

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 ۱۳۸۸

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس	(۱) و (۲)
ب- صورتهای مالی تلفیقی گروه و واحد اصلی:	
۱- نامه رئیس بنیاد به هیأت امنا	۱
۲- ترازنامه تلفیقی	۲
۳- صورت سود و زیان تلفیقی	۳
۴- صورت سود (زیان) انباشته تلفیقی	۳
۵- صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
۶- ترازنامه بنیاد	۵
۷- صورت سود و زیان بنیاد	۶
۸- صورت سود (زیان) انباشته بنیاد	۶
۹- صورت جریان وجوه نقد بنیاد	۷
۱۰- یادداشتهای توضیحی	۸ الی ۱۵۲



جمهوری اسلامی ایران

برقشالی

وزارت امور اقتصادی و دارائی

سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی

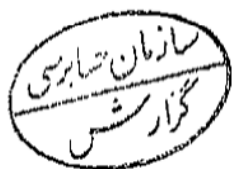
به هیأت امناء

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

۱ - ترازنامه‌های تلفیقی گروه و بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۴۱ پیوست، موردحسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با ریاست بنیاد و مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه بنیاد است.

۲ - حسابرسی این سازمان براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند که این سازمان، حسابرسی را چنان برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریفی بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول به‌دست آید. حسابرسی ازجمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد و مدارک پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است، به‌گونه‌ای که همراه با سایر رسیدگی‌ها، مبنایی معقول برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی فراهم آورد.

۳ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به‌نحو مطلوب نشان می‌دهد.



۴ - با توجه به الزامات مقرر در ماده ۱۵ اساسنامه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی مبنی بر تصویب عملکرد سالانه و حسابهای تلفیقی بنیاد با واحدهای تابعه تا پایان مهرماه سال بعد توسط هیأت امناء، مفاد ماده فوق الذکر مبنی بر ارائه بموقع صورتهای مالی یاد شده رعایت نشده است.

۵ - در اجرای تکالیف تعیین شده توسط مجمع عمومی (هیأت امناء) مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۴ موضوع تصویب صورتهای مالی سال ۱۳۸۷ واحد اصلی بنیاد، علاوه بر مورد مطروحه در بند ۴ بالا، در موارد زیر، اقدامات انجام شده به نتیجه نهایی منجر نگردیده است:

۵-۱- تعیین وضعیت بخشی از سرمایه گذاریهای بلندمدت که مشمول بند "ب" قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران می باشند از لحاظ احراز مالکیت قانونی بنیاد بر سهام فوق الذکر.

۵-۲- تعیین تکلیف شرکت های زیانده.

۶ - گزارش تطبیق عملیات سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸ بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی با بودجه مصوب (منعکس در یادداشت توضیحی ۴۱ 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.

۷ - 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.

۱۱ بهمن ماه ۱۳۸۹

سازمان حسابرسی

بهرام صدوقیانزاده

علیرضا فخرشفايي





بسمه تعالی

بنیاد مستضعفان و جانبازان انقلاب اسلامی

رئیس

تاریخ

شماره

پیوست

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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 ۱۳۸۸ تقدیم می شود 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

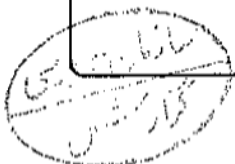
پ : یادداشتهای توضیحی :

۸ - ۱۲	تاریخچه فعالیت
۱۳ - ۱۴	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۴ - ۱۸	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۹ - ۱۵۲	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 ۱۳۸۹/۰۹/۱۲ به تأیید ریاست بنیاد رسیده است .

رئیس بنیاد

محمد فروزنده



بزرگراه رسالت - نرسیده به بزرگراه آفریقا، ساختمان مرکزی بنیاد مستضعفان و جانبازان انقلاب اسلامی

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

توازن نامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)				
۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق مالکانه	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۳,۸۷۴,۰۷۰	۳۳,۲۴۱,۷۲۵	۱۶	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱,۶۱۴,۲۴۰	۴,۸۵۵,۴۸۳	۵	موجودی نقد
۹,۲۹۶,۲۲۳	۱۱,۴۹۸,۸۹۹	۱۷	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱,۱۳۶,۳۱۵	۲,۵۳۳,۶۵۰	۶	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۲,۹۹۸,۶۶۸	۳,۸۵۳,۳۶۷	۱۸	پیش دریافتها	۲۷,۱۵۲,۹۲۹	۳۹,۸۳۶,۷۷۶	۷	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۱,۲۹۹,۶۸۹	۲,۴۵۶,۷۷۰	۱۹	ذخیره مالیات	۱,۵۹۶,۲۲۹	۲,۷۲۳,۷۹۵	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۱۵۴,۵۳۳	۴۱۷,۱۶۶	۲۰	سود سهام پرداختنی	۸,۷۷۳,۵۵۶	۱۱,۰۸۷,۰۶۰	۹	موجودی مواد و کالا
۱۵,۳۶۸,۵۶۳	۱۶,۷۱۱,۴۵۷	۲۱	تسهیلات مالی دریافتی	۱,۹۴۱,۲۷۷	۲,۱۵۸,۴۴۱	۱۰	سفارشات و پیش پرداختها
۵۲,۹۹۱,۷۴۶	۶۸,۱۷۹,۳۹۴		جمع بدهیهای جاری	۴۲,۲۱۴,۵۴۶	۶۳,۱۹۵,۲۰۵		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری :				داراییهای غیر جاری :
۱۳,۷۶۳,۱۵۲	۱۸,۵۸۲,۷۴۷	۲۲	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۳۸,۵۹۵,۹۰۰	۴۹,۲۵۱,۴۷۶	۱۱	داراییهای ثابت مشهود
۶,۰۹۱,۳۲۳	۸,۸۲۶,۲۰۵	۲۱	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۴,۶۰۱,۷۰۷	۴,۸۵۴,۵۵۵	۱۲	دارائیهای نامشهود
۱,۱۲۲,۷۱۳	۱,۲۸۰,۱۴۱	۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۲۹,۷۵۰	۱,۴۲۶,۳۰۹	۱۳	سرقفلی
۲۰,۹۷۷,۰۸۸	۲۸,۶۸۹,۰۹۳		جمع بدهیهای غیر جاری	۳,۲۳۸,۱۶۹	۴,۸۳۹,۷۲۹	۱۴	سرمایه گذاریهای بلندمدت
۷۳,۹۶۸,۸۳۴	۹۶,۸۶۸,۴۸۷		جمع بدهیها	۱۲,۰۰۱,۸۷۷	۹,۶۱۷,۷۴۰	۱۵	سایر دارائیها
۲,۳۲۹,۷۵۴	۲,۴۱۶,۱۰۸	۲۴	اندوخته حاصل از استرداد اموال				
۴۴۱,۵۱۰	۹۴۶,۲۹۴	۲۵	اندوخته قانونی				
۹۳۹,۹۸۸	۴۰۰,۰۷۳	۲۶	سایر اندوخته ها				
(۸,۲۰۲)	(۸,۴۸۶)		سهام واحد تجاری اصلی در مالکیت واحد فرعی				
۱۸,۶۵۲,۴۲۶	۲۷,۷۷۱,۷۸۵		سود انباشته				
۲۲,۳۵۵,۴۷۶	۳۱,۵۲۵,۷۷۴		جمع حقوق مالکانه				
۴,۹۵۷,۶۳۹	۴,۷۹۰,۷۵۳	۲۷	سهام اقلیت				
۲۷,۳۱۳,۱۱۵	۳۶,۳۱۶,۵۲۷		جمع حقوق مالکانه و سهام اقلیت	۵۹,۰۶۷,۴۰۳	۶۹,۹۸۹,۸۰۹		جمع دارائیهای غیر جاری
۱۰۱,۲۸۱,۹۴۹	۱۳۳,۱۸۵,۰۱۴		جمع بدهیها و حقوق مالکانه	۱۰۱,۲۸۱,۹۴۹	۱۳۳,۱۸۵,۰۱۴		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۸۷	سال ۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۶,۲۷۹,۸۷۷	۵۷,۳۵۷,۳۱۰	۲۸ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۳۳,۹۳۴,۳۸۲)	(۳۹,۷۵۷,۳۶۵)	۲۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱۲,۳۴۵,۴۹۵	۱۷,۵۹۹,۹۴۵	سود ناخالص
(۴,۵۵۹,۴۲۴)	(۴,۵۴۰,۷۴۷)	۳۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۶۸,۴۸۴)	۱۱۳,۷۹۵	۳۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۶۴۸,۶۳۷)	(۶۸۱,۰۴۵)	۳۲ هزینه کمکه های بلاعوض
(۵,۲۷۶,۵۴۵)	(۵,۱۰۷,۹۹۷)	
۷,۰۶۸,۹۵۰	۱۲,۴۹۱,۹۴۸	سود عملیاتی
(۱,۸۱۵,۲۳۶)	(۱,۵۰۹,۵۵۸)	۳۳ هزینه های مالی
۶۴۱,۰۱۸	۶۱۴,۳۰۰	۳۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱,۱۷۴,۲۱۸)	(۸۹۵,۲۵۸)	
۵,۸۹۴,۷۳۲	۱۱,۵۹۶,۶۹۰	سود قبل از مالیات
(۹۸۴,۵۵۶)	(۲,۱۶۳,۱۱۴)	۱۹ مالیات بر درآمد
۴,۹۱۰,۱۷۶	۹,۴۳۳,۵۷۶	سود خالص
۲,۰۷۳,۸۱۴	۲,۰۱۹,۹۸۶	سهم اقلیت

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴,۹۱۰,۱۷۶	۹,۴۳۳,۵۷۶	سود خالص
۱۵,۲۳۰,۲۱۲	۲۰,۱۷۳,۵۶۱	سود انباشته در ابتدای سال مالی
(۲۰۳,۴۱۲)	(۴۱۷,۶۱۴)	۳۵ تعدیلات سنواتی
۱۵,۰۲۶,۸۰۰	۱۹,۷۵۵,۹۴۷	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱۹,۹۳۶,۹۷۶	۲۹,۱۸۹,۵۲۳	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود:
(۱۶۵,۸۷۸)	(۳۳۷,۳۲۷)	اندوخته قانونی
(۱۵,۱۵۱)	(۳,۰۷۴)	سایر اندوخته ها
(۱۸۱,۰۲۹)	(۳۴۰,۴۰۱)	
۱۹,۷۵۵,۹۴۷	۲۸,۸۴۹,۱۲۲	سود انباشته در پایان سال
۱,۱۰۳,۵۲۱	۱,۰۷۷,۳۳۷	۲۷ سهم اقلیت

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

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

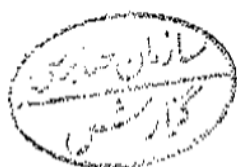
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۶۷۶,۲۷۱	۱۵,۹۱۸,۲۸۵	۳۶
۱۰۶,۴۴۵	۴۳۲,۴۲۷	فعالیت‌های عملیاتی:
(۱,۸۰۳,۸۳۱)	(۱,۵۰۹,۵۵۸)	خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۱,۴۲۸,۳۷۷)	(۸۱۴,۷۰۴)	بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۳,۱۲۵,۷۶۳)	(۱,۸۹۰,۸۳۵)	وجوه دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلند مدت
		وجوه پرداختی بابت هزینه تسهیلات مالی دریافتی
		سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
		خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۵۳۲,۸۳۴)	(۱,۰۰۶,۰۳۳)	مالیات بر درآمد:
		مالیات بر درآمد پرداختی
(۱۸,۴۱۸,۴۰۵)	(۱۶,۳۸۸,۸۲۴)	فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۱۳۸,۹۷۱)	(۲,۹۹۸,۸۹۵)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۵۸۶,۸۷۷	۲,۶۱۷,۸۱۹	کاهش (افزایش) سایر سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت و سرقفلی
(۶۷۳,۴۷۶)	(۱,۰۴۹,۴۰۷)	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۲,۳۰۲,۲۹۴)	۳,۹۶۱,۲۵۷	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
(۲۰,۹۴۶,۲۶۹)	(۱۳,۸۵۸,۰۵۰)	وجوه حاصل از (پرداختی) بابت تحصیل سایر داراییها
(۴,۹۲۸,۵۹۵)	(۸۳۶,۶۳۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی:
۵,۹۷۶,۷۱۵	۱۱,۵۳۲,۶۵۱	وجوه حاصل از دریافت تسهیلات مالی
(۲,۷۱۶,۷۹۴)	(۷,۴۵۴,۷۷۵)	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی
۳,۲۵۹,۹۲۱	۴,۰۷۷,۸۷۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۱,۶۶۸,۶۷۴)	۳,۲۴۱,۲۴۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳,۲۸۲,۹۱۴	۱,۶۱۴,۲۴۰	مانده وجه نقد در آغاز سال
۱,۶۱۴,۲۴۰	۴,۸۵۵,۴۸۳	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



بناد مستحقان انقلاب اسلامی

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
۶۵۵,۷۸۲	۱,۶۲۸,۸۳۳	۱۶	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۲۲,۸۳۶	۱۳۶,۶۱۱	۵	موجودی نقد
۷۲۱,۵۱۵	۵۰۲,۹۰۰	۱۷	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۸۹,۹۶۱	۳۰,۴۵	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۱۲۳,۱۲۹	۱۱۹,۵۱۸	۱۸	پیش دریافتها	۶,۵۲۶,۸۰۳	۸,۶۸۷,۰۲۸	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۴۶,۱۵۱	۱۵۲,۱۷۵	۲۱	تسهیلات مالی دریافتی	۸۸,۳۱۵	۱۳۷,۴۴۸	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتی
				۵۷۸,۴۴۹	۴۷۰,۸۰۳	۹	موجودی مواد و کالا
				۷۱,۴۸۸	۷۴۴,۹۷۳	۱۰	سفارشات و پیش پرداختها
۱,۵۴۶,۵۷۷	۲,۴۰۴,۴۱۶		جمع بدهیهای جاری	۷,۴۷۷,۸۵۲	۱۰,۱۷۹,۹۰۸		جمع داراییهای جاری
۶,۴۳۵	۱۲۳,۳۲۱	۲۲	بدهیهای غیر جاری :	۶۹۲,۱۳۲	۸۰۶,۳۸۷	۱۱	داراییهای غیر جاری :
۱۵۵,۴۳۰	۱۸۲,۳۵۹	۲۱	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۸,۵۳۴	۶,۰۹۰	۱۲	داراییهای ثابت مشهود
۹۸,۷۴۴	۱۰۱,۱۶۲	۲۳	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۶,۰۱۴,۸۴۶	۷,۱۰۵,۹۱۲	۱۴	داراییهای نامشهود
			ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۱۷,۰۲۹,۶۷۷	۲۵,۷۰۸,۹۵۱	۱۵	سرمایه گذارهای بلند مدت
۲۶۰,۶۰۹	۴۰۶,۸۴۲		جمع بدهیهای غیر جاری	۲۳,۷۴۶,۱۸۹	۲۳,۶۲۷,۳۴۰		سایر داراییها
			ارزش ویژه :				جمع داراییها
۲,۳۵۴,۴۲۱	۲,۴۱۶,۱۰۸	۲۴	اندرخته حاصل از استرداد اموال				
۲۷۰,۶۲,۴۳۴	۳۸,۵۷۹,۸۸۲		سود انباشته				
۲۹,۴۱۶,۸۵۵	۴۰,۹۹۵,۹۹۰		جمع ارزش ویژه				
۳۱,۲۳۴,۰۴۱	۴۳,۸۰۷,۲۴۸		جمع بدهیها و ارزش ویژه	۳۱,۲۳۴,۰۴۱	۴۳,۸۰۷,۲۴۸		

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

جمع داراییها



صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۸۷	سال ۱۳۸۸		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۰۸,۴۰۳	۱۲,۲۱۴,۶۴۳		۲۸ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۳۷۸,۰۱۸)	(۴۰۱,۷۱۵)		۲۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۲,۹۳۰,۳۸۵	۱۱,۸۱۲,۹۲۸		سود ناخالص
۱,۸۹۰,۷۰۹		۵۶۰,۲۰۵	۲۸-۶ درآمد حاصل از واگذاری شرکتها به هلدینگ
(۷۱۸,۷۰۳)		(۴۴۶,۳۸۴)	۳۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۰۹,۲۴۴		۱۹۴,۰۲۲	۳۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۶۸۶,۵۷۵)		(۷۲۶,۱۹۲)	۳۲ هزینه کمکه های بلاعوض
۵۹۴,۶۷۵	(۴۱۸,۳۴۹)		
۳,۵۲۵,۰۶۰	۱۱,۳۹۴,۵۷۹		سود عملیاتی
(۴۰,۸۴)		(۸۰)	۳۳ هزینه های مالی
۱۰۲,۸۳۴		۱۲۲,۹۴۹	۳۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۸,۷۵۰	۱۲۲,۸۶۹		
۳,۶۲۳,۸۱۰	۱۱,۵۱۷,۴۴۸		سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳,۶۲۳,۸۱۰	۱۱,۵۱۷,۴۴۸		سود خالص
۲۲,۸۸۱,۴۵۸		۲۷,۰۱۱,۱۰۸	سود انباشته در ابتدای سال
۵۵۷,۱۶۶		۵۱,۳۲۶	۳۵ تعدیلات سنواتی
۲۳,۴۳۸,۶۲۴	۲۷,۰۶۲,۴۳۴		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲۷,۰۶۲,۴۳۴	۳۸,۵۷۹,۸۸۲		سود انباشته در پایان سال

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.

یاداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۸۷	سال ۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۸۹۰,۱۰۶	۹۳۸,۳۴۹	۳۶
۷۷,۶۷۴		
(۴,۰۸۴)		
۷۳,۵۹۰	۹,۱۱۴	
(۹۵,۶۰۶)	(۱,۰۰۴,۱۵۰)	
(۱۵۰,۲۷۷)	(۱۶۱,۱۶۶)	
۴۳,۵۶۳	۱۳,۴۸۶	
۳۵۶,۱۵۷	۲,۴۴۴	
(۲,۳۹۸,۱۹۳)	۸۲,۷۴۵	
(۲,۱۴۴,۳۵۶)	(۱,۰۶۶,۶۴۱)	
(۱۸۰,۶۶۰)	(۱۱۹,۱۷۸)	
۱۰۸,۷۷۶	۱۳۲,۹۵۳	
۱۰۸,۷۷۶	۱۳۲,۹۵۳	
(۷۱,۸۸۴)	۱۳,۷۷۵	
۱۹۴,۷۲۰	۱۲۲,۸۳۶	
۱۲۲,۸۳۶	۱۳۶,۶۱۱	
۷,۴۳۳,۷۰۳	۵۰۹,۸۱۰	

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاریهای بلندمدت و کوتاه مدت

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

وجوه حاصل از فروش (پرداختی بابت) داراییهای نامشهود

وجوه (پرداختی) یادریافتی بابت سایر داراییها

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی

فعالیت‌های تأمین مالی :

وجوه حاصل از دریافت تسهیلات مالی

جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

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 شرکتها بصورت غیر انتفاعی و دارای تابعیت ایرانی ثبت گردیده است.

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

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

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

۱-۲- موضوع فعالیت

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

۱-۲-۱- هدف کلی

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

۲-۱- وظائف کلی بنیاد

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

الف: وظائف کلی در زمینه فعالیتهای اقتصادی

- ۱- تقویم و حفظ و اداره اموال و در صورت نیاز تبدیل آنها به داراییهای مولد.
- ۲- حفظ اشیاء، اسناد و مدارک تاریخی و بهره برداری از آنها در جهت رشد فرهنگی کشور.
- ۳- 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 ۱۰۳۱۵/۱ 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:

- ۱- سازمان اموال و املاک
- ۲- سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی در حال تصفیه
- ۳- موسسه مطالعات تاریخ معاصر
- ۴- ستاد بنیاد
- ۵- اداره کل حوزه ریاست

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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 . لازم به توضیح موسسه دانشمند در سال ۱۳۸۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱-۳-۳ - خزانه ، 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 .

۱-۳-۴ - در سال ۱۳۸۸ با توجه به مصوبه هیئت امنا، محترم بنیاد و اصلاح ساختارمبنی بر تشکیل شرکتهای مادر تخصصی و انحلال سازمانها به استثنای سازمان اموال و املاک ، کلیه سازمانهای مذکور و اداره کل امور تصفیه شرکتها در سال ۸۸ منحل و ختم تصفیه شده اند .

۱-۴ - فعالیت اصلی

موضوع فعالیت بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی در یادداشت ۱-۲ فوق تشریح شده و موضوع فعالیت سازمانها ، ادارات کل مستقل ، موسسات و شرکتها 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 :

۱-۵ رسمیت اشتغال گروه به نزدیک و ضعیف اشتغال به شرح زیر می باشد :

ردیف	نام واحد یا شرکت	کارکنان رسمی		فرار دانی تمام وقت		فرار دانی پاره وقت		کارکنان مأمور		جمع	
		سال ۸۸	سال ۸۷	سال ۸۸	سال ۸۷	سال ۸۸	سال ۸۷	سال ۸۸	سال ۸۷	جمع	
۱	واحد اصلی	۶۰۴	۸۱۱	۵۵۰	۶۴۴	۲۷	۲۴	۴۳	۱۱	۸۸	۸۷
۲	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی	۱,۱۹۹	۱,۳۲۹	۱,۵۲۵	۱,۱۶۳	-	-	-	-	۲,۳۲۴	۲,۳۹۲
۳	شرکت مادر تخصصی سیاحتی و مراکز تفریحی هراسیان	۱۱	-	-	-	-	-	-	-	۲۰	۰
۴	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی، سینا	۷۷۸	۸۲۱	۵۸۹	۵۰۹	۱۶	-	-	-	۱,۳۸۳	۱,۳۲۰
۵	شرکت سرمایه گذاری باید پارس	۷۰۲	۶۱۱	۳۳۱	۵۰۵	۵۶۶	۲۳۷	-	-	۱,۵۹۹	۱,۳۵۳
۶	شرکت زئوم ایران	۷۰۸	۸۳۹	۲۶۳	۲۹۶	۱,۶۷۷	۱,۸۰۲	-	-	۲,۷۴۸	۲,۷۲۷
۷	شرکت سرمایه گذاری پویش پارس	۱۱۷۶	۱۲۵۲	۴۱۲	۲۹۹	-	-	-	-	۱,۴۸۸	۱,۵۵۱
۸	شرکت گسترش با صنعت سینا	۲۰۱۵	۲,۳۵۰	۱۲۳۳	۱,۱۹۸	۷	۱۰	-	-	۴,۳۴۵	۴,۴۵۸
۹	شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس	۴۸۱	۵۲۴	۱۲۷	۹۹	-	-	-	-	۶۰۸	۶۲۳
۱۰	شرکت نفت تهران	۵۱۴	۵۳۱	۲۶۰	۲۳۵	۵۴۱	۴۹۸	-	-	۱,۳۱۵	۱,۳۶۴
۱۱	شرکت مدیریت سرمایه گذاری رد نگار پارس	۱۷۱	۱۲۶	۵۲۷	۵۲۶	-	-	-	-	۶۹۸	۶۶۲
۱۲	شرکت گسترش الکترونیک سینا	۸۲۹	۶۹۲	۸۱۶	۱,۱۳۳	۷	۳	-	-	۱,۵۵۲	۱,۸۱۸
۱۳	شرکت انرژی گستر سینا	۱۲۳	۹۹۲	-	-	۱۴۹۹	۹۵۶	-	-	۱,۶۲۲	۱,۸۲۸
۱۴	شرکت صنایع برق و انرژی سینا	۱۹۹	۲۲۴	-	-	۲۲۷	۲۰۹	-	-	۴۲۶	۴۳۳
۱۵	شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس	۷۴۶	۸۲۴	۷۶۳	۷۲۶	-	-	-	-	۱,۵۱۴	۱,۵۵۵
۱۶	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	۷۷۸	۸۴۵	۲۶۹	۲۵۹	۸۷	۶۴	-	-	۱,۱۲۴	۱,۱۶۸
۱۷	شرکت عمران و مسکن ایران	۳۰۰	۲۴۱	۲۹۰	۹۱	-	-	-	-	۵۹۰	۶۲۲
۱۸	شرکت مدیریت طرح آبنه سارکان	۳۷۶	۴۱۰	-	-	-	-	-	-	۲۷۶	۳۱۰
۱۹	شرکت پاپا سامان پارس	۲۱۸	۲۱۷	۱۹۵۰	۲۱۵۵	-	-	-	-	۲,۱۷۸	۲,۳۷۲
۲۰	شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال	۴۸	۴۸	۹	۹	-	-	-	-	۵۷	۵۷
۲۱	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	۱۰۸	۱۰۶	۱۶۳	۱۴۵	-	-	-	-	۲۷۱	۲۵۱
۲۲	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	۱,۶۷۵	۱,۸۱۳	-	-	۱,۵۹۲	۱,۵۱۰	-	-	۳,۱۶۷	۳,۲۳۲
۲۳	شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی	۱۹	۱۵	-	-	۷	۸	-	-	۲۶	۲۳
۲۴	پاک سینا	۲۰,۹۵	۲۰,۱۴	-	-	۱۷۸	-	-	-	۲,۳۷۳	۲,۰۱۴
۲۵	موسسه بنیاد علوی	۵۷۶	۶۷۷	۲۱۸	۱۸۹	۱۳۳	۱۴۹	-	-	۹۱۷	۱,۰۱۵
۲۶	سایر واحدهای پیمان - دانشمند - موزه ها - شهید مطهری - پیشرو ایران - فروشدگ قدس - عمران دشت نو - رحمت آباد نظیر - رامیان و دشت - ایران شهران - تولیدی و صنعتی پیشاران	۱۰۹	۱۲۲	۴۱	۴۹	۷	۵	-	-	۱۵۷	۱۷۶
	جمع	۱۷,۵۵۸	۱۹,۴۶۴	۱۰,۳۴۵	۱۰,۳۴۰	۶,۵۷۱	۵,۵۸۵	۴۸	۱۶	۳۴,۴۹۰	۳۵,۴۳۷

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

ردیف	حوزه های واحد اصلی	رسمی		تمام وقت		مأمور		پاره وقت		جمع	
		۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۷
۱	ستاد بینک	۱۹۱	۱۹۷	۱۷۳	۱۸۵	۱۰	۹	۷	۸	۳۸۰	۳۹۹
۲	اداره کل حوزه ریاست	۲۲	۲۴	۹	۸	۱	۱	۱	۱	۳۳	۳۴
۳	سازمان ساجی و مراکز تفریحی	۰	۲۵	-	۳۳	-	-	-	-	۰	۴۸
۴	سازمان اموال و املاک	۳۲۹	۳۹۷	۳۶۲	۳۳۹	-	۵	۱۹	۱۸	۷۱۰	۷۵۹
۵	سازمان صنایع غذایی و آشامیدنی	-	۸	-	۱۹	-	۴	-	۱	-	۳۳
۶	سازمان کنسروزی و دامپروری	-	۱۱	-	۱۱	-	۲۱	-	۱	-	۴۴
۷	سازمان صنایع و معادن	-	۲۹	-	۱۳	-	-	-	-	-	۴۱
۸	سازمان بزرگانی و حمل و نقل	-	۱۸	-	۱۳	-	۱	-	۲	-	۳۵
۹	سازمان عمران و مسکن	-	۳۶	-	۱۷	-	۲	-	۲	-	۵۷
۱۰	سازمان انرژی	-	۳	-	۳	-	-	-	-	-	۶
جمع واحد اصلی											
		۵۴۲	۷۴۸	۵۴۳	۶۳۰	۱۱	۴۳	۲۷	۳۴	۱,۱۲۳	۱,۴۵۵
۱۱	موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران	۶۲	۶۳	۷	۸	-	-	-	-	۶۹	۷۱
۱۲	موسسه تحقیق و توسعه پتروشیمی	-	-	-	۶	-	-	-	-	-	۶
جمع کل											
		۶۰۴	۸۱۱	۵۵۰	۶۴۴	۱۱	۴۳	۲۷	۳۴	۱,۱۹۲	۱,۵۲۳

۳- ۵- ۱) طی سال مورد گزارش طبق مصوبه هیات امناء محترم بنیاد به شماره ۳۶۷ مورخ ۱۳۸۸/۱/۱۷، فعالیت سازمانهای تحت پوشش به جز سازمان اموال و املاک متوقف و مقرر گردید که ۷ سازمان : ۱) انرژی ۲) صنایع غذایی و آشامیدنی ۳) سیاحتی و مراکز تفریحی ۴) کشاورزی و دامپروری ۵) بازرگانی و حمل و نقل ۶) عمران و مسکن ۷) صنایع و معادن و همچنین اداره کل امور تصفیه شرکتهای منحل و ختم تصفیه شوند که این اقدام در سال مورد گزارش بعمل آمد و کلیه سازمانهای مذکور و اداره کل تصفیه شرکتهای منحل و به جز سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی که در شهریور ماه سال ۱۳۸۹ ختم تصفیه گردید مابقی در سال ۱۳۸۸ ختم تصفیه آنها بعمل آمده و لذا کلیه فعالیتهای مربوط به سازمانها در ساختار جدید به ۲۰ شرکت مادر تخصصی که طبق مصوبه هیات امناء محترم بنیاد و با توجه به رشته فعالیتهای تخصصی تشکیل شده اند منتقل گردید . بیست شرکت مادر تخصصی در سال ۱۳۸۶ تا پایان سال ۱۳۸۸ عمدتاً بر اساس رشته فعالیتهای تخصصی ایجاد گردیده اند و سهام شرکتهای ذیربط با رشته فعالیت شرکتهای مذکور نیز بر این اساس قیمت گذاری و ۵۱ درصد از سهام شرکتهای فوق همراه با مدیریت آنها به شرکتهای مادر تخصصی انتقال یافته است . لازم به توضیح است که طی مصوبه شماره ۱ جلسه ۳۹۳ مورخ ۸۸/۱۲/۱۱ ، هیات امناء محترم بنیاد ، ۴ شرکت مادر تخصصی مدیریتی از شرکتهای ایجاد شده به هلدینگ مالکیتی تبدیل گردیده اند لذا علیرغم انتقال ۱ درصد سهام شرکتهای ذیربط ، کلیه مدیریت سهام شرکتهای ذیربط آنها نیز از طریق سهامدار به شرکتهای مذکور منتقل شده بود ، لیکن انتقال ۵۰ درصد سهام آن شرکتهای به شرکتهای مادر تخصصی فوق انجام نشده لذا امکان تنظیم صورتهای مالی تلفیقی برای ۴ شرکت مادر تخصصی مدیریتی میسر نشده است ، ضمن آنکه مقرر شده مجدداً ۵۰ درصد سهام شرکتهای تحت پوشش ۴ شرکت مادر تخصصی فوق (الاشاره به شرح ۱) شرکت مدیریتی صنایع غذایی سینا با ۸ شرکت ۲) شرکت مادر تخصصی شیر و گوشت دامپروری پارس با ۱۴ شرکت ۳) شرکت مادر تخصصی کشاورزی پیوند فردوس پارس با ۱۲ شرکت ۴) شرکت پایا صنعت سینا با ۱۱ شرکت در سال ۱۳۸۹ قیمت گذاری و به این ۴ شرکت انتقال یابد .

با توجه به توضیحات فوق و بشرح یادداشت های توضیحی ۱۴-۱-۳، ۱۴-۱-۴، ۱۴-۱-۵ و ۱۴-۱-۸ صورتهای مالی، در تاریخ تنظیم صورتهای مالی سال ۱۳۸۸، ۹۹ درصد از سهام شرکتهای فرعی ذیربط با ۴ شرکت فوق الذکر در سرفصل سرمایه گذاریها (یادداشت توضیحی ۱۴) متعلق به بنیاد بوده و یک درصد متعلق به ۴ شرکت مادر تخصصی می باشد. لیکن جهت انعکاس صحیح فعالیتهای تخصصی در صورتهای مالی، مجموع عملیات شرکتهای مذکور تحت عناوین شرکتهای مادر تخصصی ذیربط به شرح یادداشت توضیحی ۱۴-۱-۷، منعکس گردیده است تا امکان بررسی دقیق و صحیح رشته فعالیتهای و عملیات تخصصی هر حوزه فعالیت و قابلیت مقایسه آن وجود داشته باشد.

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

روش مورد استفاده	شرح
میانگین موزون / میانگین متحرک / اولین صادره از اولین وارده میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده / میانگین متحرک میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده میانگین موزون / میانگین متحرک / اولین صادره از اولین وارده میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده / میانگین متحرک میانگین موزون / شناسائی ویژه	مواد اولیه کالای در جریان ساخت کالای ساخته شده قطعات و لوازم یدکی موجودی ملزومات مصرفی سایر موجودیها
۲-۴- سرمایه گذاریها	
تلفیقی گروه :	
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	
نحوه ارزیابی :	
سرمایه گذاریهای بلندمدت :	
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری) بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری) بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته سرمایه گذاریهای بلندمدت
سرمایه گذاریهای بلندمدت	سرمایه گذاریهای بلندمدت
سرمایه گذاریهای جاری :	
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
سرمایه گذاریهای جاری سرمایه گذاریهای جاری سرمایه گذاریهای جاری	سرمایه گذاریهای جاری سرمایه گذاریهای جاری سرمایه گذاریهای جاری
نحوه شناخت درآمد :	
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت / واحد سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت / واحد سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترانزانه)	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترانزانه) در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترانزانه) در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترانزانه)	سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری
سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری	سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری
سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری	سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری

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

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائی
نزولی و مستقیم	۷٪، ۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪	ساختمان
نزولی و مستقیم	۷٪، ۸٪، ۱۰٪، ۱۲٪، ۱۲/۵٪، ۱۳٪، ۱۵٪، ۲۰٪	تأسیسات
	۲۵٪، ۴، ۸، ۱۰، ۱۵، ۲۰ ساله	
نزولی و مستقیم	۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۵٪، ۲۸٪ و ۳۰٪ و ۴، ۸، ۱۰، ۱۵ ساله	ماشین آلات
مستقیم	۴، ۵، ۸، ۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	۲۰٪، ۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	وسائط نقلیه
نزولی و مستقیم	۱۰٪، ۱۵٪، ۲۰٪، ۲۵٪، ۴۰٪ و ۱، ۴، ۵، ۸، ۱۵، ۲۰ ساله	ابزار آلات و قالبها
مستقیم	۵ ساله	کتاب
نزولی	۱۲٪	چاهها و قنوت
نزولی	۱۰۰٪	سیستمهای نرم افزاری

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود، در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد 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 شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل « داراییهای واجد شرایط » است .

۴-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه (به جزء شرکتهای تابعه مادر تخصصی عمران و مسکن ایران ، پایا سامان پارس و مدیریت طرح آتیه سازان ۴۵ ، ۶۰ ، ۷۵ روز) 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 دارائیهها و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل بایستی بعنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک شود . در برخی از موارد عدم محاسبه سرقفلی ناشی از تلفیق بر مبنای تفاوت بهای تحصیل سرمایه گذاری و ارزش منصفانه دارائیهها و بدهیهای شرکت سرمایه پذیر در تاریخ تملیک، بدلیل فقدان اطلاعات لازم در این خصوص و همچنین عدم توجه هزینه های اجرایی ناشی از ارزیابی دارائیههای مزبور در حال حاضر و نیز انقضاء دوره استهلاك بخش اعظم سرمایه گذاریهای تملیکی بوده است . لذا محاسبه سرقفلی بر مبنای تفاوت بهای تمام شده سرمایه گذاری و سرمایه ثبت شده در شرکتهای سرمایه پذیر محاسبه و انعکاس یافته است .

۸-۴- شناخت درآمد قراردادهای پیمانکاری

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

۹-۴- روش شناسائی درآمد مالیات

مطابق بخشنامه شماره ۱۱۴۸۵ مورخ ۱۳۸۳/۷/۲۱ سازمان امور مالیاتی کشور، مالیات عملکرد شرکتهائی که سال مالی آنها تا پایان بهمن ماه ۱۳۸۲ خاتمه می یابد مشمول واریز بحساب خاص (۲۷۱۱) خواهند بود و شرکتهای که سال مالی آنها بعد از تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۱ بوده مالیات عملکرد بحساب خزانه دولت واریز می گردد.

۱۰-۴- معافیت مالیاتی عملکرد بنیاد

بنا به پیشنهاد شماره ۱۲۵۱۴/۳۶۸۳۱-۳۰/۴ مورخ ۱۳۶۷/۱۱/۲۹ وزارت امور اقتصادی و دارائی و به استناد حکم تبصره ۳ ماده ۲ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و با عنایت به ابلاغیه های شماره ۱/۳۳۳۵۲ مورخ ۱۳۷۶/۴/۲۳ و شماره ۱/۹۸۴۰ مورخ ۱۳۸۴/۱۱/۱ دفتر مقام معظم رهبری، بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی بعنوان نهادهای انقلاب اسلامی از معافیت مالیاتی استفاده می نماید.

۱۱-۴- کمک بلاعوض

کلیه وجوه پرداختی به موسسه بنیاد علوی جهت کمک به محرومین و مستضعفان در سال ۱۳۸۸، در سرفصل هزینه کمکهای بلاعوض انعکاس یافته است.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۵- موجودی نقد و بانک

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه:		
۱۶۶,۸۴۱	۲۶۵,۲۹۴	موجودی نزد صندوق (ریالی - ارزی)
۳۵۲,۴۷۷	۲,۱۹۵,۲۲۵	موجودی نزد بانکها (ریالی) ۵-۲
۳۲,۱۳۲	۱۶۲,۵۳۶	موجودی نزد بانکها (ارزی) ۵-۳
۵۷,۹۳۵	۱۶۰,۲۷۰	تنخواه گردان ها (ریالی - ارزی)
۴۷,۱۵۷	۶۵,۷۱۷	وجوه در راه
۸,۷۱۴	۱۰۰,۰۵۶	اسناد در جریان وصول
۹۴۷,۸۶۵	۱,۹۹۵,۸۳۲	سپرده های کوتاه مدت بانکی ۵-۱
۳۸۹	۳۰۱	اوراق بهادار
۲۵۷	۲۵۱	مسکوکات طلا
۴۷۳	۱	سایر
<u>۱,۶۱۴,۲۴۰</u>	<u>۴,۸۵۵,۴۸۳</u>	

بنیاد مستضعفان:

۵۹۰	۳۲۹	موجودی نزد صندوق (ریالی - ارزی)
۱۱۸,۳۹۹	۱۲۳,۳۶۰	موجودی نزد بانکها (ریالی - ارزی) ۵-۴
۵۸	-	تنخواه گردان ها (ریالی - ارزی)
۳,۴۷۷	۱۲,۶۷۳	وجوه در راه
-	-	اوراق بهادار
۳۱۲	۲۴۹	مسکوکات طلا
<u>۱۲۲,۸۳۶</u>	<u>۱۳۶,۶۱۱</u>	

۵-۱- سپرده های کوتاه مدت بانکی در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۱,۹۹۵,۸۳۲ میلیون ریال شامل سپرده کوتاه مدت بانکی شرکتهای گسترش الکترونیک ایران به مبلغ ۱,۷۰۷,۰۶۹ میلیون ریال، شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا به مبلغ ۷۳,۶۲۳ میلیون ریال، شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس به مبلغ ۱۶۳,۸۳۳، شرکت عمران و مسکن ایران به مبلغ ۹,۵۵۹ میلیون ریال، شرکت سرمایه گذاری پانید پارس به مبلغ ۸,۲۳۵ میلیون ریال، بانک سینا به مبلغ ۷,۳۲۸ میلیون ریال، شرکت انرژی گستر سینا به مبلغ ۵,۸۴۱ میلیون ریال، شرکت پایا سامان پارس به مبلغ ۶,۲۰۴ میلیون ریال، شرکت ره نگار پارس به مبلغ ۳,۹۳۲ میلیون ریال، شرکت ایران تایر به مبلغ ۱,۸۹۲ میلیون ریال، شرکت زمزم ایران به مبلغ ۱,۴۰۰ میلیون ریال و سایر شرکتهای مستقل به مبلغ ۶,۹۱۶ میلیون ریال میباشد.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲-۵- موجودی نزد بانکها (ریالی) به تفکیک سازمانها و شرکتها متشکل از اقلام زیر می باشد:

موجودی نزد بانکها - ریالی		
۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۰۹۹	۸۱,۵۷۹	خزانه
۱۸,۱۸۸	۱۱۳,۲۷۲	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی
۶,۷۰۵	۴۱,۷۵۷	سازمان اموال و املاک
۳,۲۹۵	۲۰,۵۲۰	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۱۹۸	۱,۲۲۴	شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی
۱۶۰	۹۹۴	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۶,۱۴۳	۳۸,۳۵۶	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۴,۲۵۷	۲۶,۵۱۱	شرکت سرمایه گذاری پانید پارس
۱۰,۰۹۰	۶۲,۸۴۰	شرکت زمزم ایران
۲,۹۹۸	۱۸,۶۷۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس
۸,۱۷۵	۵۰,۹۱۳	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۹۹۸	۶,۳۱۴	شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس
۲۷,۸۸۰	۱۷۳,۶۳۷	شرکت نفت بهران
۳,۷۶۸	۲۳,۴۶۶	شرکت ره نگار پارس
۱۵۱,۷۳۴	۹۴۴,۹۹۶	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۳۱,۳۹۵	۱۹۵,۵۲۸	شرکت انرژی گستر سینا
۸,۵۳۶	۵۳,۱۶۳	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۲,۶۱۶	۱۶,۳۹۵	شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس
۴۰,۵۴	۲۵,۲۴۹	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۲,۵۷۳	۱۶,۰۲۶	شرکت عمران و مسکن ایران
۳,۶۶۶	۲۲,۸۳۰	شرکت مدیریت طرح آتیه سازان
۱۶,۹۹۶	۱۰۵,۸۵۲	شرکت پایا سامان پارس
۲۲,۲۰۷	۱۳۸,۳۰۷	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۲,۷۴۶	۱۷,۱۲۶	سایر واحدهای مستقل
<u>۳۵۲,۴۷۷</u>	<u>۲,۱۹۵,۲۲۵</u>	

۳-۵- موجودی نزد بانکها (ارزی) متشکل از اقلام زیر می باشد :

موجودی نزد بانکها - ارزی		
۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲	۲۴	خزانه
۶,۱۷۰	۶۷۷	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی
-	۱۴۵	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
-	۱,۴۶۰	شرکت زمزم ایران
-	۶۲	شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس
۷,۵۵۶	۹,۵۱۹	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
-	۱۴,۴۶۴	شرکت نفت بهران
۴,۴۳۲	۸۰,۱۰۴	شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس
-	۱۸,۶۶۱	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۱۳,۳۳۵	۱۲,۶۳۳	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
-	۷,۰۹۱	شرکت پایا سامان پارس
-	۸,۶۸۴	شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال
۶۱۷	۹,۰۱۲	سایر واحدهای مستقل
<u>۳۲,۱۳۲</u>	<u>۱۶۲,۵۳۶</u>	

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

بانکها - ریالی		۱۳۸۸	۱۳۸۷
		میلیون ریال	میلیون ریال
بانک سینا		۴۹,۹۳۱	۷۳,۹۳۵
بانک صادرات ایران		۳۱۲	۳۱۴
بانک ملت		۵۸۸	۱۲,۳۶۸
بانک ملی ایران		۷۶۸	۴,۱۲۲
بانک تجارت		۵۵	۲,۲۶۹
بانک کشاورزی		-	۴,۴۴۱
بانک سپه		۷	۷
سایر		۷۱,۶۸۵	۱۴,۷۵۱
		<u>۱۲۳,۳۳۶</u>	<u>۱۱۲,۲۰۷</u>
بانکها - ارزی			
بانک ایران و اروپا- شعبه هامبورگ		-	۸۲
بانک التجاره دبی		۸	۳,۹۰۲
بانک ایران و اروپا		-	۱۵
بانک تجارت- شعبه طالقانی		-	۷
بانک ملت		۱۶	۲,۱۸۶
		<u>۲۴</u>	<u>۶,۱۹۲</u>
		<u>۱۲۳,۳۶۰</u>	<u>۱۱۸,۳۹۹</u>

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۸۸	۱۳۸۷	یادداشت	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۹,۳۶۳	۱۵۷,۹۷۲	۶-۱	سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار :
۷۸,۰۷۸	۲۳۲,۱۸۲	۶-۲	سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
۲۲۷,۴۴۱	۳۹۰,۱۵۴		اوراق مشارکت
۳۰,۰۸۷	۹۳,۴۵۵	۶-۳	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۲,۲۷۷,۲۹۹	۵۱۰,۷۷۰	۶-۴	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	۱۵۴,۳۱۴		سایر سرمایه گذاریها
۲,۳۰۷,۳۸۶	۷۵۸,۵۳۹		
(۱,۱۷۷)	(۱۲,۳۷۸)		ذخیره کاهش ارزش
<u>۲,۵۳۳,۶۵۰</u>	<u>۱,۱۳۶,۳۱۵</u>		

بنیاد مستضعفان :

۳,۰۴۵	۸۹,۹۶۱	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
<u>۳,۰۴۵</u>	<u>۸۹,۹۶۱</u>	

۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به مبلغ ۱۴۹,۳۶۳ میلیون ریال شامل سرمایه گذاری بانک سینا به مبلغ ۱۴,۷۶۱ میلیون ریال ، شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس به مبلغ ۴۱,۴۵۰ میلیون ریال ، شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا به مبلغ ۳۵,۰۳۵ میلیون ریال ، شرکت پایاسامان پارس به مبلغ ۲۷,۰۲۹ میلیون ریال ، شرکت زمزم ایران به مبلغ ۲,۸۶۲ میلیون ریال ، شرکت انرژی گستر سینا به مبلغ ۱,۲۵۶ میلیون ریال ، شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران شمال به مبلغ ۱,۲۷۹ میلیون ریال و سایر شرکتها و واحدهای مستقل به مبلغ ۲۵,۶۹۱ میلیون ریال میباشد .

۶-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به مبلغ ۷۸,۰۷۸ میلیون ریال شامل مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال سرمایه گذاریهای شرکت انرژی گستر سینا ، مبلغ ۲۰,۲۷۸ میلیون ریال سرمایه گذاریهای شرکت گسترش الکترونیک سینا ، مبلغ ۶,۰۰۰ میلیون ریال سرمایه گذاریهای سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی و مبلغ ۱,۸۰۰ میلیون ریال نیز مربوط به سرمایه گذاریهای شرکت ره نگار پارس میباشد .

۶-۳- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها به مبلغ ۳۰,۰۸۷ میلیون ریال ، شامل سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت پایا صنعت سینا به مبلغ ۱۷,۷۲۶ میلیون ریال ، شرکت نفت بهران به مبلغ ۲۹۵ میلیون ریال ، شرکت صنایع معدنی کاوه پارس به مبلغ ۲,۴۲۲ میلیون ریال و مبلغ ۹,۶۴۴ میلیون ریال نیز مربوط به سایر شرکتها و موسسات میباشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۴-۶- مبلغ ۲,۳۲۴,۳۵۳ میلیون ریال سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت عمدتاً مربوط به شرکت گسترش الکترونیک سینا به مبلغ ۱,۷۸۸,۰۲۷ میلیون ریال ، شرکت صنایع برق و انرژی صبا به مبلغ ۱۸۰,۰۹۹ میلیون ریال ، شرکت ره نگار پارس به مبلغ ۱۱۰,۵۷۳ میلیون ریال ، شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا به مبلغ ۶۶,۱۶۰ میلیون ریال ، شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال ، بانک سینا به مبلغ ۵۸,۳۰۰ میلیون ریال ، موسسه بنیاد علوی به مبلغ ۳۱,۰۰۰ ، شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس به مبلغ ۱۹,۲۷۰ میلیون ریال و سایر شرکتها و واحدهای مستقل به مبلغ ۵۰,۹۲۴ میلیون ریال میباشد .

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

شرح	یادداشت	۱۳۸۸	۱۳۸۷
گروه :		میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد دریافتنی	۷-۱	۲,۸۸۹,۱۵۲	۲,۴۶۵,۱۵۵
حسابهای دریافتنی	۷-۲	۳۸,۹۵۵,۷۸۷	۲۶,۵۶۰,۵۷۹
اسناد وخواست شده		۳۴,۱۷۸	۴۵,۲۵۵
		۴۱,۸۷۹,۱۱۷	۲۹,۰۷۰,۹۸۹
تهاتر با سرفصل پیش دریافتها	۱۸	(۱۴۲,۱۵۲)	(۱۸۵,۲۱۴)
اسناد دریافتنی بلند مدت	۷-۱	(۱۷۷,۵۲۶)	(۵۱۰,۴۶)
سود و کارمزد سنوات آتی		(۱۲۲)	(۴۳)
کسر می شود : ذخیره تایید نشده ارزی		-	(۴۳,۵۶۸)
کسر می شود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		(۱,۷۲۲,۵۴۱)	(۱,۶۳۸,۱۸۹)
		<u>۳۹,۸۳۶,۷۷۶</u>	<u>۲۷,۱۵۲,۹۲۹</u>

بنیاد مستضعفان :

شرح	یادداشت	ناخالص	ذخیره م . م	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد دریافتنی	۷-۱	۲۰۳,۵۵۱	(۱۰,۰۷۵)	۱۹۳,۴۷۶	۱۴۳,۷۶۴
اسناد دریافتنی وخواست شده		۱۶,۸۵۰	(۷,۰۶۶)	۹,۷۸۴	۱۱,۰۸۱
شرکتها و واحدهای تابعه و وابسته	۷-۳	۸,۳۶۵,۰۴۵	(۶۵۶,۰۲۵)	۷,۷۰۹,۰۲۰	۵,۵۷۷,۸۴۴
شرکتها و اشخاص		۱,۳۰۲,۳۸۲	(۵۲۷,۶۳۴)	۷۷۴,۷۴۸	۷۹۴,۱۱۴
		<u>۹,۸۸۷,۸۲۸</u>	<u>(۱,۲۰۰,۸۰۰)</u>	<u>۸,۶۸۷,۰۲۸</u>	<u>۶,۵۲۶,۸۰۳</u>

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

۱۳۸۷	۱۳۸۸				
خالص	خالص	ذخیره م. م	اسناد دریافتنی بلند مدت	ناخالص	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۱,۴۴۰	۵۵۲,۲۰۸	(۲,۷۵۶)	-	۵۵۴,۹۶۴	شرکت نفت بهران
۳۱۳,۶۸۸	۳۳۱,۶۹۵	(۵۳,۸۵۳)	(۱۸,۶۹۸)	۴۰۴,۲۴۶	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۲۶۶,۲۱۴	۳۲۴,۷۲۴	(۲,۰۷۲)	(۶)	۳۲۶,۸۰۲	شرکت زمزم ایران
۱۵۶,۸۷۶	۱۹۸,۳۷۵	(۳۷۱)	(۲۳,۶۷۳)	۲۲۲,۴۱۹	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۱۹۳,۶۷۷	۱۶۴,۰۳۳	-	(۲۰,۹۴۱)	۱۸۴,۹۷۴	شرکت عمران و مسکن ایران
-	۱۷۱,۵۵۵	(۱۰,۴۷)	-	۱۷۲,۶۰۳	سازمان اموال و املاک
۱۴,۹۶۸	۱۵۸,۷۷۷	-	-	۱۵۸,۷۷۷	شرکت گسترش صنایع معدنی کناوه پارس
-	۱۳۵,۲۰۰	-	-	۱۳۵,۲۰۰	شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال
۱۳۸,۵۰۸	۱۱۸,۹۷۹	(۱,۲۴۵)	-	۱۳۰,۲۲۴	شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس
۲۸,۹۰۴	۹۶,۳۳۵	-	(۲۲,۰۵۸)	۱۱۸,۳۹۳	شرکت مدیریت طرح آتیه سازان
۴۵,۴۸۲	۱۱۳,۲۴۲	-	-	۱۱۳,۲۴۲	شرکت سرمایه گذاری بنانید پارس
-	۶۱,۸۱۰	-	-	۶۱,۸۱۰	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی
۲۵,۲۵۴	۵۰,۹۵۵	-	-	۵۰,۹۵۵	شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس
۲۷,۳۶۴	۳۸,۹۶۱	-	-	۳۸,۹۶۱	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۱۷,۵۲۰	۲۲,۳۶۸	-	-	۲۲,۳۶۸	مؤسسه بنیاد علوی
۳۵,۶۱۷	۲۱,۰۳۰	-	(۳۵۹)	۲۱,۳۸۹	شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس
۱۰,۱۰۵	۱۴,۶۳۶	(۴,۳۳۹)	-	۱۸,۹۷۵	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۱۵۷,۶۸۳	۵,۶۲۶	(۹۰,۲۸)	(۵۸,۶۱۳)	۷۳,۲۶۷	خزانه
۱۴,۰۶۳	۵,۳۱۷	-	-	۵,۳۱۷	شرکت ره نگار پارس
۵,۴۱۳	۳,۰۲۴	-	(۳۳,۱۷۸)	۳۶,۲۰۲	شرکت پایا سامان پارس
۵-۵,۰۳۸	۱,۷۵۷	-	-	۱,۷۵۷	شرکت گسترش الکترونیک سینا
-	۶۰	-	-	۶۰	شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی
۳۴,۳۷۳	-	-	-	-	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسپان
۶,۱۸۷	۴۵,۴۰۳	(۸۴۵)	-	۴۶,۲۴۸	سایر واحدهای مستقل
۲,۴۰۸,۳۷۴	۲,۶۳۶,۰۷۰	(۷۵,۵۵۶)	(۱۷۷,۵۲۶)	۲,۸۸۹,۱۵۲	
بنیاد مستضعفان:					
۱۳۲,۸۶۰	۱۷۳,۶۴۹	(۱۰,۴۷)	-	۱۷۴,۶۹۶	سازمان اموال و املاک
-	۱۹,۶۶۶	(۹۰,۲۸)	-	۲۸,۶۹۴	خزانه بنیاد
-	۱۶۱	-	-	۱۶۱	مؤسسه تاریخ معاصر
۱۰,۹۰۴	-	-	-	-	سایر
۱۴۳,۷۶۴	۱۹۳,۴۷۶	(۱۰۰,۷۵)	-	۲۰۳,۵۵۱	

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

۱۳۸۷	۱۳۸۸			یادداشت
خالص	خالص	ذخیره م. م	ناخالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۸۹۰,۵۰۳	۱۹,۱۳۸,۵۱۴	(۱۹۰,۳۸۴)	۱۹,۳۲۸,۸۹۸	بانک سینا
۱,۵۳۳	۷,۳۹۰,۵۹۰	(۱,۱۹۰,۷۲۵)	۸,۵۸۱,۳۱۵	خزانه
۲,۲۳۱,۱۴۷	۲,۵۹۳,۸۴۰	-	۲,۵۹۳,۸۴۰	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۶۰۹,۸۸۳	۱,۴۷۶,۲۹۸	(۱۹,۵۳۵)	۱,۴۹۵,۸۳۳	شرکت پایا سامان پارس
۲۰,۵۹۷	۱,۰۳۹,۹۶۶	(۳۲۹)	۱,۰۴۰,۲۹۵	شرکت انرژی گستر سینا
۱,۱۱۴	۵۹۲,۳۰۱	(۴۵۶)	۵۹۲,۷۵۷	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۸۹۵,۳۷۰	۵۹۱,۹۱۳	-	۵۹۱,۹۱۳	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۴۵۷,۱۴۹	۵۰۵,۳۲۵	(۶۶,۳۶۰)	۵۷۱,۶۸۵	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۴۰۴,۳۲۴	۳۶۶,۷۹۲	-	۳۶۶,۷۹۲	شرکت مدیریت طرح آتیه سازان
۱۹۵,۲۸۲	۲۹۶,۴۱۰	(۲۷۰,۷۵)	۳۲۳,۴۸۵	شرکت زمزم ایران
۱۷۷,۶۰۷	۲۵۹,۵۲۵	(۳۵۰)	۲۵۹,۸۷۵	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
-	۲۱۱,۹۱۴	(۲۵۰,۸۰۹)	۲۳۷,۷۲۳	شرکت ره نگار پارس
۷۴,۷۳۸	۲۱۳,۰۸۹	(۱۳۰,۴۱۳)	۲۲۶,۵۰۲	شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس
۸۹,۷۵۸	۲۲۵,۰۷۸	(۲۶)	۲۲۵,۱۰۴	شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس
۹۲,۹۶۷	۱۹۳,۶۱۴	(۱۲۰,۰۶۵)	۲۰۵,۶۷۹	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۵۶,۸۵۱	۱۹۵,۵۳۵	(۱,۴۳۸)	۱۹۶,۹۷۳	شرکت عمران و مسکن ایران
۱۴۱,۴۱۱	۱۷۷,۰۸۷	(۱۷,۵۸۱)	۱۹۴,۶۶۸	موسسه بنیاد علوی
۷۴,۲۸۸	۱۴۹,۷۵۱	(۵,۳۵۶)	۱۵۵,۱۰۷	شرکت نفت بهران
۵۴,۲۵۷	۱۲۲,۸۲۵	(۱,۴۶۵)	۱۲۴,۳۹۰	شرکت سرمایه گذاری پانید پارس
۱۷۶,۲۲۷	۸۱,۵۹۴	(۱۵,۴۵۸)	۹۷,۰۵۲	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی
۱۳,۸۰۱	۱۲,۹۲۲	(۳,۹۴۴)	۱۶,۸۶۶	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۱۰,۲۰۹	۹,۰۹۶	(۵,۱۲۷)	۱۴,۲۲۳	شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس
-	۱۰,۴۷۷	-	۱۰,۴۷۷	شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی
-	۹,۷۴۸	-	۹,۷۴۸	شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال
۱۳۲,۶۳۰	-	-	-	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پاریسان
۱۷۱,۷۳۲	۱,۴۴۴,۵۹۸	(۵۰,۰۸۹)	۱,۴۹۴,۶۸۷	سایر واحدهای مستقل
۲۴,۹۷۳,۳۷۸	۳۷,۳۰۸,۸۰۲	(۱,۶۴۶,۹۸۵)	۳۸,۹۵۵,۷۸۷	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۷-۳- مانده حساب طلب از شرکتها و واحدهای تابعه و وابسته در واحد اصلی به تفکیک سازمانها به شرح ذیل می باشد :

۱۳۸۷		۱۳۸۸		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره م. م	مانده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۵,۶۴۷	۱۰۴,۲۱۱	-	۱۰۴,۲۱۱	۷-۳-۱	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی
۱,۱۱۷,۱۲۲	۵۳۹,۸۲۸	(۳۹۰,۴۶۷)	۹۳۰,۲۹۵	۷-۳-۱	سازمان اموال و املاک
۴,۳۵۵,۰۷۵	۷,۰۶۴,۷۶۳	(۲۶۵,۵۵۸)	۷,۳۳۰,۳۲۱	۷-۳-۱	خزانه
-	۲۱۸		۲۱۸		سایر
۵,۵۷۷,۸۴۴	۷,۷۰۹,۰۲۰	(۶۵۶,۰۲۵)	۸,۳۶۵,۰۴۵		

۷-۳-۱- افزایش و کاهش مطالبات از شرکتهای تابعه و وابسته سازمانها 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 .

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		گروه :
۸۸,۹۷۹	۲۰۰,۹۴۸	۸-۱	اسناد دریافتنی
۷۹۴,۱۵۱	۸۶۳,۶۷۵	۸-۱	سپرده های موقت - ارزی و ریالی
۲۱۵,۸۷۳	۲۴۴,۸۴۶	۸-۱	کارکنان (وام و مساعده)
۸۲۷,۱۷۴	۱,۷۸۴,۰۶۳	۸-۱	شرکتها و اشخاص
۱,۹۲۶,۱۷۷	۳,۰۹۳,۵۳۲		
(۲۸,۷۱۶)	(۱۱,۱۸۸)	۱۵	حصه بلند مدت وام کارکنان
(۳۰۱,۲۳۲)	(۲۸۸,۵۴۹)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱,۵۹۶,۲۲۹	۲,۷۲۳,۷۹۵		
			بنیاد مستضعفان :
۸,۷۲۶	۲۳,۸۲۶		اسناد دریافتنی
۲۵,۹۱۱	۱۴,۴۵۱		کارکنان (وام و مساعده)
۸,۲۵۰	۱۱,۱۸۵		سپرده های موقت - ارزی و ریالی
۱۸۲,۳۸۵	۲۰۶,۲۹۰	۸-۲	سایر شرکتها و اشخاص
۲۲۵,۲۷۲	۲۵۵,۷۵۲		
(۱۳۶,۹۵۷)	(۱۱۸,۳۰۴)	۸-۳	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۸۸,۳۱۵	۱۳۷,۴۴۸		

۸-۱- مانده سرفصلهای سایر اسناد دریافتنی ، کارکنان و سپرده های موقت گروه در پایان سال ۱۳۸۷ به تفکیک سازمانها ، شرکتها و واحدهای مشمول تلفیق بشرح زیر میباشد :

شرح	اسناد دریافتنی	سپرده های موقت	کارکنان	سایر شرکتها و اشخاص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خزانه	۲۳,۸۲۶	۱۱,۱۸۵	۱۴,۴۵۱	۱۸۰,۳۵۰
سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی	۲۰	۹,۸۱۴	۱۳,۴۷۹	۴۸,۰۴۵
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	-	۳,۷۴۴	۱,۸۳۱	۲۸۴,۹۶۰
شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی	-	۶۲۳	۳۷۲	۴,۴۵۲
شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسین	۳۵	-	۳,۱۲۱	۱,۰۷۲
شرکت سرمایه گذاری پانید پارس	۸۰	۲,۷۰۵	۳,۸۳۵	۳۷,۴۶۴
شرکت زمزم ایران	۵,۳۸۶	۷,۲۳۴	۱۴,۹۰۱	۷۱,۶۱۷
شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس	۱۵۱,۴۲۲	۳,۸۸۵	۳,۵۰۰	۵۴,۳۴۴
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	۲۹۹	۶,۹۴۹	۸,۹۱۷	۴۰,۱۴۱
جمع نقل به صفحه بعد	۱۸۱,۰۶۸	۴۶,۱۳۹	۶۴,۴۰۷	۷۲۲,۴۴۵

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

شرح	اسناد دریافتنی	سپرده های موقت	کارکنان	سایر شرکتها و اشخاص
جمع نقل از صفحه قبل	۱۸۱,۰۶۸	۴۶,۱۳۹	۶۴,۴۰۷	۷۲۲,۴۴۵
شرکت گسترش پایا صنعت سینا	-	۲۰,۳۳۸	۳۸,۸۱۵	۱۳۶,۵۱۱
شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس	-	۷	۲,۴۳۳	۱۸,۰۸۲
شرکت نفت بهران	۱,۳۹۹	۴,۰۳۵	۱۶,۲۹۴	۱۲۹,۵۹۸
شرکت ره نگار پارس	۹,۲۳۹	۱۸,۳۲۲	۳,۸۰۲	۵۳,۳۴۲
شرکت گسترش الکترونیک سینا	۹۵۰	۵,۵۸۹	۳۸,۶۷۷	۱۱۲,۵۲۴
شرکت انرژی گستر سینا	۲,۶۹۵	۳۷۷,۲۷۴	۶,۴۴۲	۸۵,۱۰۷
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	-	۶۴,۷۵۸	۵,۸۶۶	۲۶,۹۶۱
شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس	۶۹۱	۲,۹۱۸	۲,۹۷۴	۲۷,۴۹۵
شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	۸۲۱	۱,۲۸۶	۵,۷۵۴	۱۴,۷۳۰
شرکت عمران و مسکن ایران	۰	۱۹,۰۶۰	۳,۱۱۵	۷۱,۰۴۲
شرکت مدیریت طرح آتیه سازان	۶۴	-	۵,۵۶۰	۱۱۶,۸۲۴
شرکت پایا سامان پارس	۱۱۵	۲۶۳,۵۴۵	۸,۸۷۲	۵۴,۲۲۷
شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	۱,۸۸۳	۲۵,۰۵۶	۱۲,۴۹۷	۱۲,۴۹۳
بانک سینا	-	۸,۴۸۹	۲۲,۵۶۸	۱۵۶,۴۸۵
موسسه بنیاد علوی	۱,۷۸۸	۵,۶۱۹	۳,۴۲۸	۲۷,۲۱۰
سایر واحدهای مستقل	۲۳۵	۱,۲۴۰	۳,۵۴۲	۱۸,۹۸۷
	۲۰۰,۹۴۸	۸۶۳,۶۷۵	۲۴۴,۸۴۶	۱,۷۸۴,۰۶۳
افزاد مقایسه ای سال ۱۳۸۷	۸۸,۹۷۹	۷۹۴,۱۵۱	۲۱۵,۸۷۳	۸۲۷,۱۷۴

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

۱۳۸۸	۱۳۸۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۳۹۵	۱,۰۵۹
۱۰,۴۷۰	۱,۰۱۰
۱۷,۱۶۹	۱۴,۰۴۹
۱۵۳,۲۵۶	۱۶۶,۲۶۷
۲۰۶,۲۹۰	۱۸۲,۳۸۵

۸-۳- از مبلغ ۱۱۸,۳۰۴ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول واحد اصلی که در سال جاری محاسبه و در حسابها منظور شده ، مبلغ ۲۰,۱۴۱ میلیون ریال مربوط به خزانه بنیاد و مبلغ ۹۵,۵۴۹ میلیون ریال مربوط به سازمان اموال و املاک و مبلغ ۲,۶۱۴ میلیون ریال مربوط به سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی میباشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۹- موجودی مواد و کالا

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :		
۷.۱۳۱.۲۱۰	۸.۸۸۶.۸۲۲	۹-۱
۳.۴۶۵.۴۴۲	۳.۳۶۵.۴۲۲	۹-۱
۱.۸۱۹.۳۷۳	۱.۹۴۶.۳۰۳	۹-۱
۱.۱۴۷.۱۱۶	۱.۲۵۳.۶۲۶	۹-۱
۱۹۷.۵۵۱	۱۳۶.۹۱۴	۹-۱
۱۰۹.۶۳۷	۱۱۱.۴۰۶	۹-۱
۷۸.۵۴۴	۱۰۳.۴۵۷	۹-۱
۲۰۵.۴۴۳	۳۹۵.۱۱۴	۹-۱
۱۴۷.۱۷۷	۲۴۴.۲۴۸	۹-۱
۱۴.۳۰۱.۳۹۳	۱۶.۴۴۳.۳۱۲	
(۵.۴۹۵.۲۱۸)	(۴.۹۶۵.۰۴۵)	حصه غیر جاری اراضی و ساختمان
(۳۲.۶۱۹)	(۳۹۱.۲۰۷)	ذخیره کاهش ارزش
<u>۸.۷۷۳.۵۵۶</u>	<u>۱۱.۰۸۷.۰۶۰</u>	
بنیاد مستضعفان :		
۱۵.۵۷۳	۱.۳۸۹	موجودی کالای قابل فروش
۳۵۲.۸۷۲	۳.۴۷۷	کالای در جریان ساخت
۷۲.۷۲۵	۷۲.۸۴۵	مواد اولیه و مصرفی
۵.۲۴۳.۳۲۶	۶.۰۴۷.۰۰۶	موجودی اراضی و ساختمان
-	۱۸۳.۱۳۹	هزینه آماده سازی املاک
۸۲۷	۱۰.۱۴۵	ماشین آلات و وسائط نقلیه
۳۹۹.۵۷۵	۳۵۳	سایر
۶.۰۸۴.۸۹۸	۶.۳۱۸.۳۵۴	
(۵.۴۹۵.۲۱۸)	(۵.۸۳۴.۳۴۱)	حصه غیر جاری
(۱۱.۲۳۱)	(۱۳.۲۱۰)	ذخیره کاهش ارزش
<u>۵۷۸.۴۴۹</u>	<u>۴۷۰.۸۰۳</u>	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

کالای ساخته شده و املاک و اراضی	کالای در جریان ساخت	میلون ریال	میلون ریال	مصرفی	مشتق آلات، قطعات و لوازم و تجهیزات	مواد و مصالح ساختمانی	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	کالای اداری و تجهیزاتی	کالای در راه	سایر موجودیها	جمع
۸,۵۲۵,۸۰۴	۱,۳۹۶,۰۱۳	۱,۷۵۰,۲۱۱	۷۱۳,۶۸۳	-	-	۴۱,۹۲۹	۹۱,۶۷۴	۱۱۱,۴۰۶	۹۷,۱۵۷	۲۳۸,۸۵۲	۱۷۵,۴۴۴	۱۳,۲۰۰,۳۴۴	۱۳,۲۰۰,۳۴۴
۳۲۱,۳۲۶	۱,۶۸۳,۷۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۶,۹۵۴
۳۴۱۰	۱۲۱,۷۶۷	۱,۲۶۵	۷۰,۴۵۹	۳,۳۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۸۹۳
۴۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۳
۳۴,۴۹۷	۱۰۵,۹۵۴	۱۹۴,۲۸۰	۴۵۶,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۹,۶۳۸
-	۵,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۷۱۳
۱۰,۳۹	۳۷۴	-	۱۲,۹۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۵۳۸
۴۲۳	۵۱,۸۰۲	۵۴۷	۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۲,۹۰۹
۸,۸۸۶,۸۲۲	۳,۳۶۵,۴۲۲	۱,۹۴۶,۳۰۳	۱,۳۵۳,۶۲۶	۱۳۶,۹۱۴	۱۱۱,۴۰۶	۱۰۳,۴۵۷	۲۹۵,۱۱۴	۲۴۴,۳۴۸	۱۳,۲۰۰,۳۴۴	۲۴۴,۳۴۸	۱۳,۲۰۰,۳۴۴	۱۳,۲۰۰,۳۴۴	۱۳,۴۴۳,۳۱۲
شرکت عمران و مسکن ایران	جمع نقل از صفحه قبل												
شرکت بابا سامان پارس													
شرکت امداد و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال													
شرکت همسپاری صنایع معدنی کوه پارس													
پالاک سینما													
موسسه بنیاد علوی													
سایر واحدهای مستقل													
جمع													

جمع نقل از صفحه قبل

شرکت عمران و مسکن ایران

شرکت پایا سامان پارس

شرکت امداد و بهره برداری گاز راه تهران - شمال

شرکت گسترش صنایع معدنی کازه پارس

پالک سینا

موسسه بنیاد علوی

سایر واحدهای مستقل

جمع

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۶,۲۴۸	۱۸۸,۴۳۲	گروه :
		سفارشات خارجی
		پیش پرداختها :
۲۲۰,۹۴۹	۴۷۲,۶۰۳	خرید مواد و کالا
۵۹۴,۵۹۴	۴۱۲,۲۳۲	پیمانکاران دست دوم
۲۹۸,۰۷۶	۵۳۳,۶۶۳	هزینه ، خدمات و عوارض
۱۱,۷۲۷	۲۴۸,۹۳۸	بیمه
۳۱۰,۸۰۵	۳۸۱,۱۶۹	مالیات عملکرد
-	۲۹۲	مالیات بر ارزش افزوده
۶۶۵,۰۳۰	۳۲۶,۴۴۸	سایر پیش پرداختها به اشخاص حقیقی و حقوقی
۲,۱۰۱,۱۸۱	۲,۳۷۵,۳۴۵	
۲,۲۶۷,۴۲۹	۲,۵۶۳,۷۷۷	جمع
(۱۵,۳۴۷)	(۲۴,۱۶۷)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۳۱۰,۸۰۵)	(۳۸۱,۱۶۹)	انتقال به ذخیره مالیات
۱,۹۴۱,۲۷۷	۲,۱۵۸,۴۴۱	۱۹

بنیاد مستضعفان :

		پیش پرداختها :
۶۷,۸۴۷	۷۴۲,۴۱۱	هزینه خدمات و عوارض
۹۴	۱۱۵	بیمه داراییها
۳,۵۴۷	۷,۴۸۵	سایر
۷۱,۴۸۸	۷۵۰,۰۱۱	
-	(۵۰,۳۸)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۷۱,۴۸۸	۷۴۴,۹۷۳	

آلودگیهای نوری صنعتی، حوضهای مایه تلخ،
پایان مایه صنعتی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

۱۱-۱. جدول داراییهای ثابت مشهود گروه به همواره استهلاک اینهاست به شرح زیر است :

پایه تمام شده - میلیون ریال

استهلاک تیرانه - میلیون ریال

ارزش دفتری - میلیون ریال

شرح	مانده در	افسقات	کاهش	تخل و استقالات و	مانده در	مانده در	استهلاک سال	استهلاک دارایی	تخل و استقالات و	مجموعه	ارزش دفتری
	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	میلی دوره	میلی دوره	سایر تغییرات	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	جاری	فرجه شده	تخل و استقالات و	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
زمین	۲,۴۵۳,۳۰۵	۱۴۸,۷۴۷	(۳۲,۱۷۷)	(۱۱۲,۶۶۰)	۲,۴۶۶,۱۱۵	۱,۹۶۸	-	-	(۱,۹۶۸)	۲,۴۶۶,۱۱۵	۲,۴۶۶,۱۱۵
مستحضران و تجهیزات	۷,۴۶۴,۶۷۷	۲۵۰,۳۱۱	(۸۰,۵۳۲)	۲,۶۵۴,۸۳۹	۱۰,۴۶۱,۶۷۴	۱,۶۲۳,۸۵۳	۶۵۵,۵۱۹	(۱,۲۰۷)	۲۱,۷۷۴	۲,۳۹۹,۴۱۹	۵,۸۴۰,۸۲۴
لوازم آلات و لوازم فنی کارگاهی	۲۶۶,۶۱۳	۲۶,۲۳۱	(۵,۸۷۱)	۱۲,۸۳۴	۳۰۹,۸۰۷	۱۲۰,۸۵۹	۲۶,۹۰۲	(۴۰,۱۲۳)	(۱,۳۴۴)	۱۶۲,۳۱۵	۱۲۵,۷۵۴
کتاب	۶۵۳	۱	-	۱	۶۵۵	۵۵۶	۵۰	-	۲	۶۰۸	۹۷
نرم افزار رایانه	۶۴۲	۱۱۱	-	-	۷۵۳	۱۸۶	۱۰,۸۶۳۷	(۱۹,۱۴۳)	۱۳,۲۰۲	۲۱,۸۸۸	۲۵۶
ماشین آلات	۱۵,۷۵۵,۵۷۵	۸۶۰,۶۰۶	(۱,۱۵۸,۴۳۵)	۹۵۳,۱۰۸	۲۴,۰۵۶,۷۲۳	۳,۸۱۸,۷۵۱	۲,۱۰۴,۶۱۳	(۳۳۹,۳۷۴)	۱۱۳,۹۱۱	۵,۶۹۸,۰۰۱	۱۱,۹۳۶,۸۲۴
وسایل نقلیه	۶۷۷,۸۶۲	۱۰۵,۵۱۳	(۳۷,۸۵۷)	۱۰,۷۰۰	۷۱۶,۲۹۸	۲۳۷,۹۵۹	۷۴,۳۴۶	(۳۷,۸۵۵)	(۵,۳۲۱)	۲۶۹,۱۹۹	۲۳۹,۹۰۲
اقلام و متفرقات	۹۳۳,۴۰۳	۱۸۸,۶۴۱	(۹۰۰,۰۰۳)	۱۴۰,۹۴	۱,۱۳۷,۱۳۵	۳۹۷,۴۳۱	۱۰,۸۰۳۶	(۹,۲۴۰)	(۱۱,۱۰۱)	۲۸۲,۶۲۶	۵۳۵,۹۷۷
تالابها	۴۱,۷۹۱	۲,۸۵۶	(۸۹)	۱۲,۳۰۶	۴۳,۸۴۴	۳۰,۰۰۵	۵,۰۲۴	(۸۹)	۲,۳۰۷	۳۸,۱۴۷	۱۱,۷۸۶
بقایات و انبار	۶۷۴	۱۰,۱۴	-	۲,۶۴۲	۴,۸۳۰	۳۰	۲۳	-	(۴۵)	۲۰۸	۴۵۴
داراییهای زیستی مولد	۶۶۴,۱۹۸	۲۵۹,۵۲۴	(۱۲۲,۹۳۹)	۴۵,۱۸۰	۸۴۵,۹۶۳	۷۰,۳۲۷	۵,۹۶۵	(۲۶,۶۸۴)	۵,۴۶۰	۱۰۹,۶۸۸	۵۹۳,۹۷۱
چاهها و قنوات	۷۳,۴۳۶	۵,۱۷۲	(۸۸)	(۱,۸۸۰,۰۰)	۵۹,۷۲۰	۲۸,۴۴۱	۴۰,۳۱	(۵۲)	(۱۰,۶۹۴)	۲۱,۷۲۶	۲۴,۹۹۵
مسدود شده بعلی در داراییهای تسهیلات	۴۹۱	-	-	۱۸۶,۹۴۱	۱۸۷,۴۳۲	۱۶۲	۶,۱۵۷	-	۴,۱۸۷	۱۱,۳۰۷	۲۳۸
سایر داراییها	۲,۳۲۴,۷۷۵	۲۷۶,۵۰۲	(۴۴,۶۹۷)	(۱,۲۳۹,۸۹۵)	۱,۳۱۶,۶۲۵	۲۶۶,۴۷۷	۱۳,۹۱۵	(۶۵)	(۲۱,۱۹۱)	۶۸,۳۶۶	۱,۹۵۸,۲۴۸
مجموع	۳۱,۵۵۷,۹۷۵	۹,۹۸۱,۰۶۸	(۱,۵۵۰,۱۹۹)	۲,۵۰۱,۲۹۰	۴۲,۴۹۰,۱۰۴	۶,۸۱۷,۰۹۶	۲,۱۶۷,۹۱۸	(۴۳۷,۹۶۱)	۲۴,۳۰۱	۹,۵۸۱,۳۷۲	۲۴,۷۴۰,۸۴۹
داراییهای موجود در انبار	۳۹۴,۷۱۷	۱۷۹,۸۱۳	(۴۵۰)	۳۱,۱۹۳	۷۰۲,۸۸۳	۳۱,۱۲۵	۱,۵۲۲	(۶۶)	(۳۰,۳۴۰)	۱۱,۵۵۳	۴۶۱,۵۸۲
سازمان (دفتر) و داراییهای سرنگی	۸,۳۳۹,۹۸۳	۳,۳۲۲,۷۲۷	(۱,۳۸۸,۳۸۱)	(۳,۳۸۸,۶۵۱)	۷,۲۷۵,۶۷۸	۳,۳۸۶	۷,۸۲۵	-	۱۱,۹۶۰	۲۲,۱۸۱	۸,۳۳۶,۵۹۷
داراییهای در جریان تکمیل	۵,۰۶۵,۲۳۴	۲,۳۷۱,۴۸۳	(۵۴,۹۵۱)	۱۳۸,۷۷۵	۸,۴۲۰,۷۲۳	۷۲,۵۱۲	-	(۱۲)	(۱۲)	۲۲,۵۰۰	۵,۰۴۲,۹۱۲
داراییهای مسدود شده	۲۴,۴۴۰	-	-	(۲۴,۴۴۰)	-	-	-	-	-	-	۲۴,۴۴۰
مجموع	۱۳,۱۱۲,۵۴۴	۷,۱۷۴,۰۳۳	(۱,۴۴۳,۷۹۰)	(۳,۳۴۲,۵۳۳)	۱۶,۴۰۰,۷۸۴	۵۷,۰۲۳	۹,۳۶۸	(۷۶)	(۸,۷۹۲)	۵۷,۵۳۲	۱۳,۸۵۵,۵۳۱
کسر می شود :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ذخیره کاهش ارزش دارایی	۲۵,۴۷۰,۵۰۹	۱۷,۱۵۵,۱۰۱	(۳,۹۲۲,۹۸۹)	(۲۴۱,۱۲۳)	۵,۸۸۹,۰۳۸	۶,۸۴۴,۱۲۹	۲,۱۷۷,۲۹۶	(۲۳۸,۰۳۷)	۲۵,۵۱۷	۹,۶۳۸,۹۰۵	۲۴,۵۹۵,۹۰۰
مجموع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Chloroform Chloride

دادار استهای توضیحی صورتبهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

[illegible]

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

شرح	زمان	میلیون ریال	میلیون ریال	ساختمان و تأسیسات	توزیلات دولام فنی کارگاهی	ملکین آلات	وسایط نقلیه	اثاثیه و منقولات	میلیون ریال	میلیون ریال	داراییهای زیستی مولد	سایر دارائیا	میلیون ریال	میلیون ریال	داراییهای موجود در اختیار	سایر دارائی سرمایه ای	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع
خزانه	۴,۸۸۵	(۱۳,۶۸۶)	(۳)	(۱۶)	(۸,۶۵۰)	۹۵۴	۳۶۲	(۱۰,۹۲۲)	-	(۱۰,۲۴)	-	۴,۹۵۲	(۲,۸۸۲)	۴,۹۵۲	-	(۳,۹۶۴)	(۳,۵۷۱)	(۳۶,۹۵۱)		
شرکت گسترش کشاورزی پدیده فردوس فارس	۲,۰۵۵	۱۰,۳۸۰,۳	۶۶۱	۱۴,۶۱۶	۹۵۴	۹۵۴	۳۶۲	۸,۷۵۲	۱,۹۸۸	۱۷,۳۳۵	-	۱۷,۳۳۵	(۲,۱۵۹)	(۸,۸۱۷)	(۳,۴۸۰)	(۳,۴۸۰)	(۳,۴۸۰)	(۳,۴۸۰)	۶,۰۹۱	
شرکت مهر محمدی گسترش منابع معدنی سیما	۲,۷۵۹	۲۱,۴۷۲	۲,۷۷۲	۱۲۱,۴۹۸	۱,۹۷۵	۱,۹۷۵	۲۳	(۹۰۷)	-	-	-	-	(۱۳۸,۴۱۵)	(۴۸,۶۷۸)	(۳۷,۴۰۱)	(۳۷,۴۰۱)	(۳۷,۴۰۱)	(۳۷,۴۰۱)		
شرکت سرمایه گذاری پدیده فارس	(۱۱۸,۷۷۵)	(۲۰۰,۳۶۴)	۲,۱۴۰	(۳۵,۵۶۹)	۲,۶۰۱	۲,۶۰۱	۲,۹۹۵	-	۲,۱۰۸	۲,۱۰۸	-	-	(۶,۲۶۹)	(۳۴۴,۳۳۱)	(۳۴۴,۳۳۱)	(۳۴۴,۳۳۱)	(۳۴۴,۳۳۱)	(۳۴۴,۳۳۱)		
شرکت روزم ایران	(۲۴۳,۹۵۵)	(۱۷۸,۸۴۹)	(۶,۳۵۰)	(۸۱,۱۳۳)	(۱۴,۳۷۳)	(۱۴,۳۷۳)	۱,۷۷۷	-	۱۱,۴۰۳	۱۱,۴۰۳	-	-	(۹۹۹)	(۳۸,۰۴۸)	(۳۸,۰۴۸)	(۳۸,۰۴۸)	(۳۸,۰۴۸)	(۳۸,۰۴۸)		
شرکت گسترش ریان صنعت سیما	۳۸۵	۱۷,۱۲۷	۲,۰۴۸	۱۳۷,۷۵۱	۱,۳۹۲	۱,۳۹۲	۱,۸۶۶	-	۷,۵۹۹	۷,۵۹۹	-	-	(۳۱,۷۵۵)	(۱۷۷,۹۳۴)	(۱۷۷,۹۳۴)	(۱۷۷,۹۳۴)	(۱۷۷,۹۳۴)	(۱۷۷,۹۳۴)		
شرکت سرمایه گذاری سناپان فارس	(۴۶,۶۳۵)	(۴۴۲,۱۹۳)	(۱۶۵)	(۵۳,۵۱۶)	(۱,۶۳۸)	(۱,۶۳۸)	(۶)	-	-	-	-	-	(۱۳,۶۷۳)	(۷,۸۸۱)	(۷,۸۸۱)	(۷,۸۸۱)	(۷,۸۸۱)	(۷,۸۸۱)		
شرکت مهر محمدی سناپان فارس	(۴۵,۶۹۴)	(۴۶,۹۹۸)	(۱۰,۷۸)	(۸۲,۸۳۳)	(۷,۸۴۳)	(۷,۸۴۳)	(۶۶۱)	-	(۱,۶۷۹)	(۱,۶۷۹)	-	-	(۴,۲۸۴)	(۴,۲۸۴)	(۴,۲۸۴)	(۴,۲۸۴)	(۴,۲۸۴)	(۴,۲۸۴)		
شرکت نفت پهران	-	۸۹,۵۱۵	۹,۰۲۹	۱,۷۶۷	۲,۰۱۹	۲,۰۱۹	۶۱۴	-	-	-	-	-	(۵۱,۱۹۵)	(۵۱,۱۹۵)	(۵۱,۱۹۵)	(۵۱,۱۹۵)	(۵۱,۱۹۵)	(۵۱,۱۹۵)		
شرکت مهر محمدی سناپان فارس	۱,۲۱۳	۴,۰۳۶	-	-	۱۶۳	۱۶۳	۴۰	-	-	-	-	-	(۵,۴۴۹)	(۵,۴۴۹)	(۵,۴۴۹)	(۵,۴۴۹)	(۵,۴۴۹)	(۵,۴۴۹)		
شرکت مهر محمدی سناپان فارس	(۸۹۷)	(۵,۷۷۳)	-	(۷۰۳)	(۲۶۴)	(۲۶۴)	(۴,۴۵۳)	-	(۱,۲۹)	(۱,۲۹)	-	-	(۴۱۶)	(۴۱۶)	(۴۱۶)	(۴۱۶)	(۴۱۶)	(۴۱۶)		
جمع نقل به صفحه بعد	(۴۴۴,۶۵۸)	(۶۵۱,۷۱۳)	۹,۱۳۰	۲۲,۰۵۹	(۲۲,۱۵۸)	(۲۲,۱۵۸)	(۸,۱۰۵)	۲۵,۱۸۰	۲۵,۳۱۹	۲۵,۳۱۹	-	-	(۱۳۲,۱۴۰)	(۴۵۷,۳۳۹)	(۴۵۷,۳۳۹)	(۴۵۷,۳۳۹)	(۴۵۷,۳۳۹)	(۴۵۷,۳۳۹)		

بنیاد مستقیمان انقلاب اسلامی

داد استهای آموزشی صورتی مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

شرح	زمین	ساختن و تاسیسات	ابزار آلات و لوازم فنی کارگاهی	ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثیه و منقورات	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارائیهای موجود در انبار	سرمایه دستی برائتی سرمایه ای	دارائیهای در جریان تکمیل	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۴۴۴,۶۵۸	(۶۵۱,۷۱۳)	۹,۱۳۰	۲۲,۰۵۹	(۲۲,۱۵۸)	(۸,۱۰۵)	۲۵,۱۸۰	۲۵,۲۱۹	(۱۳۲,۱۴۰)	(۴۵۷,۳۳۹)	(۲۳۳,۸۴۸)	(۱,۵۶۸,۳۷۳)			
شرکت گسترش الکترونیک سینما	(۱۵,۱۷۲)	۱۵,۱۷۲	-	-	-	-	-	(۱۴۳,۸۵۰)	-	-	-	(۱۴۳,۸۵۰)			(۱۴۳,۸۵۰)
بانک سینما	۱۱,۶۷۴	۲۴,۸۳۹	-	-	۳۰,۷۵۵	-	-	-	(۳۴,۸۹۵)	(۱۵۸,۱۹۹)	(۶۰,۱۹)	(۱۳۱,۸۵۵)			(۱۳۱,۸۵۵)
شرکت مدیریت طرح آینه سازان	(۱۶,۶۵۵)	(۳۵,۶۹۴)	۹۹	(۱۱۰,۸۵۷)	(۸,۳۳۱)	۶۷۶	-	-	-	(۱۷,۹۴۵)	(۱۵,۵۱۸)	(۲۰۴,۱۱۵)			(۲۰۴,۱۱۵)
شرکت مدیریت طرح آینه سازان	(۴۱۴,۱۳۴)	(۱۹۵,۱۰۶)	(۱۴۰)	(۶۳,۶۰۱)	(۱۰,۲۴۰)	(۳۷۵)	-	-	-	(۲,۱۹۳)	-	(۶۸۵,۶۸۸)			(۶۸۵,۶۸۸)
شرکت عمران و مسکن ایران	۹۵۹,۵۱۶	۱,۴۳۶,۶۱۷	۸,۸۳۸	۱,۴۳۳,۸۱۹	۱۵۷,۴۴۸	(۸,۱۸۸)	-	(۱,۱۳۷,۰۹۰)	۲۹۵,۷۵۱	(۳۲۹,۹۳۸)	(۳۰,۲۱)	۲,۸۰۳,۷۵۲			۲,۸۰۳,۷۵۲
شرکت انرژی گستر سینما	(۵۸,۸۳۴)	۱۳,۶۰۸	(۱۰,۶۱۱)	(۳۳۹,۰۱۶)	(۲۰,۳۳۴)	(۱,۳۹۹)	-	-	۷,۱۹۵	(۳۰,۱۹۸)	(۹,۱۳۷)	(۳۴۸,۷۰۶)			(۳۴۸,۷۰۶)
شرکت پایا سامان پارس	(۱۱۷,۲۵۸)	(۳۴۳,۱۸۳)	۹۴۳	(۱۰۶,۵۳۰)	(۸۵,۲۵۹)	۸۶۱	-	-	-	(۷۸۲)	(۱,۰۰۹)	(۵۵۱,۳۱۷)			(۵۵۱,۳۱۷)
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	(۱۰,۸۵۳)	۲,۳۹۲,۰۷۰	(۶۴۷)	(۲,۱۵۶)	(۱,۴۰۱)	(۸۱۵)	-	۱۷۶,۸۳۱	-	(۱,۹۷۰,۱۹۷)	(۹۳,۵۳۴)	۳۸۹,۳۹۹			۳۸۹,۳۹۹
شرکت گسترش صنایع سفیدی گاه فارس	(۶,۲۹۷)	۶,۸۳۷	۵,۱۶۳	۱۹,۳۷۱	۹۲۶	۶۹۷	-	۱۸	(۱۱۴,۱۱۸)	(۳۲۴,۱۵۵)	۵۰۱,۱۳۰	(۱۰,۴۳۸)			(۱۰,۴۳۸)
موسسه پیمان علوی	-	۴۰۱	۶۰	(۶۱)	(۱۰۷)	-	-	-	-	(۶۹)	(۳۸۹)	(۳۱)			(۳۱)
سایر	-	-	-	(۲۵)	(۶)	-	۲۲,۰۷۷	-	-	(۳۲,۰۷۷)	-	(۳۱)			(۳۱)
	(۱۱۴,۶۶۰)	۲,۶۵۴,۸۳۹	۱۳,۸۳۴	۹۵۳,۱۰۸	۱۰,۷۰۰	۱۴,۰۹۴	۲۵,۱۸۰	(۱۰,۵۶,۸۰۵)	۳۱,۷۹۳	(۳,۴۱۳,۰۹۱)	۱۳۸,۷۷۵	(۳۴۱,۳۳۳)			(۳۴۱,۳۳۳)

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

شرح	سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای	دارائیهای در جریان تکمیل
	میلیون - ریال	میلیون - ریال
خزانه	۳,۴۰۰	۲۳۷,۹۰۵
شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس	۸۴,۰۳۰	۱۲۸,۷۸۹
شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	۲۰,۸۲۹	۳۰,۱۵۳
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	۴۹,۱۱۲	۱۶,۸۹۵
شرکت سرمایه گذاری پانید پارس	۱,۲۷۱	۸,۰۶۶
شرکت زمزم ایران	۴,۱۶۵	۱۳۴,۹۴۳
شرکت گسترش پایا صنعت سینا	۳۳,۳۷۰	۱۹۱,۱۸۰
شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس	۶,۵۷۸	۳,۱۲۹
شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس	۱۲,۲۵۵	۵۸,۲۶۱
شرکت نفت بهران	۹,۳۲۶	۱۱۱,۶۳۶
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	۱۵,۷۸۶	-
شرکت مادر تخصصی سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان	۶,۳۰۰	۱,۲۶۵,۴۴۰
شرکت گسترش الکترونیک سینا	۳,۰۳۵,۱۴۳	۹۰۹,۹۷۸
بانک سینا	۱۸۳,۵۹۹	۷,۶۰۷
شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگارپارس	۱۰۲,۵۰۷	۱۳,۰۰۸
شرکت مدیریت طرح آتیه سازان	۶۲۲	-
شرکت عمران و مسکن ایران	-	۷۸
شرکت انرژی گستر سینا	۵۶۸,۰۹۷	۸۵۵
شرکت پایا سامان پارس	۹,۳۸۰	۷۹۳
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	۲,۶۰۵,۹۵۶	۱,۱۳۱,۳۸۲
شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی	-	-
شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	۵۱۰,۸۸۹	۴,۰۳۴,۱۹۳
موسسه بنیاد علوی	۱۰,۶۷۲	۳۶,۴۴۲
سایر	۲۲۸	-
	<u>۷,۲۷۳,۳۱۵</u>	<u>۸,۴۲۰,۷۲۳</u>

۱۱۰۷- دارائیهای ثابت مشهود در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشند.

۱۱-۸-۱ اسناد مالکیت زمین هتل های یاسوج، خزر، شهرکرد، رامسر، ارگ بم، انقلاب همدان و یک قطعه زمین مجاور هتل آزادی خزر، ۶جلد از ۹ جلد سند زمین پروژه هتل کرمانشاه، ۳ جلد از ۴ جلد سند هتل بوعلی همدان، سند اجاره زمین هتل آبادان با شرکت نفت و سند تفکیکی اجاره زمینهای هتل آزادی و اوین با آستان قدس ارائه نشده و سند مالکیت هتل انقلاب تهران نیز به صورت وکالتی می باشد. مساحت مندرج در اجاره نامه هتلهای آزادی (که ۲۰٫۰۰۰ متر مربع آن به شرکت هتلهای بین المللی آزادی در سال ۱۳۸۵ واگذار شده) و اوین با آستان قدس رضوی به میزان ۱۵٫۸۷۹ متر مربع کمتر از متراژ منعکس در گزارش کارشناس رسمی مورخ ۱۸ خرداد ماه ۱۳۷۶ هتلهای مزبور (به منظور توافق با آستان قدس رضوی) در دست نبوده که پیگیری های لازم در این خصوص توسط سازمان اموال و املاک بنیاد در دست اقدام می باشد. اسناد مالکیت هتل دربند بر اساس گزارش کارشناسی و صورتجلسه تحویل اسناد مالکیت به خزانه بنیاد شامل تعداد ۴۱ جلد سند مالکیت (دو جلد آن در دست نمی باشد) به مساحت حدود ۷۱٫۰۶۳ متر مربع میباشد که حدود ۱۷٫۷۳۰ متر مربع آن در تصرف غیر می باشد. همچنین ساختمان قبا به بهای تمام شده اعیانی ۳٫۵۵۷ میلیون ریال به صورت حق استفاده (از سال ۱۳۸۴) از سوی بنیاد به سازمان واگذار گردیده است.

۱۱-۹-۱ اسناد مالکیت هتل کوثر اصفهان در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک سینا و زمین هتل کرمانشاه در قبال تسهیلات مالی در رهن بانک ملی می باشد.

۱۱-۱۰- اقدامات لازم جهت تعیین وضعیت موجودیها و دارائیهای سازمانها به شرح زیر بعمل آمده و در مرحله انجام می باشد:

بر اساس مصوبه هیات محترم امناء بنیاد کلیه موجودیهایی که قبل از سال ۱۳۸۰ در حسابها انعکاس نداشته است 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 سایر شهرستانها کارشناس رسمی) و با استفاده از شاخص بانک مرکزی به نرخ تاریخ تملک (سال ۱۳۶۰) در حساب موجودیها و به طرفیت اندوخته ثبت شد. بهای تملک موجودیهای فوق پس از فروش به حساب سود و زیان دوره منتقل می شود. از سال ۱۳۸۱ به بعد به منظور صرفه و صلاح بنیاد، ثبت املاک عموماً توسط کارشناس خبره در تمام استانها قیمت گذاری یا قیمت سال ۱۳۶۰ در حسابها ثبت می شود. آن قسمت از املاک که در سال ۱۳۸۷ بفروش نمی رسد در سر فصل سایر دارائیهها منعکس گردیده است.

بخش قابل توجهی از موجودیها (به تعداد ۳۰٫۲۵۵ فقره به مبلغ ۳٫۱۶۹ میلیون ریال) در تصرف ارگانها، نهادها و اشخاص میباشد. طبق توافق بعمل آمده با عمده متصرفین (از جمله سپاه، شهرداری، ستاد اجرائی فرمان امام، کمیته امداد امام خمینی و ...) مقرر گردید املاک یاد شده رفع تصرف شود و یا معادل بهای کارشناسی املاک مذکور وجه نقد دریافت گردد. همچنین تعداد ۱۵۲ فقره ملک به بهای تمام شده ۱۸۳٫۰۰۰ میلیون ریال در رهن بانکها و سایر نهادها می باشد که تاکنون فک رهن نشده است.

۱۲- داراییهای نامشهود

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه :
۳,۶۹۵,۵۹۴	۳,۴۳۴,۵۷۷	حق لیسانس شرکت ایرانسل
۲۵۴,۴۶۷	۳۰۰,۷۸۷	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
۲۳۸,۰۳۲	۸۸۶,۶۷۹	سرقفلی محل کسب و حق تغییر کاربری
۴۲۲,۱۹۷	۲۴۹,۷۵۱	سایر داراییهای نامشهود (عمدتاً نرم افزار)
۴,۶۱۰,۲۹۰	۴,۸۷۱,۷۹۴	
(۴,۳۵۴)	(۱۴,۷۹۹)	استهلاک انباشته داراییهای نامشهود استهلاک پذیر
(۴,۲۲۹)	(۲,۴۴۰)	ذخیره کاهش ارزش
۴,۶۰۱,۷۰۷	۴,۸۵۴,۵۵۵	
		بنیاد مستضعفان :
۶,۵۹۱	۶,۰۳۶	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
۱,۳۵۰	۱۱	سرقفلی محل کسب و حق تغییر کاربری
۵۹۳	۴۳	سایر داراییهای نامشهود (عمدتاً نرم افزار)
۸,۵۳۴	۶,۰۹۰	

۱۳- سرقفلی

گردش سرقفلی طی سال به قرار زیر است :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		گروه :
۱,۵۶۴,۱۷۲	۷۶۴,۹۹۰		بهای تمام شده در ابتدای سال
۱۱۸,۴۵۰	۵۴۲,۰۴۷		سرقفلی تحصیل شده طی سال
(۹۶,۸۴۹)	-		کاهش طی دوره
(۸۲۰,۷۸۳)	۳۲۲,۵۹۳	۲۵-۳	تعدیلات بدهکار (پستانکار)
۷۶۴,۹۹۰	۱,۶۲۹,۶۳۰		بهای تمام شده در پایان سال
۱۳۲,۴۷۰	۱۳۵,۲۴۰		استهلاک انباشته در ابتدای سال
۵۴,۳۷۹	۶۸,۰۸۱	۳۰	استهلاک سال
(۵۱,۶۰۹)	-		تعدیلات (بدهکار) پستانکار
۱۳۵,۲۴۰	۲۰۳,۳۲۱		استهلاک انباشته در پایان سال
۶۲۹,۷۵۰	۱,۴۲۶,۳۰۹		

۱۴- سرمایه گذاریهای بلندمدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۸۸	۱۳۸۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :		
۱۴-۳ سرمایه گذاری در شرکت‌های مستثنی شده از تلفیق	۱۷۲,۱۹۶	۲۱۱,۱۰۴
۱۴-۴ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۴,۵۱۷,۴۸۹	۲,۷۹۲,۳۱۳
	۴,۶۸۹,۶۸۵	۳,۰۰۳,۴۱۷
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	(۱۸۹,۷۹۶)	(۱۵۰,۹۳۴)
	۴,۴۹۹,۸۸۹	۲,۸۵۲,۴۸۳
سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی	۳۳۸,۱۷۶	۲۷۱,۵۹۰
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱,۶۶۴	۱۱۴,۰۹۶
	۴,۸۳۹,۷۲۹	۳,۲۳۸,۱۶۹

بنیاد مستضعفان :

۱۴-۵ سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی	۲۲,۳۶۴	۲۲,۸۶۴
۱۴-۶ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۷,۰۸۳,۵۴۸	۵,۹۹۱,۹۸۲
	۷,۱۰۵,۹۱۲	۶,۰۱۴,۸۴۶

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

۱-۱۴- 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	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی	ایران	۱۰۰٪	عمدتاً در زمینه های هتل داری سیاحتی و تفریحی می باشد . ترتیب اداره بهینه اقتصادی شرکتها و واحدهای تحت پوشش ، حمایت و هدایت برنامه های خدماتی شرکتها و واحدهای تحت پوشش ، حمایت و هدایت برنامه های خدماتی شرکتها و واحدهای تحت پوشش ، ترتیب انجام برنامه های آموزشی بمنظور بهبود روش مدیریت و خرید و فروش سهام و سرمایه گذاری جهت ایجاد واحدهای جدید و غیره
۳	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 .

ستاد بنیاد :

۴	خزانه	انجام عملیات مالی شامل دریافتها و پرداختهای بنیاد
۵	مرکز پشتیبانی	انجام فعالیتهای پشتیبانی و اجرایی بنیاد .
۶	صندوق وام	اعطاء وام به کارکنان و مدیران بنیاد

۱-۱۴-۱ عملیات موسسه مطالعات تاریخ معاصر بدلیل عدم ثبت آن در اداره ثبت شرکتها که پیرو مصوبه هیات امناء محترم مقرر بوده به صورت موسسه مستقل ثبت شود در حسابهای واحد اصلی منعکس گردیده است .

۱-۱۴-۲ اداره کل امور تصفیه شرکت ها که دارای صورتهای مالی مستقل بوده ، در طی سال مالی ۱۳۸۸ منحل گردیده و ختم تصفیه شده است .

۱-۱۴-۳ پیرو ابلاغیه شماره ۶۷۴۶۹ مورخ ۱۳۸۴/۱۰/۲۵ مبنی بر تغییر در ساختار معاونت امور مستضعفان ، ماموریت اجرایی معاونت مذکور از تاریخ ۱۳۸۴/۱۰/۲۵ به موسسه بنیادعلوی محول گردید . لذا فعالیت اجرایی سال ۱۳۸۸ معاونت مذکور، در واحد اصلی موضوعیت ندارد .

۱-۱۴-۴ عملیات جاری واحد اصلی تحت عنوان خزانه ثبت و در حسابها منعکس گردیده است .

۱-۱۴-۵ شرکتهای اسکان ایران ، شهر صنعتی کاوه ، بازرگانی و توسعه زرفام کیش ، گروه پزشکی اراک و بیمارستان برزویه تحت نظارت موسسه بنیاد علوی میباشد .

۱-۱۴-۶ شرکت توسعه سینا از شرکتهای فرعی بانک سینا بوده و میزان سرمایه گذاری بانک سینا در آن ۱۰۰٪ میباشد .

۱-۱۴-۷ با توجه به توضیحات یادداشت ۳-۵-۱ صورتهای مالی و انحلال ۷ سازمان و ختم تصفیه ۶ سازمان در سال ۱۳۸۸ و تشکیل شرکتهای مادر تخصصی، سهام شرکتهای ذیربط با فعالیتهای شرکتهای مادر تخصصی ، تحت سرفصل شرکتهای مادر تخصصی گزارش گردیده اند . بجز سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی که در سال ۱۳۸۹ سهام شرکتهای تحت پوشش آن به شرکت مادر تخصصی سیاحتی و مراکز تفریحی انتقال یافته است و ۴ شرکت مادر تخصصی مدیریتی (۱) شرکت سرمایه گذاری و دامپروری شیر و گوشت پارس (۲) شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس (۳) شرکت مادر تخصصی صنایع غذایی سینا (۴) شرکت پایا صنعت سینا بشرح یادداشت‌های توضیحی ۳-۲-۱۴ ، ۴-۲-۵ ، ۱۴-۲-۸ و ۱۴-۲-۸ که یک درصد سهام آنها منتقل گردیده بود مابقی سهام تا میزان ۵۱ درصد در سال ۱۳۸۹ به شرکتهای مادر تخصصی منتقل و طبق مصوبه هیات امناء محترم از مادر تخصصی مدیریتی خارج و به مادر تخصصی مالکیتی تبدیل گردیده اند . لذا با توجه به تخصصی بودن موضوع فعالیت کلیه شرکتهای مذکور تحت عنوان ۴ شرکت در صورتهای مالی ، طبقه بندی شده اند .

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

۱-۱۴-۲- سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			گروه	شرکت اصلی	
۷	هتل کوثر اصفهان	ایران	۱۰۰	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۸	شرکت هتل توریست توس مشهد	ایران	۱۰۰	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۹	شرکت هتلهای بین المللی پارسیان	ایران	۱۰۰	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۱۰	صفائیه یزد	ایران	۸۴	۸۴	خدمات مربوط به هتلداری
۱۱	تله کابین توجال	ایران	۹۹/۳	۹۹/۳	خدمات تفریحی، ورزشی
۱۲	خدماتی مسافرتی پرسپولیس	ایران	۱۰۰	۱۰۰	خدمات توریستی
۱۳	هتل عالی قاپو اصفهان	ایران	۱۰۰	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۱۴	دنیا بازی	ایران	۸۹/۹	۸۹/۹	خدمات تفریحی
۱۵	مجموعه فرهنگی ورزشی شهید چمران	ایران	۱۰۰	۱۰۰	خدمات تفریحی، ورزشی و فرهنگی
۱۶	هتل کوثر تهران	ایران	۶۶/۷	۶۶/۷	خدمات مربوط به هتلداری
۱۷	شرکت هتل بین المللی آزادی	ایران	۱۰۰	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۱۸	شرکت هتل بین المللی استقلال	ایران	۱۰۰	۱۰۰	خدمات مربوط به هتلداری
۱۹	مجتمع بین المللی ایرانگردی و جهانگردی آزادی	ایران	۱۰۰	۱۰۰	خدمات توریستی
۲۰	پیشرو سیاحت	ایران	۱۰۰	۱۰۰	امور خدماتی و بازرگانی
۲۱	شرکت موج سیاحت	ایران	۱۰۰	۱۰۰	اجرای پروژه های شرکتهای گروه
۲۲	مجتمع تفریحی ارم سبز	ایران	۱۰۰	۱۰۰	تامین تفریح و رفاه مردم
۲۳	شرکت آموزش مطالعات و مشاوره سیاحتی	ایران	۱۰۰	۱۰۰	برگزاری دوره های آموزشی
۲۴	موسسه فرهنگی ورزشی شلمچه	ایران	۱۰۰	۱۰۰	فعالیت های فرهنگی، اجتماعی، آموزشی
۲۵	شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان	ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری و مشارکت در سهام شرکتهای سیاحتی و مراکز تفریحی

۲-۱۴-۲- سازمان اموال و املاک:

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			گروه	شرکت اصلی	
۲۶	شرکت نو باختران	ایران	۱۰۰	۱۰۰	تحت سرپرستی

ردیف	نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			گروه	شرکت اصلی	
۳-۲-۱۴- شرکت سرمایه گذاری و دامپروری شیر و گوشت پارس					
۲۷	سرمایه گذاری و دامپروری شیر و گوشت پارس	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای دامپروری
۲۸	کشت و دام قیام اصفهان	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۲۹	تلیسه نمونه	ایران	۸۶٪	۱٪	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۳۰	کشاورزی و دامپروری مگسال	ایران	۹۱٪	۱٪	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۳۱	شیر و دام بنیاد	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۳۲	دامداری بیچین	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور دامداری
۳۳	شیر و گوشت مهدشت	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۳۴	دشت آذرنگین	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۳۵	دامداری بینالود نیشابور	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری
۳۶	دامپروری و مرغداری خرمدره	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری
۳۷	کشاورزی و دامپروری یاسوج	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور دامداری
۳۸	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۳۹	شیر و دام گنگاور	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۴۰	دشت نوبن ملایر	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور زراعت و دامداری
۴۱	دانه چین	ایران	-	-	تولید خوراک دام و طیور
۴۲	کشاورزی و دامپروری نگین فام خوزستان	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام کلیه امور کشاورزی - باغبانی - باغداری - دامپروری
۴-۲-۱۴- شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس					
۴۳	گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای کشاورزی
۴۴	کشاورزی سیرجان بنیاد	ایران	۱۰۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی
۴۵	کشاورزی و باغداری فجرساری	ایران	۱۰۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی
۴۶	مجتمع کشاورزی ابراهیم آباد	ایران	۱۰۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۴۷	باغداری و زراعت مشهد	ایران	۱۰۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۴۸	باغداری و کشاورزی فردوس تهران	ایران	۱۰۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۴۹	زراعی دشت ناز	ایران	۱۰۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۵۰	کشاورزی و دامپروری ران	ایران	۱۰۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و دامپروری
۵۱	کشت و صنعت پیوندخاوران	ایران	۱۰۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۵۲	شیر و گوشت محیاء	ایران	۹۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۵۳	کشت و صنعت گل چشمه	ایران	۱۰۰٪	۱٪	فعالیت در زمینه کشاورزی و صنایع جانبی
۵۴	کشت و صنعت نعمت	ایران	۱۰۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت
۵۵	کشاورزی فجر اصفهان	ایران	۱۰۰٪	۱٪	کلیه فعالیتهای کشاورزی - باغبانی و زراعت

درصد سرمایه گذاری		نام شرکت	اقامتگاه	گروه	شرکت اصلی	فعالیت اصلی
۵-۲-۱۴- شرکت مادر تخصصی صنایع غذایی سینا						
۵۶	مادر تخصصی صنایع غذایی سینا	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکت‌های صنایع غذایی	
۵۷	مرغ خانگی	ایران	۸۶/۳٪	۰/۰۱	تولید طیور و تخم مرغ و انجام هرگونه فعالیت‌های مربوط به مرغداری و پرورش طیور	
۵۸	مجتمع طیورارومیه	ایران	۱	۰/۰۱	پرورش طیور، کشتارگاه مرغ بسته بندی و نگهداری گوشت سفید و قرمز	
۵۹	شرکت صنایع غذایی مهر شهر	ایران	۱	۰/۰۱	بهره برداری و فروش محصولات کشاورزی و حفاظت و نگهداری محصولات کشاورزی و دامپروری و دامداری	
۶۰	شرکت بهنوش ایران	ایران	۸۱/۳٪	۰/۰۱	ایجاد کارخانجات مالتسازی و مستقات آن و تولید انواع نوشانه های بدون الکل	
۶۱	شرکت پاکدیس ارومیه	ایران	۱	۰/۰۱	تهیه و تولید مگشت مواد اولیه صنایع غذایی و ایجاد مزارع و ترویج کشاورزی	
۶۲	شرکت شهید کوهرنگ	ایران	۱	۰/۰۱	تولید و آماده سازی انواع کنسارته و آبمیوه و بسته بندی انواع میوه ها و خشکبار	
۶۳	شرکت دوغ آبعلی	ایران	۱	۰/۰۱	تولید و توزیع دوغ گازدارو فعالیت در زمینه فرآورده های لبنی و صنایع تبدیلی	
۶۴	شرکت گوشتیران	ایران	۱	۰/۰۱	بهره برداری از انواع گوشت و کنسروسازی و تاسیس کارخانجات جدید	
۶-۲-۱۴- شرکت زمزم ایران:						
۶۵	زمزم ایران	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت و تولید شرکت‌های تولید و توزیع نوشانه های غیر الکلی	
۶۶	زمزم مشهد	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۶۷	زمزم اصفهان	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۶۸	زمزم تبریز	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۶۹	زمزم کرمانشاه	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۷۰	فرد آذربایجان	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۷۱	زمزم تهران	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۷۲	زمزم کرمان	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۷۳	زمزم گرگان	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۷۴	زمزم رشت	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۷۵	زمزم شیراز	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۷۶	زمزم آبادان	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۷۷	زمزم خوزستان	ایران	۱۰۰٪	-	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۷۸	زمزم شرق تهران	ایران	۱۰۰٪	۱٪	تولید و توزیع نوشابه های غیر الکلی	
۷۹	شیشه سازی مینا	ایران	۸۳/۱٪	-	تولید و فروش انواع بطری شیشه و ظروف آلات شیشه ای و حبه های پلاستیکی	

درصد سرمایه گذاری				
نام شرکت	افاضگاه	گروه	شرکت اصلی	فعالیت اصلی
۷-۲-۱۴- شرکت سرمایه گذاری پانید پارس:				
۸۰ پانید پارس	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی
۸۱ قند سازند	ایران	۷۹/۵٪	۵۱٪	تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی
۸۲ قند چهارمحال	ایران	۶۷٪	۵۱٪	تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی
۸۳ قند اصفهان	ایران	۷۴/۶٪	۷۴/۶٪	تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی
۸۴ قند قزوین	ایران	۹۱٪	۹۱٪	تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی
۸۵ قند شیروان	ایران	۹۰/۰۳٪	۵۱٪	تولید و فروش قند و شکر و محصولات فرعی
۸-۲-۱۴- شرکت پایا صنعت سینا:				
۸۶ پایا صنعت سینا	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای تولیدی و صنعتی
۸۷ شرکت ایران ابزار	ایران	۱۰۰٪	۱٪	انجام امور صنعتی و تولیدی
۸۸ شرکت شیشه و گاز	ایران	۵۴/۸٪	۱٪	تولید انواع بطری ، بلور و سایر مصنوعات شیشه ای
۸۹ شرکت آجر پرچلا	ایران	۱۰۰٪	۱٪	تولید آجر و مصالح ساختمانی
۹۰ شرکت تولیدی تمیزو	ایران	۹۷/۵٪	۱٪	تولید و فروش انواع موتور سیکلت
۹۱ شرکت سینا کاشی	ایران	۸۵/۰۹٪	۱٪	ساخت چینی آلات ، سرامیک ، کاشی و مصالح ساختمانی
۹۲ شرکت پالایش قطران	ایران	۶۰٪	۱٪	تصفیه و پالایش قطران زغال سنگ و مواد نفتی
۹۳ شرکت ایران یویا	ایران	۶۶/۴٪	۱٪	تولید یخچال و فریزر
۹۴ شرکت پمپ پارس	ایران	۵۷/۵۶٪	۱٪	ساخت و فروش انواع تلمبه و پمپ
۹۵ شرکت چینی ایران	ایران	۵۰/۴۳٪	۱٪	تولید چینی آلات ، سرامیک ، کاشی و مصالح ساختمانی
۹۶ شرکت ایران تایر	ایران	۵۵/۱٪	۱٪	تاسیس صنایع لاستیک سازی و بهره برداری از آنها
۹۷ شرکت دوده صنعتی فام	ایران	۱۰۰٪	۱٪	احداث کارخانجات تولید کربن بلاک
۹-۲-۱۴- شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس:				
۹۸ صنایع چوبی و سلولزی پارس	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتهای تولید محصولات چوبی و سلولزی
۹۹ شرکت آذربنیاد	ایران	۱۰۰٪	-	انجام امور فنی و ساختمانی و مقاطعه کاری
۱۰۰ شرکت صنعت چوب شمال	ایران	۵۲/۲۵٪	۵۱/۶۶٪	فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی
۱۰۱ شرکت ایران چوب	ایران	۱۰۰٪	۹۹/۹۹٪	فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی
۱۰۲ شرکت نئوپان خلخال	ایران	۱۰۰٪	۹۹/۹۹٪	فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی
۱۰۳ شرکت پیوند هراز	ایران	۱۰۰٪	۹۹/۹۹٪	فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی
۱۰۴ شرکت نئوپان کارون	ایران	۵۱/۶۸٪	۵۱/۶۶٪	فعالیتهای تولیدی محصولات چوبی و سلولزی

درصد سرمایه گذاری		نام شرکت	اقامتگاه	گروه	شرکت اصلی	فعالیت اصلی
۱۰-۲-۱۴- شرکت نفت تهران :						
۱۰۵	نفت تهران	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت و تولید شرکتی تولید فرآورده های نفتی	
۱۰۶	شرکت بازرگانی تهران	ایران	۱۰۰٪	۹۸٪	فروش کتبه محصولات نفتی شرکت نفت تهران و توزیع کتبه فرآورده های نفتی	
۱۰۷	شرکت آذرسان شتاب	ایران	۸۳٪	۵۱٪	تولید ، فرآوری و توزیع بروس انواع فرآورده های نفتی و روشی و روکش	
۱۰۸	شرکت تابکم	ایران	۹۲٫۳۶٪	۹۲٫۳۴٪	تاسیس واحد صنعتی جهت تولید و بخش و فروش انواع جسد و نمایی	
۱۱-۲-۱۴- شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس :						
۱۰۹	صنایع پوشان پارس :	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتی تولیدات ریسندگی و بافندگی	ایجاد و توسعه و اداره انواع کارخانجات ریسندگی و بافندگی ، رنگرزی ، تکمیل پارچه بشمی و بتو و تاسیس هرگونه صنعتی وابسته به آنها .
۱۱۰	شرکت میهن باف	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	توسعه و تولید صنعت نساجی اعم از ریسندگی و بافندگی و تکمیل و سایر کارهایی که مربوط به موضوع اشاره شده .	
۱۱۱	شرکت سلگباف	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	تاسیس کارخانه ریسندگی و بافندگی ، جذب و تکمیل و رنگرزی و هرگونه عملیات مجاز در ارتباط با موضوع اولیه .	
۱۱۲	شرکت نساجی نجف آباد	ایران	۱۰۰٪	۸۸/۹٪	تاسیس کارخانجات تولید تاس بشم و ریسندگی و بافندگی و اداره نمودن آن ، واردات ماشین آلات و ابزارآلات و توزیع مربوط به آنها .	
۱۱۳	شرکت تولیدی تبد	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	طرح و احداث انواع کارخانجات نساجی ، خرید ، فروش ، واردات و صادرات ماشین آلات و قطعات یدکی و مواد اولیه مربوط به صنعت نساجی	تولید و توزیع انواع پارچه های چادر مشکی و دیگر پارچه ها و خرید و فروش ماشین آلات و تجهیزات صنعتی نساجی و پوشاک و سایر فعالیتهای مربوطه می باشد .
۱۱۴	شرکت بافته های کرمان	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	تاسیس و اداره کارخانه تولید الباف پرو بیلن ، ایجاد ، صادرات بازرگانی داخلی و خارجی در زمینه مواد اولیه ، ماشین آلات و تجهیزات .	
۱۱۵	شرکت نساجی حجاب شهر کرد	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	تولید نخ مصنوعی	
۱۱۶	شرکت الباف پلی پرو بیلن	ایران	۹۵٪	۹۵٪		
۱۱۷	شرکت الباف	ایران	۵۹٪	۲۰٪		
۱۲-۲-۱۴- شرکت گسترش الکترونیک سینا :						
۱۱۸	شرکت گسترش الکترونیک سینا	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتی خدمات ارتباطی و رایانه ای	
۱۱۹	گسترش الکترونیک ایران	ایران	۶۸٪	۵۱٪	خدمات کامپیوتر و واردات و صادرات	
۱۲۰	شرکت ایران برنا	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	فعالیت های رایانه ای	

درصد سرمایه گذاری		نام شرکت	اقامتگاه	گروه	شرکت اصلی	فعالیت اصلی
۱۳-۲-۱۴- شرکت ده نگار پارس:						
۱۲۱	ده نگار پارس	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتی خدمات حمل و نقل	
۱۲۲	شرکت نمایندگیهای کشتیرانی	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	عملیات نمایندگی کشتیها	
۱۲۳	شرکت بنیاد بارانداز	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	تخلیه و بارگیری کالا	
۱۲۴	شرکت ترابری بین المللی تهران	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	حمل و نقل بین المللی	
۱۲۵	شرکت کشتیرانی بنیاد	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	حمل و نقل دریایی	
۱۲۶	شرکت راه آهن شرقی بنیاد	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	حمل و نقل ریلی	
۱۲۷	شرکت سینتوس	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	شناسایی فرصتهای تجاری	
۱۲۸	شرکت امین تجارت	دبی	۱۰۰٪	۱۰۰٪	خرید و فروش انواع کالا	
۱۴-۲-۱۴- شرکت انرژی گستر سینا:						
۱۲۹	انرژی گستر سینا	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتی خدمات اکتشاف نفت و طراحی و مهندسی	
۱۳۰	شرکت انرژی گستر پارس	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	انجام کلیه عملیات حفاری به منظور اکتشاف و تولید مخزن 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٪	انجام فعالیتهای طراحی و مهندسی و راه اندازی ماشین آلات انجام کارهای عمرانی ساختمانی نفت و گاز	
۱۳۳	شرکت پتروخزر	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	انجام عملیات بازرگانی، مدیریت قرارداد حمل و نقل زمینی، هوایی و دریایی	
۱۴-۲-۱۵- شرکت صنایع برق و انرژی صبا:						
۱۳۴	صنایع برق و انرژی صبا	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتی تولید نیروی برق	
۱۳۵	شرکت تابیران	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	مشارکت در ساخت و اجرای پروژه های نیروگاهی ایران	
۱۳۶	شرکت سنا	ایران	۱۰۰٪	۵۲٪	سرمایه گذاری در پروژه های نیروگاهی	
۱۴-۲-۱۶- شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا:						
۱۳۷	مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتی سرمایه گذاری	
۱۳۸	کوثر بهمن	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	فعالیتهای سرمایه گذاری	
۱۳۹	کارگزاری بهگزین	ایران	۱۰۰٪	۸۰٪	فعالیتهای کارگزاری	
۱۴۰	تجارت همراه سینا	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	فعالیتهای سرمایه گذاری	
۱۴۱	شرکت کارگزاری سینا	ایران	۱۰۰٪	-	فعالیتهای کارگزاری	
۱۴۲	شرکت بیمه سینا	ایران	۶۳.۸٪	۲۲٪	انجام عملیات بیمه ای مستقیم در انواع رشته های بیمه	
۱۴۳	شرکت تجارت همراه سینا	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	ارائه خدمات تجاری با تلفن همراه و تجارت الکترونیک	
۱۴۴	شرکت ذخیره و تامین	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	اجرای طرحهای تأسیسی و سببانی به منظور حمایت و راه به مشتریان و خانواده آنها	

نام شرکت	نقائمتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعاآلیب اصلی
		گروه	شرکت اصلی	
<u>۱۴-۲-۱۷- شرکت احدات و بهره برداری آزادراه تهران - شمال</u>				
۱۴۵ شرکت احدات و بهره برداری آزادراه تهران - شمال	ایران	۹۸.۶۵	۹۸.۶۵	احدات و بهره برداری از آزادراهها داخل و خارج کشور راهسازی و پیمانکاری زمینهای اطراف آزاد راه، راه اندازی و فعال نمودن واحدهای اقتصادی و خدماتی
<u>۱۴-۲-۱۸- شرکت عمران و مسکن ایران</u>				
۱۴۶ عمران و مسکن ایران	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکتیهای ساختمانی
۱۴۷ شرکت عمران و مسکن شمال	ایران	۱۰۰٪	۹۹/۹۹٪	طرح و اجرای کلیه فعالیتهای عمرانی و ساختمانی و تأسیساتی، سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص
۱۴۸ شرکت عمران و مسکن شرق	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	انجام عملیات پیمانکاری، احدات ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها
۱۴۹ شرکت عمران و آبادی کیانمهر	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	انجام عملیات پیمانکاری، احدات ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها
۱۵۰ شرکت تولید و مسکن خاور	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	انجام عملیات پیمانکاری، احدات ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها
۱۵۱ شرکت اسکان کویر یزد	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	انجام عملیات پیمانکاری، احدات ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها
۱۵۲ شرکت خانه	ایران	۱۰۰٪	۵۱٪	انجام عملیات پیمانکاری، احدات ساختمان و ابنیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرحها
۱۵۳ مهندسین مشاور بنیاد سازه	ایران	۱۰۰٪	۹۹/۹۸٪	انجام خدمات عمرانی، مشاوره ای، از قبیل خدمات مشاوره ای - سازهی توجیه فنی و اقتصادی
<u>۱۴-۲-۱۹- موسسه بنیاد علوی</u>				
۱۵۴ موسسه بنیاد علوی	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	انجام خدمات عام المنفعه و کمکهای بلاعوضی
۱۵۵ گروه پزشکی برزویه	ایران	۹۶٪	-	انجام کلیه خدمات بهداشتی درمانی و تأسیس و اداره هر نوع بیمارستان و ریشگاه و درمانگاه و یلی کلینیک یا سرویسهای است و سیار پزشکی و غیره
۱۵۶ شرکت اسکان ایران	ایران	۱۰۰٪	-	امور ساختمانی و خانه سازی، راهسازی، بن سازی، فرودگاه و تونل خرید زمین و سرمایه گذاری در جهت تامین خدمات عمومی شهری و با اجتماعی و ایجاد راهیهای اصلی و فرعی و تقسیم زمین به قطعات جزئی و فروش آن به واحدهای صنعتی و حرفه ای و تولیدی و ایجاد ساختمانیهای مسکونی و عمومی و سرمایه گذاری در سایر شرکتیهای مربوطه .
۱۵۷ شرکت شهر صنعتی کاپود	ایران	۵۵٪	-	
۱۵۸ شرکت بازرگانی توسعه تجارت زرقام کیش	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	انجام عملیات تجاری، بازرگانی، واردات، صادرات و خدمات بازرگانی

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

درصد سرمایه گذاری				
ردم شرکت	اقامتگاه	گروه	شرکت اصلی	فعالیت اصلی
۱۴-۲-۲۰- شرکت مدیریت طرح آتیه بیزان				
۱۵۹	مدیریت طرح آتیه سازان	ایران	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکت‌های راهسازی و آسپه
۱۶۰	شرکت خانه ایرانیان	ایران	۱۰۰٪	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و آتیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرح‌ها
۱۶۱	شرکت آتی ساز	ایران	۱۰۰٪	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و آسپه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرح‌ها
۱۶۲	شرکت سامان ایران	ایران	۱۰۰٪	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و آتیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرح‌ها
۱۶۳	شرکت مهستان	ایران	۱۰۰٪	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و آتیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرح‌ها
۱۶۴	شرکت ونک پارک	ایران	۱۰۰٪	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و آتیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرح‌ها
۱۶۵	شرکت عمران وتوسعه شهرک قدس	ایران	۱۰۰٪	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و آتیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرح‌ها
۱۴-۲-۲۱- شرکت پایاسامان پارس				
۱۶۶	پایاسامان پارس	ایران	۱۰۰٪	سرمایه گذاری و مدیریت شرکت‌های راهسازی و آسپه
۱۶۷	شرکت جنرال مکانیک	ایران	۱۰۰٪	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و آتیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرح‌ها
۱۶۸	شرکت رامان	ایران	۱۰۰٪	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و آتیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرح‌ها
۱۶۹	شرکت خدمات اجرایی کوثر	ایران	۱۰۰٪	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و آتیه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرح‌ها
۱۷۰	شرکت ملی ساختمان	ایران	۱۰۰٪	انجام عملیات پیمانکاری، احداث ساختمان و آسپه و راهسازی و خدمات فنی و مشاوره ای طرح‌ها
۱۷۱	شرکت دی	ایران	۱۰۰٪	انجام مطالعات فنی و اقتصادی مربوط به طرح‌های عمرانی و ساختمانی - عملیات پیمانکاری
۱۷۲	شرکت لانیز	ایران	۱۰۰٪	اجرای عملیات پیمانکاری
۱۷۳	شرکت تالون	ایران	۱۰۰٪	خرید، فروش، اجاره و تأمین ماشین آلات راه سازی و تأسیس مصالح و مواد و تجهیزات راهسازی
۱۷۴	شرکت مافروکو	ایران	۱۰۰٪	طرح، اجرا، سرمایه گذاری و مشارکت در امور عمرانی داخل و خارج کشور
۱۷۵	شرکت نیلکان	ایران	۱۰۰٪	اجرای کلیه امور مربوط به منطقه کاری ساختمان، تأسیسات، سازه و تونل
۱۷۶	شرکت بناب	ایران	۱۰۰٪	طرح، اجرا، سرمایه گذاری و مشارکت در امور عمرانی داخل و خارج کشور

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

১৫

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

درصد سرمایه گذاری				
نام شرکت	اقامتگاه	گروه	شرکت اصلی	فعالیت اصلی
<u>۲۵-۲-۱۴- سایر شرکتها و موسسات</u>				
۱۹۲	موسسه حسابرسی و بازرسی هادی بینات	ایران	۱۰۰٪	انجام خدمات حسابداری و بازرسی داخلی، تهیه و توزیع و ارائه خدمات مالی و مشاوره ای و مدیریتی و تهیه صورت های مالی و تجربه و تحلیل اقتصادی و صورت های مالی و غیره
۱۹۳	موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند	ایران	۱۰۰٪	انجام مطالعات و پژوهش های علمی و کاربردی در زمینه رسد اقتصادی و علمی و فرهنگی و برای سرمایه های علمی و پژوهشی و کارهای تخصصی
۱۹۴	موسسه فرهنگی موزه ها	ایران	۱۰۰٪	نگهداری و تکمیل سندنامه اموال موزه ای و نمایش آثار موزه ای بنیاد مستضعفان و جانبازان
۱۹۵	شرکت کشت و صنعت شهید مطهری	ایران	۱۰۰٪	انجام کلیه فعالیتهای کشاورزی ، زراعت ، باغبانی و پرورش طیور
۱۹۶	شرکت سرمایه گذاری پیشرو ایران	ایران	۱۰۰٪	سرمایه گذاری در خرید، مشارکت ، توسعه و فروش واحدهای فعال در بخشهای واسطه گری و خدمات مالی
۱۹۷	شرکت فروشگاههای زنجیره ای قدس	ایران	۱۰۰٪	تاسیس فروشگاه و کارخانه جهت تولید محصولات قهوه فروش و توزیع مایحتاج عمومی و مصرفی .
۱۹۸	شرکت عمران دشت نو	ایران	۷۵،۳۸٪	انجام کلیه فعالیتهای کشاورزی ، دامپروری ، ساختمانی و عمرانی
۱۹۹	شرکت رحمت آباد نطنز	ایران	۱۰۰٪	انجام امور کشاورزی ، زراعت ، باغداری و دامداری و قالیبافی و کمیوت سازی
۲۰۰	شرکت رامیان دشت	ایران	۱۰۰٪	ایجاد یک مجتمع بزرگ جهت تهیه و تولید انواع فرآورده های تیر و گوشت
۲۰۱	شرکت ایران شهبازان	ایران	۱۰۰٪	کلیه عملیات کشت و صنعت و دامپروری و دامداری و محصولات کشاورزی
۲۰۲	شرکت تولیدی و صنعتی پیشتازان	ایران	۱۰۰٪	تاسیس کارخانجات صنعتی و تولیدی و واردات ماشین آلات فنی و صنعتی

۳-۱۴- سرمایه گذاری در شرکتهای مستثنی شده از تلفیق (عمدتاً بدلیل راکد و متوقف بودن شرکتهای مزبور و یا عدم کنترل مدیریت) به تفکیک شرکتهای بشرح زیر می باشد :

درصد	۱۳۸۸	۱۳۸۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸/۸۵	۲،۵۳۴	۲،۵۳۴	شرکت بنیاد پارکت کشوری
۵۰	۱۰۸،۹۸۲	۳۶،۴۹۰	شرکت به نوتال
۳۴/۳۳	۳۲،۱۷۶	۱۹،۹۱۱	شرکت لبنیات پاک
۴۷/۹۵	۲۴،۸۹۵	۴،۸۳۱	شرکت گلوکز ان
۹۹/۹۸	۷۰۰	۷۰۰	خدمات مهندسی بازرگانی تیزرو
۱۰۰	۳۵۰	۳۵۰	سپیل کاشی
	۲،۵۵۹	۱۴۶،۲۸۸	سایر
	۱۷۲،۱۹۶	۲۱۱،۱۰۴	
۵۵			

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶۸,۵۰۱	۲,۸۵۸,۰۱۸	بانک سینا
۴۹۵,۲۸۴	۶۶۶,۲۰۴	خزانه
۱,۳۲۴,۱۶۴	۵۷۲,۷۶۹	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۱۳۰,۱۸۲	۲۰۹,۱۱۹	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۵۵,۹۱۰	۵۵,۹۱۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس
۳۱,۹۳۴	۵۱,۲۹۷	شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس
۲۵,۸۱۶	۴۱,۴۷۰	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۳۵,۴۰۳	۳۵,۴۰۳	شرکت نفت بهران
۶,۷۹۰	۶,۷۹۰	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۵,۶۵۴	۵,۶۵۴	شرکت انرژی گستر سینا
۳,۰۲۴	۴,۸۵۸	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۲,۰۳۸	۲,۰۳۸	موسسه بنیاد علوی
۱,۷۴۱	۱,۷۴۱	شرکت عمران و مسکن ایران
۱,۵۱۷	۱,۵۱۷	شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس
۱,۳۸۰	۱,۳۸۰	شرکت زمزم ایران
۸۸۹	۱,۰۹۶	شرکت سرمایه گذاری پانید پارس
۷۶۹	۷۶۹	شرکت پایا سامان پارس
۳۹۹	۳۹۹	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۳۵۰	۳۵۰	شرکت مدیریت طرح آتیه سازان
۲۹۵	۲۹۵	شرکت مادر تخصصی صنایع جویی و سلولزی پارس
۲۵	۲۵	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی
۱۸	۱۸	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۲۳۰	۳۶۹	سایر واحدهای مستقل
۲,۷۹۲,۳۱۳	۴,۵۱۷,۴۸۹	

۵-۱۴- سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی واحد اصلی متشکل از اقلام زیر می باشد :

۱۳۸۷	۱۳۸۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۳۶۴	۲۲,۳۶۴	۱-۵-۱۴ خزانه
۵۰۰	-	موسسه دانشمند
۲۲,۸۶۴	۲۲,۳۶۴	

۵-۱-۱۴- مبلغ ۲۲,۳۶۴ میلیون ریال سرمایه گذاری بلندمدت واحد اصلی تماماً نزد بانک سینا (شعب آفریقا و مطهری) میباشد .

۱-۴- مانده حساب سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکتها در واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۸۷	سال ۱۳۸۸					
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	جمع بهای تمام شده	بهای تمام شده بهای 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
۲,۶۷۵,۸۳۴	۶,۸۵۷,۲۲۰	(۱۷۳,۰۱۹)	۷,۰۳۰,۲۲۹	۸۹,۴۰۳	۱,۰۵۲,۵۴۹	۵,۸۸۸,۲۸۷
۲۵,۵۳۶	۱۴۶-۰۲	-	۱۴۶-۰۲	۱۴۶-۰۲	-	-
۷۴۷,۸۶۶	-	-	-	-	-	-
۵۶۳,۲۶۹	-	-	-	-	-	-
۳۹۹,۷۹۴	-	-	-	-	-	-
۲۱۱,۷۲۶	۲۱۱,۷۲۶	-	۲۱۱,۷۲۶	-	-	۲۱۱,۷۲۶
۱۷۳,۷۷۴	-	-	-	-	-	-
۴۶۳,۹۸۶	-	-	-	-	-	-
۶۵۶,۷۲۲	-	-	-	-	-	-
۷۳,۴۷۵	-	-	-	-	-	-
۵,۹۹۱,۹۸۳	۷,۰۸۳,۵۴۸	(۱۷۳,۰۱۹)	۷,۲۵۶,۵۶۷	۱۰۴,۰۰۵	۱,۰۵۲,۵۴۹	۶,۱۰۰,۰۱۳
	۵,۹۹۱,۹۸۳	(۱۳۱,۱۹۶)	۶,۱۱۳,۱۷۸	۴۸۲,۹۲۰	۲۰,۰۴۵	۵,۶۰۰,۲۱۳

جمع

سال ۱۳۸۷

فاز ۱- کل امور تقصیه شرکتها

سازمان انرژی

سازمان کنسوزی و دامپروری

سازمان صنایع غذایی و فله بندی

سازمان صنعتی و مراکز تفریحی

سازمان بارگانی و حمل و نقل

سازمان عمران و مسکن

سازمان صنایع و معادن

سازمان اموال و املاک

خرانه

۱۵- سایر داراییها

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۴۹۵,۳۱۸	۶,۳۴۷,۹۹۳	۱۵-۱	موجودی زمین و املاک
۵۱۰,۴۶	۱۷۷,۵۲۶	۱۵-۲	اسناد دریافتنی بلندمدت
۵۶۷,۲۲۰	۵۵۳,۰۸۲	۱۵-۳	هزینه های تحصیل منافع آتی
۳,۷۲۱,۴۳۹	۱۲۹,۰۸۴	۱۵-۴	سپرده ها
۱۶۶,۶۱۹	۹۰,۶۲۲	۱۵-۵	مشارکت در سرمایه گذاری
۱,۳۹۷,۵۷۷	۱,۹۳۹,۵۶۷		حسابهای دریافتنی بلندمدت
۲۸,۷۱۶	۸۱,۱۸۸	۸	حصه بلند مدت وام کارکنان
۹۳۴,۳۹۶	۶۶۱,۵۴۰		سایر
۱۲,۳۵۲,۳۳۱	۹,۹۸۰,۶۰۳		
(۳۴۶,۹۵۱)	(۳۶۰,۴۲۳)		ذخیره کاهش ارزش
-	(۲,۴۳۹)		تهاتر با پیش دریافتها
(۳,۴۰۳)	-		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۲,۰۰۱,۸۷۷	۹,۶۱۷,۷۴۰		
بنیاد مستضعفان :			
۵,۴۹۵,۳۱۸	۵,۸۳۴,۳۴۱		موجودی املاک
(۳۴۶,۹۵۱)	(۲۵۹,۰۰۴)		ذخیره کاهش ارزش
۵,۱۴۸,۳۶۷	۵,۴۷۵,۳۳۷		
۱۱,۷۲۶,۴۹۴	۲۰,۱۲۵,۱۱۳	۱۵-۶	طلب بلندمدت از موسسات و شرکتهای گروه
۲۶,۴۳۳	۵۸,۶۱۲		اسناد دریافتنی بلندمدت
۱۳,۹۳۱	۱۳,۳۲۱		حصه بلندمدت وام کارکنان و مدیران
-	۴۴,۷۳۰		پروژه احیاء اراضی شهید مطهری
۱۷۸	۹۰		سپرده های بلندمدت
۱۲۶,۷۷۷	-		وجوه اداره شده نزد بانک سینا
۱۷,۰۴۲,۰۸۰	۲۵,۷۱۷,۲۰۳		
(۱۲,۴۰۳)	(۸,۲۵۲)	۱۵-۶	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۷,۰۲۹,۶۷۷	۲۵,۷۰۸,۹۵۱		

۱۵-۱- از مبلغ ۶,۳۴۷,۹۹۳ میلیون ریال موجودی زمین و املاک ، مبلغ ۵,۴۷۵,۳۷۷ میلیون ریال مربوط به موجودی املاک نزد سازمان اموال و املاک ، مبلغ ۳۶۱,۳۹۵ میلیون ریال موجودی املاک نزد بانک سینا ، مبلغ ۵,۲۲۹ میلیون موجودی املاک نزد شرکت مادر تخصصی عمران و مسکن ، همچنین مبلغ ۴۳۲,۵۷۰ میلیون ریال موجودی املاک نزد شرکت مادر تخصصی مدیریت طرح آتیه سازان و مبلغ ۷۳,۴۲۲ میلیون ریال نیز موجودی املاک نزد سایر شرکتها و موسسات می باشد .

۱۵-۲- از مبلغ ۱۷۷,۵۲۶ میلیون ریال اسناد دریافتنی بلند مدت ، مبلغ ۲۳,۶۷۹ میلیون ریال مربوط به اسناد دریافتنی اخذ شده توسط شرکتهای مادر تخصصی صنایع غذایی و آشامیدنی ، مبلغ ۱۸,۶۹۸ میلیون ریال نیز مربوط به اسناد دریافتنی اخذ شده توسط شرکتهای مادر تخصصی صنایع و معادن ، مبلغ ۷۶,۱۷۷ میلیون ریال اسناد دریافتنی اخذ شده توسط شرکتهای مادر تخصصی عمران و مسکن و مبلغ ۳۵۹ میلیون ریال شرکتهای مادر تخصصی کشاورزی و دامپروری و مبلغ ۵۸,۶۱۳ میلیون ریال نیز اسناد دریافتنی اخذ شده توسط خزانه از مشتریان می باشد .

۱۵-۳- هزینه تحصیل منافع آتی به مبلغ ۵۵۳,۰۸۲ میلیون ریال ، مربوط به شرکت آزاد راه تهران شمال در ارتباط با هزینه های پروژه آزاد راه تهران - شمال می باشد .

۱۵-۴- از مبلغ ۱۲۹,۰۸۴ میلیون ریال سپرده ها ، مبلغ ۱۱,۱۰۶ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت صنایع پوشان پارس ، مبلغ ۲۴,۷۴۱ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت زمزم ایران ، مبلغ ۳,۱۱۰ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت سرمایه گذاری و دامپروری شیرو گوشت پارس ، مبلغ ۱,۴۹۸ میلیون ریال مربوط به سپرده های سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی ، مبلغ ۸۱۳ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت آزاد راه تهران شمال ، مبلغ ۳۶۳ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت مدیریت طرح آتیه سازان ، مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال مربوط به سپرده های شرکت پانید پارس ، مبلغ ۸۲,۸۴۸ میلیون ریال سپرده های مربوط به شرکت الکترونیک و مبلغ ۳,۶۰۵ ریال نیز سپرده های سایر شرکتها و موسسات میباشد .

۱۵-۵- مشارکت در سرمایه گذاری به مبلغ ۹۰,۶۲۲ میلیون ریال مربوط به شرکت پایاسامان پارس بابت سرمایه گذاری در پروژه خرید تجهیزات آب شیرین کن از WTD می باشد .

۱۵-۶- موجودی املاک در واحد اصلی شامل : ۴۲۷۰ فقره املاک فاقد سند مالکیت رسمی ، ۵۹۸ فقره املاک خریداری که سند در دست تهیه است ، ۴۱۵ فقره فاقد سوابق مالکیت ، ۸۳ فقره املاک توقیفی (انعکاس در حسابهای انتظامی) ، ۷۸۴ فقره مالکیت محرز نشده (انعکاس در حسابهای انتظامی) ، همچنین ۹۱ فقره اسناد مالکیت در خزانه املاک سازمان اموال و املاک موجود است که به دلیل عدم مالکیت ۹۱ فقره به سازمان اموال و املاک ثبتی از بابت ۹۱ فقره در حسابها به عمل نیامده است . لازم به توضیح است که سایر موارد به شرح فوق و کلیه موارد افشاء شده در یادداشت ۱۰-۱۱ توضیحی صورتهای مالی در حسابهای سازمان اموال و املاک (در سرفصل موجودی املاک وسایرداراییها) ثبت می باشند .

۶-۱۵- مطالبات بلند مدت از موسسات و شرکتها در واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۹۱۸,۱۲۵	۲,۶۴۶,۷۰۱	شرکت مادر تخصصی عمران و مسکن ایران
۲,۰۰۶,۹۳۵	۱,۷۱۴,۳۲۳	شرکت مادر تخصصی مدیریت طرح آتیه سازان
۱,۹۲۱,۴۲۴	۱,۹۲۸,۵۶۴	شرکت هتل‌های بین المللی پارسیان استقلال
۱,۱۰۲,۷۰۶	۱,۰۶۲,۳۳۸	هتل بین المللی پارسیان آزادی
۹۰۹,۱۵۰	۹۰۹,۱۵۰	موسسه بنیاد علوی
۵۳۵,۹۸۴	۵۵۱,۸۵۹	شرکت مادر تخصصی زمزم ایران
۴۳۵,۴۸۳	۴۳۴,۲۷۹	شرکت مادر تخصصی پایا سامان پارس
۴۳۳,۰۰۰	۱۹۳,۲۲۴	شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس
۴۲۵,۲۳۲	۴۰۷,۴۰۲	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۴۱۷,۷۷۳	۲۰۳,۰۷۱	شرکت مادر تخصصی صنایع نساجی پوشان پارس
۳۸۵,۰۰۲	۴۴۳,۵۵۶	شرکت آزاد راه تهران شمال
۳۴۸,۶۳۵	-	شرکت مهندسی و شهرسازی علوی
۳۳۴,۸۲۷	۲۳۱,۲۹۱	شرکت مادر تخصصی پانید پارس
۳۲۰,۳۳۷	۱۲۳,۰۷۴	شرکت مادر تخصصی انرژی گستر سینا
۱۷۶,۴۱۰	۱۷۷,۳۹۷	شرکت مادر تخصصی چوبی و سلولزی پارس
۸۷,۰۷۱	-	شرکت مادر تخصصی انرژی و برق صبا
۸۰,۲۰۸	۷۸,۴۳۳	موسسه یادآوران شلمچه
۷۱,۵۹۸	-	شرکت مادر تخصصی گسترش الکترونیک سینا
۶۳,۷۶۸	۵۲,۸۷۷	شرکت هتل توریست توس
۴۹,۲۰۲	۳۵,۹۵۱	شرکت هتل‌های پارسیان
۳۹,۷۴۹	-	شرکت بارش
۲۳,۶۴۵	۲۴,۰۷۸	شرکت تله کابین
۱۱,۲۷۳	۱۱,۸۹۰	شرکت آیتو (مجتمع ایرانگردی و جهانگردی)
۱۰,۸۷۷	۱۰,۸۷۷	شرکت آموزش و مطالعات و مشاوره سیاحتی
۸,۰۰۰	۷,۸۱۴	شرکت موج سیاحت
۶,۲۷۲	۲,۸۴۲	مجتمع فرهنگی و ورزشی شهید چمران
۱,۳۱۲	-	موسسه تحقیق و توسعه نوین دانشمند
۱,۱۱۵	۲,۱۳۵	شرکت هتل عالی قاپو
۲۰,۱۲۵,۱۱۳	۱۱,۲۵۳,۱۲۶	جمع نقل به صفحه بعد

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

سال ۱۳۸۷	سال ۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۲۵۳,۱۲۶	۲۰,۱۲۵,۱۱۳	جمع و نقل از صفحه قبل
۷۹,۲۷۷	-	بانک سینا
۵۲,۹۴۲	-	شرکت دشت نوین ملایر
۴۶,۷۵۱	-	شرکت قیام اصفهان
۴۱,۵۳۳	-	شرکت زمزم آبعلی
۲۴,۷۵۳	-	شرکت نگین فام خوزستان
۳۰,۱۳۱	-	شرکت قند شیروان ، قوچان و بجنورد
۲۱,۲۹۳	-	شرکت بهنوش
۲۱,۰۷۹	-	شرکت شیرو دام کنگاور
۱۹,۴۹۶	-	شرکت فردوس تنکابن
۱۸,۴۴۰	-	نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد
۱۳,۴۷۱	-	شرکت شیرو گوشت پارس
۱۲,۸۴۰	-	شرکت کشتیرانی بنیاد
۱۱,۸۵۴	-	شرکت قند قزوین
۱۱,۶۵۰	-	شرکت آذر بنیاد
۹,۰۰۰	-	شرکت ایران پویا
۷,۴۵۸	-	شرکت گاوداری یاسوج
۶,۹۶۶	-	شرکت باغداری فجر ساری
۵,۱۶۶	-	شرکت قند اصفهان
۴,۶۷۷	-	شرکت گلوکزان
۴,۰۵۰	-	شرکت کشاورزی و دامپروری نیشابور
۳,۸۱۲	-	شرکت ترابری بین المللی تهران
۳,۸۰۸	-	شرکت دامپروری ران
۳,۶۲۰	-	شرکت دانه چین اراک
۲,۴۳۶	-	شرکت فردوس تهران
۲,۳۰۹	-	شرکت کشت و صنعت گل چشمه
۱,۵۰۳	-	شرکت مرغ خانگی
۱,۰۸۱	-	شرکت صنایع غذایی مهر شهر
۷۰۰	-	شرکت شیر و دام بنیاد
۱,۲۷۲	-	سایر
۱۱,۷۲۶,۴۹۴	۲۰,۱۲۵,۱۱۳	
(۱۲,۴۰۳)	(۸,۲۵۲)	
۱۱,۷۱۴,۰۹۱	۲۰,۱۱۶,۸۶۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۶- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه:		
۱۲,۴۸۷,۹۲۶	۱۲,۴۸۰,۰۵۴	۱۶-۱ حساب جاری و قرض الحسنه پس انداز نزد بانک سینا
۱,۳۹۵,۹۷۸	۹۱۷,۸۲۳	۱۶-۲ اسناد پرداختی تجاری
۵۸۹,۱۱۴	۶۷۲,۷۱۹	۱۶-۲ بدهی به کارفرمایان و بیمانکاران پروژه ها
۶,۸۱۰,۵۳۴	۱۳,۵۷۴,۰۶۶	۱۶-۲ بدهی به شرکتها و اشخاص حقیقی
۷۷,۰۱۲	۲۶,۷۸۷	شهرداری تهران
۲,۴۵۶,۲۱۱	۵,۴۴۹,۳۲۰	۱۶-۳ وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	اجرای احکام
۱۷,۹۸۶	۶۵,۸۳۲	اداره لجستیک سپاه
۱۱۵,۳۱۹	۳۱,۱۴۴	ستاد اجرایی فرمان امام
۲۳,۸۷۴,۰۷۰	۳۳,۲۴۱,۷۳۵	

بنیاد مستضعفان :

۴۱۷	-	اسناد پرداختی
۴۱۵,۵۹۵	۱,۴۴۲,۴۹۵	۱۶-۴ شرکت های تابعه و وابسته
۲۳۹,۷۷۰	۱۸۶,۳۲۸	۱۶-۵ سایر اشخاص و شرکتها
۶۵۵,۷۸۲	۱,۶۲۸,۸۲۳	

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

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
جمع	جمع	ارزی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۷۱۶,۴۴۵	۸,۷۲۱,۴۲۶	-
۲,۸۱۰,۴۵۳	۱,۵۳۰,۹۴۳	۵۵۶
۳۱۵,۵۳۳	۱,۱۷۲,۰۵۳	۶۹۱۳
۵۲۱,۴۰۵	۵۶۵,۸۹۷	-
۴۶,۵۰۸	۴۰,۹۵۸	-
۴,۰۰۹	۵,۶۴۷	-
۲۳,۵۷۳	۴۴۳,۱۳۰	-
۱۲,۴۸۷,۹۲۶	۱۲,۴۸۰,۰۵۴	۷,۴۶۹
		۱۲,۴۷۲,۵۸۵

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

اسناد پرداختی	بدهی به کارفرمایان	سایر اشخاص حقیقی و حقوقی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خزانه	-	۷۰,۲۵۱	۷۱,۳۹۳
سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی	-	۷۰,۰۱۷	۷۰,۰۱۷
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	۲۴,۱۵۸	۳۰۸,۱۱۲	۳۳۲,۲۷۰
شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی	-	۱,۸۹۲	۱,۸۹۲
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	۱۱۶,۴۹۰	۷۲,۳۲۳	۱۸۹,۹۶۰
شرکت سرمایه گذاری پانید پارس	۱۶,۶۲۸	۴۰,۲۴۶	۶۰,۹۸۴
شرکت زمزم ایران	۵۰,۴۹۸	۱۰۴,۰۱۷	۱۵۴,۵۱۵
شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس	-	۱۳,۱۰۷	۱۳,۱۰۷
شرکت گسترش پایا صنعت سینا	۶۵,۸۵۹	۱۵۵,۵۳۹	۲۶۸,۳۰۰
شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس	۱,۵۳۰	۴۴,۵۹۲	۴۶,۱۲۲
شرکت نفت بهران	۳۴,۷۲۱	۲۷,۳۲۶	۶۲,۰۴۷
شرکت ره نگار پارس	-	۲۰۸,۲۴۱	۲۰۸,۲۴۱
شرکت گسترش الکترونیک سینا	۱۹۴,۸۱۴	۸۰۰,۲۹,۶۵۹	۸۰۲,۲۴,۴۷۳
شرکت انرژی گستر سینا	۵۵,۶۸۸	۵۴۲,۴۹۹	۶۹۹,۸۹۱
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	۱,۸۴۹	۸۷۴,۴۰۵	۹۸۰,۱۹۵
شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس	۴۷,۳۴۵	۷۵,۹۲۳	۱۲۳,۰۸۳
شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	۴,۷۱۷	۸,۱۴۱	۱۳,۷۲۷
شرکت عمران و مسکن ایران	-	۶۶,۰۳۵	۶۶,۰۳۵
شرکت مدیریت طرح آتیه سازان	۳۶,۹۵۷	۱,۷۳۵,۶۹۹	۱,۷۷۲,۶۵۶
شرکت پایا سامان پارس	۱,۱۷۸	۲۹۴,۸۸۳	۲۹۶,۰۶۱
شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	۲۴۸,۰۱۲	۶,۷۳۰	۲۵۴,۷۴۲
بانک سینا	-	۷۶۳,۱۱۹	۷۶۳,۱۱۹
موسسه بنیاد علوی	۷,۸۸۲	۴۱,۹۶۸	۴۹,۸۵۰
سایر واحدهای مستقل	۹,۴۹۷	۱۹,۳۴۲	۲۸,۸۳۹
۹۱۷,۸۲۳	۶۷۲,۷۱۹	۱۳,۵۷۴,۰۶۶	۱۵,۱۶۴,۶۰۸

۱۶-۳- بدهی به وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات بابت سهم وزارت مذکور از درآمد هر سال شرکت خدمات ارتباطی 'پرنسپل' 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:

۱۳۸۸	۱۳۸۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۹,۳۳۶	۴۱,۵۸۰	سازمان اموال و املاک
-	۱۱۹,۸۵۹	اداره کل امور تصفیه شرکتها
-	۴,۴۸۵	صندوق وام واحد اصلی
۱,۲۴۷,۳۴۳	۱۵۱,۶۳۵	خزانه
-	۱۵,۳۸۸	سازمان بازرگانی و حمل و نقل
۶۰,۵۶۸	۲۷,۵۸۴	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی
-	۴,۳۱۸	سازمان کشاورزی و دامپروری
-	۴۳,۹۱۶	سازمان عمران و مسکن
۵,۲۴۸	۶,۷۶۱	مرکز پشتیبانی
-	۶۹	سایر سازمانها و واحدها
۱,۴۴۲,۴۹۵	۴۱۵,۵۹۵	

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

۱۳۸۸	۱۳۸۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۸۲۲	۱۷,۹۸۶	اداره لجستیک سپاه
۳۱,۱۲۹	۱۱۵,۳۱۹	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	اجرای احکام
۱۳,۵۹۲	۱۳,۵۹۲	شرکت مخابرات
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	خانه جانبازان کلن
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	آستان قدس رضوی
۱,۰۸۲	۱,۰۸۲	شرکت ایران خودرو دیزل
۲,۳۹۶	۲,۳۹۶	پروژه جانبازان
۴۱,۸۰۷	۵۸,۸۹۵	سایر
۱۸۶,۳۲۸	۲۳۹,۷۷۰	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸

۱۷- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :		
۲۳۰,۲۳۵	۳۸۹,۳۱۷	۱۷-۱
		بستانکاران شرکتها و اشخاص
۳۵۵,۳۲۸	۹۶۰,۵۶۸	۱۷-۲
		اسناد پرداختنی غیرتجاری
۳۰۳۰,۱۶۵	۴,۷۰۱,۹۷۶	۱۷-۳
		ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۹۱۰,۷۰۹	۱,۵۹۶,۵۶۳	۱۷-۴
		سپرده های پرداختنی
۶۸۷,۱۵۹	۹۴۵,۱۳۸	
		حق بیمه پرداختنی
۲۰۹,۱۴۵	۱۲۶,۴۲۵	
		عوارض پرداختنی
۶۳۴,۵۵۴	۶۳۳,۴۶۴	
		مالیاتهای تکلیفی
۱۵۰,۶۲۶	۱۵۵,۱۰۸	
		کارکنان
۳,۰۸۸,۳۰۲	۱,۹۹۰,۳۴۰	
		سایر بستانکاران
۹,۲۹۶,۲۲۳	۱۱,۴۹۸,۸۹۹	
بنیاد مستضعفان :		
۳۹,۵۲۹	۳۱,۴۹۳	
		اسناد پرداختنی
۴۹۳,۰۳۹	۲۵۳,۶۰۳	۱۷-۶
		ذخایر
۱۱,۴۱۶	۱۰,۴۵۷	
		سپرده دیگران نزدما
۱۳,۰۸۵	۵,۴۴۵	
		وزارت اقتصاد و دارایی
۱۴,۰۷۹	۱۵,۹۳۸	
		سازمان تامین اجتماعی
۳۳,۹۹۱	۲۰,۲۷۴	
		کارکنان
۱۱۶,۳۷۶	۱۶۶,۶۹۰	۱۷-۵
		سایر حسابهای پرداختنی
۷۲۱,۵۱۵	۵۰۳,۹۰۰	

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

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۸۷۰	۱۹۵.۲۳۷	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
-	۸۴.۷۱۱	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
-	۵۰.۴۱۸	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی
-	۲۱.۷۰۷	خزانه
-	۷.۸۵۳	شرکت عمران و مسکن ایران
-	۷.۲۶۱	شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال
۶.۴۰۹	۴.۹۳۴	شرکت سرمایه گذاری پانید پارس
-	۳.۹۲۲	شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس
-	۳.۱۵۱	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
-	۲.۷۶۶	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
-	۶۶۶	شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس
۳.۵۳۷	۲۹۴	شرکت زمزم ایران
-	۱۲۰	بانک سینا
-	۴۰	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
-	۴	شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس
۲۱۷.۴۱۹	-	شرکت گسترش الکترونیک سینا
-	۶.۲۳۳	سایر واحدهای مستقل
۲۳۰.۲۳۵	۳۸۹.۳۱۷	

۲-۱۲- اسناد پرداختنی غیرتجاری گروه به تفکیک سازمانها و شرکتهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۱۹,۹۵۷	شرکت گسترش الکترونیک سینا
-	۲۱۱,۰۷۴	شرکت عمران و مسکن ایران
۴۹,۷۷۱	۱۱۰,۶۴۹	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۶۴,۷۸۹	۹۸,۷۱۶	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۱,۹۹۵	۶۸,۳۶۰	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۴۷,۰۰۵	۶۳,۸۰۷	شرکت نفت بهران
۳۷,۰۰۰	۴۳,۶۲۱	شرکت زمزم ایران
۳۹,۳۵۵	۲۹,۰۳۸	شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس
-	۲۷,۸۵۷	شرکت مدیریت طرح آتیه سازان
-	۱۹,۲۷۵	شرکت پایا سامان پارس
۱۸,۶۹۲	۱۸,۶۹۹	شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس
۱۳,۹۵۹	۱۳,۷۸۸	شرکت انرژی گستر سینا
۲۲,۲۸۷	۱۳,۲۶۵	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۲۲,۹۷۶	۱۲,۱۲۹	شرکت سرمایه گذاری پانید پارس
۱۲	۳,۲۵۷	موسسه بنیاد علوی
۵,۱۲۳	۳,۲۵۲	شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سلولزی پارس
۲,۰۳۸	۱,۸۳۵	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۹,۵۲۹	۱,۴۹۳	خزانه
۳,۴۲۳	۴۱۵	بانک سینا
-	۴۰	شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال
۴,۴۲۹	-	شرکت مادر تخصصی سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان
۹,۳۱۱	-	شرکت ره نگار پارس
۳,۴۹۱	-	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۱۴۳	۴۱	سایر
۳۵۵,۳۲۸	۹۶۰,۵۶۸	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸

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

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۴۴	۱,۰۴۶,۳۵۹	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۲۱۹,۷۴۹	۸۸۹,۱۱۵	شرکت عمران ومسکن ایران
۹۹۲,۴۳۸	۵۲۶,۳۰۸	شرکت مدیریت طرح آتیه سازان
۳۰۶,۵۸۲	۵۱۸,۳۸۰	شرکت پایا سامان پارس
۲۸۴,۹۸۷	۳۱۵,۸۵۹	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۳۱,۲۴۸	۲۶۴,۳۶۴	شرکت نفت بهران
۱۳۶,۳۲۱	۲۵۳,۶۰۴	خزانه
۴۹,۳۹۱	۱۶۱,۴۳۰	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۲۷۵,۳۹۶	۱۶۰,۳۱۹	شرکت انرژی گستر سینا
۳۸,۵۰۵	۱۲۹,۴۸۳	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۹۱,۲۲۴	۹۶,۱۳۲	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۳۵,۱۱۵	۷۰۰,۰۶۳	شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس
۵۱,۳۳۸	۶۷,۶۷۴	شرکت زمزم ایران
۱۸,۵۷۱	۵۴,۵۹۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس
۱۵,۲۵۴	۳۵,۹۷۲	شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس
۱۹,۲۶۹	۲۷,۵۳۰	موسسه بنیاد علوی
۱۷,۹۰۰	۲۳,۷۱۲	شرکت مادر تخصصی سیاحتی ومراکز تفریحی پارسیان
۱۹,۸۱۱	۱۷۰,۰۱۳	شرکت سرمایه گذاری پانید پارس
۱۷,۷۹۲	۱۲,۱۶۰	شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی وسلولزی پارس
۵,۸۰۳	۱۰,۸۰۰	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
۱۲,۷۹۹	۹,۵۰۳	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۳۲۳,۵۵۳	۶,۴۰۷	بانک سینا
۱,۵۴۵	۲,۷۹۴	شرکت احداث وبهره برداری آزاد راه تهران - شمال
۳۳۲	۶۲۲	شرکت خدمات مهندسی وشهر سازی علوی
۱۹,۲۶۹	-	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی
۸,۵۲۹	۱,۹۸۳	سایر واحدهای مستقل
۳,۰۳۰,۱۶۵	۴,۷۰۱,۹۷۶	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸

۱۷-۴- سپرده های پرداختنی به مبلغ ۱,۵۹۶,۵۶۳ میلیون ریال شامل مبلغ ۱,۳۸۰,۶۴۴ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار پیمانکاران پروژه ها و مبلغ ۲۱۵,۹۱۹ میلیون ریال سایر سپرده ها می باشد .

۱۷-۵- سایر حسابهای پرداختنی واحداصلی متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۷۷۷	۳۶,۷۷۷	شهرداری تهران
-	۱۳,۱۳۱	بنیاد شهید استان خوزستان
۱۱,۶۷۴	۱۱,۶۷۴	نهاد ریاست جمهوری
-	۹,۳۰۵	سرمایه گذاری آیت ایثار
-	۶,۱۸۸	شرکت ای تی ای
۷۰۴	۴,۸۹۴	سازمان زمین شهری وامور اراضی
۳,۷۳۸	۴,۵۰۱	کمیته امداد
-	۳,۴۷۹	شرکت صدف لعاب یزد
-	۳,۳۶۷	پس انداز وام
۲,۷۳۵	۲,۷۳۵	آقای باتمانقلیچ
۱,۳۱۸	۱,۳۱۸	شرکت زیراکس ایران
۲۶,۳۷۹	-	پاداش هیات مدیره
۳۳,۰۵۱	۶۹,۳۲۱	سایر
<u>۱۱۶,۳۷۶</u>	<u>۱۶۶,۶۹۰</u>	

۱۷-۶- ذخایر به مبلغ ۲۵۳,۶۰۳ میلیون ریال شامل ۱۳۶,۹۸۷ 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 ۴۲,۷۰۹ میلیون ریال مربوط به سایر ذخایر می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸

۱۸- پیش دریافتها

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۵,۷۵۶	۱۱۵,۵۲۸	
۲۹,۳۴۶	۴۹,۰۳۴	
۲,۱۷۶,۶۸۰	۳,۶۱۳,۳۶۱	
۲,۳۱۱,۷۸۲	۳,۷۷۷,۹۲۳	
۸۷۲,۱۰۰	۲۱۷,۵۹۶	
(۱۸۵,۲۱۴)	(۱۴۲,۱۵۲)	۷
۲,۹۹۸,۶۶۸	۳,۸۵۳,۳۶۷	
۱۱۷,۰۰۰	۱۱۵,۵۲۸	
۶,۱۲۹	۳,۹۹۰	
۱۲۳,۱۲۹	۱۱۹,۵۱۸	

گروه:

پیش دریافت از مشتریان:

فروش اراضی و املاک

نمایندگیهای فروش

سایر مشتریان

سایر پیش دریافتها

تهاتر با حسابهای دریافتنی

بنیاد مستضعفان:

فروش اراضی و املاک

سایر اقلام

۱-۱۸- پیش دریافت گروه از مشتریان به تفکیک شرکتها متشکل از اقلام زیر است :

نام سازمان	۱۳۸۸	۱۳۸۷
شرکت گسترش الکترونیک سینا	۱,۴۳۷,۵۵۲	۱۷۶,۴۱۱
شرکت پایا سامان پارس	۷۷۱,۴۱۹	۵۱۵,۲۴۲
شرکت انرژی گستر سینا	۵۸۵,۷۶۷	۴۷۴,۵۳۰
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	۱۹۷,۸۵۵	۱۵۷,۴۱۷
شرکت عمران ومسکن ایران	۱۶۷,۷۶۰	۱۷۰,۰۵۱
شرکت مدیریت طرح آتیه سازان	۱۳۴,۳۲۵	۲۸۵,۵۱۱
خزانه	۱۰۸,۸۸۰	۹۷۲,۹۷۸
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	۹۶,۰۹۲	۲۹۷
موسسه بنیاد علوی	۷۶,۰۵۸	-
شرکت گسترش پایا صنعت سینا	۷۴,۹۹۴	-
شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	۴۹,۷۳۳	۲۵۳
شرکت نفت بهران	۳۹,۵۱۰	۲۰,۷۶۷
سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی	۳۷,۱۹۱	۳۳,۵۱۴
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	۱۶,۸۰۲	-
شرکت سرمایه گذاری صنایع چوبی و سلولزی یارس	۱۶,۶۰۹	۱۰,۶۹۳
شرکت سرمایه گذاری پانید پارس	۱۲,۳۹۵	۸,۴۰۹
شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس	۸,۸۴۹	-
شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	۵,۹۸۲	-
شرکت زمزم ایران	۴,۹۷۶	۷۱۰
شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس	۲,۹۶۰	-
شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس	۱,۸۵۳	۷,۰۲۹
سایر واحدهای مستقل	۵,۸۰۵	۱۶۴,۸۵۶
	<u>۳,۸۵۳,۳۶۷</u>	<u>۲,۹۹۸,۶۶۸</u>

۱۹- ذخیره مالیات

گردش حساب ذخیره مالیات گروه به شرح زیر است :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :		
۷۱۸,۰۴۶	۱,۶۱۰,۴۹۴	مانده در ابتدای سال مالی
۹۸۴,۵۵۶	۲,۱۶۳,۱۱۴	ذخیره مالیات عملکرد سال
۲۶۳,۱۲۴	(۱۴۸,۴۸۱)	تعدیلات
(۳۵۵,۲۳۲)	(۷۸۷,۱۸۸)	تادیه شده طی سال
۱,۶۱۰,۴۹۴	۲,۸۳۷,۹۳۹	
(۳۱۰,۸۰۵)	(۳۸۱,۱۶۹)	۱۰ پیش پرداختهای مالیاتی
۱,۲۹۹,۶۸۹	۲,۴۵۶,۷۷۰	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 :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۸۲۴	۱,۰۴۸,۹۷۶	شرکت گسترش الکترونیک سینا
۲۰۵,۷۳۹	۴۷۹,۰۵۴	شرکت نفت بهران
۲۶۰,۹۱۷	۳۱۱,۹۷۲	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس
۶,۲۲۶	۱۴۶,۲۹۲	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۱۲۲,۹۱۶	۱۳۲,۲۰۸	بانک سینا
۷۸,۴۵۳	۶۷,۶۷۵	شرکت مدیریت سرمایه گذاری ره نگار پارس
۵۱,۹۵۱	۵۹,۵۴۶	شرکت زمزم ایران
۱۸۵,۱۶۹	۵۴,۶۰۶	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۹۵۵,۱۹۵	۲,۳۰۰,۳۲۹	جمع نقل به صفحه بعد

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵۵,۱۹۵	۲,۳۰۰,۳۲۹	جمع نقل از صفحه قبل
۲۳,۹۵۴	۲۴,۴۵۵	شرکت صنایع برق و انرژی صبا
۱۸,۶۳۳	۳۲,۰۳۰	شرکت عمران و مسکن ایران
۱۵۰,۹۹	۲۱,۵۳۰	سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی
۱۱,۲۵۰	۱۳,۸۶۷	شرکت مدیریت طرح آتیه سازان
۱۳,۹۲۹	۱۳,۵۹۹	شرکت سرمایه گذاری صنایع چوبی و سلولزی پارس
۲,۸۳۴	۶,۹۸۸	شرکت سرمایه گذاری پانید پارس
-	۶,۰۶۵	مؤسسه بنیاد علوی
۵,۲۸۳	۴,۴۸۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس
۱۰,۴۶	۴,۲۰۱	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۲,۶۸۱	۳,۰۳۶	شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال
۴۹	۲,۶۶۱	شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس
-	۱,۶۴۱	شرکت انرژی گستر سینا
۸,۷۶۷	۱,۴۳۶	شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس
۹۲۰	۱,۳۱۸	شرکت خدمات مهندسی و شهر سازی علوی
۸۷۲	۶۹۳	شرکت پایا سامان پارس
۲۳۹,۱۷۷	۸,۴۴۱	سایر واحدهای مستقل
۱,۲۹۹,۶۸۹	۲,۴۵۶,۷۷۰	

۲۰- سود سهام پرداختنی

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		گروه :
		سود سهام پرداختنی :
۱۵۴,۵۳۳	۴۱۷,۱۶۶	شرکتهای فرعی - متعلق به اقلیت
۱۵۴,۵۳۳	۴۱۷,۱۶۶	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸

۲۱- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است :

۱۳۸۸	۱۳۸۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		گروه :
۱۵,۹۶۳,۸۵۵	۱۰,۹۳۶,۰۴۱	بانکها
۹,۸۷۵,۹۹۷	۱۰,۷۵۲,۰۹۲	سایر اشخاص
۲۵,۸۳۹,۸۵۲	۲۱,۶۸۸,۱۳۳	
		کسر میشود :
(۱,۴۰۸,۱۷۲)	(۱,۶۰۱,۸۳۰)	سود و کارمزد سالهای آتی
(۱۱۳,۳۶۰)	(۲۴۳,۷۳۱)	اقساط پرداخت شده
(۸,۹۶۰)	(۱۴,۸۸۹)	سایر
۲۴,۳۰۹,۳۶۰	۱۹,۸۲۷,۶۸۳	
(۸,۸۲۶,۲۰۵)	(۶,۰۹۱,۲۲۳)	حصة بلندمدت
۱۵,۴۸۳,۱۵۵	۱۳,۷۳۶,۴۶۰	حصة جاری
		اضافه میشود :
۱,۲۲۸,۳۰۲	۱,۶۳۲,۱۰۳	سود و کارمزد و جرائم معوق
۱۶,۷۱۱,۴۵۷	۱۵,۳۶۸,۵۶۳	
		بنیاد مستضعفان :
۲۴۴,۰۰۰	۱۵۹,۹۷۹	بانکهای دولتی و خصوصی
۱۱۷,۱۶۷	۲۳,۲۹۳	بانک سینا
۳۶۱,۱۶۷	۱۸۳,۲۷۲	
		اضافه میشود :
-	۱۸,۳۰۹	سود جرائم معوق
۳۶۱,۱۶۷	۲۰۱,۵۸۱	
		کسر میشود:
(۲۶,۶۳۳)	-	سود و کارمزد سالهای آتی
(۱۸۲,۳۵۹)	(۱۵۵,۴۳۰)	حصة بلندمدت
۱۵۲,۱۷۵	۴۶,۱۵۱	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸

الف - به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

واحد اصلی		گروه	
۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۲,۴۹۲	۱۵۱,۰۰۷	۳,۷۴۴,۱۰۶	۴,۲۶۶,۱۰۵
۳۲,۹۳۸	۶,۳۰۵	۱۵,۱۰۶,۰۳۳	۲۰,۴۶۸,۷۹۳
۴۶,۱۵۱	۱۷۷,۲۲۲	۲,۸۳۷,۹۹۴	۱,۱۰۴,۹۵۴
۲۰۱,۵۸۱	۳۳۴,۵۳۴	۲۱,۶۸۸,۱۳۳	۲۵,۸۳۹,۸۵۲

۱۵ تا درصد

۱۵ تا ۲۵ درصد

بیشتر از ۲۵ درصد

جمع

ب - به تفکیک تامین کنندگان :

واحد اصلی		گروه	
۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳,۲۲۹	۱۱۷,۱۶۷	۴,۶۹۷,۶۵۸	۳,۷۸۹
۱۷۸,۳۵۲	۲۱۷,۳۶۷	۱۲,۲۸۴,۹۰۷	۱۵,۷۳۹,۴۳۳
-	-	۴۱۲,۳۰۵	۱,۰۸۴,۹۱۶
-	-	۴,۲۹۳,۲۶۳	۹,۰۱۱,۷۱۴
۲۰۱,۵۸۱	۳۳۴,۵۳۴	۲۱,۶۸۸,۱۳۳	۲۵,۸۳۹,۸۵۲

بانک سینا

بانکهای دولتی

بانکهای خصوصی

سایر اشخاص

جمع

ج - به تفکیک وثایق و تضمینها :

واحد اصلی		گروه	
۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۴۲	۱۱۱,۹۳۴	۸,۳۰۶,۳۴۳	۱۶,۸۸۶,۶۳۹
۲۰۰,۷۳۹	۲۲۲,۶۰۰	۱۲,۳۱۵,۷۲۵	۵,۴۶۷,۱۴۹
-	-	۱,۰۶۶,۰۶۵	۳,۴۸۶,۰۶۴
۲۰۱,۵۸۱	۳۳۴,۵۳۴	۲۱,۶۸۸,۱۳۳	۲۵,۸۳۹,۸۵۲

چک و سفته

املاک

سایر تضمینها

جمع

د - به تفکیک زمانبندی بازپرداخت :

واحد اصلی		گروه	
۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۶,۱۵۱	۱۵۲,۱۷۵	۱۴,۹۷۰,۶۸۵	۱۷,۰۱۳,۶۴۷
۱۵۵,۴۳۰	۱۸۲,۳۵۹	۶,۷۱۷,۴۴۸	۸,۸۲۶,۲۰۵
۲۰۱,۵۸۱	۳۳۴,۵۳۴	۲۱,۶۸۸,۱۳۳	۲۵,۸۳۹,۸۵۲

سال ۱۳۸۹

سال ۱۳۸۹ و پس از آن

جمع

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸

۲۲- حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱,۹۳۳,۵۳۷	۱۷,۴۸۱,۹۱۴	۲۲-۱	سپرده سرمایه گذاری مشتریان نزد بانک سینا
۷۰,۴۵۲	۱۰,۲۰۳		اسناد پرداختنی بلندمدت
۱۱۷,۱۶۶	۱,۱۲۲		حصة بلندمدت مطالبات بانکها
۷۰,۹۵۵	۱۲۰,۰۰۰		پیش دریافتیهای بلندمدت
۴,۳۰۰	۶,۸۵۸		حصة بلندمدت درآمدهای سنوات آتی
۴۲۶,۷۴۵	۱۸۱,۰۰۰	۲۲-۲	شرکت توانیر
۹۸,۶۴۳	۱۱۰,۷۹۶	۲۲-۳	سازمان تامین اجتماعی (ذخیره بیمه قراردادهای)
۲۱۵,۱۸۸	۱۵۷,۵۲۲	۲۲-۴	جبران خسارت استقرار سایتها
۳۴۵,۱۵۰	۲۷۶,۱۲۰	۲۲-۵	حق لیسانس وایمکس
۴۹۱,۰۱۶	۲۳۷,۲۱۲		سایر
۱۳,۷۶۳,۱۵۲	۱۸,۵۸۲,۷۴۷		

بنیاد مستضعفان :

-	۱۱۳,۸۸۵	شرکتهای مستثنی شده از تلفیق
۱,۳۶۶	۱,۳۶۶	شرکت ایر توپا
۵۰,۶۹	۸,۰۷۰	سایر
۶,۴۳۵	۱۲۳,۳۲۱	

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 :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	نرخ	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۴,۷۰۰,۲۲۷	۳,۳۸۵,۸۳۵	۱۷/۸	سپرده های تا سررسید یک سال
۳۴۸,۲۶۹	۴۰۱,۳۶۰	۱۸	سپرده های تا سررسید دو سال
۵۵۸,۱۸۱	۵۶۰,۷۹۰	۱۸/۲	سپرده های تا سررسید سه سال
۳۸,۰۸۹	۸۵,۶۴۵	۱۸/۳	سپرده های تا سررسید چهار سال
۵,۱۳۰,۵۳۱	۱۰,۵۶۸,۶۷۰	۱۸/۵ و ۱۹	سپرده های تا سررسید پنج سال
۱,۱۴۸,۲۴۰	۲,۴۷۹,۶۱۴	۱۷/۵ و ۱۷/۲ و ۱۷	گواهی سپرده ویژه سرمایه گذاری عام
۱۱,۹۳۳,۵۳۷	۱۷,۴۸۱,۹۱۴		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸

۲-۲۲- بدهی به شرکت توانیر به مبلغ ۱۸۱,۰۰۰ میلیون ریال تماماً مربوط به هلدینگ صنایع برق و انرژی صبا می باشد .

۳-۲۲- مانده سازمان تامین اجتماعی به مبلغ ۱۱۰,۷۹۶ میلیون ریال ، شامل حصه بلندمدت ذخیره بیمه قراردادها تماماً 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 بیش از یکسال می باشد ، در این سرفصل منعکس شده است .

۴-۲۲- مبلغ ۱۵۷,۵۲۲ میلیون ریال مربوط به جبران خسارت استقرار سایتها تماماً مربوط به شرکت مادر تخصصی ارتباطات و فناوری ارتباطات سینا می باشد .

۵-۲۲- مبلغ ۲۷۶,۱۲۰ میلیون ریال بدهی حق لیسانس وایمکس بابت ۴ قسط ۶۹,۰۳۰ میلیون ریالی حق لیسانس پروژه وایمکس شرکت ایرنسل در شش استان تهران ، اصفهان ، فارس ، خوزستان ، آذربایجان شرقی ، و خراسان رضوی به وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات میباشد .

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		گروه :
۱,۰۷۳,۲۷۹	۱,۱۲۲,۷۱۳		مانده در ابتدای سال
(۱۶۳,۱۱۷)	(۲۱۶,۰۷۱)		پرداخت شده طی سال
(۱۱۶,۸۸۵)	۷۹۹	۲۳-۱	تعديلات طی دوره
۳۲۹,۴۳۶	۳۷۲,۷۰۰		ذخیره تامین شده
<u>۱,۱۲۲,۷۱۳</u>	<u>۱,۲۸۰,۱۴۱</u>		
			بنیاد مستضعفان :
۸۳,۱۶۳	۹۸,۷۴۴		مانده در ابتدای سال
(۶۵۳)	(۱۲,۵۹۷)		تعديلات طی دوره
(۶,۶۵۴)	(۱۲,۵۶۵)		پرداخت شده طی سال
۲۲,۸۸۸	۲۷,۵۸۰		ذخیره تامین شده
<u>۹۸,۷۴۴</u>	<u>۱۰۱,۱۶۲</u>		

۱-۲۳- تعديلات طی دوره به مبلغ ۷۹۹ میلیون ریال عمدتاً "مربوط به انتقال ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان میباشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۴- اندوخته حاصل از استرداد اموال

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		گروه:
۲,۳۱۸,۴۷۴	۲,۴۰۴,۸۷۱	استرداد اموال منقول
۱۱,۲۳۷	۱۱,۲۳۷	اندوخته اموال اهدائی
۴۳	-	سایر اندوخته ها
<u>۲,۳۲۹,۷۵۴</u>	<u>۲,۴۱۶,۱۰۸</u>	
		بنیاد مستضعفان :
۱۴۰,۲۴۷	۱۴۰,۲۲۸	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
۱,۴۰۰,۱۹۱	۱,۴۶۱,۹۳۹	اندوخته حاصل از استرداد اموال منقول
۴۲	-	سایر اندوخته ها
<u>۲,۳۵۴,۴۲۱</u>	<u>۲,۴۱۶,۱۰۸</u>	

۱- ۲۴- 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 .

۲۵- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکتهای فرعی مالی به اندوخته قانونی منتقل می شود. 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 اندوخته ها

۱۳۸۸	۱۳۸۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۷,۴۹۸	۲۲۱,۰۷۰	اندوخته توسعه و تکمیل
۱,۸۳۰	۴,۲۹۲	اندوخته احتیاطی
۲۰,۵۹۶	۶۶,۶۲۱	اندوخته سرمایه ای
۷۰,۱۴۹	۶۴۸,۰۰۵	سایر اندوخته ها
۴۰۰,۰۷۳	۹۳۹,۹۸۸	

۲۷- سهم اقلیت

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

۱۳۸۸	۱۳۸۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۵۹۶,۱۴۳	۳,۲۴۵,۸۴۱	سرمایه
۱۱۷,۲۷۳	۳۶۷,۴۷۴	اندوخته ها
۱,۰۷۷,۳۳۷	۱,۱۰۳,۵۲۱	سود (زیان) انباشته
-	۲۴۰,۸۰۳	سهم از مازاد ارزش منصفانه بر ارزش دفتری
۴,۷۹۰,۷۵۳	۴,۹۵۷,۶۳۹	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۸- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

شرح	یادداشت	۱۳۸۸	۱۳۸۷
گروه :		میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۲۸-۱	۲۲,۵۳۴,۹۲۲	۱۸,۲۱۹,۶۵۵
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۸-۲	۳۴,۸۲۲,۳۸۸	۲۸,۰۶۰,۲۲۲
		<u>۵۷,۳۵۷,۳۱۰</u>	<u>۴۶,۲۷۹,۸۷۷</u>

بنیاد مستضعفان :

شرح	یادداشت	۱۳۸۸	۱۳۸۷
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۸-۳	۹۵۲,۵۵۱	۸۵۴,۸۰۷
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۲۸-۴	۲,۹۷۳,۱۹۱	۲,۴۵۱,۳۲۶
سود و زیان حاصل از تصفیه سازمانها	۲۸-۵	۸,۲۸۸,۹۰۱	۲,۲۷۰
جمع		<u>۱۲,۲۱۴,۶۴۳</u>	<u>۳,۳۰۸,۴۰۳</u>
درآمد حاصل از واگذاری سهام شرکتها به هلدینگ	۲۸-۶	<u>۵۶۰,۲۰۵</u>	<u>۱,۸۹۰,۷۰۹</u>

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

شرح	محصولات	۱۳۸۸	۱۳۸۷
شرکت گسترش الکترونیک سینا	تجهیزات مخبرانی و الکترونیکی ، مکانات و ارتباطات	۲۹,۵۰۴	۲۶۷,۱۹۲
سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی	مواد غذایی	۷۹,۹۸۸	۷۸,۴۴۶
شرکت نفت بهران	پارافین ، روغنهای صنعتی ، روغنهای خودرو و سیالات جنگ گسده	۴,۶۶۷,۸۴۹	۳,۹۵۲,۷۳۴
شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	صنعتی و معدنی	۳,۴۸۶,۹۵۸	۲,۶۶۸,۸۷۱
شرکت گسترش پایا صنعت سینا	بتر ، بلور ، روغن و سرامیک	۳,۱۲۴,۸۳۱	۲,۵۵۶,۲۵۱
شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس	محصولات زراعی ، دامداری و کشاورزی	۲,۱۸۶,۷۵۳	۱,۹۱۴,۵۵۵
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	دلستر ، ماءالشعیر و گوشت	۲,۰۷۶,۰۵۹	۱,۶۹۸,۳۰۹
شرکت زمزم ایران	نوشابه ، ماء الشعیر ، آب معدنی و دوغ	۲,۲۰۴,۹۵۹	۱,۴۹۳,۵۰۶
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	برق و انرژی	۸۹۵,۵۴۲	۲۲۵,۱۱۵
شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	محصولات زراعی ، باغی و کشاورزی	۸۶۵,۹۷۴	۷۰۸,۴۰۵
خزانه	فروش کالا و سرمایه گذاری	۷۸۹,۶۸۲	۷۲۰,۰۰۲
شرکت عمران و مسکن ایران	املاک ، کارگاههای تولیدی و زمین	۷۳۲,۰۳۵	۵۰۷,۵۱۴
شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس	الیاف ، پارچه ، نخ و پشم	۵۴۸,۰۵۱	۲۱۴,۴۴۲
شرکت سرمایه گذاری پانید پارس	شکر و قند	۳۱۱,۹۴۶	۲۵۰,۷۷۲
شرکت سرمایه گذاری صنایع چوبی و سلولزی پارس	نئوپان ، مقطوعات جنگلی و ملامینه	۳۳۸,۴۹۸	۳۷۹,۴۱۹
شرکت ره نگار پارس	تخلیه و بارگیری و انباری ، کرایه حمل و اجاره کشتی	۱۰۷,۳۸۷	۳۱۱,۳۹۴
موسسه بنیاد علوی	سایر محصولات	۲,۷۲۲	۲,۲۲۷
سایر واحدهای مستقل	خدمات مالی و سایر محصولات و خدمات	۸۶,۱۸۴	۷۰,۵۰۱
		۲۲,۵۳۴,۹۲۲	۱۸,۲۱۹,۶۵۵

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

شرح	یادداشت	۱۳۸۸	۱۳۸۷
شرکت پایا سامان پارس		۲,۴۱۳,۶۶۲	۲,۰۸۱,۸۶۵
شرکت انرژی گستر سینا		۲,۱۵۸,۸۲۳	۱,۶۲۵,۰۲۸
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا		۱,۷۸۵,۳۹۹	۱,۶۵۱,۰۸۲
شرکت ره نگار پارس		۱,۴۹۶,۰۸۹	۱,۶۹۳,۸۶۸
سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی		۸۷۹,۲۴۵	۷۶۸,۳۶۳
شرکت گسترش الکترونیک سینا		۱۸,۷۹۰,۸۸۲	۱۳,۲۴۷,۹۴۵
شرکت صنایع برق و انرژی صبا		۲۵۵,۵۰۱	۱۹۲,۰۰۹
شرکت مدیریت طرح آتیه سازان		۴۸۱,۲۲۹	۷۸۹,۶۲۰
شرکت عمران و مسکن ایران		۲۱۹,۸۷۴	۴۷,۵۳۴
موسسه بنیاد علوی		۹۶۱,۲۰۴	۷۸۶,۳۰۸
شرکت سرمایه گذاری پانید پارس		۱۲۵,۳۰۲	۵۰,۶۰۹
شرکت نفت بهران		۷۳,۸۰۲	۳۳,۵۶۱
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا		۳۹,۸۴۲	۳۲,۵۹۳
شرکت گسترش پایا صنعت سینا		۴۱۰,۱۵	۲۵,۷۵۳
شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس		۱۶,۸۶۲	۱۶,۹۳۶
خزانه		۳۵۸,۵۸۷	۱۲۸,۷۸۰
خدمات مهندسی شهرسازی علوی		۱۸,۶۴۱	۱۵,۲۴۹
بانک سینا	۲۸-۲-۱	۴,۵۸۸,۴۹۱	۴,۷۷۵,۵۰۱
شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس		۷,۴۷۱	۹,۱۳۷
شرکت احداث و بهره برداری آزاد راه تهران - شمال		۱۹,۲۵۲	۱۵,۱۶۱
شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس		۵۶۸	۴۶۵
سایر		۹۰,۶۴۷	۷۳,۸۶۵
		<u>۳۴,۸۲۲,۳۸۸</u>	<u>۲۸,۰۶۰,۲۲۲</u>

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱-۲-۲۸- درآمد حاصل از خدمات بانکداری مربوط به بانک سینا بوده و از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرح	۱۳۸۸	۱۳۸۷
عقد فروش اقساطی	۲۹۵,۱۹۹	۳۸۵,۷۳۳
عقد جعاله	۲۴۰,۱۸۹	۱,۰۲۶,۹۹۴
عقد اجاره به شرط تملیک	۳۱,۰۶۳	۶۹,۴۸۳
مضاربه	۳۹,۱۵۶	۱۰۰,۸۹۳
مشارکت مدنی	۲,۴۲۲,۵۸۲	۱,۹۱۸,۳۲۳
وجه التزام	۹۵۱,۱۷۳	۷۴۱,۰۱۶
سایر عقود و خدمات	۶۰۹,۱۲۹	۵۳۳,۰۵۹
	<u>۴,۵۸۸,۴۹۱</u>	<u>۴,۷۷۵,۵۰۱</u>

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

شرح		۱۳۸۸		۱۳۸۷
		ارائه خدمات و اجاره	جمع	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سازمان اموال و املاک	۶۹۱,۷۷۲	۱۳۰,۰۰۶	۸۲۱,۷۷۸	۷۹۷,۴۹۹
خزانه	۹۷,۵۵۸	-	۹۷,۵۵۸	۲۳,۸۸۳
موسسه مطالعات تاریخ معاصر	۳۵۲	۲۶۹	۶۲۱	۲۴۴
موسسه دانشمند	-	-	-	۳۰,۸۷
سازمان سیاحتی	-	۳۲,۵۹۴	۳۲,۵۹۴	۲۹,۸۹۴
	۷۸۹,۶۸۲	۱۶۲,۸۶۹	۹۵۲,۵۵۱	۸۵۴,۸۰۷

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

نام شرکت		یادداشت	۱۳۸۸	۱۳۸۷
			میلیون ریال	میلیون ریال
زراعت و باغداری	۲۸-۴-۱		۱۱۴,۹۰۶	۸۹,۷۴۱
دامپروری و دامداری	۲۸-۴-۱		۱۵۸,۳۳۳	۱۶۶,۶۹۴
صنایع غذایی	۲۸-۴-۱		۲۰۵,۱۰۸	۱۷۷,۰۰۲
صنایع قندی	۲۸-۴-۱		۱۰,۵۶۱	۲,۶۹۲
صنایع نوشیدنی و آبمیوه	۲۸-۴-۱		۳۳,۰۳۶	۵۹,۵۷۵
صنایع تولیدی و صنعتی	۲۸-۴-۱		۱۵۸,۷۵۰	۱۷۵,۹۴۰
مالی و سرمایه گذاری و بانکداری	۲۸-۴-۱		۴۱۴,۲۲۶	۳۶۳,۶۵۸
سیاحتی و مراکز تفریحی	۲۸-۴-۱		۹۴,۷۱۷	۹۷,۸۵۰
بلند مرتبه سازی	۲۸-۴-۱		۴۱,۲۰۹	۴۸,۹۵۱
عمرانی	۲۸-۴-۱		۱۳۸,۸۵۹	۶۵,۴۰۱
ساخت و ساز مسکن	۲۸-۴-۱		۲۷۵,۳۱۲	۴۴۷,۳۵۱
نفت و انرژی	۲۸-۴-۱		۹۵۲,۷۰۵	۱۶۳,۵۵۸
صنایع معدنی	۲۸-۴-۱		۲۹۸,۸۲۹	۴۲۳,۴۱۵
حمل و نقل	۲۸-۴-۱		۳۵,۸۴۱	۱۶۳,۰۲۳
سایر رشته فعالیتهای	۲۸-۴-۱		۳۹,۷۹۹	۶,۴۷۵
			۲,۹۷۳,۱۹۱	۲,۴۵۱,۳۲۶

با توجه به استراتژی بنیاد مبنی برواگذاری سهام شرکتها به هلدینگ لذا ۵۱ درصد سهام شرکتهای تحت پوشش سازمانها به هلدینگها منتقل شده و ۴۹ درصد در اختیار بنیاد باقی است . براین اساس قسمت عمده سهام درسالهای ۸۵ و ۸۶ منتقل و بخشی دیگر از آنها درسال ۸۷ انتقال یافته است .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

نام رشته فعالیت	نام شرکت	سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۷
		میلیون ریال	میلیون ریال
زراعت و باغداری :			
کشت و صنعت پیوند خاوران		۶,۷۳۲	۶,۳۳۶
زراعی دشت ناز ساری		۱۸,۸۱۰	۱۸,۳۱۵
مجتمع شیر و گوشت محیا		۳,۳۸۲	۲,۲۲۵
کشت و صنعت گلچشمه		۳,۹۶۰	-
کشاورزی فجر اصفهان		۴,۸۵۱	۵,۴۴۵
کشاورزی سیرجان بنیاد		۶۶,۷۲۶	۴۹,۵۰۰
کشاورزی و باغداری فجر ساری		۴,۲۰۸	۳,۹۶۰
کشاورزی ابراهیم آباد		۴,۴۵۵	۳,۹۶۰
کشت و صنعت نعمت		۱,۷۸۲	-
		<u>۱۱۴,۹۰۶</u>	<u>۸۹,۷۴۱</u>

دامپروری و دامداری :

کشاورزی و دامپروری مگسال		۲۷,۳۰۰	۲۴,۹۵۵
شیر و گوشت مهدشت ساری		۴,۹۵۰	۱۳,۸۶۰
مجتمع دامداری بیجین		۶,۴۳۵	۵,۹۴۰
کشاورزی و دامپروری بینالود نیشابور		۹,۴۰۵	۱۵,۸۴۰
دامداری تلیسه نمونه		۲۵,۵۹۸	۲۰,۲۱۰
کشت و صنعت خرمدره		۱۹,۸۰۰	۱۷,۸۲۰
کشت و صنعت دشت آذرنگین		۵۹۴	۱,۵۸۴
دامداری شیر و دام بتیاد		۲,۹۷۰	۶,۹۳۰
کشاورزی و دامپروری دشت نوین ملایر		۱,۰۸۹	۶۵۰
کشت و دام قیام اصفهان		۴۵,۵۴۰	۴۴,۵۵۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد		۱۴,۶۵۲	۱۲,۸۷۰
کشاورزی و دامپروری یاسوج		-	۱,۴۸۵
		<u>۱۵۸,۳۳۳</u>	<u>۱۶۶,۶۹۴</u>

بناد مستضعفان انقلاب اسلامی

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

سال ۱۳۸۷	سال ۱۳۸۸	نام شرکت	نام رشته فعالیت
میلیون ریال	میلیون ریال		
صنایع غذایی :			
۱۱۸.۰۶۵	۱۱۷.۳۶۵	پهنوش ایران	
-	۳۳.۸۹۹	لبنیات پاک	
۲.۸۰۰	۱۹.۰۲۸	پاکدیس ارومیه	
۴.۱۲۷	۴.۱۲۶	مرغ خانگی	
۱۱.۰۰۰	۱۱.۸۸۰	گوشتیران	
۷.۵۰۰	۴.۹۵۰	طیور ارومیه	
۲۰.۰۰۰	۱۳.۸۶۰	صنایع غذایی مهر شهر	
۹۲۰	-	نوافرم	
۱۲.۵۹۰	-	گلوکزان	
<u>۱۷۷.۰۰۲</u>	<u>۲۰۵.۱۰۸</u>		
صنایع قندی :			
۱.۲۵۳	۹.۶۴۰	قند اصفهان	
۱.۴۳۹	۹۲۱	قند چهارمحال	
<u>۲.۶۹۲</u>	<u>۱۰.۵۶۱</u>		
صنایع نوشیدنی و آبمیوه :			
۱.۸۸۷	۲.۶۹۵	زمزم آذربایجان	
۹.۰۶۵	۸.۸۲۰	زمزم اصفهان	
۳.۹۲۰	۵.۱۴۵	زمزم کرمانشاه	
۲۹.۰۰۰	۴.۶۵۵	زمزم شرق تهران	
۱.۹۶۰	۱.۹۶۰	زمزم غرب تهران	
۵۹	۹۸۰	زمزم رشت	
۱۰.۰۴۵	۵.۸۸۰	زمزم مشهد	
۵۳۹	۴۹۰	فرد آذربایجان	
۳.۱۰۰	۲.۴۱۱	شیشه سازی مینا	
<u>۵۹.۵۷۵</u>	<u>۳۳.۰۳۶</u>		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

نام رشته فعالیت	نام شرکت	سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۷
		میلیون ریال	میلیون ریال
صنایع تولیدی :			
	بالایش قطران ذغالسنگ	۲۳,۶۸۹	۳۶,۰۰۰
	تولیدی ایران تایر	۱۵,۰۴۱	۲,۹۴۷
	تولیدی ایران برنا	۴,۴۱۰	۱۱,۰۰۰
	شیشه و گاز	۱۲,۷۱۳	۱۲,۱۱۰
	کاشی و سرامیک سینا	۴۰,۴۸۶	۳۶,۲۶۶
	کارخانه چینی ایران	۶۲,۴۱۱	۶۱,۱۲۲
	ایران ابزار	-	۲,۰۰۰
	پرچلا	-	۱۴,۰۰۰
	پمپ پارس	-	۴۹۵
		<u>۱۵۸,۷۵۰</u>	<u>۱۷۵,۹۴۰</u>

مالی و سرمایه گذاری و بانکی :

بانک سینا	۳۴۶,۷۶۶	۳۵۲,۸۰۰
مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	۶۵,۰۰۰	۸,۲۰۰
بورس کالای کشاورزی سینا	۱,۸۰۰	۱,۶۰۰
بیمه سینا	۶۶۰	۱,۰۵۸
	<u>۴۱۴,۲۲۶</u>	<u>۳۶۳,۶۵۸</u>

سیاحتی و مراکز تفریحی :

ایرانگردی و جهانگردی آزادی (آیتو)	۱,۶۰۰	۵,۰۰۰
بازرگانی پیشرو سیاحت	۸۵۰	۹۰۰
توریستی و مسافرتی پرسپولس	۱,۴۰۰	۳,۲۰۰
توسعه و سرمایه گذاری موج سیاحت	۵۰۰	۲۰۰
مجتمع ورزشی، تفریحی ارم سبز	۱۹,۵۰۰	۵,۳۰۰
مجموعه ورزشی و تفریحی شهید چمران	۷,۵۰۰	۶,۵۰۰
هتل عالی قاپو	۶,۲۰۰	۵,۷۵۰
هتل کوثر اصفهان	۱۲,۷۰۰	۱۰,۸۰۰
هتل کوثر تهران	۶,۹۶۷	۶,۷۰۰
هتل بین المللی پارسیان استقلال	۳۷,۵۰۰	۵۳,۵۰۰
	<u>۹۴,۷۱۷</u>	<u>۹۷,۸۵۰</u>

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

سال ۱۳۸۷	سال ۱۳۸۸	نام شرکت	نام رشته فعالیت
میلیون ریال	میلیون ریال		
			بلند مرتبه سازی :
۳۱,۳۶۰	۲۹,۴۰۰	آپارتمانسازی مهستان	
۳,۱۳۶	۱,۹۶۰	خانه ایرانیان	
۹,۳۱۰	۸,۳۳۰	عمران و توسعه شهرک قدس	
۵,۱۴۵	۱,۵۱۹	ونک پارک	
<u>۴۸,۹۵۱</u>	<u>۴۱,۲۰۹</u>		

عمرانی :

-	۱۶,۰۰۰	مادر تخصصی پایاسامان پارس	
۴۸,۵۱۰	۶۶,۱۵۰	جنرال مکانیک	
۱۰,۰۱۰	۲۹,۲۶۰	دی	
۱۹۶	۷,۸۴۰	رامان	
۱,۴۴۰	۱۵,۸۴۰	ملی ساختمان	
۵,۰۰۰	۳,۶۷۵	تالون	
۲۴۵	۹۴	لانیز	
<u>۶۵,۴۰۱</u>	<u>۱۳۸,۸۵۹</u>		

ساخت و ساز مسکن :

۲۲۸,۸۹۱	۱۳۵,۰۰۰	مادر تخصصی عمران و مسکن ایران	
۱۹,۱۱۰	۷۳,۵۰۰	تولید مسکن خاور	
۳,۵۰۰	۸,۰۸۵	تولیدی و عمرانی اسکان کویر یزد	
۹,۳۱۰	۷,۸۴۰	خانه	
۲,۴۵۰	۱,۴۷۰	عمران و مسکن شرق ایران	
۱۶۵,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	عمران و مسکن شمال	
۱,۴۵۰	۴۱۷	مهندسین مشاور بنیاد سازه	
۱۷,۶۴۰	-	عمران و آبادی کیانمهر	
<u>۴۴۷,۳۵۱</u>	<u>۲۷۵,۳۱۲</u>		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

نام رشته فعالیت	نام شرکت	سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۷
		میلیون ریال	میلیون ریال
نفت و انرژی :			
	پتروخزر	۴۹۰	-
	صنایع برق و انرژی صبا	۲۷۸,۰۰۰	-
	انرژی گستر نصیر	۱۸,۶۲۰	-
	تابیران	۴,۱۶۵	-
	پایندان	۴۸,۵۱۰	-
	نفت بهران	۶۰۳,۹۲۰	۱۶۲,۶۰۳
	ذخیره و تامین	-	۹۵۵
		<u>۹۵۳,۷۰۵</u>	<u>۱۶۳,۵۵۸</u>
صنایع معدنی :			
	گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	۱۳۴,۷۶۷	۲۵۹,۴۱۹
	سیمان تهران	۱۶۴,۰۶۲	۱۶۳,۹۹۶
		<u>۲۹۸,۸۲۹</u>	<u>۴۲۳,۴۱۵</u>
حمل و نقل :			
	بنیاد بارانداز	۱۹,۱۱۰	۳۸,۲۲۰
	مادر تخصصی ره نگار پارس	۶,۰۰۰	۳۰,۵۰۰
	راه آهن شرقی بنیاد	۹,۸۰۰	۴,۰۰۰
	نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	۹۳۱	۲,۳۰۳
	کشتیرانی بنیاد	-	۸۸,۰۰۰
		<u>۳۵,۸۴۱</u>	<u>۱۶۳,۰۲۳</u>
سایر رشته فعالیتها :			
	شهر صنعتی کاوه	۱۷,۰۵۰	-
	مادر تخصصی مهندسی و شهرسازی علوی	۷,۰۰۰	-
	مادر تخصصی کشت و صنعت شهید مطهری	۵,۵۰۰	-
	مادر تخصصی آزاد راه تهران - شمال	۳,۹۴۶	۵,۴۲۵
	ایتالران	۲,۵۰۳	-
	موسسه حسابرسی و بازرسی هادی بینات	۲,۰۰۰	۱,۰۵۰
	زرغام کیش	۱,۸۰۰	-
		<u>۳۹,۷۹۹</u>	<u>۶,۴۷۵</u>

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۸-۵- 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 است. بر این اساس قسمت عمده سهام در سالهای ۸۵ و ۸۶ منتقل و بخشی دیگر از آنها در سال ۸۷ انتقال یافته است. با توجه به انحلال سازمانهای بنیاد در طی سال مالی مورد گزارش بر اساس معویه هیات امضاء، سود (زیان) حاصل از ختم تصفیه سازمانهای مذکور در حسابهای واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

شرح	یادداشت	سازمان عمران و مسکن	سازمان کشاورزی و دامپروری	سازمان صنایع و معدن	سازمان انرژی	اداره کل تصفیه شرکتها	سازمان بازرگانی و حمل و نقل	سازمان صنایع غذایی و آسمانی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۲۸-۵-۱	۶۳۹,۲۲۴	-	۱۶۲,۵۹۰	-	۲۴,۴۰۱	-	-	۸۰۱,۸۱۴
درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاریها	۲۸-۵-۲	-	۱,۶۴۵	-	-	-	-	-	۱,۶۴۵
سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها	۲۸-۵-۳	-	-	۳,۲۸۰	-	-	-	-	۳,۲۸۰
سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها	۲۸-۵-۴	-	-	-	-	۹۵	-	-	۹۵
سود حاصل از ختم تصفیه شرکتها	۲۸-۵-۵	-	-	-	-	۲۴,۳۰۶	-	-	۲۴,۳۰۶
سود ناخالصی		۶۳۹,۲۲۴	۱,۶۴۵	۱۶۵,۸۷۰	-	۲۴,۴۰۱	-	-	۸۳۱,۱۴۰
هزینه های عمومی و اداری		(۵۵,۷۵۰)	(۵,۳۶۰)	(۱۴,۸۵۶)	(۴,۲۷۲)	(۵,۰۹۶)	(۷,۰۳۱)	(۳,۵۶۶)	(۹۵,۹۳۱)
خالصی سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۸-۵-۶	-	(۴,۱۸۴)	-	-	-	-	(۲,۳۱۰)	(۶,۴۹۴)
سود (زیان) عملیاتی		۵۸۳,۴۷۴	(۷,۸۹۹)	۱۵۱,۰۱۴	(۴,۲۷۲)	۱۹,۳۰۵	(۷,۰۳۱)	(۵,۸۷۶)	۷۲۸,۷۱۵
هزینه های مالی		(۱,۶۶۷)	-	(۶۶)	-	-	-	-	(۱,۷۳۳)
خالصی سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸-۵-۷	۷,۲۷۷,۹۱۷	۲۷۴	۱۵,۵۲۵	(۸۱)	-	۲۳۴,۴۰۰	۱۸	۷,۵۲۸,۰۵۳
سود (زیان) خالص		۷,۸۵۹,۷۲۴	(۷,۶۲۵)	۱۶۶,۴۷۳	(۴,۳۵۳)	۱۹,۳۰۵	۲۳۷,۳۶۹	(۵,۸۵۸)	۸,۳۵۵,۰۳۵
سود حاصل از ختم تصفیه شرکتها									۱۳,۰۰۰
سایر موارد									۲۰,۸۶۶
									۸,۳۸۸,۹۰۱

۱- ۲۸.۵ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری سازمان عمران و مسکن مربوط به انتقال پروژه های سازمان به شرکت‌های تابعه بوده و از اعلام زیر تشکیل شده است :

شرح	میلیون ریال
سود حاصل از انتقال پروژه فاز ۴ پردیس به شرکت عمران و توسعه شهرک قدس	۵۸۶,۴۹۹
سود حاصل از انتقال پروژه ایرلین به شرکت آتی ساز	۴۰,۱۳۳
سود حاصل از انتقال پروژه های نصر به شرکت عمران و توسعه شهرک قدس	۱۱,۸۳۰
سایر	۷۶۲
جمع	۶۳۹,۲۲۴

درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌های سازمان صنایع و معادن به مبلغ ۱۶۲,۵۹۰ میلیون ریال بابت اصلاح ابلایقه تقسیم سود شرکت‌های نفت پهران و شیشه و گاز توسط انور مجتمع و مالکیت سهام بوده که ناشی از رفع ابهام در خصوص قابلیت تقسیم سود شرکت‌های مزبور در ارتباط با جرایم تعزیرات می باشد .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۸-۵-۲ - درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاریهای سازمان کشاورزی و دامپروری بشرح جدول ذیل می باشد :

شرح	یادداشت	تعداد سهام	ارزش دفتری	مبلغ فروش	سود (زیان)
شرکت کشاورزی و دامپروری مگسال	۲۲-۵-۲-۱	۱۲۵,۰۰۰	۱۰۲	۱,۶۷۴	۱,۵۷۲
شرکت دشت نوین ملایر	۲۲-۵-۲-۱	۵۰۰	۱	۳۴۱	۳۴۰
فردوس تهران	۲۲-۵-۲-۱	۹۴,۰۰۰	۱۵۷	۱۵۹	۲
کشاورزی و باغداری فجرساری	۲۲-۵-۲-۲	-	۲۵	۲۲	(۳)
تفاوت سود سال قبل	۲۲-۵-۲-۳	-	-	-	(۲۶۶)
جمع		۲۱۹,۵۰۰	۲۸۵	۲,۱۹۶	۱,۶۴۵

۲۸-۵-۲-۱ - در سال مورد گزارش یک درصد سهام ۳ شرکت فوق بر اساس ارزیابی سهام انجام شده توسط موسسه حسابرسی هادی پینات و تأیید کمیسیون معاملات سهام بنیاد به همراه گزارش کارشناس رسمی دادگستری به دو شرکت ماندر تخصصی شیر و گوشت پارس و پیوند فردوس پارس، متعلق به بنیاد مستضعفان، به ارزش دفتری ۲۸۵ میلیون ریال منتقل گردیده و از این بابت مبلغ ۱,۹۱۰ میلیون ریال سود شناسایی شده است.

۲۸-۵-۲-۲ - زیان فوق بابت اصلاح مبلغ واگذاری سهام شرکت کشاورزی و باغداری فجر ساری بوده است.

۲۸-۵-۲-۳ - به علت اشتباه در ابلاغیه تقسیم سود توسط امور مجامع و مالکیت سهام مبلغ درآمد سود سهام شرکت‌های تلیسه نمونه و مگسال در سال مورد گزارش اصلاح شده است.

۲۸-۵-۳ - سود حاصل از فروش سرمایه گذاریهای سازمان صنایع و معادن به مبلغ ۳۲۸۰ میلیون ریال مربوط به شرکت معدنی دماوند با ارزش دفتری ۱,۷۳۰ میلیون ریال و بهای فروش ۵,۰۱۰ میلیون ریال و سود ۳,۲۸۰ میلیون ریال بوده است.

۲۸-۵-۴ - سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت‌ها به مبلغ ۹۵ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های یوتی‌کوی چهارده و تساه ترتیب به مبلغ ۱ و ۹۴ میلیون ریال می باشد.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۸-۵-۵ - سود حاصل از ختم تصفیه شرکت‌های اداره کل امور تصفیه شرکت‌ها به مبلغ ۲۴۳۰۶ میلیون ریال مربوط به سود حاصل از شرکت‌های عمران ساحل لاجوردین و بیمه صنعت و عمرانی اصفهان به ترتیب به مبلغ ۲۳۴۴۶ میلیون ریال، ۲۵۱۴۰ میلیون ریال و ۱۸۸۲ میلیون ریال، ۲۷۸۴۲ میلیون ریال و زیان حاصل از ختم تصفیه شرکت‌های تولیدی تهران، ملک شهر، نفیس میگو، فولکس ماشین و فالترین قسم به ترتیب به مبلغ ۲۹۰۰ میلیون ریال و ۲۳۹ میلیون ریال و ۱۱۵ میلیون ریال و ۷۷ میلیون ریال و ۳۴۶ میلیون ریال می باشد.

۲۸-۵-۶ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی سازمان صنایع غذایی و آشامیدنی به مبلغ ۲۳۱۰ میلیون ریال، بابت پاداش تخصصی به اعضای هیئت مدیره سازمان و کارشناسان ستادی بوده که با توجه به توقف فعالیت توسط واحد اصلی بنیاد (خرانه) پرداخت شده است.

۲۸-۵-۷ - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به شرح زیر است:

شرح	یادداشت	سازمان عمران و مسکن	سازمان کشاورزی و دامپروری	سازمان صنایع و معادن	میلیون ریال	سازمان انرژی و حمل و نقل	سازمان صنایع غذایی و آشامیدنی	جمع
سود حاصل از سروس دهی به شرکت‌ها	۱۳	-	-	-	-	-	-	۱۳
سود (زیان) حاصل از فروش موجودیها وسایر داراییها	(۲۶۵)	-	-	-	-	-	-	(۲۶۵)
سود حاصل از یخ و یخ‌ساز به شرکت‌های غیر تخصصی	۷,۳۷۸,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	۷,۳۷۸,۱۶۹
سود حاصل از تسهیلات پرداختی	-	-	-	۱۳,۲۸۶	-	-	-	۱۳,۲۸۶
سود سپرده کوتاه مدت بانکی	-	-	-	۵۷۷	-	۷۵	۶	۶۵۸
جمع نقل به صفحه بعد	-	-	-	۱۳,۸۶۳	-	۷۵	۶	۷,۳۹۱,۸۶۱

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

ماده: ششای توضیحی صورتی مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

شرح	یادداشت	سازمان عمران و مسکن	سازمان کشاورزی و دامپروری	سازمان صنایع و معدن	سازمان انرژی	اداره کل تصفیه شرکتها	سازمان بارگانی و حمل و نقل	سازمان صنایع غذایی و اسامی	جمع
جمع نقل از صفحه قبل		۷,۳۷۷,۹۱۷	-	۱۳,۸۶۳	-	-	۷۵	۶	۷,۳۹۱,۸۶۱
مازاد درآمد پاداش مدیران	۲۸-۵-۷-۱	-	-	۱,۶۷۶	-	-	-	-	۱,۶۷۶
سودزایی حاصل از فروش داراییهای نامشهود		-	-	(۱۴)	-	-	-	(۱۶)	(۳۰)
درآمد اجاره		-	-	-	-	-	۱,۴۷۳	-	۱,۴۷۳
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری	۲۸-۵-۷-۲	-	-	-	-	-	۲۳۲,۸۵۲	-	۲۳۲,۸۵۲
سایر		-	۲۷۴	-	(۸۱)	-	-	۲۸	۲۲۱
جمع		۷,۳۷۷,۹۱۷	۲۷۴	۱۵,۵۲۵	(۸۱)	-	۲۳۴,۴۰۰	۱۸	۷,۵۲۸,۰۵۳

۲۸-۵-۷-۱- مازاد درآمد پاداش مدیران سازمان صنایع و معدن ناشی از ماهیة التفاوت پاداش مصوب مجمع به مبلغ ۵,۸۴۲ میلیون ریال و پاداش پرداختی به مبلغ ۴,۱۶۶ میلیون ریال بوده است.

۲۸-۵-۷-۲- سود حاصل از فروش سرمایه گذاری سازمان بارگانی و حمل و نقل مربوط به شرکتهاى راه آهن شرقی و کنسیرانی و گسترش الکترونیک پس از کسر مالیات نقل و انتقال می باشد.

۲۸-۶- درآمد حاصل از واگذاری سهام شرکتها به هلدینگ در واحد اصلی به مبلغ ۵۶۰,۲۰۵ میلیون ریال، شامل مبلغ ۳۶۷,۹۱۹ میلیون ریال مربوط به سود واگذاری سهام شرکتهاى تحت سرپرستی سازمان اموال و املاک و مبلغ ۱۹۲,۲۸۶ میلیون ریال مربوط به واگذاری سهام شرکتهاى تحت پوشش خزانه بنیاد می باشد.

۷۸-۲۸- جدول مقایسه فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات گروه با بهای تمام شده کلای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد :

ارائه خدمات

فروش کالا

نام واحد مشمول تلفیق	سال ۱۳۸۸				سال ۱۳۸۷				سال ۱۳۸۸			
	درآمد	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	درآمد	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	درآمد	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
خرانه	۷۸۹,۶۸۲	۲۶۱,۹۱۲	۵۲۷,۷۷۰	۷۲۰,۰۰۲	۴۷۶,۰۷۶	۲۴۳,۹۲۶	۲۴۳,۹۲۶	۲۴۳,۹۲۶	۴۷۶,۰۷۶	۲۴۳,۹۲۶	۲۴۳,۹۲۶	۲۴۳,۹۲۶
سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی	۷۹,۹۸۸	۵,۲۷۳	۷۴,۷۱۵	۷۸,۴۴۶	۲۶,۹۹۴	۵۱,۴۵۲	۵۱,۴۵۲	۵۱,۴۵۲	۲۶,۹۹۴	۵۱,۴۵۲	۵۱,۴۵۲	۵۱,۴۵۲
شرکت مادر تخصصی هتل و سوله گلری سا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت خدمات بهداشتی و ترمیم سازی ملوی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت توزیع محصولات بهداشتی و آرایشی	۲۰,۷۶۰,۵۹۹	۱,۶۲۲,۸۵۲	۴۵۲,۱۹۷	۱,۶۹۸,۳۰۹	۱,۶۰۱,۴۶۶	۱,۶۰۱,۴۶۶	۱,۶۰۱,۴۶۶	۱,۶۰۱,۴۶۶	۱,۶۰۱,۴۶۶	۱,۶۰۱,۴۶۶	۱,۶۰۱,۴۶۶	۱,۶۰۱,۴۶۶
شرکت سرمایه گذاری پایتد پارس	۳۱۱,۹۴۶	۲۷۱,۰۳۰	۴۰,۹۲۶	۲۵۰,۷۷۲	۳۲۰,۴۶۲	۳۲۰,۴۶۲	۳۲۰,۴۶۲	۳۲۰,۴۶۲	۳۲۰,۴۶۲	۳۲۰,۴۶۲	۳۲۰,۴۶۲	۳۲۰,۴۶۲
شرکت زعفران ایران	۲,۳۰۴,۹۵۹	۱,۴۱۹,۷۹۵	۷۸۵,۱۶۴	۱,۴۹۳,۵۰۶	۱,۰۷۵,۴۸۵	۱,۰۷۵,۴۸۵	۱,۰۷۵,۴۸۵	۱,۰۷۵,۴۸۵	۱,۰۷۵,۴۸۵	۱,۰۷۵,۴۸۵	۱,۰۷۵,۴۸۵	۱,۰۷۵,۴۸۵
شرکت سرمایه گذاری سانی پارس پارس	۵۴۸,۰۵۱	۴۹۴,۰۵۹	۵۳,۹۹۲	۲۱۴,۴۴۲	۲۱۴,۴۴۲	۲۱۴,۴۴۲	۲۱۴,۴۴۲	۲۱۴,۴۴۲	۲۱۴,۴۴۲	۲۱۴,۴۴۲	۲۱۴,۴۴۲	۲۱۴,۴۴۲
شرکت گسترش پلا صنعت سینا	۳۱,۱۲۴,۸۳۱	۲,۳۰۷,۱۵۹	۹۱۷,۶۷۲	۲,۵۵۵,۲۵۱	۱,۹۸۵,۴۵۹	۱,۹۸۵,۴۵۹	۱,۹۸۵,۴۵۹	۱,۹۸۵,۴۵۹	۱,۹۸۵,۴۵۹	۱,۹۸۵,۴۵۹	۱,۹۸۵,۴۵۹	۱,۹۸۵,۴۵۹
شرکت مادر تخصصی سانی دوز و سازی پارس	۳۳۸,۴۹۸	۲۶۸,۸۷۲	۶۹,۶۲۶	۲۷۹,۴۱۹	۳۰۲,۳۰۶	۳۰۲,۳۰۶	۳۰۲,۳۰۶	۳۰۲,۳۰۶	۳۰۲,۳۰۶	۳۰۲,۳۰۶	۳۰۲,۳۰۶	۳۰۲,۳۰۶
شرکت نفت پهلوان	۴,۶۶۷,۸۴۹	۳,۱۶۱,۷۰۱	۱,۵۰۶,۱۴۸	۳,۹۵۲,۷۳۴	۲,۸۰۰,۵۶۴	۲,۸۰۰,۵۶۴	۲,۸۰۰,۵۶۴	۲,۸۰۰,۵۶۴	۲,۸۰۰,۵۶۴	۲,۸۰۰,۵۶۴	۲,۸۰۰,۵۶۴	۲,۸۰۰,۵۶۴
شرکت ره نگر پارس	۱۰۷,۳۸۷	۵۷,۲۴۲	۵۰,۱۴۵	۲۱۱,۳۹۴	۳۰۵,۸۴۶	۳۰۵,۸۴۶	۳۰۵,۸۴۶	۳۰۵,۸۴۶	۳۰۵,۸۴۶	۳۰۵,۸۴۶	۳۰۵,۸۴۶	۳۰۵,۸۴۶
شرکت گسترش الکترونیک سینا	۲۹,۵۰۴	۲۸,۵۸۲	۹۲۲	۲۶۷,۱۹۲	۲۵۷,۰۴۲	۲۵۷,۰۴۲	۲۵۷,۰۴۲	۲۵۷,۰۴۲	۲۵۷,۰۴۲	۲۵۷,۰۴۲	۲۵۷,۰۴۲	۲۵۷,۰۴۲
جمع نقل به صفحه بعد	۱۴,۳۷۸,۷۵۴	۹,۷۹۸,۴۷۷	۴,۳۸۰,۳۷۷	۱۲,۱۲۲,۴۶۶	۹,۲۵۷,۰۹۳	۹,۲۵۷,۰۹۳	۹,۲۵۷,۰۹۳	۹,۲۵۷,۰۹۳	۹,۲۵۷,۰۹۳	۹,۲۵۷,۰۹۳	۹,۲۵۷,۰۹۳	۹,۲۵۷,۰۹۳

رضا مصطفیٰ انقلاب اسلامي

دادا اشتباهی توضیحی صورتی مالی تلفیقی

سازمان عالی حقوق بشر

ارائه خدمات

فروش کالا

[illegible]

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

شرح	یادداشت	۱۳۸۸	۱۳۸۷
گروه:		میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۹-۱	۱۴,۵۱۸,۹۶۴	۱۳,۰۶۸,۶۱۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲۹-۲	۲۵,۲۳۸,۴۰۱	۲۰,۸۶۵,۷۷۱
		<u>۳۹,۷۵۷,۳۶۵</u>	<u>۳۳,۹۳۴,۳۸۲</u>
بنیاد مستضعفان:			
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۹-۳	۳۹۳,۳۸۱	۳۶۹,۹۱۰
هزینه های مستقیم خدمات فرهنگی	۲۹-۴	۸,۳۳۴	۸,۱۰۸
		<u>۴۰۱,۷۱۵</u>	<u>۳۷۸,۰۱۸</u>

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

شرح	یادداشت	۱۳۸۸	۱۳۸۷
مواد مستقیم مصرفی		۸,۳۸۷,۷۲۳	۸,۵۹۹,۵۰۸
دستمزد مستقیم		۱,۸۳۱,۴۹۷	۱,۷۸۸,۱۶۳
سربار تولید		۳,۷۹۶,۰۷۴	۷۱۴,۵۲۵
هزینه های جذب نشده در تولید	۳۱	(۷۷,۳۴۰)	(۱۶۴,۲۶۴)
جمع هزینه های تولید		۱۳,۹۳۷,۹۵۴	۱۰,۹۳۷,۹۳۲
افزایش (کاهش) در کالای در جریان ساخت		۱۰۴,۴۹۶	(۲۵۱,۱۳۸)
ضایعات غیر عادی		(۲۴,۸۷۱)	(۲۸,۲۳۲)
بهای تمام شده کالای تولید شده		۱۴,۰۱۷,۵۷۹	۱۰,۶۵۸,۵۶۲
خرید کالای ساخته شده		۶۴۲,۷۳۴	۱۴۱,۶۲۷
بهای تمام شده املاک فروش رفته		۲۶۰,۷۸۸	۳۵۵,۱۲۵
ضایعات و سایر اقلام کاهنده		(۳۱۳,۵۶۱)	(۳۶,۱۸۷)
افزایش (کاهش) در کالای ساخته شده		(۸۸,۵۷۶)	۱,۹۴۹,۴۸۴
		<u>۱۴,۵۱۸,۹۶۴</u>	<u>۱۳,۰۶۸,۶۱۱</u>

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

شرح	۱۳۸۸	۱۳۸۷
خدمات بازرگانی ، حمل و نقل و بیمه	۱۸,۳۳۳,۰۸۹	۱۵,۴۵۹,۲۰۰
خدمات سیاحتی ، تفریحی و هتلداری	۶۸۰,۳۰۱	۵۷۰,۴۵۱
خدمات بانکداری	۳,۷۵۳,۹۲۳	۳,۶۸۲,۵۲۱
سایر هزینه ها	۲,۴۷۱,۰۸۸	۱,۱۵۳,۵۹۹
	۲۵,۲۳۸,۴۰۱	۲۰,۸۶۵,۷۷۱

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

شرح	۱۳۸۸	۱۳۸۷
مواد مستقیم مصرفی	-	۲,۰۳۷
دستمزد مستقیم	۲,۳۳۴	۳,۴۵۸
سربار	۱۹,۷۰۶	۲۹,۷۹۹
جمع هزینه های تولید	۲۲,۰۴۰	۳۵,۲۹۴
افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	(۱,۴۰۸)	(۱,۰۲۴)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۰,۶۳۲	۳۴,۲۷۰
افزایش (کاهش) موجودی کالای ساخته شده	(۳۶۶)	(۲۲۸)
بهای تمام شده اموال فروش رفته	۲۷۳,۱۱۵	۳۳۵,۸۶۸
	۳۹۳,۳۸۱	۳۶۹,۹۱۰

۴-۲۹- هزینه های مستقیم خدمات فرهنگی واحد اصلی به مبلغ ۸۳۳۴ میلیون ریال ، تماماً مربوط به موسسه مطالعات و تاریخ معاصر بوده که شامل خدمات اطلاع رسانی از طریق اینترنت، کتابخانه ،مخزن اسناد و وب سایت موسسه می باشد .

۵-۲۹- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده واحد اصلی به تفکیک واحدهای تلفیق به شرح زیر میباشد :

نام شرکت	۱۳۸۸	۱۳۸۷
موسسه دانشمند	-	۲,۹۲۴
موسسه مطالعات تاریخ معاصر	۸,۸۵۵	۸,۵۲۹
سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی	۱۹,۶۲۶	۶,۸۶۵
سازمان اموال و املاک	۲۸۶,۰۹۴	۲۲۱,۰۱۹
صندوق وام واحد اصلی	۱۱۹	۱۴۳
خزانه	۸۷,۰۲۱	۱۲,۵۵۴
	۴۰۱,۷۱۵	۲۵۲,۰۳۴

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۳۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال		حقوق و دستمزد و مزایا
۱.۱۰۱.۷۰۸	۱.۴۹۸.۳۴۴		مطالبات مشکوک الوصول
۴۶۲.۴۰۳	۳۱۵.۹۸۴		حمل و نقل و ایاب و ذهاب
۷۰۴.۵۱۷	۲۹۲.۶۳۷		استهلاک
۸۶.۹۹۸	۲۰۴.۷۱۷		خدمات قراردادی ، حق العمل کاری و حسابرسی
۱۶۶.۹۶۳	۲۲۰.۰۲۲		مزایای پایان خدمت
۱۵۲.۲۹۰	۱۳۱.۴۶۴		بیمه
۱۱۸.۹۲۲	۱۲۹.۴۷۵		هزینه های توزیع و فروش
۱۷.۸۴۳	۶۱.۸۲۰		اجاره ها و کرایه ها
۷۰.۵۱۴	۹۷.۳۴۵		تعمیر و نگهداری و سوخت
۵۸.۳۶۱	۶۸.۴۳۳		آگهی و تبلیغات
۱۱۵.۷۷۹	۷۵۴.۲۹۱	۱۳	استهلاک سرقفلی
۵۴.۳۷۹	۶۸.۰۸۱		سایر
۱.۴۴۸.۷۴۷	۶۹۸.۱۳۴		
۴.۵۵۹.۴۲۴	۴.۵۴۰.۷۴۷		
			بنیاد مستضعفان :
۱۹۵.۲۰۰	۱۸۹.۶۹۱		حقوق ، دستمزد و سایر مزایا
۱۳.۸۷۸	۱۴.۹۸۴		هزینه استهلاک
۳۳.۴۶۳	۲۶.۲۶۷		مزایای پایان خدمت
۲۷.۴۶۶	۵۰.۵۴		حسابرسی
۱۲.۵۴۷	۱۲.۴۵۵		آب ، برق ، گاز و تلفن و سوخت
۴.۵۳۳	۷.۵۷۱		هزینه بیمه و مالیات و حمل و نقل و عوارض
۱۱.۶۲۲	۵.۴۵۷		آبدارخانه و پذیرایی
۱۷.۸۲۰	۱۵.۲۳۷		تعمیر و نگهداری
۲۰.۵۷۸	۳۷.۹۷۳		هزینه خدمات قراردادی و حق العمل کاری
۱۲.۰۲۸	۲۹.۷۲۲		هزینه های توزیع و فروش
۳.۶۷۷	۲.۳۹۴		هزینه های ارزیابی دارائیهای شرکتهای هلدینگ
۷۲۱	۹۰		هزینه های جانبی پروژه PWC
۲۶.۴۷۲	۳۴.۵۳۱		سایر
۳۸۰.۰۰۵	۳۸۱.۴۲۶		
۱۰۳.۳۴۳	۱۹.۴۸۲	۳۰-۱	هزینه کاهش ارزش موجودیها
۲۳۵.۳۵۵	۴۵.۴۷۶		هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۷۱۸.۷۰۳	۴۴۶.۳۸۴		

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۳۰-۱ مبلغ ۱۹,۴۸۲ میلیون ریال بابت احتساب ذخیره کاهش ارزش موجودیها مربوط به موجودی املاکی است که فاقد مدارک مالکیت طبق تطبیق خزانه اسناد بنیاد و شناسنامه املاک سازمان اموال و املاک در سال ۱۳۸۸ میباشد.

۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت	گروه :
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۸,۳۴۴	۶۵,۶۶۹		درآمد نقل و انتقال و جرائم
۶۷۳	۳۳,۷۷۵	۳۱-۱	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها و اوراق مشارکت
(۴,۵۲۲)	(۸,۶۵۸)		هزینه های قبل از بهره برداری
-	۶,۷۵۱		سود ناشی از تفاوت و دمو راژ و دیسپیچ کشتیها
۵۱,۵۵۲	(۱۴,۹۸۱)		سود(زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی
(۱۷,۱۲۷)	۷۰,۷۴۰		سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها
۲۸,۳۷۴	۲۱,۷۲۶		درآمد اجاره
(۱۶۴,۲۶۴)	(۱۱۶,۹۱۴)	۲۹-۱	هزینه های جذب نشده در تولید
۲۱,۲۳۴	(۱۲,۲۹۸)		فروش ضایعات
۷,۶۴۵	۹,۸۰۴		درآمد حاصل از جایزه صادرات و صدور ضمانت نامه و فروش اموال
۳۲,۰۵۵	۱۴,۲۵۸		غرامت دریافتی از صندوق بیمه محصولات کشاورزی
۱۱۷,۸۶۳	۴۳۰,۴۴۴		سایر اقلام درآمد
(۲۱۰,۳۱۱)	(۳۸۶,۵۲۱)		سایر اقلام هزینه
(۶۸,۴۸۴)	۱۱۳,۷۹۵		

بنیاد مستضعفان :

۶۳,۷۴۳	۶۲,۲۵۲	درآمد نقل و انتقال ، تعمیرات و جرائم تأخیر و حق تراکم و مزارعه
۳,۱۹۴	۲,۱۴۰	درآمد حاصل از مزایده و کارشناسی
۱۵,۳۹۳	۴۷,۰۸۲	درآمد حاصل از حق سرپرستی
۱۳,۴۹۴	۶۸,۴۶۱	درآمد حاصل از ۲۰٪ هیأت مدیره
۱۳,۴۲۰	۱۴,۰۸۷	سایر اقلام
۱۰۹,۲۴۴	۱۹۴,۰۲۲	

۱-۳۱- سود سپرده بانکی به مبلغ ۳۳,۷۷۵ میلیون ریال شامل سپرده سرمایه گذاری شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا به مبلغ ۳۳,۶۴۹ میلیون ریال و سپرده سرمایه گذاری شرکت مالی و سرمایه گذاری پیشرو ایران به مبلغ ۱۲۶ میلیون ریال میباشد.

۳۲- هزینه کمکهای بلاعوض

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه :
۴۶۳,۹۰۶	۵۱۲,۳۷۹	معاونت نظارت و حسابرسی دفتر رهبری
۱۱۹,۹۳۰	۹۷,۸۱۸	توزیع البسه ، بن و هدایا
۴۷,۴۷۵	۵۷,۹۹۲	خدمات فرهنگی ، رفاهی و آموزشی
۲,۷۹۸	۲,۷۸۳	ستاد برگزاری مراسم ارتحال امام (ره)
۱۴,۵۲۸	۱۰,۱۷۳	سایر
<u>۶۴۸,۶۳۷</u>	<u>۶۸۱,۰۴۵</u>	
		بنیاد مستضعفان :
۶۶۹,۵۰۰	۶۹۲,۰۰۶	توزیع البسه و بن و هدایا مقام معظم رهبری
۳۰	۱۵,۷۴۶	خدمات فرهنگی ، رفاهی و آموزشی
۲,۷۹۸	-	ستاد برگزاری مراسم ارتحال امام (ره) و بنیاد حکمت
۱۴,۲۴۷	۱۸,۴۴۰	سایر اقلام
<u>۶۸۶,۵۷۵</u>	<u>۷۲۶,۱۹۲</u>	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۳۳- هزینه های مالی

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

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۱۴,۰۰۵	۱,۴۳۷,۲۶۷	گروه :
۴۳,۶۳۷	۶۷,۵۲۱	کارمزد و سود تسهیلات مالی دریافتی از بانکها
۵۷,۵۹۴	۴,۷۷۰	تسهیلات مالی دریافتی از سایر اشخاص
۱,۸۱۵,۲۳۶	۱,۵۰۹,۵۵۸	سایر

بنیاد مستضعفان:

۴,۰۸۴	۸۰	۳۳-۱
۴,۰۸۴	۸۰	

۳۳-۱- کاهش ۴۰۰۴ میلیون ریال هزینه های مالی ناشی از احتساب هزینه های تسهیلات دریافتی سازمان سیاحتی بابت تجهیز هتلها به

بهای تمام شده میباشد.

۳۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه :
۲۰۷,۱۳۱	۶۱,۸۶۷	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
(۳۵,۰۹۸)	۷۰,۴۲۰	سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاری
۱۴۱,۵۴۳	۳۶۳,۰۰۷	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بلندمدت
۲۱,۷۶۱	۱۴۹,۲۴۹	درآمد حاصل از عملیات بیمانکاری
۸۰,۸۷۵	۴۹,۵۱۸	سود (زیان) حاصل از فروش ضایعات و سایر محصولات
۲۱۲,۱۵۹	(۵۶۵,۹۴۱)	سود (زیان) تسعیر ارزی و زیان دارائی غیر مرتبط با عملیات
۵۸۰,۹۸۹	۵۰۵,۱۹۶	سایر اقلام درآمدها
(۵۸,۲۷۶)	(۳۴,۰۱۶)	سایر اقلام هزینه ها
۱,۱۵۱,۰۸۴	۵۹۹,۳۰۰	
(۵۱۰,۰۶۶)	-	هزینه استثنائی
-	۱۵۰,۰۰۰	درآمد استثنائی
۶۴۱,۰۱۸	۶۱۴,۳۰۰	۳۴-۱

بنیاد مستضعفان:

۷۷,۶۷۴	۹,۱۹۴	سود سپرده سرمایه گذاری
۵۱	۴۲۷	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
(۳)	۱۱	سود ناشی از تسعیر ارز
-	۲۵,۲۶۹	خسارت دریافتی
-	۸۳,۵۱۱	افزایش تراکم
۶,۳۰۷	-	سود حاصل از مشارکت
۱۸,۸۰۵	۴,۵۳۷	سایر
۱۰۲,۸۳۴	۱۲۲,۹۴۹	

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱- ۳۴- مبلغ فوق مربوط به فروش یک قطعه زمین در شهرستان شیراز متعلق به شرکت الیاف (از شرکت‌های فرعی هلدینگ پوشان پارس)

در قبال دریافت وجه نقد واسناد دریافتی به آقای معزی میباشد.

۳۵- تعدیلات سنواتی

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

۱۳۸۸			
خالص	بستانکار	بدهکار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اقلام ترازنامه :
(۴,۵۰۷)	۴,۵۰۷	-	اصلاح موجودی نقد و بانک
۱۶۸,۳۶۹	۲۱,۷۶۶	۱۹۰,۱۳۵	اصلاح حسابها و اسناد دریافتی تجاری
(۱۳۸,۳۰۱)	۱۳۸,۳۰۱	-	اصلاح سایر حسابها و اسناد دریافتی
(۲۵۲,۰۱۸)	۲۵۲,۳۶۲	۳۴۴	اصلاح موجودی مواد و کالا
(۶۰,۱۲۹)	۶۰,۱۲۹	-	اصلاح سفارشات و پیش پرداختهای جاری
(۲۱,۷۲۱)	۲۱,۷۲۱	-	اصلاح سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳۵۵,۹۰۵	-	۳۵۵,۹۰۵	اصلاح داراییهای ثابت مشهود
(۱۹,۲۶۲)	۱۹,۲۶۲	-	اصلاح سرمایه گذاریهای بلند مدت
۱۲,۱۱۰	-	۱۲,۱۱۰	اصلاح داراییهای نامشهود
(۳۲۲,۵۹۳)	۳۲۲,۵۹۳	-	اصلاح سرقفلی
۲۳۰,۴۲۲	-	۲۳۰,۴۲۲	اصلاح سایر داراییها
(۳۱۷,۵۸۰)	۶۰۸,۱۲۲	۲۹۰,۵۴۲	اصلاح حسابها و اسناد پرداختی تجاری
(۲۲۹,۱۲۸)	۷۲۵,۳۸۱	۴۹۶,۲۵۳	اصلاح سایر حسابها و اسناد پرداختی
(۲۱,۹۳۰)	۴۱,۶۲۵	۱۹,۶۹۵	اصلاح سود سهام پیشنهادی و پرداختی
(۶۲۶,۲۲۵)	۶۲۶,۲۲۹	۴	اصلاح تسهیلات مالی دریافتی
(۱۶۳,۷۶۱)	۱۶۶,۰۸۹	۲,۳۲۸	اصلاح ذخیره مالیات
(۱۶,۷۴۹)	۴۵,۵۴۵	۲۸,۷۹۶	اصلاح پیش دریافتها
۴۹۲,۴۳۸	۳۸۵,۳۵۷	۸۷۷,۷۹۵	اصلاح حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت
۶۰۶,۶۶۲	۷۰۶	۶۰۷,۳۶۸	اصلاح تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۱۲,۰۳۱	۸۶۵	۱۲,۸۹۶	اصلاح ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۳,۲۹۸	۸۰۱,۷۰۲	۸۲۵,۰۰۰	اصلاح اندوخته حاصل از استرداد اموال
۳,۵۴۲	۷۹۴	۴,۳۳۶	اصلاح اندوخته قانونی
(۱۲۸,۴۸۷)	۲۹۷,۴۴۸	۱۶۸,۹۶۱	اصلاح حقوق اقلیت
(۴۱۷,۶۱۴)	۴,۵۴۰,۵۰۴	۴,۱۲۲,۸۹۰	

۱۳۸۸			
خالص	بستانکار	بدهکار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اقلام صورت سود (زیان) :
(۲۷۲,۶۰۴)	۱۶۷,۱۶۷	۴۳۹,۷۷۱	اصلاح فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۷۲,۰۱۳)	۷۶,۴۸۶	۱۴۸,۴۹۹	اصلاح بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
(۳۰,۰۹۹)	۵۱,۲۴۸	۸۱,۳۴۷	اصلاح هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۲۸,۸۷۸)	۳۰,۷۱۳	۵۹,۵۹۱	اصلاح خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۱,۴۰۵)	۹۴۷	۱۲,۳۵۲	اصلاح هزینه های مالی
۴۳۴,۸۳۲	۴۸۲,۶۶۷	۴۷,۸۳۵	اصلاح خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳۳,۸۴۱)	-	۳۳,۸۴۱	اصلاح مالیات بر درآمد
(۲۶۶,۱۱۵)	۲۶۲,۸۷۰	۵۲۸,۹۸۵	اصلاح سود انباشته در ابتدای سال مالی
۴,۳۳۵	۷۹,۲۶۶	۷۴,۹۳۱	اصلاح تخصیص سود - اندوخته قانونی
(۱۴۱,۸۲۶)	۱۰۱,۳۶۰	۲۴۳,۱۸۶	اصلاح سهم اقلیت از سود (زیان انباشته)
(۴۱۷,۶۱۴)	۱,۲۵۲,۷۲۴	۱,۶۷۰,۳۳۸	

۳۵-۲- تعدیلات سنواتی واحد اصلی به شرح زیر می باشد :

۱۳۸۷	
میلیون ریال	
	تعدیلات پستانکار :
۱۷۹,۰۰۰	اصلاح سهم سود سال ۱۳۸۷ شرکت صنایع معدنی کاوه پارس
۵۳,۳۳۷	اصلاح مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۳ و ۱۳۸۴
۴۰,۵۴۸	اصلاح فروش و درآمد اجاره سنوات قبل
۳۷,۷۷۸	اصلاح وام دریافتی شرکت پاکریس از محل وجوه اداره شده بانک سینا
۲۰,۰۰۰	اصلاح مطالبات بنیاد از شرکت انرژی گستر سینا
۱۴,۰۰۰	اصلاح سهم سود سال ۱۳۸۷ شرکت مادر تخصصی زمزم ایران
۱۳,۳۳۰	اصلاح سهم سود بنیاد در شرکت گلوکوزان
۹,۳۱۰	اصلاح سهم سود سال ۱۳۸۷ شرکت خانه
۲,۴۰۰	اصلاح انتقال یک قطعه زمین به پلاک ثبتی ۷/۹۹۲ واقع در حصارک بخش ۱۱ تهران ۱۳۷۷/۵/۲۹
۲,۴۰۰	اصلاح سهم سود سال ۱۳۸۵ شرکت آلومتک
۱,۶۵۶	اصلاح بخشی از فروش ۱۲۵,۰۰۰ سهم از سهام شرکت مگسال
۱,۳۱۰	اصلاح سهم سود سالهای ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ شرکت نشر و چاپ کتابهای درسی
۱,۰۰۰	اصلاح طلب شرکت جت‌رال مکانیک از شهرداری
۸۰۵	اصلاح محاسبه بازخرید سنوات خدمت کارکنان اداره کل تصفیه شرکتهای
۷۳۰	اصلاح مالیات نقل و انتقال سهام شرکت خانه به شرکت مادر تخصصی عمران مسکن ایران
۶۱۴	اصلاح انتقال ۱٪ از سهام شرکت پروفیل و یخچال ایران پویا به شرکت مادر تخصصی پایا صنعت سینا
۹۲۵	اصلاح سهم سود سال ۱۳۸۶ شرکت محورسازان ایران خودرو
۵۹۶	اصلاح ارزش هفتاد فقره پلاک ثبتی متعلق به شرکت بهرود
۳۸۱	اصلاح بهای تمام شده کتب فروخته شده در سنوات قبل به موسسه نشر نظر
۳۶۰	بابت سهم بنیاد از پاداش هیئت مدیره شرکت مجموعه ورزشی شهید چمران
۱۲۷	اصلاح اجاره شش ماهه دوم سال ۱۳۸۸ دفتر مرکزی شرکت مالی و سرمایه گذاری پیشرو ایران
۱۶۹	سایر اقلام
۳۸۰,۷۷۶	جمع تعدیلات پستانکار

۱۳۸۸	
میلیون ریال	تعدیلات بدهکار :
(۸۰,۵۰۴)	اصلاح سود سهام بانک سینا در سال ۱۳۸۷
(۸۰,۰۰۰)	اصلاح سهم سود شرکت آتی ساز
(۶۴,۵۰۵)	اصلاح ذخیره هزینه های معوق شامل اجرای احکام دادگاهها
(۲۲,۷۸۸)	اصلاح موجودی املاک
(۲۱,۹۴۳)	انتقال هزینه های انجام شده توسط موسسه دانشمند و موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران
(۱۹,۵۴۲)	اصلاح برگشت از فروش و درآمد اجاره
(۱۲,۴۸۰)	اصلاح بدهی و جرائم بیمه سنوات ۱۳۷۷ لغایت ۱۳۸۶
(۹,۳۱۰)	اصلاح سهم سود شرکت خانه
(۲,۳۸۹)	اصلاح پاداش مدیران و کارکنان بنیاد
(۱,۷۶۶)	اصلاح هزینه حسابرسی صورتهای مالی تلفیقی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰
(۱,۶۸۳)	اصلاح انتقال ۱٪ از سهام شرکت مگسال به سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس
(۱,۶۸۰)	بابت انتقال مانده سود و زیان سال ۱۳۸۷ موسسه تاریخ معاصر ایران
(۱,۳۶۹)	اصلاح هزینه دادرسی بانک درسدر آلمان
(۱,۲۸۲)	اصلاح سود سهام شرکت سیمان صوفیان
(۱,۰۰۰)	بابت اصلاح سهم سود سال ۱۳۸۷ شرکت مادر تخصصی انرژی گستر سینا
(۸۱۴)	اصلاح وجه پرداختی به خانواده نوشیروان
(۷۵۰)	اعلامیه بانک سینا بابت حق الزحمه مشاور مالیاتی جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۳
(۳۶۰)	بابت برگشت کتب فروخته شده در سنوات قبل به موسسه نشر نظر
(۳۰۰)	اعلامیه بانک سینا بابت حق الزحمه موسسه هادی بینات جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۴
(۲۸۲)	اعلامیه شماره ۱۱۸ مرکز پشتیبانی بابت توزیع ارزاق در ماه مبارک رمضان
(۲۰۰)	اصلاح بخشی از هزینه شارژ مرداد و شهریور ماه
(۴,۵۰۳)	سایر اقلام
(۳۲۹,۴۵۰)	جمع تعدیلات بدهکار
<u>۵۱,۳۲۶</u>	

فصل مستمندان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۳-۲۵- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای گروه واحد اصلی اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. اقلام مقایسه ای 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 به‌هنگار	اصلاحات بستاکار	میلیون ریال	میلیون ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۱۴,۳۴۰	۴,۵۰۷	-	-	-	۱,۶۱۸,۸۴۷	موجودی نقد
۲۷,۱۵۲,۹۲۹	۲۱,۷۶۶	۱۹۰,۱۲۵	-	-	۲۶,۹۸۴,۵۶۰	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱,۵۹۶,۲۲۹	۱۳۸,۳۰۱	-	-	-	۱,۷۳۴,۵۳۰	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۸,۷۷۳,۵۵۶	۲۵۲,۳۶۲	۲۴۴	-	-	۹,۰۲۵,۵۷۴	موجودی مواد و کالا
۱,۹۴۱,۲۷۷	۶۰,۱۲۹	-	-	-	۲,۰۰۱,۴۰۶	سفارشات و پیش پرداختها
۱,۱۳۶,۳۱۵	۲۱,۷۲۱	-	-	-	۱,۱۵۸,۰۳۶	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۳۸,۵۹۵,۹۰۰	-	۳۵۵,۹۰۵	-	-	۳۸,۲۳۹,۹۹۵	داراییهای ثابت مشهود
۲,۳۳۸,۱۶۹	۱۹,۳۶۲	-	-	-	۲,۳۵۷,۴۳۱	سرمایه گذاریهای بلندمدت
۴۶۰,۱۷۰	-	۱۲,۱۱۰	-	-	۴,۵۸۹,۵۹۷	داراییهای نامشهود
۱۲۰۰,۱۸۷۷	-	۲۳۰,۴۲۲	-	-	۱۱,۷۷۱,۴۵۵	سایر داراییها
۶۲۹,۷۵۰	۳۳۲,۵۹۳	-	-	-	۹۵۲,۳۴۳	سرقفلی
۲۳,۸۷۴,۰۷۰	۶۰۸,۱۲۲	۲۹۰,۵۴۲	۱۰,۱۸۱,۹۳۸	-	۱۳,۳۷۴,۵۶۲	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری
۹,۳۹۶,۳۲۳	۷۲۵,۳۸۱	۴۹۶,۲۵۳	-	-	۱۹,۳۴۹,۰۲۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۱۵۴,۵۳۳	۴۱,۶۲۵	۱۹,۶۹۵	-	-	۱۳۲,۶۰۳	سود سهام پرداختنی
۲,۳۱۵,۷۶۹	۱,۵۹۵,۴۰۶	۱۰,۱۸۱,۹۳۸	۱۰,۱۸۱,۹۳۸	-	جمع نقل به صفحه بعد	
				۱۰۷		

بنیاد مستوفیان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

مانده بعد از اصلاحات	اصلاحات تجدید ارائه				مانده قبل از اصلاحات
	اصلاحات به‌همکار	اصلاحات به‌همکار	اصلاحات به‌همکار	اصلاحات به‌همکار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۳۶۸,۵۶۳	۶۲۶,۲۲۹	۴	-	-	۱۴,۷۴۲,۳۳۸
۱,۳۹۹,۵۸۹	۱۶۶,۰۸۹	۲,۳۳۸	-	-	۱,۱۳۵,۹۲۸
۲,۹۹۸,۵۶۸	۴۵,۵۴۵	۲۸,۷۹۶	-	-	۲,۹۸۱,۹۱۹
۱۳,۷۶۳,۱۵۲	۳۸۵,۳۵۷	۸۷۷,۷۹۵	-	-	۱۴,۲۵۵,۵۹۰
۶,۰۹۱,۲۲۳	۷۰۶	۶۰۷,۳۶۸	-	-	۶,۶۹۷,۸۸۵
۱,۱۲۲,۷۱۳	۸۶۵	۱۲,۸۹۶	-	-	۱,۱۳۴,۷۴۴
۴۴۱,۵۱۰	۷۹۴	۴,۳۳۶	-	-	۴۴۵,۰۵۲
۲,۳۳۹,۷۵۴	۸۰۱,۷۰۲	۸۳۵,۰۰۰	-	-	۲,۳۵۳,۰۵۲
۱۸,۵۵۲,۴۲۶	۱,۲۵۲,۷۲۴	۱,۵۷۰,۳۳۸	۱۰۱,۳۶۰	۲۴۳,۱۸۶	۱۹,۲۱۱,۸۶۶
۴,۹۵۷,۵۳۹	۲۹۷,۴۴۸	۱۶۸,۹۶۱	۲۴۳,۱۸۶	۱۰۱,۳۶۰	۴,۵۸۷,۳۳۶
	۵,۷۹۳,۳۳۸	۵,۷۹۳,۳۳۸	۱۰,۵۲۶,۴۷۴	۱۰,۵۲۶,۴۷۴	

جمع نقل از صفحه قبل

تسهیلات مالی دریافتی

ذخیره مالیات

پیش دریافتها

حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت

تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت

ذخیره موزایای پایان خدمت کارکنان

اندوخته قانونی

اندوخته حاصل از استرداد اموال

سود انباشته

سهام اقلیت

پنجاه مستوفیان انقلاب اسلامی

یادداشتی توضیحی صورتی مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۴-۲۵- جدول صورت تغییرات اقلام مقایسه ای (سال ۱۳۸۷) با 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	اصلاحات طبقه بندی		مانده قبل از اصلاحات	سرفصل
	بستانکار	بدهکار		بستانکار	بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۵۲۶,۸۰۳	۹۶,۳۶۶	۲۵۹,۸۹۵	۶,۳۶۳,۱۷۴	-	-	۶,۳۶۳,۱۷۴	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۸۸,۳۱۵	۲۹,۵۳۵	۱۸,۰۰۶	۹۹,۸۵۴	-	-	۹۹,۸۵۴	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۵۷۸,۴۴۹	۸۰,۰۰۰	۳۸۱	۶۵۸,۰۶۸	-	-	۶۵۸,۰۶۸	موجودی مواد و کالا
۷۱,۴۸۸	۶۵	-	۷۱,۵۵۳	-	-	۷۱,۵۵۳	سفارشات و پیش پرداختها
۶۹۳,۱۳۲	-	۱۹۲	۶۹۲,۹۴۰	-	-	۶۹۲,۹۴۰	دارائیهای ثابت مشهود
۱۷,۰۲۹,۶۷۷	۲۲,۷۸۸	-	۱۷,۰۵۲,۴۶۵	-	-	۱۷,۰۵۲,۴۶۵	سایر دارائیهها
۶۵۵,۷۸۲	۵,۹۲۴	۳۷,۷۷۸	۶۸۷,۶۳۶	-	۴۸,۶۶۳	۷۳۶,۳۹۹	حسابها و اسناد پرداختی تجاری
۷۲۱,۵۱۵	۷۳,۰۲۲	۵۴,۴۹۳	۷۰۲,۹۸۶	۴۸,۶۶۳	-	۶۵۴,۳۲۳	سایر حسابها و اسناد پرداختی
۱۲۳,۱۲۹	۱۱,۳۴۴	-	۱۱۱,۸۸۵	-	-	۱۱۱,۸۸۵	پیش دریافتها
۹۸,۷۴۴	-	۸۰۵	۹۹,۵۴۹	-	-	۹۹,۵۴۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۳۵۴,۴۲۲	۱,۳۷۰	-	۲,۳۵۳,۰۵۲	-	-	۲,۳۵۳,۰۵۲	اندوخته حاصل از استرداد اموال
۲۷,۰۶۲,۴۳۴	۳۴۴,۵۵۲	۲۹۳,۳۲۶	۲۷,۰۱۱,۱۰۸	-	-	۲۷,۰۱۱,۱۰۸	سود انباشته
	۶۶۴,۷۷۶	۶۶۴,۷۷۶		۴۸,۶۶۳	۴۸,۶۶۳		

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۳۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۸۷	۱۳۸۸	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :		
۷,۰۶۸,۹۵۰	۱۲,۴۹۱,۹۴۸	سود عملیاتی
۲,۱۶۹,۵۷۸	۳,۱۷۷,۲۹۶	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۶۱,۴۶۵	۱۵۷,۴۲۸	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱,۲۲۰,۱۳۱)	(۱۴,۵۳۵,۷۵۸)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۲,۳۰۷,۸۹۲)	(۳,۰۷۹,۹۲۵)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۵۵۲,۰۲۹	(۲۱۷,۱۶۴)	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
۱۳,۴۶۱,۶۳۹	۱۷,۳۲۶,۵۷۱	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۶۱۰,۴۰۰)	۸۵۴,۶۹۹	(کاهش) افزایش پیش دریافتها
۵۰۱,۰۳۳	(۲۵۶,۸۱۰)	سایر درآمدها و هزینه ها
۱۹,۶۷۶,۲۷۱	۱۵,۹۱۸,۲۸۵	
بنیاد مستضعفان :		
۳,۵۲۵,۰۶۰	۱۱,۴۸۱,۸۷۸	سود عملیاتی
۲۰,۸۹۷	۳۴,۸۵۳	هزینه استهلاک
۱۶,۳۸۶	۲,۴۱۸	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۰,۳۷۰,۰۳۰)	(۱۰,۷۳۵,۹۲۵)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۳۸۲,۸۳۸)	(۱۵۷,۷۳۷)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۹,۲۱۸	(۶۷۳,۴۸۵)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۲۵۴,۱۴۲)	۸۷۶,۶۳۰	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۸,۹۴۴)	(۳,۶۱۱)	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۱,۴۹۹	۱۱۳,۳۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۸۹۰,۱۰۶	۹۳۸,۳۴۹	

۳۶-۱- مبادلات غیر نقدی

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

شرح	۱۳۸۸	۱۳۸۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
افزایش سرمایه شرکتهای تحت پوشش از محل مطالبات حال شده	-	۱۶۴,۵۶۶
انتقال سود سهام سال به بنیاد و شرکتهای	-	۵,۸۹۰,۳۴۹
انتقال سرمایه گذاریها از بنیاد	۱۰,۹۳۴	۳,۹۵۴
انتقال سرمایه گذاریها به شرکتهای مادر تخصصی	-	۷۴۳,۲۰۲
انتقال سهام به واحد اصلی	-	۸,۸۰۲
فروش غیرنقدی سرمایه گذاری در سهام شرکتهای گروه	۳۶۳,۱۷۰	-
تسهیلات دریافتی سازمان اموال و املاک جهت شرکت بارش	۵۹,۱۲۴	-
خلاصه اضافات و تعدیل املاک مصادره ای	۷۶,۵۸۲	۸۰,۲۰۱
انتقال وجوه اداره شده به بنیاد	-	۱۶۳,۶۷۷
انتقال سرمایه به بنیاد	-	۸۵,۶۱۸
انتقال مانده حساب	-	۲۹۱,۳۰۷
سایر	-	۲,۰۲۷
	<u>۵۰۹,۸۱۰</u>	<u>۷,۴۳۳,۷۰۳</u>

۳۷- حسابهای انتظامی

حسابهای انتظامی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

نام شرکت	اسناد تضمینی ما نزد دیگران	اسناد تضمینی دیگران نزد ما	سایر اسناد تضمینی	جمع
گروه :	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت گسترش کشاورزی پیوند فردوس پارس	۲۸,۰۹۱	۱۴۵,۲۴۲	-	۱۷۳,۳۳۳
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	۸۴۰,۵۷۰	-	-	۸۴۰,۵۷۰
شرکت سرمایه گذاری پانید پارس	۴۸۴,۱۶۱	-	-	۴۸۴,۱۶۱
شرکت زمزم ایران	۹۲۹,۵۷۵	-	۲۶,۴۴۴	۹۵۶,۰۱۹
شرکت گسترش پایا صنعت سینا	۲,۴۵۸,۷۸۸	-	-	۲,۴۵۸,۷۸۸
شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس	۶۳۵,۱۸۱	-	۲۶,۲۴۰	۶۶۱,۴۲۱
شرکت مادر تخصصی صنایع چوبی و سولگری پارس	۵۶,۵۴۹	-	-	۵۶,۵۴۹
شرکت نفت بهران	۴,۷۱۱,۹۲۱	-	-	۴,۷۱۱,۹۲۱
جمع نقل به صفحه بعد	<u>۱۰,۱۴۴,۸۳۶</u>	<u>۱۴۵,۲۴۲</u>	<u>۲۶,۲۴۰</u>	<u>۱۰,۳۱۶,۳۱۸</u>

نام شرکت	اسناد تضمینی ما نزد دیگران	اسناد تضمینی دیگران نزد ما	سایر اسناد تضمینی	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰,۱۴۴,۸۳۶	۱۴۵,۲۴۲	۲۶,۲۴۰	۱۰,۳۱۶,۳۱۸
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	۵,۲۶۵	-	-	۵,۲۶۵
شرکت سیاحتی و مراکز تفریحی پارسیان	۹۳,۷۴۹	۲۸۲,۱۳۶	-	۳۷۵,۸۸۵
شرکت گسترش الکترونیک سینا	۳۱۵,۸۵۱	-	-	۳۱۵,۸۵۱
بانک سینا	۱۱۹,۹۶۵,۲۶۰	-	-	۱۱۹,۹۶۵,۲۶۰
شرکت ره نگارپارس	۵۸۶,۶۳۶	۳۵۴,۰۹۴	-	۹۴۰,۷۳۰
شرکت مدیریت طرح آتیه سازان	۱۱۶,۲۷۱	-	-	۱۱۶,۲۷۱
شرکت عمران و مسکن ایران	۸۰,۸۹۲	-	-	۸۰,۸۹۲
شرکت انرژی گستر سینا	۳,۳۳۱,۰۲۵	-	-	۳,۳۳۱,۰۲۵
شرکت پایا سامان پارس	۷,۲۹۳,۷۵۵	-	-	۷,۲۹۳,۷۵۵
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	۹۰۸,۳۷۹	۴۰۸,۸۶۷	-	۹۰۸,۳۷۹
شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس	۲,۳۶۲,۴۶۸	-	-	۲,۳۶۲,۴۶۸
موسسه بنیاد علوی	۵۵,۹۰۹	-	-	۵۵,۹۰۹
	۱۴۵,۲۶۰,۲۹۶	۱,۱۹۰,۳۳۹	۲۶,۲۴۰	۱۴۶,۴۷۶,۸۷۵

بنیاد مستضعفان :

	۱۳۸۸	۱۳۸۷
اسناد تضمینی دیگران نزد ما	۵,۶۱۱,۵۲۵	۶,۱۷۴,۴۴۵
اسناد تضمینی ما نزد دیگران	۳,۰۸۵,۲۲۰	۲,۳۷۱,۷۶۳
حسابهای انتظامی اموال توقیفی و سرپرستی	۱۵۲,۰۳۹	۴۳,۹۱۲
اسناد تضمینی نزد معاونت حقوقی	۷۰	۷۰
حسابهای انتظامی سرمایه گذاری	۸۰۳,۵۵۶	۶۸۶,۵۵۷
کالای امانی دیگران نزد ما	۳۷۲,۰۷۱	۲,۲۲۵
سایر	۴۴,۳۰۲	۲۲۹,۴۲۲
	۹,۹۶۸,۷۸۳	۹,۵۰۸,۳۹۴

۳۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

شرکت سرمایه گذاری دامپروری شیر و گوشت پارس :

الف : بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
قیام اصفهان	چک نزد بانک کشاورزی اصفهان	۴۲,۵۶۲
قیام اصفهان	چک نزد سازمان اموال و املاک بنیاد	۲۳,۰۰۰
قیام اصفهان	کارخانه پاک بابت تضمین قرارداد	۱۷,۸۰۰
قیام اصفهان	شرکت هپکو	۸۵۶
قیام اصفهان	سفته و چک دروجه بانک صادرات بابت تضمین وام	۹,۰۵۵
قیام اصفهان	بورس کالای کشاورزی سینا - اعتبار خرید کالا	۱۱,۰۰۰
قیام اصفهان	چک نزد شرکت سایپا دیزل	۴,۱۰۰
قیام اصفهان	بانک ملت - تضمین وام	۱۰,۲۹۵
قیام اصفهان	چک نزد سیرجان بنیاد- اخذ پیش پرداخت	۳,۰۷۰
قیام اصفهان	چک تعاونی وحدت ضمانت وام	۱,۵۰۰
قیام اصفهان	چک دروجه سازمان کشاورزی	۱,۷۱۵
قیام اصفهان	چک دروجه شرکت پشتیبانی امور دام خرید جو و تحویل دام	۱,۰۰۰
قیام اصفهان	چک نزد شرکت تعاونی مهیار بابت فروش بذر	۱,۰۰۰
قیام اصفهان	چک نزد شرکت پاستوریزه اصفهان بابت تضمین قرارداد	۷۴۵
قیام اصفهان	چک دروجه اراک	۷۰۰
قیام اصفهان	بانک کشاورزی بندر گز بابت وام	۶۵۰
قیام اصفهان	سازمان اموال و املاک بابت وثیقه رحمت آباد	۳۷,۰۰۰
قیام اصفهان	تامین اجتماعی - ضمانت وصول اقساط	۶۴۵
قیام اصفهان	سایپا دیزل - ضمانت خرید کامیون	۲,۶۷۲
قیام اصفهان	ایران ترابر- ضمانت ترخیص شیر دوش	۳۴۸
قیام اصفهان	شرکت پاک - تضمین وام	۳,۳۰۰
قیام اصفهان	اموال و املاک داراییهای سازمان - تعهدات	۹۰۰
قیام اصفهان	کارخانه قند نقش جهان - ضمانت خرید تفاله	۴۶۵۰
قیام اصفهان	سایر تعهدات	۳۱۳۲
شیرودام بنیاد	چک تضمینی باز پرداخت اصل و فرع تسهیلات آبیاری بارانی	۵,۹۹۰
شیرودام بنیاد	چک نزد شرکت پاستوریزه پگاه بابت قرارداد شیر	۴,۱۴۸
جمع (نقل به صفحه بعد)		۱۹۱,۸۳۳

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع (نقل از صفحه قبل)		میلیون ریال
شیرودام بنیاد	چک تضمین خرید مواد اولیه نزد کارگزاری سینا	۱۹۱,۸۳۳
شیرودام بنیاد	چک و سفته تضمینی شرکت لبنیات پاک بابت قرارداد شیر	۲,۵۰۰
شیرودام بنیاد	چک تضمین وام نزد بانک تجارت	۱,۵۴۰
شیرودام بنیاد	چک تضمین وام نزد بانک کشاورزی	۱,۳۰۴
شیرودام بنیاد	ظهنویسی سفته های وام دریافتی شرکت دامداری بیجین از بانک تجارت	۳۸۵
شیرودام بنیاد	سایر (چک تضمین سایر شرکتها و اشخاص جهت قرارداد فروش و سایر قراردادهای منعقد)	۲۰۰
دشت آذر نگین	اسناد تضمینی تحویلی به بنیاد بابت وثیقه ملک بنیاد در قبال تسهیلات بانک کشاورزی	۲۱۹
دشت آذر نگین	تضمین تسهیلات خرید خودرو به بانک ملت شعبه تبریز	۲,۲۴۵
بینالود نیشابور	سند ملکی ضمانت وام بانک کشاورزی	۱۶۶
بینالود نیشابور	چک تضمین وام شرکت دشت ناز	۷,۰۹۰
بینالود نیشابور	چک تضمین تعهدات سازمان کشاورزی و دامپروری	۵,۹۲۰
بینالود نیشابور	سفته ضمانت وام بانک صادرات خراسان رضوی	۶,۴۲۴
بینالود نیشابور	چک تضمین وام شرکت مهدشت ساری	۲۳,۵۰۰
بینالود نیشابور	چک تضمین وام شرکت تلیسه نمونه	۷,۲۵۰
بینالود نیشابور	چک تضمین وام شرکت باغداری و زراعت مشهد	۲,۲۰۰
بینالود نیشابور	چک تضمین وام شرکت پیوندخاوران	۱,۵۸۰
بینالود نیشابور	چک تضمین خرید مواد بورس سینا	۱,۵۸۰
بینالود نیشابور	چک تضمین قرارداد شیر کارخانه پگاه	۳,۰۰۰
بینالود نیشابور	چک تضمین قرارداد شیر کارخانجات شیر	۹۶
بینالود نیشابور	چک قرارداد اجاره سازمان املاک بنیاد	۲۳۱
بینالود نیشابور	سفته تضمین خرید گازوئیل شرکت نفت نیشابور	۴,۶۶۷
دامپروری یاسوج	سفته تضمین قرارداد شرکت فرآورده های نفتی	۱
دامپروری یاسوج	چک تضمین قرارداد فروش شیر پاستوریزه شوش	۳
دامپروری یاسوج	چک تضمین خرید یک دستگاه لودر از شرکت هپکو	۱۵۷
زاگرس شهرکرد	سفته نزد بانک صادرات شعبه سامان - تضمین تسهیلات دریافتی	۵۶۱
زاگرس شهرکرد	یک فقره چک نزد بانک صادرات شعبه سامان - تضمین تسهیلات دریافتی	۳,۸۹۰
زاگرس شهرکرد	یک فقره چک نزد شرکت پاک پی - تضمین پیش دریافت فروش شیر	۴,۲۰۰
زاگرس شهرکرد	چهار فقره چک نزد شرکت پخش فرآورده های نفتی شهرکرد و جهاد کشاورزی	۱,۰۰۰
زاگرس شهرکرد	سه فقره چک نزد امور پشتیبانی امور دام بابت تضمین ساخت کنسانتره و خرید جو	۲۰۶
جمع (نقل به صفحه بعد)		۴,۱۲۰
		۲۷۸,۰۶۸

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع (نقل از صفحه قبل)		۲۷۸,۰۶۸
زاگرس شهرکرد	یک فقره چک نزد شرکت کارگزاری سینا بابت تضمین خرید مواد اولیه	۵۰۰
شیر و دام کنگاور	بانک کشاورزی کنگاور - تضمین بازپرداخت وام	۳,۵۲۴
شیر و دام کنگاور	امور آب کرمانشاه چک تضمینی تخلیه چاه استیجاری	۱,۰۰۰
شیر و دام کنگاور	سازمان اموال و املاک - بابت تضمین اخذ وام	۶,۵۰۰
شیر و دام کنگاور	بورس کالای کشاورزی سینا - بابت تضمین خرید مواد به صورت نسیه	۲,۰۰۰
شیر و دام کنگاور	تلیسه نمونه - بابت تضمین اخذ وام	۱,۳۶۰
شیر و دام کنگاور	بیمه سینا - تضمین قرارداد بیمه	۲
شیر و دام کنگاور	بانک صادرات کنگاور - تضمین وام	۱۱,۰۸۹
شیر و دام کنگاور	عوارض وجریمه آلاینده‌گی محیط زیست	۷۸۲
دانه چین	چک ۷۷۶۹۱۱ سال ۱۳۸۸ مجید نادری بابت تضمین وام	۲۰۰
دانه چین	چک ۷۷۶۹۳۴ سال ۱۳۸۸ مهدی بیگی بابت تضمین وام	۲۰۰
دانه چین	چک ۱۴۸۴ سال ۱۳۸۸ معصوم علی آبادی تضمین قرارداد مضاربه	۱۸۰
دانه چین	چک ۲۷۹۵ و ۷۷۶۹۲۳ سال ۱۳۸۸ غلامرضا حیدری تضمین قرارداد مضاربه	۱۰۰
دانه چین	چک ۷۷۶۹۳۰ سال ۱۳۸۸ مهین قاسمی تضمین قرارداد مضاربه	۵۰
دانه چین	چک ۳۹۰۲۳۸ سال ۱۳۷۹ پشتیبانی امور دام استان	۴۷۰
دانه چین	چک ۳۹۰۲۳۹ سال ۱۳۷۹ پشتیبانی امور دام استان	۳۷۵
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	چک ۰۰۰۵۵۶ سال ۱۳۸۷ منیره شمس اسفندآبادی	۱۲۰
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	۷۰
دانه چین	چک ۳۵۷۶۶۵ سال ۱۳۷۶ کارخانه قند شازند	۲۷
دانه چین	چک ۹۹۹۱۲۹ سال ۱۳۸۷ حسن مشکانی فراهانی	۳۵۰
دانه چین	سفته ۸۱۶۳۲۴ - ۳۲۷ سال ۱۳۸۵ شرکت ملی نفت	۴
دانه چین	سایر بدهیهای احتمالی	۷۱۸
دشت نوین ملایر	سفته های وثیقه تسهیلات دریافتی	۱۹۰

۳۰۸,۵۸۰

ب : تعهدات سرمایه ای

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
تلیسه نمونه	طرح خرید ۵۰ هکتار زمین محل گاوداری	۲,۶۰۰
تلیسه نمونه	نگهداشت سطح دامداری	۵۷,۲۹۱
تلیسه نمونه	طرح خرید ماشین آلات و تجهیزات	۲۴,۶۷۷
مگسال	پروژه احداث گاوداری جدید	۲۶۵,۸۲۶
مگسال	افزایش ظرفیت دامداری قزوین	۱۲,۷۳۷
مگسال	سیستم آبیاری تحت فشار	۶,۳۵۵
شیر و گوشت مهدشت	انجام طرح تکمیل ظرفیت	۱۷,۷۹۸
کشت و صنعت خرمدره	طرح احداث گاوداری ۲۵۰۰ راسی	۲۴۵
کشت و صنعت خرمدره	احداث باغات به میزان ۲۳۵ هکتار	۸۶
کشت و صنعت خرمدره	احداث طرح شیر دوشی	۲۲
شیر و دام گنگاور	اجرای طرح توسعه	۳۵,۶۶۳
شیر و دام گنگاور	خرید وسایط نقلیه و ماشین آلات	۱۰,۲۵۸
دشت نوین ملایر	قرارداد ساخت گاوداری ملایر	۶۶,۰۹۱
دشت نوین ملایر	قرارداد خرید سوله	۲۹,۳۷۱
شیر و دام بنیاد	احداث ساختمان و تاسیسات واحد دامداری رحمت آباد	۱۵,۰۰۰
شیر و دام بنیاد	خرید ماشین آلات واحد دامداری رحمت آباد	۶,۰۰۰
شیر و دام بنیاد	خرید داراییهای زیستی مولد	۴۲,۰۰۰
بینالود نیشابور	اجرای سیستم آبیاری بارانی مزرعه ایشار	۲۷,۸۳۳
		۶۱۹,۸۵۳

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

الف : بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
کشاورزی فجر اصفهان	یک فقره چک نزد سازمان اموال و املاک بنیاد بابت وثیقه سند دشت ناز ساری	۷,۷۰۰
کشاورزی فجر اصفهان	هفده فقره سفته نزد بانک ملت اردستان بابت ضمانت دریافت وام	۱,۴۰۰
کشاورزی فجر اصفهان	یک فقره چک نزد شرکت آب منطقه ای بابت حق النظاره چاهها	۸۴
کشت و صنعت گل چشمه	احتمال بدهی به بانک تجارت آزاد شهر بابت بدهی اصل قرارداد فروش اقساطی ، سود ، کارمزد و جرائم متعلقه	۱۱,۰۰۰
کشت و صنعت گل چشمه	خسارت یکی از مشتریان سردخانه شرکت (مهدی شریف زاده) در سال ۱۳۸۳	۷۰۰
شرکت شیر و گوشت محیا	چک تضمین نزد بنیاد جانبازان	۲۵
شرکت شیر و گوشت محیا	چک تضمین نزد بنیاد سازمان تامین اجتماعی زرن	۱۴
شرکت شیر و گوشت محیا	چکهای تضمینی نزد شرکت نفت رباط کریم - ساوه و قزوین	۱۷
شرکت پیوند فردوس پارس	تسهیلات دریافتی از بانکها توسط فردوس تنکابن	۵,۴۴۲
		۲۶,۳۸۲

ب : تعهدات سرمایه ای

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
کشاورزی سیرجان بنیاد	هزینه نگهداری باغات در جریان تکمیل پسته در سطح ۱۶۵ هکتار	۴,۸۲۳
کشاورزی و باغداری فجر ساری	مخارج سرمایه ای به موجب بودجه مصوب سال ۸۷ بابت اصلاح و جایگزینی باغات و ایجاد سایر داراییهای ثابت	۳۱,۲۰۷
کشاورزی و دامپروری ران	تعهدات سرمایه ای براساس بودجه مصوب سال ۱۳۸۷	۳۸
کشت و صنعت گل چشمه	تعهدات سرمایه ای براساس بودجه مصوب سال ۱۳۸۷ بابت طرح سیستم آبیاری تحت فشار و احداث باغ می باشد.	۳۲,۵۰۰
پیوند خاوران	طرح حفاری و جایگزینی قنات موسویه	۱,۶۲۶
پیوند خاوران	طرح انتقال آب محمد آباد	۲,۶۵۳
۱-۳- شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا :		
الف : بدهیهای احتمالی		
بهنوش ایران	ضمانت متقابل تسهیلات شرکت زمزم ایران	۱۳۹,۱۲۹
بهنوش ایران	تضمین باز پرداخت تسهیلات بانک پاسارگاد فردوس	۸۳,۲۹۳
بهنوش ایران	تضمین باز پرداخت تسهیلات بانک سینا فردوس	۷۵,۵۰۰
بهنوش ایران	ضمانت متقابل تسهیلات شرکت شیشه سازی مینا	۶۲,۷۱۵
بهنوش ایران	ضمانت تخلیه انبار سازمان اموال و املاک	۵۰,۰۰۰
بهنوش ایران	ضمانت متقابل تسهیلات شرکت زمزم ایران	۴۷,۲۴۴
بهنوش ایران	تضمین باز پرداخت تسهیلات بانک ملت جیحون	۳۶,۰۰۰
بهنوش ایران	ضمانت متقابل تسهیلات شرکت گوشتیران	۳۲,۲۰۰
بهنوش ایران	تضمین باز پرداخت اقساط خرید کامیون شرکت بهمن دیزل	۳۰,۳۷۰
بهنوش ایران	تضمین برگشت کانتینر شرکت کشتیرانی فروغ دریا	۲۹,۳۵۸
بهنوش ایران	ضمانت تخلیه انبار شرکت جوراب آسیا	۱۱,۰۰۰
بهنوش ایران	تضمین برگشت کانتینر گمرک بندر عباس	۱۰,۲۶۸
بهنوش ایران	تضمین برگشت کانتینر شرکت کشتیرانی ایران	۹,۱۸۰
بهنوش ایران	تضمین باز پرداخت مالیات سنوات قبل وزارت دارایی	۶,۶۵۸
بهنوش ایران	تضمین باز پرداخت تسهیلات بانک سپه پدافند	۵,۵۰۰
بهنوش ایران	ضمانت متقابل تسهیلات شرکت شیشه و گاز	۵,۲۸۰
بهنوش ایران	سایر	۵۷,۲۱۴
گوشتیران	سفته بابت اخذ تسهیلات از بانک صادرات	۱۵,۱۵۷
گوشتیران	سفته بابت اخذ تسهیلات از بانک ملت	۱,۱۵۰
گوشتیران	سفته بابت اخذ تسهیلات از بانک تجارت	۲۹,۰۰۰
جمع (نقل به صفحه بعد)		۷۳۶,۳۱۶

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع (نقل از صفحه قبل)		میلیون ریال
		۷۳۶,۳۱۶
گوشتیران	سفته بابت اخذ تسهیلات از بانک ملی	۱۱,۰۵۸
گوشتیران	سفته بابت اخذ تسهیلات از بانک صنعت و معدن	۱۵,۰۰۰
گوشتیران	سفته بابت غرفه های سازمان میادین	۲,۵۸۶
گوشتیران	چک شرکت بهنوش جهت اخذ تسهیلات از بانک	۴۵,۱۵۰
گوشتیران	چک شرکت محیا جهت اخذ تسهیلات از بانک	۲,۲۰۰
گوشتیران	چک سازمان اموال و املاک بنیاد بابت قرارداد اجاره زمین	۲۸,۰۰۰
شهد کوهرنگ	موسسه حسابرسی و خدمات مشاوره محاسبان و نوآندشان آتی نگر	۱۵۴
شهد کوهرنگ	محمد رضا رستمی زاده و زهره رضایی بابت ابطال ۲ فقره اجراییه	۲۶۳
		۸۴۰,۶۲۷
ب : تعهدات سرمایه ای		
شهد کوهرنگ	خط بسته بندی آب با ظرفیت ۶۰۰۰ بطر	۴,۰۰۰
شهد کوهرنگ	خط بسته بندی آبمیوه گازدار با ظرفیت ۶۰۰۰ بطر	۴,۰۰۰
گوشتیران	خرید ۱ دستگاه میکسر و کیوم لاسکا از طریق اعتبار اسنادی	۱,۲۹۳
بهنوش ایران	خرید ماشین آلات خط تولید	۵,۵۲۲
		۱۴,۸۱۶
۴-۱-۳۸- شرکت سرمایه گذاری پانید پارس :		
الف : بدهیهای احتمالی		
قند چهار محال	۱۰۶ فقره سفته تضمینی نزد سازمان گسترش و خدمات بازرگانی	۵,۱۸۳
قند چهار محال	۳ فقره چک و سفته تضمین وام دریافتی از بانک صادرات	۸۸,۰۰۰
قند چهار محال	تضمین قرارداد خرید چغندر از شرکت خدمات حمایتی	۱۲۰
قند چهار محال	۳ فقره چک و سفته تضمین خرید مواد سوختی از شرکت نفت	۱۲۳
قند چهار محال	تضمین وام بانک ملت	۱۵,۰۰۰
قند چهار محال	چکهای تضمین آژانس تندر	۵
قند چهار محال	چکهای تضمین آژانس آدینه سیر	۱۰
قند شیروان	تضمین محصولات شرکت بازرگانی دولتی ایران	۲۴۷,۳۰۳
قند شیروان	سازمان بهینه سازی	۶۰
قند شیروان	اداره دارائی شیروان	۸۸۷
قند شیروان	دفتر مشاوره صنایع قند	۵,۷۴۲
قند شیروان	شرکت خدمات حمایتی کشاورزی خراسان شمالی	۸۰۰
جمع (نقل به صفحه بعد)		۳۶۳,۱۴۳

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع (نقل از صفحه قبل)		۳۶۳,۱۴۳
قند اصفهان	شرکت بازرگانی دولتی ایران - تضمین قرارداد	۴۱,۸۴۵
قند اصفهان	شرکت غله و خدمات بازرگانی منطقه ۱۰	۲۹,۵۰۰
قند اصفهان	تضمین وامهای دریافتی از بانکهای صادرات و تجارت	۲۴,۶۵۴
قند اصفهان	تحويل شکر خام توسعه نیشکر - شرکت قند قزوین	۴,۴۳۱
قند اصفهان	تضمین فروش شکر خام - شرکت قند چهارمحال	۶,۱۹۴
قند اصفهان	خرید بذر و سموم دفع آفات نباتی - شرکت خدمات حمایتی	۴,۲۲۸
قند اصفهان	خرید مازورت - شرکت نفت	۲۵۷
قند اصفهان	خرید بذر - شرکت بهمن کوه	۱,۰۷۴
قند اصفهان	ترخیص بذر - شرکت خدمات بذر شیرینه	۱,۱۹۳
قند اصفهان	خرید بذر - شرکت وندانه کاو	۱,۷۶۹
قند اصفهان	خرید بذر - شرکت نسبی محمد جواد ویرادران میر شفیعی	۵,۸۹۵
قند اصفهان	سایر	۷۸
		۴۸۴,۱۶۱

ب : تعهدات سرمایه ای

تعهدات سرمایه ای شرکت قند شیروان بابت طرحهای واحد فنی و کشاورزی بر اساس مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۱۵ جمعا به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال میباشد .

۵-۱-۳۸- شرکت زمزم ایران :

الف : بدهیهای احتمالی

زمزم شیراز	بنیاد مستضعفان-ارائه سند مالکیت زمین کارخانه جهت ترهین	۱۰,۰۰۰
زمزم شیراز	تضمین تسهیلات مالی دریافتی از بانک تجارت	۱۲,۵۰۰
زمزم شیراز	تضمین تسهیلات مالی دریافتی از بانک رفاه	۱,۳۵۰
زمزم شیراز	تضمین به شرکت نیروی برق شیراز	۱۰۴
زمزم شیراز	چک وسفته بابت تضمین وام دریافتی از بانک صادرات	۱۱,۷۳۵
زمزم آبادان	سفته بابت تضمین قرارداد خرید شکر از شرکت بازرگانی توسعه نیشکر	۵,۲۷۴
زمزم آبادان	چک تضمین قرارداد خرید شکر از شرکت قند چهارمحال	۱۰۰
زمزم آبادان	چک تضمین قرارداد خرید گازوئیل از شرکت فرآورده های نفتی	۱۴
زمزم آبادان	چک تضمینی نزد شرکت پاکدیس	۱۰,۵۰۰
زمزم آبادان	سفته تضمینی نزد شرکت زمزم کرمانشاه	۳,۲۰۰
زمزم فرد آذر بایجان	چک تضمینی نزد بنیاد مستضعفان	۳,۱۳۷
جمع (نقل به صفحه بعد)		۵۸,۰۱۴

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع (نقل از صفحه قبل)		میلیون ریال
زمزم فرد آذر بایجان	چک تضمین نزد شرکت زمزم ایران	۵۸,۰۱۴
زمزم فرد آذر بایجان	چک تضمین نزد شرکت زمزم آذربایجان	۲,۰۰۰
زمزم فرد آذر بایجان	چک تضمین نزد شرکت شهرداری منطقه ۲	۱۶,۸۰۰
زمزم فرد آذر بایجان	چک تضمین نزد شرکت اداره امور مالیاتی وزارت دارائی	۷۰۰
زمزم فرد آذر بایجان	چک تضمین نزد شرکت بهمن لیزینگ	۶,۳۵۷
زمزم فرد آذر بایجان	چک تضمین نزد شرکت کارخانه قند ارومیه	۱,۱۷۰
زمزم فرد آذر بایجان	سفته تضمین نزد بانک صنعت ومعدن ارومیه	۱,۱۵۷
زمزم فرد آذر بایجان	چک تضمین نزد بانک تجارت ارومیه	۴,۵۰۰
زمزم فرد آذر بایجان	چک تضمین نزد صادرات مرکزی ارومیه	۳,۵۰۰
زمزم اصفهان	چک تضمین نزد اداره دارایی اصفهان	۹,۰۶۰
زمزم اصفهان	تضمین وام دریافتی از بانک تجارت	۸۰۵
زمزم اصفهان	تضمین وام دریافتی از بانک ملت	۱۰,۸۰۰
زمزم اصفهان	ضمانت نامه شرکت عمران زاینده رود	۱۲,۳۰۰
زمزم اصفهان	چک تضمین قرارداد شمشاد نوش	۴۰۰
زمزم تهران	اسناد وضمانتنامه های تضمین شده شرکتها	۴۵۰
زمزم تهران	اسناد وضمانتنامه های تضمین شده نزد بانکها	۹۱,۰۱۷
زمزم تهران	اسناد وضمانتنامه های تضمین شده نزد اشخاص	۳۲۸,۰۰۰
زمزم مشهد	تضمین وام شرکت زمزم کرمان	۴,۱۴۶
زمزم مشهد	تضمین وام شرکت الماس مشهد	۸,۰۰۰
زمزم مشهد	تضمین وام شرکت تربت حیدریه	۷,۶۹۱
زمزم ایران	تضمین نزد بانکها	۵۰۰
زمزم ایران	تضمین نزد شرکتها واشخاص	۳۵۷,۲۹۷
زمزم ایران	تضمین نزد شرکتهای گروه	۲,۹۰۵
زمزم خوزستان	تضمین وام زمزم شیراز	۱۳,۴۵۰
شیشه سازی مینا	تضمین تسهیلات مالی دریافتی شرکت شیشه وگاز	۲,۰۰۰
		۱۳,۰۰۰
		۹۵۶,۰۱۹

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

ب : تعهدات سرمایه ای

۲,۵۰۰	تکمیل پروژه خط تولید نوشابه (sipa-ave) و سیستمهای برودتی	زمزم شیراز
۵,۰۰۰	ساخت ساختمان الحاقی به انبار محصول و ساختمان جدید اداری	زمزم مشهد
۳,۵۸۰	خرید ماشین آلات خط تولید	زمزم کرمان
۲۳۶	خرید دستگاه R.O	زمزم کرمان
۴,۰۰۰	هزینه نصب و راه اندازی ماشین آلات خط تولید ماءالشعیر و آبمیوه	زمزم گرگان
۱,۲۴۰	مراحل مقدماتی اجرای طرح احداث خط تولید قوطی آلومینیومی	زمزم کرمانشاه
۶۳۸	قرارداد شرکت توزیع نیروی برق شمال غرب	شیشه سازی سینا
۱۷,۱۹۴		

۶-۱-۳۸- سرمایه گذاری ره نگارپارس :

الف : بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
شرکت کشتیرانی بنیاد	نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	میلیون ریال
شرکت ترابری بین المللی	قرارداد شرکت توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳,۹۸۹
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	اسناد تضمینی در وجه بنیاد بارانداز	۳۱۱
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	اسنادتضمینی در وجه شرکت نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	۵,۹۶۴
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	اسناد تضمینی در وجه شرکت رجاء	۱۰,۳۸۴
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	اسناد تضمینی در وجه راه آهن جمهوری اسلامی	۲۷,۵۶۷
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	اسناد تضمینی نزد بانک صادرات	۴,۵۰۰
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	اسناد تضمینی نزد بانک صادرات صادره توسط شرکت نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	۳۰۸,۸۵۰
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	اسناد تضمینی در وجه شرکت جنرال مکانیک	۱,۰۰۰
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	اسنادتضمینی در وجه شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	۵,۷۵۰
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	اسناد تضمینی در وجه سازمان امور مالیاتی بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۴	۳,۰۰۰
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	ضمانت نامه بانکی بابت تضمین حسن انجام کار در وجه بانک ملی ایران	۲,۴۰۰
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	اسناد تضمینی در وجه بانک ملت توسط شرکت گسترش الکترونیک ایران	۲۸۰
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	سایر اسناد تضمینی نزد دیگران	۲۷۰
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین پرداخت بدهی به آژانس مسافرتی الکا	۱۰,۶۷۴
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین پرداخت بدهی به سازمان بنادر و کشتیرانی	۱۰
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین کارتهای اعتباری پرسنل شرکت صنایع کامپیوتری ایران	۶۳
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین صدور ضمانت نامه بانکی بانک ملت شعبه پارک	۱۷۴
جمع نقل به صفحه بعد		۳۸۴,۱۹۶

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع نقل از صفحه قبل		میلیون ریال
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	ضمانت نامه شرکت در مناقصه شرکت ملی گاز ایران	۳۸۴,۱۹۶
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین صدور ضمانت نامه بانک ملی ایران شعبه اسکان	۱۸۳
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین تخلیه و پرداخت اجاره خانم تاج بگم نارویی نصرتی	۲۴۰
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین صدور ضمانت نامه بانکی شرکت کشتیرانی بنیاد - بانک پاسارگاد - شعبه گاندی	۴۰۰
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین صدور ضمانت نامه بانکی شرکت کشتیرانی بنیاد - بانک پاسارگاد - شعبه گاندی	۱۰,۰۲۵
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین صدور ضمانت نامه بانکی شرکت بنیاد بارانداز - بانک تجارت شعبه گاندی	۱۰,۰۸۰
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین وام دریافتی شرکت پیشگامان رشد الکترونیک - بانک ملت شعبه سپهدقرونی	۱,۴۴۱
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین شرکت همایون ترابری (بایا بین الملل) - اطلاق بازرگانی و صنایع و معادن	۲,۱۰۰
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین صدور ضمانت نامه شرکت راه آهن شرقی - بانک ملت شعبه مهدیه تهران	۳,۰۰۰
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین صدور ضمانت نامه شرکت راه آهن شرقی - بانک ملت شعبه خیابان پارک	۳,۲۴۰
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین صدور ضمانت نامه شرکت کشتیرانی بنیاد - بانک تجارت شعبه میلادنور	۶,۱۴۴
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین صدور ضمانت نامه شرکت بنیاد بارانداز - بانک تجارت شعبه گاندی	۳۰,۵۵۹
نمایندگیهای کشتیرانی بنیاد	تضمین وام دریافتی توسط شرکت آبزیان پیام - بانک ملت شعبه میدان آرژانتین	۳۵,۹۸۲
		۴۶,۸۴۰
		۵۳۴,۴۳۰

ب : تعهدات سرمایه ای

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
شرکت کشتیرانی بنیاد	سرمایه گذاری در شرکت ASTRALNAVIGATION به میزان ۸۰ درصد سرمایه تعهد شده	میلیون ریال
شرکت کشتیرانی بنیاد	سرمایه گذاری کاسپین بنیاد - ۶۵ درصد سرمایه تعهد شده	۱۰
نمایندگیهای کشتیرانی	قرارداد ساخت ساختمان اداری بندر امام خمینی (ره)	۷
شرکت راه آهن شرقی	سرمایه گذاری در شرکت نگهداری تعمیرات مخزن داران پارس به میزان ۶۵ درصد	۵۰۰
		۱۳۰
		۶۴۷

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸ میلیون ریال
۱-۷-۳۸- شرکت انرژی گستر سینا :		
الف : بدهیهای احتمالی		
شرکت پایندان	اسناد تضمینی حسن اجرای تعهدات	۲۶۲,۸۶۰
شرکت پایندان	اسناد تضمینی حسن انجام کار	۱۴۶,۶۶۸
شرکت پایندان	سایر اسناد تضمینی	۲۱۹,۰۳۳
شرکت انرژی گستر	سازمان اموال و املاک بنیاد	۳۳۸,۷۱۰
شرکت انرژی گستر	بانک سینا - شعبه بلوار کشاورز	۱۳۱,۸۹۶
شرکت انرژی گستر	بانک سپه شعبه میدان جهاد - اعتبار اسنادی	۵۸,۳۵۹
شرکت انرژی گستر	شرکت ملی گاز	۴۸,۶۵۹
شرکت انرژی گستر	شرکت پایندان	۱۲۱,۷۲۳
شرکت انرژی گستر	بانک سپه شعبه میدان جهاد	۳۷,۱۱۸
شرکت انرژی گستر	نفت مناطق مرکزی ایران	۳۲,۷۶۷
شرکت انرژی گستر	شرکت انرژی گستر نصیر	۳۱,۵۹۴
شرکت انرژی گستر	ملی مناطق نفت خیز جنوب	۲۳,۶۴۳
شرکت انرژی گستر	بانک سپه شعبه میدان جهاد	۷,۹۳۲
شرکت انرژی گستر	انرژی گستر سینا	۳,۰۰۰
شرکت انرژی گستر	سایر بدهیهای احتمالی	۳۷,۱۰۸
انرژی گستر نصیر	چکهای تضمینی	۹۴۵,۴۱۶
انرژی گستر نصیر	ضمانت نامه ها	۲۸۰,۳۱۱
انرژی گستر نصیر	سفته ملی تضمینی	۴۹۳,۵۷۷
پتروخزر	ضمانت نامه های بانکی نزد شرکت خدمات حمایتی کشاورزی	۲,۹۱۰
پتروخزر	اسناد تضمینی	۱۰۷,۸۰۵
		<u>۳,۳۳۰,۹۸۹</u>
ب : تعهدات سرمایه ای		
شرکت انرژی گستر پارس	ترخیص دکل‌های حفاری به گمرک بندرامام خمینی	<u>۲۴,۹۸۶</u>

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۸-۳۸- شرکت صنایع برق و انرژی صبا :

الف : بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
شرکت تابیران	اعتبار اسنادی نزد بانک تجارت شعبه حافظ	میلیون ریال ۱۴,۳۹۴
شرکت سنا	فلهارنویسی ۲ فقره سفته شرکت تولیدی نیروی آذرخش بنگ بانک صنعت و معدن و شرکت سرمایه گذاری صبا	۲
شرکت سنا	چک تضمینی تحویلی به شرکت مینا بابت تضمینی توافقتنامه شماره ۴۰۰/۳۱۲۱	۱
ب : تعهدات سرمایه ای		
شرکت سنا	سهام شرکت افزایش سرمایه شرکت تولیدی نیروی آذرخش	۱
شرکت سنا	سهام شرکت افزایش سرمایه شرکت مولد نیروی خرم آباد	۱

قرارداد توسعه نیروگاه زرگان با چهار واحد ۱۶۲ مگاواتی محصول شرکت ANSALDO ایتالیا به ارزش ۲۰۹ میلیون یورو با شرکت FATA ایتالیا مبادله گردیده ولی به دلیل تحریم اقتصادی تاکنون هیچ فائیسوری جهت اجرای پروژه آمادگی خود را اعلام ندموده است .

قرارداد احداث نیروگاه خرمشهر (فاز دوم) با دو واحد ۱۶۲ مگاواتی گازی محصول شرکت توگا ایران تحت لیسانس آلمان به ارزش ۹۱ میلیون یورو با شرکت مینا مبادله گردیده و تا تاریخ تهیه ترازنامه حدود ۷۰ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است .

۹-۳۸- شرکت عمران و مسکن ایران

الف : بدهیهای احتمالی

شرکت عمران و مسکن	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت باغداری و زراعت مشهد	۱,۱۵۰
شرکت عمران و مسکن	مابه التفاوت حق بیمه و جرائم تاخیر پرداخت بیمه های مکسوره از بیمانکاران دست دوم به تامین اجتماعی	۱,۴۶۹
شرکت خانه	اسناد تضمینی واگذاری بابت تسهیلات دریافتی از بانک مسکن رباط کریم	۳,۲۰۰
شرکت خانه	اسناد تضمینی واگذاری پروژه ۲۸۲ واحدی محمدیه قزوین نزد سازمان تامین اجتماعی	۱,۰۵۹
شرکت خانه	اسناد تضمینی واگذاری پیش دریافت از شرکت موج سیاحت بابت پیمان هتل بین الملل	۲۲,۵۹۱
شرکت خانه	اسناد تضمینی واگذاری تسهیلات دریافتی از بانک پارسیان مرکزی تهران	۱۰,۵۶۲
شرکت خانه	اسناد تضمینی واگذاری تسهیلات دریافتی از بانک ملت شعبه دمشق	۱,۲۱۰
اسکان کویریزد	۳ فقره چک و ۲ فقره سفته تضمینی وام دریافتی از بانک صادرات شعبه صفائیه یزد	۸,۲۱۰
اسکان کویریزد	یک فقره چک تضمینی نزد شهرداری یزد بابت عوارض پروژه صفائیه	۵۸
اسکان کویریزد	یک فقره چک تضمینی نزد شرکت آب و فاضلاب یزد بابت پروژه	۵۰
اسکان کویریزد	یک فقره چک تضمینی نزد شهرداری یزد بابت سیرده	۱۲
اسکان کویریزد	سایر تعهدات احتمالی	۳
عمران و مسکن ایران	تضمین پروژه صدراو مرودشت شیراز	۲,۹۹۵
جمع (نقل به صفحه بعد)		۵۲,۵۶۹

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع (نقل از صفحه قبل)		میلیون ریال
		۵۲,۵۶۹
عمران و مسکن ایران	تضمین خرید ماشین آلات از شرکت نصر بنیاد	۱,۰۴۰
عمران و مسکن ایران	تضمین نزد شرکت آجر شاهین	۲۰۰
عمران و مسکن ایران	تضمین نزد بخشداری مرکزی اصفهان	۵۰
عمران و مسکن ایران	تضمین نزد بنیاد مسکن	۴۹۶
عمران و مسکن ایران	تضمین نزد تعاونی یخش بالایشگاه	۸۱
عمران و مسکن ایران	تضمین نزد آب و فاضلاب بهارستان	۵۰۱
عمران و مسکن ایران	تضمین نزد معاونت تامین مسکن جانبازان پروژه نقش جهان	۵,۶۷۰
عمران و مسکن ایران	تضمین نزد شهرداری شاهین شهر	۱,۵۰۰
عمران و مسکن ایران	تضمین نزد بانک پارسیان پروژه های صدرا و مرودشت	۱,۴۳۰
عمران و مسکن ایران	تضمین نزد هتل عالی قابو	۸۵۰
		۶۴,۳۸۷

۱۰-۱-۳۸- شرکت پایا سامان پارس :

الف : بدهیهای احتمالی

جنرال مکانیک	چکهای تضمینی نزد بانکها ، اشخاص و شرکتهای تابعه	۱,۲۶۳,۰۸۵
جنرال مکانیک	سفته های تضمینی نزد بانکها ، کارفرمایان و سایر اشخاص	۱,۳۳۶,۲۲۰
جنرال مکانیک	ضمانت نامه های بانکی نزد کارفرمایان	۴۱۵,۱۰۸
ملی ساختمان	ضمانت نامه حسن اجرای تعهدات پروژه های در دست اجراء	۲۰۵,۹۶۲
ملی ساختمان	ضمانت نامه کسور وجه الضمان پروژه های در دست اجراء	۱۵۳,۰۲۲
ملی ساختمان	ضمانت نامه پیش دریافت پروژه های در دست اجراء	۲۵۵,۱۳۱
ملی ساختمان	ضمانت نامه شرکت در مناقصه پروژه های در دست اجراء	۲,۸۳۳
ملی ساختمان	اسناد تضمینی نزد وزارت راه و ترابری	۱۵۵,۷۷۵
ملی ساختمان	اسناد تضمینی نزد شرکت راه آهن شهری تهران و حومه	۱۳۶,۶۴۸
ملی ساختمان	اسناد تضمینی نزد شرکت آزاد راه تهران شمال	۸۰,۰۶۳
ملی ساختمان	اسناد تضمینی نزد آب منطقه ای زنجان	۷۴,۹۳۰
ملی ساختمان	اسناد تضمینی نزد شرکت سیمان ایلام	۳۰,۷۰۶
ملی ساختمان	اسناد تضمینی نزد اداره کل اموال آب استان لرستان	۱۴,۴۶۲
ملی ساختمان	اسناد تضمینی نزد شرکت سیمان هگمتان	۱۴,۱۷۳
ملی ساختمان	اسناد تضمینی نزد شرکت سیمان آبیک	۱۰,۰۰۰
ملی ساختمان	اسناد تضمینی نزد شرکت سیمان بجنورد	۵,۰۳۹
جمع (نقل به صفحه بعد)		۴,۱۵۳,۱۵۷

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع (نقل از صفحه قبل)	میلیون ریال	۴,۱۵۳,۱۵۷
ملی ساختمان	اسناد تضمینی نزد آب منطقه ای خراسان	۱,۰۰۰
ملی ساختمان	سایر اسناد تضمینی (متفرقه)	۱۴۴,۷۴۲
رامان	اسناد تضمینی نزد کارفرمایان	۱۰۷,۸۳۶
رامان	اسناد تضمینی نزد بانکها	۱۶۶,۶۲۲
رامان	اسناد تضمینی نزد شرکتهای	۶۳,۹۲۵
رامان	ضمانت نامه شرکت در مناقصه	۲,۷۴۵
خدمات اجرایی و عمرانی کوثر	تضمین قراردادهای منعقد شده با شرکت جنرال مکانیک	۸۱۶
خدمات اجرایی و عمرانی کوثر	تضمین قراردادهای منعقد شده با شرکت جنرال دی	۲۴۵
خدمات اجرایی و عمرانی کوثر	تضمین قراردادهای منعقد شده با شرکت جنرال رامان	۸۹۱
خدمات اجرایی و عمرانی کوثر	سایر اسناد تضمینی	۱۶۰
شرکت نیلکان	اسناد تضمینی نزد بانکها	۲۷۰
شرکت نیلکان	اسناد تضمینی نزد شرکتهای تابعه	۱۱,۵۷۳
شرکت نیلکان	اسناد تضمینی نزد کارفرمایان	۴,۴۷۴
شرکت نیلکان	ضمانت نامه های بانکی نزد کارفرمایان	۸۷۴
شرکت پایاسامان پارس	سازمان اموال و املاک بنیاد	۵,۰۰۰
شرکت دی	اسناد تضمینی حسن اجرای تعهدات	۳۲,۱۱۵
شرکت دی	ظهورنویسی اسناد دیگران	۱۵۵,۵۴۹
شرکت دی	اسناد دریافتی در قبال تضمین دیگران	۷۱۹,۴۱۸
شرکت دی	اسناد تضمینی پیش پرداخت	۲۳,۸۸۵
شرکت دی	ضمانت نامه کسور وجه الضمان	۵,۰۰۰
شرکت دی	اسناد تضمینی در قبال ضمانت دیگران	۲۸۲,۶۶۴
شرکت دی	وثیقه ضمانت نامه ها	۱,۷۸۰
شرکت دی	ضمانت نامه پیش پرداخت	۱۲۴,۸۹۳
شرکت دی	ضمانت نامه حسن اجرای تعهدات	۱۳۹,۱۶۴
شرکت دی	ظهورنویسی اسناد شرکت توسط دیگران	۷۵۲,۱۵۰
شرکت دی	وثیقه ظهورنویسی توسط دیگران	۶۴,۰۲۶
شرکت دی	اسناد تضمینی - تنخواه گردان و وام پرسنل	۳۹,۹۰۶
شرکت دی	تضمینی شرکت در مناقصه	۷۳۶
شرکت دی	ضمانت نامه شرکت در مناقصه	۶,۴۱۳
شرکت دی	سایر اسناد تضمینی	۲۳۳,۹۲۶
		۷,۲۳۵,۹۵۵

۱۱-۱-۳۸- شرکت مدیریت طرح آتیه سازان :

الف : بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
مِهستان	تضمین وام دریافتی از بانک سینا	۲۹۱,۱۰۰
مِهستان	تضمین وام دریافتی از بانک پارسیان	۵۳,۵۰۰
مِهستان	تضمین وام دریافتی از بانک تجارت	۴۸,۰۰۰
مِهستان	تضمین وام دریافتی از بانک پاسارگاد	۲۶,۰۰۰
مِهستان	دو فقره چک تضمین به شرکتهای ملی ساختمان ودی بابت ظهر نویسی سفته	۶۱,۵۴۲
مِهستان	سفته های تضمینی نزد بانک ملت بابت بازپرداخت تسهیلات دریافتی ونک پارک	۸,۳۸۰
مِهستان	چکهای نزد صنایع دفاع بابت تضمین قسمتی از وجوه دریافتی	۱,۵۰۰
خانه ایرانیان	ضمانتنامه های صادره به نفع کارفرمایان	۷۹,۴۴۵
خانه ایرانیان	سفته های صادره بابت تسهیلات دریافتی از سازمان مسکن و شهر سازی	۱۰,۲۸۸
ونک پارک	سفته تضمینی جهت وام شرکت آتی ساز	۳۴,۰۰۰
ونک پارک	سفته تضمینی جهت وام شرکت مهستان	۲۷,۰۰۰
آتی ساز	تضمین وام مشارکت مدنی ۴۹۲ نفر از جانبازان	۵۰,۶۳۶
آتی ساز	تضمین وام شرکت ونک پارک	۴,۶۳۵
سامان ایران	قرارداد خرید شش دستگاه آپارتمان واقع در شهرک خانه دریا	۱,۸۵۰
		۶۹۷,۸۷۶

ب : تعهدات سرمایه ای

مِهستان	قرارداد مشارکت ساخت پروژه تجاری ارم فی مابین شرکت و بانک تجارت	۹۹,۶۷۴
مِهستان	مابه التفاوت احتمالی بلوکهای B۱ و B۳ مهستان باتوجه به عدم تنظیم سند رسمی و عدم اعلام خلافی از سوی شهرداری	
مِهستان	اعلام ادعای خسارت دیر کرد وام دریافتی توسط واحد اعتباری بانک تجارت	
ونک پارک	تعهدات سرمایه ای بابت تتمه هزینه شهرداری جهت تغییر کاربری ساختمان دفتر مرکزی از مسکونی به اداری میباشد که ازسوی شهرداری میزان مبلغ قطعی به شرکت اعلام نشده است.	

۱۲-۱-۳۸- شرکت آزادراه تهران - شمال :

الف : بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی میباشد .

ب : تعهدات سرمایه ای

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
آزادراه تهران - شمال	احداث اجرای آزادراه تهران - شمال	میلیون ریال ۳,۹۴۵,۹۳۸

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

الف : بدهیهای احتمالی

معدنی دماوند	۸ فقره سفته جهت تضمین دریافت تسهیلات از بانکهای ملت و تجارت	۸,۳۵۰
سامیک	تضامین دریافتی از پیمانکاران جهت تضمین اجرای قرارداد	۲,۸۵۴
سامیک	تضامین پرداختی به کارفرمایان جهت تضمین اجرای قرارداد	۸,۶۲۷
سیمان تهران	سازمان صنایع و معادن استان تهران	۱,۰۳۷
سیمان تهران	شرکت ملی نفت خیز مناطق جنوب	۱۸,۱۵۰
سیمان تهران	اسناد تضمینی جهت تسهیلات مالی دریافتی	۳,۳۴۲,۶۳۷
سیمان تهران	شرکت کالای نفت	۵,۸۸۶
سیمان تهران	شرکت توسعه منابع آب و نیروی انسانی	۱,۸۰۰
سیمان تهران	شرکت سیمان شمال	۶۳۹
سیمان تهران	سایر اسناد تضمینی	۳۹,۹۸۰
سیمان تهران	تضمین وام بانک	۲,۳۴۲,۶۳۷
		<u>۵,۷۷۲,۵۹۷</u>

ب : تعهدات سرمایه ای

فولادکاوه جنوب کیش	احداث ساختمان و تاسیسات خطوط تولید طرح احیاء مستقیم آهن اسفنجی	۸۷,۷۱۸
فولادکاوه جنوب کیش	خرید تجهیزات داخلی طرح احداث کارخانه در منطقه ویژه خلیج فارس	۱۱۵,۶۷۲
فولادکاوه جنوب کیش	خرید تجهیزات خارجی طرح احداث کارخانه در منطقه ویژه خلیج فارس	۹۷,۵۴۰
فولادکاوه جنوب کیش	سایر تعهدات سرمایه ای	۱۷,۰۰۰
آلومینیوم کاوه	شرکت ساز آب پردازان	۸۰
آلومینیوم کاوه	شرکت مهندسی فن آوران سامیک	۱,۲۴۰
آلومینیوم کاوه	شرکت طراح صنعت و پالایش	۷۵
آلومینیوم کاوه	شرکت فنی و مهندسی نوریاب توان	۳۴
جمع نقل به صفحه بعد		<u>۳۱۹,۳۵۹</u>

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
		میلیون ریال
جمع نقل از صفحه قبل		۳۱۹,۳۵۹
شرکت فولاد شرق کاوه	شرکت برق منطقه ای خراسان جهت تامین برق ۱۳۲ کیلو وات پست خواف	۲۱,۷۰۰
شرکت فولاد شرق کاوه	شرکت برق منطقه ای خراسان جهت تامین برق ۱۳۲ کیلو وات تربت حیدریه	۲۹,۷۰۰
سیمان تهران	طرح و توسعه سیمان نهاوند	۱۸۰,۵۹۳
سیمان تهران	طرح جایگزینی واحد ۳۴۰۰۰ تنی گیلان سبز و سیمان ایلان	۳۳۳,۱۲۰
سیمان تهران	الکترو فیلتر جهاد علم و صنعت	۴,۵۹۴
سیمان تهران	سایر تعهدات سرمایه ای	۲,۲۸۳
		<u>۸۹۱,۳۴۹</u>

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

الف: بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
		میلیون ریال
کارگزاری بورس بهگزین	چک تضمینی تخلیه دفتر مرکزی سابق شرکت	۵۰۰
کارگزاری بورس بهگزین	چک تضمینی جهت تسهیلات دریافتی از بانک ملی شعبه بورس	۲۵,۰۰۰
کارگزاری بورس بهگزین	اوراق سهام شرکت مالی و اعتباری سینا	۴۱۸
شرکت بیمه سینا	چک تضمینی نزد سازمان صدا و سیما	۲,۳۸۵
شرکت بیمه سینا	چک تضمینی نزد دانشکده دندانپزشکی شهید بهشتی جهت تضمین صورتحساب	۳۰
شرکت بیمه سینا	چک تضمینی تخلیه ساختمان شعبه کرمان	۳۰۰
شرکت بیمه سینا	چک تضمینی تخلیه ساختمان شعبه بندرعباس	۵۰
شرکت بیمه سینا	چک تضمینی تخلیه ساختمان شعبه کاشان	۳۰۰
شرکت بیمه سینا	شرکت کسیون	۵۰
شرکت بیمه سینا	شرکت تولید و الیاف مصنوعی DMT اصفهان	۱۵۰
شرکت بیمه سینا	اداره کل بناد و دریانوردی استان هرمزگان جهت حسن اجرای قرارداد	۲,۰۰۰
شرکت کارگزاری سینا	یک فقره چک بانک سینا جهت ضمانت به شرکت بورس کالای ایران	۸,۴۰۰
شرکت کارگزاری سینا	یک فقره چک بانک ملت جهت ضمانت تسهیلات دریافتی از بانک کشاورزی توسط شرکت بهنوش	۲,۸۰۰
		<u>۴۲,۳۸۳</u>

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
ب : تعهدات سرمایه ای		میلیون ریال
تجارت همراه سینا	توسعه نرم افزارهای پرداخت تلفن همراه	۲,۱۰۰
بیمه سینا	اسکلت بتنی فن آوری های نوین عمران CCL	۲۸,۸۷۸
بیمه سینا	عملیات ساختمانی فن آوری های نوین عمران CCL	۳۲۷,۳۸۶
بیمه سینا	حق مشاوره مهندسین مشاور نوید	۳,۲۳۰
بیمه سینا	حق مشاوره شرکت پایادژ	۱۹۳
مالی و سرمایه گذاری سینا	تضمین صدور ضمانت نامه بانکی بنفع شرکت پدکس جهت توثیق تعداد ۷۰ میلیون سهم	۷۰,۰۰۰
		۴۳۱,۷۸۷

۱۳۸۸	شرکت گسترش الکترونیک سینا :	۱۵-۳۸
الف : بدهیهای احتمالی		
شرکت گسترش الکترونیک ایران	وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات	میلیون ریال
شرکت گسترش الکترونیک ایران	مخابرات استان فارس	۵۷,۶۲۲
شرکت گسترش الکترونیک ایران	صنایع قطعات (صقا)	۱۶,۴۹۲
شرکت گسترش الکترونیک ایران	صنایع مخابرات (صما)	۱۴,۲۹۸
شرکت گسترش الکترونیک ایران	شرکت پژوهش و توسعه ناجی	۸,۴۳۲
شرکت گسترش الکترونیک ایران	وزارت امور اقتصادی و دارایی	۷,۷۲۵
شرکت گسترش الکترونیک ایران	موسسه مالی و اعتباری سینا	۵,۵۰۹
شرکت گسترش الکترونیک ایران	سایر بدهیهای احتمالی	۲,۳۸۱
ایران برنا	اسناد تضمینی	۱۸۵,۹۳۴
		۱۷,۴۵۸
		۳۱۵,۸۵۱

ب : تعهدات سرمایه ای

۱- کلیه سهام سرمایه گذاری شرکت در سهام شرکت خدماتی ایرانسل به عنوان تضمین وامهای پرداختی از طرف شرکت MTN اینترنشنال (سهامدار خارجی و مالک ۴۹٪ سهام شرکت ایرانسل) در وثیقه شرکت مزبور می باشد.

۲- کنسوسیوم آسیای شرقی در ۲۷ ژانویه ۲۰۰۸ ادعایی علیه شرکت گسترش مطرح و در آن با دعوایه ایفای تعهدات قراردادی شرکت گسترش الکترونیک ادعای ضرر و زیان نموده است.

۱۶-۱-۳۸- گسترش پایا صنعت سینا

الف : بدهیهای احتمالی	نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
		میلیون ریال	
	گسترش پایا صنعت سینا	چک تضمین جهت خرید شمش و بیلت در سال ۱۳۸۱ از شرکت آسکو تک	۱,۲۶۶
	گسترش پایا صنعت سینا	سفته تضمین تسهیلات دریافتی در سنوات قبل از بانک تجارت شعبه اکو	۶,۶۶۹
	گسترش پایا صنعت سینا	چک تضمین وثیقه های بانکی شرکت و اسانو	۷,۳۵۰
	صنایع کاشی و سرامیک سینا	تضمین وام دریافتی از بانک رفاه میرداماد	۲۸,۵۰۰
	صنایع کاشی و سرامیک سینا	تضمین وام دریافتی از بانک تجارت ساوه	۶,۰۷۰
	صنایع کاشی و سرامیک سینا	تضمین وام دریافتی از بانک توسعه صادرات میرداماد	۳۶,۸۵۰
	صنایع کاشی و سرامیک سینا	تضمین وام شرکت چینی ایران (ایرانا)	۳۳۹,۰۰۰
	تولیدی پرچلا	چک تضمینی در وجه شرکت ایران ابزار بابت تضمین ظهرنویسی تسهیلات دریافتی از بانک سینا	۴,۱۲۳
	تولیدی پرچلا	چک تضمینی در وجه بانک سینا بابت تضمین تسهیلات دریافتی	۳,۴۳۶
	تولیدی پرچلا	چک تضمینی در وجه استانداری تهران جهت اخذ مجوز برداشت خاک از معادن	۴۴۰
	تولیدی پرچلا	دو فقره ضمانت نامه بانکی در وجه دفتر فنی استانداری تهران	۱۵۸
	تولیدی پرچلا	سایر اسناد تعهدآور	۱۵۷
	ایران ابزار	ضمانت نامه پیش دریافت ، حسن انجام کار و حسن انجام تعهدات الحاقیه قرارداد ۷۵۸ و سامانه هواساز	۱۶,۰۰۳
	ایران ابزار	ظهرنویسی سفته ها جهت اخذ تسهیلات شرکتهای همگروه	۷۴,۷۴۶
	ایران ابزار	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت از سیستم بانکی	۲۳,۴۶۰
	ایران ابزار	اسناد تضمینی نزد بانکهای تجارت ، ملت ، پارسیان ، صنعت و معدن و سینا	۱۶۸,۰۹۲
	ایران ابزار	اسناد تضمینی نزد شرکت تیزرو	۹۸,۲۰۶
	ایران ابزار	اسناد تضمینی نزد شرکت فولادگاه جنوب کیش	۴۴
	ایران ابزار	ضمانت نامه حسن انجام کار و پیش پرداخت پروژه سامانه هواساز به شرکت مترو	۴,۸۴۲
	ایران ابزار	ضمانت تامین سیرده فروش خط بیل و کلنگ به آقای دهقانپور در سال ۱۳۸۵	۱,۹۰۰
	ایران ابزار	ضمانت تسهیلات دریافتی شرکت سیتکو از بانک ملت	۸۵۰
	ایران ابزار	سایر اسناد تعهدآور	۱۰,۸۸۳
	چینی ایران	تضمین وام شرکت صنایع کاشی سرامیک سینا	۲۷۰,۰۹۶
جمع (نقل به صفحه بعد)			۱,۱۰۳,۱۴۱

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
		میلیون ریال
جمع (نقل از صفحه قبل)		۱,۱۰۳,۱۴۱
چینی ایران	تضمین وام شرکت ایران دوجرخ	۵,۷۰۳
چینی ایران	تضمین وام شرکت ایران پویا	۱۴,۹۵۰
چینی ایران	تضمین وام شرکت ستمبرگرانول	۲۰۳۰
چینی ایران	تضمین وام شرکت معدنی دماوند	۳,۷۹۴
چینی ایران	تضمین وام شرکت توسعه خدمات منابع انسانی اشتیاق	۶۳۰
ایران تایر	تضمین وام شرکت الیاف صنعتی	۷۳۵,۱۱۴
ایران تایر	تضمین وام شرکت کارخانجات تولیدی تهران	۹,۶۱۳
ایران تایر	تضمین وام شرکت ریسندگی و بافندگی پاکریس	۷,۵۵۰
ایران تایر	تضمین وام شرکت ایران کشمیر	۳,۵۲۰
ایران تایر	تضمین وام شرکت لاستیک البرز	۲,۶۰۰
ایران تایر	تضمین وام شرکت لوله و اتصالات البرز	۲۶۰
پمپ پارس	تضمین وام شرکت پیروفیل و یخچال ایران پویا	۱۲۰,۰۰۰
پمپ پارس	تضمین وام شرکت ابزار	۵,۰۰۳
پمپ پارس	ضمانت نامه بانکی گالای نفت تهران	۳,۳۶۸
پمپ پارس	تضمین وام شرکت تولیدی تیزرو	۲,۹۲۰
پمپ پارس	ضمانت نامه نزد شرکتهای آب و فاضلاب استانها	۲,۱۳۰
تولیدی تیزرو	تضمین بدهی شرکت ایران پویا	۲۴,۰۰۰
تولیدی تیزرو	تضمین بدهی شرکت پمپ پارس	۳,۵۰۴
تولیدی تیزرو	تضمین بدهی شرکت نفت تهران	۵,۲۰۰
تولیدی تیزرو	تضمین بدهی شرکت ابزار	۱۰۶,۸۵۷
تولیدی تیزرو	تضمین بدهی شرکت ساخت اجزای موتورسیکلت پایااشتهارد	۱۰۱,۶۸۵
ایران پویا	ضمانت تسهیلات دریافتی از بانکها	۴۳۵,۱۳۴
ایران پویا	ظهورنویسی اسناد تضمینی شرکتهای	۶۴,۷۵۹
ایران پویا	سایر اسناد تضمینی تعهدآور	۵۰,۰۴۶
ایران پویا	تضمینی سفارشات خارجی	۲۰,۱۹۷
شیشه و گاز	تضمین وام شرکت بهنوش	۳۰,۴۱۰
شیشه و گاز	تضمین وام شرکت زمزم ایران	۲۷,۴۹۱
شیشه و گاز	تضمین وام شرکت شیشه سازی مینا	۱۷,۸۲۰
شرکت پالایش قطران دغال سنگ	چک در وجه بانک ملی اسکان - تضمین وام خرید تجهیزات	۲,۸۰۰
جمع (نقل به صفحه بعد)		۲,۸۰۴,۲۲۸

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
	جمع (نقل از صفحه قبل)	میلیون ریال
		۲,۸۰۴,۲۲۸
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	چک در وجه بانک ملی اسکان - تضمین وام خرید تجهیزات	۱,۴۳۳
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	چک در وجه بانک ملی اسکان - تضمین وام خرید تجهیزات	۱,۰۰۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	۱۴۰ طفری سفته در وجه بانک ملی شعبه اسکان - تضمین وام خرید تجهیزات	۶۵۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	چک در وجه شرکت خدمات بندری بابت تضمین قرارداد	۵۰۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	چک در وجه گمرک جمهوری اسلامی - تضمین ترخیص کالاهای خریداری شده	۴۱۶
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	چک در وجه پخش فرآورده های نفتی زرین شهر - تضمین خرید سوخت	۸
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	چک در وجه شرکت لبنی گلریز بابت خرید شیر	۲۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	چک در وجه گشتیرانی جمهوری اسلامی بابت حمل	۳,۰۰۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	ضمانت نامه اجرای تعهدات به شرکت ایرالکو (یادداشت ۱-۵-۶)	۱۰۴
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	ضمانت نامه انجام تعهدات بازرگانی پتروشیمی به حواله کرد بانک ملت حکیم نظامی	۴,۶۵۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	ضمانت نامه اجاره زمین و مخزن اداره گل راه آهن اصفهان	۴۰,۲۰۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	ضمانت نامه انجام تعهدات به شرکت آب و فاضلاب هرمزگان	۴۶۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	دو طفری چک در وجه شرکت نفت بهران بابت ضمانت قرارداد خرید روغن	۲,۰۰۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	چهار فقره سفته بابت ضمانت وامهای دریافتی از بانک توسعه صادرات	۹,۸۷۴
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	بابت افزایش سند رهنی دفتر تهران نزد بانک توسعه صادرات جهت دریافت تسهیلات	۲۴,۵۰۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	دو طفری چک در وجه شرکت بر و بحر ایران بابت خرید تیشو	۴۸۰,۰۰۰
شرکت پالایش قطران ذغال سنگ	سفته بابت ضمانت بارگیری روغن در کشتی به گمرک بندرعباس	۴۴,۷۸۰
		۳,۴۱۷,۸۲۳
پ : تعهدات سرمایه ای		
شیشه و گاز	پروژه شمش آباد	۲۴,۰۰۰
ایران پویا	خرید پمپ کولر از شرکت الکتروژن	۳۸,۹۴۳
ایران پویا	خرید بیلت آلومینیوم از شرکت ایرالکو	۱۶,۸۷۳
ایران پویا	خرید الکتروموتور از شرکت موتورژن	۸,۷۳۰
ایران پویا	شرکت توسعه تجارت زرفام کیش	۶,۴۰۷
ایران پویا	سازمان بهینه سازی	۴,۱۱۰
ایران پویا	خرید مواد هایمبکت از شرکت پتروشیمی	۳,۱۸۵
ایران پویا	شهرداری منطقه ۹	۲,۵۰۰
ایران پویا	خدمات خرید زمین نظرآباد	۱,۶۰۲
	جمع (نقل به صفحه بعد)	۱۱۶,۳۵۰

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
		میلیون ریال
جمع (نقل از صفحه قبل)		۱۱۶,۴۵۰
ایران پویا	سایر تعهدات	۸۰,۵۴۱
ایران تایر	ساخت و خرید تجهیزات و ماشین آلات خط تولید	۷,۵۹۴
ایران تایر	سایر تعهدات	۸۲۸
صنعتی دوده فام	شرکت پتروکلان بابت ساخت مخازن مواد اولیه	۵۰۸
صنعتی دوده فام	شرکت بابت ساخت فونداسیونهای سازه های فلزی	۹,۶۳۳
صنعتی دوده فام	اسفند سازان جنوب بابت محوطه سازی و فونداسیونهای سازه ها	۳,۴۹۲
صنعتی دوده فام	لیان صنعت یویا بابت خرید نرم افزار و مانیتورینگ طرح کارخانه	۲۸۳
صنعتی دوده فام	آذر شهاب تیریز بابت خرید مواد نسوز	۲,۳۷۰
صنعتی دوده فام	چینی CTce بابت خرید دانش فنی	۱,۴۱۵
صنعتی دوده فام	Continental بابت خرید دستگاه هوا ساز Fdfan	۳,۲۰۲
صنعتی دوده فام	Chronos بابت خرید دستگاه بسته بندی	۲,۰۴۵
صنعتی دوده فام	شرکت شهرکهای صنعتی خوزستان بابت خرید زمین	۲,۰۷۳
چینی ایران	خرید زمینهای کارخانه از شرکت تولیدی تهران	۱۰,۳۲۳
چینی ایران	اخطار شهرداری بابت تخلیفات ساختمانی جهت تخریب و نوسازی سازه های تولید و سایر تاسیسات	۹۹,۰۰۰
صنایع کنشی و سرمایه گسینا	خرید ماشین آلات ساینز بزرگ از شرکت ساکمی ایتالیه - تمه بدهی	۳۸۸۰۵
		۳۷۸,۴۶۲

۱۷-۳۸- سرمایه گذاری پوشان پارس :

الف : بدهیهای احتمالی

نساجی بافته های کرمان	چک و سفته جهت تضمین تسهیلات دریافتی از بانک سپه شعبه ملاصدرا	۲۱,۸۳۵
نساجی بافته های کرمان	سفته جهت تضمین تسهیلات دریافتی از بانک صادرات کرمان	۱۳,۰۰۰
نساجی بافته های کرمان	اسناد تضمینی صادره در وجه تامین اجتماعی و اداره دارائی	۶,۱۰۶
نساجی بافته های کرمان	سفته جهت تسهیلات دریافتی از بانک تجارت کرمان	۷,۵۷۰
نساجی بافته های کرمان	فلهرنویسی سفته شرکت حجاب شهر کرد	۴,۹۲۰
نساجی بافته های کرمان	چک جهت تضمین تسهیلات دریافتی از موسسه مالی و اعتباری سینا (بانک سینا)	۴,۰۵۰
نساجی بافته های کرمان	سفارشات شرکت الیاف پلی پروپیلن	۲,۰۵۳
نساجی بافته های کرمان	تضمین شرکت پاکریس نزد بانک صادرات	۲,۰۲۲
نساجی بافته های کرمان	تضمین شرکت پاکریس نزد بانک ملی	۱,۴۰۰
نساجی بافته های کرمان	سایر اسناد تعهدآور	۲,۹۲۰
جمع (نقل به صفحه بعد)		۶۵,۸۷۶

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
	جمع (نقل از صفحه قبل)	میلیون ریال
ریسندگی و بافندگی نجف آباد	سفته تضمین قرارداد وام بانک صادرات شعبه میدان امام اصفهان	۶۵,۸۷۶
ریسندگی و بافندگی نجف آباد	چک تضمین قرارداد وام بانک صادرات شعبه میدان امام اصفهان	۲,۹۰۰
ریسندگی و بافندگی نجف آباد	سفته تسهیلات سلف بانک ملی مرکزی شعبه نجف آباد	۲,۹۰۰
ریسندگی و بافندگی نجف آباد	سفته تضمین قرارداد خرید نفت از شرکت نفت	۲۴۰
ریسندگی و بافندگی نجف آباد	سایر اسناد تضمینی	۱
تولیدالیاف پلی پروپیلن	سفته تضمین وام شرکت تید	۱۹
تولیدالیاف پلی پروپیلن	سفته تضمین وام شرکت بافته های کرمان	۵,۱۲۱
نساجی حجاب شهرکرد	چک تضمینی نزد شرکت صنایع بوشان پارس	۲,۷۵۰
نساجی حجاب شهرکرد	چک تضمینی خرید مواد اولیه نزد ساوین تاب	۵,۰۴۲
نساجی حجاب شهرکرد	چک تضمینی نزد تامین اجتماعی شعبه شهرکرد	۲۵۹
نساجی حجاب شهرکرد	چک تضمینی نزد خدمات دریائی بندرآبی	۶۴۲
نساجی حجاب شهرکرد	چک تضمینی نزد گشتیرانی جمهوری اسلامی	۶۰
نساجی حجاب شهرکرد	چک تضمینی نزد صنایع شیرشاهد	۳۰
نساجی حجاب شهرکرد	چک تضمینی نزد پیشروسیاحت	۱۰
نساجی حجاب شهرکرد	چک تضمینی نزد شهرداری کیان	۹۳۰
کارخانجات تولیدی تید	تضمین وام شرکت ایران کرک	۱۱۱
کارخانجات تولیدی تید	تضمین وام شرکت الیاف پلی پروپیلن	۶,۴۴۵
کارخانجات تولیدی تید	تضمین وام شرکت حجاب شهرکرد	۳,۳۰۰
کارخانجات تولیدی تید	تضمین وام شرکت ایران کشمیر	۱,۲۰۷
کارخانجات تولیدی تید	جرائم تاخیر حق بیمه های سنواتی	۲,۰۰۰
الیاف	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت بافندگی پاکریس	۳,۰۰۰
الیاف	سایر اسناد تعهدآور	۴۳۶,۳۲۱
الیاف	تامین اجتماعی شعبه ۶ تهران بابت حق بیمه ده ساله و جرائم آن	۸۵۷
الیاف	دعوی حقوقی بانک صادرات جهت شرکت بافندگی پاکریس	۶,۶۹۱
الیاف	دعوی حقوقی بانک راه جهت شرکت بافندگی پاکریس	۲,۰۲۲
شرکت سلک باف	یک فقره چک سازمان تامین اجتماعی	۷,۵۵۰
شرکت سلک باف	یک فقره چک بانک سپه	۲۱,۱۹۳
شرکت سلک باف	مفده فقره چک و هفتاد و سه فقره سفته شرکت نساجی غدیر - خریدماشین بافندگی	۶,۷۱۱
جمع (نقل به صفحه بعد)		۷,۲۹۹
		۵۹۴,۵۸۷

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع (نقل از صفحه قبل)		میلیون ریال
		۵۹۴,۵۸۷
شرکت سلک باف	سی و پنج فقره چک اداره دارائی	۲,۶۸۴
شرکت سلک باف	سی و پنج فقره چک بانک ملی	۲,۳۸۰
شرکت سلک باف	یک فقره چک مرتضی اخلاقی	۱,۶۰۰
شرکت سلک باف	بابت سفته بانک تجارت شعبه جمهوری	۱,۴۶۵
شرکت سلک باف	بانک سپه مرکزی تهران	۹۲۵
شرکت سلک باف	بانک صادرات صنعتی	۱۰,۱۵۰
شرکت سلک باف	دو فقره چک شرکت سیلیس و بلور	۳۰۰
شرکت سلک باف	بانک ملت جاری ۱/۲۳۰۲	۳۰۰
شرکت سلک باف	سه فقره چک به آقای عباس واعظ - تضمین چک وام دریافتی شرکت سلک باف	۲۵۰
شرکت سلک باف	دو فقره چک شرکت پنبه نظام آباد - خرید پنبه	۲۵۰
شرکت سلک باف	چک و سفته بانک ملت جمهوری - تضمین وام	۲۳۰
شرکت سلک باف	دو فقره چک صنایع نساجی ایران	۲۰۰
شرکت سلک باف	پنج فقره چک پلی اکریل	۲۰۰
شرکت سلک باف	یک فقره چک بنیاد بتن	۱۵۲
شرکت سلک باف	یک فقره چک شرکت نقشین	۱۵۰
شرکت سلک باف	یک فقره چک شرکت پنبه آریا	۹۰
شرکت سلک باف	یک فقره چک نزد موسسه امین	۹۰
شرکت سلک باف	سه فقره چک شرکت قرقه زیبا - خرید نخ	۸۷
شرکت سلک باف	هفت فقره چک دروجه سازمان حمایت از مصرف کنندگان	۷۰
شرکت سلک باف	یک فقره چک بنیاد یزد	۶۸
شرکت سلک باف	یک فقره چک گل محمد محمدیان - خرید نخ	۳۲
شرکت سلک باف	دو فقره چک شرکت ملی نفت	۳۸
شرکت سلک باف	سیدعلی محمدبزرگی	۱۲
شرکت سلک باف	یک فقره چک شرکت گردباف - خرید پارچه	۱۰
شرکت سلک باف	یک فقره چک شرکت بریاف	۱۰
شرکت سلک باف	یک فقره چک هیات والیبال	۲
شرکت سلک باف	یک فقره چک اداره کار	۱
شرکت سلک باف	یک فقره چک گلی زاده	۴۷۵
		۶۱۶,۸۰۸

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع (نقل از صفحه قبل)		میلیون ریال
		۶۱۶,۸۰۸
شرکت سلک باف	یک فقره چک حسین فاطمی	۴۰۸
شرکت میهن بافت	چکهای تضمینی بابت گشایش هشت فقره اعتبار ناپس بشم، پلی استر و ماشین آلات نزد بانک ملی شعبه مرکزی اصفهان	۱۲,۹۶۰
شرکت میهن بافت	یک فقره چک تضمین قرارداد نزد شرکت توسعه تجارت زرقام کیش	۱۲,۹۶۰
شرکت میهن بافت	چک و سفته های تضمینی نزد بانک صادرات شعبه سه راه ملک بابت تسهیلات	۸,۳۲۰
شرکت میهن بافت	دو فقره چک تضمین نزد شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس	۳,۰۰۰
شرکت میهن بافت	دو فقره چک تضمین قرارداد نزد شرکت بازرگانی پیشرو سیاحت کیش	۲,۵۳۴
شرکت میهن بافت	دو فقره چک تضمین خرید مواد اولیه نزد شرکت پلی اکریل	۲,۵۰۰
شرکت میهن بافت	دو فقره تضمین قرارداد شرکت پشم تاب ایران (یزد)	۸۷۷
شرکت میهن بافت	دو فقره چک بابت تضمین قرارداد نزد شرکت آویژ	۵۰۰
شرکت میهن بافت	دو فقره سفته بابت تضمین قرارداد شرکت نفت نجف آباد	۱۰
شرکت میهن بافت	دو فقره چک بابت تضمین قرارداد شرکت نفت نجف آباد	۱۰
		۶۶۰,۸۸۷

ب: تعهدات سرمایه ای - شرکت نساجی حجاب شهر کرد

شرکت در تاریخ ترازنامه به غیر از تعهد به اجرای طرح توسعه شرکت موسوم به پروژه تولید چادر مشکی (۱۰ میلیون متر در سال) تعهد سرمایه ای دیگری ندارد . کل هزینه اجرای پروژه ۳۷۰ میلیارد ریال برآورد گردیده و بایستی طبق طرح توجهی آن ۳۰ درصد کل هزینه اجرای طرح (بالغ بر ۱۱۱ میلیارد ریال) توسط سهامدار اصلی و مابقی از طریق اخذ تسهیلات تامین گردد . تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی بالغ بر ۴/۲۱ میلیارد ریال توسط سهامدار اصلی واریز شده (یادداشت ۱۶) و مابقی آن به مرور اجرای طرح تامین خواهد شد .

۱-۱۸-۳- شرکت سرمایه گذاری صنایع چوبی و سلولزی پارس :

الف: بدهیهای احتمالی

صنعت چوب شمال	سفته بابت تضمین ضمانت نامه شرکت پیوند هراز بنفع اداره کل منابع طبیعی نوشهر	۱۰,۰۸۰
ایران چوب	تضمین قرارداد شرکت صنعتی چوب شمال	۴,۱۸۰
ایران چوب	تضمین بدهی سازمان صنایع بنیاد	۱,۳۹۸
ایران چوب	تضمین بدهی سازمان تامین اجتماعی	۷۹۲
ایران چوب	تضمین قرارداد سایر شرکتهای	۵,۷۸۱
ایران چوب	تضمین بدهی سایر ادارات و دوایر دولتی	۱۰,۲۸۵
ایران چوب	سایر اشخاص	۸۱۶
جمع (نقل به صفحه بعد)		۳۳,۳۳۲

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع (نقل از صفحه قبل)		میلیون ریال ۳۳,۳۳۲
نئوپان کارون	۲۹ فقره سفته بابت قسمتی از تضمین تسهیلات دریافتی از بانک کشاورزی شوشتر	۱,۸۷۵
نئوپان کارون	یک فقره چک تضمینی خرید چسب از شرکت شیمیایی فارس	۱,۵۰۰
نئوپان کارون	یک فقره سفته تضمینی تخلیه زمین شرکت کشت و صنعت کارون جهت خط دوم و خرید باگاس	۱,۵۷۲
نئوپان کارون	۱۰ فقره سفته بابت قسمتی از تضمین تسهیلات بانک صنعت و معدن اهواز	۳۰۰
پیوند هراز	۳ فقره چک شرکت شایان چوب به سازمان تامین اجتماعی بابت بدهی حق بیمه	۱۵۰
پیوند هراز	سفته بابت بدهی شرکت ایران چوب به اداره کل منابع طبیعی استان مازندران - نوشهر	۴,۲۰۰
		۴۲,۹۳۹
ب : تعهدات سرمایه ای		
صنعت چوب شمال	تعهد تامین منابع مالی پروژه خط ۲ شرکت تولیدی نئوپان کارون	۹,۰۰۰
صنعت چوب شمال	ترخیص ، حمل و نصب و راه اندازی صفحات پرس خریداری شده	۶۵۰
صنعت چوب شمال	تعهدگشایش IC غیرقابل برگشت بانک توسعه صادرات جهت طرح خط روکش زنی	۲۰,۷۶۲
صنعت چوب شمال	عملیات ساختمانی و فونداسیون و تاسیسات و تمه هزینه های طرح خط روکش زنی	۲۵,۰۰۰
صنعت چوب شمال	تعمیرات اساسی شکستن فریم دستگاه پرس	۱۰,۰۰۰
نئوپان خلخال	بازسازی خط فرم دهی و سیستم تغذیه پرس شرکت صنعت چوب شمال	۴۳۰
نئوپان خلخال	تهیه نقشه های اجرایی و ساخت ۶ دستگاه قالب شرکت صنعت چوب شمال	۲۷۰
نئوپان خلخال	نوسازی و بازسازی دستگاه فرمینگ شرکت صنعت چوب شمال	۶۹۴
نئوپان خلخال	اعتبار اسنادی خرید دستگاه پرس از شرکت آمتک آلمان	۲,۹۸۶
		۶۹,۷۸۲

شرکت کشت و صنعت پیوند هراز :

بموجب قرارداد دهساله دوم شرکت با اداره کل منابع طبیعی منطقه نوشهر در ازای برداشت ۱۸۴۸۴۵ مترمکعب چوب آلات از جنگل ، شرکت متعهد به اجرای حدود ۱۹۷۳ هکتار جنگلکاری ۲/۴۹ کیلومتر جاده سازی (به منظور اجرای شبکه جاده های دو طرح) و ۱۸۷ کیلومتر حصارکشی و نیز مرمت جاده ها و حصارکشی و عملیات مراقبتی و پرورشی جنگل (طبق کتابچه طرح) می باشد از این بابت تا پایان سال حدود مبلغ ۶۸۹۵ میلیون ریال از تعهدات سرمایه ای اجراء شده است و در رابطه با مابقی آن به تناسب پیشرفت و طبق کتابچه طرحها انجام خواهد شد .

۱۹-۱-۳۸- شرکت مادر تخصصی سیاحتی و مراکز تفریحی :

الف : بدهیهای احتمالی

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸ میلیون ریال
شرکت صفائیه یزد	تضمین تسهیلات دریافتی از موسسه مالی و اعتباری بنیاد (بانک سینا)	۲۸۰۰۰
شرکت صفائیه یزد	۷۸ فقره سفته جهت تضمین تسهیلات دریافتی از بانک صادرات ایران	۷۸۰۰
شرکت صفائیه یزد	۳۴ فقره سفته جهت تضمین تسهیلات دریافتی از موسسه مالی و اعتباری بنیاد (بانک سینا)	۳۰۴۰
شرکت صفائیه یزد	یک فقره چک جهت تضمین تسهیلات دریافتی از بانک صادرات	۷۰۰
شرکت صفائیه یزد	عوارض ساختمانهای هتل و آماده سازی پلاک ۸۶۲ به شهرداری یزد	۲۰
شرکت صفائیه یزد	۲ فقره چک تضمینی نزد موسسه مالی و اعتباری بنیاد (بانک سینا)	۱۶۶۳۰
شرکت صفائیه یزد	یک فقره چک تضمینی نزد موسسه مالی و اعتباری بنیاد (بانک سینا) جهت تسهیلات دریافتی	۸۳۲۰
شرکت صفائیه یزد	تضمین اجاره غرفه در فرودگاه یزد	۱۲
شرکت صفائیه یزد	سایر اسناد تعهدآور	۲
توریست توس	بدهی کسورات قانونی از صورت وضعیتهای دریافتی از موج سیاحت (مدیر پیمان بازاری و نوسازی)	۲۶۴۳
توریست توس	چک تضمینی قرارداد با بنیاد جانبازان خراسان	۳۲۳
توریست توس	چک تضمینی تخلیه منزل مدیر عامل به جعفر معماریان	۵۰۰
توریست توس	چک تضمینی حسن انجام کار به شرکت زمزم	۴
مجموعه ورزشی تفریحی شهید چمران	شهرداری تهران بابت تحدید حدود نهر متروکه واقع در زمینهای شرکت	۱۰۹۰۲
جمع نقل به صفحه بعد		۶۹۸۹۷

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
جمع نقل از صفحه قبل		میلیون ریال
مجموعه ورزشی نهرهای شهید چمران	شهرداری منطقه یک تهران بابت جرائم بنای تأسیسات زیرزمین و توسعه فضای پارکینگ	۶۹,۸۹۷
مجموعه ورزشی نهرهای شهید چمران	ضمانت وام کارکنان شرکت جهت تسهیلات دریافتی از بانکها	۸۸۷
مجموعه ورزشی نهرهای شهید چمران	ضمانت تخلیه استخر یاس به اموال و املاک بنیاد	۱,۹۳۶
شرکت توریستی و مسافرتی پرسپولیس	چکهای تضمینی در وجه شرکتهای هواپیمایی کیش ایر، کاسپین، ایران ایراتور و هتل‌های پارس، هما، رزروسیون قصر داریوش، نهرهای کیش، سازمان حج و سازمان اموال و املاک	۵,۰۰۰
موج تسبیاحت	حق المشاوره حقوقی مشاور حقوقی سابق شرکت آقای صابر نیاورانی	۱۱,۱۴۹
امور، اطلاعات و مشاوره سیاسی گردشگری سود	تضمین حق اشتراک اینترنت به شرکت مخابرات	۲۰۰
باشگاه ایرانیان دبی	تضمین وام بانک صادرات معادل ۶ میلیون درهم	۲۰
سازمان سپاهتی و مراکز نهرهای بنیاد	شرکت قند پاسوج جهت ادعای خسارت بابت ایجاد جاده در زمین شرکت مزبور	۱۶,۰۶۸
		۷۶۵
		۱۰۵,۹۲۲

ب: تعهدات سرمایه ای

سازمان سپاهتی و مراکز نهرهای بنیاد	پروژه های در جریان بازسازی (هتل‌های پارسیان)	۸۳۹,۸۲۰
توریست توس	قراردادهای منعقد شده جهت اجرای سالن همایش	۱,۴۱۳
هتل بین المللی پارسیان آزادی	قراردادهای منعقد شده و مصوب بابت بازسازی ساختمان هتل با شرکت هتل‌های پارسیان	۵۷,۷۲۰
هتل بین المللی پارسیان آزادی	قرارداد خرید حق انشعاب آب از شرکت آب و فاضلاب استان تهران	۱,۷۴۶

۲۰-۱-۳۸- شرکت نفت تهران :

الف: بدهیهای احتمالی

نفت تهران	چکها و سفته های تضمینی نزد بانکها بابت تسهیلات مالی دریافتی و سفارشات	۴,۴۰۵,۸۸۳
نفت تهران	ضمانت نامه های قرارداد با سایر شرکتها	۲۷۵,۴۶۲
نفت تهران	چکهای تضمینی نزد شرکت نفت بابت خرید مواد اولیه	۳۰,۵۷۶
بازرگانی تهران	تضمین دریافت سوخت جایگاههای پمپ بنزین از شرکت پخش فرآورده های نفتی	۱۹,۹۶۳
بازرگانی تهران	تضمین خرید محصولات شرکت نفت تهران	۳,۰۷۷

ادعای سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان علیه شرکت در رابطه با عملکرد سال ۱۳۸۳ به مبلغ ۲۳۱ میلیارد ریال که پرونده در دادگاه بدوی تعزیرات مطرح و بر علیه شرکت رای صادر شده و در دادگاه تجدید نظر استان نیز مورد تأیید واقع شده بود که با اعتراض شرکت در شعبه اول دادگاه تجدید نظر عالی مورد رسیدگی قرار گرفت. پس از رسیدگی، آرای صادره نقض و پرونده به شعبه هم عرض ارجاع شده و شعبه مذکور تخلف منتسبه به شرکت نفت تهران را محرز نداشته و براین اساس حکم بر براءت شرکت صادر نموده است. رای صادره براساس ماده‌تین ۲۳ و ۲۴ آئین نامه سازمان تعزیرات حکومتی قابل تجدید نظر خواهی می باشد که از این بابت مبلغ ۲۳۱ میلیارد ریال به حساب ذخیره منظور گردیده است.

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
ب : تعهدات سرمایه ای		میلیون ریال
نفت بهران	Deoiling/Dewaxing طرح	۱۱,۴۳۰
نفت بهران	اجرای طرح تبدیل سوخت مازوت به گاز طبیعی	۳,۰۸۳
نفت بهران	طرح مجتمع اداری پالایشگاه	۹۰۹
نفت بهران	طراحی و ساخت مخازن در زمین مجاور	۳,۲۴۷
نفت بهران	سرمایه گذاری در شرکت روغن موتور راس الخیمه امارات	۶,۵۵۴
نفت بهران	بررسی بیرونی خرید پرس درب گالن	۲,۴۵۳
نفت بهران	سایر تعهدات	۱۲,۵۵۶

۲۱-۱-۲۸- موسسه بنیاد علوی :

الف : بدهیهای احتمالی

اسکان ایران	یک فقره چک جهت تضمین وام دریافتی از بانک سینا	۲۴,۱۰۰
اسکان ایران	یک فقره سفته جهت تضمین وام دریافتی از بانک سینا و بانک ملی شعبه اسکان	۵,۲۳۰
اسکان ایران	ضمانت نامه بانکی جهت آزادسازی سپرده حسن انجام کار و اجرای تعهدات پروژه زنجان - تبریز	۲۰,۲۲۴
اسکان ایران	ضمانت نامه بانکی جهت حسن اجرای تعهدات و پیش پرداخت پروژه تراس بندی عسلویه	۵,۴۷۵
اسکان ایران	سایر ضمانت نامه ها	۸۸۰

ب : تعهدات سرمایه ای

شهر صنعتی کاوه	قراردادهای منعقد شده برای انجام ساخت پروژه های برنامه ریزی شده	۶,۴۰۰
گروه پزشکی برزویه	قرارداد منعقد و مصوب بابت خرید دستگاه آنژیوگرافی از شرکت زیمنس آلمان	۴,۱۵۶

۲۲-۱-۳۸- شرکت خدمات مهندسی و شهرسازی علوی :

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

۲۳-۱-۳۸- شرکت کشت و صنعت شهید مطهری :

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

۲۴-۱-۳۸- بانک سینا :

الف : بدهیهای احتمالی

مالی و سرمایه گذاری بهرول ایران	تضمین تسهیلات شرکت امین تریدینگ	۴,۵۰۰
موسسه فرهنگی موزه های بنیاد	مالیات حقوق و تکلیفی سالهای ۱۳۸۶ و ۱۳۸۷ و عملکرد سال ۱۳۸۷	۴۹۳
موسسه فرهنگی موزه های بنیاد	حق تمیز افزایش سرمایه سال ۱۳۸۷	۳۶

نام شرکت	شرح	۱۳۸۸
ب : تعهدات سرمایه ای		میلیون ریال

براساس تصمیمات متخذه ودرچارچوب برنامه و بودجه مصوب ۱۳۸۹ ، پیش بینی شده تعداد شعب شرکت تا پایان سال ۱۳۸۹ به ۲۸۰ شعبه (تا پایان سال ۱۳۸۸ - ۲۶۲ شعبه) برسد که منابع سرمایه مورد نیاز جهت ایجاد شعب جدید و نگهداشت و بهینه سازی شعب فعلی از محل منابع شرکت و یا فروش محل شعب ادغامی و نیز از محل افزایش سرمایه جمعاً به مبلغ ۴۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال می باشد .

از بابت سرمایه گذاری در بخش تکنولوژی ، تجهیزات سخت افزاری و نرم افزاری (TCT) و نگهداشت و ارتقاء سیستم های مذکور در بودجه سال ۱۳۸۹ جمعاً مبلغ ۱۵۷٫۶۱۳ میلیون ریال پیش بینی شده است .

در بودجه مصوب سال ۱۳۸۹ مبلغ ۱٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال بابت تعهدات ناشی از سرمایه گذاری ویژه در شرکت توسعه اعتماد مبین و مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال بابت خالص سایر سرمایه گذاریها پیش بینی گردیده است .

بابت توسعه منابع انسانی برای شعب جدید و واحدهای ستادی جمعاً مبلغ ۱۱٫۲۵۰ میلیون ریال بودجه پیش بینی گردیده است .

براساس قرارداد مشارکت ساخت پروژه تجاری ارم (یادداشت توضیحی ۳-۱۰) به شماره ۱۳۱۹۴۴/۵/۹۴ مورخ ۲۸/۱۱/۱۳۸۶ منعقد فیما بین بانک سینا با سازمان املاک و اموال بنیاد مستضعفان و شرکت مهستان و همچنین اعلامیه شماره ۵۲-۸۸/۱۱۰ مورخ ۲۳ اردیبهشت ماه ۱۳۸۸ شرکت توسعه سینا (مدیر طرح سرمایه گذاری پروژه) هزینه های مختلف برآوردی سرمایه گذاری پروژه مزبور مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال برای خدمات مدیریت طرح و خدمات زیربنائی پروژه نظیر انشعابات آب ، فاضلاب ، برق ، گاز ، تلفن ، تجهیزات پست های برق ، تقلیل فشار گاز اعلام گردیده است .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

واحد	شرح	۱۳۸۸
خزانه	بانک صنعت و معدن از بابت بدهیهای برخی از اشخاص (حقیقی و حقوقی) که اموال آنها بفتح بنیاد مصادره نگردیده ادعای طلب دارد که براساس پیگیریهای انجام شده تاکنون هیچگونه مستنداتی دال بر صحت ادعای مزبور در اختیار بنیاد قرار نگرفته است .	۶۴۱,۳۵۵ میلیون ریال
سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی	تعهدات سرمایه ای جهت اجرای پروژه های در جریان تضمین تسهیلات مالی اخذ شده از سوی شرکتهای هتل کوثر اصفهان و عالی قابو بصورت رهن سند مالکیت رای صادره علیه سازمان در خصوص ادعای خسارت از سوی شرکت قند اصفهان بابت ایجاد جاده در زمین آن شرکت	۷۶۵
سازمان اموال و املاک	اموال توقیفی و سرپرستی مربوط به اموال توقیفی و سرپرستی می باشد که به حکم دادگاههای انقلاب اسلامی در اختیار بنیاد قرار گرفت . املاک مذکور به بهای کارشناسی در زمان تحویل به سازمانها در حسابها ثبت گردیده که پس از تعیین وضعیت احکام آنها تسویه خواهد شد .	۱۴۷,۸۰۰
سازمان اموال و املاک	املاک امانی دیگران نزد سازمان مربوط به املاک تحویلی از اداره کل تصفیه شرکتهای بنیاد می باشد که در سال مالی بعد به بنیاد عودت و یا بصورت کارمزدی به فروش خواهد رسید .	-
سازمان اموال و املاک	سازمان هیچگونه تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه ندارد .	-
موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران	موسسه فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد .	-
صندوق وام واحد اصلی	صندوق فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد .	-
مرکز پشتیبانی ستاد بنیاد	مرکز فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد .	-

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

۳۹-۱- شرکت ره نگار پارس :

کشتی MEHR ENTERPRISE به ارزش ۲۰ میلیون دلار خریداری و در تاریخ ۱۳/۵/۲۰۱۰ از فروشنده به شرکت کشتیرانی بنیاد تحویل گردید .

۳۹-۲- شرکت احداث وبهره برداری آزاد راه تهران -شمال :

افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۵۲,۴۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۸۹/۳/۱۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۳۹-۳- شرکت کشت و صنعت و دامپروری و مرغداری دشت خرمدره :

در سال زراعی ۸۸-۸۹ در اثر سرمازدگی شدید به محصولات سردرختی باغ سیب حدود ۵۰٪ و باغ گردو حدود ۷۰٪ خسارت وارد شده است.

۳۹-۴- شرکت سهامی خاص گروه پزشکی برزویه :

با توجه به جلسات متعدد در خصوص مسائل شرکتها در ستاد بنیاد مستضعفان ، مبلغ ۲۱,۷۳۳ ریال طی سالهای ۱۳۸۴ الی ۱۳۸۶ بابت علی الحساب افزایش سرمایه از بنیاد دریافت گردیده است و طی نامه شماره ۳۰/۲/۳-۱۳۹۳۵ مورخ ۱۳۸۸/۰۲/۱۶ مجوز افزایش سرمایه از سوی اداره کل امور مالکیت مجامع و معاملات سهام بنیاد صادر گردیده است که باعنایت به هماهنگی انجام شده در سال جاری مقدمات افزایش سرمایه در حال انجام میباشد.

۳۹-۵- شرکت سرمایه گذاری صنایع پوشان پارس :

فعالیت شرکت بافته های کرمان در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۸۹ و بعد از تاریخ ترازنامه بطور کامل متوقف شده است .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۳۹-۶- واحد اصلی بنیاد مستضعفان :

۳۹-۶-۱ طبق مصوبه شماره ۳۷۶ مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۱ هیات امنای محترم بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی کلیه سازمانها به استثنای سازمان اموال و املاک منحل و جهت نظارت بر فعالیتهای شرکتهای مادر تخصصی ، معاونتهای تخصصی به شرح زیر ایجاد گردیده اند :

نام سازمان	نام معاونت
سازمان عمران و مسکن	معاونت توسعه ساختمان
سازمان انرژی	معاونت توسعه انرژی
سازمان صنایع و معادن	معاونت توسعه صنایع و معادن
سازمان بازرگانی و حمل و نقل	معاونت توسعه خدمات
سازمان کشاورزی و دامپروری	معاونت توسعه کشاورزی
سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی	معاونت توسعه خدمات
سازمان صنایع غذایی و آشامیدنی	معاونت توسعه صنایع و معادن

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 معامله سالانه	مبلغ معامله
میلیون ریال	میلیون ریال				
بیمه سینا	سایر (۱۱۱ شرکت وابسته)	عضو مشترک هیات مدیره	صدور انواع بیمه نامه	-	۲۹,۸۳۱
شرکت قند قزوین	شرکت لبنیات پاک	سهامدار مشترک	فروش شکر	۱۴,۶۳۶	۱۴,۶۳۶
شرکت قند اصفهان	شرکت تحقیقات زراعی کاوش	شرکت وابسته	حسابهای فیما بین و آزمایش آب و خاک	۴,۳۷۶	۴,۳۷۶
شرکت سرمایه گذاری سینا	شرکت گسترش صنایع غذایی ایران	همگروه	کارمزد خرید و فروش سهام	-	۴۱
شرکت کارگزاری سینا	شرکت گلوکزان	عضو مشترک هیات مدیره	فروش ذرت	۳۷,۳۲۵	۳۷,۳۲۵
شرکت صنایع چوبی و سلولزی پارس	تعاونی مصرف کارکنان نئوپان گنبد	سهامدار مشترک	فروش نئوپان و خرید هیزم	۴۹,۶۷۵	۴۹,۶۷۵
شرکت صنایع چوبی و سلولزی پارس	تعاونی درود گران تهران	عضو هیئت مدیره	فروش نئوپان	۳,۸۶۳	۳,۸۶۳
شرکت صنایع چوبی و سلولزی پارس	تعاونی درود گران تهران	عضو هیئت مدیره	واگذاری سهام به سهام داران	۱۵,۱۲۰	۱۵,۱۲۰
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	خط کشتیرانی اروپا - BLS	عضو هیئت مدیره	مانده اول دوره و سایر دریافتها	۱۷,۹۰۶	۱۷,۹۰۶
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	شرکت EUROZNE NAVIGATION	عضو هیئت مدیره	مانده اول دوره ، اجاره کشتی	۸۲,۵۶۶	۸۲,۵۶۶
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	شرکت SAFE PASSAGE NEVIGATION	عضو هیئت مدیره	مانده اول دوره پرداختها	۷۴۷,۱۳۱	۷۴۷,۱۳۱

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

نام شرکت	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش بهایده معامله	مبلغ معامله
میلیون ریال	میلیون ریال				میلیون ریال
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	خط اروپا - جنوا BLSA	عضو هیئت مدیره	مکند اول دوره پرداختها، ذخیره، گزینیه، ذخیره خرید کشتی اصلاحات و سایر دریافتها	(۵,۰۶۰)	(۵,۰۶۰)
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	شرکت MEGASHIP MANAGMENT	عضو هیئت مدیره	مانده اول دوره، اجاره، ذخیره بیمه و سایر	۷۳۵	۷۳۵
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	شرکت BRIDGE NAVIGATION	عضو هیئت مدیره	مانده اول دوره پرداختها، اجاره، ماموریت و سایر	۶,۰۶۰	۶,۰۶۰
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	شرکت BULK SERVICE - GENOVA	عضو هیئت مدیره	سرمایه پرداخت شده و سایر وکمیسیون	۲,۷۶۱	۲,۷۶۱
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	شرکت BEAUFORT NAVIGATAION	عضو هیئت مدیره	مانده اول دوره و سایر دریافتها	۱۲,۷۴۸	۱۲,۷۴۸
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	شرکت SUNNY BRIGHT ENTERPRISE	عضو هیئت مدیره	خرید کشتی، اجاره، هزینه وکیل و سایر	۱۹,۷۷۰	۱۹,۷۷۰
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	شرکت کشتیرانی قشم	عضو هیئت مدیره	مانده اول دوره، قدرالسهم، علی الحساب و سایر	۲۸	۲۸
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	خط یونان	عضو هیئت مدیره	مانده اول دوره و سایر دریافتها	۴	۴
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	شرکت کاسپین بنیاد	همگروه	پرداختها، سوخت، کرایه حمل و سایر	۴۶۸	۴۶۸
شرکت مادر تخصصی ره نگار پارس	شرکت مجتمع مخازن روغنی خلیج فارس	عضو مشترک هیئت مدیره	دریافت سود سهام	۸,۲۸۱	۸,۲۸۱
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران - مینا	عضو مشترک هیئت مدیره	ارائه خدمات	۲,۰۳۸	۲,۰۳۸
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	کنسرسیوم مینا و مینا بین الملل و توسعه یک	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید تجهیزات	۴۰۹,۷۴۳	۴۰۹,۷۴۳
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	شرکت احداث و توسعه نیروگاههای مینا	عضو مشترک هیئت مدیره	طراحی و ساخت و نصب و راه اندازی	۵۱۶,۷۵۴	۵۱۶,۷۵۴
شرکت صنایع برق و انرژی صبا	شرکت مولد نیروی زنجان	شرکت فرعی و عضو مشترک هیئت مدیره	تامین منابع مالی	۳۱۷	۳۱۷
شرکت مادر تخصصی زمزم ایران	شرکت فرد نوش شرق	شرکت وابسته	استقراض	-	۱۰۰
شرکت دوغ آبعلی	شرکت لبنیات پاک	سرمایه پذیر بنیاد	مواد اولیه	۸۰	۸۰
شرکت دوغ آبعلی	شرکت لبنیات پاک	سرمایه پذیر بنیاد	فروش محصولات	۱۴	۱۴
شرکت دوغ آبعلی	شرکت لبنیات پاک	سرمایه پذیر بنیاد	فروش ظروف و پالت	۱۰۴	۱۰۴
شرکت گوشتیران	شرکت لبنیات پاک	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید شیر خشک	-	۱,۷۰۹
شرکت گوشتیران	شرکت گلوکزان	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید روغن	-	۳۱۵
شرکت پاکدیس	شرکت لبنیات پاک	همگروه	فروش کنسانتره آلبالو	۱,۳۹۶	۱,۳۹۶
شرکت بهنوش	شرکت گلوکزان	همگروه	خرید مواد اولیه	-	۲,۴۱۶

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

نام شرکت	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	درش مستطه مدات	مبلغ معامله
میلیون ریال	میلیون ریال				
شرکت مالی و سرمایه گذاری پیشرو	بانک پاسارگاد	عضو مشترک هیئت مدیره	دریافت تسهیلات بانکی - فروش دارایی	۴۹,۹۰۲	۴۹,۹۰۲
شرکت مالی و سرمایه گذاری پیشرو	بانک پارسیان	عضو مشترک هیئت مدیره	دریافت تسهیلات بانکی	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
شرکت مالی و سرمایه گذاری پیشرو	آتیه کارکنان پارسیان	همگروه	فروش زمین	۶,۶۸۳	۶,۶۸۳
شرکت مالی و سرمایه گذاری پیشرو	شرکت خدمات پشتیبانی پارسیان	همگروه	فروش واحد تجاری	۸۷۴	۸۷۴
شرکت شیرو گوشت مهدشت	شرکت پاک تهران	عضو مشترک هیئت مدیره	فروش شیر	۱,۰۰۷	۱,۰۰۷
شرکت شیرو گوشت مهدشت	شرکت پاکسار ساری	عضو مشترک هیئت مدیره	فروش شیر	۵۱۲	۵۱۲
شرکت تلایسه نمونه	آقای احسان اله باقریان	عضو مشترک هیئت مدیره	حق السهم تسهیلات دریافتی	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰
شرکت تلایسه نمونه	شرکت گلوکز ان	همگروه	خرید مواد اولیه	۲,۰۱۵	۲,۰۱۵
شرکت تلایسه نمونه	شرکت لبنیات پاک	همگروه	فروش شیر	۱۷,۷۷۷	۱۷,۷۷۷
دامپروری شیر و دام	شرکت لبنیات پاک	همگروه	فروش شیر	۹,۳۶۶	۹,۳۶۶
دامپروری شیر و دام	شرکت گلوکز ان	همگروه	خرید مواد اولیه	۲۴	۲۴
شرکت خرمدره	شرکت لبنیات پاک	همگروه	فروش شیر	۶,۳۲۹	۶,۳۲۹
شرکت پالایش قطران	شرکت ذوب آهن	سهامدار و عضو هیئت مدیره	حسابهای فی مابین	۵۷,۸۷۷	۵۷,۸۷۷
شرکت نفت بهران	شرکت لبنیات پاک	عضو مشترک هیئت مدیره	فروش کالا	۴۳۲	۴۳۲
خدمات مهندسی و شهرسازی علوی	شرکت توسعه و سرمایه گذاری	سهامدار و عضو هیئت مدیره	اجاره ساختمان دفتر مرکزی	۲۹	۲۹
شرکت گسترش الکترونیک ایران	شرکت ایز ایران	شرکت وابسته	خرید خدمات	۱,۸۹۸	۱,۸۹۸
شرکت گسترش الکترونیک ایران	شرکت ام تی ان	شرکت وابسته	اخذ وام	۸۵۲,۸۲۰	۸۵۲,۸۲۰
شرکت گسترش الکترونیک ایران	انسیتو ایز ایران	شرکت وابسته	فروش سیم کارت و کارت شارژ	۳,۲۰۱	۳,۲۰۱
شرکت گسترش الکترونیک ایران	صنایع مخابرات ایران	شرکت وابسته	تجهیزات شبکه	۷۲۷,۶۸۳	۷۲۷,۶۸۳
شرکت گسترش الکترونیک ایران	صنایع قطعات الکترونیک	شرکت وابسته	خرید خدمات	۱۰۴	۱۰۴
شرکت گسترش الکترونیک ایران	صنایع قطعات الکترونیک	شرکت وابسته	خرید خدمات	(۲,۳۵۴)	(۲,۳۵۴)
شرکت گسترش الکترونیک ایران	مد نت	شرکت وابسته	خدمات SMS بین المللی	۸,۵۹۳	۸,۵۹۳
شرکت گسترش الکترونیک ایران	اسکن کام	شرکت وابسته	خدمات رومینگ بین المللی	۲۷۵	۲۷۵
شرکت ایران برنا	شرکت آریا همراه سامانه	باشه و عضو هیئت مدیره - مشترک	فروش تجهیزات مخابراتی	۱۹,۲۶۱	۱۹,۲۶۱
شرکت ایران برنا	شرکت آریا همراه سامانه	باشه و عضو هیئت مدیره - مشترک	بابت سود سهام	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰

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

نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	ارزش منصفانه میلیون ریال	مبلغ معامله میلیون ریال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ :				
طی سال مالی مورد گزارش واحد اصلی فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ میباشد.				
ب : معاملات با سایر شرکتهای وابسته :				
موسسه مطالعات تاریخ معاصر ایران :				
سازمان اموال و املاک	اجاره محل	همگروه	۲,۶۶۵	۲,۶۶۵
سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی :				
شرکت هتل‌های بین‌المللی پارسیان	اجاره هتلها	همگروه	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
شرکت آموزش	اجاره محل	همگروه	۴۲۰	۴۲۰
شرکت ارم سبز	اجاره زمین	همگروه	-	-
هتل عالی قاپو	اجاره زمین	همگروه	۸۰۰	۸۰۰
هتل کوثر تهران	اجاره زمین	همگروه	۷۲۶	۷۲۶
شرکت موج سیاحت	قرارداد پیمان مدیریت پروژه ها	همگروه	-	-
سازمان اموال و املاک :				
شرکتهای تابعه بنیاد	تسویه طلب / بدهی	همگروه	۳۱,۵۸۷	۳۱,۵۸۷
شرکتهای تابعه بنیاد	پرداخت هزینه ها	همگروه	۱۰,۹۲۹	۱۰,۹۲۹
شرکتهای تابعه بنیاد	فروش و واگذاری اموال و املاک	همگروه	۱۱۱,۴۷۳	۱۱۱,۴۷۳
شرکتهای تابعه بنیاد	افزایش سرمایه و سود سهام	همگروه	۳۸۵,۶۱۳	۳۸۵,۶۱۳
شرکتهای تابعه بنیاد	سایر معاملات	همگروه	۱۳,۶۳۹	۱۳,۶۳۹

مرکز پشتیبانی ستاد بنیاد :

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 می باشد و کلیه معاملات انجام شده این مرکز

با اشخاص وابسته بر اساس ارزشهای معاملاتی صورت گرفته که تفاوت چندانی با ارزش منصفانه ندارد.

پ : معاملات با سایر شرکتهای وابسته :

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

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

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

درآمد صورت‌های بودجه	میزان حقوق عملکرد نسبت به بودجه مصوب	الزامات مالی عملکرد نسبت به بودجه مصوب	بودجه مصوب سال ۱۳۸۸		عملکرد سال ۱۳۸۸		یادداشت
			میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	
۱۰۴٪	۲۰۴٪	۶,۲۳۳,۵۳۴	۵,۹۸۱,۱۰۹		۱۲,۳۱۴,۶۴۳		فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
-۷۳٪	۱۷۳٪	(۱,۶۹,۷۱۵)	(۲۳۲,۰۰۰)		(۴۰۱,۷۱۵)		بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱۰۵٪	۲۰۵٪	۶,۰۶۳,۸۱۹	۵,۷۴۹,۱۰۹		۱۱,۸۱۲,۹۲۸		سود ناخالص
۰٪	۱۰۰٪	۵۶۰,۲۰۵			۵۶۰,۲۰۵		درآمد حاصل از واگذاری شرکتها به هلدینگ
-۳۸٪	۱۳۸٪	(۱,۳۲,۴۸۴)	(۳۳۳,۹۰۰)		(۴۴۹,۳۸۴)		هزینه های فروش ، اداری ، عمومی
۱۹۸٪	۲۹۸٪	۱۲۹,۰۲۲	۶۵,۰۰۰		۱۹۴,۰۲۲		خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۱٪	۸۹٪	۸۵,۸۰۸	(۸۱۲,۰۰۰)		(۷۲۶,۱۹۲)		هزینه کمکهای بلاعوض
۶۱٪	۳۹٪	۶۵۲,۵۵۱	(۱,۰۷۰,۹۰۰)		(۴۱۸,۳۴۹)		سود عملیاتی
۱۴۴٪	۲۴۴٪	۶,۷۱۶,۳۷۰	۴,۶۷۸,۲۰۹		۱۱,۳۹۴,۵۷۹		هزینه های مالی
۱۰۰٪	۰٪	۲۰,۹۲۰	(۲۱,۰۰۰)		(۸۰)		خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۷۹٪	۶۷۹٪	۱۰۴,۸۴۹	۱۸,۱۰۰		۱۲۲,۹۴۹		
۴۳۳٪	-۴۳۳٪	۱۲۵,۷۶۹	(۲,۹۰۰)		۱۲۲,۸۶۹		
۱۴۶٪	۲۴۶٪	۶,۸۴۲,۱۳۹	۴,۶۷۵,۳۰۹		۱۱,۵۱۷,۴۴۸		

ناقص مبلغ ۱۰۰/۷ میلیارد ریال عمده ناشی از کاهش فروش املاک در استان تهران و با توجه به رکود حاکم بر مسکن و املاک بوده است .

ب) در بودجه مصوب سال ۱۳۸۸ کل درآمد حاصل از ارائه خدمات سازمان عمران و مسکن به مبلغ ۱۵۳۸ میلیارد ریال پیش بینی گردیده بود لکن مبلغ ۱۱۶۸/۶ میلیارد ریال بابت درآمد سرمایه گذاری و مبلغ ۷۲۷۸ میلیارد ریال با توجه به انحلال سازمان و انتقال سهام در اختیار به شرکت های مادر تخصصی شناسایی گردیده است و لذا عمده انحرافات مقایسه عملکرد و بودجه در سال مورد گزارش مربوط به انتقال سهام در سازمان تصفیه شده عمران و مسکن می باشد.

ج) مبلغ ۴۲۶/۶ میلیارد ریال بابت درآمد سرمایه گذاری در سازمان صنایع و معادن پیش بینی شده بود که از این بابت مبلغ ۹۲۵/۲ میلیارد ریال تحقق یافته است و عمدتاً ناشی از تقسیم سود نفت تهران است که با توجه به رفع مشکل تعزیرات و اخذ رای به نفع شرکت ذخیره احتسابی برگشت و سود بیشتری تقسیم شده است. در سال مورد گزارش سازمان مذکور منحل و ختم تصفیه شده و فعالیت در قالب شرکت مادر تخصصی ادامه یافته است.

د) مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال بابت درآمد سرمایه گذاری سازمان انرژی پیش بینی گردیده بود که از این بابت مبلغ ۳۶۳/۸ میلیارد ریال تحقق یافته و عمدتاً مربوط به شرکت برق و انرژی صبا می باشد و طی سال مورد گزارش سازمان مذکور منحل و ختم تصفیه شده و فعالیت آن در قالب شرکتهای مادر تخصصی ادامه یافته است.

ه) مبلغ ۵۱۱/۸ میلیارد ریال بابت درآمد سرمایه گذاری سازمان کشاورزی و دامپروری پیش بینی گردیده که از این بابت مبلغ ۲۷۳/۲ میلیارد ریال تحقق یافته و عمدتاً ناشی از کاهش فعالیت در شرکتهای کشاورزی و با توجه به خشکسالی و کم آبی همچنین افزایش مواد اولیه برای مصارف دامپروری بوده است. سازمان مذکور منحل و ختم تصفیه و فعالیت آن در شرکتهای مادر تخصصی ادامه یافته است.

و) مبلغ ۳۵۶/۷ میلیارد ریال بابت درآمد سرمایه گذاریهای سازمان صنایع غذایی و آشامیدنی پیش بینی گردیده که از این بابت مبلغ ۲۴۸/۷ میلیارد ریال تحقق یافته است و عمده کاهش در شرکتهای زمزم بدلیل عدم امکان افزایش قیمت فروش محصولات در سال مورد گزارش بوده است. سازمان مذکور منحل و ختم تصفیه و فعالیت شرکتهای در قالب شرکتهای مادر تخصصی ادامه یافته است .

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

ز) مبلغ ۲۹۸/۶ میلیارد ریال بابت درآمد سرمایه گذاری اجاره در سازمان سیاحتی و مراکز تفریحی پیش بینی گردیده که از این بابت مبلغ ۲۲۷/۳ میلیارد ریال شامل اجاره به مبلغ ۱۳۲/۶ و درآمد سرمایه گذاری به مبلغ ۹۴/۷ میلیارد ریال تحقق یافته است. سازمان مذکور در سال ۱۳۸۸ منحل لکن ختم تصفیه آن در سال ۱۳۸۹ نهایی گردیده است.

ح) مبلغ ۱۳۱/۸ میلیارد ریال بابت درآمد سرمایه گذاری سازمان بازرگانی و حمل و نقل پیش بینی گردیده که از این بابت مبلغ ۱۰۳/۳ میلیارد ریال تحقق یافته و علت عمده عدم تحقق ناشی از کاهش فعالیت در شرکت کشتیرانی بابت مشکلات ایجاد شده در این صنعت و کاهش نرخ تعرفه حمل و نقل بار می باشد. سازمان مذکور در سال مورد گزارش منحل و ختم تصفیه و فعالیت آن در قالب شرکتهای مادر تخصصی ادامه یافته است.

ت) مبلغ ۱۰ میلیارد ریال بابت درآمد اداره کل امور تصفیه شرکتهای پیش بینی گردیده بود که از این بابت مبلغ ۲۴/۳ میلیارد ریال تحقق یافته است و در سال مورد گزارش اداره کل تصفیه ختم تصفیه و فعالیت امور تصفیه از طریق موسسه حسابرسی و بازرسی هادی بینات در حال انجام می باشد.

ی) مبلغ ۴۸۷ میلیارد ریال بابت درآمد سرمایه گذاری واحد اصلی ستاد بنیاد پیش بینی گردیده که عمدتاً ناشی از بانک سینا و شرکت کاوه پارس می باشد که از این بابت مبلغ ۵۲۱/۳ میلیارد ریال تحقق یافته و عمدتاً ناشی از افزایش درآمد تقسیم سود در بانک سینا می باشد.

۲-۴۱) انحراف مساعد سرفصل بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات فروش رفته به مبلغ ۱۶۹/۷ میلیارد ریال ناشی از فروش املاک در سازمان اموال و املاک و خزانه بابت موجودی ها می باشد که عمدتاً املاک خریداری شده و یا واگذاری بابت سهم سود که دارای ثبت خرید پشتیبانی بوده اند به فروش رفته اند.

۳-۴۱) انحراف نامساعد به مبلغ ۱۹۲/۳ میلیارد ریال در سرفصل درآمد حاصل از واگذاری شرکتهای ناشی از فروش باقیمانده سهام تعدادی از شرکتهای به شرکتهای مادر تخصصی در واحد اصلی (خزانه بنیاد) می باشد که در بودجه از این بابت پیش بینی نگردیده بود.

۴-۴۱) انحراف مساعد هزینه های فروش ، اداری و عمومی به مبلغ ۱۲۲/۴ میلیارد ریال عمدتاً بابت توقف و انحلال فعالیت سازمانها می باشد که با توجه به انحلال و ختم تصفیه آنها عمدتاً تا پایان آبانماه و اصلاح ساختار از تیرماه هزینه های پرسنلی با توجه به انتقال نیروها و یا بازخریدی آنها کاهش یافته است.

۵-۴۱) مبلغ ۱۲۸/۳ میلیارد ریال انحراف نامساعد در سرفصل خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی عمدتاً ناشی از تحقق درآمد حاصل از حق سرپرستی و ۲۰٪ پاداش هیات مدیره شرکتهای تحت پوشش می باشد که در بودجه پیش بینی لازم صورت نگرفته است.

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۶-۴۱) مبلغ ۸۵/۸ میلیارد ریال انحراف نامساعد در سرفصل هزینه های کمک بلاعوض نسبت به بودجه بدلیل عدم توزیع البسه و تامین منابع لازم از این بابت بوده است و به میزان ۴۱۲۹ فقره کمک به ارتقاء تحصیلی دانش آموزان مناطق محروم و ۲۶۴۲۸ فقره کمک خانوار کمتر انجام شده است .

۷-۴۱) انحراف مبلغ ۲۰/۹ میلیارد ریال در سرفصل هزینه های مالی عمدتاً بابت هزینه های مالی پیش بینی شده جهت پروژه های سازمان عمران و مسکن بوده که با توجه به انحلال سازمان و انتقال پروژه ها و کلیه تعهدات به شرکتها تحقق نیافته است.

۸-۴۱) انحراف مبلغ ۴۷۲/۷ میلیارد ریال در سرفصل خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی عمدتاً مربوط به تحقق سود سپرده سرمایه گذاری درآمد افزایش تراکم به ترتیب به مبلغ ۳۷۷/۱ و ۸۳/۵ میلیارد ریال می باشد که در بودجه پیش بینی نگردیده بود .