

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۶	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۵۰	صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی



وزارت امور اقتصادی و دارایی

سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۹ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

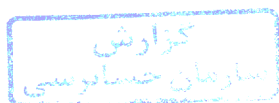
گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (۱۳۹۱)
شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرسی قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴ - برخلاف استانداردهای حسابداری خالص داراییها و بدهیهای قابل تشخیص شرکتهای فرعی به شرح یادداشت‌های توضیحی ۱۰ الی ۱۲ و ۲۴ (لاستیک پارس، صنایع نخ خمین، ریسندگی و بافندگی فومنا و ریسندگی خاور و گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران) و شرکتهای وابسته به شرح یادداشت‌های توضیحی ۲-۱۰ و ۱۱ (سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران، لیزینگ صنعت و معدن و شرکت شبکه صرافی بانک صنعت و معدن) در زمان تحصیل به ارزش منصفانه تعیین نگردیده است. لذا برخی مبالغ مربوط به شرکتهای فرعی در صورتهای مالی تلفیقی گروه از جمله ارزش دفتری داراییهای ثابت مشهود، سرقفلی و سهم اقلیت و مبلغ مندرج در گردش حساب سود انباشته تحت عنوان آثار انباشته ناشی از تلفیق به مبلغ ۵۵/۴ میلیارد ریال، از صحت لازم برخوردار نمی‌باشد. بعلاوه سرقفلی منظور شده در صورتهای مالی تلفیقی، بدون انجام آزمون کاهش ارزش، بیست ساله مستهلک گردیده است. همچنین تعداد ۲ شرکت در حال تصفیه مورد تلفیق قرار نگرفته و نیز شرکت فرعی گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران در اقلام مقایسه ای تلفیق نشده است. بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات لازم، تعیین آثار مالی قطعی ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی تلفیقی گروه، در شرایط حاضر برای این سازمان مقدور نگردیده است.

۵ - دریافتنی تجاری و غیرتجاری، تسهیلات مالی اعطایی و سرمایه‌گذاریهای بلندمدت گروه به شرح یادداشت‌های توضیحی ۵، ۶ و ۵-۱۰، جمعاً شامل مبلغ ۱۷۹۸ میلیارد ریال (شرکت اصلی ۲۰۱۱ میلیارد ریال) اقلام راكد و سنواتی می‌باشد و از این بابت صرفاً مبلغ ۶۰۲ میلیارد ریال (شرکت اصلی مبلغ ۹۳۳ میلیارد ریال) ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول در حسابها منظور شده است. با توجه به مراتب فوق هر چند احتساب ذخیره مازاد در حسابها ضروری است، لیکن به علت فقدان مدارک و مستندات و اطلاعات کافی، تعیین مبلغ قطعی برای این سازمان میسر نبوده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

۶ - به شرح یادداشت های توضیحی ۵-۱-۲ و ۵-۱-۶، اصل مطالبات شرکت اصلی از خریداران شرکت پلی اکریل به مبلغ ۲۶۴ میلیارد ریال و نیز برآورد مبلغ ۲۶۶ میلیارد ریال کارمزد ادعا شده طبق قرارداد می باشد. طبق تفاهم‌نامه مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ بین شرکت مورد گزارش و نماینده خریداران مقرر گردیده یک باب ساختمان در جریان تکمیل نماینده خریداران به ارزش کارشناسی مبلغ ۸۸۷ میلیارد ریال، واقع در اصفهان، به شرکت واگذار گردد و مطالبات شرکت از محل فروش آن وصول و تتمه آن با پرداخت نقدی به خریداران شرکت مذکور تسویه گردد. با توجه به اینکه ملک یاد شده در رهن بانک صادرات ایران بوده لذا شرکت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به حساب نماینده خریداران (به جای پرداخت مستقیم به بانک مزبور) واریز نموده تا اقدامات لازم جهت فک رهن و انتقال قطعی ملک بنام شرکت، حداکثر ظرف ۷۵ روز از تاریخ تفاهم‌نامه بعمل آید. ضمناً از تاریخ تفاهم‌نامه می‌بایستی ملک در اختیار شرکت قرار می‌گرفت و در صورت عدم رفع موانع انتقال مالکیت، استرداد ملک منوط به پرداخت کلیه مطالبات شرکت خواهد بود. علیرغم پرداخت مبلغ مزبور، تا تاریخ این گزارش ملک یاد شده بنام شرکت انتقال نیافته و در اختیار شرکت قرار نگرفته و صرفاً مبلغ ۱۵ میلیارد ریال استرداد شده است. در این رابطه علیرغم اقدام حقوقی علیه نماینده مذکور تا کنون نتیجه قطعی آن مشخص نگردیده است. چگونگی تسویه مطالبات فوق و تعیین آثار مالی احتمالی بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۷ - به شرح یادداشت توضیحی ۳۲، به موجب قرارداد واگذاری سهام شرکت کاغذ پارس به آقای مقدم، مقرر گردید چنانچه پس از واگذاری، دیونی مازاد بر مبلغ مندرج در تراز مالی و گزارش کارشناسی مبنای واگذاری کشف گردد، شرکت مورد گزارش متعهد به پرداخت آن خواهد بود. طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۱۴ میلیارد ریال از این تعهدات (حق بیمه، ذخیره بازخرید خدمت و ...) قطعیت یافته و به نامبرده پرداخت گردیده است، لیکن تحت عنوان تعدیلات سنواتی در حسابها منظور گردیده است. همچنین مبلغ ۱۴۶ میلیارد ریال هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول شرکت فرعی لاستیک پارس (بشرح یادداشت توضیحی ۳۲) بجای انعکاس در سرفصل هزینه های سال مالی مورد گزارش به حساب تعدیلات سنواتی منعکس گردیده است. در صورت اصلاح، سود سال مالی مورد گزارش تلفیقی گروه مبلغ ۲۶۰ میلیارد ریال (شرکت اصلی ۱۱۴ میلیارد ریال) کاهش و متقابلاً سود انباشته ابتدای سال تلفیقی گروه به مبلغ ۲۶۰ میلیارد ریال (شرکت اصلی ۱۱۴ میلیارد ریال) افزایش خواهد یافت.

گزارش
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (۱۳۹۱)
شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

۸ - به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴، ۵ و ۷ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۶، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۹ - به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۰، سهام شرکتهای صنایع پوشش ایران، حوله و بلوجین پوشش، ریسندگی پوشش و مخمل پوشش در سال ۱۳۸۳ واگذار شده لیکن باتوجه به عدم ایفای تعهدات توسط خریداران، در سال ۱۳۸۵ مالکیت شرکتهای مذکور به شرکت مورد گزارش اعاده گردیده است. خریداران نسبت به موضوع فوق اعتراض نموده و به موجب حکم دادگاه در سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ مجدداً مالکیت شرکتهای به خریداران سابق انتقال یافته و از طرف آنان نسبت به فروش شرکت صنایع پوشش ایران اقدام شده است. سه شرکت دیگر از سال ۱۳۹۱ به موجب مصوبه شورای تامین استان گیلان و با استفاده از اختیارات قراردادی با خریداران، در اختیار شرکت قرار گرفته و جهت اعاده مالکیت قانونی شرکتهای یادشده اقامه دعوی گردیده که مراتب در جریان رسیدگی می باشد و تا تاریخ این گزارش نتایج اقدامات صورت گرفته مشخص نشده است. مضافاً صورتهای مالی شرکتهای مذکور از سال ۱۳۹۰ لغایت تا تاریخ این گزارش ارائه نگردیده است. همچنین وضعیت و ساختار مالی شرکت های نخ خمین، ریسندگی و بافندگی فومنت، آسیا بافت بیستون و ریسندگی خاور (شرکتهای فرعی) نامطلوب و عملیات آنها زیانده بوده لذا چگونگی تداوم فعالیت آنها در آینده قابل پیش بینی دارای ابهام می باشد. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۱۰ - به شرح یادداشت توضیحی ۱-۵-۱۰، شرکت لاستیک پارس در سال ۱۳۸۲ به بخش خصوصی واگذار گردیده، لیکن به دلیل عدم رعایت تشریفات قانونی مبنی بر اخذ مجوز سازمان سرمایه گذاری و کمکهای اقتصادی و فنی ایران، با اعلام سازمان بازرسی کل کشور در سال مذکور قرارداد فروش ابطال و مجدداً سهام آن، به شرکت مورد گزارش عودت شده است. در دوره مدیریتی بخش خصوصی، شرکت مذکور اقدام به افزایش سرمایه نموده که به استناد آن خریداران سهام در سال ۱۳۸۸ نسبت به طرح دعوی حقوقی علیه شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند مبنی بر شناسایی سهام مالکیتی خود در شرکت لاستیک پارس اقدام نموده اند که پس از رسیدگی در محاکم قضایی منجر به شناسایی حقوق خریداران نسبت به ۸۳ درصد سهام

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

شرکت مذکور گردیده، لیکن شرکت به رای صادره اعتراض نموده که مراتب در جریان رسیدگی می‌باشد و تا تاریخ این گزارش نتیجه آن مشخص نشده است. همچنین به دلیل دیون معوق شرکت لاستیک پارس، بانک ملت اقدام به ضبط سه فقره حساب سپرده بانکی خریداران شرکت مذکور به مبلغ ۵۵ میلیارد ریال نموده که از طرف خریداران در خصوص استرداد مبلغ فوق بر علیه شرکت اقامه دعوی شده، لیکن تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نشده است. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

۱۱- با توجه به یادداشت توضیحی ۱-۳۰، تعداد ۵ فقره زمین و ساختمان شرکت به ارزش کارشناسی به بانک صنعت و معدن (سهامدار اصلی) به فروش رسیده که از این بابت مبلغ ۱۴۸/۳ میلیارد ریال سود در حسابها منظور، لیکن تا کنون اسناد مالکیت آنها بنام خریدار منتقل نگردیده است. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۲- پی‌گیری‌های انجام شده توسط هیئت‌مدیره جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۴ اسفند ۱۳۹۳ صاحبان سهام در موارد بندهای ۴، ۵، ۹، ۱۰، ۱۶ و ۱۷ این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۳- نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را هنگام تصمیم‌گیری نسبت به تقسیم سود سهام، به آثار مالی مطالب مندرج در بندهای توضیحی ۴ و ۵ این گزارش جلب می‌نماید.

۱۴- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۳۷ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری رعایت شده است. لیکن به استثنای تسهیلات پرداختی به شرکتهای فرعی گروه و نیز فروش املاک (به شرح بند ۱۱ این گزارش)، نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

۱۵- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

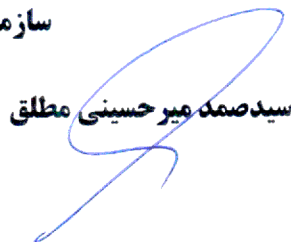
گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۶- ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، در رابط با ارائه (افشا) صورتهای مالی میان دوره‌ای (۶ ماهه) تلفیقی گروه و شرکت اصلی حسابرسی شده و پرداخت سود سهام (مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت) ظرف مهلت مقرر بطور کامل رعایت نگردیده است.

۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، درچارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص علیرغم انجام برخی اقدامات از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، مفاد قانون مزبور و دستورالعمل های قابل اجرا در شرکت در برخی موارد اجرایی نشده است.


سازمان حسابرسی

سید اکبر موسوی داور


سید صمد میر حسینی مطلق

۵ اسفند ۱۳۹۴



**شرکت گروه سرمایه گذاری
آتیه دماوند
(سهامی عام)**

شماره :

تاریخ :

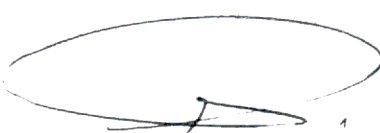
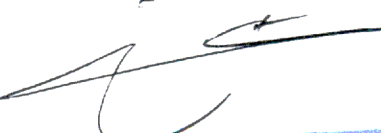
پیوست :

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	الف (صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :
۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب (صورتهای مالی اساسی شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) :
۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
۹-۸	پ (یادداشت های توضیحی :
۱۲-۹	تاریخچه و فعالیت
۵۰-۱۳	اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۴ به تایید هیئت مدیره شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) رسیده است .

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری صنایع سیمایی ایران	فضل اله جعفری	رئیس هیئت مدیره - موظف	
شرکت لیزینگ صنعت و معدن	علی فلک رو	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت لیزینگ آتیه الوند	محمدرضا زنگنه	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
بانک صنعت و معدن	سید حواد تقوی	عضو هیئت مدیره - موظف	
سرمایه گذاری صنعت و معدن	محمد رضا رستمی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل - موظف	

شرکت گروه سرمایه گذاری اینده دماوند (سهامی عام)
ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۰ از ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

میلیون ریال

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

میلیون ریال

یادداشت

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

میلیون ریال

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

میلیون ریال

یادداشت

داراییها

بدهی های جاری:

برداشتی های تجاری و غیر تجاری

مالیات برداشتی

سود سهام برداشتی

تسهیلات مالی دریافتی

پیش دریافت ها

جمع بدهی های جاری

بدهی های غیر جاری:

برداشتی های بلند مدت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدهی های غیر جاری

جمع بدهی ها

حقوق صاحبان سهام:

سرمایه (۱۰۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)

سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی

افزایش سرمایه در جریان

اندوخته قانونی

سود انباشته

جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی

سهم اقلیت

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

دارائی های جاری:

موجودی نقد

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافتی های تجاری و غیر تجاری

تسهیلات مالی اعطائی

موجودی مواد و کالا

پیش پرداختها

دارائی های نگهداری شده برای فروش

جمع دارائی های جاری

دارائی های غیر جاری:

دریافتی های بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلندمدت

سرقطی و دارائی های نامشهود

دارائی های ثابت مشهود

سایر دارائی ها

جمع دارائی های غیر جاری

جمع دارائی ها

گزارش
سازمان حسابداری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲۵	۱,۷۱۶,۲۲۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۶	(۱,۵۵۸,۹۱۵)
سود ناخالص		۱۵۷,۳۰۸
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۷	(۱۲۹,۱۷۴)
سایر اقلام عملیاتی	۲۸	(۴۶,۶۹۶)
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۱۰-۱	۱,۳۷۲,۱۰۰
		۱,۱۹۶,۲۳۰
سود عملیاتی		۱,۳۵۳,۵۳۸
هزینه های مالی	۲۹	(۷۸,۲۴۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰	۱,۷۷۰
		(۷۶,۴۷۴)
سود عملیات قبل از مالیات		۱,۲۷۷,۰۶۴
مالیات بر درآمد	۱۵	(۶,۹۲۱)
سود خالص		۱,۲۷۰,۱۴۳
سهم اقلیت از سود خالص		۲,۵۰۰
سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		۱,۲۶۷,۶۴۳
سود پایه هرسهم:	۳۱	
عملیاتی-ریال	۱,۰۰۱	۱,۳۲۶
غیر عملیاتی-ریال	۱۹۱	(۵۵)
		۱,۲۷۱

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

سود خالص	۱,۱۵۱,۸۴۶	۱,۲۷۰,۱۴۳
انبار انباشته ناشی از تلفیق شرکتهای جدید مشمول تلفیق	۵۵,۴۳۴	-
سود انباشته در ابتدای دوره	۴,۲۲۰,۱۵۵	۳,۹۹۹,۴۶۵
تعدیلات سنواتی	۳۲	(۷۲۶,۱۹۰)
سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده		۳,۲۷۳,۲۷۵
سود سهام مصوب		(۶۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص		۳,۹۴۳,۴۱۸
تخصیص سود:		
اندوخته قانونی	۳۳	(۱,۲۱۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره		(۱,۲۱۰)
سود انباشته در پایان دوره		۴,۵۴۹,۴۸۸
سهم اقلیت از سود(زیان) انباشته	۳۴	۷,۲۳۳
سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		۴,۵۴۲,۲۵۵
		۳,۹۵۰,۲۱۶

از آنجا که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، صورت مالی مذکور ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
۶۰۷,۹۷۶	۳۱۴,۰۹۵	۳۳ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
(۲۹,۱۵۳)	(۹۶,۴۸۱)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۳,۳۲۱	۱۰,۸۲۷	سود سبده
۱,۸۱۶	۰	کارمزد دریافتی
(۴۸۱,۵۳۷)	(۱۸,۷۵۰)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(۳۰)	(۷۲)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(۵۰۵,۵۸۳)	(۱۰۴,۴۷۶)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد:		
(۵,۲۰۶)	(۱۹,۵۸۰)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
(۳۶,۵۶۶)	(۴۱۹,۴۲۲)	وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۲۵,۶۸۴)	(۷۳,۳۱۳)	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۱۰,۴۷۵	۲۸,۵۵۵	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
۴۷	۰	وجه حاصل از فروش سایر داراییها
۰	(۱,۴۰۱)	وجه پرداختی جهت خرید سایر داراییها
۸۱۸	۱۸۴,۶۲۰	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۴۰,۹۱۰)	(۲۸۰,۹۶۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۵۶,۳۷۷	(۹۰,۹۳۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:		
۰	۱۲۳,۸۵۹	وجه حاصل از افزایش سرمایه
(۲۵,۵۱۵)	۱۵۶,۰۶۷	دریافت تسهیلات مالی
۰	(۴۳,۱۶۰)	بازپرداخت تسهیلات مالی
(۲۵,۵۱۵)	۲۳۶,۷۵۶	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۳۰,۷۶۲	۱۴۵,۸۴۴	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳۳,۶۴۲	۶۴,۴۰۴	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۶۴,۴۰۴	۲۱۰,۳۴۸	مانده وجه نقد در پایان دوره
۰	۱۶۱۵,۶۶۸	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت گروه سرمایه گذاری آینه دماوند (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ از ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		تاریخ ۳۰ از ماه ۱۳۹۴		(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		ترازنامه	
میلیون ریال	یادداشت	میلیون ریال	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام		میلیون ریال	یادداشت	میلیون ریال	یادداشت	داراییها	
۲۳۵,۱۳۲	۱۴	۶۳۸,۵۷۷	۱۴	بدهی های جاری:		۲,۶۱۴	۳	۱۵۶,۴۶۷	۳	دارایی های جاری:	
۱۸,۵۳۷	۱۵	۱,۹۳۲	۱۵	پروانه های تجاری و غیر تجاری		۴۳۶,۷۲۵	۴	۴۳۶,۷۲۵	۴	وجود نقد	
۱۴۰,۷۶۷	۱۶	۴,۴۶۲	۱۶	مالیات پرداختی		۲,۷۲۷,۲۴۳	۵	۲,۵۶۲,۰۲۰	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	
۵,۰۰۰	۱۸	۵,۰۰۰	۱۸	سود سهام پرداختی		۷۰,۴۷۴	۶	۸۱,۵۵۶	۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	
				پیش دریافتها		۱۴,۱۱۲	۸	۱۴,۴۰۳	۸	تسهیلات مالی اعطائی	
						۱۹۶,۸۸۷	۹	۱۰۶,۴۱۳	۹	پیش پرداخت ها	
						۳,۱۴۱,۴۸۹		۴,۳۵۷,۵۸۴		دارایی های نگهداری شده برای فروش	
۳۸۹,۴۳۶		۶۳۹,۹۷۱		جمع بدهی های جاری						جمع دارایی های جاری	
۱,۸۶۴,۷۱۴	۱۴-۲	۵۴۹,۹۲۷	۱۴-۲	بدهی های غیر جاری:						دارایی های غیر جاری:	
۲,۱۲۵	۱۹	۳,۵۶۹	۱۹	پروانه های بلند مدت		۴۹۵,۵۳۶	۵ ۲	۳۱۹,۹۸۰	۵ ۲	دریافتی های بلند مدت	
۱,۸۶۶,۸۳۹		۵۵۲,۴۹۶		ذخیره ارزیابی پایین خدمت کارکنان		۲,۰۳۷,۹۹۳	۱۰	۲,۱۵۲,۴۴۷	۱۰	سرمایه گذاری های بلندمدت	
۲,۲۵۶,۲۷۵		۱,۱۹۳,۴۶۷		جمع بدهی های غیر جاری		۸۸	۱۱	۳۷۸	۱۱	سروقتی و دارایی های نامشهود	
				جمع بدهی ها		۲۰,۶۶۶	۱۲	۲۲,۰۲۹	۱۲	دارایی های ثابت مشهود	
						۴۴	۱۳	۴۴	۱۳	سایر دارایی ها	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	حقوق صاحبان سهام:		۲,۵۵۴,۰۲۷		۲,۴۹۴,۷۷۸		جمع دارایی های غیر جاری	
۱,۷۳۹,۵۲۷	۲۲	۱,۷۳۹,۵۲۷	۲۲	سرمایه (۱,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)							
۱۰۴,۳۸۲	۲۳	۱۰۴,۳۸۲	۲۳	افزایش سرمایه در جریان							
۲,۳۳۴,۸۵۹		۲,۸۱۴,۹۸۶		اندوخته قانونی							
۲,۴۳۹,۲۴۱		۵,۶۵۸,۸۹۵		سود انباشته							
				جمع حقوق صاحبان سهام							
۵,۶۹۵,۵۱۶		۶,۸۵۲,۳۶۲		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۵,۶۹۵,۵۱۶		۶,۸۵۲,۳۶۲		جمع دارایی ها	

کزارش
سازمان حسابداری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۶۸	۱۴۱,۶۸۰	۲۵-۲	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۱,۰۰۱,۳۸۷	۸۰۳,۰۰۹	۲۵-۲	سود سهام سرمایه گذاری ها
۱,۰۰۵,۰۵۵	۹۴۴,۶۸۹		سود ناخالص
(۶۴,۳۸۱)	(۷۸,۶۲۳)	۳۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۳۵۳	۵۷,۸۵۸	۳۸	سایر اقلام عملیاتی
(۶۳,۹۳۸)	(۲۰,۷۶۵)		
۹۴۲,۱۲۷	۹۲۳,۹۲۴		سود عملیاتی
(۲,۴۱۰)	۱۵۶,۲۰۳	۳۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۳۹,۷۱۷	۱,۰۸۰,۱۲۷		سود خالص
			سود پایه هر سهم (یک میلیون سهم):
۹۴۲	۹۲۴		عملیاتی - ریال
(۲)	۱۵۶		غیر عملیاتی - ریال
۹۴۰	۱,۰۸۰		

گردش حساب سود انباشته

۹۳۹,۷۱۷	۱,۰۸۰,۱۲۷		سود خالص
۳,۶۱۱,۸۱۱	۲,۴۶۵,۷۷۶		سود انباشته در ابتدای دوره
(۶۱۶,۶۶۹)	(۱۳۰,۹۱۷)	۳۲	تعدیلات سنواتی
۱,۹۹۵,۱۴۲	۲,۳۳۴,۸۵۹		سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
۲,۳۳۴,۸۵۹	۲,۸۱۴,۹۸۶		سود انباشته در پایان دوره

از آنجا که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، صورت مالی مذکور ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

۱۳۹۴/۰۹/۳۰

یادداشت

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

فعالیت های عملیاتی:

۶۲۷,۸۰۹

۲۲۶,۰۸۸

۲۳

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود برداختی بابت تامین مالی :

۳۱
۱,۸۱۶
(۴۸۱,۵۳۷)

۷,۶۷۷

سود سپرده بانکی

۰

کارمزد دریافتی

(۱۸,۷۵۰)

سود سهام برداختی

(۴۷۹,۶۹۰)

(۱۱,۰۷۳)

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود برداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد :

(۵,۲۰۶)

(۱۶,۶۰۵)

مالیات بر درآمد برداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

(۱۵۷,۶۹۴)
(۳,۲۵۵)
۱۰,۴۷۵
۶۳

(۲۵۱,۲۲۹)

وجوه برداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

(۳,۲۸۰)

وجوه برداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود و نامشهود

۸۶,۰۹۳

وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت

۰

وجوه حاصل از فروش سایر دارایی ها

(۱۵۰,۴۱۱)

(۱۶۸,۴۱۶)

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

(۷,۴۹۸)

۲۹,۹۹۴

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

فعالیت های تامین مالی:

۰

۱۲۳,۸۵۹

۲۲

وجوه حاصل از افزایش سرمایه

۰

۱۲۳,۸۵۹

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

(۷,۴۹۸)

۱۵۳,۸۵۳

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

۱۰,۱۱۲

۲,۶۱۴

مانده وجه نقد در آغاز دوره

۲,۶۱۴

۱۵۶,۴۶۷

مانده وجه نقد در پایان دوره

۰

۱,۶۱۵,۶۶۸

۳۴

مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سهامی عام سرمایه گذاری آتیه دماوند (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۱۴ تحت شماره ۱۸۵۶۵۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. و در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۶، در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند جزء واحدهای تجاری فرعی بانک صنعت و معدن است. و نشانی مرکز اصلی آن در شهر تهران، خیابان احمد قنبر (بخارست) کوچه ششم، پلاک ۱۶ واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت گروه 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 یا خارجی) در حوزه خدمات مالی، حوزه صنعت و معدن شامل زنجیره تولید فولاد و مس، حوزه انرژی شامل انرژی های نو و فناوری های نوین و نفت و گاز و پتروشیمی و در زمینه های صنایع مواد شیمیایی، واسطه گری مالی، لاستیک سازی و نساجی فعالیت کند. فعالیت اصلی شرکت در این دوره خرید و فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و آماده سازی شرکتهای تابعه جهت واگذاری بوده است و شرکتهای فرعی آن عمدتاً در زمینه های تولید انواع نخ و پارچه و تولید لاستیک های سنگین و سبک به شرح یادداشت ۷-۱۰ است.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت به شرح زیر بوده است:

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۲	۲	۲۶۸	۱۵۷	کارکنان رسمی
۶۲	۵۹	۱,۵۵۰	۱,۵۴۱	کارکنان قراردادی
۶۴	۶۱	۱,۸۱۸	۱,۶۹۸	

کاهش نیروی انسانی عمدتاً به دلیل تعدیل ۶۲ نفر نیروی انسانی در شرکت لاستیک پارس در راستای کاهش قیمت تمام شده و کاهش ۶۴ نفر نیروی انسانی در شرکت آسیابافت بیستون بمنظور کاهش سطح تولید می باشد. ضمن اینکه به دلیل تلفیق شرکتهای گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران و آتیه سازان صنعت و معدن تعداد نیروی انسانی گروه از این بابت افزایش یافته است.

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) و شرکتهای فرعی (شرکتهای تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد. (مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته به شرح یادداشت ۷-۱۰ می باشد)

۲-۲-۲- درمورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۲-۲-۳- سهام تحصیل 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.

۲-۲-۴- سال مالی شرکتهای فرعی در ۳۰ آبان ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ 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 شرکت فرعی به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۵- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط

۲-۲-۶- شرکتهای مستثنی شده از تلفیق شامل شرکت نساجی غرب به دلیل عدم امکان تغییر سال مالی و نهایتاً تلفیق حسابهای فی مابین و همچنین شرکتهای گروه پوشش به دلیل مشکلات حقوقی می باشد.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

۲-۳-۱- موجودی مواد و کالا در شرکتهای عضو گروه به "اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروشی" تک تک اقلام یا گروه های مشابه اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروشی، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میشود:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون سالانه / متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه بر اساس بهای تمام شده تولیدی با توجه به درصد تکمیل مراحل تولید / اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه/متحرک بر اساس قیمت تمام شده تولیدات
قطعات و لوازم یدکی و فنی و مصرفی	میانگین موزون متحرک
موجودی ضایعات	میانگین موزون متحرک

۳-۴- سرمایه گذاریها

نحوه اندازه گیری و شناخت :	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه گذاری بلندمدت:		
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری:		
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها
نحوه شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (نا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (نا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام سایر شرکتها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (نا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (نا تاریخ ترازنامه)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۵- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۳-۵-۱- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان "نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۳-۵-۲- دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، به "اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش" اندازه گیری می گردد.

۳-۶- سرقتلی

مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویرده بر سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تسخیم آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقتلی تناسبی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقتلی ناسی از تحصیل شرکت‌های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت‌های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می‌شود. علاوه بر این، سرقتلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می‌شود.

۳-۷- دارائی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها بت می شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط محاسبه می شود.

۸-۲- داراییهای ثابت مشهود

۸-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۸-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و بادر نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۷٪، ۸٪، ۱۰٪، ۱۵٪، ۱۸٪	نزولی
تاسیسات	۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۰٪	نزولی و خط مستقیم
	۵ و ۸ ساله	
ماشین آلات و تجهیزات	۸ و ۱۰ ساله، ۱۱ و ۱۲ ساله	نزولی و خط مستقیم
	۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۵٪، ۳۰٪	
ایاتنه و منصوبات	۳ و ۵ ساله	خط مستقیم و نزولی
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۱۵٪، ۲۰٪، ۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	نزولی
قالب ها	۴ ساله	خط مستقیم

۸-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشوند و مورد بهره برداری قرار می گیرند ، استهلاک ازاول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. درمواردی 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 .

۹-۲- زیان کاهش ارزش دارایی های غیرجاری

۹-۲-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، ازمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی ، برآورد و بالارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد عودت وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۹-۲-۲- ازمون کاهش ارزش دارایی ها ی نامشهود باعمر مفید نامعین ، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش ، به طور سالانه انجام می شود.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳-۹-۲. مبلغ بازبافتنی یک دارایی (با واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی اتی ناسی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی بول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی اتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۹-۴. تنها در صورتیکه مبلغ بازبافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (با واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازبافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۹-۵. در صورت افزایش مبلغ بازبافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازبافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۱۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۲-۱۱- درآمد عملیاتی

۱- ۲-۱۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲- ۲-۱۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

۳- ۲-۱۱- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۲-۱۲- 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.

۲-۱۳- تسعیر ارز

اقدام بولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (برحسب مورد مبادله ای، آزاد) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر بولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز بیت شده است با نرخهای ارز فوق الذکر در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام بولی ارزی در صورتی که مربوط به دارایی واجد شرایط باشد به بهای تمام شده دارایی منظور می شود و در غیر این صورت بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۱۴	۱۵۶,۴۶۷	۵۹,۷۱۹	۲۰۴,۳۰۹	۳-۱ موجودی نزد بانک ها
۰	۰	۴,۶۸۵	۵,۹۳۹	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
۲,۶۱۴	۱۵۶,۴۶۷	۶۴,۴۰۴	۲۱۰,۲۴۸	

۳-۱- موجودی نزد بانک های گروه در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۲,۰۸۱ دلار و ۶,۶۰۶ یورو (مانده سال قبل ۶۰۴ دلار و ۶,۳۳۷ یورو) و شرکت اصلی شامل مبلغ ۵,۸۱۷ یورو (مانده سال قبل ۵,۸۱۷ یورو) می باشد، همچنین نرخ تسعیر دلار و یورو در تاریخ ترازنامه به ترتیب مبالغ ۳۰.۱۱۸ ریال و ۳۲.۷۳۷ ریال می باشد.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۳,۸۸۷	۱۹۷,۰۰۹	۱۰۳,۸۸۷	۱۹۷,۰۰۹	۴-۱ سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۲۵,۷۴۷	۲۳۹,۲۹۱	۳۰,۷۷۴	۲۴۳,۲۱۰	۴-۲ اوراق مشارکت
۱۲۹,۶۳۴	۴۳۶,۳۰۰	۱۳۴,۶۶۱	۴۴۰,۲۱۹	
۴۲۵	۴۲۵	۵۳۰	۲۵,۵۳۰	* سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها (غیر بورسی)
۱۳۰,۰۵۹	۴۳۶,۷۲۵	۱۳۵,۱۹۱	۴۶۵,۷۴۹	

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس تماماً مربوط به شرکت اصلی و در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر است :

نام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۶,۲۵۰,۹۵۳	۱۹,۳۵۳	۹,۳۰۸	۱۲,۸۱۰
نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۹	۲,۱۸۶	۵,۵۶۲
شرکت کالسیمین	۱,۷۷۸,۳۴۸	۶,۰۷۱	۲,۹۰۶	۶,۱۵۷
بالایش نفت اصفهان	۸۹۳,۵۵۲	۶,۸۲۶	۱,۷۹۵	۶,۸۲۶
بانک صادرات	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۶	۸,۵۴۰	۲,۲۰۹
شرکت توسعه صنایع بهشهر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۷	۲,۰۰۱	۴,۰۹۷
بانک ملت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۰	۷,۷۰۰	۴,۱۰۸
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۹۴۰,۰۰۰	۲,۶۱۷	۲,۴۶۶	۲,۷۳۴
بانک تجارت	۶,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۲	۵,۶۴۲	۳,۵۷۶
مخابرات ایران	۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۶	۱,۳۷۲	۲,۳۱۶
پتروشیمی پردیس	۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۴	۳,۹۶۱	۳,۷۷۴
پتروشیمی خراسان	۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۱	۲,۰۰۳	۲,۱۶۱
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۳,۸۵۰,۰۰۰	۵,۳۲۵	۵,۰۶۳	۳,۸۱۵
ارتباطات سیار	۱۰۱,۳۶۰	۳,۰۸۵	۲,۹۳۱	۷,۲۲۰
ملی صنایع مس ایران	۴,۲۲۷,۹۹۹	۱۱,۶۱۱	۴,۹۰۰	۹,۶۰۳
بانک پاسارگاد	۵,۱۶۵,۰۰۰	۹,۳۹۹	۵,۹۰۹	۷,۴۱۵
شرکت سرمایه گذاری بیمه	۷۸,۵۰۴,۳۴۹	۱۱۲,۴۶۰	۱۲۱,۸۳۹	.
سایر	۹,۶۴۵	۶,۴۸۷	۴۸,۶۵۶	۳۴,۸۸۴
کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری های سریع معامله		۲۲۷,۸۶۷	۱۹۷,۰۰۹	۱۲۳,۰۳۹
		(۳۰,۸۵۸)		(۲۹,۱۵۲)
		۱۹۷,۰۰۹		۱۰۳,۸۸۷

۴-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر است :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اوراق مشارکت کلکهر سه ماهه ۲۰٪	۲۲,۵۴۷	۱۵۷	۲۲,۵۴۷	۱۵۷
اجاره رایتل ماهانه ۲۰٪	۸۶,۴۰۰	۳,۰۰۰	۸۶,۴۰۰	۳,۰۰۰
صندوق با درآمد ثابت کاردان	۴۹,۷۶۴	.	۴۹,۷۶۴	.
اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن ۲۰٪	۶۴,۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۶۴,۵۰۰	۲۰,۰۰۰
اوراق مشارکت مكاموتور ۳ ماهه ۲۰٪	۱۶,۰۸۰	.	۱۶,۰۸۰	.
اوراق مشارکت مسکن مهر بانک مسکن	۲,۰۸۱	۳,۰۸۱	.	۱,۰۰۰
اوراق مشارکت مجتمع نارنجستان	۱,۲۶۱	۱,۲۶۱	.	.
اوراق مشارکت صندوق بازتشیستی	۵۷۷	۵۷۷	.	.
سایر	.	۲,۶۹۸	.	۱,۵۹۰
	۲۴۳,۲۱۰	۳۰,۷۷۴	۲۳۹,۲۹۱	۲۵,۷۴۷

۵- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

۱ ۵ دریافتنی‌های گوناگون مدب

۱۳۹۳-۰۹-۳۰	۱۳۹۴/۰۹-۳۰	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	ریالی	یادداشت
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال			
گروه:				
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
۱۳۱,۴۰۳	۴۸۵,۵۳۴	۰	۴۸۵,۵۳۴	۵-۱-۱ خریداران شرکت‌های انتقالی از بانک صنعت و معدن
۶۶۴,۵۰۱	۴۹۳,۷۰۹	۱۹۵,۰۰۰	۶۸۸,۷۰۹	۵-۱-۲ اسناد برگشتی
۰	۱۶,۱۰۹	۰	۱۶,۱۰۹	بازرگانی گلپا مهر آگین گستر
۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	شرکت پرشین سبز آپادانا
۲۲۱,۵۴۶	۹۶,۹۲۰	۰	۹۶,۹۲۰	سایر مشتریان
۱,۰۱۷,۴۵۰	۱,۰۹۴,۲۷۲	۱۹۵,۰۰۰	۱,۲۸۹,۲۷۲	
(۱۲,۹۱۳)	(۱۰,۵۰۷)	۰	(۱۰,۵۰۷)	پیش دریافت از عاملین فروش
(۴۱۳)	(۱۷,۷۸۰)	۰	(۱۷,۷۸۰)	کارمزد سنوات آتی
۱,۰۰۴,۱۲۴	۱,۰۶۵,۹۸۵	۱۹۵,۰۰۰	۱,۲۶۰,۹۸۵	
حسابهای دریافتنی:				
۳۷,۳۹۰	۴۵۸,۵۷۶	۰	۴۵۸,۵۷۶	۵-۱-۳ اشخاص وابسته
۱,۵۶۲,۱۸۲	۱,۴۶۹,۴۲۵	۰	۱,۴۶۹,۴۲۵	۵-۱-۴ سود سهام شرکت‌های وابسته
۷۶,۵۲۳	۷۶,۵۲۳	۰	۷۶,۵۲۳	چهرمی - خریدار شرکت گیش خودرو
۰	۴۹,۸۶۸	۰	۴۹,۸۶۸	آقای علی هدایتی
۰	۱۷,۹۱۳	۰	۱۷,۹۱۳	شرکت خزرخز
۰	۲۱,۳۳۹	۰	۲۱,۳۳۹	شرکت پتروش
۰	۱۶۲,۰۹۴	۰	۱۶۲,۰۹۴	۵-۱-۵ شرکت فرآورده‌های ساختمانی
۰	۵۸,۲۸۵	۰	۵۸,۲۸۵	ایران خودرو دیزل
۰	۱۶۷,۷۴۱	۰	۱۶۷,۷۴۱	شرکت تجارت الکترونیک دی
۰	۶۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری امین ملت
۱۶۹,۸۰۰	۹۷,۷۷۰	۰	۹۷,۷۷۰	سایر مشتریان
۱,۸۴۵,۸۹۵	۲,۶۳۹,۵۳۴	۰	۲,۶۳۹,۵۳۴	
(۱۶,۱۵۲)	(۲,۹۷۱)		(۲,۹۷۱)	پیش دریافت از عاملین فروش
(۲۹,۲۴۵)	(۲۲,۳۱۶)		(۲۲,۳۱۶)	کارمزد سنوات آتی
۱,۸۰۰,۴۹۸	۲,۶۰۳,۲۴۷	۰	۲,۶۰۳,۲۴۷	
۲,۸۰۴,۶۲۲	۳,۶۶۹,۲۳۲	۱۹۵,۰۰۰	۳,۸۶۴,۲۳۲	جمع حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
غیر تجاری:				
۱۱,۲۷۶	۲۹,۹۰۴		۲۹,۹۰۴	اشخاص وابسته
۰	۰	۱۵,۳۲۱	۱۵,۳۲۱	بانک سپه شعبه فردوسی
۹,۹۹۹	۹,۹۹۷	۱۵,۹۲۱	۲۵,۹۱۸	کوپر تایر
۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	شرکت امتل (خرید تکنولوژی)
۰	۷,۲۶۱		۷,۲۶۱	آقای مهدی خاوری
۱۱,۳۱۸	۱۲,۸۴۲		۱۲,۸۴۲	به‌هکاران دارای پرونده حقوقی
۰	۸۹,۴۵۹		۸۹,۴۵۹	۵-۱-۶ خریداران پنی اکریل - محمود قصبلی نژاد
۲۹,۵۶۴	۵۴,۱۷۱		۵۴,۱۷۱	شرکت صنایع بونش - گروه
۰	۰	۱۳,۸۱۵	۱۳,۸۱۵	به‌هکاران صادراتی سنواتی
۰	۱۶,۲۴۶		۱۶,۲۴۶	شرکت تسهیلات بازرگانی صنعتی - گروه
۱۳,۵۸۳	۱۰۸,۷۱۵		۱۰۸,۷۱۵	۵-۱-۸ شرکت ایران اکسیکو - گروه
۹۹,۹۰۷	۳۰,۵۹۷	۹۱,۶۱۵	۱۲۲,۲۱۲	سایر
۱۷۵,۶۴۷	۳۵۹,۱۹۳	۱۸۶,۶۷۲	۵۴۵,۸۶۴	
(۵,۷۳۳)	(۵,۷۳۳)		(۵,۷۳۳)	کارمزد تحقق نیافته
۱۶۹,۹۱۰	۳۵۳,۴۶۰	۱۸۶,۶۷۲	۵۴۰,۱۳۱	جمع حسابهای دریافتنی غیر تجاری
۲,۹۷۴,۵۳۶	۴,۰۲۲,۶۹۲	۳۸۱,۶۷۲	۴,۴۰۴,۳۶۳	جمع

تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی بالغ بر ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات وصول گردیده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۰۰ آذر ماه ۱۳۹۴

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
	ریالی	دهیره معاینات مشکوک الوصول	خالص	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت اصلی:					
تجاری:					
استاد دریافتنی:					
استاد برگشتی	۵-۱-۲	۶۸۸,۷۰۹	۱۹۵,۰۰۰	۴۹۳,۷۰۹	۶۶۲,۵۰۱
سرمایه‌های گروه	۵-۱-۷	۱۱۲,۳۵۷		۱۱۲,۳۵۷	۷,۱۱۱
محمد جواد مقدم - خریدار کاغذ کارون		۲۸۴,۳۲۶		۲۸۴,۳۲۶	۱۱۰,۳۶۸
خریداران نساجی بابکان (مهرات برسین کیس)		۲۰۱,۲۰۸		۲۰۱,۲۰۸	۱۶,۷۴۶
شرکت صنایع ریسندگی و فرش غرب		۳,۱۴۰		۳,۱۴۰	۲,۳۵۲
سایر مشتریان		۳۵۰		۳۵۰	۸,۹۳۲
		۱,۲۹۰,۰۹۰	۱۹۵,۰۰۰	۱,۰۹۵,۰۹۰	۸۰۹,۹۱۰
کارمزد سنوات آتی		(۱۷,۷۸۰)		(۱۷,۷۸۰)	(۴۱۳)
		۱,۲۷۲,۳۱۰	۱۹۵,۰۰۰	۱,۰۷۷,۳۱۰	۸۰۹,۴۹۷
حسابهای دریافتنی:					
سایر اسخاص وابسته	۵-۱-۷	۴۲۲,۳۴۰	۰	۴۲۲,۳۴۰	۳۷,۳۹۰
سود سهام شرکت‌های وابسته	۵-۱-۴	۱,۴۸۸,۸۵۱	۰	۱,۴۸۸,۸۵۱	۱,۶۹۷,۸۱۱
چهارمی - خریدار شرکت کیس خودرو		۷۶,۵۳۳	۰	۷۶,۵۳۳	۷۶,۵۳۳
صندوق سرمایه گذاری امین ملت		۶۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰
شرکت تجارت الکترونیک دی		۱۶۷,۷۴۱	۰	۱۶۷,۷۴۱	۰
سایر		۲۵,۱۷۴	۰	۲۵,۱۷۴	۳۰,۵۸۸
		۲,۲۴۰,۶۲۹	۰	۲,۲۴۰,۶۲۹	۱,۸۴۲,۳۱۲
کارمزد سنوات آتی		(۳۳,۳۱۶)		(۳۳,۳۱۶)	(۲۹,۲۴۵)
		۲,۲۰۷,۳۱۳	۰	۲,۲۰۷,۳۱۳	۱,۸۱۳,۰۶۷
جمع حسابها و اسناد دریافتنی تجاری		۳,۴۷۹,۶۲۳	۱۹۵,۰۰۰	۳,۲۸۴,۶۲۳	۲,۶۴۲,۵۰۰
غیر تجاری:					
سرمایه‌های گروه	۵-۱-۸	۱۷۰,۰۵۷	۴۱,۶۹۹	۱۲۸,۳۵۸	۴۷,۴۴۷
سایر اسخاص وابسته		۷,۴۶۶	۰	۷,۴۶۶	۷,۴۶۶
کاغذ سازی کارون		۱,۶۲۸	۰	۱,۶۲۸	۱,۶۲۸
شرکت نس کیس		۷,۷۱۷	۰	۷,۷۱۷	۷,۷۱۷
خریداران ملی اکرل - محمود فضیلی نراد	۵-۱-۶	۸۹,۴۵۹	۰	۸۹,۴۵۹	۰
سایر		۵۰,۶۹۹	۱,۹۹۷	۴۸,۷۰۲	۴۶,۴۵۲
		۳۲۶,۸۲۶	۴۳,۶۹۶	۲۸۴,۱۳۰	۱۱۰,۴۱۲
کارمزد تحقق نیافته		(۵,۷۳۳)		(۵,۷۳۳)	(۵,۷۳۳)
جمع حسابهای دریافتنی غیر تجاری		۳۲۱,۰۹۳	۴۳,۶۹۶	۲۷۷,۳۹۷	۱۰۴,۶۷۹
جمع		۳,۸۰۰,۷۱۶		۳,۵۶۲,۰۲۰	۲,۷۴۷,۳۴۳

۵-۱-۱- خریداران شرکت های انتقالی از بانک صنعت و معدن بابت آقای محمد جواد مقدم به مبلغ ۲۸۴,۳۲۶ میلیون ریال و خریداران نساجی بابکان به مبلغ ۲۰۱,۲۰۸ میلیون ریال می باشد.

۵-۱-۲- اسناد برگشتی گروه تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد و به شرح زیر تفکیک میگردد:

نام شرکت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
	مانده طلب	میانگین معادلات	خالص	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خریداران ملی اکرل ایران	۲۶۴,۱۳۹	۰	۲۶۴,۱۳۹	۲۶۴,۱۳۹	۲۶۴,۱۳۹
خریداران مجتمع دوخرخه سازی فوجان	۱۶۱,۸۳۵	۰	۱۶۱,۸۳۵	۱۶۱,۸۳۵	۱۶۱,۸۳۵
خریداران شرکت فراسن	۱۸,۴۳۱	۰	۱۸,۴۳۱	۱۸,۴۳۱	۱۸,۴۳۱
خریداران صنایع ریسندگی خاور - بری لامع	۳۷,۷۶۳	۰	۳۷,۷۶۳	۳۷,۷۶۳	۳۷,۷۶۳
شرکت صنایع کاغذ کارون	۱۳۳,۹۶۰	۱۳۰,۰۰۰	۳,۹۶۰	۳,۹۶۰	۳,۹۶۰
خریداران سالوردی بودر	۱۰۸,۶۹۳	۰	۱۰۸,۶۹۳	۱۰۸,۶۹۳	۱۱۰,۳۹۳
خریداران رجگان خوب	۲۲,۴۲۹	۰	۲۲,۴۲۹	۲۲,۴۲۹	۳۰,۴۰۲
خریداران بارسنئون	۵۱,۸۸۵	۰	۵۱,۸۸۵	۵۱,۸۸۵	۵۱,۸۸۵
خریداران بابکان	۳۶,۲۸۵	۰	۳۶,۲۸۵	۳۶,۲۸۵	۲۲۰,۷۴۷
خریداران بحال سازی لورستان	۹۶,۲۱۷	۶۵,۰۰۰	۳۱,۲۱۷	۳۱,۲۱۷	۳۱,۲۱۷
خریداران کاغذ بارس	۲۸,۶۵۷	۰	۲۸,۶۵۷	۲۸,۶۵۷	۱۰,۱۸۸
سایر	۳۸,۰۳۸	۰	۳۸,۰۳۸	۳۸,۰۳۸	۴۳,۱۶۴
	۱,۰۰۸,۳۳۲	۱۹۵,۰۰۰	۸۱۳,۳۳۲	۸۱۳,۳۳۲	۹۸۴,۱۲۴
کارمزد تحقق نیافته	(۳۱۹,۶۲۳)	۰	(۳۱۹,۶۲۳)	(۳۱۹,۶۲۳)	(۳۱۹,۶۲۳)
	۶۸۸,۷۰۹	۱۹۵,۰۰۰	۴۹۳,۷۰۹	۴۹۳,۷۰۹	۶۶۴,۵۰۱

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳-۱-۵- مبلغ مذکور مربوط به طلب شرکت از بانک صنعت و معدن بابت فروش دارایی ها می باشد.

۴-۱-۵- مطالبات سود سهام شرکت اصلی، عمدتاً بابت شرکت صنایع شیمیایی ایران بمبلغ ۱,۳۳۶,۷۴۲ میلیون ریال (شرکت وابسته)، شرکت لیزینگ صنعت و معدن بمبلغ ۴۱,۲۷۸ میلیون ریال و شرکت کارخانجات مخابراتی ایران بمبلغ ۸۸,۷۹۶ میلیون ریال (شرکت وابسته) میباشد و مطالبات گروه عمدتاً مربوط به طلب از شرکتهای وابسته مذکور می باشد.

۵-۱-۵- مبلغ مذکور ناشی از مطالبات انتقالی بانک صنعت و معدن از شرکت فرآورده های ساختمانی (انتقال به شرکت گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران) و همچنین تامین هزینه های جاری و بدهی های سنواتی شرکت مذکور می باشد.

۶-۱-۵- نامبرده نماینده خریداران شرکت پلی اکریل بوده است که حسب توافقنامه فیما بین مقرر گردید مجموع بدهی خریداران شرکت پلی اکریل با یک مجتمع مسکونی متعلق به ایشان در اصفهان تهاثر گردد، با توجه به ارزیابی کارشناسی بهای ملک فوق بیش از مطالبات شرکت، مقرر گردید که مبلغ مازاد در طی دو مرحله به نامبرده پرداخت گردد. نظر به اینکه ایشان امکان ایفاء تعهد مبنی بر انتقال قطعی سند ملک موضوع توافقنامه را نداشته است و با توجه به عدم عودت مبلغ پیش پرداخت، اقدامات حقوقی جهت وصول آن انجام و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۵ میلیارد ریال از مجموع مطالبات وصول و همچنین ۱۲ دستگاه وسایل نقلیه متعلق به نامبرده و کلیه حسابهای بانکی ایشان توقیف و مراتب بازداشت حدود ۳۷۰ پلاک ثبتی و یک مجتمع تجاری و اداری واقع در اصفهان انجام و پس از قطعیت دادنامه نسبت به عملیات اجرایی و مزایده اقدام خواهد شد.

۷-۱-۵- مبالغ مذکور بابت طلب شرکت از شرکت لاستیک بارس و بانک صنعت و معدن به ترتیب به مبالغ ۱۱۲,۳۵۷ میلیون ریال و مبلغ ۴۲۲,۳۴۰ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول نشده است.

۸-۱-۵- دریافتنی های غیر تجاری از شرکتهای گروه به شرح زیر است:

نام شرکت	یادداشت	مانده طلب	ذخیره مطالبات منسکوک الوصول	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ریسندگی و بافندگی فومانات	۵-۱-۸-۱	۲۵,۴۵۲	۲۵,۴۵۲	.	.
خریداران ریسندگی خاور		.	.	.	۷۳۱
شرکت تسهیلات بازرگانی صنعتی	۵-۱-۸-۱	۱۶,۳۴۷	۱۶,۳۴۷	.	.
شرکت آسیابافت بیستون		۱۹,۶۴۴	.	.	۲۰,۵۲۷
ایران اکسیکو	۵-۱-۸-۲	۱۰۸,۷۱۵	.	.	۱۳,۵۸۳
شرکت آتیه سازان صنعت و معدن		.	.	.	۱۲,۵۰۶
		۱۷۰,۰۵۸	۴۱,۶۹۹	۱۲۸,۳۵۹	۴۷,۳۴۷

۱-۸-۱-۵- مبالغ مذکور بابت مطالبات شرکت در خصوص وجوه پرداختی به شرکت های فوق الذکر می باشد

۲-۸-۱-۵- وجوه پرداختی جهت بازگردانی سهام شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند می باشد.

۲-۵- دریافتنی های بلند مدت

مطالبات بلند مدت گروه تماماً مربوط به شرکت اصلی و بشرح ذیل است:

یادداشت	ریالی	ذخیره مطالبات منسکوک الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
محمد جواد مقدم	۵-۲-۱	۳۲۴,۳۵۴	۳۲۴,۳۵۴	۴۹۹,۵۱۴
شرکت صیغ ریسندگی و فرش غرب		.	.	۳,۱۳۹
سیر		.	.	۱,۴۸۲
کاربرد سبوت نی		۳۲۴,۳۵۴	.	۵۰۴,۱۳۵
		(۴,۳۷۴)	(۴,۳۷۴)	(۸,۵۹۹)
		۳۱۹,۹۸۰	.	۴۹۵,۵۳۶
		۳۱۹,۹۸۰	۳۱۹,۹۸۰	۳۱۹,۹۸۰

۱-۲-۵- مبلغ فوق بابت اسناد دریافتنی از آقای مقدم بابت فروش اموال منقول و غیر منقول شرکت کاغذ کارون می باشد.

۶- تسهیلات مالی اعطایی

اصلی		گروه		یادداشت	نام شرکت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۸,۹۴۸	۷۹,۴۶۷	۶۸,۹۴۸	۷۹,۴۶۷	۶-۱	کارخانجات صنعتی ملایر
۲۹۳,۰۶۱	۲۹۹,۴۲۱	۲۹۳,۰۶۱	۲۹۹,۴۲۱	۶-۲	کاغذ سازی کارون
۳,۵۰۵	۳,۵۰۵	۳,۵۰۵	۳,۵۰۵		تسهیلات بازرگانی صنعتی - گروه
۳۶۵,۵۱۴	۳۸۲,۳۹۳	۳۶۵,۵۱۴	۳۸۲,۳۹۳		
(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	۶-۲	ذخیره تسهیلات پرداختی
(۲۴۵,۰۴۰)	(۲۵۰,۸۳۷)	(۲۴۵,۰۴۰)	(۲۵۰,۸۳۷)	۶-۳	کارمزد سنوات آتی
۷۰,۴۷۴	۸۱,۵۵۶	۷۰,۴۷۴	۸۱,۵۵۶		

۱-۶- مبلغ مذکور عمدتاً بابت تسهیلات اعطایی در راستای اصلاح ساختار مالی به شرکت صنعتی ملایر می باشد.

۲-۶- مبلغ مذکور بابت بدهی شرکت کاغذکارون 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 شرکت کاغذسازی کارون کلیه اقدامات قانونی لازم در خصوص تملیک اموال موضوع اسناد رهنی صلح شده از طریق اجرای ثبت پیگیری گردید که به علت نداشتن خریدار واجد شرایط منتهی به تملیک اموال توسط شرکت متبوع شد و در سال ۱۳۹۲ این اموال به آقای محمد جواد مقدم واگذار گردید و از این بابت مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور گردیده است.

۳-۶- نرخ تسهیلات اعطایی به شرکت های گروه تماماً به نرخ ۱۶٪ می باشد که کارمزد متعلقه قابلیت وصول ندارد.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷ موجودی مواد و کالا:

گروه	یادداشت	
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	بهای تمام شده	بهای تمام شده
	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:		
کالای ساخته شده	۳۵۳,۷۳۰	۳۷۸,۸۰۳
کالای در جریان ساخت	۲۰,۹۶۰	۱۷,۴۵۵
املاک در جریان ساخت	۱۳۷,۱۸۱	۰
مواد اولیه و بسته بندی	۹۹,۵۸۱	۱۴۰,۳۲۱
قطعات و لوازم یدکی	۹۰,۵۵۳	۸۷,۷۱۹
کالای انباری ما نزد دیگران	۲۵,۸۱۶	۲۴,۷۴۷
سایر موجودیها	۵۶,۱۶۶	۲۷,۵۸۴
	۷۸۳,۹۷۷	۶۷۶,۶۲۹
کالای انباری دیگران نزد ما	(۲۵,۱۲۹)	(۳۵,۳۰۸)
جمع	۷۵۸,۸۴۸	۶۴۱,۳۲۱

موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی گروه تا ارزش ۱۰,۰۱۰,۱۳۲ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، سیل، صاعقه و زلزله بیمه شده اند.

۷-۲ اطلاعات مربوط به املاک در جریان ساخت:

گروه	۱۳۹۴/۰۹/۳۰					
	سهرستان ساری	سهرستان بیرجند	سهرستان رشت	سهرستان زاهدان	سهرستان نئیس اباد	سهرستان گرمسار
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین	۴۲,۷۹۱	۳۳,۵۳۹	۵,۳۹۶	۳۶,۰۴۳	۴,۳۶۰	۱۸,۰۲۰
سایر	۱,۵۱۹	۱,۵۳۶	۶۰۳	۳,۴۸۰	۲۳۲	۶۶۲
جمع کل	۴۴,۳۱۰	۳۵,۰۷۵	۵,۹۹۹	۳۹,۵۲۳	۴,۵۹۲	۱۸,۶۸۲

املاک در جریان ساخت بابت خرید زمین بوده و مخارج جاتی آن توسط شرکت آتیه سازان صنعت و معدن انجام شده است.

۸ بیس پرداختها:

گروه	سرت امتلی		یادداشت	
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بیس پرداخت های خارجی:				
سفارشات مواد اولیه	۸-۱	۴۰,۸۹۵	۱۷,۳۶۳	۰
سفارشات قطعات و لوازم یدکی		۶,۸۵۱	۱۰,۰۸۴	۰
بیس پرداختهای داخلی:				
خرید مواد اولیه		۱۰,۹۰۶	۲۴,۰۶۹	۰
بیمه داراییها		۱۲,۸۹۷	۶,۹۴۳	۰
بیس پرداخت مالیات		۱,۵۹۰	۸۳۳	۸۲۳
ارزبانی سهام شرکتها		۰	۶۰۰	۶۰۰
سختن های در جریان بفرست	۸-۲	۴۳,۸۵۵	۰	۰
بیس پرداخت وکلا	۸-۳	۱۰,۰۰۲	۱۰,۰۸۳	۱۰,۰۸۳
سایر مرده ها و بیس پرداختها		۳۲,۴۹۵	۱۶,۷۰۷	۲,۵۱۵
کسر می سود:				
اسناد پرداختی	۱۴-۱	(۱۶,۹۹۵)	(۲,۹۷۱)	
		۱۴۲,۴۹۶	۷۵,۴۳۱	۱۴,۴۰۳
				۱۴,۴۱۲

۸-۱ مبلغ فوق بابت سفارش مواد اولیه کانوچوی طبیعی و مواد سیمانی شرکت لاستنگ بارس می باشد.

۸-۲ بابت منابع پرداختی شرکت آتیه سازان صنعت و معدن جهت پروژه های ساختمانی شرکت مذکور می باشد.

۸-۳ منابع پرداختی فوق بابت قراردادهای وکالت جهت وصول مطالبات استواری شرکت از خریداران شرکت های واگذار شده می باشد.

۹. دارایی‌های نگهداری شده برای فروش:

ردیف	گروه	اصلی
۱۳۹۳-۰۹-۳۰	۱۳۹۳-۰۹-۳۰	۱۳۹۳-۰۹-۳۰
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۳۲,۲۴۵	۳۲,۲۴۵	۰
۴۲,۷۲۸	۴۲,۷۲۸	۶۷,۹۴۷
۸۵,۳۰۰	۲۱۸,۰۰۰	۱۱۹,۳۰۰
۹,۶۴۰	۹,۶۴۰	۹,۶۴۰
۱۶۹,۸۱۳	۱۰۶,۴۱۳	۱۹۶,۸۸۷

دارایی‌های عمر جاری - سهام کارخانجات محابراس ایران

۹-۱

۹-۱

ماشین آلات و تجهیزات

۹-۱- تغییرات زمین و ساختمانهای شرکت اصلی طی دوره به شرح زیر می باشد:

مانده ابتدای دوره	دارایی های اضافه شده طی دوره	دارایی های فروخته شده طی دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در پایان دوره
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۶۷,۹۴۷	۸۶,۸۸۸	۱۰۳,۳۸۸	(۸,۷۱۹)	۴۲,۷۲۸
۱۱۹,۳۰۰	۳۶,۰۶۳	۱۳۳,۵۶۳	۰	۳۱,۸۰۰
۱۸۷,۲۴۷	۱۲۲,۹۵۱	۲۳۶,۹۵۱	(۸,۷۱۹)	۶۲,۵۲۸

۹-۱-۱ مانده ساختمانها عمدتاً مربوط به املاک دریافتی از شرکت لاسینگک پارس می باشد که فروش آنها در سال مالی امی محتمل می باشد.

۱۰- سرمایه گذاری های بلند مدت:

۱۳۹۳-۰۹-۳۰	۱۳۹۴-۰۹-۳۰			
منبع دفتری	منبع دفتری	گامش ارزش دانسته	بهای تمام شده ارزش ویژه	نادولت
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
۱۷,۸۸۰	۱۹,۵۰۶	(۷۵,۲۳۴)	۹۴,۷۴۰	۱۰-۲
۲,۹۰۸,۶۷۱	۳,۲۶۸,۰۵۵	-	۳,۲۶۸,۰۵۵	۱۰-۱
۹۲,۰۰۷	۶۷,۸۶۴	(۱۰۱,۶۶۹)	۱۶۹,۵۳۲	۱۰-۳
۳,۰۱۸,۵۵۸	۳,۳۵۵,۴۲۵	(۱۷۶,۹۰۳)	۳,۵۳۲,۳۲۸	
۲۹۹,۰۱۱	۳۰۴,۶۲۹	(۳۶۴,۹۷۲)	۶۶۷,۶۰۱	۱۰-۴
۳,۳۱۷,۵۶۹	۳,۶۵۸,۰۵۴	(۵۴۱,۸۷۵)	۴,۱۹۹,۹۳۹	
۳۲۲,۳۲۹	۳۴۳,۵۵۵	(۲۱۰,۱۴۲)	۵۵۳,۶۹۷	
۹۹۶,۳۲۹	۱,۰۱۸,۹۸۹	-	۱,۰۱۸,۹۸۹	
۸۵,۳۵۱	۱۲,۷۴۰	(۱۰۱,۶۶۹)	۱۱۴,۶۰۹	
۱,۶۰۴,۰۰۹	۱,۳۷۵,۲۸۴	(۳۱۱,۸۱۱)	۱,۶۸۷,۰۹۵	۱۰-۵
۶۳۳,۶۸۴	۷۷۷,۱۶۳	(۸۳۹,۳۵۰)	۱,۶۱۶,۶۱۳	۱۰-۶
۲,۰۳۷,۶۹۳	۲,۱۵۲,۴۴۷	(۱,۱۵۱,۰۶۱)	۳,۳۰۳,۵۰۸	

شرکت اصلی:

۱۰-۱ سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

سهم از خالص دارائنها	سرفصلی	سهم از خالص کل دارائنها	سهم از خالص کل دارائنها
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۲,۵۱۸,۳۰۶	۳۹۰,۳۶۶	۲,۹۰۸,۶۷۲	۲,۵۳۴,۴۹۱
۲۲,۶۶۰	۰	۲۲,۶۶۰	۱,۸۰۱
۱,۱۵۴,۴۲۹	۰	۱,۱۵۴,۴۲۹	۱,۴۱۱,۹۲۸
(۷۷۷,۸۹۳)	۰	(۷۷۷,۸۹۳)	(۹۸۷,۷۲۱)
۰	(۳۹,۸۱۳)	(۳۹,۸۱۳)	(۳۹,۸۲۸)
۲,۹۱۷,۵۰۲	۳۵۰,۵۵۳	۳,۲۶۸,۰۵۵	۲,۹۰۸,۶۷۱

مانده در اول دوره

حد سود (فروش) طی دوره

سهم از سود شرکت های وابسته قبل از استهلاک سرفصلی

سود سهم دریافتی طی دوره

استهلاک سرفصلی

۱-۱-۱۰- سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	صنایع سیمایی ایران
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۲,۶۰۸,۴۳۳	۲,۹۰۴,۳۵۳	۰	۲,۹۰۴,۳۵۳	۳۲/۴	۲,۶۰۸,۴۳۳
۲۹۵,۵۰۵	۳۵۵,۷۴۱	۰	۳۵۵,۷۴۱	۱۲/۹۱	۲۹۵,۵۰۵
۴,۷۳۳	۷,۹۶۱	۰	۷,۹۶۱	۱۵	۴,۷۳۳
۲,۹۰۸,۶۷۱	۳,۲۶۸,۰۵۵	۰	۳,۲۶۸,۰۵۵		۲,۹۰۸,۶۷۱

۱-۱-۱۰- دارایی‌ها، بدهی‌ها، درآمدها، هزینه‌ها و حقوق صاحبان سهام شرکت‌های وابسته در تاریخ ۱۳۹۴/۹/۳۰ به شرح زیر می‌باشد:

دارایی‌ها	بدهی‌ها	درآمد‌ها	هزینه‌ها	حقوق صاحبان سهام	صنایع سیمایی ایران
۱۲,۶۹۹,۳۹۱	۲,۹۰۹,۷۹۵	۷,۷۶۰,۱۴۴	۵,۳۲۴,۹۲۵	۹,۷۹۶,۵۹۶	۱۲,۶۹۹,۳۹۱
۳,۱۰۲,۳۴۸	۳۵۲,۱۵۹	۵۵۶,۶۵۵	۲۰۸,۱۳۹	۲,۷۵۰,۱۹۱	۳,۱۰۲,۳۴۸
۵۰۰,۰۶۳	۹۳۵	۴۹,۱۲۸	۵۰,۸۵۵	۵۱,۰۶۴	۵۰۰,۰۶۳

۱-۱-۱۰- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکت‌های فرعی تلفیق نشده

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نوع شرکت	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده ارزش ویژه	کاهش ارزش اثبات شده	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۱,۶۰۰	۰	گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۰
۰	۱۷,۷۷۵,۸۸۵	ریسندگی بوشس	۷۷/۲۸	۲۹,۹۱۶	(۲۹,۹۱۶)	۰	۰
۰	۱۵,۴۱۳,۸۵۴	صنایع بوشس	۹۶/۳۴	۲۳,۸۵۷	(۲۳,۸۵۷)	۰	۰
۰	۹,۴۵۹,۱۴۴	حوله و بلوچین بوشس	۷۲/۷۶	۱۳,۷۰۹	(۱۳,۷۰۹)	۰	۰
۰	۳,۳۶۹,۷۰۰	مخمل بوشس	۷۴/۸۸	۴,۲۵۲	(۴,۲۵۲)	۰	۰
۰	۴۵,۹۵۳,۸۸۰	ساجی غرب	۹۴	۱۷,۵۳۶	۰	۱۷,۵۳۶	۰
۶,۳۰۰	۰	سرکت آتیه سازان صنعت و معدن	۰	۰	۰	۰	۶,۳۰۰
۹,۹۸۰	۱۹۷	سرکت کمپرس انوری نو آتیه	۱۹,۷۰	۱,۹۷۰	۰	۱,۹۷۰	۰
۰	۰	تسهیلات بازرگانی صنعتی	۰	۴,۵۰۰	(۴,۵۰۰)	۰	۰
۱۷,۸۸۰	۱۹,۵۰۶			۹۴,۷۴۰	(۷۵,۲۳۴)	۱۹,۵۰۶	۱۷,۸۸۰

۱-۲-۱- گروه شرکت‌های صنایع بوشس ایران شامل چهار شرکت صنایع بوشس، ریسندگی بوشس، حوله و بلوچین بوشس و مخمل بوشس، به موجب قرارداد واگذاری شماره ۱۶۰/۰۰۴۳۵ مورخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۳ به سرکت تنیس کیس و سایر واگذاری می‌گردد که به علت عدم ایفای تعهدات توسط خریداران و انقضای مهلت مصوبه هیئت محترم وزیران و مقامات استانی تصمیم به اعاده سهام سرکت های مذکور به آتیه دماوند اتخاذ و در راستای این تصمیمات سرکت در سال ۱۳۸۵ نسبت به اعاده سهام گروه شرکت‌های بوشس اقدام می‌نماید و ضمن مدیریت و اصلاح ساختار مجدد در طی سال‌های ۱۳۸۵ تا ۱۳۹۰ نسبت به تأمین و پرداخت هزینه‌های مربوطه اقدام می‌نماید. با عنایت به طرح دعوی خریداران بخش خصوصی به طرفیت سرکت مبنی بر ابطال اقدامات و اعاده سهام به موجب احکام صادره از محاکم قضایی استان تهران حکم به نفع خریداران بخش خصوصی و ابطال اقدامات سرکت صادر و در طی دوره مهر ماه ۱۳۹۰ تا مردادماه ۱۳۹۱ در راستای احکام مذکور سهام گروه شرکت‌های بوشس، به خریداران بخش خصوصی اعاده و سرکت خلع ید گردید. باتوجه به این که مجموع مطالبات ناشی از قرارداد و هزینه‌های صورت گرفته توسط سرکت در طی دوره مدیریت بر شرکت‌های بوشس با احتساب کارمزد و خسارت تاخیر تادیه رقمی بالغ بر ۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را شامل می‌گردد و خریداران بخش خصوصی از پرداخت و تعیین تکلیف این مطالبات امتناع نموده‌اند و سهام سرکت صنایع بوشس ایران را به سرکت ایران کالیوس اسیا واگذار نموده‌اند. از اذر ماه ۱۳۹۱ به موجب مصوبه شورای تأمین استان گیلان و با انکاء به اختیارات و حقوق قراردادی به منظور وصول مطالبات از یک طرف و جلوگیری از هدر روی اموال و سرمایه شرکت‌های گروه بوشس تصمیم به تملیک شرکت‌های مذکور گرفته‌شد و اداره و مدیریت این شرکت‌ها و پرداخت و تأمین هزینه‌ها به صورت حداقلی و با رعایت و نظارت کامل از طریق سرکت اسیا بافت بیستون در حال پرداخت می‌باشد. علی‌ایحال مدیران سرکت با در نظر گرفتن تمام جوانب و با رعایت تمام احتیاط‌های قانونی و حقوقی لازم با پذیرش ریسک ناشی از اقدامات تمام مساعی خود را جهت حفظ منافع سرکت و سهامداران بکار بسته‌اند و ضمن پیگیری‌های حقوقی به موجب دادنامه شماره ۱۱۱۹۳۲/۰۰۹۹۷۰۰ مورخ ۹۴/۸/۲۴ صادره از شعبه ۱۰ دادگاه حقوقی تهران رای بدوی به نفع شرکت‌های گروه صادر گردیده است.

نام شرکت	وضعیت شرکت	تاریخ آخرین صورت‌های مالی	ارزش جاری دارایی‌ها	ارزش جاری بدهی‌ها	کسود دارایی‌ها	زمان اثبات شده
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
مخمل بوشس	در حال تصفیه	۱۳۹۰/۹/۳۰	۱,۴۷۵	۷۹,۲۸۹	۷۷,۸۱۴	۷۸,۷۰۶
حوله و بلوچین بوشس	در حال تصفیه	۱۳۹۰/۹/۳۰	۸,۶۸۳	۱۸۷,۹۰۲	۱۷۹,۲۱۹	۱۷۳,۷۱۶
صنایع بوشس ایران	در حال تصفیه	۱۳۸۹/۱۲/۳۰	۳۲۳,۸۰۷	۵۲۶,۲۳۵	۲۰۲,۴۱۸	۳۵۳,۰۶۴
ریسندگی بوشس	فعال	۱۳۹۰/۹/۳۰	۶۹,۱۵۶	۲۲۰,۵۰۲	۱۵۱,۳۴۶	۱۷۵,۵۸۱

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳-۱۰- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده ارزش ویژه	کاهش ارزش اثبات شده	منبع دفتری	منبع دفتری
کارخانجات مخازن پارتی	۱,۰۰۰		۳	۰	۳۳,۰۴۳	۳
سانایان کارت			۰	۰	۳۹,۵۷۱	۰
ایرادانا سهام	۹۵۸۰,۳۶۵	۸/۲۸	۱۰۱,۶۶۹	(۱۰۱,۶۶۹)	۰	۰
توسعه صنایع گاز لنگرود	۷,۶۸۰,۰۰۰	۱۳,۶۵	۷,۶۸۰		۷,۶۸۰	۷,۶۸۰
شرکت توسعه سرمایه رسا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
مهمانخانه پردیسان	۵۰,۰۰۰	۵	۵۰		۵۰	۵۰
شرکت بازرگانی و خدماتی لاستیک سیمرغ	۵۱۸,۳۲۴	۴	۴,۹۵۸		۴,۹۵۸	۴,۹۵۸
شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۱,۳۳۰,۹۵۰	۷	۱,۳۳۱		۱,۳۳۱	۱,۳۳۱
نهانسگانهای بین المللی استان مرکزی	۲,۳۰۰	۱	۲۳۰		۲۳۰	۲۳۰
شرکت ترو کیمیا	۵	۳	۵۰		۵۰	۵۰
سهام شرکت فراورده های ساختمانی	(در حال توقف)		۳۰,۹۶۱		۳۰,۹۶۱	۰
سهام شرکت خزر خزر	(در حال تصفیه)		۷,۳۵۷		۷,۳۵۷	۰
سهام شرکت بهوش	(ختم تصفیه)		۷,۸۷۸		۷,۸۷۸	۰
سهام شرکت جرم رختشان	(در حال تصفیه)		۱,۶۰۱		۱,۶۰۱	۰
سهام شرکت ایوان اکسیکو			۶۵۶		۶۵۶	۰
شرکت سهامی عام بورس اوراق بهادار	۷۳,۳۳۳	کمتر از ۱	۱۰		۱۰	۱۰
صندوق تحقیق و توسعه صنایع و معادن	۵	کمتر از ۱	۲۵		۲۵	۲۵
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	۱۹,۸۹۸	کمتر از ۱	۲۰		۲۰	۲۰
شرکت صنایع سیمان غرب	۴,۸۰۷	کمتر از ۱	۵		۵	۵
سایر			۴۹		۴۹	۳۴
			۱۶۹,۵۳۳	(۱۰۱,۶۶۹)	۶۷,۸۶۴	۹۲,۰۰۷

۴-۱۰- تسهیلات پرداختی به شرکتهای فرعی گروه مستثنی شده از تلفیق به قرار زیر است و تماماً توسط شرکت اصلی پرداخت گردیده است:

نام شرکت	۱۳۹۴-۰۹/۳۰	۱۳۹۳-۰۹/۳۰
ریسندگی بوشس	۱۰۰,۷۱۰	۱۰۰,۷۱۰
صنایع بوشس	۵۵۷,۳۵۸	۵۵۷,۳۵۸
حوله و بلوچین بوشس	۳۴,۹۸۰	۳۴,۹۸۰
صنایع بوشس	۲۹,۱۳۴	۲۹,۱۳۴
نپران لاله	۲۹,۶۹۳	۲۷,۰۲۳
نساجی غرب	۱۴۴,۰۶۴	۱۴۹,۷۴۴
گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	۰	۵,۴۱۶
سایر	۹,۴۰۰	۵۰۰
	۹۰۵,۳۳۹	۹۰۴,۸۶۵
کارمزد سنوات انی	(۲۳۷,۷۳۸)	(۲۳۶,۱۸۹)
ذخیره مطالبات مسکوک الوصول	(۳۶۴,۹۷۲)	(۳۶۹,۶۶۵)
	۳۰۳,۶۲۹	۲۹۹,۰۱۱

ذخیره کاهش ارزش اثبات شده، عمدتاً بابت صنایع بوشس به مبلغ ۳۱۳,۳۱۷ میلیون ریال می باشد.

تسهیلات پرداختی به شرکت های فرعی گروه مستثنی شده از تلفیق تماماً به نرخ ۱۶٪ می باشد که تصمیم گیری در خصوص تسویه آن در صورت اصلاح ساختار مالی و بهبود قدرت نقدینگی شرکتهای مذکور انجام خواهد شد.

۵-۱۰- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتها

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده ارزش ویژه	کاهش ارزش تابشانه	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده ارزش ویژه	کاهش ارزش تابشانه	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
لاستیک پارس	۱۵۴,۱۱۳,۳۴۷	۹۶/۴	۲۹۵,۴۹۷	۰	۲۹۵,۴۹۷		۲۹۵,۴۹۷
گروه کرمانشاه صنعتی و معدنی ایران	۱۶,۰۰۰	۱۰۰	۱۶,۰۰۰	۰	۱۶,۰۰۰		۱۶,۰۰۰
بح خبین	۵۳۱,۱۵۸	۱۰۰	۱۴,۱۴۷	(۱۴,۱۴۷)	۰		۰
ریسکی و - قدرتی فوت	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۰,۷۶۱	(۱۲۰,۷۶۱)	۰		۰
اسپا باکت پیستون	۹۹۸	۹۹/۸	۱	۰	۱		۱
شرکت آینه سازان صنعت و معدن	۱۸۰۰,۰۰۰	۶۰	۱۸,۰۰۰	۰	۱۸,۰۰۰		۱۸,۰۰۰
شرکت ریسندگی خاور	۵,۹۹۹,۹۵۰	۱۰۰	۸,۹۵۱	۰	۸,۹۵۱		۸,۹۵۱
سرمایه گذاری در شرکت های مستثنی شده از تلفیق:							
ریسندگی بوسس	۱۷,۷۷۵,۸۸۵	۷۷/۲۸	۲۹,۹۱۶	(۲۹,۹۱۶)	۰		۰
صنایع بوسس	۱۵,۴۱۳,۸۵۴	۹۶/۳۴	۲۴,۸۵۷	(۲۴,۸۵۷)	۰		۰
حونه و بونجس بوسس	۹,۴۵۹,۱۴۴	۷۲/۷۶	۱۳,۷۰۹	(۱۳,۷۰۹)	۰		۰
مخمل بوسس	۳,۳۶۹,۷۰۰	۷۴/۸۸	۴,۳۵۲	(۴,۳۵۲)	۰		۰
نساجی غرب	۴۵,۹۵۳,۸۸۰	۹۴	۱۷,۵۳۶		۱۷,۵۳۶		۱۷,۵۳۶
شرکت کسپرس انرژی نو آینه	۱۹۷	۱۹/۷	۱,۹۷۰	۰	۱,۹۷۰		۱,۹۷۰
نسپلات بازو گانی صنعتی			۴,۵۰۰	(۴,۵۰۰)	۰		۰
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:							
صنایع سمنایی ایران	۱,۵۰۰,۴۴۱,۱۷۸	۳۲/۴۱	۷۹۶,۳۵۱	۰	۷۹۶,۳۵۱		۵۰۹,۰۹۹۷
لژیستیک صنعت و معدن	۱۳۹,۱۱۰,۸۸۵	۱۲/۹۱	۲۱۶,۶۳۹	۰	۲۱۶,۶۳۹		۱۹۶,۹۷۸
سکه صرافی بانک صنعت و معدن	۵,۹۹۹,۲۰۰	۱۵	۵,۹۹۹	۰	۵,۹۹۹		۵,۹۹۹
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:							
شرکت سهامی عام بورس اوراق بهادار	۷۳,۳۳۳	کمتر از ۱	۱۰	۰	۱۰		۱۰
کارخانجات مخبراتی	۲۴۵,۰۶۹,۸۵۵	۱۷/۶	۰	۰	۰	۱۲۲,۵۴۶	۳۳,۰۴۰
سازمان کارت	۲۷,۳۵۰,۳۳۶	۲۹	۰	۰	۰		۳۹,۵۷۱
ایادانا سهام	۹۵,۸۰۱,۳۴۵	۸/۲۸	۱۰۱,۶۶۹	(۱۰۱,۶۶۹)	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 پردیسبان	۵۰,۰۰۰	۵	۵۰	۰	۵۰		۵۰
			۱۱۴,۴۰۹	(۱۰۱,۶۶۹)	۱۲,۷۴۰	۱۲۲,۵۴۶	۸۵,۳۵۱
			۱,۶۸۷,۰۹۵	(۳۱۱,۸۱۱)	۱,۳۷۵,۲۸۴	۵,۴۰۴,۰۵۰	۱,۴۰۴,۰۰۹

شرکت لاستیک پارس به موجب آگهی مزایده و قرارداد، در سال ۱۳۸۲ به بخش خصوصی واگذار گردید لیکن به دلیل عدم رعایت تشریفات قانونی مبنی بر اخذ مجوز از سازمان سرمایه گذاری و کمکهای اقتصادی و فنی ایران، با اعلام سازمان بازرسی کل کشور در ۱۳۸۲/۱۲/۲۵ ضمن توافق مجدد قرارداد واگذاری باطل اعلام گردید و سهام شرکت لاستیک پارس اعاده گردید و خریداران با دریافت تعین پرداختن با احتساب کارمزد از شرکت خارج می شدند، با توجه به آنکه در دوره مدیریتی خریداران نسبت به افزایش سرمایه شرکت اقدام منعقد کردند که مستند به این افزایش سرمایه در سال ۱۳۸۸ نسبت به طرح دعوی حقوقی علیه شرکت سرمایه گذاری آینه دماوند مبنی بر سانسازی سهام مانکش خود در لاستیک پارس اقدام می نمایند که پس از رسیدگی منجر به صدور سانسازی حقوق خریداران نسبت به ۸۲ درصد از سهام شرکت گردیده است که البته رای صادره بدوی و قابل تجدید نظر است، با توجه به ابراداد وارده به رای صادره و اثرات و تبعات سنگین ناسی از آن ضمن تجدید نظر خواهی از رای صادره و انعکاس موضوع به مقامات سیاسی، قضایی و اجرایی کشور بکمری جدی در جهت نفع رای و اعاده حقوق شرکت در جریان اقدام می باشد، ضمناً به دلیل دیون معوق شرکت لاستیک پارس، بانک ملت اقدام به ضبط سه فقره حساب سپرده بانکی خریداران شرکت مذکور به مبلغ ۵۵ میلیارد ریال نموده که خریداران ادعای استرداد مبلغ فوق از شرکت لاستیک پارس را نموده اند.

۱۰-۶- تسهیلات پرداختی شرکت اصلی به شرکت‌های فرعی گروه به قرار زیر است:

نام شرکت	یادداشت	اصلی	
		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
ریسندگی و بافندگی فومنا		۳۴۰,۹۷۰	۲۹۶,۵۳۲
تهران لاله		۲۹,۶۹۳	۲۷,۰۲۳
لاستیک پارس		۲۵,۳۴۷	۹۲,۳۳۴
ریسندگی پوشش		۱۰۰,۷۱۰	۱۰۰,۷۱۰
صنایع پوشش		۵۵۷,۳۵۸	۵۵۷,۳۵۸
حوله و بلوجین پوشش		۳۴,۹۸۰	۳۴,۹۸۰
مخمل پوشش		۲۹,۱۳۴	۲۹,۱۳۴
گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران		۰	۵,۴۱۶
نخ خمین		۵۶۱,۰۱۷	۴۸۲,۱۱۸
اسیا بافت بیستون		۲۲۵,۹۵۴	۱۵۵,۹۲۹
نساجی غرب		۱۴۴,۰۶۴	۱۴۹,۷۴۴
شرکت ریسندگی خاور		۲۲۸,۴۵۶	۱۹۲,۲۰۹
شرکت آتیه سازان صنعت و معدن		۱۱۰,۱۴۵	۰
سایر		۹,۴۰۰	۵۰۰
		<u>۲,۳۹۷,۲۲۸</u>	<u>۲,۱۲۳,۹۸۷</u>
کارمزد		(۷۸۰,۸۱۵)	(۶۴۶,۳۶۰)
ذخیره کاهش ارزش انباشته	۱۰-۶-۲	(۸۳۹,۲۵۰)	(۸۴۳,۹۴۳)
		<u>۷۷۷,۱۶۳</u>	<u>۶۳۳,۶۸۴</u>

۱۰-۶-۱- تسهیلات پرداختی به شرکت‌های فرعی گروه تماماً به نرخ ۱۶٪ می باشد که تصمیم گیری در خصوص تسویه آن در صورت اصلاح ساختار مالی و بهبود قدرت نقدینگی شرکت‌های مذکور انجام خواهد شد.

۱۰-۶-۲- ذخیره کاهش ارزش انباشته، عمدتاً بابت شرکت صنایع پوشش بمبلغ ۳۱۳,۳۱۷ میلیون ریال، شرکت ریسندگی و بافندگی فومنا بمبلغ ۱۴۰,۱۸۹ میلیون ریال و شرکت صنایع نخ خمین بمبلغ ۱۹۴,۰۸۹ میلیون ریال، شرکت ریسندگی خاور به مبلغ ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت اسیا بافت بیستون ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۰۷ مشخصات شرکت‌های فرعی و وابسته گروه

درصد سرمایه گذاری				افاضه	پادداشت
شرکت اصلی	گروه	فعالیت اصلی	سال مالی		
شرکت‌های فرعی تلفیق شده:					
۳۰ آبان	تولید انواع لاستیک	۹۶/۳۸	۹۶/۳۸	ایران	لاستیک پارس
۳۰ آبان	تولید انواع نخ و پارچه	۱۰۰	۱۰۰	"	نخ خمین
۳۰ آبان	تولید انواع نخ و پارچه	۱۰۰	۱۰۰	"	ریسندگی خاور
۳۰ آبان	تولید انواع نخ و پارچه	۱۰۰	۱۰۰	"	ریسندگی و بافندگی قوچات
۳۰ آبان	سرمایه گذاری و مشارکت در امور بیمه‌کاری و ساختمانی	۶۰	۶۰	"	شرکت اتیه سازان صنعت و معدن
۲۹ اسفند	اداره امور شرکت‌های تابعه	۱۰۰	۱۰۰	"	گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران
۳۰ آبان	تولید انواع نخ و پارچه	۹۹/۸	۱۰۰	"	اسپا بافت پیستون
شرکت‌های فرعی تلفیق نشده:					
۳۰ آذر	تولید انواع نخ و پارچه	۷۷/۳۸	۷۷/۳۸	"	ریسندگی بوتنی
۲۹ اسفند	تولید انواع نخ و پارچه	۹۶/۳۴	۹۶/۳۴	"	صنایع بوتنی ایران
۳۰ آذر	تولید انواع نخ و پارچه	۷۲/۷۶	۷۲/۷۶	"	حوله و بلوچین بوتنی
۳۰ آذر	تولید انواع نخ و پارچه	۷۴/۸۸	۷۴/۸۸	"	مخمل بوتنی
۲۹ اسفند	تولید انواع نخ و پارچه	۹۴	۹۴	"	نساجی غرب ۱-۷-۱۰
شرکت‌های وابسته:					
۳۰ آذر	تولید مواد اولیه صنایع سیمانی	۳۲	۳۲	"	صنایع سیمانی ایران
۳۰ آذر	فروش اقساطی و اجاره به شرط تملیک	۱۳	۱۳	"	لبزینک صنعت و معدن
۳۰ آذر	مبادلات ارزی	۱۵	۱۵	"	شبکه صرافانی بانک صنعت و معدن

۱۰۷۱ ارزش بازار و دفتری خالص دارایی‌های شرکت نساجی غرب که به دلیل انحلال و در حال تصفیه بودن از تلفیق مستثنی شده است در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد: (مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت	وضعیت شرکت	ارزش بازار داراییها	ارزش بازار خالص داراییها	ارزش دفتری داراییها	ارزش دفتری خالص داراییها	سود انباشته
نساجی غرب	در حال تصفیه	۲۰۹,۳۹۴	۶۲,۹۲۹	۱۰۶,۵۴۸	(۳۹,۹۱۷)	-

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱- سرقتی و دارایی های نامشهود :

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱-۱ سرقتی	۳۳۰,۹۶۲	۳۶۱,۰۵۶	۰	۰
۱۱-۲ دارایی های نامشهود	۵,۸۱۴	۵,۳۹۹	۲۷۸	۸۸
	۳۳۶,۷۷۶	۳۶۶,۳۵۵	۲۷۸	۸۸

۱۱-۱- سرقتی :

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده در ابتدای سال	۶۰۱,۸۷۱	۶۰۱,۸۷۱
استهلاک انباشته در ابتدای دوره	(۲۴۰,۸۱۵)	(۲۱۰,۷۲۱)
استهلاک دوره	(۳۰,۰۹۴)	(۳۰,۰۹۴)
مبلغ دفتری	۳۳۰,۹۶۲	۳۶۱,۰۵۶

۱۱-۲- دارایی های نامشهود :

	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی	۴,۱۱۲	۳,۹۸۵	۲۷۸	۸۸
نرم افزار رایانه ای	۱,۷۰۲	۱,۳۱۴	۰	۰
	۵,۸۱۴	۵,۳۹۹	۲۷۸	۸۸

سرمایه‌گذاران سرمایه‌گذاران (سرمایه‌گذاران)
 با دارایی‌های موقت و سرمایه‌گذاران
 سهام موقت به ۳۰٪ از ماه ۱۳۹۴

۱۳. دارایی‌های ثابت مشهود:
 ۱۲ گروه

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال				شرح اقلام	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	مانده در پایان دوره	فروخته شده	نقل و انتقال و سایر تغییرات	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	نقل و انتقال و سایر تغییرات	فروخته شده	انقضای	مانده در ابتدای دوره
۲۱.۷۸۲	۲۷.۷۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷.۷۷۵	۰	(۳۲.۳۱۹)	۳۸.۲۱۲	۲۱.۷۸۲
۷۷.۵۲۶	۳۵.۱۷۵	۲۹.۸۳۲	(۴)	۱.۱۲۵	۲.۱۵۱	۲۶.۵۴۰	۶۵.۰۰۷	۱.۰۱۲	(۲۴.۲۶۹)	۴۱.۹۸۸	۱۰۴.۰۶۶
۱۳.۶۷۱	۱۳.۳۱۶	۲۲.۱۲۲	۰	۰	۲.۰۲۳	۲۰.۱۲۰	۵۲.۲۵۸	۹۷	۰	۵۷۰	۵۲.۷۹۱
۶۷.۲۰۲	۵۲.۴۶۱	۱۰۱.۰۰۲	(۱۰.۵۳)	۰	۸۲.۰۷	۹۳.۷۴۸	۱۵۵.۶۶۳	۴.۸۵۲	(۱۳.۵۵۷)	۲.۵۱۸	۱۶۰.۸۵۰
۹.۱۸۱	۵.۳۷۵	۲.۹۹۸	(۳)	۱	۸۷۶	۴.۱۲۴	۱۰۰.۲۷۳	۱	(۳.۲۰۲)	۲۶۹	۱۳۴.۰۵
۱.۳۰۷	۴	۲۹.۳۳۳	۰	۰	۱.۳۲۸	۲۸.۰۰۴	۲۹.۳۳۶	۲۵	۰	۰	۲۹.۳۱۱
۸.۵۲۲	۱۱.۱۰۱	۱۶.۲۰۲	(۳۱۷)	۱۷۶	۳.۲۷۸	۱۳.۰۶۵	۲۷.۲۰۳	۱۰.۳۷	(۱.۷۸۵)	۶.۴۵۴	۲۶.۰۰۷
۱۴.۲۱۱	۱۶.۱۲۷	۱۸.۳۱۵	(۱)	۱۷۳	۲.۲۷۸	۱۶.۸۶۵	۳۵.۴۴۲	۲۷۶	(۱.۸)	۴.۱۰۸	۳۱.۰۷۶
۲۲۳.۲۲۲	۱۸۲.۳۲۴	۲۴۳.۸۳۲	(۱.۳۷۸)	۱.۴۹۵	۲۰.۲۴۰	۲۲۲.۲۶۶	۴۲۵.۱۵۷	۷.۳۰۰	(۸.۵۲۰۰۱)	۵۷.۳۲۹	۴۵۵.۸۸۸
۲	۲.۴۸۵	۷	۰	۰	۰	۷	۲.۴۹۲	۰	۰	۲.۴۸۳	۹
۲۰.۱۸۸	۲۰.۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰.۶۲۷	(۴.۵۴۷)	(۳۰.۵)	۵.۲۹۱	۲۰.۱۸۸
۲۲۲	۶.۶۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۶.۶۶۹	(۲.۵۲۷)	۰	۸.۹۶۴	۲۲۲
۲۵۳.۸۲۲	۲۱۲.۱۱۵	۲۴۳.۸۳۰	(۱.۳۷۸)	۱.۴۹۵	۲۰.۲۴۰	۲۲۲.۲۷۳	۴۵۲.۹۴۵	۲۲۶	(۹.۵۲۶۵)	۷۲.۰۶۷	۴۷۳.۲۱۷
جمع کل											

افزایش سرمایه‌های (دارایی‌های موجود در ابتدا) دارایی‌های در جریان تکمیل بیش پرداخت سرمایه‌های

شرکت گروه سرمایه گذاری آینده دماوند (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲۲ شرکت اصلی

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال			شرح اقلام
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	مانده در پایان دوره	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	افزایش	مانده در ابتدای دوره	
۸,۷۴۰	۸,۷۴۰	۰	۰	۰	۸,۷۴۰	۰	۸,۷۴۰	زمین
۵,۴۰۳	۵,۵۳۸	۶,۷۰۷	۲۱۱	۶,۴۹۶	۱۲,۲۴۵	۳۴۶	۱۱,۸۹۹	ساختمان
۵۵۰	۵۸۳	۲,۰۳۹	۸۰	۱,۹۵۹	۲,۶۲۳	۱۱۳	۲,۵۰۹	تاسیسات
۲,۷۸۳	۲,۹۹۰	۱,۷۰۳	۹۳۳	۷۷۰	۴,۶۹۳	۱,۱۴۰	۳,۵۵۳	وسائط نقلیه
۳,۱۹۰	۴,۱۷۸	۳,۴۵۱	۵۰۳	۲,۹۴۸	۷,۶۲۹	۱,۴۹۱	۶,۱۳۸	اثاث و منصوبات
۲۰,۶۶۶	۲۲,۰۲۹	۱۳,۹۰۰	۱,۷۲۷	۱۲,۱۷۳	۳۵,۹۲۹	۳,۰۹۰	۳۲,۸۳۹	

۱۲۳ داراییهای ثابت مشهود گروه تا ارزش ۱,۰۱۱,۶۰۴ میلیون ریال و شرکت اصلی تا ارزش ۳۷,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله بیمه شده اند.

۱۲۴ زمین و بخشی از ساختمان، ماشین آلات و تاسیسات گروه در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانک صنعت و معدن میباشد.

۱۲۵ افزایش زمین و ماشین آلات و تجهیزات طی دوره گروه بابت شناسایی زمین و ماشین آلات شرکت استیادانت بیستون انتقالی از شرکت فرش غرب می باشد.

۱۳- سایر دارائیه

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حق امتیازها	۲,۶۶۸	۱,۲۶۷	۳	۳
موجودی کالا	۴۱	۴۱	۴۱	۴۱
	۲,۷۰۹	۱,۳۰۸	۴۴	۴۴

۱۴- برداختنی های تجاری و غیر تجاری :

۱۴-۱- برداختنی های کوتاه مدت

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:				
اسناد پرداختنی :				
۱۴-۱-۱ پتروشیمی تخت جمشید	۱۳,۰۲۸	۰	۰	۰
۱۴-۱-۱ کوبین سمرخ	۶,۳۰۴	۰	۰	۰
۱۴-۱-۱ کارن تجارت بویا	۵,۵۰۰	۰	۰	۰
۱۴-۱-۱ شرکت تابر کرد	۵,۳۶۸	۸,۳۹۲	۰	۰
۱۴-۱-۲ سایر	۳۳,۴۴۴	۱۵۸,۱۴۷	۰	۰
کسر منبذ:				
۸ بین پرداختها	(۱۶,۹۹۵)	(۲,۹۷۱)	۰	۰
	۴۶,۶۴۹	۱۶۳,۵۶۸	۰	۰

حسابهای پرداختنی :

۱۴-۱-۳ اشخاص وابسته	۳۳۲,۷۲۳	۲,۶۷۶	۲,۲۸۰	۲,۶۷۶
۱۴-۱-۴ بستانکاران (بابت سرکتهای عودت شده)	۸۱,۲۹۰	۸۱,۲۸۹	۸۱,۲۹۰	۸۱,۲۸۹
کارگزاری بهگزین	۲,۰۷۲	۲,۰۷۲	۲,۰۷۲	۲,۰۷۲
۱۴-۱-۵ ذخیره هزینه های احتمالی	۰	۱۱۴,۴۵۱	۰	۱۱۴,۴۵۱
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	۱۷,۱۴۳	۶۰,۵۳۸	۰	۰
شرکت کیان کرد	۲۶,۶۹۳	۲۱,۴۸۸	۰	۰
شرکت تابر کرد	۳۸,۸۴۶	۰	۰	۰
شرکت جرم رخسان	۲۷,۵۶۷	۰	۰	۰
شرکت قیو سازی	۷,۵۸۳	۰	۰	۰
شرکت ایران اکسیکو	۶۲,۳۸۲	۰	۰	۰
فرزندگان فارس نیکو	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	۰
مجتمع صنایع لاستیک بیسرو زاگرس کرمانشاه	۹۸,۴۰۰	۰	۹۸,۴۰۰	۰
سازمان امور مالیاتی	۱,۴۹۴	۰	۱,۴۹۴	۰
سایر	۳۸,۲۰۷	۳۶,۹۵۳	۴۲	۱,۴۷۲
	۷۳۹,۴۰۰	۳۱۹,۴۶۷	۱۹۰,۵۷۸	۳۰۱,۹۶۰
	۷۸۶,۰۴۹	۴۸۳,۰۳۵	۱۹۰,۵۷۸	۳۰۱,۹۶۰

گروه	اصلی		گروه		یادداشت
	۱۳۹۳-۰۹/۳۰	۱۳۹۴-۰۹/۳۰	۱۳۹۳-۰۹/۳۰	۱۳۹۴-۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
غیر تجاری:					
استاد برداختی	۰	۰	۲۸,۵۸۵	۳۵,۵۴۰	۱۴-۱-۶
ذخیره هزینه ها تعلق گرفته برداخت نشده	۱,۱۶۶	۰	۲۷,۱۱۸	۳۴,۱۳۵	۱۴-۱-۷
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۱۹۳	۲۲۵	۳۰۲	۲۲۴	
مالیات تکلیفی - عملکرد و حقوق	۱۵۹	۱۲۶	۱۷,۸۱۷	۱۳,۸۷۱	
صندوق پس انداز کارکنان	۰	۰	۶,۳۹۱	۱۰,۶۳۷	
حق بیمه برداختی	۷۷۰	۹۳۶	۱۸,۴۸۶	۲۹,۰۳۶	
شرکت برق منطقه ای باختر (خمین)	۰	۰	۱,۴۰۴	۵۲۰	
شرکت فروش غرب	۰	۰	۳۱,۷۳۹	۱۳,۷۱۸	
گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	۰	۱,۹۶۳	۰	۰	
بستانکاران کارکنان	۴۸۶	۱,۹۲۳	۳,۳۶۳	۶,۶۷۵	
برداشتی به سهامداران	۰	۴۱۰,۳۸۳	۰	۴۱۰,۳۸۳	
سایر	۳۰,۳۹۸	۳۲,۴۴۳	۷۸,۹۹۵	۸۶,۹۵۸	
	۲۳,۱۷۲	۴۳۷,۹۹۹	۲۱۴,۰۰۰	۶۴۱,۹۰۷	
	۲۲۵,۱۳۲	۶۲۸,۵۷۷	۶۹۷,۰۳۵	۱,۴۲۷,۷۵۶	

۱ ۱-۱۴ - مبالغ مذکور عمدتاً بابت اسناد برداختی شرکت لاستیک بارس به فروشندهگان مواد اولیه می باشد.

۲ ۱-۱۴ - مبلغ فوق عمدتاً بابت اسناد برداختی شرکت فومنتا به شرکت های اندیشه بهمن، افای گرجی و شرکت یاس کالای ایمن بازرگانی می باشد.

۳ ۱-۱۴ - حساب های برداختی به اشخاص وابسته عمدتاً بابت بهای سهام، اصل و متفرعات تسهیلات اعطایی به شرکت های زیرمجموعه شرکت گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران توسط بانک صنعت و معدن می باشد که به موجب توافقتنامه در سال ۱۳۸۳ به شرکت مذکور منتقل گردیده است.

۴ ۱-۱۴ - مانده حساب بستانکاران بابت وجوه دریافتی از خریداران برخی از شرکت های واگذار شده به بخش خصوصی می باشد که به دلیل مشکلات حقوقی شرکت های مذکور به گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند عودت گردیده است.

۵ ۱-۱۴ - مبلغ مذکور بابت بدهی احتمالی ناشی از دیون و تعهدات خارج از گزارش کارشناسی در زمان واگذاری شرکت کاغذ بارس می باشد.

۶ ۱-۱۴ - اسناد برداختی غیر تجاری عمدتاً مربوط به بدهی شرکت لاستیک بارس به سازمان های تامین اجتماعی و سازمان امور مالیاتی می باشد.

۷ ۱-۱۴ - ذخیره هزینه های تعلق گرفته گروه عمدتاً بابت آب و برق و گاز و تلفن و حقوق، دستمزد و عیدی و یاداش برداختی می باشد.

۲-۱۴ - برداختی های بلند مدت :

مبلغ ۵۴۹,۹۲۷ میلیون ریال مانده حساب های برداختی شرکت اصلی، بابت بهای تمام شده شرکت های انتقالی از بانک صنعت و معدن و مطالبات بانک از شرکت های انتقالی می باشد که در اجرای توافقات انجام یافته بخشی از مطالبات مذکور تسویه و یا بحساب افزایش سرمایه شرکتها منظور می گردد.

۱۵-مالیات برداختی

یادداشت	۱۳۹۴-۰۹/۳۰		۱۳۹۳-۰۹/۳۰	
	نخیره	نخیره	نخیره	نخیره
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت های فرعی	۱۵-۱	۱۷,۰۸۷	۷,۳۸۷	
شرکت اصلی	۱۵-۲	۱,۹۳۲	۱۸,۵۳۷	
گروه		۱۹,۰۱۹	۲۵,۸۲۴	
۱-۱۵ - گردش حساب مالیات برداختی شرکت های فرعی به قرار زیر است:				
یادداشت	۱۳۹۴-۰۹/۳۰		۱۳۹۳-۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای سال		۷,۳۸۷	۳۶۶	
تغیلات تعقی	۱۵-۱-۱	(۲,۰۶۴)		
دخیره حساب عملکرد		۱۴,۸۳۹	۶,۹۴۱	
زاده سده طی سال		(۲,۹۷۵)	۰	
		۱۷,۰۸۷	۷,۳۸۷	

۱-۱۵-تغیلات تعقی بابت اضافه شدن شرکت های گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران و آتیه سازان صنعت و معدن در سال مالی جاری می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری آئیندهاوند (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ماه ۱۳۹۴

۱۵۲ خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی :

نوع تشخیص	۱۳۹۳/۰۹/۳۰ میلون ریال	میلون ریال				درآمد معمول مالیات	سود انحرافی	سال مالی
		ماده ذخیره	ماده ذخیره	دارایه سده	قطعی	تخمینی	انحرافی	
رسیدگی به دفاتر	۲۰,۰۷۱	۱,۹۳۲	۱۳۹	۲,۰۷۱	۶,۵۹۰	۰	۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۵,۳۰۶	۸,۳۰۵	۸,۳۰۵	۰	۸۱۶,۳۳۴	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۱۶,۴۶۶	۰	۱۲,۵۰۲	۱۲,۵۰۲	۱۵,۸۴۳	۰	۱,۵۳۴,۸۵۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
رسیدگی تسدده	۰	۰	-	-	-	۰	۹۳۹,۶۹۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
رسیدگی تسدده	۰	۰	-	-	-	۰	۱,۰۸۰,۱۲۷	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	۱۸,۵۳۷	۱,۹۳۲						

۱-۲-۱۵- مالیات بر درآمد شرکت اصلی برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است.

۲-۲-۱۵- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ اعتراض کرده و موضوع در هیات حل اختلافی مالیاتی بررسی و رای صادره به مبلغ ۲۰,۰۷۱ میلیون ریال به شرکت ابلاغ شد که ذخیره لازم نیز در دفاتر منظور گردیده است.

۳-۲-۱۵- بری تشخیص صادره به مبلغ ۸۳,۰۵۰ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد دوره مالی ۱۳۹۱ مورد پذیرش این شرکت قرار گرفته و مبلغ مذکور پس از کسر استهلاک زیان انباشته مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ تماماً پرداخت گردیده است.

۴-۲-۱۵- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ شرکت نسبت به بری تشخیص صادره اعتراض نمود و نهایتاً مبلغ ۱۲,۵۰۲ میلیون ریال قطعی گردید که مبلغ مذکور طی سال مالی مورد گزارش پرداخت و تسویه گردیده است.

۵-۲-۱۵- 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 ۱۳۹۳ و سال مورد گزارش ذخیره ای برای مالیات عملکرد در حسابها منظور ننموده است. ضمناً در خصوص مالیات نقل و انتقال فروش سهام شرکت سیان کارت به مبلغ ۱,۴۹۴ میلیون ریال موضوع یادداشت ۱-۶، مبلغ مذکور تا تاریخ تهیه گزارش پرداخت و تسویه گردیده است.

۶-۲-۱۵- مالیات نقل و انتقال فروش زمین و ساختمان به بانک صنعت و معدن با توجه به عدم انتقال سند مالکیت به نام فروشنده تا تاریخ تهیه صورتهای مالی محاسبه نگردیده و منوط به رسیدگی توسط حوزه امور مالیاتی است.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود سهام پرداختنی:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
مبلغ	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۶۶۱	۴,۴۶۲	شرکت اصلی:
۱۳۴,۱۰۶	۰	سنوآت قبل از ۱۳۹۲
۱۴۰,۷۶۷	۴,۴۶۲	سال ۱۳۹۲
۱,۲۲۸	۱,۱۵۶	گروه:
(۲,۵۸۱)	۰	شرکتهای فرعی - مربوط به اقلیت
۱۳۹,۴۱۴	۵,۶۱۸	سود سهام شرکت اصلی متعلق به شرکتهای فرعی

سود پرداختی هر سهم در سال مالی ۱۳۹۲ مبلغ ۶۰۰ ریال و در سال مالی ۱۳۹۳ نیز مبلغ ۶۰۰ ریال بوده است.

از کل مانده اول دوره سود سهام پرداختنی شرکت اصلی به مبلغ ۱۴۰,۷۶۷ میلیون ریال و ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال سود سهام مصوب سال مالی ۱۳۹۳، مبلغ ۳۰۰,۸۸۱ میلیون ریال به حساب افزایش سرمایه منتقل، مبلغ ۴۱۶,۶۷۴ میلیون ریال به یادداشت ۱-۱۴ پرداختنی های کوتاه مدت منتقل و مبلغ ۱۸,۷۵۰ میلیون ریال طی سال مالی جاری پرداخت گردیده است.

۱۷- تسهیلات مالی

۱-۱۷- کلیه تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت بوده مربوط به شرکتهای فرعی می باشد و خلاصه وضعیت تسهیلات بر حسب مبانی مختلف بسرج زیر است.

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

تأمین کننده	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	گروه	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	
بانک سه	۳۴,۷۴۰	۲۵,۷۹۶	
بانک صنعت و معدن (سهامدار و عضو هیئت مدیره)	۴۲۸,۳۱۰	۴۹۸,۱۱۰	
جمع	۴۶۳,۰۵۰	۵۲۳,۹۰۶	
کسر میسود کارمزد سنوآت آتی	(۱۶,۹۰۶)	(۱۲,۳۰۵)	
	۴۴۶,۱۴۴	۵۱۱,۶۰۱	
اضافه میسود سود و جرانم معوق	۲۹۰,۱۱۰	۱۱۱,۷۴۶	
	۷۳۶,۲۵۴	۶۲۳,۳۴۷	

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	گروه	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰ تا ۲۵ درصد	۳۲۵,۲۱۸	۲۸۴,۳۱۶	
۱۵ تا ۲۰ درصد	۱۰۷,۸۳۲	۲۰۹,۵۹۰	
۱۰ تا ۱۵ درصد	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	
	۴۶۳,۰۵۰	۵۲۳,۹۰۶	

ج- به تفکیک نوع وثیقه

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	گروه	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	
در قبال زمین و ساختمان و ماشین آلات	۳۹۴,۵۷۲	۴۷۴,۳۷۰	
در قبال حک و سفته	۶۸,۴۷۸	۴۹,۵۳۶	
	۴۶۳,۰۵۰	۵۲۳,۹۰۶	

۱۸- پیش دریافتها:

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت پیشگام خوشتام ایرانیان	۰	۳۲,۸۴۱	۰	۰
شرکت فدک تجارت ماندگار	۱۶۷	۶,۶۰۶	۰	۰
آقای محمد اسحاقی	۲,۴۴۶	۴,۴۹۳	۰	۰
آقای کاظم عبادی	۷۸۱	۷۸۱	۰	۰
شرکت فولاد صنعت تیرازه	۴۷,۵۰۴	۰	۰	۰
فولاد زهاب پایدار	۸,۰۶۲	۰	۰	۰
شرکت پرشین سبز آپادانا	۰	۳,۷۸۷	۰	۰
احداله محمدخانی غیاثوند	۲۲,۸۲۳	۲۲,۸۲۳	۲۲,۸۲۳	۲۲,۸۲۳
سایر	۸۵,۳۶۷	۱۳,۶۹۳	۰	۰
کسر میشود:				
اسناد دریافتنی تجاری	(۲۸,۳۳۱)	(۳۰,۷۳۶)	(۱۷,۸۲۳)	(۱۷,۸۲۳)
	۱۳۸,۸۱۹	۵۴,۲۸۸	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰

۱۸-۱- مبلغ مذکور بابت فروش محصولات شرکت لاستیک پارس می باشد.

۱۸-۲- طی سال مالی ۱۳۹۳، این شرکت بر اساس وکالتنامه اخذ شده طبق مفاد قرارداد واگذاری قبلی شرکت فراشن، اقدام به واگذاری مجدد شرکت به آقای احداله محمدخانی غیاثوند و شرکا به مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال نمود. با توجه به اینکه خریدار جدید تاکنون امکان ایفاء تعهدات ناشی از قرارداد واگذاری شرکت فراشن از جمله انتقال سهام و تغییر هیات مدیره را نداشته و امکان تحویل و واگذاری شرکت به خریدار مسیر نگردیده است لذا خریدار نیز بجز مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال پیش پرداخت اولیه مابقی چکها را پرداخت نکرده است که پیگیری جهت ایفاء تعهدات و وصول چکها در دست اقدام است.

۱۸-۳- مبلغ سایر عمدتاً مربوط به شرکت کارخانه چرمینه، شرکت فولاد زهاب پایدار و پیش دریافت فروش اموال شرکت آسیا بافت بیستون به ترتیب به مبالغ ۱۸,۰۸۵ میلیون ریال، ۸,۰۶۲ میلیون ریال و ۳۷,۷۳۱ میلیون ریال می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۳۵	۲,۱۲۵	۱۰۲,۶۳۱	۱۳۷,۴۸۹	مانده در ابتدای دوره
(۲۶۶)	(۳۵۰)	(۹,۳۱۸)	(۳۴,۹۹۷)	پرداخت شده طی دوره
۱,۳۵۶	۱,۷۹۴	۴۴,۱۷۶	۴۰,۳۲۹	ذخیره تامین شده
۲,۱۲۵	۳,۵۶۹	۱۳۷,۴۸۹	۱۴۲,۸۲۱	مانده پایان دوره

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی عادی باتمام تمام پرداخت شده می باشد.

۱-۲۰- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۶۵.۷۴	۶۵۷,۳۹۱,۵۴۵	۶۵.۷۴	۶۵۷,۳۹۱,۵۴۵	بانک صنعت و معدن
۱۷.۰۷	۱۷۰,۶۷۷,۴۳۴	۱۷.۰۷	۱۷۰,۶۷۷,۴۳۴	لیزینگ صنعت و معدن
۲.۵۹	۲۵,۹۴۹,۰۵۰	۲.۵۹	۲۵,۹۴۹,۰۵۰	سرمایه گذاری صنعت و معدن
	۱,۰۰۰		۱,۰۰۰	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
	۱,۰۰۰		۱,۰۰۰	لیزینگ آتیه الوند
۱۴.۶	۱۴۵,۹۷۹,۹۷۱	۱۴.۶	۱۴۵,۹۷۹,۹۷۱	سایرین
۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- سهام شرکتهای اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		شرکتهای فرعی سرمایه گذار
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۰	۵۲,۵۶۵	۳۳,۸۱۹,۶۴۴	۳.۲۸	گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران
۱۰۰,۰۷۸	۷,۲۱۵	۲,۱۰۱,۰۰۰	۰.۲۱	لاستیک پارس
۱۰۰,۰۷۸	۵۹,۷۸۰	۳۵,۹۲۰,۶۴۴		

۲۲- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۴ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران (در مرحله اول) به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۱,۷۳۹,۵۲۷ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است، که از مبلغ فوق ۱,۶۱۵,۶۶۸ میلیون ریال از محل مطالبات و مابقی به مبلغ ۱۲۳,۸۵۹ میلیون ریال واریزی سهامداران می باشد. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۵۵ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴- سهم اقلیت

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

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سرمایه	۱۸,۳۷۸	۶,۳۷۸
اندوخته ها	۱,۰۵۸	۹۶۶
سود (زیان) انباشته	۷,۲۳۳	(۶,۷۹۸)
	<u>۲۶,۵۶۹</u>	<u>۴۴۶</u>

۲۴-۱- افزایش سهم اقلیت طی سال مالی جاری نسبت به سال مالی قبل بابت تلفیق شرکت های آتیه سازان صنعت و معدن و گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران در سال جاری می باشد.

۲۵- درآمد های عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵-۱ فروش خالص	۱,۳۱۸,۲۵۷	۱,۶۹۸,۸۸۹	۰	۰
۲۵-۲ سود سرمایه گذاری ها	۱۵۱,۴۰۷	۱۷,۳۳۴	۹۴۴,۶۸۹	۱,۰۰۵,۰۵۵
	<u>۱,۴۶۹,۶۶۴</u>	<u>۱,۷۱۶,۲۲۳</u>	<u>۹۴۴,۶۸۹</u>	<u>۱,۰۰۵,۰۵۵</u>

۲۵-۱- فروش خالص

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال

گروه:

انواع لاستیک خودرو	۱,۳۱۴,۳۴۳	۱,۶۵۹,۵۶۳
انواع نخ	۵۴,۸۸۲	۶۱,۴۵۱
ریسندگی نخ	۹۶,۸۳۸	۴۵,۲۱۹
جمع فروش	<u>۱,۴۶۶,۰۶۳</u>	<u>۱,۷۶۶,۲۳۳</u>
کسر می شود برگشت از فروش و تخفیفات	(۱۴۷,۸۰۶)	(۶۷,۳۴۴)
فروش خالص	<u>۱,۳۱۸,۲۵۷</u>	<u>۱,۶۹۸,۸۸۹</u>

۲۵-۳- سود سرمایه گذاری ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود(زیان) حاصل از خرید و فروش سهام	۲۵-۲-۱	۱۴۱,۶۸۰	۳,۶۶۸	۱۴۱,۶۸۰
سود سهام سرمایه گذاری ها	۲۵-۲-۲	۹,۷۲۷	۱۳,۶۶۶	۸۰۳,۰۰۹
		۱۵۱,۴۰۷	۱۷,۳۳۴	۹۴۴,۶۸۹
				۱,۰۰۵,۰۵۵

۲۵-۲-۱- سود حاصل از خرید و فروش سهام تماماً مربوط به شرکت اصلی و به شرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	شرکت		
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
الف: شرکت‌های پذیرفته شده در بورس :				
گل گهر		۶۶۷	۳۴۲	(۳۲۵)
شرکت کالسیمین		۸۵	۷۸	(۷)
داروسازی امین		۹۵۱	۱,۹۸۶	۱,۰۳۵
ارتباطات سیار		۴,۴۳۲	۴,۷۳۹	۳۰۷
پتروشیمی خلیج فارس		۱۴,۶۹۳	۹,۶۱۲	(۵,۰۸۱)
بانک دی		۲۷۸	۳۰۱	۲۳
فولاد هرمزگان		۴۶۴	۶۶۲	۱۹۸
پالایش نفت لاوان		۱۴,۰۷۸	۳,۶۹۴	(۱۰,۳۸۴)
شرکت سرمایه گذاری بانک ملی		۱۹۰	۲۲۶	۳۶
نفت سپاهان		۱,۷۱۸	۱,۱۴۱	(۵۷۷)
شرکت سیمان خوزستان		۵۴	۵۳	(۱)
بانک سرمایه		۱۳۲	۱۸۱	۴۹
لیزینگ صنعت و معدن		۸۵۵	۱,۰۶۷	۲۱۲
شرکت گسترش انرژی نواتیه		۸,۰۱۰	۸,۱۳۰	۱۲۰
ذوب آهن اصفهان		۵,۴۳۴	۲,۶۹۱	(۲,۷۳۳)
نفت و گاز پتروشیمی تامین		۲,۶۱۴	۲,۲۳۳	(۳۸۱)
شرکت ایران خودرو		۲,۵۸۳	۲,۱۸۵	(۳۹۸)
شرکت کارخانجات مخابراتی ایران		۷۹۵	۳,۲۵۰	۲,۴۵۵
شرکت سرمایه گذاری بیمه		۵۶۱	۵۸۱	۳۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی		۲۰۱	۱۷۹	(۲۲)
سایر		-	-	-
		۵۸,۷۸۵	۴۳,۳۳۱	(۱۵,۴۵۴)
				۳,۶۶۸
ب: شرکت‌های غیر بورسی				
سایان کارت	۲۵-۲-۱-۱	۴۱,۶۸۱	۱۹۸,۸۱۵	۱۵۷,۱۳۴
		۱۰۰,۴۶۶	۲۴۲,۱۴۶	۱۴۱,۶۸۰
				۳,۶۶۸

۲۵-۲-۱-۱- در سال مالی مورد رسیدگی تعداد ۳۷,۳ میلیون سهم معادل ۲۹٪ از سهام شرکت سایان کارت از طریق مزایده عمومی واگذار گردید.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲-۲-۲۵. سود سهام سرمایه گذاری ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام شرکت‌های وابسته و فرعی	۲۵-۲-۲-۱	۰	۰	۷۹۳,۲۸۲
سود سهام سایر شرکت‌ها	۲۵-۲-۲-۲	۹,۷۲۷	۱۳,۶۶۶	۹,۷۲۷
		۹,۷۲۷	۱۳,۶۶۶	۱,۰۰۱,۳۸۷

۱-۲-۲-۲۵- مبلغ سود سهام شرکت‌ها وابسته مربوط به شرکت‌های لیزینگ صنعت و معدن و صنایع شیمیایی ایران و آتیه سازان صنعت و معدن و گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران به ترتیب به مبلغ ۱۲,۶۶۸ میلیون ریال، ۷۶۵,۳۲۵ میلیون ریال، ۱۲,۰۰۰ میلیون ریال و ۳,۳۸۹ میلیون ریال می باشد.

۲-۲-۲-۲۵- سود سهام سایر شرکت‌ها تماماً مربوط به شرکت اصلی و به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
مخابرات ایران	۲۴۰
شرکت کالسیمین	۸۵۷
نفت و گاز بارسپان	۷۰۵
بانک سرمایه	۴۶
شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانیان	۲۰
ارتباطات سیار	۵۴۸
بانک پاسارگاد	۱,۰۳۳
نپروشیمی مبین	۱۹۱
شرکت توسعه صنایع بهسهر	۵۴۲
توسعه سرمایه رسا	۵۸۵
شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن	۶۵
نپروشیمی خراسان	۵۴۰
گل کهر	۱۹۷
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۲,۵۵۷
نفت و گاز نپروشیمی تامین	۴۰۰
بانک صادرات	۳۶۰
توسعه صنایع سیمان	۱۳۷
سایر	۷۰۴
۹,۳۵۲	۱۳,۶۶۶
۹,۷۲۷	

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

گروه		یادداشت	شرح
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۳۲۰,۲۱۹	۷۱۳,۱۹۴	۲۶-۱	مواد مستقیم مصرفی
۱۹۱,۴۶۷	۲۴۶,۷۹۷	۲۶-۲	دستمزد مستقیم
۳۴۶,۸۶۲	۳۸۰,۰۴۱	۲۶-۳	سربار ساخت
۱,۸۵۸,۵۴۸	۱,۳۴۰,۰۳۲		
(۲۵,۳۱۰)	(۱۸,۰۲۲)		هزینه های جذب نشده
۱,۸۳۳,۲۳۸	۱,۳۲۲,۰۱۰		جمع هزینه های ساخت
۴۳,۰۷۷	۱۷,۴۵۵		موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۱۷,۴۵۵)	(۲۰,۹۵۹)		موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۱,۸۵۸,۸۶۰	۱,۳۱۸,۵۰۶		بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۲۲,۲۴۷	۳۷۸,۸۰۳		موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره
۱,۹۸۱,۱۰۷	۱,۶۹۷,۳۰۹		کالای آماده برای فروش
(۵,۷۱۶)	(۲,۰۹۳)		ضایعات
(۳۷,۶۵۷)	۰		اقلام مصرفی جهت محصولات کارمزدی
(۱۶)	۰		تعدیلات صادره - عمدتا بابت حذف شرکت کاغذ پارس
(۳۷۸,۸۰۳)	(۳۵۳,۷۲۰)		موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱,۵۵۸,۹۱۵	۱,۳۴۱,۴۹۶		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۲۶-۱- مواد مصرفی طی سال جاری عمدتا بابت شرکت لاستیک پارس و شامل کانوچوی طبیعی به مبلغ ۲۱۸,۶۳۹ میلیون ریال، نخ به مبلغ ۱۹۴,۷۴۶ میلیون ریال، کانوچوی مصنوعی به مبلغ ۶۸,۳۹۵ میلیون ریال و دوده به مبلغ ۸۱,۹۱۰ میلیون ریال می باشد.

۲-۲۶- هزینه های دستمزد مستقیم

شرح	گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۷۰,۹۸۴	۱۳۲,۰۳۴
بیمه سهم کارفرما	۳۶,۲۰۶	۲۵,۶۷۱
مزایای پایان خدمت	۱۸,۸۵۴	۲۰,۸۹۷
سایر	۲۰,۷۵۳	۱۲,۸۶۵
	<u>۳۴۶,۷۹۷</u>	<u>۱۹۱,۴۶۷</u>

۳-۲۶- سربار ساخت

شرح	گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۸۸,۶۰۱	۱۵۱,۹۸۲
بیمه سهم کارفرما	۲۳,۹۰۹	۲۱,۱۸۸
مزایای پایان خدمت	۱۹,۳۶۴	۲۰,۶۴۰
مواد غیر مستقیم	۱۹,۶۵۰	۲۵,۳۵۱
استهلاک	۱۶,۰۷۱	۱۴,۵۳۲
تعمیر و نگهداری	۱۷,۰۸۲	۲۱,۷۲۹
آب و برق و سوخت	۳۹,۴۶۲	۴۱,۵۷۳
حق بیمه اموال	۱,۴۴۹	۱,۱۷۹
ایاب و ذهاب	۹,۹۸۳	۸,۰۲۸
هزینه غذا	۱۲,۶۸۳	۱۴,۳۰۳
سایر	۳۱,۷۸۷	۲۶,۳۵۷
	<u>۳۸۰,۰۴۱</u>	<u>۳۴۶,۸۶۲</u>

علت افزایش هزینه های حقوق و دستمزد بابت تلفیق شرکت های گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران و شرکت آتیه سازان صنعت و معدن در سال جاری نسبت به سال قبل و نیز افزایش حقوق طبق پخشنامه وزارت کار می باشد.

۴-۲۶- 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	ظرفیت اسمی		ظرفیت معمول (عملی)		سالانه	
		ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی	تولید واقعی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
تایر های باری (سنگین)	تن	۳۳,۷۹۲	۹,۳۸۷	۴,۵۴۶	۱۷,۳۷۱		
تایر های وانتی (نیمه سنگین)	تن	۳,۲۶۴	۲۸۸	۳۹۰	۱,۲۹۵		
تایر های سواری (سبک)	تن	۱,۳۴۴	۲۴	۱۳۳	۸۹		
انواع تیوب	تن	۱,۰۰۰	-	-	-		
انواع نوار	تن	۶۰۰	۹۶	۷۴	۱۰۱		
		<u>۴۰,۰۰۰</u>	<u>۹,۷۹۵</u>	<u>۵,۱۴۳</u>	<u>۱۸,۷۵۶</u>		

۲۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۲۸۴	۴۹,۷۴۳	۶۲,۶۶۳	۹۵,۰۴۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۳۱۸	۴,۲۸۵	۵,۹۳۸	۸,۹۷۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۰,۹۵	۲,۸۸۱	۷,۳۵۹	۸,۷۰۸	مزایای پایان خدمت
۳,۶۳۳	۲,۶۳۷	۷,۸۴۰	۹,۰۸۰	حق الزحمه حسابرسی و مشاورین
۱,۶۱۶	۲,۰۷۳	۲,۹۲۴	۴,۵۳۴	استهلاک
۹۹۲	۱,۲۶۸	۱,۶۴۱	۳,۴۶۱	سفر و مأموریت
۱,۶۰۰	۲,۰۰۰	۱,۶۰۰	۲,۰۰۰	پاداش هیئت مدیره
۱,۹۵۳	۲,۴۳۱	۱,۹۵۳	۲,۳۱۲	هزینه غذای پرسنل-رستوران
۱,۷۹۲	۹۲۶	۶,۹۴۳	۸,۵۴۷	هزینه تعمیر نگهداری و بسته بندی
۶,۹۹۸	۱۰,۳۷۹	۳۰,۳۱۳	۲۸,۱۱۶	سایر
۶۴,۲۸۱	۷۸,۶۲۳	۱۲۹,۰۱۴	۱۷۱,۷۸۴	

علت افزایش هزینه های حقوق و دستمزد بابت تلفیق شرکت های گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران و شرکت آتیه سازان صنعت و معدن در سال جاری نسبت به سال قبل و نیز افزایش حقوق طبق بخشنامه وزارت کار می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

۲۸- سایر اقلام عملیاتی

شرح	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
کارمزد تقسیم بدهی شرکت‌های تحت پوشش		۶۹۰	۴۹۱۰	۷۳۹۰	۴۹۱۰
برگشت کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاریها	۲۸-۱	۲۲.۲۲۹	۲۲.۴۰۳	۲۲.۲۲۹	۲۲.۴۰۳
سود اوراق مشارکت	۴-۲	۲۹.۹۴۵	۳۰.۱۹۲	۲۹.۹۴۵	۳۰.۱۹۲
(زیان) نانی از تعمير ارز		(۱۴.۵۵۴)	(۸.۸۶۵)	.	.
هزینه های جذب نشده در تولید		(۱۸۰.۲۲)	(۲۵.۳۱۰)	.	.
استهلاک سر قفل (یادداشت ۱۳)		(۳۰.۰۹۴)	(۳۰.۰۹۴)	.	.
درآمد حاصل از تولید لایه و کاو میاند		۱۹.۸۳۳	۱۱.۴۸۱	.	.
درآمد حاصل از نوار بیج و بودر		۳۱۹	۷.۷۱۹	.	.
کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاریها		(۱.۷۰۶)	(۲۹.۱۵۲)	(۱.۷۰۶)	(۲۹.۱۵۲)
سایر		(۸۲.۵۹۹)	(۲.۹۸۰)	.	.
		(۷۳.۹۵۹)	(۴۶.۶۹۶)	۵۷.۸۵۸	۱.۳۵۳

۲۸-۱ با توجه به کارشناسی اموال و دارایی های شرکت نساجی غرب، مبلغ ۱۷.۵۲۶ میلیون ریال بابت برگشت ذخیره سرمایه گذاری و مبلغ ۴.۶۹۳ میلیون ریال بابت برگشت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول می باشد.

۲۹- هزینه های مالی

شرح	یادداشت	گروه	
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
کارمزد تسهیلات	۲۹-۱	۹۶.۰۴۸	۷۸.۰۶۱
سایر		۴۳۳	۱۸۳
		۹۶.۴۸۱	۷۸.۲۴۴

۲۹-۱ کارمزد تسهیلات عمدتاً مربوط به شرکت لاستیک پارس به مبلغ ۷۹.۵۲۱ میلیون ریال می باشد.

۳۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرح	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
کارمزد تقسیم شرکت‌های واگذار شده		.	۱۸۱۶	.	۱۸۱۶
سود سرتده بانکی		۱۰.۸۲۷	۵۷۱	۷.۶۷۷	۳۱
سود (زیان) نانی از فروش دارائیهها	۳۰-۱	۲۳۸.۶۶۳	۷۴۲	۱۴۸.۳۳۰	.
سایر		۹.۷۱۴	(۱.۳۵۹)	۱۹۶	(۴.۲۵۷)
		۲۵۹.۲۰۴	۱.۷۷۰	۱۵۶.۳۰۳	(۲.۴۱۰)

۳۰-۱ سود حاصل از فروش دارایی های شرکت اصلی بابت واگذاری دارایی ها به شرح زیر به بانک صنعت و معدن می باشد:

شرح	قیمت کارشناسی (قیمت فروش)		بهای تمام شده		سود حاصل از فروش	
	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
ساختمان واقع در خیابان شهید بهمنی (دفتر مرکزی شرکت لاستیک پارس)	۸۸.۰۰۰	۶۲.۸۸۸	.	۲۵.۱۱۲		
۴۵ دانگ زمین نویهر- لنگران	۳۹.۷۵۰	۳۶.۰۶۳	.	۳.۶۸۷		
ساحتمان مسکونی واقع در خیابان شهید افا بزرگی (فرسبه)	۱۸۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	(۳۳۱)	۸۰.۳۳۱		
ساحتمان خیابان ولیعصر (دریانی از شرکت کاغذ کارون)	۵۳.۲۰۰	۱۴.۰۰۰	.	۳۹.۲۰۰		
ساختمان واقع در بلوار کشاورز (دفتر مرکزی شرکت رستندگی خاور)	۲۴.۰۰۰	۲۴.۰۰۰	.	.		
	۲۸۴.۹۵۰	۲۳۶.۹۵۱	(۳۳۱)	۱۴۸.۳۳۰		

ممنا سود حاصل از فروش دارایی های گروه، مربوط به شرکت اصلی (یادداشت ۱) و فروش خودرو و قطعات سوب سازی شرکت لاستیک پارس می باشد.

نیرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(۳- منای محاسبه سود(اریان) پایه هر سهم

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۵۳,۵۳۸	۹۹۷,۰۴۱	سود عملیاتی
(۲۶,۳۶۸)	(۲۹,۶۰۹)	تیر مالیاتی
(۴,۳۸۸)	(۱,۹۷۶)	سهم فلت از سود عملیاتی
۱,۳۲۲,۷۸۲	۹۶۵,۴۵۶	
(۷۶,۴۷۴)	۱۶۲,۷۲۳	سود(زیان) غیر عملیاتی
۱۹,۴۴۷	۲۱,۶۹۱	تیر مالیاتی
۱,۸۸۸	(۴۹۳)	سهم فلت از سود(اریان) غیر عملیاتی
(۵۵,۱۳۹)	۱۸۳,۹۲۱	
۱,۲۷۷,۰۶۴	۱,۱۵۹,۷۶۴	سود خالص
(۶,۹۲۱)	(۷,۹۱۸)	تیر مالیاتی
(۲,۵۰۰)	(۲,۴۶۹)	سهم فلت از سود خالص
۱,۲۶۷,۶۴۳	۱,۱۴۹,۳۷۷	
نیرکت اصلی		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
معداد	معداد	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۲,۹۹۹,۰۰۴)	(۳۵,۹۲۰,۶۴۴)	۱۰ میانگین موزون تعداد سهام نیرکت اصلی در مالکیت سرکنهای فرعی
۹۹۷,۰۰۰,۹۹۶	۹۶۴,۰۷۹,۳۵۶	۲۱ میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱,۳۲۶	۱,۰۰۱	سود پایه هر سهم:
(۵۵)	۱۹۱	عملیاتی-ریال
۱,۲۷۱	۱,۱۹۲	غیر عملیاتی-ریال

با توجه به افزایش سرمایه نیرکت از مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیارد ریال به ۳۰۰۰۰ میلیارد ریال که تا تاریخ این گزارش به بیت ترسیده است در صورت بیت افزایش سرمایه قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰ سود هر سهم نیرکت از مبلغ ۱۰۰۸۰ ریال به ۳۶۰ ریال کاهش می یابد.

۳۲- تعدیلات سنواری

نیرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۵,۴۴۸	۱۵,۴۴۸	۱۵,۴۴۸	بایت مالیات عملکرد و حقوق سال مالی ۱۳۹۲
	۱۱۴,۴۵۱	۱۱۴,۴۵۱	۱۱۴,۴۵۱	برداشت به اقای مقدم بایت فروش نیرکت کاغذ یارس
۵۱۵,۰۰۰		۲۹۵,۰۰۰		کاهش ارزش مطالبات از سرکنهای تانعه و هروس رفته
۱۰,۱۶۶۹		۱۰,۱۶۶۹		کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام نیرکت ابادانا سرام
		۱۴۵,۸۲۰	۱۴۵,۸۲۰	۳۲-۱ کاهش ارزش مطالبات نیرکت لاستیک یارس
	۱,۰۰۱۸	۵۳,۸۰۲	۱,۰۰۱۸	سایر
۶۱۶,۶۶۹	۱۳۰,۹۱۷	۷۲۶,۱۹۰	۲۷۶,۷۳۷	

۳۲-۱ مبلغ مذکور بایت سانسای ذخیره کاهش ارزش مطالبات سنواری و مسکوک الوصول نیرکت لاستیک یارس بایت برخی از مطالبات خود می ناسد.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۲-۲- تجدید ارائه اقلام مقایسه ای

به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی کلیه اقلام مقایسه ای به شرح زیر در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای با صورت‌های مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.

گروه

عنوان حساب	مانده سال قبل	مبلغ طبقه بندی	مانده مقایسه ای سال جاری
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۳,۱۲۰,۳۳۵	میلیون ریال (۱۴۵,۷۹۹)	میلیون ریال ۳,۹۷۴,۵۳۶
دارایی های نگهداری شده برای فروش	.	۱۹۶,۸۸۷	۱۹۶,۸۸۷
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۳,۳۱۲,۱۷۳	۵,۳۹۶	۳,۳۱۷,۵۶۹
سایر دارائنها	۱۹۸,۱۹۵	(۱۹۶,۸۸۷)	۱,۳۰۸
برداختنی های تجاری و غیر تجاری	(۵۷۷,۱۶۷)	(۱۱۹,۸۶۸)	(۶۹۷,۰۳۵)
مالیات پرداختنی	(۹,۳۵۸)	(۱۶,۴۶۶)	(۲۵,۸۲۴)
سود انباشته	(۴,۲۲۱,۷۰۳)	۲۷۱,۴۸۷	(۳,۹۵۰,۲۱۶)
سهام اقلیت	(۶,۵۲۷)	۵,۲۵۰	۴۴۶

شرکت اصلی

عنوان حساب	مانده سال قبل	مبلغ طبقه بندی	مانده مقایسه ای سال جاری
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۳,۷۲۷,۲۲۳	میلیون ریال ۲۰	میلیون ریال ۳,۷۲۷,۲۴۳
دارایی های نگهداری شده برای فروش	.	۱۹۶,۸۸۷	۱۹۶,۸۸۷
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۲,۰۳۲,۲۹۷	۵,۳۹۶	۲,۰۳۷,۶۹۳
سایر دارائنها	۱۹۶,۹۳۱	(۱۹۶,۸۸۷)	۴۴
برداختنی های تجاری و غیر تجاری	(۱۰۵,۲۸۲)	(۱۱۹,۸۵۰)	(۲۲۵,۱۳۲)
مالیات پرداختنی	(۲,۰۷۱)	(۱۶,۴۶۶)	(۱۸,۵۳۷)
سود (زیان) انباشته	(۲,۴۶۵,۷۵۸)	۱۳۰,۸۹۹	(۲,۳۳۴,۸۵۹)

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴۲,۱۲۷	۹۲۳,۹۲۴	۱,۳۵۳,۵۳۸	۹۹۷,۰۴۱	سود(زیان) عملیاتی
۱,۵۹۶	۱,۷۲۷	۱۷,۵۱۹	۲۰,۲۴۰	استهلاک دارایی‌های ثابت منسوخ و نامنسوخ
۰	۰	۳۰,۰۹۴	۳۰,۰۹۴	استهلاک سر قفل
۹۹۰	۱,۴۴۴	۳۴,۸۵۸	۵,۳۲۲	خالص کاهش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳۵۳,۹۲۳)	(۵۰۷,۳۱۸)	(۶۱۳,۸۵۱)	(۷۸۳,۹۹۷)	افزایش/کاهش دریافتی‌های عملیاتی *
۷۶,۴۳۳	(۳۰۶,۶۶۶)	۷۶,۳۲۸	(۳۳۰,۵۵۸)	افزایش/کاهش سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت
۰	۰	(۳۰۵,۶۷۱)	(۱۱۷,۵۳۷)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۳,۱۸۰)	(۱۹۱)	۲۰۲,۷۳۱	(۶۷,۰۶۵)	افزایش/کاهش پیش پرداختها
(۲۱,۸۳۴)	(۱۳,۳۲۹)	(۲۰۱,۹۰۸)	۳۴۰,۱۸۹	افزایش/کاهش پرداختی‌های عملیاتی
۵,۰۰۰	۰	۲۹,۶۲۴	۸۴,۵۳۱	کاهش/افزایش پیش دریافت‌های عملیاتی
(۱۹,۴۰۱)	۱۲۶,۲۹۷	(۱۵,۲۸۶)	۱۳۵,۸۱۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی **
۶۲۷,۸۰۹	۳۲۶,۰۸۸	۶۰۷,۹۷۶	۳۱۴,۰۹۵	

* مبلغ فوق با در نظر گرفتن دارایی های نگهداری شده برای فروش محاسبه گردیده است.

** سود حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش و کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلند مدت در محاسبه مبلغ فوق منظور گردیده است.

۳۴- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۶۱۵,۶۶۸	۰	۱۶۱۵,۶۶۸	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده بستانکاران

۳۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

سرمشت اصلی	گروه	یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۳,۹۲۶	۵۱۸,۶۴۰	۳۵-۱
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۵-۲
۴۷۳,۹۲۶	۷۱۸,۶۴۰	

۳۵-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

سرمشت اصلی	گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۹۷۰	۲۱,۹۷۰	تضمین سفته تهران لاله نزد بانک صنعت و معدن
۳۵,۱۲۰	۳۵,۱۲۰	تضمین سفته کارخانجات صنعتی ملایر نزد بانک صنعت و معدن
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	تضمین سفته کارخانجات صنعتی ملایر نزد شرکت بلی نار
۱۱,۹۲۰	۱۱,۹۲۰	تضمین سفته آبادانا سرام نزد بانک صادرات
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	تضمین سفته لاستیک بارس نزد بانک سپه
۵,۷۰۰	۵,۷۰۰	تضمین سفته کاغذ بارس نزد بانک صنعت و معدن
۰	۵۶,۵۳۵	تضمین سفته بابت تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن
۱۷۹,۶۰۲	۱۷۹,۶۰۲	تضمین سفته آسیا بافت بیستون بابت تسهیلات دریافتی از بانک تجارت کرمانشاه
۰	۱۰,۰۰۰	تضمین نزد شرکت کیهان تجارت امرتات
۰	۱۰,۸۶۴	تضمین سفته نزد بانک صنعت و معدن
۰	۳,۶۸۰	تضمین سفته نزد سازمان صنایع ملی
۰	۱,۰۰۰	تضمین سفته نزد شرکت زمرد کیهان
۰	۱,۰۰۰	تضمین سفته نزد مخمل و ابرنیم کائنات
۳,۶۱۴	۱۶۵,۲۴۹	سایر
۲۷۳,۹۲۶	۵۱۸,۶۴۰	

بخش بدهی های فوق، بدهی احتمالی دیگری وجود ندارد.

۳۵-۲ تعهدات تضمین شده

اصلی	گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه مشارکت با شرکت سیمان ساروج نزد بانک صنعت و معدن

مبلغ فوق بابت تضمین تسهیلات دریافتی شرکت سیمان ساروج از بانک صنعت و معدن در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱ می باشد.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا آن در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

شرکت گروه سیرماه گزارشی آئینه دماوند (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال					شرح
مبالغ به میلیون ریال	خرید و فروش ملک	خرید	فروش	دوره حاصل از فروش اموال و دارایی های غیرکلیاتی تابه	نوع وابستگی
۴۸,۳۳۹	۷۱,۷۵۷	۰	۰	۰	سهامدار کنترل کننده و عضو هیات مدیره
۰	۰	۵۱,۴۵۹	۵۰,۵۲۶۸	۰	عضو مشترک هیات مدیره
۳۵۹	۰	۰	۰	۰	عضو مشترک هیات مدیره
۰	۰	۶۲,۳۸۵	۰	۰	عضو مشترک هیات مدیره
۳۳۹	۰	۲,۳۵۹	۰	۰	عضو مشترک هیات مدیره
۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۷	همگروه
۰	۰	۰	۰	۶۲,۳۸۲	عضو مشترک هیات مدیره
۰	۰	۰	۰	۲۷,۵۶۷	همگروه
۰	۰	۰	۰	۶۲۳	همگروه
۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۶۶	عضو مشترک هیات مدیره
۰	۰	۰	۴۲	۰	عضو مشترک هیات مدیره
۴۹,۰۳۷	۷۱,۷۵۷	۵۷۶,۲۰۳	۵۰۵,۳۱۰	۱۰۳,۵۶۴	جمع کل

* ارزش منفی معامله تفاوت با اهمیت با مبلغ معامله ندارد.

سرگت کیونہ سرمدہ کڈا کی آیتہ دماوند (سپہاچی عام)
بادد اسپہاچی نورضیخی جورخری مانی
سال مانی صیخی نہ ۱۳۰ از، ماه ۱۳۹۴

۳۷۲ مانده حساب های نهایی استخاض وابسته گروه

[illegible]

شرکت گروه سرمایه گذاری آینه دماوند (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۷- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

معاملات	شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مدت دوره ۱۳۹۴ و ۱۳۹۳	سهامات پرداخت شده و دریافت شده	موزن ملایک و سهام	خرید سهام	تخامین دریافتی	مبالغ به میلیون ریال
شرکت‌های گروه	شرکت‌های فرعی	رستدگی خاور	شرکت فرعی	-	۲۳۲۷	-	-	۵۰,۰۰۰	-
	شرکت‌های فرعی	آسیا بافت بستون	شرکت فرعی	-	۶۹,۱۲۳	-	-	۶۰,۰۰۰	-
	شرکت‌های فرعی	لاستیک پارس	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۷۰,۸۳۳)	-	-	-	-
	شرکت‌های فرعی	نخ خمین	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۷۸,۸۱۹	-	-	-	-
	شرکت‌های فرعی	رستدگی و بافندگی قوچان	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲۴,۲۲۸	-	-	-	-
	شرکت‌های فرعی	شرکت آینه سازان صنعت و معدن	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۱۰,۱۴۵	-	-	۱۰۶,۰۰۰	-
	شرکت‌های فرعی	شرکت گسترش انرژی نو آینه	عضو مشترک هیات مدیره	-	۸,۰۰۰	-	-	۹۶,۰۰۰	-
	شرکت‌های فرعی	رستدگی پوشش	شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	-
	شرکت‌های فرعی	تهران لاله	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲,۶۷۰	-	-	۸۳۶	-
	شرکت‌های فرعی	مخمل پوشش	شرکت فرعی	-	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	سایر اشخاص وابسته	جوله و بلوچین پوشش	شرکت فرعی	-	-	-	-	-	-
	سایر اشخاص وابسته	گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۵,۲۱۶)	-	-	-	-
	سایر اشخاص وابسته	نساجی غرب	شرکت فرعی	-	-	-	-	-	-
	سایر اشخاص وابسته	بانک صنعت و معدن	سهامدار کنترل کننده و عضو هیات مدیره	✓	۲۸۴,۱۵۰	-	-	-	-
	سایر اشخاص وابسته	کارگزاری بانک صنعت و معدن	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۵۰۵,۲۶۸	۵۱۰,۴۵۹	-	-
	سایر اشخاص وابسته	شرکت ایران اکسترو	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	۱۰۸,۷۱۵	-	-
	سایر اشخاص وابسته	جمع کل			۲۳۹,۲۹۲	۸۹۰,۳۱۸	۶۱۹,۱۷۴	۲۸۸,۷۳۷	
	سایر اشخاص وابسته								
	سایر اشخاص وابسته								
	سایر اشخاص وابسته								

• ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۸- سود انباشته پایان سال

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

مبلغ کل	هر سهم	
میلیون ریال	ریال	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):
۱۰۸,۰۱۳	۱۱۲	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال
۴۳۲,۰۵۱	۴۴۸	پیشنهاد هیئت مدیره:
		سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۹- وضعیت ارزی

۱- ۳۹- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
دلار	یورو	دلار	یورو	
۰	۵,۸۱۷	۲,۰۸۱	۶,۶۰۶	موجودی نقد و حسابهای و اسناد دریافتنی