

مؤسسه حسایرسی و خدمات مدیریت

# دایا رهیانت

حسابداران رسمی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت سرمایه‌گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

شماره: ۵۲۸/در/کت/۹۷

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

**گزارش نسبت به صورتهای مالی**

**مقدمه**

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال صورتهای مالی**

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

**مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی**

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 افشاء 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 داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر 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 هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان گزارش کند.

### اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷ 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 تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه، معاملات مزبور براساس روابط خاص فیما بین صورت گرفته است.

۶- پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۲ اسفند ۱۳۹۶ صاحبان سهام، درخصوص اخذ اسناد مالکیت املاک جمهوری، همدان و شایسته مشهد منجر به حصول نتیجه مؤثر نشده است.

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

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- مفاد بندهای ۲، ۳ و ۵ ماده ۲ دستورالعمل ثبت، نگهداری و گزارش‌دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص ثالث تحت نظارت درخصوص ارسال گزارش‌های لازم به سازمان بورس و اوراق بهادار به ترتیب مبنی بر ارسال یک نسخه از گزارش‌هایی که قرار است در مجمع طرح گردد ظرف مدت ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع عمومی و کلیه آگهی‌های منتشر شده در روزنامه رسمی کشور حداکثر ۱۰ روز پس از درج، رعایت نگردیده است.

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه در حدود رسیدگی‌های انجام شده به موارد با اهمیت حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۵ اسفند ۱۳۹۷

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ایرج جمشیدی فر خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۰۰۲۰۶)

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
شماره ثبت: ۳۶۵۲۰



شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)  
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

|       |  |
|-------|--|
| ۲     | الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:                                 |
|       | - ترازنامه تلفیقی  |
| ۳     | - صورت سود و زیان تلفیقی   |
| ۳     | - گردش حساب سود انباشته تلفیقی   |
| ۴     | - صورت جریان وجوه نقد تلفیقی   |
|       | ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص): |
| ۵     | - ترازنامه   |
| ۶     | - صورت سود و زیان  |
| ۶     | - گردش حساب سود انباشته  |
| ۷     | - صورت جریان وجوه نقد  |
|       | پ - یادداشت‌های توضیحی:  |
| ۸     | - تاریخچه و فعالیت   |
| ۹-۱۱  | - اهم رويه‌های حسابداری  |
| ۱۲-۴۶ | - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی                    |

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۹ بهمن‌ماه ۱۳۹۷ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

| امضاء | سمت                                 | نام و نام خانوادگی<br>همانند امضای حقوقی | اعضای هیأت مدیره<br>رئیس هیأت مدیره      |
|-------|-------------------------------------|--|--|
|       | رئیس هیأت مدیره                     | بروین نجفیان                             | موسسه مدیریت همیاری آتیه امید            |
|       | نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل     | بهرروز امیدعلی                           | شرکت مشاوره ای خدماتی فراز اندیشه دماوند |
|       | عضو هیأت مدیره و معاون سرمایه‌گذاری | روح‌اله رهنمافلورجانی                    | شرکت اندیشه گستر فردا                    |
|       | عضو هیأت مدیره                      | سعید دهقان نیری                          | شرکت آتیه سپهر قرن                       |
|       | عضو هیأت مدیره                      | اردشیر مردانبور بینوندی                  | شرکت ساختمانی اندیشه گستر البرز          |



تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان بیست وسوم، پلاک ۱۰ تلفن: ۰۲-۸۸۵۵۴۱۰۱ فکس: ۸۸۵۵۴۱۰۵

کد اقتصادی: ۴۱۱۳۷۶۹۲۹۴۷۹ شماره ثبت: ۳۸۲۰۹۴ شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۳۰۷۴۲۶

۴۱۳۳۴۹۲۹  
-----  
۹۷، ۱۳، ۲۲

تکلیف و تصرفات

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
شرکت سرمایه‌گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)  
به انضمام صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

ش. کت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

| (تجدید ارائه شده) |             | (تجدید ارائه شده) |                                 |             |             |         |                                  |
|-------------------|-------------|-------------------|---------------------------------|-------------|-------------|---------|----------------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | یادداشت           | بدهی ها و حقوق صاحبان سهام      | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | یادداشت | دارایی ها                        |
| میلیون ریال       | میلیون ریال |                   |                                 | میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                  |
|                   |             |                   | بدهی های جاری                   |             |             |         | دارایی های جاری                  |
| ۱۲۵,۶۸۴           | ۱۸۵,۹۸۴     | ۱۰                | پرداختی های تجاری و غیر تجاری   | ۵۶,۸۷۵      | ۴۵,۲۶۳      | ۳       | موجودی نقد                       |
| .                 | .           | ۱۱                | مالیات پرداختنی                 | ۲,۱۱۵,۶۰۸   | ۴,۹۵۷,۱۸۰   | ۴       | سرمایه گذاری های کوتاه مدت       |
| ۶۹,۹۸۱            | .           | ۱۲                | تسهیلات مالی                    | ۳۶۷,۴۵۱     | ۴۷۵,۳۰۵     | ۵       | دریافتنی های تجاری و غیر تجاری   |
| ۶,۴۳۴             | ۹,۱۴۳       | ۱۳                | پیش دریافت ها                   | ۱۴۹,۱۳۱     | ۴۷,۶۴۲      | ۶       | موجودی املاک                     |
|                   |             |                   |                                 | ۱۳,۸۹۳      | ۱۲,۴۳۲      | ۷       | دارایی های نگهداری شده برای فروش |
| ۲۰۲,۰۹۹           | ۱۹۵,۱۲۷     |                   | جمع بدهی های جاری               | ۲,۷۰۳,۵۵۸   | ۵,۵۳۷,۸۲۲   |         | جمع دارایی های جاری              |
|                   |             |                   | بدهی های غیر جاری               |             |             |         | دارایی های غیر جاری              |
| ۱,۳۳۷,۵۱۰         | ۱,۵۶۵,۵۱۰   | ۱۰                | پرداختی های بلندمدت             | ۱۷,۰۵۸      | .           | ۵       | دریافتنی های بلند مدت            |
| ۱,۸۸۷             | ۳,۰۹۰       | ۱۴                | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۱,۸۴۲,۴۸۹   | ۳۴۵,۰۴۵     | ۴       | سرمایه گذاری های بلند مدت        |
|                   |             |                   |                                 | ۵,۲۵۲       | ۵,۳۷۳       | ۸       | دارایی های نامشهود               |
|                   |             |                   |                                 | ۲۸۸,۶۷۷     | ۳۵۹,۰۹۶     | ۹       | دارایی های ثابت مشهود            |
| ۱,۳۳۹,۳۹۷         | ۱,۵۶۸,۶۰۰   |                   | جمع بدهی های غیر جاری           | ۲,۱۵۳,۴۷۶   | ۷۰۹,۵۱۴     |         | جمع دارایی های غیر جاری          |
| ۱,۵۴۱,۴۹۶         | ۱,۷۶۳,۷۲۷   |                   | جمع بدهی ها                     |             |             |         |                                  |
|                   |             |                   | حقوق صاحبان سهام                |             |             |         |                                  |
| ۱,۸۵۰,۰۰۰         | ۱,۸۵۰,۰۰۰   | ۱۵                | سرمایه                          |             |             |         |                                  |
| ۱۵۰,۰۰۰           | ۶۵۰,۰۰۰     | ۱۶                | افزایش سرمایه در جریان          |             |             |         |                                  |
| ۱۰۷,۲۰۲           | ۱۵۰,۰۰۸     | ۱۷                | اندرخته قانونی                  |             |             |         |                                  |
| ۱,۲۰۸,۳۳۶         | ۱,۸۳۳,۵۲۱   |                   | سود انباشته                     |             |             |         |                                  |
| ۳,۳۱۵,۵۲۸         | ۴,۴۸۳,۶۰۸   |                   | جمع حقوق صاحبان سهام            |             |             |         |                                  |
| ۴,۸۵۷,۰۳۴         | ۶,۲۴۷,۳۳۶   |                   | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام  | ۴,۸۵۷,۰۳۴   | ۶,۲۴۷,۳۳۶   |         | جمع دارایی ها                    |

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

|                    |                  |                 |                |              |
|--------------------|------------------|-----------------|----------------|--------------|
| ارشدترین مدیر مالی | مسئول دفتر محترم | رئیس هیئت مدیره | مدیر امور مالی | مدیر حسابرسی |
|                    |                  |                 |                |              |



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

| (تجدید ارائه شده) |             | سال مالی منتهی به |             | یادداشت                          |
|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------------|
| سال مالی منتهی به |             | سال مالی منتهی به |             |                                  |
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        |             | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        |             |                                  |
| میلیون ریال       | میلیون ریال | میلیون ریال       | میلیون ریال |                                  |
| ۱۴۸,۹۵۵           |             | ۲۷۳,۳۸۳           | ۱۸          | درآمدهای عملیاتی                 |
| ۹۵,۷۰۷            |             | ۴۷,۸۸۴            | ۱۹          | درآمد سود سهام                   |
| ۱۷۶,۴۵۰           |             | ۵۶۵,۵۰۶           | ۲۰          | درآمد سود تضمین شده              |
| (۱۷,۰۶۹)          |             | (۳۲,۰۶۰)          | ۲۱          | سود فروش سرمایه گذاری ها         |
| (۴۸۸)             |             | ۹,۱۲۵             | ۲۲          | زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها  |
| ۳۹۶,۵۱۲           |             | ۵۱,۵۵۰            | ۴-۳         | سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی |
| ۶۳۳,۰۶۷           | ۹۱۵,۳۸۸     |                   |             | سهم گروه از سود شرکت های وابسته  |
|                   |             |                   |             | جمع درآمدهای عملیاتی             |
| (۴۱,۹۱۶)          | (۵۷,۰۳۲)    |                   | ۲۳          | هزینه های عملیاتی                |
| ۵۹۱,۱۵۱           | ۸۵۸,۳۵۷     |                   |             | هزینه های اداری و عمومی          |
| (۲۸,۷۸۹)          |             | (۸,۴۸۹)           | ۲۴          | سود عملیاتی                      |
| ۷۳۳               |             | ۳,۲۰۳             | ۲۵          | هزینه های مالی                   |
| (۳۸,۰۵۶)          | (۵,۲۸۶)     |                   |             | سایر درآمدهای غیرعملیاتی         |
| ۵۶۳,۰۹۵           | ۸۵۳,۰۷۱     |                   |             | سود قبل از مالیات                |
|                   |             |                   |             | مالیات بر درآمد                  |
| ۵۶۳,۰۹۵           | ۸۵۳,۰۷۱     |                   |             | سود خالص                         |

گردش حساب سود انباشته

|           |           |           |    |                                    |
|-----------|-----------|-----------|----|------------------------------------|
| ۵۶۳,۰۹۵   | ۸۵۳,۰۷۱   |           |    | سود خالص                           |
| ۸۷۸,۱۹۲   |           | ۱,۵۹۶,۸۹۵ |    | سود انباشته ابتدای سال             |
| (۲۱,۴۵۳)  |           | (۳۸۸,۵۵۸) | ۲۶ | تعدیلات سنواتی                     |
| ۸۵۶,۷۳۹   |           | ۱,۳۰۸,۳۳۶ |    | سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده |
| (۱۸۵,۰۰۰) |           | (۱۸۵,۰۰۰) |    | سود سهام مصوب                      |
| ۶۷۱,۷۳۹   | ۱,۰۲۳,۳۳۶ |           |    | سود قابل تخصیص                     |
| ۱,۳۳۴,۸۳۴ | ۱,۸۷۶,۴۰۷ |           |    | اندوخته قانونی                     |
| (۲۶,۴۹۸)  | (۴۲,۸۸۶)  |           |    | سود انباشته پایان سال              |
| ۱,۳۰۸,۳۳۶ | ۱,۸۳۳,۵۲۱ |           |    |                                    |

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

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



| بروز تجزین | بروز امین علی | رواحن همایون جانی | محمد دختل نیری | ارشدین منیر |
|------------|---------------|-------------------|----------------|-------------|
|            |               |                   |                |             |

شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | یادداشت  |
|---------------------------------|------------------------------|--|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                  | میلیون ریال  |
|                                 |                              | فعالیت‌های عملیاتی:  |
| (۷۰۹۰۰۷۷)                       | (۴۷۹۰۷۲۰)                    | ۲۷ جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی          |
|                                 |                              | سود پرداختی بابت تأمین مالی                                      |
| (۲۸۰۷۸۹)                        | (۳۵۰۴۷۰)                     | سود پرداختی بابت تسهیلات   |
| (۲۸۰۷۸۹)                        | (۳۵۰۴۷۰)                     | جریان خالص ( خروج ) وجه نقد ناشی از سود پرداختی بابت تأمین مالی  |
|                                 |                              | مالیات بر درآمد:   |
| (۹۲)                            |                              | مالیات بر درآمد پرداختی  |
|                                 |                              | فعالیت های سرمایه گذاری:   |
|                                 | ۷۰۵۲۶                        | وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود                      |
| (۱۰۸۹۹)                         | (۳۰۵۹۷)                      | وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود                      |
| ۲                               | ۷                            | وجه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود                         |
| (۳۲۰)                           | (۳۶۸)                        | وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود                         |
| (۲۰۲۱۷)                         | ۳۰۵۷۸                        | جریان خالص ورود ( خروج ) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری |
| (۷۴۰۰۱۷۶)                       | (۵۱۱۶۱۲)                     | جریان خالص ( خروج ) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی         |
|                                 |                              | فسانیت های تأمین مالی:   |
| ۴۷۳۰۰۰۰                         | ۵۴۳۰۰۰۰                      | وجه دریافتی از شرکت مادر   |
|                                 | (۴۳۰۰۰۰)                     | بازپرداخت اصل تسهیلات  |
| ۴۷۳۰۰۰۰                         | ۵۰۰۰۰۰۰                      | جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی                 |
| (۲۶۷۰۱۷۶)                       | (۱۱۶۱۲)                      | خالص کاهش در وجه نقد   |
| ۳۲۴۰۰۵۲                         | ۵۶۰۸۷۵                       | مانده وجه نقد در ابتدای سال                                      |
| ۵۶۰۸۷۵                          | ۴۵۰۲۶۳                       | مانده وجه نقد در پایان سال                                       |
|                                 | ۵۰۰۰۰۰۰                      | مبادلات غیر نقدی - افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران        |

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

|                           |                  |                         |               |              |
|---------------------------|------------------|-------------------------|---------------|--------------|
| ارشدشیر مرادانیور بینوندی | سعید دهقان فیبری | روح اله رحمانا فتورجانی | پرویز امیدعلی | پرویز نجفیان |
|---------------------------|------------------|-------------------------|---------------|--------------|



بکټ سرمايه گذاري تايمين آتبه مسکن (سهامي خاص)

ترازنامه

در تاريخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷

| (تجدید ارائه شده) |             |         | (تجدید ارائه شده) |             |                                |
|-------------------|-------------|---------|-------------------|-------------|--------------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | یادداشت | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | یادداشت                        |
| میلیون ریال       | میلیون ریال |         | میلیون ریال       | میلیون ریال |                                |
|                   |             |         |                   |             | دارایی های جاری                |
|                   |             |         |                   |             | موجودی نقد                     |
| ۱۰۵,۳۸۸           | ۱۷۷,۱۰۹     | ۱۰      | ۵۰,۰۹۶            | ۳۵,۱۸۷      | ۳                              |
| .                 | .           | ۱۱      | ۱,۹۲۸,۲۸۷         | ۴,۲۲۱,۲۲۵   | ۴                              |
| ۶,۳۳۴             | ۹,۱۴۳       | ۱۳      | ۳۶۳,۱۹۸           | ۸۵۱,۲۶۶     | ۵                              |
|                   |             |         | ۱۳,۸۹۳            | ۱۲,۴۳۲      | ۷                              |
| ۱۱۱,۸۲۲           | ۱۸۶,۲۵۲     |         | ۲,۳۵۵,۴۷۴         | ۵,۳۲۰,۱۱۰   | جمع دارایی های جاری            |
|                   |             |         |                   |             | دارایی های غیر جاری            |
|                   |             |         |                   |             | دریافتی های بلند مدت           |
| ۱,۳۳۷,۵۱۰         | ۱,۵۶۵,۵۱۰   | ۱۰      | ۴۵۶,۲۱۵           | ۱۰۰,۰۰۰     | ۵                              |
| ۱,۳۳۳             | ۲,۳۳۸       | ۱۴      | ۱,۶۳۱,۴۴۱         | ۳۲۱,۰۹۱     | ۴                              |
| ۱,۳۳۸,۸۴۳         | ۱,۵۶۷,۸۴۸   |         | ۵,۳۴۵             | ۵,۲۵۵       | ۸                              |
| ۱,۴۵۰,۶۶۵         | ۱,۷۵۴,۱۱۰   |         | ۲۸۳,۰۶۱           | ۳۵۲,۰۹۳     | ۹                              |
|                   |             |         | ۲,۳۷۵,۹۶۳         | ۷۷۸,۳۳۹     | جمع دارایی های غیر جاری        |
|                   |             |         |                   |             | جمع دارایی ها                  |
|                   |             |         |                   |             | حقوق صاحبان سهام               |
|                   |             |         |                   |             | سرمایه                         |
| ۱,۸۵۰,۰۰۰         | ۱,۸۵۰,۰۰۰   | ۱۵      |                   |             |                                |
| ۱۵۰,۰۰۰           | ۶۵۰,۰۰۰     | ۱۶      |                   |             | افزایش سرمایه در جریان         |
| ۱۰۱,۸۳۱           | ۱۳۹,۲۶۴     | ۱۷      |                   |             | اندوخته قانونی                 |
| ۱,۱۷۸,۹۴۱         | ۱,۷۰۵,۱۷۵   |         |                   |             | سود انباشته                    |
| ۳,۲۸۰,۷۷۲         | ۴,۳۴۴,۴۳۹   |         |                   |             | جمع حقوق صاحبان سهام           |
| ۴,۷۳۱,۴۳۷         | ۶,۰۹۸,۵۴۹   |         | ۴,۷۳۱,۴۳۷         | ۶,۰۹۸,۵۴۹   | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام |

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی نا پذیر صورت های مالی است.

|            |               |                           |                 |                            |
|------------|---------------|---------------------------|-----------------|----------------------------|
| بروین نجفی | بهروز امیدعلی | روح الله رحمانی قاتورجانی | سید دانهان تیری | ارشد کیم مرندانیور بینوندی |
|            |               |                           |                 |                            |



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

| (تجدید ارائه شده)               |             | سال مالی منتهی به               |             | یادداشت                         |
|---------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------|---------------------------------|
| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۹/۳۰ |             | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۹/۳۰ |             |                                 |
| میلیون ریال                     | میلیون ریال | میلیون ریال                     | میلیون ریال |                                 |
| ۳۱۰,۴۹۱                         |             | ۲۹۸,۹۹۴                         | ۱۸          | درآمدهای عملیاتی                |
| ۹۱,۳۰۰                          |             | ۴۶,۱۵۲                          | ۱۹          | درآمد سود سهام                  |
| ۱۷۶,۶۸۹                         |             | ۴۶۳,۶۲۲                         | ۲۰          | درآمد سود تضمین شده             |
| (۳۴,۷۰۵)                        |             | (۱۵,۵۴۵)                        | ۲۱          | سود فروش سرمایه گذاری ها        |
| .                               |             | ۱۰,۳۰                           | ۲۲          | زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها |
| ۵۴۳,۶۷۵                         | ۷۹۴,۲۵۳     |                                 |             | سایر درآمدهای عملیاتی           |
|                                 |             |                                 |             | جمع درآمدهای عملیاتی            |
| (۳۸,۷۸۹)                        | (۴۱,۱۷۹)    |                                 | ۲۳          | هزینه های عملیاتی               |
| ۵۰۴,۸۸۶                         | ۷۵۳,۰۷۵     |                                 |             | هزینه های اداری و عمومی         |
| (۲۴,۵۱۳)                        |             | (۵,۷۳۷)                         | ۲۴          | سود عملیاتی                     |
| ۸۰۹                             |             | ۱,۳۲۹                           | ۲۵          | هزینه های مالی                  |
| (۲۳,۷۰۲)                        | (۴,۴۰۸)     |                                 |             | سایر درآمدهای غیر عملیاتی       |
| ۴۸۱,۱۸۴                         | ۷۴۸,۶۶۶     |                                 |             | سود قبل از مالیات               |
| .                               | .           |                                 |             | مالیات بر درآمد                 |
| ۴۸۱,۱۸۴                         | ۷۴۸,۶۶۶     |                                 |             | سود خالص                        |

گردش حساب سود انباشته

|           |           |           |    |                                    |
|-----------|-----------|-----------|----|------------------------------------|
| ۴۸۱,۱۸۴   | ۷۴۸,۶۶۶   |           |    | سود خالص                           |
| ۹۰۷,۱۴۰   |           | ۱,۱۷۸,۹۴۱ |    | سود انباشته ابتدای سال             |
| (۳۳۳)     |           | .         | ۲۶ | تعدیلات سنواتی                     |
| ۹۰۶,۸۱۷   |           | ۱,۱۷۸,۹۴۱ |    | سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده |
| (۱۸۵,۰۰۰) |           | (۱۸۵,۰۰۰) |    | سود سهام مصوب                      |
| ۷۲۱,۸۱۷   | ۹۹۳,۹۴۱   |           |    | سود قابل تخصیص                     |
| ۱,۲۰۳,۰۰۰ | ۱,۷۴۲,۶۰۸ |           |    | اندرخته قانونی                     |
| (۲۴,۰۵۹)  | (۳۷,۴۳۳)  |           |    | سود انباشته پایان سال              |
| ۱,۱۷۸,۹۴۱ | ۱,۷۰۵,۱۷۵ |           |    |                                    |

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

| بروز نخبان | پروژه امید علی | روح اله رحمانا قانورجانی | سید دختان فیوری | علیرضا محمدی |
|------------|----------------|--------------------------|-----------------|--------------|
|            |                |                          |                 |              |



شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

| سال مالی منتهی<br>۱۳۹۶/۰۹/۳۰ به | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | یادداشت   |
|---------------------------------|------------------------------|---|
| میلیون ریال                     | میلیون ریال                  | میلیون ریال   |
|                                 |                              | فعالیت های عملیاتی:   |
| (۷۱۸,۹۵۵)                       | (۴۸۸,۶۸۳)                    | ۲۷ جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی        |
|                                 |                              | سود پرداختی بابت تامین مالی:                                  |
| (۲۴,۵۱۲)                        | (۵,۷۳۷)                      | سود پرداختی بابت تسهیلات                                      |
| (۲۴,۵۱۲)                        | (۵,۷۳۷)                      | جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از سود پرداختی بابت تامین مالی |
|                                 |                              | مالیات بر درآمد:  |
| (۹۲)                            |                              | مالیات بر درآمد پرداختی                                       |
|                                 |                              | فعالیت های سرمایه گذاری:                                      |
|                                 | ۲۹۹                          | وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود                   |
| (۱,۸۹۹)                         | (۲,۶۹۷)                      | وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود                   |
| ۲                               |                              | وجه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود                      |
| (۳۲۰)                           | (۲۴۸)                        | وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود                      |
|                                 | (۶۰,۸۴۳)                     | تسهیلات اعطایی به اشخاص                                       |
| (۲,۲۱۷)                         | (۶۲,۴۸۹)                     | جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری        |
| (۷۴۵,۷۷۷)                       | (۵۵۷,۹۰۹)                    | جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی           |
|                                 |                              | فعالیتهای تامین مالی:   |
| ۴۷۳,۰۰۰                         | ۵۴۳,۰۰۰                      | وجه دریافتی از شرکت مادر                                      |
| ۴۷۳,۰۰۰                         | ۵۴۳,۰۰۰                      | جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی               |
| (۲۷۲,۷۷۷)                       | (۱۴۹,۰۹۶)                    | خالص کاهش در وجه نقد  |
| ۳۲۲,۸۷۳                         | ۵۰۰,۹۶                       | مانده وجه نقد در ابتدای سال                                   |
| ۵۰۰,۹۶                          | ۲۵۰,۱۸۷                      | مانده وجه نقد در پایان سال                                    |
|                                 | ۵۰۰,۰۰۰                      | سازگاری غیر نقدی - افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران     |

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

|              |               |                          |                 |                         |
|--------------|---------------|--------------------------|-----------------|-------------------------|
| پرویز نجفیان | پرویز امیدعلی | روح اله رحمانا قانورجانی | سعید دهقان نیری | آر. شمس مرادپور بینوندی |
|              |               |                          |                 |                         |



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- 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 ۱۳۸۹/۱۰/۰۵ 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 مابایعه 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 ۱۳۹۱/۱۲/۰۹ 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 های تجاری فرعی موسسه مدیریت همیاری آتیه امید است. مرکز اصلی شرکت در تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالداسلامبولی، کوچه بیست و سوم پلاک ۱۰ طبقه هفتم واقع است.

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

الف - فعالیت اصلی

۱) سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، 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.  
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 نمی دهد.

ب- موضوع فعالیت فرعی

۱) سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی های سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز.  
۲) سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، 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 بیابد.  
۳) سرمایه گذاری در دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.  
۴) ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:  
۴-۱) پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری  
۴-۲) تأمین مالی بازار گردانی اوراق بهادار  
۴-۳) مشارکت در تمهید پذیره نویسی اوراق بهادار  
۴-۴) تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار  
۵) شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد 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 فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.  
و همچنین شرکت آتیه سپهر قرن (شرکت فرعی) عمدتاً در زمینه ساخت املاک و سرمایه گذاری در سهام فعالیت دارد.

۳-۱- تعداد کارکنان

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

| شرکت اصلی  |            | گروه       |            |
|------------|------------|------------|------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ |
| نفر        | نفر        | نفر        | نفر        |
|            | ۱۷         | ۲۳         | ۲۴         |

کارکنان قراردادی



**شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷**

**۴- اهم رویه های حسابداری**

**۴-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی**

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

**۴-۲- مبنای تلفیق**

۴-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکت فرعی آن ( آتیه 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.

۴-۲-۲- سال مالی شرکت فرعی آتیه سپهر قرن (سهامی خاص) در ۳۰ آذر هر سال خاتمه می یابد.

۴-۲-۳- 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 می شود.

**۴-۳- موجودی املاک**

۴-۳-۱- مخارج ساخت املاک در برگزیده تمام مخارجی است که به طور مستقیم به فعالیت های ساخت قابل انتساب است یا بتوان آن را بر مبنای منطقی به چنین فعالیت هایی تخصیص داد.

۴-۳-۲- مخارج فعالیت های ساخت املاک شامل (الف)مخارج تحصیل زمین، (ب) مخارج مستقیم فعالیتهای ساخت املاک و (ج) مخارج مشترک قابل انتساب به فعالیتهای ساخت املاک است.

۴-۳-۳- مخارج مستقیم ساخت یا برخی مخارج مشترک بر اساس روش شناسایی ویژه به هریک از پروژه ها یا واحدهای ساختمانی تخصیص می یابد.

۴-۳-۴- سایر مخارج مشترک حسب مورد بر اساس روش های زیر به پروژه هایی که از این مخارج منتفع شده یا انتظار می رود منتفع شوند، به هریک از پروژه ها یا واحد های ساختمانی تخصیص می یابد:

(الف) روش ارزش نسبی فروش

(ب) روش مخارج انجام شده پروژه ها طی سال

۴-۳-۵- برای تعیین مخارج ساخت قابل انتساب به واحد های ساختمانی فروخته شده از روش ارزش نسبی فروش استفاده می شود.

۴-۳-۶- مخارج ساخت املاک که به بهای تمام شده فروش منظور نشده است به عنوان دارایی شناسایی و به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می شود.

**۴-۴- سرمایه گذاری ها**

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

|                                 |   |   |
|---------------------------------|---|---|
| سرمایه گذاری در شرکت های فرعی   | مشمول تلفیق   | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها |
| سرمایه گذاری در شرکت های وابسته | ارزش ویژه   | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها |
| سایر سرمایه گذاری های بلند مدت  | 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 های جاری:

|                                   |  |  |
|-----------------------------------|--|--|
| سرمایه گذاری سریع معامله در بازار | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش برتفوی سرمایه گذاری     | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش برتفوی سرمایه گذاری     |
| سایر سرمایه گذاری های جاری        | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها |

نحوه شناخت درآمد:

|  |  |  |
|--|--|--|
| سرمایه گذاری در شرکت های فرعی                        | مشمول تلفیق  | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) |
| سرمایه گذاری در شرکت های وابسته                      | ارزش ویژه  | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) |
| سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها | 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)           |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار                    | در زمان تحقق سود تسهیل شده   | در زمان تحقق سود تسهیل شده   |



## شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

#### ۲-۵- دارایی های نگهداری شده برای روش

۲-۵-۱- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان «نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرا طرح فروش دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه مدیریت شرکت است احراز گردد.

۲-۵-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه واحد) نگهداری شده برای فروش، به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد.

#### ۲-۶- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت های وابسته، در ترازنامه تلفیق منمکنس می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منمکنس می شود.

#### ۲-۷- دارایی های نامشهود

۲-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها 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 منظور 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 بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

| نوع دارایی           | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|----------------------|-------------|-------------|
| ترافیک های رایانه ای | ۳ ساله      | مستقیم      |

#### ۲-۸- دارایی های ثابت مشهود

۲-۸-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی درمقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مرتبط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی درمقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۸-۲- استهلاک دارایی های ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع اصلاحیه ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

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



## شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲-۸-۳- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد؛ استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰ درصد نرخ استهلاك منمکس در جدول بالا است.

### ۲-۹- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۲-۹-۱- 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.

۲-۹-۲- 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.

۲-۹-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی 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 آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۲-۹-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته 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.

۲-۹-۵- 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 حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در ساچهای قبل، افزایش می یابد. 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.

### ۲-۱۰- 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 می شود.

### ۲-۱۱- درآمدهای عملیاتی

۲-۱۱-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام، در زمان فروش سهام شناسایی می شود.

۲-۱۱-۲- درآمد فروش املاک در صورت احراز میارهای شناخت درآمد طبق استاندارد حسابداری شماره ۲۹ (محرز بودن فروش، شروع فعالیت ساختمانی، امکان پذیر بودن برآورد حاصل پروژه و وصول حداقل ۲۰ درصد مبلغ فروش) بر اساس درصد تکمیل پروژه در تاریخ ترازنامه شناسایی می شود. درصد تکمیل پروژه بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج برآوردی ساخت تمین می شود. مخارج کار انجام شده و کل مخارج برآوردی ساخت شامل مواردی از قبیل زمین، مخارج تأمین مالی منظور شده به پروژه، مصالح پای کار، پیش پرداخت ها و مخارج مرتبط با تضمین بازده سرمایه گذاری خریداران نمی شود.

۲-۱۱-۳- هرگونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) بلافاصله به سود و زیان دوره منظور می شود.

۲-۱۱-۴- درآمد ها و هزینه های شناسایی شده مربوط به واحد های ساختمانی فروخته شده در زمان ابطال یا فسخ معامله فروش، بی درنگ برگشت می شود.

### ۲-۱۲- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۵۰۰۰۹۶      | ۳۵۰۱۸۷      | ۵۶۸۷۵       | ۴۵۰۲۶۳      |

موجودی ریالی نزد بانک ها

۴- سرمایه گذاری ها

| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ - میلیون ریال |            | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ - میلیون ریال |               |
|--------------------------|------------|--------------------------|---------------|
| مبلغ دفتری               | مبلغ دفتری | ذخیره کاهش ارزش          | بهای تمام شده |

یادداشت

گروه:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس

واحد های صندوق های سرمایه گذاری

سایر اوراق بهادار

جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری ها جاری در اوراق بهادار:

سهام شرکت ها

سپرده های سرمایه گذاری های کوتاه مدت بانکی - ریالی

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در املاک

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها

سرمایه گذاری در صندوق هاوسایراوراق بهادار

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در اوراق بهادار

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

جمع کل سرمایه گذاری ها

|           |           |           |           |     |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|
| ۱,۶۴۳,۶۴۶ | ۴,۰۶۱,۷۱۳ | (۱۵۸,۱۴۳) | ۴,۳۱۹,۸۵۶ |     |
| ۱۰,۰۰۰    | ۶۸۱,۵۵۵   | (۸۶۴)     | ۶۸۲,۴۲۰   |     |
| ۳۴,۹۲۳    | ۸۴,۵۸۳    | .         | ۸۴,۵۸۳    |     |
| ۱,۶۷۸,۵۶۹ | ۴,۸۲۷,۸۵۲ | (۱۵۹,۰۰۷) | ۴,۹۸۶,۸۵۹ |     |
| ۵۳,۵۶۰    | ۱۰,۶۳۱    | (۱۱,۷۷۸)  | ۳۲,۴۰۹    |     |
| ۱۵۴,۰۰۷   | ۸۰,۰۰۰    | .         | ۸۰,۰۰۰    |     |
| ۱,۸۸۶,۱۳۷ | ۴,۹۱۸,۴۸۳ | (۱۷۰,۷۸۵) | ۵,۰۸۷,۷۰۵ | ۴-۱ |
| ۲۲۹,۴۷۲   | ۲۸,۶۹۷    | .         | ۲۸,۶۹۷    | ۴-۲ |
| ۳,۱۱۵,۶۰۸ | ۴,۹۵۷,۱۸۰ | (۱۷۰,۷۸۵) | ۵,۱۲۷,۹۶۵ |     |
| ۱,۷۸۳,۵۲۲ | ۲۸۹,۴۱۲   | .         | ۲۸۹,۴۱۲   | ۴-۳ |
| ۷,۲۰۸     | ۷,۱۹۳     | .         | ۷,۱۹۳     |     |
| ۵۰,۷۵۷    | ۴۸,۴۳۹    | .         | ۴۸,۴۳۹    |     |
| ۱,۸۴۲,۴۸۹ | ۳۴۵,۰۴۵   | .         | ۳۴۵,۰۴۵   | ۴-۱ |
| ۳,۷۲۸,۶۲۵ | ۵,۲۶۳,۵۲۸ | (۱۷۰,۷۸۵) | ۵,۴۳۲,۳۱۳ |     |
| ۳,۹۵۸,۰۹۷ | ۵,۳۰۲,۲۲۵ | (۱۷۰,۷۸۵) | ۵,۴۷۳,۰۱۰ |     |



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ - میلیون ریال                    |            | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ - میلیون ریال |               |   |
|---|------------|--------------------------|---------------|---|
| مبلغ دفتری                                  | مبلغ دفتری | ذخیره کاهش ارزش          | بهای تمام شده | یادداشت   |
| شرکت اصلی:                                  |            |                          |               |   |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت :                |            |                          |               |   |
| سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار: |            |                          |               |   |
| ۱,۴۷۰,۷۹۳                                   | ۳,۹۳۵,۳۶۰  | (۱۲۳,۸۶۲)                | ۴,۰۵۹,۲۲۲     | سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس               |
| ۱,۰۰۰                                       | ۲۷۸,۰۵۱    | (۷۲۴)                    | ۲۷۸,۷۷۶       | واحد های صندوق های سرمایه گذاری                           |
| ۳۱,۵۲۸                                      | ۸۴,۵۸۳     | .                        | ۸۴,۵۸۳        | اوراق بهادار  |
| ۱,۵۰۳,۳۲۱                                   | ۴,۲۹۷,۹۹۵  | (۱۲۴,۵۸۶)                | ۴,۴۲۲,۵۸۱     | جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار            |
| سایر سرمایه گذاری ها جاری در اوراق بهادار:  |            |                          |               |   |
| ۵۳,۴۸۱                                      | ۱۰,۵۵۲     | (۱۱,۶۹۴)                 | ۲۲,۲۴۶        | سهام شرکت ها  |
| ۱,۵۴,۰۰۷                                    | ۸۰,۰۰۰     | .                        | ۸۰,۰۰۰        | سپرده های سرمایه گذاری های کوتاه مدت بانکی - ریالی        |
| ۱,۷۱۰,۸۱۰                                   | ۴,۳۸۸,۵۴۷  | (۱۳۶,۲۸۰)                | ۴,۵۳۲,۸۲۷     | ۴-۱ جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار        |
| ۲۱۷,۴۷۸                                     | ۳۲,۶۷۸     | .                        | ۳۲,۶۷۸        | ۴-۲ سرمایه گذاری در املاک                                 |
| ۱,۹۲۸,۲۸۷                                   | ۴,۴۲۱,۲۲۵  | (۱۳۶,۲۸۰)                | ۴,۵۵۷,۵۰۵     | جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت                            |
| سرمایه گذاری های بلند مدت :                 |            |                          |               |   |
| ۱۰۰,۰۰۰                                     | ۱۰۰,۰۰۰    | .                        | ۱۰۰,۰۰۰       | سرمایه گذاری در شرکت های فرعی                             |
| ۱,۴۷۳,۴۸۶                                   | ۱۶۵,۴۶۸    | .                        | ۱,۶۵,۴۶۸      | سرمایه گذاری در شرکت های وابسته                           |
| ۷,۱۹۸                                       | ۷,۱۸۴      | .                        | ۷,۱۸۴         | سرمایه گذاری در سایر شرکت ها                              |
| ۵۰,۷۵۷                                      | ۴۸,۴۳۹     | .                        | ۴۸,۴۳۹        | بایه گذاری در صندوق هاوسایر اوراق بهادار                  |
| ۱,۶۳۱,۴۴۱                                   | ۳۲۱,۰۹۱    | .                        | ۳۲۱,۰۹۱       | ۴-۱ جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در اوراق بهادار         |
| ۳,۳۴۲,۲۵۱                                   | ۴,۷۰۹,۶۳۸  | (۱۳۶,۲۸۰)                | ۴,۸۴۵,۹۱۸     | جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار |
| ۳,۵۵۹,۷۲۹                                   | ۴,۷۴۲,۳۱۶  | (۱۳۶,۲۸۰)                | ۴,۸۷۸,۵۹۶     | جمع کل سرمایه گذاری ها                                    |



سرمد سرمایه گذاری پالایش نفت مسکن سرمایه های حاصل

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به شرح زیر است :

| درصد مالکیت | مانده در ابتدای سال |             | افزایش      |             | کاهش                 |             | مانده در پایان سال |             | خالص ارزش فروش |
|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|--------------------|-------------|----------------|
|             | تعداد               | مبلغ        | فروش        |             | خرید / افزایش سرمایه |             | تعداد              | مبلغ        |                |
|             |                     |             | تعداد       | مبلغ        | تعداد                | مبلغ        |                    |             |                |
|             | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال          | میلیون ریال | میلیون ریال        | میلیون ریال | میلیون ریال    |
| ۰.۰۴        | ۰                   | ۰           | ۰           | ۰           | ۰                    | ۰           | ۰                  | ۰           | ۰              |
| ۰.۰۰۱       | ۰                   | ۰           | ۰           | ۰           | ۰                    | ۰           | ۰                  | ۰           | ۰              |
| ۰.۰۰۰       | ۰                   | ۰           | (۱۲۸۴۹)     | (۷۰۷۲۸۱۵)   | ۰                    | ۰           | ۲۳۸۴۹              | ۷۴۷۲۸۱۵     | ۰              |
| ۰.۱۱        | ۱۲۸۳۰               | ۱۲۸۳۹       | ۱۰۰۰۰۰۰۰    | (۲۷۷۱۸)     | ۵۰۰۰۲                | ۵۰۰۰۰۰۰     | ۱۰۰۰۰              | ۶۵۰۰۰۰۰     | ۱۲۸۳۰          |
| ۰.۰۰۰       | ۰                   | ۰           | ۰           | ۰           | ۰                    | ۰           | ۰                  | ۰           | ۰              |
| ۰.۰۸        | ۱۱۰۳۵               | ۱۲۴۱۲       | ۵۰۰۰۰۰۰     | ۰           | ۰                    | ۰           | ۱۲۴۱۲              | ۵۰۰۰۰۰۰     | ۱۱۰۳۵          |
| ۰.۰۷        | ۱۰۰۰۰۸              | ۱۲۸۳۲۶      | ۹۰۴۴۲۵۷     | ۰           | ۰                    | ۹۱۸۷۲       | ۱۲۴۰۰۰۰            | ۲۵۰۰۰       | ۱۰۰۰۰۸         |
| ۰.۰۱        | ۷۰۰۱۲               | ۴۰۳۲۲       | ۰           | (۸۳۴۸)      | (۳۰۰۰۰۰۰)            | ۱۲۶۷۲       | ۱۰۰۰۰۰۰۰           | ۰           | ۷۰۰۱۲          |
| ۰.۳۳        | ۳۲۲۲۵۱              | ۴۹۰۰۱۱۰     | ۱۲۸۹۵۷۵۲    | (۴۹۶۷۲)     | (۳۰۰۰۰۰۰۰)           | ۵۵۱۷۸۲      | ۱۲۸۱۵۷۵۲           | ۰           | ۳۲۲۲۵۱         |
| ۰.۰۷        | ۵۰۰۱۰               | ۴۴۰۱۱       | ۳۰۲۰۰۰      | ۰           | ۰                    | ۵۷۸۳۷       | ۰۰۰۰۰۰۰            | ۰           | ۵۰۰۱۰          |
| ۰.۰۰۰       | ۰                   | ۰           | ۰           | (۲۴۰۷۵)     | (۱۲۰۰۰۰۰)            | ۲۴۰۷۵       | ۰۰۰۰۰۰۰            | ۰           | ۰              |
| ۰.۰۰۰       | ۰                   | ۰           | ۰           | (۴۰۰۲۸)     | (۳۰۰۰۰۰۰۰)           | ۴۰۰۲۸       | ۰۰۰۰۰۰۰۰           | ۰           | ۰              |
| ۰.۲۸        | ۳۰۲۵۵               | ۸۰۲۷۰       | ۵۶۲۲۸۰۰     | ۰           | ۰                    | ۰           | ۰                  | ۰           | ۳۰۲۵۵          |
| ۰.۰۰۰       | ۰                   | ۰           | ۰           | (۳۷۰۵۵)     | (۳۰۰۰۰۰۰۰)           | ۰           | ۰                  | ۰           | ۰              |
| ۲.۳۹        | ۲۴۸۸۱۲              | ۲۲۵۷۹۲      | ۱۲۸۷۲۰۵۳۸   | ۰           | ۰                    | ۲۸۶۹۵۱      | ۱۲۸۶۲۱۰۵۳۸         | ۲۸۸۲۲       | ۲۴۸۸۱۲         |
| ۰.۵۴        | ۵۰۰۲۷۰              | ۸۶۰۷۲       | ۵۵۵۰۰۰۰۰    | ۰           | ۰                    | ۱۳۰۰۰۰      | ۰۰۰۰۰۰۰            | ۰           | ۵۰۰۲۷۰         |
| ۰.۰۲        | ۵۵۰۳۳۲              | ۵۰۰۰۱۰      | ۸۲۰۰۰۰۰۰    | (۳۷۰۷۲)     | (۴۰۰۰۰۰۰۰)           | ۴۰۰۰۰       | ۱۱۰۰۰۰۰            | ۰           | ۵۵۰۳۳۲         |
| ۰.۲۶        | ۳۰۰۴۵۵              | ۳۵۰۴۲۱      | ۲۲۰۹۲۰۲۸۲   | (۵۰۴۰۰)     | (۳۰۰۰۰۰۰۰)           | ۱۳۰۸۶       | ۲۲۰۷۹۰۲۸۲          | ۲۸۰۱۹۹      | ۳۰۰۴۵۵         |
|             | ۱۰۴۱۲۰۷۸۲           | ۱۰۴۱۲۰۷۵۵   | ۴۲۲۰۴۱۲۲۹   | (۲۰۸۸۵۰)    | (۳۰۰۰۰۰۰۰۰)          | ۱۰۳۸۷۴۲     | ۴۲۱۰۴۱۲۲۹          | ۳۰۰۰۰۰۰     | ۱۰۴۱۲۰۷۸۲      |

سرمایه گذاری کوتاه مدت :

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس:

ارتباطات سیار

سرمایه گذاری خوارزمی

ایران خودرو

لیزینگ رایان سایبا

حق تقدم لیزینگ رایان سایبا

سرمایه گذاری سپه

پالایش نفت بندرعباس

پالایش نفت تهران

پتروشیمی پارس

پتروشیمی پردیس

پتروشیمی زاگرس

سخت اژند

سرمایه گذاری پارس آریان

صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان نسیم

بانک خاورمیانه

بانک سینا

پالایش نفت اهواز

پتروشیمی سرمایه گذاری اهواز ایران

پتروشیمی زاگرس

پتروشیمی بندرعباس

پتروشیمی پارس

پتروشیمی زاگرس

پتروشیمی بندرعباس

پتروشیمی پارس

پتروشیمی زاگرس

پتروشیمی بندرعباس

پتروشیمی پارس



سرت سرمایه گذاری تامین ائمه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۱ ادامه گردش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس گروه :

| درصد مالکیت | مانده در ابتدای سال |             | افزایش       |             | کاهش           |             | مانده در پایان سال |             | خالص ارزش فروش |
|-------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|----------------|-------------|--------------------|-------------|----------------|
|             | تعداد               | مبلغ        | تعداد        | مبلغ        | تعداد          | مبلغ        | تعداد              | مبلغ        |                |
|             |                     |             |              |             |                |             |                    |             |                |
|             | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال  | میلیون ریال | میلیون ریال    | میلیون ریال | میلیون ریال        | میلیون ریال | میلیون ریال    |
|             | ۱۲۲,۳۱۶,۲۶۰         | ۲۷۲,۶۲۱     | ۵۵۲,۱۱۲,۴۰۱  | ۱,۵۲۸,۷۶۲   | (۳۱,۲۶۷,۴۱۳)   | (۲۰,۸۸۵۰)   | ۴۲۳,۶۱۰,۲۲۹        | ۱,۶۱۴,۴۵۵   | ۱,۴۸۵,۷۸۴      |
|             | ۰                   | ۰           | ۷,۴۲۰,۰۰۰    | ۲۳,۶۸۴      | (۷,۴۲۰,۰۰۰)    | (۲۳,۶۸۴)    | ۰                  | ۰           | ۰              |
|             | ۴,۴۲۰,۴۰            | ۳۱,۲۶۲      | ۰            | ۰           | ۰              | ۰           | ۴,۴۲۰,۴۰           | ۳۱,۲۶۲      | ۳۰,۸۰۱         |
|             | ۱۲۹,۳۲۲,۹۲۷         | ۲۶۲,۶۸۷     | ۳۵,۷۶۶,۱۹۷   | ۶۸,۵۶۷      | (۸۲,۷۲۴,۷۵۲)   | (۲۰,۵۷۹۷)   | ۱۰,۱۳۴,۶۷۰         | ۲۲۶,۲۵۷     | ۱۷۳,۶۹۸        |
|             | ۵۷۶,۱۰۰,۸۰          | ۶۲,۸۲۸      | ۶۷,۵۱۰,۵۶۲   | ۱۲۲,۱۲۲     | (۵۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۶,۷۷۹)     | ۱۲۰,۱۱۱,۶۴۴        | ۱۸۰,۳۴۱     | ۱۹۲,۷۶۵        |
|             | ۲۹,۷۶۶,۹۹۶          | ۱۱۱,۳۸۴     | ۳۵,۷۷۸,۸۰۲   | ۶۶,۴۵۵      | (۵۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۱۲۸,۷۲۴)   | ۱۵,۷۰۷,۶۹۷         | ۳۹,۰۱۶      | ۲۸,۰۰۱         |
|             | ۰                   | ۰           | ۲۵,۶۶۶,۰۰۰   | ۳۸,۶۷۸      | (۲۵,۶۶۶,۰۰۰)   | (۳۸,۶۷۸)    | ۰                  | ۰           | ۰              |
|             | ۲۸,۳۸۰,۰۰۰          | ۶۷,۱۹۳      | ۱,۶۸۲,۰۳,۴۱۴ | ۷۸,۰۶۵      | (۱۰,۱۱۰,۳,۶۵۴) | (۴,۰۳۱,۱۰)  | ۹۵,۶۸۰,۷۶۰         | ۲۲۴,۶۹۸     | ۲۲۱,۴۶۵        |
|             | ۱۶,۹۲۸,۶۲۹          | ۲۸,۰۹۳      | ۴,۲۵۹,۴۶۸    | ۲۳,۰۶۷      | ۰              | ۰           | ۲۱,۱۸۸,۰۹۷         | ۵۱,۱۶۰      | ۹۵,۵۳۶         |
|             | ۲۱,۵۶۱,۶۱۴          | ۳۶,۵۰۹      | ۳۱,۸۴۲,۲۳۴   | ۱۲۷,۸۲۲     | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۵,۳۹۸)     | ۵۰,۵۰۳,۸۲۸         | ۱۶۸,۸۵۲     | ۲۳۱,۳۱۷        |
|             | ۰                   | ۰           | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۷,۵۲۲      | ۰              | ۰           | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۷,۵۲۲      | ۳۹,۷۵۰         |
|             | ۰                   | ۰           | ۱,۸۶۰,۷۱۲    | ۷۲,۳۵۵      | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۲۳,۳۴۹)    | ۴,۳۶۰,۷۱۲          | ۴۹,۱۹۶      | ۴۳,۰۱۷         |
|             | ۰                   | ۰           | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹,۳۶۸      | (۲,۶۶۲,۱۹۱)    | (۱۰,۰۰۰)    | ۲,۳۳۶,۸۰۹          | ۹۰,۰۳۸      | ۸۶,۵۵۵         |
|             | ۴۲,۸۰۴,۶۷۵          | ۶۶,۷۶۲      | ۰            | ۰           | ۰              | ۰           | ۲۲,۸۰۴,۶۷۵         | ۶۶,۷۶۲      | ۶۲,۵۱۹         |
|             | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۶,۵۰۲      | ۰            | ۰           | ۰              | ۰           | ۲۸,۷۲۵             | ۱,۶۹۳       | ۱,۶۹۳          |
|             | ۲۷,۰۵۲,۸۶۷          | ۵۲,۸۸۴      | ۰            | ۰           | ۰              | ۰           | ۲۷,۰۵۲,۸۶۷         | ۵۲,۸۸۴      | ۵۲,۸۸۴         |
|             | ۲۷,۵۲۴,۹۹۲          | ۵۶,۴۲۷      | ۰            | ۰           | (۱۵,۵۹۸,۸۰۱)   | (۲۳,۷۷۸)    | ۱۱,۸۴۶,۱۹۱         | ۲۵,۸۶۹      | ۱۸,۶۹۵         |
|             | ۰                   | ۰           | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۱۷,۵۶۷     | ۰              | ۰           | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۱۷,۵۶۷     | ۱۱۸,۰۰۰        |
|             | ۵۳۱,۹۷۲,۶۷۰         | ۱,۱۷۲,۶۱۵   | ۶۷۹,۶۱۹,۷۹۱  | ۳,۰۶۹,۹۱۸   | (۳۲۲,۱۲۲,۱۶۸)  | (۱,۱۱۲,۰۵۵) | ۱,۱۷۲,۶۱۵          | ۳,۱۲۲,۴۷۸   | ۳,۰۰۰,۸۹۱      |

نقل از صفحه قبل :

پتروشیمی سازند

نفت ایرانول

سرمایه گذاری آئمه دماوند

سرمایه گذاری غدیر

سرمایه گذاری البرز

سر - ملی

فولاد مبارکه اصفهان

سرمایه گذاری امید

توسعه معادن و فلزات

سرمایه گذاری نفت و گاز تامین

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

صنایع شیمیایی ایران

لیزیگ صنعت و معدن

گسترش سرمایه گذاری ایرانخودرو

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی

لینیات پاک

گل مپهر



یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس گروه :

| درصد مالکیت | مانده در ابتدای سال |             | افزایش        |             | کاهش          |             | مانده در پایان سال |             | خالص ارزش فروش  |
|-------------|---------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|---|
|             | تعداد               | مبلغ        | تعداد         | مبلغ        | تعداد         | مبلغ        | تعداد              | مبلغ        |   |
|             | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال        | میلیون ریال | میلیون ریال   |
|             | ۵۲۱,۸۷۲,۶۷۰         | ۱,۱۷۳,۶۱۵   | ۹۷۹,۶۱۹,۷۹۱   | ۳۰,۶۶۹,۹۱۸  | (۳۳۲,۱۲۲,۱۶۸) | (۱,۱۱۳,۰۵۵) | ۲,۱۱۷,۴۷۸          | ۳۰,۲۰۸,۹۱۱  |   |
|             | ۶۰,۲۱,۷۳۰           | ۳۲,۱۲۴      | ۰             | ۰           | (۶,۰۲۱,۷۳۰)   | (۳۲,۱۲۴)    | ۰                  | ۰           | پتروشیمی شیراز  |
|             | ۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۷,۶۱۹      | ۱۳,۵۴۳,۳۶۴    | ۱۱۸,۶۴۴     | ۰             | ۰           | ۱۶۶,۳۰۳            | ۱۹,۰۰۳,۳۲۲  | پتروشیمی مبین   |
|             | ۱۵۲,۲۹,۳۵۰          | ۱۳,۸۰۷      | ۰             | ۰           | (۱۵,۲۹۹,۳۵۰)  | (۱۳,۸۰۷)    | ۰                  | ۰           | ذوب آهن اصفهان  |
|             | ۵,۱۱۲,۰۶۴           | ۳۸,۹۷۰      | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۷۳         | ۰             | ۰           | ۳۶,۴۴۳             | ۲۴,۸۶۱      | توسعه حمل و نقل ریلی پارسین   |
|             | ۳,۳۰۰,۰۰۰           | ۲۰,۶۷۹      | ۰             | ۰           | ۰             | ۰           | ۲۰,۶۷۹             | ۱۷,۲۰۰      | سرمایه گذاری دارویی تامین   |
|             | ۰                   | ۰           | ۷۵,۷۷۱,۳۳۰    | ۲۵۳,۸۸۳     | (۱,۰۰۰,۰۰۰)   | (۳,۲۱۳)     | ۷۲,۷۷۱,۳۳۰         | ۲۱۴,۱۰۴     | ملی صنایع مس ایران  |
|             | ۶۷,۷۲۷,۵۱۱          | ۷۷,۸۹۷      | ۰             | ۰           | (۱۸,۴۷۳,۳۳۰)  | (۱۹,۹۷۴)    | ۴۹,۳۲۸,۱۷۱         | ۵۷,۹۲۱      | سرمایه گذاری مسکن   |
|             | ۳۷,۹۱۵,۳۳۶          | ۱۵۶,۵۸۷     | ۱۱,۳۰۰,۰۰۰    | ۳۵,۰۰۲      | (۲۸,۵۲۸,۵۲۸)  | (۷۵,۳۵۳)    | ۲,۵۷۶,۷۷۸          | ۱۱۶,۳۳۷     | صنعتی اما   |
|             | ۱,۱۱۶,۳۳۱           | ۲۰,۰۹۷      | ۱۲۸,۰۹۰       | ۶,۴۱۷       | (۲۶۶,۴۱۱)     | (۵,۵۶۶)     | ۹۹,۰۰۰             | ۲۰,۸۲۹      | پتروشیمی فن آوران   |
|             | ۱,۳۰۰,۰۰۰           | ۱۰,۱۶۲      | ۰             | ۰           | (۱,۳۰۰,۰۰۰)   | (۱۰,۱۶۲)    | ۰                  | ۰           | گروه مینا   |
|             | ۵,۴۱۱,۲۵۵           | ۱۰,۰۴۹      | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۶۸,۳۵۴     | (۶,۴۱۱,۲۵۵)   | (۱۲,۰۲۸)    | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۶۴,۳۷۵     | گسترش نفت و گاز پارسین  |
|             | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۱,۸۱۸      | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲,۰۰۰       | ۰             | ۰           | ۷,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۳,۸۱۸      | سرمایه گذاری مسکن پردیس   |
|             | ۳۸,۰۰۰,۰۰۰          | ۹,۸۸۲       | ۹,۵۰۰,۰۰۰     | ۹,۵۰۰       | ۰             | ۰           | ۴۳,۵۰۰,۰۰۰         | ۱۰,۸۲۴      | کیسون   |
|             | ۱۱,۰۵۳,۰۰۸          | ۱۵,۰۷۰      | ۱,۵۵۸,۹۹۳     | ۱,۲۳۳       | (۱,۶۸۰,۶۴)    | (۱۱,۸۶۵)    | ۲,۵۴۳,۴۳۷          | ۴,۶۴۷       | گروه بهمن   |
|             | ۲۶,۱۷۹,۹۲۳          | ۴۲,۳۳۹      | ۶,۵۹۵,۵۰۶     | ۱۳,۵۲۸      | (۱۱,۷۳۳,۳۳۰)  | (۵۱,۷۷۳)    | ۲,۰۸۸,۲۰۰          | ۱۲۸,۸۸۳     | سایر  |
|             | ۷۶۶,۸۶۴,۷۶۹         | ۱,۷۶۹,۵۸۵   | ۱,۱۲۶,۱۰۷,۱۲۴ | ۳۸۰,۱۲۲     | (۴۲۰,۲۱۸,۳۰۶) | (۱,۳۵۱,۰۲۱) | ۱,۳۷۲,۷۵۳,۶۹۷      | ۴,۳۱۹,۸۵۶   | جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس |
|             |                     | (۱,۱۲۶,۸۳۹) |               |             |               | (۳۱,۲۰۴)    |                    | (۱۵۸,۱۴۳)   |   |
|             | ۷۶۶,۸۶۴,۷۶۹         | ۱,۶۴۲,۶۴۶   | ۱,۱۲۶,۱۰۷,۱۲۴ | ۳۸۰,۱۲۲     | (۴۲۰,۲۱۸,۳۰۶) | (۱,۳۸۲,۲۲۵) | ۱,۳۷۲,۷۵۳,۶۹۷      | ۴,۰۶۱,۷۱۳   | جمع مبلغ دفترش سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده                      |



یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱-۴- ادامه گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه :

| درصد مالکیت | مانده در ابتدای سال |             | افزایش               |             | کاهش          |             | مانده در پایان سال |             | خالص ارزش فروش |
|-------------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|----------------|
|             | تعداد               | مبلغ        | خرید / افزایش سرمایه |             | فروش          |             | تعداد              | مبلغ        |                |
|             |                     |             | تعداد                | مبلغ        | تعداد         | مبلغ        |                    |             |                |
|             | میلیون ریال         | میلیون ریال | میلیون ریال          | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال        | میلیون ریال |                |
| ۷,۰۰        | ۶۲۵,۰۹۹             | ۶۲۵,۸۲۸     | ۶۱,۹۵۸,۰۰۰           | (۳۱,۳۹۹)    | (۳,۱۱۶,۹۱۹)   | ۶۵۷,۷۳۷     | ۶۵۰,۸۴۹۱۹          | ۰           | ۰              |
| ۱,۷۰        | ۴۵,۲۵۷              | ۴۵,۳۸۲      | ۴۵۰,۰۰۰              | ۰           | ۰             | ۴۵,۳۸۲      | ۴۵۰,۰۰۰            | ۰           | ۰              |
| ۰,۰۰        | ۱۰,۰۹۹              | ۱۰,۰۰۰      | ۴۵۰,۰۰۰              | ۰           | ۰             | ۱۰,۰۰۰      | ۴۵۰,۰۰۰            | ۰           | ۰              |
| ۰,۰۰        | ۱,۰۰۰               | ۱,۰۰۰       | ۰                    | ۰           | ۰             | ۰           | ۰                  | ۱,۰۰۰       | ۱,۰۰۰          |
|             | ۶۸۱,۰۰۰             | ۶۸۲,۴۲۰     | ۶۶,۹۱۸,۰۰۰           | (۳۱,۳۹۹)    | (۳,۱۱۶,۹۱۹)   | ۷۱۳,۸۱۹     | ۷۰۰,۳۲۹,۹۱۹        | ۱,۰۰۰       | ۱,۰۰۰          |
|             |                     | (۸۶۴)       |                      | (۸۶۴)       |               |             |                    |             |                |
|             | ۶۸۱,۰۰۰             | ۶۸۱,۰۰۰     | ۶۶,۹۱۸,۰۰۰           | (۳۲,۲۶۴)    | (۳,۱۱۶,۹۱۹)   | ۷۱۳,۸۱۹     | ۷۰۰,۳۲۹,۹۱۹        | ۱,۰۰۰       | ۱,۰۰۰          |
|             |                     |             |                      |             |               |             |                    |             |                |
| ۰,۰۰        | ۱۸,۱۳۵              | ۱۸,۱۳۵      | ۱۸,۱۳۵               | ۰           | ۰             | ۰           | ۰                  | ۱۸,۱۳۵      | ۱۸,۱۳۵         |
| ۰,۰۰        | ۶۶,۴۴۸              | ۶۶,۴۴۸      | ۰                    | ۰           | ۰             | ۶۶,۴۴۸      | ۰                  | ۰           | ۰              |
| ۰,۰۰        | ۰                   | ۰           | ۰                    | (۱۰,۰۰۰)    | ۰             | ۰           | ۰                  | ۱۰,۰۰۰      | ۰              |
| ۰,۰۰        | ۰                   | ۰           | ۰                    | (۶,۷۸۸)     | (۶,۷۸۸)       | ۰           | ۰                  | ۶,۷۸۸       | ۶,۷۸۸          |
|             | ۸۴,۵۸۳              | ۸۴,۵۸۳      | ۱۸,۱۳۵               | (۱۶,۷۸۸)    | (۶,۷۸۸)       | ۶۶,۴۴۸      | ۰                  | ۳۴,۹۲۳      | ۲۴,۹۲۳         |
|             | ۴,۸۲۷,۸۵۲           | ۴,۹۸۶,۸۵۹   | ۱,۵۳۹,۶۸۹,۸۳۲        | (۱,۳۹۹,۲۰۸) | (۴۳۳,۳۴۱,۹۱۳) | ۴,۵۸۰,۵۵۹   | ۱,۲۰۶,۱۴۲,۰۵۳      | ۱,۸۰۵,۵۰۸   | ۲۵,۹۲۳         |
|             | ۰                   | (۱۵۹,۰۰۷)   | ۰                    | (۳۲,۰۶۸)    | ۰             | ۰           | ۰                  | (۱۲۶,۹۳۹)   | ۰              |
|             | ۴,۸۲۷,۸۵۲           | ۴,۸۲۷,۸۵۲   | ۱,۵۳۹,۶۸۹,۸۳۲        | (۱,۴۳۱,۲۷۶) | (۴۳۳,۳۴۱,۹۱۳) | ۴,۵۸۰,۵۵۹   | ۱,۲۰۶,۱۴۲,۰۵۳      | ۱,۶۷۸,۵۶۹   | ۲۵,۹۲۳         |

واحد های صندوق های سرمایه گذاری  
 صندوق س. پارتد پایدار سپهر  
 صندوق س. با درآمد ثابت کمد  
 صندوق اعتماد آفرین پارسین  
 صندوق سرمایه گذاری نوین پلک مسکن  
 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 بهادار:  
 حکوک اجاره هواپیمایی ماهان  
 اسناد خزانه اسلامی  
 اوراق رهنی بانک مسکن  
 اوراق مشارکت مراپحه مبارکه  
 جمع سرمایه گذاری ها در سایر اوراق بهادار  
 جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار  
 کاهش ارزش سرمایه گذاری ها  
 جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار



یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۱ ادامه گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه :

| درصد مالکیت | مانده در ابتدای سال |           | افزایش        |              | کاهش                 |           | مانده در پایان سال |            | خالص ارزش فروش |
|-------------|---------------------|-----------|---------------|--------------|----------------------|-----------|--------------------|------------|----------------|
|             | تعداد               | مبلغ      | فروش          |              | خرید / افزایش سرمایه |           | تعداد              | مبلغ       |                |
|             |                     |           | تعداد         | مبلغ         | تعداد                | مبلغ      |                    |            |                |
| ۰.۰۰        | ۰                   | ۰         | (۶۳,۲۱۲)      | (۶۱,۲۱۳,۰۰۰) | ۰                    | ۰         | ۶۳,۲۱۲             | ۶۱,۲۱۳,۰۰۰ | ۰              |
| ۰.۰۲        | ۱۰,۶۳۱              | ۲۲,۴۰۹    | ۱۰,۷۴۶,۶۳۸    | ۰            | ۰                    | ۰         | ۲۲,۴۰۹             | ۱۰,۷۴۶,۶۳۸ | ۱۰,۶۳۱         |
|             | ۱۰,۶۳۱              | ۲۲,۴۰۹    | ۱۰,۷۴۶,۶۳۸    | (۶۳,۲۱۲)     | (۶۱,۲۱۳,۰۰۰)         | ۰         | ۸۵,۶۲۱             | ۷۱,۹۶۹,۶۳۸ | ۱۰,۶۳۱         |
|             |                     | (۱۱,۷۷۸)  |               |              | ۲۰,۲۸۳               |           | (۳۲,۰۶۱)           |            |                |
|             | ۱۰,۶۳۱              | ۱۰,۶۳۱    | ۱۰,۷۴۶,۶۳۸    | (۶۳,۲۱۲)     | (۶۱,۲۱۳,۰۰۰)         | ۲۰,۲۸۳    | ۵۳,۵۶۰             | ۷۱,۹۶۹,۶۳۸ | ۱۰,۶۳۱         |
|             | ۰                   | ۰         | ۰             | (۵۴,۰۰۷)     | ۰                    | ۰         | ۵۴,۰۰۷             | ۰          | ۰              |
|             | ۸۰,۰۰۰              | ۸۰,۰۰۰    | ۰             | ۰            | ۸۰,۰۰۰               | ۰         | ۰                  | ۰          | ۸۰,۰۰۰         |
|             | ۰                   | ۰         | ۰             | (۱۰۰,۰۰۰)    | ۰                    | ۰         | ۱۰۰,۰۰۰            | ۰          | ۰              |
|             | ۸۰,۰۰۰              | ۸۰,۰۰۰    | ۰             | (۱۵۴,۰۰۷)    | ۰                    | ۸۰,۰۰۰    | ۱۵۴,۰۰۷            | ۰          | ۸۰,۰۰۰         |
|             | ۴,۹۱۸,۴۸۳           | ۵۰,۸۹,۴۶۸ | ۱,۵۵۰,۴۳۶,۴۷۰ | (۱,۶۱۶,۴۲۷)  | (۱,۹۱,۵۶۱,۹۱۳)       | ۴,۶۶۰,۵۵۹ | ۲,۰۳۵,۱۳۶          | ۷۱,۹۹۵,۵۶۱ | ۴,۹۱۸,۴۸۳      |
|             |                     | (۱۷۰,۷۸۵) |               | (۳۲,۰۶۸)     |                      | ۲۰,۲۸۳    | (۱۵۹,۰۰۰)          |            |                |
|             | ۴,۹۱۸,۴۸۳           | ۴,۹۱۸,۴۸۳ | ۱,۵۵۰,۴۳۶,۴۷۰ | (۱,۶۴۸,۴۹۵)  | (۴۹۳,۵۶۴,۹۱۳)        | ۴,۶۸۰,۸۴۱ | ۱,۸۸۶,۱۳۷          | ۷۱,۹۹۵,۵۶۱ | ۴,۹۱۸,۴۸۳      |

سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار:

شرکت ها:

بانک صادرات

بانک پاسارگاد

جمع بهای تمام شده سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار

کاهش ارزش سرمایه گذاری ها

جمع مبلغ دفتری سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی شامل اقلام زیراست :

سپرده بانکی یک ساله نزد بانک دی

سپرده بانکی یکساله نزد بانک مسکن

سپرده بانکی یک ساله نزد بانک ملی

جمع سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار

کاهش ارزش سرمایه گذاری ها

جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار



یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱-۴- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت گروه در اوراق بهادار به شرح زیر است :

| درصد مالکیت | مانده پایان سال |               | کاهش                   |                 | افزایش          |               | مانده در ابتدای سال |               |   |
|-------------|-----------------|---------------|------------------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------------|---------------|---|
|             | مبلغ            | تعداد         | فروش / تغییر طبقه بندی |                 | خرید/ ارزش ویژه |               | مبلغ                | تعداد         |   |
|             |                 |               | مبلغ                   | تعداد           | مبلغ            | تعداد         |                     |               |   |
|             | میلیون ریال     |               | میلیون ریال            |                 | میلیون ریال     |               | میلیون ریال         |               |   |
| ۵           | ۲۸۹,۴۱۲         | ۶۹,۷۲۸,۲۹۵    | (۱۵۸,۶۲۶)              | (۵۵,۷۱۸,۵۰۶)    | ۱۵۹,۸۰۱         | ۱۶,۷۰۵,۷۱۶    | ۳۱۱,۲۹۳             | ۱۰۸,۷۴۱,۰۸۵   | سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:              |
| ۰,۰۰        | .               | .             | (۱,۴۷۳,۲۳۰)            | (۱,۶۶۱,۲۲۴,۸۱۰) | .               | .             | ۱,۶۷۳,۲۳۰           | ۱,۶۶۱,۲۲۴,۸۱۰ | گروه صنایع کاغذ پارس                          |
|             | ۲۸۹,۴۱۲         | ۶۹,۷۲۸,۲۹۵    | (۱,۶۳۱,۸۵۶)            | (۱,۷۱۶,۹۴۳,۳۱۶) | ۱۵۹,۸۰۱         | ۱۶,۷۰۵,۷۱۶    | ۱,۷۸۴,۵۲۳           | ۱,۷۶۹,۹۶۵,۸۹۵ | شرکت سرمایه گذاری خوارزمی                     |
| ۱۰۰         | ۱۰              | ۹۹,۰۰۰        | .                      | .               | .               | .             | ۱۰                  | ۹۹,۰۰۰        | سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:                 |
| ۱۰۰         | ۴               | ۹۹,۰۰۰        | .                      | .               | .               | .             | ۴                   | ۹۹,۰۰۰        | شرکت ماوی سازان قرن                           |
| ۵           | ۶۶۸۰            | ۵,۰۰۰,۰۰۰     | .                      | .               | .               | .             | ۶۶۸۰                | ۵,۰۰۰,۰۰۰     | شرکت ماوی سازان سپهر                          |
| ۰,۰۰۰       | .               | .             | (۱۵)                   | (۲,۱۰۵)         | .               | .             | ۱۵                  | ۲,۱۰۵         | شرکت کارگزاری بانک مسکن                       |
| ۱۰          | ۵۰۰             | ۵,۰۰۰,۰۰۰     | .                      | .               | .               | .             | ۵۰۰                 | ۵,۰۰۰,۰۰۰     | مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن              |
|             | ۷,۱۹۳           | ۱۰,۱۹۸,۰۰۰    | (۱۵)                   | (۲,۱۰۵)         | .               | .             | ۷,۲۰۸               | ۱۰,۲۰۰,۱۰۵    | شرکت ارقام مسکن آریا                          |
| .           | ۱۰,۰۰۰          | ۷,۵۶۷         | .                      | .               | .               | .             | ۱۰,۰۰۰              | ۷,۵۶۷         | سرمایه گذاری در صندوق ها و سایر اوراق بهادار: |
| .           | .               | .             | (۵,۵۸۹)                | (۵,۵۸۹)         | .               | .             | ۵,۵۸۹               | ۵,۵۸۹         | صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان                |
| .           | ۸,۹۳۵           | ۱۰,۰۰۰        | .                      | .               | ۹۸۵             | .             | ۷,۹۵۰               | ۱۰,۰۰۰        | صندوق سرمایه گذاری آتیه مسکن ملت              |
| .           | ۲۹,۵۰۵          | ۲۲,۲۳۷        | .                      | .               | ۲,۲۸۷           | .             | ۲۷,۲۱۸              | ۲۲,۲۳۷        | اوراق مشارکت طرحهای عمرانی وزارت راه          |
| .           | ۴۸,۴۳۹          | ۴۹,۹۰۴        | (۵,۵۸۹)                | (۵,۵۸۹)         | ۳,۲۷۱           | .             | ۵۰,۷۵۷              | ۵۵,۴۹۳        | اوراق مشارکت طرحهای عمرانی وزارت نیرو         |
|             | ۳۴۵,۰۴۵         | ۷۹,۹۷۶,۱۹۹    | (۱,۶۳۷,۴۶۰)            | (۱,۷۱۷)         | ۱۶۳,۰۷۳         | .             | ۱,۸۴۲,۴۸۹           | ۱,۷۸۰,۲۲۱,۴۹۳ | جمع سرمایه گذاری های بلند مدت                 |
|             | ۵,۲۳۰,۵۲۸       | ۱,۶۳۰,۴۱۲,۶۶۹ | (۳,۲۸۵,۹۵۵)            | ۲,۲۱۱,۵۱۵,۹۲۳   | ۴,۸۴۳,۹۱۴       | ۱,۲۲۲,۸۴۷,۷۶۹ | ۳,۷۳۸,۶۳۵           | ۱,۸۵۲,۲۱۷,۰۰۴ | جمع سرمایه گذاری ها                           |



داداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت شرکت اصلی در اوراق بهادار به شرح زیر است :

| درصد مالکیت | مانده در ابتدای سال |           | افزایش      |          | کاهش                 |           | مانده در پایان سال |         | خالص ارزش فروش |
|-------------|---------------------|-----------|-------------|----------|----------------------|-----------|--------------------|---------|----------------|
|             |                     |           | فروش        |          | خرید / افزایش سرمایه |           |                    |         |                |
|             | تعداد               | مبلغ      | تعداد       | مبلغ     | تعداد                | مبلغ      | تعداد              | مبلغ    |                |
|             | میلیون ریال         |           | میلیون ریال |          | میلیون ریال          |           | میلیون ریال        |         | مبلغ           |
|             | میلیون ریال         |           | میلیون ریال |          | میلیون ریال          |           | میلیون ریال        |         | مبلغ           |
| ۰.۰۴        | ۶۳.۱۸۰              | ۶۵.۲۸۶    | ۳.۳۵۷.۹۳۳   | ۰        | ۰                    | ۶۵.۲۸۶    | ۳.۳۵۷.۹۳۳          | ۰       | ۰              |
| ۲.۸۰        | ۳۳۹.۵۰۰             | ۳۱۸.۳۷۱   | ۳۶۰.۵۷۳.۵۸۸ | ۰        | ۰                    | ۳۱۸.۳۷۱   | ۳۶۰.۵۷۳.۵۸۸        | ۰       | ۰              |
| ۰.۰۰        | ۰                   | ۰         | ۰           | (۲۳.۹۴۹) | (۷.۴۷۲.۹۳۵)          | ۰         | ۰                  | ۲۳.۹۴۹  | ۷.۴۷۲.۹۳۵      |
| ۰.۱۱        | ۱۲.۹۳۰              | ۱۲.۳۸۹    | ۱۰.۰۰۴.۰۰۰  | ۰        | ۰                    | ۵۰۰۰۲     | ۵۰۰۰۲.۰۰۰          | ۷.۳۸۷   | ۵۰۰۰۲.۰۰۰      |
| ۰.۰۰        | ۰                   | ۲.۳۸۵     | ۵۰۰۰۲.۰۰۰   | ۰        | ۰                    | ۰         | ۰                  | ۲.۳۸۵   | ۵۰۰۰۲.۰۰۰      |
| ۰.۰۸        | ۱۱.۳۳۵              | ۱۲.۴۱۴    | ۵.۴۰۷.۹۹۸   | ۰        | ۰                    | ۰         | ۰                  | ۱۲.۴۱۴  | ۵.۴۰۷.۹۹۸      |
| ۰.۰۷        | ۱۰۰.۱۰۸             | ۱۲۸.۱۳۶   | ۹.۸۴۴.۲۵۷   | ۰        | ۰                    | ۹۹.۸۱۳    | ۷.۳۴۰.۸۹۹          | ۲۸.۵۰۴  | ۲۵۰.۳۲۵۸       |
| ۰.۰۱        | ۷۰.۱۲               | ۴.۲۲۴     | ۰           | (۸.۴۴۸)  | (۳.۰۰۰.۰۰۰)          | ۱۲.۶۷۳    | ۳.۰۰۰.۰۰۰          | ۰       | ۰              |
| ۰.۲۲        | ۳۹۲.۲۵۱             | ۴۹۰.۱۱۰   | ۱۲.۸۹۵.۷۵۳  | (۶۹.۶۷۳) | (۲.۰۰۰.۰۰۰)          | ۵۵۹.۷۸۳   | ۱۴.۸۹۵.۷۵۳         | ۰       | ۰              |
| ۰.۰۷        | ۵۰.۸۱۰              | ۶۴.۰۱۱    | ۳.۸۲۰.۰۰۰   | ۰        | ۰                    | ۵۷.۱۳۷    | ۳۰.۲۱.۵۵۱          | ۶.۸۷۴   | ۷۹۸.۴۴۹        |
| ۰.۰۰        | ۰                   | ۰         | ۰           | (۲۶.۸۷۵) | (۵۲۱.۲۴۴)            | ۲۶.۸۷۵    | ۵۲۱.۲۴۴            | ۰       | ۰              |
| ۰.۰۰        | ۰                   | ۰         | ۰           | (۶۰.۲۸)  | (۳.۰۰۰.۰۰۰)          | ۶۰.۲۸     | ۳.۰۰۰.۰۰۰          | ۰       | ۰              |
| ۰.۲۸        | ۳.۴۵۵               | ۸.۴۷۰     | ۵.۶۲۲.۹۰۰   | ۰        | ۰                    | ۰         | ۰                  | ۸.۴۷۰   | ۵.۶۲۲.۹۰۰      |
| ۰.۰۰        | ۰                   | ۰         | ۰           | (۳۷.۵۲۵) | (۳.۷۳۲.۵۹۴)          | ۰         | ۰                  | ۳۷.۵۲۵  | ۳.۷۳۲.۵۹۴      |
| ۲.۲۹        | ۳۶۸.۹۱۴             | ۳۳۵.۷۹۳   | ۱۳۸.۷۴۰.۵۳۸ | ۰        | ۰                    | ۲۸۶.۹۵۱   | ۱۱۵.۶۲۱.۹۰۸        | ۴۸.۸۴۲  | ۲۳.۱۱۸.۶۳۰     |
| ۰.۵۶        | ۵۰.۲۷۰              | ۸۶.۷۷۴    | ۵۵.۵۰۰.۰۰۰  | ۰        | ۰                    | ۱۹.۳۹۷    | ۱۳.۰۰۰.۰۰۰         | ۶۷.۳۷۸  | ۴۲.۵۰۰.۰۰۰     |
| ۰.۰۴        | ۵۵.۳۳۳              | ۵۰۰.۱۰    | ۸.۲۰۰.۰۰۰   | (۲۷.۷۹۳) | (۶۰.۰۰۰.۰۰۰)         | ۷۷.۸۰۴    | ۱۴.۲۰۰.۰۰۰         | ۰       | ۰              |
| ۰.۱۱        | ۲۶.۸۶۴              | ۳۰.۳۶۴    | ۲۱.۰۹۲.۴۸۲  | (۵.۹۴۰)  | (۴.۱۴۰.۶۴۹)          | ۸.۲۰۹     | ۵.۵۷۷.۵۲۵          | ۲۸.۱۹۵  | ۱۹.۶۵۵.۶۰۶     |
|             | ۱.۴۸۱.۹۶۳           | ۱.۶۰۹.۰۷۸ | ۶۴.۰۰۶۱.۴۴۹ | (۲۰.۶۲۲) | (۲۹.۸۶۷.۴۱۲)         | ۱.۵۴۳.۳۸۷ | ۵۴۹.۱۱۲.۴۰۱        | ۳۷۱.۹۲۳ | ۱۲۰.۸۱۶.۴۶۰    |

سرمایه گذاری کوتاه مدت :  
 سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس:  
 ارتباطات نیار  
 سرمایه گذاری خوارزمی  
 ایران خودرو  
 لیزینگ رایان ساییا  
 حق تقدم رایان ساییا  
 سرمایه گذاری سپه  
 بالایش نفت بندرعباس  
 بالایش نفت تهران  
 پتروشیمی پارس  
 پتروشیمی پردیس  
 پتروشیمی زاگرس  
 سخت اژند  
 سرمایه گذاری پارس آریان  
 صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان نسیم  
 بانک خاورمیانه  
 بانک سینا  
 بالایش نفت اصفهان  
 پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان  
 نقل به محققه



یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس شرکت اصلی :

| درصد مالکیت | خالص ارزش فروش |               | مانده در پایان سال |               | کاهش        |               | افزایش      |             | مانده در ابتدای سال |             |                               |
|-------------|----------------|---------------|--------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------------------------|
|             | مبلغ           | تعداد         | مبلغ               | تعداد         | مبلغ        | تعداد         | مبلغ        | تعداد       | مبلغ                | تعداد       |                               |
|             | میلیون ریال    | میلیون ریال   | میلیون ریال        | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال         | میلیون ریال | نقل از صفحه قبل :             |
|             | ۱,۴۸۱,۹۶۳      | ۶۴,۰۰۶,۴۴۹    | ۱,۶۰۹,۰۷۸          | ۶۴,۰۰۶,۴۴۹    | (۲۰۶,۲۲۲)   | (۲۹,۸۶۷,۴۱۲)  | ۱,۵۴۳,۳۸۷   | ۵۴۹,۱۱۲,۴۰۱ | ۲۷۱,۹۲۳             | ۱۲۰,۸۱۶,۴۶۰ | پتروشیمی شازند                |
| ۰,۰۰        | .              | .             | .                  | .             | (۲۳,۶۸۴)    | (۷,۴۲۰,۰۰۰)   | ۲۳,۶۸۴      | ۷,۴۲۰,۰۰۰   | .                   | .           | نفت ایرانول                   |
| ۰,۲۲        | ۳۰,۸۰۱         | ۲,۲۲۲,۰۳۰     | ۳۱,۲۶۳             | ۲,۲۲۲,۰۳۰     | .           | .             | .           | .           | ۳۱,۲۶۳              | ۲,۴۴۲,۰۳۰   | سرمایه گذاری آتیه دماوند      |
| ۲,۱۲        | ۱۶۳,۴۲۰        | ۹۵,۳۶۴,۶۷۰    | ۲۱۰,۷۳۴            | ۹۵,۳۶۴,۶۷۰    | (۷۵,۳۰۸)    | (۲۳,۹۲۰,۰۰۰)  | ۶۸,۵۶۷      | ۳۵,۷۶۶,۱۹۷  | ۲۱۷,۴۷۵             | ۹۳,۵۶۸,۴۷۳  | سرمایه گذاری غدیر             |
| ۰,۱۷        | ۱۹۲,۷۴۵        | ۱۲۰,۱۱۱,۶۴۳   | ۱۸۰,۳۴۱            | ۱۲۰,۱۱۱,۶۴۳   | (۶,۷۴۹)     | (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱۲۲,۱۴۲     | ۶۷,۵۱۰,۵۶۳  | ۶۴,۹۴۸              | ۵۷,۶۰۱,۰۸۰  | سرمایه گذاری البرز            |
| ۰,۰۲        | ۱۰,۷۱۲         | ۵۸,۰۱۸,۱۶     | ۱۹,۰۰۳             | ۵۸,۰۱۸,۱۶     | (۹۸,۱۸۴)    | (۲۹,۹۷۶,۹۹۱)  | ۵۸,۰۰۲      | ۵۸,۰۱۸,۱۱   | ۱۱۱,۳۸۴             | ۲۹,۹۷۶,۹۹۶  | سر . ملی                      |
| ۰,۰۰        | .              | .             | .                  | .             | (۳۸,۶۷۸)    | (۲۵,۶۶۶,۰۰۰)  | ۳۸,۶۷۸      | ۲۵,۶۶۶,۰۰۰  | .                   | .           | کاغذ پارس                     |
| ۰,۰۰        | .              | .             | .                  | .             | .           | .             | .           | .           | .                   | .           | فولاد مبارکه اصفهان           |
| ۰,۱۳        | ۴۳۱,۰۱۳        | ۹۵,۳۸۰,۷۶۰    | ۴۴۴,۱۴۵            | ۹۵,۳۸۰,۷۶۰    | (۱۸۶,۱۲۴)   | (۵۶,۶۱۹,۲۴۰)  | ۵۴۳,۱۷۶     | ۱۲۳,۶۲۰,۰۰۰ | ۶۷,۱۹۳              | ۲۸,۳۸۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری امید             |
| ۰,۰۷        | ۹۵,۵۳۶         | ۲۱,۱۸۸,۰۹۷    | ۵۱,۱۶۰             | ۲۱,۱۸۸,۰۹۷    | .           | .             | ۲۳,۰۶۷      | ۴,۲۵۹,۴۶۸   | ۲۸,۰۹۳              | ۱۶,۹۲۸,۶۲۹  | توسعه معادن و فلزات           |
| ۰,۰۲        | ۲۳۱,۳۱۷        | ۵۰,۵۰۳,۸۴۸    | ۱۶۸,۸۵۲            | ۵۰,۵۰۳,۸۴۸    | (۵,۴۹۸)     | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۱۳۷,۸۴۲     | ۲۱,۹۲۲,۲۳۴  | ۳۶,۵۰۹              | ۲۱,۵۶۱,۶۱۴  | سرمایه گذاری نفت و گاز تامین  |
| ۰,۱۲        | ۱۹,۸۷۵         | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۲,۲۵۳             | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | .           | .             | ۲۲,۲۵۳      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | .                   | .           | صنایع پتروشیمی خلیج فارس      |
| ۰,۱۰        | ۴۳,۰۱۷         | ۴,۹۶۰,۷۱۲     | ۴۹,۱۹۶             | ۴,۹۶۰,۷۱۲     | (۲۳,۲۴۹)    | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۷۲,۴۴۵      | ۷,۹۶۰,۷۱۲   | .                   | .           | صنایع شیمیایی ایران           |
| ۰,۵۰        | ۸,۶۵۵          | ۲,۳۳۶,۸۰۹     | ۹,۰۳۸              | ۲,۳۳۶,۸۰۹     | (۱۰,۳۰۱)    | (۲,۶۶۳,۱۹۱)   | ۱۹,۳۳۹      | ۵,۰۰۰,۰۰۰   | .                   | .           | لیزیگ صنعت و معدن             |
| ۲,۱۴        | ۶۲,۵۱۹         | ۴۲,۸۰۴,۶۷۵    | ۶۶,۷۶۲             | ۴۲,۸۰۴,۶۷۵    | .           | .             | .           | .           | ۶۶,۷۶۲              | ۴۲,۸۰۴,۶۷۵  | گسترش سرمایه گذاری ایرانخودرو |
| ۰,۳۲        | ۱,۶۹۳          | ۴۷۸,۷۴۵       | ۱,۹۷۵              | ۴۷۸,۷۴۵       | (۱۴,۵۲۷)    | (۳,۵۲۱,۲۵۵)   | .           | .           | ۱۶,۵۰۲              | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی  |
| ۰,۱۰        | ۵۸,۲۰۶         | ۲۷,۰۵۲,۹۶۷    | ۵۲,۹۸۴             | ۲۷,۰۵۲,۹۶۷    | .           | .             | .           | .           | ۵۲,۹۸۴              | ۲۷,۰۵۲,۹۶۷  | لینیات پاک                    |
| ۰,۸۶        | ۱۸,۶۹۵         | ۱۱,۸۴۶,۱۹۱    | ۲۵,۸۶۹             | ۱۱,۸۴۶,۱۹۱    | (۳۳,۷۷۸)    | (۱۵,۵۹۸,۸۰۱)  | .           | .           | ۵۹,۶۴۷              | ۲۷,۵۴۴,۹۹۲  | کل بکتر                       |
| ۰,۵۰        | ۱۱۸,۰۱۰        | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۱۷,۵۶۷            | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰    | .           | .             | ۱۱۷,۵۶۷     | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰  | .                   | .           | نقل به صفحه بعد               |
|             | ۲,۹۶۸,۱۷۵      | ۱,۱۵۰,۲۶۴,۴۱۲ | ۳,۰۶۰,۳۲۲          | ۱,۱۵۰,۲۶۴,۴۱۲ | (۷۲۲,۳۱۲)   | (۲۱۶,۲۲۲,۸۹۰) | ۲,۷۵۷,۹۳۹   | ۸۹۲,۰۵۹,۳۸۶ | ۱,۰۲۴,۶۸۵           | ۴۲۴,۶۷۷,۹۱۶ |                               |



یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس شرکت اصلی :

| درصد مالکیت | خالص ارزش فروش |             | مانده در پایان سال |             | کاهش فروش     |             | افزایش خرید / افزایش سرمایه |             | مانده در ابتدای سال |  |
|-------------|----------------|-------------|--------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------------|-------------|---------------------|--|
|             | مبلغ           | تعداد       | مبلغ               | تعداد       | مبلغ          | تعداد       | مبلغ                        | تعداد       | مبلغ                | تعداد  |
|             | میلیون ریال    | میلیون ریال | میلیون ریال        | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال                 | میلیون ریال | میلیون ریال         | میلیون ریال  |
| ۰,۰۰        | ۲,۹۶۸,۱۷۵      | ۳,۰۶۰,۳۲۲   | ۱,۱۵۰,۴۶۴,۴۱۲      | (۷۲۲,۳۱۲)   | (۲۱۶,۲۷۷,۸۹۰) | ۲,۷۵۷,۹۴۹   | ۸۹۲,۰۵۹,۳۸۶                 | ۱۰,۲۴۶,۶۸۵  | ۴۷۴,۶۷۷,۹۱۶         | نقل از صفحه قبل :  |
| ۰,۰۲        | ۱۹۰,۳۹۲        | ۱۶۶,۳۰۳     | ۲۵,۱۶۳,۳۳۴         | (۳۲,۱۲۴)    | (۶,۰۲۱,۷۳۰)   | ۰           | ۰                           | ۳۲,۱۲۴      | ۶,۰۲۱,۷۳۰           | پتروشیمی شیراز   |
| ۰,۰۰        | ۰              | ۰           | ۰                  | (۱۳,۸۰۷)    | (۱۵,۳۸۹,۴۵۰)  | ۰           | ۰                           | ۱۳,۸۰۷      | ۱۵,۳۸۹,۴۵۰          | پتروشیمی مبین  |
| ۲,۱۱        | ۲۴,۹۶۱         | ۳۹,۶۴۳      | ۵,۲۶۲,۰۶۴          | ۰           | ۰             | ۶۷۳         | ۱۵,۰۰۰                      | ۳۸,۹۷۰      | ۵,۱۱۲,۰۶۴           | ذوب آهن اصفهان   |
| ۰,۰۱        | ۱۷,۲۰۰         | ۲۰,۶۷۹      | ۳,۲۰۰,۰۰۰          | ۰           | ۰             | ۰           | ۰                           | ۲۰,۶۷۹      | ۳,۲۰۰,۰۰۰           | توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان   |
| ۰,۰۶        | ۲۱۴,۱۰۴        | ۲۵۰,۶۷۱     | ۷۴,۷۷۱,۴۳۰         | (۳,۲۱۳)     | (۱,۰۰۰,۰۰۰)   | ۲۵۳,۸۸۳     | ۷۵,۷۷۱,۴۳۰                  | ۰           | ۰                   | سرمایه گذاری دارویی تامین  |
| ۰,۰۹        | ۴۱,۷۹۴         | ۵۷,۹۲۱      | ۴۹,۳۸۰,۱۷۱         | ۰           | ۰             | ۰           | ۰                           | ۵۷,۹۲۱      | ۴۹,۳۸۰,۱۷۱          | ملی صنایع مس ایران   |
| ۵,۳۷        | ۱۱۹,۹۶۰        | ۱۱۰,۵۵۵     | ۱۸,۹۷۶,۷۷۸         | (۴۰,۳۹۹)    | (۱۷,۶۵۰,۰۰۰)  | ۶۶          | ۰                           | ۱۵۰,۸۸۸     | ۳۶,۶۲۶,۷۷۸          | سرمایه گذاری مسکن  |
| ۰,۱۱        | ۲۳,۵۸۸         | ۲۰,۸۴۹      | ۹۹۸,۰۰۰            | (۵,۵۶۶)     | (۲۶۶,۴۱۱)     | ۶,۳۱۷       | ۱۴۸,۰۹۰                     | ۲۰,۰۹۷      | ۱,۱۱۶,۳۲۱           | صنعتی اما  |
| ۰,۰۰        | ۰              | ۰           | ۰                  | (۱۰,۱۶۲)    | (۱,۳۰۰,۰۰۰)   | ۰           | ۰                           | ۱۰,۱۶۲      | ۱,۳۰۰,۰۰۰           | پتروشیمی فن آوران  |
| ۰,۰۹        | ۱۴۴,۷۲۸        | ۱۶۴,۳۷۵     | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰         | (۱۴,۰۲۸)    | (۶,۴۱۱,۳۵۵)   | ۱۶۸,۳۵۴     | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱۰,۰۴۹      | ۵,۴۱۱,۳۵۵           | گروه مینا  |
| ۰,۰۵        | ۱۴,۱۳۵         | ۱۳,۸۱۸      | ۷,۰۰۰,۰۰۰          | ۰           | ۰             | ۲,۰۰۰       | ۲,۰۰۰,۰۰۰                   | ۱۱,۸۱۸      | ۵,۰۰۰,۰۰۰           | گسترش نفت و گاز پارسیان  |
| ۰,۰۹        | ۷۶,۶۱۴         | ۱۰۸,۲۶۲     | ۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰        | ۰           | ۰             | ۹,۵۰۰       | ۹,۵۰۰,۰۰۰                   | ۹۸,۸۶۳      | ۳۸,۰۰۰,۰۰۰          | سرمایه گذاری مسکن پردیس  |
| ۰,۰۴        | ۳,۷۰۳          | ۴,۶۲۷       | ۲,۵۴۲,۴۳۷          | (۱۱,۸۶۵)    | (۹,۰۶۸,۰۶۴)   | ۱,۴۳۳       | ۱,۵۵۸,۹۹۳                   | ۱۵۰,۷۰۰     | ۱۱,۰۵۲,۵۰۸          | کیسون  |
|             | ۷۶,۰۰۷         | ۴۱۰,۰۸۷     | ۲۰,۲۲۲,۴۹۱         | (۱,۱۲۴)     | (۴۵۲,۴۸۰)     | ۱۵,۱۲۸      | ۵,۵۸۲,۱۴۴                   | ۲۷,۰۰۳      | ۱۵,۱۱۲,۵۱۷          | گروه بهمن  |
|             | ۳,۹۳۵,۳۶۰      | ۴,۰۵۹,۲۲۲   | ۱,۴۴۱,۴۰۲,۱۰۷      | (۸۵۴,۵۹۹)   | (۱۷۳,۷۳۳,۳۸۰) | ۳,۳۳۳,۹۸۷   | ۱,۰۴۶,۳۳۳,۳۶۷               | ۱,۵۷۹,۸۳۴   | ۶,۷۸۸,۰۱۰,۲۰۰       | سایر   |
|             |                | (۱۲۳,۸۶۲)   |                    | (۱۴,۸۲۱)    |               |             |                             | (۱۰۹,۰۴۱)   |                     | جمع نهایی تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس |
|             | ۳,۹۳۵,۳۶۰      | ۳,۹۳۵,۳۶۰   | ۱,۴۴۱,۴۰۲,۱۰۷      | (۸۶۹,۴۲۰)   | (۱۷۳,۷۳۳,۳۸۰) | ۳,۳۳۳,۹۸۷   | ۱,۰۴۶,۳۳۳,۳۶۷               | ۱,۴۷۰,۷۹۳   | ۶,۷۸۸,۰۱۰,۲۰۰       | کاهش ارزش سرمایه گذاری ها بر مبنای مجموع سرمایه گذاری ها                       |
|             |                |             |                    |             |               |             |                             |             |                     | جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس     |



۴-۱ ادامه گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت اصلی :

| درصد مالکیت | خالص ارزش فروش |             | مانده در پایان سال |             | کاهش         |             | افزایش        |             | مانده در ابتدای سال |             |
|-------------|----------------|-------------|--------------------|-------------|--------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|-------------|
|             | مبلغ           | تعداد       | مبلغ               | تعداد       | مبلغ         | تعداد       | مبلغ          | تعداد       | مبلغ                | تعداد       |
|             | میلیون ریال    | میلیون ریال | میلیون ریال        | میلیون ریال | میلیون ریال  | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال         | میلیون ریال |
| ۵,۲         | ۲۶۶,۹۹۴        | ۲۶۷,۶۵۳     | ۲۶۶,۶۶۸,۰۰۰        | (۱۰,۱۱۲)    | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۲۷۷,۷۶۵     | ۲۷۷,۴۶۸,۰۰۰   | ۰           | ۰                   | ۰           |
| -           | ۱۰,۰۵۷         | ۱۰,۱۲۳      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰           | ۰            | ۱۰,۱۲۳      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۰           | ۰                   | ۰           |
| -           | ۱,۰۰۰          | ۱,۰۰۰       | ۰                  | ۰           | ۰            | ۰           | ۰             | ۱,۰۰۰       | ۰                   | ۰           |
|             | ۲۷۸,۰۵۱        | ۲۷۸,۷۷۶     | ۲۷۶,۶۶۸,۰۰۰        | (۱۰,۱۱۲)    | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۲۸۷,۸۸۸     | ۲۸۶,۴۶۸,۰۰۰   | ۱,۰۰۰       | ۰                   | ۰           |
|             |                | (۲۲۲)       |                    | (۲۲۲)       |              |             |               |             |                     |             |
|             | ۲۷۸,۰۵۱        | ۲۷۸,۰۵۱     | ۲۷۶,۶۶۸,۰۰۰        | (۱۰,۸۳۷)    | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۲۸۷,۸۸۸     | ۲۸۶,۴۶۸,۰۰۰   | ۱,۰۰۰       | ۰                   | ۰           |
|             | ۱۸,۱۳۵         | ۱۸,۱۳۵      | ۱۸,۱۳۵             | ۰           | ۰            | ۰           | ۰             | ۱۸,۱۳۵      | ۱۸,۱۳۵              | ۰           |
|             | ۶۶,۴۴۸         | ۶۶,۴۴۸      | ۶۶,۴۴۸             | ۰           | ۰            | ۶۶,۴۴۸      | ۶۶,۴۴۸        | ۰           | ۰                   | ۰           |
|             | ۰              | ۰           | ۰                  | (۱۰,۰۰۰)    | (۱۰,۰۰۰)     | ۰           | ۰             | ۱۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰              | ۰           |
|             | ۰              | ۰           | ۰                  | (۳,۳۹۳)     | (۳,۳۹۳)      | ۰           | ۰             | ۳,۳۹۳       | ۳,۳۹۳               | ۰           |
|             | ۸۴,۵۸۳         | ۸۴,۵۸۳      | ۸۴,۵۸۳             | (۱۳,۳۹۳)    | (۱۳,۳۹۳)     | ۶۶,۴۴۸      | ۶۶,۴۴۸        | ۳۱,۵۲۸      | ۳۱,۵۲۸              | ۰           |
|             | ۴,۲۹۷,۹۹۵      | ۴,۴۲۲,۵۸۱   | ۱,۴۶۸,۹۵۴,۶۹۰      | (۱۷۸,۱۰۴)   | ۲۷۴,۷۴۵,۶۷۳  | ۳,۶۸۸,۳۳۳   | ۱,۰۶۴,۸۶۷,۸۱۵ | ۱,۶۱۲,۲۶۲   | ۶۷۸,۸۳۲,۵۴۸         | ۰           |
|             | ۰              | (۱۲۴,۵۸۶)   | ۰                  | (۱۵,۵۴۵)    | ۰            | ۰           | ۰             | (۱۰۹,۰۴۱)   | ۰                   | ۰           |
|             | ۴,۲۹۷,۹۹۵      | ۴,۲۹۷,۹۹۵   | ۱,۴۶۸,۹۵۴,۶۹۰      | (۸۹۳,۶۴۹)   | ۲۷۴,۷۴۵,۶۷۳  | ۳,۶۸۸,۳۳۳   | ۱,۰۶۴,۸۶۷,۸۱۵ | ۱,۵۰۳,۲۲۱   | ۶۷۸,۸۳۲,۵۴۸         | ۰           |

واحد های صندوق های سرمایه گذاری  
صندوق س. پارت پایداری سپهر  
صندوق س. با درآمد ثابت کمند  
صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن  
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 بهادار:  
صکوک اجاره هواپیمایی ماهان  
اسناد خزانه اسلامی  
اوراق رهنی بانک مسکن  
اوراق مشارکت مرابحه مبارکه  
جمع سرمایه گذاری های در سایر اوراق بهادار  
جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار  
کاهش ارزش سرمایه گذاری ها  
جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار



یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت اصلی :

| درصد مالکیت | خالص ارزش فروش | مانده در پایان سال |               | کاهش        |               | افزایش    |               | مانده در ابتدای سال |             |
|-------------|----------------|--------------------|---------------|-------------|---------------|-----------|---------------|---------------------|-------------|
|             |                | مبلغ               | تعداد         | مبلغ        | تعداد         | مبلغ      | تعداد         | مبلغ                | تعداد       |
|             |                |                    |               |             |               |           |               |                     |             |
| ۲,۸         | ۱۰,۵۵۲         | ۲۲,۲۴۶             | ۱۰,۶۶۶,۶۳۸    | (۶۳,۲۱۲)    | (۶۱,۲۳۳,۰۰۰)  | .         | .             | ۶۳,۲۱۲              | ۶۱,۲۳۳,۰۰۰  |
|             | ۱۰,۵۵۲         | ۲۲,۲۴۶             | ۱۰,۶۶۶,۶۳۸    | (۶۳,۲۱۲)    | (۶۱,۲۳۳,۰۰۰)  | .         | .             | ۲۲,۲۴۶              | ۱۰,۶۶۶,۶۳۸  |
|             |                | (۱۱,۶۹۴)           |               |             |               | ۲۰,۴۸۳    |               | ۸۵,۴۵۸              | ۷۱,۸۸۹,۶۳۸  |
|             | ۱۰,۵۵۲         | ۱۰,۵۵۲             | ۱۰,۶۶۶,۶۳۸    | (۶۳,۲۱۲)    | (۶۱,۲۳۳,۰۰۰)  | ۲۰,۴۸۳    | .             | (۳۱,۹۷۷)            | ۷۱,۸۸۹,۶۳۸  |
|             | .              | .                  | .             | (۵۴,۰۰۷)    | .             | .         | .             | ۵۴,۰۰۷              | .           |
|             | ۸۰,۰۰۰         | ۸۰,۰۰۰             | .             | .           | .             | ۸۰,۰۰۰    | .             | .                   | .           |
|             | .              | .                  | .             | (۱۰۰,۰۰۰)   | .             | .         | .             | ۱۰۰,۰۰۰             | .           |
|             | ۸۰,۰۰۰         | ۸۰,۰۰۰             | .             | (۱۵۴,۰۰۷)   | .             | ۸۰,۰۰۰    | .             | ۱۵۴,۰۰۷             | .           |
|             | ۴,۳۸۸,۵۴۷      | ۴,۵۲۴,۸۲۷          | ۱,۴۷۹,۶۲۱,۳۳۸ | (۱,۰۹۵,۳۳۳) | (۳۳۵,۹۶۸,۶۷۳) | ۳,۷۶۸,۳۳۳ | ۱,۰۶۴,۸۶۷,۸۱۵ | ۱,۸۵۱,۸۲۷           | ۷۵۰,۷۲۲,۱۸۶ |
|             | .              | (۱۳۶,۲۸۰)          | .             | (۱۵,۵۴۵)    | .             | ۲۰,۴۸۳    | .             | (۱۴۱۰۱۸)            |             |
|             | ۴,۳۸۸,۵۴۷      | ۴,۳۸۸,۵۴۷          | ۱,۴۷۹,۶۲۱,۳۳۸ | (۱,۱۱۰,۸۶۸) | (۳۳۵,۹۶۸,۶۷۳) | ۳,۷۸۸,۶۰۶ | ۱,۰۶۴,۸۶۷,۸۱۵ | ۱,۷۱۰,۸۱۰           | ۷۵۰,۷۲۲,۱۸۶ |

سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار:

شرکت ها:

بانک صادرات

بانک پاسارگاد

جمع بهای تمام شده سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار  
کاهش ارزش سرمایه گذاری ها

جمع مبلغ دفتری سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار  
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی شامل ارقام زیراست :

سپرده بانکی یک ساله نزد بانک دی

سپرده بانکی یکساله نزد بانک مسکن

سپرده بانکی یک ساله نزد بانک ملی

جمع سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار

کاهش ارزش سرمایه گذاری ها

جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار



گزارش حسابرسی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۱- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار به شرح زیر است :

| درصد مالکیت | مانده در پایان سال |             | کاهش<br>فروش / تغییر طبقه بندی |                 | افزایش<br>خرید / تغییر طبقه بندی |           | مانده در ابتدای سال |               |   |
|-------------|--------------------|-------------|--------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------|---------------------|---------------|---|
|             | مبلغ               | تعداد       | مبلغ                           | تعداد           | مبلغ                             | تعداد     | مبلغ                | تعداد         |   |
|             | میلیون ریال        |             | میلیون ریال                    |                 | میلیون ریال                      |           | میلیون ریال         |               |   |
| ۱۰۰         | ۱۰۰,۰۰۰            | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                              | .               | .                                | .         | ۱۰۰,۰۰۰             | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری در شرکت های فرعی:<br>شرکت آتیه سپهر قرن                          |
| ۴,۷         | ۱۶۵,۴۶۸            | ۶۱,۹۷۸,۲۹۵  | (۱۲۹,۶۶۷)                      | (۴۸,۶۰۰,۰۰۰)    | ۸,۲۰۲                            | ۲,۱۳۷,۲۱۰ | ۲۸۶,۹۳۳             | ۱۰۸,۴۴۱,۰۸۵   | سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:<br>گروه صنایع کاغذ پارس                      |
| -           | -                  | .           | (۱,۱۸۶,۵۵۳)                    | (۱,۳۳۳,۸۴۰,۲۵۳) | .                                | .         | ۱,۱۸۶,۵۵۳           | ۱,۳۳۳,۸۴۰,۲۵۳ | شرکت سرمایه گذاری خوارزمی   |
|             | ۱۶۵,۴۶۸            | ۶۱,۹۷۸,۲۹۵  | (۱,۳۱۶,۲۲۰)                    | (۱,۳۸۲)         | ۸,۲۰۲                            | ۲,۱۳۷,۲۱۰ | ۱,۴۷۳,۴۸۶           | ۱,۴۵۲,۲۸۱,۲۳۸ |   |
| ۱۰۰         | -                  | ۹۹,۰۰۰      | .                              | .               | .                                | .         | .                   | ۹۹,۰۰۰        | سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:<br>شرکت ماوی سازان قرن                          |
| ۱           | ۴                  | ۹۹,۰۰۰      | .                              | .               | .                                | .         | ۴                   | ۹۹,۰۰۰        | شرکت ماوی سازان سپهر  |
| ۵           | ۶,۶۸۰              | ۵,۰۰۰,۰۰۰   | .                              | .               | .                                | .         | ۶,۶۸۰               | ۵,۰۰۰,۰۰۰     | شرکت کارگزاری بانک مسکن   |
|             | -                  | .           | (۱۵)                           | (۲,۱۰۵)         | .                                | .         | ۱۵                  | ۲,۱۰۵         | مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن  |
| ۱۰          | ۵۰۰                | ۵,۰۰۰,۰۰۰   | .                              | .               | .                                | .         | ۵۰۰                 | ۵,۰۰۰,۰۰۰     | شرکت ارقام مسکن آریا  |
|             | ۷,۱۸۴              | ۱۰,۱۹۸,۰۰۰  | (۱۵)                           | (۲,۱۰۵)         | .                                | .         | ۷,۱۹۸               | ۱۰,۲۰۰,۱۰۵    |   |
| .           | ۱۰,۰۰۰             | ۷,۵۶۷       | .                              | .               | .                                | .         | ۱۰,۰۰۰              | ۷,۵۶۷         | سرمایه گذاری در صندوق هاوسایر اوراق بهادار:<br>صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان |
| .           | .                  | .           | (۵,۵۸۹)                        | (۵,۵۸۹)         | .                                | .         | ۵,۵۸۹               | ۵,۵۸۹         | صندوق سرمایه گذاری آتیه مسکن ملت  |
| .           | ۸,۹۳۵              | ۱۰,۰۰۰      | .                              | .               | ۹۸۵                              | .         | ۷,۹۵۰               | ۱۰,۰۰۰        | اوراق مشارکت طرحهای عمرانی وزارت راه  |
| .           | ۲۹,۵۰۵             | ۲۲,۳۳۷      | .                              | .               | ۲,۲۸۷                            | .         | ۲۷,۲۱۸              | ۲۲,۳۳۷        | اوراق مشارکت طرحهای عمرانی وزارت نیرو   |
|             | ۴۸,۴۳۱             | ۴۸,۹۰۴      | (۵,۵۸۹)                        | (۵,۵۸۹)         | ۳,۰۷۱                            | .         | ۵۰,۷۵۷              | ۵۵,۴۹۳        | جمع سرمایه گذاری در صندوق هاوسایر اوراق بهادار                                |
|             | ۳۲۱,۰۹۱            | ۱۷۲,۲۳۶,۱۹۹ | (۱,۳۲۱,۸۲۴)                    | (۱,۳۹۳,۲۴۸,۰۴۷) | ۱۱,۴۷۴                           | ۲,۱۳۷,۲۱۰ | ۱,۶۳۱,۴۴۱           | ۱,۵۶۳,۵۳۷,۰۳۶ | جمع سرمایه گذاری های بلند مدت   |
|             | ۴,۷۰۹,۰۳۸          | ۴,۳۸۸,۷۱۹   | (۱,۳۲۰,۳۴۴)                    | (۱,۱۱۲,۳۶۱)     | ۱۱,۱۳۸                           | ۳,۷۸۸,۶۰۸ | ۳,۳۴۲,۳۵۱           | ۱,۷۱۲,۳۷۲     | جمع سرمایه گذاری ها   |



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سپماصی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۳-۲- سرمایه گذاری در املاک

| یادداشت                         | گروه       |            | شرکت اصلی  |            |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                 | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ |
| پروژه همدان                     | ۰          | ۳۰,۲۶۷     | ۰          | ۳۰,۲۶۷     |
| پروژه تجاری جمهوری              | ۲۸,۴۱۳     | ۷۰,۴۳۷     | ۲۸,۴۱۳     | ۷۰,۴۳۷     |
| مشارکت در پروژه ساختمانی چماران | ۴,۲۶۵      | ۱۵,۷۷۴     | ۴,۲۶۵      | ۱۵,۷۷۴     |
| ساختمان خیابان هویزه            | ۰          | ۱۰,۱۰۰     | ۰          | ۱۰,۱۰۰     |
| آپارتمان های کیش                | ۶,۰۱۹      | ۱۱,۹۹۴     | ۰          | ۰          |
|                                 | ۳۸,۶۹۷     | ۲۲۹,۴۷۲    | ۳۲,۶۷۸     | ۲۱۷,۴۷۸    |

۳-۲-۱- سرمایه گذاری در پروژه تجاری همدان مربوط به بهای تمام شده دو واحد تجاری خریداری شده به متراژ ۱۴۴ مترمربع از شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب واقع در شهر همدان می باشد که تحویل شرکت گردیده و اقدامات لازم به منظور اخذ اسناد مالکیت در جریان می باشد و با توجه به استفاده از آن توسط شرکت طی سال مورد گزارش به طبقه دارایی های ثابت مشهود (موضوع یادداشت ۹) انتقال یافته است.

۳-۲-۲- سرمایه گذاری در پروژه تجاری جمهوری مربوط به بهای تمام شده ۴ واحد تجاری به متراژ ۲۹۶ متر مربع واقع در خیابان جمهوری تهران می باشد و انتقال اسناد مالکیت به نام شرکت منوط به اخذ مجوزهای لازم می باشد. با توجه به استفاده یک واحد از این پروژه توسط شرکت طی سال مورد گزارش به طبقه دارایی ثابت مشهود (موضوع یادداشت ۹) انتقال یافته است.

۳-۲-۳- بر اساس قرار داد شماره ۹۱/۳۴۰/۷۹ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۲۹ شرکت ۵۰ درصد از زمین واقع در چماران را از گروه مالی بانک مسکن خریداری نموده و بر اساس قرار داد مشارکت میان گروه مالی ، سرمایه گذاری مسکن تهران و این شرکت مقرر شد که پس از ساخت پروژه توسط شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران به ترتیب ۳۰، ۴۰، ۳۰ درصد بین سازنده و شرکتهای تأمین کننده زمین تسهیم گردد. بر اساس قرار داد با شرکت سرمایه گذاری خوارزمی با انتقال ۸/۷ درصد از سهم این شرکت در ازای افزایش سرمایه شرکت یادشده توافق گردید. و سهم شرکت به ۲۱/۳ درصد کاهش یافت. در حال حاضر بر اساس تقسیم نامه بین شرکا در پروژه چماران سهم هر یک از شرکا ناملا مشخص شده است. تمام واحدهای پروژه مذکور فروخته شده و مبلغ ۴,۲۶۵ میلیون ریال مربوط به ۱۰ درصد ۴ واحد فروخته شده به اشخاص حقیقی جمعا به متراژ ۶۴۱ مترمربع که درآمد آن معادل ۹۰ درصد شناسایی شده است، می باشد.

۳-۲-۴- ساختمان مذکور به متراژ ۴۱۴ مترمربع و با کاربری اداری طبق میبایعه نامه شماره ۱۰۶۸۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹ و براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۲ به آقایان دور و باستانی فر فروخته شده است.

۳-۲-۵- شامل دو واحد آپارتمان مربوط به شرکت آتیه سپهر قرن (شرکت فرعی) جمعا به متراژ ۳۵۲ متر در جزیره کیش می باشد که طی دوره یک واحد از آپارتمان ها طبق صورت جلسه هیات مدیره و به علت استفاده شرکت از آن به سرفصل دارایی های ثابت مشهود (موضوع یادداشت ۹) انتقال یافته است.

۳-۳- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

| سهم از خالص دارایی ها                               | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |                          |
|---|-------------|--------------------------|
|   | سرفصلی      | سهم از خالص کل دارایی ها |
| مانده در اول سال مالی                               | ۱,۶۱۴,۰۵۵   | ۱,۷۸۴,۵۲۳                |
| تحصیل طی سال مالی                                   | ۹۱,۳۳۳      | ۹۱,۳۳۳                   |
| واگذاری طی سال مالی                                 | (۱,۶۲۳,۸۰۱) | (۱,۶۳۱,۸۵۶)              |
| سهم از سود شرکتهای وابسته قبل استهلاك سرفصلی طی سال | ۶۰,۳۳۸      | ۶۰,۳۳۸                   |
| استهلاك سرفصلی                                      | ۰           | (۸,۸۴۸)                  |
| سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال مالی             | (۶,۱۹۸)     | (۶,۱۹۸)                  |
|   | ۱,۳۴۵,۵۳۷   | ۲۸۸,۴۱۲                  |

۳-۳-۱- سرمایه گذاری در شرکت خوارزمی در سال مورد گزارش به علت نداشتن عضو هیات مدیره ، شرکت وابسته تلقی نشده است و همچنین نفوذ قابل ملاحظه در شرکت گروه حسابرسی کاغذ پارس با توجه به مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۳ این شرکت ، از بین رفته است.



مادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است :  
مبالغ دفتری سرمایه گذاری

| درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۶/۹۳۰ |                 |               |             | درآمد سرمایه گذاری - ۹۷۰/۹۳۰ |                       |                 |               | خالص ارزش فروش در ۱۳۹۷-۹۳۰ |             | درصد به جمع کل |             |
|-------------------------------|-----------------|---------------|-------------|------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------|----------------------------|-------------|----------------|-------------|
| سود (زیان) تغییر ارزش         | سود (زیان) فروش | سود تضمین شده | سود سهام    | جمع کل                       | سود (زیان) تغییر ارزش | سود (زیان) فروش | سود تضمین شده | سود سهام                   | جمع کل      | ۱۳۹۶-۹۳۰       | ۱۳۹۷-۹۳۰    |
| میلیون ریال                   | میلیون ریال     | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال                  | میلیون ریال           | میلیون ریال     | میلیون ریال   | میلیون ریال                | میلیون ریال | میلیون ریال    | میلیون ریال |
| -                             | -               | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -                          | ۶۳,۳۸۰      | -              | ۶۳,۳۸۰      |
| -                             | -               | -             | -           | ۲۱۱,۸۱۹                      | -                     | ۳۳,۷۸۷          | -             | ۱۸,۰۳۳                     | ۱۳۱,۵۶۴     | -              | ۳۱۸,۳۷۱     |
| -                             | -               | -             | -           | (۵,۲۳۸)                      | -                     | (۴,۲۹۳)         | -             | ۲۵                         | -           | -              | ۲۲,۸۲۵      |
| ۱,۳۰۰                         | -               | -             | ۱,۳۰۰       | ۳۷۷                          | -                     | ۶۳۳             | -             | ۱,۰۰۰                      | ۱۲,۳۰۰      | -              | ۸,۱۶۸       |
| -                             | -               | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -                          | -           | -              | ۳۹۸         |
| ۱,۳۰۵                         | -               | -             | ۱,۳۰۵       | ۹۵۷                          | -                     | -               | -             | ۹۵۷                        | ۱۱,۳۲۵      | -              | ۷,۵۷۸       |
| ۱,۶۳۷                         | -               | -             | ۱,۶۳۷       | ۱,۳۷۷                        | -                     | -               | -             | ۱,۳۷۷                      | ۱۰,۰۰۰      | -              | ۱۷,۰۰۰      |
| -                             | -               | -             | -           | ۱۲,۲۳۳                       | -                     | ۱۱,۸۴۳          | -             | ۳۹۰                        | ۷,۰۱۲       | -              | -           |
| -                             | -               | -             | -           | ۵,۹۳۵                        | -                     | ۵,۹۳۵           | -             | ۹                          | ۳۳,۲۵۱      | -              | -           |
| -                             | -               | -             | -           | ۵۸۵                          | -                     | ۵۸۵             | -             | -                          | -           | -              | -           |
| ۱,۸۱۷                         | -               | -             | ۱,۸۱۷       | ۳,۴۶۸                        | -                     | -               | -             | ۳,۴۶۸                      | ۳۵۸,۱۱۴     | -              | ۴۶,۳۳۶      |
| ۲,۰۰۰                         | -               | -             | ۲,۰۰۰       | ۱,۲۳۳                        | -                     | -               | -             | ۱,۲۳۳                      | ۵۰,۲۷۰      | -              | ۲۸,۵۰۸      |
| ۵۷۲                           | -               | ۵۷۲           | -           | ۱۷,۲۹۱                       | -                     | ۲۲,۷۶۶          | -             | ۳,۸۱۵                      | ۵۵,۳۳۳      | -              | ۵۰۰,۱۱۱     |
| -                             | -               | -             | -           | ۱,۶۷۷                        | -                     | ۱,۲۴۱           | -             | ۲۳۶                        | ۳۰,۳۸۵      | -              | ۲۶,۸۲۸      |
| ۲,۹۹۸                         | -               | -             | ۲,۹۹۸       | ۲,۴۴۲                        | -                     | -               | -             | ۲,۴۴۲                      | ۲۰,۰۰۰      | -              | ۲۳,۵۱۴      |
| ۳۲,۸۲۶                        | -               | -             | ۳۲,۸۲۶      | (۷,۸۰۲)                      | -                     | (۶,۷۷۲)         | -             | ۱۸,۸۶۹                     | ۷۳۲,۶۹۹     | -              | ۲۸۰,۵۳۹     |
| ۱,۲۵۰                         | -               | -             | ۱,۲۵۰       | ۲۲,۷۹۸                       | -                     | ۱۱,۸۵۴          | -             | ۱۰,۹۳۲                     | ۱۸۲,۲۳۵     | -              | ۷۷,۰۰۰      |
| ۱۶,۶۲۰                        | -               | -             | ۱۶,۶۲۰      | (۳۳,۲۸۵)                     | -                     | (۲۴,۳۶۶)        | -             | ۱۱,۰۰۰                     | ۱۹,۰۰۰      | -              | ۷۷,۵۲۶      |
| -                             | -               | -             | -           | ۲,۵۵۳                        | -                     | ۱,۳۲۵           | -             | ۳,۲۰۸                      | -           | -              | -           |
| ۵۴۵                           | -               | ۳۳۹           | ۱۹۶         | ۱۱۶,۷۲۲                      | -                     | ۱۹,۲۸۲          | -             | ۱۷,۴۴۰                     | ۴۳۱,۴۵۵     | -              | ۸۱,۲۱۹      |
| ۲,۵۰۲                         | -               | -             | ۲,۵۰۲       | ۲,۷۲۰                        | -                     | -               | -             | ۲,۷۲۰                      | ۹۵,۵۴۶      | -              | ۲۵,۸۵۷      |
| ۹۷۲                           | -               | -             | ۹۷۲         | ۳۱,۸۳۱                       | -                     | ۳۵,۵۲۷          | -             | ۳,۳۱۲                      | ۲۲۱,۳۱۷     | -              | ۲۸,۹۷۲      |
| -                             | -               | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -                          | ۳,۷۵۰       | -              | -           |
| -                             | -               | -             | -           | ۴,۵۵۰                        | -                     | ۲,۴۱۷           | -             | ۲,۱۳۳                      | ۲۳,۰۱۷      | -              | -           |
| -                             | -               | -             | -           | ۳,۰۸۷                        | -                     | ۲۹۷             | -             | ۳,۷۹۰                      | ۸,۵۵۵       | -              | -           |
| ۱۰,۲۷۳                        | -               | -             | ۱۰,۲۷۳      | ۹,۳۲۶                        | -                     | -               | -             | ۹,۳۲۶                      | ۶۲,۵۱۹      | -              | ۶۰,۱۳۸      |
| ۸۱,۷۹۸                        | -               | ۹۲۲           | ۸۰,۸۷۶      | ۵۰۰,۵۳۳                      | -                     | ۳۸,۵۱۶          | -             | ۱۲۰,۰۰۰                    | ۲,۷۷۱,۹۸۶   | -              | ۹۲۱,۶۱۲     |

سرمایه گذاری کوتاه مدت :  
ارتباطات سیار  
شرکت سرمایه گذاری خاورزم  
ایران خودرو  
لیزینگ رایان آسیا  
حق تقدم لیزینگ رایان آسیا  
سرمایه گذاری سپه  
پالایش نفت بندرعباس  
پالایش نفت تهران  
پتروشیمی فارس  
سخت آژند  
بانک خاورمیانه  
بانک سینا  
پالایش نفت اصفهان  
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان  
نفت ایرانول  
سرمایه گذاری آتیه دمچند  
سرمایه گذاری غدیر  
سرمایه گذاری البرز  
سرمایه گذاری  
فولادساز که اصفهان  
سرمایه گذاری امید  
توسعه سادن و فلزات  
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین  
صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
صنایع سیمایی ایران  
لیزینگ صنعت و معدن  
بقا به مندرجه مذ







یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:  
میان دفتری سرمایه گذاری

| درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۶/۹/۳۰ |                      |                 |               |             | درآمد سرمایه گذاری - ۹/۳۰/۹۷ |                      |                 |               |             | میان دفتری سرمایه گذاری |                |
|--------------------------------|----------------------|-----------------|---------------|-------------|------------------------------|----------------------|-----------------|---------------|-------------|-------------------------|----------------|
| جمع کل                         | سود(زیان) تغییر ارزش | سود (زیان) فروش | سود تقسیم شده | سود سهام    | جمع کل                       | سود(زیان) تغییر ارزش | سود (زیان) فروش | سود تقسیم شده | سود سهام    | در ۱۳۹۶/۹/۳۰            | درصد به جمع کل |
| میلیون ریال                    | میلیون ریال          | میلیون ریال     | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال                  | میلیون ریال          | میلیون ریال     | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال             | میلیون ریال    |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | -                            | -                    | -               | -             | -           | ۶۵,۲۸۶                  | ۱۰۰            |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | ۲۴۴,۶۹۲                      | -                    | ۲۴۴,۶۶۵         | -             | ۱۸,۰۲۹      | ۲۴۱,۴۴۳                 | ۳۶۹            |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | (۵,۴۴۸)                      | (۵,۴۴۸)              | -               | -             | ۲۵          | -                       | -              |
| ۱۰,۰۰۰                         | -                    | -               | -             | ۱۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰                       | -                    | -               | -             | ۱۰,۰۰۰      | ۱۲,۹۳۰                  | ۱۰۰            |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | -                            | -                    | -               | -             | -           | -                       | -              |
| ۱,۳۰۵                          | -                    | -               | -             | ۱,۳۰۵       | ۹۵۷                          | -                    | -               | -             | ۹۵۷         | ۱۱,۳۳۵                  | ۸۷             |
| ۱,۶۲۷                          | -                    | -               | -             | ۱,۶۲۷       | ۱,۳۷۷                        | -                    | -               | -             | ۱,۳۷۷       | ۱۰,۰۰۰                  | ۷۷             |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | ۶,۳۷۷                        | -                    | ۵,۹۳۷           | -             | ۳۹          | ۱۰,۰۰۰                  | ۷۷             |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | ۵,۱۷۵                        | -                    | ۵,۱۷۵           | -             | -           | ۳۹,۲۵۱                  | ۳۰۰            |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | ۵۵                           | -                    | ۵۵              | -             | -           | -                       | -              |
| ۱,۸۱۷                          | -                    | -               | -             | ۱,۸۱۷       | ۳,۴۴۸                        | -                    | -               | -             | ۳,۴۴۸       | ۲۵۸,۹۱۴                 | ۱۰۰            |
| ۴,۰۰۰                          | -                    | -               | -             | ۴,۰۰۰       | ۱,۳۳۳                        | -                    | -               | -             | ۱,۳۳۳       | ۵,۰۰۰                   | ۱۰۰            |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | ۱۳,۸۵۸                       | -                    | ۱۰,۳۵۸          | -             | ۳,۵۰۰       | ۵۵,۳۳۳                  | ۱۰۰            |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | ۱,۷۰۸                        | -                    | ۱,۷۰۸           | -             | ۲۴۶         | ۲۶,۸۴۴                  | ۱۰۰            |
| ۳,۹۹۸                          | -                    | -               | -             | ۳,۹۹۸       | ۴,۴۴۲                        | -                    | -               | -             | ۴,۴۴۲       | ۳۰,۸۰۱                  | ۱۰۰            |
| ۲۲,۲۲۰                         | -                    | -               | -             | ۲۲,۲۲۰      | ۱۷,۰۵۷                       | -                    | ۵,۱۷۳           | -             | ۱۱,۸۸۴      | ۱۴۲,۳۲۰                 | ۱۰۰            |
| ۱,۳۵۰                          | -                    | -               | -             | ۱,۳۵۰       | ۱۳,۷۵۰                       | -                    | ۲,۸۰۶           | -             | ۱۰,۹۴۴      | ۱۹۲,۷۵۵                 | ۱۰۰            |
| ۱۶,۶۲۰                         | -                    | -               | -             | ۱۶,۶۲۰      | (۳۷,۱۵۵)                     | (۳۷,۱۵۵)             | -               | -             | ۱۱,۰۹۱      | ۱۰,۷۱۲                  | ۱۰۰            |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | ۴,۵۵۲                        | -                    | ۱,۳۴۵           | -             | ۳,۲۰۸       | -                       | -              |
| ۵۳۸                            | -                    | ۳۲۲             | -             | ۱۶          | ۷۸,۱۷۸                       | -                    | ۶۳,۲۳۵          | -             | ۱۴,۹۴۳      | ۴۲۱,۰۱۳                 | ۱۰۰            |
| ۴,۵۰۲                          | -                    | -               | -             | ۴,۵۰۲       | ۴,۷۴۰                        | -                    | -               | -             | ۴,۷۴۰       | ۹۵,۵۴۴                  | ۱۰۰            |
| ۹۷۲                            | -                    | -               | -             | ۹۷۲         | ۷,۹۳۷                        | -                    | ۳,۴۲۵           | -             | ۴,۵۱۲       | ۲۲۱,۳۱۷                 | ۱۰۰            |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | -                            | -                    | -               | -             | -           | ۱۹,۸۷۵                  | ۱۰۰            |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | ۴,۵۵۰                        | -                    | ۲,۴۱۷           | -             | ۲,۱۳۳       | ۲۲,۰۱۷                  | ۱۰۰            |
| -                              | -                    | -               | -             | -           | ۳,۰۸۷                        | -                    | ۲۷۷             | -             | ۲,۸۱۰       | ۸,۴۵۵                   | ۱۰۰            |
| ۱۰,۰۷۲                         | -                    | -               | -             | ۱۰,۰۷۲      | ۹,۳۷۴                        | -                    | -               | -             | ۹,۳۷۴       | ۶۰,۱۲۸                  | ۱۰۰            |
| ۷,۰۰۰                          | -                    | ۲۲۲             | -             | ۶,۸۰۰       | ۴۱۳,۵۷۷                      | -                    | ۳۰,۳۴۱          | -             | ۱۱,۰۰۰      | ۷۷۷,۶۴۳                 | ۱۰۰            |

سرمایه گذاری کوتاه مدت:  
 ارزنامهات سایر  
 شرکت سرمایه گذاری خوارزمی  
 ایران خودرو  
 لیزینگ رایان آسیا  
 حق تقدم لیزینگ رایان آسیا  
 سرمایه گذاری سپه  
 پالایش نفت بندرعباس  
 پالایش نفت تهران  
 پتروشیمی پارس  
 سخت آژند  
 بانک خاورمیانه  
 بانک سینا  
 پالایش نفت اصفهان  
 پتروشیمی سرمایه گذاری ایران  
 نفت ایرانول  
 سرمایه گذاری آبه دماوند  
 سرمایه گذاری غدیر  
 سرمایه گذاری البرز  
 سر - ملی  
 فولاد مبارکه اصفهان  
 سرمایه گذاری امید  
 توسعه معادن و قزاقان  
 سرمایه گذاری نفت و گاز تلمین  
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
 صنایع شیمیایی ایران  
 لیزینگ صنعت و معدن  
 نقل به سبب



بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲-۲- ادامه سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی به تفکیک درآمد آنها :  
مبلغ دفتری سرمایه گذاری

| درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۶/۹/۳۰ |                       |                 |               |             | درآمد سرمایه گذاری - ۹۷/۹/۳۰ |                       |                 |               |             | درصد به جمع کل               |                |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------|-------------|------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------|-------------|------------------------------|----------------|
| جمع کل                         | سود (زیان) تسخیر فروش | سود (زیان) فروش | سود تقصین شده | سود سهام    | جمع کل                       | سود (زیان) تسخیر فروش | سود (زیان) فروش | سود تقصین شده | سود سهام    | خالصی فروش فروش در ۱۳۹۷/۹/۳۰ | درصد به جمع کل |
| میلیون ریال                    | میلیون ریال           | میلیون ریال     | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال                  | میلیون ریال           | میلیون ریال     | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال                  | میلیون ریال    |
| ۷۰,۳۳۳                         | -                     | ۳۳۳             | -             | ۶۹,۹۹۹      | ۴۱۳,۵۳۷                      | -                     | ۳۰,۳۳۳          | -             | ۱۱۰,۲۰۴     | ۲,۷۱۹,۱۲۰                    | ۷۹۳,۳۴۳        |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | (۲,۹۹۳)                      | -                     | (۲,۹۹۳)         | -             | ۱۶۰         | ۱,۶۹۳                        | ۱۳,۳۱۰         |
| ۱۲,۹۸۵                         | -                     | -               | -             | ۱۲,۹۸۵      | ۶,۴۹۳                        | -                     | -               | -             | ۶,۴۹۳       | ۵۸,۳۰۶                       | ۴۹,۳۰۹         |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | (۶,۳۸۸)                      | -                     | (۶,۳۸۸)         | -             | ۷۷          | ۱۸,۶۹۵                       | ۳۹,۶۸۷         |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -           | ۱۱۸,۰۰۰                      | -              |
| ۶                              | -                     | -               | -             | ۶           | ۱,۵۸۴                        | -                     | -               | -             | -           | -                            | ۱۶,۴۴۴         |
| ۹,۸۶۰                          | -                     | -               | -             | ۹,۸۶۰       | ۱۲,۱۸۰                       | -                     | -               | -             | ۱۳,۱۸۰      | ۱۹۰,۳۶۲                      | ۵۱,۳۲۳         |
| (۷۲۲)                          | (۷۲۲)                 | -               | -             | -           | ۳,۱۶۹                        | -                     | -               | -             | -           | -                            | ۱۴,۴۲۹         |
| ۳,۳۷۶                          | -                     | -               | -             | ۳,۳۷۶       | ۳,۳۷۶                        | -                     | -               | -             | ۳,۳۷۶       | ۳۳,۳۶۱                       | ۲۲,۱۲۳         |
| ۳,۲۰۰                          | -                     | -               | -             | ۳,۲۰۰       | ۳,۲۰۰                        | -                     | -               | -             | ۳,۲۰۰       | ۱۷,۲۰۰                       | ۱۶,۵۷۹         |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | ۴۰۸                          | -                     | -               | -             | -           | ۲۴,۸۰۴                       | -              |
| ۲,۹۵۶                          | -                     | -               | -             | ۲,۹۵۶       | ۲,۴۴۴                        | -                     | -               | -             | ۲,۴۴۴       | ۴۱,۷۲۲                       | ۳۸,۳۵۷         |
| ۹,۵۹۱                          | -                     | ۲۶۷             | -             | ۹,۸۵۸       | ۳۳,۳۱۷                       | -                     | -               | -             | ۱۵,۸۳۳      | ۱۱۹,۸۴۰                      | ۱۷۵,۰۰۰        |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | ۱۲,۵۷۸                       | -                     | -               | -             | ۵,۵۸۲       | ۴۳,۵۸۸                       | ۳۳,۳۵۳         |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | ۲,۳۱۰                        | -                     | -               | -             | ۲,۳۱۰       | -                            | ۱۰,۳۶۱         |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | ۱۲,۶۳۳                       | -                     | -               | -             | ۱,۴۶۱       | ۱۴۴,۷۲۸                      | ۱۳,۱۱۲         |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | ۱,۵۰۰                        | -                     | -               | -             | ۱,۵۰۰       | ۱۲,۱۲۵                       | ۷,۰۰۴          |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -           | ۷۶,۶۱۴                       | ۶۶,۳۸۳         |
| ۱,۱۲۱                          | -                     | -               | -             | ۱,۱۲۱       | ۲,۰۰۶                        | -                     | (۵۱۷)           | -             | ۲,۵۲۲       | ۳,۷۰۲                        | ۱۲,۲۱۴         |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | (۵,۳۲۰)                      | -                     | (۵,۳۲۰)         | -             | -           | -                            | ۴۳,۳۲۹         |
| -                              | -                     | -               | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -           | ۱۰,۵۵۲                       | ۱۰,۵۵۲         |
| (۲۸۰)                          | (۲۸۰)                 | -               | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -           | -                            | -              |
| ۱۳۵                            | -                     | ۱۳۵             | -             | -           | ۱۲,۴۱۵                       | -                     | -               | -             | ۳,۰۰۰       | -                            | -              |
| ۱,۰۸۳                          | -                     | ۱,۰۸۳           | -             | -           | ۵۸۰                          | -                     | -               | -             | -           | -                            | -              |
| (۳۱)                           | (۳۱)                  | -               | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -           | ۳,۴۵۵                        | ۸,۳۷۰          |
| ۶۱۴                            | -                     | ۶۱۴             | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -           | -                            | -              |
| ۳۶۹                            | -                     | ۳۶۹             | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -           | -                            | -              |
| ۳۰۲                            | -                     | ۳۰۲             | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -           | -                            | -              |
| ۱                              | -                     | ۱               | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -           | -                            | -              |
| ۲,۳۳۳                          | -                     | ۲,۳۳۳           | -             | -           | -                            | -                     | -               | -             | -           | -                            | -              |
| ۲۰,۰۲۵                         | -                     | -               | ۲۰,۰۲۵        | -           | ۳,۵۱۷                        | -                     | -               | ۳,۵۱۷         | -           | ۱۸,۱۲۵                       | ۱۸,۱۲۵         |
| ۲,۵۱۳                          | -                     | -               | ۲,۵۱۳         | -           | ۱,۱۲۵                        | -                     | -               | ۱,۱۲۵         | -           | -                            | ۱۰,۰۰۰         |
| ۷۸۹                            | -                     | -               | ۷۸۹           | -           | ۳۶                           | -                     | -               | ۳۶            | -           | -                            | ۳,۳۱۳          |
| ۱۳۳,۹۹۱                        | -                     | ۴,۵۰۴           | ۷,۳۳۶         | ۱۱۲,۹۹۹     | ۵۱۳,۵۵۵                      | -                     | ۴۳۱,۰۶۹         | ۵,۰۰۸         | ۱۶۸,۳۷۷     | ۳,۳۳۹,۱۲۴                    | ۱,۴۴۶,۱۲۹      |





شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۵- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

| درصد به جمع کل | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |             | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  |             |                                |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|
|                | کاهش ارزش   | خالص        | کاهش ارزش   | خالص        |                                |
|                | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                                |
| ۱۴,۸           | ۹۱۴,۰۸۷     | ۷۸۰,۲۵۲     | (۱۳۳,۸۳۵)   | ۱۴۵,۷۲۵     | شیمیایی                        |
| ۱۲,۹           | ۶۸۱,۴۱۹     | ۶۸۰,۵۵۵     | (۸۶۵)       | ۴۴۵,۷۴۵     | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله |
| ۱۲,۳           | ۶۹۵,۳۶۹     | ۶۴۵,۵۸۳     | (۴۹,۷۸۶)    | ۹۷,۰۴۱      | فلزات اساسی                    |
| ۱۱,۹           | ۶۶۵,۷۱۲     | ۶۲۷,۹۸۸     | (۳۷,۷۲۴)    | ۱,۵۲۹,۹۴۳   | سرمایه گذاریها                 |
| ۸,۲            | ۴۴۴,۹۷۶     | ۴۳۹,۸۱۵     | (۵,۱۶۱)     | ۱۶۱,۹۲۷     | بانکها و موسسات اعتباری        |
| ۶,۶            | ۲۸۶,۴۲۰     | ۳۴۹,۳۳۶     | ۶۲,۹۰۶      | ۳۸,۱۶۴      | استخراج کانه های فلزی          |
| ۶,۶            | ۲۸۲,۴۸۵     | ۳۴۶,۴۸۷     | ۶۲,۰۰۲      | ۱۷۸,۷۳۱     | چندرشته ای صنعتی               |
| ۴,۰            | ۳۲۱,۰۰۵     | ۲۱۰,۷۹۲     | (۱۰۰,۲۱۳)   | ۵۱۳,۳۵۵     | محصولات کاغذی                  |
| ۳,۷            | ۲۱۳,۸۷۳     | ۱۹۲,۲۵۵     | (۲۰,۶۲۰)    | ۴۰,۹۶۵      | قرآورده های نفتی               |
| ۳,۷            | ۱۶۹,۹۹۷     | ۱۹۳,۰۱۵     | ۲۳,۰۱۷      | ۵۴,۳۵۹      | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم   |
| ۲,۵            | ۱۸۰,۱۰۲     | ۱۳۳,۵۴۳     | (۴۶,۵۵۸)    | ۱۴۳,۳۹۱     | آبوه سازی املاک و مستغلات      |
| ۲,۴            | ۱۱۶,۳۳۸     | ۱۲۳,۹۳۴     | ۷,۶۹۶       | ۱۸۰,۶۹۸     | محصولات فلزی                   |
| ۱,۰,۴          | ۵۶,۶۳۹      | ۵۳۹,۹۸۵     | (۱۰,۶۴۴)    | ۵۸۷,۳۳۹     | سایر                           |
| ۱۰۰            | ۵,۴۳۴,۳۱۳   | ۵,۲۶۳,۵۲۸   | (۱۷۰,۷۸۵)   | ۴,۱۱۷,۱۸۳   |                                |

۴-۶- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکت ها به وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده / سایر) به شرح زیر است:

| درصد به جمع کل | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ |           | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ |           |         |
|----------------|------------|-----------|------------|-----------|---------|
|                | کاهش ارزش  | خالص      | کاهش ارزش  | خالص      |         |
| ۸۷,۱           | ۴,۶۸۹,۴۰۸  | ۴,۵۸۴,۶۱۰ | (۱۰۴,۷۹۸)  | ۳,۳۴۴,۸۴۹ | بورس    |
| ۹,۰            | ۵۳۹,۸۶۴    | ۲۷۳,۸۶۱   | (۲۶۶,۰۰۳)  | ۲۹۳,۷۹۸   | فرابورس |
| ۲              | ۱۱۷,۱۸۴    | ۱۱۷,۱۸۴   | -          | ۱۱۷,۱۸۴   | ثبت شده |
| ۲              | ۸۷,۸۵۸     | ۸۷,۸۷۳    | ۱۵         | ۳۶۲,۳۵۳   | سایر    |
| ۱۰۰            | ۵,۴۳۴,۳۱۳  | ۵,۲۶۳,۵۲۸ | (۱۷۰,۷۸۵)  | ۴,۱۱۷,۱۸۳ |         |

۴-۷- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به شرح زیر است:

| شرکت های فرعی:        | یادداشت | افزاینده | درصد سرمایه گذاری |           | فعالیت اصلی         |
|-----------------------|---------|----------|-------------------|-----------|---------------------|
|                       |         |          | گروه              | شرکت اصلی |                     |
| شرکت آتیه سپهر قرن    |         | ایران    | ۱۰۰               | ۱۰۰       | سرمایه گذاری        |
| شرکت ماوی سازان سپهر  | ۴-۷-۱   | ایران    | ۹۹                | ۱         | سرمایه گذاری        |
| شرکت ماوی سازان قرن   | ۴-۷-۱   | ایران    | ۹۹                | ۹۸        | سرمایه گذاری        |
| شرکت وابسته:          |         | ایران    |                   |           |                     |
| گروه صنایع کاغذی پارس |         | ایران    | ۵                 | ۵         | تولید محصولات کاغذی |

۴-۷-۱- شرکت های ماوی سازان سپهر و ماوی سازان قرن با توجه به عدم فعالیت و عدم اهمیت اقلام (طبق اظهارنامه سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ شرکت های مذکور، جمع دارایی های آن ها ۱۰ میلیون ریال می باشد) در صورت های مالی تلفیق نگردیده اند.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۴-۵- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |             |               | درصد به جمع کل |                                |
|-------------|-------------|-------------|---------------|----------------|--------------------------------|
|             | خالص        | کاهش ارزش   | بهای تمام شده |                |                                |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   |                |                                |
| ۹۴,۳۳۴      | ۷۲۹,۷۸۹     | (۱۲۰,۵۰۸)   | ۸۵۰,۲۹۷       | ۱۵,۵           | شیمیایی                        |
| ۹۵,۶۴۷      | ۶۴۵,۱۳۱     | (۴۹,۷۸۴)    | ۶۹۴,۹۱۶       | ۱۳,۷           | فلزات اساسی                    |
| ۱,۴۳۲,۵۲۳   | ۶۱۷,۷۰۹     | (۳۲,۲۸۰)    | ۶۴۹,۹۸۹       | ۱۳,۱           | سرمایه گذاریها                 |
| ۱۴۲,۲۶۹     | ۴۲۹,۷۳۶     | (۱۵۰,۰۷۷)   | ۴۴۴,۸۱۳       | ۹,۱            | بانکها و موسسات اعتباری        |
| ۳۷,۷۹۲      | ۳۴۹,۳۲۶     | ۶۲,۹۰۶      | ۲۸۶,۴۲۰       | ۷,۴            | استخراج کانه های فلزی          |
| ۱۷۸,۲۸۴     | ۳۴۶,۴۸۷     | ۶۲,۰۰۲      | ۲۸۴,۴۸۵       | ۷,۴            | چندرشته ای صنعتی               |
| ۴۱,۸۳۰      | ۲۷۷,۰۵۱     | (۷۲۴)       | ۲۷۷,۷۷۶       | ۵,۹            | صندوق سرمایه گذاری قابل معامله |
| ۴۰,۵۶۶      | ۱۹۳,۲۵۵     | (۲۰,۶۲۰)    | ۲۱۲,۸۷۴       | ۴,۱            | فرآورده های نفتی               |
| ۵۱,۳۳۲      | ۱۹۰,۳۹۲     | ۲۴,۰۸۹      | ۱۶۶,۳۰۳       | ۴,۰            | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم   |
| ۲۸۶,۹۲۳     | ۱۶۵,۲۶۸     | .           | ۱۶۵,۴۶۸       | ۳,۵            | محصولات کاغذی                  |
| ۱۴۱,۸۹۴     | ۱۳۲,۵۴۳     | (۴۷,۵۵۸)    | ۱۸۰,۰۰۲       | ۲,۸            | انبوه سازی املاک و مستغلات     |
| ۱۷۵,۰۰۱     | ۱۱۹,۹۶۰     | ۹,۴۰۵       | ۱۱۰,۵۵۵       | ۲,۵            | محصولات فلزی                   |
| ۶۲۳,۹۴۶     | ۵۱۲,۱۹۰     | (۸,۱۳۰)     | ۵۲۰,۹۲۰       | ۱۰,۹           | سایر                           |
| ۳,۳۴۲,۲۵۱   | ۴,۷۰۹,۶۳۸   | (۱,۳۶,۲۸۰)  | ۴,۸۴۵,۹۱۸     | ۱۰۰            |                                |

۴-۶- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت ها به وضعیت (بورسی / فراپورسی / ثبت شده / سایر) به شرح زیر است

| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |             |               | درصد به جمع کل |         |
|-------------|-------------|-------------|---------------|----------------|---------|
|             | خالص        | کاهش ارزش   | بهای تمام شده |                |         |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   |                |         |
| ۲,۸۹۰,۴۴۱   | ۴,۰۷۲,۹۸۳   | (۸۴,۶۸۹)    | ۴,۱۵۷,۶۷۲     | ۸۶,۵           | بورس    |
| ۲۸۳,۸۸۷     | ۴۰۰,۰۳۱     | (۵۱,۵۹۱)    | ۴۵۱,۶۲۳       | ۸,۵            | فراپورس |
| ۱۱۷,۱۸۴     | ۱۱۷,۱۸۴     | .           | ۱۱۷,۱۸۴       | ۲,۵            | ثبت شده |
| ۵۰,۷۳۹      | ۱۱۹,۴۳۹     | .           | ۱۱۹,۴۳۹       | ۲,۵            | سایر    |
| ۳,۳۴۲,۲۵۱   | ۴,۷۰۹,۶۳۸   | (۱,۳۶,۲۸۰)  | ۴,۸۴۵,۹۱۸     | ۱۰۰            |         |



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۵- دریافتی های تجاری و غیر تجاری  
۵-۱- دریافتی های کوتاه مدت :

| یادداشت                                      | گروه       |            |            |            |
|--|------------|------------|------------|------------|
|  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ |
| تجاری :                                      |            |            |            |            |
| اسناد دریافتی :                              |            |            |            |            |
| مشتریان پروژه نواب                           | ۱۷۱۴۰      | -          | -          | -          |
| مشتریان پروژه جماران                         | ۵۵۸۵۰      | ۵۵۸۵۰      | ۲۷,۴۴۶     | ۲۷,۴۴۶     |
| صنعتی (آما سود سهام)                         | -          | -          | ۶,۹۹۳      | ۶,۹۹۳      |
| گیری امینی (خریدار ۱ واحد پروژه شایسته مشهد) | ۲۵۶        | ۲۵۶        | -          | -          |
| حسابهای دریافتی :                            |            |            |            |            |
| سود سهام - لختخاس ولسته                      | ۲۶,۵۲۳     | ۱۷۵,۲۶۲    | ۲۶,۵۲۳     | ۱۴۶,۸۸۶    |
| سود سهام دریافتی شرکت های سرمایه پذیر        | ۳۱۱,۱۶۵    | ۳۱۹,۳۲۹    | ۸۳,۳۸۵     | ۱۱۱,۳۱۵    |
| صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان نسیم       | ۳۳,۰۹۲     | ۳۳,۰۹۲     | -          | -          |
| گروه عالی بانک مسکن                          | ۲۳,۳۸۲     | ۲۳,۳۸۲     | ۳۱,۵۸۲     | ۳۱,۵۸۲     |
| کارگزاری بانک مسکن                           | -          | -          | ۳۵,۷۹۳     | ۳۴,۸۰۶     |
| مهدی باستانی - حسین ذور                      | ۱,۰۰۰      | ۱,۰۰۰      | -          | -          |
| مشتریان پروژه نواب                           | ۱۳,۵۶۱     | ۸۱۲        | -          | -          |
|  | ۳۷۷,۶۴۴    | ۳۹۱,۸۱۷    | ۲۴۶,۷۳۷    | ۲۳۳,۲۹۲    |
|  | ۴۷۱,۶۷۰    | ۴۴۷,۹۳۳    | ۳۶۱,۱۷۶    | ۳۵۸,۷۳۱    |
| غیر تجاری :                                  |            |            |            |            |
| شرکت آتیه سپهر قرن - شرکت فرعی               | -          | ۴۰۰,۰۰۰    | -          | -          |
| سپرده ها و ودایع                             | ۱,۲۰۰      | ۱,۲۰۰      | ۱,۸۰۰      | ۲۷۸        |
| طلب از کارکنان                               | ۱,۲۷۳      | ۳۸۱        | ۳۸۱        | ۱۹۱        |
| سود سپرده و لوازم مشارکت                     | -          | -          | ۳,۵۸۱      | ۲,۵۸۱      |
| سایر   | ۱,۱۶۲      | ۹۲۷        | ۵۵۲        | ۴۱۷        |
|  | ۳,۶۳۵      | ۴,۰۳۱,۴۴۳  | ۶,۲۷۷      | ۴,۶۶۷      |
|  | ۴۷۵,۳۰۵    | ۸۵۱,۲۶۶    | ۳۶۷,۲۵۱    | ۳۶۲,۱۹۸    |

۱-۱-۵- مانده قوی مربوط به چک های دریافت شده بابت فروش واحدهای پروژه جماران می باشد.

۲-۱-۵- مانده حساب مانکور مربوط به سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ گروه صنایع کاذب پارس می باشد.

۳-۱-۵- مانده حساب سود سهام دریافتی شرکت های سرمایه پذیر متشکل از قلمرو زیر می باشد:

| گروه                             | شرکت اصلی  |            |            |            |
|----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ |
| سرمایه گذاری خوارزمی             | ۱۷,۰۶۷     | ۱۴۲,۳۱۳    | -          | -          |
| بانک سنا                         | ۱,۲۴۴      | ۱,۲۴۴      | ۴,۰۸۰      | ۴,۰۸۰      |
| نوسه ویلی راه آهن بزرگان         | ۲,۲۷۶      | ۲,۲۷۶      | ۲,۲۷۶      | ۲,۲۷۶      |
| سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات | ۲,۳۱۲      | ۲,۳۱۲      | ۹۷۳        | ۹۷۳        |
| شرکت آتیه سپهر قرن               | -          | ۵۰,۰۰۰     | -          | -          |
| پتروشیمی فن آوران                | ۵,۵۸۲      | ۵,۵۸۲      | -          | -          |
| گروه بهمن                        | ۲,۵۲۳      | ۲,۵۲۳      | ۱,۱۲۱      | ۱,۱۲۱      |
| پتروشیمی پردیس                   | ۶,۸۰۰      | ۶,۸۰۰      | ۱,۳۶۶      | ۱,۳۶۶      |
| فولاد مبارکه اصفهان              | ۱۷,۴۴۱     | ۱۴,۹۵۳     | -          | -          |
| سرمایه گذاری تأمین آتیه دماوند   | ۱۸,۸۶۹     | ۱۱,۸۸۳     | ۲۳,۸۲۶     | ۲۳,۸۲۶     |
| سرمایه گذاری البرز               | ۱۱,۰۹۱     | ۱۱,۰۹۱     | ۱۶,۶۲۰     | ۱۶,۶۲۰     |
| پالایش نفت بندر عباس             | ۱,۳۷۷      | ۱,۳۷۷      | ۱,۶۲۷      | ۱,۶۲۷      |
| سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی     | ۶,۳۹۳      | ۶,۳۹۳      | ۶,۴۹۳      | ۶,۴۹۳      |
| سر توسعه ملی                     | ۷,۲۷۵      | ۵,۷۷۵      | -          | -          |
| سرمایه گذاری امید                | -          | -          | ۴,۵۰۳      | ۴,۵۰۳      |
| صنعتی (آما)                      | ۱۳,۸۶۵     | ۱۳,۶۶۳     | -          | -          |
| پتروشیمی مبین                    | ۱۲,۱۸۰     | ۱۲,۱۸۰     | -          | -          |
| نفت ایرانول                      | ۲,۴۲۲      | ۲,۴۲۲      | ۱,۷۷۷      | ۱,۷۷۷      |
| سایر                             | ۲۳,۱۶۰     | ۲۱,۳۳۴     | ۸,۷۳۵      | ۷,۱۶۰      |
|                                  | ۳۱۱,۱۶۵    | ۳۱۹,۳۲۹    | ۸۳,۳۸۵     | ۱۱۱,۳۱۵    |

۲-۵- دریافتی های بلند مدت

| یادداشت                        | گروه       |            |            |            |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ |
| تجاری :                        |            |            |            |            |
| اسناد دریافتی :                |            |            |            |            |
| مشتریان پروژه جماران           | -          | -          | ۱۷,۰۵۸     | ۱۷,۰۵۸     |
| حسابهای دریافتی :              |            |            |            |            |
| شرکت آتیه سپهر قرن - شرکت فرعی | -          | ۱۰۰,۰۰۰    | -          | -          |
|                                | -          | ۱۰۰,۰۰۰    | ۱۷,۰۵۸     | ۱۷,۰۵۸     |



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۶- موجودی املاک :

| گروه        |             | یادداشت                               |
|-------------|-------------|---------------------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |                                       |
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                       |
| ۱۴۹,۷۳۱     | ۴۷,۶۴۲      | ۶-۱ واحد های ساختمانی آماده برای فروش |

۶-۱- واحد های ساختمانی آماده برای فروش مربوط به پروژه مسکونی - تجاری نوب در شرکت فرعی بوده که اطلاعات آن به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ |        |            | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ |        |            |
|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
| مبلغ       | متر از | تعداد واحد | مبلغ       | متر از | تعداد واحد |
| ۱۴۹,۷۳۱    | ۲۰,۲۴  | ۴۱         | ۴۷,۶۴۲     | ۲۷۲    | ۵          |

پروژه مسکونی - تجاری نوب

۶-۱-۱- ۱۳۶ متر از مترافوق مربوط به ۳ واحد تجاری می باشد.

۷- دارایی های نگهداری شده برای فروش:

| گروه و شرکت اصلی |             | یادداشت                      |
|------------------|-------------|------------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰       | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |                              |
| میلیون ریال      | میلیون ریال |                              |
| ۱۳,۸۹۳           | ۱۲,۴۲۲      | ۷-۱ پروژه مسکونی شایسته مشهد |

۷-۱- شرکت اصلی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ تصمیم گرفته است پروژه مذکور را واگذار نماید. برای فروش این پروژه بازاریابی مؤثر (برگزاری مزایده از طریق آگهی در روزنامه خراسان) انجام شده است. شایان ذکر است طی سال جاری ۱ واحد از واحد های پروژه مذکور نیز به فروش رسیده است.



۸ - داریی های نامشهود:

گروه

مبالغ به میلیون ریال

| مبلغ دفتری |            | استهلاک انباشته       |            |         |                        | بهای تمام شده         |            |        |                     | شرح                 |
|------------|------------|-----------------------|------------|---------|------------------------|-----------------------|------------|--------|---------------------|---------------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | مانده در<br>پایان سال | فروخته شده | استهلاک | مانده در<br>ابتدای سال | مانده در<br>پایان سال | فروخته شده | افزایش | مانده در ابتدای سال |                     |
| ۴,۹۷۸      | ۵,۰۹۲      | .                     | .          | .       | .                      | ۵,۰۹۲                 | .          | ۱۱۵    | ۴,۹۷۸               | انشعابات            |
| ۲۶۶        | ۲۸۰        | ۷۰۰                   | .          | ۲۴۰     | ۴۶۰                    | ۹۸۰                   | .          | ۲۵۳    | ۷۲۷                 | نوم افزار رایانه ای |
| ۸          | ۱          | .                     | .          | .       | .                      | ۱                     | (۷)        | .      | ۸                   | حق الامتیاز         |
| ۵,۲۵۲      | ۵,۳۷۳      | ۷۰۰                   | .          | ۲۴۰     | ۴۶۰                    | ۶,۰۷۳                 | (۷)        | ۳۶۸    | ۵,۷۱۲               | جمع                 |

شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال

| مبلغ دفتری |            | استهلاک انباشته       |            |         |                        | بهای تمام شده         |            |        |                     | شرح                 |
|------------|------------|-----------------------|------------|---------|------------------------|-----------------------|------------|--------|---------------------|---------------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | مانده در<br>پایان سال | فروخته شده | استهلاک | مانده در<br>ابتدای سال | مانده در<br>پایان سال | فروخته شده | افزایش | مانده در ابتدای سال |                     |
| ۴,۹۷۸      | ۵,۰۹۲      | .                     | .          | .       | .                      | ۵,۰۹۲                 | .          | ۱۱۵    | ۴,۹۷۸               | انشعابات            |
| ۲۶۶        | ۱۶۲        | ۶۶۳                   | .          | ۲۳۸     | ۴۲۵                    | ۸۲۵                   | .          | ۱۳۳    | ۶۹۲                 | نوم افزار رایانه ای |
| ۱          | ۱          | .                     | .          | .       | .                      | ۱                     | .          | .      | ۱                   | حق الامتیاز         |
| ۵,۲۴۵      | ۵,۲۵۵      | ۶۶۳                   | .          | ۲۳۸     | ۴۲۵                    | ۵,۹۱۸                 | .          | ۲۴۸    | ۵,۶۷۰               | جمع                 |



یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۹ - داریهای ثابت مشهود:  
گروه

مبالغ به میلیون ریال

| مبلغ دفتری |            | استهلاک انباشته    |            |         | بهای تمام شده       |                    |            |        | شرح     |                            |
|------------|------------|--------------------|------------|---------|---------------------|--------------------|------------|--------|---------|----------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | مانده در پایان سال | فروخته شده | استهلاک | مانده در ابتدای سال | مانده در پایان سال | فروخته شده | افزایش |         | مانده در ابتدای سال        |
| ۱۷۱,۴۷۹    | ۱۷۱,۴۷۹    | .                  | .          | .       | .                   | ۱۷۱,۴۷۹            | .          | .      | ۱۷۱,۴۷۹ | زمین                       |
| ۱۱۵,۰۸۵    | ۱۸۴,۷۲۵    | ۱۱,۵۹۴             | (۱,۵۷۴)    | ۴,۶۴۸   | ۸,۵۲۰               | ۱۹۶,۳۱۹            | (۴,۸۹۸)    | ۷۹,۶۱۳ | ۱۲۳,۶۰۵ | ساختمان                    |
| ۱,۳۴۵      | ۱,۷۱۷      | ۹۳۵                | (۳۰۹)      | ۳۴۴     | ۹۰۰                 | ۲,۶۵۲              | (۵۳۶)      | ۹۴۲    | ۲,۳۴۵   | وسایط نقلیه                |
| ۷۶۸        | ۱,۱۷۵      | ۳,۶۸۱              | (۲۰۳)      | ۱,۱۶۲   | ۱,۷۲۱               | ۳,۸۵۵              | (۲۰۳)      | ۱,۵۶۹  | ۲,۴۸۹   | اثاثیه و منصوبات و تجهیزات |
| ۲۸۸,۶۷۷    | ۳۵۹,۰۹۶    | ۱۵,۲۱۰             | (۲,۰۸۶)    | ۶,۱۵۴   | ۱۱,۱۴۱              | ۳۷۴,۳۰۶            | (۷,۶۳۷)    | ۸۳,۱۲۴ | ۲۹۹,۸۱۸ | جمع                        |

مبالغ به میلیون ریال

شرکت اصلی

| مبلغ دفتری |            | استهلاک انباشته    |            |         | بهای تمام شده       |                    |            |        | شرح     |                            |
|------------|------------|--------------------|------------|---------|---------------------|--------------------|------------|--------|---------|----------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | مانده در پایان سال | فروخته شده | استهلاک | مانده در ابتدای سال | مانده در پایان سال | فروخته شده | افزایش |         | مانده در ابتدای سال        |
| ۱۷۱,۴۷۹    | ۱۷۱,۴۷۹    | .                  | .          | .       | .                   | ۱۷۱,۴۷۹            | .          | .      | ۱۷۱,۴۷۹ | زمین                       |
| ۱,۰۹۷,۶۰   | ۱۷۸,۷۲۵    | ۱۱,۵۹۴             | .          | ۴,۶۴۸   | ۶,۹۴۶               | ۱۹۰,۳۱۹            | .          | ۷۳,۶۱۳ | ۱۱۶,۷۰۶ | ساختمان                    |
| ۱,۲۹۰      | ۸۴۰        | ۸۹۲                | (۱۸۰)      | ۳۱۱     | ۷۶۲                 | ۱,۷۳۲              | (۳۶۸)      | ۴۸     | ۲,۰۵۲   | وسایط نقلیه                |
| ۵۳۲        | ۱,۰۴۹      | ۲,۳۸۵              | (۱۵۱)      | ۱,۰۴۷   | ۱,۳۸۹               | ۳,۳۳۵              | (۱۵۱)      | ۱,۵۶۵  | ۱,۹۲۰   | اثاثیه و منصوبات و تجهیزات |
| ۲۸۳,۰۶۱    | ۳۵۲,۰۹۳    | ۱۴,۷۷۲             | (۳۳۱)      | ۶,۰۰۶   | ۹,۰۹۶               | ۳۶۶,۸۶۴            | (۵۱۹)      | ۷۵,۲۲۵ | ۲۹۲,۱۵۸ | جمع                        |

۱- افزایش ارزش ساختمان بابت انتقال ۲ واحد تجاری پروژه همدان و یک واحد تجاری پروژه جمهوری مربوط به شرکت اصلی و یک واحد ابارتمان در جزیره کیش مربوط به شرکت فرعی جمعاً به مبلغ ۷۸,۵۲۸ میلیون ریال (بابت گروه) و ۷۳,۵۲۸ (بابت شرکت اصلی) از سرعمل سرمایه گذاری در املاک (موضوع یادداشت ۲-۴) می باشد.

۲- ثابت مشهود گروه و شرکت اصلی به ترتیب تا ارزش ۱۴۶ و ۱۴۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.



۱۱ - مالیات پرداختنی

گروه:

کردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

| گروه        |             |
|-------------|-------------|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۹۲          | .           |
| .           | .           |
| (۹۲)        | .           |
| .           | .           |

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

شرکت اصلی:

خلاصه وضعیت مالیات شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

| نحوه تشخیص      | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰<br>میلیون ریال | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ - میلیون ریال |         |        |        |        | سود ابرازی         | سال مالی   |
|-----------------|---------------------------|--------------------------|---------|--------|--------|--------|--------------------|------------|
|                 |                           | مالیات                   | مالیات  | مالیات | مالیات | مالیات |                    |            |
|                 | مانده پرداختنی            | مانده پرداختنی           | پرداختی | قطعی   | تشخیصی | ابرازی | درآمد مشمول مالیات |            |
| رسیدگی به دفاتر | .                         | .                        | ۶۰۳     |        | ۱۲,۸۵۴ | .      | .                  | ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ |
| رسیدگی نشده     | .                         | .                        | .       |        |        | .      | .                  | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ |
|                 | .                         | .                        | .       |        |        | .      | .                  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ |
|                 | .                         | .                        | .       |        |        | .      | .                  |            |

۱۱-۱ مالیات بر درآمد شرکت تا سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه گردیده است.

۱۱-۲ برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به مبلغ ۱۲,۸۵۴ میلیون ریال بوده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و طی رأی هیئت حل اختلاف مالیاتی، مبلغ ۶۰۳ میلیون ریال مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ تعیین گردیده است که شرکت آن را پرداخت نموده لیکن برگ قطعی آن تا کنون صادر نشده است

۱۱-۳ درآمد های سال جاری و سال مالی ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ صرفاً مربوط به سود سهام دریافتی از شرکت های سرمایه پذیر و سود حاصل از سرمایه گذاری ها در شرکت های بورسی و غیر بورسی می باشد. مالیات متعلق به سود سهام توسط شرکت های سرمایه پذیر کسر و خالص آن به شرکت پرداخت گردیده است. همچنین مالیات متعلق به فروش سهام نیز به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم توسط کارگزار بورس کسر شده است. لذا شرکت از این بابت مشمول مالیات دیگری نخواهد بود.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۲ - تسهیلات مالی

| گروه        |             |
|-------------|-------------|
| ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  |
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۷۴۸۳۰       | ۰           |
| (۴۸۴۹)      | ۰           |
| ۶۹۹۸۱       | ۰           |

بانک مسکن

سود و کارمزد سال های آتی

۱۲-۱ - تسهیلات دریافتی از بانک مسکن در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱ پرداخت و تسویه شده است.

۱۳ - پیش دریافتها

| گروه و شرکت اصلی |             |
|------------------|-------------|
| ۱۳۹۷/۰۹/۳۰       | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  |
| میلیون ریال      | میلیون ریال |
| ۹,۱۴۳            | ۶,۰۰۰       |
| ۰                | ۳۸۴         |
| ۹,۱۴۳            | ۶,۳۸۴       |

پیش دریافت فروش پروژه جماران

سود سپرده بانکی یک ساله نزد بانک ملی

۱۴ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۶۲۶         | ۱,۳۳۳       | ۱,۳۳۷       | ۱,۸۸۷       |
| (۱۲۴)       | (۲۰۵,۴۷)    | (۲۶۴)       | (۲۰۵)       |
| ۸۳۱         | ۱,۳۳۱       | ۹۱۴         | ۱,۴۰۹       |
| ۱,۳۳۳       | ۲,۳۳۸       | ۱,۸۸۷       | ۳,۰۹۰       |

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

۱۵ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۸۵۰ میلیارد ریال شامل ۱۸۵۰ میلیون سهم یک هزارریالی تمام پرداخت شده می باشد.

۱۵-۱ - ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |                     | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  |                     | شرح                                 |
|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------------------------------|
| درصد مالکیت | تعداد سهام - میلیون | درصد مالکیت | تعداد سهام - میلیون |                                     |
| ۹۹          | ۱,۸۳۶               | ۹۹          | ۱,۸۳۶               | موسسه مدیریت سرمایه گذاری آتیه امید |
| ۱           | ۱۴                  | ۱           | ۱۴                  | سایر سهامداران                      |
| ۱۰۰         | ۱,۸۵۰               | ۱۰۰         | ۱,۸۵۰               |                                     |

۱۵-۱ سهامداران جز طی وکالتنامه وقراردادهای تنظیمی، درخصوص 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 هیجاری آتیه امید تفویض نموده و حق طرح هرگونه ادعا یا اعتراضی نسبت به سهام مذکور را از خود سلب نموده است.

۱۶ - افزایش سرمایه در جریان

طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۸ از محل مطالبات سهامداران به مبلغ ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته که این مبلغ در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است و تا تاریخ تأیید صورتهای مالی در اداره ثبت شرکتها ثبت گردیده است.

۱۷ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۱۵۰,۰۸۸ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمیباشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۱۸- درآمد سود سهام

| شرکت اصلی         |                   | گروه              |                   | یادداشت                         |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|
| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |                                 |
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        |                                 |
| میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال       |                                 |
| ۳۰۷,۹۷۲           | ۲۶۳,۷۵۲           | ۱۴۵,۵۸۳           | ۲۲۱,۴۵۶           | سود سهام شرکت های سرمایه پذیر   |
| ۲,۵۲۰             | ۳۵,۲۴۲            | ۳,۳۷۱             | ۵۱,۹۲۸            | واحد های صندوق های سرمایه گذاری |
| ۳۱۰,۴۹۱           | ۲۹۸,۹۹۴           | ۱۴۸,۹۵۵           | ۲۷۳,۳۸۴           | یادداشت ۴-۴                     |

۱۹- درآمد سود تضمین شده

| شرکت اصلی         |                   | گروه              |                   | یادداشت   |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |   |
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        |   |
| میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال       |   |
| ۱۹,۶۴۴            | ۱۱,۹۶۳            | ۲۳,۳۰۲            | ۱۲,۳۷۵            | اوراق مشارکت                                    |
| ۴,۰۲۵             | ۳,۵۹۷             | ۴,۰۲۵             | ۳,۵۹۷             | اوراق صکوک                                      |
| ۲۳,۶۶۸            | ۱۵,۵۶۰            | ۲۷,۳۲۶            | ۱۵,۸۷۲            | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار (یادداشت ۴-۴) |
| ۶۷,۵۳۱            | ۳۰,۵۹۲            | ۶۸,۳۸۱            | ۳۲۰,۱۲            | سپرده های سرمایه گذاری                          |
| ۹۱,۲۰۰            | ۴۶,۱۵۲            | ۹۵,۷۰۷            | ۴۷,۸۸۴            |   |

۲۰- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها:

| شرکت اصلی         |                   | گروه              |                   | یادداشت                         |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|
| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |                                 |
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        |                                 |
| میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال       |                                 |
| ۷۲,۲۸۳            | ۴۰۸,۰۹۵           | ۷۲,۰۲۴            | ۵۰۹,۹۷۹           | سهام                            |
| .                 | ۱۸,۳۸۲            | .                 | ۱۸,۳۸۲            | واحد های صندوق های سرمایه گذاری |
| ۳,۳۷۷             | ۱,۸۲۰             | ۳,۳۷۷             | ۱,۸۲۰             | سایر اوراق بهادار               |
| ۷۵,۶۶۰            | ۴۲۸,۲۹۷           | ۷۵,۴۲۰            | ۵۳۰,۱۸۱           | یادداشت ۴-۴                     |
| ۱۰۱,۰۳۰           | ۳۵,۳۲۵            | ۱۰۱,۰۳۰           | ۳۵,۳۲۵            | سرمایه گذاری در املاک           |
| ۱۷۶,۶۸۹           | ۴۶۳,۶۲۲           | ۱۷۶,۴۵۰           | ۵۶۵,۵۰۶           | ۲۰-۱                            |

۲۰-۱ - مبلغ فوق بابت فروش ساختمان اداری هویزه و یک واحد از پروژه جماران می باشد.

۲۱- زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها:

| شرکت اصلی         |                   | گروه              |                   | یادداشت  |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |  |
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        |  |
| میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال       | میلیون ریال       |  |
| (۳۴,۷۰۵)          | (۱۵,۵۴۵)          | (۱۷,۰۶۹)          | (۳۲,۰۶۰)          | زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار |
|                   |                   |                   |                   | (یادداشت ۴-۴)  |



یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲۲- سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی

گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

| تعداد واحد                    | تعداد واحد | مترائز | درآمد فروش | بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد واحد | زیان ناخالص |
|-------------------------------|------------|--------|------------|---------------|------------|------------|-------------|
| واحد های مسکونی پروژه نواب    | ۳۶         | ۲,۸۳۲  | ۱۱۱,۸۴۹    | (۱۰۳,۷۵۴)     | ۸,۰۹۵      | ۲          | (۴۸۸)       |
| واحد مسکونی پروژه شایسته مشهد | ۱          | ۸۰     | ۲,۵۵۶      | (۱,۵۲۶)       | ۱,۰۳۰      | ۰          | ۰           |
|                               | ۳۷         | ۲,۹۱۲  | ۱۱۴,۴۰۵    | (۱۰۵,۲۸۰)     | ۹,۱۲۵      | ۲          | (۴۸۸)       |

شرکت اصلی:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

| تعداد واحد                    | تعداد واحد | مترائز | درآمد فروش | بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد واحد | سود ناخالص |
|-------------------------------|------------|--------|------------|---------------|------------|------------|------------|
| واحد مسکونی پروژه شایسته مشهد | ۱          | ۸۰     | ۲,۵۵۶      | (۱,۵۲۶)       | ۱,۰۳۰      | ۰          | ۰          |



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲۳- هزینه های اداری و عمومی:

| شرکت اصلی     |               | گروه          |               |   |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰    | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰    | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰    | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰    |   |
| میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال   |   |
| ۱۸,۵۲۵        | ۱۵,۷۶۴        | ۱۹,۶۷۴        | ۱۹,۹۵۸        | حقوق و دستمزد و مزایا                       |
| ۱,۸۰۴         | ۲,۵۲۸         | ۲,۴۳۱         | ۲,۴۳۰         | هزینه بیمه تأمین اجتماعی - سهم کارفرما      |
| ۱,۳۹۹         | ۱,۵۶۸         | ۱,۳۹۹         | ۱,۵۶۸         | عیدی و پاداش کارکنان                        |
| ۹۷۰           | ۱,۲۲۱         | ۱,۱۸۶         | ۱,۴۰۹         | مزایا پایان خدمت کارکنان                    |
| ۱,۱۸۶         | ۴,۸۵۶         | ۱,۱۸۶         | ۷,۴۰۶         | پاداش اعضا هیات مدیره                       |
| ۳۹۸           | ۴۳۹           | ۳۹۸           | ۶۷۳           | حق حضور اعضا هیئت مدیره                     |
| ۶,۲۷۳         | ۶,۲۳۹         | ۶,۵۶۹         | ۶,۳۸۹         | هزینه استهلاک                               |
| ۶۱۴           | -             | ۶۱۴           | -             | هزینه اجاره                                 |
| ۶۷۲           | ۷۲۶           | ۹۰۸           | ۹۹۱           | هزینه حسابرسی                               |
| ۲۰۳           | ۴۸۶           | ۲۰۳           | ۴۸۶           | هزینه هدایا و مراسم                         |
| ۴۱۹           | ۱,۱۳۶         | ۴۲۴           | ۱,۱۳۶         | هزینه پذیرایی آبدارخانه                     |
| ۴۱۳           | ۲۵۷           | ۴۱۳           | ۲۵۷           | هزینه های سخت افزار و IT                    |
| ۳۶۹           | ۳۹۱           | ۳۶۹           | ۳۹۱           | هزینه تعمیرات وسایط نقلیه و اثاثه و ساختمان |
| ۷۴۸           | ۶۹۳           | ۷۴۸           | ۶۹۳           | حق عضویت و حق اشتراک                        |
| ۱۰۴           | ۱۲۶           | ۱۰۴           | ۱۴۶           | هزینه پست و تلفن و فاکس و اینترنت           |
| ۱۲۹           | ۱۷۴           | ۱۲۲           | ۱۷۴           | ملزومات و نوشت افزار                        |
| ۵۴۲           | ۶۴۳           | ۵۴۸           | ۱,۱۹۱         | آب و برق و گاز مصرفی، سوخت مصرفی            |
| ۱,۱۲۲         | -             | ۱,۱۳۲         | -             | هزینه کارسزد فروش پروژه ها                  |
| -             | -             | -             | ۴,۱۰۲         | هزینه های تکمیل، تعمیر و نگهداری پروژه نواب |
| ۲,۸۸۸         | ۳,۹۰۳         | ۳,۴۶۷         | ۶,۶۳۳         | سایر هزینه ها                               |
| <b>۳۸,۷۸۹</b> | <b>۴۱,۱۷۹</b> | <b>۴۱,۹۱۶</b> | <b>۵۷,۰۳۲</b> |   |

۲۴- هزینه های مالی

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |  |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |  |
| -           | -           | -           | (۲,۷۵۲)     | هزینه مالی تسهیلات بانک مسکن           |
| (۲۴,۵۱۲)    | (۵,۷۳۷)     | (۲۸,۷۸۹)    | (۵,۲۷۷)     | هزینه های مالی خرید اعتباری اوراق سهام |
| (۲۴,۵۱۲)    | (۵,۷۳۷)     | (۲۸,۷۸۹)    | (۸,۴۸۹)     |  |

۲۵- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

| شرکت اصلی   |              | گروه        |              |  |
|-------------|--------------|-------------|--------------|--|
| ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰   | ۱۳۹۶/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰   |  |
| میلیون ریال | میلیون ریال  | میلیون ریال | میلیون ریال  |  |
| ۸۱۳         | ۱,۳۱۸        | ۸۱۳         | ۱,۳۱۸        | درآمد اجاره                                  |
| -           | ۱۱۱          | (۷۶)        | ۱,۹۸۶        | سود(زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| (۲)         | -            | (۲)         | -            | سایر   |
| <b>۸۱۱</b>  | <b>۱,۳۲۹</b> | <b>۷۳۵</b>  | <b>۳,۳۰۴</b> |  |



شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲۶- تعدیلات سنواری

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۰           | ۰           | (۲۰۵۰۲)     | ۳۸۸۵۵۸      |
| (۳۲۳)       | ۰           | (۲۲۳)       | ۰           |
| ۰           | ۰           | (۶۲۷)       | ۰           |
| (۲۲۳)       | ۰           | (۲۱,۴۵۲)    | ۳۸۸,۵۵۸     |

اثرات ناشی از به کارگیری روش ارزش ویژه حساب پرداختن کارگزاری مسکن مالیات حقوق سال ۱۳۹۴

۱-۲۶- به منظور ارائه تصویری متناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات و انطباق با صورت های مالی نمونه ارائه شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بدینا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل به شرح جدول زیر مطابقت ندارد.

| شرح   | ماده طبق صورتهای مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | اصلاحات     |             | طبقه بندی   |             |
|---|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|   |                                      | بدهکار      | بستانکار    | بدهکار      | بستانکار    |
|   | میلیون ریال                          | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ترازنامه:                                   |                                      |             |             |             |             |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت                  | ۱,۸۹۸,۱۳۰                            | ۰           | ۰           | ۲۱۷,۴۷۸     | ۰           |
| سرمایه گذاری در املاک                       | ۳۱۷,۴۷۸                              | ۰           | ۰           | ۲۱۷,۴۷۸     | ۰           |
| سرمایه گذاری های بلند مدت                   | ۲,۳۳۱,۰۴۷                            | ۰           | ۳۸۸,۵۵۸     | ۰           | ۱,۸۴۲,۴۸۹   |
| سود و زیان:                                 |                                      |             |             |             |             |
| سود فروش سرمایه گذاریها                     | ۰                                    | ۰           | ۰           | ۰           | ۱۷۶,۴۵۰     |
| درآمد حاصل از فروش سهام                     | ۳۱۷,۵۳۷                              | ۰           | ۰           | ۳۹۷,۵۳۷     | ۰           |
| بهای تمام شده فروش سهام                     | (۲۲۲,۱۰۷)                            | ۰           | ۰           | ۲۲۲,۱۰۷     | ۰           |
| سایر اقلام عملیاتی                          | ۸۳,۴۷۳                               | ۰           | ۰           | ۱۰,۱۰۳      | (۴۸۸)       |
| سود حاصل از سرمایه گذاریها (درآمد سود سهام) | ۳۴۴,۶۶۲                              | ۰           | ۰           | ۹۵,۷۰۷      | ۱,۳۸۹,۹۵۵   |
| زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها             | ۰                                    | ۰           | ۰           | ۱۷,۰۶۹      | (۱۷,۰۶۹)    |
| درآمد سود تقسیمی شده                        | ۰                                    | ۰           | ۰           | ۰           | ۹۵,۷۰۷      |
| سود انباشته                                 | ۱,۵۹۶,۸۹۵                            | ۳۸۸,۵۵۸     | ۰           | ۰           | ۱,۲۰۸,۳۳۶   |
|   | ۶,۳۳۷,۱۰۵                            | ۳۸۸,۵۵۸     | ۳۸۸,۵۵۸     | ۳۸۸,۵۵۸     | ۴,۳۶۱,۶۵۲   |

| شرح   | ماده طبق صورتهای مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | اصلاحات     |             | طبقه بندی   |             |
|---|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|   |                                      | بدهکار      | بستانکار    | بدهکار      | بستانکار    |
|   | میلیون ریال                          | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ترازنامه:                                   |                                      |             |             |             |             |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت                  | ۱,۷۱۰,۸۱۰                            | ۰           | ۰           | ۲۱۷,۴۷۸     | ۰           |
| سرمایه گذاری در املاک                       | ۳۱۷,۴۷۸                              | ۰           | ۰           | ۲۱۷,۴۷۸     | ۰           |
| سود و زیان:                                 |                                      |             |             |             |             |
| سود فروش سرمایه گذاریها                     | ۰                                    | ۰           | ۰           | ۰           | ۱۷۶,۶۸۹     |
| درآمد حاصل از فروش سهام                     | ۲۶۰,۲۶۰                              | ۰           | ۰           | ۲۶۰,۲۶۰     | ۰           |
| بهای تمام شده فروش سهام                     | (۱۸۷,۸۷۷)                            | ۰           | ۰           | ۱۸۷,۸۷۷     | ۰           |
| سایر اقلام عملیاتی                          | ۶۶,۳۳۵                               | ۰           | ۰           | ۲۴,۷۰۵      | ۰           |
| سود حاصل از سرمایه گذاریها (درآمد سود سهام) | ۴۰۵,۰۶۸                              | ۰           | ۰           | ۹۲,۵۷۷      | ۳۱۰,۴۹۱     |
| زیان تغییر ارزش سرمایه گذاری ها             | ۰                                    | ۰           | ۰           | ۲۴,۷۰۵      | (۲۴,۷۰۵)    |
| درآمد سود تقسیمی شده                        | ۰                                    | ۰           | ۰           | ۰           | ۹۱,۲۰۰      |
|   | ۲,۲۷۱,۸۶۳                            | ۰           | ۰           | ۷۰۸,۰۵۰     | ۲,۲۷۱,۸۶۳   |



شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

| شرکت اصلی   | گروه        |             |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
|             | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |             |
| ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۵۰۳,۸۸۶     | ۷۵۳,۰۷۵     | ۵۹۱,۱۵۱     | ۵۵۸,۳۵۷     |
| ۶,۳۷۳       | ۶,۳۴۴       | ۶,۷۶۶       | ۶,۳۹۴       |
| ۷۰۷         | ۱,۰۱۵       | ۵۵۰         | ۱,۲۰۳       |
| .           | .           | (۷,۱۲۹)     | ۱۰۳,۰۸۹     |
| (۱۳,۸۹۳)    | ۱,۴۶۱       | (۱۳,۸۹۳)    | ۱,۴۶۱       |
| (۳۴۶,۸۲۷)   | (۷۱,۰۱۰)    | (۴۳,۵۷۳)    | (۹۰,۷۹۶)    |
| (۸۴,۱۳۳)    | ۷۱,۷۲۱      | (۱۳۶,۴۷۹)   | ۶۰,۳۰۰      |
| (۷۷۵,۱۹۹)   | (۱,۳۵۵,۱۱۵) | (۱,۰۰۶,۶۸۰) | (۱,۲۳۳,۶۵۴) |
| (۱۱,۵۹۳)    | ۳,۷۰۹       | (۱۱,۵۹۳)    | ۳,۷۰۹       |
| ۸۱۳         | ۱,۳۱۸       | ۸۱۳         | ۱,۳۱۸       |
| (۷۱۸,۹۵۵)   | (۴۸۸,۶۸۳)   | (۷۰۹,۰۷۷)   | (۴۷۹,۷۲۰)   |

۲۸- تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و داراییهای احتمالی:

شرکت در تاریخ ترازنامه قدد تعهدات سرمایه ای، بدهیها و داراییهای احتمالی می باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم افشای آن در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱- 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                | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | دریافت وجه نقد | پرداخت وجه نقد |
|------------------------|-------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| واحد تجاری اصلی ونهایی | موسسه مدیریت همیاری آتیه امید | عضویت مدیره | √              | ۵۳۳,۰۰۰        | .              |
| شرکت فرعی              | ذ.ک.ت آتیه سپهرفرن            | عضویت مدیره | √              | .              | ۲۰,۸۴۳         |
| جمع                    |                               |             |                | ۵۳۳,۰۰۰        | ۶۰,۸۴۳         |

۳۰-۲- دریافت و پرداخت وجه نقد در راستای سیاستهای گروه صورت گرفته است.

۳۰-۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه:

مبالغ میلیون ریال

| شرح                    | نام شخص وابسته                | دریافتی های تجاری |            | دریافتی های غیرتجاری |            | پرداختی های غیرتجاری |            |
|------------------------|-------------------------------|-------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|                        |                               | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰           | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰           | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ |
| واحد تجاری اصلی ونهایی | موسسه مدیریت همیاری آتیه امید | .                 | .          | .                    | .          | ۱,۵۶۵,۵۱۰            | .          |
| گروه هم گروه           | شرکت گروه مالی بانک مسکن      | ۲۲,۲۸۲            | .          | ۲۲,۲۸۲               | .          | .                    | .          |
| شرکت وابسته            | شرکت گروه صنایع کاغذ پارس     | ۲۶,۵۲۴            | .          | ۲۶,۵۲۴               | .          | .                    | .          |
| جمع                    |                               | ۲۸,۸۰۶            | .          | ۴۸,۸۰۶               | .          | ۱,۵۶۵,۵۱۰            | .          |

۳۰-۴- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

مبالغ میلیون ریال

| شرح                    | نام شخص وابسته                | دریافتی های تجاری |            | دریافتی های غیرتجاری |            | پرداختی های غیرتجاری |            |
|------------------------|-------------------------------|-------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|                        |                               | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰           | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰           | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ |
| واحد تجاری اصلی ونهایی | موسسه مدیریت همیاری آتیه امید | .                 | .          | .                    | .          | ۱,۵۶۵,۵۱۰            | .          |
| شرکت فرعی              | شرکت آتیه سپهر فرن            | .                 | .          | ۵۰,۰۰۰               | .          | .                    | .          |
| گروه هم گروه           | شرکت گروه مالی بانک مسکن      | ۲۲,۲۸۲            | .          | ۲۲,۲۸۲               | .          | .                    | .          |
| شرکت وابسته            | شرکت گروه صنایع کاغذ پارس     | ۲۶,۱۱۴            | .          | ۲۶,۱۱۴               | .          | .                    | .          |
| جمع                    |                               | ۴۸,۳۹۶            | .          | ۷۸,۳۹۶               | .          | ۱,۵۶۵,۵۱۰            | .          |

۳۱- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته در پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

| مبلغ        |
|-------------|
| میلیون ریال |
| ۷۴,۸۶۷      |
| ۷۴,۸۶۷      |

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

