

شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰ آذر ماه ۳۰

شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱)الی(۲)
الف-صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:	
صورت سود و زیان تلفیقی	۲
صورت وضعیت مالی تلفیقی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	۴
صورت جریان های نقدی تلفیقی	۵
ب-صورتهای مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	
صورت سود و زیان	۶
صورت وضعیت مالی	۷
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۸
صورت جریان های نقدی	۹
یادداشت‌های توضیحی	۱۰-۴۸



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام
شرکت سرمایه گذاری تامین آتبه مسکن (سهامی خاص)
گزارش نسبت به صورتهای مالی
مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری تامین آتبه مسکن(سهامی خاص) شامل صورت وضعیت های مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای 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 رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر 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.

(۱)

تهران، خیابان نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه سوم و چهارم تلفن: ۰۲۱ (۸۸۸۹۳۷۳۱۷-۹) - ۰۲۱ (۸۸۸۹۹۸۲۶-۰) - ۰۲۱ (۸۸۹۰۱۵۴۹-۰) - ۰۲۱ (۸۸۹۰۱۵۴۹-۰)
 نماینده: ۰۲۱ (۸۸۸۹۹۹۶۲-۰) - ۰۲۱ (۸۸۹۰۱۸۳۴-۰) کدپستی: ۳۷۳۱۳ - ۱۵۹۸۸

3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatolah Ave. Tehran- Iran Tel.: (+9821) 88937317 - 9 (+9821) 88899826 (+9821) 88901549

Fax: (+9821) 88901834 Post Code: 15988-37413

E-mail: info@armanarvin.com

website: www.armanarvin.com

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۴ صاحبان سهام، در خصوص اخذ اسناد مالکیت املاک واقع در خیابان جمهوری تهران، همدان و شایسته مشهد، منجر به حصول نتیجه موثر نشده است.

۶- معاملات مندرج در یادداشت ۲۷ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره، عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری و گزارش به بازرس قانونی رعایت شده است، ضمناً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۷- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقررات حسابرس

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرتع ذیریط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این راستا این موسسه به حوارد بالاهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.



صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

- ۲ صورت سود و زیان تلفیقی
- ۳ صورت وضعیت مالی تلفیقی
- ۴ صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- ۵ صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص):

- ۶ صورت سود و زیان
- ۷ صورت وضعیت مالی
- ۸ صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- ۹ صورت جریان‌های نقدی
- ۱۰-۴۸ یادداشت‌های توضیحی:

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۵ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضا	وضعیت	سمت	نام و نام خانوادگی نامنده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	غیر موظف	رئیس هیئت مدیره	حسین سلیمانی	موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
	موظف	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	بهروز امیدعلی	شرکت آتیه سپهر قرن
	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	ولی نادی قمی	شرکت ماوی سازان سپهر
	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	محمد رضا سلطانیش	شرکت آتیه سازان سپهر قرن
	موظف	عضو هیئت مدیره و مدیر سرمایه‌گذاری	روح‌الله رهنمای فلاورجانی	شرکت ماوی سازان قرن

مؤسسه آرمان
آروین پارس



گزارش

تهران، میدان آزادی، خیابان خالد اسلام‌مولی (وزرا)، خیابان بیست و سوم، بلاک ۱۰ تلفن: ۰۲۱-۸۸۵۵۴۱۰-۰۲ فکس: ۰۲۱-۸۸۵۵۴۱-۵

کد اقتصادی: ۴۱۱۳۷۶۹۳۹۴۷۹ شماره ثبت: ۳۸۲۰۹۴ شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۳۰۷۴۲۶

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱.۷۷۰.۹۵۹	۳.۳۶۴.۱۴۷	۵	درآمد های عملیاتی
۲۷۸.۹۹	۲۱.۴۸۱	۶	درآمد سود تضمین شده
۷.۳۸۰.۰۵۱	۴.۹۵۶.۱۵۲	۷	سود فروش سرمایه گذاری ها
۹.۱۸۷.۹۰۹	۸.۳۴۱.۷۸۰		جمع درآمد های عملیاتی
(۵۶.۷۱۳)	(۷۰.۱۲۶)	۸	هزینه های عملیاتی
(۷.۸۶۱)	(۷.۷۷۵)		هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۱۷۰.۸۹)	(۱۹.۷۴۴)	۹	هزینه استهلاک
(۸۱.۶۶۳)	(۹۷.۶۴۵)		سایر هزینه ها
۹.۱۰۶.۲۴۶	۸.۲۴۴.۱۳۵		جمع هزینه های عملیاتی
(۱۹.۰۶۵)	(۱۳۹.۱۱۱)	۱۰	سود عملیاتی
۲۶۷۴	۱۴.۴۲۱	۱۱	هزینه های مالی
(۱۶.۶۹۱)	(۱۲۴.۶۹۰)		سایر درآمد و هزینه های غیرعملیاتی
۹.۰۸۹.۵۵۵	۸.۱۱۹.۴۴۵		سود قبل از مالیات
.	.		مالیات بر درآمد :
(۱.۸۸۵)	(۳.۳۶۴)		سال جاری
(۱.۸۸۵)	(۳.۳۶۴)		سال های قبل
۹.۰۸۷.۶۷۰	۸.۱۱۶.۰۸۱		سود خالص
۱۰۰۱۲	۸۵۹		سود (زیان) پایه هر سهم
(۲)	(۱۳)		عملیاتی (ریال)
۱۰۰۱۰	۸۴۶	۱۲	غیر عملیاتی (ریال)
			سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود خالص سال مالی می باشد ، لذا صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است .
یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

روح الله رهنمافلورجانی	محمدیضا ستایش	ولی نادی قمی	بهروز امیدعلی	حسین سلیمانی



۲



شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

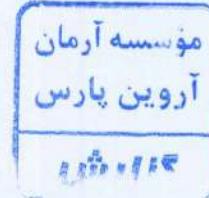
دارایی ها	یادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
دارایی های غیر جاری :					
دارایی های ثابت مشهود		۳۶۸.۲۴۶	۳۶۲.۵۵۹	۱۳	
دارایی های نامشهود		۵.۵۰۴	۵.۵۰۹	۱۴	
سرمایه گذاری های بلند مدت		۱۷.۲۰۳	۱۷.۲۰۳	۱۵	
جمع دارایی های غیر جاری		۳۹۰.۹۵۳	۳۸۵.۲۷۱		
دارایی های جاری :					
پیش پرداختها		۷.۶۵۴	۱۱.۳۸۵	۱۶	
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها		۹۲۱.۱۲۹	۱,۳۶۴.۶۴۰	۱۷	
سرمایه گذاری در املاک		۵۴.۹۷۴	۵۴.۹۷۴	۱۸	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱۹.۲۸۶.۴۲۵	۲۸.۷۷۳.۱۰۶	۱۵	
موجودی نقد		۳۰.۸۳۵	۲۵.۸۹۵	۱۹	
جمع دارایی های جاری		۲۰.۳۰۱.۰۱۷	۳۰.۲۳۰.۰۰۰		
جمع دارایی ها		۲۰.۶۹۱.۹۷۰	۳۰.۶۱۵.۲۷۱		
حقوق مالکانه و بدھی ها					
حقوق مالکانه					
سرمایه		۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	
اندوفته قانونی		۷۵۷.۳۴۷	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۱	
سود ابیاشته		۹.۴۴۴.۵۴۰	۱۶.۴۱۷.۹۶۹		
جمع حقوق مالکانه		۱۹.۲۰۱.۸۸۷	۲۷.۴۱۷.۹۶۹		
بدھی ها					
بدھی های غیر جاری					
پرداختی های بلند مدت		۶۸۱.۵۱۰	۱.۷۶۲.۵۱۰	۲۳	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۷۰.۴۱	۱۰.۲۲۱	۲۲	
جمع بدھی های غیر جاری		۶۸۸.۵۵۱	۱.۷۷۷.۷۳۱		
بدھی های جاری					
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها		۸۰۱.۵۳۲	۱.۴۲۴.۵۷۰	۲۳	
مالیات پرداختی		.	.	۲۴	
جمع بدھی های جاری		۸۰۱.۵۳۲	۱.۴۲۴.۵۷۰		
جمع بدھی ها		۱.۴۹۰.۰۸۳	۳.۱۹۷.۳۰۱		
جمع حقوق مالکانه و بدھی ها		۲۰.۶۹۱.۹۷۰	۳۰.۶۱۵.۲۷۱		

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

حسین سلیمانی	بهروز امیدعلی	ولی نادی قمی	محمد رضا ستایش	روح‌الله رهنما‌فلاور‌جانی
لطفاً سلام	لطفاً سلام	لطفاً سلام	لطفاً سلام	لطفاً سلام



۲



جمع کل	سود ابانته	اندوفخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۳۶۴,۲۱۷	۳۶۰,۱۶۷۸	۲۶۲,۵۳۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۹,۰۸۷,۶۷۰	۹,۰۸۷,۶۷۰	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
(۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	.	.	سود سهام مصوب
.	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	.	۲,۵۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود ابانته
۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۴,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
.	(۴۹۴,۸۰۸)	۴۹۴,۸۰۸	.	تحصیص به اندوفخته قانونی
۱۹,۲۰۱,۸۸۷	۹,۴۴۴,۵۴۰	۷۵۷,۳۴۷	۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۸,۱۱۶,۰۸۱	۸,۱۱۶,۰۸۱	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
(۹۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)	.	.	سود سهام مصوب
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
.	(۲۴۲,۶۵۳)	۲۴۲,۶۵۳	.	تحصیص به اندوفخته قانونی
۲۷,۴۱۷,۹۶۹	۱۶,۴۱۷,۹۶۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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

حسین ملیمی	پهروز امیدعلی	ولی نادی قمی	محمد رضا ستایش	روح الله رهنما فلاور جانی
.



شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

(۱,۱۲۲,۵۸۹)	(۱,۰۴۱,۳۶۷)	۲۵	نقد مصرف شده در عملیات
(۹,۵۳۸)	(۳,۳۶۴)		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱,۱۳۲,۱۲۷)	(۱,۰۴۴,۷۳۱)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۶۱۱)	(۲,۰۸۸)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۴۵)	(۸۰)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
.	۷۰		وجه دریافتی بابت فروش دارایی مشهود
۲۹۳	.		وجه دریافتی بابت فروش دارایی نامشهود
(۳۶۳)	(۲,۰۹۸)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۳۲,۴۹۰)	(۱,۰۴۶,۸۲۹)		جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰	دریافت‌های نقدی از سهامدار اصلی
(۱۹,۳۶۵)	(۱۳۹,۱۱۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۱,۱۴۰,۶۳۵	۱,۰۴۱,۸۸۹	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۸,۱۴۵	(۴,۹۴۰)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۲,۶۹۰	۳۰,۸۳۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال مالی
۳۰,۸۳۵	۲۵,۸۹۵	مانده موجودی نقد در پایان سال مالی
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	معاملات غیرنقدی (افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران)

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

حسین سلیمانی	پیروز امیدعلی	ولی نادی قمی	محمد رضا ستایش	روح‌الله رهنما‌فلاور‌جانی



شرکت سرمایه گذاری تأمین آئیه مسکن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۸۷,۵۷۲	۴,۱۷۵,۷۲۷	۵	درآمد سود سهام
۲۷,۵۸۶	۲۱,۱۱۲	۶	درآمد سود تضمین شده
۵,۸۶۴,۰۶۸	۴,۲۸۳,۹۱۵	۷	سود فروش سرمایه گذاری ها
۸,۵۷۹,۲۲۶	۸,۴۸۰,۷۵۴		جمع درآمدهای عملیاتی
(۴۹,۲۱۴)	(۵۵,۶۳۵)	۸	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۷,۶۱۹)	(۷,۵۶۱)		هزینه استهلاک
(۱۴,۱۵۶)	(۱۴,۵۴۸)	۹	سایر هزینه ها
(۷۰,۹۸۹)	(۷۷,۷۴۴)		جمع هزینه های عملیاتی
۸,۵۰۸,۲۳۷	۸,۴۰۳,۰۱۰		سود عملیاتی
(۱۶,۴۶۱)	(۱۳۰,۲۳۸)	۱۰	هزینه های مالی
۲,۶۷۴	۱۴,۴۱۱	۱۱	سایر درآمد و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۳,۷۸۷)	(۱۱۵,۸۲۷)		
۸,۴۹۴,۴۵۰	۸,۲۸۷,۱۸۲		سود قبل از مالیات
۰	۰		مالیات بر درآمد :
(۱۱۲)	(۳,۳۶۴)		سال جاری
۸,۴۹۴,۳۳۸	۸,۲۸۳,۸۱۹		سال های قبل
۹۴۵	۸۷۶		سود خالص
(۲)	(۱۲)		سود (زیان) پایه هر سهم
۹۴۳	۸۶۴	۱۲	عملیاتی (ریال)
			غیر عملیاتی (ریال)
			سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود خالص سال مالی می باشد ، لذا صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است .

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

روح الله رهنمافلو رجانی	محمد رضا ستایش	ولی نادی قمی	بهروز امیدعلی	حسین سلیمانی



شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

یادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
				دارایی های غیر جاری :
۱۲	۳۶۷.۷۲۹	۳۶۲.۲۱۷		دارایی های ثابت مشهود
۱۴	۵.۴۶۵	۵.۵۰۹		دارایی های نامشهود
۱۵	۶۴۷.۱۹۳	۱.۶۴۷.۱۸۹		سرمایه گذاری های بلند مدت
	۱.۰۲۰.۳۸۷	۲.۰۱۴.۹۱۵		جمع دارایی های غیر جاری
۱۷	۱.۸۸۷.۸۳۵	۲.۲۷۹.۶۷۰		دارایی های جاری :
۱۸	۱۲.۴۸۳	۱۲.۴۸۳		دربافتني های تجاری و سایر دریافتني ها
۱۵	۱۶.۶۸۷.۱۸۱	۲۵.۲۲۴.۴۰۱		سرمایه گذاری در املاک
۱۹	۲۰.۷۹۲	۱۸.۰۰۶		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	۱۸.۶۰۸.۲۹۱	۲۷.۵۳۴.۵۶۰		موجودی نقد
	۱۹.۶۲۸.۶۷۸	۲۹.۵۴۹.۴۷۵		جمع دارایی های جاری
				جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۲۰	۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰		سرمایه
۲۱	۶۵۷.۳۴۷	۱.۰۰۰.۰۰۰		اندوخته قانونی
	۸.۵۴۸.۷۴۶	۱۵.۵۸۹.۹۱۲		سود انباسته
	۱۸.۲۰۶.۰۹۳	۲۶.۵۸۹.۹۱۲		جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
۲۲	۶۸۱.۵۱۰	۱.۷۶۲.۵۱۰		پرداختني های بلند مدت
	۶.۰۶۵	۷.۹۵۸		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۶۸۷.۵۷۵	۱.۷۷۰.۴۶۸		جمع بدهی های غیر جاری
۲۳	۷۳۵.۰۱۰	۱.۱۸۹.۰۹۵		بدهی های جاری :
۲۴	*	*		پرداختني های تجاری و سایر پرداختني ها
	۷۳۵.۰۱۰	۱.۱۸۹.۰۹۵		مالیات پرداختني
	۱.۴۲۲.۵۸۵	۲.۹۵۹.۵۶۳		جمع بدهی های جاری
	۱۹.۶۲۸.۶۷۸	۲۹.۵۴۹.۴۷۵		جمع بدهی ها
				جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

حسین سلیمانی	بهروز امیدعلی	ولی نادی قمی	محمد رضا ستایش	روح الله رهنما فلاورجانی



شرکت سرمایه گذاری تامین آتبه مسکن (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

جمع کل	سود ابانته	اندخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۹۶۱,۷۵۵	۳,۲۲۹,۱۲۵	۲۳۲,۶۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۸,۴۹۴,۳۳۸	۸,۴۹۴,۳۳۸	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
(۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	۰	۰	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود ابانته
۰	(۴۲۴,۷۱۷)	۴۲۴,۷۱۷	۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
۱۸,۲۰۶,۰۹۳	۸,۵۴۸,۷۴۶	۶۵۷,۳۴۷	۹,۰۰۰,۰۰۰	تخصیص به اندخته قانونی
۸,۲۸۳,۸۱۹	۸,۲۸۳,۸۱۹	۰	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
(۹۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۰	(۳۴۲,۶۵۳)	۳۴۲,۶۵۳	۰	سود سهام مصوب
۲۶,۵۸۹,۹۱۲	۱۵,۵۸۹,۹۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
				تخصیص به اندخته قانونی
				مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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

روح الله رهنما فلاورجانی	محمد رضا ستایش	ولی نادری قمی	بهروز امیدعلی	حسین سلیمانی



۸



شرکت سرمایه گذاری تامین آتبه مسکن (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
---------------------------------	---------------------------------	---------

میلیون ریال	میلیون ریال
-------------	-------------

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

(۱,۱۳۳,۵۵۳)	(۱,۰۴۸,۰۸۷)	۲۵	نقد مصرف شده در عملیات
(۱۱۲)	(۳,۳۶۴)		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

(۱,۱۳۳,۶۶۵)	(۱,۰۵۱,۴۵۰)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
-------------	-------------	--	--

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

(۵۹۳)	(۲۰,۸۸)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۴۸)	(۸۰)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

*	۷۰		وجه دریافتی بابت فروش دارایی مشهود
۲۹۳	*		وجه دریافتی بابت فروش دارایی نامشهود

(۶۳۸)	(۲,۰۹۸)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۳۴,۳۰۳)	(۱,۰۵۳,۵۴۹)		جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
--	--	--	---

۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰		دریافت‌های نقدی از سهامدار اصلی
(۱۶,۴۶۱)	(۱۳۰,۲۳۸)		پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات

۱,۱۴۳,۵۴۹	۱,۰۵۰,۷۶۲		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۹,۲۳۶	(۲,۷۸۶)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

۱۱,۵۵۶	۲۰,۷۹۲		مانده موجودی نقد در ابتدای سال مالی
۲۰,۷۹۲	۱۸,۰۰۶		مانده موجودی نقد در پایان سال مالی

۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		معاملات غیرنقدی (افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران)
-----------	-----------	--	--

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

حسین سلیمی	بهروز امیدعلی	ولی نادی قمی	محمد رضا ستایش	روح الله رهنما فلاورجانی



۱- تاریخچه و فعالیت

۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سهامی خاص سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (شرکت اصلی) و شرکت فرعی آن (آتیه سپهر قرن سهامی خاص) است. شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن در سال ۱۳۸۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۸۲۰۹۴ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۰۷۴۲۶ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۵ 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 مبایعه نامه شماره ۸۹/۶۰۵ مورخ ۹۰/۰۸/۱۵ به کارکنان بانک مسکن واگذار گردیده است. سهام شرکت طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده شرکت مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۹ به موسسه مدیریت همیاری آتیه امید واگذار شده 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 تایید سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکتهای سرمایه گذاری به تصویب رسید. در حال حاضر، شرکت تأمین آتیه مسکن جز واحد تجاری فرعی موسسه مدیریت همیاری آتیه امید است. مرکز اصلی شرکت در تهران، میدان آزادی، خیابان خالد‌السلامبولی، کوچه بیست و سوم پلاک ۱۰ طبقه هفتم واقع است.

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

الف - فعالیت اصلی

۱) سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنها 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.

۲) 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 نمی‌دهد.

ب- فعالیت فرعی

۱) سرمایه گذاری در مسکوکات، فلاتر گران‌بها، گواهی‌های سپرده بانکی و سپرده‌های سرمایه گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری مجاز.

۲) سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنها 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 بیابد.

۳) سرمایه گذاری در دارایی‌های فیزیکی، پروره‌های تولیدی و پروره‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

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

۴-۱) پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه گذاری

۴-۲) تامین مالی بازار گردانی اوراق بهادار

۴-۳) مشارکت در تمهد پذیره نویسی اوراق بهادار

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

۵) شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مقاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات و یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن‌ها در مقررات منع نشده باشند.

و همچنین شرکت آتیه سپهر قرن (شرکت فرعی) عمدتاً در زمینه سرمایه گذاری در سهام فعالیت دارد.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

داداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان دراستخدام گروه و شرکت اصلی طی سال به شرح زیر بوده است :

شرکت		گروه		کارکنان قراردادی
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	کارکنان قراردادی
نفر	نفر	نفر	نفر	
۲۲	۱۸	۲۶	۲۸	

۲- استاندارد حسابداری جدید و تجدیدنظر شده :

۱- استانداردهای مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند :

استانداردهای حسابداری ۱۸، ۲۰، ۳۸، ۴۰، ۴۱، ۳۹، ۳۸، ۰۹ به ترتیب با عنایین صورتهای مالی جداگانه ، سرمایه گذاری در واحدهای تجاری واپسنه و مشارکتهای خاص ، ترکیبهای تجاری ، صورتهای مالی تلفیقی ، مشارکت ها و افشاء منافع در واحدهای تجاری دیگر توسط هیات تدوین استانداردهای حسابداری ایران تهیه و تاریخ اجرای آن برای شرکت هایی که سال مالی آن ها از ۱۴۰۰/۰۹/۰۱ به بعد شروع می شود لازم الاجراست در صورت اجرای این استاندارد تأثیر بالهمیتی بر صورتهای مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله از ارزش های جاری استفاده شده است.

۲- مبانی تلفیق

۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمعی اقلام صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکت فرعی آن (آتبه سپهر قرن - سهامی خاص) پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲- سال مالی شرکت فرعی آتبه سپهر قرن (سهامی خاص) در ۳۰ آذر هر سال خاتمه می یابد.

۳- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخداده اند، تهیه می شود.



شرکت سرمایه‌گذاری تأمین آئینه مسکن (سهامی خاص)

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

- ۳-۳ - سرمایه‌گذاری ها

شرکت	گروه	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	مشمول تلقیق	اندازه گیری :
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری های بلندمدت:
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه‌گذاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری در شرکت های فرعی
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری های بلندمدت
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلقیق	سرمایه‌گذاری های جاری:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سرمایه‌گذاری سریع المعامله در بازار
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سایر سرمایه‌گذاری های جاری
		نحوه شناخت درآمد:
وضعیت دارایی‌های مالک به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" اندازه گیری می‌شود.		سرمایه‌گذاری در شرکت های فرعی
اضافه وطی عمرمفید باقیمانده دارایی‌های مرتبط مستهلاک می‌شود. مخارج روزمره تعییروتگه‌داری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه باستاندارد عملکرد ارزیابی شده دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.		سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها
		سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر
		۳-۴-۴-۱ - موجودی املاک
مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واحد شرایط" است.		۳-۴-۵ - مخارج تامین مالی
		۳-۶-۶-۱ - دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۶-۲ - دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه باستاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه وطی عمرمفید باقیمانده دارایی‌های مرتبط مستهلاک می‌شود. مخارج روزمره تعییروتگه‌داری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه باستاندارد عملکرد ارزیابی شده دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۶-۳ - استهلاک دارایی‌های ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمرمفیدبرآورده) و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع اصلاحیه ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ و بر اساس ترجیحها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه
مستقیم	۶ ساله	اثاثیه و منصوبات
مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان



شروع سرمایه گذاری تأمین آئمه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۶-۳- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد؛ استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری 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. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۷- دارایی های نامشهود

۱- ۳-۷- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا پکار گیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲- ۳-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منعف اقتصادی آئی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نرم افزارهای رایانه ای	ساله ۳	نرخ استهلاک	روش استهلاک	نوع دارایی
مستقیم				

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۱- ۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد. مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲- ۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳- ۸-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آئی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آئی برآورده بابت آن تعديل نشده است، می باشد.

۴- ۳-۸-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی آن کاهش بافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۵- ۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداقل تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می باشد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۹- 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 حساب ها منظور می شود.

۴- قضاوت های مدیریت

۱- سرمایه گذاری در املاک

باتوجه به اینکه شرکت تا پایان سال مالی اقدام به فروش املاک نکرده است لیکن مدیریت قصد دارد در دوره مالی بعد با توجه به شرایط مناسب اقدام به فروش املاک نماید به همین دلیل در پخش دارایی های جاری طبقه بندی شده است.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵- درآمد سود سهام

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به				
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سود سهام شرکت های سرمایه پذیر (بادداشت ۱۵-۲)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	واحد های صندوق های سرمایه گذاری (بادداشت ۱۵-۲)
۲,۶۸۷,۳۲۶	۴,۱۷۵,۵۱۷	۱,۳۶۸,۱۷۴	۳,۳۶۳,۹۳۷	(بادداشت ۱۵-۲)
۲۴۷	۲۱۰	۴۰۲,۷۸۵	۲۱۰	
۲,۶۸۷,۵۷۲	۴,۱۷۵,۷۲۷	۱,۷۷۰,۹۵۹	۳,۳۶۴,۱۴۷	

۶- درآمد سود تضمین شده

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به				
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	اوراق مشارکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اوراق سکوک
۲,۴۵۶	۲۰,۲۳۰	۲۷,۰۲۹	۲۰,۲۳۰	(بادداشت ۱۵-۲)
۲۴,۵۷۳	-	-	-	سپرده های سرمایه گذاری
۲۷,۰۲۹	۲۰,۲۳۰	۲۷,۰۲۹	۲۰,۲۳۰	
۵۵۷	۸۸۲	۸۷۰	۱,۰۲۵	
۲۷,۵۸۶	۲۱,۱۱۲	۲۷,۸۹۹	۲۱,۰۴۸۱	

۷- سود فروش سرمایه گذاری ها :

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به				
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ساختمان اوراق بهادر
۵,۸۶۳,۲۱۷	۴,۲۸۳,۶۰۵	۷,۳۸۸,۱۹۹	۴,۹۵۵,۸۴۲	(بادداشت ۱۵-۲)
۸۵۲	۳۱۱	۸۵۲	۳۱۱	
۵,۸۶۴,۰۶۸	۴,۲۸۳,۹۱۵	۷,۳۸۹,۰۵۱	۴,۹۵۶,۱۵۲	
۵,۸۶۴,۰۶۸	۴,۲۸۳,۹۱۵	۷,۳۸۹,۰۵۱	۴,۹۵۶,۱۵۲	

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر ۳۰

۸-هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حقوق ، دستمزد و مزایا
۳۲۷۶۷	۴۲۳۹۴	۳۷۷۲۵	۵۲۴۹۲	بیمه تأمین اجتماعی سهم کارفرما
۴,۹۱۵	۵,۰۲۱	۵,۵۳۶	۷,۰۸۴	پاداش اعضا هیات مدیره
۴,۴۶۳	۴,۰۰۰	۶,۲۱۲	۶,۰۴۵	حق حضور اعضای هیئت مدیره
۵۹۱	۷۲۰	۹۶۴	۷۲۰	سایر
۵,۴۷۸	۲,۰۰۰	۶,۲۶۶	۲,۷۸۵	
۴۹,۲۱۴	۵۵,۶۳۵	۵۶,۷۱۳	۷۰,۱۲۶	

۹-سایر هزینه ها:

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حسابرسی
۱,۰۰۸	۹۱۸	۱,۴۶۶	۱,۵۰۳	پذیرایی آبدارخانه
۴۷۹	۱,۸۲۶	۴۷۹	۱,۸۲۶	سخت افزار و تکنولوژی اطلاعات
۵۵۵	۵۹۷	۸۶۳	۱,۰۶۲	تمیرات و سایت نقلیه و اثاثه و ساختمان
۴۹۱	۸۶۹	۶۳۳	۸۷۲	حق عضویت و حق اشتراک
۸۴۳	۷۰۹	۸۴۳	۷۰۹	پست و تلفن و فاکس واینترنت
۲۳۶	۲۳۵	۲۳۶	۲۳۵	ملزومات و نوشت افزار
۱۷۶	۸۲۰	۱۷۶	۸۲۰	آب ، برق و گاز مصرفی
۴۵۴	۳۲۵	۴۵۴	۳۲۵	بیمه داراییهای غیر جاری
۳۰۶	۳۵۱	۳۰۶	۳۵۱	حق المشاوره
۱,۶۹۰	۲,۹۵۳	۱,۶۹۰	۴,۲۱۵	مالیات حق تمیر ، نقل و انتقال و ثبت
۳,۲۵۰	۵۲۳	۳,۲۵۰	۱,۲۶۱	حق حضور اعضای کمیته های تخصصی
۱,۰۸۹	۱,۴۳۷	۱,۰۸۹	۱,۴۳۷	سایر
۳,۵۷۸	۲,۹۸۵	۵,۶۰۵	۵,۱۳۰	
۱۴,۱۵۶	۱۴,۵۴۸	۱۷,۰۸۹	۱۹,۷۴۴	

شرکت سرمایه‌گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۰- هزینه‌های مالی

شرکت		گروه		هزینه‌های مالی خرید اعتبرانی اوراق سهام
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۶,۴۶۱)	۱۲۰,۲۳۸	۱۹,۳۶۵	۱۲۹,۱۱۱	
۱۶,۴۶۱	۱۳۰,۲۳۸	۱۹,۳۶۵	۱۳۹,۱۱۱	

۱۰-۱- مانده هزینه مالی بابت خرید اعتبرانی از کارگزاری‌ها می‌باشد که افزایش آن نسبت به سال قبل به دلیل افزایش خریدهای اعتبرانی می‌باشد که مانده بدھی مربوط به آن در بادداشت ۲۳-۱ صورت مالی معنکس گردیده است.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

شرکت		گروه		درآمد اجاره زبان حاصل از فروش دارایی ثابت سایر
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۷۱	۳,۸۰۳	۲,۵۷۱	۲,۸۰۳	
•	(۴)	•	(۴)	
۱۰۳	۱۰,۶۱۳	۱۰۳	۱۰,۶۲۳	
۲,۶۷۴	۱۴,۴۱۱	۲,۶۷۴	۱۴,۴۲۱	

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورتهای مال
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه		سود عملیاتی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۵۰۸,۲۳۷	۸,۴۰۳,۰۱۰	۹,۱۰۶,۲۴۶	۸,۲۴۴,۱۳۵	
(۱۱۲)	(۳,۳۶۴)	(۱,۸۸۵)	(۳,۳۶۴)	اثر مالیاتی
۸,۵۰۸,۱۲۵	۸,۳۹۹,۶۴۵	۹,۰۱۴,۳۶۱	۸,۲۴۰,۷۷۱	
(۱۳,۷۸۷)	(۱۱۵,۸۲۷)	(۱۶,۶۹۱)	(۱۲۴,۶۹۰)	سود (زیان) غیر عملیاتی
.	.	.	.	اثر مالیاتی
(۱۳,۷۸۷)	(۱۱۵,۸۲۷)	(۱۶,۶۹۱)	(۱۲۴,۶۹۰)	
۸,۴۹۴,۳۳۸	۸,۲۸۳,۸۱۸	۹,۰۱۴,۳۶۱	۸,۱۱۶,۰۸۱	سود خالص
.	.	.	.	اثر مالیاتی
۸,۴۹۴,۳۳۸	۸,۲۸۳,۸۱۹	۹,۰۱۴,۳۶۰	۸,۱۱۶,۰۸۱	سود خالص

شرکت		گروه		میانگین موزون تعداد سهام عادی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۲,۸۹۶,۱۷۵	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۲,۸۹۶,۱۷۵	
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۲,۸۹۶,۱۷۵	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۲,۸۹۶,۱۷۵	

شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های ثابت مشهود
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)					
جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	
۳۹۸,۲۰۰	۴,۷۶۴	۲,۶۸۵	۱۶۳,۱۵۶	۲۲۷,۵۹۵	بهای تمام شده : مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۶۱۱	۴۸۶	.	۱۲۵	.	افزایش
۳۹۸,۸۱۱	۵,۲۵۰	۲,۶۸۵	۱۶۳,۲۸۱	۲۲۷,۵۹۵	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۲۰۰,۸۸	۲,۰۵۰	.	۳۹	.	افزایش
(۹۴)	(۹۴)	.	.	.	و اگذارشده
۴۰۰,۸۰۵	۷,۲۰۶	۲,۶۸۵	۱۶۳,۳۱۹	۲۲۷,۵۹۵	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲۲,۹۰۰	۲,۴۴۸	۱,۳۹۳	۱۸۰,۰۵۹	.	استهلاک انباشته مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۷,۶۶۶	۷۰۲	۴۸۲	۶,۴۸۲	.	استهلاک
۳۰,۵۶۵	۴,۰۱۵	۱,۸۷۵	۲۴,۵۴۱	.	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۷,۷۰۰	۷۲۰	۴۵۸	۶,۵۲۲	.	استهلاک
(۲۰)	(۲۰)	.	.	.	و اگذارشده
۳۸,۲۴۶	۴,۸۵۰	۲,۳۳۲	۳۱,۰۶۳	.	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳۶۲,۵۵۹	۲,۰۳۵۶	۳۵۳	۱۳۲,۲۵۷	۲۲۷,۵۹۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳۶۸,۲۴۶	۱,۱۰۰	۸۱۰	۱۳۸,۷۴۰	۲۲۷,۵۹۵	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)					
جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	
۳۹۶,۷۵۹	۴,۲۴۳	۱,۷۶۵	۱۶۳,۱۵۶	۲۲۷,۵۹۵	بهای تمام شده : مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۵۹۳	۴۶۸	.	۱۲۵	.	افزایش
۳۹۷,۳۵۲	۴,۰۷۱	۱,۷۶۵	۱۶۳,۲۸۱	۲۲۷,۵۹۵	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۲۰۰,۸۸	۲,۰۵۰	.	۳۹	.	افزایش
(۹۴)	(۹۴)	.	.	.	و اگذارشده
۳۹۹,۳۴۶	۶,۶۶۷	۱,۷۶۵	۱۶۳,۳۱۹	۲۲۷,۵۹۵	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲۲,۱۶۱	۲,۹۲۷	۱,۱۷۴	۱۸۰,۰۵۹	.	استهلاک انباشته مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۷,۴۶۲	۶۸۴	۲۹۶	۶,۴۸۲	.	استهلاک
۲۹,۶۲۲	۳,۶۱۱	۱,۴۷۱	۲۴,۵۴۱	.	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۷,۵۲۶	۷۲۰	۲۸۴	۶,۵۲۲	.	استهلاک
(۲۰)	(۲۰)	.	.	.	و اگذارشده
۳۷,۱۲۹	۴,۳۱۲	۱,۷۵۴	۳۱,۰۶۳	.	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳۶۲,۲۱۷	۲,۰۳۵۴	۱۱	۱۳۲,۲۵۷	۲۲۷,۵۹۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳۶۷,۷۲۹	۱,۰۹۹	۲۹۴	۱۳۸,۷۴۰	۲۲۷,۵۹۵	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳-۱- دارایی های شرکت اصلی دارای پوشش بیمه ای لازم در برابر خطرات احتمالی می باشد.

۱۳-۲- سرفصل زمین و ساختمان به شرح جدول فوق عمدهاً مربوط به ساختمان دفتر مرکزی است که در حال حاضر چهار طبقه از مجموع هفت طبقه بصورت اجاره منافع آن اجاره داده شده ولیکن ساختمان مزبور با قصد توسعه شرکت و تاسیس شرکتهای زیر مجموعه در سایر رشته های مالی خریداری شده است

۱۳-۳- عمدۀ افزایش در اثاثه و منصوبات شرکت اصلی بابت خرید کامپیوتر ، مانیتور و دستگاه پرینتر می باشد . همچنین کاهش در اثاثه و منصوبات مربوط به فروش کولر گازی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری تامین آتبه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴- دارایی های نا مشهدود

گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	حق الامتیاز	نرم افزار رایانه ای	انشعابات	
۶,۶۱۳	۱	۱,۵۲۰	۵۰۰۹۲	بهای تمام شده
۳۳۸	۰	۰	۳۳۸	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
(۵۷۵)	۰	(۵۷۵)	۰	افزایش و اگذاری
۶,۳۷۶	۱	۹۴۵	۵,۴۳۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۸۰	۰	۸۰	۰	افزایش
۶,۴۵۶	۱	۱۰۲۵	۵,۴۳۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
				استهلاک انباشته
۹۵۷	۰	۹۵۷	۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۱۹۶	۰	۱۹۶	۰	استهلاک
(۲۸۲)	۰	(۲۸۲)	۰	و اگذاری
۸۷۱	۰	۸۷۱	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۷۴	۰	۷۴	۰	استهلاک
۹۴۵	۰	۹۴۵	۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۵,۵۰۹	۱	۷۹	۵,۴۳۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۵,۵۰۴	۱	۷۳	۵,۴۳۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	حق الامتیاز	نرم افزار رایانه ای	انشعابات	شرکت
۶,۴۵۸	۱	۱,۳۶۵	۵۰۰۹۲	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
۳۳۸	۰	۰	۳۳۸	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
(۵۷۵)	۰	(۵۷۵)	۰	افزایش و اگذاری
۶,۲۲۰	۱	۷۸۹	۵,۴۳۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۸۰	۰	۸۰	۰	افزایش
۶,۳۰۰	۱	۸۶۹	۵,۴۳۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
				استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۸۸۱	۰	۸۸۱	۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۱۵۷	۰	۱۵۷	۰	استهلاک
(۲۸۲)	۰	(۲۸۲)	۰	و اگذاری
۷۵۶	۰	۷۵۶	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۳۵	۰	۳۵	۰	استهلاک
۷۹۱	۰	۷۹۱	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۵,۵۰۹	۱	۷۸	۵,۴۳۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۵,۴۶۵	۱	۳۴	۵,۴۳۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴-۱- افزایش در دارایی های نا مشهدود بابت خرید نرم افزار ره آورد نوین می باشد.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- سرمایه گذاری ها

مبلغ دفتری میلیون ریال	مبلغ دفتری میلیون ریال	ذخیره کاهش ارزش میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	بادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
۱۵,۸۵۷,۴۵۲	۲۴,۹۳۰,۷۰۵	۰	۲۴,۹۳۰,۷۰۵	
۳,۳۱۸,۰۷۷	۳,۷۳۷,۰۰۳	۰	۳,۷۳۷,۰۰۳	
۱۱۰,۸۹۶	۱۰۵,۳۹۷	۰	۱۰۵,۳۹۷	
۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۲۸,۷۷۳,۱۰۶	۰	۲۸,۷۷۳,۱۰۶	
۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۲۸,۷۷۳,۱۰۶	۰	۲۸,۷۷۳,۱۰۶	۱۵-۱
۰	۰	۰	۰	
۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۲۸,۷۷۳,۱۰۶	۰	۲۸,۷۷۳,۱۰۶	
۷,۲۰۳	۷,۲۰۳	۰	۷,۲۰۳	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	
۱۷,۲۰۳	۱۷,۲۰۳	۰	۱۷,۲۰۳	۱۵-۱
۱۹,۳۰۳,۵۶۲۹	۲۸,۷۹۰,۳۰۹	۰	۲۸,۷۹۰,۳۰۹	

گروه:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار:

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس

واحد های صندوق های سرمایه گذاری

سایر اوراق بهادر

جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادر

سرمایه گذاری در املاک

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها

سرمایه گذاری در صندوق هاوسایر اوراق بهادر

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در اوراق بهادر

جمع کل سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

مبلغ دفتری میلیون ریال	مبلغ دفتری میلیون ریال	ذخیره کاهش ارزش میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	بادداشت	شرکت : سرمایه گذاری های کوتاه مدت :
۱۳۹۹۰.۹/۳۰	۱۴۰۰.۰۹/۳۰				سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار:
۱۳۶۳۲.۵۵۸	۲۱.۹۵۲.۲۷۳	.	۲۱.۹۵۲.۲۷۳		سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۲.۹۴۳.۷۲۷	۳.۱۶۶.۷۳۰	.	۳.۱۶۶.۷۳۰		واحد های صندوق های سرمایه گذاری
۱۱۰.۸۹۶	۱۰۵.۳۹۷	.	۱۰۵.۳۹۷		ساير اوراق بهادر
۱۶۵۸۷.۱۸۱	۲۵.۲۲۴.۴۰۱	.	۲۵.۲۲۴.۴۰۱		جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار
.	.	.	.		ساير سرمایه گذاري ها جاري در اوراق بهادر:
.	.	.	.		سهام شرکت ها
.	.	.	.		سپرده های سرمایه گذاری های کوتاه مدت بانکی - ریالی
۱۶۵۸۷.۱۸۱	۲۵.۲۲۴.۴۰۱	.	۲۵.۲۲۴.۴۰۱	۱۵-۱	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادر
.	.	.	.		سرمایه گذاري در املاک
۱۶۵۸۷.۱۸۱	۲۵.۲۲۴.۴۰۱	.	۲۵.۲۲۴.۴۰۱		جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۳۰.۰۰۰	۱.۶۲۹.۹۹۶	.	۱.۶۲۹.۹۹۶		سرمایه گذاری های بلند مدت :
۷.۱۹۳	۷.۱۹۳	.	۷.۱۹۳		سرمایه گذاري در شرکت های فرعی
۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	.	۱۰.۰۰۰		سرمایه گذاري در ساير شرکت ها
۶۴۷.۱۹۳	۱.۶۴۷.۱۸۹	.	۱.۶۴۷.۱۸۹	۱۵-۱	سرمایه گذاري در صندوق ها و سایر اوراق بهادر
۱۷.۳۳۴.۳۷۴	۲۶.۸۷۱.۵۹۰	.	۲۶.۸۷۱.۵۹۰		جمع سرمایه گذاري های بلند مدت در اوراق بهادر
۱۷.۳۳۴.۳۷۴	۲۶.۸۷۱.۵۹۰	.	۲۶.۸۷۱.۵۹۰		جمع سرمایه گذاري های بلند مدت و بلند مدت در اوراق بهادر
					جمع کل سرمایه گذاري ها

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (اسپاوه خاص)

بادداشت های توضیح صورتهای مالی

سال مالی متمیز به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵-۱- انتامه گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه

نام و نشان	نوع ارزش فروشنده	مبلغ	تعداد	کاهش		افزایش		مقدار در ابتدای سال مالی	مبلغ	تعداد
				فروش	خرید / افزایش سرمایه	خرید / افزایش	خرید / افزایش			
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
واحد های صندوق های سرمایه گذاری										
صندوق سرمایه گذاری پارند پایدار سپهر										
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند										
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان										
صندوق سپهر آتی										
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم										
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت معیار										
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اینین یکم										
صندوق سرمایه گذاری زرافشان ایمن ایرانیان										
صندوق سرمایه گذاری سکه طلای کیان										
صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه پیمه دی										
مشارکت سکه تمام بهار بانکها										
صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن										
صندوق افران ماد پایدار - ثابت										
صندوق سرمایه گذاری هیمان سپهر										
صندوق با درآمد ثابت س اوی فردا زاگرس										
صندوق سرمایه گذاری ثبات و پستا										
صندوق سرمایه گذاری شهابی کاربریما										
صندوق سرمایه گذاری نگین سامان										
صندوق سرمایه گذاری افساد پایدار - ثابت										
صندوق سرمایه گذاری آزمان آتی کوتیر										
صندوق سرمایه آعتماد اقیرین پارسان										
جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری										
کاهش ارزش سرمایه گذاری ها										
جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری										
سایر اوراق بهادر:										
مشارکت منفذ دولت										
جمع سرمایه گذاری های در سایر اوراق بهادر										
جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار										
کاهش ارزش سرمایه گذاری ها										
جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادر										
کاهش ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادر										
جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادر										

شرکت سرمایه گذاری تأمين آتیه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ۱۴۰۰

۱۵-۱- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت گروه در اوراق بهادار به شرح زیر است :

درصد مالکیت	مانده پایان سال مالی	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی	تعداد
		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
	مانده پایان سال مالی	فروش / تغییر طبقه بندي	تعداد	خرید / ارزش ویژه	تعداد	مانده در ابتدای سال مالی	تعداد
	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:

شرکت موای سازان قرن	۹۹,۰۰۰	۱۰	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۱۰	۹۹,۰۰۰	۱۰
شرکت موای سازان سپهر	۹۹,۰۰۰	۴	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۴	۹۹,۰۰۰	۴
شرکت کارگزاری بانک مسکن	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آتیه سازان سپهر قرن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارقام مسکن آریا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
	۱۱,۱۹۸,۰۰۰	۷,۲۰۳	۱۱,۱۹۸,۰۰۰	۷,۲۰۳	۱۱,۱۹۸,۰۰۰	۷,۲۰۳	۱۱,۱۹۸,۰۰۰

سرمایه گذاری در صندوق هاوسایراوراق بهادر:

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان	۷,۵۶۷	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	۷,۵۶۷	۱۰,۰۰۰
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۱,۲۰۵,۵۶۷	۱۱,۲۰۵,۵۶۷	۱۱,۲۰۵,۵۶۷	۱۱,۲۰۵,۵۶۷	۱۱,۲۰۵,۵۶۷	۱۱,۲۰۵,۵۶۷	۱۱,۲۰۵,۵۶۷
	۳۶۵۷,۰۸۷,۰۶۹	۱۹,۳۰۳,۶۲۹	۳,۷۳۶,۱۳۱,۵۸۷	۱۷,۱۴۴,۲۵۶	(۷۹۷,۳۹۶,۹۷۱)	(۷,۶۵۷,۵۷۷)	۶,۵۹۵,۸۲۱,۶۸۳
	۲۸,۷۹۰,۳۰۹						

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادر



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

باداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵-۱- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت در اوراق بهادر به شرح زیر است :

کاهش			افزایش			مانده در ابتدای سال مالی		
مانده در پایان سال مالی	فروش / تغییر طبقه بندی	خرید / تغییر طبقه بندی	مانده در ابتدای سال مالی	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال
۱,۶۲۹,۹۹۶	۱,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	-	-	۹۹۹,۹۹۶	۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی:

شرکت آتبه سپهر قرن

.	۹۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	۹۹,۰۰۰	
۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴	۹۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	۴	۹۹,۰۰۰
۶۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۷,۱۹۳	۱۱,۱۹۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	۷,۱۹۳	۱۱,۱۹۸,۰۰۰

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:

شرکت ماوی سازان قرن

شرکت آتبه سازان سپهر قرن

شرکت ماوی سازان سپهر

شرکت کارگزاری بانک مسکن

شرکت ارقام مسکن آریا

۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷
۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷
۱,۶۴۷,۱۸۹	۲,۰۱۱,۲۰۱,۵۶۷	-	-	۹۹۹,۹۹۶	۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۶۴۷,۱۹۳	۱,۰۱۱,۲۰۵,۵۶۷	
۲۶,۸۷۱,۵۹۰	۸,۲۲۶,۰۸۶,۱۸۶	(۵,۸۰۶,۰۳۴)	(۶۶۹,۵۹۸,۹۳۷)	۱۵,۳۴۳,۵۴۸	۴,۴۶۸,۷۸۵,۷۵۲	۱۷,۳۳۴,۳۷۴	۴,۴۲۶,۸۹۹,۳۷۱	

سرمایه گذاری در صندوق ها و سایر اوراق بهادر:

صندوق سرمایه گذاری مشترک سپحان

جمع سرمایه گذاری در صندوق ها و سایر اوراق بهادر

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادر

شرکت سرمایه گذاری تأمین آته مسکن (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت گیری مالی
سال مالی متم به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				مبلغ دفتری سرمایه گذاری				
جمع کل	سود نقضین شده	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع کل	سود (زیان) فروش	سود نقضین شده	سود سهام	خلاص ارزش فروش در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به	جمع کل	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	٪	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری کوتاه مدت:												
ارتباطات سیار												
سرمایه گذاری خوارزمی												
پتروشیمی چم												
سرمایه گذاری سبه												
پالاش نفت پندرباغیان												
پتروشیمی پارس												
بانک ملت												
بانک خاورمیانه												
پالایش نفت اصفهان												
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان												
نفت ایرانول												
سرمایه گذاری آتبه دماوند												
سرمایه گذاری خدیر												
سرمایه گذاری البرز												
ستگ آهن گهر زمین												
فولادسازکه اصفهان												
سرمایه گذاری اسد												
تسویه معدن و غلات												
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین												
صنایع پتروشیمی خلیج فارس												
نقل بد صفحه بعد												

مؤسسه آرمان
آرین پارس

گزارش

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵-۳- سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به	
خالص	خالص	بهای تمام شده	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۰۸,۵۸۰	۵,۰۶۵,۷۱۰	۵,۰۶۵,۷۱۰	۲۰.۱
۱,۷۹۴,۱۶۱	۲,۴۵۰,۶۵۱	۲,۴۵۰,۶۵۱	۹.۷
۱,۰۵۷,۹۶۴	۲,۵۷۷,۲۹۸	۲,۵۷۷,۲۹۸	۱۰.۲
۲,۲۴۰,۰۳۱	۲,۸۵۲,۵۲۴	۲,۸۵۲,۵۲۴	۱۱.۳
۱,۵۹۴,۵۸۸	۱,۶۴۴,۸۲۹	۱,۶۴۴,۸۲۹	۶.۵
۷۷۴,۹۹۶	۳,۰۸۲,۴۴۸	۳,۰۸۲,۴۴۸	۱۲.۲
۲,۰۵۹,۱۳۳	۲,۴۴۷,۳۲۳	۲,۴۴۷,۳۲۳	۹.۷
۲۴۴,۹۴۱	۹۳۶,۹۲۶	۹۳۶,۹۲۶	۳.۷
۲۵۷,۴۹۷	۵۷۵,۶۹۳	۵۷۵,۶۹۳	۲.۳
۱۴۱,۹۶۶	۱۲۱,۵۴۱	۱۲۱,۵۴۱	۰.۵
۲۲۵,۵۸۰	۲۲۲,۰۲۲	۲۲۲,۰۲۲	۰.۹
۱,۰۷۲,۱۶۶	۱,۰۰۹,۹۵۷	۱,۰۰۹,۹۵۷	۴.۰
۴۴۸,۶۷۶	۵۴۱,۰۹۲	۵۴۱,۰۹۲	۲.۱
.	۳۶۳,۰۳۷	۳۶۳,۰۳۷	۱.۴
.	۳۵۷,۱۱۱	۳۵۷,۱۱۱	۱.۴
۷۱,۰۰۹	۷۱,۰۰۹	۷۱,۰۰۹	۰.۳
۵۵۶۶۴	۷۸,۹۲۵	۷۸,۹۲۵	۰.۳
۹۹۰,۲۳۰	۸۲۶,۳۰۵	۸۲۶,۳۰۵	۳.۳
۱۶,۶۸۷,۱۸۱	۲۵,۲۲۴,۴۰۱	۲۵,۲۲۴,۴۰۱	۱۰۰

۱۵-۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت در سهام شرکت ها به وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده / سایر) به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به
خالص	خالص	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۱۴۰,۱۸۴	۲۱,۵۷۱,۰۴۳	۸۵.۵
۱,۵۹۵,۲۳۵	۲,۱۱۴,۳۳۰	۸.۴
۹۵۱,۷۶۳	۱,۵۳۹,۰۲۸	۶.۱
۱۶,۶۸۷,۱۸۱	۲۵,۲۲۴,۴۰۱	۱۰۰

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷-۱-۱-۱-۱-۱- سود سهام دریافتی شرکت های سرمایه پذیر مشکل از اقلام زیر می باشد:

شرکت	گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۲۵۸	۹۱.۸۱۷	۱۱۲۵۸	۹۱.۸۱۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۳۸.۱۲۷	۳۸.۱۲۷	۰	۳۸.۱۲۷
۱۱۸۳۳	۰	۱۱۸۳۳	۰
۶۲.۲۷۵	۱۶۰.۱۸۸	۶۲.۲۷۵	۱۶۰.۱۸۸
۱۳۲۰۰	۱۳۲۰۰	۰	۱۳۲۰۰
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۰
۲۰,۹۰۲	۲۵,۵۳۹	۲۰,۹۰۲	۲۵,۵۳۹
۲۸,۵۸۶	۶۰,۷۱۱	۲۸,۵۸۶	۶۰,۷۱۱
۴۸,۰۰۰	۱۴۶,۰۹۸	۴۸,۰۰۰	۱۴۶,۰۹۸
۷۶,۰۲۶	۲۱۱,۷۴۴	۷۶,۰۲۶	۲۱۱,۷۴۴
۷۱,۶۷۲	۰	۷۱,۶۷۲	۰
۵۹,۳۲۴	۱۳۸,۹۸۴	۶۲,۶۹۹	۱۳۹,۶۳۶
۱۷,۷۶۰	۳۹,۳۲۱	۱۷,۷۶۰	۳۹,۳۲۱
۱۴,۸۴۴	۵۶,۶۴۷	۱۸,۳۲۴	۶۷,۸۲۲
۰	۱۶,۱۸۲	۰	۱۶,۱۸۲
۱۵,۲۱۵	۰	۱۵,۲۱۵	۰
۳,۸۱۵	۳۱,۰۹۶	۳,۸۱۵	۳۱,۰۹۶
۱۲۹,۲۶۵	۰	۱۴۳,۵۱۵	۰
۸۶,۱۸۱	۰	۸۶,۱۸۱	۰
۳۲,۶۳۲	۶۱,۰۴۹	۳۲,۶۳۲	۶۱,۰۴۹
۲۶,۶۰۰	۷۸,۴۷۹	۲۶,۶۰۰	۷۸,۴۷۹
۰	۴۸,۸۵۴	۰	۴۸,۸۵۴
۰	۶,۰۹۰	۰	۶,۰۹۰
۸۹,۰۷۶	۵,۰۲۹۲	۱۰۰,۷۶۲	۷۵,۵۵۸
۱,۸۲۹,۴۴۴	۲,۲۲۹,۹۱۸	۸۶۲,۲۳۴	۱,۳۱۲,۰۱۱

۱۷-۱-۱-۱-۱- سود سهام دریافتی شرکت مربوط به درآمد سود سهام سال مالی مورد گزارش می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۳۴,۱۴۰ میلیون ریال آن دریافت گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۸- سرمایه گذاری در املاک :

شرکت		گروه		بادداشت	واحد های ساختمانی آمده برای فروش
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲,۴۸۳	۱۲,۴۸۳	۵۴,۹۷۴	۵۴,۹۷۴	۱۸-۱	
۱۲,۴۸۳	۱۲,۴۸۳	۵۴,۹۷۴	۵۴,۹۷۴		

۱۸-۱ واحد های ساختمانی آمده برای فروش مربوط به پروژه مسکونی شایسته مشهد در شرکت اصلی و پروژه مسکونی - تجاری نواب در شرکت فرعی بوده که اطلاعات آن به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
مبلغ	متراز	تعداد واحد	مبلغ	متراز	تعداد واحد
۴۲,۴۹۱	۱۳۶	۳	۴۲,۴۹۱	۱۳۶	۳

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
مبلغ	متراز	تعداد واحد	مبلغ	متراز	تعداد واحد
۱۲,۴۸۳	۶۴۷	۱۰	۱۲,۴۸۳	۶۴۷	۱۰

۱۸-۱-۱ واحد های ساختمانی آمده برای فروش مربوط به پروژه مسکونی - تجاری نواب بوده که شامل ۳ واحد تجاری جمعاً به متراز ۱۳۶ متر مربع می باشد.

۱۸-۱-۲ واحد های مذکور تا مبلغ ۴۵,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، صاعقه ، انفجار ، زلزله و آتششناسی بیمه شده است .

۱۸-۱-۳ پیگیری های انجام پذیرفته با بت پروژه شایسته مشهد جهت اخذ اسناد مالکیت از سوی طرف قرارداد در حال انجام می باشد.

۱۹- موجودی نقد

شرکت		گروه		موجودی ریالی نزد بانک ها
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۷۹۲	۱۸,۰۰۶	۲۰,۸۳۵	۲۵,۸۹۵	
۲۰,۷۹۲	۱۸,۰۰۶	۲۰,۸۳۵	۲۵,۸۹۵	

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۴ - مالیات پرداختنی

گروه:

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
.	.
(۱,۸۸۵)	(۳,۳۶۴)
۱,۸۸۵	۳,۳۶۴
.	.

مانده ابتدای سال مالی
ذخیره طی سال مالی
پرداخت شده طی سال مالی
مانده پایان سال مالی

شرکت اصلی:

خلاصه وضعیت مالیات شرکت به شرح ذیل می باشد:

نحوه تشخیص	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ - میلیون ریال								سال مالی
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	میلیون ریال	مالیات	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی				
	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی				
رسیدگی به دفاتر	.	۳,۳۵۳	۳,۳۵۳	۳,۳۵۳	.	.	.	۱,۸۶۷,۳۱۷	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۸,۴۹۴,۳۳۸	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۸,۲۸۳,۸۱۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		

۲۴-۱ - مالیات بر درآمد شرکت تا سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه گردیده است.

۲۴-۲ - بابت سال مالی ۱۳۹۹ ، با توجه به معافیت عمدۀ درآمدهای شرکت (مقطوع بودن نرخ مالیات سود سهام) ذخیره ای در حساب ها شناسایی نشده است.

۲۴-۳ - بابت سال مالی ۱۴۰۰ ، با توجه به معافیت عمدۀ درآمدهای شرکت (مقطوع بودن نرخ مالیات سود سهام) ذخیره ای در حساب ها شناسایی نشده است.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۵-نقد حاصل از عملیات

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

شروع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
۸,۴۹۴,۳۳۸	۸,۲۸۳,۸۱۹	۹,۰۸۷,۶۷۰	۸,۱۱۶,۰۸۱		
					تعدیلات :
۱۱۲	۳,۳۶۴	۱,۸۸۵	۳,۳۶۴		هزینه مالیات بر درآمد
۱,۸۴۰	۱,۸۹۳	۲,۰۴۴۳	۳,۱۸۰		خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶,۴۶۱	۱۳۰,۲۳۸	۱۹,۳۶۵	۱۳۹,۱۱۱		هزینه مالی
.	۴	.	۴		زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۷,۶۱۹	۷,۵۶۱	۷,۸۶۲	۷,۷۷۵		استهلاط دارایی های غیر جاری
۸,۵۲۰,۳۷۰	۸,۴۲۶,۸۷۹	۹,۱۱۹,۰۲۵	۸,۲۶۹,۵۱۶		
(۵۰)	.	(۵۱)	.		کاهش (افزایش) موجودی املاک
(۱,۰۵۴۷,۱۱۱)	(۳۹۱,۸۳۶)	(۶۰۶,۶۱۲)	(۴۴۳,۵۱۰)		کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۵۷۶,۳۷۹	۴۵۴,۰۸۵	۶۲۰,۱۰۱	۶۲۳,۰۳۹		افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۸,۶۸۳,۱۴۱)	(۹,۰۵۳۷,۲۱۵)	(۱۰,۰۲۵۵,۰۰۵۲)	(۹,۴۸۶,۶۸۰)		(افزایش) سرمایه گذاری ها
.	.	.	(۳,۷۳۲)		کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۱,۱۳۳,۵۵۳)	(۱,۰۴۸,۰۰۸۷)	(۱,۱۲۲,۵۸۹)	(۱,۰۴۱,۳۶۷)		نقد مصرف شده در عملیات



شرکت سرمایه گذاری تامین آتبه مسکن(سهامی خاص)

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲۶ مدیریت سرمایه و ریسک‌های گروه

-۲۶-۱ مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

-۲۶-۲ نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

جمع بدهی ها	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
موجودی نقد	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص بدهی	۳،۱۹۷،۳۰۱	۱،۴۹۰،۰۸۳
حقوق مالکانه	(۲۵،۸۹۵)	(۳۰،۸۳۵)
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۳،۱۷۱،۴۰۶	۱،۴۵۹،۲۴۸
	۲۷،۴۱۷،۹۶۹	۱۹،۲۰۱،۸۸۷
	۱۲	۸

-۲۶-۳ ریسک بازار

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیریک تغییر منطقی محتمل در نرخهای ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. هیچ گونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

-۲۶-۴ مدیریت ریسک اعتباری

شرکت‌های سرمایه گذاری عمدها با مشکل وصول سود سالیانه سرمایه گذاری‌ها مواجه می‌باشند، لیکن شرکت توансه با برنامه ریزی و اقدام مناسب این ریسک را کنترل و مدیریت نماید.

-۲۶-۵ مدیریت ریسک نقدی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوده و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و حسابهای پرداختنی تجاری، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سرسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتبه مسکن (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

-۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

-۲۷-۱- معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است: (تماماً شرکت اصلی می باشد)

مبالغ-میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	عضویت مدیر	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت وجه نقد	اجاره املاک
واحد تجاری اصلی ونهایی	موسسه مدیریت همیاری آتبه امید	عضویت مدیر	✓	.	.
شرکت فرعی	شرکت آتبه سپهر قرن	عضویت مدیر	✓	.	.
جمع					.

-۲۷-۲- دریافت و پرداخت وجه نقد در راستای سیاستهای گروه صورت گرفته است.

-۲۷-۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه:

مبالغ-میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دراختنی های تجاری	دراختنی های غیرتجاری	طلب	بدھی	مبالغ-میلیون ریال
واحد تجاری اصلی ونهایی	موسسه مدیریت همیاری آتبه امید	.	۱,۷۶۲,۵۱۰	.	۱,۷۶۲,۵۱۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
هم گروه	شرکت گروه مالی بانک مسکن	.	.	.	۱۸,۶۱۶	۳,۲۷۱,۵۱۰
جمع		.	۱,۷۶۲,۵۱۰	.	۱,۷۶۲,۵۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰

-۲۷-۴- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت

مبالغ-میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دراختنی های تجاری	دراختنی های غیرتجاری	طلب	بدھی	مبالغ-میلیون ریال
واحد تجاری اصلی ونهایی	موسسه مدیریت همیاری آتبه امید	.	۱,۷۶۲,۵۱۰	.	۱,۷۶۲,۵۱۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
شرکت فرعی	شرکت آتبه سپهر قرن	.	.	۱۰۰	۱,۷۶۲,۵۱۰	۳,۲۷۱,۵۱۰
هم گروه	شرکت گروه مالی بانک مسکن	.	.	۱۸,۶۱۶	۰	۳,۲۷۱,۵۱۰
جمع		.	۱,۷۶۲,۵۱۰	۵,۰۲۸	۱,۷۶۲,۵۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰

-۲۸- تعهدات سرمایه ای، بدھی های احتمالی و دارایه های احتمالی:

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای، بدھیها و دارایه های احتمالی می باشد همچنین فاقد بدھی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحی قانون تجارت می باشد.

-۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی:

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم افشاری آن در صورت های مالی نباشد، رخ نداده است.

-۳۰- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۸۱۱۶۰ میلیون ریال (معادل ۱۰ درصد سود خالص طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت) می باشد.

