

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و واحد اصلی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سازمان حسابرسی

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس ب صورت‌های مالی تلفیقی گروه و واحد اصلی:
۱	۱- نامه رئیس بنیاد به هیأت امنا
۲	۲- ترازنامه تلفیقی
۳	۳- صورت سود و زیان تلفیقی
۲	۴- گردش سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	۵- صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	۶- ترازنامه بنیاد
۶	۷- صورت سود و زیان بنیاد
۶	۸- گردش سود (زیان) انباشته بنیاد
۷	۹- صورت جریان وجوه نقد بنیاد
۱۶۷ الی ۸	۱۰- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی و واحد اصلی
۱۶۹ و ۱۶۸	۱۱- پیوست: مقایسه بودجه و عملکرد مصوب واحد اصلی

سازمان حسابداری



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی

به هیأت امناء

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۰ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت‌مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس

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

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

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه بنیاد و نیز سایر موارد لازم را به هیأت امناء بنیاد گزارش کند.

اظهارنظر

۴ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵ - همچنانکه در یادداشت توضیحی ۲-۳۷ صورتهای مالی منعکس می‌باشد تعیین تعهدات و بدهی‌های احتمالی در خصوص ساختمان پلاسکو، منوط به اعلام نظر مقامات ذیصلاح و برنامه‌های آتی بنیاد می‌باشد. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی

۶ - گزارش ریاست بنیاد درباره فعالیت و وضع عمومی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی که به منظور تقدیم به هیأت امناء تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب ریاست بنیاد باشد، جلب نگردیده است.



۷- گزارش تطبیق عملیات سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی با بودجه مصوب (منعکس در پیوست صورتهای مالی) که توسط ریاست بنیاد تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه شده از جانب ریاست بنیاد باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده در بنیاد مستضعفان برخورد نکرده است.

سازمان حسابرسی
بهرام صدوقیانزاده

محمدحسین خطیبزاده

۲۸ شهریور ۱۳۹۶

سازمان حسابرسی



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

رئیس

بسم الله

تاریخ:

شماره:

پیوست:

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی عادی بنیاد

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف: صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب: صورت‌های مالی اساسی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی:

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

پ: یادداشتهای توضیحی:

تاریخچه فعالیت

مبنای تهیه صورت‌های مالی

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

۲

۳

۳

۴

۵

۶

۶

۷

۸ - ۱۴

۱۵

۱۶ - ۲۶

۲۷ - ۱۶۹

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ به تأیید ریاست بنیاد رسیده است.

رئیس بنیاد

محمد سعیدی کیا

بنگاه مستقیمان انقلاب اسلامی

ترازنامه تلفیقی

فرق تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید آراانه شده)

تاریخ	میلیون ریال	یادداشت	بدهی ها و حقوق مالکانه	تاریخ	میلیون ریال	یادداشت	دارایی ها
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	(تجدید آراانه شده)	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی های جاری	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی های جاری	
۱۴۰.۹۹۵.۱۸۹	۱۴۹.۳۳۵.۹۱۰	۱۵	بدهی های جاری	۴۷۰.۱۶۴۵	۸۱۹.۹۲۰.۵	دارایی های جاری	
۹۸۲۶.۱۰۵	۱۰.۷۸۹.۴۰۳	۱۶	برداختنی های تجاری و غیر تجاری	۴۴.۲۸۶.۵۷۹	۹.۷۴۱.۸۹۳	موجودی نقد	
۱۹.۶۱۱.۹۱۴	۸.۲۵۲.۰۵۵	۱۷	مالیات برداختنی	۲۰۶.۶۴۷.۴۸۲	۱۹۹.۴۰۲.۵۵۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	
۴۶.۹۳۸.۲۹۱	۳۴.۰۴۷.۹۹۹	۱۸	سود سهام برداختنی	۳۴.۷۱۶.۰۰۴	۴۴.۴۳۳.۲۷۱	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	
۶.۱۵۶.۷۹۷	۱۰.۸۰۷.۳۳۱	۱۹	تسهیلات مالی	۶۰.۵۶۷.۰۸	۸۰.۸۱۸.۴۲۹	موجودی مواد و کالا	
۱۲.۹۳۶.۵۸۰	۱۳.۵۲۳.۵۸۳	۲۰	ذخایر	۵۰.۲۳۱.۱۱۵	۱.۳۰۲.۹۷۳	سفرشات و پیش پرداخت ها	
۲۲۶.۴۶۴.۸۷۶	۲۲۶.۷۵۷.۲۸۱		پیش دریافت ها	۳۰۱.۴۳۱.۵۳۳	۲۷۱.۱۱۹.۷۲۹	دارایی های نگهداری شده برای فروش	
۱۱۴.۶۰۶.۲۶۲	۹۸.۰۵۶.۵۵۷	۱۵	جمع بدهی های جاری			جمع دارایی های جاری	
۳۲.۸۹۱.۴۲۶	۲۹.۹۳۸.۲۵۸	۱۸	بدهی های غیر جاری :				
۴.۱۵۷.۲۱۹	۴.۹۰۲.۴۷۱	۲۱	برداختنی های بلندمدت				
۱۵۱.۶۵۵.۰۰۷	۱۳۲.۸۹۷.۲۸۶		تسهیلات مالی بلندمدت				
۲۸۸.۱۱۹.۸۸۳	۳۵۹.۶۵۴.۵۶۷		ذخیره مازای پایان خدمت کارکنان				
۲.۴۶۵.۰۵۲	۲.۹۷۲.۸۵۱	۲۲	جمع بدهی های غیر جاری	۱۲.۵۸۵.۵۶۶	۱۵.۱۳۳.۶۲۸	دارایی های غیر جاری :	
۵.۹۰۵.۲۵۷	۷.۷۱۲.۹۹۵	۲۳	جمع بدهی ها	۱۳.۴۳۸.۷۰۶	۲۱.۳۱۸.۶۷۳	دریافتی های بلندمدت	
۹۹۸.۳۳۰	۱.۰۹۵.۲۵۷	۲۴	اندرخته حاصل از استرداد اموال	۱۴.۶۳۸.۱۵۷	۱۰.۵۱۵.۶۴۱	سرمایه گذاری های بلندمدت	
۱۲۸.۶۱۳.۹۶۵	۱۳۸.۴۴۴.۳۳۸		اندرخته قانونی	۱۵.۱۴۷.۲۳۹	۱۳.۱۶۷.۸۸۴	سرمایه گذاری در املاک	
۱۳۷.۹۸۲.۷۰۴	۱۵۰.۲۲۵.۴۵۱		سایر اندرخته ها	۱۵.۲۷۲.۰۶۵	۱۳.۷۲۸.۹۶۹	دارایی های نامشهود	
۴۱.۷۳۹.۷۸۹	۵۰.۵۱۳.۷۳۰	۲۵	سود انباشته	۱۸۷.۲۴۲.۷۶۴	۱۹۹.۹۸۴.۸۰۵	سرقلمی	
۱۷۹.۷۲۲.۴۹۳	۲۰۰.۷۳۹.۱۸۱		جمع حقوق مالکانه قابل انتساب به واحد اصلی	۸۰.۸۵۱.۳۴۶	۱۵۴.۰۲۰.۴۱۹	داراییهای ثابت مشهود	
۵۶۷.۸۴۲.۳۷۶	۵۶۰.۳۹۳.۷۴۸		سهم اقلیت			سایر داراییها	
			جمع حقوق مالکانه و سهم اقلیت	۲۶۶.۴۱۰.۸۴۳	۲۸۹.۲۵۲.۰۱۹	جمع داراییهای غیر جاری	
			جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۵۶۷.۸۴۲.۳۷۶	۵۶۰.۳۹۳.۷۴۸	جمع داراییها	

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۷,۳۸۴,۲۰۴	۲۸۳,۵۹۹,۲۴۳	۲۶
(۱۶۲,۴۰۲,۰۳۵)	(۲۲۱,۳۹۴,۱۶۸)	۲۷
۶۴,۹۸۲,۱۶۹	۶۲,۳۰۵,۰۷۵	
(۱۸,۸۰۸,۹۱۷)	(۲۰,۶۲۷,۷۸۳)	۲۸
(۵۶۹,۵۳۶)	(۲,۸۹۵,۳۵۰)	۲۹
۲,۸۷۴,۸۱۶	(۳۰۰,۰۴۲)	۳۰
(۴,۲۱۳,۲۴۹)	(۵,۳۴۲,۷۹۶)	۳۱
(۲۰,۷۱۶,۸۸۶)	(۲۹,۱۶۵,۹۷۱)	
۴۴,۲۶۵,۲۸۲	۳۳,۱۳۹,۱۰۴	
(۱۰,۶۵۳,۵۷۱)	(۸,۱۶۵,۰۴۰)	۳۲
۷,۹۳۹,۹۸۲	۱۰,۳۷۴,۶۷۴	۳۳
(۲,۷۱۳,۵۸۹)	۲,۲۰۹,۶۳۴	
۴۱,۵۵۱,۶۹۴	۳۵,۳۴۸,۷۳۸	
۱۸,۱۱۸	۵۳,۳۶۷	۱۰-۴
۴۱,۵۶۹,۸۱۲	۳۵,۴۰۲,۱۰۵	
(۶,۷۶۳,۵۱۶)	(۸,۴۷۹,۷۲۶)	۱۶
۳۴,۸۰۶,۲۹۶	۲۶,۹۲۲,۳۷۹	
۱۴,۴۰۵,۵۵۳	۱۶,۳۹۳,۱۲۱	
۲۰,۴۰۰,۷۴۳	۱۰,۵۲۹,۲۵۸	
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی		
۳۴,۸۰۶,۲۹۶	۲۶,۹۲۲,۳۷۹	
۱۳۵,۷۴۵,۳۷۲	۱۴۹,۲۱۹,۱۷۸	
(۲۰,۷۴۶,۹۶۶)	(۱,۱۳۴,۴۷۰)	۳۴
۱۳۳,۶۷۰,۶۷۶	۱۴۸,۰۸۴,۷۰۸	
(۱۸,۶۸۱,۴۹۲)	(۱۳,۵۱۱,۱۱۰)	
۱۴۹,۷۹۵,۴۸۰	۱۶۱,۴۹۵,۹۷۷	
(۱,۳۴۹,۰۴۵)	(۲,۵۴۲,۹۷۰)	
(۳۶۱,۷۲۷)	(۲۲۱,۶۱۰)	
(۱,۷۱۰,۷۷۲)	(۲,۷۶۴,۵۸۰)	
۱۴۸,۰۸۴,۷۰۸	۱۵۸,۷۳۱,۳۹۷	
۱۹,۴۷۰,۷۴۳	۲۰,۲۸۷,۰۴۹	۲۵
۱۲۸,۶۱۳,۹۶۵	۱۳۸,۴۴۴,۳۴۸	

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش ، اداری و عمومی

هزینه مطالبات مشکوک الوصول

سایر اقلام عملیاتی

هزینه کمکهای بلاعوض

سود عملیاتی

هزینه های مالی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته

سهم گروه از سود شرکت های وابسته

سود عملیات قبل از مالیات

مالیات بر درآمد

سود خالص

سهم اقلیت از سود خالص

سهم قابل انتساب به بنیاد مستضعفان

سود خالص

سود انباشته در ابتدای سال مالی

تعدیلات سنواتی

سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده

سود سهام مصوب (سهم اقلیت)

سود قابل تخصیص

تخصیص سود :

اندوخته قانونی

سایر اندوخته ها

سود انباشته پایان سال

سهم اقلیت از سود انباشته

سهم بنیاد از سود انباشته

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است . صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۹۵		یادداشت
سال ۱۳۹۴	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
فعالیت‌های عملیاتی :				
	۷۲,۱۳۱,۳۸۴	۵۸,۰۶۸,۳۵۷	۶,۲۴۷,۹۶۲	۳۵
	۶,۰۳۴,۰۵۸		(۸,۱۶۵,۰۴۰)	خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
	(۱۰,۵۳۴,۹۹۶)		(۲۴,۸۶۹,۹۶۹)	بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
	(۱۷,۴۵۴,۳۳۳)			وجوه دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت
	(۳۱,۹۵۵,۲۷۱)	(۲۶,۷۸۷,۰۴۷)		وجوه پرداختی بابت هزینه تسهیلات مالی دریافتی
				سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
				جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد :				
	(۷,۲۵۰,۹۹۲)	(۷,۵۱۶,۴۲۸)		مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری :				
	(۳۲,۱۱۵,۶۷۵)		(۳۸,۶۶۷,۶۸۰)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
	(۱۹,۹۶۸,۱۰۰)		۳۰,۷۸۷,۲۳۵	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذارها
	۲,۵۹۱,۰۰۴		۱۱,۹۸۴,۸۸۲	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
	(۲,۷۴۱,۲۱۵)		(۱,۵۷۱,۴۳۲)	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
	(۳,۵۴۱,۶۶۹)		(۷,۳۱۸,۰۷۳)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها
	(۵۵,۷۷۵,۶۵۵)	(۴,۷۸۵,۰۶۸)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
	(۱۲,۸۵۰,۵۳۴)	۱۸,۹۷۹,۸۱۴		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی :				
	۳۹,۷۵۵,۶۲۷		۵۴,۵۹۵,۴۷۹	وجوه حاصل از دریافت تسهیلات مالی
	(۲۷,۹۲۱,۱۵۳)		(۷۰,۴۳۸,۹۳۹)	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی
	۱۱,۸۳۴,۴۷۴	(۱۵,۸۴۳,۴۶۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
	(۱,۰۱۶,۰۶۰)	۳,۱۳۶,۳۵۴		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
	۱۰,۸۱۸,۴۱۴	۳,۱۳۶,۳۵۴		اثرات تسعیر ارز
	۵,۶۰۹,۱۶۹	۴,۷۰۱,۶۴۵		مانده وجه نقد در آغاز سال
	۴,۷۰۱,۶۴۵	۸,۱۹۹,۲۰۵		مانده وجه نقد در پایان سال
	۱۲,۶۳۴,۰۴۰	۳۹,۹۳۷,۰۴۳		مبادلات غیرنقدی
			۳۵-۱	

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



بند مستفصل انقلاب اسلامی

توزیقه

فر تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		(تجدید ارائه شده)	
میلون ریال	میلون ریال	یادداشت	بدهیها و حقوق مالکانه	میلون ریال	میلون ریال	یادداشت	داراییها
۲.۷۸۷.۰۲۶	۵۵۶۳.۷۵۵	۱۵	بدهیهای جاری :	۷۰۳.۱۰۲	۲۸.۲۲۴.۹۴۳	۵	داراییهای جاری :
۱.۲۴۴.۶۱۷	۱۵۵.۷۸۴	۱۸	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۴۲۳.۹۱۲	۴۵.۱۵۴	۶	موجودی نقد
۴۳۵.۷۲۸	۸۷۱.۴۸۷	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۳۳.۵۴۵.۵۹۰	۲۸.۲۲۴.۹۴۳	۷	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۵۹۵.۷۵۰	۷۵۳.۸۴۱	۲۰	ذخایر	۵.۱۶۲.۵۴۹	۶.۸۴۹.۱۷۱	۸	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
			پیش دریافتها	۲۸۴.۳۹۶	۳۶.۷۷۹	۹	موجودی مواد و کالا
۵۰۶۳.۱۲۱	۷.۳۴۴.۸۶۷		جمع بدهیهای جاری	۲۸.۸۹۷.۹۵۲	۴۶.۴۴۹.۱۴۹		سفرهای و پیش پرداختها
			بدهیهای غیر جاری :				جمع داراییهای جاری
۴۳.۱۵۱	۲۰۰.۲۱۵	۱۵	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۴۱.۱۰۶.۳۳۶	۴۷.۷۹۰.۳۷۲	۷	داراییهای غیر جاری :
۴۴۶.۱۶۰	۵۱۶.۲۷۶	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۳.۷۲۴.۰۴۵	۴۷.۸۶۸.۸۷۲	۱۰	دریافتی های بلند مدت
				۹.۵۹۳.۰۷۲	۱۰.۵۱۵.۶۴۱	۸	سرمایه گذارهای بلندمدت
				۲۸.۳۱۹	۲۰.۶۲۹	۱۱	سرمایه گذاری در املاک
				۱.۰۹۰.۶۲۸	۱.۳۷۹.۵۲۴	۱۳	داراییهای نامشهود
				۱۸.۹۴۸	۲.۳۲۷	۱۴	داراییهای ثابت مشهود
۴۸۹.۳۱۱	۷۱۶.۵۰۱		جمع بدهیهای غیر جاری	۹۴.۵۶۱.۳۵۸	۱۰۷.۵۷۷.۱۶۵		سایر داراییها
			ارزش ویژه :				جمع داراییهای غیر جاری
۲.۴۶۵.۰۵۲	۲.۹۷۲.۸۵۱	۲۲	اندرخته حاصل از استرداد اموال				
۱۲۵.۴۴۱.۸۲۶	۱۴۲.۹۹۲.۰۹۵		سود انباشته				
۱۲۷.۹۰۶.۸۷۸	۱۴۵.۹۶۴.۹۴۶		جمع ارزش ویژه				
۱۳۳.۴۵۹.۳۱۰	۱۵۴.۰۲۶.۳۱۴		جمع بدهیها و ارزش ویژه	۱۳۳.۴۵۹.۳۱۰	۱۵۴.۰۲۶.۳۱۴		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵.۸۳۴.۹۹۸	۲۷.۳۷۸.۴۴۳		۲۶
(۳.۰۴۷.۸۱۶)	(۲.۳۷۰.۱۶۴)		۲۷
۲۲.۷۸۷.۱۸۲	۲۵.۰۰۸.۲۷۹		
۳.۰۵۵.۵۲۸		۱۵۹.۶۱۰	۲۶
(۱.۴۷۸.۵۴۰)		(۱.۶۳۲.۵۱۰)	۲۸
(۱۹.۷۱۲)		(۲۲۱.۴۳۲)	۳۰
(۴.۳۶۶.۷۹۶)		(۵.۵۵۳.۵۶۱)	۳۱
(۲.۸۰۹.۵۲۰)	(۷.۲۴۷.۸۹۳)		
۱۹.۹۷۷.۶۶۲	۱۷.۷۶۰.۳۸۶		
(۹۶.۳۴۴)		(۱۸۰.۲۳۰)	۳۲
۳۸۵.۹۸۴		(۲۹.۸۸۷)	۳۳
۲۸۹.۶۴۰	(۲۱۰.۱۱۷)		
۲۰.۲۶۷.۳۰۲	۱۷.۵۵۰.۲۶۹		

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۰.۲۶۷.۳۰۲	۱۷.۵۵۰.۲۶۹		
۱۰۴.۹۴۸.۶۰۶		۱۲۵.۵۲۴.۳۳۸	
۲۲۵.۹۱۸		(۸۲.۵۱۲)	۳۴
۱۰۵.۱۷۴.۵۲۴	۱۲۵.۴۴۱.۸۲۶		
۱۲۵.۴۴۱.۸۲۶	۱۴۲.۹۹۲.۰۹۵		

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است. صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یاداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۵۱,۹۹۵	۲,۰۰۱,۹۳۴		۳۵ فعالیت‌های عملیاتی : جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
۴۳,۰۵۲		۸۶,۱۵۵	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
(۹۶,۳۴۴)		(۱۸۰,۲۳۰)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
(۵۳,۲۹۲)	(۹۴,۰۷۵)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۷,۱۵۲,۸۷۹)		(۱۳۰,۰۶۹)	فعالیت‌های سرمایه گذاری : وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت و کوتاه مدت
(۴۴۰,۱۷۶)		(۳۷۳,۹۲۰)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۶,۸۴۴		۱۰,۹۷۸	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۳۷۳)		(۱۲,۱۳۹)	وجوه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (خرید) داراییهای نامشهود
(۹,۱۱۶)		۱۶,۷۲۱	وجوه (پرداختی)یادداشتی بابت سایر داراییها
(۷,۵۹۵,۷۰۰)	(۴۸۸,۴۲۹)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۶۰۳,۰۰۳	۱,۴۱۹,۴۳۰		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
(۴۴۳,۴۳۲)		(۱,۰۸۸,۸۳۳)	فعالیت‌های تأمین مالی : وجوه حاصل از دریافت (بازپرداخت) تسهیلات مالی
(۴۴۳,۴۳۲)	(۱,۰۸۸,۸۳۳)		جریان خالص (خروج) وجه ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱۵۹,۵۷۱	۳۳۰,۵۹۷		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۱۲,۹۳۴	۳۷۲,۵۰۵		مانده وجه نقد در آغاز سال
۳۷۲,۵۰۵	۷۰۳,۱۰۲		مانده وجه نقد در پایان سال

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



۱- تاریخچه و موضوع فعالیت

۱-۱- تاریخچه

پیرو صدور فرمان رهبر کبیر انقلاب اسلامی حضرت امام خمینی (ره) در مورخ ۹ اسفند ۱۳۵۷ خطاب به شورای انقلاب، بنیاد مستضعفان در تاریخ ۱۴ اسفند ماه ۱۳۵۷ زیر نظر هیئت منتخب از سوی امام (ره) تاسیس و در تاریخ سوم مرداد ماه ۱۳۵۸ تحت شماره ۱۹۸۳ در اداره کل ثبت شرکتها بصورت غیر انتفاعی و دارای تابعیت ایرانی ثبت گردیده است.

در تاریخ سوم آذر ماه ۱۳۶۷ با صدور فرمانی از سوی رهبر کبیر انقلاب اسلامی خطاب به نخست وزیر نام بنیاد مستضعفان به بنیاد جانبازان تغییر یافته است.

با حکم حضرت آیت ا... خامنه ای رهبر معظم انقلاب اسلامی در تاریخ ۱۵ شهریور ۱۳۶۸ نام این نهاد به ((بنیاد مستضعفان و جانبازان انقلاب اسلامی)) تغییر یافت و با تدبیر معظم له خدمت به هر دو قشر با تاکید و اولویت خدمت به عزیزان جانباز در دستور کار بنیاد قرار گرفت.

با موافقت مقام معظم رهبری مأموریت و سازمان امور جانبازان در پی ایجاد تشکیلات جدید تحت عنوان بنیاد شهید و امور ایثارگران به آن نهاد انتقال یافت و از تاریخ ۸۳/۳/۶ ضمن اصلاح اساسنامه نام این نهاد به بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی تغییر یافت.

۱-۲- موضوع فعالیت

طبق ماده ۸ اساسنامه مصوب ۷۹/۵/۱۱ و اصلاحیه ۸۳/۳/۶ که در تاریخ ۸۳/۳/۱۶ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری تحت شماره ۳۲/۱۱۵۹۷ به ثبت رسیده است اهداف و وظائف کلی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی به شرح زیر می باشد :

۱-۲-۱- هدف کلی

کمک به ارتقاء سطح زندگی مادی - معنوی و فرهنگی مستضعفان و محرومین جامعه همراه با اداره بهینه دارائی های تحت پوشش و با حضور موثر در صحنه های اقتصادی در چارچوب سیاستهای کلی نظام.

۲-۱- وظائف کلی بنیاد

وظائف بنیاد طبق مفاد ماده ۸ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

الف: وظائف کلی در زمینه فعالیتهای اقتصادی

- ۱- تقویم و حفظ و اداره اموال و در صورت نیاز تبدیل آنها به داراییهای مولد.
- ۲- حفظ اشیاء، اسناد و مدارک تاریخی و بهره برداری از آنها در جهت رشد فرهنگی کشور.
- ۳- ادارهٔ بهینه واحدهای اقتصادی، ادغام و تبدیل و توسعه آنها با هدف حضور در صحنه های داخلی و بین المللی.
- ۴- توسعه توان اقتصادی بنیاد و نیز انجام فعالیتهای تولیدی و خدماتی به منظور افزایش تولید ملی، کسب درآمد، توسعه فضای رقابتی و کمک به اجرای اهداف و سیاستهای دولت جمهوری اسلامی ایران.

ب: وظائف کلی کمک به محرومان

انجام فعالیتهای امدادی و عام المنفعه بمنظور کاهش محرومیت مستضعفان در چارچوب تدابیر ابلاغی مقام معظم رهبری

- ۳-۱- بند «د» ماده ۱۵ اساسنامه طی ابلاغیه شماره ۱/۱۰۳۱۵ مورخ ۱۳۸۵/۲/۲ اصلاح، بطوریکه تاریخ تهیه و ارائه صورتهای مالی تجمیعی بنیاد و واحدهای تابعه (تلفیقی) و عملکرد کل بنیاد که قبلا تا پایان دی ماه بوده به پایان مهرماه تغییر یافته است.

۳-۱- ساختار واحد اصلی

با توجه به وظائف کلی (به شرح بند ۲-۱) تشکیلات واحد اصلی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی به شرح ذیل می باشد:

- ۱- سازمان اموال و املاک
- ۲- موسسه تاریخ معاصر
- ۳- مرکزیت (ستاد بنیاد)

۳-۱-۱- عملیات جاری واحد اصلی تحت عنوان خزانه ثبت و در حسابها منعکس گردیده است.

۳-۱-۲- مرکز پشتیبانی و صندوق وام واحد اصلی از حوزه های تحت مدیریت ستاد بنیاد می باشند که

صورتهای مالی مستقل ارائه و گزارش حسابرسی اخذ می نمایند.

۴-۱- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی در یادداشت ۲-۱ فوق تشریح شده و موضوع فعالیت سازمان، شرکتهای مادر تخصصی، موسسات، شرکتهای مستقل و حوزه های تابعه به شرح مندرجات یادداشت ۲-۱۰ می باشد.

۴-۱-۱- با توجه به ابلاغ ریاست محترم بنیاد در مردادماه ۱۳۹۳ مبنی بر ساماندهی فعالیتها و تشکیل کمیسیون ساماندهی جهت بررسی موضوع مذکور در سال ۱۳۹۳ تعداد ۱۳ جلسه تشکیل و فعالیتهای مشابه و متجانس در شرکتهای مادر تخصصی بررسی و تصمیم گیری و نهایتا در جلسات شماره ۴۵۶ و ۴۵۷ و ۴۵۹ هیات امناء محترم بنیاد به تصویب رسید که در سال ۱۳۹۳ تعداد هشت هلدینگ در هلدینگهای دیگر ادغام و در واقع تعداد هشت هلدینگ کاهش یافت و سهام نفت بهران و سیمان تهران به حوزه های مرتبط انتقال یافت و به جای ۲۲ هلدینگ و موسسه بنیاد علوی تعداد ۱۱ هلدینگ و موسسه بنیاد علوی فعالیت می نمایند که در یک دوره زمانی سه ماهه موضوع ادغام با ارزیابی سهام ۱۰۳ شرکت و رعایت کلیه آیین نامه ها، مقررات قانونی و مالیاتی، حسابرسی کلیه شرکتهای، تهیه صورتجلسات مجامع برای اصلاح اساسنامه ادغام و همچنین صورتجلسه مشترک بعد از ادغام و ثبت آنها به عمل آمد.

همچنین در خصوص پژوهشکده غذا و پژوهشکده برنامه ریزی و توسعه نیز تصمیم گیری گردید بدین صورت که پژوهشکده غذا منحل و پژوهشکده برنامه ریزی و توسعه اقتصادی در موسسه دانشمند ادغام گردید. پس از اصلاح ساختار و ساماندهی در سطح کلان بنیاد و ادغام فعالیت های مشابه و متجانس در هلدینگها و اجرایی و نهایی شدن موضوع، ساماندهی و جابجایی شرکتهای در سطح شرکتهای بین هلدینگها مطرح که پس از بحث و بررسیهای بعمل آمده تصمیمات زیر اتخاذ و تصویب گردید.

الف- شرکتهای خانه بنیاد و بنیاد سازه که فعالیت آنها پیمانکاری است از عمران و مسکن ایران منتزع و تحت پوشش پایا سامان پارس قرار گیرد.

ب- شرکت شیشه سازی مینا از زمزم ایران خارج و تحت پوشش هلدینگ پایا صنعت سینا قرار گیرد.

ج- شرکت پالایش قطران از پایا صنعت سینا خارج و تحت پوشش هلدینگ انرژی گستر سینا قرار گیرد.

د- شرکت افق تجارت ایرانیان که دارای شرکت فرعی توریوا است از بنیاد منفک و تحت پوشش هلدینگ کاوه پارس قرار گیرد.

ه- شرکت صنعتی کاوه از بنیاد علوی منفک و تحت پوشش هلدینگ عمران و مسکن قرار گیرد..
و- شرکت ایران چوب از هلدینگ پایا صنعت سینا منفک و به هلدینگ عمران و مسکن انتقال یابد

ز- شرکت پارس سارایه از انرژی گستر نصیر به هلدینگ گسترش صنایع معدنی کاوه پارس انتقال یابد.
ح- همچنین در سال ۱۳۹۴ اداره موسسه آموزشی و پژوهشی سینا توسط موسسه دانشمند انجام شود که اقدام بعمل آمده است و در مرحله بعدی تصویب گردید که ۵۱ درصد از سهم شرکت موسسه پژوهشی سینا به موسسه دانشمند انتقال یابد

کلیه اقدامات مربوط به بند های فوق در سال مورد گزارش نهایی و نقل و انتقال و جابجایی سهام شرکتها بشرح زیر انجام شد.

۱-۴-۲- پس از انجام اقدامات مربوط به بندهای ۱-۴-۱ از سیزدهمین جلسه تا جلسه شماره ۲۸ ساماندهی موضوع ادغام و انحلال و فروش شرکتها مورد بحث و بررسی و به شرح زیر تصمیم گیری نهایی صورت گرفته و مبنای تهیه صورتهای مالی قرار گرفته است .

الف - شرکت‌های کشتیرانی ، تبد ، آذر بنیاد ، پترو خزر ، ایندیانا برنا(از شرکتهای تحت پوشش ایران برنا) منحل شدند که در سال مورد گزارش به استثنای شرکت آذر بنیاد ۴ شرکت دیگر منحل که فرایند تصفیه آنها در حال انجام است .

ب- ادغام شرکتهای تحت پوشش شرکتهای مادر تخصصی بشرح زیر صورت گرفته است .

- شرکت دشت نوین ملایر در شرکت دشت گل کردستان ، شرکت شیرو دام بنیاد در شرکت فجر اصفهان و شرکت فجر ساری در شرکت دشت ناز ساری ادغام گردیدند .
- شرکتهای زمزم شیراز ، زمزم اصفهان ، زمزم آبادان و زمزم رشت در شرکت زمزم تهران ، شرکتهای زمزم فرد آذر بایجان و زمزم کرمانشاه در شرکت زمزم آذربایجان ، و شرکت زمزم کرمان در زمزم مشهد ادغام گردیدند .
- شرکت موج سیاحت در شرکت اسکان ادغام گردید .
- شرکت میهن بافت در شرکت حجاب شهرکرد ادغام گردید .
- شرکت اسکان کویر یزد در شرکت عمران مسکن اصفهان ، شرکتهای تولید مسکن خاور و کیانمهر در شرکت ونک پارک و شرکت عمران شهر قدس در شرکت خانه ادغام گردیدند .

- ۳-۴-۱ - در سال ۱۳۹۵ با ارائه بحث ساماندهی بشرح زیر تصمیم گیری گردید .
- شرکت پردیس ایرانیان در شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی ادغام گردید.
 - موسسه فرهنگی ورزشی شلمچه منحل گردید .
 - شرکت مدیریت تولید برق قم در شرکت بهره برداری نیروگاهی صبا ادغام گردید.

۱-۵- وضعیت اشتغال

وضعیت اشتغال گروه و واحد اصلی ه شرح زیر می‌باشد.

۱-۵-۱- وضعیت اشتغال گروه به تفکیک وضعیت اشتغال به شرح زیر می‌باشد:

ردیف	نام واحد یا شرکت	کارکنان رسمی		قراردادی		کارکنان پاره وقت و مأمور		جمع		برون سبباری
		سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	
۱	واحد اصلی	۲۵۴	۲۶۹	۶۵۰	۵۹۰	۷۲	۷۹	۹۷۶	۹۳۸	۵۲۸
۲	شرکت مادر تخصصی سیاحتی و حمل و نقل پارس‌سیان	۲,۴۰۷	۲,۳۲۹	۳,۵۱۱	۳,۶۷۷	.	.	۵,۹۱۸	۶,۰۱۶	۲,۸۸۸
۳	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	۵,۵۳۰	۵,۶۷۱	۱,۲۶۴	۱,۰۶۹	.	.	۶,۷۹۴	۶,۷۴۰	۱,۲۴۹
۴	شرکت گسترش پایا صنعت سینا- آذر بنیاد	۳۸۶	۶۹۰	۲,۶۱۰	۲,۲۲۰	.	.	۲,۹۹۶	۳,۹۲۰	-
۵	شرکت گسترش الکترونیک سینا	۱,۶۶۳	۱,۶۲۵	۴۸۵	۵۸۹	.	.	۲,۱۵۴	۲,۲۱۴	۶۹۵
۶	شرکت انرژی گستر سینا- نفت تهران	۹۰۹	۱,۵۸۷	۵,۲۸۳	۶,۰۱۲	.	.	۶,۶۹۲	۷,۵۹۹	-
۷	شرکت صنایع برق و انرژی صبا	۳۶	۲۱۹	۴۴۲	۳۲۳	.	.	۴۷۸	۵۴۲	-
۸	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	۶۳۸	۶۲۲	۱,۵۹۹	۱,۴۷۹	.	.	۲,۲۳۷	۲,۱۰۱	۱,۱۱۶
۹	شرکت عمران و مسکن ایران	۱۹۳	۲۲۸	۶۶۶	۶۲۰	.	.	۸۵۹	۸۴۸	۴۷۱
۱۰	شرکت پایا سامان پارس - دی	۱۸۸	۱۷۹	۲,۸۲۷	۲,۷۹۳	.	.	۳,۰۲۵	۲,۹۷۳	۱۰۱
۱۱	شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال	۱۹	۲۳	۱۱	۱۱	.	.	۳۰	۳۴	۷۸
۱۲	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا- بیمه سینا	۳۳۸	۱۵۵	۲۲۱	۲۵۱	.	.	۴۶۹	۴۰۶	-
۱۳	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس - سیمان تهران	۱,۲۷۳	۱,۲۸۶	۱,۹۵۰	۲,۱۱۵	.	.	۳,۲۳۳	۳,۴۰۱	۱۳۶۹
۱۴	شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی	۴۱	۴۰	.	.	.	.	۴۱	۴۰	۸
۱۵	بانک سینا	۲,۴۹۰	۲,۴۲۴	.	.	.	.	۲,۴۹۰	۲,۴۲۴	-
۱۶	موسسه بنیاد علوی	۲۱۱	۱۳۸	.	۱۵۰	.	.	۲۱۱	۲۸۸	۱۹۸
۱۷	کارگزاری سینا-بزرگساز برزویه -سرشار- موسسه دانشمند - پیوند تجارت آریه ایرانیان- موسسه هادی بنیاد- موسسه آموزشی سینا-موسسه فرهنگی موزه ها- کشت و صنعت مطهری- ره نگار خاور میانه- شرکت تور تابان- بزرگساز اراک	۲۴۹	۲۸۴	۸۶۹	۸۰۲	.	.	۱,۱۱۸	۱,۰۸۷	۸۹
جمع		۱۶,۷۲۵	۱۷,۷۷۹	۳۲,۵۰۸	۳۳,۷۱۲	۷۲	۷۹	۳۹,۳۰۵	۴۱,۵۲۰	۸,۵۶۳

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۵-۲ وضعیت اشتغال واحد اصلی به تفکیک وضعیت اشتغال به شرح زیر می باشد :

ردیف	حوزه های واحد اصلی	رسمی - نفر	نفر	قراردادی تمام وقت - نفر	مأمور - نفر	پاره وقت - نفر	شرکتهای خدماتی - نفر	جمع - نفر
۱	سند بنیاد	۱۱۷	۱۲۶	۲۴۰	۱۲	۲۲	۹۵	۴۹۶
۲	سازمان اموال و املاک	۱۰۹	۱۰۰	۲۲۲	۲۸	۰	۴۱۱	۱,۰۰۰
۳	موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران	۲۲۶	۲۲۶	۵۷۶	۴۰	۲۲	۴۹۸	۱,۳۷۹
	جمع واحد اصلی	۲۲۶	۲۲۶	۵۷۶	۴۰	۲۲	۴۹۸	۱,۳۷۹
	موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران	۲۸	۴۳	۱۴	۰	-	۳۰	۷۲
	جمع کل	۲۵۴	۲۶۹	۵۹۰	۴۰	۲۲	۵۲۸	۱,۴۵۱

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

۳- مبنای تلفیق

صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی بنیاد مستضعفان ، موسسات ، شرکتهای و حوزه های تابعه مشمول تلفیق ، پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد .

۳-۱- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال ، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل میشود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد .

۳-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی ، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام در سرفصل " سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی " منعکس می گردد.

۳-۳- سال مالی شرکت های گروه سیمان تهران در ۳۰ دی ماه هر سال خاتمه می یابد . با این حال ، صورتهای مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد . با این وجود در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی به حساب گرفته میشود .

۳-۴- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند ، تهیه می شود .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروههای مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود بهای تمام شده موجودیها براساس روشهای مورد عمل در شرکتهای گروه براساس روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

شرح

میانگین موزون / میانگین متحرک / اولین صادره از اولین وارده	مواد اولیه
میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده / میانگین متحرک / میانگین های تولید سالانه / شناسایی ویژه/ بهای قابل بازیافت	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده / ارزش منصفانه پس از کسر مخارج برآوردی فروش	کالای ساخته شده
میانگین موزون / میانگین متحرک / اولین صادره از اولین وارده	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده / میانگین متحرک	موجودی ملزومات مصرفی و کمکی
میانگین موزون / شناسائی ویژه	کالای بازرگانی و موجودی فروشگاه
اولین صادره از اولین وارده	موجودی سوخت
میانگین موزون / میانگین متحرک	موجودی شارژ الکترونیکی و سیم کارت
میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده / میانگین متحرک	مواد غذایی و آشامیدنی
بهای تمام شده / شناسایی ویژه	موجودی زمین و املاک
بهای تمام شده / میانگین موزون	معادن
میانگین موزون	مواد و مصالح پروژه ها
میانگین موزون / شناسائی ویژه	سایر موجودیها

۲-۴- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی :

سرمایه گذاریهای بلندمدت :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت

سرمایه گذاریهای جاری :

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاریهای جاری

نحوه شناخت در آمد :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری

تلفیقی گروه :

مشمول تلفیق

بهای تمام شده ، اقل بهای تمام شده و خالص

ارزش بازیافتنی (به کسر ذخیره کاهش دائمی

در ارزش سرمایه گذاری) ارزش ویژه

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی

در ارزش سرمایه گذاری)

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش

مجموعه سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک

تک سرمایه گذاریها

مشمول تلفیق

بهای تمام شده / ارزش ویژه

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش

دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش

دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش

دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش

مجموع سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش

تک تک سرمایه گذاریها

در زمان تصویب سود توسط مجمع

عمومی صاحبان سهام شرکت / واحد

سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای

مالی)

در زمان تصویب سود توسط مجمع

عمومی صاحبان سهام شرکت / واحد

سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای

مالی)

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)

۳-۴- دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

۱-۳-۴- دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) که مبلغ دفتری آنها عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان "نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی میشود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۳-۴- دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) نگهداری شده برای فروش، به "اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش" اندازه‌گیری می‌گردد.

۴-۴- داراییهای ثابت مشهود

۱-۴-۴- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت و 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 مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌شود.

۲-۴-۴- دارایی‌های ثابت مشهود تحصیل شده از طریق قرارداد اجاره به شرط تملیک، به "حداقل ارزش منصفانه دارایی در آغاز اجاره و ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره" اندازه‌گیری میشود. جهت محاسبه ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره، از نرخ ضمنی سود تضمین شده اجاره استفاده می‌گردد.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۴-۴- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روشن استهلاک	نرخ استهلاک	دارائی
نزولی و مستقیم	۸، ۷٪، ۱۰، ۱۵٪، ۲۰، ۲۵٪ و ۱۰، ۱۵، ۲۵ ساله	ساختمان
نزولی و مستقیم	۸، ۷٪، ۱۰، ۱۵٪، ۲۰، ۲۵٪، ۳۰، ۴۰، ۵۰، ۶۰، ۸۰، ۱۰، ۲۰، ۲۵ ساله	تأسیسات
نزولی و مستقیم	۶، ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۵، ۲۴، ۲۵، ۲۸، ۳۰٪ و ۲، ۳، ۴، ۵، ۶، ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۵ ساله - آحاد تولید	ماشین آلات
مستقیم	۳، ۴، ۵، ۶، ۸، ۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی و مستقیم	۶، ۲۰، ۲۵، ۳۰، ۳۵٪- ۶، ۷، ۸، ۱۰ ساله	وسائط نقلیه
نزولی و مستقیم	۱۲، ۱۰، ۱۵، ۲۵، ۴۰، ۱۰۰٪ و ۱، ۴، ۱۰، ۶، ۴، ۱۰ ساله	ابزار آلات و قالبها و تابلو
مستقیم	۳ و ۵ ساله پس از کسر ۵۰ درصد بابت ارزش بازیافت	دامهای مولد
مستقیم	۶ ساله	کتاب
نزولی و مستقیم	۷، ۱۰٪- ۳، ۸، ۲۵ ساله	چاهها و قنوات، آب بندان و سد و جاده
نزولی و مستقیم	۴، ۳، ۵، ۱۰ ساله	سیستمهای نرم افزاری
نزولی	۱۰٪	لوازم آزمایشگاهی
خط مستقیم	۸، ۱۰، ۱۲، ۱۵ ساله	کوره ذوب و مخازن
مستقیم	۶ ساله	تجهیزات مخابراتی

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود، در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد منعکس در جدول بالاست.

۵-۴- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

- ۱-۴-۵- در پایان هر دوره گزارشگری ، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها آزمون کاهش ارزش انجام میگردد . در این صورت مبلغ باز یافتنی دارایی ، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه میگردد . چنانچه برآورد مبلغ باز یافتنی یک دارایی منفرد نباشد ، مبلغ باز یافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین میگردد .
- ۲-۴-۵- آزمون کاهش ارزش داراییهای نامشهود با عمر مفید نامعین ، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر کاهش ارزش ، بطور سالانه انجام می شود .
- ۳-۴-۵- مبلغ باز یافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی هرکدام بیشتر است میباشد . ارزش اقتصادی برابر است با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است ، میباشد .
- ۴-۴-۵- تنها در صورتیکه مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد ، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد . مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد . که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد .
- ۵-۴-۵- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) میباشد ، مبلغ دفتری تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل ، افزایش می یابد . برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی میگردد . مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ تجدید ارزیابی میگردد .

۶-۴- اموال موزه های نمایشی

- اموال موزه های نمایشی با نرخهای یک ریالی در حسابهای انتظامی به ثبت رسیده است و درخصوص آثار موزه ای نمایشی خریداری شده به عنوان هزینه در حسابها ثبت گردیده است .

۷-۴- مخارج تأمین مالی

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

۸-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی بانک مرکزی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است ، با نرخ رسمی بانک مرکزی ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :
الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به « دارایی های واجد شرایط » به بهای تمام شده دارایی منظور می شود .
ب - در سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود .

۹-۴- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

برای مطالبات مشکوک الوصول طبق دستورالعمل نحوه محاسبه ذخیره مطالبات موسسات اعتباری مصوب شورای پول و اعتبار (موضوع بخشنامه شماره ۹۱/۲۱۲۷۰ مورخ ۱۳۹۱/۰۱/۳۱ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) ذخیره ای به شرح زیر محاسبه و در حسابها منظور می گردد :

- ذخیره عمومی معادل ۱/۵ درصد مانده کل تسهیلات در پایان هر سال ، به استثنای مانده تسهیلاتی که جهت آن ذخیره اختصاصی منظور گردیده است ، محاسبه می شود .
- ذخیره اختصاصی نسبت به مانده طبقات تسهیلات سررسید گذشته ، معوق و مشکوک الوصول ، پس از کسر نمودن ارزش وثایق هر مورد با اعمال ضرایب تعیین شده ، به شرح زیر محاسبه می گردد :

ضریب	
۱۰ درصد	تسهیلات طبقه سررسید گذشته
۲۰ درصد	تسهیلات طبقه معوق
۵۰ تا ۱۰۰ درصد	تسهیلات طبقه مشکوک الوصول (با توجه به نتیجه بررسی توان پرداخت مشتری)

- برای تسهیلاتی که ۵ سال یا بیشتر از سررسید پرداخت اصل و سود آنها سپری شده باشد ذخیره اختصاصی معادل ۱۰۰ درصد در نظر گرفته می شود .

۴-۱۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق و مزایا هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴-۱۱- سرقفلی:

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود ، مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارائیهها و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل بایستی بعنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک شود . در برخی از موارد عدم محاسبه سرقفلی ناشی از تلفیق بر مبنای تفاوت بهای تحصیل سرمایه گذاری و ارزش منصفانه دارائیهها و بدهیهای شرکت سرمایه پذیر در تاریخ تملیک، بدلیل فقدان اطلاعات لازم در این خصوص و همچنین عدم توجه هزینه های اجرایی ناشی از ارزیابی دارائیههای مزبور در حال حاضر و نیز انقضاء دوره استهلاك بخش اعظم سرمایه گذاریهای تملیکی بوده است . لذا محاسبه سرقفلی بر مبنای تفاوت بهای تمام شده سرمایه گذاری و سرمایه ثبت شده در شرکتهای سرمایه پذیر محاسبه و انعکاس یافته است .

۴-۱۲- داراییهای نامشهود

۴-۱۲-۱- دارایی های نامشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود . مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات ، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان ، و مخارج اداری ، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود . شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود ، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است ، متوقف میشود . بنا براین مخارج تحمیل شده برای استفاده یا بکار گیری مجدد یک دارایی نامشهود در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود .

۴-۱۲-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود .

روش استهلاك	نرخ استهلاك	نوع دارائی
مستقیم	۱۰ و ۲۰ ساله	دانش فنی
مستقیم	۲،۳،۴،۵ و ده ساله	نرم افزارهای رایانه ای
مستقیم	ده ساله	حق الامتیاز تولید و فروش محصول
مستقیم	۱۵ ساله از زمان بهره برداری طبق پروانه اخذ شده	حق لیسانس GSM
مستقیم	۶ ساله از زمان بهره برداری طبق پروانه اخذ شده	حق لیسانس WIMAX
مستقیم	از زمان بهره برداری بر اساس باقیمانده عمر مفید	حق لیسانس 3G, 4G

۱۳-۴- شناخت درآمد

۱۳-۱-۴- قراردادهای پیمانکاری

درآمد حاصل از اجرای قراردادهای پیمانکاری به روش درصد پیشرفت کار شناسائی می گردد، بهای تمام شده پیمان شامل مواد، دستمزد و هزینه های غیر مستقیم پروژه می باشد. هرگاه آخرین برآورد از هزینه ها و درآمد یک پیمان، زیان نشان دهد، کل زیان بدون توجه به میزان کاری که انجام گرفته شناسائی می شود. آثار ریالی ناشی از تجدید نظر در برآوردها به دوره های قبل تسری نمی یابد و در دوره های جاری به حساب گرفته می شود. مازاد بهای تمام شده و سود ناخالص برآوردی پیمان ناتمام برصورت وضعیتهای تأیید شده که جزء دارائی در ترازنامه گزارش می گردد، نشان می دهند که درآمد شناسائی شده بیشتر از مبلغ کار صورت وضعیت شده، است، همچنین مازاد صورت وضعیت تأیید شده بر بهای تمام شده و سود ناخالص برآوردی، جزء بدهی در ترازنامه طبقه بندی می گردد.

۱۳-۲-۴- درآمد عملیات کارگزاری

هر گونه درآمد حاصل از ارائه خدمات کارگزاری به مشتریان بلافاصله پس از ارائه خدمات در حسابها ثبت و از حساب مشتری کسر می شود. شایان ذکر است که نرخ کارمزد ۰/۴ درصد و معاملات با بازارگردان ۰/۲ درصد می باشد. سقف کارمزد در هر معامله ۲۰۰ میلیون ریال می باشد. ضمن آنکه درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های مشترک پس از پایان کار صندوق مربوطه و فروش و تسویه سرمایه گذاری در حسابها منعکس می شود. به علاوه درآمد حاصل از سبدگردانی و تسویه با طرفهای قرارداد در حسابها انعکاس می یابد. لازم به ذکر است که درآمد خدمات کارگزاری بر اساس نرخهای مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می شود.

۱۳-۳-۴- درآمد عملیات لیزینگ

الف - درآمد عملیات لیزینگ متناسب با سررسید اقساط حاصل از اجاره به شرط تملیک و فروش اقساطی تحقق یافته شناسایی و کلیه اقساط اجاره داراییهای به اجاره واگذار شده بر اساس روش تعهدی به حساب درآمد اجاره منظور می گردد. نرخ تسهیلات اعطایی در سال جاری ۱۵ درصد بوده که توسط شورای پول و اعتبار تعیین شده است.

ب - درآمد حاصل از تخفیف فروش یا حق بازاریابی و نمایندگی به موجب تفاهم نامه منعقد با فروشندگان یا میزان قدرت چانه زنی از تامین کنندگان اخذ و در زمان پرداخت تسهیلات به حساب درآمد منظور می شود.

ج - مبالغ مربوط به وجوه التزام قراردادهای منعقد با مستاجرین طبق رویه جاری سیستم های بانکی و در جهت رعایت اصل محافظه کاری و تعیین دقیق وجوه، در زمان وصول در حساب درآمد منظور می گردد.

د - نحوه شناسایی درآمد اجاره عملیاتی با توجه به تاریخ شروع قراردادهای اجاره و مبلغ اجاره متعلق به دوره مربوطه می باشد.

- ۴-۱۳-۴-۱ - شناسایی درآمد فروش سیم کارتهای دائمی و اعتباری سیم کارتهای مذکور در زمان تحویل به توزیع کنندگان عمده در حساب درآمدهای تحقق نیافته ثبت گردیده و در زمان فروش سیم کارت به مصرف کننده ، پس از ثبت نام و یا فعال شدن سیم کارت ، در حسابها به عنوان درآمد ثبت می گردد .
- ۴-۱۳-۴-۲ - شناسایی درآمد ارائه خدمات سیم کارتهای دائمی و اعتباری درآمد مکالمات و سایر خدمات ارائه شده به میزان زمان استفاده مشتری از سرویس های خدماتی و بر اساس تعرفه های شرکت شناسایی و در حسابها ثبت می گردد .
- ۴-۱۳-۴-۳ - شناسایی درآمد فروش تجهیزات با تحویل کالا یا خدمات موضوع قراردادها و صدور صورتحساب ، درآمد شناسایی و در حسابها ثبت می گردد .
- ۴-۱۳-۵ - درآمد فروش برق و انرژی درآمد فروش برق و خدمات جانبی بر اساس میزان آمادگی و تولید انرژی در نقاط اندازه گیری و با توجه به شرایط فروش درج شده در قرارداد به صورت ماهیانه با تهیه صورتحساب و ارسال آن به شرکت مدیریت شبکه برق ایران در حسابها ثبت و اصلاحات لازم در پایان سال انجام می شود .
- ۴-۱۳-۶ - درآمد شهرک سازی شناسایی درآمدهای زمین همزمان با صورتجلسه تحویل زمین ، درآمد حق انشعاب آب و فاضلاب پس از دریافت وجه از مشتریان و مبادله قرارداد و در زمان اتصال به شبکه به حساب درآمد و پیش دریافت حق انتفاع از تاسیسات دریافتی از مشتریان ، طبق مصوبه هیات مدیره و رویه سنوات قبل بین سرفصلهای مختلف تسهیم و درآمد سهم مربوطه به تاسیسات آبرسانی ، شبکه فاضلاب و آتش نشانی متناسب با نرخ استهلاک دارایی مربوطه و درآمد سهم مربوط به تامین برق ، دبیرستان حرفه ای ، مدرسه و درمانگاه در زمان تحویل زمین شناسایی می شود .
- ۴-۱۳-۷ - درآمد فروش محصولات باغی و زراعی تحقق درآمدهای عملیاتی شامل فروش محصولات باغی و زراعی برای محصولات با نرخ تضمین شده از سوی دولت در زمان تحویل به مراکز مربوطه و برای سایر محصولات زمان فروش و تحویل به مشتری میباشد .

۸-۱۳-۴- درآمد حق بیمه

۸-۱۳-۴-۱ - شناسایی درآمد حق بیمه و بازیافت خسارت از محل بیمه های اتکایی

به استثنای بیمه مهندسی و باربری، در سایر رشته های بیمه ای درآمد حق بیمه از تاریخ شروع پوشش بیمه ای و به طور یکنواخت در طول دوره بیمه نامه (برای بیمه نامه های مستقیم) و در طول دوره پذیرش غرامت (برای بیمه های اتکایی) شناسایی می شود. در بیمه های مهندسی و باربری که الگوی وقوع خطر در طول دوره بیمه نامه یکنواخت نیست، درآمد حق بیمه متناسب با الگوی وقوع خطر برآوردی، شناسایی می شود. ضمناً بخشی از حق بیمه مرتبط با بیمه های صادره طی دوره مالی که قابل انتساب به پوشش خطر بعد از پایان دوره مالی است به عنوان حق بیمه عاید نشده شناسایی می شود. برای محاسبه حق بیمه عاید نشده، در مواردی که حق بیمه متناسب با گذشت زمان به عنوان درآمد شناسایی می شود، از روش فصلی (روش ۱/۸) استفاده می شود. همچنین مبالغ دریافتی و قابل دریافت از بیمه گر اتکایی بابت بازیافت خسارت واقع شده همزمان با شناسایی هزینه خسارت مربوط، به عنوان درآمد شناسایی می شود.

۸-۱۳-۴-۲ - شناسایی درآمد کارمزد و مشارکت در منافع اتکایی

درآمد کارمزد طبق شرایط بیمه نامه در زمان شروع پوشش بیمه ای شناسایی می شود. همچنین درآمد مشارکت در منافع حاصل از بیمه های اتکایی در زمان مشخص شدن نتایج عملیات بیمه های اتکایی، به عنوان درآمد شناسایی می شود.

۸-۱۳-۴-۳ - شناسایی هزینه خسارت

در بیمه های مستقیم هزینه خسارت معمولاً پس از گزارش وقوع خسارت از سوی بیمه گذار و انجام رسیدگیهای لازم توسط کارشناسان شرکت در حسابها شناسایی می شود. ضمناً بابت خسارت واقع شده ای که پرداخت نشده است و خسارت واقع شده ای که گزارش نشده است نیز با توجه به تجربیات گذشته و آخرین اطلاعات موجود، ذخیره مورد نیاز برآورد و شناسایی می شود. در صورت لزوم، بابت بدهی خسارت معوق بر اساس اطلاعاتی که پس از شناخت اولیه بدست می آید، تعدیل صورت می گیرد و اثرات ناشی از این تعدیل در صورت سود و زیان دوره منظور می شود. در بیمه های اتکایی قبولی نیز هزینه خسارت بر اساس گزارشهای دریافتی از بیمه گر مستقیم شناسایی می شود.

۸-۱۳-۴-۴ - مخارج تحصیل

مخارج تحصیل یا تمدید بیمه نامه ها نظیر کارمزد پرداختی به نمایندگان، مخارج صدور بیمه نامه ها و سایر مخارج مربوط، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۸-۱۳-۴-۵ - ذخایر فنی

ذخایر فنی در پایان هر سال مطابق آیین نامه شماره ۵۸ مصوب ۱۳۸۷/۱۰/۲۵ شورای عالی بیمه و مکمل های بعدی آن شناسایی می شود.

۹-۱۳-۴- درآمد تسهیلات اعطایی، کارمزد و جرایم
با توجه به بخشنامه م ب / ۷۷۲ مورخ ۱۳۸۴/۰۴/۲۷ اداره مطالعات و مقررات بانکی بانک مرکزی جمهوری اسلامی و به استناد مصوبه جلسه شماره ۱۰۳۴ مورخ ۱۳۸۴/۰۴/۲۵ شورای پول و اعتبار، شناسایی درآمد بانک به روش تعهدی می باشد. بر اساس روشن مذکور، نحوه شناسایی درآمدهای بانک به شرح زیر است:
الف - سود تسهیلات اعطایی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل تسهیلات و حداقل سود مورد انتظار شناسایی می شود.
ب - جرایم دیرکرد تادیه اقساط تسهیلات بر اساس مدت زمان و با توجه به مبلغ اقساط معوق و نرخ جریمه مقرر شناسایی می شود.
ج - کارمزد ضمانت نامه های صادره در زمان صدور ضمانتنامه ها و کارمزد سایر خدمات بانکی متناسب با حجم خدمات ارائه شده شناسایی می شود.

۱۰-۱۳-۴- درآمد و بهای تمام شده املاک
برای آن دسته از املاکی که قرارداد فروش آن به امضاء رسیده، فعالیتهای ساختمانی آن آغاز شده، ماحصل آن به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد و حداقل ۲۰٪ از بهای فروش آن وصول شده باشد، درآمد فروش و بهای تمام شده بر اساس درصد پیشرفت کار شناسایی و ثبت میشود. درصد پیشرفت کار بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج برآوردی ساخت محاسبه می شود.

۱۴-۴- معافیت مالیاتی عملکرد بنیاد

بنا به پیشنهاد شماره ۱۲۵۱۴/۳۶۸۳۱-۳۰/۴ مورخ ۱۳۶۷/۱۱/۲۹ وزارت امور اقتصادی و دارائی و به استناد حکم تبصره ۳ ماده ۲ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و با عنایت به ابلاغیه های شماره ۱/۳۳۳۵۲ مورخ ۱۳۷۶/۴/۲۳ و شماره ۱/۹۸۴۰ مورخ ۱۳۸۴/۱۱/۱ دفتر مقام معظم رهبری، بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی بعنوان نهادهای انقلاب اسلامی از معافیت مالیاتی استفاده می نماید. لازم به ذکر است که عملکرد کلیه شرکتهای تحت پوشش مشمول مالیات بوده و عملکرد هیچ یک از شرکتهای تحت پوشش بنیاد مستضعفان معاف از مالیات نمی باشد.

۱۵-۴- کمک بلاعوض

کلیه وجوه پرداختی به موسسه بنیادعلوی جهت کمک به محرومین و مستضعفان طی سال، در سرفصل هزینه کمکهای بلاعوض انعکاس یافته است.

۵- موجودی نقد

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	گروه:
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۶۳.۹۸۰	۹۱۷.۲۸۲		موجودی نزد صندوق (ریالی - ارزی)
۲.۹۴۵.۰۴۳	۷.۰۴۲.۳۴۴	۵-۱	موجودی نزد بانکها (ریالی)
۶۶۹.۳۲۱	۱۸۶.۸۸۱	۵-۲	موجودی نزد بانکها (ارزی)
۱۰.۹۶۳	۷.۲۹۸		تنخواه گردان ها (ریالی - ارزی)
۱۰۱.۲۷۲	۳۴.۹۷۷		وجوه در راه
۱۰.۶۷۵	۹.۹۱۰		اسناد در جریان وصول
۶	۶		اوراق بهادار
۳۸۵	۵۰۷		مسکوکات طلا
<u>۴.۷۰۱.۶۴۵</u>	<u>۸.۱۹۹.۲۰۵</u>		
بنیاد مستضعفان:			
۲.۴۴۲	۲.۸۶۶		موجودی نزد صندوق (ریالی - ارزی)
۳۶۸.۰۱۶	۶۹۹.۵۱۴	۵-۳	موجودی نزد بانکها (ریالی - ارزی)
۱.۶۶۲	۲۱۵		وجوه در راه
۳۸۵	۵۰۷		مسکوکات طلا
<u>۳۷۲.۵۰۵</u>	<u>۷۰۳.۱۰۲</u>		

۵- موجودی نزد بانکها (ریالی) به تفکیک سازمانها و شرکتهای متشکل از اقلام زیر می باشد:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	موجودی نزد بانکها - ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲۴,۴۰۳	۲,۲۹۴,۲۰۶	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۳۶۱,۷۵۲	۲۵۳,۸۰۸	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۳۴۰,۴۸۱	۶۸۹,۸۵۴	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۲۵۵,۱۱۶	۹۵۷,۶۱۸	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۱۷۵,۹۳۵	۴۶۵,۹۸۷	شرکت انرژی گستر سینا
۱۴۹,۹۹۴	۲۲۶,۱۸۱	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۳۸۳,۶۶۹	۵۷۳,۴۷۱	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۱۸۷,۳۶۶	۴۷۵,۸۸۰	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۱۷,۶۱۳	۲۵۰,۵۵۴	شرکت پایا سامان پارس
۱۳۴,۶۴۹	۳۸۳,۲۲۴	شرکت عمران و مسکن ایران
۱۷۱,۶۹۹	۲۸۹,۹۸۸	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۶,۲۹۵	۴,۶۳۰	خزانه
۲۳۶,۰۷۱	۱۷۶,۹۴۳	سایر واحدهای مستقل
۲,۹۴۵,۰۴۳	۷,۰۴۲,۳۴۴	

۲-۵- موجودی نزد بانکها (ارزی) متشکل از اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	موجودی نزد بانکها - ارزی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۴۷,۹۸۳	۱۲۷,۹۵۵		شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۱۰۱,۷۸۴	-		انرژی گستر سینا
۰	۴۵,۵۰۷		شرکت نفت بهران
۱۲,۶۹۳	۳,۱۱۴		شرکت پایا سامان پارس
۶,۳۲۴	۴۱	۵-۳	خزانه
۲۰۵	-		شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۳۳۰	۳۲۶		شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۲	۹,۹۳۸		سایر واحدها
۶۶۹,۳۲۱	۱۸۶,۸۸۱		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۵- موجودی نزد بانکها در واحد اصلی به تفکیک بانکها بشرح زیر می باشد :

بانکها - ریالی	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۵.۳۹۷	۶۹۴.۸۴۳
۲.۴۰۳	۹۰۹
۳.۷۹۵	۳.۶۲۴
۹۷	۹۷
۳۶۱.۶۹۲	۶۹۹.۴۷۳
بانک سینا	
بانک ملت	
بانک ملی ایران	
بانک توسعه صادرات ایران	
بانکها - ارزی	
۶.۳۲۴	۴۱
۶.۳۲۴	۴۱
۳۶۸.۰۱۶	۶۹۹.۵۱۴
بانک ایران و اروپا- شعبه هامبورگ	

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		
یادداشت		گروه :
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۳۹۲.۰۵۰	۱.۱۲۶.۳۰۵	۶-۱ سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار :
۲.۸۷۱.۸۵۲	۱.۴۴۹.۸۵۴	۶-۲ سهام شرکتیهای پذیرفته شده در بورس
۴.۲۶۳.۹۰۲	۲.۵۷۶.۱۵۹	اوراق مشارکت
۱.۵۲۵.۳۷۶	۱.۷۵۸.۶۴۷	۶-۳ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۳۸.۵۱۰.۹۲۳	۵.۵۴۳.۴۳۵	۶-۴ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت مدت دار
۴۰.۰۳۶.۲۹۹	۷.۳۰۲.۰۸۲	
(۱۳.۶۲۲)	(۱۳۶.۳۴۸)	ذخیره کاهش ارزش
۴۴.۲۸۶.۵۷۹	۹.۷۴۱.۸۹۳	
۴۲۳.۹۱۲	۴۳۵.۱۵۴	بنیاد مستضعفان :
۴۲۳.۹۱۲	۴۳۵.۱۵۴	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس به مبلغ ۱,۱۲۶,۳۰۵ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۱,۴۱۶,۳۱۲ میلیون ریال) شامل سرمایه گذاری شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا به مبلغ ۵۲,۲۱۱ میلیون ریال (سال مالی قبل به مبلغ ۱۳,۲۶۸ میلیون ریال) و بانک سینا به مبلغ ۱,۰۵۷,۱۸۹ میلیون ریال (سال مالی قبل به مبلغ ۱,۱۵۳,۰۴۴ میلیون ریال) و بیمارستان برزویه اراک به مبلغ ۱۶,۹۰۵ میلیون ریال و شرکت آزاد راه تهران شمال (سال مالی قبل به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال) می باشد .

۶-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به مبلغ ۱,۴۴۹,۸۵۴ میلیون ریال (سال مالی قبل به مبلغ ۲,۸۷۱,۸۵۲ میلیون ریال) شامل مبلغ ۳۸۳,۹۲۱ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۶۰۵,۰۱۰ میلیون ریال) سرمایه گذاریهای شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا ، مبلغ ۱۵,۹۸۹ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۶,۵۲۸ میلیون ریال) مربوط به شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان و مبلغ ۱,۰۴۹,۹۰۴ میلیون ریال مربوط به شرکت برق صبا (سال مالی قبل مبلغ ۲,۲۶۰,۲۷۴ میلیون ریال) و مبلغ ۴۰ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۴۰ میلیون ریال) مربوط به شرکت پایا سامان پارس می باشد .

۶-۳- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای به مبلغ ۱,۷۵۸,۶۴۷ میلیون ریال (سال مالی قبل به مبلغ ۱,۵۲۵,۳۷۶ میلیون ریال) ، شامل سرمایه گذاری شرکت برق و انرژی صبا به مبلغ ۱,۰۴۹,۹۰۴ میلیون ریال ، نفت بهران به مبلغ ۹۴,۹۵۳ میلیون ریال و سرمایه گذاری شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا به مبلغ ۴۲۶,۷۴۴ میلیون ریال و سایر واحدها به مبلغ ۱۸۷,۰۴۶ میلیون ریال می باشد.

۶-۴- سپرده های کوتاه مدت بانکی متشکل از اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۸,۲۷۳,۲۲۷	۴,۸۸۶,۸۸۱	۶-۴-۱	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۲۳۷,۶۹۶	۱۱۲,۳۶۴		شرکت انرژی گستر سینا
-	۵۴۴,۱۹۰		سایر شرکتهای
<u>۳۸,۵۱۰,۹۲۳</u>	<u>۵,۵۴۳,۴۳۵</u>		

۶-۴-۱- کاهش سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت به مبلغ ۳۴۰۰۰ میلیارد ریال در شرکت گسترش الکترونیک سینا و بابت پرداخت سود سهام سنوات قبل به شرکت MTN بوده است .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)			۱۳۹۵/۱۲/۳۰				۷- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۵/۱۲/۳۰				۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	ریالی	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		گروه :
								تجاری :
								اسناد دریافتنی :
۱,۸۹۵,۴۳۶	۸۰۳,۷۶۴	-	۸۰۳,۷۶۴	-	۸۰۳,۷۶۴	۷-۱-۱	اشخاص وابسته	
۱۲,۳۲۶,۷۹۱	۹,۹۹۸,۲۲۴	(۲۲۶,۳۶۵)	۱۰,۲۲۴,۵۸۹	-	۱۰,۲۲۴,۵۸۹	۷-۱-۱	سایر مشتریان	
۱۴,۲۲۲,۲۲۷	۱۰,۸۰۱,۹۸۸	(۲۲۶,۳۶۵)	۱۱,۰۲۸,۳۵۳	۰	۱۱,۰۲۸,۳۵۳			
								حسابهای دریافتنی :
۳۷۲,۴۹۵	.	.	.	.	.	۷-۱-۲	اشخاص وابسته	
۱۸۲,۳۰۷,۸۸۴	۱۷۵,۶۲۲,۰۷۷	(۸,۳۰۹,۱۴۸)	۱۸۳,۹۳۱,۲۲۵	.	۱۸۳,۹۳۱,۲۲۵	۷-۱-۲	سایر مشتریان	
۱۸۲,۶۸۰,۳۷۹	۱۷۵,۶۲۲,۰۷۷	(۸,۳۰۹,۱۴۸)	۱۸۳,۹۳۱,۲۲۵	۰	۱۸۳,۹۳۱,۲۲۵			
۱۹۶,۹۰۲,۶۰۶	۱۸۶,۴۲۴,۰۶۵	(۸,۵۳۵,۵۱۳)	۱۹۴,۹۵۹,۵۷۸	۰	۱۹۴,۹۵۹,۵۷۸			
(۳۲۶,۹۰۲)	(۵۲۶,۹۲۱)	-	(۵۲۶,۹۲۱)	-	(۵۲۶,۹۲۱)	۲۰	تهاتر با پیش دریافت ها	
(۹۶۱,۱۸۲)	.	-	.	-	.	۷-۱-۱	حسابها و اسناد دریافتنی بلند مدت	
.	(۴۲,۳۱۷)	-	(۴۲,۳۱۷)	-	(۴۲,۳۱۷)		سود و کارمزد سنوات آتی	
۱۹۵,۶۱۴,۵۲۲	۱۸۵,۸۵۴,۸۲۷	(۸,۵۳۵,۵۱۳)	۱۹۴,۳۹۰,۳۴۰	۰	۱۹۴,۳۹۰,۳۴۰			
								غیر تجاری :
۱,۷۲۷,۸۶۱	۳,۲۰۶,۹۸۱	(۲۰,۵۳۴)	۳,۲۲۷,۵۱۵	-	۳,۲۲۷,۵۱۵	۷-۱-۳	اسناد دریافتنی	
۶۵۲,۲۳۶	۸۳۶,۱۶۵	(۳,۴۸۶)	۸۳۹,۶۵۱	-	۸۳۹,۶۵۱	۷-۱-۳	کارکنان (وام و مساعده)	
۳,۲۰۶,۵۴۶	۴,۷۴۴,۱۱۳	(۲۹,۹۱۴)	۴,۷۷۴,۰۲۷	-	۴,۷۷۴,۰۲۷	۷-۱-۳	سپرده های موقت	
۱۵۹,۵۶۷	۲۷۰,۶۲۶	.	۲۷۰,۶۲۶	-	۲۷۰,۶۲۶		سود سهام دریافتنی	
۱,۹۴۱	۱۹۳,۸۰۰	.	۱۹۳,۸۰۰	-	۱۹۳,۸۰۰		اشخاص وابسته	
۵,۲۸۴,۸۰۹	۴,۲۹۶,۰۴۶	(۷۴۰,۰۱۳)	۵,۰۳۶,۰۵۹	-	۵,۰۳۶,۰۵۹	۷-۱-۳	سایر	
۱۱,۰۳۲,۹۶۰	۱۳,۵۴۷,۷۳۱	(۷۹۳,۹۴۷)	۱۴,۳۴۱,۶۷۸	۰	۱۴,۳۴۱,۶۷۸			
۲۰۶,۶۴۷,۴۸۲	۱۹۹,۴۰۲,۵۵۸	(۹,۳۲۹,۴۶۰)	۲۰۸,۷۳۲,۰۱۸	۰	۲۰۸,۷۳۲,۰۱۸			

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

بنیاد مستضعفان :

تجاری :

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
۱۳۹۴/۱۲/۲۹		جمع		ارزی		ریالی	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۷۱۸,۹۳۸	۳,۳۶۹,۲۷۹		۳,۳۶۹,۲۷۹		۳,۳۶۹,۲۷۹	اسناد دریافتنی :	
۲,۹۰۴,۳۰۳	۲,۰۱۰,۷۹۲	-	۲,۰۱۰,۷۹۲	-	۲,۰۱۰,۷۹۲	اشخاص وابسته	
۶,۶۲۳,۲۴۱	۵,۳۸۰,۰۷۱	۰	۵,۳۸۰,۰۷۱	۰	۵,۳۸۰,۰۷۱	سایر مشتریان	
حسابهای دریافتنی :							
۲۲,۷۳۲,۳۸۱	۲۹,۰۵۴,۱۰۸	(۲۳۴,۹۵۶)	۲۹,۲۸۹,۰۶۴	-	۲۹,۲۸۹,۰۶۴	۷-۱-۴	اشخاص وابسته
۳,۵۶۵,۵۸۴	۳,۶۵۶,۳۶۱	(۴۴۶,۸۹۶)	۴,۱۰۳,۲۵۷	-	۴,۱۰۳,۲۵۷	۷-۱-۵	سایر مشتریان
۲۶,۲۹۷,۹۶۵	۳۲,۷۱۰,۴۶۹	(۶۸۱,۸۵۲)	۳۲,۳۹۲,۳۲۱	۰	۳۲,۳۹۲,۳۲۱		
۳۲,۹۲۱,۲۰۶	۳۸,۰۹۰,۵۴۰	(۶۸۱,۸۵۲)	۳۸,۷۷۲,۳۹۲	۰	۳۸,۷۷۲,۳۹۲		
غیر تجاری :							
۱۲,۹۸۴	۳,۶۶۶	(۲۰۰,۷۵)	۲۳,۷۴۱		۲۳,۷۴۱	اسناد دریافتنی	
۳۰,۶۸۲	۴۰,۱۴۵	(۱۵۱)	۴۰,۲۹۶		۴۰,۲۹۶	کارکنان (وام و مساعده)	
۲۴۵,۶۹۱	۲۳,۸۷۶		۲۳,۸۷۶		۲۳,۸۷۶	سپرده های موقت	
۱۰۶,۹۱۸	۹,۱۲۶	(۲۴۱,۲۲۳)	۲۵۰,۳۴۹		۲۵۰,۳۴۹	۷-۱-۶	اشخاص وابسته
۸۲۲,۱۸۱	۷۰۲,۳۱۹		۷۰۲,۳۱۹		۷۰۲,۳۱۹	۷-۱-۷	سایر مشتریان
۱,۲۱۸,۴۵۶	۷۷۹,۱۳۲	(۲۶۱,۴۴۹)	۱,۰۴۰,۵۸۱	۰	۱,۰۴۰,۵۸۱		
(۳۲۴,۳۳۶)	(۶۴۴,۷۲۹)		(۶۴۴,۷۲۹)		(۶۴۴,۷۲۹)	۲۰	تهاتر با پیش دریافتها
(۱,۱۶۰,۷۳۶)	۰	۰	۰			حصه بلند مدت حسابها و اسناد دریافتنی	
(۲۶۶,۶۱۶)	۱۳۴,۴۰۳	(۲۶۱,۴۴۹)	۳۹۵,۸۵۲	۰	۳۹۵,۸۵۲		
۳۲,۶۵۴,۵۹۰	۳۸,۲۲۴,۹۴۳	(۹۴۳,۳۰۱)	۳۹,۱۶۸,۲۴۴	۰	۳۹,۱۶۸,۲۴۴		

۱-۱-۷- اسناد دریافتنی گروه به تفکیک سازمانها، شرکتها و واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ذخیره م. م	ناخالص	گروه:
خالص	خالص			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۹۴۶,۳۴۰	۲,۴۱۴,۰۱۸	(۱۸۳,۲۴۱)	۲,۵۹۷,۲۵۹	شرکت انرژی گستر سینا
۱,۰۵۸,۰۹۱	۸۲۶,۶۷۹	-	۸۲۶,۶۷۹	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۱,۳۲۸,۵۴۷	۱,۴۱۹,۵۲۵	(۳۰,۳۹۷)	۱,۴۴۹,۹۲۲	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۲,۰۰۲,۲۴۶	۱,۸۱۳,۶۶۱	-	۱,۸۱۳,۶۶۱	شرکت عمران و مسکن ایران
۶۷۸,۱۳۷	۹۴۴,۶۸۷	(۱۴۰)	۹۴۴,۸۲۷	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۲۷۰,۷۱۸	۳۲۶,۹۱۲	(۵,۹۶۹)	۳۳۲,۸۸۱	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسینا
۲۲۳,۶۴۲	۳۷۴,۷۹۴	-	۳۷۴,۷۹۴	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۴۲۴,۷۶۷	۱۱,۷۳۰	-	۱۱,۷۳۰	موسسه بنیاد علوی
۱۹۰,۳۹۹	۱۹۷,۱۰۰	(۶,۶۱۸)	۲۰۳,۷۱۸	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۳,۳۰۵,۹۱۰	۲,۰۱۰,۷۹۲	-	۲,۰۱۰,۷۹۲	خزانه
۱۱۱,۴۴۹	۲۹۲,۰۵۱	-	۲۹۲,۰۵۱	شرکت گسترش ارتباطات و فناوری اطلاعات سینا
۱۰۸,۱۴۳	۳۸,۰۶۷	-	۳۸,۰۶۷	شرکت پایا سامان پارس
۵۷۳,۸۳۸	۱۳۱,۹۷۲	-	۱۳۱,۹۷۲	سایر واحدهای مستقل
۱۴,۲۲۲,۲۲۷	۱۰,۸۰۱,۹۸۸	(۲۲۶,۳۶۵)	۱۱,۰۲۸,۳۵۳	

۷-۱-۲- مانده حسابهای دریافتی و طلب از اشخاص حقیقی و حقوقی گروه به تفکیک شرکت ها و واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ذخیره م. م	ناخالص	یادداشت
خالص	خالص	ذخیره م. م	ناخالص	
۱۲۴,۷۳۲,۰۴۲	۱۱۶,۳۱۰,۴۰۵	(۳,۹۶۲,۴۵۵)	۱۲۰,۲۷۲,۸۶۰	۷-۱-۲-۱ بانک سینا
۴,۲۶۷,۱۶۰	۵,۴۲۹,۱۸۷	(۹۲۲,۲۵۳)	۶,۳۵۱,۴۴۰	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۲,۱۴۹,۱۷۹	۳,۳۳۶,۷۴۸	(۷۶۶,۵۰۹)	۴,۱۰۳,۲۵۷	خزانه
۴,۸۹۸,۲۳۶	۳,۱۴۳,۹۰۵	(۶۸,۶۷۹)	۳,۲۱۲,۵۸۴	شرکت پایا سامان پارس
۳,۰۴۲,۳۲۴	۳,۱۵۰,۸۱۸	(۱۲,۳۰۲)	۳,۱۶۳,۱۲۰	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۱۷,۹۸۱,۱۲۵	۱۶,۱۶۵,۴۴۳	(۲,۰۹۸,۰۰۴)	۱۸,۲۶۳,۴۴۷	شرکت انرژی گستر سینا
۸۴۱,۹۸۷	۶۵۰,۲۰۹	(۱۱۵,۰۵۷)	۷۶۵,۲۶۶	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۲,۶۶۱,۰۱۹	۲,۳۸۵,۴۳۰	(۱۴۲,۹۹۶)	۲,۵۲۸,۴۲۶	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۱۹۵,۶۰۷	۱,۲۱۲,۵۸۲	-	۱,۲۱۲,۵۸۲	شرکت عمران و مسکن ایران
۱۴,۵۶۵,۸۳۲	۱۱,۹۲۲,۵۲۴	(۸۶,۷۷۵)	۱۲,۰۰۹,۲۹۹	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۵۴۰,۸۰۶	۶۱۷,۲۴۵	(۲۴,۵۲۲)	۶۴۱,۷۶۷	موسسه بنیاد علوی
۸۱۷,۶۷۷	۶۵۹,۵۷۳	(۶۲,۴۷۵)	۷۲۲,۰۴۸	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۱,۷۱۱,۳۵۸	۱,۱۵۶,۵۰۵	(۱۵,۵۶۴)	۱,۱۷۲,۰۶۹	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۵۷۵,۰۳۱	۶۲۹,۰۸۷	(۲۴,۰۵۶)	۶۵۳,۱۴۳	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۳,۶۸۶,۷۷۰	۷۲۸,۲۹۸	(۷,۵۰۱)	۷۳۵,۷۹۹	سایر واحدهای مستقل
۱۸۲,۶۶۶,۱۵۳	۱۶۷,۴۹۷,۹۵۹	(۸,۳۰۹,۱۴۸)	۱۷۵,۸۰۷,۱۰۷	جمع
۱۴,۲۲۶	۸,۱۲۴,۱۱۸	-	۸,۱۲۴,۱۱۸	مطالبات ارزی
۱۸۲,۶۸۰,۳۷۹	۱۷۵,۶۲۲,۰۷۷	(۸,۳۰۹,۱۴۸)	۱۸۳,۹۳۱,۲۲۵	

۷-۱-۲-۱ مبلغ ۴۳۳,۹۵۸ میلیون ریال از مطالبات بانک سینا مربوط به برداشت از سپرده های نزد بانک مرکزی طی اعلامیه مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۵ تحت عنوان مابه التفاوت نرخ ارز بابت مصوبه ۳۰-۳۴۰-۹۰/م/ت ۴۷۶۹۸ مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۸ هیات پنج نفره کارگروه ساماندهی مسائل ارزی و بر اساس دستور مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۱ بانک مرکزی از حساب بانک سینا در بانک مرکزی می باشد که مراتب اعتراض طی نامه شماره ۱۰۳/۶ مورخ ۱۳۹۱/۰۱/۰۹ و طی نامه های شماره ۶۹۸۲۲ مورخ ۱۳۹۱/۰۸/۲۴ و ۱۰۸۱۸۹ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۴ به بانک مرکزی ارسال گردیده است. با توجه به نامه شماره ۹۴/۵۱۳۲۰ مورخ ۹۴/۳/۲ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خصوص حسابرسی ویژه ارزی برای سالهای ۹۰ و ۹۱ این بانک قراردادی با سازمان حسابرسی منعقد که گزارش آن اخذ گردیده و مراتب مجدداً طی نامه شماره ۱۰۴۸۴۲ مورخ ۹۵/۱۰/۱۹ به همراه گزارش حسابرسی ارزی به بانک مرکزی ارسال گردیده است که تاکنون موضوع تعیین تکلیف نگردیده است.

۳-۱-۷- مانده سرفصلهای سایر اسناد دریافتنی، کارکنان و سپرده های موقت گروه در پایان سال ۱۳۹۵ به تفکیک سازمانها، شرکتها و واحدهای مشمول تلفیق بشرح زیر میباشد:

شرح	اسناد دریافتنی	سپرده های موقت	کارکنان	سایر شرکتها و اشخاص	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خرانه	۲۳,۷۴۱	۲۳,۸۷۳	۴۰,۲۹۶	۵۷,۵۹۰	۱۴۵,۵۰۰
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	۱,۲۵۸,۱۷۵	۴۸,۸۹۲	۵۴,۸۲۷	۳۰۱,۴۶۰	۱,۶۶۳,۳۵۴
شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی	-	-	-	۶۰,۸۱۱	۶۰,۸۱۱
شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان	۲۰۶,۲۳۱	۱۴۸,۰۱۹	۶۳,۴۱۷	۷۲۱	۴۱۸,۳۸۸
شرکت گسترش پایا صنعت سینا	۶۰,۹۶۹	۲۴,۶۸۷	۳۳,۸۶۲	۳۰۵,۲۳۷	۴۲۴,۷۵۵
شرکت آزادراه تهران شمال	۲۴۷,۹۰۱	-	-	۵۴۸,۸۲۱	۷۹۶,۷۲۲
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	-	۱۹۳,۲۴۶	۵۹,۹۵۷	۴۵۷,۳۲۷	۷۱۰,۵۳۰
شرکت گسترش الکترونیک سینا	-	۶۶,۳۹۷	۲۲۵,۵۰۳	۳۶۰,۹۶۷	۶۵۲,۸۶۷
شرکت انرژی گستر سینا	۳۴,۶۹۱	۲,۴۱۶,۷۳۰	۸۰,۱۸۲	۴۸۹,۱۲۲	۳,۰۲۰,۷۲۵
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	۶۳,۵۳۵	۶۰,۴۹۶	۲۳,۵۹۳	۸۱۶,۱۷۸	۹۶۳,۸۰۲
شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	۱,۶۵۸	۲۶,۷۶۴	۴۱,۴۲۵	۵۹,۹۵۲	۱۲۹,۷۹۹
شرکت عمران و مسکن ایران	۱۰۰,۳۸۰	۵۵۸,۴۲۱	-	-	۵۶۸,۴۵۹
شرکت پایا سامان پارس	۱۰۴,۰۵۲	۸۱۵,۸۲۲	۲۷,۷۸۵	۶۵۲,۹۳۹	۱,۶۰۰,۵۹۸
شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	۶۴۷,۴۴۸	۹۲,۳۰۷	۵۶,۳۸۶	۴۳۶,۳۸۷	۱,۲۳۲,۵۲۸
بانک سینا	۴۶۳,۴۰۶	۱۲۷,۱۰۳	۱۱۱,۰۴۷	۳۴۲,۹۹۱	۱,۰۴۴,۵۴۷
موسسه بنیاد علوی	۹۷,۴۳۲	۱۱۷,۴۶۳	۱۵,۲۲۷	-	۲۳۰,۱۲۲
سایر واحدهای مستقل	۸,۲۳۸	۵۳,۸۰۷	۶,۱۴۴	۲۰۰,۲۸۶	۲۶۸,۴۷۵
	۳,۲۲۷,۵۱۵	۴,۷۷۴,۰۲۷	۸۳۹,۶۵۱	۵,۰۳۶,۰۵۹	۱۳,۸۷۷,۲۵۲
ارقام مقایسه ای سال ۱۳۹۴ - خالص	۱,۷۲۷,۸۶۱	۳,۲۰۶,۵۴۶	۶۵۲,۲۳۶	۵,۲۸۴,۸۰۹	۱۰,۸۷۱,۴۵۲

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۷-۱-۴- مانده حساب طلب از شرکتها و واحدهای تابعه و وابسته در واحد اصلی به تفکیک سازمانها به شرح ذیل می باشد :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
خالص	خالص	ذخیره م. م	مانده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۷۳۲,۳۸۱	۲۹,۰۵۴,۱۰۸	(۲۳۴,۹۵۶)	۲۹,۲۸۹,۰۶۴	۷-۱-۴-۱
<u>۲۲,۷۳۲,۳۸۱</u>	<u>۲۹,۰۵۴,۱۰۸</u>	<u>(۲۳۴,۹۵۶)</u>	<u>۲۹,۲۸۹,۰۶۴</u>	خزانه

۷-۱-۴-۱- افزایش و کاهش مطالبات از شرکتهای تابعه و وابسته عمدتاً بابت دریافت و پرداخت وجوه ، سهم سود ، واگذاری داراییهای ثابت (عمدتاً املاک) ، سهم نقدی بنیاد در افزایش سرمایه شرکتها ، بازپرداخت دیون بانکی شرکتهای فاقد نقدینگی ، اجاره و سایر معاملات فی مابین می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵-۱-۷- اقلام تشکیل دهنده بدهکاران تجاری - شرکتها و اشخاص به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره م م	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۲۴	(۷,۲۸۸)	۱۱۲,۱۱۲	مجتمع کمیته اقتصادی امداد امام خمینی (ره)
۳۵۱,۸۸۶	۳۵۱,۸۸۶	-	۳۵۱,۸۸۶	ستاد مبارزه قاچاق کالا و ارز
۲۹۷,۸۲۳	۱۹۹,۲۰۰	-	۱۹۹,۲۰۰	دانشگاه علوم پزشکی ایران
۲۱۷,۵۰۰	۲۱۷,۵۰۰	-	۲۱۷,۵۰۰	شهرداری یزد
۹۷,۳۹۴	۹۷,۳۹۴	-	۹۷,۳۹۴	دفتر ریاست جمهوری
۶۹,۲۸۶	.	-	.	بنیاد شهید انقلاب اسلامی
۷۵,۹۱۹	۲۳,۰۷۸	(۱۸,۳۲۸)	۴۱,۴۰۶	سپاه پاسداران انقلاب اسلامی
۳۴,۸۶۷	.	-	.	احمد رضا صالحی فرد/ امیر اشکان ارمغان
۳۹,۶۳۲	۳۹,۶۳۲	-	۳۹,۶۳۲	زیراکس ایران
۳۶,۵۶۹	۳۶,۵۶۹	-	۳۶,۵۶۹	سیتکو (هم افزا)
۲۵,۵۱۷	.	(۲۵,۵۱۷)	۲۵,۵۱۷	شرکت توسعه فضاهای فرهنگی شهرداری
۳۹,۷۷۹	۳۹,۷۷۹	-	۳۹,۷۷۹	قرارداد دوم سپاه
۱۳,۵۹۸	۱۳,۵۹۸	-	۱۳,۵۹۸	بافت آزادی (ساکا)
۹,۰۵۳	۹,۰۵۳	-	۹,۰۵۳	گروه تولیدی تهران
۲۲,۵۰۹	۲۲,۵۰۹	-	۲۲,۵۰۹	شهرداری مشهد
۱۹,۵۴۰	۱۹,۵۴۰	-	۱۹,۵۴۰	صالحی زهره
۱۷,۴۰۱	۱۷,۴۰۱	-	۱۷,۴۰۱	جعفرزاده آناهیتا
۱۴,۲۷۳	۱۴,۲۷۳	-	۱۴,۲۷۳	توافقنامه بانک ملی ایران
۱۳,۹۰۹	۱۶,۲۸۳	-	۱۶,۲۸۳	حیدری گوهر
۱۳,۵۹۸	۱۳,۵۹۸	-	۱۳,۵۹۸	بافت آزادی (ساکا)
۱۳,۱۰۹	۱۳,۱۰۹	-	۱۳,۱۰۹	آبمیوه چین
۱۰,۶۴۴	۱۱,۴۰۶	-	۱۱,۴۰۶	اسناد پلان تکلیف سررسید گذشته
۱۰,۹۶۳	.	(۱۱,۳۵۴)	۱۱,۳۵۴	شهرداری نیشابور
۱۰,۷۱۰	۱۰,۷۱۰	-	۱۰,۷۱۰	نیروی انتظامی جمهوری اسلامی ایران
۶,۷۳۱	۶,۷۳۱	-	۶,۷۳۱	تفکری داود و جعفر
۸,۲۳۹	۸,۲۳۹	-	۸,۲۳۹	تبلیغات اسلامی
۸,۰۵۷	۸,۰۵۷	-	۸,۰۵۷	موسویان کجور سیدعلی
۲,۴۵۸,۵۰۷	۱,۲۹۴,۳۶۹	(۶۲,۴۸۷)	۱,۳۵۶,۸۵۶	جمع نقل به صفحه بعد

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره م م	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۵۸,۵۰۷	۱,۲۹۴,۳۶۹	(۶۲,۴۸۷)	۱,۳۵۶,۸۵۶	جمع نقل از صفحه قبل
۶,۷۴۳	۶,۷۴۳	-	۶,۷۴۳	شهرداری بندرعباس
۷,۵۱۵	۷,۵۱۵	-	۷,۵۱۵	ایرانی نژاد فرامرز
۷,۳۹۳	۰	-	۰	کشت و صنعت و دامپروری دشت آذرنگین
۷,۲۶۴	۱۱۰,۳۷۴	-	۱۱۰,۳۷۴	شهرداری شاهین شهر
۷,۱۳۴	۷,۱۳۴	-	۷,۱۳۴	قرارداد اول سپاه
۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	-	۷,۰۰۰	عظیمی دستجردی رضوان
۶,۷۸۸	۶,۷۸۸	-	۶,۷۸۸	ملت بیمه
۶,۵۹۶	۶,۵۹۶	-	۶,۵۹۶	غلامیان جزی اکبر
۶,۳۰۰	۶,۳۰۰	-	۶,۳۰۰	فرح بخش اکبر
۵,۴۴۴	۵,۴۴۴	-	۵,۴۴۴	بدهکاران راکد سنواتی
۴,۵۵۴	۴,۵۵۴	-	۴,۵۵۴	مدیرزارع و طاهری و براتی و گلجانی محمد و ابراهیم
۴,۵۳۴	۴,۵۳۴	-	۴,۵۳۴	کریمی سعید
۴,۱۶۵	۴,۱۶۵	-	۴,۱۶۵	باقری غلامحسین
۱,۶۰۹	۱,۶۰۹	-	۱,۶۰۹	نورالمشرق
-	۱۰۶,۳۷۸	-	۱۰۶,۳۷۸	زمزم خوزستان
-	۶۳,۰۰۰	-	۶۳,۰۰۰	مهماندوست علیا
-	۴۳,۶۰۵	-	۴۳,۶۰۵	سیمان کاون
-	۳۸,۵۵۱	-	۳۸,۵۵۱	بهروز مختاری
-	۲۶,۴۸۳	-	۲۶,۴۸۳	شهد کوه رنگ
-	۲۴,۱۶۸	-	۲۴,۱۶۸	وزارت دفاع
-	۲۳,۴۰۳	-	۲۳,۴۰۳	آستان قدس رضوی
-	۲۶,۲۵۲	-	۲۶,۲۵۲	سازمان املاک و اراضی نیروهای مسلح
-	۲۸۰,۱۵۶	-	۲۸۰,۱۵۶	تولیدی تیزرو
۱,۰۲۴,۰۴۰	۱,۵۵۱,۲۴۲	(۳۸۴,۴۰۹)	۱,۹۳۵,۶۵۱	سایر اقلام
۳,۵۶۵,۵۸۴	۳,۶۵۶,۳۶۱	(۴۴۶,۸۹۶)	۴,۱۰۳,۲۵۷	

۱-۶-۷- مبلغ ۲۵۰,۳۴۹ میلیون ریال تماماً بابت مطالبات سازمان اموال و املاک از شرکتهای در حال تصفیه که عمدتاً شامل شرکتهای بارش، چیت ری و صنعتی جهان می باشد.

۱-۷-۷- از مبلغ ۷۰۲,۳۱۹ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۸۲۲,۱۸۱ میلیون ریال) تماماً مربوط به مطالبات واحد اصلی از سایر شرکتهای اشخاص میباشد.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۷-۲- دریافتنی های بلند مدت

(تجدید ارائه شده)					
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت	گروه:
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		اسناد دریافتنی
۱,۹۵۶,۸۱۶	۱,۷۹۵,۰۶۴	-	۱,۷۹۵,۰۶۴	۷-۲-۱	سایر مشتریان
۱,۹۵۶,۸۱۶	۱,۷۹۵,۰۶۴	۰	۱,۷۹۵,۰۶۴		
					حسابهای دریافتنی:
۴۹۲,۱۱۹	۲۷۹,۰۴۵		۲۷۹,۰۴۵		اشخاص وابسته
۱۱۰,۲۲۸	۱,۱۶۰,۴۳۲		۱,۱۶۰,۴۳۲		کارکنان (وام و مساعده)
۱۰,۰۳۵,۸۰۳	۱۱,۸۹۸,۰۸۷	(۲۷۸,۹۵۷)	۱۲,۱۷۷,۰۴۴	۷-۲-۲	سایر مشتریان
۱۰,۶۳۸,۱۵۰	۱۳,۳۳۷,۵۶۴	(۲۷۸,۹۵۷)	۱۳,۶۱۶,۵۲۱		
۱۲,۵۹۴,۹۶۶	۱۵,۱۳۲,۶۲۸	(۲۷۸,۹۵۷)	۱۵,۴۱۱,۵۸۵		
(۹,۴۰۰)	.		.	۲۰	تهاتر با پیش دریافتها
۱۲,۵۸۵,۵۶۶	۱۵,۱۳۲,۶۲۸	(۲۷۸,۹۵۷)	۱۵,۴۱۱,۵۸۵		
					بنیاد مستضعفان:
۹۶۱,۱۸۲	۲,۱۵۶,۴۹۵	-	۲,۱۵۶,۴۹۵		اسناد دریافتنی
۴۰,۱۴۵,۱۶۴	۴۵,۶۳۳,۷۷۷	-	۴۵,۶۳۳,۷۷۷	۷-۲-۳	اشخاص وابسته
۴۱,۱۰۶,۳۴۶	۴۷,۷۹۰,۲۷۲	۰	۴۷,۷۹۰,۲۷۲		

۷-۲-۱- مبلغ ۱،۷۹۵،۰۶۴ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۱،۹۵۶،۸۱۶ میلیون ریال) اسناد دریافتی بلند مدت شامل مبلغ ۱،۱۹۵،۲۰۸ میلیون ریال مربوط به خزانه ، مبلغ ۴۵۹،۳۵۲ میلیون ریال مربوط به شرکت عمران و مسکن ایران ، مبلغ ۲۷،۷۵۶ میلیون ریال مربوط به شرکت آزاد راه تهران - شمال و مبلغ ۱۱۲،۷۴۸ میلیون ریال نیز مربوط به سایر شرکتها می باشد .

۷-۲-۲- مبلغ ۱۲،۱۷۷،۰۴۴ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۱۰،۰۳۵،۸۰۳ میلیون ریال) طلب از سایر مشتریان شامل مبلغ ۱۱،۵۸۲،۴۵۵ میلیون ریال مربوط به شرکت آزاد راه تهران شمال ، مبلغ ۴،۵۵۱ میلیون ریال مربوط به شرکت پایا صنعت سینا ، مبلغ ۴۳۷،۹۳۳ میلیون ریال مربوط به شرکت عمران و مسکن ایران ، مبلغ ۵۳،۹۰۸ میلیون ریال مربوط به شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسینا ، مبلغ ۵۴،۴۰۶ میلیون ریال مربوط به شرکت انرژی گستر سینا و مبلغ ۴۳،۷۹۱ میلیون ریال نیز مربوط به سایر شرکتها و موسسات می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۲-۷- مطالبات بلند مدت از موسسات و شرکتهای در واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

(تجدید ارائه شده)		
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۹۶۹,۸۰۷	۱۰,۱۱۰,۵۷۸	شرکت مادر تخصصی عمران و مسکن ایران
۵,۰۶۷,۰۴۳	۵,۲۹۲,۷۶۷	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۱۲۷,۰۵۳	۱۳۷,۰۵۳	شرکت مادر تخصصی پایا صنعت سینا
۱,۵۸۷,۵۳۶	۱,۵۸۷,۵۳۶	موسسه بنیاد علوی
۳,۴۶۴,۵۸۳	۳,۴۶۴,۵۸۳	شرکت مادر تخصصی پیوند فردوس پارس
۵,۶۰۶,۶۲۶	۵,۵۳۶,۶۲۶	شرکت مادر تخصصی مراکز تفریحی و سیاحتی
۸۲۹,۲۱۳	۸۲۹,۲۱۳	شرکت مادر تخصصی صنایع غذایی سینا
۵,۶۵۹,۴۱۱	۱۳,۰۷۲,۳۴۶	شرکت آزاد راه تهران شمال
۹۵۰,۰۵۴	۶۰۱,۴۷۰	شرکت مهندسی و شهرسازی علوی
۷,۲۳۲,۹۴۳	۴,۴۰۳,۴۰۰	شرکت مادر تخصصی انرژی گستر سینا
۵۳,۶۵۵	۵۳,۶۵۵	شرکت مادر تخصصی گسترش الکترونیک سینا
۴۶۵,۶۰۱	۴۶۵,۶۰۱	شرکت سینمایی نور تابان
۳,۷۷۱	۱۵,۸۳۳	موسسه فرهنگی موزه های بنیاد
۱۲۷,۸۶۸	۶۳,۱۱۶	سایر
۴۰,۱۴۵,۱۶۴	۴۵,۶۳۳,۷۷۷	

(تجدید ارائه شده)		۸- موجودی مواد و کالا	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
گروه :			
۲۶,۲۶۹,۲۵۲	۳۱,۷۰۳,۴۲۸	۸-۱	کالای ساخته شده و املاک
۸,۷۵۴,۶۷۳	۸,۷۰۴,۲۶۶	۸-۱	کالای در جریان ساخت
۷,۶۰۳,۳۱۲	۶,۶۶۱,۸۵۲	۸-۱	مواد اولیه و مصرفی
۵,۴۳۸,۴۹۶	۵,۹۵۴,۵۲۹	۸-۱	ماشین آلات ، قطعات و لوازم و تجهیزات
۱۷۴,۱۷۹	۹۳۴,۵۶۱	۸-۱	مواد مصالح ساختمانی
۲۷۱,۵۱۷	۴۳۶,۲۲۰	۸-۱	سیم کارت ، کارت شارژ و مودم وایمکس
۵۷,۵۹۹	۱۹۰,۸۰۲	۸-۱	کالای امانی ما نزد دیگران
۹۶,۲۴۳	۱۸۷,۰۹۴	۸-۱	کالای در راه
۱,۲۴۳,۷۶۶	۷۱۰,۲۴۱	۸-۱	سایر
۴۹,۹۰۹,۰۳۷	۵۵,۴۸۲,۹۹۳		
(۱۴,۶۳۸,۱۵۷)	(۱۰,۵۱۵,۶۴۱)	۸-۲	حصه غیر جاری
(۵۵۴,۸۷۶)	(۵۵۴,۰۸۱)		ذخیره کاهش ارزش
۳۴,۷۱۶,۰۰۴	۴۴,۴۱۳,۲۷۱		
بنیاد مستضعفان :			
۶۱۰,۱۹۳	۴۰,۶۲۰		کالای در جریان ساخت
۱۳۴,۲۹۶	۱۳۱,۴۸۰		مواد اولیه و مصرفی
۱۴,۴۱۶,۴۳۱	۱۷,۶۰۰,۱۸۳	۸-۴	موجودی اراضی و ساختمان
۱۰,۴۹۸	۱۰,۴۹۸		ماشین آلات و وسائط نقلیه
۴,۲۳۰	۶,۵۹۹		سایر
۱۵,۱۷۵,۶۴۸	۱۷,۷۸۹,۳۸۰		
(۹,۵۹۳,۰۷۲)	(۱۰,۵۱۵,۶۴۱)		سرمایه گذاری در املاک (اراضی و ساختمان)
(۴۲۰,۰۲۷)	(۴۲۴,۵۶۸)		ذخیره کاهش ارزش
۵,۱۶۲,۵۴۹	۶,۸۴۹,۱۷۱		

فصلنامه مستقیمان انقلاب اسلامی

فصلنامه‌های تخصصی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸-۱- موجودی مواد، کالا، املاک و اراضی به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق از اقلام زیر تشکیل شده است :

میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
مجموع	سایر موجودیها	کالای در راه	کالای اصلی یا نزد دیگران	سه کارت، سیم کارت، مازو و موبایل و...	مواد و مصالح ساختمانی	ماشین آلات، قطعات و ابزار و تجهیزات	مواد اولیه و مصرفی	کالای در جریان ساخت	کالای ساخته شده و املاک و اراضی										
۱۸,۸۵۸,۵۲۹	۶,۵۹۹	-	-	-	-	۱۰,۴۹۸	۱۳۱,۴۸۰	۳۴۳,۱۰۹	۱۸,۳۶۶,۸۴۳									خزانه (واحد اصلی)	
۶۰,۴۹۲۸	۸۳,۰۴۷	-	-	-	-	۴۶۴,۷۴۸	۵۷,۱۳۳	-	-									شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان	
۱۷۴,۶۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-									شرکت مهر تخصصی هتل و سرانه‌های هتلری سیما	
۴,۴۰۹,۶۷۱	۳۳۶,۳۳۷	-	-	-	-	۶۲۹,۴۶۴	۱,۹۸۳,۵۲۰	۴۰۶,۷۹۳	۱,۰۵۳,۵۵۷									شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی طلوعی	
۲,۵۶۵,۶۸۲	۴۸,۷۲۸	۴۵,۶۵۵	۱۰,۶۵۵	-	-	۶۰,۴۹۵۲	۷۲۰,۶۴۳	۱۶۰,۰۱۶	۹۷۵,۰۳۳									شرکت مهر تخصصی معماری صنایع غذایی سیما	
۴۵۲,۷۶۸	-	-	-	-	-	۴,۷۶۲	۱۱,۷۸۶	-	-									شرکت همگونی پیمان‌سنت سیما و آذر بیناد	
۵,۷۶۰,۶۵۵	۴۰,۰۰۷	۱۱۷,۴۰۵	۷۲,۰۳۴	-	-	۱,۷۰۸,۷۱۵	۲,۳۷۰,۵۹۲	۷۰۱,۱۵۹	۷۵۰,۷۴۳									شرکت معماری آرین‌پناه و فناوری اطلاعات سیما	
۲۴۰,۸۴۶	۱,۱۲۴	-	-	-	-	۱۴۵,۰۶۶	-	۳۰,۱۰۶	-									شرکت انرژی گستر سپهر نیت تهران	
۸,۵۶۷,۵۸۰	۴۸,۸۳۷	-	-	-	-	۴۴,۵۵۰	-	۴,۹۱۵,۲۴۴	۳,۵۰۱,۲۵۰									شرکت صنایع عمران و انرژی سیما	
۹۶۲,۶۸۶	-	۲۴,۰۳۴	۴۹,۸۸۵	-	-	۷۸۴,۵۵۷	۴۷,۲۴۱	۱۱,۶۸۹	۳۵۰,۵۵									شرکت پایا سامان پارس و سی	
۱,۴۷۰,۰۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۰,۰۹۰										بانک سیما
۱,۷۱۷,۷۱۷	۵۶,۲۶۳	-	-	-	-	۹۴,۱۶۰	۹۴۳,۸۱۱	۴۷۴,۰۷۶	۱۴۹,۴۰۷									شرکت همگونی خودرویی پسته فروش ارس	
۴۵,۷۸۵,۸۱۲	۶۲,۰۹۴۲	۱۸۷,۰۹۴	۱۳۲,۵۷۴	۴۳۶,۲۲۰	۹۳۱,۳۵۶	۳,۷۲۹,۶۰۶	۶,۲۲۹,۱۹۰	۷,۰۴۲,۱۹۲	۲۶,۴۷۶,۶۳۸									جمع نقل به صفحه بعد	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

فاددها اشیای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

جمع	سایر موجودیها	کالای در راه	کالای امانی ما	سرم کارت، کارت شارژ، موم واریس	مواد و مصالح ساختمانی	ملینون ریال	ملینون ریال	ملینون ریال	مواد اولیه و مصرفی	ملینون ریال	ملینون ریال	کالای در جریان ساخت	کالای ساخته شده و املاک و اراضی
۴۵,۷۸۵,۸۱۲	۶۲۰,۹۴۲	۱۸۷,۰۹۴	۱۳۲,۵۷۴	۴۳۶,۲۲۰	۹۳۱,۳۵۶	۳,۷۲۹,۶۰۶	۶,۲۲۹,۱۹۰	۷,۰۴۲,۱۹۲	۲۶,۴۷۶,۶۳۸	۳۷۸,۴۵۹	۲۶,۴۷۶,۶۳۸	۲۶,۴۷۶,۶۳۸	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۳۳۸,۷۹۳	-	-	-	-	-	۲,۰۰۲,۳۱۸	۴۱۳,۳۲۸	۱,۵۴۴,۶۸۸	۱۱۷,۳۸۶	۴,۵۶۰,۹۲۸	۴,۵۶۰,۹۲۸	۴,۵۶۰,۹۲۸	شرکت گسترش صنایع معدنی کلو، پارس
۴,۶۷۸,۳۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۳۸۶	-	۴,۵۶۰,۹۲۸	۴,۵۶۰,۹۲۸	۴,۵۶۰,۹۲۸	شرکت امدت پهنه برداری آژور راه پهنون - شمال
۱۲۷,۳۷۱	۵۶,۹۴۰	-	۵۸,۲۲۸	-	۲,۲۰۵	۴,۵۴۸	۴,۴۵۰	-	-	-	-	-	موسسه بنیاد علوی
۱,۸۵۵,۶۷۶	۲۶۶,۵۸۱	-	-	-	-	۲۱۸,۰۵۷	۱۴,۸۸۴	-	-	۱۴,۸۸۴	۱,۳۵۶,۱۵۴	۱,۳۵۶,۱۵۴	سایر واحدهای مستقل
۵۶,۷۸۵,۹۶۶	۹۴۴,۴۶۳	۱۸۷,۰۹۴	۱۹۰,۸۰۲	۴۳۶,۲۲۰	۹۳۴,۵۶۱	۵,۹۵۴,۵۲۹	۶,۶۶۱,۸۵۲	۸,۷۰۴,۲۶۶	۳۲,۷۷۲,۱۷۹	۳۲,۷۷۲,۱۷۹	۳۲,۷۷۲,۱۷۹	۳۲,۷۷۲,۱۷۹	جمع
(۱,۳۰۲,۹۷۳)	(۲۳۴,۲۲۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۶۸,۷۵۱)	(۱,۰۶۸,۷۵۱)	دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۵۵,۴۸۲,۹۹۳	۷۱۰,۲۴۱	۱۸۷,۰۹۴	۱۹۰,۸۰۲	۴۳۶,۲۲۰	۹۳۴,۵۶۱	۵,۹۵۴,۵۲۹	۶,۶۶۱,۸۵۲	۸,۷۰۴,۲۶۶	۳۱,۷۰۳,۴۲۸	۳۱,۷۰۳,۴۲۸	۳۱,۷۰۳,۴۲۸	۳۱,۷۰۳,۴۲۸	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۵۴,۹۲۳,۱۵۲	۱,۲۴۳,۷۶۶	۹۶,۲۴۳	۵۷,۵۹۹	۲۷۱,۵۱۷	۱۷۴,۱۷۹	۵,۴۳۸,۴۹۶	۷,۶۰۳,۳۱۲	۸,۷۵۴,۶۷۳	۳۱,۲۹۲,۳۶۷	۳۱,۲۹۲,۳۶۷	۳۱,۲۹۲,۳۶۷	۳۱,۲۹۲,۳۶۷	اقدام مقایسه ای (سال ۱۳۹۴)
(۵۰۰۲۳۰۱۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰۰۲۳۰۱۱۵)	(۵۰۰۲۳۰۱۱۵)	(۵۰۰۲۳۰۱۱۵)	(۵۰۰۲۳۰۱۱۵)	دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۴۹,۹۰۹,۰۳۷	۱,۲۴۳,۷۶۶	۹۶,۲۴۳	۵۷,۵۹۹	۲۷۱,۵۱۷	۱۷۴,۱۷۹	۵,۴۳۸,۴۹۶	۷,۶۰۳,۳۱۲	۸,۷۵۴,۶۷۳	۲۶,۲۶۹,۲۵۲	۲۶,۲۶۹,۲۵۲	۲۶,۲۶۹,۲۵۲	۲۶,۲۶۹,۲۵۲	

۱-۸- موجودی کالای خزانه عمدتاً شامل املاک (آپارتمان، ویلا و واحد تجاری) دریافتی از شرکتهای بنیاد بابت طلب سهم سود است که سند مالکیت املاک مذکور بنام بنیاد نگردیده و همچنین مبلغ ۱۰,۴۹۹ میلیون ریال موجودی ماشین آلات و وسایط نقلیه بوده که بابت صد درصد مبلغ مذکور ذخیره کاهش ارزش در حسابها منظور شده است:

۱-۲- از مبلغ ۱۰,۴۹۹,۲۵۲ ریالی جاری نگهداری برای فروش، عمدتاً شامل مبلغ ۲۳۴,۲۲۲ میلیون ریال مربوط به شرکت انرژی گستر سینا، مبلغ ۳۹۲,۸۱۲ میلیون ریال مربوط به شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسینا، مبلغ ۱۰,۷۴۴ میلیون ریال مربوط به شرکت پایا سامان پارس، مبلغ ۱۲۳,۳۲۶ میلیون ریال مربوط به شرکت صنایع معدنی کاوه پارس و مبلغ ۱۸۵,۰۰۸ میلیون ریال در شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا می باشد که اقدامات لازم جهت فروش زمین های مذکور به صورت فعالانه در جریان می باشد

۸-۲- مبلغ ۱۰,۵۱۵,۶۴۱ میلیون ریال مربوط به واحد اصلی (سازمان اموال و املاک بنیاد) بوده و شامل آن قسمت از املاکی است که تا تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ طبق بودجه مصوب به فروش نرسیده است.

۸-۳- موجودی کالای ساخته شده و املاک، مواد اولیه، قطعات و لوازم یدکی، کالای در جریان ساخت در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله، آتش سوزی و غیره جمعا به مبلغ ۲۶,۹۴۶,۴۰۷ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته اند و طبق صورتحسابه مجمع هیات امنای بنیاد در سالهای قبل کلیت پوشش بیمه ای در اختیار رئیس بنیاد میباشد.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴-۸ بخشی از موجودی املاک در واحد اصلی شامل تعداد ۲۴,۵۴۲ فقره از املاک به ارزش ۳,۸۰۰ میلیارد ریال (سال مالی قبل ۳۰۰۳۸ فقره به ارزش ۳,۳۹۳ میلیارد ریال) با کاربردهای مختلف (مسکونی ، تجاری ، کشاورزی ، و غیره) تحت تصرف نهادها و سازمانهای دولتی و اشخاص ثالث می باشد . مقرر گردیده است در سنوات آتی با عمده متصرفین املاک یاد شده (از جمله سپاه ، شهرداری ، ستاد اجرایی فرمان امام ، کمیته امداد امام خمینی و...) مذاکره و توافق و املاک مذکور تعیین تکلیف شود و یا معادل بهای کارشناسی املاک فوق وجه نقد دریافت گردد . همچنین عمده موارد قابل ذکر در خصوص املاک مذکور به شرح ذیل می باشد :

ارزش دفتری		تعداد املاک		
تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	رقبه	رقبه	
۱۸۶,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	۲,۹۴۵	۲,۶۷۸	املاک فاقد سند مالکیت رسمی (دارای مستندات غیر رسمی)
۱,۱۵۹,۰۰۰	۱,۱۶۸,۰۰۰	۵۷۸	۵۸۰	املاک خریداری و سند در دست تهیه
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۳۰	۳۳۰	املاک فاقد سوابق مالکیت
-	-	۶۸	۶۸	املاک توقیفی (حسابهای انتظامی)
-	-	۱,۲۵۳	۵۵۴	مالکیت محرز نشده (بدون ثبت در حسابها)
-	-	۱۶۹	۱۲۴	اسناد مالکیت موجود در خزانه (بدون ثبت در حسابها)
۳,۴۰۲,۰۰۰	۲,۰۴۱,۰۰۰	۳۵۲	۳۳۴	املاک در رهن
۴,۷۹۷,۰۰۰	۳,۴۷۳,۰۰۰	۵,۶۹۵	۴,۶۶۸	

۱-۴-۸- براساس مصوبه هیأت امنای محترم بنیاد به رئیس بنیاد اختیار داده شد تا کلیه موجودیهایی که قبلا در حسابها انعکاس نداشتند به نرخ سال ۱۳۸۰ توسط کارشناس رسمی و خیره قیمت گذاری (شهرستانهای تهران و کرج توسط کارشناس خبره و در سایر استانها توسط کارشناسان رسمی) و با استفاده از شاخص بانک مرکزی به نرخ تاریخ تملک (سال ۱۳۶۰) در حساب موجودیها به طرفیت اندوخته ثبت شد . بهای تملک موجودیهای فوق پس از فروش به حساب سود و زیان دوره منتقل و سرفصل اندوخته ایجاد نیز در صورت تصویب مجمع عمومی محترم سازمان اموال و املاک قابل انتقال به حسابهای بنیاد می باشد . از سال ۱۳۸۱ به بعد به منظور صرفه و صلاح بنیاد ثبت املاک عموماً " توسط کارشناس خبره در تمام استانها قیمت گذاری و قیمت پایه سال ۱۳۶۰ در حسابها ثبت می شود .

۲-۴-۸- تعداد ۱۲۴ فقره سند مالکیت در خزانه اسناد موجود میباشد که به دلیل عدم امکان تطبیق آنها با املاک تاکنون تعیین تکلیف نشده است .

۳-۴-۸- تعداد ۳۳۰ فقره از املاک سازمان اموال و املاک به بهای تمام شده ۵۰,۰۵۰ میلیون ریال بدلیل نامشخص بودن وضعیت مالکیت و از طرفی با توجه به اینکه املاک مزبور کلا در تصرف اشخاص غیر میباشد و طبق اطلاعات موجود هیچگونه حقوقی برای بنیاد متصور نمی باشد . لذا ذخیره کاهش ارزش لازم در حسابها انعکاس یافته است .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)		۹- سفارشات و پیش پرداختها	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۱۴۰,۹۸۰	۱,۲۹۵,۲۳۶	گروه:	
		سفارشات خارجی	
		پیش پرداختها:	
		خرید مواد و کالا	
		پیمانکاران دست دوم	
		هزینه، خدمات و عوارض	
		بیمه	
		مالیات عملکرد	
		سایر پیش پرداختها به اشخاص حقیقی و حقوقی	
۳,۵۸۶,۳۷۷	۴,۵۲۵,۹۷۱		
۱۴۰,۰۷۰	۱۱۶,۸۷۸		
۱۲۸,۹۲۱	۱۲۳,۰۰۵		
۱۱۰,۲۲۰	۱۱۴,۶۳۴		
۷۷۹,۴۳۵	۵۵۶,۰۰۰		
۷۳۹,۷۸۲	۱,۷۷۳,۱۲۲		
۵,۴۸۴,۸۰۵	۷,۲۰۹,۶۱۰		
۶,۶۲۵,۷۸۵	۸,۵۰۴,۸۴۶		
(۱۸,۳۷۸)	(۲۶,۵۹۹)		
(۵۵۰,۶۹۹)	(۳۹۶,۴۱۸)	۱۶	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۶,۰۵۶,۷۰۸	۸,۰۸۱,۸۲۹	انتقال به مالیات پرداختنی	

بنیاد مستضعفان:

		پیش پرداختها:	
		شرکتهای وابسته	
		مالیات	
		سایر	
۱۸۳,۶۴۶	۱۰۵,۰۴۹		
۱,۵۷۴	۱,۵۷۴		
۹۹,۱۷۶	۱۳۰,۱۵۶		
۲۸۴,۳۹۶	۲۳۶,۷۷۹		

۱۰- سرمایه‌گذاریهای بلندمدت

سرمایه‌گذاریهای بلند مدت به شرح زیر است :

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۸۸,۵۷۴	۵۱۹,۲۲۵	۱۰-۳	سرمایه‌گذاری در شرکتهای مستثنی شده از تلفیق
۶۴۳,۴۷۳	۸۴۱,۸۶۰	۱۰-۴	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
۴۴۳,۶۹۴	۱۹۱,۵۳۴		سپرده سرمایه‌گذاری بلند مدت بانکی
۱۲,۵۵۷,۱۸۸	۲۰,۴۶۴,۳۴۱	۱۰-۵	سایر سرمایه‌گذاریهای بلند مدت
۱۴,۱۳۲,۹۲۹	۲۲,۰۱۶,۹۶۰		
(۶۹۴,۲۲۳)	(۶۹۸,۲۸۷)		ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاریها
<u>۱۳,۴۳۸,۷۰۶</u>	<u>۲۱,۳۱۸,۶۷۳</u>		
بنیاد مستضعفان :			
۲۲,۳۶۴	۲۲,۳۶۴	۱۰-۶	سپرده سرمایه‌گذاری بلند مدت بانکی
۱۰۱	.		سرمایه‌گذاری در سهام اوراق مشارکت
۴۲,۷۰۱,۵۸۰	۴۷,۸۴۶,۵۰۸	۱۰-۷	سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها
<u>۴۲,۷۲۴,۰۴۵</u>	<u>۴۷,۸۶۸,۸۷۲</u>		

صورت‌خلاصه مشخصات واحد اصلی در مقایسه با گروه و همچنین مؤسسات و شرکتهای مشمول تلفیق تحت پوشش ستاد بنیاد به شرح ذیل می باشد:

۱-۱- سازمانها، ادارات و مؤسسات تشکیل دهنده واحد اصلی

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	فعالیت اصلی
۱	سازمان اموال و املاک	ایران	نگهداری و اداره و سرپرستی و فروش اموال و املاکی که توسط بنیاد در اختیار سازمان قرار می گیرد.
۲	موسسه مطالعات تاریخ معاصر	ایران	جمع آوری، طبقه بندی و نگهداری اسناد و مدارکی که در جریان مصادره در اختیار موسسه قرار گرفته است.
ستاد بنیاد:			
۳	خزانه		انجام عملیات مالی شامل دریافتها و پرداختهای بنیاد
۴	مرکز پشتیبانی		انجام فعالیتهای پشتیبانی و اجرایی بنیاد.
۵	صندوق وام		اعطاء وام به کارکنان و مدیران بنیاد

۱-۱-۱- عملیات موسسه مطالعات تاریخ معاصر بدلیل عدم ثبت آن در اداره ثبت شرکتهای که پیرو مصوبه هیات امناء محترم مقرر بوده به صورت موسسه مستقل ثبت شود در حسابهای واحد اصلی منعکس گردیده است.

۱-۱-۲- عملیات جاری واحد اصلی تحت عنوان خزانه ثبت و در حسابها منعکس گردیده است.

۱-۱-۳- شرکت رحمت آباد نظنز از شرکت های تحت پوشش واحد اصلی بنیاد، بدلیل اختلاف اراضی بین شرکت و سازمان مراتع و جنگل ها به میزان ۱۰۰ هکتار از انتقال سهام آن به شرکت خدمات مهندسی و شهرسازی علوی خودداری شده تا پس از تامین منافع و مالکیت اراضی نسبت به چگونگی ادامه فعالیت آن تصمیم گیری شود.

۱۰-۲-۱- سازمانها، ادارات و شرکتهای تشکیل دهنده گروه بنیاد

۱۰-۲-۱- سازمان اموال و املاک :

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			گروه	شرکت اصلی	
۶	شرکت سرشار	ایران	۵۰/۶	۲۹/۸۰	شهرک سازی در اراضی قلعه عبدالله خان پلاک ۲۳ واقع در جاده کرج، شمال اتوبان و فروش ساختمانها و مستحقات ایجاد شده آماده سازی، مطالعه و احیاء اراضی جهت بهره برداری در زمینه کشاورزی، دامپروری، زراعت، باغداری و آبیان
۷	شرکت کشت و صنعت شهید مطهری	ایران	۱۰۰	۱۰۰	

۱۰-۲-۲- شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس

۸	گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای کشاورزی
۹	کشاورزی سیرجان بنیاد	ایران	۱۰۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی
۱۰	مجتمع کشاورزی ابراهیم آباد	ایران	۱۰۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۱۱	باغداری و زراعت مشهد	ایران	۱۰۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۱۲	باغداری و کشاورزی فردوس البرز	ایران	۱۰۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۱۳	زراعی دشت ناز	ایران	۱۰۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۱۴	کشاورزی و دامپروری ران	ایران	۱۰۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و دامپروری
۱۵	کشت و صنعت پیوندخاوران	ایران	۱۰۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۱۶	شیر و گوشت محیاء	ایران	۹۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۱۷	کشت و صنعت گل چشمه	ایران	۱۰۰	۴۹	فعالیت در زمینه کشاورزی و صنایع جانبی
۱۸	کشاورزی فجر اصفهان	ایران	۱۰۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۱۹	آبزی پروری فردوس ایرانیان	ایران	۱۰۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۲۰	کشت و صنعت بیستون	ایران	۱۰۰	۴۹	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۲۱	کشت و دام قیام اصفهان	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۲۲	تلیسه نمونه	ایران	۶۹/۸۳	۲۵/۱۵	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۲۳	کشاورزی و دامپروری مگسال	ایران	۷۹	۲۳	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۲۴	شیر و گوشت مهدشت	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۲۵	دشت آذرنگین	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۲۶	دامداری بینالود نیشابور	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری
۲۷	دامپروری و مرغداری خرمدره	ایران	۱۰۰	۵۶/۴۳	انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			گروه	شرکت اصلی	
۲۸	کشاورزی و دامپروری یاسوج	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام کلیه امور دامداری
۲۹	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۳۰	شیر و دام کنگاور	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۳۱	دانه چین اراک	ایران	۱۰۰	۴۹	تولید خوراک دام و طیور
۳۲	کشاورزی و دامپروری نگین فام خوزستان	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری
۳۳	دامپروری شیرو دام دشت گل کردستان	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری
۱-۲-۳- شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا					
۳۴	مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای صنایع غذایی
۳۵	مرغ خانگی	ایران	۹۵/۵۴	۴۳/۴۸	تولید طیور و تخم مرغ و انجام هرگونه فعالیتهای مربوط به مرغداری و پرورش طیور
۳۶	پروتئین گستر سینا	ایران	۱۰۰	۴۹	پرورش طیور، کشتارگاه مرغ بسته بندی و نگهداری گوشت سفید و قرمز
۳۷	شرکت صنایع غذایی مهر شهر	ایران	۱۰۰	۴۹	بهره برداری و فروش محصولات کشاورزی و حفاظت و نگهداری محصولات کشاورزی و دامپروری و دامداری
۳۸	شرکت بهنوش ایران	ایران	۸۱/۰۷	۱۲/۴۴	ایجاد کارخانجات مالتسازی و مشتقات آن و تولید انواع نوشابه های بدون الکل
۳۹	شرکت پاکدیس ارومیه	ایران	۸۲/۴۴	۴۱/۷۸	تهیه و تولید مکثت مواد اولیه صنایع غذایی و ایجاد مزارع و ترویج کشاورزی
۴۰	شرکت لبنیات پاستوریزه پاک	ایران	۵۱/۰۹	۱/۴۵	تولید و فروش محصولات لبنی و بستنی
۴۱	شرکت لبنیات پاستوریزه پاک آرا سنندج	ایران	۱۰۰	۰	تولید و فروش محصولات لبنی و بستنی
۴۲	شرکت فرآورده های لبنیات پاکسار ساری	ایران	۹۶/۲۱	۰	تولید و فروش محصولات لبنی و بستنی
۴۳	شرکت پاک پی	ایران	۱۰۰	۰	تولید و فروش محصولات لبنی و بستنی
۴۴	شرکت گلوکزآن	ایران	۵۱/۴۸	۱	تاسیس و خرید کارخانه های تولید نشاسته و گلوکز و محصولات فرعی
۴۵	زمزم مشهد	ایران	۱۰۰	۴۹	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی
۴۶	زمزم آذربایجان	ایران	۱۰۰	۴۹	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی
۴۷	زمزم تهران	ایران	۱۰۰	۴۹	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی
۴۸	زمزم گرگان	ایران	۱۰۰	۴۹	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی
۴۹	زمزم ایران	ایران	۱۰۰	۴۹	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی
۵۰	قند اصفهان	ایران	۷۳/۹	۲۳	تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی
۵۱	قند شیروان	ایران	۵۲/۷۱	۲۱/۵۳	تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی
۵۲	شرکت تحقیقاتی وزراعی کارخانجات قند اصفهان	ایران	۷۰	۰	تجزیه آب و خاک و گیاه و تحقیقات در زمینه های مختلف

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			شرکت اصلی	گروه	
۴-۲-۱۰- شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا:					
۵۳	مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای سرمایه گذاری
۵۴	کارگزاری بهگزین	ایران	۰	۱۰۰	فعالیت‌های کارگزاری
۵۵	شرکت کارگزاری سینا	ایران	۱۰۰	۱۰۰	فعالیت‌های کارگزاری
۵۶	شرکت بیمه سینا	ایران	۷/۱	۶۳/۸	انجام عملیات بیمه ای مستقیم در انواع رشته های بیمه
۵۷	شرکت ذخیره وتامین(لیزینگ جامع سینا)	ایران	۴۹	۱۰۰	اجرای طرحهای تامینی و پشتیبانی به منظور خسارت وارده به جانبازان و خانواده آنها
۵-۲-۱۰- شرکت گسترش پایاصنعت سینا:					
۵۸	پایا صنعت سینا	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای تولیدی و صنعتی
۵۹	شرکت ایران ابزار	ایران	۴۹	۱۰۰	انجام امور صنعتی و تولیدی
۶۰	شرکت شیشه و گاز	ایران	۷/۶۹	۵۷/۹۹	تولید انواع بطری ، بلور و سایر مصنوعات شیشه ای
۶۱	شرکت سینا کاشی	ایران	۷/۶۷	۸۴/۱۶	ساخت چینی آلات ، سرامیک ، کاشی و مصالح ساختمانی
۶۲	شرکت کاشی پارس	ایران	۰	۵۳/۵۴	ساخت چینی آلات ، سرامیک ، کاشی و مصالح ساختمانی
۶۳	شرکت چینی ایران	ایران	۱/۷۹	۵۰/۷۹	تولید چینی آلات ، سرامیک ، کاشی و مصالح ساختمانی
۶۴	شرکت ایران تایر	ایران	۴/۹۶	۵۵/۹۶	تاسیس صنایع لاستیک سازی و بهره برداری از آنها
۶۵	شرکت دوده صنعتی فام	ایران	۲۹	۱۰۰	احداث کارخانجات تولید کربن بلاک
۶۶	شرکت لاستیک خوزستان	ایران	۴۹	۱۰۰	تاسیس صنایع لاستیک سازی و بهره برداری از آنها
۶۷	شرکت آذربنیاد	ایران	۱۰۰	۱۰۰	انجام امور فنی و ساختمانی و مقاطعه کاری
۶۸	شرکت صنعت چوب شمال	ایران	۰	۵۲/۲۵	فعالیت‌های تولیدی محصولات چوبی و سلولزی
۶۹	شرکت نئوپان خلخال	ایران	۰	۱۰۰	فعالیت‌های تولیدی محصولات چوبی و سلولزی
۷۰	شرکت نئوپان کارون	ایران	۴۶/۸۵	۹۹/۲۷	فعالیت‌های تولیدی محصولات چوبی و سلولزی
۷۱	شرکت سلکباف	ایران	۰	۱۰۰	توسعه و تولید صنعت نساجی اعم از ریسندگی و بافندگی و تکمیل و سایر کارهایی که مربوط به موضوع اشاره شده .
۷۲	شرکت نساجی حجاب شهر کرد	ایران	۰	۱۰۰	تولید و توزیع انواع پارچه های چادر مشکی و دیگر پارچه ها و خرید و فروش ماشین آلات و تجهیزات صنایع نساجی و پوشاک و سایر فعالیت‌های مربوطه می باشد .
۷۳	شرکت الیاف	ایران	۰	۵۸/۹۳	تولید نخ مصنوعی
۷۴	شیشه سازی مینا	ایران	۲۶/۵	۸۳/۱	تولید و فروش انواع بطری شیشه و ظروف آلات شیشه ای و جمبه های پلاستیکی

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			شرکت اصلی	گروه	
۶-۲-۱۰- شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان					
۷۵	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مشارکت در سهام شرکتهای سیاحتی و مراکز تفریحی
۷۶	شرکت هتل‌های بین المللی پارسیان	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۷۷	هتل کوثر اصفهان	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۷۸	شرکت هتل توریست توس مشهد	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۷۹	هتل صفائیه یزد	ایران	۳۳	۸۴	خدمات مربوط به هتلداری
۸۰	هتل پارسیان سنندج	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۸۱	هتل پارسیان خرم آباد	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۸۲	تله کابین توچال	ایران	۴۸/۹۱	۹۹/۱	خدمات تفریحی، ورزشی
۸۳	خدماتی مسافرتی پرسپولیس	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات توریستی
۸۴	هتل عالی قاپو اصفهان	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۸۵	مجموعه فرهنگی ورزشی شهید چمران	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات تفریحی، ورزشی و فرهنگی
۸۶	هتل کوثر تهران	ایران	۱۵/۶۷	۶۶/۷	خدمات مربوط به هتلداری
۸۷	شرکت هتل بین المللی آزادی	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۸۸	شرکت هتل بین المللی استقلال	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۸۹	مجتمع بین المللی ایرانگردی و جهانگردی آزادی	ایران	۴۹	۱۰۰	خدمات توریستی
۹۰	پیشرو سیاحت	ایران	۴۹	۱۰۰	امور خدماتی و بازرگانی
۹۱	مجتمع تفریحی ارم سبز	ایران	۴۹	۱۰۰	تامین تفریح و رفاه مردم
۹۲	شرکت آموزش مطالعات و مشاوره سیاحتی	ایران	۴۹	۱۰۰	برگزاری دوره های آموزشی
۹۳	موسسه فرهنگی ورزشی شلمچه	ایران	۴۹	۱۰۰	فعالیت‌های فرهنگی، اجتماعی، آموزشی
۹۴	شرکت نمایندگیهای کشتیرانی	ایران	۴۹	۱۰۰	عملیات نمایندگی کشتیها
۹۵	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	ایران	۲۹/۷۵	۱۰۰	تخلیه و بارگیری کالا
۹۶	شرکت ترابری بین المللی تهران	ایران	۵۱	۱۰۰	حمل و نقل بین المللی
۹۷	شرکت راه آهن شرقی بنیاد	ایران	۵۱	۱۰۰	حمل و نقل ریلی
۹۸	باشگاه ایرانیان دبی	امارات	۱۰۰	۱۰۰	خدمات هتل و اقامتی
۹۹	شرکت کشتیرانی کاسپین بنیاد منطقه آزاد	ایران	۰	۱۰۰	عملیات نمایندگی کشتیها
۱۰۰	شرکت امین تجارت	دبی	۰	۱۰۰	خرید و فروش انواع کالا
۱۰۱	شرکت حمل و نقل سینا ریل پارس	ایران	۴۹	۱۰۰	حمل و نقل ریلی

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	نام شرکت	ردیف
	شرکت اصلی	گروه			
۱-۲-۷- شرکت پایاسامان پارس					
سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای راهسازی و ابنیه	۱۰۰	۱۰۰	ایران	پایاسامان پارس	۱۰۲
انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها	۴۹	۱۰۰	ایران	شرکت جنرال مکانیک	۱۰۳
انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها	۴۹	۱۰۰	ایران	شرکت رامان	۱۰۴
انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها	۴۸	۱۰۰	ایران	شرکت ملی ساختمان	۱۰۵
انجام مطالعات فنی و اقتصادی مربوط به طرحهای عمرانی و ساختمانی - عملیات پیمانکاری	۷۷	۱۰۰	ایران	شرکت دی	۱۰۶
خرید، فروش، اجاره و تأمین ماشین آلات راه سازی و تأمین مصالح و مواد و تجهیزات راهسازی	۴۹	۱۰۰	ایران	شرکت تالون	۱۰۷
طرح، اجرا، سرمایه گذاری و مشارکت در امور عمرانی داخل و خارج کشور	-	۱۰۰	امارات	شرکت بناب	۱۰۸
انجام خدمات عمرانی، مشاوره ای، از قبیل خدمات مشاوره ای شناسائی توجیه فنی و اقتصادی	۴۹	۱۰۰	ایران	مهندسين مشاور بنياد سازه	۱۰۹
۱-۲-۸- شرکت عمران و مسکن ایران					
سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای ساختمانی	۱۰۰	۱۰۰	ایران	عمران و مسکن ایران	۱۱۰
طرح و اجرای کلیه فعالیتهای عمرانی و ساختمانی و تأسیساتی، سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص	۴۹	۱۰۰	ایران	شرکت عمران و مسکن شمال	۱۱۱
انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها	۴۹	۱۰۰	ایران	شرکت عمران و مسکن شرق	۱۱۲
خرید زمین و سرمایه گذاری در جهت تأمین خدمات عمومی شهری و یا اجتماعی و ایجاد راههای اصلی و فرعی و تقسیم زمین به قطعات جزئی و فروش آن به واحدهای صنعتی و حرفه ای و تولیدی و ایجاد ساختمانهای مسکونی و عمومی و سرمایه گذاری در سایر شرکتهای مربوطه .	۴	۶۷/۵	ایران	شرکت شهر صنعتی کاوه	۱۱۳

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			گروه	شرکت اصلی	
۱۱۴	شرکت خانه	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها
۱۱۵	شرکت ایران چوب	ایران	۱۰۰	۴۹	فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی
۱۱۶	شرکت عمران و مسکن اصفهان	ایران	۱۰۰	۴۹	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای ساختمانی
۱۱۷	شرکت آتی ساز	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها
۱۱۸	شرکت سامان ایران	ایران	۱۰۰	۴۸/۷۶	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها
۱۱۹	شرکت مهستان	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها
۱۲۰	شرکت ونک پارک	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها
<u>۹-۲-۱۰- شرکت انرژی گستر سینا</u>					
۱۲۱	انرژی گستر سینا	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای خدمات اکتشاف نفت و طراحی و مهندسی
۱۲۲	شرکت انرژی گستر پارس	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام کلیه عملیات حفاری به منظور اکتشاف و تولید مخازن نفت و گاز
۱۲۳	شرکت پایندان	ایران	۱۰۰	۴۹	طراحی و مشاوره نفتی و گازی در دریا و خشکی
۱۲۴	شرکت انرژی گستر نصیر	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام فعالیتهای طراحی و مهندسی و راه اندازی ماشین آلات انجام کارهای عمرانی ساختمانی نفت و گاز
۱۲۵	شرکت مالی و سرمایه گذاری پیشرو ایران	ایران	۸۰	۲۹	سرمایه گذاری در خرید، مشارکت، توسعه و فروش واحدهای فعال در بخشهای واسطه گری و خدمات مالی
۱۲۶	شرکت حفاری شمال	ایران	۵۰/۳۲	۰	انجام انواع عملیات حفاری از جمله اکتشافی، توسعه ای، تزریقی، ترمیم و تعمیر چاهها در مخازن نفت و گاز و آب در خشکی و دریا و...
۱۲۷	شرکت پالایش قطران ذغالسنگ	ایران	۶۰	۹	تصفیه و پالایش قطران زغال سنگ و مواد نفتی
۱۲۸	نفت بهران	ایران	۵۱/۵۶	۲۹/۹۷	سرمایه گذاری و مدیریت و تولید شرکتهای تولید فرآورده های نفتی
۱۲۹	شرکت بازرگانی بهران	ایران	۱۰۰	۰	فروش کلیه محصولات نفتی شرکت نفت بهران و توزیع کلیه فرآورده های نفتی
۱۳۰	شرکت به تام روانکاو	ایران	۱۰۰	۰	واردات، صادرات، تولید، ساخت، ترکیب، بسته بندی، فروش و بازاریابی انواع روغنهای روان کننده و گریس
۱۳۱	شرکت تابکم	ایران	۹۲/۲۶	۰	تاسیس واحد صنعتی جهت تولید و پخش و فروش انواع چسب و مواد شیمیایی
۱۳۲	شرکت برق وانرژی پیوند گستر پارس	ایران	۱۰۰	۰	فعالیتهای مربوط به تامین و عرضه انرژی الکتریکی از طریق خرید و احداث نیروگاههای تولید برق و ...

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			شرکت اصلی	گروه	
۱۰-۲-۱- شرکت صنایع برق وانرژی صبا:					
۱۳۳	صنایع برق وانرژی صبا	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای تولید نیروی برق
۱۳۴	شرکت تابیران	ایران	۴۹	۱۰۰	مشارکت در ساخت و اجرای پروژه های نیروگاهی ایران
۱۳۵	شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا	ایران	۴۹	۱۰۰	سرمایه گذاری در پروژه های نیروگاهی
۱۳۶	شرکت تولید نیروی مرکزی صبا	ایران	۹	۱۰۰	سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...
۱۳۷	شرکت تولید نیروی جنوب شرق صبا	ایران	۴۴	۱۰۰	فعالیت‌های مربوط به تامین و عرضه انرژی الکتریکی از طریق خرید و احداث نیروگاههای تولید برق و ...
۱۳۸	شرکت بهره برداری و تعمیرات نیروگاه صبا	ایران	۴۹	۱۰۰	بهره برداری، تعمیرات و نگهداری از کلیه واحدهای نیروگاهی و تاسیسات مرتبط
۱۳۹	شرکت سنا - سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	ایران	۰	۵۹/۴۸	سرمایه گذاری در پروژه های نیروگاهی
۱۴۰	شرکت تولید نیروی آذرخش	ایران	۰	۶۰	سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...
۱۴۱	شرکت تولید نیروی نیروی زاگرس	ایران	۰	۶۰	سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...
۱۴۲	شرکت مولد نیروی خرم آباد	ایران	۰	۷۵	سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...
۱۴۳	شرکت بهره برداری و تعمیرات سنا	ایران	۰	۵۰	سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...
۱۱-۲-۱۰- شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس:					
۱۴۴	گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای صنایع معدنی
۱۴۵	شرکت معدنی دماوند	ایران	۲۰/۷۹	۸۲/۹۶	کشف و بهره برداری و ایجاد صنایع معدنی مشاوره در امور معدنی
۱۴۶	شرکت فولاد شرق کاوه	ایران	۰	۸۰	انجام عملیات اکتشاف مواد معدنی، آبهای زیر زمینی، حفاری
۱۴۷	شرکت فولاد کاوه شرق	ایران	۴۹	۱۰۰	انجام عملیات اکتشاف مواد معدنی، آبهای زیر زمینی، حفاری
۱۴۸	شرکت سامیک	ایران	۴۷/۰۸	۹۹/۷۸	انجام مطالعات فنی و توجیه اقتصادی طرحها، خدمات فنی و مهندسی و مشاوره
۱۴۹	شرکت کاوه جنوب کیش	ایران	۳۷/۹۳	۹۹/۵۶	طراحی و تجهیز و بهره برداری از کارخانجات تولیدی ذوب و ریخته گری و احیاء و نورد فلزات
۱۵۰	شرکت آلومینیوم کاوه خوزستان	ایران	۰	۱۰۰	ایجاد کارخانجات ساخت آلومینیومی و آلیاژهای مربوطه در هر رده صنعت
۱۵۱	شرکت ITRITEC	آلمان	۰	۱۰۰	خرید و فروش و نمایندگی کالاهای تجاری، ماشین آلات از هر نوع

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			گروه	شرکت اصلی	
۱۵۲	شرکت فولاد کاوه اروند	ایران	۱۰۰	۴۵	طراحی و تجهیز و بهره برداری از کارخانجات تولیدی محصولات صنایع معدنی و متالورژی و سایر فعالیت ها
۱۵۳	سیمان پیوند گلستان	ایران	۶۸/۳۷	۰	احداث کارخانجات سیمان، و صنایع جنبی وابسته به آن ، تهیه و تامین کلیه مواد و وسایل دستگاهها و ماشین آلات مورد نیاز و ..
۱۵۴	شرکت سیمان تهران	ایران	۵۱/۰۷	۱/۰۷	احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن
۱۵۵	شرکت سیمان هگمتان	ایران	۷۸	۰	احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن
۱۵۶	شرکت سیمان لوشان	ایران	۶۷	۰	احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته
۱۵۷	شرکت سیمان ایلام	ایران	۵۱	۰	احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن
۱۵۸	شرکت سیمان گیلان سبز	ایران	۹۶/۵	۰	احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن
۱۵۹	شرکت پریفاب	ایران	۱۰۰	۰	احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن
۱۶۰	شرکت TURRIRA	ترکیه	۱۰۰	۰	انجام کلیه عملیات بازرگانی اعم از خرید ، فروش ، صادرات و واردات کالا
۱۶۱	شرکت سیمان نهاوند	ایران	۵۱/۳	۰	احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن
۱۶۲	شرکت بازرگانی پیشگامان افق تجارت ایرانیان	ایران	۱۰۰	۴۹	انجام فعالیتهای فنی ومهندسی ، بازرگانی وساخت در زمینه طراحی و احداث کارخانه جات فولاد وصنایع وتجهیزات وابسته به آن و....
۱۶۳	شرکت صنایع تجهیزات پارس سارایه	ایران	۵۱	۰	انجام فعالیتهای فنی ومهندسی ، بازرگانی وساخت در زمینه طراحی و احداث کارخانه جات فولاد وصنایع وتجهیزات وابسته به آن و....

۱۲-۱۰-۱- شرکت احداث و بهره برداری آزادراه تهران - شمال

۱۶۴	شرکت احداث و بهره برداری آزادراه تهران - شمال	ایران	۱۰۰	۹۸/۶۵	احداث و بهره برداری از آزادراهها داخل و خارج کشور راهسازی و بهسازی زمینهای اطراف آزاد راه، راه اندازی و فعال نمودن واحدهای اقتصادی و خدماتی
-----	---	-------	-----	-------	---

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			گروه	شرکت اصلی	
۱۳-۲-۱۰- شرکت گسترش ارتباطات و فناوری اطلاعات سینا :					
۱۶۵	شرکت گسترش الکترونیک سینا	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای خدمات ارتباطی و رایانه ای
۱۶۶	گسترش الکترونیک ایران	ایران	۶۸	۲۲/۴۱	خدمات کامپیوتر و واردات و صادرات
۱۶۷	شرکت ایرانسل	ایران	۳۵	۰	تامین خدمات عمده و جزئی ارتباطات و فروش ظرفیت تردد شبکه و کاربردهای بین المللی
۱۴-۲-۱۰- بانک سینا					
۱۶۸	بانک سینا	ایران	۸۷/۸۷	۶۳/۰۸	انجام عملیات پولی ، مالی و اعتباری و فعالیت در بخشهای مختلف اقتصادی با اشخاص حقیقی و حقوقی .
۱۶۹	کوثر بهمن	ایران	۱۰۰	۰	فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۷۰	توسعه سینا	ایران	۱۰۰	۰	انجام عملیات پولی ، مالی و اعتباری و فعالیت در بخشهای مختلف اقتصادی با اشخاص حقیقی و حقوقی .
۱۷۱	صرافی سینا	ایران	۱۰۰	۰	انجام عملیات پولی ، مالی و اعتباری و فعالیت در بخشهای مختلف اقتصادی با اشخاص حقیقی و حقوقی .
۱۷۲	توسعه فن آوری اطلاعات سینا	ایران	۱۰۰	۰	انجام عملیات پولی ، مالی و اعتباری و فعالیت در بخشهای مختلف اقتصادی با اشخاص حقیقی و حقوقی .
۱۵-۲-۱۰- موسسه بنیاد علوی					
۱۷۳	موسسه بنیاد علوی	ایران	۱۰۰	۱۰۰	انجام خدمات عام المنفعه و کمکهای بلاعوض
۱۷۴	گروه پزشکی برزویه	ایران	۹۶	-	انجام کلیه خدمات بهداشتی درمانی و تاسیس و اداره هر نوع بیمارستان و زایشگاه و درمانگاه و پلی کلینیک با سرویسهای ثابت و سیار پزشکی و غیره
۱۷۵	شرکت اسکان ایران	ایران	۱۰۰	۵۱	امور ساختمانی و خانه سازی ، راهسازی ، پل سازی ، فرودگاه و تونل
۱۷۶	شرکت بازرگانی توسعه تجارت زرفام کیش	ایران	۱۰۰	۵۱	انجام عملیات تجاری ، بازرگانی، واردات ،صادرات وخدمات بازرگانی
۱۷۷	گروه پزشکی اراک	ایران	۹۰	-	انجام کلیه خدمات بهداشتی درمانی و تاسیس و اداره هر نوع بیمارستان و زایشگاه و درمانگاه و پلی کلینیک با سرویسهای ثابت و سیار پزشکی و غیره
۱۷۸	موسسه زائر سرای مهر رضا	ایران	۷۶	۷۶	خدمات اقامتی و رفاهی
۱۷۹	شرکت سلامت سینا	ایران	۱۰۰	-	

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			گروه	شرکت اصلی	
۱۶-۲-۱۰- شرکت خدمات مهندسی وشهرسازی علوی					
۱۸۰	شرکت خدمات مهندسی وشهر سازی علوی	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای عمرانی و تحت سرپرستی
۱۸۱	شرکت شمیران نو	ایران	۸۷	۳۶	طراحی ، مشاوره ، آماده سازی اجرایی پروژه های عمرانی و واردات اقلام مورد نیاز مجاز و غیره
۱۸۲	شرکت تمیشان	ایران	۵۰	۰	تحت سرپرستی
۱۷-۲-۱۰- سایر شرکتهای و موسسات					
۱۸۳	موسسه حسابرسی وبازرسی هادی بینات	ایران	۱۰۰	۱۰۰	انجام خدمات حسابرسی و بازرسی داخلی اعم از ویژه و ادواری وارائه خدمات مالی و مشاوره ای و مدیریتی و تهیه صورتهای مالی و تجزیه و تحلیل اقتصادی و صورتهای مالی و غیره
۱۸۴	موسسه تحقیق وتوسعه نوین دانشمند	ایران	۱۰۰	۹۹	انجام مطالعات وبژوهشهای علمی و کاربردی در زمینه رشد اقتصادی و علمی وفرهنگی و برپایی سمینارهای علمی و پژوهشی وکارگاههای تخصصی
۱۸۵	موسسه فرهنگی موزه ها	ایران	۱۰۰	۹۹	نگهداری و تکمیل شناسنامه اموال موزه ای و نمایش آثار موزه ای بنیاد مستضعفان و جانبازان
۱۸۶	موسسه آموزشی و پژوهشی سینا	ایران	۹۴/۶۲	۴۳/۵۳	اعتلای دانش فنی و و افزایش کارآرایی نیروی انسانی بخشهای معدنی و صنعتی و اجرای طرحهای پژوهشی در امر آموزش
۱۸۷	شرکت سینمایی نور تابان	ایران	۱۰۰	۱۰۰	ایجاد هسته های پژوهشی و فیلم نامه نویسی ، سرمایه گذاری و مشارکت در تولید فیلمهای سینمایی کوتاه ، انیمیشن و سریالهای تلویزیونی و ..
۱۸۸	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس	ایران	۱۰۰	۱۰۰	انجام کلیه عملیات بازرگانی اعم از خرید ، فروش ، صادرات و واردات کالا
۱۸۹	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	ایران	۱۰۰	۱۰۰	انجام کلیه عملیات بازرگانی اعم از خرید ، فروش ، صادرات و واردات کالا، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی

۳-۱۰- سرمایه گذاری در شرکتهای مستثنی شده از تلفیق (با توجه به در حال تصفیه بودن شرکتهای مزبور و یا عدم کنترل مدیریت) به تفکیک شرکتهای بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	مانده	درصد سهام	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۹,۰۲۲	۱۲۹,۰۲۲	-	۱۲۹,۰۲۲	۱۰۰	شرکت پمپ پارس
۰	۰	(۱۱۳,۱۴۶)	۱۱۳,۱۴۶	۱۰۰	شرکت آجر پرچلا
۰	۰	(۶۲,۷۹۱)	۶۲,۷۹۱	۱۰۰	شرکت بافته های کرمان
۰	۰	(۳۷,۸۹۶)	۳۷,۸۹۶	۱۰۰	شرکت ریسندگی نجف آباد
۰	۰	(۲۹,۹۹۶)	۲۹,۹۹۶	۱۰۰	شرکت تولیدی تبد
۶۴۴	۶۴۴	-	۶۴۴	۱۰۰	شرکت ایران پویا
۱۳۸,۹۰۷	۲۳,۰۷۵	(۱۱۵,۸۳۲)	۱۳۸,۹۰۷	۱۰۰	شرکت ایران ابزار
۴۸۸	۴۸۸	-	۴۸۸	۱۰۰	شرکت تیزرو
۲۱۹,۵۱۳	۳۶۵,۹۹۶	-	۳۶۵,۹۹۶		سایر شرکتهای
۴۸۸,۵۷۴	۵۱۹,۲۲۵	(۳۵۹,۶۶۱)	۸۷۸,۸۸۶		

(تجدید ارائه شده)

۱۰-۴ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های وابسته :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد مالکیت	
سهام از خالص کل دارایی ها	سرقفلی	سهام از خالص دارایی ها	سرقفلی	سهام از خالص دارایی ها	۲۲/۵۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸۹,۰۱۲	۵۸۹,۰۱۲	۵۸۲,۱۳۳	۵۸۲,۱۳۳	۵۸۲,۱۳۳	
۷,۵۲۱	۷,۵۲۱	۹,۳۸۲	۹,۳۸۲	۹,۳۸۲	
(۱۴,۴۰۰)	(۱۴,۴۰۰)	(۱۱,۵۲۰)	(۱۱,۵۲۰)	(۱۱,۵۲۰)	
۵۸۲,۱۳۳	۵۸۲,۱۳۳	۵۷۹,۹۹۵	۵۷۹,۹۹۵	۵۷۹,۹۹۵	
•	•	•	•	•	۲۶/۲۱
•	•	۱۵۶,۵۴۰	۱۵۶,۵۴۰	۱۵۶,۵۴۰	
•	•	۸,۹۲۸	۸,۹۲۸	۸,۹۲۸	
•	•	•	•	•	
•	•	۱۶۵,۴۶۸	۱۶۵,۴۶۸	۱۶۵,۴۶۸	۲۵
۵۰,۷۴۳	۵۰,۷۴۳	۶۱,۳۴۰	۶۱,۳۴۰	۶۱,۳۴۰	
۱۰,۵۹۷	۱۰,۵۹۷	۳۵,۰۵۷	۳۵,۰۵۷	۳۵,۰۵۷	
•	•	•	•	•	
۶۱,۳۴۰	۶۱,۳۴۰	۹۶,۳۹۷	۹۶,۳۹۷	۹۶,۳۹۷	
۶۳۹,۷۵۵	•	۶۳۹,۷۵۵	•	۸۰۰,۰۱۳	
۱۸,۱۱۸	•	۱۸,۱۱۸	•	۵۳,۳۶۷	
(۱۴,۴۰۰)	•	(۱۴,۴۰۰)	•	(۱۱,۵۲۰)	
۶۴۳,۴۷۳	•	۶۴۳,۴۷۳	•	۸۴۱,۸۶۰	

جمع کل
 بهای تمام شده اولیه
 سهم از سود شرکت وابسته طی سال
 سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال

ج - آریا همراه سامانه
 بهای تمام شده اولیه
 سهم از سود شرکت وابسته طی سال
 سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال

ب - سپهبدان
 بهای تمام شده اولیه
 سهم از سود شرکت وابسته طی سال
 سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال

الف - توسعه لويزان
 مانده اول سال
 سهم از سود شرکت وابسته طی سال
 سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال

بناد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۰-۵- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۲۱۶,۶۳۰	۱۰,۹۴۱,۰۷۱	بانک سینا
۸۵۸,۹۷۴	۱,۵۲۳,۲۸۷	خزانه
۷۰,۷۲۱	۴۸۹,۵۷۷	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۱۴,۸۱۵	۲۲۶,۹۲۸	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۴۷,۱۸۷	۲۶,۹۸۸	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۷,۸۴۹	۹,۳۱۶	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۴۱,۴۳۷	۴,۰۱۴	شرکت انرژی گستر سینا
۴۶۰,۲۶۴	۵۳۹,۸۳۴	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۲۳۱,۵۰۴	۲۳۱,۴۹۶	شرکت عمران ومسکن ایران
۱۰۵,۴۶۸	۹۶,۲۹۴	شرکت پایا سامان پارس
۴,۹۶۷	۱۰,۱۹۸	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۸۲,۳۴۱	۳۳,۱۷۳	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۲۸,۴۹۵	۷,۲۶۲	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۱۳,۸۶۳	۱۲,۲۳۰	شرکت خدمات مهندسی و شهرسازی علوی
۲,۳۲۷,۹۸۰	۴,۵۳۳,۷۶۱	شرکت آزاد راه تهران - شمال
۱,۰۴۴,۶۹۳	۱,۷۷۸,۹۱۲	سایر واحدهای مستقل
۱۲,۵۵۷,۱۸۸	۲۰,۴۶۴,۳۴۱	

۱۰-۶- سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی واحد اصلی متشکل از اقلام زیر می باشد :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۳۶۴	۲۲,۳۶۴	۱۰-۶-۱
۲۲,۳۶۴	۲۲,۳۶۴	خزانه

۱۰-۶-۱- مبلغ ۲۲,۳۶۳ میلیون ریال سرمایه گذاری بلندمدت واحد اصلی تماماً نزد بانک سینا (شعب آفریقا و مطهری) می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۷- مانده حساب سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکتها در واحد اصلی بشرح زیر می باشد :

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	جمع بهای تمام شده	بهای تمام شده سرمایه گذاری در سایر شرکتها	بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت‌های تابعه	پیش پرداخت خرید سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲,۶۲۵,۹۶۷	۴۷,۷۷۰,۸۹۵	(۲۶۸,۰۳۸)	۴۸,۰۳۸,۹۳۳	۸۴۱,۹۷۸	۱۳,۸۲۵,۷۹۸	۳۲,۱۸۹,۰۸۶	۱,۱۸۲,۰۷۱
۷۵,۶۱۳	۷۵,۶۱۳	(۱۸,۱۷۱)	۹۳,۷۸۴	۲۳۲	۰	۹۳,۵۵۲	۰
۴۲,۷۰۱,۵۸۰	۴۷,۸۴۶,۵۰۸	(۲۸۶,۳۰۹)	۴۸,۱۳۳,۷۱۷	۸۴۲,۳۱۰	۱۳,۸۲۵,۷۹۸	۳۲,۲۸۲,۶۳۸	۱,۱۸۲,۰۷۱
۴۲,۷۰۱,۵۸۰	۴۷,۸۴۶,۵۰۸	(۲۹۶,۸۵۰)	۴۲,۹۹۸,۴۳۰	۸۵۸,۸۷۲	۱۰,۹۰۷,۸۲۶	۲۳,۵۱۹,۱۴۱	۷,۷۱۲,۵۹۱

سازمان اموال و املاک

جمع

سال ۱۳۹۴

۱-۲- نتیجه اقدامات قانونی به عمل آمده در خصوص تعیین وضعیت سرمایه گذاریهای بلند مدت سهام مشمول بند "ب" قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران در خصوص شرکتهای تولیدی لاستیک البرز (۲) نفت پارس (۳) دوچرخه و موتورسیکلت سازی ایران (۴) پوشینه بافت (۵) گروه صنعتی آردل (۶) تولیدی و صنعتی جامکو (۷) صنایع بسته بندی ایران (۸) پارس خودرو (۹) نیر پارس (۱۰) ایران گاز (۱۱) مارگلارین (۱۲) داروسازی لقمان در ارتباط با ۷ شرکت منجر به صدور حکم گردیده و پرونده شرکت پارس خودرو به مبلغ ۷۴۰ میلیارد ریال به نفع بنیاد قطعی شده و ۶ پرونده با اعتراض در محاکم تجدید نظر مطرح و در حال رسیدگی می باشند. اسناد و مدارک در خصوص شرکتهای مذکور با مراجعه به اداره ثبت شرکتهای و کلیه سوابق موجود در معاونت حقوقی بنیاد با تشکیل کارگروه، جمع آوری و با استفاده از خدمات وکلای برجسته نسبت به تامین حقوق و منافع بنیاد اقدام شده است. در ارتباط با سایر شرکتهای مشمول بند "ب" نیز پیگیریهای لازم صورت پذیرفته که اسناد و مدارک مثبته ای بدست نیامده است.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸-۱۰- شرکت‌های گروه با زیان انباشته بشرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام شرکت	زیان انباشته	سود (زیان) جاری	توضیحات
		میلیون ریال	میلیون ریال	
۱	آبری پروری فردوس (بذرو نهال)	(۳۶,۹۶۳)	(۹,۰۴۴)	شرکت، پروژه است و هنوز به بهره برداری نرسیده است.
۲	گاوداری یاسوج	(۳۱,۰۱۱)	(۲۲,۵۸۲)	با تکمیل ظرفیت پروژه و کاهش هزینه های مالی شرکت به سوددهی می رسد. عمده زیان ناشی از هزینه استهلاک دارایی ها می باشد.
۳	نگین فام خوزستان	(۱۵۵,۵۰۷)	(۴۰,۹۷۵)	با تکمیل ظرفیت پروژه به سوددهی می رسد. زیان شرکت عمدتاً ناشی از هزینه استهلاک دارایی ها و هزینه های مالی شرکت است.
۴	دشت گل کردستان	(۱۲۲,۱۴۶)	(۴۹,۴۰۰)	با اجرای کامل پروژه ها و پس از بهره برداری به سود آوری خواهد رسید. زیان شرکت ناشی از هزینه استهلاک دارایی ها می باشد.
۵	زمزم شرق (زمزم ایران)	(۳۴۳,۹۵۲)	(۳۲۵,۰۳۸)	عمده زیان شرکت ناشی از هزینه های مالی و هزینه استهلاک در سال جاری و سنوات گذشته می باشد و با اصلاح ساختار و فروش دارایی های راکد و غیرمولد نسبت به جبران زیان اقدام خواهد شد.
۶	زمزم گرگان	(۱۹۴,۲۱۸)	(۴۰,۵۸۸)	زیان ناشی از هزینه مالی، استهلاک و هزینه های جذب نشده در تولید می باشد مصوب گردید نسبت به ادغام در زمزم مشهد اقدام شود.
۷	زمزم مشهد	(۴۹,۰۵۵)	(۱۲,۱۰۱)	زیان ناشی از هزینه مالی، استهلاک و ذخایر احتسابی بابت مالیات می باشد و مصوب گردید نسبت به فروش داراییها راکد و بازپرداخت تسهیلات و اصلاح ساختار اقدام شود.
۸	قند شیروان- قوچان	(۱۳۸,۱۸۱)	۲۶,۳۶۰	بدلیل مشکلات صنعت در سالهای گذشته زیانده بوده و در سال جاری سودآور (۲۶/۴ میلیارد ریال سود) و در سال آتی زیان انباشته جبران می گردد و مصوب گردیده به فروش برسد.
۹	پاک آرا سنندج	(۳۰,۲۲۹)	۲,۲۷۳	در سال گذشته سودآور بوده و به دلیل اعمال محدودیت های قیمت گذاری توسط دولت زیانده بوده و با مشارکت با شریک فرانسوی و سرمایه گذاری جدید در سالهای آتی به سودآوری خواهد رسید.
۱۰	پخش سراسری پاک	(۲۲,۷۱۶)	(۱۲,۷۹۶)	شرکت جدید تاسیس شده و در سال ۱۳۹۶ به سودآوری می رسد.
۱۱	سیمان ایلام	(۱۵۰,۱۴۵)	(۱۶۶,۷۲۴)	زیان شرکت ناشی از کاهش تولید، عدم جذب کامل هزینه ها و هزینه های مالی می باشد. شرکت در سال جاری زیانده، لیکن در سنوات قبل سودآور بوده است (سال ۱۳۹۴ مبلغ ۹۵/۵ میلیارد ریال سود)
۱۲	چینی ایران	(۶۸۵,۹۲۶)	(۳۴۲,۳۱۵)	مصوب گردید نسبت به انحلال شرکت اقدام گردد.
۱۳	شیشه وگاز	(۱۳۹,۷۲۷)	(۷۲,۵۹۲)	زیان شرکت ناشی از انتقال پروژه به محل جدید واقع در شمس آباد، هزینه های مالی، عمدتاً هزینه استهلاک دارایی ها و احتساب ذخیره مالیات برای سال های ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۲ می باشد و با شروع فعالیت در محل جدید به سودآوری خواهد رسید.
۱۴	ایران تایر	(۱۱۰,۸۴۱)	۳۸۸,۷۶۳	به دلیل تغییر خط تولید، شرکت مدتی توقف فعالیت داشته و با راه اندازی خط تولید لاستیکهای رادیال در سال ۱۳۹۵ سود شرکت به مبلغ ۳۸۸/۷ میلیارد ریال رسیده و در سال ۱۳۹۶ نیز زیان انباشته جبران خواهد شد.
۱۵	لاستیک خوزستان	(۴۴,۴۱۲)	(۷,۷۰۷)	زیان در سال ۱۳۹۵ نسبت به سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۳۰ میلیارد کاهش و با اصلاح ساختار در سال ۱۳۹۶ به سودآوری می رسد.
۱۶	نئوپان کارون	(۲۷۵,۰۵۲)	(۸۴,۷۳۳)	زیان شرکت ناشی از هزینه استهلاک، هزینه جذب نشده در تولید و هزینه های مالی می باشد. مصوب گردید نسبت به فروش شرکت اقدام شود.
۱۷	ایران چوب	(۷۴,۷۶۵)	۲۶,۶۹۱	در سال ۱۳۹۵ مبلغ ۲۶/۷ میلیارد ریال سود داشته و با توجه به سرمایه گذاری انجام شده زیان، ناشی از هزینه استهلاک بوده که در سال ۱۳۹۶ با توجه به فعالیت سودآور شرکت زیان انباشته جبران خواهد شد.
۱۸	عمران و مسکن شرق	(۱۱۱,۷۵۰)	۹,۳۹۴	در سال مورد گزارش فعالیت شرکت به مبلغ ۹/۴ میلیارد ریال سودده بوده و زیان انباشته شرکت نیز ناشی از احتساب ذخایر جهت پروژه های بهار و بیرجند در سنوات گذشته می باشد و مصوب گردید نسبت به فروش شرکت اقدام شود.
۱۹	آموزش و مطالعات سیاحتی بنیاد	(۴,۳۹۱)	۱۷,۸۰۰	با تعریف دوره های آموزشی بلندمدت برای عموم و تخصصی هتل ها در سالهای آتی زیان انباشته جبران خواهد شد.
	جمع نقل به صفحه بعد	(۲,۷۲۰,۹۸۷)	(۷۱۵,۳۱۴)	

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

ردیف	نام شرکت	زیان انباشته	سود (زیان) جاری	توضیحات
		میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰	جمع نقل از صفحه قبل SUNNY BRIGHT	(۲,۷۲۰,۹۸۷)	(۷۱۵,۳۱۴)	شرکت منحل و تنها دارایی شرکت که یک کشتی بوده به مبلغ ۵/۳ میلیون یورو به فروش رسیده است.
۲۱	شرکت هتل توریست طوس مشهد	(۶۶,۹۲۵)	(۸,۹۲۵)	به دلیل هزینه استهلاک و عدم استفاده از ظرفیت کامل اتاقها با زیان مواجه بوده که در سال های آتی و با ارائه تورهای زیارتی و سیاحتی جذاب برای کارکنان بنیاد و عموم مردم زیان انباشته جبران خواهد شد.
۲۲	الیاف	(۸۶۴,۷۸۴)	(۶۹,۸۹۳)	در سال ۱۳۹۶ به فروش رسیده است.
۲۳	آذر بنیاد	(۴۲,۷۸۶)	(۴,۳۰۰)	به دلیل مشکلات حقوقی با سهامداران خصوصی، فعالیت شرکت متوقف می باشد و سودآوری منوط به حل مشکلات فی مابین است.
۲۴	موسسه یادآوران شلمچه	(۱۱۶,۰۲۸)	(۲۰,۶۵۳)	موسسه در اواخر سال ۱۳۹۵ منحل و فرآیند تصفیه در حال انجام می باشد.
۲۵	سینتوس	(۲۴۵)	(۷۸)	حق لیسانس شرکت دارای ارزش بوده و صرفاً "هزینه تمدید حق لیسانس دارد."
۲۶	باشگاه ایرانیان دبی	(۷۳,۵۳۶)	(۲۱,۱۰۴)	عملیات شرکت با توجه به عوامل بیرونی با زیان همراه بوده و با برنامه ریزی های به عمل آمده در سالهای آتی زیان انباشته جبران خواهد شد.
۲۷	آلومینیوم کاوه خوزستان	(۴,۱۷۸)	۶,۰۴۳	شرکت، پروژه است که پس از بهره برداری به سود آوری خواهد رسید.
۲۸	فولاد شرق کاوه	(۳۷,۳۴۸)	(۶,۲۴۸)	شرکت، پروژه است که پس از بهره برداری به سود آوری خواهد رسید.
۲۹	حجاب شهر کرد	(۸۳,۴۸۱)	(۸۲,۲۹۲)	زیان شرکت ناشی از هزینه استهلاک، هزینه های مالی و هزینه جذب نشده در تولید مربوط به پروژه چادر مشکی که در اواخر سال ۱۳۹۴ به بهره برداری رسیده است.
۳۰	فولاد کاوه شرق	(۱۸۶)	(۱۴۱)	شرکت، پروژه است و با تکمیل و راه اندازی پروژه سودآور خواهد شد.
۳۱	شرکت بهیگامان عمشرف افق تجارت ایرانیان	(۹۳۰)	(۲۹۲)	شرکت در اواخر سال ۱۳۹۲ تاسیس شده و در سالهای آتی سودآور خواهد شد.
۳۲	فولاد کاوه اروند	(۷,۲۲۹)	(۲,۰۹۷)	شرکت، پروژه است که پس از بهره برداری به سود آوری خواهد رسید.
۳۳	سیمان هگمتان	(۸۰,۹۴۰)	(۲۰,۵۵۴)	سود انباشته سیمان هگمتان مبلغ ۲۱۸ میلیارد ریال بوده و زیان انباشته تلفیقی ناشی از زیان شرکت فرعی است.
۳۴	تولید نیروی جنوب شرق صبا	(۱,۱۶۵,۰۹۸)	(۲۴۳,۶۹۸)	زیان انباشته صرفاً ناشی از هزینه مالی مربوط به خرید نیروگاه از سازمان خصوصی سازی می باشد و فعالیت شرکت با سود عملیاتی همراه بوده و با پرداخت بدهی در سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ زیان انباشته جبران خواهد شد.
۳۵	نئوپان خلخال	(۷۹,۳۵۳)	(۷۹,۸۲۳)	زیان ناشی از هزینه های جذب نشده در تولید، هزینه های مالی و هزینه استهلاک می باشد و مصوب گردید نسبت به فروش شرکت اقدام شود.
۳۶	پارس سارایه	(۲۷,۴۸۸)	۳,۶۷۶	شرکت جدید تاسیس شده و در سال مورد گزارش ۳۷۷ میلیارد ریال سود داشته و با برنامه ریزی های به عمل آمده در سالهای آتی زیان انباشته جبران خواهد شد.
۳۷	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	(۱۳۴,۸۰۹)	(۱۳۱,۳۸۱)	شرکت در سال ۱۳۹۵ فعال و پرتفوی سرمایه گذاری بانک سینا به شرکت مذکور منتقل شده است. زیان شرکت ناشی از کاهش ارزش سرمایه گذاری ها بوده که در سال ۱۳۹۶ با بهبود شاخص بورس زیان انباشته جبران شده است.
۳۸	بیمه سینا	(۲۴۷,۳۹۲)	۱۲۰,۷۸۴	در سال مورد گزارش ۱۲۰/۸ میلیارد ریال سود داشته و زیان انباشته شرکت دائماً در حال کاهش و علت زیان انباشته احتساب ذخایر مازاد بوده و با گسترش فعالیت در سال ۱۳۹۶ زیان انباشته جبران خواهد شد.
۳۹	نمایندگی کشتیرانی	(۳۳,۷۳۱)	(۳۴,۶۰۹)	به دلیل مشکلات حمل و نقل بین المللی زیان ده بوده و با گشایش تجارت بین الملل و ارائه خدمات ارزی زیان انباشته در سالهای آتی جبران خواهد شد.
۴۰	سیمان نهبوند	(۵۲۸,۱۱۸)	(۱۴۰,۴۹۹)	زیان شرکت صرفاً ناشی از هزینه های مالی، هزینه های جذب نشده در تولید و استهلاک می باشد و با اصلاح ساختار زیان انباشته شرکت جبران خواهد شد.
۴۱	سیمان گیلان سبز	(۱,۲۵۳,۶۰۴)	(۳۲۶,۰۸۱)	با توجه به راه اندازی جدید شرکت، عمده زیان انباشته ناشی از هزینه های مالی و استهلاک می باشد و با اصلاح ساختار و سرمایه گذاری زیان انباشته جبران خواهد شد.
	جمع نقل به صفحه بعد	(۸,۱۵۰,۲۵۸)	(۱,۸۴۴,۳۷۸)	

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

ردیف	نام شرکت	زیان انباشته	سود (زیان) جاری	توضیحات
		میلیون ریال	میلیون ریال	
	جمع نقل از صفحه قبل	(۸,۱۵۰,۲۵۸)	(۱,۸۴۴,۳۷۸)	
۴۲	موسسه حسابرسی و بازرسی هادی بیات	(۵,۹۲۴)	(۶,۴۹۲)	در سالهای قبل سودآور و بدلیل مشکل مالیاتی در سال مورد گزارش زیانده شده است .
۴۳	سیمان پیوند گلستان	(۴۹۶,۴۲۲)	(۱۱۹,۲۹۸)	زیان شرکت صرفا ناشی از هزینه های مالی و استهلاک می باشد و با بهبود وضعیت صنعت و اصلاح ساختار مالی زیان انباشته شرکت جبران خواهد شد .
۴۴	مرغ خانگی	(۱۵,۲۱۴)	(۱۱,۲۹۹)	به دلیل مشکلات صنعت تولیدات پروتئینی با زیاندهی مواجه می باشد و مصوب گردید نسبت به فروش یا انحلال اقدام شود .
۴۵	کشتیرانی کاسپین بنیاد	(۳۰,۸۸۰)	(۱۱۰,۰۴۶)	به دلیل مشکلات حمل و نقل بین المللی زیان ده بوده و با گشایش تجارت بین الملل و ارائه خدمات ارزی زیان انباشته در سالهای آتی جبران خواهد شد
۴۶	شرکت پرفیاب	(۱۳,۰۱۳)	(۷,۴۰۴)	زیان شرکت ناشی از هزینه استهلاک بوده و مصوب گردید به فروش برسد .
۴۷	پروتئین گستر	(۱۸,۶۸۲)	۱۳۱	زیان ناشی از احتساب ذخیره مالیات ، هزینه های مالی و استهلاک می باشد که با پیگیری به عمل آمده در سال ۱۳۹۶ نسبت به اخذ بخشودگی اقدام شده است .
۴۸	تمیشان	(۶,۰۷۳)	(۱,۳۷۵)	به دلیل ادعای بنیاد مبنی بر مالکیت زمینهای تحت تملک شرکت و جهت طی مراحل دعوی در مراجع ذیصلاح قانونی حفظ شرکت ضروری است و شرکت فاقد هر گونه فعالیت است .
۴۹	شرکت سرشار	(۱,۳۶۲)	(۱۷۹)	به دلیل ادعای بنیاد مبنی بر مالکیت زمینهای تحت تملک شرکت و جهت طی مراحل دعوی در مراجع ذیصلاح قانونی حفظ شرکت ضروری است و فاقد هر گونه فعالیت می باشد .
۵۰	شرکت سینمایی نور تابان	(۲۸۵,۵۴۲)	(۲۷۱,۳۰۲)	شرکت ، پروژه بوده و به دلیل مشکلات ایجاد شده توسط عوامل بیرونی امکان اکران فیلم در کشورهای اروپایی و آسیایی میسر نگردیده است .
۵۱	موسسه فرهنگی موزه های بنیاد	(۵۹,۸۰۱)	(۲۱,۰۹۰)	به فعالیتهای فرهنگی اشتغال دارد و ماهیت تجاری ندارد .
۵۲	زمزم آذربایجان	(۱۷,۸۳۴)	(۱۸,۶۱۲)	علت زیاندهی شرکت ناشی از هزینه های مالی و هزینه استهلاک دارایی ها می باشد . با فروش دارایی های راکد و غیرمولد نسبت به جبران زیان اقدام خواهد شد .
۵۳	کشت و صنعت محیاء	(۲,۷۲۶)	(۴,۲۷۸)	فعالیت شرکت در سالهای گذشته سودآور بوده و زیان ناشی از هزینه استهلاک ایجاد گلخانه تولید نشا و سبزی و صیفی جات واحد وحدت می باشد و در سالهای آتی سودآور خواهد شد .
۵۴	تحقیقات زراعی کاوش	(۲,۱۳۱)	(۲,۳۲۴)	مصوب گردید نسبت به فروش اقدام گردد .
۵۵	هتل پارسیان خرم آباد	(۱,۸۱۸)	(۱,۷۸۷)	شرکت ، پروژه است و هیچ فعالیتی نداشته است و مصوب گردید در سال ۱۳۹۶ نسبت به انحلال اقدام گردد .
۵۶	سامان ایران	(۱,۷۰۷)	(۱,۸۹۹)	شرکت فاقد فعالیت و در سال ۱۳۹۶ اقدامات لازم جهت فروش و تنظیم مبادیه نامه به عمل آمده است .
۵۷	دانه چین اراک	(۱,۳۸۹)	(۱,۳۹۱)	در سال های گذشته سودآور بوده و بدلیل مشکلات مربوط به خسارت محصولات کشاورزی دچار زیان شده است و مصوب گردید نسبت به فروش شرکت اقدام گردد .
۵۸	کشت و صنعت بیستون	(۱,۱۸۶)	(۱,۲۷۷)	شرکت پروژه است و با تکمیل پروژه های تعریف شده و بهره برداری کامل به سوددهی می رسد . زیان انباشته ناشی از هزینه استهلاک می باشد .
۵۹	پیوند تجارت آتیه ایرانیان	(۵۸۲)	(۳۷۵)	شرکت جدید تاسیس شده و اقدامات مربوط به ماده ۱۱۰ قانون تجارت از طریق این شرکت انجام می شود .
۶۰	پایانه سلام	(۳۲۴)	(۳۲۴)	شرکت جدید تاسیس شده و به بهره برداری نرسیده است .
		<u>(۸,۶۰۱,۳۳۲)</u>	<u>(۲,۱۹۳,۷۰۳)</u>	

(تجدید ارائه شده)

۱۱- داراییهای نامشهود
گروه:

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته				بهای تمام شده				مانده اول سال میلیون ریال	افزایش میلیون ریال	مانده اول سال میلیون ریال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	مانده پایان سال	فروخته شده	تعدیلات	مانده اول سال	مانده پایان سال	تعدیلات	فروخته شده	افزایش	مانده اول سال	
۲,۴۵۸,۲۵۸	۳,۱۰۶,۷۶۳	۱۵,۶۸۲	-	(۳۰۹)	۱,۶۸۲	۳,۱۲۲,۴۴۵	۵,۶۸۱۰	(۶,۶۷۱)	۹۲,۳۵۶	۲,۴۵۹,۹۴۰	
۲,۶۸۰,۷۷۷	۲,۷۲۳,۲۱۷	۰	-	-	۰	۲,۷۲۳,۲۱۷	(۴,۷۴۸)	(۸,۳۵۹)	۵۵,۵۴۷	۲,۶۸۰,۷۷۷	
۴,۳۳۲,۲۸۲	۳,۸۰۱,۰۵۷	۳,۸۹۰,۵۴۰	-	۹۶۰	۳,۳۷۵,۷۵۷	۷,۶۹۱,۵۹۷	(۱۶,۴۴۲)	-	-	۷,۷۰۸,۰۳۹	
۲,۶۵۰,۰۰۲	۴,۷۶,۲۱۴	۰	-	-	۰	۴,۷۶,۲۱۴	۲۰,۷۴۵۰	-	۳,۲۶۲	۲,۶۵۰,۰۰۲	
۳,۴۱۶,۲۴۶	۲,۱۸۴,۷۲۱	۵,۳۶۵,۶۷۸	(۱۱۳)	(۴۹۴)	۲,۸۲۱,۳۴۳	۷,۵۵۰,۳۹۹	(۳,۴۹۹)	(۱۶۲)	۱,۳۱۵,۴۷۱	۶,۲۳۷,۵۸۹	
۱,۹۹۷,۰۰۰	۸۷۵,۹۱۲	۴۰۷,۵۱۷	(۱۲۳)	۷۴۳	۱۱۶,۴۴۶	۱,۲۸۲,۴۲۹	(۹۱۹,۲۴۳)	(۱۵,۵۷۰)	۱۰۴,۷۹۶	۲,۱۱۳,۴۴۶	
۱۵,۱۵۰,۰۶۵	۱۳,۱۶۷,۸۸۴	۹,۶۷۹,۴۱۷	(۲۵۶)	۱,۰۰۰	۶,۳۱۵,۲۲۸	۲۲,۸۴۷,۳۰۱	(۱۵۸,۶۶۲)	(۳۰,۷۶۲)	۱,۵۷۱,۴۳۲	۲۱,۴۶۵,۲۹۳	
(۲,۸۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۶	۰	-	(۲,۸۲۶)	
۱۵,۱۴۷,۲۳۹	۱۳,۱۶۷,۸۸۴	۹,۶۷۹,۴۱۷	(۲۵۶)	۱,۰۰۰	۶,۳۱۵,۲۲۸	۲۲,۸۴۷,۳۰۱	(۱۵۵,۸۲۶)	(۳۰,۷۶۲)	۱,۵۷۱,۴۳۲	۲۱,۴۶۲,۴۶۷	

(تجدید ارائه شده)

بنیاد مستضعفان:

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته				بهای تمام شده				مانده اول سال میلیون ریال	افزایش میلیون ریال	مانده اول سال میلیون ریال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	مانده پایان سال	فروخته شده	تعدیلات	مانده اول سال	مانده پایان سال	تعدیلات	فروخته شده	افزایش	مانده اول سال	
۶,۳۹۰	۷,۷۸۳	۴۷	۰	۰	۴۷	۷,۸۳۰	۰	۰	۱,۳۹۳	۶,۴۳۷	
۱۱,۹۲۸	۵,۸۱۷	۲۱,۲۹۲	۰	۰	۱۲,۰۱۱	۲۷,۱۰۹	۰	۰	۳,۱۶۰	۲۲,۹۴۹	
۹,۹۹۱	۷,۰۲۹	۲۰۶	۰	۰	۱۴۹	۷,۲۳۵	۰	(۱۰,۴۹۱)	۷,۵۸۶	۱۰,۱۴۰	
۲۸,۳۱۹	۲۰,۶۲۹	۲۱,۵۲۵	۰	۰	۱۲,۲۰۷	۴۲,۱۷۴	۰	(۱۰,۴۹۱)	۱۲,۱۳۹	۴۰,۵۲۶	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

گروه		یادداشت	۱۲- سرقفلی
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷,۴۷۸,۷۰۸	۱۷,۳۴۲,۳۷۱		بهای تمام شده در ابتدای سال
(۱۳۶,۳۳۷)	(۶۷۶,۹۷۷)	۱۲-۱	تعدیلات
۱۷,۳۴۲,۳۷۱	۱۶,۶۶۵,۳۹۴		بهای تمام شده در پایان سال
۱,۱۹۵,۳۷۱	۲,۰۶۹,۳۰۶		استهلاک انباشته در ابتدای سال
۸۷۳,۹۳۵	۸۶۷,۱۱۹	۲۸	استهلاک سال
۲,۰۶۹,۳۰۶	۲,۹۳۶,۴۲۵		استهلاک انباشته در پایان سال
۱۵,۲۷۳,۰۶۵	۱۳,۷۲۸,۹۶۹		مبلغ دفتری

۱۲-۱- تعدیلات سرقفلی مربوط به فروش سهام تعدادی از شرکتهای مشمول تلفیق (از جمله لانیز، خانه ایرانیان، پیوند هراز) و نیز تعدادی دیگر از شرکتهای بنیاد می باشد.

جدول داراییهای ثابت مشهود گروه به همراه استهلاک انباشته به شرح زیر است :

(تجدید ارائه شده)

مقایسه تمام شده - میلیون ریال

شرح	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	افزافات طی سال	کاهش طی سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	استهلاک سال جاری	استهلاک دارایی فروخته شده	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
زمین	۱۵,۱۱۲,۴۰۹	۵۴۹,۷۵۰	(۲۱۹,۳۲۶)	(۱,۸۲۱,۳۴۶)	۱۳,۶۱۱,۳۳۷	-	-	-	۱۳,۶۱۱,۳۳۷	-	۱۳,۶۱۱,۳۳۷
ساختمان و تاسیسات	۲۹,۱۷۸,۴۴۴	۵۷۹,۳۸۰	(۱,۸۸۷,۶۶۲)	۹۳,۴۰۴,۲۷۰	۲۹,۴۲۴,۴۵۵	۲,۹۳۴,۳۲۰	(۵۷۲,۹۲۸)	(۳۳۲,۹۰۸)	۱۴,۳۹۴,۷۰۷	۱۲,۲۶۸,۱۱۳	۲۹,۴۲۴,۴۵۵
ابزارآلات و لوازم فنی کارگاهی	۴۳۷,۱۹۲	۷۶,۵۷۱	(۱۵,۴۴۷)	(۶۸,۰۵۸)	۹۳۴,۳۴۴	۷۵,۰۳۸	(۱۲,۹۳۲)	(۴۳,۱۱۰)	۵۱۲,۷۵۲	۴۳۲,۷۵۶	۹۳۴,۳۴۴
کتاب	۱۸۱	۲۰۴	-	-	۹۶۰	۹۰	-	-	۶۶۵	۵۷۵	۹۶۰
ماشین آلات	۷۹,۳۲۷,۱۵۴	۴,۸۵۵,۴۰۴	(۷,۶۴۳,۸۰۷)	۲۱,۳۶۹,۱۱۲	۱۳۵,۳۵۲,۱۰۲	۱۱,۶۵۵,۹۹۸	(۲۰,۳۷,۵۶۲)	(۳,۱۱۲,۹۰۳)	۴۳,۸۳۸,۵۷۲	۲۷,۳۴۵,۱۳۹	۱۳۵,۳۵۲,۱۰۲
وسایط نقلیه	۱,۸۸۸,۸۱۸	۲,۴۰۸,۶۸۶	(۱,۱۴,۹۴۷)	۹۷,۸۸۱	۲,۷۵۵,۵۳۴	۲۸۵,۷۹۸	(۷۳,۶۰۸)	(۳۱۰)	۱,۴۳۱,۸۴۸	۱,۳۱۹,۸۶۸	۲,۷۵۵,۵۳۴
اثاثیه و متصرفات	۲,۹۹۹,۷۶۶	۲,۹۷۵,۶۶۲	(۶۹,۴۲۹)	(۱۰,۶۴۸۲)	۴,۲۷۱,۳۶۷	۶۸,۶۳۸	(۳۴,۷۹۹)	(۹۹,۱۹۹)	۲,۳۹۰,۵۴۲	۱,۸۷۵,۹۰۲	۴,۲۷۱,۳۶۷
قالیها	۲۲,۷۴۶	۸۲,۶۷۳	-	۲,۰۶۸	۹۸,۹۰۳	۹,۳۲۵	-	۲,۷۱۳	۵۰,۸۷۵	۲۸,۹۲۷	۹۸,۹۰۳
داراییهای زیستی مولد	۳,۰۹۱,۹۴۹	۳,۸۳۲,۱۸۶	(۶۳۱,۹۶۳)	(۱۱,۷۵۰)	۴,۵۵۴,۱۷۱	۴۲۸,۱۴۴	(۱۵۴,۰۷۹)	(۶۳,۱۳۴)	۹۵۲,۱۷۸	۷۴۱,۳۳۷	۴,۵۵۴,۱۷۱
چاهها و قنوات	۴۹,۸۴۵	۱۳۲,۳۸۶	(۴,۴۰۰)	۵,۷۷۰	۱۴۴,۴۵۹	۲۳,۹۲۶	(۱,۹۲۱)	۱,۵۹۱	۱۰۶,۱۴۷	۸۲,۵۴۱	۱۴۴,۴۵۹
اجاره سرمایه ای	۳۰,۱۴۹	-	(۳۰,۱۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر داراییها	۶,۷۸۵,۹۵۸	۱۶,۶۲۷,۲۳۳	(۳,۰۸۴)	۴۲,۹۰۷	۱۶,۷۸۷,۲۶۴	۱,۸۵۱,۲۰۲	(۱,۹۲۱)	(۱۰,۵۹۷۵)	۱۱,۵۸۵,۰۸۱	۹,۸۴۱,۷۷۵	۱۶,۷۸۷,۲۶۴
جمع	۱۳۷,۳۴۵,۲۰۵	۲۰,۱,۲۵۲,۰۲۸	(۱۰,۶۲۰,۲۴۴)	۲۸,۹۰۵,۵۷۲	۲۲۷,۹۴۳,۴۸۶	۱۷,۹۱۲,۳۹۹	(۳,۸۹۰,۷۵۰)	(۳,۶۶۶,۱۲۵)	۷۵,۲۶۳,۳۶۷	۶۳,۹۰۷,۸۴۳	۲۲۷,۹۴۳,۴۸۶
داراییهای موجود در انبار	۳,۰۷۰,۶۹۰	۳,۰۷۰,۶۹۰	(۳۱۹)	(۶۸۸,۹۲۱)	۲,۸۶۱,۴۷۸	-	-	-	-	-	۲,۸۶۱,۴۷۸
سردارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای	۸,۳۶۲,۲۹۰	۸,۳۶۲,۲۹۰	(۳۲۰,۴۲۹)	(۲,۹۴۰,۱۷۹)	۹,۳۲۲,۸۶۱	-	-	-	-	-	۹,۳۲۲,۸۶۱
داراییهای در جریان تکمیل	۳۸,۴۶۴,۷۵۱	۳۸,۴۶۴,۷۵۱	(۷۹۶,۸۱۱)	(۳۲,۵۴۵,۸۱۸)	۳۵,۲۲۲,۵۱۹	-	-	-	-	-	۳۵,۲۲۲,۵۱۹
جمع	۴۹,۸۹۷,۷۳۱	۴۵,۶۹۷,۶۰۴	(۱,۱۱۷,۵۵۹)	(۳۷,۱۷۴,۹۱۸)	۴۷,۳۰۴,۸۵۸	-	-	-	-	-	۴۷,۳۰۴,۸۵۸
کسر می شود:	(۱۷۲)	(۱۷۲)	-	-	(۱۷۲)	-	-	-	-	-	(۱۷۲)
کاهش ارزش انباشته	(۱۷۲)	-	-	-	(۱۷۲)	-	-	-	(۱۷۲)	-	(۱۷۲)
جمع	۱۸۷,۲۴۲,۷۶۴	۲۵۱,۱۵۰,۶۰۷	(۱۱,۷۳۷,۸۰۳)	(۸,۲۶۹,۳۴۶)	۲۲۵,۲۴۸,۱۷۲	۱۷,۹۱۲,۳۹۹	(۳,۸۹۰,۷۵۰)	(۳,۶۶۶,۱۲۵)	۷۵,۲۶۳,۳۶۷	۶۳,۹۰۷,۸۴۳	۲۲۵,۲۴۸,۱۷۲

بنیاد مستوفیان انقلاب اسلامی

نمودارهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تضمین ارائه شده)

ارزش دفتری

استهلاک انباشته

بهای تمام شده

۱۳-۲- جدول داراییهای ثابت مشهود واحد اصلی به همراه استهلاک انباشته به شرح زیر است:

در	در	مانده در	نقل و انتقالات	استهلاک دارایی	استهلاک	مانده در	مانده در	تعمیرات	نقل و انتقالات	کاهش طی	افزافات طی	مانده در
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	و سایر تغییرات	فروخته	سال مالی	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	طی سال	مانده در	سال	سال	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۶۴۷	۱۷,۶۴۷	-	-	-	-	-	۱۷,۶۴۷	-	-	-	-	۱۷,۶۴۷
۴۴۹,۹۴۲	۵۰۰,۴۸۶	۱۶۸,۳۲۶	-	-	۴۱,۰۳۷	۱۲۷,۳۸۹	۶۶۸,۸۱۲	۱۵۸	۸۹,۷۰۰	-	۱,۷۲۳	۵۷۷,۲۳۱
۴۸,۴۶۴	۴۵,۰۷۲	۱۰,۵۸۷	-	-	۳,۳۹۲	۷,۱۹۵	۵۵,۶۵۹	-	-	-	-	۵۵,۶۵۹
۱۳,۳۳۳	۱۲,۸۸۸	۲۱,۱۲۰	-	-	۳,۲۲۱	۱۸,۶۴۶	۳۴,۰۰۸	۲۲	-	(۸۲۰)	۲,۸۲۷	۳۱,۹۷۹
۲۳۱,۰۰۸	۲۰۸,۶۵۸	۱۱۸,۱۷۶	۴	-	۳۷,۳۲۰	۸۰,۹۵۲	۳۲۶,۹۳۴	۲۲۲	۴,۴۳۶	-	۱۰,۳۱۶	۳۱۱,۹۶۰
۵۶	۲	۳۶۱	-	-	۵۲	۳۰۹	۳۶۳	-	-	(۲)	-	۳۶۵
۸۱	۹۳	۲,۳۱۵	-	-	۵۲	۲,۲۶۳	۲,۴۰۸	-	-	-	۶۴	۲,۳۴۴
۸۹	۶۸	۴۷۲	-	-	۲۹	۴۳۳	۵۴۰	۱۸	-	-	-	۵۲۲
۱۸۰	۲۹۴	۵۶۵	-	-	۹۰	۴۷۵	۸۵۹	-	-	-	۲۰۴	۶۵۵
۳	۱	۸۸۳	(۳)	-	-	۸۸۷	۸۸۴	(۶)	-	-	-	۸۹۰
۷۶۰,۸۰۳	۷۸۵,۲۰۹	۳۲۲,۹۰۵	۰	(۷۴۷)	۸۵,۲۰۳	۲۳۸,۴۶۹	۱,۱۰۸,۱۱۴	۴۱۴	۹۴,۱۳۶	(۸۲۲)	۱۵,۱۳۴	۹۹۹,۲۵۲
۲۶۱,۰۳۷	۵۹۱,۹۲۶	-	-	-	-	-	۵۹۱,۹۲۶	(۱۶۰)	(۲۲,۶۳۷)	-	۲۵۳,۶۸۶	۲۶۱,۰۳۷
۱,۴۷۱	۱,۴۹۲	-	-	-	-	-	۱,۴۹۲	-	(۴,۱۸۷)	-	۴,۲۰۳	۱,۴۷۱
۶۷,۳۱۷	۸۹۷	-	-	-	-	-	۸۹۷	(۶۷,۳۱۷)	-	-	۸۹۷	۶۷,۳۱۷
۱,۰۹۰,۶۲۸	۱,۳۷۹,۵۲۴	۳۲۲,۹۰۵	۰	(۷۴۷)	۸۵,۲۰۳	۲۳۸,۴۶۹	۱,۷۰۲,۴۲۹	۲۵۴	۰	(۸۲۲)	۲۷۳,۹۲۰	۱,۳۲۹,۰۷۷

زیربن
ساختن و تاسیسات
محوطه سازی
وسایط نقلیه
اثاثیه و مصنوعات
ابزار و لوازم فنی
ماشین آلات
چاهها و قنوات
کتاب

سایر داراییها
موجودی نزد انبار
داراییهای در جریان تکمیل
پیش پرداخت سرمایه ای

۱-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود واحد اصلی در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشند.

بافته‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲-۳ - اضافات داراییهای ثابت مشهود گروه به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

شرح	زمین	ساختمان و تاسیسات	ابزارات، خودروی شخصی	ماشین آلات و تجهیزات	وسایط نقلیه	اثاثیه و منقورات	داراییهای زیستی بلند	سایر داراییها	داراییهای موجود در انبار	سپرده‌های سرمایه‌گذاری	داراییهای در جریان تکمیل	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خرانه	-	۱,۷۲۲	-	۶۴	۲,۸۲۷	۱۰,۳۱۶	-	۲۰۴	۴,۲۰۲	۸۹۷	۳۵۲,۶۸۶	۳۷۲,۹۲۰
شرکت کشاورزی پیوند فردوس پارس	۷,۱۹۹	۳۹,۵۶۸	۸۲۵	۲۱,۶۸۲	۲۲,۶۰۹	۱۹,۶۴۳	۱,۳۶۴,۶۹۸	۱۰,۵۱۶	۵۴,۱۳۷	۱۰۰,۲۲۷	۷۲۷,۸۰۰	۲,۳۶۸,۹۲۴
شرکت صنایع غذایی سینا	۹,۴۷۰	۸۸,۸۶۹	۴,۴۲۳	۱۱۴,۵۲۲	۱۴۵,۱۵۶	۴۹,۸۴۶	-	۲,۱۵۴	۲۰,۹۹۱	۵۷۱,۱۴۳	۷۶۰,۱۶۴	۱,۷۶۶,۷۳۸
شرکت پایا صنعت سینا	۴,۰۶۲	۸,۴۹۲	۳,۹۷۲	۷۴,۶۷۶	۱۴,۴۲۴	۱۲,۶۷۶	-	۱۶۰,۹۹۹	۵,۱۸۹	۸۵,۳۷۰	۱۴۰,۵۲۵	۳۶۵,۳۸۶
شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا بیمه سینا	۹,۳۷۷	۲,۳۸۸	-	-	۸,۸۴۴	۶,۶۴۱	-	-	-	۳۷,۶۷۰	۱۴,۴۳۶	۶۹,۲۵۶
شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی	۹۷,۶۱۷	۲۶۶,۴۴۶	۱,۴۰۸	۵۵,۶۶۴	۱۶,۷۷۴	۱۳۵,۵۵۴	-	۲,۰۶۱	۳,۱۱۴	۲۲۱,۰۲۹	۷۵۵,۴۰۸	۱,۵۵۵,۴۰۸
شرکت گسترش الکترونیک سینا	۳۰۰,۱۳۴۹	۴,۳۸۰	-	۱,۶۲۸,۹۴۵	-	۲۶,۳۶۳	-	-	۱۳۰,۸۸۳	۳۴۰,۳۰۹	۲۴,۴۰۳,۳۹۳	۲۶,۳۸۵,۶۲۲
بانک سینا	۳,۳۳۹	۲۱,۱۲۵	-	۳۲۲	۱,۱۵۰	۴۸,۹۹۱	-	-	۱۷,۲۵۵	۱۶۵,۱۵۲	-	۲۵۷,۳۳۴
شرکت عمران ومسکن ایران	۴۸,۲۶۸	۸۱,۳۹۷	۱,۹۱۰	۱۲,۲۰۴	۲۳,۰۶۱	۱۸,۹۵۹	-	-	-	۳۷,۳۲۵	۲۰۷,۱۱۲	۴۳۰,۳۳۶
شرکت انرژی گستر سینا	-	۱۰,۵۰۳	۵,۹۲۶	۹۹,۳۶۷	۱۰,۳۴۷	۳۲,۱۳۴	-	۱۱۴,۶۱۳	-	۴۲,۴۴۶	۵۱,۶۰۲	۳۶۶,۸۲۸
شرکت پایا سامان پارس	-	۱,۹۶۸	۳۱,۱۲۰	۲۱۹,۹۲۹	۸۲,۴۷۵	۳۸,۳۴۹	-	-	-	۳۳۷,۴۷۰	-	۶۱۱,۳۱۱
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	۷۳,۴۶۱	۳۴۰	۱,۰۷۰	۱,۲۳۲	۲,۳۲۶	۲,۴۰۱	-	۱,۰۵۵	-	۱۴۴,۹۰۰	۱۴۸,۶۰۴	۳۷۶,۳۸۹
شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	۳,۹۸۲	۱۴۰,۳۱۷	۷,۳۳۵	۸۶,۹۵۹	۵,۱۰۳	۲۴,۶۲۹	-	-	۱۹۴,۳۶۶	۱,۹۲۲,۷۵۴	۳,۱۲۸,۸۹۹	۵,۵۳۴,۳۴۴
موسسه بنیاد علوی	-	۲۱,۳۷۱	۲۰۳	۲,۸۷۸	۲۶	۳,۸۰۰	-	-	-	-	۱۴۹,۵۱۰	۱۷۷,۶۸۸
سایر	۲۱,۵۷۱	۲۷,۶۹۵	۱۸,۳۷۸	۶۹,۳۵۱	۲۷,۹۹۲	۴۱,۳۱۴	-	-	۴۹,۸۹۰	۲۴۹,۷۹۶	۲۵۸,۹۲۵	۷۶۴,۷۱۲
اسناد درون گروهی	۵۷۹,۵۹۵	۷۱۶,۴۸۲	۷۶,۵۷۱	۲,۳۸۷,۵۹۵	۲۶۳,۹۱۴	۴۷۱,۶۱۶	۱,۳۶۴,۶۹۸	۱۴۶,۷۰۲	۴۸,۰۰۲۸	۴,۱۶۶,۴۰۸	۳۱,۱۰۰,۳۹۷	۴,۱۸۵,۴۰۰۶
	(۳۹,۸۴۵)	(۱۳۷,۱۰۲)	-	۲,۴۶۷,۸۰۹	-	-	-	(۲,۹۲۵)	-	(۳۷,۳۲۹)	-	۲,۲۵۰,۷۰۸
	۵۴۹,۷۵۰	۵۷۹,۳۸۰	۷۶,۵۷۱	۴,۸۵۵,۴۰۴	۲۶۳,۹۱۴	۴۷۱,۶۱۶	۱,۳۶۴,۶۹۸	۱۴۳,۷۷۷	۴۸,۰۰۲۸	۴,۱۱۹,۱۷۹	۳۱,۱۰۰,۳۹۷	۴۴,۱۰۴,۷۱۴

۱۳-۳-۱ - افزایش داراییهای شرکت گسترش الکترونیک سینا عمدتاً "مربوط به افزایش ماشین آلات و تجهیزات شبکه در شرکت ایرنسل می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳-۴ کاهش دارایی ثابت مشهود گروه به تفکیک واحد‌های مشمول تلفیق به شرح زیر می‌باشد:

شرح	زمن	میلون ریال	ساختمان و تجهیزات	اوزان دوره‌های بررسی	میلون ریال	ماشین آلات	میلون ریال	وسایط نقلیه	میلون ریال	اقابیه و مستقرات	میلون ریال	دارایی‌های زمینی فولد	میلون ریال	سایر داراییها	میلون ریال	دارایی‌های موجود در بازار	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	در ازبهای در جریان تکمیل	میلون ریال	جمع	
خرانه	-	-	-	۲	-	-	۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۲۲	
شرکت همکاری پیوند بررسی بارس	۲۱۵	۷۸۸۷	-	۲۰۸	۲۶۸۴	-	۶۰۵۵	-	-	۱,۱۹۷	۶۲۱,۹۶۳	۲۵,۹۶۹	-	-	۳۱۹	۲۳,۳۹۰	۲۸۶,۷۱۸	۴۴۰,۱۷۲	(۵۷,۱۹۸)	۶۶۱,۶۸۹	۸۱۰,۸۳۳		
شرکت صنایع غذایی سینیا	-	۲۰۲	-	۸۱	۱۱,۹۶۳	-	۶۹,۳۶۲	-	-	۲,۴۳۴	-	-	-	-	-	۱,۳۰۰	-	-	-	-	۱۶۷,۹۷۳	۱۶۷,۹۷۳	
شرکت پایا صنعت سینیا	۲,۳۹۹	۱۹,۳۳۸	-	۴,۱۳۸	۱۳۰,۳۶۱	-	۴,۱۶۶	۹۷۳	-	۱,۷۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۳۱	۳,۲۳۱	
شرکت مانی و سوبانه غذایی سینیا	۵۲۰	-	-	-	-	-	۹۷۳	-	-	۲۳,۹۶۰	-	-	۱,۶۶۴	-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۱۷۳	۱۳۹,۰۸۰	
شرکت ساحلی و مراکز تفریحی	۲۷,۸۲۰	۱۳,۱۵۲	-	۲۳	۹۷۷	-	۶,۳۱۱	۵۷۲	-	۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۹,۲۱۹	۷۱۹,۲۱۹	
شرکت گسترش الکترونیک سینیا	-	-	-	-	۷۱۷,۸۹۸	-	۵۷۲	-	-	۶,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۵۸	۱۱,۳۵۸
بانک سینیا	۱,۳۴۱	-	-	-	-	-	۴۰۸	-	-	۲,۲۱۴	-	-	-	-	-	۱۲۱	-	-	-	-	۸۵۷,۱۶۲	۸۵۷,۱۶۲	
شرکت عمران و مسکن ایران	۳۶,۹۶۵	۷۹,۰۸۸	-	۱۷۴	۱۴,۳۳۴	-	۵,۲۶۶	-	-	۴,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۸,۶۶۴	۴۷۷,۸۰۱	۴۷۷,۸۰۱	
شرکت انرژی گستر سینیا	۷۹,۸۲۳	-	-	۵۸۰۴	۳۱,۲۳۶	-	۸,۴۶۲	-	-	۲,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۳۰۶	۱۴,۳۰۶	
شرکت پایا سامان بارس	۷۴	۷۸۹	-	۴۰۷	۶,۹۰۱	-	۲,۴۸۷	-	-	۲,۹۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۸۲۵,۱۷۵	۷,۸۲۵,۱۷۵	
شرکت صنایع برق و انرژی صا	۶۹,۳۳۴	۱,۰۳۶,۶۶۱	-	-	۶,۷۱۵,۸۹۸	-	۱,۰۲۱	-	-	۱۲,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۳۷۵	۶,۳۷۵	
شرکت گسترش صنایع دستی گاون بارس	۱۹	۱۲۳	-	۲۰۲	۱,۵۶۴	-	۲,۴۶۲	-	-	۱,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۱۸	۳,۳۱۸	
موسسه بنیاد علوی	-	۶۷	-	۹۰۶	۱,۴۶۳	-	۵۲۱	-	-	۷۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۷۶۲	۲۹,۷۶۲	
سایر	۸۶۶	۸,۷۷۲	-	۳,۴۸۲	۸,۶۳۸	-	۴,۳۶۱	-	-	۲,۶۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۹۶,۸۱۱	۱۱,۷۳۷,۸۰۳	
		۱,۸۸۷,۶۶۲		۱۵,۴۳۷	۷,۶۶۳,۸۰۷		۱۱۴,۹۴۷			۶۹,۴۲۹													
		۲۱۹,۳۷۶		۱۵,۴۳۷	۷,۶۶۳,۸۰۷		۱۱۴,۹۴۷			۶۹,۴۲۹													

بازرسی‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳-۵ نقل و انتقالات و سایر تغییرات دارایی ثابت مشهود گروه به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد:

شرح	زمین	ساختمان و تاسیسات	توزیلات بازرسی کارکنان	ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثیه و مشروبات	داراییهای زینتی مولد	سایر داراییها	داراییهای موجود در انبار	سپارک و پیش پرداختهای سرمایه‌ای	داراییهای در جریان تکمیل	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خزانه	-	۸۹,۸۵۸	-	۱۸	۲۲	۴,۶۵۸	-	(۳۲,۸۰۳)	(۴,۱۸۲)	(۶۷,۳۱۷)	(۳۲,۷۹۷)	(۳۲,۵۴۳)
شرکت کمپوزی پیوند فرانس پاریس	۳۳,۰۹۱	۳۳۵,۳۹۷	۳,۸۸۵	۴۲,۱۲۴	۲,۷۶۹	۲,۱۹۹	(۱۱,۷۵۰)	-	(۸۱,۷۱۳)	(۱۲۶,۳۵۲)	(۳۷۸,۳۸۸)	(۱-۸,۷۳۸)
شرکت صنایع غذایی سینا	۲۳,۷۶۲	۳۰۶,۲۸۳	(۵۷۶)	۴۸۱,۸۰۳	۹۷,۴۱۴	۹,۶۲۳	-	-	(۵۷,۳۳۳)	(۴۰,۶۹۴)	(۸۶۴,۵۳۳)	(۴۴,۲۵۰)
شرکت پایا صنعت سینا	(۱۹۹,۲۱۷)	۲۴۳,۱۴۹	(۵۹,۱۸۳)	۱,۰۵۲,۸۹۹	۸۶۱	(۱۱,۱۲۲)	-	-	-	(۶۲,۷۳۶)	(۱,۱۱۷,۲۶۳)	(۱۵۲,۶۱۲)
شرکت مانی و سرمایه گذاری سینا	(۱۸,۱۳۶)	(۱۰,۴۸۵۷)	-	-	-	(۷۰۷)	-	(۱۶۴)	۴۱۰	(۸۵۰)	(۱۶۴)	(۱۲۴,۴۶۸)
شرکت ساینسی و براتر تقریمی	(۹۹,۹۹۹)	۵۴۹,۸۸۶	(۲,۱۳۳)	۲۶۴,۵۰۷	۲,۸۱۵	۲۸,۰۹۳	-	-	(۶۳,۸۵۷)	(۳۱۹,۱۵۱)	(۶۱۴,۸۰۰)	(۱۵۴,۶۳۹)
شرکت همپرش الکترونیک سینا	۶۶,۸۴۱	۲۶,۲۲۳	(۶)	۱۹,۳۴۶,۱۴۷	(۵۸۷)	(۱۰,۹۹۹)	-	-	(۱۷,۸۹۲)	-	(۱۹,۳۸۶,۰۴۳)	۴۳,۵۸۴
بانک سینا	۸۸۳	۶,۹۸۶	-	-	۲,۴۱۵	(۲,۲۲۳)	-	-	-	(۲۸,۸۷۴)	-	(۲۰,۵۱۳)
شرکت عمران و مسکن ایران	(۱,۶۱۷,۳۹۶)	۱,۰۵۹,۱۱۷	(۱۱۱)	۱۵,۱۷۹	۲,۱۷۵	۲,۴۱۳	-	-	(۵۰۰)	(۵۷,۲۲۰)	(۲۴۳,۷۶۸)	(۸۴۰,۱۲۱)
شرکت انرژی گستر سینا	۸۰,۸۹۶	(۴۵۰,۰۴۴)	(۱۹۶)	(۲۸۱,۷۴۶)	۵,۸۶۹	(۱۴,۳۰۱)	-	(۳۷,۵۱۱)	-	(۲۸,۲۰۴)	(۳۷,۵۱۱)	(۴۸۳,۷۴۸)
جمع نقل به صفحه بعد	(۱,۷۳۹,۲۷۵)	۲,۳۷۶,۹۹۸	(۵۸,۳۲۰)	۲,۰۹۲,۰۹۳	۱۱۳,۷۵۳	(۱۰,۸۴۶۶)	(۱۱,۷۵۰)	(۶۰,۳۷۸)	(۲۲۵,۰۶۷)	(۶۵۱,۱۰۸)	(۲۲,۵۶۵,۲۶۶)	(۱,۹۰۸,۰۴۸)

۱۳-۶- مانده سفارشات و پیش پرداخت‌های سرمایه ای گروه به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون - ریال	میلیون - ریال	
۶۷,۳۱۷	۸۹۷	خزانه
۱۹۶,۰۶۶	۱۱۷,۵۷۱	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۴۶۶,۴۹۳	۷۱۰,۲۲۴	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۵۹,۴۱۶	۸۰,۷۴۹	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۲۳۷,۱۳۲	۲۳۹,۰۱۰	شرکت مادر تخصصی سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۷,۸۷۶,۸۹۸	۸,۲۱۷,۲۰۷	۱۳-۶-۱ شرکت گسترش الکترونیک سینا
۶۸,۸۸۷	۱۶۳,۷۵۱	بانک سینا
۵۷,۶۶۴	۳۷,۶۳۸	شرکت عمران و مسکن ایران
۲۴۰,۶۰۳	۲۷۶,۲۰۲	شرکت انرژی گستر سینا
۱۵۳,۵۱۵	۱۳۶,۷۱۳	شرکت پایا سامان پارس
۹۰۳,۳۶۹	۹۶۰,۳۴۶	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۵۱۴,۴۰۶	۶۶۰,۲۰۵	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۲۲,۹۳۲	۱۳۱,۱۹۷	سایر
۱۰,۸۶۴,۶۹۸	۱۱,۷۳۱,۷۱۰	
(۲,۵۰۲,۴۰۸)	(۲,۵۱۰,۸۴۹)	حذف اسناد درون گروهی
۸,۳۶۲,۲۹۰	۹,۲۲۰,۸۶۱	

۱۳-۶-۱- سفارشات و پیش پرداخت‌های سرمایه شرکت گسترش الکترونیک سینا مربوط به پرداخت‌های انجام شده توسط شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل به شرکت‌های اریکسون به مبلغ ۴,۹۹۰,۹۶۴ میلیون ریال ، هووای به مبلغ ۲,۸۲۱,۶۲۶ میلیون ریال و سایر شرکتها به مبلغ ۴۰۴,۶۱۶ میلیون ریال بابت طرح‌های توسعه ای شرکت می باشد.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

ماده‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳-۷- مانده سرفصلهای داراییهای در جریان تکمیل شامل داراییهای مرتبط با پروژه های گروه به شرح زیر می باشد :

تاثیر پروژه بر عملیات	مضاج انباشته		برآورد مخارج تکمیل میلیون ریال	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		موضوع پروژه	نام شرکت
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
افزایش ظرفیت	۲۰,۳۵۰	۲۸,۶۴۳	-	-	-	-	مضاج سرمایه ای انجام شده جهت احداث کارخانه	
افزایش ظرفیت	۱۹,۷۹۷	۲۰,۰۸۸	-	-	-	۵۵	پروژه خط کامل ریسندگی	
افزایش ظرفیت	۲۲,۰۲۱	۲۶,۹۳۱	-	-	۱۰	۱۶	پروژه خط فاز ۲ شمس آباد	
افزایش ظرفیت	۲۳,۵۱۵	۴۶,۳۹۰	-	-	۸۸	۱۰۰	ساخت سوله، خرید و نصب ماشین آلات روکش زنی نیولان	
افزایش ظرفیت	۱۰,۸۰۵	۱۳,۹۳۶	-	-	۱۰	۱۰	پروژه سوپر شاین کاشی کف	
افزایش ظرفیت	۱,۱۵۰	۱,۱۵۰	-	-	۹۰	۹۰	پروژه توسعه انبار قطعات	
افزایش ظرفیت	۵۹	۱۱,۸۹۹	-	-	۲	۳۰	پروژه ایجاد فرایند جدید	
افزایش ظرفیت	۸,۳۸۸	۶,۴۶۵	-	-	-	-	خط ریسندگی	
افزایش ظرفیت	۲,۶۷۷	۵۰,۲۳	-	-	-	۱۰۰	پروژه خط ۳ فاز ۲۱ شمس آباد	
	۵۹,۵۸۸	-	-	-	۹۵	۱۰۰	احداث ساختمانها پروژه توسعه چادر مشکی	
	۴۴,۴۷۲	-	-	-	۸۰	۱۰۰	احداث تانکریست پروژه توسعه چادر مشکی	
	۷۴۲,۰۷۳	-	-	-	۱۰۰	۱۰۰	ماشین آلات پروژه توسعه چادر مشکی	
	۳۱,۱۷۱	-	-	-	۹۹	۱۰۰	سایر مخارج جانبی پروژه توسعه چادر مشکی	
افزایش ظرفیت	۱۰,۴۸۸۶	-	-	-	۱۰۰	-	پروژه احداث خط دوم تولید نیولان	
	۶۱,۵۳۴	۵,۲۲۳	-	-	-	-	سایر پروژه های پایا صنعت سینا	
	۱,۱۵۲,۴۸۶	۱۷۵,۷۴۸	-	-	-	-	جمع	

تایید پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		میلون ریال	میلون ریال	مخارج مخرج تکمیل	برورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		موضوع پروژه	نام شرکت
	۱۳۹۴/۱۱/۲۹	۱۳۹۵/۱۱/۳۰					۱۳۹۴/۱۱/۲۹	۱۳۹۵/۱۱/۳۰		
تکمیل سید محصولات	۳۵۱,۷۶۱	۳۵۴,۵۲۱	۶,۱۳۸,۰۰۰	-	-	-	-	۷۲	پروژه توسعه و نصب موتورخانه ماشین آلات زرم آذربایجان خراسان	
	۲۶۷,۸۴۶	۲۷۰,۹۷۹	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹۴/۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲	۹۸	پروژه تامین و راه اندازی خط پاستوریزاسیون	
	۱۰,۰۷۶	۴۹,۳۷۸	۵۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۳۹۶/۶/۱		۸۵	۹۰	پروژه ساخت تصفیه خانه فاضلاب بستی	
افزایش ظرفیت تولید	۸,۴۳۹	۸,۴۳۹	۱۵۸,۰۰۰	۳۲,۹۸۶	۹۵/۱۱/۳۰		۳۸	۹۹	اراک	
تکمیل زنجیره تولید	۲۴,۶۸۲	۳۲,۹۸۶	۹۷,۰۰۰	۶۳,۰۹۲	۹۶/۱۱/۳۰		-	۳۹	سیستم پخت بهنوش مرکزی	
تکمیل سید محصولات	۱۲۵,۷۳۹	۶۳,۰۹۲	۶,۰۰۰	۱۸,۴۰۷	۹۴/۱۰/۳۰		۸۴	۸۴	خرمشهر	
افزایش ظرفیت تولید	۱۰۶,۲۸۴	۱۸,۴۰۷	۱,۸۸۱,۰۰۰	-	۹۵/۱۲/۲۵		۶۰	۶۰	پروژه قوطی سازی زرم آذربایجان	
	۵۰۰,۸۷۶	-	۲۲,۳۰۷	-	-		-	-	پروژه توجال	
توسعه بازار	۳۶۰,۱۱۲	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۹۴/۰۸/۳۰		۱۰۰	۱۰۰	بهنوش مرکزی	
تکمیل زنجیره تولید	۱۸۰,۴۹۵	-	-	-	۹۴/۶/۳۱		۹۹	۱۰۰	بهنوش گچساران	
افزایش ظرفیت تولید	۴۷۶,۸۰۳	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۹۵/۰۳/۳۱		۷۴	۷۴	پروژه خط تولید فروکتوز	
افزایش سطح فعالیت و درآمد	۱۱۶,۴۱۱	۴۱۳,۳۰۸	-	-	-		-	-	سایر	
	۲,۵۲۰,۵۲۴	۱,۹۷۵,۹۸۴								

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

فادانتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انجام شده		برآورد مخارج تکمیل میلیون ریال	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		موضوع پروژه	نام شرکت
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
افزایش ظرفیت تولید	۱۰,۴۶۲,۵۱۹	۱,۳۴۰,۸۳۷	۷۹۶,۴۰۴	۱۳۹۶	۹۴	۹۶	احداث فاز ۱ فولاد سازی	
افزایش ظرفیت تولید	۱,۷۶۴,۸۵۰	۲,۸۷۷,۱۶۱	۴,۳۲۶,۶۹۵	۱۳۹۷	۲۶	۲۸	احداث فاز ۲ فولاد سازی	
کاهش بهای تمام شده و تکمیل پروژه تولید	۱,۲۸۲,۸۹۵	۱,۵۶۹,۳۰۷	۱,۹۶۶,۵۶۰	۱۳۹۷	۶۰	۶۳	پروژه تأسیسات جانبی و زیر ساخت	
کاهش بهای تمام شده و تکمیل پروژه تولید	۱,۵۲۸,۰۴۳	۱,۳۳۲,۵۰۴	۱,۴۲۲,۵۴۷	۱۳۹۷	۵۹	۸۰	احداث کارخانه آب شیرین کن	
کاهش بهای تمام شده و تکمیل پروژه تولید	۳۵۲,۹۸۸	۳۹۴,۳۳۵	۹,۴۳۱,۸۲۱	۱۳۹۷	۷	۷	احداث کارخانه گندله سازی	
کاهش بهای تمام شده و تکمیل پروژه تولید	۱,۵۰۰,۳۲۵	۱,۸۷۵,۳۶۸	-	-	-	-	پروژه سنگان - احداث کارخانه تولید کلساتره	
	۴۸۷,۲۷۳	۶۹۳,۱۲۷	-	-	-	-	شرکت ملی ساختمان - پیمانکار اجرای سوله	
	۲۳۲,۹۹۷	۵۰۰,۸۱۲	-	-	-	-	مواد و مصالح مصرفی و تحویلی به پیمانکار	
	۲۰۲,۴۹۳	۸۹,۷۰۱	-	-	-	-	سود پرداختی، بابت تسهیلات	
	۱۵,۵۶۵	۱۷,۰۰۵	-	-	-	-	پروژه تربیت حیدریه	
	۱۷۲,۵۵۷	۵۴۳,۶۷۷	-	-	-	-	پروژه مسجد سلیمان	
	۲,۲۵۱,۸۹۶	۳,۰۳۱,۱۴۵	۱۰۰,۰۰۰	-	۷۹	۹۶	احداث خط تولید واحد نهم	
	۱۲,۳۱۸	۱۲,۳۱۸	۸۰,۰۰۰	-	۱۴	۱۴	سیلوی سوم - هگمتان	
	۸۹۶,۶۸۰	۹۹۹,۶۳۹	-	-	-	-	خرید ماشین آلات (خارجی)	
	۳۴,۶۹۰	۲۰,۵۸۷	-	-	-	-	هزینه های مالی	
	۱۱,۰۱۲	۴,۱۴۸	-	-	-	-	هزینه های ترخیص و حمل و بارگیری	
	۱۶,۷۷۱	۱۶,۱۱۷	-	-	-	-	تفاوت تسعیر یدهی های ارزی	
	۱,۴۳۳,۷۰۲	-	-	-	-	-	پروژه های فولاد سازی فاز ۱ و ۲ - داراییهای استجاری	
	۶۴۴,۷۸۹	-	-	-	-	-	پروژه های فولاد سازی فاز ۲ و پروژه آب خیمین کن - سرمایه های در راه	
	۱,۳۹۴,۰۵۲	۱,۷۳۹,۸۴۶	-	-	-	-	سایر	
	۲۴,۵۰۰,۴۱۵	۱۶,۹۵۷,۶۳۴	-	-	-	-		

شرکت گسترش صنایع معدنی کاهو پارس:

تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		میلون ریال	میلون ریال	برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		موضوع پروژه	نام شرکت
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰					۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
افزایش سطح فعالیت و درآمد	۵,۴۱۰,۵۰۱	۱۰,۴۱۴,۷۲۸	-	-	-	-	-	-	دارایی در دست تکمیل - شرکت ایرانسل	شرکت گسترش الکترونیک سینا :
افزایش سطح فعالیت و درآمد	۱,۵۷۰	۷۴,۵۶۹	-	-	-	-	-	-	ساختمان در دست تکمیل - شرکت ایرانسل	
افزایش سطح فعالیت و درآمد	۵۹,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	سایر	
	۵,۴۷۱,۹۴۷	۱۰,۴۸۹,۲۹۷								
افزایش سطح فعالیت و درآمد	۱,۲۷۹,۲۸۸	۱,۳۹۹,۵۳۳	۷,۳۶۴,۲۹۳	۹۶/۱۱	۳۶	۳۷			نیروگاه خرم اباد	
افزایش سطح فعالیت و درآمد	۳,۸۲۴	۴۳,۱۷۹	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸/۰۸	-	-			نیروگاه چابهار - جنوب شرق	
	۱,۷۰۰	۵,۵۳۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-			نیروگاه بندر عباس - جنوب شرق	
	-	۳,۷۱۳	۹۸,۴۰۰	۹۶/۰۲	-	-			احداث CCHP در محوطه بنیاد	
افزایش سطح فعالیت و درآمد	۵۰,۳۹۹	-	-	-	-	-			سایر پروژه ها	شرکت برق و انرژی صبا :
	۱,۲۳۵,۲۱۱	۱,۴۵۱,۹۵۷								
	۷,۷۸۸	۸,۱۰۶	۱۰,۰۰۰	۹۷/۰۴	۶۰	۶۵			بازسازی دکل حفاری ۱۱۰	شرکت انرژی گستر سینا :
	-	۷,۹۵۱	۲۲,۰۰۰	۹۶/۰۴	-	۶۵			بازسازی یک دستگاه پمپ سیمانکاری	
	-	۳۲,۲۶۰	۱۰۱,۰۰۰	۹۶/۰۳	-	۹۵			بازسازی سکوی حفاری الیما	
	-	۶۸۹	۲۱,۰۰۰	۹۶/۰۷	-	۲۰			ساخت سوله کیش	
	۶۶۹	۱۳,۰۴۱	۱۹,۰۰۰	۹۶/۰۳	۳۰	۹۷			ساخت سه دستگاه ماداکینگ	
	۱۷,۴۷۹	-	۱۸,۰۰۰	۱۳۹۵	۹۹	-			ساخت و جایگزینی ۳ دستگاه هابدر ولازر شوشتر	
	۲۷۲,۹۰۰	-	۷۵,۰۰۰	۱۳۹۵	۹۱	-			بهبود کیفیت روغن تولیدی واحد MEK	
	۳۷,۴۲۳	-	۶۳,۵۰۰	۱۳۹۵	۹۹	-			احداث مخازن جدید پایانه	
	۲۱,۱۹۷	-	۲۱,۰۰۰	۱۳۹۵	۹۹	-			احداث خط دوم ریل راه آهن	
	۲۷,۳۳۹	-	۳۵,۰۰۰	۱۳۹۵	۹۹	-			طرح توسعه فاز ۲ پایانه بندر امام	
	۱۵۰,۸۸۵	۲,۸۶۶	-	-	-	-			سایر	
	۵۲۶,۶۸۰	۶۴,۹۱۳								

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

تایید پروژه بر عملیات	مخارج انباشته	مخارج تکمیل	برورد مخارج تکمیل	برورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل	موضوع پروژه	نام شرکت
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	میلیون ریال		۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
افزایش سطح فعالیت و درآمد	(۲۶۸,۵۷۰)	۰	-	-	-	-	شرکت سینمایی نور تابان :
	۱,۱۸۵,۸۲۶	۱,۶۹۲,۴۳۶	-	-	-	-	شرکت گسترش پیوند فردوس پارس :
	۴۴۴,۴۷۲	۳۷۷,۹۴۸	-	-	-	-	شرکت سیاحتی و حمل و نقل پارسبان :
	۸۰,۳۲۱	۵۵,۵۹۲	-	-	-	-	پروژه های هتل پارسبان
	۲۰۴,۱۴۱	۳۷۰,۵۶۲	-	-	-	-	پروژه های شرکت‌های تفریحی
	۴۷۸	۹۷۸	-	-	-	-	خدمات بندری سینا
	۷۳۹,۳۱۲	۸۰۵,۰۸۰	-	-	-	-	شرکت ترابری بین المللی

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

داداشهای توضیحی صورتی مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مخارج انباشته		مخارج تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری		درصد تکمیل		موضوع پروژه		نام شرکت	
میلیون ریال	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	میلیون ریال	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	برآورد تاریخ بهره برداری	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	موضوع پروژه	نام شرکت		
۲۷۳,۹۰۰	۴۳۵,۷۷۵	۴۳۵,۷۷۵	۴۳۹,۰۰۰	۱۳۹۶	-	۹۹	۹۹	بهبود کیفیت روغن تولیدی واحد MEK			
۹,۳۳۵	۵,۶۴۵	۵,۶۴۵	۶,۵۰۰	۱۳۹۶	-	۹۹	۹۹	طرح فورفورال شوستر			
۳۷,۴۳۳	-	-	۳۷,۴۳۳	۱۳۹۵	-	۱۰۰	۱۰۰	احداث مخزن جدید پایانه			
۲۱,۱۹۷	-	-	۲۱,۱۹۷	۱۳۹۵	-	۱۰۰	۱۰۰	احداث خط دوم ریل راه آهن			
۱۷,۴۷۹	-	-	۱۷,۴۷۹	۱۳۹۵	-	۱۰۰	۱۰۰	ساخت و جایگزینی ۳ دستگاه هایدرو لایزر شوستر			
۱۰,۹۰۲	۴۲,۷۳۸	۴۲,۷۳۸	۸۴,۰۰۰	۱۳۹۶	-	۶۵	۶۵	احداث کانالین جدید			
۹,۷۹۸	۱۱,۶۸۳	۱۱,۶۸۳	۲۹,۵۰۰	۱۳۹۶	-	۴۵	۴۵	توسعه و بهبود سیستم آتشنشانی			
۷,۴۵۳	۱۱,۰۱۲	۱۱,۰۱۲	۱۳,۱۸۰	۱۳۹۶	-	۹۹	۹۹	احیای پست برق پاساز			
۲۷,۳۳۹	-	-	۲۷,۳۳۹	۱۳۹۵	-	۱۰۰	۱۰۰	طرح توسعه فاز ۲ پایانه بندر امام			
۱,۲۹۱,۹۴۴	۱۰,۶۵۳۳	۱۰,۶۵۳۳	-	-	-	-	-	سایر			
۱,۷۰۶,۶۷۰	۶۱۳,۳۸۶	۶۱۳,۳۸۶	-	-	-	-	-	سایر			
-	۱۴۶,۵۰۷	۱۴۶,۵۰۷	۳۲۲,۵۵۹	-	-	۳۳	۳۳	دیفینه			
-	۱۶,۹۵۵	۱۶,۹۵۵	۲۳,۸۸۵	-	-	۸۰	۸۰	موزه خودرو			
۰	۱۶۳,۴۶۲	۱۶۳,۴۶۲	-	-	-	-	-	سایر موارد			
۳۴۷,۶۸۵	۱,۲۳۰,۴۶۲	۱,۲۳۰,۴۶۲	-	-	-	-	-	استناد درون گروهی			
۸۵۳,۳۳۵	۳۹۷,۸۴۰	۳۹۷,۸۴۰	-	-	-	-	-	سایر شرکتها:			
۳۸,۴۶۴,۷۵۱	۳۵,۲۲۲,۵۱۹	۳۵,۲۲۲,۵۱۹	-	-	-	-	-	موسسه فرهنگی موزه ها:			

- ۱۳-۸- دارائیهای ثابت مشهود تا ارزش ۱۰۹۶۰۰،۲۳۷ میلیون ریال ، مبلغ ۱۱،۲۸۷،۳۷۳ یورو و مبلغ ۴۴۸،۵۷۹،۵۰۰ دلار در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشند .
- ۱۳-۹- زمین ، ساختمان ، ماشین آلات و تجهیزات شرکتهای بهنوش ، لبنیات پاک ، پاکدیس ، پروتئین گستر سینا ، قند اصفهان ، مرغ خانگی ، گلوزران ، زمزم مشهد ، زمزم آذربایجان ، قند شیروان در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانکها می باشند .
- ۱۳-۱۰- ساختمان دفتر مرکزی شرکت نفت بهران ، در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانک ملت می باشد .
- ۱۳-۱۱- سند مالکیت دفتر مرکزی بنیاد از بابت ضمانت تسهیلات مالی دریافتی توسط شرکت فولاد کاوه جنوب کیش در رهن بانک اقتصاد نوین می باشد .
- ۱۳-۱۲- بخشی از زمین و ساختمان و ماشین آلات و تجهیزات گروه شرکت سیمان تهران در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانکها می باشند .
- ۱۳-۱۳- زمین ، ساختمان ، ماشین آلات و تجهیزات شرکتهای گروه پایا صنعت سینا در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانکها می باشند .
- ۱۳-۱۴- سند مالکیت زمین آذری شرکت ملی ساختمان و سند مالکیت زمین انبار شیرپاستوریزه شرکت جنرال مکانیک بابت تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانک توسعه صادرات می باشد .
- ۱۳-۱۵- چهار دستگاه دکل شرکت انرژی گستر پارس، چهار دستگاه دکل شرکت حفاری شمال ، پنج دستگاه آپارتمان شرکتهای فرعی در قبال تسهیلات دریافتی و ضمانت نامه ها در وثیقه بانکها می باشد .
- ۱۳-۱۶- در شرکت دی ساختمان دفتر مرکزی و آپارتمان مشهد بابت اخذ ضمانت نامه های بانکی در گرو بانک های تجارت و ملت بوده و تا تاریخ تهیه صورت های مالی از رهن بانک خارج نشده است .
- ۱۳-۱۷- کل تاسیسات و زمین نیروگاه خرمشهر در رهن بانک ملت ، زمین نیروگاه چابهار در رهن بانک ملت ، زمین های نیروگاه و چاه شرکت مولد نیروی خرم آباد در رهن بانک ملی و دارایی های ثابت شرکت آذرخش در رهن بانک صنعت و معدن و در شرکت تابیران مالکیت زمین و ساختمان دفتر مرکزی در رهن بانک تجارت می باشد .
- ۱۳-۱۸- بخشی از داراییهای ثابت شرکتهای گروه عمران و مسکن ایران در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانکها می باشند .
- ۱۳-۱۹- مالکیت قانونی زمین خط دو کوره شرکت سیمان ایلام ، زمین واحد هفتم، سند رسمی پمپاژ آب واحد هفتم و سند رسمی ترمینال کامیون داران واحد هفتم به شرکت سیمان تهران یا گروه منتقل نشده و گروه یا شرکت در اعمال حقوق قانونی خود نسبت به آنها با محدودیت مواجه می باشد .
- ۱۳-۲۰- در شرکت بنیاد علوی زمین به مبلغ ۳۸۵ میلیارد ریال ، عمدتاً زمین مجموعه لواسان به مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال و همچنین بخشی از ساختمان به مبلغ ۱۷۴،۱۵۰ میلیون ریال در سال ۱۳۸۴ به بنیاد علوی انتقال پیدا کرده است . پیگیریهای بعمل آمده در مورد سند انتقال مالکیت توسط سازمان اموال و املاک در جریان می باشد .
- ۱۳-۲۱- وثیقه ملکی مربوط به ترهین ساختمان مرکزی کارگزاری بهگزین در قبال دریافت تسهیلات از بانک ملت می باشد .

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

بنیاد مستضعفان		گروه		یادداشت	۱۴- سایر داراییها
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		گروه:
-	-	۲,۶۶۳,۰۸۳	۲,۳۰۲,۹۳۶	۱۴-۱	سپرده های موقت
-	-	۴,۴۶۴,۳۱۶	۸,۰۸۱,۸۰۹	۱۴-۲	هزینه های تحصیل منافع آتی
-	-	۵۳۷,۶۸۵	۲,۷۳۶,۸۲۹		موجودی نقد مسدود شده
(۳۲۴,۳۳۶)	(۳۴۸,۵۸۴)	(۳۲۴,۳۳۶)	(۳۴۸,۵۸۴)	۲۰	تهاتر با پیش دریافتها
۳۴۳,۲۸۴	۳۵۰,۸۱۱	۷۴۴,۵۹۸	۲,۶۳۰,۴۲۹		سایر
۱۸,۹۴۸	۲,۲۲۷	۸,۰۸۵,۳۴۶	۱۵,۴۰۳,۴۱۹		

۱۴-۱- مبلغ ۲,۳۰۲,۹۳۶ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۲,۶۶۳,۰۸۳ میلیون ریال) سپرده ها عمدتاً، شامل مبلغ ۱,۹۹۱,۰۹۸ میلیون ریال سپرده نزد کارفرمایان (شرکت حفاری شمال و انرژی گستر پارس) مربوط به شرکت انرژی گستر سینا، مبلغ ۳۷,۱۱۴ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت پایا سامان پارس، مبلغ ۳۰,۰۶۹ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت گسترش صنایع غذایی و آشامیدنی سینا، مبلغ ۱۴۰,۲۷۱ میلیون ریال سپرده های مربوط به بانک سینا و مبلغ ۴۳,۴۰۷ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان می باشد.

۱۴-۲- هزینه تحصیل منافع آتی به مبلغ ۸,۰۸۱,۸۰۹ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۴,۴۶۴,۳۱۶ میلیون ریال) مربوط به آورده های نقدی و غیرنقدی شرکت آزاد راه تهران - شمال برای تامین هزینه های احداث پروژه آزاد راه تهران - شمال بوده که توسط شرکت مزبور از سال ۱۳۸۲ تا پایان سال ۱۳۹۵ پرداخت شده است.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

بنیاد مستضعفان		گروه		یادداشت	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
					تجاری :
					اسناد پرداختنی :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۵-۱-۱	سایر اشخاص
۲,۶۷۶	۰	۹,۶۸۳,۱۵۱	۵,۶۳۱,۱۴۲		
۲,۶۷۶	۰	۹,۶۸۳,۱۵۱	۵,۶۳۱,۱۴۲		
					حسابهای پرداختنی :
					اشخاص وابسته
۱,۵۳۱,۷۳۲	۳,۶۵۷,۳۰۶	۱,۱۴۲,۲۳۹	۱۰۴,۹۵۶	۱۵-۱-۲	
۴۳۱,۷۶۷	۷۶۰,۸۸۰	۹۷,۶۵۵,۴۷۵	۱۱۰,۵۲۵,۵۹۵	۱۵-۱-۳	سایر اشخاص
۱,۹۶۳,۴۹۹	۴,۴۱۸,۱۸۶	۹۸,۷۹۷,۷۱۴	۱۱۰,۶۳۰,۵۵۱		
۱,۹۶۶,۱۷۵	۴,۴۱۸,۱۸۶	۱۰۸,۴۸۰,۸۶۵	۱۱۶,۲۶۱,۶۹۳		
					غیر تجاری :
					اسناد پرداختنی
۱۷,۷۵۷	۴۲,۸۹۸	۸,۹۱۲,۵۹۷	۳,۳۱۵,۰۵۴	۱۵-۱-۴	
۰	۰	۲۳,۹۰۱	۲۲۰,۳۳۷		اشخاص وابسته
۶۴,۳۴۱	۶۳۶	۲۴۲,۹۷۷	۲۶۴,۰۴۰	۱۵-۱-۵	کارکنان
۷,۲۷۲	۱۲,۳۹۲	۳,۷۶۸,۴۶۹	۲,۷۹۰,۴۰۰	۱۵-۱-۶	مالیات پرداختنی
۶,۹۷۷	۹,۱۸۶	۴,۰۲۱,۹۹۸	۵,۰۷۴,۵۱۷	۱۵-۱-۷	حق بیمه های پرداختنی
۱۹۲,۸۷۱	۴۱۳,۴۹۳	۱,۰۷۲,۳۷۴	۴,۹۹۰,۲۹۹	۱۵-۱-۸	سپرده های پرداختنی
۵۳۱,۶۳۳	۶۶۶,۹۶۴	۱۴,۴۷۲,۰۰۸	۱۶,۴۱۹,۵۷۰	۱۵-۱-۹	سایر
۸۲۰,۸۵۱	۱,۱۴۵,۵۶۹	۳۲,۵۱۴,۳۲۴	۳۳,۰۷۴,۲۱۷		
۲,۷۸۷,۰۲۶	۵,۵۶۳,۷۵۵	۱۴۰,۹۹۵,۱۸۹	۱۴۹,۳۳۵,۹۱۰		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۱-۱۵- اسناد پرداختنی به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)

گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۷۶,۴۱۵	۲,۷۴۳,۹۰۴	۱۵-۱-۱-۱ شرکت گسترش الکترونیک سینا
۷۰,۹۷۶	۴۸,۰۱۸	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۲۲,۲۷۱	۲۳,۶۲۵	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۱,۳۰۷,۶۱۶	۱,۴۹۴,۳۴۳	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۲۱۰,۶۲۱	۲۷۰,۳۳۲	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۱,۴۴۲,۸۹۷	۹۴,۲۸۰	شرکت انرژی گستر سینا
۸,۶۵۵	۹,۲۶۵	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۱۵۸,۵۲۶	۲۶۰,۲۲۶	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۱,۳۰۰,۷۵۴	۵۵۸,۶۵۶	شرکت عمران و مسکن ایران
۲۶,۶۱۹	۳۳,۸۶۴	شرکت پایا سامان پارس
۹,۸۵۹	۶۲,۹۷۲	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۲۷,۳۲۶	۲۹,۳۷۶	موسسه بنیاد علوی
۲۰,۶۱۶	۲,۲۸۱	سایر واحدهای مستقل
۹,۶۸۳,۱۵۱	۵,۶۳۱,۱۴۲	

۱-۱-۱-۱۵- اسناد پرداختنی شرکت گسترش الکترونیک سینا به شرح زیر می باشد :

گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۴۹,۲۸۸	۲,۰۲۱,۱۹۶	۱۵-۱-۱-۱-۱ وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات
۸,۷۰۰	۷۲۰,۰۰۰	صدا و سیما
۱۸,۴۲۷	۲,۷۰۸	سایر
۵,۰۷۶,۴۱۵	۲,۷۴۳,۹۰۴	

۱-۱-۱-۱-۱۵- مبلغ فوق پرداخت بخشی از سهم درآمد سال دهم قرارداد به وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشتهای توضیحی صورتیهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۲-۱۵- مانده بدهی به اشخاص وابسته به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)

گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۴۲,۲۱۴	۰	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۲۵	۱۲	شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی
۰	۱۰۴,۹۴۴	سایر واحدهای مستقل
۱,۱۴۲,۲۳۹	۱۰۴,۹۵۶	
بنیاد مستضعفان		
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۳۱,۷۳۲	۳,۶۵۷,۳۰۶	۱۵-۱-۲-۱ خزانه
۱,۵۳۱,۷۳۲	۳,۶۵۷,۳۰۶	
۱-۲-۱۵- مانده بدهی به اشخاص وابسته خزانه از اقلام زیر تشکیل شده است :		
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۶۴۳,۵۰۵	بانک سینا
-	۸۱۴,۸۸۹	شرکت توسعه سینا
-	۴۵۳,۴۲۰	شرکت تولید نیروی مرکزی صبا
۱,۲۷۷,۰۴۰	۴۳۷,۲۳۸	شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا
-	۵۷,۷۰۵	شرکت رامان
-	۳۷,۵۴۲	شرکت رحمت آباد نطنز
-	۳۴,۳۰۰	شرکت کوثر اصفهان
۳۳,۶۰۹	۲۱,۷۸۹	موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند
-	۳۴,۲۶۲	شرکت ونک پارک (عمران و توسعه شهرک قدس)
-	۲۳,۴۱۰	شرکت اسکان ایران
-	۲۰,۶۴۴	شرکت زمزم ایران (زمزم شرق)
-	۷,۹۶۷	شرکت تالون
۴,۱۵۹	۳,۲۵۲	شرکت شهر صنعتی کاوه
۱,۶۶۴	۷,۴۶۳	شرکت بیمه سینا
-	۶,۸۸۸	شرکت کشت و صنعت گلچشمه
۲۱۵,۲۶۰	۵۳,۰۳۲	سایر شرکتها
۱,۵۳۱,۷۳۲	۳,۶۵۷,۳۰۶	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۱-۱۵- مانده بدهی به سایر اشخاص به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)

گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۱,۷۶۷	۷۶۰,۸۸۰	گروه : خزانه
۷۷۵,۴۱۰	۹۶۹,۲۹۹	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۶۴۱,۹۶۶	۵۸۸,۵۹۹	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۱,۷۴۱,۷۹۳	۱,۴۹۹,۹۸۷	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۷۵۶,۲۳۱	۷۲۵,۷۴۸	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۲۰,۱۴۵,۶۳۸	۲۱,۴۹۱,۶۰۱	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۷,۴۸۴,۳۰۷	۷,۹۶۳,۷۲۱	شرکت انرژی گستر سینا
۹۱۴,۲۶۵	۳,۵۲۲,۳۹۳	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۱,۰۲۰,۶۳۱	۹۲۸,۶۰۹	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۲,۰۱۰,۱۵۹	۱,۲۳۸,۲۴۵	شرکت عمران و مسکن ایران
۱,۶۳۱,۹۲۴	۲,۸۱۵,۱۵۷	شرکت پایا سامان پارس
۲,۸۹۹,۷۶۳	۳,۰۲۰,۹۹۶	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۵۶,۷۲۴,۹۴۴	۶۳,۲۸۴,۳۹۳	بانک سینا
۲۲۴,۲۴۹	۴۹۱,۱۴۷	موسسه بنیاد علوی
۲۵۲,۴۲۸	۱,۲۲۴,۸۲۰	سایر واحدهای مستقل
۹۷,۶۵۵,۴۷۵	۱۱۰,۵۲۵,۵۹۵	
۶۵,۸۲۲	۶۵,۸۲۲	بنیاد مستضعفان :
۱۱,۶۷۴	۱۱,۶۷۴	اداره لجستیک سپاه
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	نهاد ریاست جمهوری
۱۳,۵۹۲	۱۳,۵۹۲	اجرای احکام
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	شرکت مخابرات
۷۵,۵۲۴	۶۰,۹۰۴	خانه جانبازان کلن
۱۹,۶۲۵	.	شهرداری تهران
۲۱۶,۵۳۰	۵۷۹,۸۸۸	داوود داوری سقین سرا
۴۳۱,۷۶۷	۷۶۰,۸۸۰	سایر

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۳-۱- سپرده های سرمایه گذاری مدت دار نزد بانک سینا از اقلام زیر تشکیل شده است : (تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷.۹۵۲.۲۷۶	۷.۲۳۹.۹۴۱	بدهی به بانکها و موسسات اعتباری
۳۶.۴۶۹.۰۷۹	۳۷.۶۰۵.۷۰۶	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳۳۸.۹۳۱	۱.۷۰۵.۲۷۰	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت ویژه
۱۰.۲۹۳.۳۵۵	۱۴.۹۰۲.۷۵۶	سپرده های دیداری
۷۹۹.۷۲۰	۱.۴۶۴.۹۰۷	سپرده نقدی ضمانت نامه ها
۵۵۹.۸۰۷	۱۲.۰۴۶	سپرده تضمین تعهدات تسهیلات اعطایی
۳۱۱.۷۷۶	۳۵۳.۷۶۷	سایر سپرده ها
۵۶,۷۲۴,۹۴۴	۶۳,۲۸۴,۳۹۳	

۱-۴-۱۵- اسناد پرداختنی غیرتجاری گروه به تفکیک سازمانها و شرکتهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

(تجدید ارائه شده)

گروه		
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵.۲۰۶.۶۴۴	۵۵۲.۱۶۴	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۲۶۷.۲۴۴	۲۴۱.۱۸۲	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۵۲۶.۵۵۸	۵۷۵.۶۰۵	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۷۲۵.۶۰۶	-	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۱۶۷.۸۶۱	۲۴۰.۶۶۷	شرکت پایا سامان پارس
۱.۲۲۷.۳۰۶	۹۴۵.۸۹۷	شرکت انرژی گستر سینا
۱۰۵.۸۰۷	۱۰۰.۲۱۳	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۹۰.۲۶۱	۳.۴۷۰	موسسه بنیاد علوی
۱۶۸.۸۱۶	۳۲۰.۰۷۱	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۱۷.۷۵۷	۴۲.۸۹۸	خزانه
۱۰۱.۴۷۵	۱۰۰.۹۹۱	شرکت عمران و مسکن ایران
۲۶۳.۵۶۳	-	بانک سینا
۴۵۰	۲۳.۷۰۵	سایر
۸,۹۱۲,۵۹۷	۳,۳۱۵,۰۵۴	

۱۵-۱-۵- از مبلغ ۲۶۴,۰۴۰ میلیون ریال بدهی به کارکنان معادل ۱۷۵,۱۱۴ میلیون ریال مربوط به شرکت انرژی گستر سینا ، مبلغ ۴۷,۶۲۳ میلیون ریال مربوط به شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی ، مبلغ ۳۶,۵۹۵ میلیون ریال مربوط به شرکت پایا صنعت سینا و مبلغ ۴,۷۰۸ میلیون ریال مربوط به سایر شرکت ها می باشد.

۱۵-۱-۶- از مبلغ ۲,۷۹۰,۴۰۰ میلیون ریال مالیات پرداختنی مبلغ ۴۹۷,۰۵۶ میلیون ریال مربوط به شرکت گسترش الکترو نیک سینا ، مبلغ ۵۸۴,۲۶۹ میلیون ریال مربوط به شرکت پایاسامان پارس ، مبلغ ۱۴۲,۵۸۱ میلیون ریال مربوط به شرکت صنایع معدنی کاوه پارس ، مبلغ ۱۳۹,۳۰۸ میلیون ریال مربوط به شرکت سیاحتی و حمل و نقل پارسیان ، مبلغ ۷۹۳,۴۸۹ میلیون ریال مربوط به شرکت انرژی گستر سینا ، مبلغ ۱۹۴,۴۳۴ میلیون ریال مربوط به شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا و مبلغ ۱۲۵,۲۷۱ میلیون ریال مربوط به شرکت پایا صنعت سینا و مبلغ ۳۱۳,۹۹۲ مربوط به سایر شرکتهای میباشد .

۱۵-۱-۷- از مبلغ ۵,۰۷۴,۵۱۷ میلیون ریال بدهی به سازمان تامین اجتماعی مبلغ ۱,۵۵۹,۷۷۱ میلیون ریال مربوط به شرکت گسترش الکترو نیک سینا ، مبلغ ۳۱۴,۷۴۶ میلیون ریال مربوط به شرکت پایاسامان پارس ، مبلغ ۴۹۱,۷۵۱ میلیون ریال مربوط به شرکت صنایع معدنی کاوه پارس ، مبلغ ۴۵۸,۹۳۵ میلیون ریال مربوط به شرکت آزاد راه تهران شمال، مبلغ ۱,۲۹۹,۳۰۳ میلیون ریال مربوط به شرکت انرژی گستر سینا ، مبلغ ۲۷۲,۵۴۲ میلیون ریال مربوط به شرکت برق صبا و مبلغ ۱۷۶,۶۹۶ میلیون ریال مربوط به شرکت پایا صنعت سینا و مبلغ ۱۷۲,۸۹۰ میلیون ریال مربوط به شرکت عمران مسکن ایران ، مبلغ ۹۶,۳۱۶ میلیون ریال مربوط به شرکت کشاورزی پیوند فردوس پارس ، مبلغ ۹۴,۳۵۹ میلیون ریال مربوط به شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی و مبلغ ۱۳۷,۲۰۸ میلیون ریال مربوط به سایر شرکتهای میباشد .

۱۵-۱-۸- سپرده های پرداختنی به مبلغ ۴,۹۹۰,۲۹۹ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۱,۰۷۲,۳۷۴ میلیون ریال) شامل مبلغ ۳,۲۶۸,۳۷۳ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۸۶۵,۰۴۵ میلیون ریال) سپرده حسن انجام کار پیمانکاران پروژه ها و مبلغ ۱۳۲,۹۵۸ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۲۰۷,۱۷۵ میلیون ریال) سپرده بیمه و مبلغ ۱,۵۸۸,۹۶۸ میلیون ریال سایر سپرده ها می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۹-۱۵- سایر حسابهای پرداختی غیر تجاری گروه به تفکیک سازمانها و شرکتهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :
(تجدید ارائه شده)

گروه		
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه :
۱.۷۰۶.۹۷۶	۲.۷۶۵.۳۴۱	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۲۲۰.۸۰۹	۱.۹۵۸.۶۲۳	شرکت عمران و مسکن ایران
۴۶۷.۹۶۷	۱.۰۷۰.۴۹۶	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۱.۲۳۲.۲۴۹	۱.۲۶۶.۲۳۹	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۲.۴۱۶.۱۶۸	۱.۴۴۴.۸۹۴	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۱۱.۴۰۷	۳۴۳.۰۶۱	شرکت پایا سامان پارس
۲.۹۲۴.۳۰۱	۱.۹۱۲.۶۱۱	شرکت انرژی گستر سینا
۳۶۶.۸۷۸	۴۱۷.۱۳۸	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۱۶۲.۶۹۱	۵۰۲.۵۶۷	موسسه بنیاد علوی
۳۵۸.۱۹۳	۱۳۹.۵۰۷	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۷۲۱.۸۲۸	۶۶۶.۹۶۴	خزانه
۳.۵۳۱.۷۹۹	۳.۷۰۱.۴۵۱	بانک سینا
۱.۵۸۰	-	شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی
۳۱۹.۰۱۷	۲۰۲.۳۸۶	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۳۰.۱۴۵	۲۸.۲۹۲	سایر
۱۴.۴۷۲.۰۰۸	۱۶.۴۱۹.۵۷۰	
		بنیاد مستضعفان :
۳۶.۷۴۶	۳۶.۷۴۶	مرغداری ایران و آلمان
۱۵.۸۸۱	۱۵.۸۸۱	پاداش مدیران
۲.۳۹۶	۲.۳۹۶	سازمان امور جانیازان
۱۳.۱۳۱	۱۳.۱۳۱	بنیاد شهید استان خوزستان
۱.۵۴۴	۱.۵۴۴	سرمایه گذاری آیت ایثار
۶.۱۸۸	۶.۱۸۸	شرکت ای تی ای
۳.۰۰۰	۳.۰۰۰	احداث صنعت
۲.۲۳۸	۲.۲۳۸	مجتمع شهید رجایی
۳.۴۷۹	۳.۴۷۹	شرکت صدف لعاب یزد
۱.۱۳۰	۱.۱۳۰	چای جهان
۴۴۵.۹۰۰	۵۸۱.۲۳۱	سایر
۵۳۱.۶۳۳	۶۶۶.۹۶۴	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵-۲- پرداختنی های بلند مدت

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۴,۶۳۹,۶۰۸	۸۲,۱۴۳,۴۹۲	۱۵-۲-۱	سپرده سرمایه گذاری مشتریان نزد بانک سینا
۱۰,۳۹۳,۲۸۱	۱,۶۸۸,۳۴۴	۱۵-۲-۲	اسناد پرداختنی بلندمدت
۶۱۸,۴۱۵	۷۳۹,۴۵۶	۱۵-۲-۳	سازمان تامین اجتماعی (ذخیره بیمه قراردادها)
۴۸۰,۰۳۲	۵۸۰,۱۶۵	۱۵-۲-۴	جبران خسارت استقرار سایتها
۸,۴۷۵,۰۲۶	۱۲,۹۰۵,۱۰۰	۱۵-۲-۵	سایر
۱۱۴,۶۰۶,۳۶۲	۹۸,۰۵۶,۵۵۷		
	۱۵۳,۰۰۰		بنیاد مستضعفان :
۹,۵۵۰	۱۲,۸۶۷		شرکت توسعه سینا
۳۳,۶۰۱	۳۴,۳۴۸		صندوق قرض الحسنه فخار مقدم
۴۳,۱۵۱	۲۰۰,۲۱۵		سایر

۱-۲-۱۵- سپرده سرمایه گذاری بلندمدت مشتریان نزد بانک سینا پس از حذف سپرده های بلندمدت فیما بین واحدهای مشمول تلفیق گروه با بانک سینا به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	نرخ	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۵۴,۰۶۰,۹۴۱	۶۷,۹۰۴,۹۰۰	۱۷تا	سپرده های تا سررسید یک سال
۲۸,۸۰۷,۷۴۱	۸,۹۱۱,۸۵۰	۱۸/۵	سپرده های تا سررسید دو سال
۲۲,۸۵۶	۸,۸۱۰	۱۹	سپرده های تا سررسید سه سال
۱۶,۹۸۰	۱۱,۴۲۴	۱۹/۵	سپرده های تا سررسید چهار سال
۱۱,۳۹۲,۱۵۹	۵,۳۰۵,۴۶۷	۲۰	سپرده های تا سررسید پنج سال
۳۳۸,۹۳۱	۱,۰۴۱	۲۰	گواهی سپرده ویژه سرمایه گذاری عام
۹۴,۶۳۹,۶۰۸	۸۲,۱۴۳,۴۹۲		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵-۲-۲- از مبلغ ۱,۶۸۸,۳۴۴ میلیون ریال اسناد پرداختنی بلند مدت مبلغ ۱,۳۳۱,۴۵۰ میلیون ریال مربوط به شرکت برق و انرژی صبا ، مبلغ ۴۲۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت صنایع معدنی کاوه پارس و مبلغ ۴۷,۷۸۷ میلیون ریال مربوط به شرکت انرژی گستر پارس و مبلغ ۲۶۷,۱۰۷ مربوط به سایر شرکتها می باشد .

۱۵-۲-۳- مانده سازمان تامین اجتماعی به مبلغ ۷۳۹,۴۵۶ میلیون ریال ، تماما مربوط به حصه بلندمدت ذخیره بیمه قراردادهای مربوط به شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان در ارتباط با مشاغل سخت و زیان آور می باشد که با استفاده از ضرایب سازمان تامین اجتماعی محاسبه و با توجه به اینکه مدت قراردادهای منعقد شده بیش از یکسال می باشد ، در این سرفصل منعکس شده است .

۱۵-۲-۴- مبلغ ۵۸۰,۱۶۵ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۴۸۰,۰۳۲ میلیون ریال) مربوط به جبران خسارت استقرار سایتها تماما مربوط به شرکت مادر تخصصی ارتباطات و فناوری ارتباطات سینا می باشد .

۱۵-۲-۵- از مبلغ ۱۲,۹۰۵,۱۰۰ میلیون ریال سایر حسابهای پرداختنی بلندمدت ، مبلغ ۱۱,۴۵۳,۰۰۲ میلیون ریال مربوط به شرکت آزاد راه تهران شمال و مبلغ ۱,۴۵۲,۰۹۸ میلیون ریال مربوط به سایر شرکتها می باشد .

۱۶- مالیات پرداختنی

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به شرح زیر است:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۸۷۴,۶۲۸	۱۰,۳۷۶,۸۰۴	مانده در ابتدای سال مالی
۶,۷۶۳,۵۱۶	۸,۴۷۹,۷۲۶	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۱۰,۳۴۸)	(۱۵۴,۲۸۱)	تعدیلات
(۷,۲۵۰,۹۹۲)	(۷,۵۱۶,۴۲۸)	تادیه شده طی سال
۱۰,۳۷۶,۸۰۴	۱۱,۱۸۵,۸۲۱	
(۵۵۰,۶۹۹)	(۳۹۶,۴۱۸)	۹ پیش پرداختهای مالیاتی
۹,۸۲۶,۱۰۵	۱۰,۷۸۹,۴۰۳	مانده در پایان سال

۱-۱۶- بنا به پیشنهاد شماره ۳۶۸۳۱/۱۲۵۱۴-۴/۳۰ مورخ ۱۳۶۷/۱۱/۲۹ وزارت امور اقتصادی و دارائی و به استناد تبصره سه از ماده ۲ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و ابلاغیه شماره ۳۳۳۵۲/۱ مورخ ۱۳۷۶/۴/۲۳ دفتر مقام معظم رهبری، تصویب گردیده که بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی از معافیت مالیاتی استفاده نماید.

۲-۱۶- مانده ذخیره مالیات به تفکیک شرکتهای به شرح زیر است:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۱۶,۶۳۳	۳,۹۴۱,۱۷۵	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۵۱۹,۳۶۲	۳۰۸,۳۳۹	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۵۶,۴۶۶	۳۲۱,۶۵۳	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۱,۳۳۳,۶۲۰	۹۶۳,۲۹۴	بانک سینا
۸۹,۵۴۸	۸۲۸,۱۰۲	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۵,۸۱۵,۶۲۹	۶,۳۶۲,۵۶۳	جمع نقل به صفحه بعد

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۸۱۵,۶۲۹	۶,۳۶۲,۵۶۳	جمع نقل از صفحه قبل
۷۴۳,۲۲۲	۲۴۷,۶۳۰	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۴۱۷,۱۲۲	۳۵۱,۱۸۲	شرکت عمران و مسکن ایران
۵۶۷,۲۶۰	۶۰۲,۸۳۳	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسین
۸۵,۵۹۲	۷۴,۳۹۵	موسسه بنیاد علوی
۹۱,۸۴۲	۸,۳۰۸	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۱۵,۸۲۰	۱۶,۰۷۵	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۲,۰۳۷,۳۱۵	۲,۹۶۶,۳۷۱	شرکت انرژی گستر سینا
۴۶,۶۳۰	۳۶,۰۵۷	شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی
۵,۶۷۳	۱۲۳,۹۸۹	سایر واحدهای مستقل
۹,۸۲۶,۱۰۵	۱۰,۷۸۹,۴۰۳	

۱۷- سود سهام پرداختنی

(تجدید ارائه شده)		بادداشت
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۶۱۱,۹۱۴	۸,۲۵۳,۰۵۵	۱۷-۱
۱۹,۶۱۱,۹۱۴	۸,۲۵۳,۰۵۵	

گروه:

شرکتهای فرعی - متعلق به اقلیت

۱۷-۱- کاهش سود سهام پرداختنی عمدتاً مربوط به پرداخت سهم سود شرکت MTN آفریقای جنوبی

می باشد:

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

(تجدید ارائه شده)		
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶,۶۹۹,۹۹۲	۶۹,۹۹۶,۸۵۱	گروه:
۱۸,۱۶۷,۴۷۷	۶,۷۲۳,۲۶۹	بانکها
۸۴,۸۶۷,۴۶۹	۷۶,۷۲۰,۱۲۰	سایر اشخاص
		کسر میشود:
(۷,۲۳۶,۰۸۶)	(۱۱,۰۵۴,۲۲۵)	سود و کارمزد سالهای آتی
(۱,۶۰۹,۰۸۵)	(۱,۶۸۵,۷۰۳)	اقساط پرداخت شده
(۲,۵۷۶,۵۰۰)	(۱,۹۰۶,۱۸۱)	سایر
۷۳,۴۴۵,۷۹۸	۶۲,۰۷۴,۰۱۱	
(۳۲,۸۹۱,۴۲۶)	(۲۹,۹۳۸,۲۵۸)	حصه بلندمدت
۴۰,۵۵۴,۳۷۲	۳۲,۱۳۵,۷۵۳	حصه جاری
		اضافه میشود:
۶,۳۸۳,۹۱۹	۱,۹۱۲,۲۴۶	سود و کارمزد و جرائم معوق
۴۶,۹۳۸,۲۹۱	۳۴,۰۴۷,۹۹۹	
		بنیاد مستضعفان:
۹۴,۶۱۷	-	بانکهای دولتی و خصوصی
۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۷۸۴	بانک سینا
۱,۲۴۴,۶۱۷	۱۵۵,۷۸۴	
		کسر میشود:
		حصه بلندمدت
۱,۲۴۴,۶۱۷	۱۵۵,۷۸۴	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

واحد اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۲۰,۵۶۸,۶۹۱	۲۱,۳۱۸,۲۷۸
۱,۲۴۴,۶۱۷	۱۵۵,۷۸۴	۳۴,۰۶۵,۸۹۸	۵۰,۹۰۹,۵۳۸
-	-	۳۰,۲۳۲,۸۸۰	۴,۴۹۲,۳۰۴
۱,۲۴۴,۶۱۷	۱۵۵,۷۸۴	۸۴,۸۶۷,۴۶۹	۷۶,۷۲۰,۱۲۰

الف - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

تا ۱۵ درصد

۱۵ تا ۲۵ درصد

بیشتر از ۲۵ درصد

جمع

(تجدید ارائه شده)

واحد اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۷۸۴	-	-
-	-	۴۰,۲۱۷,۵۸۲	۶۷,۸۳۰,۶۱۵
۹۴,۶۱۷	-	۲۶,۴۸۲,۴۱۰	۲,۱۶۶,۲۳۶
-	-	۱۸,۱۶۷,۴۷۷	۶,۷۲۳,۲۶۹
۱,۲۴۴,۶۱۷	۱۵۵,۷۸۴	۸۴,۸۶۷,۴۶۹	۷۶,۷۲۰,۱۲۰

ب - به تفکیک تامین کنندگان:

بانک سینا

بانکهای دولتی

بانکهای خصوصی

سایر اشخاص

جمع

(تجدید ارائه شده)

واحد اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۳۲,۹۳۴,۳۳۸	۲۵,۴۳۳,۰۰۸
۱,۲۴۴,۶۱۷	۱۵۵,۷۸۴	۳۱,۲۹۰,۵۹۰	۳۴,۷۰۷,۸۲۹
-	-	۲۰,۶۴۲,۵۴۱	۱۶,۵۷۹,۲۸۳
۱,۲۴۴,۶۱۷	۱۵۵,۷۸۴	۸۴,۸۶۷,۴۶۹	۷۶,۷۲۰,۱۲۰

ج - به تفکیک وثایق و تضمینها:

چک و سفته

املاک

سایر تضمینها

جمع

(تجدید ارائه شده)

واحد اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴۶,۹۳۸,۲۹۱	۳۴,۰۴۷,۹۹۹
۱,۲۴۴,۶۱۷	۱۵۵,۷۸۴	۳۷,۹۲۹,۱۷۸	۴۲,۶۷۲,۱۲۱
۱,۲۴۴,۶۱۷	۱۵۵,۷۸۴	۸۴,۸۶۷,۴۶۹	۷۶,۷۲۰,۱۲۰

د - به تفکیک زمانبندی بازپرداخت:

سال ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۷ و بعد از آن

جمع

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۹- ذخایر

گردش حساب ذخایر به شرح زیر می باشد :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			یادداشت	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه :
۲,۸۵۰,۵۰۳	۴,۴۸۸,۳۳۰	-	۱,۶۳۷,۸۲۷	۲,۸۵۰,۵۰۳	ذخایر بیمه و فنی
۱,۰۲۹,۷۸۳	۶۰۷,۸۹۱	(۴۲۱,۸۹۲)	-	۱,۰۲۹,۷۸۳	ذخیره حقوق و مزایای پرسنلی
۹۱۷,۵۸۲	۶۶۴,۳۹۲	(۲۵۳,۱۹۰)	-	۹۱۷,۵۸۲	ذخیره هزینه های آتی پروژه ها
۳۵,۶۶۶	۲۴,۱۲۰	(۱۱,۵۴۶)	-	۳۵,۶۶۶	ذخیره اجاره
۴۰۴,۹۱۹	۳۴۲,۹۵۶	(۶۱,۹۶۳)	-	۴۰۴,۹۱۹	۱۹-۱ ذخیره جرائم، دعاوی و ریسک های منقضی نشده
۲۹,۴۶۰	۳۱,۷۲۸	-	۲,۲۶۸	۲۹,۴۶۰	ذخیره حسابرسی و خدمات مالی
۸۸۸,۸۸۴	۴,۶۴۷,۹۱۴	-	۳,۷۵۹,۰۳۰	۸۸۸,۸۸۴	سایر
۶,۱۵۶,۷۹۷	۱۰,۸۰۷,۳۳۱	(۷۴۸,۵۹۱)	۵,۳۹۹,۱۲۵	۶,۱۵۶,۷۹۷	

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			یادداشت	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بنیاد مستضعفان :
۱۴۱,۱۲۴	۱۸۵,۵۴۸		۴۴,۴۲۴	۱۴۱,۱۲۴	۱۹-۱ ذخایر دعاوی حقوقی
۰	۶۳۵,۰۰۰		۶۳۵,۰۰۰	۰	اخذ پروانه زمین کوهستان
۴۸,۷۰۰	۶,۰۴۷	(۴۲,۶۵۳)		۴۸,۷۰۰	ذخیره باز خرید مرخصی
۷,۶۹۵	۷,۶۹۵			۷,۶۹۵	ذخیره مالیات
۴۸۵	۲,۰۱۴		۱,۵۲۹	۴۸۵	ذخیره حسابرسی
۸۱	۱۰۸		۲۷	۸۱	خدمات مالی
۲۳۷,۶۴۳	۳۵,۰۷۵	(۲۰۵,۰۵۵)	۲,۴۸۷	۲۳۷,۶۴۳	سایر
۴۳۵,۷۲۸	۸۷۱,۴۸۷	(۲۴۷,۷۰۸)	۶۸۳,۴۶۷	۴۳۵,۷۲۸	

۱۹-۱- مانده ذخیره هزینه های دعاوی حقوقی که عمدتاً مربوط به تعداد ۲۸۶ فقره پرونده حقوقی علیه بنیاد می باشد در پایان هر سال مالی بر مبنای تاییدیه واحد حقوقی محاسبه و در حسابها انعکاس می یابد.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۰- پیش دریافتها

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

بنیاد مستضعفان		گروه		یادداشت	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۴۵،۶۷۰	۱،۷۴۴،۷۲۳	۵۷۵،۲۶۳	۱،۷۴۴،۷۲۳		فروش اراضی و املاک
-	-	۱۱،۴۹۰	۲۰۳،۷۱۳		نمایندگیهای فروش
۹۰،۵۱	۲،۴۳۱	۱۳۰،۱۰،۴۶۵	۱۲،۴۵۰،۶۵۲	۲۰-۱	سایر مشتریان
۹۵۴،۷۲۱	۱،۷۴۷،۱۵۴	۱۳،۵۹۷،۲۱۸	۱۴،۳۹۹،۰۸۸		
-	-	(۹،۴۰۰)	۰	۷-۲	تهاتر با دریافتنی های بلندمدت
(۳۲۴،۳۳۶)	(۳۴۸،۵۸۴)	(۳۲۴،۳۳۶)	(۳۴۸،۵۸۴)	۱۴	تهاتر با سایر داراییها
(۳۴،۶۳۵)	(۶۴۴،۷۲۹)	(۳۲۶،۹۰۲)	(۵۲۶،۹۲۱)	۷	تهاتر با حسابها و اسناد دریافتنی
۵۹۵،۷۵۰	۷۵۳،۸۴۱	۱۲،۹۳۶،۵۸۰	۱۳،۵۲۳،۵۸۳		

۲۰-۱- پیش دریافت گروه از مشتریان به تفکیک شرکتهای متشکل از اقلام زیر است :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴،۵۷۹،۸۴۹	۳،۶۶۴،۴۹۴	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۲۰،۵۳،۱۵۹	۲،۷۲۸،۸۴۳	شرکت پایا سامان پارس
۱،۸۵۴،۱۶۹	۱،۹۶۸،۶۳۲	شرکت انرژی گستر سینا
۲۴۳،۸۰۵	۹۶،۰۱۲	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۱۰،۳۶،۲۰۷	۱،۸۲۷،۴۷۲	شرکت عمران و مسکن ایران
۶۰۳،۰۶۲	۲،۴۳۱	خزانه
۲۰۹،۶۷۴	۲۱،۳۰۹	موسسه بنیاد علوی
۲۰۳،۳۴۹	۱۵۸،۱۱۳	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۸۸۵،۴۳۶	۳۹۰،۹۶۳	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۲۱۸،۰۵۵	۲۳۷،۱۲۸	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۱۳۲،۰۲۶	۲۵۵،۵۷۳	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۳۳،۹۶۹	۴۹،۹۶۳	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۹۵۷،۷۰۵	۱،۰۴۹،۷۱۹	سایر واحدهای مستقل
۱۳،۰۱۰،۴۶۵	۱۲،۴۵۰،۶۵۲	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۱۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر می باشد :

بنیاد مستضعفان		گروه		
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه :
۲۴۵,۵۴۶	۴۴۶,۱۶۰	۳,۳۴۸,۱۹۵	۴,۱۵۷,۲۱۹	مانده در ابتدای سال
(۳۴۰,۷۳)	(۱۴,۸۹۳)	(۵۸۵,۴۹۷)	(۷۰۴,۳۲۹)	پرداخت شده طی سال
۱۰۳,۹۷۱	(۲۵,۳۰۹)	۸۴,۳۵۳	(۵۸,۸۷۲)	تعدیلات
۱۳۰,۷۱۶	۱۱۰,۳۲۸	۱,۳۱۰,۱۶۸	۱,۵۰۸,۴۵۳	ذخیره تامین شده
۴۴۶,۱۶۰	۵۱۶,۲۸۶	۴,۱۵۷,۲۱۹	۴,۹۰۲,۴۷۱	

۲۲- اندوخته حاصل از استرداد اموال

بنیاد مستضعفان		گروه		
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
۲,۳۱۱,۰۲۴	۲,۸۱۸,۹۵۷	۲,۳۱۱,۰۲۴	۲,۸۱۸,۹۵۷	استرداد اموال منقول
۹,۶۴۲	۹,۶۴۹	۹,۶۴۲	۹,۶۴۹	اندوخته اموال اهدائی
۱۴۲,۷۹۱	۱۴۲,۶۵۰	۱۴۲,۷۹۱	۱۴۲,۶۵۰	اندوخته اموال مصادره ای
۱,۵۹۵	۱,۵۹۵	۱,۵۹۵	۱,۵۹۵	اموال منقول اهدائی
۲,۴۶۵,۰۵۲	۲,۹۷۲,۸۵۱	۲,۴۶۵,۰۵۲	۲,۹۷۲,۸۵۱	

۲۲-۱- اندوخته حاصل از استرداد اموال مربوط به بهای ارزیابی داراییهای افراد محکوم به مصادره اموال پس از کسر بدهی محکومین به اشخاص می باشد. داراییهای مزبور حسب مورد در اختیار شرکتها و واحدهای بنیاد جهت بهره برداری می باشد. شایان ذکر است که اندوخته مزبور در صورتهای مالی تلفیقی بعنوان سرمایه واحد اصلی قابل تلقی میباشد.

۲۳- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکتهای فرعی مبلغ ۷۷۱۲۹۹۵ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴- سایر اندوخته ها

گروه

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۰۴۶	۲۰,۰۴۶
۲۸,۶۹۲	۴۱,۳۶۹
۷۶,۵۵۸	۵۱۲,۶۳۰
۲۰۷,۰۳۴	۵۳۹,۲۱۲
۹۹۸,۳۳۰	۱,۰۹۵,۲۵۷

اندوخته توسعه و تکمیل

اندوخته احتیاطی

اندوخته سرمایه ای

سایر اندوخته ها

۲۵- سهم اقلیت

(تجدید ارائه شده)

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

گروه

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۵۶۳,۸۲۱	۲۲,۱۱۵,۸۹۰
۱,۴۹۲,۰۲۲	۲,۲۲۷,۳۵۴
۶۲,۵۷۳	۱۸۷,۲۵۶
۱۹,۴۷۰,۷۴۳	۲۰,۲۸۷,۰۴۹
۶,۱۵۰,۶۳۰	۵,۶۹۶,۱۸۱
۴۱,۷۳۹,۷۸۹	۵۰,۵۱۳,۷۳۰

سهم اقلیت از سرمایه

سهم اقلیت از اندوخته قانونی

سهم اقلیت از سایر اندوخته ها

سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته

سهم اقلیت از مازاد تجدید ارزیابی

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۶- درآمدهای عملیاتی

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
بنیاد مستضعفان		گروه			
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳,۱۳۲,۳۹۶	۱۰,۷۹۲,۲۹۷	۹۰,۲۳۵,۴۶۵	۹۰,۳۴۸,۰۹۵	۲۶-۸ و ۲۶-۱	فروش محصولات
۲۳۳,۵۷۶	۳۷۵,۰۰۸	۱۳۶,۲۶۲,۶۹۸	۱۹۴,۱۶۱,۷۷۳	۲۶-۸ و ۲۶-۲	ارائه خدمات
۱۲,۴۶۹,۰۲۶	۱۶,۲۱۱,۱۳۸	-	۱۵۹,۶۱۰	۲۶-۹	سود سرمایه گذاری ها
-	-	۶,۷۳۸,۰۶۰	۷,۴۰۹,۱۶۴	۲۶-۳	ساخت املاک
۲۵,۸۳۴,۹۹۸	۲۷,۳۷۸,۴۴۳	۲۳۳,۲۳۶,۲۲۳	۲۹۲,۰۷۸,۶۴۲		
-	-	(۵,۸۵۲,۰۱۹)	(۸,۴۷۹,۳۹۹)		برگشت از فروش و تخفیفات
۲۵,۸۳۴,۹۹۸	۲۷,۳۷۸,۴۴۳	۲۲۷,۳۸۴,۲۰۴	۲۸۳,۵۹۹,۲۴۳	۲۶-۴	
۳,۰۵۵,۵۲۸	۱۵۹,۶۱۰	-	-	۲۶-۱۰	درآمد حاصل از واگذاری سهام شرکتها به هلدینگ

۲۶-۱- فروش خالص

(تجدید ارائه شده)				واحد سنجش			
سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۵					
مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال			گروه:	
						داخلی:	
۸۵۳	۵,۶۸۱,۵۳۷	۱۰,۶۲۱,۱۳۲	۸۰۷	میلیون لیتر		گروه محصولات نوشیدنی	
۱۴۸,۸۳۷	۵,۶۰۶,۸۴۴	۶,۴۶۰,۶۷۴	۱۵۹,۸۳۱	تن		گروه محصولات فراورده های لبنی	
۱۹۵,۹۴۳	۲,۳۷۳,۶۳۲	۲,۳۸۴,۴۱۵	۲۲۰,۵۹۸	تن		گروه محصولات قندی	
۳۲,۲۴۸	۱,۹۳۷,۶۳۲	۱,۹۴۶,۷۵۴	۱۷,۵۵۷	تن		گروه محصولات پروتئینی	
۹۶,۹۰۲	۱,۹۲۳,۵۴۸	۱,۹۰۳,۸۳۸	۸۹,۶۸۷	تن		گروه محصولات نشاسته و گلوکز	
۲۱۲,۷۵۸	۱۵,۲۷۲,۱۸۰	۱۸,۹۵۷,۹۷۶	۲۳۲,۵۰۸	مترمکعب		گروه محصولات روانکارهای خودرو	
۱,۰۷۲,۰۷۲	۵,۷۵۷,۹۳۶	۴,۸۱۸,۷۷۴	۵۲۵,۳۳۰	تن		گروه محصولات فولادی	
۵,۴۳۲,۴۰۷	۵,۳۲۹,۹۹۸	۶,۱۰۷,۱۹۳	۵,۷۴۷,۹۳۶	تن		گروه محصولات سیمانی	
۹,۹۹۰	۱۳,۶۷۴	۱۱۳,۷۱۶	۲۱۸,۲۷۴	تن		گروه محصولات سنگ	
۴۴,۵۳۱,۲۲۹	۱۲,۲۴۷,۰۶۲	۷,۳۷۰,۴۰۷	۳۷,۱۲۲,۰۰۰	مگاوات ساعت		گروه محصولات برق و انرژی	
۷۲۳,۷۰۸	۶,۷۴۰,۲۱۸	۷,۱۱۵,۹۱۰	۷۶۴,۰۴۵	تن		گروه محصولات دامی و کشاورزی	
-	۱۵,۵۵۱,۰۱۸	۷,۳۱۶,۰۱۴	-	-		گروه محصولات املاک و مستغلات	
۶,۷۲۱,۴۶۹	۱,۰۸۲,۳۹۴	۱,۰۲۲,۳۸۰	۸,۳۱۹,۶۳۴	متر مربع		گروه محصولات کاشی و سرامیک و گرانیت	
۱۲,۴۳۹	۳۳۹,۸۴۷	۵۱۹,۹۰۶	۱۸,۵۶۱,۵۶۴	تن		گروه محصولات دوده صنعتی	
	۷۹,۸۵۷,۵۲۰		۷۶,۶۵۹,۰۸۹				

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۵		واحد سنجش	
مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال		
گروه :					
ادامه داخلی					
۷۹,۸۵۷,۵۲۰		۷۶,۶۵۹,۰۸۹			
۱,۲۲۵,۴۸۱	۱۱,۶۱۳	۱,۵۷۹,۹۸۷	۱۵,۱۷۰	تن	گروه محصولات تایر
۳۵۱,۷۵۸	۳,۰۱۴,۷۱۸	۴۲۰,۲۲۶	۳,۲۰۷,۸۳۱	حلقه	گروه محصولات تیوب
۱,۱۲۷,۲۰۰	۳۹۳,۶۷۴	۴۶۲,۷۲۸	۲۹۰,۱۴۰	هزار عدد	گروه محصولات بطر و شیشه و بلور
۷۵۶,۰۳۴	۱۱۲,۸۹۶	۷۵۰,۳۱۵	۱۱۹,۲۹۵	متر مکعب	گروه محصولات نئوپان
۴۸۹,۰۴۴	۸,۲۹۴,۷۰۵	۵۹۲,۴۱۸	۱۰,۴۳۰,۲۹۰	مختلف	گروه محصولات نخ و پارچه
۱,۳۸۲,۸۵۴	مختلف	۲۰,۵۹۳		مختلف	سایر محصولات
۸۵,۱۸۹,۸۹۱		۸۰,۴۸۵,۳۵۶			جمع
صادراتی :					
۱۱۲,۰۳۴	۵,۲۹۳	۶۳,۲۶۵		میلیون لیتر	گروه محصولات نوشیدنی
۱۱۲,۳۹۱	۲,۶۱۸	۱۰۹,۰۶۸		تن	گروه محصولات فرآورده های لبنی
۸,۷۵۲	۱۳۷	.		تن	گروه محصولات پروتئینی
۱۳۷,۶۰۸	۸,۵۴۵	۱۸۰,۱۱۰		تن	گروه محصولات نشاسته و گلوکز
۱,۴۱۵,۸۸۸	۱۵۶,۱۲۸	۲,۲۰۰,۵۰۲	۱۸۳,۲۱۹	متر مکعب	گروه محصولات روانکارهای خودرو
۵۲,۲۵۳	۶,۱۲۶	۳,۹۸۸,۸۳۴	۳۲۰,۳۶۳	تن	گروه محصولات فولادی
۲,۰۰۹,۴۸۰	۲,۳۱۲,۸۸۵	۱,۱۱۹,۷۴۱	۱,۱۵۰,۶۵۸	تن	گروه محصولات سیمانی
۳۷۶,۵۶۹	۱,۲۴۶	۴۶۸,۱۳۱	۱,۶۹۸	تن	گروه محصولات کشاورزی
۵۲۴,۵۸۰	۴,۰۹۵,۹۳۱	۷۲۱,۸۷۰	۵,۸۳۹,۵۵۱	متر مربع	گروه محصولات کاشی و سرامیک
۱۸,۲۶۱	۹۴۸	۲۳۷,۱۱۴	۱۱,۵۰۸,۶۲۰	تن	گروه محصولات دوده صنعتی
۶,۰۱۹	۶۳	۴۳,۹۰۰	۴۴۴	تن	گروه محصولات تایر
۸,۹۸۰	۷۶,۹۳۸	۷,۵۶۹	۱۲۹,۲۹۶	حلقه	گروه محصولات تیوب
۳۳,۷۲۰	۵,۴۹۹	۵۷,۹۵۵	۸,۰۵۵	متر مکعب	گروه محصولات نئوپان
۱۴۷,۳۲۲	۱۱,۶۶۸	۳۳۴,۱۵۲	۲۷,۶۷۳	تن	گروه محصولات بطر و جار
۸۱,۷۱۷		۳۳۰,۵۲۸			سایر محصولات
۵,۰۴۵,۵۷۴		۹,۸۶۲,۷۳۹			جمع
۹۰,۲۳۵,۴۶۵		۹۰,۳۴۸,۰۹۵			
(۴,۰۴۷,۶۷۰)		(۶,۲۹۷,۰۶۶)			برگشت از فروش و تخفیفات
۸۶,۱۸۷,۷۹۵		۸۴,۰۵۱,۰۲۹			فروش خالص

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۲۶- درآمد ارائه خدمات

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		
بنیاد مستضعفان		گروه		
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۶۱,۳۹۵,۶۶۹	۷۲,۹۹۱,۱۳۱	داخلی:
-	-	۶,۷۶۴,۱۷۲	۷,۵۱۸,۸۵۷	خدمات ارتباطات و اطلاعات
-	-	۱۲,۴۷۹,۱۶۲	۱۲,۹۶۴,۰۴۴	خدمات سیاحتی و تفریحی و رفاهی
-	-	۷,۹۹۰,۳۷۸	۶,۴۴۲,۶۵۰	خدمات حفاری و نفتی
-	-	۳۴,۵۴۲,۴۰۲	۷۹,۱۹۹,۲۲۲	خدمات مالی و سرمایه گذاری و بیمه ای
-	-	۵,۹۸۴,۷۷۷	۸,۱۸۰,۷۱۸	خدمات بانکداری
۲۳۲,۶۸۶	۳۷۳,۷۰۶	۲۷۷,۰۵۸	۱۱۲,۲۵۷	خدمات پیمانکاری
۸۹۰	۱,۳۰۲	۴,۰۵۳,۰۷۵	۴,۷۳۱,۸۰۲	خدمات اجاره
۲۳۳,۵۷۶	۳۷۵,۰۰۸	۱۳۳,۴۸۶,۶۹۳	۱۹۲,۱۴۰,۶۸۱	سایر خدمات
-	-	۱,۰۷۵,۳۷۰	۱,۲۵۳,۲۶۹	صادراتی:
-	-	۱,۷۰۰,۶۳۵	۷۶۷,۸۲۳	خدمات سیاحتی و تفریحی و رفاهی
۰	۰	۲,۷۷۶,۰۰۵	۲,۰۲۱,۰۹۲	خدمات حفاری و نفتی
۲۳۳,۵۷۶	۳۷۵,۰۰۸	۱۳۶,۲۶۲,۶۹۸	۱۹۴,۱۶۱,۷۷۳	
-	-	(۱,۸۰۴,۳۴۹)	(۲,۱۸۲,۳۳۳)	برگشت از فروش و تخفیفات
۲۳۳,۵۷۶	۳۷۵,۰۰۸	۱۳۴,۴۵۸,۳۴۹	۱۹۱,۹۷۹,۴۴۰	

(تجدید ارائه شده)

۳-۲۶- درآمد ساخت املاک

گروه		
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۵۰۸,۹۵۴	۶,۴۲۰,۷۸۰	فروش املاک
۲۰,۶۴۹	۰	پیمانهای مشارکتی
۱۳۴,۲۳۳	۵۶,۴۲۸	کارگاههای تولید بتن و آسفالت
۵۷,۲۸۲	۶۷۷,۲۰۹	زمین
۱۶,۹۴۲	۲۵۴,۷۴۷	سایر
۶,۷۳۸,۰۶۰	۷,۴۰۹,۱۶۴	

۱-۳-۲۶- درآمد ساخت املاک به مبلغ ۷,۴۰۹,۱۶۴ میلیون ریال (سال مالی قبل ۶,۷۳۸,۰۶۰ میلیون ریال) تماما مربوط به

شرکت عمران و مسکن ایران می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۶-۴- فروش خالص، درآمد ارائه خدمات و ساخت املاک به تفکیک وابستگی اشخاص:

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۵		
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	
	میلیون ریال		میلیون ریال	گروه:
۰.۰۶۲	۱۴۱,۳۷۰	۰.۰۶۵	۱۸۳,۱۷۰	اشخاص وابسته
۹۹.۹۳۸	۲۲۷,۲۴۲,۸۳۴	۹۹.۹۳۵	۲۸۳,۴۱۶,۰۷۳	سایر اشخاص
	<u>۲۲۷,۳۸۴,۲۰۴</u>		<u>۲۸۳,۵۹۹,۲۴۳</u>	
				بنیاد مستضعفان:
۶۴.۰۶۶	۱۶,۵۵۱,۳۲۹	۲۵.۴۸۷	۶,۹۷۸,۰۸۰	شرکت های گروه
۳۵.۹۳۴	۹,۲۸۳,۶۶۹	۷۴.۵۱۳	۲۰,۴۰۰,۳۶۳	سایر اشخاص
	<u>۲۵,۸۳۴,۹۹۸</u>		<u>۲۷,۳۷۸,۴۴۳</u>	

۲۶-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	فروش خالص:
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶٪	۲,۷۸۵,۹۹۵	۷,۸۹۸,۴۰۲	۱۰,۶۸۴,۳۹۷	گروه محصولات نوشیدنی
۲۱٪	۱,۳۴۷,۴۴۲	۵,۲۲۲,۳۰۰	۶,۵۶۹,۷۴۲	گروه محصولات فراورده های لبنی
۱۶٪	۳۷۵,۰۷۱	۲,۰۰۹,۳۴۴	۲,۳۸۴,۴۱۵	گروه محصولات قندی
۲۱٪	۴۱۰,۹۱۳	۱,۵۳۵,۸۴۱	۱,۹۴۶,۷۵۴	گروه محصولات پروتئینی
۲۸٪	۵۷۷,۹۰۵	۱,۵۰۶,۰۴۳	۲,۰۸۳,۹۴۸	گروه محصولات نشاسته و گلوکز
۵۰٪	۱۰,۶۶۳,۱۱۱	۱۰,۴۹۵,۳۶۷	۲۱,۱۵۸,۴۷۸	گروه محصولات روانکارهای خودرو
۱۸٪	۱,۵۶۲,۶۲۹	۷,۲۴۴,۹۷۹	۸,۸۰۷,۶۰۸	گروه محصولات فولادی
۳۱٪	۲,۲۰۸,۸۲۱	۵,۰۱۸,۱۱۳	۷,۲۲۶,۹۳۴	گروه محصولات سیمانی
۵۳٪	۶۰,۳۳۸	۵۳,۳۷۸	۱۱۳,۷۱۶	گروه محصولات سنگ
۴۸٪	۳,۵۳۲,۳۲۷	۳,۸۳۸,۰۸۰	۷,۳۷۰,۴۰۷	گروه محصولات برق و انرژی
۲۷٪	۲,۰۳۴,۶۴۷	۵,۵۴۹,۳۹۴	۷,۵۸۴,۰۴۱	گروه محصولات دامی و کشاورزی
۶۰٪	۴,۳۶۴,۲۰۵	۲,۹۵۱,۸۰۹	۷,۳۱۶,۰۱۴	گروه محصولات املاک و مستغلات
۳۶٪	<u>۲۹,۹۲۳,۴۰۴</u>	<u>۵۳,۳۲۳,۰۵۰</u>	<u>۸۳,۲۴۶,۴۵۴</u>	جمع نقل به صفحه بعد

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶٪	۲۹,۹۲۳,۴۰۴	۵۳,۳۲۳,۰۵۰	۸۳,۲۴۶,۴۵۴	جمع نقل از صفحه قبل
۲۲٪	۳۸۶,۳۱۰	۱,۳۵۷,۹۴۰	۱,۷۴۴,۲۵۰	گروه محصولات کاشی و سرامیک و گرانیت
۲۳٪	۱۷۱,۸۸۲	۵۸۵,۱۳۸	۷۵۷,۰۲۰	گروه محصولات دوده صنعتی
۱۴٪	۲۳۵,۳۵۹	۱,۳۸۸,۵۲۸	۱,۶۲۳,۸۸۷	گروه محصولات تایپر
۱۵٪	۶۴,۸۲۱	۳۶۲,۹۷۴	۴۲۷,۷۹۵	گروه محصولات تیوب
۵۷٪	۴۵۵,۰۳۹	۳۴۱,۸۴۱	۷۹۶,۸۸۰	گروه محصولات بطر و بلور
۹٪	۷۱,۸۸۵	۷۳۶,۳۸۵	۸۰۸,۲۷۰	گروه محصولات نئوپان
۵٪	۲۸,۵۱۶	۵۶۳,۹۰۲	۵۹۲,۴۱۸	گروه محصولات نخ و پارچه
۳۸٪	۱۳۴,۲۷۱	۲۱۶,۸۵۰	۳۵۱,۱۲۱	سایر محصولات
۳۵٪	۳۱,۴۷۱,۴۸۷	۵۸,۸۷۶,۶۰۸	۹۰,۳۴۸,۰۹۵	
ارائه خدمات :				
۳۱٪	۲۲,۷۶۸,۱۸۸	۵۰,۲۲۲,۹۴۳	۷۲,۹۹۱,۱۳۱	خدمات ارتباطات و اطلاعات
۲۵٪	۲,۲۲۸,۷۲۹	۶,۵۴۳,۳۹۷	۸,۷۷۲,۱۲۶	خدمات سیاحتی و تفریحی و رفاهی
۲۲٪	۳,۰۵۷,۲۸۲	۱۰,۶۷۴,۵۸۵	۱۳,۷۳۱,۸۶۷	خدمات حفاری و نفتی
۳۰٪	۱,۹۰۴,۷۰۶	۴,۵۳۷,۹۴۴	۶,۴۴۲,۶۵۰	خدمات مالی و سرمایه گذاری و بیمه ای
۲٪	۱,۶۷۱,۲۹۷	۷۷,۵۲۷,۹۲۵	۷۹,۱۹۹,۲۲۲	خدمات بانکداری
۲۵٪	۲,۰۱۵,۶۱۴	۶,۱۶۵,۱۰۴	۸,۱۸۰,۷۱۸	خدمات پیمانکاری
۱۰۰٪	۱۱۲,۳۵۷	.	۱۱۲,۳۵۷	خدمات اجاره
۵۳٪	۲,۵۲۸,۴۹۶	۲,۲۰۳,۳۰۶	۴,۷۳۱,۸۰۲	سایر خدمات
۱۹٪	۳۶,۲۸۶,۵۶۹	۱۵۷,۸۷۵,۲۰۴	۱۹۴,۱۶۱,۷۷۳	
ساخت املاک :				
۳۹٪	۲,۴۹۲,۴۰۵	۳,۹۲۸,۳۷۵	۶,۴۲۰,۷۸۰	فروش املاک
-۳٪	(۱,۷۷۸)	۵۸,۲۰۶	۵۶,۴۲۸	کارگاههای تولید بتن و آسفالت
۴۹٪	۳۳۲,۴۴۱	۳۴۴,۷۶۸	۶۷۷,۲۰۹	زمین
۱۷٪	۴۳,۷۴۰	۲۱۱,۰۰۷	۲۵۴,۷۴۷	سایر
۳۹٪	۲,۸۶۶,۸۰۸	۴,۵۴۲,۳۵۶	۷,۴۰۹,۱۶۴	
۲۴٪	۷۰,۶۲۴,۸۶۴	۲۲۱,۲۹۴,۱۶۸	۲۹۱,۹۱۹,۰۳۲	
۱۰۰٪	۱۵۹,۶۱۰	.	۱۵۹,۶۱۰	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
	(۸,۴۷۹,۳۹۹)	.	(۸,۴۷۹,۳۹۹)	برگشت از فروش و تخفیفات
۲۲٪	۶۲,۳۰۵,۰۷۵	۲۲۱,۲۹۴,۱۶۸	۲۸۳,۵۹۹,۲۴۳	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۶-۲۶- فروش خالص گروه به تفکیک شرکتهای مشمول تلفیق به شرح زیر است: (تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	محصولات	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴,۵۳۶,۹۱۶	۱۸,۰۳۸,۷۹۱	پارالین ، روغنهای صنعتی رونکارهای خودرو و سیلات خنک کننده	شرکت نفت بهران
۲۱,۹۶۹,۷۲۴	۲۵,۴۷۸,۸۱۶	دلستر، ماءالشعیر و گوشت	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۱۲,۸۱۵,۶۷۴	۱۵,۱۹۰,۱۸۴	صنعتی و معدنی	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۵,۸۳۱,۸۹۹	۶,۷۶۶,۱۲۱	بطر ، بلور ، روغن و سرامیک	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۱۲,۲۴۷,۰۶۲	۷,۳۷۰,۴۰۷	برق و انرژی	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۶,۷۷۴,۸۲۱	۷,۱۱۶,۸۶۵	محصولات زراعی ، باغی و کشاورزی	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۶,۷۳۸,۰۶۰	۷,۴۰۹,۱۶۴	املاک ، کارگاههای تولیدی و زمین	شرکت عمران و مسکن ایران
۸,۸۱۲,۹۵۸	۴,۱۴۵,۷۱۷	املاک	خزانه
۱,۲۳۹,۰۹۸	۱,۵۳۹,۸۲۴	تجهیزات مخابراتی و الکترونیکی ، مکالمات و ارتباطات	شرکت گسترش ارتباطات و فناوری اطلاعات سینا
۵۷,۲۵۶	۷۱,۳۸۹	سایر محصولات	شرکت پایا سامان پارس
۸۹۰,۹۱۵	۱,۷۴۶,۴۲۴	سایر محصولات	شرکت انرژی گستر سینا
۱۵۸,۲۱۲	۱,۲۷۹,۲۵۰	سایر محصولات	بانک سینا
۱۷۸,۴۵۶	۶۲,۶۴۵	ساختمان اداری دادمان	شرکت آزاد راه تهران - شمال
۴,۷۲۲,۴۷۴	۱,۵۴۱,۶۶۲	سایر محصولات	سایر شرکتهای و موسسات
۹۶,۹۷۳,۵۲۵	۹۷,۷۵۷,۲۵۹		

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۶-۷- درآمد حاصل از ارائه خدمات گروه به تفکیک شرکتهای مشمول تلفیق به شرح زیر است: (تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۱،۸۲۷	۳۲۰،۶۶۴		شرکت نفت بهران
۳۲۵،۵۸۲	۱۴۰،۲۷۳		شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۲،۳۲۷	۹۲۸،۸۴۸		شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۱۰۴،۳۶۱	۵۹،۹۳۶		شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۲۰۸،۱۴۹	۷۲۷،۹۱۱		شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۲۶،۹۷۰	۲۴،۰۴۴		شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۳۹۱،۵۱۷	۹۴۸،۶۸۴		شرکت عمران و مسکن ایران
۲۷۷،۰۵۸	۱۱۲،۲۵۷		خزانه
۷،۸۳۹،۵۴۲	۸،۷۷۲،۱۲۶		سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۶۱،۳۹۵،۶۶۹	۷۲،۹۹۱،۱۳۱	۲۶-۷-۱	شرکت گسترش ارتباطات و فناوری اطلاعات سینا
۵،۵۹۳،۲۶۰	۷،۲۳۲،۰۳۴		شرکت پایا سامان پارس
۱۴،۱۷۹،۷۹۷	۱۳،۷۳۱،۸۶۷		شرکت انرژی گستر سینا
۷،۹۹۰،۳۷۸	۶،۴۴۲،۶۵۰		شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا
۳۴،۵۴۲،۴۰۲	۷۹،۱۹۹،۲۲۲	۲۶-۷-۲	بانک سینا
۴۶۷،۶۵۷	۳۱۵،۴۰۱		شرکت آزاد راه تهران - شمال
۲،۸۰۶،۲۰۲	۲،۲۱۴،۷۲۵		سایر شرکتهای و موسسات
۱۳۶،۲۶۲،۶۹۸	۱۹۴،۱۶۱،۷۷۳		

۲۶-۷-۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات شرکت گسترش الکترونیک سینا مربوط به درآمد ارتباطات مخابراتی مربوط به شرکت ایرانسل که شامل درآمد مکالمات داخلی، پیام کوتاه، درآمد بسته برقراری ارتباط، ارتباطات متقابل، مکالمات بین المللی، درآمد وایمکس و سایر خدمات می باشد.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۷-۲۶- درآمد حاصل از ارائه خدمات بانکداری مربوط به بانک سینا بوده و از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۲۶۷,۰۸۲	۳,۰۱۲,۲۱۶	سود حاصل از سرمایه گذاریها و سپرده گذاری ها
۵۷,۷۱۵	۱۷۴,۰۵۹	عقد فروش اقساطی
۱۹۱,۸۴۷	۲۹۶,۸۴۳	عقد جعاله
۱۳۸	۷۲	عقد اجاره به شرط تملیک
۲	۵۸	مضاربه
۱۶,۱۶۴,۹۰۷	۱۷,۶۳۰,۴۵۷	مشارکت مدنی
۲,۷۰۴,۳۴۵	۳,۰۵۶,۷۷۱	وجه التزام
۹,۱۵۳,۵۹۴	۵۵,۰۲۷,۸۴۹	فروش ارز و مسکوکات
۲,۷۷۲	۸۹۷	سایر خدمات
۳۴,۵۴۲,۴۰۲	۷۹,۱۹۹,۲۲۲	

بناد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۶-۸- فروش خالص و درآمد لایحه خدمات واحد اصلی به شرح زیر می باشد: (تجدید ارائه شده)

شرح	یادداشت	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
سازمان اموال و املاک	۲۶-۸-۱	۱۰,۷۱۴,۴۹۴	۱۳,۰۱۴,۳۷۵
خزانه		۷۷,۰۹۴	۱۱۶,۵۵۶
موسسه مطالعات تاریخ معاصر		۷۰۹	۱,۴۶۵
		۱۰,۷۹۲,۲۹۷	۱۳,۱۳۲,۳۹۶

۲۶-۸-۱- کلیه فروشهای املاک سازمان اموال و املاک از طریق تعیین بهای کارشناسی ملک توسط کارشناسان منتخب و رسمی یا برگزاری مزایده صورت می پذیرد. املاک متصرف نیز با توجه به آیین نامه فروش و با رعایت صرفه و صلاح سازمان به فروش می رسد. ضمناً از مجموع فروش ملک توسط سازمان اموال و املاک در سال مالی مورد گزارش معادل ۵,۲۹۷ میلیارد ریال (سال مالی قبل ۴,۳۱۸ میلیارد ریال) به شرکت های تحت پوشش بنیاد بوده است. (شرکت تولید نیروی جنوب شرق صبا ۲,۴۸۶ میلیارد ریال ، شرکت آتی ساز ۱,۶۵۰ میلیارد ریال ، شرکت ونک پارک ۴۲۹ میلیارد ریال ، عمران و مسکن شمال ۳۷۷ میلیارد ریال)

۲۶-۹- درآمد حاصل از سرمایه گذاری واحد اصلی به شرح زیر می باشد: (تجدید ارائه شده)

نام شرکت	یادداشت	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
زراعت و باغداری	۲۶-۹-۱	۳۴۰,۱۰۵	۸۵۶,۲۴۰
دامپروری و دامداری	۲۶-۹-۱	۱۶۶,۳۲۳	۱۷۳,۱۹۹
صنایع غذایی	۲۶-۹-۱	۲۵۹,۷۸۴	۱۸۰,۹۴۹
صنایع قندی	۲۶-۹-۱	۳۸,۵۸۶	۱۳,۹۰۹
صنایع نوشیدنی و آبمیوه	۲۶-۹-۱	۲۱,۵۶۰	۸,۳۳۰
مالی و سرمایه گذاری و بانکداری	۲۶-۹-۱	۸۴۳,۰۳۴	۱,۲۶۵,۷۳۸
صنایع تولیدی	۲۶-۹-۱	۳۰,۱۳۱	۲۰,۵۳۰
سیاحتی و مراکز تفریحی	۲۶-۹-۱	۸۹۴,۷۵۸	۸۲۳,۴۱۰
حمل و نقل	۲۶-۹-۱	۱۶۰,۴۵۹	۱۹۳,۴۳۱
عمرانی	۲۶-۹-۱	۶۱۷,۴۰۵	۶۶۳,۲۰۲
ساخت و ساز مسکن	۲۶-۹-۱	۱,۱۱۱,۴۱۵	۹۶۸,۱۰۵
بلند مرتبه سازی	۲۶-۹-۱	۱۲۲,۵۰۰	۱۰۶,۸۲۰
نفت و انرژی	۲۶-۹-۱	۲,۲۱۴,۶۴۶	۱,۴۶۱,۷۱۷
برق و انرژی	۲۶-۹-۱	۱,۹۷۵,۱۱۷	۱,۱۱۵,۸۴۶
صنایع معدنی	۲۶-۹-۱	۱۲,۴۶۹	۱۱۳,۲۲۴
ارتباطات و فناوری	۲۶-۹-۱	۵,۷۱۱,۴۲۵	۲,۷۸۷,۳۰۴
سایر رشته فعالیتها	۲۶-۹-۱	۱,۶۹۱,۴۲۱	۱,۷۱۷,۰۷۲
		۱۶,۲۱۱,۱۳۸	۱۲,۴۶۹,۰۲۶

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

نمونه‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱-۹-۲۶- درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای واحد اصلی به تفکیک هر رشته فعالیت و شرکت به شرح زیر میباشد:

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	نام شرکت	نام رشته فعالیت
میلیون ریال	میلیون ریال		
			زراعت و باغداری:
۵۲۵,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	
۱۰,۲۹۰	۸,۵۷۵	کشت و صنعت پیوند خاوران	
۸,۳۳۰	۲,۲۰۵	باغداری و زراعت مشهد	
۴۳,۱۲۰	۱۶,۱۷۰	زراعی دشت ناز ساری	
۲۱,۵۶۰	۲,۹۴۰	ران بهشهر	
۱۴,۲۱۰	-	مجتمع شیر و گوشت محیاء	
۶,۸۶۰	۶,۳۷۰	کشت و صنعت گلچشمه	
۱۷,۶۴۰	۱۶,۱۷۰	کشاورزی فجر اصفهان	
۱۹۶,۰۰۰	۴۴,۱۰۰	کشاورزی سیرجان بنیاد	
۵,۸۸۰	۴,۹۰۰	کشاورزی ابراهیم آباد	
۱,۴۷۰	-	کشت و صنعت پیوند بیستون پارس	
۵,۸۸۰	۳,۶۷۵	فردوس البرز	
۸۵۶,۲۴۰	۲۴۰,۱۰۵		
			دامپروری و دامداری:
۲۰,۷۴۲	۱۸,۰۴۷	کشاورزی و دامپروری مگسال	
۲۳,۵۲۰	۲۱,۰۷۰	شیر و گوشت مهدشت ساری	
۳۳,۳۲۰	۲۴,۹۹۰	کشاورزی و دامپروری بینالود نیشابور	
۱۵,۹۲۴	۸,۴۵۲	دامداری تلیسه نمونه	
۳۲,۱۶۳	۳۸,۹۳۴	کشت و صنعت خرمدره	
۱,۷۱۵	۲,۴۵۰	کشت و صنعت دشت آذرنگین	
۴۰,۶۷۰	۴۲,۱۴۰	کشت و دام قیام اصفهان	
۹۸۰	۷,۰۵۵	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	
۴,۱۶۵	۳,۱۸۵	شیر و دام کنگاور	
۱۷۳,۱۹۹	۱۶۶,۳۲۳		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	نام شرکت	نام رشته فعالیت
میلیون ریال	میلیون ریال		
			صنایع غذایی :
۱۲۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	
۱,۹۴۱	۴,۱۸۱	بهنوش ایران	
-	۲۹,۳۰۰	لبنیات پاک	
۳۱,۵۵۶	-	پاکدیس ارومیه	
۲۲	۴,۶۵۵	مرغ خانگی	
۲۱,۰۷۰	۳,۶۴۸	صنایع غذایی مهر شهر	
۳,۴۲۰	-	گلوکوزان	
۲,۹۴۰	۰	پروتئین گستر سینا	
۱۸۰,۹۴۹	۲۵۹,۷۸۴		

صنایع قندی :

۱۳,۹۰۹	۳۸,۵۸۶	قند اصفهان	
۱۳,۹۰۹	۳۸,۵۸۶		

صنایع نوشیدنی و آبمیوه :

۵,۳۹۰	۰	زمزم آذربایجان	
۲,۹۴۰	۲۱,۵۶۰	زمزم غرب تهران	
۸,۳۳۰	۲۱,۵۶۰		

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	نام شرکت	نام رشته فعالیت
میلیون ریال	میلیون ریال		
			مالی و سرمایه گذاری و بانکی :
۱,۰۳۰,۹۸۸	۷۸۲,۲۵۴	بانک سینا	
۱۱۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	
۳۶,۷۵۰	۱۰,۷۸۰	لیزینگ جامع سینا	
۱۰,۰۰۰	۰	کارگزاری سینا	
۱,۲۶۵,۷۳۸	۸۴۳,۰۳۴		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	نام شرکت	نام رشته فعالیت
میلیون ریال	میلیون ریال		صنایع تولیدی :
		مادر تخصصی گسترش پایا صنعت سینا	
۴,۵۰۰	۵,۳۱۰	پالایش قطران ذغالسنگ	
-	۱۵,۰۸۰	صنعتی دوده فام	
۸,۳۳۱	۸,۹۴۶	کاشی و سرامیک سینا	
۷,۶۹۹	۷۹۵	شیشه سازی مینا	
۲۰,۵۳۰	۳۰,۱۳۱		
			سیاحتی و مراکز تفریحی :
۵۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	سیاحتی و حمل و نقل پارسیان	
۱۳۷,۲۰۰	۲۳۰,۳۰۰	هتل‌های بین المللی پارسیان	
۴,۹۰۰	۱۵,۶۸۰	ایرانگردی و جهانگردی آزادی (آیتو)	
۴,۱۶۵	۴,۴۱۰	بازرگانی پیشرو سیاحت	
۴,۹۰۰	۶,۳۷۰	توریستی و مسافرتی پرسپولیس	
۱۸,۸۲۹	۱۰,۷۶۱	تله کابین توجال	
۴۳,۱۲۰	۲۳,۲۷۵	مجتمع ورزشی، تفریحی ارم سبز	
۱۱,۲۷۰	۱۲,۲۵۰	مجموعه ورزشی و تفریحی شهید چمران	
۶,۳۷۰	۵,۸۸۰	هتل عالی قاپو	
۳۲,۳۴۰	۴۶,۳۵۴	هتل کوثر اصفهان	
۱,۷۲۳	۱,۹۵۸	هتل کوثر تهران	
۱۲,۰۴۵	۳۷,۹۵۰	صفائیه یزد	
	۳۱,۸۵۰	هتل بین المللی پارسیان آزادی	
۴۶,۵۴۸	۶۲,۷۲۰	هتل بین المللی پارسیان استقلال	
۸۲۳,۴۱۰	۸۹۴,۷۵۸		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	نام شرکت	نام رشته فعالیت
میلیون ریال	میلیون ریال		
			حمل و نقل :
۱۴۹,۰۸۶	۱۴۱,۳۴۹	بنیاد پارانداز (توسعه خدمات دریایی سینا)	
۷۳۵	۲,۴۵۰	ترابری بین المللی تهران	
۱۳,۷۲۰	۱۱,۷۶۰	راه آهن شرقی بنیاد	
۱۶,۶۶۰	-	نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	
۱۳,۲۳۰	۴,۹۰۰	سینا ریل پارس	
۱۹۳,۴۳۱	۱۶۰,۴۵۹		
			عمرانی :
۳۳۵,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰	مادر تخصصی پایا سامان پارس	
۱۴۷,۰۰۰	۲۰۰,۹۰۰	جنرال مکانیک	
۳۶,۱۹۰	۶۶,۹۹۰	دی	
۱۴,۷۰۰	۲۸,۴۲۰	رامان	
۱۲۲,۴۰۰	۱۲۱,۴۴۰	ملی ساختمان	
۷۲	-	لاتیز	
۷,۸۴۰	۴,۶۵۵	تالون	
۶۶۳,۲۰۲	۶۱۷,۴۰۵		
			ساخت و ساز مسکن :
۲۵۰,۰۰۰	۵۰۷,۰۰۰	مادر تخصصی عمران و مسکن ایران	
۱۵۱,۹۰۰	۱۵۶,۸۰۰	خانه	
۱۶,۶۶۰	-	عمران و مسکن شرق ایران	
۳۶۵,۰۵۰	۲۶۴,۶۰۰	عمران و مسکن شمال	
۱۸۳,۷۵۰	۱۸۱,۳۰۰	توسعه عمران و مسکن اصفهان	
۱۰	-	سامان	
۷۳۵	۱,۷۱۵	مهندسین مشاور بنیاد سازه	
۹۶۸,۱۰۵	۱,۱۱۱,۴۱۵		
			پلند مرتبه سازی :
۵۷,۳۳۰	۶۱,۲۵۰	آپارتمان سازی مهستان	
۲,۹۴۰	-	خانه ایرانیان	
	۳۹,۲۰۰	آتی ساز	
۴۶,۵۵۰	۲۲,۰۵۰	ونک پارک	
۱۰۶,۸۲۰	۱۲۲,۵۰۰		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	نام شرکت	نام رشته فعالیت
میلیون ریال	میلیون ریال		
			نفت و انرژی :
۳۱,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	مادر تخصصی انرژی گستر سینا	
۵۴۳,۹۰۰	۲۶۴,۶۰۰	انرژی گستر پارس	
۸۷۰,۹۰۲	۱,۰۵۱,۰۸۹	نفت بهران	
۱,۹۱۱	-	انرژی گستر نصیر	
۲۸۴	۴۷	دکل و حفاری شمال	
۱۳,۷۲۰	۲۸,۹۱۰	پایندان	
<u>۱,۴۶۱,۷۱۷</u>	<u>۲,۲۱۴,۶۴۶</u>		
			برق و انرژی :
۵۰۲,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	صنایع برق و انرژی صبا	
۲	۳	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران (سنا)	
-	۴۳,۶۰۲	تولید نیروی مرکزی صبا	
۳,۴۳۰	-	مدیریت تولید برق قم	
۱,۴۷۰	۳,۴۳۰	تابیران	
۵۹۵,۷۱۴	۲۵,۱۵۲	تولید نیروی جنوب غرب صبا	
۱۳,۲۳۰	۲۷,۹۳۰	بهره برداری و تعمیرات نیروگاه صبا	
<u>۱,۱۱۵,۸۴۶</u>	<u>۱,۹۷۵,۱۱۷</u>		
			صنایع معدنی :
		گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	
۴۱۵	۱,۰۳۸	سیمان تهران	
۱۰۶,۲۱۸	۵,۳۱۱	فولاد کاوه جنوب کیش	
۶,۵۹۱	۶,۱۲۰	مهندسی و مدیریت فن آوری سامیک	
<u>۱۱۳,۲۲۴</u>	<u>۱۲,۴۶۹</u>		
			ارتباطات و فناوری :
۲,۱۵۱,۸۵۴	۳,۸۲۹,۰۰۰	گسترش الکترونیک سینا	
۶۳۵,۴۵۰	۱,۸۸۲,۴۲۵	گسترش الکترونیک ایران	
<u>۲,۷۸۷,۳۰۴</u>	<u>۵,۷۱۱,۴۲۵</u>		

بناد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)		نام شرکت	نام رشته فعالیت
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		
میلیون ریال	میلیون ریال		سایر رشته فعالیتها :
۳,۹۹۸	۶,۰۷۷	شهر صنعتی کاوه	
۱۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	مادر تخصصی مهندسی و شهرسازی علوی	
۱۹۷,۳۱۰	۹۷۶,۶۸۳	مادر تخصصی آزاد راه تهران - شمال	
۹,۰۰۰	-	موسسه حسابرسی و بازرسی هادی بینات	
۵۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	کشت و صنعت شهید مطهری	
۱۳,۲۲۵	۱۸,۶۱۶	شرکت زرقام کیش	
۱,۷۸۹	۱۲,۵۰۰	موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند	
۲۴,۵۰۰	۳۳,۳۳۰	اسکان ایران	
۴۷,۷۰۰	۷۶,۴۷۲	علوم پزشکی برزویه اراک	
۴۵,۹۸۷	۵۰,۰۷۲	علوم پزشکی برزویه تهران	
۳,۰۰۰	۱,۸۰۰	ره نگار خاورمیانه پارس	
۱,۲۲۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	موسسه بنیاد علوی	
-	۲۸,۲۹۱	موسسه آموزشی و پژوهشی سینا	
۵۶۳	۱۱,۵۹۰	سایر	
۱,۷۱۷,۰۷۲	۱,۶۹۱,۴۲۱		

۱۰-۲۶- مبلغ ۱۵۹,۶۱۰ میلیون ریال سود حاصل از واگذاری سهام شرکتها به هلدینگ ، می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

نمودارهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۲- ۲۶- جدول مقایسه فروش، درآمد حاصل از ارائه خدمات و درآمد تمام شده کلای فروش رفته، خدمات ارائه شده و ساخت املاک به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد:

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

ارائه خدمات

فروش کال

نام واحد مشمول تلفیق	سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۱	
	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده
شرکت نفت تهران	۱۸۰,۳۸,۷۹۱	۱۰,۴۹۵,۳۶۷	۱۴,۵۳۶,۹۱۶	۸,۵۹۰,۳۷۹	۵,۴۱۸,۴۹۶	۵,۹۴۶,۵۳۷	۳۲۰,۶۶۴	۳۲۰,۶۶۴	۳۲۰,۶۶۴	۳۲۰,۶۶۴
شرکت پارس	۲۵,۴۷۸,۸۱۶	۱۷,۳۳۹,۱۷۸	۲۱,۹۶۹,۷۲۴	۱۶,۵۵۱,۳۲۸	۱۴,۸۴۳,۳۷۶	۱۲,۵۳۴,۳۷۶	۱۴,۰۳۷,۳	۱۲,۸۹۱,۳	۱۲,۸۹۱,۳	۱۲,۸۹۱,۳
شرکت گسترش صنعت سیمان	۱۵,۱۹۰,۱۸۴	۱۱,۷۶۵,۵۷۳	۱۲,۸۱۵,۶۷۴	۱۰,۲۸۱,۳۹۸	۲,۵۳۴,۳۷۶	۲,۵۳۴,۳۷۶	۲,۵۳۴,۳۷۶	۲,۵۳۴,۳۷۶	۲,۵۳۴,۳۷۶	۲,۵۳۴,۳۷۶
شرکت گسترش صنعت سیمان کابو پارس	۱۵,۱۹۰,۱۸۴	۱۱,۷۶۵,۵۷۳	۱۲,۸۱۵,۶۷۴	۱۰,۲۸۱,۳۹۸	۲,۵۳۴,۳۷۶	۲,۵۳۴,۳۷۶	۲,۵۳۴,۳۷۶	۲,۵۳۴,۳۷۶	۲,۵۳۴,۳۷۶	۲,۵۳۴,۳۷۶
شرکت گسترش پیمان صنعت سیمان	۶,۷۶۶,۱۲۱	۵,۶۸۳,۹۸۱	۵,۸۳۱,۸۹۹	۴,۷۶۴,۷۸۱	۱,۰۶۷,۱۱۸	۱,۰۶۷,۱۱۸	۱,۰۶۷,۱۱۸	۱,۰۶۷,۱۱۸	۱,۰۶۷,۱۱۸	۱,۰۶۷,۱۱۸
شرکت صنعت برق و انرژی سیمان	۷,۸۳۷,۴۰۷	۳,۸۳۸,۰۸۰	۱۲,۳۳۷,۰۶۲	۷,۴۸۰,۸۰۸	۴,۷۶۶,۲۵۴	۴,۷۶۶,۲۵۴	۴,۷۶۶,۲۵۴	۴,۷۶۶,۲۵۴	۴,۷۶۶,۲۵۴	۴,۷۶۶,۲۵۴
شرکت عمران و مسکن ایران	۷,۴۰۹,۱۶۴	۴,۵۴۲,۳۵۶	۶,۷۷۴,۸۲۱	۵,۳۷۶,۶۲۱	۱,۴۹۸,۳۰۰	۱,۴۹۸,۳۰۰	۱,۴۹۸,۳۰۰	۱,۴۹۸,۳۰۰	۱,۴۹۸,۳۰۰	۱,۴۹۸,۳۰۰
خرانه	۴,۱۴۵,۷۱۷	۹۳۱,۸۶۲	۸,۸۱۲,۹۵۸	۲,۰۱۹,۱۱۰	۶,۷۹۷,۱۷۰	۲,۴۹۷,۱۷۰	۲,۴۹۷,۱۷۰	۲,۴۹۷,۱۷۰	۲,۴۹۷,۱۷۰	۲,۴۹۷,۱۷۰
جمع نقل به صفحه بعد	۹۱,۵۱۶,۰۶۵	۶۰,۱۲۵,۸۹۱	۳۱,۳۸۰,۱۷۴	۵۹,۳۰۵,۱۱۵	۳,۰۵۳,۹۹۹	۳,۰۵۳,۹۹۹	۳,۰۵۳,۹۹۹	۳,۰۵۳,۹۹۹	۳,۰۵۳,۹۹۹	۳,۰۵۳,۹۹۹

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

تاداشتهای ترمیمی صورتی مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵

گروه :	سال ۱۳۹۴			سال ۱۳۹۵			
	فروش	ارائه خدمات	ساخت املاک	جمع	فروش	ارائه خدمات	ساخت املاک
مواد مستقیم مصرفی	۲۸,۶۰۲,۰۶۵	-	۱,۴۲۰,۷۲۲	۴۰,۰۲۲,۷۸۷	۲۲۶,۷۲۸,۳۴۴	۳۳,۸۵۹,۳۶۴	۳۳,۸۵۹,۳۶۴
دستورن مستقیم	۲,۹۶۵,۹۳۸	۱۴,۳۳۰,۴۸۹	۷۵۸,۹۸۶	۱۸,۰۵۵,۴۱۳	۷,۲۹۸,۳۲۰	۶۴۷,۰۸۷	۱۸,۱۵۴,۳۰۱
سرمای ساخت :	-	-	-	-	-	-	-
دستورن غیر مستقیم	۵,۵۳۶,۴۳۹	۴۹,۰۵۹۵	۱۰۲,۵۶۴	۶,۱۲۹,۵۹۸	۴,۵۹۰,۰۳۱	۹۸,۳۷۱	۴,۹۲۸,۷۵۵
مواد غیر مستقیم	۲,۰۷۶,۲۴۷	-	۱,۵۵۸,۹۵۶	۳,۶۳۵,۲۰۳	۷۷۳,۳۴۶	۱,۴۵۳,۲۰۶	۲,۲۲۶,۵۵۲
استهلاک	۸,۰۱۷,۸۵۵	۱۱,۴۵۰,۲۸۶	۶۶,۵۰۲	۱۹,۵۳۴,۶۴۳	۷,۲۳۳,۰۰۶	۱۳۳,۱۶۵	۱۴,۹۸۴,۶۳۰
حق السهم وزارت ارتباطات	-	۱,۱۰۰,۳۷۲	-	۱,۱۰۰,۳۷۲	-	-	۱,۷۸۵,۹۶۵
هزینه ارتباطات متقابل	-	۵,۹۴۰,۷۶۴	-	۵,۹۴۰,۷۶۴	-	-	۶,۳۲۰,۵۱۲
سود علی الحساب سپرده های پرداختی	-	۵۵,۶۳۹,۱۶۷	-	۵۵,۶۳۹,۱۶۷	-	-	۲۴,۵۶۱,۶۲۸
ارز و مسکوکات فروش رفته	-	۲۳۲,۰۷۵,۰۵	-	۲۳۲,۰۷۵,۰۵	-	-	۱۸,۳۵۵,۹۱۴
خسارات پرداختی	-	۳,۵۷۷,۷۷۶	-	۳,۵۷۷,۷۷۶	-	-	۲,۳۱۹,۴۸۴
تعمیر و نگهداری خدمات قراردادی	۹,۰۴۲,۰۶	۳,۶۳۳,۸۵۵	۲۱۵,۶۴۷	۴,۷۵۲,۰۰۸	۸۴۳,۹۹۶	۲,۰۸۷,۸۹۹	۳,۷۷۵,۵۷۳
سایر هزینه ها	۷,۶۳۵,۹۸۲	۳۸,۵۰۵,۳۹۵	۲۱۸,۹۷۹	۴۶,۴۶۰,۳۵۶	۴,۳۵۲,۸۲۲	۳۸۰,۹۱۲	۱۳,۷۸۵,۳۱۸
هزینه مالی جنب نشده	(۱,۱۱۹,۱۲۱)	۱۵۷,۸۷۵,۲۰۴	-	(۱,۱۱۹,۱۲۱)	(۸۱۲,۹۸۷)	-	(۸۱۲,۹۸۷)
جمع هزینه های ساخت	۶۴,۶۱۹,۶۱۱	۱۵۷,۸۷۵,۲۰۴	۴,۵۴۲,۳۵۶	۲۲۸,۱۵۶,۲۹۲	۵۸,۹۵۰,۷۸۵	۴,۳۴۰,۸۹۰	۱۶۳,۴۵۱,۰۴۷
(تولیدی) کاهش موجودی هه در جریان ساخت	۵۰,۴۰۷	-	-	۵۰,۴۰۷	(۴۸۲,۳۳۳)	-	(۴۸۲,۳۳۳)
ضایعات غیر عالی	(۳۵۹,۲۳۴)	-	-	(۳۵۹,۲۳۴)	(۸۸,۲۵۳)	-	(۸۸,۲۵۳)
بهای تمام شده ساخت	۶۴,۳۱۰,۷۸۴	۱۵۷,۸۷۵,۲۰۴	۴,۵۴۲,۳۵۶	۲۲۶,۷۲۸,۳۴۴	۵۷,۵۶۷,۳۱۲	۴,۳۴۰,۸۹۰	۱۶۲,۶۰۷,۵۷۴
(اوقاف) کاهش موجودی مالی ساخته شده	(۵,۴۳۴,۱۷۶)	-	-	(۵,۴۳۴,۱۷۶)	۳۳۴,۴۶۱	-	۳۳۴,۴۶۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵۸,۸۷۶,۶۰۸	۱۵۷,۸۷۵,۲۰۴	۴,۵۴۲,۳۵۶	۲۲۱,۲۹۴,۱۶۸	۵۷,۹۰۱,۷۷۳	۴,۳۴۰,۸۹۰	۱۶۲,۴۰۲,۰۳۵

لازم به توضیح است که موجودی مواد اول دوره به مبلغ ۷۶۰,۳۲۲ میلیون ریال (بلاداشت ۸)، خرید طی دوره به مبلغ ۳۹,۰۸۱,۳۲۷ ریال و موجودی پایان دوره به مبلغ ۸۵۲,۸۵۲ ریال (بلاداشت ۸) بوده که پس از اضافه و کسر مبالغ فوق، مبلغ ۷۷۷,۷۸۷ ریال، ۴,۰۲۳ ریال میلیون ریال مواد مستقیم مستقیم مصرفی به شرح بلاداشت ۲۷ می باشد.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		
میلیون ریال	میلیون ریال		بنیاد مستضعفان :
۲,۹۹۰,۴۷۸	۲,۳۲۰,۳۴۳	۲۷-۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۵۷,۳۳۸	۴۹,۸۲۱	۲۷-۲	هزینه های مستقیم خدمات فرهنگی
۳,۰۴۷,۸۱۶	۲,۳۷۰,۱۶۴		

۲۷-۱- جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته واحد اصلی از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)		شرح
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	مواد مستقیم مصرفی
۱۶,۱۵۲	۲۸,۸۴۴	دستمزد مستقیم
۱۳,۳۴۱	۲۷,۷۰۲	سربار
۲۹,۴۹۳	۵۶,۵۴۶	جمع هزینه های تولید
(۱۴,۳۸۹)	(۴,۹۹۹)	افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت
۱۵,۱۰۴	۵۱,۵۴۷	بهای تمام شده کالای تولید شده
۲,۹۸۷,۹۲۹	۲,۳۱۹,۱۶۷	بهای تمام شده املاک فروش رفته
(۱۲,۵۵۵)	(۵۰,۳۷۱)	سایر
۲,۹۹۰,۴۷۸	۲,۳۲۰,۳۴۳	

۲۷-۱-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته به تفکیک واحدها به شرح زیر می باشد :

(تجدید ارائه شده)		نام شرکت
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۹۵	۵۲۵	موسسه مطالعات تاریخ معاصر
۶۵۲	۶۵۱	صندوق وام واحد اصلی
۲,۹۲۳,۷۰۵	۲,۲۵۳,۰۲۱	سازمان اموال و املاک
۶۴,۲۲۶	۶۶,۱۴۶	خزانه
۲,۹۹۰,۴۷۸	۲,۳۲۰,۳۴۳	

۲۷-۲- هزینه های مستقیم خدمات فرهنگی واحد اصلی به مبلغ ۴۹,۸۲۱ میلیون ریال ، تماماً مربوط به موسسه مطالعات و تاریخ معاصر بوده که شامل خدمات اطلاع رسانی از طریق اینترنت، کتابخانه ، مخزن اسناد و وب سایت موسسه می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

نمودارهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۷-۳ در سال مورد گزارش مبلغ ۳۹,۰۸۱,۳۲۷ میلیون ریال (سال قبل مبلغ ۳۳,۲۲۸,۴۷۶ میلیون ریال) مواد اولیه توسط گروه خریداری شده است . تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است :

گروه	سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۵		کشور	نوع مواد اولیه
	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
تجدید ارائه شده	۳۵٪	۱۱,۵۰۷,۸۷۵	۳۷٪	۱۴,۳۲۶,۰۹۳	ایران - ترکیه - امارات	مواد اولیه صنایع غذایی و آشامیدنی
	۱۴٪	۴,۵۸۳,۷۴۳	۲۰٪	۷,۸۹۷,۴۴۱	ایران	مواد اولیه محصولات فولادی و معنی
	۱۳٪	۴,۴۴۳,۰۷۷	۱۲٪	۴,۸۶۱,۹۴۶	ایران	مواد اولیه دامی و کشاورزی
	۸٪	۲,۷۴۴,۶۹۷	۹٪	۳,۵۴۷,۵۶۷	ترکیه - چین و انگلستان	مواد اولیه تولیدات صنعتی
	۱۱٪	۳,۵۶۴,۶۵۰	۱۱٪	۴,۱۰۷,۶۴۱	ایران	مواد اولیه روانکارهای خودرو
	۶٪	۲,۱۲۶,۳۰۸	۳٪	۱,۳۴۵,۸۷۸	آسیا و اروپا	مواد اولیه روانکارهای خودرو
	۲٪	۷۰۶,۷۶۶	۲٪	۹۰۱,۱۶۵	ایران	انواع سنگ آهن و مواد اولیه سیمانی
	۱۱٪	۳,۵۵۱,۴۶۰	۶٪	۲,۱۹۳,۵۹۶	عمدتا ایران	سایر
	۱۰۰٪	۳۳,۳۲۸,۴۷۶	۱۰۰٪	۳۹,۰۸۱,۳۲۷		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(تجدید آرائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال		حقوق و دستمزد و مزایا
۶,۵۲۱,۳۰۰	۷,۲۷۴,۶۷۳		حمل و نقل و ایاب و ذهاب
۶۳۹,۴۳۴	۹۰۶,۴۲۰		استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۱,۳۱۹,۰۴۰	۱,۷۴۱,۲۰۱		خدمات قراردادی، حق العمل کاری و حسابرسی
۱,۴۵۶,۶۲۹	۱,۲۷۳,۶۹۲		مزایای پایان خدمت
۶۴۵,۱۴۴	۵۵۷,۳۳۵		بیمه
۵۴۴,۰۷۱	۵۹۲,۷۸۷		هزینه های توزیع و فروش
۳۳,۸۳۹	۴۸,۸۶۶		اجاره ها و کرایه ها
۲۳۹,۹۹۶	۱۸۴,۵۸۸		تعمیر و نگهداری و سوخت
۱,۳۵۳,۴۴۹	۱,۴۵۹,۹۰۰		آگهی و تبلیغات
۱,۶۱۷,۷۳۴	۱,۸۶۶,۸۹۴	۱۲	استهلاک سرقفلی
۸۷۳,۹۳۵	۸۶۷,۱۱۹		سایر
۳,۵۶۴,۳۴۶	۳,۸۵۴,۳۰۸		
۱۸,۸۰۸,۹۱۷	۲۰,۶۲۷,۷۸۳		
			بنیاد مستضعفان:
۵۸۶,۵۱۱	۶۰۵,۳۴۴		حقوق، دستمزد و سایر مزایا
۶۶,۵۵۹	۹۰,۴۰۵		هزینه استهلاک
۱۲۷,۴۴۸	۱۸۳,۹۵۷		مزایای پایان خدمت
۸۰,۳۶۰	۱۷۸,۸۸۳		عیدی و پاداش
۸۳,۸۵۱	۱۴۴,۵۳۰		کمکهای غیر نقدی
۲۴,۴۸۴	۳۲,۶۸۹		آب، برق، گاز و تلفن و سوخت
۴۷,۸۴۲	۱,۹۶۱		هزینه بیمه و مالیات و حمل و نقل و عوارض
۳۲,۵۸۹	۴۲,۰۸۱		آبدارخانه و پذیرایی
۵۸,۴۴۴	۸۰,۷۸۱		تعمیر و نگهداری
۱۳۶,۸۰۸	۱۲۶,۰۴۴		هزینه خدمات قراردادی و حق العمل کاری
.	۷,۰۰۹		هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۰,۱۶۰	۵,۳۹۷		هزینه های توزیع و فروش
۲۲۳,۴۸۴	۱۳۳,۴۲۹		سایر
۱,۴۷۸,۵۴۰	۱,۶۳۲,۵۱۰		

۲۹- هزینه مطالبات مشکوک الوصول

در سال مورد گزارش مبلغ ۲,۸۹۵,۳۵۰ میلیون ریال از مطالبات شرکتهای گروه مشکوک الوصول تشخیص داده شده است.

۳۰- سایر اقلام عملیاتی

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال		درآمد نقل و انتقال و جرائم املاک مصادره ای
۸۵,۲۰۲	۱۱۷,۲۶۱		
۳۴۲,۱۴۱	۴۵,۲۸۴	۳۰-۱	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها و اوراق مشارکت
۴۸۴,۳۹۳	۶۳۴,۳۶۶		سود(زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی
۱۸۷,۴۹۲	۱,۶۴۷		سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای
۷۹,۳۰۱	۱۱۲,۶۲۵		درآمد اجاره
(۸۱۲,۹۸۷)	(۱,۱۱۹,۱۲۱)	۲۷	هزینه های جذب نشده در تولید
(۳,۰۲۸)	(۳۲,۲۱۲)		زیان حاصل از فروش ضایعات
۱۶۲,۰۲۱	۸۰,۷۷۷		درآمد حاصل از جایزه صادرات و صدور ضمانت نامه و فروش اموال
۶۵,۸۰۵	۹۱,۷۰۹		غرامت دریافتی از صندوق بیمه محصولات کشاورزی
۳,۸۳۸,۳۷۴	۲۵۱,۵۳۱		سایر اقلام درآمد
(۱,۵۵۳,۸۹۸)	(۴۸۳,۹۰۹)		سایر اقلام هزینه
۲,۸۷۴,۸۱۶	(۳۰۰,۰۴۲)		

بنیاد مستضعفان:

۷۴,۹۲۶	۱۰۱,۸۴۴	درآمد نقل و انتقال ، تعمیرات و جرائم تأخیر و حق تراکم و مزارعه املاک مصادره ای
۱۷,۹۷۸	۳۵,۴۹۹	درآمد حاصل از مزایده و کارشناسی املاک مصادره ای
.	(۷۵,۰۰۰)	هزینه های ساختمان پلاسکو
(۲۵,۱۵۷)	(۱۸,۲۸۴)	هزینه های حقوقی و اجرای احکام املاک مصادره ای
(۱۳۴,۰۶۷)	(۱۶۷,۲۶۹)	برون سپاری خدمات نگهداری املاک مصادره ای
.	(۱۹۷,۱۹۶)	هزینه نگهداری و انتقال املاک مصادره ای
(۱۳۶,۴۳۰)	.	هزینه اخذ پروانه ساختمانی - تراکم و عوارض مربوطه املاک مصادره ای
۱۸۳,۰۳۸	۹۸,۹۷۴	سایر اقلام
(۱۹,۷۱۲)	(۲۲۱,۴۳۲)	

۱-۳۰- از مبلغ مزبور مبلغ ۸,۴۹۷ میلیون ریال مربوط به شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا ، مبلغ ۱۴,۶۲۸ میلیون ریال مربوط به شرکت صنایع غذایی سینا و مبلغ ۲۲,۱۵۹ میلیون ریال مربوط به شرکت پایا صنعت سینا می باشد .

۳۱- هزینه کمکهای بلاعوض

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال	معاونت نظارت و حسابرسی دفتر رهبری
۲,۶۷۷,۶۵۲	۳,۲۵۶,۱۳۷	توزیع البسته و بن و هدایای و طرح سلامت
۶۰۶,۰۹۹	۸۵۴,۶۷۵	خدمات فرهنگی ، رفاهی و آموزشی
۲۸۰,۲۱۱	۶۲۹,۸۳۸	سایر
۶۴۹,۲۸۷	۶۰۲,۱۴۶	
۴,۲۱۳,۲۴۹	۵,۳۴۲,۷۹۶	

بنیاد مستضعفان :

۲,۶۷۷,۶۵۲	۳,۲۵۶,۱۳۷	معاونت نظارت و حسابرسی دفتر رهبری
۶۰۶,۰۹۹	۸۵۴,۶۷۵	توزیع البسته و بن و هدایای و طرح سلامت
۲۸۰,۲۱۱	۶۲۹,۸۳۸	خدمات فرهنگی ، رفاهی و آموزشی
۸۰۲,۸۳۴	۸۱۲,۹۱۱	سایر
۴,۳۶۶,۷۹۶	۵,۵۵۳,۵۶۱	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳۲- هزینه های مالی

طبقه بندی هزینه های مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است :

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۹۸۹,۵۳۰	۵,۸۰۰,۶۹۹
۳,۲۱۲,۷۷۷	۱,۷۱۶,۷۶۸
۴۵۱,۲۶۴	۶۴۷,۵۷۳
۱۰,۶۵۳,۵۷۱	۸,۱۶۵,۰۴۰

گروه :

کارمزد و سود تسهیلات مالی دریافتی از بانکها
 تسهیلات مالی دریافتی از سایر اشخاص
 سایر

بنیاد مستضعفان:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک سینا- ارزی

۹۶,۳۴۴	۱۸۰,۲۳۰
۹۶,۳۴۴	۱۸۰,۲۳۰

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

گروه :

سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
 سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاری
 سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بلندمدت
 سود (زیان) حاصل از فروش ضایعات و سایر محصولات و داراییها
 سود (زیان) تسعیر ارزی و زیان دارائی غیر مرتبط با عملیات
 سایر اقلام درآمدها
 سایر اقلام هزینه ها

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۲۹,۵۱۸	۳,۱۰۷,۳۲۳
۶۱۲,۸۳۱	۱,۵۴۷,۰۲۵
۶,۰۳۴,۰۵۸	۶,۲۴۷,۹۶۲
۹۲,۹۶۱	۵۹,۶۰۹
(۱,۳۳۶,۷۳۷)	(۳۹۴,۹۱۸)
۲,۸۱۱,۸۱۶	۸۵۱,۴۰۰
(۱,۱۹۵,۵۷۳)	(۴۴۹,۹۰۷)
۷,۵۴۸,۸۷۴	۱۰,۹۶۸,۴۹۴
۳۹۱,۱۰۸	(۵۹۳,۸۲۰)
۷,۹۳۹,۹۸۲	۱۰,۳۷۴,۶۷۴

درآمد (هزینه) استثنائی

بنیاد مستضعفان :

سود سپرده سرمایه گذاری
 سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
 سود ناشی از تسعیر ارز
 هزینه های مستقیم شارژ
 درآمد مزارع املاک مصادره ای
 سایر

۴۳,۰۵۲	۸۶,۱۵۵
۶,۴۵۲	۶۶۶
۳۱۲,۱۳۰	۱,۳۳۵
(۱۱,۹۴۰)	.
.	۱۸,۹۷۳
۳۶,۲۹۰	(۱۳۷,۰۱۶)
۳۸۵,۹۸۴	(۲۹,۸۸۷)

۳۴- تعدیلات سنواتی

۳۴-۱- تعدیلات سنواتی شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۵		
خالص	بستانکار	بدهکار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اقلام ترازنامه :		
داراییها :		
		اصلاح موجودی نقد و بانک
(۵,۸۸۷)	۵,۸۸۷	اصلاح سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۶۷,۱۹۵	۰	اصلاح دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
(۳,۹۸۱)	۸,۵۰۱	اصلاح موجودی مواد و کالا
(۱۰۱,۱۴۰)	۱۰۱,۱۴۰	اصلاح سفارشات و پیش پرداختهای جاری
(۳۴۶,۷۴۴)	۱,۹۷۸,۵۰۸	اصلاح دارایی های نگهداری شده برای فروش
(۲۵۵,۷۸۵)	۲۵۵,۷۸۵	اصلاح داراییهای ثابت مشهود
۶۳,۷۵۵	۰	اصلاح دریافتنی های بلندمدت
(۱۶,۲۷۵)	۱۶,۲۷۵	اصلاح سرمایه گذاریهای بلند مدت
۶۳۳,۷۶۵	۱۵۶,۶۲۱	اصلاح سرقفلی و داراییهای نامشهود
۳۶۸,۶۷۲	۰	اصلاح سایر داراییها
۱,۲۰۳,۵۷۵	۲,۵۲۲,۷۱۷	۳,۷۲۶,۲۹۲
بدهیها :		
		اصلاح پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
-۴,۴۵۷,۴۱۹	۴,۴۵۷,۴۱۹	اصلاح پیش دریافتها
(۳۵۵,۱۲۸)	۳۵۵,۱۲۸	اصلاح مالیات پرداختنی
(۵۰۶,۰۷۹)	۵۰۶,۰۷۹	اصلاح سود سهام پرداختنی
(۱۶۱,۹۲۸)	۱۶۱,۹۲۸	اصلاح ذخایر
۲,۲۶۵,۲۹۹	۰	اصلاح تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت
۶۲,۶۶۲	۰	اصلاح حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت
۶۴۴,۴۶۴	۰	اصلاح تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت
۲۵۴,۵۲۷	۰	اصلاح ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵۸,۸۷۲)	۵۸,۸۷۲	اصلاح حقوق اقلیت
-۲۵,۵۷۱	۴۱,۹۶۱	
(۲,۳۳۸,۰۴۵)	۵,۵۸۱,۳۸۷	۳,۲۴۳,۳۴۲
(۱,۱۳۴,۴۷۰)	۸,۱۰۴,۱۰۴	۶,۹۶۹,۶۳۴

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۳۴- تعدیلات سنواتی واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۵	
میلیون ریال	
	تعدیلات بستانکار :
۳۰،۹۴۰	اصلاح حساب اجاره
۱۲،۷۴۵	اصلاح حساب فروش
۱۰،۰۰۰	حق السهم شریک پروژه ملک مصادره ای
۶،۳۱۸	سایر
<u>۶۰،۰۰۳</u>	جمع تعدیلات بستانکار
	تعدیلات بدهکار :
(۲۷،۳۴۸)	اصلاح حساب درآمد سرمایه گذاری
(۳۹،۸۹۶)	هزینه های پروانه ساختمانی پروژه نصر ۶
(۳۴،۲۱۲)	هزینه عوارض نوسازی باغ سیب مهرشهر کرج (مصادره ای) پلاک ثبتی ۱۷۰/۱۷۲۴۷ سالهای ۱۳۸۴ تا ۱۳۹۴
(۲۰،۰۰۶)	فسخ ۷ فقره قرارداد فروش - اکبر غلامیان جزئی (اصفهان)
(۱۵،۰۰۰)	عودت بخشی از ثمن معامله به شرکت ایران ابزار
(۳،۰۸۴)	مالیات موارد پرداختی به کارکنان جهت مناسبتها
(۲،۴۵۸)	حقوق معوق آقایان حسین فدائی آشتیانی ، سید میر احمد سید صبوری
(۵۱۱)	هزینه بورسیه دوره کارشناسی ارشد دانشگاه صنعتی شریف
<u>(۱۴۲،۵۱۵)</u>	جمع تعدیلات بدهکار
<u>(۸۲،۵۱۲)</u>	

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳-۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای گروه و واحد اصلی اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای لزوماً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. اقلام مقایسه‌ای عمده قبل از اصلاحات، اصلاحات انجام شده و بعد از اصلاحات گروه به شرح زیر می‌باشد:

مانده بعد از اصلاحات	اصلاحات تجدید ارائه		اصلاحات طبقه بندی		مانده قبل از اصلاحات	میلیون ریال
	اصلاحات بستانکار	اصلاحات بدهکار	اصلاحات بستانکار	اصلاحات بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰.۱۶۴۵	۵.۸۸۷	۸۶۷,۱۹۵	۱۸,۳۷۵	۱۸,۳۷۵	۴,۶۸۳,۲۷۰	موجودی نقد و بانک
۴۴,۲۸۶,۵۷۹	۸,۵۰۱	۴,۵۲۰		۱,۲۶۸	۴۴,۳۱۰,۸۴۱	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
۲۰,۶۶۷,۴۸۲	۱۰۱,۱۴۰		۱۶,۴۴۳		۲۰,۵۷۷,۹۰۱۹	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۳۴,۷۱۶,۰۰۴	۱,۹۷۸,۵۰۸	۱,۶۳۱,۷۶۴			۳۴,۷۱۹,۹۸۵	موجودی مواد و کالا
۶,۰۵۶,۷۰۸	۲۵۵,۷۸۵	۶۳,۷۵۵	۳۴,۰۳۰	۴۹	۶,۱۷۴,۲۹۱	سفارشات و پیش پرداختها
۵۰,۳۳,۱۱۵	۱۶,۳۷۵	۷۹۰,۳۸۶	۱,۳۵۰		۵,۳۶۹,۸۵۹	دارایی نگهداری شده برای فروش
۱۸۷,۳۴۲,۷۶۴	۱۵۶,۶۲۱	۳۶۸,۶۷۲	۷۷,۶۳۱		۱۸۷,۵۳۲,۵۷۹	داراییهای ثابت مشهود
۱۲,۵۸۵,۵۶۶	۱۶,۳۷۵				۱۲,۵۳۳,۱۱۲	دریافتی های بلندمدت
۱۳,۴۳۸,۷۰۶	۱۵۶,۶۲۱	۷۹۰,۳۸۶		۱۹,۵۹۴	۱۳,۴۵۴,۹۸۱	سرمایه گذارینهای بلند مدت
۱۵,۱۴۷,۲۳۹	۱۵۶,۶۲۱	۳۶۸,۶۷۲	۳,۲۰۰	۲۵,۳۸۰	۱۴,۴۹۳,۸۸۰	داراییهای نامشهود
۸۰,۸۵,۳۴۶	۴,۴۵۷,۴۱۹				۷,۶۸۴,۴۹۴	سایر داراییها
۱۴۰,۹۹۵,۱۸۹	۳۵۵,۱۲۸				۱۳۶,۴۶۰,۱۳۹	دریافتی های تجاری و غیرتجاری
۱۲,۹۳۶,۵۸۰	۵۰۶,۰۷۹				۱۲,۵۸۱,۴۵۲	پیش دریافتها
۹,۸۲۶,۱۰۵	۱۶۱,۹۲۸				۹,۳۲۰,۰۲۶	مالیات پرداختی
۱۹,۶۱۱,۹۱۴					۱۹,۴۴۹,۹۸۶	سود سهام پرداختی
۶,۱۵۶,۷۹۷	۲,۲۶۵,۲۹۹			۷۶,۲۹۷	۸,۴۹۸,۳۹۳	ذخایر
۴۶,۹۳۸,۲۹۱	۶۲,۶۶۲			۶,۷۲۹	۴۷,۰۰۷,۶۸۲	تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت
۱۱۴,۶۰۶,۳۶۲	۶۴۴,۴۶۴			۶۶	۱۱۵,۲۵۰,۸۹۲	حسابها و اسناد پرداختی بلندمدت
۳۲,۸۹۱,۴۲۶	۲۵۴,۵۲۷		۶,۷۲۹		۳۲,۱۳۹,۲۲۴	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت
۴,۱۵۷,۲۱۹	۵۸,۸۷۲				۴,۰۹۸,۳۴۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۱,۷۳۹,۷۸۹	۴۱,۹۶۱				۴۱,۶۹۷,۸۲۸	حقوق اقلیت
۱۲۸,۶۳۰,۳۵۵	۱,۶۴۵,۴۰۳	۲,۷۷۹,۸۷۳	۱,۴۴۳,۶۲۲	۱,۴۴۳,۶۲۲	۱۲۹,۷۶۴,۸۲۵	سود انباشته
۱۹,۴۷۰,۷۴۳	۱۶,۳۹۰				۱۹,۴۵۴,۳۵۳	سهم اقلیت از سود انباشته
	۹,۷۴۹,۵۰۷		۱,۶۰۱,۳۸۰			
	۹,۷۴۹,۵۰۷		۱,۶۰۱,۳۸۰		۱,۶۰۱,۳۸۰	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است :

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
		گروه :
		سود عملیاتی
۴۴,۲۶۵,۲۸۳	۳۳,۱۳۹,۱۰۴	
۱۶,۳۰۳,۶۷۰	۲۱,۲۷۵,۸۴۴	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۸۷۳,۹۳۵	۸۶۷,۱۱۹	هزینه استهلاک سرقفلی
۷۵۰,۱۵۲	۷۴۵,۲۵۲	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۵,۰۲۹,۶۱۵)	۴,۶۹۷,۸۶۲	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
۵۰,۷۹,۷۷۷	(۵,۴۶۹,۳۲۶)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۵۳۸,۵۹۴	(۲,۰۲۵,۱۲۱)	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
۲۸,۳۰۴,۸۹۴	۳,۵۳۹,۰۷۰	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
۶۸۴,۸۶۴	۵۸۷,۰۰۳	(کاهش) افزایش پیش دریافتها
۳۵۹,۸۳۰	۷۱۱,۵۵۰	سایر درآمد ها و هزینه ها
۷۲,۱۳۱,۳۸۴	۵۸,۰۶۸,۳۵۷	
		بنیاد مستضعفان :
		سود عملیاتی
۱۹,۹۷۷,۶۶۲	۱۷,۷۶۰,۳۸۶	
۶۳,۵۷۰	۹۴,۵۴۱	هزینه استهلاک
۱۴۴,۴۰۵	۷۰,۱۲۶	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۱,۳۹۳,۰۳۳)	(۱۷,۲۸۰,۲۷۹)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۱,۷۲۷,۲۲۲)	(۲,۱۰۱,۳۹۲)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۹,۵۴۱	۴۷,۶۱۷	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
۲۱۵,۸۸۹	۳,۳۶۹,۵۵۲	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۵۹۹,۴۰۴	۱۵۸,۰۹۱	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۳۵۱,۷۷۹	(۱۱۶,۷۰۸)	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸,۲۵۱,۹۹۵	۲,۰۰۱,۹۳۴	

۱-۳۵- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی گروه طی سال به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۰۶,۶۶۵	۴,۹۹۹,۴۰۵	تحصیل دارایی ثابت و سایر داراییها در قبال ایجاد تسهیلات
۲,۵۶۹,۹۸۰	۳,۴۳۰,۰۰۰	اوراق مشارکت و اسناد خزانه دریافتی از وزارت راه
۴,۰۰۰,۰۰۰	-	انتقال از سود سهام پرداختی به تسهیلات بلند مدت
-	۱۸۰,۵۰۰	تخصیص‌های بنیاد
-	۸,۸۳۱,۰۰۰	واگذاری نیروگاه زنجان به سازمان خصوصی سازی
-	۲۰۹,۲۷۲	تامین مبلغ افزایش سرمایه شرکتها توسط بنیاد
-	۱,۰۹۳,۰۷۰	تحصیل سرمایه گذاری در قبال سود سهام
۱,۵۴۶,۸۴۹	۱۶,۷۰۶,۲۲۲	تسویه بدهی بصورت غیر نقدی
۱,۵۱۰,۵۴۶	۴,۴۸۷,۵۷۴	سایر
۱۲,۶۳۴,۰۴۰	۳۹,۹۳۷,۰۴۳	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳۶- حسابهای انتظامی

حسابهای انتظامی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	اسناد تضمینی ما نزد دیگران	اسناد تضمینی دیگران نزد ما	سایر اسناد تضمینی	جمع
گروه:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خزانه	۲۵,۵۸۵,۲۴۱	۱۰,۳۳۵,۷۶۶	۱۱,۶۷۷,۸۸۷	۴۷,۵۹۸,۸۹۴
موسسه فرهنگی موزه ها	.	.	۶۴۴,۹۶۲	۶۴۴,۹۶۲
	۲۵,۵۸۵,۲۴۱	۱۰,۳۳۵,۷۶۶	۱۲,۳۲۲,۸۴۹	۴۸,۲۴۳,۸۵۶

بنیاد مستضعفان:

	۱۳۹۵	۱۳۹۴
اسناد تضمینی دیگران نزد ما	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد تضمینی ما نزد دیگران	۴,۹۳۷,۴۶۴	۹,۵۲۸,۹۸۵
املاک توقیفی دیگران نزد سازمان	۲۵,۵۸۵,۲۴۱	۱۱,۵۴۹,۲۱۶
سایر	۲,۲۷۰	۶۱,۴۷۴
	۴۲۵,۹۰۶	۵۸۰,۶۵۰
	۳۰,۹۵۰,۸۸۱	۲۱,۷۲۰,۳۲۵

۳۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱-۳۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی گروه به شرح زیر می باشد:

۱-۱-۳۷- شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس:

الف: بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت ابراهیم آباد	شرکت ره پویان جبهه سبز بابت خرید و اجرای پروژه گلخانه سبزی و صیفی	میلیون ریال ۳۷۱,۱۳۰
شرکت ابراهیم آباد	شرکت زرین پی کاشانه ساز ارتاویل بابت عملیات زیر سازی و فنداسیون فاز ۲	۱۰,۱۳۳
شرکت ابراهیم آباد	شرکت آرتا عمران ورق ساخت و نصب سوله های فلزی فاز ۲ پروژه طرح بز شیر	۹,۲۰۰
شرکت زراعی دشت ناز	طرح گلخانه سبزی و صیفی فاز ۱	۱۵,۰۰۰
شرکت زراعی دشت ناز	طرح گلخانه سبزی و صیفی فاز ۲	۱۶۸,۰۰۰
شرکت زراعی دشت ناز	طرح احداث و باز سازی باغات	۳۸,۰۰۰
شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	تضمین وام شرکت فجر اصفهان و یاسوج	۴۰,۰۰۰
شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	دو فقره چک نزد اتحادیه دامداران اصفهان بابت خرید نهاده	۶,۵۰۰
شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	سه فقره چک نزد سازمان تامین اجتماعی بابت تضمین بدهی حسابرسی	۴,۷۳۶
شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	یک فقره چک نزد صندوق حمایت از کشاورزان بابت دریافت وام	۱,۰۴۰
شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	یک فقره چک نزد شرکت پاک پی بابت تضمین پیش دریافت فروش شیر	۵۰۰
شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	یک فقره چک نزد شرکت کارگزاری سینا بابت تضمین خرید مواد اولیه	۵۰۰
شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	یک فقره چک نزد شرکت نفت جهت حسن انجام کار	۲۰۰
شیرو گوشت زاگرس شهرکرد	سه فقره چک نزد سازمان پخش فرآوردههای نفتی منطقه شهرکرد و جهاد	۱۰۶
شرکت کنت و دام قیام اصفهان	تضمین وام شرکتهای فجر اصفهان و زاگرس شهرکرد و لبنیات پاک	۵۵,۱۴۴
شرکت فجر اصفهان	چک تضمین وام شرکتهای زاگرس و قیام	۱۰۹,۰۰۰
شرکت کشاورزی سیرجان بنیاد	مجتمع فرآورده های گوشتی ایران - تضمین بهای کود حیوانی	۵۰
شرکت کشاورزی سیرجان بنیاد	اداره آبیاری کرمان - تضمین چاههای شرکت	۵
شرکت کنت و صنعت پیوند خاوران	سازمان تامین اجتماعی بابت حسابرسی سالهای ۸۵ الی ۹۲	۳,۳۰۱
شرکت دامداری تلیسه نمونه	تضمین وام شرکتهای مگسال و شیرودام بنیاد و مرغ خانگی	۱۰,۷۰۰
شرکت بینالود نیشابور	چک تضمین وام شرکت دشت ناز و مهدشت ساری	۱۴,۷۶۰
شرکت بینالود نیشابور	چک وسفته تضمین آبیاری بارانی و تحت فشار صندوق حمایت از توسعه بخش کشاورزی	۲۹۰,۹۰۸
شرکت بینالود نیشابور	چک تضمین وام شرکت آذر نگین	۸,۱۵۰
شرکت بینالود نیشابور	وثیقه ملکی تضمین وام شرکت دشت نوبین ملایر	۱۴۳,۰۰۰
شرکت کشاورزی و دامپروری مگسال	تضمین وام اموال و املاک بنیاد	۱۷,۸۲۰
شرکت کشاورزی و دامپروری مگسال	تضمین وام شرکت شیرودام بنیاد	۷,۰۰۰
شرکت کشاورزی و دامپروری مگسال	تضمین وام شرکت تلیسه نمونه	۱۴,۴۰۰
شرکت مجتمع شیر و گوشت محیا	چک تضمینی نزد بنیاد مستضعفان	۲۵
شرکت مجتمع شیر و گوشت محیا	چک تضمینی نزد سازمان تامین اجتماعی زرند	۱۴
شرکت مجتمع شیر و گوشت محیا	چک تضمینی نزد شرکت نفت رباط کریم - ساوه	۱۷
		۱,۳۳۹,۳۳۹

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰ میلیون ریال
ب : تعهدات سرمایه ای		
شرکت ابراهیم آباد	شرکت ره پویان جبهه سبز بابت خرید و اجرای پروژه گلخانه سبزی و صیفی	۳۷۱,۱۳۰
شرکت ابراهیم آباد	شرکت زرین پی کاشانه ساز ارتاویل بابت عملیات زیر سازی و فنداسیون فاز ۲	۱۰,۱۳۳
شرکت ابراهیم آباد	شرکت آرتا عمران ورق ساخت و نصب سوله های فلزی فاز ۲ پروژه طرح بز شیری	۹,۲۰۰
کشاورزی و دامپروری ران	براساس بودجه مصوب سال ۱۳۹۶	۳,۹۶۰
شرکت باغداری و زراعت مشهد	پروژه نهالستان	۱۸,۸۱۴
شرکت کشاورزی و دامپروری مگسال	احداث ۲۰ هکتار گلخانه	۵۰۰,۰۰۰
شرکت کشاورزی و دامپروری مگسال	پروژه بز شیری	۱۹۰,۰۰۰
شرکت کشاورزی و دامپروری مگسال	پروژه گاوداری جدید	۴۵۰,۰۰۰
شرکت کشت و دام قیام اصفهان	افزایش ظرفیت گاوداری قیام	۳,۰۰۰
شرکت مجتمع شیروگوشت مهدشت	براساس بودجه مصوب سال ۱۳۹۶	۶۱,۱۱۰
شرکت کشاورزی و باغداری فردوس البرز	احداث باغ کوثر	۱۰,۳۹۸
شرکت کشاورزی و باغداری فردوس البرز	طرح گلخانه سبزی و صیفی	۱,۰۴۱,۸۷۵
شرکت کشاورزی و باغداری فردوس البرز	سایر پروژه ها	۸,۳۰۰
شرکت کشت و صنعت بیستون پارس	شرکت جنرال مکانیک - ساخت سد خاکی	۱۲۱,۳۱۶
شرکت کشت و صنعت بیستون پارس	شرکت توسعه خدمات مهندسی آب و خاک سیستم آبیاری قطره ای	۹۰,۱۰۳
شرکت کشت و صنعت بیستون پارس	شرکت آیفن - مشاور کارفرما در ساخت سیستم آبیاری قطره ای ۱۰۰۰ هکتاری	۳,۰۰۰
شرکت کشت و صنعت بیستون پارس	شرکت آبدان فراز - سیستم آبیاری قطره ای	۳,۰۰۰
شرکت کشت و صنعت بیستون پارس	شرکت بنییز تجهیز - بابت خرید سیستم فیلتر سیونایستگاه پمپاژ	۸,۹۵۲
شرکت دشت گل کردستان	قرارداد ساخت گاوداری قروه	۱۹۶,۱۷۶
شرکت شیرودام کنگاور	قراردادهای اجرای پروژه ه گاوداری ۳۰۰۰ راسی ماهیدشت	۲۸,۹۱۰
		۳,۱۳۹,۳۷۷

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۱-۲-۳۷- شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا :		میلیون ریال
الف : بدهیهای احتمالی		
تضمین تسهیلات اشخاص و شرکتهای		۸,۱۶۲,۸۰۰
بدهی مالیاتی مربوط به پروتئین گستر سینا ، زمزم ایران ، فند اصفهان ، زمزم گرگان ، مهر شهر ، گلوزکان و فند شیروان		۵۹۰,۰۰۰
تضمین تسهیلات دریافتی از بانکها		۲۳,۱۹۰,۸۶۳
سایر		۲,۲۰۴,۴۵۸
		<u>۳۴,۱۴۸,۱۲۱</u>
سایر بدهی های احتمالی :		
دعاوی مطروحه مربوط به زمزم تهران		۱,۵۰۱
		<u>۱,۵۰۱</u>
ب : تعهدات سرمایه ای		
طرح توسعه پروژه قوطی سازی		۱,۶۶۴,۰۰۰
خرید دستگاه اتوماسیون		۳۱,۴۹۴
ساخت یک دستگاه تانک اسپتیک		۱۵,۸۳۵
خرید دستگاه تری بلوک از پدیده پارس		۱۰,۴۸۱
خرید ۱۰۰ دستگاه کامیون		۸۳۸
سایر		۱۲۲,۸۴۵
		<u>۱,۶۴۵,۴۹۳</u>

۱-۳-۳۷- شرکت مادر تخصصی سیاحتی و مراکز تفریحی :

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
الف : بدهیهای احتمالی		میلیون ریال
هتل صفاییه یزد	شهرداری یزد بابت عوارض زمین آسایشگاه جانبازان و عوارض ساختمانهای هتل	۱۲,۲۱۳
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	تضمین وثائق دیگران نزد شرکت راه آهن شرقی بنیاد	۱,۲۸۷,۲۱۳
سینا ریل پارس	دو فقره دعوی حقوقی علیه شرکت و مدیران آن در خصوص اتهام سوخت قاچاق	۳,۴۴۶
هتل پارسیان کوثر تهران	تضمین دوقره چک بابت اخذ تسهیلات توسط شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا نزد بانک سینا	۳۹۱,۰۰۰
جمع و نقل به صفحه بعد	عدم اخذ ذخیره از بابت مالیات عملکرد سال های ۸۹ ، ۹۱ الی ۹۳ بر اساس برگ تشخیص صادره	۵۴,۲۰۰
		<u>۱,۷۴۸,۰۷۲</u>

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
جمع و نقل از صفحه قبل		میلیون ریال ۱,۷۴۸,۰۷۲
مجموعه ورزشی شهید چمران	ادعای شهرداری تهران در خصوص عوارض نهر متروکه مجموعه ورزشی تفریحی شهید چمران	۱,۹۰۳
مجموعه ارم سبز	مطالبه جرایم مالیات بر ارزش افزوده و عملکرد به موجب برگ تشخیص سازمان امور مالیاتی که مورد اعتراض واقع شده است	۳۴,۲۰۰
تی بی تی	مطالبه مالیات تکلیفی به موجب برگ تشخیص سازمان امور مالیاتی که مورد اعتراض واقع شده	-
نمایندگی کشتیرانی بنیاد	بدهی احتمالی ناشی از اخذ مفاصا حساب بیمه قراردادهای حمل	۲۱۰,۵۸۶
تله کابین توچال	تضمین وام دریافتی شرکتهای کشتیرانی بنیاد، آبریزان پیام، راه آهن شرقی و ...	۱۴,۱۰۰
مجمع بین المللی ایرانگردی آیتو	شناسایی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ با احتساب ۵۰ درصد معافیت موضوع تبصره ۲ ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم	۸۷,۹۰۰
	اعتراض شرکت به مطالبه سازمان امور مالیاتی از بابت مالیات بر ارزش افزوده از سال ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۴	۱,۲۴۵,۴۵۹
	تضمین قراردادهای منعقد شده با ادارات کل بندار و دریانوردی	۱,۲۴۵,۱۵۵
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	تضمین وام دریافتی شرکتهای وابسته	۲۰۲,۲۰۰
	عدم احتساب ذخیره از بابت مالیات بر ارزش افزوده سال مالی ۹۳ طبق برگ قطعی ابلاغی	
		۴,۷۹۳,۵۷۵

در شرکت سیناریل، طی سال مالی ۱۳۹۳ یک فقره دعوی حقوقی علیه شرکت و مدیران سابق آن در دادگاه در خصوص اتهام حمل سوخت قاچاق توسط واگنهای شرکت مطرح بوده که برای آن قرار وثیقه ۴ میلیارد ریالی صادر گردید. در سال ۱۳۹۴ پس از اخذ رای اولیه مبنی بر پرداخت جزای نقدی به مبلغ ۳,۴۴۶ میلیون ریال، شرکت ضمن انعکاس ذخیره نسبت به رای صادره اعتراض نموده است و اقدامات حقوقی لازم جهت اخذ رای نهایی و حکم برات شرکت در حال انجام می باشد.

در شرکت مجمع ورزشی تفریحی ارم سبز، مبلغ ۳۹۲/۶ میلیارد ریال از سوی سازمانهای امور مالیاتی و تامین اجتماعی از شرکتهای فرعی (جهانگردی آزادی، هتلهای پارسیان، خدمات بندری سینا، تله کابین توچال و ارم سبز) مطالبه گردیده که به دلیل اعتراض، ذخیره ای از این بابت در حسابها منعکس نشده است. همچنین مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ شرکت ارم سبز با اعمال ۵۰ درصد معافیت و مالیات بر ارزش افزوده سنوات ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۵ شرکت ترابری بین المللی تهران بر اساس عملکرد ابرازی، در حسابها منعکس گردیده و تاکنون مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است.

در شرکت هتل های بین المللی پارسیان آزادی مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ به مبلغ ۱/۴ میلیارد ریال، سال ۱۳۹۱ مبلغ ۸/۴ میلیارد ریال، سال ۱۳۹۲ مبلغ ۳۱/۹ میلیارد ریال و سال ۱۳۹۳ مبلغ ۷ میلیارد ریال توسط حوزه مالیاتی مربوطه مطالبه شده که با اعتراض شرکت موضوع در هیات های حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی بوده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه آن مشخص نشده است.

داراییهای احتمالی در شرکت نمایندگیهای کشتیرانی در خصوص خسارت وارده از سوی شرکت بلوک بار در هنگام تخلیه بار، حدوداً به مبلغ ۱,۳۰۵ میلیون ریال اقامه دعوی نموده که نتایج آن تا کنون مشخص نشده است. همچنین شامل مبلغ ۳۵۰۰۰ میلیون ریال مازاد درآمد انبار داری شرکت بندری سینا مطابق با مفاد ماده یک الحاقیه قرارداد شماره ۸۸/۴۳۴/ص مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۵ از طرف قرارداد می باشد.

۴-۳-۱-۳۷-دارائی های احتمالی به شرح زیر است :

۱-۳-۳۳-داراییهای احتمالی در شرکت نمایندگیهای کشتیرانی در خصوص خسارت وارده از سوی شرکت بلوک بار در هنگام تخلیه بار، حدوداً به مبلغ ۱,۳۰۵ میلیون ریال اقامه دعوی نموده که نتایج آن تاکنون مشخص نشده است.

ب: تعهدات سرمایه ای

شرکت تله کابین توچال:

تعهدات سرمایه ای در شرکت تله کابین توچال بابت احداث و بازسازی جاده اسدآباد به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال، خرید دستگاه تله کابین ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال، خرید سامانه فروش اتیک ۳,۰۰۰ میلیون ریال، بازسازی مسیر جاده ایستگاه اول تا چشمه ۲۶,۰۰۰ میلیون ریال و پارکینگ طبقاتی ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت راه آهن شرقی بنیاد:

قرارداد های مربوط به خرید واگن از شرکت واگن پارس و واگن سازی پلوربه ترتیب به مبلغ ۵۴,۶۰۰ میلیون ریال و ۵۷,۷۴۳ میلیون ریال می باشد. شرکت هتلهای بین المللی پارسیان:

تعهدات سرمایه ای مربوط به شرکت هتل کوثر اصفهان از بابت اتمام طرح توسعه خود میباشد. مبالغ آن با توجه به نوع قرارداد مشخص نمیشود.

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۳۷-۱-۴- شرکت انرژی گستر سینا:		میلیون ریال
الف: بدهیهای احتمالی		
	وثایق و ضمانت نامه های بانکی	۱,۵۹۲,۹۶۶
	ارائه چک، سفته، ضمانت نامه و ... برای دریافت تسهیلات	۳۳۱,۱۲۶
	ارائه چک، سفته، ضمانت نامه و ... برای اجرای قراردادها	۴,۰۳۶,۴۹۸
		۵,۹۶۰,۵۹۰

طبق الحاقیه قرارداد ۱۱۳۵-۷۴-۵۰ در خصوص اجاره ۸ دستگاه دکل حفاری خشکی به مدت ده سال فیما بین شرکت حفاری شمال (شرکت فرعی) و شرکت نفت مناطق مرکزی ایران از ابتدای سال ۱۳۹۰ برای مدت باقیمانده از ریال به یورو تغییر یافت، کارفرما پس از پرداخت، مابه التفاوت نرخ ۱۴,۶۹۴ ریال با نرخ روز بانکی را به حساب بدهی شرکت منظور نموده است و تا پایان سال ۱۳۹۵ مبلغ ۴,۵۹۰ میلیارد ریال به عنوان بدهکاری شرکت حفاری شمال در دفاتر شرکت کارفرما ثبت شده است که مورد اعتراض شرکت است و در تاریخ ۲ آذر ماه ۱۳۹۳ نزد هیئت حل اختلاف قراردادی در مدیریت امور حقوقی شرکت ملی نفت ایران از کارفرما شکایت گردیده است (موضوعات مورد اختلاف ۶ مورد) که نتیجه رای هیئت مذکور تا تاریخ تهیه صورتهای مالی صادر نگردیده است.

در شرکت حفاری شمال مالیات و عوارض ارزش افزوده به مبلغ ۹۸۴ میلیارد ریال (با توجه به اینکه مبلغ مذکور مربوط به ارائه خدمات در منطقه ای است که معاف از مالیات می باشد و یا چنانچه باید پرداخت شود از تعهدات کارفرما است) توسط حوزه مالیاتی مربوطه مورد مطالبه قرار گرفته که موضوع مورد اعتراض شرکت واقع شده و در هیات حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه آن مشخص نشده است. در شرکت انرژی گستر نصیر مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳ به مبلغ ۱۳۹ میلیارد ریال (۳۷ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده است) مورد مطالبه حوزه مالیاتی قرار گرفته است. با توجه به معافیت شرکت از بابت خدمات ارائه شده رای مربوط به ادعای شرکت مورد قبول هیاتهای مالیاتی قرار گرفته است. در شرکت پایندان بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ طبق برگ تشخیص مالیات مبلغ ۴۸/۶ میلیارد ریال توسط حوزه مالیاتی مورد مطالبه قرار گرفته که موضوع مورد اعتراض شرکت واقع شده و در هیات حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه آن مشخص نشده است.

ب: تعهدات سرمایه ای

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	شرح	ارزی - ریالی
	تجهیزات و ادوات حفاری - دلار	۴,۰۰۰,۷۰۰
	تجهیزات و ادوات حفاری - یورو	۶۸۹,۶۰۰
	پمپ سیمانکاری - دلار	۱,۱۱۵,۳۷۴
	تجهیزات و ادوات حفاری - درهم	۲,۵۸۶,۷۵۸

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
----------	-----	------------

میلیون ریال

۵-۱-۳۷- شرکت صنایع برق و انرژی صبا :

الف : بدهیهای احتمالی

بدهی احتمالی گروه سنا به مبلغ ۶،۵۵۹،۱۴۰ میلیون ریال که عمدتاً موارد آن شامل سفته شرکت تولیدی نیروی آذرخش به بانک صنعت و معدن ، سفته شرکت مولد نیروی خرم آباد جهت گشایش اعتبار اسنادی و چک شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران سنا به شرکت برق و انرژی صبا بابت سهم سود ۹۴

بدهی احتمالی شرکت بهره برداری و تعمیرات نیروگاه صبا شامل ۱۲۰،۰۶۵ میلیون ریال تعهد تسویه حواله ارزی شرکت مینا

ب : تعهدات سرمایه ای

شرکت صنایع برق صبا

قرارداد EPC به مبلغ ۱۳۰ میلیون یورو که مبلغ ۹۷ میلیون یورو از محل وام و ۳۳ میلیون یورو از محل آورده نقدی سهامداران تامین شده است .

در تاریخ ترازنامه شرکت مولد نیروی خرم آباد بر اساس برآورد های سال جاری تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب به عملیات احداث یک بلوک سیکل ترکیبی واحد نیروگاه خرم آباد بصورت EPC توسط شرکت مینا مجموعاً مبلغ ۲۶۰ میلیون یورو می باشد .

تعهدات سرمایه ای شرکت تولید نیروی جنوب شرق ناشی از پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به شرکت مینا بابت احداث بخش بخار نیروگاه طبق موافقتنامه مورخ ۱۳۹۵/۱/۱۸ بوده است . که تاکنون صورت وضعیت کارهای انجام شده به شرکت ارائه نشده است .

تعهدات سرمایه ای شرکت تولید نیروی مرکزی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه جهت راه اندازی CCHP در بنیاد مستضعفان جمعاً به مبلغ ۲۳،۴۰۰ میلیون ریال بابت خرید تجهیزات مربوطه می باشد .

۶-۱-۳۷- شرکت عمران ومسکن ایران

الف : بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
عمران و آبادی کیانمهر	اسناد تضمینی نزد دیگران	میلیون ریال ۱،۶۸۳،۸۸۴
عمران و آبادی کیانمهر	تضمین وام شرکت ونک پارک	۳۸،۸۱۸
		<u>۱،۷۲۲،۷۰۲</u>

شرکت مدیریت طرح آتیه سازان در تاریخ ۱۳۹۳/۸/۳۰ با شرکت عمران و مسکن ایران ادغام گردیده است . با توجه به تاخیر در اعلام ادغام به سازمان امور مالیاتی ، سازمان مذکور شرکت مدیریت طرح آتیه سازان را منحل شده تلقی کرده و طی برگه های تشخیص مالیات عملکرد منتهی به دوره ۱۳۹۳/۱۱/۷ و مالیات حقوق سال ۱۳۹۳ را جمعاً به مبلغ ۱۵۷،۰۵۷ میلیون ریال مطالبه نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است .

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۳۷-۱-۷- شرکت پایا سامان پارس :		میلیون ریال
الف : بدهیهای احتمالی		
شرکت جنرال مکانیک	چکهای تضمینی نزد بانکها ، اشخاص و شرکتهای تابعه	۴,۴۰۰,۲۷۰
شرکت جنرال مکانیک	سفته های تسلیمی نزد بانکها ، کارفرمایان و سایر اشخاص	۳,۰۱۷,۸۶۷
شرکت جنرال مکانیک	ضمانت نامه های بانکی تسلیمی به کارفرمایان	۱,۶۵۴,۲۵۷
شرکت جنرال مکانیک	سهام شرکت از داراییها و بدهی های GMT	۱۷,۰۶۸
شرکت بنیاد سازه	اسناد تضمینی ما نزد دیگران	۴۴,۱۳۰
شرکت پایا سامانپارس	اسناد تضمینی واگذار شده به بنیاد	۲۰,۱۶۰
شرکت رامان	اسناد تضمینی نزد کارفرمایان	۵۸۸,۲۷۷
شرکت رامان	اسناد تضمینی نزد بانکها	۴۸۱,۳۸۷
شرکت رامان	اسناد تضمینی نزد شرکتهای گروه و وابسته	۱,۰۳۴,۸۵۵
شرکت رامان	ضمانت نامه شرکت در مناقصه	۱۹,۱۷۶
		۱۱,۲۷۷,۴۴۷

۱-۷-۱-۳۷- از مبلغ ۴۴۰۰۲۷۰ میلیون ریال چکهای تسلیمی شرکت جنرال مکانیک نزد اشخاص ، یک فقره چک به شماره ۱۲۷۶۳۵ عهده بانک تجارت شعبه بزرگمهر معادل ۲۸ میلیارد ریال مربوط به تضمین تعهدات پروژه احداث کارخانه سیمان در کشور لیبی می باشد که بحواله کرد شرکت احداث صنعت طرف اولیه قرارداد پروژه صادر شده است. طی توافقی مقرر گردید عملیات اجرایی به کنسرسیومی مرکب از سازمان عمران ومسکن بنیاد ، شرکتهای جنرال مکانیک ، ملی ساختمان و تابیران واگذار شود . در حال حاضر پروژه بنا به شرایط قهری ، موقوف باقیمانده و شرکت ضمن ارائه دادخواستی موضوع استرداد چک مزبور را از طریق اداره امور حقوقی بنیاد در شعبه اول دادگاه حقوقی تهران پیگیری نموده که در تاریخ ۹۰/۱۰/۱۸ حکم بر محکومیت شرکت احداث صنعت و پرداخت ۳ میلیارد ریال و استرداد چک فوق الذکر صادر گردیده است .

۲-۷-۱-۳۷- شهرداری تهران(کارفرما) بابت پرداخت بخشی ازبهای کارکردشرکت جنرال مکانیک درپروژه آسیا، مبلغ ۴۵۰ میلیارد ریال با تعهد ، وثایق و تضمین خود از بانک شهر شعبه حافظ شمالی تسهیلاتی در قالب قراردادمشارکت مدنی ، درسال های ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ دریافت نموده، که از این بابت شرکت جنرال مکانیک ۵ فقره چک و یک فقره سفته جمعا" به مبالغ ۵۷۲,۱۰۰ و ۹۰۰۰ میلیون ریال به عنوان تضمین قرارداد مشارکت مدنی به بانک شهر ارائه نموده است.

۳-۷-۱-۳۷- از مبلغ ۳,۰۱۷,۸۶۷ میلیون ریال سفته های تسلیمی نزد بانکها ، کارفرمایان و سایر اشخاص ، مبلغ ۱,۷۸۴,۵۳۴ میلیون ریال سفته نزد بانک سپه شعبه گلستان بابت تضمین ضمانتنامه های بانکی ، مبلغ ۱۵۲,۴۰۲ میلیون ریال سفته نزد شرکت آب منطقه ای کرمان بابت تضمین پیش پرداخت و مبلغ ۱۹۱,۱۴۱ میلیون ریال سفته نزد راه آهن جمهوری اسلامی ایران بابت تضمین پیش پرداخت و حسن انجام تعهدات می باشد .

۳۷-۱-۸- شرکت دی :		۱۳۹۵/۱۲/۳۰
الف : بدهیهای احتمالی :		میلیون ریال
ظهر نویسی اسناد دیگران توسط شرکت		۵۸۳,۷۶۰
		۵۸۳,۷۶۰

ب : تعهدات سرمایه ای

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهد سرمایه ای میباشد .

۹-۱-۳۷- شرکت آزادراه تهران - شمال :

الف: بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی میباشد.

ب: تعهدات سرمایه ای

آزادراه تهران - شمال احداث اجرای آزادراه تهران - شمال

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

میلیون ریال

۲,۳۳۵,۴۳۴

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

میلیون ریال

۲۲,۶۸۴,۲۸۲

۱۱۶,۰۰۰

۱۵,۰۰۰

۹۰,۰۰۰

۱۴,۳۰۰

۸۲۰,۰۰۳

۲۰۹,۹۲۵

۱۰۶,۴۸۰

۲۲۵,۳۵۳

۶۰,۶۰۰

۳۸,۰۸۷

۱۷,۵۰۰

۲۲

۶۰۰

۴,۸۶۷,۲۰۷

۹,۳۴۰,۰۸۳

۱,۲۸۳,۵۱۳

۶۱,۶۶۶

۷۸,۰۰۰

۱۵۰,۳۱۰

۴۰,۱۷۸,۹۳۱

۱۰-۱-۳۷- شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس:

الف: بدهیهای احتمالی

شرکت صنایع معدنی کاوه پارس تضمین وام بانکی شرکت فولاد کاوه جنوب کیش

شرکت صنایع معدنی کاوه پارس تضمین اسناد شرکت ایتريتک

شرکت صنایع معدنی کاوه پارس تضمین وام بانکی شرکت معدنی دماوند

شرکت صنایع معدنی کاوه پارس تضمین وام بانکی شرکت سیمان تهران

شرکت صنایع معدنی کاوه پارس تضمین وام بانکی شرکت آلومینیوم کاوه خوزستان

شرکت صنایع معدنی کاوه پارس تضمین وام بانکی شرکت فولاد کاوه اروند

شرکت صنایع معدنی کاوه پارس ضمانت حق السهم طرح سنگان

شرکت صنایع معدنی کاوه پارس اسناد ضمانت داخلی در سنوات قبل

شرکت فولاد شرق کاوه بانک کشاورزی شعبه مرکزی - تضمین ۹۰ درصد بهای اعتبارات اسنادی

شرکت فولاد شرق کاوه شرکت برق منطقه ای خراسان رضوی - خرید برق سایت سنگان و تربت

شرکت فولاد شرق کاوه سازمان امور مالیاتی شهرستان خواف - مالیات بر ارزش افزوده واردات ماشین آلات خط تولید

شرکت فولاد شرق کاوه شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس - تضمین پرداخت بدهی

شرکت فولاد شرق کاوه سازمان تامین اجتماعی شهرستان خواف - حق بیمه کارکنان

فولاد کاوه اروند ضمانت نامه بانکی (اداره برق خوزستان)

سیمان تهران اسناد تضمینی بابت تسهیلات مالی دریافتی

سیمان تهران تضمین وام اشخاص وابسته

سیمان تهران تضمین خرید نیروگاه قم از سازمان خصوصی سازی

سیمان تهران اداره کل مودیان بزرگ مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده

سیمان تهران شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی

سیمان تهران سایر

دعوی حقوقی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۹ توسط وراثت فخر فاطمی علیه شرکت سیمان تهران بابت ۱۷۹۹۱ متر زمین واحد هفتم در دادگاه مطرح گردیده که پیامد ناشی از آن در شرایط حاضر مشخص نمی باشد.

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ب : تعهدات سرمایه ای		میلیون ریال
فولادکاوه جنوب کیش	شرکت ایتریتک- فاز ۱	۸۳,۹۸۶
فولادکاوه جنوب کیش	شرکت ایتریتک- فاز ۲	۲,۲۶۶,۸۳۱
فولادکاوه جنوب کیش	CIE	۲۲۲,۳۸۷
فولادکاوه جنوب کیش	عمران مکران	۵۸,۱۳۹
فولادکاوه جنوب کیش	شرکت الکترو کنترل فاز ۲ فولاد سازی	۴۴,۶۷۲
فولادکاوه جنوب کیش	شرکت ملی ساختمان فاز ۲ فولاد سازی	۳۰,۹۲۷
سیمان تهران	خرید ماشین آلات خط تولید پروژه واحد نهم	۷۴,۹۵۰
آلومینیوم کاوه خوزستان	گاز و کوشش	۴,۵۰۰
آلومینیوم کاوه خوزستان	تحکیم صنعت بزرگمهر	۲,۹۱۴
آلومینیوم کاوه خوزستان	شرکت شعله صنعت	۷۷۵
آلومینیوم کاوه خوزستان	شرکت فیروزا	۶,۹۳۰
آلومینیوم کاوه خوزستان	شرکت ژمبر	۴۶,۲۸۱
آلومینیوم کاوه خوزستان	شرکت هما آلومینیوم بر قطران	۳۴,۴۹۳
آلومینیوم کاوه خوزستان	سایر هزینه های مالی	۹,۸۶۱
آلومینیوم کاوه خوزستان	تعهدات ارزی	۱,۳۷۱,۶۹۶
شرکت فولاد شرق کاوه	شرکت فکور صنعت	۹۳۰,۷۳۵
شرکت فولاد شرق کاوه	شرکت سامیک	۶۵,۸۶۸
شرکت فولاد شرق کاوه	قرارداد با شرکت برق منطقه ای خراسان تامین برق ۱۳۲ کیلو وات پست خواف	۲۱,۷۰۰
شرکت فولاد شرق کاوه	قرارداد با شرکت برق منطقه ای خراسان تامین برق ۱۳۲ کیلو وات پست تربت حیدریه	۲۹,۷۰۰
شرکت فولاد شرق کاوه	قرارداد با شرکت پولاد به عنوان مشاور پروژه فلااد سازی تربت حیدریه	۳۱,۲۳۰
شرکت فولاد شرق کاوه	شرکت ایمن ساز فولاد	۶۶۵
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد خرید ماشین آلات خط تولید	۶۵,۶۳۲
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد خرید زمین	۱۲۶,۵۰۸
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد حق اشتراک برق	۱۴۰,۰۰۰
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد خرید کابل برق	۲۰,۰۰۰
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد نصب تجهیزات و ماشین آلات	۸,۰۰۰
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد خرید لوله	۱۲,۰۰۰
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد مشاوره و طراحی و نظارت	۱۱,۰۰۰
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد ساخت ایستگاه آتش نشانی	۷,۳۰۰
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد تصفیه خانه فاضلاب بهداشتی	۴,۵۹۳
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد ساخت مخزن هوایی	۴,۱۲۵
شرکت فولاد کاوه اروند	قرارداد اجرای فضای سبز	۵۰۰
		۵,۷۳۸,۸۹۸

۱-۱۰-۱-۳۷- طی سال مالی گذشته دفاتر شرکت فولاد کاوه جنوب کیش بابت سالهای ۱۳۸۵ لغایت ۱۳۹۱ توسط سازمان تامین اجتماعی مورد بررسی بیمه ای قرار گرفته است و از این بابت مبلغ ۲۷۴ میلیارد ریال مطالبه گردیده است. با ارائه مدارک و مستندات به شعبه یک سازمان تامین اجتماعی مبلغ ۷۰ میلیارد ریال از بدهی شرکت کسر و با توجه به اعتراض شرکت به رای بدوی پرونده به هیات تجدید نظر ارجاع و موضوع در حال پیگیری می باشد.

۱-۱۰-۲-۳۷- از بابت مالیات بر ارزش افزوده در شرکت سیمان پیوند گلستان مبلغ ۱۷/۷ میلیارد ریال، و از بابت مالیات عملکرد در شرکتهای سیمان پیوند گلستان مبلغ ۴۲ میلیارد ریال، فولاد کاوه جنوب کیش مبلغ ۷۹ میلیارد ریال، سامیک مبلغ ۸/۸ میلیارد ریال و پارس سارایه ۲۶/۸ میلیارد ریال توسط حوزه های مالیاتی مربوطه مورد مطالبه قرار گرفته که مورد اعتراض شرکتهای فوق واقع شده و پرونده های مربوطه در هیات های حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه آن مشخص نشده است.

۱۱-۳۷- مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا

الف: بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
کارگزاری سینا	توثیق سهام ، ظهر نویسی چک و سفته ، ارائه ضمانتنامه بانکی بابت اخذ تسهیلات	میلیون ریال ۱۴۲,۵۰۰
کارگزاری سینا	ضمانت گشایش اعتبارات اسنادی جهت خرید تجهیزات و تسهیلات دریافتی	۱,۴۱۰,۵۸۶
کارگزارای بهگزین	ظهر نویسی چک و سفته بابت ضمانت بازپرداخت تسهیلات	۲۸۹,۸۰۰
لیزینگ جامع سینا	ظهر نویسی چک و توثیق سهام جهت تضمین بازپرداخت تسهیلات	۶۳,۰۰۰
لیزینگ جامع سینا	ظهر نویسی چک بابت ضمانت بازپرداخت تسهیلات- لبنیات پاک	۶۵۸,۵۴۰
		۲,۵۶۴,۴۲۶

ب: تعهدات سرمایه ای

تضمین گشایش اعتبارات اسنادی شرکت فولاد کاوه جنوب کیش جهت خرید تجهیزات به مبلغ ۱,۴۵۰,۹۸۳ میلیون ریال ، تضمین تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نوین و بانک توسعه صادرات به مبلغ ۷,۱۲۲,۸۶۵ میلیون ریال و تضمین صدور ضمانتنامه بانکی حسن انجام کار توسط بانک توسعه صادرات به مبلغ ۴,۳۲۰,۰۰۰ میلیون ریال و کاهش بدهی احتمالی شرکت فولاد کاوه جنوب کیش مطابق با تکالیف مقرر در مجمع عمومی سالیانه مورخ ۱۳۹۵/۴/۳۱ به میزان مالکیت در شرکت مزبور تقلیل یافته است.

۱۲-۳۷- شرکت گسترش الکترونیک سینا :

الف: بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه بدهیهای احتمالی مربوط به ضمانتنامه های بانکی صادره به شرح زیر می باشد .

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت ارتباطات زیر سخت بابت پروانه ارائه سرویس و امکانات مخابراتی		میلیون ریال ۸۰۰,۰۰۰
سازمان صدا و سیما بابت پروژه IPTV		۱۴۴,۵۰۰
سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی بابت پروژه وایمکس		۱۹۷,۵۶۶
سایر اشخاص بابت اجاره مکانهای BTS		۷۳,۴۸۶
		۱,۲۱۵,۵۵۲

ب: تعهدات سرمایه ای

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت اریکسون- نصب تجهیزات شبکه مخابراتی و بی تی اس		میلیون ریال ۱۰,۷۹۹,۰۰۰
شرکت صنایع مخابرات ایران- نصب تجهیزات شبکه مخابراتی و بی تی اس		۸,۹۱۴,۰۰۰
نوکیا		۲,۰۶۳,۰۰۰
پییمانکاران		۸,۱۱۴,۰۰۰
		۲۹,۸۹۰,۰۰۰

۱۳-۱-۳۷- گسترش پایا صنعت سینا

الف: بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شیشه وگاز	شرکت بهنوش - تضمین اعتبارات اسنادی	میلیون ریال ۳۳,۰۹۵
شیشه وگاز	مودیان بزرگ مالیاتی - تضمین مالیات ارزش افزوده ماشین آلات وارداتی	۶,۳۴۴
شیشه وگاز	شرکت ملی گاز	۲,۹۶۰
شیشه وگاز	شرکت گلبرگ بهاران - تضمین خرید کالا	۱,۱۴۰
شیشه وگاز	سایر (پارس نیرو، کارگزاری شهر ...)	۲,۸۴۱
چینی ایران	تضمین وام شرکت ایران تایر	۸۷,۴۸۵
چینی ایران	تضمین وام شرکت ایران پویا	۱۴,۹۵۰
چینی ایران	تضمین وام شرکت معدنی دماوند	۳,۷۹۴
چینی ایران	تضمین وام شرکت ستبر گرانول	۲,۰۳۰
چینی ایران	تضمین وام شرکت توسعه خدمات منابع انسانی	۶۳۰
کاشی سینا	تضمین تسهیلات شرکت کارخانه چینی ایران	۱۵۱,۸۸۰
کاشی سینا	اسناد تضمینی دریافتی از کارکنان	۷۱,۴۸۸
کاشی سینا	اسناد تضمینی دریافتی از سایر اشخاص	۲,۱۰۱,۳۴۱
کاشی سینا	اسناد تضمینی نزد بانکها بابت وام و گشایش اعتبارات اسنادی	۸۲۹,۲۳۱
کاشی سینا	سایر اسناد تضمینی	۱,۸۷۱,۶۱۷
شیشه سازی مینا	مالی و اعتباری بنیاد اکباتان	۲۰,۴۰۰
شیشه سازی مینا	شرکت بهنوش ایران	۱۴,۷۳۴
شیشه سازی مینا	سایر شرکتهای	۲۳,۱۲۲
نئوپان کارون	فقره سفته - بابت قسمتی از تضمین تسهیلات بانک کشاورزی شوشتر ۳۹	۱,۸۷۵
نئوپان کارون	یک فقره سفته - چک تضمین بابت خرید باگاس شرکت کشت و صنعت کارون	۹,۲۶۶
نئوپان کارون	یک فقره چک - سازمان اموال و املاک بنیاد بابت تضمین تخلیه دفتر مرکزی تهران	۱۰,۰۰۰
نئوپان کارون	۱۰ فقره سفته - بابت قسمتی از تضمین تسهیلات بانک صنعت و معدن اهواز	۱,۵۰۰
نئوپان کارون	دو فقره چک بابت تضمین ترخیص ماشین آلات وارداتی	۴,۴۲۳
نئوپان کارون	یک فقره چک - بابت تضمین اجاره دفتر مرکزی تهران در وجه سازمان اموال و املاک بنیاد	۱۰,۰۰۰
نئوپان کارون	یک فقره چک - بابت تضمین خرید چسب به شرکت صنایع شیمیایی شیراز	۳,۰۰۰
نئوپان کارون	یک فقره چک - بابت تضمین اجاره دستگاه سنباذه زنی از شرکت تعاونی تولید نئوپان سبحان	۱۰,۰۰۰
نئوپان کارون	تضمین خرید چسب به شرکت جهان شیمی بسپار	۵,۰۰۰
نئوپان کارون	تقسیم بدهی و بخشودگی جرایم سازمان تامین اجتماعی	۲,۷۱۹
ایران تایر	تضمین وامهای شرکت الیاف	۷۳۵,۱۱۵
ایران تایر	تضمین وام کارخانجات تولیدی تهران	۹,۶۱۳
ایران تایر	تضمین وام شرکت ایران کشمیر	۳,۵۲۰
ایران تایر	تضمین وام شرکت لاستیک البرز	۲,۶۰۰
ایران تایر	تضمین وام شرکت لوله و اتصالات البرز	۲۶۰
ایران تایر	تضمین وام شرکت لاستیک خوزستان	۱۹,۰۰۰
ایران تایر	تضمین وام شرکت چینی ایرانا	۵۶,۸۴۶
		<u>۶,۰۹۶,۸۱۹</u>

۱-۱۳-۱-۳۷- در شرکت صنعتی دوده فام، در رابطه با رسیدگی سالهای ۸۷ لغایت ۹۳ تامین اجتماعی، حوزه رسیدگی کننده در بعضی موارد مثل سال ۸۷ باوجود مستندات کافی و لیستهای حقوق و لیستهای بیمه پرداخت شده، کلیه حقوقها را مجدداً مشمول ۳۰ درصد بیمه و اعمال جریمه نموده و در خیلی از موارد نیز خریدهای خارجی و قراردادهای مشاوره خارجی را نیز مشمول نموده است. همچنین در خیلی از موارد که شرکت دارای مفاصا حساب بیمه ای است مورد توجه سازمان مذکور قرار نگرفته و مبلغ ۱۳,۵۳۷ میلیون ریال به عنوان برگ مطالبه به شرکت دوده فام ارسال نموده است. علیهذا شرکت اعتراض خود را مبنی بر درخواست مجدد رسیدگی به مستندات و اصلاح مبلغ ابرازی حوزه رسیدگی کننده ابلاغ نموده است.

۲-۱۳-۱-۳۷- در شرکت صنعتی دوده فام، در مورد مالیات ارزش افزوده به دلیل گزارش غیرمسئولانه کارشناس حوزه ارزش افزوده کلیه اعتبارات (خرید) شرکت در نظر گرفته نشده و از جهتی فروش های صادراتی از ۹۱ تا ۹۴ کلا مشمول محاسبه مالیات قرار گرفته و همچنین با وجود معافیت شرکت طبق ابلاغ سازمان محیط زیست از شمول شرکت های آلاینده از نیمه دوم سال ۱۳۹۴، حوزه مالیاتی دوره مذکور را مشمول تلقی کرده و برای آن دوره نیز برگ مطالبه صادر نموده است. با وجود پرداخت های صورت گرفته در طی دوره چهار ساله مبالغ پرداختی از مالیات شرکت کسر نگردیده و مبلغ ۱۹۷,۶۴۸ میلیون ریال به عنوان اصل و جریمه سنوات مذکور برگ قطعی صادر نموده است. شرکت نسبت به برگه های قطعی صادره اعتراض نموده و موضوع پس از پیگیری های شرکت به کمیسیون حل اختلاف ارجاع شده که در حال رسیدگی مجدد می باشد.

۳-۱۳-۱-۳۷- در شرکت حجاب شهر کرد بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ مبلغ ۹/۸ میلیارد ریال توسط حوزه مالیاتی مورد مطالبه قرار گرفته که تا تاریخ تنظیم گزارش به مبلغ ۴/۸ میلیارد ریال کاهش یافته و پرداخت شده است. همچنین در شرکت فوق بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده با احتساب جرایم به مبلغ ۴۴ میلیارد ریال (عمدتاً مربوط به جرایم) توسط حوزه مالیاتی مورد مطالبه قرار گرفته که پرونده در هیات تجدید نظر در حال رسیدگی می باشد.

۴-۱۳-۱-۳۷- در شرکت شیشه و گاز بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده با احتساب جرایم به مبلغ ۱۲۸/۶ میلیارد ریال (عمدتاً مربوط به جرایم) توسط حوزه مالیاتی مورد مطالبه قرار گرفته که پرونده در هیات تجدید نظر در حال رسیدگی می باشد.

۵-۱۳-۱-۳۷- در شرکت ایران تایر بابت جرایم مالیات و عوارض ارزش افزوده مبلغ ۹۰/۹ میلیارد ریال توسط حوزه مالیاتی مورد مطالبه قرار گرفته که پرونده در هیات تجدید نظر در حال رسیدگی می باشد.

۶-۱۳-۱-۳۷- بالغ بر ۸۰ درصد از بدهی مالیاتی در شرکت های فوق بابت جرایم مالیات و عوارض ارزش افزوده است که با پرداخت اصل، جرایم متعلقه بخشیده خواهد شد.

۷-۱۳-۱-۳۷- مبلغ ۱۲۳,۳۴۸ میلیون ریال اسناد تضمینی ما نزد دیگران شرکت الیاف عمدتاً مربوط به بانک توسعه صادرات ایران، شرکت حمل و نقل تی بی تی، بانک سامان، بانک اقتصاد نوین، شهرداری تهران و شرکت پارسیلون بوده که مربوط به سنوات قبل می باشد و در سال آتی اقداماتی جهت تعیین تکلیف آنها صورت خواهد گرفت.

۸-۱۳-۱-۳۷- بدهی های احتمالی موضوع قانون اصلاحیه قانون تجارت شرکت الیاف در ارتباط با اسناد تضمینی عهده شرکت به مبلغ ۸۳۲,۳۵۷ میلیون ریال بابت تضمین وام شرکت ایران تایر به بانک ملی در سال ۱۳۸۷ می باشد.

۹-۱۳-۱-۳۷- شرکت ایران تایر در سنوات قبل مشترکاً با شرکت پاکریس ضمانت باز پرداخت تسهیلات دریافتی شرکت الیاف از بانک های ملی ایران، رفاه و سپه را تا مبلغ ۷۳۵ میلیارد ریال بر عهده گرفته است. که در دوره ۱۳۸۸ بانک سپه بدون اقامه دعوی در مراجع قضائی و با عنایت به اسناد تضمینی لازم الاجراء نسبت به صدور اجرائیه علیه شرکت ایران تایراز طریق دایره اجرای ثبت اسناد به مبلغ ۱۵۵ میلیارد ریال اقدام نموده که موضوع از طریق مسئولین ذیربط در بنیاد مستضعفان در دست پیگیری میباشد، ضمناً اداره اجرای احکام ثبت اسناد در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۷ اقدام به مسدود نمودن حساب بانک ملی شعبه سعدی این شرکت بابت بخشی از ضمانت مزبور نموده و کل مانده حساب بانکی شرکت به مبلغ ۱,۶۵۳ میلیون ریال در تاریخ تهیه گزارش مسدود می باشد.

۳۷-۱-۱۳-۷- شرکت ایران تایر مکاتبات متعددی با شرکتهای الیاف و کاشی ایرانا در خصوص اعلام آخرین وضعیت تسهیلات دریافتی مکاتباتی را انجام داده که تا تاریخ تهیه گزارش هنوز جوابیه ای واصل نشده است. قابل ذکر است با عنایت به اینکه ضمانت انجام شده در خصوص تسهیلات دریافتی شرکت الیاف بنا به توصیه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی انجام شده است لذا هزینه های مترتب بر آن (برداشت های انجام شده از سوی بانک های سپه ، رفاه ، سینا و ملت جمعاً به مبلغ ۱،۳۸۷ میلیون ریال در سالهای قبل) نیز بر عهده بنیاد می باشد و به حسابهای فی مابین در سالهای قبل منظور شده است.

۳۷-۱-۱۳-۸- شرکت ایران تایر مبلغ ۸۵۲،۲۳۴ میلیون ریال در قبال تضمین وام شرکتهای فوق الذکر (بین ۱۲۰ تا ۱۵۰ درصد) اسناد تضمینی از آنان اخذ گردیده که نزد صندوق شرکت ایران تایر نگهداری می گردد .

۳۷-۱-۱۳-۹- بدهی احتمالی شرکت ایران تایر بابت صدمه بدنی کارکنان و لاستیک های نامرغوب شامل ۶ فقره پرونده شکایتی علیه شرکت بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتایج آن ابلاغ نشده است.

۳۷-۱-۱۳-۱۰- بدهی احتمالی شرکت ایران تایر و سلکباف بابت حق بیمه ۴ درصد مشاغل سخت و زیان آور بدلیل عدم امکان استخراج مبلغ دقیق و قابل اتکاء نبودن ، در حسابها منظور نشده است که مبالغ آن پس از تأیید سازمان تأمین اجتماعی در حسابها لحاظ و پرداخت خواهد گردید .

۳۷-۱-۱۳-۱۱- در ارتباط با کارکنان رسمی شرکت چینی ایران که در سال ۱۳۹۵ از طریق قانون مشاغل سخت و زیان آور بازنشسته خواهند شد ، شرکت مکلف به پرداخت ۴٪ حق بیمه و مستمری موضوع قانون مذکور به سازمان تأمین اجتماعی می باشد .

۳۷-۱-۱۳-۱۲- شرکت لاستیک خوزستان جهت تأمین مواداولیه خط تولید (بیوتیل و ایبیدیم) در سنوات ۹۲ و ۹۳ اقدام به عقد قرارداد ارزی با شرکت آماگ نموده است که پرداخت و تسویه اصل و جریمه دو قرارداد آخر صورت نگرفته است. در بهمن ماه سال ۹۴ طبق صورت جلسه مشترک نمایندگان دو شرکت به کل بدهی مبلغ مقطوع توافق گردید که می بایست طی مدت ۶ ماه از تاریخ صورت جلسه تسویه می گردید، (معادل ۹۹۶۱۳۶ دلار که با نرخ هر دلار ۳۶۳۴۰ ریال تسعیر شده است) لیکن به دلیل شرایط نامناسب مالی شرکت نتوانست به تعهدات خود بصورت کامل و در زمان مقرر عمل نماید. لذا با توجه به اینکه ادعای شرکت آماگ در خصوص خسارت تاخیر تعهدات در هیچ محکمه ی قضایی و یا توسط حکم منتخب از سوی بنیاد مستضعفان تأیید نشده است، مبلغ ۱۲،۶۴۸ میلیون ریال جرایم برآوردی تاخیر در پرداخت بعنوان بدهی احتمالی افشا می گردد.

۳۷-۱-۱۳-۱۳- مقدار ۱۲۶۷۹/۵۷ متر مربع از کل زمین تحت تصرف شرکت شیشه سازی مینا متعلق به بنیاد مستضعفان است که تا کنون مالکیت قطعی آن به شرکت منتقل نگردیده و شرکت در حال پیگیری میباشد .

۳۷-۱-۱۳-۱۴- سه فقره سند ملکی نمایندگان فروش شرکت کاشی و سرامیک سینا در مقابل بدهی ایشان به نام شرکت منتقل گردیده است ، لیکن مراحل کارشناسی و ثبت آن در دفاتر شرکت در حال اقدام می باشد .

ب: تعهدات سرمایه ای

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
شرکت ایران تایر	هنرگستر آذر	میلیون ریال
شرکت ایران تایر	شرکت کاراگستر	۲۹,۸۶۲
شرکت ایران تایر	شرکت SAHIVA	۷,۰۹۶
شرکت ایران تایر	تهران هیدرولیک	۳,۹۶۰
شرکت ایران تایر	نداپرداز انفورماتیک	۳,۳۲۳
شرکت ایران تایر	شرکت ماشین سازی اراک	۱۲,۷۵۱
شرکت ایران تایر	شرکت موتور گیربکس های صنعتی	۶,۶۸۰
		۳,۷۵۰
		<u>۶۷,۴۲۲</u>

تعهدات سرمایه ای شرکت شیشه و گاز مربوط به قرارداد شرکت توریرا ترکیه با تامین کنندگان اروپایی بابت خرید ماشین آلات و تجهیزات فاز ۲ شمس آباد به میزان ۱,۸ درصد قرارداد های منعقد شده به صورت پیمان مدیریت می باشد. کل قراردادهای منعقد شده شرکت توریرا با تامین کنندگان اروپایی مبلغ ۱۱,۶۵۵,۰۰۰ یورو میباشد.

طبق قراردادهای منعقد شده شرکت نساجی حجاب شهر کرد با شرکت پالایش آویژه البرز به مبلغ ۳۷,۴۰۰ میلیون ریال احداث تصفیه خانه فاضلاب خط جدید تولید به شرکت مذکور محول گردیده و مانده پیش پرداخت سرمایه ای مذکور به مبلغ ۲۲,۶۸۷ میلیون ریال شامل وجوه پرداختی در این رابطه بوده که بخش عمده ای از عملیات اجرایی آن انجام شده و پیش بینی می شود در سال ۱۳۹۶ تکمیل و راه اندازی شود.

نام شرکت	شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۱۴-۱-۳۷- موسسه بنیاد علوی :		میلیون ریال
موسسه در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.		

الف: بدهیهای احتمالی

سند مالکیت دفتر مرکز بابت تسهیلات دریافتی در رهن بانک می باشد	۱۴۴,۰۰۰
	<u>۱۴۴,۰۰۰</u>

سند مالکیت دفتر مرکزی بنیاد علوی از بابت تسهیلات دریافتی توسط شرکت فولاد کاوه جنوب کیش در رهن بانک میباشد.

۱۵-۱-۳۷- شرکت کشت و صنعت شهید مطهری :

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی می باشد.

تعهدات سرمایه ای شرکت صرفا شامل پیش پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۱,۶۰۹ میلیون ریال بابت پرداخت قسمتی از مبلغ خرید یک دستگاه توپوتا رافور و یک دستگاه تراکتور جمعا به مبلغ ۳,۳۴۱ میلیون ریال می باشد.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	شرح	نام شرکت
میلیون ریال		
		۳۷-۱-۱۶- شرکت خدمات مهندسی و شهرسازی علوی :
		شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد .
		۳۷-۱-۱۷- موسسه حسابرسی و بازرسی هادی بینات
		موسسه در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد .
		۳۷-۱-۱۸- بانک سینا :
		الف : بدهیهای احتمالی
		بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر می باشد .
		تعداد ۱۳۵ فقره پرونده حقوقی از طرف تسهیلات گیرندگان شامل مطالبه وجه التزام ، الزام به فک رهن وثایق ، ابطال سند رهنی و ابطال چند مورد عملیات اجرایی پرونده های تسهیلات در مراجع قضایی علیه بانک مطرح گردیده که با توجه به پیگیری های مستمر بانک و فرآیند مقرر در خصوص پرونده های قضایی مرتبط ، موضوع در حال پیگیری می باشد .
		به استناد بند ۱۱ ماده ۱۲ قانون مالیات بر ارزش افزوده مبنی بر معافیت موسسات اعتباری از پرداخت مالیات بر ارزش افزوده و بنده ماده یک آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی و با توجه به اینکه صرافی سینا شرکت فرعی موسسه اعتباری می باشد ، لذا جهت عملیات سالهای گذشته و سال ۱۳۹۵ از مشتریان مالیات ارزش افزوده اخذ نکرده است .
		در بانک سینا از بابت مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۴ مبلغ ۱٫۰۵۰ میلیارد ریال توسط حوزه مالیاتی مربوطه مورد مطالبه قرار گرفته که بانک نسبت به نحوه تشخیص مالیات (برگشت قسمتی از هزینه سود پرداختی به سپرده گذاران) اعتراض نموده و موضوع در هیات حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه آن مشخص نشده است .
۱۳۹۵/۱۲/۳۰		ب : تعهدات سرمایه ای
میلیون ریال		
۱۵۰۱۰۹		ساختمان (خرید ملک فرمانیه و سینای تبریز)
۲۸۰۹۸۶		تجهیزات رایانه ای
۴۴۰۹۵		

۳۷-۱-۱۹- موسسه آموزشی و پژوهشی سینا

موسسه در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد .

۳۷-۱-۲۰- شرکت کارگزاری سینا

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد .

۳۷-۱-۲۱- شرکت سینمای نور تابان

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد .

۲۲-۱-۳۷- شرکت بیمه سینا

الف: بدهیهای احتمالی:

۲۲-۱-۳۷-در سال ۱۳۹۵ دفاتر شرکت از سال ۱۳۸۲ تا ۱۳۹۴ مورد حسابرسی تامین اجتماعی قرار گرفته که تا تاریخ تایید صورتهای مالی نتایج آن ابلاغ نگردیده و تعیین بدهی احتمالی مزبور منوط به اعلام نتایج مقامات سازمان مذکور است.

۲۲-۱-۳۷-۲-بانک صادرات در تاریخ ۱۳۹۵/۲/۲۱ بابت مطالبه خساراتاز محل ۲ فقره بیمه اعتباری (سقف تعهد بیمه ای اعضای کنسرسیوم مجموعاً به مبلغ ۴۲۰۰ میلیارد ریال) اقدام به طرح موضوع در هیات داوری نموده است، لیکن به دلیل عدم امضای داوری طرفین در مهلت مقرر قانونی به جهت عدم تعیین دقیق مبلغ خواسته مورد ادعای بانک صادرات به عنوان خواهان دعوی و عجز از ارائه مستندات ادعای خود داوری منقضی گردید و بانک صادرات نیز تا کنون هیچگونه اقدام و پیگیری ننموده است. ضمناً سهم بیمه سینا در کنسرسیوم قبل از احتساب فرانشیز حدود ۳۰ درصد می باشد.

ب: تعهدات سرمایه ای

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های با اهمیت میباشد.

۲۳-۱-۳۷- موسسه فرهنگی موزه ها

الف: بدهیهای احتمالی:

صرف نظر از موضوع ذیل شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی می باشد.

پیرو بخشنامه های صادره توسط سازمان امور مالیاتی کشور در خصوص اشخاص مشمول مالیات بر ارزش افزوده و عدم درج صریح فعالیت موزه داری جزو فعالیتهای مشمول و یامعاف از مالیات بر ارزش افزوده، موضوع طی چندین مرحله از سازمان میراث فرهنگی کشور استعلام شده که نهایتاً منجر به مکاتبه ریاست سازمان سازمان میراث فرهنگی با وزارت اقتصاد و اموردارایی مبنی بر قید صریح معافیت موزه داری از مالیات بر ارزش افزوده شده است.

ب: تعهدات سرمایه ای

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

میلیون ریال

۳۳۱،۵۷۳

۲۴،۶۷۱

۳۵۶،۲۴۴

شرکت ملی ساختمان و بنیاد سازه بابت بازسازی ساختمان دقینه

شرکتهای بنیاد سازه، تدبیر ساحل، فولاد ستون سازه، دژه قلعه، بابت بازسازی موزه خودرو

۲۴-۱-۳۷- موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۵-۱-۳۷- شرکت تخته فشاری و فرمیکا سازی آذر بنیاد

در سنوات گذشته تعدادی از وراثت خانواده توکلی (مالکین قبلی) ادعای عدم شمول حکم مصادره نسبت به اموال خود در شرکت و مالکیت بخشی از سهام را نموده که موضوع در جریان رسیدگی بوده و نتیجه تا کنون مشخص نگردیده است.

۳۷-۱-۲۶- شرکت سرشار

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۷-۱-۲۷- شرکت گروه پزشکی برزویه

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۷-۱-۲۸- شرکت گروه پزشکی اراک

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۷-۱-۲۹- شرکت نفت بهران

الف: بدهیهای احتمالی

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
اسناد تضمینی نزد بانکها بابت تسهیلات مالی	میلیون ریال ۱۷,۱۳۴,۵۸۱
اسناد تضمینی نزد سایر شرکتهای بابت ضمانتنامه ها و قراردادهای	۱۸,۳۹۴,۶۵۸
اسناد تضمینی نزد شرکت نفت بابت خرید مواد اولیه	۲۱۶,۸۸۰
سایر	۵۰,۶۷۰
	۳۵,۷۹۶,۷۸۹

سایر تعهدات و بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد.

پرونده موضوع شکایت سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان از شرکت نفت بهران تحت عنوان گرانفروشی مربوط به سالهای ۱۳۸۱ الی ۱۳۸۵ می باشد که در شعب بدوی و تجدید نظر دیوان عدالت اداری منتج به ابرام رای صادره از شعبه دوم تجدید نظر عالی سازمان تعزیرات و در نهایت محکومیت شرکت به پرداخت مبلغ ۱۳۳,۸۵۹ میلیون ریال جریمه شده است، متعاقباً در تاریخ ۲ اردیبهشت ۱۳۹۶ پیرو درخواست شرکت طبق دستور ریاست محترم دیوان اداری نسبت به بررسی موضوع و اعمال ماده ۷۹ قانون تشکیلات و آیین دادرسی دیوان عدالت اداری از ریاست قوه قضائیه اقدام شده است.

ب: تعهدات سرمایه ای

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۷-۱-۳۰- شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۷-۱-۳۱- شرکت ره نگار خاور میانه

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲-۳۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی بنیاد مستضعفان (واحد اصلی) به شرح زیر می باشد :

الف - بدهیهای احتمالی :

شرح	واحد
-----	------

خزانه

خزانه فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد .

الف) رهن ۳۳۴ رقبه ملک سازمان نزد شرکتهای تابعه و بانکها به مبلغ ۳۴۰۱ میلیارد ریال

ب) تعداد ۲۱۵۱ مورد دعاوی حقوقی که علیه بنیاد در مراجع قضایی مطرح است و از بابت آنها ذخیره به میزان ۱۳۸ میلیارد ریال در حسابها انعکاس یافته است .

سازمان اموال و املاک

ج) بدهی احتمالی مربوط به حادثه ساختمان پلاسکو (ملک آن به بهای ۱,۳۷۰ میلیون ریال در حسابهای سازمان منعکس بوده و سرقفلی آن در سنوات قبل واگذار شده) توافق نامه ای در مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۷ فی مابین بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی، استانداری، دفتر ریاست جمهوری، نماینده اصناف و بانک پارسیان (به عنوان نماینده صاحبان سرقفلی مجتمع نور)، منعقد و مقرر گردید بابت اجاره سه و نیم ماهه اسکان موقت صاحبان سرقفلی ساختمان پلاسکو در مجتمع نور، مبلغ ۲۰ میلیارد ریال از سوی بنیاد تامین (منعکس در سرفصل هزینه ها) و با همکاری فی مابین نسبت به رفع مشکلات مرتبط اقدام گردد. توضیح اینکه در سال مورد گزارش علاوه بر هزینه اجاره فوق مبلغ ۵۵ میلیارد ریال نیز بابت کارشناسی و تحقیقات و ... حادثه، بر اساس اعلام دادگستری پرداخت و در سرفصل هزینه ها منظور گردیده است . همچنین از سوی دادگستری و مراجع ذیصلاح هیئت ویژه ای در خصوص بررسی ابعاد مختلف حادثه مذکور تشکیل گردیده و موضوع در جریان بررسی بوده و تعهدات احتمالی آتی بنیاد در این خصوص منوط به نتایج فوق و برنامه های آتی بنیاد در این ارتباط می باشد .

موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران موسسه فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد .

صندوق وام واحد اصلی صندوق فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد .

مرکز پشتیبانی ستاد بنیاد مرکز فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد .

ب - تعهدات سرمایه ای :

تعهدات سرمایه‌ای بابت بهینه سازی و بازسازی ساختمان ۱۵ و ۹ طبقه به شرکت های تالون و رامان ، طراحی محوطه و آبنمای ساختمان مرکزی و طراحی سیستم الکتریکال و مکانیکال توسط شرکت بنیاد سازه جمعاً به مبلغ ۱۷۳,۴۸۶ میلیون ریال می‌باشد که پس از ارائه مستندات در سال ۱۳۹۶ پرداخت خواهد شد.

بنیاد مستوفیان انقلاب اسلامی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳۸- معاملات با اشخاص وابسته

۳۸-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبلغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید ۷۳ خدمات	فروش ۷۳ خدمات	دریافت غیر از درآمد	پرداخت وجه	سهولت‌های دریافتی	سهم سود	سایر	تامین مالی	تضمین اعطایی
شرکت‌های وابسته	سید محمد رضا حسینی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	۲,۰۸۴								
شرکت‌های وابسته	دکتر محمد حسن مظفری	مدیر عامل	۱۳,۵۸۴								
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	شرکت پردیس اینه شرق	شرکت همگروه و عضو شرکت حقوقی		۲۱,۷۰۰							
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	بیمه ایران	شرکت همگروه و عضو شرکت حقوقی		۲,۲۲۷							
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	سفر ریل	شرکت همگروه و عضو شرکت حقوقی		۴۴,۷۸۷							
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	شرکت مهندسی شمس سپهر هشتم	شرکت همگروه و عضو شرکت حقوقی								۷,۵۴۲	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر هشتم	شرکت همگروه و عضو شرکت حقوقی								۲,۶۴۱	
شرکت‌های وابسته	قند نقش جهان	عضو شرکت هیئت مدیره		۶۰۰						۱۵	
شرکت‌های وابسته	ایران پویا	عضو شرکت هیئت مدیره		۲,۴۹۰							
شرکت‌های وابسته	ایران ابزار	عضو شرکت هیئت مدیره		۲۳,۶۲۷							
شرکت‌های وابسته	بی اس ال ای	همگروه		۱۸,۰۸۱							
سایر اشخاص وابسته	سامی اویات	همگروه		۳,۲۷۳							
سایر اشخاص وابسته	هتل گچس	همگروه		۱۴۵							
سایر اشخاص وابسته	شرکت قفس نیرو	همگروه		۳۳۸							
سایر اشخاص وابسته	شرکت تامین سرمایه	همگروه		۸۵۰							
سایر اشخاص وابسته	سفر ریل	همگروه		۴۴,۷۸۷							
سایر اشخاص وابسته	شرکت خیریه پزشکی سید الشهداء	همگروه		۱۶,۹۲۰				۱۴,۸۰۰			
سایر اشخاص وابسته	شرکت قطارهای بنیاد	همگروه		۸۹							
سایر اشخاص وابسته	شرکت قفس بنیاد	همگروه		۴,۲۱۱							
سایر اشخاص وابسته	ایران برنا	همگروه		۶۵۸							
سایر اشخاص وابسته	کشت و صنعت نعمت	همگروه		۴,۱۹۰							
سایر اشخاص وابسته	شرکت نفت مناطق مرکزی	همگروه		۲,۵۱۲,۸۲۰							
سایر اشخاص وابسته	شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان	همگروه		۱۹۵,۱۷۹						۲,۳۸۰	
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی برده کران و میلان تهران	همگروه		۱۵۶,۹۵۵							
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی مصرف کارکنان تویان کتید	همگروه		۳۰							
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی مصرف کارکنان تویان خفلاخ	همگروه		۱,۹۳۹							
سایر اشخاص وابسته	شرکت فولاد سپید فراب کویر	همگروه		۱,۴۰۲,۳۶۷							
سایر اشخاص وابسته	سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	همگروه		۵۷۰,۲۰۵							
سایر اشخاص وابسته	معدنی و صنعتی گل گهر	همگروه		۶,۵۶۸,۹۲۶							
سایر اشخاص وابسته	تعاونی تولید و توزیع حکمتان	همگروه		۵۴,۳۹۴							
سایر اشخاص وابسته	گروه اقتصادی مهرگان	همگروه							۵۴,۵۰۴		
سایر اشخاص وابسته	شرکت سازیه تجهیزات فولاد	همگروه		۱۳,۴۵۲							
سایر اشخاص وابسته	شرکت بی اس تک	همگروه		۲۵۷							
سایر اشخاص وابسته	پالایشگاه تهران	همگروه		۲,۱۴۵,۱۴۲							
سایر اشخاص وابسته	ایرانیان چوب شهر فراه‌گامی	همگروه		۱۲,۵۱۷							
سایر اشخاص وابسته	مدیران شرکت	همگروه		۱۳۲							
سایر اشخاص وابسته	پژوهشکده سینا	همگروه		۹۹							
سایر اشخاص وابسته	شرکت پلکاتام	همگروه		۹,۱۳۶							
سایر اشخاص وابسته	MTN International	همگروه		۱,۱۵۶,۶۶۴							
سایر اشخاص وابسته	MTN International DUBAY	همگروه		۱۷۸,۷۲۲							
سایر اشخاص وابسته	سایر	همگروه		۱۲۰,۵۲							
جمع			۹,۰۳۳,۵۹۶	۶,۸۲۸,۶۶۵	۱,۹۷۲,۵۷۲	۶,۱۹۰,۰۸۴	۱,۰۷۱,۷۱۹	۱۴,۸۰۰	۵۴,۵۰۴	۱۰,۱۹۸	۴,۴۸۰

* ارزش متصفانه تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

بیان مستحقان انفکاک اسلامی

بازه اشکای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مبالغ به میلیون ریال

۲۸-۳- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش
معاملات با اشخاص وابسته

سایر	برداشت طلب/ایدهی	بودجه برداشتی	برداشت هزینه	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
-	-	-	-	-	۳۲,۵۲۴	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت تالون	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۳۷۴,۵۰۷	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت رامان	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۱۰,۹۷۰	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت بنیاد سازه	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۴۷,۱۷۰	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۲۱۳	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	موسسه آموزشی سینا	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۲,۱۷۴	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	موسسه حسابداری و فارسی های بنیاد	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۸,۹۶۱	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	هتل پارسیان ادرین	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۴۹	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	هتل استقلال	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۱,۱۲۳	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	هتل آزادی	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۱۰,۷۹۹	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت بازرگانی پیشرو سیاحت	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۱,۶۵۸	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت زینم ایران	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۲۹۲	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	ایران پروا	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۲۴۲,۹۱۵	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت آزاد راه تهران - شمال	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۵۰,۴۰۰	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	ایم سبز	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۲,۱۴۰	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت مهستان	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۱,۶۵۰,۰۰۰	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت آبی ساز	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۲,۴۸۴,۷۵۰	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	تولید نیروی جمهوری شرق میا	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۶۵,۴۴۸	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت خدمات بهداشتی شهر سازی ملوی	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۴۲۹,۰۷۸	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت وگن پارک	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۳۷۷,۵۰۰	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت عمران مسکن شمال	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	-	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت پرچلا	شرکتهای تحت کنترل مشترک
۲,۹۰۰	-	-	-	-	۸۸,۳۳۲	✓	عضوشرکت هیئت مدیره	شرکت تیروز	شرکتهای تحت کنترل مشترک
۵۲,۹۰۰	۰	۰	۰	۵۳,۴۳۱	۶۵۶,۷۶۸			جمع نقل به صفحه بعد	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مبالغ به میلیون ریال

سایر	پرداخت طلب/پدیی	بودجه پرداختی	بودجه هزینه	پرداخت خدمات	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۶۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۵۲,۹۰۰	۰	۰	۰	۵۳,۰۴,۳۳۱	۶۵۶,۷۶۸	۰	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	جمع نقل از صفحه قبل	
۵۹,۰۲۵	-	-	-	۱,۸۷۷	۳۰,۳۰۴	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت شهید مطهری	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۲,۱۶۰	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت آبی ساز	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۱۰,۶۳۲	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	زیرم تهران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۸,۶۲۱	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت کشاورزی و دامپروری ران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۱۲,۴۴۶	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت زبوم شرق تهران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۶,۶۹۷	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	مؤسسه فرهنگی موزه های بنیاد	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۹,۸۹۷	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت کشت و صنعت و دامپروری خرمدره	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۸,۰۲۱	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت مادر تخصصی صنایع غذایی سینا	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
۱۲,۰۰۰	-	-	-	۱,۳۸۶	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت کشت و صنعت گل چشمه	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۸,۴۳۲	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	مؤسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۹,۷۲۰	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	مجموعه فرهنگی ورزشی جمداران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۳,۴۷۸	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	بنیاد علوی	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۲۲,۸۰۰	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت جنرال مکانیک	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۹,۲۹۱	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت معیا	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۶,۴۹۴	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پیوند خاوران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۳,۶۳۳	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت باغداری و کشاورزی فردوس	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۴,۶۷۴	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پروتکتین گستر سینا	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۳,۴۸۰	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت زبوم شیراز	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۶,۰۵۰	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	هتل پارسیان عالی قاپو	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۳,۳۷۱	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت کشاورزی سیرجان بنیاد	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۱۷,۹۷۶	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت بهمنوش ایران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۱۹,۶۸۹	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت سهامی زبوم	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۱,۰۰۵	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت تعاونی مسکن خاوران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
۱۲۳,۹۴۵	۰	۰	۰	۵,۴۸۶,۰۵۹	۶۸۷,۰۷۲	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
 داده‌های توجیحی صورت‌های مالی تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مبالغ به میلیون ریال

۳-۲۸- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

سایر	پرداخت طلب از همی	بودجه پرداختی	پرداخت هزینه	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۱۲۳,۹۴۵	۰	۰	۰	۵,۴۸۶,۰۵۹	۶۸۷,۰۷۲				
-	-	-	-	۵,۸۸۰	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت کاوشی ایران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۲,۶۳۴	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	مجموعه تفریحی ورزشی چادران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۴,۹۳۴	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت راه آهن شرقی بنیاد	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۸,۱۶۰	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت هتل پارسیان کوثر تهران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۲,۹۰۰	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	بانک سینا شعبه آفریقا	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۳,۳۲۰	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت مه‌دشت	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۲,۸۷۵	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	بانک سینا شعبه میرداماد	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۲,۱۷۰	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پرودیس ابدیه شرق	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت صنایع غذایی مهرشهر اسپهان (نامی)	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	-	۲,۲۳۷	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	بنیاد ایران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
-	-	-	-	۶۰۰	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت اسکان ایران	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
۱۲۳,۹۴۵	۰	۰	۰	۵,۵۵۶,۰۶۲	۶۸۹,۳۰۹				

۲-۳۳- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۴		۱۳۹۵		دریافتی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های بلندمدت	پرداختی های بلندمدت	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	شرح
بدهی	طلب	بدهی	طلب					
-	۹,۱۱۰,۴۶۴	.	۹,۲۳۵,۵۸۸	۵,۷۷۱,۰۰۵	۳,۴۶۴,۵۸۳			شرکت‌های تحت کنترل مشترک مادر تخصصی کدآورزی و دامپوری فردوس پارس
-	۵,۴۷۰,۷۳۰	.	۱۳,۶۶۵,۲۲۸	۱۳,۶۶۵,۲۲۸				شرکت‌های تحت کنترل مشترک مادر تخصصی آزاد راه تهران شمال
-	۵,۵۰۱,۸۱۱	.	۵,۲۷۳,۴۷۵	۴,۷۳۲,۶۹۹	۵۴۰,۷۷۶			شرکت‌های تحت کنترل مشترک مادر تخصصی انرژی گستر سینا
-	۴,۵۹۰,۷۳۸	.	۲,۷۵۸,۲۳۶	۲,۷۵۸,۲۳۶				شرکت‌های تحت کنترل مشترک گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
-	۲,۷۸۳,۵۴۰	.	۴,۵۶۲,۱۴۲	۴,۵۰۸,۴۸۷	۵۳,۶۵۵			شرکت‌های تحت کنترل مشترک مادر تخصصی گسترش الکترونیک سینا
-	۳,۹۸۶,۹۵۳	.	۲,۲۹۱,۴۱۵	۲,۲۰۲,۹۲۲	۸۸,۴۹۳			شرکت‌های تحت کنترل مشترک موسسه بنیاد علوی
-	۱,۷۷۵,۸۴۵	.	۱,۷۲۸,۰۷۷	۱,۶۰۱,۰۳۴	۱۲۷,۰۵۳			شرکت‌های تحت کنترل مشترک مادر تخصصی گسترش پایا صنعت سینا
-	۶,۹۱۲,۶۴۹	.	۶,۷۴۸,۴۱۸	۱,۳۱۱,۷۹۲	۵,۵۳۶,۶۲۶			شرکت‌های تحت کنترل مشترک شرکت سیاحتی و حمل و نقل پارسینا
-	۱,۱۰۳,۹۷۳	.	.	.				شرکت‌های تحت کنترل مشترک بانک سینا
-	۹۶۸,۶۶۹	.	۲,۰۸۶,۴۸۶	۲,۰۸۶,۴۸۶				شرکت‌های تحت کنترل مشترک مادر تخصصی صنایع برق وانرژی صبا
-	۵۵۹,۴۰۷	.	۴۲۳,۸۵۳	۴۲۳,۸۵۳				شرکت‌های تحت کنترل مشترک مادر تخصصی سرمایه گذاری پایا سلطان پارس
-	۱,۳۶۵,۶۶۳	.	۱,۱۴۸,۰۰۰	۳۱۸,۷۸۷	۸۲۹,۲۱۳			شرکت‌های تحت کنترل مشترک شرکت گسترش صنایع غذایی سینا
-	۱,۳۵۷,۲۰۶	.	۷۱۳,۹۶۵	۱۱۲,۴۹۵	۶۰۱,۴۷۰			شرکت‌های تحت کنترل مشترک مادر تخصصی خدمات مهندسی وشهرسازی علوی
-	۴,۲۲۳,۵۲۲	.	۵,۴۸۹,۲۰۱	۸۷۸,۶۲۳	۴۶۱۰,۵۷۸			شرکت‌های تحت کنترل مشترک مادر تخصصی عمران مسکن ایران
-	۲۲۲,۳۴۵	.	۱۰۵,۴۴۶	۱۰۵,۴۴۶				شرکت‌های تحت کنترل مشترک مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
.	۴۹,۹۴۲,۵۱۴	.	۵۶,۲۲۹,۵۳۰	۴۰,۳۷۷,۰۸۳	۱۵,۸۵۲,۴۴۷	.	.	جمع نقل به صفحه بعد

مبالغ به میلیون ریال

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

نادر اشتباهی توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۵		۱۳۹۴	
		دریافتی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های بلندمدت	طلب	طلب
جمع نقل از صفحه قبل		۴۰,۳۷۷,۰۸۳	۱۵,۸۵۲,۴۴۷	۵۶,۲۲۹,۵۳۰	۴۹,۹۴۳,۵۱۴
	شرکتهای تحت کنترل مشترک فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۸۶۱,۸۲۰		۲,۸۶۱,۸۲۰	۰
شرکتهای تحت کنترل مشترک تولید نیروی جنوب شرق صبا	۲,۵۴۵,۱۵۱		۲,۵۴۵,۱۵۱	۰	
شرکتهای تحت کنترل مشترک خانه	۴۷۷,۶۸۶		۴۷۷,۶۸۶	۰	
شرکتهای تحت کنترل مشترک گسترش الکترونیک ایران	۱,۷۶۷,۸۰۰		۱,۷۶۷,۸۰۰	۰	
شرکتهای تحت کنترل مشترک نفت بهران	۵۷۵,۸۳۰		۵۷۵,۸۳۰	۱	
شرکتهای تحت کنترل مشترک عمران مسکن شمال	۲۸۶,۲۴۲	۱۵۲,۰۰۰	۴۳۸,۲۴۲	۵۵۱,۵۲۱	
شرکتهای تحت کنترل مشترک اکتشافی انرژی گستر پارس - جیند ماشین	۲۴۰,۳۷۴		۲۴۰,۳۷۴	۳۱,۱۱۹	
شرکتهای تحت کنترل مشترک توسعه عمران و مسکن اصفهان	۲۳۴,۴۴۱		۲۳۴,۴۴۱	۱۴۲,۳۳۵	
شرکتهای تحت کنترل مشترک کشاورزی سیرجان بنیاد	۲۲۴,۳۷۱		۲۲۴,۳۷۱	۴۴,۹۸۲	
شرکتهای تحت کنترل مشترک سیمان تهران	۲۰۳,۹۸۸		۲۰۳,۹۸۸	۱۴۸,۱۰۰	
شرکتهای تحت کنترل مشترک توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (تجدید بازرگانی)	۳۲۴,۸۴۹		۳۲۴,۸۴۹	۲۴۳,۶۵۰	
شرکتهای تحت کنترل مشترک جنرال مکایک	۱۵۳,۸۴۴		۱۵۳,۸۴۴	۱۵۴,۸۵۹	
شرکتهای تحت کنترل مشترک شرکت هتلهای بین المللی پارسین	۲۶۰,۲۵۵		۲۶۰,۲۵۵	۰	
شرکتهای تحت کنترل مشترک تولید نیروی جنوب غرب صبا	۰		۰	۰	
شرکتهای تحت کنترل مشترک ایران ابزار	۱۳۱,۳۹۶		۱۳۱,۳۹۶	۱۳۴,۹۰۴	
شرکتهای تحت کنترل مشترک شرکت سیمتانی نور تابان	۱۲۶,۱۹۶		۵۹۱,۷۹۷	۵۴۳,۳۹۷	
شرکتهای تحت کنترل مشترک جمع نقل به صفحه بعد	۱۶,۴۷۰,۰۴۸	۰	۶۷,۲۶۱,۳۷۴	۵۳,۳۲۶,۶۹۳	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۴		۱۳۹۵		دریافتی های پایندمدت	پرداختی های پایندمدت	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	شرح
بدهی	طلب	بدهی	طلب				
۰	۵۳,۳۲۶,۶۹۳	۰	۶۷,۲۶۱,۳۷۴	۱۶,۴۷۰,۰۴۸	۰	۵۰,۷۹۱,۳۲۶	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۲۴,۴۹۶	-	۱۸۶,۳۷۴			۱۸۶,۳۷۴	شرکتهای تحت کنترل مشترک مادر تخصصی کشت و صنعت شهید مطهری
-	-	-	۲۴۱,۳۴۵			۲۴۱,۳۴۵	شرکتهای تحت کنترل مشترک ملی ساختمان
-	۲۱,۲۹۰	-	۸۶,۹۷۲			۸۶,۹۷۲	شرکتهای تحت کنترل مشترک کشاورزی فجر اصفهان
-	۶۱,۲۸۶	-	۱۱۷,۸۰۰			۱۱۷,۸۰۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک گروه پزشکی برزویه تهران
-	۷۸,۵۹۳	-	۱۴۴,۲۶۲			۱۴۴,۲۶۲	شرکتهای تحت کنترل مشترک گروه پزشکی برزویه اراک
-	۴۷,۴۴۸	-	۶۰,۴۵۵			۶۰,۴۵۵	شرکتهای تحت کنترل مشترک قند شیروان
-	۶۳,۰۹۶	-	۶۳,۰۹۶			۶۳,۰۹۶	شرکتهای تحت کنترل مشترک سرمایه گذاری پیشرو ایران
-	۱۱۲,۶۰۰	-	۵۳,۱۳۸			۵۳,۱۳۸	شرکتهای تحت کنترل مشترک هتل بین المللی پارسین استقلال
-	۷۵,۵۳۳	-	۵۲,۷۴۴			۵۲,۷۴۴	شرکتهای تحت کنترل مشترک باشگاه ایرانیان دبی
-	-	-	۴۹,۸۷۰			۴۹,۸۷۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک صفائییه یزد
-	۳۳,۳۴۰	-	۱۱۰,۴۴۸	۹۱,۵۸۶		۱۸,۸۶۲	شرکتهای تحت کنترل مشترک ونک پارک
-	۴۵,۸۵۱	-	۴۵,۸۵۱			۴۵,۸۵۱	شرکتهای تحت کنترل مشترک زرعی دشت ناز ساری
-	۱۹۷,۲۰۰	-	-			-	شرکتهای تحت کنترل مشترک پارک ارم (ارم سبز)
-	۳۹,۴۶۹	-	۵۴,۷۷۰			۵۴,۷۷۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک ذخیره و تامین بنیاد (لیزینگ جامع سینا)
-	۳۶,۶۰۴	-	۳۹,۶۴۳			۳۹,۶۴۳	شرکتهای تحت کنترل مشترک قیام اصفهان
-	۱۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۸۵			۳۴,۰۸۵	شرکتهای تحت کنترل مشترک کشت و صنعت خرمدوره
۰	۵۴,۳۷۳,۳۹۹	۰	۶۸,۶۰۲,۱۲۷	۱۶,۵۶۱,۶۲۴	۰	۵۲,۰۴۰,۴۹۳	جمع نقل به صفحه بعد

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

تادیه‌اشتهای توسعه‌ی صورتهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۵		۱۳۹۴	
		دریافتی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های بلندمدت	طلب	طلب
جمع نقل از صفحه قبل		۵۲,۴۹۲,۷۰۵	۱۶,۵۶۱,۶۳۴	۶۸,۶۰۲,۱۲۷	۵۴,۲۷۲,۳۹۹
شرکتهای تحت کنترل مشترک	دامداری بیناود نیشابور	۲۸,۷۵۰		۲۸,۷۵۰	۴۹,۴۵۵
شرکتهای تحت کنترل مشترک	گوئر اصفهان	۲۵,۷۷۹		۲۵,۷۷۹	۲۶,۹۴۹
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت پاکدیس	۳۰,۹۸۸		۳۰,۹۸۸	۲۷۲,۸۳۳
شرکتهای تحت کنترل مشترک	پارسی بیخین پلدر تجارت دروس اراک (مهر ماهه بازنه)	۲۸,۱۶۷		۲۸,۱۶۷	۳۹,۶۹۹
شرکتهای تحت کنترل مشترک	دی	۲۸,۷۸۰		۲۸,۷۸۰	۳,۲۴۰
شرکتهای تحت کنترل مشترک	آتی ساز	۳۹,۵۲۵		۳۹,۵۲۵	۳۴,۰۷۰
شرکتهای تحت کنترل مشترک	راه آهن شرقی بنیاد	۲۴,۴۹۷		۲۴,۴۹۷	۸۸,۹۹۴
شرکتهای تحت کنترل مشترک	زمزم خوزستان	۲۲,۰۶۹		۲۲,۰۶۹	۲۷,۰۹۸
شرکتهای تحت کنترل مشترک	ساختمانی اسکان ایران	۲۰,۵۵۰		۲۰,۵۵۰	۱۹,۹۶۲
شرکتهای تحت کنترل مشترک	نمایندگی کشتیرانی بنیاد	۱۹,۲۶۶		۱۹,۲۶۶	۱۵,۸۲۵
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شیر و گوشت مازندران (مهدشت)	۱۷,۶۵۹		۱۷,۶۵۹	۱۶,۰۵۵
شرکتهای تحت کنترل مشترک	صنایع غذایی مهر شهر	۲۱,۸۷۵		۲۱,۸۷۵	۸۵,۰۱۶
شرکتهای تحت کنترل مشترک	ران بهشهر	۱۶,۸۲۰		۱۶,۸۲۰	۴۳,۹۲۰
شرکتهای تحت کنترل مشترک	مگسال	۳۴,۵۷۷		۳۴,۵۷۷	۰
شرکتهای تحت کنترل مشترک	تله کابین توجال	۱۵,۲۱۱		۱۵,۲۱۱	۱۲,۵۱۱
شرکتهای تحت کنترل مشترک	قند اصفهان	۵۷,۶۹۹		۵۷,۶۹۹	۱۳,۶۳۰
جمع نقل به صفحه بعد		۵۵,۰۲۳,۶۵۶	۰	۶۹,۰۵۴,۳۳۹	۰

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۴		۱۳۹۵		پرواختی های تجاری و غیر تجاری	پرواختی های بلندمدت	دریافتی های بلندمدت	دریافتی های تجاری	شرح
بدهی	طلب	بدهی	طلب					
۰	۵۵,۰۲۳,۶۵۶	۰	۶۹,۰۵۴,۳۳۹	۰	۱۶,۵۶۱,۶۳۴	۵۲,۴۹۲,۷۰۵	جمع نقل از صفحه قبل	
-	۱۳,۶۰۰	۰	۱۲,۰۹۱			۱۲,۰۹۱	شرکتهای تحت کنترل مشترک تلیسه نمونه	
-	۱۲,۳۳۰	۰	۱۲,۹۴۰			۱۲,۹۴۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک فورمیگا سازی آذر بنیاد	
-	۱۱,۷۷۰	۰	۱۲,۸۵۰			۱۲,۸۵۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک عمران مسکن شرق ایران	
-	۱۲,۷۵۹	۰	۱۲,۵۶۲			۱۲,۵۶۲	شرکتهای تحت کنترل مشترک کارگزاری بهگزین	
-	۲۷,۸۰۲	۰	۱۹,۳۶۰			۱۹,۳۶۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک کاشی سینا (کاشی و سرامیک سینا)	
-	۲,۵۸۱	۰	۴۰,۱۹۰			۴۰,۱۹۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک بهره برداری و تعمیرات نیروگاه صبا	
-	۱۹,۴۲۹	۰	۱۱,۳۱۱			۱۱,۳۱۱	شرکتهای تحت کنترل مشترک شرکت بازرگانی توسعه تجارت زرفام کیش	
-	۲۲,۷۶۷	۰	۳۹,۹۵۷			۳۹,۹۵۷	شرکتهای تحت کنترل مشترک پایندگان	
-	۱۸,۰۸۲	۰	۱۶,۰۹۲			۱۶,۰۹۲	شرکتهای تحت کنترل مشترک سینا ریل پارس (خدمات اجرایی کوثر)	
-	۹,۷۰۹	۰	۱۰,۴۵۳			۱۰,۴۵۳	شرکتهای تحت کنترل مشترک قندقزوین	
-	۱۰,۸۹۰	۰	۱۳,۹۵۶			۱۳,۹۵۶	شرکتهای تحت کنترل مشترک بهنوش ایران	
-	۱۰,۶۷۴	۰	۴,۸۹۵			۴,۸۹۵	شرکتهای تحت کنترل مشترک امین تریدینگ	
-	۱,۱۸۰	۰	۰			۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک بیمه سینا	
-	۷,۳۶۰	۰	۶,۸۷۰			۶,۸۷۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک پالایش قطران	
-	۵,۴۰۰	۰	۰			۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک زمزم شرق تهران (زمزم ایران)	
-	۷,۰۹۱	۰	۰			۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک مجموعه ورزشی شهید چمران	
۰	۵۵,۲۱۷,۰۸۰	۰	۶۹,۲۶۷,۸۶۶	۰	۱۶,۵۶۱,۶۳۴	۵۲,۷۰۶,۳۳۲	جمع نقل به صفحه بعد	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

بازرسی‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۴	خالص		۱۳۹۵		برداشتنی های تجاری و غیر تجاری	برداشتنی های بلندمدت	دریافتنی های بلندمدت	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی						
۰	۵۵,۲۱۷,۰۸۰	۰	۶۹,۲۶۷,۸۶۶	۰	۰	۱۶,۵۶۱,۶۳۴	۵۲,۷۰۶,۲۳۲		جمع نقل از صفحه قبل	
-	۶,۸۷۰	۰	۶,۳۸۰	۰			۶,۳۸۰	پیوند خاوران	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۶,۳۸۰	۰	۹,۲۳۰	۰			۹,۲۳۰	تابیران	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۴,۵۶۵	۰	۴,۳۰۸	۰			۴,۳۰۸	هتل پارسیان آزادی	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۴۱,۴۱۵	۰	۴,۷۹۶	۰			۴,۷۹۶	موسسه حسابرسی هادی بینات	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۶,۳۸۰	۰	۰	۰			۰	زمزم آذر بايجان	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۵,۵۷۱	۰	۴,۴۹۳	۰			۴,۴۹۳	باغداری وزارت مشهد	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۳,۵۰۶	۰	۰	۰			۰	توليد نيروي مرکزي صبا	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۸,۳۹۰	۰	۳,۴۱۵	۰			۳,۴۱۵	توسعه اموال سینا	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۰	۰	۲,۷۰۰	۰			۲,۷۰۰	کارگزاری سینا	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۵,۰۴۸	۰	۰	۰			۰	گلچشمه	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۰	۰	۲,۵۷۵	۰			۲,۵۷۵	مهندسی و مدیریت فن آوران سامیک	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۲,۳۰۲	۰	۲,۴۵۸	۰			۲,۴۵۸	هتل عالی قابو اصفهان	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۸,۸۸۰	۰	۱,۶۶۸	۰			۱,۶۶۸	شیشه سازی مینا	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۲,۴۴۸	۰	۲,۴۴۸	۰			۲,۴۴۸	کشاورزی ابراهیم آباد	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۱۴,۹۹۰	۰	۲,۳۷۸	۰			۲,۳۷۸	فردوس البرز (تهران)	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
-	۲۳,۵۰۴	۰	۲,۰۶۲	۰			۲,۰۶۲	موسسه فرهنگی یادآوران شلمچه	شرکتهای تحت کنترل مشترک	
۰	۵۵,۳۵۷,۳۲۹	۰	۶۹,۳۱۶,۷۷۷	۰	۰	۱۶,۵۶۱,۶۳۴	۵۲,۷۵۵,۱۴۳		جمع نقل به صفحه بعد	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
 داده‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۴		۱۳۹۵		دریافتی های درآمدت	پرداختی های درآمدت	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	شرح
خالص	طلب	خالص	طلب				
•	۵۵,۳۵۷,۳۲۹	•	۶۹,۳۱۶,۷۷۷	۱۶,۵۶۱,۶۳۴	•	۵۲,۷۵۵,۱۴۳	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۹۸۶	•	۱,۹۸۶			۱,۹۸۶	شرکتهای تحت کنترل مشترک انرژی گستر نصیر
-	۱,۵۰۸	•	۱,۸۶۵			۱,۸۶۵	شرکتهای تحت کنترل مشترک آژانس پرسپولیس
-	۹,۷۲۶	•	۱۷,۷۸۲			۱۷,۷۸۲	شرکتهای تحت کنترل مشترک آیو - مجمع بین المللی انرژی و تجهیزات آژادی
-	۱,۴۱۸	•	۴۰,۷۴۳			۴۰,۷۴۳	شرکتهای تحت کنترل مشترک مهستان
-	۶,۶۴۳	•	۱,۰۱۳			۱,۰۱۳	شرکتهای تحت کنترل مشترک شرکت شیر و دام کنگاور
-	۱,۰۰۰	•	۹۶۴			۹۶۴	شرکتهای تحت کنترل مشترک بازرگانی پیشروسیاحت
-	•	•	۹۷۵			۹۷۵	شرکتهای تحت کنترل مشترک مدیریت تولید برق قم
-	۱۲۶,۳۱۸	•	۹۴۵			۹۴۵	شرکتهای تحت کنترل مشترک بازرگانی پیشگامان هم‌تشر افق تجارت ایرانیان
-	•	•	۹۴۵			۹۴۵	شرکتهای تحت کنترل مشترک خانه ایرانیان
-	۱,۹۹۸	•	۱۹,۹۰۳			۱۹,۹۰۳	شرکتهای تحت کنترل مشترک زمزم غرب تهران
-	۳,۶۲۸	•	۲۷,۱۰۲			۲۷,۱۰۲	شرکتهای تحت کنترل مشترک موسسه توسعه آموزشی و پژوهشی سینا
-	۲۶,۱۴۵	•	۶۰۰			۶۰۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک پهنوش ایران
-	۱,۷۶۱	•	۵۲۰			۵۲۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک پروتئین گستر سینا
-	۶۲۸,۱۸۵	•	۳۲۱			۳۲۱	شرکتهای تحت کنترل مشترک هتل کوثر تهران
-	۷,۳۹۳	•	۲,۸۳۵			۲,۸۳۵	شرکتهای تحت کنترل مشترک کشت و صنعت و دامپروری دشت آذرنگین
-	•	•	۸۶۶			۸۶۶	شرکتهای تحت کنترل مشترک حفاری شمال
•	۵۶,۱۷۵,۰۳۸	•	۶۹,۴۳۶,۱۴۲	۱۶,۵۶۱,۶۳۴	•	۵۲,۸۷۴,۵۰۸	جمع نقل به صفحه بعد

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های بلندمدت	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۳۹۵		۱۳۹۴	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
جمع نقل از صفحه قبل		۵۲,۸۷۴,۵۰۸	۱۶,۵۶۱,۶۳۴	۰	۶۹,۴۳۶,۱۴۲	۰	۵۶,۱۷۵,۰۳۸	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	مرغ خانگی	۰					۱۰,۵۲۸	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران (رسا)	۱۵۰					۰	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	کفمت و صنعت پیوند بیستون پارس	۱۴۵					۰	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	مهندسی مشاوره بنیاد سازه	۰					۱۳,۷۸۴	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	شیشه و گاز	۵۳					۲,۳۹۱	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۵۰					۰	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	گلوکران	۲۲					۰	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	فرهنگی موزه ها	۱	۱۵,۸۳۳		۱۵,۸۳۴		۱۷,۶۰۲	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	موسسه تحقیق توسعه نوین دانشمند-حساب فیلین	۰					۶۳۶,۰۵۰	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	صنعتی دوده فام (کرین پلاک)	۰					۱۵۰,۱۸۶	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	تی بی تی	۰					۱۰۳,۲۳۸	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	مهرستان	۰					۳۰,۰۰۰	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	ایران ابزار	۰					۲۷,۲۱۰	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	پیوند تجارت آتیه ایرانیان	۰					۱۹,۱۹۲	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	لبیات پاک	۰					۱۵,۳۰۸	
شرکت‌های تحت کنترل مشترک	پارک ارم (ارم سبز)	۰					۱۳,۷۳۰	
جمع نقل به صفحه بعد		۵۲,۸۷۴,۹۲۹	۱۶,۵۷۷,۴۶۷	۰	۶۹,۴۵۲,۳۹۶	۰	۵۷,۲۱۶,۳۶۷	

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۴		۱۳۹۵		دریافتی های پرواخذی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های پرواخذی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های پرواخذی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های پرواخذی های تجاری و غیر تجاری	شرح
بدهی	طلب	بدهی	طلب					
۰	۵۷,۲۱۶,۳۶۷	۰	۶۹,۴۵۲,۳۹۶	۰	۰	۱۶,۵۷۷,۴۶۷	۵۲,۸۷۴,۹۲۹	جمع نقل از صفحه قبل
-	۸,۶۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک چینی ایران
-	۵,۵۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک کشت و صنعت رحمت آباد نطنز
-	۵,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک زمزم مشهد
-	۳۸۹,۵۶۷	۰	۳۸۵,۰۰۲	۰	۳۸۵,۰۰۲	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک آزاد راه تهران شمال
-	۳,۸۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک لانیز
-	۳,۲۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک شیر و گوشت محیاء
-	۱,۶۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک توریرا
-	-	(۱,۶۴۳,۵۰۵)	۰	(۱,۶۴۳,۵۰۵)	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک بانک سپینا
-	-	(۸۱۴,۸۸۹)	۰	(۸۱۴,۸۸۹)	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک توسعه سپینا
-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک نفت بهران
-	-	(۴۵۳,۴۲۰)	۰	(۴۵۳,۴۲۰)	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک تولید نیروی مرکزی صبا
(۱,۲۷۷,۰۴۰)	-	(۴۳۷,۳۳۸)	۰	(۴۳۷,۳۳۸)	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک تولید نیروی جنوب غرب صبا
-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک گسترش الکترونیک ایران
-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک کارگزاری بهگزین
-	-	۰	۱۷,۱۸۰	۰	۰	۱۷,۱۸۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک شرکت خدمات مهندسی و شهرسازی علوی
-	-	(۵۷,۷۰۵)	۰	(۵۷,۷۰۵)	۰	۰	۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک رامان
(۱,۲۷۷,۰۴۰)	۵۷,۶۳۴,۲۱۰	(۳,۴۰۶,۷۵۷)	۶۹,۸۵۴,۵۷۸	(۳,۴۰۶,۷۵۷)	۰	۱۶,۹۷۹,۶۴۹	۵۲,۸۷۴,۹۲۹	جمع نقل به صفحه بعد

بناد مستوفان انقلاب اسلامي
 داده‌شدهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری و غیر تجاری		دریافتی های بلندمدت		پرداختی های تجاری و غیر تجاری		طلب		بدهی		خالص
		۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴			
جمع نقل از صفحه قبل		۵۲,۸۷۴,۹۲۹	۱۶,۹۷۹,۶۴۹	۰	۰	(۳,۴۰۶,۷۵۷)	(۳,۴۰۶,۷۵۷)	۶۹,۸۵۴,۵۷۸	(۲,۴۰۶,۷۵۷)	۵۷,۶۳۴,۲۱۰	(۱,۳۷۷,۰۴۰)	۱۳۹۴
شرکتهای تحت کنترل مشترک	ونک پارک											خالص
شرکتهای تحت کنترل مشترک	رحمت آباد نظنز											طلب
شرکتهای تحت کنترل مشترک	کوثر اصفهان											بدهی
شرکتهای تحت کنترل مشترک	موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند											طلب
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت عمران و توسعه شهرک قدس											بدهی
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت اسکان ایران											طلب
شرکتهای تحت کنترل مشترک	زمزم ایران (زمزم شرق)											بدهی
شرکتهای تحت کنترل مشترک	مهمستان											طلب
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت تالون											بدهی
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شهر صنعتی کوه											طلب
شرکتهای تحت کنترل مشترک	بیمه سینا											بدهی
شرکتهای تحت کنترل مشترک	گلچشمه											طلب
شرکتهای تحت کنترل مشترک	مادر تخصصی پایا سلامت سینا											بدهی
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت بنیاد سازه											طلب
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت ایران برنا											بدهی
شرکتهای تحت کنترل مشترک	مجموعه ورزشی شهید چمران											طلب
جمع نقل به صفحه بعد		۵۲,۸۷۴,۹۲۹	۱۶,۹۷۹,۶۴۹	۰	۰	(۳,۴۰۶,۷۵۷)	(۳,۴۰۶,۷۵۷)	۶۹,۸۵۴,۵۷۸	(۳,۴۰۶,۷۵۷)	۵۷,۶۳۴,۲۱۰	(۱,۳۷۷,۰۴۰)	۱۳۹۴

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۴		۱۳۹۵		دریافتی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های بلندمدت	پرداختی های بلندمدت	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های بلندمدت	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	نام شخص وابسته	شرح
بدهی	طلب	بدهی	طلب								
(۱,۳۱۲,۳۱۳)	۵۷,۶۳۸,۳۶۹	(۳,۶۲۵,۷۴۱)	۶۹,۸۵۴,۵۷۸	۵۲,۸۷۴,۹۳۹	۱۶,۹۷۹,۶۴۹	۰	(۳,۶۲۵,۷۴۱)	۵۲,۸۷۴,۹۳۹	جمع نقل از صفحه قبل		
-	-	(۳,۰۶۰)	۰				(۳,۰۶۰)		شرکتهای تحت کنترل مشترک	ایتریتک	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	۰	۰				۰		شرکتهای تحت کنترل مشترک	کاشی سینا(کاشی وسرامیک سینا)	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	۰	۰				۰		شرکتهای تحت کنترل مشترک	زمزم غرب تهران	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	(۲,۰۶۰)	۰				(۲,۰۶۰)		شرکتهای تحت کنترل مشترک	زمزم آذربایجان	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	۰	۰				۰		شرکتهای تحت کنترل مشترک	موسسه آموزشی و پژوهشی سینا	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	(۱,۵۹۱)	۰				(۱,۵۹۱)		شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت عمران و شهرسازی شمیران نو	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	(۱,۰۲۵)	۰				(۱,۰۲۵)		شرکتهای تحت کنترل مشترک	مرغ خانگی	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	(۶۲۰)	۰				(۶۲۰)		شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت حجاب شهر کرد	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	(۴۹۰)	۰				(۴۹۰)		شرکتهای تحت کنترل مشترک	لاستیک خوزستان	شرکتهای تحت کنترل مشترک
(۲۶,۱۱۵)	-	۰	۶۰۰,۰۰۰				۰	۶۰۰,۰۰۰	شرکتهای تحت کنترل مشترک	آتی ساز	شرکتهای تحت کنترل مشترک
-	-	(۲۱۷)	۰				(۲۱۷)		شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت ایران چوب	شرکتهای تحت کنترل مشترک
(۱۶۳,۲۷۷)	-	۰	۰				۰		شرکتهای تحت کنترل مشترک	خانه	شرکتهای تحت کنترل مشترک
(۶,۵۰۰)	-	۰	۰				۰		شرکتهای تحت کنترل مشترک	مادر تخصصی سلامت پایا سینا	شرکتهای تحت کنترل مشترک
(۴,۶۲۴)	-	۰	۰				۰		شرکتهای تحت کنترل مشترک	کشت و صنعت خرمدره	شرکتهای تحت کنترل مشترک
(۳,۰۶۰)	-	۰	۰				۰		شرکتهای تحت کنترل مشترک	ایتریتک	شرکتهای تحت کنترل مشترک
(۳,۰۰۰)	-	۰	۰				۰		شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت صنایع تجهیزات پارس سارایه	شرکتهای تحت کنترل مشترک
(۱,۵۱۸,۸۸۹)	۵۷,۶۳۸,۳۶۹	(۳,۶۲۴,۸۰۴)	۷۰,۴۵۴,۵۷۸	۵۲,۸۷۴,۹۳۹	۱۷,۵۷۹,۶۴۹	۰	(۳,۶۲۴,۸۰۴)	۵۲,۸۷۴,۹۳۹			

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

۳۹-۱- شرکت کارگزاری سینا

طبق مصوبه ی کمیسیون معاملات سهام مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۶ بنیاد مستضعفان واگذاری سهام شرکت به روش مزایده و رعایت کلیه ضوابط و مقررات از طریق درج آگهی در روزنامه کثیرالانتشار مصوب گردیده و در تاریخ ۱۳۹۵/۴/۳ مزایده برگزار و شرکت سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان به عنوان برنده مزایده شناخته شده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تشریفات انتقال انجام پذیرفته است .

۳۹-۲- شرکت سهامی خاص گروه پزشکی برزویه تهران :

مبلغ ۴,۶۳۵ میلیون ریال مربوط به بدهی پیمانکار داروخانه (آقای دکتر موسوی) به سایر شرکتهای می باشد که با توجه به نامه های دادگاه توقیف گردیده است .

۳۹-۳- شرکت پایا صنعت سینا :

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده ، به شرح زیر است :

۳۹-۳-۱- با توجه به تصمیم شرکت به فروش سهام شرکت کاشی و سرامیک سینا و به عنایت به مکاتبات صورت گرفته با بانک اقتصاد نوین و کارگزاری بهگزین جهت فروش سهام و بدلیل برگزاری مجمع کاشی و سرامیک سینا ، فروش سهام به بعد از مجمع شرکت مزبور موکول شده است .

۳۹-۴- واحد اصلی بنیاد مستضعفان :

۳۹۴-۱- بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورتهای مالی داشته و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشاء آن باشد رخ نداده است .

۴۰- وضعیت ارزی

۴۰-۱- داراییها و بدهی های پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است :

دلار	یورو	درهم	پوند	لیبر ترکیه	
۲۵۸,۱۴۳,۳۲۰	۳۴۲,۰۴۰,۳۵۷	۳۷۹,۹۴۵,۳۸۷	۶۲,۳۸۴	۱۹۰,۸۰۱	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی
(۳۳۳,۶۱۱,۶۷۹)	(۷۴۶,۵۵۲,۷۰۷)	(۲۳۵,۷۶۰,۱۸۹)	(۲۴,۹۱۸)	(۱۸۲,۳۹۹)	تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی
(۷۵,۴۶۸,۳۵۹)	(۴۰۴,۵۱۲,۳۵۰)	۱۴۴,۱۸۵,۱۹۸	۳۷,۴۶۶	۸,۴۰۲	خالص داراییهای (بدهیهای) ارزی
ریال	دینار	وون	روپیه	یوان	
۳۸۰	۳۹,۰۲۹,۶۷۱	۸۴۵,۹۶۴,۹۶۶	۱۶,۴۲۹,۹۱۹	۷۸,۹۵۳,۵۹۹	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی
		(۱,۴۰۲,۳۰۷,۲۸۶)	(۱۶,۲۳۵,۸۷۱)	(۷۶,۳۹۷,۲۷۴)	تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی
۳۸۰	۳۹,۰۲۹,۶۷۱	(۵۵۶,۳۴۲,۳۲۰)	۱۹۴,۰۴۸	۲,۵۵۶,۳۲۵	خالص داراییهای (بدهیهای) ارزی
رینگیت	منات	کرون	روبل	سایر	
	۴,۱۰۷,۸۱۴	۷,۹۵۸	۵,۹۷۸,۱۸۷	۲۱,۶۱۵,۴۰۵	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی
		۷,۹۵۸	۵,۹۷۸,۱۸۷	(۱۹,۵۳۵,۹۲۰)	تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی
	۴,۱۰۷,۸۱۴	۷,۹۵۸	۵,۹۷۸,۱۸۷	۲,۰۷۹,۴۸۵	خالص داراییهای (بدهیهای) ارزی

۴۰-۲- ارز حاصل از فروش کالا و درآمد ارائه خدمات به شرح زیر است :

دلار	یورو	یوان	درهم	ین	
۱۷۶,۰۴۸,۵۱۷	۱۴,۹۵۶,۴۱۵		۱۲۲,۶۹۵,۳۱۶		فروش کالا و ارائه خدمات - سالانه
(۴۵,۹۸۰,۶۴۱)	(۱۵,۶۰۷,۹۳۶)	(۱۱,۱۳۴,۵۸۴)	(۶۰,۹۷۴,۶۲۱)	(۱۱۲,۶۴۰)	خرید مواد اولیه - سالانه
	(۶,۵۷۰)				خرید ماشین آلات و قطعات - سالانه
روپیه	وون				
					فروش کالا و ارائه خدمات - سالانه
(۱۴,۳۳۰,۷۶۰)	(۸۳,۰۳۲,۰۰۰)				خرید مواد اولیه - سالانه
(۱۴,۳۳۰,۷۶۰)	(۸۳,۰۳۲,۰۰۰)				
یورو	پوند	یوان	روپیه	فرانک سوئیس	بانک سینا :
۲۵,۳۱۹,۷۸۲	-	۶۷,۶۳۹,۳۷۹	۶۸,۶۴۷,۸۲۷	۳۰,۲۴۰,۰۰۰	تعهدات بابت اعتبارات اسنادی گشایش یافته
۳,۷۳۹,۳۳۳	۳,۲۹۳	-	-	-	تعهدات بابت ضمانت نامه های صادره
ین ژاپن	وون کره				
۱۳۴,۸۷۹,۲۰۰	۵,۴۵۹,۸۹۷,۳۶۰				تعهدات بابت اعتبارات اسنادی گشایش یافته
					تعهدات بابت ضمانت نامه های صادره

۴۰-۳- دارایی ها و بدهی های ارزی گروه بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۵-۴ خلاصه اهم رویه های حسابداری تسعیر گردیده است .

الف - خالص انحراف نا مساعد سرفصل فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به مبلغ ۱۳,۳۴۴ میلیارد ریال عمدتاً بابت عدم فروش املاک و داراییهای آماده برای فروش در سازمان اموال و املاک و به مبلغ ۳,۲۸۶ میلیارد ریال می باشد. در سال مورد گزارش معادل مبلغ ۱۴,۵۵۶ میلیارد ریال املاک به فروش رسیده، لیکن با توجه به واگذاری املاک بنیاد علوی به متصرفین به مبلغ ۳,۸۴۱ میلیارد ریال تخفیف به موجب اصلاحیه ماده ۴۶ آئین نامه معاملات بنیاد اعمال گردیده است و کاهش سود سهام (درآمد سرمایه گذاری) به مبلغ ۹,۷۶۰ میلیارد ریال شرکت‌های گسترش صنایع غذایی سینا، کاوه پارس، پایاصنفت سینا، بانک سینا، کشاورزی و دامپروری فردوس پارس، مالی و سرمایه گذاری سینا و پایاسامان پارس می باشد.

ب - انحراف نامساعد بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به مبلغ ۲۴۲ میلیارد ریال عمدتاً بابت فروش املاکی است که در سالهای جدید خریداری گردیده است و لذا بهای تمام شده آنها بیشتر از املاک مصادره شده می باشد.

ج - انحراف نامساعد درآمد حاصل از فروش سهام به مبلغ ۵,۶۲۰ میلیارد ریال عمدتاً بابت عدم تحقق فروش سهام بانک سینا، فروش هتل ها، شرکت های چوبی و سلولزی، شرکت‌های کشاورزی و باغداری می باشد که در بودجه پیش بینی گردیده بود ولی فروش آن میسر نگردید. اقدامات لازم بابت ارزیابی سهام ۴۰ شرکت و هتل در سال مورد گزارش به عمل آمده، در چارچوب آئین نامه معاملات بنیاد مزایده و مذاکره جهت فروش سهام صورت گرفته است. سهام شرکت‌های لاینز، خانه ایرانیان به فروش رسیده و قسمتی از سهام شرکت پاکدیس و تلیسه نمونه با توجه به عرضه از طریق بورس فروخته شده است و تلاش های به عمل آمده در سال مورد گزارش منجر به فروش شرکت‌های انرژی گستر نصیر، کارگزاری سینا، الیاف و بیمارستان اقبال در سال مالی بعد گردیده است و فرآیند عرضه سهام ۱۲ شرکت در بورس نیز به عمل آمده، به دلیل مشکلات بازار سرمایه، امکان عرضه میسر نگردید.

د - انحراف مساعد هزینه های فروش، اداری و عمومی به مبلغ ۴۴۲/۴ میلیارد ریال بابت اقدامات به عمل آمده جهت کنترل هزینه های مربوط به خدمات قراردادی، حق العمل کاری، تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات می باشد.