

پیوست :

تاریخ : ۱۳۹۴/۰۹/۱۵

شماره : ۱۰۴/در/ک م

**گزارش بررسی اجمالي حسابرس مستقل  
به هيات مدیره شركت احياء صنایع خراسان (سهامي عام)**

**مقدمه**

(۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت احياء صنایع خراسان (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۸ پیوست مورد بررسی اجمالي این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده، براساس بررسی اجمالي انجام شده می باشد.

**دامنه بروسي اجمالي**

(۲) به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳ ، بررسی اجمالي این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالي انجام شده است. بررسی اجمالي اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بكارگيري روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالي است. دامنه بررسی اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینانیابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی کند.

**مباني نتیجه گیری مشروط**

(۳) اقدامات شرکت جهت خرید یک قطعه زمین در شهر بجنورد (سال ۱۳۸۷) از آقای حسین قلی قراچورلو با پرداخت مبلغ ۴/۲ میلیارد ریال (ثبت شده تحت عنوان پیش پرداخت سرمایه ای) و همچنین وصول چک های سرسید شده مشتریان بمبلغ ۴ میلیارد ریال تاکنون به نتیجه مؤثری نرسیده و شواهدی مبنی بر تملک زمین مذکور و قابلیت وصول مطالبات فوق بدست نیامده، مضافا سرفصل حسابهای پرداختی بلندمدت به شرح یادداشت ۱۳-۲-۱ مبین بدھی شرکت به مؤسسه مالی و اعتباری مولی الموحدین در رابطه با تامین وجوه موردنیاز جهت مخارج پروژه شرکت شکوفه عمران گیلان (۲۶درصد سهام شرکت مذکور متعلق به واحد مورد گزارش بوده) بمبلغ ۶ میلیارد ریال بوده که بدلیل فقدان مدارک و مستندات مورد لزوم محدود شدن کل بدھی واحد مورد گزارش به بازپرداخت اصل مبلغ یادشده احراء نشده است. تعیین آثار احتمالی ناشی از مراتب فوق بر صورتهای مالی پیوست در شرایط فعلی برای این مؤسسه میسر نشده است.

**نتیجه گیری مشروط**

(۴) براساس بررسی اجمالي انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، این مؤسسه به موردي که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی گروه و شرکت، از تمام جنبه های بالاهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش بروزی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)  
به هیأت مدیره شرکت احياء صنایع خراسان (سهامی عام)

**تاکید بر مطلب خاص**

۵) به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱-۷ صورتهای مالی، وصول بخشی از مانده استناد دریافتی بمبلغ  $10/3$  میلیارد ریال دردست پیگیری اعلام گردید و شواهدی مبنی بر اخذ موافقت سازمان خصوصی سازی در ارتباط با واگذاری سهام شرکت ایران ایرتور (با عنایت به تعهدات واحد مورد گزارش در رابطه با خرید سهام مذکور) بدست نیامده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۶) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲۶ صورتهای مالی، فعالیتهای عملیاتی شرکت اصلی در دوره مالی مورد گزارش محدود به فروش سرب به شرکت فرعی (نیرو گستران خراسان) در چارچوب روابط با شرکتهای گروه و سود اوراق مشارکت بوده، ضمن آنکه شرکت فرعی توسعه بین المللی تجارت سبز ( واحد تجاری گروه) در دوره مورد گزارش فاقد فعالیت حائز اهمیت بوده است. در این ارتباط توجه هیات مدیره محترم شرکت را به اتخاذ تدابیر لازم جهت برونو رفت از وضعیت موجود جلب می نماید. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۷) به شرح یادداشت توضیحی ۶-۱۳ صورتهای مالی، مالکیت قانونی (انتقال سند مالکیت یک باب واحد تجاری واقع در خانی آباد تهران و زمین مجاور شرکت نیروگستران) بنام شرکت اصلی منتقل نشده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

**سایر الزامات گزارشگری**

۸) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آگاهان تراز توس (حسابداران رسمی) مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ نسبت به صورتهای مالی مذکور، اظهارنظر مقبول ارائه شده است.

۹) بررسی انجام شده نسبت به رعایت مفاد دستورالعمل افشاء اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده نزد شرکت فرابورس ایران و دستورالعمل انضباطی ناشران و عرضه کنندگان اوراق بهادر در رابطه با ثبت صورتجلسه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۷ ظرف مهلت مقرر نزد اداره ثبت شرکتها، رسیدگی صورتهای مالی شرکت فرعی (شرکت توسعه بین المللی تجارت سبز) توسط حسابرسان معتمد بورس و عدم پرداخت سود سهام سنوات قبل سهامداران جزء (شرکت عدم پرداخت سود را ناشی از عدم اعلام شماره حساب از سوی سهامداران اعلام نموده است) رعایت نگردیده است.

**دایارهیافت**

۱۴ آذر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
مرتضی عسگری  
شماره ثبت: ۵۲۰۴۶۴۷۴  
شماره بیان: ۸۰۰۵۱۷۰

# برست غال



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

## مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

### با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت احیاء صنایع خراسان - سهامی عام (شرکت اصلی) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

#### الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سود (زیان) ابانته تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

#### ب- صورت های مالی اساسی شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام):

ترازنامه

صورت سود و ریا

گردش حساب سود (زیان) ابانته

صورت جریان وجوه نقد

#### پ- یادداشت‌های توضیحی:

تاریخچه و فعالیت

اهم رویده‌های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی صورت های مالی تلفیقی گروه و میراث های مالی شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۵ به تأییین هیئت مدیره شرکت رسیده است.

(اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل)

(لیحمان توجهی)

محمد جمالی

علیاصفیو شامکو

حسین‌رخواذانی کاظمی

محمد رضا امیرحسنخانی

مجید توکلی کوشان

احمد زهتابچیان

عضو هیئت مدیره

دشادر گنجی

۵۰۰۰۰۰۰ اندیشه‌ای سالم

دفتر مرکزی مشهد:  
خیابان سلمان فارسی، بین سلمان فارسی ۴ و بلوار کلاهدوز، شماره ۹۹، مندوی پستی: ۱۳۳۴، ۹۱۷۷۵، ۹۱۸۳۸۷۴۹۶۶  
تلفن: ۰۵۱-۸۴۱۳۷۶-۵۱۱-۵۱۱-۸۴۴۹۴۰۲-۰۵۱-۸۴۱۳۷۶-۵۱۱-۰۵۱-۸۴۰۹۱۴۵-۸۴۰۹۱۹۹-۰۵۱-۸۴۰۹۱۰۰۶-۰۵۱-۸۴۰۹۱۴۵-۰۵۱-۸۴۰۹۱۹۹-۰۵۱-۸۴۰۹۱۸۸-۰۵۱-۸۴۱۳۷۰۰-۰۵۱-۸۴۱۳۷۰۳-۰۵۱-۸۴۱۳۷۰۳-۰۵۱-۸۴۱۳۷۰۳-۰۵۱-۸۴۱۳۷۰۳

شرکت احتجاء صنایع خراسان (سهامی علما)

قرارداد شماره ۳۱ شهور ماه نوامبر

داداری ها	باداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهی جاری :	رد تاریخ
دارایی های جاری :	ریال	ریال	بدهی های جاری :	(جدید از اندیشه شده)
موجوبودی شد.	ریال	ریال	بدهی های جاری و غیر تجاری	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
سرمایه گذاری های کریمه مدلت	۶,۵۷۷,۹۹,۸۱	۶,۵۷۷,۹۹,۸۱	بدهی های تجاری و غیر تجاری	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۱۳۹,۹۳,۵۶,۷۳	۱۳۹,۹۳,۵۶,۷۳	بدهی های تجاری و غیر تجاری	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
موجبودی مواد و کالا	۱۶۰,۳۶,۹۶,۳۱	۱۶۰,۳۶,۹۶,۳۱	سود سهام پرداختی	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
پیش پرداختها و سفارشات	۹۶,۵۷۵,۷۵,۲۰,۳۸	۹۶,۵۷۵,۷۵,۲۰,۳۸	تسهیلات مالی	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
داراییهای نگهداری شده برای فروش	۱۷۴,۰۹,۲۱,۵,۳۶	۱۷۴,۰۹,۲۱,۵,۳۶	تسهیلات مالی	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
جمع بدهی های جاری	۲۹۸,۵۷۱,۰۲,۹۷	۲۹۸,۵۷۱,۰۲,۹۷	جمع بدهی های جاری	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
بدهی های غیر جاری :	ریال	ریال	بدهی های غیر جاری :	(جدید از اندیشه شده)
بدهی های پرداختی	۷۰,۱۱۵,۰۵,۳۰	۷۰,۱۱۵,۰۵,۳۰	بدهی های پرداختی	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
تسهیلات مالی پرداختی	۶۹,۰۵,۰۹,۹۹,۳۷	۶۹,۰۵,۰۹,۹۹,۳۷	تسهیلات مالی پرداختی	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
ذخیره مزانیابی پایان خدمت کارکنان	۲,۲۱,۳,۴۳,۲,۸۱	۲,۲۱,۳,۴۳,۲,۸۱	ذخیره مزانیابی پایان خدمت کارکنان	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
جمع بدنهایی غیر جاری	۷۱,۳,۵,۵,۳۰	۷۱,۳,۵,۵,۳۰	جمع بدنهایی غیر جاری	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
سایر دارایی ها	۷,۳۸,۵,۰,۰۳	۷,۳۸,۵,۰,۰۳	جمع بدهی ها	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
حقوق صاحبان سهام :	۱۹۱,۹۵۴,۱۷۵,۷۷	۱۹۱,۹۵۴,۱۷۵,۷۷	حقوق صاحبان سهام :	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
سرمایه	۱۰۵,۶۰,۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰,۰۰,۰۰۰	سرمایه	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت نویس (نحویت سپر)	۱۰۴,۰۳,۰۴,۰۱	۱۰۴,۰۳,۰۴,۰۱	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت نویس (نحویت سپر)	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
الدولته فائزی	۷۶,۷۶,۲,۳۸,۲,۳۰	۷۶,۷۶,۲,۳۸,۲,۳۰	الدولته فائزی	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
سود (زیان) ایشانه	۳۱,۱۱۲,۴۰,۰۷	۳۱,۱۱۲,۴۰,۰۷	سود (زیان) ایشانه	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی	۱۵۰,۴۶۵,۵۷۷,۷۱	۱۵۰,۴۶۵,۵۷۷,۷۱	جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
سهم سهامداران اقلیت	۱,۰۵,۷,۳۷,۹۷	۱,۰۵,۷,۳۷,۹۷	سهم سهامداران اقلیت	۱۳۹۴/۰۶/۰۳
جمع بدنهای طو حقوقی صاحبان سهام	۴۷۶,۳۱,۱۹,۹۱۹	۴۷۶,۳۱,۱۹,۹۱۹	جمع بدنهای طو حقوقی صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۶/۰۳

باداشت های تو پیشی همه را بخش جامی پذیر صورت های مالی است.

جمع دارایی ها



**شirkat-e-ahgah-e-santayeh-xrasan (sehami-e-am)**  
**صورت سود و زیان تلقی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

نامه دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نامه دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال
۵۰۸,۸۴۱,۸۷۸,۷۸۹ (۳۸۳,۵۶۶,۹۱۱,۴۴۲)	۲۰۰,۵۱۷,۰۵۲,۸۷۸ (۱۶۷,۱۶۲,۱۰۳,۹۸۰)	۱۸۳,۶۸۲,۱۷۱,۵۴۷ (۱۴۸,۰۶۱,۱۲۸,۷۰۲)
۷۵,۲۷۷,۹۱۷,۴۷ (۴۰,۴۹۲,۴۴۱,۷۴۳) ۴۵,۱۹۲,۴۴۶,۳۳۶	۲۲,۳۵۴,۹۷۸,۰۶۸ (۱۶,۲۲۰,۰۲۲,۹۱۰) ۳۶,۵۱۶,۷۳۰,۳۷۰	۲۵,۶۲۱,۰۴۲,۸۴۵ (۱۷,۷۳۶,۸۶۰,۵۷۳) (۳,۹۲۰,۲۱۳,۲۲۸)
۴,۱۱,۰۰۴,۰۷۳ ۷۹,۹۷۹,۱۹۱,۶۴۰	۲۲,۲۹۶,۶۹۷,۵۶۰ ۵۵,۶۵۱,۶۴۶,۳۲۸	(۲۱,۶۵۷,۰۷۳,۸۱۱) ۱۳,۹۶۳,۹۶۹,۰۳۴
(۱۸,۷۰۵,۹۹۵,۵۰۵) ۳۳,۱۰۵,۱۲۶,۴۴۹	(۱۱,۷۴۲,۸۸۵,۳۱۶) ۱۰,۹۵۷,۹۶۵,۴۴۲	(۲,۱۵۸,۰۵۲,۷۲۱) ۱,۲۹۳,۸۲۶,۷۴۴
۱۶,۳۵۰,۱۳۰,۹۶۸ ۹۶,۳۴۵,۰۷۲,۶۰۴ (۱۰,۹۵۵,۹۷۰,۴۱۹)	(۷۹۴,۹۱۸,۷۷۹) ۵۴,۸۵۶,۷۷۷,۴۵۴ (۷,۸۰۴,۲۲۰,۳۲۲)	(۶۶۴,۲۲۶,۷۷۷) ۱۳,۰۹۹,۷۴۲,۰۵۷ (۳,۰۴۳,۶۱۵,۸۸۲)
۸۵,۳۶۹,۱۰۲,۱۸۵ (۵۲۵,۱۹۷,۶۸۷) (۱۲,۱۵۲,۱۱۶,۵۲۲)	۵۲,۰۵۲,۵۰۷,۱۳۲ (۵۳۵,۱۹۷,۶۸۷) (۱,۲۶۴,۲۶۹,۰۸)	۱۰,۰۵۶,۱۲۶,۶۷۵ ۷۱,۸۹۴,۴۷۵,۸۱۸ (۱۲,۰۳۹,۹۷۴,۴۶۴)
(۱۳,۴۸۷,۳۱۴,۲۰۱) ۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰) (۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۹۹,۲۲۴,۵۹۵) (۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰) (۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰)	۵۹,۰۵۴,۵۰۱,۳۵۴ ۰ (۳۱,۸۹۱,۲۰۰,۰۰۰)
(۳,۱۵۶,۸۶۷,۴۲۲)	۰	۰
۵۱۲ ۱۲۹ ۷۰۰	۴۶۹ (۱۰) ۴۶۹	۷۴ (۱۲) ۶۲
		۳۲

**گردش حساب سود (زیان) ابانته تلفیقی**

۸۵,۳۶۹,۱۰۲,۱۸۵ (۵۲۵,۱۹۷,۶۸۷) (۱۲,۱۵۲,۱۱۶,۵۲۲)	۵۲,۰۵۲,۵۰۷,۱۳۲ (۵۳۵,۱۹۷,۶۸۷) (۱,۲۶۴,۲۶۹,۰۸)	۱۰,۰۵۶,۱۲۶,۶۷۵ ۷۱,۸۹۴,۴۷۵,۸۱۸ (۱۲,۰۳۹,۹۷۴,۴۶۴)	۳۳
(۱۳,۴۸۷,۳۱۴,۲۰۱) ۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰) (۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۹۹,۲۲۴,۵۹۵) (۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰) (۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰)	۵۹,۰۵۴,۵۰۱,۳۵۴ ۰ (۳۱,۸۹۱,۲۰۰,۰۰۰)	۳۴
(۳,۱۵۶,۸۶۷,۴۲۲)	۰	۰	۳۵
۵۹,۰۵۴,۵۰۱,۳۵۴ (۱,۰۳۱,۲۲۲,۳۱۵)	۳۲,۳۷۲,۷۸۲,۰۳۷ (۳,۲۹۶,۳۱۸,۰۶)	۳۸,۰۱۹,۴۲۸,۰۲۹ ۹۰۶,۸۲۲,۹۴۷	۳۶
۶۱,۶۸۵,۷۲۳,۶۶۹	۳۷,۶۷۹,۱۹۶,۹۴۳	۳۷,۱۱۲,۶۰۵,۰۸۲	۳۷

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



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

صورت حربان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۷,۱۵۳,۵۰۰,۶۶۷)	(۴۷,۰۶۴,۶۳۴,۳۰۹)	(۱۴,۵۶۲,۰۳۲,۴۹۹)	۲۴
۴۳۹,۶۴۰,۸۶۱ ۶,۳۰۷,۹۰۸,۲۹۶ (۰,۳۶۲,۸۱۱,۸۶۶) (۱۶,۷۵۴,۹۹۵,۵۰۵)	۱۱۶,۷۹۳,۰۹۵ (۹۳۰,۷۳۸,۰۸۹) (۱۱,۷۴۲,۸۸۴,۳۱۶)	۸۶,۸۲۱,۰۲۰ ۴۸۰,۰۲۶,۰۸۰ (۵۷۶,۵۱۳,۵۵۹) (۲,۱۵۸,۰۵۲,۷۲۱)	سود دریافتی از سپرده های بانکی سود سهام دریافتی سود سهام پرداختی سود پرداختی بابت تسهیلات مالی چربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۱۵,۳۷۰,۲۵۸,۲۱۴)	(۱۲,۵۵۶,۸۲۹,۳۱۰)	(۲,۱۶۷,۷۱۹,۱۸۰)	مالیات بر درآمد :
(۷,۴۲۰,۹۴۷,۸۴۲)	(۱,۸۲۹,۳۷۴,۸۰۹)	(۴۱۲,۳۱۸,۴۳۱)	مالیات بر درآمد پرداختی
۳۰,۵۱۷,۶۲۲,۹۹۱ ۵۰,۲۹۰,۳۷۲,۲۲۴ ۸۴,۸۱۷,۹۹۱,۰۵۰ (۱۸۴,۰۶۸,۵۱۰) ۸۴,۳۳۷,۹۷۰,۴۰۲ (۳۳,۶۱۹,۴۲۲,۵۶۴) (۲,۵۰۵,۶۶۹,۴۳۵) (۴۷۷,۷۱۵,۲۰۰)	(۷,۰۷۱,۴۴۳,۹۸۵) ۱۵,۴۷۲,۴۹۲,۱۴۷ ۱۵,۳۰۹,۲۳۰,۶۹۷ • ۱,۷۰۱,۷۸۷,۶۲۲ • (۵۶۲۳,۳۲۰,۶۹۷) ۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۵۰,۸۵۴,۷۷۷) • ۱۶,۴۳۴,۰۰۰ • ۲۵,۶۴۲,۸۹۸,۳۰۰ • (۲۶۳,۱۳۵,۷۵۹) (۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود وجه دریافتی از بابت فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت وجه پرداختی از بابت خرید سرمایه گذاریهای بلند مدت وجه دریافتی از بابت خرید سرمایه گذاریهای کوتاه مدت وجه پرداختی از بابت خرید سرمایه گذاریهای کوتاه مدت وجه پرداختی بابت افزایش سایر دارایی ها وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود چربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از سرمایه گذاریها چربان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
۱۵۲,۱۴۱,۴۹۳,۹۷۶ ۱۰۲,۱۹۶,۷۸۷,۲۵۳	۶۷,۷۸۸,۷۴۵,۷۸۴	۱۸,۷۴۲,۳۴۱,۷۶۴	فعالیتهای تامین مالی :
(۱۰۱,۹۹۶,۵۶۱,۲۰۵) (۱۰۱,۹۹۶,۵۶۱,۲۰۵)	(۲۰,۳۹۲,۳۲۰,۷۹۴) (۲۰,۳۹۲,۳۲۰,۷۹۴)	(۱,۳۴۶,۲۹۶,۷۵۱)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۲۰۰,۲۲۸,۴۸ ۶,۲۴۴,۷۹۹,۹۴۰ ۶,۴۴۵,۰۲۵,۹۸۸	(۱۶,۰۴,۴۱۲,۴۲۸) ۲۰,۷۴۷,۸۲۴,۹۵۴ ۸,۱۹۳,۴۱۱,۵۱۶	۱۵۲,۹۷۳,۹۰۳ ۶,۴۴۵,۰۲۵,۹۸۸ ۶,۵۹۷,۷۹۹,۱۹۱	چربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی خالص (کاهش) در وجه نقد مانده وجه نقد در ابتدای سال مانده وجه نقد در پایان سال میبدلات غیرنقدی
۷۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	۳۵

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



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهام عام)

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

دارایی ها

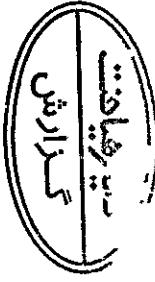
بدهیها و حقوق صاحبان سهام

دارایی ها

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

دارایی ها

داداشت	داداشت	داداشت	داداشت
بدهی های جاری :			
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۵,۷۰۱,۳۶۸,۰۳۱۵	۱۵,۵۲۸,۰۳۰,۸,۰۶۵	۱۵,۵۲۸,۰۳۰,۸,۰۶۵	۲,۴۸۵,۶۶۷,۳۹۸
بدهی های تجاری و غیر تجاری	بدهی های تجاری و غیر تجاری	بدهی های تجاری و غیر تجاری	موجودی نقد
مالیات پرداختی	مالیات پرداختی	مالیات پرداختی	سرمایه مختاری های کوتاه مدت
سود سهام پرداختی	سود سهام پرداختی	سود سهام پرداختی	درافتی های تجاری و غیر تجاری
تسهیلات مالی	تسهیلات مالی	تسهیلات مالی	موجودی مواد و کالا
دانایر	دانایر	دانایر	پیش پرداختها و سفارشات
پیش دریافتها	پیش دریافتها	پیش دریافتها	داراییهای نگهداری شده برای فروش
جمع بدهی های جاری	جمع بدهی های جاری	جمع بدهی های جاری	جمع دارایی های جاری
۴۹,۵۶۸,۳۶۳,۲۹۹	۸۸,۵۳۳,۵۴۸,۱۹۲	۱۵۸,۱۹۴,۱۳۷,۵۷۱	۱۴۹,۵۸۴,۱۲,۳۴۶
بدهی های غیر جاری :	بدهی های غیر جاری :	بدهی های غیر جاری :	داراییهای غیر جاری :
برداختی های پلندمت	برداختی های پلندمت	برداختی های پلندمت	دریافتی های پلندمت
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	سرمایه مختاری های پلندمت
جمع بدنهای غیر جاری	جمع بدنهای غیر جاری	جمع بدنهای غیر جاری	سرقالی و دارایی های نامشهود
جمع بدنهای ها	جمع بدنهای ها	جمع بدنهای ها	داراییهای ثابت مشهود
حقوق صاحبان سهام :	حقوق صاحبان سهام :	حقوق صاحبان سهام :	سایر دارایی ها
سرمایه	سرمایه	سرمایه	جمع دارایی ها
۱۰۵,۶۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۷۶,۵۷۵,۵۳۹	۱۶۸,۴۸۳,۴۲۸,۰۰۷
ائدوخته قانونی	ائدوخته قانونی	ائدوخته قانونی	جمع دارایی های غیر جاری
سود اپیشته	سود اپیشته	سود اپیشته	سدایی های غیر جاری
جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	سدایی های غیر جاری
۳۱۸,۰۴۷,۴۵۰,۳۵۳	۳۱۸,۰۴۷,۴۵۰,۳۵۳	۳۲۹,۸۹۱,۸۸,۹۸۸۲	۳۲۹,۸۹۱,۸۸,۹۸۸۲
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			



داداشت های توضیحی همراه، پیش جدی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

صورت سود و زبان

برای دوره مالی شش ماهه متمی ب ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

(تجدید از که شده)

سال ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه متمی ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ پ	دوره مالی شش ماهه متمی ب ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۲۳,۰۴۶,۱۵۴,۱۶۰	۲۶	درآمدهای عملیاتی
۰	۰	(۲۷,۶۶۸,۰۸۶,۰۰۰)	۲۷	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۰	۰	۵,۳۷۸,۰۶۸,۱۶۰		سود ناخالص
(۲۲,۷۰۷,۸۴۳,۴۸۰)	(۶,۰۷۰,۵۱۲,۹۹۵)	(۵,۸۲۲,۹۸۳,۷۲۳)	۲۸	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵۴,۰۲۴,۱۲۳,۵۸۰	۴۰,۵۷۷,۱۲۸,۴۹۶	۱۶۲,۴۷۹,۰۱۹	۲۹	سایر اقلام عملیاتی
۳۱,۳۱۶,۲۸۰,۱۰۰	۲۹,۵۰۶,۶۱۵,۵۰۱	(۵,۶۵۹,۵۰۴,۷۰۴)		سود عملیاتی
۳۱,۳۱۶,۲۸۰,۱۰۰	۲۹,۵۰۶,۶۱۵,۵۰۱	(۲۸۱,۴۳۶,۵۴۴)	۳۰	هزینه های مالی
(۱۱,۲۳۹,۴۸۴,۵۱۸)	(۸,۶۵۷,۶۶۵,۲۸۲)	(۲۸,۰۷۸,۷۷۲)	۳۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۲,۲۲۵,۴۱۸,۹۴۲	۱۰,۶۰۶,۲۷۳,۵۴۹	۱,۲۰۵,۸۲۲,۱۹۴		سود عمليات در حال تداوم قبل از ماليات
۲۰,۹۸۵,۹۲۲,۴۲۴	۱,۹۴۸,۷۰۸,۲۶۷	۱,۱۷۷,۷۴۳,۴۲۲	۳۲	ماليات بر درآمد
۵۲,۳۰۲,۲۱۲,۵۲۴	۴۱,۴۵۵,۳۲۳,۷۶۸	۸۹۶,۳۰۶,۸۷۸		سود خالص
۰	۰	۰		سود پایه هر سهم :
۵۲,۳۰۲,۲۱۲,۵۲۴	۴۱,۴۵۵,۳۲۳,۷۶۸	۸۹۶,۳۰۶,۸۷۸		ناشی از عملیات در حال تداوم
۲۹۷	۳۷۴	(۳)		عملیاتی
۱۹۹	۱۸	۱۱		غیرعملیاتی
۴۹۵	۳۹۳	۸		سود پایه هر سهم
			۳۲	

گردش حساب سود (زيان) اباشته

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۵۲,۳۰۲,۲۱۲,۵۲۴	۴۱,۴۵۵,۳۲۳,۷۶۸	۸۹۶,۳۰۶,۸۷۸		سود خالص
۶۶,۱۷۳,۶۹۹,۲۵۲	۶۶,۱۷۳,۶۹۹,۲۵۲	۱۱۳,۰۶۸,۳۳۴,۰۹۶		سود (زيان) اباشته در ابتدای سال
(۵,۰۱۵,۲۶۸,۰۲۵)	(۱,۸۲۹,۳۷۴,۰۰۹)	(۱۱,۵۳۴,۹۷۵,۴۶۷)	۳۲	تعديلات سنواتی
۶۱,۱۵۸,۴۲۲,۷۲۷	۶۴,۲۲۲,۳۲۲,۴۴۳	۱۰۱,۴۲۲,۳۵۸,۶۲۹		سود (زيان) اباشته در ابتدای سال - تعديل شده
(۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۸,۸۷۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۹۱,۲۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
۱۰۴,۰۹۰,۲۴۵,۲۵۱	۹۶,۹۲۹,۲۴۸,۲۱۱	۷۰,۴۳۸,۴۶۵,۵۰۷		سود قابل تخصیص
(۳,۱۵۶,۸۸۶,۴۲۲)	۰	۰	۲۴	اندוחته قانونی
۱۰۱,۴۲۲,۳۵۸,۶۲۹	۹۶,۹۲۹,۲۴۸,۲۱۱	۷۰,۴۳۸,۴۶۵,۵۰۷		سود (زيان) اباشته در پایان سال

بادداشت های توضیحی همراه ، بخش جداولی ثابنیر صورت های مالی است .



## صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۵۵,۸۱۸,۱۰۵,۲۹۴)	(۶۳,۲۶۹,۳۷۹,۰۹۵)	(۲۵,۲۶۶,۸۵۷,۹۴۲)	۳۴
۳۲,۹۹,۹۵۹ ۶,۱۰۲,۵۲۸,۸۹۶ (۵,۳۶۲,۸۱۱,۸۶۶) (۱۱,۲۳۹,۴۸۴,۵۱۸) (۱۰,۴۶۶,۷۷۶,۵۲۹)	۱۲,۳۴۵,۶۱۲ (۹۲۰,۷۲۸,۰۸۹) (۸,۶۵۷,۶۶۵,۲۸۲) (۹,۵۷۶,۰۵۷,۷۵۹)	۳۸,۷۹۶,۱۱۴ • (۵۷۶,۵۱۳,۵۵۹) (۲۸,۰۷۸,۷۷۲) (۵۶۵,۷۹۶,۲۱۷)	سود دریافتی از سپرده های بانکی سود سهام دریافتی سود سهام پرداختی سود پرداختی بابت تسهیلات مالی جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی: مالیات بر درآمد: مالیات بر درآمد پرداختی فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۴,۲۱۵,۸۱۰,۹۷۵)	•	•	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود وجه دریافتی از بابت فروش دارایی ثابت وجه دریافتی از بابت فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت وجه پرداختی از بابت خرید سرمایه گذاریهای بلند مدت وجه دریافتی از بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت وجه پرداختی از بابت خرید سرمایه گذاریهای کوتاه مدت وجه پرداختی بابت افزایش سایر دارایی ها وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سرمایه گذاریها جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی فعالیتهای تامین مالی: بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد ماشه وجه نقد در ابتدای سال ماشه وجه نقد در پایان سال مبادلات غیر نقدی
(۲۱,۲۷۷,۶۲۹,۳۱۰) ۵۰,۳۶۳,۶۹۲,۲۲۴ ۸۴,۴۶۸,۹۹۱,۰۵۰ (۱۶۵,۴۲۰,۳۷۸) ۸۴,۳۳۷,۹۴۰,۴۰۲ (۳۳,۶۷۱,۸۴۸,۴۱۹) (۲,۵۰۵,۶۶۹,۴۳۵) (۴,۵۰۰,۰۰۰) ۱۶۱,۵۴۳,۲۵۶,۱۲۴ ۹۱,۰۴۲,۵۶۲,۳۲۶	(۱,۱۵۰,۹۹,۷۱) ۱۵,۱۵۱,۷۰۰,۰۰۰ ۱۵,۳۲۴,۳۲۲,۲۲۶ ۱,۳۵۲,۷۸۷,۶۲۲ (۵,۶۲۰,۴۲۰,۵۹۷) ۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۷۲۳,۰۶۸,۲۹۰,۴۵۱	(۲۳۸,۹۴۵,۶۰۰) • ۱۶,۴۳۴,۰۰۰ • ۴,۶۲۵,۹۱۵,۳۵۴ ۲۱,۵۵۴,۴۷۳,۰۸۴ (۲۶۲,۱۳۵,۷۵۹) (۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰) ۲۵,۵۹۱,۷۴۱,۰۷۹ ۲۲۲,۸۵۳,۵۹۷ (۲۴۰,۹۱۳,۰۸۰)	جه نقد ناشی از سرمایه گذاریها جه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی: بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد ماشه وجه نقد در ابتدای سال ماشه وجه نقد در پایان سال مبادلات غیر نقدی
(۸۹,۷۱۳,۹۸۷,۲۱۰) (۸۹,۷۱۳,۹۸۷,۲۱۰)	(۱۲,۲۵۳,۶۸۳,۶۶۰)	•	
۱,۳۲۸,۵۷۶,۱۲۶ ۱,۱۵۸,۹۱,۲۴۲ ۲,۴۸۶,۶۶۷,۳۶۸ ۷۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۳۰,۸۳۰,۰۶۳) ۱۵,۰۴۴,۷۹۷,۷۳۰ ۲,۹۹۳,۹۶۷,۵۶۷ •	(۲۴۰,۹۱۳,۰۸۰) ۲,۴۸۶,۶۶۷,۳۶۸ ۲,۲۴۵,۷۵۴,۲۸۸ •	۳۵

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



## شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

#### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

##### ۱-۱- کلیات

شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۵/۰۹/۰۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۰۳۲۱ مورخ ۱۳۷۵/۰۹/۰۳ در آداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی مشهد به ثبت رسیده است و در تاریخ ۸۴/۰۲/۲۱ به شرکت سهامی عام تبدیل و مرکز اصلی شرکت در مشهد- خیابان سلمان فارسی - بین سلمان فارسی ۲ و تقاطع کلاهدوز پلاک ۹۹ واقع است.

#### ۱-۲- موضوع فعالیت شرکت اصلی احیاء صنایع خراسان (سهامی عام) :

- سرمایه گذاری و مشارکت در ایجاد و احداث و بهره برداری از واحدهای تولیدی و صنعتی و اقامتی و تفریحی و خدماتی در داخل و خارج از کشور.
- سرمایه گذاری و مشارکت در پروژه های صنعتی ، معدنی ، عمرانی ، ابیوه سازی مسکن، مهندسی مشاوره و ساختمان و کشت و صنعت .
- طراحی، مهندسی و مدیریت اجرائی واحدهای صنعتی و کارگاههای تولیدی با نگاه به توان مهندسی و اجرایی داخلي به منظور رشد و ارتقاء تکنولوژی و صنعت کشور.



## شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶**

- انجام امور بازرگانی و خدماتی اعم از صادرات و واردات مواد اولیه، محصولات، تجهیزات پزشکی و ماشین آلات سبک و سنگین و قطعات یدکی، رایانه، اخذ نمایندگی موسسات و شرکتهای تولیدی و خدماتی و صنعتی، اعطاء نمایندگی به اشخاص حقیقی و یا حقوقی و سایر موارد مرتبط با موضوع شرکت
- انجام کلیه فعالیتهایی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته و در چهارچوب قوانین کشور جمهوری اسلامی ایران نافع مفید باشد.
- انجام مفاد موضوع شرکت در صورت لزوم با کسب اجازه از مجمع امور صنفی با اتحادیه مربوطه امکانپذیر میباشد.

### ۱-۳-۱- موضوع فعالیت شرکتهای فرعی

#### ۱-۳-۱- شرکت صنایع تولیدی نیروگستران خراسان (سهامی خاص)

شرکت صنایع تولیدی نیروگستران خراسان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۶/۰۲/۳۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی مشهد به ثبت رسیده است. مرکز اصلی و کارخانه آن در کیلومتر ۱۷ جاده کلات - مشهد واقع است. فعالیت و بهره برداری شرکت از تاریخ ۱۳۸۰/۰۶/۰۳ بر اساس پروانه بهره برداری بشماره ۳۲۱۶۵ آغاز گردیده است.



## شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از ساخت انواع باتری سربی و اسیدی قابل استفاده در انواع خودرو، موتورسیکلت و سایر مصارف صنعتی، جذب منابع مالی از طریق مشارکت اشخاص حقیقی و حقوقی، استفاده از منابع و تسهیلات بانکی، انجام امور بازرگانی اعم از صادرات و واردات و انجام کلیه فعالیتهایی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوع شرکت در ارتباط میباشد.

### ۱-۳-۲- شرکت توسعه بین الملل تجارت سبز (سهامی خاص)

شرکت توسعه بین الملل تجارت سبز از ابتدای سال ۱۳۸۳ فعالیت خود را آغاز نمود.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از انجام صادرات و واردات، اشاعه روش‌های نوین تجارت، انجام خدمات مشاوره ای مدیریتی، مطالعات و تحقیقات، شرکت در مناقصه‌ها، مشارکت در سرمایه‌گذاری، جذب منابع مالی، برگزاری همایشها، تاسیس سازمانهای غیر دولتی و انجام کلیه فعالیتهایی که بطور مستقیم و غیرمستقیم با موضوع فعالیت شرکت ارتباط دارد.

### ۱-۴- مالکیت سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق

تجارت سبز - سهامی خاص			نیرو گستران - سهامی خاص			شرح
مبلغ-ریال	تعداد	درصد	مبلغ-ریال	تعداد	درصد	
۹۸۹۵.۰۰۰	۱.۹۷۹	%۹۸.۹۵	۵.۲۴۹.۹۸۰.۰۰۰	۳۴۹.۹۰۰	%۶۹.۹۸	سهام در مالکیت شرکت اصلی
۱۰۵.۰۰۰	۲۱	%۱.۰۵	۲.۲۵۰.۰۲۰.۰۰۰	۱۵۰.۱۰۰	%۳۰.۰۲	سهام در مالکیت سایر سهامداران
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۱۰۰	سرمایه شرکت فرعی



## شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۱-۴-۱- شرکتهای زیر به عنوان واحدهای تجاری فرعی شرکت اصلی بوده لیکن به دلیل عدم فعالیت شرکت مذکور و

کم اهمیت بودن اقلام صورتهای مالی آنها در صورتهای مالی تلفیقی ارائه شده لحاظ نگردیده اند :

شرح	درصد سرمایه گذاری
شرکت معدنکاران احیاء شرق	%۹۸
گردشگری پردیس شاندیز	%۹۹.۲
مسکن عدل گستر توس	%۹۹.۹
شرکت احیاء سبزدانه خراسان	%۸۵
صنایع نساجی خراسان	%۳۰
شرکت احیاء صنایع خراسان شمالی	%۲۰
شرکت احیاء صنایع خراسان جنوبی	%۲۰



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱-۵ - وضعیت اشتغال

متوجه تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است.

شرکت اصلی		گروه		شرح
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۲۲	۱۹	۲۲	۱۹	کارکنان دائمی
.	.	۱۴۶	۱۹۷	کارکنان قراردادی
۲	۲	۵	۲	نیروی پاره وقت
۲۴	۲۱	۱۷۳	۲۱۸	جمع

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از

ارزشها جاری نیز استفاده شده است.



## شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

#### ۳- مبانی تلفیق

- ۱-۳- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت احیاء صنایع خراسان - سهامی عام ( شرکت اصلی ) و شرکت صنایع تولیدی نیرو گستران خراسان - سهامی خاص و شرکت توسعه بین المللی تجارت سبز - سهامی خاص ( شرکتهای فرعی مشمول تلفیق ) پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فيما بین است .
- ۲-۳- طی دوره مورد گزارش هیچگونه شرکت فرعی تحصیل نشده که نتایج عملیات آنها بر صورتهای مالی تلفیقی تهیه شده موثر باشد .
- ۳-۳- رویه های حسابداری بکار رفته جهت تهیه صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکتهای فرعی کاملاً یکسان و یکنواخت می باشد .
- ۴-۳- تعداد ۱۳۱.۹۵۳ سهم از سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی توسعه بین المللی تجارت سبز بوده که به بهای تمام شده در حسابها منظور و در صورتهای مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی منعکس گردیده است.
- ۵-۳- سال مالی شرکتهای گروه یکسان بوده و منتهی به ۲۹ اسفند ماه میباشد.



شirkat Ahvāye Sānayyeh Khāsān (Sāhāmi' Ūm)

Yādāshthāy Tawzīhi Shūrātāy Mālī

1394 Mālī Shesh Māhe Māntihī Be 31 Shahrīyur

4- خلاصه اهم رویه های حسابداری

1- م وجودی مواد و کالا

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

روش استفاده	شرح
میانگین متحرک	مواد اولیه و بسته‌بندی
میانگین سالانه	کالای در جریان ساخت
میانگین سالانه	کالای ساخته شده
میانگین متحرک	قطعات و لوازم یدکی



## شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶

۴-۲- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	شرح
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده	نحوه ارزیابی : سرمایه گذاریهای بلند مدت : سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (پس از کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	سرمایه گذاریهای جاری : سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	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)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
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)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری



## شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴**

### ۴-۳-۴- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۴-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید پرآورده داراییهای مربوطه (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب آسفند ماه ۱۳۶۶) و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.

دارایی	روش استهلاک	نرخ استهلاک
ساختمان	نزولی	۷، ۸ و ۱۰ درصد
تأسیسات	نزولی و خط مستقیم	%۱۲، %۱۳ و ۱۵ ساله
وسایل نقلیه	نزولی	%۲۵ و %۳۵
اثاثیه و منصوبات	خط مستقیم	۱۰ ساله
ابزار آلات	خط مستقیم	۴ ساله



## شوکت احیاء صنایع خواسان (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶**

۴-۳-۴- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

### ۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً "قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط" است.

### ۴-۵- تسعیر ارز

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

### ۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک، ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و پرداخت می‌گردد.



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۵- موجودی نقد و بانک

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۸۶,۶۶۷,۳۶۸	۲,۱۲۲,۹۶۳,۰۶۳	۶,۱۹۳,۰۴۷,۱۱۷	۶,۱۸۷,۴۲۵,۷۲۴
.	۱۲,۸۸۰,۱۶۰	۱۲۰,۳۴۵,۷۳۰	۲۶,۷۷۴,۲۵۹
.	۱۰۹,۹۱۱,۰۶۵	۱۳۱,۶۱۳,۱۴۱	۳۸۳,۸۷۹,۹۰۸
<b>۲,۴۸۶,۶۶۷,۳۶۸</b>	<b>۲,۱۲۵,۷۰۴,۲۸۸</b>	<b>۶,۴۴۵,۰۲۵,۹۸۸</b>	<b>۶,۵۹۷,۹۹۹,۸۹۱</b>

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			بادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۱۵۷,۷۳۹,۳۱۸	۱۴,۹۳۵,۵۲۲,۵۹۶	(۴,۱۴۵,۸۸۹,۲۷۴)	۱۹,۰۸۱,۴۱۱,۷۷۰	۶-۱
۴۱,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲
۵۹,۵۴۹,۷۳۹,۳۱۸	۲۳,۹۶۸,۵۲۲,۵۹۶	(۴,۱۴۵,۸۸۹,۲۷۴)	۳۸,۱۱۴,۴۱۱,۷۷۰	
۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	
۵۹,۵۵۴,۷۳۹,۳۱۸	۲۳,۹۶۸,۵۲۲,۵۹۶	(۴,۱۴۵,۸۸۹,۲۷۴)	۳۸,۱۱۴,۴۱۱,۷۷۰	
۸۲,۹۸۵,۷۱۴	۲۶,۰۰۴,۱۳۶	.	۲۶,۰۰۴,۱۳۶	
۵۹,۶۳۷,۴۲۵,۰۳۲	۲۳,۹۹۴,۵۲۶,۷۳۲	(۴,۱۴۵,۸۸۹,۲۷۴)	۳۸,۱۴۰,۴۱۶,۰۰۶	

شرکت اصلی :

سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار:	
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس/فرابورس	
سایر اوراق بهادار	
سرمایه گذاری در سهام مایر شرکتها (متندوق تحقیق و توسعه صنایع و معدن)	
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	

۶-۳	سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار:
۶-۲	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس/فرابورس
۶-۲	سایر اوراق بهادار
	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**دادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۱-۶-سهام شرکتها پذیرفته شده در بورس/فرابورس گروه:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص ریال	خالص ریال	کاهش ارزش ریال	بهای تمام شده ریال	
۶۹,۴۸۰,۰۰۰	۵۶,۴۳۲,۹۳۷	·	۵۶,۴۳۲,۹۳۷	شرکت ایران خودرو
۴,۳۶۹,۷۸۱,۸۴۶	۴,۳۶۹,۷۸۱,۸۴۶	·	۴,۳۶۹,۷۸۱,۸۴۶	شرکت سیمان غرب آسیا
۱۳۹,۶۲۱,۸۲۷	۱۳۹,۶۲۱,۸۲۷	·	۱۳۹,۶۲۱,۸۲۷	شرکت بانک ایران زمین
۷,۵۹۳,۵۷۰,۵۰۲	۴,۰۳۹,۲۹۴,۲۲۸	(۴,۱۴۵,۸۹,۲۷۴)	۸,۱۸۵,۱۸۳,۵۰۲	شرکت مس ایران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	·	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مس تکنار
۲۶۲,۶۸۵,۹۹۸	۲۶۲,۶۸۵,۹۹۸	·	۲۶۲,۶۸۵,۹۹۸	شرکت پتروشیمی جم
۱,۱۱۲,۶۲۰,۰۵۰	۱,۲۲۸,۳۴۸,۳۳۵	·	۱,۲۲۸,۳۴۸,۳۳۵	شرکت پالایش نفت تهران
۲۵۱,۳۳۰,۱۸۹	۲۵۱,۳۳۰,۱۸۹	·	۲۵۱,۳۳۰,۱۸۹	شرکت فرآورده های نسوز ایران
	۲,۳۰۶,۸۹۰,۸۳۱		۲,۳۰۶,۸۹۰,۸۳۱	صندوقد سهام پاداش سهامداری
۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	·	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری بیمه
۴۰,۶۶۱,۰۰۰	۴۰,۶۶۱,۰۰۰	·	۴۰,۶۶۱,۰۰۰	شرکت فیبر ایران
۴۸,۲۴۰,۰۰۰	۹۰,۱۲۸,۷۱۶	·	۹۰,۱۲۸,۷۱۶	شرکت فرآورده های نسوز آذر
	۳,۹۴۶,۱۷۲		۳,۹۴۶,۱۷۲	آلیینیوم ایران
	۵۸,۸۷۱,۷۳۰		۵۸,۸۷۱,۷۳۰	بانک تجارت
۵۱,۴۰۸,۰۰۰	۳۲,۳۴۵,۲۵۰	·	۳۲,۳۴۵,۲۵۰	شرکت سایپا دیزل
۱۲۵,۱۸۴,۰۰۰	۱۲۵,۱۸۴,۰۰۰	·	۱۲۵,۱۸۴,۰۰۰	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران
۱۰۳,۵۹۳,۷۲۶	۵۹,۴۴۳,۷۳۶	·	۵۹,۴۴۳,۷۳۶	شرکت پارس خودرو
	۵,۰۰۰,۰۰۰		۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سهام صندوق تحقیق و توسعه
۱,۵۹۲,۲۱۳,۴۳۶	۱,۵۹۲,۲۱۳,۴۳۶	·	۱,۵۹۲,۲۱۳,۴۳۶	شرکت سیمان فارس و خوزستان
۲,۰۹۶,۲۰۶,۳۶۹		·	·	بانک صادرات
۱۴۰,۶۸۰,۴۰۰	۱۴۰,۶۸۰,۴۰۰	·	۱۴۰,۶۸۰,۴۰۰	نفت سپاهان
۲۶۱,۹۶۷	۲۶۱,۹۶۷	·	۲۶۱,۹۶۷	لیزینگ رایان سایپا
۱۸,۱۵۷,۷۳۹,۳۱۸	۱۴,۹۳۵,۵۲۲,۵۹۶	(۴,۱۴۵,۸۹,۲۷۴)	۱۹,۰۸۱,۴۱۱,۸۷۰	



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**نادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه متم بهی نه ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۲-۶-سایر اوراق بهادران:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰
<b>۴۱,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۰</b>	<b>۱۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰</b>

اوراق مشارکت بانک سپه  
اوراق مشارکت بانک ملی

۳-۶-سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس/فرابورس شرکت اصلی:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۴۸۱,۹۲۵,۵۰۲	۳,۹۲۷,۷۴۹,۲۲۸	(۴,۱۴۵,۸۸۹,۲۷۴)	۸,۰۷۳,۶۳۸,۵۰۲
۴,۳۴۹,۱۸۰,۲۴۰	۴,۳۴۹,۱۸۰,۲۴۰	۰	۴,۳۴۹,۱۸۰,۲۴۰
۲,۳۰۶,۸۹۰,۸۳۱		۲,۳۰۶,۸۹۰,۸۳۱	۲,۳۰۶,۸۹۰,۸۳۱
۲,۰۹۶,۲۰۶,۳۶۹		۰	۰
۱,۵۹۲,۲۱۳,۴۳۶	۱,۵۹۲,۲۱۳,۴۳۶		۱,۵۹۲,۲۱۳,۴۳۶
۱۴۰,۶۸۰,۴۰۰	۱۴۰,۶۸۰,۴۰۰	۰	۱۴۰,۶۸۰,۴۰۰
۱۳۹,۶۲۱,۸۲۷	۱۳۹,۶۲۱,۸۲۷	۰	۱۳۹,۶۲۱,۸۲۷
۲۶۱,۹۶۷	۲۶۱,۹۶۷	۰	۲۶۱,۹۶۷
<b>۱۵,۸۰۰,۰۸۹,۷۴۱</b>	<b>۱۲,۴۵۶,۰۹۷,۹۲۹</b>	<b>(۴,۱۴۵,۸۸۹,۲۷۴)</b>	<b>۱۶,۶۰۲,۴۸۷,۲۰۳</b>

شرکت مس ایران  
شرکت سینمان غرب آسیا  
صندوقد سهام پاداش سهامداری  
بانک صادرات  
سهام سینمان فارس و خوزستان  
نفت سپاهان  
شرکت بانک ایران زمین  
لیزینگ رایان سایا



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۷-دریافتی های تجاری و غیرتجاری  
 ۱-دریافتی های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		ذخیره مطالبات مشکرک الرصول	بادداشت	گروه: تجاری:
خالص	خالص	ریال	ریال			
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۱۷۱,۳۴۹,۶۳۱	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۴,۰۰۰,۰۰۰		۷-۱-۱	استناد دریافتی سایر مشتریان
۸۰,۱۱۰,۴۰۰,۱۳۶	۱۰۹,۴۲۲,۲۱۷,۹۹۰	.	۱۰۹,۴۲۲,۲۱۷,۹۹۰		۷-۱-۲	حسابهای دریافتی سایر مشتریان
۴۵,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰		۷-۱-۳	غیرتجاری: استناد دریافتی
۱۲,۱۶۹,۷۷۹,۳۵۱	۷,۷۵۵,۲۱۳,۶۰۹	.	۷,۷۵۵,۲۱۳,۶۰۹		۷-۱-۴	سایر اشخاص
۱۰,۱۴۷,۶۴۱,۲۵۰	۱۳,۵۸۵,۹۸۵,۲۵۰	.	۱۳,۵۸۵,۹۸۵,۲۵۰			سپرده تضمین مرغوبیت نزد شرکت ساپکو
۷,۵۱۶,۷۵۳,۳۸۲	۷,۹۶۱,۷۶۱,۵۴۸	.	۷,۹۶۱,۷۶۱,۵۴۸		۷-۱-۵	اشخاص وابسته
۱,۴۰۲,۸۶۳,۷۲۶	۲,۱۹۱,۴۰۸,۳۰۵	.	۲,۱۹۱,۴۰۸,۳۰۵			کارکنان
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۶,۰۰۰,۰۰۰			سپرده های موقت
۲,۰۴۳,۹۰۸,۹۱۶	۲,۱۹۳,۰۴۳,۱۸۸	.	۲,۱۹۳,۰۴۳,۱۸۸			سایر اقلام
۷۹,۰۷۸,۹۴۶,۶۲۵	۶۲,۶۷۵,۴۱۱,۹۰۰	.	۶۲,۶۷۵,۴۱۱,۹۰۰			
۱۶۰,۳۶۰,۶۹۶,۳۹۲	۱۷۲,۱۴۱,۶۲۹,۸۹۰	.	۱۷۲,۱۴۱,۶۲۹,۸۹۰			
<b>شرکت اصلی :</b>						
<b>غیرتجاری:</b>						
۸,۰۰۹,۲۵۰,۵۸۵	۱۰,۹۴۲,۰۳۷,۷۵۱	.	۱۰,۹۴۲,۰۳۷,۷۵۱			اشخاص وابسته
۱۲,۱۶۹,۷۷۹,۳۵۱	۷,۷۵۵,۰۸۷,۷۴۲	.	۷,۷۵۵,۰۸۷,۷۴۲			سایر اشخاص
۴۵,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۵۸۰,۲۹۸,۰۳۵	.	۶۴,۵۸۰,۲۹۸,۰۳۵			کارکنان
۱,۴۰۳,۴۶۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۲۶,۰۸۰	.	۳۴۸,۰۲۶,۰۸۰			استناد دریافتی
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۶,۰۰۰,۰۰۰			سود سهام دریافتی
۶۶,۹۸۰,۴۸۹,۹۲۶	۸۳,۷۰۴,۴۴۹,۶۰۸	.	۸۳,۷۰۴,۴۴۹,۶۰۸			سپرده های موقت
۶۶,۹۸۰,۴۸۹,۹۳۶	۸۳,۷۰۴,۴۴۹,۶۰۸	.	۸۳,۷۰۴,۴۴۹,۶۰۸			



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۱-۱-۷- استناد دریافتی از سایر مشتریان به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الرصوب	ربالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷۴,۲۲۵,۱۱۰	۰	۰	
۱۹۷,۱۲۴,۵۲۱	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۷۱,۳۴۹,۶۳۱	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰

شرکت پیشگام پرنیان فراز  
سایر

۱-۲- حسابهای دریافتی از سایر مشتریان به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الرصوب	ربالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵,۲۱۵,۱۱۶,۵۵۷	۹۲,۷۷۸,۴۳۳,۵۲۴	۰	۹۲,۷۷۸,۴۳۳,۵۲۴
۶,۶۴۵,۸۵۰,۸۸۰	۷,۴۰۲,۲۱۵,۸۸۰	۰	۷,۴۰۲,۲۱۵,۸۸۰
۲,۵۳۰,۶۴۳,۹۷۲	۳,۹۶۵,۰۹۹,۲۱۶	۰	۳,۹۶۵,۰۹۹,۲۱۶
۲,۰۲۸,۴۹۹,۵۵۱	۲,۰۲۸,۴۹۹,۵۵۱	۰	۲,۰۲۸,۴۹۹,۵۵۱
۱,۸۸۶,۲۴۶,۴۲۴	۰	۰	
۲۳۵,۵۸۴,۴۳۲	۰	۰	
۲۱۶,۹۶۹,۲۰۲	۰	۰	
۲۱۱,۸۶۰,۳۲۷	۲۲۲,۵۹۶,۵۰۶	۰	۲۲۲,۵۹۶,۵۰۶
۱۸۴,۵۲۰,۰۰۰	۵۰۶,۲۲۸,۳۲۰	۰	۵۰۶,۲۲۸,۳۲۰
۱۵۷,۳۵۹,۱۳۶	۸۳۷,۶۰۸,۰۰۲	۰	۸۳۷,۶۰۸,۰۰۲
۷۹۷,۷۴۹,۶۵۵	۱,۶۸۱,۵۲۶,۹۹۱	۰	۱,۶۸۱,۵۲۶,۹۹۱
۸۰,۱۱۰,۴۰۰,۱۲۶	۱۰۹,۴۲۲,۲۱۷,۹۹۰	۰	۱۰۹,۴۲۲,۲۱۷,۹۹۰

شرکت ساپکو  
شرکت تراکتور سازی تبریز - فروش باتری  
گروه بهمن - فروش باتری  
آقای سعید محمدزاده  
نمایندگی خرم آباد (آقای غفاری) - فروش باتری  
آقای رحیم نوزاد - فروش ضایعات  
نمایندگی تبریز (آقای عظیم پور) - فروش باتری  
نمایندگی تاجیکستان  
شرکت زامیاد  
نمایندگی اردبیل (بازرگانی اشجاعی)  
سایر اقلام - اقلام کمتر از ۱۵۰ میلیون ریال



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۱-۷-۱-۳- استاد دریافتی غیر تجاری به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		بادداشت	مشکوک الوصول	ذخیره مطالبات
خالص	ریال	خالص	ریال			
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسین کشاورز		
۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۱	هسایار(ایران ایرتور)	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰		سیمان تربت جام	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		صنایع نساجی خراسان	
۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰		رجائی بایگی سید حمید رضا	
۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰		نورالهیان نرگس	
۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کرمانی صانع نبی	
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اولپایی	
۱,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۲	مهدوی حجت (ذوب خراسان)	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		زمین بهنمنیر	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کلالی	
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰		رفیع زاده مهدی	
۴۵,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰			

۱-۳-۱-۷- مانده استاد دریافتی از شرکت هسایار مربوط به فروش سهام شرکت ایران ایرتور به شرکت مذکور می باشد که مبلغ ۹/۳ میلیارد ریال آن تاریخ ترازنامه سررسید شده است.

۲-۱-۳-۲- مانده استاد دریافتی از حجت مهدوی مربوط به فروش ملک گناباد به ایشان می باشد که تاریخ ترازنامه سررسید شده است.



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۷-۱-۴-حسابهای دریافتی غیر تجاری سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است:

بادداشت	ریالی	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	تاریخ
بادداشت	ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	تاریخ
مجتمع خورشید	۶,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
تازه روپی (معدن)	۸۰۳,۲۹۳,۳۳۴	۸۰۳,۲۹۳,۳۳۴	۸۰۳,۲۹۳,۳۳۴	۸۰۳,۲۹۳,۳۳۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شهرداری	۰	۰	۱۷۷,۴۷۵,۴۵۳	۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
هتل دانشور	۰	۰	۱۶۳,۶۲۹,۱۳۹	۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
مالیات ارزش افزوده	۰	۰	۱۳۳,۵۱۹,۲۱۹	۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
اوحدی محمد رضا	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
رفیع زاده مهدی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
کارگزاری آبیه	۰	۰	۳۰,۰۱۲,۲۰۶	۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت پارسیان پارت	۵۳,۶۲۸,۰۰۰	۵۳,۶۲۸,۰۰۰	۵۳,۶۲۸,۰۰۰	۵۳,۶۲۸,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریخته گری اسماعیل حسنی	۵۷,۴۸۰,۰۶۰	۵۷,۴۸۰,۰۶۰	۵۷,۴۸۰,۰۶۰	۵۷,۴۸۰,۰۶۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شهرداری (ستایاد)	۱۷۷,۴۷۵,۴۵۳	۱۷۷,۴۷۵,۴۵۳	۱۷۷,۴۷۵,۴۵۳	۱۷۷,۴۷۵,۴۵۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زهرا خدادادی	۱۰۱,۲۶۰,۸۹۵	۱۰۱,۲۶۰,۸۹۵	۱۰۱,۲۶۰,۸۹۵	۱۰۱,۲۶۰,۸۹۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سایر	۵۷,۵۷۵,۸۶۷	۵۷,۵۷۵,۸۶۷	۵۷,۵۷۵,۸۶۷	۵۷,۵۷۵,۸۶۷	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	۱۲,۱۶۹,۷۷۹,۳۵۱	۷,۷۵۵,۲۱۳,۶۰۹	۷,۷۵۵,۲۱۳,۶۰۹	۷,۷۵۵,۲۱۳,۶۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۷-۱-۴-۱-مبلغ مزبور مربوط به مشارکت در ساخت پروژه هفت آسمان رشت بوده که توسط تعاونی اعتبار مولی الموحدین پرداخت شده است.

۷-۱-۵-طلب از اشخاص وابسته از اقلام ذیل تشکیل شده است:

بادداشت	ریالی	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	تاریخ
بادداشت	ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	تاریخ
عدل گستر	۶,۸۲۶,۱۱۵,۵۹۱	۶,۸۲۶,۱۱۵,۵۹۱	۶,۸۲۳,۱۱۵,۵۹۱	۶,۸۲۳,۱۱۵,۵۹۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
احیا خراسان جنوبی	۳۱۷,۲۵۲,۶۲۶	۳۱۷,۲۵۲,۶۲۶	۳۱۷,۲۵۲,۶۲۶	۳۱۷,۲۵۲,۶۲۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
مس تکنار	۷۰,۴۴۳,۰۲۳	۷۰,۴۴۳,۰۲۳	۷۰,۴۴۳,۰۲۳	۷۰,۴۴۳,۰۲۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
گردشگری پردیس شاندیز	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
احیا خراسان شمالی	۱۸۳,۷۸۶,۲۵۰	۱۸۳,۷۸۶,۲۵۰	۱۸۳,۷۸۶,۲۵۰	۱۸۳,۷۸۶,۲۵۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
احیاء سبزدانه	۲۵,۵۸۲,۸۹۲	۲۵,۵۸۲,۸۹۲	۲۵,۵۸۲,۸۹۲	۲۵,۵۸۲,۸۹۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
پویشگران	۵۸,۴۰۸,۰۰۰	۵۸,۴۰۸,۰۰۰	۵۸,۴۰۸,۰۰۰	۵۸,۴۰۸,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سیمان غرب آسیا	۴۶۵,۶۷۳,۱۶۶	۴۶۵,۶۷۳,۱۶۶	۴۶۵,۶۷۳,۱۶۶	۴۶۵,۶۷۳,۱۶۶	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
سایر	۲۳,۶۶۵,۰۰۰	۰	۷,۵۱۶,۷۵۳,۳۸۲	۷,۹۶۱,۷۶۱,۵۴۸	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	۷,۹۶۱,۷۶۱,۵۴۸	۷,۹۶۱,۷۶۱,۵۴۸	۷,۹۶۱,۷۶۱,۵۴۸	۷,۹۶۱,۷۶۱,۵۴۸	۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۷-۱-۵-۷-مانده طلب از شرکت مذکور عمدها مربوط به پرداخت وام شرکت عدل گستر توسط واحد مورد گزارش در سوابق قبل می باشد.



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۷- دریافتی های بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	بادداشت	مجموع:
خالص	خالص	ریال	ریال			
۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰						استاد دریافتی
۷۱,۹۷۹,۱۲۹,۵۶۱	۷۱,۹۷۹,۱۲۹,۵۶۱	۰	۷۱,۹۷۹,۱۲۹,۵۶۱	۱۵-۲-۱		شکوفه عمران گیلان
۷۵,۱۷۹,۱۲۹,۵۶۱	۷۱,۹۷۹,۱۲۹,۵۶۱	۰	۷۱,۹۷۹,۱۲۹,۵۶۱			شرکت اصلی:
۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰						استاد دریافتی
۷۱,۹۷۹,۱۲۹,۵۶۱	۷۱,۹۷۹,۱۲۹,۵۶۱	۰	۷۱,۹۷۹,۱۲۹,۵۶۱	۱۵-۲-۱		شکوفه عمران گیلان
۷۵,۱۷۹,۱۲۹,۵۶۱	۷۱,۹۷۹,۱۲۹,۵۶۱	۰	۷۱,۹۷۹,۱۲۹,۵۶۱			



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت	مکروه :
خالص	ریال	خالص	ریال		
۲۸,۱۳۶,۳۱۰,۳۷۸	۱۷,۸۱۷,۴۰۳,۴۶۸	·	·	۱۷,۸۱۷,۴۰۳,۴۶۸	موجردی مواد اولیه و بسته بندی
۲۳,۳۳۹,۸۴۰,۷۲۶	۳۰,۹۷۳,۹۶۵,۴۸۸	·	·	۳۰,۹۷۳,۹۶۵,۴۸۸	کالای در جریان ساخت
۱۱,۷۸۳,۶۵۷,۸۲۳	۱۱,۷۸۳,۶۵۷,۸۲۳	·	·	۱۱,۷۸۳,۶۵۷,۸۲۳	پروژه سرافرازان
۲,۶۵۵,۳۷۳,۱۴۷	۳,۱۵۰,۱۷۶,۵۵۶	·	·	۳,۱۵۰,۱۷۶,۵۵۶	قطعات و لوازم یدکی
۶۰۵,۰۳۴,۳۲۳	۱,۶۱۹,۵۱۳,۳۵۵	·	·	۱,۶۱۹,۵۱۳,۳۵۵	موجودی کالای امانی مانند دیگران
۷۵,۶۱۲,۱۰۰	۷۵,۶۱۲,۱۰۰	·	·	۷۵,۶۱۲,۱۰۰	کالای هتل دانشور
۶۱,۶۱۷,۷۴۲	۱,۰۸۴,۱۵۷,۶۰۱	·	·	۱,۰۸۴,۱۵۷,۶۰۱	کالای ساخته شده
(۱,۵۵۸,۹۱۴,۵۵۶)	(۲,۲۶۵,۶۶۸,۷۸۵)	·	·	(۲,۲۶۵,۶۶۸,۷۸۵)	موجودی کالای امانی دیگران نزد ما
۳۷,۹۵۶,۳۶۱	۳۳۶,۳۸۶,۰۷۱	·	·	۳۳۶,۳۸۶,۰۷۱	سایر موجودیها
۹۵,۱۸۵,۴۸۱,۰۵۴	۶۴,۵۷۵,۲۰۳,۶۸۷	·	·	۶۴,۵۷۵,۲۰۳,۶۸۷	
<b>شرکت اصلی :</b>					
۱۱,۷۸۳,۶۵۷,۸۲۳	۱۱,۷۸۳,۶۵۷,۸۲۳	·	·	۱۱,۷۸۳,۶۵۷,۸۲۳	پروژه سرافرازان
۷۵,۶۱۲,۱۰۰	۷۵,۶۱۲,۱۰۰	·	·	۷۵,۶۱۲,۱۰۰	کالای هتل دانشور
۱۱,۸۵۹,۲۶۹,۹۳۳	۱۱,۸۵۹,۲۶۹,۹۳۳	·	·	۱۱,۸۵۹,۲۶۹,۹۳۳	

۱-۸- موجودیهای جنسی تا مبلغ ۳۹ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش یمه ای مناسب و به صورت شناور برخوردار می باشد.

۲- مبلغ مزبور مربوط به مخارج صورت پذیرفته از بابت احداث مجتمع تجاری واقع در سرافرازان می باشد.



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۹- پیش پرداختها و سفارشات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۲۲,۸۴۰,۰۰۰	۷۱۲,۸۵۸,۹۵۰
.	.	۲۲,۸۴۰,۰۰۰	۷۱۲,۸۵۸,۹۵۰
۶۱۱,۹۲۴,۲۴۰	۶۱۱,۹۲۴,۲۴۰	۶۱۱,۹۲۴,۲۴۰	۶۱۱,۹۲۴,۲۴۰
.	.	۱,۸۹۰,۲۸۶,۴۹۸	.
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	.	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	.	۵۲,۹۸۹,۷۹۶	۵۲,۹۸۹,۷۹۶
.	.	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.
.	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	.	۲۷۶,۵۵۵,۰۰۰	.
۱,۳۳۳,۵۴۶,۷۵۰	.	۱,۳۳۳,۵۴۶,۷۵۰	
۱,۰۳۵,۶۰۶,۴۲۵	۱۵۹,۲۶۰,۱۱۶	۱,۱۸۵,۰۳۷,۵۷۲	۳۰۶,۱۲۵,۳۶۵
۲,۲۴۷,۵۳۰,۶۶۵	۲,۸۵۴,۷۳۱,۱۰۶	۵,۳۹۱,۷۹۳,۱۰۶	۳,۱۴۴,۵۸۶,۱۵۱
۲,۲۴۷,۵۳۰,۶۶۵	۲,۸۵۴,۷۳۱,۱۰۶	۵,۳۱۴,۶۲۳,۱۰۶	۳,۸۵۷,۴۴۵,۱۰۱

پیش پرداختهای خارجی :

پیش پرداخت و اعتبار استادی خرید مواد

پیش پرداختهای داخلی :

پیش پرداخت مالیات نقل و انتقال املاک

شرکت پایون فرناک - خرید ماشین آلات تولید

سعید رزمجو

کارگاه تراشکاری سید تراش توسر - دستگاه شبکه زنی

شرکت تصمیم سازان زیتون - قرارداد عارضه یابی

کارگاه صنعتی توانا - خرید دستگاه COS

سازمان تائین اجتماعی - شعبه ۱ تهران

کارگاه خدمات صنعتی نوین تراش - دستگاه پانچ

شرکت مهران ماسک - خرید ماسک ایمنی

فروشگاه هیرت الکتریک سلیم - المتن دستگاه

شرکت کن پارس

سایر اقلام



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**نادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۱۰- داراییهای نگهداری شده برای فروش

شرکت اصلی	گروه	نادداشت	سرقبلي واحدهای احمدآباد
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۴۰۴,۲۱۵,۳۴۶	۱۷,۴۰۴,۲۱۵,۳۴۶	۱۷,۴۰۴,۲۱۵,۳۴۶	۱۰-۱

۱۰-۱- مبلغ مزبور مربوط به بھای تمام شده تعداد ۲ واحد تجاری (واحد ۱۰۷ طبقه اول و B۸ طبقه منتهای یک) واقع در مجتمع خورشید احمدآباد می باشد.

۱۱- سرمایه گذاریهای پلندمدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نادداشت	گروه :
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اپاشته	سرمایه گذاری در شرکتها وابسته
ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۱,۴۰۶,۸۰۹,۰۰۰	۱,۳۹۰,۳۷۵,۰۰۰	۰	سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۸,۱۵۸,۶۹۰,۳۷۸	۸,۱۵۸,۶۹۰,۳۷۸	۰	
۹,۵۶۵,۴۹۹,۳۷۸	۹,۵۴۹,۰۶۵,۳۷۸	۰	
			۱۱-۱

شرکت اصلی :

سرمایه گذاری در شرکتها فرعی  
 سرمایه گذاری در شرکتها وابسته  
 سرمایه گذاری در سایر شرکتها  
 سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۴۰,۴۲۸,۰۸۵,۰۰۰	۴۰,۴۲۸,۰۸۵,۰۰۰	۰	۴۰,۴۲۸,۰۸۵,۰۰۰
۳۲۰,۲۳۴,۰۰۰	۳۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۳,۸۰۰,۰۰۰
۸,۱۵۸,۶۹۰,۳۷۸	۸,۱۵۸,۶۹۰,۳۷۸	۰	۸,۱۵۸,۶۹۰,۳۷۸
۴۸,۹۰۷,۰۰۹,۳۷۸	۴۸,۸۹۰,۵۷۵,۳۷۸	۰	۱۱-۱



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

پادگاشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه متنهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۹/۳۱

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها بشرح ذیل است:

گروه:	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته:
شرکت مدنیکاران ایام شرقی	شرکت مدنیکاران ایام شرقی
شرکت صنایع ناساجی خراسان	شرکت صنایع ناساجی خراسان
شرکت سرمه گلداری دزنه و گردشگری بودین مدلزیر	شرکت سرمه گلداری دزنه و گردشگری بودین مدلزیر
اجیه سبزداغه خراسان	اجیه سبزداغه خراسان
شرکت بازدگانی سیمان غرب تبریز جام	شرکت بازدگانی سیمان غرب آسیا
شرکت سیمان غرب آسیا	شرکت سیمان غرب آسیا
شرکت شکوفه عصران گیلان	شرکت شکوفه عصران گیلان
شرکت سرمایه گذاری مسکن عدل گستر توس	شرکت سرمایه گذاری مسکن عدل گستر توس
اجیه صنایع خراسان شمالی	اجیه صنایع خراسان شمالی
اجیه صنایع خراسان جنوبی	اجیه صنایع خراسان جنوبی
شرکت آبیاز گستر	شرکت آبیاز گستر
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:
شرکت مادان مس تکار	شرکت مادان مس تکار



اجیه صنایع خراسان جنوبی

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:  
شرکت مادان مس تکار

پادگاشت های توضیحی، صورت های مالی

دوره مالی، شش ماهه متنهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۶/۰۶/۳۱

شروعیه	مقداری در شرکتهای فرعی:	شروعیه	مقداری در شرکتهای فرعی:
پذیرفته دار	تعداد سهام	مقداری	درصد سرمایه
بیانی تمام شده	بیانی تمام شده	کامش ارزش	کامش ارزش
بیانی	بیانی	بیانی	بیانی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۸۹۵,۰۰۰	۰	۹,۸۹۵,۰۰۰	۹,۸۹۵,۰۰۰
۹,۸۰۰,۰۰۰	۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰
۳۶۲,۶۸۰,۰۰۰	۰	۳۶۲,۶۸۰,۰۰۰	۳۶۲,۶۸۰,۰۰۰
۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۳۹,۵۴۹,۹۱۰,۰۰۰	۰	۳۹,۵۴۹,۹۱۰,۰۰۰	۳۹,۵۴۹,۹۱۰,۰۰۰
۴,۰۴۷۸,۰۸۵,۰۰۰	۰	۴,۰۴۷۸,۰۸۵,۰۰۰	۴,۰۴۷۸,۰۸۵,۰۰۰
۱۶,۴۳۹,۰۰۰	۰	۱۶,۴۳۹,۰۰۰	۱۶,۴۳۹,۰۰۰
۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲,۰۳۷۶,۰۰۰	۰	۳۰,۳۸,۰۰۰	۳۰,۳۸,۰۰۰
۸,۱۵۸,۹۹,۰۳۷۸	۰	۸,۱۵۸,۹۹,۰۳۷۸	۸,۱۵۸,۹۹,۰۳۷۸
۸,۱۵۸,۹۹,۰۳۷۸	۰	۸,۱۵۸,۹۹,۰۳۷۸	۸,۱۵۸,۹۹,۰۳۷۸
۴۸,۹۱۷,۰۰,۰۳۷۸	۰	۴۸,۸۹۰,۵۷۸,۰۳۷۸	۴۸,۸۹۰,۵۷۸,۰۳۷۸

سروایه مداری در سایر شرکت ها:

شرکت معدن مس تکار

شرکت ایران ایزوتور

سروایه مداری در سایر شرکت ها:

اجیه صنایع خراسان جنوبی

اجیه صنایع خراسان شمالی

شرکت سرمایه گذاری مسکن عدل گسترش توسعه

شرکت شکوه صحران گیلان

شرکت بازرگانی سیمان غرب تبریز

سروایه مداری در سایر شرکت ها:

شرکت ایران ایزوتور

شرکت معدن مس تکار

شرکت ایران ایزوتور



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۱-۲-مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری						اقامتگاه	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		گروه	شرکت اصلی		
	گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی				
فعالیت‌های بازرگانی	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	ایران	تجارت سبز	
تولید باتری خودرو	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	ایران	نیروگستران	
فاقد فعالیت	۹۸	۹۸	۹۸	۹۸	۹۸	ایران	شرکت معدنکاران احیاء شرق	
انحلال	۲۰.۱۴	۲۹.۸۹	۲۰.۱۴	۲۹.۸۹	۹۹.۲	ایران	شرکت صنایع نساجی خراسان	
فاقد فعالیت	۹۹.۲	۹۹.۲	۹۹.۲	۹۹.۲	۹۹.۲	ایران	شرکت سرمایه گذاری و توسعه گردشگری منطقه پردیس شاندیز *	
انحلال	۹۵	۹۵	۰	۱۰	۹۵	ایران	احیاء سبزدانه خراسان	
پیمانکاری	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	ایران	شرکت شکوفه عمران گیلان	
فاقد فعالیت	۳۰	۴۰	۳۸	۴۰	۴۰	ایران	شرکت سرمایه گذاری مسکن عدل گسترش توسعه	
فاقد فعالیت	۲۰	۴۰	۲۰	۴۰	۴۰	ایران	احیاء صنایع خراسان شمالی	
فاقد فعالیت	۲۰	۴۰	۲۰	۴۰	۴۰	ایران	احیاء صنایع خراسان جنوبی	
فاقد فعالیت	-	۴۰	۰	۴۰	۴۰	ایران	شرکت آلیاز گستر	

\* با توجه به درصد سرمایه گذاری شرکت احیاء صنایع خراسان در سهام شرکتهای معدنکاران احیاء شرق و سرمایه گذاری و توسعه گردشگری منطقه پردیس شاندیز صورتهای مالی آنها مشمول تلفیق بوده لیکن بدلیل عدم فعالیت شرکتهای مذکور و کم اهمیت بودن داراییها و بدهیهای آنها با صورتهای مالی واحد مورد گزارش تلفیق نگردیده است.



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

بلدانشیانی توضیعی صورتی مالی

دوره مالی شش ماهه منتظری به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲- سرقفلی و دارایی های نامشهود

مبلغ دفتری - ریال  
بهای تمام شده - ریال

استهلاک ابانته - ریال

۱۳۹۳/۱/۲/۷۹  
مالده در پایان دوره  
مالده در ابتدای سال

مالده در ابتدای سال  
افراش

شرح اقلام

گروه:

۷۳۴,۸۷۳,۱۶۱

۷۵۹,۳۸۹,۵۰۰

۱۴,۳۶۵,۰۰۰

۷۵۹,۳۸۹,۵۰۰

۱۴,۳۶۵,۰۰۰

۷۵۹,۳۸۹,۵۰۰

۱۴,۳۶۵,۰۰۰

۷۳۴,۸۷۳,۱۶۱

۱۴,۳۶۵,۰۰۰

۷۳۴,۸۷۳,۱۶۱

۱۴,۳۶۵,۰۰۰

۷۳۴,۸۷۳,۱۶۱

۱۴,۳۶۵,۰۰۰

۷۳۴,۸۷۳,۱۶۱

۱۴,۳۶۵,۰۰۰

۷۳۴,۸۷۳,۱۶۱

۱۴,۳۶۵,۰۰۰

۷۳۴,۸۷۳,۱۶۱

حق امتیاز خدمات عمومی

سرقالی تجارتی (مقازه تهران)

حق الامیازهای هتل

حق امتیازهای (مقازه تهران)

حق الامیازهای هتل

حق امتیازهای (مقازه تهران)

حق الامیازهای هتل

حق امتیازهای (مقازه تهران)



۱۳۹۶ شهروده به ۳۱ ماهه متشتمل ۴۵۰ ملی

۱۳-۱-مروج - ۱۳-۱-درازی های قابل مشهود

ارزش مفربی - دیال  
استهلاکی ابلاسته - دیال  
بهای تمام شده - دیال

شرح اقدام	مانده در ابتدای سال	افزایش	مانده در پایان دوره	استهلاک در دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای سال	زمن
ساخته	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۹	۱۳۹۱۰,۰,۷۲۹	۱۳۹۱۰,۰,۷۳۱	.	.	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۸۹	۲۶,۵۸۹,۴۶۲۸,۵۸
وسایط نقلیه	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۰۶	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۸۹	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۰۶	.	.	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۰۶	۱,۱۱,۱,۶۴۳۰,۰
ماشین آلات و تجهیزات تولیدی	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۴	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۴	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۴	.	.	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۴	۴۳,۵۳۰,۱۳۴۹,۰۱
ابزار آلات و قابلها	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۶	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۶	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۶	.	.	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۶	۱۱,۰۴۹,۰,۸۰۶۵۳
مالیه و مصروفات	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۷	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۷	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۷	.	.	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۷	۳۷۹,۹۹۵,۴۱۹
ظایبات	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۸	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۸	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۸	.	.	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۸	۳۶۹,۳۰۹,۹۳۳,۷۵۰
پیش بود احتمالی سرمایه ای	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۹	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۹	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۹	.	.	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۱۹	۱۰۳,۲۶۹,۸۱۱,۰۵۵
دارایی های در چرخان کمیل	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۰	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۰	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۰	.	.	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۰	۴,۶۹۲,۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش بود احتمالی سرمایه ای	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۱	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۱	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۱	.	.	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۱	۱,۷۱۴,۳۶۴,۷۳
دارایی های در چرخان کمیل	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۲	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۲	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۲	.	.	۱۳,۶۶۹,۱,۸۶۷۲۲	۱,۰۹,۱۸۱,۳۳۵,۵۷۸
با مقدار ۷۱,۳۰۴,۹۶۸,۴۳۰	۷۱,۳۰۴,۹۶۸,۴۳۰	۷۱,۳۰۴,۹۶۸,۴۳۰	۷۱,۳۰۴,۹۶۸,۴۳۰	۷۱,۳۰۴,۹۶۸,۴۳۰	۷۱,۳۰۴,۹۶۸,۴۳۰	۷۱,۳۰۴,۹۶۸,۴۳۰	۷۱,۳۰۴,۹۶۸,۴۳۰



۱۳۹۴ ماهی شش ماهه مبتنی بر ۱ شنبه یورمه

۱۳۹۴-۱-مشکت اصلی:

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال	استهلاک ابتدی	ماهه در ابتدای سال	افزایش	بهای تمام شده - ریال
نامن	ماهه در پایان دوره	ماهه در پایان دهه	ماهه در پایان سال	ماهه در ابتدای سال	ماهه در پایان دوره
ساختمان	۱۶,۲۳۳,۹۳۳,۹۱	۱۶,۲۳۳,۹۳۳,۹۱	۱۶,۲۳۳,۹۳۳,۹۱	۱۶,۲۳۳,۹۳۳,۹۱	۱۶,۲۳۳,۹۳۳,۹۱
ابدی و تجهیزات	۳۳,۲۷۷,۵۱۹,۵۶۲	۳۳,۲۷۷,۵۱۹,۵۶۲	۳۳,۲۷۷,۵۱۹,۵۶۲	۳۳,۲۷۷,۵۱۹,۵۶۲	۳۳,۲۷۷,۵۱۹,۵۶۲
مادین آلات	۸۹۳,۰۱۸,۸۷۸	۸۹۳,۰۱۸,۸۷۸	۸۹۳,۰۱۸,۸۷۸	۸۹۳,۰۱۸,۸۷۸	۸۹۳,۰۱۸,۸۷۸
واسطه نیل	۹۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۵۰۰,۰۰۰
ایاره مدل	۸۰۶,۴۶۰,۷۸۰	۸۰۶,۴۶۰,۷۸۰	۸۰۶,۴۶۰,۷۸۰	۸۰۶,۴۶۰,۷۸۰	۸۰۶,۴۶۰,۷۸۰
بیشتر بر اینجا مواردی می باشد	۳۸,۳۳۴,۶۱۹,۷۷۱	۳۸,۳۳۴,۶۱۹,۷۷۱	۳۸,۳۳۴,۶۱۹,۷۷۱	۳۸,۳۳۴,۶۱۹,۷۷۱	۳۸,۳۳۴,۶۱۹,۷۷۱
گزارش	دایا هیافت	دایا هیافت	دایا هیافت	دایا هیافت	دایا هیافت



۱۳-۱۲- دارایهای ثابت مشهود تا مبلغ ۶۶,۶۵ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حررق، سیل و زلزله از پوشش پیمایی برخورد دارد است.

۱۳-۱۳- زمین و بخشی از ساختمانها و ماشین آلات شرکت فرعی نیرو گستران خراسان در اسفند ماه سال مورد گزارش مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۴۰,۹۶ میلیون ریال تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی در سطح حقوق صاحبان سهام صورتی مالی شرکت مژوز طبقه بنده شده است.

۱۳-۱۴- مالکیت قانونی دارایی های ذیرو به گروه اشرف منتقل شده:

گروه	شرکت اصلی	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	تاریخ
	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۴/۰۷/۲۹
زمین	۷۶۹,۳۸۹,۹۵۰	۷۵۹,۳۸۳,۹۵۰	۷۵۹,۳۸۹,۹۵۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۹
زمین	۳۳۲,۰۱۳,۰۰۰	۳۳۲,۰۱۳,۰۰۰	۳۳۲,۰۱۳,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۹
زمین	۴,۲۴۰,۰۰۰	۴,۲۴۰,۰۰۰	۴,۲۴۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۹
زمین	۵,۳۳۱,۴۱۴,۱۰۵	۵,۳۳۱,۴۱۴,۱۰۵	۵,۳۳۱,۴۱۴,۱۰۵	۱۳۹۴/۰۷/۲۹

۱۳-۱۵- پیشنهاد انتها سرمایه ای مربوط به خرد زمین واقع در بجنورد می باشد.



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**نادداشتی، توضیحی، صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۴- سایر دارایی ها

شرکت اصلی		گروه		بادداشت	بادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۷۱۷,۸۳۷,۳۹۵	۶,۹۸۰,۹۷۳,۱۵۴	۶,۷۱۷,۸۳۷,۳۹۵	۶,۹۸۰,۹۷۳,۱۵۴	۱۴-۱	پروژه های معدنی
۶۵۶,۴۳۸,۲۴۱	۶۵۶,۴۳۸,۲۴۱	۶۵۶,۴۳۸,۲۴۱	۶۵۶,۴۳۸,۲۴۱		سپرده های بانکی
.	۵,۵۸۹,۴۰۸	۵,۵۸۹,۴۰۸	۵,۵۸۹,۴۰۸		سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲ - سپرده بدھی بیمه قراردادها
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		سازمان تامین اجتماعی
۷,۳۷۵,۲۷۵,۵۳۶	۷,۳۷۵,۴۱۱,۳۹۵	۷,۳۸۹,۸۰۵,۴۴۴	۷,۶۵۳,۰۰۰,۸۰۳		

۱۴-۱- مبلغ مزبور مربوط به مخارج صورت پذیرفه از بابت عملیات اکشاف معدن مس پلوند و ستگ معدن گالن نیگنان بوده که در سال ۱۳۹۳ پروانه اکشاف آن اخذ گردیده است.

۱۵- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	گروه:
ریال	ریال		تجاری:
۷۷,۶۸۷,۸۳۶,۴۲۸	۵۲,۴۸۲,۴۴۰,۹۰۸	۱۵-۱-۱	اسناد پرداختنی
۹,۰۵۰,۵۷۰,۶۷۵	۱۵,۰۸۶,۲۶۰,۷۷۹	۱۵-۱-۲	سایر اشخاص - تامین کنندگان کالا و خدمات
۸۶,۷۳۸,۴۰۷,۱۰۳	۶۷,۵۶۸,۷۰۱,۶۸۷		حسابهای پرداختنی

غیر تجاری:

۱۲,۵۰۸,۲۶۱,۶۰۸	۷,۵۱۱,۸۸۸,۷۷۷	۱۵-۱-۳	استاد پرداختنی
۲۵,۵۹۵,۱۷۵,۷۳۷	۱۹,۸۰۶,۹۵۲,۶۰۲	۱۵-۱-۴	حسابهای پرداختنی اشخاص
۴۲۳,۷۸۰,۰۰۰	.		مشارکت کنندگان وحدت
۲,۲۸۱,۱۰۴,۲۵۰	۳,۷۷۶,۱۲۶,۴۴۸		حق بیمه های پرداختنی
۶۲۲,۸۴۸,۱۱۰	۴,۶۹۱,۱۸۰,۴۷۶		حقوق و مزایای پرداختنی به کارگران
۱,۲۶۸,۱۶۴,۵۰۳	۶۳۱,۹۸۱,۴۴۷	۱۵-۱-۵	اشخاص وابسته
۱۴۶,۸۵۲,۰۵۲	۱۴۶,۸۵۲,۰۵۲		سپرده های پرداختنی
۱۱۹,۲۵۲,۲۰۶	.		سایر
۴۲,۹۶۳,۴۳۹,۴۶۶	۴۶,۵۶۴,۹۸۱,۸۰۲		
۱۲۹,۷۰۱,۸۴۹,۵۶۹	۱۰۴,۱۲۳,۶۸۳,۴۸۹		



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشتی توضیحی، صورتی مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱-۴	۷,۴۸۸,۵۲۱,۳۸۱	۱۴,۱۹۶,۷۷۴,۹۲۴
۱۵-۱-۳	۷,۱۶۱,۷۸۸,۸۶۷	۹,۶۷۲,۵۸۹,۴۲۶
۱۵-۱-۵	۶۳۱,۹۸۱,۴۴۷	۱,۲۱۸,۱۶۴,۵۰۳
مشارکت کنندگان وحدت	۴۲۲,۷۸۰,۰۰۰	
سپرده های پرداختی حقوق و مزایای پرداختی به کارکنان	۱۴۶,۸۵۲,۰۵۲	۱۴۶,۸۵۲,۰۵۲
جمع کل	۹۸,۴۶۴,۳۱۸	۴۳,۱۰,۳۱۰
۱۵,۵۲۸,۲۰۸,۰۶۵	۲۵,۷۰۱,۲۶۵,۲۱۵	

۱-۱-۱۵-۱- استاد پرداختی تجاری کوتاه مدت گروه - سایر اشخاص بشرح ذیل می باشد:

گروه	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
شرکت سعادت نگار ماندگار - خرید شمش سرب	۹,۹۲۳,۵۱۷,۳۱۳	۲۸,۲۲۴,۵۹۹,۷۴۲
شرکت آیده تجارت بارید - خرید شمش سرب	۰	۱۵,۰۱۵,۸۲۲,۹۲۴
شرکت آرمه فولاد متین - خرید شمش سرب	۰	۱۱,۲۵۰,۸۹۷,۸۴۰
شرکت آریا بسپار تجارت - خرید شمش سرب	۳۱,۰۷۱,۹۳۷,۱۵۰	۸,۵۲۹,۰۶۷,۸۰۰
گسترش فولاد آرتین - خرید مواد PP، قلع و آنتیموان	۳,۸۰۶,۷۱۲,۸۳۸	۶,۹۵۷,۴۹۶,۶۲۲
سرمه صنعت تومن - خرید سپرآتور	۲,۴۵۲,۳۱۹,۲۵۶	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تعاونی باطری سازان مشهد	۱,۵۲۲,۷۷۴,۲۵۱	
شرکت تعاوی پلیمر مشهد	۱,۰۹۲,۱۸۰,۰۰۰	
فروشگاه حقیقت - خرید شمش قلع و آنتیموان	۰	۲,۴۳۵,۸۷۱,۵۰۰
فروشگاه توسعه خاور - خرید اسید پاتری	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۵۹۳,۰۰۰,۱۰۰	۱۶۴,۰۲۰,۰۰۰
۵۲,۴۸۲,۴۴۰,۹۰۸	۷۷,۶۸۷,۸۳۶,۴۲۸	



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دورة مالی شش ماهه متمی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۱۵-۱-۲- حسابهای پرداختی تجاری کوتاه مدت گروه - سایر اشخاص بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۳۷۱,۲۶۱,۳۲۵	۲,۳۴۱,۲۶۱,۳۲۵	شرکت سازه گستر سایپا
.	۳,۴۹۷,۵۲۲,۱۴۸	شرکت سعادت نگار ماندگار
.	۹۹۸,۷۷۲,۴۵۰	شرکت تعزیزی پلیمر مشهد
.	۱,۲۱۶,۵۰۸,۳۶۳	شرکت رستاک گسترا ایرانیان
۴,۳۷۵,۶۲۹,۹۹۶	۲,۲۶۹,۴۲۴,۵۴۶	بدهی به نمایندگان فروش
۷۲۲,۲۸۸,۴۵۲	۲,۱۲۳,۷۶۰,۴۷۲	فروشگاه توسعه خاور - خرید اسید
۴۵۷,۲۷۵,۰۰۰	۰	فروشگاه حقیقت - خرید شمش قلع
۴۳۱,۷۱۰,۷۷۶	۷۶۵,۴۱۷,۰۵۰	شرکت سرو صنعت توسن - خرید سپراتور
۷۵۷,۳۸۵,۱۲۶	۱,۹۰۳,۵۸۴,۴۲۵	سایر اقلام
<b>۹,۰۵۰,۵۷۰,۶۷۵</b>	<b>۱۵,۰۸۶,۲۶,۷۷۹</b>	

۱۵-۱-۳- استاد پرداختی غیر تجاری کوتاه مدت گروه بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

شرکت اصلی	گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۲۶۴,۳۲۹,۴۲۶	۸,۱۳۲,۱۶۴,۷۱۳	انجمن بیماران سلطانی (اجاره هتل دانشور)
۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان همیاری
.	۱,۰۸۰,۹۴۷,۵۰۰	کارگاه تسویه سرب موسوی
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پایون فرتاک
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره دارائی
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مجتمع فولاد تربت حیدریه
.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کالای ایمنی نصر
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	برق و کنترل ثابت
۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۲,۲۲۴,۶۸۲	سایر
۱۸,۵۹۳,۸۲۹,۴۲۶	۱۶,۵۸۳,۱۲۸,۸۶۷	پیش پرداخت به انجمن بیماران سلطانی (هتل دانشور)
(۸,۹۲۱,۲۴۰,۰۰۰)	(۷,۶۲۱,۲۴۰,۰۰۰)	
۹,۶۷۲,۵۸۹,۴۲۶	۷,۱۶۱,۸۸۸,۸۶۷	
	۱۲,۵۰۶,۲۶۱,۶۰۸	
	۷,۰۱۱,۸۸۸,۷۷۷	



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشتیای توضیحی صورتیای مالی  
دورة مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۴-۱۵-۱-۴- حسابهای پرداختی غیر تجاری کوتاه مدت گروه- اشخاص بشرح ذیل تشکیک می گردد:

شروع (تجدید ارائه شده)	گروه			
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۵۱,۵۰۰,۷۷۲	۳,۴۱۹,۹۲۴,۱۴۲	۵,۰۵۱,۵۰۰,۷۷۲	۳,۴۱۹,۹۲۴,۱۴۳	سهامداران پژوهه احمدآباد
.	۳۲۷,۷۰۵,۰۳۸	۳,۶۸۵,۸۷۸,۶۳۷	۲,۵۱۹,۵۹۳,۶۲۶	مالیات بر ارزش افزوده
۱۹۷,۶۹۶,۷۰۱	۲۰۳,۴۴۱,۸۷۶	۲,۸۱۶,۴۲۹,۳۱۱	۱,۹۷۸,۲۴۳,۹۳۱	مالیاتهای حقوق و تکلیفی
.	.	۱,۰۰۳,۰۲۱,۷۸۸	۱,۰۰۳,۰۲۱,۷۸۸	سازمان ثبت استناد و املاک
.	.	۶۸۵,۴۶۸,۰۰۰	۶۸۵,۴۶۸,۰۰۰	نیکان صفت شرق
.	.	۵۷۲,۲۳۷,۹۹۹	.	همیار سیر
۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	شکوفه عمران گیلان
			۱۱۹,۰۵۲,۳۲	شرکت همکاران سیستم
۱۰۸,۴۲۹,۴۴۶	۱۰۸,۴۲۹,۴۴۶	۱۰۸,۴۲۹,۴۴۶	۱۰۸,۴۲۹,۴۴۶	سازمان تامین اجتماعی
		۸۲,۲۸۴,۵۰۰	.	مجتمع خورشید
۶۳,۷۲۶,۰۴۸	۸۰,۶۹۲,۱۸۶	۶۳,۷۲۶,۰۴۸	۸۰,۶۹۲,۱۸۶	حق بیمه پرداختی
۲۲,۵۱۱,۱۲۵	۳۲,۵۱۱,۱۲۵	۳۲,۵۱۱,۱۲۵	۳۲,۵۱۱,۱۲۵	شرکت زرناب
.	.	.	۶۹۸,۵۲۵,۰۰۰	شرکت برق قیض برق
.	.	.	۳۸۶,۷۸۸,۰۰۸	شرکت بیمه ایران خودرو
.	.	.	۳۵۲,۹۶۰,۰۰۰	کارگاه انرژی سازی اریو
			۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پایون فرتاک
.	.	.	۲۵۲,۳۲۱,۱۷۶	فروشگاه برق ثابت
.	۹۹۶,۳۰۰,۰۰۰	.	۹۹۶,۳۰۰,۰۰۰	بستانکاران پژوهه وحدت
۷,۸۷۶,۸۰۵,۱۱۹	۱,۷۶۷,۳۷۴,۹۶۵	۸,۰۴۷,۵۷۴,۱۱۹	۲,۶۴۷,۷۶۱,۷۲۸	اداره دارایی
۶۹۷,۰۹۵,۷۱۳	۲۸۳,۱۳۲,۶۰۲	۲,۲۷۷,۱۰۳,۹۹۲	۲,۴۰۶,۳۵۰,۴۱۳	سایر
۱۴,۱۹۶,۷۷۴,۹۲۴	۷,۶۸۸,۵۲۱,۳۸۱	۲۵,۵۹۵,۱۷۵,۷۳۷	۱۹,۸۰۶,۹۵۲,۰۰۲	

۴-۱۵-۱-۵- اشخاص وابسته از اقلام ذیل تشکیل شده است:

شروع (تجدید ارائه شده)	گروه			
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۶,۵۵۴,۰۸۸		۴۲۶,۵۵۴,۰۸۸	.	سیمان غرب آسیا
۳۰۵,۱۱۲,۶۴۵	۳۰۵,۱۱۲,۶۴۵	۳۰۵,۱۱۲,۶۴۵	۳۰۵,۱۱۲,۶۴۵	شرکت مجتمع فولاد تربت حیدریه
۵۳۶,۴۹۷,۷۷۰	۲۲۶,۸۶۸,۸۰۲	۵۳۶,۴۹۷,۷۷۰	۲۲۶,۸۶۸,۸۰۲	نساجی خراسان
۱,۲۱۸,۱۶۴,۵۰۳	۶۳۱,۹۸۱,۴۴۷	۱,۲۶۸,۱۶۴,۵۰۳	۶۳۱,۹۸۱,۴۴۷	



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتی مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۶۵,۱۱۵,۶۰۵,۲۳۰	۶۵,۱۱۵,۶۰۵,۲۳۰

۱۵-۲: حسابهای پرداختنی بلند مدت  
 گروه و شرکت اصلی:  
 تعاونی موالموحدین

۱۵-۱- واحد مورد گزارش شرکت شکوفه عمران گیلان(سهامی خاص) را بنظور ساخت پروژه ساختمانی هفت آسمان رشت با مشارکت شریک (مالک زمین) بانسیت سهامداری ۵۲ و ۴۸ درصد تاسیس وجهت تامین منابع مورد نیاز ۲۶ درصد سهام مذکور را به موسسه مالی و اعتباری مولی الموحدین واگذار نموده است. دراین ارتباط آورده واحد مورد گزارش به مبلغ ۷۱,۷۹۷ میلیون ریال با بت مخارج انجام شده جهت ساخت پروژه مذکور (که توسط موسسه مالی و اعتباری مولی الموحدین با بت سهم شرکت احیاء صنایع خراسان جهت مشارکت درساخت پروژه مذکور پرداخت گردیده) درحسابهای شرکت تحت عنوان طلب از شرکت مجری پروژه (شکوفه عمران گیلان) و وجوده دریافتی از موسسه مالی و اعتباری مولی الموحدین(بابت تامین مالی پروژه) به عنوان بدھی منظور گردیده است.

۱۶- مالیات پرداختنی (تجدید ارائه شده)

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
جمع	استاد پرداختنی	جمع	استاد پرداختنی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۹۸۵,۸۴۱,۴۶۹	.	۲۲,۹۸۵,۸۴۱,۴۶۹	۲۵,۶۱۷,۱۳۸,۹۲۰
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۹۰,۹۶۴,۱۵۴
۲۳,۳۸۵,۸۴۱,۴۶۹	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۸۵,۸۴۱,۴۶۹	۲۹,۷۰۸,۱۰۳,۰۷۸
			۴,۰۹۰,۹۶۴,۱۵۴
			۲۵,۶۱۷,۱۳۸,۹۲۰

۱۶-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال		ریال
۴,۷۲۸,۹۸۰,۴۰۰	۲۲,۹۸۵,۸۴۱,۴۶۹		
۱۲,۵۳۱,۹۷۰,۴۱۹	۳,۰۴۳,۶۱۵,۸۷۲		
۱۴,۴۶۰,۴۹۷,۳۰۸	(۴۱۲,۳۱۸,۴۳۱)		
(۷,۱۰۹,۳۶,۴۵۸)			
۲۴,۵۶۱,۸۴۱,۴۶۹	۲۵,۶۱۷,۱۳۸,۹۲۰		
(۱,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰		
۲۲,۹۸۵,۸۴۱,۴۶۹	۲۵,۶۱۷,۱۳۸,۹۲۰		

مانده در ابتدای سال

ذخیره مالیات عملکرد سال

تعديل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل

پرداختی طی سال

پیش پرداختهای مالیاتی



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

بادداشتگاه توپوجه، صوبه تهران مالک

دوره مالی شش ماهه دستهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۶-۱ - خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی

نحوه ی تشخیص - ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

مالیات	درآمد مشمول	سال مالی	سود (ریال) ایرانی	مالیات ایرانی	ابزاری	توضی	تشخیص	برداشتی	مالیه برداشتی
		۱۳۸۹	۱۰,۹۹۷,۹۸۷,۸۱۹						
قطعی و تسویه شده	۲,۷۳۰,۱۳۹,۲۳۵	۲,۷۳۰,۱۳۹,۲۳۵	۲,۹۰۹,۲۷۳,۲۸۷						
قطعی و تسویه شده	۱,۰۴۱,۱۸۱,۰۴۰	۱,۰۴۱,۱۸۱,۰۴۰	۱,۰۴۱,۱۸۱,۰۴۰						
قطعی و تسویه شده	۱,۲۲۶,۳۳۳,۵۶۹	۱,۲۲۶,۳۳۳,۵۶۹	۱,۲۲۶,۳۳۳,۵۶۹						
قطعی و تسویه شده	۷۸۵۸,۴۳۹,۱۱۹	۷۸۵۸,۴۳۹,۱۱۹	۷۸۵۸,۴۳۹,۱۱۹						
رسیدگی نشده	۱,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰							
			۸۹۶,۳۰۶,۸۷۸						
پیش برداشتی مالیاتی	(۱,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰)								

۱- مالیات برآمده شرکت باری کیمیا از ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۴ و تسویه شده است.  
۲- مالیه برداشتیه ذخیره پایان دوره مربوط به ذخیره مالیات قطعی فروش واحدی احمد آباد می باشد.



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

جمع	استاد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	استاد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۶۹۸,۶۵۴,۹۷۵	۰	۱۲,۶۹۸,۶۵۴,۹۷۵	۱۵,۶۲۹,۷۲۹,۵۵۰	۰	۱۵,۶۲۹,۷۲۹,۵۵۰
۳,۵۰۷,۵۸۸,۱۳۴	۰	۳,۵۰۷,۵۸۸,۱۳۴	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۳۱,۸۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۸۹۱,۲۰۰,۰۰۰
<u>۱۶,۲۰۶,۲۴۳,۱۰۹</u>	<u>۰</u>	<u>۱۶,۲۰۶,۲۴۳,۱۰۹</u>	<u>۴۷,۵۲۰,۹۲۹,۵۵۰</u>	<u>۰</u>	<u>۴۷,۵۲۰,۹۲۹,۵۵۰</u>

شرکت اصلی:

سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۳

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳,۸۱۴,۳۳۴,۰۰۴	۲۹,۲۲۹,۵۳۹,۸۲۳	۲۲,۵۸۴,۷۹۴,۱۸۱	۵۲,۴۹۸,۰۳۷,۲۵۳	۲۶,۵۵۹,۸۳۲,۷۳۵	۲۵,۹۰۸,۲۰۴,۵۱۸
<u>۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰</u>	<u>۰</u>	<u>۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰</u>	<u>۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰</u>	<u>۰</u>	<u>۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰</u>

گروه:

تسهیلات دریافتی

شرکت اصلی:

تسهیلات دریافتی



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف

۱۸-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی	گروه			
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۴۳,۶۹۶,۷۰۰,۱۳۹	۴۱,۷۲۷,۲۵۵,۳۸۱	بانک ملی شعبه بلوار معلم
.	.	۱۲,۱۹۴,۵۷۷,۱۸۷	۱۱,۴۹۴,۳۱۴,۸۵۷	بانک ملی مشهد
۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	بانک ملی
۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۵۷,۸۹۶,۴۴۸,۳۲۶	۵۵,۲۲۶,۷۴۱,۲۳۸	سود و کارمزد سال های آتی
.	.	(۴,۰۸۲,۱۱۴,۳۲۲)	(۲,۷۵۸,۷۰۳,۹۸۵)	
۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۵۳,۸۱۴,۳۳۴,۰۰۴	۵۲,۴۶۸,۰۳۷,۲۵۳	حصه بلندمدت
.	.	(۲۹,۲۲۹,۰۳۹,۸۲۳)	(۲۶,۵۵۹,۸۳۲,۷۲۵)	حصه جاری
۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲۴,۵۸۴,۷۹۴,۱۸۱	۲۵,۹۰۸,۲۰۴,۵۱۸	سود، کارمزد و چرایم معوق
۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲۴,۵۸۴,۷۹۴,۱۸۱	۲۵,۹۰۸,۲۰۴,۵۱۸	

۱۸-۱-۲- به تفکیک فرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی	گروه			
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	۲۵ درصد به بالا
.	۵۵,۸۹۱,۲۷۷,۳۲۶	۵۳,۲۲۱,۵۷۰,۲۳۸	۵۳,۲۲۱,۵۷۰,۲۳۸	۱۵ تا ۲۰ درصد
۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	بدون سود و کارمزد
۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۵۷,۸۹۶,۴۴۸,۳۲۶	۵۵,۲۲۶,۷۴۱,۲۳۸	



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸-۱-۳ - به تفکیک زمان بندی پرداخت

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲۸,۵۶۵,۰۰۳,۷۳۵
.	-
.	۲۲,۵۸۷,۰۴۴,۶۱۲
.	۴,۰۷۴,۶۹۲,۸۹۱
<b>۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰</b>	<b>۵۵,۲۲۶,۷۴۱,۲۳۸</b>

۱۸-۱-۴ - به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۳۵,۱۳۹,۷۳۱,۸۷۰
۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۲۰,۰۸۷,۰۰۹,۳۶۸
۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰	۵۵,۲۲۶,۷۴۱,۲۳۸
<b>۲,۰۰۵,۱۷۱,۰۰۰</b>	<b>۵۵,۲۲۶,۷۴۱,۲۳۸</b>

زمین، ساختمان و ماشین آلات  
چک و سفته

دليا هيات  
گزارش

**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**داداشتهای توضیحی صورتیهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۱۹- ذخایر

(تجدید از آن شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
مانده بیان سال	برگشت ذخیره استفاده نشده	صرف	افزایش	مانده ابتدای سال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۷۸۷,۰۹۳,۲۷۸	۲,۷۸۷,۰۹۳,۲۷۸	۰	۰	۲,۷۸۷,۰۹۳,۲۷۸	<b>گروه:</b>	
۷۴۲,۷۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۴۲,۷۸۵,۰۰۰	ذخایر آلایندگی محیط زیست	
۱,۶۹۷,۷۷۶,۹۵۰	۱,۶۹۷,۷۷۶,۹۵۰	۰	۰	۱,۶۹۷,۷۷۶,۹۵۰	ذخیره کارمزد پروژه وحدت	
۸۱,۰۹۲,۰۲۵	۸۱,۰۹۲,۰۲۵	۰	۰	۸۱,۰۹۲,۰۲۵	ساختمان ستاباد و اوقاف	
۱۳۹,۲۲۱	۶۲۸,۷۹۸,۲۵۴	۰	۰	۶۲۸,۷۹۸,۲۵۴	ذخیره بیمه	
۵,۳۰۸,۸۸۲,ۮ۸۲,۷۴۷	۵,۱۹۵,۷۶۰,۵۰۷	۰	۰	۵,۱۹۵,۷۶۰,۵۰۷	سایر	

<b>شرکت اصلی :</b>					
۷۴۲,۷۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۷,۷۷۶,۹۵۰	ذخیره کارمزد پروژه وحدت
۱,۶۹۷,۷۷۶,۹۵۰	۱,۶۹۷,۷۷۶,۹۵۰	۰	۰	۸۱,۰۹۲,۰۲۵	ساختمان ستاباد و اوقاف
۸۱,۰۹۲,۰۲۵	۸۱,۰۹۲,۰۲۵	۰	۰	۲۱۶,۳۴۰,۶۰۲	ذخیره بیمه
۰	۲۱۶,۳۴۰,۶۰۲	۰	۰	۲۱۶,۳۴۰,۶۰۲	سایر
۲,۰۲۱,۶۰۳,۹۷۵	۱,۹۹۵,۲۰۹,۵۷۷	۰	۰	۱,۹۹۵,۲۰۹,۵۷۷	

۲۰- پیش دریافتها

<b>شرکت اصلی</b>			<b>گروه</b>		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰,۶۷۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۷۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۷۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۷۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۷۰,۰۰۰	پیش دریافت اجاره
۹,۸۱۳,۳۶۰,۰۰۰	۸,۱۶۳,۳۶۰,۰۰۰	۹,۸۱۳,۳۶۰,۰۰۰	۸,۱۶۳,۳۶۰,۰۰۰	۸,۱۶۳,۳۶۰,۰۰۰	پیش دریافت بابت واگذاری مدیریت هتل دانشور
-	-	۱,۹۲۲,۴۲۳,۷۰۵	۱,۹۲۲,۴۲۳,۷۰۵	۱,۹۲۲,۴۲۳,۷۰۵	سایر مشتریان
۹,۹۳۴,۰۳۰,۰۰۰	۸,۲۸۴,۰۳۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۶,۴۵۲,۷۰۵	۹,۷۷۸,۲۷۱,۳۵۱	۹,۷۷۸,۲۷۱,۳۵۱	استاد دریافتی بابت پیش دریافت مدیریت هتل دانشور
(۶,۸۰۰,...,۰۰۰)	(۶,۸۰۰,...,۰۰۰)	(۶,۸۰۰,...,۰۰۰)	(۶,۸۰۰,...,۰۰۰)	(۶,۸۰۰,...,۰۰۰)	
۲,۱۲۷,۰۳۰,۰۰۰	۱,۴۸۴,۰۳۰,۰۰۰	۵,۰۵۶,۴۵۲,۷۰۵	۲,۹۳۸,۲۷۱,۳۵۱	۲,۹۳۸,۲۷۱,۳۵۱	



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸۱,۳۲۴,۲۹۴	۲,۵۶۱,۰۲۴,۲۲۲	۴,۸۴۴,۸۱۹,۴۵۹	(۴۳۴,۶۳۰,۱۸۱)	مانده در ابتدای سال
(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۳,۲۶۹,۳۳۵)			برداخت شده طی سال
۳۰۶,۳۲۴,۲۹۴	۲۰۵,۲۶۸,۹۰۰	۲,۳۱۰,۶۹۷,۳۶۹	۲,۷۱۸,۴۲۵,۳۹۸	ذخیره تامین شده
۲۸۱,۳۲۴,۲۹۴	۴۸۸,۵۹۳,۱۹۴	۶,۸۶۲,۲۴۷,۴۸۳	۴,۸۴۴,۸۱۹,۴۴۹	مانده در پایان سال

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام تمام برداخت شده میباشد.

۲۲- توکیپ سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۳.۳۱%	۳,۴۹۲,۷۷۴	۳.۳۱%	۳,۴۹۳,۷۷۴	تعاونی اعتبار مولی الموحدین
۲.۳۸%	۲,۵۱۳,۳۲۷	۲.۷۵%	۲,۹۰۶,۶۴۷	شرکت سرمایه گذاری آتیه مداران
۰.۵۳%	۵۵۹,۳۹۲	۰.۵۳%	۵۵۹,۳۹۲	شرکت سرمایه گذاری آیت ایثار
۰.۲۷%	۲۸۵,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	شمسي فلاج
۰.۲۱%	۲۲۶,۰۲۶	۰.۰۰%	۰	محمد شکوری راد
۰.۱۴%	۱۴۶,۰۵۹	۰.۱۴%	۱۴۶,۰۵۹	شرکت توسعه بین المللی تجارت سبز
۰.۱۲%	۱۲۵,۳۰۶	۰.۱۲%	۱۲۵,۳۰۶	تسنیم عباسی
۹۳.۰۸%	۹۸,۲۵۱,۱۱۶	۹۳.۱۵%	۹۸,۳۶۸,۸۲۲	سایر
۱۰۰%	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	

۲۳- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

شرکت فرعی سرمایه گذار	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
					ریال	ریال
شرکت توسعه بین المللی تجارت سبز	۹۹	۱۴۶,۰۵۹	۱۴۰,۳۱۵,۴۰۱	۱۴۰,۳۱۵,۴۰۱	۱۴۰,۳۱۵,۴۰۱	



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

ناده اشتہای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**- ۲۴ - آندوخته قانونی**

در اجرای مفاد ماد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۷۸۹۳ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی به آندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد ماد یاد شده تا رسیدن آندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به آندوخته فوق الذکر الزامی است. آندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

**- ۲۵ - سهم اقلیت**

۱۳۹۴/۰۷/۳۱				
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	جمع	تجارت سبز	نیروگستران	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۰,۲۰۵,۰۰۰	۱۵۰,۲۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۵۰,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه
(۱,۸۳۱,۲۲۲,۳۱۵)	۹۰۶,۸۲۲,۹۴۷	۴۰,۹۲۴,۰۲۲	۸۶۵,۸۹۸,۹۲۵	سود اپاشته
(۱,۸۱۱,۰۱۷,۳۱۵)	۱,۰۵۷,۰۲۷,۹۴۷	۴۱,۰۲۹,۰۲۲	۱,۰۱۵,۹۹۸,۹۲۵	



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی				گروه				بادداشت
سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۲۳,۰۴۶,۱۵۴,۱۶۰	۴۵۳,۳۵۷,۵۱۹,۷۷۲	۲۰۰,۵۱۷,۵۲,۸۸۸	۱۷۵,۱۵۰,۳۰۳,۷۰۷	۲۶-۱	فروش خالص	
۰	۰	۵,۴۸۴,۳۲۸,۷۵۵	۸,۵۳۱,۸۶۷,۸۴۰	۰	۰	۲۶-۲	ارائه خدمات	
۰	۰	۲۳,۰۴۶,۱۵۴,۱۶۰	۴۵۳,۳۵۷,۵۱۹,۷۷۲	۲۰۰,۵۱۷,۵۲,۸۸۸	۱۸۳,۶۸۲,۱۷۱,۵۴۷	۰	۰	

۲۶-۱- فروش خالص

شرکت اصلی				گروه				بادداشت
سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۲۳,۰۴۶,۱۵۴,۱۶۰	۴۶۳,۹۵۸,۲۶۶,۷۹۸	۱۸۵,۱۳۰,۷۲۱,۶۸۱	۱۷۸,۳۵۲,۷۷۶,۰۷۷	۲۶-۱-۱	گروه محصولات / محصول	
۰	۰	۰	۱۹,۱۱۶,۷۱۲,۱۷۸	۳۰,۳۵۳,۲۲۴,۴۹۰	۸,۵۹۷,۲۴۳,۲۸۸	۰	سایر (کالای نیمه ساخته، مواد اولیه و ضایعات)	
۰	۰	۲۳,۰۴۶,۱۵۴,۱۶۰	۴۸۳,۰۷۶,۴۷۸,۹۷۶	۲۱۵,۴۸۲,۱۴۶,۱۶۱	۱۸۶,۹۵۰,۹۸۹,۳۱۵	۰	برگشت از فروش و تخفیفات	
۰	۰	۰	(۲۹,۷۱۷,۴۵۹,۲۴۲)	(۱۴,۹۶۶,۰۹۳,۲۹۳)	(۱۱,۸۰۰,۶۸۵,۶۰۸)	۰	فروش خالص	
۰	۰	۲۳,۰۴۶,۱۵۴,۱۶۰	۴۵۳,۳۵۷,۵۱۹,۷۷۴	۲۰۰,۵۱۷,۵۲,۸۸۸	۱۷۵,۱۵۰,۳۰۳,۷۰۷	۰	۰	

۱-۲۶-۱- فروش طی دوره شرکت اصلی بمبلغ ۲۳ میلیارد ریال مربوط به فروش شمش سرب به شرکت تیرو گستران (شرکت فرعی) می باشد.

۲۶-۲- درآمد ارائه خدمات

گروه				بادداشت
سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۴۸۴,۳۲۸,۷۵۵	۰	۰	۸,۵۳۱,۸۶۷,۸۴۰	خدمات کارمزدی



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۲۷- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	گروه :
فروش و خدمات کارمزدی ریال	فروش و خدمات کارمزدی ریال	فروش و خدمات کارمزدی ریال	بادداشت	مواد مستقیم مصرفی
۳۳۰,۶۸۶,۰۱۶,۳۸۷	۱۵۶,۲۶۷,۲۳۰,۸۰۳	۹۵,۴۱۳,۱۳۷,۴۵۵	۲۷-۱	دستمزد مستقیم
۱۸,۵۵۱,۹۷۱,۴۳۵	۹,۱۰۰,۴۶۷,۲۴۱	۱۱,۷۴۹,۲۰۹,۲۴۵		سریار تولید
۴۶,۷۹۹,۷۱۷,۴۸۶	۲۲,۷۱۰,۴۸۳,۹۵۰	۲۵,۷۰۹,۰۱۵,۵۴۴		کسر می شود : هزینه های جذب نشده
(۹,۱۴۱,۱۹۰,۴۰۳)	(۹,۰۴۴,۴۹۰,۵۹۷)	(۴,۳۵۸,۵۳۴,۹۶۵)		جمع هزینه های تولید
۲۸۶,۸۷۶,۵۱۴,۹۰۵	۱۷۹,۰۳۲,۶۹۱,۴۰۰	۱۲۸,۵۱۲,۸۲۷,۳۵۹		اضافه می شود : موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
۱۸,۴۲۲,۸۸۷,۰۴۰	۱۸,۴۲۲,۸۸۷,۰۴۰	۲۳,۳۳۹,۸۴۰,۷۲۶		کسر می شود : موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
(۲۲,۳۳۹,۸۴۰,۷۲۶)	(۲۷,۱۸۰,۰۶۹,۴۴۸)	(۳۰,۹۷۳,۹۶۵,۴۸۸)		بهای تمام شده کالای تولید شده
۲۸۱,۹۵۹,۵۶۱,۲۱۹	۱۷۰,۲۷۶,۵۰۸,۹۹۲	۱۲۰,۸۷۸,۷۰۲,۵۹۷		اضافه می شود کالای ساخته شده خریداری شده
		۲۴۲,۹۸۳,۲۶۷		اضافه می شود : موجودی کالای ساخته شده اول دوره
۳۳۳,۴۴۷,۶۴۹	۳۳۳,۴۴۷,۶۴۹	۶۱,۶۱۷,۷۴۲		کسرمی شود : موجودی کالای ساخته شده پایان سال
(۶۱,۶۱۷,۷۴۲)	(۳,۸۸۱,۰۷۴,۹۵۹)	(۹۷۹,۴۷۷,۷۶۸)		بهای تمام شده قطعات نیمه ساخته فروش رفته
۱,۳۳۵,۵۲۰,۳۱۶	۴۲۳,۲۲۲,۲۹۸	۱۸۹,۲۱۶,۸۶۴		بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۸۳,۵۶۸,۹۱۱,۴۴۲	۱۶۷,۱۶۲,۱۰۳,۹۸۰	۱۲۰,۳۹۳,۰۴۲,۷۰۲		

۱- ۲۷- در دوره مورد گزارش معادل ۱۱۲,۳۵۳ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده شرکت گروه و اصلی که تامین کنندگان آن به شرح ذیل می باشند :

نام فروشنده	کشور	نوع مواد
ریال		
۵,۹۰۰,۰۲۰,۰۰۰	ایران	شمش سرب
۵,۹۵۰,۸۰۰,۰۰۰	ایران	شمش سرب
۷,۲۹۹,۶۸۰,۰۰۰	ایران	شمش سرب
۸,۵۱۷,۵۸۶,۰۰۰	ایران	شمش سرب
۶,۳۰۱,۵۷۳,۸۰۰	ایران	شمش سرب ، قلع ، آنتیموان
۲۶,۹۴۵,۷۵۱,۵۰۰	ایران	شمش سرب
۱۱,۲۴۵,۷۳۷,۱۰۰	ایران	شمش سرب
۲۳,۹۶۷,۸۲۰,۰۰۰	ایران	شمش سرب خالص
۵,۶۰۵,۹۶۷,۰۰۰	ایران	سپراتور
۳,۱۹۶,۵۵۱,۰۰۰	ایران	اسید باتری
۱,۹۵۵,۵۰۵,۰۰۰	ایران	مواد PP
۵,۴۶۶,۰۷۹,۱۹۲	ایران	سایر مواد اولیه
۱۱۲,۳۵۳,۰۷۰,۵۹۲		





**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۳۰- هزینه های مالی

شرکت اصلی				گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۶۲۱,۴۶۷,۳۶۸	۶,۸۸۴,۶۶۸,۵۱۷,۰۰	۱۴,۸۵۵,۱۸۸,۶۲۳	۸,۲۹۹,۹۰۲,۹۲۰,۰۰	۲,۱۲۹,۹۷۳,۹۴۹			
۱,۶۱۸,۰۱۷,۱۲۲	۱,۷۷۳,۰۰۰,۷۶۵,۰۰	۱,۸۹۹,۸۰۶,۸۸۲	۳,۴۴۲,۸۸۱,۳۹۶,۰۰	۲۸,۰۷۸,۷۷۲			
۱۱,۲۳۹,۴۸۸,۵۱۸	۸,۶۵۷,۶۶۵,۲۸۲,۰۰	۱۶,۷۵۴,۹۹۵,۵۰۵	۱۱,۷۴۲,۸۸۸,۳۱۶,۰۰	۲,۱۵۸,۰۵۲,۷۲۱			

وام های دریافتی :  
 بانک ها  
 سایر اشخاص

۳۱- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

شرکت اصلی				گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۴۶۲,۳۹۷,۰۷۷	۹,۱۹۸,۴۹۸,۶۸۷	۲۲,۰۴۱,۶۰۴,۹۳۰	۹,۱۹۸,۴۹۸,۶۸۷	۰			
۶,۱۰۲,۵۲۸,۰۹۶	۰	۲۸۰,۰۲۶,۰۸۰	۶,۳۰۷,۹۱۸,۲۹۶	۴۸۰,۰۲۶,۰۸۰			
۲,۳۲۵,۳۴۱,۰۸۳	۱,۱۳۱,۳۶۶,۷۵۰	۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۵,۳۴۱,۰۸۳	۱,۱۳۱,۳۶۶,۷۵۰	۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰		
۲۲,۹۹۰,۹۵۹	۱۲,۳۵۵,۶۱۲	۲۸,۷۹۶,۱۱۴	۲۲۸,۹۱۰,۰۶۴	۱۱۳,۰۶۵,۲۹۵	۸۶,۸۲۱,۰۲۰		
۲۲۸,۲۹۳,۰۰۰	۲۲۸,۳۴۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۲۹۳,۰۰۰	۲۲۸,۳۴۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
۵۵,۸۶۵,۹۲۷	۲۵,۸۲۲,۵۰۰	۴۵,۰۶۸,۲۹۶	۴۵,۰۶۸,۲۹۶	۲۹۹,۶۹۴,۷۱۰	۳۹,۹۷۹,۱۴۴		
۳۲,۲۲۵,۴۱۸,۹۴۲	۱۰,۶۰۶,۳۷۷,۵۴۹	۱,۲۰۵,۱۲۲,۱۹۷	۱۲,۱۰۵,۱۲۶,۴۶۹	۱,۴۷۷,۹۵۰,۴۴۲	۱,۲۹۳,۸۲۶,۱۴۴		

سود حاصل از فروش داراییهای ثابت شرکت  
 سود خالص از سرمایه گذاری پلند مدت و کوتاه مدت  
 درآمد اجاره  
 سود سپرده بانکی  
 خالص درآمدهای هتل دانشور  
 سایر اقلام



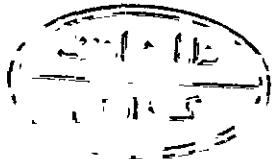
**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوروه مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

-۳۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

<b>گروه</b>					
سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹,۹۷۴,۹۴۱,۶۴۰	۵۵,۶۵۱,۶۴۶,۳۲۸	۱۳,۹۶۳,۹۶۹,۰۴۴			سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۱۵,۰۶۸,۶۸۵,۶۵۹)	(۲,۸۰۴,۲۲۰,۳۲۲)	(۳,۱۷۸,۲۴۲,۰۶۸)			اثر مالیاتی
(۱۰,۹۱۱,۶۹۱,۲۵۹)	(۲,۷۸۷,۲۳۵,۲۳۵)	(۳,۰۰۱,۵۶۵,۶۹۵)			سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۵۲,۹۹۸,۵۵۸,۷۲۲	۵۰,۰۵۹,۶۹۰,۷۷۱	۷,۷۸۷,۱۶۱,۲۷۱			سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
۱۶,۳۵۰,۱۳۰,۹۶۷	(۷۴۸,۹۱۸,۷۷۷)	(۸۶۴,۲۲۶,۴۷۷)			اثر مالیاتی
(۷,۱۱۷,۷۱۸,۷۲۰)	.	(۱۳۴,۶۲۶,۱۸۶)			سهم اقلیت از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
۱,۳۹۳,۵۸۵,۳۹۱	(۲۲۸,۴۷۵,۶۶۲)	(۲۵۹,۲۶۹,۱۴۳)			سود خالص
۱۳,۶۳۱,۰۰۱,۱۱۵	(۱,۰۲۳,۳۹۸,۵۳۶)	(۱,۲۵۸,۱۲۰,۶۰۶)			اثر مالیاتی
۹۶,۳۲۵,۰۷۲,۶۰۴	۵۸,۰۵۶,۷۲۷,۴۵۷	۱۳,۰۹۹,۷۴۲,۵۵۷			سهم اقلیت از سود خالص
(۱۰,۹۵۵,۹۷۰,۵۱۹)	(۲,۸۰۴,۲۲۰,۳۲۲)	(۳,۰۴۳,۶۱۵,۸۸۲)			میانگین موزون تعداد سهام عادی
(۹,۵۱۸,۱۰۵,۸۶۸)	(۲,۵۳۹,۲۵۹,۵۷۲)	(۲,۷۴۴,۲۹۷,۷۵۲)			میانگین موزون تعداد سهام عادی
۷۵,۸۵۰,۹۹۶,۳۱۷	۴۹,۰۵۰,۳۲۷,۵۵۹	۷,۳۱۳,۸۲۸,۹۱۲			میانگین موزون تعداد سهام عادی

<b>شرکت اصلی</b>			<b>گروه</b>		
سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰
.	.	.	(۱۳۹,۰۰۶)	.	(۱۴۶,۰۵۹)
۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۰,۹۹۷		۱۰۵,۴۵۳,۴۷۱

میانگین موزون تعداد سهام عادی  
 میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرسی  
 میانگین موزون تعداد سهام عادی



ش. کت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۳۳- تعدادیلات سنواتی

شرکت اصلی	گروه				بادداشت
	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵,۰۱۵,۲۶۶,۵۲۵)	(۱۱,۶۳۴,۹۷۵,۴۶۷)	(۱۲,۹۵۲,۱۱۶,۵۲۲)	(۱۲,۰۳۹,۹۷۴,۴۶۴)	۳۱-۱	اصلاح اشتباہات

-۳۳-۱- اصلاح اشتباہات شامل اقلام زیر است :

شرکت اصلی	گروه				مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۸۹
	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	(۳,۲۰۵,۱۳۶,۸۶۷)	.	.	مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۸۹
(۱,۰۶۳,۳۰۷,۰۰۰)	.	(۲,۳۱۵,۳۰۷,۰۰۰)	.	.	مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۹۰
(۱,۸۲۹,۳۷۴,۸۰۹)	.	(۴,۸۸۲,۱۶۵,۰۲۸)	.	.	مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۹۱
.	(۷,۸۷۶,۸۰۵,۱۱۹)	(۴,۲۴۸,۱۰۰,۴۳۱)	(۷,۸۷۶,۸۰۵,۱۱۹)	.	مالیات قطعی عملکرد و تکلیفی سال ۱۳۹۲
.	.	۳,۹۹۷,۹۰۲,۵۳۳	.	.	اصلاح محاسبه سود تسهیلات دریافتی از بانک ملی
.	(۳,۲۹۳,۵۰۲,۶۲۸)	.	(۳,۲۹۳,۵۰۲,۶۲۸)	.	هزینه های انجام شده توسط عدل گستر برای مجتمع
(۱,۱۲۰,۶۵۸,۱۶۰)	.	(۱,۱۲۰,۶۵۸,۱۶۰)	(۱۷۰,۷۶۹,۰۰۰)	.	پرداخت به دارایی پایت مالیات سنتات قبل
.	.	.	(۱۰۰,۷۷۹,۹۹۷)	.	برگشت سود میزان
.	(۴۱۸,۹۱۲,۰۰۰)	.	(۵۵۲,۴۱۲,۰۰۰)	.	پاداش مجمع
(۷۹۹,۴۵۵,۵۵۰)	.	(۷۹۹,۴۵۵,۵۵۰)	.	.	اصلاح محاسبه سهم سهامداران وحدت
(۲۰۲,۴۷۱,۰۰۶)	(۴۵,۷۰۵,۷۲۰)	(۳۷۹,۱۹۶,۰۱۹)	(۴۵,۷۰۵,۷۲۰)	.	سایر
(۵,۰۱۵,۲۶۶,۵۲۵)	(۱۱,۶۳۴,۹۷۵,۴۶۷)	(۱۲,۹۵۲,۱۱۶,۵۲۲)	(۱۲,۰۳۹,۹۷۴,۴۶۴)	.	

-۳۳-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل به شرح ذیل مطابقت ندارد.



شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

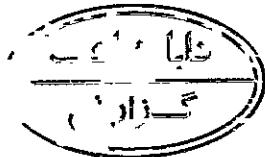
**۳۴- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی**

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱,۳۱۶,۲۸۰,۱۰۰	(۲۸۱,۴۳۶,۵۴۴)	۹۱,۹۱۴,۱۸۶,۱۰۷	۱۳,۹۶۳,۹۶۹,۰۳۴	سود (زیان) عملیاتی
۲,۰۴۰,۷۰۲,۰۹۶	۶۰۲,۹۷۱,۳۶۳	۶,۷۴۱,۴۷۱,۳۶۵	۲,۸۴۲,۵۲۲,۸۱۶	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و داراییهای نامشهود
۲۸۱,۳۲۴,۲۹۴	۲۰۵,۲۶۸,۹۰۰	۲,۲۸۳,۷۹۵,۲۱۷	۲,۰۱۷,۴۲۸,۰۳۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱,۳۹۳,۶۴۳,۶۱۳)	۰	(۱۶,۷۲۳,۶۰۸,۴۷۲)	۶۱۰,۲۸۴,۳۶۷	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱,۵۴۵,۳۱۶,۴۲۰)	(۹۰۷,۲۰۰,۴۴۱)	(۳,۷۶۵,۸۳۷,۱۹۰)	۱,۵۵۷,۱۸۸,۰۰۵	کاهش (افزایش) پیش پرداختها و سفارشات
۱۲,۵۴۳,۰۱۹,۰۶۰	(۱۳,۵۲۳,۹۵۹,۶۷۲)	(۴۸,۵۰۹,۸۹۱,۱۶۶)	(۸,۵۸۰,۹۲۳,۴۹۸)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱,۰۳,۱۷۰,۷۴۰,۸۲۱)	(۱۰,۶۹۹,۵۰۱,۵۴۸)	(۶۵,۱۰۵,۵۱۲,۶۱۲)	(۲۵,۵۶۸,۱۶۳,۰۸۰)	انziaش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۱,۴۸۲,۷۷۰,۰۰۰	(۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۴۰۵,۱۹۳,۷۰۵	(۲,۱۱۸,۱۸۲,۳۵۴)	انziaش (کاهش) پیش دریافتی های عملیاتی
۲,۶۲۷,۵۰۰,۰۱۰	۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۶,۷۰۲,۳۷۹	۷۲۶,۹۷۹,۱۴۴	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۰	۰	۰	(۱۱۴,۱۲۵,۹۶۷)	سایر اقلام (ذخایر)
(۵۵,۸۱۸,۱۰۵,۲۹۴)	(۲۵,۲۶۶,۸۵۷,۹۴۲)	(۲۷,۱۵۳,۵۰۰,۶۶۷)	(۱۴,۶۶۳,۰۲۳,۴۹۹)	

**۳۵- مبادلات غیرنقدی**

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	معاوضه واحدهای احمدآباد با وام تعاونی اعتبار ثامن الائمه
۷۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**

**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

**۳۶- تعهدات، بدهی های احتمالی**

**۱- ۳۶-۱- شرکت اصلی و گروه در تاریخ ترازنامه فاقد هر گونه تعهدات سرمایه‌ای با اهمیت می‌باشد.**

**۲- ۳۶-۲- بدهی های احتمالی به شرح زیر است:**

شرکت اصلی	گروه		
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
<b>بدهی های احتمالی موضوع ماده ۱۲۵ اصلاحیه قانون تجارت:</b>			
۶۳,۵۷۳,۳۱۳,۰۵۰	۶۳,۵۷۳,۳۱۳,۰۵۰	۶۳,۵۷۳,۳۱۳,۰۵۰	۶۳,۵۷۳,۳۱۳,۰۵۰
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۳,۵۷۳,۳۱۳,۰۵۰	۶۳,۵۷۳,۳۱۳,۰۵۰	۶۳,۵۷۳,۳۱۳,۰۵۰	۶۳,۵۷۳,۳۱۳,۰۵۰
۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۴,۰۱۱,۶۲۶,۱۰۰	۲۰۴,۰۱۱,۶۲۶,۱۰۰	۲۰۴,۰۱۱,۶۲۶,۱۰۰	۲۰۴,۰۱۱,۶۲۶,۱۰۰

**۳۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاقی که مستلزم انشاء در صورتهای مالی باشد بوقوع نپیوسته است.



بلادداشت های توپوگرافی - صورت حالی  
بوده مالک شش ماهه متفقین به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته در طی دوره مردم کزارش به شرح ذیل بوده است:

شیوه	مالک شخص وابسته	نوع وابسته	برند از دوچرخه	فروش با تحری	آستانه	برداشت قرض	برداشت اقدام	استاندارد و تقدیر	دریافت و وجه	پلت ایصال	فروش یکتی	فروش یکتی	مالک بد ریال
واحد ایجادی تجارت سیز	قوسمه بین الکلی میلت مدیرو مشترک	شرکت فرمی و پنیر	۱۳۷۸,۵۲۱,۷۸۰	۱۳۴۸,۸۱۳	۱۷۸,۳۷۷,۷۳۳	۱,۳۵۶,۸۱۳	۱۷۸,۳۷۷,۷۳۳	۱,۳۵۶,۸۱۳	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۷۸,۷۵۰	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۷۸,۷۵۰	•
اصلی و یاری	اجله صنایع خراسان	شرکت اصلی	۱۳۷۸,۶۸۶,۴۷۸	۱۳۷۸,۶۸۶,۴۷۸	۱۷۸,۳۷۷,۷۳۳	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۳۷۷,۷۳۳	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۷۸,۷۵۰	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۷۸,۷۵۰	•
جمع	جمع	جمع	۱۳۷۸,۶۸۶,۴۷۸	۱۳۷۸,۶۸۶,۴۷۸	۱۷۸,۳۷۷,۷۳۳	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۳۷۷,۷۳۳	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۷۸,۷۵۰	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۷۸,۷۵۰	مالک بد ریال

### مالک بد ریال

شرط	تم شخص وابسته	نوع وابسته	برداشت قرض انسنه	پلات پرداخت	یده هاری	مالک بد ریال							
منابع ناساجی شرکت	شرکت فرمی	خرید کالا و خدمات	برداشت قرض انسنه	پلات پرداخت	یده هاری	مالک بد ریال							
مشتری سیمان غرب آسما مدیریه	مشتری	خرید کالا و خدمات	برداشت قرض انسنه	پلات پرداخت	یده هاری	مالک بد ریال							
سرمهیه گذاری سکن مدیریه	سرمهیه گذاری سکن مدیریه	خرید کالا و خدمات	برداشت قرض انسنه	پلات پرداخت	یده هاری	مالک بد ریال							
جمع	جمع	جمع	۱۳۷۸,۶۸۶,۴۷۸	۱۳۷۸,۶۸۶,۴۷۸	۱۷۸,۳۷۷,۷۳۳	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۷۸,۷۵۰	۱۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۷۸,۷۵۰	مالک بد ریال

### مالک بد ریال





شرکت احتجاج صنایع خراسان (اسلامی، عام)

لادداشت های توپوگرافی، صورت های مالی

دوده مالی شش ماهه منتظر به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶

۳۸-۳- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

شرکت های توپوگرافی، صورت های مالی		لادداشت های توپوگرافی، صورت های مالی	
شروع و پایان		شروع و پایان	
فروشنده	برداشت قرض الحسنه	مشمول ماده ۱۲۹	نام شخص وابسته
فروشنده	برداشت هایی که	۱۲۹	نوع وابستگی
۲,۴۸۰,۷۶۹,۰۰۰	*	*	شرکت فرعی و عضو هیئت مدیره
۳۲,۰۱۸,۲۹۸,۰۳۵	*	*	توسعه بین المللی تجارت سبز
۲۰۹,۵۷۸,۹۶۸	*	*	شرکت فرعی
۱۸۴,۲۳۷,۲۵۸	*	*	صنایع نویلی نیروگتران خراسان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	شرکت فرعی
۲,۴۸۰,۷۶۹,۰۰۰	جمع	۱,۰۵۶,۰۵۶,۲۲۲	شروع و پایان
۳۶,۰۱۸,۲۹۸,۰۳۵	جمع	۲,۴۸۰,۷۶۹,۰۰۰	شروع و پایان



**شرکت احیاء صنایع خراسان (سهامی عام)**  
**داداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوروه مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۳۸-۴-مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

مبالغ به ریال

۱۳۹۳/۱۲/۲۹ خالص پدھی		۱۳۹۴/۰۶/۳۱ خالص طلب		برداشتی های غیرتجاری	دریافتی های غیرتجاری	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۴۶,۴۲۷,۱۸۵		۲,۵۳۲,۱۹۶,۱۸۵			۲,۵۳۲,۱۹۶,۱۸۵	شرکت فرعی	توسعه بین المللی تجارت سبز	
۴۴۸,۰۷۰,۰۱۸		۴۴۸,۰۸۰,۰۱۸			۴۴۸,۰۸۰,۰۱۸	شرکت فرعی	صنایع تولیدی نیروگستران خراسان	
۵۸,۴۰۸,۰۰۰		۵۸,۴۰۸,۰۰۰			۵۸,۴۰۸,۰۰۰	عضو مشترک هیات مدیره	تولیدی سازه های فلزی پوششگران	
۵۲۶,۴۹۷,۷۷۰			۳۲۶,۸۶۸,۸۰۲	۳۲۶,۸۶۸,۸۰۲		شرکت فرعی	صنایع ناجی خراسان	
۵۰۵,۱۱۲,۶۴۵	--		۳۰۵,۱۱۲,۶۴۵	۳۰۵,۱۱۲,۶۴۵		عضو مشترک هیات مدیره	مجتمع فولاد تربت حیدریه	
۷۱,۸۱۰,۱۲۹,۵۶۱	-					عضو مشترک هیات مدیره	شکوفه عمران گیلان	
۷۰,۴۴۳,۰۲۳	۷۰,۴۴۳,۰۲۳				۷۰,۴۴۳,۰۲۳	عضو مشترک هیات مدیره	معدن مس تکار	
۱۷۶,۵۵۸,۰۸۱	-					عضو مشترک هیات مدیره	سیمان تربت جام	
۱۸۳,۷۸۶,۲۵۰	۱۸۳,۷۸۶,۲۵۰				۱۸۳,۷۸۶,۲۵۰	شرکت فرعی	احیاء صنایع خراسان شمالی	
۳۱۷,۲۵۲,۶۲۶	۳۱۷,۲۵۲,۶۲۶				۳۱۷,۲۵۲,۶۲۶	شرکت فرعی	احیاء صنایع خراسان جنوبی	
۲۵,۵۸۲,۰۹۲	-					عضو مشترک هیات مدیره	احیاء سبز دانه خراسان	
۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۶۷۳,۱۶۶				۴۶۵,۶۷۳,۱۶۶	عضو مشترک هیات مدیره	مجتمع سیمان غرب آسیا	
۱۰,۰۴۰,۰۰۰	-					عضو مشترک هیات مدیره	بین المللی تئدر تراپر طوس	
۱۰,۱۲۵,۰۰۰	-					عضو مشترک هیات مدیره	تپه و تولید مواد اولیه احیاء فولاد تربت حیدریه	
-	-	-			-	عضو مشترک هیات مدیره	صندوق قرض الحسنه احیاء توس	
۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰				۱۴,۵۰۰,۰۰۰	عضو مشترک هیات مدیره	سرمایه گذاری و توسعه گردشگری منطقه پر دیس شاندیز	
۶,۸۲۳,۱۱۵,۵۹۱	۶,۸۲۶,۱۱۵,۵۹۱				۶,۸۲۶,۱۱۵,۵۹۱	عضو مشترک هیات مدیره	سرمایه گذاری مسکن عدل گستر توس	

