
شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام)

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام)

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

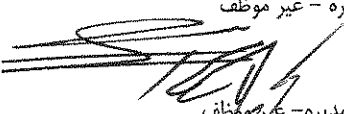
مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام) برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۰	ت - یادداشتهای توضیحی اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴ / ۰۸ / ۲۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	۱- شرکت آریس پردازش آریا (سهامی خاص) به نمایندگی آقای علیرضا علایی رحمانی
	نائب رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	۲- شرکت سرمایه گذاری سهم یاسان بهداد (سهامی خاص) به نمایندگی آقای علیرضا طلوع کاشف
	عضو هیأت مدیره - مدیرعامل	۳- شرکت آتیه پردازش آریس (سهامی خاص) به نمایندگی آقای علی اصغر یامی
	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	۴- شرکت توسعه اقتصاد دماوند (سهامی خاص) به نمایندگی آقای مجتبی صمیمی
	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	۵- شرکت فراساحل ایران (سهامی خاص) به نمایندگی آقای محسن مزینانی

شیرکت توسعه اقتصادی آریسن (سهامی عام)
توازننامه

تاریخ ۲۹ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۹۳,۴۰۶,۳۰۱,۰۸	۷۸۲,۸۹۷,۵۱۵,۵۳۴	۱۲	بدهی های جاری :	۳,۱۱۹,۳۵۸,۲۸۲	۷,۸۳۴,۰۵۲,۳۳۱	۴	دارائیهای جاری:
۳۳۰,۷۳۱,۰۰۰	۷۵۰,۷۳۱,۰۰۰	۱۳	حسابهای پرداختنی	۸۱,۱۸۰,۵۵۲,۳۰۵	۷۹,۱۲۲,۹۳۰,۰۲۴	۵	موجودی نقد
۷۲,۳۱۱,۹۶۸,۲۶۵	۲۱۰,۶۰۸,۱۲۸,۵۳۵	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی	۲۱۹,۸۸۸,۸۱۸,۹۱۵	۱۶۸,۵۹۹,۰۹۴,۳۳۰	۶	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
۴,۸۵۳,۸۵۶,۳۳۱	-	۱۵	سود سهام پرداختنی	۵۴۱,۲۶۲,۲۵۸,۳۳۱	۷۹,۵۸۱,۵۳۴,۳۳۹	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۵۳۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۴	۵۳۸,۹۰۴,۰۱۰,۹۵۸۸	۱۶	ذخیره مالیات	۳۹۰۰,۱۹۶,۷۹۰	۴۰۰۲,۷۸۴,۶۱۸	۸	سایر حسابهای دریافتی
۷۲۰,۲۷۲,۲۰۱,۵۶۸	۱۰,۳۲,۶۶۰,۸۳۸,۶۶۵		تسهیلات مالی دریافتی	۸۳۹,۵۵۲,۲۲۴,۷۱۳	۳۳۹,۲۸۹,۸۸۵,۶۷۲		پیش پرداختها
			جمع بدهیهایی جاری				جمع دارائی های جاری
۵۳۷,۹۸۰,۹۵۳	۴۵۴,۷۵۱,۲۰۲	۱۷	بدهیهای غیر جاری:				
۵۳۷,۹۸۰,۹۵۳	۴۵۴,۷۵۱,۲۰۲		ذخیره خزانه ای پایانی خدمت کارکنان				دارائیهای غیر جاری:
۷۲۱,۰۲۲,۱۸۲,۵۲۱	۱,۰۳۳,۱۱۵,۵۹۹,۸۶۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۸۲,۷۱۵,۰۲۱	۸۲,۸۵۶,۹۴۵	۹	دارائیهای ثابت مشهود
			جمع بدهیها	۲۳۶,۲۷۱,۶۷۰	۲۳۶,۰۲۲,۸۵۶	۱۰	دارائیهای نامشهود
			حقوق صاحبان سهام:	۷۵۴,۶۳۸,۲۳۲,۱۳۹	۱,۳۷۱,۰۳۱,۳۲۰,۹۵۰	۱۱	سرمایه گذارینهای بلند مدت
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه (۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)	۷۵۴,۹۵۹,۷۰۸,۸۴۰	۱,۳۷۱,۳۲۷,۲۵۰,۷۵۱		جمع دارائیهای غیر جاری
	۲۲,۸۷۶,۵۸۲		علی الحساب افزایش سرمایه				
۱۹,۹۶۴,۶۹۱,۰۴۵	۱۹,۹۶۴,۶۹۱,۰۴۵	۱۹	اندوخته قانونی				
۱۶۳,۵۲۵,۰۵۹,۹۸۷	(۵۲,۴۷۵,۹۳۱,۰۷۱)		زیان انباشته				
۸۸۳,۴۹۹,۷۵۱,۰۲۲	۶۶۷,۵۱۱,۶۳۶,۵۵۶		جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۶۰۴,۵۱۱,۹۱۳,۵۵۳	۱,۷۱۰,۶۷۲,۲۲۶,۲۲۳		جمع دارائیهها
۱,۶۰۴,۵۱۱,۹۱۳,۵۵۳	۱,۷۱۰,۶۷۲,۲۲۶,۲۲۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				
			یادداشتهای توضیحی همراه جزیه لایفک صورتحالی مالی است.				

شرکت توسعه اقتصادی آربن (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرح	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۲۰	۲۲,۶۹۶,۶۷۳,۰۷۸	۲۳۲,۸۵۲,۴۲۲,۲۰۸
هزینه های اداری و عمومی	۲۱	(۷,۶۱۱,۸۶۳,۵۵۱)	(۷۴,۶۵۶,۱۹۸,۸۵۴)
سود عملیاتی		۱۵,۰۸۴,۸۰۹,۵۲۷	۱۵۸,۱۹۶,۲۲۳,۳۵۴
هزینه های مالی	۲۲	(۷۷,۲۰۳,۸۷۲,۰۳۳)	(۵۲,۵۰۲,۴۷۷,۱۵۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳	۱۱۸,۰۷۱,۴۴۸	۱۰,۱۷۱,۵۹۵,۸۰۴
		(۷۷,۰۸۵,۸۰۰,۵۸۵)	
سود قبل از مالیات		(۶۲,۰۰۰,۹۹۱,۰۵۸)	۱۱۵,۸۶۵,۳۴۲,۰۰۰
مالیات	۱۵	.	(۴,۸۵۳,۸۵۶,۳۲۱)
سود خالص		(۶۲,۰۰۰,۹۹۱,۰۵۸)	۱۱۱,۰۱۱,۴۸۵,۶۷۹
سود خالص هر سهم		-۸۹	۱۵۹
سود عملیاتی هر سهم		۲۲	۲۱۹
سود غیر عملیاتی هر سهم		(۱۱۱)	(۱۰)
<u>گردش حساب سود انباشته</u>			
سود خالص		(۶۲,۰۰۰,۹۹۱,۰۵۸)	۱۱۱,۰۱۱,۴۸۵,۶۷۹
سود انباشته در ابتدای سال مالی		۱۶۳,۵۲۵,۰۵۹,۹۸۷	۲۱۲,۳۰۶,۸۴۱,۴۰۸
سود قابل تخصیص		۱۰۱,۵۲۴,۰۶۸,۹۲۹	۳۲۳,۳۱۸,۳۲۷,۰۸۷
تخصیص سود:			
سود سهام مصوب		(۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اندرخته قانونی		.	(۵,۷۹۳,۲۶۷,۱۰۰)
سود تخصیص داده شده		(۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۹,۷۹۳,۲۶۷,۱۰۰)
زیان انباشته در پایان دوره مالی		(۵۲,۴۷۵,۹۳۱,۰۷۱)	۱۶۳,۵۲۵,۰۵۹,۹۸۷

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرح	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۴	۱۰۱,۱۵۴,۸۵۱,۵۰۱	(۴۶۳,۶۸۰,۳۳۶,۴۸۸)
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت		(۱۷,۶۰۳,۴۸۶,۰۰۵)	(۸۰,۵۵۳,۵۸۲,۵۴۰)
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		(۷۳,۹۷۲,۶۰۲,۷۳۹)	۴۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۴
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		(۹۱,۵۷۶,۰۸۸,۷۴۴)	(۳۲,۸۸۲,۳۴۹,۶۶۶)
مالیات بر درآمد :			
مالیات بر درآمد پرداختی		(۴,۸۵۳,۸۵۶,۳۲۱)	(۲,۶۵۳,۲۸۱,۹۶۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجه پرداختی بابت داراییهای مشهود		(۱۰,۳۱۲,۴۷۷)	۰
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۴,۷۱۴,۶۹۳,۹۵۹	(۴۹۹,۳۱۵,۸۶۸,۱۱۸)
فعالیت‌های تامین مالی :			
دریافت تسهیلات مالی		-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش)		۴,۷۱۴,۶۹۳,۹۵۹	۷۸۴,۱۳۱,۸۸۲
مانده وجه نقد در آغاز سال		۳,۱۱۹,۳۵۸,۲۸۲	۲,۳۳۵,۲۲۶,۴۰۰
مانده وجه نقد در پایان سال		۷,۸۳۴,۰۵۲,۲۴۱	۳,۱۱۹,۳۵۸,۲۸۲

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- کلیات

۱-۱- تاریخچه فعالیت

بانک الکترونیکی آراین (سهامی عام) به استناد ماده ۹۸ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مصوب بیست و یکم فروردین ماه ۱۳۷۹ و در چارچوب قانون پولی و بانکی کشور مصوب سال ۱۳۵۱، قانون عملیات بانکی بدون ربا و بر اساس ماده واحده قانون تأسیس بانکهای غیر دولتی مصوب نهصد و چهل و هشتمین جلسه مورخ ۱۳۷۹/۰۹/۲۰ شورای پول و اعتبار، وفق مقررات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و قانون تجارت تشکیل و اداره می شود. همچنین به موجب مجوز شماره ۸۹/۲۸۸۳۱۸ مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ صادره توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۰ تحت شماره ۳۹۹۳۳۱ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۰۴۶۶۹ نزد اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران و در تاریخ ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت رسید. سهام بانک در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد و از تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۳۰ در فهرست قیمت های فرابورس قرار گرفته است. بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۱۷ طی اطلاعیه ای در تارنمای خود اعلام کرده است که مجوز تأسیس بانک الکترونیکی آراین به موجب مصوبه یکصد و سی و هشتمین جلسه شورای محترم پول و اعتبار مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۶ لغو گردیده است و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۱ وجه سرمایه و علی الحساب افزایش سرمایه بانک را عودت داده است.

به استناد مجوز بانک مرکزی به شماره ۱۹۹۵۸۲ و مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۶ و همچنین مجوز سازمان بورس اوراق بهادار به شماره ۱۲۱/۲۳۸۵۷۵ مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۰ مبنی بر موافقت با تغییر کاربری شرکت، مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۸ برگزار و تصمیمات ذیل اتخاذ شد: نام شرکت از بانک الکترونیکی آراین به توسعه اقتصادی آراین تغییر و اساسنامه شرکت مطابق اساسنامه فرمت سازمان بورس در ۵۶ ماده و ۱۱ تبصره به تصویب رسید و جایگزین اساسنامه قبلی شد.

مرکز اصلی شرکت در تهران خ ولیعصر جنب پمپ بنزین پارک ساعی برج سرو ساعی واحد ۱۷۰۶ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت طبق ماده (۲) اساسنامه عبارت است از :

مبادرت به کلیه عملیات مجاز اداری خدماتی، مدیریتی، تجاری، بازاریابی و بازرگانی داخلی و خارجی به طور مستقیم و غیر مستقیم، سرمایه گذاری در تأسیس شرکتهای تجاری و مؤسسات غیر تجاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و غیر ایرانی واردات و صادرات انواع کالاهای مجاز بازرگانی، صنعتی و مواد اولیه، تأسیس شعب و نمایندگی در داخل و خارج از کشور، تأسیس و اداره شرکتهای یا کارخانجات صنعتی، واحد های خدماتی، پیمانکاری و ساختمانی، مشارکت در کلیه پروژه های صنعتی، ساختمانی و تولیدی با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، خرید سهام واحد های تجاری، خدماتی، تولیدی و صنعتی، اخذ نمایندگی شرکت های داخلی و خارجی و مشارکت با آنها در زمینه های مختلف و هر نوع فعالیت مجاز و مرتبط با و موضوع شرکت و موضوعات فرعی خرید و فروش هر گونه سهام، اوراق مشارکت، اوراق بهادار اعم از پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و غیره و استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و مؤسسات اعتباری و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی.

۱-۳- مرکز و تعداد شعب و کارکنان

مرکز اصلی شرکت در تهران خ ولیعصر جنب پمپ بنزین پارک ساعی برج سرو ساعی واحد ۱۷۰۶ می باشد.

وضعیت تعداد شعب و کارکنان بانک به شرح زیر بوده است :

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	شعب	کارکنان - نفر	شعب	کارکنان - نفر
دفتر (اداره) مرکزی	-	۵	-	۵

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

۲-۱- صورتهای مالی شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه گردیده است.

شرکت توسعه اقتصادی آرین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

۳-۱-۱ - آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود، به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۱-۲ - سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه انباشت کاهش ارزش در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱ - داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری در حد استاندارد های عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲ - استهلاک داراییهای ثابت به استناد بخشنامه شماره مپ /۲۹۴۶ مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۶ و باتوجه به جسدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود.

نوع دارایی	نرخ و روش استهلاک
سخت افزار سیستم رایانه ای	۳ ساله مستقیم
رایانه شخصی (سخت افزار)	۳ ساله مستقیم
تجهیزات مخابراتی و دستگاه های الکترونیکی	۳ و ۱۰ ساله مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله مستقیم

۳-۲-۳ - برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از روز اول استفاده محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. نرم افزارهای عملیاتی و اداری نیز طی مدت ۵ سال به روش مستقیم مستهلک می گردد و برای سایر داراییهای نامشهود، استهلاک در نظر گرفته نمی شود.

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۰۴,۲۰۴,۴۲۸	۷,۷۹۰,۵۱۰,۳۱۷	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۱۱۵,۱۵۳,۸۵۴	۴۳,۵۴۱,۹۲۴	موجودی نزد صندوق
۳,۱۱۹,۳۵۸,۲۸۲	۷,۸۳۴,۰۵۲,۲۴۱	

۴-۱

موجودی نزد بانکها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶۰,۳۷۸,۶۷۲	۶,۰۰۶,۴۳۴,۴۴۲	بانک گردشگری شعبه مرکزی
۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	بانک ایران زمین شعبه مرکزی-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سپه شعبه پارک لاله-
۰	۱۶۷,۴۷۷,۰۰۰	بانک ملت شعبه بلوار کشاورز
۸۹۳,۹۲۲,۷۷۲	۱۶۳,۷۴۲,۲۰۵	بانک دی شعبه مرکزی
۱۲۸,۴۰۷,۰۷۲	۱۳۷,۸۱۵,۴۰۶	بانک پارسیان شعبه میدان آرژانتین
۱۲۲,۷۹۵,۰۰۲	۱۲۹,۱۷۷,۳۸۱	بانک گردشگری شعبه مرکزی
۳۷۰,۵۹۱,۱۱۹	۵۹,۱۴۵,۴۷۴	بانک ملی شعبه زرگنده
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان شعبه میدان آرژانتین
۲۳,۷۴۹,۴۷۴	۳۳,۱۰۴,۴۳۱	بانک گردشگری شعبه مرکزی
۲۵,۴۶۴,۰۳۴	۳۶,۱۰۴,۰۰۵	بانک ملی شعبه پارک
۰	۲۳,۸۷۳,۸۹۳	بانک ملت شعبه بلوار کشاورز
۲۳۷,۴۲۵,۷۸۳	۲,۱۶۵,۵۸۰	بانک ملی شعبه زرگنده
۹۷۰,۵۰۰	۹۷۰,۵۰۰	بانک کارآفرین شعبه بلوار ناهید
۳,۰۰۴,۲۰۴,۴۲۸	۷,۷۹۰,۵۱۰,۳۱۷	

۵- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸,۲۷۳,۳۶۸,۵۶۵	۴۲,۶۶۵,۶۷۱,۷۹۰	۵-۱ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۲,۹۰۷,۲۲۳,۷۴۰	۳۶,۶۰۷,۲۵۸,۲۵۴	۵-۲ سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۱,۱۸۰,۵۹۲,۳۰۵	۷۹,۲۷۲,۹۳۰,۰۴۴	

شرکت توسعه اقتصادی اربن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۱- سرمایه گذار بهای کوتاه مدت

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		تعداد سهام	شرکتهای پذیرفته شده در بورس
بهای تمام شده	ارزش بازار- ریال	بهای تمام شده - ریال		
۱۴,۵۶۷,۲۷۰,۴۷۸	۹,۴۶۹,۰۹۴,۴۴۸	۲۰,۲۸۸,۳۲۲,۸۶۳	۵,۲۳۷,۳۳۱	شرکت سرمایه گذاری امید *
۱۱,۰۳۰,۳۳۸,۶۵۹	۸,۵۰۰,۸۱۰,۷۶۸	۱۱,۰۳۰,۳۳۸,۶۵۹	۲,۴۱۶,۳۷۶	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی *
۹,۱۴۸,۳۵۵,۱۶۸	۳,۶۶۶,۰۴۵,۶۰۰	۹,۱۴۸,۳۵۵,۱۶۸	۲,۹۰۹,۵۶۰	شرکت سرمایه گذاری سپه *
۹,۱۴۲,۱۷۴,۳۵۳	۵,۳۱۵,۸۲۲,۴۲۸	۹,۱۴۲,۱۷۴,۳۵۳	۲,۱۲۱,۲۳۸	شرکت سرمایه گذاری باز نشستگی *
۹,۷۰۲,۰۹۰,۱۶۱	۶,۲۵۸,۸۷۵,۰۷۲	۶,۲۶۶,۵۳۱,۷۴۰	۹۰۲,۸۹۶	شرکت موتورون *
۳,۰۳۵,۹۰۹,۳۶۸	۱,۰۷۷,۷۹۱,۱۳۰	۳,۰۳۵,۹۰۹,۳۶۸	۱۳۵,۴۸۶	شرکت فرآورده های نسوز ایران
۲,۴۸۲,۰۰۴,۱۸۱	۸۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۲,۰۰۴,۱۸۱	۴۰۰,۰۰۰	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو *
-	۲,۱۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۴,۰۳۵,۳۹۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	شرکت پارس خودرو
-	۱,۳۰۸,۹۷۴,۸۹۶	۱,۲۷۹,۶۵۹,۱۹۳	۵۲۲,۱۲۸	شرکت نوسازی و ساختمان تهران
۱۱,۲۶۶,۸۸۵,۳۲۳	۰	-	-	سایر سرمایه گذار بهای کوتاه مدت
۷۰,۳۷۴,۹۲۷,۶۹۱	۳۸,۵۲۹,۰۱۴,۳۴۲	۶۴,۷۶۷,۲۳۰,۹۱۶		جمع سرمایه گذار بهای
(۲۲,۱۰۱,۵۵۹,۱۳۶)	۰	(۲۲,۱۰۱,۵۵۹,۱۳۶)		کاهش ارزش انباشته سرمایه گذار بهای
۴۸,۲۷۳,۳۶۸,۵۶۵	۳۸,۵۲۹,۰۱۴,۳۴۲	۴۲,۶۶۵,۶۷۱,۷۹۰		خالص ارزش سرمایه گذار بهای

* سهام شرکتهای مذکور بابت تسهیلات دریافتی بانک دی در وثیقه بانک می باشد .

۵-۲ - سایر سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای خارج از بورس به شرح ذیل می باشد .

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		تعداد سهام	شرکتهای خارج از بورس
ریال	بهای تمام شده - ریال			
۳۲,۹۰۷,۲۲۳,۷۴۰	۳۶,۶۰۷,۲۵۸,۲۵۴		۵-۲-۱	شرکت گلچین سبز
۳۲,۹۰۷,۲۲۳,۷۴۰	۳۶,۶۰۷,۲۵۸,۲۵۴			

۵-۲-۱- یک فقره قرارداد مضاربه منعقد در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۰ با شرکت گلچین سبز جهت سرمایه گذاری در واردات جای می باشد و طبق مفاد قرارداد منافع حاصل به میزان ۲۳٪ سالیانه می باشد .

شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری
ریال	ریال	۶-۱	حسابهای دریافتی تجاری
۲۱۹,۸۸۸,۸۱۸,۹۱۵	۱۶۸,۵۹۹,۰۹۴,۳۳۰		
۲۱۹,۸۸۸,۸۱۸,۹۱۵	۱۶۸,۵۹۹,۰۹۴,۳۳۰		

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۶-۱- حسابها و اسناد دریافتی تجاری
ریال	ریال	
۱۶۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری ایران
۲۱,۵۴۰,۱۸۳,۸۰۰	۲۸,۷۹۵,۷۷۵,۷۰۰	شرکت پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۳,۷۰۰,۰۳۴,۱۸۱	۷,۰۲۳,۶۷۷,۵۸۹	شرکت گلچین سبز (بابت قرارداد مضاربه)
۶,۰۳۳,۴۶۳,۲۰۰	۶,۰۳۳,۴۶۳,۲۰۰	شرکت سرمایه گذاری باز نشستگی
۳,۹۵۱,۳۶۶,۹۰۰	۳,۹۵۱,۳۶۶,۹۰۰	شرکت صنایع شیمیایی
.	۳,۹۳۸,۶۹۲,۸۱۰	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۵۶,۶۰۱,۹۵۰	۲,۹۷۳,۵۴۶,۷۴۷	شرکت سرمایه گذاری امید
.	۲,۹۵۴,۹۱۴,۰۰۰	شرکت پتروشیمی سازند
۱,۸۵۱,۱۰۱,۵۰۰	۱,۸۵۱,۱۰۱,۵۰۰	شرکت گسترش نفت و گاز پارسان
۱,۸۰۰,۸۶۷,۸۰۰	۱,۸۰۰,۸۶۷,۸۰۰	شرکت موتوزن
۱,۷۴۵,۷۳۶,۰۰۰	۱,۷۴۵,۷۳۶,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سپه
.	۱,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
.	۱,۲۵۵,۴۶۷,۴۰۰	شرکت پتروشیمی شیراز
۳,۱۷۲,۹۵۵,۸۰۰	۱,۲۶۶,۱۰۰,۸۰۰	شرکت پتروشیمی پردیس
۵۰۶,۷۷۵,۸۰۰	۹۰۸,۵۵۲,۷۸۸	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت
۸۰۴,۱۸۶,۹۰۰	۸۰۴,۱۸۶,۹۰۰	شرکت شیشه و گاز
	۷۰۲,۹۷۶,۵۰۰	شرکت پالایش نفت تهران
۳۳۸,۷۱۵,۰۰۰	۲۷۰,۹۷۲,۰۰۰	شرکت فرآورده های نسوز
۱۹۳,۰۹۵,۶۲۶	۱۹۳,۰۹۵,۶۲۶	شرکت سرمایه گذاری البرز (بابت فروش حق تقدم)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۰۰,۰۰۰	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۶,۷۳۳,۷۳۴,۴۵۸	-	سایر حسابها دریافتی تجاری
۲۱۹,۸۸۸,۸۱۸,۹۱۵	۱۶۸,۵۹۹,۰۹۴,۳۳۰	

۱- ۶-۱- طلب از شرکتهای مذکور بابت سود سهام مصوب مجمع می باشد که با توجه به تعداد سهام تاریخ مجمع به شرکت تعلق گرفته است .

۲- ۶-۱- حساب دریافتی از شرکت گلچین سبز مربوط به مانده سود یک فقره قرارداد مضاربه منعقد در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۰ جهت سرمایه گذاری در واردات چای می باشد و طبق مفاد قرارداد منافع حاصل به میزان ۲۶٪ سالیانه می باشد .

شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابهای دریافتی

بابت داشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت اندیشه تجارت حافظ	۷-۱ ۷۴,۱۰۰,۰۴۳,۳۷۳	۵۳۶,۰۴۰,۱۲۹,۵۴۳
سهامداران ... بابت حق تقدم پرداختی	۷-۲ ۱۶,۳۴۷,۸۰۳,۳۷۶	۱۶,۳۴۷,۸۰۳,۳۷۶
شرکت گروه اقتصادی سابین (بابت علی الحساب پرداختی)	۷۱,۳۲۱,۸۸۳	۲۲۱,۳۲۱,۸۸۳
کارکنان	۲۸۵,۲۹۳,۵۴۰	۲۲۵,۶۲۳,۳۶۰
بانک ملی شعبه زرگنده (بابت الباقی افزایش سرمایه)	۲۵۰,۷۴۱,۰۰۰	۳۳۰,۷۴۱,۰۰۰
مالیات ارزش افزوده	۱۹۷,۳۵۸,۴۴۶	۱۷۸,۲۳۷,۷۰۷
عوارض شهرداری	۹۷,۷۸۲,۶۸۷	۸۸,۲۲۲,۳۱۸
شرکت فراپروازش	۷,۷۶۰,۳۸۲	۷,۷۶۰,۳۸۲
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۷-۲ (۱۲,۳۷۶,۵۸۴,۱۴۸)	(۱۲,۳۷۶,۵۸۴,۱۴۸)
سایر	۳,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۳,۰۰۰
	<u>۷۹,۵۸۱,۵۲۴,۴۳۹</u>	<u>۵۴۱,۴۶۳,۲۵۸,۴۲۱</u>

۷-۱- مبلغ فوق علی الحساب پرداختی بابت تامین مالی به شرکت اندیشه تجارت حافظ می باشد .

۷-۲- مبلغ فوق بهای فروش حق تقدم استفاده نشده سهامداران است که در دوره عرضه عمومی حق تقدم های استفاده نشده حاصل گردیده و به سهامداران مربوطه پرداخت شده است اما به موجب نامه شماره ۱۲۱/۲۱۳۲۶۹ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۴ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار سرمایه ای سازمان بورس و اوراق بهادار می بایست به خریداران حق تقدم عودت داده شود که تا دوره مالی مزبور مبلغ ۷۸/۳ میلیارد ریال وصول شده است مبلغ ۱۶ میلیارد ریال دیگر از مبلغ فوق از ۲ نفر از فروشندگان حق تقدم که در حال حاضر سهامدار شرکت هستند قابل وصول می باشد و ۱۲/۳ میلیارد ریال باقی مانده طلب از ۴۹۳ فروشندهان خرد حق تقدم می باشد.

۸- پیش پرداختها

بابت داشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مؤسسه داوری رهپویان عدالت (بابت پیگیری وصول حق تقدم پرداختی)	۸-۱ ۱,۵۸۱,۱۷۵,۵۹۰	۱,۵۸۱,۱۷۵,۵۹۰
حسن رایگانی ... پیش پرداخت حق الوکاله	۸-۲ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آی اف اس کیش	۸-۳ ۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت همکاران سیستم	۴۶,۱۰۹,۰۲۸	۹۴,۰۳۱,۲۰۰
مؤسسه حسابرسی سخن حق	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۴,۰۰۲,۲۸۴,۶۱۸</u>	<u>۳,۹۰۰,۱۹۶,۷۹۰</u>

۸-۱- مبلغ فوق بابت پیگیری و استرداد حق تقدم های استفاده نشده پرداخت شده به سهامداران شرکت که طی قرارداد منعقد مقرر گردیده شرکت مزبور نسبت به استرداد وجوه مزبور اقدام نماید .

۸-۲- مبلغ فوق بابت پیش پرداخت حق الوکاله وکیل شرکت آقای حسن رایگانی بابت پیگیری دعوی حقوقی از بانک مرکزی در دیوان حقوقی که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به نتیجه نرسیده است .

۸-۳- مبلغ فوق بابت قرارداد تهیه افزایش سرمایه توسط شرکت آی اف اس کیش برای شرکت توسعه اقتصادی آراین می باشد .

شرکت توسعه اقتصادی آرین (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی 7 ماه منتهی به 31 شهریور ماه 1394

9- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد :

سپهسال اولینبه - ریال			سپهسال دینبه - ریال			بهای تمام شده - ریال		
سپهسال	مبلغ حقوقی - ریال	مبلغ منتهی به پایان دوره	استهلاک انباشته	استهلاک دوره مالی	مبلغ در ابتدای دوره	مبلغ در پایان دوره	داراییهای فروخته طی دوره	داراییهای اضافه شده
1393/12/29	139402631	مبلغ در پایان دوره	استهلاک انباشته	استهلاک دوره مالی	مبلغ در ابتدای دوره	مبلغ در پایان دوره	داراییهای فروخته طی دوره	داراییهای اضافه شده
20170722	19186339	234391171	0	6684383	217712788	234582500	0	5700000
64544309	627710616	4206495	0	5396170	26778575	105775311	0	4512377
83775031	87896445	766361866	0	12030553	753391312	399358811	0	10212377
								جمع

10- داراییهای نامشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک داراییهای نامشهود به شرح زیر می باشد :

سپهسال اولینبه - ریال		سپهسال دینبه - ریال		بهای تمام شده - ریال		سپهسال اولینبه - ریال		سپهسال دینبه - ریال	
سپهسال	مبلغ حقوقی - ریال	مبلغ منتهی به پایان دوره	استهلاک انباشته	استهلاک دوره مالی	مبلغ در ابتدای دوره	مبلغ در پایان دوره	داراییهای فروخته طی دوره	داراییهای اضافه شده	جمع
1393/12/29	139402631	مبلغ در پایان دوره	استهلاک انباشته	استهلاک دوره مالی	مبلغ در ابتدای دوره	مبلغ در پایان دوره	داراییهای فروخته طی دوره	داراییهای اضافه شده	جمع
20170722	7878670	18312856	117262134	0	12528114	102200330	0	132076000	مبلغ افزایش یافته
3960000	710000	16715000	0	785000	1875000	1875000	0	0	مبلغ افزایش یافته
20750000	20750000	0	0	0	0	20750000	0	20750000	مبلغ افزایش یافته
234391171	234391171	119378134	0	12398814	10569330	339201000	0	339201000	مبلغ افزایش یافته
									جمع

شرکت توسعه اقتصادی آریز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- سرمایه گذارهای بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سرمایه گذارهای نرخ بندی شده	۳۹۷,۶۷۲,۴۲۳,۹۵۰	۴۷۳,۱۷۹,۲۲۵,۱۴۹
سرمایه گذارهای نرخ بندی نشده	۹۷۳,۳۵۸,۹۹۷,۰۰۰	۲۸۱,۴۵۸,۹۹۷,۰۰۰
	۱,۳۷۱,۰۳۱,۴۲۰,۹۵۰	۷۵۴,۶۳۸,۲۲۲,۱۴۹

سرمایه گذاری های بلند مدت تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.

۱-۱- شرکت های نرخ بندی شده :

الف - شرکتهای بورسی:

تعداد	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
بانک صادرات*	۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۲۱,۸۲۶,۹۴۹
شرکت سرمایه گذاری رنا*	۳۱,۷۹۸,۹۴۰	۳۹,۴۹۹,۳۱۶,۵۵۳
شرکت صنایع شیمیایی*	۳,۰۳۹,۵۱۴	۳۳,۶۹۵,۶۱۱,۴۰۲
شرکت پتروشیمی پردیس*	۱,۹۰۶,۸۵۵	۲۳,۲۸۹,۳۶۹,۹۹۰
شرکت پتروشیمی پردیس (حق تقدم)*	۱,۹۰۶,۸۵۵	۲۳,۲۸۹,۳۶۹,۹۹۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان (حق تقدم از محل آورده)	۳,۷۰۲,۲۰۳	۲۱,۴۰۴,۱۸۳,۳۳۲
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان*	۳,۷۰۲,۲۰۳	۲۱,۴۰۴,۱۸۳,۳۳۲
شرکت پتروشیمی شازند*	۳,۱۳۳,۹۸۱	۳۰,۶۷۸,۸۳۹,۱۸۲
شرکت آتیه دماوند (حق تقدم از محل آورده)	۶,۴۶۰,۳۷۲	۱۹,۰۵۲,۵۲۰,۷۳۸
شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت*	۳,۲۹۳,۲۵۴	۱۱,۰۸۵,۶۸۴,۶۹۴
شرکت پتروشیمی شیراز*	۱,۸۳۶,۳۸۲	۱۰,۸۳۶,۷۹۰,۰۹۴
شرکت آتیه دماوند*	۳,۲۳۰,۱۲۶	۲۲,۱۱۹,۵۲۹,۲۳۰
سایر شرکتهای بورسی	-	۳۸,۷۳۱,۶۵۲,۱۶۵
	۱۷۷,۵۷۹,۵۱۱,۴۰۴	۲۸۶,۳۹۲,۸۰۳,۰۵۳

ب - شرکتهای فرابورسی :

شرکت پتروشیمی سرمایه گذاری ایران (فرابورس)*	۷۲,۵۵۵,۹۱۹	۱۴۱,۴۷۰,۷۵۵,۴۰۶	۲۰,۹۹۹,۸۲۷,۸۵۶
شرکت پالایش نفت تهران (فرابورس)*	۱,۵۶۲,۷۶۶	۱۱,۷۱۳,۳۰۳,۳۹۵	۲۳,۵۹۰,۱۳۰,۱۱۷
شرکت پالایش نفت تهران (حق هدم)*	۱,۸۲۷,۷۲۸	۱۳,۷۱۰,۳۹۹,۷۲۲	-
جمع سرمایه گذارها	۴۴۴,۴۷۲,۹۶۹,۸۱۷	۱۶۶,۸۹۴,۴۵۸,۵۲۳	۲۳۴,۵۸۶,۹۵۷,۹۷۳
کاهش ارزش انباشته سرمایه گذارها	(۳۶۸۰۱۵۳۵,۸۷۷)	(۳۶۸۰۱۵۳۵,۸۷۷)	(۳۶۸۰۱۵۳۵,۸۷۷)
	۳۹۷,۶۷۲,۴۲۳,۹۵۰	۹۷۳,۳۵۸,۹۹۷,۰۰۰	۴۷۳,۱۷۹,۲۲۵,۱۴۹

* سهام شرکتهای مذکور بابت تسهیلات دریافتی بانک دی در وثیقه بانک می باشد.

۱-۲- شرکتهای نرخ بندی نشده

یادداشت	تعداد	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت سرمایه گذاری ایران (سهامی خاص)	۱۰۸,۴۵۰,۰۰۰	۳۰,۷۸۰,۳۳۴,۰۰۰	۱۸۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری ایران (حق تقدم از محل آورده)	۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۵۲۶,۶۵۶,۰۰۰	-
شرکت اندیشه تجارت حافظا	۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۵۰۰,۰۲۸,۹۹۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۲۸,۹۹۷,۰۰۰
	۹۷۳,۳۵۸,۹۹۷,۰۰۰	۹۷۳,۳۵۸,۹۹۷,۰۰۰	۲۸۱,۴۵۸,۹۹۷,۰۰۰

شرکت توسعه اقتصادی آریا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- حسابهای پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پاداشت
ریال	ریال	
۱۰,۷۵۱,۳۷۴,۲۵۷	۶۰,۷۵۱,۳۷۴,۲۵۷	۱۲-۱ شرکت سرمایه گذاری غرب آسیا
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲ شرکت پترونگین خاورمیانه
-	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۳ شرکت آتیه پردازش آریس
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۴ شرکت آریس پردازش آریا
۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۵ شرکت نیک کوشان امرداد
-	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۶ شرکت ژرف آندیشان امرداد
۷۴۷,۳۰۰,۰۰۰	۷۴۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۲-۷ شرکت تامین سرمایه امین
۱۹۰,۷۵۰,۰۰۰	۶۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۲-۸ مصطفی شهابی (بابت اجاره دفتر ساسی)
۳۵۵,۱۹۳,۷۵۷	۲۷۰,۱۹۳,۷۵۷	حق بیمه بیمه‌گذاران (بیمه قراردادهای شرکت)
۲۰,۵۷۲,۲۹۶,۱۴۹	۲۳۶,۱۷۲,۱۲۹	۱۲-۹ شرکت کارگزاری حافظ
۱۸۹,۸۳۱,۱۴۲	۱۸۹,۸۳۱,۱۴۲	حق تقدم استفاده نشده فروخته شده سهامداران
۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت افروند اعتماد
۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۶۲,۷۵۰,۰۰۰	سازمان امور مالیاتی - مالیات اجاره
۳۷,۰۰۰,۲۱۰	۴۴,۰۵۶,۱۸۵	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
۱۸,۹۰۲,۸۹۷	۳۵,۴۳۵,۱۸۶	سازمان تامین اجتماعی بیمه کارکنان
۷۲۱,۵۷۳,۷۵۶	۷۸,۶۵۳,۳۸۶	سایر بستانکاران
<u>۱۲,۴۰۶,۴۰۳,۱۰۸</u>	<u>۲۸۲,۸۹۵,۵۱۵,۴۲۲</u>	

۱۲-۱ مبلغ فوق طلب شرکت تجزیر غرب آسیا بابت انتقال طلب شرکت افروند اعتماد از محل خرید ۷,۵۰۰,۰۰۰ سهم سرمایه گذاری ایران می باشد.
 ۱۲-۲ مبلغ فوق طلب شرکت پترونگین خاورمیانه بابت انتقال طلب شرکت آریس پردازش آریا از محل خرید ۳۷,۵۰۰,۰۰۰ سهم سرمایه گذاری ایران می باشد.
 ۱۲-۳ مبلغ فوق طلب شرکت آتیه پردازش آریس، بابت انتقال طلب شرکت ژرف آندیشان امرداد از محل خرید ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم سرمایه گذاری ایران می باشد.
 ۱۲-۴ مبلغ فوق بایگشده طلب شرکت آریس پردازش آریا بابت خرید ۳۷,۵۰۰,۰۰۰ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری ایران می باشد.
 ۱۲-۵ مبلغ فوق بایگشده طلب شرکت نیک کوشان امرداد بابت خرید ۲۰ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری ایران می باشد.
 ۱۲-۶ مبلغ فوق بایگشده طلب شرکت ژرف آندیشان امرداد بابت خرید ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری ایران می باشد.
 ۱۲-۷ مبلغ فوق بابت قرارداد مشهوره پذیره نویسی در فرپورس بانک کشاورزی آریا می باشد.
 ۱۲-۸ مبلغ فوق بابت اجاره دفتر سرو ساسی می باشد.
 ۱۲-۹ مبلغ فوق بابت خرید سهام توسط کارگزاری حافظ می باشد.

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بدهی به سهامداران
۳۲,۰۷۱,۰۰۰	۲۵۰,۷۴۱,۰۰۰	
<u>۳۲,۰۷۱,۰۰۰</u>	<u>۲۵۰,۷۴۱,۰۰۰</u>	

۱۳-۱ با توجه به لو محوز تدبیر بانک و عدم ثبت افزایش سرمایه، وجوه افزایش سرمایه واریزی سهامداران معادل ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به حساب بدهی منظور گردیده است و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۱,۲۹۹,۹۹۹ میلیون ریال آن به سهامداران مسترد گردیده است.

۱۴- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۶۵,۵۰۰,۰۰۰	-	سود سهام مصوب سال ۱۳۹۱
۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۱۱,۹۸۸,۵۳۰	سود سهام مصوب سال ۱۳۹۲
-	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب سال ۱۳۹۳
(۸۰,۵۵۳,۵۳۸,۵۳۰)	(۷۶۰,۲۴۸,۰۰۰)	سود سهام پرداخت شده طی سال
<u>۷۶,۳۱۱,۹۸۸,۴۶۵</u>	<u>۲۱۰,۰۶۳,۸۴۰,۵۳۵</u>	

۱۵- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده است.
 خلاصه وام‌بیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ به شرح جدول زیر است.

سال مالی	سود (ازدین) جاری	درآمد معقول مالیات	قراری	۱۳۹۴-ریال			ماده ذخیره	تجهیز تشخیص
				قراری	تشخیصی	قطعی	ثابت شده	ماده ذخیره
۱۳۹۰	(۲۷,۲۳۹,۳۸۸,۶۶۴)	-	-	-	-	-	-	قطعی
۱۳۹۱	۳۴,۰۶۲,۸۸۸,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	قطعی
۱۳۹۲	۲۳۲,۱۴۴,۷۵۵,۸۸۲	۱۰,۶۱۳,۱۷۷,۵۵۵	۲,۶۵۳,۲۸۱,۹۶۴	۲,۶۵۳,۲۸۱,۹۶۴	۲,۶۵۳,۲۸۱,۹۶۴	۲,۶۵۳,۲۸۱,۹۶۴	۲,۶۵۳,۲۸۱,۹۶۴	قطعی
۱۳۹۳	۱۱۱,۰۱۱,۲۸۵,۶۷۹	۱۹,۴۱۵,۴۲۵,۲۸۵	۴,۸۵۳,۸۵۶,۳۲۱	۴,۸۵۳,۸۵۶,۳۲۱	۴,۸۵۳,۸۵۶,۳۲۱	۴,۸۵۳,۸۵۶,۳۲۱	۴,۸۵۳,۸۵۶,۳۲۱	رسیدگی نشده
							<u>۴,۸۵۳,۸۵۶,۳۲۱</u>	

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی علی سال
۷۲,۳۸۳,۵۹۰,۶۳۴	۷۲,۸۷۳,۶۰۰,۷۳۹	سود تسهیلات
۵۷۳,۳۸۳,۵۹۰,۶۳۴	۵۷۲,۹۷۶,۰۰۰,۷۳۹	ماده تسهیلات در پایان سال
(۲۶,۶۱۲,۳۸۵,۰۰۰)	(۲۵,۰۶۸,۴۲۴,۱۵۱)	کسر میشود : سود سنوات آتی
<u>۵۷۶,۷۷۱,۲۰۵,۶۳۴</u>	<u>۵۴۷,۹۰۷,۱۰۰,۵۸۸</u>	ماده تسهیلات دریافتی

۱۶-۱ تسهیلات دریافتی به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال طی قرارداد مشارکت مدنی شش ماهه از بانک دی به سررسید ۱۳۹۴/۰۶/۰۵ تا نرخ ۷٪ می باشد.

شرکت توسعه اقتصادی آربن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
مانده در ابتدای سال	۲۳۴,۲۰۸,۰۸۹	۵۴۷,۹۸۰,۹۵۳	
پرداخت شده طی سال	-	(۲۴۲,۲۷۰,۶۵۲)	
ذخیره تأمین شده	۳۱۳,۷۷۲,۸۶۴	۱۴۹,۰۴۰,۹۰۱	
مانده در پایان سال	۵۴۷,۹۸۰,۹۵۳	۴۵۴,۷۵۱,۲۰۲	

۱۸- سرمایه

۱-۱۸- سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۷۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) می باشد.

۲-۱۸- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
	درصد سهام	مبلغ سهام - ریال	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سهام - ریال	تعداد سهام	
شرکت اقتصاد ساین	۴.۹۳	۳۴,۵۱۱,۴۹۴,۰۰۰	۳۴,۵۱۱,۴۹۴	۱۵.۳۵	۱۰۷,۴۱۸,۲۱۰,۰۰۰	۱۰۷,۴۱۸,۲۱۰	
شرکت پترونگین خاورمیانه	۰.۰۰	-	-	۹.۲۹	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت آتیه پردازش آریس	۰.۰۰	۵,۰۴۹,۰۰۰	۵,۰۴۹	۹.۲۹	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت آریس پردازش آربا	۰.۸۷	۶,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۵,۰۰۰	۹.۲۹	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	
بازرگانی پتروشیمی	۸.۴۰	۵۸,۷۷۱,۴۲۹,۰۰۰	۵۸,۷۷۱,۴۲۹	۸.۴۰	۵۸,۷۷۱,۴۲۹,۰۰۰	۵۸,۷۷۱,۴۲۹	
گروه سرمایه گذاری و توسعه تجارت بین الملل	۶.۰۲	۴۲,۱۲۹,۸۵۸,۰۰۰	۴۲,۱۲۹,۸۵۸	۷.۰۵	۴۹,۳۴۸,۵۶۲,۰۰۰	۴۹,۳۴۸,۵۶۲	
شرکت نیک کوشان امرداد	۰.۰۰	-	-	۵.۵۵	۳۸,۸۳۷,۵۳۱,۰۰۰	۳۸,۸۳۷,۵۳۱	
کیسون	۵.۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	
لغافهای چند لایه آرمن آپادانا	۵.۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت سرمایه گذاری و تجارت غرب آسیا	۰.۰۰	-	-	۴.۸۳	۳۳,۸۱۵,۲۷۹,۰۰۰	۳۳,۸۱۵,۲۷۹	
شرکت ژرف اندیشان امرداد	۰.۰۰	-	-	۴.۶۲	۳۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۱۰,۰۰۰	
شرکت خدمات مشاوره و تأمین مالی	۰.۰۰	-	-	۲.۹۷	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	
شرکت اسوشید تجارت	۰.۰۰	-	-	۱.۱۹	۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۰,۰۰۰	
شرکت فراساحلی ایران	۱.۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	
سایرین :	۰.۰۰	-	-	-	-	-	
اشخاص حقوقی (۴۵ شخص)	۱۱.۲۰	۷۸,۳۸۴,۲۱۲,۰۰۰	۷۸,۳۸۴,۲۱۲	۵.۲۸	۳۶,۹۶۶,۰۷۱,۰۰۰	۳۶,۹۶۶,۰۷۱	
اشخاص حقیقی (۱۶۶۶ نفر)	۵۷.۵۸	۴۰۳,۰۹۲,۹۵۸,۰۰۰	۴۰۳,۰۹۲,۹۵۸	۵.۹۱	۴۱,۳۸۲,۹۱۸,۰۰۰	۴۱,۳۸۲,۹۱۸	
	۱۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۳-۱۸- به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۹۴/۰۴/۳۰ و بر اساس جلسه هیات مدیره مورخ ۹۴/۰۵/۲۸ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۷۰۰,۰۰۰ میلیون به مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی تصویب شده است.

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، از سود خالص شرکت پس از کسر زیانهای وارده در سالهای قبل باید معادل یک بیستم آن بعنوان اندوخته قانونی لحاظ شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۰- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

درآمد حاصل از سود سهام	یادداشت	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
۲۰-۱	درآمد حاصل از سود سهام	۲۳,۴۵۰,۶۲۰,۰۱۵	۲۴۲,۲۸۹,۰۰۵,۲۲۵
۲۰-۲	سود (زیان) حاصل از فروش سهام	(۷,۷۷۷,۶۲۴,۸۵۹)	(۳۶,۱۳۷,۵۲۹,۳۹۷)
۲۰-۳	درآمد حاصل از قراردادهای بازرگانی	۷,۰۲۳,۶۷۷,۹۲۲	۲۶,۷۰۰,۹۴۶,۳۸۰
		۲۲,۶۹۶,۶۷۳,۰۷۸	۲۳۲,۸۵۲,۴۲۲,۲۰۸

۲۰-۱- درآمد حاصل از سود سهام از اقلام زیر تشکیل شده است :

تعداد سهام	سود هر سهم	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	سهم	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱۰۰	۷,۲۵۵,۵۹۱,۹۰۰	
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۶۳۰	۳,۹۳۸,۶۹۲,۸۸۰	
شرکت سرمایه گذاری امید	۵۳۷	۲,۹۷۳,۵۴۶,۷۴۷	۲,۰۰۲,۳۷۸,۹۵۰
شرکت پتروشیمی شازند	۱,۰۰۰	۲,۹۵۴,۹۱۴,۰۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آتیه دماوند	۶۰۰	۱,۹۳۸,۰۸۱,۶۰۰	۱,۹۳۸,۰۸۱,۶۰۰
بانک صادرات	۴۵	۱,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت پتروشیمی شیراز	۷۰۰	۱,۳۵۵,۴۶۷,۴۰۰	۲,۹۷۸,۴۱۷,۴۰۰
شرکت پالایش نفت تهران	۴۵۰	۷۰۲,۹۷۶,۵۰۰	
شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۲۲	۴۰۱,۷۷۶,۹۸۸	
شرکت فراورده های نسوز ایران	۲,۰۰۰	۲۷۰,۹۷۲,۰۰۰	۳۳۸,۷۱۵,۰۰۰
شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۷۴	۲۹,۶۰۰,۰۰۰	
سایر	۰		۲۳۷,۳۸۱,۴۱۲,۲۷۵
		۲۳,۴۵۰,۶۲۰,۰۱۵	۲۴۲,۲۸۹,۰۰۵,۲۲۵

۱-۲۰- درآمد فوق تماماً مربوط به سهم از سود سهام مصوب سال مالی ۱۳۹۳ شرکتهای فوق الذکر می باشد.

شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۲۰. سود (زیان) حاصل از فروش سهام:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۷۷۰,۰۰۴,۸۹۸	۲,۵۷۶,۷۹۲,۴۹۵	شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	۷,۹۲۸,۲۵۱	شرکت پتروشیمی مبین
۱۰۰,۵۳۴,۳۳۶	(۷۰,۸۰۶,۱۸۱)	شرکت سرمایه گذاری البرز
-	(۱۷۲,۹۰۲,۰۵۳)	شرکت معدنی اصلاح ایران
-	(۲۰۶,۸۹۷,۶۵۸)	شرکت پاکسان
-	(۲۹۲,۴۱۶,۲۸۶)	شرکت سیمان تهران
-	(۳۹۳,۹۳۳,۲۵۷)	شرکت نیرو ترانس
-	(۴۲۰,۴۱۲,۴۷۷)	شرکت سرمایه گذاری امید
۶۰۷,۲۸۷,۲۷۸	(۷۰۷,۳۵۲,۷۸۲)	شرکت موتوزن
(۸۲۶,۵۲۳,۵۸۲)	(۲,۶۹۱,۵۳۸,۰۰۸)	شرکت پتروشیمی شیراز
(۳,۳۹۶,۰۹۷,۸۰۹)	(۴,۵۰۵,۱۸۶,۸۰۳)	شرکت پتروشیمی سازند
(۲۷,۳۹۲,۷۳۵,۵۱۸)	-	سایر
(۳۶,۱۱۷,۵۲۹,۳۹۷)	(۷,۱۷۷,۶۳۴,۸۵۹)	

۳-۲۰-۲. درآمد حاصل از قرارداد های بازرگانی:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۱۹۷,۳۵۸,۲۵۴	۷,۰۲۳,۶۷۷,۹۲۲	۲۰-۳-۱ شرکت گلچین سینا
۱,۷۸۵,۲۰۵,۴۷۹	-	شرکت رفاه تجارت حافظ
۱۱,۷۱۸,۴۸۲,۶۴۷	-	گروه سرمایه گذاری و توسعه تجارت بین الملل دعاوند
۲۶,۷۰۰,۹۴۶,۳۸۰	۷,۰۲۳,۶۷۷,۹۲۲	

۳-۲۰-۲. درآمد حاصل شده مربوط به یک فقره قرارداد مضاربه منعقد در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۰ و اقبالی قرارداد سال ۱۳۹۲ جهت سرمایه گذاری در واردات چای می باشد و طبق مفاد قرارداد منافع حاصل به میزان ۲۶٪ مالکانه می باشد و بدین وثیقه یک فقره چک به میزان کلی مبلغ قرارداد دریافت گردیده است.

شرکت توسعه اقتصادی آرین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- هزینه های اداری و عمومی:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۳۳۴,۵۱۷,۴۷۵	۵,۹۷۷,۰۹۲,۴۹۲	۲۱- ۱ هزینه های پرسنلی
۶۸,۳۲۱,۶۸۱,۳۷۹	۱,۶۳۴,۷۷۱,۰۵۹	۲۱- ۲ سایر هزینه های عملیاتی
۷۴,۶۵۶,۱۹۸,۸۵۴	۷,۶۱۱,۸۶۳,۵۵۱	

۲۱-۱- هزینه های پرسنلی:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۸۴,۰۶۵,۹۳۹	۱,۹۷۶,۷۲۳,۷۴۳	حقوق کارکنان
۲۱۶,۰۹۴,۶۹۶	۱۴۱,۷۹۳,۵۲۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۳۱۳,۷۷۲,۸۶۴	۱۴۹,۰۴۰,۹۰۱	مزایای پایان خدمت کارکنان (تسویه حساب کارکنان)
۲,۳۱۱,۱۳۶,۲۱۶	۳,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عیدی و پاداش هیأت مدیره
-	۱۲۲,۹۷۷,۳۲۵	بازخرید مرخصی (تسویه حساب کارکنان)
۹,۴۵۷,۷۶۰	۱۰,۵۵۷,۰۰۰	سایر هزینه های پرسنلی
۶,۳۳۴,۵۱۷,۴۷۵	۵,۹۷۷,۰۹۲,۴۹۲	

شرکت توسعه اقتصادی آرین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۱ - سایر هزینه های عملیاتی :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۱۶,۱۰۵,۱۱۳	۶۲۳,۷۱۱,۵۰۰	اجاره و تعمیر ساختمان ساعی
۱۹۳,۰۲۷,۲۴۴	۱۶۷,۷۰۶,۷۰۰	هزینه پذیرایی و تشریفات و مدیریتی و آبدارخانه
۱۳۷,۰۵۴,۰۰۰	۷۰,۱۵۰,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب و بیک
۱۶۴,۱۹۴,۸۷۳	۵۷,۴۰۳,۶۷۲	هزینه فن آوری اطلاعات و ارتباطات
۶۳,۹۷۹,۷۱۹	۲۵,۷۷۹,۳۶۷	اد هزینه استهلاک
۶۶,۶۴۸,۳۱۰,۳۱۰	۶۹۰,۰۱۹,۸۲۰	سایر هزینه های اداری
۶۸,۴۲۱,۶۸۱,۱۷۹	۱,۶۲۴,۷۷۱,۰۵۹	جمع

۲۲- هزینه های مالی :

	یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷,۶۷۱,۳۲۳,۸۷۴	۷۷,۲۰۳,۸۷۲,۰۲۳	۲۲-۱ هزینه سود و کارمزد تسهیلات بانکی
۴,۸۳۱,۲۴۴,۴۸۴	.	هزینه وثایق تسهیلات مالی
۵۲,۵۰۲,۴۷۷,۱۵۸	۷۷,۲۰۳,۸۷۲,۰۲۳	

۲۳-خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۷۱,۵۹۵,۸۰۴	۱۱۸,۰۷۱,۴۴۸	سود سپرده بانکی
۱۰,۱۷۱,۵۹۵,۸۰۴	۱۱۸,۰۷۱,۴۴۸	

۲۳-۱-بابت سود سپرده نزد بانک گردشگری و پارسیان با نرخ ۲۱٪ می باشد .

شرکت توسعه اقتصادی آرین (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۴ - صورت تطبیق سود عملیاتی

سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد گروه ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال		
۱۵۸,۱۹۶,۲۲۳,۳۵۴	۱۵,۰۸۴,۸۰۹,۵۲۷	سود (زیان) عملیاتی
۶۳,۹۷۹,۷۱۹	۲۵,۷۷۹,۳۶۷	هزینه استهلاک دارایی ثابت مشهود و نامشهود
۳۱۳,۷۷۲,۸۶۴	(۹۳,۲۲۹,۷۵۱)	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۵۸,۶۰۲,۸۴۳,۰۳۰	۱,۹۰۷,۶۶۲,۲۶۱	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۶۰,۸۱۱,۸۲۳,۱۳۷)	۵۱,۲۸۹,۷۲۴,۵۸۵	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی تجاری
(۱,۱۶۵,۸۰۵,۳۶۷)	(۱۰۲,۰۸۷,۸۲۸)	افزایش پیش پرداختها
(۵۰۶,۱۲۴,۹۰۹,۶۵۱)	۴۶۱,۸۸۱,۷۳۳,۹۸۲	سایر حسابهای دریافتنی
(۷۵۴,۶۳۸,۲۲۲,۱۴۹)	(۶۱۶,۳۹۳,۲۰۸,۸۰۱)	افزایش سرمایه گذاری بلند مدت
۸۴,۳۰۷,۳۴۳,۲۰۳	۱۸۹,۴۹۱,۱۱۲,۴۳۴	افزایش حسابهای پرداختنی
(۹۲,۷۵۷,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختنی
(۴۲,۳۳۰,۸۸۱,۳۵۴)	(۱,۸۵۷,۴۴۴,۲۷۵)	خالص سایر درآمد ها و هزینه ها
(۴۶۳,۶۸۰,۲۳۶,۴۸۸)	۱۰۱,۱۵۴,۸۵۱,۵۰۱	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

شرکت توسعه اقتصادی آربن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۵-۱- شرکت فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد .

۲۵-۲- تعهدات سرمایه ای

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۵-۳- بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهیهای احتمالی می باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادهایی که مستلزم تعدیل صورتهای مالی ویا افشا در آن باشند وجود نداشته است.

۲۷- وضعیت ارزی :

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه دارایی و بدهی ارزی می باشد.