

شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

همراه با صورتهای مالی و یادداشت های پیوست

سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴ و صورت سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانطور که در یادداشت ۲-۳ توضیحی افشاء شده است، سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به ۳۱ مرداد ماه تغییر یافته است، بنابراین اطلاعات مقایسه ای دوره مالی قبل با اطلاعات سال مالی مورد رسیدگی قابل مقایسه نمی باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- مفاد ماده ۲۴ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام در مدت مقرر رعایت نشده است.

۷- طبق تاییدیه مدیران و یادداشت ۲۴ توضیحی معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در سال مالی مورد رسیدگی وجود نداشته و این مؤسسه نیز در جریان رسیدگی های خود از وجود چنین معاملاتی اطلاع پیدا نکرده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، درچارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. به استثنای عدم تعیین شخص یا واحد مسوول مبارزه با پولشویی و معرفی ایشان به واحد اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارائی و عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مسوولیت شخص یا واحد مزبور، این مؤسسه به موارد بالاهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۸ مهر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی شاهدان

محمود قضاوی

۸۰۰۶۳۲

منصور شمس احمدی

۸۰۰۴۴۰



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

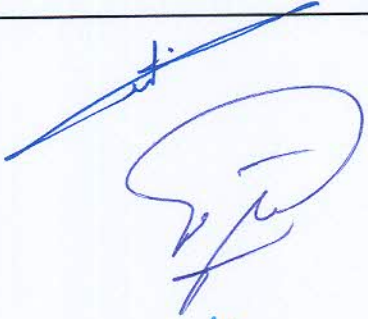
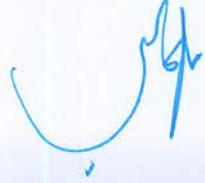
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احتراماً به پیوست صورت های مالی شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۲	گردش حساب سود و زیان انباشته
۳	صورت جریان وجوه نقد
	<u>یادداشت های توضیحی:</u>
۴	تاریخچه فعالیت
۴	مبنای تهیه صورت های مالی
۴	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۵-۱۴	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	سمت	محل امضا
بابک پیروز	رئیس هیئت مدیره	
فرهاد نوری	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت فرآور نمک به نمایندگی سید حسام الدین عبادی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	

شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

دارائیه	یادداشت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
		ریال	ریال			ریال	ریال
دارائیهای جاری:				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۴	۳۲۶,۴۸۰,۰۰۸	۱,۰۲۱,۹۹۰,۶۳۶	حسابهای پرداختی تجاری	۱۰		۷,۶۵۵,۶۹۵,۹۶۴
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۵	۲۴۹,۵۴۶,۳۴۵	-	سایر حساب های پرداختی	۱۱		۴۷,۹۵۸,۶۷۶
اسناد دریافتی تجاری	۶	۷۳۰,۲۲۹,۲۷۳	۰	مالیات پرداختی	۱۲		۵۶,۲۳۰,۸۸۳
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۷	۷۱۶,۳۱۷,۶۳۵	۱,۲۰۸,۷۳۷,۲۳۴	سود سهام پرداختی	۱۳		-
پیش پرداختها	۸	۸,۹۹۱,۸۷۹,۵۸۹	۷,۸۸۴,۷۰۱,۹۷۲				۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارائیهای جاری:		۱۱,۰۱۴,۴۵۲,۸۵۰	۱۰,۱۱۵,۴۲۹,۸۴۲	جمع بدهیهای جاری:			۷,۷۵۹,۸۸۵,۵۲۳
دارائیهای غیر جاری:				حقوق صاحبان سهام:			
سرمایه گذارهای بلند مدت	۹	۲,۵۲۲,۲۳۵,۶۵۳	۹۲۹,۱۷۷,۶۷۰	سرمایه (منقسم به ۱۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی)	۱۴		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۵		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				سود(زیان) انباشته			۳,۱۷۴,۷۲۱,۹۸۹
جمع دارائیهای غیر جاری:		۲,۵۲۲,۲۳۵,۶۵۳	۹۲۹,۱۷۷,۶۷۰	جمع حقوق صاحبان سهام			۴۳۶,۲۵۶,۸۰۰
جمع دارائیه		۱۳,۵۳۶,۶۸۸,۵۰۳	۱۱,۰۴۴,۶۰۷,۵۱۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			۱۱,۰۴۴,۶۰۷,۵۱۲
							۱۳,۵۳۶,۶۸۸,۵۰۳

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

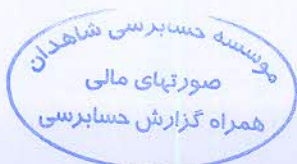
دوره مالی ۵ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱		
ریال	ریال		
۲۱,۳۸۵,۳۷۵,۸۱۹	۵۸,۹۴۱,۳۷۴,۰۶۵	۱۶	فروش
(۲۱,۲۷۹,۲۸۰,۹۶۳)	(۵۳,۹۰۱,۵۵۳,۵۵۱)	۱۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۰۶,۰۹۴,۸۵۶	۵۰,۳۹۸,۲۰,۵۱۴		سود ناخالص
(۶۶,۶۸۸,۸۲۸)	(۸۶۶,۵۵۹,۷۱۷)	۱۷	هزینه های اداری و عمومی
۱,۵۳۶,۴۸۰,۰۰۰	۴۷,۵۲۰,۰۰۰	۱۸	سایر درآمدهای عملیاتی
۱,۴۶۹,۷۹۱,۱۷۲	(۸۱۹,۰۳۹,۷۱۷)		
۱,۵۷۵,۸۸۶,۰۲۸	۴,۲۲۰,۷۸۰,۷۹۷		سود (زیان) عملیاتی
(۱,۳۵۰,۹۶۲,۴۹۴)	(۶,۳۵۱,۸۷۴,۴۵۵)	۱۹	هزینه های مالی
۱۰۳,۱۷۲,۹۳۵	۲,۲۸۲,۶۲۸,۴۶۹	۲۰	خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۱,۲۴۷,۷۸۹,۵۵۹)	(۴,۰۶۹,۲۴۵,۹۸۶)		
۳۲۸,۰۹۶,۴۶۹	۱۵۱,۵۳۴,۸۱۱		سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۵۶,۲۳۰,۸۸۳)	-	۱۲	مالیات
۲۷۱,۸۶۵,۵۸۶	۱۵۱,۵۳۴,۸۱۱		سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۷۱,۸۶۵,۵۸۶	۱۵۱,۵۳۴,۸۱۱	سود (زیان) خالص
۲,۹۰۲,۸۵۶,۴۰۳	۳,۱۷۴,۷۲۱,۹۸۹	سود انباشته ابتدای دوره
۳,۱۷۴,۷۲۱,۹۸۹	۳,۳۲۶,۲۵۶,۸۰۰	سود قابل تخصیص
-	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تخصیص سود:
-	-	سود سهام مصوب سال قبل
۳,۱۷۴,۷۲۱,۹۸۹	۳۲۶,۲۵۶,۸۰۰	سود (زیان) انباشته پایان دوره

به دلیل آنکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع، محدود به سود دوره جاری میباشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



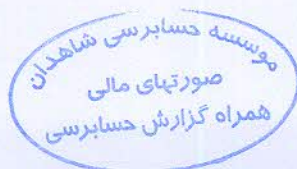
شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۵ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۶۰۹,۷۷۴,۷۳۴	۶,۰۹۲,۹۵۸,۴۴۷	۲۱
		فعالیت های عملیاتی:
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی:
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
		سود سپرده دریافتی
۱۰۳,۱۷۲,۹۳۵	۴۶۰,۷۳۸,۶۴۰	
(۱,۳۵۰,۹۶۲,۴۹۴)	(۶,۳۵۱,۸۷۴,۴۵۵)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱,۲۴۷,۷۸۹,۵۵۹)	(۵,۸۹۱,۱۳۵,۸۱۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد:
-	(۵۶,۲۳۰,۸۸۳)	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت های سرمایه گذاری:
		وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۹,۰۵۷,۶۲۳	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت
-	(۲۲,۶۴۰,۱۶۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴۱,۱۰۲,۳۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری:
۳۸,۳۶۱,۹۸۵,۱۷۵	(۶۹۵,۵۱۰,۶۲۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
		فعالتهای تامین مالی:
		اخذ تسهیلات
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	
(۳۹,۵۱۹,۰۰۱,۴۷۹)	(۱۳۸,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات
(۳۸,۳۱۹,۰۰۱,۴۷۹)	-	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۴۲,۹۸۳,۶۹۶	(۶۹۵,۵۱۰,۶۲۸)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۹۷۹,۰۰۶,۹۴۰	۱,۰۲۱,۹۹۰,۶۳۶	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۱,۰۲۱,۹۹۰,۶۳۶	۳۲۶,۴۸۰,۰۰۸	مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

بازرسی‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۳ تحت شماره ۴۳۴۹۷۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۰۵۶۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:

۱- انجام کلیه امور تجاری و بازرگانی اعم از تولید، توزیع، خرید و فروش واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی ترخیص کالا از گمرکات داخلی - گشایش اعتبارات و ال سی برای شرکت نزد بانک ها اخذ و اعطای نمایندگی شرکت های معتبر داخلی و خارجی - اخذ وام و اعتبارات بانکی بصورت ارزی و ریالی از کلیه بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری دولتی و خصوصی برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاههای داخلی و بین المللی شرکت در کلیه مناقصات و مزایدات دولتی و خصوصی مشارکت و خرید سهام سایر شرکتها.

۱-۳- وضعیت اشتغال

با توجه به مصوبه هیأت مدیره در خصوص تازه تأسیس بودن، شرکت هیچ پرسنل ثابتی نداشته و توسط اعضاء هیأت مدیره اداره می شود و از خدمات پاره وقت استفاده می نماید.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رويه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذارها

الف- سرمایه گذارهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذارها ارزشیابی می شود.
ب- آن گروه از سرمایه گذارهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی می شوند به "اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذارها" ارزشیابی می گردد. سایر سرمایه گذارهای جاری به اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذارها ارزشیابی می شوند.

۳-۲- تغییر سال مالی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۷ سال مالی شرکت جهت تسهیل در تهیه صورتهای مالی تلفیقی گروه از پایان اسفند ماه به پایان مرداد ماه تغییر یافت.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذارها

درآمد سود سهام حاصل از مالکیت در شرکت های سرمایه پذیر در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر و تا تاریخ ترازنامه شناسایی و در دفاتر ثبت می گردد.



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد شرکت در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
موجودی نزد بانک	۴-۱	۳۲۶,۴۸۰,۰۰۸
جمع	۳۲۶,۴۸۰,۰۰۸	۱,۰۲۱,۹۹۰,۶۳۶

۴-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سپرده بانک خاورمیانه شعبه آفتاب	۱۷۳,۲۲۹,۵۷۲	۸۷۱,۹۹۰,۶۳۶
سپرده بانک پاسارگاد شعبه احمد قصیر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری بانک خاورمیانه شعبه آفتاب	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کارآفرین ستارخان	۳,۲۵۰,۴۳۶	.
جمع	۳۲۶,۴۸۰,۰۰۸	۱,۰۲۱,۹۹۰,۶۳۶

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی	۵-۱
سرمایه گذاری در اوراق اجاره	۵-۲
جمع	۲۴۹,۵۴۶,۳۴۵

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام :

۱۳۹۴/۰۵/۳۱- ریال		
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
۱,۵۰۰	۴۱,۲۲۲,۸۷۲	۴۲,۹۹۳,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۴۰,۵۶۰,۲۷۴	۳۷,۴۹۰,۰۰۰
۸,۰۰۰	۲۶,۰۳۷,۹۲۸	۲۵,۹۹۲,۰۰۰
۲,۹۷۲	۲۵,۰۸۶,۹۶۲	۲۹,۲۶۲,۳۱۲
۲,۲۳۶	۱۶,۶۳۸,۳۰۹	۱۹,۷۷۹,۶۵۶
جمع کل	۱۴۹,۵۴۶,۳۴۵	۱۵۵,۵۱۶,۹۶۸



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۲-۵- سرمایه گذاری در اوراق اجاره:

۱۳۹۴/۰۵/۳۱ - ریال		
تعداد	بهای تمام شده	
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گواهی لیزینگ رایان سایپا
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۶- اسناد دریافتی تجاری:

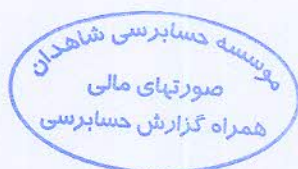
۱۳۹۴/۰۵/۳۱ ریال		
۷۳۰,۲۲۹,۲۷۳		شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۷۳۰,۲۲۹,۲۷۳		جمع

۷- سایر حسابهای دریافتی:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
	ریال	ریال	
	۱۸۵,۲۸۱,۷۵۷	-	کارگزاری فیروزه آسیا
۷-۱	۴,۰۹۹,۲۰۰	-	سود اوراق دریافتی
۷-۲	۵۲۶,۴۶۲,۹۰۰	-	سود سهام دریافتی
	۴۷۳,۷۷۸		اداره مالیات بر ارزش افزوده
	-	۴۳۶,۹۷۵	مالیات ارزش افزوده دریافتی
	-	۳۹۲,۴۳۹	عوارض ارزش افزوده دریافتی
	-	۱,۲۰۷,۹۰۷,۸۲۰	اسناد دریافتی - مواد ویژه لیا
جمع	۷۱۶,۳۱۷,۶۳۵	۱,۲۰۸,۷۳۷,۲۳۴	

۷-۱- سود سهام فوق مربوط به سهام شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران و مواد ویژه لیا می باشد.

۷-۲- سود اوراق فوق مربوط به اوراق لیزینگ رایان سایپا می باشد.



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

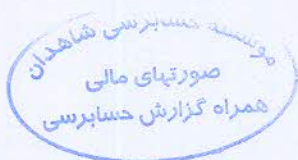
برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۸- پیش پرداختها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۸-۱ پیش پرداخت خرید کالا	۸,۹۴۴,۳۵۹,۵۸۹	۷,۸۶۴,۷۰۱,۹۷۲
پیش پرداخت مالیات	۴۷,۵۲۰,۰۰۰	-
پیش پرداخت حسابرسی	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	۸,۹۹۱,۸۷۹,۵۸۹	۷,۸۸۴,۷۰۱,۹۷۲

۸-۱- پیش پرداخت خرید کالا:

	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
شرکت آسانسور بهفخر-خرید آسانسور	۴,۸۱۲,۰۳۵,۰۰۰	-
تهویه سپهر-خرید دستگاه هواساز	۱,۳۱۳,۴۷۸,۸۱۶	-
شرکت پارس آمودکار-خرید پنجره های یو پی وی سی	۶۷۵,۲۶۸,۲۷۳	-
شرکت زوآب-خرید دیزل ژنراتور های برقی	۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت مهندسی تال ایران-خرید تابلو برق	۶۹۱,۲۹۳,۵۰۰	-
شرکت سرمایه‌یک های نسوز آذرخش قم-خرید آجر	۵۵۳,۲۸۴,۰۰۰	-
شرکت لیکا-خرید بلوک	-	۷,۸۶۴,۷۰۱,۹۷۲
	۸,۹۴۴,۳۵۹,۵۸۹	۷,۸۶۴,۷۰۱,۹۷۲



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۹- سرمایه گذاری بلندمدت:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۹-۱ سرمایه گذاری بورسی	۲,۵۲۲,۲۲۴,۶۵۳	-
۹-۲ سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۱۱,۰۰۰	۹۲۹,۱۷۷,۶۷۰
	<u>۲,۵۲۲,۲۳۵,۶۵۳</u>	<u>۹۲۹,۱۷۷,۶۷۰</u>

۹-۱- سرمایه گذاری بورسی:

تعداد	بهای تمام شده
۱۵۸,۵۶۶	۱,۵۸۹,۵۴۰,۹۷۷
۱,۵۰۱,۸۹۴	۹۲۹,۱۶۶,۶۷۰
۲,۰۰۰	۳,۵۱۷,۰۰۶
	<u>۲,۵۲۲,۲۲۴,۶۵۳</u>

صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه

شرکت مواد ویژه لیا

سرمایه گذاری اعتبار ایران

۹-۲- سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:

تعداد	درصد	بهای تمام شده	ریال - ۱۳۹۴/۰۵/۳۱
۱۰	۰,۱۰	۱۰,۰۰۰	بهای تمام شده
۱,۰۰۰	۰,۱۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	-	-	۹۲۹,۱۶۶,۶۷۰
			<u>۹۲۹,۱۷۷,۶۷۰</u>

فرآور نمک

داده پردازی خاورمیانه

شرکت مواد ویژه لیا

جمع

۱۰- حسابهای پرداختی تجاری

ریال	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
۶,۶۸۹,۸۵۷,۴۷۰	۵,۸۸۳,۰۳۹,۵۵۷	ریال
۱,۴۶۹,۷۱۹,۲۲۴	-	
۶۲۰,۳۶۶,۵۱۹	۱,۳۰۴,۴۳۱,۳۸۰	
۹۲,۴۹۹,۱۶۵	-	
۱,۵۱۵,۰۶۰	-	
-	۴۶۸,۲۲۵,۰۲۷	
<u>۸,۸۱۷۳,۹۵۷,۴۳۸</u>	<u>۷,۶۵۵,۶۹۵,۹۶۴</u>	

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی

شرکت آریان تجارت لوتوس

شرکت آستانه عرش مان

شرکت پارس نانو سرام

شرکت عمران گستر اریکه

شرکت لیکا

جمع

۱۱- سایر حسابهای پرداختی:

مانده سرفصل حسابهای پرداختی غیر تجاری از اقلام ذیل تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سپرده های حسن انجام کار	۶۰۴,۵۵۷,۵۶۵	-
ذخیره حسابرسی	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
مالیات ارزش افزوده پرداختی	۳۲۱,۴۶۵,۰۱۳	-
عوارض ارزش افزوده پرداختی	۱۴۹,۷۶۴,۱۸۷	-
سایر حسابهای پرداختی	۴۸,۵۰۰,۰۰۰	-
حق بیمه پرداختی اشخاص ثالث	۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
مالیات اشخاص ثالث	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۶,۱۷۶
مالیات اجاره پرداختی	۱۸۷,۵۰۰	۱۱۲,۵۰۰
جمع	<u>۱,۲۲۶,۴۷۴,۲۶۵</u>	<u>۴۷,۹۵۸,۶۷۶</u>

شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۲- مالیات پرداختنی

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی برای سال ۹۲، دوره پنج ماهه ۹۳ و سال ۹۴ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۰۵/۳۱-ریال	۱۳۹۴/۰۵/۳۱-ریال					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال / دوره
		مالیات	تادیه شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	ابرازی			
		قطع	تشخیصی	مانده ذخیره	مانده ذخیره	ابرازی			
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۵۸,۴۱۸)	۲,۹۱۲,۸۵۶,۴۰۳	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	۵۶,۲۳۰,۸۸۴	-	(۵۶,۲۳۰,۸۸۴)	-	-	۵۶,۲۳۰,۸۸۴	۲۲۴,۹۲۳,۵۳۴	۳۲۸,۰۹۶,۴۶۹	۱۳۹۳/۰۵/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۵۳۴,۸۱۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	۵۶,۲۳۰,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-

۱۳- سود سهام پرداختنی

	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	ریال	یادداشت
سود سهام پرداختنی	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	
جمع	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۳-۱ طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱ مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۱۰ شرکت، مقرر گردید که به ازای هر سهم مبلغ ۳۰,۰۰۰ ریال تقسیم گردد.



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال متقسم به ۱۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام می باشد که تماماً پرداخت شده است. اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

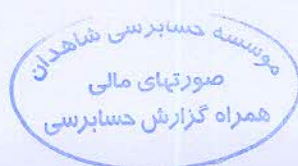
تعداد سهام	درصد مالکیت	مبلغ کل	
۱	۰,۰۰۱	۱,۰۰۰	فرهاد نوری
۱	۰,۰۰۱	۱,۰۰۰	بابک پیروز
۹۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۸,۰۰۰	شرکت توسعه صنعتی فرآورنمک
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ معادل ۵٪ سود خالص هر سال مالی پس از کسر زیان سنواتی آنها بعنوان اندوخته قانونی در نظر گرفته می شود. منظور نمودن اندوخته قانونی تا زمانیکه جمع آن به میزان ۱۰٪ سرمایه شرکت بالغ گردد الزامی و پس از آن اختیاری می باشد.

۱۶- فروش خالص

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی ۵ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۲۸۰,۶۱۳,۲۶۰	۱۹,۸۳۴,۶۸۶,۴۹۵	انواع میلگرد
۶,۶۵۸,۷۳۵,۱۰۴	-	انواع cu/pvc/pvc
۶,۴۰۶,۹۲۰,۰۰۰	-	تجهیزات آسانسور
۶,۲۵۶,۵۷۰,۸۳۹	-	هواساز
۵,۶۵۰,۹۹۰,۱۳۷	-	کاشی و سرامیک
۵,۲۵۱,۹۸۳,۷۷۹	-	لوله و اتصالات
۴,۲۱۳,۱۸۷,۳۹۵	۸۳۸,۷۲۶,۴۲۴	انواع بلوک دیواری
۲,۷۰۸,۸۹۲,۹۳۰	۷۱۱,۹۶۲,۹۰۰	سایر
۲,۶۲۴,۸۲۳,۵۲۹	-	درب و پنجره
۲,۱۲۳,۳۰۳,۷۲۱	-	انواع آجر
۱,۰۶۷,۹۳۷,۰۸۵	-	انواع ورق و قوطی
۸۷۱,۸۹۳,۸۸۴	-	نبشی
۶۵۹,۷۷۰,۵۰۰	-	تیغه
۷۳۰,۸۸۱,۴۵۰	-	انواع کابل
۲۶۴,۵۳۱,۹۰۰	-	میخ بتن
۲۰۴,۵۶۲,۰۳۶	-	انواع موفه
۱۴۷,۳۶۹,۸۸۰	-	کف خواب
۱,۸۱۸,۴۰۶,۶۳۶	-	حمل
۵۸,۹۴۱,۳۷۴,۰۶۵	۲۱,۳۸۵,۳۷۵,۸۱۹	جمع



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

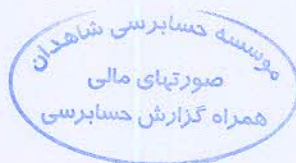
۱۶-۱- مشتریان عمده محصولات شرکت (بیش از ده درصد فروش) بر اساس صورتحسابهای صادره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		دوره مالی ۵ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل
۵۸,۹۴۱,۳۷۴,۰۶۵	۱۰۰	۲۱,۳۸۵,۳۷۵,۸۱۹	۱۰۰
۵۸,۹۴۱,۳۷۴,۰۶۵	۱۰۰	۲۱,۳۸۵,۳۷۵,۸۱۹	۱۰۰
جمع			

شرکت گروه (سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران)

۱۶-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است:

شرح	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	سود ناخالص به فروش
	ریال	ریال	ریال	درصد
انواع میلگرد	۱۱,۲۸۰,۶۱۳,۲۶۰	۱۱,۰۷۱,۹۰۵,۶۲۵	۲۰۸,۷۰۷,۶۳۵	۱,۸۵%
انواع cu/pvc/pvc	۶,۶۵۸,۷۳۵,۱۰۴	۵,۶۴۱,۷۸۹,۹۸۱	۱,۰۱۶,۹۴۵,۱۲۳	۱۵,۲۷%
تجهیزات آسانسور	۶,۴۰۶,۹۲۰,۰۰۰	۵,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۹۲۰,۰۰۰	۱۴,۵۳%
هواساز	۶,۲۵۶,۵۷۰,۸۳۹	۵,۳۹۳,۵۳۳,۳۹۸	۸۶۳,۰۳۷,۴۴۱	۱۳,۷۹%
کاشی و سرامیک	۵,۶۵۰,۹۹۰,۱۳۷	۴,۹۷۷,۵۷۳,۱۵۶	۶۷۳,۴۱۶,۹۸۱	۱۱,۹۲%
لوله و اتصالات	۵,۲۵۱,۹۸۳,۷۷۹	۵,۰۴۹,۳۱۲,۷۰۸	۲۰۲,۶۷۱,۰۷۱	۳,۸۶%
انواع بلوک دیواری	۴,۲۱۳,۱۸۷,۳۹۵	۴,۰۵۲,۳۴۰,۸۴۹	۱۶۰,۸۴۶,۵۴۶	۳,۸۲%
سایر	۲,۷۰۸,۸۹۲,۹۳۰	۲,۴۹۱,۴۶۷,۶۰۴	۲۱۷,۴۲۵,۳۲۶	۸,۰۳%
درب و پنجره	۲,۶۲۴,۸۲۳,۵۲۹	۲,۳۱۲,۰۲۸,۶۵۶	۳۱۲,۷۹۴,۸۷۳	۱۱,۹۲%
انواع آجر	۲,۱۲۳,۳۰۳,۷۲۱	۱,۸۷۰,۲۷۳,۹۴۲	۲۵۳,۰۲۹,۷۷۹	۱۱,۹۲%
انواع ورق و قوطی	۱,۰۶۷,۹۳۷,۰۸۵	۱,۰۴۸,۱۷۸,۷۰۷	۱۹,۷۵۸,۳۷۸	۱,۸۵%
نبشی	۸۷۱,۸۹۳,۸۸۴	۸۵۵,۷۶۲,۵۸۸	۱۶,۱۳۱,۲۹۶	۱,۸۵%
تیغه	۶۵۹,۷۷۰,۵۰۰	۶۴۴,۵۴۲,۷۴۰	۱۵,۲۲۷,۷۶۰	۲,۳۱%
انواع کابل	۷۳۰,۸۸۱,۴۵۰	۶۳۰,۲۶۳,۲۵۴	۱۰۰,۶۱۸,۱۹۶	۱۳,۷۷%
میخ بتن	۲۶۴,۵۳۱,۹۰۰	۲۳۸,۵۷۳,۹۳۴	۲۵,۹۵۷,۹۶۶	۹,۸۱%
انواع موفه	۲۰۴,۵۶۲,۰۳۶	۱۸۶,۹۳۹,۱۵۴	۱۷,۶۲۲,۸۸۲	۸,۶۱%
کف خواب	۱۴۷,۳۶۹,۸۸۰	۱۴۲,۶۶۰,۶۱۹	۴,۷۰۹,۲۶۱	۳,۲۰%
حمل	۱,۸۱۸,۴۰۶,۶۳۶	۱,۸۱۸,۴۰۶,۶۳۶	-	-
جمع	۵۸,۹۴۱,۳۷۴,۰۶۵	۵۳,۹۰۱,۵۵۳,۵۵۱	۵,۰۳۹,۸۲۰,۵۱۴	۸,۵۵%



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۷- هزینه های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی ۵ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه مشاوره
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی و خدمات مالی
۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۸۲۸	هزینه کارشناسی
۳۸,۵۲۶,۴۶۸	-	هزینه حمل
۴۶,۵۰۰,۰۰۰	-	هزینه کارمزد وثیقه سهام
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۸,۶۴۵,۵۰۰	-	هزینه کارمزد تسهیلات
۴,۰۰۷,۷۴۹	-	هزینه پست و تلفن
۷۸۰,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	هزینه ثبت شرکت
۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۸۶۶,۵۵۹,۷۱۷	۶۶,۶۸۸,۸۲۸	جمع

۱۸- سایر درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی ۵ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷,۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۴۸۰,۰۰۰	سود حاصل از مشارکت
۴۷,۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۴۸۰,۰۰۰	جمع

۱۹- هزینه های مالی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی ۵ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۳۵۱,۸۷۴,۴۵۵	۱,۳۵۰,۹۶۲,۴۹۴	۱۹-۱	هزینه مالی

۱۹-۱- هزینه فوق مربوط به تسهیلات دریافتی از بانک خاورمیانه طی دوره می باشد.

شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۲۰- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی ۵ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود(زیان) فروش سهام	۱,۲۸۳,۶۷۴,۶۲۴	-
۲۰-۲ سود سپرده	۴۶۰,۷۳۸,۶۴۰	۱۰۳,۱۷۲,۹۳۵
۲۰-۳ سود اوراق	۱۱,۷۵۲,۳۰۵	-
۲۰-۴ درآمد حاصل از سود سهام	۵۲۶,۴۶۲,۹۰۰	-
جمع کل	۲,۲۸۲,۶۲۸,۴۶۹	۱۰۳,۱۷۲,۹۳۵

۲۰-۱ - سود(زیان)فروش سهام:

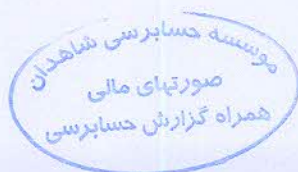
فروش	بهای تمام شده	سود(زیان)
ریال	ریال	ریال
۲۲,۴۳۰,۹۴۹,۸۹۷	۲۱,۱۳۷,۱۲۶,۵۰۷	۱,۲۹۳,۸۲۳,۳۹۰
۹۱,۱۱۹,۳۷۵	۸۰,۵۲۷,۸۸۲	۱۰,۵۹۱,۴۹۳
۹۴,۲۴۶,۸۴۷	۸۶,۲۰۳,۳۲۸	۸,۰۴۳,۵۱۹
۳۲,۶۶۰,۴۳۰	۲۵,۳۲۲,۴۷۲	۷,۳۳۷,۹۵۸
۵۱,۴۶۴,۹۲۰	۴۷,۰۸۷,۵۷۱	۴,۳۷۷,۳۴۹
۶۵,۰۷۳,۴۳۹	۶۷,۵۶۶,۷۸۳	(۲,۴۹۳,۳۴۴)
۵۲,۸۸۶,۱۴۵	۵۶,۷۷۶,۵۹۳	(۳,۸۹۰,۴۴۸)
۳۷,۶۰۸,۹۸۰	۴۲,۶۸۶,۴۴۲	(۵,۰۷۷,۴۶۲)
۱۰۰,۱۷۶,۸۷۶	۱۰۵,۳۳۶,۹۳۶	(۵,۱۶۰,۰۶۰)
۴۵,۷۲۴,۶۰۲	۵۱,۵۲۹,۲۱۴	(۵,۸۰۴,۶۱۲)
۸۶,۱۸۷,۹۰۷	۹۲,۵۴۵,۶۰۳	(۶,۳۵۷,۶۹۶)
۳۵,۳۳۹,۰۷۳	۴۲,۹۴۷,۶۰۸	(۷,۶۰۸,۵۳۵)
۵۳,۳۲۶,۲۲۴	۶۱,۶۱۸,۰۱۱	(۸,۲۹۱,۷۸۷)
۳۹۷,۰۳۹,۶۵۷	۳۹۲,۸۵۴,۷۹۸	۴,۱۸۴,۸۵۹
۲۳,۵۷۳,۸۰۴,۳۷۲	۲۲,۲۹۰,۱۲۹,۷۴۸	۱,۲۸۳,۶۷۴,۶۲۴

۲۰-۲ - سود سپرده بانکی مربوط به سپرده بانک خاورمیانه و بانک کارآفرین می باشد.

۲۰-۳ - سود اوراق مذکور به شرح اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	اوراق تولید اتومبیل سایپا
ریال	گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
۸,۱۲۰,۹۸۳	اوراق اجاره رابتا ۲۰ درصد
۳,۲۵۳,۲۴۰	
۳۷۸,۰۸۲	
۱۱,۷۵۲,۳۰۵	

۲۰-۴ - سود سهام مذکور،مربوط به سود سهام شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران و مواد ویژه لیا می باشد.



شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۲۱- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی:

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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی ۵ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱
سود (زیان) عملیاتی	۴,۲۲۰,۷۸۰,۷۹۷	۱,۵۷۵,۸۸۶,۰۲۸
کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتی دریافتی تجاری	(۷۳۰,۲۲۹,۲۷۳)	۱۴,۴۳۸,۶۰۱,۴۸۰
کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتی	۱,۰۳۰,۶۳۴,۸۰۴	(۸۲۹,۴۱۴)
افزایش پیش پرداختها	(۱,۱۰۷,۱۷۷,۶۱۷)	(۷,۸۸۴,۷۰۱,۹۷۲)
افزایش حسابهای پرداختی تجاری	۲,۵۰۱,۹۳۶,۰۹۸	۶,۴۹۰,۸۴۵,۹۰۴
کاهش (افزایش) سایر حسابهای پرداختی	۱۷۷,۰۱۳,۶۳۸	(۱۰,۰۲۷,۲۹۲)
جمع کل	۶,۰۹۲,۹۵۸,۴۴۷	۱۴,۶۰۹,۷۷۴,۷۳۴

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به		
۱۳۹۴/۰۵/۳۱		
ریال		
۴,۱۹۷	قرارداد خرید دستگاه هوا ساز پروژه کوهسار - شرکت تهویه سپهر	
۴,۶۲۱	قرارداد خرید آسانسور پروژه کوهسار - شرکت آسانسور بهشتی	
۶۹۱	قرارداد خرید تابلو برق پروژه کوهسار - شرکت تال ایران	
۳,۴۵۴	قرارداد خرید درب و پنجره UPVC پروژه کوهسار - شرکت پارس آموذک	
۸۹۸	قرارداد خرید ژنراتور پروژه کوهسار - شرکت زر آب	
۱۳,۸۶۱		

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد اتفاق نیفتاده است.

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹

شرکت در طی دوره مالی فاقد معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

ب- سایر اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با سایر اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله (ریال)	مانده طلب در پایان سال
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	شرکت همگروه	فروش مصالح پروژه	۱۲۰,۵۶۶,۱۹۱,۲۷۵	۶,۶۸۹,۸۵۷,۴۷۰

