



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۷ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۱- تراز نامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۳

۱-۲- گردش حساب سود انباشته

۴

۳- صورت جریان وجوه نقد

۴- یاداشتهای توضیحی:

۵

الف- تاریخچه فعالیت شرکت

۶

ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۷

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۳۰

ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج

در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۷/۱۱/۲۹ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

ردیف

اعضای هیأت مدیره

سمت

امضاء

۱

صندوق انصار به نمایندگی

آقای غلامحسن تقی نتاج

رئیس هیأت مدیره

۲

آقای سید جلال صادقی شریف

نایب رئیس هیأت مدیره و

مدیرعامل

۳

آقای آیت اله ابراهیمی

عضو هیأت مدیره

۴

شرکت ایران اطلس به نمایندگی

آقای علی حاجی باقری

عضو هیأت مدیره

۵

شرکت تعاونی کارکنان انصار به نمایندگی

آقای محمد فرج پور

عضو هیأت مدیره

شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۸۷

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)		
۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	یادداشت	۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
بدهیها و حقوق صاحبان سهام			دارائیهای جاری:		
<i>بدهیهای جاری:</i>			<i>نقد و بانک</i>		
۱۱,۵۵۶	۱۵۴,۲۶۲	۱۴	۱۱,۸۱۳	۶۹۰	۵
حسابها و اسناد پرداختی تجاری			سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		
۴۰۱,۲۸۵	۲۰۵,۸۹۶	۱۵	۱۴۱,۳۰۶	۱۲۳,۸۱۶	۶
سایر حسابها و اسناد پرداختی			حسابها و اسناد دریافتی تجاری		
۰	۰	۱۶	۹۹,۰۰۸	۱۵۷,۸۶۹	۷
سود سهام پرداختی			سایر حسابها و اسناد دریافتی		
			۹۵۷	۱,۱۲۶	۸
			۰	۱,۵۳۰	۹
			۲۲	۲۷	۱۰
			<i>موجودی انبار</i>		
۴۱۲,۸۴۱	۳۶۰,۱۵۸	جمع بدهیهای جاری	۲۵۳,۱۰۶	۲۸۵,۰۵۸	جمع دارائیهای جاری
<i>بدهیهای غیر جاری:</i>			<i>دارائیهای غیر جاری:</i>		
۲۷۱	۴۰۶	۱۷	سپرده و سرمایه گذاریهای بلندمدت		
ذخیره مزایای پایان خدمت			۱,۲۹۵,۶۶۱	۱,۱۱۷,۳۴۷	۱۱
			دارائیهای ثابت مشهود		
			۵۷۷	۵۱,۱۷۶	۱۲
			دارائیهای نامشهود		
۲۷۱	۴۰۶	جمع بدهیهای غیر جاری	۹,۰۳۵	۹,۱۸۸	۱۳
۴۱۳,۱۱۲	۳۶۰,۵۶۴	جمع بدهیها	جمع دارائیهای غیر جاری		
			۱,۳۰۵,۲۷۳	۱,۱۷۷,۷۱۱	
حقوق صاحبان سهام:			جمع حقوق صاحبان سهام		
۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه (۹۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)		
۲۴,۳۵۲	۳۲,۱۹۹	۱۹	اندوخته قانونی		
۲۲۰,۹۱۵	۱۷۰,۰۰۶		سود انباشته		
۱,۱۴۵,۲۶۷	۱,۱۰۲,۲۰۵		جمع دارائیهها		
۱,۵۵۸,۳۷۹	۱,۴۶۲,۷۶۹	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۵۵۸,۳۷۹	۱,۴۶۲,۷۶۹	

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد



شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس
(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۷

(تجدید ارائه شده)		سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۹/۳۰		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۹/۳۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸,۲۴۸		۲۱,۲۱۴	۲۰	درآمدهای عملیاتی:
۱۴۲,۴۲۵		۱۸۶,۹۵۵	۲۱	درآمد حاصل از فروش سهام
۴,۲۴۶		۱,۱۳۵	۲۲	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۲۴۴,۹۱۹	۲۰۹,۳۰۴			سایر درآمدها
				جمع درآمدهای عملیاتی
				کسر می شود:
				هزینه های اداری و عمومی
(۲,۴۵۵)		(۲,۶۰۸)	۲۳	هزینه های پرسنلی
(۱۱۰)		(۱۳۷)	۲۴	هزینه های رفاهی
(۱,۲۶۰)		(۱,۲۵۳)	۲۵	هزینه های عمومی
(۱۴,۳۹۲)		(۴۸,۱۳۳)	۲۶	هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاریها
(۲۵۲)		(۲۳۵)	۲۷	هزینه های مشاوره و کارشناسی
(۱۸,۴۶۹)	(۵۲,۳۶۶)			جمع هزینه های اداری و عمومی
۲۲۶,۴۵۰	۱۵۶,۹۳۸			سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۲۲۶,۴۵۰	۱۵۶,۹۳۸		سود خالص
۱۸۶,۰۵۰		۲۲۱,۰۶۵	سود انباشته ابتدای سال
(۱۱۳)		(۱۵۰)	تعدیلات سنواتی
۱۸۵,۹۳۷	۲۲۰,۹۱۵		سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
۴۱۲,۳۸۷	۳۷۷,۸۵۳		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود
(۱۱,۳۲۲)		(۷,۸۴۷)	۱۹ اندوخته قانونی
(۱۸۰,۰۰۰)		(۲۰۰,۰۰۰)	سود سهام پرداختی
(۱۵۰)			پاداش هیات مدیره
(۱۹۱,۴۷۲)	(۲۰۷,۸۴۷)		
۲۲۰,۹۱۵	۱۷۰,۰۰۶		سود انباشته پایان سال
۲۵۲	۱۷۴		سود به ازاء هر سهم (ریال)

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره می باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری داناپان پارس
(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری داناپان پارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۷

تجدید ارائه شده سال مالی		یادداشت	
منتهی به ۱۳۸۶/۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۸۷/۹/۳۰	میلیون ریال	میلیون ریال
			۲۸
(۷۸.۳۶۶)	(۷۵.۲۴۵)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
۸۳,۵۷۹	۱۱۴,۹۷۸		سود سهام دریافتی
۴,۰۷۰	۱,۰۶۲		سود دریافتی سایر فعالیتهای
(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)		سود سهام پرداختی
۸۵,۶۴۹	۱۱۴,۰۴۰		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			فعالیت سرمایه گذاری:
(۱۸۸)	(۴۹,۹۱۸)		وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۱۸۸)	(۴۹,۹۱۸)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت سرمایه گذاری در داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۷,۰۹۵	(۱۱,۱۲۳)		جریان خالص خروج (ورود) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
۷,۰۹۵	(۱۱,۱۲۳)		خالص کاهش در وجه نقد
۴,۷۱۸	۱۱,۸۱۳		مانده وجه نقد ابتدای سال
۱۱,۸۱۳	۶۹۰		مانده وجه نقد پایان سال
۲۱۰,۴۳۴	۱۹,۴۲۷	۲۹	مبادلات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



۱- تاریخچه شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت سرمایه‌گذاری دانایان پارس طی مجوز شماره ۳۲/۱۷۶۶۸ مورخ ۱۳۸۳/۳/۲۵ اداره ثبت شرکتها اقدام به پذیره‌نویسی سهام خود نموده و در تاریخ ۱۳۸۳/۵/۱۱ بصورت شرکت سهامی عام تأسیس گردیده و طی شماره ۲۲۷۱۸۶ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده که با انتقال مالکیت سهام آن به صندوق انصار، فعالیت رسمی خود را آغاز نموده است. مرکز اصلی شرکت در تهران می‌باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه بشرح زیر است:

- ✓ خرید و پذیره نویسی سهام شرکتها، تولیدی، بازرگانی و خدماتی پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و خارج از بورس.
- ✓ سرمایه‌گذاری و مشارکت در سرمایه، خرید سهام، بازسازی، نوسازی، و راه‌اندازی انواع شرکتها داخلی و خارجی مؤسسات، طرحها و پروژه‌ها و واگذاری سهام شرکتها و خرید اوراق مشارکت.
- ✓ آماده‌سازی شرکتها مورد سرمایه‌گذاری جهت ورود به بورس اوراق بهادار.
- ✓ استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکی، شرکتها، بیمه و مؤسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی.
- ✓ انجام فعالیتها بازرگانی و تجاری داخلی و خارجی، واردات و صادرات انواع کالاهای بازرگانی مجاز و توزیع و تولید آنها.
- ✓ شرکت در مناقصات و مزایده‌ها و عقد قرارداد با کلیه سازمانها، نهادها، وزارتخانه‌ها و شرکتها دولتی و خصوصی اعم از داخلی و خارجی.
- ✓ ارائه خدمات مشاوره‌ای در زمینه تولید، سرمایه‌گذاریهای جدید، توسعه و تکمیل و...
- ✓ انجام کلیه امور و فعالیتهایی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم مرتبط با موارد فوق می‌باشد.



۳-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان شرکت در طی سال به شرح ذیل بوده است:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
نفر	نفر	کارکنان
۱۷	۱۵	
۱۷	۱۵	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- عدم ارائه صورتهای مالی تلفیقی

شرکت دارای واحد تجاری فرعی است، اما چون خود نیز واحد فرعی شرکت اصلی دیگری است و تمامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ را داراست، بنابراین صورتهای مالی تلفیقی ارائه نمی‌کند و این صورتهای مالی، صرفاً صورتهای مالی جداگانه شرکت سرمایه‌گذاری دانایان پارس سهامی عام می‌باشد.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاریها

- ✓ برای محاسبه بهای تمام شده سرمایه‌گذاریها از روش میانگین موزون استفاده می‌شود.
- ✓ سرمایه‌گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود.
- ✓ آن گروه از سرمایه‌گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان داراییهای جاری طبقه‌بندی می‌شوند به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌گردد. سایر سرمایه‌گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود.



۴-۲- داراییهای ثابت مشهود

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

استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷) و براساس نرخ و روش زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	۲۵٪	وسائط نقلیه سواری
نزولی	۷٪	ساختمان
نزولی	۱۵٪ و ۱۲٪	تاسیسات

۴-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد.

۴-۴- مبنای شناسایی درآمد سرمایه‌گذار بهها

مبنای شناسایی درآمد سرمایه‌گذار بهها، هنگام تحقق می‌باشد لذا درآمد سود سهام، زمان تصویب سود در مجمع عمومی عادی سالیانه شرکتهای سرمایه‌پذیر و درآمد فروش سهام زمان فروش سرمایه‌گذاری و درآمد حاصل از اوراق مشارکت در زمان فروش و یا سررسید و در خصوص آن دسته از اوراقی که تا پایان سال مالی سررسید آن فرا نرسیده به تناسب مدت سپری شده تا پایان سال مالی، شناسایی می‌گردد.



۵- نقد و بانک

نقد و بانک شامل اقلام زیر می باشد.

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰۹۴	۲۷۸	(۵-۱) سپرده قرض الحسنه جاری
۱۰۰۷۱۹	۴۱۲	(۵-۲) سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۱۰۸۱۳	۶۹۰	

۵-۱- سپرده قرض الحسنه جاری از اقلام زیر تشکیل شده است .

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰۶۹	۲۵۵	بانک سپه شعبه شهید چمران جاری ۴۹۹۹۸۹
۲۴	۱	صندوق انصار شعبه مرکزی جاری ۱۴-۴۰۸۲۲۴-۵۹
۱	۲	بانک پارسیان شعبه دیباجی جاری ۰۱۰۰۸۰۳۱۵۰۰۴
-	۲۰	بانک سامان شعبه دولت جاری ۸۱۳۴۰۴۹۴۹۰۰۰۱
۱۰۰۹۴	۲۷۸	

۵-۲- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت از اقلام زیر تشکیل شده است .

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰۷۱۹	۳۳۸	بانک پارسیان شعبه دیباجی سپرده ۰۲۰۰۶۶۷۰۹۲۰۰۶
-	۶۶	بانک سامان شعبه دولت سپرده ۱-۴۹۴۹۰۰۰-۸۱۰-۸۱۳
-	۸	بانک پاسارگاد شعبه پاسداران سپرده ۱-۸۳۳۹۸۰-۸۱۰-۲۸۴
۱۰۰۷۱۹	۴۱۲	



۶- سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت

سپرده و سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت به شرح زیر می باشند:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
الف) سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها		
۱۵	۱۵	(۶-۱) شرکتهای غیر بورسی
۱۳۸.۲۹۱	۱۱۳.۸۰۱	(۶-۲) شرکتهای بورسی
۱۳۸.۳۰۶	۱۱۳.۸۱۶	
ب) سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت:		
۳.۰۰۰	-	اوراق مشارکت پتروشیمی زاگرس
-	۱۰.۰۰۰	(۶-۳) اوراق مشارکت بانک پاسارگاد
۱۴۱.۳۰۶	۱۲۳.۸۱۶	

۶-۱- سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در سهام شرکتهای غیر بورسی

سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در سهام شرکتهای غیر بورسی بشرح زیر می باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵	۱۵	شرکت کشت و صنعت دامغان (سهامی عام)
۱۵	۱۵	



۲-۶- سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در سهام شرکتهای بورسی

سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در سهام شرکتهای بورسی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

ردیف	نام شرکت	تعداد سهام	درصد مالکیت	بهای تمام شده		بهای تمام شده
				ارزش بازار	ریال	
				۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
				میلیون ریال	میلیون ریال	
۱	کالسیمین	۵۷۵.۷۶۱	۰.۳۰	۱.۳۲۲	۸.۸۵۷	۸.۸۵۷
۲	سیمان صوفیان	۱.۴۱۰.۰۰۰	۰.۴۰	۷.۵۴۲	۹.۷۳۶	۹.۷۳۶
۳	سیمان کارون	۴۸۰.۰۰۰	۰.۲۳	۲.۲۰۴	۳.۸۳۸	۳.۸۳۸
۴	سیمان شرق	۱.۱۹۸.۰۰۰	۰.۲۸	۴.۸۱۸	۷.۷۶۵	۷.۷۶۵
۵	سیمان غرب	۹۵۰.۷۷۴	۰.۵۱	۳.۶۳۲	۴.۴۶۰	۴.۴۶۰
۶	سیمان خزر	۳۶۷.۸۸۸	۰.۱۶	۹۴۲	۱.۶۳۶	۱.۶۳۶
۷	پالایش نفت اصفهان	۳.۸۰۰.۰۰۰	۰.۱	۱۳.۸۳۶	۲۴.۸۷۵	۲۴.۸۷۵
۸	صنایع آذراب	۲.۷۸۰.۳۷۷	۰.۹۳	۹۷۶	۲.۱۹۶	۲.۱۹۶
۹	پتروشیمی اراک	۱.۱۰۴.۹۵۳	۰.۱	۲.۹۵۶	۷.۸۸۵	۷.۸۸۵
۱۰	سیمان خاش	۷۱.۷۵۰	۰.۱۰	۷۲۲	۱.۱۱۶	۱.۱۱۶
۱۱	پتروشیمی اصفهان	۳.۷۶۵.۰۵۰	۱.۳	۲۰.۰۱۱	۲۷.۱۷۵	۲۷.۱۷۵
۱۲	سر. صندوق بازنشستگی	۸.۸۷۷.۵۰۰	۰.۱۲	۴.۴۷۴	۷.۴۳۶	۷.۴۳۶
۱۳	گالوانیزه فجر سپاهان	۷.۵۹۵.۰۰۰	۱.۷۷	۶.۰۰۰	۱۱.۴۲۶	۱۱.۴۲۶
۱۴	ماشین سازی اراک	۹۰۰.۶۴۰	۰.۱۷	۳۰۳	۶۸۰	۶۸۰
۱۵	سر. توسعه ملی	۱.۷۳۰.۸۸۵	۰.۰۶	۱.۵۵۶	۲.۰۶۱	۲.۰۶۱
۱۶	سر. ملی	۱.۶۸۸.۲۳۵	۰.۰۶	۱.۱۲۴	۲.۷۰۷	۲.۷۰۷
۱۷	سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-
۱۸	سر. معادن و فلزات	-	-	-	-	-
۱۹	فولاد مبارکه اصفهان*	-	-	-	-	-
۲۰	سر. صنعت نفت	-	-	-	-	-
۲۱	فولاد خراسان	-	-	-	-	-
۲۲	داروسازی کوثر	-	-	-	-	-
۲۳	گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-
۲۴	ایران ارقام	۲.۲۶۹.۹۹۴	۴.۵۴	۱۷.۵۵۶	۲۰.۰۲۳	۲۰.۰۲۳
۲۵	مخابرات ایران	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۲	۱۶.۷۳۰	۲۰.۰۱۲	۲۰.۰۱۲
۲۶	سیمان مازندران	۲۴۶.۹۶۸	۰.۱	۲.۳۴۰	۲.۳۱۷	۲.۳۱۷
۲۷	کابلسازی ایران	۴۲۷.۴۹۰	۱.۱	۷۶۸	۱.۴۶۴	۱.۴۶۴
۲۸	صنعتی دریای ایران	۱.۰۹۶.۵۲۵	۰.۰۷	۵۹۹	۳.۸۸۰	۳.۸۸۰
۲۹	صنایع ریخته گری	۳۲۴.۱۶۶	۱.۴	۱.۰۳۴	۱.۲۶۴	۱.۲۶۴
۳۰	سیمان کردستان	۴۱۹.۴۲۴	۰.۳	۲.۳۵۶	۳.۵۱۷	۳.۵۱۷
جمع						
				۱۵۲.۶۸۳	۱۱۳.۸۰۱	۱۷۶.۳۲۶
				(۱۴.۳۹۲)		(۶۲.۵۲۵)
				۱۳۸.۲۹۱	۱۱۳.۸۰۱	۱۱۳.۸۰۱
				خالص ارزش سرمایه گذاریها		

*با توجه به سیاستهای هیات مدیره شرکت، سرمایه گذاری کوتاه مدت در شرکت فولاد مبارکه اصفهان به سرمایه گذاری بلند مدت انتقال یافته است. لذا در سرمایه گذاری کوتاه مدت سال مالی ۸۷ محاسبه نگردیده است.



۳-۶- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت

گردش حساب مذکور به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸.۰۰۰	۳.۰۰۰	موجودی در ابتدای سال
۵۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	خرید طی سال
(۵۵.۰۰۰)	(۳.۰۰۰)	فروش طی سال
۳.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	موجودی در پایان سال

۷- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

سرفصل فوق شامل موارد ذیل است:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴.۰۴۳	-	چکهای دریافتی نزد صندوق
۳۲	-	شرکتهای کارگزاری
۹۴.۷۴۶	۱۵۷.۷۹۷	سود سهام دریافتی (۷-۱)
۱۸۷	۷۲	سایر*
۹۹.۰۰۸	۱۵۷.۸۶۹	

* ماند فوق بابت سودهای تحقق یافته دریافت نشده سپرده های بانکی و اوراق مشارکت می‌باشد



۷-۱- حسابها و اسناد دریافتی تجاری - سود سهام دریافتی

سود سهام دریافتی از شرکتهای سرمایه‌پذیر شامل اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰.۲۱۷	۳۴.۴۷۴	سرمایه گذاری بهمن
۹.۲۷۰	۱۳.۸۰۸	سایپا
۲.۳۳۳	۳.۳۸۲	ایران خودرو
۳.۶۱۹	۴.۱۰۰	ارزش آفرینان
۵.۴۵۹	۳.۷۶۵	پتروشیمی اصفهان
۶.۹۶۰	۶.۹۵۹	گروه بهمن
-	۷.۹۰۰	سرمایه گذاری توس گستر
-	۲.۷۲۴	ایران ارقام
۲.۲۲۸	۱.۳۲۰	ایران خودرو دیزل
۳.۲۹۰	۲.۸۰۹	گروه انرژی آریادانا
۱.۹۵۰	۲.۱۱۰	سرمایه گذاری جامی
۵۵۰	۲.۱۹۱	زامیاد
۱.۹۸۵	۲.۰۶۶	تراکتورسازی
-	۵.۸۲۶	فولاد مبارکه اصفهان
-	۹۱۱	صنایع گالوانیزه فجر
۱۷.۳۶۰	۲۵.۶۶۴	باما
-	۱.۸۱۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۲.۲۶۸	۲.۵۵۲	سرمایه گذاری ملی
۱.۵۸۸	۱.۲۷۲	داروسازی فارابی
۱.۵۸۱	۱.۰۴۶	توسعه معادن روی ایران
۳.۰۲۲	۱.۹۳۲	کالسیمین
۱.۴۸۲	۱.۷۴۹	سیمان فارس و خوزستان
۲.۵۵۰	۲.۸۰۰	سرمایه گذاری اعتماد جم
۱.۱۶۲	۳.۸۵۸	مهندسی تکنوتار
	۴.۳۲۰	بیمه ملت
	۱.۱۰۰	وئوq امین
	۸.۸۰۸	کشتیرانی
۵.۸۷۲	۶.۵۳۷	سایر
۹۴.۷۴۶	۱۵۷.۷۹۷	

لازم به توضیح است که تا تاریخ ۱۳۸۷/۱۱/۳۰ مبلغ ۱۱.۶۴۳ میلیون ریال از مانده فوق دریافت گردیده است.



۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

این سرفصل از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۳۲	۱۰۷۳	تسهیلات پرداختی به کارکنان (۸-۱)
۱۵	۲۸	تسهیلات اقساطی
۱۰	۲۵	سایر
۹۵۷	۱.۱۲۶	

(۸-۱) مبلغ فوق بابت مانده بدهی وام مسکن ، خودرو و معیشتی کارکنان شرکت می باشد.

۹- پیش پرداختها

پیش پرداختها بشرح زیر می باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱.۵۰۰	پیش پرداخت سرمایه گذارینها (۹-۱)
-	۳۰	سایر پیش پرداختها
-	۱.۵۳۰	

(۹-۱) مبلغ فوق بابت پیش پرداخت خرید ۵۰٪ از سهام شرکت کارگزاری پارس گسترخبره می باشد.

۱۰- موجودی انبار

موجودی انبار بشرح زیر می باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲	۲۷	مواد و ملزومات مصرفی
۲۲	۲۷	



۱۱- سپرده و سرمایه‌گذاری های بلند مدت

سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکتها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶	۸۵	سپرده مرکزی اعتباری (مسدودی) (۱۱-۱)
۱.۱۹۵.۶۱۵	۱.۱۱۷.۲۶۲	سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکتها (۱۱-۲)
۱.۲۹۵.۶۶۱	۱.۱۱۷.۳۴۷	

(۱۱-۱) سپرده اعتباری (مسدودی) از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶	۸۵	شعبه مرکزی انصار حساب اعتباری (مسدودی)*
۴۶	۸۵	

*سپرده اعتباری مسدودی بعلت تغییر طبقه، از داراییهای جاری به غیر جاری انتقال یافته است.

(۱۱-۲) سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکتها از اقلام زیر تشکیل می‌شود

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۱۳۷.۳۰۲	۹۶۳.۱۷۷	شرکتهای بورسی (۱۱-۲-۱)
۱۵۸.۳۱۳	۱۵۴.۰۸۵	شرکتهای غیربورسی (۱۱-۲-۲)
۱.۲۹۵.۶۱۵	۱.۱۱۷.۲۶۲	



۱-۲-۱۱ سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکت‌های بورسی

سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکت‌های بورسی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

ردیف	نام شرکت	تعداد سهام	۱۳۸۷/۹/۳۰		۱۳۸۶/۹/۳۰	
			درصد مالکیت	بهای تمام شده میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال
۱	سرمایه‌گذاری بهمن	-	-	-	۲۶۸.۵۲۷	
۲	باما	۱۰.۲۹۸.۷۷۹	۱۲.۹۵	۲۲۵.۷۴۸	۲۲۵.۰۶۲	
۳	سرمایه‌گذاری توس گستر	۲۲.۷۰۰.۶۱۴	۱۱.۳۵	۷۹.۲۹۷	۷۸.۸۳۰	
۴	سایپا	۲۳.۸۵۶.۰۱۶	۰.۲۳	۴۷.۱۰۴	۴۳.۸۸۸	
۵	گروه بهمن	۳۸.۲۷۶.۲۷۹	۱.۰۹	۵۸.۹۳۳	۵۸.۹۳۳	
۶	سر. غدیر	۹.۱۱۵.۱۰۹	۰.۱۵	۲۰.۸۰۰	-	
۷	فولاد خوزستان	۴۰.۶۶۲.۳۳۸	۰.۱۹	۴۰.۷۹۱	-	
۸	فولاد مبارکه اصفهان	۱۶.۹۶۷.۱۲۳	۰.۱۱	۷۴.۲۵۳	-	
۹	سیمان فارس و خوزستان	۸.۷۴۳.۶۰۵	۰.۲۱	۳۱.۳۰۱	۲۱.۱۴۲	
۱۰	سایپا دیزل	۴.۱۸۱.۳۲۵	۰.۷	۱۸.۹۸۱	۱۸.۷۳۰	
۱۱	زامیاد	۳.۴۸۰.۰۰۰	۰.۲۹	۱۰.۶۵۰	۱۰.۷۱۱	
۱۲	ایران خودرو دیزل	۵.۴۳۲.۹۴۱	۰.۳۴	۱۵.۵۴۵	۱۳.۴۱۳	
۱۳	کشتیرانی ایران	۱۲.۶۶۱.۶۶۵	۰.۲۶	۶۴.۴۷۵	-	
۱۴	معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	۳۰.۵۰۱	
۱۵	شیر پگاه خراسان	۸۰۵.۰۰۰	۰.۹۹	۵.۸۲۸	۵.۸۲۸	
۱۶	لوله و تجهیزات سدید	۱.۲۹۳.۳۱۵	۱.۳	۸.۳۹۰	۹.۳۴۶	
۱۷	سیمان سپاهان	۶۷۷.۸۱۸	۰.۰۶	۳.۸۴۵	۳.۷۹۹	
۱۸	سیمان تهران	۱.۲۴۰.۴۱۴	۰.۹۵	۶.۶۱۹	۴.۵۲۱	
۱۹	مهندسی تکنوتار	۵.۲۷۶.۸۷۳	۱۵.۹۹	۳۹.۱۶۶	۴۱.۲۰۱	
۲۰	پتروشیمی اصفهان*	-	-	-	۲۷.۱۷۵	
۲۱	ایران خودرو	-	-	-	۲۶.۵۲۶	
۲۲	سر. ملی ایران*	-	-	-	۲۲.۷۳۴	
۲۳	داروسازی فارابی	-	-	-	۱۲.۴۰۹	
۲۴	سر. صندوق بازنشستگی*	-	-	-	۱۵.۵۵۲	
۲۵	ملی صنایع مس ایران	۱۴.۹۱۱.۷۷۶	۰.۲۶	۱۱۶.۰۱۴	۷۵.۸۵۵	
۲۶	پتروشیمی خارک	۵.۳۸۵.۱۷۷	۰.۵۴	۹۵.۴۳۷	۷۷.۱۷۴	
۲۷	سایر	-	-	-	۴۵.۴۴۵	
				۹۶۳.۱۷۷	۱.۱۳۷.۳۰۲	

ارزش اسمی کلیه سرمایه‌گذاری‌های مذکور به ازای هر سهم یک هزار ریال می‌باشد.



* با توجه به سیاست‌های هیات مدیره شرکت، سرمایه‌گذاری بلند مدت در شرکت‌های پتروشیمی اراک، پتروشیمی اصفهان، سر. توسعه ملی، سر. بازنشستگی، سر. ملی ایران، صنایع ریخته‌گری، صنعتی دریایی ایران و کابل‌سازی ایران به سرمایه‌گذاری کوتاه مدت انتقال یافته‌اند. لذا در سرمایه‌گذاری بلند مدت سال مالی ۸۷ محاسبه نگردیده است.

ارزش بازار سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکت‌های بورسی طبق تابلوی بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۸۷/۹/۳۰ مبلغ ۵۲۲.۷۸۷ میلیون ریال کمتر از مبالغ دفتری می‌باشد. که کاهش ارزش سهام مذکور با توجه به شرایط خاص بازار به صورت دائمی تلقی نشده و هیچگونه ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاری از این بابت شناسایی نشده است.

۲-۱۱- سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکت‌های غیربورسی

سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکت‌های غیربورسی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

ردیف	نام شرکت	۱۳۸۷/۹/۳۰		۱۳۸۶/۹/۳۰	
		درصد مالکیت	ارزش اسمی میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال
۱	سرمایه‌گذاری ارزش آفرینان (سهامی عام)	۱۰	۳۱.۸۰۰	۳۳.۰۴۲	۳۳.۰۲۲
۲	بیمه ملت (سهامی عام)	۲	۴۳.۲۰۰	۲۴.۲۷۲	۲۴.۲۷۲
۳	پتروشیمی کرمانشاه (سهامی عام)	۲.۲۸	۳۲.۵۴۲	۲۳.۹۷۹	۲۳.۹۷۹
۴	سرمایه‌گذاری اعتماد جم (سهامی عام)	۱۵	۲۰.۱۲۴	۲۱.۴۷۶	۲۱.۴۷۶
۵	گروه انرژی آریادانا (سهامی عام)	۵	۲۴.۰۰۰	۲۰.۹۹۸	۲۰.۹۹۸
۶	سرمایه‌گذاری جامی (سهامی عام)	۱۵	۲۰.۶۱۰	۲۱.۴۷۶	۲۱.۴۷۶
۷	سرمایه‌گذاری وثوق امین (سهامی عام)	۱۰	۶.۸۹۴	۶.۷۵۰	۶.۷۵۰
۸	شرکت بورس اوراق بهادار (سهامی عام)	۰/۰۵	۱.۰۵۰	۷۵۰	۷۵۰
۹	سایر	-	-	۱.۳۴۲	۵.۵۹۰
				۱۵۴.۰۸۵	۱۵۸.۳۱۳

ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت غیر بورسی طبق قیمت کارشناسی OTC در تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۳۰ مبلغ ۲۷.۴۷۷ میلیون ریال بیشتر از بهای تمام شده می‌باشد. همچنین شرکت در تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۳۰ مالکیت ۶۷٪ شرکت لیزینگ بیستون (سهامی خاص) را دارا می‌باشد، لیکن بدلیل زیانده بودن آن شرکت و نیز سیاست فروش سهام آن تا سقف ۴۹٪ مالکیت، صورت‌های مالی تلفیقی تهیه و ارائه نشده است.



۱۲- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود، بشرح زیر می باشد:

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال				
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک دارائی فروخته شده	استهلاک دوره مالی	مانده در	تعدیلات	فروخته شده سال مالی	اضافات طی سال مالی	مانده در	
۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰			۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰			۱۳۸۶/۹/۳۰	
-	۴۰.۳۶۵	-	-	-	-	۴۰.۳۶۵		۴۰.۳۶۵	-	زمین
	۹.۱۹۰	۵۳	-	۵۳	-	۹.۲۴۳		۹.۲۴۳	-	ساختمان *
	۴۹۴	۶	-	۶	-	۵۰۰		۵۰۰	-	تاسیسات *
۴۴۲	۱.۰۰۵	۷۴	(۸۳)	۵۹	۹۸	۱.۰۷۹	۰	۳۲۲	۸۶۱	اثاثه و منصوبات *
۱۳۵	۱۰۱	۴۶	-	۳۴	۱۲	۱۴۷	۰	۰	-	وسایط نقلیه **
۵۷۷	۵۱.۱۵۵	۱۷۹	(۸۳)	۱۵۲	۱۱۰	۵۱.۳۳۴	۰	۳۲۲	۵۰.۹۶۹	جمع
-	۲۱					۲۱	۰	۲۱	-	اقلام سرمایه ای در انبار
۵۷۷	۵۱.۱۷۶	۱۷۹	(۸۳)	۱۵۲	۱۱۰	۵۱.۳۵۵	۰	۳۲۲	۵۰.۹۹۰	جمع

* دارائیهای فوق الذکر، تحت پوشش بیمه قرار گرفته اند.

** وسایط نقلیه دارای پوشش بیمه بدنه و شخص ثالث می باشد.



۱۳- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱	۳۸	(۱۳-۱)	حق امتیاز تلفن ثابت
-	۳۵	(۱۳-۱)	حق امتیاز آب
-	۵۵	(۱۳-۱)	حق امتیاز برق
-	۲۶	(۱۳-۱)	حق امتیاز گاز
۹.۰۳۴	۹.۰۳۴	(۱۳-۲)	سرقفلی
۹.۰۳۵	۹.۱۸۸		

(۱۳-۱) حق امتیاز های آب ، برق، تلفن و گاز بابت خرید ساختمان دفتر مرکزی بهارستان دهم ایجاد شده اند.

(۱۳-۲) مبلغ ۹.۰۳۴ از بابت شناسایی سرقفلی خریداری شده ۸ واحد تجاری از محل سود سهام دریافتی سال ۸۶ و ۸۵ شرکت سر. توس گستر می باشد.

۱۴- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

حسابهای پرداختی تجاری شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸۸	-		شرکتهای کارگزاری
۱۹۹	۱۹۹	(۱۴-۱)	افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر
۱۰.۰۰۰	-		اسناد پرداختی
-	۱۵۲.۸۷۹	(۱۴-۲)	علی الحساب افزایش سرمایه
۱.۱۶۹	۱.۱۸۴	(۱۴-۳)	سایر
۱۱.۵۵۶	۱۵۴.۲۶۲		



۱۴-۱- حسابهای پرداختی تجاری - افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه‌پذیر

این سرفصل شامل موارد زیر می‌باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰		۱۳۸۷/۹/۳۰		ردیف	نام شرکت
مبلغ افزایش سرمایه	میلیون ریال	مبلغ افزایش سرمایه	میلیون ریال		
۱۹۹	۱۹۹	۲.۰۰۰	۱۹۹	۱	گروه انرژی آریادانا
۱۹۹	۱۹۹				

۱۴-۲- حسابهای پرداختی تجاری - علی الحساب افزایش سرمایه

این حساب در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۶/۹/۳۰		۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۴۸.۸۷۹		موسسه مالی و اعتباری انصار*
-	۴.۰۰۰		شرکت ایران اطلس*
-	۱۵۲.۸۷۹		

*مبالغ فوق از حسابهای فی مابین به علی الحساب افزایش سرمایه انتقال پیدا کرده اند.

۱۴-۳- حسابهای پرداختی تجاری - سایر

این حساب در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۶/۹/۳۰		۱۳۸۷/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹۳	۵۹۳	(۱۴-۳-۱)	گروه بهمن
۵۷۶	۵۸۹	(۱۴-۳-۲)	سرمایه گذاری شهری توس گستر
-	۲		سامانه الکترونیک انصار
۱.۱۶۹	۱.۱۸۴		

۱۴-۳-۱- مانده فوق بابت تنمه بدهی حاصل از خرید سهام می باشد.

۱۴-۳-۲- مانده فوق بابت تنمه بدهی حاصل از خرید سرقفلی می باشد.



۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختی

سایر حسابهای پرداختی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱.۲۰۵	(۱۵-۱) اسناد پرداختی
۱۰۹	۱۹۶.۳۴۳	(۱۵-۲) صندوق انصارالمجاهدین
	۲.۵۱۸	(۱۵-۳) شرکت تعاونی مصرف کارکنان انصار
	۲.۲۲۲	(۱۵-۴) قرض الحسنه بسیجیان
-	۲.۶۰۰	(۱۵-۵) شرکت ایران اطلس
۶۳۶	۵۵۳	(۱۵-۶) هزینه‌های پرداختی
۲۹۸	۳۲۷	شعبه مرکزی صندوق انصارالمجاهدین
۳۳	۲۸	بیمه پرداختی
۱۴	۲۷	مالیات اشخاص ثالث
۴۰۰.۱۹۵	۷۳	سایر
۴۰۱.۲۸۵	۲۰۵.۸۹۶	

۱۵-۱- مانده فوق بابت پرداخت تتمه بدهی خریدساختمان به آقای صداقت می باشد.

۱۵-۲- مانده فوق شامل ۵۰۸۴ میلیون ریال حساب فی مابین و ۱۹۱.۲۵۹ میلیون ریال بابت انتقال از حساب سود سهام پرداختی موسسه انصار می باشد.

۱۵-۳- مانده فوق بابت انتقال از حساب سود سهام پرداختی سال مالی ۸۶ به شرکت تعاونی مصرف انصار می باشد.

۱۵-۴- مانده فوق بابت انتقال از حساب سود سهام پرداختی سال مالی ۸۶ به صندوق قرض الحسنه بسیجیان می باشد

۱۵-۵- مانده فوق بابت انتقال از حساب سود سهام پرداختی سال مالی ۸۶ به شرکت ایران اطلس می باشد

۱۵-۶- هزینه های پرداختی

گردش حساب مذکور بشرح زیر می باشد.

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۸	۶۳۶	مانده در ابتدای سال
(۶۳۸)	(۶۳۶)	پرداخت شده طی سال
۶۳۶	۵۵۳	(۱۵-۶-۱) ذخیره تامین شده
۶۳۶	۵۵۳	مانده در پایان سال

۱۵-۶-۱- ذخیره مذکور عمدتاً شامل ۲۵۲ میلیون ریال بابت کارانه، عیدی و پاداش می باشد.



۱۶- سود سهام پرداختنی

گردش حساب یاد شده بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	مانده ابتدای سال
(۲.۰۰۰)	(۲.۰۰۰)	پرداخت شده طی دوره
(۱۷۸.۰۰۰)	(۱۹۸.۰۰۰)	انتقال به حسابهای پرداختنی و سرمایه
۱۸۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	سود سهام پرداختنی
-	-	مانده در پایان سال

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب یاد شده بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۰	۲۷۱	مانده در ابتدای سال
(۲۷)	(۱۶)	پرداخت شده طی سال
۱۲۸	۱۵۱	ذخیره تأمین شده
۲۷۱	۴۰۶	مانده در پایان سال



۱۸- سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در ابتدای تأسیس ۱۰ میلیون ریال بوده که طی مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۴/۲/۳۱ مقرر گردیده، طی حداکثر ۳ سال به ۲۰۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یابد. روند تغییرات سرمایه به شرح زیر می‌باشد:

افزایش سرمایه از منابع زیر تأمین شده است:

محل افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه ثبت شده میلیون ریال	تاریخ ثبت
-	-	۱۰	۱۳۸۳/۳/۲۵
مطالبات و آورده نقدی	۷.۴۹۹.۹۰۰	۷۵۰.۰۰۰	۱۳۸۴/۷/۲۵
مطالبات و آورده نقدی	۲۰	۹۰۰.۰۰۰	۱۳۸۵/۹/۱۹

ترکیب سهامداران شرکت بشرح ذیل می‌باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰		۱۳۸۷/۹/۳۰		سهامداران
تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد	
۸۶۹.۹۹۹.۵۵۰	۹۵/۶۳	۸۶۰.۶۶۶.۱۱۷	۹۵/۶۳	صندوق انصار
۱۱.۰۰۰.۰۰۰	۲/۲۶	۲۰.۳۳۳.۳۳۳	۲/۲۶	تعاونی کارکنان مؤسسه انصار
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱/۱۱	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱/۱۱	مؤسسه قرض الحسنه بسیجیان
۹.۰۰۰.۰۰۰	۱/۰۰	۹.۰۰۰.۰۰۰	۱/۰۰	شرکت ایران اطلس
۶۰	-	۶۰	-	آقای محمود رهنما
۶۰	-	۶۰	-	آقای امیرحسین عباسی
۶۰	-	۶۰	-	آقای محمدعلی شایسته نیا
۶۰	-	۶۰	-	آقای جمشید اسحقی
۶۰	-	۶۰	-	آقای بهروز امیدعلی
۵۰	-	۵۰	-	آقای علی حاجی باقری
۵۰	-	۵۰	-	آقای آیت اله ابراهیمی
-	-	۵۰	-	آقای غلامحسن تقی نتاج
-	-	۵۰	-	آقای محمد فرج پور
۵۰	-	۵۰	-	سید جلال صادقی شریف
۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	



۱۹- اندوخته قانونی

طبق مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه شرکت، مبلغ ۷.۸۴۷ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال ۵٪ از سود خالص به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳.۰۳۰	۲۴.۳۵۲	مانده در ابتدای سال
۱۱.۳۲۲	۷.۸۴۷	انتقال از حساب سود خالص سال
۲۴.۳۵۲	۳۲.۱۹۹	مانده در پایان سال



۲۰- در آمد حاصل از فروش سهام

درآمد حاصل از فروش سهام از اقلام زیر تشکیل شده است:

نام شرکت	بهای فروش میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال
۱۳۸۶/۰۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰			
باما	۲۴.۱۹۳	۲۳.۸۴۰	۳۵۳	۹۱,۳۷۳
ملی صنایع مس ایران	۲۲.۳۸۴	۲۲.۲۱۶	۱۶۸	۷,۷۹۷
چادرملو	۳۷.۳۷۷	۳۳.۵۰۰	۳,۸۷۷	۴,۸۰۶
سر. معادن و فلزات	۴۸.۷۳۹	۴۴.۳۵۹	۴,۳۸۰	۱,۹۹۶
فولاد مبارکه اصفهان	۵۶.۳۰۵	۴۶.۷۲۶	۹.۵۷۹	۱,۵۹۰
فولاد خوزستان	۵۳.۰۳۰	۴۲.۳۷۶	۱۰.۶۵۴	۱,۴۳۶
کشتیرانی	۱۲.۰۸۹	۱۰.۰۹۴	۱.۹۹۵	-
سیمان ارومیه	۹۹۶	۸۳۹	۱۵۷	-
پالایش نفت اصفهان	۳۱.۶۷۲	۲۹.۹۰۴	۱.۷۶۸	-
تکنوتار	۲.۳۶۹	۲.۲۶۵	۱۰۴	۲,۸۷۳
ایران خودرو	۱۴.۴۴۰	۲۸.۸۳۷	-۱۴.۳۹۶	-
سربازنشستگی	۳۱.۵۶۴	۳۲.۶۲۸	-۱.۰۶۴	-
سر توس گستر	۹۳	۸۳	۱۰	-۲۶۱
پتروشیمی خارک	۲.۶۱۳	۲.۸۹۵	-۲۸۲	-۳۱۷
تراکتورسازی	۱۰.۳۰۴	۱۱.۸۱۸	-۱.۵۱۴	-۹۹۸
سر. ملی ایران	۹.۵۶۶	۲۰.۰۲۶	-۱۰.۴۶۰	-
سر. بهمن	۲۶۹.۴۴۵	۲۶۸.۵۲۷	۹۱۸	-۱.۷۶۵
معادن روی ایران	۱۰.۰۶۹	۲۰.۳۶۴	-۱۰.۲۹۵	-
داروسازی فارابی	۱۰.۰۰۱	۱۲.۴۰۹	-۲.۴۰۸	-
مخابرات ایران	۲۱.۷۶۶	۲۰.۵۲۱	۱.۲۴۵	-
زامیاد	۲۵	۶۱	-۳۶	-۳.۴۰۲
پتروشیمی فن آوران	۳۵.۱۸۸	۳۰.۲۱۰	۴.۹۷۸	-
فولاد خراسان	۷۶.۲۹۵	۵۶.۴۶۹	۱۹.۸۲۶	-
گروه دارویی سبحان	۵.۴۱۰	۴.۶۵۰	۷۶۰	-
داروسازی کوثر	۱.۳۲۰	۹۴۹	۳۷۰	-
سایر	۴۲.۵۰۳	۴۱.۹۷۶	۵۲۷	-۶.۸۸۰
جمع	۸۲۹.۷۵۶	۸۰۸.۵۴۲	۲۱.۲۱۴	۹۸.۲۴۸

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۹/۳۰

طبق مفاد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم، مالیات نقل و انتقال سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر پذیرفته شده در بورس در زمان فروش توسط کارگزاران بورس اوراق بهادار کسر می‌شود.



۲۱- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها

درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها از اقلام زیر تشکیل شده است:

نام شرکت	تعداد سهام	سود تقسیمی هر سهم ریال	سود تقسیمی کل سهام میلیون ریال	سود تقسیمی کل سهام میلیون ریال
گروه انرژی آریا دانا	۱۰.۰۰۰	۲۶۰.۰۰۰	۲.۶۰۰	۳,۲۹۰
ارزش آفرینان	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۶	۴.۱۰۰	۳,۶۰۰
اعتماد جم	۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۵	۲.۲۵۰	۲,۵۵۰
ایران خودرو	۱۱.۱۹۹.۹۹۸	۳۰۰	۳.۳۶۰	۲,۳۱۱
ایران خودرو دیزل	۳.۳۰۰.۵۱۲	۴۰۰	۱.۳۲۰	۲,۲۲۸
باما	۱۰.۲۶۵.۷۰۵	۲۵۰۰	۲۵.۶۶۴	۲۹,۵۱۰
بیمه ملت	۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰	۴.۸۰۰	۴,۸۰۰
پتروشیمی اراک	۱.۱۰۴.۹۵۳	۶۷۵	۷۴۶	۱,۲۷۱
پتروشیمی اصفهان	۳.۷۶۵.۰۵۰	۱.۰۰۰	۳.۷۶۵	۵,۴۵۹
پتروشیمی خارک	۵.۵۴۸.۵۲۲	۳.۲۰۰	۱۷.۷۵۵	۸,۸۲۵
تراکتورسازی	۵.۹۰۳.۲۱۵	۳۵۰	۲.۰۶۶	۱,۹۸۵
تکنوتار	۵.۳۹۰.۸۷۳	۵۰۰	۲.۶۹۵	۱,۱۶۲
توسعه معادن روی	۴.۱۸۴.۷۱۳	۲۵۰	۱.۰۴۶	۱,۵۸۱
جامی	۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۰	۲.۱۶۰	۲,۵۵۰
فولاد خوزستان	۶۰.۱۴.۷۰۵	۶۵۰	۳.۹۱۰	-
ایران ارقام	۲.۲۶۹.۹۹۴	۱.۲۰۰	۲.۷۲۴	-
داروسازی فارابی	۱.۰۵۹.۸۹۶	۱.۲۰۰	۱.۲۷۲	۱,۵۸۷
زامیاد	۳.۵۰۰.۰۰۰	۶۲۶	۲.۱۹۱	۳,۳۰۳
سایپا	۲۲.۲۷۰.۹۱۵	۶۲۰	۱۳.۸۰۸	۹,۲۷۰
پالایش نفت اصفهان	۲.۳۲۷.۷۱۵	۷۳۰	۱.۶۹۹	-
سر. بهمن	۲۵۰.۱۳۹.۲۷۵	۱۰۰	۲۵.۰۱۴	۲۴,۲۵۹
سر. توس گستر	۲۲.۵۷۰.۶۱۴	۳۵۰	۷.۹۰۰	۵,۰۰۰
سر. ملی ایران	۱۴.۱۷۶.۷۰۶	۷۰	۹۹۲	۲,۲۶۸
سیمان فارس و خوزستان	۸.۷۴۳.۶۰۵	۲۰۰	۱.۷۴۹	۳۶۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱.۶۵۰.۹۲۳	۵۰۰	۵.۸۲۶	۱,۹۷۶
کالسیمین	۵۷۵.۷۶۱	۲.۰۰۰	۱.۱۵۲	۳,۰۲۲
گروه بهمن	۳۴.۷۹۶.۶۱۸	۲۰۰	۶.۹۵۹	۶,۹۶۰
لوله و تجهیزات سدید	۴۳۵.۱۰۵	۱.۸۰۰	۷۸۳	۱,۰۸۸
کشتیرانی	۱۱.۰۱۰.۰۰۰	۸۰۰	۸.۸۰۸	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴.۸۲۱.۷۷۶	۱.۲۰۰	۱۷.۷۸۶	۳,۵۷۲
سایر	-	-	۱۰۰.۵۵	۸,۶۳۸
			۱۸۶.۹۵۵	۱۴۲.۴۲۵

تعداد سهام، مربوط به زمان برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه شرکتهای مذکور می باشد. بر مبنای تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم، مالیات حاصل از سود سهام دریافتی از شرکت سرمایه‌پذیر در زمان پرداخت سود کسر گردیده و شرکت مشمول مالیات دیگری نخواهد بود.



۲۲- سایر درآمدهای عملیاتی

این سرفصل از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۴۶۰	۶۴	سود اوراق مشارکت
۱.۴۷۲	۷۶۳	سود سپرده سرمایه‌گذاری
۳۱۴	۳۰۸	درآمد متفرقه
۴.۲۴۶	۱.۱۳۵	

سود سپرده‌های بانکی طبق بند ۱ و سود حاصل از اوراق مشارکت طبق بند ۵ ماده ۱۴۵ قانون مالیاتهای مستقیم، معاف از مالیات می‌باشد.

۲۳- هزینه‌های پرسنلی

سرفصل فوق شامل موارد زیر می‌باشد.

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	عنوان هزینه‌های پرسنلی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸۹	۹۶۴	حقوق و دستمزد
۴۰۹	۴۰۱	اضافه کاری
۲۰۲	۲۸۸	بیمه سهم کارفرما
۱۳۲	۱۵۴	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۵۹	۴۶۲	پاداش، عیدی و کارانه
۲۲	۱۴	هزینه آموزش
۳۴۲	۳۲۵	سایر
۲.۴۵۵	۲.۶۰۸	

۲۴- هزینه‌های رفاهی

سرفصل فوق شامل موارد زیر می‌باشد.

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	عنوان هزینه‌های رفاهی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱	۷۵	کمک‌های غیر نقدی
۷	۱۴	هدایای نقدی
۳۲	۴۸	تفریحی و ورزشی
۱۱۰	۱۳۷	



۲۵- هزینه‌های عمومی

سرفصل فوق شامل موارد زیر می‌باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵۰	حق شرکت (عضویت)
۶۰۵	۵۳۶	اجاره محل
۹۷	۶۹	حق الاشتراک
۶۱	۴۳	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۶۳	۱۵۲	استهلاک
۵۴	۶۶	پذیرایی و آبدارخانه
۲۵	۲۱	چاپ، تکثیر و آگهی
۲۳	۶۴	ملزومات مصرفی اداری
۳۵	۲۹	خرید نرم افزار
-	۴۸	خدمات پس از فروش
۵۰	۲۶	نظافت ساختمان
۲۴۷	۱۴۹	سایر
۱.۲۶۰	۱.۲۵۳	

۲۶- هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاریها

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴.۳۹۲	۴۸.۱۳۳	کاهش ارزش سرمایه گذاریها*

* باتوجه به الزامات استاندارد حسابداری مبلغ ۴۸.۱۳۳ میلیون ریال تفاوت ارزش بازار وبهای تمام شده سرمایه گذاری کوتاه مدت، ذخیره کاهش ارزش دوره منظور گردیده است.

۲۷- هزینه‌های مشاوره و کارشناسی

سرفصل فوق شامل موارد زیر می‌باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵	۱۰۰	حسابرسی
۶۹	۱۳۵	حق‌المشاوره
۹۸	-	کارشناسی
۲۵۲	۲۳۵	



۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی، جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است.

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۶.۴۵۰	۱۵۶.۹۳۸	سود عملیاتی
(۹۸.۲۴۸)	(۲۱.۲۱۴)	سود فروش سهام
(۸۳.۵۷۷)	(۱۱۴.۹۷۸)	وجه نقد دریافتی بابت سود سهام
(۱۲.۱۸۳)	(۶.۵۳۹)	مشارکت در افزایش سرمایه از محل سود سهام
(۴.۰۷۰)	(۱.۰۶۳)	وجه نقد دریافتی بابت سایر فعالیتها
(۵۹۳.۶۳۳)	(۱۶۷.۸۳۲)	وجه نقد پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۷۷.۸۹۲)	(۴۷۷.۴۴۲)	وجه نقد پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳۸۰.۹۴۸	۲۳۷.۶۰۶	وجه نقد دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت
۱۰۳.۰۵۵	۳۸۷.۴۲۲	وجه نقد دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲۰.۲۵۱)	(۳.۲۵۸)	خرید سهام و سرقفلی از محل سود سهام
(۱۶.۸۷۵)	(۵۸.۸۶۱)	افزایش حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
(۵۹۴)	(۱۶۹)	افزایش سایر حسابها و اسناد دریافتنی
(۱۷.۹۷۹)	۱۵۲.۷۰۶	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد پرداختنی تجاری
۲۲۱.۹۷۳	(۲۰۵.۳۸۷)	افزایش (کاهش) سایر حسابها و اسناد پرداختنی
-	(۱.۵۳۰)	افزایش در حساب پیش پرداختها
۱۰۱	۱۳۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
۶۳	۱۵۲	هزینه استهلاك دارائیهای ثابت مشهود
(۴۶)	(۳۹)	کاهش در سپرده مسدودی (اعتباری)
-	(۲۵)	کاهش در موجودی انبار
۱۴.۳۹۲	۴۸.۱۳۳	افزایش در ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها
(۷۸.۳۶۶)	(۷۵.۲۴۵)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی



۲۹- مبادلات غیرنقدی

مبادلات غیرنقدی شامل اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۸۶/۹/۳۰	۱۳۸۷/۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲.۱۸۳	۶.۵۳۹	مشارکت در افزایش سرمایه از محل سود سهام
۲۰.۲۵۱	۱۲.۸۸۸	خرید سهام و سرقفلی از محل سود سهام
۱۷۸.۰۰۰	-	تامین از محل مطالبات سهامداران و بستانکاران
۲۱۰.۴۳۴	۱۹.۴۲۷	

۳۰- تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هر گونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی می‌باشد.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

هیچگونه رویدادی که مستلزم افشاء باشد، در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق نیفتاده است.



32- معاملات با اشخاص وابسته

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

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده طلب(بدهی) در پایان سال
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹					
موسسه انصار	عضو هیات مدیره	فروش اثاثه اداری	۳۰۶	۳۰۶	۱۹۶.۳۴۳
ب- سایر اشخاص وابسته					
شرکت ایران اطلس	سهامدار	اجاره محل	۵۳۶	۵۳۶	۲.۶۰۰

33- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ	تکالیف قانونی:
میلیون ریال	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۸۷ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت
۱۵.۶۹۴	
میلیون ریال	پیشنهاد هیات مدیره:
۵۰.۰۰۰	سود سهام پیشنهادی هیات مدیره