

شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۲

شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۵)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲ الی ۴۸	صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه‌های تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثناء محدودیتهای مندرج در بندهای ۵ الی ۷ زیر، بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است. آگاه شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

۳- برخلاف استانداردهای حسابداری، خالص داراییها و بدهیهای قابل تشخیص شرکتهای فرعی (لاستیک پارس و صنایع نخ خمین) و شرکتهای وابسته (سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران، لیزینگ صنعت و معدن و شرکت شبکه صرافی بانک صنعت و معدن) در زمان تحصیل به ارزش منصفانه تعیین نگردیده و صورتهای مالی تلفیقی گروه براین اساس تهیه و ارائه نشده است. لذا عمده مبالغ مربوط به شرکتهای فرعی و وابسته مندرج در صورتهای مالی تلفیقی گروه



از جمله ارزش دفتری داراییهای ثابت مشهود، سرقفلی، سهم اقلیت و سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته (یادداشت‌های ۱۲، ۱۴، ۲۸ و ۱۵) از صحت لازم برخوردار نمی‌باشد. همچنین سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های وابسته شامل کارخانجات مخابراتی ایران، سایان کارت و شرکت توسعه صنایع گاز لنگرود در صورت‌های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انعکاس نیافته و اطلاعات مربوط به شرکت‌های لیزینگ صنعت و معدن و شرکت شبکه صرافی بانک صنعت و معدن براساس صورت‌های مالی حسابرسی نشده در صورت‌های مالی تلفیقی منعکس گردیده است. ضمناً تعداد ۷ شرکت در حال تصفیه و شرکت ریسندگی پوشش و ریسندگی خاور (یادداشت ۵-۱۵ صورت‌های مالی) و تعداد ۲ شرکت از شرکت‌های زیر مجموعه شرکت‌های فرعی در صورت‌های مالی تلفیقی مشمول تلفیق قرار نگرفته است. به علاوه سرقفلی منظور شده در صورت‌های مالی تلفیقی، بدون انجام آزمون کاهش ارزش، بیست ساله مستهلک گردیده است. بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، تعیین آثار مالی ناشی از موارد فوق بر صورت‌های مالی تلفیقی گروه، در شرایط حاضر برای این سازمان مقدور نگردیده است.

۴- طی دوره مورد گزارش براساس تفاهم نامه فیما بین شرکت لاستیک پارس (شرکت فرعی) و شرکت اصلی، بخشی از املاک شرکت فرعی به مبلغ ۴۹ میلیارد ریال به شرکت اصلی واگذار گردیده، لیکن از بابت آن ثبتي در حسابهای شرکت اصلی بعمل نیامده است. در صورت انجام تعدیلات لازم در این خصوص سر فصل داراییهای ثابت مشهود به مبلغ ۴۹ میلیارد ریال افزایش و سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتنی تجاری و سایر حسابهای پرداختنی به ترتیب به مبلغ ۳۸ میلیارد ریال و ۱۱ میلیارد ریال کاهش و افزایش خواهند یافت.

۵- با توجه به یادداشت ۱۵ صورت‌های مالی، شرکت اصلی از بابت مبلغ ۹۳۲ میلیارد ریال سرمایه‌گذاریهای بلندمدت در سهام شرکتها، مبلغ ۴۵۹ میلیارد ریال ذخیره کاهش ارزش محاسبه و در حسابها اعمال نموده است. با توجه به عدم تعیین مبلغ باز یافتنی سرمایه‌گذاریهای مزبور در تاریخ ترازنامه، قابلیت باز یافت سرمایه‌گذاریهای فوق‌الذکر و نیز کفایت یا عدم کفایت ذخیره کاهش ارزش منظور شده در حسابها، برای این سازمان محرز نشده است.



گزارش بررسی اجمالی (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

۶- با توجه به یادداشتهای ۳-۷ و ۴-۸ صورتهای مالی، مطالبات شرکت اصلی از بابت شرکتهای انتقالی از بانک صنعت و معدن شامل مبلغ ۱٫۰۰۶ میلیارد ریال خالص مبالغ اسناد دریافتنی عمدتاً از خریداران شرکتهای فروش رفته و مبلغ ۲٫۰۰۵ میلیارد ریال بابت تسهیلات مالی اعطایی توسط بانک صنعت و معدن و وامهای پرداختی شرکت به آن شرکتهای (یادداشتهای ۹ و ۲-۱۵ صورتهای مالی) می‌باشد. در این رابطه علیرغم اقدامات حقوقی انجام شده مطالبات مذکور مورد وصول قرار نگرفته و مبلغ ۲۹۰ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول جهت اسناد دریافتنی برگشتی و مبلغ ۸۵۵ میلیارد ریال ذخیره بابت تسهیلات اعطایی در حسابها شناسایی شده است. بدلیل مشخص نبودن میزان قابلیت بازیافت مطالبات مذکور، کفایت و صحت تخصیص ذخایر فوق‌الذکر و آثار تعدیلات احتمالی ناشی از آن بر صورتهای مالی مورد رسیدگی برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۷- براساس بررسیهای به عمل آمده، بالغ بر مبلغ ۵۹۷ میلیارد ریال از مانده سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتنی تجاری، سایر حسابها و اسناد دریافتنی و سفارشات و پیش‌پرداخت‌های گروه و شرکت اصلی (یادداشت‌های ۷، ۸ و ۱۱ صورتهای مالی) راكد و سنواتی بوده که صرفاً مبلغ ۳۱ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول بابت آنها در حسابها منظور گردیده است. ضمن اینکه پیگیریهای انجام شده جهت وصول و تسویه مطالبات مذکور، به نتیجه قطعی نرسیده و سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی شرکت اصلی (یادداشت ۴-۷ صورتهای مالی) نیز شامل مبلغ ۲۰۵ میلیارد ریال سود سهام دریافتنی از شرکتهای لاستیک پارس و کارخانجات مخابراتی ایران می‌باشد که از سنوات قبل وصول نشده است. بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات لازم، قابلیت بازیافت اقلام فوق‌الذکر و همچنین لزوم و کفایت ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول منظور شده در حسابها برای این سازمان محرز نگردیده است.

۸- طبق بررسیهای به عمل آمده، کلیه ضایعات تولید در شرکت گروه صنایع کاغذ پارس (شرکت فرعی) به عنوان ضایعات عادی تلقی گردیده و از طرفی بدلیل فرسودگی ماشین‌آلات و دستگاهها و عدم بازنگری استانداردهای تولید، امکان اثبات صحت محاسبات مربوط به مبلغ ۶۴ میلیارد ریال هزینه‌های جذب نشده تولید در دوره مورد گزارش امکانپذیر نبوده است. همچنین از بابت ۴ درصد بیمه کارهای سخت و زیان آور پرسنل بازنشسته ذخیره‌ای در حسابها منظور نگردیده است. مضافاً اینکه شرکت لاستیک پارس (شرکت فرعی) مبلغ ۶/۶ میلیون دلار تسهیلات ارزی دریافتی از بانک صنعت و معدن را به نرخ ارز مرجع تسعیر نموده که با توجه به لزوم بازپرداخت آن به نرخ مبادله‌ای نحوه عمل شرکت صحیح نمی‌باشد. از بابت موارد مذکور



تعدیلاتی ضرورت دارد، لیکن بدلیل عدم وجود اطلاعات و مدارک و مستندات کافی تعیین میزان تعدیلات پیشنهادی در حال حاضر برای این سازمان میسر نمی‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

۹- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳، ۴ و ۸ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بندهای ۵ الی ۷ ضرورت می‌یافت، این سازمان به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۱۰- باعنایت به یادداشت ۴-۳۹ صورتهای مالی، شرکت لاستیک پارس در سال ۱۳۸۲ به بخش خصوصی واگذار گردیده، لیکن به دلیل عدم رعایت تشریفات قانونی مبنی بر اخذ مجوز از سازمان سرمایه‌گذاری، با اعلام سازمان بازرسی کل کشور در سال مذکور قرارداد با بخش خصوصی باطل گردیده و مجدداً سهام آن شرکت، به شرکت مورد گزارش اعاده شده است. در دوره مدیریتی بخش خصوصی در شرکت لاستیک پارس اقدام به افزایش سرمایه نموده که مستند به افزایش سرمایه مذکور در سال ۱۳۸۸ نسبت به طرح دعوی حقوقی علیه شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند مبنی بر شناسایی سهام مالکیتی خود در شرکت لاستیک پارس اقدام نموده که پس از رسیدگی در محاکم قضایی (شعبه ۴۲ دادگاه عمومی و حقوقی تهران) منجر به شناسایی حقوق خریداران بخش خصوصی نسبت به ۸۳ درصد سهام شرکت مذکور گردیده است، لیکن شرکت به رای صادره اعتراض نموده که مراتب در جریان رسیدگی می‌باشد و تا تاریخ این گزارش نتیجه آن مشخص نشده است. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

سایر موارد

- ۱۱- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار به شرح زیر مراعات نشده است:
- ۱-۱۱-۱- مفاد ماده ۶ دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار در خصوص حداقل ۲۰ درصد سهام شناور شرکت در تالار اول بورس.
- ۲-۱۱-۱- مفاد بندهای ۳، ۴ و ۷ ماده ۷ دستورالعمل اجرای افشای اطلاعات در خصوص ارائه صورتهای مالی میان دوره‌ای ۳ ماهه، ۶ ماهه حسابرسی شده تلفیقی و بودجه پیش‌بینی براساس عملکرد سه ماهه ظرف مهلت مقرر.



گزارش بررسی اجمالی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

۳-۱۱- مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران، بخش اول، در خصوص پرداخت سود سهام سنوات قبل مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت مقرر.

۷ شهریور ماه ۱۳۹۲

سازمان حسابرسی

عطاءاله مقبلی

نوروز داداش زاده

ی.ب.س



شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
(سهامی عام)

شماره:

تاریخ:

پیوست:

بسمه تعالی

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

هیات مدیره محترم شرکت

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	الف (صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه :
۲	۱- ترازنامه تلفیقی
۳	۲- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	۳- صورت جریان وجه نقد تلفیقی
	ب (صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) :
۵	۱- ترازنامه
۶	۲- صورت سود و زیان
۶	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	۳- صورت جریان وجه نقد
	پ (یادداشت‌های توضیحی :
۸الی۹	الف (تاریخچه فعالیت
۹	ب (مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹	پ (مبنای تلفیق
۹الی۱۱	ت (خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۲الی۴۸	ج (یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۵/۲۲ به تایید هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

علی فلک رو

(بنماینده شرکت لیزینگ صنعت و معدن)

عضو هیات مدیره

سید محمد بطحایی

(بنماینده شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران)

عضو هیات مدیره

علی اکبر رضائی

(بنماینده شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن)

عضو هیات مدیره

محمد رضا زنگنه

(بنماینده شرکت لیزینگ آتیه الوند)

نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل

مالک بهمنش

(بنماینده بانک صنعت و معدن)



www.adicir.org

تهران - خیابان شهید احمد قصبیر (بخارست) - کوچه ششم - پلاک ۱۶ تلفکس: ۸۸ ۵۱۷۷۱۰

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال			
			بدهیهای جاری:	داراییهای جاری:
۹۱۰,۳۰۹	۸۵۶,۴۴۴	۱۷	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	موجودی نقد
۴۸۷,۷۶۲	۴۸۱,۴۴۷	۱۸	سایر حسابها و اسناد پرداختی	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۶۸,۵۴۱	۸۳,۸۷۱	۱۹	پیش دریافتها	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۰	۴,۷۷۳	۲۰	ذخیره مالیات	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۵۰,۸۲۵	۲۲۰,۹۷۶	۲۱	سود سهام پرداختی	تسهیلات مالی اعطائی
۸۸۷,۵۰۵	۷۴۶,۹۰۶	۲۲	تسهیلات مالی دریافتی	موجودی مواد و کالا
			جمع بدهیهای جاری	سquaresات و پیش پرداختها
۲,۴۰۶,۹۵۲	۲,۳۹۴,۴۱۷		بدهیهای غیر جاری:	جمع داراییهای جاری
			حسابهای پرداختی بلند مدت	داراییهای غیر جاری:
۱,۸۶۴,۷۱۴	۱,۸۶۴,۷۱۴	۲۳	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	داراییهای ثابت مشهود
۰	۱۲۹,۱۷۰	۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	داراییهای نامشهود
۱۲۱,۴۱۷	۱۳۳,۵۸۷	۲۴	جمع بدهیهای غیر جاری	سرقفلی
۱,۹۸۶,۱۳۱	۲,۱۲۷,۴۷۱		جمع بدهیها	اسناد دریافتی بلند مدت
۴,۳۹۱,۰۸۳	۴,۵۳۱,۸۸۸		حقوق صاحبان سهام:	سرمایه گذارهای بلند مدت در شرکتهای وابسته
			سرمایه (۱,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	سایر سرمایه گذارهای بلند مدت
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی	سایر داراییها
(۳,۱۳۵)	(۳,۱۳۵)	۲۶	اندوخته قانونی	جمع داراییهای غیر جاری
۱۱۰,۶۵۷	۱۱۰,۶۵۷	۲۷	سود انباشته	
۱,۰۸۴,۵۱۳	۲,۰۶۲,۲۶۲		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی	
۲,۱۹۲,۰۲۵	۲,۱۶۹,۱۸۵		سهم اقلیت	
(۳۳,۲۴۵)	(۳۳,۲۷۷)	۲۸	جمع حقوق صاحبان سهام	
۲,۱۵۹,۷۹۰	۲,۱۳۵,۴۰۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	
۶,۵۵۰,۸۷۳	۷,۶۵۷,۲۹۶			جمع داراییها

سازمان حسابرسی
گزارش

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۴۱,۱۵۲	۷۰۶,۵۸۰	۱,۲۱۴,۰۶۵		۲۹ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۱,۰۷۵,۲۱۳)	(۷۱۴,۷۱۷)	(۱,۰۴۰,۷۸۶)		۳۰ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۵۷,۵۲۰	۴,۶۱۲	۱۶۰,۴۴۷		۳۱ سود ناشی از فروش سهام
۵۱,۱۱۹	۵۰,۳۵۵	۱۱,۴۴۰		۳۲ سود سهام سرمایه گذارین
۷۴,۵۷۸	۴۶,۸۳۰	۳۴۵,۱۶۶		سود ناخالص
(۶۳,۶۵۷)	(۳۹,۸۹۲)	(۵۶,۹۵۲)		۳۳ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۹۶,۷۸۴)	(۱۴,۲۳۲)	(۲۸,۶۴۴)		۳۴ زیان کاهش ارزش سرمایه گذارین و مطالبات مشکوک الوصول
۷,۳۸۹	(۸۰,۵۴۰)	(۹۴,۲۳۹)		۳۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۵۳,۰۵۲)	(۱۳۴,۶۶۵)	(۱۷۹,۸۳۵)		سود عملیاتی
(۷۸,۴۷۴)	(۸۷,۸۳۵)	۱۶۵,۲۳۱		هزینه های مالی
(۶۰,۱۷۱)	(۴۹,۳۲۶)	(۴۱,۹۷۴)		۳۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۸,۳۷۲	۳۵,۶۷۴	۳۹,۲۳۴		۳۷ سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
(۲۱,۷۹۹)	(۱۳,۶۵۲)	(۲,۷۴۰)		سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
(۱۰۰,۲۷۳)	(۱۰۱,۴۸۷)	۱۶۲,۵۹۱		۱۵-۱ سود قبل از مالیات
۱,۳۳۵,۱۰۷	۴۹۵,۸۶۳	۱,۰۱۸,۴۰۰		سود خالص
۱,۳۳۴,۸۳۴	۳۹۴,۳۷۶	۱,۱۸۰,۹۹۱		سود اقلیت
۰	(۵,۷۸۵)	(۴,۷۷۳)		سود هر سهم
۱,۳۳۴,۸۳۴	۳۸۸,۵۹۱	۱,۱۷۶,۲۱۸		سود پایه هر سهم عملیاتی
(۱۲,۸۶۰)	(۱۱,۱۵۷)	(۳۷۷)		زیان پایه هر سهم غیر عملیاتی
ریال	ریال	ریال		گردش حساب سود انباشته تلفیقی
۱,۲۵۱	۴۰۱	۱,۱۷۹		سود خالص
۱,۲۷۳	۴۲۱	۱,۱۸۷		سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره
(۲۲)	(۲۰)	(۸)		تعدیلات سنواتی
۱,۲۳۴,۸۳۴	۳۸۸,۵۹۱	۱,۱۷۶,۲۱۸		سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
(۸۶,۸۱۶)	(۱۴,۳۶۵)	۹۶۶,۸۰۲		تعدیلات تلفیقی
(۳۱,۲۱۶)	(۱۱,۲۳۰)	۰		سود قابل تخصیص
(۱۱۸,۰۳۲)	(۲۵,۵۹۵)	۹۶۶,۸۰۲		تخصیص سود:
۰	(۳,۷۳۰)	۰		اندوخته قانونی
۱,۱۱۶,۸۰۲	۳۵۹,۲۶۶	۲,۱۴۳,۰۲۰		سود سهام
۰	(۲,۹۷۷)	۰		سود تخصیص داده شده طی دوره
(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)		سود انباشته در پایان دوره
(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۹۷۷)	۱,۹۴۳,۰۲۰		سهم اقلیت از سود انباشته
۹۶۶,۸۰۲	۲۰۶,۲۸۹	۱,۹۴۳,۰۲۰		
(۱۱۷,۷۱۱)	(۱۱۶,۰۶۸)	(۱۱۹,۲۳۳)		

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۲,۰۰۰	۸۶,۷۳۳	۴۲,۰۸۹	۳۸
			فعالیت‌های عملیاتی:
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۱,۷۰۳)	(۱,۶۶۸)	(۲۲,۶۳۱)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۲,۸۴۰	۱,۲۰۲	۲,۴۰۱	سود سپرده
۳۹,۵۵۷	۳۴,۵۵۹	۱,۹۳۳	کارمزد دریافتی
۰	۵۰۳	۴۴۲	سود سهام دریافتی
(۱۰۲,۲۶۳)	(۶۷۰)	(۲۹,۲۹۸)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(۱)	(۱)	(۱۲)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(۶۱,۵۷۰)	۳۳,۹۲۵	(۴۷,۱۶۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد :
(۶,۶۹۷)	(۴,۱۱۱)	۰	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری :
۵۰۵	(۵۳)	۰	وجه نقد اول دوره شرکت نخ خمین اضافه شده در تلفیق
(۶۵,۴۵۳)	(۲۲,۵۷۰)	(۱۱۰,۹۸۱)	وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۱۱,۵۳۷)	(۸,۰۹۴)	(۳۹,۱۳۴)	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۲۷)	۰	(۴۴۶)	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
۱۳۳,۸۰۷	۷,۸۴۳	۹۳,۵۱۷	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
۰	۰	۱۱۰,۷۳۷	وجه حاصل از فروش سایر داراییها
۲,۳۱۵	۰	۳۰,۸۹۵	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۶۹,۶۱۰	(۲۲,۸۷۴)	۸۴,۵۸۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۲۳,۳۴۳	۹۳,۶۷۳	۷۹,۵۱۲	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی :
(۱,۹۶۸)	۰	(۶۰۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی
۰	۳۵,۰۷۰	۴۲,۲۸۳	دریافت تسهیلات مالی
(۷۳,۵۹۵)	(۶۲,۸۱۲)	(۷۳,۴۵۴)	بازپرداخت تسهیلات مالی
(۷۵,۵۶۳)	(۲۷,۷۴۲)	(۳۱,۷۷۱)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۴۷,۷۸۰	۶۵,۹۳۱	۴۷,۷۴۱	خالص افزایش در وجه نقد
۴۵,۶۲۵	۳۵,۶۲۵	۹۳,۹۴۶	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۵۴۱	(۱)	۹۷	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۹۳,۹۴۶	۱۱۱,۵۵۵	۱۴۱,۷۸۴	مانده وجه نقد در پایان دوره

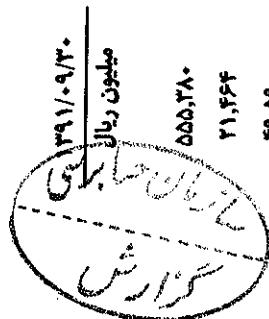
یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲



۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۵۵,۳۸۰	۳۴۶,۴۴۵	۱۷	بدهیهای جاری:	۷,۱۲۰	۴۲,۰۳۲	۵	داراییهای جاری:
۲۱,۴۶۴	۲۵,۴۶۴	۱۸	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۸۰,۶۷۱	۱۵۳,۶۴۴	۶	موجودی نقد
۴۹,۵۹۰	۲۲۰,۳۹۲	۲۱	سایر حسابهای پرداختی	۱,۳۳۱,۸۸۵	۱,۰۰۲,۵۳۲	۷	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
			سود سهام پرداختی	۸۲۵,۶۹۳	۱,۰۶۷,۲۰۸	۸	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
			جمع بدهیهای جاری	۱۸۶,۵۶۵	۲۲۴,۴۶۶	۹	سایر حسابها و اسناد دریافتی
				۹,۵۹۹	۱۰,۳۴۶	۱۱	تسهیلات مالی اعطائی
				۲,۴۳۱,۵۳۳	۲,۵۰۰,۱۲۸		پیش پرداختها
							جمع داراییهای جاری
۱,۸۶۴,۷۱۴	۱,۸۶۴,۷۱۴	۲۳	بدهیهای غیر جاری:	۱۷,۴۹۳	۱۱۶,۴۷۳	۱۲	داراییهای غیر جاری:
۵۳۱	۸۷۰	۲۴	حسابهای پرداختی بلند مدت	۸۸	۸۸	۱۳	داراییهای ثابت مشهود
۱,۸۶۵,۲۴۵	۱,۸۶۵,۵۸۴		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹,۳۹۸	۳,۹۱۱	۷-۱	داراییهای نامشهود
۲,۴۹۱,۶۷۹	۲,۵۵۷,۷۸۵		جمع بدهیهای غیر جاری	۲,۳۳۲,۱۷۶	۲,۴۱۷,۴۵۶	۱۵	اسناد دریافتی بلند مدت
			جمع بدهیها	۱۷۳,۲۵۱	۴۴۶	۱۶	سرمایه گذارهای بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام:				سایر دارائیه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	سرمایه (۱۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۲,۵۸۲,۴۰۶	۲,۵۳۸,۳۷۴		جمع داراییهای غیر جاری
۱۰۴,۳۸۲	۱۰۴,۳۸۲	۲۷	انداخته قانونی				
۱,۴۱۷,۸۷۸	۱,۳۷۶,۳۳۵		سود انباشته				
۲,۵۲۲,۲۶۰	۲,۴۸۰,۷۱۷		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵,۰۱۳,۹۳۹	۵,۰۳۸,۵۰۲		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۵,۰۱۳,۹۳۹	۵,۰۳۸,۵۰۲		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۷,۵۲۰	۴,۶۱۲	۱۶۰,۴۴۷	۳۱ سود حاصل از فروش سهام
۷۴۱,۸۴۰	۵۰,۳۵۵	۱۱,۴۴۰	۳۲ سود سهام سرمایه گذاری ها
۷۹۹,۳۶۰	۵۴,۹۶۷	۱۷۱,۸۸۷	سود ناخالص
(۱۸,۳۴۵)	(۱۱,۴۱۶)	(۲۱,۵۰۰)	۳۳ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۹۶,۷۸۴)	(۱۲,۲۳۲)	(۲۸,۶۴۴)	۳۴ زیان کاهش ارزش سرمایه گذاریها و مطالبات مشکوک الوصول
۹۱,۷۰۷	۹,۰۷۸	(۶,۲۵۳)	۳۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۲۳,۴۲۲)	(۱۶,۵۷۱)	(۵۶,۳۹۷)	
۷۷۵,۹۳۸	۳۸,۳۹۶	۱۱۵,۴۹۰	سود عملیاتی
۴۰,۳۹۶	۳۴,۹۵۹	۴۲,۹۶۷	۳۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۱۶,۳۳۴	۷۳,۳۵۵	۱۵۸,۴۵۷	سود قبل از مالیات
۰	(۵,۷۸۵)	۰	مالیات
۸۱۶,۳۳۴	۶۷,۵۷۰	۱۵۸,۴۵۷	سود خالص
ریال	ریال	ریال	
۸۱۶	۶۸	۱۵۸	سود هر سهم
۷۷۶	۳۸	۱۱۵	سود پایه هر سهم عملیاتی
۴۰	۲۹	۴۳	سود پایه هر سهم غیر عملیاتی

گردش حساب سود انباشته

۸۱۶,۳۳۴	۶۷,۵۷۰	۱۵۸,۴۵۷	سود خالص
۷۵۳,۶۴۴	۷۵۳,۶۴۴	۱,۴۱۷,۸۷۸	سود انباشته در ابتدای دوره
(۲,۱۰۰)		۰	تعدیلات سنواری
۷۵۱,۵۴۴	۷۵۳,۶۴۵	۱,۴۱۷,۸۷۸	سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۱,۵۶۷,۸۷۸	۸۲۱,۲۱۵	۱,۵۷۶,۳۳۵	سود قابل تخصیص
۰	(۳,۳۷۹)	۰	تخصیص سود:
(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	اندوخته قانونی
(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۳۷۹)	(۲۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱,۴۱۷,۸۷۸	۶۶۷,۸۳۶	۱,۳۷۶,۳۳۵	سود انباشته در پایان دوره

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

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مابین ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۸,۰۸۰	۳۶,۶۸۹	۶۳,۵۸۱	۳۸	فعالیت‌های عملیاتی:
				جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۸۳۰	۴۰۱	۹۱۶		سود سپرده بانکی
۳۹,۵۵۷	۳۴,۵۵۹	۱,۹۳۳		کارمزد دریافتی
(۱۰۲,۲۶۳)	(۶۷۰)	(۲۹,۲۹۸)		سود سهام پرداختی
(۶۱,۸۷۶)	۳۴,۲۹۰	(۲۶,۴۴۹)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
				فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۴۹۷)	(۲۵)	(۲۹,۰۲۴)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود
(۲۷۸,۶۲۸)	(۶۹,۳۴۰)	(۲۰۵,۴۴۱)		وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
۰	۰	۱۱۰,۷۳۷		وجوه حاصل از فروش سایر داراییها
۵۷	۰	۲۹,۸۹۴		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۱۴۳,۸۰۷	۷,۸۴۳	۹۱,۵۱۷		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۳۵,۲۶۱)	(۶۱,۵۲۲)	(۲,۳۱۷)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی فعالیت‌های سرمایه گذاری
۹۳۳	۹,۴۵۷	۳۴,۸۱۵		خالص افزایش در وجه نقد
۶,۱۷۷	۶,۱۷۷	۷,۱۲۰		مانده وجه نقد در آغاز دوره
۰	(۱)	۹۷		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۷,۱۲۰	۱۵,۶۳۳	۴۲,۰۳۲		مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت سهامی عام سرمایه گذاری آتیه دماوند (شرکت اصلی) و شرکتهای لاستیک پارس، صنایع نخ خمین و گروه صنایع کاغذ پارس به عنوان شرکتهای فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۱۴ تحت شماره ۱۸۵۶۵۸ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و جزء شرکتهای تابعه بانک صنعت و معدن می باشد. مرکز اصلی شرکت، تهران - خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه ششم، پلاک ۱۶ میباشد. نام شرکت بعنوان یکی از شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد و سهام شرکت در تابلو سازمان مذکور مورد معامله قرار گرفت. به موجب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در تاریخ ۱۳۹۱/۷/۸ پایان سال مالی شرکت از ۲۹ اسفند ماه هر سال به ۳۰ آذر ماه هر سال تغییر یافت و مقرر گردید اولین دوره مالی جدید شرکت به صورت ۹ ماهه، از ابتدای فروردین ماه سال ۱۳۹۱ شروع و سی ام آذر ماه ۱۳۹۱ به پایان برسد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) طبق ماده ۳ اساسنامه، "سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی، خارجی) در زمینه های صنایع شیمیایی، واسطه گری مالی، لاستیک سازی و نساجی فعالیت کند". با توجه به اهداف تاسیس که بموجب مصوبه مجمع عمومی بانک صنعت و معدن در سال ۱۳۸۱ فروش و واگذاری شرکتهای تابعه بانک صنعت و معدن بوده است، فعالیت اصلی شرکت در دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ فروش شرکتهای تابعه بوده است و شرکتهای فرعی آن در زمینه های تولید انواع نخ و پارچه و تولید لاستیک، های سنگین و سبک فعالیت می نمایند.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت شرکت طی سال به شرح زیر بوده است :

	گروه- نفر		اصلی- نفر	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
کارکنان دائم	۳۸۲	۴۶۲	۲	۲
کارکنان موقت	۱,۲۷۸	۱,۲۴۸	۴۷	۴۱
کارکنان ساعتی	۸	۸	۸	۸
	۱,۶۶۸	۱,۷۱۸	۵۷	۵۱

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت سهامی عام سرمایه گذاری آتیه دماوند و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد .

۳-۲- شرکتهایی که در دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ صورتهای مالی آن با صورتهای مالی شرکتهای اصلی تلفیق گردیده است به شرح یادداشت ۴-۱۵ و شامل شرکتهای گروه لاستیک پارس و کاغذ پارس و نخ خمین میباشند. و شرکتهایی که سرمایه گذاری آنها به روش ارزش ویژه محاسبه شده شامل شرکتهای صنایع شیمیایی ایران، شبکه صرافای بانک صنعت و معدن و لیزینگ صنعت و معدن می باشد.

۳-۳- سهام تحمیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی ، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل " سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی " منعکس می گردد .

۳-۴- دوره میانی ۶ ماهه شرکتهای فرعی در ۳۱ اردیبهشت ماه هر سال خاتمه می یابد و در صورت وقوع هر گونه رویداد با اهمیتی تا تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکتهای فرعی به کار گرفته می شود. ضمناً دوره میانی ۶ ماهه شرکتهای وابسته ۳۱ خرداد ماه هر سال می باشد.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ،مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می شود :

روش مورد استفاده	
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون سالانه / متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون بر اساس بهای تمام شده تولیدی با توجه به درصد تکمیل مراحل تولید / اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم	میانگین موزون متحرک

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳-۲- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی :	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته)	بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته)
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته)
سرمایه گذاری سریع معامله	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
نحوه شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ تصویب صورتهای مالی
سایر سرمایه گذاریها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ ترازنامه

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و اصلاحیه مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۷٪، ۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪	نزولی
تاسیسات	۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۳٪، ۱۵٪، ۲۵٪	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۰٪، ۲۵٪، ۳۰٪	نزولی و خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳ و ۴ و ۵ و ۸ و ۱۵ ساله	مستقیم و نزولی
ابزار آلات	۱ و ۴ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	نزولی
قالب ها	۴ ساله	مستقیم
تجهیزات مخابراتی	۱۰ ساله	مستقیم

برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل میشوند و مورد بهره برداری قرار می‌گیرند، استهلاک ازاول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک 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 بالا است.

۴-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی‌های واجد شرایط است.

۴-۵- درآمد بهره و کارمزد

درآمد بهره اسناد دریافتی و تسهیلات اعطائی به شرکتهای انتقالی از بانک صنعت و معدن در زمان اطمینان از وصول آنها شناسایی میشود.

۴-۶- تسعیر ارز

معاملات ارزی

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۴-۸- سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خریدانجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه داراییها و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود. سرقتی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکتهای وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس میشود.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۳۵۵	۲,۸۰۰	موجودی نقد
۶,۵۹۰	۳۷,۸۹۰	۹۲,۵۶۳	۱۳۶,۰۹۸	۵-۱ موجودی نزد بانکها
۵۳۰	۴,۰۲۲	۰	۰	وجوه در راه (چکهای در جریان وصول)
۰	۱۲۰	۱,۰۲۸	۲,۸۸۶	تنخواه گردان
<u>۷,۱۲۰</u>	<u>۴۲,۰۳۲</u>	<u>۹۳,۹۴۶</u>	<u>۱۴۱,۷۸۴</u>	

۵-۱ موجودی نزد بانکهای گروه در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی ۷۹۰,۸۱۸ دلار و ۱۶,۰۸۶ یورو و شرکت اصلی معادل ۵۸۱۷ یورو می باشد.

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰,۲۴۶	۱۳۳,۲۱۹	۸۰,۲۴۶	۱۳۳,۲۱۹	۶-۱ سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار :
۰	۰	۴,۴۵۰	۴,۴۵۰	سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
۰	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	اوراق مشارکت
۸۰,۲۴۶	۱۵۳,۲۱۹	۸۴,۶۹۶	۱۵۷,۶۶۹	گواهی سپرده سرمایه گذاری نزد بانک صنعت و معدن
۴۲۵	۴۲۵	۴۲۵	۴۲۵	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها (غیر بورسی)
<u>۸۰,۶۷۱</u>	<u>۱۵۳,۶۴۴</u>	<u>۸۵,۱۲۱</u>	<u>۱۵۸,۰۹۴</u>	

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهام عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها در تاریخ ترازنامه شامل مواد زیر است :

نام	۱۳۹۲/۰۳/۳۱		۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	بهای تمام شده میلیون ریال	ارزش بازار میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس :				
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۲	۲,۲۸۷	۳,۳۹۳
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۰۰	۱	۱	۳۹,۲۳۵
بانک سرمایه	۱۳۱,۵۴۱	۱۳۲	۲۸۰	۱۳۲
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۲,۴۳۷,۰۰۰	۱۱,۳۵۴	۱۲,۱۳۶	۴,۳۸۷
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۴	۱۲,۹۰۵	۳,۳۵۳
صنعتی و معدنی چادر ملو	۷۰۰,۰۰۰	۸,۷۱۱	۸,۰۲۰	۳,۲۰۴
شرکت کالسیمین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۴	۶,۶۴۴	۲,۳۰۴
سرمایه گذاری غدیر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۰	۵,۳۰۷	۵,۰۷۷
شرکت آس پ	۶۰۴,۱۰۰	۲,۳۵۸	۲,۰۵۵	۱,۳۷۶
پالایشگاه نفت تهران	۲۸,۸۰۰	۲۴,۰۵۸	۲۰,۸۵۰	۵,۳۸۶
پتروشیمی مارون	۱۴۰,۰۰۰	۳,۹۱۷	۳,۷۳۶	۲,۷۸۷
ذوب آهن اصفهان	۱,۱۹۰,۰۰۰	۳,۸۶۸	۳,۵۸۱	۲,۸۶۷
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۹۲,۹۰۸	۷,۲۵۵	۷,۷۳۴	۱۹
گل گهر	۸۳۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۸,۹۸۲	۲,۸۲۹
بانک ملت	۵۰۳,۵۰۰	۸۱۰	۸۰۵	۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۸۱۰,۰۰۰	۷,۷۷۲	۸,۱۴۳	۰
پتروشیمی پردیس	۴۵۰,۰۰۰	۹,۳۵۲	۸,۱۱۲	۰
بانک پاسارگاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۴	۱,۸۱۵	۰
پالایش نفت شیراز	۳۷۵,۵۰۰	۸,۸۵۵	۸,۹۹۵	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱,۲۹۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۶	۹,۴۲۷	۰
سرمایه گذاری پتروشیمی	۸۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۲	۱,۴۰۴	۰
سایر شرکتها	۰	۰	۰	۲۴,۴۰۳
		<u>۱۳۹,۹۸۶</u>	<u>۱۳۳,۲۱۹</u>	<u>۹۸,۰۳۸</u>
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری های سریع معامله		<u>(۶,۷۶۷)</u>		<u>(۱۷,۷۹۲)</u>
		<u>۱۳۳,۲۱۹</u>		<u>۸۰,۲۴۶</u>

۷- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱		۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:				
۷-۱ اسناد دریافتی	۷۱,۴۱۳	۱,۸۳۷	۶۹,۵۷۶	۲۵۸,۹۷۰
۷-۲ حسابهای دریافتی	۹۳۴,۶۵۰	۲۷۳	۹۳۴,۳۷۷	۱,۰۸۰,۶۷۰
	<u>۱,۰۰۶,۰۶۳</u>	<u>۲,۱۱۰</u>	<u>۱,۰۰۳,۹۵۳</u>	<u>۱,۳۳۹,۶۴۰</u>
شرکت اصلی:				
۷-۳ اسناد دریافتی	۷۰,۴۹۰	۰	۷۰,۴۹۰	۱۳۰,۹۱۷
۷-۴ حسابهای دریافتی	۹۳۲,۰۵۲	۱۰	۹۳۲,۰۴۲	۱,۰۹۰,۹۶۸
	<u>۱,۰۰۲,۵۴۲</u>	<u>۱۰</u>	<u>۱,۰۰۲,۵۳۲</u>	<u>۱,۲۲۱,۸۸۵</u>

شیوکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۷-۱- اسناد دریافتی تجاری گروه بشرح زیر تفکیک میگردد:

نام شرکت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱			۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خریداران شرکتهای گروه	۲۵۱,۷۹۲	۰	۲۵۱,۷۹۲	۰
اسناد واگذاری نزد بانک صنعت و معدن (نساجی غرب)	۱۳۷,۸۱۰	۰	۱۳۷,۸۱۰	۱۴۶,۵۸۰
شرکت گروه صنعتی کارخانجات ساخت ماشین آلات نساجی غدیر	۱۴,۵۱۰	۰	۱۴,۵۱۰	۲۱,۷۶۶
سایر اشخاص	۵۰,۹۷۳	۱,۸۳۷	۴۹,۱۳۶	۴۰۸,۲۱۱
	۴۵۵,۰۸۵	۱,۸۳۷	۴۵۳,۲۴۸	۵۷۶,۵۵۷
پیش دریافت از عاملین فروش	(۱۲۲,۱۵۷)	۰	(۱۲۲,۱۵۷)	۰
کارمزد سنوات آتی	(۲۵۷,۶۰۴)	۰	(۲۵۷,۶۰۴)	(۲۵۸,۱۸۹)
جمع	۷۵,۳۲۴	۱,۸۳۷	۷۳,۴۸۷	۳۱۸,۳۶۸
کسر میشود:				
حده جاری	(۷۱,۴۱۳)	(۱,۸۳۷)	(۶۹,۵۷۶)	(۲۵۸,۹۷۰)
حده بلندمدت	۳,۹۱۱	۰	۳,۹۱۱	۵۹,۳۹۸

۷-۱-۱- اسناد فوق عمدتاً از بابت واگذاری اقساطی شرکتهای وامهای انتقالی بانک به شرکت میباشد که از خریداران دریافت و در سررسید مقرر اقدام جهت وصول بعمل میاید و علاوه بر اسناد مذکور، سهام شرکتهای فروخته شده، ماشین آلات و اموال شرکتهای واگذار شده آنها بعنوان تضمین نزد شرکت میباشد.

۷-۲- حسابهای دریافتی تجاری گروه به شرح زیر تفکیک میگردد:

نام شرکت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱			۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام شرکتهای	۷۳۲,۷۶۶	۰	۷۳۲,۷۶۶	۸۳۲,۳۹۰
چهارمی	۷۶,۵۲۳	۰	۷۶,۵۲۳	۷۶,۵۲۳
تایر گستر آریا	۲۳,۸۹۷	۰	۲۳,۸۹۷	۱۵,۹۰۲
سایر اشخاص	۱۰۱,۴۶۴	۲۷۳	۱۰۱,۱۹۱	۱۵۵,۸۵۵
	۹۳۴,۶۵۰	۲۷۳	۹۳۴,۳۷۷	۱,۰۸۰,۶۷۰

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۷-۳- اسناد دریافتی تجاری شرکت اصلی بشرح زیر تفکیک میگردد:

نام شرکت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱			۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مجموع دوچرخه سازی قوچان	۴۸,۷۴۸	۰	۴۸,۷۴۸	۴۴,۹۹۷	۴۴,۹۹۷
خریداران نساجی بابکان (مرات پرشین کیش)	۲۵,۱۲۰	۰	۲۵,۱۲۰	۲۱۲,۳۷۳	۲۱۲,۳۷۳
خریداران سیمان ساروج	۲۴,۴۰۸	۰	۲۴,۴۰۸	۲۱,۳۸۲	۲۱,۳۸۲
لاستیک پارس	۳۸,۵۲۶	۰	۳۸,۵۲۶	۲۹,۸۲۱	۲۹,۸۲۱
اسناد واگذاری نزد بانک صنعت و معدن (نساجی غرب)	۱۳۷,۸۱۰	۰	۱۳۷,۸۱۰	۱۳۶,۵۸۰	۱۳۶,۵۸۰
خریداران نساجی خوی (احمد قصابی)	۳۸,۴۷۷	۰	۳۸,۴۷۷	۳۳,۱۲۹	۳۳,۱۲۹
سایر	۱۸,۹۱۶	۰	۱۸,۹۱۶	۳۰,۲۲۲	۳۰,۲۲۲
	۳۳۲,۰۰۵	۰	۳۳۲,۰۰۵	۵۴۸,۵۰۴	۵۴۸,۵۰۴
کارمزد سنوات آتی	(۲۵۷,۶۰۴)	۰	(۲۵۷,۶۰۴)	(۲۵۸,۱۸۹)	(۲۵۸,۱۸۹)
جمع	۷۴,۴۰۱	۰	۷۴,۴۰۱	۲۹۰,۳۱۵	۲۹۰,۳۱۵
کسر میشود:	(۷۰,۴۹۰)	۰	(۷۰,۴۹۰)	(۲۳۰,۹۱۷)	(۲۳۰,۹۱۷)
حصه جاری	۳,۹۱۱	۰	۳,۹۱۱	۵۹,۳۹۸	۵۹,۳۹۸
حصه بلندمدت					

۷-۴- حسابهای دریافتی تجاری شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک میگردد:

نام شرکت	یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱			۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
		مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام شرکتها	۷-۴-۱	۸۴۸,۹۶۹	۰	۸۴۸,۹۶۹	۸۴۸,۹۶۹	۹۵۱,۵۹۳
چهرمی	۷-۴-۲	۷۶,۵۲۳	۰	۷۶,۵۲۳	۷۶,۵۲۳	۷۶,۵۲۳
سایر		۶,۵۶۰	۱۰	۶,۵۵۰	۶,۵۵۰	۶۲,۵۵۲
		۹۳۲,۰۵۲	۱۰	۹۳۲,۰۴۲	۹۳۲,۰۴۲	۱,۰۹۰,۶۶۸

۷-۴-۱- مطالبات سود سهام شرکت اصلی، عمدتاً بابت شرکت صنایع شیمیایی ایران به مبلغ ۶۱۲,۲۱۶ میلیون ریال، شرکت لاستیک پارس به مبلغ ۱۱۶,۲۰۳ میلیون ریال و شرکت کارخانجات مخابراتی ایران به مبلغ ۸۸,۷۹۶ میلیون ریال میباشد.

۷-۴-۲- مبلغ ۷۶,۵۲۳ میلیون ریال بدهی شرکت کیش خودرو به شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند بابت تسهیلات اعطایی به آن شرکت می باشد که در زمان انعقاد قرارداد، اسناد آن از آقای چهرمی و شرکاء (خریداران شرکت) دریافت گردیده تا پس از استقرار هیئت مدیره منصوب خریداران با اسناد شرکت معاوضه گردد. به دنبال شکایت آقای چهرمی از شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند، داد یاری شعبه ۷ ناحیه ۱۱ طی نامه ای رسماً "اسناد فوق را از این شرکت مطالبه نموده و این شرکت نیز اسناد مذکور را رسماً" به دادیاری ارسال و رسید مأمور شده دریافت نموده است. لازم به توضیح است که پرونده مذکور مورد رسیدگی قرار گرفته است، لیکن با وجود مکاتبات با دادیاری مربوطه، اسناد فوق به این شرکت اعاده نگردیده اند. مراتب از طریق دادگاه انتظامی قضات و در صورت عدم حصول نتیجه طرح دعوی حقوقی یا اعاده سهام شرکت، در حال پیگیری است.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

گروه:	یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱			۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
		مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر حسابهای دریافتنی	۸-۱	۳۵۴,۸۹۹	۲۹,۸۳۴	۳۲۵,۰۶۵	۳۱۵,۰۳۸	
اسناد برگشتی	۸-۲	۱,۲۰۲,۱۸۴	۲۸۱,۰۷۵	۹۲۱,۱۰۹	۷۲۱,۸۰۸	
سایر اسناد دریافتنی		۳۱,۷۷۲	۰	۳۱,۷۷۲	۲۴,۹۳۹	
جمع		۱,۵۸۸,۸۵۵	۳۱۰,۹۰۹	۱,۲۷۷,۹۴۶	۱,۰۶۱,۷۸۵	

شرکت اصلی:

سایر حسابهای دریافتنی	۸-۳	۱۶۲,۳۰۱	۲۷,۴۴۹	۱۳۴,۸۵۲	۹۱,۹۳۸	
اسناد برگشتی	۸-۴	۱,۲۲۳,۳۱۱	۲۸۹,۹۵۵	۹۳۳,۳۵۶	۷۳۳,۷۵۵	
		۱,۳۸۴,۶۱۲	۳۱۷,۴۰۴	۱,۰۶۷,۲۰۸	۸۲۵,۶۹۳	

۸-۱- سایر حسابهای دریافتنی گروه به شرح زیر است:

نام شرکت	یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱			۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
		مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک صنعت و معدن		۲,۹۴۳	۰	۲,۹۴۳	۵۲,۰۷۶	
بانک سپه شعبه فردوسی		۱۵,۳۲۱	۰	۱۵,۳۲۱	۱۵,۳۲۱	
بانک توسعه اسلامی		۵,۳۲۴	۱,۲۱۰	۴,۱۱۴	۵,۳۲۴	
کویر تایر		۲۵,۹۲۰	۰	۲۵,۹۲۰	۲۵,۹۱۹	
شرکت امل (خرید تکنولوژی)		۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
بدهکاران دارای پرونده حقوقی		۱۲,۴۷۴	۰	۱۲,۴۷۴	۱۲,۴۷۴	
ریسندگی و بافندگی فومانات		۲۵,۶۲۴	۲۵,۴۵۲	۱۷۲	۲۵,۶۲۴	
صنایع ریسندگی و فرش غرب		۱۶,۴۶۰	۰	۱۶,۴۶۰	۱۲,۳۶۶	
ریسندگی خاور	۸-۴-۱	۲۷,۰۸۷	۰	۲۷,۰۸۷	۲۷,۰۲۲	
کافه سازی کارون		۱۸,۸۶۱	۰	۱۸,۸۶۱	۹,۳۲۲	
سایر		۱۵۹,۶۱۸	۳,۱۷۲	۱۵۶,۴۴۶	۸۵,۳۰۳	
		۳۶۰,۶۲۳	۲۹,۸۳۴	۳۳۰,۷۹۸	۲۲۰,۷۷۱	
کارمزد تحقق نیافته		(۵,۷۳۳)	۰	(۵,۷۳۳)	(۵,۷۳۳)	
		۳۵۴,۸۹۹	۲۹,۸۳۴	۳۲۵,۰۶۵	۳۱۵,۰۳۸	

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۸-۲- اسناد برگشتی گروه به شرح زیر تفکیک میگردد:

نام شرکت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱			۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	خالص
خریداران پلی اکریل ایوان	۲۶۴,۱۳۹	۰	۲۶۴,۱۳۹	۲۶۴,۱۳۹	۲۶۴,۱۳۹
خریداران مجتمع دوچرخه سازی فوجان	۱۱۳,۰۸۷	۰	۱۱۳,۰۸۷	۱۱۳,۰۸۷	۹۶,۸۳۸
خریداران فراهین	۱۸,۴۳۱	۰	۱۸,۴۳۱	۱۸,۴۳۱	۱۸,۴۳۱
خریداران ریسندهی خاور	۳۷,۷۶۳	۰	۳۷,۷۶۳	۳۷,۷۶۳	۳۷,۷۶۳
صنایع کاغذ کارون	۵۸۷,۰۲۳	۲۸۰,۰۰۰	۳۰۷,۰۲۳	۳۰۷,۰۲۳	۳۰۷,۰۲۳
خریداران متالورژی پودر	۱۱۰,۳۹۳	۰	۱۱۰,۳۹۳	۱۱۰,۳۹۳	۱۱۰,۳۹۳
خریداران زنجان چوب	۳۰,۷۳۸	۰	۳۰,۷۳۸	۳۰,۷۳۸	۲۵,۶۱۰
خریداران یارسیلون	۵۱,۸۸۵	۰	۵۱,۸۸۵	۵۱,۸۸۵	۵۱,۸۸۵
خریداران بابکان	۲۱۲,۳۷۳	۰	۲۱۲,۳۷۳	۲۱۲,۳۷۳	۲۵,۱۲۰
پخشال سازی لورستان	۹۶,۰۷۷	۰	۹۶,۰۷۷	۹۶,۰۷۷	۹۶,۰۷۷
سایر	۲۷,۲۰۵	۱,۰۷۵	۲۶,۱۳۰	۲۶,۱۳۰	۲۴,۵۱۵
	۱,۵۴۹,۱۲۴	۲۸۱,۰۷۵	۱,۲۶۸,۰۴۹	۱,۲۶۸,۰۴۹	۱,۰۶۷,۸۰۴
کارمزد تحقق نیافته	(۲۳۶,۹۴۰)	۰	(۲۳۶,۹۴۰)	(۲۳۶,۹۴۰)	(۲۳۶,۹۹۶)
	۱,۳۱۲,۱۸۴	۲۸۱,۰۷۵	۱,۰۳۱,۱۰۹	۱,۰۳۱,۱۰۹	۸۳۰,۸۰۸

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۸-۲- سایر حسابهای دریافتی شرکت اصلی به شرح زیر است:

نام شرکت	یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱			۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
		مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	خالص
بانک صنعت و معدن		۳,۹۴۳	۰	۳,۹۴۳	۳,۹۴۳	۳,۹۴۳
سرمایه گذاری صنعت و معدن		۱,۲۴۷	۰	۱,۲۴۷	۱,۲۴۷	۱,۲۴۷
ریسندگی و بافندگی فومانات		۲۵,۴۵۲	۲۵,۴۵۲	۰	۰	۰
صنایع ریسندگی و فرش غرب		۱۶,۴۶۰	۰	۱۶,۴۶۰	۱۶,۴۶۰	۱۶,۴۶۰
ریسندگی خاور	۸-۳-۱	۲۷,۰۸۷	۰	۲۷,۰۸۷	۲۷,۰۸۷	۲۷,۰۸۷
کاغذ سازی کارون		۱۸,۸۶۱	۰	۱۸,۸۶۱	۱۸,۸۶۱	۱۸,۸۶۱
سایر		۷۴,۹۸۴	۱,۹۹۷	۷۲,۹۸۷	۷۲,۹۸۷	۷۲,۹۸۷
کارمزد تحقق نیافته		۱۶۸,۰۳۴	۲۷,۴۴۹	۱۴۰,۵۸۵	۱۴۰,۵۸۵	۱۴۰,۵۸۵
		(۵,۷۳۳)	۰	(۵,۷۳۳)	(۵,۷۳۳)	(۵,۷۳۳)
		۱۶۲,۳۰۱	۲۷,۴۴۹	۱۳۴,۸۵۲	۱۳۴,۸۵۲	۱۳۴,۸۵۲

۸-۳-۱ با توجه به وجوه پرداختی به شرکت ریسندگی خاور در راستای اجرای مصوبات ستاد تامین استان گیلان و ستاد تسهیل و پشتیبانی واحدهای تولیدی وزارت صنعت، معدن و تجارت و نظر به اینکه شرکت مذکور قادر به ارائه و سپردن وثیقه مورد قبول در زمان مقرر نگردید هیات مدیره با توجه به وکالت نامه، اسناد، مدارک و تضامین در اختیار، تکلیف نمود جهت استیفای حقوق شرکت مراتب از طریق مراجع قانونی جهت عودت شرکت ریسندگی خاور پیگیری شود و نهایتاً در تاریخ تهیه گزارش به شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند عودت گردید.

۸-۴- اسناد برگشتی شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک میگردد:

نام شرکت	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۱۳۹۲/۰۳/۳۱		۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
			خالص	خالص	خالص	خالص
خریداران پلی اکریل ایران	۲۶۴,۱۳۹	۰	۲۶۴,۱۳۹	۲۶۴,۱۳۹	۲۶۴,۱۳۹	۲۶۴,۱۳۹
خریداران مجتمع دوچرخه سازی قوچان	۱۱۳,۰۸۷	۰	۱۱۳,۰۸۷	۱۱۳,۰۸۷	۱۱۳,۰۸۷	۱۱۳,۰۸۷
خریداران ریسندگی خاور	۳۷,۷۶۳	۰	۳۷,۷۶۳	۳۷,۷۶۳	۳۷,۷۶۳	۳۷,۷۶۳
صنایع کاغذ کارون	۵۸۷,۰۲۳	۲۸۰,۰۰۰	۳۰۷,۰۲۳	۳۰۷,۰۲۳	۳۰۷,۰۲۳	۳۰۷,۰۲۳
خریداران متالورژی پودر	۱۱۰,۳۹۳	۰	۱۱۰,۳۹۳	۱۱۰,۳۹۳	۱۱۰,۳۹۳	۱۱۰,۳۹۳
خریداران زنجان چوب	۴۰,۶۹۳	۰	۴۰,۶۹۳	۴۰,۶۹۳	۴۰,۶۹۳	۴۰,۶۹۳
خریداران پارسیلون	۵۱,۸۸۵	۰	۵۱,۸۸۵	۵۱,۸۸۵	۵۱,۸۸۵	۵۱,۸۸۵
خریداران پابکان	۲۱۲,۳۷۳	۰	۲۱۲,۳۷۳	۲۱۲,۳۷۳	۲۱۲,۳۷۳	۲۱۲,۳۷۳
پخشال سازی لرستان	۹۶,۰۷۷	۰	۹۶,۰۷۷	۹۶,۰۷۷	۹۶,۰۷۷	۹۶,۰۷۷
کاغذ پارس	۱۰,۹۳۸	۹,۹۵۵	۱,۹۸۳	۹۸۳	۹۸۳	۹۸۳
سایر	۳۴,۸۷۰	۰	۳۴,۸۷۰	۳۴,۸۷۰	۳۴,۸۷۰	۳۴,۸۷۰
	۱,۵۶۹,۲۵۱	۲۸۹,۹۵۵	۱,۲۷۹,۲۹۶	۱,۲۷۹,۲۹۶	۱,۰۷۹,۷۵۱	۱,۰۷۹,۷۵۱
کارمزد تحقق نیافته	(۳۴۶,۹۴۰)	۰	(۳۴۶,۹۴۰)	(۳۴۶,۹۴۰)	(۳۴۶,۹۴۰)	(۳۴۶,۹۴۰)
	۱,۲۲۲,۳۱۱	۲۸۹,۹۵۵	۹۳۲,۳۵۶	۹۳۲,۳۵۶	۷۳۲,۷۵۵	۷۳۲,۷۵۵

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۹- تسهیلات مالی اعطایی

نام شرکت	یادداشت	گروه		اصلی	
		۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارخانجات صنعتی ملایر		۵۳,۴۹۹	۵۳,۱۲۶	۵۳,۴۹۹	۵۳,۱۲۶
نساجی غرب		۷,۳۰۰	۲۰,۱۶۴	۷,۳۰۰	۲۰,۱۶۴
ریسندگی و فرش غرب	۹-۱	۱۰۲,۷۴۱	۱۰۲,۷۴۱	۱۰۲,۷۴۱	۱۰۲,۷۴۱
کاغذ سازی کارون	۹-۱	۱۸۹,۱۸۸	۱۸۹,۱۸۸	۱۸۹,۱۸۸	۱۸۹,۱۸۸
تسهیلات بازرگانی صنعتی		۳,۴۹۸	۳,۳۸۸	۳,۴۹۸	۳,۳۸۸
ریسندگی خاور		۸۱,۹۸۱	۳۳,۹۵۸	۸۱,۹۸۱	۳۳,۹۵۸
فروش غرب ۲		۲۷,۸۲۱	۲۷,۸۲۱	۲۷,۸۲۱	۲۷,۸۲۱
		۴۶۶,۰۲۸	۴۲۹,۳۸۶	۴۶۶,۰۲۸	۴۲۹,۳۸۶
ذخیره تسهیلات پرداختی	۹-۲	(۱۵۸,۶۹۳)	(۱۵۸,۶۹۳)	(۱۵۸,۶۹۳)	(۱۵۸,۶۹۳)
کارمزد سنوات آتی		(۸۲,۸۶۹)	(۸۳,۱۲۸)	(۸۲,۸۶۹)	(۸۳,۱۲۸)
		۲۲۴,۴۶۶	۱۸۶,۵۶۵	۲۲۴,۴۶۶	۱۸۶,۵۶۵

۹-۱- مبالغ مذکور عمدتاً بابت بدهی آن شرکتها به بانک صنعت و معدن بوده که طی صلح نامه تنظیمی با بانک در سال ۱۳۸۸ به این شرکت انتقال یافته است. با عنایت به صلح حقوقی بانک صنعت و معدن در خصوص شرکتهای کاغذسازی کارون و فرش غرب کلیه اقدامات قانونی لازم در خصوص تملیک اموال موضوع اسناد رهنی صلح شده از طریق اجرای ثبت پیگیری گردید که در هر دو مورد به علت نداشتن خریدار واجد شرایط منتهی به تملیک اموال توسط شرکت متبوع شد و مالا در مورد شرکت کاغذسازی در مرحله پرداخت نیم عشر اجرایی قرار دارد و در مورد شرکت فرش غرب در حال عملیات انتقال رسمی و تملیک کامل می باشد.

۹-۲- ذخیره تسهیلات اعطائی بابت شرکتهای صنایع ریسندگی و فرش غرب، شرکت نساجی غرب و شرکت کاغذسازی کارون میباشد.

شرکت سرمایه گذاری آئینه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱- موجودی مواد و کالا:

شرح	گروه	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش
	خالص	خالص
کالای ساخته شده	۲۳۹,۴۳۴	۲۳۹,۴۳۴
کالای در جریان ساخت	۶۶,۵۹۸	۶۶,۵۹۸
مواد اولیه و بسته بندی	۱۴۲,۱۸۳	۱۴۲,۱۸۳
قطعات و لوازم یدکی	۱۱۵,۴۵۱	۱۱۵,۳۳۷ (۱۰۴)
کالای امانی ما نزد دیگران	۲۹,۳۴۹	۲۹,۳۴۹
سایر موجودیها	۲۵,۵۸۶	۲۵,۵۸۶
	۶۱۸,۶۰۱	۶۱۸,۴۹۷ (۱۰۴)
کالای امانی دیگران نزد ما	(۲۷,۰۵۶)	(۳۰,۳۶۷)
جمع	۵۹۱,۵۴۵	۵۸۸,۱۳۰ (۳,۴۱۵)
	۳۷۱,۰۷۷	۳۷۱,۰۷۷

۱-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی گروه تا ارزش ۵۲۹,۸۰۳ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، سیل، صاعقه و زلزله بیمه شده اند.

۱۱- سفارشات و پیش پرداختها:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سفارشات خارجی:				
مواد اولیه	۱۹۱,۶۴۱	۸۷,۸۰۱	۰	۰
قطعات و لوازم یدکی	۱۴,۳۷۷	۷,۰۵۶	۰	۰
پیش پرداختها:				
خرید مواد اولیه	۶۷,۰۷۵	۱۰۲,۰۲۶	۰	۰
خرید قطعات و لوازم یدکی	۱,۱۰۱	۸۶۲	۰	۰
بیمه داراییها	۴,۲۷۵	۳,۳۴۳	۰	۰
پیش پرداخت مالیات	۸۲۳	۸۲۳	۸۲۳	۸۲۳
ارزایی سهام شرکتها	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰
پیش پرداخت وکالا	۸,۳۷۲	۸,۱۱۶	۸,۱۱۶	۸,۱۱۶
سایر سپرده ها و پیش پرداختها	۲۴,۵۱۴	۱۸,۶۱۴	۲۵۱	۶۰
	۳۱۲,۷۷۸	۲۳۹,۲۴۳	۱۰,۲۴۶	۹,۵۹۹
ذخیره کاهش ارزش	(۱۶)	(۱۶)	۰	۰
	۳۱۲,۷۶۲	۲۳۹,۲۲۷	۱۰,۲۴۶	۹,۵۹۹

۱۱-۱- خرید مواد اولیه:

یادداشت	گروه	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت کرین سیمرغ (خرید دوده)	۶,۱۲۴	۳۰,۲۰۲
شرکت رایمند خدمات	۲,۱۱۱	۳۸,۹۶۸
شرکت هیل آید	۲۳,۴۵۹	۳۲,۴۵۹
شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران (خرید کاتوچو)	۵,۲۵۱	۱۸,۳۵۴
شرکت نخ صبا	۰	۱۰,۲۰۳
شرکت پتروشیمی نخ	۱,۰۴۷	۷,۹۴۰
شرکت شکوه آباد سازه دماوند	۲۳,۹۳۶	۰
سایر	۲۳,۵۳۶	۱۶,۶۲۶
کسر میشود استناد پرداختی	(۲۷,۳۸۹)	(۵۲,۷۲۶)
	۶۷,۰۷۵	۱۰۲,۰۲۶

۱۲- داراییهای ثابت مشهود
 ۱۲-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک آباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - میلیون ریال	استهلاک آباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال				شرح اقلام
	مانده در پایان دوره	استهلاک نقل و انتقال و سایر تغییرات	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	تغییرات	فروخته شده	دریایهای اضافه شده طی دوره مالی	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۲,۴۹۶	۰	۰	۱۳۲,۴۹۶	(۹,۳۹۷)	۰	۲,۵۰۰	۱۳۹,۱۹۲
۱۳۲,۸۱۳	۲۱۰,۳۳۰	۲,۳۲۲	۶,۴۵۸	۹۲,۵۰۲	۳۰۶,۳۲۹	(۲۱,۴۹۱)	۳۷,۸۰۵	۱۲۸,۹۰۸	۳۲۷,۳۳۷
۱۲,۱۳۱	۱۱,۴۴۸	۰	۹۲۸	۳۸,۵۸۹	۵۰,۹۷۵	۰	۰	۲۵۵	۵۰,۷۲۰
۵۴۶,۰۴	۵۴۰,۹۷۷	۰	۷,۸۷۲	۱۷۳,۱۲۵	۳۳۲,۰۲۴	۰	۰	۵,۳۴۵	۳۲۷,۳۷۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۸۸	۹۷۹	۰	۹۲	۳,۷۸۵	۴,۸۵۶	۰	۰	۲۸۳	۴,۵۷۳
۵,۱۷۹	۴,۰۹۴	۰	۱,۰۸۵	۳۲,۹۹۵	۳۹,۱۷۴	۰	۰	۰	۳۹,۱۷۴
۴,۴۵۹	۴,۴۸۸	۵۶	۷۸۹	۱۲,۳۷۳	۱۹,۴۶۴	۰	۱۰۷	۸۳۹	۱۸,۶۲۲
۳۹,۳۹۳	۳۹,۹۱۳	۰	۲,۴۸۶	۵۱,۵۴۴	۹۲,۳۳۳	۵۹	۰	۲,۸۳۷	۹۱,۳۳۷
۳۹۱,۰۸۱	۴۵۵,۹۰۵	۲,۸۲۸	۲۰,۱۳۰	۳۹۷,۸۱۴	۸۷۱,۰۲۱	(۳۰,۸۲۹)	۳۷,۹۱۴	۱۴۰,۹۶۷	۷۸۸,۹۵۵
۶,۸۵۸	۷,۵۱۱	۰	۰	۷	۷,۵۱۸	۰	۴۵۲	۱,۰۰۵	۶,۹۶۵
۲,۴۴۹	۵,۲۵۲	۰	۰	۰	۵,۲۵۲	۰	۰	۱,۸۸۳	۲,۴۴۹
۲,۷۳۱	۲,۵۱۸	(۱,۲۵۷)	۰	(۱,۲۵۷)	۱,۲۶۱	(۶۸۷)	۹۳۹	۱,۳۹۳	۱,۴۸۴
۴۰۴,۱۴۹	۴۷۱,۱۸۶	۲,۸۲۸	۲۰,۱۳۰	۳۹۶,۵۴۴	۸۸۵,۰۵۲	(۳۱,۴۱۶)	۳۹,۳۸۳	۱۴۵,۳۴۸	۸۰۰,۷۱۳

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۲-۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است:

شرح اقلام	بهای تمام شده - میلیون ریال				استهلاک انباشته - میلیون ریال				مبلغ دفتری - میلیون ریال	
	مانده در ابتدای دوره	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	داراییهای فروخته شده طی دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
زمین	۸,۷۳۹	۲,۵۰۰	۰	۱۱,۲۳۹	۰	۰	۰	۱۱,۲۳۹	۸,۷۳۹	۸,۷۳۹
ساختمان	۱۱,۸۹۹	۱۲۵,۳۰۵	۳۷,۸۰۵	۱۰۹,۳۹۹	۵,۴۳۰	۱,۹۶۰	۷,۳۹۰	۱۰۲,۰۰۹	۶,۴۶۹	۶,۴۶۹
تاسیسات	۲,۵۰۲	۰	۰	۲,۵۰۲	۱,۷۲۳	۶۶	۱,۷۸۹	۷۱۳	۷۱۳	۷۱۳
اثاثه و منصوبات	۳,۱۲۷	۱,۲۱۹	۰	۴,۳۴۶	۲,۲۶۵	۱۳۲	۲,۳۹۷	۱,۹۴۹	۸۶۲	۸۶۲
وسائط نقلیه	۷۷۷	۰	۰	۷۷۷	۱۳۳	۸۱	۲۱۴	۵۶۳	۶۴۴	۶۴۴
	۲۷,۰۴۴	۱۲۹,۰۲۴	۳۷,۸۰۵	۱۲۸,۲۶۳	۹,۵۵۱	۲,۳۳۹	۱۱,۷۹۰	۱۱۶,۳۷۳	۱۷,۴۹۳	۱۷,۴۹۳

۱۲-۳- داراییهای ثابت مشهود گروه تا ارزش ۹۳۶,۹۵۵ میلیون ریال و شرکت اصلی تا ارزش ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله بیمه شده اند.

۱۲-۴- زمین و بخشی از ساختمان، ماشین آلات و تاسیسات گروه در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانک صنعت و معدن و بانک سپه میباشند.

۱۲-۵- یک فقره از ۱۲ فقره اسناد مالکیت دفتر مرکزی شرکت اصلی به موجب تصمیم ششبه دوم بازپرسی دادسرای ناحیه ۶ تهران بازداشت میباشند.

۱۲-۶- افزایش دارایی های ثابت طی دوره بابت خرید ملک واقع در خیابان فرشته به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و مابقی مربوط به اموال انتقالی از شرکت لاستیک پارس می باشد. کاهش دارایی های ثابت طی دوره نیز بابت فروش اموال انتقالی از شرکت لاستیک پارس می باشد.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۳ - داراییهای نامشهود :

اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۸	۸۸	۲,۲۲۸	۲,۲۸۰
حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی			
۰	۰	۲,۲۵۰	۰
سر قفلی محل کسب			
۰	۰	۱۳۴	۱,۰۶۷
سایر دارائیهای نامشهود			
۸۸	۸۸	۴,۶۱۲	۳,۳۴۷

۱۴ - سرقفلی :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷,۵۳۴	۳۷,۵۳۴
بهای تمام شده	
۴۳,۵۷۶	۴۳,۵۷۶
تعدیلات بابت ارزش دفتری اول دوره سرقفلی شرکت نخ خمین	
(۱۵,۰۱۵)	(۲۳,۱۹۱)
استهلاک انباشته در ابتدای دوره	
(۸,۱۷۶)	(۴,۰۸۸)
استهلاک دوره	
۵۷,۹۱۹	۵۳,۸۳۱
مبلغ دفتری	

شرکت سرمایه گذاری آئینه همانند (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۲۰ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت:

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱-۱۵ سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکتها	۳,۰۷۶,۰۰۲	۲,۱۲۲,۸۸۲	۱,۳۹۱,۳۵۰	۱,۵۵۶,۱۲۸
۲-۱۵ تسهیلات پرداختی به شرکت های گروه	۳۱۳,۴۰۷	۳۳۰,۸۰۷	۹۲۶,۰۰۶	۷۷۶,۰۴۸
سرمایه سرمایه گذاری های بلند مدت بانکی	۰	۲,۰۰۰	۰	۰
	۳,۳۸۹,۰۰۱	۲,۳۵۳,۶۸۹	۲,۳۱۷,۳۵۶	۲,۳۳۲,۱۷۶

۱-۱۵- سرمایه گذاری های بلندمدت گروه در سهام شرکتها به قرار زیر است:

الف: سرمایه گذاری در شرکت های گروه

	۱۳۹۲/۰۳/۳۱				۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	سایر	ذخیره	جمع
	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	۱۶,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۰۰	۰	۱,۶۰۰
ریسندگی پوشش	۱۷,۷۷۵,۸۸۵	۷۷/۲۸	۳۹,۹۱۶	(۳۹,۹۱۶)	۰
ریسندگی و بافندگی فومانت	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۰,۷۶۱	(۱۲۰,۷۶۱)	۰
صنایع پوشش	۱۵,۴۱۳,۸۵۴	۹۶/۳۴	۲۳,۸۵۷	(۲۳,۸۵۷)	۰
عوله و بافندگی پوشش	۹,۳۵۹,۱۴۴	۷۲/۷۶	۱۳,۷۰۹	(۱۳,۷۰۹)	۰
مخمل پوشش	۳,۳۳۹,۷۰۰	۷۳/۸۸	۲,۳۵۲	(۲,۳۵۲)	۰
تهران لاله	۷۳۹,۹۹۸	۱۰۰	۷,۳۹۹	(۷,۳۹۹)	۰
آسیا بافت پیستون	۹۹۸	۹۹/۸	۱	۰	۱
ریسندگی خاور	۵,۹۹۹,۹۵۰	۱۰۰	۸,۶۰۳	۰	۸,۶۰۳
نساجی غرب	۲۵,۹۵۳,۸۸۰	۹۴	۱۷,۵۳۶	(۱۷,۵۳۶)	۰
تسهیلات بازرگانی صنعتی	۰	۰	۲۰,۷۳۷	(۲۰,۷۳۷)	۰
			۲۳۷,۳۸۱	(۲۳۷,۳۷۷)	۱۰,۲۰۴
					۱,۶۰۱

ب: سرمایه گذاری در شرکت های وابسته- شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران، صرافین صنعت و معدن و لیونینگ صنعت و معدن

	۱۳۹۲/۰۳/۳۱		۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
	سهام از خالص دارانها	سرقفلی	سهام خالص دل دارانها	سهام خالص کل دارانها
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ماده در اول دوره	۱,۴۵۹,۰۳۷	۳۷۱,۱۲۸	۱,۸۲۰,۱۸۵	۱,۰۲۲,۵۹۹
تعدیلات				۳۷۲,۳۲۲
خرید (فروش) طی دوره	(۲۴,۶۳۶)	۰	(۲۴,۶۳۶)	(۹,۱۳۲)
سهام از سود شرکت های وابسته قبل از استهلاك سرقفلی	۱,۰۳۸,۹۰۸	۰	۱,۰۳۸,۹۰۸	۱,۳۷۵,۸۶۶
سود سهام دریافتی طی دوره	۰	۰	۰	(۶۹۰,۷۲۱)
استهلاك سرقفلی	۰	(۲۰,۵۰۸)	(۲۰,۵۰۸)	(۳۰,۷۳۹)
	۲,۴۷۳,۳۰۹	۳۵۰,۶۴۰	۲,۹۲۳,۹۴۹	۱,۹۳۰,۱۸۵
ذخیره کاهش ارزش	(۲۸,۶۴۴)		(۲۸,۶۴۴)	۰
	۲,۴۴۴,۶۶۵	۳۵۰,۶۴۰	۲,۸۹۵,۳۰۵	۱,۹۳۰,۱۸۵

شرکت سرمایه گذاری آینه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

ج: سرمایه گذاری گروه در سهام سایر شرکتها

۱۳۹۱/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۳/۳۱			درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	نام شرکت
جمع	جمع	ذخیره	سایر	پذیرفته شده در بورس			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۰,۶۴۰	۱۰,۶۴۰	(۲۲,۴۰۳)		۳۳,۰۴۳	۱۸	۱۱,۰۰۱,۰۱۰	کارخانجات مخابراتی
۳۹,۵۷۱	۳۹,۵۷۱	۰	۳۹,۵۷۱		۲۹	۳۷,۳۵۰,۲۳۶	سایان کارت
۱۰,۱۶۶۹	۱۰,۱۶۶۹	۰	۱۰,۱۶۶۹		۸/۲۸	۹۵,۸۰۱,۳۶۵	آپادانا سرام
۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰		۰	۰	حق تقدم آپادانا سرام
۷,۶۸۰	۷,۶۸۰	۰	۷,۶۸۰		۱۳,۶۵	۷,۶۸۰,۰۰۰	توسعه صنایع گاز لنگرود
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰		۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه سرمایه رسا
۵۰	۵۰	۰	۵۰		۵	۵۰,۰۰۰	مهمانخانه پردیسبان
۴,۵۶۸	۴,۵۶۸	۰	۴,۵۶۸		۴	۵۱۸,۲۲۴	شرکت بازرگانی و خدماتی لاستیک سیمرغ
۱,۰۲۶	۱,۰۲۶	۰	۱,۰۲۶		۴	۱,۱۲۵,۸۹۵	شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک
۲۳۰	۲۳۰	۰	۲۳۰		۱	۲,۳۰۰	نمایشگاه‌های بین المللی استان مرکزی
۵۰	۵۰	۰	۵۰		۲	۵	شرکت پترو کیمیا
۱۰	۱۰	۰	۱۰		کمتر از ۱	۲۰,۰۰۰	شرکت سهامی عام بورس اوراق بهادار
۳۵	۳۵	۰	۳۵		کمتر از ۱	۵	صندوق تحقیق و توسعه صنایع و معادن
۳۲	۳۱	۰	۳۱		کمتر از ۱	۲۶,۸۳۹	مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران
۱۸	۱۸	۰	۱۸		کمتر از ۱	۴,۸۰۷	شرکت صنایع سیمان غرب
۱۹۵	۱۹۵	(۸۰۵)	۱,۰۰۰		کمتر از ۱	۱۰۰,۰۰۰	شرکت کاغذسازی کارون
۲۸۹	۲۸۹	۰	۲۸۹		کمتر از ۱	۱۱,۵۵۶	شرکت حریر خوزستان
۳۳	۳۳	(۲۱۰)	۲۴۳				سایر
۱۹۲,۰۹۶	۱۷۱,۰۹۵	(۲۴,۴۱۸)	۱۶۱,۴۷۰	۳۳,۰۴۳			

۲-۱۵- تسهیلات پرداختی به شرکتهای گروه به قرار زیر است:

نام شرکت	گروه	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
ریسندگی و بافندگی فومانت	۲۲۰,۵۱۵	۲۰۴,۵۱۷
ریسندگی پوشش	۱۱۰,۴۸۰	۱۰۴,۹۸۰
صنایع پوشش	۵۵۵,۱۵۸	۵۵۵,۱۵۸
حوله و بلورین پوشش	۲۴,۹۸۰	۲۴,۹۸۰
مخمل پوشش	۲۹,۱۳۴	۲۹,۱۳۴
آسیا بافت بیستون	۴۹,۱۶۵	۸,۷۰۱
ریسندگی خاور	۱۹,۴۲۶	۰
تهران لاله	۲۱,۹۸۹	۲۱,۷۷۸
	۱,۰۴۰,۸۴۷	۹۵۹,۲۴۸
کارمزد سنوات آتی	(۳۲۷,۲۳۴)	(۳۲۷,۲۳۵)
ذخیره تسهیلات مالی	(۳۹۱,۲۰۶)	(۳۹۱,۲۰۶)
	۳۱۲,۴۰۷	۲۴۰,۸۰۷

۱-۲-۱۵ ذخیره تسهیلات مالی، عمدتاً بابت صنایع پوشش به مبلغ ۱۰۹,۳۱۷ میلیون ریال، شرکت صنایع لیغ خمین به مبلغ ۱۱۴,۰۸۹ میلیون ریال و شرکت ریسندگی و بافندگی فومانت به مبلغ ۱۶۴,۹۴۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی
 ۱-۱۵- سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی در سهام شرکتها به قرار زیر است:

الف: سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های گروه

نام شرکت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱				۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
لاستیک پارس	۱۵۴,۱۱۳,۳۳۷	۹۶/۴	۲۹۵,۴۹۷	۰	۲۹۵,۴۹۷	۲۹۵,۴۹۷
ریسندگی پوشش	۱۷,۷۷۵,۸۸۵	۷۷/۲۸	۲۹,۹۱۶	(۲۹,۹۱۶)	۰	۰
صنایع پوشش	۱۵,۴۱۳,۸۵۴	۹۶/۴۴	۲۲,۸۵۷	(۲۲,۸۵۷)	۰	۰
نخ خمین	۵۳۱,۱۵۸	۱۰۰	۱۴,۱۴۷	(۱۴,۱۴۷)	۰	۰
گروه کارخانجات صنعتی ومعدنی ایران	۱۶,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۰۰	۰	۱,۶۰۰	۱,۶۰۰
ریسندگی و بافندگی فومانات	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۰,۷۶۱	(۱۲۰,۷۶۱)	۰	۰
تهران لاله	۷۴۹,۹۹۸	۱۰۰	۷,۴۹۹	(۷,۴۹۹)	۰	۰
حوله و بلوچین پوشش	۹,۴۵۹,۱۴۴	۷۲/۷۶	۱۳,۷۰۹	(۱۳,۷۰۹)	۰	۰
مخمل پوشش	۳,۳۶۹,۷۰۰	۷۴/۸۸	۴,۲۵۲	(۴,۲۵۲)	۰	۰
صنایع کاغذ پارس	۸۹,۰۲۴,۷۲۲	۹۳/۱۲	۱۸۵,۳۲۱	(۱۸۵,۳۲۱)	۰	۰
آسیا بافت پیستون	۹۹۸	۹۹/۸	۱	۰	۱	۱
نساجی غرب	۴۵,۹۵۳,۸۸۰	۹۴	۱۷,۵۳۶	(۱۷,۵۳۶)	۰	۰
شرکت ریسندگی خاور	۵,۹۹۹,۹۵۰	۱۰۰	۸,۶۰۳	۰	۸,۶۰۳	۸,۶۰۳
تسهیلات بازرگانی صنعتی			۲۰,۷۳۷	(۲۰,۷۳۷)	۰	۰
			۷۴۲,۴۴۶	(۲۳۶,۷۴۵)	۲۰۵,۷۰۱	۲۹۷,۰۹۸

بر اساس تصمیمات هیئت مدیره این شرکت مقرر گردید سرمایه گذاری در سهام شرکت صنایع کاغذ پارس از طریق مزایده عمومی بفروش رسد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی در مرحله برگزاری مزایده می باشد.

ب: سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

نام شرکت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱				۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
صنایع شیمیایی ایران	۲۵۵,۰۵۱,۹۴۱	۳۳,۰۶	۸۱۲,۲۰۱	۰	۸۱۲,۲۰۱	۸۳۹,۱۰۱
لیزینگ صنعت ومعدن	۱۱۳,۸۴۷,۷۸۴	۱۱,۳۸	۱۹۳,۹۷۲	۰	۱۹۳,۹۷۲	۱۷۴,۳۴۱
حق تقدم لیزینگ صنعت ومعدن	۵۷,۷۷۲,۸۲۸		۴۰,۶۰۳	(۲۸,۶۴۴)	۱۱,۹۵۹	۴۷,۹۷۱
شبکه صرافیه بانک صنعت و معدن	۲,۹۹۹,۶۰۰	۱۵	۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
			۱,۰۴۹,۷۷۶	(۲۸,۶۴۴)	۱,۰۲۱,۱۳۲	۱,۰۷۴,۴۱۳

ارزش بازار سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران و لیزینگ صنعت و معدن در تاریخ ۱۳۹۲/۳/۳۱ به ترتیب مبلغ ۸۰۰,۴۶,۸۸۸ و ۲۱۶,۹۷۶ میلیون ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

ج : سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارخانجات مخابراتی	۱۱,۰۰۰,۰۱۰	۱۷.۹۱	۳۳,۰۴۰	(۲۲,۴۰۳)	۱۰,۶۳۷	۱۰,۶۳۷
سایان کارت	۳۷,۳۵۰,۲۳۶	۲۹	۳۹,۵۷۱	۰	۳۹,۵۷۱	۳۹,۵۷۱
آبادانا سرام	۹۵,۸۰۱,۲۶۵	۸/۲۸	۱۰۱,۶۶۹	۰	۱۰۱,۶۶۹	۱۰۱,۶۶۹
حق تقدم آبادانا سرام	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صنایع لنگرود	۷,۶۸۰,۰۰۰	۱۳.۶۵	۷,۶۸۰	۰	۷,۶۸۰	۷,۶۸۰
شرکت توسعه سرمایه رسا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
مهمانخانه های پردیسان	۵۰,۰۰۰	۵	۵۰	۰	۵۰	۵۰
شرکت سهامی عام بورس اوراق بهادار	۲۰,۰۰۰	کمتر از ۱	۱۰	۰	۱۰	۱۰
جمع کل			۱۸۷,۰۲۰	(۲۲,۴۰۳)	۱۶۴,۶۱۷	۱۸۳,۶۱۷

ارزش بازار سرمایه گذاری در سهام شرکت کارخانجات مخابراتی ایران در تاریخ ۱۳۹۲/۳/۳۱ مبلغ ۱۰,۶۳۷ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۲ - تسهیلات پرداختی به شرکتهای گروه به قرار زیر است:

نام شرکت	یادداشت	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	اصلی	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ریسندگی و بافندگی فومنات		۲۲۰,۵۱۵	۲۰۴,۵۱۷	
تهران لاله		۲۱,۹۸۹	۲۱,۷۷۸	
لاستیک پارس	۱۵-۲-۱	۱۰۳,۲۸۹	۱۳۰,۵۳۸	
ریسندگی پوشش		۱۱۰,۴۸۰	۱۰۴,۹۸۰	
صنایع پوشش		۵۵۵,۱۵۸	۵۵۵,۱۵۸	
حوله و بلوجین پوشش		۳۴,۹۸۰	۳۴,۹۸۰	
مخمل پوشش		۲۹,۱۳۴	۲۹,۱۳۴	
نخ خمین		۳۶۰,۴۸۵	۳۲۳,۲۹۴	
آسیا بافت بیستون		۳۹,۱۶۵	۸,۷۰۱	
شرکت ریسندگی خاور		۱۹,۴۲۶	۰	
صنایع کاغذ پارس		۵۶۶,۲۸۱	۵۰۷,۹۶۵	
		۲,۰۷۱,۰۰۲	۱,۹۲۱,۰۴۵	
کارمزد		(۴۴۸,۷۸۲)	(۴۴۸,۷۸۳)	
ذخیره تسهیلات مالی	۱۵-۲-۲	(۶۹۶,۲۱۴)	(۶۹۶,۲۱۴)	
		۹۲۶,۰۰۶	۷۷۶,۰۴۸	

۱۵-۲-۱ بر اساس تفاهم نامه فی مابین شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند و شرکت لاستیک پارس مقرر گردیده که شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند املاک مشخص شده شرکت لاستیک پارس را بفروش رسانده و وجوه حاصل از فروش را بجای تمام یا بخشی از مطالبات خود برداشت نماید.

۱۵-۲-۲ ذخیره تسهیلات مالی، عمدتاً بابت صنایع پوشش بمبلغ ۱۵۹.۳۱۷ میلیون ریال، شرکت ریسندگی و بافندگی فومنات بمبلغ ۱۶۴.۹۴۰ میلیون ریال، شرکت صنایع نخ خمین بمبلغ ۱۱۳.۰۸۹ میلیون ریال و شرکت گروه صنایع کاغذ پارس بمبلغ ۱۸۰.۹۶۴ میلیون ریال می باشد.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲-۱۵- مشخصات شرکت‌های گروه

نام‌نگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی	سال مالی
	گروه	شرکت اصلی		
شرکت‌های فرعی:				
ایران	۹۶/۳۸	۹۶/۳۸	تولید انواع لاستیک	۳۰ آبان
"	۹۳/۱۲	۹۳/۱۲	تولید انواع کافه	۳۰ آبان
"	۱۰۰	۱۰۰	تولید انواع نخ و پارچه	۳۰ آبان
"	۱۰۰	۱۰۰	تولید انواع نخ و پارچه	۲۹ اسفند
"	۱۰۰	۹۹/۸	تولید انواع نخ و پارچه	۲۹ اسفند
"	۷۷/۲۸	۷۷/۲۸	تولید انواع نخ و پارچه	۳۰ آذر
"	۹۶/۳۴	۹۶/۳۴	تولید انواع نخ و پارچه	۲۹ اسفند
"	۷۲/۷۶	۷۲/۷۶	تولید انواع نخ و پارچه	۳۰ آذر
"	۷۴/۸۸	۷۴/۸۸	تولید انواع نخ و پارچه	۳۰ آذر
"	۱۰۰	۱۰۰	ساخت ساختمان و تأسیسات	۲۹ اسفند
"	۱۰۰	۱۰۰	اداره امور شرکت‌های تابعه	۲۹ اسفند
"	۱۰۰	۱۰۰	هتل داری	۲۹ اسفند
"	۹۴	۹۴	تولید انواع نخ و پارچه	۲۹ اسفند
شرکت‌های وابسته:				
"	۳۳	۳۳	تولید مواد اولیه صنایع شیمیایی	۳۰ آذر
"	۱۱	۱۱	فروش اسطوخودوس و لاجره به شرط تمایک	۳۰ آذر
"	۱۵	۱۵		۳۰ آذر

۳-۱۵- ارزش بازار و دفتری خالص دارایی‌های برخی از شرکت‌های فرعی که از تلفیق مستثنی شده اند در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	وضعیت شرکت	ارزش بازار داراییها	ارزش دفتری داراییها	ارزش دفتری خالص داراییها
تهران لاله	متحمل	۵,۷۳۸,۰۶۲,۷۹۹	(۳۷,۳۶۲,۸۹۳,۸۶۰)	۷,۵۰۵,۱۹۱,۰۵۹
ریسندگی و بافندگی فومانت	متحمل	۱۱۶,۶۸۸,۰۸۱,۵۳۱	(۱۳۹,۵۳۲,۶۵۲,۰۷۰)	۴۵,۷۳۲,۷۶۲,۹۲۹
نساچی غرب	متحمل	۱۴۸,۷۱۰,۷۸۲,۳۸۶	(۱۱,۰۳۷,۵۹۶,۲۸۸)	۱۶۶,۹۲۰,۲۰۸,۷۱۶
گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	متحمل	۵۱۷,۳۰۹,۴۰۲,۵۹۵	۳۳۵,۷۷۴,۱۵۶,۵۷۲	۲۰۵,۵۳۵,۲۴۷,۰۲۳
ریسندگی خاور	در حال فعالیت			۳,۹۰۵,۲۵۹,۹۵۴

ارزاد به میلیون ریال

۵-۱۵- ارزش دفتری خالص دارایی‌های شرکت‌های وابسته در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	ارزش دفتری داراییها	ارزش دفتری بدهیها	ارزش دفتری خالص داراییها	فروش و درآمد ارائه خدمات	سود خالص
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۸,۰۱۶,۱۴۰	۲,۳۹۸,۲۲۷	۵,۶۱۷,۹۱۳	۸,۲۲۹,۴۶۶	۳,۸۹۴,۴۱۶
لژیونگ صنعت و معدن	۲,۵۵۳,۸۸۹	۱,۲۴۵,۲۱۸	۸۰۸,۶۷۱	۲۶۳,۲۱۵	۱۶۸,۳۹۹
عمرانی صنعت و معدن	۳۸,۴۹۳	۹,۰۰۵	۲۹,۴۸۸	۸۹,۱۳۴	۳,۸۹۱

۱۶- سایر داراییها

یادداشت	گروه	اصلی
	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
بهای تمام شده	۲۸,۷۷۱	۲۱۰,۰۳۳
استهلاک	۰	(۸,۴۰۳)
ارزش دفتری	۲۸,۷۷۱	۲۰۱,۶۴۱
موجودی کالا	۱۰۴	۱۰۴
	۲۸,۸۷۵	۲۰۱,۷۴۵

۱-۱۶- کاهش بهای تمام شده و استهلاک سایر دارایی ها بابت فروش ساختمان واقع در خیابان قبادیان تهران می باشد که با توجه به قصد شرکت برای فروش و اخذ وکالت از طرف فروشنده دارایی فوق در سال گذشته به سایر داراییها انتقال یافته بود.

۱۷- حسابها و اسناد پرداختی تجاری:

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
استاد پرداختی تجاری	۱۸,۵۸۰	۲۵,۷۴۹	۰	۰
حسابهای پرداختی تجاری	۸۳۷,۸۶۴	۸۷۴,۵۶۰	۴۴۶,۴۴۵	۵۵۵,۳۸۰
	۸۵۶,۴۴۴	۹۱۰,۳۰۹	۴۴۶,۴۴۵	۵۵۵,۳۸۰

۱۷-۱ - اسناد پرداختی

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک صنعت و معدن	۱۰,۰۰۰	۳۲,۷۵۰	۰	۰
شرکت شبکه آباد سازه دماوند	۴۳,۹۳۶	۰	۰	۰
سایر	۱۲,۰۳۳	۵۵,۷۲۵	۰	۰
کسر میشود:				
پیش پرداختها	(۴۷,۳۸۹)	(۵۲,۷۳۶)	۰	۰
	۱۸,۵۸۰	۲۵,۷۴۹	۰	۰

۱۷-۲ - حسابهای پرداختی

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک صنعت و معدن	۳۴۷,۳۶۲	۴۹۲,۷۳۲	۳۴۷,۳۶۲	۴۹۲,۷۳۲
پستالکاران (بابت شرکتهای عودت شده)	۷۷,۴۸۹	۴۹,۶۱۷	۷۷,۴۸۹	۴۹,۶۱۷
تعمیرات اعتبارات اسنادی	۱۱۶,۵۸۹	۲۵,۵۸۵	۰	۰
سایر	۲۹۶,۴۲۴	۲۸۶,۶۲۶	۲۱,۵۹۴	۱۳,۰۳۱
	۸۳۷,۸۶۴	۸۷۴,۵۶۰	۴۴۶,۴۴۵	۵۵۵,۳۸۰

۱۷-۲-۱ - مانده طلب بانک صنعت و معدن (سهمدار اصلی شرکت) به مبلغ ۳۴۷,۳۶۲ میلیون ریال مطالبات ناشی از انتقال شرکتها میباشد.

۱۷-۲-۲ - مانده حساب پستالکاران (شرکتهای عودت شده) از بابت وجوه دریافتی از خریداران برخی از شرکتها میباشد.

۱۸- سایر حسابها و اسناد پرداختی:

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر حسابهای پرداختی	۴۵۴,۳۱۵	۴۶۶,۷۵۴	۲۵,۴۶۴	۲۱,۴۶۴
سایر اسناد پرداختی	۲۹,۱۳۲	۲۱,۰۰۸	۰	۰
جمع	۴۸۱,۴۴۷	۴۸۷,۷۶۲	۲۵,۴۶۴	۲۱,۴۶۴

شرکت سوماه گزاری، آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۸-۱- سایر حسابهای پرداختی

پادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
باز خرید سنوات خدمت پرداختی (باز نشستگی)	۶۷,۵۶۲	۶۳,۱۰۹	۰	۰
سازمان حفاظت محیط زیست	۱۱,۲۱۹	۱۱,۲۱۹	۰	۰
ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده	۷۱,۵۹۳	۸۵,۹۱۳	۱,۱۵۲	۱,۱۵۲
مالیات تکلیفی - عملکرد و حقوق	۱۶,۴۱۷	۱۹,۵۹۸	۸۱۱	۸۱۱
اداره برق شهرستان شوش	۵۳,۵۵۳	۴۵,۹۸۸	۰	۰
حق بیمه پرداختی	۱۳۶,۰۶۵	۱۴۸,۳۷۳	۰	۰
سایر	۹۵,۹۰۳	۹۲,۴۵۳	۱۹,۵۰۱	۱۹,۵۰۱
	۲۵۲,۳۱۵	۲۶۶,۷۵۳	۲۵,۴۶۴	۲۱,۴۶۴

۱-۱۸- ذخیره هزینه های تعلق گرفته گروه عمدتاً بابت هزینه های متفرقه هفت تبه به مبلغ ۵۰,۵۰۳ میلیون ریال، باز خرید مرخصی استفاده نشده به مبلغ ۳,۸۱۸ میلیون ریال و حقوق، دستمزد و عیدی و پاداش پرداختی به مبلغ ۲,۲۴۲ میلیون ریال می باشد.

۱۹- پیش دریافتها:

	گروه	
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سازمانها و شرکتها	۹,۶۲۵	۷,۹۳۰
شرکتهای کارتن سازی	۱۴,۱۹۹	۷,۳۷۶
شرکت افق تجارت بیتا	۱۰۳,۱۱۰	۰
شرکت آدولیس تجارت صدر	۴۵,۹۱۹	۰
شرکت پرشین سبز آپادانا	۱۳,۷۰۸	۰
سایر	۲۰,۳۵۷	۹,۳۳۶
کسر میشود:		
اسناد دریافتی تجاری	(۱۲۲,۱۵۷)	(۳۳,۱۱۱)
	۸۳,۸۷۱	۶۸,۵۳۱

۲۰- ذخیره مالیات:

۱-۲۰- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۲۳	۰	مانده در ابتدای دوره
۰	۴,۷۷۳	ذخیره مالیات عملکرد دوره
(۳,۱۲۳)	۰	تادیه شده طی دوره
۰	۴,۷۷۳	

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۰-۲ ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۷ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۰۹/۳۰ میلیون ریال	۱۳۹۲/۰۳/۳۱ میلیون ریال					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال / دوره مالی
	مالیات								
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه نشده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	•	•	۱۵,۹۸۳	-	۱۴,۶۰۹	۱۵,۹۸۳	۷۱,۰۳۵	۹۹,۱۱۸	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	•	•	-	-	•	•	•	۳۵۰,۸۰۸	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	•	•	-	-	۶,۵۹۰	•	•	۴۳۳,۷۹۶	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	•	•	-	-	-	•	•	۸۱۶,۳۳۴	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	•	•	-	-	-	•	•	۱۵۸,۴۵۷	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	•	•							

درآمد مشمول مالیات سال ۱۳۸۸ طبق گزارش حسابرسی مالیاتی کمتر از درآمد ابرازی شرکت میباشد که عمدتاً بابت محاسبه مالیات مضاعف سود فروش ساختمان نجات الهی و آپارتمانهای کیش توسط شرکت میباشد.

مبلغ ۱۲,۸۲۶ میلیون ریال زیان طبق برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ مورد تأیید قرار گرفته است

با توجه به موضوع فعالیت شرکت که سرمایه گذاری در سهام شرکتها می باشد و درآمدهای شرکت عمدتاً مربوط به فعالیتهای معاف از مالیات می باشد لذا شرکت برای عملکرد سال ۱۳۹۰ و دوره مالی نه ماهه ۱۳۹۱ ذخیره ای برای مالیات عملکرد در حسابها منظور ننموده است.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۱- سود سهام پرداختنی:

اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹,۵۹۰	۲۲۰,۲۹۲	۴۹,۳۷۰	۲۱۹,۵۲۳
۰	۰	۱,۲۶۵	۱,۲۵۲
۴۹,۵۹۰	۲۲۰,۲۹۲	۵۰,۶۳۵	۲۲۰,۹۷۶

سود سهام پرداختنی:

شرکت اصلی

شرکتهای فرعی - مربوط به اقلیت

۲۲- تسهیلات مالی دریافتی:

۱- ۲۲ خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف بشرح زیر است:
 الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

گروه		تامین کننده
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۸۱۳	۴۷,۸۱۳	بانک سپه
۲۴,۵۵۶	۲۲,۱۲۵	بانک ملت
۵۸۰,۲۵۱	۶۲۱,۱۸۵	بانک صنعت و معدن
۱۱,۶۷۰	۰	بانک ملی
۴,۶۸۰	۴,۶۸۰	بانک پارسیان
۶۶۸,۹۷۰	۶۹۵,۸۰۳	جمع
(۵,۶۴۲)	(۳۷,۷۴۰)	کسر میشود کارمزد سنوات آتی
۶۶۳,۳۲۸	۶۵۸,۰۶۳	
۰	(۱۲۹,۱۷۰)	حصة بلندمدت
۶۶۳,۳۲۸	۵۲۸,۸۹۳	
۲۲۴,۱۷۷	۲۱۸,۰۱۳	اضافه میشود سود وجرائم
۸۸۷,۵۰۵	۷۴۶,۹۰۶	

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۶۸۰	۴,۶۸۰	۲۰ تا ۲۵ درصد
۳۶۲,۵۳۷	۳۹۷,۹۰۵	۱۵ تا ۲۰ درصد
۲۹۱,۷۵۳	۲۹۳,۲۱۸	۱۰ تا ۱۵ درصد
۶۶۸,۹۷۰	۶۹۵,۸۰۳	

ج- به تفکیک نوع وثیقه

گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶۸,۹۷۰	۶۶۸,۹۹۸	در قبال زمین و ساختمان و ماشین آلات
۰	۲۶,۸۰۵	در قبال چک و سفته
۶۶۸,۹۷۰	۶۹۵,۸۰۳	

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۳- حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت :

مبلغ ۱,۸۶۴,۷۱۴ میلیون ریال مانده حسابهای پرداختی شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه از بابت انتقال بهای تمام شده و مطالبات بانک صنعت و معدن از شرکت‌های انتقالی میباشد که در اجرای توافقات انجام یافته بخشی از مطالبات مذکور وصول و یا بحساب افزایش سرمایه شرکتها منظور گردیده که همزمان با مشخص شدن وضعیت فروش و یا بدهی و ا م تنمه شرکت‌های مذکور بتدریج به بانک صنعت ومعدن پرداخت خواهد گردید.

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		شرح
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۴	۵۳۱	۱۱۲,۸۵۰	۱۲۱,۴۱۷	مانده اول دوره
۰	۰	۱۰,۶۳۰	۰	تعدیلات تلفیق
(۲۳)	(۸)	(۱۷,۸۷۷)	(۱۲,۷۸۱)	پرداخت شده طی دوره
۲۵۰	۳۴۷	۱۵,۸۱۴	۲۴,۹۵۱	ذخیره تامین شده
۵۴۱	۸۷۰	۱۲۱,۴۱۷	۱۳۳,۵۸۷	مانده پایان دوره

۲۵- سرمایه

سهامداران عمده شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ به شرح زیر است :

تعداد سهام	مبلغ سهام - میلیون ریال	درصد سهام	
۶۵۷,۳۹۱,۵۴۵	۶۵۷,۳۹۲	۶۵,۷۴	بانک صنعت و معدن
۱۷۰,۱۷۷,۴۳۴	۱۷۰,۱۷۷	۱۷,۰۲	لیزینگ صنعت و معدن
۷۴,۳۵۴,۴۲۵	۷۴,۳۵۴	۷,۴۴	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۹۸,۰۷۶,۵۹۶	۹۸,۰۷۷	۹,۸۰	سایر
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲۶- سهام شرکت‌های اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی

شرکت‌های فرعی سرمایه گذار		۱۳۹۲/۰۳/۳۱		۱۳۹۱/۰۹/۳۰
درصد سهام	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰,۲۹	۲,۸۸۱,۴۴۷	۳,۷۳۵	۳,۱۳۵	
	۲,۸۸۱,۴۴۷	۳,۷۳۵	۳,۱۳۵	

لاستیک پارس

۲۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مالی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قسابل انتقال به سرمایه شرکت نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۸- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکتهای فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۰۷۸	۱۲,۰۷۸	سرمایه
۱,۲۲۱	۱,۲۲۱	اندوخته ها
۷۲,۱۶۷	۷۲,۱۶۷	تفاوت تجدید ارزیابی دارایی های قابل تشخیص
(۱۱۷,۷۱۱)	(۱۱۹,۲۳۳)	زیان انباشته
(۳۲,۲۴۵)	(۳۳,۷۷۷)	

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۹- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

گروه:	۱۳۹۲/۰۳/۳۱					۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	یادداشت	مقدار	واحد	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	میلیون ریال
داخل کشور:							
انواع لاستیک خودرو	۲۹-۱	۱۰,۰۳۰	تن	۱,۰۰۲,۸۷۱	۵۶۱,۷۷۳	۸۴۳,۸۵۲	
انواع کاغذ	۲۹-۲	۹,۳۳۶	تن	۲۱۰,۱۹۳	۱۳۵,۳۵۰	۱۸۶,۱۱۸	
انواع نخ		۲۳۹,۰۳۲	کیلوگرم	۷,۱۸۵	۰	۱۱,۷۲۶	
جمع فروش				۱,۲۲۰,۲۵۰	۷۰۷,۱۲۳	۱,۰۴۱,۶۹۶	
کسر می شود برگشت از فروش و تخفیفات				(۶,۱۸۵)	(۵۴۴)	(۵۴۴)	
فروش خالص				۱,۲۱۴,۰۶۵	۷۰۶,۵۸۰	۱,۰۴۱,۱۵۲	

۲۹-۱- مشتریان عمده محصولات گروه بر اساس صورتحسابهای صادره به شرح زیر است:

گروه:	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل
نمایندگان و تعاونیها	۸۰,۳۵۸	۸.۰۱
شرکتها	۹۲۲,۵۱۳	۹۱.۹۹

۲۹-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده برخی از محصولات عمده گروه به شرح زیر است:

محصولات:	فروش	بهای تمام شده	زیان ناخالص	درصد سود به فروش	درصد سود (زیان) به فروش
انواع کاغذ	۲۱۰,۱۹۳	۱۳۶,۳۹۱	۷۳,۸۰۲	۳۵	۳۵.۱۱

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

گروه			یادداشت	شرح
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۳۴,۲۸۳	۵۵۶,۲۳۴	۸۷۰,۹۰۵		مواد مستقیم
۶۶,۹۸۵	۲۴,۸۸۳	۵۹,۳۳۰	۳۰-۲	دستمزد مستقیم
۳۱۷,۳۱۷	۲۳۲,۰۵۵	۲۵۰,۲۶۱	۳۰-۳	سربار ساخت
(۱۲۵,۵۶۸)	(۹۶,۶۹۳)	(۷۲,۲۸۳)		هزینه های جذب نشده در تولید
۱,۰۰۹۳,۱۱۷	۷۳۶,۴۷۹	۱,۱۰۸,۲۱۳		جمع هزینه های تولید
				اضافه میشود:
۱۰۹,۱۹۹	۱۰۹,۱۹۹	۱۱۲,۴۷۳		موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
۱,۳۳۷	.	.		تعدیلات
				کسر میشود:
(۱۱۲,۴۷۳)	(۶۳,۴۹۹)	(۶۶,۵۹۸)		موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۱,۰۰۹۱,۰۸۰	۷۸۲,۱۷۹	۱,۱۵۴,۰۸۸		بهای تمام شده کالای تولید شده
				اضافه میشود:
۱۲۰,۴۹۳	۱۲۰,۴۹۳	۱۳۱,۴۷۶		موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره
۱,۲۱۱,۵۷۳	۹۰۲,۶۷۲	۱,۲۸۵,۵۶۴		کالای آماده برای فروش
				کسر میشود:
(۳۷۶)	(۲۱۶)	(۳۹۸)		انتقالی به سیستم تولید
(۳,۶۸۴)	(۱,۳۹۰)	(۲,۷۵۸)		غایبات
(۹۲۴)	.	(۲,۱۸۸)		تعدیلات صادره
(۱۳۱,۴۷۶)	(۱۸۶,۴۳۵)	(۲۳۹,۲۳۴)		موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
.	۸۶	.		محصولات مصرف شده در تولید
۱,۰۰۷۵,۴۱۳	۷۱۴,۷۱۷	۱,۰۴۰,۷۸۶		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱-۳۰ در دوره مورد گزارش معادل ۸۵۴,۲۰۹ میلیون ریال (سال قبل ۸۱۶,۸۷۸ میلیون ریال) مواد اولیه توسط گروه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
کانوچوی طبیعی	امارات	۱۲۳,۳۶۴	۱۴%
نخ	هندوستان و تایوان	۴,۷۰۵	۱%
بیدوایر	چین	۶,۱۶۲	۱%
بیدوایر	ایران	۲۲,۹۶۹	۳%
مواد شیمیایی	هندوستان و مالزی	۲۱,۱۳۸	۲%
مواد شیمیایی	ایران	۳۸,۳۹۸	۴%
کانوچوی مصنوعی	ایران	۱۵۸,۲۰۸	۱۹%
کانوچوی طبیعی	ایران	۲۹,۳۱۲	۳%
دوده	ایران	۳۲۵,۵۸۵	۳۸%
خمیر الیاف بلند	ایران	۲۴,۹۵۰	۴%
کاغذ اخال	ایران	۱,۷۵۱	۰%
کاستیک مایع	ایران	۴۵,۸۴۹	۵%
سایر		۴۱,۹۱۸	۵%

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲-۳- هزینه های دستمزد مستقیم

شرح	گروه		
	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۸,۰۴۴	۳۱,۱۱۷	۴۰,۹۸۸
بیمه سهم کارفرما	۸,۵۹۸	۵,۸۲۶	۷,۲۱۴
مزایای پایان خدمت	۸,۴۳۹	۶,۸۸۲	۹,۳۷۷
سایر	۱,۹۰۴	۱,۰۴۸	۱,۷۵۱
	۶۶,۹۸۵	۴۴,۸۸۳	۵۹,۳۳۰

۳-۳۰- سرپار ساخت

شرح	گروه		
	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۱۷,۵۵۰	۸۵,۶۸۵	۹۷,۱۵۶
بیمه سهم کارفرما	۱۸,۹۷۱	۱۲,۸۴۵	۱۲,۸۴۵
مزایای پایان خدمت	۹,۹۹۸	۹,۲۱۲	۱۴,۶۵۸
مواد غیر مستقیم	۱۳,۰۹۷	۸,۸۰۸	۱۱,۶۸۳
استهلاک	۱۵,۹۷۲	۱۰,۹۵۳	۱۱,۶۴۴
تعمیر و نگهداری	۲۳,۴۳۳	۲۳,۲۹۷	۳۲,۳۶۸
آب و برق و سوخت	۸۳,۰۰۰	۶۴,۱۸۶	۴۸,۳۴۲
حق بیمه اموال	۱,۰۱۹	۳۹۲	۲۸۴
ایاب و ذهاب	۵,۱۸۲	۲,۷۷۳	۲,۹۰۰
هزینه غذا	۵,۲۵۲	۳,۲۱۹	۵,۶۴۸
سایر	۱۹,۳۴۳	۱۰,۶۸۵	۱۷,۲۹۷
کسر میشود:			
هزینه های جذب نشده در تولید	(۵,۵۰۰)	۰	(۴,۵۶۴)
	۳۱۷,۳۱۷	۲۳۲,۰۵۵	۲۵۰,۲۶۱

۴-۳۰- مقایسه مقدار تولید گروه در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

شرح	واحد اندازه گیری	سالانه		
		ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی (عملی)	تولید واقعی
تایر های باری (سنگین)	تن	۳۳,۷۹۲	۱۱,۶۴۲	۱۱,۲۲۹
تایر های وانتی (بیمه سنگین)	تن	۳,۲۶۴	۵۲۳	۳۲۰
تایر های سواری (سبک)	تن	۱,۳۴۴	-	-
انواع تیوب	تن	۱,۰۰۰	-	-
انواع نوار	تن	۶۰۰	۱۳۸	۱۰۶
انواع کاغذ	تن	۸۵,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۰
		۱۲۵,۰۰۰	۷۲,۳۱۳	۲۲,۳۱۵

شرکت سرمایه گذاری آئینه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۹- سود حاصل از خرید و فروش سهام توسط شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

اصلی

شرح

الف: شرکتهای پذیرفته شده در بورس :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱			
سود(زیان)	سود(زیان)	سود	فروش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۲۸	۲,۸۲۸	(۳۶۷)	۲,۳۷۲	۲,۷۸۹	مخابرات ایران
۱,۸۶۵	۹۶۷	۸۲۶	۱۸,۱۲۹	۱۷,۲۸۳	نفت و گاز پارسیان
۳۴,۹۴۹	۰	۱۶۴,۱۳۷	۲۰۰,۶۳۳	۳۷,۴۹۶	شرکت صنایع شیمیائی ایران
۶۷۹	۰	(۳۳۵)	۲,۱۵۹	۲,۴۹۴	پتروشیمی پردیس
۶۹۸	۳۶	۲۵۳	۴,۱۷۳	۴,۹۲۰	شرکت توسعه معادن و فلزات
۹۰۶	۲۱۰	۲۲۲	۳,۶۰۳	۲,۳۸۱	صنعتی و معدنی چادر ملو
۳۷۷	۲۱۰	۳۷	۴,۲۰۷	۴,۱۷۰	ذوب آهن اصفهان
۵۵۳	۶۱	۲۰۸	۱۸,۰۸۷	۱۷,۸۷۹	ملی صنایع مس ایران
۵۴۲	۰	۴۵۱	۷,۳۴۵	۷,۴۹۴	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۰	۴۲	۲۵۵	۶,۵۹۸	۶,۳۳۳	پالایش نفت بندرعباس
۰	۲	۱,۳۵۷	۹,۳۵۰	۷,۹۹۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۰	۶۸	۱,۴۱۴	۸,۳۴۸	۷,۰۳۴	سرمایه گذاری غدیر
۰	۰	۷۶۴	۷,۵۶۰	۶,۷۹۶	شرکت پتروشیمی خارک
۰	۰	۱۶۴	۴,۰۰۳	۳,۸۳۹	حقاری شمال
۰	۰	۶۹۴	۹,۴۱۷	۸,۷۲۳	شرکت پتروشیمی کرمانشاه
۰	۰	(۱۱۱)	۴,۸۹۴	۵,۰۰۵	سرمایه گذاری ساختمان
۰	۰	۳,۳۹۱	۱۷,۰۸۸	۱۳,۷۹۷	شرکت پتروشیمی اراک
۰	۰	۳۳	۴,۳۳۷	۴,۳۰۴	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
۰	۰	(۱۹,۶۵۰)	۱۹,۸۳۷	۳۹,۴۹۷	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
۰	۰	۲۱۵	۴,۹۰۵	۲,۶۹۰	سرمایه گذاری بانک ملی
۰	۰	۸۲۶	۱۴,۴۰۳	۱۳,۵۵۷	شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مهنا)
۰	۰	۲,۷۶۵	۹,۸۷۲	۷,۱۰۷	مس شهید باهنر
۰	۰	۱,۲۵۷	۶,۳۲۱	۴,۸۶۴	پتروشیمی مارون
۰	۰	۷۷۸	۷,۵۶۱	۶,۷۸۲	پتروشیمی خلیج فارس
۰	۰	۱,۵۴۶	۱۳,۱۳۲	۱۱,۵۸۶	خدمات انفورماتیک ایران
۲,۰۲۳	۱۹۸	۵۷۷	۶,۴۱۸	۵,۸۴۱	سایر
۵۷,۵۲۰	۴,۶۱۲	۱۶۰,۳۳۷	۲۱۲,۸۱۲	۲۵۲,۳۶۵	

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۲- سود حاصل از سرمایه گذاریها- عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲-۱ سود سهام شرکتهای وابسته	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲۷,۸۴۰
۳۲-۲ سود سهام سایر شرکتهای	۱۱,۴۴۰	۵۰,۳۵۵	۵۱,۱۱۹	۱۱,۴۴۰	۵۰,۳۵۵	۱۴,۰۱۰
	۱۱,۴۴۰	۵۰,۳۵۵	۵۱,۱۱۹	۱۱,۴۴۰	۵۰,۳۵۵	۷۴۱,۸۴۰

۳۲-۱- سود سهام شرکتهای وابسته در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ شامل شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران به مبلغ ۶۸۰,۰۰۸۵ میلیون ریال، لیزینگ صنعت و معدن به مبلغ ۶۶,۱۷۰ میلیون ریال و شرکت شبکه صرافیه صنعت و معدن به مبلغ ۱,۵۷۵ میلیون ریال می باشد.

۳۲-۲- سود سهام سایر شرکتهای

	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مخابرات ایران	۴۲۵	۲,۲۲۵	۲,۲۲۵	۴۲۵	۲,۲۲۵	۲,۲۲۵
توسعه سرمایه رسا	۱,۷۰۰	۲۲۰	۲۲۰	۱,۷۰۰	۲۲۰	۲۲۰
شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن	۲,۵۹۳			۲,۵۹۳		
صنعتی و معدنی چادر ملو	۱,۳۰۹			۱,۳۰۹		
شرکت کانسیمین	۸۱۰			۸۱۰		
سرمایه گذاری غدیر	۶۰۰			۶۰۰		
پتروشیمی پردیس	۱,۵۱۴			۱,۵۱۴		
لغت و گاز پارسیان	۱,۶۲۹			۱,۶۲۹		
لیزینگ صنعت و معدن	۰	۳۵,۸۳۵	۰	۰	۳۵,۸۳۵	۰
سایان کارت	۰	۸,۰۳۰	۸,۰۳۰	۰	۸,۰۳۰	۸,۰۳۰
خدمات الگورماتیک	۰	۲,۴۲۸	۲,۴۲۸	۰	۲,۴۲۸	۲,۴۲۸
شبکه صرافیه بانک صنعت و معدن	۰	۱,۲۷۵	۰	۰	۱,۲۷۵	۰
شرکت اس پ	۰	۵۴۶	۵۴۶	۰	۵۴۶	۵۴۶
سایر	۸۶۰	۵۶۲	۳۷,۶۷۰	۸۶۰	۵۶۲	۵۶۱
	۱۱,۴۴۰	۵۰,۳۵۵	۵۱,۱۱۹	۱۱,۴۴۰	۵۰,۳۵۵	۱۴,۰۱۰

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۳- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرح	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۰,۴۵۳	۱۳,۵۰۳	۲۰,۱۲۶	۱۰,۸۴۸	۶,۴۱۲	۱۰,۱۴۲
بیمه سهم کارفرما	۱,۹۳۹	۱,۲۸۳	۲,۰۴۶	۷۹۰	۴۰۰	۷۲۱
مزایای پایان خدمت	۱,۳۷۵	۲,۷۱۸	۲,۰۵۰	۴۰۴	۴۰۰	۳۹۸
حق الزحمه	۲,۰۵۰	۱,۱۷۸	۲,۶۰۵	۱,۰۲۳	۶۰۳	۱,۶۷۱
خدمات پس از فروش	۶,۳۰۹	۳,۳۵۷	۶,۲۶۵	۰	۰	۰
استهلاک	۸,۹۰۷	۸,۸۰۸	۱۴,۲۸۰	۲,۶۸۱	۱,۵۴۵	۲,۲۸۱
سفر و مأموریت	۷۴۷	۵۸۷	۷۳۳	۱۰۲	۴۰	۷۳
حق بیمه داراییها	۲۸	۸۳۸	۱۶۵	۳	۱۱	۴۵
هزینه تبلیغات و بازاریابی	۶۲۲	۱۸۸	۱۹۰	۰	۰	۰
هزینه نگهداری و بسته بندی	۱,۵۴۹	۱۰۸	۳,۱۲۹	۰	۰	۰
پاداش هیئت مدیره	۸۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۸۰۰	۷۰۰	۷۰۰
سایر	۱۲,۱۶۳	۶,۶۲۴	۱۲,۳۶۸	۴,۸۴۹	۱,۴۰۵	۲,۳۱۴
	۵۶,۹۵۲	۳۹,۸۹۲	۶۳,۶۵۷	۲۱,۵۰۰	۱۱,۴۱۶	۱۸,۳۳۵

۳۴- زیان کاهش ارزش سرمایه گذاریها و مطالبات مشکوک الوصول

شرح	یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
		۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۳۴-۱	۲۸,۶۴۴	۱۴,۲۳۳	۶,۷۸۴	۲۸,۶۴۴	۱۴,۲۳۳	۶,۷۸۴
هزینه تسهیلات اعطائی مشکوک الوصول		۰	۰	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۹۰,۰۰۰
		۲۸,۶۴۴	۱۴,۲۳۳	۹۶,۷۸۴	۲۸,۶۴۴	۱۴,۲۳۳	۹۶,۷۸۴

۳۴-۱- هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاریها در دوره جاری، مربوط به مجموع سرمایه گذاریهای کوتاه مدت میباشد.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرح	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارمزد تقسیم بدهی شرکتهای تحت پوشش	۶,۶۲۴	(۹۰۷)	۱۵۹	۶,۶۲۴	۱۵۹	۱۵۹
درآمد حاصل از گارانتی	۴,۳۶۸		۴۴,۳۲۰			
درآمد حاصل از افزایش ارزش شرکتهای بورسی	۱۱,۰۲۷	۷,۸۸۴	۹۰,۳۳۵	۱۱,۰۲۷	۷,۸۸۴	۹۰,۳۳۵
سود اوراق مشارکت	۰	۱,۰۳۵	۱,۳۱۴	۰	۱,۰۳۵	۱,۳۱۴
سود (زیان) ناشی از تمسیر ارز	(۱۵,۵۹۸)	۰	۵۳۷			
فروش شایعات	۹۳۱	(۸۳۴)	۱۰۳			
هزینه های جذب نشده در تولید	(۷۶,۸۴۷)	(۳۰,۳۶۶)	(۱۳۱,۰۶۸)			
استهلاک سر قفلی	(۴,۰۸۸)	(۹۳۸)	(۸,۱۷۶)			
سایر	(۲۰,۶۵۶)	(۴۶,۴۱۴)	۹,۹۵۶	(۲۳,۹۰۳)		
	(۹۴,۲۳۹)	(۸۰,۵۴۰)	۷,۳۸۹	(۶,۲۵۳)	۹,۰۷۸	۹۱,۷۰۷

۳۶- هزینه های مالی

شرح	یادداشت	گروه		
		۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارمزد تسهیلات	۳۶-۱	۴۱,۲۶۶	۴۸,۸۶۴	۵۹,۷۶۹
سایر		۷۰۸	۴۶۲	۴۰۲
		۴۱,۹۷۴	۴۹,۳۲۶	۶۰,۱۷۱

۳۶-۱ از مبلغ ۴۱,۲۶۶ میلیون ریال کارمزد تسهیلات، مبلغ ۱۸,۴۸۴ میلیون ریال مربوط به شرکت فرعی لاستیک پارس و مبلغ ۱۹,۹۲۱ میلیون ریال بابت شرکت فرعی گروه صنایع کاغذ پارس می باشد. ضمناً هزینه کارمزد عمدتاً بابت تسهیلات دریافتی از بانکهای صنعت و معدن، سپه مرکزی و ملت دکتر بهشتی میباشد.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرح	یادداشت	گروه		شرکت اصلی		
		۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارمزد تقسیط شرکت‌های واگذار شده		۱,۹۲۳	۲۴,۵۵۹	۳۹,۵۵۷	۱,۹۲۳	۲۴,۵۵۹
هزینه های استثنائی-پرداختی به پرسنل بازخرید شده	۳۷-۱	(۹,۵۵۳)	(۲,۴۸۶)	(۷,۶۷۴)	.	.
سود سپرده بانکی		۲,۴۰۰	۱,۲۰۲	۲,۱۱۳	۹۱۶	۴۰۱
سود ناشی از فروش دارائیه‌ها		۴۰,۱۶۳	۲,۱۲۹	۲,۲۶۷	۴۰,۰۳۱	.
سود ناشی از تسعیر ارز		.	(۱)	.	۹۷	(۱)
سایر		۴,۲۹۲	۲۶۱	۲,۱۰۹	.	.
		<u>۳۹,۲۲۳</u>	<u>۲۵,۶۷۴</u>	<u>۲۸,۳۷۲</u>	<u>۴۲,۹۶۷</u>	<u>۲۴,۹۵۹</u>
						<u>۳۰,۳۹۶</u>

۱-۳۷- هزینه های استثنائی مربوط به مبالغ پرداختی به پرسنل بازخرید شده در ازای سنوات خدمت کارکنان مشمول کارهای سخت و زیان آور و مابقی پرداختها مازاد بر ذخیره موجود در حسابها میباشد.

۳۸- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

شرح	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) عملیاتی	۱۶۵,۳۳۱	(۸۷,۸۳۵)	(۷۸,۴۷۴)	۱۱۵,۴۹۰	۳۸,۳۹۶	۷۷۵,۹۳۸
استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود	۲۰,۱۳۲	۱۹,۸۴۷	۲۹,۳۶۵	۲,۲۳۹	۱,۵۴۵	۲,۲۸۱
استهلاک سر قفلی	۴,۰۸۸	۹۳۸	۸,۱۷۶	۰	۰	۰
افزایش ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۲۸,۶۴۴	۱۴,۲۳۳	۶,۷۸۶	۲۸,۶۴۴	۱۴,۲۳۳	۶,۷۸۶
درآمد حاصل از افزایش ارزش سرمایه گذاریها	(۱۱,۰۲۵)	(۷,۸۸۳)	(۹۰,۲۳۴)	(۱۱,۰۲۵)	(۷,۸۸۳)	(۹۰,۲۳۴)
خالص کاهش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۸۰۱	۱۶,۶۲۳	۴,۸۸۲	۳۳۹	۱۱۷	۲۰۷
کاهش /افزایش حسابهای دریافتی عملیاتی	(۲۰,۴۰۸)	۱۳,۲۳۹	(۱۳۳,۲۰۴)	۳۹,۹۳۷	(۲۳,۳۸۰)	(۴۷۶,۰۸۴)
افزایش بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۶۲,۳۱۴	۲۵,۶۴۲	۴۹,۹۵۷	۶۲,۳۱۴	۲۵,۶۴۲	۴۹,۹۵۷
کاهش بابت خرید سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۱۲۴,۲۶۲)	(۱۲,۶۸۶)	(۴۳,۵۰۴)	(۱۲۴,۲۶۲)	(۱۲,۶۸۶)	(۴۳,۵۰۴)
افزایش موجودی مواد و کالا	(۹۶,۲۵۹)	(۲۷,۸۹۶)	(۹۰,۳۹۹)	۰	۰	۰
افزایش / کاهش سفارشات و پیش پرداختها	(۹۵,۹۹۸)	۶۹,۶۳۳	(۵۴,۱۰۷)	(۶۴۷)	(۱۵,۲۷۰)	(۱,۸۴۶)
افزایش / کاهش حسابهای پرداختی عملیاتی	(۸۲,۰۲۳)	(۲۷,۴۹۹)	۲,۱۵۸	(۱۰۴,۹۳۵)	(۷۰,۰۹۵)	(۱۴۵,۰۲۶)
افزایش / کاهش اسناد دریافتی بلند مدت	۵۵,۴۸۷	۸۶,۰۷۰	۱۱۹,۶۰۵	۵۵,۴۸۷	۸۶,۰۷۰	۱۱۹,۶۰۵
افزایش / کاهش پیش دریافتیهای عملیاتی	۱۵,۳۳۰	(۳۳,۶۳۲)	(۳۰,۸۷۵)	۰	۰	۰
سود سهام دریافتی از شرکت وابسته	۱۰۵,۰۶۶	۴۰,۰۰۰	۳۳۷,۰۹۳	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱۲۹)	(۲,۰۶۱)	(۶,۵۸۵)	۰	۰	۰
	۴۲,۰۸۹	۸۶,۷۲۳	۱۲۲,۰۰۰	۶۳,۵۸۱	۳۶,۶۸۹	۱۹۸,۰۸۰

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت اصلی	گروه	یادداشت	
۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۴,۳۲۴	۱۷۸,۰۱۷	۳۹-۱	بدهیهای احتمالی
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۹-۲	تعهدات سرمایه ای
۲۹۴,۳۲۴	۳۷۸,۰۱۷		

۱- ۳۹- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه	
۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۹۷۰	۲۱,۹۷۰	تضمین سفته تهران لاله نزد بانک صنعت ومعدن
۳۵,۱۲۰	۳۵,۱۲۰	تضمین سفته کارخانجات صنعتی ملایر نزد بانک صنعت ومعدن
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	تضمین سفته کارخانجات صنعتی ملایر نزد شرکت پلی نار
۱۱,۹۲۰	۱۱,۹۲۰	تضمین سفته اهادانا سرام نزد بانک صادرات
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	تضمین سفته لاستیک پارس نزد بانک سپه
۵,۷۰۰	۵,۷۰۰	تضمین سفته کاغذ پارس نزد بانک صنعت ومعدن
۰	۵۶,۵۳۵	بانک صنعت ومعدن
۰	۱۱,۰۰۰	شرکت بازرگانی توسعه قویم
۳,۶۱۴	۱۹,۷۷۲	سایر
۹۴,۳۲۴	۱۷۸,۰۱۷	

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مابین ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۹-۲- تعهدات سرمایه ای

اصلی	گروه
۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰

ضمانتنامه مشارکت با شرکت سیمان ساروج نزد بانک صنعت ومعدن

۳-۳۹- شرکت صنایع پوشش و شرکتهای تابعه در سال ۱۳۸۳ به بخش خصوصی واگذار گردید ولیکن به جهت عدم ایفاء تعهدات خریداردر سال ۱۳۸۵ شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند به موجب اختیارات ناشی از وکالتنامه نسبت به اعاده سهام شرکتهای مذکور اقدام مینماید ولیکن بعد از طرح دعوی حقوقی به موجب آراء صادره در سال ۱۳۹۰ مجدداً شرکتهای به خریداران منتقل می گردد. با توجه به این مهم در جهت حفظ حقوق شرکت و منافع سهامداران ضمن تامین دلیل از کل وضعیت اموال و دارائیهای شرکت در سال ۱۳۹۱ حسب اختیارات ناشی از قرارداد مجدداً تصمیم به برگشت شرکتهای مذکور گرفته شده است که در راستای اجرای این تصمیم قراردادواگذاری انتقال سهام سه شرکت تابعه صنایع پوشش به انجام رسیده و در خصوص اعاده سهام شرکت صنایع پوشش طرح دعوی حقوقی صورت پذیرفته و در دادگاه عمومی رشت در جریان رسیدگی قرار دارد.

۴-۳۹- شرکت لاستیک پارس به موجب آگهی مزایده و قرارداد در سال ۱۳۸۲ به بخش خصوصی واگذار گردید ولیکن به جهت عدم رعایت تشریفات قانونی مبنی بر اخذ مجوز سازمان سرمایه گذاری با اعلام سازمان بازرسی کل کشور در ۱۳۸۲/۱۲/۲۵ ضمن توافق مجدد قرارداد واگذاری باطل اعلام گردید و سهام شرکت لاستیک پارس اعاده می گردد و خریداران با دریافت ثمن پرداختی با احتساب کارمزد خارج می گردند. با توجه به اینکه در دوره مدیریتی خریداران نسبت به افزایش سرمایه شرکت اقدام مینمایند که مستند به این افزایش سرمایه در سال ۱۳۸۸ نسبت به طرح دعوی حقوقی علیه شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند مبنی بر شناسایی سهام مالکیتی خود در لاستیک پارس اقدام می نمایند که پس از رسیدگی منجر به صدور شناسایی حقوق خریداران نسبت به ۸۳ درصد از سهام شرکت گردیده است که البته رای صادره بدوی و قابل تجدید نظر است. با توجه به ایرادات وارده به رای صادره و اثرات و تبعات سنگین ناشی از آن ضمن تجدید نظر خواهی از رای صادره و انعکاس موضوع به مقامات سیاسی، قضایی و اجرایی کشور پیگیری جدی در جهت نقض رای و اعاده حقوق شرکت در جریان اقدام می باشد.

۵-۳۹- تعداد ۷۶.۷۴۸.۹۷۶ سهم از سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیائی ایران در قبال بدهی تسویه شده شرکتهای کاغذسازی کارون و فرش غرب در وثیقه بانک صنعت ومعدن قرار گرفته است.

شرکت بسوما به گذاری آتیه دهاوند (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره منتهی به ۶ ماهه منتهی به (۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲)

۴۰- معاملات با اشخاص وابسته

۴۰-۱- سلات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت‌های مشمول تلفیق) طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (دهی)
میلیون ریال			میلیون ریال	
بازگشتی صنایع لاستیک میروغ	عضو هیات مدیره	حق الزحمه خدمات پرسن	۱۲۰	(۲۲۲)
مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	عضو هیات مدیره	هزینه آزمون تاپر و چاپ منگنه و کارشناسی	۲۱۹	۳۸۱

۴۰-۲- سلات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰					۱۳۹۲/۰۳/۳۱				
شده طلب (دهی)	مبلغ سلات	مبلغ سلات	شده طلب (دهی)	مبلغ سلات	میلیون ریال	میلیون ریال	مبلغ سلات	مبلغ سلات	میلیون ریال
(۲,۲۵۳,۵۰۳)	۱۳۹,۳۲۰	۱۳۹,۳۲۰	(۲,۳۳۹,۳۱۶)	۱۲,۱۸۹	•	•	•	•	•
۵۱۹,۱۳۳	۶۵,۳۱۲	۵۸۱,۳۳۱	۵۸۱,۳۳۱	۶۲,۲۰۸	•	•	•	•	•
۹۶,۳۱۰	۲,۷۵۵	۱۰۱,۸۱۰	۱۰۱,۸۱۰	۵۵۰۰	•	•	•	•	•
۲۸۰,۹۸۷	۵۴,۷۵۳	۲۵۸,۲۳۲	۲۵۸,۲۳۲	۲۲,۴۶۰	•	•	•	•	•
۳۳۲,۶۰۲	۲۸,۱۱۹	۳۶۰,۷۲۴	۳۶۰,۷۲۴	۳۲,۱۹۱	•	•	•	•	•
۸۸۰۰۰		۳۹,۱۳۲	۳۹,۱۳۲	۴۰,۵۳۳	•	•	•	•	•
۶۰,۵۸۱		۱۲۸,۴۹۵	۱۲۸,۴۹۵	۶۷,۵۱۴	•	•	•	•	•
۵۶۰,۰۹۵		۵۶۰,۰۹۵	۵۶۰,۰۹۵	•	•	•	•	•	•
۳۳,۸۷۵	۳۳۸	۳۳,۸۷۵	۳۳,۸۷۵	•	•	•	•	•	•
۳۹,۱۳۳		۳۹,۱۳۳	۳۹,۱۳۳	•	•	•	•	•	•
۳۳۹,۸۹۹	۲۱,۱۲۹	۳۳۹,۸۹۹	۳۳۹,۸۹۹	۱۵,۹۸۸	•	•	•	•	•
۱۶۶,۷۵۲	۱۱,۱۷۷	۱۶۶,۷۵۲	۱۶۶,۷۵۲	۲۱,۶۳۲	•	•	•	•	•
۲۱,۳۷۸	۱,۸۸۱	۲۱,۳۷۸	۲۱,۳۷۸	۲۱۱	•	•	•	•	•
۳۱۱		۶۱۲,۳۶۶	۶۱۲,۳۶۶						
(۱,۹۱۵)		(۲,۶۰۱)	(۲,۶۰۱)						

۴۰-۲- شرکت فر طی دوره مورد گزارش فاقد معاملات مشمول ماده ۱۳۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۴۱- محاسبه سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
تعداد	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱,۱۸۳,۷۳۱	۱,۲۵۶,۶۳۳
	۲۷۲	۱۳,۰۶۹
	۱,۱۸۴,۰۰۳	۱,۲۶۹,۷۰۲
۹۹۷,۱۱۸,۵۵۳		
میانگین موزون تعداد سهام عادی		
سود عملیاتی هر سهم - ریال	۱,۱۸۷	۱,۲۷۳
سود عملیاتی	(۲,۷۴۰)	(۲۱,۷۹۹)
مالیات	(۴,۷۷۳)	.
زبان غیر عملیاتی	(۷,۵۱۳)	(۲۱,۷۹۹)
اضافه میشود: سهم اقلیت از زبان غیر عملیاتی	(۱)	.
میانگین موزون تعداد سهام عادی	(۷,۵۱۴)	(۲۱,۷۹۹)
زبان غیر عملیاتی هر سهم - ریال	(۸)	(۲۲)
سود خالص هر سهم - ریال	۱,۱۷۹	۱,۲۵۱

۴۲- وضعیت ارزی

۴۲-۱- داراییهای پولی ارزی گروه و شرکت اصلی در پایان دوره مالی ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ به شرح زیر است:

گروه	شرکت اصلی	
یورو	دلار	یورو
۱۶,۰۸۶	۷۹۰,۸۱۸	۵,۸۱۷

موجودی نقدی ارزی

توضیح اینکه شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های ارزی می باشد.

۴۲-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است:

گروه		
دلار	یورو	
۲۱,۱۸۱	.	
		۴۸

خرید مواد اولیه (شرکت لاستیک پارس)