

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۱۵,۰۹۹,۶۰۹,۶۳۰	۳,۴۱۶,۷۲۲,۶۱۶,۹۹۰	۴ سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۴۶۰,۶۰۴,۴۹۸,۴۱۳	۴۶۰,۶۰۴,۴۹۸,۴۱۳	۵ سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
۱۶۱,۸۵۷,۳۰۹,۵۷۵	۱۰۲,۱۴۹,۰۹۴,۰۲۱	۶ سرمایه گذاری در سایر شرکتهای
۶۸۴,۷۱۳,۷۰۸,۶۹۹	۸۱۸,۹۴۲,۸۰۸,۱۸۹	۷ سرمایه گذاری در املاک و پروژه ها
۶,۶۶۶,۹۹۷,۰۱۹	۳,۹۰۹,۳۸۹,۰۷۵	۸ تسهیلات اعطائی
۳۵,۵۰۵,۴۰۲,۹۶۶	۳۰,۹۶۰,۳۰۵,۹۱۹	۹ سپرده های بانکی
۹۱,۹۰۷,۵۷۵	۹۱,۹۰۷,۵۷۵	۱۰ سایر سرمایه گذاریها
۳,۲۶۴,۵۳۹,۴۳۳,۸۱۷	۴,۸۳۳,۳۸۰,۶۲۰,۱۸۲	جمع سرمایه گذاریها
۴,۱۲۷,۸۳۹,۹۰۰	۵۵,۴۱۵,۰۹۵,۲۹۱	۱۱ موجودی نقد
۱,۸۵۱,۱۷۲,۷۹۳,۶۳۹	۲,۱۶۳,۶۰۷,۹۷۸,۶۲۲	۱۲ کسور بازنشستگی دریافتی
۲,۳۱۱,۴۹۸,۵۳۳,۰۲۸	۹۴۴,۳۱۶,۳۹۱,۷۶۴	۱۳ حسابها و اسناد دریافتی
۶۱,۱۲۸,۰۲۷	۱۸۲,۴۷۷,۴۲۸	۱۴ پیش پرداختها
۴,۱۶۶,۸۶۰,۲۹۳,۵۹۴	۳,۱۶۳,۵۲۱,۹۴۳,۱۰۵	
۵,۲۲۵,۹۷۰,۱۹۲	۴,۶۵۱,۴۶۰,۶۲۴	۱۵ دارائیهای ثابت مشهود
۷۰۴,۰۵۴,۱۸۴	۳۶۸,۵۲۹,۴۰۲	۱۶ دارائیهای نامشهود
۵,۹۳۰,۰۲۴,۳۷۶	۵,۰۱۹,۹۹۰,۰۲۶	
۷,۴۳۷,۳۲۹,۷۵۱,۸۴۷	۸,۰۰۱,۹۲۲,۵۵۳,۳۱۳	جمع دارائیهای
۶۹,۶۵۷,۲۷۴,۱۷۳	۱۷۳,۱۴۳,۹۱۱,۸۹۵	۱۷ حسابها و اسناد پرداختی
۲۹۵,۹۴۱,۹۷۴,۲۶۷	۳۸,۲۶۷,۱۴۴,۴۰۰	۱۷-۳ پیش دریافتها
۱۹۲,۱۳۵,۱۰۴,۹۲۵	۲۱۱,۱۵۰,۲۳۶,۴۶۹	۱۸ وجوه اداره شده
۴۳۴,۹۹۳,۱۴۹,۴۱۵	۳۶۹,۴۰۴,۳۵۵,۴۷۸	۱۹ تسهیلات مالی دریافتی
۱۷,۶۱۴,۴۰۸,۶۷۵	۱۳,۶۷۹,۷۹۱,۸۱۷	۲۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۰۱۰,۳۴۱,۹۱۱,۴۵۵	۸۰۵,۶۴۵,۴۴۰,۰۵۹	جمع بدهیها
۶,۴۲۶,۹۸۷,۸۴۰,۳۹۲	۷,۱۹۶,۲۷۷,۱۱۳,۲۵۴	خالص دارائی صندوق
۶,۴۲۶,۹۸۷,۸۴۰,۳۹۲	۷,۱۹۶,۲۷۷,۱۱۳,۲۵۴	۲۱ ارزش ویژه صندوق

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ مندرج در صفحات ۵ الی ۳۲ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

صورت درآمد و هزینه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
		درآمد سرمایه گذاری ها :
۸۲۶,۲۲۹,۶۱۷,۵۱۱	۷۳۰,۱۸۹,۸۲۲,۶۳۵	۲۳ سود سهام و سود معاملات سهام
۶۵۳,۷۰۸,۰۳۸	۷۲۲,۷۸۷,۷۷۲	۲۴ سود تسهیلات
۲,۷۵۱,۰۴۹,۷۰۰	۶,۲۱۰,۵۸۰,۸۳۲	سود سپرده های بانکی
۱,۸۹۰,۹۴۶,۳۵۴	۱,۲۶۸,۵۱۶,۶۶۷	درآمد اجاره
۸۸,۴۶۱,۷۸۵,۴۷۷	۲۶۰,۶۶۰,۷۳۳,۸۷۰	۲۵ سود فروش املاک
۹۱۹,۹۸۷,۱۰۷,۰۸۰	۹۹۹,۰۵۲,۴۴۱,۷۷۶	
۳۸۰,۶۷۵,۵۸۴,۵۶۱	۳۹۹,۲۸۰,۴۶۲,۲۵۳	۲۶ سایر درآمدها
۱,۳۰۰,۶۶۲,۶۹۱,۶۴۱	۱,۳۹۸,۳۳۲,۹۰۴,۰۲۹	
(۴۹,۹۹۷,۳۹۷,۰۴۱)	(۵۳,۸۲۴,۴۳۶,۲۱۳)	۲۷ هزینه های عمومی ، اداری و تشکیلاتی
(۹۹,۱۱۰,۴۳۱,۳۶۶)	(۱۰۴,۸۵۷,۷۱۰,۳۵۱)	۲۸ هزینه های مالی
۱,۱۵۱,۵۵۴,۸۶۳,۲۳۴	۱,۲۳۹,۶۵۰,۷۵۷,۴۶۵	مازاد عملیاتی سال
تخصیص مازاد عملیاتی سال :		
۷۵۱,۳۹۵,۹۱۸,۶۱۴	۸۶۵,۳۰۵,۹۱۴,۶۵۲	۲۱-۱ انتقال به ذخائر بازنشستگی
۳۵۶,۳۷۲,۵۲۸,۸۶۱	۲۸۵,۲۸۵,۷۰۹,۳۱۹	۲۱-۱ انتقال به ذخائر مستمری ها و پشتوانه تعهدات
۱۱,۵۰۸,۸۶۷,۶۷۱	۵۴,۶۴۹,۸۲۲,۴۷۴	۲۱-۱ انتقال به وجوه معلق
۱,۱۱۹,۲۷۷,۳۱۵,۱۴۶	۱,۲۰۵,۲۴۱,۴۴۶,۴۴۵	
۳۲,۲۷۷,۵۴۸,۰۸۱	۳۴,۴۰۹,۳۱۱,۰۲۰	۱۸-۱ الی ۱۸-۴ انتقال به وجوه اداره شده
۱,۱۵۱,۵۵۴,۸۶۳,۲۳۴	۱,۲۳۹,۶۵۰,۷۵۷,۴۶۵	

"از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت درآمد و هزینه جامع صندوق محدود به همان اجزاء مندرج در صورت درآمد و هزینه سال است، ارائه درآمد و هزینه بعنوان صورت درآمد و هزینه جامع موردی نداشته است."

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ مندرج در صفحات ۵ الی ۳۲ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

صورت تغییرات در خالص دارائیا

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۸۶۳,۵۶۱,۷۰۴,۳۶۳	۱,۱۶۰,۰۶۶,۶۴۸,۰۲۸	۲۱-۲ کسور بازنشستگی و بیمه بیکاری
۱,۹۱۳,۴۸۲,۱۱۳	۲۹۹,۱۳۷,۴۲۴	۲۱-۲ کسور(حق بیمه) انتقالی به صندوق
۱,۱۱۹,۲۷۷,۳۱۵,۱۴۶	۱,۲۰۵,۲۴۱,۴۴۶,۴۴۵	۲۱-۱ مازاد عملیاتی تخصیصی به ذخایر بازنشستگی، مستمری ها و پشتوانه تعهدات و وجوه معلق
۱,۹۱۴,۷۵۲,۵۰۱,۶۲۲	۲,۳۶۵,۶۰۷,۲۳۱,۸۹۷	
(۱,۲۴۷,۵۶۱,۴۱۳,۰۳۸)	(۱,۵۹۱,۶۰۳,۶۴۹,۵۲۱)	۲۱-۲ حقوق و سایر مزایای بازنشستگی پرداخت شده
(۶,۲۳۰,۹۱۳,۰۳۸)	(۴,۷۱۴,۳۰۹,۵۱۴)	۲۱-۲ کسور بازنشستگی انتقالی از صندوق
(۱,۲۵۳,۷۹۲,۳۲۶,۰۷۶)	(۱,۵۹۶,۳۱۷,۹۵۹,۰۳۵)	
۷۳۰,۹۶۰,۱۷۵,۵۴۶	۷۶۹,۲۸۹,۲۷۲,۸۶۲	افزایش در خالص دارایی های صندوق

گردش حساب ارزش ویژه

۷۳۰,۹۶۰,۱۷۵,۵۴۶	۷۶۹,۲۸۹,۲۷۲,۸۶۲	افزایش در خالص دارایی های صندوق
۵,۶۹۶,۰۲۷,۶۶۴,۸۴۶	۶,۴۲۶,۹۱۷,۸۴۰,۳۹۲	ارزش ویژه صندوق در ابتدای سال
۶,۴۲۶,۹۱۷,۸۴۰,۳۹۲	۷,۱۹۶,۲۷۷,۱۱۳,۲۵۴	ارزش ویژه صندوق در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ مندرج در صفحات ۵ الی ۳۲ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز بمنظور تامین حقوق بازنشستگی، از کارافتادگی و وظیفه کارکنان سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و شرکتهای تابعه و وابسته به آن در تاریخ ۱۳۵۵/۱/۱۰ تشکیل و طی شماره ۱۸۸۰ مورخ ۱۳۵۶/۱۱/۲۰ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شناسه ملی صندوق ۱۰۱۰۰۱۶۷۰۱۰، کد اقتصادی ۱۷۹۵-۱۱۳۹-۴۱۱۱ و کد پستی آن ۱۹۱۱۶۱۶۸۱۳ می باشد. آدرس صندوق تهران، میدان مادر، ابتدای بلوار میرداماد، خیابان رازان شمالی، نبش کوچه چهارم، پلاک ۶ است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

۲-۱- صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است. این صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۵ تصویب هیأت امناء صندوق رسیده است.

۲-۲- اگر چه به منظور مراعات استاندارد حسابداری طرحهای مزایای بازنشستگی لازم بود در تاریخ ترازنامه ارزش منصفانه سرمایه گذاری صندوق در سهام شرکتهای و املاک موضوع یادداشتهای ۴ الی ۷ و سایر سرمایه گذاریهای موضوع یادداشت ۱۰ تعیین و این ارزش منصفانه در یادداشتهای صورتهای مالی با ارزش فعلی مزایای بازنشستگی مبتنی بر محاسبات اکچوئری مقایسه میگردد، معهداً باتوجه به شرایط حاکم بر بازار ثانویه سرمایه و محدودیتهای مطرح در بازار اولیه سرمایه و بازار املاک، تعیین ارزش منصفانه سرمایه گذاریها بنحو قابل اتکا و قابل استناد امکان پذیر نبوده است.

۲-۳- در مورد ارزش فعلی مزایای بازنشستگی مبتنی بر اکچوئری که در استاندارد حسابداری مقایسه آن با ارزش منصفانه خالص دارائیهای صندوق مدنظر قرار گرفته به اطلاع میرساند بدلیل عدم امکان تعیین ارزش منصفانه سرمایه گذاریهای صندوق بشرح یادداشت (۲-۲) فوق، ارائه اطلاعات مقایسه ای مزبور در این یادداشتهای مقدور نبوده است. اضافه مینماید، طبق ماده ۲۵ اساسنامه صندوق تعیین ارزش فعلی مزایای بازنشستگی مبتنی بر اکچوئری هر سه سال یکبار انجام میگردد. آخرین سال مبنای محاسبات اکچوئری سال ۱۳۹۱ بوده و گزارش مربوطه نیز تهیه و به شوراییعالی تشکیل شده در سال ۱۳۹۳ ارایه شده است.

۲-۴- در استاندارد حسابداری طرحهای مزایای بازنشستگی پیش بینی شده است که هزینه های اداره طرح مستقیماً و به عنوان مبلغی کاهنده از حق بیمه های دریافتی در صورت تغییرات در خالص دارائیهای انعکاس یافته و مازاد درآمد بر هزینه (هزینه های مدیریت سرمایه گذاریها) نیز در صورت مزبور مندرج گردد. در این خصوص همانطور که از بررسی صورت درآمد و هزینه و تغییرات در خالص دارائیهای مشهود است، صندوق درتداوم رویه سنواتی خود، کلیه هزینه های جاری مشتمل بر مدیریت سرمایه گذاریها و اداره صندوق را تحت عنوان هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی در صورت درآمد و هزینه انعکاس داده و متعاقباً مازاد درآمد بر هزینه (مازاد عملیاتی) سالانه را به ذخائر بازنشستگی و ذخایر مستمری ها و پشتوانه تعهدات و وجوه معلق تخصیص داده است. به این ترتیب، هزینه های اداره صندوق عملاً از همان مبلغ مازاد درآمد بر هزینه سالانه تخصیص یافته به ذخائر بازنشستگی کسر گردیده و خالص آن در صورت تغییرات در خالص دارائیهای مندرج گردیده است.

۲-۵- اهم سایر اطلاعات مربوط به طرحهای بازنشستگی مورد نظر در استاندارد حسابداری حسب مورد در گزارش سالیانه هیأت امناء به شوراییعالی ارائه خواهد شد.

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری بشرح زیر است:

۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود :

دارائیهای ثابت مشهود به بهای تمام شده در دفاتر ثبت شده و محاسبه استهلاک آنها براساس مبانی مالیاتی مندرج در قانون مالیاتهای مستقیم و نرخهای مربوطه طبق جدول استهلاکات قانون مذکور میباشد. نرخها و روش استهلاک دارائیهای ثابت بشرح زیر است :

<u>روش استهلاک</u>	<u>نرخ استهلاک</u>	<u>نوع دارائی</u>
نزولی	۲۵ و ۳۵ درصد	وسائل نقلیه
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه اداری
مستقیم	۵ ساله	نرم افزارها

مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی و عمر مفید دارائیهای ثابت میگردد، بعنوان هزینه های سرمایه ای به بهای تمام شده دارائی ثابت مربوطه منظور و طی عمر مفید آن دارائی مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری در حساب درآمد و هزینه سال انعکاس می یابد.

۳-۲- سرمایه گذاریها:

۳-۲-۱- تسهیلات اعطاء شده در قالب عقود اسلامی معادل مانده اسناد دریافتنی پس از کسر درآمد سالهای آتی در حسابها منعکس میگردد.

۳-۲-۲- سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها، ارزشیابی می شود.

۳-۲-۳- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش (در مورد سهام، مجموع بهای تمام شده و مجموع خالص ارزش فروش) در حسابها منعکس میگردد.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

به ازای هر سال سابقه خدمت هر یک از کارکنان معادل یکماه و نیم آخرین حقوق و مزایای مستمر (حقوق پایه، حق جذب و حق مسکن) ایشان بعنوان ذخیره مزایای پایان خدمت محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۳-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها:

۳-۴-۱- سود سپرده های بانکی :

سود سپرده های بانکی براساس نرخ های اعلام شده از طرف بانک طرف حساب صندوق به روش تعهدی در حسابها منظور میگردد.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳-۴-۲- درآمد حاصل از تسهیلات واگذار شده در چارچوب عقود اسلامی:

درآمد مزبور به روش تعهدی و طبق قراردادهای منعقد در حسابها منظور میگردد.

۳-۴-۳- سود سهام:

سود سهام به روش تعهدی و براساس مصوبه مجمع عمومی شرکتهای ذیربط در حسابهای درآمد منظور میگردد. این درآمد در مورد شرکتهای فرعی و وابسته ای که مجمع عمومی آنها تا تاریخ تهیه صورتهای مالی صندوق تشکیل شده، در حسابهای همان سال صندوق و درخصوص سایر سرمایه گذارها در حسابهای سالی که مجمع عمومی آنها تشکیل میگردد، منعکس می شود.

۳-۴-۴- جریمه تخلف از شرط:

جریمه تخلف از شرط طبق ضوابط آئین نامه صندوق و به روش تعهدی در حسابها منظور میگردد.

۳-۴-۵- حق ایجاد و عضویت:

درآمد مزبور براساس نرخهای مصوب هیأت امنا به روش تعهدی محاسبه و در حسابها لحاظ می شود.

۳-۵- معافیت مالیاتی و پرداخت مالیات:

به موجب بند (ج) ماده ۱۳۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷، از ابتدای سال ۱۳۸۱، کمکها و هدایای نقدی و غیرنقدی صندوقهای پس انداز بازنشستگی و سازمان بیمه خدمات درمانی و سازمان تامین اجتماعی و همچنین حق بیمه و حق بازنشستگی سهم کارکنان و کارفرما و جریمه های دریافتی مربوطه آنها از پرداخت مالیات معاف است. بعلاوه براساس اصلاحیه فوق و آئین نامه اجرائی آن، نقل و انتقال قطعی املاک از جمله فعالیتهای اقتصادی مشمول مالیات اشخاص ماده ۱۳۹ و منجمله صندوقهای بازنشستگی تلقی نمیگردد. مضافاً براساس مقررات مالیاتی، بخش عمده ای از درآمدهای صندوق برحسب مورد از مالیات معاف بوده (سود سپرده های بانکی، درآمد و سود کسب شده از منطقه آزاد کیش و ۰۰۰) و یا به دلیل شمول مالیات مقطوع در منبع (معاملات سهام، سود سهام و ۰۰۰) مشمول مالیات دیگری نمیشود. بنا به مراتب مذکور، مالیات عملکرد صندوق بر مبنای سود مشمول مالیات ابرازی محاسبه و در حسابها منظور میگردد و تفاوت احتمالی پرداختنی آن بر مبنای سود مشمول مالیات قطعی، در هنگام پرداخت از محل ذخائر ایجاد در حسابها تأمین میگردد.

۳-۶- بهای تمام شده پروژه های در جریان تکمیل و واحدهای ساختمانی فروخته شده:

۳-۶-۱- بهای تمام شده پروژه های در جریان تکمیل مشتمل بر بهای زمین، کلیه هزینه های مستقیم مواد و مصالح، دستمزد، صورت وضعیت پیمانکاران و کلیه وجوه پرداختی بابت حق الامتیاز و عوارض، سهم هزینه های عملیاتی و هزینه های مالی که بر مبنای مخارج انجام شده تا زمان تکمیل پروژه ها محاسبه می گردد، میباشد.

۳-۶-۲- درآمد حاصل از واحدهای در جریان احداث که فروش آنها از طریق قرارداد قطعی و با شرط وصول حداقل ۲۰ درصد از بهای فروش، متناسب با درصد پیشرفت کار واحدها شناسایی میشود. براساس روش درصد پیشرفت کار، نسبت مخارج متحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج برآوردی ساخت، مبنای محاسبه قرار می گیرد.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴- سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام	تعداد سهام	ارزش اسمی (ریال)	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۱	سرمایه گذاری آینده ساز کیش	۹۹۹,۹۷۹,۹۹۸	۱,۰۰۰	۹۹.۹۹	۹۹۹,۹۸۰	-	۹۹۹,۹۸۰	۹۹۹,۹۸۰	۹۹۹,۹۸۰
۲	مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر	۴۳,۹۹۹,۹۲۴	۱۰,۰۰۰	۹۹.۹۹	۴۳۹,۹۹۹.۲	-	۴۳۹,۹۹۹.۲	۴۳۹,۹۹۹.۲	۴۳۹,۹۹۹.۲
۳	آینده گستر	۱۹۳,۵۲۸,۰۵۳	۱,۰۰۰	۹۲.۱۶	۲۰۰,۲۳۹.۷	-	۲۰۰,۲۳۹.۷	۲۰۰,۲۳۹.۷	۲۰۰,۲۳۹.۷
۴	کیش بتون جنوب	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۹	۱۴۷,۰۰۰	-	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰
۵	مهندسی مسکن ونواحی صنعتی آینده ساز	۷,۴۹۳,۷۵۰	۱۰,۰۰۰	۹۹.۹۲	۸۷,۲۲۲.۸	-	۸۷,۲۲۲.۸	۸۷,۲۲۲.۸	۸۷,۲۲۲.۸
۶	مهندسی بازرگانی پیچ و مهره های صنعتی ایران	۱,۵۱۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۵.۹	۱۶,۳۰۳	-	۱۶,۳۰۳	۱۶,۳۰۳	۱۶,۳۰۳
۷	بازرگانی و سرمایه گذاری آینده کیش (بساک)	۸,۳۸۱,۹۶۶	۱,۰۰۰	۱.۱۳	۱۴,۴۳۵.۹	-	۱۴,۴۳۵.۹	۱۲,۸۱۲.۹	۱۲,۸۱۲.۹
۸	پولاد فرآیند شهریار	۴۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۸.۸۹	۷,۰۴۰	-	۷,۰۴۰	۷,۰۴۰	۷,۰۴۰
۹	ترنج	۲,۴۱۰,۲۹۰	۱,۰۰۰	۸۰.۳۴	۴,۰۰۲.۱	-	۴,۰۰۲.۱	۴,۰۰۲.۱	۴,۰۰۲.۱
۱۰	یاری رسان پارسیان	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰	۵۰۰	-	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰
۱۱	سرمایه گذاری در جریان (سهام آینده ساز کیش)				۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰		
					۳,۴۱۶,۷۲۲.۷	-	۳,۴۱۵,۰۹۹.۷		۱,۹۱۵,۰۹۹.۷

۴-۱- افزایش میزان سرمایه گذاری در شرکت بازرگانی و سرمایه گذاری آینده کیش (بساک) بابت مطالبات سود سهام سال ۹۳ بوده که به سهم تبدیل شده است.

۴-۲- طبق مصوبه مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۵ مجمع عمومی فوق العاده شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش، مقرر گردید سرمایه نقدی شرکت معادل ۱۵۰ درصد سرمایه فعلی و از مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یابد. ثبت افزایش سرمایه شرکت مزبور در مرجع ثبت شرکتها در جریان می باشد.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام	تعداد سهام	ارزش اسمی (ریال)	۱۳۹۴/۱۲/۲۹			۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
				درصد مالکیت	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص
۱	شرکت سازنده توربوکمپرسور	۱۹,۳۷۸,۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۱.۰۰	۱۹۳,۸۷۲.۲	-	۱۹۳,۸۷۲.۲	۱۹۳,۸۷۲.۲	
۲	آماد انرژی دژ	۱۱,۸۴۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۱.۰۰	۱۱۸,۴۲۱.۲	-	۱۱۸,۴۲۱.۲	۱۱۸,۴۲۱.۲	
۳	گروه سرمایه گذاران کیش	۵,۹۵۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۵۰	۵۹,۶۶۳.۵	-	۵۹,۶۶۳.۵	۵۹,۶۶۳.۵	
۴	سیمان عمران انارک	۴۹,۱۲۵,۱۸۷	۱,۰۰۰	۱۱.۶۹	۵۱,۵۸۷.۶	-	۵۱,۵۸۷.۶	۵۱,۵۸۷.۶	
۵	صنایع فراساحل	۷,۴۱۲	۱۰,۰۰۰	۱۰.۰۰	۳۷,۰۶۰.۰	-	۳۷,۰۶۰.۰	۳۷,۰۶۰.۰	
					۴۶۰,۶۰۴.۵	-	۴۶۰,۶۰۴.۵	۴۶۰,۶۰۴.۵	

۶- سرمایه گذاری در سایر شرکتهای

سرمایه گذاری در سایر شرکتهای بشرح زیر تفکیک میگردد:

یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۶-۱ سرمایه گذاری در شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۷,۴۳۸.۶	۳۱,۹۳۲.۴
۶-۲ سرمایه گذاری در شرکتهای خارج از بورس	۹۴,۷۱۰.۵	۱۲۹,۹۲۴.۹
	۱۰۲,۱۴۹.۱	۱۶۱,۸۵۷.۳

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۶- سرمایه گذاری در شرکتهای پذیرفته شده در بورس بشرح ذیل میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹				
		ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام
۱	شرکت لوله و ماشین سازی ایران	۸,۸۶۲.۰	۱۴,۴۳۳.۱	۵,۵۷۶	۵,۸۶۳.۰	-	۵,۸۶۳.۰	۲,۹۶۰,۰۰۰
۲	کارتن مشهد	۳۲۸.۵	۹۶۷.۹	۴۰۲.۷	۹۶۷.۹	-	۹۶۷.۹	۲۵۰,۰۰۰
۳	ارج	۱۹۹.۵	۲۹۷.۸	-	۲۹۷.۸	-	۲۹۷.۸	۱۸۹,۰۸۰
۴	نساجی مازندران	۲۰۵.۱	۲۹۰.۶	-	۲۹۰.۶	-	۲۹۰.۶	۲۵۵,۰۷۲
۵	چیت سازی بهشهر	-	۱۹.۴	-	۱۹.۴	-	۱۹.۴	۲۴,۰۰۰
۶	شرکت ایران خودرو	۶,۹۶۵.۰	۷,۷۷۹.۳	-	-	-	-	-
۷	شرکت بیمه پارسیان	۱۳۶.۶	۱۵۲.۱	-	-	-	-	-
۸	سرمایه گذاری توسعه ملی	۷,۵۹۹.۰	۷,۹۹۲.۴	-	-	-	-	-
		۲۴,۲۹۵.۷	۳۱,۹۳۲.۶	۵,۹۷۸.۷	۷,۴۳۸.۷	-	۷,۴۳۸.۷	

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۶- سرمایه گذاری در شرکتهای خارج از بورس از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹							
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش اسمی (ریال)	تعداد سهام	نام	ردیف	
۴۱,۳۸۳.۵	۴۱,۳۸۳.۵	-	۴۱,۳۸۳.۵	۱۰.۰۰	۱,۰۰۰	۳۶,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمیران	۱	
۳۱,۹۰۰.۰	۳۱,۹۰۰.۰	-	۳۱,۹۰۰.۰	۱۰.۰۰	۱,۰۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	هامون نایزه	۲	
۱۰,۹۳۰.۰	۱۰,۹۳۰.۰	-	۱۰,۹۳۰.۰	۱۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۱۳۱,۰۰۰	پارمیدا	۳	
۳,۶۲۳.۸	۳,۶۲۳.۸	-	۳,۶۲۳.۸	۱.۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	بین المللی پیمانکاری عمومی ایران	۴	
۲,۸۹۹.۵	۲,۸۹۹.۵	-	۲,۸۹۹.۵	۱۰.۱۵	۱,۰۰۰	۸,۱۲۲,۷۹۸	شرکت توسعه و عمران شهرستان نایین	۵	
۲,۶۱۴.۳	۲,۶۱۴.۳	-	۲,۶۱۴.۳	۵.۷۲	۱,۰۰۰	۲,۶۱۴,۳۱۹	نوآوران سبز احیا	۶	
۱,۰۰۰.۰	۱,۰۰۰.۰	-	۱,۰۰۰.۰	۲.۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه سرمایه رسا	۷	
۱۸۶.۵	۱۸۶.۵	(۳.۵)	۱۹۰.۰	۹.۵۰	۱,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نوگل	۸	
۱۴۰.۰	۱۴۰.۰	-	۱۴۰.۰	۰.۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	کشتیرانی آفتاب	۹	
-	-	(۴۰.۴)	۴۰.۴	۲.۰۰	۱,۰۰۰	۲۶,۵۴۸	بانک سابق توسعه صنعتی و معدنی ایران	۱۰	
۱۸.۰	۱۸.۰	-	۱۸.۰	۱.۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سیمان آفتاب	۱۱	
-	-	(۱۰.۶)	۱۰.۶	۱.۶۰	۱,۰۰۰	۶,۳۸۶	بانک سابق توسعه سرمایه گذاری ایران	۱۲	
۷.۹	۷.۹	-	۷.۹	۰.۰۵	۱,۰۰۰	۷,۸۶۷	شهدسهند	۱۳	
۷.۰	۷.۰	-	۷.۰	۰.۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷	شهرک صنعتی آفتاب	۱۴	
-	-	(۱.۰)	۱.۰	۱۰.۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	خدمات مالی و مشاوره ای	۱۵	
۲۲,۰۵۰.۱	-	-	-	-	-	-	گسترش صنعت علوم زیستی (لیدکو)	۱۶	
۱۳,۱۶۴.۴	-	-	-	-	-	-	سیمان اردستان	۱۷	
۱۲۹,۹۲۵.۰	۹۴,۷۱۰.۵	(۵۵.۵)	۹۴,۷۶۶.۰						

۱-۲-۶- کاهش میزان سرمایه گذاری در سهام شرکت گسترش صنعت علوم زیستی بابت فروش کل سهام آن به تعداد ۱۶,۸۲۹,۹۵۰ سهم به مبلغ ۹۹,۱۴۸/۶ میلیون ریال می باشد.

۲-۲-۶- کاهش میزان سرمایه گذاری در سهام شرکت سیمان اردستان بابت فروش کل سهام آن به تعداد ۱,۲۲۴,۳۱۲ سهم به مبلغ ۱۳,۱۶۴/۴ میلیون ریال می باشد

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷- املاک

صورت ریز سرمایه گذاری در املاک بشرح زیر میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
۳۵۶,۴۴۶.۸	۴۸۴,۲۴۷.۶	۷-۱ زمین کرانه کیش
۱۴۸,۵۱۴.۲	۱۶۱,۸۰۵.۰	۷-۲ مجتمع ساحلی شمال (ایزد شهر)
۱۳۲,۴۰۶.۳	۱۳۲,۴۰۶.۳	۷-۳ مجتمع لوتوس در جزیره کیش
۲۴,۵۸۹.۷	۲۲,۲۱۷.۳	۷-۴ ساختمان اداری سفین کیش
۶,۴۷۴.۷	۶,۴۷۴.۷	۷-۵ نه واحد آپارتمان در مشهد مقدس
۴,۳۹۲.۴	۴,۳۹۲.۴	۷-۶ زمین چابکسر
۴,۳۵۲.۱	-	۷-۷ چهار واحد اداری واقع در خیابان شهید عاطفی غربی
۳,۰۰۰.۰	۳,۰۰۰.۰	۷-۸ ویلای کیا کلا
۱,۵۳۷.۱	۱,۵۳۷.۱	۷-۹ زمین های مسکونی ارونند کنار
۱,۱۷۵.۲	۱,۱۷۵.۲	۷-۱۰ ده واحد آپارتمان در مجتمع استاد شهریار کیش
۱,۰۰۰.۰	۱,۰۰۰.۰	۷-۱۱ زمین عباس آباد (تنکابن)
۴۲۴.۴	۲۸۶.۴	۷-۱۲ یک واحد ساختمان اداری مجتمع ولیعصر
۴۰۰.۹	۴۰۰.۹	۷-۱۳ یک واحد ساختمان در تبریز
۶۸۴,۷۱۳.۸	۸۱۸,۹۴۳	

۷-۱- پروژه مجتمع مسکونی ساحلی کرانه کیش (واقع در جاده ساحلی کرانه کیش- قطعه K۴) به مساحت ۱۴۸,۱۹۱ مترمربع شامل ۹۶,۰۰۰ متر مربع ساختمان در قالب ۷۵۲ واحد ویلایی و آپارتمانی (۹ بلوک) حداکثر در ۱۹ طبقه در زمینی به مساحت ۵۵,۸۷۰ متر مربع که در تیرماه ۱۳۸۳ با کاربری مسکونی از شرکت سرمایه گذاری و توسعه کیش (متعلق به سازمان منطقه آزاد کیش) خریداری شده بود در حال احداث بوده و پیش بینی می شود تمام آن در سال ۱۳۹۷ باشد. ۶۶٪ پروژه مزبور متعلق به صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز و مابقی به شرکت بازرگانی و سرمایه گذاری آینده کیش (بساک) تعلق دارد. طی سال مالی ۱۳۹۴ بخشی از واحدهای پروژه پیش فروش شده که سهم صندوق از بابت سود حاصل از فروش به مبلغ ۱۳۹,۷۲۳ میلیون ریال شناسایی و به حساب منظور گردیده است.

۷-۲- مجتمع ساحلی شمال (ایزدشهر) مشتمل بر ۱۵۶ واحد در ۶ بلوک ۷ و ۵ طبقه، ۳۲ واحد کلبه ساحلی، سالنهای اجتماعات، رستوران، مکانهای ورزشی، واحدهای تجاری و خدماتی با پارکینگ های سرپوشیده جمعاً به متراژ حدود سی و سه هزار مترمربع در زمینی به مساحت ۴۵ هزار مترمربع واقع در شهرستان نور- ایزدشهر میباشد. پروژه فوق در حال حاضر برای فروش آماده بوده و مبلغ حدود ۱۳,۲۹۰ میلیون ریال اضافات سال مالی جاری مربوط به مخارج رفع نواقص و نگهداری آن می باشد. در سال ۱۳۹۳ یک واحد از آپارتمان های فوق الذکر جمعاً به مبلغ ۵,۵۲۲/۶ میلیون ریال به فروش رسیده است که مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال آن دریافت و بقیه در دفترخانه وصول خواهد شد.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷-۳- مجموعه لوتوس جزیره کیش:

- زمین پروژه کیش: دو قطعه زمین به مساحت ۱۴۲,۰۰۷ مترمربع واقع در جزیره کیش، از سازمان منطقه آزاد کیش به موجب قرارداد مورخ ۱۳۸۰/۱۰/۱۸ و الحاقیه مورخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۳ خریداری شده است، ۱۰۲,۰۰۰ مترمربع کاربری مسکونی و ۴۰,۰۰۷ مترمربع کاربری سیاحتی (احداث هتل ۵ ستاره)، با این موضوع که طرح هتل مذکور که قرار بوده با پیشروی در داخل آب احداث گردد، به دلیل مسائل زیست محیطی منتفی شده و اقدامات لازم جهت طراحی بخش مسکونی و همچنین تغییر طرح بخش سیاحتی آن به ایجاد هتل و رستوران ساحل در جریان انجام می باشد.
- مالکیت پروژه: ۷۵ درصد صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز و ۲۵ درصد بساک.
- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳,۴۵۷/۳ میلیون ریال بابت هزینه های فضای سبز و نگه داری مجموعه پرداخت شده است.

۷-۴- پروژه ساختمان اداری سفین کیش:

- زمین پروژه: به مساحت ۲,۵۴۷/۹ مترمربع واقع در شهرک سفین جزیره کیش.
- ساختمان: ۱۱ طبقه اداری در ۵,۱۲۸/۵ مترمربع، متراژ ساخت و ساز بر اساس پروانه ساختمان شامل ۵,۹۴۰/۴۳ مترمربع بنای مفید.
- مالکیت پروژه: ۳۰٪ صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز و ۷۰٪ شرکت بازرگانی و سرمایه گذاری آینده کیش (بساک)
- دوره ساخت: از اوایل سال ۱۳۸۲ شروع و در اواسط سال ۱۳۸۵ خاتمه و تحویل شده است.
- مبلغ ۲,۳۷۲ میلیون ریال کاهش طی سال مالی مربوط به تعدیل بهای تمام شده پروژه بابت مخارج رفع نواقص و نگهداری می باشد.

۷-۵- آپارتمان های واقع در مشهد مقدس شامل نه واحد با زیربنای ۷۹۵ متر مربع و عرصه به مساحت ۲۶۷ مترمربع به عنوان مهمانسرا میزبان بازنشستگان محترم صندوق می باشد.

۷-۶- زمین چابکسر به مساحت ۱۱,۰۰۰ مترمربع در سال ۱۳۸۵ اکتیفا گردیده است.

۷-۷- ملک مزبور مشتمل بر چهار واحد اداری با زیربنای ۱,۰۳۲ مترمربع واقع در زمینی به مساحت ۵۴۰ مترمربع به عنوان دفتر مرکزی صندوق در سال مالی مورد گزارش به بهاء ۱۲۰,۲۵۰ میلیون ریال فروخته شد.

۷-۸- ویلای کیا کلا واقع در منطقه نمک آبرود با زیربنای ۵۰۰ متر مربع در زمینی با مساحت ۵۹۵ متر مربع واقع گردیده که به عنوان مهمانسرا میزبان بازنشستگان و همکاران صندوق می باشد.

۷-۹- زمین های مسکونی واقع در اروند کنار منقسم به ۲۰۳ قطعه زمین جمعاً بمساحت ۳۸,۲۸۵ متر مربع میباشد.

۷-۱۰- ده واحد آپارتمان مجتمع مسکونی واقع در مجتمع استاد شهریار در جزیره کیش جمعاً به مساحت ۶۵۰ مترمربع میباشد. واحدهای مذکور به اجاره واگذار گردیده و درآمد حاصل از اجاره آپارتمانهای مذکور در سال ۱۳۹۴ بالغ بر ۱,۲۱۳/۳ میلیون ریال بوده است.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷-۱۱- زمین عباس آباد با مساحت ۵۱۰ متر مربع در منطقه عباس آباد تنکابن واقع گردیده است.

۷-۱۲- دو واحد اداری واقع در مجتمع ولیعصر تهران جمعاً به مساحت حدود ۲۹۵ متر مربع دارای دو واحد انباری و ۵ واحد پارکینگ می باشد. واحدهای مذکور بر اساس قرارداد به اجاره واگذار شده است لازم به ذکر است یک واحد اداری در سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۹,۵۰۰ میلیون ریال بفروش رسیده است.

۷-۱۳- آپارتمان ۸۸ متری تبریز در سال ۱۳۹۰ در قبال تصفیه مطالبات معوق ناشی از تسهیلات واگذار شده به احدی از اعضاء در سنوات گذشته تملیک گردیده است.

۸- تسهیلات اعطائی

مبلغ تسهیلات اعطائی (کلاً به اعضاء) از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
۲,۳۲۷.۱	۲,۳۴۵.۲	تسهیلات واکنتری (یادداشت ۱-۸)
۱,۳۹۷.۰	۷۳۲.۱	تسهیلات خریدین
۲,۲۰۵.۷	۱,۵۹۷.۳	تسهیلات قرض الحسنه
۶,۹۲۹.۸	۴,۵۷۵.۷	
(۲۶۲.۹)	(۶۶۶.۳)	درآمد سالهای آینده
۶,۶۶۶.۹	۲,۹۰۹.۴	

۸-۱- مانده تسهیلات واگذاری به شرح زیر تفکیک میشود:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
۲,۱۶۱.۸	۲,۰۶۹.۵	تسهیلات خرید مسکن
۱۰۹.۲	۱۱۵.۲	تسهیلات تعمیرات مسکن
۵۶.۱	۶۰.۶	تسهیلات ساخت مسکن
۲,۳۲۷.۱	۲,۳۴۵.۴	

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹- سپرده های بانکی

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق بشرح زیر میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام بانک و شعبه بانک	یادداشت	شماره حساب	نرخ سود	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
پارسیان افریقای شمالی		۸۳۲-۳۱۴-۶	۱۰	۱۴,۶۱۰.۴	۱۵,۵۴۵.۲
ملت شعبه گلفام		۴۹۶۱۲۱۵۹۰۱	۱۰	۷,۰۲۷.۲	۱۱,۲۴۹.۵
ملت شعبه گلفام		۴۴۱۳۰۲۸۲۲۳	۱۰	۳,۶۸۸.۰	۱,۲۰۰.۸
ملت شعبه گلفام		۴۹۶۱۲۱۷۷۹۰	۱۰	۱,۳۲۹.۵	۷۲۳.۷
ملت شعبه گلفام		۴۹۶۱۲۱۸۹۱۰	۱۰	۵۹۸.۳	۱,۳۰۰.۱
ملت شعبه سازمان گسترش		۱۷۰۶۰۰۴۵/۴۸	۱۰	۳۳۰.۴	۱,۴۳۳.۲
ملی شعبه ممتاز		۰۲۰۱۸۴۵۴۸۳۰۰۵	۱۰	۱۲۴.۸	۱۵۳.۸
پارسیان شعبه افریقای شمالی		۲۰۰۰۰۰۸۳۸۰۰۳	۱۰	۱.۷	۱.۴
پارسیان شعبه افریقای شمالی		۲۰۰۱۱۳۵۱۴۰۰۶	۲۲	۱.۴	۱.۳
پارسیان شعبه برج تجارت الکترونیک		۸۳۲-۵۶۸-۷	۱۰	۰.۵	-
سرمایه کیش		۱-۸۱۰-۱۹۶۰۹۱-۱	۱۰	۰.۱	-
سپرده وجوه اداره شده	(۹-۱)			۳,۲۴۷.۹	۳,۸۹۶.۴
				۳۰,۹۶۰.۳	۳۵,۵۰۵.۴

۹-۱- براساس قرارداد منعقد شده در تاریخ ۱۳۸۱/۷/۲۱ فیما بین بانک پارسیان و صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز مقرر شده که مبالغی حداکثر تا میزان ۸۰ میلیارد ریال به تدریج در بانک سپرده شود تا در چارچوب قرارداد تسهیلات اعتباری موضوع قانون عملیات بانکی بدون ربا و مقررات سپرده وجوه اداره شده به مصرف اعطای تسهیلات به متقاضیانی که از طرف صندوق معرفی میگردند برسد. توضیح اینکه سود حاصل از سپرده بانکی وجوه اداره شده پس از کسر کارمزد متعلق به بانک، حدود ۳۸۹.۲ میلیون ریال (سال قبل ۸۷۶/۵ میلیون ریال) میباشد که به همراه سود سایر سپرده های بانکی در صورت درآمد و هزینه منعکس گردیده است.

۱۰- سایر سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های مندرج در ترازنامه به مبلغ ۹۱,۹۰۷/۶ میلیون ریال (سال مالی قبل ۹۱,۹۰۷/۶ میلیون ریال) مربوط به کالای تجاری قالی و قالیچه می باشد.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد مندرج در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام بانک و شعبه بانک	شماره حساب	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
جاری بانک ملی شعبه ممتاز	۲۱۷۶۲۱۸۰۰۱۰۰۱	۲۰,۰۰۰	-
بانک کارآفرین شعبه آفریقا	۱۹۰۰۶۱۶۸۲۰۶۰۷	۲۱,۰۲۵	-
جاری بانک ملت جام	۷۳۱۸۴۱/۲۷	۲,۴۵۶.۲	۹۲۷
بانک کارآفرین شعبه آفریقا	۰۱۰۰۱۵۱۷۴۱۶۰۰	۴۴۷.۹	۱۰۸.۸
جام شعبه گلغام	۷۴۰۱۹۲۷۷۷۴	۴۴۱.۷	۱,۴۹۴.۱
جاری بانک تجارت شعبه آفریقا	۹۸۰۶۸۱۵۵	۲۳۶.۰	۶۸۳.۳
جاری بانک تجارت شعبه قرنی	۱۸۵۰۰۲۲۷۲	۱۰۶.۷	۱۵.۷
جاری بانک پارسیان شعبه تجارت الکترونیک	۰۱۰۰۰۱۹۲۴۵۰۰۱	۷۴.۲	۴۱.۵
جاری بانک پارسیان تجریش	۰۱۰۰۰۰۱۴۹۳۰۰۷	۶۱.۵	۱۸۹.۳
جاری بانک سرمایه شعبه کیش	۴۴۰۱-۱۱-۱۹۶۰۹۱-۱	۲۶.۶	۴۲۹.۴
جاری بانک ملی شعبه ممتاز	۰۱۰۶۱۲۶۴۲۱۰۰۵	۲۵.۲	۲۵۴.۶
جاری بانک پارسیان شعبه آفریقای شمالی	۰۱۰۰۰۰۰۶۲۳۰۰۱	۱۱.۶	(۱۱۷.۵)
تخواه گردان و صندوق		۳۹۲.۴	۱.۵
		۵۵,۴۱۵	۴,۱۲۷.۸

۱۲- کسور بازنشستگی دریافتنی (حق بیمه ها)

مبلغ سرفصل فوق شامل اقلام زیر میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۱۲-۱ بدهی کسور بازنشستگی شرکتهای	۱۱۸,۶۴۰.۵	۱۵۷,۸۴۲.۷
۱۲-۲ بدهی شرکتهای بابت بازنشستگی پیش از موعد مشاغل سخت و زیان آور	۴۰۴.۸	۲,۴۰۵.۵
بدهی اعضاء مربوط به پذیرش سوابق	۹,۴۰۷.۱	۷,۳۰۰.۸
۱۲-۳ بدهی دولت بابت ماده (۱۰) قانون نوسازی صنایع	۱,۹۱۶,۱۶۴.۰	۱,۵۸۶,۶۵۵.۹
۱۲-۴ بدهی دولت بابت بازنشستگی پیش از موعد جانیان	۱۱۸,۹۹۱.۶	۹۶,۹۶۷.۹
	۲,۱۶۳,۶۰۸	۱,۸۵۱,۱۷۲.۸

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۲-۱- مبلغ ۵/۱۱۸,۶۴۰ میلیون ریال مربوط به کسور بازنشستگی شرکتها میباشد که تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی مبلغ حدود ۹/۴۶,۷۸۱ میلیون ریال آن وصول شده است.

۱۲-۲- مبلغ ۸/۴۰۴ میلیون ریال مربوط به بازنشستگی پیش از موعد مشاغل سخت و زیان آور می باشد که تا تاریخ تهیه این صورت های مالی مبلغی از آن وصول نشده است.

۱۲-۳- مبلغ ۱,۹۱۶,۱۶۴ میلیون ریال از مبلغ فوق ، عبارت از سهم دولت بابت بازنشستگی ۸۷۸ نفر از مشمولین ماده ۱۰ قانون تنظیم بخشی از مقررات تسهیل نوسازی صنایع کشور در ابتدای سال ۱۳۹۴ (تایید شده توسط سازمان حسابرسی) و مبلغ ۲/۳۵۹,۵۰۸ میلیون ریال عمدتاً بابت تعدیل به روز بر اساس نرخ اوراق مشارکت می باشد که طبق قانون باید در بودجه سالانه دولت پیش بینی و پرداخت گردد. در تاریخ ۲۷/۱۲/۱۳۹۴ مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال توسط دولت به صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز پرداخت شده است.

۱۲-۳-۱- در راستای اهداف مربوط به وصول مطالبات صندوق از سهم دولت، بابت ماده ۱۰ قانون تنظیم مقررات تسهیل نوسازی صنایع کشور در پایان سال ۱۳۹۴ و در تاریخ ۸/۰۱/۱۳۹۵ مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال بصورت نقدی وصول گردید و همچنین بر اساس مصوبه شماره ۱۶۴۲۴۱/ت/۵۲۹۴۰ مورخ ۱۳/۱۲/۱۳۹۴ هیات وزیران و نامه شماره ۵۷/۲۴۵۵۷۹ مورخ ۲۴/۱۲/۱۳۹۴ وزارت امور اقتصادی و دارایی و آیین نامه اجرایی قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقا نظام های کشور و قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی نیز مبلغ ۱,۳۸۸,۲۰۱ میلیون ریال از مطالبات صندوق در قالب اوراق صکوک اجاره و از طریق عرضه عمومی اوراق بهادار بفروش رسید و وجوه حاصل از فروش شامل مبلغ ۳۷۹۵,۷۶۳ میلیون ریال در تاریخ ۸/۰۲/۱۳۹۵ از طریق شرکت واسطه مالی آذردوم وصول و مابقی به مبلغ ۴۵۰ میلیارد ریال پس از اتمام مراحل تسویه و ارائه مفصاحساب های لازم وصول می گردد.

۱۲-۴- مبلغ ۶/۱۱۸,۹۹۱ میلیون ریال از مبلغ فوق مربوط به سهم دولت بابت بازنشستگی پیش از موعد جانبازان انقلاب اسلامی ایران و جنگ تحمیلی در ابتدای سال ۱۳۹۴ می باشد که مبلغ مذکور حسب اظهار نظر معاونت حقوقی نهاد ریاست جمهوری از طریق صندوق تامین اجتماعی از دولت قابل دریافت بوده و مراتب در دست پیگیری است. ضمناً مبلغ ۸/۲۲,۰۲۳ میلیون ریال نیز از بابت تعدیل به روز بر اساس نرخ اوراق مشارکت محاسبه و به حساب منظور گردیده است.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳- حسابها و اسناد دریافتنی

تفکیک سرفصل فوق بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
۲,۱۶۳,۲۵۹.۵	۸۴۲,۹۲۷.۵	۱۳-۱	مطالبات از شرکتهای تابعه و وابسته
۱۴۸,۲۳۹.۰	۱۰۱,۳۸۸.۹	۱۳-۲	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۲,۳۱۱,۴۹۸.۵۰	۹۴۴,۳۱۶.۴		

۱۳-۱- مطالبات از شرکتهای فرعی و وابسته بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
۱,۵۳۸,۶۳۳.۲	۲۱۱,۹۶۷.۸	۱۳-۱-۱	شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش
۲۹۰,۴۹۲	۳۱۱,۴۴۹.۵	۱۳-۱-۲	مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر
۳۴,۰۹۲.۷	۱۸۶,۴۹۳.۹	۱۳-۱-۲	شرکت سازنده توربو کمپرسور
۵۴,۹۵۹.۹	۳۷,۸۹۴.۴	۱۳-۱-۲	شرکت آماد انرژی دژ
۲۸,۶۰۱.۴	۲۸,۷۵۰.۹	۱۳-۱-۲	شرکت ترنج
۱۶,۶۹۸.۴	۱۶,۶۹۸.۳	۱۳-۱-۲	شرکت مهندسی بازرگانی پیچ و مهره های صنعتی ایران
-	۱۲,۷۴۳.۵	۱۳-۱-۲	شرکت هامون نایزه
۱۲,۳۰۶.۸	۱۲,۳۹۴.۰	۱۳-۱-۲	شرکت فولاد فرآیند شهریار
۵۰۷۰	۸,۰۷۰.۰	۱۳-۱-۲	شرکت پارمیدا
-	۳,۱۶۷.۹	۱۳-۱-۲	شرکت توسعه و عمران شهرستان ناین
-	۴۱۰.۰	۱۳-۱-۲	بین المللی پیمانکاری عمومی
۶۲.۴	۶۲.۴	۱۳-۱-۲	سیمان آفتاب
-	۴۳.۶	۱۳-۱-۲	شرکت سرمایه گذاری نوین کارکنان آینده ساز
-	۰.۱	۱۳-۱-۲	فراساحل
۵۰,۴۴۶.۲	-	۱۳-۱-۲	شرکت مهندسی مسکن و نواحی صنعتی آینده ساز
۱۱,۲۴۹.۲	-	۱۳-۱-۲	گسترش صنعت علوم زیستی
۶۶,۶۰۹.۶	۱۲,۷۸۰.۲	۱۳-۱-۲	شرکت آینده گستر
۵۴,۰۳۷.۷	-	۱۳-۱-۲	سیملن عمران انارک
-	۱	۱۳-۱-۲	شرکت شهیدسپهبد
۲,۱۶۳,۲۵۹.۵	۸۴۲,۹۲۷.۵		

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳-۱-۱- مانده حساب سرمایه گذاری آینده ساز کیش عمدتاً مربوط به مبالغ پرداختی در وجه شرکت جهت سرمایه گذاری و اداره وجوه و منابع صندوق در منطقه آزاد کیش، مشارکت در ساخت سه برج در شهر دوشنبه در کشور تاجیکستان و سهم صندوق از سود سهام سنوات قبل آن شرکت بوده است. کاهش مبلغ مزبور در سال جاری نسبت به سال قبل بابت مصوبه مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۵ مجمع عمومی فوق العاده شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش می باشد که مقرر گردید سرمایه نقدی شرکت معادل ۱۵۰ درصد سرمایه فعلی و از مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یابد. ثبت افزایش سرمایه شرکت مزبور در مرجع ثبت شرکتها در جریان می باشد.

۱۳-۱-۲- طلب صندوق از شرکتهای فولاد فرآیند شهریار و ترنج بابت پرداخت بطور علی الحساب جهت رفع محدودیت ها و تنگناهای اجرایی مالی بوده که متعاقباً به حساب سرمایه منتقل خواهد شد. همچنین طلب صندوق از مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر، شرکت آینده گستر، شرکت مهندسی و بازرگانی پیچ و مهره های صنعتی ایران، شرکت سازنده توربوکمپرسور، شرکت سیمان عمران انارک و سایر شرکتهای عمدتاً مربوط به سود عملکرد آنها می باشد.

۱۳-۲- سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح ذیل تفکیک میگردد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
۹,۹۶۹.۱	۲,۴۴۴.۷		سود سهام دریافتنی سایر شرکتهای
۲۳۷.۰	۰.۰		سازمان امور مالیاتی
۱۵,۳۸۳.۷	۱۳,۵۳۷.۷	۱۳-۲-۱	مستمری بگیران (بازنشسته، فوت، از کار افتاده، بیکار)
۵۰,۱۱۰.۲	۴۴,۹۱۰.۲	۱۳-۲-۲	مطالبات در خصوص فروش املاک
۶۶,۷۶۵.۵	۰.۰	۱۳-۲-۳	فرآوری معدنی اپال کانی پارس
۵,۲۶۵.۳	۷,۸۸۰.۲		سایر اقلام
۱۴۷,۷۳۰.۸	۶۸,۷۷۲.۸		
۵۰۸.۲	۳۲,۶۱۶.۱	۱۳-۲-۴	اسناد دریافتنی
۱۴۸,۲۳۹.۰	۱۰۱,۳۸۸.۹		

۱۳-۲-۱- مبلغ فوق مربوط به پرداخت تسهیلات مالی به مستمری بگیران می باشد.

۱۳-۲-۲- مانده مطالبات در خصوص فروش املاک مربوط به تعهدات خریدار در زمان تنظیم سند در دفترخانه اسناد رسمی می باشد.

۱۳-۲-۳- مانده حساب شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس مربوط به فروش سهام شرکت سرمایه گذاری پاریس می باشد که طی سال مال ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ وصول شده است.

۱۳-۲-۴- اسناد دریافتنی در پایان دوره مربوط به چکهای کسور بازنشستگی است که سررسید آنها در سال ۱۳۹۵ می باشد.

۱۴- پیش پرداختها

مانده حساب پیش پرداختها در تاریخ ترازنامه مربوط به پیش پرداخت هزینه سال آتی می باشد.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۵- دارائیهای ثابت مشهود

دارائیهای ثابت مشهود عبارتست از:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال				شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دارائیهای فروخته شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دارائیهای فروخته شده طی سال مالی	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
۶۳۹.۱	۱,۵۷۸.۲	۶۳۷.۸	(۱,۴۰۲.۸)	۷۳۴.۲	۱,۳۰۶.۴	۲,۲۱۶.۰	(۱,۷۵۸)	۲,۰۳۸.۶	۱,۹۳۵.۵	وسایط نقلیه
۳,۲۸۷.۵	۳,۰۷۳.۳	۴,۳۷۸.۷	(۰.۴)	۵۶۳.۳	۳,۸۱۵.۸	۷,۴۵۲.۰	(۲۴.۲)	۳۷۲.۸	۷,۱۰۳.۳	اثاثیه اداری
۱,۳۰۹.۳	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۰۹.۳)	-	۱,۳۰۹.۳	پیش پرداخت
۵,۲۲۵.۹	۴,۶۵۱.۵	۵,۰۱۶.۵	(۱,۴۰۳.۲)	۱,۲۹۷.۵	۵,۱۲۲.۲	۹,۶۶۸.۰	(۳,۰۹۱.۵)	۲,۴۱۱.۴	۱۰,۳۴۸.۱	

۱-۱۵- افزایش وسایط نقلیه به میزان ۴۹۰,۱/۱ میلیون ریال بابت خرید یک دستگاه تویوتا کرولا و به میزان ۳۵۳/۳ میلیون ریال بابت خرید یک دستگاه پژو پارس می باشد.

* مبلغ ۱,۹۰۳/۳ میلیون ریال بهای تویوتا از محل پیش پرداخت سال مالی ۱۳۹۳ تامین گردیده است.

* طی سال مالی ۵ دستگاه خودرو از طریق مزایده به مبلغ ۱,۹۳۰ میلیون ریال به فروش رسیده که از این بابت مبلغ ۱,۷۱۴/۹ میلیون ریال سود شناسایی گردیده است.

۲-۱۵- افزایش اثاثه اداری در سال مالی جاری بابت خرید هارد سرور، دستگاه کپی، صندلی بوده است.

۳-۱۵- اثاثه اداری دارای پوشش مناسب بجهه آتش سوزی و وسایط نقلیه دارای پوشش بجهه ثالث و بدنه می باشند.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۶- دارائی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
۱,۷۸۳.۹	۱,۷۸۳.۹	نرم افزار
۷۳.۳	۷۳.۳	طراحی وب
۸۱.۸	۷۷.۷	حق امتیاز
۱,۹۳۹.۰	۱,۹۳۴.۹	
(۱,۲۳۴.۹)	(۱۵۶۶.۴)	کسر می شود، ذخیره استهلاک انباشته
۷۰۴.۱	۲۶۸.۵	

۱۷- حسابها و اسناد پرداختنی

تفکیک مبلغ فوق بشرح زیر است

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
۲۲,۶۷۴.۵	۹۹,۷۰۳.۵	شرکت های فرعی و وابسته
۴۶,۹۸۲.۷	۷۳,۴۴۰.۴	سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۶۹,۶۵۷.۲	۱۷۳,۱۴۳.۹	

۱۷-۱- مانده حساب پرداختنی به شرکت فرعی بشرح زیر قابل تفکیک میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
۲۲,۶۷۴.۵	۶۵,۳۶۶	شرکت یاری رسان پارسیان ۱۷-۱-۱
۰	۳۴,۳۳۷.۵	شرکت مهندسی مسکن ونواحی صنعتی آینده ساز ۱۷-۱-۲
۰	۰	شرکت بیمه آینده اندیش
۲۲,۶۷۴.۵	۹۹,۷۰۳.۵	

۱۷-۱-۱- خالص مانده حساب شرکت یاری رسان پارسیان مربوط به پرداخت هزینه های بهداشت مستمری بگیران و کارمزد خدمات درمانی می باشد.

۱۷-۱-۲- خالص مانده حساب شرکت مهندسی مسکن ونواحی صنعتی آینده ساز مربوط به فروش ساختمان خیابان رحیمی متعلق به شرکت مذکور و دریافت مبلغ فروش آن توسط صندوق حمایت وبازنشستگی آینده ساز می باشد.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۷-۲-۱- سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
۵,۳۵۰.۴	۴,۸۵۰.۴	۱۷-۲-۱	ذخیره احتیاطی بدهی های احتمالی
۲,۵۵۲.۶	۲,۴۴۰.۵	۱۷-۲-۲	تعاونی اعتبار سازمان گسترش
۴,۶۰۴.۲	۴,۲۲۵.۰		مانده ذخیره اعضا مستعفی
۱,۰۴۲.۲	۱,۰۴۲.۲	۱۷-۲-۳	حساب موقت
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰		محمناقر حاجی نجفی (خریدار یک واحد ویلاهای شمال)
۷,۶۲۷.۱	۱۹,۸۶۹.۴		کانون یازنشستگان (الجاد حق عضویت و اقساط)
۴۵۵.۳	۴۵۲.۲		شرکت بیمه آینده اندیش
۶,۳۴۹.۱	۰		کارگزاری آتیه
-	۶,۹۴۷		مطالبات کارکنان سازمان گسترش
۲,۵۸۹.۳	۱۲,۵۸۹		شرکت بین المللی بیمتکاری عمومی ایران
۱۰,۴۱۱.۳	۱۶,۰۲۲.۶		سایر
۴۶,۹۸۲.۷	۷۳,۴۴۱.۱		

۱۷-۲-۱- گردش ذخیره احتیاطی بدهیهای احتمالی بشرح زیر میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

(ارقام به میلیون ریال)		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
۸,۷۴۷.۵	۵,۳۵۰.۴	مانده ابتدای سال
(۲,۳۸۱.۱)	(۱۴۸.۶)	پرداخت بابت مالیات قطعی عملکرد، حقوق و تکلیفی
(۱,۰۱۶.۰)	(۳۰۱.۴)	تسویه مالیات عملکرد و حقوق
-	(۵۰)	پذیره نویسی فرابورس
۵,۳۵۰.۴	۴,۸۵۰.۴	مانده پایان سال

۱۷-۲-۲- مبلغ ۲,۴۴۰ /۵ میلیون ریال بدهی تعدادی از مستمری بگیران می باشد که از حقوق مستمری آنان

کسر و به تعاونی اعتبار سازمان گسترش پرداخت می شود.

۱۷-۲-۳- مبلغ ۱۰,۴۳۲ /۲ میلیون ریال (هم ارز ریالی ۱۳۰ هزار دلار)، بابت علی الحساب موضوع

فروش سهام شرکت پتروپارس می باشد. در توافقی نامه فروش سهام شرکت پتروپارس مقرر گردیده بود، براساس نتیجه سود و زیان فاز یک پارس جنوبی که حسابرسی آن توسط سازمان حسابرسی در جریان بوده، چنانچه عملیات فاز (۱) پارس جنوبی منتج به سود گردیده باشد، مابه التفاوت تا مبلغ مزبور مورد تسویه قرار گیرد، و در شرایط فقدان سود این مبلغ عیناً مسترد گردد. با توجه به اینکه تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی، نتیجه عملیات حسابرسی مربوط به فاز (۱) پارس جنوبی مشخص نگردیده، مبلغ مزبور تحت سرفصل فوق، بعنوان حساب موقت انعکاس یافته است.

۱۷-۳- مبلغ ۳۸,۲۶۷ میلیون ریال مربوط به پیش فروش تعدادی از واحدهای در حال ساخت پروژه کرانه کیش

می باشد. (یادداشت ۷-۱)

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۸- وجوه اداره شده

وجوه اداره شده و گردش طی سال این حساب به شرح ذیل میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹			یادداشت	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	بازده منظور	کاهش	افزایش	مانده در ابتدای سال	
۹۴,۲۴۳.۳	۱۱۱,۰۸۲.۰	۱۸,۲۷۶.۵	(۱,۳۲۷.۸)	۰	۹۴,۲۴۳.۳	۱۸-۱
۶۹,۴۷۴.۹	۶۵,۷۸۵.۹	۱۰,۴۰۳.۶	(۲۰,۵۲۶.۵)	۶,۴۲۳.۹	۶۹,۴۷۴.۹	۱۸-۲
۹,۳۲۷.۶	۷,۸۴۲.۱	۱,۶۲۴.۱	(۴,۰۵۷.۵)	۹۴۷.۹	۹,۳۲۷.۶	۱۸-۳
۱۹,۰۸۹.۴	۲۶,۴۴۰.۳	۴,۱۰۵.۱	(۶,۰۰۰)	۳,۲۵۱.۸	۱۹,۰۸۹.۴	۱۸-۴
۱۹۲,۱۳۵.۲	۲۱۱,۱۵۰.۳	۳۴,۴۰۹.۳	(۲۶,۰۲۷.۸)	۱۰,۶۳۳.۶	۱۹۲,۱۳۵.۲	

۱۸-۱- طبق قرارداد شماره ۲۶۴۹۶/۸۶ مورخ ۱۵/۰۷/۱۳۸۶ فیما بین صندوق و سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران وجوه مربوط به مزایای پایان خدمت کارکنان سازمان مذکور جهت اداره اقتصادی و سرمایه گذاری در اختیار صندوق قرار گرفته است.

۱۸-۲- طبق قرارداد فیما بین صندوق و سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران مبالغ مربوط به پس انداز کارکنان سازمان مذکور جهت اداره اقتصادی در اختیار صندوق قرار گرفته است.

۱۸-۳- طبق آیین نامه پس انداز کارکنان مبالغ مربوط به پس انداز کارکنان صندوق جهت اداره اقتصادی در اختیار صندوق قرار گرفته است.

۱۸-۴- طبق آیین نامه بازنشستگی مکمل اعضاء صندوق و سایر اشخاص حقیقی می توانند با پرداخت کسور مکمل به میزان ۸ درصد حقوق و مزایای به مدت ۱۵ سال و با احراز شرایط سری از مزایای بازنشستگی مکمل برخوردار شوند.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۹- تسهیلات دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی در قالب مشارکت مدنی، بشرح زیر است:

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب فوق بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
۱۵,۱۲۰.۲	۱۷,۶۱۴.۴	مانده ابتدای سال مالی
(۱,۸۶۵.۸)	(۷,۵۶۵.۹)	پرداخت شده طی سال مالی
۴,۳۶۰.۰	۳,۶۳۱.۳	ذخیره تامین شده طی سال مالی
۱۷,۶۱۴.۴	۱۳,۶۷۹.۸	مانده در پایان سال مالی
۴۵	۳۷	تعداد پرسنل در پایان سال - نفر

۲۱- ارزش ویژه صندوق

تفکیک ارزش ویژه صندوق بین ذخائر بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
۶,۱۶۸,۴۰۶.۵	۷,۷۳۴,۹۹۵.۹	۲۱-۱	ذخائر بازنشستگی
(۱۷۵,۹۰۲.۴)	(۹۵۹,۸۷۶)	۲۱-۱	ذخیره مستمریها و پشتوانه تعهدات
۴۳۴,۴۸۴.۶	۴۲۱,۱۵۷.۱	۲۱-۱	وجوه معلق
۶,۴۲۶,۹۸۷.۷	۷,۱۹۶,۲۷۷		

۲۱-۱- گردش ارزش ویژه صندوق عبارتست از:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وجوه معلق	ذخیره مستمریها و پشتوانه تعهدات	ذخائر بازنشستگی	
۶,۴۲۶,۹۸۷.۷	۴۳۵,۴۴۶.۱	(۱۷۶,۵۷۶.۷)	۶,۱۶۸,۱۱۸.۳	اول فروردین ماه ۱۳۹۴
(۴۳۵,۹۵۲.۳)	(۶۸,۹۳۸.۹)	(۱,۰۶۸,۵۸۵.۱)	۷۰۱,۵۷۱.۷	تغییرات در طی سال مالی
۱,۲۰۵,۲۴۱.۶	۵۴,۶۴۹.۹	۲۸۵,۲۸۵.۸	۸۶۵,۳۰۵.۹	انتقال مازاد عملیاتی
۷,۱۹۶,۲۷۷	۴۲۱,۱۵۷.۱	(۹۵۹,۸۷۶)	۷,۷۳۴,۹۹۵.۹	پایان اسفند ماه ۱۳۹۴

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۲۱- تغییرات ارزش ویژه صندوق در طی سال عبارتست از:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وجوه معلق	ذخیره مستمری ها و پشتوانه تعهدات	ذخایر بازنشستگی	
۱,۱۸۱,۶۶۷	-	۲۵۹۱۱۸.۴	۹۲۲,۵۴۸.۸	کسور بازنشستگی شرکتهای
-	(۴۷۶,۱۹۱.۲)	-	۴۷۶,۱۹۱.۲	انتقال ذخایر افراد مستعفی که فعال شده اند
(۱۹,۸۵۹.۶)	۴۳۸۴۵۷.۳	-	(۴۵۸,۳۱۶.۹)	انتقال ذخایر افراد مستعفی
(۱۷۴۰.۸)	(۱۲,۲۴۲)	۲۴۹۶۵۱.۴	(۲۳۹,۱۵۰.۲)	انتقال ذخایر افراد بازنشسته و کارافتاده و متوفی
(۱,۵۴۳,۴۲۳.۷)	-	(۱,۵۴۳,۴۲۳.۷)	-	پرداخت به مستمری بگیران
(۴۴,۹۳۶.۰)	-	(۴۴,۹۳۶.۰)	-	پرداخت مستمری بیکاری
۲۹۹.۱	-	-	۲۹۹.۱	انتقال از سایر صندوق ها
(۱۵۷۱۹.۱)	(۱۵,۷۱۹.۱)	-	-	انتقال به سایر صندوق ها
۱۱,۰۰۴.۸	-	۱۱۰۰۴.۸	-	انتقال تتمه وجوه افراد مستعفی و انتقالی به ذخیره مستمریها
(۳,۲۴۳.۹)	(۳,۲۴۳.۹)	-	-	انتقالی و پرداخت سهم کارمند و متفرقه
(۴۳۵,۹۵۲.۳)	(۶۸,۹۳۸.۹)	(۱,۰۶۸,۵۸۵.۱)	۷۰۱,۵۷۱.۷	

۲-۲۱- حساب ذخیره مستمریها و پشتوانه تعهدات

هرساله ذخیره مربوط به اعضاء فعالی که به گروه مستمری بگیران صندوق تغییر وضع می یابند به این حساب منتقل شده و همچنین ۳٪ بیمه بیکاری و ذخیره درمان و بازده های متعلقه و نیز مانده ذخیره اعضائی که با صندوق قطع رابطه نموده و تسویه حساب می نمایند به حساب مذکور منظور و منتقل میگردد و نهایتاً پرداختهای انجام شده به مستمری بگیران و حقوق ایام بیکاری و بالاخره هزینه درمان آنان از این حساب برداشت و پرداخت میشود.

۳-۲۱- حساب وجوه معلق

به تبع قطع رابطه عضویت اعضاء با صندوق ، ذخیره بازنشستگی آنان به حساب وجوه معلق انتقال یافته و پس از اتخاذ تصمیم آنان مبنی بر ادامه عضویت ، انتقال وجوه بازنشستگی به سایر صندوقها و بالاخره دریافت وجه سهمی خود ، ذخائر بازنشستگی آنان از این حساب خارج شده و حسب مورد به حسابهای مربوطه منظور میگردد.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۲- مالیات

با توجه به اقدامات معمول شده در مورد مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۴ صندوق ، در حال حاضر چگونگی وضعیت پرونده مالیاتی سالهای مذکور بشرح ذیل میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		مالیات						
نحوه تشخیص	مانده ذخیره ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده ذخیره ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تادیه شده (اصل و جرایم)	قطعی	تشخیصی	ایزازی	مازاد مشمول مالیات	مازاد عملیاتی ایزازی	مازاد عملیاتی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۱۹	۱۰۴	۴۷,۸۸۲	-	-	۸۴۰,۵۵۲.۰	۸۴۰,۵۵۲.۰	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۹,۰۸۸.۰	۱,۱۴۹,۰۸۸.۰	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۱,۵۵۴.۰	۱,۱۵۱,۵۵۴.۰	۱۳۹۳
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۹,۷۶۲.۶	۱,۰۵۹,۷۶۲.۶	۱۳۹۴
	-	-								

۲۲-۱- مالیات تا پایان سال ۱۳۹۱ در سنوات قبل به طور کامل تسویه شده است.

۲۲-۲- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ برگ تشخیص صادر شده که در سال ۱۳۹۵ پرداخت خواهد شد..

۲۲-۳- مازاد مالیات قطعی عملکرد سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۴ نسبت به ایزازی از محل ذخیره احتیاطی بدهیهای احتمالی (یادداشت ۱-۲-۱۷) قابل تأمین است.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

درآمد و هزینه

۲۳- سود سهام و سود معاملات سهام

(مبالغ به میلیون ریال)
(ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت	
۷۶۱.۱	(۵۶۸.۶)	۲۳-۱	زیان سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۷۳۷,۸۲۵.۹	۶۰۹,۲۴۷	۲۳-۲	سود سهام شرکتهای خارج از بورس
(۵,۳۵۷.۳)	(۳,۳۴۹.۱)	۲۳-۳	زیان فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۹۳,۰۰۰.۰	۱۲۴,۸۶۰.۵	۲۳-۴	سود فروش سهام شرکتهای خارج از بورس
۸۲۶,۲۲۹.۶	۷۳۰,۱۸۹.۸		

۲۳-۱- تفکیک مبلغ زیان حاصل از معاملات سهام شرکتهای بورسی به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
۶۷۵.۳	(۵۷۹.۳)	لوله و ماشین سازی
۲۱.۲	۱۰.۷	بیمه پارسیان
۶۴.۶	۰	سیمان تهران
۷۶۱.۱	(۵۶۸.۶)	

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲-۲۳- مانده حساب سود سهام شرکتهای غیربورسی به شرح ذیل میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
۱۵۱,۹۹۹.۷	۴۹,۹۹۸.۹	مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر
۱,۶۲۳.۰	۲,۵۱۴.۶	شرکت بازرگانی و سرمایه گذاری آینده کیش
۱۹۶,۰۰۰.۰	۹۸,۰۰۰.۰	شرکت کیش بتون جنوب
۲۹,۰۲۹.۲	۲۸,۷۰۵.۶	شرکت آینده گستر
۱۵,۱۰۳.۸	-	شرکت مهندسی بازرگانی پیچ و مهره های صنعتی ایران
۷,۵۰۰.۰	۳,۹۰۰.۰	شرکت یاری رسان پارسیان
۱۰۹,۹۹۷.۸	۱۱۹,۹۹۷.۶	سرمایه گذاری آینده سازکیش
۵۴,۰۳۷.۷	-	سیمان انارک
۳۷,۹۰۹.۹	-	آماد انرژی دژ (او.آ.زه خاورمیانه)
۱۹۸.۱	۲,۵۴۲.۴	شرکت توسعه و عمران شهرستان نایین
۶,۳۰۰.۰	۴,۲۰۰.۰	گسترش صنعت علوم زیستی (لیدکو)
۸۰.۰	۳۷.۰	شرکت توسعه سرمایه رسا
۱۰۸,۰۲۸.۰	۱۰۹,۲۰۰.۰	پتروشیمیران
۸,۵۵۰.۰	۶,۷۹۲.۵	هامون نایزه
۴,۶۸۰.۰	۴,۰۰۰.۰	پارمیدا
۶,۷۲۲.۷	-	سیمان اردستان
۵۵.۰	۹۴۲.۸	بین المللی پیمانکاری عمومی
-	۲۲,۲۳۶.۰	مجتمع کشتی سازی صنایع فراساحل
-	۱۴۵,۳۳۵.۸	شرکت سازنده توربوکمپرسور (ساتک)
-	۸۴۲.۸	نوآوران سبز احیا
۲۳۷,۸۲۵.۹	۶۰۹,۱۴۷	

۲-۲۳- زیان فروش شرکت های پذیرفته شده در بورس عمدتاً مربوط به فروش سهام شرکت لوله و ماشین و ایران خودرو می باشد.

۴-۲۳- سود فروش سهام شرکت های خارج بورس مربوط به سیمان اردستان و گسترش صنعت علوم زیستی (لیدکو) می باشد.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۴- سود تسهیلات

سود تسهیلات واگذار شده که در چارچوب عقود اسلامی بوده بشرح زیر تفکیک می گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
۲۲۱.۴	۵۰۸.۷	درآمد تسهیلات واگذار شده
۳۰۸.۵	۱۴۶.۲	درآمد تسهیلات خریددین اعضاء
۱۲۳.۸	۶۷.۹	کارمزد تسهیلات قرض الحسنه
۶۵۳.۷	۷۲۲.۸	

۲۵- سود فروش املاک

سود فروش املاک به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت	
۸۸,۶۲۳	۱۳۹,۷۲۲.۶	۲۵-۱	آپارتمان کرانه کیش
-	۱۱۱,۸۰۹	۲۵-۲	ساختمان خیابان شهید عاطفی
-	۹,۱۵۶.۱	۲۵-۳	ساختمان اداری مجتمع ولیعصر
(۱۶۱)	(۲۷)		سایر
۸۸,۴۶۲	۲۶۰,۶۶۰.۷		

۲۵-۱- سود شناسایی شده به شرح فوق مربوط به مشارکت در ساخت آپارتمانهای پروژه کرانه کیش با

شرکت بازرگانی و سرمایه گذاری آینده کیش (بساک) می باشد.

۲۵-۲- سود شناسایی شده به شرح فوق مربوط به فروش ساختمان اداری سابق صندوق به شرکت سرمایه گذاری بین

المللی نام آوران مهندسی می باشد.

۲۵-۳- سود شناسایی شده به شرح فوق مربوط به فروش یک واحد اداری در مجتمع ولیعصر می باشد.

۲۶- سایر درآمدها

سایر درآمدها عبارتست از:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
۲۵۵,۸۳۰.۳	۲۸۱,۶۰۰.۸	اعمال بند (ه) ماد (۷) قانون ساختار نظام جامع رفاه و تامین اجتماعی
۱۷,۴۸۴.۲	۸,۰۳۹.۹	جریمه تخلف از شرط کسور بازنشستگی
۲,۷۷۳.۲	۲,۸۱۶.۰	جریمه تخلف از شرط تسهیلات
۴,۳۷۲.۹	۴,۲۰۸.۲	حق ایجاد و عضویت اعضاء
۲۱۴.۹	۱,۶۱۵.۷	سایر
۲۸۰,۶۷۵.۵	۲۹۹,۲۸۰.۶	

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۷- هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی

هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی بشرح ذیل تفکیک میگردد :

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
۲۶,۷۸۵.۴	۲۷,۷۸۹.۹	حقوق و مزایا
۴,۱۸۴.۲	۲,۵۲۸.۱	بازنشستگی، پس انداز، بیمه عمر و درمان و بیکاری سهم کارفرما
۴,۹۴۳.۴	۷,۳۹۳.۹	مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۴۶۲.۷	۲,۱۲۲.۲	خدمات مشاوره ای
۱,۰۱۸.۷	۱,۳۷۳.۲	استهلاک دلرایی ها
۶۴۳.۵	۷۲۵.۰	پست، تلفن، آب و برق
۶۶.۲	۲۸۶.۸	ایاب و ذهاب
۸۶.۰	۶۱۵.۸	بیمه بیکاری و مشاغل سخت و زیان آور
۷۳.۷	۸۶.۱	ملزومات اداری
۶۸۴.۳	۱,۲۲۶.۰	کانون بازنشستگان
۳۷۶.۰	۱۵۸.۹	تعمیر و نگهداری ساختمان، اثاثه و تجهیزات
۹۸۳.۶	۱۷۹.۷	هزینه های رفاهی و آموزشی
-	۲,۰۰۷.۲	هزینه تعمیرات و نگهداری ساختمان شمال
۶,۶۸۹.۶	۵,۳۲۱.۲	سایر
۴۹,۹۹۷.۴	۵۳,۸۱۴.۴	

۲۸- هزینه های مالی

هزینه های مالی عمدتاً در خصوص تسهیلات دریافتی بوده و بشرح ذیل میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۹۳	سال ۹۴	
۷۹,۷۱۱.۴	۹۴,۳۳۲.۹	سود تسهیلات دریافتی از بانک کارآفرین
۱۸,۱۴۰.۰	۴,۰۹۲.۶	سود تسهیلات دریافتی از بانک ملت
۱,۲۵۹.۰	۶,۴۳۲.۲	سایر هزینه های مالی و کارمزد بانکی
۹۹,۱۱۰.۴	۱۰۴,۸۵۷.۷	

۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز در سال مالی قبل، قراردادهای مشارکت مدنی منعقد شده بانک پارسیان شعبه کیش با شرکتهای تابعه بساک و کیش بتون جنوب را تضمین نموده است.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۳۰- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	تسهیلات اعطایی	کسور بازنشستگی دریافتنی	حسابهای و اسناد دریافتنی	حسابها و اسناد پرداختنی	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
اشخاص وابسته	مجتمع کشتی سازی صنایع فراساحل	(۱,۱۱۶,۰۰۰)	۱۸۵,۹۲۴,۵۰۲			۱۸۴,۸۰۸,۵۰۲	۱۵۳,۰۸۹,۰۳۴
	شرکت مهندسی مسکن ونواحی صنعتی آینده ساز	(۲۳۰,۵۵۶)	۰		(۳۴,۸۴۷,۷۸۸,۷۰۴)	(۳۴,۸۴۸,۰۱۹,۲۶۰)	۵۱,۸۶۴,۲۴۰,۴۱۰
	مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر	۱۱,۵۰۴,۷۳۶	۱,۸۸۹,۴۳۹,۱۲۲	۲۶۱,۴۵۰,۵۷۳,۶۱۷		۲۶۳,۳۵۱,۵۱۷,۴۷۵	۲۹۰,۹۸۷,۹۱۰,۸۱۲
	شرکت بازرگانی و سرمایه گذاری آینده کیش	۱۴,۵۶۱,۴۲۸	۷۳,۷۲۲,۹۰۱			۸۸,۲۸۴,۳۲۹	(۱۸۶,۴۲۲,۲۸۶)
	شرکت کیش بتون جنوب		۱,۱۷۵,۱۱۱,۷۱۱			۱,۱۷۵,۱۱۱,۷۱۱	۷۰۳,۲۰۶,۰۳۸
	شرکت آینده گستر	۰	۴۴,۴۴۶,۴۱۰	۱۲,۷۸۰,۲۰۲,۰۱۸		۱۲,۸۲۴,۶۴۸,۴۲۸	۶۶,۶۴۸,۸۲۵,۸۷۵
	شرکت ترنج		۵,۱۴۳,۵۳۸	۲۸,۷۵۰,۸۵۵,۷۴۷		۲۸,۷۵۵,۹۹۹,۲۸۵	۲۸,۶۰۵,۵۰۲,۴۴۴
	شرکت مهندسی بازرگانی پیچ و مهره های صنعتی ایران		۰	۱۶,۶۹۸,۳۰۴,۹۹۰		۱۶,۶۹۸,۳۰۴,۹۹۰	۱۶,۷۱۸,۰۰۷,۱۷۰
	شرکت سازنده توریو کمپرسور (ساتک)	(۱,۸۵۲,۱۲۴)	۲۱۷,۱۴۶,۷۷۵	۱۸۶,۴۹۳,۹۲۱,۲۸۰		۱۸۶,۴۹۲,۰۶۹,۱۵۶	۳۴,۰۹۴,۸۹۶,۷۵۰
	شرکت یاری رسان پارسیان		(۷,۲۲۱,۲۸۰)	۲۱۱,۹۶۷,۷۷۸,۷۰۴		(۶۵,۳۶۵,۹۷۲,۰۶۹)	(۲۲,۴۴۲,۵۶۱,۹۸۱)
	سرمایه گذاری آینده ساز کیش		۰	۰		۲۱۱,۹۶۰,۵۵۷,۴۲۴	۱,۵۳۸,۶۳۳,۲۶۳,۲۰۹
	سیمان انارک					۰	۵۴,۰۳۷,۷۰۵,۷۰۰
	پولاد فرآیند شهریار			۱۲,۳۹۴,۰۳۱,۸۶۷		۱۲,۳۹۴,۰۳۱,۸۶۷	۱۲,۳۰۶,۸۳۱,۸۶۷
آمد انرژی دژ (او.آ.زه خاورمیانه)			۳۷,۸۹۴,۴۰۰,۰۰۰		۳۷,۸۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۵۹,۹۰۰,۰۰۰	
جمع		۲۴,۷۱۹,۶۰۸	۳,۵۸۱,۸۶۱,۵۵۵	۷۶۸,۴۳۰,۰۶۸,۲۲۳	(۱۰۰,۲۱۳,۷۶۰,۷۷۳)	۶۷۱,۸۲۲,۸۸۸,۶۱۳	۲,۱۲۷,۰۸۴,۳۹۵,۰۴۲