

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره)
(سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۶

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره)(سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی
اظهارنظر

- صورت‌های مالی شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره) (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 مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.
- به نظر این مؤسسه صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره) (سهامی خاص) به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

- 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 حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره)(سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر کافی و مناسب است.

تاكيد بر مطلب خاص

اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۳ و ۴ زیر تعديل نشده است:

- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت‌های توضیحی ۱-۴-۹ تا ۱-۴-۲۹ صورت‌های مالی جلب می‌نماید که طی آن ابهامات ناشی از نامشخص بودن نتایج دعاوی مطروحه علیه شرکت توصیف شده است.
- وضعیت دارایی‌های احتمالی ناشی از حق انبارداری کالاهای تملیک شده توسط سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی در یادداشت توضیحی ۵-۲۹ صورت‌های مالی معنکش شده است. طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۵۹۸۱ میلیون ریال درآمد از این محل (براساس اعلامیه دریافتی از شرکت مادر) تحقق یافته است. به شرح مندرج در یادداشت مذکور، موارد یاد شده در جریان پیگیری است که تاکنون نتایج قطعی آن مشخص نگردیده است.

مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی، هیئت مدیره مستول 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 وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره)(سهامی خاص)**

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بالهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بالهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی 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 با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبادی، جعل، حذف عمدى، ارائه نادرست اطلاعات یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بالهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بالهمیت 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 افشاء مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمدی نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعديل 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، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، 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 عمدی حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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





**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره)(سهامی خاص)**

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی سایر وظایف بازرس قانونی

-۷- نمایندگان اعضای حقوقی هیات مدیره در جلسه مورخ ۱۴۰۱/۶/۲۱ تغییر یافته که تاکنون این تغییرات نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت نرسیده است. براین اساس صورت های مالی مورد گزارش، گزارش فعالیت هیات مدیره و تاییدیه مدیران با امضای ۲ عضو از ۳ عضو هیات مدیره به این موسسه ارایه شده است.

-۸- همانگونه که در صورت وضعیت مالی منعکس است بخش عمدۀ ای از منابع شرکت در سپرده های بانکی متمرکز گردیده است. دراین خصوص با توجه به شرایط تورمی و ریسک های ناشی از آن، توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به ضرورت استفاده بهینه از منابع یاد شده جلب می نماید.

-۹- اقدامات هیات مدیره در خصوص انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۳/۱۱ در موارد زیر منجر به نتیجه قطعی نشده است:

- وضعیت حق انبارداری ناشی از کالاهای تملیک شده توسط سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی
- وضعیت مطالبات ناشی از مخارج مرتبط با قرارداد بهره برداری فی مابین با شرکت مادر تخصصی فروندگاه های کشور
- نحوه اعمال حق مالکیت شرکت بر زمین خریداری شده واقع در منطقه ویژه اقتصادی سرخس(پروژه ساخت انبار)

-۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۸ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به ترکیب هیات مدیره و وابستگی تمامی اعضاء، رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیرذینفع در رأی گیری امکانپذیر نبوده است. به نظر این موسسه، معاملات مذکور در چارچوب روابط فی مابین انجام شده است.

-۱۱- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

-۱۲- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن عدم امکان رعایت برخی از مواد آین نامه اجرایی مذکور به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترها لازم از سوی سازمان های ذیرپوش و به استثنای عدم اخذ تایید نماینده مبارزه با پولشویی، عدم آموزش کارکنان و عدم تدوین و پیاده سازی دستورالعمل های مرتبط، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخور德 نکرده است.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

پیام صادقی

(۸۹۱۷۳۹)

مرجان سیفی

(۸۷۱۵۷۶)

۱۴۰۲ خرداد ماه ۲۲۳

واحد ۱: تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲ تلفن: ۰۲۶۴۲۲۰۵۴۶۰-۰۲۶۴۲۲۰۵۴۶۹

واحد ۲: تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه دوم تلفن: ۰۵۸-۰۸۸۸۰۱۳۵۳ و ۰۵۳-۰۸۸۹۱۸۹۶۳

پست الکترونیک: Hadafnovinnegar@gmail.com



تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص) صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی امام خمینی (ره) (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱

صورت سود و زیان

۲

صورت وضعیت مالی

۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۴

صورت جریان‌های نقدی

۵

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۶-۳۰

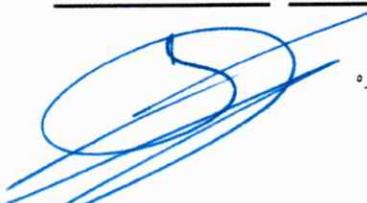
صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضاي هيات مدیره


رئيس هیأت مدیره

آقای عادل محمدیان

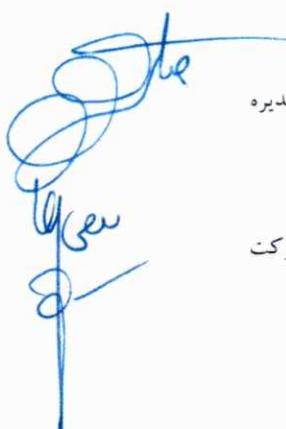
آ

شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی منطقه آزاد ماکو(بازرگان)


نایب رئيس هیأت مدیره و مدیر عامل

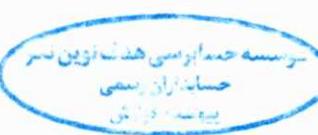
آقای علیرضا کاشف زاده

شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران


عضو هیأت مدیره

آقای سعید صادق زاده فوی فکر

شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی غرب


سرپرست شرکت

آقای سیامک حسنی شاهمراد محله

سرپرسته حمله ابرویی هدست آذین سر
حمله ازد سپاهی
بیمه سازی ایران

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)

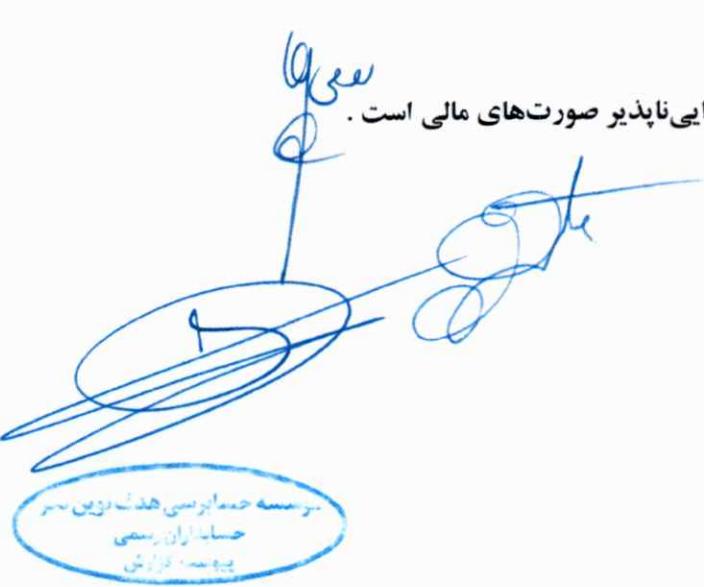
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۵۲,۸۱۵	۵,۲۷۷,۷۱۴	۵ درآمدهای عملیاتی
(۱,۱۱۴,۹۷۶)	(۱,۸۰۲,۳۵۵)	۶ بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی
۱,۷۳۷,۸۳۹	۳,۴۷۰,۳۵۹	سود ناخالص
(۲۱۶,۷۲۸)	(۳۶۵,۹۷۹)	هزینه های اداری و عمومی
۱۲۶,۵۶۰	۳۱۳,۶۲۹	سایر درآمدها
-	(۸۰,۶۴۹)	سایر هزینه ها
۱,۶۴۷,۶۷۱	۳,۳۴۲,۳۶۰	سود عملیاتی
۱۵۵,۳۰۸	۱۴۰,۰۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۸۰۲,۹۷۹	۳,۴۸۲,۳۷۰	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳۴۷,۱۵۵)	(۶۷۰,۳۶۱)	هزینه مالیات بر درآمد: سال جاری
(۱۳۸۲۵)	(۱۸,۷۲۶)	سال های قبل
۱,۴۴۱,۹۹۹	۲,۷۹۳,۲۸۳	سود خالص

از آنجانی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌های غیر جاری:				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۵۹۸,۳۳۰	۴۲۲,۷۹۶	۴۲۲,۷۹۶
دارایی‌های نامشهود	۱۲	۲۵	۲۵	۲۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۳	۵	۵	۵
دريافتني‌های بلندمدت	۱۴-۲	۳,۵۹۳	۲,۴۶۹	۲,۴۶۹
ساير دارايي‌ها	۱۵	۱۴۵,۴۱۶	۷۶,۴۴۹	۷۶,۴۴۹
جمع دارایی‌های غیرجاری		۷۴۷,۳۶۹	۵۰۱,۷۴۴	۵۰۱,۷۴۴
دارایی‌های جاری:				
پيش پرداخت‌ها	۱۶	۱۵۶,۰۵۹	۸۷,۹۵۰	۸۷,۹۵۰
دریافتني‌های تجاري و ساير دریافتني‌ها	۱۴	۱,۶۳۲,۹۷۲	۹۶۸,۵۰۹	۹۶۸,۵۰۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت	۱۷	۱,۴۰۰,۸۵۶	۶۶۰,۸۵۷	۶۶۰,۸۵۷
موحددي نقد	۱۸	۲۷۲,۰۹۳	۴۳,۷۸۱	۴۳,۷۸۱
جمع دارايي‌ها جاري		۲,۴۶۲,۲۸۰	۱,۷۶۱,۰۹۷	۱,۷۶۱,۰۹۷
جمع دارايي‌ها		۴,۲۰۹,۷۴۹	۲,۳۶۲,۸۴۱	۲,۳۶۲,۸۴۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه		۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
اندוחته قانوني		۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰
سود انباشته		۲,۹۹۷,۷۰۸	۲,۹۹۳,۱۹۱	۲,۹۹۷,۷۰۸
جمع حقوق مالکانه		۳,۰۲۰,۶۹۱	۱,۰۲۰,۲۰۸	۱,۰۲۰,۲۰۸
بدهي‌ها				
بدهي‌های غیرجاری				
پرداختني‌های بلندمدت	۲۱-۲	-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
ذخيره مزاباي پيان خدمت كارکنان	۲۳	۲۰۲,۴۱۸	۱۲۲,۸۹۴	۱۲۲,۸۹۴
جمع بدهي‌های غيرجارى		۲۰۲,۴۱۸	۱۰۲,۸۹۴	۱۰۲,۸۹۴
بدهي‌های جاري				
پرداختني‌های تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۱	۲۷۶,۰۲۴	۱۹۴,۰۷۵	۱۹۴,۰۷۵
ذخير	۲۲	۲۹,۳۹۹	۳۷,۳۶۸	۳۷,۳۶۸
ماليات پرداختني	۲۴	۶۷۰,۳۶۱	۳۴۷,۱۵۵	۳۴۷,۱۵۵
پيش دريافت‌ها	۲۵	۱۰,۷۵۶	۶,۱۴۱	۶,۱۴۱
جمع بدهي‌های جاري		۹۸۶,۰۴۰	۵۸۴,۷۳۹	۵۸۴,۷۳۹
جمع بدهي‌ها		۱,۱۸۸,۹۰۸	۷۳۷,۱۳۳	۷۳۷,۱۳۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها		۴,۲۰۹,۷۴۹	۲,۳۶۲,۸۴۱	۲,۳۶۲,۸۴۱

یادداشت‌های توضیحی، پیش‌جدای‌نایابی صورت‌های مالی است.

رسانه حمدابوسی هدایت‌دوین سو
حسناً از از رسمی
پیوسته: کراچی

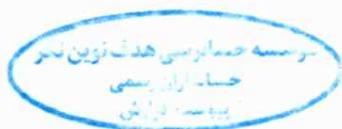
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)

صورت تغیرات در حقوق مالکانه

سال مالی متمی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع کل	سود ایاشته	اندוחنه قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۳۱,۴۸۹	۱,۴۰۳,۹۸۹	۲,۵۰۰	۲۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
۱,۴۴۱,۹۹۹	۱,۴۴۱,۹۹۹	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰
(۱,۳۴۸,۲۸۰)	(۱,۳۴۸,۲۸۰)	-	-	سود سهام مصوب
۱,۵۲۵,۲۰۸	۱,۶۹۷,۷۰۸	۲,۵۰۰	۲۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
۲,۷۹۳,۲۸۳	۲,۷۹۳,۲۸۳	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۱
(۱,۲۹۷,۸۰۰)	(۱,۲۹۷,۸۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۲,۰۲۰,۷۹۱	۲,۹۹۳,۱۹۱	۲,۵۰۰	۲۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)
صورت جریان‌های نقدی
سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ١٤٠٠	سال ١٤٠١	بادداشت
مليون ريال	مليون ريال	
١,٦٣٤,٤٠٨	٢,٢١٩,٧١١	٢٥
(٢٦٠,٥٣٦)	(٣٦٥,٨١)	
١,٣٧٣,٨٧٢	٢,٨٥٣,٨٣٠	
(٣٦٨,٥٢٧)	(٢٤١,٤٢٢)	
(٩,٣)	(١,٣٧٩)	
١٠٥,٠٠	٢٠٠,٠٠	
-	(٩٣٩,٩٩٩)	
-	(٤٧٥,١٩٠)	
١٠	٣	
١٠٥٥	-	
١٤٩,٨٥٠	١٣٠,٥٦٩	
(٩٣,٥١٥)	(١,٣٢٧,٤١٨)	
١,٢٨٠,٣٥٧	١,٥٢٦,٤١٢	
(١,٣٤٨,٢٨٠)	(١,٣٩٧,٨٠٠)	
(١,٣٤٨,٢٨٠)	(١,٣٩٧,٨٠٠)	
(٦٧,٩٢٣)	٢٢٨,٦١٢	
١١١,٧٠٤	٤٣,٧٨١	
٤٣,٧٨١	٢٧٢,٣٩٣	

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد

وَالْمُؤْمِنُونَ هُمُ الْأَوَّلُونَ

and the other is the \tilde{c} value.

وَالْمُؤْمِنُونَ الْمُؤْمِنَاتُ وَالْمُؤْمِنُونَ الْمُؤْمِنَاتُ

دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

پرداخت‌های نقدی جهت سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

پرداخت های نقدی به اشخاص وابسته

دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت نقدی حاصل از فروش دارایی ثابت

دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها

جريان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گردانی

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های ثامین مالی

جريان‌های نعدی حاصل از فعالیت

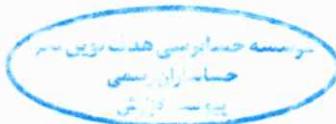
پرداخت می سدی بابت سود سهام

جزویں حامی (اڑوچ) سد حامی ار ساپی

مسنونات ملک

REFERENCES

یادداشت‌های توصیحی، بخش حدایه نایذیه صورت‌های مالی، است.



۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع مهرآباد (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۰۱۰۲۵۰۴۸۶ در تاریخ ۸۲/۰۶/۲۲ تحت شماره ۲۰۸۷۳۴ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است و به استناد صورتحصیلی مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۰۹/۱۶ شرکت به شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره) (سهامی خاص) و به استناد صورتحصیلی مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ شرکت به شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره) (سهامی خاص) تغییر یافت. در حال حاضر، شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره) (سهامی خاص) جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه، صندوق بازنیستگی کشوری است. مرکز اصلی شرکت تهران، اتویان قم، فرودگاه بین المللی امام خمینی(ره) مقابل گمرک تجاری فرودگاه، قسمت بار هوایی است. براساس صورتحصیلی مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۹ مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت، کدپستی شرکت از شماره ۱۳۸۱۴۳۳۹۹ به شماره ۱۳۸۱۴۰۶۷۴ تغییر یافت و ماده مربوطه در اساسنامه به شرح فواید اصلاح گردید. شعب تحت مدیریت شرکت در پایان سال مالی شامل هسته پیشان منطقه آزاد شهر فرودگاهی و شعبات مجتمع خراسان شامل (شعبه شهید کاوه، شعبه شهید مطهری، شعبه لطف آباد، شعبه سر حسن، شعبه دوغارون، شعبه بشابور، شعبه فرودگاه شهید هاشمی نژاد، شعبه ماہیرود و شعبه بجنورد می باشد). قابل ذکر است در سال موردنی گزارش مدیریت شعبه بجنورد به این شرکت واگذار شده است.

۲- فعالیت اصلی

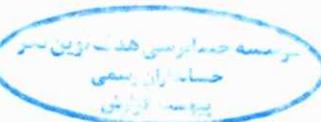
موضوع فعالیت شرکت براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۹ طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل می باشد :

الجام عملیات تخلیه، بارگیری، ابزارداری، بسته بندی، پردازش، حفاظت و سایر خدمات مترب بر تعامی کالاهای وارداتی و صادراتی و ترانزیتی به اماکن گمرکی و غیر گمرکی و مناطق آزاد تجاری صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی و همچنین سایر عملیات تعی که مجاز میباشد، احداث و مدیریت ترمیمال های کانتینری در اماکن گمرکی و غیر گمرکی، در پایانه های بندر حشک اختصاصی و عمومی و در مناطق آزاد تجاری صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی ساخت انواع ابزار، بارانداز، سرداخنه، میلو، مخازن نگهداری، ابیه و ساختمان در اماکن مرتبط با موضوع فعالیت شرکت، مشارکت در طرح های سرمایه گذاری، ساخت و بهره برداری و مدیریت پروژه ها در راستای موضوع فعالیت شرکت انجام خدمات پیمانکاری در امور تخلیه، بارگیری، اتارداری، خدمات تامین نیروی انسانی مرتبط با تخلیه و بارگیری و عملیات اتارداری و ساخت و ساز، احداث ابیه و راه و سایر عملیات مرتبط با آن برای شرکت ها و سازمان ها و سایر اشخاص، خرید و تهیه انواع ماشین آلات و تجهیزات و فضولات مرتبط با موضوع فعالیت شرکت از شرکت های داخلی و خارجی انجام فعالیت ها و خدمات عمومی مرتبط با موضوع فعالیت، بهره برداری از ناسیمات، تعمیر و نگهداری عمومی و ماشین آلات و ساختمان ها.

۳- تعداد کارکنان

بيانگین 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 :

	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
	نفر	نفر	
۶	۴		کارکنان رسمی
۲۸۰	۲۷۴		کارکنان قراردادی
۲۸۶	۲۷۸		
۱۵۴	۱۹۰		کارکنان شرکت های خدماتی
۴۴۰	۴۶۸		



۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۱-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم‌الاجرا هستند، به شرح دلیل است:

۱-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ با موضوع آثار تغیر در نرخ ارز است که اثر با اهمیت در شرکت ندارد.

۳- اهم روش‌های حسابداری

۱-۳- عبارت اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت درآمد برگشته و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.
درآمدهای اصلی شرکت عبارتند از درآمد انبارداری گمرکی (صادرات و واردات)، تحلیه و بارگیری (صادرات و واردات) و درآمد خدمات بیمه به شرکتها (صادرات و واردات) که به شرح دلیل محاسبه و شناسایی می‌شوند:

۱-۲-۲- درآمد انبارداری و مبلغ قابل بازیافت، براساس میزان و مدت زمان نگهداری کالا در انبار با اعمال آخرین تعریفهای مصوب، در مقطع ترجیص شناسایی و با در نظر گرفتن ملاحظات زیر تعديل می‌گردد:

۱-۳-۲- درآمد انبارداری مربوط به کالای ترجیص نشده (غير تعیینی) موجود در انبارها در تاریخ صورت وضعیت مالی، در صورت تعیین تکلیف طرف مدت دو ماه پس از پایان سال مالی (جرخه معمول عملیاتی تعیین تکلیف کالا) براساس میزان و مدت زمان نگهداری کالا تا تاریخ صورت وضعیت مالی، با اعمال آخرین تعریفهای مصوب شناسایی و به حساب مبلغ بازیافت در سرفصل دریافتی‌های تجاری منظور می‌گردد.

۱-۲-۳- مبلغ قابل بازیافت یاد شده، در سال مالی بعد از محل درآمدهای شناسایی شده در مقطع ترجیص، تسویه می‌گردد.

۲-۲-۲- درآمد تخلیه و بارگیری براساس وزن کالا و با توجه به نرخ تخلیه و بارگیری تعیین شده توسط شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی عام)

۲-۲-۳- درآمد ارائه خدمت به شرکتهای بیمه گر: مبلغ حق بیمه به مأخذ ۵٪ در هزار ارزش کالای گمرکی براساس مصوبات هیأت مدیره و طبق صورتحساب‌های صادره تعیین و درآمد سهم شرکت با توجه به قرارداد منعقده فیما بین شرکت بیمه گر شناسایی می‌گردد.

۴-۲-۳- طبق ماده ۳۴ قانون تأسیس سازمان جمع آوری و فروش اموال تعیینی درآمدهای عملیاتی (انبارداری - تخلیه و بارگیری) مربوط به کالاهای متوجه شده پس از جمع آوری و فروش توسط سازمان مذکور و واپس وجوه مربوط به حساب شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی عام) به شرکت اعلامیه شده و به حساب درآمد این شرکت منظور می‌گردد.



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره)(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۱- ۳-۳- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود ، مخارج بعدی مرتبه با دارایی‌های ثابت مشهود که موحده بجهود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه وظی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلاک می‌شود . مخارج روزمره تعییر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انعام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲- ۳-۳- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی‌های مربوطه (و با درنظر گرفتن آینین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ ق.ب.م مصوب نیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روش‌های ذیل محاسبه می‌شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
محوطه	۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۵ و ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۶ ساله	خط مستقیم
وسانط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۶ ساله	خط مستقیم

۳- ۳- ۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک بدیزیر (به استثنای ساختمان و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت باد شده معادل 30% نرخ استهلاک طبق جدول ذکر شده می‌باشد .

۴-۳- دارایی‌های نامشهود

۱-۳-۴- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۲-۴- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف مانع اقتصادی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرح‌ها و روش‌های ذیل محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه‌ای	خط مستقیم	ساله ۳

۵-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱-۵-۳- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورده و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. جانجه برآورده مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۵-۳- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۵-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آنی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تغییر قلل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و رسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آنی برآورده باست آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۴-۵-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان ریان کاهش ارزش بلاfacسله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۵-۵-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی حدید حداقل تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلاfacسله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی(ره) (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۳- ذخایر

ذخایر، بدھی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد متحمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای انتکاب‌ذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعديل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر متحمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۱-۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق نات و مزایای مستمر برای هر دوره خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۷- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

سرمایه‌گذاری‌های جاری

سرمایه‌گذاری سریع المعامله در بازار

شناخت درآمد:

در رعایت نصوب سود نویس مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (ناظر صورت و صعبت مالی)

۸-۳- مالیات بر درآمد

۱-۳-۸- هزینه مالیات

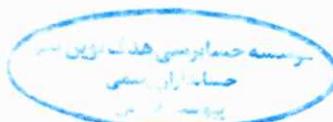
هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان معکوس شوند مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند. با توجه به نبود تفاوت با اهمیت در میانی حسابداری و مالیاتی، مالیات انتقالی موضوعیت نداشته است.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند و بکارگیری روش‌های حسابداری و برآوردها

۱-۴- قضاوت مربوط به برآوردها:

نتایج قضاوت مدیریت در خصوص ذخیره هزینه‌های عموق شامل هزینه‌های برق، آب و تلفن در بادداشت توضیحی ۲۲ افشاء شده است.

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت شامل چند سهم از شرکتهای گروه است که در راستای سیاستهای راهبردی گروه نگهداری می‌شود.



شرکت انتارهای عمومی و خدمات گمرکی متحتم امام خمینی(ره) (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

بادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد انتارداری واردات	۳,۲۰۶,۱۰۸	۱,۸۴۳,۰۶۷
درآمد تخلیه و بارگیری واردات	۱,۲۶۰,۵۰۷	۷۹۴,۱۳۹
درآمد ارائه خدمات به شرکت بیمه - واردات	۷۳۳,۹۴۶	۱۷۹,۳۹۵
	۵,۱۹۶,۵۶۱	۲,۸۱۶,۶۰۱
درآمد انتارداری صادرات	۱۷,۶۲۴	۱۰,۵۱۴
درآمد تخلیه و بارگیری صادرات	۵۹,۴۹۶	۲۴,۲۴۶
درآمد ارائه خدمات به شرکت بیمه - صادرات	۴,۰۳۳	۱,۴۵۴
	۸۱,۱۰۳	۳۶,۲۱۴
	۵,۲۷۷,۷۱۴	۲,۸۵۲,۸۱۵
۵-۱		

۱- عمده علت افزایش درآمد شرکت، افزایش تعریف ارائه خدمات (مانگین ۱۰%) و افزایش حجم ورودی کالا به انتارها می باشد.

۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بیهای تمام شده :

درآمد عملیاتی	درآمد سود	درآمد سود	درآمد عملیاتی	درآمد سود	درآمد سود	درآمد عملیاتی	درآمد سود	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
درآمد عملیاتی	درآمد سود	درآمد سود	درآمد عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد انتارداری	۳,۲۱۹,۷۳۲	(۱,۳۹۲,۸۱۳)	۱,۸۲۶,۹۱۹	۵۷	۵۸	۱,۸۴۳,۰۶۷			
درآمد تخلیه و بارگیری	۱,۳۲۰,۰۰۳	(۴۰,۶۵۴۲)	۹۱۰,۴۶۱	۶۹	۶۷				
درآمد ارائه خدمات به شرکت بیمه	۷۳۷,۹۷۹	-	۷۳۷,۹۷۹	۱۰۰					
	۵,۲۷۷,۷۱۴	(۱۸۰,۲,۳۰۰)	۳,۶۷۰,۳۵۹	۶۶	۹۱				

شرکت انبار های عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام حمینی (ره) (سهامی خاص)
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		درآمد عملیاتی درآمد عملیاتی	میلیون ریال				
درصد سود	درصد سود	سود ناچالص	بهای تمام شده						
ناچالص به	درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی						
۷۰	۷۵	۳,۳۴۹,۹۶۹	(۱,۱۰۰,۷۰۷)	۴,۴۵۰,۱۷۶	میلیون ریال				
(۹۲)	(۳۳)	(۱۱,۵۴۲)	(۴۶,۵۵۳)	۳۵,۰۱۱	میلیون ریال				
۲	۱۰	۱۴,۵۴۸	(۱۲۵,۶۵۱)	۱۴,۱۹۹	میلیون ریال				
۵۰	۵۶	۱۲۷,۲۹۴	(۹۹,۳۹۱)	۲۲۶,۶۳۵	میلیون ریال				
۵۷	۵۷	۳۷,۶۱۳	(۲۸,۰۷۰)	۶۵,۶۸۳	میلیون ریال				
(۱۹)	۲۳	۲۳,۲۷۶	(۷۹,۵۴۱)	۱۰۲,۸۱۷	میلیون ریال				
(۱۷)	(۶۵)	(۵۳,۰۹۰)	(۱۳۴,۲۵۰)	۸۱,۱۶۰	میلیون ریال				
-	(۲۱)	(۱۳,۳۳۱)	(۷,۷۹۲)	۶,۴۵۹	میلیون ریال				
۱۷	(۴۲)	(۴,۸۷۵)	(۱۶,۵۶۱)	۱۱,۶۸۶	میلیون ریال				
(۲۵۹)	(۴۴)	(۹,۱۹۷)	(۴۸,۱۳۵)	۳۸,۹۳۸	میلیون ریال				
(۱۸)	۲	۲,۶۹۶	(۱۱۶,۲۵۴)	۱۱۸,۹۵۰	میلیون ریال				
۶۱	۶۶	۳,۴۷۰,۳۰۹	(۱۸,۰۲,۳۰۰)	۵,۲۷۷,۷۱۴	میلیون ریال				

شرکت انبار های عمومی و خدمات گمرکی
مجتمع امام حمینی (ره)

شعبه فرودگاه شهد هاشمی نژاد مشهد

شعبه سرخس

شعبه لطف آباد

شعبه بشابور

شعبه کاوه

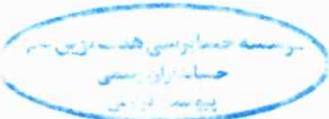
شعبه دوغارون

شعبه بحور

شعبه ماہبرود

شعبه منطقه آزاد شهر فرودگاهی

شعبه شهید مطهری



شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام حمینی (ره) (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰				سال ۱۴۰۱				شرح	بادداشت
جمع	انبارداری	باربری	میلیون ریال	جمع	انبارداری	باربری	میلیون ریال		
دستمزد مستقیم									
۷۱۰,۵۷۶	۱۴۹,۶۵۰	۵۶۰,۹۲۴	۱,۲۸۱,۵۴۹	۲۵۵,۱۱۴	۱۰,۲۶,۴۳۵	۶-۱	حقوق دستمزد و مرایا		
۱۱۴,۴۰۰	۰	۱۱۴,۴۰۰	۱۴۵,۲۵۰	۰	۱۴۵,۲۵۰	۶-۲	هزینه اجاره دارایی‌های ناس		
۴۶,۲۲۳	۲۰۴	۴۶,۰۱۹	۷۰,۷۸۳	۶۹۰	۷۰,۰۹۳		تعییر و نگهداری		
۳۰,۴۲۱	۱۹,۳۳۸	۱۱,۰۸۳	۳۸,۵۲۶	۲۰,۰۳۲	۱۸,۴۹۴		استهلاک		
۴۱,۲۲۶	۴۰,۹۰۵	۳۳۱	۳۵,۰۱۱	۳۴,۶۶۳	۳۴۸	۶۲۳	لوازم مصرف شدی و سوخت ماشین آلات		
۳۱,۱۲۱	۳۱,۱۲۱	۰	۴۸,۴۷۳	۴۸,۴۷۳	۰		حق الرحمه تحله و بارگیری		
۴۲,۰۴۸	۵,۲۹۷	۳۶,۷۵۱	۴۲,۲۶۳	۱۸,۴۴۰	۲۳,۸۲۳		آب، برق و نلف		
۱۰,۱۰۳	۳,۰۵۸	۶,۵۴۵	۱۵,۱۲۸	۶,۵۲۶	۸,۶۰۲		سایر بیمه‌ها		
۱۸,۰۵۷	۶,۶۷۸	۱۱,۳۷۹	۳۷,۰۱۰	۱۳,۸۸۹	۲۳,۲۱۳		سرویس ایاب و ذهب		
۷۰,۷۹۳	۹,۳۸۵	۶۱,۴۰۸	۸۸,۴۷۰	۱۱,۷۱۵	۷۶,۵۵۵		سایر هزینه‌ها		
۴۰۴,۴۰۲	۱۱۶,۴۸۶	۲۸۷,۹۱۶	۵۲۰,۰۰۶	۱۵۴,۴۲۸	۳۶۶,۳۷۸		جمع سربار		
۱,۱۱۴,۹۷۶	۲۶۶,۱۳۶	۸۴۸,۸۴۰	۱,۲۸۱,۰۵۰	۴۰۹,۰۵۲	۱,۳۹۲,۸۱۳		بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی		

۱-۶- هزینه حقوق و مزایای کارکنان به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۴۰۰				سال ۱۴۰۱				شرح	بادداشت
جمع	انبارداری	باربری	میلیون ریال	جمع	انبارداری	باربری	میلیون ریال		
حقوق و مرایای شغل									
۱۳۱,۸۷۱	۲۵,۷۲۷	۱۰,۶,۱۴۴	۲۰,۶,۸۱۹	۴۱,۵۷۰	۱۶۵,۲۴۹				
۸۰,۵۹۹	۱۴,۳۰۰	۹۶,۲۹۹	۱۱۸,۵۶۴	۲۲,۷۴۵	۹۵,۸۱۹		اصافه کار		
۱۷۴,۷۷۱	۵۰,۰۸۱	۱۲۲,۹۷۰	۳۱۴,۱۴۵	۸۹,۲۴۳	۲۲۴,۹۰۲		سایر هزینه‌های حقوق		
۸۴,۱۷۵	۵,۳۰۴	۷۸,۰۷۱	۲۶۰,۰۱۱	۷۷,۴۹۹	۲۳۶,۵۱۲		دستمزد خدمات پیمانکاری		
۸۲,۴۰۴	۱۶,۲۲۲	۶۶,۱۸۲	۱۲۱,۸۳۷	۲۴,۴۴۳	۹۷,۴۰۴		بیمه کارفرما		
۲۸,۹۱۰	۱۲,۶۹۹	۱۶,۲۶۱	۴۳,۸۹۵	۱۰,۵۲۳	۳۳,۳۷۲		عدی و پاداش		
۳۶,۰۵۵	۶,۲۱۸	۲۹,۰۳۷	۸۲,۳۲۶	۱۲,۲۶۷	۷۰,۰۵۹		هزینه سوابت خدمات و مراحتی کارکنان		
۲۲,۴۱۲	۴,۹۹۷	۱۷,۷۱۵	۲۲,۴۴۶	۶,۸۱۹	۲۵,۶۲۷		حق مسکن و حق اولاد		
۹۹,۴۱۰	۱۳,۷۳۲	۵۵,۹۷۸	۹۷,۵۰۶	۲۰,۰۱۵	۷۷,۴۹۱		حق حذف و حق پست		
۷۱۰,۵۷۶	۱۴۹,۶۵۰	۵۶۰,۹۲۴	۱,۲۸۱,۰۵۰	۲۵۵,۱۱۴	۱۰,۲۶,۴۳۵				

۱-۱-۶- افزایش هزینه حقوق و دستمزد بدليل افزایش حقوق کارکنان بر اساس بخشنامه وزارت کار و بیز افزایش تعداد کارکنان شعب حرسان

۶-۲- هزینه اجاره دارایی‌های ناس نات بخشنامه اجاره ایار موصوف به ده هزار تنی و اسارت‌های گمرکی مستقر در فرودگاه امام حسین (ره) و هجیج

اجاره اپارهای مستقر در هسته پیشان منطقه آزاد تجارتی بر اساس قراردادهای فی ماین می‌باشد.

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- هزینه‌های اداری و عمومی

بادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۷-۱	۲۷۱،۱۱۴	۱۷۰،۱۴۱
استهلاک		۲۸،۷۴۱	۱۰،۰۸۹
مسئولیت اجتماعی و مراسمات		۱۴،۲۱۴	۹۷۴
لوازم مصرفی		۸،۷۷۲	۵،۷۷۷
تمیرات و نگهداری		۹،۱۶۵	۲۰،۴۹
ایاب و ذهاب		۵،۲۸۷	۹۶۵
عوارض و جرائم		۵،۱۶۵	۱۵،۲۷۸
سایر بیمه‌ها		۲،۱۶۵	۵۸۱
آب و برق و سوخت		۱،۹۴۷	۹۲۷
پست، تلگراف و تلفن		۹۳۹	۱،۴۶۷
هزینه حسابرسی		۲،۷۵۸	۱۰۵۷۳
هزینه تمدید ضمانتامه بانکی		۸۳۴	۳۷۶
سایر هزینه‌ها		۱۴،۸۷۸	۶،۵۳۱
	۳۶۰،۹۷۹	۲۱۶،۷۲۸	

۷-۱- هزینه حقوق و مزایای کارکنان اداری به شرح زیر می‌باشد :

	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و مزایای شغل		۶۱،۹۳۹	۴۰،۲۸۱
اضافه کار		۴۳،۱۸۲	۲۸،۴۷۲
بیمه سهم کارفرما		۳۷،۳۹۳	۲۴،۲۹۴
حق جذب و حق پست		۲۹،۴۸۱	۲۰،۴۶۱
هزینه سوابقات خدمت و مرخصی کارکنان		۱۹،۸۹۸	۱۱،۵۸۰
عیدی و پاداش		۱۳،۵۹۹	۵،۴۷۲
حق مسکن و حق اولاد		۸،۵۶۴	۵،۶۷۱
هزینه غذا		۵،۱۸۱	۲،۵۲۶
شیر و لباس		۱،۱۷۹	۶۷۶
دستمزد خدمات پیمانکاری		۱،۸۳۸	۱،۸۵۵
سایر		۴۸،۸۶۰	۲۸،۸۵۳
	۲۷۱،۱۱۴	۱۷۰،۱۴۱	

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

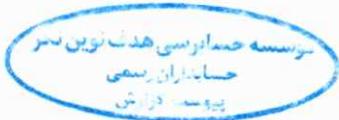
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۵	۲,۵۸۵	حق نظارت و محوطه
۳,۷۸۹	۷,۰۰۲	باسکول
۸۲,۴۹۴	۲۸۴,۴۱۴	پارکینگ
۳۹,۰۷۱	.	درآمد حاصل از خدمات پردازش و حمل و جابجایی
.	۱۶,۶۹۸	خدمات رایانه
۶۴۱	۲,۹۳۰	سایر
۱۲۶,۰۶۰	۳۱۳,۶۲۹	

۹- سایر هزینه‌ها

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۴۶,۵۱۷	محاسبه اشتاه درآمد انبارداری سال ۱۴۰۰ شرکت اورنده بیشتر و
.	۳۴,۱۳۲	محاسبه اشتاه درآمد انبارداری سال ۱۴۰۰ شرکت پرتو فرازان آویزه
.	۸۰,۶۴۹	

۱۰- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۹,۸۵۰	۱۳۰,۵۶۹	سود سپرده کوتاه مدت نزد بانک‌ها
۴,۳۹۳	۷,۳۰۵	درآمد حاصل از فروش ضایعات
۱۰	۳	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱,۰۵۵	.	فروش دارایی ثابت
.	۲,۱۳۳	سایر
۱۵۵,۳۰۸	۱۴۰,۰۱۰	



شرکت اپارههای عمومی و خدمات سهیم کی مجتمع امام خمینی (ره) (سهیمی خاص)

ددداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال مالی پنجم به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(میانہ بھیلیوں روپی)



شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۶- بر اساس فرآردادهای معقده مابین شرکت سهامی عام اپارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (شرکت مادر و مالک صد درصد سهام شرکت) بعنوان بهره بردار با شرکت مادر تخصصی فرودگاههای کشور - اداره کل فرودگاه بین‌المللی امام خمینی (ره) بعنوان واگذار کننده و همچنین گمرک ایران حق بهره برداری از کلیه اپارهای ناسیبات مستقر در محل ترمیمال مار گمرک فرودگاه امام خمینی (ره) (شامل ارائه خدمات اپارهای؛ تخلیه و بارگیری، حفاظت و عملیات مورد بیاز گمرک) پس از تجهیز اپارهای مذکور از تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۲۶ به مدت ۱۷ سال به شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران واگذار شده است. بر اساس توافق فی مابین شرکت و شرکت سهامی عام اپارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران کلیه امور مرتبه فرآردادهای مذکور به شرکت واگذار شده است. بر اساس مفاد فرآردادهای معقده در صورتیکه پس از شروع بهره برداری جهت انجام عملیات مورد بیاز گمرک به احداث ایمه جدید یا انجام تعییرات اساسی در اماکن مخصوص فرآرداد باشد این تعییرات بواسطه شرکت انجام و به حساب واگذار کننده مقطور میگردد. بر این اساس طبق سالهای مالی قبل مبلغ ۴۸,۰۸۲ میلیون ریال مخارج انجام شده، عمدتاً جهت ساخت اپارهای سردهخانه، هانگار بردارش، ساختمان درب خروج گمرک، ساختمان نگهداری گمرک، سالن ارزیابی مسافری گمرک و... در دفاتر شرکت به حساب فی مابین با شرکت شهر فرودگاهی امام خمینی (ره) مقطور شده است که مبلغ ۱۰,۶۱۶ میلیون ریال از آن در سال ۱۳۹۵ با بدھی به شرکت شهر فرودگاهی بابت اجاره محل نهایر شده است. لازم به ذکر است سایر مخارج انجام شده طبق سالهای بهره برداری ناکون به حساب فی مابین مقطور شده و تابع نکلیف و صبیت نهایی این اعلام در سرفصل ناسیبات طبقه‌بندی شده است. پیغاییهای انجام شده شرکت در خصوص تعیین نکلیف نهایی موضع مذکور ناکون از طرف شرکت شهر فرودگاهی امام خمینی (ره) مسخر به نتیجه شده است. لازم به ذکر است بر اساس فرآرداد معقده در پایان دوره بهره برداری می‌باشد اماکن مخصوص فرآرداد و تجهیزات موجود در اپارهای با شرایط مطلوب و سالم به واگذار کننده منتقل شود.

۱۱-۷- دارایی‌های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نایبر پروره بر عملیات	محارج انشائی		در صد تکمیل		برآورد	
	نایبر پروره بر عملیات	نکمل	نایبر پروره	نکمل	برآورد	نایبر پروره
		برآورد	نایبر پروره	نکمل	برآورد	نایبر پروره
	۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۰	۱۴۰۱	
افزایش اپارهای و کسب درآمد	۱۶,۶۶۶	۱۶,۷۴۴	۱۶,۷۴۴	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۹۰	۹۵
افزایش اپارهای و کسب درآمد	۹۳۳	۱۶,۵۲۰	۷۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱	۱۰
افزایش اپارهای و کسب درآمد	-	۱۵,۳۵۸	۲۰,۱۶۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱	۱۰
ساخت نگهداری شرکت امام	۲,۱۰۰	-	-	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	۱۷,۹۹۹	۴۶,۶۲۲	۲۹۲,۹۰۸			

۱۱-۸- پیش برداخت‌های سرمایه‌ای به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال
۱۱,۸۲۰
۵۶,۴۱۳
۶۸,۲۲۳

شرکت تراکتورسازی ایران (خرید تراکتور)

شرکت سپاهان لیفترا (خرید لیفتراک)

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه‌ای	حق امتیاز تلفن
۱,۶۵۹	۲۵	۱,۶۳۴
۹۰۳	-	۹۰۳
۲,۵۶۲	۲۵	۲,۵۳۷
۱,۳۷۹	-	۱,۳۷۹
۳,۹۴۱	۲۵	۳,۹۱۶

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش طی سال

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک طی سال

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک طی سال

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۳- سرمایه گذای بلند مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۵	۵
۵	۵

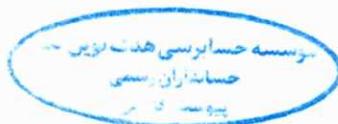
سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها شامل تعداد ۱۰۰ سهم از سهام شرکت انبارهای عمومی اصفهان می‌باشد.

شرکت انجارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی متمی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌های

بادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	میلیون ریال
۱۴-۱-۱	۲۵۴,۴۳۶	۱۰۱,۵۱۰	
۱۴-۱-۲	۲۵۶,۴۳۶	-	۱,۰۱۵
۱۴-۱-۳	-	-	۴۷۶
	۲۵۶,۴۳۶	۱۰۳,۰۰۱	
سایر دریافت‌های:			
۱۴-۱-۴	۱,۲۹۱,۳۹۵	۸۱۶,۲۰۵	اشخاص وابسته
۱۴-۱-۵	۳۷,۴۶۶	۳۲,۱۷۵	شرکت شهر فرودگاهی امام خمینی (ره)
۱۴-۱-۶	۲۱,۶۸۱	-	زائر سرا مشهد مقدس
۱۴-۱-۷	۱۱,۵۶۱	۴,۵۴۹	کارکنان (وام و مساعدہ)
۱۴-۱-۸	۷,۶۷۸	۲,۴۷۴	جهان تراپر ماهان
۱۴-۱-۹	۲,۶۷۵	-	اصغر متولی حبیبی
۱۴-۱-۱۰	۱,۱۳۳	۲۹۳	شرکت صنعت آزمایشگاهی بازرگانی و پژوهشی بهزاد
۱۴-۱-۱۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	موسسه منطقه ویژه اقتصادی سرخس
۱۴-۱-۱۲	۳۲	۲,۹۷۰	کارکنان (سهم بیمه مازاد درمان)
۱۴-۱-۱۳	-	۴,۴۰۷	سود سپرده دریافتی (بانک ملی شعبه فرودگاه امام خمینی)
۱۴-۱-۱۴	۳,۹۱۵	۱,۴۳۵	سایر
	۱,۳۷۸,۰۵۶	۸۶۰,۵۰۸	
	۱,۳۳۲,۹۷۲	۹۶۸,۰۹	
۱۴-۲- دریافت‌های بلند مدت			
۱۴-۲-۱	۳,۵۹۳	۲,۴۶۹	سایر دریافت‌های:
۱۴-۲-۲	۳,۵۹۳	۲,۴۶۹	حصه بلند مدت وام کارکنان



شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی متمی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۱-۱- مبلغ قابل بازیافت مربوط به درآمد خدمات اپارداری کالاهایی است که تاریخ صورت وضعیت مالی ترجیح نشده‌اند و بر اساس استانداردهای حسابداری و رویه مندرج در بادداشت ۱-۱-۳-۲-۳ شناسابی می‌شود.

۱-۱-۱-۲- عمدۀ اقلام تشکیل دهنده اشخاص و ایسته مربوط به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱۱,۲۶۸	۱,۲۶۲,۴۵۶	شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران
۱,۰۵۷	-	شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی آستارا
۳,۸۸۰	۲۸,۹۳۹	شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی سهلان
۸۱۶,۲۰۵	۱,۲۹۱,۳۹۵	

۱-۱-۲-۱- گردش حساب شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران در طی سال به شرح زیراست:

۱۴۰۱		
میلیون ریال		
۸۱۱,۲۶۸		مانده ابتدای سال
(۱,۲۹۷,۸۰۰)		سود سهام مصوب سال ۱۴۰۰
۱,۹۲۹,۰۰۰		برداخت علی الحساب
۵,۹۸۱		اعلامیه بابت سازمان اموال تعییکی
(۶۳۶,۲۴۰)		سهمه بیمه حریق و ارزش افزوده آن
(۴۲,۵۵۶)		برداخت توسط مرکز بابت هریه های شرکت و شعب
۵۱۹,۸۲۷		برداخت توسط شرکت به نیابت از مرکز
(۲۲,۸۲۰)		بیمه نکمبلی کارکنان - بیمه مستولیت مدنی - بیمه آتش سوزی
(۵,۲۰۹)		نقل و انتقال مانده حساب کارکنان
۱,۰۰۵		سایر
۱,۲۶۲,۴۵۶		

۱-۱-۲-۳- اقلام تشکیل دهنده حساب شهر فرودگاهی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷,۴۶۶	۳۷,۴۶۶	مانده دریافتی بابت ساخت و ساز و مستحقات (بادداشت ۱۱-۶)
(۵,۲۹۱)		طلب اجاره محل
۳۲,۱۷۵	۳۷,۴۶۶	

شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی متمیز به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سایر دارایی‌ها

بادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
وجوه مسدودی بابت حصمانشامه بانکی	۱۴۱,۹۱۵	۷۶,۴۴۸
شرکت پخش فرآورده‌های نفتی بابت سهمیه گازوپل	۱	۱
ودیعه مسکن	۳,۵۰۰	-
	۱۴۰,۶۱۶	۷۶,۴۴۹

۱- ۱۵- وجوه مسدودی بابت حصمانشامه بانکی فرآورده‌برداری با شرکت شهر فرودگاهی امام خمینی (ره) و راه آهن شهد مطهری می‌باشد که افزایش آن طی سال مطابق تبصره ۱ ماده ۷ فرآورده‌ی مابین شرکت و شهر فرودگاهی و همچنین فرآورده‌ی معرفه شاهد مطهری ایران در حضور شاهد مطهری مطهری می‌باشد.

۲- ۱۵- مبلغ ۳,۴۰۰ میلیون ریال بابت ودیعه اجاره مهمناسرا شعب نازه تأسیس بخورد و ماهیرود می‌باشد.

۱۶- پیش برداخت‌ها

بادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت شهر فرودگاهی	۱۹۱,۳۲۳	۲۱۶,۹۴۶
شرکت نهاده نهان	۴,۷۳۸	-
شرکت مهندسی سینگین کار صنعت	۳,۵۵۰	-
کسری صنعت مهرآذین	۲,۴۴۹	۳۷۱
فروشگاه موتور میکلت حیدری	۱,۶۵۰	-
سایر	۴,۰۶۳	۳,۳۰۹
	۲۰۷,۷۵۳	۲۲۰,۶۲۶
(نها بر پیش برداخت به شرکت شهر فرودگاهی با استناد برداختنی بادداشت ۲۱)	(۵۱,۶۹۴)	(۱۳۲,۶۷۶)
	۱۵۶,۰۰۹	۸۷,۹۰۰

۱- ۱۶- پیش برداخت شرکت شهر فرودگاهی مربوط به بخشی از اجاره محل سال پانزدهم فرآورده‌ی مابین و همچنین فرآورده‌ی هسته پیشان منطقه آزاد شرکت شهر فرودگاهی می‌باشد.

۱۷- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

بادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۸۳۱	۸۳۱
گواهی سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت بانکی	۱,۴۰۰,۰۲۵	۶۶۰,۰۲۶
	۱,۴۰۰,۰۵۶	۶۶۰,۰۵۷

۱- ۱۷- گواهی سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک ملی شعب فرودگاه امام خمینی (ره) با سود سالانه ۲۳ و ۱۸ درصد می‌باشد.

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

-۱۸- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانک‌ها
۵۷۲	۷۱,۴۱۵	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت بدون سررسید (دیداری)
۴۳,۲۰۹	۲۰۰,۹۷۸	
۴۳,۷۸۱	۲۷۲,۳۹۳	

-۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۵ میلیارد ریال، شامل بیست و پنج میلیون سهم یک هزار ریالی عادی با نام تمام‌پرداخت شده می‌باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می‌باشد:

درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹,۹۹	۲۴,۹۹۹,۸۰۰	۹۹,۹۹	۲۴,۹۹۹,۸۰۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی عام)
۰,۰۰۰۲	۵۰	۰,۰۰۰۲	۵۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)
۰,۰۰۰۲	۵۰	۰,۰۰۰۲	۵۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی غرب (سهامی خاص)
۰,۰۰۰۲	۵۰	۰,۰۰۰۲	۵۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی آستانه (سهامی خاص)
۰,۰۰۰۲	۵۰	۰,۰۰۰۲	۵۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی منطقه آزاد ماکو (سهامی خاص)
۱۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	

-۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد ماده ۱۴۰۰ و ۲۳۸ و اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال معادل ده درصد سرمایه ثبت شده شرکت از محل سود قابل تخصیص در سوابع گذشته به اندوخته قانونی منتقل شده است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.



شرکت اینبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

بادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال

پرداختنی‌های کوتاه مدت:
تجاری

اسناد پرداختنی	۸۱,۶۹۴	۱۶۲,۶۷۶	۲۱-۱-۱
پیش پرداخت اجاره محل شهر فردگاهی (بادداشت ۱۶)	(۵۱,۶۹۴)	(۱۳۲,۶۷۶)	
	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	

حسابهای پرداختنی	ستانکاران
امید حکمی - تجهیز کننده شعبه نیشابور	۱۵,۶۶۱
پوریا ثانی راد - خدمات جرثقیل	۲,۱۲۱
سید مرتضی اعلمی - بیمانکار جرثقیل شعه سرخس	۱,۲۰۳
سایر	-
	۳۵۱
	۴۹,۳۳۶
سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده	۴۸,۰۸۵

سایر پرداختنی‌ها

سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده	۱۱۸,۶۵۹	۶۸,۹۴۶
بیمه پرداختنی	۴۷,۷۷۸	۳۰,۹۸۱
سپرده حسن انجام کار	۱۴,۶۰۸	۱۰,۲۲۴
اشخاص وابسته	۱۶,۳۰۱	۸,۷۴۰
مطلوبات کارکنان	۶۵۳	۸,۵۳۲
آواتجارت دلپسند	۷,۲۸۰	-
واریز های نامشخص	۶,۰۵۸	۶,۰۲۹
سپرده پرداختنی	۳,۳۴۴	۳,۰۳۹
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق	۲,۶۲۳	۱,۷۹۶
شرکت صنعتی بایا کوشما	۲,۴۸۰	-
سایر	۶,۹۰۴	۷,۷۰۳
	۲۲۶,۶۸۸	۱۴۰,۹۹۰
	۲۷۶,۰۲۴	۱۹۴,۰۷۵

شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۲- استناد برداختن شامل جگهای صادره بابت فرارداد اجراء شرکت شهر فروندگاهی به مبلغ ۵۱۶۹۴ میلیون ریال موضوع بادداشت ۱-۱-۱ صورت‌های مالی و همچنین ۲ قفره چک ۱۵.۰۰۰ میلیون ریالی بابت الباقی خوبید زمین از موسسه منطقه و پره اقتصادی سرخس جمعاً به مبلغ ۳۰.۰۰۰ میلیون ریال به سرسید ۱۴۰۲/۰۶/۱۵ و ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه نشده است.

۲-۱-۲- مانده حساب‌های برداختی به اشخاص واسمه به شرح ذیل است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۵۳۰	۲.۵۳۰	شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی آئینه فشم
۴.۶۰۵	۵.۰۸۵	شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی عرب
۲۸۵	۶.۶۶۱	شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی نهران
۱.۳۲۰	۲.۰۲۵	شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی حلفا
۸.۷۴۰	۱۶.۳۰۱	

۳-۱-۱-۲- واژیری مامشخص، مالی هستند که به حساب شرکت واژیر شده‌اند ولی به علت مشخص سودن واژیر کشیده وحده، تازمایی که تعیین ماهیت شوید در این حساب ناقی می‌ماند.

۳-۱-۲- برداختنی‌های بلند مدت:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰.۰۰۰	-	تجاری:
		استناد برداختنی

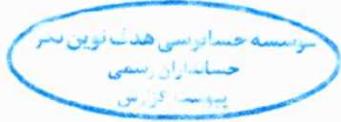
۲۲- ۵- خابر

۱- اقلام تشکیل دهنده دخایر به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۵۸۷۹	۱۲۶۲۱۲	ذخیره برق، آب و نفت مصرفی
۱۱.۹۷۰	۱.۲۷۳	ذخیره اجارة (راه آهن جمهوری اسلامی ایران)
۱۱.۶۰۰	۱۰.۴۸۳	ذخیره مرحصی کارکنان
۹۱۹	۲۰.۰۵۹	شرکت مادر تخصصی فرودگاه‌های کشور
-	۳.۳۷۲	سایر
۳۷.۳۶۸	۲۹.۳۹۹	

۲۳- ذخیره مرایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۲.۴۰۵	۱۲۲.۸۹۴	مانده در ابتدای سال
(۱۷.۷۵۸)	(۱۷.۸۰۸)	برداخت شده طی سال
۴۶.۲۵۰	۸۶.۵۰۴	ذخیره تأمین شده
۱.۹۹۷	۱۰.۸۲۸	ذخیره انتقال یافته از شرکت‌های تابعه
۱۲۲.۸۹۴	۲۰۲.۴۱۸	مانده در پایان سال



شرکت اپارتمانی عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)

باداشت های توپنچی صورت های مالی

سال عالی ۱۴۰۱ به منتهی ۲۹ سپتامبر

۳۶- مالیات پرداختی
گردش حساب مالیات به شرح زیر است:

سال	۱۴۰۱	۱۴۰۰
میلیون ریال	۳۴۷،۱۵۵	۳۴۶،۵۷۱
مالیه در ابتدای سال مالی	۶۷۰،۳۶۱	۶۷۰،۳۶۱
ذخیره مالیات عملکرد سال	۱۸،۷۲۶	۱۸،۷۲۶
ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل	(۳۶۵،۸۸۱)	(۳۶۵،۸۸۱)
پرداختی سال	۷۰،۳۹۱	۳۴۷،۱۰۰
مالیه در پایان سال	۷۰،۳۹۱	۳۴۷،۱۰۰

۱- ۲۴- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی به شرح زیر است:

مالیات	۱۴۰۱/۱۳۹	۱۴۰/۱۲/۲۹
مالیات (ریال)	۳۴۷،۱۵۵	۳۴۶،۵۷۱
درآمد مشمول مالیات	۱۳۶،۵۰۶	۱۳۶،۵۰۶
مالی	۱۳۹۹	۱۳۹۹
سود (ریال) ابوازی	۱۱۸۲،۵۲۹	۱۱۸۲،۵۲۹
ابوازی	۱،۳۶۰،۹۰۰	۱،۳۶۰،۹۰۰
درآمد مشمول مالیات	۳۴۷،۱۵۵	۳۴۷،۱۵۵
مالی	۱۶۰،۲،۹۷۹	۱۶۰،۲،۹۷۹
سود (ریان) ابوازی	۱،۶۵۳،۱۱۹	۱،۶۵۳،۱۱۹
ابوازی	۱۴۰	۱۴۰
درآمد مشمول مالیات	۳۰۶،۸۳۷	۳۰۶،۸۳۷
مالی	۶۷۰،۳۶۱	۶۷۰،۳۶۱
سود (ریان)	۳۴۷،۱۰۰	۳۴۷،۱۰۰
مالیات	۷۰،۳۹۱	۷۰،۳۹۱
نحوه تشخیص		
مالیات پرداختی		
مالده پرداختی	-	-
رسیدگی به دفاتر اقطعی و تسویه	۳۴۷،۱۵۵	۳۴۷،۱۵۵
رسیدگی به دفاتر	-	-
رسیدگی	۶۷۰،۳۶۱	۶۷۰،۳۶۱
مالیات	۳۴۷،۱۰۰	۳۴۷،۱۰۰

۱- ۲۴- مالیات خود را برای عملکرد سال ۱۳۹۹ و سال های ماقبل آن قطعی و تسویه نموده است.

۲- ۲۴- دفاتر شرکت بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ مور در رسیدگی فرار گرفته و تاکنون برگ تشخیص از این بابت صادر نگردیده است.

۳- ۲۴- شرکت بدھی مالیاتی خود را برای عملکرد سال ۱۴۰۰ دفاتر شرکت بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ مور در رسیدگی فرار گرفته و تاکنون برگ تشخیص از این بابت صادر نگردیده است.



شرکت ابزارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)
پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی متمیز به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- پیش دریافت‌ها

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	پیش دریافت از مشتریان:
۲۰۰	۱,۵۷۸		ایران خودرو
۴۰۴	۱,۴۶۰		شرکت شفایاب گستر
-	۱,۰۵۵		چایسازی هزاردستان
۱,۰۲۸	۱,۰۲۸		شرکت پیام داهی ارتباط
-	۱,۰۲۵		صنایع نساجی تارا ریس آریا
۷۸۱	۸۳۲		وزارت دفاع
۳,۱۲۸	۸۰۹		شرکت ولیان دارو
۱۶۶	۱۶۶		شرکت نوآوران اکسپرس
۱۵۴	۱۵۴		مشترک ایران خودرو اتومبیل پژو (ایکاپ)
۲۸۰	۲,۶۴۹		مسایر
۶,۱۴۱	۱۰,۷۵۶		

۲۶- نقد حاصل از عملیات

	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سود خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	تعديلات:
	۱,۴۴۱,۹۹۹	۲,۷۹۳,۲۸۳	
۳۶۰,۹۸۰	۶۸۹,۰۸۷		هزینه مالیات بر درآمد
۳۰,۴۸۹	۷۹,۵۲۴		حاصل افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۴۰,۵۱۰	۶۷,۲۶۷		استهلاک دارایی‌های غیر جاری
(۱۰)	(۳)		سود سهام
(۱۴۹,۸۵۰)	(۱۳۰,۵۶۹)		سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
(۱,۰۵۵)	-		سود فروش دارایی ثابت
۲۸۱,۰۶۴	۷۰۵,۳۰۶		جمع تعديلات
(۹۸,۵۰۹)	(۱۸۹,۲۷۳)		(افزایش) حسابها و استناد دریافتی عملیاتی
(۱,۰۰۰)	(۱,۱۲۴)		(افزایش) دریافتی‌های بلندمدت
(۸۶,۰۱۹)	(۶۸,۱۰۹)		(افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
۱۰۶,۵۲۳	۴۲,۹۸۰		افزایش پرداختی‌های عملیاتی
۲,۳۵۰	۴,۶۱۵		افزایش پیش دریافت‌های عملیاتی
(۱۲,۰۰۰)	(۶۸,۹۶۷)		(افزایش) سایر دارائیها
(۸۸,۶۵۵)	(۲۷۸,۷۷۸)		جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱,۶۳۴,۴۰۸	۳,۲۱۹,۷۱۱		نقد حاصل از عملیات



شرکت اپارهای عمومی و خدمات گمرکی مجمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی متمی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک

۲۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر نمودن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدھی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود و این استراتژی از بدء تاسیس شرکت بدون تغییر باقیمانده است. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت در چارچوب سیاستهای گروه بدون تغییر باقی مانده است و نسبت اهرمی در پایان سال جاری با تاریخ ۳۱ درصد در وضعیت مطلوبی قرار دارد و با توجه به ساختار مالی شرکت در معرض الزامات سرمایه تحمل شده خارج از گروه نمی‌باشد.

۲۷-۲- نسبت اهرمی در پایان سال به شرح دلیل است:

جمع بدھی ها	۱۴۰۰	۱۴۰۱
موجودی نقد	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۳۷,۶۳۳	۱,۱۸۸,۹۵۸	
(۴۳,۷۸۱)	(۲۷۲,۳۹۳)	
۶۹۳,۸۵۲	۹۱۶,۵۶۵	
۱,۵۲۵,۲۰۸	۳,۰۲۰,۶۹۱	
۴۵	۴۵	
نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)		

۲۷-۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت شامل ریسک بازار (ریسک تاریخ ارز و سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کاهش آسیب پذیری از ریسک های مذکور براساس نتایج حاصل از ارزیابی های انجام شده توسط مدیریت ارشد پیگیری می شود.

۲۷-۴- ریسک بازار

فعالیت شرکت بصورت عمده در معرض ریسک های مالی ناشی از تغییرات حجم مبادلات با خارج از کشور قرار دارد. علیرغم تحولات سیاسی اخیر در سال مالی جاری عملیات شرکت همچنان سودآور بوده و اثربار از آسیب پذیری قابل ملاحظه شرکت از ریسک بازار ملاحته نمی گردد، با توجه به این مطلب که شرکت عملیات ارزی عمده ای در فعالیت خود ندارد ریسک ارزی ناشی از نوسانات تاریخ ارز نیز وجود ندارد.

۲۷-۴-۱- ریسک سایر قیمت ها

به دلیل نبود سرمایه گذاری با اهمیت در سهام سایر شرکت ها، شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادر مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری در اوراق بهادر مالکانه قرار ندارد.

۲۷-۵- 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، با توجه به این مطلب که در آمدهای عملیاتی شرکت عمدها بصورت نقد دریافت می گردد شرکت در معرض ریسک اعتباری قرار ندارد.

۲۷-۶- ریسک نقدینگی

شرکت به منظور پوشش ریسک نقدینگی جهت ایفای تعهدات خود همواره به میزان کافی موجودی نقد در حسابهای بانکی خود نگهداری می نماید و منابع آزاد را در سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید، بدليل نقدینگی مناسب حاصل از فعالیت شرکت، علیرغم وجود اعتبار لازم و امکان تامین مالی از طریق نظام بانکی شرکت از بدھی های هزینه دار (تسهیلات مالی) استفاده نمی نماید.

شترک ایندیا های عمومی و خدمات کمکی به عنوان امام خمینی (ره) (سهادی خاص)

سازمان اسناد و کتابخانه ملی
۱۴۰۱ - مهر - ۲۹۶۹

٢٨ - معاملات با اشخاص وابته

۱-۲۸ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد تجوارش:

(میلیون ریال)

卷之三

جنسیتی خانہ ایوسی ملے سے لوگوں نے
حصہ لینا رکھ دیا

۲۹- تعهدات، بدھی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی:

۲۹-۱- به استئنا مخاطر جریانی در تکمیل دارایی در شرح بادداشت ۷-۱۱ صورت‌های مالی، شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می‌باشد.

۲۹-۲- شرکت بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی می‌باشد.
*تضامین ارائه شده به دیگران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۲۸۰	۳۸,۲۸۰	بیمه تعاظن بابت فرارداد فی مابین در خصوص بیمه
۲۶,۴۷۷	۶۷,۱۵۶	شرکت شهر فروندگاهی بابت فرارداد اجاره محل
-	۵۱,۶۸۵	اداره کل راه آهن خراسان
۱۲,۲۵۰	۱۲,۲۵۰	سایر
۷۷,۰۰۷	۱۶۹,۳۷۱	

۲۹-۳- دفاتر سال‌های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۹ مورد رسیدگی حسابرسی تامین اجتماعی فرا نگرفته است.

۲۹-۴- بدھی‌های احتمالی ناشی از پرونده‌های در جریان دعاوی حقوقی مطروحه دیگران علیه شرکت:

۲۹-۴-۱- شرکت بیمه ایران: شرکت مذکور به قائم مقامی از شرکت بهستان دارو ادعایی با عنوان مطالبه غرامت به مبلغ ۶۸,۷۵۰ میلیون ریال بهمراه کلیه خسارات دادرسی و بابت خسارات واردہ به دارو بدلیل عدم رعایت شرایط نگهداری به طرفیت شرکت در دادگاه مطرح که حسب تصمیم مرجع قضایی موضوع جهت احراز مقصوٰر یا مقصوبین حادثه به کارشناس رسمی دادگستری ارجاع که در نظریه هیات کارشناسان، شرکت به میزان ۵درصد مقصوٰر و رای بدھی بر همان اساس صادر که با طرح موضوع در هیات مدیره ستاد مرکزی تمکن به رای بدھی و عدم اعتراض (بدلیل استوار بودن دادنامه به نظریات متعدد کارشناسی و صرفه و صلاح شرکت) مورد موافقت واقع و در نهایت برابر دادنامه صادره ۵۰ درصد مبلغ به حساب صندوق سپرده دادگستری واریز و هم اکنون پرونده در وقت نظارت دادگاه جهت صدور دستور مختومه شدن می‌باشد.

۲۹-۴-۲- شرکت بیمه البرز: شرکت بیمه به قائم مقامی از شرکت کوبل دارو با ادعای مطالبه غرامت به مبلغ ۲۶ میلیارد ریال بهمراه کلیه خسارات دادرسی و بابت خسارات واردہ به دارو بدلیل عدم رعایت شرایط نگهداری افدام به طرح دعوی علیه شرکت نموده که حسب تصمیم مرجع قضایی موضوع جهت تعیین مقصوٰر یا مقصوبین حادثه به کارشناس رسمی دادگستری ارجاع که تاکنون نظر کارشناس مربوطه ابلاغ نشده است.

۲۹-۴-۳- شرکت دارو گستران میان: شرکت مذکور با ادعای مطالبه غرامت به مبلغ ۴۳ میلیارد ریال بهمراه کلیه خسارات دادرسی بابت خسارات واردہ به دارو بدلیل ممانعت از خروج کالا، افدام به طرح دعوی به طرفیت شرکت نموده که حسب تصمیم مرجع قضایی موضوع جهت تعیین مقصوٰر یا مقصوبین حادثه به کارشناس رسمی دادگستری ارجاع که در نظریه اولیه ارائه شده از سوی کارشناسان حسب دفاعیات جامع این اداره، قصور و یا کوتاهی متوجه شرکت نمی‌باشد لیکن این نظریه مورد اعتراض شرکت دارو گستران واقع شده که بر همین اساس حسب نظر مرجع قضایی فرار ارجاع به هیأت کارشناسان صادر شده که تاکنون هیأت مذکور نظریه خود را ارائه ننموده‌اند.

۲۹-۴-۴- شرکت مادر تخصصی فرودگاه‌ها و ناویگری هوایی ایران: شرکت مذکور با ادعای خیانت در امانت بابت عدم تحويل یکدستگاه لب تاپ بهمراه نرم افزار وارسی پرواز (با ارزش ادعایی ۶۷,۳۰۰ بیورو) اقدام به طرح شکایت کیفری علیه شرکت نموده که در مرحله دادسراء، کیفرخواست مبنی بر احراز جرم خیانت در امانت شرکت صادر و بر همین اساس پرونده به دادگاه ارجاع شده و هم اکنون در وقت نظارت دادگاه جهت تصمیم گیری می‌باشد.

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی مجتمع امام خمینی (ره) (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹-۴-۵ - شرکت مهندسی بازرگانی نوآوران آذین خلیج فارس: شرکت مذکور با ادعای الزام به تحويل یک کارت حاوی لز صنعتی به وزن ۲۸.۵ کیلوگرم و با ارزش ادعایی ۴۰ میلیارد ریال و نیز مطالبه غرامت بابت عدم ایقای تعهدات، اقدام به طرح دعوی به طرفیت شرکت نموده که جلسه اول رسیدگی تشکیل، که در نهایت حسب درخواست این اداره جهت تبیین دقیق موضوع قرار ارجاع امر به کارشناس امور گمرکی صادر گردیده است.

۲۹-۴-۶ - ورثه مرحوم محمد مبارز: نامبرده در حین کار در شعبه لطف آباد دچار حادثه گردیده که متنافنه شدت جراحات منجر به قوت مرحوم محمد مبارز گردیده، در همین راستا ورثه آن مرحوم اقدام به طرح شکایت علیه شرکت نموده اند و هم اکنون پرونده در مسیر تکمیل تحقیقات قرار گرفته است.

۲۹-۴-۷ - ورثه مرحوم غلامرضا عرب تیموری: نامبرده در حین کار در شعبه شهید مظہری مشهد دچار حادثه گردیده که متنافنه شدت جراحات منجر به قوت مرحوم غلامرضا عرب تیموری گردیده، در همین راستا ورثه آن مرحوم اقدام به طرح شکایت علیه شرکت نموده اند و هم اکنون پرونده در مسیر تکمیل تحقیقات قرار گرفته است.

۲۹-۴-۸ - آقای محمد عالی سعاغچه: نامبرده در حین کار در محوطه شعبه شهید دچار حادثه جرحتی شده که حسب کارشناسی‌های بعمل آمده از سوی بازرسان روابط کار، شرکت به میزان ۲۰ درصد در بروز حادثه به دلیل عدم رعایت نظمات دولتی مقصراً شاخته شده که بر همین اساس کیفر خواست از سوی دادسرا صادر و هم اکنون پرونده در انتظار رسیدگی در دادگاه می‌باشد.

۲۹-۴-۹ - آقای فیض احمد خیری: در بی بروز آتش سوزی در مرز دوغارون، یکدستگاه کامیون کشته متعلق به آقای فیض احمد خیری دچار حریق و خسارات کلی گردیده که این امر طرح دعوی ایشان را به طرفیت شرکت در بی داشته که در همین راستا حسب نصیبم مرجع قضایی به منظور تعیین دقیق ابعاد حادثه و مقصربین آن، قرار ارجاع امر به کارشناس صادر گردیده که تاکنون نظریه کارشناسی به این شرکت ابلاغ نشده است.

۲۹-۵ - دارایی‌های احتمالی از سازمان تملیکی در خصوص خدمات انبارداری کالاهای متروکه به شرح ذیل می‌باشد:

۲۹-۵-۱ - حق انبارداری و بازبری مربوط به کالاهای متروکه نزد انبارها در چارچوب ماده ۳۴ قانون تاسیس سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی پس از تعلیک و فروش توسط سازمان مذکور، قضیعی و توسط شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامدار اصلی) وصول می‌گردد که ضمن دریافت اعلامیه درآمد آن در دفاتر شرکت شناسایی می‌شود. در دوره جاری مبلغ ۵,۹۸۱ میلیون ریال از این محل تحقق یافته و درآمد شناسایی شده است. مبلغ برآورده شرکت ۹۱ میلیارد ریال می‌باشد که در جزیان پیگیری است.

۳۰ - رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگیری

۳۰-۱ - از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی، هیچگونه رویداد با اهمیت که مستلزم تعدیل و یا افشاء در صورت‌های مالی باشد، روی نداده است.

۳۱ - سود سهام پیشنهادی

۳۱-۱ - پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲۷۹,۳۲۸ میلیون ریال (مبلغ ۱۱,۱۷۳ ریال برای هر سهم)