

نوع شرکت: سهامی خاص

بخش اقتصادی: بازرگانی

نام مشتری: شرکت فرزندگان کیش

نوع قرارداد: تامین مالی جمعی

تاریخ اعتبار گزارش: ۱۴۰۲/۰۲/۰۴

تاریخ اعتبار سنجی: ۱۴۰۱/۰۲/۰۴

کیفیت اعتباری از حد متوسط پایین تر بوده و دارای ریسک بالایی در توان و تمایل به بازپرداخت بدهی ها است و نیز امکان روبرو شدن با شرایط نامساعد کسب و کاری و اقتصادی را دارد.	رتبه اعتباری: BB
	درصد ریسک: ۳۱٪



توضیحات: رتبه اعتباری به دست آمده عمدتاً تحت تاثیر عوامل زیر بوده است

- ✓ درآمد عملیاتی شرکت در دو سال متوالی صفر بوده و شرکت از محل عملیات درآمدی نداشته است.
- ✓ به دلیل صفر بودن درآمد عملیاتی تعدادی از نسبت های مالی که نقش مهمی در اعتبارسنجی شرکت دارند، مقادیر صفر داشته و یا عملاً امکان محاسبه آنها وجود ندارد.
- ✓ شرکت دارای زیان انباشته بوده که مقدار آن طی دو سال اخیر روندی صعودی دارد.
- ✓ اعضای هیئت مدیره دارای سابقه منفی در وضعیت چک های صادره و بدهی معوق می باشند.
- ✓ نکته مثبت، عدم وجود وضعیت منفی در تسهیلات و چک های صادره شرکت می باشد.
- ✓ شرکت فرزندگان فارس نیکو به عنوان سهامدار عمده و ضامن دارای سابقه چک برگشتی می باشد که در حال حاضر رفع سوء اثر شده است ولی دارای بدهی معوق می باشد.

خلاصه اطلاعات مالی

سرمایه ثبتی	حقوق صاحبان سهام	جمع دارایی‌ها	دارایی‌های جاری	بدهی‌های جاری
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۲,۰۲۶,۹۴۱	۸۴,۷۴۰,۸۸۹,۶۲۹	۷۴,۵۳۴,۶۵۷,۴۱۷	۷۴,۲۳۸,۸۶۲,۶۸۸
خالص فروش/درآمد عملیاتی	سود ناخالص	سود (زیان) عملیاتی	هزینه‌های مالی	نسبت مالکانه
.	.	(۲۰۰۵۹,۳۶۳,۵۳۵)	.	۰/۱۳

ترازنامه

۱۳۹۸	۱۳۹۹	دارایی‌ها
		دارایی‌های غیرجاری
۱۰,۳۶۳,۱۰۴,۲۴۸	۱۰,۲۰۶,۲۳۲,۲۱۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۰,۳۶۳,۱۰۴,۲۴۸	۱۰,۲۰۶,۲۳۲,۲۱۲	جمع دارایی‌های غیرجاری
		دارایی‌های جاری
.	.	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۴,۶۰۳,۴۰۴,۰۸۶	۴,۸۵۳,۵۷۲,۹۹۶	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۴۰,۷۴۹,۵۶۴	۱,۱۲۶,۰۵۶,۷۴۴	موجودی نقد
.	۶۸,۵۵۵,۰۲۷,۶۷۷	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴,۶۴۴,۱۵۳,۶۵۰	۷۴,۵۳۴,۶۵۷,۴۱۷	جمع دارایی‌های جاری
۱۵,۰۰۷,۲۵۷,۸۹۸	۸۴,۷۴۰,۸۸۹,۶۲۹	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
(۴,۴۳۸,۰۸۵,۳۳۱)	(۶,۴۹۷,۹۷۳,۰۵۹)	سود (زیان) انباشته
		سهام خزانه
۱۲,۵۶۱,۹۱۴,۶۶۹	۱۰,۵۰۲,۰۲۶,۹۴۱	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
		بدهی‌های غیرجاری
.	.	پرداختی‌های بلندمدت
.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
.	.	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	جمع بدهی‌های غیرجاری
		بدهی‌های جاری
۲,۴۴۵,۳۴۳,۲۲۹	۷۴,۲۳۸,۸۶۲,۶۸۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
.	.	مالیات پرداختی
۲,۴۴۵,۳۴۳,۲۲۹	۷۴,۲۳۸,۸۶۲,۶۸۸	جمع بدهی‌های جاری
۲,۴۴۵,۳۴۳,۲۲۹	۷۴,۲۳۸,۸۶۲,۶۸۸	جمع بدهی‌ها
۱۵,۰۰۷,۲۵۷,۸۹۸	۸۴,۷۴۰,۸۸۹,۶۲۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت سود و زیان

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
		عملیات در حال تداوم:
.	.	درآمدهای عملیاتی
.	.	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
.	.	سود (زیان) ناخالص
۶۰۵,۳۰۶,۵۳۶	۲,۰۵۹,۳۶۳,۵۳۵	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
.	.	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
.	.	سایر درآمدها
.	.	سایر هزینه‌ها
(۶۰۵,۳۰۶,۵۳۶)	(۲,۰۵۹,۳۶۳,۵۳۵)	سود (زیان) عملیاتی
.	.	هزینه‌های مالی
(۳۰۸,۰۰۰)	(۵۲۴,۱۹۳)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
(۶۰۵,۶۱۴,۵۳۶)	(۲,۰۵۹,۸۸۷,۷۲۸)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
.	.	سال جاری
.	.	سال‌های قبل
(۶۰۵,۶۱۴,۵۳۶)	(۲,۰۵۹,۸۸۷,۷۲۸)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم

صورت جریان وجوه نقد

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۱۳,۴۳۱,۶۹۲,۰۰۰	۶۹,۶۴۰,۳۳۴,۸۵۷	نقد حاصل از عملیات
.	.	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۳,۴۳۱,۶۹۲,۰۰۰	۶۹,۶۴۰,۳۳۴,۸۵۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۵۵۵,۰۲۷,۶۷۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
(۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۵۵۵,۰۲۷,۶۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۱,۹۹۱,۶۹۲,۰۰۰	۱,۰۸۵,۳۰۷,۱۸۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
(۱۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۱۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱,۶۹۲,۰۰۰	۱,۰۸۵,۳۰۷,۱۸۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۹,۰۵۷,۵۶۴	۴۰,۷۴۹,۵۶۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴۰,۷۴۹,۵۶۴	۱,۱۲۶,۰۵۶,۷۴۴	مانده موجودی نقد در پایان سال

نسبت های مالی

ردیف	نسبت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
الف	نسبت های فعالیت:		
۱	گردش دارایی های ثابت	۰	۰
۲	گردش سرمایه جاری	۰	۰
۳	گردش کل دارایی ها	۰	۰
ب	ساختار سرمایه و توان بازپرداخت بدهی ها:		
۴	نسبت بدهی	۰.۸۸	۰.۱۶
۵	نسبت مالکانه	۰.۱۲	۰.۸۴
ج	وضعیت نقدینگی:		
۶	نسبت جاری	۱.۰۰	۱.۹۰
۷	نسبت آنی	۱.۰۰	۱.۹۰
د	وضعیت سودآوری:		
۸	حاشیه سود خالص (درصد)	محاسبه این نسبت به دلیل مقدار فروش صفر امکان پذیر نیست	
۹	بازده کل دارایی ها (درصد)	-۲.۴	-۴۰.۴
۱۰	بازده حقوق صاحبان سهام (درصد)	-۱۹.۶	-۴.۸
۱۱	نسبت سود (زیان) عملیات	محاسبه این نسبت به دلیل مقدار فروش صفر امکان پذیر نیست	
۱۲	ضریب حقوق صاحبان سهام (مرتبه)	۴.۹۸	۰.۸۸
۱۳	نسبت دوپونت	۰	۰