

شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

فهرست مندرجات

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



وزارت امور اقتصادی و دارایی

سازمان حسابرسی

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیئت مدیره

شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه‌های تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳ زیر، بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

۳- بشرح یادداشت توضیحی ۳-۱-۷ صورتهای مالی، در راستای وصول مطالبات شرکت اصلی از خریداران شرکت پلی اکریل، طبق تفاهم نامه مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ بین شرکت مورد گزارش و آقای فضیلی نژاد (نماینده خریداران) مقرر گردیده یک باب ساختمان در جریان تکمیل نامبرده به ارزش کارشناسی مبلغ ۸۸۷ میلیارد ریال، واقع در اصفهان، به شرکت مورد گزارش واگذار گردد و مبلغ ۵۳۰ میلیارد ریال از بهای آن از محل مطالبات مربوط به فروش شرکت پلی اکریل (شامل اصل و جرایم) تهاتر و تتمه آن با پرداخت نقدی تسویه گردد. طبق تفاهم نامه مذکور

با توجه به اینکه ملک یادشده در رهن بانک صادرات قرار داشته، مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به آقای فضیلی نژاد پرداخت گردیده تا اقدامات لازم جهت فلک رهن و انتقال قطعی ملک بنام شرکت مورد گزارش، حداکثر ظرف ۷۵ روز از تاریخ تفاهم نامه بعمل آید. همچنین طبق توافق، ملک مذکور از تاریخ تفاهم نامه در تصرف شرکت قرار می‌گیرد و در صورت عدم رفع موانع انتقال مالکیت، استرداد ملک منوط به پرداخت کلیه مطالبات شرکت خواهد بود. علیرغم پرداخت ۱۰۰ میلیارد ریال فوق، تا تاریخ این گزارش ملک یاد شده بنام شرکت انتقال نیافته و به تصرف شرکت نیز در نیامده است. ضمن اینکه دلیل پرداخت مبلغ مزبور به ذینفع، به جای پرداخت مستقیم به بانک، برای این سازمان توجیه نشده است. اقدامات بعمل آمده در خصوص تضامین دریافتی و سایر پیگیری‌های شرکت، تا تاریخ این گزارش منجر به برگشت وجه نقد پرداختی نشده است. با توجه به مراتب یادشده، به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک لازم تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۴- برخلاف استانداردهای حسابداری خالص داراییها و بدهیهای قابل تشخیص شرکتهای فرعی (لاستیک پارس، صنایع نخ خمین، گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران، ریسندگی و بافندگی فومنت و ریسندگی خاور) و شرکتهای وابسته (سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران، لیزینگ صنعت و معدن و شرکت شبکه صرافی بانک صنعت و معدن) در زمان تحصیل به ارزش منصفانه تعیین نگردیده و صورتهای مالی تلفیقی گروه بر این اساس تهیه و ارائه نشده است. لذا مبلغ سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته (یادداشت ۲-۱۲ صورتهای مالی) و برخی مبالغ مربوط به شرکتهای فرعی مندرج در صورتهای مالی تلفیقی گروه از جمله مبلغ دفتری سرقفلی، داراییهای ثابت مشهود و سهم اقلیت (یادداشتهای ۱۳، ۱۴ و ۲۶ صورتهای مالی) و مبلغ مندرج در گردش حساب سود انباشته تحت عنوان آثار انباشته ناشی از تلفیق به میزان ۵۶ 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. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، تعیین آثار مالی ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی تلفیقی گروه، در شرایط حاضر برای این سازمان مقدور نگردیده است.

۵- با توجه به یادداشت ۷، ۸ و ۱۲-۵ صورتهای مالی، مطالبات شرکت اصلی از بابت شرکتهای انتقالی از بانک صنعت و معدن شامل مبلغ ۹۳۷ میلیارد ریال ناخالص مبلغ اسناد دریافتنی سررسید گذشته (عمدتاً از خریداران شرکتهای فروش رفته) و مبلغ ۱۴۴۵ میلیارد ریال بابت تسهیلات مالی اعطایی توسط بانک صنعت و معدن و شرکت به آن شرکتهای می‌باشد که



پیگیریهای انجام شده جهت وصول مطالبات مذکور شامل اقدامات حقوقی بعمل آمده به نتیجه قطعی نرسیده و مبلغ ۱۰۸۳ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت مطالبات فوق در حسابها شناسایی شده است. علاوه بر موارد مذکور، به شرح یادداشت‌های ۷ و ۱۰ صورتهای مالی، مانده سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتی تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختهای گروه شامل مبلغ ۶۵۳ میلیارد ریال (شرکت اصلی مبلغ ۲۵۲ میلیارد ریال) مطالبات راكد و سنواتی بوده كه پیگیریهای انجام شده جهت وصول و تسویه مطالبات مذکور نیز به نتیجه قطعی نرسیده و از این بابت صرفاً مبلغ ۵۹ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول (شرکت اصلی مبلغ ۴۴ میلیارد ریال) در حسابها منظور گردیده است. با توجه به روند وصول مطالبات فوق‌الذکر و سایر بررسیهای بعمل آمده و از طرف دیگر افزایش مطالبات با توجه به تحمل هزینه‌های شرکتهای زیانده گروه و دیون شرکتهای واگذار شده، قابلیت بازیافت خالص مطالبات فوق (که بیش از ۵۰ درصد آن مربوط به قبل از سال ۱۳۸۸ می‌باشد) محتمل نمی‌باشد و احتساب ذخایر اضافی از این بابت ضرورت دارد، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی تعیین میزان آن برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۶- به موجب قرارداد واگذاری سهام شرکت کاغذ پارس به آقای مقدم، مقرر گردیده 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 دوره مورد گزارش مبلغ ۱۱۴ میلیارد ریال از این تعهدات (حق بیمه، ذخیره بازخرید خدمت و ...) قطعیت یافته و پس از تاریخ ترازنامه به نامبرده پرداخت گردیده، لیکن در صورتهای مالی مورد گزارش منعکس نشده است. در صورت اعمال تعدیلات، زیان شرکت اصلی و حسابهای پرداختنی آن و تلفیقی گروه معادل مبلغ مزبور افزایش و سود تلفیقی گروه معادل مبلغ مزبور کاهش خواهد یافت.

۷- در شرکت لاستیک پارس (شرکت فرعی)، علیرغم استقرار سیستم حسابداری جهت محاسبه بهای تمام شده محصولات تولیدی، با توجه به کاهش قابل ملاحظه تولید نسبت به دوره مالی قبل، آمار و اطلاعات مربوط به ساعات توقف و ضایعات تولید به تفکیک عادی و غیرعادی تهیه نشده و هزینه‌های جذب نشده مربوط به ظرفیت بلااستفاده تولید محاسبه نگردیده و تماماً به حساب بهای تمام شده کالای فروش رفته منظور شده است. به دلیل فقدان آمار و اطلاعات موردنیاز، تعیین آثار مالی ناشی از تعدیلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی تلفیقی گروه برای این سازمان مقدور نگردیده است.



نتیجه گیری مشروط

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

تأکید بر مطالب خاص

۹- باعنایت به یادداشت ۳-۶-۱۲ صورتهای مالی، شرکت لاستیک پارس در سال ۱۳۸۲ به بخش خصوصی واگذار گردیده، لیکن به دلیل عدم رعایت تشریفات قانونی مبنی بر اخذ مجوز از سازمان سرمایه‌گذاری و کمکهای اقتصادی و فنی ایران، با اعلام سازمان بازرسی کل کشور در سال مذکور قرارداد با بخش خصوصی باطل گردیده و مجدداً سهام آن شرکت، به شرکت مورد گزارش اعاده شده است. در دوره مدیریتی بخش خصوصی، شرکت لاستیک پارس اقدام به افزایش سرمایه نموده که مستند به افزایش سرمایه مذکور خریداران در سال ۱۳۸۸ نسبت به طرح دعوی حقوقی علیه شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند مبنی بر شناسایی سهام مالکینی خود در شرکت لاستیک پارس اقدام نموده اند که پس از رسیدگی در محاکم قضایی منجر به شناسایی حقوق خریداران بخش خصوصی نسبت به ۸۳ درصد سهام 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. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

۱۰- بشرح یادداشت توضیحی ۳-۶-۱۲ صورتهای مالی، سهام شرکتهای صنایع پوشش ایران، حوله و بلوجین پوشش، ریسندگی پوشش و مخمل پوشش در سال ۱۳۸۳ واگذار شده لیکن با توجه 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 سال ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ مجدداً مالکیت شرکتهای به خریداران سابق انتقال یافته و از طرف آنان نسبت به فروش شرکت صنایع پوشش ایران به غیر 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 یاد شده اقامه دعوی گردیده که مراتب در جریان رسیدگی می‌باشد و نتیجه آن تا تاریخ این گزارش مشخص



نشده است. توضیح اینکه هزینه‌های جاری شرکتهای مزبور در سنوات اخیر توسط شرکت اصلی پرداخت و براساس آخرین صورتهای مالی آنها (که مربوط به سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ می‌باشد)، مازاد ارزش جاری بدهی‌ها به ارزش جاری دارایی‌ها مبلغ ۶۱۱ میلیارد ریال می‌باشد، که به دلیل عدم ارائه صورتهای مالی چند ساله اخیر و ارزش روز دارایی‌های شرکتهای، با توجه به دعاوی سطروجه و فروش برخی از ماشین‌آلات توسط خریداران، رعایت منافع شرکت ب روند موجود برای این سازمان محرز نگردیده است. همچنین وضعیت و ساختار مالی شرکتهای نخ خمین، ریسندگی و بافندگی فومنت، آسیا بافت بیستون و ریسندگی خاور (شرکتهای فرعی) نامطلوب و عملیات آنها زیانده بوده و هزینه‌های جاری این شرکتهای توسط شرکت اصلی پرداخت شده، لذا امکان تداوم فعالیت آنها در آینده قابل پیش بینی دارای ابهام می‌باشد. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۱۱- به موجب برگ تشخیص صادره، بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰ شرکت سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران (شرکت وابسته)، مبلغ ۱۱۸۲ میلیارد ریال مالیات مطالبه گردیده که شرکت ضمن پرداخت و ذخیره نمودن مبلغ ۶۵۴ میلیارد ریال از این بابت، نسبت به برگ تشخیص صادره در موعد مقرر اعتراض نموده است. همچنین از بابت مالیات بر ارزش افزوده نیز مبلغ ۳۰۷ میلیارد ریال برگ قطعی و اجرایی توسط سازمان امور مالیاتی جهت شرکت مذکور صادر گردیده که شرکت نسبت به برگهای صادره اعتراض نموده است، لیکن نتیجه نهایی موارد فوق تا تاریخ این گزارش مشخص نگردیده است و تعیین بدهی مالیاتی شرکت مذکور و آثار آن بر صورتهای مالی تلفیقی گروه، منوط به اعلام نظر سازمان امور مالیاتی می‌باشد. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- در رابطه با ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، مفاد بند ۴ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات درخصوص ارائه صورتهای مالی میان دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده تلفیقی، در موعد مقرر رعایت نشده است.

سازمان حسابرسی

۱۸ آبان ماه ۱۳۹۴

علیرضا اسعدی

علی مشکانی



شرکت گروه سرمایه گذاری

آتیہ دماوند

(! سہامی عام)

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیق گروه و شرکت اصلی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

هيات هديره محتوم نسر گف

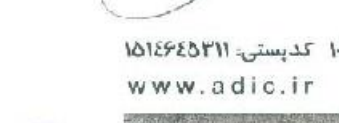
با احتوام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام) برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

تقدیم می‌نمود، احضای تشکیم دهندند صورت‌های مالی به قوار زو است:

شماره صفحه	الف) صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:
۳	۱- ترازنامه تلفیقی
۳	۲- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب) صورتهای مالی اساسی شرکت گروه سرمایه گذاری اتیاه دماوند (سهامی عام):
۵	۱- ترازنامه
۶	۲- صورت سود و زیان
۶	۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	۲- صورت جریان وجوه نقد
	پ) یادداشتهای توضیحی:
۸الی۶	الف) تاریخچه و فعالیت
۹الی۱۲	ب) اهمیت رویه های حسابداری
۱۳الی۴۸	پ) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه‌دماوند (سرمایه‌عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳/۸/۱۳۹۴ به تایید هیات مدیره شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه‌دماوند (سرمایه‌عام) رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	مضاء
شرکت سرمایه گذاری صنایع نسجیایی ایران	فصل اله جعفری	رئیس هیات مدیره	
شرکت لیزینگ صنعت و معدن	علی فلک رو	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت لیزینگ آتیه الوند	محمدرضا زنگنه	عضو هیات مدیره	
بانک صنعت و معدن	سید جواد تقوی	عضو هیات مدیره	
سرمایه گذاری صنعت و معدن	محمد رضا رستمی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	

تهران خیابان شهید احمد قصیر (بخارست) - کوچه ششم - پلاک ۱۶ شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۲۷۷۶۳۵ کد پستی: ۱۵۱۶۶۴۵۳۱۱

تلفن (گویا): ۱۹ - ۸۸۵۲۴۲۱۶ (۰۲۱) نمابر: ۸۸۵۱۷۷۱-۰۲۱ (۰۲۱) www.adic.ir info@adic.ir



شرکت گروه سوما گداری آتیه دماوند (سهامی عام)

توازننامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)			داراییها		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
						دارائیهای جاری:		
						مو جودی نقد		
۵۸۲,۵۸۴	۷۵۸,۴۷۶	۱۶	۶۴,۴۰۴	۱۸۲,۷۸۵	۵	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		
۹,۳۵۸	۸,۹۰۷	۱۷	۱۲۵,۱۹۱	۳۱۵,۹۴۲	۶	دریافتهای تجاری و غیر تجاری		
۱۲۹,۴۱۴	۵۱۰,۱۹۴	۱۸	۳,۱۲۰,۳۵۶	۲,۹۷۳,۰۳۶	۷	تسهیلات مالی اعطائی		
۶۲۳,۳۴۷	۶۶۲,۶۶۵	۱۹	۷۰,۴۷۴	۷۶,۷۲۰	۸	مو جودی مواد و کالا		
۵۴,۲۸۸	۶۲,۹۲۲	۲۰	۶۴۱,۳۲۱	۷۲۹,۱۴۲	۹	پیش پرداختها		
			۷۵,۴۲۱	۸۳,۸۵۹	۱۰	دارایی های نگهداری شده برای فروش		
			۱۹۶,۸۸۷	۱۹۶,۸۸۷	۱۱	جمع دارائیهای جاری		
۱,۴۰۸,۹۹۱	۲,۰۰۵,۱۶۶		۴,۳۰۴,۰۶۴	۴,۵۵۹,۳۷۱		دارائیهای غیر جاری:		
						دریافتهای بلند مدت		
۱,۸۶۰,۷۱۴	۵۴۹,۹۳۸	۱۶-۲	۴۹۵,۵۳۶	۴۰۲,۰۰۸	۷-۲	سرمایه گذاریهای بلندمدت		
۱۳۷,۴۸۹	۱۵۷,۱۹۴	۲۱	۳,۳۱۷,۵۶۹	۳,۸۵۰,۷۶۱	۱۲	سرقفلی و دارایی های نامشهود		
۲,۰۰۰,۲۰۳	۷۰۷,۱۲۲		۲۶۶,۳۵۵	۳۵۱,۴۵۹	۱۳	دارائیهای ثابت مشهود		
۳,۲۱۱,۱۹۲	۲,۷۱۲,۲۸۸		۲۵۲,۸۴۴	۲۶۴,۲۱۹	۱۴	سایر دارائیهای غیر جاری		
			۱,۳۰۸	۱,۳۲۵	۱۵	جمع دارائیهای غیر جاری		
			۴,۴۳۴,۶۱۲	۴,۸۷۰,۳۸۳				
						حقوق صاحبان سهام:		
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه (۱,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)					
(۱۰,۰۲۸)	(۷,۲۱۴)	۲۳	سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی					
-	۱,۶۰۱,۸۹۴	۲۴	افزایش سرمایه در جریان					
۱۱۰,۱۶۱	۱۱۰,۶۳۷	۲۵	اندوخته قانونی					
۴,۲۲۱,۷۰۳	۴,۰۰۲,۵۹۷		سود انباشته					
۵,۳۲۱,۷۸۶	۶,۷۰۷,۹۱۴		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی					
۵,۶۹۶	۹,۶۵۱	۲۶	سهم اقلیت					
۵,۳۲۷,۴۸۲	۶,۷۱۷,۵۶۵		جمع حقوق صاحبان سهام					
۸,۷۳۸,۶۷۶	۹,۴۲۹,۸۵۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام			۸,۷۳۸,۶۷۶	۹,۴۲۹,۸۵۳	جمع دارائیهای

یادداشتهای توضیحی همراه: بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



صورت سود و زیان تلفیقی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۷۱۶.۲۲۳	۶۸۶.۰۵۶	۶۰۲.۰۰۶	۲۷	درآمدهای عملیاتی
(۱.۵۵۸.۹۱۵)	(۶۰۷.۶۰۱)	(۶۳۰.۶۵۳)	۲۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵۷.۳۰۸	۷۸.۴۵۵	(۲۸.۶۴۷)		سود (زیان) ناخالص
(۱۳۹.۱۷۴)	(۶۲.۳۱۴)	(۹۴.۴۶۰)	۲۹	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۴۶.۶۹۶)	(۱۷.۳۷۹)	(۲۵.۴۳۹)	۳۰	سایر اقلام عملیاتی
۱.۳۷۲.۱۰۰	۵۲۴.۶۷۶	۴۹۸.۴۵۵	۱۲-۱	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۱.۱۹۶.۲۳۰	۴۴۴.۹۸۵	۳۷۸.۴۵۶		
۱.۳۵۳.۵۳۸	۵۲۳.۴۴۰	۳۴۹.۸۰۹		سود عملیاتی
(۷۸.۳۴۴)	(۲۶.۳۱۹)	(۳۰.۸۰۴)	۳۱	هزینه های مالی
۱.۷۷۰	(۲۲۲)	۵۰۷۱۰	۳۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۷۶.۴۷۴)	(۲۶.۴۴۱)	(۲۵.۰۶۳)		
۱.۲۷۷.۰۶۴	۴۹۶.۷۹۹	۳۲۴.۷۱۷		سود عملیات در حال تصاویر قبل از مالیات
(۶.۹۲۱)	(۵.۶۷۰)	۰	۱۷	مالیات بر درآمد
۱.۲۷۰.۱۴۳	۴۹۱.۱۲۹	۳۲۴.۷۱۷		سود خالص
۲.۵۰۰	۱.۰۱۳	(۲۰.۲۸)		سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
۱.۲۶۷.۶۴۳	۴۹۰.۱۱۶	۳۲۶.۷۵۵		سود خالص قابل اتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
			۳۳	سود یا به هرسهم:
۱.۲۳۶	۵۱۸	۳۵۲		عملیاتی-ریال
(۷۵)	(۲۶)	(۲۵)		غیر عملیاتی-ریال
۱.۲۷۱	۴۹۲	۳۲۷		

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
۱.۲۷۰.۱۴۳	۴۹۱.۱۲۹	۳۲۴.۷۱۷		سود خالص
۰	۰	۵۵.۸۳۹		اثار انباشته ناشی از تلفیق شرکت های جدید مشمول تلفیق
۳.۹۹۹.۴۶۵	۳.۹۹۹.۴۶۵	۴.۲۲۰.۱۵۵		سود انباشته در ابتدای دوره
(۴۶۹.۴۵۳)	۰	۰		تعدیلات سنواتی
۳.۵۳۰.۰۱۲	۳.۹۹۹.۴۶۵	۴.۲۲۰.۱۵۵		سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۴.۸۲۰.۱۵۵	۴.۴۹۰.۵۹۳	۴.۶۰۰.۷۱۱		سود قابل تخصیص
				تخصیص سود:
(۶۰۰.۰۰۰)	(۶۰۰.۰۰۰)	(۶۰۰.۰۰۰)		سود سهام
(۶۰۰.۰۰۰)	(۶۰۰.۰۰۰)	(۶۰۰.۰۰۰)		سود تخصیص داده شده طی دوره
۴.۲۲۰.۱۵۵	۳.۸۹۰.۵۹۳	۴.۰۰۰.۷۱۱		سود انباشته در پایان دوره
(۱.۵۴۸)	۱.۱۷۴	(۱.۸۸۶)	۳۶	سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
۳.۲۲۱.۷۰۳	۳.۸۸۹.۴۲۰	۴.۰۰۲.۵۹۷		سود انباشته قابل اتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

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

یادداشت های توضیحی همراه، بخشی جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروید سرمایه گذاری آینه دعاوند (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۱/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۷,۹۷۶	۱۱۶,۳۷۷	۲۶۶,۹۵۴	۳۶
			فعالیت های عملیاتی:
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
			سود پرداختی دست تسهیلات مالی
			سود سپرده
			گامزد دریافتی
			سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
			سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد :
			مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت های سرمایه گذاری :
			وجه نقد اول دوره شرکت های اضافه شده به تلفیق
			وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
			وجه پرداختی جهت تحصیل سایر دارایی ها
			وجه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود
			وجه پرداختی جهت خرید دارائی های نامشهود
			وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
			وجه حاصل از فروش سایر دارائی ها
			وجه حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود
			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی فعالیت های سرمایه گذاری
			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			فعالیت های تامین مالی :
			وجه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی
			وجه حاصل از تامین سرمایه
			خرید تسهیلات مالی
			بازپرداخت تسهیلات مالی
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
			خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
			مانده وجه نقد در ابتدای دوره
			مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه : بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه تعاونی (سهامی عام)

توازن نامہ

شماره تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۳/۳۱ میلیون ریال	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال						دارائیهای جاری:
۱۱۰,۶۸۱	۱۱۷,۱۷۲	۱۶	بدهیهای جاری:	۲,۶۱۴	۸۶,۴۶۹	۵	موجودی نقد
۲۰,۰۷۱	۱,۹۳۲	۱۷	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۳۰,۰۵۹	۲۷۵,۸۱۰	۶	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱۴۰,۷۶۷	۵۱۲,۸۱۴	۱۸	مالیات پرداختی	۲,۳۳۷,۲۴۳	۲,۳۸۰,۸۷۸	۷	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۰	سود سهام پرداختی	۷۰,۴۷۴	۷۶,۷۲۰	۸	تسهیلات مالی اعطائی
			پیش دریافتها	۱۴,۳۱۲	۱۳,۵۱۱	۱۰	پیش پرداختها
				۱۹۶,۸۸۷	۱۹۶,۸۸۷	۱۱	دارایی های نگهداری شده برای فروش
۳۵۸,۵۱۹	۶۳۶,۹۱۸		جمع بدهیهای جاری	۳,۱۴۱,۴۸۹	۳,۰۳۰,۴۷۵		جمع داراییهای جاری
							دارائیهای غیر جاری:
۱,۸۶۴,۷۱۴	۵۴۹,۹۲۸	۱۶-۲	بدهیهای غیر جاری:	۴۹۵,۵۳۶	۴۰۲,۶۰۸	۷-۲	دریافتی های بلند مدت
۲,۱۲۵	۲,۹۳۱	۲۱	پرداختی های بلند مدت	۲۰,۳۷,۶۹۳	۲,۲۸۶,۶۸۴	۱۲	سرمایه گذاریهای بلندمدت
۱,۸۶۶,۸۳۹	۵۵۲,۸۴۹		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۸	۸۸	۱۳	سرقفلی و دارایی های نامشهود
۲,۱۲۵,۳۵۸	۱,۱۸۹,۷۶۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۲۰,۶۶۶	۲۲,۰۶۸	۱۴	داراییهای ثابت مشهود
			جمع بدهیها	۴۴	۴۴	۱۵	سایر دارائیهها
			حقوق صاحبان سهام:				جمع دارائیهای غیر جاری
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه (۱,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۲,۵۵۴,۰۲۷	۲,۷۱۱,۴۹۲		
۰	۱,۶۰۱,۸۹۴	۲۴	افزایش سرمایه در جریان				
۱۰۴,۳۸۲	۱۰۴,۳۸۲	۲۵	اندوخته قانونی				
۲,۴۶۵,۷۷۶	۱,۸۴۵,۷۷۴		سود انباشته				
۳,۵۷۰,۱۵۸	۴,۵۵۲,۰۰۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵,۶۹۵,۵۱۶	۵,۷۴۱,۷۶۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۵,۶۹۵,۵۱۶	۵,۷۴۱,۷۶۷		جمع دارائیهها

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	(تجدید ارائه شده)
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها	۲۷-۲	۱۴,۵۱۴	۶,۶۹۵	۳,۶۶۸
سود سهام سرمایه گذاریها	۲۷-۲	۱۶,۰۶۷	۲,۸۷۵	۱,۰۰۰ ۱,۳۸۷
سود ناخالص		۱,۵۵۳	۹,۵۷۰	۱,۰۰۰ ۵۰,۰۵۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۹	(۴۸,۵۲۷)	(۲۴,۴۴۴)	(۶۴,۲۸۱)
سایر اقلام عملیاتی	۳۰	۲۵,۶۵۵	۳۸,۸۸۸	۱,۳۵۳
		(۲۲,۸۷۲)	(۵,۵۵۶)	(۶۲,۹۲۸)
سود(زیان) عملیاتی		(۲۱,۳۱۹)	۴,۰۱۴	۹۴۲,۱۲۷
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۲	۱,۲۶۷	۵,۳۷۳	(۲,۴۱۰)
سود(زیان) خالص		(۲۰,۰۵۲)	۹,۳۸۷	۹۳۹,۷۱۷
سود(زیان) پایه هرسهم:				
عملیاتی - ریال	(۴۱)		۴	۹۴۲
غیر عملیاتی - ریال	۱		۵	(۳)
		(۳۰)	۹	۹۴۰

گودشت حساب سود انباشته

سود(زیان) خالص	(۲۰,۰۵۲)	۹,۳۸۷	۹۳۹,۷۱۷
سود انباشته در ابتدای دوره	۲,۴۶۵,۷۷۶	۲,۷۲۲,۷۲۸	۲,۷۲۲,۷۲۸
تعدیلات ستوانی	-	-	(۶۱۶,۶۶۹)
سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	۲,۴۶۵,۷۷۶	۲,۷۲۲,۷۲۸	۲,۱۰۶,۰۵۹
سود سهام مصوب	(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۱,۸۶۵,۷۷۶	۲,۱۲۲,۷۲۸	۱,۵۰۶,۰۵۹
سود انباشته در پایان دوره	۱,۸۴۵,۷۲۴	۲,۱۵۲,۱۱۵	۲,۴۶۵,۷۷۶

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

پاداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
۶۳۷,۸۰۹	۷۸,۵۱۷	۳۵۴,۴۹۶	۳۵ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
۳۱	۸	۱,۱۳۹	سود سپرده بانکی
۱,۸۱۶	۱,۸۱۶	-	کارمزد دریافتی
(۴۸۱,۵۳۷)	(۲۶,۰۲۰)	(۳,۷۴۸)	سود سهام پرداختی
(۴۷۹,۶۹۰)	(۲۴,۱۹۶)	(۳,۶۰۹)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۵,۲۰۶)	-	(۱۳۹)	مالیات بر درآمد : مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۱۵۷,۶۹۴)	(۶۱,۵۹۳)	(۳۲۸,۴۳۲)	وجه پرداختی جهت تحمیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۳,۲۵۵)	(۵۳۱)	(۲,۳۶۴)	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۱۰,۴۷۵	-	-	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت
۶۳	۶۳	-	وجه حاصل از فروش سایر داراییها
(۱۵۰,۴۱۱)	(۶۳,۰۶۲)	(۳۳۰,۷۹۶)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۷,۴۹۸)	(۷,۷۴۱)	۲۰,۹۵۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:			
-	-	۶۲,۹۰۳	وجه حاصل از افزایش سرمایه
-	-	۶۲,۹۰۳	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
(۷,۴۹۸)	(۷,۷۴۱)	۸۳,۸۵۵	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۰,۱۱۲	۱۰,۱۱۲	۲,۶۱۴	مانده وجه نقد در آغاز دوره
۲,۶۱۴	۳,۳۷۱	۸۶,۴۶۹	مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های 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 قصیر (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 نقوذ 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 شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و آماده سازی شرکت های تابعه جهت واگذاری بوده است و شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های تولید انواع نخ و پارچه و تولید لاستیک های سنگین و سبک به شرح یادداشت ۶-۱۲ است.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱-۳- تعداد کارکنان

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

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۲	۲	۲۶۷	۲۰۲	کارکنان رسمی
۶۲	۶۰	۱,۴۶۹	۱,۵۳۸	کارکنان قراردادی
۶۴	۶۲	۱,۷۳۶	۱,۷۴۰	

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت سهامی عام سرمایه گذاری آتیه دماوند 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 ۶-۱۲ می باشد)

۲-۲-۲- در مورد 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 پهای 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 یکسان رخ داده اند تهیه می شود.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

۲-۳-۱- موجودی مواد و کالا به "اقل پهای تمام شده وخالص ارزش فروش" تک اقل اقلام یا گروه های مشابه اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فروشی پهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می شود. پهای 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 پهای 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

۴-۳- 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 اثبات‌شده هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات‌شده هریک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات‌شده هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات‌شده هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری:		
سرمایه گذاری های سریع‌المنافعه 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 (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام سایر شرکتها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بیدادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۵-۲- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۱- ۵-۲ 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.

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

۶-۲- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش ارزش ویژه بر سهیم گروه از ارزش متصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهیم گروه از ارزش متصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت‌های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک اثبات‌شده و کاهش ارزش اثبات‌شده منعکس می شود.

۷-۲- دارائی های نامشهود

۱- ۷-۲- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

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

۲-۸- داراییهای ثابت مشهود

۲-۸-۱- 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.

۲-۸-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه 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	۴٪ تا ۱۰٪ ۱۵٪ تا ۱۸٪	نزولی
تاسیسات	۱۰٪ تا ۱۲٪ ۱۵٪ تا ۲۰٪	نزولی و خط مستقیم
	۵ تا ۱۵ ساله	
ماشین آلات و تجهیزات	۸ تا ۱۱٪ ۱۱ تا ۱۲٪ ۱۵ تا ۲۵٪	نزولی و خط مستقیم
اثاثه و منسوبات	۲٫۵ تا ۱۰ ساله	خط مستقیم و نزولی
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۱۵٪ تا ۲۰٪ ۲۵٪ تا ۳۰٪ ۳۵٪	نزولی
قالب ها	۴ ساله	خط مستقیم

۲-۸-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشوند و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۹- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

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

۲-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر 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 (تجاری عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳-۹-۳- مبلغ بازبافتنی یک دارایی (یا 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 آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیالگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی 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 (یا 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 بابت برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازبافتنی

جدید حداکثر تا مبلغ دفتری یا 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.

۴-۱۰- 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.

۴-۱۱- درآمد عملیاتی

۴-۱۱-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات استازیه گیری می شود.

۴-۱۱-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

۴-۱۱-۳- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۴-۱۲- مخارج تامین مالی

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

۴-۱۳- تسعیر ارز

اقلام پوئی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (برحسب مورد مبادله ای، آزاد) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پوئی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت شده

است با نرخهای ارز فوق الذکر در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پوئی 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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۱۴	۸۶,۳۳۹	۵۹,۷۱۹	۱۷۳,۰۶۵	۵-۱ موجودی نزد بانکها
-	۱۳۰	۴,۶۸۵	۱۰,۷۲۰	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
۲,۶۱۴	۸۶,۴۶۹	۶۴,۴۰۴	۱۸۳,۷۸۵	

۵-۱ موجودی نزد بانکهای گروه در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۳۸۱ دلار و ۶,۳۳۷ یورو و شرکت اصلی شامل مبلغ ۵,۸۱۷ یورو می باشد .

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۴,۸۸۷	۸۱,۴۰۱	۱۰۳,۸۸۷	۸۱,۴۰۱	۶-۱ سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس افرایورس
۵,۷۴۷	۱۴۳,۹۸۴	۱۰,۷۷۴	۱۴۹,۰۱۱	اوراق مشارکت
۱۰۹,۶۳۴	۲۲۵,۳۸۵	۱۱۴,۶۶۱	۲۳۰,۴۱۲	
۴۲۵	۴۲۵	۵۳۰	۳۵,۵۳۰	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها (غیر بورسی)
۱۱۰,۰۵۹	۲۲۵,۸۱۰	۱۱۵,۱۹۱	۲۶۵,۹۴۲	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	گواهی سپرده سرمایه گذاری نزد بانک صنعت و معدن
۱۳۰,۰۵۹	۲۷۵,۸۱۰	۱۳۵,۱۹۱	۳۱۵,۹۴۲	

۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس تماماً مربوط به شرکت اصلی و در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		نام	
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۸۴۲	۱۴,۰۷۸	۰	۰	۰	پالایش نفت لاوان
۱۱,۰۱۳	۱۲,۸۱۰	۱۰,۷۷۴	۱۷,۰۸۰	۵,۶۸۳,۶۸۵	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۴,۶۳۳	۵,۵۶۲	۴,۴۶۷	۵,۵۶۲	۱,۸۸۶,۴۰۰	نفت و گاز پتروشیمی تامین
۶,۵۶۳	۶,۱۵۷	۳,۵۸۹	۶,۰۷۱	۱,۷۷۸,۳۳۸	شرکت کالسیمین
۴,۳۵۷	۶,۸۳۶	۲,۱۰۱	۶,۸۲۶	۴۴۶,۷۷۶	پالایش نفت اصفهان
۱,۷۴۹	۲,۲۰۹	۷,۲۵۰	۷,۴۵۶	۷,۹۵۰,۰۰۰	بانک صادرات
۲,۴۰۱	۴,۰۹۷	۲,۸۷۰	۴,۴۹۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع بهشهر
۳,۴۵۰	۴,۱۰۸	۶,۱۴۱	۶,۳۲۰	۲,۶۳۳,۵۳۴	بانک ملت
۳,۰۶۸	۳,۷۳۴	۱,۴۸۴	۱,۶۰۲	۴۷۰,۰۰۰	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۳۵۸	۳,۵۷۶	۴,۶۱۲	۵,۷۴۶	۴,۸۵۰,۰۰۰	بانک تجارت
۲,۸۴۴	۵,۴۲۴	۲,۵۴۷	۵,۴۲۴	۱,۳۳۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
۱,۵۷۵	۲,۳۱۶	۱,۳۳۵	۲,۳۱۶	۶۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۲,۳۲۲	۲,۵۸۳	۲,۴۳۶	۲,۵۸۳	۹۰۰,۰۰۰	شرکت ایران خودرو
۲,۸۲۲	۳,۷۷۴	۳,۶۱۲	۳,۷۷۴	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۲,۳۸۹	۲,۱۶۱	۱,۷۹۳	۲,۱۶۱	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان
۳,۵۳۰	۳,۸۱۵	۴,۹۹۴	۵,۳۳۵	۳,۸۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۷,۰۹۷	۷,۲۲۰	۲,۵۶۵	۳,۰۸۵	۱۰۱,۳۶۰	ارتباطات سیار
۶,۴۶۲	۹,۶۰۳	۶,۸۴۱	۱۱,۶۱۱	۳,۷۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۵,۶۳۶	۷,۴۱۵	۷,۰۹۵	۱۰,۱۲۶	۲,۹۷۵,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۱۶,۲۶۱	۲۶,۵۷۱	۴,۹۹۵	۹,۵۶۴		سایر
۹۷,۲۷۲	۱۳۳,۰۳۹	۸۱,۴۰۱	۱۱۷,۱۲۹		
	(۳۹,۱۵۲)		(۳۵,۷۲۸)		ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری های سریع معامله
	۱۰۳,۸۸۷		۸۱,۴۰۱		

۷- دریافتی های تجاری و غیر تجاری
 ۷.۱ دریافتی های کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریالی	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:		
تجاری:		
اسناد دریافتی:		
خریداران شرکتهای انتقالی از بانک صنعت و معدن	۱۶۱,۷۵۹	۱۳۱,۴۰۳
اسناد برگشتی	۹۱۲,۹۳۴	۶۶۴,۵۰۱
شرکت البرز توسعه کاسپین	۳۵,۴۹۳	۰
شرکت پوشین سبز ایلاتا	۱۸,۳۷۵	۰
سایر مشتریان	۱۱۶,۵۳۲	۳۳۱,۵۴۶
پیش دریافت از عاملین فروش	۱,۲۴۴,۹۹۳	۱,۰۱۷,۴۵۰
کارمزد سنوات آتی	(۵۸,۵۰۹)	(۱۲,۹۱۳)
	(۴۱۳)	(۴۱۳)
	۱,۱۸۶,۰۷۱	۱,۰۰۴,۱۳۴
حسابهای دریافتی:		
اشخاص وابسته (بانک صنعت و معدن)	۵۴,۴۷۳	۳۷,۳۹۰
سود سهام شرکتهای	۹۸۲,۲۳۳	۱,۵۶۲,۱۸۲
چهرمی - خریدار شرکت کیش خودرو	۷۶,۵۲۳	۷۶,۵۲۳
محمود فضیلی نژاد	۱۰۰,۰۰۰	۰
آقای علی هدایتی	۴۹,۸۶۸	۰
شرکت خزرخیز	۱۷,۴۰۸	۰
شرکت بهپوش	۲۱,۳۳۹	۰
شرکت فراورده های ساختمانی	۱۷۴,۴۶۳	۰
ایران خودرو دیزل	۳۷,۹۲۱	۰
سایر مشتریان	۱۲۰,۷۰۷	۱۶۹,۸۰۰
پیش دریافت از عاملین فروش	۱,۶۳۵,۰۴۵	۱,۸۴۵,۸۹۵
کارمزد سنوات آتی	(۴,۲۸۰)	(۱۶,۱۵۲)
	(۲۹,۳۴۵)	(۲۹,۳۴۵)
	۱,۵۹۱,۵۰۰	۱,۸۰۰,۴۹۸
	۲,۷۷۷,۵۷۱	۲,۸۰۴,۶۲۲
غیر تجاری:		
اشخاص وابسته	۲۸,۰۲۵	۱۱,۲۷۶
بانک سپه شعبه فردوسی	۱۵,۲۲۱	۱۵,۲۲۱
کویر تابر	۲۵,۸۲۰	۲۵,۸۲۰
شرکت متل (خرید تکنولوژی)	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
آقای مهدی خاوری	۲۵,۹۰۶	۰
بنهکاران دارای پرونده حقوقی	۱۱,۳۱۸	۱۱,۳۱۸
شرکت صنایع پوشش	۴۴,۹۸۴	۴۹,۵۶۴
بدعکاران صادراتی سنواتی	۱۲,۵۷۴	۰
شرکت تسمیلات بازرگانی صنعتی	۱۶,۳۴۷	۰
شرکت ایران اکسیکو	۷۷,۱۱۶	۱۳,۵۸۳
سایر	۱۲۹,۵۳۴	۱۶۴,۴۸۵
کارمزد تحقق نیافته	۲۲۷,۹۴۵	۳۲۱,۴۶۷
	(۵,۷۳۳)	(۵,۷۳۳)
	۴۴۲,۲۱۲	۳۱۵,۷۳۴
	۳,۲۱۹,۷۸۳	۳,۱۲۰,۳۵۶

شرکت گروه سرمایه گذاری آئید داناوند (سهامی عامه)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

یادداشت	ریالی	۱۳۹۳/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۰۹/۳۰
		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت اصلی:					
تجاری:					
اسناد دریافتی:					
اسناد برگشتی	۹۱۲,۹۳۲	۱۹۵,۰۰۰	۷۱۷,۹۳۲	۶۶۴,۵۰۱	
شرکت‌های گروه- لاسنگ پارس	۷,۱۱۱		۷,۱۱۱	۷,۱۱۱	
محمد جواد مقدم- خریدار کاغذ کارون	۱۲۵,۰۱۳		۱۴۵,۰۱۳	۱۱۰,۲۶۸	
خریداران نساجی بابکان (مرات پرشین کیش)	۱۶,۷۴۶		۱۶,۷۴۶	۱۶,۷۴۶	
شرکت صنایع ریسندهی و فرش شرب	۲,۷۴۴		۲,۷۴۴	۳,۳۵۲	
سایر مشتریان	۲۵۷		۲۵۷	۸,۹۲۲	
کارمزد سنوات آتی	۱,۰۸۴,۹۰۰	۱۹۵,۰۰۰	۸۸۹,۹۰۰	۸۰۹,۹۱۰	
	(۴۱۲)		(۴۱۲)	(۴۱۲)	
	۱,۰۸۴,۴۸۷	۱۹۵,۰۰۰	۸۸۹,۴۸۷	۸۰۹,۴۹۷	
حساب‌های دریافتی:					
سایر اشخاص وابسته (بانک صنعت و معدن)	۳۷,۳۹۰	۰	۳۷,۳۹۰	۳۷,۳۹۰	
سود سهام شرکت‌ها	۱,۱۱۷,۹۵۳	۰	۱,۱۱۷,۹۵۳	۱,۶۹۷,۸۱۱	
چهارمی- خریدار شرکت کیش خودرو	۷۶,۵۳۳		۷۶,۵۳۳	۷۶,۵۳۳	
خریداران پلی آگریل- محمود فضیلی نژاد	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۰	
سایر	۲۹,۲۷۴		۲۹,۲۷۴	۳۰,۵۸۸	
کارمزد سنوات آتی	۱,۲۶۱,۱۲۹	۰	۱,۲۶۱,۱۲۹	۱,۸۲۳,۳۱۲	
	(۲۹,۲۰۵)		(۲۹,۲۰۵)	(۲۹,۲۰۵)	
	۱,۲۳۱,۸۹۴	۰	۱,۲۳۱,۸۹۴	۱,۸۱۳,۰۰۶	
	۲,۴۱۶,۳۸۱	۱۹۵,۰۰۰	۲,۲۲۱,۳۸۱	۳,۶۳۲,۵۶۴	
غیر تجاری:					
شرکت‌های گروه	۱۳۹,۱۲۰	۴۱,۶۹۹	۹۷,۴۲۱	۴۷,۳۴۷	
سایر اشخاص وابسته	۷,۲۶۶		۷,۲۶۶	۷,۲۶۶	
کاغذ سازی کارون	۱,۶۲۸		۱,۶۲۸	۱,۶۲۸	
شرکت بیس کیش	۷,۷۱۷		۷,۷۱۷	۷,۷۱۷	
سایر	۵۳,۱۹۵	۱,۹۹۷	۵۱,۱۹۸	۴۶,۴۵۴	
کارمزد تحقق نیافته	۳۰۸,۹۲۶	۴۲,۶۹۶	۱۶۵,۲۳۰	۱۱۰,۴۹۲	
	(۵,۷۳۲)		(۵,۷۳۲)	(۵,۷۳۲)	
	۲۰۳,۱۹۳	۴۲,۶۹۶	۱۵۹,۴۹۷	۱۰۴,۶۷۹	
	۲,۶۱۹,۵۷۴	۲۳۸,۶۹۶	۲,۳۸۰,۸۷۸	۲,۷۳۷,۲۴۲	

۱-۶-۷- اسناد برگشتی گروه تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد و به شرح زیر تفکیک میگردند:

نام شرکت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱				۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
	بابت طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خریداران پلی آگریل ایران	۲۶۴,۱۲۹	۰	۲۶۴,۱۲۹	۲۶۴,۱۲۹	۲۶۴,۱۲۹	۲۶۴,۱۲۹
خریداران مجتمع دوجرخه سازی قوچان	۱۶۱,۸۲۵	۰	۱۶۱,۸۲۵	۱۶۱,۸۲۵	۱۶۱,۸۲۵	۱۶۱,۸۲۵
شرکت قرائتن	۱۸,۴۳۱	۰	۱۸,۴۳۱	۱۸,۴۳۱	۱۸,۴۳۱	۱۸,۴۳۱
خریداران سابق ریسندهی خودرو- برقی لامپ	۳۷,۷۶۳	۰	۳۷,۷۶۳	۳۷,۷۶۳	۳۷,۷۶۳	۳۷,۷۶۳
صنایع کاغذ کارون	۱۳۳,۹۶۰	۱۳۰,۰۰۰	۳,۹۶۰	۳,۹۶۰	۳,۹۶۰	۳,۹۶۰
خریداران متالورژی بودر	۱۰۶,۲۹۲	۰	۱۰۶,۲۹۲	۱۰۶,۲۹۲	۱۱۰,۳۹۳	۱۱۰,۳۹۳
خریداران زنجان چوب	۳۰,۴۰۲	۰	۳۰,۴۰۲	۳۰,۴۰۲	۳۰,۴۰۲	۳۰,۴۰۲
خریداران پارسیلون	۵۱,۸۸۵	۰	۵۱,۸۸۵	۵۱,۸۸۵	۵۱,۸۸۵	۵۱,۸۸۵
خریداران بابکان	۲۲۰,۷۴۷	۰	۲۲۰,۷۴۷	۲۲۰,۷۴۷	۲۲۰,۷۴۷	۲۲۰,۷۴۷
مخازن سازی لوسنان	۹۶,۲۱۷	۶۵,۰۰۰	۳۱,۲۱۷	۳۱,۲۱۷	۳۱,۲۱۷	۳۱,۲۱۷
کاغذ پارس	۶۵,۲۲۲	۰	۶۵,۲۲۲	۶۵,۲۲۲	۱۰,۱۸۸	۱۰,۱۸۸
سایر	۴۵,۴۶۳	۰	۴۵,۴۶۳	۴۳,۱۶۳	۴۳,۱۶۳	۴۳,۱۶۳
کارمزد تحقق نیافته	۱,۲۳۳,۵۵۷	۱۹۵,۰۰۰	۱,۰۳۷,۵۵۷	۹۸۴,۱۳۴	۹۸۴,۱۳۴	۹۸۴,۱۳۴
	(۳۱۹,۶۲۳)	۰	(۳۱۹,۶۲۳)	(۳۱۹,۶۲۳)	(۳۱۹,۶۲۳)	(۳۱۹,۶۲۳)
	۹۱۳,۹۳۴	۱۹۵,۰۰۰	۷۱۷,۹۳۴	۶۶۴,۵۰۱	۶۶۴,۵۰۱	۶۶۴,۵۰۱

۳-۱-۷- مطالبات سود سهام شرکت اصلی، عمدتاً بابت شرکت صنایع شیمیایی ایران به مبلغ ۸۵۵,۴۱۷ میلیون ریال (شرکت وابسته)، شرکت لاستیک پارس به مبلغ ۱۱۶,۲۰۳ میلیون ریال و شرکت کارخانجات مخابراتی ایران به مبلغ ۸۸,۷۹۶ میلیون ریال (شرکت وابسته) می‌باشد و مطالبات گروه عمدتاً مربوط به طلب از شرکت‌های وابسته مذکور می‌باشد.

۳-۱-۷- نامبرده نماینده خریداران شرکت پلی اکریل بوده است که حسب توافقنامه فی‌مابین مقرر گردید مجموع بدهی خریداران شرکت پلی اکریل با یک مجتمع مسکونی متعلق به ایشان در اصفهان تهاتر 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 در جریان می‌باشد.

۴-۱-۷- 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.

۲-۷- دریافتنی های بلند مدت

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

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال			
تجاری :				
اسناد دریافتنی:				
۴۹۹,۵۱۴	۴۰۹,۶۳۵		۴۰۹,۶۳۵	محمد جواد مقدم - خریدار کغذ کارون
۳,۱۳۹	۱,۵۷۲		۱,۵۷۲	شرکت صنایع ریسندگی و فرش غرب
۱,۴۸۲	۰		۰	سایر
۵۰۴,۱۳۵	۴۱۱,۲۰۷	۰	۴۱۱,۲۰۷	
(۸,۵۹۹)	(۸,۵۹۹)		(۸,۵۹۹)	کارمزد سنوات آتی
۴۹۵,۵۲۶	۴۰۲,۶۰۸	۰	۴۰۲,۶۰۸	

۸- تسهیلات مالی اعطایی

نام شرکت	یادداشت	گروه		اصلی	
		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارخانجات صنعتی ملایر		۷۳,۵۵۸	۶۸,۹۴۸	۷۳,۵۵۸	۶۸,۹۴۸
کاغذ سازی کارون	۸-۱	۲۹۴,۶۹۷	۲۹۳,۰۶۱	۲۹۴,۶۹۷	۲۹۳,۰۶۱
تسهیلات بازرگانی صنعتی		۳,۵۰۵	۳,۵۰۵	۳,۵۰۵	۳,۵۰۵
		۳۷۱,۷۶۰	۳۶۵,۵۱۴	۳۷۱,۷۶۰	۳۶۵,۵۱۴
ذخیره تسهیلات پرداختی	۸-۲	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)
کارمزد سنوات آتی		(۲۴۵,۰۴۰)	(۲۴۵,۰۴۰)	(۲۴۵,۰۴۰)	(۲۴۵,۰۴۰)
		۷۶,۷۲۰	۷۰,۴۷۴	۷۶,۷۲۰	۷۰,۴۷۴

۸-۱- مبلغ مذکور بابت بدهی شرکت کاغذ کارون 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 کاغذ سازی کارون کلید 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 ۱۳۹۳ این اموال به آقای محمد جواد مقدم واگذار گردید.

۸-۲- مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره مذکور مربوط به شرکت کاغذ سازی کارون میباشد.

۹- موجودی مواد و کالا:

گروه				
۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
خالص	خالص	تخفیفه نزولت ارزش	پایای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه:				
۳۸۸,۸۰۲	۳۲۶,۴۰۸	۰	۴۲۶,۴۰۸	کالای ساخته شده
۱۷,۴۵۵	۳۶,۶۹۱	۰	۳۶,۶۹۱	کالای در جریان ساخت
۰	۶۶,۵۹۴	۰	۶۶,۵۹۴	۹-۲ املاک در جریان ساخت
۱۴۰,۳۳۱	۷۹,۱۱۵	۰	۷۹,۱۱۵	مواد اولیه و بسته بندی
۸۷,۷۱۹	۸۸,۴۷۷	۰	۸۸,۴۷۷	قطعات و لوازم یدکی
۲۴,۷۴۷	۲۴,۷۵۳	۰	۲۴,۷۵۳	کالای امانی ما نزد دیگران
۲۷,۵۸۴	۳۱,۸۹۳	۰	۳۱,۸۹۳	سایر موجودیها
۶۷۶,۶۳۹	۷۵۳,۹۳۱	۰	۷۵۳,۹۳۱	
(۲۵,۳۰۸)	(۲۴,۷۸۳)	(۲,۴۱۱)	(۲۱,۴۷۲)	کالای امانی دیگران نزد ما
۶۴۱,۳۳۱	۷۲۹,۱۴۳	(۲,۴۱۱)	۷۳۶,۳۵۹	جمع

۹-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی گروه تا ارزش ۳۰۳,۶۹۳ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، سیل، حریق و زلزله بیمه شده اند.

۹-۲- اطلاعات مربوط به املاک در جریان ساخت:

گروه			
۱۳۹۴/۰۳/۳۱			
جمع	شهرستان زنجان	شهرستان رشت	شهرستان بیرجند
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴,۹۷۸	۳۶,۰۴۳	۵,۳۹۶	۲۳,۵۳۹
۱,۶۱۶	۳۶۱	۱,۱۹۳	۹۰۳
۶۶,۵۹۴	۳۶,۴۰۴	۶,۵۸۸	۲۴,۴۴۲

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

۱۰- پیش پرداختها:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۱۷,۳۶۳	۲۹,۸۹۶	پیش پرداخت های خارجی:
۰	۰	۱,۰۰۸۴	۱,۶۸۶	مقارنات مواد اولیه
۰	۰	۰	۰	مقارنات قطعات و لوازم یدکی
۰	۰	۲۴,۰۶۹	۱۹,۷۱۳	پیش پرداختهای داخلی:
۰	۰	۶,۹۲۳	۱,۶۰۲	خرید مواد اولیه
۸۲۳	۸۲۳	۸۲۳	۱,۵۲۷	بیمه داراییها
۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	پیش پرداخت مالیات
۱۰,۸۳۳	۹,۹۷۷	۱۰,۸۳۳	۹,۹۷۷	ارزایی سهام شرکتها
۱,۹۵۶	۲,۱۱۱	۱۳,۷۳۶	۱۶,۹۵۸	پیش پرداخت وکلا
۱۶,۴۱۲	۱۳,۵۱۱	۷۵,۴۳۱	۸۴,۹۵۹	سایر سپرده ها و پیش پرداختها

۱۱- دارایی های نگهداری نمده برای فروش:

یادداشت	گروه	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۲۹	اصلی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ساختمانها	۱۶۲,۹۴۷	۱۶۲,۹۴۷	۱۶۲,۹۴۷	۱۶۲,۹۴۷
زمین	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۹,۵۴۰	۹,۵۴۰	۹,۵۴۰	۹,۵۴۰
	۱۹۵,۸۸۷	۱۹۵,۸۸۷	۱۹۵,۸۸۷	۱۹۵,۸۸۷

۱۱-۱- شرکت اصلی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ تصمیم گرفته است، تمام دارایی های نگهداری نمده برای فروش خود را واگذار نماید. دارایی های فوق برای فروش توری آماده می باشند و فروش بسیار محتمل است.

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت:

یادداشت	بهای تمام شده ارزش ویژه	کاهش ارزش تانته	مبلغ دیگری	مبلغ دیگری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:				
۱۲-۲	۱۱۰,۲۴۹	(۸۳,۷۳۳)	۲۷,۵۱۶	۱۷,۸۸۰
۱۲-۱	۲,۴۱۵,۴۲۷	۰	۲,۴۱۵,۴۲۷	۲,۹۰۸,۶۷۱
۱۲-۲	۲۰۳,۶۱۷	(۱۰۱,۶۶۹)	۱۰۰,۹۴۸	۹۴,۰۰۷
۱۲-۲	۳,۷۳۹,۴۹۳	(۱۸۴,۴۰۲)	۳,۵۴۴,۸۹۱	۴,۰۱۸,۵۵۸
۱۲-۲	۶۷۰,۸۲۳	(۳۴۴,۹۱۲)	۳۰۵,۹۱۰	۲۹۹,۰۱۱
	۴,۴۰۰,۱۳۶	(۵۴۹,۳۷۵)	۳,۸۵۰,۷۶۱	۳,۳۱۷,۵۶۹

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های در عی	۵۵۷,۵۰۶	(۴۱۷,۶۴۱)	۱۳۹,۸۶۵	۳۳۴,۲۲۹
سرمایه گذاری در سهام شرکت های وابسته	۱,۰۰۰,۵۷۳	۰	۱,۰۰۰,۵۷۳	۹۹۰,۴۲۹
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	۱۹۵,۹۴۴	(۱۰۱,۶۶۹)	۹۴,۲۷۷	۸۵,۳۵۱
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱,۷۵۹,۱۷۹	(۳۱۹,۳۱۰)	۱,۴۳۹,۸۶۹	۱,۴۰۲,۰۰۹
تسهیلات پرداختی به شرکت های گروه	۱,۳۸۶,۰۰۰	(۸۳۹,۴۵۱)	۵۴۶,۵۴۹	۶۳۴,۶۸۴
	۳,۴۴۵,۲۴۵	(۱,۱۵۸,۵۵۱)	۲,۲۸۶,۶۹۴	۲,۰۳۷,۶۹۲

۱۳-۱- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

سهم از خالص داراییها	سرقفلی	سهم از خالص کل داراییها	سهم از خالص کل داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در اول دوره	۲,۵۱۸,۳۰۶	۳۹۰,۳۶۶	۲,۹۰۸,۶۷۲
خرید (فروش) طی دوره	۹,۴۰۰	۰	۹,۴۰۰
سهم از سود شرکت های وابسته قبل از استهلاک سرقفلی	۵۱۸,۲۷۲	۰	۵۱۸,۲۷۲
سود سهام دریافتی طی دوره	۰	۰	۰
استهلاک سرقفلی	۰	(۱۹,۹۱۷)	(۱۹,۹۱۷)
	۳,۰۴۵,۹۷۸	۳۷۰,۴۴۹	۳,۴۱۶,۴۲۷
	۲,۰۳۷,۶۹۲	۰	۲,۰۳۷,۶۹۲

۱۲-۲ سرمایه‌گذاری گروه در سهام شرکتها

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده ارزش ویژه	کاهش ارزش اثبات شده	مبلغ معتری	ارزش بازار	تاریخ معتری
گروه:							
سرمایه گذاری در سهام شرکت های فرعی تلفیق شده							
گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	۱۶۰۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۳-۰۹-۳۰
دستدگی پوشش	۱۷,۷۷۵,۸۸۵	۷۷/۲۸	۲۹,۹۱۶	(۲۹,۹۱۶)	۰	۰	۰
صنایع پوشش	۱۵,۴۱۲,۸۵۲	۹۶/۲۴	۲۳,۸۵۷	(۲۳,۸۵۷)	۰	۰	۰
خوله و پوچین پوشش	۹,۰۵۹,۱۶۲	۷۲/۷۶	۱۳,۷۰۹	(۱۳,۷۰۹)	۰	۰	۰
مختل پوشش	۲,۳۶۹,۷۰۰	۷۴/۸۸	۲,۴۵۴	(۲,۴۵۴)	۰	۰	۰
تهران لاله	۲۴۹,۹۹۸	۱۰۰	۷,۴۹۹	(۷,۴۹۹)	۰	۰	۰
تساجی غرب	۵۰,۵۵۳,۸۸۰	۹۴	۱۷,۵۳۶	۰	۱۷,۵۳۶	۱۷,۵۳۶	۰
شرکت آتیه سازان صنعت و معدن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۰۰
شرکت گسترش انرژی نو آیه	۱۹۸	۱۰۰	۹,۹۸۰	۰	۹,۹۸۰	۹,۹۸۰	۰
تسهیلات بازرگانی صنعتی	۰	۰	۴,۵۰۰	(۴,۵۰۰)	۰	۰	۰
			۱۹۰,۳۴۹	(۸۲,۷۳۳)	۳۷,۵۱۶	۰	۱۷,۸۸۰
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:							
شرکت صنایع شیمیایی ایران	۲۰,۸۱,۳۴۱	۰	۰	۰	۲۰,۸۱,۳۴۱	۲۰,۸۱,۳۴۱	۰
شرکت لیژینگ صنعت و معدن	۳۲۷,۱۲۵	۰	۰	۰	۳۲۷,۱۲۵	۳۲۷,۱۲۵	۰
شرکت صرافی صنعت و معدن	۷,۹۶۱	۰	۰	۰	۷,۹۶۱	۷,۹۶۱	۰
	۳,۴۱۶,۴۲۷	۰	۰	۰	۳,۴۱۶,۴۲۷	۰	۳,۴۱۶,۴۲۷
سرمایه گذاری در سهام مدیران شرکت ها:							
کارخانجات مخابراتی	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱	۲۳,۰۲۳	۰	۲۳,۰۲۳	۲۳,۰۲۳	۰
سایان کاوت	۲۴,۳۵۰,۳۲۶	۲۹	۶۸,۶۹۷	۰	۶۸,۶۹۷	۶۸,۶۹۷	۰
شرکت لاستیک پارسی کبیا	۵۱۰,۰۰۰	۵۱	۰	۰	۰	۰	۰
ابادقا سرام	۱۵۸,۰۰۰	۸/۲۸	۱۰,۱۶۶	(۱۰,۱۶۶)	۰	۰	۰
توسعه صنایع گاز لنگرود	۱,۵۸۰,۰۰۰	۱۳,۶۵	۷,۶۸۰	۰	۷,۶۸۰	۷,۶۸۰	۰
شرکت توسعه سرمایه رما	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
همه تخته بردمان	۵۰۰,۰۰۰	۵	۵۰	۰	۵۰	۵۰	۰
شرکت بازرگانی و خدماتی لاستیک سپهر	۵۱۸,۵۲۴	۰	۲,۹۵۸	۰	۲,۹۵۸	۲,۹۵۸	۰
شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۱,۵۳۰,۰۰۰	۷	۱,۳۳۱	۰	۱,۳۳۱	۱,۳۳۱	۰
فابریک های بین المللی استان مرکزی	۲۴,۰۰۰	۱	۲۳۰	۰	۲۳۰	۲۳۰	۰
شرکت پترو کبیا	۵۰	۵	۵۰	۰	۵۰	۵۰	۰
شرکت خدماتی هم پرس اوراق بهادار	۳۰۰,۰۰۰	کمتر از ۱	۱۰	۰	۱۰	۱۰	۰
صندوق تحقیق و توسعه صنایع و معادن	۵۰	کمتر از ۱	۲۵	۰	۲۵	۲۵	۰
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	۱۰,۰۰۰	کمتر از ۱	۲۰	۰	۲۰	۲۰	۰
شرکت صنایع صیمان غرب	۴۸۰۷	کمتر از ۱	۵	۰	۵	۵	۰
سایر	۰	۰	۴۹	۰	۴۹	۴۹	۰
			۲,۰۲۷,۹۷	(۱۰,۱۶۶)	۱۰,۰۱۴۸	۰	۹۲,۰۰۷
			۳,۷۲۹,۲۹۳	(۱۸۴,۴۰۲)	۳,۵۴۴,۸۹۱	۰	۳,۰۱۸,۵۵۸

ذیل عدم تلفیق برخی شرکت‌های فرعی به شرح یادداشت ۱۲ می‌باشد.

۱۲-۳ تسهیلات پرداختی به شرکت‌های گروه به قرار زیر است و تماماً توسط شرکت اصلی پرداخت گردیده است:

نام شرکت	گروه	
	۱۳۹۳-۰۹-۳۰	۱۳۹۳-۰۳-۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
دستدگی پوشش	۱۰۰,۷۱۰	۱۰۰,۷۱۰
صنایع پوشش	۵۵۷,۳۵۸	۵۵۷,۳۵۸
خوله و پوچین پوشش	۲۴,۹۸۰	۲۴,۹۸۰
مختل پوشش	۲۹,۱۳۴	۲۹,۱۳۴
تهران لاله	۲۷,۰۲۳	۲۷,۰۲۳
تساجی غرب	۱۴۹,۷۲۴	۱۵۰,۸۲۰
گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	۵,۴۱۶	۰
سایر	۵۰۰	۵,۴۰۰
	۹۰۴,۵۶۵	۹۰۷,۰۳۱
کارمزد سنوات انی	(۲۳۶,۱۸۸)	(۲۳۶,۱۸۸)
ذخیره تسهیلات مالی	(۲۶۹,۶۶۵)	(۲۶۹,۶۶۵)
	۳۹۹,۰۱۱	۳۰۰,۱۷۰

ذخیره تسهیلات مالی، عمدتاً بابت تسهیلات بانکی مبلغ ۳۹۲,۳۱۷ میلیون ریال می‌باشد.

۴-۱۲- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتها

نام شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده ارزش روز	کاهش ارزش فرارنده	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکتها فرعی:							
لاستیک پارس	۱۵۳,۱۱۳,۳۲۷	۹۶,۱۴	۲۹۵,۴۹۷	-	۲۹۵,۴۹۷	-	۲۹۵,۴۹۷
ریسندگی پوشش	۱۷,۷۷۵,۸۸۵	۷۷,۲۸	۲۹,۹۱۶	(۲۹,۹۱۶)	-	-	-
صنایع پوشش	۱۵,۴۱۳,۸۵۳	۹۶,۲۳	۲۲,۸۵۲	(۲۲,۸۵۲)	-	-	-
لخ خمین	۵۳۹,۱۵۸	۱۰۰	۱۴,۱۳۲	(۱۴,۱۳۲)	-	-	-
گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	۱۶,۰۰۰	۱۰۰	۱,۶۰۰	-	۱,۶۰۰	-	۱,۶۰۰
پاساگی و بافندگی ابرستان	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۰,۷۶۱	(۱۲۰,۷۶۱)	-	-	-
تهران لته	۲۳۹,۹۹۸	۱۰۰	۷,۲۹۹	(۷,۲۹۹)	-	-	-
هوک و بلوچین پوشش	۹,۴۵۹,۱۴۴	۷۲,۷۶	۱۳,۸۰۹	(۱۳,۸۰۹)	-	-	-
معمل پوشش	۲,۳۶۹,۷۰۰	۷۴,۸۸	۴,۲۵۲	(۴,۲۵۲)	-	-	-
آسیا پافت پیستون	۹۹۸	۹۹,۷۸	-	-	-	-	-
نساجی غرب	۲۵,۹۵۳,۸۸۰	۹۴	۱۷,۵۳۶	-	۱۷,۵۳۶	-	-
شرکت آتیه سازان صنعت و معدن	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۰	۶,۳۰۰	-	۶,۳۰۰	-	۶,۳۰۰
شرکت گسترش انرژی نو آتیه	۹۹۸	۱۰۰	۹,۹۸۰	-	۹,۹۸۰	-	۹,۹۸۰
شرکت ریسندگی خاور	۵,۹۹۹,۹۵۰	۶۰	۸,۹۵۱	-	۸,۹۵۱	-	۸,۹۵۱
تسهیلات بازرگانی صنعتی	-	-	۳,۵۰۰	(۳,۵۰۰)	-	-	-
			۵۵۷,۵۰۶	(۳۱۷,۶۴۱)	۳۳۹,۸۶۵	-	۳۳۹,۸۶۵
سرمایه گذاری در شرکتها وابسته:							
صنایع نساجی ایران	۷۵۰,۲۲۰,۵۸۹	۳۳,۴۱	۷۹۶,۴۵۱	-	۷۹۶,۴۵۱	۴,۷۷۸,۹۰۵	۷۹۶,۴۵۱
لیزینگ صنعت و معدن	۱۱۸,۶۸۳,۳۹۸	۱۱,۸۷	۲۰,۲۲۷	-	۲۰,۲۲۷	۱,۸۵,۱۱۲	۱۹۶,۹۷۸
شبکه مراعاتی بانک صنعت و معدن	۵,۹۹۹,۲۰۰	۱۵	۵,۹۹۹	-	۵,۹۹۹	-	۳,۰۰۰
			۱,۰۰۰۵,۷۲۷	-	۱,۰۰۰۵,۷۲۷	۴,۹۶۴,۰۱۷	۹۹۶,۴۳۹
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:							
شرکت سهامی عام بورس اوراق بهادار	۲۰,۰۰۰	کمتر از ۱	۱۰	-	۱۰	-	۱۰
کارخانجات مکانیزاسی	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱	۳۳,۰۴۰	-	۳۳,۰۴۰	-	۳۳,۰۴۰
سایان کارت	۳۷,۴۵۰,۲۳۶	۲۹	۶۸,۴۹۷	-	۶۸,۴۹۷	-	۳۹,۵۷۱
آبادانا سروام	۹۵۸۰,۱,۴۶۵	۸,۳۸	۱۰,۱۶۶	(۱۰,۱۶۶)	-	-	-
توسعه صنایع لتگرود	۷,۶۸۰,۰۰۰	۱۳,۶۵	۷,۶۸۰	-	۷,۶۸۰	-	۷,۶۸۰
شرکت توسعه سرمایه و سنا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰
معمولخانه های پرنیسان	۵۰,۰۰۰	۵	۵۰	-	۵۰	-	۵۰
			۱۹۵,۹۴۶	(۱۰,۱۶۶)	۹۴,۲۷۷	-	۸۵,۳۵۱
			۱,۷۵۹,۱۷۹	(۳۱۹,۳۱۰)	۱,۴۳۹,۸۶۹	۴,۹۶۴,۰۱۷	۱,۴۰۴,۰۰۰۹

۴-۱۲- شرکت گسترش انرژی نو آتیه در تاریخ ۱۳۹۳/۶/۱۲ با هدف احداث دو نیروگاه خورشیدی هر یک به ظرفیت ۲۰ مگا وات تأسیس گردید. این نیروگاه ها که قرار است در دو فاز ۱۰ مگا واتی به صورت مجزا اجرا شوند بزرگترین نیروگاه های خورشیدی در سطح کشور و کشورهای همسایه می باشد که در فاز اول بات احداث نیروگاه ۲۰ مگا وات، بالغ بر ۴۰ میلیون دلار منابع تا پایان مهر ماه ۱۳۹۵ مورد نیاز می باشد که منابع مذکور به صورت ۳۰٪ توسط سهامداران و ۷۰٪ از طریق فاندنس تأمین خواهد شد.

۱۳-۵- تسهیلات پرداختی شرکت اصلی به شرکت‌های گروه به قرار زیر است:

نام شرکت	بدهی است	اصلی	
		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
ریسندگی و بافندگی قوسنات		۳۰۳,۵۸۳	۲۹۶,۵۳۲
تهران لاله		۲۷,۵۰۹	۲۷,۰۲۲
لاستیک پارس	۱۳-۵-۱	۹۳,۵۳۴	۹۳,۳۳۴
ریسندگی پوششی		۱۰۰,۷۱۰	۱۰۰,۷۱۰
صنایع پوششی		۵۵۷,۳۵۸	۵۵۷,۳۵۸
حوله و بلوچین پوششی		۳۴,۹۸۰	۳۴,۹۸۰
مخمل پوششی		۲۹,۱۳۴	۲۹,۱۳۴
گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران		۱۳,۵۰۰	۵,۴۱۶
نخ خمین		۵۰۸,۷۰۹	۴۸۲,۱۱۸
آسیا بافت بیستون		۱۸۵,۴۵۸	۱۵۵,۹۲۹
نساجی غرب		۱۵۰,۹۴۰	۱۴۹,۷۴۴
شرکت ریسندگی خاور		۲۱۶,۸۰۷	۱۹۲,۲۰۹
شرکت آتیه سازان صنعت و معدن		۱۰۴,۷۱۸	۰
سایر		۶,۴۰۰	۵۰۰
		<u>۲,۳۳۲,۳۴۰</u>	<u>۲,۱۲۳,۹۸۷</u>
کارمزد		(۶۴۷,۲۷۴)	(۶۴۶,۳۶۰)
ذخیره تسهیلات مالی	۱۳-۵-۲	(۸۳۹,۲۵۱)	(۸۴۳,۹۴۳)
		<u>۸۴۶,۸۱۵</u>	<u>۶۳۳,۶۸۴</u>

۱ ۱۳-۵- بر اساس تفاهم نامه ای که در سال ۱۳۹۳ فی مابین شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند و شرکت لاستیک پارس منعقد گردید، مقرر شد که شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند به وکالت از شرکت لاستیک پارس، املاک مشخص شده شرکت مذکور را بفروشد رساننده و وجوه حاصل از فروش را بجای تمام یا بخشی از مطالبات خود برداشت نماید.

۲ ۱۳-۵- ذخیره تسهیلات مالی، عمدتاً بابت شرکت صنایع پوششی بمبلغ ۳۱۳,۳۱۷ میلیون ریال، شرکت ریسندگی و بافندگی قوسنات 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 آسیا بافت بیستون ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۶-۱۲- مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه

ردیف	نام شرکت	آدرس	درآمد سرمایه گذاری		نوع فعالیت اصلی	نوع مال
			گروه	شرکت اصلی		
شرکتهای فرعی تلفیق شده:						
۱۲-۶-۲	لاستیک پارس	ایران	۹۶/۳۸	۹۶/۳۸	تولید انواع لاستیک	۳۰ آبان
"	نخ خصین	"	۱۰۰	۱۰۰	تولید انواع نخ و پارچه	۳۰ آبان
"	ریسندگی خاور	"	۱۰۰	۱۰۰	تولید انواع نخ و پارچه	۳۰ آبان
"	ریسندگی و بافندگی غویمات	"	۱۰۰	۱۰۰	تولید انواع نخ و پارچه	۳۰ آبان
"	شرکت آتیه سازان صنعت و معدن	"	۶۰	۶۰	سرمایه گذاری و مشارکت در امور پیمانکاری و ساختمانی	۳۰ آبان
"	گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	"	۱۰۰	۱۰۰	اداره امور شرکتهای تابعه	۲۹ اسفند
"	آسیا بافت بیسنون	"	۱۰۰	۹۹/۸	تولید انواع نخ و پارچه	۳۰ آبان
شرکتهای فرعی تلفیق نشده:						
۱۲-۶-۲	ریسندگی پوشش	"	۷۷/۲۸	۷۷/۲۸	تولید انواع نخ و پارچه	۲۰ آذر
۱۲-۶-۲	صنایع پوشش ایران	"	۹۶/۳۴	۹۶/۳۴	تولید انواع نخ و پارچه	۲۹ اسفند
۱۲-۶-۲	حواله و بلوچین پوشش	"	۷۲/۷۶	۷۲/۷۶	تولید انواع نخ و پارچه	۳۰ آذر
۱۲-۶-۲	مکمل پوشش	"	۷۳/۸۸	۷۳/۸۸	تولید انواع نخ و پارچه	۳۰ آذر
۱۲-۶-۱	تهران لاله	"	۱۰۰	۱۰۰	هتل طاق	۲۹ اسفند
۱۲-۶-۱	نساجی غرب	"	۹۳	۹۳	تولید انواع نخ و پارچه	۲۹ اسفند
"	شرکت گسترش افروزی نو آتیه	"	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری در پروژه های نیروگاهی و انرژی های نو	۲۹ اسفند
شرکتهای وابسته:						
"	صنایع شیمیایی ایران	"	۳۳	۳۳	تولید مواد اولیه صنایع شیمیایی	۳۰ آذر
"	لژینگ صنعت و معدن	"	۱۲	۱۲	فروش اقسالی و اجاره به شرط تملیک	۳۰ آذر
"	نسبک سرفانی بانک صنعت و معدن	"	۱۵	۱۵	محدلات ارزی	۳۰ آذر

۶-۱۲- ارزش بازار و دفتری خالص داراییهای شرکتهای فرعی که به دلیل انحلال و در حال تصفیه بودن از تلفیق مستثنی شده اند 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 ثبت شده
تهران لاله	در حال تصفیه	۳۱۸	(۳۱,۴۹۱)	۶۱۸	(۲۱,۷۹۱)	-
نساجی غرب	در حال تصفیه	۲۰۹,۳۹۴	۶۲,۹۲۹	۱۰۶,۵۲۸	(۲۹,۰۱۷)	-

۶-۱۲-۲- گروه شرکتهای صنایع پوشش ایران شامل چهار شرکت صنایع پوشش، ریسندگی پوشش، حوله و بلوچین پوشش و مکمل پوشش، به موجب قرارداد واگذاری شماره ۱۶۰/۰۰۴۳ مورخ ۱۳۸۲/۰۹/۰۳ به شرکت تبس کشی و سایر واگذاری می گردد که به علت عدم ایفای تعهدات توسط خریداران و التهایه منصوبه هیئت محترم وزیران و مقامات استانی تصمیم به اعاده سهام شرکت های مذکور به آتیه دماوند اتخاذ و در راستای این تصمیمات شرکت در سال ۱۳۸۵ نسبت به تاسیس و پرداخت هزینه های مربوطه اقدام می نماید با عنایت به طرح دعوی خریداران بخش خصوصی به طرفیت شرکت حتی بر ابطال اقدامات و اعاده سهام به موجب احکام صادره از محاکم قضایی استان تهران حکم به نفع خریداران بخش خصوصی و ابطال اقدامات شرکت صادر و در طی دوره مهر ماه ۱۳۹۰ تا مردادماه ۱۳۹۱ در راستای احکام مذکور سهام گروه شرکتهای پوشش، به خریداران بخش خصوصی اعاده و شرکت خلع بد گردید. باتوجه به این که مجموع مطالبات ناشی از قرارداد و هزینه های صورت گرفته توسط شرکت در طی دوره مدیریت بر شرکتهای پوشش با احتساب کارمزد و خسارت تاخیر تادیه رقمی بالغ بر ۹۱۰,۰۰۰ میلیون ریال را شامل می گردید و خریداران بخش خصوصی از پرداخت و تعیین تکلیف این مطالبات امتناع نموده اند و سهام شرکت صنایع پوشش ایران را به شرکت آریان کانیوس آسیا واگذار نموده اند. از آذر ماه ۱۳۹۱ به موجب مصوبه شورای ناظرین استان گیلان و با اتکال به اختیارات و حقوق قراردادی به منظور وصول مطالبات از یک طرف و جلوگیری از هدر روی اموال و سرمایه شرکتهای گروه پوشش تصمیم به تملیک شرکتهای مذکور گرفته شد و اداره و مدیریت این شرکتهای و پرداخت و تأمین هزینه ها به صورت حداقلی و با رعایت و نظارت کامل از طریق شرکت آسیا بافت بیسنون در حل پرداخت می باشد. علی ایحال مدیران شرکت با در نظر گرفتن تمام جوانب و با رعایت تمام احتیاط های قفیزی و حقوقی لازم به پذیرش ریسک ناشی از اقدامات تمام مساعی خود را جهت حفظ منافع شرکت و سهامداران بکار بسته اند.

نام شرکت	وضعیت شرکت	تاریخ آخرین صورتهای مالی	ارزش جاری داراییها	ارزش جاری بدهیها	کمبود داراییها	زمان ثبت شده
مکمل پوشش	در حال تصفیه	۱۳۹۰/۹/۳۰	۱,۴۷۵	۷۹,۲۸۹	۷۷,۸۱۴	۷۸,۷۰۶
حواله و بلوچین پوشش	در حال تصفیه	۱۳۹۰/۹/۳۰	۸۶,۸۳	۱,۸۷,۹۰۲	۱۷۹,۰۷۹	۱۷۲,۷۹۶
صنایع پوشش ایران	در حال تصفیه	۱۳۸۹/۱۲/۳۰	۳۳۴,۰۰۷	۵۲۶,۳۲۵	۲۰۲,۳۱۸	۲۵۳,۰۶۴
ریسندگی پوشش	فعال	۱۳۹۰/۹/۳۰	۶۹,۱۵۶	۲۴۰,۵۰۲	۱۷۱,۳۴۶	۱۷۵,۵۸۱

۶-۱۲-۳- شرکت لاستیک پارس به موجب آگهی مزایده و قرارداد، در سال ۱۳۸۳ به بخش خصوصی واگذار گردید لیکن به دلیل عدم رعایت تشویقات 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 نمون پرداختی با احتساب کارمزد از شرکت خارج می شدند. با توجه به اینکه در دوره مدیریتی خریداران نسبت به افزایش سرمایه شرکت اقدام نموده اند که مستند به این افزایش سرمایه در سال ۱۳۸۸ نسبت به طرح دعوی حقوقی علیه شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند مبنی بر شناسایی سهام مالکیتی خود در لاستیک پارس اقدام می نمایند که پس از رسیدگی متعجب به صدور شناسایی حقوق خریداران نسبت به ۸۳ درصد از سهام شرکت گردیده است که البته رای صادره مدوی و قابل تجدید نظر است. با توجه به ایرادات وارده به رای صادره و اثرات و تبعات سنگین ناشی از ان ضمن تجدید نظر خواهی از رای صادره و انعکاس موضوع به مقامات سیاسی، قضایی و اجرایی کشور پیگیری جدی در جهت نقض رای و اعاده حقوق شرکت در جریان اقدام می باشد. ضمناً به دلیل دیون معوق شرکت لاستیک پارس، بانک ملت اتمام 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.

۱۳- سرقفلی و دارایی های نامشهود :

اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۳۶۱,۰۵۶	۳۴۶,۰۰۹
۸۸	۸۸	۵,۲۹۹	۵,۴۵۰
۸۸	۸۸	۳۶۶,۳۵۵	۳۵۱,۴۵۹
سرقفلی :			
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۰۱,۸۷۱	۶۰۱,۸۷۱		
(۲۱۰,۷۲۱)	(۲۴۰,۸۱۵)		
(۲۰,۰۹۴)	(۱۵,۰۴۷)		
۳۶۱,۰۵۶	۳۴۶,۰۰۹		
بهای تمام شده سرقفلی			
استهلاک انباشته در ابتدای دوره			
استهلاک دوره			
مبلغ دفتری			

دارایی های نامشهود :

اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۸	۸۸	۳,۹۸۵	۴,۰۰۲
۰	۰	۱,۳۱۴	۱,۴۴۸
۸۸	۸۸	۵,۲۹۹	۵,۴۵۰
حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی			
نرم افزار رایانه ای			

سرکس گروه سرمایه گذاری ایسه دماوند (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۴- داراییهای ثابت مشهود:

۱۴-۱- گروه

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک آتیانسته - میلیون ریال					بهای تمام شده - میلیون ریال					شرح اقلام
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	ماتده در پایان دوره	فروخته شده	نقل و انتقال و سایر تغییرات	استهلاک	ماتده در ابتدای دوره	ماتده در پایان دوره	نقل و انتقال و سایر تغییرات	فروخته شده	افزایش	ماتده در ابتدای دوره	
۸۵,۸۴۱	۸۳,۳۱۴	۲,۵۲۷	+	+	۲,۵۲۷	+	۸۵,۸۴۱	+	+	+	۸۵,۸۴۱	زمین
۳۲,۴۶۶	۳۴,۱۷۲	۲۹,۰۹۷	+	۱,۱۴۵	۱,۲۱۱	۲۶,۵۲۱	۶۲,۲۶۹	۳,۲۴۲	+	+	۶۰,۰۰۷	ساختمان
۱۳,۶۶۹	۱۳,۰۹۷	۴۱,۱۸۶	+	+	۱,۰۶۶	۴۰,۱۲۰	۵۲,۳۸۳	+	+	۵۹۴	۵۳,۷۸۹	تاسیسات
۶۷,۲۰۲	۶۷,۷۵۸	۹۷,۶۴۳	+	(۱۳۴)	۴,۰۴۹	۹۳,۷۲۸	۱۶۵,۴۰۱	۲,۷۲۳	(۱۴۹)	۱,۴۶۸	۱۶۰,۹۵۰	ماشین آلات و تجهیزات
۹,۱۸۲	۶,۱۴۱	۴,۵۸۸	+	+	۲,۶۴	۴,۱۲۴	۱۰,۷۰۹	(۲,۷۲۱)	+	۱۳۴	۱۳,۳۰۶	ابزار آلات
۱,۳۰۷	۳۸۸	۲۸,۹۲۳	+	+	۹۱۹	۲۸,۰۰۴	۳۹,۳۹۱	+	+	+	۳۹,۳۹۱	قالبا ها
۸,۵۴۲	۱۲,۴۵۴	۱۴,۴۱۷	(۴۶)	۱۷۱	۱,۲۳۷	۱۳,۰۶۵	۳۶,۸۷۱	۱۹۸	(۷۱)	۵,۱۱۷	۳۱,۶۰۷	وسائط نقلیه
۱۴,۲۱۳	۱۵,۳۸۶	۱۸,۴۵۲	+	۱۷۳	۱,۴۱۴	۱۶,۸۶۵	۳۳,۸۳۸	۳۱۸	+	۲,۵۴۲	۳۱,۰۷۸	تاثان و منصویات
۳۳۳,۴۳۲	۳۳۲,۷۹۰	۳۳۶,۸۳۳	(۴۶)	۱,۳۵۵	۱۳,۰۵۷	۳۳۳,۴۶۷	۴۶۹,۶۲۳	۳,۶۷۹	(۳۲۰)	۱۰,۳۷۵	۴۵۵,۸۸۹	
۲	۲	۲	+	+	+	۲	۹	+	+	+	۹	قلام سرمایه ای (دارائی موجود در انبار)
۲۰,۱۸۸	۲۲,۷۷۲	+	+	+	+	+	۲۲,۷۷۲	(۱۹۱)	(۲۲)	۲,۷۹۷	۲۰,۱۸۸	داراییهای در جریان تکمیل
۲۳۲	۸,۶۵۵	+	+	+	+	+	۸,۶۵۵	+	+	۸,۴۲۳	۲۳۲	پیش برداخت سرمایه ای
۲۵۳,۸۴۴	۲۶۴,۲۱۹	۲۳۶,۸۴۰	(۴۶)	۱,۳۵۵	۱۳,۰۵۷	۳۳۳,۴۷۴	۵۰۱,۰۵۹	۳,۴۸۸	(۳۲۲)	۲۱,۴۹۵	۴۷۶,۳۱۸	جمع کل

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲-۱۴- شرکت اصلی

ملغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال			شرح اقلام
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	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	۵,۱۴۴	۶,۷۵۵	۲۵۹	۶,۴۹۶	۱۱,۸۹۹	۰	۱۱,۸۹۹	ساختمان
۵۵۰	۶۳۲	۱,۹۹۵	۳۶	۱,۹۵۹	۲,۶۱۷	۱۰۸	۲,۵۰۹	تاسیسات
۲,۷۸۳	۳,۶۹۸	۹۹۵	۲۲۵	۷۷۰	۴,۶۹۳	۱,۱۴۰	۳,۵۵۳	وسائط نقلیه
۳,۱۹۰	۳,۸۶۴	۳,۳۹۰	۴۴۲	۲,۹۴۸	۷,۲۵۴	۱,۱۱۶	۶,۱۳۸	اثاث و منصوبات
۳۰,۶۶۶	۲۲,۰۶۸	۱۳,۱۳۵	۹۶۲	۱۲,۱۷۳	۳۵,۲۰۳	۲,۴۶۴	۳۲,۸۳۹	

۳-۱۴ داراییهای ثابت مشهود گروه تا ارزش ۷۳۹,۴۳۴ میلیون ریال و شرکت اصلی تا ارزش ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله بیمه شده اند.

۴-۱۴- زمین و بخشی از ساختمان، ماشین آلات و تاسیسات گروه در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانک صنعت و معدن میباشند.

۱۵- سایر دارائیه‌ها

	اصلی		گروه	
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حق امتیازها	۳	۳	۱,۲۶۷	۱,۲۹۴
موجودی کالا	۴۹	۴۹	۴۹	۴۹
	۴۴	۴۴	۱,۳۰۸	۱,۳۴۳

۱۶- پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری :

۱۶-۱- پرداختی‌های کوتاه مدت

	اصلی		گروه		یادداشت
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:					
استاد پرداختی :					
اشخاص وابسته - بانک صنعت و معدن	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
شرکت تایر گرد	۰	۰	۸,۳۹۲	۲,۰۸۰	
سایر	۰	۰	۱۴۸,۱۴۷	۷۱,۵۸۶	
گرم میشود:					
پیش پرداختها	۰	۰	(۲,۹۷۱)	(۲,۳۹۳)	
	۰	۰	۱۶۳,۵۶۸	۸۲,۳۷۳	

حسابهای پرداختی :

۲,۶۷۶	۷,۹۱۴	۲,۶۷۶	۲۰,۵۴۲۲		اشخاص وابسته
۸۱,۲۸۹	۸۱,۲۸۹	۸۱,۲۸۹	۸۱,۲۸۹	۱۶-۱-۱	پست‌انکاران (بابت شرکت‌های عودت شده)
۲,۰۷۲	۲,۰۷۲	۲,۰۷۲	۲,۰۷۲		کارگزاری بهگزین
۰	۰	۶۰,۵۳۸	۱۲,۸۵۴		شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک
۱,۴۳۰	۳,۰۱۳	۱,۴۳۰	۳,۰۱۳		کارگزاری بانک توسعه صادرات
۰	۰	۲۱,۴۸۸	۴۵,۲۱۵		شرکت کیان کرد
۴۲	۴۲	۳۵,۵۲۳	۸۹,۶۸۳		سایر
۸۷,۵۰۹	۹۴,۳۳۰	۲۰,۵۰۱۶	۴۴۰,۶۴۷		
۸۷,۵۰۹	۹۴,۳۳۰	۳۶۸,۵۸۴	۵۲۲,۹۲۰		

ماده است	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
غیر تجاری:				
اسناد پرداختی	۱۳,۷۷۳	۲۸,۵۸۵	۰	۰
ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده	۱۶-۱-۳	۲۲,۴۵۵	۲۷,۱۱۸	۰
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۲۳۵	۲۰۲	۲۲۶	۱۹۳
مالیات تکلیفی - عملکرد و حقوق	۲۱,۶۱۱	۱۷,۸۱۷	۳۳۰	۱۵۹
صندوق پس انداز کارکنان	۱۱,۱۶۱	۶,۳۹۱	۰	۰
حق بیمه پرداختی	۲۱,۹۲۱	۱۸,۲۸۶	۹۳۶	۷۷۰
شرکت برق منطقه ای باختر (خمین)	۸۵۲	۱,۴۰۴	۰	۰
شرکت فرین غرب	۳۹,۴۹۹	۳۱,۷۳۹	۰	۰
پیمانکاران کارکنان	۲,۵۴۰	۳,۲۶۳	۵۷۰	۴۸۶
سایر	۱۰۲,۳۱۰	۷۸,۹۹۵	۲۰,۷۸۰	۲۰,۳۹۸
	۲۳۵,۵۵۶	۲۱۴,۰۰۰	۳۲,۸۴۲	۲۳,۱۷۳
	۷۵۸,۴۷۶	۵۸۳,۵۸۴	۱۱۷,۱۷۳	۱۱۰,۶۸۱

۱-۱-۱۶- ماده حساب پیمانکاران (شرکتهای عودت شدد) از بابت وجوه دریافتی از خریداران برخی از شرکتهای میباشد.

۱-۱-۱۶-۲- ذخیره هزینه های تعلق گرفته گروه عمدتاً بابت آب و برق و گاز و تلفن و حقوق دستمزد و عیدی و پاداش پرداختی می باشد.

۲-۱۶- پرداختی های بلند مدت:

مبلغ ۵۳۹,۹۲۸ میلیون ریال مانده حسابهای پرداختی شرکت اصلی بابت بدهی تمام شده شرکتهای اتقانی از بانک صنعت و معدن و مطالبات

بانک از شرکتهای اتقانی میباشد که در اجرای توافقات انجام یافته بخشی از مطالبات مذکور وصول و با به حساب افزایش سرمایه شرکتهای منتظر

گرفته شده است که با توجه به تصویب افزایش سرمایه شرکت از محل آورده نقدی و مطالبات بدهی مذکور تسویه خواهد گردید.

۱۷- مالیات پرداختی

ماده است	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکتهای فرعی	۱۷-۱	۸,۹۰۷	۹,۳۵۸	
شرکت اصلی	۱۷-۲	۱,۹۳۲	۲,۰۷۹	
گروه		۱۰,۸۳۹	۱۱,۴۳۷	

۱-۱۷- گردش حساب مالیات پرداختی شرکتهای فرعی به قرار زیر است:

ماده است	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای سال	۲۶۶	۲۶۶		
ذخیره مالیات عملکرد	۸,۸۵۳	۸,۹۹۲		
نایه تسد طی سال	(۳۱۲)	۰		
	۸,۹۰۷	۹,۳۵۸		

شوکت گروه سومایه گذاری آتیه ذماتند (سپاسی عام)

یادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۷-۲ خلاصه وضعیت مالیات برده اختی شرکت اصلی :

نحوه تشخیص	۱۳۹۴/۰۲/۲۹					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال / دوره مالی
	میلیون ریال							
	مالیات							
	ماتده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرزی			
رسیدگی به دفاتر	۱,۹۳۲	۱۳۹	۲,۰۷۱	۶,۵۹۰	۰	۰	۴۳۳,۷۹۶	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	۰	۵,۲۰۶	۸,۳۰۵	۸,۳۰۵	۰	۰	۸۱۶,۲۳۴	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۱۲,۵۰۲	۱۵,۸۴۳	۰	۰	۱,۵۲۴,۸۵۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۰	—	—	—	۰	۰	۹۳۹,۶۹۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۰	—	—	—	—	۰	(۲۰,۰۵۳)	دوره ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۲/۲۹
	۱,۹۳۲							

۱-۱۷-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت اصلی برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است.

۲-۱۷-۲-۲- با عنایت به اعتراض شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره درخصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ موضوع در هیات حل اختلافی مالیاتی بررسی و رای صادره به مبلغ ۲,۰۷۱ میلیون ریال به شرکت ابلاغ شد که ذخیره لازم نیز در دفاتر منظور گردیده است.

۳-۱۷-۲-۳- برگ تشخیص صادره به مبلغ ۸,۳۰۵ 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.

۴-۱۷-۲-۴- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نمود و نهایتاً مبلغ ۱۲,۵۰۲ میلیون ریال قطعی گردید که مبلغ مذکور بعد از دوره مالی مورد گزارش پرداخت و تسویه گردیده است.

۵-۱۷-۲-۵- 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 ذخیره ای برای مالیات عملکرد در حسابها منظور نتموده است.

۶-۱۷-۲-۶- ذخیره مالیات شرکتها فرعی به مبلغ ۸,۹۰۷ میلیون ریال عمدتاً بابت مالیات شرکت لاستیک پارس طی سال مالی مورد گزارش به مبلغ ۶,۹۲۱ میلیون ریال می باشد. ضمن اینکه با توجه به زیانده بودن سایر شرکتها فرعی مشمول تلفیق از این بابت مبلغی شناسایی نگردیده است.

۱۸- سود سهام پرداختنی:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۱
مبلغ	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۶۶۱	۵,۶۶۷
۱۳۴,۱۰۶	۱۳۳,۱۹۰
-	۳۷۳,۹۵۷
۱۴۰,۷۶۷	۵۱۲,۸۱۴
۱,۲۲۸	۱,۲۲۱
(۲,۵۸۱)	(۳,۸۴۱)
۱۳۹,۴۱۴	۵۱۰,۱۹۴

شرکت اصلی:

سنوات قبل از ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۳

گروه:

شرکتهای فرعی - مربوط به اقلیت

سود سهام شرکت اصلی متعلق به شرکتهای فرعی

۱۹- تسهیلات مالی

۱-۱۹- کلیه تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت بوده مربوط به شرکتهای فرعی می باشد و خلاصه وضعیت تسهیلات بر حسب مبانی مختلف بشرح زیر است.

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

گروه	تامین کننده
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۷۹۶	۳۴,۷۴۰
۴۹۸,۱۱۰	۵۴۸,۰۴۳
۵۲۳,۹۰۶	۵۸۳,۷۸۳
(۱۲,۳۰۵)	(۲۵,۴۸۰)
۵۱۹,۶۰۱	۵۴۷,۳۰۳
-	-
۵۱۹,۶۰۱	۵۴۷,۳۰۳
۱۱۱,۷۴۶	۱۱۵,۳۶۲
۶۲۳,۳۴۷	۶۶۲,۶۶۵

بانک سپه

بانک صنعت و معدن

جمع

کسر میشود کارمزد سنوات آتی

حاصله بلندمدت

اضافه میشود سود وجرائم معوق

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۴,۳۱۶	۲۰۷,۹۳۴
۲۰۹,۵۹۰	۲۴۴,۸۴۹
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۵۲۳,۹۰۶	۵۸۳,۷۸۳

۲۰ تا ۲۵ درصد

۱۵ تا ۲۰ درصد

۱۰ تا ۱۵ درصد

ج- به تفکیک نوع وثیقه

گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۷۴,۳۷۰	۵۴۷,۷۸۳
۴۹,۵۲۶	۴۵,۰۰۰
۵۲۳,۹۰۶	۵۸۳,۷۸۳

در اصال زمین و ساختمان و ماشین آلات

در اصال چک و سفته

۲۰- پیش دریافتها:

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت بینگام خوشنام ایرانیان	۰	۳۲,۸۴۱	۰	۰
شرکت فدک تجارت ماندگار	۰	۶,۶۰۶	۰	۰
آقای محمد اسحاق	۱,۰۹۵	۴,۴۹۳	۰	۰
آقای کاظم عبادی	۷۸۱	۷۸۱	۰	۰
شرکت پرشین سبز آبادانا	۹,۹۴۶	۳,۷۸۷	۰	۰
احداله محمدخانی غیاثوند	۲۲,۸۲۳	۲۲,۸۲۳	۲۲,۸۲۳	۲۲,۸۲۳
سایر	۱۰,۶۶۱	۱۳,۶۹۳	۰	۰
کسر میموت:				
اسناد دریافتی تجاری	(۷۶,۲۲۲)	(۳۰,۷۳۶)	(۱۷,۸۲۳)	(۱۷,۸۲۳)
	۶۴,۹۳۴	۵۴,۳۸۸	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰

۲۰-۱ 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 ایفای 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.

۲۱- ذخیره مرایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۱۳۵	۲.۱۲۵	۱۰۲.۴۳۱	۱۳۲.۴۸۹	مانده در ابتدای دوره
(۲۶۶)	(۲۶۶)	(۹.۳۱۸)	(۱۴.۸۵۴)	پرداخت شده طی دوره
۱.۳۵۶	۱.۰۶۲	۴۴.۱۷۶	۳۴.۵۵۹	ذخیره تامین شده
۲.۱۳۵	۲.۹۲۱	۱۳۷.۴۸۹	۱۵۷.۱۹۴	مانده پایان دوره

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی عادی بانام تمام پرداخت شده می باشد.

۱- ۲۲- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
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	لژیون صنعت و معدن
۳.۵۹	۳۵.۹۴۹.۰۵۰	۳.۵۹	۳۵.۹۴۹.۰۵۰	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۱۴.۶۰	۱۴۵.۹۸۱.۹۷۱	۱۴.۶۰	۱۴۵.۹۸۱.۹۷۱	سایرین
۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳- سهام شرکت‌های اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		شرکت‌های فرعی سرمایه گذار
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۰,۰۷۸	۷,۴۱۴	۲,۱۰۱,۰۰۰	۰.۲۱	لاستیک پارس
۱۰,۰۷۸	۷,۴۱۴	۲,۱۰۱,۰۰۰		

۲۴- 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 ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۱,۶۰۱,۸۹۴ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است، که از مبلغ فوق ۱,۵۳۸,۹۹۱ میلیون ریال از محل مطالبات و مابقی واریزی سهامداران می باشد. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

۲۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی میانی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب صواب‌یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۶- سهم اقلیت

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

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۹۶۴	۶,۳۷۸
۵۷۳	۹۶۶
(۱,۸۸۶)	(۱,۵۴۸)
۹,۶۵۱	۵,۶۹۶

سرمایه
اندوخته‌ها
سود (زیان) اثبات‌شده

۲۷- درآمد‌های عملیاتی

شرکت اصلی	گروه					
	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷-۱	۶۰۰,۴۵۳	۶۷۶,۴۸۶	۱,۶۹۸,۸۸۹	۱,۵۵۳	۹,۵۷۰	۱,۰۰۵,۰۵۵
۲۷-۲	۶۰۲,۰۰۶	۶۸۶,۰۵۶	۱,۷۱۶,۲۲۳	۱,۵۵۳	۹,۵۷۰	۱,۰۰۵,۰۵۵

فروش خالص
سود سرمایه‌گذاری‌ها

۲۷-۱ فروش خالص

شرکت اصلی	گروه				یادداشت
	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷-۱-۱	۵,۱۱۳	تن	۶۰۵,۲۴۷	۶۵۸,۵۳۴	۱,۶۵۹,۵۶۲
۲۷-۱-۲	۷۶,۹۱۸	کیلوگرم	۲۶,۶۲۸	۱۷,۰۷۳	۶۱,۴۵۱
۲۷-۱-۳	۱,۷۴۰,۶۷۳	کیلوگرم	۲۵,۰۷۶	۲۳,۷۳۷	۴۵,۲۱۹
جمع فروش	۶۰۰,۴۵۳	۶۵۸,۵۳۴	۶۰۵,۲۴۷	۶۵۸,۵۳۴	۱,۶۵۹,۵۶۲
کسر می‌شود: برگشت از فروش و تخفیفات	(۱,۸۸۶)	(۲۳,۸۴۸)	(۵۶,۵۰۸)	(۲۳,۸۴۸)	(۶۷,۲۳۴)
فروش خالص	۵۹۸,۵۶۷	۶۳۴,۶۸۶	۵۴۸,۷۳۹	۶۳۴,۶۸۶	۱,۵۹۲,۳۲۸

۲۷-۱-۱ بخش عمده فرایند گروه در داخل کشور بوده و عمدتاً مربوط به شرکت فرعی لاستیک پارس می‌باشد و مشتریان عمده فروش لاستیک خودرو بر اساس صورتحساب‌های صادره به شرح زیر است:

دوره میانی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
مبلغ فروش	درصد نسبت به کل
میلیون ریال	کل
۵۲۴,۸۵۴	۸۷,۴۱
۱۳۷,۰۱۸	۲۱,۱۵
۵۰,۸۹	۰,۸۵
(۵۶,۵۰۸)	۹,۴۱

شرکت‌ها
همایندگان و تعاونیها
صادرات (تایر وانی)
تخفیفات

۲۷-۲- سود سرمایه گذاری ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) حاصل از خرید و فروش سهام	۲۷-۲-۱	(۱۴,۵۱۴)	۶,۶۹۵	۳,۶۶۸
سود سهام سرمایه گذاری ها	۲۷-۲-۲	۱۶,۰۶۷	۲,۸۷۵	۱,۰۰۵,۰۵۵
		۹,۵۵۳	۱۷,۳۳۴	۱,۰۰۵,۰۵۵

۲۷-۲-۱- سود حاصل از خرید و فروش سهام تماماً مربوط به شرکت اصلی و به شرح زیر می باشد:

شرح	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
افزایش سرمایه	۶۶۷	۲۴۲	(۱۳۵)	۰
سود کالسیفیک	۸۵	۷۸	(۷)	۶۸
شرکت الفو، داتیک	۰	۰	۰	۱۳
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۴۳۷
شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (میان)	۰	۰	۰	۲,۸۹۶
شرکت صنایع نسیمی ایرانی	۰	۰	۰	۲,۹۴۲
داروسازی امین	۹۵۱	۱,۹۸۶	۱,۰۳۵	۱,۸۹
فلک پاسارگاد	۰	۰	۰	۲۴۱
ارتباطات سار	۴,۴۴۲	۴,۷۴۹	۳۰۷	۴۹۱
پنروشمی خرج فارس	۱۴,۶۹۲	۹,۶۱۳	(۵,۰۸۰)	۰
نفت و گاز پتروشیمی تاهمین	۰	۰	۰	۳۰۴
باتک دی	۲۷۸	۳۰۱	۲۲	۰
شرکت زامیاد	۰	۰	۰	(۱,۲۹۷)
فولاد هرمزگان	۴۴۰	۶۶۲	۱۹۸	۰
پالایش نفت لاریان	۱۴,۰۷۸	۲,۳۹۳	(۱۰,۳۸۴)	(۱,۷۰۷)
شرکت سرمایه گذاری بانک ملی	۱۹۰	۳۲۶	۳۶	۰
تخت سپاهان	۱,۷۱۸	۱,۱۴۱	(۵۲۷)	۰
شرکت سیمان خوزستان	۵۴	۵۴	(۱)	۰
بانک سرمایه	۱۳۲	۱۸۱	۴۹	۰
لیرینگ صنعت و معدن	۸۵۵	۱,۰۶۷	۲۱۴	۰
سایر	۰	۰	۰	(۵,۲۱۴)
جمع شرکت‌های بورسی	۲۸,۵۹۷	۲۴,۰۸۲	(۱۴,۵۱۴)	۳,۶۶۸

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۲۲ سود سهام سرمایه گذاری در

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی شماره منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شماره منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی شماره منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شماره منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام شرکت‌های وابسته	۱۴,۶۶۸	۰	۰	۱۳,۶۶۸	۰	۹۸۷,۷۲۱
سود سهام سایر شرکت‌ها	۳,۳۹۹	۲,۸۷۵	۱۳,۶۶۶	۳,۳۹۹	۲,۸۷۵	۱۳,۶۶۶
	۱۶,۰۶۷	۲,۸۷۵	۱۳,۶۶۶	۱۶,۰۶۷	۲,۸۷۵	۱,۰۰۱,۳۸۷

۱-۲-۳- سود سهام سایر شرکت‌ها تماماً مربوط به شرکت اصلی و به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی			
دوره مالی شماره منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شماره منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۰	۲۶۱	۲۶۱	مخابرات ایران
۸۵۷	۵۴۵	۵۴۵	شرکت کالسیمین
۷۰۵	۸۰۸	۸۰۸	نفت و گاز پارسیان
۴۶	۰	۰	بانک سرمایه
۲۰	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی ایران
۵۴۸	۰	۰	ارتباطات سیار
۱۹۱	۰	۰	پتروشیمی مبین
۶۵	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
۵۴۰	۰	۰	پتروشیمی خراسان
۰	۰	۲,۷۰۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۷	۰	۰	توسعه صنایع سیمان
۵۰	۱,۲۶۱	۹,۳۵۲	سایر
۳,۳۹۹	۲,۸۷۵	۱۳,۶۶۶	

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۸ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

گروه			یادداشت	شرح
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱.۳۲۰.۲۱۹	۵۵۶.۵۰۶	۳۹۲.۶۶۷		مواد مستقیم
۱۸۴.۱۷۳	۸۶.۳۸۳	۱۱۸.۳۲۹	۲۸-۱	دستمزد مستقیم
۳۳۷.۴۴۲	۱۴۷.۸۱۰	۱۹۱.۳۳۰	۲۸-۲	سربار ساخت
۱.۸۴۱.۸۳۴	۷۹۰.۶۹۹	۷۰۲.۲۱۶		
(۸.۵۹۶)	(۳۸.۳۰۳)	(۴.۳۰۰)		هزینه های جذب نشده
۱.۸۳۳.۲۳۸	۷۶۲.۳۹۷	۶۹۷.۹۱۶		جمع هزینه های ساخت
۴۳.۰۷۷	۴۲.۹۸۴	۱۷.۴۵۵		موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۱۷.۴۵۵)	(۷۵.۳۹۳)	(۳۶.۶۹۱)		موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۱.۸۵۸.۸۶۰	۷۲۹.۹۸۸	۶۷۸.۶۸۰		بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۲۲.۲۴۷	۱۱۷.۵۶۹	۳۷۸.۸۰۳		موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره
۱.۹۸۱.۱۰۷	۸۴۷.۵۵۷	۱.۰۵۷.۴۸۳		کالای آماده برای فروش
(۵.۷۱۶)	۸.۸۷۷	(۴۲۳)		ضایعات
(۳۷.۶۵۷)	(۲۸.۱۳۵)	۰		اقلام مصرفی جهت محصولات کارمزدی
(۱۶)	(۱.۵۰۰)	(۲)		تعدیلات حاشره - عمدها بابت حذف شرکت کاغذ پارس
(۳۷۸.۸۰۳)	(۱۹۹.۱۹۸)	(۴۲۶.۴۰۸)		موجودی کالای ساخته شده بابت دوره
۱.۵۵۸.۹۱۵	۶۰۷.۶۰۱	۶۳۰.۶۵۳		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱- ۲۸- هزینه های دستمزد مستقیم

شرح	گروه		
	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال
حقوق و دستمزد و مزایا	۸۱,۹۸۴	۵۶,۹۳۳	۱۳۲,۰۳۴
پیمه سهم کارفرما	۱۳,۳۷۷	۱۱,۵۵۳	۲۵,۶۷۱
مزایای پایان خدمت	۱۶,۹۳۵	۱۵,۴۴۲	۲۰,۸۹۷
سایر	۹,۶۵۰	۵,۵۰۰	۱۲,۸۶۵
کسر میشود:			
هزینه های جذب نشده در تولید	(۳,۶۱۷)	(۳,۰۳۵)	(۲,۲۹۳)
	۱۱۸,۳۲۹	۸۶,۳۸۳	۱۸۴,۱۷۳

۲- ۲۸- سرشار ساخت

شرح	گروه		
	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال
حقوق و دستمزد و مزایا	۹۲,۳۹۰	۶۵,۲۱۱	۱۵۱,۹۸۲
پیمه سهم کارفرما	۱۶,۱۷۷	۹,۱۷۸	۳۱,۱۸۸
مزایای پایان خدمت	۱۰,۰۲۹	۱۵,۱۰۷	۲۰,۶۴۰
مواد غیر مستقیم	۹,۸۳۶	۱۰,۹۰۵	۲۵,۳۵۱
استهلاک	۱۰,۳۸۵	۵,۹۹۶	۱۴,۵۳۲
تعمیر و نگهداری	۸,۱۰۲	۷,۰۵۶	۳۱,۷۳۹
آب و برق و سوخت	۱۸,۶۲۸	۱۷,۳۳۵	۴۱,۵۷۳
حق بیمه اموال	۵۷۰	۱,۳۲۵	۱,۱۷۹
ایاب و ذهاب	۵,۱۹۸	۳,۳۱۸	۸,۰۳۸
هزینه غذا	۷,۶۶۶	۷,۸۵۰	۱۴,۳۰۴
سایر	۱۷,۸۲۶	۸,۸۲۸	۲۶,۶۲۸
کسر میشود:			
هزینه های جذب نشده در تولید	(۵,۵۱۷)	(۴,۲۹۹)	(۹,۶۹۱)
	۱۹۱,۲۲۰	۱۴۷,۸۱۰	۳۳۷,۴۴۳

۳- ۲۸- مقایسه مقدار تولید گروه در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

شرح	واحد اندازه گیری	سالانه		
		ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی (عملی)	تولید واقعی
تایر های باری (سنگین)	تن	۲۲,۷۹۲	۹,۳۸۷	۴,۵۴۶
تایرهای وانسی (نیمه سنگین)	تن	۳,۲۶۴	۲۸۸	۳۹۰
تایرهای سواری (سبک)	تن	۱,۳۴۴	۲۴	۱۳۳
انواع تیوب	تن	۱,۰۰۰	-	-
انواع نوار	تن	۶۰۰	۹۶	۷۴
		۳۰,۰۰۰	۹,۷۹۵	۵,۱۴۳

۲۹- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرح	گروه			شرکت اصلی		
	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۸,۱۵۴	۲۸,۶۳۶	۶۳,۶۶۳	۲۹,۷۱۸	۲۰,۸۱۷	۴۰,۲۸۴
پیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۴,۷۱۵	۲,۲۲۳	۵,۹۳۸	۲,۱۳۷	۱,۴۱۵	۳,۳۱۸
مزایای پایان خدمت	۴,۴۰۴	۳,۱۵۰	۷,۳۵۹	۲,۰۴۴	۱,۵۰۵	۲,۰۹۵
حق الزحمه حسابرسی و مشاورین	۶,۷۰۵	۱,۶۵۴	۷,۸۴۰	۲,۸۲۸	۱,۰۵۶	۳,۶۳۲
استهلاک	۲,۶۲۱	۱,۰۹۲	۲,۹۲۴	۹۸۰	۶۹۸	۱,۶۱۶
سفر و مأموریت	۱,۶۸۵	۶۴۲	۱,۶۴۱	۶۷۸	۳۵۳	۹۹۲
یادداشت هیئت مدیره	۲,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۶۰۰	۲,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۶۰۰
هزینه غذای پرسنل-رستوران	۲,۹۰۹	۲,۲۴۶	۱,۹۵۳	۱,۴۴۶	۹۲۱	۱,۹۵۳
هزینه تعمیر نگهداری و بسته بندی	۵,۳۴۵	۲,۱۵۶	۶,۹۴۳	۱,۰۲۳	۲۸۳	۱,۷۹۲
سایر	۱۵,۹۲۳	۱۷,۹۲۳	۳۰,۳۱۳	۵,۶۸۳	۵,۶۹۶	۶,۹۹۸
	۹۴,۴۶۰	۶۲,۳۱۲	۱۲۹,۱۷۴	۴۸,۵۲۷	۳۴,۴۴۴	۶۴,۲۸۱

۱-۲۹ علت افزایش هزینه های اداری عمدتاً به دلیل افزایش حقوق و مزایای پرسنل می باشد که ناشی از افزایش حقوق و مزایای سالیانه طبق قانون کار و ارتقای شغلی پرسنل طبق مصوبه هیات مدیره و تغییر وضعیت تعدادی از پرسنل از ساعتی به قراردادی می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتید (سهامی عام)

مادداستهای موضوعی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۰- سایر اقلام عملیاتی

شرح	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
کارمزد تسطیحاتی شرکتی تحت پوشش	۲۸۲	۳,۲۵۱	۳,۹۱۰	۳,۲۵۱	۳,۹۱۰	۳,۹۱۰
برگشت ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریم	۲۴,۲۲۹	۲۴,۳۶۳	۲۲,۴۰۳	۲۴,۲۶۳	۲۲,۲۲۹	۲۲,۴۰۳
سود اوراق مشارکت	۶,۰۲۹	۳,۲۷۴	۳,۱۹۲	۶,۰۲۹	۳,۲۷۴	۳,۱۹۲
سود (زیان) ناشی از تغییر ارزش	(۸,۵۸۰)	۰	(۸,۸۶۵)	۰	۰	۰
هزینه های جذب نشده در تولید	(۱۳,۴۳۳)	(۲۵,۹۲۳)	(۲۶,۷۷۹)	۰	۰	۰
استهلاک سر فنی (یادداشت ۱۳)	(۱۵,۰۹۷)	(۱۰,۷۵۵)	(۳۰,۰۹۴)	۰	۰	۰
درآمد حاصل از تولید لایه و گاو میباند	۶,۰۸۴	۰	۱۱,۴۸۱	۰	۰	۰
درآمد حاصل از توزیع و پودر	۳۱۹	۰	۷,۷۱۹	۰	۰	۰
کاهش ارزش سرمایه گذاریم	(۶,۵۷۶)	۰	(۲۹,۱۵۲)	(۶,۵۷۶)	۰	(۳۹,۱۵۲)
سایر	(۱۶,۷۴۵)	(۹,۵۸۹)	(۱,۶۱۱)	(۱,۰۰۷)	۰	۰
	(۲۵,۴۳۹)	(۱۷,۳۷۹)	(۴۶,۶۹۶)	(۲۵,۶۵۵)	(۲۸,۸۸۸)	(۱,۴۵۳)

۳۱- هزینه های مالی

شرح	گروه		
	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
کارمزد تسهیلات	۳۰,۳۹۸	۲۲,۳۳۰	۷۸,۰۶۱
سایر	۴۰۴	۲,۸۷۹	۱۸۳
	۳۰,۸۰۲	۲۳,۲۰۹	۷۸,۲۴۴

۳۲- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرح	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
کارمزد تسطیحاتی شرکتی و گذار شده	۰	۱,۸۱۶	۱,۸۱۶	۱,۸۱۶	۱,۸۱۶	۱,۸۱۶
سود سیر ده باقی	۱,۹۳۷	۱۵۹	۵۷۱	۱,۹۳۷	۸	۳۱
سود ناشی از فروشی داراییها	۲۵۲	۰	۷۴۳	۰	۰	۰
سایر	۳,۵۴۱	(۲,۳۹۷)	(۱,۳۵۹)	۱۲۸	۳,۵۴۹	(۳,۲۵۷)
	۵,۷۱۰	(۴۲۲)	۱,۷۷۰	۱,۲۶۷	۵,۳۷۳	(۲,۴۱۰)

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های تفضیحی صورتهای مالی

توجه مالی: فرماده منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۳- میزان محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

گروه

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴۹,۸۰۹	۵۲۲,۴۴۰	۱,۳۵۳,۵۳۸
۰	(۵,۶۷۰)	(۶,۹۲۱)
(۱,۲۷۲)	۱,۷۵۰	۲,۳۸۸
۳۵۱,۰۸۷	۵۱۶,۰۲۰	۱,۳۴۲,۳۳۹
(۲۵,۰۹۲)	(۲۶,۶۴۱)	(۷۶,۴۷۲)
(۷۶۶)	(۷۳۷)	(۱,۸۸۸)
(۲۴,۳۲۶)	(۲۵,۹۰۴)	(۷۴,۵۸۶)
۳۲۴,۷۶۱	۴۹۰,۷۹۹	۱,۲۷۷,۰۶۴
۰	(۵,۶۷۰)	(۶,۹۲۱)
(۲,۰۳۸)	۱,۰۱۳	۲,۵۰۰
۳۲۶,۷۵۵	۴۹۰,۱۱۶	۱,۲۶۷,۶۴۳

گروه

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
تعداد	تعداد
میانگین مؤزن تعداد سهام عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
میانگین مؤزن تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی	(۲,۰۱۰,۰۰۰)
میانگین مؤزن تعداد سهام عادی	۹۹۷,۹۹۹,۰۰۰
سود پایه هر سهم:	۳۵۲
عملیاتی- ریال	(۲۵)
غیر عملیاتی- ریال	۳۳۷

۳۴- 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
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۱۹۶,۸۸۷	۱۹۶,۸۸۷
سایر دارائیه‌ها	۱۹۸,۱۹۵	(۱۹۶,۸۸۷)	۱,۳۰۸
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۲,۱۲۰,۳۳۵	۲۱	۳,۱۲۰,۳۵۶
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۳,۳۱۲,۱۷۳	۵,۳۹۶	۳,۳۱۷,۵۶۹
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	(۵۷۷,۱۶۲)	(۵,۳۹۷)	(۵۸۲,۵۸۴)

شرکت اصلی

عنوان حساب	مانده سال قبل	مبلغ طبقه بندی	مانده مقایسه ای سال جاری
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۱۹۶,۸۸۷	۱۹۶,۸۸۷
سایر دارائیه‌ها	۱۹۸,۹۲۱	(۱۹۶,۸۸۷)	۲,۰۳۴
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۲,۷۷۷,۲۷۳	۲۰	۲,۷۷۷,۲۹۳
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۲,۰۲۶,۱۹۷	۵,۳۹۶	۲,۰۳۱,۵۹۳
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	(۱۰۵,۲۸۲)	(۵,۳۹۹)	(۱۱۰,۶۸۱)
سود انباشته	(۲,۴۶۵,۷۵۸)	(۱۸)	(۲,۴۶۵,۷۷۶)

۳۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرح	گروه			شرکت اصلی		
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) عملیاتی	۳۲۹,۸۰۹	۵۲۳,۴۴۰	۱,۳۵۳,۵۳۸	(۲۱,۳۱۹)	۴۰,۱۴	۹۴۲,۱۳۷
استهلاک داراییهای ثابت منتهود و نامتهود	۱۲,۰۵۷	۷,۰۹۴	۱۷,۵۱۹	۹۶۲	۶۸۰	۱,۵۹۶
استهلاک سرقتی	۱۵,۰۴۷	۱۰,۷۵۵	۳۰,۰۹۴	۰	۰	۰
افزایش ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۱۰۳,۵۵۳	۰	۲۹,۱۵۲	۱۰۳,۵۵۳	۰	۲۹,۱۵۲
برگشت ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	(۱۷,۵۳۶)	(۲۲,۳۶۲)	(۲۲,۴۰۲)	(۱۷,۵۳۶)	(۲۲,۳۶۲)	(۲۲,۴۰۲)
خالص کاهش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰,۱۰۵	۲۸,۲۶۸	۳۴,۸۵۸	۷۹۶	۶۳۲	۹۹۰
افزایش کاهش دریافتی های عملیاتی	(۱۵۲,۸۹۸)	(۱۲۱,۳۱۵)	(۷۶۱,۴۶۶)	۳۴۰,۱۱۹	(۴۲,۶۹۴)	(۵۰۱,۵۳۷)
افزایش بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۳۶,۴۳۸	۶۰,۱۱۹	۹۱,۳۶۴	۳۶,۴۳۸	۶۰,۱۱۹	۹۱,۳۶۴
کاهش بابت خرید سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۱۸۸,۷۴۵)	(۱۹,۴۳۹)	(۴۴,۱۸۸)	(۱۸۸,۷۴۵)	(۱۹,۴۳۹)	(۴۴,۰۸۳)
افزایش موجودی مواد و کالا	(۸۵,۹۶۴)	(۹۶,۴۲۵)	(۳۰۵,۶۷۱)	۰	۰	۰
افزایش / کاهش پیش پرداختها	(۳,۵۳۸)	۷۴,۹۸۴	۲۰۲,۷۳۱	۷۰۱	(۱,۶۳۲)	(۲,۱۸۰)
افزایش / کاهش پرداختی های عملیاتی	۹,۲۱۸	۱۱۹,۷۸۸	۱۸۲,۴۷۱	۶,۴۹۱	(۳,۵۱۰)	(۲۱,۸۳۴)
افزایش دریافتی های بلند مدت	۹۲,۹۲۸	۹۳,۹۵۱	۱۲۷,۶۱۵	۹۲,۹۲۸	۹۲,۹۵۱	۱۲۷,۶۱۵
کاهش / افزایش پیش دریافتی های عملیاتی	(۱۳,۱۷۶)	(۵,۵۱۷)	۳۹,۶۲۴	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
سود سهام دریافتی از شرکت های وابسته	۵۸۷,۱۲۵	۰	۹۸۷,۷۲۱	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	(۴۹۸,۳۵۵)	(۵۳۴,۶۷۶)	(۱,۳۷۲,۱۰۰)	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱۰۴)	(۲,۳۹۷)	۷,۱۱۷	۱۲۸	۳,۵۴۹	۲,۰۰۳
	۳۶۶,۹۵۴	۱۱۶,۴۷۷	۶۰۷,۹۷۶	۳۵۴,۴۹۶	۷۸,۵۱۷	۶۳۷,۸۰۹

۳۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت اصلی	گروه	یادداشت	
دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه		
منتهی به	منتهی به		
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۷۳,۹۲۶	۶۴۱,۲۶۹	۳۶-۱	بدهیهای احتمالی
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۶-۳	تعهدات تضمین شده
۴۷۳,۹۲۶	۸۴۱,۲۶۹		

۳۶-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه	
دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه	
منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
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 پلی نار
۱۱,۹۲۰	۱۱,۹۲۰	تضمین سفته آبادانا سرام نزد بانک صادرات
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	تضمین سفته لاستیک پارس نزد بانک سپه
۵,۷۰۰	۵,۷۰۰	تضمین سفته گلفد پارس نزد بانک صنعت و معدن
*	۵۶,۵۳۵	تضمین سفته بابت تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن
۱۷۹,۶۰۲	۱۷۹,۶۰۲	تضمین سفته آسیا پافت بیستون بابت تسهیلات دریافتی از بانک تجارت کرمانشاه
۳,۶۱۴	۳۱۴,۴۲۲	سایر
۲۷۳,۹۲۶	۶۴۱,۲۶۹	

بجز بدهی فوق، بدهی احتمالی دیگری وجود ندارد.

۳۶-۲- تعهدات تضمین شده

اصلی	گروه	
دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه	
منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
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.

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۷-معاملات با اشخاص وابسته

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

مبالغ به میلیون ریال						
اوله و دریافت حساب	خرید سهام	فروش سهام	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح	
۱,۲۵۷	-	-	سهامدار کنترل کننده و عضو هیات مدیره	بانک صنعت و معدن	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	
۱,۲۵۷	-	-	جمع			
۰	۶۰,۸۲۵	۵۰,۰۰۰	همگروه	کارگزاری بانک صنعت و معدن	سایر اشخاص وابسته	
۲,۶۸۲	-	-	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت مهندسی و تحقیقاتی لاستیک	سایر اشخاص وابسته	
۳۸۳	-	-	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت بازوگانی صنایع لاستیک سیمرغ	سایر اشخاص وابسته	
۲,۵۵۹	-	-	همگروه	ایران اکسیکو	سایر اشخاص وابسته	
۲۲	-	-	همگروه	چرم رخشان	سایر اشخاص وابسته	
۱۱۷	-	-	همگروه	خررخر	سایر اشخاص وابسته	
۸۰۳	-	-	همگروه	قرآورده های ساختمانی	سایر اشخاص وابسته	
۵۶	-	-		شرکت قومنت	سایر اشخاص وابسته	
۸,۵۶۷	۶۰,۸۲۵	۵۰,۰۰۰	جمع			
۹,۸۲۴	۶۰,۸۲۵	۵۰,۰۰۰	جمع کل			

شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۷-۲ - حائذه حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

سالهای به سلولین ویا

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

توره میانی گماحه منتهی به
۱۳۹۴/۰۳/۳۱

نوع	نام شخص وابسته	در بافتن های تجاری	پرداختی های تجاری	سود سهام پرداختی	پرداختی های غیر تجاری	ارائه و دریافت خدمات	خالص	خالص
							طلب	بدهی
ساهداران دارای کد های ملاتله	بنک صنعت و معدن	۳۷,۳۹۰	-	۳۶۴,۳۳۶	۱,۸۶۴,۷۱۴	۲۳۵,۶۸۵	۳۷,۳۹۰	۲,۴۹۴,۸۳۵
جمع		۳۷,۳۹۰	-	۳۶۴,۴۳۶	۱,۸۶۴,۷۱۴	۲۳۵,۶۸۵	۳۷,۳۹۰	۲,۴۹۴,۸۳۵
شرکتهای وابسته	شرکت صنایع شیمیایی ایران	۸۸۵,۶۱۹	-	-	-	-	۸۸۵,۶۱۹	-
	شرکت لیزینگ صنعت و معدن	۶۱,۳۷۸	-	۲۰۴,۸۵۴	-	-	۶۱,۳۷۸	۲۰۴,۸۵۴
	شرکت حرفه ای صنعت و معدن	۹۵۰	-	-	-	-	۹۵۰	-
جمع		۸۹۷,۰۴۷	-	۲۰۴,۸۵۴	-	-	۸۹۷,۰۴۷	۲۰۴,۸۵۴
سایر اشخاص وابسته	کارگزاری بانک صنعت و معدن	-	۵,۳۵۷	-	-	-	-	۵,۷۵۷
سایر اشخاص وابسته	شرکت مهندسی و تحقیقاتی آستیک	-	-	-	۵۳۵	-	-	۵۳۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت بازرگانی صنایع لاستیک سپهر	-	-	-	۹۰۴	-	۹۰۳	-
سایر اشخاص وابسته	ایران آستیک	-	-	-	-	۵۰,۶۲	-	۵۰,۶۲
سایر اشخاص وابسته	پارس	-	-	-	-	۲۱,۳۳۹	۲۱,۳۳۹	-
سایر اشخاص وابسته	چرم و چرم	-	-	-	-	۲۰,۹۳۱	-	۲۰,۹۳۱
سایر اشخاص وابسته	خوارخوار	-	-	-	-	۱۷۳,۰۸	۱۷۳,۹۱۱	-
سایر اشخاص وابسته	فرآورده های ساختمانی	-	-	-	-	۱۷۳,۴۶۳	۱۷۳,۵۶۰	-
سایر اشخاص وابسته	گروه صنعتی غرب	-	-	-	-	۳۳۱	-	۲۳۱
سایر اشخاص وابسته	شرکت قویات	-	۲,۵۷۳	-	-	-	۲,۵۷۳	۲,۵۷۳
جمع		-	۸۰۰۷۰	-	۱,۴۳۹	۲۴۹,۴۳۴	۲۱۶,۸۲۷	۴۴,۸۲۹
جمع کل		۹۳۴,۴۳۷	۸۰۰۷۰	۵۹۹,۲۹۰	۱,۸۶۶,۱۵۳	۴۸۵,۱۱۹	۱,۱۵۱,۲۶۴	۲,۷۴۴,۵۱۸

شوکت گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳-۳۷ معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	تسهیلات پرداختی	ارائه و دریافت خدمات	مبالغ به میلیون ریال
شرکتهای گروه	ریستدگی خاور	شرکت فرعی	۱۳,۳۱۸	-	۵۰,۰۰۰
	آسیا پافت پیستون	شرکت فرعی	۲۸,۶۲۹	-	۶۰,۰۰۰
	لاستیک پارس	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	۸,۲۱۱	-	-
	نخ خمین	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	۱۶,۵۹۱	-	۴۶,۶۱۶
	ریستدگی و بافندگی فومانات	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	۳,۰۵۱	-	۱۲,۵۱۶
	شرکت آتیه سازان صنعت و معدن	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	۱۰۳,۷۶۸	-	۱۰,۶۰,۰۰۰
	ریستدگی پوشش	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-
	تهران لانه	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	۴۸۶	-	۸,۳۶
	مخمل پوشش	شرکت فرعی	-	-	-
	جوله و بلوجین پوشش	شرکت فرعی	-	-	-
	گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	۸,۰۸۲	-	-
	صنایع پوشش ایران	شرکت فرعی	-	-	-
	تساجی غرب	شرکت فرعی	-	-	۳,۰۷۹
جمع			۱۹۷,۰۰۸۸	-	۲۷۹,۰۱۳۷
سایر اشخاص وابسته	سایر اشخاص وابسته	همگروه	-	(۱۰,۸۲۵)	-
	جمع کل		۱۹۷,۰۰۸۸	(۱۰,۸۲۵)	۲۷۹,۰۱۳۷

شماره گروه سرمایه گذاری اتیه دماوند (سرمایه عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۷-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

شرح		نام شخص وابسته		سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری	در رفتن های جاری	در رفتن های غیر جاری	پرداختن های جاری	سود سهم پرداختن	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		مبالغ به میلیون ریال	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب
شرکتهای گروه	شرکتهای غیر	رسانه های خاور		۱۶,۸۰۷	-	۶۷۸	-	-	-	۲۱۷,۲۸۵	-	۲۳۰,۰۹۲
		اسپا بافت بیستون		۱۸۵,۴۵۸	-	۱۹,۶۳۲	-	-	-	۲۰,۵۰۸	-	۱۷۴,۳۵۶
		لاستیک پارس		۹۳,۵۳۳	۱۲۲,۳۶۴	-	-	-	-	۲۱۶,۸۲۸	-	۲۰۸,۵۳۷
		فخ خمین		۵۰,۸۷۰	-	-	-	-	-	۵۰,۸۷۰	-	۲۸۲,۱۱۸
		رسانه های و بافندگی غومسات		۳۰۲,۵۸۲	-	-	-	-	-	۳۰۲,۵۸۲	-	۲۴۵,۵۳۲
		شرکت اتیه سازان صنعت و معدن		۱۰۲,۷۶۸	-	-	-	-	-	۱۰۲,۷۶۸	-	-
		رسانه های پوشش		۱۰۰,۸۶۰	-	-	-	-	-	۱۰۰,۸۶۰	-	-
		تهران لاله		۲۷,۵۰۹	-	-	-	-	-	۲۷,۵۰۹	-	۲۷,۰۳۳
		معمول پوشش		۲۹,۱۳۳	-	-	-	-	-	۲۹,۱۳۳	-	-
		حواله و بلوچین پوشش		۳۴,۸۸۰	-	-	-	-	-	۳۴,۸۸۰	-	-
		گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران		۱۳,۵۰۰	-	-	-	-	-	۱۳,۵۰۰	-	۵,۴۱۶
		صنایع پوشش ایران		۵۵۷,۲۵۸	-	-	-	-	-	۵۵۷,۲۵۸	-	۵۵۷,۲۵۸
		نمای غرب		۱۵۰,۸۲۰	-	-	-	-	-	۱۵۰,۸۲۰	-	۱۴۹,۱۲۳
		جمع		۲,۳۲۶,۹۴۰	۱۲۲,۳۶۴	۳۰,۳۰۵	-	-	-	۲,۴۷۰,۵۵۹	-	۲,۲۹۸,۷۱۱
سایر اشخاص وابسته	شرکتهای وابسته	بانک صنعت و معدن		-	۳۷,۳۹۰	-	۱,۸۶۴,۷۱۴	۳۶,۵۳۴	۲,۲۵۹,۱۵۰	۳۷,۳۹۰	۲,۲۵۹,۱۵۰	۲,۲۵۹,۱۵۰
		جمع		-	۳۷,۳۹۰	-	۱,۸۶۴,۷۱۴	۳۹۴,۴۲۶	۲,۲۵۹,۱۵۰	۳۷,۳۹۰	۲,۲۵۹,۱۵۰	۲,۲۵۹,۱۵۰
		شرکت صنایع شیمیایی ایران		-	۸۵۵,۶۱۹	-	-	-	-	۸۵۵,۶۱۹	-	۱,۴۴۷,۱۳۴
		شرکت لیزینگ صنعت و معدن		-	۴۱,۳۷۸	-	-	۲۰,۴۸۵	۴۱,۳۷۸	۲۰,۴۸۵	-	۱,۴۴۷,۱۳۴
		شرکت صرافان صنعت و معدن		-	۱۵۰	-	-	-	۱۵۰	۱۵۰	-	۱,۴۴۷,۱۳۴
		جمع		-	۸۹۷,۰۴۷	-	-	۲۰,۴۸۵	۸۹۷,۰۴۷	۲۰,۴۸۵	۱,۴۴۷,۱۳۴	۱,۴۴۷,۱۳۴
		شرکت صنایع و معدن		-	۸۹۷,۰۴۷	-	-	-	-	۸۹۷,۰۴۷	-	۱,۴۴۷,۱۳۴
		کارگزاری بانک صنعت و معدن		-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۷,۱۳۴
		جمع کل		۲,۳۲۶,۹۴۰	۱,۰۵۷,۷۵۱	۳۰,۳۰۵	۱,۸۷۰,۰۰۷	۵۹۹,۴۹۰	۲,۴۰۶,۹۹۶	۱,۰۵۷,۷۵۱	۲,۴۰۶,۹۹۶	۲,۴۰۶,۹۹۶
		جمع کل		۲,۳۲۶,۹۴۰	۱,۰۵۷,۷۵۱	۳۰,۳۰۵	۱,۸۷۰,۰۰۷	۵۹۹,۴۹۰	۲,۴۰۶,۹۹۶	۱,۰۵۷,۷۵۱	۲,۴۰۶,۹۹۶	۲,۴۰۶,۹۹۶

بر اساس درخواست بانک صنعت و معدن یک فقره چک به شماره ۲۶۸۵۶۵ بدون تاریخ، جهت تضمین بدهی های ناشی از شرکت های انتقالی از بانک صنعت و معدن، به بانک مذکور ارائه گردیده است.