

شرکت آئیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بانفصام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

## شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

### فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

---

۱ تا ۴

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱ تا ۲۵

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
معتمد بورس و اوراق بهادار ایران

### گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

#### به مجتمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

#### شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

### گزارش نسبت به صورت های مالی

#### مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی متدهی به تاریخ مربوط و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

#### مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت های مالی

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

#### مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مربوط ایجاد می کند این موسسه الزامات آینین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله



ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

#### مبانی اظهارنظر مشروط

۴- مبلغ ۸۵ میلیارد ریال بشرح یادداشت توضیحی ۱-۵ صورت های مالی بابت بهره تسهیلات دریافتی از بانک گردشگری مربوط به خرید سهام شرکت بیمه دی به حساب بدھی بانک دی منظور شده است. به علاوه بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت بیمه دی به شرح یادداشت توضیحی ۵-۸ صورت های مالی به مبلغ ۷/۶ میلیارد ریال بیشتر از ارزش بازار آن در تاریخ ترازنامه می باشد. ضمن اینکه طبق وکالت نامه مورخ ۸ تیر ۱۳۹۵ اعمال کلیه حقوق و اختیارات مالکانه شرکت مورد گزارش نسبت به ۱۸۱ میلیون سهم از سهام شرکت بیمه دی (یادداشت توضیحی ۵-۸) صورت های مالی) به بانک دی واگذار شده است. با توجه به مراتب فوق و به دلیل عدم ارایه قرارداد یا توافق نامه با بانک دی و همچنین عدم دریافت پاسخ تاییدیه درخواستی از بانک دی مبنی بر تقبل بدھی و کاهش ارزش سهام به شرح فوق، تعیین آثار تعدیلات احتمالی بر صورت های مالی پیوست برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۵- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ بشرح یادداشت توضیحی ۱۲ صورت های مالی طبق برگ تشخیص به مبلغ ۵۲ میلیون ریال تعیین شده و شرکت از این بابت مبلغ ۲۵۲ میلیون ریال پرداخت و درخصوص مابقی آن به دلیل اعتراض ذخیره ای در حساب ها منظور ننموده است. همچنین درخصوص عملکرد سال مورد گزارش مالیات به مبلغ ۳۸۹۱ میلیون ریال ابراز و معادل آن ذخیره در حساب ها منظور شده است. با توجه به مراتب فوق تعیین بدھی قطعی سال های مذکور منوط به اظهارنظر نهایی مسئولین امور مالیاتی می باشد.



**اظهارنظر مشروط**

۶- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۴، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی متهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

**تاكيد بر مطلب خاص**

۷- بشرح یادداشت توضیحی ۸ صورت های مالی، سرمایه گذاری در ۲۰ درصد سهام شرکت خدمات آریا پرداز رایکا (دارای زیان انباشه) و ۹۵۰,۰۰۰ واحد ممتاز صندوق گنجینه الماس بیمه دی (با درآمد ثابت) انجام شده است و صندوق در مرحله اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

**گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

۸- موارد عدم رعایت قانون تجارت و اصلاحیه آن و اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:

مفاد اساسنامه	مفاد قانون تجارت	شرح
۱۳۸ و ۸۹	۲۴	برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه ۴ ماه پس از انقضای سال مالی
۱۰۹	۲۲	منقضی شدن مدت ماموریت مدیران (مدت ماموریت مدیران در ۱۲ اردیبهشت ۱۳۹۷ به پایان رسیده است).
۲۴۰	--	پرداخت سود سهام به صاحبان سهام طرف مدت ۸ ماه پس از تصمیم مجمع عمومی

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۹ صورت های مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. مضافاً، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.



## جمع عمومی عادی صاحبان سهام

احترام

، پیوست صورت های مالی شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص) مربوط به سال مالی متنهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ تقدیم شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

### شماره صفحه

۲

ترازنامه

۳

صورت سود و زیان

۴

گردش حساب سود انباشته

۵

صورت جریان وجوه نقد

۶ و ۵

یادداشت های توضیحی :

۷ تا ۲۵

الف) تاریخچه و فعالیت

ب) اهم رویه های حسابداری

پ) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۰ تیر ۱۳۹۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

### امضا

### سمت

### اعضای هیات مدیره و مدیرعامل

جلال مهدی

رئیس هیات مدیره

اسماعیل داورپناه

نایب رئیس هیات مدیره

یاسر فرهی

عضو هیات مدیره

سونیک داویان

مدیرعامل - خارج از هیات مدیره



شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

۲۷

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

(۹) مکانیزم

پیاده راه است های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۴۹۶ اسفند

(تجدد ارایه شده)

بادداشت	سال ۱۴۹۶	سال ۱۴۹۵
	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۱۹	۴۳,۶۷۹,۸۲۵,۳۴۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۰	(۳۴,۷۹۵,۱۸۹,۷۵۳)
سود ناخالص		۸,۸۸۴,۶۳۰,۰۹۱
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۱	(۳,۳۹۵,۰۷۷,۳۶۵)
سود عملیاتی		۵,۴۸۹,۰۰۸,۲۲۶
هزینه های مالی	۲۲	(۱,۱۰۵,۷۸۷,۰۶۶)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۲۳	۸,۳۹۷,۸۶۸,۹۱۹
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۷,۲۹۲,۰۸۱,۸۵۳
مالیات بر درآمد سال جاری	۱۲	۱۲,۷۸۱,۶۴۰,۰۷۹
مالیات بر درآمد سال قبل	۱۲	(۱,۶۲۹,۴۰۷,۸۱۸)
سود خالص		-
		۱۱,۱۵۲,۲۳۲,۲۶۱
		۲۲,۷۴۰,۳۵۲,۷۰۵

گردش حساب سود ابانته

سود خالص	۱۱,۱۵۲,۲۳۲,۲۶۱	۲۲,۷۴۰,۳۵۲,۷۰۵
سود ابانته ابتدای سال	۳,۰۶۵,۹۱۳,۸۷۲	۱۲,۰۱۶,۳۷۵,۴۸۲
تعديلات سنواتی	(۷۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۹,۰۶۸,۳۸۱)
سود ابانته در ابتدای سال - تعديل شده	۲,۹۸۹,۴۱۳,۸۷۲	۱۰,۴۶۷,۳۰۷,۱۰۱
سود سهام مصوب	(۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	-	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	(۵۰,۵۸۶,۱۲۸)	(۱,۲۱۲,۷۹۲,۸۹۹)
اندخته قانونی	۱۱,۱۰۱,۷۴۶,۱۳۳	۲۱,۵۲۷,۷۵۹,۸۰۷
سود ابانته در پایان سال	(۶۳۴,۳۳۹,۰۳۲)	(۱,۱۳۷,۰۱۷,۶۳۵)
	۱۰,۴۶۷,۳۰۷,۱۰۱	۲۰,۳۹۰,۶۴۲,۱۷۱

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود (زیان) جامع محدود به سود خالص سال و تعديلات سنواتی می باشد، ازاینرو صورت سود و زیان جامع تهیه نشده است.

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



شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	بادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۳۴۶,۳۶۴,۰۷۶	۲۹۲,۶۹۶,۵۰۹,۵۰۴	۲۵
<b>۶,۵۹۹,۹۸۹,۷۹۴</b>	<b>۶,۴۸۶,۵۸۲,۷۵۶</b>	<b>مالیات های عملیاتی:</b>
<b>۳۹۴,۲۵۸,۱۳۲</b>	<b>-</b>	<b>هریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی</b>
<b>(۱,۴۳۸,۹۶۵,۰۰۰)</b>	<b>(۵,۰۴۶,۴۱۰,۷۰۰)</b>	<b>ازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :</b>
<b>۵,۰۵۰,۲۸۲,۸۲۶</b>	<b>۱,۴۴۰,۱۷۲,۰۵۶</b>	<b>سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و سایر اوراق بهادر</b>
<b>(۲۵۲,۲۱۴,۰۰۰)</b>	<b>(۱,۶۲۹,۴۰۷,۸۱۸)</b>	<b>سود سهام دریافتی</b>
<b>(۴۰,۰۲۰,۱۸۳)</b>	<b>(۷۱۱,۱۲۰,۰۰۰)</b>	<b>سود سهام پرداختی</b>
<b>-</b>	<b>(۱۰,۲۸۰,۰۰۰)</b>	<b>جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود</b>
<b>(۲۴,۱۳۰,۷۹۸,۳۵۸)</b>	<b>-</b>	<b>پرداختی بابت تامین مالی</b>
<b>(۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>(۳۲,۳۶۶,۶۲۰,۲۰۶)</b>	<b>مالیات بر درآمد :</b>
<b>-</b>	<b>۱۴,۴۸۸,۸۲۸,۱۳۱</b>	<b>مالیات بر درآمد پرداختی</b>
<b>۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>فعالیت های سرمایه گذاری:</b>
<b>(۲۹,۸۴۰,۸۱۸,۵۴۱)</b>	<b>(۱۸,۱۲۴,۱۹۲,۰۷۰)</b>	<b>ووجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود</b>
<b>(۱۹۱,۳۸۵,۶۳۹)</b>	<b>۲۷۴,۳۸۳,۰۸۱,۶۶۷</b>	<b>ووجه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود</b>
<b>-</b>	<b>(۲۷۴,۲۰۳,۸۳۵,۶۱۶)</b>	<b>ووجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت</b>
<b>(۱۹۱,۳۸۵,۶۳۹)</b>	<b>۱۷۹,۲۴۶,۰۵۱</b>	<b>ووجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت</b>
<b>۲۷۹,۶۰۸,۳۶۴</b>	<b>۸۸,۲۲۲,۷۲۵</b>	<b>وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت</b>
<b>۸۸,۲۲۲,۷۲۵</b>	<b>۲۶۷,۴۶۸,۷۷۶</b>	<b>وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود</b>
<b>۱۴,۰۶۲,۲۸۱,۰۰۰</b>	<b>۷,۰۴۰,۷۳۱,۰۰۰</b>	<b>جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری</b>
		<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی</b>
		<b>فعالیت های تامین مالی :</b>
		<b>بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی</b>
		<b>خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد</b>
		<b>ماشه وجه نقد در ابتدای سال</b>
		<b>ماشه وجه نقد در پایان سال</b>
		<b>مبادلات غیر نقدی</b>

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



## شرکت آئینه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

### ۱- تاریخچه و فعالیت

#### ۱-۱- تاریخچه

شرکت آئینه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۸۴۲۹۳۵ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۴ به شماره ۴۷۰۸۲۸ در اداره ثبت شرکتها و موسسات استان تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت تهران بلوار میرداماد، بین خیابان نفت شمالی و مدرس، پلاک ۲۳۹ است.

#### ۱-۲- فعالیت های اصلی

موقع فعالیت اصلی شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

انجام کلیه معاملات بازرگانی تولیدی تجاری صنعتی و خدماتی مجاز اعم از: اخذ نایندگی فعالیت‌های مجاز از اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، اخذ هرگونه تسهیلات و اعتبار از منابع داخلی و خارجی، خرید و فروش کلیه کالاهای مجاز بازرگانی، مشارکت در طرح سرمایه گذاری تولیدی و غیر تولیدی مجاز، انجام کلیه امور خدماتی از قبیل: ۱- انجام امور باغبانی و فضای سبز، انجام خدمات امور نظافتی انجام کلیه خدمات مربوط به نگهداری تاسیسات، موتور خانه گرمایش و سرمایش برق ۲- بکارگیری و تامین نیروی انسانی مورد نیاز شرکت ۳- انجام کلیه امور ساختمانی اعم از احداث بازسازی و متناسب سازی شب بیمه ها و شرکتها با و یا بدون تامین صالح ۴- انجام کلیه امور مربوط به تجهیز اعم از خرید نصب و نگهداری فنی ۵- خدمات مالی شامل حسابداری کنترل های داخلی مربوط به اشخاص حقیقی و حقوقی شرکها.

### ۳- تعداد کارکنان

متوجه تعداد کارکنان موقت طی سال ۱۳۹۶، ۱۶۴ نفر و سال مالی قبل ۵۴ نفر بوده است.

#### ۲- اهم رویه های حسابداری

#### ۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

#### ۲-۲- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلندمدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ایناشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری:

ارزش بازار

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرک در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



**شرکت آقیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶**

**۴-۲-۳- دارایی های نامشهود**

-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک	ستقه
نرم افزار رایانه ای	۳ ساله	ستقه	

**۴-۲-۴- دارایی های ثابت مشهود**

-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 در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن شود و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید با قیمانده دارایی های مربوط مستهلاک می شود. مخارج روزمره تمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ و ضبط دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

-۲- دارایی های ثابت مشهود تحصیل شده از طریق قرارداد اجاره به شرط تملیک، به "اقل ارزش منصفانه دارایی در آغاز اجاره و ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره" اندازه گیری می شود. جهت محاسبه ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره، از نرخ ضمنی سود تضمین شده اجاره استفاده می شود.

-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقم مصوب ۳۱ تیر ۱۳۹۴ و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک	ستقه
وسایل نقلیه	۶ ساله	ستقه	
اثاثه و منصوبات	۶ ساله	ستقه	
رایانه و تجهیزات جانبی	۳ ساله	ستقه	

-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای برای مدت یاد شده متعادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. همچنین هزینه استهلاک و سایل نقلیه عملیاتی شرکت کارکنان روز های کارکرد طی سال تعدیل می شود.

**۵-۲-۶- مزایای پایان خدمت کارکنان**

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

**۶-۲-۶- درآمد عملیاتی**

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابهای از دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

-۱- درآمد عملیاتی حاصل از حمل کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

-۲- درآمد ارایه خدمات، در زمان ارایه خدمات، شناسایی می شود.



**شرکت آئینه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)**

**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۴۹۶ اسفند ۲۹**

**۳- موجودی نقد**

بادداشت	۱۴۹۶/۱۲/۲۹	۱۴۹۵/۱۲/۳۰
مواردی نزد بانک ها	ریال	ریال
۳-۱	۲۶۷,۴۶۸,۷۷۶	۸۸,۲۲۲,۷۲۵

**۱-۳- موجودی نزد بانک ها**

مواردی نزد بانک ها	۱۴۹۶/۱۲/۲۹	۱۴۹۵/۱۲/۳۰
بانک گردشگری - قرض الحسنه	۷۶۱	۱,۴۹۰,۰۰۰
بانک دی - پس انداز کوتاه مدت	۳۰۰۸	۳۷,۸۸۰,۲۶۶
بانک دی - پس انداز بلند مدت	۳۰۰۰۵	۱۹,۲۰۸,۹۸۴
بانک دی - جاری	۸۰۰۹	۱۵,۱۳۶,۶۲۶
بانک مسکن - پس انداز کوتاه مدت	۳۳۴۷	۴,۵۰۶,۸۴۹
بانک دی - جاری	۷۰۰۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
		۸۸,۲۲۲,۷۲۵
		۲۶۷,۴۶۸,۷۷۶

**۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت**

بادداشت	۱۴۹۶/۱۲/۲۹	۱۴۹۵/۱۲/۳۰
مواردی نزد بانک ها	ریال	ریال
۴-۱	۱۲,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۴-۲	۱۸,۳۶۸,۱۹۲,۳۶۹	۱۴,۹۸۸,۲۹۷,۳۳۷
	۳۰,۵۵۴,۱۹۲,۳۶۹	۴۲,۱۱۷,۲۹۷,۳۳۷

**۴-۱- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری**

تعداد	ارزش هر واحد	۱۴۹۶/۱۲/۲۹	۱۴۹۵/۱۲/۳۰
مواردی نزد بانک ها	ریال	ریال	ریال
۴۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۷۵۵	۱,۰۰۱,۰۰۰	۱۱,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-

۱-۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری از نوع صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت و با سود حداقل ۲۰ درصد تضمین شده می باشد.



شرکت آئینه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

بادداشت های توپیجی صورت های مالی  
سال مالی متفقی به ۱۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۱۲/۳۹

۴-۳-۴- سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

ردیف	نام شرکت	تعداد سهام	نوع	بهای تام شده	قیمت پایانی	تعداد بیانی	بهای تام شده	ارزش بازار مر سهم	تعداد بیانی	بهای تام شده	ریال
۱	پست بانک ایران	۱,۴۲۰,۰۰۰	سهام	۳,۴۷۷,۹۳۲,۱۳۸	۱,۰۵۷	ریال	۱,۰۴۰,۰۳۰,۱۳۸	۲,۳۳۷,۹۳۰,۰۰۰	ریال	۳,۴۷۷,۹۳۲,۱۳۸	۳,۴۷۷,۹۳۰,۰۰۰
۲	پارس الکتریک	۶,۶۷۰	سهام	۳۳۱,۶۱۷,۰۰۰	۰,۳۴۰	ریال	۰,۳۴۰,۰۳۰,۱۳۸	۱۷۲,۶۳۵,۸۴۰	ریال	۳۳۱,۶۱۷,۰۰۰	۳۳۱,۶۱۷,۰۰۰
۳	پلاسیش نفت تهران	۸۲۵,۳۵۰	سهام	۳۰۳,۶۰۱,۹۲۶	۰,۴۱۰	ریال	۰,۴۱۰,۰۳۰,۱۳۸	۳۵۷۳,۳۷۹,۵۷۴	ریال	۳۰۳,۶۰۱,۹۲۶	۳۰۳,۶۰۱,۹۲۶
۴	پلاسیش نفت لاران	۲۱۰,۷۸۰	سهام	۳۱۷,۱۳۷,۵۰۳	۰,۱۳۰	ریال	۰,۱۳۰,۰۳۰,۱۳۸	۲,۷۹۸,۱,۰۴۰,۵۰۰	ریال	۳۱۷,۱۳۷,۵۰۳	۳۱۷,۱۳۷,۵۰۳
۵	پلاسیش نفت اصفهان	۵۱۱,۳۷۷	سهام	۱,۷۷۷,۳۳۳,۵۰۳	۰,۴۸۸	ریال	۰,۴۸۸,۰۳۰,۱۳۸	۲,۱۸۶,۶۱۴,۵۰۷	ریال	۱,۷۷۷,۳۳۳,۵۰۳	۱,۷۷۷,۳۳۳,۵۰۳
۶	ملی صنایع من ایران	۳۷۰,۰۰۰	سهام	۹۷۷,۳۷۸,۵۱۰	۰,۲۷۱	ریال	۰,۲۷۱,۰۳۰,۱۳۸	۹۷۷,۳۷۸,۵۱۰	ریال	۹۷۷,۳۷۸,۵۱۰	۹۷۷,۳۷۸,۵۱۰
۷	پلاسیش نفت شیراز	۵۰۰	سهام	۱۶۴,۱۸	۰,۱۵۳	ریال	۰,۱۵۳,۰۳۰,۱۳۸	۷۸,۶۰۶,۷۳۳	ریال	۱۶۴,۱۸	۱۶۴,۱۸
۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰,۰۰	سهام	۵,۶۷۶	۰,۰۳۵	ریال	۰,۰۳۵,۰۳۰,۱۳۸	۱۴۴,۰۵۱,۷۴۳	ریال	۵,۶۷۶	۵,۶۷۶
۹	جادار مولو	۷۸,۰۰	سهام	۱,۰۷۳	۰,۱۴۳	ریال	۰,۱۴۳,۰۳۰,۱۳۸	۱,۴۴,۰۵۱,۷۴۳	ریال	۱,۰۷۳	۱,۰۷۳
۱۰	سرمایه گذاری غدیر	۱,۴۰,۰۰۰	سهام	۱,۳۹۱	۰,۱۱۹	ریال	۰,۱۱۹,۰۳۰,۱۳۸	۱,۹۳۷,۹۷۹,۵۳۲	ریال	۱,۳۹۱	۱,۳۹۱
۱۱	سرمایه گذاری ملی ایران	۷۱۳,۰۰	سهام	۷۰۴,۳۰۷,۳۰۳	۰,۱۳۹	ریال	۰,۱۳۹,۰۳۰,۱۳۸	۷۰۴,۳۰۷,۳۰۳	ریال	۷۰۴,۳۰۷,۳۰۳	۷۰۴,۳۰۷,۳۰۳
۱۲	قد نزولن	۱,۶۰,۰۰	سهام	۶۰,۰۰,۰۰	۰,۱۱۴	ریال	۰,۱۱۴,۰۳۰,۱۳۸	۸۱,۰۱۷,۷۸۰	ریال	۶۰,۰۰,۰۰	۶۰,۰۰,۰۰
۱۳	گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۱,۴۰,۰	سهام	۱,۳۸۱	۰,۱۳۸	ریال	۰,۱۳۸,۰۳۰,۱۳۸	۳,۰۹۱,۳۸	ریال	۱,۳۸۱	۱,۳۸۱
۱۴	سرمایه گذاری صنعت و معدن	۲,۳۰,۰	سهام	۱,۱۸۴	۰,۱۲۰	ریال	۰,۱۲۰,۰۳۰,۱۳۸	۷۷۶,۷۷۶,۷۷۶	ریال	۱,۱۸۴	۱,۱۸۴
۱۵	تجارت الکترونیک پارسیان	۱,۱۱۰	سهام	۴,۰۳۰	۰,۱۱۳	ریال	۰,۱۱۳,۰۳۰,۱۳۸	۴۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	ریال	۴,۰۳۰	۴,۰۳۰
۱۶	تراکتورسازی ایران	-	سهام	-	-	ریال	-	۲۲۷,۷۸۶,۰۷۶	ریال	-	-
۱۷	تند اصفهان	-	سهام	-	-	ریال	-	۲۲۳,۱۳۳,۷۲۰	ریال	-	-
۱۸	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۶,۹۱۰,۹۱۰,۹۱۰	ریال	-	-
۱۹	سرمایه گذاری توسعه ملی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۴,۴۰۹	ریال	-	-
۲۰	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶	ریال	-	-
۲۱	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۹,۱۱۳,۱۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۲۲	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۲۳	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۲۴	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۲۵	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۲۶	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۲۷	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۲۸	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۲۹	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۳۰	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۳۱	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۳۲	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۳۳	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۳۴	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۳۵	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۳۶	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۳۷	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۳۸	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۳۹	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۴۰	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۴۱	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۴۲	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۴۳	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۴۴	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۴۵	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۴۶	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۴۷	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۴۸	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۴۹	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۵۰	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۵۱	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۵۲	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۵۳	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۵۴	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۵۵	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۵۶	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۵۷	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۵۸	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۵۹	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۶۰	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۶۱	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۶۲	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۶۳	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۶۴	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۶۵	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۶۶	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۶۷	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۶۸	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۶۹	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۷۰	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۷۱	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۷۲	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۷۳	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۷۴	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۷۵	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۷۶	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۷۷	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۷۸	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۷۹	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۸۰	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۸۱	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۸۲	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-
۸۳	استاد خزانه اسلامی	-	سهام	-	-	ریال	-	۱۳۰,۷۶۷,۰۷۶,۳۵۷	ریال	-	-

شرکت آئیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۹۶ اسفند

۵- دریافتی های تجاری و غیرتجاری  
۱-۵- دریافتی های کوتاه مدت

بادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۵-۱-۱	۸۵,۱۵۰,۱۷۰,۷۱۶	۸۱,۰۴۴,۵۲۱,۹۱۷
۵-۱-۲	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱۰,۵۹۹,۱۱۶	۱۱۰,۵۹۹,۱۱۶
	<b>۸۶,۳۵۰,۱۷۰,۷۱۶</b>	<b>۸۲,۳۵۰,۰۲۱,۰۳۳</b>

تجاری :

حسابهای دریافتی :

بانک دی

شرکت سرمایه گذاری مجد

سایر شرکت ها و اشخاص

غیر تجاری :

وام ضروری اعطایی به کارکنان

طلب از کارکنان بابت فروش خودرو

سود سهام دریافتی

سایر شرکت ها و اشخاص

- ۱-۵-۱- مانده حساب دریافتی از بانک دی مربوط به قرارداد تضمین بازپرداخت تسهیلات بانک گردشگری می باشد
- ۲-۵-۱- مانده حساب شرکت سرمایه گذاری مجد از بابت فروش سهام شرکت کارگزاری نماد شاهدان می باشد
- ۳-۵-۱- مانده حساب فوق مربوط به اعطای وام ضروری به کارکنان با سود ۹.۲ درصد و اقساط ۶۰ ماهه می باشد
- ۴-۵-۱- مانده طلب از کارکنان بابت فروش خودروهای تحویلی از یمه دی و فروش آن بصورت قرارداد اجاره به شرط تملیک با سود ۱۲ درصد و اقساط ۶۰ ماهه به کارکنان بوده است.

۱-۵- سود سهام دریافتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۵,۴۶۸,۰۴۰
<b>۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲,۰۱۸,۰۶۸,۰۴۰</b>

۶- پیش پرداخت

موس حسابی مسابق نوین جهان



۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال
<b>۱۳۹,۷۹۲,۵۰۰</b>

شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

-۷- پروژه های در جریان ساخت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

ریال

۱,۱۸۳,۵۲۴,۹۸۵

۸۱۹,۴۵۳,۰۰۰

۳۰۳,۶۰۰,۰۰۰

۲۲۶,۴۶۲,۶۰۰

**۲,۵۲۳,۰۴۰,۵۸۵**

قرارداد تعمیر و بازسازی ساختمان بیمه دی - شعبه مشهد

قرارداد تعمیر و بازسازی ساختمان بیمه دی - شعبه یزد

قرارداد نظارت و طراحی ساختمان بیمه دی - ساختمان جبران تهران

قرارداد تعمیر و بازسازی ساختمان بیمه دی - شعبه ارومیه

-۸- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸-۵	۱۹۰,۴۵۶,۶۱۲,۸۸۰	۱۹۰,۴۵۶,۶۱۲,۸۸۰
۸-۱	۲۵,۳۱۶,۶۲۰,۲۰۶	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸-۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸-۳	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸-۴	۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰
	<b>۲۳۶,۴۸۲,۲۲۳,۰۸۶</b>	<b>۱۹۷,۶۱۵,۶۱۲,۸۸۰</b>

سرمایه گذاری در سهام شرکت بیمه دی

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

شرکت آریا پرداز رایکا (بیمه داتکام)

صندوق گنجینه الماس بیمه دی

شرکت خدمات بیمه ای امید بنیان دی

-۹- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

درصد	علی الحساب	نحو سود	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱		اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت- وزارت راه و شهر سازی	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵		اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتخابی دولت- وزارت امور اقتصادی و دارایی	-	۸,۰۳۷,۵۷۸,۴۲۵
۱۵		اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتخابی دولت- وزارت امور اقتصادی و دارایی	-	۴,۹۰۳,۹۷۱,۷۸۱
۱۵		اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتخابی دولت- وزارت امور اقتصادی و دارایی	-	۶,۴۲۵,۰۷۰,۰۰۰
	<b>۲۵,۳۱۶,۶۲۰,۲۰۶</b>		<b>۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

-۸- سرمایه گذاری به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال در ۲۰ درصد سهام شرکت خدمات آریا پرداز رایکا انجام شده است. از این‌رو با توجه به عدم فعالیت شرکت فوق در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ و عدم ارایه صورت های مالی حسابرسی شده امکان محاسبه سهم شرکت از خالص دارایی های شرکت مذکور وجود ندارد.

-۹- سرمایه گذاری به مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال در ۹۵٪ واحد ممتاز صندوق گنجینه الماس بیمه دی (با درآمد ثابت) که بعنوان موسس صندوق (دارنده ۹۵ درصد واحد های صندوق) می باشد. صندوق فوق در شرف اخذ مجوز فعالیت از سازمان بورس مبنی بر آغاز فعالیت و پذیره نویسی عمومی واحد های سرمایه گذاری می باشد، که تا تاریخ تصویب صورت های مالی، مجوز فعالیت از سازمان بورس اخذ شده است.

-۱۰- سرمایه گذاری به مبلغ ۱۲۰۹ میلیون ریال در ۲۰ درصد سهام شرکت خدمات بیمه ای امید بنیان دی انجام شده است. از این‌رو سهم شرکت از خالص دارایی های شرکت خدمات بیمه ای امید بنیان دی (روشن ارزش ویژه) طبق صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۶ مبلغ با اهمیتی نمی باشد.



شوکت آفیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۹- دارایی های نامشهود

۱-۹- جدول بهای تمام شده و استهلاک ابتدی دارایی های بسیهور  
بهای تمام شده - ریال

۸۵-۱-۱۳۹۵/۰۴/۱۸ بین شرکت ائمه سازان ایندیا سیل امروز و پاک دی مقرر شد، رسماً حقوق موید و کاتابله محضی در مورخ - طبق وکالتامه معتبر است. همچنانکه مصالح و امیازات مختلف از مر جهات و بطریکه حقی برای شرکت آئمه سازان امید نسل امروز نسبت به سهم مذکور (سهام شرکت ییمه دی) و سایر حقوقی و امیازات و مالی مترتبه باقی نشکد و رسماً حقوق موید

۵-۸ - سرمایه سازاری در سهام شرکت بیمه دی



شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

مایلی های صورت توپیجی ترویجی های دادا

سال: هشتاد و نهم، شنبه، ۱۳۹۶

مختصرات نیایه ای از دلیل اولیه

۱۰۳ از ایش و سایل تبلیغ میریط به عورت ۲ دستگاه خود را و از اداره شد در سال نیل به بیان شده ۶۱ بیشترین زیستی پر

نوع سازمان	شرح الام	بهای تمام شده	فروش دارایی	کارگذان	مبلغ فروش	مبلغ دریافت	مبلغ باقیاده
خودرو مسند	خودرو مسند	٥٦,٧٣١,٠٠٠	٦١٢٣٩٣	٦١٢٣٩٣	٣٣,١٧٦,٧٥	٨٨,٠٠٠,٦٠	١٠٥,٠٠٠,٦٠
خودرو مسند	خودرو مسند	٣٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٥,٠٠٠,٠٠٠	-	٣٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠
بدهی به	بدهی به	٣٧٥٣٧١,٠٠٠	١,١٢٣,٩٣	٣١٦١٧,٧٠	٣١٦١٧,٧٠	٣١٦١٧,٧٠	٣١٦١٧,٧٠
سود حاصل از	سود حاصل از	٣١٦١٧,٧٠	١,١٢٣,٩٣	٣١٦١٧,٧٠	٣١٦١٧,٧٠	٣١٦١٧,٧٠	٣١٦١٧,٧٠



شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری

۱۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

بادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
تجاری :		
اسناد پرداختنی	۱,۵۹۳,۵۱۰,۷۷۲	۵,۴۵۰,۰۰۰
حساب های پرداختنی :	۲۹۶,۱۰۷,۶۳۵,۰۶۱	۲۷,۸۷۶,۴۷۸,۳۳۴
شرکت بیمه دی	-	۱,۴۲۲,۰۳۲,۳۲۳
شرکت کارگزاری نماد شاهدان	-	۳۶۶,۳۳۲,۸۹۲
سایر شرکت ها و اشخاص	۲۹۶,۱۰۷,۶۳۵,۰۶۱	۲۹,۶۶۴,۸۴۳,۰۵۹
غیر تجاری :		
سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده	۳,۴۵۶,۹۶۴,۳۸۳	۱,۰۳۷,۴۴۲,۱۹۸
شرکت آریا پرداز رایکا	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت تجارت گستر فرداد	۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰
شرکت دستاورد دی	۱,۰۸۴,۵۱۳,۳۷۰	۲۴,۶۷۹,۶۸۰
آفای فیاضی محرومی	۸۶۲,۶۲۱,۰۰۸	-
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان	۵۳۷,۰۲۸,۶۴۵	۳۸۲,۷۵۹,۳۸۴
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و ماده ۱۶۹ مکرر ق.م	۶۸,۴۸۷,۷۳۴	۱,۲۴۶,۵۹۲,۳۵۲
ذخیره مرخصی	۴۲۷,۳۷۵,۹۰۹	۲۱۱,۶۱۰,۰۸۱
سایر شرکت ها و اشخاص	۱,۲۹۴,۴۸۵,۶۸۰	۲۵۳,۰۱۷,۸۴۹
	۱۵,۴۴۰,۴۷۶,۷۲۹	۴,۳۶۵,۱۰۱,۵۴۴
	۳۱۳,۱۴۱,۶۲۷,۵۶۲	۳۴,۰۳۵,۳۹۵,۱۰۳

۱۱-۱-۱- کلیه اسناد پرداختنی به مبلغ ۱۰۵۹۴ میلیون ریال تا تاریخ تصویب صورت های مالی تسویه شده اند.

۱۱-۱-۲- مانده حساب پرداختنی به شرکت بیمه دی بابت تسویه تسهیلات بانک گردشگری به مبلغ ۲۰۴ میلیون ریال، واگذاری سهام

شرکت کارگزاری نماد شاهدان از طرف شرکت مذکور به مبلغ ۱۲۰۰۰ میلیون ریال و مبلغ ۶۲۲ میلیون ریال از بابت

واگذاری ۲۶ دستگاه خودروی سمند به صورت قرارداد اجاره به شرط تملیک و مابقی مانده بدھی مربوط به علی الحاب های پرداختنی

۱۱-۱-۳- مانده بدھی به شرکت کارگزاری نماد شاهدان از محل معاملات اعتباری از طبقن کارگزار مذکور در بازار بورس و فرابورس که

حاصل ارزش سهام معامله شده و کارمزد کارگزاری می باشد.

۱۱-۱-۴- مانده حساب پرداختنی به شرکت آریا پرداز رایکا (بیمه دات کام) مربوط به خرید ۲۰ درصد سهام شرکت مذکور می باشد.

۱۱-۱-۵- مانده حساب پرداختنی به شرکت تجارت گستر فرداد مربوط به خرید ۲۰ درصد سهام شرکت خدمات بیمه ای امید بنیان دی از

شرکت مذکور می باشد.



شرکت آئینه سازان امبدنس امروز (سهامی خاص)

پاداشت های توپیچی صورت های مالی

سال مالی متمی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

#### - مالیات بوداختی

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول	ابرازی	قطعی	تشخیص	برداختی	مالیه بوداختی	نحوه تشخیص
۱۳۹۶	۳,۵۳۰,۷۹۰,۷۷	۳۷۸,۳۳۳,۷۴۷	۱,۱۱۲,۳۵۴,۹۸۹	۴	۵۰۲,۰۰۰,۱۰	۲۰۳,۳۴,۰۰	۳۷۰,۰۹,۷۴۷	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۵	۱۶,۳۱۶,۱۱۸,۴۶	۶,۵۱۷,۶۱۳,۳۷	۱,۷۲۴,۴,۷۷۸۱۸	۷,۴۳۷,۳۹۶,۶۱	۲,۶۱۷,۰۲۷,۰۸۵	-	۳۸۹,۰۹۹,۷۸۶	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۴	۱۳۹۶	۳۷,۴۹۶,۳۳۳,۱۰۱	۱۰,۰۷۳,۹۹۹,۱۴۳	۳,۸۹,۰۹۹,۷۸۶	-	-	۴,۷۸۰,۰۶,۱۴۳	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۳	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶

که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراف و تاکتون تعین بکلیف شدنه است.

۱-۱۳۹۶ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ طبق برگ تشخیص مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۲، به مبلغ ۱۰,۰۵۰,۰۰۰ ریال تعین شده، که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراف و تاکتون تعین بکلیف شدنه است.

ذخیره در حساب ها منظور شده است



شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۲- سود سهام پرداختی

بادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
سود سهام مصوب سال ۱۳۹۴	۱,۶۰۱,۰۳۵,۰۰۰	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام مصوب سال ۱۳۹۵	-	۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت شده طی سال	(۱,۴۳۸,۹۷۵,۰۰۰)	(۵,۰۴۶,۴۱۰,۷۰۰)
	۲۳۴,۶۲۴,۳۰۰	۱,۶۰۱,۰۳۵,۰۰۰

۱۳-۱- به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطرور فوق العاده در مورخ ۱۲ مهر ۱۳۹۶ از محل سود قبل تقسیم در پایان سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵، مبلغ ۳,۶۸۰ میلیون ریال (به ازای هر سهم ۲۳۰ ریال) بین سهامداران تقسیم شده است.

۱۴- تسهیلات مالی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰ - ریال			۱۳۹۶/۱۲/۲۹ - ریال		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۲۷۰,۰۹۴,۴۲۱,۹۱۷	-	۲۷۰,۰۹۴,۴۲۱,۹۱۷	-	-	-

تسهیلات دریافتی

۱۴-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

۱۴-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

بادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	-	۲۳۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود تسهیلات	-	۳۴,۴۹۴,۴۲۱,۹۱۷
حصه جاری	-	۲۷۰,۰۹۴,۴۲۱,۹۱۷

۱۴-۱-۱-۱- تسهیلات دریافتی در تاریخ ۱۸ مرداد ۱۳۹۶ طبق اطلاعات دریافتی از بانک مذکور به مبلغ ۲۷۴,۲۰۳,۸۳۵ ریال، (شامل مبلغ ۸۴,۲۰۳,۸۳۵ ریال اصل و مبلغ ۱۹۰,۰۰۰ ریال بدهی به شرکت یارمه دی پرداخت و به حساب شرکت مذکور منظور شده است).



شرکت آبی سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

پادداشت های فوضیعی صورت های مالی

سال مالی پنجم به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۴-۱- به تدقیک ترجیح سود و کارمزد

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۷۰,۰۹۶,۵۲۱,۵۱۷	-

۲۵ درصد

۱۴-۲- به تدقیک زمان بندی پرداخته

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۷۰,۰۹۶,۵۲۱,۵۱۷	-

سال ۱۳۹۵

۱۵-۱- به تدقیک نوع و شیوه :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۷۰,۰۹۶,۵۲۱,۵۱۷	-

چک

۱۵- پیش دریافت ها

سال ۱۳۹۶
ریال
۲,۹۷۹,۳۰۸,۱۶۲
۱,۷۵۵,۴۱۴,۳۵۰
۱,۰۸۵,۳۵۰,۰۰۰
۷۷۰,۰۹۶,۵۲۱,۵۱۷
۷,۱۵۰,۵۰۰,۰۱۲

دریافت از یمه دنی بابت خرید اقلام تبروکی جهت شرکت یمه دنی  
قرارداد تعمیر و بازاری ساختمان یمه دنی - شعبه آروره  
قرارداد تعمیر و بازاری ساختمان یمه دنی - شعبه بیزد  
قرارداد تعمیر و بازاری ساختمان یمه دنی - شعبه متهد

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارگران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
-	۵۷۹,۵۵۲,۵۷۲
-	(۶۷۷,۷۰۲,۳۳۶)
۵۷۹,۵۵۲,۵۷۲	۴۷۹,۷۴۷,۵۵۷
۵۷۹,۵۵۲,۵۷۲	۱,۳۶۸,۵۸۱,۱۶۵

منته در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تینی شده

منته در پایان سال



**شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶**

**۱۷- سرمایه**

۱۷-۱- سرمایه شرکت در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۴ر۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۳.۰	۲۰۸,۷۵۶	۳۷.۱	۸۸۸,۳۰۳	سهامداران بیش از ۱۰ر۰۰ سهم
۷۷.۱	۱,۲۲۳,۰۵۱	۵۸.۱۶	۱,۳۹۵,۸۴۳	سهامداران بین ۱۰ر۰۰ تا ۱۰ر۰۰ سهم
۰.۶	۹,۶۶۰	۰.۳۶	۸,۵۱۵	سهامداران کمتر از ۱۰ر۰۰ سهم
۷.۰۳	۱۱۲,۴۲۸	۱.۷۴	۴۱,۷۸۲	شرکت دستاورد دی
۰.۷۹	۱۱,۰۰۰	۱	۲۴,۰۰۰	جلال مهدی
۱.۰۱	۱۶,۱۷۶	۱.۰۱	۲۴,۲۶۴	اسمعاعیل داورپناه
۰.۰۲	۸,۳۷۹	۰.۰۹	۱۴,۲۱۸	یاسر فرهی
-	۵۰	۰.۱۳	۳,۰۷۵	سونیک دارتیان
۱۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	

۱۷-۲- به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۲ مهر ۱۳۹۶ و آگهی روزنامه رسمی مورخ اول اردیبهشت ۱۳۹۷ سرمایه شرکت از مبلغ ۱۶ر۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۴ر۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشه افزایش یافت.

**۱۸- اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۷۶۵ ریال ۴۸۴ ریال ۹۳۳ (ریال ۷۹۶,۴۶۷) از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۹- درآمدهای عملیاتی

بادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
تامین نیروی انسانی	۴۱,۷۰۰,۰۲۵,۹۶۶	۲۶,۶۵۴,۶۰۱,۲۱۵
چاپ و آگهی	۸,۸۵۱,۰۱۰,۶۲۷	۵,۵۷۵,۸۸۰,۱۱۵
طرح جبران شرکت بیمه دی - شعبه کرمان	۴,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-
انجام تشریفات (برگزاری مراسم و همایش های بیمه دی)	۳,۴۸۷,۴۸۴,۰۸۳	۲۹۷,۷۵۰,۲۰۸
معماری و دکوراسیون داخلی	۲,۳۴۸,۹۹۳,۷۷۷	۴۴۴,۵۳۷,۳۷۰
طرح جبران شرکت بیمه دی - شعبه یاسوج	۲,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-
تامین غلات	۲,۶۷۷,۱۷۶,۰۴۴	۱,۴۵۹,۷۶۳,۱۸۰
طرح جبران شرکت بیمه دی - شعبه زنجان	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
طرح جبران شرکت بیمه دی - شعبه زاهدان	۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-
نایشگاه و تبلیغات	۱,۲۹۸,۲۵۷,۶۱۲	۷,۳۰۵,۵۳۱,۲۹۲
خرید اموال و لوازم اداری	۱,۵۵۳,۱۲۸,۶۹۶	۶۷۷,۳۳۴,۷۸۸
ارسال مرسولات	۱,۲۴۵,۴۸۰,۸۵۱	۲۸۵,۰۷۹,۴۸۰
طرح جبران شرکت بیمه دی - شعبه بیرجند	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-
تامین خشکبار و عسل	۱,۰۷۸,۳۵۰,۰۲۰	۲۹۷,۱۱۰,۰۰۰
قرارداد تعمیر و بازسازی ساختمان شعبه رشت و زنجان شرکت بیمه دی	۸۱۹,۸۵۰,۰۰۰	-
قرارداد تعمیر و بازسازی ساختمان جبران شرکت بیمه دی	۴۶۵,۶۲۹,۴۷۱	-
تامین راننده	۲۰۵,۳۵۸,۳۲۵	۴۷۵,۴۰۳,۸۲۸
سایر	۱۴۰,۹۶۸,۶۳۴	۲۰۶,۸۴۳,۸۶۸
	۷۸,۹۷۳,۷۱۴,۱۰۶	۴۳,۶۷۹,۸۲۵,۳۴۴

۱۹- طبق قرارداد منعقده با شرکت بیمه دی بابت ارایه خدمات توسط شرکت آتبه سازان امید نسل امروز به بیمه شدگان معرفی شده از سوی بیمه دی در چارچوب قرارداد بیمه مازاد درمان ایثارگران (بیاد شهید) از جمله جمع آوری مدارک و استاد پزشکی در سراسر کشور، سازماندهی، کارشناسی و ارزیابی خسارت، اعلام مبلغ قابل پرداخت به بیمه گر، ثبت و پالایش کلیه اطلاعات پرونده خسارت در نرم افزار بیمه گر و... می باشد. که به ازای هر بیمه شده مبلغ ۱۲۰,۰۰۰ ریال از بیمه دی دریافت می نماید. که طرح جبران فوق در خصوص استان های کرمان، زاهدان، یاسوج، بیرجند و زنجان از اول مهر ۱۳۹۶ اجرا شده است.



شرکت آئینه سازان اموزنسل امروز (سهامی خاص)

باداشت های توپیجی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۹- جدول مقایسه ای در آمدهای عملیاتی و بهای تمام شده محبوط

سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۶	
سود (ریان) ناخالص	به درآمد عملیاتی	سود (ریان) ناخالص	بهای تمام شده
درصد	درصد	ریال	ریال
۲۱	۲۰	۱۰,۴۹۸,۱۹۲,۶۷۰	۳۱,۲۰۱,۸۳۳,۹۰۶
۸	۴	۳۶۱,۸۸۹,۶۷۷	۸,۴۸۹,۱۲۱,۰۰۰
-	۵۲	۲,۴۴۲,۵۰۱,۱۳۹	۲,۲۲۱,۴۷۸,۸۷۱
۱۱	۱۳	۴۶۰,۰۲۰,۱۷۶	۳,۰۷۳,۴۸۱,۹۱۹
۹	۱۱	۳۶۲,۰۸۰,۵۸۶	۲,۹۸۷,۹۱۸,۹۱
-	۷	۱,۳۷۳,۴۱۷,۴۰۹	۱,۴۰۹,۵۰۸,۷۶۱
۱۱	۴	۱۱۳,۴۱۳,۵۶۶	۴,۵۱۳,۷۳۱,۵۰۰
-	۵۶	۱,۰۹,۷۷۱,۴۳۱	۷۹,۰۳۸,۵۷۹
۶۹	۶۹	۸۰۴,۳۱۱,۶۰۲	۸۷۳,۶۳۸,۳۹۸
-	۴۵	۵۸۷,۹۳۲,۱۱۲	۷۱,۰۳۶,۵۰۰
۱۲	۱۲	۲۱۶,۸۸۳,۳۵۸	۱,۳۳۶,۲۶۰,۳۷۸
۱۱	۲۰	۲۰۱,۰۸۶,۶۷۶	۹۹۳,۸۹۶,۱۸۰
-	۴۰	۷۸۷,۱۰۰,۹۱۷	۷۳۶,۸۴۹,۰۸۳
۸	۸	۹۰,۴۰۰,۰۲۰	۸۸۷,۹۰۰,۰۰۰
-	۴۶	۳۷۰,۰۵۰,۰۰۰	۴۴۴,۳۰۰,۰۰۰
۷۰	۷۰	۳۲۳,۶۲۹,۶۷۱	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۸۸	۸۸	۱۸۱,۶۳۷,۳۷۰	۲۳,۷۷۱,۰۰۰
۳۳	۳۳	۶۴,۰۷۹,۹۳۴	۹۴,۳۷۸,۷۰۰
	۱۹	۱۹,۸۸۹,۹۸۲,۳۱۰	۵۰,۹۰۸۳,۷۳۱,۷۹۱
		۷۸,۹۷۳,۷۱۶,۱۰۶	

سایر



شرکت آئینه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۰- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

بادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
تامین نیروی انسانی	۲۰-۱	۳۱,۲۰۱,۸۱۳,۹۰۶
چاپ و آگهی		۱۹,۷۶۱,۴۷۰,۷۹۴
طرح جبران شرکت بیمه دی - شعبه کرمان		۵,۱۳۰,۲۷۲,۵۰۸
انجام تشریفات (برگزاری مراسم و همایش های بیمه دی)		-
معماری و دکوراسیون داخلی		۲۵۰,۴۷۳,۰۰۰
طرح جبران شرکت بیمه دی - شعبه یاسوج		۴۰۳,۵۶۵,۰۰۰
تامین غلات		۱,۲۹۲,۳۳۳,۰۰۰
طرح جبران شرکت بیمه دی - شعبه زنجان		-
طرح جبران شرکت بیمه دی - شعبه زاهدان		-
نمایشگاه و تبلیغات		۶,۶۰۵,۷۰۶,۱۷۰
خرید اموال و لوازم اداری		۵۹۶,۱۴۶,۹۰۸
ارسال مرسولات		۲۰۴,۰۵۹,۲۷۳
طرح جبران شرکت بیمه دی - شعبه بیرجند		-
تامین خشکبار و عسل		۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰
قرارداد تعمیر و بازسازی ساختمان شعبه رشت و زنجان شرکت بیمه		-
قرارداد تعمیر و بازسازی ساختمان جبران شرکت بیمه دی		-
تامین رانده		۷۱,۳۶۳,۲۰۰
سایر		۱۰۷,۸۰۰,۰۰۰
	۵۹,۰۸۳,۷۳۱,۷۹۱	۳۴,۷۹۵,۱۸۹,۷۵۳

۲۰-۱- هزینه های مربوط به تامین نیروی انسانی

	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزايا	۲۴,۹۹۰,۳۷۸,۱۱۳	۱۵,۷۸۸,۵۴۶,۸۳۸
بیمه سهم شرکت	۳,۶۶۶,۱۸۶,۲۴۳	۲,۳۵۴,۶۹۳,۰۹۷
عبدی	۱,۴۲۱,۳۰۶,۸۸۷	۸۸۲,۸۱۱,۹۹۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۷۹,۰۳۱,۸۹۳	۵۳۰,۵۹۱,۳۸۹
ذخیره مرخصی	۲۴۴,۹۴۰,۷۲۰	۱۹۹,۷۵۷,۳۷۸
	۳۱,۲۰۱,۸۱۳,۹۰۶	۱۹,۷۶۱,۴۷۰,۷۹۴

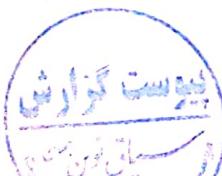
شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۹۶ اسفند

۲۱ - هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۲۹۸,۱۶۰,۵۶۹	۲,۹۲۰,۱۶۴,۴۶۵	حقوق و دستمزد و مزايا
۲۲۲,۸۳۵,۳۰۸	۳۶۶,۵۸۵,۰۱۲	بیمه سهم شرکت
۳۳,۹۶۱,۵۸۳	۶۲,۰۱۷,۷۶۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶,۴۸۳,۰۸۴	۲۵,۱۰۲,۹۴۹	ذخیره مرخصی
۷۶,۱۱۸,۰۷۶	۱۱۶,۰۲۷,۶۷۷	هزینه استهلاک
۸۷,۹۲۵,۱۶۰	۷۳,۸۰۳,۳۱۱	هزینه پشتیبانی از نرم افزارهای شرکت
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره محل
۵۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۴۵,۰۲۹	هزینه حقوقی و قانونی
۲۳,۹۲۸,۳۵۰	۱۰۸,۵۴۲,۷۸۸	هزینه های ایاب و ذهاب
۱,۵۷۴,۷۶۵,۲۳۵	۶۴۵,۷۴۱,۶۱۲	سایر هزینه ها
<b>۳,۳۹۵,۰۷۷,۳۶۵</b>	<b>۴,۵۱۵,۵۳۱,۱۰۶</b>	

۲۲ - هزینه های مالی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۸۰۴,۳۰۹,۳۶۴	۱۳۲,۲۵۰,۳۹۲	هزینه های مالی خرید و فروش سهام
۳۰۱,۰۹۸,۲۵۲	۵۱۶,۱۶۸,۴۳۲	هزینه اجاره به شرط تملیک وسائل نقلیه تحويلی از بیمه دی
۳۷۹,۴۵۰	۲,۳۱۶,۶۳۰	کارمزد خدمات بانکی
<b>۱,۱۰۵,۷۸۷,۰۶۶</b>	<b>۶۵۰,۷۴۰,۴۵۴</b>	



شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۶,۵۹۹,۹۸۹,۷۹۴	۶,۴۸۶,۵۸۲,۷۵۶	سود حاصل از سایر اوراق بهادر و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۸۶۰,۷۱۰,۳۳۶	۵,۴۴۳,۷۹۱,۲۰۳	سود سهام و فروش سرمایه گذاری ها
۲۴۸,۱۰۷,۹۰۰	۴۲۸,۴۸۰,۹۷۴	سود حاصل از اجاره به شرط تملیک وسایل نقلیه
۱۰۹,۹۲۲,۳۷۹	۳۹۱,۳۲۲,۸۸۳	سود حاصل از تسهیلات پرداختی به کارکنان
۵۱۷,۹۴۵,۲۳۱	-	سود حاصل از تضمین بازپرداخت تسهیلات بانک گردشگری توسط بانک دی
۱۱,۱۴۳,۳۸۹	۲۰,۴۷۹,۵۳۰	سایر
<b>۸,۳۹۷,۸۶۸,۹۱۹</b>	<b>۱۲,۷۷۰,۶۶۲,۳۴۶</b>	

۲۴- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
-	(۸۷۲,۲۱۷,۱۰۰)	مالیات و جریمه حقوق سال ۱۳۹۵
-	(۳۲۴,۴۷۴,۰۶۶)	جریمه موضوع ماده ۱۶۹ امکرر ق.م سال ۱۳۹۵
-	(۳۵۲,۳۷۷,۱۶۰)	باب اصلاح حساب سرمایه گذاری در صندوق ارزش آفرینان
(۷۶,۵۰۰,۰۰۰)	-	ابطال قرارداد پیاده سازی نرم افزار تنخواه جهت شرکت یمه سیما
<b>(۷۶,۵۰۰,۰۰۰)</b>	<b>(۱,۵۴۹,۰۶۸,۳۸۱)</b>	

**شرکت آئیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)**

**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی متنه به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶**

۱- به منظور ارایه تصوری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقابسه ای مریوط و معجنین اصلاحات طبقه بندی در صورت های مالی مقابسه ای اصلاح و ارایه مجدد شده است و به محض دلیل اقلام مقابسه ای در مواده زیر با صورت های مالی ارایه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد:

شرح	بادداشت	شاره	صورت های مالی در	تمدیلات سقوطی	صورت های مالی اصلاح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲,۱۱۷,۲۹۷,۳۹۳	۳۶۲,۳۷۷,۱۶۰	۳۶۲,۳۷۷,۱۶۰	۴۲,۱۱۷,۲۹۷,۳۹۳	شده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	شده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۳۶,۰۳۵,۳۹۵,۱۰۰	۱,۱۹۶,۶۹۱,۲۲۱	-	۳۶,۰۳۵,۳۹۵,۱۰۰	بناگذار	بناگذار
(۳۶,۰۳۵,۳۹۵,۰۷۳,۵۰)	-	-	(۳۶,۰۳۵,۳۹۵,۰۷۳,۵۰)	بسیارگذار	بسیارگذار
۸,۳۹۷,۶۸۶,۹۱۹	۱,۱۹۶,۷۹۱,۲۲۱	۱,۱۹۶,۷۹۱,۲۲۱	۸,۳۹۷,۶۸۶,۹۱۹	سراوه گذاری های کوچاه مدت	سراوه گذاری های کوچاه مدت
۳,۰۷۶,۹۱۳,۸۷۲	۳۷۸,۳۸۷,۷۰۳,۸۸۲	۳۷۸,۳۸۷,۷۰۳,۸۸۲	۳,۰۷۶,۹۱۳,۸۷۲	بوداختنی های تجاری و غیر تجاری	بوداختنی های تجاری و غیر تجاری
-	-	-	-	هزنده های فروش، اداری و عمومی	هزنده های فروش، اداری و عمومی
۳,۰۷۶,۹۱۳,۸۷۲	۱۴,۰۲۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۰,۰۰۰	۳,۰۷۶,۹۱۳,۸۷۲	سایر درآمدهای غیرعملیاتی	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱,۰۵۶,۹۰,۶۸,۳۸۱	۱,۰۵۶,۹۰,۶۸,۳۸۱	۱,۰۵۶,۹۰,۶۸,۳۸۱	۱,۰۵۶,۹۰,۶۸,۳۸۱	سود ابتداء ابتدای سال	سود ابتداء ابتدای سال



**شرکت آتبه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶**

**۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی**

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵,۴۸۹,۵۵۸,۲۲۶	۱۰,۳۷۴,۴۵۱,۲۰۹	سود عملیاتی
۱۶,۱۱۸,۰۷۶	۱۱۶,۰۲۷,۶۷۷	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
۵۶۹,۵۵۲,۹۷۲	۷۷۹,۹۹۵,۱۷۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵,۸۰۷,۸۴۸,۱۴۹)	۸۶,۹۵۳,۱۲۶	افزایش (کاهش) دریافتی های عملیاتی
-	(۱۳۹,۷۹۲,۵۰۰)	افزایش پیش پرداخت
-	(۲,۵۳۳,۰۴۰,۵۸۵)	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۲۳,۹۱۲,۳۸۰,۳۸۴	۲۷۲,۱۶۱,۹۱۷,۹۰۷	افزایش پیش دریافت ها
-	۶,۱۵۰,۴۰۴,۰۱۲	خالص سایر درآمدها و هزینهها
۱۰۶,۶۰۲,۵۶۷	۶۹۹,۵۹۳,۴۳۵	
<b>۲۴,۳۴۶,۳۶۴,۰۷۶</b>	<b>۲۹۲,۷۹۷,۵۰۹,۵۰۴</b>	

**۲۶- مبادلات غیر نقدی**

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
-	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید سرمایه گذاری های بلندمدت بصورت تعهدی
-	۵۴۰,۷۳۱,۰۰۰	عودت دو دستگاه از خودروهای تحویلی به پرسنل به طرفی حساب های دریافتی
۷,۱۶۹,۰۰۶,۰۰۰	-	خرید وسایل نقلیه از بیمه دی بصورت اجاره به شرط تملیک
۶,۸۹۳,۲۷۵,۰۰۰	-	فروش وسایل نقلیه به پرسنل بصورت اجاره به شرط تملیک
<b>۱۴,۰۶۲,۲۸۱,۰۰۰</b>	<b>۷,۰۴۰,۷۳۱,۰۰۰</b>	

**۲۷- تعهدات سرمایه ای و بدھی های احتمالی**

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و بدھی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل و یا اثنا در متن صورت های مالی باشد رخ نداده است.



شرکت آئینه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

پاداواشت های توپیچی صورت های مالی

سال مالی متنهی به ۱۳۹۶ اسفند ۱۴۰۰

#### ۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

سال مالی شده با اشخاص وابسته علی سال مرد گزارش:

شرط	نام شخص وابسته	جهادار و عموم میلات	واحد تجاری اصل و نهایی	شرکت سرمایه‌گذاری مستثمرده دیره مشترک	مشمول ماده ۱۷۹ کارکنان شرکت آئینه سایر	واعداً در میان به
ریال						
نوع روابستگی						
متولی ایندیبل امروز						
۱,۰۲۸,۷۳۶,۱۵۰	۹۴,۰۵۳,۶۸۲	۱,۰۲۸,۷۳۶,۱۵۰	۹۴,۰۵۳,۶۸۲	۱,۰۲۸,۷۳۶,۱۵۰	مشمول ماده ۱۷۹ کارکنان شرکت آئینه سایر	واعداً در میان به
شرط	نام شخص وابسته	جهادار و عموم میلات	واحد تجاری اصل و نهایی	شرکت سرمایه‌گذاری مستثمرده دیره مشترک	مشمول ماده ۱۷۹ کارکنان شرکت آئینه سایر	واعداً در میان به
سال ۱۳۹۵ - ریال	سال ۱۳۹۶ - ریال					
خالص						
بدعم						
طلب						
۲۶,۷۹۴,۷۶۰	-	۱,۰۸,۵,۰۱۳,۳۷۰	۱,۰۸,۵,۰۱۳,۳۷۰	۱,۰۸,۹۹۹,۸۳۸	۵۸,۹۹۹,۸۳۸	۵۸,۹۹۹,۸۳۸
واحد تجاری اصلی						
شرح						
نام شخص وابسته						
دیره مشترک						
غیر تجاری						
دریافتی های تجاری و پرداختی های تجاری						
۲۶,۷۹۴,۷۶۰	-	-	-	-	-	-
متولی ایندیبل امروز						
۱,۰۲۸,۷۳۶,۱۵۰	۱,۰۲۸,۷۳۶,۱۵۰	۱,۰۲۸,۷۳۶,۱۵۰	۱,۰۲۸,۷۳۶,۱۵۰	۱,۰۲۸,۷۳۶,۱۵۰	۱,۰۲۸,۷۳۶,۱۵۰	۱,۰۲۸,۷۳۶,۱۵۰
شرط						
سال ۱۳۹۶ - ریال						
نامشخص						
بررسی						
تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):
تضمیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی متنهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۳۹۶	تضمیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی متنهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۳۹۶	تضمیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی متنهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۳۹۶	تضمیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی متنهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۳۹۶	تضمیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی متنهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۳۹۶	تضمیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی متنهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۳۹۶	تضمیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی متنهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۳۹۶
پیشنهاد هایات مدیریه:						
سود سهام پیشنهادی چیز مداری:						
۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰

