

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

۸- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات		
ریال	ریال	مشکوک الوصول	مانده	یادداشت
خالص	خالص			
				گروه:
				اسناد دریافتی تجاری:
۴۹,۵۳۴,۸۶۹,۰۰۰	۱۲۹,۸۰۰,۱۲۵,۱۱۴	-	۱۲۹,۸۰۰,۱۲۵,۱۱۴	۸-۱ سایر اشخاص
۱۴۷,۸۵۷,۰۸۸,۸۸۹	۲۵۸,۵۷۲,۴۶۷,۷۶۹	(۲۷,۱۶۴,۹۹۴,۸۸۱)	۲۸۵,۷۳۷,۴۶۲,۶۵۰	۸-۲ سایر اشخاص
۱۴۷,۸۵۷,۰۸۸,۸۸۹	۲۵۸,۵۷۲,۴۶۷,۷۶۹	(۲۷,۱۶۴,۹۹۴,۸۸۱)	۲۸۵,۷۳۷,۴۶۲,۶۵۰	جمع
۱۹۷,۳۹۱,۹۵۷,۸۸۹	۳۸۸,۳۷۲,۵۹۲,۸۸۳	(۲۷,۱۶۴,۹۹۴,۸۸۱)	۴۱۵,۵۳۷,۵۸۷,۷۶۴	جمع کل
				شرکت اصلی:
۲۵,۷۲۶,۳۲۹,۲۳۶	۱۱۳,۱۳۹,۸۳۴,۶۱۴	-	۱۱۳,۱۳۹,۸۳۴,۶۱۴	۸-۳ اسناد دریافتی
۱۳۳,۴۰۰,۱۵۵,۳۴۴	۴۱۲,۲۶۶,۹۴۶,۷۶۲	(۳۵۹,۷۹۸,۸۴۰)	۴۱۲,۶۲۶,۷۴۵,۶۰۲	۸-۴ حسابهای دریافتی تجاری:
۴۰,۳۲۷,۲۲۰,۳۱۸	۳۰۰,۴۸۷,۴۷۸	-	۳۰۰,۴۸۷,۴۷۸	۸-۵ کارگزاران بورس
۱۷۳,۷۲۷,۳۷۵,۶۶۲	۴۱۲,۵۶۷,۴۳۴,۲۴۰	(۳۵۹,۷۹۸,۸۴۰)	۴۱۲,۹۲۷,۲۳۳,۰۸۰	جمع
۱۹۹,۴۵۳,۷۰۴,۸۹۸	۵۲۵,۷۰۷,۲۶۸,۸۵۴	(۳۵۹,۷۹۸,۸۴۰)	۵۲۶,۰۶۷,۰۶۷,۶۹۴	جمع کل

۸-۱- اسناد دریافتی گروه:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات		
ریال	ریال	مشکوک الوصول	مانده	
خالص	خالص			
-	۱۱۳,۱۳۹,۸۳۴,۶۱۴	-	۱۱۳,۱۳۹,۸۳۴,۶۱۴	اسناد دریافتی گروه:
۴۹,۵۳۴,۸۶۹,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۲۹۰,۵۰۰	-	۱۶,۶۶۰,۲۹۰,۵۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (اشخاص-پیش فروش واحد های آپارتمان)
۴۹,۵۳۴,۸۶۹,۰۰۰	۱۲۹,۸۰۰,۱۲۵,۱۱۴	-	۱۲۹,۸۰۰,۱۲۵,۱۱۴	مواد ویژه لیا (اشخاص-فروش تیشو)
				جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۸- سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک		
ریال	ریال	الوصول	مانده	
خالص	خالص			
-	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران
-	۴۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	نوین اندیشان سرآوا پارس
۵۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	۱۰,۲۹۱,۲۲۳,۸۰۰	-	۱۰,۲۹۱,۲۲۳,۸۰۰	صنعتی چادر ملو
۴۰,۳۲۷,۲۲۰,۳۱۸	۶,۴۱۱,۸۴۲,۴۷۲	-	۶,۴۱۱,۸۴۲,۴۷۲	کارگزاریها
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فناوران
-	۴,۴۶۸,۷۲۶,۰۰۰	-	۴,۴۶۸,۷۲۶,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-	۴,۲۶۳,۶۴۲,۷۵۰	-	۴,۲۶۳,۶۴۲,۷۵۰	سیمان همگتان
-	۳,۲۸۱,۴۱۵,۲۰۰	-	۳,۲۸۱,۴۱۵,۲۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگان
-	۱,۸۰۴,۰۷۵,۰۰۰	-	۱,۸۰۴,۰۷۵,۰۰۰	رضا دلپجانی
-	۲,۸۶۵,۱۷۶,۴۰۰	-	۲,۸۶۵,۱۷۶,۴۰۰	لیزینگ رایان سایا
-	۲,۶۸۷,۸۰۲,۵۶۰	-	۲,۶۸۷,۸۰۲,۵۶۰	سیمان تهران
-	۲,۶۴۹,۴۰۱,۶۰۰	-	۲,۶۴۹,۴۰۱,۶۰۰	مخابرات ایران
-	۱,۶۷۸,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۷۸,۵۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	خدمات توسعه اعتماد مهر
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۸۹۶,۳۰۰	-	۲۱۱,۸۹۶,۳۰۰	بیمه تعاون
۲۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۵,۸۴۶,۳۹۴,۸۳۴	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی مینا
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	فراپورس
۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	دارو پخش
۲۷۷,۱۳۲,۷۴۰	-	-	-	ایران خودور
۸,۰۹۸,۱۶۰,۰۰۰	-	-	-	ملی صنایع مس
۳۱۰,۶۸۰,۹۹۷	۱۵,۰۰۱,۲۶۵,۶۸۷	(۲۷,۱۶۴,۹۹۴,۸۸۱)	۴۲,۱۶۶,۲۶۰,۵۶۸	سایر
۱۴۷,۸۵۷,۰۸۸,۸۸۹	۲۵۸,۵۷۲,۴۶۷,۷۶۹	(۲۷,۱۶۴,۹۹۴,۸۸۱)	۲۸۵,۷۳۷,۴۶۲,۶۵۰	

۳-۸- اسناد دریافتی فروش پروژه مربوط به پیش فروش واحد های پروژه کوهسار می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۸- حسابهای دریافتی تجاری شرکت اصلی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
ریال	ریال			
خالص	خالص	مشکوک الوصول	ذخیره مطالبات	مانده
-	۱۷۵,۵۷۹,۵۰۹,۵۶۰	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	آلومینیوم ایران
-	۴۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	نواندیشان سرآواپارس
۵۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	فولاد خوزستان
۲۶,۴۲۷,۰۴۸,۹۰۰	۳۱,۹۶۱,۲۳۳,۴۰۰	-	-	مواد ویژه لیا
-	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	چادرملو
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	پتروشیمی فناوریان
۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	خدمات بیمه ای توسعه اعتماد مهر
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۸۹۶,۳۰۰	-	-	بیمه تعاون
-	۲۴,۸۱۳,۳۷۰	-	-	شرکت صنایع جی تی ال
۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت بورس اوراق بهادار
۸,۰۶۱,۰۵۴	۸,۰۶۱,۰۵۴	-	-	ساختمان اصفهان
۴,۳۱۳,۴۲۲	۴,۳۱۳,۴۲۲	-	-	تراکتورسازی
۳,۹۳۶,۲۶۰	۳,۹۳۶,۲۶۰	-	-	فرآوری مواد معدنی
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	ماشین سازی اراک
۲۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۵,۸۴۶,۳۹۴,۸۳۴	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی مپنا
۸,۰۹۸,۱۶۰,۰۰۰	-	-	-	ملی صنایع مس
۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	داروپخش
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	فراپورس
۵,۱۴۰,۸۷۴	۱,۳۸۳,۳۹۶	(۳۵۹,۷۹۸,۸۴۰)	۳۶۱,۱۸۲,۲۳۶	سایر
۱۳۳,۴۰۰,۱۵۵,۳۴۴	۴۱۲,۲۶۶,۹۴۶,۷۶۲	(۳۵۹,۷۹۸,۸۴۰)	۴۱۲,۶۲۶,۷۴۵,۶۰۲	جمع کل

۵-۸- مبلغ مندرج در جدول مربوط به بدهی کارگزاری فیروزه آسیا و کارگزاری راهنمای سرمایه گذاران بابت فروش سهام می باشد. که در دوره های مالی ۴روزه نسبت به تسویه اقدام می گردد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق متشکل از مبالغ زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
۵۶۰,۹۷۴,۴۰۰	-	-	-	گروه: سپرده های موقت
۴,۲۹۳,۸۹۴,۶۷۴	۵,۲۸۹,۷۵۹,۶۲۸	-	۵,۲۸۹,۷۵۹,۶۲۸	کارکنان (مساعده وام)
۳,۰۳۶,۸۲۷,۱۷۳	۵۶,۰۸۰,۸۰۷,۱۳۲	(۵,۹۸۴,۳۳۵,۵۳۳)	۶۲,۰۶۵,۱۴۲,۶۶۵	سایر ۹-۱
۷,۸۹۱,۶۹۶,۲۴۷	۶۱,۳۷۰,۵۶۶,۷۶۰	(۵,۹۸۴,۳۳۵,۵۳۳)	۶۷,۳۵۴,۹۰۲,۲۹۳	
۱,۳۲۹,۳۷۲,۰۰۰	۸۸۲,۱۵۰,۰۰۰	-	۸۸۲,۱۵۰,۰۰۰	شرکت اصلی: کارکنان (حصه جاری وام)
-	۴۶۴,۷۱۲,۰۰۰	-	۴۶۴,۷۱۲,۰۰۰	وام سهام کارکنان
۱,۳۰۷,۶۰۵,۵۴۰	۲,۰۵۷,۸۴۶,۴۱۵	(۲,۰۲۹,۸۲۰,۳۳۰)	۴,۰۸۵,۶۳۲,۵۲۵	سایر
۲,۶۳۶,۹۷۷,۵۴۰	۳,۴۰۴,۷۰۸,۴۱۵	(۲,۰۲۹,۸۲۰,۳۳۰)	۵,۴۳۴,۵۲۸,۷۴۵	جمع

۹-۱- سایر گروه شامل موارد ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
-	۴۵,۷۶۵,۶۲۷,۹۰۵	-	۴۵,۷۶۵,۶۲۷,۹۰۵	گروه بهمین
-	۲,۱۵۲,۹۱۱,۴۷۱	-	۲,۱۵۲,۹۱۱,۴۷۱	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بیمه
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خانم رموزی
-	۴۱۰,۹۹۹,۳۵۶	-	۴۱۰,۹۹۹,۳۵۶	کارگزاری بورس بهگزین
-	۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۳۳۴,۰۰۰,۹۹۴	۳۲۵,۱۱۰,۹۱۵	-	۳۲۵,۱۱۰,۹۱۵	کارگزاری فیروزه آسیا
-	۲۲۵,۴۲۴,۶۰۰	-	۲۲۵,۴۲۴,۶۰۰	بانک پاسارگاد
-	۱۱۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۱۹,۶۰۰,۰۰۰	ایران دارو
-	۱۰۲,۰۲۴,۰۰۰	-	۱۰۲,۰۲۴,۰۰۰	بانک ملت
-	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	بهمین لیزینگ
۶۳۱,۵۱۶,۹۵۹	-	-	-	سود سپرده دریافتنی
۱,۵۲۱,۳۰۹,۲۲۰	۴,۹۲۲,۶۰۸,۸۸۵	(۵,۹۸۴,۳۳۵,۵۳۳)	۱,۰۹۶,۹۴۴,۴۱۸	سایر
۳,۰۳۶,۸۲۷,۱۷۳	۵۶,۰۸۰,۸۰۷,۱۳۲	(۵,۹۸۴,۳۳۵,۵۳۳)	۶۲,۰۶۵,۱۴۲,۶۶۵	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- موجودی مواد و کالا

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق که کلاً مربوط به شرکتهای فرعی بوده (شرکت اصلی با توجه به موضوع فعالیت خود فاقد موجودی مواد و کالا است) بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۳۶۲,۰۵۵,۰۰۲	۳۲,۸۲۲,۸۳۰,۷۷۸	کالای ساخته شده
۱۰,۱۴۵,۸۴۹,۱۹۷	۱۱,۵۴۰,۱۸۲,۲۶۸	قطعات و لوازم یدکی
۸,۰۹۶,۱۱۰,۴۵۸	۹,۷۵۲,۴۹۱,۴۴۷	مواد اولیه و بسته بندی
۲,۳۰۱,۳۵۳,۴۸۹	۲,۹۰۹,۴۰۲,۸۷۵	سایر موجودیها
۵۲,۹۰۵,۳۶۸,۱۴۶	۵۷,۰۲۴,۹۰۷,۳۶۸	جمع
(۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵)	(۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵)	ذخیره کاهش ارزش موجودی
۵۲,۷۲۴,۹۸۲,۵۳۱	۵۶,۸۴۴,۵۲۱,۷۵۳	

موجودیهای مواد و کالای شرکتهای گروه دارای پوشش بیمه ای لازم در مقابل آتش سوزی و حوادث می باشند.



۱۱- مخارج ساخت املاک

صورت گردش مخارج مزبور به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی - ریال			گروه - ریال			
سال مالی منتهی به			سال مالی منتهی به			
انباشته تا ۹۴/۰۶/۳۱	۹۴/۰۶/۳۱	انباشته تا ۹۳/۰۶/۳۱	انباشته تا ۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	انباشته تا ۹۳/۰۶/۳۱	
۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زمین و جواز
۱۸۵,۲۲۵,۲۲۲,۶۵۴	۹۴,۶۷۸,۶۷۱,۵۵۵	۹۰,۵۴۶,۵۵۱,۰۹۹	۱۸۰,۱۸۵,۴۰۲,۱۴۰	۸۷,۸۷۸,۹۷۰,۲۷۵	۹۲,۳۰۶,۴۳۱,۸۶۵	مصالح پروژه
۲۰,۲۴۵,۲۱۱,۵۸۷	۵۱۰,۳۷۸,۲۵۸	۱۹,۷۳۴,۸۳۳,۳۲۹	۲۰,۲۴۵,۲۱۱,۵۸۷	۵۱۰,۳۷۸,۲۵۸	۱۹,۷۳۴,۸۳۳,۳۲۹	آماده سازی
۱۶,۹۹۴,۰۰۵,۹۴۳	۲,۷۷۱,۴۴۵,۱۵۰	۱۴,۲۲۲,۵۶۰,۷۹۳	۱۶,۹۹۴,۰۰۵,۹۴۳	۲,۷۷۱,۴۴۵,۱۵۰	۱۴,۲۲۲,۵۶۰,۷۹۳	مشاوره و طراحی
۶۰,۵۲۲,۶۲۸,۵۰۵	۵۸,۸۳۶,۸۸۶,۱۴۴	۱,۶۸۵,۷۴۲,۳۶۱	۶۰,۵۲۲,۶۲۸,۵۰۵	۵۸,۸۳۶,۸۸۶,۱۴۴	۱,۶۸۵,۷۴۲,۳۶۱	اجرای معماری
۱۵,۵۳۶,۴۳۱,۴۸۵	۱۵,۵۳۶,۴۳۱,۴۸۵	-	۱۵,۵۳۶,۴۳۱,۴۸۵	۱۵,۵۳۶,۴۳۱,۴۸۵	-	اجرای تاسیسات مکانیکی
۱۳,۷۸۱,۷۴۹,۱۴۴	۱۳,۷۸۱,۷۴۹,۱۴۴	-	۱۳,۷۸۱,۷۴۹,۱۴۴	۱۳,۷۸۱,۷۴۹,۱۴۴	-	اجرای تاسیسات برقی
۴۸,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۷۲,۱۶۳,۶۰۰	۳۰,۵۴۵,۸۳۶,۴۰۰	۴۸,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۷۲,۱۶۳,۶۰۰	۳۰,۵۴۵,۸۳۶,۴۰۰	اجرای سازه
۱۲,۴۲۰,۷۷۳,۹۹۰	۸,۲۴۹,۲۸۷,۷۶۰	۴,۱۷۱,۴۸۶,۲۳۰	۱۲,۴۲۰,۷۷۳,۹۹۰	۸,۲۴۹,۲۸۷,۷۶۰	۴,۱۷۱,۴۸۶,۲۳۰	انشعابات
۱۶,۶۲۸,۰۴۵,۴۰۷	۱۰,۱۳۳,۲۹۶,۴۳۴	۶,۴۹۴,۷۴۸,۹۷۳	۱۶,۶۲۸,۰۴۵,۴۰۷	۱۰,۱۳۳,۲۹۶,۴۳۴	۶,۴۹۴,۷۴۸,۹۷۳	آب, برق, سوخت و سایر هزینه ها
۷۱,۸۲۸,۵۰۴,۱۰۹	۴۳,۷۶۸,۷۵۳,۰۸۸	۲۸,۰۵۹,۷۵۱,۰۲۱	۵۹,۸۲۸,۵۰۴,۱۰۹	۳۷,۹۳۰,۰۴۲,۰۱۲	۲۱,۸۹۸,۴۶۲,۰۹۷	مدیریت پیمان
(۱۴۵,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۴۵,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	-	بهای تمام شده واحد های فروش رفته
۶۳۵,۷۶۳,۵۷۲,۸۲۴	۱۲۰,۸۰۲,۰۶۲,۶۱۸	۵۱۴,۹۶۱,۵۱۰,۲۰۶	۶۱۸,۷۲۳,۷۵۲,۳۱۰	۱۰۸,۱۶۳,۶۵۰,۲۶۲	۵۱۰,۵۶۰,۱۰۲,۰۴۸	

۱۱-۱- اطلاعات کلی پروژه

پروژه ساختمانی کوهسار با حدود ۲۵۳۶۱ متر مربع بنای مفید دارای ۲۸۸ واحد مسکونی بوده و از ۴ بلوک تشکیل شده است.

پروژه در زمینی به مساحت ۷۰۰۰ متر مربع در غرب تهران و در منطقه کن با معماری نوین و خاص طراحی شده است. این پروژه دارای فضایی زیبا و ایده آل بوده که سطح اشغال شده بنا ۴۰ درصد از کل مساحت زمین را تشکیل می دهد و الباقی به فضای سبز و محوطه اختصاص دارد. میزان کل بنای احداثی پروژه معادل ۴۱۳۷۳ مترمربع می باشد که ۲۳۸۰۱ مترمربع آن به بخش مسکونی، ۵۰۰ متر مربع آن به بخش تجاری، ۱۹۰ متر مربع آن به فضاهای آموزشی و ۳۷۰ متر مربع آن به سالن اجتماعات و ۲۵۰ مترمربع به سالن های ورزشی و ۲۵۰ متر مربع به فضای بازی کودکان اختصاص داده شده است. عملیات اجرایی پروژه از شهریور ۱۳۹۲ با شروع عملیات خاکبرداری و تحکیم آغاز گردید و عملیات اجرای فونداسیون، اسکلت بتنی و سقف ها نیز پس از عقد قرارداد مربوطه از تاریخ ۹۲/۱۱/۰۲ شروع و تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ حدوداً ۷۰ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است. همچنین تا پایان سال مالی ۶۸ واحد به فروش رسیده است.

۱۱-۲- برآورد مخارج ساخت پروژه

برآورد مخارج کل پروژه با توجه به اطلاعات و مفروضات موجود در تاریخ تهیه صورتهای مالی بالغ بر ۹۷۰ میلیارد ریال میباشد، بدیهی است برآورد ارائه شده بر اساس اطلاعات و شرایط موجود بوده و در تغییرات آتی شرایط و قیمت ها، برآورد مذکور قابل تجدید نظر خواهد بود.



۱۲- سفارشات و پیش پرداختها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
سفارشات :				
مواد اولیه	-	۹,۴۴۹,۰۵۳,۳۸۹	-	-
جمع سفارشات	-	۹,۴۴۹,۰۵۳,۳۸۹	-	-
پیش پرداختها :				
پیش پرداخت خرید و ساخت پروژه ۱۲-۱	۲۶,۷۱۶,۲۵۴,۶۳۷	۱۳,۱۸۲,۴۹۴,۰۳۱	۱۶,۳۸۶,۰۱۴,۶۷۸	۲۰,۲۹۰,۳۱۸,۱۲۹
شرکت تایشان چین	۵,۰۴۹,۷۸۱,۶۳۳	-	-	-
پیش پرداخت بیمه	۸۳۵,۱۷۲,۸۰۸	-	-	-
ضمانت نامه های گمرکی و بانکی	۵۶۲,۲۰۱,۰۰۰	-	-	-
پیش پرداخت قراردادها-تدارکات	۵۵۸,۹۹۹,۲۵۵	-	-	-
شرکت شان ژی	۴۵۹,۱۱۴,۲۸۴	-	-	-
حسن جوانی اسکوئی	۴۴۶,۰۸۰,۰۰۰	-	۴۴۶,۰۸۰,۰۰۰	-
میزنگ شیمی	۴۲۷,۸۱۱,۴۴۲	-	-	-
شرکت شی ژوانگ	۲۵۷,۲۴۱,۵۰۴	-	-	-
سوپر پروف	۲۰۳,۹۳۷,۵۰۰	-	-	-
مدیریت فناوری یکتا دانش مفید	۵۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۵۰۰,۰۰۰	-
سعید پور محمود	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بیمه اموال، مازاد، درمان و حوادث	-	۵۹۱,۹۰۲,۷۵۲	-	۴۷,۰۶۸,۸۰۹
سایر پیش پرداختها	۱,۶۹۵,۷۹۰,۶۷۶	۱,۶۵۸,۵۳۲,۹۱۴	۲۰۲,۱۹۶,۸۷۵	۹,۵۷۱,۸۷۵
جمع پیش پرداخت	۳۷,۳۱۳,۸۸۴,۷۳۹	۱۵,۴۳۲,۹۲۹,۶۹۷	۱۷,۱۳۵,۷۹۱,۵۵۳	۲۰,۳۴۶,۹۵۸,۸۱۳
جمع	۳۷,۳۱۳,۸۸۴,۷۳۹	۲۴,۸۸۱,۹۸۳,۰۸۶	۱۷,۱۳۵,۷۹۱,۵۵۳	۲۰,۳۴۶,۹۵۸,۸۱۳

۱۲-۱	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
پیمانکاران پروژه ساختمانی (۱۲ مورد)	۱۶,۲۷۱,۸۶۵,۶۳۴	-	۱۶,۲۷۱,۸۶۵,۶۳۴	۱۶,۰۹۲,۰۲۴,۹۶۲
شرکت آسانسور بهفخر	۴,۸۱۲,۰۳۵,۰۰۰	-	-	-
شرکت تهویه سپهر	۱,۳۱۳,۴۷۸,۸۱۶	-	-	-
زرآب	۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
رضا کوشان	۷۳۵,۰۵۴,۹۶۰	۷۷۵,۰۶۷,۹۶۷	-	۷۷۵,۰۶۷,۹۶۷
مهندسی تالیران	۶۹۱,۲۹۳,۵۰۰	-	-	-
پارس آموذکار	۶۷۵,۲۶۸,۲۷۳	-	-	-
سرامیک نسوز آذرخش قم	۵۵۳,۲۸۴,۰۰۰	-	-	-
آقای پارسا رثوف	۳۵۰,۲۶۴,۴۷۴	۳۰۴۳,۲۵۰,۰۰۰	-	۳۰,۴۳۲,۲۵۰,۰۰۰
تک گاز رسان	۳۰۰,۵۶۰,۹۳۶	-	-	-
شرکت مهندسی کهریا گستران آریا	۱۱۴,۱۴۹,۰۴۴	-	۱۱۴,۱۴۹,۰۴۴	-
شرکت لیکا	-	۷,۸۶۴,۷۰۱,۹۷۲	-	-
سایر	-	۱,۴۹۹,۴۷۴,۰۹۲	-	۳۷۹,۹۷۵,۲۰۰
جمع	۲۶,۷۱۶,۲۵۴,۶۳۷	۱۳,۱۸۲,۴۹۴,۰۳۱	۱۶,۳۸۶,۰۱۴,۶۷۸	۲۰,۲۹۰,۳۱۸,۱۲۹

صورتهای مالی
همراه گزارش حسابرسی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- دارائیهای ثابت مشهود

۱-۱۳ خلاصه بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت گروه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ بشرح زیر می باشد

ارزش دفتری		استهلاک انباشته				بهای تمام شده				شرح
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده پایان دوره	تعدیلات	استهلاک طی سال	مانده ابتدای سال	مانده پایان دوره	تعدیلات	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال	
۸.۵۴۸.۴۷۵.۸۸۰	۱۶.۳۵۶.۹۴۴.۸۱۹	-	-	-	-	۱۶.۳۵۶.۹۴۴.۸۱۹	(۲۴.۹۹۵.۰۴۱.۱۴۱)	-	۴۱.۳۵۱.۹۸۵.۹۶۰	زمین
۷.۵۸۱.۳۳۶.۲۳۵	۱۲۵.۶۸۸.۵۱۳.۸۱۶	۱۷.۹۰۹.۱۶۶.۳۶۲	(۲۲.۶۸۳.۰۸۰)	۵.۹۴۰.۰۱۲.۵۸۹	۱۱.۹۹۱.۸۳۶.۸۵۳	۱۴۳.۵۹۷.۶۸۰.۱۷۸	۱۲۵.۷۱۷.۰۶۷.۴۷۱	-	۱۷.۸۸۰.۶۱۲.۷۰۷	ساختمان و تاسیسات
۲۹.۴۸۰.۵۰۸.۳۶۸	۲۴.۷۵۴.۷۵۰.۳۰۹	۵۱.۵۷۲.۳۲۱.۷۹۸	(۳۸.۷۹۶.۹۳۵)	۵.۷۷۸.۵۴۴.۱۴۰	۴۵.۸۳۲.۵۷۴.۵۹۳	۷۶.۳۲۷.۰۷۲.۱۰۷	(۶۲۸.۵۷۵.۰۶۲)	۱.۷۷۱.۶۵۷.۲۵۳	۷۵.۱۸۳.۹۸۹.۹۱۶	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۲۸۴.۷۸۰.۵۴۵	۲.۸۹۸.۸۹۰.۷۶۵	۲.۳۰۷.۹۳۸.۶۰۸	(۱۲۱.۴۵۰.۵۳۰)	۷۴۴.۸۷۸.۴۳۷	۱.۶۸۴.۵۱۰.۷۰۱	۵.۲۰۶.۸۲۹.۳۷۳	(۱۵۶.۳۷۰.۰۰۰)	۵۲۸.۰۲۲.۳۹۶	۴.۸۳۵.۱۷۶.۹۷۷	وسایل نقلیه
۴.۴۷۵.۰۶۲.۲۳۹	۵.۳۳۱.۹۹۶.۶۵۸	۶.۵۸۸.۹۱۸.۶۵۳	(۱.۰۵۰.۰۰۰)	۱.۱۳۹.۰۶۹.۳۸۸	۵.۴۵۰.۸۹۹.۲۶۵	۱۱.۹۲۰.۹۱۵.۳۱۱	(۲۰.۵۹۰.۰۰۰)	۱.۵۳۶.۵۰۸.۶۷۵	۱۰.۴۰۴.۹۹۶.۶۳۶	اثاثیه و منصوبات
۵۲.۳۷۰.۱۶۳.۲۵۷	۱۷۵.۰۳۱.۰۹۶.۳۶۷	۷۸.۳۷۸.۳۴۵.۴۲۱	(۱۸۳.۹۸۰.۵۴۵)	۱۳.۶۰۲.۵۰۴.۵۵۴	۶۴.۹۵۹.۸۲۱.۴۱۲	۲۵۳.۴۰۹.۴۴۱.۷۸۸	۹۹.۹۱۶.۴۹۱.۲۶۸	۳.۸۳۶.۱۸۸.۳۲۴	۱۴۹.۶۵۶.۷۶۲.۱۹۶	جمع
۴۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۷۲.۴۸۷.۱۱۳	-	-	-	-	۷۲.۴۸۷.۱۱۳	-	۲۹.۹۸۷.۱۱۳	۴۲۵.۰۰۰.۰۰۰	دارائیهای در جریان تکمیل
۱۷۳.۴۵۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۱۷۳.۴۵۰.۰۰۰)	-	۱۷۳.۴۵۰.۰۰۰	سفارشات و پیش برداشتهای سرمایه ای
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	موجودیهای سرمایه ای
۲۱۵.۹۵۰.۰۰۰	۷۲.۴۸۷.۱۱۳	-	-	-	-	۷۲.۴۸۷.۱۱۳	(۱۷۳.۴۵۰.۰۰۰)	۲۹.۹۸۷.۱۱۳	۲۱۵.۹۵۰.۰۰۰	جمع
۵۲.۵۸۶.۱۱۳.۲۵۷	۱۷۵.۱۰۳.۵۸۳.۴۸۰	۷۸.۳۷۸.۳۴۵.۴۲۱	(۱۸۳.۹۸۰.۵۴۵)	۱۳.۶۰۲.۵۰۴.۵۵۴	۶۴.۹۵۹.۸۲۱.۴۱۲	۲۵۳.۴۸۱.۹۲۸.۹۰۱	۹۹.۷۴۳.۰۴۱.۲۶۸	۳.۸۶۶.۱۷۵.۴۳۷	۱۴۹.۸۷۲.۷۱۲.۱۹۶	جمع کل

۱-۱-۱۳ با توجه به تجدید ارزیابی زمین وساختمان شرکت فرعی مواد ویژه لیا و پیرو پاسخ به پرسشهای فنی شماره ۸۸ مورخ ۱۳۹۱/۰۸/۰۸ کمیته فنی سازمان حسابرسی در صورت مقدورنبودن تجدید ارزیابی طبقات مشابه در سایر شرکتهای گروه، آثار تجدید

ارزیابی در شرکت فرعی برای تهیه صورت های مالی تلفیقی حذف گردیده است

۱-۲-۱۳ ساختمان دفتر مرکزی شرکت اصلی بابت اخذ تسهیلات شرکت های گروه در رهن بانک خاورمیانه می باشد.

۱-۳-۱۳ دارائی های ثابت گروه از پوشش بیمه ای به میزان کافی برخوردار می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳-۲- گردش بهای تمام شده و ذخیره استهلاک دارائیهای ثابت شرکت اصلی در طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

ارزش دفتری

استهلاک انباشته

بهای تمام شده

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده پایان دوره	استهلاک طی سال	مانده ابتدای سال	مانده در پایان سال	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال	شرح
۲۶.۴۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۶.۴۲۵.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	۲۶.۴۲۵.۰۰۰.۰۰۰	-	۲۶.۴۲۵.۰۰۰.۰۰۰	زمین
۱.۱۰۶.۱۸۱.۶۹۷	۱.۰۲۸.۷۴۸.۹۷۸	۷۹۶.۵۰۱.۵۳۵	۷۷.۴۳۲.۷۱۹	۷۱۹.۰۶۸.۸۱۶	۱.۸۲۵.۲۵۰.۵۱۳	-	۱.۸۲۵.۲۵۰.۵۱۳	ساختمان و تاسیسات
۱.۵۶۵.۷۳۳.۲۶۲	۱.۱۶۹.۶۵۶.۹۳۴	۱.۱۳۸.۹۴۳.۰۶۶	۳۸۹.۸۸۵.۶۴۴	۷۴۹.۰۵۷.۴۲۲	۲.۳۰۸.۶۰۰.۰۰۰	(۲۱.۳۷۰.۰۰۰.۰۰۰)	۲.۳۲۹.۹۷۰.۰۰۰	وسایل نقلیه
۳.۰۰۱.۰۲۲.۷۱۲	۳.۴۷۷.۵۷۴.۴۵۹	۴.۰۱۰.۸۷۶.۱۸۰	۶۲۰.۵۹۵.۰۰۰	۳.۳۹۰.۲۸۱.۱۸۰	۷.۴۸۸.۴۵۰.۶۳۹	۱.۲۳۵.۰۳۳.۲۴۴	۶.۲۵۳.۴۱۷.۳۹۵	اثاثیه و منسوبات
۳۲.۰۹۷.۹۳۷.۶۷۱	۳۲.۱۰۰.۹۸۰.۳۷۱	۵.۹۴۶.۳۲۰.۷۸۱	۱.۰۸۷.۹۱۳.۳۶۳	۴.۸۵۸.۴۰۷.۴۱۸	۳۸.۰۴۷.۲۰۱.۱۵۲	۱.۲۱۳.۶۶۲.۲۴۴	۳۶.۸۳۳.۶۳۷.۹۰۸	جمع

۱۳-۲-۱- اضافات اثاثیه مربوط به خرید گوشی تلفن، سرور، کامپیوتر و نوت بوک می باشد.

۱۳-۲-۲- دارائی های ثابت شرکت اصلی به مبلغ ۲۱,۸۸۲ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- دارائیهای نامشهود

مانده حساب دارائیهای نامشهود مربوط به گروه در تاریخ ترازنامه به شرح خلاصه زیر است:

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۴۵۲,۳۳۲,۳۸۰	۱,۴۵۲,۳۳۲,۳۸۰	حق انشعاب آب و برق و گاز
۱۱۱,۸۴۱,۱۱۳	۹۰,۶۶۴,۰۰۰	۱۷۸,۹۰۴,۲۱۴	۲۵۰,۳۰۵,۲۰۱	حق الامتیاز خطوط تلفن و نمابر
-	۲۰,۷۵۷,۰۰۳	۲۷,۹۳۷,۰۴۹	۲۱۵,۹۵۱,۶۰۲	نرم افزارهای مالی
۱۱۱,۸۴۱,۱۱۳	۱۱۱,۴۲۱,۰۰۳	۱,۶۵۹,۱۷۳,۶۴۳	۱,۹۱۸,۵۸۹,۱۸۳	

۱۵- سرقفلی تلفیقی

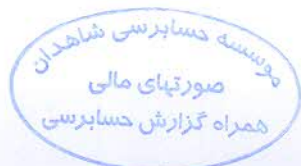
مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق که روش شناسایی و استهلاک آن در یادداشت ۸-۵ فوق توضیح داده شده، به شرح زیر حاصل گردیده است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۹۴۴,۰۶۳,۳۷۳	۶۴۴,۹۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال مالی، طبق صورتهای مالی تلفیقی سال قبل
-	۵۵,۶۸۴,۳۵۰,۸۶۱	سرقفلی تحصیل شده طی سال
-	(۶,۴۴۲,۷۱۱,۱۰۳)	تعدیلات
(۹,۲۹۹,۱۶۳,۳۷۳)	-	سرقفلی خارج شده طی سال
۶۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۶,۵۳۹,۷۵۸	مانده سرقفلی در پایان سال مالی
(۷,۹۰۱,۸۶۸,۹۳۶)	(۴۹۴,۷۸۳,۳۳۳)	ذخیره استهلاک انباشته در ابتدای سال مالی
۷,۴۳۹,۳۳۰,۶۰۳	-	ذخیره خارج شده طی سال
(۴۶۲,۵۳۸,۳۳۳)	(۴۹۴,۷۸۳,۳۳۳)	ذخیره استهلاک تعدیل شده
(۳۲,۲۴۵,۰۰۰)	(۱,۴۲۴,۳۵۱,۲۷۲)	استهلاک سال جاری
(۴۹۴,۷۸۳,۳۳۳)	(۱,۹۱۹,۱۳۴,۶۰۵)	جمع ذخیره استهلاک در پایان سال
۱۵۰,۱۱۶,۶۶۷	۴۷,۹۶۷,۴۰۵,۱۵۳	خالص مندرج در ترازنامه

۱۵-۱- سرقفلی تلفیقی فوق در رابطه با حذف سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی (جدول یادداشت ۱-۱-۱۵) به منظور تهیه صورتهای مالی تلفیقی حاصل شده است. توضیحاً اضافه می نماید، سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی توسعه فرآورنمک، توسعه صنایع داده پردازي خاورمیانه و آتیه امید توسعه در هنگام تأسیس آنها صورت گرفته و به این لحاظ بهای تمام شده آنها معادل همان بهای اسمی سرمایه بوده و لذا شناسایی سرقفلی درخصوص این سرمایه گذاریها مورد پیدا نمی کرده است. سرقفلی مربوط به شرکت تازه تحصیل شده سرمایه گذاری اعتبار ایران با توجه به تحصیل آن در پایان سال قبل معادل نصف دوره منظور گردیده است. در خصوص سایر شرکت های مشمول تلفیق با توجه به تحصیل آن ها به قیمت اسمی یا تأسیس توسط شرکت سرقفلی شناسائی نشده است. بنا به مراتب مذکور اسامی شرکتهای و مبلغ سرقفلی حاصله مرتبط به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۴۷,۸۴۹,۵۳۳,۴۸۶	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱۵۰,۱۱۶,۶۶۷	۱۱۷,۸۷۱,۶۶۷	مواد ویژه لیا
۱۵۰,۱۱۶,۶۶۷	۴۷,۹۶۷,۴۰۵,۱۵۳	جمع

لازم به ذکر است تعدیلات از بابت سود دوره قبل از تحصیل می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

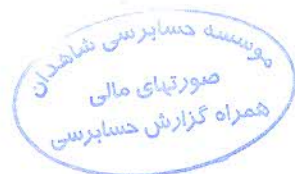
۱۶- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۱۵.۳۰۰.۸۹۲.۷۷۳	۱.۱۲۳.۳۸۶.۳۳۴.۵۱۷	۵۷۱.۹۹۴.۹۰۵.۷۹۷	۵۱۰.۸۷۵.۸۸۸.۸۶۲	۱۶-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۶۱۵.۳۰۰.۸۹۲.۷۷۳	۱.۱۲۳.۳۸۶.۳۳۴.۵۱۷	۵۷۱.۹۹۴.۹۰۵.۷۹۷	۵۱۰.۸۷۵.۸۸۸.۸۶۲	جمع

۱۶-۱- تفکیک مبلغ مندرج در جدول فوق تحت عنوان سرمایه گذاری در سهام شرکتها، بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸.۶۲۴.۵۳۵.۷۵۸	۶۲۸.۰۶۱.۵۵۳.۸۱۳	-	-	۱۶-۱-۱ شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول
۵۶۶.۶۷۶.۳۵۷.۰۱۵	۴۹۵.۳۲۴.۷۸۰.۷۰۴	۵۷۱.۹۹۴.۹۰۵.۷۹۷	۵۱۰.۸۷۵.۸۸۸.۸۶۲	۱۶-۱-۲ سایر شرکتها
۶۱۵.۳۰۰.۸۹۲.۷۷۳	۱.۱۲۳.۳۸۶.۳۳۴.۵۱۷	۵۷۱.۹۹۴.۹۰۵.۷۹۷	۵۱۰.۸۷۵.۸۸۸.۸۶۲	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱۶- اطلاعات مربوط به سهام، درصد مالکیت و قیمت تمام شده سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتهای فرعی به شرح زیر است:

بهای تمام شده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بهای اسمی هرسهم	تعداد سهام	درصد		نام شرکت
				مشارکت	یادداشت	
-	۵۹۲,۰۴۹,۶۲۲,۸۲۰	۱,۰۰۰	۳۳۹,۲۳۷,۱۸۳	۸۴/۸		شرکتهای فرعی: شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران (سهامی عام)
۴۷,۳۰۳,۸۸۷,۴۰۸	۳۴,۶۷۱,۲۸۲,۶۴۳	۱,۰۰۰	۵۵,۳۴۱,۸۵۲	۶۸/۴۷		شرکت مواد ویژه لیا (سهامی عام)
۹,۷۶۹,۲۴۸,۳۵۰	۹,۷۶۹,۲۴۸,۳۵۰	۱,۰۰۰	۹۳۹,۲۷۰	۸۸/۸		شرکت صنایع لامپ فارس (سهامی خاص)
۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰	۹۹/۶		آستانه عرش مان (سهامی خاص)
۱۷۵,۱۴۹,۰۰۰	۱۹۵,۱۴۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۸,۰۰۰	۹۹/۸		شرکت توسعه صنایع داده پرداززی خاورمیانه (سهامی خاص)
۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۹۹		شرکت آتیه امید توسعه (سهامی خاص)
۵۸,۲۵۴,۱۵۴,۷۵۸	۶۳۷,۶۹۱,۱۷۲,۸۱۳					جمع
(۹,۶۲۹,۶۱۹,۰۰۰)	(۹,۶۲۹,۶۱۹,۰۰۰)				۱۶-۱-۱	کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری
۴۸,۶۲۴,۵۳۵,۷۵۸	۶۲۸,۰۶۱,۵۵۳,۸۱۳					جمع کل

۱-۱-۱۶- کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۴۵۴,۹۶۹,۰۰۰	۹,۴۵۴,۹۶۹,۰۰۰	شرکت صنایع لامپ فارس (سهامی خاص)
۱۷۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۷۴,۶۵۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع داده پرداززی خاورمیانه (سهامی خاص)
۹,۶۲۹,۶۱۹,۰۰۰	۹,۶۲۹,۶۱۹,۰۰۰	جمع

در سال مالی مورد گزارش شرکت فرعی آتیه راهبر ایرانیان واگذار و از تلفیق خارج گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

اطلاعات مربوط به اقلام ترازنامه شرکتهای فرعی به شرح ذیل می باشد:

طراحان توسعه آرمان اندیش		آستانه عرش مان		سرمایه گذاری اعتبار ایران		آتیه امید توسعه		توسعه صنعتی فرآورنمک		توسعه داده پردازای خاورمیانه		مواد ویژه لیا	
۹۳/۰۵/۳۱	۹۴/۰۵/۳۱	۹۳/۰۵/۳۱	۹۴/۰۵/۳۱	۹۳/۰۹/۳۰	۹۳/۰۴/۳۱	۹۳/۰۵/۳۱	۹۴/۰۵/۳۱	۹۳/۰۶/۳۱	۹۴/۰۵/۳۱	۹۳/۰۵/۳۱	۹۴/۰۵/۳۱	۹۳/۰۵/۳۱	۹۴/۰۵/۳۱
۹۲۹	۲۵۲۲	۱۸۳۲	۲۳۴۵	۱۶۷,۵۴۹	۱۳,۵۹۴	۶۲,۹۷۵	۳۴,۵۳۲	۲۵,۲۲۸	۴,۸۳۷	-	۲	۷۵,۶۱۹	۶۷,۶۰۷
۱۰,۱۱۵	۱۱,۰۱۴	۲۹,۰۲۸	۴۸,۹۰۶	۱,۰۹۵,۱۸۱	۷۱۶,۷۴۷	۱۲,۶۱۹	۱۴,۹۷۲	۳,۰۹۴۹	۱۲,۷۸۸	۶۴	۷۱۲	۱۳۱,۷۲۲	۹۷,۴۴۷
۷,۷۵۹	۱۳,۱۰۰	۲۹,۷۵۵	۵۳,۲۰۷	۶۵۲,۳۹۰	۱۸۵,۷۶۹	۲۲	۸۵	۹۹۸	۷۵	۱,۲۴۹	۱,۲۷۹	۸۳,۵۹۵	۵۷,۸۳۲
۲,۳۵۶	(۲,۰۸۶)	(۷۲۷)	(۴,۳۰۱)	۴۴۲,۷۹۱	۵۳,۰۹۷۸	۱۲,۵۹۷	۱۴,۸۸۷	۲۹,۹۵۱	۱۲,۷۱۳	(۱,۱۸۵)	(۵۶۷)	۴۸,۱۲۷	۳۹,۶۱۵
۳,۲۸۵	۴۳۶	۱,۱۰۵	(۱,۹۵۶)	۶۱۰,۳۴۰	۵۴۴,۵۷۲	۷۵,۵۷۲	۴۹,۴۱۹	۵۵,۱۸۹	۱۷,۵۵۰	(۱,۱۸۵)	(۵۶۵)	۱۲۳,۷۴۶	۱۰۷,۲۲۲
منابع سرمایه ای :													
سرمایه													
۱۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰,۸۲۰	۸۰,۸۲۰
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی													
۱۰	۱۰	-	-	۴۳,۴۸۱	۳۹,۷۳۷	۱	۱	۱	۱	-	-	۶,۵۷۷	۷۰,۶۸
اندوخته قانونی													
-	-	-	-	۲۰۰	۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اندوخته ها													
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۵۰)	(۶۵۰)	-	-
سرمایه تعهد شده													
۳,۱۷۵	۳۲۶	(۵۹۹)	(۴,۶۳۴)	۱۵۸,۸۹۶	۱۰۳,۷۰۹	۱۰۰,۴۹	۷,۶۶۰	(۹۰۱)	۱,۸۸۴	(۵۶,۲۱۰)	(۵۶,۲۳۲)	۳۰,۹۹۳	۱۲,۰۴۲
سود(زیان) انباشته													
۳,۲۸۵	۴۳۶	۴۰۱	(۳,۶۳۴)	۵۸۲,۱۳۳	۵۳۱,۷۳۶	۱۰۰,۶۰	۷,۶۷۱	(۸۹۰)	۱,۸۹۵	(۵۵,۸۶۰)	(۵۵,۸۸۲)	۱۱۸,۳۹۰	۹۹,۹۳۰
حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی													
-	-	-	-	۱۲,۵۸۵	۱۱,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-
سهم اقلیت													
۳,۲۸۵	۴۳۶	۴۰۱	(۳,۶۳۴)	۵۹۴,۷۱۸	۵۴۳,۵۹۷	۱۰۰,۶۰	۷,۶۷۱	(۸۹۰)	۱,۸۹۵	(۵۵,۸۶۰)	(۵۵,۸۸۲)	۱۱۸,۳۹۰	۹۹,۹۳۰
حقوق صاحبان سهام													
-	-	۷۰۴	۱,۶۷۸	۱۵,۶۲۲	۹۷۵	۶۵,۵۱۲	۴۱,۷۴۸	۵۶۰,۷۹	۱۵,۶۵۵	۵۴,۶۷۵	۵۵,۳۱۷	۵۳,۳۵۶	۷,۲۹۲
بدهیهای غیر جاری													
۳,۲۸۵	۴۳۶	۱,۱۰۵	(۱,۹۵۶)	۶۱۰,۳۴۰	۵۴۴,۵۷۲	۷۵,۵۷۲	۴۹,۴۱۹	۵۵,۱۸۹	۱۷,۵۵۰	(۱,۱۸۵)	(۵۶۵)	۱۲۳,۷۴۶	۱۰۷,۲۲۲
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام													



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۱۶- تفکیک سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها بشرح زیر است،

شرکت اصلی			گروه			کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ارزش معاملاتی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
خالص	خالص	ریال	ریال	خالص	روز	خالص	ریال	ریال
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال		
۴۹۴,۳۵۱,۵۹۴,۷۹۵	۳۹۳,۵۲۲,۴۲۱,۱۹۳	-	۳۹۳,۵۲۲,۴۲۱,۱۹۳	۴۹۴,۳۵۱,۵۹۴,۷۹۵	-	۳۹۳,۵۲۲,۴۲۱,۱۹۳	-	۳۹۳,۵۲۲,۴۲۱,۱۹۳
۴۹۴,۳۵۱,۵۹۴,۷۹۵	۳۹۳,۵۲۲,۴۲۱,۱۹۳	-	۳۹۳,۵۲۲,۴۲۱,۱۹۳	۴۹۴,۳۵۱,۵۹۴,۷۹۵	-	۳۹۳,۵۲۲,۴۲۱,۱۹۳	-	۳۹۳,۵۲۲,۴۲۱,۱۹۳
-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۱	(۲۰,۸۷۸,۴۳۹,۴۶۷)	۲۰,۸۷۸,۴۳۹,۴۶۸	۱	-	-	(۲۰,۸۷۸,۴۳۹,۴۶۸)	۲۰,۸۷۸,۴۳۹,۴۶۸
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۶,۵۸۹,۵۴۰,۹۷۷	-	۱۶,۵۸۹,۵۴۰,۹۷۷
۳۰۷,۰۱۳۶,۰۰۰	۳۰۷,۰۱۳۶,۰۰۰	(۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۶۷۰,۱۳۶,۰۰۰	۳۰۷,۰۱۳۶,۰۰۰	-	۳۰۷,۰۱۳۶,۰۰۰	(۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۶۷۰,۱۳۶,۰۰۰
-	-	(۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۵,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۸۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۸۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۸۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۸۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۵,۸۸۸,۲۷۵	-	۱,۲۹۵,۸۸۸,۲۷۵
-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲۰,۷۰۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۷۰۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۲۲۰,۵۳۳,۹۲۶	-	-	-	۲,۲۲۰,۵۳۳,۹۲۶	-	-	-	-
۵,۱۵۳,۱۰۰,۰۶۷۵	۳,۳۶۲,۱۰۰,۰۶۷۵	(۱۴,۰۳۱۹,۵۰۰)	۳,۵۰۲,۲۴۰,۱۷۵	۵,۴۷۱,۶۴۹,۴۵۷	-	۲,۹۳۷,۶۶۷,۵۳۷	(۹,۷۷۰,۹۳۸,۴۹۸)	۱۲,۷۰۸,۰۶۰,۰۳۵
۱۸,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۲۲,۲۲۶,۶۶۶	(۳۳,۵۹۸,۷۵۸,۹۶۷)	۱۰,۹۹۲,۱۹۸,۵۶۳	۲۳,۴۴۵,۵۶۹,۳۸۴	-	۷۱,۱۶۶,۵۹۴,۸۳۴	(۴۳,۲۲۹,۳۷۷,۹۶۶)	۱۱۴,۳۹۵,۹۷۲,۸۰۰
۵۱۲,۴۷۸,۶۱۵,۳۹۷	۴۶۹,۸۴۵,۶۴۷,۸۶۹	(۳۳,۵۹۸,۷۵۸,۹۶۷)	۵۰,۳۴۴,۴۰۶,۸۳۶	۵۱۷,۷۹۷,۱۶۴,۱۷۹	-	۴۶۴,۶۸۹,۰۱۶,۰۲۷	(۴۳,۲۲۹,۳۷۷,۹۶۶)	۵۰,۷۹۸,۳۹۳,۹۹۳
۲۵۰,۲۳۹,۹۱۱,۲۲۰	۲۰,۶۷۹,۲۷۲,۹۲۵	(۹,۳۲۰,۴۰۳,۶۱۵)	۲۹,۹۹۹,۶۷۶,۵۴۰	۲۹,۱۷۳,۸۳۰,۳۹۸	-	۲۰,۶۷۹,۲۷۲,۹۲۵	(۹,۳۲۰,۴۰۳,۶۱۵)	۲۹,۹۹۹,۶۷۶,۵۴۰
۲۹,۱۷۳,۸۳۰,۳۹۸	۴,۷۹۹,۸۵۹,۹۱۰	-	۴,۷۹۹,۸۵۹,۹۱۰	۲۵۰,۲۳۹,۹۱۱,۲۲۰	-	۲۵۰,۲۳۹,۹۱۱,۲۲۰	-	۲۵۰,۲۳۹,۹۱۱,۲۲۰
۵۴,۱۹۷,۷۴۱,۶۱۸	۲۵,۴۷۹,۱۳۲,۸۳۵	(۹,۳۲۰,۴۰۳,۶۱۵)	۳۴,۷۹۹,۵۳۶,۴۵۰	۵۴,۱۹۷,۷۴۱,۶۱۸	-	۴۶,۱۸۶,۸۷۲,۸۳۵	(۹,۳۲۰,۴۰۳,۶۱۵)	۵۵,۵۰۷,۲۷۶,۴۵۰
۵۶۶,۶۷۶,۳۵۷,۰۱۵	۴۹۵,۳۲۴,۷۸۰,۷۰۴	(۴۲,۹۱۹,۱۶۲,۵۸۲)	۵۳۸,۲۴۳,۹۴۳,۲۸۶	۵۷۱,۹۹۴,۹۰۵,۷۹۷	-	۵۱۰,۸۷۵,۸۸۸,۸۶۲	(۵۲,۵۴۹,۷۸۱,۵۸۱)	۵۶۳,۴۲۵,۶۷۰,۴۴۳

اطلاعات مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های گروه و سایر سرمایه گذاریها به شرح زیر می باشد،

سرمایه گذاری در سهام شرکت کاغذ غرب (سهامی خاص) مربوط به خرید ۶۸۹,۲۰۰ سهم ده هزار ریالی از حق تقدم سازمان صنایع ملی ایران در افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۱۷ به ۸۰ میلیارد ریال در سال ۱۳۷۸ بوده است. به دلیل مشکلات بوجود آمده هنوز بهره برداری از کارخانه در ارتباط با فعالیت اصلی آن امکان پذیر نگردیده است. در رعایت اصول حسابداری مبلغ ۵/۶ میلیارد ریال ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری تا پایان سال مالی قبل در حسابها منظور گردیده است.

۱-۳-۱۶- اطلاعات مربوط به سود سهام شرکت های سرمایه پذیر و سود حاصل از فروش سهام در طی سال مالی در یادداشتهای ۱-۳۲ و ۲-۳۲ مندرج است.

۱-۴-۱۶- تعداد ۱/۵۰۰/۰۰۰ واحد صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه به علت مسئولیت بازرگردانی صندوق مذکور مسدود شده است.

۱-۵-۱۶- تعداد ۳۲۴ میلیون سهم سرمایه گذاری اعتبار ایران وثیقه گروه بهمن به دلیل خرید اقساطی سهام مذکور می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۶-۱۶- اطلاعات مربوط به شرکتهای سرمایه پذیر فرعی و وابسته از قبیل تعداد سهام شرکت سرمایه پذیر، تعداد سهام و درصد مالکیت گروه و شرکت اصلی از سهام آن شرکتها و سایر اطلاعات لازم در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ بشرح زیر می باشد:

موضوع فعالیت	وضع فعالیت	اقامتگاه	درصد مالکیت		تعداد سهام متعلق به		تعداد سهام شرکت سرمایه پذیر	
			اصلی	گروه	اصلی	گروه		
شرکت مدیریتی جهت اجرا و نظارت پروژه های ساختمانی	فعال	ایران	۹۹/۶	۱۰۰	۹۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکتهای فرعی؛ آستانه عرش مان
تولید الیاف شیشه و تیشو ایزولاسیون	فعال	ایران	۶۶,۶۱	۶۸,۴۸	۵۳,۸۴۱,۸۵۲	۵۵,۳۴۳,۸۷۴	۸۰,۸۲۰,۰۰۰	شرکت مواد ویژه لیا
بازرگانی	فعال	ایران	-	۱۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش
تولید نمک کریستال براشتن	فعال	ایران	-	۱۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنعتی فرآورنمک
واردات نوت بوک و پی دی اف و فروش آن	فعال	ایران	۹۹/۸	۱۰۰	۹۹۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه
سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکتها و واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها	فعال	ایران	۸۴,۸۰	۸۴,۸۱	۳۳۹,۲۳۷,۱۸۳	۳۳۹,۲۴۴,۱۸۳	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران
بررسی و تهیه گزارش امکان سنجی طرحهای سرمایه گذاری و مشارکتها	فعال	ایران	۹۸	۱۰۰	۹۸	۱۰۰	۱۰۰	شرکت آتیه امید توسعه

۱-۷-۱۶- تعدیلات تلفیقی شامل حذف زیان شرکت قطعات به مبلغ ۸۷ میلیارد ریال که طی دوره واگذار و بستانکار شده است و همچنین ۲۴ میلیارد ریال بابت حذف سود فروش زمین انتقالی به توسعه از شرکت های گروه که بدهکار گردیده و همچنین بابت اصلاح اقلیت شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران مبلغ ۸ میلیارد ریال به حساب بستانکاری تعدیلات تلفیقی منظور گردیده است.



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

۱۷- سایر دارائیهها

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق، از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه رهن ملک برای شرکت های تابعه
۲,۳۲۴,۴۲۲,۰۷۲	۳,۵۵۱,۰۲۸,۲۴۷	۲,۳۲۴,۴۲۲,۰۷۲	۳,۵۵۱,۰۲۸,۲۴۷	حصه بلندمدت وامهای اعطائی به مدیران و کارکنان
-	-	۱,۲۵۶,۴۱۰,۵۲۶	۱,۲۵۶,۴۱۰,۵۲۶	زمین
۱۳۴,۳۸۷,۴۵۶,۳۹۱	۱۱۰,۰۹۰,۳۴۲,۸۲۰	-	-	۱۷-۱ مطالبات از شرکتهای گروه
۲,۹۳۳,۹۴۳	۲۵۰,۲۸۱,۱۴۳	۱,۲۰۴,۰۴۶,۴۴۳	۹۳۱,۲۵۵,۸۳۱	سایر
۱۴۰,۴۱۴,۸۱۲,۴۰۶	۱۱۷,۵۹۱,۶۵۲,۲۱۰	۸,۴۸۴,۸۷۹,۰۴۱	۹,۴۳۸,۶۹۴,۶۰۴	جمع
-	(۲۸,۰۲۰,۰۳۹,۷۳۸)	۰	(۲,۰۵۸,۵۵۰,۱۵۴)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۴۰,۴۱۴,۸۱۲,۴۰۶	۸۹,۵۷۱,۶۱۲,۴۷۲	۸,۴۸۴,۸۷۹,۰۴۱	۷,۳۸۰,۱۴۴,۴۵۰	

۱۷-۱- تفکیک مانده مطالبات از شرکتهای گروه (شرکتهای فرعی و وابسته) در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
خالص	خالص	خالص	خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۵,۵۱۲,۰۰۸,۴۱۹	۴۹,۰۹۸,۶۴۹,۵۴۳	-	-	۴۹,۰۹۸,۶۴۹,۵۴۳	آتیه امید توسعه
۵۶,۰۰۷,۵۶۴,۵۸۳	۲۶,۶۱۱,۵۸۳,۶۶۷	-	-	۲۶,۶۱۱,۵۸۳,۶۶۷	توسعه صنعتی فراورنمک
-	-	(۲۵,۹۶۱,۴۸۹,۵۸۴)	-	۲۵,۹۶۱,۴۸۹,۵۸۴	صنایع لامپ سازی فارس
۱,۰۹۳,۳۹۳,۹۸۹	-	-	-	۶,۲۱۵,۳۱۵,۱۸۴	طراحان توسعه آرمان اندیش
-	-	(۲,۰۵۸,۵۵۰,۱۵۴)	-	۲,۰۵۸,۵۵۰,۱۵۴	صنایع داده پردازي خاورمیانه
-	-	-	-	۱۴۳,۳۸۱,۴۵۱	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۲۷۵,۰۰۰	۱,۳۷۳,۲۳۷	-	-	۱,۳۷۳,۲۳۷	تدبیر توسعه محور
۱,۷۰۲,۲۱۴,۴۰۰	-	-	-	-	توسعه آتیه راهبر ایرانیان
۱۳۴,۳۸۷,۴۵۶,۳۹۱	۷۵,۷۱۱,۶۰۶,۴۴۷	(۲۸,۰۲۰,۰۳۹,۷۳۸)	۱۱۰,۰۹۰,۳۴۲,۸۲۰		

۱۷-۱-۱ با توجه به ساختار نامناسب برخی از شرکتهای گروه و عدم امکان وصول مطالبات فوق از این شرکتهای در کوتاه مدت، مطالبات مزبور جزو ارقام سایر دارائیهها طبقه بندی شده اند. ضمناً اقدامات مقتضی جهت اصلاح ساختار مالی این شرکتهای در دستور کار مدیریت شرکت قرار دارد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

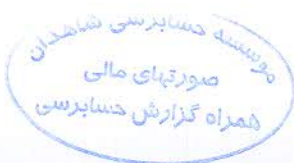
مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق، از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸,۸۴۴,۳۱۸,۱۵۱	۱۹۳,۶۸۵,۷۱۶	۳۲,۴۰۲,۲۸۵,۰۰۷	۳۹,۵۱۵,۳۱۰,۲۸۴	۱۸-۱	حسابهای پرداختنی تجاری
-	۳۲۳,۰۲۵,۰۰۴,۰۵۵	۲۰۸,۹۸۶,۵۲۲	۳۲۳,۰۲۵,۰۰۴,۰۵۵	۱۸-۲	اسناد پرداختنی تجاری
۱۸,۸۴۴,۳۱۸,۱۵۱	۳۲۳,۲۱۸,۶۸۹,۷۷۱	۳۲,۶۱۱,۲۷۱,۵۲۹	۳۶۲,۵۴۰,۳۱۴,۳۳۹		جمع

۱۸-۱- حسابهای پرداختنی تجاری مندرج در جدول فوق بشرح خلاصه زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۸۴۳,۳۵۰,۹۵۳	-	۱۸,۸۴۳,۳۵۰,۹۵۳	-	تعهدات مربوط به خرید سکه در سررسید
-	-	۶,۰۰۷,۱۸۵,۱۴۶	۹,۶۸۵,۵۷۶,۰۲۱	حسابهای پرداختنی تجاری در شرکت مواد ویژه لیا
-	-	-	۱,۵۶۳,۷۳۳,۴۴۹	حسابهای پرداختنی در شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش
-	-	-	۸,۰۰۳,۷۴۲,۷۶۵	حسابهای پرداختنی در شرکت آستانه عرش مان
۹۶۷,۱۹۸	۱۹۳,۶۸۵,۷۱۶	۷,۵۵۱,۷۴۸,۹۰۸	۲۰,۲۶۲,۲۵۸,۰۴۹	کارگزاران بورس اوراق بهادار / سایر
۱۸,۸۴۴,۳۱۸,۱۵۱	۱۹۳,۶۸۵,۷۱۶	۳۲,۴۰۲,۲۸۵,۰۰۷	۳۹,۵۱۵,۳۱۰,۲۸۴	جمع

۱۸-۲- اسناد پرداختنی تجاری مندرج در جدول فوق بابت خرید سهام شرکت اعتبار ایران می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

تفکیک اقلام مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق بشرح زیر می باشد:

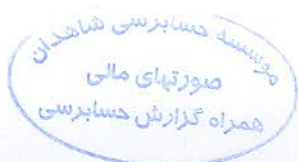
شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۷,۴۱۰,۹۷۳,۵۲۸	۳۰,۲۰۵,۱۰۶,۲۵۶	سپرده های پرداختنی
-	۷,۳۲۷,۸۲۴,۷۱۵	-	۱۱,۳۹۱,۱۱۴,۶۵۸	بستانکاران شرکت های گروه
-	۴۹۴,۸۴۰,۹۰۱	۴,۶۳۳,۴۵۷,۹۷۰	۵,۸۹۷,۳۵۵,۴۲۷	سایر مالیاتهای پرداختنی
۹۸۳,۱۴۷,۷۳۸	۷۷۱,۴۶۷,۷۹۵	۵,۲۵۳,۴۸۹,۴۴۶	۱,۴۲۳,۵۶۳,۹۸۲	ذخیره های پرداختنی ۱۹-۱
۴,۶۱۵,۹۵۳,۱۳۹	۲,۶۷۴,۰۳۳,۴۲۵	۵,۶۷۹,۸۹۰,۴۶۳	۱,۱۵۶,۹۵۱,۵۴۷	بستانکاران شرکت
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۳۸۱,۷۱۹,۵۰۰	۱,۰۴۲,۴۸۴,۸۰۰	اسناد پرداختنی
۱۵۳,۹۵۴,۸۲۴	۱۰۵,۹۷۴,۷۹۶	۱۷۳,۶۳۵,۱۰۰	۵۳۵,۰۹۱,۱۷۲	مالیات تکلیفی
۳۰۹,۵۷۶,۹۸۴	۴۲۸,۳۲۵,۸۸۹,۰۰	۸۱۰,۶۵۹,۰۷۱	۴۲۸,۳۲۵,۸۸۹	حق بیمه های پرداختنی
۲۴۰,۴۴۴,۷۱۹	۱۶۶,۱۹۷,۷۷۲	-	۳۶۵,۵۴۵,۳۰۹	بستانکاران اشخاص
۱۰۵,۷۳۸,۱۵۶	-	۶,۲۹۰,۵۳۲,۶۶۹	۵,۴۴۷,۸۰۲,۴۰۲	سایر
۶,۴۲۰,۸۱۵,۵۶۰	۱۱,۹۶۸,۶۶۵,۲۹۳	۳۷,۶۳۴,۳۵۷,۷۴۷	۵۷,۸۹۳,۳۴۱,۴۴۲	جمع

۱۹-۱- ذخیره هزینه های پرداختنی مندرج در جدول فوق مربوط به هزینه های سررسید شده و پرداخت نشده می باشد

۲۰- سپرده ها و پیش دریافتها

تفکیک اقلام مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۲,۴۱۷,۴۳۸,۷۶۴	-	۶۲,۴۱۷,۴۳۸,۷۶۴	پیش دریافت فروش واحد های پروژه کوهسار
۴,۴۵۳,۱۵۳,۷۸۷	۱۵,۶۰۱,۷۱۸,۸۹۲	۴,۱۹۷,۱۳۶,۶۲۱	۲,۷۱۵,۸۲۲,۷۵۷	سپرده بیمه
-	-	۴,۵۲۹,۱۴۰,۵۱۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت از مشتریان
۷,۲۱۷,۱۳۳,۲۵۴	۱۲,۹۱۳,۵۸۹,۸۷۳	۷۰,۱۹۳,۰۴۹	-	سپرده حسن انجام کار
-	-	۳۵,۷۹۳,۴۰۰	۲۴۹,۴۶۸,۴۸۵	سایر اقلام
۱۱,۶۷۰,۰۲۸۷,۰۴۱	۹۰,۹۳۲,۷۴۷,۵۲۹	۸,۸۳۲,۲۶۳,۵۸۳	۶۵,۴۱۲,۷۳۰,۰۰۶	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- ذخیره مالیات

با عنایت به اینکه رویه معمول شرکتهای گروه بشرح توضیحات مندرج در یادداشت ۷-۵ فوق به گونه ای است که مالیات عملکرد هر سال، براساس سود ابرازی و مبانی مالیاتی محاسبه و در حسابهاذخیره می گردد و هر گونه تفاوت مابین ذخیره ایجادی و مالیات قطعی شده (مالیاتی که پس از طی کلیه مراحل قانونی به مرحله قطعی رسیده است) در حسابهای سال قطعیت در حسابها منظور می شود، خلاصه اهم اطلاعات وضع مالیاتی و گردش حساب ذخیره مالیات گروه و شرکت اصلی در سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ بشرح زیر می باشد:

مانده ابتدای سال	ذخیره مالیات عملکرد دوره جاری	تادیه شده طی سال	پیش پرداخت	مانده ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۹۲	۱۲۵	-	-	۲۱۷	۷,۴۱۴
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران					
شرکتهای فرعی:					
شرکت مواد ویژه لیا	۳,۳۵۶	-	-	۴,۸۰۶	۱۰,۴۳۰
شرکت آستانه عرش مان	-	-	-	۳۲۱	۳۲۱
شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش	-	(۵۶)	-	-	۵۶
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۹۵	(۲۸۲)	-	۹۶	-
جمع گروه	۳,۴۵۱	(۳۳۸)	-	۵,۲۲۳	۱۰,۸۰۷
جمع	۳,۵۷۶	(۳۳۸)	-	۵,۴۴۰	۱۸,۲۲۱

۲۱-۱- مالیات عملکرد شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران مربوط به سنوات مالی ۱۳۷۶ الی ۱۳۹۲ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی قطعی و تسویه گردیده و مالیات ابرازی دوره جاری شامل مالیات شرکت اصلی به مبلغ ۱۲۵ میلیون ریال می باشد.

۲۱-۲- مالیات عملکرد شرکت مواد ویژه لیا مربوط به سنوات مالی ۱۳۸۲ قبل تا سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه گردیده و مالیات ابرازی در سال جاری به مبلغ ۳,۳۵۶ میلیون 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

۲۱-۴- اطلاعات و توضیحات مربوط به وضعیت مالیاتی و ذخیره مالیات شرکت اصلی بشرح زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		مالیات		درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
در مرحله هیئت حل اختلاف	-	-	-	-	-	۴۴	۲۱۳	۳۴۴,۵۶۶	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
	۷,۳۲۱	-	-	-	-	۴۹۳	۲,۴۵۲	۵۹۳,۲۷۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	۹۳	۹۲	۲۳۷	-	-	۳۲۹	۱,۶۴۵	۵۷۷,۷۰۶	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	-	۱۲۵	-	-	-	۱۲۵	۶۲۴	۳۴۳,۰۷۶	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	<u>۷,۴۱۴</u>	<u>۲۱۷</u>							

۲۱-۴-۱- مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۷۶ الی ۱۳۹۲ تا پایان دوره جاری قطعی و تسویه گردیده است.

۲۱-۴-۲- با توجه به درآمد سال جاری که عمدتاً تشکیل شده از سود سهام، سود فروش سهام و سود سپرده های بانکی که مالیات آن در مبدأ پرداخت و یا معاف از مالیات می باشد. لذا فقط بابت سایر درآمدهای متفرقه مبلغ ۱۲۵ میلیون ریال مالیات محاسبه و در صورتهای مالی درج گردیده است.

