

شرکت آتیہ سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام



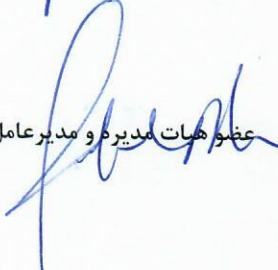
به پیوست صورت های مالی شرکت آتیہ سازان امید نسل امروز (سهامی خاص) مربوط دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۵  
۶ تا ۳۲

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان های نقدی
- یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره	-	سجاد رامندی
	نایب رئیس هیات مدیره	-	محمد آهنی
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	سونیک داوتیان	شرکت سرمایه گذاری دستاورد دی

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی	
	سال ۱۴۰۰	به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
	ریال	ریال
عملیات در حال تداوم:		
درآمدهای عملیاتی	۱,۲۴۸,۲۹۴,۴۱۹,۱۳۸	۴۹۱,۹۷۷,۲۳۱,۵۵۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۲۱۲,۷۵۲,۶۲۳,۴۶۵)	(۴۷۰,۸۳۳,۸۳۱,۷۵۶)
سود ناخالص	۳۵,۵۴۱,۷۹۵,۶۷۳	۲۱,۱۴۳,۳۹۹,۸۰۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۵,۲۸۹,۲۳۷,۱۹۸)	(۱۶,۱۰۸,۳۰۶,۳۹۵)
سایر درآمدها	(۲۹,۱۳۶,۸۱۲,۴۰۰)	۱۷,۴۴۷,۰۱۵,۵۴۲
سود (زیان) عملیاتی	(۶۸,۸۸۴,۲۵۳,۹۲۵)	۲۲,۴۸۲,۱۰۸,۹۴۸
هزینه های مالی	(۱,۲۷۶,۱۵۶,۰۲۱)	(۲۱۵,۴۲۲,۳۸۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳,۷۵۷,۳۷۳,۱۲۴	۱۳۸,۷۶۲,۶۰۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶۶,۴۰۳,۰۳۶,۸۲۲)	۲۲,۴۰۵,۴۴۹,۱۶۸
هزینه مالیات بر درآمد	(۴,۹۷۰,۸۳۶,۷۰۲)	-
سود (زیان) خالص	(۷۱,۳۷۳,۸۷۳,۵۲۴)	۲۲,۴۰۵,۴۴۹,۱۶۸

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود (زیان) جامع محدود به سود خالص سال می باشد، ازاینرو صورت سود (زیان) جامع ارایه نشده است.

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

امید نسل امروز  
آتیه سازان  
شماره ثبت: ۴۷۰۸۲۸

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
<b>دارایی ها</b>		
<b>دارایی های غیر جاری :</b>		
۱۱ دارایی های ثابت مشهود	۲۱۵,۷۲۶,۸۵۲,۵۹۴	۲۱۸,۰۵۰,۳۵۸,۶۷۵
۱۲ دارایی های نامشهود	۲,۶۶۱,۰۹۸,۶۹۴	۲,۳۷۸,۵۶۰,۶۶۴
۱۳ سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰
<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>	<b>۲۲۹,۱۰۶,۹۵۱,۲۸۸</b>	<b>۲۳۱,۱۴۷,۹۱۹,۳۳۹</b>
<b>دارایی های جاری :</b>		
۱۴ پیش پرداخت ها	۴,۲۴۰,۶۸۸,۲۶۲	۱,۹۰۳,۶۱۸,۰۸۴
۱۵ موجودی مواد و کالا	۲۰,۰۲۸,۵۰۵,۳۶۵	۱۶,۴۴۰,۶۲۵,۰۰۳
۱۶ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۵۹,۹۲۸,۹۹۴,۱۵۹	۷۸,۶۶۲,۵۹۸,۴۲۰
۱۷ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹۲,۲۸۷,۱۱۳,۲۵۴	۱۸۷,۴۹۰,۱۱۷,۵۳۴
۱۸ موجودی نقد	۷۷,۹۷۹,۵۳۴,۳۸۶	۳۷,۸۵۷,۵۳۸,۷۸۰
<b>جمع دارایی های جاری</b>	<b>۴۵۴,۴۶۴,۸۳۵,۴۲۶</b>	<b>۳۲۲,۳۵۴,۴۹۷,۸۲۱</b>
<b>جمع دارایی ها</b>	<b>۶۸۳,۵۷۱,۷۸۶,۷۱۴</b>	<b>۵۵۳,۵۰۲,۴۱۷,۱۶۰</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>		
<b>حقوق مالکانه</b>		
۱۹ سرمایه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰ اندوخته قانونی	۱۰,۸۵۱,۷۴۱,۱۷۶	۱۰,۸۵۱,۷۴۱,۱۷۶
سود انباشته	۱۸۱,۴۲۶,۵۴۵,۱۱۲	۱۶۶,۰۲۱,۰۹۵,۹۴۴
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۲۵۹,۲۷۸,۲۸۶,۲۸۸</b>	<b>۲۳۶,۸۷۲,۸۳۷,۱۲۰</b>
<b>بدهی ها</b>		
<b>بدهی های غیر جاری</b>		
۲۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۱,۲۹۳,۴۶۰,۵۳۸	۳۹,۶۱۹,۲۰۷,۷۵۶
<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>	<b>۵۱,۲۹۳,۴۶۰,۵۳۸</b>	<b>۳۹,۶۱۹,۲۰۷,۷۵۶</b>
<b>بدهی های جاری</b>		
۲۲ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳۰۴,۱۱۵,۹۱۸,۵۵۸	۲۳۰,۴۷۴,۷۸۸,۴۵۶
۲۳ مالیات پرداختی	۱۱,۷۲۶,۱۳۴,۷۷۷	۱۱,۷۲۶,۱۳۴,۷۷۷
۲۴ سود سهام پرداختی	۹,۶۹۳,۴۸۸,۵۲۹	۹,۶۹۳,۴۸۸,۵۲۹
۲۵ ذخایر	۴۷,۴۶۴,۴۹۸,۰۲۴	۲۵,۱۱۵,۹۶۰,۵۲۲
<b>جمع بدهی های جاری</b>	<b>۳۷۳,۰۰۰,۰۳۹,۸۸۸</b>	<b>۲۷۷,۰۱۰,۳۷۲,۲۸۴</b>
<b>جمع بدهی ها</b>	<b>۴۲۴,۲۹۳,۵۰۰,۴۲۶</b>	<b>۳۱۶,۶۲۹,۵۸۰,۰۴۰</b>
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>	<b>۶۸۳,۵۷۱,۷۸۶,۷۱۴</b>	<b>۵۵۳,۵۰۲,۴۱۷,۱۶۰</b>

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

امید نسل امروز  
**آتیه سازان**  
تسار ثبت : ۴۲۰۸۲۸

۳

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۶,۱۳۰,۷۱۷,۱۵۹	۳۸۵,۲۷۸,۹۷۵,۹۸۳	۱۰,۸۵۱,۷۴۱,۱۷۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷۱,۳۷۳,۸۷۳,۵۲۴)	(۷۱,۳۷۳,۸۷۳,۵۲۴)	-	-
(۷۱,۳۷۳,۸۷۳,۵۲۴)	(۷۱,۳۷۳,۸۷۳,۵۲۴)	-	-
(۱۴۷,۸۸۴,۰۰۶,۵۱۵)	(۱۴۷,۸۸۴,۰۰۶,۵۱۵)	-	-
-	-	-	-
۲۳۶,۸۷۲,۸۳۷,۱۲۰	۱۶۶,۰۲۱,۰۹۵,۹۴۴	۱۰,۸۵۱,۷۴۱,۱۷۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۴۰۵,۴۴۹,۱۶۸	۲۲,۴۰۵,۴۴۹,۱۶۸	-	-
۲۲,۴۰۵,۴۴۹,۱۶۸	۲۲,۴۰۵,۴۴۹,۱۶۸	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
۲۵۹,۲۷۸,۲۸۶,۲۸۸	۱۸۸,۴۲۶,۵۴۵,۱۱۲	۱۰,۸۵۱,۷۴۱,۱۷۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰

سود جامع سال مالی ۱۴۰۰

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی سه ماهه منتهی به ۳۱

خرداد ۱۴۰۱

زیان جامع سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

امید نسل امروز  
آتیه سازان  
شماره ثبت: ۴۷۰۸۲۸

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۸,۷۷۶,۷۱۰,۳۸۱	۴۱,۷۵۱,۴۲۳,۰۰۲	۲۶
(۶,۳۷۶,۷۷۱,۷۱۰)	-	
۲۳۲,۳۹۹,۹۳۸,۶۷۱	۴۱,۷۵۱,۴۲۳,۰۰۲	
۵,۵۶۷,۹۸۴,۵۳۱	-	
(۶۵,۰۳۳,۶۶۳,۰۵۰)	(۱,۱۹۸,۱۹۰,۰۰۰)	
(۲,۹۵۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۳۶۶,۱۶۵,۶۴۷	۱۳۸,۷۶۲,۶۰۴	
(۶۲,۰۴۳,۸۱۲,۸۷۲)	(۱,۶۲۹,۴۲۷,۳۹۶)	
۱۷۰,۳۵۶,۱۲۵,۷۹۹	۴۰,۱۲۱,۹۹۵,۶۰۶	
(۱۶۳,۸۹۶,۴۳۳,۵۴۴)	-	
(۱۶۳,۸۹۶,۴۳۳,۵۴۴)	-	
۶,۴۵۹,۶۹۲,۲۵۵	۴۰,۱۲۱,۹۹۵,۶۰۶	
۳۱,۳۹۷,۸۴۶,۵۲۵	۳۷,۸۵۷,۵۳۸,۷۸۰	
۳۷,۸۵۷,۵۳۸,۷۸۰	۷۷,۹۷۹,۵۳۴,۳۸۶	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

دریافت های نقدی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

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

امید نسل امروز  
آتیه سازان  
شماره ثبت : ۴۷۰۸۲۸

۵

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۴ به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۸۴۲۹۳۵ و شماره ثبت ۴۷۰۸۲۸ در اداره ثبت شرکتها و موسسات استان تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان سلطانی، پلاک ۳۲، طبقه پنجم واقع است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی

#### الف) موضوع اصلی

- انجام پروژه های مرتبط با تهیه (طبخ)، توزیع و پذیرایی غذا، شیرینی، کیک، شکلات، سایر خوراکی ها و آشامیدنی ها و مواد غذایی کنسروی جهت هتل ها، رستوران ها، بیمارستان ها، مراکز تجاری، شرکت ها و اماکن اقامتی، ارگان های دولتی و مراکز دولتی، غیر دولتی، اشخاص حقیقی و حقوقی.
- انجام پروژه های مطالعاتی، طراحی، تحقیقات و پژوهش و مشاوره و مدیریت و انتقال تکنولوژی، نصب و راه اندازی و تعمیر و نگهداری و تولید و ساخت پشتیبانی در زمینه های مرتبط به موضوع فعالیت شرکت، تامین تجهیزات، احداث، راه اندازی و مدیریت و مشاوره فنی و مدیریتی کترینگ ها، هتل ها، رستوران ها و آشپزخانه های صنعتی.
- خرید و فروش، صادرات و واردات مواد غذایی، و تجهیزات آشپزخانه های صنعتی، تولید ظروف غذا همراه با چاپ و بسته بندی.
- برگزاری جشن ها، مهمانی ها، سمینارها، مسابقات، همایش ها و سایر موارد مشابه.
- تامین نیروی انسانی متخصص در زمینه فعالیت شرکت.
- تشکیل کلاس های و دوره های آموزشی در زمینه موضوع فعالیت شرکت.
- سرمایه گذاری در شرکت های سرمایه پذیر در حوزه صنایع غذایی.
- آموزش و اعطای نمایندگی در زمینه فعالیت شرکت.

#### الف) موضوع فرعی

- سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای یا بدون حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع.
- خرید و فروش انواع صکوک و اوراق مشارکت و اسناد خزانه.
- خرید و فروش در بورس کالا و انرژی.
- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی و اعتباری مجاز.
- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و ساختمانی با هدف کسب انتفاع.
- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها و تاسیس و یا خرید هر نوع شرکت.
- ارایه خدمات نرم افزاری (IT) و تکنولوژی ارتباطات و اطلاعات (ICT).
- ارایه خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه برای اشخاص حقیقی و حقوقی.
- ارایه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقیقی و حقوقی.
- شرکت در مناقصه ها و مزایده های دولتی و غیر دولتی (داخلی - خارجی).
- انجام کلیه معاملات بازرگانی، تولیدی، تجاری، صنعتی و خدماتی مجاز اعم از: اخذ نمایندگی 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.
- ارائه خدمات راهبردی و مدیریتی، تامین اقلام و تجهیزات مصرفی و غیر مصرفی، تامین نیروی انسانی و هرگونه فعالیت خدماتی و پشتیبانی جهت اشخاص حقیقی و حقوقی.

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در استخدام که بخشی از فعالیت های امور شرکت را بر عهده دارند، در پایان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به شرح ذیل می باشند:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
نفر	نفر
۹۲۲	۹۴۰
کارکنان قراردادی	

امید نسل امروز  
**آتیه سازان**  
شماره ثبت: ۴۷۰۸۲۸

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی اثر با اهمیت داشته است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان اندازه گیری ارزش منصفانه که از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا شده است که بکارگیری استاندارد مزبور اثر با اهمیت در عملکرد و وضعیت مالی شرکت ندارد.

۲-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۱۶ با عنوان تغییر در نرخ ارز از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد که اجرای استانداردهای مزبور اثر با اهمیتی بر صورت های مالی شرکت ندارند.

### ۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- درآمد عملیاتی

در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالادر زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود .

۳-۲-۲- درآمد ارایه خدمات، در زمان ارایه خدمات، شناسایی می شود .

۳-۳- مخارج تامین مالی

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

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- 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 باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۳-۴-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
رایانه و تجهیزات جانبی	۳ و ۶ ساله	مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۳، ۶ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵، ۶ و ۱۰ ساله	مستقیم

۲-۳-۴- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

#### ۳-۵- دارایی های نامشهود

- ۳-۵-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب 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.
- ۳-۵-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

#### ۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها

- ۳-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می شود. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می شود. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می شود.
- ۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.
- ۳-۶-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی 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.
- ۳-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) 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.
- ۳-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

#### ۳-۷- موجودی مواد و کالا

- ۳-۷-۱- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه های اقلام مشابه ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می شود:

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

#### ۳-۸- ذخایر

- ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.



شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

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

۳-۹- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت

در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۱۰- مالیات بر درآمد

۳-۱۰-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۰-۱- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۰-۱- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰,۱۳۵,۸۶۵,۴۶۱	۲۹,۶۴۰,۳۶۷,۰۰۰	۵-۱
۱,۲۰۸,۱۵۸,۵۵۳,۶۷۷	۴۶۲,۳۳۶,۸۶۴,۵۵۷	۵-۲
۱,۲۴۸,۲۹۴,۴۱۹,۱۳۸	۴۹۱,۹۷۷,۲۳۱,۵۵۷	

فروش خالص

درآمد ارایه خدمات

۵-۱- فروش خالص

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۱۱۴,۷۵۳,۰۰۰	۹,۷۶۴,۸۲۷,۰۰۰	
-	۹,۰۹۰,۶۱۳,۰۰۰	
-	۴,۷۶۵,۷۰۹,۰۰۰	
-	۱,۷۳۱,۰۷۰,۰۰۰	
-	۱,۱۷۵,۳۷۲,۰۰۰	
-	۹۴۱,۳۲۵,۰۰۰	
-	۸۱۵,۴۲۰,۰۰۰	
-	۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	
-	۲۸۴,۲۰۰,۰۰۰	
-	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	
-	۲۲۸,۳۱۰,۰۰۰	
-	۱۳۶,۲۹۰,۰۰۰	
-	۱۱۶,۵۸۰,۰۰۰	
۴,۸۴۲,۸۴۸,۴۸۵	-	
۴,۵۴۵,۵۸۷,۱۳۹	-	
۳,۴۱۶,۰۳۳,۲۴۰	-	
۷۱۸,۹۶۷,۶۰۰	-	
۴۸۷,۷۰۹,۰۰۰	-	
۳۶۶,۴۴۶,۹۱۲	-	
۳۶۵,۱۱۰,۰۰۰	-	
۲۹۵,۰۴۰,۰۰۰	-	
۲۵۲,۲۸۱,۳۵۷	-	
۱۸۹,۵۶۰,۰۷۵	-	
۱۲۶,۰۹۳,۰۵۹	-	
۲۱۲,۵۷۵,۴۹۶	۷۵,۹۱۰,۰۰۰	
۳۹,۹۳۳,۰۰۵,۳۶۳	۳۰,۰۰۱,۶۲۶,۰۰۰	
(۸۸۹,۱۳۹,۹۰۲)	(۳۷۰,۰۸۹,۰۰۰)	
۳۹,۰۴۳,۸۶۵,۴۶۱	۲۹,۶۳۱,۵۳۷,۰۰۰	۵-۱-۱
۱,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۰,۰۰۰	
۴۰,۱۳۵,۸۶۵,۴۶۱	۲۹,۶۴۰,۳۶۷,۰۰۰	

شرکت بیمه دی

شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی (EIED)

شرکت گلستان

فکور صنعت تهران

شرکت کیان باداس

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران

شرکت فروشگاه های زنجیره ای اوشاک

سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران

شرکت توسعه تجارت الکترونیک گلستان

آقای میثم به کار فزلقیه

شرکت محور ماشین پرایم

شرکت لیزینگ بانک دی

شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا

کارگزاری آگاه

شعبه بیمه ایران

پالایشگاه ستاره سبز سیراف

افران

هلی کوپتری پاسارگاد

شرکت کوروش پروتئین

مدیریت ثروت پایا

پالایش نفت جی

شرکت سبذگردان آگاه

شرکت گروه ارتباطات ماهواره ای سامان

پارت دنا فوز

سایر

فروش ناخالص

تخفیفات

فروش مواد اولیه

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱-۵- فروش ناخالص به تفکیک گروه غذایی

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	واحد	تعداد فروش	
ریال	ریال			
۱۰,۹۳۲,۵۸۱,۸۶۱	۸,۳۷۹,۶۹۳,۰۰۰	پرس	۲۸,۱۸۸	چلو کباب ها (انواع کباب ها و جوجه ها)
۵,۹۲۰,۵۹۳,۵۴۷	۴,۵۶۹,۵۳۰,۰۰۰	پرس	۸,۱۸۳	پلویی ها
۵,۶۸۷,۳۸۰,۹۲۷	۵,۲۹۴,۷۹۰,۰۰۰	پرس	۱۱,۴۲۵	خوراک ها
۵,۴۲۶,۲۲۹,۱۲۳	۳,۳۵۵,۵۹۳,۰۰۰	پرس	۱۲,۰۰۳	چلو خورش ها
۲,۲۱۸,۲۳۹,۴۶۰	۲,۵۶۰,۱۱۲,۰۰۰	پرس	۳,۶۰۵	غذا های رژیمی ها
۲,۹۲۹,۸۵۳,۴۱۸	۱,۰۲۸,۳۰۵,۰۰۰	عدد	۲۷,۵۷۱	دورچین غذا (ماست، ترشی و زیتون و...)
۲,۷۵۴,۰۸۴,۲۸۸	۲,۳۷۰,۵۷۲,۰۰۰	عدد	۱۱۲,۳۹۳	کاتلری (ظروف و قاشق و چنگال)
۲,۰۰۹,۷۴۶,۸۳۵	۱,۱۴۷,۱۲۵,۰۰۰	عدد	۲۶,۹۰۷	نوشیدنی ها
۱,۱۶۵,۱۵۶,۰۰۲	۹۲۵,۸۱۷,۰۰۰	پرس	۱,۳۳۶	سالادها (انواع سالاد ماکارونی، الویه و اندونزی و...)
<b>۳۹,۰۴۳,۸۶۵,۴۶۱</b>	<b>۲۹,۶۳۱,۵۳۷,۰۰۰</b>			

۲-۵- درآمد ارایه خدمات

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۰۰۳,۱۲۶,۲۱۰,۷۲۸	۳۹۸,۲۳۹,۸۴۴,۴۲۲	۵-۲-۱	قرارداد طرح جبران
۲۰۵,۰۳۲,۳۴۲,۹۴۹	۶۴,۰۹۷,۰۲۰,۱۳۵	۵-۲-۲	قرارداد خدمات پشتیبانی بیمه دی
<b>۱,۲۰۸,۱۵۸,۵۵۳,۶۷۷</b>	<b>۴۶۲,۳۳۶,۸۶۴,۵۵۷</b>		

۱-۲-۵- قرارداد طرح جبران مربوط به قرارداد جامع ارزیابی خسارت بیمه ای با شرکت بیمه دی در کل کشور می باشد.

۲-۲-۵- قرارداد خدمات پشتیبانی مربوط به تامین نیروی انسانی در حوزه های نقلیه و پیک، خدمات و نظافتی و پشتیبانی با شرکت بیمه دی می باشد.



**۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی**

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۱۶,۵۱۱,۲۹۴,۰۶۹	۳۶۵,۹۲۴,۶۹۲,۳۸۳	۶-۱ قرارداد طرح جبران
۲۰۱,۴۴۰,۰۸۲,۴۱۲	۵۸,۶۷۲,۲۳۵,۴۰۸	۶-۲ قرارداد خدمات پشتیبانی بیمه دی
۹۳,۵۰۵,۱۹۲,۳۳۴	۴۶,۲۳۶,۹۰۳,۹۶۵	۶-۳ بهای تمام شده غذای تولیدی
۱,۲۹۵,۳۵۴,۶۵۰	-	قرارداد طراحی و بهسازی شعب بیمه دی
<b>۱,۲۱۲,۷۵۲,۶۲۳,۴۶۵</b>	<b>۴۷۰,۸۳۳,۸۳۱,۷۵۶</b>	

۶-۱- قرارداد طرح جبران مربوط به قرارداد ارزیابی خسارت بیمه ای با شرکت بیمه دی در کل کشور می باشد. که از عمده مبلغ مذکور، مبلغ ۳۰۲,۱۳۲ میلیون ریال مربوط به هزینه های حقوق و دستمزد، مبلغ ۱۰۵۴ میلیون ریال هزینه های پست و پیشخوان، مبلغ ۶۲,۷۳۹ ریال هزینه های مربوط به خرید تجهیزات و هزینه های جاری شعب می باشد.

۶-۲- قرارداد خدمات پشتیبانی مربوط به هزینه های حقوق و دستمزد پرسنل تامین نیروی انسانی استخدام شده جهت اجرای قرارداد مذکور در حوزه های نقلیه و بیک، خدمات و نظافتی و پشتیبانی با شرکت بیمه دی می باشد.

**۳-۶- بهای تمام شده غذای تولیدی**

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۵,۴۱۳,۴۸۴,۵۶۲	موجودی مواد در ابتدای سال
۴۹,۰۲۰,۶۶۶,۷۳۸	۲۰,۲۳۴,۴۴۸,۷۷۹	۶-۳-۱ خرید طی سال
۴۹,۰۲۰,۶۶۶,۷۳۸	۳۵,۶۴۷,۹۳۳,۳۴۱	موجودی مواد آماده مصرف
(۱۵,۴۱۳,۴۸۴,۵۶۲)	(۱۹,۱۲۳,۵۷۵,۳۰۶)	۱۴ موجوی مواد در پایان سال
۳۳,۶۰۷,۱۸۲,۱۷۶	۱۶,۵۲۴,۳۵۸,۰۳۵	مواد مصرفی در تولید
۱۱,۶۹۹,۸۲۱,۲۲۷	۷,۱۹۷,۶۰۴,۱۵۴	۶-۳-۲ دستمزد مستقیم
۵۴,۷۷۷,۱۰۴,۳۱۷	۲۳,۰۰۹,۶۳۱,۸۰۲	۶-۳-۳ سربار تولید
(۱,۱۹۶,۰۳۹,۱۶۱)	(۸۹,۹۴۳,۶۴۱)	۷ سهم هزینه غذای پرسنل بازاریابی و فروش
(۵,۳۸۲,۱۷۶,۲۲۵)	(۴۰۴,۷۴۶,۳۸۵)	۷ سهم هزینه غذای پرسنل اداری و عمومی
<b>۹۳,۵۰۵,۱۹۲,۳۳۴</b>	<b>۴۶,۲۳۶,۹۰۳,۹۶۵</b>	بهای تمام شده غذای فروخته شده

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱-۳-۶- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۴۹,۰۲۱ میلیون ریال (سال قبل صفر ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (پیش از ده

درصد خرید) به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نوع مواد اولیه
مبلغ - ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - ریال	درصد نسبت به کل	
۱۶,۰۸۴,۴۰۴,۵۷۱	۳۲.۸	۸,۴۰۱,۴۶۴,۵۱۰	۴۱.۵	پروتئینی ها
۱۳,۵۲۷,۴۲۳,۲۱۵	۲۷.۶	۳۹۴,۱۳۰,۰۰۰	۱.۹	ظروف و ملزومات یکبار مصرف
۸,۳۱۹,۵۹۷,۴۶۲	۱۷.۰	۴,۱۵۰,۱۰۴,۵۰۰	۲۱	حبوبات و خشکبار
۲,۹۰۴,۸۴۱,۰۳۲	۵.۹	۱,۶۵۷,۴۳۰,۶۴۹	۸.۲	میوه ها و سبزیجات
۲,۰۳۸,۹۰۹,۰۷۴	۴.۲	۱,۵۵۱,۵۶۹,۵۵۰	۷.۷	نوشیدنی ها
۱,۳۴۵,۸۱۹,۴۶۳	۲.۷	۱۱۹,۰۸۸,۰۰۰	۰.۶	روغن
۷۹۶,۵۴۶,۱۷۷	۱.۶	۵۰۳,۴۷۲,۵۰۰	۲.۵	ادویه ها
۷۵۹,۸۶۵,۹۱۱	۱.۶	۳۲,۳۸۰,۰۰۰	۰.۲	غلات
۳۴۰,۰۸۹,۱۶۰	۰.۷	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۰.۴	سس ها
۷۷۳,۸۳۳,۳۰۴	۱.۶	۳۱۴,۵۶۷,۲۷۰	۱.۶	لبنیات
۲,۱۲۹,۳۳۷,۳۶۹	۴.۳	۳,۰۲۷,۷۴۱,۸۰۰	۱۵.۰	سایر
۴۹,۰۲۰,۶۶۶,۷۳۸	۱۰۰	۲۰,۲۳۴,۴۴۸,۷۷۹	۱۰۰	

۱-۳-۶- خرید مواد اولیه به تفکیک تامین کننده

سال ۱۴۰۰	دوره ۳ ماهه منتهی به		
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال	
ریال	ریال		پروتئین پایتخت
۱,۱۰۷,۸۲۲,۰۰۰	۲,۷۷۷,۶۳۰,۰۰۰		فرشاد سرخانگلگی زاده (پخش گوشت ممتاز)
-	۲,۵۶۴,۶۵۹,۰۰۰		شرکت گلستان
-	۲,۱۸۸,۵۷۲,۰۰۰		مهیا پروتئین
۲,۱۵۸,۹۸۵,۰۰۰	۱,۹۷۸,۳۲۵,۰۰۰		محمد عزتی (ایشملی)
-	۱,۳۶۶,۷۴۰,۰۰۰		هادی امیری (پخش امیری)
۱,۴۲۱,۵۹۰,۹۵۰	۸۰۹,۱۳۹,۶۵۰		تره بار متین پخش تهران جنوب
۲۰۳,۹۱۰,۰۰۰	۸۲۱,۵۵۲,۰۰۰		پروتئینی ثامن الاثمه
-	۸۲۱,۰۱۲,۰۰۰		امیرحسین نوبهار (فروشگاه المپیک)
-	۷۳۲,۸۸۸,۰۰۰		صنایع غذایی آریا فودان
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		علی شقاقی (فروشگاه مواد غذایی شقاقی)
۱,۱۴۱,۲۹۲,۶۰۲	۵۹۷,۶۲۰,۶۲۵		شرکت توسن پخش ستاره کیش
-	۵۱۷,۹۱۰,۰۰۰		احمد احمدی (سبزی خرد کنی پایتخت)
-	۳۷۳,۴۵۰,۴۸۰		مهرداد رنجبران (پخش پارسیان)
-	۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰		حسن رضا سید آبادی (خرید ادویه)
۱۲,۱۱۷,۲۳۸,۲۱۵	-		شرکت طب پلاستیک نوین
۱۱,۴۴۴,۹۵۷,۶۰۰	-		مجید صفری (فرآورده های گوشتی خلیج)
۶,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-		شالیزار نوین
۷۹۴,۴۰۰,۰۰۰	-		پخش مواد غذایی و بهداشتی فرید
۷۵۵,۵۹۲,۵۶۲	-		شرکت خوشگوار تهران
۶۰۵,۰۹۹,۸۵۲	-		شرکت ژرف اندیشان صحت محمودی
۳۷۵,۰۸۱,۰۰۰	-		هایپر مارکت پایتخت
۱۰,۲۹۳,۶۹۶,۹۵۷	۲,۸۲۹,۲۶۷,۰۲۴		سایر
۴۲,۹۸۷,۰۶۶,۱۸۶	۲۰,۲۳۴,۴۴۸,۷۷۹		

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲-۳-۶- دستمزد مستقیم

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال
۸,۶۵۵,۴۲۵,۴۷۵	۵,۳۱۶,۹۹۱,۵۱۱
۱,۷۸۰,۸۰۸,۶۷۴	۱,۱۹۱,۸۱۴,۴۰۹
۵۶۲,۱۸۱,۴۱۹	۴۳۹,۵۲۰,۰۸۳
۳۶۳,۵۵۴,۴۱۹	-
۳۳۷,۸۵۱,۲۴۰	۲۴۹,۲۷۱,۱۵۱
۱۱,۶۹۹,۸۲۱,۲۲۷	۷,۱۹۷,۶۰۴,۱۵۴

حقوق و دستمزد مزایا  
بیمه سهم کارفرما  
هزینه عیدی پایان سال پرسنل  
هزینه مرخصی  
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۳-۳-۶- سربار تولید

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۰,۰۸۵,۵۷۲,۱۲۴	۱۱,۱۶۲,۵۰۰,۲۷۵
۳,۵۰۳,۸۷۶,۸۱۲	۲,۵۰۴,۶۲۲,۶۴۹
۸۴۵,۸۳۷,۱۴۶	۷۸۵,۷۳۳,۲۲۷
۴۵۹,۲۳۰,۰۷۶	-
۸۴۴,۲۲۷,۸۵۹	۵۱۵,۴۱۳,۹۴۵
۲۵,۷۳۸,۹۴۴,۰۱۷	۱۴,۹۶۸,۲۷۰,۰۹۶

دستمزد غیر مستقیم  
حقوق و دستمزد مزایا  
بیمه سهم کارفرما  
هزینه عیدی پایان سال پرسنل  
هزینه مرخصی  
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

هزینه های سرباری

۶,۶۱۱,۱۹۱,۸۸۸	۹۷۱,۸۷۹,۵۶۰
۵,۳۳۲,۷۵۲,۸۷۸	۲,۸۳۰,۶۷۰,۴۱۳
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۵۵,۲۲۱,۱۹۲	۴۲۳,۷۴۷,۹۶۸
۲,۵۲۲,۸۴۸,۴۶۶	۱۸۸,۶۰۹,۵۴۲
-	۱۹۳,۵۳۶,۰۰۰
۱,۸۲۶,۸۸۶,۷۳۰	۲۷۴,۶۷۴,۰۰۰
۱,۱۷۳,۱۵۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۸۷,۳۵۴,۹۵۰	۲۴۵,۵۶۹,۲۰۰
۷۰۹,۴۷۸,۲۰۹	۵۷,۱۴۲,۴۱۶
۴۲۱,۹۵۱,۲۰۰	۱۹۷,۸۵۰,۰۰۰
۴۰۵,۳۳۳,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۵,۶۰۰,۷۵۵	۷۰,۶۷۳,۸۶۵
۵۰,۲۳۷,۹۶۴	-
۷۰۶,۱۷۲,۵۶۸	۴۷۷,۰۰۸,۷۴۲
۲۹,۰۳۸,۱۶۰,۳۰۰	۸,۰۴۱,۳۶۱,۷۰۶
۵۴,۷۷۷,۱۰۴,۳۱۷	۲۳,۰۰۹,۶۳۱,۸۰۲

تعمیرات و نگهداری  
هزینه استهلاک  
اجاره محل کارخانه آتیسا  
نظافت، لوازم بهداشتی و شوینده  
آبدارخانه، پذیرایی و غذا  
هزینه پشتیبانی از نرم افزارهای شرکت  
ایاب و ذهاب و حمل و نقل  
حق الزحمه کارشناسان و مشاوران  
هزینه های برق، سوخت، تلفن، گاز، اینترنت  
هزینه های آموزش و کتاب و ملزومات و نوشت افزار  
هزینه های پوشاک  
هزینه های حقوقی و قانونی (مشاور املاک)  
هزینه بیمه دارایی ها  
هزینه های آزمایشگاه (آزمایشی سختی آب کارخانه)  
سایر

۳-۳-۶- طبق مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ هیات مدیره، مقرر گردید که به جهت کاهش ریسک سرمایه گذاری ها و همچنین تنوع بخشی سرمایه گذاری ها و کاهش وابستگی درآمدی به شرکت بیمه دی نسبت به راه اندازی کترینگ طبخ غذا اقدام نماید. که از همان زمان مقدمات انجام امور مربوط به این موضوع از جمله خرید یا اجاره سوله، مشارکت با سرمایه گذار دیگر در دستور کار قرار گرفت که در نهایت باتوجه به انصراف شرکت تجارت ایرانیان از مشارکت، مقرر شده که پروژه مذکور توسط خود شرکت بصورت کامل انجام گردد، بصورتی که در اردیبهشت ۱۴۰۰ نسبت به انعقاد قرارداد اجاره سوله جهت طبخ غذا و همچنین خرید تجهیزات مورد نیاز از شرکت نگین الماس پیشرو، پرشیا استیل و سایر تولید کنندگان اقدام و در نهایت طبق برنامه ریزی و اقدامات انجام شده در تاریخ اول مرداد ۱۴۰۰ افتتاح رسمی کترینگ آتیسا و آذر ۱۴۰۰ آغاز فروش غذا به مشتریان صورت پذیرفت. در ضمن اقدامات لازم در خصوص اخذ مجوز کترینگ از اتحادیه، سازمان امور مالیاتی و سایر ارگان های مربوط صورت پذیرفته و در حال صدور مجوز برای کترینگ می باشد.

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۲۴,۲۳۸,۴۹۵	۱,۳۱۰,۴۲۵,۷۹۵	<b>هزینه های فروش</b>
۳۲۹,۳۰۸,۹۴۸	۳۰۰,۵۶۴,۵۴۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۸۸,۳۳۰,۴۹۳	۸۰,۷۵۳,۱۷۵	بیمه سهم شرکت
۷۳,۴۸۰,۸۲۱	۸۵,۷۳۸,۵۵۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۵,۸۲۳,۹۹۳	-	هزینه عیدی پایان سال پرسنل
۱۶,۶۶۵,۰۰۰	۱,۴۲۰,۰۰۰	هزینه مرخصی
۹۸,۰۰۱,۳۲۰	۳۴,۲۷۳,۴۷۰	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۵۸,۷۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	هزینه های آگهی و چاپ
۴۳,۱۳۱,۰۱۲	۱۲,۳۳۹,۲۰۰	تعمیرات و نگهداری، اثاثه و منصوبات و تجهیزات
۱,۱۹۶,۰۳۹,۱۶۱	۸۹,۹۴۳,۶۴۱	هزینه آبدارخانه و پذیرایی
۱۷۳,۲۶۷,۴۲۸	۷۴,۲۳۶,۷۹۵	هزینه غذای تولید شده جهت پرسنل - انتقالی از بهای تمام شده
-	۲۳,۵۰۴,۴۳۰	هزینه استهلاك
-	۱۶۹,۴۲۰,۳۶۳	هزینه پشتیبانی از نرم افزارهای شرکت
۲۶,۱۵۰,۰۰۰	-	هزینه های سایت و شارژ پنل اس ام اس سازمانی
-	۷,۳۰۰,۰۰۰	هزینه های پوشاک
۱۳,۵۸۰,۶۶۰	-	هزینه های آموزش و کتاب و ملزومات و نوشت افزار
۳,۹۷۶,۷۱۷,۳۳۱	۲,۲۲۳,۴۱۹,۹۶۱	سایر
۳۶,۷۷۱,۱۸۵,۲۴۳	۶,۹۵۱,۱۹۹,۸۹۱	<b>هزینه های اداری و عمومی</b>
۴,۹۸۰,۲۵۹,۰۱۳	۱,۵۶۰,۵۴۱,۵۲۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۱۱۲,۳۰۸,۴۲۰	۹۰۴,۲۵۰,۸۴۳	بیمه سهم شرکت
۲,۳۶۰,۷۵۳,۵۵۶	۲۰۸,۶۵۷,۴۶۵	هزینه استهلاك
۵,۳۸۲,۱۷۶,۲۲۵	۴۰۴,۷۴۶,۳۸۵	هزینه آبدارخانه و پذیرایی
۶,۰۷۶,۱۸۷,۲۶۹	۱,۸۲۳,۰۴۰,۳۴۶	هزینه غذای تولید شده جهت پرسنل - انتقالی از بهای تمام شده
۱,۵۸۳,۰۲۸,۲۰۰	۲۰۳,۱۱۰,۰۰۰	هزینه های مالیات حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده
۱,۱۸۳,۰۶۲,۱۹۰	۳۳۵,۱۱۵,۰۳۰	تعمیرات و نگهداری ساختمان، اثاثه و منصوبات و تجهیزات
۱,۷۰۵,۳۳۷,۵۹۹	۴۲۸,۴۵۴,۳۵۸	هزینه پشتیبانی از نرم افزارهای شرکت
۱,۲۷۲,۳۱۱,۱۵۷	۷۱,۰۶۰,۰۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۸۴,۴۸۶,۶۰۰	۱۸۳,۶۶۶,۰۲۵	هزینه های آگهی و چاپ
۴۸۸,۹۳۵,۵۵۰	-	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۱,۴۹۱,۸۰۴,۰۷۱	۴۲۰,۴۶۷,۸۳۷	هزینه حقوقی و قانونی
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه عیدی پایان سال پرسنل
۶۸۵,۵۰۷,۶۴۳	-	پاداش مجمع به هیات مدیره
۲۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه مرخصی
۶۱۸,۵۶۶,۲۸۱	۵۰,۶۲۰,۰۰۰	حق الزحمه کارشناسان و مشاوران
۱۳۷,۰۵۴,۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های آموزش و کتاب و ملزومات و نوشت افزار
۳۰۴,۹۳۷,۵۶۳	۱۹,۶۱۶,۰۰۰	هزینه های بهداشت و مواد ضد عفونی و مصرفی از بابت کرونا
۱۷۴,۴۶۳,۹۱۵	۴۹,۱۶۱,۶۹۷	هزینه های پست، اینترنت، برق و تلفن
۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه بیمه دارایی های شرکت
-	۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیات مدیره
۲۲۳,۳۵۵,۱۷۲	۶,۹۷۹,۰۳۰	هزینه های اخذ ISO ۹۰۰۱
۷۱,۳۱۲,۵۱۹,۸۶۷	۱۳,۸۸۴,۸۱۶,۴۳۴	سایر هزینه ها
۷۵,۲۸۹,۲۳۷,۱۹۸	۱۶,۱۰۸,۳۰۶,۳۹۵	



شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

- ۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد و مزایا نسبت به سال مالی ۱۴۰۰، عمدتاً بابت افزایش شعب طرح جبران و در نتیجه آن افزایش پرسنل صف و ستاد و افزایش حقوق قانونی مربوط به وزارت کار می باشد.
- ۷-۲- هزینه های مالیات حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده، شامل مبلغ ۱٫۸۷۹ میلیون ریال مربوط به مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۰ می باشد.
- ۷-۳- عمده هزینه های آگهی و چاپ مربوط به چاپ سربرگ و آگهی های استخدام می باشد.

۸- سایر درآمدها

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی		یادداشت
	سال ۱۴۰۰	به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	۸-۱
(۲۹,۶۱۰,۶۲۶,۷۶۳)	۱۷,۴۳۶,۷۶۵,۵۴۲	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	درآمد (زیان) های حاصل از سرمایه گذاری ها
۲۳,۵۷۷,۹۸۲	-	-	فروش ضایعات مواد اولیه
۴۵۰,۲۳۶,۳۸۱	-	-	خالص اضافی انبار
(۲۹,۱۳۶,۸۱۲,۴۰۰)	۱۷,۴۴۷,۰۱۵,۵۴۲	-	

۸-۱- درآمد (زیان) های حاصل از سرمایه گذاری ها

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی		یادداشت
	سال ۱۴۰۰	به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	۱۷
۷,۱۴۴,۸۵۹,۳۹۲	۱۵,۰۲۴,۳۷۴,۱۷۲	۱۳,۵۳۶,۴۱۷	درآمد (هزینه) ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری های جاری سریع معامله
۸۲,۲۸۵,۲۲۷	۱,۴۳۱,۳۶۲,۵۳۰	۹۶۷,۴۹۲,۴۲۳	سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق ارزش آفرینان دی
۱۷,۳۳۵,۰۸۰,۷۸۶	-	-	سود سهام شرکت های سرمایه پذیر در بازار سرمایه
(۵۴,۰۳۴,۶۱۹,۱۴۹)	-	-	سود (زیان) ناشی از خرید و فروش سرمایه گذاری ها در بازار سرمایه
(۱۳۸,۳۳۳,۰۱۹)	-	-	سود (زیان) سرمایه گذاری در سبدگردانی ها
(۲۹,۶۱۰,۶۲۶,۷۶۳)	۱۷,۴۳۶,۷۶۵,۵۴۲	-	

۹- هزینه های مالی

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی		یادداشت
	سال ۱۴۰۰	به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	۹-۱
۱,۲۷۶,۱۵۶,۰۲۱	۲۱۵,۴۲۲,۳۸۴	-	کارمزد خرید و فروش اعتباری سهام

- ۹-۱- کارمزد مذکور مربوط به دریافت اعتبار از کارگزاری مدبر آسیا بابت خرید و فروش سهام از سوی کارگزاری ماهانه، ۲۲ درصد بهره به مبلغ اعتبار داده شده در حساب کارگزاری منظور شده است.

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی		یادداشت
	سال ۱۴۰۰	به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۶۶,۱۶۵,۶۴۷	۱۳۸,۷۶۲,۶۰۴	-	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۲۰۹,۱۹۷,۴۸۲	-	-	سود حاصل از تسهیلات پرداختی به کارکنان
۳,۰۸۴,۶۳۰,۲۰۳	-	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۹۷,۳۷۹,۷۹۲	-	-	سایر
۳,۷۵۷,۳۷۳,۱۲۴	۱۳۸,۷۶۲,۶۰۴	-	

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

جمع	رایانه و تجهیزات	اثاثه و منسوبات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	زمین	ساختمان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۹,۶۶۵,۸۳۳,۱۳۹	۳,۳۴۹,۵۷۲,۴۷۰	۸,۹۷۴,۳۷۵,۶۲۰	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵۷,۳۱۳,۸۸۵,۰۴۹
۶۵,۰۳۲,۶۶۳,۰۵۰	۱,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۸,۳۶۱,۱۸۴	۴۸,۲۹۱,۳۸۹,۶۱۶	۳,۲۶۹,۹۱۲,۲۵۰	-	-
(۶,۲۰۲,۸۳۵,۰۲۰)	(۱,۱۶۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۵,۰۳۶,۳۸۵,۰۲۰)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۱۳۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲۲۸,۴۸۶,۶۶۱,۱۶۹	۳,۱۸۲,۱۲۲,۴۷۰	۱۶,۳۰۶,۳۵۱,۷۸۴	۴۸,۴۹۹,۳۸۹,۶۱۶	۳,۲۶۹,۹۱۲,۲۵۰	۱۳۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۹۳,۸۸۵,۰۴۹
۱,۱۹۸,۱۹۰,۰۰۰	۷۲,۵۴۰,۰۰۰	۵۷۱,۰۴۰,۰۰۰	۵۵۴,۶۱۰,۰۰۰	-	-	-
۲۲۹,۶۸۴,۸۵۱,۱۶۹	۳,۲۵۴,۶۶۲,۴۷۰	۱۶,۸۷۷,۳۹۱,۷۸۴	۴۸,۹۷۳,۹۹۹,۶۱۶	۳,۲۶۹,۹۱۲,۲۵۰	۱۳۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۹۳,۸۸۵,۰۴۹
۵,۱۷۷,۲۰۰,۰۵۴	۱,۲۰۴,۷۲۴,۶۱۹	۲,۳۲۸,۷۷۲,۳۳۱	۷۱,۲۶۱,۸۵۴	-	-	۱,۵۷۳,۱۳۸,۸۵۰
۸,۹۷۸,۵۸۳,۱۳۲	۱,۰۱۴,۶۰۱,۰۴۹	۲,۷۰۵,۹۱۹,۳۳۷	۴,۴۴۰,۸۹۳,۴۵۶	۴۳,۹۵۰,۵۴۹	-	۷۷۳,۳۱۸,۷۴۱
(۳,۷۱۹,۴۸۰,۶۹۲)	(۸۵۹,۹۵۷,۵۶۰)	(۲,۸۵۹,۵۳۳,۱۳۲)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۴۳۶,۳۰۲,۴۹۴	۱,۳۵۹,۳۶۸,۱۰۸	۲,۱۷۴,۳۷۰,۹۳۶	۴,۵۱۲,۱۵۵,۳۱۰	۴۳,۹۵۰,۵۴۹	-	۲,۳۴۶,۳۵۷,۵۹۱
۳,۵۲۱,۶۹۶,۰۸۱	۲۲۱,۴۷۷,۱۳۵	۷۰۵,۸۶۱,۲۴۹	۲,۲۵۶,۹۰۹,۰۵۶	۱۴۰,۳۳۵,۷۴۲	-	۱۹۷,۰۱۱,۸۹۹
۱۴,۹۵۷,۹۹۸,۵۷۵	۱,۵۸۰,۸۴۵,۲۴۳	۲,۸۸۰,۳۳۳,۱۸۵	۶,۷۶۹,۰۶۴,۳۶۶	۱۸۴,۳۸۶,۲۹۱	-	۲,۵۴۳,۳۶۹,۴۹۰
۲۱۵,۷۲۶,۸۵۲,۵۹۲	۱,۶۷۳,۸۱۷,۲۲۷	۱۴,۹۹۷,۰۵۸,۵۹۹	۴۲۲,۴۹۳,۲۵۰	۳,۰۸۰,۵۲۵,۹۵۹	۱۳۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۵۰,۵۱۵,۵۵۹
۲۱۸,۰۵۰,۳۵۸,۶۷۵	۱,۸۱۲,۷۵۴,۳۶۲	۱۴,۱۳۱,۸۸۰,۸۴۸	۴۳,۹۰۷,۲۳۳,۳۰۶	۳,۲۲۰,۹۶۱,۷۰۱	۱۳۶,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۷,۵۲۷,۴۵۸

۱۱-۱- دارایی های ثابت مشهود (بجز وسایل نقلیه) تا ارزش ۹۵,۶۴۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سلب و زلزله تا تاریخ ۲۲ فروردین ۱۴۰۲ و یک دستگاه خودروی شرکت نیز تا سقف ۳,۷۰۰ میلیون ریال تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۱ از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۲- سرفصل ساختمان مربوط به خرید دو واحد اداری به متراژ ۳۰۱ مترمربع در سال ۱۳۹۹ است قابل ذکر است ارزیابی ساختمان براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری به مبلغ ۱۴۹,۳۹۱ میلیون ریال بوده که طبق مباحثه نامه به مبلغ ۱۴۸,۵۰۰ میلیون ریال خریداری شده است. همچنین مبلغ بهای تمام شده مربوط به هزینه های راه اندازی و بهره برداری آن، جهت استفاده می باشد. همچنین تفکیک عرصه و اعیان دو دستگاه اپارتمان شرکت براساس گزارش هیات سه نفره کارشناسان رسمی دادگستری در مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۶ صورت پذیرفته است.

۱۱-۳- عمده افزایش ماشین آلات و تجهیزات، اثاثه و منسوبات و رایانه و تجهیزات مربوط به خرید دارایی های مورد نیاز جهت کارخانه تولید غذای گرم آتیسازان می باشد.

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
ریال	ریال	ریال	بهای تمام شده :
۷۵۶,۷۲۸,۱۹۰	۶۸۵,۸۴۴,۰۰۰	۷۰,۸۸۴,۱۹۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲,۹۵۴,۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۳۰۰,۰۰۰	افزایش
۳,۷۱۱,۰۲۸,۱۹۰	۳,۳۹۵,۸۴۴,۰۰۰	۳۱۵,۱۸۴,۱۹۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰		افزایش
۴,۲۸۱,۰۲۸,۱۹۰	۳,۹۶۵,۸۴۴,۰۰۰	۳۱۵,۱۸۴,۱۹۰	مانده در پایان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
			استهلاک انباشته :
۴۱۸,۳۰۸,۶۶۰	۴۱۸,۳۰۸,۶۶۰	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۹۱۴,۱۵۹,۵۶۶	۹۱۴,۱۵۹,۵۶۶	-	استهلاک
۱,۳۳۲,۴۶۸,۲۲۶	۱,۳۳۲,۴۶۸,۲۲۶	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۲۸۷,۴۶۱,۹۷۰	۲۸۷,۴۶۱,۹۷۰	-	استهلاک
۱,۶۱۹,۹۳۰,۱۹۶	۱,۶۱۹,۹۳۰,۱۹۶	-	مانده در پایان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
۲,۶۶۱,۰۹۸,۶۹۴	۲,۳۴۵,۹۱۳,۸۰۴	۳۱۵,۱۸۴,۱۹۰	مبلغ دفتری در پایان دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
۲,۳۷۸,۵۶۰,۶۶۴	۲,۰۶۳,۳۷۵,۷۷۴	۳۱۵,۱۸۴,۱۹۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۲-۱- افزایش نرم افزارهای رایانه ای مربوط به خرید ماژول برنامه ریزی تولید کترینگ آتیساز از شرکت برهان سیستم پاسارگاد، جهت کارخانه تولید غذای گرم آتیساز می باشد.

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت
مبلغ دفتری	ریال	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اثبات شده	
۱۰,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱۰,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱۳-۱
				بهای تمام شده
				ریال
				۱۰,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش اثبات شده	مبلغ دفتری	ارزش بازار
مبلغ دفتری	ریال	مبلغ دفتری	ریال						
۲۸,۲۳۶,۸۵۰,۰۰۰	ریال	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۶۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۲۳۶,۸۵۰,۰۰۰	ریال	۱۰,۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱,۶۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-

سایر شرکت ها:

شرکت خدمات بیمه ای امید بنیان دی

شرکت سرمایه گذاری دستاورد دی

صندوق سرمایه گذاری:

صندوق گنجینه الماس بیمه دی

۱۳-۱-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت خدمات بیمه ای امید بنیان دی مربوط به خرید ۲۰ درصد سهام شرکت مزبور به مبلغ ۱,۲۰۹ میلیون ریال می باشد. شایان ذکر است علیرغم داشتن ۲۰ درصد از سهام، شرکت فاقد نفوذ قابل ملاحظه می باشد و همچنین فاقد عضو هیات مدیره در شرکت فوق است. ازاینرو برای سرمایه گذاری فوق الذکر از روش بهای تمام شده استفاده شده است.

۱۳-۱-۳- سرمایه گذاری در صندوق گنجینه الماس بیمه دی در زمان تاسیس صندوق به مبلغ ۹,۵۰۰ میلیون ریال در ۹,۵۰۰ واحد ممتاز صندوق مذکور (با درآمد ثابت) که بعنوان موسس صندوق بوده است. آغاز فعالیت صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۸ بوده است. همچنین خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری (NAV) طبق صورت های مالی حسابرسی شده صندوق مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ مبلغ ۳۱,۶۱۵ ریال می باشد.

۱۴- پیش پرداخت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱		سامان مهدوی - پیش پرداخت اجاره کارخانه تولید غذای آتینسا
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱		علی علائی - طراحی سایت و اپلیکیشن موبایل جهت آتینسا
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-			حسن ابراهیمی خشمخی - اجاره شعبه گیلان طرح جبران
	۹۲۲,۴۳۳,۵۷۰			شرکت پرهان سیستم پاسارگاد - پشتیبانی نرم افزار های مالی
	۸۲۶,۵۳۶,۴۸۰			صنایع چوبی افراچوب - ساخت تجهیزات چوبی جهت طرح جبران
	۶۴۱,۷۱۸,۲۱۲			سایر
۴۵۳,۶۱۸,۰۸۴	۱۱,۳۹۰,۶۸۸,۲۶۲			
۳,۸۰۳,۶۱۸,۰۸۴	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱		اسناد پرداختی تجاری (یادداشت توضیحی ۲۲)
(۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۲۴۰,۶۸۸,۲۶۲			
۱,۹۰۳,۶۱۸,۰۸۴				

۱۴-۱- اسناد پرداختی شامل ۵ فقره چک به سرسیدهای ۱۴۰۱/۰۵/۰۱، ۱۴۰۱/۰۷/۰۱، ۱۴۰۱/۰۹/۰۱، ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ و ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ می باشد که در سررسید های مربوطه پرداخت خواهد شد.

۱۵- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۸۴۷,۱۰۳,۰۰۴	۹,۲۹۵,۶۸۲,۱۴۰		
۸,۹۷۷,۴۴۲,۵۳۹	۷,۸۱۰,۵۸۶,۹۴۰		
۱,۰۲۷,۱۴۰,۴۴۱	۹۰۴,۹۳۰,۰۵۹		
۵۸۸,۹۳۹,۰۱۹	۱,۹۴۷,۳۰۶,۲۲۶		
۱۶,۴۴۰,۶۲۵,۰۰۳	۲۰,۰۲۸,۵۰۵,۳۶۵		

موجودی مواد اولیه

موجودی مواد بسته بندی

موجودی لوازم مصرفی

موجودی محصول آماده

۱۵-۱- موجودی مواد و کالا تا ارزش ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۶ از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۶- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱۶-۱- دریافتی های کوتاه مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۱۲۴,۳۷۰,۲۷۲	۱۴,۵۴۵,۹۲۰,۱۶۱	۱۶-۱-۱
۱۳,۱۱۹,۰۷۳,۹۱۷	۱۳,۱۱۹,۰۷۳,۹۱۷	۱۶-۱-۲
۶,۵۱۲,۲۳۴,۷۲۰	۸,۲۴۲,۹۹۷,۸۰۰	
۵,۱۹۴,۵۵۳,۴۵۳	۸۱,۹۴۲,۰۷۴,۶۶۳	۲۲-۱-۲
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱-۳
۸۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۱۵۰,۰۰۰	۵-۱-۲
-	-	
۱,۰۶۲,۷۷۷		
۳۶,۶۸۶,۴۹۵,۱۳۹	۱۱۹,۶۳۸,۹۱۶,۵۴۱	

تجاری:

حساب های دریافتی:

حساب های دریافتی بابت فروش غذا به شرکت ها  
بانک دی  
سود سهام دریافتی از شرکت های سرمایه پذیر  
بیمه دی  
سرمایه گذاری مجدد  
فروش مواد اولیه ( برنج) به پرسنل شرکت  
تامین پیمان آسایش  
سایر

سایر دریافتی ها:

حساب های دریافتی:

۷,۸۳۱,۹۹۰,۲۰۷	۷,۸۳۱,۹۹۰,۲۰۷	۱۶-۱-۴
۷,۸۳۱,۹۹۰,۲۰۷	۷,۸۳۱,۹۹۰,۲۰۷	۱۶-۱-۴
-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۳۰۳,۲۵۰,۵۰۰	۹۸۱,۰۰۷,۵۷۴	۱۶-۱-۵
۳,۵۸۹,۹۰۷,۷۷۸	۳,۵۳۸,۲۰۷,۴۴۴	۱۶-۱-۶
۴,۲۱۴,۲۰۶,۲۸۹	۲,۶۱۰,۸۳۷,۸۶۹	۱۶-۱-۷
۹,۴۰۰,۹۰۴,۱۶۸	۸,۰۸۲,۲۵۳,۸۴۲	۱۶-۱-۸
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱-۹
-	-	
۳,۳۰۳,۸۵۴,۱۳۲	۳,۳۶۳,۷۹۰,۴۷۵	
۴۱,۹۷۶,۱۰۳,۲۸۱	۴۰,۲۹۰,۰۷۷,۶۱۸	
۷۸,۶۶۲,۵۹۸,۴۲۰	۱۵۹,۹۲۸,۹۹۴,۱۵۹	

سپرده بیمه قراردادها  
سپرده حسن انجام کار قراردادها  
سپرده شرکت در مناقصه مربوط به فروش غذای سازمانی  
طلب از کارکنان بابت فروش اقساطی سهام شرکت  
وام ضروری اعطایی به کارکنان  
برنج اعطایی به پرسنل جبران و پشتیبانی  
سهام اعطایی بانک دی به پرسنل  
ودایع اجاره  
کارگزاری مدبر آسیا  
سایر شرکت ها، اشخاص و کارکنان

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱-۱-۱۶- حساب های دریافتی بابت فروش غذا به شرکت ها

سال ۱۴۰۰	ریال	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال	
-		۲,۲۵۶,۹۸۵,۷۶۰		شرکت گلستان
۵,۲۷۸,۷۴۰,۸۲۹		۱۸,۶۸۱,۵۶۱		کارگزاری آگاه
-		۳۱۰,۴۵۲,۱۰۰		شرکت توسعه تجارت الکترونیک گلستان (مدیسه)
-		۱۲۷,۳۹۰,۳۵۰		شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا
-		۵۴۳,۸۴۲,۹۵۰		شرکت فروشگاههای زنجیره ای اوشانک
-		۵,۹۸۵,۸۷۳,۰۶۰		شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی
-		۱,۸۷۷,۶۰۱,۳۰۰		فکور صنعت تهران
-		۱,۰۲۶,۰۴۴,۲۵۰		شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران
-		۱۴۸,۸۵۲,۲۰۰		شرکت لیزینگ بانک دی
-		۶۸۶,۲۸۹,۵۰۰		سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران
-		۱,۲۸۴,۹۸۰,۵۳۰		شرکت کیان باداس
-		۲۷۲,۶۷۰,۰۰۰		آقای میثم به کار فزلقیه
۱,۸۴۵,۶۷۳,۹۹۵		-		پالایشگاه ستاره سبز سیراف
۶۰۵,۹۸۱,۲۵۰		-		سرمایه گذاری نفت
۵۳۱,۷۳۲,۱۷۰		-		هلی کوپتری پاسارگاد
۳۹۹,۴۲۷,۱۳۴		-		شرکت کوروش پروتئین
۳۱۸,۷۴۰,۰۸۹		-		افرانت
۲۷۴,۹۸۶,۶۶۹		-		شرکت سبدگردان آگاه
۲۰۶,۶۲۰,۴۸۱		-		شرکت گروه ارتباطات ماهواره ای سامان
۳۶۲,۴۶۷,۶۵۵		۶,۲۵۶,۶۰۰		سایر
۹,۸۲۴,۳۷۰,۲۷۲		۱۴,۵۴۵,۹۲۰,۱۶۱		

۱-۱-۱۶-۱- تاتاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱۰,۳۷۳ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول شده است.

۱-۱-۱۶-۲- مانده حساب مذکور باتوجه به یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۳ و همچنین طبق بند ۴ توافق نامه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ فی مابین در خصوص سهام شرکت بیمه دی، مبلغ ۹,۳۶۹ میلیون ریال بابت ارزش افزوده سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ سهم بانک دی و مبلغ ۳,۷۵۰ میلیون ریال نیز بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ که جمعا ۱۳,۱۱۹ میلیون ریال جرایم این شرکت از بابت سهام شرکت بیمه دی از سوی سازمان امور مالیاتی تعیین گردیده که به حساب بانک منظور شده است.

۱-۱-۱۶-۳- مانده حساب شرکت سرمایه گذاری مجد از بابت فروش ۸ درصد سهام شرکت کارگزاری نماد شاهدان در سال ۱۳۹۵ می باشد که به علت برخی از اختلاف نظرهای فی مابین در خصوص فروش سهام مزبور و عدم انتقال قطعی سهام، هنوز به حیطة وصول در نیامده است.

۱-۱-۱۶-۴- مانده حساب مربوط به سپرده های بیمه و حسن انجام کار مکسوره بابت قرارداد طرح جبران منعقد با شرکت تامین آسایش پیمان می باشد.

۱-۱-۱۶-۵- مانده حساب مذکور مربوط به طلب از کارکنان بابت خرید سهام شرکت به صورت اقساطی از شرکت دستاورد دی و پرداخت مبلغ سهام به شرکت دستاورد و کسر آن ماهیانه از حقوق کارکنان می باشد.

۱-۱-۱۶-۶- مانده حساب فوق مربوط به اعطای وام ضروری به کارکنان با سود ۱۰ درصد و اقساط ۶۰ ماهه می باشد.

۱-۱-۱۶-۷- مانده حساب فوق مربوط به خرید برنج توسط شرکت بیمه دی و تحویل آن به پرسنل قرارداد جبران و پشتیبانی و کسر ماهیانه آن از حقوق پرسنل مذکور می باشد.

۱-۱-۱۶-۸- مانده حساب فوق مربوط به اعطای واگذاری سهام بانک دی طی اقساط ۳۶ ماهه به پرسنل شرکت طبق مصوبه مورخ ۲۴ اسفند ۱۴۰۰ هیات مدیره شرکت می باشد.

۱-۱-۱۶-۹- مانده حساب فوق مربوط ودیعه قرارداد اجاره ملک، کارخانه آتیسما می باشد.

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۷-۱	ریال	ریال
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۲۱۴,۹۱۹,۴۰۷,۹۵۲	۲۲۵,۱۴۶,۷۸۶,۴۰۴
۱۷-۲	ریال	ریال
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۷-۳	-	-
سرمایه گذاری در سیدگردان مدبر آسیا	۲۱۵,۳۵۰,۴۰۷,۹۵۲	۲۲۵,۵۷۷,۷۸۶,۴۰۴
۱۷-۱	(۲۳,۰۶۳,۲۹۴,۶۹۸)	(۳۸,۰۸۷,۶۶۸,۸۷۰)
کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۹۲,۲۸۷,۱۱۳,۲۵۴	۱۸۷,۴۹۰,۱۱۷,۵۳۴

۱۷-۱- سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

ردیف	نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم	بهای تمام شده	قیمت پایانی هر سهم	ارزش بازار سهم	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده پس از کاهش ارزش انباشته
۱	بانک ملت	۵,۸۲۸,۸۷۸	۳,۸۶۹	۲۲,۵۵۲,۶۹۶,۱۲۹	۴,۰۴۲	۲۳,۵۶۰,۳۲۴,۸۷۶	۱,۰۰۷,۶۲۸,۷۲۷	-
۲	بانک اقتصاد نوین	۴,۸۱۱,۰۲۸	۴,۶۰۸	۲۲,۱۶۷,۴۴۷,۱۴۶	۳,۸۴۵	۱۸,۴۹۸,۴۰۲,۶۶۰	(۳,۶۶۹,۰۴۴,۴۸۶)	۳۷,۴۷۷,۸۰۰,۰۰۰
۳	پتروشیمی کازرون	۲,۹۸۲,۱۳۱	۶,۹۱۲	۲۰,۶۱۱,۱۰۹,۵۸۶	۷,۶۱۰	۲۲,۶۹۴,۰۱۶,۹۱۰	۲,۰۸۲,۹۰۷,۳۲۴	۲۲,۶۹۴,۰۱۶,۹۱۰
۴	گروه پتروشیمی س ایرانیان	۴,۷۵۸,۷۵۱	۴,۲۳۱	۲۰,۱۳۲,۸۴۵,۶۰۴	۲,۱۷۱	۱۰,۳۳۱,۲۴۸,۴۲۱	(۹,۸۰۱,۵۹۷,۱۸۳)	۱۲,۸۷۶,۰۳۹,۶۹۴
۵	ذوب آهن اصفهان	۴,۳۹۷,۵۲۱	۴,۵۱۹	۱۹,۸۷۲,۱۶۰,۳۳۳	۲,۵۶۴	۱۱,۲۷۵,۲۴۳,۸۴۴	(۸,۵۹۶,۹۱۶,۴۸۹)	۱۱,۰۸۶,۱۵۰,۴۴۱
۶	ایران ترانسفو	۵,۱۶۶,۳۵۶	۲,۶۹۶	۱۳,۹۲۸,۳۴۲,۹۴۲	۲,۰۵۲	۱۰,۶۰۱,۳۶۲,۵۱۲	(۳,۳۲۶,۹۸۰,۴۳۰)	-
۷	احياء سپاهان	۷۱۰,۳۶۸	۱۷,۶۵۱	۱۲,۵۳۸,۳۸۶,۸۵۶	۲۰,۹۵۰	۱۴,۸۸۲,۲۰۹,۶۰۰	۲,۳۴۳,۸۱۲,۷۴۴	۱۲,۳۰۳,۵۷۳,۷۶۰
۸	پالایش نفت اصفهان	۱,۵۶۸,۶۹۳	۶,۹۵۴	۱۰,۹۰۹,۰۴۲,۳۰۳	۶,۸۸۰	۱۰,۷۹۲,۶۰۷,۸۴۰	(۱۱۶,۳۳۴,۴۶۳)	-
۹	سیمان سپاهان	۹۷۷,۶۶۵	۱۰,۹۳۰	۱۰,۶۸۶,۲۷۷,۶۴۹	۱۱,۹۹۰	۱۱,۷۲۲,۲۰۳,۳۵۰	۱,۰۳۵,۹۲۵,۷۰۱	۹,۲۷۹,۴۵۲,۷۸۰
۱۰	گروه بهمن	۴,۹۹۷,۳۲۸	۱,۹۵۸	۹,۷۸۴,۴۹۰,۱۹۶	۱,۷۸۷	۸,۹۳۰,۲۲۵,۱۳۶	(۸۵۴,۲۶۵,۰۶۰)	۳,۸۷۸,۱۰۱,۹۵۲
۱۱	سرمایه گذاری استان کرمان	۱۴,۸۲۳,۸۲۱	۴۹۰	۷,۲۶۹,۴۹۸,۱۵۳	۴۳۱	۶,۳۹۷,۶۸۶,۸۵۱	(۸۷۱,۸۱۱,۳۰۲)	۶,۳۹۷,۶۸۶,۸۵۱
۱۲	صندوق پالایشی یکم	۷۰,۲۴۷	۷۷,۸۱۳	۵,۴۷۱,۰۲۶,۸۱۳	۷۶,۰۲۰	۵,۳۴۰,۱۷۶,۹۴۰	(۱۳۰,۸۴۹,۸۱۳)	-
۱۳	پتروشیمی تندگوین	۴۶۳,۷۹۵	۱۱,۷۵۵	۵,۴۵۲,۰۴۴,۴۴۳	۱۰,۹۳۰	۵,۰۶۹,۲۷۹,۳۵۰	(۳۸۲,۷۶۳,۰۹۳)	-
۱۴	مینا	۲۷۰,۵۳۸	۱۹,۴۹۲	۵,۲۷۳,۲۳۳,۹۲۵	۱۷,۸۱۰	۴,۸۱۸,۲۸۱,۷۸۰	(۴۵۴,۹۵۲,۱۴۵)	۳,۷۵۷,۷۷۲,۸۲۰
۱۵	گروه توسعه ملی	۵۰۳,۳۰۳	۹,۹۷۶	۵,۰۲۰,۷۱۲,۵۶۰	۱۰,۱۳۰	۵,۰۹۸,۴۵۹,۳۹۰	۷۷,۷۴۶,۸۳۰	-
۱۶	بیمه البرز	۱,۷۵۵,۸۸۶	۲,۷۸۴	۴,۸۸۸,۳۶۳,۱۸۸	۲,۱۷۰	۳,۸۱۰,۲۷۲,۶۲۰	(۱,۰۷۸,۰۹۰,۵۶۸)	۴,۸۱۸,۱۹۷,۰۳۰
۱۷	البرز دارو	۳۸۷,۱۶۴	۱۲,۳۰۶	۴,۷۶۴,۲۶۶,۲۹۴	۹,۴۹۰	۳,۶۷۴,۱۸۶,۳۶۰	(۱,۰۹۰,۰۷۹,۹۳۵)	۳,۷۵۷,۳۴۴,۳۶۹
۱۸	پتروشیمی دهدشت	۶۱۵,۷۴۰	۷,۷۱۳	۴,۷۴۹,۱۱۴,۸۶۱	۸,۵۲۷	۵,۲۵۰,۴۱۴,۹۸۰	۵۰۱,۳۰۰,۱۱۹	۵,۲۵۰,۴۱۴,۹۸۰
۱۹	سیمان شرق	۵۱۹,۹۸۴	۸,۴۱۸	۴,۳۷۶,۹۸۵,۲۴۲	۸,۸۵۰	۴,۶۰۱,۸۵۸,۴۰۰	۲۲۴,۸۷۳,۱۵۸	۳,۹۸۴,۰۷۷,۴۴۰
۲۰	کالسیمین	۱۳۷,۸۱۰	۲۱,۷۷۷	۳,۰۰۱,۰۹۴,۲۶۴	۲۱,۸۰۰	۳,۰۰۴,۲۵۸,۰۰۰	۳,۱۶۳,۷۳۶	-
۲۱	سپید ماکیان	۶۵,۸۱۲	۱۹,۷۶۶	۱,۳۰۰,۸۱۳,۶۹۸	۲۰,۲۷۰	۱,۳۳۴,۰۰۹,۲۴۰	۳۳,۱۷۵,۵۴۲	۹,۲۲۵,۴۷۲,۲۷۰
۲۲	بیمه هوشمند فردا	۱۷۳,۳۸۷	۵۰۰	۸۶,۶۹۳,۵۰۰	۵۰۰	۸۶,۶۹۳,۵۰۰	-	۸۶,۶۹۳,۵۰۰
۲۳	بیمه اتکایی تهران رواق	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	بیمه اتکایی آوای پارس	۳۸,۱۳۷	۷۰۰	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	۷۰۰	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	-	۲۶,۶۹۵,۹۰۰
۲۵	برسپولیس	۸۵	۳,۴۱۲	۳۰۱,۹۲۶	۳,۳۸۷	۲,۹۹۷,۴۹۵	(۲۱,۷۷۱)	-
۲۶	استقلال	۱,۰۳۰	۲,۹۳۱	۳,۰۱۹,۰۷۱	۲,۹۱۰	۲,۹۹۷,۳۰۰	(۲۱,۷۷۱)	-
۲۷	ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۹,۸۸۵,۳۱۱,۳۷۰
۲۸	بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۶,۸۱۳,۸۹۸,۳۵۰
۲۹	ملی مس ایران	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۰۱,۳۵۳,۵۲۰
۳۰	داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	۸,۹۴۸,۵۷۹,۶۴۰
۳۱	گسترش خدمات کشاورزی	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۵,۵۵۴,۰۸۰
۳۲	صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس	-	-	-	-	-	-	۳,۸۲۰,۵۸۶,۸۷۷
۳۳	تأمین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۵,۴۵۳,۰۰۰
				۲۱۴,۹۱۹,۴۰۷,۹۵۲		۱۹۱,۸۵۶,۱۱۳,۲۵۵	(۲۳,۰۶۳,۲۹۴,۶۹۸)	۱۸۷,۰۵۹,۱۱۷,۵۳۴

۱۷-۱-۱- تعدیل کاهش سرمایه گذاری ها (باتوجه به اهم رویه های حسابداری یادداشت توضیحی ۹-۳) به مبلغ ۱۵۰۲۴ میلیون ریال که در یادداشت توضیحی ۱-۸ انعکاس یافته است.

۱۷-۱-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پتروشیمی کازرون و دهدشت از تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۳ تا تاریخ تایید صورت های مالی در فرابورس قابل معامله نیست و نماد آن ها بسته می باشد.

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷-۲ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش هر واحد	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۴۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرینان دی

۱۷-۲-۱- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری ارزش آفرینان دی از نوع صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت و با سود حداقل ۲۰ درصد تضمین شده می باشد.

۱۸- موجودی نقد

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۷۳,۱۰۶,۷۴۶,۶۰۹	۳۶,۹۳۰,۹۹۳,۲۴۴
	۴,۸۷۲,۷۸۷,۷۷۷	۹۲۶,۵۴۵,۵۳۶
	۷۷,۹۷۹,۵۳۴,۳۸۶	۳۷,۸۵۷,۵۳۸,۷۸۰

موجودی نزد بانک ها - ریالی

موجودی تنخواه گردان ها - ریالی

۱۸-۱- موجودی نزد بانک ها - ریالی

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
	۵۸,۷۰۹,۶۲۴,۱۹۳	۲۷,۶۷۵,۷۱۵,۴۳۵
	۵,۰۰۰,۳۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۳۵۰,۰۰۰
	۵,۶۱۲,۰۷۷	۵,۶۱۲,۰۷۷
	۸۱۸,۰۵۴,۳۰۵	۸۱۸,۰۵۴,۳۰۵
	۷,۰۵۹,۰۸۱,۴۲۰	۱,۹۴۲,۶۵۱,۱۰۰
	۹۸۰,۱۷۹,۶۰۹	۹۵۴,۷۶۵,۳۲۲
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۹۵,۷۷۵	۱۹۵,۷۷۵
	۵۲۳,۴۷۵,۲۳۰	۵۲۳,۴۷۵,۲۳۰
	۱۷۴,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰
	۷۳,۱۰۶,۷۴۶,۶۰۹	۳۶,۹۳۰,۹۹۳,۲۴۴

بانک دی - پس انداز کوتاه مدت ۳۰۰۸

بانک دی - پس انداز کوتاه مدت ۹۰۰۸

بانک مسکن - پس انداز کوتاه مدت ۳۳۴۷

بانک ملت - پس انداز کوتاه مدت ۴۵۶۶

بانک دی - پس انداز بلند مدت ۳۰۰۰۵

بانک دی - جاری ۸۰۰۹

بانک دی - جاری ۷۰۰۲

بانک گردشگری - قرض الحسنه ۷۶۱

بانک ملت - پس انداز کوتاه مدت ۹۰۲۳۲

بانک ملت - پس انداز کوتاه مدت ۱۴۴۹



شرکت آتیه نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- سرمایه

۱۹-۱- سرمایه شرکت در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۶۰٫۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۶٫۰۰۰٫۰۰۰ سهم ۱۰٫۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
۶۰٫۳۹	۳٫۶۲۳٫۲۰۳	۷۷٫۴۹	۴٫۶۴۹٫۴۱۱
۱۲٫۷۸	۷۶۶٫۸۷۶	۱۴٫۷۴	۸۸۴٫۶۹۵
۰٫۱۰	۵٫۷۶۸	۰٫۰۹	۵٫۵۹۷
۲۵٫۴۲	۱٫۵۲۵٫۱۵۶	۴٫۷۲	۲۸۳٫۳۰۲
۰٫۰۱	۳۱۲	۰٫۰۱	۳۱۲
۰٫۹۸	۵۸٫۹۹۹	۰٫۹۸	۵۸٫۹۹۹
۰٫۲۰	۱۲٫۰۰۰	۱٫۰۰	۵۹٫۹۹۸
۰٫۱۳	۷٫۶۸۶	۰٫۹۶	۵۷٫۶۸۶
۱۰۰	۶٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۰۰	۶٫۰۰۰٫۰۰۰

سهامداران بیش از ۱۰٫۰۰۰ سهم  
سهامداران بین ۱٫۰۰۰ سهم تا ۱۰٫۰۰۰ سهم  
سهامداران کمتر از ۱٫۰۰۰ سهم  
شرکت دستاورد دی  
سجاد رامندی  
محمد عبدالعظیمی علیائی  
محمد آهنی  
سونیک داوتیان

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۱۰٫۸۵۲ میلیون ریال 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.

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲٫۶۶۱٫۴۲۲٫۱۰۹	۳۹٫۶۱۹٫۲۰۷٫۷۵۶	مانده ابتدای سال
(۲٫۰۳۳٫۷۷۳٫۰۹۵)	(۱٫۱۷۳٫۳۵۹٫۰۲۵)	پرداخت شده طی سال
۲۸٫۹۹۱٫۵۵۸٫۷۴۲	۱۲٫۸۴۷٫۶۱۱٫۸۰۷	ذخیره تامین شده
۳۹٫۶۱۹٫۲۰۷٫۷۵۶	۵۱٫۲۹۳٫۴۶۰٫۵۳۸	مانده در پایان سال

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۲- پرداخت های تجاری و سایر پرداختی ها

۲۲-۱- پرداختی های کوتاه مدت:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
تجاری:		
اسناد پرداختی:		
تامین کنندگان کالا و خدمات	۲۲-۱-۱ ۳۳,۰۳۶,۲۵۵,۱۶۰	۶,۹۲۷,۵۵۴,۱۶۰
انتقال از پیش پرداخت ها	۱۴-۱ (۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۲۵,۸۸۶,۲۵۵,۱۶۰	۵,۰۲۷,۵۵۴,۱۶۰
حسابهای پرداختی:		
اشخاص وابسته:		
شرکت بیمه دی	۲۲-۱-۲ -	-
شرکت سرمایه گذاری دستاورد دی	۲,۳۹۲,۷۵۹,۱۷۵	۲,۳۹۲,۷۵۹,۱۷۵
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:		
بدهی به فروشندگان مواد اولیه جهت کارخانه تولید غذای آتیسا	۲۲-۱-۳ ۲,۹۲۸,۴۱۱,۵۷۱	۱,۰۱۰,۹۵۱,۴۰۷
شرکت پویان گستر پارس دیبا- خرید لباس سازمانی جهت پرسنل طرح جبران	۶,۷۹۳,۱۴۲,۵۰۰	۳۱۱,۸۵۰,۰۰۰
صنایع چوبی افرا چوب- خرید تجهیزات چوبی جهت طرح جبران	۶,۷۳۵,۲۲۱,۶۶۰	۸۰۱,۸۴۹,۱۹۰
کارگزاری مدبر آسیا	۵,۳۴۴,۵۹۸,۱۵۹	۶,۷۶۱,۱۹۳,۰۲۱
بدهی بابت قراردادهای منعقد شده جهت اجرای قرارداد طرح جبران	۲۲-۱-۴ ۱۷,۴۰۰,۹۹۰,۵۶۵	۱۸,۰۷۱,۷۴۵,۲۹۳
	۴۳,۲۸۷,۲۴۵,۷۲۵	۲۳,۰۹۹,۲۹۹,۴۵۳

سایر پرداختی ها:

حساب های پرداختی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:		
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان و قراردادهای	۲۲-۱-۵ ۸۹,۷۴۱,۷۰۱,۶۵۸	۸۵,۰۵۹,۳۴۱,۸۶۳
سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده	۲۲-۱-۶ ۴۱,۲۹۳,۴۹۵,۸۲۵	۵۶,۵۰۲,۳۳۱,۷۰۸
بدهی به فروشندگان ساختمان جردن (ستاد)	۲۲-۱-۷ ۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
برهان سیستم پاسارگاد	۶۳۳,۴۷۵,۱۶۰	۶۳۳,۴۷۵,۱۶۰
علیرضا خورشیدی	۶۵,۷۸۸,۰۱۷,۳۳۷	-
تعاونی مصرف کارکنان بنیاد شهید و امور ایثارگران	۳۳۷,۱۳۲,۸۱۱	۲۵۵,۸۸۲,۸۱۱
حقوق و مزایای پرداختی	۲۹,۷۷۰,۰۳۹,۸۶۲	۳۱,۶۸۳,۹۲۳,۰۸۲
سپرده بیمه قراردادهای	۸۴۱,۷۸۴,۷۶۱	-
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق، تکلیفی و...	۲,۷۲۳,۰۲۵,۴۱۹	۳,۲۱۴,۸۶۴,۳۷۹
سپرده حسن انجام کار قراردادهای	۲۶۰,۸۲۸,۶۷۲,۸۳۳	۲۰۷,۳۷۵,۴۸۹,۰۰۳
سایر	۳۰۴,۱۱۵,۹۱۸,۵۵۸	۲۳۰,۴۷۴,۷۸۸,۴۵۶

۲۲-۱-۱- عمده اسناد پرداختی تا تاریخ تصویب صورت های مالی به میزان ۱۳۲۶۲ میلیون ریال تصفیه شده اند.



شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۳- مالیات پرداختی

نحوه تشخیص	میانگ به ریال		مالیات		درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	مالیات پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	قلمی		
رسیدگی شده - هیات حل اختلاف مالیاتی	۳۸۰,۳۳۱,۱۵۰	۳۸۰,۳۳۱,۱۵۰	۲۵۲,۲۱۲,۰۰۰	-	۲۷۸,۳۳۳,۷۷۷	۴,۵۲,۵۵۵,۱۵۰	۳,۵۲۰,۷۹۵,۷۱۷	۱۳۹۴
رسیدگی شده	۶۶۳,۰۲۰,۶۱۰	۶۶۳,۰۲۰,۶۱۰	۱,۸۱۹,۴۰۷,۸۱۸	۲,۴۹۷,۲۹۴,۶۱۰	۱,۶۲۹,۴۰۷,۸۱۸	۲,۴۱۷,۵۴۷,۱۸۵	۱۴,۳۱۶,۱۸۸,۴۶۰	۱۳۹۵
رسیدگی شده	-	-	۴,۶۳۹,۹۲۹,۲۹۵	-	۴,۶۳۹,۹۲۹,۲۹۴	۴,۲۹۹,۰۸۴,۸۶۸	۱۹,۲۶۵,۸۲۷,۵۹۹	۱۳۹۶
رسیدگی شده - هیات حل اختلاف مالیاتی	۷,۲۶۲,۷۷۳,۰۱۷	۷,۲۶۲,۷۷۳,۰۱۷	-	۷,۲۶۲,۷۷۳,۰۱۷	۵,۱۳۵,۶۱۲,۵۵۰	۲,۰۵۲,۴۵۰,۲۰۰	۵۳,۸۸۱,۷۵۹,۲۷۳	۱۳۹۷
رسیدگی شده	-	-	۱۵,۱۶۱,۴۰۷,۳۳۹	۱۵,۱۶۱,۴۰۷,۳۳۹	۱۰,۰۲۴,۰۷۰,۵۶۵	۴,۰۹۶,۲۸۲,۲۵۸	۱۴۳,۴۱۷,۳۷۳,۲۵۷	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	-	-	۱,۴۰۵,۹۳۵,۰۰۸	-	۱,۴۰۵,۹۳۵,۰۰۸	-	۶۶,۴۰۳,۰۳۶,۸۲۲	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	(۶۶,۴۰۳,۰۳۶,۸۲۲)	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۲۲,۴۰۵,۴۴۹,۱۶۸	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	<u>۱۱,۷۲۶,۱۳۴,۷۷۷</u>	<u>۱۱,۷۲۶,۱۳۴,۷۷۷</u>						

۲۳-۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ طبق برگ تشخیص مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۲، به مبلغ ۱۵۰,۵۲,۵۵۵,۱۵۰ ریال تعیین شده، که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض و تاکنون تعیین تکلیف نشده است.

۲۳-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ طبق برگ قطعی مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۵، به مبلغ ۱۰,۳۹۷,۲۹۴ ریال تعیین شده، که شرکت در سال ۱۳۹۶ مبلغ ۳,۷۴۳,۳۷۴ ریال و در سال ۱۳۹۷ مبلغ ۲۰,۰۰۰ ریال پرداخت و مابقی آن به مبلغ ۲,۶۳۹,۹۲۹ ریال ذخیره در حساب ها منظور شده است.

۲۳-۳- در خصوص عملکرد سال ۱۳۹۶، طبق برگ تشخیص صادره در مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۶، برگ قطعی صادره در مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ مبلغ ۱۴۰,۰۰۸,۹۴۳ ریال (شامل مبلغ ۲,۷۰۴,۰۰۸ ریال) و برگ قطعی صادره در مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ مبلغ ۱۴۰,۰۰۸,۹۴۳ ریال (شامل مبلغ ۲,۷۰۴,۰۰۸ ریال) و برگ قطعی صادره در مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۶، برگ قطعی صادره در مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۶، مبلغ ۱۳۹,۰۰۸,۹۴۳ ریال در سال ۱۳۹۹ از بابت اصل مالیات پرداخت شده و از بابت جرائم مبلغ ۳۳۰,۸۴۴ ریال (معادل ۲۰ درصد جریمه) پرداخت و مابقی آن معادل ۸۰ درصد جریمه) مشمول بخشودگی قرار گرفته است.

۲۳-۴- در خصوص عملکرد سال ۱۳۹۷ طبق برگ تشخیص صادره در مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۱، مبلغ ۷,۳۶۲,۷۷۳,۰۱۷ ریال در سوی سازمان امور مالیاتی مالیات تعیین شده که مورد اعتراض این شرکت واقع شده و تاکنون هم تعیین و تکلیف نشده است.

۲۳-۵- در خصوص عملکرد سال ۱۳۹۸، طبق برگ قطعی صادره در مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱، مبلغ ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (شامل مبلغ ۳,۷۸۹,۴۴۱ ریال) و برگ قطعی صادره در مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱، مبلغ هر قسط ۲۸۲,۳۳۹,۰۰۰ ریال می باشد. همچنین در سال ۱۳۹۹ از بابت مالیات ابرازی مبلغ ۸,۵۳۳,۳۹۳ ریال پرداخت و مبلغ ۲,۶۳۹,۹۲۹ ریال نیز اسناد پرداختی (چک) به سررسیدهای ۱۴۰۰/۰۷/۲۵ و ۱۴۰۰/۰۷/۲۵ تحویل دارای شده است. ضمناً چک پرداختی به سرسید ۱۴۰۰/۰۷/۲۵ ریال مربوط جریمه دیرکرد در پرداخت می باشد.

۲۳-۶- در خصوص عملکرد سال ۱۳۹۹، توسط مامورین مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته است، لیکن تاکنون در این خصوص برگ تشخیص صادر نشده است.

۲۳-۷- در خصوص عملکرد سال ۱۴۰۰، باتوجه به اینکه عملکرد شرکت در سال مذکور زیان ده بوده است، ازاینرو ذخیره ای از بابت مالیات عملکرد در حساب ها منظور نشده است.

۲۴- سود سهام پرداختی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
جمع	تهاتر با حساب های دریافتی از پرسنل	سود سهام	پرداخت شده	جمع	تهاتر با حساب های دریافتی از پرسنل	سود سهام	پرداخت شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۸۳۰,۳۲۰	-	(۱۵,۲۴۰,۵۰۰)	۲۳,۷۴۳,۷۰۰	۲۰,۸۳۰,۳۲۰	-	۲۰,۸۳۰,۳۲۰	-
۱۰۰,۱۶۳,۱۳۳	-	-	۱۰۰,۱۶۳,۱۳۳	۱۰۰,۱۶۳,۱۳۳	-	۱۰۰,۱۶۳,۱۳۳	-
۱۱۹,۲۴۹,۵۰۰	-	(۱,۱۵۰,۰۰۰)	۱۲۰,۳۹۹,۵۰۰	۱۱۹,۲۴۹,۵۰۰	-	۱۱۹,۲۴۹,۵۰۰	-
۳,۲۸۲,۹۴۵,۰۰۰	-	(۲۴,۵۵۸,۸۳۴,۶۱۳)	۲۷,۱۴۱,۷۷۹,۶۱۳	۳,۲۸۲,۹۴۵,۰۰۰	-	۳,۲۸۲,۹۴۵,۰۰۰	-
۶,۹۸۲,۸۲۷,۶۹۶	(۱,۸۸۰,۱۷۰,۳۸۸)	(۱۳۹,۰۲۱,۰۰۸,۴۳۱)	۱۴۷,۸۴۰,۰۶۵,۵۱۵	۶,۹۸۲,۸۲۷,۶۹۶	-	۶,۹۸۲,۸۲۷,۶۹۶	-
۹,۶۹۳,۴۸۸,۵۲۹	(۱,۸۸۰,۱۷۰,۳۸۸)	(۱۶۳,۸۹۶,۴۳۳,۵۴۴)	۱۷۵,۴۷۰,۰۹۲,۴۶۱	۹,۶۹۳,۴۸۸,۵۲۹	-	۹,۶۹۳,۴۸۸,۵۲۹	-

۲۴-۱- طبق صورت جلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده در مورخ ۷ آذر ۱۴۰۰ به ازای هر سهم ۲۴,۶۴۸ ریال سود نقدی هر سهم (DPS) مصوب شده است. که تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۱۳۹,۰۲۱ میلیون ریال از مانده سود سهام پرداختی، پرداخت و مبلغ ۱,۸۸۰ میلیون ریال نیز بایه مانده بدهی سهامداران تهاتر یا منتقل گردیده است.

۲۵- ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	برگشت ذخیره استفاده نشده	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-
۴,۴۶۹,۰۹۶,۸۸۶	۴,۴۶۹,۰۹۶,۸۸۶	-	-	-	۴,۴۶۹,۰۹۶,۸۸۶
۱۷,۷۸۲,۷۸۷,۳۰۵	۱۷,۵۸۲,۳۱۸,۰۶۳	-	(۲۰۰,۲۶۹,۲۴۲)	-	۱۷,۷۸۲,۷۸۷,۳۰۵
۲,۸۶۴,۰۷۶,۳۳۱	۲۵,۴۱۳,۰۸۳,۰۷۵	-	(۱,۰۰۲,۵۱۹,۱۱۷)	۲۳,۵۵۱,۵۲۵,۸۶۱	۲,۸۶۴,۰۷۶,۳۳۱
۲۵,۱۱۵,۹۶۰,۵۲۲	۴۷,۴۶۴,۴۹۸,۰۲۴	-	(۱,۲۰۲,۹۸۸,۳۵۹)	۲۳,۵۵۱,۵۲۵,۸۶۱	۲۵,۱۱۵,۹۶۰,۵۲۲

۲۶- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال
(۷۱,۳۷۳,۸۷۳,۵۲۴)	۲۲,۴۰۵,۴۴۹,۱۶۸
سود (زیان) خالص	
تعدیلات:	
۴,۹۷۰,۸۳۶,۷۰۲	-
۲۶,۹۵۷,۷۸۵,۶۴۷	۱۱,۶۷۴,۲۵۲,۷۸۲
(۲۶۶,۱۶۵,۶۴۷)	(۱۳۸,۷۶۲,۶۰۴)
(۳,۰۸۴,۶۳۰,۲۰۳)	-
۹,۸۹۲,۷۴۲,۶۹۸	۳,۸۰۹,۱۵۸,۰۵۱
۳۸,۳۷۰,۵۶۹,۱۹۷	۱۵,۳۴۴,۶۴۸,۲۲۹
تغییرات در سرمایه در گردش:	
(۳۲,۳۰۴,۹۳۵,۶۶۹)	(۸۱,۲۶۶,۳۹۵,۷۳۹)
(۱۶,۴۴۰,۶۳۵,۰۰۳)	(۳,۵۸۷,۸۸۰,۳۶۲)
۱۵۵,۲۷۰,۷۹۶,۳۶۱	(۴,۷۹۶,۹۹۵,۷۲۰)
(۱,۵۷۶,۸۷۷,۲۹۷)	(۲,۳۳۷,۰۷۰,۱۷۸)
۱۵۱,۵۲۳,۳۳۸,۰۶۵	۷۳,۶۴۱,۱۳۰,۱۰۲
۱۵,۳۰۸,۳۱۸,۲۵۱	۲۲,۳۴۸,۵۳۷,۵۰۲
۲۷۱,۷۸۰,۰۱۴,۷۰۸	۴,۰۰۱,۳۲۵,۶۰۵
۲۳۸,۷۷۶,۷۱۰,۳۸۱	۴۱,۷۵۱,۴۲۳,۰۰۲
نقد حاصل از عملیات	

**۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها****۲۷-۱- مدیریت سرمایه**

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

**۲۷-۱-۱- نسبت اهرمی**

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۶,۶۲۹,۵۸۰,۰۴۰	۴۲۴,۲۹۳,۵۰۰,۴۲۶	جمع بدهی
(۳۷,۸۵۷,۵۳۸,۷۸۰)	(۷۷,۹۷۹,۵۳۴,۳۸۶)	موجودی نقد
۲۷۸,۷۷۲,۰۴۱,۲۶۰	۳۴۶,۳۱۳,۹۶۶,۰۴۰	خالص بدهی
۲۳۶,۸۷۲,۸۳۷,۱۲۰	۲۵۹,۲۷۸,۲۸۶,۲۸۸	حقوق مالکانه
۱۱۸٪	۱۳۴٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

**۲۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی**

مدیریت شرکت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت را بررسی می کند تا آسیب پذیری از ریسک را کاهش دهد. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت با اعمال کنترل های داخلی به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها است.

**۲۷-۳- ریسک بازار**

اگرچه شرکت عملیات ارزی ندارد ولی از تغییرات قیمت بازار تحت تاثیر قرار می گیرد و سعی می کند اقدام مورد نیاز برای اجرای پروژه مالی پیشنهادی را بموقع تهیه نماید.

**۲۷-۴- ریسک بیماری کرونا**

باتوجه به وقوع بحران ناشی از ویروس کرونا و وجود برخی از محدودیت ها باتوجه به اقدامات انجام شده این بحران تاثیر تعیین کننده ای بر فعالیت شرکت نداشته است.

#### ۵-۲۷- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

#### ۱-۵-۲۷- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه بر اساس آسیب پذیری از ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین شده اند. باتوجه به اینکه روش شرکت در سرمایه گذاری های سریع المعامله، اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها می باشد. اگر قیمت اوراق بهادار مالکانه در بازار ۵ درصد پایین تر از ارزش بهای تمام شده اوراق باشد، باعث شناسایی زیان کاهش ارزش ناشی از تغییرات در بازار سرمایه گذاری های اوراق بهادار مالکانه تا سطح بهای تمام شده خواهد بود.

#### ۶-۲۷- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. باتوجه به ماهیت کار و فعالیت های شرکت، شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر را در پیش گرفته و اخذ وثیقه کافی در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

#### ۷-۲۷- مدیریت ریسک نقدینگی

هیات مدیره شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سیرده کافی در جهت امور جاری شرکت و سرمایه گذاری از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

شرکت آتیه سازان امید نسل امروز (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

**۲۸- معاملات با اشخاص وابسته**

**۲۸-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:**

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	سایر
			ریال	ریال	ریال	ریال
سایر اشخاص وابسته	شرکت بیمه دی	مشتری عمده	-	۱۰,۳۴۱,۵۷۰,۴۶۱	۴۷۲,۱۰۱,۶۹۱,۵۵۷	۲۹,۸۹۹,۸۰۱,۷۰۱

۲۸-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

**۲۸-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته:**

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	پرداختی های تجاری	سایر پرداختی ها	خالص طلب / (بدهی)
سهامدار	شرکت سرمایه گذاری دستاورد دی	۷۲,۰۵۲,۳۷۳	۹۰,۳۰۲,۲۰۰	(۳,۲۶۸,۱۱۳,۷۶۸)	-	(۲,۳۹۲,۷۵۹,۱۷۵)
سایر اشخاص وابسته	شرکت بیمه دی	۲۱۳,۵۷۳,۲۰۵,۲۰۰	۲۲,۰۶۲,۲۲۶,۲۵۰	(۱۰۵,۰۵۵,۱۲۲,۰۳۳)	(۴۸,۶۳۸,۲۳۴,۹۵۴)	۵,۱۹۲,۵۵۳,۲۵۳
				(۱۰۸,۴۳۳,۳۳۵,۷۸۱)	(۴۸,۶۳۸,۲۳۴,۹۵۴)	۲,۸۰۱,۷۹۴,۲۷۸

ریال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹-۱۴۰۱/۰۳/۳۱

**۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی و داریایی های احتمالی**

۲۹-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲۹-۲- بدهی احتمالی در خصوص مالیات حقوق و عملکرد ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ و مالیات ارزش افزوده های سال های ۱۳۹۶ لغایت ۱۴۰۰ و حتی بیمه سال های ۱۳۹۷، ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ وجود دارد که میزان آن بعد از رسیدگی سازمان مالیاتی و سازمان تامین اجتماعی مشخص می شود.

۲۹-۳- داریاییهای احتمالی شرکت به شرح زیر است:

در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ طبق توافق نامه چهار جانبه امضا شده فی مابین بانک دی، گروه مالی دی، بیمه دی و این شرکت در خصوص سهام وکالتی بیمه دی، مقرر گردید باتوجه به در نظر گرفتن هزینه فرصت و ارزش زمانی پول، بانک دی مبلغ ۱۳۰ میلیون ریال بعد از نقل و انتقال کامل سهم بیمه دی و خارج نمودن آن از کد معاملاتی این شرکت در وجه این شرکت پرداخت نماید که وصول مبلغ مذکور از این بابت محتمل می باشد.

**۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده، رخ نداده است.