

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و واحد اصلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| شماره صفحه  | عنوان   |
|-------------|---|
| (۱) الی (۳) | الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس<br>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   |
| ۳           | 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  |
| ۱۴۴ الی ۸   | ۱۰- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی و شرکت اصلی                       |



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 ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۱ 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای 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.



آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان شهید احمدیان، پلاک ۷

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 نظراین سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ 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.

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

##### گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی

۵ - 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 مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب ریاست بنیاد باشد، جلب نگردیده است.

۶ - گزارش تطبیق عملیات سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ 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

۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان در مورد واحد اصلی بنیاد مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مواردی از جمله آموزش کارکنان ذیربط بطور کامل، درج شماره ملی یا شناسه ملی و کدپستی اشخاص طرف حساب در سربرگها و قراردادهای استقرار ساختارهای متناسب قانون مذکور مندرج در دستورالعمل اجرایی و آیین‌نامه اجرایی مبارزه با پولشویی، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۳۱ شهریور ۱۳۹۳

سازمان حسابرسی

بهرام صدوقیانزاده

محمود آصفی



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی  
رئیس

بررسی

تاریخ:

شماره:

پیوست:

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف: صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| ۲ | ترازنامه تلفیقی                     |
| ۳ | صورت سود و زیان تلفیقی              |
| ۳ | گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی |
| ۴ | صورت جریان وجوه نقد تلفیقی          |

ب: صورت‌های مالی اساسی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی:

|   |                              |
|---|------------------------------|
| ۵ | ترازنامه                     |
| ۶ | صورت سود و زیان              |
| ۶ | گردش حساب سود (زیان) انباشته |
| ۷ | صورت جریان وجوه نقد          |

پ: یادداشتهای توضیحی:

|         |                             |
|---------|-----------------------------|
| ۸ - ۱۲  | تاریخچه فعالیت              |
| ۱۳      | مبنای تهیه صورت‌های مالی    |
| ۱۳ - ۱۷ | خلاصه اهم رویه های حسابداری |

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

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی براساس استانداردهای حسابداری تهیه

شده و در تاریخ ۲۹/۱۲/۱۳۹۲ به تأیید ریاست بنیاد رسیده است.

رئیس بنیاد

محمد سعیدی کیا



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| (تجدید ارائه شده)  |                    |         | (تجدید ارائه شده)  |                    |         |   |  |
|--------------------|--------------------|---------|--------------------|--------------------|---------|---|--|
| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰         | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹         | یادداشت | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰         | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹         | یادداشت | داراییها                                  |  |
| میلیون ریال        | میلیون ریال        |         | میلیون ریال        | میلیون ریال        |         | موجودی نقد                                |  |
| ۴۷.۵۹۲.۱۹۸         | ۶۸.۵۹۹.۶۵۹         | ۱۶      | ۱۲.۱۷۹.۳۰۰         | ۲۱.۹۴۹.۸۵۹         | ۵       |   |  |
| ۲۰.۵۵۲.۱۷۳         | ۲۸.۰۵۳.۱۵۶         | ۱۷      | ۱۳.۳۲۶.۹۰۴         | ۱۴.۱۴۸.۹۳۲         | ۶       | سرمایه گذاریهای کوتاه مدت                 |  |
| ۹.۴۹۶.۷۷۹          | ۱۱.۲۴۱.۷۴۴         | ۱۸      | ۹۷.۵۱۱.۶۲۹         | ۱۵۲.۸۹۵.۳۸۲        | ۷       | حسابها و اسناد دریافتی تجاری              |  |
| ۷.۳۷۷.۵۶۴          | ۸.۰۸۳.۱۸۴          | ۱۹      | ۹.۵۳۸.۴۴۰          | ۸.۲۷۹.۷۹۱          | ۸       | سایر حسابها و اسناد دریافتی               |  |
| ۵.۷۰۱.۷۹۵          | ۸.۸۵۴.۳۰۱          | ۲۰      | ۲۱.۷۷۹.۴۱۷         | ۲۶.۳۳۳.۲۴۰         | ۹       | موجودی مواد و کالا                        |  |
| ۲۸.۱۵۳.۷۸۵         | ۳۷.۳۹۱.۰۲۶         | ۲۱      | ۵.۹۶۰.۲۶۷          | ۶.۶۱۴.۶۱۰          | ۱۰      | سفرشات و پیش پرداختها                     |  |
| <b>۱۱۸.۸۷۵.۲۹۴</b> | <b>۱۶۲.۲۲۳.۰۷۰</b> |         | <b>۱۶۰.۲۹۵.۹۵۷</b> | <b>۲۳۰.۲۲۱.۸۱۴</b> |         |   |  |
|                    |                    |         |                    |                    |         | دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش |  |
| ۶۵.۰۴۶.۴۷۶         | ۸۶.۶۸۰.۷۶۱         | ۲۲      | ۶۷۶.۶۷۹            | ۵۷۸.۷۵۲            | ۹-۱     | جمع داراییهای جاری                        |  |
| ۱۸.۲۸۶.۰۴۴         | ۲۳.۷۵۹.۶۲۸         | ۲۱      | ۱۶۰.۹۷۲.۶۳۶        | ۲۳۰.۸۰۰.۵۶۶        |         |   |  |
| ۲۰.۴۲۰.۸۰          | ۲.۶۳۲.۹۵۶          | ۲۳      |                    |                    |         | داراییهای غیر جاری :                      |  |
| <b>۸۵.۳۷۴.۶۰۰</b>  | <b>۱۱۳.۰۷۳.۳۴۵</b> |         | ۹۰.۹۲۱.۳۲۵         | ۱۲۷.۶۷۹.۱۱۸        | ۱۱      | داراییهای ثابت مشهود                      |  |
| <b>۲۰۶.۲۴۹.۸۹۴</b> | <b>۲۷۵.۲۹۶.۴۱۵</b> |         | ۹۰.۹۵.۴۵۸          | ۹.۶۰۶.۰۷۹          | ۱۲      | دارائیهای نامشهود                         |  |
| ۲.۶۷۸.۱۳۳          | ۲.۷۱۱.۲۴۳          | ۲۴      | ۶۰.۸۱۸۶۳           | ۵.۸۷۳.۱۵۵          | ۱۳      | سرقفلی ترکیبی                             |  |
| ۲.۲۹۴.۱۶۶          | ۳.۵۷۹.۲۸۵          | ۲۵      | ۹.۹۴۸.۴۰۴          | ۹.۲۶۵.۲۹۶          | ۱۴      | سرمایه گذاریهای بلندمدت                   |  |
| ۴۳۸.۳۴۶            | ۴۴۹.۷۸۹            | ۲۶      | ۱۷.۲۲۰.۲۵۲         | ۲۲.۱۸۸.۷۱۴         | ۱۵      | سایر دارائیهها                            |  |
| (۳۷.۴۳۳)           | (۲.۸۵۲)            |         |                    |                    |         |   |  |
| ۵۸.۶۸۹.۴۳۰         | ۸۴.۶۲۵.۴۷۸         |         |                    |                    |         | سهم واحد تجاری اصلی در مالکیت واحد فرعی   |  |
| ۶۴.۰۶۲.۶۴۲         | ۹۱.۳۶۲.۹۴۳         |         |                    |                    |         | سود انباشته                               |  |
| ۲۵.۹۲۷.۴۰۲         | ۲۸.۷۵۳.۵۷۰         | ۲۷      |                    |                    |         | جمع حقوق مالکانه                          |  |
| ۸۹.۹۹۰.۰۴۴         | ۱۳۰.۱۱۶.۵۱۳        |         |                    |                    |         | سهم اقلیت                                 |  |
| <b>۲۹۴.۲۳۹.۹۳۸</b> | <b>۴۰۵.۴۱۲.۹۲۸</b> |         | <b>۱۳۳.۲۶۷.۳۰۲</b> | <b>۱۷۴.۶۱۲.۳۶۲</b> |         | جمع حقوق مالکانه و سهم اقلیت              |  |
|                    |                    |         | <b>۲۹۴.۲۳۹.۹۳۸</b> | <b>۴۰۵.۴۱۲.۹۲۸</b> |         | جمع دارائیهای غیر جاری                    |  |

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .



(تجدید ارائه شده)

| سال ۱۳۹۱     | سال ۱۳۹۲      | یادداشت  |
|--------------|---------------|--|
| میلیون ریال  | میلیون ریال   | میلیون ریال  |
| ۱۳۷,۶۹۶,۳۲۹  | ۱۹۲,۵۰۶,۷۵۸   | ۲۸ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات                   |
| (۹۵,۸۵۶,۰۳۷) | (۱۳۴,۷۸۴,۰۰۶) | ۲۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده |
| ۴۱,۸۴۰,۲۹۲   | ۵۷,۷۲۲,۷۵۲    | سود ناخالص   |
| (۹,۸۲۹,۴۵۲)  | (۱۲,۴۱۰,۵۹۰)  | ۳۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی                   |
| ۹۲۳,۰۰۸      | ۲,۸۲۳,۵۵۷     | ۳۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی           |
| (۱,۲۳۹,۵۲۳)  | (۱,۴۸۴,۷۷۵)   | ۳۲ هزینه کمکه های بلاعوض                           |
| (۱۰,۱۴۵,۹۶۷) | (۱۱,۰۷۱,۸۰۸)  | سود عملیاتی  |
| ۳۱,۶۹۴,۳۲۵   | ۴۶,۶۵۰,۹۴۴    | هزینه های مالی                                     |
| (۳,۹۳۶,۰۰۹)  | (۵,۶۶۶,۸۹۴)   | ۳۳ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی       |
| ۲۴۰,۰۰۸      | ۲,۲۶۲,۲۲۵     | ۳۴ سود قبل از مالیات                               |
| (۳,۶۹۶,۵۲۹)  | (۲,۴۰۴,۶۶۹)   | مالیات بر درآمد                                    |
| ۲۷,۹۹۷,۷۹۶   | ۴۴,۲۴۶,۲۷۵    | سود خالص   |
| (۵,۶۹۹,۵۳۷)  | (۷,۷۵۳,۷۶۵)   | ۱۹ سهم اقلیت                                       |
| ۲۲,۲۹۸,۲۵۹   | ۳۶,۴۹۲,۵۱۰    |  |
| ۱۱,۰۳۷,۳۵۰   | ۱۷,۲۸۲,۰۶۳    |  |

گردش حساب سود (زیان) انباشته

|             |             |                                       |
|-------------|-------------|---------------------------------------|
| ۲۲,۲۹۸,۲۵۹  | ۳۶,۴۹۲,۵۱۰  | سود خالص                              |
| ۵۰,۷۷۴,۳۵۳  |             | سود انباشته در ابتدای سال مالی        |
| (۱,۵۶۹,۵۳۷) | ۷۲,۰۴۰,۹۸۴  | تعدیلات سنواتی                        |
| ۴۹,۲۰۴,۸۰۶  | (۱,۰۹۹,۹۵۴) | سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده |
| ۷۱,۵۰۳,۰۶۵  | ۷۰,۹۴۱,۰۳۰  | سود قابل تخصیص                        |
|             |             | تخصیص سود:                            |
| (۵۴۰,۶۷۷)   | ۱,۲۸۵,۱۱۹   | اندوخته قانونی                        |
| (۲۱,۳۵۸)    | (۱۱,۴۴۳)    | سایر اندوخته ها                       |
| (۵۶۲,۰۳۵)   | (۱,۲۹۶,۵۶۲) |                                       |
| ۷۰,۹۴۱,۰۳۰  | ۱۰۶,۱۴۶,۹۷۸ | سود انباشته در پایان سال              |
| ۱۲,۲۵۱,۶۰۰  | ۲۱,۵۱۱,۵۰۰  | ۲۷ سهم اقلیت                          |

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

ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.





(تجدید ارائه شده)

| ۱۳۹۱         | ۱۳۹۲          | یادداشت     |
|--------------|---------------|-------------|
| میلیون ریال  | میلیون ریال   | میلیون ریال |
| ۲۸.۷۰۸.۵۶۲   | ۴۷,۴۸۹,۸۴۳    | ۳۶          |
| ۱.۹۹۴.۷۶۶    | ۳,۶۴۴.۰۲۳     |             |
| (۲.۸۹۹.۷۰۹)  | (۳,۱۶۶.۲۰۷)   |             |
| (۴.۲۹۶.۲۱۰)  | (۸.۰۲۳.۱۶۳)   |             |
| (۵.۲۰۱.۱۵۳)  | (۷,۵۴۵.۳۴۷)   |             |
| (۳.۹۵۳.۷۱۸)  | (۵.۸۴۹.۱۰۳)   |             |
| (۱۳.۰۸۸.۶۸۱) | (۳۰.۵۷۷.۴۶۰)  |             |
| (۷.۲۰۶.۷۶۴)  | (۲,۶۹۹.۹۰۵)   |             |
| ۶۱۴,۸۲۶      | ۱,۶۴۰.۰۹۱     |             |
| (۵.۱۴۴.۹۰۱)  | (۶۳۲.۴۲۰)     |             |
| (۲.۴۳۷.۸۶۰)  | (۴.۹۶۸.۴۶۲)   |             |
| (۲۷.۲۶۳.۳۸۰) | (۳۷.۲۳۸.۱۵۶)  |             |
| (۷.۷۰۹.۶۸۹)  | (۳,۱۴۲.۷۶۳)   |             |
| ۲۰.۹۰۷.۷۵۰   | ۲۳۰,۶۱۷,۸۹۵   |             |
| (۱۰.۴۸۶.۹۳۴) | (۲۱۷.۷۰۴,۵۷۳) |             |
| ۱۰,۴۲۰,۸۱۶   | ۱۲,۹۱۳,۳۲۲    |             |
| ۲,۷۱۱,۱۲۷    | ۹,۷۷۰,۵۵۹     |             |
| ۹,۴۶۸,۱۷۳    | ۱۲,۱۷۹,۳۰۰    |             |
| ۱۲,۱۷۹,۳۰۰   | ۲۱,۹۴۹,۸۵۹    |             |
| ۲۴,۲۳۱,۶۹۸   | ۲۷,۹۲۲,۷۶۶    |             |

**فعالیت‌های عملیاتی :**

خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی وجوه دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت وجوه پرداختی بابت هزینه تسهیلات مالی دریافتی سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

**مالیات بر درآمد :**

مالیات بر درآمد پرداختی

**فعالیت‌های سرمایه گذاری :**

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود وجوه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (تحویل) داراییهای نامشهود وجوه حاصل از (پرداختی) بابت (تحویل) یا فروش سایر داراییها جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

**فعالیت‌های تامین مالی :**

وجوه حاصل از دریافت تسهیلات مالی وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیرنقدی

۳۶-۱

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

نوازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| (تجدید ارائه شده) |                   | یادداشت |                                 | (تجدید ارائه شده) |                   | یادداشت |                              |
|-------------------|-------------------|---------|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------|------------------------------|
| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        |         | بدهیها                          | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        |         | داراییها                     |
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |         | بدهیهای جاری :                  | میلیون ریال       | میلیون ریال       |         | داراییهای جاری :             |
| ۱.۳۹۲.۳۹۲         | ۱.۵۲۴.۸۰۳         | ۱۶      | حسابها و اسناد پرداختی تجاری    | ۱۸۴.۹۲۲           | ۲۵۹.۵۲۰           | ۵       | موجودی نقد                   |
| ۶۸۹.۷۰۸           | ۶۶۹.۸۲۴           | ۱۷      | سایر حسابها و اسناد پرداختی     | ۳.۱۶۸             | ۳.۲۲۱             | ۶       | سرمایه گذارهای کوتاه مدت     |
| ۲.۸۰۳.۲۸۸         | ۱.۲۶۳.۳۹۲         | ۱۸      | پیش دریافتها                    | ۱۵.۵۷۶.۳۸۰        | ۲۶.۴۷۲.۳۴۹        | ۷       | حسابها و اسناد دریافتی تجاری |
| ۱.۸۴۶.۰۶۱         | ۲.۰۴۰.۲۳۲         | ۲۱      | تسهیلات مالی دریافتی            | ۲۳۰.۵۰۱           | ۲۲۶.۳۳۹           | ۸       | سایر حسابها و اسناد دریافتی  |
|                   |                   |         |                                 | ۱.۸۳۵.۶۹۲         | ۱.۵۲۳.۴۵۹         | ۹       | موجودی مواد و کالا           |
|                   |                   |         |                                 | ۴۸۷.۴۷۵           | ۶۵۸.۴۰۵           | ۱۰      | سفارشات و پیش پرداختها       |
| <u>۶.۷۳۱.۴۴۹</u>  | <u>۵.۴۹۸.۲۵۱</u>  |         | جمع بدهیهای جاری                | <u>۱۸.۳۱۸.۱۳۸</u> | <u>۲۹.۱۴۳.۱۹۳</u> |         | جمع داراییهای جاری           |
|                   |                   |         | بدهیهای غیر جاری :              |                   |                   |         | داراییهای غیر جاری :         |
| ۱۰۷.۴۵۸           | ۱۰۴.۷۲۱           | ۲۲      | حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت | ۲۲۸.۰۳۹           | ۵۵۲.۸۰۹           | ۱۱      | داراییهای ثابت مشهود         |
| .                 | .                 | ۲۱      | تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت    | ۱۸.۹۷۸            | ۵۸.۴۷۳            | ۱۲      | داراییهای نامشهود            |
| ۱۹۴.۲۹۴           | ۲۵۴.۵۲۴           | ۲۳      | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۱۸.۳۲۹.۶۲۰        | ۲۹.۲۳۹.۲۷۳        | ۱۴      | سرمایه گذارهای بلندمدت       |
|                   |                   |         |                                 | ۴۰.۲۵۵.۹۳۱        | ۳۵.۲۰۹.۱۵۶        | ۱۵      | سایر داراییها                |
| <u>۳۰۱.۷۵۲</u>    | <u>۳۵۹.۲۴۵</u>    |         | جمع بدهیهای غیر جاری            | <u>۵۸.۸۳۲.۵۶۸</u> | <u>۶۵.۰۵۹.۷۱۱</u> |         | جمع داراییهای غیر جاری       |
|                   |                   |         | ارزش ویژه :                     |                   |                   |         |                              |
| ۲.۶۷۸.۱۳۳         | ۲.۷۱۱.۲۴۳         | ۲۴      | اندوخته حاصل از استرداد اموال   |                   |                   |         |                              |
| ۶۷.۴۳۹.۳۷۲        | ۸۵.۶۳۴.۱۶۵        |         | سود انباشته                     |                   |                   |         |                              |
| <u>۷۰.۱۱۷.۵۰۵</u> | <u>۸۸.۳۴۵.۴۰۸</u> |         | جمع ارزش ویژه                   |                   |                   |         |                              |
| <u>۷۷.۱۵۰.۷۰۶</u> | <u>۹۴.۲۰۲.۹۰۴</u> |         | جمع بدهیها و ارزش ویژه          | <u>۷۷.۱۵۰.۷۰۶</u> | <u>۹۴.۲۰۲.۹۰۴</u> |         | جمع داراییها                 |

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است



**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**صورت سود و زیان**

**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

( تجدید ارائه شده )

| سال ۱۳۹۱          | سال ۱۳۹۲          |             | یادداشت  |
|-------------------|-------------------|-------------|--|
|                   | میلیون ریال       | میلیون ریال |  |
| ۱۳.۷۶۱.۷۲۲        | ۲۰.۷۶۵.۸۳۵        |             | ۲۸ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات                   |
| (۶۶۶.۴۰۳)         | (۳۱۰.۷۴۰)         |             | ۲۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده |
| <b>۱۳.۰۹۵.۳۱۹</b> | <b>۲۰.۴۵۵.۰۹۵</b> |             | <b>سود ناخالص</b>                                  |
| ۱.۲۳۱.۵۲۳         |                   | ۱۴۷.۱۷۲     | ۲۸ درآمد حاصل از واگذاری شرکتها به هلدینگ          |
| (۵۶۹.۸۹۶)         |                   | (۸۷۷.۶۳۶)   | ۳۰ هزینه های فروش ، اداری و عمومی                  |
| (۱۸.۳۶۰)          |                   | ۱۷.۷۸۹      | ۳۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی           |
| (۱.۱۸۷.۴۱۳)       |                   | (۱.۳۱۱.۷۲۶) | ۳۲ هزینه کمکهای بلاعوض                             |
| (۵۴۴.۱۴۶)         | (۲.۰۲۴.۴۰۱)       |             |  |
| <b>۱۲.۵۵۱.۱۷۳</b> | <b>۱۸.۴۳۰.۶۹۴</b> |             | <b>سود عملیاتی</b>                                 |
| (۲۱۸.۳۲۳)         |                   | (۱۸۰.۷۳۴)   | ۳۳ هزینه های مالی                                  |
| (۱.۰۴۷.۵۴۷)       |                   | (۵۵.۱۶۷)    | ۳۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی       |
| (۱.۲۶۵.۸۷۰)       | (۲۳۵.۹۰۱)         |             |  |
| <b>۱۱.۲۸۵.۳۰۳</b> | <b>۱۸.۱۹۴.۷۹۳</b> |             | <b>سود خالص</b>                                    |

**گردش حساب سود (زیان) انباشته**

|                   |                   |            |                                       |
|-------------------|-------------------|------------|---------------------------------------|
| ۱۱.۲۸۵.۳۰۳        | ۱۸.۱۹۴.۷۹۳        |            | سود خالص                              |
| ۵۶.۵۴۱.۳۵۶        |                   | ۶۷.۷۱۶.۹۷۲ | سود انباشته در ابتدای سال             |
| (۳۸۷.۲۸۷)         |                   | (۲۷۷.۶۰۰)  | ۳۵ تعدیلات سنواتی                     |
| ۵۶.۱۵۴.۰۶۹        | ۶۷.۴۳۹.۳۷۲        |            | سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده |
| <b>۶۷.۴۳۹.۳۷۲</b> | <b>۸۵.۶۳۴.۱۶۵</b> |            | <b>سود انباشته در پایان سال</b>       |

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

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .



(تجدید ارائه شده)

| سال ۱۳۹۱    | سال ۱۳۹۲     |              | یادداشت  |
|-------------|--------------|--------------|--|
|             | میلیون ریال  | میلیون ریال  |  |
| ۵,۰۰۳,۸۱۵   | ۱۱,۳۳۲,۲۸۸   |              | ۳۶   |
| ۵,۵۷۵       |              | ۱۶,۲۹۲       | فعالیت‌های عملیاتی:  |
| (۲۱۸,۳۳۳)   |              | (۱۸۰,۷۳۴)    | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                 |
| (۲۱۲,۷۴۸)   | (۱۶۴,۴۴۲)    |              | بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:                                |
|             |              |              | سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری  |
|             |              |              | سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی  |
|             |              |              | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی |
|             |              |              | فعالیت‌های سرمایه گذاری:   |
| (۵,۷۸۲,۸۶۱) |              | (۱۰,۹۰۹,۷۰۶) | وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت و کوتاه مدت                        |
| (۴۵,۹۸۶)    |              | (۳۴۲,۵۱۲)    | وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود  |
| ۲,۵۷۵       |              | ۲,۵۵۷        | وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود   |
| (۴۹۱)       |              | (۳۹,۴۹۵)     | وجوه حاصل از فروش (پرداختی بابت) داراییهای نامشهود                                 |
| ۲,۰۲۴       |              | ۱,۷۳۷        | وجوه (پرداختی)یادریافتی بابت سایر داراییها   |
| (۵,۸۲۴,۷۳۹) | (۱۱,۲۸۷,۴۱۹) |              | جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری                            |
| (۱,۰۳۳,۶۷۲) | (۱۱۹,۵۷۳)    |              | جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی                               |
|             |              |              | فعالیت‌های تامین مالی:   |
| ۱,۰۵۳,۲۳۸   |              | ۱۹۴,۱۷۱      | وجوه حاصل از دریافت (بازپرداخت) تسهیلات مالی                                       |
| ۱,۰۵۳,۲۳۸   | ۱۹۴,۱۷۱      |              | جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیت‌های تامین مالی                                  |
| ۱۹,۵۶۶      | ۷۴,۵۹۸       |              | خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد  |
| ۱۶۵,۳۵۶     | ۱۸۴,۹۲۲      |              | مانده وجه نقد در آغاز سال  |
| ۱۸۴,۹۲۲     | ۲۵۹,۵۲۰      |              | مانده وجه نقد در پایان سال   |
| .           | .            |              | مبادلات غیر نقدی   |

۳۶-۱

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای 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 شرکتهای 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 شرکتهای 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- اداره 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

۳-۲-۱- 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 ) و با توجه به انحلال سازمانها و ادارات کل در سال مالی مورد گزارش ، تشکیلات واحد اصلی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی به شرح ذیل می باشد :

۳- مرکزیت ( ستاد بنیاد)

۱- سازمان اموال و املاک

۲- موسسه تاریخ معاصر

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

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

۱-۳-۲- عملیات موسسه مطالعات تاریخ معاصر بدلیل عدم ثبت آن در اداره ثبت شرکتها که پیرو مصوبه هیئت امناء محترم مقرر بوده به صورت موسسه مستقل ثبت شوند در حسابهای واحد اصلی منعکس گردیده است .

۱-۳-۳- 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 .

#### ۱-۴- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی در یادداشت ۱-۲ فوق تشریح شده و موضوع فعالیت سازمان ، شرکتهای مادر تخصصی ، موسسات ، شرکتهای مستقل و حوزه های تابعه به شرح مندرجات یادداشت ۱۴ می باشد .

#### ۱-۵- وضعیت اشتغال

وضعیت اشتغال گروه و واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۵-۱- وضعیت اشتغال گروه به تفکیک وضعیت اشتغال به شرح زیر می باشد :

| ردیف | نام واحد یا شرکت   | کارکنان رسمی |        | قراردادی تمام وقت |        | قراردادی پاره وقت |        | کارکنان مأمور |        | جمع    |
|------|--|--------------|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------------|--------|--------|
|      |  | سال ۹۲       | سال ۹۱ | سال ۹۲            | سال ۹۱ | سال ۹۲            | سال ۹۱ | سال ۹۲        | سال ۹۱ |        |
| ۱    | واحد اصلی  | ۳۹۵          | ۴۶۹    | ۴۱۹               | ۴۹۴    | ۲۲                | ۲۱     | ۸             | ۱۰     | ۹۹۴    |
| ۲    | شرکت مادر تخصصی سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان  | ۳۲۳          | ۲۲۴    | ۲۶۳۴              | ۲۶۵۸   |                   |        |               |        | ۲,۸۸۲  |
| ۳    | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا   | ۲,۹۰۷        | ۲,۹۳۰  |                   | ۱۵۳    | ۱۵۰               | ۰      |               |        | ۳,۰۸۳  |
| ۴    | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس   | ۸۷۷          | ۵۱۶    |                   |        | ۴۳۳               | ۶۱۳    |               |        | ۱,۱۲۹  |
| ۵    | شرکت زمزم ایران  | ۴۳۷          | ۲,۳۴۶  | ۲,۵۸۳             | ۱,۰۸۵  |                   |        |               |        | ۳,۴۳۱  |
| ۶    | شرکت سرمایه گذاری پوشان پارس   | ۴۱۳          | ۵۳۱    | ۱۸۱               | ۶۹     |                   |        |               |        | ۶۰۰    |
| ۷    | شرکت گسترش پایا صنعت سینا  | ۱,۶۰۶        | ۱,۴۸۱  | ۲,۳۳۰             | ۱,۸۸۷  |                   |        |               |        | ۳,۳۶۸  |
| ۸    | شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس- آذر بنیاد  | ۲۰۳          | ۲۲۷    | ۲۴۹               | ۲۳۰    |                   |        |               |        | ۴۵۷    |
| ۹    | شرکت نفت بهران   | ۴۷۹          | ۴۹۲    | ۲۲۷               | ۱۹۵    | ۶۷۵               | ۶۳۴    |               |        | ۱,۳۳۱  |
| ۱۰   | شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس  | ۱۲۰          | ۹۸     | ۵۱۸               | ۵۳۶    |                   |        |               |        | ۶۳۴    |
| ۱۱   | شرکت گسترش الکترونیک سینا  | ۱,۳۶۲        | ۱,۳۲۳  | ۵۷۴               | ۵۹۷    |                   |        |               |        | ۱,۹۳۶  |
| ۱۲   | شرکت انرژی گستر سینا-پیشرو ایران- پارس سازیه   | ۴۳۸          | ۴۴۱    | ۶۱۸               | ۲,۴۷۰  | ۲۴۳۷              | ۱۲۰۷   |               |        | ۳,۴۹۳  |
| ۱۳   | شرکت صنایع برق و انرژی صبا   | ۳۰۳          | ۴۲۷    |                   |        | ۱۱۹               | ۲۴۷    |               |        | ۷۹۴    |
| ۱۴   | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس- دانه چین   | ۴۸۶          | ۵۱۹    | ۸۳۴               | ۷۷۹    |                   |        |               |        | ۱,۳۹۸  |
| ۱۵   | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس  | ۴۶۸          | ۵۳۰    | ۳۶۰               | ۴۰۵    |                   |        |               |        | ۹۳۵    |
| ۱۶   | شرکت عمران و مسکن ایران  | ۱۳۹          | ۱۵۱    |                   |        | ۴۱۳               | ۴۰۲    |               |        | ۵۵۳    |
| ۱۷   | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان   | ۳۴۴          | ۲۵۴    |                   |        |                   |        |               |        | ۲۵۴    |
| ۱۸   | شرکت پایا سامان پارس - دی  | ۱۳۹          | ۱۴۱    | ۲,۸۲۵             | ۲,۳۰۸  |                   |        |               |        | ۳,۴۴۹  |
| ۱۹   | شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال   | ۴۶           | ۴۴     | ۳                 | ۳      |                   |        |               |        | ۴۷     |
| ۲۰   | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا- بیمه سینا  | ۲۶۲          | ۱۵۶    | ۲۹۳               | ۳۸۳    |                   |        |               |        | ۵۳۹    |
| ۲۱   | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس- سیما تهران   | ۱,۲۵۳        | ۱,۲۸۹  |                   |        | ۲,۱۶۴             | ۱,۸۷۸  |               |        | ۳,۱۶۷  |
| ۲۲   | شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی  | ۳۰           | ۱۸     | ۷                 | ۱۷     |                   |        |               |        | ۳۵     |
| ۲۳   | بانک سینا  | ۲,۴۴۶        | ۲,۴۲۰  |                   |        |                   |        |               |        | ۲,۴۲۰  |
|      | فروشگاه زنجیره ای سینا   | ۳۷۶          |        | ۹۷                |        |                   |        |               |        | ۰      |
| ۲۴   | موسسه بنیاد علوی، اسکان، زرفام، اراک، برزویه، شهر صنعتی کاوه   | ۴۱۸          | ۴۱۲    | ۰                 | ۱۵۱    | ۶۴۵               | ۴۶۷    |               |        | ۱,۰۴۳  |
| ۲۵   | سایر (اهدای بینات- دانشمند - موزه ها- شهید مطهری- رحمت آباد نطنز- سرشار- نور تابان -توسع اموال سینا - موسسه آموزشی سینا- پیشگامان پایدار تجارت پردیس- همگامان گسترش پردیس- افق | ۱۶۵          | ۱۰۳    | ۱۱۳               | ۱۱۲    | ۳۷                | ۸      | ۳             |        | ۲۲۶    |
|      | جمع  | ۱۶,۴۲۵       | ۱۷,۶۹۲ | ۱۴,۸۷۵            | ۱۵,۵۳۲ | ۷,۰۹۵             | ۵,۵۹۷  | ۸             | ۱۳     | ۳۸,۸۳۴ |



نهاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

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

| ردیف | حوزه های واحد اصلی              | رسمی - نفر |      | تمام وقت - نفر |      | مامور - نفر |      | پاره وقت - نفر |      | جمع - نفر |      |
|------|---------------------------------|------------|------|----------------|------|-------------|------|----------------|------|-----------|------|
|      |                                 | ۱۳۹۱       | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۱        | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۱      | ۱۳۹۲ |
| ۱    | ستاد بنیاد                      | ۱۴۵        | ۱۵۴  | ۲۲۳            | ۲۰۵  | ۸           | ۱۰   | ۵              | ۵    | ۳۸۱       | ۳۷۴  |
| ۲    | سازمان اموال و املاک            | ۲۰۱        | ۲۶۶  | ۱۸۵            | ۲۷۸  | ۰           | ۰    | ۱۷             | ۱۶   | ۴۰۳       | ۵۶۰  |
|      | جمع واحد اصلی                   | ۳۴۶        | ۴۲۰  | ۴۰۸            | ۴۸۳  | ۸           | ۱۰   | ۲۲             | ۲۱   | ۷۸۴       | ۹۳۴  |
| ۳    | موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران | ۴۹         | ۴۹   | ۱۱             | ۱۱   | ۰           | ۰    | -              | -    | ۶۰        | ۶۰   |
|      | جمع کل                          | ۳۹۵        | ۴۶۹  | ۴۱۹            | ۴۹۴  | ۸           | ۱۰   | ۲۲             | ۲۱   | ۸۶۴       | ۹۹۴  |

## 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 ، شرکتها 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 .

## 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 تک تک اقلام 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 :

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

## ۲-۴- سرمایه گذاریها

### نحوه ارزیابی :

#### سرمایه گذاریهای بلندمدت :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق

مشمول تلفیق

بهای تمام شده ( به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری )

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

بهای تمام شده ، اقل بهای تمام شده و خالص ارزش بازیافتنی ( به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری ) ارزش ویژه

سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت

بهای تمام شده ( به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری )

در ارزش سرمایه گذاری )

#### سرمایه گذاریهای جاری :

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها

مجموعه سرمایه گذاریها

سایر سرمایه گذاریهای جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها

تک سرمایه گذاریها

#### نحوه شناخت درآمد :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق

مشمول تلفیق

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت / واحد سرمایه پذیر ( تا تاریخ تصویب صورتهای مالی )

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

بهای تمام شده / ارزش ویژه

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت / واحد سرمایه پذیر ( تا تاریخ تصویب صورتهای مالی )

سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری

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 )

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۳-۴- داراییهای ثابت مشهود**

۳-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. 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 می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می شود.

۳-۴-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

| روش استهلاك    | نرخ استهلاك  | دارائی                             |
|----------------|--|------------------------------------|
| نزولی و مستقیم | ۷٪، ۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪  | ساختمان                            |
| نزولی و مستقیم | ۷٪، ۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۰٪، ۲۵٪، ۳۰٪، ۴۰٪، ۵۰٪، ۶۰٪، ۷۰٪، ۸۰٪، ۹۰٪، ۱۰۰٪                   | تأسیسات                            |
| نزولی و مستقیم | ۷٪، ۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۰٪، ۲۵٪، ۳۰٪، ۳۰٪ و ۲۵٪، ۲۰٪، ۱۵٪، ۱۰٪، ۸٪، ۶٪، ۵٪، ۴٪، ۳٪، ۲٪، ۱٪ | ماشین آلات                         |
| مستقیم         | ۳، ۴، ۵، ۸، ۱۰ ساله  | اثاثه و منصوبات                    |
| نزولی          | ۲۰٪، ۲۵٪، ۳۰٪  | وسائط نقلیه                        |
| نزولی و مستقیم | ۱۲٪، ۱۰٪، ۱۵٪، ۲۰٪، ۲۵٪، ۳۰٪، ۴۰٪ و ۱، ۳، ۴، ۵، ۸، ۱۰، ۱۵، ۲۰ ساله                         | ابزار آلات و قالبها و تابلو        |
| مستقیم         | ۳ و ۵ ساله پس از کسر ۵۰ درصد بابت ارزش بازیافت   | ذلهای مولد                         |
| مستقیم         | ۵ ساله   | کتاب                               |
| نزولی          | ۷٪، ۱۲٪  | چاهها و قنوت، آب بننان و سد و جاده |
| نزولی و مستقیم | ۱۰۰٪ و ۲، ۳، ۴، ۵ ساله   | سیستمهای نرم افزاری                |
| نزولی          | ۱۰٪  | لوازم آزمایشگاهی                   |
| خط مستقیم      | ۸ و ۵ ساله   | کوره ذوب و مخازن                   |
| مستقیم         | ۵، ۱۰، ۱۲ ساله   | تجهیزات مخابراتی                   |

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

**۳-۴-۳- 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.

#### ۴-۴- 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 .

#### ۴-۵- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده با نرخ رسمی بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوت‌های ناشی از تسویه اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود . طبق اصلاحیه بند ب- ۲۹ استاندارد حسابداری شماره ۱۶ ( آثار تغییر در نرخ ارز ) تفاوت تسعیر بدهیهای ارزی مربوط به تحصیل و ساخت داراییها ، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال ( حداقل ۲۰٪ ) تا سقف مبلغ قابل بازیافت به بهای تمام شده دارایی مربوطه اضافه می شود .

#### ۴-۶- 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 .

#### ۴-۷- 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 دارائیها 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 دارائیها 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 دارائیهای 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 .

## ۸-۴- شناخت درآمد

### ۱- ۸-۴- قراردادهای بیمانکاری

درآمد حاصل از اجرای قراردادهای بیمانکاری به روش درصد پیشرفت کار شناسائی می گردد ، بهای تمام شده بیمان شامل مواد ، دستمزد و هزینه های غیر مستقیم پروژه می باشد . هرگاه آخرین برآورد از هزینه ها و درآمد یک بیمان ، 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 بیمان 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 .

### ۲- ۸-۴- 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 سبذگردانی 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 .

### ۳- ۸-۴- 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 .

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۴-۸-۴- درآمد عملیات ارتباطات و فناوری اطلاعات**

**۴-۸-۴-۱- 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 .

**۴-۸-۴-۲- 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 .

**۴-۸-۴-۳- شناسایی درآمد فروش تجهیزات**

با تحویل کالا یا خدمات موضوع قراردادها و صدور صورتحساب ، درآمد شناسایی و در حسابها ثبت می گردد .

**۴-۸-۵- 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 .

**۴-۸-۶- 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 .

**۴-۸-۷- 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 .

**۴-۸-۸- درآمد حق بیمه**

**۴-۸-۸-۱- شناسایی درآمد حق بیمه و بازیاخت 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

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

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.

**۲-۸-۸-۴ - 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.

**۳-۸-۸-۴ - 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.

**۴-۸-۸-۴ - 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.

**۵-۸-۸-۴ - 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.

**۹-۸-۴ - درآمد تسهیلات اعطایی، کارمزد و جرایم**

با توجه به بخشنامه مب / ۷۷۲ مورخ ۱۳۸۴/۰۴/۲۷ اداره مطالعات و مقررات بانکی بانک مرکزی جمهوری اسلامی و به استناد مصوبه جلسه شماره ۱۰۴۴ مورخ ۱۳۸۴/۰۴/۲۵ شورای پول و اعتبار، شناسایی درآمد بانک به روش تعهدی می باشد. بر اساس روش 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.



**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۱۰-۸-۴- درآمد و بهای تمام شده املاک**

برای آن دسته از املاکی که قرارداد فروش آن به امضاء رسیده ، فعالیت‌های ساختمانی آن آغاز شده ، حاصل 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 .

**۹-۴- معافیت مالیاتی عملکرد بنیاد**

بنا به پیشنهاد شماره ۱۲۵۱۴/۳۶۸۳۱-۳۰/۴ مورخ ۱۳۶۷/۱۱/۲۹ وزارت امور اقتصادی و دارایی 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 .

**۱۰-۴- کمک بلاعوض**

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

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | یادداشت |                                    |
|-------------------|-------------------|---------|------------------------------------|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |         |                                    |
|                   |                   |         | گروه:                              |
| ۷۴۵.۵۲۰           | ۸۶۶.۷۳۵           |         | موجودی نزد صندوق ( ریالی - ارزی)   |
| ۳.۹۴۵.۰۶۰         | ۴.۴۹۷.۰۰۲         | ۵-۱     | موجودی نزد بانکها ( ریالی )        |
| ۶۵۸.۵۶۱           | ۲.۳۱۳.۹۹۷         | ۵-۲     | موجودی نزد بانکها ( ارزی )         |
| ۳۹۸.۱۲۵           | ۷۹.۰۵۵            |         | تنخواه گردان ها ( ریالی - ارزی)    |
| ۷۰.۴۰۳            | ۱۲۸.۵۲۵           |         | وجوه در راه                        |
| ۳۸.۵۱۷            | ۹.۳۰۸             |         | اسناد در جریان وصول                |
| ۶.۳۲۰.۸۷۲         | ۱۴.۰۵۳.۶۱۶        | ۵-۳     | سپرده های کوتاه مدت بانکی          |
| ۱۸                | ۱۴                |         | اوراق بهادار                       |
| ۱.۲۷۶             | ۸۰۲               |         | مسکوکات طلا                        |
| ۹۴۸               | ۸۰۵               |         | سایر                               |
| <u>۱۲.۱۷۹.۳۰۰</u> | <u>۲۱.۹۴۹.۸۵۹</u> |         |                                    |
|                   |                   |         | بنیاد مستضعفان:                    |
| ۵۸۸               | ۲.۶۲۲             |         | موجودی نزد صندوق ( ریالی - ارزی)   |
| ۱۷۷.۱۳۸           | ۲۴۴.۴۹۲           | ۵-۴     | موجودی نزد بانکها ( ریالی - ارزی ) |
| ۶۰.۱۵             | ۱۱۶.۰۴            |         | وجوه در راه                        |
| ۱.۱۸۱             | ۸۰۲               |         | مسکوکات طلا                        |
| <u>۱۸۴.۹۲۲</u>    | <u>۲۵۹.۵۲۰</u>    |         |                                    |

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵-۱- موجودی نزد بانکها (ریالی) به تفکیک سازمانها و شرکتها متشکل از اقلام زیر می باشد:

| موجودی نزد بانکها - ریالی |                  |  |
|---------------------------|------------------|--|
| ۱۳۹۱                      | ۱۳۹۲             |  |
| میلیون ریال               | میلیون ریال      |  |
| ۹۷۱,۲۸۲                   | ۷۵۱,۴۱۶          | شرکت گسترش الکترونیک سینا                  |
| ۲۲۴,۸۸۱                   | ۵۶۲,۴۳۵          | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس           |
| ۱۹۳,۶۰۰                   | ۱۹۱,۵۵۱          | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا     |
| ۱۱۹,۴۲۱                   | ۲۱۸,۷۷۵          | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                 |
| ۷۳۱,۰۱۹                   | ۵۶۳,۶۱۲          | شرکت انرژی گستر سینا                       |
| ۳۳۴,۶۵۷                   | ۲۷۸,۳۰۳          | شرکت نفت بهران                             |
| ۱۵۱,۹۶۳                   | ۱۲۷,۴۴۶          | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                  |
| ۹۹,۲۵۵                    | ۲۹۳,۲۲۵          | شرکت ره نگار پارس                          |
| ۱۲۰,۹۷۰                   | ۱۸۵,۵۶۹          | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان         |
| ۱۱۰,۳۹۲                   | ۱۱۹,۱۹۴          | شرکت زمزم ایران                            |
| ۶۲,۰۲۶                    | ۲۰۱,۳۵۳          | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا   |
| ۷۴,۳۴۴                    | ۴۱,۹۹۳           | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                 |
| ۶۴,۴۲۳                    | ۶۵,۵۱۷           | شرکت پایا سامان پارس                       |
| ۷۰,۹۰۸                    | ۱۴۷,۸۱۵          | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس               |
| ۴۰,۱۳۹                    | ۴۰,۹۶۰           | شرکت عمران و مسکن ایران                    |
| ۲۳,۷۷۰                    | ۳۰,۸۴۱           | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس         |
| ۲۴,۲۲۰                    | ۲۶,۷۹۲           | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس |
| ۳,۹۲۰                     | ۲۱۴,۹۱۸          | خزانه                                      |
| ۸۶,۸۲۰                    | ۵۲,۶۱۹           | شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس   |
| ۱۱۰,۶۱۱                   | ۱۵۵,۶۵۳          | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس        |
| ۴۱,۰۲۸                    | ۷۳,۹۲۸           | فروشگاه زنجیره ای سینا                     |
| ۲۸۵,۴۱۱                   | ۱۵۳,۰۸۷          | سایر واحدهای مستقل                         |
| <b>۳,۹۴۵,۰۶۰</b>          | <b>۴,۴۹۷,۰۰۲</b> |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

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

| <b>موجودی نزد بانکها - ارزی</b> |                  |  |
|---------------------------------|------------------|--|
| ۱۳۹۱                            | ۱۳۹۲             |  |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال      |  |
| ۲۲۸,۳۰۷                         | ۱,۳۹۸,۹۹۲        | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس         |
| -                               | ۶۸۱,۷۵۱          | انرژی گستر سینا                          |
| ۲۷,۹۵۷                          | ۴۹,۳۲۶           | سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی             |
| ۱,۱۹۴                           | ۲۹,۵۷۴           | خزانه                                    |
| ۱۷۰,۶۴۵                         | ۲۸,۲۷۲           | شرکت گسترش الکترونیک سینا                |
| ۲۳,۳۳۷                          | ۱۶,۱۷۴           | شرکت نفت بهران                           |
| ۱,۷۴۴                           | ۳,۹۵۸            | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا   |
| ۱۰,۰۲۳                          | ۳,۱۵۰            | شرکت پایا سامان پارس                     |
| ۲,۰۰۵                           | ۱,۲۰۸            | شرکت زمزم ایران                          |
| -                               | ۱,۲۱۷            | فروشگاه زنجیره ای سینا                   |
| ۶,۳۶۲                           | ۱,۴۴۶            | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                |
| ۳,۸۱۸                           | ۶۹۱              | شرکت صنایع برق و انرژی صبا               |
| ۲,۶۷۴                           | -                | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا |
| ۱۸۰,۴۹۵                         | ۹۸,۲۳۸           | سایر واحدهای مستقل                       |
| <b>۶۵۸,۵۶۱</b>                  | <b>۲,۳۱۳,۹۹۷</b> |  |

۳-۵- سپرده های کوتاه مدت بانکی در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۱۴,۰۵۳,۶۱۶ میلیون ریال شامل سپرده کوتاه مدت بانکی شرکتهای گسترش الکترونیک ایران به مبلغ ۱۳,۷۸۴,۷۲۷ میلیون ریال ، شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا به مبلغ ۱۸,۶۳۳ میلیون ریال ، شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس به مبلغ ۱,۶۷,۹۸۷ ، شرکت صنایع غذایی سینا به مبلغ ۶,۱۵۰ میلیون ریال ، شرکت آزادراه تهران شمال به مبلغ ۱۱,۸۸۸ میلیون ریال ، موسسه بنیاد علوی به مبلغ ۹,۱۶۵ میلیون ریال ، شرکت ره نگار پارس به مبلغ ۲۴,۱۸۳ میلیون ریال ، و شرکت انرژی گستر سینا ۳۰,۸۸۳ میلیون ریال میباشد .

نماد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۵- موجودی نزد بانکها در واحد اصلی به تفکیک بانکها بشرح زیر می باشد :

| <u>بانکها - ریالی</u> |                |
|-----------------------|----------------|
| ۱۳۹۱                  | ۱۳۹۲           |
| میلیون ریال           | میلیون ریال    |
| ۱۷۲۰۰۲۴               | ۱۲۶۰۸۸۲        |
| ۱۰۷۳۸                 | ۸۴۰۵۹۷         |
| ۱۰۰۷۶                 | ۶۳۶            |
| ۱۰۰۹۷                 | ۱۰۲۳۶          |
| ۹                     | ۱۰۵۶۷          |
| <u>۱۷۵۰۹۴۴</u>        | <u>۲۱۴۰۹۱۸</u> |
| <u>بانکها - ارزی</u>  |                |
| ۱۰۱۹۴                 | ۲۹۰۵۷۴         |
| ۱۰۱۹۴                 | ۲۹۰۵۷۴         |
| <u>۱۷۷۰۱۳۸</u>        | <u>۲۴۴۰۴۹۲</u> |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت**

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | یادداشت | گروه :                                 |
|-------------------|-------------------|---------|--|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |         |  |
|                   |                   |         | سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار : |
| ۱۸۰.۸۲۱           | ۱۸۹.۱۲۴           | ۶-۱     | سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس       |
| ۱۰۴۸.۸۴۲          | ۱۰۳۹.۴۴۱          | ۶-۲     | اوراق مشارکت                           |
| ۱.۲۲۹.۶۶۳         | ۱.۲۲۸.۵۶۵         |         |  |
| ۹۷۸.۵۴۴           | ۱.۸۱۲.۱۵۳         | ۶-۳     | سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای      |
| ۱۱.۱۵۸.۵۴۸        | ۱۱.۱۰۸.۲۱۴        | ۶-۴     | سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت       |
| ۱۲.۱۳۷.۰۹۲        | ۱۲.۹۲۰.۳۶۷        |         |  |
| (۳۹.۸۵۱)          | -                 |         | ذخیره کاهش ارزش                        |
| <u>۱۳.۳۲۶.۹۰۴</u> | <u>۱۴.۱۴۸.۹۳۲</u> |         |  |
|                   |                   |         | <b>بنیاد مستضعفان :</b>                |
| ۳.۱۶۸             | ۳.۲۲۱             |         | سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی |
| <u>۳.۱۶۸</u>      | <u>۳.۲۲۱</u>      |         |  |

۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس به مبلغ ۱۸۹.۱۲۴ میلیون ریال شامل سرمایه گذاری شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس به مبلغ ۸۲.۸۸۴ میلیون ریال ، شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا به مبلغ ۹۴.۷۳۹ میلیون ریال ، شرکت زمزم ایران به مبلغ ۱۱.۵۰۱ میلیون ریال می باشد .

۶-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به مبلغ ۱۰.۳۹.۴۴۱ میلیون ریال شامل مبلغ ۱۸۹.۵۵۱ میلیون ریال سرمایه گذاریهای شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا ، مبلغ ۸۲۵.۸۷۰ میلیون ریال سرمایه گذاریهای بانک سینا و مبلغ ۱۵۰.۰۰۰ میلیون ریال نیز مربوط به سرمایه گذاریهای شرکت انرژی برق صبا و مبلغ ۹.۰۲۰ میلیون ریال مربوط به شرکت پایا سامان پارس می باشد .

۶-۳- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای به مبلغ ۱.۸۱۲.۱۵۳ میلیون ریال ، شامل سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سینا به مبلغ ۱.۸۱۱.۴۷۶ میلیون ریال، شرکت مالی و سایر شرکتهای به مبلغ ۶۷۷ میلیون ریال می باشد .

۶-۴- سپرده سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به مبلغ ۱۱.۱۰۸.۲۱۴ میلیون ریال ، شامل سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ارتباطات و فناوری سینا به مبلغ ۱۰.۶۰۹.۳۴۹ میلیون ریال و سایر شرکتهای به مبلغ ۴۹۸.۸۶۵ میلیون ریال می باشد .

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۷- حسابها و اسناد دریافتی تجاری**

| شرح                                    | یادداشت  | ۱۳۹۲               | ۱۳۹۱              |
|--|----------|--------------------|-------------------|
| گروه:                                  |          | میلیون ریال        | میلیون ریال       |
| اسناد دریافتی                          | ۷-۱      | ۶.۳۴۷.۴۳۳          | ۲.۹۷۴.۹۳۷         |
| حسابهای دریافتی                        | ۷-۲      | ۱۵۳.۳۱۸.۱۴۳        | ۱۰۰.۲۷۷.۳۸۶       |
| اسناد واخواست شده                      |          | ۱۱۸.۵۵۷            | ۱۲۰.۲۶۵           |
|  |          | ۱۵۹,۷۸۴,۱۳۳        | ۱۰۳,۲۷۲,۵۸۸       |
| تهاتر با سرفصل پیش دریافتها            | ۱۸       | (۱,۱۴۶,۷۰۱)        | (۷۴۷,۰۴۵)         |
| اسناد دریافتی بلند مدت                 | ۱۵ و ۷-۱ | (۱۵,۱۴۸)           | (۴۷,۵۵۱)          |
| سود و کارمزد سنوات آتی                 | ۷-۳      | (۱,۰۷۹,۷۶۶)        | (۱,۰۲۰,۶۲۲)       |
| کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول |          | (۴,۶۴۷,۱۳۶)        | (۴,۰۴۵,۷۴۱)       |
|  |          | <b>۱۵۲,۸۹۵,۳۸۲</b> | <b>۹۷,۵۱۱,۶۲۹</b> |

بنیاد مستضعفان:

| شرح                             | یادداشت | ناخالص            | ذخیره م. م       | خالص              | خالص              |
|---------------------------------|---------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                 |         | میلیون ریال       | میلیون ریال      | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| اسناد دریافتی                   | ۷-۱     | ۱۸۴,۴۱۱           | -                | ۱۸۴,۴۱۱           | ۲۳۳,۴۳۲           |
| اسناد دریافتی واخواست شده       |         | -                 | -                | -                 | ۸,۷۳۵             |
| شرکتها و واحدهای تابعه و وابسته | ۷-۴     | ۲۵,۵۷۶,۱۳۴        | (۱۵۴,۹۷۶)        | ۲۵,۴۲۱,۱۵۸        | ۱۴,۴۵۴,۳۱۹        |
| شرکتها و اشخاص                  |         | ۱,۳۰۲,۶۵۵         | (۴۳۵,۹۷۵)        | ۸۶۶,۶۸۰           | ۸۷۹,۸۹۴           |
|                                 |         | <b>۲۷,۰۶۳,۲۰۰</b> | <b>(۵۹۰,۹۵۱)</b> | <b>۲۶,۴۷۲,۲۴۹</b> | <b>۱۵,۵۷۶,۳۸۰</b> |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

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

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             |                  |                         |                  |  |
|------------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--|
| ناخالص           | خالص             | ذخیره م. م       | اسناد دریافتنی بلند مدت | ناخالص           |  |
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال             | میلیون ریال      |  |
| ۱۷۸,۶۸۲          | ۲,۲۰۲,۶۴۰        | (۹,۵۰۱)          | -                       | ۲,۲۱۲,۱۴۱        | گروه:                                      |
| ۳۲۱,۹۹۴          | ۷۴۱,۰۸۶          | (۷۵,۳۹۵)         | -                       | ۸۱۶,۴۸۱          | شرکت نفت بهران                             |
| ۴۱۸,۷۴۹          | ۲۳۷,۴۹۵          | (۱۴,۰۳۵)         | -                       | ۲۵۱,۵۳۰          | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                  |
| ۴۹۹,۹۰۱          | ۶۱۲,۸۴۵          | (۳۰۷)            | (۶,۲۲۳)                 | ۶۱۹,۳۷۵          | شرکت زمزم ایران                            |
| ۶۳۰,۰۹۷          | ۵۸۷,۶۹۳          | (۸۴)             | (۸,۹۲۵)                 | ۵۹۶,۷۰۲          | شرکت مادر تخصصی صنایع غذایی سینا           |
| ۴۵,۹۷۴           | ۲۳۴,۴۶۵          | -                | -                       | ۲۳۴,۴۶۵          | شرکت عمران و مسکن ایران                    |
| ۵۴,۴۴۲           | ۱۲۰,۷۵۹          | (۱,۱۵۸)          | -                       | ۱۲۱,۹۱۷          | شرکت گسترش صنایع معدنی کاهو پارس           |
| ۲۵۵,۶۹۲          | ۴۷۹,۶۱۹          | (۱,۸۰۸)          | -                       | ۴۸۱,۴۲۷          | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس         |
| ۹,۵۸۵            | ۳۶,۰۸۴           | -                | -                       | ۳۶,۰۸۴           | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                 |
| ۱۴۷,۴۹۸          | ۱۸۱,۲۹۲          | -                | -                       | ۱۸۱,۲۹۲          | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس               |
| ۳۴,۸۰۸           | ۴۳,۴۵۵           | (۱,۲۷۵)          | -                       | ۴۴,۷۳۰           | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان         |
| ۲۲۶,۸۰۶          | ۲۳۶,۴۸۶          | -                | -                       | ۲۳۶,۴۸۶          | شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس   |
| ۸,۴۴۷            | ۹۹,۷۶۱           | -                | -                       | ۹۹,۷۶۱           | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا   |
| ۸۶,۳۷۴           | ۵۹,۳۸۸           | (۸,۱۹۰)          | -                       | ۶۷,۵۷۸           | موسسه بنیاد علوی                           |
| ۱۸,۶۵۵           | ۴۴,۹۳۱           | (۸۱۹)            | -                       | ۴۵,۷۵۰           | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس |
| -                | ۷,۲۴۹            | (۸,۸۶۵)          | -                       | ۱۶,۱۱۴           | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس        |
| ۷,۱۵۴            | ۱,۹۹۹            | -                | -                       | ۱,۹۹۹            | خزانه                                      |
| ۲,۶۷۴            | ۱۰,۶۰۰           | -                | -                       | ۱۰,۶۰۰           | شرکت ره نگار پارس                          |
| -                | ۲۷۱,۸۷۲          | -                | -                       | ۲۷۱,۸۷۲          | شرکت پایا سامان پارس                       |
| ۲۷,۵۰۵           | ۱,۱۲۹            | -                | -                       | ۱,۱۲۹            | شرکت فروشگاههای زنجیره ای سینا             |
|                  |                  |                  |                         |                  | سایر واحدهای مستقل                         |
| <b>۲,۹۷۴,۹۳۷</b> | <b>۶,۲۱۰,۸۴۸</b> | <b>(۱۲۱,۴۳۷)</b> | <b>(۱۵,۱۴۸)</b>         | <b>۶,۳۴۷,۴۳۳</b> |  |
| -                | ۱۸۴,۴۱۱          | -                | -                       | ۱۸۴,۴۱۱          | بنیاد مستضعفان:                            |
| ۲۳۳,۴۳۲          | ۰                | -                | -                       | -                | سازمان اموال و املاک                       |
| -                | ۰                | -                | -                       | -                | خزانه بنیاد                                |
| <b>۲۳۳,۴۳۲</b>   | <b>۱۸۴,۴۱۱</b>   | <b>۰</b>         | <b>-</b>                | <b>۱۸۴,۴۱۱</b>   | مرکز پشتیبانی                              |



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷-۲- مانده حسابهای دریافتنی و طلب از اشخاص حقیقی و حقوقی گروه به تفکیک شرکت‌ها و واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۱        | ۱۳۹۲        | ذخیره م. م  | یادداشت     |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ناخالص      | خالص        | ناخالص      | ناخالص      |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۷۱,۴۳۶,۸۵۶  | ۱۰۴,۲۶۸,۲۰۴ | (۲,۲۰۹,۷۹۴) | ۱۰۶,۴۷۷,۹۹۸ |
| ۵,۹۰۰,۱۱۰   | ۶,۸۶۵,۳۰۶   | (۱,۱۷۸,۹۰۱) | ۸,۰۴۴,۲۰۷   |
| ۱,۷۵۰,۹۲۳   | ۱,۷۷۱,۱۱۶   | (۵۵۷,۵۰۸)   | ۲,۳۲۸,۶۲۴   |
| ۲,۷۶۱,۹۹۷   | ۳,۲۶۸,۶۷۴   | (۱۰۴,۰۸۸)   | ۳,۳۷۲,۷۶۲   |
| ۱,۹۲۷,۱۴۲   | ۲,۷۵۷,۱۲۷   | (۳۰,۵۶)     | ۳,۷۶۰,۱۸۳   |
| ۳,۹۷۱,۵۵۹   | ۸,۷۲۸,۶۳۴   | (۹,۳۷۵)     | ۸,۷۳۸,۰۰۹   |
| ۵۵۶,۵۲۱     | ۶۳۳,۲۳۴     | (۶۳,۵۵۴)    | ۶۹۶,۷۸۸     |
| ۷۰۱,۲۹۸     | ۵۷۱,۶۰۸     | (۱۶۵,۰۵)    | ۵۸۸,۱۱۳     |
| ۸۳۵,۲۹۶     | ۱,۱۱۹,۲۲۷   | (۳۶,۹۲۸)    | ۱,۱۵۶,۱۵۵   |
| ۲۷۴,۵۶۹     | ۲۴۱,۷۷۶     | (۴۵,۷۲۹)    | ۲۸۷,۵۰۵     |
| ۱۰۸,۵۲۷     | ۲۷۰,۲۹۹     | (۵۳,۴۹۸)    | ۳۲۳,۷۹۷     |
| ۵,۸۰۹,۵۶۲   | ۸,۱۵۱,۳۵۲   | -           | ۸,۱۵۱,۳۵۲   |
| ۵۶۷,۹۳۷     | ۵۹۴,۸۲۹     | (۱۳۴,۵۴۲)   | ۷۲۹,۳۷۱     |
| ۴۱۷,۹۴۳     | ۷۷۳,۵۰۲     | (۲۰,۹۰۶)    | ۷۹۴,۴۰۸     |
| ۲۷۱,۰۲۷     | ۱۹۳,۲۳۹     | (۲۰,۸۴۴)    | ۲۱۴,۰۸۳     |
| ۱۸۱,۲۹۱     | ۳۲۷,۷۶۷     | (۹,۱۴۱)     | ۳۳۶,۹۰۸     |
| ۱۸۵,۰۲۰     | ۱۹۳,۸۸۶     | (۲۳,۵۰۰)    | ۲۱۷,۳۸۶     |
| ۳۵,۴۵۳      | ۱۱۳,۹۵۱     | (۱۲,۸۶۸)    | ۱۲۶,۸۱۹     |
| ۷۰,۳۶۹      | ۶۱۱,۰۸۶     | (۴,۱۰۱)     | ۶۱۵,۱۸۷     |
| ۸۲۶,۰۵۸     | ۲,۰۵۰,۳۹۲   | (۱۵,۴۹۵)    | ۲,۰۶۵,۸۸۷   |
| ۲۷,۱۶۹      | ۵۳,۸۶۵      | (۱۳,۶۲۱)    | ۶۷,۴۸۶      |
| ۲۵,۴۵۵      | ۱۹,۱۷۶      | (۵,۷۱۱)     | ۲۴,۸۸۷      |
| ۱۳۴         | ۲۷۴         | -           | ۲۷۴         |
| .           | ۵۳۱         | -           | ۵۳۱         |
| ۱,۶۳۵,۲۷۰   | ۴,۱۹۷,۹۴۶   | (۱,۴۷۷)     | ۴,۱۹۹,۴۲۳   |
| ۱۰۰,۲۷۷,۳۸۶ | ۱۴۸,۷۷۷,۰۰۱ | (۴,۵۴۱,۱۴۲) | ۱۵۳,۳۱۸,۱۴۳ |

۷-۲-۱- 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 ۳۰-۳۴-۹۰/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. لیکن مبلغ برداشتی تاکنون به حساب بانک واریز نگردیده است.

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۷-۳- مبلغ ۱۰۰۷۹,۷۶۶ میلیون ریال سود و کارمزد سنوات آتی تماماً مربوط به بانک سینا بابت تسهیلات مالی اعطایی به مشتریان می باشد.

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

| ۱۳۹۱              |                   | ۱۳۹۲             |                   | یادداشت |                      |
|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------|----------------------|
| خالص              | خالص              | ذخیره م. م       | مانده             |         |                      |
| میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال      | میلیون ریال       |         |                      |
| ۱۴,۳۴۶,۳۵۵        | ۲۵,۳۴۰,۹۶۵        | (۱۵۲,۴۷۶)        | ۲۵,۴۹۳,۴۴۱        | ۷-۴-۱   | خزانه                |
| ۱۰۷,۲۵۲           | ۷۳,۱۷۳            | (۲,۵۰۰)          | ۷۵,۶۷۳            | ۷-۴-۱   | سازمان اموال و املاک |
| ۷۱۲               | ۷,۰۲۰             | -                | ۷,۰۲۰             |         | مرکز پشتیبانی        |
| <b>۱۴,۴۵۴,۳۱۹</b> | <b>۲۵,۴۲۱,۱۵۸</b> | <b>(۱۵۴,۹۷۶)</b> | <b>۲۵,۵۷۶,۱۳۴</b> |         |                      |

۷-۴-۱- 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی**

| ۱۳۹۱                    | ۱۳۹۲             | یادداشت | گروه :                        |
|-------------------------|------------------|---------|-------------------------------|
| میلیون ریال             | میلیون ریال      |         | اسناد دریافتنی                |
| ۳۴۹,۸۶۳                 | ۱۵۴,۵۰۰          | ۸-۱     | سپرده های موقت - ارزی و ریالی |
| ۱,۷۱۵,۷۶۴               | ۲,۰۳۰,۰۰۲        | ۸-۱     | کارکنان ( وام و مساعده )      |
| ۴۲۱,۹۳۶                 | ۴۹۱,۰۳۵          | ۸-۱     | شرکتها و اشخاص                |
| ۷,۸۶۳,۵۰۲               | ۶,۵۷۴,۴۰۹        | ۸-۱     |                               |
| ۱۰,۳۵۱,۰۶۵              | ۹,۲۴۹,۹۴۶        |         |                               |
| (۴۸,۵۹۴)                | (۶۰,۸۴۴)         | ۱۵      | حصه بلند مدت وام کارکنان      |
| (۷۶۴,۰۳۱)               | (۹۰۹,۳۱۱)        |         | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول    |
| <b>۹,۵۳۸,۴۴۰</b>        | <b>۸,۲۷۹,۷۹۱</b> |         |                               |
| <b>بنیاد مستضعفان :</b> |                  |         |                               |
|                         |                  |         | اسناد دریافتنی                |
| ۲۳,۰۳۶                  | ۲۹,۴۹۷           |         | کارکنان ( وام و مساعده )      |
| ۱۱,۸۲۳                  | ۲۲,۰۱۶           |         | سپرده های موقت - ارزی و ریالی |
| ۲۳,۹۶۹                  | ۱۳,۶۰۴           |         | سایر شرکتها و اشخاص           |
| ۷۰۴,۷۲۲                 | ۸۱۲,۸۵۷          | ۸-۲     |                               |
| ۷۶۳,۵۵۰                 | ۸۷۷,۹۷۴          |         |                               |
| (۵۳۳,۰۴۹)               | (۶۵۱,۶۳۵)        | ۸-۳     | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول    |
| <b>۲۳۰,۵۰۱</b>          | <b>۲۲۶,۳۳۹</b>   |         |                               |

۸-۱- مانده سرفصلهای سایر اسناد دریافتنی، کارکنان و سپرده های موقت گروه در پایان سال ۱۳۹۱ به تفکیک سازمانها، شرکتها و واحدهای مشمول تلفیق بشرح زیر میباشد :

| سایر شرکتها و اشخاص | کارکنان        | سپرده های موقت | اسناد دریافتنی | شرح                                      |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|--|
| میلیون ریال         | میلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال    | خزانه                                    |
| ۸۶۷,۶۱۳             | ۲۲,۰۱۶         | ۱۳,۶۰۴         | ۴۲,۳۸۳         | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا |
| ۹۳,۶۴۲              | ۱۴,۰۲۱         | ۸,۹۸۶          | -              | شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی        |
| ۱۱,۶۰۹              | ۵۴۱            | -              | -              | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان       |
| ۳۰,۸۵۷              | ۲۶,۴۱۰         | ۹,۴۸۳          | ۲۱,۲۶۳         | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس             |
| ۴۲,۸۹۹              | ۱۰,۶۳۱         | ۶,۹۵۹          | ۷۱             | شرکت زمزم ایران                          |
| ۷۳,۰۵۶              | ۱۹,۳۷۵         | ۹,۸۲۷          | ۴,۵۶۸          | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس       |
| ۲۱,۷۸۰              | ۲,۷۰۲          | ۱۱,۳۶۱         | ۲۹,۱۰۸         | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا   |
| ۱۸۰,۱۱۲             | ۳۰,۵۹۷         | ۱۰,۱۶۳         | -              | جمع نقل به صفحه بعد                      |
| <b>۱,۳۳۱,۵۶۸</b>    | <b>۱۲۶,۳۹۳</b> | <b>۱۶۱,۸۴۴</b> | <b>۹۷,۳۹۳</b>  |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| شرح  | اسناد دریافتنی | سپرده های موقت   | کارکنان        | سایر شرکتها و اشخاص |
|--|----------------|------------------|----------------|---------------------|
|  | میلیون ریال    | میلیون ریال      | میلیون ریال    | میلیون ریال         |
| جمع نقل از صفحه قبل                        | ۹۷,۳۹۳         | ۱۶۱,۸۴۴          | ۱۲۶,۲۹۳        | ۱,۳۲۱,۵۶۸           |
| شرکت گسترش پایا صنعت سینا                  | ۱,۶۳۴          | ۱۵,۷۳۱           | ۴۶,۰۸۱         | ۱۷۳,۵۰۲             |
| شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس   | ۱۴             | ۷                | ۳,۲۳۹          | ۱۳,۲۳۲              |
| شرکت آزادراه تهران شمال                    | ۱۰,۷۰۰         | -                | ۱۶۹            | ۱,۳۹۵,۴۱۹           |
| شرکت نفت بهران                             | ۲,۶۴۹          | ۸,۰۱۰            | ۳۹,۸۹۷         | ۳۶,۸۹۵              |
| شرکت ره نگار پارس                          | ۶۸             | ۳۵,۳۵۵           | ۷,۳۰۱          | ۱۰,۳۶,۳۶۲           |
| شرکت گسترش الکترونیک سینا                  | -              | ۲,۷۵۱            | ۶۱,۰۰۸         | ۱۶۸,۸۹۶             |
| شرکت انرژی گستر سینا                       | ۷,۹۳۱          | ۸۸۰,۲۶۳          | ۲۰,۱۱۴         | ۶۰۶,۹۱۳             |
| شرکت صنایع برق و انرژی صبا                 | -              | ۸۶,۴۵۳           | ۱۲,۴۰۷         | ۲۲۱,۲۵۴             |
| شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس | -              | ۳,۱۶۵            | ۹,۰۷۵          | ۴۲,۳۸۵              |
| شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس        | -              | ۵,۷۵۲            | ۶,۳۸۲          | ۱۵,۶۰۰              |
| شرکت عمران و مسکن ایران                    | -              | ۴۳,۵۹۵           | -              | ۶۴,۹۲۸              |
| شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                 | ۵,۵۵۲          | ۵۷,۹۸۶           | ۱۲,۰۳۳         | ۱۸۴,۵۶۷             |
| شرکت پایا سامان پارس                       | ۲,۰۹۶          | ۴۸۰,۱۷۷          | ۱۴,۸۶۳         | ۱۶,۰۶۹              |
| شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس           | ۲۱۱            | ۷۷,۱۹۰           | ۴۸,۴۶۴         | ۳۱۱,۰۴۲             |
| بانک سینا                                  | -              | ۷۲,۲۸۱           | ۷۲,۷۵۵         | ۵۴۱,۸۱۶             |
| موسسه بنیاد علوی                           | ۲۶,۲۵۲         | ۸۵,۵۳۴           | ۷,۵۶۴          | ۴۳۶,۲۰۴             |
| سایر واحدهای مستقل                         | -              | ۱۳,۹۰۸           | ۳,۳۹۰          | ۸۸,۷۵۷              |
|  | <b>۱۵۴,۵۰۰</b> | <b>۲,۰۳۰,۰۰۲</b> | <b>۴۹۱,۰۳۵</b> | <b>۶,۵۷۴,۴۰۹</b>    |
| اقلام مقایسه ای سال ۱۳۹۱                   | <b>۳۴۹,۸۶۳</b> | <b>۱,۷۱۵,۷۶۴</b> | <b>۴۲۱,۹۳۶</b> | <b>۷,۸۶۳,۵۰۲</b>    |

۸-۲- مانده حساب سایر شرکتها و اشخاص ( واحد اصلی ) به شرح ذیل می باشد :

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           |
|----------------|----------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |
| ۷۰۴,۷۲۲        | ۸۱۲,۸۵۷        |
| <b>۷۰۴,۷۲۲</b> | <b>۸۱۲,۸۵۷</b> |

سازمان اموال و املاک

۸-۳- از مبلغ ۶۵۱,۶۳۵ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول واحد اصلی شامل مبلغ ۲۱,۵۰۲ میلیون ریال مربوط به خزانه بنیاد و مبلغ ۶۳۰,۱۳۳ میلیون ریال نیز مربوط به سازمان اموال و املاک بنیاد می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- موجودی مواد و کالا

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | یادداشت |                                     |
|-------------------|-------------------|---------|-------------------------------------|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |         |                                     |
|                   |                   |         | <b>گروه:</b>                        |
| ۱۱.۸۶۲.۱۵۹        | ۱۵.۵۱۸.۸۰۹        | ۹-۱     | کالای ساخته شده و املاک             |
| ۱۰.۵۵۳.۹۹۰        | ۱۱.۹۱۹.۸۲۹        | ۹-۱     | کالای در جریان ساخت                 |
| ۵.۵۷۷.۳۷۷         | ۶.۷۶۳.۱۴۹         | ۹-۱     | مواد اولیه و مصرفی                  |
| ۳۰.۱۰۰.۰۰۳        | ۴.۲۴۴.۴۷۶         | ۹-۱     | ماشین آلات، قطعات و لوازم و تجهیزات |
| ۲۴۷.۱۱۹           | ۳۵۸.۹۹۷           | ۹-۱     | مواد مصالح ساختمانی                 |
| ۲۸۱.۹۱۲           | ۲۳۶.۹۷۸           | ۹-۱     | سیم کارت، کارت شارژ و مودم وایمکس   |
| ۱۹۰.۲۴۲           | ۲۶۸.۰۳۸           | ۹-۱     | کالای امانی مانند دیگران            |
| ۵۶۹.۲۱۶           | ۱.۱۲۵.۲۹۹         | ۹-۱     | کالای در راه                        |
| ۱.۲۶۳.۶۱۴         | ۸۹۶.۱۰۰           | ۹-۱     | سایر                                |
| <b>۳۳.۵۵۵.۶۳۲</b> | <b>۴۱.۳۳۱.۶۷۵</b> |         |                                     |
| (۶.۸۶۸.۹۰۴)       | (۱۰.۰۱۰.۴۱۷)      | ۱۵      | حصه غیر جاری اراضی و ساختمان        |
| (۴.۹۰۷.۳۱۱)       | (۴.۹۸۸.۰۱۸)       |         | ذخیره کاهش ارزش                     |
| <b>۲۱.۷۷۹.۴۱۷</b> | <b>۲۶.۳۳۳.۲۴۰</b> |         |                                     |
|                   |                   |         | <b>بنیاد مستضعفان:</b>              |
| ۴.۸۲۵.۲۸۲         | ۵.۰۹۸.۷۱۷         |         | کالای در جریان ساخت                 |
| ۱۱۷.۵۰۵           | ۱۲۳.۶۷۷           |         | مواد اولیه و مصرفی                  |
| ۸.۵۲۳.۷۷۶         | ۱۱.۲۰۹.۹۱۲        |         | موجودی اراضی و ساختمان              |
| ۸۰.۵۶۲            | -                 |         | هزینه آماده سازی املاک              |
| ۳۵۳               | ۱۰.۴۹۹            |         | ماشین آلات و وسائط نقلیه            |
| ۳.۵۸۲             | ۳.۵۸۲             |         | سایر                                |
| <b>۱۳.۵۵۱.۰۶۰</b> | <b>۱۶.۴۴۶.۳۸۷</b> |         |                                     |
| (۶.۸۶۸.۹۰۴)       | (۱۰.۴۰۲.۸۸۳)      |         | حصه غیر جاری                        |
| (۴.۸۴۶.۴۶۴)       | (۴.۵۲۰.۰۴۵)       |         | ذخیره کاهش ارزش                     |
| <b>۱.۸۳۵.۶۹۲</b>  | <b>۱.۵۲۳.۴۵۹</b>  |         |                                     |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱-۹- موجودی مواد، کالا، املاک و اراضی به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق از اقلام زیر تشکیل شده است:

| کالای ساخته شده و املاک و اراضی | کالای در جریان ساخت | مواد اولیه و مصرفی | ملین آلات، قطعات و لوازم و تجهیزات | مواد و مصالح ساختمانی | سهیم کارت، کارت شارژ و موبم وایکس | کالای امانی ما نزد دیگران | کالای در راه | سایر موجودیها | جمع         |   |
|---------------------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------|---------------|-------------|---|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال         | میلیون ریال        | میلیون ریال                        | میلیون ریال           | میلیون ریال                       | میلیون ریال               | میلیون ریال  | میلیون ریال   | میلیون ریال |   |
| ۱۰,۰۰۷,۴۴۷                      | ۴,۹۳۱,۲۵۵           | ۱۲۳,۶۷۷            | ۱۰,۴۹۹                             | -                     | -                                 | -                         | -            | ۳,۵۸۲         | ۱۵,۰۷۶,۴۶۰  | خزانه ( واحد اصلی )                       |
| ۷۶,۰۵۰                          | -                   | ۳۹,۰۵۰             | ۱۶,۳۴۷                             | -                     | -                                 | -                         | -            | ۵۲,۶۱۰        | ۱۸۴,۰۵۷     | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان        |
| -                               | ۴۹۷,۰۲۴             | -                  | -                                  | -                     | ۱۴,۷۱۷                            | -                         | -            | -             | ۵۱۱,۷۴۱     | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا  |
| ۳۹۵,۷۳۴                         | -                   | -                  | ۴۰                                 | -                     | -                                 | -                         | -            | -             | ۳۹۵,۷۳۴     | شرکت خدمات، مهندسی و شهر سازی علوی        |
| ۴۶۲,۶۲۰                         | ۲۵۳,۴۲۹             | ۱,۵۱۲,۱۵۶          | ۲۱۴,۴۹۷                            | -                     | -                                 | ۱۶,۷۸۹                    | ۱۰,۶۳۲       | ۱۶,۴۳۹        | ۲,۵۸۶,۵۶۲   | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا    |
| ۷۲۱,۱۳۹                         | ۱۲,۹۲۸              | ۱۵,۶۵۴             | ۴۲۶,۳۷۸                            | ۲۳,۶۹۴                | -                                 | -                         | -            | ۱۲۹,۰۲۰       | ۱,۳۲۸,۸۱۳   | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس              |
| ۱۰۶,۴۰۷                         | ۱۰,۸۷۳              | ۵۴۸,۵۳۹            | ۱۶۲,۸۱۷                            | -                     | -                                 | ۷۳,۴۷۴                    | ۳,۶۶۸        | ۲۸,۸۹۲        | ۹۴۴,۶۷۰     | شرکت زمزم ایران                           |
| ۱۰۵,۶۴۱                         | ۲۳,۷۴۹              | ۴۷,۴۶۰             | ۲۴,۲۲۶                             | -                     | -                                 | ۳,۳۱۸                     | ۱۸۲          | ۱,۲۳۹         | ۲۱۵,۸۱۵     | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس        |
| ۶۶۳,۷۲۲                         | ۹۳,۵۵۶              | ۷۲۱,۴۶۱            | ۴۳۳,۱۶۵                            | -                     | -                                 | ۳,۰۶۶                     | ۱۲,۶۴۹       | ۳۵,۰۹۱        | ۱,۹۶۲,۷۱۰   | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                 |
| ۷۰,۵۸۰                          | ۳,۴۳۴               | ۱۱۸,۶۷۰            | ۶۴,۷۲۱                             | ۴۱,۴۴۷                | -                                 | -                         | -            | ۸,۰۲۵         | ۳۰۶,۸۷۷     | شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس  |
| ۶۰۶,۲۲۱                         | ۱,۱۴۷,۳۰۷           | ۲,۳۰۳,۴۳۴          | ۲۲۵,۱۱۲                            | -                     | -                                 | ۱۱۲,۱۰۸                   | ۹۶۷,۶۱۵      | ۱۵,۷۹۵        | ۵,۳۷۷,۵۹۲   | شرکت نفت بهران                            |
| -                               | -                   | ۱۳۰,۴۳۲            | -                                  | ۱۳,۱۸۳                | -                                 | -                         | -            | ۵,۹۳۱         | ۱۴۹,۵۴۶     | شرکت ره نگار پارس                         |
| -                               | ۵,۰۲۱               | -                  | ۲۸,۳۵۰                             | -                     | ۲۲۲,۲۶۱                           | -                         | -            | -             | ۲۵۵,۶۳۲     | شرکت گسترش الکترونیک سینا                 |
| -                               | -                   | ۷۴۸                | ۶۹۰,۵۲۷                            | ۱۷۱,۱۲۳               | -                                 | -                         | -            | ۸,۴۱۸         | ۸۷۰,۸۱۶     | شرکت انرژی گستر سینا                      |
| -                               | ۵۰۱                 | -                  | ۴۴۳,۳۴۹                            | ۳۳,۷۶۸                | -                                 | -                         | -            | ۹۶۴           | ۴۹۸,۵۸۲     | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                |
| ۲۲,۹۰۰                          | -                   | ۵۳۶,۲۳۹            | ۴۶,۰۱۷                             | -                     | -                                 | -                         | ۱۰,۷۴۸       | ۹۵,۹۴۱        | ۷۱۱,۸۴۵     | شرکت سرمایه گذاری دامپوری شیر و گوشت پارس |
| ۱۳۵,۶۶۰                         | -                   | ۸۰,۷۹۷             | ۴۲,۶۱۰                             | -                     | -                                 | -                         | -            | ۲۲۹,۷۶۰       | ۴۸۸,۸۲۷     | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس       |
| ۴۲۶,۶۷۰                         | ۱,۰۷۹,۰۷۰           | -                  | -                                  | ۳۰,۰۹۴                | -                                 | ۴,۰۲۰                     | -            | ۱۰۱           | ۱,۵۳۹,۹۵۵   | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                |
| ۱۳,۸۰۰,۷۹۱                      | ۸,۱۵۸,۱۴۷           | ۶,۱۷۸,۳۱۷          | ۲,۸۵۸,۶۵۵                          | ۳۱۳,۳۰۹               | ۲۳۶,۹۷۸                           | ۲۱۲,۷۷۵                   | ۱,۰۰۵,۴۹۴    | ۶۴۱,۸۰۸       | ۳۳,۴۰۶,۲۷۴  | جمع نقل به صفحه بعد                       |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| کالای ساخته شده و املاک و اراضی | کالای در جریان ساخت | مواد اولیه و مصرفی | ماشین آلات، قطعات و لوازم و تجهیزات | مواد و مصالح ساختمانی | سیم کارت، کارت شارژ و مودم و اینکس | کالای امانی ما نزد دیگران | کالای در راه | سایر موجودیها | جمع         |  |
|---------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|---------------------------|--------------|---------------|-------------|--|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال         | میلیون ریال        | میلیون ریال                         | میلیون ریال           | میلیون ریال                        | میلیون ریال               | میلیون ریال  | میلیون ریال   | میلیون ریال |  |
| ۱۳,۸۰۰,۷۹۱                      | ۸,۱۵۸,۱۴۷           | ۶,۱۷۸,۳۱۷          | ۲,۸۵۸,۶۵۵                           | ۳۱۳,۳۰۹               | ۲۳۶,۹۷۸                            | ۲۱۲,۷۷۵                   | ۱,۰۰۵,۴۹۴    | ۶۴۱,۸۰۸       | ۳۳,۴۰۶,۲۷۴  | جمع نقل از صفحه قبل                            |
| ۱,۱۰۵,۵۷۹                       | ۲,۹۱۷,۸۱۱           | -                  | -                                   | ۴۲,۵۴۴                | -                                  | -                         | ۵۴۲          | ۵۸,۵۱۸        | ۴,۱۲۴,۹۹۴   | شرکت عمران و مسکن ایران                        |
| ۱۶,۹۲۴                          | -                   | ۲۰۳,۴۱۸            | ۳۵,۸۶۵                              | -                     | -                                  | ۴۳,۵۸۷                    | ۳,۱۹۳        | -             | ۳۰۲,۹۸۷     | شرکت پایا سامان پارس                           |
| ۱۶۹,۸۰۷                         | ۷۶۱,۸۷۶             | -                  | -                                   | -                     | -                                  | -                         | -            | -             | ۹۳۱,۶۸۳     | شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال |
| ۸۰,۰۶۹                          | -                   | ۳۵۰,۳۹۰            | ۱,۱۷۳,۶۶۹                           | -                     | -                                  | ۲,۳۷۶                     | ۱۱۶,۰۷۰      | ۹۲,۳۸۹        | ۱,۸۱۴,۸۶۳   | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس               |
| -                               | -                   | -                  | -                                   | -                     | -                                  | -                         | -            | -             | -           | بانک سینا                                      |
| ۲۷۵,۹۷۶                         | -                   | ۳,۷۶۵              | ۹,۵۸۱                               | ۳,۱۴۴                 | -                                  | -                         | -            | ۹۵,۷۶۷        | ۳۸۸,۲۳۳     | موسسه بنیاد علوی                               |
| ۶۹,۶۶۳                          | ۸۱,۹۹۵              | ۲۷,۳۵۹             | ۱۶۶,۷۰۶                             | -                     | -                                  | ۹,۳۰۰                     | -            | ۷,۶۱۸         | ۳۶۲,۶۴۱     | سایر واحدهای مستقل                             |
| ۱۵,۵۱۸,۸۰۹                      | ۱۱,۹۱۹,۸۲۹          | ۶,۷۶۳,۱۴۹          | ۴,۲۴۴,۴۷۶                           | ۳۵۸,۹۹۷               | ۲۳۶,۹۷۸                            | ۲۶۸,۰۳۸                   | ۱,۱۲۵,۲۹۹    | ۸۹۶,۱۰۰       | ۴۱,۳۳۱,۶۷۵  | جمع  |
| -                               | -                   | -                  | -                                   | -                     | -                                  | -                         | -            | ۵۷۸,۷۵۲       | ۵۷۸,۷۵۲     | دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش          |
| ۱۵,۵۱۸,۸۰۹                      | ۱۱,۹۱۹,۸۲۹          | ۶,۷۶۳,۱۴۹          | ۴,۲۴۴,۴۷۶                           | ۳۵۸,۹۹۷               | ۲۳۶,۹۷۸                            | ۲۶۸,۰۳۸                   | ۱,۱۲۵,۲۹۹    | ۱,۴۷۴,۸۵۲     | ۴۱,۹۱۰,۴۲۷  |  |
| ۱۲,۵۲۱,۲۵۳                      | ۱۰,۵۵۳,۹۹۰          | ۵,۵۷۷,۳۷۷          | ۳,۰۱۰,۰۰۳                           | ۲۴۷,۱۱۹               | ۲۸۱,۹۱۲                            | ۱۹۰,۲۴۲                   | ۵۶۹,۲۱۶      | ۱,۲۸۱,۱۹۹     | ۳۴,۲۳۲,۳۱۱  | اقدام مقایسه ای ( سال ۱۳۹۱ )                   |
| (۶۵۹,۰۹۴)                       | -                   | -                  | -                                   | -                     | -                                  | -                         | -            | (۱۷,۵۸۵)      | (۶۷۶,۶۷۹)   | دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش          |
| ۱۱,۸۶۲,۱۵۹                      | ۱۰,۵۵۳,۹۹۰          | ۵,۵۷۷,۳۷۷          | ۳,۰۱۰,۰۰۳                           | ۲۴۷,۱۱۹               | ۲۸۱,۹۱۲                            | ۱۹۰,۲۴۲                   | ۵۶۹,۲۱۶      | ۱,۲۶۳,۶۱۴     | ۳۳,۵۵۵,۶۳۲  |  |

۱-۱-۹- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش عمدتاً مربوط به املاک نگهداری شده برای فروش شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان به مبلغ ۳۹۵,۲۸۲ میلیون ریال ، ماشین آلات نگهداری شده برای فروش شرکت زمزم ایران به مبلغ ۷,۰۴۶ میلیون ریال ، شرکت اسکان ایران به مبلغ ۹,۴۸۱ میلیون ریال و سایر شرکتهای به مبلغ ۱,۰۵۸ میلیون ریال می باشد .

۱-۱-۲- مبلغ ۱,۰۲۰,۷۱۷ میلیون ریال موجودی کالای خزانه شامل مبلغ ۱,۰۹۲,۲۱۸ ریال املاک ( آپارتمان ، ویلا و واحد تجاری ) دریافتی از شرکتهای بنیاد بابت طلب سهم سود است که سند مالکیت املاک مذکور بنام بنیاد نگردیده و 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 .

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۱۰- سفارشات و پیش پرداختها**

| ۱۳۹۱        | ۱۳۹۲        | یادداشت                                  |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال |  |
|             |             | <b>گروه :</b>                            |
| ۱,۱۷۸,۸۲۹   | ۱,۳۶۱,۱۲۴   | سفارشات خارجی                            |
|             |             | پیش پرداختها :                           |
| ۲,۸۱۰,۶۴۹   | ۲,۸۸۷,۵۰۴   | خرید مواد و کالا                         |
| ۵۰۷,۹۵۸     | ۵۱۸,۹۱۶     | پیمانکاران دست دوم                       |
| ۱۶۲,۱۷۸     | ۱۷۳,۴۳۹     | هزینه ، خدمات و عوارض                    |
| ۷۶,۵۸۹      | ۱۶۷,۵۴۱     | بیمه                                     |
| ۵۶۱,۷۵۳     | ۵۰۲,۳۵۵     | مالیات عملکرد                            |
| ۸۵۰,۲۷۷     | ۱,۲۹۹,۸۲۶   | سایر پیش پرداختها به اشخاص حقیقی و حقوقی |
| ۴,۹۶۹,۴۰۴   | ۵,۵۴۹,۵۸۱   |  |
| ۶,۱۴۸,۳۳۳   | ۶,۹۱۰,۷۰۵   | جمع                                      |
| (۱۰,۹۵۳)    | (۸,۰۶۶)     | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول               |
| (۱۷۷,۰۱۳)   | (۲۸۸,۰۲۹)   | انتقال به ذخیره مالیات                   |
| ۵,۹۶۰,۳۶۷   | ۶,۶۱۴,۶۱۰   | ۱۹                                       |
|             |             | <b>بنیاد مستضعفان :</b>                  |
|             |             | پیش پرداختها :                           |
| ۴۷۵,۰۲۳     | ۳۹۸,۸۲۹     | هزینه خدمات و عوارض                      |
| .           | ۲۴۵,۶۹۱     | بیمه داراییها                            |
| ۱۲,۴۵۲      | ۱۳,۸۸۵      | سایر                                     |
| ۴۸۷,۴۷۵     | ۶۵۸,۴۰۵     |  |
| .           | .           | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول               |
| ۴۸۷,۴۷۵     | ۶۵۸,۴۰۵     |  |



بنگاه مستظفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

۱۱-۱ جدول داراییهای ثابت مشهود گروه به همراه استهلاک انباشته به شرح زیر است:

| ارزش دفتری - میلیون ریال |                    | استهلاک انباشته - میلیون ریال |                                  |                              |                     | بهای تمام شده - میلیون ریال |                        |                                  |                    |                   |                        | شرح                              |
|--------------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|----------------------------------|
| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰               | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹         | مانده در<br>۱۳۹۲/۱۲/۲۹        | نقل و انتقالات و<br>سایر تغییرات | استهلاک دارایی<br>فروخته شده | استهلاک سال<br>جاری | مانده در<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰      | مانده در<br>۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | نقل و انتقالات و<br>سایر تغییرات | کاهش<br>طی دوره    | اضافات<br>طی دوره | مانده در<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |                                  |
| ۷,۸۱۹,۰۳۵                | ۸,۶۳۵,۸۹۳          | ۲,۶۳۴                         | (۲۸,۱۹۹)                         | -                            | ۱۴۲                 | ۳,۰۶۹۱                      | ۸,۶۳۸,۵۲۷              | (۸۸۳,۳۲۴)                        | (۳۰,۱۰۱)           | ۱,۷۰۲,۲۲۶         | ۷,۸۴۹,۷۲۶              | زمین                             |
| ۱۹,۷۸۷,۹۹۲               | ۲۳,۹۲۳,۳۹۰         | ۶,۷۲۱,۹۴۴                     | ۱۷۳,۳۵۳                          | (۸,۶۱۱)                      | ۲,۶۵۴,۰۵۶           | ۳,۹۰۳,۱۴۶                   | ۳۰,۶۴۵,۳۳۴             | ۳,۱۳۹,۲۰۳                        | (۲۱,۵۸۸)           | ۳,۸۳۶,۵۸۱         | ۲۳,۶۹۱,۱۳۸             | ساختمان و تاسیسات                |
| ۲۴۲,۰۱۵                  | ۲۳۰,۴۸۳            | ۳۷۱,۰۸۴                       | (۲۶,۳۵۲)                         | (۶,۶۶۵)                      | ۸۰,۷۳۲              | ۳۲۲,۳۶۹                     | ۶۰۱,۵۶۷                | (۱۷,۳۷۷)                         | (۸,۵۲۷)            | ۶۲,۰۸۷            | ۵۶۵,۳۸۴                | ابزارآلات و لوازم فنی کارگاهی    |
| ۵۱                       | ۲۷                 | ۵۶۴                           | -                                | -                            | ۸                   | ۵۵۶                         | ۵۹۱                    | (۱۷)                             | -                  | ۱                 | ۶۰۷                    | کتاب                             |
| ۱۹۸                      | -                  | -                             | (۴۸۵)                            | -                            | -                   | ۴۸۵                         | -                      | (۶۸۳)                            | -                  | -                 | ۶۸۳                    | نرم افزار رایانه                 |
| ۳۵,۳۹۱,۹۵۵               | ۵۱,۴۴۵,۰۱۴         | ۲۲,۷۸۱,۹۶۹                    | (۴۴۰,۳۴۲)                        | (۱۲۶,۳۴۸)                    | ۶,۱۵۶,۵۷۲           | ۱۷,۱۹۲,۰۸۷                  | ۷۴,۳۲۶,۹۸۳             | ۳,۵۴۸,۹۶۷                        | (۲۳۲,۶۱۳)          | ۱۸,۴۲۶,۵۸۷        | ۵۲,۴۸۴,۰۴۲             | ماشین آلات                       |
| ۴۸۱,۴۳۶                  | ۶۶۹,۴۰۴            | ۸۵۳,۷۹۹                       | (۳,۷۴۹)                          | (۶۶,۱۷۴)                     | ۵۵,۵۷۷              | ۸۴۸,۱۴۵                     | ۱,۵۲۳,۲۰۳              | ۲۴,۷۰۹                           | (۶۲,۷۲۷)           | ۲۳۱,۶۵۰           | ۱,۳۲۹,۵۸۱              | وسایط نقلیه                      |
| ۱,۱۴۴,۸۳۸                | ۱,۳۳۷,۶۹۴          | ۱,۱۶۸,۸۸۰                     | (۲۵۰۸)                           | (۱۵,۵۹۵)                     | ۲۵۹,۴۹۰             | ۹۲۷,۶۹۳                     | ۲۵۰,۶۵۷۴               | ۷۱,۸۸۶                           | (۲۶,۳۳۲)           | ۳۸۸,۷۸۹           | ۲,۰۷۲,۳۳۱              | اثاثیه و منصوبات                 |
| ۲۷,۳۱۵                   | ۳۸,۹۶۴             | ۴۰,۴۶۴                        | (۳۰,۴۶۵)                         | -                            | ۱۰,۳۶۶              | ۶۰,۶۶۳                      | ۷۹,۴۲۸                 | (۱۰,۱۱۱)                         | -                  | ۱,۵۶۱             | ۸۷,۹۷۸                 | قالیها                           |
| ۳,۲۰۰                    | ۲۶۱                | ۱,۳۵۹                         | ۱,۳۲۹                            | -                            | ۳۰                  | -                           | ۱,۵۲۰                  | (۱,۶۸۰)                          | -                  | -                 | ۳,۲۰۰                  | باغات و اشجار                    |
| ۲,۱۰۲,۳۵۴                | ۱,۹۴۵,۶۳۵          | ۲۶۷,۵۴۲                       | (۴۶,۰۴۰)                         | ۲۰,۷۳۸                       | ۱۱۱,۰۶۱             | ۱۸۱,۷۸۳                     | ۲,۲۱۳,۱۷۷              | (۴۹,۴۲۳)                         | (۸۵۵,۴۷۸)          | ۸۳۳,۹۴۱           | ۲,۳۸۴,۱۳۷              | داراییهای زیستی مولد             |
| ۶۰,۸۹۷                   | ۶۳,۶۶۳             | ۴۹,۷۵۹                        | (۱۳,۹۲۹)                         | (۷۱۱)                        | ۱۱,۱۶۹              | ۵۳,۳۲۰                      | ۱۱۳,۲۲۲                | (۵۳۸)                            | (۱,۱۸۰)            | ۸۱۳               | ۱۱۴,۱۲۷                | چاهها و قنوات                    |
| ۲۳۱,۱۷۷                  | ۲۱,۷۸۸             | -                             | -                                | -                            | -                   | -                           | ۲۱,۷۸۸                 | (۲۰,۱۶۸۵)                        | -                  | ۲,۲۹۶             | ۲۳۱,۱۷۷                | اجاره سرمایه ای                  |
| ۶,۴۶۰,۹۸۷                | ۱۰,۳۷۵,۵۱۶         | ۵,۹۹۵,۷۳۸                     | (۵۹,۳۷۸)                         | (۱۸,۵۳۸)                     | ۲,۳۲۶,۳۹۷           | ۳,۷۴۷,۲۵۷                   | ۱۶,۴۷۱,۲۵۴             | ۴,۹۰۳,۲۲۳                        | (۲۷,۸۸۹)           | ۱,۳۸۷,۶۷۶         | ۱۰,۲۰۸,۳۴۴             | سایر دارائیهها                   |
| <b>۷۳,۶۴۲,۴۵۰</b>        | <b>۹۸,۷۸۷,۵۲۲</b>  | <b>۲۸,۳۵۵,۶۳۶</b>             | <b>(۴۷۶,۸۶۵)</b>                 | <b>(۳۰۱,۹۰۴)</b>             | <b>۱۱,۶۶۵,۵۰۰</b>   | <b>۲۷,۲۶۸,۹۰۵</b>           | <b>۱۳۷,۰۴۳,۱۶۸</b>     | <b>۱۰,۵۲۳,۱۵۰</b>                | <b>(۱,۲۶۶,۵۴۵)</b> | <b>۲۶,۸۷۴,۲۰۸</b> | <b>۱۰۰,۹۱۲,۳۵۵</b>     | <b>جمع</b>                       |
| ۳۶۲,۳۷۸                  | ۵۵۷,۶۸۵            | ۱,۰۹۹                         | (۱,۴۹۴)                          | -                            | ۵۸۱                 | ۲,۰۱۲                       | ۵۵۸,۷۸۴                | (۲۶۰,۵۸۳)                        | (۱,۳۲۰)            | ۴۵۶,۲۹۷           | ۳۶۴,۳۹۰                | دارائیههای موجود در انبار        |
| ۵,۳۱۷,۱۹۰                | ۱۲,۷۰۷,۵۷۳         | ۳,۰۰۲                         | (۴۵)                             | -                            | -                   | ۳,۰۴۷                       | ۱۳,۷۱۰,۵۷۵             | (۱,۷۸۳,۶۴۲)                      | (۲۳۷,۴۱۹)          | ۱۰,۴۱۱,۳۹۹        | ۵,۳۳۰,۳۳۷              | سفرهات و ویش پرداختهای سرمایه ای |
| ۱۱,۵۹۸,۳۱۳               | ۱۴,۶۲۶,۱۴۷         | ۳,۸۴۴                         | -                                | -                            | -                   | ۳,۸۴۴                       | ۱۴,۶۲۹,۹۹۱             | (۵,۵۱۸۰۰۳۳)                      | (۳,۹۴۹)            | ۸,۵۴۹,۸۰۵         | ۱۱,۶۰۲,۱۵۷             | دارائیههای در جریان تکمیل        |
| <b>۱۷,۲۷۷,۸۸۱</b>        | <b>۲۸,۸۹۱,۴۰۵</b>  | <b>۷,۹۴۵</b>                  | <b>(۱,۵۳۹)</b>                   | <b>-</b>                     | <b>۵۸۱</b>          | <b>۸,۹۰۳</b>                | <b>۲۸,۸۹۹,۳۵۰</b>      | <b>(۷,۵۶۲,۲۴۷)</b>               | <b>(۳۴۲,۶۸۸)</b>   | <b>۱۹,۴۱۷,۵۰۱</b> | <b>۱۷,۲۸۶,۷۸۴</b>      | <b>جمع</b>                       |
| (۶)                      | ۱۸۱                | -                             | -                                | -                            | -                   | -                           | -                      | -                                | -                  | -                 | -                      | کسر می شود:                      |
|                          |                    |                               |                                  |                              |                     |                             |                        |                                  |                    |                   |                        | ذخیره کاهش ارزش دارائی           |
| <b>۹۰,۹۲۱,۳۲۵</b>        | <b>۱۲۷,۶۷۹,۱۱۸</b> | <b>۳۸,۲۶۳,۵۸۱</b>             | <b>(۴۷۸,۴۰۴)</b>                 | <b>(۳۰۱,۹۰۴)</b>             | <b>۱۱,۶۶۶,۰۸۱</b>   | <b>۲۷,۲۷۷,۸۰۸</b>           | <b>۱۶۵,۹۴۲,۵۱۸</b>     | <b>۲,۹۶۰,۹۰۳</b>                 | <b>(۱,۵۰۹,۲۳۳)</b> | <b>۴۶,۲۹۱,۷۰۹</b> | <b>۱۱۸,۱۹۹,۱۳۹</b>     | <b>جمع</b>                       |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱-۲- جدول داراییهای ثابت مشهود واحد اصلی به همراه استهلاک انباشته به شرح زیر است :

| ارزش دفتری  |             | استهلاک انباشته |                |              |             |             | بهای تمام شده |             |             |             |             |             |                          |
|-------------|-------------|-----------------|----------------|--------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|
| در          | در          | مانده در        | نقل و انتقالات | استهلاک داری | استهلاک     | مانده در    | مانده در      | تعدیلات     | نقل و       | کاهش طی     | اضافات طی   | مانده در    |                          |
| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹      | و سایر تغییرات | فروش رفته    | سال مالی    | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    | طی سال      | انتقالات    | سال         | سال         | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  |                          |
| 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 |                          |
| ۲۳,۸۶۷      | ۲۳,۸۰۱      | -               | -              | -            | -           | -           | ۲۳,۸۰۱        | (۶۶)        | -           | -           | -           | ۲۳,۸۶۷      | زمین                     |
| ۹۱,۶۶۸      | ۱۱۳,۴۵۸     | ۹۱,۹۶۶          | ۱              | -            | ۷,۸۷۷       | ۸۴,۰۸۸      | ۲۰۵,۴۲۴       | ۴۰۳         | -           | -           | ۲۹,۲۶۵      | ۱۷۵,۷۵۶     | ساختمان و تاسیسات        |
| ۶,۷۷۸       | ۵,۳۳۳       | ۱۷,۸۹۳          | (۸۳۷)          | (۷۰)         | ۲۰,۰۲۷      | ۱۶,۷۷۳      | ۲۳,۱۲۶        | (۲۲۷)       | (۴۰۰)       | (۱۰۱)       | ۳۰۳         | ۲۳,۵۵۱      | وسایط نقلیه              |
| ۲۶,۶۵۵      | ۲۶,۵۴۹      | ۳۱,۱۳۲          | (۲,۳۵۴)        | -            | ۵,۷۰۰       | ۲۷,۶۷۶      | ۵۷,۶۷۱        | (۸۰۸)       | ۹۶          | (۲,۰۰۹)     | ۶۰,۶۶۱      | ۵۴,۳۳۱      | اثاثیه و منسوجات         |
| ۴۶          | ۴۹          | ۲۷۹             | (۱)            | -            | ۱۴          | ۲۶۶         | ۳۲۸           | ۰           | -           | -           | ۱۶          | ۳۱۲         | ابزار و لوازم فنی        |
| ۱۲۸         | ۱۰۴         | ۲,۲۱۹           | (۱)            | -            | ۲۴          | ۲,۱۹۶       | ۲,۳۲۳         | (۱)         | -           | -           | -           | ۲,۳۲۴       | ماشین آلات               |
| ۱۷۳         | ۱۳۹         | ۳۸۳             | -              | -            | ۳۴          | ۳۴۹         | ۵۲۲           | ۰           | -           | -           | -           | ۵۲۲         | چاهها و قنوت             |
| ۳۸          | ۲۰          | ۴۷۰             | -              | -            | ۱           | ۴۶۹         | ۴۹۰           | ۰           | (۱۷)        | -           | -           | ۵۰۷         | کتاب                     |
| ۲۱۳         | ۷           | ۸۸۳             | -              | -            | ۲۵          | ۸۵۸         | ۸۹۰           | (۱۸۳)       | -           | -           | ۲           | ۱,۰۷۱       | سایر داراییها            |
| ۱۴۹,۵۶۶     | ۱۶۹,۳۶۰     | ۱۴۵,۳۱۵         | (۳,۰۹۲)        | (۷۰)         | ۱۵,۷۰۲      | ۱۳۲,۶۷۵     | ۳۱۴,۵۷۵       | (۸۸۲)       | (۳۲۱)       | (۲,۱۱۰)     | ۳۵,۶۴۷      | ۲۸۲,۲۴۱     |                          |
| ۱,۵۸۴       | ۱,۵۰۷       | ۰               | -              | -            | -           | ۰           | ۱,۵۰۷         | (۷۷)        | -           | -           | -           | ۱,۵۸۴       | موجودی نزد انبار         |
| ۷۵,۶۱۲      | ۳۶۵,۶۲۱     | -               | -              | -            | -           | -           | ۳۶۵,۶۲۱       | (۲,۵۳۸)     | -۴۰۲        | -           | ۲۹۲,۹۴۹     | ۷۵,۶۱۲      | داراییهای در جریان تکمیل |
| ۱,۳۷۷       | ۱۶,۳۲۱      | -               | -              | -            | -           | -           | ۱۶,۳۲۱        | (۱,۳۲۰)     | -           | -           | ۱۶,۳۲۴      | ۱,۳۷۷       | پیش پرداخت سرمایه ای     |
| ۲۲۸,۰۳۹     | ۵۵۲,۸۰۹     | ۱۴۵,۳۱۵         | (۳,۰۹۲)        | (۷۰)         | ۱۵,۷۰۲      | ۱۳۲,۶۷۵     | ۶۹۸,۰۲۴       | (۴,۷۲۷)     | (۷۲۳)       | (۲,۱۱۰)     | ۳۴۴,۸۷۰     | ۳۶۰,۷۱۴     |                          |

۱۱-۲-۱- دارائیهای در جریان تکمیل به مبلغ ۳۶۵,۶۲۱ میلیون ریال شامل راه اندازی مرکز داده بنیاد به مبلغ ۲۱۵,۹۴۰ میلیون ریال ، احداث گلخانه مکانیزه از شرکت امین تریدینگ ( امرن ) به مبلغ ۷۹,۸۱۲ میلیون ریال اجرای آسفالت و تعویض جداول و بهینه سازی معابر محوطه بنیاد به مبلغ ۳۳,۲۶۸ میلیون ریال ، طراحی جهت بهسازی ساختمان ۱۵ طبقه توسط شرکت اینترتکنو به مبلغ ۱۳,۱۹۷ میلیون ریال ، بهینه سازی ساختمان آموزش به مبلغ ۱۵۲,۵۹ میلیون ریال و مبلغ ۸,۱۲۵ میلیون ریال نیز بابت سایر موارد هزینه شده است .

۱۱-۲-۲- کلیه داراییهای ثابت مشهود تا مبلغ ۲۸۷,۵۱۴ میلیون ریال از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

بازرسی‌های موضوعی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱-۳. اضافه‌های داراییهای ثابت مشهود گروه به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد:

| شرح                                    | زمین             | ساختمان و تاسیسات | ابزارات و ابزارهای کارایی | ماشین آلات و تجهیزات | وسایط نقلیه    | اثاثیه و منموبات | داراییهای زیستی مورد | سایر دارائیهها   | داراییهای موجود درگیر | حقوق بدهی در صورت‌های مالی تلفیقی | 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       |
| خزانه                                  | -                | ۲۹.۲۶۵            | ۱۸                        | -                    | ۱.۶۵۲          | ۷.۴۲۲            | ۶۱۳.۶۱۲              | -                | -                     | -                                 | -                        | ۹۵۹.۵۷۴           |
| شرکت دامپروری شیرو گوشت پارس           | ۲۳.۶۲۵           | ۷۰.۹۶۵            | -                         | ۲۸.۷۰۹               | ۱۳.۵۷۴         | ۱۲.۹۹۷           | ۱۰۸.۸۴۲              | ۳۰.۴۹            | ۴۰۸                   | ۱۹۰.۸۵                            | ۲۲۶.۹۱۹                  | ۵۰۸.۱۷۳           |
| شرکت کشاورزی پیوند فردوس پارس          | ۴۹۷.۴۵۳          | ۱۵.۶۷۶            | ۲۰۸                       | ۱۹.۷۰۹               | ۲.۶۰۱          | ۵.۱۸۴            | -                    | ۶.۳۳۷            | ۲.۸۳۸                 | ۶۹.۰۳۷                            | ۱۴۵.۲۵۵                  | ۷۶۴.۲۹۸           |
| شرکت صنایع غذایی سینا                  | ۲.۷۵۲            | ۵۳۰.۷۳            | ۲.۹۶۹                     | ۶۲.۹۲۵               | ۱۲.۹۰۵         | ۱۹۰.۸۱           | -                    | ۸.۶۱۵            | ۱۲۹.۰۴۰               | ۱۷۷.۹۵۹                           | ۲۴۲.۶۶۴                  | ۷۱۱.۹۸۳           |
| فروشگاه زنجیره ای سینا                 | ۲۴۱.۸۸۷          | ۱۷.۳۴۸            | ۸۳                        | ۱.۴۴۳                | ۷.۷۶۴          | ۳۰.۸۵۱           | -                    | ۹۱۵              | -                     | -                                 | -                        | ۳۰۰.۲۹۱           |
| شرکت قند پانید پارس                    | -                | ۲۰.۳۰۳            | ۱.۵۹۱                     | ۲۴.۱۰۵               | ۳.۸۲۶          | ۴۰.۴۰            | -                    | ۲.۲۶۱            | ۳۳                    | ۴.۸۰۸                             | ۱۷۰.۲۹                   | ۷۷.۹۹۶            |
| شرکت زمزم ایران                        | ۵۵۰              | ۱۷.۴۷۲            | ۲.۷۰۹                     | ۵۸.۴۷۵               | ۲۱.۵۸۲         | ۱۵.۸۰۷           | -                    | ۵۰.۲۰۲           | ۱.۳۸۸                 | ۱۸۲.۳۵۰                           | ۱۲۴.۳۹۴                  | ۴۲۹.۸۲۹           |
| شرکت پایا صنعت سینا                    | ۱۹۴.۸۶۱          | ۲۰۳.۱۶۴           | ۵۰.۷۶                     | ۶۲۸.۸۰۶              | ۱۴.۵۱۸         | ۱۹۰.۹۴           | -                    | ۱.۵۶۱            | ۲۰.۷۱۲                | ۱۴۵.۳۹۳                           | ۳۰۹.۶۲۱                  | ۱.۵۴۲.۸۰۶         |
| شرکت سرمایه گذاری پوشان پارس           | ۲۹.۲۴۰           | ۶.۲۱۵             | -                         | ۱۷.۳۰۰               | ۱.۲۳۶          | ۳.۸۱۸            | -                    | ۶۶۵              | ۵۳۰                   | ۴۵۸                               | ۵.۶۷۶                    | ۶۵.۱۲۸            |
| شرکت صنایع جویس و سلوژی پارس           | ۲.۱۴۴            | ۲.۳۲۷             | ۵۳۴                       | ۷.۱۱۸                | ۵.۸۹۲          | ۳.۴۳۶            | ۳۳۱                  | -                | ۴۰.۲۸                 | ۱۱.۵۲۹                            | ۷۱.۲۸۸                   | ۱۰۸.۵۱۷           |
| نفت بهران                              | ۱۰۹.۹۹۲          | ۴.۳۰۰             | ۸۵۹                       | ۵.۶۹۲                | ۵۴۸            | ۹۰.۶۱            | -                    | -                | ۱۱۷.۷۵۶               | ۱۶۶.۳۷۱                           | ۵۰.۴۹۱                   | ۴۶۵.۰۷۰           |
| شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا          | ۷.۲۳۴            | ۳۹.۹۷۸            | -                         | ۶.۴۷۳                | ۲.۳۷۶          | ۲۲.۱۱۹           | -                    | -                | -                     | ۲۰.۴۶                             | ۱۱۰                      | ۸۰.۳۳۶            |
| شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی             | -                | ۱۷۲.۹۸۷           | ۹۱                        | ۴۰.۷                 | ۱۱.۴۶۶         | ۳۰.۱۳۹           | -                    | ۱۸.۱۲۷           | ۷۴۰                   | ۴۶.۶۸۱                            | ۱۰۳.۲۹۸                  | ۳۸۳.۹۳۶           |
| شرکت گسترش الکترونیک سینا              | ۲۰۰.۸۰۷          | ۷۴.۳۶۱            | ۵.۱۳۸.۶۲۰                 | ۵.۹۱۴                | ۱۵۰.۸۸         | -                | -                    | ۱.۳۲۷.۴۷۷        | -                     | ۵.۸۵۲.۴۰۶                         | ۱.۶۷۹.۷۹۰                | ۱۳.۹۱۴.۴۶۳        |
| بانک سینا                              | ۱۱۰.۰۳۸          | ۵۹.۹۱۸            | -                         | ۶۳۴                  | ۲.۳۹۰          | ۴۶.۰۰۱           | -                    | ۴۰.۳۷۱           | -                     | ۱۴۵.۰۷۴                           | ۱۸.۴۹۸                   | ۴۱۲.۹۲۴           |
| شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس  | -                | ۳.۶۸۹             | ۶۱۴                       | ۳۱۷.۴۹۰              | ۱۷۰.۵۹         | ۱۹.۱۳۰           | -                    | -                | -                     | ۳۶۰.۱۷۹                           | ۳۰۷.۷۴۷                  | ۱۰۰.۲۵۰.۹۰۸       |
| شرکت مدیریت طرح آتیه سازان             | ۴.۱۱۲            | -                 | ۲۸۳                       | ۳۵۹                  | ۲.۵۶۵          | ۳.۹۶۶            | -                    | -                | -                     | -                                 | ۸.۷۷۶                    | ۲۰.۰۶۱            |
| شرکت عمران و مسکن ایران                | -                | ۲۷.۳۱۶            | ۵۶۸                       | ۴.۷۹۴                | ۵.۵۸۲          | ۶۰.۰۴            | -                    | -                | -                     | ۳۵۰                               | ۵.۴۲۳                    | ۵۰.۰۴۷            |
| شرکت انرژی گستر سینا                   | -                | ۷.۲۴۷             | ۱۱.۹۳۳                    | ۹۶.۱۰۰               | ۷.۴۱۴          | ۳۸.۵۳۴           | -                    | ۱۲۰.۵۶۶          | -                     | ۳۳۶.۴۷۲                           | ۲۶۹.۰۸۸                  | ۸۸۷.۳۵۴           |
| شرکت پایا سامان پارس                   | -                | ۸.۶۷۱             | ۱۳.۹۴۰                    | ۳۸.۲۷۲               | ۱۰.۶۵۸         | ۱۸.۴۷۹           | -                    | -                | -                     | ۷۱.۷۳۷                            | ۱۳.۵۳۷                   | ۱۷۵.۲۹۴           |
| شرکت صنایع برق و انرژی صبا             | ۸۶.۵۸۵           | ۳۹۹.۷۹۹           | ۵۲                        | ۳.۲۶۴.۸۱۷            | ۳.۴۶۲          | ۴.۲۴۰            | -                    | -                | -                     | ۱۱۶.۲۶۳                           | ۹۶۸.۷۵۴                  | ۴.۸۴۳.۹۷۲         |
| شرکت گسترش صنایع ممنی کله پارس         | ۸۲۷              | ۶۷.۸۸۷            | ۶۲                        | ۶.۴۳۰                | ۱۱.۵۹۶         | ۲۰.۹۷۸           | -                    | ۱۶۸              | -                     | ۲۰.۵۷۸.۳۳۸                        | ۳.۲۵۳.۸۰۹                | ۵.۴۱۹.۵۹۵         |
| شرکت سیمان تهران                       | ۳۰۰.۴۸۸          | ۱.۷۷۴.۰۵۲         | ۲۰۰.۸۸                    | ۱.۹۹۱.۳۰۶            | ۶۰.۱۵۷         | ۱۹.۴۸۶           | -                    | ۱۳۸.۴۵۳          | -                     | ۶۳۹.۷۰۰                           | ۵۸۹.۷۹۰                  | ۵.۲۳۳.۵۲۰         |
| موسسه بنیاد علوی                       | ۱۶۸              | ۷.۵۲۲             | ۲۴۸                       | ۶۱۶                  | ۱۷۲            | ۵۰.۶۲            | -                    | ۵۰.۲             | -                     | -                                 | ۲۶.۵۵۶                   | ۵۰.۸۴۶            |
| شرکت بارگلی مصلحان گسترش تجارت ابراهیم | ۶۹.۳۳۶           | ۱۰.۴۸.۲۷۷         | -                         | ۶.۶۹۸.۷۴۶            | -              | -                | -                    | -                | -                     | -                                 | -                        | ۷.۸۱۶.۳۵۹         |
| سایر                                   | ۱۲۷              | ۴.۷۶۹             | ۱۶۱                       | ۷.۲۴۱                | ۴.۷۵۱          | ۸.۷۷۲            | ۸۰.۲۹                | ۱۳۹              | -                     | ۱۰.۱۵                             | ۸.۴۳۵                    | ۴۳.۴۲۹            |
|  | <b>۱.۷۰۲.۲۳۶</b> | <b>۳.۸۳۶.۵۸۱</b>  | <b>۶۲۰.۸۷</b>             | <b>۱۸.۴۲۶.۵۸۷</b>    | <b>۲۳۱.۶۵۰</b> | <b>۳۸۸.۷۸۹</b>   | <b>۷۳۰.۷۰۴</b>       | <b>۱.۴۹۵.۵۸۴</b> | <b>۴۵۶.۲۹۷</b>        | <b>۱۰.۴۱۱.۳۹۹</b>                 | <b>۸.۵۴۹.۸۰۵</b>         | <b>۴۶.۲۹۱.۷۰۹</b> |

۱۱-۳-۱ 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۱۱- کاهش دارایی ثابت مشهود گروه به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

| شرح  | زمین        | ساختمان و تاسیسات | تجهیزات بدون ارزش | ماشین آلات  | وسایط نقلیه | اثاثیه و منصوبات | داراییهای زیستی مولد | سایر دارائیهها | داراییهای موجود برقرار | ساختمان پیش رو منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ | داراییهای ترجمه‌شده 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 |
| خزانه                                      | -           | -                 | -                 | -           | (۱۰۱)       | (۲۰۰۹)           | -                    | -              | -                      | -   | -                         | (۲۰۱۱۰)     |
| شرکت سرمایه گذاری جمهوری اسلامی ایران      | (۱۸)        | (۱۲۰۵۴۲)          | -                 | (۵۰۵۴۷)     | (۲۰۳۶۸)     | (۱۰۰۴۵)          | (۳۴۹۰۷۱۳)            | -              | -                      | (۳۰۰۲۵)                                   | (۳۷۷۰۴۲۰)                 |             |
| شرکت گسترش کشاورزی پیوند فرانس پارسی       | (۲۴۴)       | (۱۰۵۳۶)           | (۴۵)              | (۱۰۵۳۴)     | (۶۸۱)       | (۶۲۳)            | (۵۰۵۰۷۶۵)            | (۱۰۳۰۵)        | -                      | (۱۸۰۵۰۶)                                  | (۵۳۰۰۲۹۶)                 |             |
| شرکت ماهر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا     | -           | -                 | (۱۸)              | (۱)         | (۱۰۰۲۴۲)    | (۴۹۸)            | -                    | -              | -                      | -   | (۱۰۰۷۵۹)                  |             |
| فروشگاه زنجیره ای سینا                     | -           | (۶۵)              | (۳۷۶)             | (۷۰۰۷۰۲)    | (۱۰۴۳۷)     | (۱۰۶۴۱)          | -                    | (۴۰۸)          | -                      | -   | (۷۴۰۶۲۹)                  |             |
| شرکت سرمایه گذاری پانیه پارس               | -           | -                 | -                 | (۶۰)        | (۶۳۴)       | (۱۱۷)            | -                    | -              | (۸۷۸)                  | -   | (۱۰۶۸۹)                   |             |
| شرکت زمزم ایران                            | (۲)         | (۷۴)              | (۳)               | (۱۶۸)       | (۸۰۹۰۰)     | (۲۸)             | -                    | -              | -                      | -   | (۸۰۳۶۵)                   |             |
| شرکت گسترش پایا صنعت سینا                  | (۹۰۳۹۲)     | (۳۰۵۵۵)           | (۱۲)              | (۱۰۰۰۰۶)    | (۶۹۱)       | (۱۷)             | -                    | -              | -                      | -   | (۲۳۰۶۷۳)                  |             |
| شرکت سرمایه گذاری منابع پوشان پارس         | (۱۱۰۷۷۴)    | (۳۶)              | -                 | (۶۰۳۶۰)     | (۳۵۵)       | (۵۷)             | -                    | (۷۰۹۲۷)        | (۴۴۱)                  | -   | (۲۷۰۱۵۰)                  |             |
| شرکت ماهر تخصصی صنایع چوب و صنایع پارس     | -           | -                 | -                 | (۷۵)        | (۱۰۴۹۹)     | (۱۰)             | -                    | -              | -                      | -   | (۱۰۵۸۴)                   |             |
| شرکت نفت بهران                             | -           | -                 | -                 | (۳۸۱)       | (۱۶۷)       | (۶۴۴)            | -                    | -              | -                      | (۶۳)                                      | (۱۰۲۵۵)                   |             |
| شرکت ماهر تخصصی ماس و سرمایه گذاری سینا    | -           | (۲۰۲۶۲)           | -                 | -           | (۷۰۴)       | (۷۸۷)            | -                    | -              | -                      | (۱۸۰۸۴۲)                                  | (۲۲۰۶۹۵)                  |             |
| شرکت ماهر تخصصی صنایع پلاستیک و صنایع پارس | -           | (۵۲)              | -                 | -           | (۴۰۴۳)      | (۱۰۸۸۵)          | -                    | (۹۷۰)          | (۱)                    | (۲۰۶۵۵)                                   | (۱۰۰۱۱۴)                  |             |
| شرکت گسترش الکترونیک سینا                  | -           | -                 | -                 | (۶۷۰۷۷۱)    | -           | (۶۳۷)            | -                    | (۱۲۰۷۷۸)       | -                      | -   | (۸۱۰۱۸۶)                  |             |
| بانک سینا                                  | -           | -                 | -                 | -           | (۱۰۱۶۹)     | (۴۰۹۲۵)          | -                    | -              | -                      | -   | (۶۰۹۴)                    |             |
| جمع نقل به صفحه بعد                        | (۲۱۰۴۳۰)    | (۲۰۰۲۲۲)          | (۹۶۲)             | (۱۶۲۰۶۰۵)   | (۳۲۰۱۸۱)    | (۱۴۰۹۲۳)         | (۸۵۵۰۴۷۸)            | (۲۲۰۳۸۸)       | (۱۰۳۲۰)                | (۴۲۰۱۶۵)                                  | (۳۰۳۴۵)                   | (۱۰۱۷۹۰۱۹)  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| شرح                               | زمین        | ساختمان و تاسیسات | درزوات بزرگ و کوچک | ماشین آلات  | وسایط نقلیه | اثاثیه و منسوبات | داراییهای زیستی مولد | سایر دارائیهها | داراییهای موجود در تراز | سازگاریهای برابری سر به ای | 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 |
| جمع نقل از صفحه قبل               | (۲۱.۴۳۰)    | (۲۰.۲۲۲)          | (۹۶۲)              | (۱۶۲,۶۰۵)   | (۳۲,۱۸۱)    | (۱۴,۹۲۳)         | (۸۵۵,۴۷۸)            | (۲۳,۳۸۸)       | (۱,۳۲۰)                 | (۴۳,۱۶۵)                   | (۳,۳۴۵)                  | (۱,۱۷۹,۰۱۹) |
| شرکت مدیریت - ماه کناری در تارکوس | -           | (۲۹۸)             | (۱۳۱)              | -           | (۱,۳۳۶)     | (۵۲)             | -                    | -              | -                       | -                          | -                        | (۱,۸۱۸)     |
| شرکت مدیریت طرح آینه سازان        | -           | -                 | (۹۲)               | (۵۶۱)       | (۵۳۹)       | (۱,۲۷۴)          | -                    | -              | -                       | -                          | -                        | (۲,۴۶۶)     |
| شرکت عمران و مسکن ایران           | -           | (۳۶۱)             | (۳)                | (۱۷۵)       | (۱۹۳)       | (۷۲۳)            | -                    | -              | -                       | -                          | -                        | (۱,۴۵۵)     |
| شرکت انرژی گستر سینا              | -           | (۶۴۶)             | (۱,۵۰۰)            | (۹,۴۵۸)     | (۱۶,۹۱۱)    | (۲,۵۳۱)          | -                    | -              | -                       | (۱۹۴,۲۴۰)                  | -                        | (۲۲۵,۲۸۶)   |
| شرکت پایا سامان پارس              | -           | (۶۱)              | (۵,۴۶۳)            | (۱۷,۹۶۳)    | (۳,۹۲۰)     | (۵,۵۰۶)          | -                    | -              | -                       | -                          | -                        | (۳۲,۹۱۳)    |
| شرکت صنایع برق و انرژی مپا        | -           | -                 | (۱)                | -           | (۱,۰۶۵)     | (۴۲)             | -                    | -              | -                       | -                          | -                        | (۱,۱۰۸)     |
| شرکت مهندسی صنایع ماسک کوه پارس   | -           | -                 | -                  | (۳۶,۲۳۱)    | (۱۸۸)       | (۱۸۳)            | -                    | -              | -                       | (۱۴)                       | -                        | (۳۶,۶۱۶)    |
| سیمان تهران                       | -           | -                 | (۳۱۱)              | (۲۸۵)       | (۱,۵۲۰)     | (۲۰۵)            | -                    | -              | -                       | -                          | -                        | (۲,۳۲۱)     |
| موسسه بنیاد علوی                  | (۸,۶۷۱)     | -                 | (۵۲)               | (۱,۹۰۷)     | (۴,۳۹۵)     | (۵۲۰)            | -                    | -              | -                       | -                          | (۶۰۴)                    | (۱۶,۱۴۹)    |
| سایر                              | -           | -                 | (۱۲)               | (۳,۴۲۹)     | (۴۸۸)       | (۴۷۲)            | -                    | (۵,۶۸۱)        | -                       | -                          | -                        | (۱۰,۰۸۲)    |
|                                   | (۳۰,۱۰۱)    | (۲۱,۵۸۸)          | (۸,۵۲۷)            | (۲۲۲,۶۱۴)   | (۶۲,۷۳۶)    | (۲۶,۴۳۲)         | (۸۵۵,۴۷۸)            | (۳۹,۰۶۹)       | (۱,۳۲۰)                 | (۲۳۷,۴۱۹)                  | (۳,۹۴۹)                  | (۱,۵۰۹,۲۳۳) |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵-۱۱- نقل و انتقالات و تعدیلات دارایی ثابت مشهود گروه به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

| شرح   | زمین        | ساختمان و تاسیسات | ابزارات و لوازم فنی کارگاهی | ماشین آلات  | وسایط نقلیه | اثاثیه و منسوبات | دارائیهای زیستی مولا | سایر دارائیها | دارائیهای موجود درانتبار | سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای | دارائیهای 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 |
| خزانه                                       | (۶۶)        | ۴۰۲               | (۱)                         | (۲)         | (۱,۹۷۶)     | (۲,۰۷۳)          | -                    | (۷۷)          | (۱,۲۳۰)                  | (۲,۸۴۸)                           | (۷,۸۷۱)                  |             |
| شرکت سرمایه گذاری خطوطی شیر و گوشت پارس     | ۹,۰۲۵       | ۲۱۹,۱۶۸           | -                           | ۳۰,۷۰۴      | ۶۶۸         | ۱,۱۵۷            | (۱,۴۰۹)              | (۶۰۳)         | (۴۷,۷۱۶)                 | (۲۲۳,۴۷۷)                         | (۶۹,۱۵۷)                 |             |
| شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس         | (۱۸,۷۳۳)    | ۳۸,۸۲۷            | ۳۰۴                         | (۴۵۶)       | ۱,۳۷۶       | ۵۱۵              | ۹,۲۴۶                | ۱,۰۸۸         | (۷,۹۰۱)                  | (۳۳,۴۶۷)                          | (۹,۲۲۴)                  |             |
| شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا      | (۱۹,۴۸۸)    | ۱۱۰,۷۸۲           | ۶,۹۶۹                       | ۹۷,۰۰۷      | ۷۸۷         | ۳,۱۳۵            | -                    | (۵,۴۰۱)       | (۲۳,۳۴۲)                 | (۲۵۷,۴۹۹)                         | (۸۹,۶۲۵)                 |             |
| فروشگاه زنجیره ای سینا                      | (۱۶)        | ۱۴,۶۱۸            | -                           | ۱۹,۹۰۵      | ۱۴,۳۳۹      | -                | -                    | -             | -                        | -                                 | ۴۸,۸۴۶                   |             |
| شرکت سرمایه گذاری پانید پارس                | ۶           | ۹,۸۹۴             | (۷۸۳)                       | ۷,۴۸۴       | ۷۵          | (۲۱۴)            | -                    | (۲۸)          | (۳,۵۰۶)                  | (۱۰,۱۵۶)                          | ۲,۴۷۷                    |             |
| شرکت زمزم ایران                             | -           | ۷,۱۰۰             | ۲                           | ۳۹,۸۶۷      | ۹,۷۰۴       | ۱,۸۹۸            | -                    | (۲,۶۹۳)       | (۱۳,۱۰۱)                 | (۴۴,۹۹۳)                          | (۲,۲۱۶)                  |             |
| شرکت گسترش پایا صنعت سینا                   | (۳۴۱,۷۲۴)   | ۱۲۷,۶۶۲           | (۳۰,۱۷۵)                    | ۵۵۰,۵۸۸     | (۴۰,۴۳)     | ۱,۸۷۰            | -                    | (۱۴,۵۰۰)      | (۱۶,۲۵۷)                 | (۸۲۶,۴۶۲)                         | (۶۸۵,۲۲۹)                |             |
| شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس          | (۱۰,۵۴)     | (۲۸۰,۸۰۱)         | (۳۸۸)                       | (۲۲,۲۸۰)    | (۱,۱۸۱)     | (۱,۲۰۰)          | -                    | (۱,۶۴۷)       | (۵۸۱)                    | (۷۷۵)                             | (۳۰۹,۹۰۷)                |             |
| شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس    | -           | ۲,۰۴۹             | (۱)                         | ۷,۰۸۲       | ۳۴۳         | (۲۹)             | (۱,۹۹۵)              | -             | (۱۲,۰۲۷)                 | (۳,۲۵۶)                           | (۳,۹۸۷)                  |             |
| شرکت نفت پهران                              | ۱۷۱         | ۱۱۸,۲۱۴           | ۱,۶۷۰                       | ۵,۵۱۹       | ۵۱۹         | ۳۶۰              | -                    | (۱۰۲,۱۸۲)     | (۷۳,۷۱۸)                 | (۱۵,۷۸۷)                          | (۶۵,۲۳۴)                 |             |
| شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا    | ۷,۴۹۳       | ۱۷,۱۳۰            | -                           | ۲۴۵         | -           | -                | -                    | -             | (۶,۲۴۷)                  | -                                 | ۱۸,۶۲۱                   |             |
| شرکت مادر تخصصی ساختمانی و مراکز تجاری پارس | -           | ۱۷,۸۹۰            | -                           | ۵۵          | ۲۸۱         | ۲,۷۲۳            | -                    | (۳,۸۵۳)       | (۲,۸۰۱)                  | (۳۱,۶۶۸)                          | (۷,۰۶۵)                  |             |
| شرکت گسترش الکترونیک سینا                   | -           | -                 | -                           | -           | -           | -                | -                    | -             | -                        | -                                 | -                        |             |
| جمع نقل به صفحه بعد                         | (۳۶۴,۳۸۶)   | ۴۰۲,۹۳۵           | (۲۲,۴۰۳)                    | ۷۳۵,۴۷۳     | ۲۱,۱۳۷      | ۸,۱۴۲            | (۴۹,۴۲۳)             | (۲۶,۷۹۶)      | (۱۲۲,۵۱۳)                | (۳۴۳,۲۲۵)                         | (۱,۴۱۸,۵۱۲)              | (۱,۱۷۹,۵۷۱) |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| شرح                                   | زمین        | ساختمان و تاسیسات | ابزارآلات و لوازم فنی کارگاهی | ماشین آلات  | وسایط نقلیه | اثاثیه و متصوبات | دارائیهای زیستی مولد | سایر دارائیها | دارائیهای موجود در انبار | سفرشات و پیش پرداختهای سرمایه ای | دارائیهای 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 |
| جمع نقل از صفحه قبل                   | (۳۶۴,۳۸۶)   | ۴۰۲,۹۳۵           | (۲۲,۴۰۳)                      | ۷۳۵,۴۷۳     | ۲۱,۱۳۷      | ۸,۱۴۲            | (۴۹,۴۲۳)             | (۲۶,۷۹۶)      | (۱۲۲,۵۱۳)                | (۳۴۲,۲۲۵)                        | (۱,۴۱۸,۵۱۲)              | (۱,۱۷۹,۵۷۱) |
| بانک سینا                             | ۲۴,۶۶۰      | ۴۸,۱۰۶            | -                             | (۲۴)        | -           | ۶۵,۴۳۸           | -                    | -             | (۳۵,۸۶۴)                 | (۱۳۰,۶۸۰)                        | (۲۶,۴۸۹)                 | (۵۴,۸۵۳)    |
| شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس | -           | -                 | -                             | (۵۲,۸۲۲)    | ۳,۴۹۱       | ۲,۷۶۷            | -                    | -             | -                        | (۱۵۶,۰۳۴)                        | ۳۱,۶۴۲                   | (۱۷۰,۹۵۶)   |
| شرکت مدیریت طرح آتیه سازان            | -           | ۱,۳۰۱             | -                             | (۶۲۰)       | (۳۶۲)       | ۱۷               | -                    | -             | -                        | (۶۱۳)                            | -                        | (۲۷۷)       |
| شرکت عمران و مسکن ایران               | -           | (۲۰۵)             | -                             | ۵,۲۷۸       | -           | (۱۰)             | -                    | -             | -                        | (۵,۶۳۶)                          | -                        | (۵۷۳)       |
| شرکت انرژی گستر سینا                  | -           | ۵۲,۰۳۸            | -                             | ۲۱,۷۶۸      | (۱۵۰)       | (۱۳۲)            | -                    | -             | -                        | -                                | (۳,۹۵۱,۱۳۶)              | (۳,۸۷۷,۶۱۲) |
| شرکت یایا سامان پارس                  | ۳,۴۲۰       | ۴۴,۹۱۴            | (۱۴۵)                         | ۸۴,۷۱۸      | (۱)         | (۸۵)             | -                    | ۴,۲۵۵,۱۸۳     | -                        | (۴۷,۰۸۵)                         | (۱۴,۱۶۳)                 | ۴,۳۲۶,۷۵۶   |
| شرکت صنایع برق و انرژی صبا            | (۷۰)        | ۲,۳۱۴,۳۲۵         | (۱)                           | ۱,۶۴۶,۵۳۰   | (۱)         | (۲)              | -                    | -             | -                        | ۶۵,۸۱۷                           | (۱۷۰,۳۴۹)                | ۳,۸۵۶,۲۴۹   |
| شرکت گسترش صنایع معدنی کلاه پارس      | (۱,۴۳۹)     | ۴۶,۸۷۷            | (۳۵)                          | ۲۷۸         | ۳۳۹         | ۶,۷۴۹            | -                    | ۱,۲۰۶         | -                        | (۱,۰۸۰,۷۱۱)                      | ۷۷۲,۹۹۹                  | (۲۵۳,۷۳۷)   |
| سیمان تهران                           | ۲,۸۲۱       | ۱۹۸,۶۸۹           | ۲,۳۸۶                         | ۱,۱۰۲,۳۶۰   | ۲۵۶         | ۱,۴۴۰            | -                    | -             | (۱۰۲,۲۰۶)                | (۸۳,۹۹۸)                         | (۷۱۴,۷۴۷)                | ۴۰۷,۰۰۱     |
| موسسه بنیاد علوی                      | -           | ۲۲,۲۰۸            | -                             | -           | -           | (۱۸۶)            | -                    | -             | -                        | (۶۷۷)                            | (۲۲,۴۵۵)                 | (۱,۱۱۰)     |
| سایر                                  | (۵۴۸,۳۳۰)   | ۸,۰۱۵             | ۲,۸۲۱                         | ۶,۰۲۸       | -           | (۱۲,۲۵۲)         | -                    | ۴۵۸,۹۱۶       | -                        | (۸۰۰)                            | (۴,۸۱۲)                  | (۹۰,۴۱۴)    |
|                                       | (۸۸۳,۳۲۴)   | ۲,۱۳۹,۲۰۳         | (۱۷,۳۷۷)                      | ۲,۵۴۸,۹۶۷   | ۲۴,۷۰۹      | ۷۱,۸۸۶           | (۴۹,۴۲۳)             | ۴,۶۸۸,۵۰۹     | (۲۶۰,۵۸۳)                | (۱,۷۸۳,۶۴۲)                      | (۵,۵۱۸,۰۲۲)              | ۲,۹۶۰,۹۰۳   |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**بازرسی‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۶-۱۱- مانده سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای و دارائیهای در جریان تکمیل گروه به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

| دارائیهای در جریان تکمیل | سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای | شرح   |
|--------------------------|-----------------------------------|---|
| میلیون - ریال            | میلیون - ریال                     |   |
| ۳۶۵,۶۲۱                  | ۱۶,۳۲۱                            | خزانه   |
| ۱۷۳,۱۱۰                  | ۲۲,۰۶۶                            | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس    |
| ۱۹۸,۸۱۸                  | ۷۶,۹۸۳                            | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس           |
| ۴۸۱,۸۶۳                  | ۲۷۳,۷۸۹                           | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا        |
| ۲۳,۹۳۶                   | ۵,۸۸۰                             | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس                  |
| ۱۵۸,۸۱۹                  | ۲۴۷,۹۱۲                           | شرکت زمزم ایران                               |
| ۱۱۰,۴۹۷                  | ۱۵۴,۳۸۸                           | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                     |
| ۲۸,۲۹۱                   | -۱۰۶                              | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس            |
| ۱۵۶,۰۵۵                  | ۱۱۲,۴۶۳                           | شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس      |
| ۲۱۴,۱۱۹                  | ۲۶۵,۹۴۹                           | شرکت نفت بهران                                |
| ۲۷,۲۶۱                   | ۸,۳۸۸                             | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا      |
| ۲۶۸,۸۰۱                  | ۵۶,۷۲۱                            | شرکت مادر تخصصی سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان |
| ۲,۱۷۰,۵۷۶                | ۹,۰۹۹,۵۱۸                         | شرکت گسترش الکترونیک سینا                     |
| ۶۲,۶۲۸                   | ۲۶۱,۹۵۵                           | بانک سینا                                     |
| ۵۵۱,۳۵۶                  | ۴۲۷,۷۶۳                           | شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگارپارس          |
| ۲۲,۹۸۳                   | ۱,۹۹۱                             | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                    |
| ۷,۸۳۴                    | ۱,۳۵۰                             | شرکت عمران و مسکن ایران                       |
| ۲۸۲,۷۹۶                  | ۱۸۱,۵۴۳                           | شرکت انرژی گستر سینا                          |
| ۴۷                       | ۲۷,۳۷۷                            | شرکت پایا سامان پارس                          |
| ۱,۳۱۴,۰۷۶                | ۲,۷۲۴,۵۳۴                         | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                    |
| ۷,۴۵۵,۵۰۷                | ۲,۵۹۵,۰۸۷                         | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس              |
| ۹۰,۳۴۲                   | ۲,۶۳۶                             | موسسه بنیاد علوی                              |
| -                        | ۳۴۷                               | سایر  |
| ۱۴,۱۶۵,۱۳۶               | ۱۶,۵۶۴,۸۵۵                        |   |
| (۴۵۴,۵۶۱)                | (۱,۹۳۴,۸۶۴)                       | حذف اسناد درون گروهی                          |
| ۱۳,۷۱۰,۵۷۵               | ۱۴,۶۲۹,۹۹۱                        |   |



## بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

- ۱۱-۷- دارائیهای ثابت مشهود در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشند .
- ۱۱-۸- زمین و ساختمان شرکتهای گروه زمزم ایران در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن بانکها می باشند .
- ۱۱-۹- در شرکت همگامان تجارت گسترش ایرانیان به موجب تبصره بند ۲ ماده ۷ قرارداد خرید نیروگاه از سازمان خصوصی سازی ، همزمان با انتقال اسناد مالکیتی به نام خریدار به همراه کلیه ساختمانها و منصوبات آن در رهن سازمان خصوصی سازی قرارداد .
- ۱۱-۱۰- زمین و ساختمان کارخانه و زمین شمس آباد در شرکت شیشه و گاز ، زمین دفتر تهران و ساختمان دفتر اصفهان در شرکت پالایش قطران ، زمین های کارخانه در خوزستان در شرکت لاستیک خوزستان ، زمین و ساختمان دفتر مرکزی و کارخانه شرکت سینا کاشی ، زمین و کارخانه و ساختمان شرکت میپ پارس ، اسناد زمین بانضمام ساختمانها در شرکت ایران پویا ، زمین و ساختمان کارخانه در شرکت ایران ابزار ، زمین شرکت صنعتی دوده فام و همچنین زمین و ساختمان و ماشین آلات در شرکت ایران تایر ، در رهن بانکهای ملی ، ملت ، صنعت و معدن ، توسعه صادرات ، پاسارگارد و تجارت می باشد .
- ۱۱-۱۱- زمین شرکت و ساختمان ونوس تهران ، کارخانه ، ماشین آلات و تاسیسات در شرکت نتویان کارون ، ساختمان دفتر تهران و ساری و یک قطعه زمین در شرکت چوب شمال ، زمین و ساختمان دفتر مرکزی در شرکت نتویان خلخال در رهن بانکهای کشاورزی ، صنعت و معدن ، توسعه صادرات و تجارت می باشد .
- ۱۱-۱۲- در شرکتهای قند شیروان قند قزوین و قند اصفهان ، زمین، ساختمان و ماشین آلات کارخانه در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانکهای ملی و تجارت و اسناد مالکیت زمین های شرکت دانه چین در رهن بانک تجارت ، زمین و ساختمان و ماشین آلات و تجهیزات شرکتهای سیمان تهران ، سیمان گیلان سبز ، سیمان ایلام ، سیمان نهاوند و سیمان هگمتان در رهن بانکها و کلیه تاسیسات و زمین نیروگاه خرمشهر در رهن بانک ملت و ساختمان دفتر مرکزی ، یازده دستگاه کامیون بنز آکتروس شرکت تی بی تی در رهن بانک ملت ، زمین و داراییهای شرکت گروه پزشکی برزویه در رهن بانک ملت ، ساختمان مرکزی و آپارتمان مشهد در شرکت دی در رهن انکهای تجارت و ملت ، واحد اداری دفتر مرکزی شرکت اسکان در رهن بانک ملت و زمین آذری در شرکت ملی ساختمان و زمین انبار شیر پاستوریزه در شرکت جنرال مکانیک در رهن بانک توسعه صادرات می باشند .
- ۱۱-۱۳- براساس مبیعه نامه مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ فی مابین شرکت قند پانید پارس و سازمان اموال و املاک بنیاد تمامی اموال و داراییهای کارخانه شازند شامل زمین ، ساختمانها ، تاسیسات ، ماشین آلات ، ابزارآلات و اثاثیه (به استثنای اثاثیه اداری دفتر مرکزی شرکت ) داراییهای در جریان تکمیل ، پیش پرداخت سرمایه ای و حق الامتیازهای گاز ، برق و تلفن کارخانه بر اساس نظرات کارشناسان رسمی دادگستری و خبره در مهر و آبان سال ۱۳۹۰ جمعا" به مبلغ ۱۰۷،۷۸۱ میلیون ریال به سازمان اموال و املاک واگذار شده است . در این ارتباط مبلغ ۱۰۷،۷۸۱ میلیون ریال به حساب شرکت سرمایه گذاری پانید و مبلغ ۹۲،۴۵۶ میلیون ریال سود حاصله از فروش داراییهای مزبور به حساب سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی منظور شده که در تهیه صورتهای مالی تلفیقی حذف شده است .
- ۱۱-۱۴- در شرکت فروگاه زنجیره ای سینا ساختمان جمعا به ارزش ۲۵۱ میلیارد ریال بابت خرید ۹۶۶/۱۸ متر مربع واحد تجاری جهت افتتاح فروشگاه واقع در طبقه منفی یک در شهرک قدس (مجموع تجاری ارم ) طی مبیعه نامه سه جانبه مدیریت سرمایه گذاری بانک سینا (فروشنده) و شرکتهای نفت بهران و فروشگاه زنجیره ای سینا (خریداران) در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸ میباشد . که بر اساس آن فروشگاه بابت ملک مذکور مبلغ ۵۱ میلیارد ریال طبق ماده ۲-۳ قرارداد پیش پرداخت گردد که در حساب مطالبات مدیریت سرمایه گذاری بانک سینا منظور گردیده است .
- ۱۱-۱۵- اقدامات لازم جهت تعیین وضعیت موجودیها و دارائیهای سازمانها به شرح زیر بعمل آمده و در مرحله انجام می باشد :
- ۱۱-۱۶- براساس مصوبه هیأت محترم انعام بنیاد کلیه موجودیهایی که قبل از سال ۱۳۸۰ در حسابها انعکاس نداشتند به نرخ سال ۱۳۸۰ توسط کارشناس رسمی و خبره با رعایت صرفه و صلاح بنیاد قیمت گذاری(شهرستانهای تهران و کرج توسط کارشناس خبره و در سایر استانها توسط کارشناس رسمی) و با استفاده از شاخص بانک مرکزی به نرخ تاریخ تملک (سال ۱۳۶۰) درحساب موجودیها به طرفیت اندوخته ثبت شد . بهای تملک موجودیهای فوق پس از فروش به حساب سودو زیان دوره منتقل و سرفصل اندوخته ایجاد می نیز در صورت تصویب مجمع عمومی محترم سازمان قابل انتقال به حسابهای ستاد 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 درحسابها ثبت می شود . آن قسمت از املاک که تا تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ طبق بودجه مصوب بفروش نمی رسد تحت همین سرفصل دردارائیهای غیرجاری طبقه بندی گردیده است .
- ۱۱-۱۷- بخش قابل توجهی از موجودیهای سازمان به تعداد ۲۸۹۰۸ رقبه به مبلغ ۱۷۲۵ میلیارد ریال درتصرف ارگانها و نهادها و اشخاص می باشد. مقررگردیده است در سنوات آتی با عمده متصرفین املاک یادشده(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 تعداد ۳۶۸ مورد از املاک به مبلغ ۱،۳۲۸ میلیارد ریال نیز در رهن بانکها و سایر نهادها می باشد که تاکنون فک رهن نشده است .
- ۱۱-۱۸- پروژه سنگان قرارداد ساخت کارخانه تولید کنسانتره آهن در سنگان با شرکت فکور صنعت با مشارکت شرکت ماشین سازی ویژه به مبلغ ۸۵ میلیون ریال در اردیبهشت ماه ۱۳۹۲ منعقد و طرح توجیهی پروژه فوق با هزینه ثابت به مبلغ ۴۹۰۰ میلیارد ریال (مبلغ ۸۹ میلیون یورو و بانرخ هر یورو ۲۲۲۸۲ ریال و ۲۰۱۹ میلیارد ریال ) با دوره بازگشت سرمایه ۶/۳ سال و تامین مالی پروژه به صورت ۶۰٪ تسهیلات مالی ( مبلغ ۸۱/۳ میلیون یورو از طریق قرارداد سه جانبه با مشارکت NFC چین و شرکت فکور صنعت و مابقی از طریق اخذ تسهیلات از بانکها ) و ۴۰٪ آن توسط شرکت صنایع معدنی کاوه پارس دارنده ۷۰٪ سهام شرکت فولاد شرق کاوه صورت می گیرد که در خرداد ۱۳۹۲ به تصویب ستاد سرمایه گذاری بنیاد مستضعفان رسیده و طی نامه شماره ۹۲/۵۴۶ مورخ ۱۳۹۲/۳/۱۹ به شرکت ابلاغ شده است .

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۱۲- داراییهای نامشهود**

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              |  |
|-------------------|-------------------|--|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       | <b>گروه :</b>                                  |
| ۴.۳۲۳.۹۱۹         | ۴.۳۲۳.۱۷۶         | حق لیسانس شرکت ایرانسل                         |
| ۲.۷۲۴.۳۷۵         | ۲.۴۴۶.۷۳۵         | حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی             |
| ۲.۰۳۹.۶۹۳         | ۲.۳۸۱.۴۷۵         | سرقفلی محل کسب و حق تغییر کاربری               |
| ۲.۸۹۵.۴۴۹         | ۴.۱۸۷.۲۴۳         | سایر داراییهای نامشهود ( عمدتاً نرم افزار )    |
| <b>۱۱.۹۸۳.۴۳۶</b> | <b>۱۳.۳۳۸.۶۲۹</b> |  |
| (۲.۸۸۵.۳۵۱)       | (۳.۷۳۲.۵۰۳)       | استهلاک انباشته داراییهای نامشهود استهلاک پذیر |
| (۲۶۲۷)            | (۴۷)              | ذخیره کاهش ارزش                                |
| <b>۹.۰۹۵.۴۵۸</b>  | <b>۹.۶۰۶.۰۷۹</b>  |  |

**بنیاد مستضعفان :**

|               |               |                                    |
|---------------|---------------|------------------------------------|
| ۵۰۰۹۶         | ۸۰۷۰۷         | حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی |
| ۱۶.۳۱۳        | ۲۰.۲۶۶        | نرم افزار و شبکه                   |
| ۱.۷۴۵         | ۳۷.۵۲۵        | سایر داراییهای نامشهود             |
| ۲۳.۰۵۴        | ۶۶.۴۹۸        |                                    |
| (۴۰۰۷۶)       | (۸۰۰۲۵)       | ذخیره کاهش ارزش و استهلاک          |
| <b>۱۸.۹۷۸</b> | <b>۵۸.۴۷۳</b> |                                    |

**۱۳- سرقفلی ترکیبی**

گردش سرقفلی ترکیبی طی سال به قرار زیر است :

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | یادداشت |                               |
|------------------|------------------|---------|-------------------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |         | <b>گروه :</b>                 |
| ۳.۲۳۹.۶۳۱        | ۶.۶۱۰.۱۳۰        |         | بهای تمام شده در ابتدای سال   |
| ۳.۳۷۰.۴۹۹        | ۱۲۱.۷۹۹          |         | سرقفلی تحصیل شده              |
| <b>۶.۶۱۰.۱۳۰</b> | <b>۶.۷۳۱.۹۲۹</b> |         | بهای تمام شده در پایان سال    |
| ۳۶۶.۲۸۵          | ۵۲۸.۲۶۷          |         | استهلاک انباشته در ابتدای سال |
| ۱۶۱.۹۸۲          | ۳۳۰.۵۰۷          | ۳۰      | استهلاک سال                   |
| <b>۵۲۸.۲۶۷</b>   | <b>۸۵۸.۷۷۴</b>   |         | استهلاک انباشته در پایان سال  |
| <b>۶.۰۸۱.۸۶۳</b> | <b>۵.۸۷۳.۱۵۵</b> |         |                               |

۱۴- سرمایه گذاریهای بلندمدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت به شرح زیر است :

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | یادداشت |   |
|-------------------|-------------------|---------|---|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |         |   |
| ۷۰۰               | ۲۵,۳۱۷            | ۱۴-۳    | گروه :<br>سرمایه گذاری در شرکتهای مستثنی شده از تلفیق |
| ۸,۲۸۳,۰۷۸         | ۹,۰۱۴,۵۰۲         | ۱۴-۴    | سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای                     |
| ۸,۲۸۳,۷۷۸         | ۹,۰۳۹,۸۱۹         |         |   |
| (۱۵۹,۳۸۷)         | (۱۸۴,۸۰۹)         |         | ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها                        |
| ۸,۱۲۴,۳۹۱         | ۸,۸۵۵,۰۱۰         |         |   |
| ۲۸۸,۵۰۹           | ۲۰۶,۲۰۴           |         | سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی                     |
| ۱,۵۳۵,۵۰۴         | ۲۰۴,۰۸۲           |         | سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت                         |
| <u>۹,۹۴۸,۴۰۴</u>  | <u>۹,۲۶۵,۲۹۶</u>  |         |   |
|                   |                   |         | بنیاد مستضعفان :                                      |
| ۲۲,۳۶۳            | ۲۲,۳۶۳            | ۱۴-۵    | سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی                     |
| ۱۸,۳۰۷,۲۵۷        | ۲۹,۳۱۶,۹۱۰        | ۱۴-۶    | سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها                     |
| <u>۱۸,۳۲۹,۶۲۰</u> | <u>۲۹,۳۳۹,۲۷۳</u> |         |   |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

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

**۱۴-۱- سازمانها ، ادارات و مؤسسات تشکیل دهنده واحد اصلی**

| ردیف | نام شرکت                  | اقامتگاه | درصد سرمایه گذاری | فعالیت اصلی   |
|------|---------------------------|----------|-------------------|---|
| ۱    | سازمان اموال و املاک      | ایران    | ۱۰۰               | 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    | ۱۰۰               | جمع آوری ، طبقه بندی و نگهداری اسناد و مدارکی که در جریان مصادره در اختیار موسسه قرار گرفته است . |
|      | <b>ستاد بنیاد :</b>       |          |                   |   |
| 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   |

۱۴-۱-۱- 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 .

۱۴-۱-۲- عملیات جاری واحد اصلی تحت عنوان خزانه ثبت و در حسابها منعکس گردیده است .

۱۴-۱-۳- شرکتهای اسکان ایران ، شهر صنعتی کاوه ، بازرگانی و توسعه زرفام کیش ، گروه پزشکی اراک و بیمارستان برزویه تحت نظارت موسسه بنیاد علوی میباشد .

۱۴-۱-۴- شرکت توسعه سینا از شرکتهای فرعی بانک سینا بوده و میزان سرمایه گذاری بانک سینا در آن ۱۰۰٪ میباشد .

۲-۱۴- سازمانها، ادارات و شرکتهای تشکیل دهنده گروه بنیاد

۱-۲-۱۴- سازمان اموال و املاک :

| ردیف                                       | نام شرکت                                    | اقامتگاه | درصد سرمایه گذاری |      | فعالیت اصلی   |
|--|---|----------|-------------------|------|---|
|  |   |          | شرکت اصلی         | گروه |   |
| ۶  | شرکت سرشار                                  | ایران    | -                 | ۵۰/۶ | تحت سرپرستی   |
| ۷  | شرکت کشت و صنعت شهید مطهری                  | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰  | آماده سازی، مطالعه و احیاء اراضی جهت بهره برداری در زمینه کشاورزی، دامپروری، زراعت، باغداری و آبیان |
| ۸  | شرکت رحمت آباد نطنز                         | ایران    | -                 | ۱۰۰  | انجام امور کشاورزی، زراعت، باغداری و دامداری و قالیبافی و کمپوت سازی                                |
| ۲-۲-۱۴- شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان |   |          |                   |      |   |
| ۹  | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان          | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰  | سرمایه گذاری و مشارکت در سهام شرکتهای سیاحتی و مراکز تفریحی   |
| ۱۰   | شرکت هتلهای بین المللی پارسیان              | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | خدمات مربوط به هتلداری  |
| ۱۱   | شرکت توسعه خدمات رفاهی پردیس ایرانیان       | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | ایجاد و مشارکت در خرید شرکتهای تفریحی، ورزشی، آموزشی، اقامتی  |
| ۱۲   | هتل کوثر اصفهان                             | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | خدمات مربوط به هتلداری  |
| ۱۳   | شرکت هتل توریست توس مشهد                    | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | خدمات مربوط به هتلداری  |
| ۱۴   | هتل صفائیه یزد                              | ایران    | ۵۱                | ۸۴   | خدمات مربوط به هتلداری  |
| ۱۵   | تله کابین توجال                             | ایران    | ۵۱                | ۹۹/۳ | خدمات تفریحی، ورزشی   |
| ۱۶   | خدماتی مسافرتی پرسپولیس                     | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | خدمات توریستی   |
| ۱۷   | هتل عالی قابو اصفهان                        | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | خدمات مربوط به هتلداری  |
| ۱۸   | مجموعه فرهنگی ورزشی شهید چمران              | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | خدمات تفریحی، ورزشی و فرهنگی  |
| ۱۹   | هتل کوثر تهران                              | ایران    | ۵۱                | ۶۶/۷ | خدمات مربوط به هتلداری  |
| ۲۰   | شرکت هتل بین المللی آزادی                   | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | خدمات مربوط به هتلداری  |
| ۲۱   | شرکت هتل بین المللی استقلال                 | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | خدمات مربوط به هتلداری  |
| ۲۲   | مجتمع بین المللی ایرانگردی و جهانگردی آزادی | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | خدمات توریستی   |
| ۲۳   | پیشرو سیاحت                                 | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | امور خدماتی و بازرگانی  |
| ۲۴   | شرکت موج سیاحت                              | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | اجرای پروژه های شرکتهای گروه  |
| ۲۵   | مجتمع تفریحی ارم سبز                        | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | تامین تفریح و رفاه مردم   |
| ۲۶   | شرکت آموزش مطالعات و مشاوره سیاحتی          | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | برگزاری دوره های آموزشی   |
| ۲۷   | موسسه فرهنگی ورزشی شلمچه                    | ایران    | ۵۱                | ۱۰۰  | فعالیتهای فرهنگی، اجتماعی، آموزشی   |

| ردیف  | نام شرکت                                | اقامتگاه | درصد سرمایه گذاری |           | فعالیت اصلی  |
|---|---|----------|-------------------|-----------|--|
|   |   |          | گروه              | شرکت اصلی |  |
| <b>۳-۲-۱۴- شرکت سرمایه گذاری و دامپروری شیر و گوشت پارس</b> |   |          |                   |           |  |
| ۲۸  | سرمایه گذاری و دامپروری شیر و گوشت پارس | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای دامپروری                 |
| ۲۹  | کشت و دام قیام اصفهان                   | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور زراعت و دامداری                        |
| ۳۰  | تلیسه نمونه                             | ایران    | ۸۶                | ۵۱        | انجام کلیه امور زراعت و دامداری                        |
| ۳۱  | کشاورزی و دامپروری مگسال                | ایران    | ۹۱                | ۱         | انجام کلیه امور زراعت و دامداری                        |
| ۳۲  | شیر و دام بنیاد                         | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور زراعت و دامداری                        |
| ۳۳  | شیر و گوشت مهندشت                       | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور زراعت و دامداری                        |
| ۳۴  | دشت آذرنگین                             | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور زراعت و دامداری                        |
| ۳۵  | دامداری بیتالود نیشابور                 | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری |
| ۳۶  | دامپروری و مرغداری خرمدره               | ایران    | ۱۰۰               | ۴۲        | انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری |
| ۳۷  | کشاورزی و دامپروری یاسوج                | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور دامداری                                |
| ۳۸  | شیر و گوشت زاگرس شهرکرد                 | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور زراعت و دامداری                        |
| ۳۹  | شیر و دام کنگاور                        | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور زراعت و دامداری                        |
| ۴۰  | دشت نوین ملایر                          | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور زراعت و دامداری                        |
| ۴۱  | دانه چین اراک                           | ایران    | ۵۰/۲              | ۵۰/۲      | تولید خوراک دام و طیور                                 |
| ۴۲  | کشاورزی و دامپروری نگین فام خوزستان     | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری |
| ۴۳  | دامپروری شیرو دام دشت گل کردستان        | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری |

۳-۲-۱۴- در خصوص شرکت دانه چین اراک اقدامات لازم در سال ۱۳۹۳ بابت خرید ۵۰ درصد مالکیت از آقای توکلی به عمل آمده است که در حال اقدام و تغییرات مدیریت و انجام فعالیتها در روال عادی عملیات شرکت می باشد.

**۳-۲-۱۴- شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس**

|    |                                |       |     |     |   |
|----|--------------------------------|-------|-----|-----|---|
| ۴۴ | گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس | ایران | ۱۰۰ | ۱۰۰ | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای کشاورزی       |
| ۴۵ | کشاورزی سیرجان بنیاد           | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی            |
| ۴۶ | کشاورزی و باغداری فجرساری      | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی            |
| ۴۷ | مجتمع کشاورزی ابراهیم آباد     | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت    |
| ۴۸ | باغداری و زراعت مشهد           | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت    |
| ۴۹ | باغداری و کشاورزی فردوس تهران  | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت    |
| ۵۰ | زراعی دشت ناز                  | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت    |
| ۵۱ | کشاورزی و دامپروری ران         | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و دامپروری |
| ۵۲ | کشت و صنعت پیوندخوران          | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت    |
| ۵۳ | شیر و گوشت محیاب               | ایران | ۹۰  | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت    |
| ۵۴ | کشت و صنعت گل چشمه             | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | فعالیت درزمینه کشاورزی و صنایع جانبی        |
| ۵۵ | کشاورزی فجراسفهان              | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت    |
| ۵۶ | بذر و نهال سینا                | ایران | ۱۰۰ | ۴۹  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت    |
| ۵۷ | کشت و صنعت بیستون              | ایران | ۱۰۰ | ۵۱  | کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت    |

| ردیف  | نام شرکت                            | اقامتگاه | درصد سرمایه گذاری |           | فعالیت اصلی  |
|---|-------------------------------------|----------|-------------------|-----------|--|
|   |                                     |          | گروه              | شرکت اصلی |  |
| <b>۵-۲-۱۴- شرکت مادر تخصصی صنایع غذایی سینا</b> |                                     |          |                   |           |  |
| ۵۸  | مادر تخصصی صنایع غذایی سینا         | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای صنایع غذایی  |
| ۵۹  | مرغ خانگی                           | ایران    | ۸۶/۲              | ۵۱        | تولید طیور و تخم مرغ و انجام هرگونه فعالیتهای مربوط به سرمداری پرورش طیور                |
| ۶۰  | پروتئین گستر سینا                   | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | پرورش طیور - کشتارگاه مرغ رسته سدی و نگهداری گوشت سفید و قرمز                            |
| ۶۱  | شرکت صنایع غذایی مهر شهر            | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | بهره برداری و فروش محصولات کشاورزی و حفاظت و نگهداری محصولات کشاورزی و دلمپوری و دلمداری |
| ۶۲  | شرکت بهنوش ایران                    | ایران    | ۸۱/۳              | ۵۱        | ایجاد کارخانجات مالتازی و مشتقات آن و تولید انواع نوشابه های بدون الکل                   |
| ۶۳  | شرکت پاکدیس ارومیه                  | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تهیه و تولید مگتک مواد اولیه صنایع غذایی و ایجاد مزارع و ترویج کشاورزی                   |
| ۶۴  | شرکت گوشتییران                      | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | بهره برداری از انواع گوشت و کنسروسازی و تسلیس کارخانجات جدید                             |
| ۶۵  | شرکت لبنیات پاستوریزه پاک           | ایران    | ۳۹/۴              | ۳۹/۴      | تولید و فروش محصولات لبنی و بستنی  |
| ۶۶  | شرکت لبنیات پاستوریزه پاک آرا سنندج | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | تولید و فروش محصولات لبنی و بستنی  |
| ۶۷  | شرکت فرآورده های لبنیات پاکسار ساری | ایران    | ۹۶/۲۱             | ۹۶/۲۱     | تولید و فروش محصولات لبنی و بستنی  |
| ۶۸  | شرکت پاک بی                         | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | تولید و فروش محصولات لبنی و بستنی  |
| ۶۹  | شرکت گلوکزآن                        | ایران    | ۴۷/۹۳             | ۴۷/۹۳     | تسلیس و خرید کارخانه های تولید نشاسته و گلوکز و محصولات فرعی                             |
| <b>۶-۲-۱۴- شرکت زمزم ایران:</b>                 |                                     |          |                   |           |  |
| ۷۰  | زمزم ایران                          | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت و تولید شرکتهای تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی                 |
| ۷۱  | زمزم مشهد                           | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۷۲  | زمزم اصفهان                         | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۷۳  | زمزم تبریز                          | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۷۴  | زمزم کرمانشاه                       | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۷۵  | فرد آذربایجان                       | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۷۶  | زمزم تهران                          | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۷۷  | زمزم کرمان                          | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۷۸  | زمزم گرگان                          | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۷۹  | زمزم رشت                            | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۸۰  | زمزم شیراز                          | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۸۱  | زمزم آبادان                         | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی   |
| ۸۲  | شیشه سازی مینا                      | ایران    | ۸۳/۱              | ۵۱        | تولید و فروش انواع بطری شیشه و ظروف آلات شیشه ای و سسمه های پلاستیکی                     |

**بنیاد مستظرفان انقلاب اسلامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| ردیف   | نام شرکت                                   | اقامتگاه | درصد سرمایه گذاری |           | فعالیت اصلی   |
|--|--|----------|-------------------|-----------|---|
|  |  |          | گروه              | شرکت اصلی |   |
| <b>۲-۲-۱۴- شرکت سرمایه گذاری بانید پارس:</b>             |  |          |                   |           |   |
| ۸۳   | بانید پارس                                 | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی |
| ۸۴   | قند سازند                                  | ایران    | ۷۹/۵              | ۵۱        | تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی                               |
| ۸۵   | قند چهارمحال                               | ایران    | ۶۷                | ۵۱        | تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی                               |
| ۸۶   | قند اصفهان                                 | ایران    | ۷۴/۳۸             | ۵۱        | تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی                               |
| ۸۷   | قند قزوین                                  | ایران    | ۹۱                | ۵۱        | تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی                               |
| ۸۸   | قند شیروان                                 | ایران    | ۹۰/۰۳             | ۵۱        | تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی                               |
| ۸۹   | شرکت تحقیقاتی و زراعی کارخانجات قند اصفهان | ایران    | ۷۰                | ۴۵        | تجزیه آب و خاک و گیاه و تحقیقات در زمینه های مختلف                  |
| <b>۲-۲-۱۴- شرکت پاپا صنعت سمنان:</b>                     |  |          |                   |           |   |
| ۹۰   | پاپا صنعت سینا                             | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای تولیدی و صنعتی                        |
| ۹۱   | شرکت ایران ابزار                           | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام امور صنعتی و تولیدی   |
| ۹۲   | شرکت شیشه و گاز                            | ایران    | ۵۴/۸              | ۵۱        | تولید انواع بطری ، بلور و سایر مصنوعات شیشه ای                      |
| ۹۳   | شرکت آجر برجلا                             | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید آجر و مصالح ساختمانی  |
| ۹۴   | شرکت سینا کاشی                             | ایران    | ۸۵/۰۹             | ۵۱        | ساخت چینی آلات ، سرامیک ، کاشی و مصالح ساختمانی                     |
| ۹۵   | شرکت بالایش قطران                          | ایران    | ۶۰                | ۵۱        | تصفیه و بالایش قطران زغال سنگ و مواد نفتی                           |
| ۹۶   | شرکت پمپ پارس                              | ایران    | ۵۷/۵۶             | ۵۱        | ساخت و فروش انواع تلمبه و پمپ                                       |
| ۹۷   | شرکت چینی ایران                            | ایران    | ۵۰/۴۳             | ۵۰/۵      | تولید چینی آلات ، سرامیک ، کاشی و مصالح ساختمانی                    |
| ۹۸   | شرکت ایران تایر                            | ایران    | ۵۵/۱              | ۵۱        | تاسیس صنایع لاستیک سازی و بهره برداری از آنها                       |
| ۹۹   | شرکت دوده صنعتی قام                        | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | احداث کارخانجات تولید کربن بلاک                                     |
| ۱۰۰  | شرکت لاستیک خوزستان                        | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تاسیس صنایع لاستیک سازی و بهره برداری از آنها                       |
| <b>۲-۲-۱۴- شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس:</b> |  |          |                   |           |   |
| ۱۰۱  | صنایع چوبی و سلولزی پارس                   | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای تولید محصولات چوبی و سلولزی           |
| ۱۰۲  | شرکت آذرینیا                               | ایران    | ۱۰۰               | -         | انجام امور فنی و ساختمانی و مطالعه کاری                             |
| ۱۰۳  | شرکت صنعت چوب شمال                         | ایران    | ۵۲/۲۵             | ۵۱/۶۶     | فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی                              |
| ۱۰۴  | شرکت ایران چوب                             | ایران    | ۱۰۰               | ۹۹/۹۹     | فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی                              |
| ۱۰۵  | شرکت نئوبان خلخال                          | ایران    | ۱۰۰               | ۹۹/۹۹     | فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی                              |
| ۱۰۶  | شرکت پیوند هراز                            | ایران    | ۱۰۰               | ۹۹/۹۹     | فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی                              |
| ۱۰۷  | شرکت نئوبان کارون                          | ایران    | ۵۱/۶۸             | ۵۱/۶۶     | فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی                              |



| ردیف   | نام شرکت                  | درصد سرمایه گذاری |       | اقامتگاه | فعالیت اصلی  |
|--|---------------------------|-------------------|-------|----------|--|
|  |                           | شرکت اصلی         | گروه  |          |  |
| <b>۱۰-۳-۱۴ - شرکت نفت تهران:</b>   |                           |                   |       |          |  |
| ۱۰۸  | نفت تهران                 | ۱۰۰               | ۱۰۰   | ایران    | سرمایه گذاری و مدیریت و تولید شرکتهای تولید فرآورده های نفتی   |
| ۱۰۹  | شرکت بازرگانی تهران       | ۹۸                | ۱۰۰   | ایران    | فروش کلیه محصولات نفتی شرکت نفت تهران و توزیع کلیه فرآورده های نفتی  |
| ۱۱۰  | شرکت تابکم                | ۹۲٫۲۴             | ۹۲٫۲۶ | ایران    | تأمین واحد صنعتی جهت تولید و پخش و فروش انواع چسب و مواد شیمیایی   |
| <b>۱۱-۳-۱۴ - شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس:</b>   |                           |                   |       |          |  |
| ۱۱۱  | صنایع پوشان پارس:         | ۱۰۰               | ۱۰۰   | ایران    | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای تولیدات ریسندگی و بافندگی  |
| ۱۱۲  | شرکت میهن باف             | ۱۰۰               | ۱۰۰   | ایران    | ایجاد و توسعه و انطره انواع کارخفجات ریسندگی و بافندگی ، رنگرزی ، تکمیل پارچه پشمی و پتو و تلمیس هرگونه صنایع وابسته به آنها .                   |
| ۱۱۳  | شرکت سلگباف               | ۱۰۰               | ۱۰۰   | ایران    | توسعه و تولید صنعت نساجی اعم از ریسندگی و بافندگی و تکمیل و سایر کارهایی که مربوط به موضوع اشاره شده .   |
| ۱۱۴  | شرکت نساجی حجاب شهر کرد   | ۱۰۰               | ۱۰۰   | ایران    | تولید و توزیع انواع پارچه های چلندر منسجی و دیگر پارچه ها و خرید و فروش ماشین آلات و تجهیزات صنایع نساجی و پوشاک و سایر فعالیتهای مربوطه می باشد |
| ۱۱۵  | شرکت الیاف                | ۲۰                | ۵۹    | ایران    | تولید نخ مصنوعی  |
| <p>۱-۱۱-۲-۱۴- در سال ۱۳۹۲ با انحلال شرکتهای نساجی کردستان ، بافته های کرمان ، نجف آباد و تید که مراحل ختم تصفیه خود را طی می نمایند و منابع لازم از بابت داراییهای شرکت جهت تصفیه وجود دارد ، سایر شرکتهای گروه صنایع نساجی پوشان پارس در سال ۱۳۹۲ سودده گردیده و تلاش می شود با سرمایه گذاری در شرکت حجاب شهرکرد و فروش داراییهای راكد و غیرمولد در شرکت الیاف ، همه فعالیتها در سال ۱۳۹۳ و سالهای آتی به سوددهی منجر شود و مشکلی از بابت تداوم فعالیت شرکتهای وجود ندارد .</p> |                           |                   |       |          |  |
| <b>۱۲-۳-۱۴ - شرکت گسترش الکترونیک سینا:</b>  |                           |                   |       |          |  |
| ۱۱۶  | شرکت گسترش الکترونیک سینا | ۱۰۰               | ۱۰۰   | ایران    | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای خدمات ارتباطی و رایانه ای  |
| ۱۱۷  | گسترش الکترونیک ایران     | ۵۱                | ۶۸    | ایران    | خدمات کامپیوتر و واردات و صادرات   |
| ۱۱۸  | شرکت ایران پرنا           | ۵۱                | ۱۰۰   | ایران    | فعالیتهای رایانه ای  |
| ۱۱۹  | شرکت ایرانسل              | ۵۱                | ۵۱    | ایران    | تأمین خدمات عمده و جزئی ارتباطات و فروش طرفیت تردد شبکه و کاربردهای بین عملی ---   |

| ردیف                                       | نام شرکت                             | اقامتگاه | درصد سرمایه گذاری |           | فعالیت اصلی   |
|--|--------------------------------------|----------|-------------------|-----------|---|
|  |                                      |          | گروه              | شرکت اصلی |   |
| <b>۱۳-۲-۱۳- شرکت ره نگار پارس:</b>         |                                      |          |                   |           |   |
| ۱۲۰  | ره نگار پارس                         | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکت‌های خدمات حمل و نقل  |
| ۱۲۱  | شرکت نمایندگی‌های کشتیرانی           | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | عملیات نمایندگی کشتیها  |
| ۱۲۲  | شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تخلیه و بارگیری کالا  |
| ۱۲۳  | شرکت ترابری بین‌المللی تهران         | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | حمل و نقل بین‌المللی  |
| ۱۲۴  | شرکت کشتیرانی بنیاد                  | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | حمل و نقل دریایی  |
| ۱۲۵  | شرکت راه آهن شرقی بنیاد              | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | حمل و نقل ریلی  |
| ۱۲۶  | شرکت سینتوس                          | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | شناسایی فرصت‌های تجاری  |
| ۱۲۷  | شرکت امین تجارت                      | دبی      | ۱۰۰               | ۱۰۰       | خرید و فروش انواع کالا  |
| ۱۲۸  | شرکت حمل و نقل سینا ریل              | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | حمل و نقل ریلی  |
| <b>۱۴-۲-۱۴- شرکت انرژی گستر سینا:</b>      |                                      |          |                   |           |   |
| ۱۲۹  | انرژی گستر سینا                      | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکت‌های خدمات اکتشاف نفت و طراحی و مهندسی  |
| ۱۳۰  | شرکت انرژی گستر پارس                 | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تجهیز کلبه عملیات حفاری به منظور اکتشاف و تولید مخازن نفت و گاز   |
| ۱۳۱  | شرکت پایندان                         | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | طراحی و مشاوره نفتی و گازی در دریا و خشکی   |
| ۱۳۲  | شرکت انرژی گستر نصیر                 | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تجهیز فعالیت‌های طراحی و مهندسی و راه‌اندازی ماشین‌آلات تجهیز کارهای عمرانی ساختمانی نفت و گاز                              |
| ۱۳۳  | شرکت پتروخور                         | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تجهیز عملیات بازرگانی مدیریت فرایند حمل و نقل زمینی، هوایی و دریایی   |
| ۱۳۴  | شرکت مالی و سرمایه گذاری پیشرو ایران | ایران    | ۸۰                | -         | سرمایه گذاری در خرید، مشارکت، توسعه و فروش واحدهای فعال در بخش‌های واسطه‌گری و خدمات مالی                                   |
| ۱۳۵  | شرکت حفاری شمال                      | ایران    | ۵۰/۲۸             | ۵۰/۲۸     | تجهیز انواع عملیات حفاری از جمله اکتشافی، توسعه ای، تزرفی، ترسیم و تعمیر چاهها در مخازن نفت و گاز و آب، در خشکی و دریا و... |
| ۱۳۶  | شرکت صنایع تجهیزات پارس سارایه       | ایران    | ۵۱                | -         | تجهیز فعالیت‌های فنی و مهندسی، بازرگانی و ساخت در زمینه طراحی و احداث کارخانه جات فولاد و صنایع تجهیزات وابسته به آن و...   |
| <b>۱۵-۲-۱۵- شرکت مدیریت طرح آتیه سازان</b> |                                      |          |                   |           |   |
| ۱۳۷  | مدیریت طرح آتیه سازان                | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکت‌های راهسازی و ابنیه  |
| ۱۳۸  | شرکت خانه ایرانیان                   | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تجهیز عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای، ط.حما                                      |
| ۱۳۹  | شرکت آبی ساز                         | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تجهیز عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای، ط.حما                                      |
| ۱۴۰  | شرکت سامان ایران                     | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تجهیز عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای، ط.حما                                      |
| ۱۴۱  | شرکت مهستان                          | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تجهیز عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای، ط.حما                                      |
| ۱۴۲  | شرکت ونک پارک                        | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تجهیز عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای، ط.حما                                      |
| ۱۴۳  | شرکت عمران و توسعه شهرک قدس          | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تجهیز عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای، ط.حما                                      |

| ردیف  | نام شرکت                                      | اقامتگاه | درصد سرمایه گذاری |           | فعالیت اصلی  |
|---|---|----------|-------------------|-----------|--|
|   |   |          | گروه              | شرکت اصلی |  |
| <b>۱۶-۲-۱۶- شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا :</b>    |   |          |                   |           |  |
| ۱۴۴   | مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا           | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای سرمایه گذاری   |
| ۱۴۵   | کوشر بهمن                                     | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | فعالتهای سرمایه گذاری  |
| ۱۴۶   | کارگزاری بهگزین                               | ایران    | ۱۰۰               | ۸۰        | فعالتهای کارگزاری  |
| ۱۴۷   | شرکت کارگزاری سینا                            | ایران    | ۱۰۰               | -         | فعالتهای کارگزاری  |
| ۱۴۸   | شرکت بیمه سینا                                | ایران    | ۶۳/۸              | ۲۲        | انجام عملیات بیمه ای مستقیم در انواع رشته های بیمه   |
| ۱۴۹   | شرکت تجارت همراه سینا                         | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | ارائه خدمات تجاری با تلفن همراه و تجارت الکترونیک  |
| ۱۵۰   | شرکت ذخیره وتأمین (لایزینگ جامع سینا)         | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | اجرای طرحهای تلفیقی و پشتیبانی به منظور خسارت وارده به جلبازان و خانواده آنها  |
| <b>۱۶-۲-۱۷- شرکت احداث و بهره برداری آزادراه تهران - شمال</b> |   |          |                   |           |  |
| ۱۵۱   | شرکت احداث و بهره برداری آزادراه تهران - شمال | ایران    | ۹۸/۶۵             | ۹۸/۶۵     | احداث و بهره برداری از آزادراهها داخل و خارج کشور راهسازی و بهسازی روسیهای لطف آزاد راه، راه گذاری و فعال نمودن واحدهای اقتصادی و خدماتی |
| <b>۱۶-۲-۱۸- شرکت عمران و مسکن ایران</b>                       |   |          |                   |           |  |
| ۱۵۲   | عمران و مسکن ایران                            | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای ساختمانی   |
| ۱۵۳   | شرکت عمران ومسکن شمال                         | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | طرح و اجرای کلیه فعالتهای عمرانی و ساختمانی و تأسیساتی، سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص   |
| ۱۵۴   | شرکت عمران ومسکن شرق                          | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها  |
| ۱۵۵   | شرکت عمران و آبادی کیانمهر                    | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها  |
| ۱۵۶   | شرکت تولید ومسکن خاور                         | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها  |
| ۱۵۷   | شرکت اسکان کویر یزد                           | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها  |
| ۱۵۸   | شرکت خانه                                     | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها  |
| ۱۵۹   | مهندسین مشاور بنیاد سازه                      | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | انجام خدمات عمرانی، مشاوره ای، از قبیل خدمات مشاوره ای شناسایی توجیه فنی و اقتصادی   |
| ۱۶۰   | شرکت توسعه عمران ومسکن اصفهان                 | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای ساختمانی   |

| ردیف   | نام شرکت                               | اقامتگاه | درصد سرمایه گذاری |           | فعالیت اصلی  |
|--|--|----------|-------------------|-----------|--|
|  |  |          | گروه              | شرکت اصلی |  |
| <b>۱۹-۲-۱۴- موسسه بنیاد علوی</b>             |  |          |                   |           |  |
| ۱۶۱  | موسسه بنیاد علوی                       | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | انجام خدمات عام المنفعه و کمکهای بلاعوض  |
| ۱۶۲  | 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  |
| ۱۶۳  | شرکت اسکان ایران                       | ایران    | ۱۰۰               | -         | امور ساختمانی و خانه سازی ، راهسازی ، پل سازی ، فرودگاه و تونل خرید زمین و سرمایه گذاری در جهت تامین 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 . |
| ۱۶۵  | شرکت بازرگانی توسعه تجارت زرفام کیش    | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | انجام عملیات تجاری ، بازرگانی ، واردات صادرات و خدمات بازرگانی   |
| ۱۶۶  | 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  |
| <b>۲۰-۲-۱۴- شرکت صنایع برق و انرژی صبا :</b> |  |          |                   |           |  |
| ۱۶۷  | صنایع برق و انرژی صبا                  | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای تولید نیروی برق  |
| ۱۶۸  | شرکت ناپیران                           | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | مشارکت در ساخت و اجرای پروژه های نیروگاهی ایران  |
| ۱۶۹  | شرکت تولید و گسترش برق و انرژی صبا     | ایران    | ۱۰۰               | ۵۲        | سرمایه گذاری در پروژه های نیروگاهی   |
| ۱۷۰  | شرکت برق و انرژی پیوند گستر پارس       | ایران    | ۱۰۰               | ۲۴/۹۲     | فعالیتهای مربوط به تامین و عرضه انرژی الکتریکی از طریق خرید و احداث نیروگاههای تولید برق و ...   |
| ۱۷۱  | شرکت مدیریت تولید برق قم               | ایران    | ۱۰۰               | ۷۰        | بهره برداری ، تعمیرات و نگهداری از کلیه واحدهای نیروگاهی و تاسیسات مرتبط   |
| ۱۷۲  | شرکت تولید نیروی جنوب شرق صبا          | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | فعالیتهای مربوط به تامین و عرضه انرژی الکتریکی از طریق خرید و احداث نیروگاههای تولید برق و ...   |
| ۱۷۳  | شرکت بهره برداری و تعمیرات نیروگاه صبا | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | بهره برداری ، تعمیرات و نگهداری از کلیه واحدهای نیروگاهی و تاسیسات مرتبط   |
| ۱۷۴  | شرکت سنا :                             | ایران    | ۱۰۰               | ۵۲        | سرمایه گذاری در پروژه های نیروگاهی   |
| ۱۷۵  | شرکت تولید نیروی آفرخش                 | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...  |
| ۱۷۶  | شرکت تولید نیروی نیروی زاگرس           | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...  |
| ۱۷۷  | شرکت مولد نیروی خرم آباد               | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...  |
| ۱۷۸  | شرکت مولد نیروی زنجان                  | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...  |
| ۱۷۹  | شرکت مولد نیروی کرمانشاه               | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...  |
| ۱۸۰  | شرکت مولد نیروی اهواز                  | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...  |
| ۱۸۱  | شرکت مولد نیروی قائن                   | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...  |
| ۱۸۲  | شرکت مولد نیروی اردبیل                 | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...  |
| ۱۸۳  | شرکت بهره برداری و تعمیرات سنا         | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی برق ...  |

| ردیف   | نام شرکت                    | درصد سرمایه گذاری |       |           | فعالیت اصلی  |
|--|-----------------------------|-------------------|-------|-----------|--|
|  |                             | اقامتگاه          | گروه  | شرکت اصلی |  |
| <b>۱۴-۲-۲۱- شرکت پاپاسامان پارس</b>              |                             |                   |       |           |  |
| ۱۸۴  | پاپاسامان پارس              | ایران             | ۱۰۰   | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای راهسازی و ابنیه  |
| ۱۸۵  | شرکت جنرال مکانیک           | ایران             | ۱۰۰   | ۵۱        | انجام عملیات پیمانکاری- احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها                                |
| ۱۸۶  | شرکت رامن                   | ایران             | ۱۰۰   | ۵۱        | انجام عملیات پیمانکاری- احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها                                |
| ۱۸۷  | شرکت ملی ساختمان            | ایران             | ۱۰۰   | ۵۱        | انجام عملیات پیمانکاری- احداث ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها                                |
| ۱۸۸  | شرکت دی                     | ایران             | ۱۰۰   | ۲۳        | انجام مطالعات فنی و اقتصادی مربوط به طرحهای عمرانی و ساختمانی - عملیات پیمانکاری                                     |
| ۱۸۹  | شرکت لاتیز                  | ایران             | ۱۰۰   | ۵۱        | اجرای عملیات پیمانکاری   |
| ۱۹۰  | شرکت تالون                  | ایران             | ۱۰۰   | ۵۱        | خرید، فروش، اجاره و تأمین ماشین آلات راه سازی و تأمین مصالح و مواد و تجهیزات راهسازی                                 |
| ۱۹۱  | شرکت نیلکان                 | ایران             | ۱۰۰   | ۹۹/۹۸     | اجرای کلیه امور مربوط به مقاطعه کاری ساختمان- تاسیسات، سدهیل و تونل  |
| ۱۹۲  | شرکت بناب                   | امارات            | ۱۰۰   | ۰.۶       | طرح، اجرا، سرمایه گذاری و مشارکت در امور عمرانی داخل و خارج کشور   |
| <b>۱۴-۲-۲۲- شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس</b> |                             |                   |       |           |  |
| ۱۹۳  | گسترش صنایع معدنی کاوه پارس | ایران             | ۱۰۰   | ۱۰۰       | سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای صنایع معدنی  |
| ۱۹۴  | شرکت معدنی دماوند           | ایران             | ۹۲/۳  | ۵۱        | کشف و بهره برداری و ایجاد صنایع معدنی مشاوره در امور معدنی   |
| ۱۹۵  | شرکت فولاد شرق کاوه         | ایران             | ۷۰    | ۷۰        | انجام عملیات اکتشاف مواد معدنی، آبهای زیر زمینی، حفاری   |
| ۱۹۶  | شرکت سامیک                  | ایران             | ۹۹/۷۷ | ۹۸        | انجام مطالعات فنی و توجیه اقتصادی طرحها، خدمات فنی و مهندسی و مشاوره   |
| ۱۹۷  | شرکت کاوه جنوب کیش          | ایران             | ۸۶/۱  | ۸۶/۱      | طراحی و تجهیز و بهره برداری از کارخانجات تولیدی ذوب و ریخته گری و احیاء و نورد فلزات                                 |
| ۱۹۸  | شرکت آلومینیوم کاوه خوزستان | ایران             | ۶۰    | ۶۰        | ایجاد کارخانجات ساخت آلومینیومی و آبزایای مربوطه در هر سه صنعت   |
| ۱۹۹  | شرکت ITRITEC                | آلمان             | ۱۰۰   | ۱۰۰       | خرید و فروش و نمایندگی کالاهای تجاری، ماشین آلات از هر نوع   |
| ۲۰۰  | شرکت فولاد کاوه اروند       | ایران             | ۱۰۰   | ۵۵        | طراحی و تجهیز و بهره برداری از کارخانجات تولیدی محصولات صنایع معدنی و متالورژی و سایر فعالیت ها                      |
| ۲۰۱  | سیمان پیوند گلستان          | ایران             | ۶۸/۳۷ | ۴۸/۳۷     | احداث کارخانجات سیمان، صنایع چینی وابسته به آن، تهیه و تعمیر کوره مواد و وسایل دستگاهها و ماشین آلات مورد نیاز و     |
| ۲۰۲  | شرکت سیمان تهران            | ایران             | ۴۱/۵۲ | ۲۶        | احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن |
| ۲۰۳  | شرکت سیمان هگمتان           | ایران             | ۷۸    | ۷۴        | احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن |
| ۲۰۴  | شرکت سیمان لوشان            | ایران             | ۶۷    | ۶۷        | احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته       |
| ۲۰۵  | شرکت سیمان ایلام            | ایران             | ۵۱    | ۵۰/۴      | احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن |
| ۲۰۶  | شرکت سیمان گیلان سبز        | ایران             | ۹۶/۵  | ۷۴        | احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن |
| ۲۰۷  | شرکت پرفاب                  | ایران             | ۱۰۰   | ۷۵        | احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن |
| ۲۰۸  | شرکت سیمان نهاوند           | ایران             | ۵۱/۳  | ۵۱        | احداث کارخانجات سیمان، آهک، قطعات پیش ساخته بتونی، خرید، نصب، راه اندازی و بهره برداری از آنها در صنایع وابسته به آن |

| ردیف   | نام شرکت                                      | اقامتگاه | درصد سرمایه گذاری |           | فعالیت اصلی   |
|--|---|----------|-------------------|-----------|---|
|  |   |          | گروه              | شرکت اصلی |   |
| <b>۱۴-۲-۲۳- بانک سینا</b>                            |   |          |                   |           |   |
| ۲۰۹  | بانک سینا                                     | ایران    | ۸۴                | -         | انجام عملیات پولی ، مالی و اعتباری و فعالیت در بخشهای مختلف اقتصادی با اشخاص حقیقی و حقوقی .  |
| ۲۱۰  | توسعه سینا                                    | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | انجام عملیات پولی ، مالی و اعتباری و فعالیت در بخشهای مختلف اقتصادی با اشخاص حقیقی و حقوقی .  |
| ۲۱۱  | صرافین سینا                                   | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | انجام عملیات پولی ، مالی و اعتباری و فعالیت در بخشهای مختلف اقتصادی با اشخاص حقیقی و حقوقی .  |
| <b>۱۴-۲-۲۴- شرکت خدمات مهندسی و شهرسازی علوی</b>     |   |          |                   |           |   |
| ۲۱۲  | شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی             | ایران    | ۱۰۰               | -         | سرمایه گذاری و مدیریت شرکت‌های عمرانی و تحت سرپرستی طراحی ، مشاوره ، آماده سازی اجرایی پروژه های عمرانی و واردات الوم بود نیاز مجاز و غیره                        |
| ۲۱۳  | شرکت شمیران نو                                | ایران    | ۸۷                | ۴۱        | نیاز مجاز و غیره  |
| ۲۱۴  | شرکت تمیشان                                   | ایران    | ۵۰                | -         | تحت سرپرستی   |
| <b>۱۴-۲-۲۵- شرکت فروشگاههای زنجیره ای گسترش سینا</b> |   |          |                   |           |   |
| ۲۱۵  | شرکت فروشگاه زنجیره ای گسترش سینا             | ایران    | ۱۰۰               | -         | بسته بندی ، توزیع ، خرید ، فروش ، سفارش تولید و -   |
| ۲۱۶  | زمزم شرق تهران                                | ایران    | ۱۰۰               | ۵۱        | تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی  |
| <b>۱۴-۲-۲۶- سایر شرکتها و موسسات</b>                 |   |          |                   |           |   |
| ۲۱۷  | موسسه حسابرسی و بازرسی هادی بیانات            | ایران    | ۱۰۰               | -         | انجام خدمت حسابرسی و بازرسی داخلی، اهم از ویژه و نظری و ارائه خدمات مالی و مشاوره ای و مدیریت و تهیه صورت‌های مالی و تجزیه و تحلیل اقتصادی و صورت‌های مالی و غیره |
| ۲۱۸  | موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند              | ایران    | ۱۰۰               | -         | انجام مطالعات پژوهشهای علمی و کاربردی در زمینه رشد اقتصادی و علمی و فرهنگی و برپایی سمینارهای علمی و پژوهشی و کارگاههای تخصصی                                     |
| ۲۱۹  | موسسه فرهنگی موزه ها                          | ایران    | ۱۰۰               | -         | نگهداری و تکمیل سلسله‌نامه اموال موزه ای و نمایش آثار موزه ای بنیاد مستظفان و جلال‌آزان   |
| ۲۲۰  | موسسه آموزشی و پژوهشی سینا                    | ایران    | ۹۴/۶۲             | -         | اعتلای دانش فنی و افزایش کارآزمایی نیروی انسانی بخشهای مهندسی و صنعتی و اجرای طرحهای پژوهشی در امر آموزش  |
| ۲۲۱  | شرکت سینمایی نور تابان                        | ایران    | ۱۰۰               | -         | ایجاد هسته های پژوهشی و فیلم نامه نویسی ، سرمایه گذاری و مشارکت در تولید فیلمهای سینمایی کوتاه ، نیمه‌سین و سرمایه‌های تلویزیونی و -                              |
| ۲۲۲  | شرکت بازرگانی پیشگامان پایدار پردیس ابرقیان   | ایران    | ۱۰۰               | -         | انجام کلیه عملیات بازرگانی اهم از خرید ، فروش ، صادرات و واردات کالا  |
| ۲۲۳  | شرکت بازرگانی همگامان پردیس ابرقیان           | ایران    | ۱۰۰               | -         | انجام کلیه عملیات بازرگانی اهم از خرید ، فروش ، صادرات و واردات کالا  |
| ۲۲۴  | شرکت بازرگانی پیشگامانگسترش افق تجارت ابرقیان | ایران    | ۱۰۰               | -         | انجام کلیه عملیات بازرگانی اهم از خرید ، فروش ، صادرات و واردات کالا  |
| ۲۲۵  | شرکت توسعه اموال سینا                         | ایران    | ۱۰۰               | -         | پیگیری امور در اداره ثبت اسناد برای اشخاص حقیقی و حقوقی مرتبط با بنیاد در امر تصدیق حدود و نقشه برداری ، جمعیت ، تفکیک -  |

۱۴-۲- سرمایه گذاری در شرکت‌های مستثنی شده از تلفیق ( با توجه به در حال تصفیه بودن شرکت‌های مزبور و یا عدم کنترل مدیریت) به تفکیک شرکتها بشرح زیر می باشد :

| درصد  | ۱۳۹۲          | ۱۳۹۱        |                             |
|-------|---------------|-------------|-----------------------------|
|       | میلیون ریال   | میلیون ریال |                             |
| ۱۰۰   | ۹۶۳۱          | -           | شرکت تیزرو                  |
| ۱۰۰   | ۲۰۰۵۸         | -           | دوغ آبعلی                   |
| ۱۰۰   | ۸۰۳۷۸         | -           | ایران بويا                  |
| ۱۰۰   | ۴۰۵۵۰         | -           | زمزم خوزستان                |
| ۹۹/۹۸ | ۷۰۰           | ۷۰۰         | خدمات مهندسی بازرگانی تیزرو |
|       | <b>۲۵۰۳۱۷</b> | <b>۷۰۰</b>  |                             |
|       | <b>۵۷</b>     |             |                             |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۴-۱۴- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | یادداشت                                    |
|------------------|------------------|--|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |  |
| ۴,۱۸۰,۴۷۳        | ۵,۱۰۹,۷۲۶        | بانک سینا                                  |
| ۷۸۷,۴۳۸          | ۸۲۳,۶۵۲          | خزانه                                      |
| ۴۷۹,۴۴۹          | ۹۴,۸۷۰           | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس           |
| ۲۰۳,۳۳۶          | ۲۱۷,۱۷۲          | ۱۴-۴-۱ شرکت صنایع برق و انرژی صبا          |
| ۴۲۱              | ۴۲۷              | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس         |
| ۲۱,۷۹۶           | ۶۶,۸۵۰           | شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس      |
| ۱,۷۲۶,۰۸۰        | ۱,۷۶۵,۱۰۶        | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا   |
| ۱,۳۱۳            | ۲,۵۴۵            | شرکت نفت بهران                             |
| ۱۰۸,۴۱۲          | ۴,۶۸۷            | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                  |
| ۱۸۴,۲۳۶          | ۱۸۹,۳۷۷          | شرکت انرژی گستر سینا                       |
| ۱۵,۱۵۹           | ۱۹۸,۷۷۵          | شرکت گسترش الکترونیک سینا                  |
| ۳۶,۱۳۸           | ۹۴               | شرکت عمران و مسکن ایران                    |
| ۱۹               | ۹۱۹              | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس |
| ۳۳۳              | ۴۱۸              | شرکت زمزم ایران                            |
| ۱۴۴              | ۴۳۵              | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس               |
| ۴,۹۸۷            | ۹۹۷              | شرکت پایا سامان پارس                       |
| ۷۴۲              | ۱,۰۶۲            | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس        |
| ۳۵۰              | ۳۵۰              | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                 |
| ۹۵۶              | ۱,۱۰۵            | شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس   |
| ۳,۸۰۱            | ۴,۰۱۷            | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان         |
| ۴۵,۱۶۶           | ۵۱,۴۵۶           | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا     |
| ۴۸۲,۳۲۹          | ۴۸۰,۴۶۲          | سایر واحدهای مستقل                         |
| <b>۸,۲۸۳,۰۷۸</b> | <b>۹,۰۱۴,۵۰۲</b> |  |

۴-۱-۱۴- مبلغ فوق شامل ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال وجه پرداختی به سازمان توسعه برق ایران (مجری نیروگاه های پرند، ارومیه و قائن) بر اساس درخواست سازمان توسعه برق ایران و در چارچوب توافقنامه مورخ ۱۳۸۴/۰۳/۲۱ فی مابین شرکتهای سنا و توانیر در خصوص مشارکت در خرید نیروگاه های مذکور صورت پذیرفته و مبلغ فوق جهت تکمیل و بهره برداری از پروژههای نیروگاه های پرند، ارومیه، قائن و اردبیل در قالب تاسیس شرکت تولید نیروی زاگرس با مالکیت ۶۰ درصد شرکت سنا و ۴۰ درصدی شرکت توانیر انجام گرفته است. در این خصوص نیروگاه های مذکور تکمیل و به بهره برداری رسیده اند ولی به شرکت تولید نیرو زاگرس تحویل نگردیده است. این موضوع اقدام به تنظیم شکواییه ای از سوی شرکت سنا در پی داشته که مطابق رای صادره حکم بر محکومیت شرکت توانیر به افزایش سرمایه در شرکت تولید نیرو زاگرس به میزان ۴۰ درصد به صورت آورده غیر نقدی به نحوه واگذاری مالکیت نیروگاه های فوق اعلام گردیده است. شرکت توانیر نسبت به رای صادره درخواست تجدید نظر ارائه نموده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی رای دادگاه تجدیدنظر نیز به نفع شرکت توانیر صادر گردیده و لذا پرونده به منظور اعمال ماده ۱۸ به قوه قضاییه احاله شده است.

۴-۵- سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی واحد اصلی متشکل از اقلام زیر می باشد :

| ۱۳۹۱          | ۱۳۹۲          | یادداشت      |
|---------------|---------------|--------------|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |              |
| ۲۲,۳۶۳        | ۲۲,۳۶۳        | ۱۴-۵-۱ خزانه |
| <b>۲۲,۳۶۳</b> | <b>۲۲,۳۶۳</b> |              |

۴-۵-۱- 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱۴-۶- مانده حساب سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکتها در واحد اصلی بشرح زیر می باشد :

| سال ۱۳۹۱          | سال ۱۳۹۲          |                  |                   |   |  |   |                      |
|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|---|--|---|----------------------|
| خالص              | خالص              | ذخیره کاهش ارزش  | 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 |                      |
| میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال      | میلیون ریال       | میلیون ریال                               | میلیون ریال                                  | میلیون ریال                                 |                      |
| ۱۸,۱۹۷,۳۳۰        | ۲۳,۴۶۵,۸۴۷        | (۱۳۴,۶۴۱)        | ۲۳,۶۰۰,۴۸۸        | ۳۳۸,۸۳۱                                   | ۸,۵۸۹,۶۹۰                                    | ۱۴,۶۷۱,۹۶۷                                  | خزانه                |
| ۱۰۹,۹۲۷           | ۲۸,۶۱۳            | (۱۸,۱۷۱)         | ۴۶,۷۸۴            | ۲۳۲                                       | ۰  | ۴۶,۵۵۲                                      | سازمان اموال و املاک |
| ۰                 | ۵,۷۲۲,۴۵۰         | ۰                | ۰                 | ۰   | ۰  | ۰   | پیش پرداخت خرید سهام |
| <b>۱۸,۳۰۷,۲۵۷</b> | <b>۲۹,۲۱۶,۹۱۰</b> | <b>(۱۵۲,۸۱۲)</b> | <b>۲۳,۶۴۷,۲۷۲</b> | <b>۳۳۹,۰۶۳</b>                            | <b>۸,۵۸۹,۶۹۰</b>                             | <b>۱۴,۷۱۸,۵۱۹</b>                           | جمع                  |
|                   | <b>۱۸,۳۲۹,۶۵۴</b> | <b>(۱۵۲,۸۱۱)</b> | <b>۱۸,۴۸۲,۴۶۵</b> | <b>۱,۳۱۲,۴۶۹</b>                          | <b>۳,۵۷۸,۱۳۶</b>                             | <b>۱۳,۵۹۱,۸۶۰</b>                           | سال ۱۳۹۰             |

۱-۶-۱۴- 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 ( ۱ ) 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 ) مارگارین ( 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 شرکتها 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 مثبت ای بدست نیامده است .



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷-۱۴- شرکت‌های زیانده گروه شرح جدول زیر می باشد :

| ردیف | اسامی شرکت‌های زیانده                  | مبلغ - میلیون ریال | توضیحات  |
|------|--|--------------------|--|
| ۱    | نگین قام خوزستان                       | (۳,۹۸۵)            | شرکت ، پروژه است و در سال ۱۳۹۴ به سود آوری خواهد رسید .  |
| ۲    | بذر و نهال سینا                        | (۵,۱۹۵)            | شرکت ، پروژه است و در سال ۱۳۹۳ به سود آوری خواهد رسید .  |
| ۳    | کشت و صنعت بیستون                      | (۳,۵۰۷)            | شرکت ، پروژه است و در سال ۱۳۹۳ به سود آوری خواهد رسید .  |
| ۴    | قند سازند                              | (۸,۱۰۰)            | در حال تصفیه بوده و در سال ۱۳۹۳ از شرکت‌های مشمول تلفیق حذف خواهد شد .   |
| ۵    | ایران تاپر                             | (۴۲,۵۴۵)           | به دلیل تغییر خط تولید ، شرکت مدتی توقف فعالیت داشته و با راه اندازی خط تولید لاستیک‌های رادیال در سال ۱۳۹۳ به سود آوری خواهد رسید .                           |
| ۶    | کشتیرانی بنیاد                         | (۵۰۹,۵۰۵)          | جهت طی مراحل انحلال در سال ۱۳۹۳ اقدام شده است .  |
| ۷    | سینتوس                                 | (۷۸)               | حق لیسانس شرکت دارای ارزش بوده و صرفاً هزینه تعدید حق لیسانس دارد .  |
| ۸    | بناب                                   | (۴,۲۸۷)            | مربوط به پروژه آب شیرین کن بوده و در سالهای آتی به سودآوری خواهد رسید .  |
| ۹    | موسسه یادآوران شلمچه                   | (۱۷,۱۶۱)           | موسسه ، جهت فعالیتهای فرهنگی و ورزشی در خرمشهر ایجاد شده است . و با راه اندازی مدرسه فوتبال و فروش املاک و داراییهای در اختیار سود آور می شود .                |
| ۱۰   | آتی ساز                                | (۳۰۶,۱۷۸)          | به دلیل عدم صدور مجوز ، فروش املاک در سال ۱۳۹۲ زیانده بوده و در سال ۱۳۹۳ به سودآوری خواهد رسید . و در سال های گذشته سود ده بوده است .                          |
| ۱۱   | مهبستان                                | (۲۶,۸۰۳)           | به دلیل عدم صدور مجوز ، فروش املاک در سال ۱۳۹۲ زیانده بوده و در سال ۱۳۹۳ به سودآوری خواهد رسید . در سالهای قبل فعالیت شرکت با سود قابل ملاحظه همراه بوده است . |
| ۱۲   | سامان ایران                            | (۴,۶۴۷)            | اسم سامان دارای ارزش تجاری بوده و به دلیل اختلاف با بانک ملی مدتی نتوانسته فعالیت نماید . که این مشکل شرکت حل شده و در سال ۱۳۹۳ سود آور خواهد بود              |
| ۱۳   | هتل آزادی                              | (۶۵,۱۰۵)           | با بازسازی هتل ظرفیت اشغال به ۶۲٪ رسیده است و عمده زیان آن بابت تسعیر وام ارزی و هزینه استهلاک می باشد که در سال ۱۳۹۳ سود آور می شود .                         |
| ۱۴   | تولید نیروی جنوب شرق صبا               | (۴۱۸,۷۹۷)          | شرکت ، در اواخر سال ۱۳۹۲ خریداری شده است . در سالهای آتی به سودآوری خواهد رسید .   |
| ۱۵   | پاکسار ساری                            | (۷۹۲)              | به دلیل اعمال محدودیت های قیمت گذاری توسط دولت زیانده بوده و در سالهای آتی به سودآوری خواهد رسید .   |
| ۱۶   | تجارت همراه سینا                       | (۹,۰۳۴)            | با اجرای پروژه PSP و اخذ مجوز از بانک مرکزی به سودآوری خواهد رسید .  |
| ۱۷   | سیمان گیلان سبز                        | (۱۷۲,۴۷۰)          | شرکت ، در اواخر سال ۹۲ شروع به فعالیت نموده و لذا در سالهای آتی به سودآوری خواهد رسید .  |
| ۱۸   | سیمان بیوند گلستان                     | (۱۳,۴۳۷)           | شرکت ، پروژه بوده و در سالهای آتی به سودآوری خواهد رسید .  |
| ۱۹   | شهرسازی شمیران نو                      | (۴۱۵)              | به دلیل ادعای بنیاد مبنی بر مالکیت زمینهای تحت تملک شرکت و جهت طی مراحل دعوی در مراجع ذیصلاح قانونی حفظ شرکت ضروری است .                                       |
| ۲۰   | تعیشان                                 | (۵۰۹)              | به دلیل ادعای بنیاد مبنی بر مالکیت زمینهای تحت تملک شرکت و جهت طی مراحل دعوی در مراجع ذیصلاح قانونی حفظ شرکت ضروری است .                                       |
| ۲۱   | شرکت سینمایی نور تابان                 | (۳,۴۰۶)            | شرکت ، پروژه بوده و در اواخر سال ۱۳۹۲ با اکران فیلم در جریان ساخت سودآور خواهد شد .  |
| ۲۲   | موسسه فرهنگی موزه های بنیاد            | (۱,۲۵۸)            | به فعالیتهای فرهنگی اشتغال دارد و ماهیت تجاری ندارد .  |
| ۲۳   | شرکت رحمت آباد نطنز                    | (۷۱)               | به دلیل ادعای بنیاد مبنی بر مالکیت زمینهای تحت تملک شرکت و جهت طی مراحل دعوی در مراجع ذیصلاح قانونی حفظ شرکت ضروری است .                                       |
| ۲۴   | شرکت پیشگامان گسترش افق تجارت ایرانیان | (۲۶۰)              | شرکت در اواخر سال ۱۳۹۲ تاسیس شده و در سالهای آتی سودآور خواهد شد .   |
| ۲۵   | شرکت سرشار                             | (۱۳۸)              | به دلیل ادعای بنیاد مبنی بر مالکیت زمینهای تحت تملک شرکت و جهت طی مراحل دعوی در مراجع ذیصلاح قانونی حفظ شرکت ضروری است .                                       |
|      |  | <b>(۱,۶۱۷,۶۸۲)</b> |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۱۵- سایر داراییها**

| ۱۳۹۱                    | ۱۳۹۲              | یادداشت    | گروه :                               |
|-------------------------|-------------------|------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال             | میلیون ریال       |            |                                      |
| ۱۰۰.۱۸۸.۰۴              | ۱۲.۵۳۱.۷۸۴        | ۱۵-۱       | موجودی زمین و املاک                  |
| ۴۷.۵۵۱                  | ۱۵.۱۴۸            | ۷-۱ و ۱۵-۲ | اسناد دریافتی بلندمدت                |
| ۵۶۱.۲۱۲                 | ۶۱۶.۳۰۱           | ۱۵-۳       | هزینه های تحصیل منافع آتی            |
| ۵۴۶.۲۲۷                 | ۱.۱۴۸.۹۵۰         | ۱۵-۴       | سپرده ها                             |
| ۴۶۲۰                    | ۳.۹۵۴             | ۱۵-۵       | مشارکت در سرمایه گذاری               |
| ۵.۴۸۳.۱۶۶               | ۶.۵۰۸.۴۹۴         |            | حسابهای دریافتی بلندمدت              |
| ۴۸.۵۹۴                  | ۶۰.۸۴۴            | ۸          | حصه بلند مدت وام کارکنان             |
| ۵۱۱.۴۱۱                 | ۱.۳۷۹.۶۷۱         |            | سایر                                 |
| <u>۱۷.۲۲۱.۵۸۵</u>       | <u>۲۲.۲۶۵.۱۴۶</u> |            |                                      |
| (۱.۳۳۳)                 | (۷۶.۴۳۲)          | ۱۸         | تهاتر با پیش دریافتها                |
| <u>۱۷.۲۲۰.۲۵۲</u>       | <u>۲۲.۱۸۸.۷۱۴</u> |            |                                      |
| <b>بنیاد مستضعفان :</b> |                   |            |                                      |
| ۶.۸۶۸.۹۰۴               | ۱۰۰.۱۰.۴۱۷        | ۹ و ۱۵-۶   | موجودی املاک                         |
| ۳۳.۳۱۶.۱۰۱              | ۲۵.۱۴۴.۷۶۴        | ۱۵-۷       | طلب بلندمدت از موسسات و شرکتهای گروه |
| ۳۹.۰۴۹                  | ۲۱.۲۷۰            |            | اسناد دریافتی بلندمدت                |
| ۱۸.۰۳۱                  | ۱۹.۲۸۵            |            | حصه بلندمدت وام کارکنان و مدیران     |
| ۳.۵۵۱                   | ۴.۰۵۱             |            | سپرده های بلندمدت                    |
| ۱۰.۲۹۵                  | ۹.۳۶۹             |            | سایر                                 |
| <u>۴۰.۲۵۵.۹۳۱</u>       | <u>۳۵.۲۰۹.۱۵۶</u> |            |                                      |

## بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۱۵- از مبلغ ۱۲,۵۳۱,۷۸۴ میلیون ریال موجودی زمین و املاک ، مبلغ ۷,۶۰۷,۱۱۸ میلیون ریال مربوط به موجودی املاک نزد سازمان اموال و املاک ، مبلغ ۲,۰۵۳,۴۴۸ میلیون ریال موجودی املاک بانک سینا ( بابت املاک تملیک شده به جهت عدم بازپرداخت تسهیلات ) ، مبلغ ۲,۲۵۹,۲۹۲ میلیون ریال موجودی املاک نزد شرکت مادر تخصصی عمران و مسکن ، همچنین مبلغ ۳۱۸,۱۶۲ میلیون ریال موجودی املاک نزد شرکت مادر تخصصی مدیریت طرح آتیه سازان ، مبلغ ۶,۵۱۰ میلیون ریال موجودی نزد شرکت پایا صنعت سینا ، مبلغ ۲۵۲,۵۶۰ میلیون ریال موجودی نزد شرکت برق صبا و مبلغ ۳۴,۶۹۴ میلیون ریال نیز موجودی املاک نزد سایر شرکتهای و موسسات می باشد .

۲-۱۵- از مبلغ ۱۵,۱۹۸ میلیون ریال اسناد دریافتی بلند مدت ، مبلغ ۶,۲۲۳ میلیون ریال مربوط به شرکت صنایع غذایی سینا و مابقی به مبلغ ۸,۹۷۵ میلیون ریال نیز مربوط به سایر شرکتهای می باشد .

۳-۱۵- هزینه تحصیل منافع آتی به مبلغ ۶۱۶,۳۰۱ میلیون ریال ، عمدتاً به مبلغ ۵۷۸,۲۹۸ میلیون ریال مربوط به شرکت صنایع معدنی کاوه پارس در خصوص پروژه برق منطقه ای هرمزگان می باشد .

۴-۱۵- از مبلغ ۱,۱۴۸,۹۵۰ میلیون ریال سپرده ها ، مبلغ ۱۰۰,۴۶۴ میلیون ریال مربوط به شرکت ره نگار پارس ، مبلغ ۸,۰۹۹ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت سرمایه گذاری و دامپروری شیرو گوشت پارس ، مبلغ ۸۴۳ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت آزاد راه تهران شمال ، مبلغ ۱,۰۰۶ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت پایا سامان پارس ، مبلغ ۲,۸۹۵ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت پانید پارس ، مبلغ ۴۱,۵۶۸ میلیون ریال سپرده های مربوط به بانک سینا ، مبلغ ۹۵۵,۶۱۹ میلیون ریال مربوط به شرکت انرژی گستر سینا و مبلغ ۳۸,۴۵۶ ریال نیز سپرده های سایر شرکتهای و موسسات میباشد .

۵-۱۵- مشارکت در سرمایه گذاری به مبلغ ۳,۹۵۴ میلیون ریال تماماً مربوط به شرکت فروشگاههای زنجیره ای سینا میباشد .

۶-۱۵- بخشی از موجودی املاک در واحد اصلی شامل تعداد ۲۸,۹۰۸ فقره از املاک به ارزش ۱,۷۲۵ 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 یادشده (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 |       |  |
|-------------|-------------|-------------|-------|--|
| ۱۳۹۱        | ۱۳۹۲        | ۱۳۹۱        | ۱۳۹۲  |  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | رقبه        | رقبه  |  |
| ۱۰۳,۴۱۵     | ۱۹۱,۹۸۰     | ۱,۹۶۳       | ۲۵۰۵  | املاک فاقد سند مالکیت رسمی ( دارای مستندات غیر رسمی) |
| ۱,۷۸۵,۲۴۴   | ۲,۸۱۹,۹۳۷   | ۵۶۴         | ۶۲۸   | املاک خریداری و سند در دست تهیه                      |
| ۵۶,۲۲۰      | ۴۹,۳۳۰      | ۳۶۰         | ۳۲۲   | املاک فاقد سوابق مالکیت                              |
| ۳۶,۶۲۳      | ۳۰,۷۳۷      | ۱۱۶         | ۶۸    | املاک توقیفی ( حسابهای انتظامی )                     |
| -           | .           | ۷۸۳         | ۲۲۱   | مالکیت محرز نشده ( بدون ثبت در حسابها )              |
| -           | .           | ۵۰          | ۷۸    | اسناد مالکیت موجود در خزانه ( بدون ثبت در حسابها )   |
| ۱,۸۰۹,۱۳۰   | ۱,۳۲۸,۳۴۷   | ۳۷۶         | ۳۶۸   | املاک در رهن   |
| ۳,۷۹۰,۶۳۲   | ۴,۴۲۰,۳۴۱   | ۴,۲۱۲       | ۴,۱۹۰ |  |

لازم به توضیح است که سایر موارد قابل ذکر در یادداشت ۱۷-۱۱ توضیحی صورتهای مالی افشاء شده است .

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۷-۱۵- مطالبات بلند مدت از موسسات و شرکتهای در واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              |  |
|-------------------|-------------------|--|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |  |
| ۹.۵۰۵.۵۰۵         | ۷.۹۶۱.۰۳۰         | شرکت مادر تخصصی عمران و مسکن ایران       |
| ۱.۰۶۴.۲۰۷         | ۱.۰۲۱.۵۲۷         | شرکت مادر تخصصی مدیریت طرح آتیه سازان    |
| ۲.۸۶۳.۸۴۹         | .                 | شرکت پیشرو ایران                         |
| ۱.۵۷۷.۱۳۷         | ۱.۵۷۷.۱۳۸         | موسسه بنیاد علوی                         |
| ۳۶۳.۶۳۴           | ۳۶۳.۶۳۴           | شرکت مادر تخصصی زمزم ایران               |
| ۵.۸۷۶.۵۷۵         | ۳.۵۴۴.۵۰۳         | شرکت مادر تخصصی پیوند فردوس پارس         |
| ۶.۷۳۱.۵۵۶         | ۶.۵۷۵.۴۱۵         | شرکت مادر تخصصی مراکز تفریحی و سیاحتی    |
| ۱.۵۹۶.۱۷۲         | ۵۹۱.۶۰۲           | شرکت مادر تخصصی صنایع غذایی سینا         |
| ۴۳۳.۰۰۰           | ۲۴۰.۴۷۷           | شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس             |
| ۱۴۰.۴۱۲           | ۱۴۰.۴۱۲           | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا |
| ۳۳۲.۸۲۲           | ۳۳۲.۸۲۲           | شرکت مادر تخصصی صنایع نساجی پوشان پارس   |
| ۳۸۵.۰۰۲           | ۳۸۵.۰۰۲           | شرکت آزاد راه تهران شمال                 |
| ۹۵۰.۰۵۴           | ۹۵۰.۰۵۴           | شرکت مهندسی و شهرسازی علوی               |
| ۳۳۴.۸۲۷           | ۳۹۹.۷۹۹           | شرکت مادر تخصصی پانید پارس               |
| ۱۱۵.۶۹۳           | ۱۱۵.۶۹۳           | شرکت مادر تخصصی انرژی گستر سینا          |
| ۲۶.۴۱۰            | ۲۶.۴۱۰            | شرکت مادر تخصصی چوبی و سلولزی پارس       |
| ۵۳.۶۵۵            | ۵۳.۶۵۵            | شرکت مادر تخصصی گسترش الکترونیک سینا     |
| ۹۶۵.۵۹۱           | ۹۶۵.۵۹۱           | شرکت سینمایی نور تابان                   |
| <b>۳۳,۳۱۶,۱۰۱</b> | <b>۲۵,۱۴۴,۷۶۴</b> |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۱۶- حسابها و اسناد پرداختی تجاری**

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | یادداشت | گروه:   |
|-------------------|-------------------|---------|---|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |         |   |
| ۱۴,۵۵۱,۷۶۷        | ۱۹,۵۳۰,۵۷۰        | ۱۶-۱    | حساب جاری و قرض الحسنه پس انداز نزد بانک سینا |
| ۳,۹۱۸,۵۰۳         | ۵,۳۳۲,۰۹۵         | ۱۶-۲    | اسناد پرداختی تجاری                           |
| ۱,۵۲۲,۹۳۹         | ۲,۵۶۱,۳۸۹         | ۱۶-۲    | بدهی به کارفرمایان و پیمانکاران پروژه ها      |
| ۱۸,۱۸۶,۰۳۸        | ۳۰,۳۳۳,۷۵۴        | ۱۶-۲    | بدهی به شرکتهای و اشخاص حقیقی                 |
| ۶۵,۷۲۱            | ۵۳,۱۳۰            |         | شهرداری تهران                                 |
| ۹۰,۷۵۰,۰۶۰        | ۱۰,۶۹۸,۸۹۹        | ۱۶-۳    | وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات               |
| ۲۴,۰۰۰            | ۲۴,۰۰۰            |         | اجرای احکام                                   |
| ۶۵,۸۲۲            | ۶۵,۸۲۲            |         | اداره لجستیک سپاه                             |
| ۱۸۳,۳۴۸           | .                 |         | ستاد اجرایی فرمان امام                        |
| <b>۴۷,۵۹۳,۱۹۸</b> | <b>۶۸,۵۹۹,۶۵۹</b> |         |   |

**بنیاد مستضعفان :**

|                  |                  |      |                         |
|------------------|------------------|------|-------------------------|
| ۹۲۴              | ۲۴۴,۷۲۰          |      | اسناد پرداختی           |
| ۹۷۳,۳۰۷          | ۹۷۰,۹۹۵          | ۱۶-۴ | شرکت های تابعه و وابسته |
| ۴۱۸,۱۶۱          | ۳۰۹,۰۸۸          | ۱۶-۵ | سایر اشخاص و شرکتهای    |
| <b>۱,۳۹۲,۳۹۲</b> | <b>۱,۵۲۴,۸۰۳</b> |      |                         |

۱۶-۱- سپرده های سرمایه گذاری مدت دار نزد بانک سینا از اقلام زیر تشکیل شده است :

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | ارزی         | ریالی             |                                       |
|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|---------------------------------------|
| جمع               | جمع               | میلیون ریال  | میلیون ریال       |                                       |
| ۱۰,۴۸۱,۱۸۷        | ۱۱,۴۵۵,۸۵۷        | -            | ۱۱,۴۵۵,۸۵۷        | سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت      |
| ۴۰۱,۹۳۹           | ۱,۶۵۴,۳۱۰         | ۶,۰۵۰        | ۱,۶۴۸,۲۶۰         | سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت ویژه |
| ۲,۹۴۲,۰۱۳         | ۵,۴۰۸,۶۲۶         | -            | ۵,۴۰۸,۶۲۶         | سپرده های دیداری                      |
| ۲۵۰,۰۶۴           | ۳۶۵,۵۹۹           | -            | ۳۶۵,۵۹۹           | سپرده قرض الحسنه جاری                 |
| ۲۴۷,۵۱۵           | ۳۴۳,۴۷۵           | -            | ۳۴۳,۴۷۵           | سپرده نقدی ضمانتنامه ها               |
| ۹,۳۱۰             | ۱۱,۲۱۱            | -            | ۱۱,۲۱۱            | سپرده تضمین تعهدات تسهیلات اعطایی     |
| ۲۱۹,۸۳۹           | ۲۹۱,۴۹۲           | -            | ۲۹۱,۴۹۲           | سایر سپرده ها                         |
| <b>۱۴,۵۵۱,۷۶۷</b> | <b>۱۹,۵۳۰,۵۷۰</b> | <b>۶,۰۵۰</b> | <b>۱۹,۵۲۴,۵۲۰</b> |                                       |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱۶-۲- اسناد پرداختی، بدهی به کارفرمایان و بدهی به سایر اشخاص حقوقی و حقیقی به تفکیک واحدهای مشمول تلفیق از اقلام زیر تشکیل شده است:

| جمع               | سایر اشخاص حقیقی و حقوقی | بدهی به کارفرمایان | اسناد پرداختی    |  |
|-------------------|--------------------------|--------------------|------------------|--|
| میلیون ریال       | میلیون ریال              | میلیون ریال        | میلیون ریال      |  |
| ۴۰۷.۳۹۰           | ۳۵۵.۴۸۱                  | ۵۱.۹۰۹             | ۰                | خزانه                                      |
| ۹۳.۷۷۳            | ۸۸.۲۷۳                   | -                  | ۵.۵۰۰            | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان         |
| ۱.۷۴۰.۹۰۸         | ۵۶۷.۶۲۰                  | -                  | ۱.۱۷۳.۲۸۸        | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا   |
| ۱.۳۲۸             | ۵۸۴                      | ۷۴۴                | ۰                | شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی          |
| ۱.۰۲۵.۳۸۷         | ۶۷۶.۷۰۸                  | -                  | ۳۴۸.۶۷۹          | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا     |
| ۶۶۷.۲۱۸           | ۴۸۳.۱۳۹                  | -                  | ۱۸۴.۰۷۹          | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس               |
| ۳۱۱.۵۰۵           | ۱۴۱.۸۷۹                  | -                  | ۱۶۹.۶۲۶          | شرکت زمزم ایران                            |
| ۱۸.۱۶۰            | ۱۷.۱۶۰                   | -                  | ۱.۰۰۰            | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس         |
| ۵۴۰.۸۶۸           | ۴۰۴.۸۱۷                  | -                  | ۱۳۶.۰۵۱          | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                  |
| ۵۵.۵۷۸            | ۵۵.۵۷۸                   | -                  | ۰                | شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس   |
| ۳۵۹.۰۰۰           | ۲۱۸.۲۲۷                  | -                  | ۱۴۰.۷۷۳          | شرکت نفت بهران                             |
| ۲.۵۵۱.۹۰۸         | ۲۵۰.۸۶۸۳                 | -                  | ۴۲.۲۲۵           | شرکت ره نگار پارس                          |
| ۴.۳۳۸.۶۶۲         | ۴.۰۶۰.۲۰۷                | -                  | ۲۷۸.۴۵۵          | شرکت گسترش الکترونیک سینا                  |
| ۵.۷۸۵.۴۱۴         | ۲.۷۶۷.۸۰۵                | ۷۶۲.۳۳۲            | ۲.۲۵۵.۲۷۷        | شرکت انرژی گستر سینا                       |
| ۱.۱۳۰.۳۶۷         | ۱۹۴.۴۱۱                  | ۷۵۶.۸۶۹            | ۱۷۹.۰۸۷          | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                 |
| ۴۰۵.۳۷۰           | ۱۳۰.۹۹۰                  | -                  | ۲۷۴.۳۸۰          | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس |
| ۲۵.۸۱۶            | ۲۳.۹۲۶                   | ۱.۸۹۰              | -                | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس        |
| ۳۲۶.۰۷۹           | ۱۶۱.۴۰۶                  | ۱۲۴.۲۷۶            | ۴۰.۳۹۷           | شرکت عمران و مسکن ایران                    |
| ۶۴۸.۹۵۳           | ۶۱۰.۳۸۷                  | -                  | ۳۸.۵۶۶           | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                 |
| ۱.۸۱۴.۹۴۲         | ۹۶۰.۸۸۳                  | ۸۴۹.۴۲۷            | ۴.۶۳۲            | شرکت پایا سامان پارس                       |
| ۱.۷۳۶.۴۴۹         | ۱.۷۰۴.۵۷۲                | -                  | ۳۱.۸۷۷           | شرکت گسترش صنایع معدنی کلاه پارس           |
| ۱۳.۸۳۵.۵۷۲        | ۱۳.۸۳۵.۵۷۲               | -                  | -                | بانک سینا                                  |
| ۱۳۹.۸۶۹           | ۹۸.۸۲۴                   | ۱۳.۹۴۲             | ۲۷.۱۰۳           | موسسه بنیاد علوی                           |
| ۲۶۶.۷۲۲           | ۲۶۶.۶۲۲                  | -                  | ۱۰۰              | سایر واحدهای مستقل                         |
| <b>۳۸.۲۲۷.۲۳۸</b> | <b>۳۰.۳۳۳.۷۵۴</b>        | <b>۲.۵۶۱.۳۸۹</b>   | <b>۵.۳۳۲.۰۹۵</b> |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱۶-۳- بدهی به وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات بابت سهم وزارت مذکور از درآمد هر سال شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل بر اساس مفاد موافقتنامه اعطای پروانه بهره برداری به میزان ۲۸/۱٪ می باشد .

۱۶-۴- مانده بدهی به شرکتها و واحدهای تابعه و وابسته در واحد اصلی به تفکیک سازمانها به شرح ذیل می باشد :

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           |                      |
|----------------|----------------|----------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                      |
| ۴۶۶.۷۰۳        | ۶۶۳.۴۳۲        | خزانه                |
| ۵۰۰.۱۴۱        | ۲۵۵.۳۳۵        | سازمان اموال و املاک |
| ۶.۱۳۳          | ۵۱.۲۱۱         | مرکز پشتیبانی        |
| ۳۳۰            | ۱۰.۱۷          | موسسه تاریخ معاصر    |
| <b>۹۷۳.۳۰۷</b> | <b>۹۷۰.۹۹۵</b> |                      |

۱۶-۵- بدهی واحد اصلی به سایر اشخاص و شرکتها متشکل از اقلام زیر می باشد :

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           |                             |
|----------------|----------------|-----------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                             |
| ۶۵.۸۲۲         | ۶۵.۸۲۲         | اداره لجستیک سپاه           |
| ۱۸۲.۳۲۵        | .              | ستاد اجرائی فرمان امام (ره) |
| ۲۴.۰۰۰         | ۲۴.۰۰۰         | اجرای احکام                 |
| ۱۳.۵۹۲         | ۱۳.۵۹۲         | شرکت مخابرات                |
| ۵.۰۰۰          | ۵.۰۰۰          | خانه جانبازان کلن           |
| ۱.۹۷۱          | ۱.۹۷۱          | آستان قدس رضوی              |
| ۳.۲۳۶          | ۴۲.۴۰۸         | پیمانکاران                  |
| ۱۲۲.۲۱۵        | ۱۵۶.۲۹۵        | سایر                        |
| <b>۴۱۸.۱۶۱</b> | <b>۳۰۹.۰۸۸</b> |                             |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۱۷- سایر حسابها و اسناد پرداختی**

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | یادداشت | گروه :                                   |
|-------------------|-------------------|---------|--|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |         |  |
| ۵۵۱۳.۹۱۷          | ۹.۳۲۷.۱۲۵         | ۱۷-۱    | بستانکاران شرکتها و اشخاص                |
| ۳.۰۳۹.۸۷۹         | ۴.۰۳۷.۸۴۶         | ۱۷-۲    | اسناد پرداختی غیرتجاری                   |
| ۶.۰۵۰.۰۱۰         | ۷.۷۷۶.۶۰۱         | ۱۷-۳    | ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده |
| ۱.۶۱۲.۱۰۷         | ۱.۶۶۹.۸۱۳         | ۱۷-۴    | سپرده های پرداختی                        |
| ۲.۲۱۵.۴۵۴         | ۲.۳۳۸.۶۱۳         |         | حق بیمه پرداختی                          |
| ۱۶۷.۲۵۰           | ۱۴۵.۷۱۱           |         | عوارض پرداختی                            |
| ۱.۶۱۱.۲۷۵         | ۲.۲۵۵.۸۸۰         |         | مالیتهای تکلیفی                          |
| ۱۷۰.۹۱۸           | ۲۹۵.۵۱۱           |         | مالیات بر ارزش افزوده                    |
| ۱۷۱.۳۶۳           | ۲۰۶.۰۵۶           |         | کارکنان                                  |
| <b>۲۰.۵۵۲.۱۷۳</b> | <b>۲۸.۰۵۳.۱۵۶</b> |         |  |
|                   |                   |         | <b>بنیاد مستضعفان :</b>                  |
| ۱۲.۲۵۵            | ۱.۷۶۳             |         | اسناد پرداختی                            |
| ۲۳۸.۱۸۳           | ۲۴۴.۵۵۷           | ۱۷-۵    | ذخایر                                    |
| ۱۰۰.۴۶            | ۷.۳۹۰             |         | سپرده دیگران نزد ما                      |
| ۳۰۲               | ۲۹۶               |         | وزارت اقتصاد و دارایی                    |
| ۳۴۷               | ۴۴۵               |         | سازمان تامین اجتماعی                     |
| ۱.۳۱۴             | ۹۹۸               |         | کارکنان                                  |
| ۴۲۷.۲۶۱           | ۴۱۴.۳۷۵           | ۱۷-۶    | سایر حسابهای پرداختی                     |
| <b>۶۸۹.۷۰۸</b>    | <b>۶۶۹.۸۲۴</b>    |         |  |



**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**بازرسی‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱-۱۷- بستانکاران شرکتها و اشخاص گروه به تفکیک سازمانها و شرکتهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             |  |
|------------------|------------------|--|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |  |
| ۷۰۹.۰۴۲          | ۹۹۶.۰۸۲          | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس               |
| ۴۱۴.۹۳۳          | ۳۸۵.۰۳۲          | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                     |
| ۷۸.۸۴۰           | ۷۵.۱۲۱           | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان             |
| ۴۰۰.۶۲۸          | ۴۱۴.۳۷۵          | خزانه  |
| ۱۶۳.۴۷۰          | ۹۹.۴۳۵           | شرکت عمران و مسکن ایران                        |
| ۱.۱۶۶.۴۶۴        | ۱.۵۸۷.۷۰۸        | شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال |
| ۹۱.۴۳۶           | ۸۹.۰۸۸           | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس                   |
| ۸۲.۴۵۱           | ۱۳۶.۵۸۲          | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس     |
| ۱۳۲.۲۱۲          | ۱۷۳.۵۴۱          | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا         |
| ۲۱۳.۹۴۰          | ۱۹۶.۰۶۳          | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                      |
| ۱۴.۹۱۱           | ۲۳.۰۴۰           | شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس       |
| ۲۳۵.۷۲۵          | ۴۳۲.۲۳۱          | شرکت زمزم ایران                                |
| ۱۹۲.۳۱۵          | ۲۹۷.۱۹۸          | بانک سینا                                      |
| ۳۶۶.۲۸۳          | ۳۹۳.۵۱۴          | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                     |
| ۲۰۵.۴۹۵          | ۱۴.۸۰۷           | شرکت نفت بهران                                 |
| ۱۳۷.۲۷۳          | ۱۶۷.۹۸۸          | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا       |
| ۵۴.۳۷۷           | ۵۷.۹۸۷           | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس            |
| ۲۶.۸۱۹           | ۳۹۷.۱۲۰          | شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس          |
| ۲۲۷.۱۲۳          | ۱.۴۷۰.۵۰۸        | شرکت انرژی گستر سینا                           |
| ۴۷۶.۸۶۳          | ۶۳۳.۳۳۹          | شرکت گسترش الکترونیک سینا                      |
| ۱۲۳.۳۱۷          | ۱.۲۸۶.۳۶۶        | سایر واحدهای مستقل                             |
| <b>۵.۵۱۳.۹۱۷</b> | <b>۹.۳۲۷.۱۲۵</b> |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲-۱۷- اسناد پرداختی غیرتجاری گروه به تفکیک سازمانها و شرکتهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             |  |
|------------------|------------------|--|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |  |
| ۱۰۰.۲۷۵          | ۳۹۹.۹۵۷          | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                 |
| ۳۵.۹۶۰           | ۶۸.۲۵۴           | شرکت عمران و مسکن ایران                    |
| ۱۲۴.۲۳۱          | ۱۷۹.۲۳۷          | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                  |
| ۱۰۲.۲۴۳          | ۱۸۱.۴۸۸          | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا     |
| ۶۱۸.۱۴۲          | ۸۶۸.۷۱۱          | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس           |
| ۵۱۱.۸۴۱          | ۸۴۸.۵۹۴          | شرکت نفت بهران                             |
| ۹۳.۱۶۵           | ۶۵.۹۳۹           | شرکت زمزم ایران                            |
| ۳۹.۳۵۰           | ۳۴.۳۸۴           | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس |
| ۳.۳۴۸            | ۱۲۶.۸۸۴          | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                 |
| ۵۵.۰۰۷           | ۴۴.۰۵۶           | شرکت پایا سامان پارس                       |
| ۲۳.۱۰۰           | ۲۳.۵۸۱           | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس         |
| ۶۰.۸۹۳           | ۵۵.۹۷۱           | شرکت انرژی گستر سینا                       |
| ۳.۸۴۵            | ۳.۹۸۶            | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس        |
| ۱۷.۶۱۶           | ۱۴.۷۶۰           | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس               |
| ۲۵.۹۷۴           | ۵.۹۰۹            | موسسه بنیاد علوی                           |
| ۴.۱۶۴            | ۷.۴۳۶            | شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس   |
| ۳۳۵.۱۰۰          | ۲۷۷.۲۱۹          | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا   |
| ۱۲.۵۵۷           | ۱.۷۶۳            | خزانه                                      |
| ۸۴۶.۸۶۴          | ۷۵۹.۵۵۷          | بانک سینا                                  |
| ۵۷               | ۵۰               | شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی          |
| ۱۳.۴۱۵           | ۱۴.۷۶۶           | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان         |
| ۶۲.۱۲۵           | ۵۴.۰۱۶           | شرکت ره نگار پارس                          |
| ۱۰۷              | ۱.۳۲۸            | سایر                                       |
| <b>۳۰۰۳۹.۸۷۹</b> | <b>۴۰۰۳۷.۸۴۶</b> |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۳-۱۷- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده مربوط به گروه به تفکیک سازمانها و شرکتهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             |   |
|------------------|------------------|---|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |   |
| ۲.۳۲۲.۸۲۲        | ۲.۹۹۱.۶۹۴        | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا      |
| ۵۹.۶۰۴           | ۱۶۰.۰۷۳          | شرکت عمران ومسکن ایران                        |
| ۱۳۵.۹۸۱          | ۱۴۵.۷۶۷          | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                    |
| ۴۳۹.۴۴۶          | ۵۶۳.۶۳۸          | شرکت پایا سامان پارس                          |
| ۴۲۸.۶۶۴          | ۴۵۸.۸۴۳          | شرکت گسترش الکترونیک سینا                     |
| ۳۵.۱۰۶           | ۴۵۹.۶۹۸          | شرکت نفت بهران                                |
| ۲۳۸.۱۸۳          | ۲۴۴.۵۵۷          | خزانه   |
| ۲۳.۰۲۸۵          | ۳۵۵.۰۰۹          | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس              |
| ۱۰.۹۶.۷۷۳        | ۸۹۹.۶۲۲          | شرکت انرژی گستر سینا                          |
| ۸۷.۸۹۷           | ۱۱۳.۶۳۱          | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                    |
| ۹۷.۷۹۰           | ۱۱۷.۰۵۸          | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                     |
| ۴۸.۹۰۲           | ۵۸.۲۲۲           | شرکت سرمایه گذاری دامپرووری شیر و گوشت پارس   |
| ۶۴.۲۴۷           | ۹۶.۶۴۳           | شرکت زمزم ایران                               |
| ۳.۱۷۲            | ۴.۳۴۴            | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس            |
| ۱۷۸.۱۸۷          | ۲۹۴.۰۹۲          | شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگارپارس          |
| ۲۹.۳۲۲           | ۳۱.۴۶۵           | موسسه بنیاد علوی                              |
| ۵۱.۱۲۵           | ۵۳.۶۴۶           | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان            |
| ۲۹.۴۴۹           | ۳۸.۲۲۹           | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس                  |
| ۱۸.۲۳۳           | ۱۶.۳۶۹           | شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی وسلولزی پارس       |
| ۲۰.۷۷۹           | ۳۳.۹۱۰           | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس           |
| ۳۴.۸۳۸           | ۵۸.۷۸۷           | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا        |
| ۳۷۷.۰۹۶          | ۵۳۴.۸۴۷          | بانک سینا                                     |
| ۲.۳۶۳            | ۲.۹۵۹            | شرکت احداث وبهره برداری آزاد راه تهران - شمال |
| ۶۷۰              | ۵۳۴              | شرکت خدمات مهندسی وشهر سازی علوی              |
| ۱۹.۰۷۶           | ۴۲.۹۶۴           | سایر واحدهای مستقل                            |
| <b>۶.۰۵۰.۰۱۰</b> | <b>۷.۷۷۶.۶۰۱</b> |   |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۴-۱۷- سپرده های پرداختی به مبلغ ۱۶۶۹,۸۱۳ میلیون ریال شامل مبلغ ۱,۰۷۴,۳۵۹ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار پیمانکاران پروژه ها و مبلغ ۵۵,۴۱۵ میلیون ریال سپرده بیمه ، مبلغ ۵۷,۲۸۹ میلیون ریال سپرده شرکت در مزایده و مناقصه و مبلغ ۴۸۲,۷۵۰ میلیون ریال سایر سپرده ها می باشد .

۵-۱۷- ذخایر به مبلغ ۲۴۴,۵۵۷ میلیون ریال شامل ۱۳۷,۳۶۰ میلیون ریال ذخیره دعاوی حقوقی ، مبلغ ۴۵,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره بدهی شرکت مرغ خانگی ، مبلغ ۲۸,۹۰۷ میلیون ریال ذخیره هزینه های آتی پروژه ها و مبلغ ۳۳,۲۲۷ میلیون ریال مربوط به سایر ذخایر می باشد .

۶-۱۷- سایر حسابهای پرداختی واحداصلی متشکل از اقلام زیر است :

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           |                              |
|----------------|----------------|------------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                              |
| ۳,۴۷۹          | ۳,۴۷۹          | سازمان امور چنانیزان         |
| ۱۳,۱۳۱         | ۱۳,۱۳۱         | بنیاد شهید استان خوزستان     |
| ۱,۵۴۴          | ۱,۵۴۴          | سرمایه گذاری آیت ایثار       |
| ۶,۱۸۸          | ۶,۱۸۸          | شرکت ای تی ای                |
| -              | ۱,۳۷۹          | سازمان زمین شهری وامور اراضی |
| ۲,۲۳۸          | ۲,۲۳۸          | مجتمع شهید رجایی             |
| ۳,۴۷۹          | ۳,۴۷۹          | شرکت صدف لعاب یزد            |
| ۲,۷۲۴          | ۲,۷۲۴          | آقای باتمانقلیچ              |
| ۳۹۴,۴۷۸        | ۳۸۰,۳۱۳        | سایر                         |
| <b>۴۲۷,۲۶۱</b> | <b>۴۱۴,۳۷۵</b> |                              |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۱۸- پیش دریافتها**

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | یادداشت |                                  |
|-------------------|-------------------|---------|----------------------------------|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |         |                                  |
|                   |                   |         | <b>گروه :</b>                    |
|                   |                   |         | پیش دریافت از مشتریان :          |
| ۵۰۱.۷۷۵           | ۱۰۵۶.۳۴۴          |         | فروش اراضی و املاک               |
| ۶۴.۵۷۲            | ۵۰.۱۱۱            |         | نمایندگیهای فروش                 |
| ۱۱.۲۱۴.۲۱۰        | ۱۲.۲۳۶.۰۰۱        | ۱۸-۱    | سایر مشتریان                     |
| <u>۱۱.۷۸۰.۵۵۷</u> | <u>۱۳.۳۴۲.۴۵۶</u> |         |                                  |
| (۱.۳۳۲)           | (۷۶.۴۳۲)          | ۱۵      | تهاتر با سایر داراییها           |
| (۱.۵۳۵.۴۰۰)       | (۸۷۷.۵۷۹)         | ۲۲      | حصه بلند مدت پیش دریافتها        |
| (۷۴۷.۰۴۵)         | (۱.۱۴۶.۷۰۱)       | ۷       | تهاتر با حسابها و اسناد دریافتنی |
| <u>۹.۴۹۶.۷۷۹</u>  | <u>۱۱.۳۴۱.۷۴۴</u> |         |                                  |
|                   |                   |         | <b>بنیاد مستضعفان :</b>          |
| ۲.۷۹۹.۳۳۱         | ۱.۲۵۹.۷۳۷         |         | فروش اراضی و املاک               |
| ۳.۹۵۷             | ۳.۶۵۵             |         | سایراقلام                        |
| <u>۲.۸۰۳.۲۸۸</u>  | <u>۱.۲۶۳.۳۹۲</u>  |         |                                  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱-۱۸- پیش دریافت گروه از مشتریان به تفکیک شرکتهای مشکل از اقلام زیر است :

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | نام سازمان                                 |
|-------------------|-------------------|--|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |  |
| ۳.۴۰۸.۶۲۵         | ۴.۵۴۵.۸۸۰         | شرکت گسترش الکترونیک سینا                  |
| ۱.۲۶۴.۱۱۹         | ۱.۲۲۵.۶۹۸         | شرکت پایا سامان پارس                       |
| ۳.۵۸۰.۶۹۶         | ۲.۶۶۳.۷۰۷         | شرکت انرژی گستر سینا                       |
| ۱۳۸.۶۷۸           | ۸۹.۱۲۰            | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                 |
| ۳۵۰.۸۴۴           | ۴۷۷.۰۶۷           | شرکت عمران ومسکن ایران                     |
| ۶۶۸.۵۵۸           | ۸۱۱.۱۳۵           | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                 |
| ۲۱۱.۰۵۵           | ۳۶۵۸              | خزانه                                      |
| ۳۲۳               | ۸۷۰               | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا   |
| ۴۸۷.۴۰۲           | ۵۳۸.۶۱۶           | موسسه بنیاد علوی                           |
| ۸۹.۶۱۵            | ۵۲۳.۳۹۳           | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                  |
| ۴۶۴.۴۰۱           | ۷۴۲.۸۶۳           | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس           |
| ۸۱.۵۶۲            | ۷۸.۹۰۸            | شرکت نفت بهران                             |
| ۲۰۱.۹۷۲           | ۲۶۸.۱۳۴           | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان         |
| ۳۴.۷۸۵            | ۲۶.۱۳۶            | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا     |
| ۶۵.۸۰۰            | ۴۲.۸۵۵            | شرکت سرمایه گذاری صنایع چوبی و سلولزی پارس |
| ۵۷.۹۳۸            | ۷۲.۸۵۱            | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس               |
| ۳۱.۵۲۹            | ۱۸۰.۳۲            | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس |
| ۱۳.۴۸۷            | ۱۶.۵۳۴            | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس        |
| .                 | ۱.۶۱۶             | شرکت زمزم ایران                            |
| ۱۸.۴۹۰            | ۵۴.۴۱۲            | شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس      |
| ۱۵.۴۱۰            | ۲۲.۴۲۵            | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس         |
| ۲۸.۹۲۱            | ۱۲۰.۹۱            | سایر واحدهای مستقل                         |
| <b>۱۱,۲۱۴,۲۱۰</b> | <b>۱۲,۲۳۶,۰۰۱</b> |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۱۹- ذخیره مالیات**

گردش حساب ذخیره مالیات گروه به شرح زیر است :

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | یادداشت                   |
|------------------|------------------|---------------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |                           |
|                  |                  | <b>گروه :</b>             |
| ۴,۸۶۴,۱۳۱        | ۷,۵۵۴,۵۷۷        | مانده در ابتدای سال مالی  |
| ۵,۶۹۹,۵۳۷        | ۷,۷۵۳,۷۶۵        | ذخیره مالیات عملکرد سال   |
| ۱,۱۱۸,۴۹۱        | (۲,۴۷۸,۲۲۷)      | تعدیلات                   |
| (۴,۱۲۷,۵۸۲)      | (۴,۴۵۸,۹۰۲)      | تادیه شده طی سال          |
| ۷,۵۵۴,۵۷۷        | ۸,۳۷۱,۲۱۳        |                           |
| (۱۷۷,۰۱۳)        | (۲۸۸,۰۲۹)        | ۱۰ پیش پرداخت‌های مالیاتی |
| <b>۷,۳۷۷,۵۶۴</b> | <b>۸,۰۸۳,۱۸۴</b> | مانده در پایان سال        |

۱۹-۱- بنابه 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 .

۱۹-۲- مانده ذخیره مالیات به تفکیک شرکتها به شرح زیر است :

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             |  |
|------------------|------------------|--|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |  |
| ۳,۹۴۸,۳۴۰        | ۳,۵۷۶,۸۳۹        | شرکت گسترش الکترونیک سینا              |
| ۷۱۵,۳۳۱          | ۱,۰۴۰,۰۸۹        | شرکت نفت بهران                         |
| ۲۶۶,۴۳۸          | ۴۸۵,۱۴۳          | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس       |
| ۱۶۹,۳۴۴          | ۳۰۳,۷۴۰          | شرکت گسترش پایا صنعت سینا              |
| ۲۴۳,۱۴۷          | ۴۸۱,۴۰۰          | بانک سینا                              |
| ۷۱,۱۰۷           | ۱۷۳,۷۹۵          | شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگارپارس   |
| ۱۰۱,۸۷۷          | ۱۱۸,۷۸۱          | شرکت زمزم ایران                        |
| ۱۰۹,۶۹۷          | ۲۹۸,۰۱۴          | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا |
| <b>۵,۶۲۵,۲۸۱</b> | <b>۶,۴۷۷,۸۰۱</b> | جمع نقل به صفحه بعد                    |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             |  |
|------------------|------------------|--|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |  |
| ۵۶۲۵.۲۸۱         | ۶.۴۷۷.۸۰۱        | جمع نقل از صفحه قبل                            |
| ۹۲.۳۴۹           | ۲۳۵.۴۵۴          | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                     |
| ۴۸.۳۹۰           | ۹۴.۱۴۴           | شرکت عمران ومسکن ایران                         |
| ۳۸.۹۱۲           | ۴۹.۱۹۶           | شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان             |
| ۴۷.۶۸۳           | ۵۹.۵۱۲           | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                     |
| ۲۶.۷۸۵           | ۲۶.۰۳۱           | شرکت سرمایه گذاری صنایع چوبی و سلولزی پارس     |
| ۸۰.۵۵۳           | ۹۲.۸۳۳           | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس                   |
| ۱۲.۳۰۰           | ۲۶.۷۵۱           | موسسه بنیاد علوی                               |
| ۱۲.۳۷۵           | ۲۱.۲۱۸           | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس             |
| ۲۹.۷۹۶           | ۲۷.۴۹۹           | شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا       |
| ۲.۴۱۷            | ۱.۱۲۰            | شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال |
| ۳۰.۲۶            | ۲.۳۴۵            | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس            |
| ۲۱۴.۶۵۵          | ۳۰۲.۴۹۴          | شرکت انرژی گستر سینا                           |
| ۳.۹۴۸            | ۶.۳۳۵            | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس     |
| ۱۰.۷۲            | ۴.۳۶۰            | شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی              |
| ۱۸.۴۳۸           | -                | شرکت پایا سامان پارس                           |
| ۱.۱۱۹.۵۸۴        | ۶۴۶.۰۹۱          | سایر واحدهای مستقل                             |
| <b>۷.۳۷۷.۵۶۴</b> | <b>۸.۰۸۳.۱۸۴</b> |  |

۲۰- سود سهام پرداختنی

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             |
|------------------|------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |
| ۵.۷۰۱.۷۹۵        | ۸.۸۵۴.۳۰۱        |
| <b>۵.۷۰۱.۷۹۵</b> | <b>۸.۸۵۴.۳۰۱</b> |

گروه:

سود سهام پرداختنی:

شرکتهای فرعی - متعلق به اقلیت



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

بازرسی و توضیح صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۱- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است :

| ۱۳۹۱         | ۱۳۹۲         |                           |
|--------------|--------------|---------------------------|
| میلیون ریال  | میلیون ریال  |                           |
|              |              | گروه :                    |
| ۳۵,۵۷۵,۷۳۶   | ۵۲,۳۶۵,۰۰۹   | بانکها                    |
| ۱۴,۵۶۹,۰۹۵   | ۱۲,۸۶۰,۸۹۵   | سایر اشخاص                |
| ۵۰,۱۴۴,۸۳۱   | ۶۵,۲۲۵,۹۰۴   |                           |
|              |              | کسر میشود :               |
| (۲,۳۵۳,۸۶۲)  | (۵,۶۵۲,۲۳۸)  | سود و کارمزد سالهای آتی   |
| (۶۷۰,۳۲۷)    | (۵۱,۲۸۸)     | اقساط پرداخت شده          |
| (۲,۸۶۲,۱۲۲)  | (۲,۹۵۰,۷۰۷)  | سایر                      |
| ۴۴,۲۵۸,۵۲۰   | ۵۶,۵۷۱,۶۷۱   |                           |
| (۱۸,۲۸۶,۰۴۴) | (۲۳,۷۵۹,۶۲۸) | حصد بلندمدت               |
| ۲۵,۹۷۲,۴۷۶   | ۳۲,۸۱۲,۰۴۳   | حصد جاری                  |
|              |              | اضافه میشود :             |
| ۲,۱۸۱,۳۰۹    | ۴,۵۷۸,۹۸۳    | سود و کارمزد و جرائم معوق |
| ۲۸,۱۵۳,۷۸۵   | ۳۷,۳۹۱,۰۲۶   |                           |
|              |              | بنیاد مستضعفان :          |
| ۷۲۶,۰۰۴      | ۹۲۰,۱۷۵      | بانکهای دولتی و خصوصی     |
| ۱,۱۲۰,۰۵۷    | ۱,۱۲۰,۰۵۷    | بانک سینا                 |
| ۱,۸۴۶,۰۶۱    | ۲,۰۴۰,۲۳۲    |                           |
|              |              | کسر میشود :               |
|              |              | حصد بلندمدت               |
| ۱,۸۴۶,۰۶۱    | ۲,۰۴۰,۲۳۲    |                           |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| واحد اصلی        |                  | گروه              |                   |
|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              |
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| -                | -                | ۱۹,۰۴۶,۹۹۶        | ۱۹,۷۷۴,۳۹۶        |
| ۱,۸۴۶,۰۶۱        | ۲,۰۴۰,۲۳۲        | ۱۸,۹۷۸,۱۵۴        | ۲۷,۶۷۰,۲۵۳        |
| -                | -                | ۱۲,۱۱۹,۶۸۱        | ۱۷,۷۸۱,۲۵۵        |
| <b>۱,۸۴۶,۰۶۱</b> | <b>۲,۰۴۰,۲۳۲</b> | <b>۵۰,۱۴۴,۸۳۱</b> | <b>۶۵,۲۲۵,۹۰۴</b> |

الف - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۵ تا ۱۵ درصد

۱۵ تا ۲۵ درصد

بیشتر از ۲۵ درصد

جمع

| واحد اصلی        |                  | گروه              |                   |
|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              |
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| ۱,۱۲۰,۰۵۷        | ۱,۱۲۰,۰۵۷        | ۷,۷۱۳,۰۹۰         | ۹,۹۸۱,۷۹۳         |
| -                | -                | ۲۰,۳۰۲,۲۵۴        | ۲۴,۹۷۷,۳۰۳        |
| ۷۲۶,۰۰۴          | ۹۲۰,۱۷۵          | ۶,۵۳۶,۳۶۵         | ۱۲,۱۱۹,۲۰۲        |
| -                | -                | ۱۵,۵۹۳,۱۲۲        | ۱۸,۱۴۷,۶۰۶        |
| <b>۱,۸۴۶,۰۶۱</b> | <b>۲,۰۴۰,۲۳۲</b> | <b>۵۰,۱۴۴,۸۳۱</b> | <b>۶۵,۲۲۵,۹۰۴</b> |

ب - به تفکیک تامین کنندگان:

بانک سینا

بانکهای دولتی

بانکهای خصوصی

سایر اشخاص

جمع

| واحد اصلی        |                  | گروه              |                   |
|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              |
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| ۳۰۴,۷۴۵          | -                | ۲۳,۳۶۴,۱۲۸        | ۲۸,۱۲۲,۹۵۴        |
| ۱,۵۴۱,۳۱۶        | ۲,۰۴۰,۲۳۲        | ۱۸,۷۹۳,۵۹۱        | ۲۳,۳۲۷,۰۵۸        |
| -                | -                | ۷,۹۸۷,۱۱۲         | ۱۳,۷۷۵,۸۹۲        |
| <b>۱,۸۴۶,۰۶۱</b> | <b>۲,۰۴۰,۲۳۲</b> | <b>۵۰,۱۴۴,۸۳۱</b> | <b>۶۵,۲۲۵,۹۰۴</b> |

ج - به تفکیک وثایق و تضمینها:

چک و سفته

املاک

سایر تضمینها

جمع

| واحد اصلی        |                  | گروه              |                   |
|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              |
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| ۱,۸۴۶,۰۶۱        | -                | ۲۲,۸۳۳,۴۷۹        | ۱۷,۹۲۷,۲۹۳        |
| -                | ۲,۰۴۰,۲۳۲        | ۲۷,۳۱۱,۳۵۲        | ۴۷,۲۹۸,۶۱۱        |
| <b>۱,۸۴۶,۰۶۱</b> | <b>۲,۰۴۰,۲۳۲</b> | <b>۵۰,۱۴۴,۸۳۱</b> | <b>۶۵,۲۲۵,۹۰۴</b> |

د - به تفکیک زمانبندی بازپرداخت:

سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۲ به بعد

جمع

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲- حسابها و اسناد پرداختی بلندمدت

| ۱۳۹۱                    | ۱۳۹۲              | یادداشت | گروه :                                      |
|-------------------------|-------------------|---------|---|
| میلیون ریال             | میلیون ریال       |         |   |
| ۵۶,۷۰۹,۲۰۸              | ۷۲,۴۹۶,۹۱۸        | ۲۲-۱    | سپرده سرمایه گذاری مشتریان نزد بانک سینا    |
| ۴,۲۵۹,۹۶۲               | ۴,۴۹۶,۳۴۴         |         | اسناد پرداختی بلندمدت                       |
| ۹۳,۵۰۰                  | ۹۳,۵۰۰            | ۲۲-۲    | شرکت توانیر                                 |
| ۳۷۱,۱۴۴                 | ۴۷۹,۷۳۷           | ۲۲-۳    | سازمان تامین اجتماعی (ذخیره بیمه قراردادها) |
| ۲۱۳,۷۴۳                 | ۳۱۹,۰۳۶           | ۲۲-۴    | جبران خسارت استقرار سایتها                  |
| ۶۹,۰۳۰                  | .                 |         | حق لیسانس وایمکس                            |
| ۱,۵۳۵,۴۰۰               | ۸۷۷,۵۷۹           | ۱۸      | پیش دریافتی‌های بلندمدت                     |
| ۱,۷۹۴,۴۸۹               | ۷,۹۱۷,۶۴۷         | ۲۲-۵    | سایر  |
| <b>۶۵,۰۴۶,۴۷۶</b>       | <b>۸۶,۶۸۰,۷۶۱</b> |         |   |
| <b>بنیاد مستضعفان :</b> |                   |         |   |
| ۸۷,۱۷۴                  | ۸۷,۱۷۴            |         | شرکت‌های مستثنی شده از تلفیق                |
| ۱,۳۶۶                   | ۱,۳۶۶             |         | شرکت ایرتویا (حداد زاده)                    |
| ۱۸,۹۱۸                  | ۱۶,۱۸۱            |         | سایر  |
| <b>۱۰۷,۴۵۸</b>          | <b>۱۰۴,۷۲۱</b>    |         |   |

۲۲-۱- 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 :

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | نرخ  |                                   |
|-------------------|-------------------|------|-----------------------------------|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       | درصد |                                   |
| ۱,۵۳۸,۱۴۱         | ۴۰۲,۷۷۹           | ۱۷   | سپرده های تا سررسید یک سال        |
| ۲۶,۰۵۶,۴۷۴        | ۵۱,۸۵۱,۸۲۲        | ۱۸/۵ | سپرده های تا سررسید دو سال        |
| ۱۵۹,۵۹۵           | ۱۱۵,۶۲۳           | ۱۹   | سپرده های تا سررسید سه سال        |
| ۸۰,۰۱۸            | ۵۰,۲۳۳            | ۱۹/۵ | سپرده های تا سررسید چهار سال      |
| ۲۸,۰۳۹,۸۷۵        | ۲۰,۰۶۶,۵۸۱        | ۲۰   | سپرده های تا سررسید پنج سال       |
| ۸۳۵,۱۰۵           | ۹,۸۸۰             | ۲۰   | گواهی سپرده ویژه سرمایه گذاری عام |
| <b>۵۶,۷۰۹,۲۰۸</b> | <b>۷۲,۴۹۶,۹۱۸</b> |      |                                   |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**ماددهای توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲۲-۲- بدهی به شرکت توانیر به مبلغ ۹۳,۵۰۰ میلیون ریال تماماً مربوط به هلدینگ صنایع برق و انرژی صبا می باشد .

۲۲-۳- مانده سازمان تامین اجتماعی به مبلغ ۴۷۹,۷۳۷ میلیون ریال ، شامل مبلغ ۱۵۸,۳۸۳ میلیون ریال مربوط به شرکت پایا سامان پارس ، مبلغ ۳۲۱,۳۵۴ میلیون ریال حصه بلندمدت ذخیره بیمه قراردادهای مربوط به شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس 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 پیش از یکسال می باشد ، در این سرفصل منعکس شده است .

۲۲-۴- مبلغ ۳۱۹,۰۳۶ میلیون ریال مربوط به جبران خسارت استقرار سایتها تماماً مربوط به شرکت مادر تخصصی ارتباطات و فناوری ارتباطات سینا می باشد .

۲۲-۵- از مبلغ ۷,۹۱۷,۶۴۷ میلیون ریال سایر حسابهای پرداختی ، مبلغ ۶,۸۷۸,۲۸۱ میلیون ریال مربوط به شرکت بازرگانی همگامان گسترش تجارت ایرانیان می باشد .

**۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             |                     |
|------------------|------------------|---------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | گروه :              |
| ۱,۸۵۰,۷۵۷        | ۲,۰۴۲,۰۸۰        | مانده در ابتدای سال |
| (۴۴۱,۵۹۵)        | (۳۷۳,۹۲۵)        | پرداخت شده طی سال   |
| ۱۱,۱۶۱           | ۴۷,۷۵۵           | تعدیلات طی دوره     |
| ۶۲۱,۷۵۷          | ۹۱۷,۰۴۶          | ذخیره تامین شده     |
| <b>۲,۰۴۲,۰۸۰</b> | <b>۲,۶۳۲,۹۵۶</b> |                     |
|                  |                  | بنیاد مستضعفان :    |
| ۱۶۲,۹۹۶          | ۱۹۴,۲۹۴          | مانده در ابتدای سال |
| ۲۵۹              | (۶,۵۲۸)          | تعدیلات طی دوره     |
| (۴,۵۳۱)          | (۳۶,۷۶۵)         | پرداخت شده طی سال   |
| ۳۵,۵۷۰           | ۱۰۳,۵۲۳          | ذخیره تامین شده     |
| <b>۱۹۴,۲۹۴</b>   | <b>۲۵۴,۵۲۴</b>   |                     |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**بازرسی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۲۴- اندوخته حاصل از استرداد اموال**

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             |                                     |
|------------------|------------------|-------------------------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |                                     |
|                  |                  | <b>گروه:</b>                        |
| ۲,۶۶۶,۸۹۶        | ۲,۷۰۰,۰۰۶        | استرداد اموال منقول                 |
| ۹,۶۴۲            | ۹,۶۴۲            | اندوخته اموال اهدائی                |
| ۱,۵۹۵            | ۱,۵۹۵            | سایر اندوخته ها                     |
| <b>۲,۶۷۸,۱۳۳</b> | <b>۲,۷۱۱,۲۴۳</b> |                                     |
|                  |                  | <b>بنیاد مستضعفان :</b>             |
| ۱۴۲,۷۱۵          | ۱۴۲,۷۰۸          | اندوخته اموال مصادره ای             |
| ۸۰۲,۷۰۴          | ۸۰۲,۷۰۴          | اندوخته املاک مصادره ای             |
| ۹,۶۴۲            | ۹,۶۴۲            | اموال منقول اهدائی                  |
| ۱,۵۹۵            | ۱,۵۹۵            | اندوخته املاک اهدایی                |
| ۱,۷۲۱,۴۷۷        | ۱,۷۵۴,۵۹۴        | اندوخته حاصل از استرداد اموال منقول |
| <b>۲,۶۷۸,۱۳۳</b> | <b>۲,۷۱۱,۲۴۳</b> |                                     |

۲۴-۱- 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 سازمانهای بنیاد جهت بهره برداری می باشد. شایان ذکر است که اندوخته مزبور در صورت‌های مالی تلفیقی بعنوان سرمایه واحد اصلی قابل تلقی می باشد.

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۲۵- اندوخته قانونی**

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکتهای فرعی مبلغ ۳,۵۷۹,۲۸۵ 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.

**۲۶- سایر اندوخته‌ها**

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           |                       |
|----------------|----------------|-----------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                       |
| ۱۵,۸۲۲         | ۱۵,۸۹۳         | اندوخته توسعه و تکمیل |
| ۳,۹۱۴          | ۹,۴۳۹          | اندوخته احتیاطی       |
| ۵۰,۴۳۰         | ۵۳,۲۷۵         | اندوخته سرمایه ای     |
| ۳۶۸,۱۸۰        | ۳۷۱,۱۸۲        | سایر اندوخته‌ها       |
| <b>۴۳۸,۳۴۶</b> | <b>۴۴۹,۷۸۹</b> |                       |

**۲۷- سهم اقلیت**

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

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |                     |
| ۶,۷۷۴,۶۴۱         | ۱۰,۱۷۸,۹۴۰        | سرمایه              |
| ۶۷۵,۹۸۵           | ۱,۰۵۶,۴۵۳         | اندوخته‌ها          |
| ۱۲,۲۵۱,۶۰۰        | ۲۱,۵۱۱,۵۰۰        | سود (زیان) انباشته  |
| ۶,۲۲۵,۱۷۶         | ۶,۰۰۶,۶۷۷         | مازاد تجدید ارزیابی |
| <b>۲۵,۹۲۷,۴۰۲</b> | <b>۳۸,۷۵۳,۵۷۰</b> |                     |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۲۸- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات**

| شرح                       | یادداشت | ۱۳۹۲               | ۱۳۹۱               |
|---------------------------|---------|--------------------|--------------------|
| گروه:                     |         | میلیون ریال        | میلیون ریال        |
| فروش خالص                 | ۲۸-۱    | ۸۸.۰۴۶.۳۳۰         | ۵۴.۲۶۳.۴۴۹         |
| درآمد حاصل از ارائه خدمات | ۲۸-۲    | ۱۰۴.۴۶۰.۴۲۸        | ۸۳.۴۳۲.۸۸۰         |
|                           |         | <b>۱۹۲.۵۰۶.۷۵۸</b> | <b>۱۳۷.۶۹۶.۳۲۹</b> |

**بنیاد مستضعفان:**

| شرح   | یادداشت | ۱۳۹۲              | ۱۳۹۱              |
|---|---------|-------------------|-------------------|
| فروش خالص و درآمد ارائه خدمات               | ۲۸-۳    | ۵.۳۲۴.۶۹۵         | ۵.۶۸۵.۹۲۲         |
| درآمد حاصل از سرمایه گذاری                  | ۲۸-۴    | ۱۵.۴۴۱.۱۴۰        | ۸.۰۷۵.۸۰۰         |
| جمع   |         | <b>۲۰.۷۶۵.۸۳۵</b> | <b>۱۳.۷۶۱.۷۲۲</b> |
| درآمد حاصل از واگذاری سهام شرکتها به هلدینگ | ۲۸-۵    | ۱۴۷.۱۷۲           | ۱.۲۳۱.۵۲۳         |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۲۸- فروش خالص گروه به شرح زیر تفکیک می گردد :

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | محصولات   | شرح  |
|-------------------|-------------------|---|--|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |   |  |
| ۱۰,۲۷۶,۲۹۶        | ۱۸,۱۵۲,۷۶۲        | پارافین ، روغنهای صنعتی ، روغنکارهای خودرو و سیالات خنک کننده | شرکت نفت بهران                             |
| ۸,۶۸۳,۷۱۹         | ۱۲,۹۱۳,۲۳۴        | دلستر ، ماءالشعیر و گوشت                                      | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا     |
| ۹,۳۱۲,۸۳۰         | ۱۷,۴۶۵,۸۷۱        | صنعتی و معدنی   | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس           |
| ۵,۰۴۰,۹۲۵         | ۷,۱۳۴,۷۹۵         | بطر ، بلور ، روغن و سرامیک                                    | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                  |
| ۵,۷۷۶,۴۵۶         | ۸۶۰۳,۴۱۴          | برق و انرژی   | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                 |
| ۲,۹۶۵,۷۲۲         | ۷,۶۱۸,۳۶۱         | محصولات زراعی ، دامداری و کشاورزی                             | شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس |
| ۳,۳۴۸,۳۵۷         | ۴,۰۷۳,۶۲۳         | نوشابه ، ماء الشعیر ، آب معدنی و دوغ                          | شرکت زمزم ایران                            |
| ۲,۸۴۳,۴۹۰         | ۴,۲۴۰,۷۴۴         | شکر و قند   | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس               |
| ۹۹۰,۹۵۰           | ۱,۲۷۴,۹۴۳         | محصولات زراعی ، باغی و کشاورزی                                | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس        |
| ۱,۲۴۹,۶۸۵         | ۱,۱۹۴,۷۳۷         | املاک ، کارگاههای تولیدی و زمین                               | شرکت عمران و مسکن ایران                    |
| ۱,۱۲۳,۶۴۳         | ۲,۰۵۳,۰۵۶         | املاک   | خزانه                                      |
| ۷۶۴,۴۴۳           | ۷۹۶,۸۰۵           | ساختمان   | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                 |
| ۸۱۰,۲۰۰           | ۱,۱۱۳,۳۰۴         | نئوپان ، مقطوعات جنگلی و ملامینه                              | شرکت سرمایه گذاری صنایع چوبی و سلولزی پارس |
| ۶۰۳,۵۳۱           | ۷۹۵,۷۶۴           | الیاف ، پارچه ، نخ و پشم                                      | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس         |
| ۸۴,۰۲۳            | ۱۸۳,۸۸۵           | تخلیه و بارگیری و انباری ، کرایه حمل و اجاره کشتی             | شرکت ره نگار پارس                          |
| ۲۶,۶۱۹            | ۶۲۵               | تجهیزات مخابراتی و الکترونیکی ، مکالمات و ارتباطات            | شرکت گسترش الکترونیک سینا                  |
| ۴۶۲,۵۶۰           | ۴۳۰,۵۰۷           | سایر محصولات  | سایر شرکتها و موسسات                       |
| <b>۵۴,۲۶۳,۴۴۹</b> | <b>۸۸,۰۴۶,۳۳۰</b> |   |  |

۱-۲۸- فروش شرکت گسترش صنایع غذایی سینا شامل فروش صادراتی به مبلغ ۳۰۱,۰۷۲ میلیون ریال ( سال مالی قبل

۲۰۲,۷۰۱ میلیون ریال ) می باشد . مبلغ ۵۴/۴ میلیارد ریال از فروشهای صادراتی به صورت ریالی دریافت شده است .



**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲۸-۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات گروه به شرح زیر تفکیک می گردد:

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲               | یادداشت | شرح                                    |
|-------------------|--------------------|---------|--|
| میلیون ریال       | میلیون ریال        |         |  |
| ۱۹,۶۴۷            | ۶۹,۴۰۴             |         | شرکت نفت بهران                         |
| ۵۸,۸۱۱            | ۱۹۷,۳۰۰            |         | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا |
| ۲,۱۵۹             | ۱۹۹,۲۲۰            |         | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس       |
| ۵,۸۷۳             | ۲۱,۲۹۰             |         | شرکت گسترش پایا صنعت سینا              |
| ۱۱۱,۳۶۵           | ۱۴۸,۹۰۸            |         | شرکت صنایع برق و انرژی صبا             |
| ۸۱,۸۰۶            | ۹۴,۵۹۳             |         | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس           |
| ۱۶۶,۴۳۶           | ۲۸۴,۲۲۵            |         | شرکت عمران و مسکن ایران                |
| ۱۵۷,۷۳۲           | ۲۵۱,۰۳۴            |         | خزانه                                  |
| ۱۱۱,۸۱۷           | ۸۴,۲۰۰             |         | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان             |
| ۲,۸۲۵,۷۴۱         | ۲,۸۱۴,۹۸۴          |         | شرکت ره نگار پارس                      |
| ۱,۶۸۶,۸۰۲         | ۲,۱۴۲,۷۵۲          |         | سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان          |
| ۴۲,۴۹۶,۷۴۷        | ۴۹,۲۷۵,۷۸۸         | ۲۸-۲-۱  | شرکت گسترش الکترونیک سینا              |
| ۳,۴۵۱,۷۳۹         | ۳,۵۲۸,۱۰۶          |         | شرکت پایا سامان پارس                   |
| ۱۱,۴۲۶,۳۹۶        | ۱۴,۱۰۱,۸۲۳         |         | شرکت انرژی گستر سینا                   |
| ۵,۶۳۹,۵۱۳         | ۷,۵۵۱,۷۰۱          |         | شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا          |
| ۱۳,۹۷۱,۰۸۵        | ۲۱,۸۶۵,۳۳۹         | ۲۸-۲-۲  | بانک سینا                              |
| ۶۴۹,۳۴۴           | ۱۹۳,۵۳۵            |         | شرکت آزاد راه تهران - شمال             |
| ۵۶۹,۸۶۷           | ۶۳۶,۲۲۶            |         | سایر شرکتها و موسسات                   |
| <b>۸۳,۴۳۲,۸۸۰</b> | <b>۱۰۴,۴۶۰,۴۲۸</b> |         |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱-۲-۲۸- 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 بین‌المللی، درآمد وایمکس و سایر خدمات میباشد.

۲-۲-۲۸- درآمد حاصل از ارائه خدمات بانکداری مربوط به بانک سینا بوده و از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | شرح                                   |
|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |                                       |
| ۵,۲۹۷,۱۷۸         | ۶,۳۶۶,۸۳۷         | سود حاصل از سرمایه‌گذاریها و سپرده‌ها |
| ۱۶۰,۲۸۴           | ۱۳۷,۹۹۶           | عقد فروش اقساطی                       |
| ۶۶,۴۵۹            | ۱۰۷,۸۸۹           | عقد جعاله                             |
| ۶,۱۰۲             | ۳,۲۱۴             | عقد اجاره به شرط تملیک                |
| ۲,۶۷۰             | ۱۹۸               | مضاربه                                |
| ۵,۸۳۸,۰۱۴         | ۹,۲۷۴,۹۵۷         | مشارکت مدنی                           |
| ۲,۰۷۱,۲۱۹         | ۲,۳۹۶,۷۱۹         | وجه التزام                            |
| ۳۲۹,۱۸۴           | ۳,۴۲۵,۲۷۵         | فروش ارز و مسکوکات                    |
| ۱۹۹,۹۷۵           | ۱۵۲,۲۵۴           | سایر خدمات                            |
| <b>۱۳,۹۷۱,۰۸۵</b> | <b>۲۱,۸۶۵,۳۳۹</b> |                                       |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲۸-۳- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             |                | شرح              | یادداشت                     |
|------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
|                  | خالص             | جمع            |                  |                             |
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال    | میلیون ریال      |                             |
| ۵,۵۳۲,۳۳۴        | ۵,۱۲۴,۵۱۲        | ۲۵۱,۶۸۴        | ۴,۸۷۲,۸۲۸        | ۲۸-۳-۱ سازمان اموال و املاک |
| ۱۵۰,۹۰۰          | ۱۹۸,۷۱۱          | -              | ۱۹۸,۷۱۱          | ۲۸-۳-۲ خزانه                |
| ۲,۱۰۵            | ۸۲۲              | -              | ۸۲۲              | موسسه مطالعات تاریخ معاصر   |
| ۵۸۳              | ۶۵۰              | -              | ۶۵۰              | صندوق وام                   |
| <b>۵,۶۸۵,۹۲۲</b> | <b>۵,۳۲۴,۶۹۵</b> | <b>۲۵۱,۶۸۴</b> | <b>۵,۰۷۳,۰۱۱</b> |                             |

۲۸-۳-۱- کلیه فروشهای املاک سازمان اموال و املاک از طریق تعیین بهای کارشناسی ملک توسط کارشناسان منتخب و رسمی با 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 فروش اموال و املاک استان تهران در سال ۱۳۹۲ عمدتاً مربوط به فروش ملک به انرژی صبا، آتی ساز، فولاد پایا و نیز فروش استان کرمان معادل ۱,۵۸۵ میلیون ریال عمدتاً بابت فروش املاک کشاورزی ابراهیم آباد و سیرجان بنیاد به شرکت هلدینگ کشاورزی (پارس) می باشد.

۲۸-۳-۲- مبلغ ۱۹۸,۷۱۱ میلیون ریال فروش خزانه عمدتاً شامل فروش املاک دریافتی از شرکتهای بابت بدهی سهم سود بوده که در سال مورد گزارش از طریق مزایده به اشخاص فروخته شده است.

۲۸-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲              | یادداشت | نام شرکت                       |             |
|------------------|-------------------|---------|--------------------------------|-------------|
|                  |                   |         | میلیون ریال                    | میلیون ریال |
| ۴۰۱,۱۳۸          | ۴۵۳,۸۷۷           | ۲۸-۴-۱  | زراعت و باغداری                |             |
| ۴۹۹,۴۸۹          | ۷۴۸,۴۴۵           | ۲۸-۴-۱  | دامپروری و دامداری             |             |
| ۶۰۰,۸۹           | ۳۲۴,۸۰۲           | ۲۸-۴-۱  | صنایع غذایی                    |             |
| ۹۳,۴۹۴           | ۶۴,۳۳۹            | ۲۸-۴-۱  | صنایع قندی                     |             |
| ۱۵۱,۶۸۹          | ۲۲۷,۶۶۲           | ۲۸-۴-۱  | صنایع نوشیدنی و آبمیوه         |             |
| ۵۴,۹۴۲           | ۱,۲۴۹,۶۷۳         | ۲۸-۴-۱  | صنایع تولیدی                   |             |
| ۱,۱۸۰,۴۵۲        | ۲,۸۳۴,۶۳۸         | ۲۸-۴-۱  | مالی و سرمایه گذاری و بانکداری |             |
| ۶۶,۸۲۸           | ۱۶۵,۶۲۱           | ۲۸-۴-۱  | سیاحتی و مراکز تفریحی          |             |
| ۱۹۶,۸۱۴          | ۳۹,۳۰۰            | ۲۸-۴-۱  | بلند مرتبه سازی                |             |
| ۲۱۷,۹۰۷          | ۳۰۲,۷۸۸           | ۲۸-۴-۱  | عمرانی                         |             |
| ۴۶۶,۵۷۲          | ۵۰۶,۴۵۸           | ۲۸-۴-۱  | ساخت و ساز مسکن                |             |
| ۲۰۰,۵۰۹۳         | ۴,۵۰۸,۶۷۱         | ۲۸-۴-۱  | نفت و انرژی                    |             |
| ۳۸۹,۳۵۹          | ۸۰۳,۵۵۷           | ۲۸-۴-۱  | صنایع معدنی                    |             |
| ۷۲,۷۷۶           | ۲۷۱,۹۳۳           | ۲۸-۴-۱  | حمل و نقل                      |             |
| ۱,۹۰۰,۵۸۰        | ۲,۷۹۰,۵۰۰         | ۲۸-۴-۱  | ارتباطات و فناوری              |             |
| ۳۱۸,۵۷۸          | ۱۴۸,۹۷۶           | ۲۸-۴-۱  | سایر رشته فعالیتها             |             |
| <b>۸,۰۷۵,۸۰۰</b> | <b>۱۵,۴۴۱,۱۴۰</b> |         |                                |             |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۴-۲۸- درآمد حاصل از سرمایه گذارهای واحد اصلی به تفکیک هر رشته فعالیت و شرکت به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           | نام شرکت                           | نام رشته فعالیت      |
|----------------|----------------|------------------------------------|----------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                                    | زراعت و باغداری :    |
| ۱۸۵۰۰۰         | ۲۲۰۰۰۰         | گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس     |                      |
| ۷۰۳۵۰          | ۱۰۰۷۸۰         | کشت و صنعت پیوند خاوران            |                      |
| ۲۰۴۵۰          | ۱۰۳۷۲          | باغداری و زراعت مشهد               |                      |
| ۱۴۰۷۰۰         | ۳۳۰۳۲۰         | زراعی دشت ناز ساری                 |                      |
| ۱۴۰۷۰۰         | ۳۳۸۱۰          | ران بهشهر                          |                      |
| ۱۴۰۷۰۰         | ۱۲۰۲۵۰         | مجتمع شیر و گوشت محیاء             |                      |
| ۱۰۹۶۰          | ۵۰۳۹۰          | کشت و صنعت گلچشمه                  |                      |
| ۳۰۹۲۰          | ۱۳۰۲۳۰         | کشاورزی فجر اصفهان                 |                      |
| ۱۴۷۰۰۰         | ۱۰۰۲۹۰۰        | کشاورزی سیرجان بنیاد               |                      |
| ۵۰۶۳۵          | ۱۱۰۷۶۰         | کشاورزی و باغداری فجر ساری         |                      |
| ۳۰۱۸۵          | ۴۰۴۱۰          | کشاورزی ابراهیم آباد               |                      |
| ۵۳۸            | ۴۰۶۵۵          | فردوس البرز                        |                      |
| <b>۴۰۱۰۳۸</b>  | <b>۴۵۳۰۸۷۷</b> |                                    |                      |
|                |                |                                    | دامپروری و دامداری : |
| ۲۱۰۰۰۰         | ۳۳۵۰۰۰         | سرمایه گذاری شیر و گوشت پارس       |                      |
| ۴۰۵۴۲          | ۵۳۰۶۵۸         | کشاورزی و دامپروری مگسال           |                      |
| ۲۴۰۵۰۰         | ۳۹۰۳۰۰         | شیر و گوشت مهدشت ساری              |                      |
| ۳۴۰۷۹۰         | ۴۴۰۱۰۰         | کشاورزی و دامپروری بینالود نیشابور |                      |
| ۳۲۰۹۰۰         | ۴۲۰۷۰۰         | دامداری تلیسه نمونه                |                      |
| ۴۱۰۷۵۵         | ۶۷۰۷۱۱         | کشت و صنعت خرمدره                  |                      |
| ۱۰۰۲۹۰         | ۱۱۰۲۷۰         | کشت و صنعت دشت آذرنگین             |                      |
| ۶۰۳۷۰          | ۱۱۰۰۲۵         | کشاورزی و دامپروری یاسوج           |                      |
| ۱۵۰۱۹۰         | ۲۲۰۰۵۰         | دامداری شیر و دام بنیاد            |                      |
| ۲۰۳۰۲          | ۱۰۰۲۹          | کشاورزی و دامپروری دشت نوین ملایر  |                      |
| ۵۶۰۳۵۰         | ۸۵۰۷۵۰         | کشت و دام قیام اصفهان              |                      |
| ۲۴۰۵۰۰         | ۳۱۰۸۵۰         | شیر و گوشت زاگرس شهرکرد            |                      |
| -              | ۳۰۰۲۸          | گاوداری کنگاور                     |                      |
| -              | ۶۴             | شیر دام دشت گل کردستان             |                      |
| <b>۴۹۹۰۴۸۹</b> | <b>۷۴۸۰۴۴۵</b> |                                    |                      |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           | نام شرکت                          | نام رشته فعالیت          |
|----------------|----------------|-----------------------------------|--------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                                   | صنایع غذایی :            |
| ۱۹,۰۰۰         | ۲۴۷,۰۰۰        | مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا |                          |
| ۳,۵۵۹          | ۲۴,۵۸۱         | بهنوش ایران                       |                          |
| ۰              | ۱۳۲            | لبنیات پاک                        |                          |
| ۱۷,۶۴۰         | ۲۷,۴۴۰         | یاکدیس ارومیه                     |                          |
| ۲,۵۶۵          | ۴,۲۴۷          | مرغ خانگی                         |                          |
| ۱۲,۲۵۰         | ۱۶,۴۱۵         | صنایع غذایی مهر شهر               |                          |
| ۶۶۵            | ۱,۹۰۰          | گلوکزان                           |                          |
| ۴,۴۱۰          | ۳,۰۸۷          | پروتئین گستر سینا                 |                          |
| <b>۶۰,۰۸۹</b>  | <b>۳۲۴,۸۰۲</b> |                                   |                          |
|                |                |                                   | صنایع قندی :             |
| ۴۷,۰۰۰         | ۰              | مادر تخصص سرمایه گذاری پانید پارس |                          |
| ۲۷,۶۱۱         | ۳۱,۴۰۷         | قند اصفهان                        |                          |
| ۵,۶۱۲          | ۲۳,۰۲۰         | قند قزوین                         |                          |
| ۷,۹۶۰          | ۸,۰۱۵          | قند شیروان                        |                          |
| ۵,۳۱۱          | ۱,۸۹۷          | قند چهارمحال                      |                          |
| <b>۹۳,۴۹۴</b>  | <b>۶۴,۳۳۹</b>  |                                   |                          |
|                |                |                                   | صنایع نوشیدنی و آبمیوه : |
| ۷۰,۰۰۰         | ۱۴۹,۰۰۰        | زمزم ایران                        |                          |
| ۵,۳۹۰          | ۷,۸۴۰          | زمزم آذربایجان                    |                          |
| ۱۴,۷۰۰         | ۱۷,۱۵۰         | زمزم اصفهان                       |                          |
| ۱۵,۶۸۰         | ۱۶,۷۰۰         | زمزم کرمانشاه                     |                          |
| ۱۸,۶۲۰         | ۷,۱۰۰          | زمزم شرق تهران                    |                          |
| ۵,۸۸۰          | ۳,۴۷۹          | زمزم غرب تهران                    |                          |
| ۱,۷۱۵          | ۶۴۰            | زمزم رشت                          |                          |
| ۱۲,۷۴۰         | ۳,۹۲۰          | زمزم مشهد                         |                          |
| ۲,۴۵۰          | ۲,۰۰۰          | فرد آذربایجان                     |                          |
| ۱۶۲            | ۴۱۶            | زمزم شیراز                        |                          |
| ۴,۳۵۲          | ۱۹,۴۱۷         | شیشه سازی مینا                    |                          |
| <b>۱۵۱,۶۸۹</b> | <b>۲۲۷,۶۶۲</b> |                                   |                          |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | نام شرکت                            | نام رشته فعالیت               |
|------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |                                     | صنایع تولیدی :                |
| ۳.۱۸۵            | ۱.۶۶۶            | پرچلا                               |                               |
| ۱۳.۵۰۰           | ۱۷.۱۰۰           | پالایش قطران ذغالسنگ                |                               |
| ۷.۸۳۰            | ۱۲.۴۷۰           | صنعتی دوده فام                      |                               |
| ۱۵.۴۲۱           | ۳۴.۹۸۶           | کاشی و سرامیک سینا                  |                               |
| ۷۹۶              | ۷۳۰              | کارخانه چینی ایران                  |                               |
| -                | ۱۰۷.۰۰۰          | مادر تخصصی چوبی و سلولزی پارس       |                               |
| -                | ۷۳.۴۹۸           | ایران ابزار                         |                               |
| -                | ۱۰.۲۷۳           | شیشه و گاز                          |                               |
| -                | ۹۶۵.۰۰۰          | مادر تخصصی گسترش پایا صنعت سینا     |                               |
| ۱۴.۲۱۰           | ۲۶.۹۵۰           | لاستیک خوزستان                      |                               |
| <b>۵۴.۹۴۲</b>    | <b>۱.۲۴۹.۶۷۳</b> |                                     |                               |
|                  |                  |                                     | مالی و سرمایه گذاری و بانکی : |
| ۱.۰۴۸.۰۰۶        | ۲.۶۲۹.۹۱۱        | بانک سینا                           |                               |
| ۱۱۰.۰۰۰          | ۱۷۰.۰۰۰          | مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا |                               |
| ۳۳۸              | ۵۰۷              | دکل و حفاری شمال                    |                               |
| ۱۴.۲۱۰           | ۲۸.۴۲۰           | لیزینگ جامع سینا                    |                               |
| ۴.۷۵۰            | ۵.۸۰۰            | کارگزاری سینا                       |                               |
| ۳.۱۴۸            | -                | بیمه سینا                           |                               |
| <b>۱.۱۸۰.۴۵۲</b> | <b>۲.۸۳۴.۶۳۸</b> |                                     |                               |
|                  |                  |                                     | سیاحتی و مراکز تفریحی :       |
| ۴.۹۰۰            | ۴۷.۵۰۰           | هتل‌های بین المللی پارسیان          |                               |
| ۷.۱۰۵            | ۲۴.۹۹۰           | ایرانگردی و جهانگردی آزادی (آیتو)   |                               |
| ۱.۱۲۷            | ۲.۲۰۵            | بازرگانی پیشرو سیاحت                |                               |
| ۹۳۱              | ۳.۱۳۶            | توریستی و مسافرتی پرسپولیس          |                               |
| ۵                | ۱                | توسعه و سرمایه‌گذاری موج سیاحت      |                               |
| ۵.۳۷۵            | ۱۵.۶۳۶           | تله کابین توجال                     |                               |
| ۱۹.۹۶۷           | ۳۰.۶۸۱           | مجتمع ورزشی، تفریحی ارم سبز         |                               |
| ۷.۳۵۰            | ۱۲.۲۵۰           | مجموعه ورزشی و تفریحی شهید چمران    |                               |
| ۲.۴۵۰            | ۴.۸۰۲            | هتل عالی قاپو                       |                               |
| ۱۰.۲۹۰           | ۱۴.۲۱۰           | هتل کوثر اصفهان                     |                               |
| ۱.۶۴۵            | ۱.۸۸۰            | هتل کوثر تهران                      |                               |
| ۵.۶۸۳            | ۸.۳۳۰            | هتل بین المللی پارسیان استقلال      |                               |
| <b>۶۶.۸۲۸</b>    | <b>۱۶۵.۶۲۱</b>   |                                     |                               |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           | نام شرکت | نام رشته فعالیت                |
|----------------|----------------|----------|--------------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |          |                                |
|                |                |          | بلند مرتبه سازی :              |
| ۷۵,۰۰۰         | -              |          | مدیریت طرح آتیه سازان          |
| ۵۸,۸۰۰         | -              |          | آپارتمان سازی مهستان           |
| ۳,۹۲۰          | ۳,۹۲۰          |          | خانه ایرانیان                  |
| ۵۳,۹۰۰         | ۳۲,۳۴۰         |          | عمران و توسعه شهرک قدس         |
| ۷۸۴            | -              |          | آتی ساز                        |
| ۴,۴۱۰          | ۲,۹۴۰          |          | ونک پارک                       |
| <b>۱۹۶,۸۱۴</b> | <b>۳۹,۲۰۰</b>  |          |                                |
|                |                |          | عمرانی :                       |
| ۸۳,۰۰۰         | ۱۳۰,۰۰۰        |          | مادر تخصصی پایا سامان پارس     |
| ۷۳,۵۰۰         | ۷۸,۴۰۰         |          | جنرال مکانیک                   |
| ۳۰,۰۳۰         | ۳۶,۹۶۰         |          | دی                             |
| ۱,۳۲۵          | ۶,۳۷۰          |          | رامان                          |
| ۲۹,۷۶۰         | ۴۷,۰۴۰         |          | ملی ساختمان                    |
| ۳۹۲            | ۴۰,۱۸          |          | تالون                          |
| <b>۲۱۷,۹۰۷</b> | <b>۳۰۲,۷۸۸</b> |          |                                |
|                |                |          | ساخت و ساز مسکن :              |
| ۲۳۰,۰۰۰        | ۱۸۲,۰۰۰        |          | مادر تخصصی عمران و مسکن ایران  |
| ۷۱,۵۴۰         | ۲۲,۰۵۰         |          | تولید مسکن خاور                |
| ۳,۴۳۰          | ۲۲,۵۴۰         |          | تولیدی و عمرانی اسکان کویر یزد |
| ۴۶,۵۵۰         | ۲۳,۵۲۰         |          | خانه                           |
| ۱,۵۶۸          | ۱۵,۶۸۰         |          | عمران و مسکن شرق ایران         |
| ۱۱۲,۷۰۰        | ۱۷۳,۹۵۰        |          | عمران و مسکن شمال              |
| -              | ۶۴,۶۸۰         |          | توسعه عمران و مسکن اصفهان      |
| ۷۸۴            | ۲,۰۳۸          |          | مهندسی مشاور بنیاد سازه        |
| <b>۴۶۶,۵۷۲</b> | <b>۵۰۶,۴۵۸</b> |          |                                |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | نام شرکت                          | نام رشته فعالیت     |
|------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      |                                   | نفت و انرژی :       |
| ۲,۴۵۰            | ۹۸۰              | پتروخزر                           |                     |
| ۸۰۰,۰۰۰          | ۸۹۹,۰۰۰          | صنایع برق و انرژی صبا             |                     |
| ۶,۴۶۸            | ۳۷,۲۴۰           | انرژی گستر نصیر                   |                     |
| ۱,۹۶۰            | ۱,۰۲۹            | تابیران                           |                     |
| ۲۸,۹۱۰           | ۱۵,۶۸۰           | پایندان                           |                     |
| ۸۲۹,۶۵۵          | ۲,۴۷۶,۹۶۶        | نفت بهران                         |                     |
| ۳۳۵,۶۵۰          | ۵۶۳,۵۰۰          | تولید و گسترش برق و انرژی صبا     |                     |
| -                | ۱۹۶,۰۰۰          | انرژی گسترپارس                    |                     |
| -                | ۸,۲۷۶            | بهره برداری و تعمیرات نیروگاه صبا |                     |
| -                | ۳۱۰,۰۰۰          | مادر تخصصی انرژی گسترسینا         |                     |
| <b>۲,۰۰۵,۰۹۳</b> | <b>۴,۵۰۸,۶۷۱</b> |                                   |                     |
|                  |                  |                                   | صنایع معدنی :       |
| ۱۸۰,۰۰۰          | ۲۰۳,۰۰۰          | گسترش صنایع معدنی کاهه پارس       |                     |
| ۱۹۶,۴۷۶          | ۳۴۲,۳۲۹          | سیمان تهران                       |                     |
| ۱۲,۸۸۳           | ۲۵۷,۹۵۸          | فولاد کاهه جنوب کیش               |                     |
| ۰                | ۱۵۸              | فولاد اروند                       |                     |
| ۰                | ۱۱۲              | معدنی دماوند                      |                     |
| <b>۳۸۹,۳۵۹</b>   | <b>۸۰۳,۵۵۷</b>   |                                   |                     |
|                  |                  |                                   | حمل و نقل :         |
| ۵۷,۸۱۶           | ۱۹۰,۱۰۳          | بنیاد بارانداز                    |                     |
| ۲,۴۳۰            | ۹,۳۱۰            | ترابری بین المللی تهران           |                     |
| ۴,۹۰۰            | ۴۳,۱۲۰           | راه آهن شرقی بنیاد                |                     |
| ۶,۶۳۰            | ۲۷,۴۴۰           | نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد        |                     |
| -                | ۱,۹۶۰            | سینا ریل پارس                     |                     |
| <b>۷۲,۷۷۶</b>    | <b>۲۷۱,۹۳۳</b>   |                                   |                     |
|                  |                  |                                   | ارتباطات و فناوری : |
| ۲۰,۵۸۰           | ۲۷,۶۰۰           | تولیدی ایران برنا                 |                     |
| ۱,۴۴۰,۰۰۰        | ۲,۱۲۱,۲۰۰        | گسترش الکترونیک سینا              |                     |
| ۴۴۰,۰۰۰          | ۶۴۱,۷۰۰          | گسترش الکترونیک ایران             |                     |
| <b>۱,۹۰۰,۵۸۰</b> | <b>۲,۷۹۰,۵۰۰</b> |                                   |                     |



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           | نام شرکت                                     | نام رشته فعالیت      |
|----------------|----------------|--|----------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |  | سایر رشته فعالیتها : |
| ۲.۱۵۹          | ۲.۸۳۹          | شهر صنعتی کاوه                               |                      |
| ۱۰۰.۰۰۰        | ۴۳.۰۰۰         | مادر تخصصی مهندسی و شهرسازی علوی             |                      |
| ۱۵.۷۸۵         | ۱۸.۲۵۱         | مادر تخصصی آزاد راه تهران - شمال             |                      |
| ۹۵۰            | ۲.۲۰۰          | موسسه حسابرسی و بازرسی هادی بینات            |                      |
| ۲۰.۰۰۰         | ۱۸.۴۲۲         | کشت و صنعت شهید مطهری                        |                      |
| ۲.۶۹۴          | ۷.۳۴۷          | شرکت زرفام کیش                               |                      |
| ۱.۹۸۰          | ۹۹۶            | موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند             |                      |
| ۹.۸۰۰          | ۳۱۸            | اسکان ایران                                  |                      |
| ۷.۲۰۰          | ۲۵.۲۰۰         | علوم پزشکی برزویه اراک                       |                      |
| ۱۲.۱۹۴         | ۱۶.۳۰۰         | علوم پزشکی برزویه تهران                      |                      |
| -              | ۱۱.۰۲۸         | بازرگانی پیشگامان پایدارتجارت پردیس ایرانیان |                      |
| ۱۸.۰۰۰         | ۱.۸۰۰          | فروشگاه های زنجیره ای گسترش سینا             |                      |
| ۲۱۷.۷۴۲        | -              | موسسه بنیاد علوی                             |                      |
| ۷۴             | ۱.۲۷۵          | سایر   |                      |
| <b>۳۱۸.۵۷۸</b> | <b>۱۴۸.۹۷۶</b> |  |                      |

## بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵-۲۸- مبلغ ۱۴۷,۱۷۲ میلیون ریال سود حاصل از واگذاری سهام شرکتها به هلدینگ، شامل مبلغ ۱۲,۳۹۷ میلیون ریال سود فروش سرمایه گذاری به شرکت‌های گروه شامل شرکت سیمان تهران به مبلغ ۸,۰۱۹ میلیون ریال، شرکت ایران تایر به مبلغ ۵۳۰ میلیون ریال، شرکت کاشی سینا به مبلغ ۱,۳۴۴ میلیون ریال، شرکت شیشه و گاز به مبلغ ۱,۵۹۷ میلیون ریال و بانک سینا به مبلغ ۹۰۷ میلیون ریال می باشد و مبلغ ۱۳۴,۷۷۴ میلیون ریال سود فروش سرمایه گذاری به شرکت های وابسته شامل توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (بنیاد بارانداز) به مبلغ ۱۳۳,۰۸۱ و سایر شرکت ها به مبلغ ۱,۶۹۴ میلیون ریال می باشد.

۶-۲۸- با توجه به استراتژی بنیاد مبنی بر واگذاری سهام شرکتها به هلدینگ، لذا ۵۱ درصد سهام شرکت‌های تحت پوشش سازمانها به هلدینگها منتقل شده و ۴۹ درصد در اختیار بنیاد باقی مانده است. براین اساس قسمت عمده سهام در سالهای ۸۵ و ۸۶ منتقل و مابقی آنها از سال ۸۷ لغایت ۹۲ انتقال یافته است.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۸-۷- جدول مقایسه فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات گروه با بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد :

ارائه خدمات

فروش کالا

| سال ۱۳۹۱    |               |             | سال ۱۳۹۲    |               |             | سال ۱۳۹۱    |               |             | سال ۱۳۹۲    |               |             | نام واحد مشمول تلفیق                      |
|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|---|
| سود ناخالص  | بهای تمام شده | درآمد       | سود ناخالص  | بهای تمام شده | درآمد       | سود ناخالص  | بهای تمام شده | درآمد       | سود ناخالص  | بهای تمام شده | درآمد       |   |
| میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال |   |
| ۸,۳۹۵       | ۱۱,۲۵۲        | ۱۹,۶۴۷      | ۲۹,۶۵۶      | ۳۹,۷۴۸        | ۶۹,۴۰۴      | ۲,۶۴۱,۶۰۲   | ۷,۶۳۴,۶۹۴     | ۱۰,۲۷۶,۲۹۶  | ۷,۱۵۳,۷۰۲   | ۱۰,۹۹۹,۰۶۰    | ۱۸,۱۵۲,۷۶۲  | شرکت نفت تهران                            |
| ۵۸,۶۳۰      | ۱۸۱           | ۵۸,۸۱۱      | ۱۹۷,۳۰۰     | .             | ۱۹۷,۳۰۰     | ۲,۱۳۹,۱۹۰   | ۶,۵۴۴,۵۲۹     | ۸,۶۸۳,۷۱۹   | ۳,۰۴۰,۹۹۰   | ۹,۸۷۲,۲۴۴     | ۱۲,۹۱۳,۲۳۴  | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا    |
| ۱,۱۷۶       | ۹۸۳           | ۲,۱۵۹       | ۱۹۹,۲۲۰     | .             | ۱۹۹,۲۲۰     | ۲,۴۶۹,۹۸۹   | ۶,۷۴۲,۸۴۱     | ۹,۲۱۲,۸۳۰   | ۵,۱۹۸,۷۷۶   | ۱۲,۲۶۷,۰۹۵    | ۱۷,۴۶۵,۸۷۱  | شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس          |
| ۳,۸۵۷       | ۲,۰۱۶         | ۵,۸۷۳       | ۷,۸۸۸       | ۱۳,۴۰۲        | ۲۱,۲۹۰      | ۱,۱۳۲,۶۶۳   | ۳,۹۰۸,۲۶۲     | ۵,۰۴۰,۹۲۵   | ۱,۶۶۴,۶۹۷   | ۵,۴۷۰,۰۹۸     | ۷,۱۳۴,۷۹۵   | شرکت گسترش پایا صنعت سینا                 |
| ۴۶,۵۸۱      | ۶۴,۷۸۴        | ۱۱۱,۳۶۵     | ۱,۵۲۲       | ۱۴۷,۳۸۶       | ۱۴۸,۹۰۸     | ۳,۶۲۹,۹۵۴   | ۲,۱۴۶,۵۰۲     | ۵,۷۷۶,۴۵۶   | ۵,۳۷۷,۹۳۵   | ۳,۲۲۵,۴۷۹     | ۸,۶۰۳,۴۱۴   | شرکت صنایع برق و انرژی صبا                |
| .           | .             | .           | .           | .             | .           | ۶۰۳,۳۷۷     | ۲,۳۶۲,۳۴۵     | ۲,۹۶۵,۷۲۲   | ۱,۰۰۱,۶۸۶   | ۶,۶۱۶,۶۷۵     | ۷,۶۱۸,۳۶۱   | شرکت سرمایه کناری دامپوری شیر و گوشت پارس |
| .           | .             | .           | .           | .             | .           | ۱,۳۴۶,۶۵۴   | ۲,۰۰۱,۷۰۳     | ۳,۳۴۸,۳۵۷   | ۲,۸۶۰,۱۴۶   | ۱,۲۱۳,۴۷۷     | ۴,۰۷۳,۶۲۳   | شرکت زمزم ایران                           |
| ۵۱,۶۱۵      | ۳۰,۱۹۱        | ۸۱,۸۰۶      | ۵۹,۶۸۳      | ۳۴,۹۱۰        | ۹۴,۵۹۳      | ۱۴,۷۴۴      | ۲,۸۲۸,۷۴۶     | ۲,۸۴۳,۴۹۰   | ۲۱,۹۸۹      | ۴,۲۱۸,۷۵۵     | ۴,۲۴۰,۷۴۴   | شرکت سرمایه گذاری پانید پارس              |
| .           | .             | .           | .           | .             | .           | ۵۶۴,۵۴۵     | ۴۲۶,۴۰۵       | ۹۹۰,۹۵۰     | ۷۰۰,۳۳۶     | ۵۷۴,۶۰۷       | ۱,۲۷۴,۹۴۳   | شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس       |
| ۱۶۶,۴۳۶     | .             | ۱۶۶,۴۳۶     | ۲۸۴,۲۲۵     | .             | ۲۸۴,۲۲۵     | ۴۴۴,۹۶۴     | ۸۰۴,۷۲۱       | ۱,۲۴۹,۶۸۵   | ۳۱۳,۰۹۹     | ۸۸۱,۶۳۸       | ۱,۱۹۴,۷۳۷   | شرکت عمران و مسکن ایران                   |
| ۱۳۹,۸۷۳     | ۱۷,۸۵۹        | ۱۵۷,۷۳۲     | ۲۲۸,۰۷۱     | ۲۲,۹۶۳        | ۲۵۱,۰۳۴     | ۹۸۱,۴۱۴     | ۱۴۲,۲۲۹       | ۱,۱۲۳,۶۴۳   | ۱,۷۴۲,۳۱۶   | ۳۱۰,۷۴۰       | ۲۰,۵۲۰,۰۵۶  | خزانه                                     |
| ۱۱۱,۸۱۷     | .             | ۱۱۱,۸۱۷     | ۸۴,۲۰۰      | .             | ۸۴,۲۰۰      | ۳۳۷,۵۶۵     | ۴۲۶,۸۷۸       | ۷۶۴,۴۴۳     | ۳۴۱,۶۴۲     | ۴۵۵,۱۶۳       | ۷۹۶,۸۰۵     | شرکت مدیریت طرح آتیه سازان                |
| ۵۸۸,۳۸۰     | ۱۲۷,۲۶۶       | ۷۱۵,۶۴۶     | ۱,۰۹۱,۷۶۵   | ۲۵۸,۴۰۹       | ۱,۳۵۰,۱۷۴   | ۱۶,۳۰۶,۶۶۱  | ۳۵,۹۶۹,۸۵۵    | ۵۲,۲۷۶,۵۱۶  | ۲۹,۴۱۷,۳۱۴  | ۵۶,۱۰۵,۰۳۱    | ۸۵,۵۲۲,۳۴۵  | جمع نقل به صفحه بعد                       |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| ارائه خدمات |               |             |             |               |             | فروش کالا   |               |             |             |               |             | نام واحد مشمول تلفیق                       |
|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|--|
| سال ۱۳۹۱    |               |             | سال ۱۳۹۲    |               |             | سال ۱۳۹۱    |               |             | سال ۱۳۹۲    |               |             |  |
| سود ناخالص  | بهای تمام شده | درآمد       | سود ناخالص  | بهای تمام شده | درآمد       | سود ناخالص  | بهای تمام شده | فروش        | سود ناخالص  | بهای تمام شده | درآمد       |  |
| میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | جمع نقل از صفحه قبل                        |
| ۵۸۸,۳۸۰     | ۱۲۷,۲۶۶       | ۷۱۵,۶۴۶     | ۱,۰۹۱,۷۶۵   | ۲۵۸,۴۰۹       | ۱,۳۵۰,۱۷۴   | ۱۶,۳۰۶,۶۶۱  | ۳۵,۹۶۹,۸۵۵    | ۵۲,۲۷۶,۵۱۶  | ۲۹,۴۱۷,۳۱۴  | ۵۶,۱۰۵,۰۳۱    | ۸۵,۵۲۲,۳۴۵  | شرکت سرمایه گذاری صنایع چوبی و سلولزی پارس |
| .           | .             | .           | .           | .             | .           | ۴۰۶,۸۳۳     | ۴۰۳,۳۶۷       | ۸۱۰,۲۰۰     | ۲۹۴,۰۸۰     | ۸۱۹,۱۲۴       | ۱,۱۱۳,۲۰۴   | شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس         |
| .           | .             | .           | .           | .             | .           | ۷۸,۳۴۳      | ۵۲۵,۱۸۸       | ۶۰۳,۵۳۱     | ۱۴۶,۵۲۵     | ۶۴۹,۲۳۹       | ۷۹۵,۷۶۴     | شرکت ره نگارپارس                           |
| (۱۳۳,۴۵۸)   | ۲,۹۵۹,۱۹۹     | ۲,۸۲۵,۷۴۱   | (۱۵۶,۳۲۲)   | ۳,۹۷۱,۳۰۶     | ۳,۸۱۴,۹۸۴   | ۵,۷۲۲       | ۷۸,۳۰۱        | ۸۴,۰۲۳      | ۴۷,۶۱۵      | ۱۳۶,۲۷۰       | ۱۸۳,۸۸۵     | سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان              |
| ۴۳۴,۳۱۹     | ۱,۲۵۲,۴۸۳     | ۱,۶۸۶,۸۰۲   | ۴۴۰,۱۴۴     | ۱,۷۰۲,۶۰۸     | ۲,۱۴۲,۷۵۲   | .           | .             | .           | .           | .             | .           | شرکت گسترش الکترونیک سینا                  |
| ۱۷,۳۹۰,۵۵۰  | ۲۵,۱۰۶,۱۹۷    | ۴۲,۴۹۶,۷۴۷  | ۱۹,۷۴۲,۵۵۶  | ۲۹,۵۳۳,۲۳۲    | ۴۹,۳۷۵,۷۸۸  | ۸۰۵         | ۲۵,۸۱۴        | ۲۶,۶۱۹      | ۱۹          | ۶۰۶           | ۶۲۵         | شرکت پایا سامان پارس                       |
| ۸۲,۷۳۰      | ۳,۳۶۹,۰۰۹     | ۳,۴۵۱,۷۳۹   | ۹۱,۴۸۷      | ۳,۴۳۶,۶۱۹     | ۳,۵۲۸,۱۰۶   | .           | .             | .           | .           | .             | .           | شرکت انرژی گستر سینا                       |
| ۳,۲۰۱,۶۶۶   | ۸,۲۲۴,۷۳۰     | ۱۱,۴۲۶,۳۹۶  | ۳,۴۰۳,۵۹۲   | ۱۰,۶۹۸,۳۳۱    | ۱۴,۱۰۱,۸۲۳  | .           | .             | .           | .           | .             | .           | شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا              |
| ۵۷۴,۶۶۵     | ۵,۰۶۴,۸۴۸     | ۵,۶۳۹,۵۱۳   | ۲۰۴,۹۶۴     | ۷,۳۴۶,۷۳۷     | ۷,۵۵۱,۷۰۱   | .           | .             | .           | .           | .             | .           | بانک سینا                                  |
| ۱,۷۴۸,۶۶۴   | ۱۲,۲۲۲,۴۲۱    | ۱۳,۹۷۱,۰۸۵  | ۲,۳۵۴,۸۹۰   | ۱۹,۵۱۰,۴۴۹    | ۲۱,۸۶۵,۳۳۹  | .           | .             | .           | .           | .             | .           | شرکت آزاد راه تهران - شمال                 |
| ۵۲۳,۹۳۵     | ۱۲۵,۴۰۹       | ۶۴۹,۳۴۴     | ۱۲,۵۹۵      | ۱۸۰,۹۴۰       | ۱۹۳,۵۳۵     | .           | .             | .           | .           | .             | .           | سایر شرکتها و موسسات                       |
| ۳۰۷,۲۰۵     | ۲۶۲,۶۶۲       | ۵۶۹,۸۶۷     | ۵۳۹,۱۹۳     | ۹۷,۰۳۳        | ۶۳۶,۳۲۶     | ۳۲۱,۷۲۸     | ۵۲,۵۷۴        | ۳۷۴,۳۰۲     | ۹۲,۳۳۵      | ۳۳۸,۱۷۲       | ۴۳۰,۵۰۷     |  |
| ۲۴,۷۱۸,۶۵۶  | ۵۸,۷۱۴,۲۲۴    | ۸۳,۴۳۲,۸۸۰  | ۲۷,۷۲۴,۸۶۴  | ۷۶,۷۲۵,۵۶۴    | ۱۰۴,۴۶۰,۴۳۸ | ۱۷,۱۲۰,۰۹۲  | ۳۷,۰۵۵,۰۹۹    | ۵۴,۱۷۵,۱۹۱  | ۲۹,۹۹۷,۸۸۸  | ۵۸,۰۴۸,۴۴۲    | ۸۸,۰۴۶,۳۳۰  |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۲۹- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده**

| ۱۳۹۱                    | ۱۳۹۲               | یادداشت | شرح                           |
|-------------------------|--------------------|---------|-------------------------------|
| میلیون ریال             | میلیون ریال        |         | <b>گروه :</b>                 |
| ۳۷,۱۴۱,۸۱۳              | ۵۸,۰۴۸,۴۴۲         | ۲۹-۱    | بهای تمام شده کالای فروش رفته |
| ۵۸,۷۱۴,۲۲۴              | ۷۶,۷۳۵,۵۶۴         | ۲۹-۲    | بهای تمام شده خدمات ارائه شده |
| <b>۹۵,۸۵۶,۰۳۷</b>       | <b>۱۳۴,۷۸۴,۰۰۶</b> |         |                               |
| <b>بنیاد مستضعفان :</b> |                    |         |                               |
| ۶۴۸,۳۹۵                 | ۲۸۷,۷۷۷            | ۲۹-۳    | بهای تمام شده کالای فروش رفته |
| ۱۸,۰۰۸                  | ۲۲,۹۶۳             | ۲۹-۴    | هزینه های مستقیم خدمات فرهنگی |
| <b>۶۶۶,۴۰۳</b>          | <b>۳۱۰,۷۴۰</b>     |         |                               |

۱-۲۹- جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته گروه به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | یادداشت | شرح                                    |
|-------------------|-------------------|---------|--|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |         | مواد مستقیم مصرفی                      |
| ۲۵,۰۸۴,۰۷۳        | ۳۴,۵۱۱,۱۸۰        |         | دستمزد مستقیم                          |
| ۴,۲۲۴,۳۰۱         | ۷,۲۷۲,۸۵۱         |         | سربار تولید                            |
| ۸,۷۲۷,۲۰۳         | ۱۷,۱۰۶,۶۵۸        |         | هزینه های جذب نشده در تولید            |
| (۱۶۸,۸۸۷)         | (۲۲۶,۸۶۷)         | ۳۱      | جمع هزینه های تولید                    |
| ۳۷,۸۶۶,۶۹۰        | ۵۸,۶۶۳,۸۲۲        |         | افزایش ( کاهش ) در کالای در جریان ساخت |
| (۷۸۰,۰۳۳)         | (۱,۱۷۱,۹۳۱)       |         | ضایعات غیر عادی                        |
| (۶۱۱)             | (۵۶۷)             |         | بهای تمام شده کالای تولید شده          |
| ۳۷,۰۸۶,۰۴۶        | ۵۷,۴۹۱,۳۲۴        |         | خرید کالای ساخته شده                   |
| ۵۸۲,۸۹۳           | ۱,۱۶۳,۴۴۰         |         | بهای تمام شده املاک فروش رفته          |
| ۲۹۱,۰۷۰           | ۲۵۸,۱۰۰           |         | ضایعات و سایر اقلام                    |
| (۱۱۷,۵۸۵)         | (۹۵,۹۰۲)          |         | افزایش ( کاهش ) در کالای ساخته شده     |
| (۷۰,۰۶۱)          | (۷۶۸,۵۲۰)         |         |  |
| <b>۳۷,۱۴۱,۸۱۳</b> | <b>۵۸,۰۴۸,۴۴۲</b> |         |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲۹-۲- بهای تمام شده خدمات ارائه شده گروه به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | شرح  |
|-------------------|-------------------|--|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |  |
| ۴۴.۹۷۹.۹۳۷        | ۵۵.۰۶۹.۸۵۸        | خدمات بازرگانی ، حمل و نقل ، بیمه ، پیمانکاری و ارتباطات |
| ۱.۲۵۲.۴۸۳         | ۱.۴۸۸.۶۰۴         | خدمات سیاحتی ، تفریحی و هتلداری                          |
| ۱۲.۲۲۲.۴۲۱        | ۱۹.۳۳۴.۶۵۷        | خدمات بانکداری   |
| ۲۵۹.۳۸۳           | ۸۴۲.۴۴۵           | بهای تمام شده سایر خدمات                                 |
| <b>۵۸.۷۱۴.۲۲۴</b> | <b>۷۶.۷۳۵.۵۶۴</b> |  |

۲۹-۳- جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته واحد اصلی از اقلام زیر تشکیل شده است :

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           | شرح                                      |
|----------------|----------------|--|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |  |
| -              | -              | مواد مستقیم مصرفی                        |
| ۴.۵۴۸          | ۶.۱۶۷          | دستمزد مستقیم                            |
| ۶.۷۸۶          | ۵.۷۹۵          | سربار                                    |
| ۱۱.۳۳۴         | ۱۱.۹۶۲         | جمع هزینه های تولید                      |
| -              | -              | افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت |
| ۱۱.۳۳۴         | ۱۱.۹۶۲         | بهای تمام شده کالای تولید شده            |
| -              | -              | افزایش (کاهش) موجودی کالای ساخته شده     |
| ۱۲۱.۴۳۲        | ۱۲۸.۸۵۵        | بهای تمام شده املاک فروش رفته            |
| ۵۱۵.۶۲۹        | ۱۴۶.۹۶۰        | سایر                                     |
| <b>۶۴۸.۳۹۵</b> | <b>۲۸۷.۷۷۷</b> |  |

۲۹-۳-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته به تفکیک واحدها به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲           | نام شرکت                  |
|----------------|----------------|---------------------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال    |                           |
| ۱.۹۸۹          | ۴۲۱            | موسسه مطالعات تاریخ معاصر |
| ۱۵۶            | ۱۶۷            | صندوق وام واحد اصلی       |
| ۵۲۴.۸۱۷        | ۱۵۸.۳۳۴        | سازمان اموال و املاک      |
| ۱۲۱.۴۳۲        | ۱۲۸.۸۵۵        | خزانه                     |
| <b>۶۴۸.۳۹۵</b> | <b>۲۸۷.۷۷۷</b> |                           |

۲۹-۴- هزینه های مستقیم خدمات فرهنگی واحد اصلی به مبلغ ۲۲,۹۶۳ میلیون ریال ، تماماً مربوط به موسسه مطالعات و تاریخ معاصر بوده که شامل خدمات اطلاع رسانی از طریق اینترنت، کتابخانه ،مخزن اسناد ووب سایت موسسه می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲              | یادداشت | گروه :                                   |
|------------------|-------------------|---------|--|
| میلیون ریال      | میلیون ریال       |         | حقوق و دستمزد و مزایا                    |
| ۲.۷۱۲.۳۳۶        | ۳.۶۱۴.۶۴۹         |         | مطالبات مشکوک الوصول                     |
| ۵۶۱.۰۶۶          | ۷۵۱.۸۶۰           |         | حمل و نقل و ایاب و ذهاب                  |
| ۳۰۶.۸۶۸          | ۲۰۱.۳۸۴           |         | استهلاک                                  |
| ۱.۳۱۰.۸۳۵        | ۱.۲۱۹.۱۰۷         |         | خدمات قراردادی ، حق العمل کاری و حسابرسی |
| ۷۷۲.۴۰۲          | ۱.۱۵۸.۳۹۲         |         | مزایای پایان خدمت                        |
| ۲۷۹.۰۳۷          | ۴۱۸.۲۷۰           |         | بیمه                                     |
| ۲۵۹.۹۴۵          | ۳۴۵.۶۴۵           |         | هزینه های توزیع و فروش                   |
| ۱۳۹.۴۶۹          | ۱۶۱.۸۷۳           |         | اجاره ها و کرایه ها                      |
| ۱۶۰.۹۵۶          | ۲۲۱.۲۴۸           |         | تعمیر و نگهداری و سوخت                   |
| ۸۶۹.۲۹۹          | ۸۷۲.۷۸۰           |         | آگهی و تبلیغات                           |
| ۶۷۱.۸۴۹          | ۹۳۲.۵۱۶           |         | استهلاک سرفظلی                           |
| ۱۶۱.۹۸۲          | ۳۳۰.۵۰۷           | ۱۳      | سایر                                     |
| ۱.۶۲۳.۴۰۸        | ۲.۱۸۲.۳۵۹         |         |  |
| <b>۹.۸۲۹.۴۵۲</b> | <b>۱۲.۴۱۰.۵۹۰</b> |         |  |
|                  |                   |         | بنیاد مستضعفان :                         |
| ۱۸۶.۳۷۷          | ۳۳۷.۵۱۱           |         | حقوق ، دستمزد وسایر مزایا                |
| ۱۷.۸۷۰           | ۱۷.۷۹۰            |         | هزینه استهلاک                            |
| ۵۸.۲۶۷           | ۱۲۶.۲۷۰           |         | مزایای پایان خدمت                        |
| ۹.۵۲۴            | ۱۰.۶۵۰            |         | حسابرسی                                  |
| ۲۰.۸۰۷           | ۱۸.۳۸۲            |         | آب ، برق ، گاز و تلفن و سوخت             |
| ۹.۴۹۶            | ۵.۳۲۱             |         | هزینه بیمه و مالیات و حمل و نقل و عوارض  |
| ۱۸.۸۴۱           | ۲۵.۳۰۳            |         | آبدارخانه و پذیرایی                      |
| ۳۳.۱۴۶           | ۲۷.۰۰۲            |         | تعمیر و نگهداری                          |
| ۶۰.۰۵۸           | ۶۹.۹۵۱            |         | هزینه خدمات قراردادی و حق العمل کاری     |
| -                | ۹۶۶               |         | هزینه مطالبات مشکوک الوصول               |
| ۴۷.۷۰۲           | ۵۴.۷۸۱            |         | هزینه های توزیع و فروش                   |
| ۱۰۷.۸۰۸          | ۱۸۳.۷۰۹           |         | سایر                                     |
| <b>۵۶۹.۸۹۶</b>   | <b>۸۷۷.۶۳۶</b>    |         |  |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

| ۱۳۹۱                    | ۱۳۹۲             | یادداشت | گروه :   |
|-------------------------|------------------|---------|--|
| میلیون ریال             | میلیون ریال      |         | درآمد نقل و انتقال و جرائم                                     |
| ۵۲.۹۹۱                  | ۸۰.۹۶۷           |         |  |
| ۱۸۷.۳۲۹                 | ۲۳۵.۳۳۸          | ۳۱-۱    | سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها و اوراق مشارکت               |
| ۳۴۱                     | (۲۶۳)            |         | سود(زیان) ناشی از تفاوت و دموراژ و دیسپیچ کشتیها               |
| (۵۱۴.۵۴۳)               | ۲۱۸.۵۵۷          |         | سود(زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی                |
| ۴۵۵.۲۸۷                 | ۱.۳۳۵.۴۷۱        |         | سود ( زیان ) حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها                    |
| ۲۷.۹۶۶                  | ۷۳.۹۴۷           |         | درآمد اجاره  |
| (۱۶۸.۸۸۷)               | (۲۲۶.۸۶۷)        | ۲۹-۱    | هزینه های جذب نشده در تولید                                    |
| ۳۶.۶۱۸                  | ۱۷۶.۱۴۷          |         | فروش ضایعات  |
| ۳۱.۴۷۹                  | ۵۳.۳۰۰           |         | درآمد حاصل از جایزه صادرات و صدور ضمانت نامه و فروش اموال      |
| ۳۹.۶۱۳                  | ۲۰۰.۳۴           |         | گرامت دریافتی از صندوق بیمه محصولات کشاورزی                    |
| ۱.۱۴۸.۹۷۳               | ۱.۱۵۸.۶۷۵        |         | سایر اقلام درآمد   |
| (۳۷۴.۱۵۹)               | (۳۰۱.۶۴۹)        |         | سایر اقلام هزینه   |
| <b>۹۲۴.۰۰۸</b>          | <b>۲.۸۲۳.۵۵۷</b> |         |  |
| <b>بنیاد مستضعفان :</b> |                  |         |  |
|                         |                  |         | درآمد نقل و انتقال ، تعمیرات و جرائم تأخیر و حق تراکم و مزارعه |
| ۴۷.۵۳۰                  | ۷۵.۱۰۳           |         |  |
| ۵.۶۶۵                   | ۱۲.۰۲۷           |         | درآمد حاصل از مزایده و کارشناسی                                |
| (۶۳.۹۳۱)                | (۶۸.۵۶۷)         |         | درآمد حاصل از حق سرپرستی                                       |
| ۳.۱۰۰                   | -                |         | درآمد حاصل از ۲۰٪ هیأت مدیره                                   |
| (۳۴.۹۹۷)                | (۱۰.۷۸۴)         |         | هزینه اخذ پروانه ساختمانی - تراکم و عوارض مربوطه               |
| ۲۴.۲۷۳                  | ۱۰۰.۱۰           |         | سایر اقلام   |
| <b>(۱۸.۳۶۰)</b>         | <b>۱۷.۷۸۹</b>    |         |  |



**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱-۳۱- از مبلغ فوق مبلغ ۲۲۷,۰۶۹ میلیون ریال مربوط به بانک سینا ، مبلغ ۸,۱۶۹ میلیون ریال مربوط به شرکت مالی و سرمایه گذاری سینا میباشد .

**۳۲- هزینه کمکهای بلاعوض**

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | گروه :                            |
|------------------|------------------|-----------------------------------|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | معاونت نظارت و حسابرسی دفتر رهبری |
| ۷۸۰,۰۰۰          | ۹۰۰,۰۰۰          | توزیع البسه ، بن و هدایا          |
| ۲۸۹,۸۸۴          | ۳۲۸,۲۷۶          | خدمات فرهنگی ، رفاهی و آموزشی     |
| ۵۷,۴۷۱           | ۱۰۴,۸۸۷          | سایر                              |
| ۱۱۲,۱۶۸          | ۱۵۱,۶۱۲          |                                   |
| <b>۱,۲۳۹,۵۲۳</b> | <b>۱,۴۸۴,۷۷۵</b> |                                   |

**بنیاد مستضعفان :**

|                  |                  |  |
|------------------|------------------|--|
| ۹۶۹,۸۸۴          | ۱,۱۲۹,۷۴۸        | توزیع البسه و بن و هدایا مقام معظم رهبری |
| ۲۸,۲۰۷           | ۳۲,۸۳۶           | خدمات فرهنگی ، رفاهی و آموزشی            |
| ۱۸۹,۳۲۲          | ۱۴۹,۱۴۲          | سایر کمکهای بلاعوض به اشخاص و شرکتهای    |
| <b>۱,۱۸۷,۴۱۳</b> | <b>۱,۳۱۱,۷۲۶</b> |  |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۳- هزینه های مالی

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

| ۱۳۹۱             | ۱۳۹۲             | گروه :                                      |
|------------------|------------------|---|
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | کارمزد و سود تسهیلات مالی دریافتی از بانکها |
| ۳.۲۶۴.۶۳۸        | ۴.۷۵۰.۵۴۵        | تسهیلات مالی دریافتی از سایر اشخاص          |
| ۲۳۷.۰۳۹          | ۲۵۷.۷۲۷          | سایر  |
| ۴۲۴.۹۳۲          | ۶۵۸.۶۲۲          |   |
| <b>۳.۹۳۶.۶۰۹</b> | <b>۵.۶۶۶.۸۹۴</b> |   |

بنیاد مستضعفان:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات - ارزی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک سینا- ارزی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک سینا- ریالی

سایر هزینه های مالی

|                |                |
|----------------|----------------|
| ۴۱.۸۶۹         | ۵۲.۸۶۷         |
| ۸۰.۳۰۲         | ۱۲۷.۸۶۴        |
| ۹۳.۵۱۹         | -              |
| ۲.۶۳۳          | ۳              |
| <b>۲۱۸.۳۲۳</b> | <b>۱۸۰.۷۳۴</b> |

۳۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲             | گروه :  |
|----------------|------------------|---|
| میلیون ریال    | میلیون ریال      | سود حاصل از فروش داراییهای ثابت                           |
| ۱۲۱.۰۸۱        | ۳۳۲.۷۶۲          | سود ( زیان ) حاصل از سرمایه گذاری                         |
| ۶۹۸.۹۴۹        | ۴۲۰.۹۹۹          | سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بلندمدت                    |
| ۱.۲۹۵.۸۱۷      | ۳.۲۲۳.۰۲۴        | سود (زیان) حاصل از فروش ضایعات و سایر محصولات و داراییها  |
| ۱۱۸.۷۹۲        | ۱۲۸.۵۷۵          | سود ( زیان ) تسعیر ارزی و زیان دارائی غیر مرتبط با عملیات |
| (۱.۹۰۳.۴۲۵)    | (۱.۲۵۹.۳۱۶)      | سایر اقلام درآمدها  |
| ۲۳۹.۹۳۱        | ۴۹۷.۳۵۶          | سایر اقلام هزینه ها                                       |
| (۱۱۸.۹۳۵)      | (۴۸.۴۸۷)         |   |
| ۴۵۲.۲۱۰        | ۳.۳۰۴.۹۱۳        | هزینه استثنائی  |
| (۲۱۲.۱۳۰)      | (۴۲.۶۸۸)         |   |
| <b>۲۴۰.۰۸۰</b> | <b>۳.۲۶۲.۲۲۵</b> |   |

بنیاد مستضعفان :

سود سپرده سرمایه گذاری

سود حاصل از فروش داراییهای ثابت

سود ناشی از تسعیر ارز

هزینه های مستقیم شارژ

سایر

|                    |                 |
|--------------------|-----------------|
| ۵۵۷۵               | ۱۶.۲۹۲          |
| ۱۱۶                | ۵۱۷             |
| (۱.۰۳۶.۷۲۷)        | (۸۰.۹۷۰)        |
| (۱۰۰۵۷)            | (۴.۵۸۷)         |
| (۱۵.۴۵۴)           | ۱۳.۵۸۱          |
| <b>(۱۰۰۴۷.۵۴۷)</b> | <b>(۵۵.۱۶۷)</b> |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۳۵- تعدیلات سنواتی**

۳۵-۱- تعدیلات سنواتی شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

| ۱۳۹۲                    |                  |                  |  |
|-------------------------|------------------|------------------|--|
| خالص                    | بستانکار         | بدهکار           |  |
| میلیون ریال             | میلیون ریال      | میلیون ریال      |  |
| <b>اقلام ترازنامه :</b> |                  |                  |  |
| <b>داراییها :</b>       |                  |                  |  |
| ۲۰۸,۸۰۰                 | ۰                | ۲۰۸,۸۰۰          | اصلاح موجودی نقد و بانک                        |
| ۱,۲۷۸,۰۰۱               | ۴۷۱,۷۱۲          | ۱,۷۴۹,۷۱۳        | اصلاح حسابها و اسناد دریافتنی تجاری            |
| ۹۲,۱۳۵                  | ۱۷۹,۲۰۸          | ۲۷۱,۳۴۳          | اصلاح سایر حسابها و اسناد دریافتنی             |
| ۵۲,۸۷۴                  | ۰                | ۵۲,۸۷۴           | اصلاح موجودی مواد و کالا                       |
| ۱۰۱,۶۳۸                 | ۲۰,۰۷۴           | ۱۲۱,۷۱۲          | اصلاح سفارشات و پیش پرداختهای جاری             |
| ۲۶۳,۸۱۲                 | ۰                | ۲۶۳,۸۱۲          | اصلاح داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش |
| ۲۲۳,۴۰۷                 | ۳۹۵,۸۳۹          | ۶۱۹,۲۴۶          | اصلاح داراییهای ثابت مشهود                     |
| (۹۹,۳۴۳)                | ۱۰۵,۵۰۳          | ۶,۱۶۰            | اصلاح سرمایه گذاریهای بلند مدت                 |
| (۲,۶۰۸)                 | ۷۴۴,۲۰۴          | ۷۴۱,۵۹۶          | اصلاح داراییهای نامشهود                        |
| (۵۲۶,۶۳۴)               | ۵۶۷,۱۵۲          | ۴۰,۵۱۸           | اصلاح سایر داراییها                            |
| <b>۱,۵۹۲,۰۸۲</b>        | <b>۲,۴۸۳,۶۹۲</b> | <b>۴,۰۷۵,۷۷۴</b> |  |
| <b>بدهیها</b>           |                  |                  |  |
| (۱۶۰,۹۴۴)               | ۱۶۰,۹۴۴          | ۰                | اصلاح حسابها و اسناد پرداختنی تجاری            |
| (۳۸۶,۵۹۴)               | ۳۸۶,۵۹۴          | ۰                | اصلاح سایر حسابها و اسناد پرداختنی             |
| (۱۴,۱۶۲)                | ۷۲,۹۶۵           | ۵۸,۸۰۳           | اصلاح پیش دریافتها                             |
| (۱,۱۱۷,۰۵۹)             | ۱,۱۶۰,۹۴۴        | ۴۳,۸۸۵           | اصلاح ذخیره مالیات                             |
| (۹۰۱,۰۲۰)               | ۹۳۳,۸۶۵          | ۳۲,۸۴۵           | اصلاح سود سهام پرداختنی                        |
| ۳۲۳,۰۸۵                 | ۳۳۷,۷۹۹          | ۵۶۰,۸۸۴          | اصلاح تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت           |
| ۵۰۲                     | ۲۴۰,۵۶۱          | ۲۴۱,۰۶۳          | اصلاح حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت          |
| (۵۱۴,۳۰۲)               | ۵۲۰,۵۸۰          | ۶,۲۷۸            | اصلاح تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت             |
| (۱۲,۲۹۵)                | ۱۲,۴۸۸           | ۱۹۳              | اصلاح ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان          |
| ۹۰,۷۵۳                  | ۰                | ۹۰,۷۵۳           | اصلاح حقوق اقلیت                               |
| <b>(۲,۶۹۲,۰۳۶)</b>      | <b>۲,۷۲۶,۷۴۰</b> | <b>۱,۰۳۴,۷۰۴</b> |  |
| <b>(۱,۰۹۹,۹۵۴)</b>      | <b>۶,۲۱۰,۴۳۲</b> | <b>۵,۱۱۰,۴۷۸</b> |  |

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| ۱۳۹۲               |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| خالص               | بستانکار         | بدهکار           |
| میلیون ریال        | میلیون ریال      | میلیون ریال      |
| ۴۱۹,۴۳۲            | ۶۸۹,۸۹۹          | ۲۷,۴۶۷           |
| ۸۵,۶۷۶             | ۱۲۳,۰۸۶          | ۳۷,۴۱۰           |
| (۱۳۶,۴۶۳)          | ۴۴,۳۹۹           | ۱۸۰,۷۶۲          |
| ۲۸,۴۰۴             | ۷۰,۸۲۷           | ۴۲,۴۲۳           |
| (۶۴,۶۳۲)           |                  | ۶۴,۶۳۲           |
| ۱۵,۲۲۹             | ۵۲,۰۳۳           | ۳۶,۸۰۴           |
| ۳۳۹,۰۲۱            | ۳۶۹,۷۹۷          | ۳۰,۷۷۶           |
| (۲۴۴,۱۰۸)          | ۲                | ۲۴۴,۱۱۰          |
| (۱,۵۴۲,۶۱۳)        | ۱۷۸,۴۷۳          | ۱,۷۲۱,۰۸۶        |
| <b>(۱,۰۹۹,۹۵۴)</b> | <b>۱,۵۲۸,۵۱۶</b> | <b>۲,۶۲۸,۴۷۰</b> |
| ۲۶۰,۹۲۸            | ۳۸۰,۷۰۶          | ۱۱۹,۷۷۸          |

اقدام صورت سود ( زیان ) :  
 اصلاح فروش خالص و درآمد ارائه خدمات  
 اصلاح بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده  
 اصلاح هزینه های فروش ، اداری و عمومی  
 اصلاح خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی  
 اصلاح هزینه کمکهای بلاعوض  
 اصلاح هزینه های مالی  
 اصلاح خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی  
 اصلاح مالیات بر درآمد  
 اصلاح سود انباشته در ابتدای سال مالی  
 سهم اقلیت از سود ( زیان ) انباشته

۲-۲۵- تعدیلات سنواتی شرکتهای گروه بر اساس ماهیت از اقلام زیر تشکیل شده است :

| ۱۳۹۲             |                  |  |
|------------------|------------------|--|
| خالص             | بستانکار         | بدهکار                                 |
| میلیون ریال      | میلیون ریال      | میلیون ریال                            |
| ۹۳۰,۰۴۶          | ۹۳۰,۰۴۶          | اصلاح تسعیر ارز                        |
| ۲۱۱,۲۴۲          | ۲۱۱,۲۴۲          | اصلاح سهم سود                          |
| ۱۱۱,۱۷۶          | ۱۱۱,۱۷۶          | اصلاح حساب هزینه ها                    |
| ۱۰۹,۶۸۹          | ۱۰۹,۶۸۹          | اصلاح هزینه های مالی                   |
| ۹۹,۶۰۹           | ۹۹,۶۰۹           | اصلاح بهای تمام شده                    |
| ۶۶,۳۸۱           | ۶۶,۳۸۱           | اصلاح درآمدها                          |
| ۱۴,۱۹۱           | ۱۴,۱۹۱           | اصلاح سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی |
| ۵,۳۶۱            | ۵,۳۶۱            | اصلاح مالیات سنوات قبل                 |
| <b>۱,۵۴۷,۶۹۵</b> | <b>۱,۵۴۷,۶۹۵</b> | جمع نقل به صفحه بعد                    |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**داداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱۳۹۲

| خالص               | بستانکار         | بدهکار             |  |
|--------------------|------------------|--------------------|--|
| میلیون ریال        | میلیون ریال      | میلیون ریال        |  |
| ۱,۵۴۷,۶۹۵          | ۱,۵۴۷,۶۹۵        | -                  | جمع نقل از صفحه قبل                        |
| ۳,۹۳۶              | ۳,۹۳۶            | -                  | اصلاح هزینه استهلاک دارائیهای ثابت         |
| ۱۱۴,۱۸۲            | ۱۱۴,۱۸۲          | -                  | سایر اقلام بستانکار                        |
| <b>۱,۶۶۵,۸۱۳</b>   | <b>۱,۶۶۵,۸۱۳</b> | -                  | جمع اقلام بستانکار                         |
| (۷۲۲,۱۲۲)          |                  | (۷۲۲,۱۲۲)          | اصلاح حساب فروش                            |
| (۹۷۶,۴۸۷)          |                  | (۹۷۶,۴۸۷)          | اصلاح ذخیره مالیات                         |
| (۴۰۵,۷۲۴)          |                  | (۴۰۵,۷۲۴)          | اصلاح سایر ذخایر                           |
| (۲۵۷,۶۳۳)          |                  | (۲۵۷,۶۳۳)          | اصلاح حساب مالیات بر ارزش افزوده           |
| (۲۳۰,۵۸۰)          |                  | (۲۳۰,۵۸۰)          | تسهیلات مالی دریافتی                       |
| (۵۱,۴۶۸)           |                  | (۵۱,۴۶۸)           | پرداخت بدهی به تامین اجتماعی               |
| (۱۷,۳۹۷)           |                  | (۱۷,۳۹۷)           | اصلاح هزینه های اداری ، عمومی و فروش       |
| (۵۰,۸۳۱)           |                  | (۵۰,۸۳۱)           | اصلاح حساب دارائی های ثابت                 |
| (۱۲,۴۹۷)           |                  | (۱۲,۴۹۷)           | اصلاح سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| (۱۱,۶۷۴)           |                  | (۱۱,۶۷۴)           | اصلاح حسابها و اسناد دریافتی تجاری         |
| (۱۱,۰۸۲)           |                  | (۱۱,۰۸۲)           | اصلاح حسابها و اسناد پرداختی               |
| (۸,۲۷۲)            |                  | (۸,۲۷۲)            | سایر اقلام بدهکار                          |
| (۲,۷۶۵,۷۶۷)        | -                | (۲,۷۶۵,۷۶۷)        | جمع اقلام بدهکار                           |
| <b>(۱,۰۹۹,۹۵۴)</b> | <b>۱,۶۶۵,۸۱۳</b> | <b>(۲,۷۶۵,۷۶۷)</b> | جمع کل                                     |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۳۵- تعدیلات سنواتی واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

| ۱۳۹۲             |                                |
|------------------|--------------------------------|
| میلیون ریال      |                                |
|                  | تعدیلات بستانکار :             |
| (۵,۲۴۷)          | اصلاح حساب هزینه ها            |
| (۱,۰۸۴)          | اصلاح مالیات تکلیفی            |
| (۹,۸۸۸)          | اصلاح حساب بیمه                |
| (۵۹,۶۱۶)         | اصلاح سهم سود                  |
| (۱,۱۷۵)          | اصلاح تسعیر ارز                |
| (۵۲۶,۷۸۲)        | اصلاح حساب فروش                |
| (۲۲,۳۹۷)         | اصلاح سود حاصل از سرمایه گذاری |
| <u>(۶۲۶,۱۸۹)</u> | جمع تعدیلات بستانکار           |
|                  | تعدیلات بدهکار :               |
| ۱۰۴,۳۲۸          | اصلاح حساب هزینه ها            |
| ۱۴۵,۴۵۰          | اصلاح سهم سود                  |
| ۹۸,۸۱۱           | اصلاح حساب فروش                |
| <u>۳۴۸,۵۸۹</u>   | جمع تعدیلات بدهکار             |
| <u>(۲۷۷,۶۰۰)</u> |                                |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۴-۲۵- 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 قبل از اصلاحات | اصلاحات طبقه بندی |                  | اصلاحات تجدید ارائه |                  | مانده بعد از اصلاحات                 |
|----------------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------|--------------------------------------|
|                      | اصلاحات بدهکار    | اصلاحات بستانکار | اصلاحات بدهکار      | اصلاحات بستانکار |                                      |
| میلیون ریال          | میلیون ریال       | میلیون ریال      | میلیون ریال         | میلیون ریال      | میلیون ریال                          |
| ۱۱.۹۶۹.۲۴۷           | ۱.۷۴۱             | ۲۰۸.۸۰۰          | ۴۸۸                 | ۱۲.۱۷۹.۳۰۰       | موجودی نقد و بانک                    |
| ۱۳.۳۲۸.۱۵۷           | ۴۸۸               |                  | ۱.۷۴۱               | ۱۳.۳۲۶.۹۰۴       | سرمایه گذارهای کوتاه مدت             |
| ۹۶.۲۲۶.۲۹۵           | ۷.۳۳۳             | ۱.۷۴۹.۷۱۳        |                     | ۹۷.۵۱۱.۶۲۹       | حسابها و اسناد دریافتی تجاری         |
| ۹.۴۴۶.۳۰۵            |                   | ۲۷۱.۳۴۳          |                     | ۹.۵۳۸.۴۴۰        | سایر حسابها و اسناد دریافتی          |
| ۲۳.۳۴۷.۶۹۰           |                   | ۵۲.۸۷۴           | ۱.۵۲۱.۱۴۷           | ۲۱.۷۷۹.۴۱۷       | موجودی مواد و کالا                   |
| ۵.۸۵۸.۶۲۹            |                   | ۱۲۱.۷۱۲          |                     | ۵.۹۶۰.۲۶۷        | سفارشات و پیش پرداختهای جاری         |
| ۴۱۲.۸۶۷              |                   | ۲۶۳.۸۱۲          |                     | ۶۷۶.۶۷۹          | دارایی غیرجاری نگهداری شده برای فروش |
| ۸۸.۲۴۰.۰۰۵           | ۲.۴۵۷.۹۱۳         | ۶۱۹.۲۴۶          |                     | ۹۰.۹۲۱.۳۲۵       | داراییهای ثابت مشهود                 |
| ۱۰۰.۴۷.۷۴۷           |                   | ۶.۱۶۰            |                     | ۹.۹۴۸.۴۰۴        | سرمایه گذارهای بلند مدت              |
| ۹۰.۹۸۰.۰۶۶           |                   | ۷۴۱.۵۹۶          |                     | ۹۰.۹۵.۴۵۸        | داراییهای نامشهود                    |
| ۱۶.۴۷۵.۸۷۸           | ۱.۵۱۳.۸۱۴         | ۴۰.۵۱۸           | ۲۴۲.۸۰۶             | ۱۷.۲۲۰.۳۵۲       | سایر داراییها                        |
| ۴۵.۹۰۷.۴۵۱           | ۱۱۰.۹۲۹           |                  | ۱.۶۳۵.۷۳۲           | ۴۷.۵۹۳.۱۹۸       | حسابها و اسناد پرداختی تجاری         |
| ۲۱.۶۹۰.۳۸۲           | ۱.۶۳۵.۷۳۲         |                  | ۱۱۰.۹۲۹             | ۲۰.۵۵۲.۱۷۳       | سایر حسابها و اسناد پرداختی          |
| ۹.۴۸۲.۶۱۷            |                   | ۵۸۸.۰۳           |                     | ۹.۴۹۶.۷۷۹        | پیش دریافتها                         |
| ۶.۲۶۰.۵۰۵            |                   | ۴۳.۸۸۵           |                     | ۷.۳۷۷.۵۶۴        | ذخیره مالیات                         |
| ۴.۸۰۰.۷۷۵            |                   | ۳۲.۸۴۵           |                     | ۵.۷۰۱.۷۹۵        | سود سهام پرداختی                     |
| ۲۷.۹۸۱.۳۸۴           | ۲۴۲.۸۰۶           | ۵۶۰.۸۸۴          | ۷۳۸.۲۹۲             | ۲۸.۱۵۳.۷۸۵       | تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت       |
| ۶۴.۲۰۵.۱۳۱           |                   | ۲۴۱.۰۶۳          | ۸۴۱.۸۴۷             | ۶۵.۰۴۶.۴۷۶       | حسابها و اسناد پرداختی بلندمدت       |
| ۱۶.۸۹۳.۹۶۸           | ۱.۵۸۰.۱۳۹         | ۶.۲۷۸            | ۲.۴۵۷.۹۱۳           | ۱۸.۳۸۶.۰۴۴       | تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت         |
| ۲۰.۲۹.۷۸۵            |                   | ۱۹۳              |                     | ۲۰.۴۲۰.۰۸۰       | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان      |
| ۲۶.۲۷۹.۰۸۳           | ۳۸۰.۷۰۶           | ۹۰.۷۵۳           | ۱۱۹.۷۷۸             | ۲۵.۹۲۷.۴۰۲       | حقوق اقلیت                           |
| ۵۹.۵۲۸.۴۵۶           | ۱۱۹.۷۷۸           | ۲.۶۲۸.۴۷۰        | ۳۸۰.۷۰۶             | ۵۸.۶۸۹.۴۳۰       | سود انباشته                          |
|                      | <b>۸۰.۵۱۰.۳۷۹</b> | <b>۷.۷۳۸.۹۴۸</b> | <b>۸۰.۵۱۰.۳۷۹</b>   | <b>۷.۷۳۸.۹۴۸</b> |                                      |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

بازرسی و توضیح صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۵-۵- جدول صورت تغییرات اقلام مقایسه ای ( سال ۱۳۹۱ ) به توجه به اصلاحات و تعدیلات انجام شده واحد اصلی به شرح ذیل می باشد :

| مانده بعد از اصلاحات | اصلاحات تجدید ارائه |             | مانده بعد از اصلاحات طبقه بندی | اصلاحات طبقه بندی |             | مانده قبل از اصلاحات | سرفصل                                |
|----------------------|---------------------|-------------|--------------------------------|-------------------|-------------|----------------------|--------------------------------------|
|                      | بستانکار            | بدهکار      |                                | بستانکار          | بدهکار      |                      |                                      |
|                      |                     |             |                                |                   |             |                      | آثار ترازنامه ای :                   |
| میلیون ریال          | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال                    | میلیون ریال       | میلیون ریال | میلیون ریال          | حسابها و اسناد دریافتی تجاری         |
| ۱۵,۵۷۶,۳۸۰           | ۱۱۹,۵۵۳             | ۱۲۶,۰۰۱     | ۱۵,۵۶۹,۹۳۲                     | ۰                 | ۰           | ۱۵,۵۶۹,۹۳۲           | سایر حسابها و اسناد دریافتی تجاری    |
| ۲۳۰,۵۰۱              | ۸۶۷                 | ۰           | ۲۳۱,۳۶۸                        | ۰                 | ۰           | ۲۳۱,۳۶۸              | موجودی کالا                          |
| ۱,۸۳۵,۶۹۲            | ۰                   | ۰           | ۱,۸۳۵,۶۹۲                      | ۱,۵۸۴             | ۰           | ۱,۸۳۷,۲۷۶            | دارایی ثابت                          |
| ۲۲۸,۰۳۹              | ۰                   | ۰           | ۲۲۸,۰۳۹                        | ۰                 | ۱,۵۸۴       | ۲۲۶,۴۵۵              | سرمایه گذاری بلندمدت                 |
| ۱۸,۳۲۹,۶۲۰           | ۲۲,۳۹۷              | ۰           | ۱۸,۳۵۲,۰۱۷                     | ۰                 | ۰           | ۱۸,۳۵۲,۰۱۷           | حسابها و اسناد پرداختی               |
| ۱,۳۹۲,۳۹۲            | ۲۹۲,۰۸۶             | ۰           | ۱,۱۰۰,۳۰۶                      | ۱۲۳,۹۶۰           | ۱۱,۳۴۴      | ۹۸۷,۶۹۰              | سایر حسابها و اسناد پرداختی          |
| ۶۸۹,۷۰۸              | ۲۷,۳۴۲              | ۰           | ۶۶۲,۳۶۶                        | ۰                 | ۱۲۳,۹۶۰     | ۷۸۶,۳۲۶              | پیش دریافت                           |
| ۲۸۰۳,۲۸۸             | ۰                   | ۵۸,۶۴۴      | ۲,۸۶۱,۹۳۲                      | ۰                 | ۰           | ۲,۸۶۱,۹۳۲            | ذخیره مزایای پایان خدمت              |
| ۱۹۴,۲۹۴              | ۰                   | ۰           | ۱۹۴,۲۹۴                        | ۱۱,۳۴۴            | ۰           | ۱۸۲,۹۵۰              | سود انباشته                          |
| ۶۷,۴۳۹,۳۷۲           | ۱۲۶,۰۰۱             | ۴۰۳,۶۰۱     | ۶۷,۷۱۶,۹۷۲                     | ۰                 | ۰           | ۶۷,۷۱۶,۹۷۲           |                                      |
|                      | ۵۸۸,۲۴۶             | ۵۸۸,۲۴۶     |                                | ۱۳۶,۸۸۸           | ۱۳۶,۸۸۸     |                      |                                      |
|                      |                     |             |                                |                   |             |                      | آثار سود و زیانی :                   |
| ۱۳,۷۶۱,۷۲۲           | ۱۲۶,۰۰۱             | ۳۴۱,۰۲۹     | ۱۳,۹۷۶,۷۵۰                     | -                 | -           | ۱۳,۹۷۶,۷۵۰           | فروش درآمد حاصل از ارائه خدمات       |
| (۵۶۹,۸۹۶)            | ۰                   | ۱۶,۱۰۸      | (۵۵۳,۷۸۸)                      | -                 | -           | (۵۵۳,۷۸۸)            | هزینه های اداری ، عمومی و فروش       |
| (۱,۰۴۷,۵۴۷)          | ۰                   | ۱,۱۷۴       | (۱,۰۴۶,۳۷۳)                    | -                 | -           | (۱,۰۴۶,۳۷۳)          | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۵۶,۵۴۱,۳۵۶           | ۰                   | ۲۲,۳۹۶      | ۵۶,۵۶۳,۷۵۲                     | -                 | -           | ۵۶,۵۶۳,۷۵۲           | سود انباشته ابتدای سال               |
| (۳۸۷,۲۸۷)            | ۰                   | ۲۲,۸۹۴      | (۳۶۴,۳۹۳)                      | -                 | -           | (۳۶۴,۳۹۳)            | تعدیلات سنواتی                       |
|                      | ۱۲۶,۰۰۱             | ۴۰۳,۶۰۱     |                                | ۰                 | ۰           |                      |                                      |



نماد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | شرح   |
|-------------------|-------------------|---|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |   |
|                   |                   | <b>گروه :</b>   |
|                   |                   | سود عملیاتی   |
| ۳۱,۶۹۴,۳۲۵        | ۴۶,۶۵۰,۹۴۴        | هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود                      |
| ۷,۸۹۳,۹۹۵         | ۱۱,۶۶۶,۰۸۱        | هزینه استهلاک سرقفلی                                    |
| ۱۶۱,۶۸۲           | ۳۳۰,۵۰۷           | خالص افزایش ( کاهش ) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۱۷۹,۰۲۸           | ۵۹۰,۸۷۶           | (افزایش ) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی                  |
| (۲۶,۰۸۰,۹۴۲)      | (۵۱,۱۲۰,۵۴۱)      | (افزایش ) کاهش موجودی مواد و کالا                       |
| (۵,۷۶۷,۳۲۵)       | (۴,۴۲۲,۷۸۶)       | (افزایش ) کاهش سفارشات و پیش پرداختها                   |
| (۲,۲۰۱,۵۱۵)       | (۶۵۴,۳۴۳)         | (کاهش ) افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی                  |
| ۲۰,۲۰۴,۶۴۲        | ۴۲,۳۷۰,۶۰۴        | (کاهش ) افزایش پیش دریافتها                             |
| ۲,۴۷۸,۵۹۹         | ۱,۷۴۴,۹۶۵         | سایر درآمد ها و هزینه ها                                |
| ۱۴۶,۰۷۳           | ۳۳۳,۵۳۶           |   |
| <b>۲۸,۷۰۸,۵۶۲</b> | <b>۴۷,۴۸۹,۸۴۳</b> |   |
|                   |                   | <b>بنیاد مستضعفان :</b>                                 |
|                   |                   | سود عملیاتی   |
| ۱۲,۵۵۱,۱۷۳        | ۱۸,۴۳۰,۶۹۴        | هزینه استهلاک   |
| ۱۵,۲۴۲            | ۱۵,۷۰۲            | خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان   |
| ۳۱,۲۹۸            | ۶۰,۲۳۰            | کاهش ( افزایش ) حسابهای دریافتی عملیاتی                 |
| (۹,۳۵۱,۸۴۲)       | (۲,۸۸۹,۵۸۳)       | کاهش ( افزایش) موجودی مواد و کالا                       |
| (۱,۲۹۰,۶۴۸)       | (۲,۷۹۶,۱۷۰)       | کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها                    |
| ۱,۱۴۶,۲۵۸         | (۱۷۰,۹۳۰)         | افزایش ( کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی                  |
| ۱۳۰,۰۹۳           | ۱۰۹,۷۹۲           | افزایش ( کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی                    |
| ۲,۵۹۳,۱۷۰         | (۱,۳۵۵,۴۷۱)       | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی               |
| (۸۲۰,۹۲۹)         | (۷۱,۹۷۶)          |   |
| <b>۵,۰۰۳,۸۱۵</b>  | <b>۱۱,۳۳۲,۲۸۸</b> |   |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۳۶- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده گروه طی سال به شرح زیر است :

| ۱۳۹۱              | ۱۳۹۲              | یادداشت | شرح   |
|-------------------|-------------------|---------|---|
| میلیون ریال       | میلیون ریال       |         |   |
| ۹.۵۸۸.۳۸۶         | ۱۰.۴۸۰.۰۵۳        |         | تحصیل دارایی ثابت و سایر داراییها در قبال ایجاد تسهیلات |
| ۳.۶۹۹.۳۶۲         | ۵.۳۳۴.۹۲۵         | ۱-۳۶    | افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران                  |
| ۳.۲۹۳.۹۴۴         | ۲.۵۶۰.۹۸۵         |         | تحصیل سرمایه گذاری در مقابل ایجاد تعهدات                |
| ۸۷۳.۷۸۳           | ۴۴۹.۶۷۹           |         | وصول مطالبات در قبال کاهش بدهی                          |
| -                 | ۶.۲۱۲             |         | انتقال سهام شرکتهای تحت پوشش                            |
| -                 | ۸۰۰.۰۰۰           |         | افزایش بدهی بابت سهم سود                                |
| -                 | ۴.۰۳۶.۶۷۰         |         | افزایش دارایی از محل تسعیر بدهی ارزی                    |
| ۵.۷۸۵.۷۰۱         | ۳.۱۱۳.۶۰۱         |         | تسویه بدهی بصورت غیر نقدی                               |
| ۹۸۰.۵۲۲           | ۱.۱۴۰.۶۴۱         |         | سایر  |
| <b>۲۴.۲۲۱.۶۹۸</b> | <b>۲۷.۹۲۲.۷۶۶</b> |         |   |

۱-۳۶-۱- مبلغ فوق مربوط به افزایش سرمایه شرکتهای از محل مطالبات بنیاد بوده که در فرآیند تلفیق حذف شده است .

بنیاد مستضعفان :

مبادلات غیر نقدی عمده واحد اصلی طی سال به شرح زیر است :

| ۱۳۹۱           | ۱۳۹۲          |  |
|----------------|---------------|--|
| میلیون ریال    | میلیون ریال   |  |
| ۱۴۱.۷۰۱        | ۳.۳۱۶         | افزایش موجودی املاک مصادره ای                    |
| -              | ۷۵۰           | انتقال داراییهای ثابت به شرکت توسعه اموال سینا   |
| -              | ۸۱.۳۱۵        | واگذاری سرمایه گذاری در شرکت عمران وثوق به بنیاد |
| <b>۱۴۱.۷۰۱</b> | <b>۸۵.۳۸۱</b> |  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۳۷- حسابهای انتظامی**

حسابهای انتظامی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

| نام شرکت                         | اسناد تضمینی ما<br>نزد دیگران | اسناد تضمینی<br>دیگران نزد ما | سایر اسناد<br>تضمینی | جمع                |
|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------|
| <b>گروه :</b>                    |                               |                               |                      |                    |
| خزانه                            | ۹,۵۹۶,۰۰۲                     | ۷,۹۸۴,۶۹۴                     | ۵,۶۶۵,۱۳۱            | ۲۳,۲۴۵,۸۲۷         |
| موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند | ۱۳۱,۷۷۲                       | ۱۱,۴۵۸                        | -                    | ۱۴۳,۲۳۰            |
| بانک سینا ( عمدتا وثایق )        | -                             | ۱۹۶,۸۶۳,۰۶۳                   | ۴,۲۷۵,۷۹۶            | ۲۰۱,۱۳۸,۸۵۹        |
| شرکت ره نگاریارس                 | ۵۵,۲۶۵                        | ۸۴,۴۴۵                        | -                    | ۱۳۹,۷۱۰            |
| شرکت سینمایی نور تابان           | -                             | ۲۹,۶۴۲                        | -                    | ۲۹,۶۴۲             |
| موسسه فرهنگی موزه ها             | -                             | ۲۰,۶۰۲                        | -                    | ۲۰,۶۰۲             |
|                                  | <u>۹,۷۸۳,۰۳۹</u>              | <u>۲۰۴,۹۹۳,۹۰۴</u>            | <u>۹,۹۴۰,۹۲۷</u>     | <u>۲۲۴,۷۱۷,۸۷۰</u> |

**بنیاد مستضعفان :**

|   | ۱۳۹۲              | ۱۳۹۱              |
|---|-------------------|-------------------|
| اسناد تضمینی دیگران نزد ما                  | ۷,۹۸۴,۶۹۴         | ۶,۳۸۳,۱۸۴         |
| اسناد تضمینی ما نزد دیگران                  | ۹,۵۹۶,۰۰۲         | ۶,۶۸۶,۷۴۱         |
| حسابهای انتظامی اموال توقیفی دیگران نزد ما  | ۱۶,۶۴۰            | ۱۶,۶۴۰            |
| املاک توقیفی دیگران نزد سازمان              | ۸۸۵,۹۰۲           | ۷۳۱,۸۰۲           |
| حسابهای انتظامی سرمایه گذاری و اوراق بهادار | ۱,۱۱۱,۵۶۲         | ۳,۱۰۶,۱۹۰         |
| کالای امانی دیگران نزد ما                   | -                 | ۲۰۰               |
| سایر  | ۳,۶۵۱,۰۲۷         | ۴۲۶,۴۵۰           |
|   | <u>۲۳,۲۴۵,۸۲۷</u> | <u>۱۷,۳۵۱,۲۰۷</u> |

۳۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۸-۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی گروه به شرح زیر می باشد :

۳۸-۱-۱- شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس :

الف : بدهیهای احتمالی

| نام شرکت                   | شرح   | ۱۳۹۲                 |
|----------------------------|---|----------------------|
| شرکت بینالود نیشابور       | چک تضمین وام شرکت زراعی دشت ناز   | میلیون ریال<br>۵,۹۲۰ |
| شرکت بینالود نیشابور       | چک تضمین وام شرکت شیروگوشت مهدشت  | ۷,۲۵۰                |
| شرکت بینالود نیشابور       | سفته قرارداد شیر کارخانجات لبنی   | ۲۳۱                  |
| شرکت بینالود نیشابور       | سفته پروژه آبیاری صندوق توسعه کشاورزی                                       | ۶,۰۴۳                |
| شرکت تلیسه نمونه           | تضمین وام شرکت مگسال  | ۴,۲۰۰                |
| شرکت تلیسه نمونه           | تضمین وام شرکت مرغ خانگی  | ۱,۵۰۰                |
| شرکت دشت نوین ملایر        | سفته وثیقه بانک کشاورزی بابت تسهیلات اخذشده                                 | ۱۹۰                  |
| شرکت شیرودام بنیاد         | چک تضمین بازپرداخت اصل و فرع تسهیلات آبیاری بارانی نزد سازمان اموال و املاک | ۵,۹۹۰                |
| شرکت شیرودام بنیاد         | تضمین وام شرکت قیام اصفهان - بانک ملت شعبه اصفهان                           | ۷,۰۰۰                |
| شرکت شیرودام بنیاد         | تضمین وام شرکت تلیسه نمونه - ملت میدان جمهوری                               | ۳,۰۰۰                |
| شرکت شیروگوشت زاگرس شهرکرد | سه فقره چک نزد پشتیبانی اموردام بابت تضمین ساخت کنسانتره و خریدجو           | ۴,۱۲۰                |
| شرکت شیروگوشت زاگرس شهرکرد | یکفقره چک نزد شرکت تلیسه نمونه بابت تضمین خرید نهاده                        | ۷,۷۰۰                |
| شرکت شیروگوشت زاگرس شهرکرد | دو فقره سفته نزد بانک صادرات بابت وام مشارکت مدنی                           | ۴,۵۵۰                |
| شرکت شیروگوشت زاگرس شهرکرد | چک بابت حمایت از کشاورزان بابت دریافت وام                                   | ۱,۰۵۰                |
| شرکت شیروگوشت زاگرس شهرکرد | چک نزد شرکت پاک پی بابت تضمین پیش دریافت فروش شیر                           | ۵۰۰                  |
| شرکت شیروگوشت زاگرس شهرکرد | چک نزد شرکت کارگزاری سینا بابت تضمین خرید مواد اولیه                        | ۵۰۰                  |
| شرکت شیروگوشت زاگرس شهرکرد | چک نزد شرکت گاز بابت اجرای شبکه گاز   | ۱۵۰                  |
| شرکت شیروگوشت زاگرس شهرکرد | سه فقره چک نزد شرکت پخش فرآورده های نفتی شهرکرد و جهاد                      | ۱۰۶                  |
| شرکت کشت و دام قیام اصفهان | بانک کشاورزی بابت تضمین قرارداد تسهیلات                                     | ۱۷,۴۶۹               |
| شرکت کشت و دام قیام اصفهان | بانک صادرات - تضمین وام   | ۳۷,۲۹۳               |
| شرکت کشت و دام قیام اصفهان | سازمان اموال و املاک بنیاد - بابت وثیقه رحمت آباد                           | ۳۷,۰۰۰               |
| شرکت کشت و دام قیام اصفهان | سازمان اموال و املاک بنیاد - ضمانت قرارداد مزارعه                           | ۲۳,۴۲۵               |
| شرکت کشت و دام قیام اصفهان | پشتیبانی جهاد - تضمین قرارداد خرید مواد                                     | ۴,۱۶۳                |
| شرکت کشت و دام قیام اصفهان | بانک سینا - تضمین وام   | ۱۰,۲۰۰               |
| شرکت کشت و دام قیام اصفهان | بانک سینا - وام   | ۸,۵۰۰                |
| شرکت کشت و دام قیام اصفهان | پورس سینا - تضمین خرید مواد اولیه   | ۷,۰۰۰                |
| جمع (نقل به صفحه بعد)      |   | ۲۰۵,۰۵۰              |

| ۱۳۹۲        | شرح   | نام شرکت                   |
|-------------|---|----------------------------|
| میلیون ریال |   |                            |
| ۲۰۵,۰۵۰     |   | جمع (نقل از صفحه قبل)      |
| ۶,۷۱۳       | سایپا دیزل - ضمانت خرید کامیون و بیمه             | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۶,۳۳۸       | کارخانه پاک بابت تضمین قرارداد                    | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۶,۱۵۸       | بانک ملت - تضمین وام                              | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۵,۱۶۴       | سازمان تامین اجتماعی                              | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۴,۰۶۰       | تعاونی وحدت - تضمین خرید مواد                     | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۴,۰۰۰       | کارخانه شیر پگاه نوزاد شهرکرد - تضمین قرارداد     | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۳,۱۰۰       | سیرجان بنیاد - تضمین فروش کود حیوانی              | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۳,۰۰۰       | پگاه گلپایگان - تضمین فروش شیر                    | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۲,۰۱۰       | بانک کشاورزی شعبه پاستوریزه - تضمین وام           | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۱,۸۵۲       | چک نزد سازمان کشاورزی و دامپروری                  | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۱,۲۹۰       | شرکت نولان - تضمین خرید دستگاه شیردوشی            | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۸۵۶         | شرکت هیکو - تضمین خرید لودر                       | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۷۴۵         | چک نزد شرکت پاستوریزه اصفهان بابت تضمین قرارداد   | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۷۰۰         | چک دروجه کارخانه شیر کالبراک - تضمین قرارداد      | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۱۵۰         | اتی قطعه - تضمین خرید غذا                         | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۱۰۰         | کلینیک مهرگان تضمین قرارداد                       | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۵۰          | سازمان میادین - تضمین اجاره غرفه                  | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۱,۸۰۰       | سایر  | شرکت کشت و دام قیام اصفهان |
| ۳           | سفته شرکت فرآورده های نفتی                        | شرکت دامپروری یاسوج        |
| ۵,۶۰۰       | سفته دریافت وام بانک ملی ایران                    | شرکت دامپروری یاسوج        |
| ۱۲۵         | چک تضمین خرید مواد اولیه شرکت انتظام              | شرکت دامپروری یاسوج        |
| ۲,۸۳۷       | سفته تضمین خرید مواد اولیه شرکت پشتیبانی امور دام | شرکت دامپروری یاسوج        |
| ۷,۰۰۰       | تضمین وام شرکت شیرودام بنیاد                      | شرکت مگسال                 |
| ۱۴,۴۰۰      | تضمین وام شرکت تلیسه نمونه                        | شرکت مگسال                 |
| ۲۸۳,۱۰۱     |   |                            |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| نام شرکت | شرح   | ۱۳۹۲           |
|----------|---|----------------|
| دانه چین | چک ۷۸۹۳۰۴۰ سال ۱۳۹۱ شرکت نظام سبز             | ۵۰             |
| دانه چین | چک ۳۹۰۲۳۸ سال ۱۳۷۹ پشتیبانی امور دام استان    | ۳۷۵            |
| دانه چین | چک ۷۸۹۳۰۴ سال ۱۳۷۹ پشتیبانی امور دام استان    | ۴۷۰            |
| دانه چین | چک ۳۹۰۲۲۳ سال ۱۳۷۹ پشتیبانی امور دام استان    | ۲۳۲            |
| دانه چین | چک ۵۳۷۸۲۵ سال ۱۳۸۵ پشتیبانی امور دام استان    | ۱۰۰            |
| دانه چین | چک ۵۳۷۸۲۳ سال ۱۳۸۵ پشتیبانی امور دام استان    | ۵۶             |
| دانه چین | چک ۶۷۸۰۸۰ سال ۱۳۸۵ پشتیبانی امور دام استان    | ۲۳             |
| دانه چین | سفته ۴۱۸ - ۵۹۸۴۱۷ سال ۱۳۸۶ جهاد کشاورزی استان | ۲۰۰            |
| دانه چین | چک ۸۸۷۹۵ سال ۱۳۸۵ سازمان کشاورزی بنیاد        | ۸۰             |
| دانه چین | چک ۶۷۸۰۷۳ سال ۱۳۸۰ شرکت قند چهارمحال          | ۷۱             |
| دانه چین | چک ۳۵۷۶۶۵ سال ۱۳۷۶ کارخانه قند سازند          | ۳۸             |
| دانه چین | سفته ۳۲۷-۸۱۶۳۲۴ سال ۱۳۸۵ شرکت ملی نفت         | ۴              |
|          |   | <b>۵۶۹,۲۹۳</b> |

ب : تعهدات سرمایه ای

| نام شرکت            | شرح   | ۱۳۹۲           |
|---------------------|---|----------------|
| شرکت شیروdam کنگاور | خرید دستگاه تصفیه خانه فاضلاب                     | ۱۷۷            |
| شرکت شیروdam کنگاور | شرکت آسان خودرو(خرید دستگاه ژنراتور)              | ۶۰۵            |
| شرکت شیروگوشت مهدشت | انجام طرح تکمیل ظرفیت و تصفیه خانه فاضلاب دامداری | ۲۶,۳۸۰         |
| شرکت شیروdam بنیاد  | احداث ساختمان و تاسیسات واحد دامداری رحمت آباد    | ۳۰,۰۰۰         |
| شرکت مگسال          | سیستم آبیاری تحت فشار                             | ۱۶,۷۷۶         |
| شرکت تلیسه نمونه    | طرح احداث گاوداری ۲۵۰۰ راس                        | ۶۶,۹۱۴         |
| شرکت تلیسه نمونه    | نگهداشت سطح دامداری                               | ۴۱,۶۰۰         |
|                     |   | <b>۱۹۲,۴۵۲</b> |

۱-۲-۳۸- شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس :

الف : بدهیهای احتمالی

| نام شرکت                   | شرح   | ۱۳۹۲          |
|----------------------------|---|---------------|
| مجتمع کشاورزی ابراهیم آباد | چک تضمینی شرکت ابراهیم آباد نزد سازمان اموال و املاک بنیاد                      | ۲,۶۵۷         |
| مجتمع کشاورزی ابراهیم آباد | چک تضمینی شرکت ابراهیم آباد سایر اشخاص و ادارات بابت تضمین وام                  | ۶,۴۰۰         |
| مجتمع کشاورزی ابراهیم آباد | چک تضمینی شرکت ابراهیم آباد نزد شرکت کشاورزی پیوند فردوس پارس                   | ۲,۳۱۵         |
| مجتمع کشاورزی ابراهیم آباد | چک تضمینی شرکت ابراهیم آباد نزد سازمان کشاورزی بنیاد بابت بدهی سنواتی تضمین وام | ۱۰,۵۰۶        |
| کشاورزی فجر اصفهان         | تضمین وام   | ۱۱,۴۰۰        |
| کشاورزی فجر اصفهان         | اسناد تضمینی نزد سازمان اموال و املاک بابت وثیقه سند دشت ناز                    | ۷,۷۰۰         |
| دشت ناز                    | تضمین وام شرکت دشت ناز توسط شرکت ران  | ۶,۲۵۰         |
| پیوند خاوران               | اسناد تضمینی شرکت پیوند خاوران نزد سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان          | ۱۰,۸۹۷        |
| پیوند خاوران               | اسناد تضمینی شرکت پیوند خاوران نزد صندوق حمایت از توسعه کشاورزی                 | ۳,۶۷۹         |
| سیرجان بنیاد               | سفته تضمینی شرکت سیرجان بنیاد نزد صندوق حمایت از توسعه کشاورزی                  | ۲,۰۰۰         |
|                            | سایر اقلام بدهی های احتمالی شامل ۱۲ قلم   | ۴,۴۶۰         |
|                            |   | <b>۶۸,۲۶۴</b> |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| ب : تعهدات سرمایه ای | شرح  | ۱۳۹۲             |
|----------------------|--|------------------|
| نام شرکت             |  | میلیون ریال      |
| دشت ناز ساری         | توسعه و تکمیل باغات مرکبات در شرکت دشت ناز   | ۱۳۶,۹۳۵          |
| دشت ناز ساری         | طرح بسته بندی علوفه در شرکت دشت ناز  | ۲۳,۲۳۳           |
| دشت ناز ساری         | گلخانه سبزی و صیفی   | ۴۱۷,۶۷۸          |
| دشت ناز ساری         | تولید کمپوست وقارچ   | ۱۲۹,۸۰۸          |
| دشت ناز ساری         | طرح ابندان ۸۶ هکتاری   | ۲۵,۷۷۹           |
| کشت و صنعت گل چشمه   | احداث گلخانه تولید نشاء  | ۹۳,۰۱۵           |
| فجر ساری             | احداث باغات جدید   | ۳۹,۶۴۳           |
| شرکت محیا            | لوازم و مونتاژ گلخانه مدرن   | ۳۶,۰۰۰           |
| شرکت محیا            | خرید اقلام و نصب سوله  | ۲,۹۶۸            |
| باغداری مشهد         | اجرای پروژه نهالستان   | ۱۱,۳۳۹           |
| شرکت بیستون          | اجرای سیستم آبیاری قطره ای   | ۳۳,۹۸۲           |
| شرکت بیستون          | ساخت سد خاکی   | ۴۶۷,۰۳۸          |
| سیرجان بنیاد         | بابت هزینه قبل از بهره برداری باغات در جریان تکمیل محصول هلو و به در شرکت سیرجان بنیاد | ۱,۲۵۴            |
| پیوند خاوران         | خرید لوله پلی اتیلن - بابت طرح انتقال آب چاههای حجت آباد                               | ۴,۲۴۳            |
| سایر                 |  | ۳۳,۷۴۳           |
|                      |  | <b>۱,۴۵۶,۶۵۸</b> |

۳-۱-۲۸- شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا :

الف : بدهیهای احتمالی

|                      |                         |                   |
|----------------------|-------------------------|-------------------|
| بهنوش ایران          | اسناد تضمینی نزد دیگران | ۱۰,۵۰۷,۴۴۷        |
| پروتئین گستر سینا    | شرکتهای گروه            | ۷۱۶,۷۰۰           |
| لبنیات پاستوریزه پاک | بانکها - تضمین تسهیلات  | ۲,۳۲۱,۸۸۰         |
| لبنیات پاستوریزه پاک | اشخاص - تضمین تسهیلات   | ۸۹۶,۸۲۳           |
| لبنیات پاستوریزه پاک | سایر سازمانها           | ۱,۳۲۵,۸۶۶         |
|                      |                         | <b>۱۵,۷۶۸,۷۱۶</b> |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| نام شرکت             | شرح                          | ۱۳۹۲           |
|----------------------|------------------------------|----------------|
| ب : تعهدات سرمایه ای |                              | میلیون ریال    |
| گلو کزان             | خرید خط تولید فروکتوز        | ۳۲۰,۰۰۰        |
| لبنیات پاستوریزه پاک | قراردادهای منعقد             | ۱۸۲,۵۸۸        |
| بهوش ایران           | احداث ساختمان اداری و تجاری  | ۱۳۰,۰۲۷        |
| پاکدیس               | تکمیل داراییهای در دست تکمیل | ۱,۸۳۸          |
|                      |                              | <b>۶۳۴,۴۵۳</b> |

۴-۱-۳۸- شرکت سرمایه گذاری پانید پارس :

الف : بدهیهای احتمالی

|               |   |                  |
|---------------|---|------------------|
| قند چهار محال | شرکت غله و خدمات بازرگانی منطقه ده بابت (۴ فقره سفته)                 | ۲۵               |
| قند چهار محال | بانک ملی شعبه مرکزی شهرکرد بابت (۶ فقره سفته)                         | ۶,۵۳۳            |
| قند چهار محال | شرکت نفت (۳ فقره سفته)  | ۱۳۳              |
| قند چهار محال | شرکت بازرگانی توسعه نیشکر (۱ فقره چک)                                 | ۱۱۷,۵۰۰          |
| قند چهار محال | موسسه تحقیقات اصلاح و تهیه بذر چغندر قند (۱۳ فقره سفته)               | ۵۰۰              |
| قند چهار محال | آژانس تندر (۱ فقره چک)  | ۵                |
| قند چهار محال | شرکت قند اصفهان (۳ فقره چک) بابت تضمین ظهر نویسی ضمانت وام            | ۳۴۳,۵۳۱          |
| قند چهار محال | تضمین تسهیلات دریافتی قند چهار محال نزد بانک اقتصاد نوین              | ۱۷۹,۵۳۱          |
| قند اصفهان    | اسناد تضمینی نزد شرکت نفت بابت مازوت                                  | ۲۵۷              |
| قند اصفهان    | اسناد تضمینی نزد شرکت بهمن کوه بابت خرید بذر                          | ۵۷,۲۴۴           |
| قند اصفهان    | اسناد تضمینی نزد شرکت وندانه کاو بابت خرید بذر                        | ۳۳,۴۶۶           |
| قند اصفهان    | اسناد تضمینی نزد شرکت نسبی محمد جواد و برادران میر عشقی بابت خرید بذر | ۲۴,۶۴۷           |
| قند اصفهان    | اسناد تضمینی نزد شرکت خراسان کالتینر شیرینه بابت خرید بذر             | ۱۰,۷۴۰           |
| قند اصفهان    | اسناد تضمینی نزد شرکت دنا پرشین شیرینه                                | ۱۴,۴۸۰           |
| قند اصفهان    | سایر  | ۶,۴۴۶            |
| قند شیروان    | شرکت بازرگانی دولتی ایران بابت تضمین محصولات                          | ۲۳۶,۴۹۶          |
| قند شیروان    | شرکت خدمات حمایتی کشاورزی تهران                                       | ۲,۹۴۷            |
| قند شیروان    | سازمان بهینه سازی   | ۱,۶۴۰            |
|               |   | <b>۱,۰۳۶,۱۲۱</b> |

ب : تعهدات سرمایه ای

ب- تعهدات سرمایه ای شرکت قند شیروان بابت طرحهای واحد فنی و کشاورزی و احداث تصفیه خانه جمعا" به مبلغ ۱۸۰۰۰ میلیون ریال می باشد .



**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۵-۱-۳۸- شرکت زمزم ایران :

| ۱۳۹۲             | شرح  | نام شرکت              |
|------------------|--|-----------------------|
| میلیون ریال      |  | الف : بدهیهای احتمالی |
| ۱,۲۲۹,۰۸۸        | اسناد تضمینی شرکت نزد بانکها بابت تسهیلات مالی دریافتی | شرکت زمزم ایران       |
| ۴۳۵,۲۶۶          | اسناد تضمینی نزد شرکتهای گروه                          | شرکت زمزم ایران       |
| ۱۵۸,۳۴۹          | اسناد تضمینی نزد اشخاص                                 | شرکت زمزم ایران       |
| ۶۶,۰۶            | سایر اسناد تضمینی                                      | شرکت زمزم ایران       |
| <b>۱,۸۲۹,۳۰۹</b> |  |                       |
| ۱۳۹۲             |  | ب : تعهدات سرمایه ای  |
| میلیون ریال      |  |                       |
| ۱,۱۹۷            | مراحل مقدماتی اجرای طرح احداث خط تولید قوطی آلومینیومی | زمزم کرمانشاه         |
| ۶۳۸              | قرارداد شرکت توزیع نیروی برق استان تهران               | شیشه سازی مینا        |
| ۱,۶۵۵            | قرارداد شرکت توزیع نیروی برق استان البرز               | شیشه سازی مینا        |
| ۴۵,۰۰۰           | خرید دستگاه بادکنی                                     | زمزم آذربایجان        |
| <b>۴۸,۴۹۰</b>    |  |                       |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۶-۱-۳۸- سرمایه گذاری ره نگارپارس :

الف : بدهیهای احتمالی

| نام شرکت                         | شرح   | ۱۳۹۲                  |
|----------------------------------|---|-----------------------|
| شرکت ره نگار پارس                | ظهر نویسی چک بنیاد خدمات دریایی و بندری سینا  | میلیون ریال<br>۵۴,۹۶۵ |
| شرکت نمایندگی های کشتیرانی بنیاد | تضمین وام دریافتی توسط شرکت آهزیان پیام       | ۴۶,۸۴۰                |
| شرکت نمایندگی های کشتیرانی بنیاد | تضمین شرکت همام ترابری (بایا بین الملل)       | ۳,۰۰۰                 |
| شرکت نمایندگی های کشتیرانی بنیاد | تضمین وام دریافتی شرکت پیشگامان رشد الکترونیک | ۲,۱۰۰                 |
| شرکت نمایندگی های کشتیرانی بنیاد | سایر  | ۵۵۰                   |
| شرکت راه آهن شرقی بنیاد          | شرکت قطارهای مسافری رجا                       | ۲۷,۷۵۲                |
| شرکت راه آهن شرقی بنیاد          | شرکت جنرال مکانیک                             | ۵,۷۵۰                 |
| شرکت راه آهن شرقی بنیاد          | شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران              | ۴,۵۰۰                 |
| شرکت راه آهن شرقی بنیاد          | بانک ملت (شرکت گسترش الکترونیک ایران)         | ۲۷۰                   |
| شرکت راه آهن شرقی بنیاد          | سازمان اموال و املاک بنیاد                    | ۳,۵۰۰                 |
| شرکت راه آهن شرقی بنیاد          | اسناد تضمینی نزد دیگران                       | ۱,۵۵۱                 |
|                                  |   | <b>۱۵۰,۷۷۸</b>        |

ب : تعهدات سرمایه ای

شرکت تی بی تی :

تعهدات سرمایه ای شرکت به مبلغ ۳,۴۶۳ میلیارد ریال در ارتباط با ساخت و نصب ۴۰ دستگاه یخچال کامیونت ایسوز و توسط مجتمع برودتی پایتخت می باشد.

شرکت راه آهن شرقی بنیاد :

تعهدات سرمایه ای شرکت راه آهن شرقی بنیاد در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۱,۸۵۴,۵۷۵ میلیون ریال خرید ۱۶۵ دستگاه واگن مسافری و باربری از شرکت گروه صنعتی پلور سبز ، واگن سازی کوثر و واگن سازی پارس می باشد.

شرکت کشتیرانی بنیاد:

سرمایه گذاری در شرکت Astral Navigation ( بابت ۸۰ درصد سرمایه تعهد شده ) به مبلغ ۱۰,۳۵۵,۱۲۴ میلیون ریال میباشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| نام شرکت             | شرح                                | ۱۳۹۲             |
|----------------------|------------------------------------|------------------|
|                      |                                    | میلیون ریال      |
|                      | ۳۸-۱-۷- شرکت انرژی گستر سینا :     |                  |
|                      | الف: بدهیهای احتمالی               |                  |
| شرکت پایندان         | اسناد تضمینی حسن اجرای تعهدات      | ۳۵۱,۷۳۶          |
| شرکت پایندان         | اسناد تضمینی حسن انجام کار         | ۱۵۸,۰۲۲          |
| شرکت پایندان         | سایر - وثایق و ضمانتنامه های بانکی | ۲۵۳,۵۵۳          |
| شرکت انرژی گستر پارس | اموال و املاک بنیاد                | ۳۳۸,۷۱۰          |
| شرکت انرژی گستر پارس | شرکت نفت مناطق مرکزی ایران         | ۱۱۸,۶۶۰          |
| شرکت انرژی گستر پارس | شرکت ملی گاز                       | ۴۸,۶۹۵           |
| شرکت انرژی گستر پارس | ضمانت قرارداد ها                   | ۶۷,۸۷۰           |
| شرکت انرژی گستر پارس | بانک سینا - بابت ضمانتنامه         | ۴۷,۸۸۸           |
| شرکت انرژی گستر پارس | شرکت نفت مناطق جنوب                | ۴۳,۰۴۰           |
| انرژی گستر نصیر      | شرکت نفت بهران                     | ۱۴۷,۴۵۰          |
| انرژی گستر نصیر      | saba trede fzc                     | ۹۰,۰۰۰           |
| انرژی گستر نصیر      | شرکت خدمات حمایتی کشاورزی          | ۵۲,۰۰۰           |
| انرژی گستر نصیر      | شرکت کشتیرانی حفیظ دریا            | ۲۴,۸۰۰           |
| انرژی گستر نصیر      | شرکت عصر کوثر                      | ۹۷,۲۵۵           |
| انرژی گستر نصیر      | شرکت بازرگانی نفت پارس             | ۴,۱۰۰            |
| انرژی گستر نصیر      | شرکت انحصارات نفت هرات             | ۳,۵۲۰            |
| سایر                 |                                    | ۲۵,۵۴۶           |
|                      |                                    | <b>۱,۸۷۲,۸۴۵</b> |
|                      |                                    | <b>۱۳۹۲</b>      |
|                      |                                    | دلار             |
|                      |                                    | ۱,۳۷۱,۱۲۸        |
|                      |                                    | ۵۴۰,۰۰۰          |
|                      |                                    | ۷۹۷,۰۰۰          |
|                      | ب: تعهدات سرمایه ای                |                  |
|                      | یک دستگاه دکل حفاری                |                  |
|                      | تاپ درایو جهت سکوی الیما           |                  |
|                      | پمپ سیمانکاری                      |                  |

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸-۱-۳۸- شرکت صنایع برق و انرژی صبا :

الف: بدهیهای احتمالی

| نام شرکت            | شرح  | ۱۳۹۲                     |
|---------------------|--|--------------------------|
| شرکت سنا            | ظهنویسی سفته شرکت تولیدی نیروی آذرخش بنفع بانک صنعت و معدن         | میلیون ریال<br>۱,۹۲۰,۰۰۰ |
| شرکت سنا            | ظهنویسی چک شرکت تولیدی نیروی آذرخش بنفع شرکت سرمایه گذاری صبا      | ۴۲۵,۵۸۰                  |
| شرکت سنا            | ظهنویسی سفته شرکت مولد نیروی خرم آباد بنفع بانک پاسارگاد           | ۵۲,۹۲۰                   |
| شرکت سنا            | ظهنویسی سفته شرکت مولد نیروی خرم آباد جهت گشایش اعتبار             | ۱,۴۸۶,۰۰۰                |
| شرکت سنا            | چک تضمینی تحویلی به شرکت مینا بابت تضمینی توافقنامه شماره ۴۰۰/۳۱۲۱ | ۹۷۷,۰۰۰                  |
| مدیریت تولید برق قم | بانک ملی شعبه مرکزی قم - تضمین سفارش خارجی                         | ۳۵۰۰                     |
| مدیریت تولید برق قم | تضمین قرارداد شرکت پیوند گستر پارس                                 | ۱۳,۲۵۰                   |
| مدیریت تولید برق قم | سایر   | ۲۷                       |
|                     |  | <b>۴,۸۷۸,۲۷۷</b>         |

ب: تعهدات سرمایه ای

شرکت صنایع برق صبا

تعهدات سرمایه ای ناشی از اقدامات اولیه در خصوص توسعه و ایجاد نیروگاههای گازی که در برنامه و بودجه سال ۱۳۸۶ به تصویب ریاست بنیاد مستضعفان رسیده به شرح زیر می باشد :

۱- قرارداد توسعه نیروگاه زرگان با چهار واحد ۱۶۲ مگاواتی گازی محصول شرکت ANSALDO ایتالیا به ارزش ۲۰۹ میلیون یورو با شرکت FATA ایتالیا مبادله گردیده ولی بدلیل تحریم اقتصادی تاکنون هیچ فاینانسوری جهت اجرای پروژه آمادگی خود را اعلام ننموده است .

۲- قرارداد احداث نیروگاه خرمشهر ( فاز دوم ) با دو واحد ۱۶۲ مگاواتی گازی محصول شرکت توگا ایران تحت لیسانس شرکت SIMENS آلمان به ارزش ۱۰۸ میلیون یورو با شرکت مینا مبادله گردیده ، حدود ۷۲ میلیون یورو پیش پرداخت شده که مابقی در تعهد شرکت برق و انرژی صبا بوده که بر اساس موافقتنامه مورخ ۹۱/۷/۱ موضوع قرارداد به شرکت منتقل شده است بنا به اظهار شرکت مینا موضوع اجرای قرارداد فوق در تاریخ ترازنامه حدود ۹۶٪ پیشرفت فیزیکی داشته و کار در حال انجام است .

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۹-۱-۳۸- شرکت عمران و مسکن ایران

| ۱۳۹۲        | شرح  | نام شرکت                 |
|-------------|--|--------------------------|
| میلیون ریال |  | الف: بدهیهای احتمالی     |
| ۶۴۸         | سایر اسناد تضمینی سنواتی                                   | عمران و آبادی کیانمهر    |
| ۲,۳۰۰       | اداره کل غرب استان تهران - تضمین اجرای پروژه مهر شهر کرج   | عمران و آبادی کیانمهر    |
| ۱,۰۶۲       | سازمان اموال و املاک - تضمین تخلیه دفتر مرکزی و پروژه اختر | عمران و آبادی کیانمهر    |
| ۶۹۰         | شیر و دام بنیاد-پروژه کنگاور                               | عمران و آبادی کیانمهر    |
| ۵۱۳         | بانک سینا بلوار کشاورز- تضمین باز پرداخت تسهیلات دریافتی   | عمران و آبادی کیانمهر    |
| ۹۰۲         | سایر اسناد تضمینی سنواتی                                   | عمران و آبادی کیانمهر    |
| ۸۵          | اسناد تضمینی نزد شرکت عمران و آبادی کیانمهر                | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۴,۹۶۸       | اسناد تضمینی نزد سازمان اموال و املاک استان تهران          | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۳۶۷         | اسناد تضمینی نزد شرکت اسکان ایران                          | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۲۶۷         | اسناد تضمینی نزد شرکت خانه                                 | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۱۷۵         | اسناد تضمینی نزد سازمان اموال و املاک استان خراسان جنوبی   | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۱۶۷         | اسناد تضمینی نزد سازمان اموال و املاک خراسان رضوی          | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۱۳۶         | اسناد تضمینی نزد سازمان اموال و املاک استان زنجان          | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۱۵۲         | اسناد تضمینی نزد بنیاد شهید و امور ایثارگران               | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۹۶          | اسناد تضمینی نزد شرکت تابیران                              | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۸۸          | اسناد تضمینی نزد شرکت فولاد شرق کاوه                       | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۶۷          | اسناد تضمینی نزد گروه پزشکی برزویه (بیمارستان مردم)        | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۴۵          | اسناد تضمینی نزد شرکت مهستان                               | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۱,۶۷۴       | اسناد تضمینی نزد بنیاد علوی                                | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۳۱          | اسناد تضمینی نزد سازمان اموال و املاک استان فارس , بوشهر   | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۳۱۸         | اسناد تضمینی نزد شرکت مهان مد میمه کیش                     | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۱,۰۹۵       | اسناد تضمینی نزد شرکت خدمات مهندسی و شهرسازی علوی          | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۲۰          | اسناد تضمینی نزد روزنامه رسالت                             | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۸۶۰         | اسناد تضمینی نزد شرکت توسعه عمران شهرک قدس                 | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۵           | اسناد تضمینی نزد شرکت راهسازی عمران ایران                  | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۶,۲۶۵       | اسناد تضمینی نزد بنیاد مستضعفان پشتیبانی مرکزی             | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۱۴۸         | اسناد تضمینی نزد شرکت عمران و مسکن شرق ایران               | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۱۵۲         | اسناد تضمینی نزد اداره اموال و املاک استان کرج             | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۲۲۳         | اسناد تضمینی نزد شرکت ناجی سازان امین                      | مهندسین مشاور بنیاد سازه |
| ۷۷          | سایر اسناد تضمینی  | عمران و مسکن اسفهان      |
| ۲۳,۵۹۶      |  | جمع (نقل به صفحه بعد)    |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| نام شرکت              | شرح  | ۱۳۹۲        |
|-----------------------|--|-------------|
| جمع (نقل از صفحه قبل) |  | میلیون ریال |
| شرکت خانه             | اسناد تضمینی واگذاری بابت تسهیلات دریافتی از بانکها                                      | ۲۳,۵۹۶      |
| شرکت خانه             | اسناد تضمینی واگذاری به بانکها   | ۶۲,۱۶۳      |
| شرکت خانه             | اسناد تضمینی واگذاری به شعب تامین اجتماعی  | ۵,۷۱۹       |
| شرکت خانه             | اسناد تضمینی واگذاری به هتل‌های بین‌المللی پارسیان بابت حسن انجام کار پروژه هتل کرمانشاه | ۴,۹۷۹       |
| شرکت خانه             | اسناد تضمینی واگذاری به سازمان امور جانبازان آذربایجان                                   | ۲۸,۲۹۱      |
| شرکت خانه             | اسناد تضمینی واگذاری به هتل‌های بین‌المللی پارسیان (سالن جشنها)                          | ۷۳,۱۳۰      |
| شرکت خانه             | اسناد تضمینی واگذاری به شرکتهای گروه   | ۹,۷۰۰       |
| شرکت خانه             | سایر اسناد تضمینی  | ۱۱۵,۱۳۴     |
| اسکان کویریزد         | تضمین قرارداد مشارکت پروژه کاوه اصفهان با سازمان اموال و املاک                           | ۱,۵۷۴       |
| اسکان کویریزد         | شرکت آب و فاضلاب بابت پروانه   | ۷,۹۸۰       |
| اسکان کویریزد         | ۱ فقره چک نزد شهرداری یزد بابت عوارض پروژه صفاویه  | ۵۰          |
| اسکان کویریزد         | شرکت ایده سازان آروین  | ۷۰          |
| اسکان کویریزد         | سایر   | ۱,۷۰۲       |
| عمران و مسکن ایران    | تضمین پروژه صدرا و مرودشت شیراز  | ۳           |
| عمران و مسکن ایران    | تضمین نزد بخشداری مرکزی اصفهان   | ۲۰۰         |
| عمران و مسکن ایران    | تضمین نزد بنیاد مسکن   | ۵۰          |
| عمران و مسکن ایران    | تضمین نزد معاونت تامین مسکن جانبازان بابت پروژه نقش جهان                                 | ۴۹۶         |
| عمران و مسکن ایران    | تضمین نزد سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان  | ۵,۶۷۰       |
| عمران و مسکن ایران    | تضمین نزد بانک ملت   | ۵,۰۰۰       |
| عمران و مسکن ایران    | نزد شرکت فاطر کوثران جنوب (ضمانت قرارداد پروژه کنارگذر شرق اصفهان)                       | ۱,۵۰۰       |
| عمران و مسکن ایران    | شهرداری شاهین شهر (ضمانت قرارداد فروش آسفالت)  | ۱,۵۰۰       |
| عمران و مسکن ایران    | شهرداری منطقه ۱ پارکینگ هفتم محرم (ضمانت قرارداد ساخت پارکینگ)                           | ۳,۷۸۰       |
| عمران و مسکن ایران    | بانک تجارت شعبه فیض (ضمانت تسهیلات مالی دریافتی)   | ۶,۰۰۰       |
| عمران و مسکن ایران    | دشت نوین ملایر (قرارداد پروژه احداث دامداری صنعتی ملایر)                                 | ۱۳,۰۰۰      |
| عمران و مسکن ایران    | اداره منابع طبیعی ملایر (قرارداد پروژه احداث دامداری صنعتی ملایر)                        | ۸۰          |
| عمران و مسکن ایران    | انجمن صنفی کارفرمایان بتن اصفهان (بابت ضمانت خرید سیمان)                                 | ۲۰۰         |
| عمران و مسکن ایران    | شهرداری منطقه ۷ بابت پروانه تجاری اداری پارسیان  | ۶,۰۰۰       |
| عمران و مسکن ایران    | تضمین شرکت عمران و آبادی کیانمهر   | ۲,۹۴۰       |
| عمران و مسکن ایران    | آب و فاضلاب شاهین شهر (پروژه مخابرات- ضمانت تخلیه آب باران)                              | ۴۷          |
| عمران و مسکن ایران    | صنایع برق و انرژی صبا (ضمانت پرداخت بدهی)  | ۱۵۰,۰۰۰     |

**۵۲۰,۵۵۴**

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| نام شرکت     | شرح  | ۱۳۹۲        |
|--------------|--|-------------|
|              |  | میلیون ریال |
|              | ۱۰-۱-۳۸- شرکت پایا سامان پارس :                      |             |
|              | الف: بدهیهای احتمالی                                 |             |
| جنرال مکانیک | چکهای تضمینی نزد بانکها ، اشخاص و شرکتهای تابعه      | ۲.۷۲۴.۰۲۴   |
| جنرال مکانیک | سفته های تسلیمی نزد بانکها ، کارفرمایان و سایر اشخاص | ۱.۷۹۴.۱۱۲   |
| جنرال مکانیک | ضمانت نامه های بانکی تسلیمی به کارفرمایان            | ۷۲۸.۲۰۸     |
| جنرال مکانیک | سایر تضامین ارائه شده                                | ۱۷.۰۶۸      |
| ملی ساختمان  | ضمانت نامه های شرکت به نفع دیگران                    | ۹۳۲.۰۷۹     |
| ملی ساختمان  | اسناد تضمینی شرکت نزد کارفرمایان                     | ۸۶۷.۳۳۷     |
| رامان        | کارفرمایان   | ۱۹۲.۴۹۹     |
| رامان        | اسناد تضمینی نزد بانکها                              | ۲۵۰.۴۵۸     |
| رامان        | اسناد تضمینی نزد شرکتهای گروه                        | ۲۲۴.۳۵۴     |
| رامان        | ضمانت نامه شرکت در مناقصه                            | ۸.۰۰۰       |
| شرکت نیلکان  | اسناد تضمینی نزد بانکها                              | ۶۰.۹۶       |
| شرکت نیلکان  | اسناد تضمینی نزد کارفرمایان                          | ۴.۴۷۴       |
| شرکت دی      | اسناد تضمینی حسن اجرای تعهدات                        | ۳۰۱.۹۹۹     |
| شرکت دی      | ظهورنویسی اسناد دیگران                               | ۵۹۵.۳۲۸     |
| شرکت دی      | اسناد دریافتی در قبال تضمین دیگران                   | ۷۷۱.۵۱۱     |
| شرکت دی      | اسناد تضمینی پیش پرداخت                              | ۶۱.۳۴۶      |
| شرکت دی      | ضمانت نامه کسور وجه الضمان                           | ۱۳۰.۳۷۳     |
| شرکت دی      | اسناد تضمینی در قبال ضمانت دیگران                    | ۷۳۹.۹۷۱     |
| شرکت دی      | وثیقه ضمانت نامه ها                                  | ۴۷۸.۴۵۲     |
| شرکت دی      | ضمانت نامه پیش دریافت                                | ۲۶۵.۵۵۲     |
| شرکت دی      | ضمانت نامه حسن اجرای تعهدات                          | ۱۴۰.۰۰۱     |
| شرکت دی      | ظهورنویسی اسناد شرکت توسط دیگران                     | ۸۴.۹۲۶      |
| شرکت دی      | اسناد تضمینی پیش دریافت                              | ۲۶۷.۶۴۴     |
| شرکت دی      | اسناد تضمینی وام                                     | ۳۲۴.۸۵۱     |
| شرکت دی      | ضمانت نامه شرکت در مناقصه                            | ۱۰.۸۰۰      |
| شرکت دی      | اسناد ضمانت نامه کسور وجه الضمان                     | ۸.۰۰۰       |
| شرکت دی      | سایر اسناد تضمینی                                    | ۳۵۱.۳۵۷     |
| جمع          |  | ۱۲,۲۸۰,۸۲۰  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱-۱۱-۳۸- شرکت مدیریت طرح آتیه سازان :

الف: بدهیهای احتمالی

| نام شرکت              | شرح   | ۱۳۹۲                  |
|-----------------------|---|-----------------------|
| مدیریت طرح آتیه سازان | تضمین وام شرکت خانه ایرانیان به بانک مسکن رنجان | میلیون ریال<br>۲۲,۷۴۶ |
| مهرستان               | چک نزد بخش شرکتهای ساختمانی بنیاد               | ۵,۵۴۲                 |
| مهرستان               | تضمین سفته دیگران توسط شرکت                     | ۸,۳۸۰                 |
| مهرستان               | چک نزد صنایع دفاع                               | ۱,۵۰۰                 |
| مهرستان               | اسناد تضمینی وامهای دریافتی از بانک سینا        | ۱,۹۵۱,۰۱۹             |
| مهرستان               | اسناد تضمینی وامهای دریافتی از بانک تجارت       | ۴۸,۰۰۰                |
| مهرستان               | اسناد تضمینی وامهای دریافتی از بانک پاسارگاد    | ۳۶,۵۰۰                |
| خانه ایرانیان         | اسناد تضمینی نزد ما دیگران اشخاص                | ۳۲۰,۵۵۵               |
| خانه ایرانیان         | اسناد تضمینی پرداختی به شرکتهای گروه            | ۳۰۶,۴۱۰               |
| خانه ایرانیان         | اسناد تضمینی نزد دیگران:                        | ۱۳۰,۸۲۰               |
| خانه ایرانیان         | سایر اسناد تضمینی ما نزد دیگران:                | ۱۹                    |
| ونک پارک              | سفته تضمینی جهت وام شرکت آتی ساز                | ۳۴,۰۰۰                |
| ونک پارک              | سفته تضمینی جهت وام شرکت مهرستان                | ۲۷,۰۰۰                |
|                       |   | <b>۲,۸۹۲,۴۹۱</b>      |

**سامان ایران**

بابت هزینه های واقعی ( شامل هزینه های نقل و انتقال ، حق الثبت ، هزینه تمدید پایان کار و سایر عوارض ) تا مرحله انتقال اسناد مالکیت عرصه مجتمع سامان سه به خریداران ( علی رغم دریافت مبالغی در جریان نقل و انتقال واحدها و همچنین اخذ تعهد پرداخت هرگونه هزینه های ثبتی توسط خریداران جدید ) همچنین حل و فصل موضوع دققی بوده عرصه با آستان قدس رضوی ، دارای بدهی احتمالی بوده که میزان دقیق آن قابل محاسبه نمی باشد .

به دلیل عدم پرداخت به موقع دیون دولتی ( مالیاتهای تکلیفی ، بیمه و ... ) ، تسهیلات مالی ، ضمانتنامه های صادره و سایر بدهیها ، شرکت مشمول جرایم خواهد شد که تعیین آن در حال حاضر مقدور نیست .

در رابطه با دعای حقوقی مطروحه شرکتهای و اشخاص بر علیه شرکت ، احتمال توقیف داراییها و موجودی ها وجود خواهد داشت .  
**خانه ایرانیان**

سایر بدهی های احتمالی در شرکت خانه ایرانیان در خصوص ضمانتنامه های صادره به نفع کارفرمایان به مبلغ ۱۴۹۶۲۰ میلیون ریال ( عمدتاً بابت وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی به مبلغ ۲۳,۰۷۲ میلیون ریال ، دانشگاه تهران به مبلغ ۳۲,۵۹۷ میلیون ریال ، توسعه اماکن ورزشی کشور به مبلغ ۱۵,۹۸۸ میلیون ریال ، شرکت مادر تخصصی فرودگاههای کشور به مبلغ ۱۵,۹۳۳ میلیون ریال ، شهرداری اسلامشهر به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال ، استانداری البرز به مبلغ ۱۲,۵۷۱ میلیون ریال ، سازمان مسکن و شرکت تهران تدبیر بافت به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال و شهرسازی استان اصفهان به مبلغ ۴۷۰ میلیون ریال ) وبابت سفته های صادره بابت تسهیلات دریافتی از سازمان مسکن و شهرسازی استان تهران به مبلغ ۱۰,۲۸۹ میلیون ریال و سایر به مبلغ ۲۶,۷۰۰ میلیون ریال می باشد .



## **ونک پارک**

دعای مطروحه علیه شرکت ونک پارک و بنیاد مستضعفان از سوی شرکت اشتیاق در خصوص ابطال سند یک واحد اداری در مجتمع ونک پارک به پلاک ثبتی ۶۱۴۱ فرعی از ۷۰ اصلی بخش دو تهران که به نام بنیاد به مبلغ ۴۰۸ میلیون ریال انتقال یافته بود که در حال حاضر نیز با توجه به لایحه دفاعیه ارسالی از طرف شرکت در محاکم حقوقی مطرح شده که رای به نفع شرکت ونک پارک صادر شده است .

دعای مالکین اولیه شرکت ونک پارک در خصوص ابطال اسناد مالکیت زمین های خریداری شده در سال ۱۳۸۲ به مبلغ ۷۷۴۹ میلیون ریال در محمود آبادمازندران که ۶ قطعه از زمین های مزبور در سال ۱۳۸۶ به مبلغ ۹۵۷۹ میلیون ریال به سازمان اموال و املاک بنیاد فروخته شده ، بر علیه شرکت مطرح می باشد . در این خصوص تاکنون اسناد مالکیت ۹ قطعه از زمین های فوق ( شامل ۳ قطعه زمین های فروخته شده به سازمان اموال و املاک بنیاد ) ابطال گردیده و متعاقب آن بابت بهای تمام شده ۸ قطعه باقیمانده ، ذخیره ای به مبلغ ۵۲۷ میلیون ریال در حسابها منظور شده است . این شرکت اعتقاد دارد که میالغ پرداختی علاوه بر خسارت وارده قابل وصول و یا قابل جایگزین با زمین های معوض می باشد . در حال حاضر نیز اقدامات حقوقی شرکت در محاکم قضایی در جریان می باشد .

## **مِهستان**

در سال ۱۳۹۰ فردی با طرح دعوی حقوقی مدعی بخشی از زمین پروژه ارم گردیده که بر اساس نقشه برداری صورت گرفته از طرف شرکت حدود ۸۰۰ متر آن در ضلع جنوبی پروژه ارم قرار گرفته است که در صورت احراز مالکیت مدعی ، پرداخت خسارت مربوط بر عهده فروشنده زمین به شرکت مهستان ( سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان ) می باشد .

پرونده حقوقی زمین پروژه بندر انزلی در خصوص دعوی ورثه آقای هامویاک ابرامیانس مبنی بر مالکیت زمین پروژه انزلی علیرغم حکم قطعی صادره دادگاه تجدید نظر به علت درخواست ورثه مبنی بر اعمال ماده ۱۸ اصلاح قانون تشکیل دادگاههای عمومی و انقلاب ، مجددا جهت رسیدگی به شعبه ۹ دادگاه تجدید نظر استان گیلان محول گردیده است . تا تاریخ تأیید صورتهای مالی دادگاهی برگزار نشده و نتیجه ای حاصل نگردیده است .

طبق مبایعه نامه ۲۷۸۹۷ مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۷ تعداد ۶۷ واحد تجاری ارم جمعا به مساحت ۳۳۳۷ مترمربع به بانک سینا واگذار گردیده که طی ماده ۳ همین مبایعه نامه مقرر گردید شرکت در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۱ پروژه ارم را به اتمام برساند و در غیر اینصورت روزانه مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال جریمه تاخیر در تحویل به خریدار ( بانک سینا ) پرداخت نماید . حال با توجه به افزایش مترائز پروژه و تغییرات اساسی در نقشه های اولیه و همچنین مشکلات پیش آمده در دو سال اخیر از بابت تحریم و افزایش قیمت نوا و عدم امکان گشایش اسناد اعتباری جهت فروشنده های کالا و مواد ، مذاکراتی در این خصوص با بانک انجام شده و توافقاتی در راستای بخشودگی این جرایم صورت گرفته است .

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| نام شرکت             | شرح   | ۱۳۹۲        |
|----------------------|---|-------------|
|                      |   | میلیون ریال |
| ب : تعهدات سرمایه ای |   |             |
| مِهستان              | قرارداد مشارکت ساخت پروژه تجاری ارم فی مابین شرکت و بانک سینا | ۴۷,۱۲۷      |
| مِهستان              | قرارداد مشارکت ساخت پروژه انزلی                               | ۴۳,۵۶۵      |
| مِهستان              | قرارداد مشارکت ساخت پروژه تابناک                              | ۳۶۲,۰۰۰     |
| مِهستان              | قرارداد مشارکت ساخت پروژه پروین ولیعصر                        | ۴۹,۶۷۶      |
| خانه ایرانیان        | تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد                     | ۴,۰۰۱       |

۱۲-۱-۳۸- 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 | ۴۶۰۶,۰۵۰ |
|----------------------|----------------------------------|----------|

۱۳-۱-۳۸- شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس:

الف : بدهیهای احتمالی

|                    |   |                   |
|--------------------|---|-------------------|
| فولادکاوه جنوب کیش | تضمین تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات          | ۳,۴۴۱,۰۰۱         |
| فولادکاوه جنوب کیش | چک تضمین تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نوین        | ۱,۱۹۴,۱۲۵         |
| فولادکاوه جنوب کیش | چک تضمین تسهیلات دریافتی از بانک سینا               | ۶,۳۱۹,۵۲۰         |
| فولادکاوه جنوب کیش | سه فقره سفته تضمین تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد | ۱,۶۳۰,۱۵۳         |
| فولادکاوه جنوب کیش | تضمین تسهیلات دریافتی از بانک تجارت                 | ۶۹۵,۰۰۵           |
| فولادکاوه جنوب کیش | تضمین تسهیلات دریافتی از بانک کار آفرین             | ۷۰۰,۰۰۰           |
| فولادکاوه جنوب کیش | چک تضمین تسهیلات دریافتی از بانک سینا               | ۲۶۳,۰۰۰           |
| سیمان تهران        | خرید نیروگاه قم                                     | ۱,۲۸۳,۵۱۴         |
| سیمان تهران        | شرکت سیمان هگمتان                                   | ۶۵۱,۱۱۸           |
| سیمان تهران        | شرکت سیمان نهاوند                                   | ۱,۵۶۷,۳۵۳         |
| سیمان تهران        | شرکت ملی نفت خیز مناطق جنوب                         | ۳۳,۰۶۴            |
| سیمان تهران        | استاد تضمینی جهت تسهیلات مالی دریافتی               | ۴,۲۱۳,۶۹۸         |
| سیمان تهران        | شرکت کالای نفت                                      | ۵,۸۸۶             |
| سیمان تهران        | شرکت سیمان پیوند گلستان                             | ۷۳۶,۵۰۰           |
| سیمان تهران        | شرکت سیمان ایلام                                    | ۳۳۳,۹۲۷           |
| سیمان تهران        | تضمین تسهیلات دریافتی سیمان ایلام از بانک سپه       | ۳۵۳,۷۸۹           |
| سیمان تهران        | تضمین وام بانکی گیلان سبز                           | ۱,۲۰۶,۳۹۲         |
| سیمان تهران        | سایر  | ۲۲۵,۱۷۷           |
|                    |   | <b>۲۴,۸۵۳,۲۲۲</b> |

| ۱۳۹۲              | شرح  | نام شرکت               |
|-------------------|--|------------------------|
| میلیون ریال       |  | ب : تعهدات سرمایه ای   |
| ۵۵۲,۵۱۱           | شرکت ایتريتک   | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۴۴۲,۵۷۰           | بانک سینا  | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۳۱۹,۱۷۴           | شرکت ملی ساختمان   | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۱۹,۰۱۶            | شرکت ایران ابزار   | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۱۸,۳۰۰            | شرکت فولاد پایا  | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۸۸,۵۲۳            | شرکت پارس سارایه   | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۷۸,۳۰۰            | شرکت نوازن فراب  | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۳۱,۰۸۱            | شرکت سامیک   | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۳۱,۰۶۵            | شرکت فولاد گستر خاور میانه   | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۲۷,۳۶۳            | شرکت آبران زلال خاور میانه   | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۲۶,۹۲۰            | شرکت الکترو کنتر   | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۱۱۳,۸۶۹           | سایر شرکتها  | فولادکاهه جنوب کيش     |
| ۹۴۵               | شرکت مهندسی و فن اوران سامیک   | آلومینیوم کاهه خوزستان |
| ۱۶۰               | شرکت فکر آوران پارس جنوب   | آلومینیوم کاهه خوزستان |
| ۱۵,۰۰۰            | بانک صنعت و معدن   | آلومینیوم کاهه خوزستان |
|                   | تعهدات ارزی:   | آلومینیوم کاهه خوزستان |
| ۳۰,۵۱۱,۳۷۰        | شرکت NFC بابت ۱۵ درصد قرارداد کارخانه آلومینیوم                            | آلومینیوم کاهه خوزستان |
| ۴,۱۸۰,۵۷۱         | شرکت فکور صنعت   | شرکت فولاد شرق کاهه    |
| ۱۰۶,۹۸۵           | شرکت سامیک   | شرکت فولاد شرق کاهه    |
| ۲۱,۷۰۰            | قرارداد با شرکت برق منطقه ای خراسان تامین برق ۱۳۲ کیلو وات پست خواف        | شرکت فولاد شرق کاهه    |
| ۲۹,۷۰۰            | قرارداد با شرکت برق منطقه ای خراسان تامین برق ۱۳۲ کیلو وات پست تربت حیدریه | شرکت فولاد شرق کاهه    |
| ۳۱,۵۲۶            | قرارداد با شرکت پولاد به عنوان مشاور پروژه فلاد سازی تربت حیدریه           | شرکت فولاد شرق کاهه    |
| ۱,۲۵۱             | هزینه های مربوط به باز سازی ساختمانهای کارگری معدن و کارخانه سرب دونا      | شرکت معدنی دماوند      |
| ۷۸۳,۹۴۶           | قرارداد خرید ماشین آلات خط تولید   | شرکت فولاد کاهه اروند  |
| ۱۱۰,۰۰۰           | قرارداد احداث ساختمانهای تولید   | شرکت فولاد کاهه اروند  |
| ۱۱۷,۵۰۴           | قرارداد خرید زمین  | شرکت فولاد کاهه اروند  |
| ۷۲,۴۱۸            | قرارداد ساخت اسکلت فلزی  | شرکت فولاد کاهه اروند  |
| ۶۵,۰۰۰            | قرارداد مشاوره و طراحی و نظارت   | شرکت فولاد کاهه اروند  |
| ۱۰,۶۲۵            | سایر   | شرکت فولاد کاهه اروند  |
| ۵۶,۰۵۱            | شرکت خدمات مهندسی نصب گستر   | سیمان تهران            |
| ۳۲,۳۳۴            | سفارشات خارجی  | سیمان تهران            |
| ۴۳,۱۶۵            | شرکت ماشین سازی اصفهان   | سیمان تهران            |
| ۴۸,۴۴۴            | شرکت ایران ابزار   | سیمان تهران            |
| ۳۱,۷۱۴            | شرکت جهاد تحقیقات صنعت   | سیمان تهران            |
| ۲۹,۰۰۰            | شرکت هگمتان طرح  | سیمان تهران            |
| ۲۶,۹۹۹            | شرکت آذر اب  | سیمان تهران            |
| ۱۳۲,۳۷۲           | سایر تعهدات سرمایه ای  | سیمان تهران            |
| <b>۳۸,۳۲۷,۲۷۲</b> |  |                        |

۱۴-۱-۳۸- مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا

الف: بدهیهای احتمالی

| ۱۳۹۲           | شرح   | نام شرکت         |
|----------------|---|------------------|
| میلیون ریال    |   |                  |
| ۵۱             | تضمین تجهیزات مودم                              | تجارت همراه سینا |
| ۳۳,۳۷۶         | تضمین دریافت تسهیلات                            | تجارت همراه سینا |
| ۱,۰۵۰          | ظهر نویس چک و سفته بانک ملت                     | تجارت همراه سینا |
| ۲۹,۵۴۰         | ظهر نویس چک و سفته بانک ملت                     | کارگزاری سینا    |
| ۳۰,۰۰۰         | توثیق ۳۰ میلیون سهام بیمه سینا                  | کارگزاری سینا    |
| ۱,۰۸۰          | ارائه ضمانتنامه بانکی دریافت مجوز معاملات       | کارگزاری سینا    |
| ۷۳,۵۲۶         | توثیق ۲۶ میلیون سهام بانک سینا                  | لیزینگ جامع سینا |
| ۱۱۰,۵۵۴        | توثیق ۳۸ میلیون سهام بانک سینا                  | لیزینگ جامع سینا |
| ۱۸۸,۰۰۰        | تضمین دریافت تسهیلات از لیزینگ بانک سینا        | لیزینگ جامع سینا |
| ۱۱,۱۵۰         | تضمین قرارداد مشارکت مدنی سرمایه گذاری فیما بین | لیزینگ جامع سینا |
| ۴۵,۰۰۰         | توثیق سهام بانک سینا                            | کارگزارای بهگزین |
| ۴,۸۰۰          | دریافت تسهیلات از بانک تجارت                    | کارگزارای بهگزین |
| ۲۵۶,۰۰۰        | سایر تضمین ها                                   |                  |
| <b>۷۸۴,۱۳۷</b> |   |                  |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱۵-۱-۳۸- شرکت گسترش الکترونیک سینا :

الف : بدهیهای احتمالی

| نام شرکت                  | شرح                                 | ۱۳۹۲    |
|---------------------------|-------------------------------------|---------|
| میلیون ریال               |                                     |         |
| شرکت گسترش الکترونیک سینا | ضمانتنامه های شرکت در مناقصه        | ۱,۷۱۲   |
| شرکت گسترش الکترونیک سینا | ضمانتنامه های بانک پاسارگاد         | ۲۶,۷۲۴  |
| شرکت گسترش الکترونیک سینا | ضمانتنامه های بانک پارسیان          | ۲۲,۲۴۲  |
| شرکت گسترش الکترونیک سینا | چکهای تضمینی نزد نزد مرکز پشتیبانی  | ۱۲۷,۹۵۹ |
| شرکت گسترش الکترونیک سینا | سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان | ۵,۰۰۰   |
| جمع                       |                                     | ۱۸۳,۶۳۷ |

| نام شرکت              | شرح   | ۱۳۹۲   |
|-----------------------|---|--------|
| میلیون ریال           |   |        |
| ب : تعهدات سرمایه ای  |   |        |
| خدمات ارتباطی ایرانسل | شرکت پیش آهنگ (نوکیا) - نصب تجهیزات شبکه مخابراتی و بی تی اس    | ۶۳     |
| خدمات ارتباطی ایرانسل | شرکت اریکسون - نصب تجهیزات شبکه مخابراتی و بی تی اس             | ۳,۹۸۲  |
| خدمات ارتباطی ایرانسل | شرکت صنایع مخابرات ایران - نصب تجهیزات شبکه مخابراتی و بی تی اس | ۴,۰۸۶  |
| خدمات ارتباطی ایرانسل | سایر پیمانکاران   | ۲,۷۳۸  |
|                       |   | ۱۰,۸۶۹ |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱۶-۱-۳۸- گسترش پایا صنعت سینا

الف: بدهیهای احتمالی

| نام شرکت       | شرح   | ۱۳۹۲                   |
|----------------|---|------------------------|
| شیشه و گاز     | اسناد تضمینی نزد دیگران   | میلیون ریال<br>۲۴۸,۵۵۶ |
| شیشه و گاز     | تضمین وام شرکت بهنوش  | ۳۳,۰۹۵                 |
| ایران تایر     | تضمین وام سایر شرکتهای  | ۷۷۷,۶۵۷                |
| چینی ایران     | تضمین وام سایر شرکتهای  | ۱۰۸,۸۸۹                |
| کاشی سینا      | تضمین وام چینی ایران  | ۸۹۱,۶۶۰                |
| کاشی سینا      | تضمین اسناد پرداختنی به شرکت صدر تامین                            | ۶۶۹,۷۰۸                |
| قطران ذغال سنگ | یک فقره چک بابت تضمین ۵۰٪ پیش پرداخت فروش پیچ به الومینیوم المهدی | ۴۵,۳۱۵                 |
| قطران ذغال سنگ | تضمین بابت افزایش سند رهنی دفتر تهران                             | ۲۴,۵۰۰                 |
| قطران ذغال سنگ | ضمانتنامه شرکت در مناقصه و حسن انجام کار                          | ۶,۸۶۰                  |
| قطران ذغال سنگ | سفته (۱۷ فقره) جهت صدور ضمانتنامه بانکی نزد بانک الزهرا           | ۳,۶۰۰                  |
| قطران ذغال سنگ | چک در وجه کشتیرانی بابت حمل محصول                                 | ۳,۰۰۰                  |
| قطران ذغال سنگ | سایر  | ۲۰۸                    |
| پمپ پارس       | تضمین وام سایر شرکتهای  | ۱۹,۶۱۹                 |
| پرچلا          | تضمین وام پمپ پارس  | ۳,۸۲۸                  |
| پرچلا          | سازمان تامین اجتماعی پاکدشت                                       | ۹۲۰                    |
| پرچلا          | استانداری تهران   | ۴۴۰                    |
| پرچلا          | سایر  | ۳۱۵                    |
| صنعتی دوده فام | سازمان اموال و املاک بنیاد  | ۱۰۴,۹۹۲                |
| صنعتی دوده فام | بانک توسعه صادرات   | ۶۸,۶۴۰                 |
| صنعتی دوده فام | شرکت شهرکهای صنعتی خوزستان  | ۱۶,۵۰۶                 |
| صنعتی دوده فام | گروه صنعتی بارز   | ۱۰,۴۸۵                 |
| صنعتی دوده فام | سایر  | ۲۳,۵۷۳                 |
| شرکت اسکوتک    | چک - وثیقه بابت خرید شمش و بیلت در سال ۸۱                         | ۱,۲۶۶                  |
| شرکت واصاتو    | چک تضمین وثیقه های بانکی  | ۷,۳۵۰                  |
|                |   | <b>۳۰۷۰,۹۸۲</b>        |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲**

ب : تعهدات سرمایه ای

| نام شرکت                 | شرح                                       | ۱۳۹۲           |
|--------------------------|---|----------------|
| شیشه و گاز               | پروژه شمس آباد                            | میلیون ریال    |
| ایران تایر               | ساخت و خرید تجهیزات و ماشین آلات خط تولید | ۱۱,۱۰۵         |
| صنعتی دوده فام           | خرید تجهیزات                              | ۷۹,۶۶۰         |
| صنایع کاشی و سرامیک سینا | نتمه خرید دستگاه چاپ از خارج از کشور      | ۶۶۹            |
| جمع                      |   | ۱۱,۸۰۲         |
|                          |   | <b>۱۰۳,۲۳۶</b> |

۱۷-۱-۳۸- سرمایه گذاری پوشان پارس :

الف : بدهیهای احتمالی

|       |  |                |
|-------|--|----------------|
| الیاف | تضمین تسهیلات دریافتی شرکت بافندگی پاکریس و ایران تایر     | ۸۴۱,۹۲۸        |
| الیاف | دعوی حقوقی بانک رفاه جهت شرکت بافندگی پاکریس و بانک صادرات | ۲۰,۲۲          |
| الیاف | دعوی حقوقی بانک صادرات جهت شرکت بافندگی پاکریس             | ۷,۵۵۰          |
|       |  | <b>۸۵۱,۵۰۰</b> |

۱۸-۱-۳۸- شرکت سرمایه گذاری صنایع چوبی و سلولزی پارس :

| نام شرکت              | شرح  | ۱۳۹۲          |
|-----------------------|--|---------------|
| الف : بدهیهای احتمالی |  | میلیون ریال   |
| ایران چوب             | سایر شرکتهای - تضمین قرارداد                                   | ۷,۳۹۷         |
| ایران چوب             | سایر اشخاص - تضمین قرارداد                                     | ۲۵,۸۳۳        |
| نئوپان کارون          | ۳۹ فقره سفته بابت تضمین تسهیلات بانک کشاورزی                   | ۱,۸۷۵         |
| نئوپان کارون          | یک فقره سفته بابت تضمین تخلیه زمین شرکت کشت و صنعت کارون       | ۲,۳۰۸         |
| نئوپان کارون          | ۱۰ فقره سفته بابت تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن          | ۱,۵۰۰         |
| نئوپان کارون          | یک فقره چک بابت تضمین به شرکت مهندسی مشاور سودا                | ۳,۵۰۰         |
| نئوپان کارون          | یک فقره چک بابت تضمین اجاره دفتر مرکزی به سازمان اموال و املاک | ۱,۰۰۰         |
| نئوپان کارون          | یک فقره چک بابت تضمین خرید چسب به شرکت شیمیایی شیراز           | ۳,۰۰۰         |
| نئوپان کارون          | یک فقره چک بابت تضمین اجاره دستگاه سمباده زنی از نئوپان سبحان  | ۱,۰۰۰         |
|                       |  | <b>۴۷,۴۱۳</b> |

شرکت صنعت چوب شمال:

۱- در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۵ و بر اساس رای صادره از سوی شعبه ۵۵ بدوی تخصصی تعزیرات حکومتی استان تهران مقرر گردید مبلغ ۲۶۶۵ میلیون ریال درآمد حاصل از تخلف به حساب خزانه واریز گردد که شرکت ظرف مهلت مقرر نسبت به آن اعتراض اقدام نموده است و با توجه به احتمال باطل شدن آن ذخیره ای در حسابها منظور نشده است .

۲- سازمان امور مالیاتی بابت اعتبار خرید تایید نشده مالیات و عوارض ارزش افزوده (سه ماهه چهارم سال ۱۳۹۰ و چهار دوره سه ماهه سال ۱۳۹۱) و جرائم مربوطه جمعا به مبلغ ۸۷۵۱ میلیون ریال مازاد بر مبالغ دفتری از شرکت مطالبه نموده که از طرف شرکت مورد اعتراض واقع گردیده و موضوع در دست رسیدگی می باشد .

ب: تعهدات سرمایه ای

شرکت کشت و صنعت بیوند هراز :

به موجب قرارداد دهساله دوم شرکت با اداره کل منابع طبیعی منطقه نوشهر در ازای برداشت ۱۸۴۸۴۵ متر مکعب چوب آلات از جنگل ، شرکت متعهد به اجرای حدود ۱۹۷۳ هکتار جنگلکاری ، ۴۹/۲ کیلو متر جاده سازی ( به منظور اجرای شبکه جاده های دو طرح ) و ۱۸۷ کیلومتر حصار کشی و نیز مرمت جاده ها و حصار کشی و عملیات مراقبتی و پرورشی جنگل میباشد . که تا پایان سال بابت جاده سازی حدود مبلغ ۱۰۲۷۲ میلیون ریال اجراء شده و در رابطه با مابقی آن به تناسب پیشرفت و طبق کتابچه طرحها انجام خواهد شد .

۱۹-۱-۲۸- شرکت مادر تخصصی سیاحتی و مراکز تفریحی :

الف: بدهیهای احتمالی

| نام شرکت   | شرح                                 | ۱۳۹۲                 |
|------------|-------------------------------------|----------------------|
| توریست توس | تضمین تخلیه منزل استیجاری مدیر عامل | میلیون ریال<br>۲,۰۰۰ |
|            |                                     | ۲,۰۰۰                |

هتل بین المللی پاریسیان آزادی

در شرکت هتل بین المللی پاریسیان آزادی به دلیل عدم پرداخت به موقع و نیز شکایت برخی پرسنل بابت حق بیمه های پرداختنی به سازمان تامین اجتماعی بدهی احتمالی وجود دارد. در ارتباط با دعاوی مطروحه توسط پرسنل ، اشخاص و شرکتهای طرف حساب با شرکت و به دلیل عدم تسویه و اخذ مقاصد حساب بابت مالیات ارزش افزوده و مالیاتهای تکلیفی سنوات ۱۳۹۰ اله، ۱۳۹۱ بدهی احتمالی وجود دارد . شرکت هتهای بین المللی پاریسیان

بدهی احتمالی در شرکت هتهای بین المللی پاریسیان در خصوص شکایت برخی از پرسنل هتل ها و اشخاص و شرکتهای بر علیه هتل های تحت پوشش و همچنین به علت عدم تسویه و مقاصد حساب با سازمان تامین اجتماعی توسط سازمان مزبور بدهی احتمالی وجود دارد.



**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

مجموعه ورزشی شهید چمران :

بدهی احتمالی در تاریخ ترازنامه مربوط به ارزش بهای ۱۶۳/۵ متر مربع از زمینهای شرکت واقع در مجموعه شهید چمران نهر متروکه واقع در حد فاصل پلاکهای ثبتی ۲۲۵۲ و ۱۸۲۶/۴ که به موجب صلح نامه شماره ۲۵۳۶ مورخ ۱۳۴۳/۰۲/۱۷ از سوی شخص حقیقی به شرکت واگذار نموده که شهرداری تهران به تحدید حدود آن قبل از تامین حقوق خود معترض گردیده و آن را به مبلغ ۱٫۹۰۳ میلیون ریال ارزشیابی نموده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است .

بدهیهای احتمالی ناشی از توافقنامه با شهرداری منطقه یک تهران ، که شرکت مکلف به تشکیل پرونده شهرسازی در رابطه با ساختمان مجموعه شهید چمران و رسیدگی به وضعیت بناهای موجود و پرداخت جرائم و عوارض قانونی تا مرحله صدور گواهی پایان کار گردیده که در این رابطه پرونده تحت کلاسه شماره ۴۳۲۶۳ در شهرداری منطقه یک مفتوح شده است . از طرفی به استناد تبصره ۸ ماده ۱۰۰ قانون شهرداریها جهت ۱۸٫۳۶۳ متر مربع که بصورت قدیمی بوده ( ستون نقل و انتقال سند مالکیت حکایت از این مطلب دارد ) نیازی به اخذ گواهی پایان کار نمی باشد ( گواهی شماره ۵۰۱/۹۳۲۸ مورخ ۱۳۸۰/۱۲/۱۸ مبنی بر ملک بصورت مجموعه فرهنگی ورزشی تفریحی شهید چمران با کل زیربنای ۱۸٫۳۶۳ متر مربع صرفاً" بصورت باشگاه مورد تایید قرار گرفته حاکی از این امر می باشد ) لیکن شهرداری منطقه یک از کمیسیون ماده ۱۰۰ خواهان رسیدگی به تخلقات این شرکت شده است . با ارسال پرونده به کمیسیون ماده ۱۰۰ و توافقات حاصله بین شهرداری تهران و بنیاد مستضعفان ، پرونده مذکور جهت بررسی به اداره کل توافقات نهاد شهرداری تهران ارسال و اداره مذکور خواهان برگشت پرونده از کمیسیون ماده ۱۰۰ شده و شرکت در خصوص توسعه فضای پارکینگ و سایر تخلقات به شرح زیر ، تاکنون نتیجه ای حاصل نموده است .

| مقدار- متر مربع           | شرح  | نوع رای               |
|---------------------------|--|-----------------------|
| ۳۱۸۸/۵۲                   | تبدیل فضای ورزشی به تجاری                  | اعاده                 |
| ب : تعهدات سرمایه ای      |  |                       |
| نام شرکت                  | شرح  | ۱۳۹۲                  |
| هتل پارسیان کرمانشاه      | ساخت سالن جشنهای هتل پارسیان کرمانشاه      | میلیون ریال<br>۱۱٫۱۰۰ |
| هتل پارسیان کرمانشاه      | تکمیل طرح توسعه دوم هتل کوثراصفهان         | ۹٫۰۰۰                 |
| هتل بین المللی کوثر تهران | خریدونصب دستگاه تصفیه فاضلاب هتل کوثرتهران | ۲۵۵                   |
|                           |  | <b>۲۰٫۳۵۵</b>         |

۲۰-۱-۳۸- شرکت نفت بهران :

الف : بدهیهای احتمالی

| نام شرکت  | شرح   | ۱۳۹۲                    |
|-----------|---|-------------------------|
| نفت بهران | چکها و سفته های تضمینی نزد بانکها بابت تسهیلات مالی دریافتی و سفارشات | میلیون ریال<br>۱۴۰۲۶۶۳۲ |
| نفت بهران | ضمانت نامه های قرارداد با سایر شرکتهای                                | ۱۰۰۷۱۶۶۲                |
| نفت بهران | چکهای تضمینی نزد شرکت نفت بابت خرید مواد اولیه                        | ۳۰۵۷۶                   |
|           |   | <b>۱۵۰۱۲۸۰۸۷۰</b>       |

پرونده موضوع شکایت سازمان حمایت از شرکت نفت بهران تحت عنوان گرانفروشی مربوط به سالهای ۱۳۸۱ و ۱۳۸۲ و ۱۳۸۴ و ۱۳۸۵ در شعبه ۲ عالی تجدید نظر منجر به محکومیت شرکت به پرداخت مبلغ ۱۳۳,۸۵۹ میلیون ریال جریمه شده که با اعتراض و کیل شرکت در دیوان عدالت اداری، اجرای حکم متوقف و پیگیری جهت نقض دادنامه صادره در دست اقدام است. و همچنین در تاریخ ترازنامه از بابت اقامه دعوی شرکت سرکان تارا علیه شرکت به تام روانکار از شرکتهای فرعی مبنی بر ادعای خسارت فسخ پیش از موعد قرارداد فروش، پرونده ای در شعبه ۸۷ عمومی تهران مفتوح می باشد. بر اساس نظریه کارشناسی رسمی دادگستری شرکت محکوم به پرداخت مبلغ ۱۴۳,۳۴۶ میلیون ریال گردیده و شرکت نیز به رای مذکور اعتراض نموده و موضوع پرونده به هیات ۳ نفره کارشناسی ارجاع شده است و تا مقطع رسیدگی رای قطعی صادر نگردیده است.

ب : تعهدات سرمایه ای

|           |   |               |
|-----------|---|---------------|
| نفت بهران | طرح بهبود کیفیت روغن تولیدی در واحد MAK | ۲۱۶۰۴         |
| نفت بهران | پروژه نگهداشت سطح                       | ۱۹۶۳۸         |
| نفت بهران | طرح پایانه بندری                        | ۵۶۳۹          |
|           |   | <b>۴۶.۸۸۱</b> |

| نام شرکت              | شرح  | ۱۳۹۲          |
|-----------------------|--|---------------|
|                       |  | میلیون ریال   |
|                       | ۲۱-۱-۳۸- موسسه بنیاد علوی :  |               |
|                       | موسسه در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد .            |               |
|                       | شرکت اسکان ایران   |               |
| الف : بدهیهای احتمالی |  |               |
|                       | ضمانت نامه بانکی جهت آزادسازی سپرده حسن انجام کار و اجرای تعهدات پروژه زنجان - تبریز | ۲۸.۳۴۴        |
|                       |  | <b>۲۸.۳۴۴</b> |
| تعهدات سرمایه ای      |  |               |
| شهر صنعتی کاوه        | قراردادهای منعقد شده برای انجام ساخت پروژه های برنامه ریزی شده                       | ۶۱.۱۲۰        |
|                       |  | <b>۶۱.۱۲۰</b> |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲۲-۱-۳۸- شرکت کشت و صنعت شهید مطهری :

۸۴.۱۸۷

اسناد تضمینی دیگران نزد ما

۳۹.۰۶۶

اسناد تضمینی ما نزد دیگران

**۱۲۳.۲۵۳**

۲۳-۱-۳۸- شرکت خدمات مهندسی و شهرسازی علوی :

۱۸.۶۸۶

اسناد تضمینی ما نزد دیگران

۲۴-۱-۳۸- موسسه حسابرسی و بازرسی هادی بینات

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

۲۵-۱-۳۸- بانک سینا :

الف : بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی می باشد .

بانک سینا :

ب : تعهدات سرمایه ای

بر اساس تصمیمات متخذه و در چارچوب برنامه و بودجه مصوب ۱۳۹۳ کل مخارج سرمایه ای پیش بینی شده به مبلغ ۲,۳۰۷ میلیارد ریال که بخشی از آن به شرح زیر می باشد . مبلغ ۱,۴۱۱ میلیارد ریال بهینه سازی و نوسازی شعب موجود و نیز توسعه و نگهداشت تجهیزات نرم افزاری و سخت افزاری ، مبلغ ۷۳۷ میلیارد ریال نیز بابت سرمایه گذاری ویژه در شرکت توسعه اعتماد مبین و مبلغ ۱۵۹ میلیارد ریال مربوط به سایر سرمایه گذاریها می باشد که منابع لازم برای این سرمایه گذاریها بخشی از محل منابع بانک و قسمتی از فروش داراییها و سرمایه گذاریهای موجود تامین خواهد شد .

۲۶-۱-۳۸- موسسه آموزشی و پژوهشی سینا

در اجرای تصویب نامه شماره ۶۳/۲/۱۹۸۸۹۸ مورخ ۸۷/۱۲/۱۳ شورای عالی اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی در خصوص واگذاری سهام ترجیحی به مدیران و کارکنان واجدالشرايط پيرو نامه ۸۹/۲/۱۷۷۷ مورخ ۸۹/۳/۱۱ مقرر گردید ۴/۹۸ درصد از سهم الشركة موسسه به مبلغ ۷/۷۵ میلیون ریال به ۳۳ نفر از کارکنان تحت عنوان سهم ترجیحی طبق ضوابط مقرر در مقررات مربوط به مبلغ ۱۳۱۱ میلیون ریال انتقال یابد. در این خصوص کلیه تعهدات مربوط به اجرای مفاد قرارداد واگذاری فی مابین موسسه با سازمان خصوصی سازی به عهد این موسسه میباشد.

با توجه به بدهی اعلام شده توسط سازمان تامین اجتماعی از بابت حسابرسی بیمه ای مربوط به سالهای ۸۹ و ۹۰ به مبلغ ۸,۲۰۷ میلیون ریال به علت اعتراض موسسه در هیاتهای بدوی/ تجدید نظر توسط مشاور موسسه در حال پیگیری می باشد.

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

با توجه به واگذاری این موسسه به بخش خصوصی، سازمان توسعه و نوسازی بابت مطالبات خود مبلغ ۲۷۵۰۰ میلیون ریال (که بیشتر از طلب واقعی می باشد) اسناد تضامنی از این موسسه دریافت نموده است.

در تاریخ ۹۲/۱۲/۱۴ یک دستگاه ساختمان موسوم به مهمانسرای مدیران واقع در شهر مشهد در اختیار موسسه جهت ساختمان دانشگاه جامع علمی کاربردی مشهد قرار گرفته که باید مراحل قانونی افزایش سرمایه آن از سوی بنیاد انجام گیرد. لازم به ذکر است که مالکیت ساختمان مذکور تا تاریخ تهیه این گزارش مشخص نشده است.

۳۸-۱-۲۷- شرکت سینمای نور تابان

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

۳۸-۱-۲۸- شرکت بیمه سینا

الف: بدهیهای احتمالی اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران

۳۶.۷۹۷

ب: تعهدات سرمایه ای

تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ تراز نامه با توجه به متوقف بودن فعالیت اجرایی پروژه و تصمیم شرکت

مانده تعهد

میلیون ریال

۲۷۴.۵۱۷

۱.۱۲۳

۲۷۵.۶۴۰

عملیات ساختمانی فن آوری های نوین عمران CCL

مشاوره مهندسی مشاور نوید

۳۸-۱-۲۹- موسسه فرهنگی موزه ها

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

۳۸-۱-۳۰- موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند

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

۳۸-۱-۳۱- شرکت تخته فشاری و فرمیکا سازی آذر بنیاد

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

۳۸-۱-۳۲- شرکت رحمت آباد نطنز

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

۳۳-۱-۳۸- شرکت سرشار

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

۳۴-۱-۳۸- شرکت گروه پزشکی برزویه

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

۳۵-۱-۳۸- شرکت گروه پزشکی اراک

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

۳۶-۱-۳۸- شرکت پیشگامان پایدار تجارت پردیس ایرانیان

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

۳۷-۱-۳۸- شرکت فروشگاههای زنجیره ای گسترش سینا

| نام شرکت  | شرح                           | ۱۳۹۲                  |
|-----------|-------------------------------|-----------------------|
| بانک سینا | ثمن معامله خرید یک واحد تجاری | میلیون ریال<br>۲۵۱۲۰۷ |

۳۸-۱-۳۸- شرکت همگامان گسترش تجارت پردیس ایرانیان

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

لیکن شرکت جهت تضمین پرداخت بدهی خود و ایقاع سایر تعهدات ناشی از قرارداد خود با سازمان خصوصی سازی یک فقره سفته به مبلغ ۱۱،۳۴۳ میلیارد ریال در اختیار آن سازمان قرار داده است .

۳۹-۱-۳۸- شرکت پیشگامان افق تجارت ایرانیان

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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲-۳۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی بنیاد مستضعفان ( واحد اصلی ) به شرح زیر می باشد :

**الف - بدهیهای احتمالی :**

| واحد                            | شرح   | ۱۳۹۲        |
|---------------------------------|---|-------------|
| خزانه                           | بانک صنعت و معدن از بابت بدهیهای برخی از اشخاص ( حقیقی و حقوقی ) که اموال آنها بنفع بنیاد مصادره نگردیده ادعای طلب دارد که براساس یگیریهای انجام شده تاکنون هیچگونه مستنداتی دال بر صحت ادعای مزبور در اختیار بنیاد قرار نگرفته است . و همچنین تعداد ۲۴۱۵ دعاوی حقوقی در خصوص املاک سازمان اموال و املاک در مراحل قضائی مطرح که از این بابت ذخایر لازم در حسابها منظور گردیده است . بر اساس شواهد و مستندات ارائه شده به مراجع قضائی طی سالهای گذشته رای های صادره با طی مراحل قانونی عمدتاً " به نفع بنیاد صادر گردیده است . | میلیون ریال |
| سازمان اموال و املاک            | رهن ۳۷۶ رقبه ملک سازمان اموال و املاک نزد شرکتهای تابعه و بانکها  | ۱,۸۰۹,۰۰۰   |
| سازمان اموال و املاک            | سازمان هیچگونه تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه ندارد .   | -           |
| موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران | بدهی احتمالی در تاریخ ترازنامه شامل اسناد تضمینی موسسه نزد اداره پست منطقه ۱۹ به مبلغ ۱ میلیون ریال و نهاد کتابخانه های عمومی کشور به مبلغ ۳۳۱ میلیون ریال می باشد.   | ۱           |
| 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 سرمایه ای مرکز پشتیبانی بابت بهینه سازی ساختمان ۱۵ طبقه و ساختمان آموزش به شرکت تالون و بنیاد سازه می باشد که پس از ارائه مستندات در سال ۱۳۹۳ پرداخت خواهد شد .

تعهدات سرمایه ای موسسه تاریخ معاصر در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۱۴,۲۴۸ میلیون ریال ناشی از قرارداد منعقد شده با شرکت آلفا ابزار امین در رابطه با پروژه اسکن اسناد و عکسها می باشد .

## بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

#### **۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :**

##### **۳۹-۱- شرکت صنایع معدنی کاوه پارس :**

در شرکت آلومینیوم کاوه خوزستان بر اساس نامه شماره ۹۳/۳۵۵۹ مورخ ۱۳۹۳/۴/۷ شرکت شهرکهای صنعتی خوزستان با اختصاص ۲۸۲ هکتار زمین در شهرک صنعتی شماره ۲ مسجد سلیمان به ارزش ۵۶ میلیارد ریال به شرکت موافقت گردیده است .

در شرکت فولاد کاوه اروند در سال مالی بعد گزارش توجیهی افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی از مبلغ ۲۲۵ میلیارد ریال به مبلغ ۷۰۰ میلیارد ریال طی گزارش بازرسی قانونی مورخ ۱۳۹۳/۱/۲۹ مورد تایید قرار گرفته که در حال طی مراحل قانونی میباشد .

##### **۳۹-۲- شرکت صنایع چوبی وسلولزی پارس :**

در تاریخ ۹۳/۰۳/۲۷ به دلیل آتش سوزی در خط تولید شرکت نئوپان کارون بخش اصلی ماشین آلات طعمه حریق شده و خط متوقف گردیده است ، و طبق برآورد اولیه راه اندازی مجدد آن ۶ ماه به طول خواهد انجامید .

##### **۳۹-۳- شرکت مدیریت طرح آتیه سازان:**

ادامه فعالیت پروژه نصر ۶ طی نامه شماره ۹۴/۲۰/۲/۱۷۲۳ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۲۰ شرکت خدمات مهندسی و شهرسازی علوی ، حسب دستور ریاست محترم بنیاد مستضعفان متوقف و اجرای پروژه مذکور از عهده شرکت مهستان خارج گردیده است . لذا اقدامات لازم جهت تسویه حساب مالی پروژه یاد شده صورت گرفته است و پس از بررسی توسط سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان به حسابهای فیما بین منظور خواهد شد .

##### **۳۹-۴- واحد اصلی بنیاد مستضعفان :**

۳۹-۴-۱- بعد از تاریخ ترازنامه و تاتاریخ 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 .

۳۹-۴-۲- شرکتهای کشتیرانی بنیاد ، پمپ پارس و آجر پرچلا در سال ۱۳۹۳ در حال طی نمودن مراحل انحلال می باشد .

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۴۰- معاملات با اشخاص وابسته :**

۴۰-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته ( به استثنای شرکتهای مشمول تلفیق ) طی سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

| نام شرکت                                 | نام شرکت طرف معامله                    | نوع وابستگی              | شرح معامله   | ارزش متصفانه معامله | مبلغ معامله |
|--|--|--------------------------|--|---------------------|-------------|
|  |  |                          |  | میلیون ریال         | میلیون ریال |
| شرکت صنایع چوبی و سلولزی پارس            | شرکت تعاونی مصرف کارکنان تهران گند     | سهامدار                  | فروش نئوپان  | ۵,۸۵۲               | ۵,۸۵۲       |
| شرکت صنایع چوبی و سلولزی پارس            | شرکت تعاونی مصرف کارکنان تهران گند     | سهامدار                  | خرید هیزم  | (۶۹,۹۴۲)            | (۶۹,۹۴۲)    |
| شرکت صنایع چوبی و سلولزی پارس            | شرکت تعاونی مصرف کارکنان تهران گند     | سهامدار                  | خرید لوازم وسایر فعالیت فی مابین                               | (۳۵۴)               | (۳۵۴)       |
| شرکت صنایع چوبی و سلولزی پارس            | شرکت تعاونی برودت‌گاز و مسلمانان تهران | سهامدار و عضو هیات مدیره | فروش ورق نئوپان  | ۱۷۶,۶۵۰             | ۱۷۶,۶۵۰     |
| شرکت صنایع چوبی و سلولزی پارس            | شرکت تعاونی مصرف کارکنان خفوق          | سایر اشخاص وابسته        | خرید هیزم  | ۴۷,۷۵۴              | ۴۷,۷۵۴      |
| شرکت صنایع چوبی و سلولزی پارس            | شرکت تعاونی مصرف کارکنان خفوق          | سایر اشخاص وابسته        | فروش نئوپان  | ۱۴,۸۴۱              | ۱۴,۸۴۱      |
| شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس             | BRIDGE NAVIGATOR ENTERPRISE LTD        | عضو مشترک هیئت مدیره     | اجاره ، حمل و سایر دریافتها و پرداختها،                        | (۱۰۲,۸۳۹)           | (۱۰۲,۸۳۹)   |
| شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس             | BRIDGE NAVIGATION LTD                  | عضو مشترک هیئت مدیره     | مقدمه اول دوره پرداختها اجاره ، حمل و سایر دریافتها و پرداختها | (۳,۳۱۶)             | (۳,۳۱۶)     |
| شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس             | BRIGHT ENTERPRISE LTD                  | عضو مشترک هیئت مدیره     | مقدمه اول دوره پرداختها اجاره و سایر دریافتها و پرداختها       | (۱,۱۰۷)             | (۱,۱۰۷)     |
| شرکت صنایع برق و انرژی صبا               | شرکت صنعت پودمان پارس تهران - صبا      | سهامدار                  | ارایه خدمات مدیریتی  | ۳۷۰,۴۰۲             | ۳۷۰,۴۰۲     |
| شرکت صنایع برق و انرژی صبا               | باغدگی و پوشاک جامعه                   | شرکت همگروه              | خرید پوشاک پرسنل   | ۶۳۳                 | ۶۳۳         |
| سیمان تهران                              | شرکت پویا مانشت بار                    | شرکت همگروه              | حمل و استخراج مواد   | ۳۵,۶۷۵              | ۳۵,۶۷۵      |
| شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس | شرکت بیمه سینا                         | شرکت همگروه              | بیمه اموال ، عمر و تکمیلی کارکنان                              | ۱,۲۹۷               | ۴۲۷-        |
| شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس | شرکت آذر بنیاد                         | شرکت همگروه              | تسویه قرض الحسنه پرداختی                                       | ۴۹۴                 | -           |



**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

| مبلغ معامله              | ارزش منصفانه معامله      | شرح معامله            | نوع وابستگی          | نام شرکت طرف معامله         | نام شرکت                         |
|--------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| میلیون ریال<br>(۵۹۹,۲۰۹) | میلیون ریال<br>(۵۹۹,۲۰۹) | خرید خدمات            | سهامدار              | شرکت ام تی ان               | شرکت گسترش الکترونیک سینا        |
| ۴,۸۵۷                    | ۴,۸۵۷                    | خرید خدمات            | شرکت وابسته          | انسیتو ایز ایران            | شرکت گسترش الکترونیک سینا        |
| ۱,۲۸۵                    | ۱,۲۸۵                    | تجهیزات شبکه          | شرکت وابسته          | شرکت ارتباطات مشترک شهر     | شرکت گسترش الکترونیک سینا        |
| ۱,۲۲۸,۹۱۱                | ۱,۲۲۸,۹۱۱                | تجهیزات شبکه          | سرمایه پذیر          | شرکت آریا همراه سامانه      | شرکت گسترش الکترونیک سینا        |
| ۷۳                       | ۷۳                       | خرید خدمات            | شرکت وابسته          | سازمان حمل و نقل ترافیک     | شرکت پایا سامان پارس             |
| ۳۷۵                      | ۳۷۵                      | خرید                  | عضو مشترک هیئت مدیره | پارس فرآوری صدف             | فروشگاه های زنجیره ای گسترش سینا |
| ۳                        | ۳                        | فروش محصولات          | عضو مشترک هیئت مدیره | جنرال موتور                 | فروشگاه های زنجیره ای گسترش سینا |
| ۲۰۴۷                     | ۲۰۴۷                     | جنگل کاری علی آباد    | شرکت همگروه          | شرکت مهنا                   | شرکت کشت و صنعت شهید مطهری       |
| ۲۲,۲۰۳                   | ۲۲,۲۰۳                   | خرید شکر              | بنیاد مستضعفان       | پژوهشکده غذا                | شرکت مادر تخصصی صنایع غذایی سینا |
| ۱,۲۲۶                    | ۱,۲۲۶                    | سهم از هزینه نمایندگی | عضو هیات مدیره       | شرکت سرمایه گذاری صدر تامین | شرکت پایا صنعت سینا              |
| ۷۱                       | ۷۱                       | خرید خاک              | عضو هیات مدیره       | شرکت خاک چینی               | شرکت پایا صنعت سینا              |
| ۲۰,۴۹۳                   | ۲۰,۴۹۳                   | خرید مواد اولیه       | همگروه               | لعاب ایران                  | شرکت پایا صنعت سینا              |
| ۵۹۱                      | ۵۹۱                      | خدمات برش کاشی        | همگروه               | سرام آرا                    | شرکت پایا صنعت سینا              |
| ۱۵,۰۰۰                   | ۱۵,۰۰۰                   | فروش ماشین آلات       | همگروه               | کاشی سعدی                   | شرکت پایا صنعت سینا              |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۲-۴۰- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

| نام شرکت طرف معامله                         | شرح معامله                                | نوع وابستگی | ارزش منصفانه | مانده طلب (بدهی) |
|---|---|-------------|--------------|------------------|
|   |   |             | میلیون ریال  | میلیون ریال      |
| <b>الف : معاملات مشمول ماده ۱۲۹ :</b>       |   |             |              |                  |
| <b>موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران :</b>    |   |             |              |                  |
| ستاد بنیاد                                  | بودجه دریافتی طی سال                      | مالک        | ۳۱,۳۱۵       | ۳۱,۳۱۵           |
| <b>ب : معاملات با سایر شرکتهای وابسته :</b> |   |             |              |                  |
| <b>موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران :</b>    |   |             |              |                  |
| سازمان اموال و املاک                        | اجاره محل موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران | همگروه      | ۵,۱۱۱        | ۵۱۱              |
| <b>سازمان اموال و املاک :</b>               |   |             |              |                  |
| شرکتهای تابعه بنیاد                         | تسویه طلب / بدهی                          | همگروه      | ۲۳,۵۸۴       | ۲۳,۵۸۴           |
| شرکتهای تابعه بنیاد                         | پرداخت هزینه ها                           | همگروه      | (۱۱۷,۸۷۱)    | (۱۱۷,۸۷۱)        |
| شرکتهای تابعه بنیاد                         | فروش و واگذاری اموال و املاک              | همگروه      | ۲,۳۵۸,۳۳۲    | ۲,۳۵۸,۳۳۲        |
| شرکتهای تابعه بنیاد                         | خرید و دریافت اموال و املاک               | همگروه      | (۱۱۸,۱۹۰)    | (۱۱۸,۱۹۰)        |
| شرکتهای تابعه بنیاد                         | سایر معاملات                              | همگروه      | ۲۲۴          | ۲۲۴              |
| <b>مرکز پشتیبانی ستاد بنیاد :</b>           |   |             |              |                  |

معاملات با اشخاص وابسته طی سال ، شامل کلیه معاملات فیما بین مرکز پشتیبانی ستاد بنیاد با شرکتهای ، سازمانها و ادارات کل مستقل بنیاد بوده که عمدتاً شامل پرداخت خرید ارزاق جهت کارکنان ستاد در مناسبتهای مختلف میباشد و کلیه معاملات انجام شده این مرکز با اشخاص وابسته بر اساس ارزشهای معاملاتی صورت گرفته که تفاوت چندانی با ارزش منصفانه ندارد . لازم به توضیح است که به علت تعدد مراکز خدمات گیرنده و نوع خدمات ارائه شده به آنها ، از ارائه صورت ریز خدمات ارائه شده مذکور صرف نظر شده است .

**پ : معاملات با سایر شرکتهای وابسته :**

طی سال مالی مورد گزارش واحد اصلی فاقد معاملات با سایر اشخاص وابسته می باشد .

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

**۴۱- وضعیت ارزی**

۴۱-۱- داراییها و بدهی های پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است :

| دلار               | یورو                 | درهم                | پوند             | لیبر ترکیه        |  |
|--------------------|----------------------|---------------------|------------------|-------------------|--|
| ۱۶۲,۴۵۵,۰۷۲        | ۲۲۱,۰۴۰,۰۲۷          | ۱۸,۵۳۸,۲۵۴          | ۶۴,۴۰۴           | ۱,۷۶۵             | موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی   |
| (۸۵۷,۸۴۷,۴۵۷)      | (۹۹۵,۷۴۱,۱۴۰)        | (۱۹۷,۰۵۴)           | (۲۷,۸۵۷)         |                   | تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی |
| <u>۶۹۵,۳۹۲,۳۸۵</u> | <u>(۷۷۴,۷۰۱,۱۱۳)</u> | <u>۱۸,۳۴۱,۲۰۰</u>   | <u>۳۶,۵۴۷</u>    | <u>۱,۷۶۵</u>      | خالص داراییهای ( بدهیهای ) ارزی        |
| ریال عربستان       | دینار                | وون                 | روپیه            | یوان              |  |
| ۱,۶۵۰              | ۶۶۹,۰۰۰              |                     | ۱۰۳,۵۳۱          | ۱۵,۶۷۹,۹۰۱        | موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی   |
|                    |                      | (۱۳,۵۵۸,۸۴۵)        |                  | (۲,۷۶۸,۸۳۶)       | تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی |
| <u>۱,۶۵۰</u>       | <u>۶۶۹,۰۰۰</u>       | <u>(۱۳,۵۵۸,۸۴۵)</u> | <u>۱۰۳,۵۳۱</u>   | <u>۱۲,۹۱۱,۰۶۵</u> | خالص داراییهای ( بدهیهای ) ارزی        |
| دلار هنگ کنگ       | منات                 | کرون                | روبل             | رند آفریقا        |  |
| ۱۳,۱۱۷             | ۵۱۷,۳۷۹              | ۲۰۵,۳۱۵             | ۵,۹۷۸,۱۸۷        | ۲,۳۵۰             | موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی   |
|                    |                      |                     |                  |                   | تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی |
| <u>۱۳,۱۱۷</u>      | <u>۵۱۷,۳۷۹</u>       | <u>۲۰۵,۳۱۵</u>      | <u>۵,۹۷۸,۱۸۷</u> | <u>۲,۳۵۰</u>      | خالص داراییهای ( بدهیهای ) ارزی        |

۴۱-۲- برآورد ارز حاصل از فروش کالا و درآمد ارائه خدمات به شرح زیر است :

| دلار        | یورو        |                                  |
|-------------|-------------|----------------------------------|
| ۱۷۲,۵۸۱,۵۷۶ | ۴۷۴,۶۷۸,۵۶۸ | فروش کالا و ارائه خدمات - سالانه |
| ۸۲,۲۶۶,۰۷۷  | ۲۸۶,۹۸۸,۳۳۳ | خرید مواد اولیه - سالانه         |
| -           | ۱۴۴,۵۶۰,۳۰۰ | خرید ماشین آلات و قطعات - سالانه |

۴۱-۳- داراییها و بدهیهای پولی گروه در مواردی با نرخ ارز مبادله ای و در مواردی دیگر با نرخ ارز مرجع تسعیر گردیده است .

۴۱-۴- تسهیلات ارزی دریافتی طی سال مالی مورد گزارش و سالهای قبل عمدتاً جهت سرمایه گذاری در پروژه های فولاد ، حفاری ، بازسازی هتل آزادی ، برق و سیمان بوده ، که عمده شرکتهای مذکور علاوه بر ارزش افزوده ناشی از داراییهای ثابت خریداری شده با توجه به درآمد ارزی توانایی لازم جهت بازپرداخت تسهیلات در سررسید را دارند و در سال جاری بدهیهای ارزی توسط شرکتهای در موعد مقرر بازپرداخت شده است .

نهاد مستضعفان انقلاب اسلامی

پیوست صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مقایسه بودجه و عملکرد مصوب واحد اصلی برای سال مالی مورد گزارش و علل انحرافات به شرح زیر می باشد :

| درصد انحراف از بودجه | میزان تحقق عملکرد نسبت به بودجه مصوب | افزایش (کاهش) عملکرد نسبت به بودجه مصوب | بودجه مصوب سال ۱۳۹۲ |             | عملکرد سال ۱۳۹۲ |             | یادداشت   |
|----------------------|--------------------------------------|---|---------------------|-------------|-----------------|-------------|---|
|                      |                                      |   | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال     | میلیون ریال |   |
| ۵۳٪                  | ۱۵۳٪                                 | ۷,۱۶۲,۷۹۰                               | ۱۳,۶۰۳,۰۴۵          |             | ۲۰,۷۶۵,۸۲۵      | ۲۸          | فروش خالص و درآمد ارائه خدمات                   |
| ۴۹٪                  | ۵۱٪                                  | ۲۹۷,۲۶۰                                 | (۶۰۸,۰۰۰)           |             | (۳۱۰,۷۴۰)       | ۲۹          | بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده |
| ۵۷٪                  | ۱۵۷٪                                 | ۷,۴۶۰,۰۵۰                               | ۱۲,۹۹۵,۰۴۵          |             | ۲۰,۴۵۵,۰۹۵      |             | سود ناخالص                                      |
| ۱۴۲٪                 | -۴۲٪                                 | (۳۵۲,۸۲۸)                               |                     | ۵۰۰,۰۰۰     | ۱۴۷,۱۷۲         | ۲۸          | درآمد حاصل از واگذاری شرکتها به هلدینگ          |
| -۳٪                  | ۱۰۳٪                                 | (۲۲,۴۲۳)                                |                     | (۸۵۵,۲۱۳)   | (۸۷۷,۶۳۶)       | ۳۰          | هزینه های فروش ، اداری ، عمومی                  |
| -۹۳٪                 | ۷٪                                   | (۲۲۴,۱۹۱)                               |                     | ۲۴۱,۹۸۰     | ۱۷,۷۸۹          | ۳۱          | خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی           |
| ۲۹٪                  | ۷۱٪                                  | ۵۲۸,۰۷۴                                 |                     | (۱,۸۳۹,۸۰۰) | (۱,۴۱۱,۷۲۶)     | ۳۲          | هزینه کمکهای بلاعوض                             |
| -۴٪                  | ۱۰۴٪                                 | (۷۱,۳۶۸)                                | (۱,۹۵۳,۰۳۳)         |             | (۲,۰۲۴,۴۰۱)     |             |   |
| ۶۷٪                  | ۱۶۷٪                                 | ۷,۳۸۸,۶۸۲                               | ۱۱,۰۴۲,۰۱۲          |             | ۱۸,۴۳۰,۶۹۴      |             | سود عملیاتی                                     |
| -۷۲٪                 | ۱۷۲٪                                 | (۷۵,۷۳۴)                                |                     | (۱۰۵,۰۰۰)   | (۱۸۰,۷۳۴)       | ۳۳          | هزینه های مالی                                  |
| -۱۳۵۲٪               | -۱۲۵۲٪                               | (۵۹,۵۷۵)                                |                     | ۴,۴۰۸       | (۵۵,۱۶۷)        | ۳۴          | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی       |
| -۱۳۵٪                | ۲۳۵٪                                 | (۱۴۵,۳۰۹)                               | (۱۰۰,۵۹۲)           |             | (۲۳۵,۹۰۱)       |             |   |
| ۶۶٪                  | ۱۶۶٪                                 | ۷,۲۵۳,۳۷۳                               | ۱۰,۹۴۱,۴۲۰          |             | ۱۸,۱۹۴,۷۹۳      |             |   |

**بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی**

**بیوست صورتهای مالی تلفیقی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

الف ( خالص انحراف مساعد سرفصل فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به مبلغ ۸/۷،۱۶۲ میلیارد ریال عمدتاً بابت افزایش درآمد سرمایه گذاری بابت تقسیم سود در شرکت های نفت بهران، بانک سینا، شرکت گسترش الکترونیک سینا می باشد.

ب ( انحراف مساعد بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به مبلغ ۳/۳۹۷ میلیارد ریال عمدتاً بابت عدم فروش املاک در سازمان اموال و املاک در سال مورد گزارش می باشد.

ج ( انحراف نامساعد درآمد حاصل از واگذاری شرکت ها به هلدینگ به مبلغ ۸/۳۵۲ میلیارد ریال بابت عدم انتقال سهام شرکت های گروه پزشکی برزویه و پزشکی اراک می باشد.

د ( انحراف نامساعد در سرفصل خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی عمدتاً بابت عدم تحقق درآمد پیش بینی شده بابت اجاره های املاک می باشد.

و ( انحراف مبلغ ۵۲۸ میلیارد ریال در سرفصل هزینه های کمک بلاعوض بابت عدم تحقق خدمات مربوط به توزیع البسه و هدایا و همچنین پرداختی بابت فیلم سینمایی حضرت محمد می باشد که در سرفصل طلب از شرکت سینمایی نور تابان و مبلغ به حساب قیمت تمام شده پروژه منظور شده است.

ی ( افزایش هزینه های مالی به مبلغ ۷/۷۵ میلیارد ریال عمدتاً بابت تغییرات نرخ مبادله ای ارز در سال مورد گزارش نسبت به زمان تنظیم بودجه می باشد.