

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۵)	۱- گزارش حسابرسان مستقل و بازرسان قانونی
۲	۲- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه: الف) ترازنامه تلفیقی
۳	ب) صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	پ) صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	۳- صورتهای مالی اساسی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) الف) ترازنامه
۶	ب) صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	ج) صورت جریان وجوه نقد
۸ الی ۵۶	۴- یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 مبالغ 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- سرمایه‌گذاری بلند مدت گروه در شرکت نوپا و دانش بنیان "نت تجارت اهورا" (یادداشت توضیحی ۵-۲-۱-۱۰ صورتهای مالی) به مبلغ ۸۲ میلیارد ریال (۵/۸۷ درصد سهام) می‌باشد که ۶۴/۵ میلیارد ریال (۴/۴ درصد سهام) از افزایش سرمایه‌گذاری مزبور طی سال مورد گزارش بدون وجود گزارش ارزیابی سهام صورت پذیرفته است. آخرین اطلاعات مالی شرکت سرمایه‌پذیر حاکی از عدم انجام فعالیت عملیاتی می‌باشد و تاکنون آزمون قابلیت بازیافت سرمایه‌گذاری جهت سرمایه‌گذاری مزبور انجام نپذیرفته است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک کافی در خصوص ارزش بازیافتی سرمایه‌گذاری فوق‌الذکر، امکان تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت رفع محدودیت مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نمی‌باشد.

اظهارنظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۶- اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۱-۶ و ۲-۶ زیر مشروط نشده است:

۱-۶- وضعیت سرمایه‌گذاریهای گروه در سهام شرکتهای "نواندیشان سرآوا پارس" و "نماد اندیش آرین" به شرح یادداشتهای توضیحی ۶-۲-۱-۱۰ و ۸-۲-۱-۱۰ صورتهای مالی می‌باشد. اگرچه نتیجه عملیات شرکتهای مزبور در سنوات اخیر منجر به زیان انباشته شده لیکن، به اعتقاد مدیریت شرکت با توجه به بازدهی قابل توجه ناشی از واگذاری قسمتی از سهام نوین اندیشان سرآوا پارس به سهامداران جدید در بازار محدود در

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

سنوات قبل و موقتی بودن زیان‌دهی شرکت نماد اندیش آراین، ارزش بازیافتنی این سرمایه‌گذاریها بیش از بهای تمام شده بوده و کاهش ارزش دائمی ندارد.

۶-۲- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۴-۲-۱-۱۰ صورتهای مالی منعکس است، بابت بخشی از ثمن مورد معامله واگذاری سهام شرکت نوین اندیشان سرآوا پارس در سال مالی قبل، تعداد ۶۴/۴ هزار فقره گواهی سپرده شرکت Stak III به ارزش اسمی هر فقره یک یورو (معادل ۳ میلیارد ریال) توسط شرکت مورد گزارش دریافت گردیده است. قطعیت ارزش گواهی‌های سپرده تحت تملک شرکت منوط به دسترسی به خالص ارزش داراییهای شرکت Stak III می‌باشد.

سایر بندهای توضیحی

۷- صورتهای مالی سال منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵ شرکت توسط موسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۶ بهمن ماه ۱۳۹۵ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۸- طی سال مورد گزارش بر اساس الحاقیه قرارداد فی‌مابین جمعاً مبلغ ۴۰ میلیارد ریال تسهیلات با شرایط بازپرداخت طی ۳ سال و نرخ سود ۲۵ درصد سالانه (شرایط قرارداد اولیه به شرح یادداشت توضیحی ۱-۳-۵ صورتهای مالی) به شرکت وابسته نماد اندیش آراین (سهامی خاص) اعطا شده است. مراتب فوق مطابق با موضوع فعالیت شرکت به شرح مفاد ماده ۲ اساسنامه نمی‌باشد.

۹- به شرح یادداشت توضیحی ۳-۷ صورتهای مالی و با توجه به روند اجرایی پروژه کوهسار، اقدامات شرکت جهت اخذ جواز پایان کار پروژه مذکور در جریان می‌باشد.

۱۰- اسناد تضمینی شرکت مورد گزارش شامل مبلغ ۴۹۱ میلیارد ریال اسنادی می‌باشد که علیرغم خاتمه موضوع آن تاکنون به شرکت مسترد نگردیده است.

۱۱- علیرغم آگهی، سود سهام تعدادی از سهامداران در رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت ظرف مهلت ۸ ماه پس از تصویب توسط مجمع عمومی صاحبان سهام، بطور کامل پرداخت نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

۱۲- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳۷ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً، به نظر این مؤسسه به استثنای معاملات موضوع یادداشت توضیحی ۳-۳۷ صورت‌های مالی، سایر معاملات مزبور در چارچوب روابط فی‌مابین با اشخاص وابسته انجام گرفته است.

۱۳- گزارش هیأت 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 و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴- در ارتباط با رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار، دستورالعمل‌های مربوط به افشای اطلاعات مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این ارتباط به استثنای عدم افشای فوری تغییر درصد سرمایه‌گذاری در سهام شرکت سرمایه‌گذاری اعتبار ایران، ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه نزد مرجع ثبت شرکتهای در موعد مقرر، افشای به موقع صورتهای مالی تلفیقی حسابرسی شده میان دوره‌ای منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵، پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر و انطباق بند "ب" موضوع فعالیت اساسنامه شرکت در خصوص سرمایه‌گذاری در پروژه‌های ساختمانی با اساسنامه نمونه شرکتهای سرمایه‌گذاری (هلدینگ) ابلاغی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت مقررات و ضوابط مربوط باشد، برخورد نکرده است.

۱۵- در رعایت مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره به مبلغ ۵۷ میلیارد ریال (یادداشت توضیحی ۳۸ صورتهای مالی)، این مؤسسه به مورد خاصی برخورد ننموده است.

۱۶- در رعایت مفاد دستورالعمل کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، استقرار و بکارگیری سیستم‌های کنترل داخلی مناسب و اثربخش از جمله برگزاری جلسات کمیته حسابرسی، ایجاد واحد حسابرسی داخلی و نیز ارزیابی ریسک‌های مرتبط با فعالیت‌های شرکت ضرورت دارد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط به استثنای عدم تدوین رویه‌های قابل اتکاء و برنامه‌های مناسب مرتبط با دستورالعمل اجرایی یاد شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت سایر مفاد دستورالعمل فوق‌الذکر باشد، جلب نشده است.

موسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۱۳ دی ماه ۱۳۹۶

حسابرس مستقل و بازرس قانونی

مجیدرضا پیرجندی

فریده شیرازی

شماره عضویت: ۴۵۷ بهراد مشار عضویت: ۸۴۱۳۲۶

صورت‌های مالی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

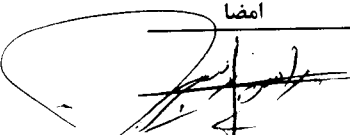

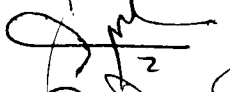



با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

شماره صفحه

۲	- ترازنامه تلفیقی
۳	- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	- گردش حساب سود(زیان) انباشته تلفیقی
۴	- صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
۵	- ترازنامه
۶	- صورت سود و زیان
۶	- گردش حساب سود(زیان) انباشته
۷	- صورت جریان وجوه نقد
	پ- یادداشتهای توضیحی:
۸	- تاریخچه فعالیت
	- اهم رویه های حسابداری
۹ - ۱۱	- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
۱۲-۵۶	- صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۶ به تائید هیأت مدیره شرکت رسیده است

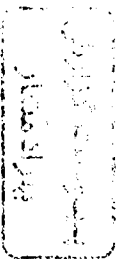
امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیأت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیأت مدیره-موظف	رامین ربیعی	شرکت پارس پلیکان فیروزه
	نائب رئیس هیأت مدیره-غیر موظف	رضا محمد دوست	شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان شرقی
	عضو هیأت مدیره-غیر موظف	حسین سلیمی	شرکت دانا تجارت آرتا
	عضو هیأت مدیره-غیر موظف	کیومرث احمدی	شرکت سرمایه گذاری استان آذر بایجان غربی
	عضو هیأت مدیره-غیر موظف	ژوبین علاقبند	شرکت پرشیا جاوید پویا
	مدیر عامل- خارج از اعضاء هیأت مدیره	رضا مرادی علی عربی	

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۵/۰۹/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۴۱۷,۹۴۹,۶۱۷	۵۳۹,۲۲۹,۲۸۹,۰۰۰	۱۱,۶۱۱,۳۸۳,۸۷۸	۲۱۲,۱۵۹,۴۱۶,۳۲۹	۳	موجودی نقد
۹۶۵,۴۵۰,۵۶۵	۱۸۶,۹۸۷,۴۶۶	۱,۱۳۰,۴۹۷,۳۹۶,۶۵۴	۲,۲۷۰,۵۲۷,۲۱۵,۳۱۴	۴	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲۸۲,۱۶۱,۲۴۷,۴۱۴	۲۸۰,۰۹۸,۹۲۷,۲۳۲	۲۲۴,۸۲۳,۹۲۸,۴۳۱	۴۱۱,۰۳۶,۳۳۳,۹۷۱	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۳۸۹,۹۳۱,۵۰۷	-	-	۶	موجودی مواد و اقلام
۱۳,۰۱۴,۷۳۰,۰۷۹	۱۱۲,۷۶۴,۹۲۹,۸۰۸	۷۲۲,۳۳۱,۰۱۶,۱۵۵	۳۴۴,۶۶۴,۹۱۸,۵۴۲	۷	مخارج ساخت املاک
		۴,۳۰۰,۵۱۳,۰۷۷	۱۲,۱۸۶,۱۲۵,۰۹۷	۸	پیش پرداختها
		-	۴,۰۷۵,۵۰۴,۹۹۶	۹	دارایی نگهداری شده برای فروش
۴۴۳,۳۳۹,۴۲۳,۷۲۵	۱,۲۸۵,۵۳۰,۰۶۵,۵۶۸	۲,۱۷۳,۴۵۳,۶۶۸,۳۲۵	۳,۷۰۸,۱۳۱,۰۵۵,۵۵۹		جمع داراییهای جاری
-	۴۵۸,۷۳۳,۸۲۰,۱۰۰	-	۵۶,۲۱۵,۳۳۰,۰۰۰	۵	دریافتی های بلند مدت
۵۴۸,۷۸۶,۷۷۳	-	۷۵۰,۷۳۳,۸۲۰,۱۰۰	۸۳۱,۵۵۹,۱۳۱,۴۹۹	۱۰	سرمایه گذارهای بلند مدت
۵۴۴,۱۸۸,۲۰۹,۴۹۷	۴۵۸,۷۳۳,۸۲۰,۱۰۰	۳۸۷,۵۰۷,۰۱۷۴	۳۳۳,۱۷۴,۷۸۱	۱۱	داراییهای ناشی از سود
	۱,۷۴۴,۲۶۳,۸۱۵,۶۶۸	۵۱,۶۸۸,۹۱۷,۳۳۸	۸۳,۱۲۲,۱۲۵,۱۹۱	۱۲	سرقطی تلفیقی
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۸۰,۶۱۶,۸۸۵	۱۲,۹۵۷,۹۲۷,۷۳۲	۱۳	داراییهای ثابت مشهود
۱۶۵,۴۷۵,۹۲۴,۳۵۳	۱۸۳,۰۰۰,۷۳۷,۲۹۹	۵,۳۸۰,۰۱۹,۴۲۷	۹۶,۲۳۵,۴۸۹,۳۳۵	۱۴	سایر دارائیه
۳۱۱,۱۱۱,۹۹۲,۸۷۹	۴۹۳,۰۴۵,۴۱۵,۳۴۴	۷۴۲,۷۵۷,۵۱۰,۰۰۱	۱,۰۰۸,۲۵۳,۰۷۸,۵۲۸		جمع داراییهای غیر جاری
(۱۷,۰۹۸,۳۲۷,۵۰۷)	(۱,۳۸۸,۰۰۴)				
۲۳۰,۹۴۸,۹۶۰,۶۳۵	۲,۵۷۵,۱۰۴,۴۰۶,۸۸۹				
۱۲۷,۵۳۳,۳۳۸,۱۵۴	۴۶۹,۱۱۶,۳۳۳,۳۳۰				
۲,۴۷۲,۰۲۲,۹۶۸,۳۷۹	۳,۰۴۴,۲۲۰,۷۳۸,۴۱۹				
۲,۹۱۶,۳۱۱,۱۷۸,۳۳۶	۴,۷۸۸,۴۸۴,۱۳۴,۰۸۷	۲,۹۱۶,۳۱۱,۱۷۸,۳۳۶	۴,۷۸۸,۴۸۴,۱۳۴,۰۸۷		جمع دارائیه



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

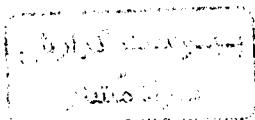
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ (تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۲۵	۱۹۱,۲۰۲,۳۲۹,۸۸۵	۳۷۵,۳۷۸,۶۶۶,۵۳۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۶	-	(۱۱۰,۱۸۶,۶۲۱,۹۳۶)
سود ناخالص		۱۹۱,۲۰۲,۳۲۹,۸۸۵	۲۶۵,۱۹۲,۰۴۴,۶۰۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۷	(۱۱۰,۱۶۸,۷۴۰,۶۲۳)	(۱۱۰,۳۵۷,۱۸۷,۱۶۰)
سایر اقلام عملیاتی	۲۸	۳۲۵,۳۰۴,۵۰۸,۷۷۳	۱۶۸,۷۷۴,۴۷۲,۹۵۵
سود عملیاتی		۲۱۵,۱۳۵,۷۶۸,۱۵۰	۵۸,۴۱۷,۲۸۵,۷۹۵
هزینه های مالی	۲۹	(۵۹,۵۹۰,۳۷۱,۵۷۱)	(۹,۷۲۲,۸۳۹,۱۷۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰	۸۹,۰۰۸,۸۷۰,۳۳۹	۱۳,۹۱۷,۸۶۹,۹۱۲
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۲۹,۴۱۸,۴۹۸,۷۶۸	۴,۱۹۵,۰۳۰,۷۳۹
مالیات بر درآمد	۱۶	(۶۲,۴۷۱,۰۰۰)	(۶,۰۹۳,۰۶۸,۵۸۶)
سود خالص		۴۳۵,۷۵۶,۵۹۶,۸۰۳	۳۳۷,۸۰۴,۳۶۱,۱۳۷
سهم اقلیت از سود خالص	۲۴	۵۹,۱۱۳,۶۶۳,۳۱۰	۳۲۱,۷۱۱,۲۹۲,۵۵۱
سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		۳۷۶,۵۸۰,۴۶۲,۴۹۳	۱۶,۳۵۴,۶۹۷,۸۲۷
سود پایه هر سهم :			۲۰۵,۲۵۶,۳۳۰,۸۴۱
ناشی از عملیات در حال تداوم :			
عملیاتی		۱۸۴	۱۵۷
غیر عملیاتی		۱۴	۴
سود پایه هر سهم	۳۱	۱۹۸	۱۶۱

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص		۴۳۵,۶۹۴,۱۲۵,۸۰۳	۳۲۱,۷۱۱,۲۹۲,۵۵۱
سود انباشته ابتدای سال		۴۱۴,۴۷۴,۲۲۶,۶۰۰	۴۵۲,۲۴۵,۴۵۵,۳۹۲
تعدیلات سنواتی	۳۲	(۱۲۴,۱۵۱,۲۵۶,۹۳۳)	(۱۲۴,۴۰۶,۱۶۸,۹۰۱)
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده		۲۹۰,۳۲۲,۹۶۹,۶۶۷	۳۲۸,۸۳۹,۲۸۶,۳۹۱
تعدیلات تلفیق	۳۳	۴۴,۸۲۱,۸۰۷,۳۴۳	(۲۶,۸۵۴,۲۷۲,۰۶۶)
سود سهام مصوب		(۱۱۷,۵۴۸,۴۱۰,۶۹۰)	(۱۱۰,۹۳۱,۱۲۳,۶۴۰)
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۲۱	-	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص		۲۱۷,۵۹۶,۳۶۶,۳۲۰	(۸,۹۴۶,۱۰۹,۳۱۵)
اندوخته قانونی	۲۲	(۱۶,۷۸۲,۸۷۸,۴۴۲)	(۲۲,۴۴۲,۲۱۳,۵۶۹)
سود انباشته پایان سال		۶۳۶,۵۰۷,۶۱۳,۶۸۱	۲۹۰,۳۲۲,۹۶۹,۶۶۷
سهم اقلیت از سود انباشته		(۱۴۴,۴۶۲,۱۹۸,۲۸۷)	(۲۹,۲۱۰,۹۷۶,۷۸۸)
سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		۴۹۲,۰۴۵,۴۱۵,۳۹۴	۲۶۱,۱۱۱,۹۹۲,۸۷۹

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی است بنابراین صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهام عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال ۴۶,۰۰۵,۵۱۷,۰۸۴	ریال ۲۶,۰۸۷,۵۰۷,۷۲۵	۳۴
۴,۱۵۰,۰۳۲,۲۱۴	-	
۲,۶۶۰,۵۲۱,۶۰۰	-	
(۹,۷۲۲,۸۳۹,۱۷۳)	(۵۹,۵۹۰,۳۷۱,۵۷۱)	
(۹۵,۷۱۹,۳۴۹,۴۸۳)	(۸۳,۱۹۳,۷۸۱,۱۳۶)	
(۶۲,۲۷۵,۷۳۰,۶۵۱)	(۳۳,۱۷۳,۳۰۹,۳۷۲)	
(۱۶۰,۹۰۷,۳۶۵,۴۹۳)	(۱۷۵,۹۵۷,۴۶۲,۰۷۹)	
(۵,۰۳۰,۹۰۸,۹۵۳)	(۸۴۰,۹۷۹,۰۹۹)	
(۷,۱۳۸,۹۲۹,۶۷۱)	(۵,۱۴۰,۶۸۴,۴۵۷)	
-	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۹۱,۹۲۸,۰۹۳,۱۵۳)	-	
۱۱۴,۸۷۷,۰۶۸,۸۳۴	-	
(۱۵۶,۱۹۷,۰۰۰)	-	
۱۱۷,۵۷۷,۴۴۵,۶۸۸	۲۶,۶۹۹,۲۱۶,۴۶۱	
۱۳۳,۲۳۱,۲۹۴,۶۹۸	(۱۸,۴۴۱,۴۶۷,۹۹۶)	
۱۳,۲۹۸,۵۳۷,۳۳۶	(۱۶۹,۱۵۲,۴۰۱,۴۴۹)	
۱۷,۰۹۸,۲۷۶,۵۰۷	۱۷,۰۹۶,۵۲۸,۵۰۳	
۲۶۷,۳۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۵,۷۲۲,۰۳۳,۸۱۵	
(۲۸۴,۷۰۷,۷۲۰,۴۳۷)	(۱,۳۳۳,۳۵۳,۱۰۲,۳۰۸)	
(۲۵۶,۶۴۳,۹۳۰)	۳۱۹,۴۶۵,۴۷۰,۰۱۰	
۱۳,۰۴۱,۸۹۳,۴۰۶	۱۵۰,۳۱۳,۰۶۸,۵۶۱	
۴۸,۶۳۰,۰۰۸,۴۴۸	۶۱,۶۹۱,۳۸۳,۸۶۸	
۱۹,۴۸۲,۰۱۴	۱۵۴,۹۶۴,۳۱۰	
۶۱,۶۹۱,۳۸۳,۸۶۸	۲۱۲,۱۵۹,۴۱۶,۷۳۹	

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و سایر اوراق بهادار

سود سهام دریافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی

سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت

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

پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بردرآمد :

مالیات بردرآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

تسهیلات اعطایی به شرکتهای

وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری

وجوه پرداختی بابت فروش سرمایه گذاری

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود

وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

جریان خالص ورود (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 :

وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

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

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

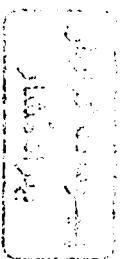
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی آوران (سهامی عام)

توازننامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده)	۱۳۹۲/۰۹/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده)	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده)	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهیها و حقوق صاحبان سهام			بدهیهای جاری :			دارائیهای جاری :			
۱۵	۵۲۳,۲۵۸,۱۷۰,۲۵۸	۱۵	پروانه خنثی های تجاری و غیر تجاری	۵۴,۵۵۴,۱۰۸,۳۵۱	۳	موجودی نقد	۱۲۱,۹۳۳,۵۵۴,۷۲۰	۳	دارائیهای جاری
۱۶	۱۸۶,۹۸۷,۴۶۶	۱۶	مابیات پروانه خنثی	۲۴۹,۱۰۸,۷۲۱,۵۲۵	۴	سرمایه دلارهای کوتاه مدت	۱۸۲,۵۲۹,۵۵۸,۳۲۰	۴	سرمایه دلارهای کوتاه مدت
۱۷	۲۵۳,۷۴۵,۹۱۲,۴۹۹	۱۷	سود سهام پروانه خنثی	۴۹۹,۴۱۷,۸۹۵,۲۲۷	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۴۰۴,۷۳۳,۸۴۳,۹۴۵	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۱۸	۲۲۵,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	تسهیلات مالی	۷۵۳,۳۶,۴۵۹,۰۹۳	۷	مطارج ساخت املاک	۴۱۷,۲۸۷,۱۹۰,۲۴۷	۷	مطارج ساخت املاک
۱۹	۱۱۲,۳۶۴,۹۲۹,۸۰۸	۱۹	پیش دریافت ها	۱۵,۴۸۹,۳۹۹,۲۳۷	۸	پیش پرداخت ها	۱۹,۷۹۹,۵۹۸,۱۹۲	۸	پیش پرداخت ها
			جمع بدهیهای جاری	۱,۵۷۱,۶۴۱,۵۴۸,۹۳۳		جمع دارائیهای جاری	۱,۵۸۱,۰۹۲,۳۸۵,۵۱۶		جمع دارائیهای جاری
		۱۵	بدهی های غیر جاری :			دریافتی های بلند مدت	۵۹,۳۱۵,۲۳۰,۰۰۰	۵	دریافتی های بلند مدت
			پروانه خنثی های بلند مدت	-		سرمایه دلارهای بلندمدت	۲,۴۳۷,۳۴۶,۵۵۸,۵۲۰	۱۰	سرمایه دلارهای بلندمدت
			جمع بدهی ها	۱,۳۷۴,۶۵۶,۱۳۳,۶۰۸		دارائیهای نامشهود	۱۴۳,۲۴۸,۳۳۵	۱۱	دارائیهای نامشهود
			حقوق صاحبان سهام:			سائر دارائیه	۳۳,۷۸۵,۵۲۹,۲۳۲	۱۳	سائر دارائیه
		۲۱	سرمایه	۳۳,۹۳۸,۳۷۴,۰۰۳		جمع دارائیهای غیر جاری	۱,۰۰۷,۳۴۴,۰۴۷,۱۷۹	۱۴	جمع دارائیهای غیر جاری
		۲۲	انداخته قانونی	۲۰,۷۵۴,۸۲۰,۹۸۶		جمع دارائیه	۲,۶۱۴,۳۱۶,۸۹۹,۳۱۲		جمع دارائیه
			سود انباشته	۱,۳۲۹,۵۶۶,۴۴۹,۳۳۲					
			جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۶۱۴,۳۱۶,۸۹۹,۳۱۲					
			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴,۲۱۴,۳۱۶,۸۹۹,۳۱۲					
			سود انباشته	۲,۶۱۴,۳۱۶,۸۹۹,۳۱۲					
			جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۶۱۴,۳۱۶,۸۹۹,۳۱۲					
			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴,۲۱۴,۳۱۶,۸۹۹,۳۱۲					

یادداشت های توضیحی ، بعضی جداولی بالذکر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

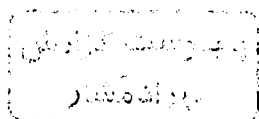
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۲۵	۲۵
سود ناخالص	۲۷	۲۷
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۸	۲۸
خالص سایر اقلام عملیاتی		
سود عملیاتی	۲۹	۲۹
هزینه های مالی	۳۰	۳۰
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶	۱۶
مالیات بردرآمد		
سود خالص عملیات در حال تداوم		
سود خالص		
سود پایه هر سهم :		
سود ناشی از عملیات در حال تداوم :		
عملیاتی	۹۴	۲۱۳
غیر عملیاتی	۱۲	۲
سود پایه هر سهم	۳۱	۲۱۵

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۲۰۱,۲۵۷,۵۶۸,۸۳۶	۴۰۸,۴۸۳,۵۹۹,۶۶۱
سود انباشته ابتدای سال	۵۶۵,۷۹۹,۵۷۰,۱۰۰	۴۸۰,۵۲۸,۵۹۱,۱۴۵
تعدیلات سنواتی	۳۲	(۱۱۱,۳۶۴,۰۹۷,۱۷۰)
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۴۵۵,۲۲۳,۹۱۳,۶۵۳	۳۶۹,۱۶۴,۴۹۳,۹۷۵
سود سهام مصوب	(۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۲۱	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۳۷۵,۴۲۳,۹۱۳,۶۵۳	۶۷,۱۶۴,۴۹۳,۹۷۵
اندوخته قانونی	۲۲	(۲۰,۴۲۴,۱۷۹,۹۸۳)
سود انباشته پایان سال	۵۶۶,۶۱۸,۶۰۴,۰۴۷	۴۵۵,۲۲۳,۹۱۳,۶۵۳

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی است بنابراین صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



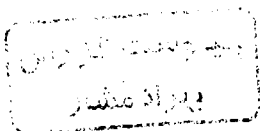
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۴	
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :		
سود پرداختی بابت تسهیلات	(۴۸,۴۱۴,۳۱۷,۷۵۶)	(۶,۲۸۴,۸۵۵,۱۷۹)
سود سهام پرداختی	(۸۳,۱۹۳,۷۸۱,۱۳۶)	(۹۵,۷۱۹,۳۴۹,۴۸۳)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۱۳۱,۶۰۸,۰۹۸,۸۹۲)	(۱۰۲,۰۰۴,۲۰۴,۶۶۲)
مالیات پرداختی :		
مالیات پرداختی بابت سود	(۴۰۶,۳۳۱,۰۰۰)	(۱۰۸,۳۵۴,۵۷۸)
فعالیت های سرمایه گذاری :		
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۰۱۱,۳۱۹,۲۰۰)	(۳,۴۳۸,۵۰۳,۲۱۲)
تسهیلات اعطایی به شرکتهای	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۲,۰۱۱,۳۱۹,۲۰۰)	(۳,۴۳۸,۵۰۳,۲۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۶۳,۵۰۵,۵۲۳,۶۳۱)	۵۰,۷۷۵,۰۲۴,۹۱۳
فعالیت های تامین مالی :		
دریافت تسهیلات مالی	۱,۵۰۲,۵۴۵,۹۸۰,۰۰۰	۲۱۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱,۳۲۶,۶۶۱,۹۸۰,۰۰۰)	(۲۴۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	۱۷۵,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱۱۲,۳۷۸,۴۷۶,۳۶۹	۲۰,۷۷۵,۰۲۴,۹۱۳
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۵۴,۵۵۴,۱۰۸,۳۵۱	۳۳,۷۷۹,۰۸۳,۴۳۸
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۶۶,۹۳۲,۵۸۴,۷۲۰	۵۴,۵۵۴,۱۰۸,۳۵۱

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) بعنوان شرکت اصلی و شرکتهای سرمایه‌گذاری جامی (سهامی عام)، شرکت راهبرد توسعه تجارت آتیه (سهامی خاص)، شرکت توسعه صنایع معدنی امید (سهامی خاص)، توسعه صنعتی فرآورنمک (سهامی خاص)، توسعه صنایع داده پردازی 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. نشانی مرکز اصلی شرکت خیابان خالد اسلامبولی (وزرا) خیابان هفتم پلاک ۱۰ و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

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 سرمایه‌پذیر.

ب- فعالیت فرعی: سرمایه‌گذاری در دارائی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و ساختمانی، فلزات گرانبها، گواهی سپرده‌های بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری معتبر، ارائه خدمات بازار اوراق بهادار و نهادهای مالی، پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری و زمین و ساختمان و صندوق‌های 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، بورس‌ها و بازارهای خارج از بورس.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ بشرح ذیل بوده است.

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	گروه
۱۶۸	۸۲	شرکت اصلی
۵۷	۵۵	

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۲-۲- مبنای تلفیق

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

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

۲-۲-۳- 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.

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۲-۴- سال مالی شرکت های فرعی به ترتیب شرکت توسعه معدنی امید و سایر شرکتها ۳۱ مرداد ماه و ۳۱ تیر ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر صورت مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت مالی شرکت فرعی نیز به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۵- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۲-۳- سهامداران اقلیت و حقوق ایشان

سهامداران اقلیت به سایر سهامداران شرکت های فرعی اطلاق می شود و در تهیه صورت های مالی تلفیقی حقوق ایشان که مشتمل بر سهم از سرمایه، اندوخته ها، سودوزیان انباشته و سودوزیان خالص سال / دوره و سهم از ارزش منصفانه خالص دارائیه می باشد، محاسبه و تحت سرفصل حقوق سهامداران اقلیت در ترازنامه منعکس می گردد. ضمناً سود سهام پرداختنی به اقلیت (در صورت وجود)، در صورت های مالی تلفیقی جزو ارقام تشکیل دهنده سرفصل سود سهام پرداختنی منظور می شود.

۲-۴- دارائیه های ثابت مشهود

دارائیه های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیه های مربوطه مستهلک می شود. هزینه نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سودوزیان دوره منظور می گردد. استهلاك دارائیه های ثابت مشهود با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوبه ۱۳۹۴/۰۴/۳۱، بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
رایانه و متعلقات	۳ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تجهیزات	۱۰-۴ ساله	خط مستقیم

برای دارائیه های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارائیه های 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 می شود.

۲-۵- سرمایه گذاریها

رویه ارزیابی سرمایه گذاریها و شناخت درآمد آنها بشرح زیر می باشد:

۲-۵-۱- نحوه ارزیابی سرمایه گذاری در سایر شرکتها که بهای تمام شده آنها با روش میانگین تعیین می شود، و شناخت درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای مزبور بشرح زیر تعیین می شود:

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذارهای بلندمدت:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذارها)
سایر سرمایه گذارهای بلندمدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذارها)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذارها)
سرمایه گذارهای سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذارها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذارها
سایر سرمایه گذارهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذارها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذارها

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
------------------------------	-------------	---

سایر سرمایه گذارها	در زمان تصویب سود سهام توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود سهام توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
--------------------	--	--

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

۳-۵-۲- درآمد معاملات آتی سکه ناشی از تفاوت نرخ خرید سکوکات با نرخ قطعی فروش در زمان انعقاد قرارداد می باشد. که سود و زیان براساس نرخ تسویه روزانه اعلامی توسط بورس کالای ایران محاسبه می گردد.

۶-۲- مخارج و درآمد ساخت املاک : مخارج ساخت املاک بر اساس ارزش نسبی فروش به واحدهای ساختمانی تخصیص می یابد. درآمد ساخت املاک مربوط به واحدهای ساختمانی فروخته شده با احراز شرایط مندرج در بند ۲۶ استاندارد شماره ۲۹ (فعالیتهای ساخت املاک) شناسائی می شود.

هرگونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) به حساب سود و زیان دوره تحقق منظور می گردد. 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 با توجه به درصد تکمیل پروژه (درصد پیشرفت کار) و بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج برآوردی ساخت صورت می گیرد.

۷-۲- 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) و اولین صادره از اولین وارده مورد محاسبه قرار میگیرد.

۸-۲- تسعیر ارز

۸-۲-۱- ارقام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و ارقام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

الف) تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به "دارایی‌های واجد شرایط"، به بهای تمام شده دارایی منظور می‌شود.

ب) در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۸-۲-۲- دارایی‌ها و بدهی‌های عملیات خارجی به نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ تراز نامه و درآمد‌ها و هزینه‌های آنها به نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تمام تفاوت‌های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سر فصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می‌شود. مضافاً تفاوت‌های تسعیر ارقام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه‌گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می‌دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه‌گذاری، تحت سر فصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می‌شود.

۹-۲- مخارج تأمین مالی

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

۱۰-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان سال شمسی پرداخت می‌گردد.

۱۱-۲- ذخیره مالیات

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

۱۲-۲- سرقفلی تلفیقی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل شده سرمایه‌گذاری 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 شناسایی و طی ۲۰ سال به روش مستقیم مستهلک می‌شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته که بر همان مبنای شرکت فرعی بشرح فوق شناسایی شده و ۲۰ ساله مستهلک می‌گردد، جزو مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری بلندمدت در شرکت‌های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می‌گردد.

۱۳-۲- دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

۱۳-۲-۱- دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان «نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۱۳-۲-۲- دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) نگهداری شده برای فروش به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می‌گردد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۳- موجودی نقد

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۴۱۴,۹۵۸,۲۶۳	۷,۳۴۸,۴۴۳,۵۹۲	۲,۵۸۲,۱۴۸,۷۰۴	۳,۶۴۹,۱۶۸,۷۰۴		موجودی حساب جاری
۵۲,۱۰۳,۳۷۵,۷۰۸	۱۵۹,۵۲۳,۲۷۸,۵۴۸	۵۷,۷۸۶,۳۶۱,۹۲۸	۲۰۶,۴۴۷,۷۲۳,۳۲۸	۳-۱	سپرده دیداری
۵۴,۵۱۸,۳۳۳,۹۷۱	۱۶۶,۸۷۱,۷۲۲,۱۴۰	۶۰,۳۶۸,۵۱۰,۶۳۲	۲۱۰,۰۹۶,۸۹۲,۰۳۲		جمع
-	۲۵,۰۸۴,۰۰۰	۱,۲۵۶,۱۸۴,۶۶۹	۲,۰۰۴,۴۹۸,۳۵۶		تنخواه گردانها
۱۴,۰۱۲,۵۸۰	۱۴,۰۱۲,۵۸۰	۴۴,۹۲۷,۵۶۷	۳۶,۲۶۰,۳۵۱		صندوق
۲۱,۷۶۱,۸۰۰	۲۱,۷۶۶,۰۰۰	۲۱,۷۶۱,۰۰۰	۲۱,۷۶۶,۰۰۰		موجودی سفته و اوراق بهادار
۳۵,۷۷۴,۳۸۰	۶۰,۸۶۲,۵۸۰	۱,۳۲۲,۸۷۳,۲۳۶	۲,۰۶۲,۵۲۴,۷۰۷		جمع
۵۴,۵۵۴,۱۰۸,۳۵۱	۱۶۶,۹۳۲,۵۸۴,۷۲۰	۶۱,۶۹۱,۳۸۳,۸۶۸	۲۱۲,۱۵۹,۴۱۶,۷۳۹		جمع کل

۳-۱- سپرده های مذکور کوتاه مدت روز شمار می باشد. از مبلغ سپرده های دیداری مبلغ ۶۴,۳۶۵ میلیون ریال در سپرده در اختیار بورس جهت تضمین قرارداد آتی سکه نگهداری و به محض واگذاری قرارداد آتی سکه، و درخواست شرکت موجودی فوق در فاصله یکروزه، قابل انتقال به حساب شرکت خواهد بود.

۳-۲- موجودی ارزی نزد بانک ها ۶۲۶ میلیون ریال و نزد صندوق ۲۲ میلیون ریال می باشد که به تاریخ ترازنامه شرکت سرمایه گذاری جامی هر یورو به نرخ ۳,۸۰۰۸۶ درهم به نرخ ۸,۸۹۲ دلار به نرخ ۳۲,۶۷۰ ریال تسعیر شده است. (یادداشت ۳۹)

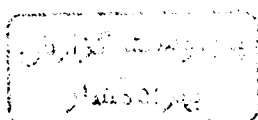
۳-۳- شرکت جهت پرداخت قبوض و بیمه و مالیات و همچنین پرداخت سود سهامداران حقوقی و سایر سهامداران که لیست آنها به بانک جهت پرداخت ارائه نشده، اقدام به ایجاد دو حساب به نام دو نفر از اعضای هیات مدیره و معاون و مدیر مالی شرکت نموده تا پرداختهای مذکور با سرعت بیشتری امکان پذیر گردد و معرفی و تغییر اشخاص با امضاء مجاز شرکت مقدور میباشد. (ضمناً چکها با امضاء یک نفر از اعضای هیات مدیره و معاون یا مدیر مالی صادر میگردد.)

۴- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴۷,۶۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۱۴۸,۹۹۰,۵۲۴,۰۱۹	۹۰۹,۴۳۵,۶۹۰,۰۰۵	۷۳۳,۹۴۰,۹۵۰,۳۵۳	۴-۲	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی
-	۳۲,۰۳۹,۰۳۴,۲۰۱	۲۴۹,۵۶۲,۰۸۶,۶۴۹	۱,۵۳۵,۰۸۶,۷۶۴,۸۶۱	۴-۲	اوراق مشارکت و سایر مشارکت ها
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۲	سرمایه گذاری در املاک
۲۴۹,۱۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۱۸۲,۵۲۹,۵۵۸,۲۲۰	۱,۱۶۰,۴۹۷,۷۷۶,۶۵۴	۲,۲۷۰,۵۲۷,۷۱۵,۲۱۴		معاملات آتی سکه
۱۶۴,۴۹۷,۶۵۶,۰۰۰	۱۳۵,۱۲۴,۲۸۶,۰۰۰	۱۶۴,۴۹۷,۶۵۶,۰۰۰	۳۸۹,۱۶۲,۱۴۲,۵۰۰	۴-۱	تعهدات معاملات آتی سکه
(۱۶۴,۴۹۷,۶۵۶,۰۰۰)	(۱۳۵,۱۲۴,۲۸۶,۰۰۰)	(۱۶۴,۴۹۷,۶۵۶,۰۰۰)	(۳۸۹,۱۶۲,۱۴۲,۵۰۰)		جمع
۲۴۹,۱۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۱۸۲,۵۲۹,۵۵۸,۲۲۰	۱,۱۶۰,۴۹۷,۷۷۶,۶۵۴	۲,۲۷۰,۵۲۷,۷۱۵,۲۱۴		

۴-۱- شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه دارای ۲۰۰ قرارداد آتی سکه به سررسید دی ۱۳۹۶ و ۴۰۰ قرارداد آتی سکه به سررسید اسفند ۱۳۹۶ و ۴۰۰ قرارداد آتی سکه به سررسید اردیبهشت ۱۳۹۷ می باشد و گروه در تاریخ ترازنامه دارای ۴۷۰ قراردادی آتی سکه به سررسید شهریور ۱۳۹۶، ۴۹۰ قرارداد به سررسید آبان ۱۳۹۶، ۸۵۰ قرارداد به سررسید دی ۱۳۹۶ و ۹۲۰ قرارداد به سررسید اسفند ۱۳۹۶ و ۴۵۰ قرارداد به سررسید اردیبهشت ۱۳۹۷ می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۴-۲ صورت ریز اطلاعات مربوط به تعداد سهام و قیمت تمام شده سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در سهام شرکتها بشرح زیر می باشد.
 گروه

۱۳۹۵-۰۶/۳۱		۱۳۹۶-۰۶/۳۱		۱۳۹۵-۰۶/۳۱		۱۳۹۶-۰۶/۳۱		نام شرکت	بایدانست
بهای تمام شده	آخرین ارزش	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	آخرین ارزش	بهای تمام شده	تعداد		
ریال	معاملاتی (ریال)	ریال	سهام	ریال	معاملاتی (ریال)	ریال	سهام		
-	-	-	-	-	۲۱۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۶۲۰,۶۱۷,۷۱۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایشگاه نفت بندر عباس	
۲۲۱,۹۵۶,۷۹۴,۰۹۳	۲۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۷۲۲,۹۹۶,۳۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۹۵۶,۷۹۴,۰۹۳	۲۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۷۲۲,۹۹۶,۳۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه	۴-۲-۱
-	-	-	-	-	۱۱۶,۶۴۶,۹۹۸,۴۰۰	۱۲۲,۱۶۴,۷۶۶,۸۳۲	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
-	-	-	-	۲۰۰,۵۶۴,۸۱۸,۷۲۲	۵۳,۲۲۴,۷۵۵,۰۰۰	۸۷,۶۷۷,۷۱۰,۰۰۰	۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن	
-	-	-	-	-	۴۶,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۷۲,۰۴۱,۶۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان	
-	-	-	-	۱۳,۸۵۶,۰۶۷,۹۱۸	۱۳,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۶,۰۶۷,۹۱۸	۱,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	بورس انرژی	
۱۰,۱۵۹,۹۹۹,۹۱۰	۱۰,۹۱۲,۷۱۱,۵۲۵	۱۰,۷۶۴,۰۳۷,۱۰۰	۹۲۷,۷۱۵	۲۳,۳۱۵,۷۱۶,۳۹۸	۱۰,۹۱۲,۷۱۱,۵۲۵	۱۰,۲۶۴,۰۳۷,۱۰۰	۹۲۷,۷۱۵	صندوق شانس ۳۰ شرکت فیروزه	
-	-	-	-	-	۱۲,۳۰۲,۸۸۳,۰۰۵	۸,۵۱۰,۳۳۷,۱۸۲	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	
-	-	-	-	۵۱,۲۲۷,۸۵۶	۷,۰۸۵,۲۵۰,۰۰۰	۷,۵۴۳,۷۵۵,۴۸۶	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات	
-	-	-	-	۵,۵۳۶,۰۰۰	۵,۷۸۵,۳۴۵,۰۰۰	۶,۶۴۱,۱۷۳,۴۰۱	۷۱۳,۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم	
-	-	-	-	۲۱۶,۲۹۳,۱۵۱,۱۱۲	۷,۰۶۳,۵۷۷,۱۸۰	۵,۶۸۰,۲۸۲,۴۱۵	۴۰۰,۱۸۰,۰۰۰	صندوق اعتماد افرین پارسپان	
-	-	-	-	-	۵,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۱,۶۸۸,۲۱۴	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	
-	-	-	-	۲۵,۶۲۳,۷۰۹,۵۱۶	۳,۶۵۷,۷۷۲,۱۱۸	۳,۹۳۱,۶۱۱,۴۴۴	۱,۸۲۷,۰۵۹,۰۰۰	مخابرات ایران	
-	-	-	-	-	۳,۴۳۱,۳۷۶,۰۰۰	۳,۴۳۶,۰۳۱,۰۰۰	۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی	
-	-	-	-	-	۲,۱۷۷,۸۲۷,۵۸۹	۳,۴۶۵,۴۵۵,۱۲۰	۳,۴۶۸,۸۷۷,۰۰۰	سرمایه گذاری سایها	
-	۱,۶۷۶,۰۰۰	۳۶۱,۹۹۹	۲,۰۰۰	-	۲,۴۴۳,۱۶۰,۰۰۰	۲,۸۵۱,۵۷۲,۶۸۴	۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم سرمایه گذاری ولوق امین	
-	-	-	-	-	۹۱۴,۰۸۵,۰۰۰	۱,۱۳۸,۱۴۶,۴۴۰	۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد	
-	-	-	-	-	۱۷۰,۱۵۲,۷۵۲	۱۷۶,۲۹۱,۶۸۸	۵۰,۸۸۳,۰۰۰	آهن و فولاد لرغ	
-	-	-	-	-	۱۴۳,۲۱۶,۳۲۰	۱۴۱,۳۹۷,۱۱۵	۶,۹۲۰,۰۰۰	به پرداخت ملت	
-	-	-	-	-	۱۱۵,۳۸۸,۲۰۰	۱۲۳,۲۶۳,۴۱۱	۶۲,۳۷۲,۰۰۰	فولاد آلیاری ایران	
-	-	-	-	۱۷,۸۴۲,۱۳۶,۲۲۷	۱۱۳,۴۴۲,۷۶۸	۱۱۳,۳۶۳,۵۱۶	۵۲,۳۰۴,۰۰۰	سایر شرکت ها	
-	-	-	-	-	۹۲,۵۳۳,۱۰۰	۷۳,۰۱۴,۴۲۹	۵۸,۳۵۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات	
-	-	-	-	-	۶,۶۹۰,۹۹۶	۵,۶۸۸,۷۷۰	۴۲,۷۲۲,۰۰۰	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه معادن فلزات	
-	-	-	-	-	۴۶,۹۲۰,۰۰۰	۵۳,۱۴۲,۷۳۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سایها	
-	-	-	-	-	۵۷,۸۸۰,۰۰۰	۴۸,۳۰۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گل گهر	
-	-	-	-	-	۳۹,۰۲۵,۲۸۰	۳۷,۴۷۷,۲۴۸	۲,۴۸۰,۰۰۰	ارتباطات سیار	
-	-	-	-	-	۳۱,۶۱۹,۰۰۰	۲۶,۹۹۶,۵۶۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	قند فزوی	
-	-	-	-	۱۱۹,۴۳۷,۶۴۸	۲۰,۷۶۰,۰۰۰	۲۶,۸۳۹,۵۵۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو	
-	-	-	-	-	۱۱,۶۷۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۹,۷۷۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل	
-	-	-	-	۱۰,۸۵۰,۱۱۰,۶۱۷	-	-	-	پتروشیمی مبین	
۱۵,۳۸۹,۱۹۸,۵۲۳	-	-	-	۱۵,۳۸۹,۱۹۸,۵۲۳	-	-	-	حق تقدم بانک خاورمیانه	۴-۲-۲
-	-	-	-	۳۲,۳۷۶,۵۸۸	-	-	-	زامیاد	
-	-	-	-	۷,۵۵۸,۱۶۰,۶۱۶	-	-	-	بانک سینا	
-	-	-	-	۱۵۵,۷۵۴,۷۷۶	-	-	-	پالایش نفت تهران	
-	-	-	-	۴,۷۶۱,۳۷۶,۵۲۳	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری مسکن	
۲,۷۲۳,۹۹۸	۳,۲۷۸,۰۰۰	۲,۳۶۱,۹۹۹	۲,۰۰۰	۲,۷۲۳,۹۹۸	-	-	-	ولوق امین	
۲۴۷,۰۸۷,۱۶۵,۴۲۴	۲۴۷,۰۱۸,۶۶۵,۵۴۵	۱۳۸,۹۹۰,۵۲۴,۰۱۸	۱۰,۰۰۳,۱,۷۱۵	۷۵۵,۵۶۸,۴۱۵,۸۷۴	۷۳۴,۹۴۰,۹۵۰,۳۵۳	۷۶۴,۱۸۸,۴۷۶,۴۴۹	۳۳۰,۰۸۰,۰۲۱۵	جمع نقل به صفحه بعد	

پیمان احمدی
 مدیر عامل

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

آیندی				کروه				
۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		نام شرکت
بهای تمام شده ریالی	آخرین ارزش معاملاتی (ریالی)	بهای تمام شده ریالی	تعداد سهام	بهای تمام شده ریالی	آخرین ارزش معاملاتی (ریالی)	بهای تمام شده ریالی	تعداد سهام	
۲۲۷,۶۰۸,۷۱۶,۵۲۴	۲۲۷,۰۱۸,۶۶۵,۵۲۵	۱۲۸,۹۹۰,۵۲۴,۰۱۸	۱۰۰,۹۳۱,۷۱۵	۷۵۵,۵۶۸,۶۱۵,۸۷۴	۷۳۳,۹۴۰,۹۵۰,۳۵۳	۷۶۴,۱۸۸,۴۷۶,۲۴۹	۳۳۰,۰۸۰,۲۱۵	جمع متون از صفحه قبل
-	-	-	-	۱۲۵,۷۵۵,۹۲۶,۲۷۹	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری آرمان آبی کوثر
-	-	-	-	۲۳,۸۸۴,۵۸۲,۰۵۱	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری روشن
۱	-	۱	۱	۴,۲۲۶,۷۶۵,۶۰۱	-	-	-	سایر شرکتها
۲۲۷,۶۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۲۲۷,۰۱۸,۶۶۵,۵۲۵	۱۲۸,۹۹۰,۵۲۴,۰۱۹	۱۰۰,۹۳۱,۷۱۶	۹۰۹,۳۵۵,۶۹۰,۰۰۵	۷۳۳,۹۴۰,۹۵۰,۳۵۳	۷۶۴,۱۸۸,۴۷۶,۲۴۹	۳۳۰,۰۸۰,۲۱۵	ذخیره کاهش ارزش
						(۳,۲۲۷,۵۲۵,۸۹۶)		
۲۲۷,۶۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۲۲۷,۰۱۸,۶۶۵,۵۲۵	۱۲۸,۹۹۰,۵۲۴,۰۱۹	۱۰۰,۹۳۱,۷۱۶	۹۰۹,۳۵۵,۶۹۰,۰۰۵	۷۳۳,۹۴۰,۹۵۰,۳۵۳	۷۶۴,۱۸۸,۴۷۶,۲۴۹	۳۳۰,۰۸۰,۲۱۵	جمع
۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳	-	۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳	۲۷۰,۷۵۰	۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳	-	۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳	۲۷۰,۷۵۰	گولان پاکت
-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	نماد اندیش آریز
(۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳)	-	(۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳)	-	(۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳)	-	(۷۷۷,۰۵۶,۹۵۳)	-	کسر متون دوره کاهش ارزش سرمایه گذاری
-	-	-	۲۷۰,۷۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	جمع
-	-	۲۲,۰۳۹,۰۳۲,۰۰۱	۱۵۵,۰۰۰	۲۳۵,۱۷۳,۶۲۸,۷۱۶	۱,۳۳۳,۵۱۵,۰۷۳,۴۱۶	۱,۳۹۷,۰۰۰,۷۷۲,۵۱۹	۱,۳۷۸,۴۲۴	اوراق خزانه اسلامی
-	-	-	-	۱۰,۳۸۸,۲۵۷,۸۵۳	-	-	-	اوراق مشارکت لیزینگ رایان ساپا
-	-	-	-	-	۱,۳۲۳,۷۸۷,۵۷۸	۱,۳۲۳,۳۳۱,۳۲۲	۱,۳۲۹	اوراق مشارکت مراهبه فولادسازکه
-	-	-	-	-	۱۳,۱۱۲,۳۶۷,۳۰۰	۱۳,۰۱۷,۷۶۰,۰۵۲	۱۳,۰۰۰	اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	-	-	-	۱۲۱,۹۹۱,۸۹۴,۹۱۱	۱۲۳,۶۱۷,۸۴۸,۳۷۸	۱۲۱,۲۶۰	اوراق مشارکت چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد
-	-	۲۲,۰۳۹,۰۳۲,۰۰۱	۱۵۵,۰۰۰	۲۴۵,۵۶۲,۰۸۶,۶۲۹	۱,۵۷۰,۲۶۷,۲۱۱,۲۰۵	۱,۵۳۵,۰۸۶,۷۶۳,۸۶۱	۱,۶۱۴,۱۵۳	جمع اوراق مشارکت
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری در املاک
(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	کسر متون دوره کاهش ارزش
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع سرمایه گذاری در املاک
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۵۳۹,۰۳۲,۰۰۱	۲۸۶,۲۵۰	۲۵۱,۰۶۲,۰۸۶,۶۲۹	۱,۵۷۰,۲۶۷,۲۱۱,۲۰۵	۱,۵۳۵,۵۸۶,۷۶۳,۸۶۱	۱,۸۸۲,۹۰۳	جمع
۲۴۹,۱۰۸,۷۱۶,۵۲۵	۲۲۷,۰۱۸,۶۶۵,۵۲۵	۱۲۸,۵۲۹,۵۵۸,۲۲۰	۱۰۱,۲۱۷,۹۶۶	۱,۱۶۰,۴۹۷,۷۷۶,۵۵۴	۲,۴۰۲,۲۰۸,۱۶۱,۵۵۸	۲,۲۷۰,۵۲۷,۷۱۵,۲۱۶	۳۳۱,۹۶۵,۱۱۸	جمع کل

۳-۲-۱- تعداد ۶۰ میلیون سهم بانک خاورمیانه در وثیقه بانک شهر جهت اخذ تسهیلات شرکت اصلی قرار گرفته است.

۳-۲-۲- بر اساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۸ بانک خاورمیانه افزایش سرمایه آن بانک در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۳ در مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است و حق تقدم خرید سهام به تعداد ۴۰ میلیون سهم به سرمایه گذاری اضافه گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۵- دریافتی های تجاری و غیر تجاری

دریافتی های کوتاه مدت

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
ریال	ریال			
خالص	خالص	مشکوک الوصول	ماده	یادداشت
				گروه:
				تجاری:
				اسناد دریافتی تجاری:
۶۰۰,۵۲,۵۲۸,۴۱۹	۱۲۹,۹۵۴,۰۵۰,۳۴۰	-	۱۲۹,۹۵۴,۰۵۰,۳۴۰	۵-۱ سایر اشخاص
				حسابهای دریافتی تجاری:
۴,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۹۶,۶۳۲,۹۴۶	-	۵۸,۸۹۶,۶۳۲,۹۴۶	۵-۲ اشخاص وابسته
۱۳۵,۲۹۲,۶۸۸,۸۶۵	۲۳۱,۹۲۰,۶۵۲,۱۷۱	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۲۳۲,۰۰۳,۳۱۸,۲۷۱	۵-۲ سایر اشخاص
۱۳۹,۶۱۶,۶۸۸,۸۶۵	۲۹۰,۸۱۷,۳۸۵,۱۱۷	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۲۹۰,۸۹۹,۹۵۱,۲۱۷	جمع
۱۹۹,۶۶۹,۲۱۷,۲۸۴	۴۲۰,۷۷۱,۳۳۵,۴۵۷	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۴۲۰,۸۵۴,۰۰۱,۵۵۷	جمع کل
				غیر تجاری:
				اشخاص وابسته
۱,۵۱۶,۸۳۵,۳۱۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳
۲۱,۲۲۴,۵۳۷,۲۲۸	۹۹,۶۱۲,۶۳۶,۷۱۸	(۲۲,۸۹۷,۳۷۵,۹۲۶)	۱۲۲,۵۱۰,۰۰۱,۶۴۴	۵-۳ سایر
۲۲,۷۴۰,۳۷۲,۵۴۶	۱۳۹,۶۱۲,۶۳۶,۷۱۸	(۲۲,۸۹۷,۳۷۵,۹۲۶)	۱۶۲,۵۱۰,۰۰۱,۶۴۴	
۲,۲۲۴,۳۳۸,۶۰۱	۱,۸۳۱,۹۹۱,۷۹۶	-	۱,۸۳۱,۹۹۱,۷۹۶	کارکنان (وام)
۲۵,۱۶۳,۷۱۱,۱۴۷	۱۴۱,۴۴۴,۶۲۸,۵۱۴	(۲۲,۸۹۷,۳۷۵,۹۲۶)	۱۶۴,۳۴۲,۰۰۳,۴۴۰	
				کسر می شود
				سپرده مسدودی کوتاه مدت نزد بانکها بابت تسهیلات مالی دریافتی
-	(۹۴,۹۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۹۴,۹۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	۵-۳-۱
-	(۵۶,۲۱۵,۲۳۰,۰۰۰)	-	(۵۶,۲۱۵,۲۳۰,۰۰۰)	حصه بلند مدت حسابهای دریافتی
۲۲۴,۸۲۶,۹۲۸,۴۳۱	۴۱۱,۰۳۶,۲۲۴,۷۷۱	(۲۲,۹۸۰,۰۴۲,۰۲۶)	۴۳۴,۰۱۶,۳۷۵,۹۹۷	جمع کل
				شرکت اصلی:
				تجاری:
				اسناد دریافتی
۶۰۰,۵۲,۵۲۸,۴۱۹	۱۲۹,۹۵۴,۰۵۰,۳۴۰	-	۱۲۹,۹۵۴,۰۵۰,۳۴۰	۵-۱
				حسابهای دریافتی تجاری
۳۳۷,۵۱۴,۹۶۲,۷۹۶	۲۸۳,۴۲۶,۵۱۱,۵۷۰	-	۲۸۳,۴۲۶,۵۱۱,۵۷۰	۵-۴ اشخاص وابسته
۸۷,۸۸۶,۷۸۱,۷۸۰	۲۲۷,۰۵۲,۸۳۹	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۵۰,۹۷۲,۰۹۳۹	۵-۴ سایر اشخاص
۴۳۵,۴۰۱,۷۴۴,۵۷۶	۲۸۳,۸۵۲,۵۶۶,۴۰۹	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۲۸۳,۹۳۶,۲۳۲,۵۰۹	جمع
۴,۱۷۵,۰۱۴	۴,۷۶۹,۵۴۴	-	۴,۷۶۹,۵۴۴	۵-۵ کارگزاران بورس
۴۳۵,۴۰۵,۹۱۹,۵۹۰	۲۸۳,۸۵۸,۳۳۵,۹۵۳	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۲۸۳,۹۴۱,۰۰۲,۰۵۳	جمع
۴۱۵,۴۵۸,۴۳۸,۰۰۹	۴۱۳,۸۱۲,۳۸۶,۲۹۳	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۴۱۳,۸۹۵,۰۵۲,۳۹۳	جمع کل
				غیر تجاری:
				اشخاص وابسته
-	۴۰,۴۹۱,۷۲۸	-	۴۰,۴۹۱,۷۲۸	توسعه صنعتی فراور نمک
-	۴۰,۷۴۸,۴۱۴	(۲۰,۵۸۵,۵۵۰,۱۵۴)	۲,۳۴۸,۲۹۸,۵۶۸	توسعه صنایع داده پردازي خاورمیانه
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳ شرکت نماد اندیش آراین
-	۴۰,۷۱۴,۶۶۰,۱۴۲	(۲۰,۵۸۵,۵۵۰,۱۵۴)	۲۲,۷۷۳,۲۱۰,۲۹۶	سایر اشخاص
۹۸۸,۹۲۵,۰۰۰	۹۷۱,۸۰۰,۰۰۰	-	۹۷۱,۸۰۰,۰۰۰	کارکنان (حصه جاری وام)
۵۸۴,۰۰۹,۳۱۶	۴۱۸,۶۹۲,۰۰۰	-	۴۱۸,۶۹۲,۰۰۰	وام سهام کارکنان
-	۶۴,۹۶۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۶۴,۹۶۴,۴۰۰,۰۰۰	سپرده مسدودی کوتاه مدت نزد بانکها
۲,۴۲۲,۵۱۴,۴۰۲	۵۰,۲۰۵,۳۵۵,۱۰۰	(۲,۳۰۶,۹۵۳,۷۰۰)	۷,۲۲۷,۶۸۸,۵۸۰	سایر
۴۰۰,۴۴۷,۷۱۸	۷۱,۳۷۵,۴۲۷,۵۱۰	(۲,۳۰۶,۹۵۳,۷۰۰)	۷۳,۶۸۲,۳۸۰,۵۸۰	جمع
				کسر می شود
				سپرده مسدودی کوتاه مدت نزد بانکها بابت تسهیلات مالی دریافتی
-	(۶۴,۹۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۶۴,۹۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	۵-۳-۱
-	(۵۶,۲۱۵,۲۳۰,۰۰۰)	-	(۵۶,۲۱۵,۲۳۰,۰۰۰)	حصه بلند مدت حسابهای دریافتی
۴۹۹,۴۶۲,۸۹۵,۷۷۷	۴۰۴,۷۲۲,۸۴۴,۹۶۵	(۴,۴۸۸,۱۶۹,۳۲۴)	۴۰۹,۱۷۱,۰۱۳,۴۶۹	جمع کل

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
یادداشت های توجیهی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۵-۱- اسناد دریافتی گروه

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال		ریال		
خالص	خالص	ماده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	
۶۰۰,۵۲۸,۴۱۹	۱۲۹,۹۵۴,۰۵۰,۳۴۰	۱۲۹,۹۵۴,۰۵۰,۳۴۰	-	۵-۱-۱
۶۰۰,۵۲۸,۴۱۹	۱۲۹,۹۵۴,۰۵۰,۳۴۰	۱۲۹,۹۵۴,۰۵۰,۳۴۰	-	

اسناد دریافتی گروه

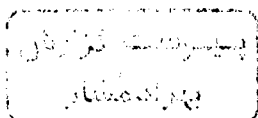
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) - فروش واحد های کوهسار

جمع

۵-۱-۱ اسناد فوق مدتاً مربوط به فروش پروژه کوهسار می باشد که از مبلغ مربوطه ۱۱۴ میلیارد ریال آن کوتاه مدت و ۱۶ میلیارد ریال آن بلندمدت میباشد.

۵-۲- حسابهای دریافتی تجاری

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال		ریال		
خالص	خالص	ماده	ذخیره مطالبات مشکوک	
-	۱۲۲,۰۴۵,۸۶۶	۱۲۲,۰۴۵,۸۶۶	-	اشخاص وابسته
-	۵۵,۰۵۰,۵۸۷,۰۸۰	۵۵,۰۵۰,۵۸۷,۰۸۰	-	کارگزاری بهمن
-	۳,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	کارگزاری فیروزه آسیا
-	۳,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	نماد اندیش آریین
-	۵۸,۸۹۶,۶۳۲,۹۴۶	۵۸,۸۹۶,۶۳۲,۹۴۶	-	سایر اشخاص:
-	۶۷,۷۲۰,۸۱۲	۶۷,۷۲۰,۸۱۲	-	کارگزاری اقتصاد نوین
-	۲۷,۹۶۰,۰۰۰	۲۷,۹۶۰,۰۰۰	-	سیمان شرق
-	۲۲۶,۲۴۱,۱۷۵	۲۲۶,۲۴۱,۱۷۵	-	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
-	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	تولی پرس
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری ارزش آفرینان
-	۵۹۶,۶۰۰,۰۰۰	۵۹۶,۶۰۰,۰۰۰	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری رنا
۶۹۶,۱۲۰,۰۰۰	۹۷۲,۶۲۵,۰۰۰	۹۷۲,۶۲۵,۰۰۰	-	گروه انرژی آریا دانا
-	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	صنایع شیمیایی ایران
-	۷,۲۲۹,۶۵۷,۱۹۱	۷,۲۲۹,۶۵۷,۱۹۱	-	سود اوراق مشارک و اسناد خزانه اسلامی دریافتی
-	۱۷,۱۷۰,۴۸۸,۶۰۰	۱۷,۱۷۰,۴۸۸,۶۰۰	-	چادرملو
-	۹۳,۰۵۸,۰۸۲۲	۹۳,۰۵۸,۰۸۲۲	-	اوراق مشارکت چادرملو
-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	نفت ایرانئول
-	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	ملی صنایع مس ایران
۲,۴۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۴,۸۰۰,۰۰۰	-	گنجینه ایرانیان
۲,۵۳۸,۴۱۵,۰۳۸	-	-	-	کارگزاریها
-	۷۸,۷۱۱,۷۶۶,۴۰۰	۷۸,۷۱۱,۷۶۶,۴۰۰	-	سرمایه گذاری سپه
-	۵۲,۰۱۳,۲۴۹,۶۰۰	۵۲,۰۱۳,۲۴۹,۶۰۰	-	پالایش نفت بندرعباس
-	۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۰۰,۰۰۰	-	بانک سینا
-	۱,۱۲۰,۸۲۳,۰۰۰	۱,۱۲۰,۸۲۳,۰۰۰	-	پتروشیمی جم
-	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	نفت سپاهان
-	۳,۸۵۱,۰۱۰,۰۰۰	۳,۸۵۱,۰۱۰,۰۰۰	-	توسعه صنایع بهشهر
-	۲۴۹,۹۹۹,۸۴۰	۲۴۹,۹۹۹,۸۴۰	-	سرمایه گذاری غدیر
-	۱۳,۳۲۶,۴۶۷,۰۰۰	۱۳,۳۲۶,۴۶۷,۰۰۰	-	مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۲۹,۳۲۰,۰۹۲,۲۴۰	۲۹,۳۲۰,۰۹۲,۲۴۰	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگان
-	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	بیمه زندگی خاورمیانه
-	۱,۴۸۶,۷۹۴,۷۵۰	۱,۴۸۶,۷۹۴,۷۵۰	-	نفت و گاز پارسین
-	۲۰,۰۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
-	۳۹۹,۷۷۶,۸۰۰	۳۹۹,۷۷۶,۸۰۰	-	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	۳,۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی فجر
۳۰,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۸,۷۲۳,۸۴۱	۷,۹۲۸,۷۲۳,۸۴۱	-	سرمایه گذاری مسکن
۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	-	خدمات بیمه ای توسعه اعتماد مهر
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	لیزینگ آریادانا
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بانک پاسارگاد
۱۴۶,۰۸۰,۰۰۰	-	-	-	سیمان سپاهان
۸۵,۷۹۴,۸۲۷,۵۵۵	-	-	-	شرکت بیم بی آر
۶,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۴۱۰,۶۲۷	۶۰۸,۴۱۰,۶۲۷	-	مخابرات ایران
۲,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	پتروشیمی اصفهان
۱,۵۶۰,۱۱۸,۷۵۰	-	-	-	سیمان فارس خوزستان
۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	پتروشیمی مبین
۷۳۲,۹۷۸,۰۰۰	۱۱۷,۴۸۱,۹۷۹	۱۱۷,۴۸۱,۹۷۹	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۲۷۷,۱۳۴,۷۴۰	-	-	-	ایران خودرو
۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۶۵۰,۰۰۰	۲۶۸,۶۵۰,۰۰۰	-	بورس انرژی
۱۶۷,۲۵۱,۷۶۰	۱۶۷,۲۵۱,۷۶۰	۱۶۷,۲۵۱,۷۶۰	-	سیمان کارون
۱,۳۸۵,۸۶۵,۰۲۲	۲۲۹,۱۰۰,۷۱۴	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۳۱۱,۷۶۶,۸۱۴	سایر
۱۳۵,۲۹۲,۶۸۸,۸۶۵	۲۳۱,۹۲۰,۶۵۲,۱۷۱	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۲۳۲,۰۰۳,۳۱۸,۲۷۱	
۱۳۹,۶۱۶,۶۸۸,۸۶۵	۲۹۰,۸۱۷,۲۸۵,۱۱۷	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۲۹۰,۸۹۹,۹۵۱,۲۱۷	



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۵-۳- سایر گروه شامل موارد ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریال		یادداشت
ریال	ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
خالص	خالص			
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۱ اشخاص وابسته
۱,۵۰۸,۶۷۰,۰۶۸	-	-	-	نماد اندیش آراین
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	کارگزاری فیروزه آسیا
۳,۱۶۵,۲۵۰	-	-	-	گروه بهمن
۱,۵۱۶,۸۳۵,۳۱۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهمن لیزینگ
				جمع
۳,۷۳۰,۰۰۸,۰۰۰	۳,۵۱۷,۶۰۸,۰۰۰	-	۳,۵۱۷,۶۰۸,۰۰۰	سایر اشخاص
۱,۲۲۷,۷۴۵,۸۳۰	-	-	-	آریانا دانا
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان گسترش نوسازی
۳۱۲,۵۵۳,۷۶۸	-	-	-	اسناد دریافتی
-	۴۴۳,۸۴۶,۶۹۳	(۲۰,۵۹۰,۴۲۲,۸۵۶)	۲۱,۰۳۴,۲۶۹,۵۴۹	۵-۳-۲ بانک شهر
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	حساب های سنوئی مشتریان
۶۱,۳۹۶,۸۹۲	۶۹,۳۲۴,۳۴۴	-	۶۹,۳۲۴,۳۴۴	نیک صنعت پارسان
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مالبات و عوارض بر ارزش افزوده
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	ودایع
-	۹۴,۹۶۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۹۴,۹۶۴,۴۰۰,۰۰۰	سپرده بیمه
۱۳,۹۲۱,۸۳۲,۷۳۸	۳۰۷,۴۵۷,۶۸۱	(۲,۳۰۶,۹۵۳,۰۷۰)	۲,۶۱۴,۴۱۰,۷۵۱	سپرده مسدودی نزد بانکها
۲۱,۲۲۳,۵۳۷,۲۲۸	۹۹,۶۱۲,۶۳۶,۷۱۸	(۲۲,۸۹۷,۳۷۵,۹۲۶)	۱۲۲,۵۱۰,۰۰۱۲,۶۴۴	سایر
۲۲,۷۴۰,۳۷۲,۵۴۶	۱۳۹,۶۱۲,۶۳۶,۷۱۸	(۲۲,۸۹۷,۳۷۵,۹۲۶)	۱۶۲,۵۱۰,۰۰۱۲,۶۴۴	جمع
				جمع کل

۵-۳-۱- مدیریت شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران همواره در پی ایجاد موقعیت های تجاری و سرمایه گذاری های جدید برای شرکت می باشد. یکی از راهکار های انتخاب شده، سرمایه گذاری در شرکت های تجاری، خدماتی میباشد که با شرکتهای بین المللی همکاری میکنند شرکت نماد اندیش آراین (رنگ زیراکس ایران) یا بیش از ۴۰ سال سابقه در فروش و ارائه خدمات ماشین های اداری و پیمانکاری و برون سپاری چاپ و تکثیر فعالیت مینماید. در این راستا و پس از سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران در شرکت نماد اندیش آراین (نماینده ماشین های اداری زیراکس، سامسونگ و کتن) و ایجاد موقعیت مجدد برای سرمایه گذاری و گسترش فعالیت این شرکت، مدیریت شرکت اقدام به ارائه وام پنج ساله با سود پنج درصد و قابل تبدیل به سهام که در صورت تشخیص وام دهنده وام مذکور به سهام تبدیل خواهد شد. همچنین کلیه سهامداران نسبت به وکالت تام الاختیار فروش سهام به نفع وام دهنده در دفترخانه اسناد رسمی اقدام نموده و معادل اصل و سود مبلغ پرداختی نیز به نفع وام دهنده چک دریافت شده است. همچنین تا تاریخ تایید صورتهای مالی شرکت اقدام به انعقاد الحاقیه جدید با شرکت نماد اندیش آراین با شرایط نرخ سود ۲۵ درصد نمود و اقدام به دریافت ۸ فقره چک هر کدام به مبلغ ۷۰۲۶۵ میلیون ریال که اولین چک آن به تاریخ فروردین ۱۳۹۷ و فاصله اقساط ۴ ماهه نموده که طول دریافت کل چکها از زمان الحاقیه ۳۶ ماه میباشد و به این ترتیب قرارداد قبلی کن لم یکن گردیده است در خصوص تسویه بهره قرارداد قبلی تا تاریخ الحاقیه نیز مبادرت به دریافت وجه ۲۰۲۰۰ میلیون ریال گردیده است.

۵-۳-۲- مانده حساب های دریافتی سنوئی از مشتریان در تاریخ ترازنامه مربوط به شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران بوده و بطور عمده بابت بدهی نمایندگان بابت فروش موتور سیکلت می باشد. و با توجه به اینکه بدهی مربوط به سنوات قبل از ۱۳۸۴ می باشد و بدلیل احتمال عدم بازیافت بخشی از بدهی مذکور مبلغ ۲۰۵۹۰ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول تا پایان دوره مالی مورد گزارش در حساب ها منظور گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۴-۵- حسابهای دریافتی تجاری شرکت اصلی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
۳۴۵,۶۷۱,۰۴۷,۶۰۰	۲۲۳,۰۵۶,۹۴۵,۲۶۷	-	۲۲۳,۰۵۶,۹۴۵,۲۶۷
۱,۷۳۸,۱۷۷,۱۴۰	۳,۵۵۹,۲۷۷,۶۴۹	-	۳,۵۵۹,۲۷۷,۶۴۹
-	۱۸,۶۲۵,۲۹۵,۵۱۷	-	۱۸,۶۲۵,۲۹۵,۵۱۷
-	۳۸,۱۸۴,۹۹۳,۱۳۷	-	۳۸,۱۸۴,۹۹۳,۱۳۷
۱۰۵,۷۳۸,۰۵۶	-	-	-
۳۴۷,۵۱۴,۹۶۲,۷۹۶	۲۸۳,۴۲۶,۵۱۱,۵۷۰	-	۲۸۳,۴۲۶,۵۱۱,۵۷۰
-	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰
۸۵,۷۹۴,۸۲۷,۵۵۵	-	-	-
۶۴,۴۵۴,۲۲۵	۴۵,۵۵۴,۸۳۹	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۱۲۸,۲۲۰,۹۳۹
۸۷,۸۸۶,۷۸۱,۷۸۰	۴۲۷,۰۵۴,۸۳۹	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۵۰۹,۷۲۰,۹۳۹
۴۳۵,۴۰۱,۷۴۴,۵۷۶	۲۸۳,۸۵۳,۵۶۶,۴۰۹	(۸۲,۶۶۶,۱۰۰)	۲۸۳,۹۳۶,۲۳۲,۵۰۹

اشخاص وابسته:

سرمایه گذاری اعتبار ایران (عمدتا سود سهام)

سرمایه گذاری جامی

آتیه امید توسعه (عمدتا سود سهام)

توسعه صنایع معدنی امید

مواد ویژه لیا

سایر اشخاص:

بیمه زندگی خاورمیانه

سرمایه گذاری مسکن

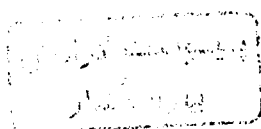
خدمات بیمه ای توسعه اعتماد مهر

شرکت پی پی آر

سایر

جمع کل

۵-۵- مبلغ مندرج در جدول مربوط به بدهی کارگزاری ها بابت فروش سهام می باشد. که در دوره های ۳ الی ۴ روزه نسبت به تسویه اقدام می گردد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۶- 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:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	-	کالای ساخته شده
-	-	قطعات و لوازم یدکی
-	-	مواد اولیه و بسته بندی
۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵	-	سایر موجودیها
۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵	-	جمع
(۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵)	-	ذخیره کاهش ارزش موجودی
-	-	

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۷- 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 ۰۶/۳۱/۱۳۹۶	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	انباشته تا ۰۶/۳۱/۱۳۹۶	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۳۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۷۴,۰۰۷,۴۴۳,۵۹۷	۹,۱۸۵,۰۱۴,۹۱۱	۲۶۴,۸۲۲,۴۲۳,۶۸۶	۸,۸۶۵,۲۴۴,۳۲۱
۲۰,۲۴۵,۲۱۱,۵۸۷	-	۲۰,۲۴۵,۲۱۱,۵۸۷	-
۱۶,۹۹۴,۰۰۵,۹۴۳	-	۱۶,۹۹۴,۰۰۵,۹۴۳	-
۱۱۹,۳۲۳,۶۸۰,۲۸۶	۶,۲۰۳,۳۸۶,۷۴۸	۱۱۹,۳۲۳,۶۸۰,۲۸۶	۶,۲۰۳,۳۸۶,۷۴۸
۲۳,۵۸۶,۲۳۶,۹۲۴	۸۵۲,۶۳۵,۱۳۸	۲۳,۵۸۶,۲۳۶,۹۲۴	۸۵۲,۶۳۵,۱۳۸
۲۴,۱۶۳,۵۵۸,۶۹۵	۱,۸۹۶,۶۶۲,۸۰۷	۲۴,۱۶۳,۵۵۸,۶۹۵	۱,۸۹۶,۶۶۲,۸۰۷
۴۸,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۳,۸۹۴,۸۸۱,۲۶۱	۱,۷۰۰,۰۰۲,۰۴۳	۲۳,۸۹۴,۸۸۱,۲۶۱	۱,۷۰۰,۰۰۲,۰۴۳
۶۲,۴۶۴,۲۸۸,۳۸۸	۱۴,۸۱۰,۷۴۴,۹۹۵	۶۲,۴۶۴,۲۸۸,۳۸۸	۱۴,۸۱۰,۷۴۴,۹۹۵
۱۱۴,۲۲۱,۸۸۳,۵۶۶	۱۰,۱۹۸,۲۸۴,۵۱۲	۷۴,۱۲۶,۵۷۰,۲۶۴	۴,۳۹۸,۲۸۴,۵۱۲
۱,۰۵۳,۵۱۹,۱۹۰,۲۴۷	۴۴,۸۴۶,۷۳۱,۱۵۴	۱,۰۰۴,۸۸۸,۹۷۶,۷۶۹	۳۸,۷۲۶,۹۶۰,۵۷۴
(۶۳۶,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۰,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱۰,۲۲۴,۰۵۸,۲۲۷)	(۳۶۶,۲۹۳,۰۵۸,۲۲۷)
۴۱۷,۲۸۷,۱۹۰,۲۴۷	(۳۲۵,۳۳۹,۲۶۸,۸۴۶)	۳۹۴,۶۶۴,۹۱۸,۵۴۲	(۳۲۷,۵۶۶,۰۹۷,۶۵۳)

۷-۱- اطلاعات کلی پروژه

پروژه ساختمانی کوهسار با حدود ۲۵,۳۶۱ متر مربع بنای مفید دارای ۲۸۸ واحد مسکونی و ۶۷۳ متر تجاری بوده و از ۴ بلوک تشکیل شده است.

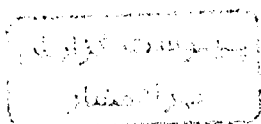
پروژه در زمینی به مساحت ۷,۰۰۰ متر مربع در غرب تهران و در منطقه کن با معماری نوین و خاص طراحی شده است. این پروژه دارای فضایی زیبا و ایده آل بوده که سطح اشغال شده بنا ۴۰ درصد از کل مساحت زمین را تشکیل می دهد و الباقی به فضای سبز و محوطه اختصاص دارد. میزان کل بنای احداثی پروژه معادل ۴۱,۳۷۳ مترمربع می باشد که ۲,۳۸۰ مترمربع آن به بخش مسکونی، ۶۷۳ متر مربع آن به بخش تجاری، اختصاص یافته است. عملیات اجرایی پروژه از شهریور ۱۳۹۲ شروع و تا پایان سال مالی منتهی به ۰۶/۳۱/۱۳۹۶، ۱۰۰ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است. در تاریخ ترازنامه حدود ۶۸ درصد واحدهای مسکونی و در تاریخ گزارشگری حدود ۸۵ درصد به فروش رسیده است. فضای تجاری نیز به منظور اجاره در جریان بازاریابی بوده تا پس از بهتر شدن شرایط تقاضا نسبت به فروش آن اقدام گردد. مجموعه دارای فضای سبز، نورپردازی محیطی و نگهبان و لابی من بوده و دارای سالن ورزشی و فضای بازی کودکان نیز می باشد.

۷-۲- برآورد مخارج ساخت پروژه

برآورد مخارج کل پروژه با توجه به اطلاعات و مفروضات موجود در تاریخ تهیه صورتهای مالی بالغ بر ۱,۰۰۸ میلیارد ریال میباشد. بدیهی است در تاریخ صورت های مالی ۱,۰۰۵ میلیارد ریال آن جذب و تسویه بخشی از پیمانکاران در جریان بوده تا تسویه نهایی صورت پذیرد. همچنین پیش بینی میگردد که مبلغ برآوردی، کلیه هزینه های آتی پروژه (از جمله هزینه پیمانکار) را پوشش میدهد.

۷-۳- پیگیری دریافت پایان کار و اسناد پروژه

بر اساس مصوبات هیات مدیره جهت دریافت پایان کار و اسناد پروژه، اقدامات اجرایی و سرعت بخشی به اقدامات اداری و ثبتی و شهرداری، با دو کارگزار مجزا جهت دریافت اسناد تک برگی پروژه و پایان کار و دریافت اسناد تفکیکی واحدها قرارداد منعقد و با توجه به اینکه ۴ بلوک یک خیابان مابین دو بلوک میباشد سند تفکیکی و تک برگی برای هر دو بلوک به عنوان یک سند دریافت و پیگیری جهت ادامه کار در جریان میباشد که مقرر شده حداکثر تا پایان سال مالی آتی کلیه اسناد تفکیکی و پایان کار دریافت شود. کل واحدهای پروژه کوهسار به بهای تمام شده پس از کسر بهای زمین و جواز تا سقف ۷۲۵ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار میباشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۸- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
					پیش پرداختها :
۱۴,۲۳۶,۶۲۷,۴۸۶	۱۲,۵۳۸,۷۶۹,۰۵۶	۸۸۸,۶۱۰,۳۲۶	۲,۵۶۸,۰۷۲,۲۵۲	۸ ۱	پیش پرداخت خرید و ساخت پروژه
-	۵,۹۹۳,۶۱۷,۳۹۶	-	۵,۹۹۳,۶۱۷,۳۹۶	۸ ۲	بهره اسناد تنزیلی
۵۵۵,۵۵۰,۰۰۰	-	۵۵۵,۵۵۰,۰۰۰	۲۷۵,۶۲۵,۰۰۰		پیش پرداخت هزینه ها
-	-	۸۵۰,۶۹۱,۰۰۰	-		موسسه حسابرسی شاهدان
۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰	-		حسن جوانی اسکونی
۲۷۴,۷۲۲,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۷۲۲,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰		اکبر جنگی
۹۱,۴۹۱,۸۷۲	-	۹۱,۴۹۱,۸۷۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت اجاره
-	-	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مشاورین
۱۳۸,۴۷۷,۸۷۹	۱,۱۸۷,۲۱۱,۷۴۰	۱,۲۴۰,۹۹۷,۸۷۹	۱,۴۶۸,۸۱۰,۴۴۹		سایر پیش پرداختها
۱۵,۴۸۹,۳۶۹,۲۳۷	۱۹,۷۹۹,۵۹۸,۱۹۲	۴,۲۰۰,۵۶۳,۰۷۷	۱۲,۱۸۶,۱۲۵,۰۹۷		جمع

۸-۱ - پیش پرداخت خرید و ساخت پروژه به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۱۵,۸۸۲,۰۰۰	-	۳۱۵,۸۸۲,۰۰۰	شرکت ارتباط تصویر نیما
۲۴۷,۷۲۲,۰۰۰	۲۴۷,۷۲۲,۰۰۰	۲۴۷,۷۲۲,۰۰۰	۲۴۷,۷۲۲,۰۰۰	اصغر اسماعیلی
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زیبا موسوی
۳۰۲,۴۰۱,۶۷۸	۵۸,۳۰۹,۸۱۲	۳۰۲,۴۰۱,۶۷۸	۵۸,۳۰۹,۸۱۲	علی موسوی زاده (کارگزار اخذ سند تفکیکی پروژه کوهسار)
-	-	۱۸۴,۳۲۰,۰۰۰	-	پست آلام
-	-	۱۳۶,۳۰۷,۶۴۷	-	پارس آموذکار
-	-	۲,۵۶۷,۰۸۱	-	تک گاز رسان
۱۳,۶۸۶,۵۰۳,۸۰۸	۱۰,۸۸۷,۸۸۰,۶۴۴	-	۹۱۷,۱۸۳,۸۴۰	پیمانکاران پروژه ساختمانی
-	۲۸,۹۷۴,۶۰۰	۱۵,۲۹۱,۹۲۰	۲۸,۹۷۴,۶۰۰	سایر
۱۴,۲۳۶,۶۲۷,۴۸۶	۱۲,۵۳۸,۷۶۹,۰۵۶	۸۸۸,۶۱۰,۳۲۶	۲,۵۶۸,۰۷۲,۲۵۲	جمع

۸-۲ - اسناد دریافتی از مشتریان پروژه کوهسار به بانک خاورمیانه ارسال و تنزیل گردیده که مبلغ ۲,۳۲۰ میلیون ریال آن تا تاریخ صورتهای مالی سررسید و مبلغ ۵,۹۹۴ میلیون ریال آن سررسید نشده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۹- دارایی نگهداری شده برای فروش

سرمایه گذاریهای بلند مدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	۱۷,۷۳۶,۵۳۵,۸۰۴	۹-۱ زمین و ساختمان واقع در کاشان
-	۳۸۹,۸۲۰,۵۱۰,۱۹۲	-	۳۸۹,۸۲۰,۵۱۰,۱۹۲	۹-۲ شرکت آلومینیوم ایران
-	۳۸۹,۸۲۰,۵۱۰,۱۹۲	-	۴۰۷,۵۵۷,۰۴۵,۹۹۶	جمع

۹-۱ هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری جامی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۳۰ مقرر نمود که ساختمان واقع در کاشان را با مساحت ۶۳۸ متر مربع را به فروش رساند که در همین راستا تا تاریخ صورت های مالی اقداماتی برای بازاریابی موثر انجام شده است.

۹-۲ پس از بازگشایی نماد سهام شرکت آلومینیوم ایران در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۴ و بر اساس صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۱، تصمیم به واگذاری بلوکی سهام شرکت مزبور مصوب گردید لذا بهای تمام شده کل سهام آن (به تعداد ۷۸۰ میلیون) از طبقه بلندمدت به نگهداری شده برای فروش منتقل گردید. شرکت در سال مالی طی دو مرحله اقدام به فروش بلوکی سهام آلومینیوم نموده که موفق به فروش آن نگردید بنا براین تصمیم به فروش خرده فروشی نموده است. تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تعداد ۷۳۰,۳۵۰,۰۰۰ سهم از کل سهام آلومینیوم ایران را به فروش رسانده است.

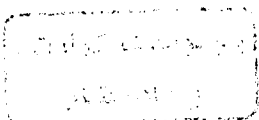
۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۲۷۴,۶۵۶,۱۳۳,۶۰۸	۲,۴۳۷,۳۴۶,۵۵۸,۵۶۰	۶۵۰,۳۹۲,۳۸۵,۸۲۷	۸۳۱,۵۵۹,۱۳۱,۴۹۹	۱۰-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱,۲۷۴,۶۵۶,۱۳۳,۶۰۸	۲,۴۳۷,۳۴۶,۵۵۸,۵۶۰	۶۵۰,۳۹۲,۳۸۵,۸۲۷	۸۳۱,۵۵۹,۱۳۱,۴۹۹	جمع

۱۰-۱- تفکیک مبلغ مندرج در جدول فوق تحت عنوان سرمایه گذاری در سهام شرکتها، بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۰۷,۵۴۸,۵۱۰,۵۴۰	۲,۲۰۹,۹۴۰,۳۷۸,۹۱۶	-	-	۱۰-۱-۱ شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
۵۶۷,۱۰۷,۶۲۳,۰۶۸	۲۲۷,۴۰۶,۱۷۹,۶۴۴	۶۵۰,۳۹۲,۳۸۵,۸۲۷	۸۳۱,۵۵۹,۱۳۱,۴۹۹	۱۰-۱-۲ سایر شرکتها
۱,۲۷۴,۶۵۶,۱۳۳,۶۰۸	۲,۴۳۷,۳۴۶,۵۵۸,۵۶۰	۶۵۰,۳۹۲,۳۸۵,۸۲۷	۸۳۱,۵۵۹,۱۳۱,۴۹۹	جمع



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

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

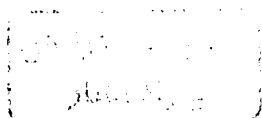
نام شرکت	یادداشت	تعداد سهام	بهای اسمی هر سهم	بهای تمام شده در ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	آخرین ارزش معاملاتی ریال	بهای تمام شده در ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
شرکتهای فرعی:						
توسعه صنایع معدنی امید (سهامی خاص)	۱-۱-۱-۱	۱,۴۹۹,۹۸۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۱۲,۲۰۸,۷۰۸,۰۰۰	-	-
شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران (سهامی عام)	۱-۱-۱-۲	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰۷,۲۵۱,۲۷۲,۹۶۲	۷۵۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۵۰۳,۸۰۹,۹۹۵
حق تقدم سرمایه گذاری اعتبار ایران (سهامی عام)		-	-	-	-	۱۲۶,۵۰۳,۸۰۹,۹۹۴
شرکت صنایع لامپ فارس (سهامی خاص)		۹۳۹,۲۷۰	۱,۰۰۰	۹,۷۶۹,۲۴۸,۳۵۰	-	۹,۷۶۹,۲۴۸,۳۵۰
شرکت سرمایه گذاری جامی (سهامی عام)		۶۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۹,۴۶۳,۸۲۷,۹۵۴	۱۱۸,۹۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۱۹۰,۲۴۲,۲۰۱
آستانه عرش مان (سهامی خاص)		۹۹۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)		۹۹۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۵,۱۴۹,۰۰۰	-	۱۹۵,۱۴۹,۰۰۰
شرکت راهبرد توسعه تجارت آتیه (سهامی خاص)		۹,۸۰۰	۱,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آتیه امید توسعه (سهامی خاص)		۹۷	۱۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۰,۰۰۰	-	۹,۸۷۰,۰۰۰
جمع				۲,۲۱۹,۹۰۴,۷۷۶,۲۶۶	۸۷۷,۴۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۷۱۷,۱۷۸,۱۲۹,۵۴۰
کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری	۱-۱-۱-۳			(۹,۹۶۴,۳۹۷,۳۵۰)	-	(۹,۶۲۹,۶۱۹,۰۰۰)
جمع کل				۲,۲۰۹,۹۴۰,۳۷۸,۹۱۶	۸۷۷,۴۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۷۰۷,۵۴۸,۵۱۰,۵۴۰

۱-۱-۱-۱- بر اساس موافقت نامه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ فی مابین شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران، این شرکت اقدام به خرید ۱,۴۹۹,۹۸۸,۰۰۰ سهم شامل ۹۹/۹۹ درصد سهام شرکت توسعه صنایع معدنی امید (بر اساس ارزیابی سهام کارشناس رسمی) نموده است. نرخ پایه عرضه ۹۱۲ ریال برای هر سهم (بر اساس بیانیه عرضه یکجای فراپورس) و نرخ رقابت شده پایانی ۹۴۱ ریال توافق گردیده است. مبلغ سرمایه گذاری ۱,۴۱۱,۴۸۹ میلیون ریال میباشد که به دو بخش ثمن نقدی و غیرنقدی به ترتیب ۴۹۴,۰۲۱ و ۹۱۷,۴۶۸ میلیون ریال در دفاتر ثبت گردیده است. همچنین کل مطالبات شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید به مبلغ ۹۵,۲۰۰ میلیون ریال در ازاء پرداخت ۶۴,۲۰۰ میلیون ریال وجه نقد و ۳۰,۹۹۹ میلیون ریال سهام شرکت مکران و ۴ عدد خودرو به آن شرکت مابه ازاء باقیمانده وجه واگذار گردیده است. قابل ذکر است سهام شرکتهای سرمایه گذاری امید و سرمایه گذاری سپه و چادرملو موجود در پرتفوی شرکت مورد معامله بعلاوه تعداد ۱۷۴ میلیون سهم سرمایه گذاری اعتبار ایران به نفع فروشنده بعلاوه ۴۴۰ میلیارد ریال ضمانت نامه تعهد پرداخت در وجه فروشنده بابت تضمین پرداخت اقساط کارسازی شده است. با توجه به وکالت نامه به شماره ۲۷۱۹۵۶ به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۲ اختیار و اجازه فروش و انتقال قطعی یا هر نوع تصرف حقوقی یا عادی تا زمان پرداخت کامل تعهدات شرکت خریدار به فروشنده (گروه مدیریت سرمایه گذاری امید) منتقل گردید.

۱-۱-۱-۲- از تعداد ۵۱۶ میلیون سهم سرمایه گذاری اعتبار ایران ۳۴۰ میلیون سهم بابت تسهیلات در یافتی از بانک کارآفرین توسط شرکت اصلی در توثیق آن بانک بوده و تعداد ۱۷۴ میلیون سهم بابت خرید سهام اقساسی شرکت توسعه صنایع معدنی امید در توثیق شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید می باشد.

۱-۱-۱-۳- کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی به شرح ذیل می باشد:

شرکت صنایع لامپ فارس (سهامی خاص)	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)	۹,۷۶۹,۲۴۸,۳۵۰	۹,۴۵۴,۹۶۹,۰۰۰
جمع	۹,۹۶۴,۳۹۷,۳۵۰	۱۷۴,۶۵۰,۰۰۰



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۴-۲-۱- طی سال مالی قبل بر اساس توافق نامه فی مابین ۷/۸۳ درصد از سهام شرکت نوین اندیشان سراوا پارس توسط شرکت واگذار گردیده است. در ازاء بخشی از ثمن معامله تعداد ۶۴/۴ هزار فقره گواهی سپرده شرکت (Administratiekantoor International Internet Investment (stakIII) به ارزش اسمی هر فقره یک یورو (جمعا معادل ۳ میلیارد ریال) توسط شرکت دریافت گردیده است. با توجه به وضعیت سرمایه گذاری های stakIII در سایر شرکت ها طبعاً قطعیت ارزش گواهی سپردهای فوق الذکر، منوط به دریافت مستندات مربوط به ترکیب پرتفوی شرکت و ارزیابی رسمی خالص ارزش دارائیهای آن (NAV) خواهد بود.

۵-۲-۱- شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران از سال ۹۱ شروع به مطالعه بر روی شرکت های استارت آپ و دانش بنیان که عمده فعالیت خود را در حوزه های متکی بر اینترنت پایه گذاری کرده اند نمود. در اولین قدم سرمایه گذاری در شرکت نوین اندیشان سراوا پارس در دستورکار قرار گرفت و با توجه به بازدهی مناسب سهام مذکور هیأت مدیره بر آن شد تا نسبت به سرمایه گذاری بیشتر در صنعت مذکور اقدام نماید که در اسفند ماه ۹۵ اقدام به سرمایه گذاری در شرکت نت تجارت اهورا نمود. اقدام به سرمایه گذاری در این شرکت در گروه جمعا معادل ۶ درصد از سهام کل شرکت به مبلغ ۸۲ میلیارد ریال نموده است. پیرو صورتجلسه مجمع فوق العاده مورخ ۹۴/۰۷/۱۸ و هیأت مدیره مورخ ۹۶/۰۶/۱۶ سرمایه شرکت نت تجارت اهورا از یک میلیارد ریال به ۴۰۰ میلیارد ریال افزایش و در تاریخ ۹۶/۰۷/۲۲ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. شایان ذکر است با توجه به ریسک بالا و عدم سودآوری در سالهای ابتدای تأسیس و مقدور نبودن قیمت گذاری بر اساس روشهای رایج بازار، شرکت بر اساس رشد بالقوه در این نوع سرمایه گذاریها و امکان واگذاری با قیمتی مناسب در آینده، اقدام به سرمایه گذاری در صنعت فوق نموده و طبعاً سرمایه گذاری فوق در کوتاه مدت دارای بازدهی نبوده و هدف هیأت مدیره نیز برای منافع آتی در بلند مدت خواهد بود.

۶-۲-۱- سرمایه گذاری اولیه در شرکت نوین اندیشان سراوا پارس در چند مرحله جمعا به مبلغ ۴۷۵۰۰ میلیون ریال بابت ۷/۱۵ درصد مالکیت سهام این شرکت صورت پذیرفت. بر مبنای قرارداد اولیه فی مابین سهامداران، واگذاری یا ورود سهامداران جدید به صورت الزامی و یکسان و برای همه سهامداران اجرایی شود. در همین راستا شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی در دو مرحله بر اساس تصمیم اکثریت سهامداران اقدام به واگذاری سهام خود نمود. طی مرحله اول در سال ۱۳۹۴ از فروش ۱/۴۲ درصد مالکیت شرکت معادل ۲۷۷,۲۱۹ سهم مبلغ ۲۹,۷۹۰ میلیون ریال به صورت خالص عاید شرکت گردید که کل مبلغ صرف افزایش سرمایه شرکت سراوا از یکصد میلیون ریال به ۵۱۸,۹۰۸ میلیون ریال گردید. در مرحله دوم در اسفند ماه ۹۴ تعداد ۴۰۰,۶۳۴,۴۶۴ سهم معادل ۷/۸۳ درصد از کل سهام شرکت سراوا به ارزش مجموع ۲۵۶,۵۶۵ میلیون ریال به سرمایه گذار خارجی واگذار و سود خالصی معادل ۲۱۵,۹۳۰ میلیون ریال در دفاتر شرکت شناسائی گردید. شایان ذکر است بخشی از وجه معامله از قرار ۵۳,۵۱۵ میلیون ریال که در سرفصل پیش پرداخت سرمایه گذاری طبقه بندی شده، صرف افزایش سرمایه مجدد سهام سراوا پارس از مبلغ ۵۱۹ میلیارد به مبلغ ۱,۳۴۴ میلیارد ریال که اقدامات اجرایی و ثبتی آن در مراحل پایانی میباشد خواهد شد. همچنین در حال حاضر تعداد ۳,۳۴۴,۳۴۲ سهم با ارزش دفتری هر سهم ده هزار ریال جمعا به مبلغ ۳۳,۴ میلیارد ریال با درصد مالکیت ۶/۴۵ درصد از کل سهام متعلق به این شرکت میباشد. در جدول زیر خلاصه ارزش تمام شده هر سهم و ارزش واگذاری به همراه سود شناسائی شده به ازای هر سهم نمایش داده شده است

ریال برای هر سهم

تاریخ	تعداد سهام	درصد از کل سهام	بهای تمام شده	بهای واگذاری	سود خالص
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۲۷۷,۲۱۹	۱,۴۲٪	۱۰,۰۰۰	۱۱۷,۴۶۰	۱۰۷,۴۶۰
۱۳۹۴/۱۲/۱۲	۴۰۰,۶۳۴,۴۶۴	۷,۸۳٪	۱۰,۰۰۰	۶۳,۱۳۹	۵۳,۱۳۹

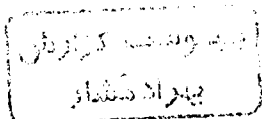
شایان ذکر است حداقل ارزش برآوردی سهام تحت تملک شرکت بر اساس معامله انجام شده طی مرحله دوم واگذاری به شرح فوق حدود ۲۱۱ میلیارد ریال بوده که ۱۲۴ میلیارد ریال از ارزش دفتری آن بیشتر میباشد. بدیهی است با توجه به ماهیت پر مخاطره سرمایه گذاری در حوزه دانش بنیان و استارت آپ، مخصوصاً در مراحل ابتدایی فعالیت، دارای ریسک بالایی بوده و برآورد ارزش روز این نوع سرمایه گذاریها در معرض نوسانات بازار و شرایط کلان اقتصادی در حوزه فعالیت این شرکتها خواهد بود.

۷-۲-۱- با توجه به تحلیلیها و برآورد مطلوب شاخصهای بین المللی از بازار رو به رشد کشور عراق، این شرکت اقدام به سرمایه گذاری در بازار بورس عراق از طریق صندوقی به نام لوانتا در سه سال قبل نمود. متأسفانه پس از گذشت یکسال از سرمایه گذاری، همزمان با ورود گروه تروریستی داعش و عدم امکان فروش سرمایه گذاریهای انجام شده، این شرکت ناگزیر به واگذاری سهام در سال مالی جاری نمود تا قبل از بین رفتن کل سرمایه گذاری، با انتقال وجوه مربوطه به مبلغ ۱۴,۳۵۲ میلیون ریال نسبت به انستداد صندوق مذکور اقدام و وجه آن نیز به حساب شرکت واریز گردید.

۸-۲-۱- سرمایه گذاری در شرکت نماد اندیش آراین به ارزش ۳۴,۵ میلیارد ریال که شامل ۹,۵ میلیارد ریال سرقفلی با مالکیت ۴۹ درصد از سهام کل شرکت، توسط شرکت فرعی سرمایه گذاری اعتبار ایران صورت پذیرفته که در زمینه خدمات دستگاه های کپی و پرینترهای زیراکس فعالیت دارد و اخیراً فعالیت در زمینه دستگاه های کپی و پرینتر سامسونگ نیز وارد گردیده است. نمایی از آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ به شرح ذیل میباشد:

دارایی های جاری	میلیون ریال	بدهی ها	میلیون ریال	زیان دوره	میلیون ریال
دارایی های غیر جاری	۲۱,۶۴۴	حقوق صاحبان سهام	۳۰,۳۶۱	زیان انباشته	(۱۰,۳۸۱)
	۲۰,۲۳۸		۲۰,۲۳۸		

با توجه به زیان انباشته شرکت، به نظر هیأت مدیره با توجه به نوع فعالیت شرکت وابسته مذکور و نوع درآمد های آن، این وضعیت موقتی بوده و نیازی به احتساب کاهش ارزش سرمایه گذاری نبوده، قابل ذکر است با توجه به استاندارد تلفیق صورتهای مالی که حداکثر تا سه ماه قابل قبول میباشد و به دلیل تفاوت سال مالی شرکت نماد اندیش آراین (۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵)، برای تهیه صورتهای مالی گروه، شرکت فوق از روش ارزش ویژه استفاده نموده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱-۱-۴- 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 دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ بشرح زیر می باشد:

موضوع فعالیت	وضع فعالیت	ایستگاه	درصد مالکیت		تعداد سهام متعلق به		تعداد سهام شرکت سرمایه پذیر	
			اصلی	گروه	اصلی	گروه		
شرکت مدیریت جهت اجرا و نظارت پروژه های ساختمانی	فعال	ایران	۹۹.۷٪	۱۰۰٪	۹۹۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکتهای فرعی
تولید انواع لامپ روشنایی	متوقف	ایران	۸۹٪	۸۹٪	۹۳۹,۲۷۰	۹۳۹,۲۷۰	۱,۰۵۷,۷۲۵	آستانه عرض مان
سرمایه گذاری در سهام . سهم شرکت و واحد های سرمایه گذاری صندوق ها	فعال	ایران	۵۷.۳٪	۶۰.۱٪	۶۸,۷۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۰۲,۵۲۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع لامپ فارس
بازرگانی	فعال	ایران	۰٪	۱۰۰٪	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری جامی
سرمایه گذاری در سهام . سهم شرکت و واحد های سرمایه گذاری صندوق ها	فعال	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱,۳۹۹,۹۸۸,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش
تولید نمک کریستال برآشتن	فعال	ایران	۰٪	۱۰۰٪	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع معدنی امید
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 صنعتی فرآورتنک
سرمایه گذاری در سهام . سهم شرکت و واحد های سرمایه گذاری صندوق ها	فعال	ایران	۶۳.۵٪	۶۹.۳٪	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۱۵۳,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه
بررسی و تهیه گزارش امکان سنجی طرحهای سرمایه گذاری و مشارکتها	فعال	ایران	۹۷٪	۱۰۰٪	۹۷	۱۰۰	۱۰۰	شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران
انجام کلیه فعالیتهای بازرگانی واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی	فعال	ایران	۹۸٪	۱۰۰٪	۹۸۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت آتیه امید توسعه
								شرکت راهبرد توسعه تجارت آتیه

۱-۱-۴-۱- شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۲۴ سرمایه خود را از مبلغ ۴۰۰ میلیون سهم به ۸۰۰ میلیون سهم رسانده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۷ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده، با توجه به اینکه شرکت توسعه صنعتی ایران تنها از ۱۷۵,۶۷۰,۹۲۷ سهم حق تقدم استفاده نموده درصد مالکیت شرکت از ۸۵ درصد به ۶۴ درصد و مالکیت گروه حدودا ۷۰ درصد میباشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۱- دارائیهای نامشهود

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

اصلی		گروه	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۶,۴۵۶,۷۲۵	۵۲,۵۸۴,۳۲۵	۲۶۹,۳۲۶,۱۷۴	۱۵۵,۰۲۲,۵۲۵
۹۰,۶۶۴,۰۰۰	۹۰,۶۶۴,۰۰۰	۱۱۸,۲۴۴,۰۰۰	۱۰۸,۱۵۲,۲۵۶
۲۱۷,۱۲۰,۷۲۵	۱۴۳,۲۴۸,۳۲۵	۳۸۷,۵۷۰,۱۷۴	۲۶۳,۱۷۴,۷۸۱

نرم افزارهای مالی
حق الامتیاز خطوط تلفن و نمابر

۱۲- سرقفلی تلفیقی

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق که روش شناسایی و استهلاک آن در یادداشت ۱۲-۲ توضیح داده شده، به شرح زیر حاصل گردیده است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۸۸۶,۵۳۹,۷۵۸	۵۵,۸۸۵,۲۸۸,۵۶۲	مانده در ابتدای سال مالی، طبق صورتهای مالی تلفیقی سال قبل
-	۴۳,۷۴۹,۲۹۱,۴۳۵	سرقفلی تحصیل شده طی سال
(۶۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۶۲,۷۷۴,۳۹۲)	تعدیلات
۶,۶۴۳,۶۴۸,۸۰۴	-	سرقفلی خارج شده طی سال
۵۵,۸۸۵,۲۸۸,۵۶۲	۸۹,۳۷۱,۸۰۵,۶۰۵	مانده سرقفلی در پایان سال مالی
(۱,۹۱۹,۱۳۴,۶۰۵)	(۴,۱۸۶,۳۷۰,۸۲۴)	ذخیره استهلاک انباشته در ابتدای سال مالی
۶۴۴,۹۰۰,۰۰۰	۷۶۴,۶۸۲,۲۶۱	استهلاک تعدیل شده
(۱,۲۷۴,۲۳۴,۶۰۵)	(۳,۴۲۱,۶۸۸,۵۶۳)	ذخیره استهلاک تعدیل شده
(۲,۹۱۲,۱۳۶,۲۱۹)	(۲,۸۲۷,۹۹۱,۸۵۱)	استهلاک سال جاری
(۴,۱۸۶,۳۷۰,۸۲۴)	(۶,۲۴۹,۶۸۰,۴۱۴)	جمع ذخیره استهلاک در پایان سال
۵۱,۶۹۸,۹۱۷,۷۳۸	۸۳,۱۲۲,۱۲۵,۱۹۱	خالص مندرج در ترازنامه

۱۲-۱- سرقفلی تلفیقی فوق در رابطه با حذف سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی (جدول یادداشت ۴-۱-۱۰) به منظور تهیه صورتهای مالی تلفیقی حاصل شده است. توضیحاً اضافه می نماید، سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی توسعه فرآورنمک، توسعه صنایع داده پردازشی 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. همچنین تحصیل سرمایه گذاری جامی طی دوره نیز بدون سرقفلی بوده و سرقفلی ابتدای سال مربوط به سرمایه گذاری اعتبار ایران و سرقفلی سرقفلی تحصیل شده طی سال مربوط به سرمایه گذاری در شرکت توسعه صنایع معدنی امید می باشد.

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۴۳,۲۰۲,۴۲۵,۲۹۲	هلدینگ توسعه صنایع معدنی امید
۵۱,۶۹۸,۹۱۷,۷۳۸	۳۹,۹۱۹,۶۹۹,۸۹۹	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۵۱,۶۹۸,۹۱۷,۷۳۸	۸۳,۱۲۲,۱۲۵,۱۹۱	جمع

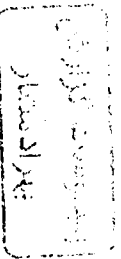
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۳- دارائیهای ثابت مشهود

۱۳-۱ خلاصه بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت گروه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد

شرح	بهای تمام شده			استهلاک انباشته			ارزش دفتری
	مانده ابتدای سال	اصافات طی سال	تعدیلات	مانده پایان دوره	تعدیلات	مانده پایان دوره	
زمین	۱۳,۹۹۷,۳۷۷,۷۸۳	-	(۱۰,۹۳۵,۰۱۱,۴۷۷)	۳,۰۶۲,۳۶۶,۳۰۶	-	-	۱۳,۹۹۷,۳۷۷,۷۸۳
ساختمان و تاسیسات	۱۳,۴۴۰,۷۲۳,۱۴۸	-	(۱۱,۵۱۵,۴۷۲,۶۳۵)	۱,۸۲۵,۲۵۰,۵۱۳	۲,۳۴۴,۷۳۰,۲۷۶	(۱,۵۱۸,۲۹۸,۳۸۰)	۱۱,۱۵۹,۹۲۸,۷۷۲
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۹۱۰,۵۲۳,۲۶۹	-	(۳۷۵,۰۸۹,۹۴۹)	۱,۵۳۵,۴۳۳,۳۲۰	۳۹۲,۱۰۷,۱۶۲	(۹۵,۳۳۲,۱۵۸)	۱,۴۲۲,۴۵۴,۰۰۶
وسایل نقلیه	۴,۳۹۴,۸۷۴,۶۸۶	۱,۸۷۳,۴۲۰,۰۰۰	(۱,۸۷۳,۴۲۰,۰۰۰)	۴,۳۹۴,۸۷۴,۶۸۶	۲,۰۷۵,۷۳۵,۱۷۲	-	۲,۳۱۹,۰۸۹,۵۱۴
اثاثیه و مصنوعات	۱۲,۴۶۵,۰۴۱,۱۴۲	۳,۲۶۷,۲۶۴,۴۵۷	(۵۵,۴۹۱,۰۰۰)	۱۵,۶۶۶,۸۱۴,۵۹۹	۶,۴۹۱,۳۹۹,۲۲۲	۴۹۹,۳۵۶,۷۴۹	۵,۹۳۷,۰۱,۹۱۰
جمع کل	۴۶,۲۰۸,۴۹۰,۰۲۸	۵,۱۴۰,۶۸۴,۴۵۷	(۲۴,۸۶۴,۴۸۵,۰۶۱)	۲۶,۴۸۴,۶۸۹,۴۲۴	۱۱,۳۲۷,۸۷۳,۱۴۳	(۱,۳۱۴,۲۷۲,۷۸۹)	۳۴,۸۸۰,۶۱۶,۸۸۵

۱-۱-۱ ساختمان دفتر مرکزی شرکت ثابت اصل بابت اخذ تسهیلات شرکت های گروه در رهن بانک خاورمیانه می باشد
 ۱-۲-۱۳-۱ دارائیهای ثابت گروه (به استثنای زمین و وسایل نقلیه) به بهای تمام شده ۱۷,۵۴۶ میلیون ریال تا سقف ۲۷,۶۵۹ میلیون ریال از پویش بیمه ای برخوردار می باشد.
 ۱-۳-۱ زمین واقع در شیراز به دلیل آنکه سند آن دفترچه ای بوده، طی قرارداد با یک کارگزار جهت تک برکی نمودن سند اقدامات اجرایی آن آغاز و سند مربوطه به اداره ثبت شیراز جهت صدور سند جدید تعویل گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۳-۲- گردش بهای تمام شده و ذخیره استهلاک دارائیهای ثابت شرکت اصلی در سال منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

ارزش دفتری	استهلاک انباشته				بهای تمام شده				شرح
	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	مانده پایان دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال	استهلاک طی سال	
۲۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	زمین	
۹۵۶,۷۳۶,۵۵۰	۸۸۳,۷۲۶,۵۲۹	۹۴۱,۵۲۳,۹۸۴	۷۳,۰۱۰,۰۲۱	۱,۸۲۵,۲۵۰,۵۱۳	-	۱,۸۲۵,۲۵۰,۵۱۳	۱,۸۲۵,۲۵۰,۵۱۳	ساختمان و تاسیسات	
۱,۸۰۷,۴۵۱,۰۳۳	۱,۲۶۴,۳۵۱,۰۳۴	۱,۹۹۴,۲۴۸,۹۶۶	۵۴۳,۰۹۹,۹۹۹	۳,۲۵۸,۶۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۵۸,۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۸,۶۰۰,۰۰۰	وسایل نقلیه	
۴,۷۴۹,۱۸۶,۴۲۰	۵,۲۱۲,۴۵۱,۶۶۹	۶,۶۵۷,۵۵۶,۳۸۲	۱,۵۴۸,۰۵۳,۹۵۱	۱۱,۸۷۰,۰۰۸,۰۵۱	۲,۰۱۱,۳۱۹,۲۰۰	۹,۸۵۸,۶۸۸,۸۵۱	۹,۸۵۸,۶۸۸,۸۵۱	اثاثیه و مصنوعات	
۳۳,۹۳۸,۳۷۴,۰۰۳	۳۳,۷۸۵,۵۲۹,۲۳۲	۹,۵۹۳,۳۲۹,۳۳۲	۲,۱۶۴,۱۶۳,۹۷۱	۷,۴۲۹,۱۶۵,۳۶۱	۲,۰۱۱,۳۱۹,۲۰۰	۴۱,۳۶۷,۵۳۹,۳۶۴	۴۱,۳۶۷,۵۳۹,۳۶۴	جمع	

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

۲-۲-۱- دارائی های ثابت (به استثنای زمین و وسایط نقلیه) به بهای تمام شده ۱۳,۶۹۵ میلیون ریال تا سقف ۲۴,۶۳۳ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

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

۲-۲-۱- زمین واقع در شیراز به دلیل آنکه سند آن دفترچه ای بوده، طی قرارداد با یک کارگزار جهت تک برگ نمودن سند اقدامات اجرایی آن آغاز و سند مربوطه به اداره ثبت شیراز جهت صدور سند جدید تحویل گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۴- سایر دارائیهها

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

شرکت اصلی	گروه				یادداشت	
	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-			ودیعہ رهن ملک برای شرکت های تابعه
۳,۲۴۸,۸۱۴,۲۴۷	۳,۰۵۷,۱۰۷,۳۱۱	۳,۴۹۹,۰۹۵,۳۹۰	۳,۰۵۷,۱۰۷,۳۱۱			حصه بلندمدت وامهای اعطائی به مدیران و کارکنان
-	-	۱,۷۹۲,۶۳۰,۵۲۶	۵۳۶,۲۲۰,۰۰۰	۱۴-۲		زمین
۱۵,۱۰۳,۷۵۶,۱۹۷	۱۰,۰۳۴,۸۰۸,۳۴۴	-	-	۱۴-۱		مطالبات از شرکتهای گروه
-	۹۲,۶۱۲,۱۰۰,۰۰۰	-	۹۲,۶۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۴-۳		ودایع
۲۵۲,۲۵۰,۵۴۲	۳۰,۰۶۲,۰۲۴	۲۵,۹۴۷,۸۰۰,۷۰۵	۳۰,۰۶۲,۰۲۴			سایر
۲۰,۷۵۴,۸۲۰,۹۸۶	۱۰,۵۷۳۴,۰۷۷,۶۷۹	۳۳,۳۸۹,۵۲۶,۶۲۱	۹۶,۲۳۵,۴۸۹,۳۳۵			جمع
-	-	(۲۷,۹۹۱,۵۰۷,۱۹۴)	-			ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲۰,۷۵۴,۸۲۰,۹۸۶	۱۰,۵۷۳۴,۰۷۷,۶۷۹	۵,۳۹۸,۰۱۹,۴۲۷	۹۶,۲۳۵,۴۸۹,۳۳۵			

۱۴-۱- تکنیک مانده مطالبات از شرکتهای گروه (شرکتهای فرعی) در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۲۰۴,۳۹۷,۰۴۸	-	-	-	آتیه امید توسعه
۳,۱۷۵,۰۰۲,۵۲۵	-	-	-	توسعه صنعتی فراورنمک
۷۲۱,۲۵۴,۸۹۲	-	-	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۳,۱۰۱,۷۳۲	-	-	-	صنایع داده پردازی خاورمیانه
-	۱۰,۰۳۴,۸۰۸,۳۴۴	-	-	راهبرد توسعه تجارت آتیه
-	-	(۲۵,۹۳۲,۹۵۷,۰۴۰)	۲۵,۹۳۲,۹۵۷,۰۴۰	۱۴-۱-۱ صنایع لامپ سازی فارس
۱۵,۱۰۳,۷۵۶,۱۹۷	۱۰,۰۳۴,۸۰۸,۳۴۴	(۲۵,۹۳۲,۹۵۷,۰۴۰)	۲۵,۹۳۲,۹۵۷,۰۴۰	

۱۴-۱-۱- طلب از شرکت صنایع لامپ سازی فارس با توجه امکان عدم پوشش دارایی های شرکت مزبور در زمان انحلال جهت پرداخت بدهی ها به صورت کامل از دفاتر شرکت توسعه صنعتی ایران خارج گردیده.

۱۴-۲- مساحت زمین ۲۰۶۷۸۱۹ متر مربع بوده که سهم مشاع شرکت فراورنمک ۱۱۰۴۰۰ متر مربع (یازده هکتار) می باشد. در ضمن از مبلغ مذکور ۴۹۲۰۹۵۹۰۲۴ ریال مربوط به حصارکشی زمین می باشد.

۱۴-۳- با توجه به اخذ اسناد دریافتی در قبال فروش واحدهای پروژه کوهسار مطابق قرارداد تنظیمی با بانک اسناد مزبور تنزیل می گردد و معادل ۱۰ درصد کل اسناد تنزیلی در حساب سپرده نزد بانک تا زمان وصول اسناد کارسازی می شود. از کل مبلغ ۹۲ میلیارد ریال فوق مبلغ ۸۸ میلیارد ریال مربوط به ودیعه دریافت ضمانت نامه تمهید پرداخت اقساط امید و باقیمانده مربوط به اسناد تنزیلی میباشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۵- پرداختی های تجاری و غیر تجاری:

۱۵-۱ پرداختی های کوتاه مدت:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
خالص	مانده	یادداشت
		گروه:
		تجاری:
		اسناد پرداختی:
۵۷,۰۹۶,۰۰۰	۴۷۱,۲۷۷,۵۹۰,۲۲۲	۱۵-۱-۱ سایر اشخاص
		حسابهای پرداختی:
۱۶,۷۱۰,۵۴۲,۰۸۴	۲۱۷,۷۲۲,۴۵۸	۱۵-۱-۲ اشخاص وابسته
۵۳۵,۹۲۸,۲۹۹	۲۴,۹۸۱,۸۰۲	۱۵-۱-۲ سایر اشخاص
۱۶۴,۴۹۷,۶۵۶,۰۰۰	۳۸۹,۱۶۲,۱۴۲,۵۰۰	۴-۱ تعهدات معاملات آتی سکه
(۱۶۴,۴۹۷,۶۵۶,۰۰۰)	(۳۸۹,۱۶۲,۱۴۲,۵۰۰)	۴-۱ کسر می شود سرمایه گذاری معاملات آتی سکه
۱۷,۲۴۶,۴۷۰,۴۸۳	۲۴۲,۷۰۳,۴۶۰	جمع
۱۷,۳۰۳,۵۶۶,۳۸۳	۴۷۱,۵۲۰,۲۹۴,۴۸۲	جمع کل
		غیر تجاری:
۸۲۸,۴۶۸,۳۱۲	۹,۷۳۷,۸۹۸,۱۹۵	حق بیمه های پرداختی
۴۳,۲۱۵,۹۶۲,۴۶۹	۲۹,۵۵۰,۳۴۶,۲۳۹	سپرده بیمه و حسن انجام کار
۱۲,۲۱۰,۱۳۴,۱۵۰	۲,۴۶۰,۸۹۶,۸۵۴	هزینه های پرداختی
۲۳,۹۳۹,۸۱۸,۳۵۳	۲۵,۹۵۹,۸۵۳,۷۸۵	۱۵-۳ سایر
۸۰,۱۹۴,۳۸۳,۲۸۴	۶۷,۷۰۸,۹۹۵,۰۷۳	جمع کل
۹۷,۴۹۷,۹۴۹,۶۶۷	۵۳۹,۲۲۹,۲۸۹,۵۵۵	شرکت اصلی:
		اسناد پرداختی:
۵۷,۰۹۶,۰۰۰	۴۷۱,۲۷۷,۵۹۰,۲۲۲	۱۵-۱-۱ اسناد پرداختی
		حسابهای پرداختی:
۱۶۴,۴۹۷,۶۵۶,۰۰۰	۱۳۵,۱۲۴,۲۸۶,۰۰۰	۴-۱ تعهدات معاملات آتی سکه
(۱۶۴,۴۹۷,۶۵۶,۰۰۰)	(۱۳۵,۱۲۴,۲۸۶,۰۰۰)	۴-۱ کسر می شود سرمایه گذاری معاملات آتی سکه
۵۳۴,۰۳۸,۱۷۰	۱۹,۶۸۵,۶۱۴	۱۵-۱-۲ سایر
۵۹۱,۱۴۴,۱۷۰	۴۷۱,۲۹۷,۲۷۵,۸۳۶	جمع کل
		غیر تجاری:
۶۰۱,۲۸۷,۹۷۷	۵۷۸,۱۵۱,۵۷۸	حق بیمه های پرداختی
۲۴,۸۶۶,۶۰۶,۹۲۸	۱۹,۰۳۸,۳۸۳,۹۲۶	سپرده بیمه پیمانکاران
-	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره بیمه تامین اجتماعی
۱۵,۹۹۶,۳۳۵,۲۸۳	۱۲,۳۱۸,۴۵۸,۶۸۲	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۱,۰۶۱,۶۷۷,۵۵۰	۱,۰۶۱,۶۷۷,۵۵۰	هزینه های پرداختی
۱۸,۱۲۰,۱۷۴,۸۲۲	۸,۹۶۴,۲۲۲,۶۸۶	۱۵-۳ سایر
۶۰,۶۴۶,۰۸۲,۵۶۰	۵۰,۹۶۰,۸۹۴,۴۲۲	جمع کل
۶۱,۲۴۷,۲۴۶,۷۳۰	۵۲۲,۲۵۸,۱۷۰,۲۵۸	

۱۵-۲ پرداختی های بلند مدت:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
مانده	مانده	یادداشت
-	۴۵۸,۷۳۳,۸۳۰,۱۰۰	۱۵-۲-۱
-	۴۵۸,۷۳۳,۸۳۰,۱۰۰	

تجاری:

اسناد پرداختی (مدیریت سرمایه گذاری امید)

۱۵-۲-۱ مبلغ فوق مربوط به دو فقره چک هر یک به مبلغ ۲۲۹,۳۶۶,۹۱۵,۰۵۰ ریال به سررسید های ۱۳۹۷/۰۹/۰۹ و ۱۳۹۸/۰۲/۰۹ بابت

خرید سهام توسعه صنایع معدنی امید می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱-۱-۱۵- اسناد پرداختی تجاری مندرج در جدول فوق بشرح خلاصه زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴۵۸,۷۳۳,۸۳۰,۱۰۰	-	۴۷۱,۲۷۷,۵۹۰,۲۲۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید(۱-۱-۱۰)
-	۱۲,۴۲۶,۳۸۰,۸۲۰	-	-	سازمان خصوصی سازی(بابت سود سهام پرداختی)
۵۷,۰۹۶,۰۰۰	-	۵۷,۰۹۶,۰۰۰	-	مهندسی رایورز
-	۱۱۷,۳۷۹,۳۰۲	-	-	سایر
۵۷,۰۹۶,۰۰۰	۴۷۱,۲۷۷,۵۹۰,۲۲۲	۵۷,۰۹۶,۰۰۰	۴۷۱,۲۷۷,۵۹۰,۲۲۲	جمع

۱-۲-۱۵- سایر پرداختی تجاری مندرج در جدول فوق بشرح خلاصه زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۴,۵۷۶,۸۴۴,۶۸۰	-	اشخاص وابسته:
-	-	۱,۶۳۳,۶۹۷,۴۰۴	۲۱۷,۷۲۲,۴۵۸	حسابهای پرداختی در شرکت آستانه عرش مان
-	-	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حسابهای پرداختی در شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش
-	-	۱۶,۷۱۰,۵۴۲,۰۸۴	۲۱۷,۷۲۲,۴۵۸	حسابهای پرداختی در شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران
۵۳۴,۰۴۸,۱۷۰	۱۹,۶۸۵,۶۱۴	۵۳۵,۹۲۸,۲۹۹	۲۴,۹۸۱,۸۰۲	سایر اشخاص:
۵۳۴,۰۴۸,۱۷۰	۱۹,۶۸۵,۶۱۴	۵۳۵,۹۲۸,۲۹۹	۲۴,۹۸۱,۸۰۲	کارگزاران بورس اوراق بهادار / سایر
۵۳۴,۰۴۸,۱۷۰	۱۹,۶۸۵,۶۱۴	۱۷,۲۴۶,۴۷۰,۳۸۳	۲۴۲,۷۰۴,۲۶۰	جمع
				جمع کل

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۵-۳- سایر پرداختنی های غیر تجاری

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۱۷۲,۶۹۶,۵۳۸	-	۷,۸۵۱,۷۳۲,۹۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	بستانکاران شرکت های گروه
۲۲۸,۰۹۱,۰۰۸	۲۲۳,۴۱۴,۹۳۶	۲,۱۲۰,۰۳۳,۹۴۳	۲۹۲,۹۵۸,۷۵۲	سایر مالیاتهای پرداختنی
۲,۵۵۹,۹۸۰,۰۶۴	۷,۷۲۳,۰۰۰,۹۱۴	۴,۶۵۳,۲۴۷,۹۱۴	۱۸,۱۵۹,۸۸۵,۶۵۹	بستانکاران شرکتهای
۹۰,۸۷۳,۳۱۷	۲۲۵,۸۴۶,۰۹۹	۱۰۲,۲۲۹,۵۹۵	۴۹۴,۶۲۹,۷۲۷	مالیات تکلیفی و حقوق
۱۶۶,۱۹۷,۷۷۲	۳۵۶,۵۵۱,۸۵۳	۵۶۳,۳۶۴,۹۶۹	۶۸۳,۷۱۹,۰۵۰	بستانکاران اشخاص
-	-	-	۳,۰۴۵,۵۷۴,۸۷۳	حق تقدم استفاده نشده
۱,۹۰۲,۳۳۶,۱۲۳	۴۳۵,۴۰۸,۸۸۴	۸,۶۴۹,۲۰۸,۹۸۵	۳,۲۸۲,۰۸۵,۷۲۴	سایر
۱۸,۱۲۰,۱۷۴,۸۲۲	۸,۹۶۴,۲۲۲,۶۸۶	۲۳,۹۳۹,۸۱۸,۳۵۳	۲۵,۹۵۹,۸۵۳,۷۸۵	جمع

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۶- مالیات پرداختنی

با عنایت به اینکه رویه معمول شرکتهای گروه بشرح توضیحات مندرج در یادداشت ۱۱-۲ به گونه ای است که مالیات عملکرد هر سال، براساس سود ابرازی و مابقی 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 ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ بشرح زیر می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده

مانده ابتدای سال	ذخیره مالیات	تادیه شده طی سال	پیش پرداخت	مانده ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مانده ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
۵۳۱	۶۲	(۴۰۶)	-	۱۸۷	۵۳۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۸۲	-	(۱۸۲)	۰	۰	۱۸۲	شرکتهای فرعی:
						شرکت آستانه عرش مان
					۲۵۲	طراحان توسعه آرمان اندیش
					۴۳۴	جمع شرکت های فرعی
۹۶۵	۶۲	(۸۴۰)	-	۱۸۷	۹۶۵	جمع گروه

۱۶-۱ مالیات عملکرد شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران مربوط به سنوات مالی ۱۳۷۶ الی ۱۳۹۴ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی قطعی و تسویه گردیده و مالیات ابرازی سال مالی ۱۳۹۶ به مبلغ ۶۲ میلیون ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۶-۲- اطلاعات و توضیحات مربوط به وضعیت مالیاتی و ذخیره مالیات شرکت اصلی بشرح زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	۱۳۹۵/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۰۶/۳۱					سود ابرازی	سال
	مانده پرداختی	مانده پرداختی	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات		
رسیدگی به دفاتر	۷۱	-	۳۱۴	۳۱۴	۳۱۴	۳۲۹	۱,۶۴۵	۵۷۷,۷۰۶	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۳۸	۳۷	۸۷	۱۲۴	۱۵۶	۱۲۵	۶۲۴	۳۴۳,۰۷۶	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۴۲۲	۸۸	۴۰۶	-	-	۴۲۲	۲,۱۱۱	۴۰۸,۹۰۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	-	۶۲	-	-	-	۶۲	۱۶۳	۲۰۱,۳۲۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	<u>۵۳۱</u>	<u>۱۸۷</u>							

۱۶-۲-۱- مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۷۶ الی ۱۳۹۴ تا پایان دوره جاری قطعی و تسویه گردیده است.

۱۶-۲-۲- مالیات سال مورد گزارش مربوط به درآمدهای غیر عملیاتی مشمول می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام پرداختی

تفکیک سود سهام پرداختی مندرج در ترازنامه بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	سود سهام پرداختی
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۷-۱	جمع
۲۵۷,۱۳۹,۶۹۳,۶۳۵	۲۵۳,۷۴۵,۹۱۲,۴۹۹	۲۸۲,۱۶۱,۲۴۷,۴۱۴	۲۸۰,۹۷۹,۹۲۷,۲۳۲		
۲۵۷,۱۳۹,۶۹۳,۶۳۵	۲۵۳,۷۴۵,۹۱۲,۴۹۹	۲۸۲,۱۶۱,۲۴۷,۴۱۴	۲۸۰,۹۷۹,۹۲۷,۲۳۲		

۱۷-۱- خلاصه اطلاعات مربوط به سود سهام پرداختی شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی:	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سنوات قبل از سال ۱۳۹۳	۱۸۶,۷۳۹,۵۰۸,۱۸۳	۱۶۷,۶۶۵,۵۱۸,۴۳۴
سال ۱۳۹۳	۴۲,۴۶۴,۷۹۰,۲۰۵	۳۷,۹۰۸,۶۰۷,۳۸۶
سال ۱۳۹۴	۲۷,۹۳۵,۳۹۵,۲۴۷	۲۴,۱۱۱,۹۳۸,۷۱۳
سال ۱۳۹۵	-	۲۴,۰۵۹,۸۴۷,۹۶۶
	۲۵۷,۱۳۹,۶۹۳,۶۳۵	۲۵۳,۷۴۵,۹۱۲,۴۹۹
گروه:		
شرکت های فرعی- متعلق به اقلیت	۲۵,۰۲۱,۵۵۳,۷۷۹	۲۷,۲۳۴,۰۱۴,۷۳۳
	۲۸۲,۱۶۱,۲۴۷,۴۱۴	۲۸۰,۹۷۹,۹۲۷,۲۳۲

۱۷-۲- همچنین پیرو آگهی مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۹ 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 ۹۵ و کلیه سودهای سنوئی (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 صورت های مالی

سال مالی منتهی به شهریور ۱۳۹۶

۱۸- تسهیلات مالی

اصلی			گروه		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷	-	۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷	-	۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰

گروه:

تسهیلات دریافتی

شرکت اصلی:

تسهیلات دریافتی

۱۸-۱- تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف:

۱۸-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

اصلی			گروه		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریالی	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریالی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۱,۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۱,۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۱۵۶,۴۸۴,۹۳۱,۵۰۷
-	-	۱۰۹,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰۹,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹۰,۸۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴۷,۳۳۳,۳۳۱,۵۰۷
-	-	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹۰,۸۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴۷,۳۳۳,۳۳۱,۵۰۷
-	-	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹۰,۸۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴۷,۳۳۳,۳۳۱,۵۰۷
-	-	-	-	-	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹۰,۸۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴۷,۳۳۳,۳۳۱,۵۰۷
-	-	(۶۴,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۹۴,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷

۱۸-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷

۱۸-۱-۳- توجه به سپرده مسدودی نزد بانکها و عدم تعلق سود، نرخ اسمی تسهیلات برای کلیه بانکها ۱۸ درصد و نرخ موثر آن از ۲۲/۵ تا ۲۳/۹ درصد متغیر خواهد بود.

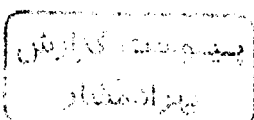
۱۸-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶
ریال	ریال
۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷	۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷
۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷	۳۵۲,۳۶۸,۹۳۱,۵۰۷

۱۸-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تعداد	سهم شرکت های بورسی	وثیقه ملک
۶۰ و ۳۴۰ میلیون سهم بانک خاورمیانه و سرمایه گذاری اعتبار ایران			
ترهین ملک دفتر مرکزی شرکت			

۱۸-۱-۵- اصل تسهیلات دریافتی شرکت اصلی معادل ۱.۵۰۲.۵۴۵ میلیون ریال می باشد که از مبلغ مذکور به میزان ۷۲۰.۸۷۴ میلیون ریال آن مربوط به تسهیلات استمهال شده طی سال میباشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱۹- پیش دریافتها

تفکیک اقلام مندرج درترازنامه تحت عنوان فوق بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۰۱۴,۷۳۰,۰۷۹	۴۱,۸۱۴,۹۲۹,۸۰۸	۱۳,۰۱۴,۷۳۰,۰۷۹	۴۱,۸۱۴,۹۲۹,۸۰۸	پیش دریافت فروش واحد های پروژه کوهسار
-	۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۱ پیش دریافت فروش دارایی ها
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر اقلام
۱۳,۰۱۴,۷۳۰,۰۷۹	۱۱۲,۷۶۴,۹۲۹,۸۰۸	۱۳,۰۱۴,۷۳۰,۰۷۹	۱۱۲,۷۶۴,۹۲۹,۸۰۸	جمع

۱۹-۱- پیرو نامه شفاف سازی مورخ ۱۳۹۶/۵/۴ منتشر شده در کدال ، تفاهم نامه ای در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۳ با یک متقاضی بالقوه خرید سهام آلومینیوم ایران منعقد و متعهد گردید کل سهام شرکت را بر اساس آگهی مزایده به صورت یکجا و نقد بر اساس شرایط عرضه خریداری نماید طبعاً تفاهم نامه مذکور برای شرکت هیچ تعهدی جزء تعهد عرضه سهام نداشته ، ضمن اینکه برای هیات مدیره اطمینان ایجاد می نمود که حداقل یک خریدار در مزایده حاضر خواهد بود. سپرده مزبور در مهر ماه عودت داده شده است.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

روش شرکت مزبور در مورد محاسبه ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در یادداشت ۱۰-۲ مندرج می باشد. خلاصه گردش حساب ذخیره بشرح زیر است:

اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۳۷۶,۴۰۸,۳۹۶	۵۴۸,۷۸۶,۷۷۲	مانده ابتدای سال
-	-	(۱,۴۱۶,۲۴۹,۳۴۹)	(۳۵۶,۷۱۱,۰۷۵)	پرداخت مزایای پایان خدمت
-	-	-	(۱۹۲,۰۷۵,۶۹۷)	انتقال به بدهی جاری
-	-	۵۸۸,۶۲۷,۷۲۵	-	ذخیره تأمین شده طی دوره
-	-	۵۴۸,۷۸۶,۷۷۲	-	مانده پایان دوره

۱-۲۰ 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 صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲۱- 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:

سال	درصد تغییر	مبلغ افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه	سرمایه قبل	آخرین سرمایه
۱۳۷۸	۱۰	۳۵,۲۰۰	اندوخته	۳۵۲,۰۰۰	۳۸۷,۲۰۰
۱۳۸۲	۵۰	۱۹۳,۶۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۳۸۷,۲	۵۸۰,۸۰۰
۱۳۸۳	۳۰	۱۷۴,۲۴۰	مطالبات و آورده نقدی	۵۸۰,۸۰۰	۷۵۵,۰۴۰
۱۳۸۹	۲۰	۱۵۱,۰۰۸	مطالبات و آورده نقدی	۷۵۵,۰۴۰	۹۰۶,۰۴۸
۱۳۹۱	۷	۷۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۹۰۶,۰۴۸	۹۷۶,۰۴۸
۱۳۹۲	۱۳۳	۳۲۳,۹۵۲	سود انباشته	۹۷۶,۰۴۸	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱۳۹۳	۱۳۱	۴۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۲	۲۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰

اطلاعات مربوط به ترکیب سهامداران شرکت اصلی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد:

نام سهامدار	درصد مالکیت	تعداد سهام
سرمایه گذاری پارس پلیکان فیروزه	۲۳/۱۶	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکتهای استانی سهام عدالت شامل ۳۰ شرکت	۲۳/۳۶	۴۴۳,۷۹۹,۳۱۵
شرکت ترکوایز پارتنرز لیمیتد	۳/۲۶	۶۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ترکوایز گروپ لیمیتد	۳/۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰
سایر سهامداران حقوقی (۲۵۵ مورد)	۸/۲۲	۱۵۶,۲۱۸,۲۷۲
سهامداران حقیقی (۲۴۰.۵۲۴ نفر)	۳۹/۰۰	۷۴۰,۹۸۲,۴۱۳
	۱۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲۲- اندوخته ها

۲۲-۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۸۲/۰۶۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت های فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۳,۶۳۷,۴۰۶,۷۰۹	۱۶۴,۰۶۱,۵۸۶,۶۹۲	۱۳۳,۲۰۶,۲۳۶,۵۸۶	۱۶۵,۴۷۵,۹۲۴,۲۵۳
۲۰,۴۲۴,۱۷۹,۹۸۳	۱۰,۰۶۲,۸۷۸,۴۴۲	۲۱,۵۲۲,۵۲۱,۲۷۰	۱۶,۷۸۲,۸۷۸,۴۴۲
-	-	-	-
-	-	۱۰,۷۲۷,۱۶۶,۳۹۷	۸۰,۱۹۲۴,۶۰۴
۱۶۴,۰۶۱,۵۸۶,۶۹۲	۱۷۴,۱۲۴,۴۶۵,۱۳۴	۱۶۵,۴۷۵,۹۲۴,۲۵۳	۱۸۳,۰۶۰,۷۲۷,۲۹۹

اندوخته قانونی ابتدای سال

اندوخته تخصیصی در سال جاری

خالص اضافات شرکتهای تحصیل شده طی سال

تعدیلات

جمع

۲۳- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

مبلغ مذکور مربوط به تعداد ۲.۲۲۵ سهم شرکت اصلی بوده که در مالکیت شرکت فرعی طراحان توسعه آرمان اندیش می باشد.

۲۴- سهم اقلیت

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	س. اعتبار ایران	سرمایه گذاری جامی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵,۸۱۲,۳۷۴,۰۰۰	۳۰۲,۰۴۱,۴۷۷,۰۰۰	۲۵۰,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۹۷,۴۷۷,۰۰۰
۹,۴۵۸,۰۶۶,۱۴۶	۲۰,۰۷۹,۸۳۵,۴۴۲	۱۴,۹۶۰,۰۸۷,۷۴۲	۵,۱۱۹,۷۴۷,۷۰۰
۱۷,۴۸۹,۶۳۳,۵۲۷	۸۵,۳۴۸,۵۳۴,۹۷۷	۸۲,۶۸۱,۰۰۰,۰۴۱	۲,۶۶۷,۵۳۴,۹۳۶
۱۶,۳۵۴,۹۶۱,۷۱۰	۵۹,۱۱۳,۶۶۳,۳۱۰	۴۹,۳۹۰,۶۵۰,۸۸۷	۹,۷۲۳,۰۱۲,۴۲۳
۳۱,۹۶۴,۴۶۵,۲۲۶	۷,۹۲۶,۹۷۱,۲۲۹	-	۷,۹۲۶,۹۷۱,۲۲۹
(۴,۶۳۳,۶۱۸,۴۵۱)	(۵,۳۹۴,۱۴۸,۲۲۸)	(۹۶۴,۴۹۵,۱۸۵)	(۴,۴۲۹,۶۵۳,۰۴۳)
(۳,۹۱۲,۵۵۴,۰۰۴)	-	-	-
۱۶۲,۵۳۳,۳۲۸,۱۵۴	۴۶۹,۱۱۶,۳۳۳,۷۳۰	۳۹۶,۹۱۱,۲۴۳,۴۸۵	۷۲,۲۰۵,۰۹۰,۲۴۵

سهم از سرمایه

سهم از اندوخته قانونی

سهم از سود انباشته ابتدای سال

سهم از سود و زیان خالص سال

خالص ارزش دارائتها به ارزش منصفانه

سهم از تعدیلات

سهم شرکت اعتبار در مالکیت شرکت های فرعی اعتبار

جمع

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲۵- درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۱۴۵,۸۷۵,۲۵۱,۸۶۰	-	۲۵-۱	فروش خالص
۲۱۶,۱۸۵,۵۷۴,۴۲۵	۶۵,۱۲۰,۴۷۸,۱۵۲	۱۱۵,۰۲۱,۵۵۴,۶۲۶	۲۳۱,۷۶۱,۵۱۸,۶۱۸	۲۵-۲	درآمد سود سهام
۲۶۰,۱۲۳,۶۵۷,۲۳۶	۱۲۰,۸۴۹,۶۶۲,۶۶۳	۱۱۴,۴۸۱,۸۶۰,۰۵۳	(۴۰,۵۵۹,۱۸۸,۷۳۳)	۲۵-۲	سود و زیان فروش سهام
۴۷۶,۳۰۹,۲۳۱,۶۶۱	۱۸۵,۹۷۰,۱۴۰,۸۱۵	۲۲۹,۵۰۳,۴۱۴,۶۷۹	۱۹۱,۲۰۲,۳۲۹,۸۸۵		جمع
۴۷۶,۳۰۹,۲۳۱,۶۶۱	۱۸۵,۹۷۰,۱۴۰,۸۱۵	۳۷۵,۳۷۸,۶۶۶,۵۳۹	۱۹۱,۲۰۲,۳۲۹,۸۸۵		

۲۵-۱- فروش خالص

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱۴۵,۸۷۵,۲۵۱,۸۶۰	-	۲۵-۱-۱	فروش داخلی
۱۴۵,۸۷۵,۲۵۱,۸۶۰	-		جمع

۲۵-۱-۱- اطلاعات مربوط به نوع محصول و مبلغ مربوط به فروشهای داخلی و صادراتی به تفکیک هر یک از شرکتهای فرعی بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	نوع محصول	نام شرکت فرعی	فروش داخلی؛ مواد ویژه لیا
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
ریال	ریال			
۱۴۵,۸۷۵,۲۵۱,۸۶۰	-	فروش انواع تیشو و الیاف شیشه		
۱۴۵,۸۷۵,۲۵۱,۸۶۰	-			

۲۵-۱-۲- با توجه به واگذاری شرکت مواد ویژه لیا در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱، از شرکت های مشمول تلفیق خارج گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲-۲۵- درآمد سود سهام و سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷۴,۴۲۸,۸۰۶,۸۴۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۵-۲-۱	سود سهام شرکتهای فرعی
۴۱,۷۵۶,۷۶۷,۵۸۵	۱۰,۱۲۰,۴۷۸,۱۵۲	۱۱۵,۰۲۱,۵۵۴,۶۲۶	۲۳۱,۷۶۱,۵۱۸,۶۱۸	۲۵-۲-۲	سود سهام سایر شرکتهای
۲۱۶,۱۸۵,۵۷۴,۴۲۵	۶۵,۱۲۰,۴۷۸,۱۵۲	۱۱۵,۰۲۱,۵۵۴,۶۲۶	۲۳۱,۷۶۱,۵۱۸,۶۱۸		
۲۶۰,۱۲۳,۶۵۷,۲۳۶	۱۲۰,۸۴۹,۶۶۲,۶۶۳	۱۱۴,۴۸۱,۸۶۰,۰۵۳	(۴۰,۵۵۹,۱۸۸,۷۳۳)	۲۵-۲-۳	خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۴۷۶,۳۰۹,۲۳۱,۶۶۱	۱۸۵,۹۷۰,۱۴۰,۸۱۵	۲۲۹,۵۰۳,۴۱۴,۶۷۹	۱۹۱,۲۰۲,۳۲۹,۸۸۵		

۱-۲۵-۲ - سود سهام شرکتهای فرعی بشرح زیر است:

اصلی		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۰,۰۹۱,۵۳۸,۰۴۰	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
۲,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	آتیه امید توسعه
۱,۷۳۸,۵۶۸,۸۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری جامی
۵۰,۷۰۰,۰۰۰	-	مواد ویژه لیا
۱۷۴,۴۲۸,۸۰۶,۸۴۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲-۲-۲۵- ریز ارقام تشکیل دهنده درآمد حاصل از سود سهام سایر شرکتها بشرح زیر است:

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکتهای بورسی
-	-	-	۸۲۶,۹۱۸,۹۲۵	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	-	۲۹,۳۲۰,۰۹۲,۲۴۰	بانک سینا
-	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشور
-	-	-	۲۱۵,۳۳۹,۱۷۵	بیمه زندگی خاورمیانه
-	-	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب
-	-	-	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
-	-	-	۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
-	-	-	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	۱۳,۳۲۶,۴۶۷,۰۰۰	نفت سپاهان
-	-	-	۱۵۲,۴۹۷,۵۰۰	مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	۱,۷۰۹,۶۰۰,۰۰۰	-	فولاد مکران
-	-	۲,۰۱۶,۶۸۵,۵۸۵	-	سیمان فارس خوزستان
-	-	-	۶۶,۲۱۱,۷۶۶,۴۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	-	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبه
-	-	-	-	سرمایه گذاری رنا
-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک پاسارگاد
-	-	-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
-	-	-	۱,۴۸۶,۷۹۴,۷۵۰	نفت و گاز پارسین
-	-	-	۱۷,۱۷۰,۴۸۸,۶۰۰	چادرملو
-	-	-	۵۲,۰۱۳,۲۴۹,۶۰۰	پالایشگاه نفت بندرعباس
-	-	-	۲۴۹,۹۹۹,۸۴۰	سرمایه گذاری غدیر
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	-	-	۵۹۶,۶۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۸,۴۱۰,۶۴۷	مخابرات ایران
-	-	۳,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	نماداندیش آراین
-	-	۲,۴۰۴,۸۰۰,۰۰۰	-	مدیریت گنجینه ایرانیان
-	-	-	۱,۵۶۸,۳۳۵,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	-	-	۲۶۸,۶۵۰,۰۰۰	یورس انرژی
-	-	-	۱,۶۷۳,۰۸۳,۸۰۰	صنعتی بهشهر
-	-	-	۱,۱۲۰,۸۲۳,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	-	-	۳,۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
-	-	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی مبین
-	-	۱۶۹,۹۲۰,۰۰۰	۵۳,۱۰۰,۰۰۰	گروه انرژی آریا دانا
-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	لیزینگ آریا دانا
۶,۷۶۷,۵۸۵	۱۶,۴۷۸,۱۵۲	۲۷۷,۴۴۹,۰۴۱	۱۱۷,۸۰۲,۱۴۱	سایر
۴۱,۷۵۶,۷۶۷,۵۸۵	۱۰,۱۲۰,۴۷۸,۱۵۲	۱۱۴,۸۴۲,۴۵۴,۶۲۶	۲۳۱,۷۶۱,۵۱۸,۶۱۸	جمع
-	-	۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰	-	شرکتهای غیر بورسی:
-	-	۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰	-	شرکت سهامی عام بورس اوراق بهادار
۴۱,۷۵۶,۷۶۷,۵۸۵	۱۰,۱۲۰,۴۷۸,۱۵۲	۱۱۵,۰۲۱,۵۵۴,۶۲۶	۲۳۱,۷۶۱,۵۱۸,۶۱۸	جمع کل

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲-۲۵- 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	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۰,۷۰۸,۲۹۸,۴۱۸	۱۱۱,۲۸۰,۳۵۴,۶۸۲	۶۰,۷۰۸,۲۹۸,۴۱۸	۱۱۱,۲۸۰,۳۵۴,۶۸۲	بانک خاورمیانه
۲۵۵,۸۷۵,۹۶۲	-	۳,۰۵۹,۱۳۵,۰۱۴	۵۳,۹۱۴,۵۱۴,۸۵۱	اسناد خزانه اسلامی
۲۶۷,۱۰۶,۶۴۳	-	۱,۳۶۰,۴۱۶,۴۵۳	۳۵,۲۵۱,۴۵۷,۵۲۱	صندوق سرمایه گذاری اعتماد افروزین پارسیان
-	-	-	۱۵,۴۰۳,۹۰۰,۱۲۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	-	۲۴۹,۹۶۵,۳۴۵	۱۰,۷۴۱,۹۴۴,۸۲۰	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر
۲۰۵,۴۵۲,۰۲۶,۱۷۴	۱۰,۴۷۷,۹۰۲,۲۷۰	۲۰۵,۴۵۲,۰۲۶,۱۷۴	۱۰,۴۷۷,۹۰۲,۲۷۰	نوین اندیشان سرآوا پارس
-	۵,۷۷۵,۶۲۵,۹۲۷	-	۸,۰۷۶,۴۶۱,۸۶۱	سرمایه گذاری جامی
-	-	(۲,۱۵۷,۴۹۸,۴۴۱)	۷,۶۹۰,۹۹۶,۷۲۴	پتروشیمی سازند
-	-	-	۴,۹۲۸,۴۱۱,۲۷۴	حق تقدم سرمایه گذاری وثوق امین
-	-	-	۳,۷۱۹,۷۴۳,۰۱۹	سرمایه گذاری وثوق امین
-	۲,۸۸۹,۰۳۵,۹۳۲	-	۲,۸۸۹,۰۳۵,۹۳۲	آلومینیوم ایران
-	-	(۷۶۷,۰۶۱,۰۵۱)	۲,۴۳۳,۴۶۳,۶۲۰	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	-	-	۲,۳۸۷,۵۹۷,۲۷۱	ارتباطات سیار
-	-	۷۴۸,۱۹۳,۳۶۹	۲,۱۶۸,۱۹۳,۹۰۷	سود اوراق مشارکت و قرضه
۳۳۵,۵۶۰,۶۶۱	-	۱,۰۱۵,۰۴۵,۲۲۰	۲,۱۵۹,۱۹۳,۰۱۶	صندوق گنجینه آینده روشن
-	-	-	۱,۴۸۰,۴۸۳,۰۳۴	سلف تیر آهن ۱۴ مرحله اول
۷,۶۳۸,۲۴۳	-	۸۴۵,۹۵۰,۶۰۷	۱,۱۴۴,۲۱۱,۰۴۳	پتروشیمی مبین
-	-	(۱,۶۸۶,۸۳۲,۲۱۴)	۱,۰۸۶,۹۳۶,۴۹۲	پتروشیمی فناوران
-	-	(۱۱,۳۵۸,۷۹۱,۶۷۰)	(۱,۰۳۵,۱۸۳,۰۹۲)	سرمایه گذاری غدیر
-	-	-	(۱,۵۲۰,۱۹۷,۶۹۴)	حق تقدم صنعتی بهشهر
-	-	(۱۳,۰۱۲,۸۳۰,۳۲۷)	(۱,۶۸۶,۴۱۰,۱۹۳)	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۸۷۱,۸۵۳,۵۶۱	(۱,۸۳۵,۳۸۴,۰۰۰)	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
-	-	(۴۵,۱۶۰,۴۱۶)	(۱,۹۸۹,۷۶۵,۱۳۴)	بانک سینا
-	-	۷,۶۷۸,۵۳۷,۲۹۴	(۲,۰۴۳,۴۳۶,۴۸۲)	گروه بهمن
-	-	-	(۲,۱۴۱,۰۱۵,۸۴۰)	تراکتور سازی
-	-	(۲,۶۱۱,۰۱۶,۲۰۱)	(۲,۶۵۶,۱۰۷,۳۰۷)	سرمایه گذاری شاهد
-	-	-	(۲,۸۸۰,۰۳۹,۱۳۳)	بانک انصار
-	-	(۱۱۳,۳۶۳,۵۱۶)	(۲,۹۶۷,۰۰۷,۵۴۹)	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	(۳,۳۴۲,۷۴۴,۸۰۹)	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۲۶۷,۰۲۶,۵۰۶,۱۰۱	۱۳۰,۴۲۲,۹۱۸,۸۱۱	۲۵۰,۲۳۶,۸۶۷,۶۱۹	۲۵۳,۱۵۷,۵۱۰,۲۲۹	نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۷,۰۲۶,۵۰۶,۱۰۱	۱۳۰,۴۲۲,۹۱۸,۸۱۱	۲۵۰,۲۳۶,۸۶۷,۶۱۹	۲۵۳,۱۵۷,۵۱۰,۲۲۹	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	(۳,۶۱۵,۰۰۳,۷۳۷)	(۴,۱۹۱,۷۰۳,۴۰۰)	مخابرات ایران
۸۹,۰۱۳,۴۳۸	-	۴۰۵,۳۵۳,۹۰۸	(۴,۳۵۸,۹۹۱,۴۵۷)	پتروشیمی فجر
-	-	-	(۴,۶۲۰,۴۵۱,۶۳۸)	رایان سایپا
-	-	(۱,۵۱۳,۲۵۱,۳۱۷)	(۴,۷۱۱,۴۸۹,۹۵۰)	بانک تجارت
-	-	-	(۴,۷۳۳,۹۷۱,۹۴۰)	نفت ایرانول
-	-	-	(۵,۷۷۶,۲۲۷,۷۲۴)	سرمایه گذاری رنا
(۱۳۸,۳۱۶,۴۹۲,۳۳۶)	-	(۱۴۵,۴۷۸,۰۵۳,۰۶۰)	(۷,۰۳۷,۸۲۱,۲۸۲)	فولاد خوزستان
۷,۱۱۱,۱۰۱	-	۱۸۴,۲۲۰,۲۲۴	(۸,۴۴۲,۸۵۱,۳۷۵)	بانک ملت
-	-	-	(۸,۶۸۶,۳۹۴,۹۸۸)	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	(۱۵۴,۰۷۴,۴۳۶)	(۹,۴۶۶,۷۷۶,۴۹۱)	پالایش نفت اصفهان
-	(۹,۹۹۵,۰۳۹,۵۶۷)	-	(۹,۹۹۱,۴۲۸,۹۸۹)	(حق تقدم) سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	-	(۶,۵۱۴,۰۸۴,۳۲۶)	(۱۳,۴۵۳,۴۲۵,۹۹۹)	ملی صنایع مس ایران
-	-	۲۳,۴۰۰,۰۷۶,۹۴۸	(۱۶,۳۳۴,۹۸۲,۴۳۱)	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	-	(۲۱,۰۲۴,۵۹۱,۳۰۹)	توسعه صنایع بهشهر
-	-	(۱۲,۹۰۰,۰۰۲,۸۰۴)	(۲۱,۱۵۳,۲۵۴,۰۷۵)	سرمایه گذاری نفت و گاز تامین
۲,۸۰۲,۷۳۱,۰۹۵	-	۱۲,۶۲۹,۰۴۱,۵۷۳	(۲۴,۶۲۷,۲۹۷,۸۵۷)	سرمایه گذاری مسکن
-	-	۱۶۸,۳۱۳,۹۳۷	(۱۲۱,۸۲۹,۰۸۶,۱۸۲)	پالایش نفت بندر عباس
۹۹,۸۲۲,۴۲۹,۲۲۲	۶۲۵,۰۹۰,۹۹۲	۸۴,۱۶۹,۸۸۰,۲۴۸	۳,۲۳۴,۱۴۱,۸۸۸	سایر شرکتهای سود ده
۲۸,۶۹۲,۳۵۸,۶۱۵	(۲۰۳,۳۰۷,۵۷۳)	(۸۶,۵۳۷,۴۲۴,۷۲۴)	(۶,۵۱۰,۰۹۳,۷۶۳)	سایر شرکتهای زیان ده
۲۶۰,۱۲۳,۶۵۷,۲۳۶	۱۲۰,۸۴۹,۶۶۲,۶۶۳	۱۱۴,۴۸۱,۸۶۰,۰۵۳	(۴۰,۵۵۹,۱۸۸,۷۳۳)	جمع

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

اقلام تشکیل دهنده بهای تمام شده محصولات تولیدی فروش رفته مربوط به شرکتهای فرعی بوده و بشرح ذیل است:

گروه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴,۱۹۱,۳۸۰,۲۳۲	-	مواد مستقیم مصرفی
۱۱,۲۴۴,۶۹۴,۹۹۸	-	دستمزد مستقیم
۴۰,۳۸۹,۸۳۰,۹۹۳	-	سربار تولید ۲۶-۱
۱۰۵,۸۲۵,۹۰۶,۲۲۳	-	جمع هزینه های تولید
۱۰۵,۸۲۵,۹۰۶,۲۲۳	-	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۴,۳۶۰,۷۱۵,۷۱۳	-	خالص کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۱۱۰,۱۸۶,۶۲۱,۹۳۶	-	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۶-۱- 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	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۵۸۱,۳۳۳,۲۶۷	-	حقوق ، دستمزد و مزایا
۸,۱۹۱,۲۵۶,۲۹۸	-	استهلاک
۷,۵۵۶,۷۷۳,۸۹۸	-	تعمیر و نگهداری
۶,۲۸۸,۲۴۵,۷۹۵	-	برق و سوخت و تلفن
۱,۷۸۵,۹۸۸,۸۴۱	-	بیمه سهم کارفرما
۱,۰۸۴,۸۷۶,۱۱۵	-	ایاب و ذهاب
۸۰۸,۲۲۲,۰۴۹	-	مزایای پایان خدمات کارکنان
۵۱,۵۵۵,۷۵۹	-	بیمه اموال
۵,۰۴۱,۵۷۸,۹۷۱	-	سایر
۴۰,۳۸۹,۸۳۰,۹۹۳	-	جمع

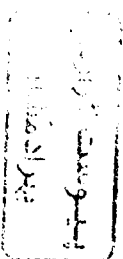
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۷۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

تنکیک هزینه های اداری، تشکیلی و فروش مندرج در صورت سود و زیان تلفیقی گروه مستعمل از منابع زیر است:

گروه	اصلی			
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق، دستمزد و مزایا	۳۱,۸۸۲,۳۴۱,۹۸۸	۳۳,۶۱۵,۱۲۰,۴۱۴	۵۳,۴۰۴,۰۹۴,۸۸	۵۰,۱۷۸,۰۸۴,۴۶۹
مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۴۹۲,۷۳۷,۳۶۸	۲,۴۷۴,۵۸۱,۱۷۷	۴,۷۳۹,۶۲۱,۰۰۷	۵,۸۰۳,۷۹۴,۳۹۰
بیمه سهم کارفرما	۴,۴۵۵,۷۵۴,۰۰۹	۵,۴۹۹,۸۷۵,۳۷۳	۶,۷۷۱,۱۱۹,۱۹۵	۷,۴۲۴,۰۰۲,۹۰۷
سایر	۷,۵۵۰,۰۴۶,۶۸۹	۷,۷۰۶,۶۸۵,۱۱۶	۷,۷۱۱,۸۲۵,۹۵۶	۱۱,۱۸۶,۳۵۹,۱۰۵
	۴۶,۳۵۰,۸۸۰,۰۵۴	۵۰,۲۹۶,۶۲۰,۸۰۰	۷۲,۶۲۵,۵۷۵,۶۴۶	۷۴,۵۹۲,۲۴۰,۸۷۱
حق الزحمه خدمات قراردادی و حسابرسی	۳,۹۰۲,۱۷۷,۰۰۰	۵,۲۸۴,۵۳۲,۰۷۴	۹,۱۳۲,۸۵۶,۱۹۷	۱۰,۵۵۹,۶۵۴,۳۴۹
اجاره محل و وسایط نقلیه	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۹,۶۸۲,۷۵۹	۴,۰۱۱,۷۳۸,۳۰۰
استهلاک دارائیهای ثابت	۱,۴۵۵,۴۰۹,۸۵۸	۲,۲۳۸,۰۲۶,۳۷۱	۲,۸۴۵,۴۸۳,۴۲۸	۴,۱۶۱,۳۳۲,۳۶۰
پاداش هیات مدیره	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
خدمات سهامداران و افزایش سرمایه	۸۳۸,۵۳۱,۵۹۰	۶۸۴,۶۸۴,۲۰۰	۸۳۸,۵۳۱,۵۹۰	۱,۳۳۳,۲۷۱,۱۷۵
هزینه ثبتی و حقوقی	۶۷۱,۵۲۰,۶۶۷	۲,۳۵۳,۳۹۸,۶۱۱	۱,۸۰۰,۳۴۴,۱۳۴	۲,۵۰۹,۰۱۱,۲۶۷
تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه و اثاثه	۱,۶۰۲,۷۵۷,۶۵۰	۲,۰۰۸,۹۸۱,۸۷۷	۳,۰۳۵,۵۹۱,۰۰۰	۲,۰۵۷,۸۱۳,۹۵۱
آبدارخانه و پذیرایی	۱,۱۳۷,۴۶۷,۵۶۹	۱,۰۱۳,۴۹۶,۴۸۳	۱,۴۲۹,۰۱۳,۰۸۰	۱,۱۲۰,۸۴۰,۶۵۸
حق حضوراعضاء هیات مدیره	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه کارمزد و خدمات بانکی	۴۱۲,۲۲۸,۵۱۸	-	۱,۶۳۲,۶۰۰,۸۳۷	۱,۴۵,۱۸۵,۸۹۰
آب، برق، سوخت و تلفن	۷۶۴,۹۵۳,۰۷۶	۴۷۴,۳۶۳,۰۲۵	۸۰۱,۸۸۲,۰۸۳	۵۰۰,۵۶۴,۵۵۵
هزینه ساختمان	۳۰۳,۵۵۹,۱۰۰	۳۳۲,۵۲۳,۱۱۰	۲۳۵,۲۷۰,۸۹۶	-
تبلیغات و نشریات و بازاریابی	۷۸۳,۵۲۴,۵۷۷	۲۰۵,۰۲۱,۴۳۰	۱,۲۱۷,۳۵۱,۵۷۷	۲۳۴,۸۱۵,۷۳۰
بیمه دارایی های ثابت	۷۶,۹۷۸,۰۱۳	۹۱,۰۲۸,۱۵۱	۳۹۰,۵۸۰,۰۵۶	۱۰,۸۸۶,۱۸۶
ملازومات و نوبت انزاع مصروفی	۴۶۲,۲۲۱,۷۴۲	۱,۰۸۳,۹۴,۲۰۰	۵۵۳,۰۶۱,۹۶۹	۱۱۷,۶۸۹,۸۶۹
سایر اقلام	۱,۰۰۲,۳۲۱,۶۲۸	۱,۵۰۰,۳۲۷,۵۴۲	۱۰,۶۳۴,۳۹۳,۸۰۸	۵,۲۶۰,۷۱۴,۴۳۲
	۱۶,۳۲۵,۷۵۰,۹۸۸	۱۸,۸۷۱,۷۸۲,۰۷۴	۳۷,۷۳۰,۶۱۱,۵۱۴	۳۵,۵۷۶,۴۹۹,۷۵۲
	۶۲,۶۷۶,۶۳۱,۰۴۲	۶۹,۱۶۷,۸۴۴,۱۵۴	۱۱۰,۳۵۷,۱۸۷,۱۶۰	۱۱۰,۱۶۸,۷۴۰,۶۲۳



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۲۸- سایر اقلام 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	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴۲,۶۶۴,۲۶۰	۴۷,۷۴۴,۹۷۰,۰۲۳	۴,۶۳۳,۶۲۲,۱۶۳	۷۷,۰۲۲,۸۸۹,۵۰۵	سود اوراق مشارکت و اسناد خزانه اسلامی / معاملات آتی سکه
۷,۸۵۰,۱۳۴,۹۴۱	۲۶,۳۶۷,۲۹۸,۸۲۴	۸,۶۷۱,۱۸۹,۲۲۹	۴۴,۱۳۵,۳۰۷,۲۵۶	سود سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
-	-	(۲,۹۱۲,۱۳۶,۲۲۰)	(۲,۸۲۷,۹۹۱,۸۵۱)	هزینه استهلاك سرفلی
(۷,۴۲۷,۶۱۶,۷۷۵)	(۳۶۸,۸۶۰,۳۴۰)	۱۶۲,۰۴۷,۹۶۹,۷۸۳	۲۱۸,۶۳۹,۷۳۱,۶۱۲	درآمد بازیافت (زیان) کاهش ارزش سرمایه گذاری غیر بورسی و بورسی
(۳,۹۰۹,۰۲۵,۰۰۰)	(۱۲,۱۶۴,۸۹۱,۱۴۳)	(۳,۶۶۶,۱۷۳,۰۰۰)	(۱۱,۶۶۵,۴۲۷,۷۴۹)	سایر اقلام
(۲,۵۴۳,۸۴۲,۵۷۴)	۶۱,۵۷۸,۵۱۷,۳۶۴	۱۶۸,۷۷۴,۴۷۲,۹۵۵	۳۲۵,۳۰۴,۵۰۸,۷۷۳	

درآمد بازیافت کاهش ارزش سرمایه گذاری مربوط به شرکت توسعه صنایع معدنی امید میباشد.

۲۹- 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	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۲۸۴,۸۵۵,۱۷۹	۴۸,۴۱۴,۳۱۷,۷۵۶	۹,۷۲۲,۸۳۹,۱۷۳	۵۹,۵۹۰,۳۷۱,۵۷۱	هزینه های مرتبط با تسهیلات دریافتی
۶,۲۸۴,۸۵۵,۱۷۹	۴۸,۴۱۴,۳۱۷,۷۵۶	۹,۷۲۲,۸۳۹,۱۷۳	۵۹,۵۹۰,۳۷۱,۵۷۱	

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۳۰- 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	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۷۰,۹۴۱,۷۷۳	سود حاصل از فروش واحد های مسکونی پروژه کوهسار
-	-	۲۸۱,۹۷۱,۶۳۷	-	سود حاصل از اوراق مشارکت / قرارداد آتی سکه
-	-	(۱,۳۲۱,۷۲۰,۸۸۰)	-	سود حاصل از فروش سهام
-	-	۴,۱۵۰,۰۳۲,۲۱۴	-	سود سپرده بانکی
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از اجاره
-	-	۱,۴۶۵,۰۱۶,۴۵۴	-	درآمد سود سهام
-	(۴۷۰,۷۸۱,۹۷۵)	۲۰,۲۷۳,۳۱۳	(۳۱۵,۸۱۷,۶۶۵)	سود(زیان)تسعیر ارز
-	-	۲۱۸,۶۰۴,۸۱۸	-	درآمد فروش ضایعات
-	-	(۸,۷۸۱,۸۰۵,۸۷۹)	۳,۱۴۹,۰۰۵,۱۸۹	سود(زیان) حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
-	-	۱,۵۶۸,۸۰۱,۲۰۳	-	(زیان) / درآمد بازیافت کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۱,۹۱۵,۸۷۰,۹۹۴	۳,۱۹۸,۳۲۵,۵۴۲	۲,۴۵۷,۶۹۷,۰۳۲	۳,۲۰۹,۷۴۱,۰۴۲	سایر
۴,۱۰۱,۸۷۰,۹۹۴	۷۱,۳۵۳,۵۴۳,۵۶۷	۱۳,۹۱۷,۸۶۹,۹۱۲	۸۹,۰۰۸,۸۷۰,۳۳۹	جمع

۳۱- مبنای محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۱,۰۸۹	۱۷۸,۳۸۱	۳۲۳,۶۰۹	۴۰۶,۳۳۸	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
-	-	(۵,۴۱۸)	-	اثر مالیاتی
-	-	(۱۶,۰۲۸)	(۵۶,۱۵۷)	سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۴۱۱,۰۸۹	۱۷۸,۳۸۱	۳۰۲,۱۶۳	۳۵۰,۱۸۱	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
(۲,۱۸۳)	۲۲,۹۳۹	۴,۱۹۵	۲۹,۴۱۸	اثر مالیاتی
(۴۲۲)	(۶۲)	(۶۷۵)	(۶۲)	سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
-	-	(۳۲۷)	(۲,۹۵۶)	
(۲,۶۰۵)	۲۲,۸۷۷	۳,۱۹۳	۲۶,۴۰۰	سود ناشی از عملیات در حال تداوم
۴۰۸,۹۰۵	۲۰۱,۳۲۰	۳۲۷,۸۰۴	۴۳۵,۷۵۶	اثر مالیاتی
(۴۲۲)	(۶۲)	(۶,۰۹۳)	(۶۲)	سود خالص
۴۰۸,۴۸۳	۲۰۱,۲۵۸	۳۲۱,۷۱۱	۴۳۵,۶۹۴	سهم اقلیت از سود خالص
-	-	(۱۶,۳۵۵)	(۵۹,۱۱۳)	سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۴۰۸,۴۸۳	۲۰۱,۲۵۸	۳۰۵,۳۵۶	۳۷۶,۵۸۱	

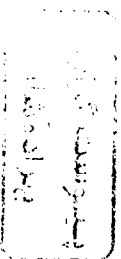
اصلی		گروه		
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	-	(۷,۰۸۸,۴۳۱)	(۲,۲۳۵)	میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۲,۹۱۱,۵۶۹	۱,۸۹۹,۹۹۷,۷۶۵	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۲۱۵	۱۰۶	۱۶۱	۱۹۸	سود به ازاء هر سهم

۳۲- تعدیلات سنواتی

تکمیل مبلغ مندرج در صورت گردش سود انباشته تحت عنوان فوق، شرح زیر می باشد.

اصلي	گروه			یادداشت
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	۳۲-۱
(۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	حذف سود سهام متناسبی شده آلومینیوم ایران مجتمع ۹۴/۰۴/۲۹
-	-	(۳,۰۸۲,۳۰۰,۲۲۹)	(۱,۵۶۶,۱۲۰,۷۲۴)	بیمه سخت و زیان آور کارکنان
-	-	(۵۱۵,۲۸۷,۲۴۳)	(۵۱۵,۲۸۷,۲۴۳)	حسابرسی بیمه سال ۸۵ مالی ۹۴
(۷۶۷,۵۴۰,۷۲۳)	-	(۷۶۷,۵۴۰,۷۲۳)	-	ماليات ارزش افزوده سال ۹۱ - ۹۲ - ۹۳
(۱۷۵,۶۵۶,۴۴۷)	(۱۷۵,۶۵۶,۴۴۷)	(۵۶۲,۷۸۹,۴۲۴)	(۵۶۲,۷۸۹,۴۲۴)	ماليات عملکرد، تکلیفی و حقوق سال ۹۴
-	-	(۱۰۲,۲۸۸,۵۸۷)	(۱۰۲,۲۸۸,۵۸۷)	ماليات نقل و انتقال ساختمان پدیدار
-	-	(۳۱۹,۰۶۰,۰۰۰)	-	هزینه کارشناسی
-	-	(۲۸۴,۷۹۷,۵۰۹)	(۲۸۴,۷۹۷,۵۰۹)	ماليات عملکرد ۹۳ و ۹۵
-	-	(۳۳,۸۳۳,۶۶۲)	(۳۳,۸۳۳,۶۶۲)	ماليات تکلیفی ۹۳ و ۹۴
-	-	(۱,۲۳۸,۴۵۷,۸۷)	(۴۵۶,۴۴۲,۶۷۳)	ماليات عملکرد، حقوق و تکلیفی ۹۲-۹۳
-	-	۴,۱۶۸,۰۳۸,۵۵۹	۱,۰۰۱,۹۶۷,۱۸۵	تعدیل سهم اقلیت صورت های مالی تلفیقی
۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰	-	۱۷۹,۱۰۰,۰۰۰	-	سود سهام سال های قبل - بورس انرژی ایران
-	-	(۷۷۵,۴۲۱,۵۹۶)	(۷۷۵,۴۲۱,۵۹۶)	هزینه انتقال ملک ۴ واحدی
-	-	(۱۰,۴۱۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۱۸,۴۰۰,۰۰۰)	ذخیره کاهش ارزش زبان فن گستر
-	-	(۹۹,۳۱۰,۰۰۰)	(۹۹,۳۱۰,۰۰۰)	عوارض پایان کار ساختمان
(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	اصلاح سود اتیبه امید توسعه - سود سال ۱۳۹۳
-	-	۴۳,۵۶۷,۳۰۰	۴۳,۵۶۷,۳۰۰	برگشت هزینه داری و کارشناسی پرونده پیروشمی اسفهان
(۱۱۱,۳۶۴,۰۹۷,۱۷۰)	(۱۱۰,۵۷۵,۶۵۶,۴۴۷)	(۱۲۴,۴۰۶,۱۶۸,۹۰۱)	(۱۲۴,۱۵۱,۲۵۶,۹۳۲)	

۳۲-۱ - با توجه به عدم حصول نتیجه مربوط به دعاوی حقوقی صورت گرفته در خصوص وصول طلب سود سهام از شرکت آلومینیوم ایران و توافق با کلیه سهامداران آن شرکت جهت تأیید افزایش سرمایه و بازگشایی نهاد و همچنین میسر در یافتن از مجموع عمومی شرکت توسعه صنعتی ایران در سال قبل، مبلغ ۱۱۰,۴۰۰ میلیون ریال درآمد شناسایی شده مربوط به مجمع ۹۴/۰۴/۲۹ شرکت آلومینیوم ایران از دفاتر شرکت حذف گردید. لازم به ذکر است موارد فوق در مورخه ۱۳۹۵/۱۲/۱۴ از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۳۳- تعدیلات تلفیق

تعدیلات تلفیقی گروه بشرح زیر می باشد:

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲۰,۳۵۵,۸۷۷,۹۸۲	حذف تاثیر سود انباشته اول دوره شرکت لیا واگذاری در سال قبل
-	۳۸,۱۸۳,۹۹۳,۱۳۷	تعدیل اثرات انباشته تغییر مالکیت سرمایه گذاری اعتبار
-	(۱۳,۷۱۸,۰۶۳,۷۷۶)	تعدیلات شرکت صنایع معدنی امید مربوط به قبل از تحصیل
(۲,۱۳۹,۲۲۷,۸۴۶)	-	سند شناسایی اقلام عملکردی لیا جهت خروج از تلفیق
(۲۴,۷۱۵,۰۴۴,۲۲۰)	-	حذف سود میان گروهی زمین شرکت فرعی به اصلی
(۲۶,۸۵۴,۲۷۲,۰۶۶)	۴۴,۸۲۱,۸۰۷,۳۴۳	

۳۴- 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:

اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱۱,۰۸۸,۷۵۸,۰۴۵	۱۷۸,۳۸۰,۸۱۴,۰۲۵	۲۲۳,۶۰۹,۳۳۰,۳۹۸	۴۰۶,۳۳۸,۰۹۸,۰۳۵	سود(زیان) عملیاتی
۳۷۱,۲۹۲,۵۸۱,۳۳۸	(۳۲۳,۲۴۱,۳۵۱,۸۸۷)	۱۶۲,۳۷۰,۳۶۸,۴۳۸	(۱,۵۱۷,۵۸۶,۹۸۴,۵۵۶)	کاهش(افزایش)سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۱,۹۳۴,۱۲۶,۹۷۲)	(۶,۴۵۴,۴۰۴,۹۱۱)	۱۹۳,۰۸۶,۸۴۶,۲۴۹	(۲۹۳,۲۵۶,۱۰۵,۴۴۸)	کاهش(افزایش)دریافتی های تجاری و غیر تجاری
(۱۱۷,۲۶۲,۸۸۶,۲۶۹)	۴۰۴,۱۱۷,۲۶۸,۸۴۶	(۱۰۳,۵۰۷,۲۶۳,۸۸۵)	۴۱۰,۲۳۷,۰۳۹,۴۲۶	مخارج ساخت املاک(سرمایه گذاری)
-	-	۲۵۳,۵۵۴,۶۶۳	(۵۴۸,۷۸۶,۷۷۲)	افزایش(کاهش) مزایای خدمت کارکنان
۱,۴۹۵,۴۰۹,۸۵۸	۲,۲۳۸,۰۳۶,۳۷۱	۱۱,۰۳۶,۷۳۹,۷۲۶	۳,۶۳۷,۵۵۷,۷۴۱	هزینه استهلاک دارائیا
(۳۰۲,۴۲۹,۵۳۴,۲۶۹)	۹۱۹,۷۵۴,۷۷۳,۶۲۸	(۳۷۴,۹۳۷,۳۷۷,۰۸۰)	۹۰۰,۴۶۵,۱۶۹,۹۸۸	افزایش(کاهش)پرداختی های تجاری و غیر تجاری
۱,۶۴۶,۲۲۲,۳۱۶	(۴,۳۱۰,۲۲۸,۹۵۵)	۱۳,۶۴۲,۷۸۷,۶۲۸	(۷,۹۸۵,۵۶۲,۰۲۰)	کاهش(افزایش)سافارشات و پیش پرداختها
(۱۵۱,۲۶۹,۷۹۹,۰۹۱)	(۶۶۷,۹۳۹,۴۲۴,۹۵۲)	(۱۳۷,۷۴۶,۳۵۴,۹۸۷)	۵۱۰,۷۶۸,۹۳۰,۶۸۴	کاهش(افزایش) سرمایه گذاری بلند مدت
-	(۴۹۴,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴۹۱,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	وجود پرداختی بابت خرید شرکت فرعی (توسعه معدنی امید- یادداشت ۱-۳۴)
-	-	۲,۷۹۴,۲۶۴,۵۵۳	۲,۸۲۷,۹۹۱,۸۵۱	هزینه استهلاک سرقفلی فرعی
(۴۹,۴۰۲,۷۰۸,۶۸۵)	۹۹,۷۵۰,۱۹۹,۷۲۹	(۵۱,۹۵۱,۴۷۳,۳۵۸)	۹۹,۷۵۰,۱۹۹,۷۲۹	افزایش(کاهش) پیش دریافتها
-	-	۵,۹۳۷,۱۴۸,۹۳۹	-	کاهش(افزایش)در موجودی مواد و کالا
۴,۱۰۱,۸۷۰,۹۹۴	۲,۹۷۵,۵۳۳,۵۶۷	۱,۴۱۶,۹۶۵,۷۹۰	۳,۰۳۳,۹۵۹,۰۶۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۵۶,۳۲۶,۰۸۷,۳۶۵	۱۱۰,۵۲۰,۲۲۵,۴۶۱	۴۶,۰۰۵,۵۱۷,۰۸۴	۲۶,۰۸۷,۵۰۷,۷۲۵	

۱-۳۴ خرید شرکت فرعی(شرکت توسعه معدنی امید) به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۳۱۲,۳۹۵	سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	۳,۱۵۷	موجودی نقد
-	۱۲۱,۴۶۸	حسابهای دریافتی تجاری
-	۳,۹۹۲	سایر حسابهای دریافتی تجاری
-	۵۰۰	دارایی های ثابت
-	۳۰,۴۹۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
-	(۱۰۳,۵۴۱)	حسابهای پرداختی
-	۱,۳۶۸,۴۷۰	خالص دارایی ها
-	۴۲,۷۴۹	سرقفلی
-	۱,۴۱۲,۲۱۹	اسناد پرداختی
-	(۹۱۷,۴۶۸)	وجود نقد پرداختی
۴۹۴,۷۵۱	۴۹۴,۷۵۱	موجودی نقد تحصیل شده
-	(۳,۱۵۷)	خالص جریان خروج وجه نقد بابت خرید شرکت فرعی
۴۹۴,۷۵۱	۴۹۱,۵۹۴	

۳۵- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۵-۱- تعهدات سرمایه ای و تعهدات موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحی قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ به شرح زیر است.

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	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۴۷	-	۱۳۸۸۷	۱۰۰۵۲
۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰
-	-	۶,۷۳۰	۴,۳۷۴
-	۴۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۲۲,۴۰۰	-	۴۲۲,۴۰۰
-	۱۶۱,۰۰۰	-	۱۶۱,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۲۶,۴۵۲	-	۱۲۶,۴۵۲
-	۲۵۵,۷۸۰	-	۲۵۵,۷۸۰
-	۹۰,۰۰۰	-	۹۰,۰۰۰
-	۳۴,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰
۲۲۶,۹۳۷	۱,۶۲۵,۶۳۲	۲۲۶,۶۱۷	۱,۶۲۱,۰۵۸

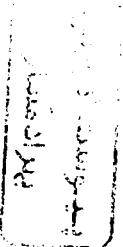
۳۵-۲- بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ گزارشنامه به شرح ذیل می باشد.

۳۵-۲-۱- حقارت شرکت از سال ۱۳۸۴ تا پایان سال ۱۳۹۴ توسط سازمان تامین اجتماعی مورد حسابرسی قرار گرفته و طبق برگ اعلام بدهی مبلغ ابدی ۲۳ میلیارد ریال بدهی برای شرکت تعیین گردیده که معادل ۲۴ میلیارد آن مربوط به سوره بیمه بینکاران و پروژه نرزد شرکت بوده که تا بحال نسبت به دریافت مفاد حساب ۵۰ درصد از مبلغ فوق اقدام و تسویه ناپایانده سوره ها در جریان بوده و جهت تامین کسری بدهی اعلام شده مبلغ ۹ میلیارد ریال ذخیره در دفاتر سال جاری شناسایی و جهت ارائه برگه های مفاد حساب کل بدهی تسطی تا با پرداخت چند قسط نسبت به ارائه مفاد اقدام گردیده است. دفتر شرکت جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و تا تاریخ تسویه صورتهای مالی نتایج آن به شرکت ابلاغ نگردیده است و به نظر مدیریت شرکت شناسایی تعهداتی مازاد بر مبلغ موجود در حسابها از این بابت نیاز نمی باشد.

۳۵-۲-۲- حقارت شرکت از بند تاسیس تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ از حیت مالیات بر ارزش افزوده مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و برگه قطعی صادر شده و برای سال مالی ۹۵ در حال رسیدگی میباشد که تا تاریخ تسویه این صورتهای مالی نتایج آن به شرکت ابلاغ نگردیده است و عملکرد سال ۱۳۹۶ نیز مورد رسیدگی سازمان ذریعه قرار گرفته است به نظر مدیریت شرکت شناسایی تعهداتی مازاد بر مبلغ موجود در حسابها از این بابت نیاز نمی باشد.

۳۶- رویاندهای بعد از تاریخ گزارشنامه
 ۳۶-۱- رویاندهایی که بعد از تاریخ گزارشنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نمی باشد، به شرح زیر است.

فروش ۷۳۰ میلیون سهم از سهام شرکت آلوپتیموم ایران از طریق بورس و به صورت خرد بوده که از این بابت حدود ۷۸۰ میلیارد ریال سود فروش سهم در دفاتر شرکت برای سال مالی شناسایی گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت های مشمول تلفیق) طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد.

میلیون ریال	۱۳۹۵/۶/۳۱		۱۳۹۶/۶/۳۱		مشمول ۱۳۹	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخصی وابسته	شرکت های مشمول تلفیق
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال					
ماده طلب (دهی)	ماده طلب (دهی)	ماده طلب (دهی)	ماده طلب (دهی)	ماده طلب (دهی)					
-	-	-	-	-	بله	خرید سهام شرکت نت تجارت امور از سایر سهامداران	عضو مشترک هیات مدیره	سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۴۳۳۴	(۴۰۰۰)	۳۷۳۴	۱۳۸۶	(۱۰۰۰۰)	بله	دریافت و پرداخت وجوه مشارکت	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت نماد ایدین آریس	شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	-	-	-	۱۱۳۸۶					
-	-	۱۷۰۷	-	۱۳۱	بله	وجوه برداشتی بابت کاربرد خرید و فروش سهام	عضو مشترک هیات مدیره	کارگزاری بانک سپه	
-	-	-	-	۹۴۸	بله	وجوه برداشتی بابت کاربرد خرید و فروش سهام	عضو مشترک هیات مدیره	کارگزاری فیروزه آسیا	شرکت توسعه صنایع معدنی آسیا (۳۷-۱-۱)
-	-	-	-	۳۰۰۴۹۹	بله	انتقال سهام شرکت فولاد مکران	عضو مشترک هیات مدیره		
-	-	-	-	۵۰۶	بله	انتقال ۴ دستگاه وساطت نقلیه و بیمه خود روه	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	
-	-	-	-	۲۹۰۰۰	بله	تأمین نقدینگی			

۳۷-۱-۱- معاملات فوق مربوط به قبل از تحصیل شرکت توسعه معدنی امید توسط شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران می باشد.



تیرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

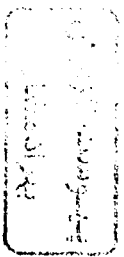
مبالغ میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
مبلغ طلب (دهی)	مبلغ طلب (دهی)	مبلغ طلب (دهی)	مبلغ طلب (دهی)	مبلغ طلب (دهی)	مبلغ طلب (دهی)	مبلغ طلب (دهی)	مبلغ طلب (دهی)
۳۶۶۳۱۲	۱۷۳۳۳۶	۲۳۲۰۵۷	۷۳۶	۵۸۱۵	۱۷۳۳۳۶	۱۷۳۳۳۶	۱۷۳۳۳۶
۱۸۸۳	۶۵۰۶۳۰	۱۷۹۲۷	۳۰	۳۰	۱۷۹۲۷	۱۷۹۲۷	۱۷۹۲۷
۴۲	۷۶	۳۵۵۹	۱۶۳	۱۶۳	۳۵۵۹	۳۵۵۹	۳۵۵۹
-	-	۳۸۱۸۵	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۳۸۱۸۵	۳۸۱۸۵	۳۸۱۸۵
-	-	-	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
-	-	۲۳۶۸	۱۳۶۲	۱۳۶۲	۲۳۶۸	۲۳۶۸	۲۳۶۸
۲۰۹۹۱	۳	۲۳۶۸	۳۰۰	۳۰۰	۲۳۶۸	۲۳۶۸	۲۳۶۸
۰۰۰۰۰	۲۷۸۳۲	۳۵	۲۸۳۹	۲۸۳۹	۲۷۸۳۲	۲۷۸۳۲	۲۷۸۳۲
۱۱۳۲۰۵	۱۶۶۰۰۰	۱۸۶۷۷	۳۰۰	۳۰۰	۱۱۳۲۰۵	۱۱۳۲۰۵	۱۱۳۲۰۵
-	-	۱۰۰۰۳۵	۱۲	۱۲	۱۰۰۰۳۵	۱۰۰۰۳۵	۱۰۰۰۳۵
-	-	۳۵۰۵	۱۱۹۱	۱۱۹۱	۳۵۰۵	۳۵۰۵	۳۵۰۵
۳۳۳۳۱	-	۵۶۵۳	۵۳	۵۳	۳۳۳۳۱	۳۳۳۳۱	۳۳۳۳۱
۲۱۸۸۲	-	۷۳۱۰	۷۹	۷۹	۲۱۸۸۲	۲۱۸۸۲	۲۱۸۸۲
۶۳۳۳	-	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۶۳۳۳	۶۳۳۳	۶۳۳۳
-	-	-	۱۰۷	۱۰۷	-	-	-
-	-	-	۶۶۵۲۶	۶۶۵۲۶	-	-	-

۳۲-۳ - معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر میباشد:

شرح	تاریخ وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مشمول ۱۳۹۶	نوع تفسیر قیمت	مبلغ طلب (دهی)	تفسیر	مبلغ طلب (دهی)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۷۳۶	توضیح	۷۳۶	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
استان عرض مان	ارمن	ارمن	صورت وضعیت های اسباب و تجهیزات	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۱۷۳۳۳۶	توضیح	۱۷۳۳۳۶	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری جانی	ارمن	ارمن	سند سرمایه گذاری و خرید سهام باادانت ۳۲-۳	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۳۵۵۹	توضیح	۳۵۵۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
فاندینگ توسعه صنایع معدنی ایند	ارمن	ارمن	فصل برداشت بیل	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۳۸۱۸۵	توضیح	۳۸۱۸۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
داد برداری باورمانه	ارمن	ارمن	سند سرمایه گذاری و خرید سهام باادانت ۳۲-۳	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۳۰۰	توضیح	۳۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	سند سرمایه گذاری و خرید سهام باادانت ۳۲-۳	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۲۳۶۸	توضیح	۲۳۶۸	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۲۷۸۳۲	توضیح	۲۷۸۳۲	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۳۵	توضیح	۳۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۲۸۳۹	توضیح	۲۸۳۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۱۲	توضیح	۱۲	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۳	توضیح	۳	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۳۰۰	توضیح	۳۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۱۲	توضیح	۱۲	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۱۰۰۰۰۰	توضیح	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۳۵	توضیح	۳۵	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۱۱۹۱	توضیح	۱۱۹۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۵۳	توضیح	۵۳	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۷۹	توضیح	۷۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۳۰۰۰۰	توضیح	۳۰۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۱۰۷	توضیح	۱۰۷	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
شرکت اصلی با شرکت های گروه	ارمن	ارمن	قرضه جاری	بیل	توضیح تفسیر قیمت	۶۶۵۲۶	توضیح	۶۶۵۲۶	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱

۳۲-۴ - معاملات سبک سرمایه گذاری و خرید سهام به ارزشهای مختلفی صورت پذیرفته است.
 ۳۲-۳ - معاملات سبک در باادانت ۳۲-۳ - سایر معاملات با اشخاص وابسته در خارج از منطقه بین شرکت های گروه و سهامداران صورت پذیرفته است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۳۸- سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ کل	هر سهم
میلیون ریال	ریال
۲۰,۱۲۶	۱۱
۵۷,۰۰۰	۳۰

تکلیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۶

پیشنهاد هیات مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۳۹- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات
۳-۲	۶۵۰	۸,۵۰۸	۳۴,۰۱۱
	۶۵۰	۸,۵۰۸	۳۴,۰۱۱
	۶۵۰	۸,۵۰۸	۳۴,۰۱۱

موجودی نقد

جمع دارایی های پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی

کلیه موجودی ارزی مذکور مربوط به شرکت فرعی جامی میباشد.