



# شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

و

صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۸۹



به نام خدا

**گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی**  
**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**  
**شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)**

۱ - ترازنامه شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۸۹ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی ۴ ماه و ۲۲ روزه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۰ پیوست، مورد حسابرسی این موسسه قرار گرفته است. مسوولیت صورت‌های مالی به عهده هیات مدیره شرکت است و مسوولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲ - حسابرسی این موسسه براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه، حسابرسی را چنان برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریفی بااهمیت در صورت‌های مالی اطمینانی معقول به دست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد پشتیبان مبالغ و اطلاعات مندرج در صورت‌های مالی و ارزیابی اصول و رویه‌های حسابداری استفاده شده، برآوردهای عمده انجام شده توسط هیات مدیره و کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهار نظر فراهم کرده است.

۳ - به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یادشده در بالا وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص) را در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۸۹، نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای دوره مالی ۴ ماه و ۲۲ روزه منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

۴ - معامله مندرج در یادداشت توضیحی ۲۰ صورت‌های مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معامله مزبور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره رعایت شده است و معامله یادشده براساس روابط خاص بین شرکت‌های عضو گروه انجام شده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)  
شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

۵ - گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تهیه شده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

موسسه حسابرسی فریوران هدف

۲۲ اسفند ماه ۱۳۸۹

جواد بستانیان

محمدسعید اصغریان



بسمه تعالی

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

مؤسسه حسابرسی فیروزان پداف  
پیوست گزارش

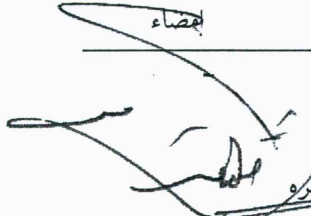





مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف: تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۵	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۹/۱۱/۱۹ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده حقوقی	سمت	اعضاء
علی ثقفی	شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن	رئیس هیئت مدیره	
خسرو صداقت	شرکت کارگزاری بانک مسکن	نایب رئیس هیئت مدیره	
غلامعلی شفیعی پنجکی	شرکت عمرانی مسکن گستر	عضو هیئت مدیره	
محمدرضا کیارستمی	شرکت لیزینگ گستر آریا	عضو هیئت مدیره	
سجاد سیاح	شرکت آجر ماشینی فیروز آباد	عضو هیئت مدیره	
اصغر عارفی		مدیرعامل	

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

۱۳۸۹/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال			ریال		
		بدهی های جاری:			دارایی های جاری:
۱۵۲,۸۵۴,۹۳۱	۹	حساب های پرداختی	۴۶۳,۳۰۳,۷۳۵	۴	موجودی نقد
			۳۵,۱۳۶,۲۸۷,۵۰۰	۵	حساب های دریافتی
۱۵۲,۸۵۴,۹۳۱		جمع بدهی های جاری	۳۵,۵۹۹,۵۹۱,۲۳۵		جمع دارایی های جاری
		بدهی های غیر جاری:			دارایی های غیر جاری:
۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	حساب های پرداختی بلند مدت	۶,۸۴۲,۵۰۰	۶	دارایی های ثابت مشهود
۱۳,۲۰۷,۳۱۷	۱۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸,۲۲۱,۶۶۶	۷	دارائی های نامشهود
۴۰۴,۰۱۳,۲۰۷,۳۱۷		جمع بدهی های غیر جاری	۴۰۳,۳۶۴,۵۸۰,۵۰۰	۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۰۴,۱۶۶,۰۶۲,۲۴۸		جمع بدهی ها	۴۰۳,۳۹۹,۶۴۴,۶۶۶		جمع دارایی های غیر جاری
		حقوق صاحبان سهام:			
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه			
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	اندرخته قانونی			
۳۴,۸۲۲,۱۷۳,۶۵۳		سود انباشته			
۳۴,۸۳۳,۱۷۳,۶۵۳		جمع حقوق صاحبان سهام			
۴۳۸,۹۹۹,۲۳۵,۹۰۱		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۳۸,۹۹۹,۲۳۵,۹۰۱		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۴ ماه و ۲۲ روزه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال		
۳۵,۱۳۶,۲۸۷,۵۰۰	۱۴	درآمد حاصل از سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر
۱۹,۱۴۵,۹۰۶	۱۵	درآمد حاصل از اوراق مشارکت و سپرده ها
۳۵,۱۵۵,۴۳۳,۴۰۶		جمع درآمدهای عملیاتی
(۳۳۲,۲۵۹,۷۵۳)	۱۶	هزینه های اداری و عمومی
۳۴,۸۲۳,۱۷۳,۶۵۳		سود عملیاتی
۳۴,۸۲۳,۱۷۳,۶۵۳		سود خالص
گردش حساب سود (زیان) انباشته		
۳۴,۸۲۳,۱۷۳,۶۵۳		سود خالص
(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳	اندوخته قانونی
۳۴,۸۲۲,۱۷۳,۶۵۳		سود انباشته در پایان دوره

از آنجائی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.  
یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.



دوره مالی منتهی به	یادداشت	ریال	فعالیت های عملیاتی:
۱۳۸۹/۰۹/۳۰			
(۱۴۶,۵۱۵,۷۶۵)	۱۷		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری:
(۶,۹۰۰,۰۰۰)	۶		وجوه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود
(۲۸,۷۰۰,۰۰۰)			وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۴۰۳,۳۶۴,۵۸۰,۵۰۰)			وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
(۴۰۳,۴۰۰,۱۸۰,۵۰۰)			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۰۳,۵۴۶,۶۹۶,۲۶۵)			جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی:
۱۰,۰۰۰,۰۰۰			وجه دریافتی بابت سرمایه
۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			علی الحساب دریافتی بابت افزایش سرمایه آتی شرکت
۴۰۴,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۴۶۳,۳۰۳,۷۳۵			خالص افزایش در وجه نقد
۴۶۳,۳۰۳,۷۳۵			مانده وجه در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جز لاینفک صورت های مالی است.

۱- تاریخچه فعالیت:

۱-۱- کلیات

شرکت سرمایه‌گذاری تأمین آتیه مسکن در سال ۱۳۸۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۸۲۰۹۴ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۱۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و شروع به بهره‌برداری نموده است. در حال حاضر شرکت جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری بانک مسکن است. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:

الف) تأسیس، تشکیل، ایجاد مشارکت (حقوقی و حقیقی) در سرمایه، بازسازی، نوسازی انواع شرکت‌ها و موسسات در داخل یا خارج و یا انحلال آن‌ها.

ب) اخذ نمایندگی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت.

پ) تعیین و ایجاد و اعطای نمایندگی و اقدام و مبادرت به کلیه عملیات مجاز اداری شامل تایپ و تکثیر و بازرگانی و صنعتی و کشاورزی که در ارتباط با موضوع شرکت باشد.

ت) تهیه زمین و اجرای طرح‌های ساختمانی اعم از شهرک‌سازی و مجتمع‌سازی و طرح‌های تأسیساتی و زیربنائی و تولید مصالح و تجهیزات ساختمانی و احداث ساختمان‌های تجاری و اداری و سایر خدمات مرتبط.

ث) واردات و توزیع کلیه مصالح و تجهیزات ساختمانی و بطور کلی تمام عملیات و اقدامات تولیدی و بازرگانی متناسب با موضوع شرکت.

ج) اخذ هر نوع تسهیلات و عقد قراردادهای بانکی و موسسات مالی و در داخل و خارج از کشور.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در پایان دوره مالی بشرح زیر بوده است:

۱۳۸۹/۰۹/۳۰	
نفر	
۴	کارکنان قراردادی
۴	

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- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۳-۱- سرمایه گذاری‌ها

الف- سرمایه گذاری‌های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود.

ب- آن گروه از سرمایه گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه‌بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری‌ها و سایر سرمایه گذاری‌های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود.

ج- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاری‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۳-۲- دارایی‌های ثابت مشهود:

۳-۲-۱- 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 و یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد؛ بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوطه مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

مؤسسه حسابرسی فریوران هدف  
پروژه گزارش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

۳-۲-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم

۳-۲-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد؛ استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۴- موجودی نقد:

۱۳۸۹/۰۹/۳۰	
ریال	
۴۵۹,۵۱۰,۲۳۵	موجودی نزد بانک‌ها
۳,۷۹۳,۵۰۰	تنخواه‌گردان
۴۶۳,۳۰۳,۷۳۵	

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

۴-۱- موجودی نزد بانک‌ها شامل اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۸۹/۰۹/۳۰	
ریال	
۲,۳۰۵,۷۲۶	بانک مسکن شعبه سعادت آباد- جاری
۴۵۷,۱۲۴,۵۰۹	بانک مسکن شعبه سعادت آباد- سپرده
۸۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد شعبه سرو - جاری
۴۵۹,۵۱۰,۲۳۵	

۵- حساب‌های دریافتنی

۱۳۸۹/۰۹/۳۰	
ریال	
۳۵,۱۳۶,۲۸۷,۵۰۰	سود سهام دریافتنی شرکت‌های سرمایه پذیر (سرمایه گذاری خوارزمی)
۳۵,۱۳۶,۲۸۷,۵۰۰	

۵-۱- سود سهام دریافتنی شرکت‌های سرمایه پذیر عبارت از سود سال مالی منتهی به ۸۹/۰۳/۳۰ شرکت سرمایه گذاری خوارزمی می‌باشد.

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

مؤسسه حسابرسی فریوران پداف  
پویست گزارش

۶- دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

مبلغ دفتری - ریال	استهلاك انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح اقلام
	مانده در ۱۳۸۹/۰۹/۳۰	استهلاك دوره مالی	مانده در ۱۳۸۹/۰۹/۳۰	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	
۶,۸۴۲,۵۰۰	۵۷,۵۰۰	۵۷,۵۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	اثاثه و منصوبات
۶,۸۴۲,۵۰۰	۵۷,۵۰۰	۵۷,۵۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	جمع

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

۷- دارائی‌های نامشهود

شرح	بهای تمام شده- ریال	استهلاک دوره مالی-ریال	مبلغ دفتری-ریال
نرم افزار	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۳۳۴	۲۸,۲۲۱,۶۶۶

۸- سرمایه گذاری‌های بلندمدت

ریال	سرمایه گذاری در سهام شرکت غیربورسی (سرمایه گذاری خوارزمی)
۱۳۸۹/۰۹/۳۰	
۴۰۳,۳۶۴,۵۸۰,۵۰۰	
۴۰۳,۳۶۴,۵۸۰,۵۰۰	

۸-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های غیربورسی به شرح زیر می باشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	ارزش اسمی	بهای تمام شده
			ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴/۳۴	۳۵۱,۳۶۲,۸۷۵	۱,۰۰۰	۴۰۳,۳۶۴,۵۸۰,۵۰۰
				۴۰۳,۳۶۴,۵۸۰,۵۰۰

۹- حساب‌های پرداختنی

حساب‌های پرداختنی به شرح زیر می باشد:

۱۳۸۹/۰۹/۳۰	
ریال	
۸,۷۴۳,۱۹۲	صندوق پس انداز کارکنان
۱۵,۴۲۹,۴۱۶	مالیات حقوق
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه هیأت مدیره
۱۵,۶۸۲,۳۲۳	بیمه‌های پرداختنی
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت ثبت واجاره شرکت
۱۵۲,۸۵۴,۹۳۱	

۹-۱- به منظور ایجاد تسهیلات جهت رفاه حال کارکنان ماهانه معادل ۳ درصد حقوق و مزایای مستمر هر یک از کارکنان کسر و معادل ۴ درصد نیز به حساب شرکت هزینه می گردد.

۱۰- حساب‌های پرداختنی بلند مدت

۱۳۸۹/۰۹/۳۰	
ریال	
۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی الحساب افزایش سرمایه
۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۰-۱- مبلغ فوق عبارت از علی الحساب دریافتی از بانک مسکن به نیابت از کارکنان بانک از محل وجوه صندوق تأمین آتیه کارکنان جهت افزایش سرمایه آتی شرکت است.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

۱۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	
۱۳۸۹/۰۹/۳۰	
ریال	
۱۳,۲۰۷,۳۱۷	ذخیره تأمین شده
۱۳,۲۰۷,۳۱۷	مانده در پایان دوره

۱۲- سرمایه

۱۲-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ده میلیون ریال و منقسم به ده هزار سهم هزار ریالی با نام می باشد.

۱۲-۲- صورت ریز سهامداران و درصد هر یک در پایان سال مالی به شرح زیر است:

تعداد سهام	درصد سهام	
۹,۶۰۰	۹۶	مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن
۱۰۰	۱	شرکت کارگزاری بانک مسکن
۱۰۰	۱	شرکت عمرانی مسکن گستر
۱۰۰	۱	شرکت لیزینگ گستر آریا
۱۰۰	۱	شرکت آجر ماشینی فیروز آباد
۱۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۲-۳- طبق مبادعه نامه منعقد شده بین شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن و سایر سهامداران شرکت با کارکنان بانک مسکن، تمامی سهام شرکت به کارکنان بانک فروخته شده و تشریفات نقل و انتقال سهام پس از پایان سال مالی در حال انجام است.

۱۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه مبلغ یک میلیون ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

۱۴- درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر

دوره مالی منتهی به

۱۳۸۹/۰۹/۳۰

ریال

۳۵,۱۳۶,۲۸۷,۵۰۰

درآمد سهام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی

۳۵,۱۳۶,۲۸۷,۵۰۰

۱۵- درآمد حاصل از اوراق مشارکت و سپرده‌ها

درآمد حاصل از اوراق مشارکت و سپرده‌ها به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به

۱۳۸۹/۰۹/۳۰

ریال

۱۹,۱۴۵,۹۰۶

درآمد حاصل از سپرده‌ها (بانک مسکن)

۱۹,۱۴۵,۹۰۶

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

۱۶- هزینه‌های اداری و عمومی

هزینه‌های اداری و عمومی متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

دوره مالی منتهی به

۱۳۸۹/۰۹/۳۰

ریال

۱۳,۲۰۷,۳۱۷

۱۳,۰۰۰,۰۰۰

۱۸۰,۲۳۳,۵۸۱

۵۳۵,۸۳۴

۲۴,۲۱۴,۵۲۱

۱۰,۰۰۰,۰۰۰

۹۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۰۶۸,۵۰۰

۳۳۲,۲۵۹,۷۵۳

مزایای پایان خدمت کارکنان

هزینه ثبت

حقوق و دستمزد و مزایا

هزینه استهلاک

بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری

هزینه اجاره

حق حضور اعضای هیأت مدیره

سایر هزینه‌ها

۱۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به

۱۳۸۹/۰۹/۳۰

ریال

۳۴,۸۲۳,۱۷۳,۶۵۳

۵۳۵,۸۳۴

۱۳,۲۰۷,۳۱۷

(۳۵,۱۳۶,۲۸۷,۵۰۰)

۱۵۲,۸۵۴,۹۳۱

(۱۴۶,۵۱۵,۷۶۵)

سود عملیاتی

هزینه استهلاک

خالص افزایش در مزایای پایان خدمت

افزایش حساب‌های دریافتی

افزایش حساب‌های پرداختی

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۸۹

۱۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهد و بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

۱۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

به استثنای موارد مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۱۲ هیچگونه رویداد دیگری در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی که مستلزم افشا در صورتهای مالی باشد، وجود نداشته است.

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی دوره مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته و اشخاص مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر بوده است:

<u>نام شرکت طرف معامله</u>	<u>نوع وابستگی</u>	<u>شرح معامله</u>	<u>مبلغ معامله</u>	<u>مانده طلب (بدهی) در پایان دوره</u>
شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن	ریال	عضو هیأت مدیره قرارداد اجاره	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)