

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

به همراه گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۸ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- 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 مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس 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 ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره میبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، 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 صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی 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

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- سرفصل دریافتنی های تجاری و غیر تجاری (یادداشت ۸ توضیحی) شامل مبلغ ۱۱۰ میلیارد ریال مطالبات از شرکت آلومینیوم ایران (سهامی عام) بابت سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۳ می باشد. صورتهای مالی عملکرد سال ۱۳۹۳ شرکت آلومینیوم ایران توسط مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ شرکت مذکور تصویب نگردیده است. با توجه به مسایل پیش آمده در خصوص صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۹ شرکت آلومینیوم ایران و مذاکرات صورت گرفته فی مابین سازمان بورس و اوراق بهادار، نمایندگان سهامداران و شرکت مذکور، قابلیت وصول مبلغ مذکور منوط به مشخص شدن مذاکرات در جریان و ثبت مطالبات سهامداران از بابت سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۳ در دفاتر شرکت آلومینیوم ایران می باشد. از طرف دیگر، ارزش بازار سرمایه گذاری گروه و شرکت اصلی در شرکت آلومینیوم ایران (یادداشت ۱۲ توضیحی) در تاریخ ترانزنامه نسبت به بهای تمام شده آن به میزان قابل ملاحظه ای کاهش یافته است. شرکت آلومینیوم ایران در نظر دارد از محل مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود اقدام به افزایش سرمایه نماید و به همین دلیل مدیریت شرکت مورد رسیدگی معتقد است که ارزش بازار سهام شرکت آلومینیوم ایران بعد از افزایش سرمایه مذکور به طور قابل ملاحظه ای افزایش خواهد یافت. عدم ضرورت احتساب کاهش ارزش انباشته جهت سرمایه گذاری مذکور منوط به تحقق افزایش سرمایه یاد شده می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

۶- همانگونه که در یادداشت ۲-۳۶ توضیحی منعکس شده است، دفاتر شرکت اصلی از سال ۱۳۸۴ تا پایان سال ۱۳۹۴ توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته لیکن نتایج رسیدگی تا تاریخ این گزارش به شرکت اعلام نشده است، تعیین مبلغ بدهی شرکت از این بابت منوط به اعلام سازمان یاد شده می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

۷- بر خلاف مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، قسمتی از سود سهام پرداختنی سال های قبل شرکت به دلیل عدم مراجعه صاحبان سهام پرداخت نشده است.

۸- نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به این نکته جلب می نماید که سهم شرکت اصلی از سود انباشته پایان سال طبق صورتهای مالی تلفیقی گروه به میزان قابل توجهی کمتر از سود انباشته پایان سال طبق صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) است. از این رو، هنگام تصمیم گیری نسبت به تقسیم سود سهام، به منظور جلوگیری از تقسیم منافع موهوم، این موضوع به همراه مفاد بندهای ۵ و ۶ این گزارش بایستی مورد توجه قرار گیرد.

۹- معاملات مندرج در یادداشت ۳۷ توضیحی به عنوان تنها معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور، تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. نظر این مؤسسه، به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگریده است.

۱۰- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، 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 بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده توسط هیات مدیره باشد، جلب نگریده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح ذیل رعایت نشده است:

۱۱-۱- مفاد بند ۱۰ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص ارائه صورتهای مالی شرکتیهای فرعی ظرف مهلت مقرر.

۱۱-۲- انطباق بند ب موضوع فعالیت اساسنامه شرکت (یادداشت ۲-۱ توضیحی) در خصوص سرمایه گذاری در پروژه های ساختمانی با اساسنامه نمونه شرکتیهای سرمایه گذاری (هلدینگ) اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار.

۱۲- در خصوص بررسی رعایت الزامات کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، این مؤسسه با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی و طبق چک لیستهای ابلاغی، به استثنای عدم برگزاری جلسات کمیته حسابرسی، ارزیابی ریسک های مرتبط با فعالیتهای شرکت و وجود حسابرسی داخلی موثر، به موارد دیگری حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل سوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

۱۳- به شرح یادداشت ۳۸ توضیحی، سود سهام پیشنهادی هیات مدیره معادل ۱۰ درصد سود خالص عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵ در نظر گرفته شده است. در این خصوص و در اجرای مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، این مؤسسه به شواهدی مبنی بر عدم کفایت نقدینگی و توان پرداخت سود توسط شرکت برخورد نکرده است.

۱۴- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم تدوین و ابلاغ دستورالعمل مربوط، این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۶ بهمن ۱۳۹۵





صورت‌های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

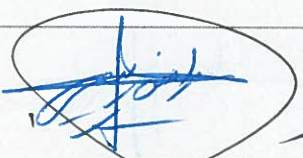
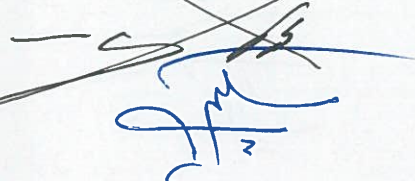

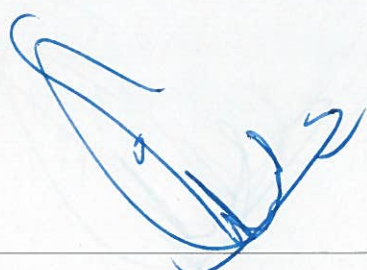
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت‌های مالی تلفیقی شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران و گروه برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به پیوست تقدیم می شود .
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

(۲)	* ترازنامه تلفیقی
(۳)	* صورت سود و زیان تلفیقی
(۴)	* صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
(۵)	* ترازنامه شرکت اصلی
(۶)	* صورت سود و زیان شرکت اصلی
(۷)	* صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
(۸-۵۳)	* یادداشت های توضیحی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۸ به تأیید و امضاء هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	با نمایندگی	اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیأت مدیره - موظف	رامین ربیعی	شرکت پارس پلیکان فیروزه
	نایب رئیس هیأت مدیره - غیرموظف	رضا محمد دوست	سرمایه گذاری استان آذربایجان شرقی
	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	حسین سلیمی	دانا تجارت آرتا
	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	کیومرث احمدی	سرمایه گذاری استان آذربایجان غربی
	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل - موظف	ژوبین علاقبند	شرکت پرشیا جاوید پویا

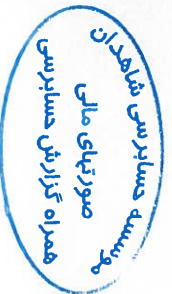
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

تجدید ارائه شده		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال	یادداشت	دارائیهها	ریال	ریال
۴۳۴.۰۴۳۹.۰۵۰۶	۸۳۲۴۶۲۹۲۳۲۴	۱۷	بدهیهای جاری:	۴۸۶۳۰.۰۰۰۸۴۴۸	۶۱.۶۹۱.۳۲۳۸۳۸	۶	دارائیههای جاری:	۴۸۶۳۰.۰۰۰۸۴۴۸	۶۱.۶۹۱.۳۲۳۸۳۸
۵۴۴.۰۹۹۳.۵۴۸	۹۳۵۹۵۵۵۳۵	۱۸	پروانه های تجاری و غیر تجاری	۱۳۳۴.۵۵۹۹۱۴.۰۰۳	۱.۱۲۰.۴۹۷.۷۷۲.۶۵۴	۷	موجودی نقد	۱۳۳۴.۵۵۹۹۱۴.۰۰۳	۱.۱۲۰.۴۹۷.۷۷۲.۶۵۴
۳۲۸.۸۴۴۱۲۸.۱۳۷	۲۸۲.۱۶۱.۴۶۷.۴۱۴	۱۹	مالیات پرداختی	۴۴۹.۷۴۳.۱۵۹.۶۴۳	۳۳۵.۳۳۲.۸۲۸.۴۳۱	۸	سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۴۴۹.۷۴۳.۱۵۹.۶۴۳	۳۳۵.۳۳۲.۸۲۸.۴۳۱
۸۵۴۶۴.۶۱۹.۳۳۱	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	سود سهام پرداختی	۵۶۸۴۴.۵۲۱.۷۵۳	۰	۹	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۵۶۸۴۴.۵۲۱.۷۵۳	۰
۲۲.۲۹۶۶.۹۰۷.۲۴۹	۱۳.۰۱۴.۳۳.۰۷۹	۲۱	تسهیلات مالی	۶۱۸.۷۳۳.۷۵۲.۳۱۰	۷۲۲.۳۳۱.۰۱۶.۱۹۵	۱۰	موجودی مواد و کالا	۶۱۸.۷۳۳.۷۵۲.۳۱۰	۷۲۲.۳۳۱.۰۱۶.۱۹۵
			پیش دریافتها	۳۷.۳۱۳.۸۸۴.۳۳۹	۴.۳۰۰.۵۶۳.۰۷۷	۱۱	مخارج ساخت املاک	۳۷.۳۱۳.۸۸۴.۳۳۹	۴.۳۰۰.۵۶۳.۰۷۷
۸۴۳.۸۳۰.۷۳۸.۷۵۱	۴۲۹.۸۸۸.۱۳۵.۷۹۲		جمع بدهیهای جاری	۲.۴۷۵.۸۱۵.۲۴.۰۸۹۶	۲.۲۲۸.۳۵۳.۶۳۸.۳۲۵		جمع دارائیههای جاری	۲.۴۷۵.۸۱۵.۲۴.۰۸۹۶	۲.۲۲۸.۳۵۳.۶۳۸.۳۲۵
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیههای غیر جاری:		
۸.۴۷۰.۳۶۴.۳۳۹	۵۴۸.۷۸۶.۷۷۲	۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۱۰.۸۷۵.۸۸۸.۸۶۲	۳۵۰.۳۲۲.۳۸۵.۸۲۷	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت	۵۱۰.۸۷۵.۸۸۸.۸۶۲	۳۵۰.۳۲۲.۳۸۵.۸۲۷
۸.۴۷۰.۳۶۴.۳۳۹	۵۴۸.۷۸۶.۷۷۲		جمع بدهیهای غیر جاری	۱.۹۱۸.۵۸۹.۱۸۳	۳۸۷.۵۷۰.۰۱۷۴	۱۳	دارائیههای نامشهود	۱.۹۱۸.۵۸۹.۱۸۳	۳۸۷.۵۷۰.۰۱۷۴
۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۳	سرمایه	۴۷.۹۶۷.۴۰۵.۰۱۵۳	۵۱.۶۹۸.۹۱۷.۷۳۸	۱۴	سرقطی تلفیقی	۴۷.۹۶۷.۴۰۵.۰۱۵۳	۵۱.۶۹۸.۹۱۷.۷۳۸
۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		اندرموضع قانونی	۱۷۵.۰۱۰.۳۰۵.۸۳.۴۸۰	۲۴.۸۸۰.۲۱۶.۸۸۵	۱۵	دارائیههای ثابت مشهود	۱۷۵.۰۱۰.۳۰۵.۸۳.۴۸۰	۲۴.۸۸۰.۲۱۶.۸۸۵
۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		سود انباشته	۷۳.۳۸۰.۱۴۴.۴۵۰	۵.۳۹۸.۰۱۹.۴۲۷	۱۶	سایر دارائیهها	۷۳.۳۸۰.۱۴۴.۴۵۰	۵.۳۹۸.۰۱۹.۴۲۷
۱۳۳.۲۰۶.۲۳۳.۵۸۹	۱۳۵.۴۷۵.۹۴۴.۳۵۳	۲۴	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی	۷۴۳.۲۴۵.۶۱۱.۱۲۸	۷۴۳.۲۴۵.۶۱۱.۱۲۸		جمع دارائیههای غیر جاری	۷۴۳.۲۴۵.۶۱۱.۱۲۸	۷۴۳.۲۴۵.۶۱۱.۱۲۸
۴۳۴.۳۷۸۷۲.۶۳۵	۳۸۵.۶۳۳.۲۴۹.۸۱۲	۲۵	جمع حقوق سهام شرکت اصلی				جمع دارائیهها		
۲.۳۲۴.۸۴۰.۳۳۳.۴۰۲	۲.۴۳۳.۶۴۰.۸۹۷.۵۵۸		سهام اقلیت						
۱۴۱.۸۱۹.۴۱۵.۶۳۳	۱۶۲.۵۳۳.۳۳۸.۱۵۴	۲۶	جمع حقوق صاحبان سهام						
۲.۳۲۶.۷۵۹.۷۴۹.۰۳۴	۲.۵۹۶.۱۷۴.۲۳۵.۷۱۲		جمع حقوق صاحبان سهام						
۳.۲۱۹.۰۶۰.۸۵۲.۰۲۴	۳.۰۳۶.۶۱۱.۱۷۸.۳۷۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳.۲۱۹.۰۶۰.۸۵۲.۰۲۴	۳.۰۳۶.۶۱۱.۱۷۸.۳۷۳		جمع دارائیهها	۳.۲۱۹.۰۶۰.۸۵۲.۰۲۴	۳.۰۳۶.۶۱۱.۱۷۸.۳۷۳

یادداشت های توضیحی همراه جزوه لاینفک صورتهای مالی است .



موسسه حسابرسی شاهدان
صورتهای مالی
همراه گزارش حسابرسی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۰۷,۳۴۴,۷۴۳,۹۶۰	۳۷۵,۳۷۸,۶۶۶,۵۳۹	۲۷
(۲۸۶,۵۷۴,۵۳۵,۵۶۹)	(۱۱۰,۱۸۶,۶۲۱,۹۳۶)	۲۸
۳۲۰,۷۷۰,۲۰۸,۳۹۱	۲۶۵,۱۹۲,۰۴۴,۶۰۳	
(۹۲,۳۲۶,۵۹۸,۸۹۰)	(۱۱۰,۳۵۷,۱۸۷,۱۶۰)	۲۹
۳۴,۹۶۶,۴۰۲,۴۹۹	۱۶۸,۷۷۴,۴۷۲,۹۵۵	۳۰
۲۶۳,۴۱۰,۰۱۲,۰۰۰	۳۲۳,۶۰۹,۳۳۰,۳۹۸	
(۱۹,۳۷۹,۱۹۳,۳۱۵)	(۹,۷۲۲,۸۳۹,۱۷۳)	۳۱
۵۸,۱۳۸,۱۱۶,۱۲۲	۱۳,۹۱۷,۸۶۹,۹۱۲	۳۲
۳۰۲,۱۶۸,۹۳۴,۹۰۷	۳۲۷,۸۰۴,۳۶۱,۱۳۷	
(۳,۵۷۶,۶۵۵,۶۶۷)	(۶,۰۹۳,۰۶۸,۵۸۶)	۱۸
۲۹۸,۵۹۲,۲۷۹,۲۴۰	۳۲۱,۷۱۱,۲۹۲,۵۵۱	
۵,۲۴۸,۴۵۶,۴۲۳	۱۱,۵۵۸,۸۲۷,۳۸۶	
۲۹۳,۳۴۳,۸۲۲,۸۱۷	۳۱۰,۱۵۲,۴۶۵,۱۶۵	
۱۴۱	۱۶۱	
۳۴	۷	
۱۷۵	۱۶۸	۳۳

گرددش سود (زیان) انباشته تلفیقی

۲۹۸,۵۹۲,۲۷۹,۲۴۰	۳۲۱,۷۱۱,۲۹۲,۵۵۱	
۷۱۸,۰۱۶,۸۹۲,۸۹۳	۴۵۳,۲۴۵,۴۵۵,۲۹۲	
(۲۵۴,۹۱۱,۹۶۸)	(۲۵۴,۹۱۱,۹۶۸)	۳۴
۷۱۷,۷۶۱,۹۸۰,۹۲۵	۴۵۲,۹۹۰,۵۴۳,۳۲۴	
۷۱,۶۰۲,۳۱۶,۴۵۱	(۲۶,۸۵۴,۲۷۲,۰۶۶)	۱۲
۷۸۹,۳۶۴,۲۹۷,۳۷۶	۴۲۶,۱۳۶,۲۷۱,۲۵۸	
۱,۰۸۷,۹۵۶,۵۷۶,۶۱۶	۷۴۷,۸۴۷,۵۶۳,۸۰۹	
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۲۱۵,۰۰۵,۶۴۴,۵۰۰)	(۱۱۰,۹۳۱,۱۲۳,۶۴۰)	
(۱۹,۹۱۱,۳۸۸,۷۹۲)	(۲۲,۴۴۲,۲۱۳,۵۶۹)	۲۴
۴۵۲,۹۹۰,۵۴۳,۳۲۴	۴۱۴,۴۷۴,۲۲۶,۶۰۰	
۲۹,۵۵۲,۵۷۰,۶۸۹	۲۹,۲۱۰,۹۷۶,۷۸۸	
۴۲۳,۴۳۷,۹۷۲,۶۳۵	۳۸۵,۲۶۳,۲۴۹,۸۱۲	

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال و تعدیلات تلفیق است، صورت سود

وزیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۳۵,۲۳۵,۱۶۶,۷۲۰	۴۶,۰۰۵,۵۱۷,۰۸۴	۳۵
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی		
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی تأمین مالی :		
۴۱۴,۱۸۷,۰۰۰	۲,۶۶۰,۵۲۱,۶۰۰	سود سهام دریافتی
(۱۹,۳۷۹,۱۹۳,۲۱۵)	(۹,۷۲۲,۸۳۹,۱۷۳)	وجوه پرداختی بابت بهره تسهیلات دریافتی
۳,۷۲۷,۵۵۱,۰۰۵	۴,۱۵۰,۰۳۲,۲۱۴	وجوه دریافتی بابت سود سپرده بانکی و اوراق
(۲۱۰,۹۹۵,۷۳۵,۴۶۷)	(۱۵۷,۹۹۵,۰۸۰,۱۳۴)	وجوه پرداختی بابت سود سهام
(۲۲۶,۲۳۳,۱۹۰,۶۷۷)	(۱۶۰,۹۰۷,۳۶۵,۴۹۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی
مالیات بر درآمد :		
(۱۹,۸۳۴,۵۳۱,۲۰۱)	(۵,۰۳۰,۹۰۸,۹۵۳)	مالیات عملکرد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
(۵,۹۶۰,۷۱۰,۴۱۷)	(۷,۱۳۸,۹۲۹,۶۷۱)	وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
(۱۸۱,۰۲۳,۰۰۰)	(۱۵۶,۱۹۷,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای نامشهود
-	(۱۲,۳۸۷,۷۳۴,۹۱۹)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری بلند مدت
۳,۵۲۷,۷۸۳,۳۲۴	۱۱۷,۵۷۷,۴۴۵,۶۸۸	وجوه دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت مشهود
-	(۷۹,۵۴۰,۳۵۸,۲۳۴)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۲,۷۹۶,۸۹۷,۷۸۹	۷۰,۴۹۲,۰۰۶,۹۹۰	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-	وجوه دریافتی بابت فروش اوراق مشارکت
۵۲,۶۹۹,۸۱۷,۲۷۴	۴۴,۳۸۵,۰۶۱,۸۴۴	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
۷۲,۸۸۲,۷۶۴,۹۷۰	۱۳۳,۲۳۱,۲۹۴,۶۹۸	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۳۷,۹۴۹,۷۹۰,۱۸۸)	۱۳,۲۹۸,۵۳۷,۳۳۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی :		
۵۰۲,۴۷۵,۲۵۰,۰۰۰	۲۶۷,۳۵۲,۸۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت تسهیلات مالی
(۳۱,۷۵۴,۵۱۲,۶۲۴)	-	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای گروه
-	۱۷,۰۹۸,۲۷۶,۵۰۷	وجوه نقد دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی
(۴۴۰,۹۶۶,۹۷۷,۲۴۶)	(۲۸۴,۷۰۷,۷۲۰,۴۳۷)	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
۲۹,۷۵۳,۷۶۰,۱۳۰	(۲۵۶,۶۴۳,۹۳۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۸,۱۹۶,۰۳۰,۰۵۸)	۱۳,۰۴۱,۸۹۳,۴۰۶	خالص کاهش در وجه نقد
۵۶,۸۲۶,۰۳۸,۵۰۶	۴۸,۶۳۰,۰۰۸,۴۴۸	مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره
-	۱۹,۴۸۲,۰۱۴	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۴۸,۶۳۰,۰۰۸,۴۴۸	۶۱,۶۹۱,۳۸۳,۸۶۸	مانده وجه نقد در پایان سال / دوره

یادداشت های توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

توسعه
صنعتی

مستشاران سرمایه گذاری
گروه صنعتی توسعه ایران
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۰۰



تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
	۳۶۵,۳۹۸,۰۸۶,۳۶۷	۴۷۶,۳۰۹,۲۳۱,۶۶۱	۲۷ درآمدهای عملیاتی
	۳۶۵,۳۹۸,۰۸۶,۳۶۷	۴۷۶,۳۰۹,۲۳۱,۶۶۱	سود ناخالص
	(۵۲,۸۸۸,۴۵۵,۳۸۰)	(۶۲,۶۷۶,۶۳۱,۰۴۲)	۲۹ هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی
	(۴,۸۷۱,۶۱۳,۹۷۹)	(۲,۵۴۳,۸۴۲,۵۷۴)	۳۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
	۳۰۷,۶۳۸,۰۱۷,۰۰۸	۴۱۱,۰۸۸,۷۵۸,۰۴۵	سود عملیاتی
	(۴,۵۶۵,۵۵۷,۳۶۰)	(۶,۲۸۴,۸۵۵,۱۷۹)	۳۱ هزینه های مالی
	۴۰,۲۰۱,۹۷۵,۳۹۳	۴,۱۰۱,۸۷۰,۹۹۴	۳۲ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	۳۴۳,۲۷۴,۴۳۵,۱۴۱	۴۰۸,۹۰۵,۷۷۳,۸۶۰	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
	(۱۲۴,۷۲۰,۰۷۹)	(۴۲۲,۱۷۴,۱۹۹)	مالیات بر درآمد
	۳۴۳,۱۴۹,۷۱۵,۰۶۲	۴۰۸,۴۸۳,۵۹۹,۶۶۱	سود خالص
	۱۷۸	۲۱۹	سود پایه هر سهم - عملیاتی
	۲۴	۲	سود پایه هر سهم - غیر عملیاتی
	۲۰۲	۲۲۱	سود پایه هر سهم

گردش حساب سود انباشته

۳۴۳,۱۴۹,۷۱۵,۰۶۲	۴۰۸,۴۸۳,۵۹۹,۶۶۱	سود (زیان) خالص
۷۴۹,۵۴۲,۵۹۷,۸۴۰	۴۸۰,۵۲۸,۵۹۱,۱۴۵	سود انباشته در ابتدای سال
(۷۸۸,۴۴۰,۷۲۳)	(۷۸۸,۴۴۰,۷۲۳)	۳۴ خالص تعدیلات سنواتی
۷۴۸,۷۵۴,۱۵۷,۱۱۷	۴۷۹,۷۴۰,۱۵۰,۴۲۲	سود انباشته تعدیل شده در ابتدای سال
۱,۰۹۱,۹۰۳,۸۷۲,۱۷۹	۸۸۸,۲۲۳,۷۵۰,۰۸۳	سود قابل تخصیص
(۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب سال قبل
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
(۱۷,۱۶۳,۷۲۱,۷۵۷)	(۲۰,۴۲۴,۱۷۹,۹۸۳)	۲۴ اندوخته قانونی
۴۷۹,۷۴۰,۱۵۰,۴۲۲	۵۶۵,۷۹۹,۵۷۰,۱۰۰	سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به سود دوره میباشد، صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال
۱۰۴۰۷۳۶۳۸۲۶۶	۱۵۶۳۲۶۰۸۷۳۶۵	۳۵
(۴۵۶۵۵۵۷۲۶۰)	(۶۲۸۴۸۵۵۱۷۹)	
(۱۷۳۰۱۶۰۳۰۰۰۹۴)	(۹۵۷۱۹۳۴۹۴۸۳)	
(۱۷۷۷۲۵۸۵۷۳۵۴)	(۱۰۲۰۰۴۰۴۶۶۲)	
(۷۳۲۱۲۳۹۰۱۴۳)	(۱۰۸۳۵۴۵۷۸)	
(۱۲۵۳۰۱۸۲۴۴)	(۳۴۳۸۵۰۳۲۱۲)	
۶۱۹۰۶۸۴	-	
(۱۲۴۶۸۲۷۵۶۰)	(۳۴۳۸۵۰۳۲۱۲)	
(۸۲۲۲۰۲۸۵۷۹۱)	۵۰۷۷۵۰۲۴۹۱۳	
۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰	
(۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۴۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰)	
۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	
(۲۲۲۰۲۸۵۷۹۱)	۲۰۷۷۵۰۲۴۹۱۳	
۳۵۹۹۹۳۶۹۲۲۹	۳۳۷۷۹۰۸۳۴۳۸	
۳۳۷۷۹۰۸۳۴۳۸	۵۴۵۵۴۱۰۸۳۵۱	

فعالیت های عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذارینها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

وجوه پرداختی بابت بهره تسهیلات دریافتی

وجوه پرداختی بابت سود سهام

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات عملکرد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری

وجوه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود

وجوه دریافتی بابت فروش دارائی های ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورد (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) / افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال مالی

مانده وجه نقد در پایان سال مالی

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) بعنوان شرکت اصلی و شرکتهای سرمایه‌گذاری جامی (سهامی عام)، توسعه صنعتی فرآورنمک (سهامی خاص)، توسعه صنایع داده پردازي خاورمیانه (سهامی خاص)، طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)، آستانه عرش مان (سهامی خاص)، آتیه امید توسعه (سهامی خاص)، سرمایه‌گذاری اعتبار ایران (سهامی عام)، سرمایه‌گذاری وثوق امین (سهامی عام)، آراین دورچرخ (سهامی خاص) و اندیشه افراز شرق (سهامی خاص) است.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۶ تحت شماره ۱۲۶۸۵۷ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و مرکز اصلی آن در تهران می باشد. ضمناً نام شرکت اصلی از تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۵ در فهرست شرکتهای عضو سازمان بورس اوراق بهادار تهران قرار گرفته و سهام آن در بورس معامله می گردد.

۱-۲- موضوع فعالیت

الف- فعالیت اصلی: موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از خرید و فروش و سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با رعایت مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف کسب انتفاع بدون قصد کنترل عملیات شرکت سرمایه پذیر .
ب- فعالیت فرعی: سرمایه‌گذاری در دارائی های فیزیکی ، پروژه های تولیدی و ساختمانی ، فلزات گرانبها ، گواهی سپرده های بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری معتبر، ارائه خدمات بازار اوراق بهادار و نهادهای مالی، پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری و زمین و ساختمان و صندوق های پرمخاطره، تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار، مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار، تضمین نقدشوندگی اصل یا حداقل سود اوراق بهادار، سرمایه‌گذاری و مشارکت در تأسیس نهادهای مالی، بورس ها و بازارهای خارج از بورس.

۲- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال مالی بشرح ذیل بوده است.

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
۱۵۰	۱۶۸	گروه
۴۲	۵۷	شرکت اصلی

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی ، حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سودوزیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است .



۲-۲-۳- درخصوص شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن بطور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سودوزیان تلفیقی منظور میگردد.

۳-۲-۳- سهام شرکت اصلی که توسط شرکتهای فرعی تحصیل شده، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی بعنوان مبلغی کاهنده از حقوق صاحبان سهام و تحت سرفصل، سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی، منعکس میگردد.

۴-۲-۳- سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته، در تهیه صورتهای مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه شناسائی میگردد.

۴- سهامداران اقلیت و حقوق ایشان

سهامداران اقلیت به سایر سهامداران شرکتهای فرعی اطلاق می‌شود و در تهیه صورتهای مالی تلفیقی حقوق ایشان که مشتمل بر سهم از سرمایه، اندوخته‌ها، سودوزیان انباشته و سودوزیان خالص سال / دوره و سهم از ارزش منصفانه خالص دارائیهای می‌باشد، محاسبه و تحت سرفصل حقوق سهامداران اقلیت در ترازنامه منعکس می‌گردد. ضمناً سود سهام پرداختنی به اقلیت (در صورت وجود)، در صورتهای مالی تلفیقی جزو ارقام تشکیل‌دهنده سرفصل سود سهام پرداختنی منظور می‌شود.

۵- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری بشرح زیر می‌باشد:

۵-۱- دارائیهای ثابت مشهود

دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می‌شود. هزینه نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سودوزیان دوره منظور می‌گردد. استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم، بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

دارائیهای	نرخ و روش
ساختمانها :	۷٪، ۸٪ و ۱۰٪ نزولی
ماشین آلات و تأسیسات:	۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪ و ۲۵٪ نزولی و
	۵ ساله، ۸ ساله، ۱۰ ساله، ۱۵ و ۱۸ ساله مستقیم
وسایل نقلیه:	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪ نزولی
اثانه و تجهیزات و لوازم فنی:	۱ ساله، ۴ ساله، ۵ ساله و ۱۰ ساله مستقیم
نرم افزار	۵ ساله

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت مذکور معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول فوق، در نظر گرفته می‌شود.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲-۵- سرمایه‌گذاریها

رویه ارزیابی سرمایه‌گذاریها و شناخت درآمد آنها بشرح زیر می‌باشد:

۱-۲-۵- نحوه ارزیابی سرمایه‌گذاری در سایر شرکتها که بهای تمام شده آنها با روش میانگین تعیین می‌شود، و شناخت درآمد

حاصل از سرمایه‌گذاریها مزبور بشرح زیر تعیین می‌شود:

تلفیقی گروه

شرکت اصلی

نحوه ارزیابی:

سرمایه‌گذاریهای بلندمدت :

سرمایه‌گذاری در شرکتهاى فرعى	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاریها)
سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاریها)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاریها)
سرمایه‌گذاریهای سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها
سایر سرمایه‌گذاریهای کوتاه‌مدت	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها

نحوه شناخت درآمد:

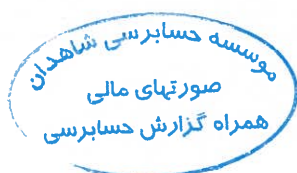
سرمایه‌گذاری در شرکتهاى فرعى	مشمول تلفیق	سودسهم هر سال مالی شرکت سرمایه‌پذیر براساس تصویب مجمع آن شرکت تا تاریخ تهیه صورتهای مالی شرکت اصلی، در حسابهای همان سال شرکت اصلی منعکس می‌گردد.
------------------------------	-------------	--

سایر سرمایه‌گذاریها	در زمان تصویب سود سهام توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر تا تاریخ ترازنامه	در زمان تصویب سود سهام توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر تا تاریخ ترازنامه
---------------------	---	---

۲-۲-۵- سایر سرمایه‌گذاریها به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هر یک از آنها ارزیابی و سود حاصل از این سرمایه‌گذاریها در هنگام تحقق شناسائی می‌گردد.

۳-۵- مخارج ساخت املاک : مخارج ساخت املاک بر اساس ارزش نسبی فروش به واحدهای ساختمانی تخصیص می‌یابد. درآمد ساخت املاک مربوط به واحدهای ساختمانی فروخته شده با احراز شرایط مندرج در بند ۲۶ استاندارد شماره ۲۹ (فعالیت‌های ساخت املاک) شناسائی می‌شود.

هرگونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) به حساب سود و زیان دوره تحقق منظور می‌گردد.



مخارج ساخت قابل انتساب به واحدهای ساختمانی فروخته شده در دوره شناخت درآمد واحدهای یادشده به عنوان هزینه شناسائی می شود. شناخت درآمدها و هزینه ها باتوجه به درصد تکمیل پروژه (درصد پیشرفت کار) و بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ ترانزنامه به کل مخارج برآوردی ساخت صورت می گیرد.

۴-۵- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزش یابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودیها برحسب مورد، به روش میانگین (اغلب موجودیها)، اولین صادره از اولین وارده مورد محاسبه قرار میگیرد.

۵-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی با نرخ ارز مربوطه در تاریخ انجام معامله، تسعیر و ثبت می شود. دارائیهای و بدهیهای ارزی براساس نرخ ارز مربوطه در تاریخ ترانزنامه به ریال تسعیر و تفاوتهای ناشی از تسعیر بعنوان درآمد یا هزینه دوره شناسائی می گردد.

۶-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسائی می شود، باستثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است.

۷-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و درحسابها منظور می شود.

۸-۵- ذخیره مالیات

مالیات عملکرد هر سال براساس درآمد مشمول مالیات ابرازی و مبانی مالیاتی محاسبه و در حسابها ذخیره می گردد. هرگونه تفاوت مابین مالیات قطعی و ذخیره ایجاد شده از این بابت، درسال قطعیت مالیات در حسابها منعکس می گردد.

۹-۵- سرقفلی تلفیقی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل شده سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارائیهای و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل که تحت شرایط موجود همان ارزش دفتری سهام تحصیل شده در نظر گرفته شده، بعنوان سرقفلی شناسائی و طی ۲۰ سال به روش مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته که برهمان مبنای شرکت فرعی بشرح فوق شناسائی شده و ۲۰ ساله مستهلک می گردد، جزو مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری بلندمدت در شرکتهای وابسته در ترانزنامه تلفیقی منعکس میگردد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۶- موجودی نقد

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان موجودی نقد بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۰۱,۸۸۹,۴۳۹	۲,۴۱۴,۹۵۸,۲۶۳	۸۵۱,۸۸۹,۴۳۹	۲,۵۸۲,۱۴۸,۷۰۴		موجودی حساب جاری
۳۲,۹۳۰,۱۷۰,۴۱۹	۵۲,۱۰۳,۳۷۵,۷۰۸	۴۳,۳۹۸,۴۰۶,۷۳۳	۵۷,۷۸۶,۳۶۱,۹۲۸	۶-۱	سپرده دیداری
۳۳,۷۳۲,۰۵۹,۸۵۸	۵۴,۵۱۸,۳۳۳,۹۷۱	۴۴,۲۵۰,۲۹۶,۱۷۲	۶۰,۳۶۸,۵۱۰,۶۳۲		جمع
-	-	۴,۳۲۳,۹۲۳,۳۹۶	۱,۲۵۶,۱۸۴,۶۶۹		تنخواه گردانها
۱۴,۰۱۲,۵۸۰	۱۴,۰۱۲,۵۸۰	۲۲,۷۷۷,۸۸۰	۴۴,۹۲۷,۵۶۷		صندوق
۳۳,۰۱۱,۰۰۰	۲۱,۷۶۱,۸۰۰	۳۳,۰۱۱,۰۰۰	۲۱,۷۶۱,۰۰۰		موجودی سکه و اوراق بهادار
۴۷,۰۲۳,۵۸۰	۳۵,۷۷۴,۳۸۰	۴,۳۷۹,۷۱۲,۲۷۶	۱,۳۲۲,۸۷۳,۲۳۶		جمع
۳۳,۷۷۹,۰۸۳,۴۳۸	۵۴,۵۵۴,۱۰۸,۳۵۱	۴۸,۶۳۰,۰۰۸,۴۴۸	۶۱,۶۹۱,۳۸۳,۸۶۸		جمع کل

۶-۱- سپرده های مذکور کوتاه مدت روز شمار می باشد. از مبلغ سپرده های دیداری مبلغ ۱۷,۵۰۰ میلیون ریال در سپرده در اختیار بورس جهت وجه تضمین ۱۴۰۰ قرارداد آتی سکه مسدود می باشد.

۷- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۱۷,۸۰۱,۳۹۷,۹۶۳	۲۴۷,۶۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۱,۲۵۳,۴۱۳,۹۱۴,۰۰۳	۹۱۳,۴۳۵,۶۹۰,۰۰۵	۷-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی
-	-	۸,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۵۶۲,۰۸۶,۶۴۹	۷-۱	اوراق مشارکت
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱	سرمایه گذاری در املاک
۶۲۰,۴۰۱,۳۹۷,۹۶۳	۲۴۹,۱۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۱,۲۶۴,۵۵۹,۹۱۴,۰۰۳	۱,۱۶۰,۴۹۷,۷۷۶,۶۵۴		

شرکت در تاریخ ترازنامه دارای ۲۰۰ قرارداد آتی سکه به سررسید اسفند ۹۵ و ۱,۲۰۰ قرارداد آتی سکه به سررسید اردیبهشت ۹۶ جمعاً به مبلغ ۱۶۴,۴۹۸ میلیون ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

اصلی				گروه				
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	نام شرکت
بهای تمام شده ریال	آخرین ارزش معاملاتی (ریال)	بهای تمام شده ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده ریال	آخرین ارزش معاملاتی (ریال)	بهای تمام شده ریال	تعداد سهام	
۳۷۲,۱۵۱,۹۵۵,۸۹۸	۵۰۷,۰۵۶,۷۱۸,۶۵۳	۲۴۷,۶۰۸,۷۱۶,۵۲۴	۲۰۰,۹۳۵,۱۱۹	۸۱۲,۶۹۰,۷۷۴,۸۵۵	۱,۱۲۷,۹۵۹,۹۰۶,۵۲۸	۹۰۹,۲۰۸,۹۲۴,۴۰۴	۴۳۹,۵۳۰,۹۵۵	جمع منقول از صفحه قبل
-	-	-	-	۲,۵۸۶,۷۴۱,۹۳۹	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
-	-	-	-	۲۰,۱۵۶,۵۳۶,۹۲۰	-	-	-	سیمان فارس خوزستان
-	-	-	-	۱۴,۳۴۷,۸۱۷,۸۳۷	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن
-	-	-	-	۱۱۰,۱۳۸۸۱,۳۱۸	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	۸,۵۳۰,۴۶۷,۳۲۴	-	-	-	حفاری شمال
-	-	-	-	۶,۶۳۰,۲۷۶,۴۷۸	-	-	-	کالسیمین
-	-	-	-	۴۳,۱۷۶,۱۷۹	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن تهران
-	-	-	-	۱۵,۴۵۰,۴۰۰	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری مسکن تهران
-	-	-	-	۱۱۱,۴۶۸,۷۶۸,۳۷۰	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳۶,۸۵۵,۵۱۹,۷۳۸	-	-	-	۶۵,۴۴۵,۱۵۲,۴۰۷	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	-	-	۲۹,۷۲۶,۲۷۷,۲۱۴	-	-	-	سیمان هگمتان
-	-	-	-	۲۷,۱۹۱,۸۱۸,۶۴۸	-	-	-	سیمان تهران
-	-	-	-	۱۸,۸۹۲,۱۴۱,۹۳۸	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا
-	-	-	-	۶,۶۲۴,۶۹۰,۳۶۰	-	-	-	سیمان داراب
۲۰,۸۷۳,۹۲۲,۲۲۷	-	-	-	۲۱۷,۷۷۷,۳۷۰,۶۰۰	-	-	-	فولاد خوزستان
-	-	-	-	۱۱,۲۹۷,۶۷۶,۱۲۲	-	-	-	سیمان کارون
-	-	-	-	۲,۴۱۴,۲۶۰,۸۳۳	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	-	-	۸۰۴,۲۶۷,۴۱۴	-	-	-	آذریت
-	-	-	-	۴۱,۲۲۲,۸۷۲	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	۲,۸۵۸,۲۱۴,۸۳۳	-	-	-	بانک ملت
-	۱	۱	۱	۷,۶۸۰,۵۷۱,۱۱۱	۶,۱۹۱,۹۹۴,۰۰۲	۴,۲۲۶,۷۶۵,۶۰۱	۳۱۵۰,۷۱	سایر شرکتهای
۶۱۷,۸۰۱,۳۹۷,۹۶۳	۵۰۷,۰۵۶,۷۱۸,۶۵۴	۲۴۷,۶۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۲۰۰,۹۳۵,۱۲۰	۱,۳۷۸,۲۳۷,۵۵۵,۹۲۲	۱,۱۳۴,۱۵۱,۹۰۰,۵۳۰	۹۱۳,۴۳۵,۶۹۰,۰۰۵	۴۳۹,۸۴۶,۰۲۶	جمع
-	-	-	-	(۱۲۴,۸۲۳,۶۴۱,۹۶۹)	-	-	-	ذخیره کاهش ارزش
۶۱۷,۸۰۱,۳۹۷,۹۶۳	۵۰۷,۰۵۶,۷۱۸,۶۵۴	۲۴۷,۶۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۲۰۰,۹۳۵,۱۲۰	۱,۲۵۳,۴۱۳,۹۱۴,۰۰۳	۱,۱۳۴,۱۵۱,۹۰۰,۵۳۰	۹۱۳,۴۳۵,۶۹۰,۰۰۵	۴۳۹,۸۴۶,۰۲۶	جمع
۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳	-	۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳	۲۷۰,۷۵۰	۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳	-	۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳	۲۷۰,۷۵۰	گیلان پاکت
(۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳)	-	(۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳)	-	(۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳)	-	(۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳)	-	کسر میشود ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
-	-	-	۲۷۰,۷۵۰	-	-	-	۲۷۰,۷۵۰	جمع
-	-	-	-	-	۲۵۰,۳۴۸,۹۲۸,۹۴۸,۰	۲۳۵,۱۷۳,۶۲۸,۷۹۶	۲۶۱,۱۰۰	اوراق خزانه اسلامی
-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۸,۴۵۷,۸۵۳	۱۰,۰۰۰	اوراق مشارکت لیزینگ رایان سایپا
-	-	-	-	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	اوراق مشارکت - صندوق بانکها
-	-	-	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	اوراق اجاره رایتل ۲۲ درصد
-	-	-	-	۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	اوراق مشارکت سایپا
-	-	-	-	۸,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۵,۵۶۲,۰۸۶,۶۴۹	۲۷۱,۱۰۰	جمع اوراق مشارکت
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری در املاک
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۷,۰۶۲,۰۸۶,۶۴۹	۲۷۱,۱۰۰	جمع
۶۲۰,۴۰۱,۳۹۷,۹۶۳	۵۰۷,۰۵۶,۷۱۸,۶۵۴	۲۴۹,۱۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۲۰۱,۲۰۵,۸۷۰	۱,۲۶۴,۵۵۹,۹۱۴,۰۰۳	۱,۱۳۴,۱۵۱,۹۰۰,۵۳۰	۱,۱۶۰,۴۹۷,۷۷۶,۶۵۴	۴۴۰,۳۸۷,۸۷۶	جمع کل

تعداد ۱۱۰ میلیون سهم بانک خاورمیانه توسط شرکت اصلی در وثیقه بانک کارآفرین جهت اخذ تسهیلات شرکت اصلی قرار گرفته است.

موسسه حسابرسی شاهان
صورت های مالی
همراه گزارش حسابرسی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۸- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری:

۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت
	خالص	ذخیره مطالبات	مشکوک الوصول	مانده
				گروه:
				تجاری:
				اسناد دریافتنی تجاری:
۱۲۹,۸۰۰,۱۲۵,۱۱۴	۶۰,۰۵۲,۵۲۸,۴۱۹	-	۶۰,۰۵۲,۵۲۸,۴۱۹	۸-۱ سایر اشخاص
۲۵۸,۵۷۲,۴۶۷,۷۶۹	۲۵۰,۰۱۶,۶۸۸,۸۶۵	(۶۱۹,۱۴۸,۸۴۰)	۲۵۰,۶۳۵,۸۳۷,۷۰۵	۸-۲ حسابهای دریافتنی تجاری:
۲۵۸,۵۷۲,۴۶۷,۷۶۹	۲۵۰,۰۱۶,۶۸۸,۸۶۵	(۶۱۹,۱۴۸,۸۴۰)	۲۵۰,۶۳۵,۸۳۷,۷۰۵	سایر اشخاص
۳۸۸,۳۷۲,۵۹۲,۸۸۳	۳۱۰,۰۶۹,۲۱۷,۲۸۴	(۶۱۹,۱۴۸,۸۴۰)	۳۱۰,۶۸۸,۳۶۶,۱۲۴	جمع کل
				غیر تجاری:
				سپرده های موقت
۵۲۸,۹۷۵,۶۲۸	۲,۴۲۳,۳۳۸,۶۰۱	-	۲,۴۲۳,۳۳۸,۶۰۱	۸-۳ کارکنان (مساعده وام)
۵۶,۰۸۰,۸۰۷,۱۳۲	۲۲,۷۴۰,۳۷۲,۵۴۶	(۲,۰۹۶,۴۱۰,۷۳۴)	۲۴,۸۳۶,۷۸۳,۲۸۰	سایر
۶۱,۳۷۰,۵۶۶,۷۶۰	۲۵,۱۶۳,۷۱۱,۱۴۷	(۲,۰۹۶,۴۱۰,۷۳۴)	۲۷,۲۶۰,۱۲۱,۸۸۱	جمع کل
۴۴۹,۷۴۳,۱۵۹,۶۴۳	۳۳۵,۲۳۲,۹۲۸,۴۳۱	(۲,۷۱۵,۵۵۹,۵۷۴)	۳۳۷,۹۴۸,۴۸۸,۰۰۵	
				شرکت اصلی:
				تجاری:
۱۱۳,۱۳۹,۸۳۴,۶۱۴	۶۰,۰۵۲,۵۲۸,۴۱۹	-	۶۰,۰۵۲,۵۲۸,۴۱۹	۸-۴ اسناد دریافتنی
۴۱۲,۲۶۶,۹۴۶,۷۶۲	۵۴۵,۸۰۱,۷۴۴,۵۷۶	-	۵۴۵,۸۰۱,۷۴۴,۵۷۶	۸-۵ حسابهای دریافتنی تجاری
۳۰۰,۴۸۷,۴۷۸	۴,۱۷۵,۰۱۴	-	۴,۱۷۵,۰۱۴	۸-۶ حسابهای دریافتنی تجاری:
۴۱۲,۵۶۷,۴۳۴,۲۴۰	۵۴۵,۸۰۵,۹۱۹,۵۹۰	۰	۵۴۵,۸۰۵,۹۱۹,۵۹۰	کارگزاران بورس
۵۲۵,۷۰۷,۲۶۸,۸۵۴	۶۰۵,۸۵۸,۴۴۸,۰۰۹	۰	۶۰۵,۸۵۸,۴۴۸,۰۰۹	جمع کل
				غیر تجاری:
۸۸۲,۱۵۰,۰۰۰	۹۹۸,۹۲۵,۰۰۰	-	۹۹۸,۹۲۵,۰۰۰	کارکنان (حصه جاری وام)
۴۶۴,۷۱۲,۰۰۰	۵۸۳,۰۰۹,۳۱۶	-	۵۸۳,۰۰۹,۳۱۶	وام سهام کارکنان
۲۰,۵۷,۸۴۶,۴۱۵	۲,۴۲۲,۵۱۳,۴۰۲	(۲,۰۲۹,۸۲۰,۳۳۰)	۴,۴۵۲,۳۳۳,۷۳۲	سایر
۳,۴۰۴,۰۸۴,۴۱۵	۴,۰۰۴,۴۴۷,۷۱۸	(۲,۰۲۹,۸۲۰,۳۳۰)	۶,۰۰۳,۲۶۸,۰۴۸	جمع کل
۵۲۹,۱۱۱,۹۷۷,۲۶۹	۶۰۹,۸۶۲,۸۹۵,۷۲۷	(۲,۰۲۹,۸۲۰,۳۳۰)	۶۱۱,۸۹۲,۷۱۶,۰۵۷	

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۸-۱- اسناد دریافتی گروه

ریال	ریال	ذخیره مطالبات	
ریال	ریال	مشکوک الوصول	مانده
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
خالص	خالص		
۱۱۳,۱۳۹,۸۳۴,۶۱۴	۶۰۰,۵۲۵,۲۸۴,۴۱۹	-	۶۰۰,۵۲۵,۲۸۴,۴۱۹
۱۶,۶۶۰,۲۹۰,۵۰۰	-	-	-
۱۲۹,۸۰۰,۱۲۵,۱۱۴	۶۰۰,۵۲۵,۲۸۴,۴۱۹	-	۶۰۰,۵۲۵,۲۸۴,۴۱۹

اسناد دریافتی گروه،
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (شخص-پیش فروش واحد های آپارتمان)
مواد ویژه لیا (شخص-فروش تیشو)
جمع

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

ریال	ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	
ریال	ریال	مشکوک الوصول	مانده
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
خالص	خالص		
-	۸۵,۷۹۴,۸۲۷,۵۵۵	-	۸۵,۷۹۴,۸۲۷,۵۵۵
۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۰,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰
۲,۶۴۹,۴۰۱,۶۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۴,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۶,۴۱۱,۸۴۲,۴۷۲	۲,۵۳۸,۴۱۵,۰۳۸	-	۲,۵۳۸,۴۱۵,۰۳۸
-	۲,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۴۰۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۴,۸۰۰,۰۰۰
-	۱,۵۶۰,۱۱۸,۷۵۰	-	۱,۵۶۰,۱۱۸,۷۵۰
-	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۳۲,۹۷۸,۰۰۰	-	۷۳۲,۹۷۸,۰۰۰
-	۶۹۶,۱۲۰,۰۰۰	-	۶۹۶,۱۲۰,۰۰۰
۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰
-	۲۷۷,۱۳۲,۷۴۰	-	۲۷۷,۱۳۲,۷۴۰
-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰	-	۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰
-	۱۶۷,۲۵۱,۷۶۰	-	۱۶۷,۲۵۱,۷۶۰
-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۴۶,۰۰۸,۰۰۰	-	۱۴۶,۰۰۸,۰۰۰
۴۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱۰,۲۹۱,۲۲۳,۸۰۰	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۴,۴۶۸,۷۲۶,۰۰۰	-	-	-
۴,۲۶۳,۶۴۲,۷۵۰	-	-	-
۳,۲۸۱,۴۱۵,۲۰۰	-	-	-
۲,۸۶۵,۱۷۶,۴۰۰	-	-	-
۲,۶۸۷,۸۰۲,۵۶۰	-	-	-
۱,۸۰۴,۰۷۵,۰۰۰	-	-	-
۱,۶۷۸,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
۲۱۱,۸۹۶,۳۰۰	-	-	-
۱۵,۰۰۱,۲۶۵,۶۸۷	۱,۳۸۵,۸۶۵,۰۲۲	(۶۱۹,۱۴۸,۸۴۰)	۲,۰۰۵,۰۱۳,۸۶۲
۲۵۸,۵۷۲,۴۶۷,۶۹۶	۲۵۰,۰۱۶,۶۸۸,۸۶۵	(۶۱۹,۱۴۸,۸۴۰)	۲۵۰,۶۳۵,۸۳۷,۷۰۵

شرکت پی پی آر
آلومینیوم ایران
سرمایه گذاری مسکن
مخابرات ایران
نماد اندیش آرین
کارگزارها
پتروشیمی اصفهان
گنچینه ایرانیان
سیمان فارس خوزستان
پتروشیمی مبین
سرمایه گذاری مسکن پردیس
گروه انرژی آریا دانا
خدمات بیمه ای توسعه اعتماد مهر
ایران خودور
لیزینگ آریادانا
بورس انرژی
سیمان کارون
بانک پاسارگاد
سیمان سپاهان
نوین اندیشان سرآوا پارس
فولاد خوزستان
صنعتی چادر ملو
گروه بهمن
پتروشیمی فناوران
سرمایه گذاری غدیر
سیمان همگتان
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگان
لیزینگ رایان سایا
سیمان تهران
رضا دلچجانی
بانک صادرات
بیمه تعاون
سایر

موسسه حسابرسی شاهنواز
صورت های مالی
همراه گزارش حسابرسی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۳-۸- سایر گروه شامل موارد ذیل می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	ریال	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
-	۳,۷۳۰,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۳۰,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰	آریانا دانا
۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بیمه
۳۲۵,۱۱۰,۹۱۵	۱,۵۰۸,۶۷۰,۰۰۶,۸۰۰	-	۱,۵۰۸,۶۷۰,۰۰۶,۸۰۰	کارگزاری فیروزه آسیا
-	۱,۲۲۷,۷۴۵,۸۳۰	-	۱,۲۲۷,۷۴۵,۸۳۰	سازمان گسترش نوسازی
-	۳۱۲,۵۵۳,۷۶۸	-	۳۱۲,۵۵۳,۷۶۸	بانک شهر
-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تیک صنعت پارسان
۲,۱۵۲,۹۱۱,۴۷۱	۶۱,۳۹۶,۸۹۲	-	۶۱,۳۹۶,۸۹۲	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۴۵,۷۶۵,۶۲۷,۹۰۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۵,۲۵۰	-	۳,۱۶۵,۲۵۰	بهمن لیزینگ
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	خانم رموزی
۴۱۰,۹۹۹,۳۵۶	-	-	-	کارگزاری بورس بهگزین
۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	مخابرات ایران
۲۲۵,۴۲۴,۶۰۰	-	-	-	بانک پاسارگاد
۱۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	ایران دارو
۱۰۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بانک ملت
۴,۹۲۲,۶۰۸,۸۸۵	۱۳,۹۲۱,۸۳۲,۷۳۸	(۲,۰۹۶,۴۱۰,۷۳۴)	۱۶,۰۱۸,۲۴۳,۴۷۲	سایر
۵۶,۰۸۰,۸۰۷,۱۳۲	۲۲,۷۴۰,۳۷۲,۵۴۶	(۲,۰۹۶,۴۱۰,۷۳۴)	۲۴,۸۳۶,۷۸۳,۲۸۰	جمع

موسسه حسابرسی
صورتهای مالی
شماره گزارش: ۱۰۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۴-۸- اسناد دریافتی فروش پروژه مربوط به پیش فروش واحد های پروژه کوهسار می باشد.

۵-۸- حسابهای دریافتی تجاری شرکت اصلی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱			
ریال	ریال			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
۱۷۵,۵۷۹,۵۰۹,۵۶۰	۳۴۵,۶۷۱,۰۴۷,۶۰۰	-	۳۴۵,۶۷۱,۰۴۷,۶۰۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران-اشخاص وابسته
-	۸۵,۷۹۴,۸۲۷,۵۵۵	-	۸۵,۷۹۴,۸۲۷,۵۵۵	شرکت پی پی آر
۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران
-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۸,۱۷۷,۱۴۰	-	۱,۷۳۸,۱۷۷,۱۴۰	سرمایه گذاری جامی
۱,۳۸۳,۳۹۶	۶۴,۴۵۴,۲۲۵	-	۶۴,۴۵۴,۲۲۵	سایر
۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	خدمات بیمه ای توسعه اعتماد مهر
۳۱,۹۶۱,۲۳۳,۴۰۰	۱۰۵,۷۳۸,۰۵۶	-	۱۰۵,۷۳۸,۰۵۶	مواد ویژه لیا-اشخاص وابسته
۴۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰				نوین اندیشان سرآواپارس
۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بانک خاورمیانه
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	چادرملو
۲۱۱,۸۹۶,۳۰۰	-	-	-	بیمه تعاون
۲۴,۸۱۳,۳۷۰	-	-	-	شرکت صنایع چی تی ال
۱۲,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	شرکت بورس اوراق بهادار
۸,۰۶۱,۰۵۴	-	-	-	ساختمان اصفهان
۴,۳۱۳,۴۲۲	-	-	-	تراکتورسازی
۳,۹۳۶,۲۶۰	-	-	-	فرآوری مواد معدنی
۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	ماشین سازی اراک
۴۱۲,۲۶۶,۹۴۶,۷۶۲	۵۴۵,۸۰۱,۷۴۴,۵۷۶	-	۵۴۵,۸۰۱,۷۴۴,۵۷۶	جمع کل

۶-۸- مبلغ مندرج در جدول مربوط به بدهی کارگزاری فیروزه آسیا و کارگزاری راهنمای سرمایه گذاران بابت فروش سهام می باشد. که در دوره های ۳الی ۴روزه نسبت به تسویه اقدام می گردد.

۹- 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:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۸۲۲,۸۳۰,۷۷۸	-	کالای ساخته شده
۱۱,۵۴۰,۱۸۲,۲۶۸	-	قطعات و لوازم یدکی
۹,۷۵۲,۴۹۱,۴۴۷	-	مواد اولیه و بسته بندی
۲,۹۰۹,۴۰۲,۸۷۵	۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵	سایر موجودیها
۵۷,۰۲۴,۹۰۷,۳۶۸	۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵	جمع
(۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵)	(۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵)	ذخیره کاهش ارزش موجودی
۵۶,۸۴۴,۵۲۱,۷۵۳	-	

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

۱۰- مخارج ساخت املاک

صورت گردش مخارج مزبور به شرح زیر می باشد.

شرکت اصلی - ریال			گروه - ریال			
سالی مالی منتهی به			سال مالی منتهی به			
انباشته تا ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	انباشته تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	انباشته تا ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	انباشته تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۳۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زمین و جواز
۲۶۴,۸۲۲,۴۲۸,۶۸۶	۷۹,۵۹۷,۲۰۶,۰۳۲	۱۸۵,۲۲۵,۲۲۲,۶۵۴	۲۵۶,۶۰۷,۲۹۹,۰۹۰	۷۶,۴۲۱,۸۹۶,۹۵۰	۱۸۰,۱۸۵,۴۰۲,۱۴۰	مصالح پروژه
۲۰,۲۴۵,۲۱۱,۵۸۷	.	۲۰,۲۴۵,۲۱۱,۵۸۷	۲۰,۲۴۵,۲۱۱,۵۸۷	-	۲۰,۲۴۵,۲۱۱,۵۸۷	آماده سازی
۱۶,۹۹۴,۰۰۵,۹۴۳	.	۱۶,۹۹۴,۰۰۵,۹۴۳	۱۶,۹۹۴,۰۰۵,۹۴۳	-	۱۶,۹۹۴,۰۰۵,۹۴۳	مشاوره و طراحی
۱۱۳,۱۲۰,۲۹۳,۵۳۸	۵۲,۵۹۷,۶۶۵,۰۳۳	۶۰,۵۲۲,۶۲۸,۵۰۵	۱۱۳,۱۲۰,۲۹۳,۵۳۸	۵۲,۵۹۷,۶۶۵,۰۳۳	۶۰,۵۲۲,۶۲۸,۵۰۵	اجرای معماری
۲۲,۷۳۳,۶۰۱,۷۸۶	۷,۱۹۷,۱۷۰,۳۰۱	۱۵,۵۳۶,۴۳۱,۴۸۵	۲۲,۷۳۳,۶۰۱,۷۸۶	۷,۱۹۷,۱۷۰,۳۰۱	۱۵,۵۳۶,۴۳۱,۴۸۵	اجرای تاسیسات مکانیکی
۲۲,۲۶۶,۸۹۵,۸۸۸	۸,۴۸۵,۱۴۶,۷۴۴	۱۳,۷۸۱,۷۴۹,۱۴۴	۲۲,۲۶۶,۸۹۵,۸۸۸	۸,۴۸۵,۱۴۶,۷۴۴	۱۳,۷۸۱,۷۴۹,۱۴۴	اجرای تاسیسات برقی
۴۸,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۸,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	اجرای سازه
۲۲,۱۹۴,۸۷۹,۲۱۸	۹,۷۷۴,۱۰۵,۲۲۸	۱۲,۴۲۰,۷۷۳,۹۹۰	۲۲,۱۹۴,۸۷۹,۲۱۸	۹,۷۷۴,۱۰۵,۲۲۸	۱۲,۴۲۰,۷۷۳,۹۹۰	انشعابات
۴۷,۶۵۳,۵۴۳,۳۹۳	۳۱,۰۲۵,۴۹۷,۹۸۶	۱۶,۶۲۸,۰۴۵,۴۰۷	۴۷,۶۵۳,۵۴۳,۱۲۳	۳۱,۰۲۵,۴۹۷,۷۱۶	۱۶,۶۲۸,۰۴۵,۴۰۷	آب، برق، سوخت و سایر هزینه ها
۱۰۴,۰۲۳,۵۹۹,۰۵۴	۳۲,۱۹۵,۰۹۴,۹۴۵	۷۱,۸۲۸,۵۰۴,۱۰۹	۶۹,۷۲۸,۲۸۵,۷۵۲	۹,۸۹۹,۷۸۱,۶۴۳	۵۹,۸۲۸,۵۰۴,۱۰۹	مدیریت پیمان
(۲۵۵,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۳,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	بهای تمام شده واحد های فروش رفته
۷۵۳,۰۲۶,۴۵۹,۰۹۳	۱۱۷,۲۶۲,۸۸۶,۲۶۹	۶۳۵,۷۶۳,۵۷۲,۸۲۴	۷۲۲,۲۳۱,۰۱۶,۱۹۵	۱۰۳,۵۰۷,۲۶۳,۸۸۵	۶۱۸,۷۲۳,۷۵۲,۳۱۰	

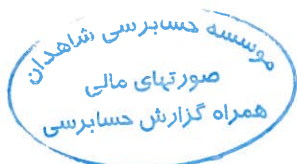
۱-۱-۱۰- اطلاعات کلی پروژه

پروژه ساختمانی کوهسار با حدود ۲۵۳۶۱ متر مربع بنای مفید دارای ۲۸۸ واحد مسکونی و ۶۷۳ متر تجاری بوده و از ۴ بلوک تشکیل شده است.

پروژه در زمینی به مساحت ۷۰۰ 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، اختصاص یافته است. عملیات اجرایی پروژه از شهریور ۱۳۹۲ شروع و تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ حدوداً ۹۸ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است و تقریباً روبه اتمام است. در تاریخ حدود ۳۰ درصد از واحدها پیش فروش گردیده است. مجموعه دارای سالن ورزشی و فضای بازی کودکان نیز می باشد.

۲-۱۰-۱- برآورد مخارج ساخت پروژه

برآورد مخارج کل پروژه با توجه به اطلاعات و مفروضات موجود در تاریخ تهیه صورتهای مالی بالغ بر ۱۰۲۰ میلیارد ریال میباشد، بدیهی است تغییرات آتی شرایط و قیمت ها، برآورد مذکور قابل تجدید نظر خواهد بود.



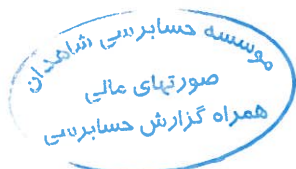
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۱- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶,۳۸۶,۰۱۴,۶۷۸	۱۴,۲۳۶,۶۲۷,۴۸۶	۲۶,۷۱۶,۲۵۴,۶۳۷	۸۸۸,۶۱۰,۳۲۶	۱۱-۱	پیش پرداختها :
-	-	-	۸۵۰,۶۹۱,۰۰۰		پیش پرداخت خرید و ساخت پروژه
-	۵۵۵,۵۵۰,۰۰۰	-	۵۵۵,۵۵۰,۰۰۰		پیش پرداخت هزینه ها
-	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰		صادق فتح الهی
۴۴۶,۰۸۰,۰۰۰	۲۷۴,۷۲۲,۰۰۰	۴۴۶,۰۸۰,۰۰۰	۲۷۴,۷۲۲,۰۰۰		موسسه حسابرسی شاهدان
-	۹۱,۴۹۱,۸۷۲	-	۹۱,۴۹۱,۸۷۲		حسن جوانی اسکوتی
-	-	۵۰,۴۹۷,۸۱,۶۳۳	-		اکبر جنگی
-	-	۸۳۵,۱۷۲,۸۰۸	-		شرکت تایشان چین
-	-	۵۶۲,۲۰۱,۰۰۰	-		پیش پرداخت بیمه
-	-	۵۵۸,۹۹۹,۲۵۵	-		ضمانت نامه های گمرکی و بانکی
-	-	۴۵۹,۱۱۴,۲۸۴	-		پیش پرداخت قراردادها-تدارکات
-	-	۴۲۷,۸۱۱,۴۴۲	-		شرکت شان زی
-	-	۲۵۷,۲۴۱,۵۰۴	-		میزنگ شیمی
-	-	۲۰۳,۹۳۷,۵۰۰	-		شرکت شی ژوانگ
۵۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۵۰۰,۰۰۰	-		سوپر پروف
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		مدیریت فناوری یکتا دانش مفید
۲۰۲,۱۹۶,۸۷۵	۱۳۸,۴۷۷,۸۷۹	۱,۶۹۵,۷۹۰,۶۷۶	۱,۲۴۰,۹۹۷,۸۷۹		سعید پور محمود
۱۷,۱۳۵,۷۹۱,۵۵۳	۱۵,۴۸۹,۳۶۹,۲۳۷	۳۷,۳۱۳,۸۸۴,۷۳۹	۴,۲۰۰,۵۶۳,۰۷۷		سایر پیش پرداختها
۱۷,۱۳۵,۷۹۱,۵۵۳	۱۵,۴۸۹,۳۶۹,۲۳۷	۳۷,۳۱۳,۸۸۴,۷۳۹	۴,۲۰۰,۵۶۳,۰۷۷		جمع پیش پرداخت
					جمع

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۰,۲۴۰,۱۶۷۸	-	۳۰,۲۴۰,۱۶۷۸		علی موسوی زاده
-	۲۴۷,۷۲۲,۰۰۰	-	۲۴۷,۷۲۲,۰۰۰		اصغر اسماعیلی
-	-	-	۱۸۴,۳۲۰,۰۰۰		بست آلارم
-	-	۶۷۵,۲۶۸,۲۷۳	۱۳۶,۳۰۷,۶۴۷		پارس آمودکار
-	-	۳۰۰,۵۶۰,۹۳۶	۲,۵۶۷,۰۸۱		تک گاز رسان
۱۶,۲۷۱,۸۶۵,۶۳۴	۱۳,۶۸۶,۵۰۳,۸۰۸	۱۶,۲۷۱,۸۶۵,۶۳۴	-		پیمانکاران پروژه ساختمانی
-	-	۴,۸۱۲,۰۳۵,۰۰۰	-		شرکت آسانسور بهفخر
-	-	۱,۳۱۳,۴۷۸,۸۱۶	-		شرکت تهویه سپهر
-	-	۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-		زرآب
-	-	۷۳۵,۰۵۴,۹۶۰	-		رضا کوشان
-	-	۶۹۱,۲۹۳,۵۰۰	-		مهندسی تالیبران
-	-	۵۵۳,۲۸۴,۰۰۰	-		سرامیک نسوز آذرخش قم
-	-	۳۵۰,۲۶۴,۴۷۴	-		آقای پارسا رثوف
۱۱۴,۱۴۹,۰۴۴	-	۱۱۴,۱۴۹,۰۴۴	-		شرکت مهندسی کهربا گستران آریا
-	-	-	۱۵,۲۹۱,۹۲۰		سایر
۱۶,۳۸۶,۰۱۴,۶۷۸	۱۴,۲۳۶,۶۲۷,۴۸۶	۲۶,۷۱۶,۲۵۴,۶۳۷	۸۸۸,۶۱۰,۳۲۶		جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۲۳۳۸۶۳۳۴۵۱۷	۱۲۷۴۶۵۶۱۳۳۶۰۸	۵۱۰۸۷۵۸۸۸۸۶۲	۶۵۰۳۹۲۳۸۵۸۲۷	۱۲-۱	
۱۱۲۳۳۸۶۳۳۴۵۱۷	۱۲۷۴۶۵۶۱۳۳۶۰۸	۵۱۰۸۷۵۸۸۸۸۶۲	۶۵۰۳۹۲۳۸۵۸۲۷		سرمایه گذاری در سهام شرکتها جمع
شرکت اصلی					
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	گروه	
ریال	ریال	ریال	ریال	یادداشت	
۶۲۸۰۶۱۵۵۳۸۱۳	۷۰۷۵۴۸۵۱۰۵۴۰	-	-	۱۲-۱-۱	شرکت های فرعی مشمول تلفیق
۴۹۵۳۲۴۷۸۰۷۰۴	۵۶۷۱۰۷۶۲۳۰۶۸	۵۱۰۸۷۵۸۸۸۸۶۲	۶۵۰۳۹۲۳۸۵۸۲۷	۱۲-۱-۲	سایر شرکتها
۱۱۲۳۳۸۶۳۳۴۵۱۷	۱۲۷۴۶۵۶۱۳۳۶۰۸	۵۱۰۸۷۵۸۸۸۸۶۲	۶۵۰۳۹۲۳۸۵۸۲۷		جمع

۱۲-۱- تفکیک مبلغ مندرج در جدول فوق تحت عنوان سرمایه گذاری در سهام شرکتها، بشرح زیر است:

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱-۱-۱۲- اطلاعات مربوط به سهام، درصد مالکیت و قیمت تمام شده سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتهای فرعی به شرح زیر است:

نام شرکت	یادداشت	درصد		بهای اسمی هر سهم	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده
		مشارکت	تعداد سهام				
شرکتهای فرعی:							
شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران (سهامی عام)		۸۵	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۶۶,۵۰۳,۸۰۹,۹۹۵	۴۸۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۰۴۹,۶۲۲,۸۲۰
حق تقدم سرمایه گذاری اعتبار ایران (سهامی عام)		۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۶,۵۰۳,۸۰۹,۹۹۴	۱۴۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت مواد ویژه لیا (سهامی عام)		۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۶۷۱,۲۸۲,۶۴۳
شرکت سرمایه گذاری جامی (سهامی خاص)		۷۲/۴	۸۶,۹۰۸,۸۵۷	۱,۰۰۰	۱۱۳,۱۹۰,۲۴۲,۲۰۱	۸۷,۰۰۸,۶۷۴,۷۱۴	۰
شرکت صنایع لامپ فارس (سهامی خاص)		۸۸/۸	۹۳۹,۲۷۰	۱,۰۰۰	۹,۷۶۹,۲۴۸,۳۵۰	۰	۹,۷۶۹,۲۴۸,۳۵۰
آستانه عرش مان (سهامی خاص)		۹۹/۶	۹۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)		۹۹/۸	۹۹۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۵,۱۴۹,۰۰۰	۰	۱۹۵,۱۴۹,۰۰۰
شرکت راهبرد توسعه تجارت آتیه (سهامی خاص)		۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
شرکت آتیه امید توسعه (سهامی خاص)		۹۹	۹,۹۰۰	۱,۰۰۰	۹,۸۷۰,۰۰۰	۰	۹,۸۷۰,۰۰۰
جمع					۷۱۷,۱۷۸,۱۲۹,۵۴۰	۷۰۹,۹۶۲,۶۷۴,۷۱۴	۶۳۷,۶۹۱,۱۷۲,۸۱۳
کاهش ارزش اثبات شده سرمایه گذاری	۱۲-۱-۱				(۹,۶۲۹,۶۱۹,۰۰۰)	۰	(۹,۶۲۹,۶۱۹,۰۰۰)
جمع کل					۷۰۷,۵۴۸,۵۱۰,۵۴۰	۷۰۹,۹۶۲,۶۷۴,۷۱۴	۶۲۸,۰۶۱,۵۵۳,۸۱۳

۱-۱-۱۲- کاهش ارزش اثبات شده سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
شرکت صنایع لامپ فارس (سهامی خاص)	ریال	ریال	
	۹,۴۵۴,۹۶۹,۰۰۰	۹,۴۵۴,۹۶۹,۰۰۰	
شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)	ریال	ریال	
	۱۷۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۷۴,۶۵۰,۰۰۰	
جمع	۹,۶۲۹,۶۱۹,۰۰۰	۹,۶۲۹,۶۱۹,۰۰۰	

۱-۱-۱۲-۲- هرچند ارزش بازار سرمایه گذاری در شرکت جامی نسبت به بهای تمام شده آن کاهش یافته لیکن با توجه به درصد سرمایه گذاری شرکت توسعه صنعتی ایران در شرکت مذکور ارزش واگذاری سهام فوق بیش از قیمت تابلو ملاک عمل قرار خواهد گرفت و لذا مبلغ قابل بازیافت سرمایه گذاری فوق پیش از بهای تمام شده آن می باشد

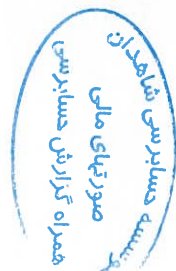


۱-۱-۱۲- اطلاعات مربوط به اقلام ترازنامه شرکتهای فرعی به شرح ذیل می باشد.

سرمایه گذاری	توسعه داده برداری خاورمیانه	توسعه صنعتی فر آونک	آیته امید توسعه	سرمایه گذاری اعتبار ایران	آستانه عرش هان	طرحان توسعه آرمان اندیش
۹۳/۰۹/۳۰	۹۵/۰۵/۳۱	۹۵/۰۵/۳۱	۹۵/۰۵/۳۱	۹۴/۰۴/۳۱	۹۵/۰۵/۳۱	۹۴/۰۵/۳۱
۹۳۸۱۶	۲	۴۸۳۷	۳۹۰۸	۱۳۵۹۵	۲۳۴۵	۶
۲۴۴۶۶	۴	۴۸۳۷	۳۹۰۸	۶۱۶۷۷	۲۳۴۵	۶
۷۹۹۱۹	۱۰۰۷۲	۱۲۷۸۸	۹۰۰۱۸	۸۴۵۸۲۵	۴۸۹۰۶	۱۱۰۱۴
۱۹۲۷۸	۱۰۲۲۴	۷۵	۳۹۰	۲۰۲۵۸۵	۵۳۳۵۳	۱۳۱۰۰
۳۴۳۰۳	(۱۵۲)	۴۳۶۴	۸۶۲۸	۶۴۳۴۰	(۴۴۴۷)	(۲۰۸۶)
۱۴۳۷۳۵	۷۱۴	۱۷۶۲۵	۱۲۹۲۶	۹۰۷۵۰۲	۵۳۹۹۰	۱۳۵۶۶
۱۵۸۰۷۹	۱۰۰۷۶	۹۰۵۸	۴۹۵۰۴	۷۳۰۳۴۲	۵۱۲۵۱	۱۳۵۶۶
۱۲۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰	۱۰	۱۰	۴۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰
-	-	-	-	-	-	-
۱۲۰۰۰۰	-	۱۲۰۰۰۰	۱	۳۹۰۳۷۷	-	۱۰
-	-	-	-	۲۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	(۶۵۰)	-	-	-	-	-
۶۲۵۲	(۴۳۸۲)	۱۸۸۴	۷۶۶۱	۲۶۰۸۰۴	(۴۷۸۰)	۳۲۲
۱۳۸۲۵۲	(۵۵۸۸۲)	۱۸۹۵	۷۶۷۲	۷۰۱۰۰۴	(۳۷۸۰)	۴۳۶
-	-	-	-	۳۹۱۳	-	-
-	-	-	-	۱۱۸۳۸	-	-
۱۳۸۲۵۲	(۵۵۸۸۲)	۱۸۹۵	۷۶۷۲	۷۰۴۹۱۷	(۳۷۸۰)	۴۳۶
۵۴۹	۵۵۶۲۱	۲۰۱۷۵	۷۶۷۱	۱۹۳۳	(۴۱۹۰)	-
۱۳۸۲۵۲	۵۵۶۲۱	۱۵۶۵۵	۷۶۷۱	۹۷۵	۱۹۳۳	-
۱۵۸۰۷۹	۷۱۴	۱۷۶۲۵	۴۹۵۰۴	۹۰۷۵۰۲	۵۱۲۵۱	۱۳۵۶۶

دارائیهای غیر جاری
 دارائیهای جاری
 بدهیهای جاری
 خالص دارائیها و بدهیهای جاری
 جمع دارائیها
 منافع سرمایه ای
 سرمایه

سرمایه شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی
 سهام شرکت قانونی
 سایر اندوخته ها
 سرمایه تعهد شده
 سود(زیان) انباشته
 حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی
 سهم اقلیت
 حقوق صاحبان سهام
 بدهیهای غیر جاری
 جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

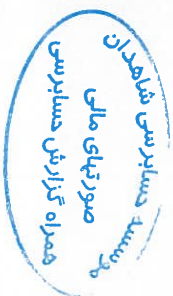
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۸-۱-۱۲- اطلاعات مربوط به شرکتهای سرمایه پذیر فرعی 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 ۳۱/۰۶/۱۳۹۵ بشرح زیر می باشد:

موضوع فعالیت	وضع فعالیت	اقامتگاه	درصد مالکیت		تعداد سهام متعلق به		تعداد سهام شرکت سرمایه پذیر	شرکتهای فرعی ^۱
			اصلی	گروه	اصلی	گروه		
شرکت مدیریتی جهت اجرا و نظارت پروژه های ساختمانی سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه و واحد های سرمایه گذاری صندوق ها بازرگانی تولید نمک کریستال برائشتن واردات نوت بوک و بی دی اف و فروش آن سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه و واحد های سرمایه گذاری صندوق ها پ بررسی و تهیه گزارش امکان سنجی طرحهای سرمایه گذاری و مشارکتها	فعال	ایران	۹۹/۶	۱۰۰	۹۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	آستانه عرش مان
	فعال	ایران	۷۲/۴۲	۷۲/۵	۸۶,۹۰۸,۸۵۷	۸۷,۰۰۹,۵۸۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری چامی
	فعال	ایران	-	۱۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش
	فعال	ایران	-	۱۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنعتی فرآور نمک
فعال	ایران	۹۹/۸	۱۰۰	۹۹۸,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع داده پردازي خاورمیانه	
فعال	ایران	۸۵	۸۵	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران	
فعال	ایران	۹۸	۱۰۰	۹۸	۱۰۰	۱۰۰	شرکت آتیه امید توسعه	

۹-۱-۱۲- با توجه به واگذاری کل شرکت مواد ویژه لیا در تاریخ ۰۶/۰۶/۱۳۹۵، شرکت مذکور تا تاریخ واگذاری در کنترل شرکت اصلی بوده و عملکرد آن در صورتهای مالی تلفیقی محاسبه گردیده است.

۱۰-۱-۱۲- مبلغ ۲۵ میلیارد ریال تعدیلات تلفیقی مربوط به حذف سود تحقق نیافته زمین انتقالی از قویم به توسعه صنعتی ایران و مبلغ ۲ میلیون ریال مربوط به حذف سهم اقلیت از سود انباشته شرکت لیا با توجه به واگذاری شرکت مذکور در سال مورد گزارش می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۳- دارائیهای نامشهود

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

اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۴۵۲,۳۳۲,۳۸۰	-	حق انشعاب آب و برق و گاز
۲۰,۷۵۷,۰۰۳	۱۲۶,۴۵۶,۷۲۵	۲۱۵,۹۵۱,۶۰۲	۲۶۹,۳۲۶,۱۷۴	نرم افزارهای مالی
۹۰,۶۶۴,۰۰۰	۹۰,۶۶۴,۰۰۰	۲۵۰,۳۰۵,۲۰۱	۱۱۸,۲۴۴,۰۰۰	حق الامتیاز خطوط تلفن و نمابر
۱۱۱,۴۲۱,۰۰۳	۲۱۷,۱۲۰,۷۲۵	۱,۹۱۸,۵۸۹,۱۸۳	۳۸۷,۵۷۰,۱۷۴	

۱۴- 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:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۶,۵۳۹,۷۵۸	مانده در ابتدای سال مالی، طبق صورتهای مالی تلفیقی سال قبل
۵۵,۶۸۴,۳۵۰,۸۶۱	-	سرقفلی تحصیل شده طی سال
(۶,۴۴۲,۷۱۱,۱۰۳)	۶,۶۴۳,۶۴۸,۸۰۴	تعدیلات
-	(۶۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	سرقفلی خارج شده طی سال
۴۹,۸۸۶,۵۳۹,۷۵۸	۵۵,۸۸۵,۲۸۸,۵۶۲	مانده سرقفلی در پایان سال مالی
(۴۹۴,۷۸۳,۳۳۳)	(۱,۹۱۹,۱۳۴,۶۰۵)	ذخیره استهلاک انباشته در ابتدای سال مالی
-	۶۴۴,۹۰۰,۰۰۰	ذخیره خارج شده طی سال
(۴۹۴,۷۸۳,۳۳۳)	(۱,۲۷۴,۲۳۴,۶۰۵)	ذخیره استهلاک تعدیل شده
(۱,۴۲۴,۳۵۱,۲۷۲)	(۲,۹۱۲,۱۳۶,۲۱۹)	استهلاک سال جاری
(۱,۹۱۹,۱۳۴,۶۰۵)	(۴,۱۸۶,۳۷۰,۸۲۴)	جمع ذخیره استهلاک در پایان سال
۴۷,۹۶۷,۴۰۵,۱۵۳	۵۱,۶۹۸,۹۱۷,۷۳۸	خالص مندرج در ترازنامه

۱۴-۱ سرقفلی تلفیقی فوق در رابطه با حذف سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی (جدول یادداشت ۱-۱۱) 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 در خصوص این سرمایه گذاریها مورد پیدا نمی کرده است. همچنین تحصیل سرمایه گذاری جامی طی دوره نیز بدون سرقفلی بوده و سرقفلی فوق تنها مربوط به سرمایه گذاری اعتبار ایران می باشد.

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷,۸۴۹,۵۳۳,۴۸۶۰	۵۱,۶۹۸,۹۱۷,۷۳۸	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱۱۷,۸۷۱,۶۶۷	-	مواد ویژه لیا
۴۷,۹۶۷,۴۰۵,۱۵۳	۵۱,۶۹۸,۹۱۷,۷۳۸	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهلای عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۵- دارائیهای ثابت مشهود

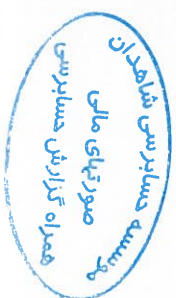
۱۵-۱ خلاصه بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت گروه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ شرح زیر می باشد

ارزش دفتری	استهلاک انباشته				بهای تمام شده				
	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	مانده پایان دوره	تعدیلات	استهلاک طی سال	مانده ابتدای سال	مانده پایان دوره	تعدیلات	بهای تمام شده
زمین	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳,۹۹۷,۳۷۷,۷۸۳	-	-	-	۱۳,۹۹۷,۳۷۷,۷۸۳	(۱۴,۰۹۱,۴۳۶,۳۵۶)	۷۸,۰۸۸,۸۲۴,۱۳۹
ساختمان و تاسیسات	۱۵,۶۸۸,۵۱۳,۸۱۶	۱۱,۱۱۵,۹۹۲,۸۷۲	۲,۳۳۴,۷۳۰,۲۷۶	(۱۰,۸۲,۴۳۹,۲۶۵)	۳,۰۸,۶۲۱,۴۳۳	۲,۰۹۸,۵۴۸,۱۰۸	۱۳,۴۴۰,۷۲۳,۱۴۸	(۱۲۸,۸۰۹,۹۷۵,۵۵۷)	۱۴۰,۰۶۴,۰۱۰,۰۴۶
ماشین آلات و تجهیزات	۲۴,۷۵۴,۷۵۰,۳۰۹	۱,۴۲۴,۴۵۴,۸۰۶	۶۸۶,۰۶۸,۴۶۳	-	۲۳۸,۱۴۹,۰۲۵	۲۴۷,۹۱۹,۴۳۸	۱,۹۱۰,۵۲۳,۲۶۹	-	۸۵,۹۵۰,۰۰۰
وسایل نقلیه	۲,۸۹۸,۸۹۰,۷۶۵	۲,۳۶۹,۰۸۹,۵۱۴	۲,۰۷۵,۷۳۵,۱۷۲	(۸۵,۳۹۸,۷۵۷)	۴۷۸,۵۰۵,۹۱۳	۱,۶۳۲,۶۲۸,۰۱۶	۴,۳۹۴,۸۲۴,۶۸۶	(۱,۶۶,۳۷۷,۹۰۶)	۳,۶۱۱,۱۰۲,۵۹۲
اثاثیه و مصنوعات	۵,۳۳۱,۹۹۶,۶۵۸	۵,۹۷۳,۷۰۱,۹۱۰	۶,۴۹۱,۳۳۹,۲۳۲	(۳۳,۳۶۵,۵۳۰)	۱,۲۷۲,۴۴۹,۵۰۸	۵,۲۵۲,۲۵۵,۲۵۴	۱۲,۴۶۵,۰۴۱,۱۴۲	(۹۷,۶۷۹,۴۶۸)	۲,۸۲۶,۳۶۲,۸۴۶
جمع	۱۷۵,۰۳۱,۰۹۶,۳۶۷	۳۴,۸۸۰,۶۱۶,۸۸۵	۱۱,۳۲۷,۸۷۳,۱۴۳	(۱,۲۰۱,۲۰۳,۵۵۲)	۲,۲۹۷,۷۲۵,۵۷۹	۱۰,۲۳۱,۳۵۰,۸۱۶	۴۶,۲۰۸,۴۹۰,۰۲۸	(۱۴۳,۱۶۵,۳۷۹,۲۸۷)	۶,۰۴۹,۰۰۱,۵۱۵
دارائیهای در جریان تکمیل	۷۲,۴۸۷,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع کل	۱۷۵,۱۰۳,۵۸۳,۴۸۰	۳۴,۸۸۰,۶۱۶,۸۸۵	۱۱,۳۲۷,۸۷۳,۱۴۳	(۱,۲۰۱,۲۰۳,۵۵۲)	۲,۲۹۷,۷۲۵,۵۷۹	۱۰,۲۳۱,۳۵۰,۸۱۶	۴۶,۲۰۸,۴۹۰,۰۲۸	(۱۴۳,۱۶۵,۳۷۹,۲۸۷)	۶,۰۴۹,۰۰۱,۵۱۵

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

۲-۱-۱۵ دارائیهای ثابت گروه از پوشش بیمه ای به میزان کافی برخوردار می باشد.

۳-۱-۱۵ مبلغ ۱۳۲ میلیارد ریال از تعدیلات ساختمان مربوط به فروش ساختمان توسط شرکت فرعی سرمایه گذاری اعتبار ایران می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

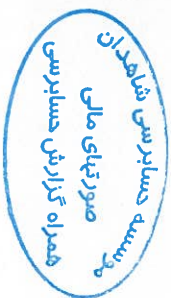
۱۵-۲- گردش بهای تمام شده و ذخیره استهلاک دارائیهای ثابت شرکت اصلی در طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

شرح	بهای تمام شده				استهلاک انباشته				ارزش دفتری
	مانده ابتدای سال	اضافات طی سال	مانده در پایان سال	مانده ابتدای سال	استهلاک طی سال	مانده پایان دوره	مانده ابتدای سال		
زمین	۲۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۲۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان و تاسیسات	۱,۸۲۵,۲۵۰,۵۱۳	-	۱,۸۲۵,۲۵۰,۵۱۳	۷۹۶,۵۰۱,۵۳۵	۷۲,۰۱۲,۴۲۸	۸۶۸,۵۱۳,۹۶۳	۹۵۶,۷۳۶,۵۵۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۹۵۶,۷۳۶,۵۵۰
وسایل نقلیه	۲,۳۰۸,۶۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۸,۹۴۳,۰۶۶	۳۱۲,۲۰۵,۹۰۱	۱,۴۵۱,۱۴۸,۹۶۷	۱,۸۰۷,۴۵۱,۰۳۳	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱,۸۰۷,۴۵۱,۰۳۳
اثاثیه و منموویات	۷,۴۸۸,۴۵۰,۶۳۹	۲,۳۷۰,۲۳۸,۲۱۲	۹,۸۵۸,۶۸۸,۸۵۱	۴,۰۱۰,۸۷۶,۱۸۰	۱,۰۹۸,۶۲۶,۲۵۱	۵,۱۰۹,۵۰۲,۴۳۱	۴,۷۴۹,۱۸۶,۴۲۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۴,۷۴۹,۱۸۶,۴۲۰
جمع	۲۸,۰۴۷,۳۰۱,۱۵۲	۲,۳۷۰,۲۳۸,۲۱۲	۳۰,۴۱۷,۵۳۹,۳۶۴	۵,۹۴۶,۳۲۰,۷۸۱	۱,۴۸۲,۸۴۴,۵۸۰	۷,۴۲۹,۱۶۵,۳۶۱	۲۳,۹۳۸,۳۷۴,۰۰۳	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۲۳,۹۳۸,۳۷۴,۰۰۳

۱-۱۵-۲-۱- اضافات اثاثیه مربوط به خرید گوشی تلفن، سرور، کامپیوتر و نوت بوک می باشد.

۲-۱۵-۲-۲- دارائی های ثابت شرکت اصلی از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد.

۳-۱۵-۲-۳- ساختمان دفتر مرکزی بابت اخذ تسهیلات شرکتهای گروه در رهن بانک خاورمیانه می باشد.



۱۶- سایر دارائیهها

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه رهن ملک برای شرکت های تابعه
۳,۵۵۱,۰۲۸,۲۴۷	۳,۲۴۸,۸۱۴,۲۴۷	۳,۵۵۱,۰۲۸,۲۴۷	۳,۴۹۹,۰۹۵,۳۹۰	حصه بلندمدت وامهای اعطائی به مدیران و کارکنان
-	-	۱,۲۵۶,۴۱۰,۵۲۶	۱,۷۹۲,۶۳۰,۵۲۶	زمین
۸۲,۰۷۰,۳۰۳,۰۸۲	۴۳,۰۹۷,۲۳۲,۷۹۰	-	-	۱۶-۱ مطالبات از شرکتهای گروه
۲۵۰,۲۸۱,۱۴۳	۲۵۰,۲۸۱,۱۴۳	۹۳۱,۲۵۵,۸۳۱	۱۴,۸۴۳,۶۶۵	سایر
۸۹,۵۷۱,۶۱۲,۴۷۲	۴۸,۷۴۶,۳۲۸,۱۸۰	۹,۴۳۸,۶۹۴,۶۰۴	۷,۴۵۶,۵۶۹,۵۸۱	جمع
-	(۲۷,۹۹۱,۵۰۷,۱۹۴)	(۲,۰۵۸,۵۵۰,۱۵۴)	(۲,۰۵۸,۵۵۰,۱۵۴)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۸۹,۵۷۱,۶۱۲,۴۷۲	۲۰,۷۵۴,۸۲۰,۹۸۶	۷,۳۸۰,۱۴۴,۴۵۰	۵,۳۹۸,۰۱۹,۴۲۷	

۱۶-۱- تفکیک مانده مطالبات از شرکتهای گروه (شرکتهای فرعی) در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		مانده	آتیه امید توسعه
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹,۰۹۸,۶۴۹,۵۴۳	۱۱,۲۰۴,۳۹۷,۰۴۸	-	۱۱,۲۰۴,۳۹۷,۰۴۸	۱۱,۲۰۴,۳۹۷,۰۴۸	آتیه امید توسعه
-	-	(۲۵,۹۳۲,۹۵۷,۰۴۰)	۲۵,۹۳۲,۹۵۷,۰۴۰	۲۵,۹۳۲,۹۵۷,۰۴۰	صنایع لامپ سازی فارس
۲۶,۶۱۱,۵۸۳,۶۶۷	۳,۱۷۵,۰۰۲,۵۲۵	-	۳,۱۷۵,۰۰۲,۵۲۵	۳,۱۷۵,۰۰۲,۵۲۵	توسعه صنعتی فراورنمک
-	۳,۱۰۱,۷۳۲	(۲,۰۵۸,۵۵۰,۱۵۴)	۲,۰۶۱,۶۵۱,۸۸۶	۲,۰۶۱,۶۵۱,۸۸۶	صنایع داده پردازی خاورمیانه
۱۴۳,۳۸۱,۴۵۱,۰۰۰	۷۲۱,۲۵۴,۸۹۲	-	۷۲۱,۲۵۴,۸۹۲	۷۲۱,۲۵۴,۸۹۲	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۱,۳۷۳,۲۳۷	۱,۹۶۹,۳۹۹	-	۱,۹۶۹,۳۹۹	۱,۹۶۹,۳۹۹	تدبیر توسعه محور
۶,۲۱۵,۳۱۵,۱۸۴	-	-	-	-	طراحان توسعه آرمان اندیش
۸۲,۰۷۰,۳۰۳,۰۸۲	۱۵,۰۱۵,۷۲۵,۵۹۶	(۲۷,۹۹۱,۵۰۷,۱۹۴)	۴۳,۰۹۷,۲۳۲,۷۹۰	۴۳,۰۹۷,۲۳۲,۷۹۰	

۱۶-۱-۱- 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.

۱۶-۱-۲- مساحت زمین دو میلیون و شصت و هفت هزار و هشتصد و نوزده متر مربع بوده که سهم مشاع شرکت فراورنمک صد و ده هزار و چهارصد متر مربع (بازده هکتار) می باشد. در ضمن از مبلغ مذکور ۴۹۲,۹۵۹,۰۲۴ ریال مربوط به حصارکشی زمین می باشد. در دوره مالی مورد گزارش نسبت به دریافت سند شش دانگ اقدام گردیده که اقدامات انجام شده در مراحل پایانی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۷- پرداختی های تجاری و غیر تجاری:

۱۷-۱- پرداختی های کوتاه مدت:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
خالص	مانده	یادداشت
		گروه:
		تجاری:
		اسناد پرداختی:
۳۲۳,۰۲۵,۰۰۴,۰۵۵	۵۷,۰۹۶,۰۰۰	۱۷-۱ سایر اشخاص
		حسابهای پرداختی:
۳۹,۵۱۵,۳۱۰,۲۸۴	۱۷,۲۴۶,۴۷۰,۳۸۳	۱۷-۲ سایر اشخاص
۳۹,۵۱۵,۳۱۰,۲۸۴	۱۷,۲۴۶,۴۷۰,۳۸۳	جمع
۳۶۲,۵۴۰,۳۱۴,۳۳۹	۱۷,۳۰۳,۵۶۶,۳۸۳	جمع کل
		غیر تجاری:
		اسناد پرداختی
۱,۰۴۲,۴۸۴,۸۰۰	-	حق بیمه های پرداختی
۴۲۸,۳۲۵,۸۸۹	۸۲۸,۴۶۸,۳۱۲	سپرده بیمه و حسن انجام کار
۳۲,۹۲۰,۹۲۹,۰۱۳	۴۳,۲۱۵,۹۶۲,۴۶۹	۱۷-۳ هزینه های پرداختی
۱,۴۲۳,۵۶۳,۹۸۲	۱,۳۸۵,۶۷۲,۴۶۱	۱۷-۴ سایر
۲۵,۰۴۸,۷۷۲,۴۸۳	۲۱,۰۱۳,۰۲۳,۱۰۹	جمع کل
۶,۰۸۶۴,۰۷۶,۱۶۷	۶۶,۴۴۳,۱۲۶,۳۵۱	
۴۲۳,۴۰۴,۳۹۰,۵۰۶	۸۳,۷۴۶,۶۹۲,۷۳۴	
		شرکت اصلی:
		اسناد پرداختی:
۳۲۳,۰۲۵,۰۰۴,۰۵۵	۵۷,۰۹۶,۰۰۰	۱۷-۱ سایر اشخاص
		حسابهای پرداختی:
۱۹۳,۶۸۵,۷۱۶	۵۳۴,۰۴۸,۱۷۰	۱۷-۲ سایر اشخاص
۱۹۳,۶۸۵,۷۱۶	۵۳۴,۰۴۸,۱۷۰	جمع
۳۲۳,۲۱۸,۶۸۹,۷۷۱	۵۹۱,۱۴۴,۱۷۰	جمع کل
		غیر تجاری:
		اسناد پرداختی
۴۲۸,۳۲۵,۸۸۹	۶۰,۱۲۸۷,۹۷۷	حق بیمه های پرداختی
۲۸۵۱۵,۳۰۸,۷۶۵	۴۰,۸۶۲,۹۴۲,۲۱۱	سپرده بیمه و حسن انجام کار
۷۷۱,۴۶۷,۷۹۵	۱,۰۶۱,۶۷۷,۵۵۰	۱۷-۳ هزینه های پرداختی
۱۱,۵۵۷,۳۱۲,۳۳۲	۱۷,۹۴۴,۵۱۸,۳۷۵	۱۷-۴ سایر
۴۱,۲۷۲,۴۱۴,۷۸۱	۶۰,۴۷۰,۴۲۶,۱۱۳	جمع کل
۳۶۴,۴۹۱,۱۰۴,۵۵۲	۶۱,۰۶۱,۵۷۰,۲۸۳	



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱-۱۷- اسناد پرداختی تجاری مندرج در جدول فوق بابت قرارداد منعقدہ با شرکت رایورز می باشد.

۲-۱۷- سایر پرداختی تجاری مندرج در جدول فوق بشرح خلاصه زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۹,۶۸۵,۵۷۶,۰۲۱	۰	حسابهای پرداختی تجاری در شرکت مواد ویژه لیا
-	-	۸,۰۰۳,۷۴۲,۷۶۵	۴,۵۷۶,۸۴۴,۶۸۰	حسابهای پرداختی در شرکت آستانه عرش مان
-	-	۱,۵۶۳,۷۳۳,۴۴۹	۱,۶۳۳,۶۹۷,۴۰۴	حسابهای پرداختی در شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش
-	-	۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابهای پرداختی در شرکت اعتبار ایران
۱۹۳,۶۸۵,۷۱۶	۵۳۴,۰۴۸,۱۷۰	۲۰,۲۶۲,۲۵۸,۰۴۹	۵۳۵,۹۲۸,۲۹۹	کارگزاران بورس اوراق بهادار / سایر
۱۹۳,۶۸۵,۷۱۶	۵۳۴,۰۴۸,۱۷۰	۳۹,۵۱۵,۳۱۰,۲۸۴	۱۷,۲۴۶,۴۷۰,۳۸۳	جمع

۳-۱۷- ذخیره هزینه های پرداختی مندرج در جدول فوق مربوط به هزینه های سررسید شده و پرداخت نشده می باشد



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۴-۱۷- سایر پرداختی های غیر تجاری

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	بستانکاران شرکت های گروه سایر مالیاتهای پرداختی بستانکاران شرکتها مالیات تکلیفی بستانکاران اشخاص سایر جمع
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷.۳۲۷.۸۲۴.۷۱۵,۰۰	۱۳.۱۷۲.۶۹۶.۵۳۸	۱۱.۳۹۱.۱۱۴.۶۵۸	۷.۸۵۱.۷۳۲.۹۴۷		
۱.۱۵۹.۴۶۰.۶۲۴,۰۰	۲۲۸.۰۹۱.۰۰۸	۵.۸۹۷.۳۵۵.۴۲۷	۲.۱۲۰.۰۳۳.۹۴۳		
۲.۷۹۷.۸۵۴.۴۲۵	۲.۵۵۹.۹۸۰.۰۶۴	۱.۱۵۶.۹۵۱.۵۴۷	۴.۶۵۳.۲۴۷.۹۱۴		
۱۰۵.۹۷۴.۷۹۶	۹۰.۸۷۳.۳۱۷	۵۳۵.۰۹۱.۱۷۲	۱۰۲.۲۲۹.۵۹۵		
۱۶۶.۱۹۷.۷۷۲	۱۶۶.۱۹۷.۷۷۲	۳۶۵.۵۴۵.۳۰۹	۵۶۳.۳۶۴.۹۶۹		
-	۱.۷۲۶.۶۷۹.۶۷۶	۵.۷۰۲.۷۱۴.۳۷۰	۵.۷۲۲.۴۱۳.۷۴۱		
۱۱.۵۵۷.۳۱۲.۳۳۲	۱۷.۹۴۴.۵۱۸.۳۷۵	۲۵.۰۴۸.۷۷۲.۴۸۳	۲۱.۰۱۳.۰۲۳.۱۰۹		

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

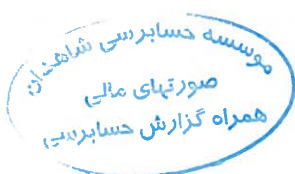
۱۸- مالیات پرداختنی

با عنایت به اینکه رویه معمول شرکتهای گروه بشرح توضیحات مندرج در یادداشت ۸-۵ فوق به گونه ای است که مالیات عملکرد هر سال، براساس سود ابرازی و مبنای مالیاتی محاسبه و در حسابها ذخیره می گردد و هر گونه تفاوت مابین ذخیره ایجادى 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 ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ بشرح زیر می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)

مانده ابتدای سال	ذخیره مالیات	تادیه شده طی سال	پیش پرداخت	مانده ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	مانده ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۲۱۷	۴۲۲	(۱۰۸)	-	۵۳۱	۲۱۷	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۴,۸۰۶	-	-	-	-	۴,۸۰۶	شرکتهای فرعی:
۳۲۱	۱۴۵	(۲۸۴)	-	۱۸۲	۳۲۱	شرکت مواد ویژه لیا
-	۲۵۲	-	-	۲۵۲	-	شرکت آستانه عرش مان
۹۶	-	(۹۶)	-	-	۹۶	طراحان توسعه آرمان اندیش
۵,۲۲۳	۳۹۷	(۳۸۰)	-	۴۳۴	۵,۲۲۳	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۵,۴۴۰	۸۱۹	(۴۸۸)	-	۹۶۵	۵,۴۴۰	جمع گروه
						جمع

۱۸-۱- مالیات عملکرد شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران مربوط به سنوات مالی ۱۳۷۶ الی ۱۳۹۳ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی قطعی و تسویه گردیده و مالیات ابرازی در سال جاری به مبلغ ۴۲۲ میلیون ریال می باشد.



۱۸-۲- اطلاعات و توضیحات مربوط به وضعیت مالیاتی و ذخیره مالیات شرکت اصلی بشرح زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱					سود ابرازی	سال
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	مالیات						
			تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات		
رسیدگی به دفاتر	۹۲	۷۱	۲۵۸	۳۱۴	۳۱۴	۳۲۹	۱,۶۴۵	۵۷۷,۷۰۶	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۱۲۵	۳۸	۸۷	-	۱۵۶	۱۲۵	۶۲۴	۳۴۳,۰۷۶	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	-	۴۲۲	-	-	-	۴۲۲	۲,۱۱۱	۴۰۸,۹۰۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
	۲۱۷	۵۳۱							

۱۸-۲-۱- مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۷۶ الی ۱۳۹۳ تا پایان دوره جاری قطعی و تسویه گردیده است.

۱۸-۲-۲- مالیات سال مورد گزارش مربوط به درآمدهای غیر عملیاتی مشمول می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود سهام پرداختی

تفکیک سود سهام پرداختی مندرج در ترازنامه بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۰.۸۵۹.۰۴۳.۱۱۸	۲۵۷.۱۳۹.۶۹۳.۶۳۵	۲۶۶.۸۲۴.۱۲۸.۱۲۷	۲۸۲.۱۶۱.۲۴۷.۴۱۴	۱۹-۱	شرکت اصلی
۲۵۰.۸۵۹.۰۴۳.۱۱۸	۲۵۷.۱۳۹.۶۹۳.۶۳۵	۲۶۶.۸۲۴.۱۲۸.۱۲۷	۲۸۲.۱۶۱.۲۴۷.۴۱۴		جمع

۱۹-۱- خلاصه اطلاعات مربوط به سود سهام پرداختی شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۹.۷۳۶.۴۵۶.۷۳۱	۱۸۶.۷۳۹.۵۰۸.۱۸۳	سنوات قبل از سال ۱۳۹۲
۵۱.۱۲۲.۵۸۶.۳۸۷	۴۲.۴۶۴.۷۹۰.۲۰۵	سال ۱۳۹۳
۰	۲۷.۹۳۵.۳۹۵.۲۴۷	سال ۱۳۹۴
۲۵۰.۸۵۹.۰۴۳.۱۱۸	۲۵۷.۱۳۹.۶۹۳.۶۳۵	

همچنین پیرو آگهی مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۵ 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 (۱.۶۰۰.۰۰۰ 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 ۹۴ 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
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۰- تسهیلات مالی

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

الف- به تفکیک دریافت کنندگان تسهیلات :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنعتی ایران
-	-	۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	-	شرکت مواد ویژه لیا
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع
-	-	-	-	حصه بلند مدت
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حصه جاری

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ب- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات :
-	-	۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	-	بانک کارآفرین - مرکزی
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۴۶۴,۶۱۹,۳۲۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سپه فردوسی تهران
				جمع

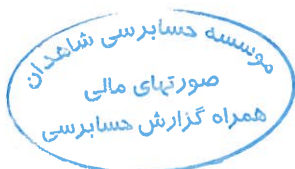
پ- به تفکیک نرخ بهره استفاده تسهیلات :

شرکت توسعه صنعتی ایران شرکت با نرخ ۲۱ درصد از تسهیلات مذکور استفاده نموده است.

ت- به تفکیک وثایق :

شرکت توسعه صنعتی ایران وثیقه وام مذکور ۱۱۰ میلیون سهم بانک خاورمیانه می باشد.

ث- در تاریخ تهیه گزارش کل تسهیلات مذکور تسویه گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۱- پیش دریافتها

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۲,۴۱۷,۴۳۸,۷۶۴	۱۳,۰۱۴,۷۳۰,۰۷۹	۶۲,۴۱۷,۴۳۸,۷۶۴	۱۳,۰۱۴,۷۳۰,۰۷۹	پیش دریافت فروش واحد های پروژه کوهسار
-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پیش دریافت از مشتریان
-	-	۲۴۹,۴۶۸,۴۸۵	-	سایر اقلام
۶۲,۴۱۷,۴۳۸,۷۶۴	۱۳,۰۱۴,۷۳۰,۰۷۹	۶۲,۶۹۶,۹۰۷,۲۴۹	۱۳,۰۱۴,۷۳۰,۰۷۹	جمع

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶۶,۶۲۹,۶۷۷	-	۶,۱۷۱,۸۲۳,۱۵۷	۱,۳۷۶,۴۰۸,۳۹۶	مانده ابتدای سال
-	-	۱,۵۳۶,۰۰۹,۰۴۱	-	خالص اضافات شرکتهای تحصیل شده طی سال
(۶۶۶,۶۲۹,۶۷۷)	-	(۲,۳۴۸,۹۳۶,۸۰۲)	(۱,۴۱۶,۲۴۹,۳۴۹)	پرداخت مزایای پایان خدمت
-	-	۳,۱۱۱,۴۶۸,۸۴۳	۵۸۸,۶۲۷,۷۲۵	ذخیره تأمین شده طی دوره
-	-	۸,۴۷۰,۳۶۴,۲۳۹	۵۴۸,۷۸۶,۷۷۲	مانده پایان دوره

۱-۲۲ باتوجه به تسویه کل ذخایر در پایان هر سال در طول سال ذخیره منظور نمی گردد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۳- 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،۹۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱،۹۰۰،۰۰۰،۰۰۰ سهم یکهزار ریالی با نام تمام پرداخت شده افزایش یافته است. آخرین مرحله افزایش سرمایه براساس مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۵ از مبلغ ۱،۷۰۰ میلیارد ریال به ۱،۹۰۰ میلیارد ریال از سود انباشته انجام گرفته و مراتب در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۰۴ 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:

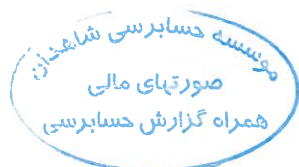
ارقام به میلیون ریال

سال	درصد تغییر	مبلغ افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه	سرمایه قبل	آخرین سرمایه
۱۳۷۸	۱۰	۳۵۲،۰۰۰	اندوخته	۳۵۲،۰۰۰	۳۸۷،۲۰۰
۱۳۸۲	۵۰	۱۹۳،۶۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۳۸۷،۲۰۰	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
۱۳۹۴	۱۲	۲۰۰،۰۰۰	سود انباشته	۱،۷۰۰،۰۰۰	۱،۹۰۰،۰۰۰

*درصد افزایش به سرمایه اولیه ۴۳۹/۸ درصد می باشد.

اطلاعات مربوط به ترکیب سهامداران شرکت اصلی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد:

نام سهامدار	درصد مالکیت	تعداد سهام
شرکتهای استانی سهام عدالت شامل ۳۰ شرکت	۲۳،۳۶٪	۴۴۳،۷۹۷،۲۲۰
سرمایه گذاری پارس پلیکان فیروزه	۲۰،۹۱٪	۳۹۷،۳۷۵،۵۱۰
شرکت ترکوایز گروپ لیمیتد	۳،۰۰٪	۵۷،۰۰۰،۰۰۰
شرکت ترکوایز پارتنرز لیمیتد	۳،۳۷٪	۶۴،۰۰۰،۰۰۰
سایر سهامداران حقوقی (۲۷۷ مورد)	۱۰،۶۵٪	۲۰۲،۴۳۸،۲۸۰
سهامداران حقیقی (۲۴۱،۴۳۹ نفر)	۳۸،۷۰٪	۷۳۵،۳۸۸،۹۹۰
	۱۰۰٪	۱،۹۰۰،۰۰۰،۰۰۰



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۴- اندوخته ها

۱-۲۴- 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		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۶,۴۷۳,۶۸۴,۹۵۲	۱۴۳,۶۳۷,۴۰۶,۷۰۹	۱۳۲,۷۵۱,۵۶۶,۹۹۵	۱۳۳,۲۰۶,۲۳۶,۵۸۶	اندوخته قانونی ابتدای سال
۱۷,۱۶۳,۷۲۱,۷۵۷	۲۰,۴۲۴,۱۷۹,۹۸۳	۱۹,۹۱۱,۳۸۸,۷۹۲	۲۱,۵۳۲,۵۲۱,۲۷۰	اندوخته تخصیصی در سال جاری
-	-	۳۷,۴۸۱,۲۰۰,۰۰۰	-	خالص اضافات شرکتهای تحصیل شده طی سال
-	-	(۵۶,۹۳۷,۹۱۹,۲۰۱)	۱۰,۷۳۷,۱۶۶,۳۹۷	تعدیلات
۱۴۳,۶۳۷,۴۰۶,۷۰۹	۱۶۴,۰۶۱,۵۸۶,۶۹۲	۱۳۳,۲۰۶,۲۳۶,۵۸۶	۱۶۵,۴۷۵,۹۲۴,۲۵۳	جمع

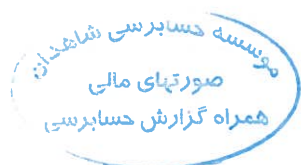
۲۵- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

مبلغ مذکور مربوط به تعداد ۱۷,۰۱۲,۲۳۵ سهم شرکت اصلی بوده که در مالکیت شرکتهای فرعی می باشد.

۲۶- اقلیت

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	س. اعتبار ایران	سرمایه گذاری جامی	آتیه امید توسعه	
۷۹,۵۵۶,۰۱۹,۶۸۳	۹۵,۸۱۲,۳۷۴,۰۰۰	۶۲,۸۲۱,۸۵۴,۰۰۰	۳۲,۹۹۰,۴۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سهم از سرمایه
۲۵,۲۲۶,۱۵۱,۲۳۸	۹,۴۵۸,۰۶۶,۱۴۶	۶,۱۵۹,۰۱۴,۱۴۶	۳,۲۹۹,۰۴۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سهم از اندوخته قانونی
۲۴,۳۰۴,۱۱۴,۲۶۶	۱۷,۴۸۹,۶۳۳,۵۲۷	۱۶,۴۳۳,۴۰۲,۹۵۹	۹۷۹,۶۲۳,۶۹۵	۷۶,۶۰۶,۸۷۳	سهم از سود انباشته ابتدای سال
۵,۲۴۸,۴۵۶,۴۲۳	۱۶,۳۵۴,۹۶۱,۷۱۰	۱۰,۷۹۲,۴۷۸,۳۷۹	۵,۵۳۵,۴۰۵,۸۳۷	۲۷,۰۷۷,۴۹۴	سهم از سود و زیان خالص سال
۱۹,۳۹۵,۰۴۸,۲۵۰	۳۱,۹۶۴,۴۶۵,۲۲۶	۲۴,۰۳۷,۴۹۳,۹۹۷	۷,۹۲۶,۹۷۱,۲۲۹	-	خالص ارزش دارائیهها به ارزش منصفانه
-	(۴,۶۳۳,۶۱۸,۴۵۱)	۱۶۲,۵۱۵,۸۷۳	(۴,۷۹۶,۱۳۴,۳۲۴)	-	سهم از تعدیلات
(۱۱,۹۱۰,۳۷۴,۲۲۸)	(۳,۹۱۲,۵۵۴,۰۰۴)	(۳,۹۱۲,۵۵۴,۰۰۴)	-	-	سهم شرکت اعتبار در مالکیت شرکت های فرعی اعتبار
۱۴۱,۹۱۹,۴۱۵,۶۳۲	۱۶۲,۵۳۳,۳۲۸,۱۵۴	۱۱۶,۴۹۴,۲۰۵,۳۵۰	۴۵,۹۳۵,۳۲۸,۴۳۷	۱۰۳,۷۹۴,۳۶۷	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۷- درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۲۹۶,۲۲۴,۵۵۷,۳۳۶	۱۴۵,۸۷۵,۲۵۱,۸۶۰	۲۷-۱
۲۴۶,۸۰۲,۱۱۲,۷۶۰	۲۱۶,۱۸۵,۵۷۴,۴۲۵	۱۹۳,۲۰۹,۴۶۵,۶۰۰	۱۱۵,۰۲۱,۵۵۴,۶۲۶	۲۷-۲
۱۱۸,۵۹۵,۹۷۳,۶۰۷	۲۶۰,۱۲۳,۶۵۷,۲۳۶	۱۱۷,۹۱۰,۷۲۱,۰۲۴	۱۱۴,۴۸۱,۸۶۰,۰۵۳	۲۷-۳
۲۶۵,۳۹۸,۰۸۶,۳۶۷	۴۷۶,۳۰۹,۲۳۱,۶۶۱	۶۰۷,۳۴۴,۷۴۳,۹۶۰	۳۷۵,۳۷۸,۶۶۶,۵۳۹	
				فروش خالص
				درآمد سود سهام
				سود و زیان فروش سهام

۲۷-۱- فروش خالص

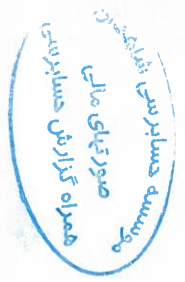
تفکیک فروش خالص که تماماً مربوط به شرکت های فرعی بوده، بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	ریال	ریال
۲۹۶,۲۲۴,۵۵۷,۳۳۶	۱۴۵,۸۷۵,۲۵۱,۸۶۰	۲۷-۱-۱	فروش داخلی
۲۹۶,۲۲۴,۵۵۷,۳۳۶	۱۴۵,۸۷۵,۲۵۱,۸۶۰		جمع
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		نام شرکت فرعی
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	ریال	ریال
ریال	ریال		نوع محصول
۱۲۹,۴۰۸,۶۲۸,۷۷۸	۱۴۵,۸۷۵,۲۵۱,۸۶۰		فروش انواع تیشو و الیاف شیشه
۱۶۶,۸۱۵,۹۲۸,۶۰۸	-		فروش قطعات خودرو و مترو
۲۹۶,۲۲۴,۵۵۷,۳۳۶	۱۴۵,۸۷۵,۲۵۱,۸۶۰		طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (اعتبار ایران)

فروش داخلی:

مواد ویژه لیا

طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (اعتبار ایران)



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۷-۲- سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاریها

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

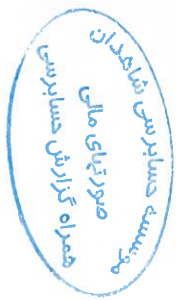
شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۳,۵۹۲,۸۱۶,۴۶۰	۱۷۴,۴۲۸,۸۰۶,۸۴۰	-	-	۲۷-۲-۱	سود سهام شرکتهای فرعی
۱۹۳,۲۰۹,۲۹۶,۳۰۰	۴۱,۷۵۶,۷۶۷,۵۸۵	۱۹۳,۲۰۹,۴۶۵,۶۰۰	۱۱۵,۰۲۱,۵۵۴,۶۲۶	۲۷-۲-۲	سود سهام سایر شرکتهای
۲۴۶,۸۰۲,۱۱۲,۷۶۰	۲۱۶,۱۸۵,۵۷۴,۴۲۵	۱۹۳,۲۰۹,۴۶۵,۶۰۰	۱۱۵,۰۲۱,۵۵۴,۶۲۶		
۱۱۸,۵۹۵,۹۷۳,۶۰۷	۲۶۰,۱۲۳,۶۵۷,۲۳۶	۱۱۷,۹۱۰,۷۲۱,۰۲۴	۱۱۴,۴۸۱,۸۶۰,۰۵۳	۲۷-۲-۳	خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۳۶۵,۳۹۸,۰۸۶,۳۶۷	۴۷۶,۳۰۹,۲۳۱,۶۶۱	۳۱۱,۱۲۰,۱۸۶,۶۲۴	۲۲۹,۵۰۳,۴۱۴,۶۷۹		

۲۷-۲-۱- سود سهام شرکتهای فرعی بشرح زیر است:

اصلی		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰,۷۰۸,۶۳۱,۹۶۰	۱۷۰,۰۹۱,۵۳۸,۰۴۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	آتیه امید توسعه
-	۱,۷۳۸,۵۶۸,۸۰۰	سرمایه گذاری جامی
۵,۵۳۴,۱۸۴,۵۰۰	۵۰,۷۰۰,۰۰۰	مواد ویژه لیا
۵۳,۵۹۲,۸۱۶,۴۶۰	۱۷۴,۴۲۸,۸۰۶,۸۴۰	

۲-۲۷- ریز ارقام تشکیل دهنده درآمد حاصل از سود سهام سایر شرکتها به شرح زیر است:

اصلی	گروه		شرح کتبهای بورسی
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
-	-	۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۵۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	-	۴۹۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	مخابرات ایران
-	-	۳۷۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰	نماداندیش آریین
-	-	۲۴۰۴۸۰۰۰۰۰۰۰	مدیریت گنجینه ایران ایزان
-	-	۲۰۱۶۶۸۵۵۸۵	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	-	۱۷۰۹۶۰۰۰۰۰۰۰	سیمان فارس خوزستان
-	-	۱۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	پتروشیمی مین
-	-	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	۱۶۹۹۲۰۰۰۰۰۰۰	گروه انرژی آریا دانا
-	-	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	لیزینگ آریادانا
۱۱۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۱۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	آلومینیوم ایران
۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	فولاد خوزستان
۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	صنعتی چادرملو
۴۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۴۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	پتروشیمی فناوران
۲۱۱۸۹۶۳۰۰۰	-	۲۱۱۸۹۶۳۰۰۰۰۰	بیمه تعاون
-	۶۷۶۷۵۵۵	۱۶۹۰۳۰۰۰	سایر
۱۹۳۱۹۱۸۹۶۳۰۰	۴۱۷۵۶۷۶۷۵۵۵	۱۹۳۱۹۲۰۵۵۶۰۰	جمع
۱۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	شرکت های غیر بورسی:
۱۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	شرکت سهامی عام بورس اوراق بهادار
۱۹۳۲۰۹۲۹۶۳۰۰	۴۱۷۵۶۷۶۷۵۵۵	۱۹۳۲۰۹۲۹۶۵۶۰۰	جمع کل
		۱۱۵۰۰۲۱۵۵۴۶۶۶	جمع کل



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲-۲۷- خلاصه خالص سود (زیان) فروش سهام شرکتهای بورسی و غیربورسی به شرح ذیل می باشد:

اصلی	گروه			
	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹,۶۷۹,۳۹۲,۴۴۱	۲۰,۵۴۵۲,۰۲۶,۱۷۴	۲۹,۶۷۹,۳۹۲,۴۴۱	۲۰,۵۴۵۲,۰۲۶,۱۷۴	نو اندیشان سرآپارس
۱۷,۲۷۸,۲۷۲,۳۷۹	۹۹,۷۷۲,۶۱۴,۶۱۳	۱۷,۲۷۸,۲۷۲,۳۷۹	۸۳,۳۹۲,۶۰۴,۴۱۰	مواد ویژه لیا
۲,۲۸۴,۸۳۱,۰۶۷	۶۰,۷۰۸,۲۹۸,۴۱۸	۲,۲۸۴,۸۳۱,۰۶۷	۶۰,۷۰۸,۲۹۸,۴۱۸	بانک خاورمیانه
-	۳۰,۳۴۱,۹۷۷,۲۱۰	-	۳۰,۳۴۱,۹۷۷,۲۱۰	حق تقدم کارخانجات تولیدی تهران
(۳۵,۲۷۹,۲۰۷,۹۹۲)	-	(۳۵,۲۷۹,۲۰۷,۹۹۲)	۲۳,۴۰۰,۰۷۶,۹۴۸	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۲۸۰,۲۷۳,۱۰۹۵	-	۱۲,۶۲۹,۰۴۱,۵۷۳	سرمایه گذاری مسکن
-	-	-	۷,۶۷۸,۵۳۷,۲۹۴	گروه بهمن
۶,۳۹۱,۵۰۹,۰۷۴	-	۶,۳۹۱,۵۰۹,۰۷۴	۵,۱۰۸۸۱۰,۰۴۰۲	شرکت بازرگانی خارج از بورس OTC
-	۵,۵۲۲,۴۹۰,۷۰۰	-	۴,۸۷۹,۸۷۳,۰۳۰	صندوق مشترک فیروزه
-	۲۵۵,۸۷۵,۹۶۲	-	۳۰,۵۹,۱۳۵,۰۱۴	اسناد خزانه اسلامی
۲۳۳,۸۰۸,۴۳۵	۳,۰۰۳,۸۱۹,۹۳۲	۲۳۳,۸۰۸,۴۳۵	۳,۰۰۳,۸۱۹,۹۳۲	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه
-	۲۶۷,۱۰۶,۶۴۳	-	۱,۳۶۰,۴۱۶,۴۵۳	صندوق سرمایه گذاری اعتماد افرین پارسیان
-	۳۳۵,۵۶۰,۶۶۱	-	۱۰۰,۱۵۰,۴۵,۲۲۰	صندوق گنجینه آینده روش
-	۱۴,۴۷۰,۹۳۶	-	۹۸۴,۸۹۸,۵۴۳	بهمن دیزل
۲۹۷,۱۶۲,۰۴۷	۸۸۳,۳۷۰,۵۵۱	۲۹۷,۱۶۲,۰۴۷	۸۸۳,۳۷۰,۵۵۱	بیمه تعاون
-	-	-	۸۷۱,۸۵۳,۵۶۱	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۴۱,۱۸۲,۶۵۲	۷,۶۳۸,۲۴۳	۴۱,۱۸۲,۶۵۲	۸۴۵,۹۵۰,۶۰۷	پتروشیمی مبین
-	-	-	۷۵۹,۹۲۲,۶۳۹	پتروشیمی لاوان
-	-	-	۷۴۸,۱۹۳,۳۶۹	سود اوراق مشارکت و قرضه
-	-	-	۵۲۶,۴۰۹,۷۱۰	سرمایه گذاری بهمن گستر
-	۵۱۳,۹۰۷,۰۹۴	-	۵۱۳,۹۰۷,۰۹۴	حق تقدم سرمایه گذاری مسکن
-	۸۹,۰۱۳,۴۳۸	-	۴۰,۵۳۵۲,۹۰۸	پتروشیمی فجر
-	-	-	۳۴۶,۶۱۱,۱۴۳	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	۳۲۱,۷۵۰,۰۰۰	-	۳۲۱,۷۵۰,۰۰۰	بانک گردشگری
-	-	-	۲۷۳,۱۹۵,۳۰۵	پالایش نفت تهران
-	-	-	۲۴۹,۹۶۵,۳۴۵	صندوق سرمایه گذاری آتی کوثر
-	-	-	۲۳۴,۷۹۶,۶۵۷	بانک صادرات
-	۷,۱۱۱,۱۰۱	-	۱۸۴,۲۲۰,۲۲۴	بانک ملت
-	-	-	۱۶۸,۳۱۳,۹۳۷	پالایش نفت بندر عباس
-	-	-	۱۱۷,۷۷۴,۵۶۶	تولید برق عسلویه مینا
-	۳۲,۰۴۷,۰۸۰	-	۱۰۴,۳۱۳,۲۴۶	تولیدی برق دماوند
۱۷,۱۴۴,۳۰۸	۳۹,۸۹۹,۲۹۹	۷۶۲,۸۷۷,۶۴۰	۱,۱۳۵,۷۳۲,۰۵۰	سایر شرکتهای سود ده
-	-	-	۳۸,۳۵۷,۲۷۹	صنعتی بهشهر
-	-	-	۳,۸۶۷,۷۸۸	ریل پرداز سیر
۷۶,۱۵۸,۳۰۵,۴۳۶	-	۷۶,۱۵۸,۳۰۵,۴۳۶	-	آلومینیوم ایران
۲۳,۲۰۱,۳۶۲,۳۶۶	-	۲۳,۲۰۱,۳۶۲,۳۶۶	-	گسترش انفورماتیک ایران
۷,۸۵۶,۰۷۵,۶۸۴	-	۷,۸۵۶,۰۷۵,۶۸۴	-	ارتباطات سیار
۳۷۱,۴۳۱,۷۳۰	-	۳۷۱,۴۳۱,۷۳۰	-	پتروشیمی پردیس
۱۵,۱۷۴,۳۳۳	-	۱۵,۱۷۴,۳۳۳	-	فولاد هرمزگان جنوب
۲۸,۵۴۶,۴۴۳,۹۶۰	۴۱۰,۳۷۱,۷۰۹,۱۵۰	۱۲۹,۲۹۲,۱۷۷,۲۹۲	۴۵۱,۷۴۸,۴۱۹,۶۰۰	نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

اصلی	گروه			
	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۸,۵۴۶,۴۴۳,۹۶۰	۴۱۰,۳۷۱,۷۰۹,۱۵۰	۱۲۹,۲۹۲,۱۷۷,۲۹۲	۴۵۱,۷۴۸,۴۱۹,۶۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
(۳,۷۱۸,۸۸۸,۷۲۲)	-	(۳,۷۱۸,۸۸۸,۷۲۲)	-	دارو پخش
-	۹,۹۱۵,۳۱۰	-	(۴۵,۱۶۰,۴۱۶)	بانک سینا
-	-	-	(۱۱۳,۳۶۳,۵۱۶)	سرمایه گذاری خوارزمی
۰	-	-	(۱۵۴,۰۷۴,۴۳۶)	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	(۲۱۶,۲۰۷,۳۶۰)	توکاریل
۰	-	۰	(۲۴۲,۴۰۸,۳۲۵)	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	-	-	(۴۶۲,۶۵۹,۰۳۰)	پتروشیمی جم
-	-	-	(۵۷۵,۰۹۲,۱۷۷)	لبنیات کالبر
-	-	-	(۶۲۸,۵۱۶,۷۳۶)	اذریت
-	-	-	(۶۹۵,۰۳۵,۵۲۳)	سرمایه گذاری بهمن
-	-	-	(۷۰۹,۳۳۳,۲۳۵)	توسه ساختمان
۱۲,۳۹۲,۱۴۳,۹۲۰	-	۱۲,۳۹۲,۱۴۳,۹۲۰	(۷۴۴,۶۳۸,۶۹۷)	بورس انرژی ایران
۰	-	-	(۷۶۷,۰۶۱,۰۵۱)	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	-	-	(۸۳۴,۵۸۵,۲۷۸)	معادن روی ایران
-	-	-	(۱,۳۲۲,۸۲۶,۸۶۲)	سرمایه گذاری سایپا
-	-	-	(۱,۵۱۱,۰۴۹,۷۸۷)	پاکسان
-	-	-	(۱,۵۱۳,۲۵۱,۳۱۷)	بانک تجارت
(۱۲,۰۶۲,۸۴۶,۹۲۰)	-	(۱۲,۰۶۲,۸۴۶,۹۲۰)	(۱,۶۸۶,۸۳۲,۲۱۴)	پتروشیمی فناوران
-	-	-	(۱,۹۶۳,۱۵۰,۱۰۷)	پتروشیمی شیراز
-	-	-	(۲,۱۵۷,۴۹۸,۴۴۱)	پتروشیمی شازند
-	-	-	(۲,۲۳۱,۰۰۸,۰۶۳)	صنایع غذایی مینو شرق
-	-	-	(۲,۳۲۹,۷۱۰,۴۴۶)	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	-	-	(۲,۶۱۱,۰۱۶,۲۰۱)	سرمایه گذاری شاهد
-	-	-	(۲,۷۲۵,۴۲۷,۰۲۴)	زامیاد
-	-	-	(۳,۵۵۵,۶۷۳,۸۱۰)	کارتن ایران
-	-	-	(۳,۶۱۵,۰۰۳,۷۳۷)	مخابرات ایران
-	-	-	(۳,۸۳۵,۳۴۴,۳۱۹)	کالسیمین
-	-	-	(۴,۱۵۴,۹۴۷,۱۳۵)	سیمان داراب
-	-	-	(۴,۸۹۷,۶۳۳,۸۸۹)	حفاری شمال
-	-	-	(۵,۶۸۴,۴۶۵,۳۳۲)	سیمان کارون
(۶,۵۶۰,۳۳۹,۲۹۷)	-	(۶,۵۶۰,۳۳۹,۲۹۷)	(۶,۵۱۴,۰۸۴,۳۲۶)	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	(۱۱,۳۵۸,۷۹۱,۶۷۰)	سرمایه گذاری غدیر
-	-	-	(۱۲,۹۰۰,۰۰۲,۸۰۴)	سرمایه گذاری نفت و گاز تامین
-	-	-	(۱۳,۰۱۲,۸۳۰,۳۲۷)	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	(۱۵,۶۱۲,۸۶۷,۹۸۵)	سیمان هگمان
-	-	-	(۲۳,۹۰۰,۷۲۴,۹۰۹)	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	(۲۷,۲۵۴,۰۸۴,۷۹۵)	سیمان تهران
-	(۱۱,۹۲۳,۶۵۰,۲۶۰)	-	(۲۹,۰۱۸,۱۹۵,۶۳۵)	صنعتی چادرملو
-	(۱۳۸,۳۱۶,۴۹۲,۳۳۶)	-	(۱۴۵,۴۷۸,۰۵۳,۰۶۰)	فولاد خوزستان
(۵۳۹,۳۳۴)	(۱۷,۸۲۴,۶۲۸)	(۱,۴۳۱,۵۲۵,۲۴۹)	(۲۳۳,۹۴۹,۵۷۲)	سایر شرکتهای زبان ده
۱۱۸,۵۹۵,۹۷۳,۶۰۷	۲۶۰,۱۲۳,۶۵۷,۲۳۶	۱۱۷,۹۱۰,۷۲۱,۰۲۴	۱۱۴,۴۸۱,۸۶۰,۰۵۳	جمع

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۸- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

اقلام 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
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۵,۴۲۵,۲۰۲,۶۵۵	۵۴,۱۹۱,۳۸۰,۲۳۲	مواد مستقیم مصرفی
۲۳,۱۴۰,۲۲۱,۱۸۹	۱۱,۲۴۴,۶۹۴,۹۹۸	دستمزد مستقیم
۵۵,۳۹۳,۸۱۴,۲۳۸	۴۰,۳۸۹,۸۳۰,۹۹۳	سربار تولید ۲۸-۱
۱۶۳,۹۵۹,۲۳۸,۰۸۲	۱۰۵,۸۲۵,۹۰۶,۲۲۳	جمع هزینه های تولید
۱۱۲,۹۴۵,۰۰۱,۶۶۶	-	خالص کاهش موجودی کالای در جریان ساخت
۲۷۶,۹۰۴,۲۳۹,۷۴۸	۱۰۵,۸۲۵,۹۰۶,۲۲۳	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۹,۶۷۰,۲۹۵,۸۲۱	۴,۳۶۰,۷۱۵,۷۱۳	خالص کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۲۸۶,۵۷۴,۵۳۵,۵۶۹	۱۱۰,۱۸۶,۶۲۱,۹۳۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۸-۱- 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	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۴۵۷,۱۰۰,۱۲۳	۹,۵۸۱,۳۳۳,۲۶۷	حقوق ، دستمزد و مزایا
۱۱,۶۶۷,۶۴۸,۶۶۱	۸,۱۹۱,۲۵۶,۲۹۸	استهلاک
۱۰,۶۲۸,۱۴۲,۰۳۶	۷,۵۵۶,۷۷۳,۸۹۸	تعمیر و نگهداری
۷,۶۹۶,۷۶۳,۱۰۴	۶,۲۸۸,۲۴۵,۷۹۵	برق و سوخت و تلفن
۲,۶۷۳,۸۴۳,۴۷۳	۱,۷۸۵,۹۸۸,۸۴۱	بیمه سهم کارفرما
۱,۲۱۳,۶۴۱,۹۲۳	۱,۰۸۴,۸۷۶,۱۱۵	ایاب و ذهاب
۱,۳۵۸,۲۸۹,۴۳۷	۸۰۸,۲۲۲,۰۴۹	مزایای پایان خدمات کارکنان
۵۹,۵۰۹,۹۲۶	۵۱,۵۵۵,۷۵۹	بیمه اموال
۵,۶۳۸,۸۷۵,۵۵۵	۵,۰۴۱,۵۷۸,۹۷۱	سایر
۵۵,۳۹۳,۸۱۴,۲۳۸	۴۰,۳۸۹,۸۳۰,۹۹۳	جمع

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

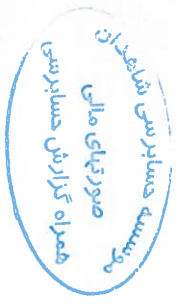
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۹- 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:

گروه	اصلی		گروه	
	سال مالی منتهی به سال مالی منتهی به	ریال	سال مالی منتهی به سال مالی منتهی به	ریال
هزینه های پرسنلی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
حقوق، دستمزد و مزایا	۲۴۰۱۴۰.۱۳۴.۰۶۰	۳۱۰۸۸۷.۳۳۱.۹۸۸	۴۱۰۷۸۵.۷۸۲.۵۵۸	۵۳۴.۴۰۰.۹.۴۸۸
مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۴۸۱.۳۸۳.۶۴۹	۴۴۲۵.۷۵۴.۰۰۹	۳۰.۳۶.۷۴۶.۱۹۴	۴۰۷۳۹.۶۲۱.۰۰۷
بیمه سهم کارفرما	۳۰.۹۶۰.۱۵۸.۸۹۰	۲.۴۹۲.۷۳۷.۳۶۸	۵.۴۱۳.۸۰۸.۰۰۳	۶.۷۷۱.۱۱۹.۱۹۵
سایر	۷.۸۸۷.۹۵۶.۷۸۷	۷.۵۵۰.۴۶۶.۶۸۹	۹.۴۲۳.۳۹۰.۵۳۷	۷.۷۱۱.۸۲۵.۹۵۶
هزینه های عمومی، اداری و فروش	۳۵.۹۷۲.۴۹۰.۳۸۱	۴۶.۳۵۰.۸۸۰.۰۵۴	۵۹.۶۶۸.۵۰۰.۲۹۲	۷۲.۶۲۶.۵۷۵.۶۴۶
حق الزحمه خدمات قراردادی و حسابرسی	۲.۲۸۶.۳۶۸.۳۲۸	۳.۹۰۲.۱۷۷.۰۰۰	۴.۳۰۲.۴۰۲.۸۷۶	۹.۱۳۲.۸۵۶.۱۹۷
پاداش هیات مدیره	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۸۴۰.۰۰۰.۰۰۰
استهلاك دارائیهایی ثابت	۱.۲۴۴.۲۰۴.۹۷۰	۱.۴۵۵.۴۰۹.۸۵۸	۲.۴۲۸.۱۷۵.۶۹۲	۲.۸۴۵.۴۸۳.۴۲۸
ملزومات و نوشت افزار مصرفی	۳.۰۴۸.۹۶۹.۹۷۷	۳.۶۲۰.۲۲۱.۷۴۲	۴.۴۳۱.۰۰۱.۶۴۴	۵۵۳.۰۶۱.۹۶۹
اجاره محل و وسایط نقلیه	۹۴۳.۵۷۳.۳۷۰	۹۷۲.۰۰۰.۰۰۰	۹۴۳.۵۷۳.۳۷۰	۱.۶۱۹.۶۸۲.۷۵۹
تبلیغات و تشریحات و بازاریابی	۱.۰۵۹.۹۳۴.۵۸۱	۷۸۳.۵۲۴.۵۷۷	۲.۲۳۹.۹۴۳.۴۰۰	۱.۲۱۷.۳۵۱.۵۷۷
آبدارخانه و پذیرایی	۱.۱۷۳.۹۸۶.۲۷۳	۱.۱۳۷.۴۶۷.۵۶۹	۱.۴۳۸.۱۸۶.۷۸۴	۱.۴۲۹.۰۱۳.۰۸۰
خدمات سهامداران و افزایش سرمایه	۱.۳۳۴.۷۴۰.۱۶۰	۸۳۸.۵۳۱.۵۹۰	۱.۳۳۴.۷۴۰.۱۶۰	۸۳۸.۵۳۱.۵۹۰
هزینه ثبتی و حقوقی	۱.۱۶۹.۶۶۶.۴۱۲	۶۷۱.۵۲۰.۶۶۷	۱.۶۱۴.۴۹۰.۲۴۱	۱.۸۰۰.۳۴۴.۱۳۴
آب، برق، سوخت و تلفن	۳۷۷.۵۳۱.۶۴۱	۷۶۴.۹۵۳.۰۷۶	۴۵۵.۸۳۰.۵۹۲	۸۰۱.۸۸۲.۰۸۳
هزینه کارمزد خدمات بانکی	۵۹۳.۸۵۲.۷۶۹	۴۱۲.۲۲۸.۵۱۸	۵۹۵.۱۰۵.۰۸۸	۱.۶۳۲.۶۰۰.۸۳۷
تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه و ائانه	۱.۸۶.۳۵۲.۷۳۳	۱.۶۰۲.۷۵۷.۶۵۰	۲.۰۹۲.۲۸۹.۳۳۵	۳.۰۳.۵۵۹.۱۰۰
هزینه ساختمان	۳۴۱.۷۰۰.۶۶۵	۳۰.۳۵۵.۹۱۰۰	۶۳۳.۸۵۴.۵۰۹	۲۳۵.۲۷۰.۸۹۶
بیمه دارایی های ثابت	۱۲۷.۰۵۲.۱۳۰	۷۶.۹۷۸.۰۱۳	۱.۱۳۲.۶۵۴.۰۶۹	۳۹۰.۵۸۰.۰۵۶
حق حضور اعضاء هیأت مدیره	۷۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۶۲.۰۰۰.۰۰۰	۱.۴۵۶.۰۰۰.۰۰۰
سایر اقلام	۸۱۰.۱۰۴.۰۴۰	۱.۰۰۲.۴۲۱.۶۲۸	۷.۶۳۱.۶۵۲.۳۱۸	۱۰.۶۳۴.۳۹۳.۸۰۸
	۱۶.۹۱۵.۹۶۴.۹۹۹	۱۶.۳۴۵.۷۵۰.۹۸۸	۳۲.۶۵۸.۰۹۸.۵۹۸	۳۷.۷۳۰.۶۱۱.۵۱۴
	۵۲.۸۸۸.۴۵۵.۳۸۰	۶۲.۶۷۶.۶۳۱.۰۴۲	۹۲.۳۳۶.۵۹۸.۸۹۰	۱۱۰.۳۵۷.۱۸۷.۱۶۰



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۳۰- 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	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۳۴۴,۶۳۸,۲۹۵)	(۷,۴۲۷,۶۱۶,۷۷۵)	۲۸,۳۹۸,۴۱۰,۴۴۷	۱۶۲,۰۴۷,۹۶۹,۷۸۳	درآمد بازیافت (زیان) کاهش ارزش سرمایه گذاری غیر بورسی و بورسی
(۱,۳۴۷,۸۰۲,۶۰۹)	-	(۱,۳۴۷,۸۰۲,۶۰۹)	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۹,۸۹۸,۹۰۹,۴۶۶	۷,۸۵۰,۱۳۴,۹۴۱	۱۴,۴۵۷,۱۰۵,۳۸۸	۸,۶۷۱,۱۸۹,۲۲۹	سود سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
(۱,۸۷۸,۱۴۲,۱۸۵)	۹۴۲,۶۶۴,۲۶۰	۲,۰۹۴,۶۵۶,۱۸۱	۴,۶۳۳,۶۲۳,۱۶۳	سود اوراق مشارکت / معاملات آتی سکه
-	-	(۱,۴۲۴,۳۵۱,۲۷۲)	(۲,۹۱۲,۱۳۶,۲۲۰)	هزینه استهلاك سرقفلی
(۷,۱۹۹,۹۴۰,۳۵۶)	(۳,۹۰۹,۰۲۵,۰۰۰)	(۷,۲۱۱,۶۱۵,۶۳۶)	(۳,۶۶۶,۱۷۳,۰۰۰)	سایر اقلام
(۴,۸۷۱,۶۱۳,۹۷۹)	(۲,۵۴۳,۸۴۲,۵۷۴)	۳۴,۹۶۶,۴۰۲,۴۹۹	۱۶۸,۷۷۴,۴۷۲,۹۵۵	

درآمد بازیافت کاهش ارزش سرمایه گذاری مربوط به شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران می باشد که مبلغ ۹۱ میلیارد در صورتهای مالی شرکت اعتبار ایران و مابقی آن در تلفیق بازیافت گردیده است.

۳۱- 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	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۶۵,۵۵۷,۲۶۰	۶,۲۸۴,۸۵۵,۱۷۹	۱۹,۳۷۹,۱۹۳,۲۱۵	۹,۷۲۲,۸۳۹,۱۷۳	هزینه های مرتبط با تسهیلات دریافتی
۴,۵۶۵,۵۵۷,۲۶۰	۶,۲۸۴,۸۵۵,۱۷۹	۱۹,۳۷۹,۱۹۳,۲۱۵	۹,۷۲۲,۸۳۹,۱۷۳	

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۳۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

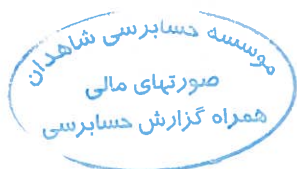
مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تلفیقی تحت عنوان فوق متشکل از مبالغ زیر است:

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ ریال	
-	-	۲,۸۹۹,۵۰۸,۶۹۷	(۸,۷۸۱,۸۰۵,۸۷۹)	سود(زیان) حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
-	-	۳,۴۴۷,۴۳۳,۳۴۴	۴,۱۵۰,۰۰۳,۲۱۴	سود سپرده بانکی
۳۹,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	سود حاصل از فروش واحد های مسکونی پروژه کوهسار
-	-	(۲۰۱,۶۹۷,۹۰۲)	۱,۵۶۸,۸۰۱,۰۲۳	(زیان) / درآمد بازیافت کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
-	-	۵,۱۴۲,۱۷۶,۷۰۰	۱,۴۶۵,۰۱۶,۴۵۴	درآمد سود سهام
-	-	۱۰,۹۵۰,۲۴۰,۸۲	۲۸۱,۹۷۱,۶۳۷	سود حاصل از اوراق اجاره
-	-	۸۷,۸۰۵,۸۱۰	۲۱۸,۶۰۴,۸۱۸	درآمد فروش ضایعات
۳۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از اجاره
-	-	(۸۳,۲۴۰,۹۵۵)	۲۰,۲۷۳,۳۱۳	سود(زیان)تسعیر ارز
-	-	۴,۶۳۱,۳۵۳,۴۹۷	(۱,۳۲۱,۷۲۰,۸۸۰)	سود حاصل از فروش سهام
۳۸۲,۴۷۵,۳۹۳	۱,۹۱۵,۸۷۰,۹۹۴	۱,۳۴۲,۲۵۲,۸۴۹	۲,۴۵۷,۶۹۷,۰۳۲	سایر
۴۰,۲۰۱,۹۷۵,۳۹۳	۴,۱۰۱,۸۷۰,۹۹۴	۵۸,۱۳۸,۱۱۶,۱۲۲	۱۳,۹۱۷,۸۶۹,۹۱۲	جمع

۳۳- مبنای محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ میلیون ریال	
۳۰,۳۰۷۳	۴۰,۴۸۰,۳	۲۴۴,۰۳۱	۳۱۳,۸۸۶	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
-	-	(۳,۳۵۶)	(۵,۴۱۸)	اثر مالیاتی
-	-	(۴,۲۳۰)	(۱۱,۰۸۳)	سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۳۰,۳۰۷۳	۴۰,۴۸۰,۳	۲۳۶,۴۴۵	۲۹۷,۳۸۵	
۴۰,۲۰۲	۴,۱۰۲	۵۸,۱۳۸	۱۳,۹۱۸	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
(۱۲۵)	(۴۲۲)	(۲۲۱)	(۶۷۵)	اثر مالیاتی
-	-	(۱۰,۱۸)	(۴۷۶)	سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۴۰,۰۷۷	۳,۶۸۰	۵۶,۸۹۹	۱۲,۷۶۷	
۳۴۳,۲۷۵	۴۰,۸۹۰,۵	۳۰۲,۱۶۹	۳۲۷,۸۰۴	سود خالص
(۱۲۵)	(۴۲۲)	(۳,۵۷۷)	(۶,۰۹۳)	اثر مالیاتی
-	-	(۵,۲۴۸)	(۱۱,۵۵۹)	سهم اقلیت از سود خالص
۳۴۳,۱۵۰	۴۰,۸۴۸,۳	۲۹۳,۳۴۴	۳۱۰,۱۵۲	

اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱ تعداد	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ تعداد	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ تعداد	۱۳۹۵/۰۶/۳۱ تعداد	
۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	-	(۲۱,۷۷۹,۰۴۳)	(۷,۰۰۸,۴۳۱)	میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی
۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۸,۲۲۰,۹۵۷	۱,۸۴۲,۹۱۱,۵۶۹	میانگین موزون تعداد سهام عادی

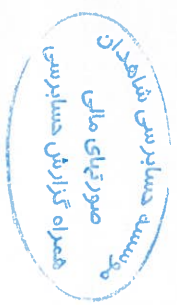


شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۳۴- خالص تعدیلات سنوآنی

تئیک مبلغ مندرج در صورت گردش سود اثبات شده تحت عنوان فوق، بیش از زیر می باشد.

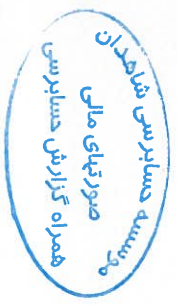
اصولی	گروه		توضیحات
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	۹۳-۹۲- ۹۱-افزوده سال
(۷۶۷,۵۴۰,۷۲۳)	(۷۶۷,۵۴۰,۷۲۳)	(۷۶۷,۵۴۰,۷۲۳)	مالیات عملکرد ۹۳-۹۲
-	-	(۷۸۲,۶۰۳,۱۱۴)	مالیات عملکرد ۹۳-۹۲
-	-	(۳۱۶,۰۶۰,۰۰۰)	هزینه کارشناسی
-	-	۳,۱۴۸,۳۷۱,۳۷۴	اصلاح اشتباه محاسبه سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی
-	-	(۱,۵۱۶,۱۷۹,۵۰۵)	بیمه مسخت و زیان آور کارکنان
۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰	سود سهام سال های قبل - بورس انرژی ایران
(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	اصلاح سود آتیبه امید توسعه - سود سال ۱۳۹۳
(۷۸۸,۴۴۰,۷۲۳)	(۷۸۸,۴۴۰,۷۲۳)	(۲۵۴,۹۱۱,۹۶۸)	



۳۵- 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 باشد:

گروه		اصلی	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) عملیاتی	۲۶۳,۴۱۰,۰۱۲,۰۰۰	۲۶۳,۴۱۰,۰۱۲,۰۰۰	۲۲۳,۶۰۹,۳۳۰,۳۹۸
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳۷۷,۱۵۰,۱۶۴,۴۴۳	۳۷۷,۱۵۰,۱۶۴,۴۴۳	۱۶۲,۳۷۰,۳۶۸,۴۴۸
کاهش (افزایش) دریافتی های تجاری و غیر تجاری	(۱۳۳,۸۴۴,۴۲۱,۸۷۲)	(۱۳۳,۸۴۴,۴۲۱,۸۷۲)	۱۹۳,۰۸۶,۸۴۶,۲۴۹
مخارج ساخت املاک	(۱۰,۳۵۰,۷۲۶۳,۸۸۵)	(۱۰,۳۵۰,۷۲۶۳,۸۸۵)	
افزایش (کاهش) مزایای خدمت کارکنان	۷۶۲,۵۳۲,۰۴۱	۷۶۲,۵۳۲,۰۴۱	۲۵۳,۵۵۴,۶۶۳
هزینه استهلاک دارائیه	۱۰,۷۷۹,۴۹۲,۰۷۷	۱۰,۷۷۹,۴۹۲,۰۷۷	۱۱,۰۳۶,۷۳۹,۷۲۶
افزایش (کاهش) برداشتی های تجاری و غیر تجاری	(۲۵۸,۸۹۴,۹۲۳,۸۸۱)	(۲۵۸,۸۹۴,۹۲۳,۸۸۱)	(۳۷۴,۹۳۷,۳۷۷,۰۸۰)
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش برداشته	۱۰,۴۰۹,۴۰۵,۳۸۷	۱۰,۴۰۹,۴۰۵,۳۸۷	۱۳,۶۴۲,۷۸۷,۶۲۸
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری بلند مدت	(۵۰۱,۴۶۳,۸۴۳,۰۷۵)	(۵۰۱,۴۶۳,۸۴۳,۰۷۵)	(۱۳۷,۷۴۶,۳۵۴,۹۸۷)
هزینه استهلاک سرقتی فرعی	۱,۴۲۴,۳۵۱,۲۷۲	۱,۴۲۴,۳۵۱,۲۷۲	۲,۷۹۴,۲۶۴,۵۵۳
افزایش (کاهش) پیش دریافتها	۶۷,۵۷۸,۹۱۲,۳۳۸	۶۷,۵۷۸,۹۱۲,۳۳۸	(۵۱,۹۵۱,۴۷۳,۳۵۸)
کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا	۱۱۸,۷۱۵,۱۹۳,۷۴۲	۱۱۸,۷۱۵,۱۹۳,۷۴۲	۵,۹۳۷,۱۴۸,۹۳۹
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۹۳,۰۷۶,۹۴۲,۵۱۰	۱۹۳,۰۷۶,۹۴۲,۵۱۰	۱,۴۱۶,۹۴۵,۷۹۰
	۴۱۰,۱۸۷,۰۹۹۴	۴۱۰,۱۸۷,۰۹۹۴	۱,۴۱۶,۹۴۵,۷۹۰
	۱۵۶,۳۲۶,۰۸۷,۳۶۵	۱۵۶,۳۲۶,۰۸۷,۳۶۵	۴۶,۰۰۵,۵۱۷,۰۸۴
	۱۰۴,۰۷۳,۶۳۸,۲۶۶	۱۰۴,۰۷۳,۶۳۸,۲۶۶	



۳۶- 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
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۷۰۹	۹۴۷	۶۵۷۰۹	۱۳۸۸۷
۳۰۷۳۶	-	۳۰۷۳۶	-
۲۶۰۰۰	۲۶۰۰۰	۲۶۰۰۰	۲۶۰۰۰
-	-	-	۶۰۳۰
۱۰۰۹۶	-	۱۰۰۹۶	-
۳۲۴۰۰۰	۳۲۴۰۰۰	۳۲۴۰۰۰	۳۲۴۰۰۰
۵۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰
-	۴۹۶۰	-	۴۹۶۰
۱۶۱۰۰۰	۱۶۱۰۰۰	۱۶۱۰۰۰	۱۶۱۰۰۰
۶۹۴۸۴	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰
-	۱۵۰۰۰۰	-	۱۵۰۰۰۰
۷۷۰۰۰۰	-	۳۰۰۰۰۰	-
۱۰۴۳۰۰۰۷۵	۱۰۳۲۶۰۰۷	۱۰۴۹۰۵۴۱	۱۰۳۲۶۰۵۷۷

الف - تعهدات سرمایه ای

تعهدات مربوط به پروژه ساختنی کوهسار بابت قرارداد
 تعهد سرمایه ای بابت قرارداد مشارکت با شرکت نوین اندیشان سرآواپارس
 تعهد پرداخت سرمایه با شرکت بیمه زندگی خاورمیانه (در شرف تاسیس)
 تعهد پرداخت سرمایه با شرکت آوای تک بردیس

ب- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵

تفصیلات شرکتی کهای گروه نزد بانک های طرف قرارداد
 تفصیلات بدهی شرکت گروه بهمن بابت خرید سرمایه گذاری اعتبار ایران- ۳۲۴ میلیون سهم و ۳۲۴ میلیون حق تقدم بررسی
 تفصیلات وام بانک خاورمیانه در قالب چک تفصیل
 تفصیلات واگذاری زمین پست برق جهت پروژه کوهسار در قالب ضمانتنامه بانکی
 تفصیلات وام بانک کارآفرین در قالب چک تفصیل
 تفصیلات وام بانک خاورمیانه شرکت طراحی توسعه آرمان اندیش با ترهین ملکی دفتر مرکزی
 تفصیلات وام بانک کارآفرین شرکت توسعه صنعتی ایران با توفیق تعداد ۱۱۰ میلیون سهم بررسی
 تفصیلات وام بانک کارآفرین شرکت توسعه صنعتی ایران با توفیق تعداد ۱۲۶ میلیون سهم بررسی
 تفصیلات وام بانک کارآفرین شرکت توسعه صنعتی ایران با توفیق تعداد ۱۲۶ میلیون سهم بررسی

- ۳۶-۱ از تعهد پرداخت سرمایه به شرکت آواک بردیس در تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۲۳۵۶ میلیون ریال پرداخت گردیده است.
- ۳۶-۲ در تاریخ تهیه صورتهای مالی تعداد ۵۰ میلیون سهم بررسی مربوط به تقسیم وام بانک کارآفرین رفع توفیق گردیده است.
- ۳۶-۳ با توجه به تسویه بدهی شرکت گروه بهمن از بابت خرید سهام شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران تعداد ۳۲۴ میلیون سهم و ۳۲۴ حق تقدم شرکت اعتبار ایران تا تاریخ تهیه گزارش رفع توفیق گردیده است.
- ۳۶-۴ دفتر شرکت از سال ۱۳۸۴ تا پایان سال ۱۳۹۴ توسط سازمان تامین اجتماعی مورد حسابرسی قرار گرفته و نتیجه آن تاکنون به شرکت اعلام نشده است. این احتمال دارد شرکت محتمل پرداخت مطالبی از بابت اصل و جرائم بیمه گردد.

