



شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

و

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با هیات‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



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

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- سال مالی شرکت وابسته سرمایه‌گذاری خوارزمی در پایان خرداد ماه خاتمه می‌یابد. برای شرکت یادشده صورت‌های مالی به تاریخ پایان سال مالی تهیه نشده و به منظور محاسبه ارزش ویژه از اطلاعات مالی آن برای دوره یک‌ساله منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ استفاده شده است که مورد حسابرسی قرار نگرفته است. تعیین آثار احتمالی ناشی از محدودیت یادشده امکان‌پذیر نیست.

اظهارنظر مشروط

۵- به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، صورت‌های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در مورد پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصویب مجمع عمومی رعایت نشده است.

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳۱، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات‌مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیات‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذی‌نفع در رای‌گیری صورت پذیرفته است. به استثنای اعطای تسهیلات مالی به شرکت فرعی، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معامله دیگر با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۸- گزارش هیات‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم 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 هیات‌مدیره باشد، جلب نشده است.



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

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول‌شویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

موسسه حسابرسی فریوران

جواد بستانیان

۸۰۰۱۳۲

مریم بستانیان

۸۸۱۶۴۷



صورت‌های مالی تلفیقی گروه و

شرکت سرمایه‌گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

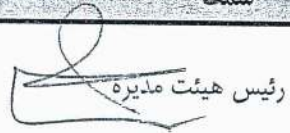
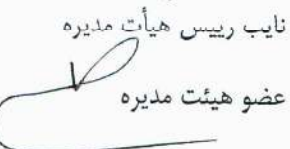
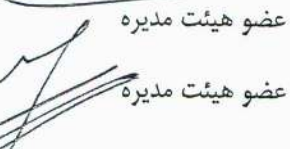


به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	۱- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	۲- صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه‌گذاری تأمین آتیه مسکن:
۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
	۳- یادداشت‌های توضیحی:
۸	الف: تاریخچه فعالیت شرکت
۹	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹	پ: مبانی تلفیق
۹ - ۱۰	ت: اهم رویه‌های حسابداری
۱۱ -	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۰۱ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
------------------	---------	-----	-------

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید	آقای جعفر آقاملائی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت مشاوره ای خدماتی فراز اندیشه دماوند	آقای اصغر عارفی	نایب رییس هیأت مدیره	
شرکت آتیه سپهر قرن	آقای سعید دهقان نیری	عضو هیئت مدیره	
شرکت ساختمانی اندیشه گستر البرز	آقای محمد مهدی نادری نور عینی	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه‌گذاری اندیشه گستر فردا	آقای محمد رضا کیارستمی	عضو هیئت مدیره	

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

توازن نامه تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
داراییهای جاری:							
			بدهیهای جاری:				
۶۳,۰۰۰,۱۱۰,۵۱۱	۱۰,۶۵۳,۵۱۰,۶۳۳	۱۳	حسابهای پرداختی	۲۰,۹۶۸,۶۷۳,۳۱۹	۸۵۵,۲۸۷,۶۴۹,۲۴۹	۳	موجودی نقد
۱۸۸,۸۵۰,۱۵۴	-	۱۴	ذخیره مالیات	۲۲۰,۵۵۸,۰۷۲,۶۳۱	۸۹,۶۸۷,۴۱۶,۰۰۶	۴	حساب های دریافتی تجاری
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سود سهام پرداختی	۲,۷۸۴,۰۹۸,۵۸۶	۹,۴۰۰,۱۶۵,۰۰۵	۵	سایر حسابهای دریافتی
۲۹,۸۹۷,۵۳۱,۵۰۷	۴۲,۸۲۶,۶۶۸,۴۹۳	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی	۷۲۱,۵۰۴,۸۹۳,۴۰۰	۵۲۷,۱۳۶,۳۴۰,۱۳۱	۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
				-	۵۵۶,۷۳۷,۴۷۹	۷	موجودی مواد کالا
				۱۹۳,۰۱۴,۰۸۶,۳۵۷	۲۲۲,۳۹۱,۵۵۲,۹۱۱	۸	مشارکت در پروژه های ساختمانی
۹۳,۰۹۶,۴۹۲,۱۷۲	۱۴۵,۹۹۰,۱۷۹,۱۲۶		جمع بدهیهای جاری	۱,۳۴۷,۵۴۲,۸۲۴,۲۹۳	۱,۷۰۴,۶۶۹,۸۶۰,۹۸۱		جمع داراییهای جاری
داراییهای غیر جاری:							
			بدهیهای غیر جاری:				
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	حسابهای پرداختی بلند مدت	۸,۲۲۹,۶۵۹,۵۹۹	۷,۸۷۸,۲۴۲,۸۸۵	۹	داراییهای ثابت مشهود
۱۶۰,۱۶۷۹,۲۹۴	۲,۱۱۸,۵۶۲,۳۸۴	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۰,۵۴۹,۹۹۹	۵۷,۳۰۹,۹۹۹	۱۰	داراییهای نامشهود
				۱,۴۷۲,۷۰۹,۸۵۸,۰۱۵	۱,۵۲۳,۵۵۸,۶۷۸,۵۳۹	۱۱	سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت های وابسته
				۲۹,۵۸۳,۵۶۰,۰۰۰	۳۹,۷۸۵,۹۲۸,۲۱۴	۱۱	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۶۰,۱۶۷۹,۲۹۴	۲۵۲,۱۱۸,۵۶۲,۳۸۴		جمع بدهیهای غیر جاری	۲,۲۳۲,۴۱۰,۶۷۶	۶۲۱,۹۹۵,۴۰۳	۱۲	سایر دارایی ها
۹۴,۶۹۸,۱۷۱,۴۶۶	۳۹۸,۱۰۸,۷۴۱,۵۱۰		جمع بدهیها	۱,۵۱۲,۸۲۷,۰۳۸,۲۸۹	۱,۵۷۱,۹۰۲,۰۵۵,۰۴۰		جمع داراییهای غیر جاری
حقوق صاحبان سهام:							
۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه (۱,۸۵۰ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)				
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	افزایش سرمایه در جریان				
۵۰,۰۳۶,۷۶۲,۲۷۷	۵۴,۸۴۰,۴۷۶,۲۱۲		اندوخته قانونی				
۸۶۵,۶۳۴,۹۲۸,۸۳۹	۸۱۳,۶۳۳,۶۸۸,۲۹۹		سود انباشته				
۲,۷۶۵,۶۷۱,۶۹۱,۱۱۶	۲,۸۱۸,۴۶۳,۱۷۴,۵۱۱		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۸۶۰,۳۶۹,۸۶۲,۵۸۲	۳,۲۷۶,۵۷۱,۹۱۶,۰۲۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۸۶۰,۳۶۹,۸۶۲,۵۸۲	۳,۲۷۶,۵۷۱,۹۱۶,۰۲۱		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

موسسه حسابرسی فروردین
گروه دانش

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	باید داشت
ریال	ریال	ریال
۴۹,۵۵۸,۰۸۸,۷۳۵	۵۷,۹۰۳,۳۷۴,۷۱۰	۲۱ سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر
۳۱۵,۵۹۷,۸۶۰,۲۰۱	(۱۶,۱۶۲,۳۹۰,۸۱۶)	۲۲ سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
(۱۲۲,۳۳۳,۵۵۴,۸۷۵)	(۴۸,۱۵۵,۹۷۲,۷۱۸)	۶-۱ هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۴۴,۶۱۳,۲۳۲,۲۷۵	۸۸,۹۷۸,۳۷۰,۰۸۹	۲۳ درآمد حاصل از اوراق مشارکت و سپرده ها
۳۱۳,۸۰۱,۱۴۵,۲۳۶	(۲۰,۷۲۵,۷۹۵,۲۰۰)	۱۱-۱ سهم گروه از سود (زیان) شرکتهای وابسته
۸۷۳,۲۱۳,۲۰۸	(۴۱۳,۸۰۸,۶۲۷)	۲۴ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۶۰,۲۰۱,۰۹۹,۸۴۸,۰۰۰	۶۱,۴۱۳,۷۲۴,۳۳۸	
۳۷,۲۶۹,۶۴۲,۲۴۵	۳۷,۶۹۸,۷۵۷,۴۳۷	۸-۲ سهم از فروش پروژه تحت عملیات مشترک
(۱۷,۳۶۵,۵۹۶,۶۴۶)	(۱۹,۱۰۰,۵۰۵,۴۵۵)	۸-۲ بهای تمام شده فروش پروژه تحت عملیات مشترک
۱۹,۹۰۴,۰۴۵,۵۹۹	۱۸,۵۹۸,۲۵۱,۹۸۲	
(۱۸,۵۲۳,۳۴۰,۵۵۰)	(۳۳,۹۱۵,۶۳۵,۰۹۴)	۲۵ هزینه های اداری و عمومی
۶۰,۳۲۹,۰۶۸,۹۲۹	۵۶,۰۹۶,۳۴۱,۲۳۶	سود عملیاتی
۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۶۵۳,۹۷۰	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۰,۳۵۰,۲۸۸,۹۲۹	۵۶,۴۶۵,۹۹۵,۱۹۶	سود قبل از مالیات
(۱۸۸,۸۵۰,۱۵۴)	(۱,۱۷۴,۵۱۱,۸۰۱)	مالیات سال قبل
۶۰,۳۳۱,۴۰۳,۷۷۵	۵۵,۲۹۱,۴۸۳,۳۹۵	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶۰,۳۳۱,۴۰۳,۷۷۵	۵۵,۲۹۱,۴۸۳,۳۹۵	سود خالص
۹۹۶,۷۵۳,۰۴۰,۹۷۱	۸۶۵,۶۳۴,۹۲۸,۸۳۹	سود انباشته ابتدای سال
(۵۱۹,۶۶۹,۲۷۵)	.	تعدیلات سنواتی
۹۹۶,۲۳۳,۳۷۱,۶۹۶	۸۶۵,۶۳۴,۹۲۸,۸۳۹	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
۱,۵۹۹,۵۴۷,۴۱۱,۴۷۱	۹۲۰,۹۲۶,۴۱۲,۲۳۴	سود قابل تخصیص
(۲۵,۹۱۲,۴۸۲,۶۳۲)	(۴۸۰,۳۰۷۱۳,۹۳۵)	تخصیص سود :
(۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	اندوخته قانونی
(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
(۷۳۳,۹۱۲,۴۸۲,۶۳۲)	(۹۷,۲۰۳,۷۱۳,۹۳۵)	انتقال به سرمایه
۸۶۵,۶۳۴,۹۲۸,۸۳۹	۸۲۳,۶۲۲,۶۹۸,۲۹۹	سود تخصیص داده شده
		سود انباشته در پایان سال

از آنجا که صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
۱۰۸,۴۵۲,۵۱۵,۸۱۰	۲۴۱,۲۷۰,۰۵۴,۸۸۱	۲۸ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری ها و سود سهام پرداختنی بابت		
تأمین مالی		
(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		وجه نقد پرداختی به سهامداران
مالیات بر درآمد:		
(۱,۹۱۲,۷۹۲,۴۲۴)	(۱,۳۶۳,۳۶۱,۹۵۵)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت های سرمایه گذاری:		
(۳۹۹,۹۰۴,۰۵۸)	(۵۵۲,۷۱۶,۹۹۶)	۹ وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۴۲,۱۵۰,۰۰۰)	.	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
(۴۴۲,۰۵۴,۰۵۸)	(۳۰۰,۷۱۶,۹۹۶)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۷۱,۰۹۷,۶۶۹,۳۲۸	۲۳۹,۶۰۵,۹۷۵,۹۳۰	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
فعالیت های تأمین مالی:		
۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از شرکت مادر
۲۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
۱۱۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۱۹۰,۹۹۷,۶۶۹,۳۲۸	۶۴۵,۶۰۵,۹۷۵,۹۳۰	خالص افزایش در وجه نقد
۱۸,۶۸۶,۰۰۳,۹۹۲	۲۰۹,۶۸۱,۶۷۳,۳۱۹	۳ مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۰,۹۶۸۳,۶۷۳,۳۲۰	۸۵۵,۲۸۷,۶۴۹,۲۴۹	۳ مانده وجه نقد در پایان سال
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مبادلات غیر نقدی - افزایش سرمایه از محل مطالبات

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت سرمایه گذاری تأمین آئینه مسکن (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
				داراییهای جاری:			
۳۸,۵۲۶,۲۳۸,۷۱۳	۵,۲۴۱,۰۹۸,۲۵۳	۱۳	حسابهای پرداختی	۲۰,۵۶۹۰,۷۳۱,۵۷۱	۸۵۳,۷۰۹,۱۲۴,۰۲۴	۳	موجودی نقد
	.	۱۴	ذخیره مالیات	۳۳۲,۹۴۵,۹۲۰,۰۳۱	۱۴۷,۵۸۷,۱۱۶,۶۰۰	۴	حسابهای دریافتی تجاری
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سود سهام پرداختی	۲,۰۶۷,۳۰۸,۵۴۱	۸,۵۹۲,۵۲۹,۲۱۱	۵	سایر حسابهای دریافتی
				۶۵۲,۰۵۹,۰۸۲,۰۴۵	۵۰۰,۹۱۵,۶۲۰,۳۳۱	۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
				۱۳۷,۵۶۰,۹۶۹,۱۴۸	۱۲۱,۳۹۲,۲۷۹,۵۸۲	۸	مشارکت در پروژه های ساختمانی
۳۸,۵۲۶,۲۳۸,۷۱۳	۹۷,۷۵۱,۰۹۸,۲۵۳		جمع بدهیهای جاری	۱,۲۳۰,۳۳۴,۰۱۱,۳۳۶	۱,۶۳۲,۱۹۷,۱۲۱,۷۴۸		جمع داراییهای جاری
				داراییهای غیر جاری:			
	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	حسابهای پرداختی بلند مدت	۹۹۶,۴۳۵,۴۱۲	۱,۱۱۰,۹۳۸,۷۰۱	۹	داراییهای ثابت مشهود
۹۲۰,۲۸۲,۲۴۰	۱,۴۰۷,۸۸۲,۱۳۶	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸,۳۹۹,۹۹۹	۱۵۰,۵۹۹,۹۹۹	۱۰	داراییهای نامشهود
				۱,۱۸۰,۲۰۷,۲۰۹,۶۴۲	۱,۲۴۱,۸۲۳,۰۰۲,۶۶۷	۱۱	سرمایه گذاری های بلند مدت
۹۲۰,۲۸۲,۲۴۰	۲۵۱,۴۰۷,۸۸۲,۱۳۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۱,۰۸۳,۰۱۸,۰۰۰	۶۲۱,۹۹۵,۴۰۳	۱۲	سایر داراییها
۳۹,۴۵۶,۶۲۰,۹۵۳	۳۴۹,۱۵۸,۹۸۰,۳۸۹		جمع بدهیها	۱,۱۸۲,۳۱۵,۰۶۳,۰۵۳	۱,۲۴۳,۵۷۰,۹۹۶,۷۷۰		جمع داراییهای غیر جاری
				حقوق صاحبان سهام:			
۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه (۱,۸۵۰ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)				
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	افزایش سرمایه در جریان				
۴۷,۱۱۲,۰۸۱,۴۳۵	۵۱,۹۰۸,۴۱۵,۴۷۰		اندوخته قانونی				
۴۷۶,۰۷۰,۳۷۲,۲۰۱	۴۷۴,۷۰۰,۷۲۲,۶۵۹		سود انباشته				
۲,۳۷۳,۱۸۲,۴۵۳,۴۳۶	۲,۵۲۶,۶۰۹,۱۳۸,۱۲۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۴۱۲,۶۳۹,۰۷۴,۳۸۹	۲,۸۷۵,۷۶۸,۱۱۸,۵۱۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۴۱۲,۶۳۹,۰۷۴,۳۸۹	۲,۸۷۵,۷۶۸,۱۱۸,۵۱۸		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

مؤسسه سارسی قزلباش
گزارش

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۲۳,۶۳۲,۱۸۷,۲۸۵		۵۶,۱۹۳,۴۳۰,۳۵۰	۲۱ سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر
۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳		۱۲,۳۱۰,۹۵۱,۹۲۵	۲۲ سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
(۱۰۴,۶۲۰,۲۷۷,۲۹۳)		(۵۴,۸۲۱,۷۱۹,۵۷۷)	۶-۱ هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۴۰,۳۱۹,۴۶۱,۹۳۶		۸۳,۰۶۳,۹۳۹,۰۹۲	۲۳ درآمد حاصل از اوراق مشارکت و سپرده ها
۴۹۶,۰۳۳,۴۸۳,۶۱۱	۹۶,۷۴۶,۶۰۱,۸۰۰		
۳۷,۲۶۹,۶۴۲,۲۴۵		۳۴,۵۰۹,۵۶۷,۰۳۷	۸-۳ سهم از فروش پروژه تحت عملیات مشترک
(۱۷,۳۶۵,۵۹۶,۶۴۶)		(۱۶,۰۳۷,۲۳۵,۸۱۵)	۸-۳ بهای تمام شده فروش پروژه تحت عملیات مشترک
۱۹,۹۰۴,۰۴۵,۵۹۹	۱۸,۴۷۲,۳۳۱,۲۲۲		
(۱۴,۸۹۳,۶۹۱,۴۳۵)	(۱۸,۴۸۷,۳۹۰,۴۹۸)		۲۵ هزینه های اداری و عمومی
۵۰۱,۰۴۳,۸۳۷,۷۷۵	۹۶,۷۳۱,۵۴۲,۵۲۴		سود عملیاتی
	۳۶۹,۶۵۳,۹۷۰		۲۶ خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۰۱,۰۴۳,۸۳۷,۷۷۵	۹۷,۱۰۱,۱۹۶,۴۹۴		سود قبل از مالیات
۰	(۱,۱۷۴,۵۱۱,۸۰۱)		تفاوت مالیات قطعی شده با ابرازی سال مالی ۹۲
۵۰۱,۰۴۳,۸۳۷,۷۷۵	۹۵,۹۲۶,۶۸۴,۶۹۳		سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۵۰۱,۰۴۳,۸۳۷,۷۷۵	۹۵,۹۲۶,۶۸۴,۶۹۳	سود خالص
۷۰۸,۰۷۸,۷۲۶,۳۱۵	۴۷۶,۰۷۰,۳۷۲,۲۰۱	سود انباشته در ابتدای سال
۱,۲۰۹,۱۲۲,۵۶۴,۰۹۰	۵۷۱,۹۹۷,۰۵۶,۸۹۴	سود قابل تخصیص
(۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۲۵,۰۵۲,۱۹۱,۸۸۹)	(۴,۷۹۶,۳۳۴,۲۳۵)	اندوخته قانونی
(۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		انتقال به سرمایه
۴۷۶,۰۷۰,۳۷۲,۲۰۱	۴۷۶,۰۷۰,۳۷۲,۲۰۱	سود انباشته در پایان سال

از آنجا که صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
			فعالیت های عملیاتی:
۱۰۱,۵۹۳,۸۹۰,۱۹۲	۲۴۹,۳۳۸,۷۸۴,۲۵۴		۲۸ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
			مالیات بر درآمد:
(۱,۴۶۴,۱۸۶,۸۶۰)	(۱,۱۷۴,۵۱۱,۸۰۱)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت های سرمایه گذاری:
(۱۶۰,۸۰۰,۰۰۰)		(۳۹۷,۸۸۰,۰۰۰)	۹ وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود
-		(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تسهیلات پرداختی به شرکت فرعی
-		۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	باز پرداخت تسهیلات از شرکت فرعی
-		۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۶۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۸۸۰,۰۰۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۹۹,۹۶۸,۹۰۳,۳۳۲	۲۴۸,۰۱۸,۳۹۲,۴۵۳		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
			فعالیتهای تأمین مالی:
۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
		۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی از شرکت مادر
۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
۱۹۱,۹۶۸,۹۰۳,۳۳۲	۶۴۸,۰۱۸,۳۹۲,۴۵۳		خالص افزایش در وجه نقد
۱۳,۷۲۱,۸۲۸,۲۳۹	۲۰,۵۶۹۰,۷۳۱,۵۷۱		۳ مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۰,۵۶۹۰,۷۳۱,۵۷۱	۸۵۳,۷۰۹,۱۲۴,۰۲۴		۳ مانده وجه نقد در پایان سال
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			مبادلات غیر نقدی - افزایش سرمایه از محل مطالبات

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت:

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن در سال ۱۳۸۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۸۲۰۹۴ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۰۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده و شروع به فعالیت نموده است. این شرکت توسط شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن تشکیل و طی مبادیه نامه شماره ۸۹/۶۰۵ مورخ ۹۰/۰۸/۱۵ به کارکنان بانک مسکن واگذار گردیده است. سهام شرکت طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده شرکت به مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۹ به موسسه مدیریت همیاری آتیه امید واگذار گردیده است. در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان نهاد مالی ثبت گردید. در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۲ بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده اساسنامه جدید شرکت منطبق با اساسنامه مورد تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکت‌های سرمایه گذاری به تصویب رسید. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان سپهرودی شمالی، خیابان هویزه غربی نبش کوچه مرجان پلاک ۳ واقع است. این شرکت جز واحد های تجاری فرعی موسسه مدیریت همیاری آتیه امید است.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:

۱-۲-۱- موضوع فعالیت اصلی:

الف) سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

ب) سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق

بهادار نمی دهد.

۱-۲-۱- موضوع فعالیت فرعی:

الف) سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، کواهی های سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز ب) سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

پ) سرمایه گذاری در دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

ت) ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری.

۲- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار.

۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار.

۴- تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.

ث) شرکت میتواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده، در حدود مقررات ومفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات و یا صادرات کالا بپردازد وامور گمرکی را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند وانجام آن ها در مقررات منع نشده باشند. شرکت آتیه سپهر قرن (شرکت فرعی) عمدتاً در زمینه ساخت املاک وسرمایه گذاری در سهام فعالیت دارد.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در پایان سال مالی به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
نفر	نفر	نفر	نفر
۱	۱	۲	۲
۳	۳	۵	۵
۶	۵	۱۱	۱۰
۲	۲	۵	۵
۱۲	۱۱	۲۳	۲۲

کارکنان قراردادی - دکتری

کارکنان قراردادی - فوق لیسانس

کارکنان قراردادی - لیسانس

کارکنان قراردادی - دیپلم

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۱- اهمیت رویه‌های حسابداری:

۲-۱-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی:

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

۲-۲- مبنای تلفیق:

۲-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکت های فرعی آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲- سال مالی شرکت فرعی آتیه سپهر قرن (سهامی خاص) در ۳۰ آذر هر سال خاتمه مییابد .

۲-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه میشود .

۲-۳- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		نحوه اندازه گیری و شناخت :
		سرمایه گذاری های بلند مدت :
		سرمایه گذاری در شرکتهای مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها)	مشمول تلفیق	
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هریک سرمایه گذاری ها)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها)	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		سرمایه گذاری های جاری :
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری در املاک
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاری های جاری
		نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا فاصله تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تاریخ تصویب صورتهای مالی)	سرمایه گذاری در شرکتهای مستثنی از تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ ترانزاه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ ترانزاه)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۴-۱- 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.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
ساختمان	۸ درصد	نزولی

۲-۴-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد؛ استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۵- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

۲-۵-۱- در پایان دوره گزارشگری در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ دریافته‌ی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۶- دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک اثبات شده و کاهش ارزش اثبات شده در صورت‌های مالی منعکس می‌شود. آن دسته از دارایی‌های نامشهود که دارای عمر مفید برآوردی هستند، طی دوره مزبور به سود و زیان دوره منظور می‌شوند. نرم افزارهای رایانه‌ای طی مدت ۵ سال و به روش خط مستقیم مستهلک می‌شوند.

۲-۷- مشارکت در پروژه‌های ساختمانی

سهام شرکت از پروژه‌های مشارکتی به عنوان عملیات تحت کنترل مشترک به روش ارزش ویژه ناخالص در صورت‌های مالی منعکس می‌شود. در روش ارزش ویژه ناخالص سهم شریک خاص به تفکیک مجموع دارایی‌ها و بدهی‌های مشارکت خاص که تشکیل دهنده مبلغ خالص سرمایه گذاری است در ترازنامه و سهم وی از فروش و بهای تمام شده مشارکت خاص در صورت سود و زیان منعکس می‌شود.

۲-۸- روش شناخت درآمد حاصل از واگذاری واحد‌ها:

درآمد ساخت پروژه‌های ساختمانی برای واحد‌هایی که فروش آنها با اقداماتی از قبیل امضای قرارداد محرز شده و حداقل ۲۰ درصد بهای فروش آنها دریافت شده باشد، بر اساس روش درصد پیشرفت کار شناسایی می‌شود.

۲-۹- 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.

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد :

موجودی نقد شامل حسابهای سپرده و جاری نزد بانک‌ها به شرح ذیل می باشد.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۱,۷۳۹,۳۱۱,۰۸۰	۸۵۳,۱۴۷,۸۴۳,۰۳۸	۲۰۵,۳۷۶,۲۶۳,۵۵۴	۸۵۳,۹۶۴,۷۱۷,۲۳۸	بانک مسکن
۸۲۱,۲۹۶,۳۱۹	۲۷۶,۷۷۰,۶۰۵	۹۵۵,۱۸۳,۰۰۳	۵۷۸,۵۶۴,۵۵۴	بانک پاسارگاد
۲,۹۵۶,۱۲۸,۸۹۰	۲۸,۳۷۵,۸۰۹	۲,۹۹۵,۹۳۰,۶۹۸	۲۷,۶۹۹,۱۳۱	بانک سامان
۳۹,۰۱۵,۴۴۲	۴۰,۱۱۳,۵۰۵	۳۹,۰۱۵,۴۴۲	۴۰,۱۱۳,۵۰۵	بانک شهر
۹۶۶,۰۶۹,۹۴۶	۱۴۴,۲۷۶,۸۵۰	۲۴۶,۵۵۲,۰۷۷	۵۷۹,۴۴۴,۲۸۳	بانک دی
۱,۵۶۱,۶۸۶	۱,۵۷۷,۳۷۵	۱,۵۶۱,۶۸۶	۱,۵۷۷,۳۷۵	مؤسسه اعتباری توسعه
۳۶,۸۱۱,۲۰۸	۷۰,۱۶۶,۸۴۲	۶۴,۷۳۶,۸۵۹	۸۳,۱۰۳,۱۶۳	بانک ملت
		۱,۹۳۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۰۰۰	بانک صادرات
		۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بانک آینده
<u>۲۰۵,۶۹۰,۷۳۱,۵۷۱</u>	<u>۸۵۳,۷۰۹,۱۲۴,۰۳۴</u>	<u>۲۰۹,۶۸۱,۶۷۳,۳۱۹</u>	<u>۸۵۵,۲۸۷,۶۴۹,۲۴۹</u>	

۴- حسابهای دریافتی تجاری :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۸,۲۳۵,۵۳۷,۳۷۴	۳۵,۴۷۰,۱۳۶,۶۳۶	۱۹۵,۸۴۷,۶۸۹,۹۷۴	۳۶,۷۶۳,۴۰۸,۰۳۶	۴-۱ سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر
۱۹,۵۰۶,۸۶۲,۵۸۷	۳۹,۳۳۷,۶۹۲,۹۹۸	۱۹,۵۰۶,۸۶۲,۵۸۷	۴۱,۶۳۴,۷۰۹,۷۵۸	۴-۲ خریداران پروژه های ساختمانی
.	۶۳,۹۸۰,۴۲۶,۲۱۶	-	.	طلب از شرکت فرعی - آتیه سپهر قرن
۵,۲۰۳,۵۲۰,۰۷۰	۸,۷۹۸,۸۶۰,۷۵۰	۵,۲۰۳,۵۲۰,۰۷۰	۱۱,۲۸۹,۲۹۸,۲۱۲	طلب از کارگزاران بورس
<u>۲۳۲,۹۴۵,۹۲۰,۰۳۱</u>	<u>۱۴۷,۵۸۷,۱۱۶,۶۰۰</u>	<u>۲۲۰,۵۵۸,۰۷۲,۶۳۱</u>	<u>۸۹,۶۸۷,۴۱۶,۰۰۶</u>	

مؤسسه سهامی فرآوران
گزارش

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- مانده حساب سود سهام دریافتی شرکت های سرمایه پذیر متشکل از اقلام زیر می باشد.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۸,۵۸۰,۰۵۲,۵۰۰		۱۶۲,۰۱۶,۶۲۳,۰۰۰	.	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی-شرکت وابسته
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	شرکت آتیه سپهر قرن-شرکت فرعی
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	کارگزاری بانک مسکن
۱,۸۹۸,۳۸۳,۷۹۰	۲,۶۹۵,۸۴۴,۷۰۰	۱,۸۹۸,۳۸۳,۷۹۰	۲,۶۹۵,۸۴۴,۷۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس آریان
۳,۰۱۴,۳۲۱,۲۴۰	۱,۰۴۱,۳۷۷,۳۲۰	۳,۰۱۴,۳۲۱,۲۴۰	۱,۰۴۱,۳۷۷,۳۲۰	سرمایه گذاری شاهد
۲,۱۷۲,۴۲۰,۰۰۰	۹۸۲,۱۷۰,۵۰۰	۲,۱۷۲,۴۲۰,۰۰۰	۹۸۲,۱۷۰,۵۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
۱,۹۵۴,۰۹۶,۵۶۰	.	۱,۹۵۴,۰۹۶,۵۶۰	.	بانک صادرات
۱,۲۸۸,۱۹۶,۴۲۰	۴,۳۳۶,۸۲۰,۱۰۰	.	۴,۳۳۶,۸۲۰,۱۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۱۹۰,۶۰۳,۲۵۰	.	۱,۲۸۸,۱۹۶,۴۲۰	.	پتروشیمی پردیس
	۴,۲۱۵,۲۱۱,۰۰۰	۱,۱۹۰,۶۰۳,۲۵۰	.	لیزیگ صنعت ومعادن
	۷۵۴,۰۰۷,۷۵۰	.	۴,۲۱۵,۲۱۱,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۸,۳۷۸,۳۷۵,۴۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۷۸,۳۷۵,۴۰۰	.	سرمایه گذاری غدیر
	۶۱۱,۳۹۶,۷۵۰	.	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۱,۳۸۱,۱۶۷,۰۰۰	۳,۵۹۷,۰۰۶,۰۰۰	۱,۳۸۱,۱۶۷,۰۰۰	۶۱۱,۳۹۶,۷۵۰	سرمایه گذاری سپه
	۵,۱۰۶,۷۲۹,۶۰۰	.	۳,۵۹۷,۰۰۶,۰۰۰	مهندسی ساختمانی تأسیسات راه آهن
۲,۱۱۷,۹۲۱,۲۱۴	۳,۵۲۹,۶۷۲,۹۱۶	۲,۲۹۳,۵۰۳,۲۱۴	۵,۵۳۹,۹۶۸,۰۰۰	پتروشیمی جم
۲۰,۸۳۵,۵۳۷,۳۷۴	۲۵,۴۷۰,۱۳۶,۶۳۶	۱۹۵,۸۴۷,۶۸۹,۹۷۴	۴,۳۸۹,۷۰۵,۹۱۶	نفت ایرانول
			۲۶,۷۶۲,۴۰۸,۰۳۶	سایر

۴-۲ - خریداران پروژه های ساختمانی :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۵۰۶,۸۶۲,۵۸۷	۳۹,۳۳۷,۶۹۲,۹۹۸	۱۹,۵۰۶,۸۶۲,۵۸۷	۴۱,۶۳۴,۷۰۹,۷۵۸

طلب از خریداران پروژه های ساختمانی

۵- سایر حسابهای دریافتی :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۳,۵۰۲,۱۰۰	۱,۵۶۴,۹۰۶,۲۷۲	۱,۵۱۳,۵۰۲,۱۰۰	۵-۱ سپرده ها و ودایع
۴۸۰,۰۴۹,۰۰۶	۹۲۹,۳۱۱,۹۳۴	۱,۰۳۷,۴۲۵,۰۰۲	۱,۶۳۹,۴۸۰,۴۸۵	طلب کارکنان
	۶,۱۱۳,۴۹۵,۳۴۲	.	۶,۱۱۳,۴۹۵,۳۴۲	بانک مسکن -سود سپرده
۴۷,۲۵۹,۵۳۵	۳۶,۳۲۹,۹۳۵	۱۸۱,۷۶۷,۳۱۲	۱۳۳,۶۸۷,۱۷۸	سایر
۲۰,۶۷۲,۰۸۵,۴۱۱	۸,۵۹۲,۵۳۹,۲۱۱	۲,۷۸۴,۰۹۸,۵۸۶	۹,۴۰۰,۱۶۵,۰۰۵	

۵-۱ - مانده حساب سپرده ها و ودایع عمدتاً بابت ودیعه اجاره محل می باشد.

۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۷۰,۶۱۱,۵۷۹,۰۴۵	۴۱۲,۱۲۲,۴۲۳,۲۳۷	۶۲۸,۰۹۶,۴۷۷,۹۱۲	۴۲۶,۶۵۰,۹۷۳,۲۳۷	۶-۱ سهام شرکتهای بورسی
۸۱,۴۴۷,۵۰۳,۰۰۰	۸۲,۷۴۱,۰۸۵,۰۰۰	۹۳,۳۱۰,۱۱۵,۵۰۰	۹۴,۶۴۴,۰۱۳,۰۰۰	۶-۲ املاک و ساختمان
	۶,۰۵۱,۳۵۴,۱۰۴	۹۸,۳۹۹,۹۸۸	.	سکه طلا
۶۵۲,۰۵۹,۰۸۲,۰۴۵	۵۰۰,۹۱۵,۸۶۲,۳۳۱	۷۲۱,۵۰۴,۸۹۳,۴۰۰	۶۰,۵۱۳,۵۴۱,۰۰۴	اوراق مشارکت
			۵۲۷,۳۴۶,۳۴۰,۲۳۱	

شرکت سرمایه گذاری تامین اتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح ذیل می باشد:

گروه

نام شرکت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۹/۳۰		نام شرکت
	نوعی تمام شده	نوعی تمام شده	نوعی تمام شده	نوعی تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
پتروشیمی خلیج فارس	۲۶,۲۲۵,۴۵۴,۲۴۰	۲۲,۲۵۲,۷۳۴,۷۶۷	۲۱,۹۴۳,۶۶۷,۶۱۶	۲۹,۱۶۳,۵۰۰,۱۳۹	۲,۸۶۲,۱۸۴
پالایش نفت بندرعباس	۴۹,۰۲۵,۳۴۸,۸۱۳	۶۴,۱۴۴,۰۰۰,۵۱۲۴	۱۲,۶۷۹,۶۲۰,۶۷۰	۵۶,۶۷۹,۳۲۲,۰۶۵	۴,۸۷۷,۸۲۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۴۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۸۷,۷۹۷,۴۰۰	۲۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۸۷,۷۹۷,۴۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰
مشرف سرمایه گذاری رس و ساختمان سپه	۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۶۶,۷۸۰,۰۰۰	۳۹,۷۶۷,۰۵۶,۴۷۶	۳۷,۴۱۶,۱۰۰,۲,۳۲۲	۳,۷۲۲,۵۹۴
صنایع شیمیایی ایران	۴۵,۲۹۵,۷۵۷,۷۲۴	۴۶,۳۳۱,۶۶۸,۰۰۰	۸,۶۶۶,۶۶۲		
دک مخابرات	۳۹,۵۸۳,۳۷۳,۲۲۰	۳۶,۸۷۲,۳۳۵,۷۹۵	۳۷,۲۱۱,۸۱۶		
بانک اقتصاد نوین	۳۲,۶۲۰,۴۰۱,۵۸۴	۳۵,۸۳۹,۵۹۰,۹۱۳	۱۳,۷۸۵,۵۵۲		
شرکت مخابرات ایران	۳۱,۱۵۲,۳۳۲,۱۲۵	۳۲,۸۱۳,۴۰۹,۹۷۱	۱۱,۸۶۷,۵۱۷		
نفت ایران‌تول	۳۶,۶۳۴,۱۵۷,۰۶۴	۳۳,۱۰۰,۸۵۱,۷۰۲	۲,۳۲۸,۷۱۶	۱۷,۳۸۶,۱۰۵,۳۲۰	۲,۲۲۱,۰۱۵
مدیریت پروژه های نیروگاهی	۴,۴۲۷,۹۲۸,۰۷۶	۵,۴۲۲,۲۰۶,۳۲۸	۶۷۲,۱۴۲	۲۹,۰۴۲,۳۶۷,۱۱۰	
سرمایه گذاری غدیر	۵,۰۷۱,۷۶۵,۰۹۰	۴,۳۶۹,۴۸۱,۸۲۵	۱,۶۶۶,۸۱۰	۳,۸۵۵,۰۸۵,۵۳۰	۱,۸۱۷,۹۵۳
تجارت الکترونیک پارس‌بان	۱۱,۹۰۴,۷۷۲,۸۹۷	۱۳,۷۴۲,۱۶۸,۱۸۵	۳,۸۰۰,۷۹۴	۷,۷۲۷,۳۱۷,۶۶۵	۲,۸۶۴,۰۷۳
سرمایه گذاری بانک ملی	۱۰,۱۱۳,۳۷۹,۶۹۹	۹,۳۸۸,۱۶۹,۹۹۹	۲,۳۱۵,۲۶۳		
فولادساز که اسفهان	۱۲,۳۰۰,۵۱۵,۲۲۶	۱۴,۵۸۵,۴۲۳,۶۸۱	۵,۶۲۳,۹۲۷	۱۰,۴۸۵,۰۲۰,۰۰۰	۹۶۳,۷۴۱
حق تقدم فولاد مبارکه اسفهان			۱۲,۳۵۶,۴۷۲	۱,۸۲۵,۱۱۲,۱۲۵	۱,۷۵۴,۸۵۱
توسعه معادن و فلزات	۱۱,۵۵۴,۳۸۷,۱۲۴	۱۷,۰۴۹,۴۴۰,۳۲۹	۵,۱۲۰,۷۶۷	۱۲,۶۴۳,۵۳۳,۳۷۰	۱۳,۳۴۶,۱۴۹
نیزینگ صنعت و معدن	۱۹,۰۴۸,۴۰۱,۹۱۸	۲۵,۰۰۰,۱۵۵,۵۳۷	۱۰,۴۲۲,۴۴۱	۴۱,۳۳۷,۱۰۷,۷۱۲	۳۲,۷۰۳,۴۰۸
زامیاد	۲۸,۷۷۲,۱۳۱,۶۲۱	۳۵,۹۰۷,۱۵۶,۹۴۱	۱۷,۱۲۹,۲۱۲	۴,۱۱۳,۵۱۴,۰۰۴	۴,۰۳۸,۴۸۹
سرمایه گذاری مشرفی بازتسکی	۴۲,۳۷۷,۵۷۹,۹۷۶	۴۷,۶۷۸,۳۸۱,۵۳۱	۱۲,۱۷۰,۰۰۹	۱۱,۰۷۷,۸۹۰,۹۰,۳۸	۴,۰۴۷,۵۷۴
بانک ملت	۶,۷۸۷,۷۲۵,۵۵۸	۷,۳۴۸,۷۰۰,۰۰۰	۷۸۱,۳۷۶		
پتروشیمی چیم	۱۴,۱۰۴,۶۷۹,۳۲۰	۲۲,۲۵۱,۳۶۵,۱۷۰	۱,۹۵۳,۵۵۶	۲۰,۱۲۳,۶۴۱,۵۸۴	۲,۳۹۸,۰۰۴
پتروشیمی سیراز	۱۸,۸۲۰,۳۴۹,۷۳۵	۲۶,۳۰۶,۳۶۹,۱۱۷	۱۱,۳۸۸,۸۶۵	۲۰,۶۲۰,۳۴۶,۸۸۰	۶,۰۲۱,۷۳۰
بانک پاسارگاد	۱۲,۷۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۹۷,۳۱۹,۶۲۹	۱۴,۸۶۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۸,۶۳۳,۶۱۴	۱۰,۶۶۶,۶۳۸
بازرگانی آینده سازان بهشت پارس	۷,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۹۹,۷۰۴,۶۴۴	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۵,۰۲۹,۹۰	۷,۵۵۷,۶۶۹
ذوب آهن اسفهان	۱۳,۴۳۰,۱۵۹,۴۶۶	۱۴,۷۸۴,۳۷۳,۷۱۷	۱,۶۱۶,۷۲۸	۴,۰۶۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
پتروشیمی چیم - حق تقدم	۹,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۲۳,۱۰۷,۰۹۵	۸۰۰,۰۰۰		
سرمایه گذاری شاهد			۸,۶۷۷,۳۱۱,۰۰۰	۱۱,۶۱۵,۷۵۱,۳۹۵	۸,۶۷۷,۳۱۱
سرمایه گذاری مسکن			۶,۰۹۳,۷۲۸,۲۱۴	۶,۷۸۲,۴۱۴,۲۰۳	۵,۴۷۰,۱۵۱
صنعتی بهشهر			۱,۷۰۰,۸۷۲,۰۰۰	۱,۶۷۲,۲۵۷,۳۸۲	۲۳۵,۴۸۰
سرمایه گذاری چشم انداز توسعه شمال			۷,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۲۲,۱۸۸,۴۴۶	۱۰,۰۶۰,۰۰۰
سایر	۶۶,۳۰۹,۸۲۶,۵۸۶	۷۸,۸۷۷,۶۶۳,۸۴۹	۳۲,۳۵۸,۹۷۱	۲۲,۳۵۶,۸۹۲,۱۲۴	۲۲,۳۳۵,۹۸۷
	۶۲۸,۰۹۶,۳۷۷,۹۱۲	۷۵۰,۳۳۰,۳۲۷,۷۸۷	۲۲۹,۱۲۶,۶۱۹	۴۲۶,۶۵۰,۸۷۳,۳۳۷	۲۳۱,۸۶۹,۷۳۱
		(۱۲۲,۳۳۳,۵۵۴,۷۷۵)		(۱۶۹,۲۰۱,۵۸۸,۰۰۰)	
		۶۲۸,۰۹۶,۳۷۷,۹۱۲		۴۲۶,۶۵۰,۸۷۳,۳۳۷	

کسر می شود: کاهش ارزش سرمایه گذاریها
خالص

شرکت سرمایه گذاری تامین اتمه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت اصلی شامل سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به شرح ذیل می باشد :

نام شرکت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش روز	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش روز
پتروشیمی خلیج فارس	۳,۹۶۳,۱۸۴	۲۹,۱۶۳,۵۰۰,۱۲۹	۲۱,۰۹۲,۶۶۷,۶۱۶	۲,۱۷۲,۴۲۰	۲۲,۲۵۲,۷۳۴,۷۶۷	۲۶,۲۲۵,۲۵۴,۲۴۰
پالایش نفت بندرعباس	۴,۹۷۷,۸۲۰	۵۶,۶۷۹,۳۳۲,۰۶۵	۱۴,۳۴۶,۵۲۹,۲۶۰	۴,۶۵۲,۶۵۲	۴۴,۱۲۴,۰۰۰,۵۱۲۴	۴۹,۸۰۲,۵۲۳,۸۱۲
سرمایه گذاری پارس ابران	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۸۷,۹۷۷,۲۰۰	۴۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۸۷,۷۹۷,۴۰۰	۲۲,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس ابران-حق تقدم	۷,۱۵۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰			
سنتوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان نسو	۳,۷۳۲,۵۹۴	۳۷,۴۱۶,۱۰۲,۳۴۲	۳۹,۷۶۷,۰۵۶,۲۷۶	۳,۷۱۰,۰۰۰	۳۷,۱۶۶,۷۸۰,۰۰۰	۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سازع شیمیایی ابران				۴,۲۵۲,۴۴۲	۲۵,۲۵۲,۴۸۷,۶۳۴	۲۲,۹۱۵,۳۲۹,۷۳۴
بانک صادرات				۳۵,۳۱۱,۹۱۶	۲۵,۰۷۲,۱۵۷,۷۲۹	۲۷,۹۹۳,۴۷۲,۲۲۰
بانک اقتصاد نوین				۱۲,۶۹۷,۱۰۹	۲۲,۰۲۲,۳۹۱,۳۶۷	۲۰,۰۵۰,۰۵۷,۰۰۲
شرکت صادرات ابران				۱۱,۸۶۷,۵۱۷	۲۳,۸۱۲,۴۰۹,۹۷۱	۲۱,۱۵۲,۳۳۲,۱۲۵
فخت ابرانول	۲,۲۲۱,۰۱۵	۳۹,۰۲۲,۳۶۷,۱۱۰	۱۶,۸۵۰,۸۲۰,۰۰۵	۲,۰۷۲,۳۲۲	۲۸,۱۷۹,۸۲۰,۰۰۲	۲۱,۳۲۶,۱۲۳,۸۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی	۱,۹۱۷,۹۵۳	۳,۵۵۸,۵۷۲,۷۵۲	۳,۵۵۰,۰۸۵,۵۲۰	۱,۶۶۶,۸۱۰	۴,۳۴۹,۴۸۱,۹۲۵	۵,۰۷۱,۶۶۵,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۲,۸۶۴,۰۷۲	۱۳,۸۵۶,۵۲۵,۵۷۷	۷,۷۷۳,۳۱۷,۳۶۵	۲,۸۰۰,۷۹۴	۱۲,۳۲۲,۱۶۸,۱۸۵	۱۱,۹۰۴,۷۷۴,۹۱۷
تجارت الکترونیک پارسبان				۲,۲۱۵,۲۶۳	۹,۳۶۸,۱۶۹,۹۹۹	۱۰,۱۲۰,۳۶۷,۶۹۹
سرمایه گذاری بانگ ملی	۹۶۳,۷۴۷	۱,۸۴۹,۱۹۶,۳۵۱	۱,۰۴۸,۵۵۰,۲۰۸	۵۶۳۲,۹۱۷	۱۲,۵۵۰,۳۳۳,۶۸۱	۱۲,۳۰۵,۱۵۲,۲۶۶
فولادسازیکه اصفهان				۱۶,۳۵۶,۳۷۲		
حق تقدم فولاد مبارکه اصفهان	۱,۷۵۲,۹۵۱	۱,۹۳۵,۱۱۲,۱۲۵	۱۳,۵۲۳,۳۱۸,۱۲۹	۵,۱۲۰,۷۶۷	۱۷,۰۲۹,۴۴۰,۲۲۹	۱۱,۵۵۰,۶۸۷,۸۳۴
نوسمه بمان و فلزات	۱۳,۲۴۶,۱۴۹	۳۷,۴۵۲,۲۵۳,۷۵۲	۴۱,۳۳۳,۱۰۷,۷۱۲	۱۰,۴۹۲,۴۴۱	۱۰,۵۵۶,۵۲۷	۱۹,۷۰۴,۰۰۰,۰۱۹
لژیونگ صنعت و معدن	۲۲,۷۰۲,۴۰۸	۵۲,۲۸۹,۶۹۵,۴۲۲	۵۲,۲۸۹,۶۹۵,۴۲۲	۲,۸۰۰,۷۹۴	۱۲,۳۲۲,۱۶۸,۱۸۵	۱۹,۷۰۴,۰۰۰,۰۱۹
زاینده	۴,۰۲۸,۳۸۹	۶,۵۴۴,۶۱۶,۰۵۲	۶,۵۴۴,۶۱۶,۰۵۲	۱۳,۹۰۷,۲۱۲	۲۸,۴۱۲,۰۵۹,۶۸۰	۲۱,۲۷۸,۰۳۳,۴۱۶
سرمایه گذاری سنتوق بازتوسنگی	۴,۰۴۷,۵۷۴	۱۱۲,۲۱۷,۴۴۱,۱۵۵	۱۱۲,۲۱۷,۴۴۱,۱۵۵	۱۲,۱۷۰,۰۹۲	۲۷,۶۷۸,۴۸۱,۵۲۱	۲۲,۳۲۷,۵۷۹,۱۷۶
پتروشیمی جم	۲,۳۵۸,۰۰۴	۲۲,۱۱۲,۰۱۳۲,۷۶۴	۲۰,۱۳۳,۴۱۵,۵۱۴	۷۸۱,۲۷۶	۷,۳۴۵,۷۶۰,۰۰۴۲	۶,۸۷۷,۲۵۰,۸۸۸
پتروشیمی شیراز	۶,۰۲۱,۷۳۰	۳۲,۱۲۳,۰۲۷,۲۵۵	۳۰,۶۲۰,۴۴۶,۹۸۰	۱,۹۵۳,۵۵۶	۲۲,۲۵۱,۲۶۵,۱۱۷	۱۲,۱۰۰,۲۰۶,۶۳۲
بانک پاسارگاد	۱۰,۶۶۶,۶۳۸	۲۲,۲۴۵,۷۹۲,۵۸۰	۱۲,۳۹۸,۳۳۴,۴۱۴	۸,۸۸۸,۸۶۵	۲۰,۴۶۸,۰۱۹,۵۸۰	۱۴,۵۶۸,۸۴۹,۷۲۵
بازرگانی آینده سازان بهشت پارس	۷,۵۵۷,۴۶۹	۱۵,۱۰۳,۰۵۶,۵۸۱	۵,۳۶۵,۰۰۲,۹۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۸۴,۲۷۸,۹۹۹	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
قوب آهن اصفهان	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۸,۸۳۳,۶۴۴	۲,۰۶۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۹۹,۷۰۴,۶۴۴	۷,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم - حق تقدم				۱,۶۱۶,۷۲۸	۱۴,۷۸۲,۳۷۳,۷۱۷	۱۲,۴۲۰,۱۵۹,۴۹۶
سرمایه گذاری شاهد	۸,۶۷۲,۳۱۱	۱۱,۶۱۵,۷۵۱,۳۶۵	۸,۶۷۲,۳۱۱,۰۰۰			
سرمایه گذاری مسکن	۵,۴۷۰,۱۵۱	۶,۷۸۳,۴۱۴,۲۰۲	۵,۸۲۴,۱۷۳,۵۳۲			
سمنش بهشهر	۲۲۵,۴۸۰	۱,۶۷۲,۲۵۷,۳۸۲	۱,۷۰۰,۰۷۲,۰۰۰			
سایر	۱۱,۲۵۷,۶۲۶	۲۰,۰۷۳,۸۴۵,۳۷۰	۱۲,۹۵۳,۶۸۹,۶۳۲	۲۲,۳۶۵,۵۱۸	۶۲,۰۵۲,۷۶۱,۷۷۱	۵۲,۸۲۲,۰۲۴,۸۲۵
	۲۰,۶۸۸,۱۳۸	۵۷۱,۵۶۵,۴۲۰,۰۹۷	۳۱۲,۱۲۲,۴۲۳,۳۲۷	۲۰,۸۲۰,۷۲۵	۶۷۵,۳۳۱,۸۵۶,۳۳۸	۵۷۰,۶۱۱,۵۷۹,۰۲۵
		(۱۵۹,۴۴۱,۹۹۶,۸۷۰)			(۱۰,۴۶۰,۲۷۷,۹۲۳)	
		۴۱۲,۱۲۲,۴۲۳,۳۲۷			۵۷۰,۶۱۱,۵۷۹,۰۲۵	

کسر می شود : کاهش ارزش سرمایه گذاری ها خاص

۲- گروه : سرمایه گذاری در املاک و ساختمان علاوه بر سرمایه گذاری های شرکت اصلی مربوط به بهای تمام شده دو واحد آپارتمان واقع در جزیره کیش می باشد .
 شرکت اصلی : سرمایه گذاری در املاک و ساختمان مربوط به بهای تمام شده تعداد ۱۱ واحد آپارتمان تکمیل شده پروژه شایسته شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق واقع در شهر مشهد به ارزش کلی ۱۳,۷۳۸,۹۶۷,۰۰۰ ریال که تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۲,۴۴۵,۳۸۵,۰۰۰ ریال از مبلغ آن بصورت اقساط پرداخت گردیده است و همچنین بهای تمام شده ۳ واحد تجاری به متراژ ۳۹۶ مترمربع واقع در خیابان جمهوری تهران به ارزش ۷۰,۲۹۵,۷۰۰,۰۰۰ ریال که تماماً پرداخت گردیده است ارزش بازار پروژه بر اساس آخرین گزارشات اعلامی واحد ساختمان به ارزش هر مترمربع بالغ بر ۳۰۰ میلیون ریال میباشد .

شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷- موجودی مواد و کالا :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	.	۳۳۰,۶۹۹,۵۱۶	مصالح ساختمانی
.	.	.	۲۲۶,۰۳۷,۹۶۲	لوازم خانگی ساسونگ
.	.	.	۵۵۶,۷۳۷,۴۷۹	

۸- مشارکت در پروژه های ساختمانی به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۷,۵۶۰,۹۶۹,۱۴۸	۱۲۱,۳۹۲,۴۷۹,۵۸۲	۱۳۷,۵۶۰,۹۶۹,۱۴۸	۱۲۱,۳۹۲,۴۷۹,۵۸۲	۸-۱	مشارکت در پروژه ساختمانی جماران
-	-	۵۵,۴۵۳,۱۱۷,۲۰۹	۱۰۰,۹۹۹,۰۷۳,۳۲۹	۸-۲	مشارکت در پروژه ساختمانی نواب
۱۳۷,۵۶۰,۹۶۹,۱۴۸	۱۲۱,۳۹۲,۴۷۹,۵۸۲	۱۹۳,۰۱۴۰,۸۶,۳۵۷	۲۲۲,۳۹۱,۵۵۲,۹۱۱		

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۷,۵۶۰,۹۶۹,۱۴۸	۱۲۱,۳۹۲,۴۷۹,۵۸۲	۱۳۷,۵۶۰,۹۶۹,۱۴۸	۱۲۱,۳۹۲,۴۷۹,۵۸۲	۸-۱-۱ سهیم از مجموع داراییها
-	-	-	-	سهیم از مجموع بدهیها
۱۳۷,۵۶۰,۹۶۹,۱۴۸	۱۲۱,۳۹۲,۴۷۹,۵۸۲	۱۳۷,۵۶۰,۹۶۹,۱۴۸	۱۲۱,۳۹۲,۴۷۹,۵۸۲	سهیم از خالص داراییهای شرکت به روش ارزش ویژه ناخالص

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۵۵,۴۵۳,۱۱۷,۲۰۹	۱۰۰,۹۹۹,۰۷۳,۳۲۹	۸-۲-۱ سهیم از مجموع داراییها
-	-	-	-	سهیم از مجموع بدهیها
-	-	۵۵,۴۵۳,۱۱۷,۲۰۹	۱۰۰,۹۹۹,۰۷۳,۳۲۹	سهیم از خالص داراییهای شرکت به روش ارزش ویژه ناخالص

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷,۲۶۹,۶۴۲,۲۴۵	۳۴,۵۰۹,۵۶۷,۰۳۷	۳۷,۲۶۹,۶۴۲,۲۴۵	۳۷,۶۹۸,۷۵۷,۴۳۷	۸-۳-۱ سهیم از درآمد ها و هزینه های مشارکت در پروژه های ساختمانی به شرح زیر میباشد :
(۱۷,۳۶۵,۵۹۶,۶۴۶)	(۱۶,۰۳۷,۲۳۵,۸۱۵)	(۱۷,۳۶۵,۵۹۶,۶۴۶)	(۱۹,۱۰۰,۵۰۵,۴۵۵)	سهیم از فروش پروژه تحت عملیات مشترک
۱۹,۹۰۴,۰۴۵,۵۹۹	۱۸,۴۷۲,۳۳۱,۳۲۲	۱۹,۹۰۴,۰۴۵,۵۹۹	۱۸,۵۹۸,۲۵۱,۹۸۲	سهیم از بهای تمام شده فروش تحت عملیات مشترک
				سهیم از سود

۸-۳-۱- شرکت در ابتدای سال مالی مورد گزارش ۲,۰۶۶ متر مربع از پروژه جماران را داشته است که در سال مالی جاری ۱۶۷ متر مربع از پروژه مذکور فروش رفته است .

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود:

۹-۱- جدول بهای تمام شده واستهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه بشرح زیر است:

شرح	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال			ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	دارایی فروخته شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	استهلاک سال	استهلاک داراییهای فروخته شده	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
وسایط نقلیه	۸۷۰.۳۲۵.۰۰۰	۳۶۸.۰۰۰.۰۰۰	(۱۸۰.۳۰۰.۰۰۰)	۱۷۴.۸۷۳.۰۴۱	(۱۱۸.۴۴۳.۶۸۰)	۴۵۰.۷۵۱.۰۷۴	۶۰۷.۲۷۳.۹۲۶	۴۷۶.۰۰۳.۲۸۷
اثاثیه و منصوبات	۱.۳۸۲.۱۳۵.۴۹۸	۱۸۴.۷۱۶.۹۹۶	-	۱۴۱.۲۸۴.۰۵۰	-	۳۴۶.۲۶۶.۹۷۹	۱.۲۲۰.۵۸۵.۵۱۵	۱.۱۷۷.۱۵۲.۵۶۹
ساختمان	۶.۸۹۸.۴۳۰.۵۰۰	-	-	۵۲۶.۱۲۰.۲۹۹	-	۸۴۸.۰۴۷.۰۵۶	۶.۰۵۰.۳۸۳.۲۴۴	۶.۵۷۶.۵۰۳.۷۴۳
جمع	۹.۱۵۰.۸۹۰.۹۹۸	۵۵۲.۷۱۶.۹۹۶	(۱۸۰.۳۰۰.۰۰۰)	۸۴۲.۲۷۷.۳۹۰	(۱۱۸.۴۴۳.۶۸۰)	۱.۶۴۵.۰۶۵.۱۰۹	۷.۸۷۸.۲۴۲.۸۸۵	۸.۲۲۹.۶۵۹.۵۹۹

۹-۲- جدول بهای تمام شده واستهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی بشرح زیر است:

شرح	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال			ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	دارایی فروخته شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	استهلاک سال	استهلاک داراییهای فروخته شده	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
وسایط نقلیه	۶۷۷.۱۰۰.۰۰۰	۳۶۸.۰۰۰.۰۰۰	(۱۸۰.۳۰۰.۰۰۰)	۱۳۹.۱۷۲.۰۹۷	(۱۱۸.۴۴۳.۶۸۰)	۳۶۴.۶۲۸.۹۰۶	۵۰۰.۱۷۱.۰۹۴	۳۳۳.۱۹۹.۵۱۱
اثاثیه و منصوبات	۸۱۸.۶۷۰.۲۴۰	۲۹.۸۸۰.۰۰۰	-	۸۲.۳۴۸.۲۹۴	-	۲۲۷.۷۸۲.۸۳۳	۶۱۰.۷۶۷.۶۰۷	۶۶۳.۲۳۵.۹۰۱
جمع	۱.۴۹۵.۷۷۰.۲۴۰	۳۹۷.۸۸۰.۰۰۰	(۱۸۰.۳۰۰.۰۰۰)	۲۲۱.۵۲۰.۳۹۱	(۱۱۸.۴۴۳.۶۸۰)	۶۰۲.۴۱۱.۷۳۹	۱.۱۱۰.۹۳۸.۷۰۱	۹۹۶.۴۳۵.۴۱۲

۹-۳- دارایی های ثابت مشهود گروه و شرکت اصلی اعم از وسایط نقلیه و اثاثیه وساختمان دارای پوشش بیمه ای تا سقف مبلغ بهای تمام شده دارایی های مذکور می باشد.

۱۰- داراییهای نامشهود:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶.۷۰۰.۰۰۰	۶۶.۷۰۰.۰۰۰	۱۰.۸۸۵۰.۰۰۰	۱۰.۸۸۵۰.۰۰۰
(۴۹.۴۰۵.۰۰۱)	(۶۲.۷۴۵.۰۰۱)	(۴۹.۴۰۵.۰۰۱)	(۶۲.۷۴۵.۰۰۱)
۱۷.۲۹۴.۹۹۹	۳.۹۵۴.۹۹۹	۵۹.۴۴۴.۹۹۹	۴۶.۱۰۴.۹۹۹
۱۱.۱۰۵.۰۰۰	۱۱.۱۰۵.۰۰۰	۱۱.۱۰۵.۰۰۰	۱۱.۱۰۵.۰۰۰
۲۸.۲۹۹.۹۹۹	۱۵.۰۵۹.۹۹۹	۷۰.۵۴۹.۹۹۹	۵۷.۲۰۹.۹۹۹

نرم افزار
کسر می شود استهلاک انباشته
ارزش دفتری
حق الاختیار تلفن

موسسه حسابداری زوران
گزارش

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت :

۱۱-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت گروه به قرار زیر است:

الف - سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

یادداشت	درصد سهام	تعداد سهام	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۱۱-۱-۱ مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن	۱,۷۴	۱,۳۹۵,۴۹۳	۹,۸۱۶,۶۳۱,۷۸۶	۱۹,۰۷۱,۲۱۰,۰۷۶
۱۱-۱-۲ سرمایه گذاری خوارزمی	۱۰,۲۱	۱,۲۷۷,۲۳۳,۸۷۷	۱,۵۱۳,۷۴۲,۰۴۶,۷۵۳	۱,۴۵۳,۶۳۸,۶۴۷,۹۳۹
			۱,۵۲۳,۵۵۸,۶۷۸,۵۳۹	۱,۴۷۲,۷۰۹,۸۵۸,۰۱۵

۱۱-۱-۱- باتوجه به عضویت در هیات مدیره شرکت مذکور موجب اعمال روش ارزش ویژه بوده است و بدلیل کم اهمیت بودن تفاوت مبلغ اعمال ارزش ویژه و بیهای تمام شده شرکت از روش بهای تمام شده بجای ارزش ویژه استفاده نموده است که تعداد ۱۸,۶۳۶ سهم از سهام مذکور مربوط به سهام وثیقه مدیران است.

۱۱-۱-۲- سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت های وابسته مربوط به سرمایه گذاری در شرکت خوارزمی بوده که باتوجه به اینکه میزان سرمایه گذاری در آن کمتر از میزان ۲۰ درصد می باشد به دلیل برخورداری از نفوذ قابل ملاحظه بواسطه عضویت در هیات مدیره شرکت مذکور موجب اعمال روش ارزش ویژه گردیده، که به شرح ذیل ارائه می گردد.

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
تعداد سهام	۱,۰۹۸,۸۳۰,۴۵۸	۵۵۹,۸۹۰,۲۸۴	سهم از خالص داراییها
سهم از خالص داراییها	۱,۰۹۸,۸۳۰,۴۵۸	۵۵۹,۸۹۰,۲۸۴	تعداد سهام
مابده سهام دریافتی سال مالی	۱,۰۹۸,۸۳۰,۴۵۸	۵۵۹,۸۹۰,۲۸۴	سهم از خالص داراییها
اضافات طی سال	۳۵۳,۰۶۸,۵۷۷	۷۹۰,۵۰۳,۸۹۲	تعداد سهام
یاگذاری طی سال	(۱۷۴,۶۶۵,۱۵۸)	(۲۵۱,۵۶۳,۷۱۸)	سهم از خالص داراییها
سهم از سود شرکت وابسته	-	-	تعداد سهام
سهم از تعدیلات سواتی	(۱۸۰,۵۸۶,۳۱۲,۰۰۰)	(۱۸۰,۵۸۶,۳۱۲,۰۰۰)	سهم از خالص داراییها
سود سهام دریافتنی	-	-	تعداد سهام
	۱,۲۷۷,۲۳۳,۸۷۷	۱,۰۹۸,۸۳۰,۴۵۸	سهم از خالص داراییها
	۱,۲۷۷,۲۳۳,۸۷۷	۱,۰۹۸,۸۳۰,۴۵۸	تعداد سهام

۱۱-۱-۳- با توجه به سال مالی شرکت سرمایه گذاری خوارزمی که پایان خرداد ماه هر سال می باشد و اختلاف شش ماهه با سال مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن، در نتیجه برای محاسبه ارزش ویژه از صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی شده شرکت مذکور منتهی به آذر ماه هر سال استفاده شده است.

۱۱-۱-۴- ارزش روز بازار سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت های بورسی خوارزمی ومهندسی ساختمان راه آهن به ترتیب طبق تابلو بورس اوراق بهادار تهران در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۷ و ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ به مبلغ ۱,۶۷۸,۲۸۵ میلیون ریال و مبلغ ۱۲,۰۹۶ میلیون ریال می باشد.

۱۱-۱-۵- جمع عمومی شرکت خوارزمی در تاریخ ۹۴/۰۷/۲۷ صورتهای مالی شرکت را به تصویب رساندند ولی تصمیمی نسبت به تقسیم سود انجام نشدو شرکت نیز به همین دلیل از محل شرکت خوارزمی سود سهام شناسایی نکرده است.

۱۱-۱-۶- خلاصه وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری خوارزمی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ به شرح ذیل می باشد

جمع کل داراییها	جمع کل بدهیها	جمع کل درآمدها	جمع کل هزینه ها
۲۲,۳۴۰,۴۱۸	۳,۷۰۶,۸۰۱	۱,۰۰۳,۰۴۹	۴۸۱,۸۰۵
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

سرمایه گذاری خوارزمی

ب - سایر سرمایه گذاری های بلندمدت:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
۱۱-۲-۲-۱ سرمایه گذاری در سهام سایرشرکتهای غیر بورسی	۷,۱۹۳,۴۳۵,۰۰۰	۴,۶۹۳,۴۳۵,۰۰۰
۱۱-۲-۲-۲ سرمایه گذاری در پروژه تجاری همدان	۲۵۶۵۰,۴۵۰,۰۰۰	۲۳,۸۹۰,۱۲۵,۰۰۰
۱۱-۲-۲-۳ صندوق های سرمایه گذاری	۶,۹۴۲,۰۴۳,۲۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۹,۷۸۵,۹۲۸,۲۱۴	۲۹,۵۸۳,۵۶۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۲- سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت اصلی به قرار زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	شرکتهای فرعی :
۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰۰	شرکت آتیه سپهر قرن
		شرکت ماوی سازان سپهر
		شرکتهای وابسته :
۱۰۰۳۱۵۶۲۳۳۹۵۶۶	۱۰۰۹۲۲۳۰۳۴۲۶۶۷	۱۱-۲-۱ شرکت سرمایه گذاری خوارزمی - سهامی عام
۱۹۰۰۷۱۰۲۱۰۰۷۶	۹۸۱۶۶۳۱۷۸۶	شرکت مهندسی و ساختمان راه آهن سهامی عام
۲۹۰۵۷۰۱۶۰۰۰۰	۳۹۰۷۷۲۵۲۸۲۱۴	۱۱-۲-۲ سایر
<u>۱۰۱۸۰۰۲۰۷۰۲۰۹۶۴۲</u>	<u>۱۰۲۴۱۸۲۲۰۰۲۰۶۶۷</u>	

شرکت ماوی سازان سپهر با توجه به کم اهمیت بودن و عدم فعالیت مشمول تلفیق نشده است.

۱-۲-۱- تغییرات سرمایه گذاری در سهام شرکت خوارزمی طی سال مالی به قرار ذیل می باشد .

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹۵۶۳۸۴۹۴۱۱۲	۱۰٫۷	۱۰۰۳۱۵۶۲۳۳۹۵۶۶	۱۰۰۷۶۲۵۱۷۵۵
۶۲۰۴۳۱۹۴۶۸۲۶		۱۷۷۰۴۴۷۷۴۳۰۸۱	۲۶۸۶۳۱۶۳۶
(۱۸۴۵۰۸۱۰۱۰۳۷۲)		(۱۱۶۰۷۷۹۰۷۳۹۰۹۸۰)	(۱۲۳۶۷۶۶۸۱)
<u>۱۰۰۳۱۵۶۲۳۳۹۵۶۶</u>	<u>۹٫۸</u>	<u>۱۰۰۹۲۲۳۰۳۴۲۶۶۷</u>	<u>۱۰۲۲۱۲۰۶۷۱۰</u>
			مانده

ارزش روز بازار سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت های بورسی خوارزمی و مهندسی ساختمان راه آهن به ترتیب طبق تابلو بورس اوراق بهادار تهران در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۷ و ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ به مبلغ ۱۶۰۴۶۱۶ میلیون ریال و مبلغ ۱۲۰۹۶ میلیون ریال می باشد.

۱۱-۲-۲- سایر سرمایه گذاری های بلندمدت شامل اقلام زیر می باشد .

شرکت اصلی		یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۶۸۰۰۳۵۰۰۰۰	۷۰۱۸۰۰۳۵۰۰۰۰	۱۱-۲-۲-۱ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای غیر بورسی
۲۳۸۹۰۰۱۲۵۰۰۰۰	۲۵۶۵۰۰۴۵۰۰۰۰۰	۱۱-۲-۲-۲ سرمایه گذاری در پروژه تجاری همنان
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۹۴۲۰۴۳۰۲۱۴	۱۱-۲-۲-۳ صندوق های سرمایه گذاری
<u>۲۹۰۵۷۰۱۶۰۰۰۰</u>	<u>۳۹۰۷۷۲۵۲۸۲۱۴</u>	

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱-۲-۱۱ - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی به شرح ذیل می باشد

نام شرکت	شرکت اصلی		گروه	
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	درصد
شرکت کارگزاری بانک مسکن	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵
شرکت مسکن ارقام آریا	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
شرکت ماوی سازان سپهر	-	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹
شرکت ماوی سازان قرن	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۹,۸۳۵,۰۰۰	۹۹
	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۳,۴۳۵,۰۰۰	

۱-۲-۲-۱۱ - سرمایه گذاری در پروژه تجاری همدان مربوط به بهای تمام شده دو واحد تجاری در حال ساخت به مترمربع ۱۴۴ مترمربع از شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب واقع در شهر همدان می باشد که تا تاریخ گزارش تحویل نگردیده است.

۱-۲-۲-۱۱ - سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن بابت بهای تمام شده ۱۰۰۰ واحد عادی بانام از صندوق مذکور می باشد که با توجه به ارزش خالص هرواحد در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ به مبلغ ۱۰,۰۱۴,۴۰۹ ریال ارزش خالص کل واحد های سرمایه گذاری شده مبلغ ۱۰,۰۱۴,۴۰۹,۰۰۰ ریال میباشد و همچنین سرمایه گذاری صندوق تأمین آتیه ملت که ۴۵ درصد صندوق متعلق به شرکت میباشد.

۱۲ - سایر داراییها:

سایر داراییها بابت اقساط بلند مدت وام پرداختی به کارکنان شرکت می باشد.

۱۳ - حسابهای پرداختی:

	شرکت اصلی		گروه	
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
تجاری:				
بدهی به کارگزاران بورس	۳۷,۶۲۷,۹۸۶,۸۲۳	۳,۹۵۸,۱۸۷,۶۵۴	۶۰,۹۸۱,۱۴۰,۷۰۹	۳,۹۵۸,۱۸۷,۶۵۴
غیر تجاری:				
صندوق پس انداز کارکنان	۳۹۰,۵۷۸,۴۷۳	۵۳۲,۹۰۶,۵۶۷	۳۹۰,۵۷۸,۴۷۳	۵۳۲,۹۰۶,۵۶۷
اداره دارائی - مالیات	۴۷,۵۰۷,۴۰۸	۹۰,۶۱۰,۸۴۸	۴۷,۵۰۷,۴۰۸	۱۴۷,۹۹۸,۱۲۶
بانک مسکن - مرکز	۹۶,۰۴۴,۳۹۸	۹۶,۰۴۴,۳۹۸	۹۶,۰۴۴,۳۹۸	۹۶,۰۴۴,۳۹۸
سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه	۸۸,۷۴۵,۰۰۶	۱۱۱,۲۱۲,۰۵۰	۱۶۱,۲۳۱,۸۲۳	۲,۲۰۳,۶۷۳,۳۶۴
مؤسسه حسابرسی	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۷۵۰,۰۰۰
حقوق و عیدی پرداختی	.	۱۱۳,۷۴۴,۸۳۸	۳۴۹,۸۷۹,۵۶۴	۴۹۹,۲۷۷,۶۴۷
سپرده حسن انجام کار	.	.	.	۹۷۸,۲۵۹,۷۸۴
فروشنندگان و تأمین کنندگان	.	.	.	۱,۶۵۹,۱۷۷,۱۹۵
سایر	۱۴۳,۳۷۶,۶۰۵	۱,۶۵,۷۹۱,۸۹۸	۹۴۱,۷۲۸,۱۳۶	۳۱۹,۵۴۱,۸۹۸
	۳۸,۵۲۶,۲۳۸,۷۱۳	۵,۲۴۱,۰۹۸,۲۵۳	۶۳,۰۰۰,۱۱۰,۵۱۱	۱۰,۶۵۳,۵۱۰,۶۳۳

شرکت سرمایه گذاری تأمین آینه مسکن (سهامی خاص)

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴ - ذخیره مالیات:

گروه:

خلاصه وضعیت مالیات گروه به شرح زیر می باشد: (ارقام به ریال میباشد)

گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۹۱۲,۷۹۲,۴۲۴	۱,۸۸,۸۵۰,۱۵۴
۱,۸۸,۸۵۰,۱۵۴	
(۱,۹۱۲,۷۹۲,۴۲۴)	(۱,۸۸,۸۵۰,۱۵۴)
۱,۸۸,۸۵۰,۱۵۴	۰

مانده ابتدای سال

ذخیره طی سال

پرداخت شده طی سال

مانده پایان سال

شرکت اصلی:

خلاصه وضعیت مالیات شرکت اصلی بشرح ذیل می باشد: (ارقام به ریال میباشد)

ارقام به ریال

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		تجزیه	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیبه شده	قطعی					
رسیدگی به دفاتر	۰	-	۱۲۰,۱۱,۵۹۵	۱۲۰,۱۱,۵۹۵	۱۲۰,۱۱,۵۹۵	۰	۰	۲۱۰,۷۷۲,۷۶۲,۲۹۵	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر		-	۲,۶۳۸,۶۹۸,۶۶۱	۲,۶۳۸,۶۹۸,۶۶۱	۲,۶۳۸,۶۹۸,۶۶۱	۱,۴۶۴,۱۸۶,۸۶۰	۵,۸۵۶,۷۴۷,۴۳۹	۴۴۱,۷۸۱,۲۵۴,۵۲۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
درجریان رسیدگی							-	۵۰,۱۰۴۲,۸۳۷,۷۷۵	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده								۷۸,۶۱۱,۴۹۳,۸۶۸	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	۰	۰							

۱۴-۱ مالیات بردرآمد شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ و قبل از آن قطعی و تسویه شده است .

۱۴-۲ درآمد های سال جاری پس از اعمال معافیتهای مالیاتی صرفاً مربوط به سود سهام دریافتی از شرکتهای سرمایه پذیر و سود حاصل از سرمایه گذاری ها در شرکت های بورسی و غیر بورسی بوده و مالیات متعلق به سود سهام توسط شرکتهای سرمایه پذیر کسر وخالص آن به شرکت پرداخت گردیده است . همچنین مالیات متعلق به فروش سهام نیز به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم توسط کارگزار بورس کسر شده است لذا طبق اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم شرکت از این بابت مشمول مالیات دیگری نخواهد بود . همچنین مالیات درآمد حاصل از فروش املاک بر اساس مواد ۵۹ و ۷۷ قانون مالیاتهای مستقیم به موقع نقل وانتقال بر اساس ارزش معاملاتی محاسبه وپرداخت میگردد.

موسسه سهامی زر زار
گزارش

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود سهام پرداختی :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید طی نامه ارسالی و همچنین تاییدیه ارسالی نسبت به عدم پرداخت سود سهام به آن شرکت و استفاده از وجوه مربوطه در سرمایه گذاری های مناسب اقدام نموده است.

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۲۹,۸۹۷,۵۳۱,۵۰۷	۴۲,۸۲۶,۶۶۸,۴۹۳

تسهیلات دریافتی از بانک مسکن

گروه طی قرارداد مشارکت به شماره ۲۴۸۷۰۰۰۲ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۱۵ با بانک مسکن شعبه شهید قندی تسهیلاتی به مبلغ ۴۳ میلیارد ریال جهت ساخت پروژه نواب مصوب گردید که در سال مورد گزارش ۳۳,۵۰۰ میلیون ریال آن تخصیص داده شد و مابقی تسهیلات با پیشرفت پروژه اختصاص مییابد. سررسید تسهیلات دریافتی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ میباشد و بابت دریافت تسهیلات سند ملک پروژه نواب در رهن بانک میباشد.

۱۷- حسابهای پرداختی بلند مدت :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

وجوه مازاد در صندوق های سه گانه موجود در بانک مسکن به حساب شرکت واریز میگردد.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۹,۳۱۷,۶۵۵	۹۲۰,۳۸۲,۲۴۰	۵۴۸,۸۸۳,۶۱۰	۱,۶۰۱,۶۷۹,۳۹۴
۶۶۲,۳۹۷,۹۱۲	۶۰۰,۸۶۴,۷۳۶	۱,۱۶۴,۷۳۸,۶۳۵	۹۶۱,۲۰۰,۴۴۲
(۸۱,۳۳۳,۳۲۷)	(۱۱۳,۳۶۴,۸۴۰)	(۱۱۱,۹۴۲,۹۵۱)	(۴۴۴,۳۱۷,۳۵۲)
۹۲۰,۳۸۲,۲۴۰	۱,۴۰۷,۸۸۲,۱۳۶	۱,۶۰۱,۶۷۹,۳۹۴	۲,۱۱۸,۵۶۲,۳۸۴

مانده ذخیره اول سال

تأمین شده طی سال

تأذیه شده طی سال

۱۹- سرمایه:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		تشریح
ریال	ریال	درصد سهام	تعداد سهام	
۱,۸۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۶,۱۲۴,۹۹۹,۰۰۰	۹۹	۱,۸۳۶,۱۲۴,۹۹۹	موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
۱۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۵,۰۰۱,۰۰۰	۱	۱۳,۸۷۵,۰۰۱	سایر سهامداران
۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹-۱ طی سال مالی مورد گزارش بر اساس صورتجلسات مجمع عمومی فوق العاده ۴,۶۲۴,۹۹۹ سهم از سهام شرکت آتیه سپهر قرن به موسسه مدیریت همیاری آتیه امید و ۱,۰۰۰ سهم از سهام شرکت ساختمانی اندیشه گستر البرز به شرکت آتیه سپهر قرن منتقل گردید.

۱۹-۲ سهامداران جز طی وکالتنامه وقراردادنامه های تنظیمی، شرکت در کلیه مجامع، مراجعه به کلیه سازمان ها، انتخاب مدیران، دریافت سود، حق واگذاری سهام، معرفی نماینده حقیقی، کلیه حقوق و منافع حاصل از سهام و همچنین هر تعداد سهام دیگری که در نتیجه افزایش سرمایه عاید شود را با اختیارات کامل و جامع به موسسه مدیریت همیاری آتیه امید تفویض نموده و حق طرح هرگونه ادعا یا اعتراضی نسبت به سهام مذکور را از خود سلب نموده است.

۲۰- بر اساس صورتجلسه مجمع فوق العاده به تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۷ اختیار افزایش سرمایه تا مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال در اختیار هیات مدیره قرار گرفته است که طبق مصوبه هیات مدیره مقرر شده است از محل آورده نقدی افزایش یابد و در این خصوص مبلغ مذکور توسط موسسه مدیریت همیاری آتیه امید واریز شده و سرمایه تا تاریخ ترازنامه به ثبت رسیده است.

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۱- سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۸,۵۸۰,۰۵۲,۵۰۰				شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		.	شرکت آتیه سپهر قرن
۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری یارس آریان
۳,۰۱۴,۳۲۱,۲۴۰		۳,۰۱۴,۳۲۱,۲۴۰	.	سرمایه گذاری شاهد
۲,۲۳۹,۹۹۰,۵۰۰	۴,۳۳۶,۸۲۰,۱۰۰	۲,۲۳۹,۹۹۰,۵۰۰	۴,۳۳۶,۸۲۰,۱۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۸۹۸,۳۸۳,۷۹۰	۲,۶۹۵,۸۴۴,۷۰۰	۱,۸۹۸,۳۸۳,۷۹۰	۲,۶۹۵,۸۴۴,۷۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
	۲۴۹,۳۵۴,۳۰۰	.	۲۴۹,۳۵۴,۳۰۰	صنایع شیمیایی ایران
	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت اصفهان
	۵,۱۰۶,۷۲۹,۶۰۰	.	۵,۵۳۹,۹۶۸,۰۰۰	نفت ایرانول
۲,۳۲۵,۰۷۹,۴۰۰	۴,۲۱۵,۲۱۱,۰۰۰	۲,۳۲۵,۰۷۹,۴۰۰	۴,۲۱۵,۲۱۱,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	کارگزاری بانک مسکن
۲,۴۸۱,۴۴۶,۴۰۰	۹,۷۳۶,۰۷۳,۶۰۰	۲,۴۸۱,۴۴۶,۴۰۰	۹,۷۳۶,۰۷۳,۶۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۹۵۴,۰۹۶,۵۶۰		۱,۹۵۴,۰۹۶,۵۶۰	.	بانک صادرات
		۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
		۴۴۵,۱۱۳,۹۰۰	.	کارتن ایران
۹۴۸,۷۹۵,۷۵۰		۹۴۸,۷۹۵,۷۵۰	.	سرمایه گذاری غدیر
۸,۳۷۸,۳۷۵,۴۰۰	۳,۳۲۷,۳۲۶,۵۰۰	۸,۳۷۸,۳۷۵,۴۰۰	۳,۳۲۷,۳۲۶,۵۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۱,۳۵۳,۴۶۶,۴۹۰		۱,۳۵۳,۴۶۶,۴۹۰	.	سرمایه گذاری بانک ملی
۱,۵۹۴,۳۸۶,۲۴۰	۱,۷۷۷,۷۷۳,۰۰۰	۲,۰۳۹,۵۰۰,۱۴۰	۱,۸۵۷,۷۷۳,۰۰۰	بانک پاسارگاد
		.	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۱,۳۸۱,۱۶۷,۰۰۰		۱,۳۸۱,۱۶۷,۰۰۰	.	مهندسی ساختمانی تأسیسات راه آهن
	۳,۵۹۷,۰۰۶,۰۰۰	.	۳,۵۹۷,۰۰۶,۰۰۰	پتروشیمی جم
۲,۱۷۲,۴۲۰,۰۰۰	۹۸۲,۱۷۰,۵۰۰	۲,۱۷۲,۴۲۰,۰۰۰	۹۸۲,۱۷۰,۵۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
	۳,۴۵۵,۲۱۵,۵۰۰		۳,۴۵۵,۲۱۵,۵۰۰	بانک اقتصاد نوین
	۱,۸۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان
۱,۲۸۸,۱۹۶,۴۲۰		۱,۲۸۸,۱۹۶,۴۲۰	.	پتروشیمی پردیس
۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
۱,۱۹۰,۶۰۳,۲۵۰	۳,۰۲۷,۲۷۹,۱۸۰	۱,۱۹۰,۶۰۳,۲۵۰	۳,۰۲۷,۲۷۹,۱۸۰	لیزینگ صنعت و معدن
۵۹۴,۳۸۵,۰۰۰		۵۹۴,۳۸۵,۰۰۰	.	سرمایه گذاری توسعه ملی
	۱,۲۸۸,۸۳۲,۸۵۰	.	۱,۲۸۸,۸۳۲,۸۵۰	تجارت الکترونیک پارسیان
۳,۱۷۲,۰۲۱,۳۴۵	۳,۳۸۹,۹۹۳,۵۲۰	۳,۱۸۷,۷۴۷,۴۹۵	۴,۱۵۵,۶۹۹,۴۸۰	سایر
<u>۲۲۳,۶۳۲,۱۸۷,۲۸۵</u>	<u>۵۶,۱۹۳,۴۳۰,۳۵۰</u>	<u>۴۹,۵۵۸,۰۸۸,۷۳۵</u>	<u>۵۷,۹۰۳,۳۷۴,۷۱۰</u>	

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۲- سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵	۱۲,۳۱۰,۹۵۱,۹۲۵	۳۱۵,۵۹۷,۶۶۰,۳۰۱	(۱۶,۱۶۲,۳۹۰,۸۱۶)
۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸	-	-	-
۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳	۱۲,۳۱۰,۹۵۱,۹۲۵	۳۱۵,۵۹۷,۶۶۰,۳۰۱	(۱۶,۱۶۲,۳۹۰,۸۱۶)

۲۲-۱ سود حاصل از فروش سهام:

گروه		گروه	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰

تعداد سهام	بهای فروش سهام	بهای نام شده سهام فروخته	سود (زیان) لاخاص	تعداد سهام	بهای فروش سهام	سود (زیان) نامشخص
۱۷۴,۶۶۵,۱۵۸	۲۵۱,۷۵۶,۰۵۲,۹۲۳	۱۹۱,۱۷۱,۸۷۷,۹۲۳	۶۰,۰۸۴,۱۷۵,۰۰۰	۲۵۱,۷۵۶,۰۵۲,۹۲۳	۲۵۱,۷۵۶,۰۵۲,۹۲۳	۲۱۶,۱۱۳,۰۹۴,۹۵۸
۲۰۸,۰۷۹	۲,۲۲۲,۵۲۰,۹۶۲	۲,۰۸۹,۲۳۴,۶۲۸	(۱۳۵,۷۱۳,۶۶۵)	۲,۲۲۲,۵۲۰,۹۶۲	۲,۲۲۲,۵۲۰,۹۶۲	۶,۴۹۷,۴۸۱,۵۷۷
۶۲۳,۱۴۱	۴,۷۸۷,۴۶۴,۸۲۳	۵,۲۳۲,۱۹۸,۱۶۲	(۳۵۸,۲۳۳,۳۳۰)	۴,۷۸۷,۴۶۴,۸۲۳	۴,۷۸۷,۴۶۴,۸۲۳	۲۷,۲۵۶,۲۴۸,۵۲۳
۳,۱۲۰,۲۵۹	۱۲,۰۲۹,۶۸۱,۵۷۷	۱۴,۱۲۲,۳۳۹,۱۲۳	(۱,۰۹۲,۷۵۷,۵۵۷)	۱۲,۰۲۹,۶۸۱,۵۷۷	۱۲,۰۲۹,۶۸۱,۵۷۷	۱۲,۳۱۰,۹۵۱,۹۲۵
۱۹۸,۴۰۲	۶,۰۷۹,۹۷۲,۰۱۰	۵۱,۰۹۰,۸۱۶۵	۹۷,۰۸۰,۰۳۶	۶,۰۷۹,۹۷۲,۰۱۰	۶,۰۷۹,۹۷۲,۰۱۰	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
۳۵۰,۰۰۰	۶,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۳,۳۵۱,۰۰۰	(۵۱,۳۵۱,۰۰۰)	۶,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۹,۶۳۷,۳۷۵	۱۰,۳۸۵,۵۷۱,۶۰۸	۱۸,۴۲۱,۹۱۶,۳۳۲	(۷,۹۳۶,۳۴۴,۶۳۲)	۱۰,۳۸۵,۵۷۱,۶۰۸	۱۰,۳۸۵,۵۷۱,۶۰۸	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۹۸۱,۹۷۶,۵۸۵
-	-	-	-	-	-	۴۹,۷۲۰,۱۲۵,۰۹۸
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۷۰۲,۱۱۱,۶۸۳
-	-	-	-	-	-	۲

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۲۲- شرکت اصلی:

شرکت اصلی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰				۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده سهام فروخته	بهای فروش سهام	تعداد سهام	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده سهام فروخته	بهای فروش سهام	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	
۱۸۳,۴۷۷,۸۹۹,۳۵۷	۱۵۰,۶۳۱,۴۲۷,۰۴۲	۳۳۴,۰۷۹,۲۷۶,۳۹۹	۱۹۱,۸۲۱,۹۰۱	۶۳,۳۶۹,۸۰۴,۲۸۱	۱۱۶,۱۷۹,۷۳۹,۹۷۹	۱۸۰,۱۴۹,۵۳۴,۲۶۰	۱۳۳,۶۷۶,۶۸۱
۶,۴۹۷,۴۸۱,۵۷۷	۷۲۶۰۰,۶۶۵,۲۴۵	۷۹,۰۹۸,۱۴۷,۰۲۲	۴,۸۹۵,۲۲۲	(۸۶۵,۷۱۳,۶۶۵)	۲,۰۸۹,۲۳۴,۶۲۸	۲,۲۳۳,۵۲۰,۹۶۳	۲۰۸,۰۷۹
۲۷,۴۵۶,۶۴۸,۵۲۴	۴۵,۷۲۰,۸۷۳,۱۱۵	۷۳,۱۷۷,۵۱۱,۶۳۹	۶,۶۵۵,۰۱۳	(۶۲۵,۸۳۳,۳۳۰)	۵,۴۲۳,۱۹۸,۱۶۲	۴,۷۸۷,۳۶۴,۸۳۲	۶۷۳,۱۴۱
۱۲,۳۱۰,۲۶۸,۶۳۲	۳۶,۱۶۳,۴۵۸,۶۵۱	۴۸,۴۷۳,۷۲۷,۲۸۳	۷,۱۶۹,۵۵۹	(۱۰,۹۲۰,۷۵۷,۵۵۷)	۱۴,۱۲۳,۳۳۹,۱۳۴	۱۳,۰۲۹,۶۸۱,۵۷۷	۳,۱۳۰,۲۵۹
۲۰,۱۶۸,۷۸۲,۱۰۹	۲۰,۹۰۷,۶۵۸,۱۱۶	۴۱,۰۷۶,۳۵۰,۲۲۵	۴۶,۰۴۶,۰۴	.	.	.	.
۱۴,۴۳۳,۵۷۱,۳۴۶	۲۶,۵۲۱,۷۷۹,۱۵۵	۴۰,۸۵۵,۳۵۰,۴۸۱	۶,۴۳۶,۷۵۷	۶۷,۰۸۹,۰۳۶	۵۱,۰۸۰,۸۱۶۵	۶۰,۷۹۹,۷۳۰۱	۱۶۸,۳۰۲
۵,۴۸۷,۰۴۲,۵۱۴	۲۴,۰۶۶,۴۳۸,۳۴۷	۲۹,۵۵۳,۳۸۱,۱۶۱	۲,۷۰۱,۷۱۴	.	.	.	.
۱۴,۱۸۶,۶۲۳,۱۸۰	۱۲,۴۰۳,۲۰۱,۲۵۹	۲۶,۵۸۹,۷۲۳,۴۳۹	۸,۵۶۱,۵۲۴	.	.	.	.
۱,۸۳۳,۷۲۱,۱۹۳	۲۱,۶۶۰,۸۱۱,۱۳۹	۲۳,۵۸۴,۵۳۲,۳۳۲	۱۴,۲۵۷,۷۷۳	۱۸۸,۴۴۰,۰۰۰	۴,۷۲۹,۵۶۰,۰۰۰	۴,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۲,۸۶۶,۰۷۹,۶۶۶	۱۸,۷۱۱,۸۵۵,۵۵۵	۲۱,۵۷۸,۰۳۵,۵۱۶	۶,۵۸۰,۸۳۸	.	.	.	.
۶,۴۰۳,۳۱۷,۸۳۶	۱۴,۴۰۰,۳۳۰,۳۷۹	۲۰,۸۰۳,۶۵۸,۲۱۵	۴,۴۴۱,۴۸۷	(۷,۹۳۶,۳۴۴,۶۳۴)	۱۸,۴۲۱,۹۱۶,۲۴۲	۱۰,۴۸۵,۵۷۱,۶۰۸	۹,۶۳۷,۳۷۵
۵۰۱,۵۷۳,۱۲۵	۱۸,۰۱۶,۴۶۰,۵۹۳	۱۸,۵۱۸,۴۳۳,۷۱۸	۵,۷۸۱,۰۰۰	.	.	.	.
۴۳,۷۶۸,۱۵۲	۱۶,۹۶۶,۷۲۵,۳۰۳	۱۷,۴۶۰,۴۹۳,۴۵۵	۷,۲۵۰,۷۵۵	.	.	.	.
۲۰,۹۰۶,۳۱۷,۷۲۲	۱۵,۹۴۲,۶۹۰,۶۳۶	۱۵,۷۳۳,۶۲۶,۶۶۴	۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۲,۴۱۵,۶۳۳,۶۶۲	۱۱,۸۸۱,۴۸۸,۵۵۰	۱۴,۳۰۴,۳۶۲,۲۱۲	۱۶,۵۹۰,۸۰۹	.	.	.	.
۱,۵۶۲,۷۳۷,۲۸۲	۱۲,۱۴۸,۶۳۳,۵۶۴	۱۳,۷۱۱,۳۶۰,۴۴۶	۲,۷۱۱,۵۶۳	.	.	.	.
۸۷۶,۶۵۸,۸۱۵	۱۱,۶۶۰,۶۶۱,۹۷۰	۱۲,۵۳۷,۳۲۰,۷۸۵	۴,۸۱۵,۸۱۱	(۹۶,۸۷۷)	۵۹۴,۷۷۷	۴۹۸,۰۰۰	۱۰۰
۱,۵۵۷,۴۰۸,۱۸۶	۱۰,۶۱۸,۱۶۲,۳۵۳	۱۲,۱۷۵,۵۷۰,۵۳۹	۲,۷۰۵,۸۸۷	.	.	.	.
۴۰۶۰۶۰۱,۰۰۰	۶,۹۵۲,۳۹۹,۰۰۰	۱۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۴,۴۳۶,۸۹۳	۹,۸۸۶,۳۱۱,۶۵۸	۱۵,۴۶۰,۷۴۸,۵۵۱	۱,۴۱۹,۵۸۸
۵,۳۷۷,۹۸۳,۲۹۶	۵,۴۲۸,۴۱۰,۶۰۰	۱۰,۸۰۶,۳۹۳,۹۹۶	۳,۷۸۶,۲۸۳	.	.	.	.
۱,۰۴۴,۹۶۹,۳۷۸	۹,۵۸۳,۰۵۶,۷۷۳	۱۰,۶۲۸,۰۲۶,۱۵۱	۴,۰۸۹,۴۶۴	۳۳,۸۷۳,۹۹۱	۱,۶۶۳,۶۲۱,۰۰۰	۱,۶۹۷,۴۹۴,۹۹۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۲۷۵,۴۹۵,۸۶۹)	۸,۸۳۰,۴۷۳,۹۶۵	۸,۵۵۴,۹۷۸,۰۹۶	۳,۶۱۴,۳۴۱	.	.	.	.
۱۸۲,۷۸۸,۳۳۴	۷,۸۷۸,۶۹۹,۴۱۷	۸,۰۶۱,۴۸۷,۷۴۱	۳,۲۱۰,۱۹۳	(۳۴۴,۶۲۸,۹۷۰)	۷,۹۴۹,۱۹۹,۶۵۰	۷,۶۰۴,۵۷۰,۶۸۰	۲,۶۴۹,۲۷۴
(۴۸۶,۵۱۵,۷۴۷)	۷,۹۸۴,۷۵۷,۴۴۱	۷,۳۹۸,۲۴۱,۶۹۴	۱,۳۰۱,۷۵۷	.	.	.	.
(۲,۳۴۰,۱۸۰,۰۰۰)	۸,۱۲۳,۱۸۰,۰۰۰	۵,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۰۲,۲۷۳,۶۸۲)	۴۱,۸۷۳,۴۱۸,۶۲۲	۳۷,۷۷۱,۱۴۴,۹۴۰	۳۳,۴۸۸,۷۵۵
(۱۰,۳۴۳,۳۰۳)	۵,۸۱۷,۳۸۵,۶۹۹	۵,۷۱۳,۶۲۶,۶۶۹	۱,۵۰۰,۱۰۱	.	.	.	.
۱۵۳,۵۰۷,۵۰۰	۵,۳۳۵,۲۴۲,۵۰۰	۵,۴۷۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	.	.	.	.
۷۸۲,۶۸۲,۲۳۸	۴,۴۵۲,۹۱۲,۵۵۰	۵,۳۳۵,۵۹۴,۷۸۸	۳,۰۷۰,۰۰۰	.	.	.	.
۲۰۵,۳۰۵,۱۱۴	۴,۲۰۹,۳۵۸,۶۵۲	۴,۴۱۴,۶۶۳,۶۷۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
(۱,۴۷۴,۹۵۸,۳۰۲)	۵,۸۸۱,۱۸۱,۷۶۱	۴,۴۰۶,۲۲۳,۴۵۹	۹۸۰,۹۸۶	.	.	.	.
(۴۰۰,۲۰۱,۶۲,۷۳۴)	۸,۱۳۱,۲۵۲,۴۷۹	۴,۱۲۹,۰۸۹,۷۵۵	۸۸۱,۳۴۲	.	.	.	.
(۶۵۹,۵۶۰,۸۶۸)	۴,۱۷۴,۹۹۰,۰۰۰	۳,۵۱۵,۴۲۹,۱۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
(۲۱۴,۴۰۳,۲۶۱)	۳,۴۹۸,۰۰۳,۳۴۶	۳,۲۸۳,۷۰۰,۰۸۵	۳۴۵,۴۳۱	.	.	.	.
۹۴۳,۵۰۶,۵۱۸	۲,۲۸۱,۴۹۳,۴۸۲	۳,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	.	.	.	.
۲۴,۹۱۵,۵۲۰	۳,۱۴۵,۷۲۰,۸۰۰	۳,۱۷۰,۶۳۶,۳۲۰	۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
				(۱,۱۳۴,۳۷۳,۶۳۱)	۳۹,۴۴۹,۴۷۶,۹۹۵	۳۸,۱۱۵,۱۰۳,۳۶۴	۴,۸۸۱,۸۱۱
				(۲۳۳,۰۳۳,۷۵۳)	۳۶,۷۹۵,۱۳۳,۹۷۳	۳۶,۵۵۲,۲۰۰,۲۲۱	۳۷,۱۷۱,۸۵۳
				(۱۴۵,۴۷۷,۵۵۸,۴۰۸)	۴۰,۱۳۴,۳۸۰,۱۴۳	۲۵,۵۸۶,۸۲۱,۷۳۵	۱۵,۹۳۶,۹۲۸
				۸۷۴,۵۱۸,۵۷۱	۱۸,۸۷۳,۴۵۰,۷۵۷	۱۹,۷۳۷,۹۶۹,۳۳۸	۶,۷۳۳,۶۴۵
				۴۲۳,۲۷۸,۵۲۲	۹,۲۶۴,۴۱۹,۷۱۴	۹,۷۹۶,۶۹۸,۲۳۶	۸۸۹,۵۳۲
				۴۱۷,۰۰۰,۳۴۲	۶,۶۴۶,۳۵۸,۸۸۵	۷,۰۶۳,۳۵۹,۲۲۷	۸۶۰,۳۵۱
				۴۳۴,۰۴۰,۴۹۶	۴,۱۵۰,۴۴۷,۳۰۰	۴,۵۸۴,۴۸۷,۷۹۶	۲,۵۲۲,۶۱۱
				(۲,۱۵۴,۰۶۲,۳۳۲)	۲,۳۱۵,۵۸۱,۸۰۰	۱,۶۱۵,۱۹۴,۴۶۸	۲,۱۰۰,۰۰۰
				(۳۳۹,۱۲۹,۵۱۷)	۷۴۱,۴۳۷,۵۰۲	۴۰۲,۳۰۷,۹۸۵	۶۳۸,۵۵۶
				(۲,۹۵۶,۵۲۵,۲۶۹)	۴,۸۸۱,۲۲۲,۳۴۱	۱,۹۲۴,۶۹۷,۰۷۲	۲,۴۴۲,۵۳۱
				۳۳,۸۷۳,۹۹۱	۱,۶۶۳,۶۲۱,۰۰۰	۱,۶۹۷,۴۹۴,۹۹۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
				(۳,۳۲۰,۸۷۲,۰۰۰)	۴,۸۷۰,۸۷۲,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
				(۶۱۲,۸۱۶,۴۶۲)	۲۰,۷۴۳,۳۵۸,۲۹۱	۱,۴۶۱,۵۳۱,۸۲۹	۴۳۲,۵۹۷
				۳۰,۵۶۱,۲۸۹	۱,۰۹۰,۶۴۵,۴۴۷	۱,۱۲۱,۲۰۶,۷۳۶	۳۶۵,۴۵۲
				(۳,۸۵۰,۲۰۳,۳۴۴)	۱,۲۶۴,۶۵۱,۶۰۰	۹۱۶,۱۴۹,۳۷۶	۴۰۰,۰۰۰
				۲,۵۶۲,۴۳۰,۴۷۰	۴۱,۰۹۳,۴۰۲,۰۸۷	۳۳,۸۵۶,۸۳۲,۵۵۷	۱۵,۱۵۵,۷۷۰
				(۱۲,۹۲۱,۰۰۳,۰۱۰)	۳۸,۶۴۴,۵۱,۴۴۴	۲۵,۷۱۳,۴۹۸,۴۴۴	۸۸۵,۰۳۷۲
				(۸,۱۷۲,۵۶۰,۶۲۷)	۳۷۸۶,۲۰۲,۳۳۸۶	۴۹۹,۰۸۸,۰۱۵,۹۴۸	۲۷,۰۹۶۳,۹۶۳
				۱۲,۳۱۰,۹۵۱,۹۳۵			

کسر میشود: هزینه های فروش سهام
سود حاصل از فروش سهام

نویسنده حسابرسی فروردین
گزارش

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۲۱- سود حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک و پروژه ها :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹.۷۲۰.۱۳۵.۰۹۸		-	-	

نوسان‌های ارزی قرار در ان
گزارش

شرکت سرمایه گذاری تأمین آینه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۳- درآمد حاصل از اوراق مشارکت و سپرده ها:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۱۱۹,۴۶۲,۰۰۴	۸۰,۷۷۲,۳۱۷,۰۳۹	۴۴,۴۱۳,۲۲۲,۳۴۳	۸۶,۶۸۶,۶۹۵,۰۳۶	سود سپرده های بانکی و اوراق تسهیلات
۱۹۹,۹۹۹,۹۳۲	۲۴۶,۴۰۲,۰۶۸	۱۹۹,۹۹۹,۹۳۲	۲۴۶,۴۰۲,۰۶۸	سود صندوق سرمایه نوین بانک مسکن
-	۲,۰۴۵,۲۱۹,۹۸۵	-	۲,۰۴۵,۲۱۹,۹۸۵	سود اوراق مشارکت
۴۰,۳۱۹,۴۶۱,۹۳۶	۸۳,۰۶۳,۹۳۹,۰۹۲	۴۴,۶۱۳,۲۲۲,۲۷۵	۸۸,۹۷۸,۳۱۷,۰۸۹	جمع

۲۴- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از قرارداد مشارکت فروش برج با مهتاب گستر
-	-	۴۳,۲۱۳,۲۰۸	(۴۱۳,۸۰۸,۶۲۷)	سایر درآمد ها و هزینه ها
-	-	۸۷۳,۲۱۳,۲۰۸	(۴۱۳,۸۰۸,۶۲۷)	

۲۵- هزینه های اداری و عمومی:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۵۶۵,۵۶۷,۷۶۴	۷,۶۵۰,۸۰۴,۱۹۳	۷,۵۲۹,۴۳۲,۴۹۴	۱۰,۳۸۰,۰۶۸,۶۱۰	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۰۷۲,۵۴۶,۶۶۵	۳,۹۹۹,۰۶۵,۸۹۷	۳,۸۲۲,۳۷۲,۴۰۹	۵,۰۸۲,۸۹۴,۴۷۴	پاداش هیات مدیره و کارکنان
۵۲۶,۶۸۳,۶۸۰	۳۴۵,۲۰۳,۵۶۰	۱,۲۷۶,۵۰۹,۴۲۴	۳۴۵,۲۰۳,۵۶۰	حق الزحمه قرارداد ها
۸۳۷,۱۶۳,۰۶۸	۸۵۰,۰۲۳,۵۴۵	۸۳۷,۱۶۳,۰۶۸	۱,۱۶۲,۳۰۴,۴۸۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۴۶,۲۵۰,۰۰۰	۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۷,۷۶۰,۵۹۰	۶۴۴,۹۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضاء هیئت مدیره
۴۲۵,۱۳۶,۰۰۰	۴۸۴,۹۸۰,۳۹۵	۶۶۱,۷۳۶,۰۰۰	۶۵۴,۴۲۴,۱۷۹	کمک های غیرنقدی
۱۹۶,۳۹۷,۱۳۱	۲۲۴,۸۶۰,۳۹۱	۳۹۹,۳۹۴,۲۰۵	۵۶۸,۳۷۱,۰۵۸	هزینه استهلاک
۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۲۵۴,۳۲۰	۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۷۹۴,۳۲۰	هزینه حسابرسی
۱۳۰,۶۵۸,۶۰۰	۲۵۸,۰۰۹,۷۲۰	۱۳۰,۶۵۸,۶۰۰	۲۵۸,۰۰۹,۷۲۰	هزینه هدایا، مراسم ها و جشنها
۴۸,۴۸۰,۳۱۳	۷۸,۹۵۹,۳۱۰	۴۸,۴۸۰,۳۱۳	۹۵,۸۵۷,۴۷۶	هزینه پذیرایی و ابدارخانه
۲۰۸,۰۶۳,۳۲۶	۲۰۱,۷۳۹,۲۰۰	۲۰۸,۰۶۳,۳۲۶	۲۰۱,۷۳۹,۲۰۰	بیمه عمر و حوادث و خودرو و بیمه تکمیلی پرسنل
۸۴,۸۵۴,۶۰۰	۵۹,۵۰۵,۳۴۰	۸۴,۸۵۴,۶۰۰	۵۹,۵۰۵,۳۴۰	هزینه های سخت افزار و IT
۱۷۸,۷۶۱,۲۰۶	۱۶۴,۸۳۰,۲۲۱	۱۷۸,۷۶۱,۲۰۶	۱۶۴,۸۳۰,۲۲۱	هزینه تعمیرات وسائط نقلیه و اثاثیه
۹۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت و حق اشتراک
۴۴,۲۹۹,۰۱۳	۵۶,۸۱۸,۵۰۰	۴۴,۲۹۹,۰۱۳	۶۱,۱۰۸,۵۰۰	هزینه سوخت
۳۴,۱۶۷,۵۸۰	۱۱۱,۲۶۲,۸۹۷	۳۴,۱۶۷,۵۸۰	۱۱۱,۲۶۲,۸۹۷	هزینه پست و تلفن و فاکس و اینترنت
۷۳,۴۴۴,۴۴۶	۲۴,۲۵۱,۱۰۰	۷۳,۴۴۴,۴۴۶	۳۶,۵۶۹,۱۰۰	ملزومات و نوشت افزار
۳۰,۴۵۶,۰۰۰	۲۸,۴۰۱,۹۰۰	۳۰,۴۵۶,۰۰۰	۱۵۳,۵۱۵,۳۶۸	ایاب و ذهاب
۶۳,۹۲۴,۰۷۱	۸۷,۹۹۴,۳۳۱	۶۳,۹۲۴,۰۷۱	۹۵,۲۵۷,۴۳۱	آب و برق و گاز مصرفی
۹۴,۳۳۸,۶۱۱	۲۰۲,۱۲۷۷,۵۸۴	۹۴,۳۳۸,۶۱۱	۲۰۲,۱۲۷۷,۵۸۴	هزینه مالیات (حق تمبر افزایش سرمایه)
۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۵۹۳,۶۰۹,۳۶۱	۸۲,۳۶۸,۲۱۹	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۳۶۸,۲۱۹	هزینه پوشاک
	۴۱۰,۲۷۹,۸۴۵	۹۲۰,۵۴۹,۵۹۳	۸۵۹,۳۷۳,۴۲۷	سایر هزینه ها
۱۴,۸۹۳,۶۹۱,۴۲۵	۱۸,۴۸۷,۳۹۰,۴۹۸	۱۸,۵۲۳,۳۴۰,۵۵۰	۲۳,۹۱۵,۶۳۵,۰۹۴	

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۶-خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۹۰,۱۴۳,۶۸۰	-	۱۹۰,۱۴۳,۶۸۰	سود حاصل از فروش دارایی های ثابت
.	۱۷۹,۵۱۰,۲۹۰	.	۱۷۹,۵۱۰,۲۹۰	درآمد حاصل از انصراف واحد جماران
.	.	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	.	سایر
.	۳۶۹,۶۵۳,۹۷۰	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۶۵۳,۹۷۰	

۲۷-تعدیلات سنواتی :

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۴۰۸,۲۵۴,۱۶۸	.	پرداخت مالیات عملکرد
.	.	۱۱۱,۴۱۵,۱۰۷	.	پرداخت مالیات تکلیفی
.	.	۵۱۹,۶۶۹,۲۷۵	.	

۲۸-صورت تطبیق سود عملیاتی :

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰۱,۰۴۳,۸۳۷,۷۷۵	۹۶,۷۳۱,۵۴۲,۵۲۴	۶۰۳,۴۹۰,۶۸۹,۹۲۹	۵۶,۰۹۶,۳۴۱,۲۲۶	سود عملیاتی
۱۹۶,۳۹۷,۱۳۱	۲۳۴,۸۶۰,۳۹۱	۵۹۸,۶۸۷,۱۴۷	۸۵۵,۶۱۷,۳۹۰	هزینه استهلاک
۵۸۱,۰۶۴,۵۸۵	۴۸۷,۴۹۹,۸۹۶	۱,۰۵۲,۷۹۵,۶۸۴	۵۱۶,۸۸۳,۰۹۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶۲,۷۵۸,۲۴۲,۴۷۸)	۷۹,۲۹۴,۵۹۵,۳۵۸	(۷۰,۵۴۶,۸۵۶,۶۲۸)	۱۲۵,۸۶۶,۰۰۵,۴۷۹	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۳۶,۵۶۴,۸۴۶,۸۴۱	(۳۲,۲۸۵,۱۴۰,۴۶۰)	۵۳,۰۲۷,۶۲۵,۵۶۸	(۴۵,۴۱۷,۴۶۲,۸۹۳)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۲۷,۷۷۷,۳۹۸,۰۲۷)	۱۵۱,۱۴۳,۲۱۹,۷۱۴	(۶۰,۵۷۰,۷۴۷,۰۲۷)	۱۹۴,۱۵۸,۵۵۳,۰۶۹	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۹,۳۳۳,۸۶۷,۱۸۸	۱۶,۱۶۸,۴۸۹,۵۶۶	۵۱,۴۴۵,۰۱۱,۳۴۸	(۳۹,۳۷۷,۴۶۶,۵۵۴)	کاهش (افزایش) مشارکت در پروژه های ساختمانی
			(۵۵۶,۷۳۷,۴۷۹)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴۳۵,۴۸۰,۴۸۲,۸۳۳)	(۶۱۶,۱۵,۷۹۳,۰۲۵)	(۴۷,۰۰۵,۶۸۹,۰۲۱)	(۶۱,۰۰۵,۱۸۸,۷۳۸)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
.	۱۷۹,۵۱۰,۲۹۰	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۵۱۰,۲۹۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۰۱,۵۹۳,۸۹۰,۱۹۲	۲۴۹,۳۳۸,۷۸۴,۲۵۴	۱۰۸,۴۵۲,۵۱۵,۸۱۰	۲۴۱,۲۷۰,۰۵۴,۸۸۱	

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی‌های احتمالی می‌باشد. تعهدات سرمایه‌ای گروه و شرکت اصلی جهت سرمایه‌گذاری در پروژه‌های ساختمانی به ترتیب ۱۱,۶۰۰ و ۵,۸۲۰ میلیون ریال برآورد می‌شود.

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱- گروه طی سال مالی فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

۳۱-۲- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد.

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
شرکت آتیه سپهر قرن	شرکت فرعی	فروش سهام خوارزمی	ریال ۱۶۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۶۳,۹۸۰,۴۲۶,۳۱۶
شرکت آتیه سپهر قرن	شرکت فرعی	پرداخت تسهیلات	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

فروش سهم شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی بر اساس ارزش بازار بوده و پرداخت تسهیلات به شرکت فرعی بدون بهره و کارمزد بوده است.

۳۱-۳- معاملات گروه و شرکت اصلی با سایر اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد.

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
موسسه مدیریت همیاری آتیه امید	شرکت مادر	دریافت تسهیلات	ریال ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

دردوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی رویدادهای با اهمیتی که مستلزم افشا در صورت‌های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۲- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد.
تکالیف قانونی

مبلغ - ریال

۹,۵۹۲,۶۶۸,۴۶۹

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص طبق مفاد ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیأت مدیره

۹,۵۹۲,۶۶۸,۴۶۹

سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره

موسسه سهامی فرودانی
گزارش