

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- سود سهام پرداختنی

تفکیک سود سهام پرداختنی مندرج در ترازنامه بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	شرکت اصلی جمع
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲۹,۰۱۹,۳۴۳,۲۱۲	۲۵۰,۸۵۹,۰۴۳,۱۱۸	۲۲۹,۰۱۹,۳۴۳,۲۱۲	۲۶۶,۸۲۴,۱۲۸,۱۲۷	۲۲-۱	
۲۲۹,۰۱۹,۳۴۳,۲۱۲	۲۵۰,۸۵۹,۰۴۳,۱۱۸	۲۲۹,۰۱۹,۳۴۳,۲۱۲	۲۶۶,۸۲۴,۱۲۸,۱۲۷		

۲۲-۱- خلاصه اطلاعات مربوط به سود سهام پرداختنی شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		با قیمانده سود سهام پرداختنی تا سال قبل
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۲,۱۹۶,۴۳۹,۳۶۵	۲۲۹,۰۱۹,۳۴۳,۲۱۲	سود سهام مصوب سال قبل
۴۰۹,۹۴۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۸۲,۱۳۶,۵۹۹,۳۶۵	۴۲۴,۰۱۹,۳۴۳,۲۱۲	پرداخت سود سهام طی دوره
(۳۵۳,۱۱۷,۲۵۶,۱۵۳)	(۱۷۳,۱۶۰,۳۰۰,۰۹۴)	جمع
۲۲۹,۰۱۹,۳۴۳,۲۱۲	۲۵۰,۸۵۹,۰۴۳,۱۱۸	

همچنین پیرو آگهی مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۴ روزنامه های دنیای اقتصاد و اطلاعات درخصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع پرداخت سود طی قرارداد فی مابین شرکت با بانک صادرات شعبه فردوسی از تاریخ مذکور پرداخت سود کلیه سهامداران حقیقی تا (۱۰۰,۰۰۰ سهم) یکصد هزار سهم از طریق شعب سراسری بانک صادرات شروع و سایر سهامداران حقیقی و حقوقی از طریق مراجعه به شرکت و یا درخواست حواله مطالبات اقدام به پرداخت سود سال ۹۳ و کلیه سودهای سنواتی (در صورت عدم مراجعه قبلی) نموده و تا تاریخ تهیه صورت های مالی نیز ادامه دارد .



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح ذیل میباشد.

الف- به تفکیک دریافت کنندگان تسهیلات :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنعتی ایران
-		۲۰,۳۲۲,۶۱۰,۰۸۹	۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	شرکت مواد ویژه لیا
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۲,۶۱۰,۰۸۹	۸۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	جمع
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۲,۶۱۰,۰۸۹	۸۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	حصه جاری
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۲,۶۱۰,۰۸۹	۸۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ب- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات :
-		۱۵,۱۱۱,۲۰۳,۰۸۹	۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	بانک کارآفرین - مرکزی
-		۵,۲۱۱,۴۰۷,۰۰۰	-	بانک سپه فردوسی تهران
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۲۲,۶۱۰,۰۸۹	۸۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	بانک پاسارگاد فردوسی
-				جمع

پ- به تفکیک نرخ بهره استفاده تسهیلات :

شرکت با نرخ ۲۸ درصد از تسهیلات مذکور استفاده نموده است.

شرکت توسعه صنعتی ایران

شرکت مواد ویژه لیا از تسهیلات سرمایه در گردش با نرخهای ۱۶-۱۸-۱۹-۲۰ و ۲۱ استفاده نموده است .

شرکت مواد ویژه لیا

ت- به تفکیک وثایق :

وثیقه وام مذکور ۱۲۶ میلیون سهم بورسی می باشد.

شرکت توسعه صنعتی ایران

وثیقه وام مذکور ترهین ملک و ماشین آلات کارخانه به مبلغ ۲۵ میلیارد ریال می باشد.

شرکت مواد ویژه لیا

در تاریخ تهیه گزارش مانده تسهیلات ۶۰ میلیارد ریال می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۴-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

روش شرکت مزبور در مورد محاسبه ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در یادداشت ۶-۵ فوق مندرج می باشد. خلاصه گردش حساب ذخیره بشرح زیر است:

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳۴,۷۸۹,۱۵۶	۶۶۶,۶۲۹,۶۷۷	۶,۳۰۷,۸۸۰,۲۳۶	۶,۱۷۱,۸۲۳,۱۵۷	مانده ابتدای سال
-	-	-	۱,۵۳۶,۰۰۰,۹۰۴	خالص اضافات شرکتهای تحصیل شده طی سال
		(۱,۶۸۸,۲۵۳,۵۲۸)	-	شرکت های خارج شده از تلفیق
(۵۳۴,۷۸۹,۱۵۶)	(۶۶۶,۶۲۹,۶۷۷)	(۱,۱۱۰,۳۶۶,۱۶۳)	(۲,۳۴۸,۹۳۶,۸۰۲)	پرداخت مزایای پایان خدمت
۶۶۶,۶۲۹,۶۷۷	-	۲,۶۶۲,۵۶۲,۶۱۲	۳,۱۱۱,۴۶۸,۸۴۳	ذخیره تأمین شده طی دوره
۶۶۶,۶۲۹,۶۷۷	-	۶,۱۷۱,۸۲۳,۱۵۷	۸,۴۷۰,۳۶۴,۲۳۹	مانده پایان دوره



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- سرمایه

سرمایه شرکت در هنگام تأسیس بالغ بر ۳۵۲ میلیارد ریال، منقسم به ۳۵۲ میلیون سهم با نام بوده که طی چند مرحله افزایش نهایتاً به مبلغ ۱.۷۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم یکهزار ریالی با نام تمام پرداخت شده افزایش یافته است. آخرین مرحله افزایش سرمایه براساس مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۰ از مبلغ ۱.۳۰۰ میلیارد ریال به ۱.۷۰۰ میلیارد ریال از سود انباشته انجام گرفته و مراتب در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است.

تغییرات سرمایه شرکت از ابتدای تأسیس به شرح جدول ذیل می باشد:

ارقام به میلیون ریال

سال	درصد تغییر	مبلغ افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه	سرمایه قبل	آخرین سرمایه
۱۳۷۸	۱۰	۳۵.۲۰۰	اندوخته	۳۵۲.۰۰۰	۳۸۷.۲۰۰
۱۳۸۲	۵۰	۱۹۳.۶۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۳۸۷.۲	۵۸۰.۸۰۰
۱۳۸۳	۳۰	۱۷۴.۲۴۰	مطالبات و آورده نقدی	۵۸۰.۸۰۰	۷۵۵.۰۴۰
۱۳۸۹	۲۰	۱۵۱.۰۰۸	مطالبات و آورده نقدی	۷۵۵.۰۴۰	۹۰۶.۰۴۸
۱۳۹۱	۷	۷۰.۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۹۰۶.۰۴۸	۹۷۶.۰۴۸
۱۳۹۲	۱۳۳	۳۲۳.۹۵۲	سود انباشته	۹۷۶.۰۴۸	۱.۳۰۰.۰۰۰
۱۳۹۳	۱۳۱	۴۰۰.۰۰۰	سود انباشته	۱.۳۰۰.۰۰۰	۱.۷۰۰.۰۰۰

*درصد افزایش به سرمایه اولیه ۳۸۲/۹ درصد می باشد.

اطلاعات مربوط به ترکیب سهامداران شرکت اصلی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد:

نام سهامدار	درصد مالکیت	تعداد سهام
شرکتهای استانی سهام عدالت شامل ۳۰ شرکت	۲۳.۳۶٪	۳۹۷.۰۸۱.۷۳۸
سرمایه گذاری پارس پلیکان فیروزه	۲۳.۶۹٪	۴۰۲.۶۶۱.۳۴۸
شرکت ترکوایزپارتنرزلیمیتد	۳.۰۸٪	۵۲.۳۰۷.۶۹۲
شرکت پرشیا ایکویتی فاند	۲.۶۰٪	۴۴.۲۷۱.۳۵۹
شرکت آتیه امید توسعه	۱.۲۱٪	۲۰.۶۰۰.۰۰۰
پرشیا جاوید پویا	۰.۲۴٪	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سایر سهامداران حقوقی (۲۶۸ مورد)	۵.۷۵٪	۹۷.۷۵۵.۵۷۵
سهامداران حقیقی (۲۴۱.۴۲۰ نفر)	۴۰.۰۸٪	۶۸۱.۳۲۲.۲۸۸
	۱۰۰٪	۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰

۲۶- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

مبلغ مذکور مربوط به تعداد ۲۱,۷۷۹,۰۴۳ سهم شرکت اصلی بوده که در مالکیت شرکتهای فرعی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۷- اندوخته ها

۱- ۲۷- اندوخته قانونی:

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ معادل ۵٪ سود خالص هر سال مالی هر یک از شرکتهای گروه پس از کسر زیان سنواتی آنها بعنوان اندوخته قانونی در نظر گرفته می شود. منظور نمودن اندوخته قانونی تا زمانیکه جمع آن به میزان ۱۰٪ سرمایه شرکت بالغ گردد الزامی و پس از آن اختیاری می باشد. مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق از محل سود سالهای مالی قبل و سال مالی جاری بشرح زیر تأمین گردیده است.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۷,۶۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۴۷۳,۶۸۴,۹۵۲	۱۰۲,۴۵۹,۸۵۸,۵۷۵	۱۳۲,۷۵۱,۵۶۶,۹۹۵	اندوخته قانونی ابتدای سال / دوره
۲۸,۸۶۸,۸۸۴,۹۵۲	۱۷,۱۶۳,۷۲۱,۷۵۷	۳۰,۲۹۱,۷۰۸,۴۲۰	۱۹,۹۱۱,۳۸۸,۷۹۲	اندوخته تخصیصی در سال جاری
-	-	-	۳۷,۴۸۱,۲۰۰,۰۰۰	خالص اضافات شرکتهای تحصیل شده طی سال
-	-	-	(۵۶,۹۳۷,۹۱۹,۲۰۱)	تعدیلات
۱۲۶,۴۷۳,۶۸۴,۹۵۲	۱۴۳,۶۳۷,۴۰۶,۷۰۹	۱۳۲,۷۵۱,۵۶۶,۹۹۵	۱۳۳,۲۰۶,۲۳۶,۵۸۶	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- اقلیت

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق، از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	س. اعتبار ایران	مواد ویژه لیا	آتیه امید توسعه	
۲,۳۹۸,۵۴۴,۶۹۲	۷۹,۶۵۶,۰۱۹,۶۸۳	۶۴,۸۲۲,۸۴۰,۰۰۰	۱۴,۸۳۳,۰۷۹,۶۸۳	۱۰۰,۰۰۰	سهم از سرمایه
۳۱۱,۱۱۵,۳۷۷	۲۵,۲۲۶,۱۵۱,۲۳۸	۲۳,۱۲۹,۲۳۰,۱۷۸	۲,۰۹۶,۹۱۱,۰۶۰	۱۰۰,۰۰۰	سهم از اندوخته قانونی
۳,۱۴۰,۳۶۹,۳۱۳	۲۴,۲۰۴,۱۱۴,۲۶۶	۱۵,۰۰۹,۰۳۶,۳۳۲	۹,۱۹۴,۵۸۳,۸۹۴	۱۰۰,۴۹۴,۰۴۰	سهم از سود انباشته ابتدای سال
۱,۵۱۹,۳۰۲,۵۰۱	۵,۲۴۸,۴۵۶,۴۲۳	۲,۲۵۶,۹۷۳,۱۲۱	۲,۹۱۵,۳۷۰,۴۶۹	۷۶,۱۱۲,۸۳۳	سهم از سود و زیان خالص دوره
-	۱۹,۳۹۵,۰۴۸,۲۵۰	۱۹,۳۹۵,۰۴۸,۲۵۰	-	-	خالص ارزش دارائیا به ارزش منصفانه
-	(۱۱,۹۱۰,۳۷۴,۲۲۸)	(۱۱,۹۱۰,۳۷۴,۲۲۸)	-	-	سهم شرکت اعتبار در مالکیت شرکت های فرعی اعتبار
۷,۳۶۹,۳۳۱,۸۸۳	۱۴۱,۹۱۹,۴۱۵,۶۳۲	۱۱۲,۷۰۲,۷۵۳,۶۵۳	۲۹,۰۳۹,۹۴۵,۱۰۶	۱۷۶,۷۱۶,۸۷۳	جمع

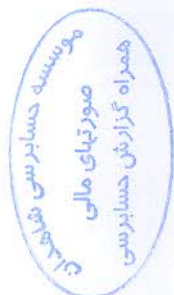
۲۹- فروش خالص

تفکیک فروش خالص که تماماً مربوط به شرکتهای فرعی بوده، بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۲,۳۸۶,۴۵۶,۰۳۸	۲۹۶,۲۲۴,۵۵۷,۳۳۶	فروش داخلی
۱۳۲,۳۸۶,۴۵۶,۰۳۸	۲۹۶,۲۲۴,۵۵۷,۳۳۶	جمع

۲۹-۱- اطلاعات مربوط به نوع محصول و مبلغ مربوط به فروشهای داخلی و صادراتی به تفکیک هر یک از شرکتهای فرعی بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	نوع محصول	نام شرکت فرعی
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱۳۲,۳۷۶,۹۵۶,۰۳۸	۱۲۹,۴۰۸,۶۲۸,۷۲۸	فروش انواع تیشو و الیاف شیشه	فروش داخلی
-	۱۶۶,۸۱۵,۹۲۸,۶۰۸	سرمایه گذاری	مواد ویژه لیا
۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	درآمد خدمات	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱۳۲,۳۸۶,۴۵۶,۰۳۸	۲۹۶,۲۲۴,۵۵۷,۳۳۶		آتیه راهبر ایرانیان



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

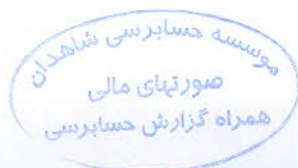
۳۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته

اقدام تشکیل دهنده بهای تمام شده محصولات تولیدی فروش رفته مربوط به شرکتهای فرعی بوده و بشرح ذیل می باشد:

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۱,۹۹۸,۳۶۹,۳۴۰	۸۵,۴۲۵,۲۰۲,۶۵۵	مواد مستقیم مصرفی
۷,۹۳۴,۸۷۳,۱۸۲	۲۳,۱۴۰,۲۲۱,۱۸۹	دستمزد مستقیم
۳۳,۶۹۰,۳۶۱,۹۲۱	۵۵,۳۹۳,۸۱۴,۲۳۸	۳۰-۱ سربار تولید
۹۳,۶۲۳,۶۰۴,۴۴۳	۱۶۳,۹۵۹,۲۳۸,۰۸۲	جمع هزینه های تولید
-	۱۱۲,۹۴۵,۰۰۱,۶۶۶	خالص کاهش موجودی کالای در جریان ساخت
۹۳,۶۲۳,۶۰۴,۴۴۳	۲۷۶,۹۰۴,۲۳۹,۷۴۸	بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۸,۵۸۶,۹۵۵,۹۹۱)	۹,۶۷۰,۲۹۵,۸۲۱	خالص کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۸۵,۰۳۶,۶۴۸,۴۵۲	۲۸۶,۵۷۴,۵۳۵,۵۶۹	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۳۰-۱- تفکیک مبلغ مندرج در جدول بهای تمام شده تحت عنوان سربار تولید بشرح خلاصه زیر است:

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۰۸۲,۴۱۶,۱۰۷	۱۴,۴۵۷,۱۰۰,۱۲۳	حقوق ، دستمزد و مزایا
۷,۸۱۷,۷۰۱,۳۴۶	۱۱,۶۶۷,۶۴۸,۶۶۱	استهلاک
۹,۳۰۳,۴۶۰,۴۱۵	۱۰,۶۲۸,۱۴۲,۰۳۶	تعمیر و نگهداری
۵,۲۶۳,۳۴۷,۱۸۷	۷,۶۹۶,۷۶۳,۱۰۴	برق و سوخت و تلفن
۱,۲۰۱,۱۳۰,۹۴۵	۲,۶۷۳,۸۴۳,۴۷۳	بیمه سهم کارفرما
۶۹۳,۸۳۷,۴۰۲	۱,۲۱۳,۶۴۱,۹۲۳	ایاب و ذهاب
۷۳۰,۲۶۴,۲۲۱	۱,۳۵۸,۲۸۹,۴۳۷	مزایای پایان خدمات کارکنان
۶۳,۵۸۳,۷۱۲	۵۹,۵۰۹,۹۲۶	بیمه اموال
۱,۵۳۴,۶۲۰,۵۸۶	۵,۶۳۸,۸۷۵,۵۵۵	سایر
۳۳,۶۹۰,۳۶۱,۹۲۱	۵۵,۳۹۳,۸۱۴,۲۳۸	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۱- سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاریهای عملیاتی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تلفیقی گروه تحت عنوان فوق به تفکیک زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶,۴۲۷,۰۴۸,۹۰۰	۵۳,۵۹۲,۸۱۶,۴۶۰	-	-	سود سهام شرکتهای فرعی
۱۳۶,۰۵۷,۵۴۰,۰۰۰	۱۹۳,۲۰۹,۲۹۶,۳۰۰	۱۳۶,۰۵۷,۵۴۰,۰۰۰	۱۹۳,۲۰۹,۴۶۵,۶۰۰	۳۱-۱ سود سهام سایر شرکتهای
۱۷۲,۴۸۴,۵۸۸,۹۰۰	۲۴۶,۸۰۲,۱۱۲,۷۶۰	۱۳۶,۰۵۷,۵۴۰,۰۰۰	۱۹۳,۲۰۹,۴۶۵,۶۰۰	
۳۶۷,۰۲۷,۴۶۴,۵۶۵	۱۱۸,۵۹۵,۹۷۳,۶۰۷	۳۶۷,۰۲۷,۴۶۴,۵۶۵	۱۱۷,۹۱۰,۷۲۱,۰۲۴	۳۱-۲ خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۵۳۹,۵۱۲,۰۵۳,۴۶۵	۳۶۵,۳۹۸,۰۸۶,۳۶۷	۵۰۳,۰۸۵,۰۰۴,۵۶۵	۳۱۱,۱۲۰,۱۸۶,۶۲۴	

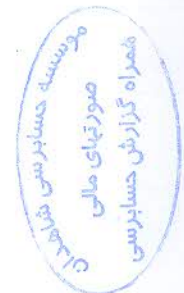
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

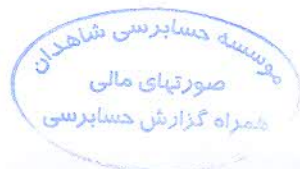
۱-۳۱- ریز اقلام تشکیل دهنده درآمد حاصل از سود سهام سایر شرکتهای بشرح زیر است:

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکتهای بورسی
۵۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	۴,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی چادرملو
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۲۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فناوران
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۸۹۶,۳۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۸۹۶,۳۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۶۴۰,۰۰۰	-	۶۴۰,۰۰۰	-	بیمه تعاون
۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بیمه البرز
۱۶,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	داروپخش
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ارتباطات سیار ایران
-	-	-	۱۶۹,۳۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۳۴,۵۹۵,۶۴۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۹۱,۸۹۶,۳۰۰	۱۳۴,۵۹۵,۶۴۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۹۲,۰۶۵,۶۰۰	سایر
				جمع
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکتهای غیر بورسی:
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	شرکت بازار خارج از بورس OTC
۵۹,۷۰۰,۰۰۰	-	۵۹,۷۰۰,۰۰۰	-	شرکت سهامی عام بورس اوراق بهادار
۱,۴۶۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	شرکت سهامی عام بورس انرژی
۱۳۶,۰۵۷,۵۴۰,۰۰۰	۱۹۳,۲۰۹,۲۹۶,۳۰۰	۱۳۶,۰۵۷,۵۴۰,۰۰۰	۱۹۳,۲۰۹,۴۶۵,۶۰۰	جمع
				جمع کل



۳۱-۲- خلاصه خالص سود (زیان) فروش سهام شرکتهای بورسی و غیربورسی به شرح ذیل می باشد:

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱.۶۲۵.۶۳۰.۶۷۰	۷۶.۱۵۸.۳۰۵.۴۳۶	۲۱.۶۲۵.۶۳۰.۶۷۰	۷۶.۱۵۸.۳۰۵.۴۳۶	آلومینیوم ایران
-	۲۹.۶۷۹.۳۹۲.۴۴۱	-	۲۹.۶۷۹.۳۹۲.۴۴۱	نو اندیشان سرآواپارس
-	۲۳.۲۰۱.۳۶۲.۳۶۶	-	۲۳.۲۰۱.۳۶۲.۳۶۶	گسترش انفورماتیک ایران
۱.۵۹۰.۶۸۷.۲۸۵	۱۷.۲۷۸.۲۷۲.۳۷۹	۱.۵۹۰.۶۸۷.۲۸۵	۱۷.۲۷۸.۲۷۲.۳۷۹	مواد ویژه لیا
-	۱۲.۳۹۲.۱۴۳.۹۲۰	-	۱۲.۳۹۲.۱۴۳.۹۲۰	بورس انرژی ایران
۶.۶۸۸.۶۶۸.۸۵۸	۷.۸۵۶.۰۷۵.۶۸۴	۶.۶۸۸.۶۶۸.۸۵۸	۷.۸۵۶.۰۷۵.۶۸۴	ارتباطات سیار
۱۳.۹۰۲.۱۶۱.۷۳۷	۶.۳۹۱.۵۰۹.۰۷۴	۱۳.۹۰۲.۱۶۱.۷۳۷	۶.۳۹۱.۵۰۹.۰۷۴	شرکت بازرگانی خارج از بورس OTC
۱۲.۳۸۳.۹۱۰.۱۸۵	۲.۲۸۴.۸۳۱.۰۶۷	۱۲.۳۸۳.۹۱۰.۱۸۵	۲.۲۸۴.۸۳۱.۰۶۷	بانک خاورمیانه
-	۳۷۱.۴۳۱.۷۳۰	-	۳۷۱.۴۳۱.۷۳۰	پتروشیمی پردیس
-	۲۹۷.۱۶۲.۰۴۷	-	۲۹۷.۱۶۲.۰۴۷	بیمه تعاون
-	۲۳۳.۸۰۸.۴۳۵	-	۲۳۳.۸۰۸.۴۳۵	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه
-	۴۱.۱۸۲.۶۵۲	-	۴۱.۱۸۲.۶۵۲	پتروشیمی مبین
-	۱۵.۱۷۴.۳۳۳	-	۱۵.۱۷۴.۳۳۳	فولاد هرمزگان جنوب
۲۷۰.۱۰۸.۲۸۸.۱۴۵	-	۲۷۰.۱۰۸.۲۸۸.۱۴۵	-	بانک پاسارگاد
۲۲.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۲۲.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	کارگزاری معیار سهام
-	(۳.۷۱۸.۸۸۸.۷۲۲)	-	(۳.۷۱۸.۸۸۸.۷۲۲)	دارو پخش
۹۰۰.۹۲۶۷.۳۳۴	(۶.۵۶۰.۳۳۹.۲۹۷)	۹۰۰.۹۲۶۷.۳۳۴	(۶.۵۶۰.۳۳۹.۲۹۷)	ملی صنایع مس ایران
-	(۱۲۰.۰۶۲.۸۴۶.۹۲۰)	-	(۱۲۰.۰۶۲.۸۴۶.۹۲۰)	پتروشیمی فناوران
۱۲۹.۲۸۹.۴۳۳	(۳۵.۲۷۹.۲۰۷.۹۹۲)	۱۲۹.۲۸۹.۴۳۳	(۳۵.۲۷۹.۲۰۷.۹۹۲)	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴.۶۸۸.۰۰۰.۰۰۰	-	۴.۶۸۸.۰۰۰.۰۰۰	-	شرکت خدمات بیمه ای توسعه اعتماد مهر
۱۴۶.۱۵۴.۸۱۳	-	۱۴۶.۱۵۴.۸۱۳	-	پتروشیمی جم
۱۰۰.۲۳۱.۱۴۳	-	۱۰۰.۲۳۱.۱۴۳	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲۲۰.۱۰۰.۲۷	-	۲۲۰.۱۰۰.۲۷	-	تولید برق غسلویه مپنا
۸.۷۵۹.۹۱۹	-	۸.۷۵۹.۹۱۹	-	بیمه البرز
۳.۱۵۷.۰۷۹.۶۵۵	-	۳.۱۵۷.۰۷۹.۶۵۵	-	پروژه های نیروگاهی ایران
۶۱۸.۵۰۳.۴۱۴	-	۶۱۸.۵۰۳.۴۱۴	-	سرمایه گذاری غدیر
۲۵.۴۴۴.۰۶۴	-	۲۵.۴۴۴.۰۶۴	-	آهن و فولاد ارفع
۱۴.۵۲۴.۵۴۴	-	۱۴.۵۲۴.۵۴۴	-	گروه صنعتی پاکشو
۱۹.۵۳۳.۸۹۳	۱۷.۱۴۴.۳۰۸	۱۹.۵۳۳.۸۹۳	۷۶۲.۸۷۷.۶۴۰	سایر شرکتهای سود ده
(۱۰.۶۸۰.۵۵۴)	(۵۳۹.۳۳۴)	(۱۰.۶۸۰.۵۵۴)	(۱.۴۳۱.۵۲۵.۲۴۹)	سایر شرکتهای زیان ده
۳۶۷.۰۲۷.۴۶۴.۵۶۵	۱۱۸.۵۹۵.۹۷۳.۶۰۷	۳۶۷.۰۲۷.۴۶۴.۵۶۵	۱۱۷.۹۱۰.۷۲۱.۰۲۴	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

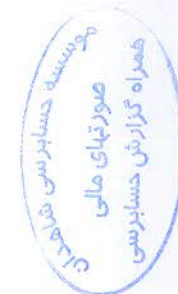
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و فروش

تفکیک هزینه های اداری، تشکیلاتی و فروش مندرج در صورت سود و زیان تلفیقی گروه متشکل از مبالغ زیر است:

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹.۱۶۷.۳۹۶.۶۵۱	۲۴.۱۴۰.۱۳۴.۰۶۰	۲۵.۷۳۶.۸۶۵.۱۳۱	۴۱.۷۹۵.۲۸۲.۶۵۸	هزینه های پرسنلی:
۱.۸۲۳.۳۱۲.۵۷۰	۸۴۸.۳۸۳.۶۴۹	۲.۴۵۳.۵۳۳.۳۹۲	۳.۰۳۶.۷۴۶.۱۹۴	حقوق، دستمزد و مزایا
۲.۴۲۵.۲۹۴.۱۴۷	۳.۰۹۶.۰۱۵.۸۹۰	۳.۱۲۰.۱۱۰.۴۱۹	۵.۴۱۳.۰۸۰.۸۰۳	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴.۳۷۰.۶۱۳.۷۰۳	۷.۸۸۷.۹۵۶.۷۸۲	۵.۶۹۹.۷۳۴.۹۸۸	۹.۴۲۳.۳۹۰.۶۳۷	بیمه سهم کارفرما
۲۷.۷۸۶.۶۱۷.۰۷۱	۳۵.۹۷۲.۴۹۰.۳۸۱	۳۷.۰۱۰.۲۴۳.۹۳۰	۵۹.۶۶۸.۵۰۰.۲۹۲	سایر
۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	هزینه های عمومی، اداری و فروش:
۲.۲۹۵.۵۹۳.۲۹۵	۲.۲۸۶.۳۶۸.۳۲۸	۳.۹۲۱.۷۸۶.۴۹۲	۴.۳۰۲.۴۰۲.۸۷۶	پاداش هیات مدیره
۱.۳۱۲.۶۰۴.۷۹۶	۱.۲۴۴.۲۰۴.۹۷۰	۱.۷۲۳.۶۰۱.۲۸۱	۲.۴۲۸.۲۷۵.۶۹۲	حق الزحمه خدمات قراردادی و حسابرسی
۱.۲۶۳.۷۴۳.۶۱۴	۱.۰۵۹.۹۳۴.۵۸۱	۱.۲۹۸.۳۸۴.۱۱۴	۲.۲۳۹.۹۴۳.۴۰۰	استهلاك دارائیهای ثابت
۴۴۷.۰۲۷.۳۶۲	۱.۸۶۰.۳۵۲.۷۳۳	۷۶۳.۳۰۸.۰۷۱	۲.۰۹۲.۲۸۹.۳۳۵	تبلیغات و نشریات و بازاریابی
۹۸۳.۳۱۳.۵۶۹	۱.۱۶۹.۶۶۶.۴۱۲	۱.۳۶۹.۴۰۱.۸۷۳	۱.۶۱۴.۴۹۰.۲۴۱	تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه و اثاثه
۷۵۳.۲۸۷.۹۱۶	۱.۱۷۳.۹۸۶.۲۷۳	۹۳۶.۵۲۲.۵۶۳	۱.۴۳۸.۱۸۶.۷۸۴	هزینه ثبتی و حقوقی
۱.۰۷۴.۷۲۸.۸۴۷	۱.۳۳۴.۷۴۰.۱۶۰	۱.۰۷۴.۷۲۸.۸۴۷	۱.۳۳۴.۷۴۰.۱۶۰	آبدارخانه و پذیرایی
۶۵.۵۵۸.۹۷۶	۱۲۷.۰۵۲.۱۳۰	۲۸۳.۳۲۴.۱۴۲	۱.۱۳۲.۶۵۴.۰۶۹	خدمات سهامداران و افزایش سرمایه
۷۳۲.۵۸۰.۶۴۷	۹۴۳.۵۷۳.۳۷۰	۷۲۷.۵۸۰.۶۴۷	۹۴۳.۵۷۳.۳۷۰	بیمه دارایی های ثابت
۲۷۶.۰۰۰.۰۰۰	۲۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۶۵۴.۰۰۰.۰۰۰	۸۶۲.۰۰۰.۰۰۰	اجاره محل و وسایط نقلیه
۵۷۷.۴۹۱.۹۸۵	۵۹۳.۸۵۲.۷۶۹	۵۷۸.۳۰۱.۴۸۵	۵۹۵.۱۰۵.۰۸۸	حق حضور اعضاء هیات مدیره
۳۰.۹۶.۶۳۲.۳۴۳	۳۴۱.۷۰۰.۶۶۵	۴.۳۲۱.۱۷۸.۲۸۶	۶۴۳.۸۵۴.۵۰۹	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۲۹۸.۳۴۱.۵۴۰	۳۰۴.۸۹۶.۹۲۷	۳۸۴.۹۹۳.۱۶۹	۴۴۳.۱۰۰.۱۶۴	هزینه ساختمان
۳۸۶.۲۴۲.۸۷۳	۳۷۷.۵۳۱.۶۴۱	۴۴۲.۲۰۷.۸۷۳	۴۵۵.۸۳۰.۵۹۲	ملزومات و نوشت افزار مصرفی
-	-	۶۳.۰۵۰.۰۰۰	-	آب، برق، سوخت و تلفن
۱.۶۹۷.۸۸۲.۴۳۸	۸۱۰.۱۰۴.۰۴۰	۲.۸۴۰.۴۹۷.۴۱۶	۷.۶۳۱.۶۵۲.۳۱۸	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۷.۷۶۱.۰۳۰.۲۰۱	۱۶.۹۱۵.۹۶۴.۹۹۹	۲۵.۱۲۶.۱۲۱.۲۵۹	۳۲.۶۵۸.۰۹۸.۵۹۸	سایر اقلام
۴۵.۵۴۷.۶۴۷.۲۷۲	۵۲.۸۸۸.۴۵۵.۳۸۰	۶۲.۱۳۶.۳۶۵.۱۸۹	۹۲.۳۲۶.۵۹۸.۸۹۰	



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تلفیقی تحت عنوان فوق متشکل از مبالغ زیر است:

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۶۷۲,۱۴۳,۳۸۰)	(۴,۳۴۴,۶۳۸,۲۹۵)	(۲,۶۷۲,۱۴۳,۳۸۰)	۲۸,۳۹۸,۴۱۰,۴۴۷	ذخیره/برگشت کاهش ارزش سرمایه گذاریها
(۱,۶۷۷,۱۰۷,۱۴۱)	(۱,۳۴۷,۸۰۲,۶۰۹)	(۱,۴۴۰,۲۰۰,۱۰۵)	(۱,۳۴۷,۸۰۲,۶۰۹)	ذخیره هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۹,۰۳۴,۶۴۴,۴۰۵	۹,۸۹۸,۹۰۹,۴۶۶	۱۹,۰۳۴,۶۴۴,۴۰۵	۱۴,۴۵۷,۱۰۵,۳۸۸	سود سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۶۷,۴۱۲,۷۴۶,۷۹۲	(۱,۸۷۸,۱۴۲,۱۸۵)	۶۷,۵۳۱,۰۶۶,۷۹۲	۲,۰۹۴,۶۵۶,۱۸۱	سود(زیان) اوراق مشارکت / معاملات آتی سکه
-	-	(۳۲,۲۴۵,۰۰۰)	(۱,۴۲۴,۳۵۱,۲۷۲)	هزینه سرقتی
-	(۷,۱۹۹,۹۴۰,۳۵۶)	۱,۵۳۶,۷۶۳,۹۹۹	(۷,۲۱۱,۶۱۵,۶۳۶)	سایر اقلام
۸۲,۰۹۸,۱۴۰,۶۷۶	(۴,۸۷۱,۶۱۳,۹۷۹)	۸۳,۹۵۷,۸۸۶,۷۱۱	۳۴,۹۶۶,۴۰۲,۴۹۹	

۳۴- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴,۵۶۵,۵۵۷,۲۶۰	۴,۴۰۰,۴۸۳,۸۵۴	۱۹,۳۷۹,۱۹۳,۲۱۵	هزینه های مرتبط با تسهیلات دریافتی
-	۴,۵۶۵,۵۵۷,۲۶۰	۴,۴۰۰,۴۸۳,۸۵۴	۱۹,۳۷۹,۱۹۳,۲۱۵	

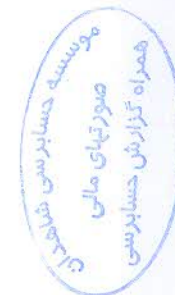
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تلفیقی تحت عنوان فوق متشکل از مبالغ زیر است:

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۹,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از پیش فروش واحد های مسکونی پروژه کوهسار
-	-	۶۳۲,۴۳۶,۵۵۰	۵,۱۴۲,۱۷۶,۷۰۰	درآمد سود سهام
-	-	۲۳۸,۹۵۸,۲۹۰	۴,۶۳۱,۳۵۳,۴۹۷	سود حاصل از فروش سهام
-	-	۶,۴۰۴,۸۱۰,۳۳۵	۳,۴۴۷,۴۳۳,۳۴۴	سود سپرده بانکی
-	-	-	۲,۸۹۹,۵۰۸,۶۹۷	سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
-	-	۶,۹۸۸,۱۵۰,۵۸۷	۱,۰۹۵,۰۲۴,۰۸۲	سود حاصل از اوراق اجاره
۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از اجاره
-	-	۱۹۵,۵۳۳,۱۷۲	۸۷,۸۰۵,۸۱۰	درآمد فروش ضایعات
-	-	۱,۳۵۵,۹۴۰,۲۰۱	-	سود حاصل از مشارکت
-	-	۱,۷۲۲,۴۴۷	(۸۳,۲۴۰,۹۵۵)	سود(زیان)تسعیر ارز
-	-	(۱,۱۱۶,۱۹۳,۶۲۷)	(۲۰۱,۶۹۷,۹۰۲)	هزینه / برگشت کاهش ارزش سرمایه گذاریها
۱,۳۵۵,۹۴۰,۲۰۱	۳۸۲,۴۷۵,۳۹۳	۲۲۴,۳۴۶,۰۸۸	۱,۳۴۲,۲۵۲,۸۴۹	سایر
۱,۶۴۳,۹۴۰,۲۰۱	۴۰,۲۰۱,۹۷۵,۳۹۳	۱۵,۱۷۱,۷۰۴,۰۴۳	۵۸,۱۳۸,۱۱۶,۱۲۲	جمع



۳۶- خالص تعدیلات سنواتی

تفکیک مبلغ مندرج در صورت گردش سود انباشته تحت عنوان فوق، بشرح زیر می باشد:

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۰۸۴,۷۵۸,۸۶۹	-	۸,۸۵۶,۴۸۸,۹۸۱	-	تفاوت برآورد مالیات عملکرد
-	-	۳,۱۰۴,۲۶۷,۶۶۷	-	سایر
۷,۰۸۴,۷۵۸,۸۶۹	-	۱۱,۹۶۰,۷۵۶,۶۴۸	-	

مبلغ فوق ناشی از تفاوت ذخیره مالیات منظور شده در حسابها بوده که بدلیل صدور برگ قطعی عملکرد سال ۹۱ نسبت به پرداخت آن اقدام گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

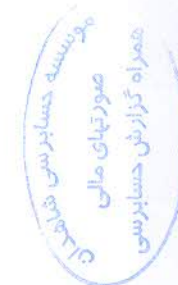
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۷- صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی با جریان خالص ورودی وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی در گروه و شرکت اصلی بشرح زیر می

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۷۶.۰۶۲.۵۴۶.۸۶۹	۳۰۷.۶۳۸.۰۱۷.۰۰۸	۵۷۲.۲۵۶.۳۳۲.۶۷۳	۲۶۹.۸۵۲.۷۲۳.۱۰۳	سود(زیان) عملیاتی
۱۰۱.۱۹۰.۰۲۰.۳۳۸	۲۶۷.۵۲۵.۸۲۰.۷۳۰	۱۰۱.۱۹۰.۰۲۰.۳۳۸	۳۷۷.۱۵۰.۱۶۴.۴۴۳	کاهش(افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۲۴.۸۰۵.۳۹۳.۳۷۰)	(۲۷۵.۳۷۸.۰۹۴.۸۹۷)	(۵۳.۰۷۶.۱۷۱.۰۱۳)	(۱۳۳.۸۴۴.۴۲۱.۸۷۲)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
۱۳۱.۸۴۰.۵۲۱	(۶۶۶.۶۲۹.۶۷۷)	۱.۶۰۷.۶۶۵.۲۱۶	۷۶۲.۵۳۲.۰۴۱	افزایش(کاهش) مزایای خدمت کارکنان
۱.۳۱۲.۶۰۴.۷۹۶	۱.۲۴۴.۲۰۴.۹۷۰	۹.۵۴۱.۳۰۲.۶۲۷	۱۰.۷۷۹.۴۹۲.۰۷۷	هزینه استهلاک دارائیهها
(۱۵۰.۷۲۰.۹۱۱.۸۹۲)	۳۰۹.۹۲۲.۲۲۱.۳۵۳	(۱۵.۴۹۱.۷۲۸.۲۵۷)	(۲۶۵.۳۳۷.۶۳۴.۹۸۴)	افزایش(کاهش) حسابهای پرداختنی
(۱۴.۵۲۹.۳۲۵.۴۷۸)	۳.۲۱۱.۱۶۷.۲۶۰	(۱۶.۳۴۶.۱۱۹.۸۷۱)	۱۰۴.۷۹۴.۴۰۵.۳۸۷	کاهش(افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۱.۴۱۴.۳۴۵.۲۰۹)	(۵۰۸.۰۸۵.۴۴۱.۷۴۴)	(۱.۴۱۴.۶۲۹.۲۰۸)	(۵۰۱.۴۶۳.۸۴۳.۰۷۵)	کاهش(افزایش) سرمایه گذاری بلند مدت
۱۱.۶۷۰.۲۸۷.۰۴۱	-	۳۲.۲۴۵.۰۰۰	۱.۴۲۴.۳۵۱.۲۷۲	هزینه استهلاک سرقتلی فرعی
-	۷۹.۲۶۲.۴۶۰.۴۸۸	۲۴.۷۹۲.۱۵۵.۷۹۸	۶۷.۵۳۸.۹۱۲.۳۳۸	افزایش(کاهش) پیش دریافتها
-	-	(۸.۵۵۲.۹۵۱.۷۴۹)	۱۱۸.۷۱۵.۱۹۳.۷۴۲	کاهش(افزایش) در موجودی مواد و کالا
۱.۶۴۳.۹۴۰.۲۰۱	۴۰۰.۲۰۱.۹۷۵.۳۹۳	(۱۸۷.۶۵۹.۱۴۱)	۱۹۳.۰۲۶.۹۴۲.۵۱۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۳۶.۱۸۹.۲۶۳.۸۱۷	۲۲۴.۸۷۵.۷۰۰.۸۸۴	۶۱۴.۳۵۰.۴۶۳.۴۱۳	۲۴۳.۳۹۸.۸۱۶.۹۸۲	



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۸- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

سایر بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر است:

اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۰۵۴	۶۵,۷۰۹	۲۷,۰۵۴	۶۵,۷۰۹
۱۸,۳۴۲	۳,۷۳۶	۱۸,۳۴۲	۳,۷۳۶
-	۲۶,۰۰۰	-	۲۶,۰۰۰
۱۰,۰۹۶	۱۰,۰۹۶	۱۰,۰۹۶	۱۰,۰۹۶
۱۰۰,۰۰۰	۶۹,۴۸۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
-	۲۷,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰
۱۵۵,۴۹۲	۴۴۵,۰۲۵	۱۵۵,۴۹۲	۵۰۵,۵۴۱

الف - تعهدات سرمایه ای

تعهدات مربوط به پروژه ساختمانی کوهسار بابت قرارداد

تعهد سرمایه ای بابت قرارداد مشارکت با شرکت نوین اندیشان سرآوا پارس

تعهد پرداخت سرمایه با شرکت بیمه زندگی خاورمیانه (در شرف تاسیس)

ب- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵

تضمین تسهیلات شرکتهای گروه نزد بانک های طرف قرارداد

تضمین وام بانک خاورمیانه شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش با ترهین ملک دفتر مرکزی

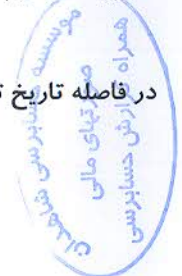
تضمین وام بانک کارآفرین شرکت توسعه صنعتی ایران با توثیق تعداد ۱۲۶ میلیون سهم بورسی

در تاریخ تهیه گزارش تعهد سرمایه ای به شرکت نوین اندیشان سرآوا پارس پرداخت و تسویه شده است.

مانده تسهیلات در تاریخ تهیه گزارش ۶۰ میلیارد ریال می باشد.

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در فاصله تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل صورتهای مالی یا افشای آن باشد به وقوع نپیوسته است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- معاملات با اشخاص مشمول ماده ۱۲۹ و وابسته و شرکتهای گروه

مبالغ میلیون ریال

سال مالی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱								
مانده طلب (بدهی)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	سود ناخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	مشمول ۱۲۹	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
(۲۶,۳۲۱)	-	(۲۶,۴۶۶)	(۳۱,۷۵۶)	-	(۵,۵۳۴)	صورجلسه مجمع	بلی	طلب سود سهام	فرعی و مدیر مشترک	مواد ویژه لیا	واحدهای تجاری فرعی
(۵۶,۰۷۹)	-	۴۶۶۶۰	(۲۶,۶۱۱)	-	۵۲,۶۵۰	صورتحساب		پرداخت بخشی از بدهی	فرعی	فرآورنمک	واحدهای تجاری فرعی
					(۲۳,۱۸۲)	صورتحساب		بابت نهاتر بدهی شرکتهای گروه			
(۱,۱۱۶)	-	(۲۳۶)	(۲,۰۵۸)	-	(۹۴۱)	صورتحساب		پرداخت هزینه های جاری	فرعی	داده برداری خاورمیانه	واحدهای تجاری فرعی
					(۱۲)	فراردا		هزینه اجاره			
(۱,۰۹۳)	-	۳۱۵۱۴	(۶,۲۱۵)	-	(۴۶,۰۰۰)	اعلامیه		پرداخت بخشی از بدهی	فرعی	طراحان توسعه آرمان اندیش	واحدهای تجاری فرعی
					۶۷,۳۶۳	صورتحساب		خرید مصالح			
					۱۰۶,۰۵۵	صورتحساب		نسویه فاکتورهای خرید مصالح پروژه			
(۷۵,۵۱۲)	-	۷۱۲۲۱	(۴۹,۰۹۹)	-	(۷,۳۵۰)	صورتحساب		طلب سود سهام	فرعی	آتیه امید توسعه	واحدهای تجاری فرعی
					۳۵,۴۴۴	صورتحساب		دریافت قسمتی از بدهی			
					(۱,۶۸۱)	صورتحساب		هزینه های جاری			
(۱۶,۰۹۲)	-	۳۸۷۸۱	(۹,۰۵۰)	-	۱۴۱,۵۹۰	صورت وضعیت	بلی	نسویه صورت وضعیت های ارسالی	فرعی و مدیر مشترک	آستانه عرش مان	واحدهای تجاری فرعی
					(۱۶۴,۹۵۳)	صورتحساب		نسویه صورت و وضعیت سال قبل و کسر پیش پرداخت			
					(۱,۴۶۵)	صورتحساب		هزینه های جاری			
					۵۰,۰۰۰	فراردا		پرداخت بخشی از بدهی			
					(۳۰)	اجاره نامه		درآمد اجاره شش ماهه			
-	-	-	(۱۱۷۵,۷۲۳)	-	(۱۷۵,۵۸۰)	صورجلسه مجمع	بلی	طلب سود سهام	فرعی و مدیر مشترک	سرمایه گذاری اعتبار ایران	واحدهای تجاری فرعی
					(۱۴۳)	اعلامیه		هزینه های جاری			



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴۱- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

تکلیف قانونی

مبلغ (میلیون ریال)

۳۴,۳۱۵

تقسیم حداقل ۱۰٪ سود خالص سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیات مدیره

مبلغ (میلیون ریال)

۱۰۲,۰۰۰

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره به مجمع برای تقسیم مبلغ ۶۰ ریال برای هر سهم

لازم به توضیح است هیات مدیره در نظر دارد مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته به سرمایه پس از دریافت مجوز از بورس بیافزاید.

