

Ref.No: شماره:

Date: تاریخ:

Attach: پیوست:

شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶



شرکت توسعه
صنعتی مشفق
(سهامی خاص)

Moshfeq Industrial
Development Co.

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۲	• تراز نامه تلفیقی
۳	• صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش صورت سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	• صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب- صورت های مالی اساسی شرکت گروه توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)
۵	• تراز نامه
۶	• صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	• صورت جریان وجوه نقد
	پ- یادداشت های توضیحی:
۸	• تاریخچه فعالیت
۸-۱۴	• اهم رویه های حسابداری
۱۵-۴۷	• یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) بر اساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۱۶ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	مدیر عامل	نصراله محمد حسین فلاح
	رئیس هیئت مدیره	علیرضا مقصودی
	نایب رئیس هیئت مدیره	داداله قرینی
	عضو هیئت مدیره	محمود شریعتی نیاسر

مؤسسه حسابرسی اطهر
(حسابداران رسمی)
تبت: ۲۱۰۰ ATHAR&Co.

شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		دارایی ها	
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال			ریال	ریال
			بدهی های جاری:		
۶۸,۳۴۶,۰۲۳,۲۵۵	۱,۰۷۶,۸۷۰,۸۶۷,۳۹۷	۱۲	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۸,۴۱۱,۶۷۷,۸۹۳	۲۳,۳۳۷,۲۶۸,۵۱۱
۵۰۶,۴۹۳,۷۴۵	۳۶,۴۰۱,۰۱۲,۵۷۵	۱۳	مالیات پرداختی	۳,۲۷۰,۳۱۱,۷۱۳	۲۴۶,۹۵۸,۳۱۳,۵۱۸
۶۷,۵۱۰,۶۳۰,۱۳۷	۷۱۶,۳۲۲,۰۷۶,۵۲۰	۱۴	تسهیلات مالی	۱۲۰,۷۴۰,۰۱۹,۶۲۴	۸۸۲,۲۸۰,۳۹۸,۱۰۴
۵۶۴,۳۲۳,۱۵۸	۲۳,۲۱۴,۲۷۰,۶۵۸	۱۵	سود سهام پرداختی	۰	۲۷۴,۵۵۸,۶۳۸,۷۷۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۳۶,۰۶۷,۵۷۶	۱۶	پیش دریافت ها	۳,۸۹۰,۳۷۳,۷۲۸	۹,۵۰۵,۰۷۰,۷۹۰
۱۳۷,۹۲۷,۴۷۰,۲۹۵	۱,۸۹۵,۱۹۵,۲۹۶,۷۲۶		جمع بدهی های جاری	۱۴۶,۳۱۲,۳۸۲,۹۵۸	۱,۴۳۶,۶۳۹,۶۸۹,۷۰۲
			بدهی های غیر جاری:		
۶۰۹,۶۹۴,۸۶۹	۳۶,۳۴۲,۸۳۰,۲۱۱	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲۰,۶۹۸,۷۹۲,۹۷۳	۱۲۸,۲۲۲,۰۹۰,۶۴۲
۱۳۸,۵۳۷,۱۶۵,۱۶۴	۱,۹۳۱,۵۳۸,۱۲۴,۹۳۷		جمع بدهی ها	۷,۱۴۱,۴۳۸,۴۲۸	۳۹,۳۴۴,۷۶۶,۶۹۵
			حقوق صاحبان سهام:		
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه	۰	۱۲۳,۸۰۵,۱۰۸,۹۷۶
۰	(۶,۱۴۷,۰۸۷,۷۲۰)	۱۹	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی	۲۴۹,۹۰۵,۸۹۱,۷۲۵	۱,۰۵۸,۱۶۰,۸۸۰,۷۶۱
۱۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰	افزایش سرمایه در جریان		
۷,۲۱۸,۶۳۳,۷۵۰	۱۲,۶۲۶,۶۳۸,۳۶۶	۲۱	اندوخته قانونی		
(۸۶۰,۷۳۹,۰۳۹)	۵۰,۰۹۹,۷۲۳,۸۰۱		سود (زیان) انباشته		
۲۵۲,۴۵۷,۸۹۴,۷۱۱	۳۰۲,۶۷۹,۲۷۴,۴۴۷		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی		
۵,۲۲۳,۲۱۴,۸۰۸	۲۶۰,۵۸۳,۱۷۱,۰۷۸	۲۲	سهام اقلیت		
۲۵۷,۶۸۱,۱۰۹,۵۱۹	۵۶۳,۲۶۲,۴۴۵,۵۲۶		جمع حقوق صاحبان سهام		
۳۹۶,۲۱۸,۲۷۴,۶۸۳	۲,۴۹۴,۸۰۰,۵۷۰,۴۶۳		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۹۶,۲۱۸,۲۷۴,۶۸۳	۲,۴۹۴,۸۰۰,۵۷۰,۴۶۳

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

جمع دارایی ها
مونسسه حسابرسی
(حسابداران رسمی)
ATHAR&Co.
تاریخ: ۲۱/۰۰



شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)
صورت سود و زیان تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۹۳,۱۵۰,۷۶۲,۰۶۵	۲,۲۵۳,۱۷۱,۲۳۸,۷۹۹	۲۳	درآمدهای عملیاتی
(۲۵,۵۳۹,۴۸۳,۵۰۰)	(۱,۷۴۵,۱۲۸,۰۸۹,۷۶۹)	۲۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۷,۶۱۱,۲۷۸,۵۶۵	۵۰۸,۰۴۳,۱۴۹,۰۳۰		سود ناخالص
(۴۶,۴۷۵,۴۳۴,۳۵۴)	(۲۰۰,۰۰۰,۵۰۶,۷۰۴)	۲۵	هزینه های اداری، عمومی و فروش
.	(۱,۹۳۷,۴۷۹,۵۴۶)	۲۶	سایر اقلام عملیاتی
(۴۶,۴۷۵,۴۳۴,۳۵۴)	(۲۰۱,۹۳۷,۹۸۶,۲۵۰)		سود عملیاتی
۲۱,۱۳۵,۸۴۴,۲۱۱	۳۰۶,۱۰۵,۱۶۲,۷۸۰		هزینه های مالی
(۱۷,۵۳۸,۶۵۲,۶۱۷)	(۱۵۵,۳۳۰,۶۰۱,۵۶۸)	۲۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
.	۳,۵۲۰,۳۱۴,۲۱۰	۲۸	
(۱۷,۵۳۸,۶۵۲,۶۱۷)	(۱۵۱,۸۱۰,۲۸۷,۳۵۸)		سود قبل از مالیات
۳,۵۹۷,۱۹۱,۵۹۴	۱۵۴,۲۹۴,۸۷۵,۴۲۲		مالیات بر درآمد
(۴۳۳,۷۳۲,۱۳۳)	(۴۰,۳۲۹,۱۶۹,۸۵۷)		سود خالص
۳,۱۶۳,۴۵۹,۴۶۱	۱۱۳,۹۶۵,۷۰۵,۵۶۵		سهم اقلیت از سود خالص
۲۰۹,۴۰۱,۹۵۵	۳,۲۱۴,۲۷۵,۶۰۹		سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۲,۹۵۴,۰۵۷,۵۰۶	۱۱۰,۷۵۱,۴۲۹,۹۵۶		

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳,۱۶۳,۴۵۹,۴۶۱	۱۱۳,۹۶۵,۷۰۵,۵۶۵		سود خالص
(۱,۸۱۷,۲۱۲,۲۳۲)	(۴۹۱,۰۲۰,۷۰۶)		زیان انباشته در ابتدای سال
(۳,۳۱۲,۳۳۳,۸۶۰)	(۱,۷۱۱,۰۸۱,۵۹۵)	۲۹	تعدیلات سنواتی
(۵,۱۲۹,۵۴۶,۰۹۲)	(۲,۲۰۲,۱۰۲,۳۰۱)		زیان انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۲۴,۳۲۳,۱۵۸)	۴۶,۲۴۷,۹۳۷,۰۸۸		سود انباشته ابتدای سال شرکت های جدید مشمول تلفیق
(۵,۱۵۳,۸۶۹,۲۵۰)	(۴۰,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
(۱,۹۹۰,۴۰۹,۷۸۹)	۵,۸۴۹,۹۳۷,۰۸۸		سود قابل تخصیص - زیان
(۲۱۱,۶۹۲,۵۱۲)	۱۱۷,۶۱۳,۵۴۰,۳۵۱	۲۱	اندوخته قانونی
(۲,۲۰۲,۱۰۲,۳۰۱)	(۷,۵۱۷,۶۴۳,۸۶۹)		سود (زیان) انباشته در پایان سال
۱,۳۴۱,۳۴۳,۲۶۲	(۵۹,۹۹۶,۱۷۲,۶۸۰)		سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
(۸۶۰,۷۳۹,۰۳۹)	۵۰,۰۹۹,۷۲۳,۸۰۱		سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

به دلیل اینکه صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی بوده، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶		یادداشت
	ریال	ریال	
(۷۸,۷۶۷,۹۱۸,۰۲۸)	۲۳۸,۲۱۹,۶۱۰,۸۱۰	۳۰	فعالیت های عملیاتی: جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۱۴,۶۱۸,۴۶۶,۰۸۸)		(۱۱۱,۹۱۴,۱۹۷,۸۰۶)	سود و کارمزد پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
.		(۱۷,۷۴۸,۰۵۲,۵۰۰)	سود سهام پرداختی
(۱۴,۶۱۸,۴۶۶,۰۸۸)	(۱۲۹,۶۶۲,۲۵۰,۳۰۶)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۲۲۶,۸۷۵,۵۸۸)	(۹,۷۱۱,۷۶۳,۸۰۹)		مالیات بر درآمد: مالیات بر درآمد پرداختی
(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۴,۵۱۸,۱۰۸,۲۹۷)	فعالیت های سرمایه گذاری: وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۹,۲۱۰,۰۰۰)		(۲۸۶,۲۹۲,۹۷۳,۱۲۵)	خالص وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود
.		۸,۰۳۸,۵۳۲,۱۰۹	خالص وجوه دریافتی بابت فروش و انتقال دارایی های ثابت مشهود
(۳,۲۶۸,۰۵۸,۵۲۸)		(۲۷۲,۸۱۶,۲۹۳,۷۹۱)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹,۲۵۸,۱۲۵,۰۰۰		۲۹,۲۰۱,۷۴۸,۲۵۸	وجوه دریافتی بابت واگذاری سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۰۵,۰۹۸,۲۹۷,۹۳۶		(۱۶۶,۸۳۱,۸۶۶,۱۳۲)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۱۱,۰۳۴,۱۵۴,۴۰۸	(۶۹۳,۳۱۸,۹۶۰,۹۷۸)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۷,۴۲۰,۸۹۴,۷۰۴	(۵۹۴,۳۷۳,۳۶۴,۲۸۳)		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۲۴۱,۶۷۶,۲۸۵,۰۲۶	فعالیت های تامین مالی: تسهیلات دریافتی
.		(۶,۱۴۷,۰۸۷,۷۲۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی
(۱۸,۵۹۱,۸۲۴,۶۵۷)		(۶۳۶,۲۳۰,۲۴۲,۴۰۵)	باز پرداخت اصل تسهیلات
(۱۱,۵۹۱,۸۲۴,۶۵۷)	۵۹۹,۲۹۸,۹۵۴,۹۰۱		جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۵,۸۲۹,۰۷۰,۰۴۷	۴,۹۲۵,۵۹۰,۶۱۸		خالص افزایش در وجه نقد
۱۲,۵۸۲,۶۰۷,۸۴۶	۱۸,۴۱۱,۶۷۷,۸۹۳		مانده وجه نقد در آغاز سال
۱۸,۴۱۱,۶۷۷,۸۹۳	۲۳,۳۳۷,۲۶۸,۵۱۱		مانده وجه نقد در پایان سال
۸۰,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۶۸۸,۰۷۱,۵۴۲	۳۱	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

