

شرکت گاز استان خراسان شمالی (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

زمین	ساختمان	تجهیزات اندازه گیری	شبکه های گازرسانی و تاسیسات	تاسیسات مخابراتی	آب و برق و گاز	تاسیسات	وسایل نقلیه و ماشین آلات ساختمانی	تجهیزات مخابراتی و کارگاهی و ابزار آلات	اثاثه و لوازم اداری	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش برداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در تبار	جمع
۲۴,۳۸۵	۲۶۴,۸۲۴	۶۱۴,۸۳۳	۵۰,۸۷,۹۷۱	۷,۸۸۲	۳,۲۴۹	۱۱,۶۷۳	۷۹,۶۵۴	۵۶,۱۶۹	۶,۱۶۰,۶۴۰	۲,۰۲۲,۹۳۰	۴۴,۶۷۵	۱۹۴,۵۱۵	۸,۴۳۲,۷۶۰	
۴۰۹	۶,۴۵۷	۱۹,۹۰۹	۴,۳۹۵	۵۱۱	-	۸۳۸	۲۰,۲۲۳	۹,۲۸۶	۶۲۰,۲۸	۸۶۶,۳۸۳	(۸۴,۳۹۰)	۱۱۴,۰۵۲	۱,۱۳۰,۳۴۷	
-	-	۱۲۹,۳۴۴	۸۰۶,۱۳۷	۹,۲۸۵	-	-	-	-	-	۹۵۴,۷۸۶	(۷۶۳,۰۴۸)	(۱۰۷,۳۴۸)	-	
۳۴,۷۹۴	۲۷۱,۲۸۱	۷۷۴,۱۰۶	۵۰,۸۹۸,۵۰۳	۱۷,۶۷۸	۳,۲۴۹	۱۲,۵۱۱	۷۲,۳۲۳	۸۸,۹۳۰	۶,۱۶۰,۶۴۰	۲,۰۲۲,۹۳۰	۴۴,۶۷۵	۲۰۱,۲۱۹	۹,۵۵۳,۱۰۷	
۲۳,۴۵۲	۲۶,۶۳۳	۱۸,۱۸۰	۸۱۲,۷۱۰	۸۱۴	۹۹	۸۰	۱۱۰,۷۹	۴۲,۸۳۳	۹۳۵,۸۶۸	۱۹۹,۱۳۳	۷۶۶,۱۳۱	۲,۳۴۴,۶۷۴	۴,۲۴۵,۸۰۶	
-	۳۸,۱۹۱	۱۸,۰۴۱	۱۶۱,۸۳۳	-	-	-	-	-	۶۲۰,۲۸	۴۴۰,۹۹۳	(۲۲۵,۷۴۶)	(۱,۹۸۳,۳۲۶)	-	
۵۸,۲۴۶	۳۳۶,۰۹۵	۹۷۲,۹۲۷	۶۰,۸۷۳,۰۳۶	۱۸,۴۹۲	۳,۲۴۸	۱۲,۵۹۱	۸۷,۴۷۱	۱۹۲,۱۱۰	۸,۵۵۴,۳۱۵	۴,۰۹۳,۴۷۷	۵۸۸,۵۵۴	۵۶۲,۵۶۷	۱۳,۷۹۸,۹۱۳	
-	۸۴,۶۴۸	۱۲,۷۶۰	۱,۹۷۲,۸۴۷	۲,۸۹۸	۱,۳۲۹	۱۰,۱۴۰	۲۳,۳۶۲	۵۵,۷۸۳	۲,۴۱۴,۲۸۶	-	-	-	۲,۴۱۴,۲۸۶	
-	-	۴۵,۴۲۶	۳۹۷,۶۹۳	۸۰۵	۳۰۵	۵۷۱	۷,۸۷۷	۱۵,۵۲۱	۴۸۱,۰۰۸	-	-	-	۴۸۱,۰۰۸	
-	۹۷,۴۰۸	۳۰۸,۷۵۵	۳,۳۷۰,۵۴۰	۳,۷۰۳	۳,۷۰۳	۱۰,۷۱۱	۳۱,۲۳۹	۷۱,۳۰۴	۲,۸۹۵,۲۹۴	-	-	-	۲,۸۹۵,۲۹۴	
-	۱۲,۷۷۱	۱۲,۷۷۱	۶۱,۵۴۵	۵۳۶,۲۰۹	۱,۷۴۰	۳۰۳	۹,۵۶۲	۷,۲۲۷	۶۲۹,۸۸۱	-	-	-	۶۲۹,۸۸۱	
-	۱۱۰,۱۷۹	۳۷۰,۳۰۰	۲۹,۰۶,۷۴۹	۵,۴۴۲	۱,۹۲۷	۱۱,۲۳۵	۴۰,۸۰۱	۷۸,۵۳۱	۳,۵۲۵,۱۷۵	-	-	-	۳,۵۲۵,۱۷۵	
۵۸,۲۴۶	۲۳۵,۹۱۶	۶۰۲,۶۲۷	۳,۹۶۶,۲۸۷	۱۳,۰۴۹	۱,۴۱۱	۱,۳۵۶	۴۶,۶۷۰	۱۱۳,۵۷۹	۵,۰۲۹,۱۴۰	۴,۰۹۳,۴۷۷	۵۸۸,۵۵۴	۵۶۲,۵۶۷	۱۰,۲۷۳,۷۲۸	
۳۴,۷۹۴	۱۷۳,۸۷۳	۴۶۵,۳۵۱	۳,۵۲۷,۹۶۳	۱۳,۹۷۵	۱,۶۱۵	۱,۸۰۰	۳۵,۱۵۳	۱۷,۶۳۶	۴,۲۸۲,۱۶۰	۲,۱۲۶,۲۶۵	۴۸,۰۱۶۹	۲۰۱,۲۱۹	۶,۶۵۷,۸۱۳	

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش

نقل و انتقالات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

افزایش

نقل و انتقالات

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱-۱- دارایی های تکمیل شده شامل تجهیزات اندازه گیری و شبکه های گازرسانی (دارایی های در جریان تکمیل پس از تزریق گاز نیز مشمول این بیمه نامه می باشد) تا ارزش ۱۱,۴۳۲,۵۸۵ میلیون ریال و سایر دارایی های تکمیل شده به مبلغ ۱,۹۹۱,۵۸۵ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است. بیمان های در جریان شرکت توسط پیمانکار بیمه تمام خطر شده و وسایل نقلیه دارای بیمه بدنه می باشند. پوشش بیمه ای اقلام سرمایه ای نزد انبار به شرح یادداشت ۱۵-۱ می باشد.

۱-۲- زمین و ساختمان های شرکت عمدتاً مربوط به زمین و ساختمان های اداری (ساختمان مرکزی و ساختمان های نواحی مستقر در شهرهای استان) و ایستگاه های گازرسانی (ایستگاه های TBS,CGS و اندازه گیری) مستقر در شهرستان های محل فعالیت شرکت می باشد.

۱-۳- افزایش زمین بابت خرید زمین ایستگاه CGS فاروج و راز و اداره گاز شهرستان راز، ساختمان عمدتاً بابت ساختمان اسفراین، تعمیرات و بازسازی ساختمان های اداری، تجهیزات اندازه گیری بابت افزایش تعداد کنتورهای نصب شده در محل مصرف مشترکین جدید، شبکه های گازرسانی و تاسیسات بابت بهره برداری پروژه های گازرسانی عمدتاً در روستاها، تجهیزات مخابراتی، و کارگاهی و ابزار آلات بابت خرید دستگاه ترنسmitter های فشار و اثاثه و لوازم اداری عمدتاً بابت خرید میز، صندلی و تجهیزات کامپیوتری می باشد.

۱-۴- اقلام سرمایه ای در انبار عمدتاً شامل لوله های فلزی و پلی اتیلن و ایستگاه های تقابل فشار جهت اجرای پروژه ها می باشد.

۱-۵- دارایی های صددرد مستهلاک شده در حال بهره برداری تعداد ۸,۰۱۷ قم شامل اموال منقول و غیر منقول جمعاً به قیمت تمام شده ۶۴۶,۳۵۱ میلیون ریال با ارزش دفتری صفر می باشد.

شرکت گاز استان خراسان شمالی (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰-۶- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
-	۱,۳۳۸,۳۱۸
۹۴۵,۵۰۱	۱,۱۵۶,۶۴۲
۵۸۱,۰۷۷	۶۳۰,۴۹۰
۳۸۹,۴۶۱	۶۱۳,۲۵۹
۲۱۰,۲۲۶	۳۵۴,۷۶۸
<u>۲,۱۲۶,۲۶۵</u>	<u>۴,۰۹۳,۴۷۷</u>

پروژه های هوشمند سازی و زیر ساخت مرتبط
پروژه های خط انتقال
پروژه های شبکه و انشعاب روستایی
پروژه های شبکه و انشعاب شهری
پروژه های ساختمانی

۱۰-۶-۱- با عنایت به مستمر و متعدد بودن پروژه ها، امکان برآورد درصد تکمیل، مخارج تکمیلی و تاریخ بهره برداری وجود ندارد.

۱۰-۷- پیش پرداخت های سرمایه ای از اقلام زیرتشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
-	۱۸۱,۷۹۱
-	۸۴,۵۳۲
-	۴۹,۹۹۴
-	۴۶,۳۴۴
-	۴۸,۰۱۶
۴۸,۱۶۹	۱۷۷,۸۷۷
<u>۴۸,۱۶۹</u>	<u>۵۸۸,۵۵۴</u>

شرکت تولیدی کاسپین لوله - خرید اقلام گازرسانی
شرکت مهندسی عمرانی باربد فن آور - خرید اقلام گازرسانی
شرکت انهار حیات کرمان - خرید اقلام گازرسانی
شرکت دانشکار صنعت شرق - خرید اقلام گازرسانی
شرکت بیهق گاز راما - اجرای پروژه های گازرسانی
سایر

۱۰-۷-۱- تا تاریخ تأیید صورت های مالی، مبلغ ۸,۵۹۵ میلیون ریال از پیش پرداخت های سرمایه ای تسویه گردیده است.

۱۱- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار ها	حق امتیاز خدمات عمومی
۷,۴۴۹	۳,۶۶۷	۳,۷۸۲
۴,۱۳۵	۴,۱۱۱	۲۴
۱۱,۵۸۴	۷,۷۷۸	۳,۸۰۶
۶۶۸	۴۴	۶۲۴
<u>۱۲,۲۵۲</u>	<u>۷,۸۲۲</u>	<u>۴,۴۳۰</u>
۲,۹۱۹	۲,۹۱۹	-
۸۸۰	۸۸۰	-
۳,۷۹۹	۳,۷۹۹	-
۱,۲۷۸	۱,۲۷۸	-
۵۰,۷۷	۵۰,۷۷	-
۷,۱۷۵	۲,۷۴۵	۴۴۳۰
<u>۷,۷۸۵</u>	<u>۳,۹۷۹</u>	<u>۳,۸۰۶</u>

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۱-۱- اضافات حق امتیاز خدمات عمومی شامل خرید اشتراک آب و فاضلاب، گاز و برق اداره گاز شیروان می باشد.

۱۱-۲- روش استهلاک دارایی های نامشهود به شرح یادداشت ۲-۳-۵-۳ اهم رویه های حسابداری می باشد.

۱۱-۳- نرم افزارهای ۱۰۰ درصد مستهلک شده با ارزش دفتری صفر شامل ۵۵ قلم جمعا" به بهای تمام شده ۳,۱۶۷ میلیون ریال می باشد.