

صندوق حمایت و بازنشستگی

آینده ساز

گزارش سالیانه ۱۳۵۷



تاریخ :

شماره :

پیوست :

صندوق حمایت و بازنشستگی
آینده ساز



گزارش هیئت امناء

ترازنامه و عملکرد منتهی به اسفند ماه یکهزار و سیصد و پنجاه و هفت جهت بررسی و تصویب تقدیم و مختصری از فعالیت های صندوق را به شرح زیر باستحضار اعضای شورای عالی می‌رساند :

بطوریکه در سال قبل گزارش گردید ، تشکیل واحدی مستقل به منظور تمرکز وجوه بازنشستگی جهت تأمین رفاه کارمندان و خانواده آنان در دوران بازنشستگی ، از کار افتادگی و فوت منطقی و اقتصادی توجیه گردید که در نتیجه در بهمن ماه یکهزار و سیصد و پنجاه و شش صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز تحت شماره ۱۸۸۰ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی بعنوان یک مؤسسه باقید تاریخ تشکیل از دهم فروردین ماه یکهزار و سیصد و پنجاه و پنج به ثبت رسید .

باتوجه به دستور جلسه شورای عالی در سال قبل (۱۳۵۷) به موجب صورتجلسه شورای عالی ، اعضای اصلی و علی‌البدل هیئت امناء بشرح زیر :

آقایان :

رئیس هیئت امناء

نایب رئیس

عضو

"

"

۱- جمشید قراجه داغی

۲- غلامحسین فولادیون

۳- بیژن شیبانی

۴- اکبر کیا فر

۵- مصطفی امامی

تاریخ :

شماره :

پیوست :

- ۶- جلال بهبهانی
عضو
- ۷- فرامرز عدل
"
- ۸- سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران
عضو علی‌البدل
- ۹- سازمان مدیریت صنعتی
"

برای مدت دو سال انتخاب گردیدند و مؤسسه حسابرسی امین نیز بعنوان
حسابرس مستقل صندوق تعیین گردید.

بطوریکه آگاهی دارند به منظور نگهداری صحیح و دستیابی سریع
به اطلاعات مربوط به سوابق و ذخایر و سایر مشخصات اعضا، سیستم
اطلاعاتی صندوق بصورت مکانیزه طراحی و مورد استفاده قرار گرفته
است. در سیستم مورد بحث براساس گزارشات شرکتها پرونده اولیه برای
هر فرد تشکیل و چگونگی اطلاعات و مشخصات دریافت شده به اطلاع عضو
مربوطه میرسد و پس از تشکیل شورای عالی در هر سال، برای فرد فرد اعضا
صورت وضعیت سالانه که بیان کننده سوابق قبول شده، جمع وجوه بازنشستگی
پرداخت شده از طرف کارفرما و کارمند و همچنین بازده متعلق به ذخایر
مربوطه و نیز متوسط حقوق میباشد تهیه و جهت اطلاع اعضا ارسال
میکردد.

همانطوریکه اطلاع دارند، براساس کیفیت خاص و قابلیت لازم و کافی
سیستم های اجرایی و ضوابط کلی صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز،
جابجائی اعضا صندوق از واحد تولیدی یا دستگاهی به اداره یا مؤسسه
اقتصادی دیگری اعم از دولتی، ملی و خصوصی امکان پذیر میباشد.
البته لازم به اشاره است که در حال حاضر در ضوابط بعضی از صندوقهای

تاریخ :

شماره :

پیوست :



بازنشستگی محدودیت‌هایی از لحاظ نقل و انتقال ذخایر پیش‌بینی شده است که موجب بروز مشکلات و مسائلی میشود.

امید است با هماهنگ شدن ضوابط کلی صندوقها (که در دست بررسی و مطالعه میباشد) و رفع محدودیت اشاره شده مشکلات فوق نیز برطرف گردد.

گزارش عملیاتی و مالی

تا پایان سال ۱۳۵۷ جمعا " ۴۳ شرکت با امضاء موافقتنامه تشکیل صندوق و تصویب هیئت امناء به صندوق ملحق شده اند. در سال مورد گزارش برای یک هزار و چهارصد و نود و دو نفر عضو جدید پرونده بازنشستگی تشکیل و چگونگی مراتب نیز با ارسال نسخه‌ای از مشخصات مربوطه از طریق شرکتها به اطلاع اعضا جدید رسیده است. همچنین نسبت به تهیه و ارسال صورت وضعیت مربوط به عملکرد سال ۱۳۵۶ شامل اطلاعات مربوط به عملیات سال مذکور و همچنین جمع ذخایر بازنشستگی، سابقه قبول شده و متوسط حقوق تا پایان سال ۱۳۵۶ برای یک هزار و سیصد و پنجاه و یک عضو قدیم اقدام گردید و پرونده بازنشستگی سیصد و هفت نفر از اعضا بعلت استعفا از شرکت متبوع خود غیر فعال شد که یکصد و شصت نفر از اعضا مستعفی با تقاضای کتبی، ذخایر بازنشستگی مربوط به سهم کارمندی خود را که جمعا " بالغ بر ده میلیون و ششصد و سی و چهار هزار و هفتصد و سه ریال میباشد دریافت نموده اند.

تاریخ :

شماره :

پیوست :

صندوق حمایت و بازنشستگی

آینده ساز



در اواخر سال مورد گزارش با کمال تاء سف سه تن از اعضا صندوق دیار فانی را ترک نمودند و از بازماندگان آنان درخواست شده است که نسبت به تکمیل و ارسال اوراق و مدارک لازم اقدام نمایند تا اقدامات بعدی جهت برقراری مستمری وظیفه خانواده آنها بفوریت انجام پذیرد.

بطوریکه اشاره رفت سیستم های اجرایی و ضوابط صندوق با برخورداری از کیفیت خاص و قابلیت لازم و کافی ، موضوع جابجایی اعضا را با حفظ سوابق و ذخایر مربوطه پیش بینی نموده است . در سال مورد گزارش تعداد بیست نفر از اعضا صندوق از شرکتهای ملحق شده به صندوق به شرکتهای دیگر منتقل گردیده اند که یا نسبت به انتقال ذخایر آنان اقدام شده و یا بعنوان اعضا متفرقه زیر پوشش صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز باقیمانده اند .

بطوریکه آگاهی دارند ، برای آنکه عملکرد هر سیستم مکانیزه به مرحله مورد تاء یید و قابل قبول برسد باید بررسیهای مختلف و کنترلهای لازم و کافی اعمال شود . در سال مورد گزارش نتایج حاصله از برنامه های مختلف سیستم مکانیزه صندوق بررسی و نسبت به رفع نواقص و تنگناها اقدام لازم معمول گردید . بدیهی است در ادامه استفاده از سیستم فوق باتوجه به شرایط زمانی ، تغییرات احتمالی آتی باید انجام پذیرد که در هر مورد اقدام لازم معمول خواهد شد .

تاریخ :

شماره :

پیوست :

باتوجه باینکه گزارش حسابرسی به پیوست تقدیم میگردد و از آنجا که چگونگی وضع حسابها به روشنی در گزارش حسابرسی منعکس و مطرح شده است لذا برای پرهیز از تکرار، مختصری در مورد سرمایه گذاریها و مقایسه ارزش دفتری و ارزش روز (در تاریخهای مختلف) گزارش میشود .

کلیه معاملات مربوط به سرمایه گذاری در سهام و اوراق قرضه براساس ضوابط معین شده در اساسنامه صندوق و از طریق بورس اوراق بهادار بعمل آمده است . توضیح اینکه سرمایه گذاری در سهام شرکتها با توجه به نتیجه عملکرد چند دوره مالی و نیز ثبات رویه و وضع و موقعیت مالی و اقتصادی آنها انجام پذیرفته است .

در جدول شماره یک ، وضعیت وجوه بازنشتگی واریز شده به صندوق در تاریخ ۱۳۵۷/۱۲/۲۹ و همچنین در تاریخ ۱۳۵۸/۴/۲۰ (تاریخ تنظیم این گزارش) نشان داده شده است . نظر باینکه وجوه دریافتی از شرکتها به حساب پس انداز صندوق منظور و پرداختها از طریق حساب جاری صندوق انجام میپذیرد ، لذا حساب جاری صندوق در بیستم تیرماه ۱۳۵۸ بموجب کارت صندوق اضافه برداشت نشان میدهد .

تاریخ :

شماره :

پیوست :

جدول شماره ۱

ارزش دفتری	ارزش دفتری	شرح
۱۳۵۸/۴/۲۰	۱۳۵۷/۱۲/۲۹	
۲۸۶۴۲۱۲۴۱	۲۸۶۴۲۱۲۴۱	سهام خریداری شده (بر اساس قیمت تمام شده)
۲۸۲۵۳۸۰۰۰	۳۰۹۰۳۸۰۰۰	اوراق قرضه (بر اساس قیمت اسمی)
۱۵۱۳۴۴۶۴	۸۶۹۱۶۳۰	وجوه بین راه (چکهای وصولی نزد بانک)
۶۰۹۰۴۸۰۴	۵۹۴۵۵۵۵۵	موجودی حساب پس انداز
(۳۵۶۹۹۲۹)	۱۰۱۴۸۴۲	موجودی حساب جاری
۵۰۳۳۱۶۴۷	۱۵۲۷۱۴۴۵	سپرده بانکی
۸۷۴۵	۱۵۴۲۴	تنخواه گردان
<u>۷۹۱۷۶۸۹۷۲</u>	<u>۶۷۹۹۰۸۱۳۷</u>	جمع

در جدول شماره دو، موجودی سهام، قیمت تمام شده سهام و همچنین ارزش روز سهام در سه تاریخ مختلف (آخر شهریورماه ۱۳۵۷، آخر اسفند ۱۳۵۷ و بالاخره بیستم تیر ماه ۱۳۵۸) بر اساس آخرین قیمت در بورس اوراق بهادار منعکس گردیده است.

تاریخ :

شماره :

پیوست :

لازم به اشاره است که در نیمه دوم سال مورد گزارش، بعلت اوج گرفتن مبارزات شکوهمند خلق دلاور ایران برای کسب آزادی و استقلال واقعی، کلیه شرکتها و مؤسسات مملکت با بحرانها و مشکلات تولیدی، مالی، و اداری روبرو گردیدند. در چنین شرایطی طبیعی و توجیه شده است که صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز نمیتواند وضعی کاملاً استثنائی داشته باشد. در سال مورد گزارش مازاد عملیاتی صندوق بالغ بر ۵۹۰۸۱۰۱۷ ریال بوده است که از این مبلغ با توجه به ارزیابی سهام به تاریخ ۱۳۵۷/۱۲/۲۹ (مقایسه ارزش دفتری با ارزش روز هرکدام کمتر است) مبلغ پنجاه و دومیلیون و شصت و نود و پنج هزار و سیصد و پنجاه و پنج ریال به حساب ذخیره ارزیابی سهام و بقیه یعنی مبلغ شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و شصت و دو ریال به حساب ذخیره بازنشستگی منظور گردید.

یادآور میشود، با توجه به اوضاع سیاسی و اقتصادی سال گذشته که ناهماهنگیها و دگرگونیهای بسیاری به همراه داشته است، طبعاً "هیچیک از سازمانها و مؤسسات مالی و تولیدی از صدمات ناشی از آن در امان نبوده اند. بالتفات به مراتب فوق، بنظر میرسد که مسائل و مشکلات منتقل شده به صندوق در این رهگذر به علت منطقی و اصولی بودن ضوابط صندوق در مقایسه با دستاوردهای انقلاب شکوهمند ایران در سطحی منطقی بوده است. امید آن میرود در آینده ای نزدیک با توجه به تغییر و تحولات بنیادی نظامهای اجتماعی، سیاسی و اقتصادی و برقراری ثبات، صدمات و مشکلات یاد شده در فوق جبران شود.

تاریخ :

شماره :

پیوست :



در خاتمه از خدمات ارزنده و پر شمار کارشناسان سازمان مدیریت صنعتی که در اجرای سیستم مکانیزه صندوق زحمات زیادی را بر خود هموار نموده‌اند تشکر و قدردانی میشود. همچنین ضمن تشکر و قدردانی از همکاریهای صمیمانه کارکنان صندوقی که در نهایت حسن نیت و صداقت انجام وظیفه نموده‌اند، امید است در سال جاری و سالهای آتی نیز صندوق از توجه و پشتیبانی اعضای شورای عالی برخوردار بوده و با بهره‌گیری از همکاری و تشریک مساعی کلیه اعضای صندوق بتواند در ایفای نقش خود موفق و پیروز گردد.

مؤسسه حسابرسی امین

اعضای انجمنهای حسابداران خیره در انگلستان
حسابداران رسمی

مؤسسه حسابرسی وابسته :
مک لینتاک مین لافرنتر
دارای مؤسسات وابسته
در کلیه کشورهای عمده

تهران
خیابان مهرشاه (آبادان) شماره ۶۰
تلفن ۸۵۸۵۲۰/۲۱
۸۵۷۹۵۹/۶۰
تکس ۲۱۵۶۱۰

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

گزارش حسابرسی

ترازنامه مورخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۵۷ صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز و حساب درآمد و هزینه سال منتهی به تاریخ مذکور که ضمیمه این گزارش ارائه شده، مورد بررسی قرار گرفت. این رسیدگی مطابق با موازین متداول حسابرسی که در شرایط موجود ضروری بنظر می رسید، بوده است.

باتوجه به آخرین معاملات بهای در سال ۱۳۵۷، ارزش برخی از سرمایه گذاریها در پایان سال ۱۳۵۷ از قیمت تمام شده آنها کمتر بوده است. برای این منظور ذخیره ای به میزان تفاوت قیمت خرید سهام و آخرین قیمت خرید و فروش سهام در بورس که بالغ بر مبلغ ۵۲۶۹۵۳۵۵ ریال میگردد، در حسابها منظور شده است. علیهذا باتوجه به اوضاع کنونی شرکتهایی که در آنها سرمایه گذاری شده است، تعیین ارزش سهام در پایان سال ۱۳۵۷ و اظهار نظر در مورد میزان ذخیره لازم بابت کاهش ارزش سرمایه گذاریها برای این موسسه مقدور نمیشود. باتوجه به مورد بالا و یادداشت ۹ ضمیمه حسابها، بعقیده این موسسه، ترازنامه مورخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۵۷ و حساب درآمد و هزینه سال منتهی به تاریخ مذکور که با دفاتر صندوق مطابقت دارد، همراه با یادداشتهای ضمیمه حسابها، به ترتیب وضعیت مالی صندوق را در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۵۷ و نتیجه عملیات آنها برای سال منتهی به آن تاریخ بنحو مطلوب نشان میدهد.

مؤسسه حسابرسی امین



تیرماه ۱۳۵۸

صندوق حمایت و بازتشتگی آینده ساز

ترازنامه در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۵۷

۱۳۵۶/۱۲/۲۹

ریال	ریال	ریال	پادداشت	ریال
۱۵۹۴۳۶			۳	در اشیای ثابت پس از کسر ذخیره استهلاک
۱۳۳۷۲۵۸۸۶			۴-الف	سرمایه گذاری در سهام شرکتها پس از کسر ذخیره کاهش ارزش
۳۰۹۰۳۸۰۰۰			۴-ب	اوراق قرضه
				در اشیای جاری :-
	۱۳۷۰۵۶۲۲۷۷		۵	بد هنگامان (شرکتها وابسته و تابعه سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران
	۳۷۲۴۱۵۴۴		۶	سایر بد هنگامان
	۱۴۴۵۰۶۵۰۳			بهره قابل دریافت (اوراق قرضه)
	۱۵۲۷۱۴۴۵			سپرده ثابت نزد بانک
	۸۷۶۹۱۶۳۰			وجه بین راه
				بانکها و وجه نقد
		۱۰۱۴۸۴۲		حساب جاری
		۵۹۴۵۵۵۵۵		پس انداز
		۱۵۴۲۴		تخوای گردان
	<u>۶۰۴۸۵۸۲۱</u>			
	۲۴۰۲۰۰۲۲۰			
		۴۱۱۱۴۷۸۳	۷	گرمشود - بد هیجان جاری :-
		۷۱۲۶۰۰		بستانکاران
				سایر بستانکاران
	<u>۴۱۸۲۷۳۸۸</u>			
<u>۱۹۸۲۷۲۸۳۲</u>				
<u>۷۴۱۲۹۶۱۵۴</u>				
				تامین شده از محل :-
				ذخیره بازتشتگی
	۶۹۲۰۱۳۵۶۷		۸	ذخیره بازتشتگی
	۳۶۴۸۲۶۸۱			ذخیره مستری بازتشتگی
	<u>۸۷۹۹۹۰۶</u>			ذخائر معلق
۷۳۷۲۹۶۱۵۴				
۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰		۹	حق عضویت اولیه (ذخیره هزینه های تحقق نیافته)
<u>۷۴۱۲۹۶۱۵۴</u>				

۱۳۵۳۰۹۱۸۰
-
۴۱۰۳۰۸۵
-
۷۴۰۸۴۱۸
۲۶۹۸۲۳۹
۱۶۰۳۱۳۰۱
-
۱۸۷۲۹۵۴۰
۱۶۵۵۵۱۳۰۲۳
۳۶۳۴۵۹۱۴
۱۷۴۴۴۸۱
۳۸۰۹۰۳۹۵

پاداشتهای ضمیمه (شماره ۱ الی ۱۱) قسمتی از این ترازنامه را تشکیل میدهد

صندوق حمایت و بازنشتگی آینده ساز

حساب درآمد و هزینه سال منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۵۷

ریال	ریال	یادداشت	ریال
۷۹۵۲۰۰۰		۹	
۳۵۰۳۳۵۹۴		۱۰	
۱۶۱۰۳۶۳۷		۳- الف	
۹۰۰۴۱۰۸			
<u>۶۸۰۹۳۳۹</u>			
	۶۳۲۱۵۸۲	هزینه های پرسنی	۲۰۲۱۰۱۰
	۱۴۱۶۱۰۷	هزینه خدمات قراردادی	۱۶۳۰۰
	۱۲۴۳۸۵۶	هزینه های اداری	-
	<u>۳۰۷۷۷</u>	استهلاك	۲۰۳۷۳۱۰
۹۰۱۲۳۲۲			۲۷۲۰۱۲۵۶
<u>۵۹۰۸۱۰۱۷</u>			-
۵۲۶۹۵۳۵۵		۱۱	۲۷۲۰۱۲۵۶
<u>۶۳۸۵۶۶۲</u>			
		درآمدها	۸۱۲۰۰۰
		حق عضویت	۱۲۵۸۰۶۶۴
		بهره و بازده اوراق قرضه	-
		سود سهام	۱۵۸۴۵۹۰۲
		بهره دیرکرد وجوه بازنشتگی وصولی از شرکتهای	۲۹۲۳۸۵۶۶
		کسومیشود - هزینه ها	۲۰۲۱۰۱۰
			۱۶۳۰۰
			-
			۲۰۳۷۳۱۰
			۲۷۲۰۱۲۵۶
			-
			۲۷۲۰۱۲۵۶

یادداشتهای ضمیمه (شماره ۱ الی ۱۱) قسمتی از این حساب درآمد و هزینه را تشکیل میدهند.

صند وق حمايت و بازنشستگي آينده ساز

يادداشتهاي ضميمه حسابهاي نهائي سال ۱۳۵۷

۱ - صند وق حمايت و بازنشستگي آينده ساز، به منظور تامين حقوق بازنشستگي، از کارافتادگي و
وظيفه کارمندان سازمان گسترش و نوسازي صنايع ايران و شرکتهای سازمانهای تابعه و
وابسته به سازمان گسترش در تاريخ ۱۳۵۵/۱/۱۰ تشكيل و در تاريخ ۱۳۵۶/۱۱/۲۰
تحت شماره ۱۸۸۰ در اداره ثبت شرکتهای به ثبت رسیده است .

روشهای عمده حسابداری

- ۲ - خلاصه روشهای مذکور در دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۵۷ بشرح زیر بوده است :-
- الف - سهام خریداری سایر شرکتهای به قیمت خرید در حسابها منظور گردیده و سهام
جایزه دریافتی، با ارزش صفر به تعداد سهام اضافه شده است .
- ب - اوراق قرضه به مبلغ اسمی در حسابها ثبت شده است .
- پ - استهلاك دارائیهای ثابت بر اساس نرخهای مندرج در جدول استهلاكات موضوع
ماده ۱۲۷ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۴۵ محاسبه میگردد .

دارائیهای ثابت

۳ - دارائیهای ثابت صند وق بشرح زیر است :-

<u>ریال</u>	
۱۹۰٫۲۱۳	قیمت تمام شده اثاثه
۳۰٫۷۷۷	ذخیره استهلاك
<u>۱۵۹٫۴۳۶</u>	

۴ - در اجرای ماده ۱۹ و ۲۰ اساسنامه صند وق از تاريخ تاسیس لغایت ۱۳۵۷/۱۲/۲۹ از
محل وجوه صند وق نسبت به خرید سهام شرکتهای و اوراق قرضه دولتی به قرار زیر اقدام شده
است :-

الف - سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سید ریاضی در سال ۱۳۵۷

تعداد سهام - عدد	ارزش اسمی يك سهم	قیمت كل خرید	سهم بانك توسعه صنعتی و معدنی ایران
جاه	خریداری	ریال	ریال
۱۵۰۰	۲۵۰۰۴۸	۴۰۴۲۴۰۷۴	۱۸۰۰۰۰۰۰
۱۵۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۴۸۲۰۸۵۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰
۴۸۰۰	۲۴۰۰۰۰	۲۳۲۸۰۰۰۰	۳۴۰۵۶۰۰۰
-	۵۰۰۰۰	۹۰۴۵۰۰۰	۱۳۴۱۰۱۰
-	۷۵۱	۱۰۶۳۶۴۳۳	۱۳۴۱۰۱۰
۱۰۵	۶۲۸۱	۱۰۶۰۹۳۸۴	۱۲۶۰۰۰۰
-	۲۶۲۰	۲۸۵۰۰۲۸۱	۴۶۲۸۷۹
۵۴۶	۳۹۸۷	۹۱۰۱۱۱۰	۶۵۷۴۰۰
۱۶/۶	۱۹۹۶۶	۶۱۹۹۴۰۷۷	۲۴۹۰۰
۱۱۴	۸۰۰	۱۳۵۲۰۲۶	۱۲۸۰۰۰
-	۲۰۰۰۰	۲۱۳۶۹۰۳۳	۱۴۰۰۰۰۰
۴۵۶/۹	۴۵۶۹	۱۰۲۳۱۶۵۱	۱۰۶۰۰۰۰۸
۱۰۰۰	۲۰۰۰	۱۴۶۶۳۰۰۰	-
۲۰۰	۲۵۰	۱۳۴۴۱۸۸۸	-
-	۱۸۶۰	۵۶۲۶۹۹۵	-
-	۸۵۰۷	۱۱۸۴۵۰۳۰	-
-	۲۱۴۰/۴	۴۹۴۰۰۴۵۹	-
کسر میشود - ذخیره کاهش ارزش سهام			۱۶۱۰۳۶۲۷
			۲۸۶۴۲۱۲۴۱
			۵۲۶۹۵۳۵۵
			۲۲۶۷۲۵۸۸۶

طبق رویه شرکت، سهام خریداری سایر شرکتها به قیمت خرید در حسابها منظور شده است. با توجه به آخرین معاملات بورس در سال ۱۳۵۷ ارزش برخی از سرمایه گذاریها در پایان سال ۱۳۵۷ از قیمت تمام شده آنها کمتر بوده است. برای این منظور ذخیره به میزان تفاوت قیمت خرید سهام و آخر قیمت خرید و فروش سهام در بورس که بالغ بر مبلغ ۵۲۶۹۵۳۵۵ ریال میگردد، در حسابها منظور شده است.

ب - اوراق قرضه

تاریخ خرید	ریال	نرخ بهره	انواع قرضه
سالهای ۱۳۵۵ و ۱۳۵۶ و ۱۳۵۷	۱۳۲۷۷۵۰۰۰	۱۰ ۱/۴ درصد	اوراق قرضه هفت ساله
سالهای ۱۳۵۶ و ۱۳۵۷	۱۱۴۳۹۷۰۰۰	۱۰ درصد	اوراق قرضه ۵ ساله
سال ۱۳۵۷	۲۰۹۳۳۰۰۰	۹ ۱/۴ درصد	اوراق قرضه ۳ ساله
سال ۱۳۵۷	۴۰۹۳۳۰۰۰	۹ درصد	اوراق قرضه ۲ ساله
			۳۰۹۰۳۸۰۰۰

بهره متعلق به اوراق مذکور تا پایان سال ۱۳۵۷ در حسابها منظور شده است.

۵ - مانده حساب بد هکاران که متشکل از حق بازنشستگی مکسوره توسط شرکتها از حقوق کارمندان عضو صندوق، حق عضویت و بهره متعلقه میباشد، بشرح ارقام زیر است :-

ریال

۶۹۲۶۸۵۶	صنایع آموزشی (شرکت سهامی خاص)
۱۹۰۱۵۲۶۹۲	صنایع فلزی (شرکت سهامی عام)
۱۵	صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
۹۶۳۲۸	رهگستر (سهامی خاص)
۹۲۸۲۰	فراگیربافت بلوچ (شرکت سهامی خاص)
۲۷۳۸۳۸	فیدکو (شرکت سهامی خاص)
۴۸۱۴۴۸	ایرانترم (شرکت سهامی خاص)
۳۵۴۶۸	شهدناب (شرکت سهامی خاص)
۲۳۵۸۵۳۰	جنید (شرکت سهامی خاص)
۱۸۳۵۷۶۸۰	واگن پارس (شرکت سهامی خاص)
۲۰۰۷۷۱۶	پاد یگو (شرکت سهامی خاص)
۸۱۲۹۲۶	خانه گستر (شرکت سهامی خاص)
۸۱۶۲۳	پیانلی تراورسائیدرو بردار (شرکت سهامی خاص)
۲۹۶۰۲۹۸	ایران جاندر (شرکت سهامی خاص)
۸۲۱۴۲	آلومیران (شرکت سهامی خاص)
۷۸۶۲۳	مواد نسوز امین آباد (شرکت سهامی خاص)
۲۰۶۸۳	بنیاد صنعتی اسفراین (شرکت سهامی خاص)
۴۰۷۱۵	ساختمانهای آموزشی (شرکت سهامی خاص)
۴۱۲۸۲۳	آونگان (شرکت سهامی خاص)
۱۵۵۲۱۴۹	ماشین سازی اهواز (ولران) (شرکت سهامی خاص)
۱۳۷۰۸۴	مرکز نوآوری صنعتی (شرکت سهامی خاص)
۸۹۷۱۶۵۷	مانا (شرکت سهامی خاص)
۶۷۲۷۹۶۲	تکیکان (شرکت سهامی خاص)
<u>۵۵۱۴۰۲۷۶</u>	جمع نقل به صفحه بعد

ریال

۵۵۱۴۰۲۷۶	جمع منقول از صفحه قبل
۲۲۳۳۵۸۸۴	چوکا (شرکت سهامی خاص)
۹۴۹۳۰۷	مهندسی ریوا (شرکت سهامی خاص)
۸۲۶۲۴۲۳	چوب و کاغذ مازندران (شرکت سهامی خاص)
۲۵۲۱۳۲۶۰	تکولوگ (شرکت سهامی خاص)
۵۳۶۹۵۱	توسعه سیستمها (شرکت سهامی خاص)
۷۹۶۷۴۶۰	سازمان مدیریت صنعتی
۷۳۸۳۳	پاتله (شرکت سهامی خاص)
۱۷۶۸۰۱۰۶	سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران
۵۴۸۳۰۲۷	ماشین سازی پارس (شرکت سهامی خاص)
۹۰۲۷۹۲۲	کشتی سازی خلیج فارس (شرکت سهامی خاص)
۵۳۵۵۸۷	خانه سازی کاسپ (شرکت سهامی خاص)
۱۱۸۶۷۴۶۶	تراکتورسازی ایران (شرکت سهامی خاص)
۸۲۹۷۴۲۰	قند و زفول (شرکت سهامی خاص)
۱۷۰۷۲۴	فراگیر صنعتی و کتر مصدق (شرکت سهامی خاص)
۱۰۴۷۱۹	ماشین سازی اراک (شرکت سهامی خاص)
۵۱۷۹۹۰۸	ساختمانهای پیش ساخته (شرکت سهامی خاص)
۵۶۰۰۴	متفرقه
<u>۱۳۷۵۶۲۲۷۷</u>	

سایر بستانکاران

۶ - مانده حساب فوق بشرح زیر است : -
 شرکت سهامی عام چیت سازی بهشهر
 وزارت امور اقتصادی و دارایی

ریال

سود سهام متعلق به سال ۱۳۵۶	۳۴۵۶۰۰۰
مالیات مکسوره از سود سهام	۲۷۶۵۴۴
	<u>۳۷۳۲۵۴۴</u>

ملاحظات

بستانکاران

۷ - مانده حساب بستانکاران از اقلام زیر تشکیل شده است :-

ریال

۳۱۷۲۳۵۱۷۷	شرکت سهامی خاص آلومینیوم ایران
۵۹۸۸۵۸	شرکت سهامی خاص مانه
	خانه سازی سکائی (شرکت سهامی خاص)
۵۲۶۸۷۰	
۸۷۹۲۸۷۸	کارکنان مستعفی
	بابت ۷٪ سهم کارمندان مستعفی
<u>۴۱۱۱۴۷۸۳</u>	

مانده حساب شرکت سهامی خاص آلومینیوم ایران به علت عدم تکمیل مدارک مربوطه در حساب بستانکاران نشان داده شده است . پس از تکمیل مدارک مربوطه به حساب ذخیره بازنشستگی نقل خواهد شد .

ذخیره بازنشستگی

۸ - مانده حساب ذخیره بازنشستگی متشکل از ۲۱ درصد حقوق و مزایای کارکنان شرکتها و سازمانهای ملحق شده به صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز میباشد که طبق ماده ۲ آئین نامه صندوق محاسبه و در حسابها منظور شده است . در مواردیکه کارمندی از خدمت در شرکتهاى مذکور مستعفی میگردد با توجه به مفاد مواد آئین نامه صندوق ، حق بازنشستگی جمع شده مربوط به کارمند مستعفی از حساب ذخیره بازنشستگی برگشت و در حساب ذخیره معلق عمل میشود . پس از قطعی شدن وضع کارمند با توجه به مفاد آئین نامه در صورت عدم ادامه حق بازنشستگی سهم کارمند مسترد و سهم کارفرما به حساب ذخیره مستمری بازنشستگی نقل میگردد .

حق عضویت

۹ - مانده حساب حق عضویت بشرح زیر است :-

<u>۷,۵۲۰,۰۰۰</u>	مانده حق عضویت اولیه جهت تامین
	هزینه های ایجاد پرونده
۷,۵۲۰,۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد

ریال
 ۷۵۲۰۰۰۰
 ۸۴۳۲۰۰۰

 ۱۵۹۵۲۰۰۰

ریال

جمع منقول از صفحه قبل

حق عضویت و وصولی در سال ۱۳۵۲

پرداختی به سازمان مدیریت صنعتی بابت
 قسمتی از هزینه پیاده کردن سیستمهای
 مکانیزه

۴۰۰۰۰۰۰

ذخیره بابت بقیه هزینه پیاده کردن
 سیستمهای مکانیزه

۴۰۰۰۰۰۰

۸۰۰۰۰۰۰

 ۷۹۵۲۰۰۰

منظور شده به حساب درآمد و هزینه

چنانکه در جدول بالا ملاحظه میگردد، مبلغ پرداختی در سال ۱۳۵۲ بابت هزینه پیاده
 کردن سیستمهای مکانیزه مستقیماً از حق عضویت کسر گردیده است.
 حق عضویت به استناد ماده ۳/۲ آئین نامه صندوق به ترتیب پنجمزار ریال در سال و
 عضویت و یکمزار ریال سالیانه برای هرکارمند، از سازمان و یا شرکت متبوع کارمند قابل
 وصول میباشد.

درآمد بهره و مابه التفاوت بهای اسمی و قیمت تمام شده اوراق قرضه

۱- مبلغ ۳۵۰۳۳۰۵۹۴ ریال تحت عنوان فوق از اقلام زیر تشکیل یافته است :-

ریال

۲۹۲۶۴۵۰۱
 ۱۸۲۱۳۳۳
 ۱۲۷۲۶۲
 ۳۸۲۰۴۹۸

 ۳۵۰۳۳۰۵۹۴

بهره متعلق به اوراق قرضه

بهره متعلق به حساب پس انداز

بهره متعلق به حساب سپرده ثابت

(مابه التفاوت بهای اسمی و قیمت تمام شده اوراق)

مازاد درآمد بر هزینه سال ۱۳۵۲

۱۱- باتوجه به یادداشت ۴- الف این گزارش، بمنظور تامین کاهش ارزش سرمایه گذاری در سایر
 شرکتها، تا مبلغ ۵۲۶۹۵۳۵۵ ریال بعنوان ذخیره کاهش ارزش قیمت سرمایه گذاریها

به حساب درآمد و هزینه منظور و سپس مازاد درآمد بر هزینه به مبلغ ۶۳۸۵۶۶۲ ریال
به حساب ذخیره بازنشستگی اضافه شده است .

۱۱