

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)				(تجدید ارائه شده)			
داراییها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
داراییهای جاری :		ریال	ریال	بدهیهای جاری:		ریال	ریال
موجودی نقد	۴	۱۰۷,۶۲۷,۰۵۳,۳۸۹	۶۵۵,۲۴۳,۲۹۲,۳۲۲	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۲	۱,۸۱۲,۳۶۰,۱۴۱,۵۶۴	۱۰,۶۳,۶۹۳,۸۷۸,۰۶۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵	۳,۴۲۸,۵۷۹,۹۳۶,۳۵۳	۲,۴۸۹,۰۳۲,۵۹۰,۵۳۷	سود سهام پرداختنی	۱۴	۱۰,۵۹,۷۴۷,۱۲۴,۷۰۷	۱۸۳,۳۱۵,۱۰۷,۶۷۳
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۶	۳,۹۶۴,۲۲۷,۳۱۸,۸۶۳	۲,۳۰۲,۷۳۰,۱۵۷,۷۵۶	تسهیلات مالی	۱۵	۲,۹۵۸,۷۴۱,۷۸۰,۸۹۳	۶۶۳,۶۵۸,۴۹۷,۵۸۶
پیش پرداختها	۷	۲,۱۵۵,۹۳۵,۵۵۱	۴۸۹,۹۱۰,۸۱۲	جمع بدهیهای جاری		۵,۸۳۰,۸۴۹,۰۴۷,۱۶۴	۱۰,۹۱۰,۶۶۷,۴۸۳,۳۲۲
جمع داراییهای جاری		۷,۵۰۲,۵۹۰,۲۴۴,۱۵۶	۵,۴۴۷,۴۹۵,۹۵۱,۴۲۷				
داراییهای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
سرمایه گذاری های بلندمدت	۸	۱۵,۴۵۱,۲۷۴,۵۳۶,۳۶۱	۱۰,۲۳۵,۶۶۶,۹۱۶,۵۵۰	تسهیلات مالی بلند مدت	۱۵	۵۹۲,۸۹۸,۴۸۳,۰۶۰	۴۹۱,۵۴۷,۵۰۲,۵۴۰
داراییهای نا مشهود	۹	۴۰۲,۰۲۱,۴۸۰	۳۵۸,۱۷۷,۸۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶	۷,۶۲۵,۳۷۲,۲۲۸	۸,۱۱۶,۴۷۴,۶۵۴
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۹۹,۹۴۴,۷۸۵,۵۱۵	۹۹,۲۵۶,۰۷۲,۴۶۶				
سایر داراییها	۱۱	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهیهای غیر جاری		۶۰۰,۵۲۳,۸۵۵,۲۸۸	۴۹۹,۶۶۳,۹۷۷,۱۹۴
جمع داراییهای غیر جاری		۱۵,۵۵۲,۰۲۶,۳۴۳,۳۵۶	۱۰,۳۳۵,۶۸۶,۱۶۶,۸۱۶	جمع بدهیها		۶,۴۳۱,۳۷۲,۹۰۲,۴۵۲	۲,۴۱۰,۳۳۱,۴۶۰,۵۱۶
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه	۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۵,۳۰۶,۸۸۳,۰۰۰
				افزایش سرمایه در جریان	۱۸	۱۰,۲۲,۵۸۸,۸۹۰,۰۰۰	۴,۵۹۸,۴۹۲,۸۵۸,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۹	۷۱۱,۰۶۸,۳۷۸,۰۲۳	۵۱۰,۴۸۸,۱۸۴,۱۰۶
				اندوخته سرمایه ای	۲۰	۱۰,۲۸,۹۴۰,۳۸۸,۲۶۹	۱۰,۰۲,۴۸۵,۲۴۸,۳۰۱
				سود انباشته		۳,۸۶۰,۶۴۶,۰۲۸,۷۶۸	۲,۵۷۶,۰۷۷,۴۸۴,۳۲۰
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱۶,۶۲۳,۲۴۳,۶۸۵,۰۶۰	۱۳,۳۷۲,۸۵۰,۶۵۷,۷۲۷
جمع داراییها		۲۳,۰۵۴,۶۱۶,۵۸۷,۵۱۲	۱۵,۷۸۳,۱۸۲,۱۱۸,۲۴۳	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۲۳,۰۵۴,۶۱۶,۵۸۷,۵۱۲	۱۵,۷۸۳,۱۸۲,۱۱۸,۲۴۳

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		ریال	ریال	
ریال				
۳,۰۹۷,۴۴۲,۷۹۳,۳۴۹		۴,۸۳۶,۵۷۶,۳۴۳,۳۷۳	۲۱	درآمدهای عملیاتی
				کسر می شود :
(۴۳,۲۷۰,۸۰۷,۹۸۹)		(۷۶,۳۳۵,۴۸۴,۶۳۶)	۲۲	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵۱۵,۷۶۲,۰۴۷,۴۳۸		.	۲۳	سایر اقلام عملیاتی
۴۷۲,۴۹۱,۲۳۹,۴۴۹		(۷۶,۳۳۵,۴۸۴,۶۳۶)		
۳,۵۶۹,۹۳۴,۰۳۲,۷۹۸		۴,۷۶۰,۲۴۰,۸۵۸,۷۳۷		سود عملیاتی
(۲۲۴,۷۰۲,۹۹۰,۲۴۸)		(۷۴۹,۲۲۰,۵۸۵,۶۳۰)	۲۴	هزینه های مالی
۳۸,۷۲۴,۷۸۹,۸۰۹		۵۸۳,۶۰۵,۲۲۶	۲۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۸۵,۹۷۸,۲۰۰,۴۳۹)		(۷۴۸,۶۳۶,۹۸۰,۴۰۴)		
۳,۳۸۳,۹۵۵,۸۳۲,۳۵۹		۴,۰۱۱,۶۰۳,۸۷۸,۳۳۳		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
.		.		مالیات بر درآمد
۳,۳۸۳,۹۵۵,۸۳۲,۳۵۹		۴,۰۱۱,۶۰۳,۸۷۸,۳۳۳		سود خالص
				سود پایه هر سهم :
				ناشی از عملیات در حال تداوم :
۵۱۹		۴۸۶		عملیاتی - ریال
(۲۷)		(۷۶)		غیرعملیاتی - ریال
۴۹۲		۴۱۰		

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳,۳۸۳,۹۵۵,۸۳۲,۳۵۹		۴,۰۱۱,۶۰۳,۸۷۸,۳۳۳		سود خالص
۱,۲۴۱,۶۰۸,۹۹۰,۶۲۴		۲,۵۶۰,۷۴۶,۳۸۲,۹۳۰		سود انباشته ابتدای سال
.		۱۵,۳۳۱,۱۰۱,۳۹۰	۲۶	تعدیلات سنواتی
۱,۲۴۱,۶۰۸,۹۹۰,۶۲۴		۲,۵۷۶,۰۷۷,۴۸۴,۳۲۰		سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱,۱۷۱,۳۲۶,۷۳۰,۷۵۰)		(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
۷۰,۲۸۲,۲۶۹,۸۷۴		۱,۰۷۶,۰۷۷,۴۸۴,۳۲۰		
۳,۴۵۴,۲۳۸,۱۰۲,۲۳۳		۵,۰۸۷,۶۸۱,۳۶۲,۶۵۳		سود قابل تخصیص
(۱۶۸,۴۳۱,۲۳۶,۵۴۸)		(۲۰۰,۵۸۰,۱۹۳,۹۱۷)	۱۹	اندوخته قانونی
(۷۰۹,۷۲۹,۳۸۱,۳۶۵)		(۱,۰۲۶,۴۵۵,۱۳۹,۹۶۸)	۲۰	سایر اندوخته ها
(۸۷۸,۱۶۰,۶۱۷,۹۱۳)		(۱,۲۲۷,۰۳۵,۳۳۳,۸۸۵)		
۲,۵۷۶,۰۷۷,۴۸۴,۳۲۰		۳,۸۶۰,۶۴۶,۰۲۸,۷۶۸		سود انباشته پایان سال

<< از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال مالی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است >>

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۸	(۲۰۱۳۹,۵۹۵,۷۰۹,۴۲۹)	۳۷۸,۸۴۶,۸۸۶,۵۵۳
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۴۰۷,۱۲۲,۲۲۹,۰۸۶)		(۲۱۱,۷۶۲,۱۱۳,۴۶۲)
سود سهام پرداختی	(۶۲۳,۵۶۷,۹۸۲,۹۶۶)		(۱۴۹,۵۶۳,۱۷۲,۸۸۷)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی		(۱,۰۳۰,۶۹۰,۲۱۲,۰۵۲)	(۳۶۱,۳۲۵,۲۸۶,۳۴۹)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی			
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۵۰,۱۵۴,۵۰۶,۴۷۷)		(۱۰,۵۷۲,۹۱۷,۵۴۵)
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نا مشهود	(۴۳,۸۴۳,۶۸۰)		۰
وجه حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود	۲۸۲,۶۵۶,۲۵۰		۲۴,۵۷۶,۱۴۰,۰۰۰
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۴,۹۱۵,۶۹۳,۹۰۷)	۱۴,۰۰۳,۲۲۲,۴۵۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		(۳,۱۷۵,۲۰۱,۶۱۵,۳۸۸)	۳۱,۵۲۴,۸۲۲,۶۵۹
فعالیت های تأمین مالی:			
وجه حاصل از افزایش سرمایه	۷۳۸,۷۸۹,۱۴۹,۰۰۰		۵۴۲,۲۱۵,۰۰۸,۶۳۰
تسهیلات مالی دریافتی	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱۱۱,۲۰۳,۷۷۲,۵۴۵)		(۳۳,۷۷۲,۱۸۹,۴۸۵)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		۲,۶۲۷,۵۸۵,۳۷۶,۴۵۵	۵۰۸,۴۴۲,۸۱۹,۱۴۵
خالص افزایش در وجه نقد		(۵۴۷,۶۱۶,۲۳۸,۹۳۳)	۵۳۹,۹۶۷,۶۴۱,۸۰۴
مانده وجه نقد در آغاز سال		۶۵۵,۲۴۳,۲۹۲,۳۲۲	۱۱۵,۲۷۵,۶۵۳,۶۱۸
مانده وجه نقد در پایان سال		۱۰۷,۶۲۷,۰۵۳,۳۸۹	۶۵۵,۲۴۳,۲۹۵,۴۲۲
مبادلات غیر نقدی	۲۹	۸۹۵,۴۹۹,۰۰۳,۹۹۷	۴,۶۵۶,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت :

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۶/۴/۷ تحت شماره ۱۳۱۷۲۲ در اداره ثبت شرکت‌های تهران برای مدت نامحدود به ثبت رسید و مرکز اصلی آن تهران می باشد. شرکت در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۹ با شماره ۱۰۷۶۰ در سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۸۹/۱۱/۲۶ با پذیرش شرکت در بازار اول فرابورس ایران موافقت شده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۳۰ مورد پذیرش بورس اوراق بهادار تهران قرار گرفته است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

الف - تأسیس، تشکیل، مشارکت (حقوقی) در سرمایه، خرید، بازسازی، نوسازی، و راه اندازی انواع شرکتها، مؤسسات و واحدهای تولیدی در داخل و یا خارج از کشور.

ب - آماده کردن شرکت‌های تولیدی مورد سرمایه گذاری به منظور فروش سهام آنها در بورس اوراق بهادار یا خارج از بورس.

ج - استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و مؤسسات اعتباری.

د - پذیره نویسی سهام و انجام معاملات مربوط به سهام اوراق بهادار داخلی یا خارجی.

ه - تأمین خدمات مورد لزوم شرکت‌های تولیدی در مورد :

خدمات و مشاوره در زمینه تولید، سرمایه گذاریهای جدید، توسعه، تکمیل، برنامه ریزی و بودجه بندی، تأمین منابع مالی و اعتباری، صدور، تأیید و قبول هرگونه ضمانتنامه یا تعهدنامه، بازاریابی و طراحی سیستمهای مدیریتی جهت تسهیل و افزایش کارایی آنها مستقیماً یا از طریق تشکیل شرکت و مؤسسه.

و - انتشار اوراق مشارکت.

ز - انجام کلیه عملیات مجازی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم برای تحقق هدف شرکت لازم یا مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

تغییرات تعداد کارکنان طی سال مالی مورد گزارش، به شرح ذیل میباشد :

واحد سنجش : تعداد				
ابتدای سال	استخدام	استعفاء	پایان سال	
۸	۴	۲	۱۰	مدیریت
۱۲	۱۰	۴	۱۸	کارشناسی
۱۴	۴	۵	۱۳	اداری و خدماتی
۳۴	۱۸	۱۱	۴۱	

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها :

۳-۱-۱- سرمایه گذاری های بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

۳-۱-۲- سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها، ارزشیابی می شود.

۳-۱-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و غیر بورسی که به شرط احراز حداقل نفوذ و یا به منظور حفظ ، تسهیل و گسترش فعالیت یا روابط تجاری انجام پذیرد، در سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت طبقه بندی می شود.

۳-۲- دارائیهای ثابت :

دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند، 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 داراییهای مربوط مستهلک میشود.مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها 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 میگردد .

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 با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه میشود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش
ساختمانها	۷٪	نزولی
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
تجهیزات اداری	۳و۵ ساله	مستقیم

برای دارای های ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، 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 بالاست .

۳-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

۳-۴- ذخیره باز خرید سنوات خدمت :

ذخیره باز خرید سنوات خدمت کارکنان بموجب مصوبه مورخ ۲۵ / ۰۲ / ۱۳۸۰ هیأت مدیره براساس دو ماه آخرین حقوق و مزایای دریافتی در ازاء هر سال خدمت محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۴- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۴-۱ موجودی نزد بانکها	۱۰۷,۳۳۵,۶۱۰,۳۳۱	۶۵۵,۱۸۰,۵۸۷,۱۷۲
تنخواه گردانها	۱۶۱,۴۴۳,۰۵۸	۶۲,۷۰۵,۱۵۰
صندوق	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	*
	۱۰۷,۶۲۷,۰۵۳,۳۸۹	۶۵۵,۲۴۳,۲۹۲,۳۲۲

۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
اقتصاد نوین	۶۸,۴۰۴,۶۵۷,۹۷۰	*
بانک صادرات	۲۵,۷۱۸,۲۸۲,۳۸۹	۵۸۳,۱۱۴,۴۱۶,۶۹۸
بانک ملت	۵,۷۱۶,۳۲۴,۳۹۸	۵,۵۹۴,۵۸۷,۴۳۶
بانک پاسارگاد	۳,۰۵۸,۴۹۲,۰۱۰	۱۵۱,۷۸۹,۰۶۴
تعاونی اعتبار ثامن الائمه	۲,۳۹۶,۵۸۸,۲۰۴	۱,۷۸۴,۰۶۶,۰۳۰
بانک مسکن	۹۹۲,۳۳۴,۵۹۶	۶۱,۰۲۴,۰۲۷,۲۵۴
بانک کارآفرین	۷۷۴,۲۵۴,۷۷۰	۲,۹۳۱,۸۲۰,۳۸۸
بانک سرمایه	۲۲۶,۵۳۳,۴۲۴	۲۱۶,۰۷۷,۸۷۰
بانک پارسیان	۴۸,۱۴۲,۴۷۰	۲۱۲,۱۵۲,۴۷۰
بانک پاسارگاد	*	۱۵۱,۶۴۹,۹۶۲
	۱۰۷,۳۳۵,۶۱۰,۳۳۱	۶۵۵,۱۸۰,۵۸۷,۱۷۲

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۵-۱ سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۱,۷۰۶,۰۰۸,۵۹۵,۷۶۴	۱,۵۰۴,۹۶۰,۴۴۰,۵۳۷
مشارکت در پروژه ساختمانی هما (به میزان ۴۶/۲۹ درصد)	۱,۵۲۴,۲۲۰,۳۴۰,۵۸۹	۷۵۸,۰۷۲,۱۵۰,۰۰۰
مشارکت در پروژه ساختمانی جماران (به میزان ۱۷/۴ درصد)	۱۹۸,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۴۲۸,۵۷۹,۹۳۶,۳۵۳	۲,۴۸۹,۰۳۲,۵۹۰,۵۳۷

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۵-۱ خلاصه وضعیت سرمایه گذاری های کوتاه مدت در شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار تهران به شرح زیر می باشد:

تعداد سهام	بهای تمام شده-ریال	ارزش بازار-ریال	بهای تمام شده - ریال	ارزش بازار -ریال
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱			
سرمایه گذاری غدیر	۶۱۱,۶۶۵,۶۹۶	۴۲۴,۴۱۷,۹۳۱,۴۵۶	۱,۵۲۴,۸۸۲,۵۸۰,۱۲۸	۲۳۲,۲۹۴,۱۸۹,۲۸۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۷,۱۵۳,۲۵۳	۲۲۲,۶۴۳,۰۳۹,۵۳۸	۱۸۶,۶۱۰,۲۳۹,۳۸۷	۲۲۲,۶۴۳,۰۳۹,۵۳۸
پتروشیمی جم	۹,۷۵۱,۰۲۶	۱۰۸,۵۸۴,۲۴۲,۶۱۸	۸۳,۳۲۲,۵۱۷,۱۷۰	۱۰۵,۶۰۱,۷۶۸,۹۶۲
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۱,۵۹۱,۷۶۹	۱۰۱,۲۵۲,۴۸۵,۴۲۸	۶۸,۱۸۶,۸۰۶,۵۰۲	۱۷۲,۹۳۷,۱۵۱,۴۴۱
فولاد مبارکه	۴۶,۱۱۵,۷۲۰	۹۲,۵۱۲,۳۴۷,۷۹۵	۸۷,۴۳۵,۴۰۵,۱۲۰	۸۰,۹۸۳,۴۱۷,۷۹۵
پتروشیمی زاگرس	۲,۷۲۲,۵۶۵	۸۹,۰۷۷,۹۶۰,۵۹۰	۳۳,۸۸۲,۳۲۱,۴۲۵	۸۷,۲۰۱,۴۵۶,۴۰۰
ارتباطات سیار ایران	۲,۹۶۰,۹۸۷	۸۸,۹۴۲,۵۸۶,۴۳۸	۷۴,۹۱۵,۹۳۲,۰۸۷	.
معدنی و صنعتی گل گهر	۹,۸۹۸,۷۵۰	۶۹,۲۸۳,۵۳۹,۳۶۲	۳۱,۷۷۴,۹۸۷,۵۰۰	۶۴,۸۸۴,۰۹۵,۳۶۲
چادرملو	۱۲,۳۹۷,۵۰۰	۶۶,۴۲۹,۷۵۵,۵۲۷	۳۹,۴۴۸,۸۴۵,۰۰۰	۶۲,۷۳۲,۲۵۵,۵۲۷
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۷,۰۷۶,۹۶۹	۵۷,۶۶۵,۲۹۸,۵۵۲	۲۲,۹۱۷,۲۹۲,۳۹۸	۵۳,۱۶۵,۲۷۹,۵۵۲
پتروشیمی پردیس	۲,۹۶۹,۷۷۶	۵۶,۸۱۷,۳۹۲,۸۸۳	۵۳,۶۳۷,۱۲۴,۳۳۶	۵۶,۸۱۷,۳۹۲,۸۸۳
پالایش نفت بندر عباس	۳,۸۴۱,۹۹۸	۵۲,۱۱۲,۲۸۶,۳۶۴	۱۷,۶۱۱,۷۱۸,۸۳۲	۵۲,۱۱۲,۲۸۶,۳۶۴
گروه مینا	۷,۳۲۰,۵۹۲	۴۳,۳۲۶,۹۶۷,۵۳۹	۵۱,۸۲۹,۷۹۱,۳۶۰	۶۷,۰۰۲,۴۸۷,۵۳۹
پتروشیمی شیراز	۷,۴۷۰,۰۰۰	۳۲,۴۲۳,۱۶۱,۷۳۴	۲۲,۳۵۰,۲۴۰,۰۰۰	۲۸,۶۸۸,۱۶۱,۷۳۴
ملی صنایع مس ایران	۶,۴۷۱,۳۸۵	۲۲,۵۱۴,۲۸۲,۲۶۰	۱۲,۴۶۴,۸۲۰,۸۶۵	۱۲,۵۱۴,۲۷۴,۱۳۸
فولاد خوزستان	۲,۵۵۴,۷۴۴	۲۲,۴۰۲,۵۴۸,۴۷۰	۸,۵۲۵,۱۸۰,۷۲۸	۲۲,۴۰۲,۵۴۸,۴۷۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	۶,۲۰۳,۴۹۷	۲۲,۲۳۶,۵۳۵,۵۴۰	۳۲,۸۲۲,۷۰۲,۶۲۷	۴۴,۹۹۷,۴۸۵,۵۴۰
کالسیمین	۴,۹۸۲,۶۲۵	۲۱,۱۲۸,۸۶۶,۷۲۹	۱۰,۰۵۴,۹۳۷,۲۵۰	۲۱,۱۲۸,۸۶۶,۷۲۹
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۶,۹۳۴,۲۹۰	۲۰,۲۰۴,۹۲۲,۷۶۱	۱۶,۴۲۰,۳۹۸,۷۲۰	۲۰,۲۰۴,۹۲۲,۷۶۱
البرز دارو	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۴۴,۹۲۳,۴۰۰	۲۰,۸۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۸۸,۱۲۳,۴۰۰
سیمان بهبهان	۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۸,۱۴۸,۸۰۴	۸,۱۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۸,۱۴۸,۸۰۴
ایران خودرو	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۷۶,۸۷۱,۴۲۰	۹,۷۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۸,۲۲۱,۴۲۰
مخابرات ایران	۳,۵۳۸,۳۷۰	۱۰,۹۸۸,۶۴۵,۹۸۸	۷,۲۸۱,۷۵۹,۶۶۰	۱۰,۹۸۸,۶۴۵,۹۸۸
نفت ایرانول	۵۹۶,۱۱۲	۸۰,۶۸۶,۶۱۱,۷۵۷	۶,۴۹۷,۶۲۰,۸۰۰	۸۰,۶۸۶,۶۱۱,۷۵۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۹۸,۸۸۸,۷۴۱	۵,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۹۸,۸۸۸,۷۴۱
توسعه صنایع پیشهر	۱,۳۹۲,۰۸۲	۶,۲۹۷,۲۴۴,۹۱۰	۲,۸۵۳,۷۶۸,۱۰۰	۵,۲۳۹,۷۹۶,۶۴۸
باما	۷۵۰,۰۰۰	۴,۸۷۸,۳۳۶,۷۶۰	۲,۱۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۷۸,۳۳۶,۷۶۰
نفت بهران	۲۶۱,۴۸۷	۴,۵۰۴,۷۸۴,۸۲۵	۳,۴۶۱,۰۴۱,۹۳۲	۴,۲۲۱,۵۰۷,۸۲۵
چینی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۸,۹۳۹,۵۳۶	۱,۰۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۸,۹۳۹,۵۳۶
سیمان سپاهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۶,۳۲۹,۵۳۷	۱,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۶,۳۲۹,۵۳۷
سیمان ارومیه	۱۴۴,۷۰۰	۱,۱۹۴,۱۱۸,۷۳۱	۶۸۴,۵۷۵,۷۰۰	۱,۱۹۴,۱۱۸,۷۳۱
صنایع آذراب	۱۵۵,۰۴۰	۷۹۶,۳۴۳,۸۷۸	۷۹۰,۳۹۳,۹۲۰	۷۹۶,۳۴۳,۸۷۸
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴۰۵۱	۲۴,۳۲۷,۶۸۴	۲۰,۳۳۶,۰۲۰	۲۴,۳۲۷,۶۸۴
سیمان خوزستان	۴,۰۰۰	۱۷,۸۸۶,۵۰۸	۱۲,۷۹۶,۰۰۰	.
سیمان کارون	۱,۰۰۰	۷,۹۸۱,۶۰۱	۴,۳۴۷,۰۰۰	.
پتروشیمی سازند(اراک)	.	.	.	۱,۱۰۸,۸۶۶,۵۹۱
صندوق سرمایه گذاری سپهر کاریزما	.	.	.	۵۰۲,۴۰۹,۹۹۷
کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت سریع معامله	.	.	.	.
۳,۳۹۸,۸۸۱,۴۲۰,۱۰۱	۱,۵۰۴,۹۶۰,۴۴۰,۵۳۷	۲,۴۴۸,۷۷۱,۸۳۰,۵۶۷	۱,۷۰۶,۰۰۸,۵۹۵,۷۶۴	۳,۳۹۸,۸۸۱,۴۲۰,۱۰۱

۶- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
تجاری :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱	۲,۶۵۵,۱۶۱,۲۹۹,۶۷۳	۱,۲۵۶,۳۶۱,۵۸۹,۹۳۸
۶-۲	۱,۲۹۸,۲۲۸,۵۶۷,۷۱۹	۱,۰۱۲,۱۳۴,۴۸۰,۸۱۴
	۰	۸,۵۰۱,۸۴۸,۹۲۷
	۳,۹۵۳,۳۸۹,۸۶۷,۳۹۲	۲,۲۷۶,۹۹۷,۹۱۹,۶۷۹

غیر تجاری :

کارگزاری آینده نگر خوارزمی
صندوق نیکو کاری نیک اندیشان
کارکنان (وام، علی الحساب، مساعد، بیمه تکمیلی)
سود سپرده (بانکی) دریافتنی
بانک صادرات (بابت یخسودگی خرید دین)

۵,۲۲۹,۵۶۷,۸۹۱	۴,۶۴۰,۳۵۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۶۰۷,۸۸۳,۵۸۰	۱,۶۲۰,۰۰۵,۴۵۵
۰	۴,۱۴۰,۷۸۱,۲۳۲
۰	۱۵,۳۳۱,۱۰۱,۳۹۰
۱۰,۸۳۷,۴۵۱,۴۷۱	۲۵,۷۳۲,۲۳۸,۰۷۷
۳,۹۶۴,۲۲۷,۳۱۸,۸۶۳	۲,۳۰۲,۷۳۰,۱۵۷,۷۵۶

۶-۱- شرکت‌های گروه :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱-۱	۹۳۳,۸۳۴,۷۶۶,۹۷۰	۰
	۶۲۰,۲۲۳,۲۱۵,۴۴۷	۳۴۳,۵۵۱,۷۹۳,۶۵۹
	۵۲۸,۴۵۵,۰۰۰,۲۲۱	۲۶۴,۶۱۷,۷۰۲,۵۰۰
	۲۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۱۱۷,۰۰۷۵,۰۶۱,۹۵۲	۰
	۸۹,۸۶۱,۴۰۷,۷۷۰	۵۴,۶۹۲,۲۳۳,۷۷۰
	۵۰,۰۴۲,۴۲۱,۱۵۰	۱۱۰,۰۰۹,۴۳۲,۸۴۰
	۴۶,۰۶۹,۹۰۰,۸۵۷	۲۲,۷۹۶,۲۰۰,۸۵۷
	۱۴,۵۲۳,۵۷۰,۶۳۲	۱۴,۵۲۳,۵۷۰,۶۳۲
	۰	۱۹۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵,۵۷۵,۵۵۲,۶۷۴	۳,۷۵۰,۴۶۵,۶۸۰
	۲,۶۵۵,۱۶۱,۲۹۹,۶۷۳	۱,۲۵۶,۳۶۱,۵۸۹,۹۳۸

۱-۶- مطالبات از شرکت توسعه برق و انرژی سپهر شامل مبلغ ۲۰۲,۶۱۷ میلیون ریال سود سهام دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴ و مابقی وجوه علی الحساب پرداختی به آن شرکت میباشد.

۶-۲- طلب از شرکت‌های سرمایه پذیربابت سود سهام :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۶-۲-۱	۳۰۵,۸۳۲,۸۴۸,۸۳۰	۱۹۳,۴۰۵,۹۹۳,۸۳۰
	۲۴۷,۸۶۳,۹۹۷,۸۰۰	۲۰۱,۷۹۷,۷۶۷,۵۰۰
	۲۳۳,۰۸۰,۰۷۳,۸۵۰	۱۱۷,۵۳۰,۰۷۴,۳۵۰
	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۶-۲-۲	۹۱,۳۲۸,۱۰۶,۹۰۰	۵۲,۲۱۴,۶۱۳,۶۰۰
	۳۹,۶۷۴,۷۳۵,۵۰۰	۴۳,۱۲۴,۷۱۲,۵۰۰
	۲۷,۵۹۹,۲۰۷,۷۰۰	۲۹,۵۹۸,۷۰۷,۷۰۰
	۲۳,۶۳۳,۲۱۲,۱۳۰	۰
	۲۲,۸۶۵,۴۸۶,۸۸۹	۱۷,۹۳۶,۲۴۵,۵۱۱
	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶,۴۹۵,۵۵۵,۷۵۴	۰
	۱۶,۰۱۸,۹۳۹,۶۷۰	۰
	۱۵,۳۹۵,۸۸۴,۵۰۰	۴۷,۱۹۱,۲۱۶,۸۸۰
	۱۳,۵۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۰
	۱۲,۵۵۳,۴۹۷,۰۰۰	۰
	۶,۹۱۵,۵۹۶,۴۰۰	۰
	۵,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰
	۴,۷۸۱,۳۳۹,۳۶۰	۱۱,۴۳۱,۵۴۸,۰۰۰
	۱۵,۶۳۸,۷۴۷,۹۰۰	۵,۵۸۶,۳۸۵,۲۰۰
	۱,۲۸۰,۸۱۸,۷۳۰,۱۸۳	۷۷۱,۱۴۶,۲۶۵,۰۷۱

سرمایه گذاری غدیر
لابراتوارهای سینا دارو
سرمایه گذاری مسکن
پتروشیمی فن آوران
کارت اعتباری ایران کیش
تامین سرمایه سپهر
سیمان کارون
سیمان خزر
انرژی سپهر
واسپاری سپهرپارس
صرافی سپهر
گروه سرمایه گذاری بانک مسکن
ارتباطات سیار ایران
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
سیمان نی ریز
سرمایه گذاری توسعه ملی
پالایش نفت بندر عباس
پتروشیمی شیراز
پتروشیمی پردیس
سایر
جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷۱,۱۴۶,۲۶۵,۰۷۱	۱,۲۸۰,۸۱۸,۷۳۰,۱۸۳	جمع نقل از صفحه قبل
۵۶,۶۰۸,۷۱۴,۸۵۱	۱۴۱,۵۹۵,۸۶۶	گروه بهمن
۱۱,۵۷۴,۱۲۵,۲۰۰	.	پتروشیمی زاگرس
۸۴,۹۰۳,۲۸۰,۰۰۰	.	سرمایه گذاری آذر
۳۷,۳۶۶,۰۹۵,۰۰۰	.	پتروشیمی خارک
۱۸,۷۰۰,۶۲۹,۵۵۰	.	تجارت الکترونیک پارسیان
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بیمه سرمد
۹,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	چادرملو
۱۰,۷۰۰,۳۷۱,۱۴۲	۱۷,۲۶۸,۲۴۱,۶۷۰	سایر
۱۰,۱۲,۱۳۴,۴۸۰,۸۱۴	۱,۲۹۸,۲۲۸,۵۶۷,۷۱۹	

۱-۲-۶- طلب از شرکت سرمایه گذاری غدیر بابت سود سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۹۳ میبایشد.

۲-۲-۶- از بدهی شرکت کارت اعتباری ایران کیش ، مبلغ ۵۲,۲۱۴,۶۱۳,۶۰۰ ریال به صورت ۳ فقره چک دریافت گردیده است .

۷- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸۹,۹۱۰,۸۱۲	۲,۱۵۵,۹۳۵,۵۵۱	۷-۱
۴۸۹,۹۱۰,۸۱۲	۲,۱۵۵,۹۳۵,۵۵۱	سایر پیش پرداخت ها

۱-۷- مانده فوق عمدتاً "بابت پیش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده می باشد .

۸- سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		
ریال	ریال		
۳,۸۱۰,۰۲۵,۳۵۸,۹۱۱	۶,۶۲۵,۳۱۳,۱۵۹,۱۰۵	۸-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکت های غیر بورسی
۴,۶۲۷,۱۷۲,۵۴۶,۶۳۹	۵,۴۹۲,۴۰۲,۳۲۹,۹۶۷	۸-۲	سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی
۱,۷۹۸,۴۶۹,۰۱۱,۰۰۰	۳,۳۳۳,۵۵۹,۰۴۷,۲۸۹	۸-۳	وجوه پرداختی بابت افزایش سرمایه
.	.		
۱۰,۲۳۵,۶۶۶,۹۱۶,۵۵۰	۱۵,۴۵۱,۲۷۴,۵۳۶,۳۶۱		

۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های غیر بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	درصد مالکیت	تعداد سهام	
ریال	ریال			
۲۳.۲۸۳.۰۱۹.۱۳۵	۳.۰۲۲.۱۶۳.۰۵۹.۱۳۵	۱۰۰	۲.۹۹۹.۸۸۰.۰۰۰	۸-۱-۱ توسعه برق و انرژی سپهر
۱.۰۳۴.۱۶۵.۶۹۲.۲۵۸	۱.۰۳۰.۱۷۹.۸۰۰.۰۰۰	۵۱	۱.۱۲۱.۹۷۸.۰۰۰	توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی
۹۹۹.۹۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۴۹.۹۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۵۵	۵۴۹.۹۷۸.۰۰۰	توسعه ساختمان خوارزمی
۱۹۹.۹۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۹۹.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۴۹۹.۸۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری آتی نگر سپهر ایرانیان
۹۷.۷۲۱.۷۲۳.۰۰۰	۴۵۷.۷۲۱.۷۲۳.۰۰۰	۱۰۰	۴۲.۸۵۸.۰۰۰	تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه
۲۲۵.۴۷۳.۷۰۰.۰۰۰	۲۲۵.۴۷۳.۷۰۰.۰۰۰	۶	۱۲۵.۰۰۰.۰۰۰	مؤسسه اعتباری توسعه
۴۴۰.۱۲۰.۹۶۳.۵۴۸	.	.	۴۷۴.۳۲۰.۰۰۰	سرمایه گذاری آذر
۱۷۲.۴۹۸.۸۵۰.۰۰۰	۱۷۲.۴۹۸.۸۵۰.۰۰۰	۱۵	۱۷۲.۴۹۸.۸۵۰	تامین سرمایه سپهر
۱۶۳.۲۱۴.۴۵۸.۰۰۰	۱۶۳.۲۱۴.۴۵۸.۰۰۰	۲	۱۸۱.۳۳۶.۲۰۳	انرژی سپهر
۱۴۹.۹۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۹.۹۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۱۴۹.۹۹۲.۰۰۰	تجارت گستران خوارزمی
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	واسپاری سپهر پارس
۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸	۸۰.۰۰۰.۰۰۰	بیمه سرمد
۵۰۰.۳۸۰.۳۷.۹۷۰	۶۵.۱۹۸.۶۵۳.۹۷۰	۱	۷۵.۸۷۸.۹۶۱	سرمایه گذاری پارس آریان
۱۷.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	توسعه معادن صدر جهان
۱۹.۵۵۵.۹۳۵.۰۰۰	۱۹.۵۵۵.۹۳۵.۰۰۰	۱۷.۵	۱۷.۵۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر اول
۱۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵	۱۵.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری خدمات نوین گردشگری سپهر جم
۹.۹۹۹.۹۶۰.۰۰۰	۹.۹۹۹.۹۶۰.۰۰۰	۱۰۰	۹۹۹.۹۹۶	داده پردازی خوارزمی
۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۶.۷	۵.۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک خوارزمی
۲.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۹	۲.۹۰۰	صرافی سپهر
۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	FZE خوارزمی
۹۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۲.۹۳۴.۰۰۰.۰۰۰	.	۲.۹۳۴.۰۰۰	بورس انرژی
.	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	صندوق نیکوکاری نیک اندیشان
۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	صندوق نیکوکاری دانشگاه الزهراء
۹۸۰.۰۰۰	۹۸۰.۰۰۰	۹۸	۹۸	پایابای ملی
۹۸۰.۰۰۰	۹۸۰.۰۰۰	۹۸	۹۸	کارت ایران
۹۶۰.۰۰۰	۹۶۰.۰۰۰	۹۶	۹۶۰	توسعه کیمیا داروی خوارزمی
۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱	۱۰	بازرگانی بین المللی مصادرتهران
۳.۸۱۰۰۰۲۵.۳۵۸.۹۱۱	۶.۶۲۵.۳۱۳.۱۵۹.۱۰۵			

۸-۱-۱ افزایش سرمایه شرکت توسعه برق و انرژی سپهر تا مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال در خرداد ماه سال ۱۳۹۴ محقق گردیده است .

۸-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			تعداد سهام	نرخ بازار	درصد مالکیت	مبلغ دفتری	ریال
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ریال	ریال					
۱.۵۷۳.۰۲۲.۴۸۹.۳۲۲	۱.۸۶۰.۸۰۵.۱۹۸.۵۰۴	۳.۹۳	۹۱۲	۲.۳۶۹.۱۵۲.۵۷۲	۵۷.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰			بانک صادرات ایران
۷۹۴.۶۸۰.۸۱۴.۴۴۸	۸۹۷.۲۲۰.۸۱۳.۴۴۸	۱۶.۸۷	۱.۵۰۶	۵۰۶.۱۹۹.۹۹۸	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰			سرمایه گذاری مسکن
۹۱۶.۹۹۲.۷۷۲.۱۷۰	۸۶۵.۷۱۷.۹۳۴.۷۱۹	۲.۸۳	۱.۷۸۵	۱.۱۸۸.۶۹۸.۹۰۲	۴۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰			بانک پاسارگاد
۴۰۲.۷۳۹.۸۹۳.۱۲۰	۴۰۲.۷۳۹.۸۹۳.۱۲۰	۴.۰۶	۱۹.۶۶۴	۳۸.۵۶۲.۰۴۴	۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰			پتروشیمی فن آوران
.	۲۷۳.۵۱۲.۷۹۳.۳۶۷	۲۲.۶۵	۱۷.۶۹۲	۱۱.۳۲۷.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰			سیمان نی ریز
.	۲۵۳.۵۵۸.۹۷۹.۶۶۲	۱۴.۸۹	۴.۳۱۲	۳۴.۳۵۱.۱۷۷	۲۳۰.۰۰۰.۰۰۰			سیمان خور
۲۷۵.۸۰۶.۱۰۳.۹۲۵	۲۲۳.۰۳۴.۲۱۷.۲۲۵	۴.۶۳	۲.۲۵۴	۱۳۳.۱۹۴.۳۹۶	۵۰۷۰.۰۰۰.۰۰۰			گروه بهمن
۲۱۰.۵۲۰.۲۰۳.۶۲۹	۲۰۶.۰۱۷.۳۹۱.۸۰۲	۴۷.۰۲	۱۲.۳۳۴	۹۴.۰۳۳.۴۴۳	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰			لابراتوارهای سینا دارو
۹۶.۳۰۱.۷۱۴.۹۰۲	۱۴۳.۳۸۸.۳۲۹.۶۶۴	۰.۶۰	۱۹.۲۶۰	۱۱.۹۷۶.۱۵۶	۲۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰			پتروشیمی خارک
۱۳۴.۳۱۷.۹۵۴.۲۹۴	۱۳۲.۴۵۳.۱۵۴.۲۹۴	۷۷.۳۱	۴.۳۲۷	۱۳۱.۴۳۴.۹۶۷	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰			توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۱۳۰.۶۳۵.۹۵۷.۳۵۰	۱۳۰.۴۷۸.۵۰۶.۳۲۶	۱۹.۹۱	۲.۹۲۳	۱۳۰.۲۷۸.۳۱۰	۶۵۵.۰۰۰.۰۰۰			کارت اعتباری ایران کیش
۸۹.۷۴۳.۱۰۵.۸۰۳	۱۰۲.۸۱۳.۹۹۱.۱۹۴	۱.۵۱	۳.۰۰۴	۲۷.۵۷۹.۵۴۲	۱.۸۲۱.۷۰۴.۰۰۰			تجارت الکترونیک پارسین
.	۱.۶۶۱.۱۳۶.۶۴۲	۴۴.۰۰	.	۱۹۸.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰			بورس کالای ایران
۲.۴۱۱.۵۲۷.۶۷۶	.	.	.	.				سیمان هگمتان
۴.۶۳۷.۱۷۲.۵۴۶.۶۳۹	۵.۴۹۲.۴۰۲.۳۲۹.۹۶۷							

۸-۳- وجوه پرداختی بابت افزایش سرمایه

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۸-۳-۱ توسعه برق و انرژی سپهر	۱,۷۶۳,۵۰۵,۴۵۹,۱۸۹	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه ساختمان خوارزمی	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۴۹۹,۱۸۱,۲۵۴,۶۰۰	۰
توسعه معادن صدر جهان	۱۷۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
تجارت گستران خوارزمی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه سپهر	۸۷,۸۲۴,۴۱۴,۵۰۰	۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت و گاز پارسیان	۳۰,۷۹۱,۷۶۹,۰۰۰	۱۳,۷۱۸,۳۷۷,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۸,۹۶۹,۷۴۰,۰۰۰	۱۵,۱۶۰,۶۱۶,۰۰۰
صرافی سپهر	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۶,۳۱۸,۴۷۸,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۱۹,۰۰۰
داده پردازی خوارزمی	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱,۶۱۷,۹۳۲,۰۰۰	۰
تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه	۰	۸۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری مسکن	۰	۱۰۲,۵۳۹,۹۹۹,۰۰۰
	۳,۳۳۳,۵۵۹,۰۴۷,۲۸۹	۱,۷۹۸,۴۶۹,۰۱۱,۰۰۰

۸-۳-۱ مبلغ ۱,۷۶۳,۵۰۵ میلیون ریال مطالبات از شرکت توسعه برق و انرژی سپهر بابت قسط اسفند ماه نیروگاه منتظر قائم (یادداشت ۱۲) به حساب افزایش سرمایه در جریان آن شرکت منظور گردیده است.

۹- داراییهای نامشهود

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
نرم افزارها	۳۹۲,۹۴۱,۴۸۰	۳۴۹,۰۹۷,۸۰۰
حق الامتیاز ۱۲ خط تلفن	۹,۰۸۰,۰۰۰	۹,۰۸۰,۰۰۰
	۴۰۲,۰۲۱,۴۸۰	۳۵۸,۱۷۷,۸۰۰

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

شرح	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال			مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	فروخته شده	مانده در پایان سال	فروخته شده	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال
زمین	۴۷,۲۴۹,۹۷۴,۰۰۰	۰	۰	۴۷,۲۴۹,۹۷۴,۰۰۰	۰	۰	۴۷,۲۴۹,۹۷۴,۰۰۰	۴۷,۲۴۹,۹۷۴,۰۰۰
ساختمان	۵۳,۷۷۶,۲۴۸,۵۹۸	۰	۰	۵۳,۷۷۶,۲۴۸,۵۹۸	۰	۳,۳۷۰,۸۰۶,۵۰۵	۸,۹۹۲,۶۷۶,۴۶۲	۴۴,۷۸۳,۵۷۲,۱۳۶
وسایط نقلیه	۸۰۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۴۵۰,۰۰۰	(۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۷۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۸۴,۲۱۳,۸۶۷	۳۲۸,۰۰۰,۷۰۰	۳۲۴,۸۷۰,۸۱۷	۱,۱۴۷,۸۲۹,۱۸۳
اثاثیه و منصوبات	۴,۳۱۸,۳۷۹,۵۳۶	۳,۸۱۵,۰۰۶,۴۷۷	۰	۸,۱۳۳,۴۳۶,۰۱۳	۴۸۴,۳۲۹,۹۷۳	۰	۱,۳۷۰,۰۰۲,۵۸۱۷	۶,۷۶۳,۴۱۰,۱۹۶
	۱۰۶,۱۴۷,۸۵۲,۱۳۴	۵,۱۵۴,۵۰۶,۴۷۷	(۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۰,۶۳۲,۳۵۸,۶۱۱	۴,۱۸۳,۱۳۷,۱۷۸	(۳۸۷,۳۴۳,۷۵۰)	۱۰,۶۸۷,۵۷۳,۰۹۶	۹۹,۹۴۴,۷۸۵,۵۱۵
								۹۹,۲۵۶,۰۷۲,۴۶۶

۱-۱۰- طی سال مالی مورد گزارش ، داراییهای ثابت مذکور از پوشش بیمه ای تا مبلغ ۷۶ میلیارد ریال در برابر آتش سوزی ، صاعقه ، انفجار و زلزله برخوردار بوده اند .

۲-۱۰- افزایش وسایط نقلیه بابت خرید یکدستگاه خودرو سوزوکی ویتارا و کاهش آن بابت فروش یکدستگاه خودرو سوناتا به مبلغ دفتری میباشد .

۳-۱۰- افزایش اثاثیه و منصوبات بابت خرید تجهیزات جهت ساختمان بهاران از قبیل اثاثیه اداری ، مبلمان اداری و . . . میباشد .

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۱۱- سایر داراییها

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	وجوه اداره شده- نزد بانک پاسارگاد
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	تجاری :
	ریال	ریال	
۱۲-۱	۱,۷۶۳,۶۱۴,۳۲۴,۹۱۴	۱,۰۵۷,۸۸۴,۰۳۱,۹۵۰	سایر اشخاص
۱۲-۲	۲۶,۹۳۷,۱۰۶,۰۸۱	۴,۱۸۵,۷۷۰,۹۵۱	شرکتهای گروه
	۱,۷۹۰,۵۵۱,۴۳۰,۹۹۵	۱,۰۶۲,۰۶۹,۸۰۲,۹۰۱	

غیر تجاری :

۱۲-۳	۱۸,۷۶۱,۵۶۵,۶۷۱	۱۵۵,۰۵۷,۵۲۵	مالیاتهای تکلیفی و حقوق
	۱,۲۵۱,۶۳۵,۲۷۷	۰	مطالبات سهامداران بابت حق تقدم های استفاده نشده
	۶۳۳,۷۰۸,۶۳۶	۳۴۲,۵۰۸,۹۹۳	ذخیره عیدی و مرخصی (خالص)
	۳۳۵,۲۹۷,۷۶۰	۲۵۲,۲۶۱,۱۵۶	حق بیمه های پرداختنی
	۸۲۶,۵۰۳,۲۲۵	۸۷۴,۲۴۷,۴۸۸	سایر
	۲۱,۸۰۸,۷۱۰,۵۶۹	۱,۶۲۴,۰۷۵,۱۶۲	
	۱,۸۱۲,۳۶۰,۱۴۱,۵۶۴	۱,۰۶۳,۶۹۳,۸۷۸,۰۶۳	

۱۲-۱- سایر اشخاص

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
۱۲-۱-۱	۱,۷۶۳,۵۰۵,۴۵۹,۱۸۹	۰	بانک صادرات ایران
	۱۰۸,۸۶۵,۷۲۵	۱,۰۵۷,۸۸۴,۰۳۱,۹۵۰	سایر
	۱,۷۶۳,۶۱۴,۳۲۴,۹۱۴	۱,۰۵۷,۸۸۴,۰۳۱,۹۵۰	

۱-۱۲- مبلغ مزبور بابت بدهی قسط اسفند ماه سال ۱۳۹۳ نیروگاه برق شهید منتظر قائم (یادداشت ۱-۳-۸) از طرف شرکت توسعه برق و انرژی سپهر می باشد .

۱۲-۲- شرکتهای گروه

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶,۸۶۱,۶۵۸,۵۸۱	۴,۱۱۰,۳۲۳,۴۵۱	سرمایه گذاری آتی نگر سپهر ایرانیان - بابت خرید سهام
۷۵,۴۴۷,۵۰۰	۷۵,۴۴۷,۵۰۰	داده پردازی خوارزمی
۲۶,۹۳۷,۱۰۶,۰۸۱	۴,۱۸۵,۷۷۰,۹۵۱	

۳-۱۲- مالیاتهای تکلیفی شامل مبلغ ۱۷,۹۹۹ میلیون ریال، بابت مالیات نقل و انتقال سهام شرکت توسعه ساختمان خوارزمی میباشد که در تاریخ ۹۴/۰۵/۰۳ پرداخت گردیده است .

۱۳- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۰۳/۳۱-ریال	۱۳۹۴/۰۳/۳۱-ریال							
	مانده پرداختنی	مالیات					درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی
		مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۱۵۰۱۴۶۰۱	۱۵۰۱۴۶۰۱	۱۵۰۱۴۶۰۱	۰	۲۳۸۴۳۵۰۰	۵۳۹۷۲۹۳۲۲۱۱۳	۱۳۸۹/۰۳/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۱۰۱۶۸۲۶۶۶۸۵	۱۰۱۶۸۲۶۶۶۸۵	۱۰۱۶۸۲۶۶۶۸۵	۰	۶۰۰۵۸۴۰۶	۸۹۸۹۶۴۸۶۸۵۷۰	۱۳۹۰/۰۳/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۰	۰				۰	۴۶۷۳۰۶۶۷۴۳	۱۰۵۵۷۰۳۶۵۶۶۱۹۴	۱۳۹۱/۰۳/۳۱
اعتراض به تشخیص	۰	۰	۰	۰	۴۳۹۰۸۲۲۱۳۲	۰	۱۷۰۵۶۳۰۲۸۸۰۵۲۹	۱۰۹۴۵۰۱۷۶۸۹۱۰۳۷۷	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۶۸۶۲۴۷۳۰۹۶۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۱۱۶۰۳۰۸۷۸۰۳۳۳	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	۰	۰							

۱۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای مالی قبل از ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

۱۳-۲- درآمد مشمول مالیات سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ تشخیص داده شده توسط اداره امور مالیاتی، عمدتاً "مربوط به برگشت مبلغ ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت سریع معامله سال ۱۳۹۱ در سال ۱۳۹۲ بدلیل عدم نیاز به ذخیره مورد نظر با توجه به ارزش مجموع بازار سبد سهام موجود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ میباشد. موضوع مذکور مورد اعتراض شرکت واقع شده که پس از ارجاع پرونده به هیات بدوی در انتظار صدور رای میباشد.

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۱۴- سود سهام پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۴	۱.۰۵۹.۷۴۷.۱۲۴.۷۰۷	۱۸۳.۳۱۵.۱۰۷.۶۷۳
	۱.۰۵۹.۷۴۷.۱۲۴.۷۰۷	۱۸۳.۳۱۵.۱۰۷.۶۷۳

سود سهام پرداختنی

۱-۱۴- سود سهام پرداختنی مربوط به سود سهام مصوب مجمع عمومی مربوط به سال مالی قبل بوده و عمدتاً "متعلق به سهامداران حقوقی و نیز آن دسته از سهامداران حقیقی می باشد که تاکنون جهت دریافت سود خود مراجعه ننموده اند .

۱۵- تسهیلات مالی

۱-۱۵- تسهیلات مالی برحسب میانی مختلف به شرح زیر می باشد :

۱-۱-۱۵- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
بانکها :		
بانک اقتصاد نوین	۱.۷۸۷.۵۵۴.۰۲۹.۵۹۱	۰
بانک صادرات ایران	۱.۱۱۷.۶۱۹.۶۹۸.۷۰۵	۸۹۲.۹۱۱.۲۸۷.۲۸۴
بانک پارسیان	۲۵۵.۱۰۳.۷۷۳.۸۷۴	۲۵۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
بانک پاسارگاد	۲۲۷.۲۳۹.۰۴۴.۰۹۲	۰
بانک کارآفرین	۲۱۶.۱۱۳.۳۲۸.۷۶۶	۲۵۱.۵۳۴.۲۴۶.۵۷۶
تعاونی اعتبار ثامن الائمه	۹۹.۶۰۸.۵۶۶.۵۱۰	۱۱۴.۷۹۴.۵۲۰.۵۴۸
کسر می شود سود و کارمزد سنوات آتی	۳.۷۰۳.۳۳۷.۴۴۱.۵۳۸	۱.۵۱۳.۲۴۰.۰۵۴.۴۰۸
	(۴۸۷.۹۳۵.۸۷۱.۶۵۴)	(۳۵۷.۰۳۴.۰۵۴.۲۸۲)
تسهیلات مالی بلند مدت(حصة بلند مدت)	۳.۳۱۵.۴۰۱.۵۶۹.۸۸۴	۱.۱۵۵.۲۰۶.۰۰۰.۱۲۶
حصة جاری	۲.۶۲۳.۵۰۳.۰۸۶.۸۲۴	(۴۹۱.۵۴۷.۵۰۲.۵۴۰)
سود و کارمزد معوق	۳۳۶.۲۳۸.۶۹۴.۰۶۹	۰
	۲.۹۵۸.۷۴۱.۷۸۰.۸۹۳	۶۶۳.۶۵۸.۴۹۷.۵۸۶

۱-۱-۱۵- تسهیلات مالی از بانک صادرات به شرح ذیل تفکیک میشود :

اصل	سود و کارمزد	جمع اصل، سود و کارمزد
ریال	ریال	ریال
۵۱۴.۱۷۹.۲۹۴.۱۴۰	۲۱۸.۱۳۸.۴۶۳.۱۵۶	۷۳۲.۳۱۷.۷۵۷.۲۹۶
۲۷۰.۱۱۵.۹۶۲.۳۰۶	۱۲۴.۱۱۹.۱۳۶.۳۱۰	۳۹۴.۲۳۵.۰۹۸.۵۱۶
۷۸۴.۲۹۵.۲۵۶.۴۴۶	۳۴۰.۲۵۷.۵۹۹.۳۶۶	۱.۱۲۴.۵۵۲.۸۵۵.۸۱۲
۰	(۶.۹۳۳.۱۵۷.۱۰۷)	(۶.۹۳۳.۱۵۷.۱۰۷)
۷۸۴.۲۹۵.۲۵۶.۴۴۶	۳۳۳.۲۲۴.۴۴۲.۲۵۹	۱.۱۱۷.۶۱۹.۶۹۸.۷۰۵

بابت خرید سهام بانک صادرات از شرکت ماهیدشت

بابت خرید سهام بانک صادرات از خانم ستاره منصوبی

سود و کارمزد معوق

۱-۱-۱۵- مانده تسهیلات مالی دریافتی از بانک پارسیان و بانک پاسارگاد به ترتیب توسط شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی و شرکت تجارت گستران خوارزمی (شرکت های فرعی) اخذ و در اختیار شرکت سرمایه گذاری خوارزمی قرار گرفته است .

۱-۱-۱۵- تسهیلات مالی بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱-۱۵	۷۵۴.۹۱۵.۰۶۵.۷۴۳	۶۸۶.۵۴۷.۸۹۷.۴۶۵
	(۱۶۲.۰۱۶.۵۸۳.۶۸۳)	(۱۹۵.۰۰۰.۳۹۴.۹۲۵)
	۵۹۳.۸۹۸.۴۸۲.۰۶۰	۴۹۱.۵۴۷.۵۰۲.۵۴۰

بانک صادرات ایران

کسر می شود سود و کارمزد سنوات آتی

۱-۱-۱۵- حصة بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی مربوط به خرید سهام بانک صادرات از خانم ستاره منصوبی و شرکت ماهیدشت میباشد.

۱-۱۵- نرخ و سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از بانکها و تعاونی اعتبار ثامن الائمه بشرح زیر میباشد ::

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۱.۷۸۷.۵۵۴.۰۲۹.۵۹۱
۸۹۲.۹۱۱.۲۸۷.۲۸۴	۱.۱۱۷.۶۱۹.۶۹۸.۷۰۵
۵۰۴.۵۳۴.۲۴۶.۵۷۶	۶۹۸.۵۵۵.۱۴۶.۷۳۲
۱۱۴.۷۹۴.۵۲۰.۵۴۸	۹۹.۶۰۸.۵۶۶.۵۱۰
۱.۵۱۳.۲۴۰.۰۵۴.۴۰۸	۳.۷۰۳.۳۳۷.۴۴۱.۵۳۸

۲۷/۲۵درصد

۱۸درصد

۲۸درصد

۳۰درصد

۱-۱۵- نوع و میزان وثیقه تودیع شده تسهیلات مالی دریافتی شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال
۶۵.۷۶۶.۱۹۴.۷۷۹.۲۲۸
۴.۴۸۱.۴۶۴.۳۰۲.۷۱۱
۷۰.۲۴۷.۶۵۹.۰۸۱.۹۳۹

چک و سفته

سهام شرکتها

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۲۱- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
سود سهام شرکت‌های بورسی	۲۱-۱	۱.۴۸۸.۱۲۵.۰۱۷.۹۶۴
سود سهام شرکت‌های غیربورسی	۲۱-۲	۸۶۳.۰۱۴.۱۶۲.۶۲۰
درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها		۲.۳۵۱.۱۳۹.۱۸۰.۵۸۴
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌ها	۲۱-۳	۷۰۹.۷۲۹.۳۸۱.۳۶۵
درآمد سود سپرده های بانکی		۲۹.۷۶۸.۰۷۱.۱۳۹
درآمد اوراق مشارکت	۲۱-۴	۶.۸۰۶.۱۶۰.۲۶۱
		۳.۰۹۷.۴۴۲.۷۹۳.۳۴۹
		۴.۸۳۶.۵۷۶.۴۴۳.۳۷۳

۲۱-۱- سود سهام شرکت‌های بورسی

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها عبارت از سهم سود این شرکت از محل سود تقسیم شده بموجب مصوبات مجامع عادی سالانه شرکت‌های سرمایه پذیر (بر اساس بند ۳-۱-۳ اهم رویه های حسابداری) که مجامع عمومی آنها تا تاریخ ترازنامه برگزار گردیده و بشرح زیر ارائه می گردد:

شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
بانک پاسارگاد	۳۹۹.۳۴۵.۰۰۳.۸۴۰	۳۲۹.۱۴۷.۹۳۹.۷۵۰
سرمایه گذاری غدیر	۳۰۵.۸۳۲.۸۴۸.۰۰۰	۱۹۳.۴۰۵.۹۹۳.۸۳۰
پتروشیمی فن آوران	۲۸۹.۲۱۵.۳۳۰.۰۰۰	۲۱۵.۴۵۱.۷۵۱.۲۰۰
بانک صادرات ایران	۲۰۴.۲۰۵.۷۳۱.۴۸۰	۶۰.۱۲۲.۵۱۵.۷۰۰
لابراتوارهای سینا دارو	۱۹۷.۴۷۰.۲۳۰.۳۰۰	۲۰۸.۷۸۱.۷۶۷.۵۰۰
سرمایه گذاری مسکن	۱۲۶.۵۴۹.۹۹۹.۵۰۰	۱۱۷.۵۳۰.۰۰۰.۰۰۰
گروه بهمن	۵۷.۶۴۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۲۱۰.۱۰۳.۴۶۰
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۶.۱۸۷.۶۵۳.۵۰۰	۴۷.۱۹۱.۲۱۹.۳۴۱
کارت اعتباری ایران کیش	۳۹.۱۱۳.۴۹۳.۳۰۰	۵۲.۲۱۴.۶۱۳.۶۰۰
سیمان خزر	۲۳.۶۳۳.۳۱۲.۱۳۰	۰
فولاد مبارکه	۲۱.۹۱۴.۱۹۰.۵۴۰	۱۶.۴۳۰.۱۹۳.۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۹.۷۲۸.۵۲۹.۸۶۰	۱۵.۱۶۰.۶۱۶.۷۵۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۷.۱۵۳.۲۵۳.۰۰۰	۱.۰۰۳.۸۸۶.۰۷۲
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۶.۸۷۶.۲۴۰.۰۰۰	۱۹۶.۰۰۰.۰۰۰
ارتباطات سیار ایران	۱۶.۰۱۸.۹۳۹.۶۷۰	۰
پتروشیمی جم	۱۵.۱۱۴.۰۹۰.۳۰۰	۰
سیمان نی ریز	۱۳.۵۹۲.۴۰۰.۰۰۰	۰
پتروشیمی زاگرس	۹.۹۹۱.۸۱۳.۵۵۰	۱۱.۵۷۴.۱۲۵.۲۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۷.۴۲۴.۰۶۳.۱۰۰	۳.۷۰۵.۰۰۰.۰۰۰
پالایش نفت بندر عباس	۶.۹۱۵.۵۹۶.۴۰۰	۳۵۲.۳۰۰.۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۶.۳۱۸.۴۷۸.۵۳۰	۰
پتروشیمی شیراز	۵.۲۲۹.۰۰۰.۰۰۰	۵.۲۲۹.۰۰۰.۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۴.۷۸۱.۳۳۹.۳۶۰	۱۱.۴۳۱.۵۴۸.۰۰۰
فولاد خوزستان	۲.۹۳۷.۹۵۵.۶۰۰	۷.۷۱۵.۳۲۷.۶۰۰
سایر	۶.۶۳۶.۰۰۳.۰۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۱.۸۵۹.۸۳۰.۴۹۳.۹۶۰	۱.۳۴۶.۸۵۳.۸۰۱.۰۰۳

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

شرکت	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۱.۸۵۹.۸۳۰.۴۹۳.۹۶۰	۱.۳۴۶.۸۵۳.۸۰۱.۰۰۳
پتروشیمی خارک	۰	۰	۳۷.۳۶۶.۰۹۵.۰۰۰
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۲۱-۲-۱	۰	۳۳.۳۲۱.۲۴۱.۷۵۰
سایر		۱۶.۰۰۱.۹۸۱.۹۸۶	۷۰.۵۸۳.۸۸۰.۳۱۱
		۱.۸۷۵.۸۳۲.۴۷۵.۹۴۶	۱.۴۸۸.۱۲۵.۰۱۷.۹۶۴

۲۱-۲- سود سهام شرکتهای غیربورسی

شرکت	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
		ریال	ریال
توسعه برق و انرژی سپهر		۱.۴۱۹.۹۰۸.۴۳۵.۳۶۱	۰
توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی		۱۵۹.۳۲۰.۸۷۶.۰۰۰	۲۶۳.۶۶۴.۸۳۰.۰۰۰
توسعه ساختمان خوارزمی		۱۳۱.۹۹۴.۷۲۰.۰۰۰	۲۲۷.۹۹۰.۸۸۰.۰۰۰
تامین سرمایه سپهر		۳۷.۹۴۹.۷۴۷.۰۰۰	۴۳.۱۲۴.۷۱۲.۵۰۰
صرافی سپهر		۲۰.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۶.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰
انرژی سپهر		۴.۹۲۹.۲۴۱.۳۷۸	۱۷.۹۳۶.۲۴۵.۱۷۸
واسپاری سپهر پارس		۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سرمایه گذاری آذر	۲۱-۲-۱	۰	۴۰.۳۱۷.۲۰۰.۰۰۰
تجارت گستران خوارزمی	۲۱-۲-۱	۰	۵۹.۹۹۶.۸۰۰.۰۰۰
سرمایه گذاری آتی نگر سپهر ایرانیان	۲۱-۲-۱	۰	۱۳۴.۹۴۶.۰۰۰.۰۰۰
پایاپای ملی	۰	۰	۲۷.۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰
سایر		۱.۷۴۷.۸۰۰.۰۰۰	۱.۴۹۷.۴۹۴.۹۴۲
		۱.۷۷۸.۱۵۰.۸۱۹.۷۳۹	۸۶۳.۰۱۴.۱۶۲.۶۲۰

۲۱-۲-۱ طی سال مالی مورد گزارش، کلیه سهام شرکت سرمایه گذاری آذر با سهام شرکتهای سیمان نی ریز و سیمان خزر، بدون شناسایی سود یا زیان معاوضه گردیده است، همچنین عملیات شرکتهای تجارت گستران خوارزمی، سرمایه گذاری آتی نگر سپهر ایرانیان و توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی به سود قابل تقسیم منجر نشده است.

۲۱-۳- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
هزینه های فروش سهام		ریال	ریال
	۲۱-۳-۱	۱.۰۴۹.۰۱۳.۷۳۹.۹۰۴	۷۳۱.۲۵۵.۶۰۸.۹۳۹
		(۲۲.۵۵۸.۵۹۹.۹۳۶)	(۲۱.۵۲۶.۲۲۷.۵۷۴)
		۱.۰۲۶.۴۵۵.۱۳۹.۹۶۸	۷۰۹.۷۲۹.۳۸۱.۳۶۵

۳-۳-۲۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتها عبارت از تفاوت بهای فروش و بهای تمام شده سهام فروخته شده طی سال مالی به شرح زیر است:

شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
توسعه ساختمان خوارزمی	۹۰۰,۳۶۰,۸۵۰,۰۰۰	۰
بانک پاسارگاد	۷۳,۸۲۰,۱۸۴,۷۰۱	۸۵,۷۶۱,۵۵۰,۵۷۷
لابراتوارهای سینا دارو	۲۳,۲۴۹,۸۱۵,۵۱۵	۲,۳۳۴,۸۶۳,۶۹۷
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱۳,۰۹۳,۷۸۲,۰۲۹	۹۱,۸۰۶,۳۶۴,۱۱۶
گروه بهمن	۱۲,۶۴۵,۷۳۵,۴۵۸	۴۲,۹۳۵,۴۳۳,۸۸۲
سرمایه گذاری غدیر	۵,۷۰۹,۹۱۰,۱۴۱	۰
سود فروش اوراق تسهیلات مسکن	۴,۸۸۷,۹۹۹,۶۲۶	۰
گروه سرمایه گذاری بانک مسکن	۴,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه مینا	۴,۶۶۲,۷۴۵,۷۶۵	۱۱,۶۷۸,۸۴۲,۸۸۸
بانک صادرات ایران	۳,۷۶۱,۰۲۴,۰۰۰	۵۲,۰۲۰,۸۳۵,۱۱۸
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱,۹۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۸۵,۲۸۷,۰۰۵
تجارت الکترونیک پارسیان	۲۱۵,۲۷۴,۸۶۵	۸,۷۶۳,۱۳۳,۸۳۸
گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	(۶,۱۴۰,۰۵۳,۵۸۳)	۱۲۷,۵۳۸,۲۴۳,۵۲۷
سیمان کارون	۰	۸۰,۹۳۹,۱۸۸,۷۱۸
سرمایه گذاری مسکن	۰	۶,۶۳۲,۴۹۸,۹۹۹
سیمان هگمتان	۰	۱۱,۰۷۹,۰۳۶,۴۲۷
صنعتی بهشهر	۰	۵۴,۹۸۴,۱۰۰,۵۸۳
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۰	۸,۱۱۶,۳۱۱,۹۱۸
سایر	۵,۶۴۳,۵۸۷,۸۵۰	۱۰,۰۹۷,۳۸۴,۴۲۱
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۰۴۸,۷۲۷,۶۵۶,۳۶۷	۶۱۰,۱۷۳,۰۷۵,۷۱۴

شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۰۴۸,۷۲۷,۶۵۶,۳۶۷	۶۱۰,۱۷۳,۰۷۵,۷۱۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۰	۶,۵۲۶,۴۷۲,۳۸۶
بین المللی توسعه ساختمان	۰	۸۸,۱۵۷,۰۷۶,۲۱۹
صندوق سرمایه گذاری سپهر کاریزما	۰	۱۹,۷۳۸,۷۲۲,۰۹۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۱۹,۷۳۸,۷۲۲,۰۹۷
سایر	۲۸۶,۰۸۳,۵۳۷	۶,۶۶۰,۴۶۲,۵۲۳
	۱,۰۴۹,۰۱۳,۷۳۹,۹۰۴	۷۳۱,۲۵۵,۶۰۸,۹۳۹

۳-۳-۲۱-۴- درآمد اوراق مشارکت

شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
درآمد اوراق مشارکت	۰	۶,۸۰۶,۱۶۰,۲۶۱
درآمد فروش اوراق مشارکت	۰	۶,۸۰۶,۱۶۰,۲۶۱

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

=====

۲۲- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	حقوق و مزایا:
۱۰,۹۵۹,۹۵۱,۳۳۶	۲۰,۳۷۳,۹۴۹,۷۱۸	حقوق و مزایای ثابت
۱,۳۵۵,۱۸۷,۰۴۳	۲,۶۲۵,۴۹۸,۷۷۱	بیمه سهم کارفرما
۳,۶۸۲,۹۲۳,۵۹۸	۹,۳۶۳,۴۹۱,۷۴۷	عیدی و پاداش
۵۲۶,۲۷۵,۵۳۱	۱,۰۰۸,۹۵۲,۹۴۴	سایر هزینه های پرسنلی
۱۶,۵۲۴,۳۳۷,۵۰۸	۳۳,۳۷۱,۸۹۳,۱۶۰	جمع
		سایر هزینه های اداری و عمومی:
۰	۱۰,۶۲۹,۳۸۶,۲۳۴	مالیات افزایش سرمایه
۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیئت مدیره
۴,۰۵۹,۸۸۳,۰۸۰	۴,۱۸۳,۱۳۷,۱۷۸	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۲,۰۶۶,۳۱۳,۶۴۰	۳,۶۶۲,۹۹۰,۰۰۰	هدایا و تبلیغات
۱,۷۲۵,۴۴۰,۵۸۰	۲,۸۳۵,۹۷۴,۷۲۰	چاپ ، فتوکپی و نوشت افزار
۱,۶۵۱,۶۷۰,۴۴۶	۳,۸۲۳,۶۴۷,۲۵۰	حق الزحمه خدمات مشاوره ای و حقوقی
۱,۶۳۶,۱۰۳,۵۷۱	۲,۲۶۳,۶۵۱,۱۹۰	امور سهام
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۲,۱۵۲,۵۹۶	کارشناسی، ثبتی و حقوقی
۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۷,۹۳۷,۰۳۰	خرید نشریات و آموزش
۱,۱۹۸,۴۹۵,۶۱۶	۱,۷۹۴,۵۱۰,۶۳۲	پست
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات
۸۹,۰۶۸,۵۰۶	۹۷۱,۲۳۹,۹۴۳	تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت مشهود
۱,۳۱۱,۲۸۵,۵۲۰	۹۵۵,۱۶۰,۳۰۶	پذیرایی و تشریفات
۴۰۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی
۱۳۵,۱۹۵,۵۰۰	۳۲۶,۲۸۹,۵۰۰	آژانس و پیک
۶۱,۹۱۹,۰۰۰	۱۲۰,۵۰۰,۵۶۰	بیمه دارایی های ثابت
۷,۱۰۷,۸۹۵,۰۳۲	۱,۰۵۲,۰۱۴,۳۳۷	سایر هزینه های اداری و عمومی
۲۶,۷۴۶,۴۷۰,۴۸۱	۴۲,۹۶۳,۵۹۱,۴۷۶	جمع
۴۳,۲۷۰,۸۰۷,۹۸۹	۷۶,۳۳۵,۴۸۴,۶۳۶	

۲۳- سایر اقلام عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۱۵,۷۶۲,۰۴۷,۴۳۸	۰	برگشت ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت
۵۱۵,۷۶۲,۰۴۷,۴۳۸	۰	

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۱۱,۷۶۲,۱۱۳,۴۶۲	۷۴۳,۳۶۰,۹۲۳,۱۵۵
۱۲,۹۴۰,۸۷۶,۷۸۶	۵۸,۵۹۶,۶۲۴,۴۷۵
۲۲۴,۷۰۲,۹۹۰,۲۴۸	۷۴۹,۲۲۰,۵۸۵,۶۳۰

هزینه مالی تسهیلات دریافتی

سایر هزینه های مالی

۲۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۷۹۹,۶۸۸,۴۱۹	۰
۱۵,۳۳۱,۱۰۱,۳۹۰	۰
۰	۴۰,۳۶۰,۵۰۲,۲۲۶
۳۸,۷۲۴,۷۸۹,۸۰۹	۵۸,۳۶۰,۵۰۲,۲۲۶

درآمد اجاره

سود فروش دارایی ثابت مشهود

بابت بهشودگی خسارت تاخیر قرار داد تسهیلات خرید دین

سایر

۲۶- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۱۵,۳۳۱,۱۰۱,۳۹۰
۰	۱۵,۳۳۱,۱۰۱,۳۹۰

بابت بهشودگی خسارت تاخیر قرار داد تسهیلات خرید دین

۱- ۲۶- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

یادداشت	قبل از تجدید ارائه ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	تعدیلات طبقه بندی	تعدیلات سنواتی	پس از تجدید ارائه ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	ریال	بدهکار-ریال	بستانکار-ریال	ریال
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۲,۲۸۹,۸۹۹,۰۵۶,۳۶۶	۰	۱۵,۳۳۱,۱۰۱,۳۹۰	۲,۳۰۲,۷۲۰,۱۵۷,۷۵۶
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱,۰۶۶,۱۹۳,۸۷۸,۰۶۳	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۶۳,۶۹۳,۸۷۸,۰۶۳
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳,۳۹۳,۶۸۸,۴۱۹	۰	۰	۳۸,۷۲۴,۷۸۹,۸۰۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۲۵۶,۷۳۸,۴۰۱,۲۵۳	۲۳۲,۲۹۴,۱۸۹,۲۸۴	۰	۲,۴۸۹,۰۰۰,۳۲,۵۹۰,۵۳۷
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۰,۴۶۷,۹۶۱,۱۰۵,۸۳۴	۰	۲۳۲,۲۹۴,۱۸۹,۲۸۴	۱۰,۲۳۵,۶۶۶,۹۱۶,۵۵۰
		<u>۲۳۴,۷۹۴,۱۸۹,۲۸۴</u>	<u>۱۵,۳۳۱,۱۰۱,۳۹۰</u>	

۲۷- مبنای محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳,۵۶۹,۹۳۴,۰۳۲,۷۹۸	۴,۷۶۰,۲۴۰,۸۵۸,۷۳۷
۰	۰
۳,۵۶۹,۹۳۴,۰۳۲,۷۹۸	۴,۷۶۰,۲۴۰,۸۵۸,۷۳۷
(۱۸۵,۹۷۸,۲۰۰,۴۳۹)	(۷۴۸,۶۳۶,۹۸۰,۴۰۴)
۰	۰
(۱۸۵,۹۷۸,۲۰۰,۴۳۹)	(۷۴۸,۶۳۶,۹۸۰,۴۰۴)
۳,۳۸۳,۹۵۵,۸۳۲,۳۵۹	۴,۰۱۱,۶۰۳,۸۷۸,۳۳۳
۰	۰
۳,۳۸۳,۹۵۵,۸۳۲,۳۵۹	۴,۰۱۱,۶۰۳,۸۷۸,۳۳۳
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
تعداد	تعداد
۶,۸۸۳,۱۲۶,۸۸۳	۹,۸۰۳,۴۸۰,۳۵۵

سود ناشی از عملیات در حال تداوم-عملیاتی

اثر مالیاتی

هزینه های غیرعملیاتی

اثر مالیاتی

سود عملیات در حال تداوم - قبل از مالیات

اثر مالیاتی

میانگین موزون تعداد سهام عادی

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۶۹,۹۳۴,۰۳۲,۷۹۸	۴,۷۶۰,۲۴۰,۸۵۸,۷۳۷	سود عملیاتی
۴,۰۵۹,۸۸۳,۰۸۰	۴,۱۸۳,۱۳۷,۱۷۸	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۵,۰۹۸,۷۷۳,۶۵۴	(۴۹۱,۱۰۲,۴۲۶)	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶۹۵,۴۹۶,۹۰۳,۸۸۷)	(۱,۶۶۱,۴۹۷,۱۶۱,۱۰۷)	(افزایش)کاهش در حسابهای دریافتنی عملیاتی
۲,۱۷۲,۴۸۷,۶۹۸,۸۱۶	۱۸,۷۰۶,۹۰۹,۳۳۲	(کاهش) افزایش در حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۴۸۹,۹۱۰,۸۱۲)	(۱,۶۶۶,۰۲۴,۷۳۹)	(افزایش)کاهش در پیش پرداختها
(۱,۷۵۰,۳۷۲,۵۶۲,۲۱۷)	(۹۳۹,۵۴۷,۳۴۵,۸۱۶)	(افزایش)کاهش در حساب سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲,۹۴۴,۸۸۶,۰۳۷,۲۵۷)	(۴,۳۲۰,۱۰۸,۵۸۵,۸۱۴)	(افزایش)کاهش در حساب سرمایه گذاری بلند مدت
(۳۷۴,۰۹۷,۸۰۰)	۰	(افزایش)کاهش در سایر داراییها
۱۸,۸۸۶,۰۱۰,۱۷۸	۵۸۳,۶۰۵,۲۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۷۸,۸۴۶,۸۸۶,۵۵۳	(۲,۱۳۹,۵۹۵,۷۰۹,۴۲۹)	

۲۹- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۰۵۶,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه ازمحل مطالبات حال شده و اندوخته سرمایه ای
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	استعمال تسهیلات مالی دریافتی از بانکهای کاراقرین و اقتصاد نوین
۰	۸۹۵,۴۹۹,۰۳۳,۹۹۷	تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت در ازای تسهیلات مالی دریافتی
۴,۶۵۶,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۴۹۹,۰۳۳,۹۹۷	

۳۰- تعهدات، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

۳۰-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	
۷۷۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	لابراتوارهای سینا دارو
۲۷۴,۰۷۲,۴۰۰,۰۰۰	تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تجارت گستران خوارزمی
۱,۱۴۴,۶۷۲,۴۰۰,۰۰۰	

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی، رویدادهای با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته داخل و خارج از گروه طی سال مالی مورد گزارش و مانده حسابهای نهایی آنها بشروح ذیل میباشد :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	مشارکت در پروژه های ساختمانی	فروش سهام	خرید سهام	خرید ارز	تأمین مالی	۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		شماره یادداشت
									خالص - ریال		خالص - ریال		
									طلب	بدهی	طلب	بدهی	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	شرکت پایاپای ملی	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓						۹۴۵,۱۶۳,۰۹۴			۶-۱	
	شرکت سرمایه گذاری آتی نگر سپهر ایرانیان	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓							۲۶,۸۶۱,۶۵۸,۵۸۱	۱۹۵,۸۰۹,۶۷۶,۵۴۹	۶-۱ و ۱۲-۲	
	FZE خوارزمی	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓						۴۶,۰۶۹,۹۰۰,۸۵۷		۲۲,۷۹۶,۳۰۰,۸۵۷	۶-۱	
	شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓						۵۳۸,۴۵۵,۴۰۲,۲۲۱		۳۴۴,۶۱۷,۷۰۳,۵۰۰	۶-۱	
	شرکت کارت ایران	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓						۴,۶۲۹,۶۳۴,۰۸۰		۳,۵۰۰,۲۳۲,۸۴۰	۶-۱	
	شرکت توسعه ساختمان خوارزمی	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓	۱۸۹,۴۴۷,۳۴۰,۵۸۹					۱,۱۳۰,۲۲۳,۲۱۵,۴۴۷		۸۵۳,۵۵۱,۷۹۳,۶۵۹	۸-۳ و ۶-۱	
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت تجارت گستران خوارزمی	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓					۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷,۲۹۶,۶۲۲,۹۴۲	۳۶۰,۰۰۹,۶۳۲,۸۴۰	۱۵-۱ و ۸-۳ و ۶-۱	
	شرکت توسعه فن آوری اطلاعات خوارزمی	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓	۱۴,۸۱۰,۴۸۷,۰۲۰						۹۰,۳۴۲,۳۶۶,۱۰۴		۱۵-۱ و ۸-۳ و ۶-۱	
	شرکت داده پردازی خوارزمی	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓						۲۰,۴۴۸,۱۳۳,۱۳۲		۱۴,۴۴۸,۱۳۳,۱۳۲	۱۳-۲ و ۸-۳ و ۶-۱	
	شرکت لایبراتورهای سینا دارو	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓						۲۴۷,۸۶۳,۹۹۷,۸۰۰		۲۰۱,۷۹۷,۷۶۷,۵۰۰	۶-۲	
	شرکت توسعه معادن صدر جهان	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓						۴۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳ و ۶-۱	
	شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓						۱۱۷,۰۷۵,۰۶۱,۹۵۲		۸۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳	
	شرکت توسعه برق و انرژی سپهر	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت فرعی	✓						۲,۶۹۷,۳۴۰,۲۲۶,۱۵۹		۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳ و ۶-۱	
تهای وابسته	شرکت صرافتی سپهر	عضو مشترک هیأت مدیره و شرکت وابسته	✓				(۲۳,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)		۲۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳ و ۶-۲	
	گروه سرمایه گذاری بانک مسکن	عضو مشترک هیأت مدیره و سهامدار	✓	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					-----		-----		
سایر	بانک صادرات ایران (معامله با خانم ستاره منصوبی)	عضو هیئت مدیره مشترک				۳۱۳,۸۶۹,۳۵۲,۰۰۰				۲,۸۸۱,۱۲۵,۱۵۷,۸۹۴	۸۹۲,۹۱۱,۲۸۷,۲۸۴	۱۵-۱ و ۱۲-۱	
	بانک صادرات ایران	عضو هیئت مدیره مشترک			۲۹,۶۷۵,۴۶۴,۶۴۰	۱۵۶,۵۵۷,۱۸۲							

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴

۳۳- سود انباشته پایان سال مالی

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

مبلغ کل	هر سهم
ریال	ریال
.....	

۳۳-۱- تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۹۴/۰۳/۳۱

۳۳-۲- پیشنهاد هیات مدیره

.....	
-------	-------

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره