



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به همراه صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

(۱) صورتهای مالی گروه و شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

(۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره واحد مورد رسیدگی است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

(۳) مسئولیت این مؤسسه اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه 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.



۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۶ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است و نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷) در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانونی مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی نماگر حساب

(حسابداران رسمی)

محمد مهدی امیدوار مهدی خاکباز مقدم

۸۹۱۷۷۵

۹۳۲۰۶۷

مؤسسه حسابرسی

ثبت ۲۶۱۹۰

۱۰ خرداد ماه ۱۳۹۶

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)
صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
 با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲	الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی :
۳	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۵	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۶	ب - صورتهای مالی اساسی شرکت تامین آتیه درخشان نوین :
۶	ترازنامه
۷	صورت سود و زیان
۸	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۹-۱۱	صورت جریان وجوه نقد
۱۲-۲۸	پ - یادداشت های توضیحی :
	تاریخچه و فعالیت
	اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۸ به تائید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیئت مدیره

نائب رئیس هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محمدرضا جعفر قلی

شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین (سهامی خاص) با نمایندگی آقای آریو صدر اصفهانی

شرکت خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی خاص) با نمایندگی آقای احمد رضا سبزواری



شرکت تامین آئینه درخشان نوین (سهامی خاص)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

تجدید ارائه شده ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	تجدید ارائه شده ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
بدهیهای جاری:							داراییهای جاری:
۱۸۷,۵۶۹,۷۷۳,۷۳۸	۲۵۰,۰۹۷,۲۰۶,۸۳۸	۱۳	پرداختی تجاری و غیر تجاری	۳۳,۴۴۸,۴۷۹,۵۷۴	۱۰۱,۳۱۱,۹۰۶,۳۹۵	۳	موجودی نقد
۶,۳۷۹,۷۹۱,۵۲۷	۱۳,۹۳۵,۷۵۱,۱۵۹	۱۴	مالیات پرداختنی	۶۲,۴۴۴,۸۰۶,۶۸۳	۶۳,۴۴۷,۴۹۳,۳۲۵	۴	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۵۴,۱۹۶,۰۰۹	۱۵	سود سهام پرداختنی	۱۹,۶۵۲,۴۴۹,۴۱۵	۲۸۰,۰۶۶,۶۳۰,۳۰۳	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۱۲,۳۵۰,۶۸۰,۴۹۳	-	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی	۱۶,۲۵۹,۵۸۸,۰۵۲	۱۲,۳۴۲,۶۴۲,۶۱۹	۶	موجودی مواد و کالا
۲۵,۲۳۰,۶۰۳	۲۴,۱۶۰,۶۰۳	۱۷	پیش دریافتها	۱,۷۰۸,۳۸۰,۰۲۹	۲۹۵,۵۱۵,۹۰۵	۷	پیش پرداختها
۲۰۶,۹۷۹,۸۶۴,۳۶۱	۲۷۳,۴۱۱,۳۴۴,۵۹۹		جمع بدهیهای جاری	۱۳۳,۵۳۳,۹۰۳,۷۵۲	۲۰۵,۳۰۴,۱۸۴,۵۴۷		جمع داراییهای جاری
۳۸۶,۳۴۴,۲۲۰,۶۳۱	۲۴۵,۵۴۴,۸۹۱,۸۵۶	۱۸	بدهیهای غیر جاری:	۶۹۶,۱۶۹,۳۷۵,۹۵۶	۷۷۷,۵۷۱,۸۷۵,۹۵۶	۸	سرمایه گذارهای بلند مدت
۹۰۸,۷۸۴,۷۵۶	۱,۴۹۷,۹۰۵,۸۱۱	۱۹	ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۳۹۷,۲۶۲,۰۵۴	۳۳۱,۹۴۵,۵۸۰	۹	داراییهای نامشهود
۳۸۷,۵۴۳,۰۰۵,۳۸۷	۲۴۷,۰۴۲,۷۹۷,۶۶۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۸,۱۵۲,۰۶۱,۷۸۳	۱۱,۱۳۸,۰۱۵,۹۱۸	۱۰	سرقطی
۵۹۴,۵۲۲,۸۶۹,۷۴۸	۵۲۰,۴۵۴,۱۱۲,۲۶۶		جمع بدهیها	۱۰,۹۰۷,۸۸۲,۸۷۴	۱۱,۹۱۵,۴۵۱,۳۸۶	۱۱	داراییهای ثابت مشهود
			حقوق صاحبان سهام:	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۲	سایر داراییها
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه	۷۱۶,۸۷۶,۸۲۶,۶۶۶	۸۰۰,۹۴۷,۳۸۸,۸۴۰		جمع داراییهای غیر جاری
۹۸,۳۱۱,۴۲۶,۴۸۷	۲۱۱,۱۷۸,۰۴۵,۶۷۵	۱۲-۲۰-۱	افزایش سرمایه در جریان				
۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۹,۳۱۲,۰۹۳,۷۷۳	۲۱	اندوخته قانونی				
-	۴۰,۴۰۸,۳۷۷,۱۱۹		اندوخته سرمایه ای				
۲۲,۴۲۰,۰۲۶,۱۲۳	۱۳۴,۰۳۸,۹۳۶,۳۷۴		سود انباشته				
۲۲۱,۸۳۳,۲۹۱,۴۷۵	۴۷۸,۷۳۳,۹۱۳,۰۴۱		جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
۱۴,۰۵۴,۳۳۵,۱۹۵	۷۰,۶۳۲,۴۴۸,۰۸۰	۲۲	سهام اقلیت				
۲۵۵,۸۸۷,۶۱۶,۶۷۰	۴۸۵,۷۹۹,۳۶۱,۱۲۱		جمع حقوق صاحبان سهام				
۸۵۰,۴۱۰,۴۸۶,۴۱۸	۱,۰۰۶,۲۵۱,۴۷۳,۳۸۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۸۵۰,۴۱۰,۴۸۶,۴۱۸	۱,۰۰۶,۲۵۱,۴۷۳,۳۸۷		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

یادداشت	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴ (تجدید ارائه شده)
ریال	ریال	ریال
سود ناشی از عملکرد سرمایه گذاریها	۱۱۲.۲۲۰.۸۸۰.۹۲۷	۲.۲۴۱.۲۳۹.۱۸۴
خالص افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذاریها	(۲.۳۸۰.۴۱۳.۷۴۵)	(۷.۸۳۹.۷۶۰.۱۸۳)
سود حاصل از فروش سهام	۲.۲۱۲.۶۴۳.۳۲۷	۲.۰۰۸.۵۴۶.۴۵۰
درآمد حاصل از کارگزاری فروش کالا	۲۹۵.۴۹۰.۶۳۵	.
	۱۱۲.۳۴۸.۶۰۱.۱۴۴	(۳.۵۶۹.۹۷۴.۵۴۹)
درآمد حاصل از خدمات ارائه شده	۴۲۰.۰۸۷.۶۲۲.۴۱۶	۲۷.۱۱۲.۸۶۸.۴۱۶
هزینه خدمات ارائه شده	(۳۵۱.۷۶۶.۹۶۳.۶۶۵)	(۶.۰۰۴.۹۶۵.۵۶۶)
	۶۸.۳۲۰.۶۵۸.۷۵۱	۲۱.۱۰۷.۹۰۲.۸۵۰
هزینه فروش، اداری و عمومی	(۳۸.۸۱۳.۵۷۰.۹۳۳)	(۲۰.۴۰۸.۷۴۹.۱۸۸)
سود (زیان) عملیاتی	۱۴۱.۸۵۵.۶۸۸.۹۶۲	(۲.۸۷۰.۸۲۰.۸۸۷)
هزینه مالی	(۷۷۶.۶۶۶.۱۲۶)	(۱.۳۴۴.۱۳۵.۲۷۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳.۶۹۳.۲۷۴.۰۸۵	۳۰.۷۶۶.۸۱۷.۴۵۶
	۲۲.۹۱۶.۶۰۷.۹۵۹	۲۹.۴۲۲.۶۸۲.۱۸۶
سود قبل از مالیات	۱۶۴.۷۷۲.۲۹۶.۹۲۱	۲۶.۵۵۱.۸۶۱.۲۹۹
مالیات بر درآمد	(۱۰.۷۲۰.۱۱۷.۸۹۹)	(۲.۸۳۲.۶۶۱.۹۳۹)
سود خالص	۱۵۴.۰۴۲.۱۷۹.۰۲۲	۲۳.۷۱۹.۱۹۹.۳۶۰
سهم اقلیت از سود خالص	۸.۳۲۲.۹۰۶.۷۷۷	۴۲.۳۷۹.۴۳۳
"گردش حساب سود انباشته"		
سود خالص	۱۵۴.۰۴۲.۱۷۹.۰۲۲	۲۳.۷۱۹.۱۹۹.۳۶۰
سود انباشته در ابتدای سال	۲۵.۱۵۰.۱۵۹.۱۷۹	۲.۴۸۹.۴۱۹.۲۵۱
تعدیلات سنواتی	(۲.۷۳۰.۱۳۳.۰۵۶)	(۲.۷۳۰.۱۳۳.۰۵۶)
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۲۲.۴۲۰.۰۲۶.۱۲۳	(۲۴.۰۷۱۳.۸۰۵)
سود سهام مصوب	(۲۳.۲۶۲.۸۵۸.۹۴۳)	-
سود قابل تخصیص	۱۵۳.۱۹۹.۳۴۶.۲۰۲	۲۳.۴۷۸.۴۸۵.۵۵۵
تخصیص سود:		
اندوخته قانونی	(۸.۰۱۳.۸۶۷.۰۰۷)	(۱.۱۰۰.۸۳۸.۸۶۵)
اندوخته سرمایه ای	(۲.۵۸۰.۵۴۶.۰۳۵)	-
سود انباشته پایان سال	۱۴۲.۶۰۴.۹۳۳.۱۶۰	۲۲.۳۷۷.۶۴۶.۶۹۰
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	(۸.۵۶۵.۹۹۶.۷۸۶)	۴۲.۳۷۹.۴۳۳
سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۱۳۴.۰۳۸.۹۳۶.۳۷۴	۲۲.۴۲۰.۰۲۶.۱۲۳

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

یادداشت	سال ۱۳۹۵ ریال	سال ۱۳۹۴ ریال
فعالیهای عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیهای عملیاتی	۲۱	
بازده سرمایه گذار بها و سود برداختی بابت تامین مالی:		
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	(۳۶۷,۵۲۱,۵۵۵)	(۸,۱۰۹,۷۲۰,۵۶۴)
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری	۲۱,۳۱۹,۹۹۹,۶۵۲	۳۰,۵۸۵,۰۱۴,۶۹۳
هزینه مالی برداختی بابت تسهیلات مالی	(۷۷۶,۶۶۶,۱۲۶)	(۹۸۹,۰۶۷,۰۲۶)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود برداختی برای تامین مالی	۲۰,۱۷۵,۸۱۱,۹۷۱	۲۱,۴۸۶,۲۲۷,۱۰۳
فعالیهای سرمایه گذاری:		
وجه برداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۲,۴۶۵,۹۰۱,۶۰۱)	(۶۶۷,۲۴۳,۷۸۰)
وجود برداختی جهت خرید داراییهای نامشهود	(۲۵,۸۳۱,۰۰۰)	(۲۳۹,۵۳۵,۸۷۰)
وجود برداختی جهت افزایش سایر داراییها	.	(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیهای سرمایه گذاری	(۲,۵۰۱,۷۳۲,۶۰۱)	(۲,۱۵۶,۷۷۹,۶۵۰)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیهای تامین مالی	(۱۰,۵۴۸,۱۲۳,۸۷۴)	(۷۴,۰۳۴,۲۵۴,۸۲۳)
فعالیهای تامین مالی:		
وجود حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۹۰,۶۶۶,۶۱۹,۱۸۸	۹۵,۴۷۷,۷۶۹,۳۹۷
تسهیلات مالی دریافتی	(۱۲,۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیهای تامین مالی	۷۸,۳۱۱,۵۵۰,۶۹۵	۱۰۷,۴۷۷,۷۶۹,۳۹۷
حالت افزایش (کاهش) در وجه نقد	۶۷,۷۶۳,۴۲۶,۸۲۱	۲۳,۴۴۳,۵۱۴,۵۷۴
مانده وجه نقد در آغاز سال	۳۳,۴۴۸,۴۷۹,۵۷۴	۴,۹۶۵,۰۰۰
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۰۱,۲۱۱,۹۰۶,۳۹۵	۳۳,۴۴۸,۴۷۹,۵۷۴

یادداشتهای توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت تامین آتیه در خشتان نوین (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بافت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بافت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۱۵۳,۸۸۶,۷۵۳,۴۰۸	۲۰۲,۳۹۴,۵۳۳,۳۷۵	۱۳	بدهیهای جاری:	۶۹۶,۳۷۰	۱۹,۵۰۳,۴۹۵,۳۲۳	۳	داراییهای جاری:
۱۵۳,۸۸۶,۷۵۳,۴۰۸	۲۰۲,۳۹۴,۵۳۳,۳۷۵		پروا ختنی تجاری و غیر تجاری	۲۵,۳۶۲,۶۴۳,۶۰۹	۱۹,۳۷۲,۳۷۸,۶۱۳	۴	موجودی نقد
			جمع بدهیهای جاری	۳۱۸,۵۰۹,۸۹۱	۲۴,۶۱۶,۵۴۲,۵۵۸	۵	سرمایه گذاری کوتاه مدت
			بدهیهای غیر جاری:	۲۵,۶۸۱,۸۴۹,۸۷۰	۶۳,۴۹۲,۴۱۶,۴۹۴		در یافتنی تجاری و غیر تجاری
۳۸۶,۶۳۴,۳۲۰,۶۳۱	۲۴۵,۵۴۴,۸۹۱,۸۵۶	۱۸	پروا ختنی های بلند مدت				جمع داراییهای جاری
۱۰۵,۳۷۸,۸۸۰	۳۳۹,۹۵۶,۳۸۳	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۵۷,۶۰۰,۳۷۲,۰۵۶	۸۴۹,۱۴۵,۸۳۳,۳۹۶	۸	داراییهای غیر جاری:
۳۸۶,۷۳۹,۵۹۹,۵۱۱	۲۴۵,۸۸۴,۸۴۸,۱۳۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۲۵۷,۴۴۵,۷۴۴	۱۱۰,۶۰۳,۸۷۷	۹	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۵۴۰,۶۲۶,۳۵۲,۹۱۹	۴۴۸,۱۷۹,۳۸۱,۵۱۴		جمع بدهیها	۴۴۵,۴۰۸,۳۰۵	۱,۶۲۲,۶۵۵,۲۵۱	۱۱	داراییهای نامشهود
			حقوق صاحبان سهام:				داراییهای ثابت مشهود
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۱۳۰) سهم بکوزر ریالی تمام پرداخت شده	۷۵۷,۷۶۲,۱۳۶,۱۰۵	۸۵۰,۹۰۰,۰۸۲,۴۲۴		جمع داراییهای غیر جاری
۹۸,۳۱۱,۴۳۶,۴۸۷	۲۱۱,۱۷۸,۰۴۵,۶۷۵	۱۳-۲۰-۱	افزایش سرمایه در جریان				
۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۷,۷۳۸,۳۳۲,۶۲۳	۲۱	اندوخته قانونی				
۳۳,۴۰۵,۳۵۷,۷۰۴	۱۳۷,۲۹۶,۸۳۹,۱۰۶		سود انباشته				
۲۴۳,۸۱۸,۶۳۳,۰۵۶	۴۶۶,۳۱۳,۱۱۷,۴۰۴		جمع حقوق صاحبان سهام	۷۸۳,۴۴۴,۹۷۵,۹۷۵	۹۱۴,۳۹۲,۴۹۸,۹۱۸		جمع داراییها
۷۸۳,۴۴۴,۹۷۵,۹۷۵	۹۱۴,۳۹۲,۴۹۸,۹۱۸		جمع بد ضمیمه و حقوق صاحبان سهام				

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتبهای مالی است.



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

یادداشت	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
	ریال	ریال
سود ناشی از عملکرد سرمایه گذاریها	۲۳	۱۳۴,۳۳۴,۷۷۷,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذاریها	۲۴	(۵۵۷,۹۸۶,۹۷۹)
سود حاصل از فروش سهام	۲۵	(۱۳۱,۲۶۰,۳۹۶)
		۱۳۳,۶۴۵,۵۲۹,۶۲۵
هزینه فروش، اداری و عمومی	۲۹	(۸,۶۹۳,۲۶۴,۸۰۳)
سود (زیان) عملیاتی		۱۲۴,۹۵۲,۲۶۴,۸۲۲
هزینه مالی	۳۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۱	۷,۷۷۵,۶۱۰,۳۳۸
		۲۶,۰۸۰,۶۵۳,۲۷۹
سود قبل از مالیات		۱۳۲,۷۲۷,۸۷۵,۱۶۰
مالیات بر درآمد		۰
سود خالص		۱۳۲,۷۲۷,۸۷۵,۱۶۰
	۱۸۳	۱,۱۰۶

"گردش حساب سود انباشته"

سود خالص	۱۳۲,۷۲۷,۸۷۵,۱۶۰	۲۲,۰۱۶,۷۷۷,۳۱۸
سود انباشته در ابتدای سال	۲۳,۴۰۵,۳۵۷,۷۰۴	۲,۴۸۹,۴۱۹,۳۵۱
سود سهام مصوب	(۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود قابل تخصیص	۱,۲۰۵,۳۵۷,۷۰۴	۲۴,۵۰۶,۱۹۶,۵۶۹
تخصیص سود:		
انداخته قانونی	۲۱	(۶,۶۳۶,۳۹۳,۷۵۸)
سود انباشته پایان سال	۱۲۷,۲۹۶,۸۳۹,۱۰۶	۲۳,۴۰۵,۳۵۷,۷۰۴

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



۶

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
(۱۲۱,۱۲۱,۹۷۴,۵۲۶)	(۷۷,۵۴۷,۲۴۳,۵۷۳)	۳۳ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
۲۶,۰۸۰,۶۵۳,۲۷۹	۷,۷۷۵,۶۱۰,۳۳۸	بازداد سرمایه گذار بها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۲۶,۰۸۰,۶۵۳,۲۷۹	۷,۷۷۵,۶۱۰,۳۳۸	سود سیرده سرمایه گذار بها
		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی برای تامین مالی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
(۳۶۹,۱۷۴,۷۸۰)	(۱,۳۹۲,۱۸۷,۰۰۰)	وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۷۱,۵۴۲,۰۰۰)	.	وجود پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
(۴۴۰,۷۱۶,۷۸۰)	(۱,۳۹۲,۱۸۷,۰۰۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۹۵,۴۸۲,۰۳۸,۰۲۷)	(۷۱,۱۶۳,۸۲۰,۲۳۵)	جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:		
۹۵,۴۷۷,۷۶۹,۳۹۷	۹۰,۶۶۶,۶۱۹,۱۸۸	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۹۵,۴۷۷,۷۶۹,۳۹۷	۹۰,۶۶۶,۶۱۹,۱۸۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۴,۲۶۸,۶۳۰)	۱۹,۵۰۳,۷۹۸,۹۵۳	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۴,۹۶۵,۰۰۰	۶۹۶,۳۷۰	مانده وجه نقد در آغاز سال
۶۹۶,۳۷۰	۱۹,۵۰۳,۴۹۵,۳۲۳	مانده وجه نقد در پایان سال

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت تامین آتیه درخشان نوین سهامی خاص (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۳/۹/۱۶ تحت شماره ۴۶۴۶۶۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. مرکز اصلی شرکت تهران بلوارمردامد خیابان شمس تبریزی جنوبی کوچه غفاری پلاک ۱۲ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از سرمایه گذاری در خرید، اداره، در اختیار گرفتن، تاسیس، ایجاد، توسعه و تکمیل انواع کارخانه ها و واحدها و شرکتهای فعال در بخش های تولیدی اعم از صنعتی و معدنی، کشاورزی، ساختمانی، و هرگونه امری که به نحوی با فعالیت فوق مرتبط باشد در داخل و خارج از کشور و خرید و فروش اموال، مشارکت، در اختیار گرفتن و معاملات ناقله نسبت به اعیان و منافع کلیه اموال. واگذاری، اجاره، عرضه واحدها و شرکتهای مورد سرمایه گذاری پس از آماده سازی و اعمال اصلاحات ساختاری مورد نیاز. استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات مالی و اعتباری ایرانی و خارجی در قبال ارائه وثیقه و رهن اموال شرکت. انجام دادن معاملات مجاز بازرگانی داخلی و خارجی و صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز و اخذ و اعطای نمایندگی به اشخاص حقیقی و حقوقی داخل و خارج کشور. تاسیس شعبه و نمایندگی برای شرکتهای در داخل و خارج از کشور. انجام دادن سایر کارها، امور عملیاتی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق هدفهای شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع فعالیت شرکت، ضرورت داشته باشد. فعالیت در بخش پروژه های عمرانی. اخذ عاملیت از موسسات و شرکتهای اعطا عاملیت به موسسات و شرکتهای مختلف سخت افزاری. اکتشاف استخراج و بهره برداری از معادن پس از اخذ مجوز به غیر از نفت گاز. فعالیت در بخش ساخت و ساز. مشارکت با شرکتهای دولتی، خصوصی.

موضوع فعالیت شرکتهای فرعی در یادداشت ۸-۱ تشریح شده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان شرکت در طی سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
۴	۹	شرکت تامین آتیه درخشان نوین - اصلی
۵	۴	شرکت آتیه تابان نوین - فرعی
۵	۷	شرکت بین المللی اشناد تجارت شرق - فرعی
۱۸	۲۸	شرکت خدمات بیمه ای باد نوین - فرعی
۳۲	۴۸	جمع

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت تامین آتیه درخشان نوین اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه گردیده و در موارد مقتضی، از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) شرکت اصلی و شرکتهای فرعی، شرکت آتیه تابان نوین (سهامی خاص)، شرکت بین المللی اشتاد تجارت شرق (سهامی خاص)، شرکت خدمات بیمه ای باد نوین (سهامی خاص) پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین می باشد.

۲-۲-۲- درمورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها بطور موثر بر شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۲-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی آتیه تابان نوین (سهامی خاص) در ۳۱ خرداد هر سال خاتمه می یابد و با سال مالی شرکت اصلی متفاوت می باشد. از اینرو، صورتهای مالی شرکت مذکور برای دوره ۹ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴ در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود در صورت وقوع هرگونه رویداد در ۳ ماهه ابتدای تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد، آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکت های مذکور به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۴- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه شده است.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی کالا بر مبنای ((اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش)) گروه اقلام مشابه اندازه گیری می شود و در صورت فروش بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی مواد میانگین موزون می باشد.



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲-۴- سرمایه گذاری ها

نحوه حسابداری سرمایه گذاری ها به شرح خلاصه ذیل می باشد:

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	نحوه ارزیابی :
		سرمایه گذاری های بلند مدت :
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		سرمایه گذاری های جاری :
اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
		نحوه شناخت درآمد :
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و سرمایه گذاری های جاری

۲-۵- سرقفلی تلفیقی

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

۲-۶- دارائیهای ثابت نامشهود

۲-۶-۱- دارایی نامشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری ، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود ، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است ، متوقف می شود. بنابراین ، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۶-۲- 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

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲-۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۷-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد. به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییها مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود. هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان سال منظور می‌گردد.

۲-۷-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم، مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ و براساس نرخ‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۱۰ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ ساله	خط مستقیم

۲-۷-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور خواهد شد. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده، معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۲-۸- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۲-۹- ذخیره برگشت کارمزد

ذخیره کارمزد بیمه نامه‌های برگشتی، معادل ۵۰ درصد نسبت کارمزدهای برگشتی، به کل کارمزدها در سه سال قبل، ضریب کارمزد سالجاری محاسبه شده و در حسابها منظور میشود.

۲-۱۰- شناخت درآمد بیمه نامه‌های صادره

شناخت درآمد بیمه نامه‌های صادره برای حق بیمه‌های وصولی انتقالی به شرکت بیمه نوین محاسبه و پس از تایید شرکت بیمه گر بعنوان درآمد شناسایی می‌گردد. همچنین درآمد سود مشارکت در منافع موضوع ماده ۶ آیین نامه کارمزد نمایندگی در هنگام دریافت شناسایی می‌گردد.

۲-۱۱- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی هزینه سال شناسایی می‌شود، به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارایی‌های واجد شرایط است.

۱- موجودی نقد
۲- موجودی نقد از اعلام قابل تشکیل شده است

[illegible]

هو چو دی لڑد صندوق

۴ - سرعایه گلزار بهای، کوتاه عدست

276

THE JOURNAL OF

© 2000 Blackwell Science Ltd *Journal of Internal Medicine* 247: 395–401



[illegible]

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۶- موجودی مواد و کالا

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴
	ریال	ریال	ریال	ریال
۶-۱ موجودی کالای خریداری شده	۹.۳۲۵.۷۷۰.۴۶۲	۱۱۹.۰۰۰.۰۰۰	-	-
۶-۲ کالای در راه (کاغذ تحریر و گلاس)	۳.۰۱۶.۸۷۲.۱۵۷	۱۶.۱۴۰.۵۸۸.۰۵۲	-	-
	۱۲.۳۴۲.۶۴۲.۶۱۹	۱۶.۲۵۹.۵۸۸.۰۵۲	-	-

۶-۱- تفکیک مبلغ مندرج در جدول فوق به شرح زیر است:

	۱۳۹۵		۱۳۹۴	
	مقدار	ریال	مقدار	ریال
کاغذ تست لاینر	۱۵۱.۷۸۲	۴.۱۵۹.۸۱۷.۳۱۷	۰	۰
مقوا پشت طلوسی	۱۳۵.۰۰۰	۳.۲۸۲.۱۲۰.۰۰۰	۰	۰
کاغذ رول کپی	۶۶.۹۱۲	۱.۸۸۱.۰۰۰.۸۲۴۵	۰	۰
کاغذ پیپر وان A4	۲۵	۲.۸۲۵.۰۰۰	۰	۰
کاغذ دیل A4	۰	۰	۱۱۹.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰
	۳۵۳.۷۱۹	۹.۳۲۵.۷۷۰.۴۶۲	۱.۰۰۰	۱۱۹.۰۰۰.۰۰۰

۶-۲- مبلغ ۳۰۱۶۸۷۲۱۵۷ ریال کالاهای درراه مربوط به کاغذ رول کپی خریداری شده از شرکت کره ای به شماره سفارش ۲۷۳۷۳۹۸۴ معادل ۱۴۹۸۴۰ وون کره می باشد . که صد درصد وجه مربوطه پرداخت گردیده است .

۷- پیش پرداختها

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴
	ریال	ریال	ریال	ریال
پیش پرداخت خارجی :				
خرید محصولات خودکار و کاغذ	۸۰.۱۷۹.۶۹۴	-	-	-
	۸۰.۱۷۹.۶۹۴	-	-	-
پیش پرداخت داخلی :				
شرکت بازرگانی سرویس سفید (تربیتی کار)	۳۱.۲۳۶.۲۱۱	۱.۱۴۷.۲۸۰.۰۲۹	-	-
شرکت ایرانیان پیشرو پارس (شرکت کشتیرانی)	-	۲۵۲.۰۰۰.۰۰۰	-	-
شرکت فروهر دریای پارس	-	۱۵۴.۰۰۰.۰۰۰	-	-
شرکت اتحاد تجارت آزاد	۶۴.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-
سازمان امور مالیاتی	۱.۱۸۷.۹۷۳.۹۷۱	۱.۱۸۷.۹۷۳.۹۷۱	-	-
سایر	۱۲۰.۱۰۰.۰۰۰	۱۵۵.۱۰۰.۰۰۰	-	-
	۱.۴۰۳.۳۱۰.۱۸۲	۲.۸۹۶.۳۵۴.۰۰۰	-	-
	۱.۴۸۳.۴۸۹.۸۷۶	۲.۸۹۶.۳۵۴.۰۰۰	-	-
	(۱.۱۸۷.۹۷۳.۹۷۱)	(۱.۱۸۷.۹۷۳.۹۷۱)	۰	۰
	۲۹۵.۵۱۵.۹۰۵	۱.۷۰۸.۳۸۰.۰۲۹	۰	۰

انتقالی به حساب ذخیره مالیات (یادداشت ۱۴)

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸- سرمایه گذارهای بلند مدت

شرکت اصلی					گروه				
۱۳۹۴		۱۳۹۵		درصد مالکیت	۱۳۹۴		۱۳۹۵		درصد مالکیت
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	ارزش اسمی		بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	ارزش اسمی	
(ریال)	(ریال)				(ریال)	(ریال)			
۵۴,۵۳۸,۱۳۵,۵۵۰	۵۴,۵۳۸,۱۳۵,۵۵۰	۱,۰۰۰	۶/۸۱	۵۴,۴۸۳,۳۳۵	۵۴,۵۳۸,۱۳۵,۵۵۰	۵۴,۵۳۸,۱۳۵,۵۵۰	۱,۰۰۰	۶/۸۱	۵۴,۴۸۳,۳۳۵
۱۳۹,۹۰۱,۳۹۷,۰۰۸۲	۱۳۹,۹۰۱,۳۹۷,۰۰۸۲	۱,۰۰۰	۴	۱۹,۹۸۵,۰۰۰	۱۳۹,۹۰۱,۳۹۷,۰۰۸۲	۱۳۹,۹۰۱,۳۹۷,۰۰۸۲	۱,۰۰۰	۵	۲۴,۹۸۵,۰۰۰
۴۸۴,۱۶۳,۰۵۲,۳۲۴	۵۶۵,۴۶۳,۰۵۲,۳۲۴	۱,۰۰۰	۸/۱۳	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۴,۱۶۳,۰۵۲,۳۲۴	۵۶۵,۴۶۳,۰۵۲,۳۲۴	۱,۰۰۰	۸/۱۳	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۷۳,۴۵۷,۷۸۷,۱۰۰	۸۳,۲۶۳,۳۳۸,۳۴۰	۱,۰۰۰	۹۸	۳۹,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۱۸,۹۱۰,۰۰۰	۱۹,۰۱۸,۹۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰/۱۸۲	۱۹,۰۱۸,۹۱۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱/۵	۱,۶۶۵,۰۰۰
۷۵۷,۰۶۰,۲۷۲,۰۵۶	۸۴۹,۱۶۵,۸۲۳,۳۹۶				۶۹۶,۱۶۹,۳۷۵,۹۵۶	۷۷۷,۵۷۱,۸۷۵,۹۵۶			

۸-۱- مشخصات شرکت های فرعی به شرح زیر می باشد :

درصد سرمایه گذاری		موضوع فعالیت	
شرکت	گروه	موضوع فعالیت	گروه
اصلی			
ایران	۸۰	امور بازرگانی و تجاری	۸۰
ایران	۹۸	امور بازرگانی و تجاری	۹۸
ایران	۹۰	خدمات بیمه ای	۹۰

شرکت بین المللی اشتاد تجارت شرق

شرکت آتیه تابان نوین

شرکت خدمات بیمه ای پاد نوین



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۹- دارائیهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۴,۹۸۳,۶۰۰	۴۰۶,۵۲۵,۶۰۰	۳۳۴,۹۸۳,۶۰۰	۵۷۴,۵۱۹,۴۷۰
(۳۲,۱۲۱,۷۰۵)	(۱۴۹,۰۰۷۹,۸۵۶)	(۳۲,۱۲۱,۷۰۵)	(۱۷۷,۲۵۷,۴۱۶)
۳۰۲,۸۶۱,۸۹۵	۲۵۷,۴۴۵,۷۴۴	۳۰۲,۸۶۱,۸۹۵	۳۹۷,۲۶۲,۰۵۴
۷۱,۵۴۲,۰۰۰	۰	۲۳۹,۵۳۵,۸۷۰	۳۵,۸۳۱,۰۰۰
(۱۱۶,۹۵۸,۱۵۱)	(۱۴۶,۸۴۱,۸۶۷)	(۱۴۵,۱۳۵,۷۱۱)	(۱۰۱,۱۴۷,۴۷۴)
۲۵۷,۴۴۵,۷۴۴	۱۱۰,۶۰۳,۸۷۷	۳۹۷,۲۶۲,۰۵۴	۳۳۱,۹۴۵,۵۸۰

بهای تمام شده ابتدای سال

استهلاک انباشته ابتدای سال

ارزش دفتری ابتدای سال

خرید طی سال

کسر می شود : استهلاک طی سال

۱۰- سرقتلی

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۸,۵۸۱,۱۱۷,۶۶۵	۸,۵۸۱,۱۱۷,۶۶۵
	۳,۵۳۷,۶۷۲,۷۴۷
۸,۵۸۱,۱۱۷,۶۶۵	۱۲,۱۱۸,۷۹۰,۴۱۲
	۴۲۹,۰۵۵,۸۸۳
۴۲۹,۰۵۵,۸۸۳	۵۶۱,۷۱۸,۶۱۱
۴۲۹,۰۵۵,۸۸۳	۹۹۰,۷۷۴,۴۹۴
۸,۱۵۲,۰۶۱,۷۸۲	۱۱,۱۲۸,۰۱۵,۹۱۸

بهای تمام شده در ابتدای سال

سرقتلی تحصیل شده طی سال

بهای تمام شده در پایان سال

استهلاک انباشته در ابتدای سال

استهلاک سال

استهلاک انباشته در پایان سال

مبلغ دفتری

شرکت تامین آبته درخشان نونین (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

صورت خلاصه بجای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

095

[illegible]

شرکت اصلی

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	مانده در پایان سال	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال	مانده در پایان سال	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال
۲۰۹,۱۸۸,۳۰۵	۱۸۴,۴۸۳,۳۴۷	۶۲,۵۶۶,۲۳۳	۲۴,۷۰۴,۹۵۸	۳۷,۸۶۱,۳۷۵	۲۴۷,۰۴۹,۵۸۰	*	۲۴۷,۰۴۹,۵۸۰
۲۳۶,۲۳۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۱۰,۲۶۰	۸۴,۸۹۶,۷۴۰	۸۴,۸۹۶,۷۴۰	*	۲۶۳,۴۰۷,۰۰۰	۳۷,۱۸۷,۰۰۰	۲۳۶,۲۳۰,۰۰۰
	۱,۳۶۰,۶۶۱,۶۴۴	۱۰۴,۳۳۸,۳۵۶	۱۰۴,۳۳۸,۳۵۶	*	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	*
۴۴۵,۴۰۸,۳۰۵	۱,۶۲۳,۶۵۵,۲۵۱	۲۵۱,۸۰۱,۱۳۲۹	۲۱۳,۹۴۰,۰۰۵۴	۲۷,۸۶۱,۳۷۵	۱,۸۷۵,۴۵۶,۵۸۰	۱,۳۹۲,۱۸۷,۰۰۰	۴۸۳,۲۶۹,۵۸۰

اتاقه و منصوبات

تجهیزات الکترونیکی

وسائط نقلیه

جمع

۱-۱-۱) اضافات وسایل نقلیه مربوط به خرید یک دستگاه خودرو و نو برای شرکت فرعی و یک دستگاه خودرو سوانانو برای شرکت اصلی میباشند.

۱-۲-۱) اضافات ارائه و منمویات بابت دستگاه گپی و میز و صندلی میباشند.

۲-۱۱- داراییهای ثابت از پوشش بیمه ای کافی برخوردار میباشد.



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهایی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۲- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰
۰	۰	۱.۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰

سپرده تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نوین مربوط به شرکت آتیه تابا، نوین

۱۳- پرداختنی تجاری و غیر تجاری

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۴.۴۵۵.۵۶۳.۰۸۱	۱۵۸.۹۱۱.۱۲۶.۱۶۲	۱۰۴.۴۵۵.۵۶۳.۰۸۱	۱۵۸.۹۱۱.۱۲۶.۱۶۲
۳۶.۶۳۳.۷۶۵.۶۹۴	۳۶.۶۳۳.۷۶۵.۶۹۴	۳۶.۶۳۳.۷۶۵.۶۹۴	۳۶.۶۳۳.۷۶۵.۶۹۴
-	-	-	۳۰.۷۰۲.۸۹۶
۱۴۱.۰۸۹.۳۲۸.۷۷۵	۱۹۵.۵۴۴.۸۹۱.۸۵۶	۱۴۱.۰۸۹.۳۲۸.۷۷۵	۱۹۵.۵۷۵.۵۹۴.۷۵۲

تجاری

اسناد پرداختنی :

بانک اقتصاد نوین

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین

سایر

حسابهای پرداختنی :

شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین

شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان

شرکت پرداخت نوین آرین

شرکت مدیریت سرمایه اقتصاد نوین

شرکت خدمات رایان اقتصاد نوین

جناب آقای محمد رضا شکوهی

بیمه گذار - عمدتا مرهونات

درمان بانک و گروه اقتصاد نوین

کارگزاری کارآمد

کارگزاری نامین سرمایه نوین

سام سرویس

تکون الکترونیک

خدمات هوایی بی تا پرواز

خدمات هوایی الی گشت

سایر

غیر تجاری

حسابهای پرداختنی :

پرستل بانک و شرکتهای تابعه (علی الحساب افزایش سرمایه)

شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین

مدیریت سرمایه اقتصاد نوین

شرکت پرداخت نوین آرین

شرکت عمران و توسعه پایدار ایرانیان

سازمان تامین اجتماعی

سازمان امور مالیات - مالیات حقوق و تکلیفی و ارزش افزوده

علی حبیبی رهن دفتر جردن تابان نوین

ذخیره هزینه های پرداختنی

بیمه نوین

موسسه حسابرسی نماگر حساب

ذخایر هزینه های پرداختنی

سایر

۹۸.۳۱۱.۴۲۶.۴۸۷	۱۸۹.۳۴۵.۵۶۷.۲۳۰	۹۸.۳۱۱.۴۲۶.۴۸۷	۱۸۹.۳۴۵.۵۶۷.۲۳۰
۸۸.۰۰۳.۰۹۳	-	۳۷۸.۴۰۷.۵۲۷	-
۴۱۰.۲۷۶.۰۰۰	-	۸۲۹.۷۲۲.۸۸۹	-
-	-	۴۶۶.۰۵۲.۰۹۹	-
-	-	۹۳۲.۱۰۴.۱۹۸	-
۷۲.۴۴۶.۲۰۴	۱۵۱.۹۱۱.۲۰۸	۱.۲۶۷.۲۷۸.۲۷۶	۲.۲۵۸.۴۹۸.۵۰۲
-	۴۶۸.۹۰۴.۵۷۲	۳.۸۵۸.۵۶۳.۹۰۱	۸.۳۲۷.۱۳۳.۷۵۰
-	-	-	۱.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰
-	-	۹۷۹.۰۸۲.۲۹۲	-
-	-	-	۷۱۰.۷۴۱.۰۰۰
-	-	-	۴۵۰.۰۰۰.۰۰۰
-	۸۳.۴۲۸.۳۹۳	-	۲۵۸.۷۲۸.۳۴۳
۲۲۶.۶۹۹.۳۳۶	۴۵۵.۱۹۵.۶۴۶	۷۲۰.۵۸۴.۴۶۲	۱.۰۹۵.۲۷۵.۴۶۰
۹۹.۱۰۸.۸۵۱.۱۲۰	۱۹۰.۵۰۵.۰۰۶.۹۴۹	۱۰۷.۷۴۳.۲۲۳.۱۳۲	۲۰۴.۰۰۹.۴۴۴.۲۸۵
(۹۸.۳۱۱.۴۲۶.۴۸۷)	(۱۸۹.۳۴۵.۵۶۷.۲۳۰)	(۹۸.۳۱۱.۴۲۶.۴۸۷)	(۱۸۹.۳۴۵.۵۶۷.۲۳۰)
۷۹۷.۴۲۴.۶۳۳	۱.۱۵۹.۴۴۹.۷۱۹	۹.۴۳۱.۷۹۶.۶۴۵	۱۴.۶۹۵.۳۷۷.۰۵۵
۱۵۳.۸۸۶.۷۵۳.۴۰۸	۲۰۲.۲۹۴.۵۳۳.۳۷۵	۱۸۷.۵۶۹.۷۷۳.۷۳۸	۲۵۰.۰۹۷.۲۰۶.۸۳۸

افزایش سرمایه در جریان

۱-۲-۱۳- به موجب تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۴/۲۴ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران طی ۵ سال سرمایه شرکت بمبلغ ۱.۸۹۲.۹۵۳ میلیون ریال افزایش خواهد یافت. وجوه فوق ازبابت مورد مذکور از سهامداران دریافت شده است.



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۴- مالیات پرداختنی

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳.۲۷۰.۱۰۷.۰۲۰	۳.۱۶۰.۲۳۸.۲۲۷	شرکت آتیه تابان نوین
۳.۱۰۹.۶۸۴.۵۰۷	۳.۰۲۷.۲۵۷.۹۸۵	خدمات بیمه ای پادنوین
	۷.۷۴۸.۲۵۴.۹۴۷	شرکت بین المللی اشتاد تجارت شرق
۶.۳۷۹.۷۹۱.۵۲۷	۱۳.۹۳۵.۷۵۱.۱۵۹	

۱۴-۱- مالیات بر درآمد کلیه شرکتها برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.

۱۴-۲- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ شرکت اصلی و شرکت آتیه تابان تسویه و شرکت پاد نوین در مرحله اعتراض مالیاتی می باشد.

۱۴-۳- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۴ شرکت آتیه تابان در مرحله اعتراض و شرکت اصلی و پاد نوین هنوز رسیدگی نشده است.

۱۴-۴- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ شرکتهای فرعی و اصلی هنوز رسیدگی نگردیده است.

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۵- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	۴۷,۵۲۲,۳۲۱	خدمات پشتیبانی اقتصاد نوین
-	-	-	۴۶۶,۰۹۹,۹۶۴	خدمات رایان اقتصاد نوین
-	-	-	۴۱۹,۴۵۱,۶۴۳	مدیریت سرمایه اقتصاد نوین
-	-	-	۴۶۶,۰۵۲,۰۹۹	پرداخت نوین آراین
-	-	-	۹۳۲,۱۰۸,۹۵۲	عمران و توسعه پایدار ایرانیان
-	-	-	۲۲۲,۹۲۳,۲۳۰	تامین آتیه درخشان
-	-	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	شرکت تامین سرمایه نوین
-	-	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	شرکت لیزینگ اقتصاد نوین
-	-	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین
-	-	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۴۷,۷۰۰	شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین
-	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۳,۲۱۶,۰۰۹	
-	-	-	۷,۲۰۰,۹۸۰,۰۰۰	سود سهام پرداختنی اقلیت
-	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۵۴,۱۹۶,۰۰۹	

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۲,۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳	-	تسهیلات دریافتی مربوط به شرکت آتیه تابان نوین
-	-	۱۲,۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳	-	

۱۶-۱- مبلغ تسهیلات دریافتی مذکور مربوطه شرکت آتیه تابان نوین از بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۴/۷/۱۶ با نرخ ۲۴٪ و سررسید ۴ ماهه می باشد که در دوره گزارش تسویه گردیده است.

۱۷- پیش دریافتها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۵,۲۳۰,۶۰۳	۲۴,۱۶۰,۶۰۳	سود و کارمز دوام اعطایی به پرسنل بیمه یاد نوین
-	-	۲۵,۲۳۰,۶۰۳	۲۴,۱۶۰,۶۰۳	



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۸- پرداختنی های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۳,۳۶۶,۶۸۹,۲۴۳	۲۰۸,۹۱۱,۱۲۶,۱۶۲	۳۱۳,۳۶۶,۶۸۹,۲۴۳	۲۰۸,۹۱۱,۱۲۶,۱۶۲
۷۳,۲۶۷,۵۳۱,۴۸۸	۳۶,۶۳۳,۷۶۵,۶۹۴	۷۳,۲۶۷,۵۳۱,۴۸۸	۳۶,۶۳۳,۷۶۵,۶۹۴
۳۸۶,۶۳۴,۲۲۰,۶۳۱	۲۴۵,۵۴۴,۸۹۱,۸۵۶	۳۸۶,۶۳۴,۲۲۰,۶۳۱	۲۴۵,۵۴۴,۸۹۱,۸۵۶

بانک اقتصاد نوین

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین

۱۸-۱- مبالغ مذکور مربوط به چکهای ارائه شده به شرکتهای فوق بابت تحویل شرکتهای لیزینگ اقتصاد نوین و تامین سرمایه نوین به تاریخ سررسید سالهای ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ می باشد.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۱۰۵,۳۷۸,۸۸۰	۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۹۰۸,۷۸۴,۷۵۶
-	-	(۲۷۳,۴۱۸,۵۲۲)	(۱۷۶,۸۱۲,۵۶۶)
۸۱,۳۶۹,۱۱۳	۲۳۴,۵۷۷,۴۰۳	۱,۱۵۸,۱۹۳,۵۱۱	۷۶۵,۹۳۳,۶۲۱
۱۰۵,۳۷۸,۸۸۰	۳۳۹,۹۵۶,۲۸۳	۹۰۸,۷۸۴,۷۵۶	۱,۴۹۷,۹۰۵,۸۱۱

هائده ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده سال

هائده در پایان سال

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت تامین آتیه درخشان نوین درابتدای تاسیس ۱۰ هزار سهم یکهزارریالی با نام وتماما پرداخت شده بود که در طی سال مالی مورد گزارش، به موجب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۴/۲۴ از محل آورده نقدی به مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال افزایش یافت، سهامداران و تعداد سهام آنها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴		۱۳۹۵		درصد سهام	
مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام		
ریال		ریال			
۱۰۷,۳۳۲,۸۸۴,۰۰۰	۱۰۷,۳۳۲,۸۸۴	۱۰۷,۳۳۲,۸۸۴,۰۰۰	۱۰۷,۳۳۲,۸۸۴	۸۹	پرسنل گروه اقتصادنوین (۳۹۵۱ نفر)
۱۳,۶۵۷,۱۱۶,۰۰۰	۱۳,۶۵۷,۱۱۶	۱۳,۶۵۷,۱۱۶,۰۰۰	۱۳,۶۵۷,۱۱۶	۱۱	شرکت مدیریت سرمایه اقتصادنوین
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	*	شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	*	شرکت سرمایه گذاری توسعه پایدارایرانین
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	*	شرکت راه اقتصاد نوین
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰		

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۱- اندوخته قانونی

شرکت اصلی	گروه	۱۳۹۵		۱۳۹۴	
		ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۷,۷۳۸,۲۳۲,۶۲۳	۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۹,۳۱۲,۰۹۳,۷۷۳	۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۹,۳۱۲,۰۹۳,۷۷۳
۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۷,۷۳۸,۲۳۲,۶۲۳	۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۹,۳۱۲,۰۹۳,۷۷۳	۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۹,۳۱۲,۰۹۳,۷۷۳

اندوخته قانونی

۲۱-۱ طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفندماه ۱۳۴۷ و ماده ۶۰ اساسنامه، مبلغ ۷,۷۳۸ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سالهای قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۲- سهم اقلیت

سهم اقلیت شرکتهای فرعی از ارقام ذیل تشکیل شده است

	۱۳۹۵		۱۳۹۴	
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰		
اندوخته قانونی	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۵۷۷,۵۸۰		
اندوخته سرمایه ای	۵۷۳,۳۸۶,۸۹۴	۲۱۹,۷۶۷,۸۰۷		
مازاد تجدید ارزیابی داراییها	۱۲۹,۰۸۰,۰۰۰			
سود انباشته	۸,۵۶۵,۹۹۶,۷۸۶	۴,۲۹۱,۳۵۹,۲۴۱		
سود مصوب دوره	-۷,۲۰۰,۹۸۰,۰۰۰			
هزینه های تلفیق	-۹,۰۳۵,۰۰۰	*		
	۷,۰۶۳,۴۴۸,۶۸۰	۱۴,۰۹۶,۷۰۴,۶۲۸		
	*	(۴۲,۳۷۹,۴۳۲)		
سهم اقلیت از زیان انباشته پس از تحصیل	۷,۰۶۳,۴۴۸,۶۸۰	۱۴,۰۵۴,۳۲۵,۱۹۵		

۲۳- سود ناشی از عملکرد سرمایه گذارها

شرکت اصلی	گروه	۱۳۹۵		۱۳۹۴	
		ریال	ریال	ریال	ریال
تامین سرمایه نوین		۹۰,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
لیزینگ اقتصادنوین		۱۹,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
شرکت بین المللی اشتاد تجارت شرق		-	-	-	-
بانک پارسیان		۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
سود تایان نوین		-	-	-	-
بالایش نفت اصفهان		۲۹۴,۳۹۵,۶۰۰	-	-	-
بالایش نفت تهران		۷۱۸,۲۸۷,۴۰۷	-	-	-
فولاد خوزستان		۴۷۶,۰۶۰,۷۰۰	-	-	-
شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین		-	۱,۶۴۸,۳۵۰,۰۰۰	-	-
بانک پاسارگاد		-	۲۸,۰۳۱,۶۵۰	-	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا		۲۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-
لوله و ماشین سازی ایران		-	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
توریستی ورفاهی آباد گران		۶,۵۷۰,۶۰۰	۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-
عمران و توسعه شاهد		۱۵,۱۶۶,۶۲۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بانک سینا		-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تولیدی کاشی تکسرام		-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
اوراق مشارکت اجازه رایتل		-	۲۴,۶۵۷,۵۳۴	-	-
لینیات کالبر		-	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-
معادن بافق		-	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پاد نوین		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
		۱۱۲,۲۲۰,۸۸۰,۹۲۷	۲,۲۶۱,۲۳۹,۱۸۴	۱۳۴,۳۳۴,۷۷۷,۰۰۰	-



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۴- خالص افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذارها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۵۵۷,۹۸۶,۹۷۹)	(۷,۸۳۹,۷۶۰,۱۸۳)	(۲,۳۸۰,۴۱۳,۷۴۵)
۰	(۵۵۷,۹۸۶,۹۷۹)	(۷,۸۳۹,۷۶۰,۱۸۳)	(۲,۳۸۰,۴۱۳,۷۴۵)

خالص کاهش ارزش سرمایه گذارها شرکت آتیه تابان نوین

۲۵- سود حاصل از فروش سهام

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۱۳۱,۲۶۰,۳۹۶)	-	(۱۳۱,۲۶۰,۳۹۶)
-	-	۱۷۱,۶۰۰,۲۵۵	-
-	-	۱۲۰,۰۴۰,۰۴۸	-
-	-	۳۱۴,۵۸۷,۵۹۷	-
-	-	۷۴۴,۰۷۴,۶۴۲	-
-	-	۱۴۷,۵۴۷,۵۴۵	-
-	-	۴۳,۸۰۱,۸۲۲	-
-	-	۴۱,۳۱۷,۰۱۷	-
-	-	۱۷۳,۴۷۳,۸۲۱	-
-	-	۱۱۶,۱۳۷,۶۶۳	-
-	-	۱۴۰,۵۰۳,۹۶۳	-
-	-	۵۱,۳۳۲,۶۷۹	-
-	-	۵۰,۸۷۳,۱۸۵	-
-	-	۹۷,۰۲۴,۲۲۷	-
-	-	۷۵,۷۳۵,۹۲۶	-
-	-	۱۰۹,۷۶۶,۳۱۰	-
-	-	۲۱۲,۰۵۴,۵۴۸	-
-	-	۹۰,۰۳۳,۰۸۴	-
-	-	۵۰,۵۸۴,۷۱۹	-
-	-	(۱۲۴,۰۱۸,۲۷۰)	-
-	-	(۱۳۳,۹۸۱,۸۰۳)	-
-	-	(۵۴,۴۵۶,۲۰۸)	-
-	-	(۷۵,۱۵۳,۴۴۴)	-
-	-	(۱۷۰,۷۸۳,۶۰۶)	-
-	-	(۱۴۷,۲۲۱,۵۳۱)	-
-	-	(۳۶,۳۲۶,۷۳۹)	-
-	-	-	۱,۳۹۸,۴۲۹,۹۴۶
-	-	-	۱۸۷,۴۱۵,۸۰۳
-	-	-	۴۱,۳۲۹,۹۱۰
-	-	-	۹۵,۲۹۳,۲۴۰
-	-	-	۱۵۰,۳۲۹,۹۸۵
-	-	-	۱۷۷,۷۴۱,۱۳۹
-	-	-	۲۷۶,۶۷۵,۴۷۲
-	-	-	۱۶,۶۸۸,۱۲۸
-	(۱۳۱,۲۶۰,۳۹۶)	۲,۰۰۸,۵۴۶,۴۵۰	۲,۲۱۲,۶۴۳,۳۲۷

صندوق مشترک ایرانیان

زامیاد

تولیدی کاشی تکسرام

نفت بندرعباس

گروه میراث فرهنگی

پارس خودرو

لاوان

بانک صادرات

سرمایه گذاری پتروشیمی

سرمایه گذاری رنا

بانک دی

توکا فولاد

سرمایه گذاری سایپا

لوله ماشین سازی ایران

سرمایه گذاری شاهد

مس باهنر

تولید کابل قندی

قاسم ایران

بانک حکمت

پتروشیمی ایرانیان

عمران و توسعه شاهد

لبنیات کالبر

تکسرام

سیمان سیاهان

نورد آلومینیوم

سایر

پتروشیمی زاگرس

عمران و توسعه شاهد

سرمایه گذاری صنعت پیمه

نفت ایرانول

سرامیک اردکان

گاز لوله

توریستی و رفاهی آبادگران

سایر اقلام

۲۶- درآمد حاصل از کارگزاری فروش کالا

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۱۴۲,۴۷۸,۹۱۶
-	-	-	۹۰,۳۱۶,۰۰۰
-	-	-	۴۶,۵۲۸,۶۲۰
-	-	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۳,۴۹۲,۰۹۹
-	-	-	۳,۶۷۵,۰۰۰
-	-	-	۲۹۵,۴۹۰,۶۳۵

فروش پلیت و تور مسافرتی

فروش لوازم خانگی

فروش موبایل

خدمات آموزشی

فروش فرش

فروش لوازم ورزشی

*



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۷- در آمد خدمات ارایه شده

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	۲۶۰,۱۶۸,۸۰۸	فروش لوازم خانگی
-	-	-	۱,۳۱۶,۰۷۷,۵۰۰	فروش کاغذ ۸۳,۸۴,۸۵
-	-	-	۷۳,۹۷۵,۴۱۰,۱۷۲	فروش کاغذ مقوا و تحریر
-	-	-	۳۱۶,۷۷۹,۳۳۲,۳۸۴	فروش استوریج بانکی
-	-	۱۷,۷۳۰,۳۹۹,۰۷۱	۲۱,۱۷۰,۱۷۷,۸۵۲	درآمد کارمزد دریافتی - شرکت خدمات بیمه ای پادنوین
-	-	۴,۹۸۹,۰۱۱,۳۴۵	۶,۵۸۶,۴۵۵,۷۰۰	صدور بیمه نامه ها
-	-	۴,۳۷۹,۹۵۸,۰۰۰	-	اقامت کارکنان بانک اقتصاد نوین
-	-	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	-	سایر
-	-	۲۷,۱۱۲,۸۶۸,۴۱۶	۴۲۰,۰۸۷,۶۲۲,۴۱۶	

۲۸- هزینه خدمات ارایه شده

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	۲۲۶,۵۱۸,۷۱۶	خرید لوازم خانگی از شرکت سامسونگ
-	-	-	۱,۳۲۷,۸۰۰,۰۰۰	فروش کاغذ ۸۳,۸۴,۸۵
-	-	-	۶۹,۴۴۶,۹۸۷,۵۱۹	فروش کاغذ مقوا و تحریر
-	-	-	۲۸۰,۲۵۳,۶۸۰,۹۵۷	فروش استوریج بانکی
-	-	۵۸۱,۶۲۴,۲۵۷	-	حقوق و دستمزد و مزایا
-	-	۵۶,۸۲۸,۴۹۸	-	بیمه سهم کارفرما
-	-	۱۰۸,۶۰۰,۰۰۰	-	عیدی و پاداش
-	-	۳۲,۸۲۷,۵۰۰	-	مزایای پایان خدمت کارکنان
-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	اجاره پیلبرد و لم ژست
-	-	۴,۳۱۰,۲۱۲,۵۰۰	-	اقامت کارکنان بانک اقتصاد نوین
-	-	۳۹۰,۸۰۵,۸۱۰	۵۱۱,۹۷۶,۴۷۳	بازاریابی خدمات بیمه ای
-	-	۲۴,۰۶۷,۰۰۱	-	سایر
-	-	۶,۰۰۴,۹۶۵,۵۶۶	۳۵۱,۷۶۶,۹۶۳,۶۶۵	



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۹- هزینه فروش، اداری عمومی

شرکت اصلی	گروه		هزینه فروش، اداری عمومی
	۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۱۲,۵۲۳,۴۶۳	۶,۹۸۰,۶۷۰,۵۸۱	۱۴,۱۲۶,۷۷۵,۷۹۱	۲۹,۸۴۱,۲۱۵,۵۸۵
۹,۹۶۸,۱۶۰	۶,۳۵۸,۴۰۰	۳۲,۸۱۶,۹۱۰	۲۰,۶۱۴,۹۷۷
۲۹,۴۴۵,۰۰۰	۲۳,۵۹۷,۵۰۰	۲۹,۴۴۵,۰۰۰	۲۸۷,۱۵۱,۱۴۶
۷,۴۴۳,۷۱۹	۱۷,۲۸۰,۱۱۷	۴۰,۹۵۶,۸۸۶	۵۵,۳۲۰,۶۹۲
۱۵۰,۷۳۴,۶۲۵	۳۴۵,۴۷۵,۹۷۳	۲۸۴,۷۲۲,۹۴۴	۸۲۰,۵۶۶,۹۰۹
۵۴,۰۷۰,۵۴۶	۵۶,۳۷۲,۶۷۰	۵۴,۰۷۰,۵۴۶	۷۴۶,۵۵۱,۰۸۹
۱۷,۶۸۶,۰۵۰	۷۱۵,۰۰۰	۱۷,۶۸۶,۰۵۰	۷۱۵,۰۰۰
۶,۶۴۳,۰۰۰	۴۵,۳۵۵,۰۰۰	۳۹۸,۴۷۵,۵۰۰	۴۶۲,۹۵۶,۱۵۰
۳۰,۶۷۹,۹۲۸	۵۰,۵۷۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۴۲,۷۹۵	۵۰,۵۷۰,۰۰۰
۳۳۲,۰۵۰,۹۹۳	۱۲۶,۷۴۷,۲۸۵	۳۳۳,۶۷۰,۲۲۱	۳۲۹,۶۲۱,۵۲۴
۳۲,۸۷۳,۰۰۰	۳۶,۲۹۸,۲۰۰	۳۲,۸۷۳,۰۰۰	۳۶۹,۵۴۲,۹۰۰
۱۵۱,۵۳۷,۲۵۰	۳۶۰,۷۸۱,۹۲۱	۱,۴۷۲,۳۰۷,۶۱۱	۲,۱۷۲,۸۲۴,۹۴۰
۲۹۴,۴۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۰۵,۰۰۰	۲۹۴,۴۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۲۰۵,۰۰۰
۲۳۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۶,۷۸۰	۲۳۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۶,۷۸۰
۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۸۶۶,۴۷۷
۱۵,۸۱۷,۶۴۲	۶۶,۸۸۷,۱۷۴	۱۵,۸۱۷,۶۴۲	۶۶,۸۸۷,۱۷۴
۱۴,۶۵۵,۲۰۰	۲۳,۹۰۳,۵۴۰	۱۴,۶۵۵,۲۰۰	۲۳,۹۰۳,۵۴۰
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۸,۵۰۲,۰۳۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۱۰۰,۰۰۰
۰	۰	۲۷۴,۵۶۲,۳۲۰	۳۵۰,۶۷۵,۰۹۴
۰	۰	۳۵۵,۱۷۱,۵۳۱	۱,۱۸۲,۸۸۱,۹۶۷
۰	۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۳۸۳,۰۲۹
			۲۰۷,۵۷۹,۱۶۸
			۱۶۵,۰۲۷,۱۰۶
۷۰,۳۷۷,۳۸۵	۱۱۷,۹۸۲,۶۶۲	۵۴۹,۸۲۷,۲۳۱	۵۳۶,۶۳۱,۶۸۶
۴,۰۶۳,۸۷۵,۹۶۱	۸,۶۹۳,۲۶۴,۸۰۳	۲۰,۴۰۸,۷۴۹,۱۸۸	۳۸,۸۱۳,۵۷۰,۹۳۳

۲۹-۱- دلیل افزایش حقوق نسبت به سال مالی قبل بابت افزایش تعداد پرسنل و پرداخت حقوق و مزایای مدیرعامل و افزایش ۱۵ درصدی طبق مصوبه هیات مدیره عیبناشد. (لازم به ذکر است که حقوق و مزایای مدیرعامل در سال قبل توسط بانک تامین گردیده است)



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳۰- هزینه مالی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱,۳۴۴,۱۳۵,۲۷۰	۷۷۶,۶۶۶,۱۲۶
-	-	۱,۳۴۴,۱۳۵,۲۷۰	۷۷۶,۶۶۶,۱۲۶

هزینه سود و کارمزد تسهیلات

۳۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۰۸۰,۶۵۳,۲۷۹	۷,۷۷۵,۶۱۰,۳۳۸	۲۹,۹۷۴,۶۵۸,۱۰۱	۲۱,۳۱۹,۹۹۹,۶۵۲
۰	۰	۸۸۲,۳۰۷,۷۳۴	۲,۳۰۰,۳۰۷,۹۹۳
۰	۰	(۹۰,۱۴۸,۳۷۹)	۷۲,۹۶۶,۴۴۰
۲۶,۰۸۰,۶۵۳,۲۷۹	۷,۷۷۵,۶۱۰,۳۳۸	۳۰,۷۶۶,۸۱۷,۴۵۶	۲۳,۶۹۳,۲۷۴,۰۸۵

سود سپرده بلند مدت بانک

درآمد صندوق های سرمایه گذاری

سایر

۳۲- تعدیلات سنواتی

مبلغ مندرج در صورت حساب سود و زیان آتی با توجه تحت عنوان فوق به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	(۱۷۵,۷۵۵,۸۱۹)
-	-	-	۲۷,۴۶۵,۲۹۳
-	-	-	(۴۳,۸۶۳,۲۶۷)
-	-	-	(۱,۰۳۷,۹۷۹,۲۶۳)
-	-	-	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	-	(۲,۷۳۰,۱۳۳,۰۵۶)

مالیات عملکرد ۹۳

مازاد مالیات عملکرد ۹۳

مالیات تکلیفی سال ۹۳

بیمه تامین پیمانکارهای

ذخیره مالیات عملکرد سال ۹۴

۳۲-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورتهای مالی مقایسه ای بشرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای مزبور با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

یادداشت	مابده قبل از تعدیلات	تعدیلات سنواتی		مابده بعد از تعدیلات
		پسکار	پیشکار	
	ریال	ریال	ریال	ریال
اقلام ترازنامه ای				
پرداختنی تجاری و غیرتجاری	۱۳	(۱۸۶,۵۳۱,۷۹۴,۴۷۵)	۰	۱,۰۳۷,۹۷۹,۲۶۳
مالیات پرداختنی	۱۴	(۴,۶۸۷,۶۳۷,۷۳۴)	۲۷,۴۶۵,۲۹۳	(۶,۳۷۹,۷۹۱,۵۲۷)
اقلام سود و زیانی				
تعدیلات سنواتی	۳۲	۲,۷۳۰,۱۳۳,۰۵۶	۰	(۲,۷۳۰,۱۳۳,۰۵۶)

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۰۰۶۳,۸۷۵,۹۶۱)	۱۲۴,۹۵۲,۲۶۴,۸۲۲	(۲,۸۷۰,۸۲۰,۸۸۷)	۱۴۱,۸۵۵,۶۸۸,۹۶۲
سود (زیان) عملیاتی			
۱۵۱,۵۳۷,۲۵۰	۳۶۰,۷۸۱,۹۲۱	۱,۴۷۲,۳۰۷,۶۱۱	۱,۴۵۸,۳۳۳,۰۸۹
هزینه استهلاک			
۸۱,۳۶۹,۱۱۳	۲۳۴,۵۷۷,۴۰۳	۸۸۴,۷۷۴,۹۸۹	۵۸۹,۱۲۱,۰۵۵
افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
۰	۰	(۱۶,۲۵۹,۵۸۸,۰۵۳)	۳,۹۱۶,۹۴۵,۴۳۳
(افزایش) کاهش موجودی کالا			
۰	۰	(۱,۷۰۸,۳۸۰,۰۲۹)	۱,۴۱۲,۸۶۴,۱۲۴
(افزایش) کاهش پیش پرداختها			
(۲۶۲,۶۵۱,۸۶۹)	(۲۴,۳۹۸,۰۳۲,۶۶۷)	(۱۹,۳۲۴,۸۴۰,۲۵۱)	(۸۸,۵۰۶,۴۷۶,۸۸۸)
(افزایش) کاهش دریافتنی های عملیاتی			
(۶۵۷,۲۴۰,۱۴۱,۲۳۰)	(۸۶,۱۱۵,۳۸۶,۲۴۴)	(۶۳۸,۳۴۹,۰۶۷,۱۱۹)	(۸۲,۳۸۵,۱۸۶,۶۴۳)
(افزایش) کاهش سرمایه گذارها			
۵۴۰,۲۱۱,۷۸۸,۱۷۱	(۹۲,۶۸۱,۵۴۸,۸۰۸)	۵۷۲,۸۵۶,۸۲۹,۲۳۸	۸,۹۳۷,۸۳۶,۸۰۹
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی			
۰	۰	۲۵,۲۳۰,۶۰۳	۱,۰۷۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی			
۰	۰	(۹۰,۱۴۸,۳۷۹)	۲,۳۷۳,۲۷۴,۴۳۳
سایر در آمد ها و هزینه های غیرعملیاتی			
(۱۲۱,۱۲۱,۹۷۴,۵۲۶)	(۷۷,۵۴۷,۲۴۳,۵۷۳)	(۹۳,۳۶۳,۷۰۲,۲۷۶)	(۲۸,۲۲۲,۲۰۳,۲۴۴)

۳۴- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات ، بدهی های احتمالی یا اهمیت از جمله موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد .

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رویدادی با اهمیت که مستلزم تعدیل اقلام یا افشاء در صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است .

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۲۶-معاملات انجام شده با اشخاص وابسته گروه طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :				
شرکت پرداخت نوین آربین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۱,۹۰۱,۸۹۱,۰۰۰	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام خرید خدمات تجهیز دفتر شرکت	۱,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری اقتصاد نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۲۳,۷۶۵,۶۹۴)
ب - سایر اشخاص وابسته :				
بانک اقتصاد نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	فروش کالا خرید سهام	۱۵۸,۹۱۱,۱۲۶,۱۶۲	(۱۵۸,۹۱۱,۱۲۶,۱۶۲)
بیمه نوین	طرفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین	خدمات بیمه ای		
عمران و توسعه پایدار ایرانیان	طرفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین	مبادلات فی مابین	۳,۵۹۹,۶۴۰,۰۰۰	(۳,۵۹۹,۶۴۰,۰۰۰)
خدمات رایان اقتصاد نوین	طرفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین	مبادلات فی مابین	۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰	(۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰)

۲-۲۶-معاملات انجام شده با اشخاص وابسته شرکت اصلی طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :				
شرکت پرداخت نوین آربین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۱,۹۰۱,۸۹۱,۰۰۰	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تابان نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت وجه و خرید ائانه	۴۶۲,۷۱۶,۲۷۷	۴۶۲,۷۱۶,۲۷۷
سرمایه گذاری اقتصاد نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۲۳,۷۶۵,۶۹۴)
ب - سایر اشخاص وابسته :				
بانک اقتصاد نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۱۵۸,۹۱۱,۱۲۶,۱۶۲	(۱۵۸,۹۱۱,۱۲۶,۱۶۲)
عمران و توسعه پایدار ایرانیان	طرفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین	مبادلات فی مابین	۳,۵۹۹,۶۴۰,۰۰۰	(۳,۵۹۹,۶۴۰,۰۰۰)
خدمات رایان اقتصاد نوین	طرفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین	مبادلات فی مابین	۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰	(۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰)

۳۷- سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ
ریال

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۵

۱۳,۲۷۲,۷۸۷,۵۱۶

پیشنهاد هیات مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۱۳,۲۷۲,۷۸۷,۵۱۶

