

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۶۵۶۵۰	کد صنعت: ۱۵۱۳۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: غنیل
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان (سهامی عام) – در مرحله قبل از بهره برداری، شامل ترازنامه به تاریخ 30 اسفند ماه 1395 صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 21 پیوست توسط این موسسه حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناش از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

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.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان (سهامی عام) – در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ 30 اسفند ماه 1395 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. همانطور که در یادداشت 1-2-3 صورت های مالی منعکس است، بهره برداری کامل از پروژه اصلی شرکت منوط به دریافت تسهیلات مالی به مبلغ 300 میلیارد ریال می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

شماره اطلاعیه: ۳۹۶۵۶۵	کد صنعت: ۱۵۱۳۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: غنیل
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

6. مفاد مواد 124،89 و 128 اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب در خصوص تشکیل مجمع عمومی عادی سالیانه عملکرد سال قبل در موعد مقرر، تعیین حدود اختیارات مدیرعامل توسط هیات مدیره و ارسال صورتجلسه هیات مدیره در این

خصوص به مرجع ثبت شرکتها جهت ثبت و آگهی در روزنامه رسمی، رعایت نشده است.

7. طبق مندرجات یادداشت 20 توضیحی، معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت در سال مورد رسیدگی وجود نداشته و این مؤسسه نیز در جریان رسیدگیهای خود از وجود چنین معاملاتی اطلاع پیدا نکرده است.

8. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد

باهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده توسط هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

9. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط

این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به استثنای عدم تعیین شخص یا مسئول مبارزه با پولشویی، عدم تدوین دستورالعمل های مربوط و ابلاغ آنها به کارکنان و عدم برگزاری برنامه های آموزشی جهت کارکنان

به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۵ تیر ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی شاهدان

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه شاهدان	الهام گودرزی	۹۳۲۰۹۵	۱۳:۴۷:۰۶ ۱۳۹۶/۰۹/۱۹
مدیر مؤسسه شاهدان	منصور شمس احمدی	۸۰۰۴۴۰	۱۳:۴۹:۵۳ ۱۳۹۶/۰۹/۱۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان	نماد: غنیلی	شماره اطلاعیه: ۳۹۶۵۶۵	کد صنعت: ۱۵۱۳۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری					بدهی ها				
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد		۱,۹۷۲	۱,۳۵۸	۴۵	پرداختنی های تجاری				
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	--	پرداختنی های غیر تجاری		۱۱۶,۴۲۸	۱۲۱,۹۴۵	(۵)
دریافتنی های تجاری		۰	۰	--	مالیات پرداختنی		۰	۰	--
دریافتنی های غیر تجاری		۸۳۶	۴۴۸	۸۷	سود سهام پرداختنی		۰	۰	--
موجودی مواد و کالا		۰	۰	--	تسهیلات مالی		۴۶,۸۷۰	۱۱,۲۳۵	۳۱۷
پیش پرداخت ها و سفارشات		۵	۰	--	ذخایر		۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--	پیش دریافت های جاری		۰	۰	--
جمع دارایی های جاری		۲,۸۱۳	۱,۸۰۶	۵۶	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
دارایی های غیر جاری				--	جمع بدهی های جاری		۱۶۳,۲۹۸	۱۳۳,۱۸۰	۲۳
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	--	بدهی های غیر جاری				--
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت		۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری		۰	۰	--
دارایی های نامشهود		۳,۴۲۴	۹	۳۷,۹۴۴	تسهیلات مالی بلندمدت		۱۹,۷۳۰	۲۴,۷۶۵	(۲۰)
دارایی های ثابت مشهود		۲۷۳,۰۶۲	۲۵۵,۴۹۳	۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲۵۴	۱۴۴	۷۶
سایر دارایی ها		۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری		۱۹,۹۸۴	۲۴,۹۰۹	(۲۰)
جمع دارایی های غیر جاری		۲۷۶,۴۸۶	۲۵۵,۵۰۲	۸	جمع بدهی ها		۱۸۳,۲۸۲	۱۵۸,۰۸۹	۱۶
					حقوق صاحبان سهام				--
					سرمایه		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	--
					صرف (کسر) سهام		۰	۰	--
					سهام خزانه		۰	۰	--
					اندوخته قانونی		۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان		نماد: غنیلی		شماره اطلاعیه: ۳۹۶۵۶۵		کد صنعت: ۱۵۱۳۵۲		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)						سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
						سایر اندوخته‌ها	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	*	*	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	*	*	--
						سود (زیان) انباشته	(۳,۹۸۳)	(۷۸۱)	۴۱۰
						جمع حقوق صاحبان سهام	۹۶,۰۱۷	۹۹,۲۱۹	(۳)
جمع دارایی‌ها	۲۷۹,۲۹۹	۲۵۷,۳۰۸	۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۷۹,۲۹۹	۲۵۷,۳۰۸	۹		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان	نماد: غنیلی	شماره اطلاعیه: ۳۹۶۵۶۵	کد صنعت: ۱۵۱۳۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صور ت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
--			سود (زیان) خالص
--	*	*	درآمدهای عملیاتی
--	*	*	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) ناخالص
۴۲۲	(۶۱۴)	(۳,۲۰۳)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
۴۲۲	(۶۱۴)	(۳,۲۰۳)	سود (زیان) عملیاتی
--	*	*	هزینههای مالی
*	۱	۱	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
--	*	*	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۴۲۲	(۶۱۳)	(۳,۲۰۲)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	*	*	مالیات بر درآمد
۴۲۲	(۶۱۳)	(۳,۲۰۲)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۴۲۲	(۶۱۳)	(۳,۲۰۲)	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان	نماد: غنیلی	شماره اطلاعیه: ۳۹۶۵۶۵	کد صنعت: ۱۵۱۳۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته				--
سود (زیان) خالص	(۳,۲۰۲)	(۶۱۳)	۴۲۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۷۹۸)	(۱۶۸)	۳۷۵	
تعدیلات سنواتی	۱۷	*	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۷۸۱)	(۱۶۸)	۳۶۵	
سود سهام مصوب	*	*	--	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۷۸۱)	(۱۶۸)	۳۶۵	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	
سود قابل تخصیص	(۳,۹۸۳)	(۷۸۱)	۴۱۰	
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	--	
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۳,۹۸۳)	(۷۸۱)	۴۱۰	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۳,۲۰۲)	(۶۱۳)	۴۲۲	
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	*	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان	نماد: غنیلی	شماره اطلاعیه: ۳۹۶۵۶۵	کد صنعت: ۱۵۱۳۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۴	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	-۲۶۵۲	۷۵۶	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	-۲۶۵۲	۷۵۶	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱	۱	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱	۱	۰
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۲۴۱۹۸	-۳۶۰۳۵	-۳۳
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	-۲۳۲۵	-۹	۲۵,۷۳۳
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان			
نماد: غنیلی		شماره اطلاعیه: ۳۹۶۵۶۵	کد صنعت: ۱۵۱۳۵۲
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	-۲۶۵۲۳	-۳۶۰۴۴	-۲۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	-۳۹۱۷۴	-۳۵۲۸۷	-۱۷
فعالیت های تأمین مالی			---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۲۹,۷۸۸	۳۶,۰۰۰	-۱۷
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۹,۷۸۸	۳۶,۰۰۰	-۱۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۱۴	۷۱۳	-۱۴
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۳۵۸	۶۴۵	۱۱۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۹۷۲	۱,۳۵۸	۴۵
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع تولیدی نیلی صنعت کرمان	نماد: غنیلی	شماره اطلاعیه: ۳۹۶۵۶۵	کد صنعت: ۱۵۱۳۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
رب گوجه	قوטי	*	*	۰.۰۰
جمع				

مقدار فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
رب گوجه	قوטי	*	*	۰.۰۰
جمع				

مبلغ فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
رب گوجه	میلیون ریال	*	*	۰.۰۰
جمع				