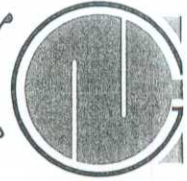


شرکت تأمین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به همراه صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳



## 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 شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روزه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی یک تا ۱۹ توسط این موسسه، 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 روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های 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 روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی 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.

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر 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.

### اظهار نظر

۲) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روزه 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

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱۹ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت 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.

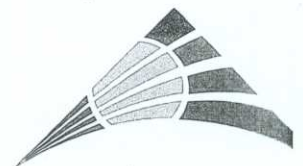
۶) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت 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 دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، شخص یا واحد مشخصی به عنوان مسئول عملیات مبارزه با پولشویی تعیین نشده و به تبع آن عملیات مقتضی انجام نشده است، لیکن این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی نماگر حساب  
(حسابداران رسمی)  
سید کمال موسوی  
۸۱۱۱۲۹  
مهدی خلکاز مقدم  
۸۹۱۷۷۵  
ثبت ۲۶۱۹۰



تأمين آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)  
Tamin Atie Derakhshan Nooin

به نام خدا

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

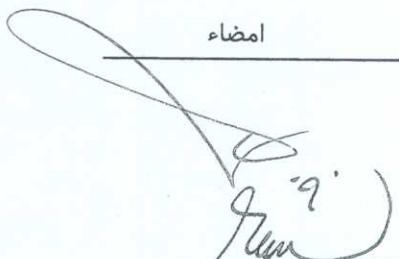
«جمع عمومی عادی صاحبان سهام»

با احترام

این پیوست صورت‌های مالی شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳  
تأیید می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

| شماره صفحه |                                                                       |
|------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ۲          | ترازنامه                                                              |
| ۳          | صورت سود و زیان                                                       |
| ۴          | صورت جریان وجوه نقد                                                   |
|            | یادداشت‌های توضیحی:                                                   |
| ۵          | کلیات                                                                 |
| ۶          | مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۶          | خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۷-۱۳       | یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

«صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۲/۷ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

| امضاء                                                                               | سمت                  | اعضای هیأت مدیره                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | رئیس هیأت مدیره      | شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین (سهامی خاص) به نمایندگی میرزا علی اکبر حدادزادگان        |
|  | نائب رئیس هیأت مدیره | شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان (سهامی خاص) به نمایندگی آقای افشین کریمی   |
|  | عضو هیأت مدیره       | شرکت خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی خاص) به نمایندگی آقای مجتبی شیروانی هرندي |
|  | مدیرعامل             | آقای احمد رضا سبزواری                                                                      |



تهران، بلوار میرداماد، خیابان شمس تبریزی جنوبی  
کوچه غفاری، پلاک ۱۲، واحد ۵  
کد پستی: ۱۵۴۹۸۵۳۱۱۱  
تلفن: ۰۲۱-۲۲۲۵۷۳۳۹ - ۰۲۱-۲۲۲۷۹۲۶۵  
www.taminatie.com  
info@taminatie.com



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | یادداشت | بدهی ها و حقوق صاحبان سهام                        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | یادداشت | دارائی ها               |
|-------------|---------|---------------------------------------------------|-------------|---------|-------------------------|
| میلیون ریال |         |                                                   | میلیون ریال |         |                         |
|             |         | بدهی های جاری :                                   |             |         | دارائی های جاری :       |
| ۱۲۳,۱۳۴     | ۹       | حسابهای پرداختی                                   | ۵           | ۴       | موجودی نقد              |
|             |         |                                                   | ۱۲۵,۱۸۳     | ۵       | سرمایه گذاری کوتاه مدت  |
| ۱۲۳,۱۳۴     |         | جمع بدهی های جاری                                 | ۵۶          | ۶       | حسابهای دریافتی         |
|             |         | بدهی های غیر جاری :                               | ۱۲۵,۲۴۴     |         | جمع دارائی های جاری     |
| ۲۴          | ۱۱      | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                   |             |         | دارائی های غیر جاری :   |
| ۱۲۳,۱۵۸     |         | جمع بدهی ها                                       | ۱۱۱         | ۷       | دارائیهای ثابت مشهود    |
|             |         | حقوق صاحبان سهام:                                 | ۳۰۳         | ۸       | دارائیهای نامشهود       |
| ۱۰          | ۱۲      | سرمایه ( ۱۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی، تماما پرداخت شده |             |         |                         |
| ۱           | ۱۳      | اندوخته قانونی                                    | ۴۱۴         |         | جمع دارائی های غیر جاری |
| ۲,۴۸۹       |         | سود (زیان) انباشته                                |             |         |                         |
| ۲,۵۰۰       |         | جمع حقوق صاحبان سهام                              |             |         |                         |
| ۱۲۵,۶۵۸     |         | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام                    | ۱۲۵,۶۵۸     |         | جمع دارائی ها           |

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

 ۹۰۹۱  




شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

| یادداشت                 | دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|-------------------------|----------------------------------------------|
|                         | میلیون ریال                                  |
| هزینه های عمومی و اداری | ۱۴                                           |
| سود (زیان) عملیاتی      | (۹۶۵)                                        |
| درآمدهای غیر عملیاتی    | (۹۶۵)                                        |
| سود خالص                | ۳,۴۵۵                                        |
|                         | ۲,۴۹۰                                        |

گردش حساب سود انباشته

|                        |       |
|------------------------|-------|
| سود خالص               | ۲,۴۹۰ |
| تخصیص سود:             |       |
| اندوخته قانونی         | (۱)   |
| سود انباشته پایان دوره | ۲,۴۸۹ |

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

با عنایت به اینکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد ، لذا ارائه صورت سود و زیان جامع ضرورتی ندارد

۳



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

یادداشت دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

میلیون ریال

بالتهای عملیاتی:

۱۲۲,۱۷۲

۱۶

مان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

۳,۴۵۵

دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها

۳,۴۵۵

مان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

بالتهای سرمایه گذاری:

(۱۱۴)

پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود

(۳۳۵)

پرداختی بابت خرید دارائیهای نامشهود

(۱۲۵,۱۸۳)

پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری کوتاه مدت

(۱۲۵,۶۳۲)

مان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

تأمین مالی ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

بالتهای تأمین مالی:

(۵)

دریافتی از سهامداران

۱۰

مان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

۱۰

تألیف افزایش (کاهش) در وجه نقد

۵

وجه در ابتدای دوره

—

وجه نقد در پایان دوره

۵

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.





شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**کلیات**

**۱۱ تاریخچه**

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۶ به شماره ۴۶۴۶۶۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. مرکز اصلی شرکت تهران میدان ونک انتهای خیابان برزیل شرقی بن بست لاله پلاک ۳ می باشد.

**۱۲ فعالیت اصلی شرکت**

شرکت با توجه به 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 شرکتها 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 ارتقاء موضوع فعالیت شرکت، ضرورت داشته باشد. فعالیت در بخش پروژه های عمرانی، اخذ عاملیت از موسسات و شرکتها و اعطا عاملیت به موسسات و شرکتها. فعالیت های 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

**۱۳ تعداد کارکنان**

تعداد کارکنان در استخدام شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|------------|
| نفر        |
| ۱          |
| ۲          |
| ۳          |

کارکنان ساعتی  
کارکنان قراردادی





## شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

### یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

#### تهیه صورتهای مالی

تهیه صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است

#### لاصه اهم رویه های حسابداری

#### ارائیهای ثابت مشهود

ارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد. به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود. هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری محسوب می گردد.

هلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۳۸۰ و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

| دارایی          | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|-----------------|-------------|-------------|
| اثاثه و منصوبات | ۱۰ ساله     | مستقیم      |

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد توقف قرار نگیرد. میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک مندرج در جدول بالا است.

#### ارائیهای نا مشهود

ارائیهای نا مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شوند.

هلاک دارائیهای نا مشهود، با عمر مفید معین، با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم، محاسبه می شود. براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

| دارایی    | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|-----------|-------------|-------------|
| ارم افزار | ۳ ساله      | مستقیم      |



#### ۴- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است :

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |
|-------------|
| میلیون ریال |
| ۵           |
| ۵           |

حساب جاری نزد بانک اقتصاد نوین شعبه میرداماد

#### ۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |
|-------------|
| میلیون ریال |
| ۱۲۵,۱۸۳     |
| ۱۲۵,۱۸۳     |

سپرده سپند نزد بانک اقتصاد نوین شعبه میرداماد (یادداشت ۱-۵)

۵-۱- باتوجه به اینکه شرکت قصد استفاده وجوه فوق را در آینده نزدیک جهت سایر فعالیتها ندارد ، از اینرو مبلغ فوق در حساب سرمایه گذاری کوتاه مدت نگهداری و سود حاصل از آن دریادداشت ۱۵ صورتهای مالی منعکس شده است .

#### ۶- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |
|-------------|
| میلیون ریال |
| ۵۴          |
| ۲           |
| ۵۶          |

وام کارکنان ( یادداشت ۱-۶ )

مالیات بر ارزش افزوده

۶-۱ مبلغ فوق براساس مصوبه هیات مدیره جهت خرید بخشی از سهام شرکت توسط پرسنل ، به صورت وام به آنها اعطا شده است .





شرکت تامین آتیه درخشان نوین

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره ۳ ماهه و ۱۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۷- دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد :

| مبلغ دفتری (میلیون ریال) | استهلاک انباشته (میلیون ریال) |                | بهای تمام شده (میلیون ریال) |                | شرح             |
|--------------------------|-------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|-----------------|
|                          | مانده پایان دوره              | افزایش طی دوره | مانده پایان دوره            | افزایش طی دوره |                 |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹               |                               |                |                             |                |                 |
| ۱۱۱                      | ۳                             | ۳              | ۱۱۴                         | ۱۱۴            | اثاثه و منصوبات |
| ۱۱۱                      | ۳                             | ۳              | ۱۱۴                         | ۱۱۴            | جمع             |

شرکت تامین آتیه درختان نوین (سهامی خاص)

یادشتهای توضیحی صورتهای مالی

نوره مالی ۳ ماه و ۱۲ روز منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

# ۸- دارائیهای نامشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائی های نا مشهود به شرح زیر می باشد :

| شرح       | بهای تمام شده (میلیون ریال) |                  | استهلاک انباشته (میلیون ریال) |                  | مبلغ دفتری (میلیون ریال) |
|-----------|-----------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|--------------------------|
|           | افزایش طی دوره              | مانده پایان دوره | افزایش طی دوره                | مانده پایان دوره |                          |
| نرم افزار | ۳۳۵                         | ۳۳۵              | ۳۲                            | ۳۲               | ۳۰۳                      |
| جمع       | ۳۳۵                         | ۳۳۵              | ۳۲                            | ۳۲               | ۳۰۳                      |



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

#### ۱ حسابهای پرداختنی

حسابهای پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |                                                           |
|-------------|-----------------------------------------------------------|
| میلیون ریال |                                                           |
| ۱۱۱,۳۰۳     | بدهی بانک و شرکتهای تابعه - علی الحساب افزایش سرمایه      |
| ۱۱,۵۲۱      | بدهی مدیریت سرمایه اقتصاد نوین - علی الحساب افزایش سرمایه |
| ۲۰۱         | بدهی خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین - خرید تجهیزات          |
| ۳۲          | بدهی حسابرسی نماگر حساب                                   |
| ۴۱          | بدهی امور مالیاتی - مالیات حقوق و تکلیفی                  |
| ۱۶          | بدهی تامین اجتماعی - بیمه پرداختنی                        |
| ۲۰          | بدهی آینده ساز - بیمه پرداختنی                            |
| ۱۲۳,۱۳۴     |                                                           |

#### ۱ ذخیره مالیات

با توجه به اینکه سود خالص شرکت ناشی از سود سپرده بانکی و معاف از مالیات میباشد ذخیره مالیات در حسابها در نظر گرفته نشده است.

# ۱۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور در طی دوره به شرح زیر است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  |
|-------------|
| میلیون ریال |
| -           |
| ۲۴          |
| ۲۴          |

مانده در ابتدای دوره  
 ذخیره تأمین شده

## ۱۱ سرمایه

سرمایه شرکت عبارت از ۱۰,۰۰۰ سهم با نام ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده جمعاً به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد، سهامداران و تعداد سهام ایشان به شرح زیر می باشد:

| تعداد سهام | درصد سهام |
|------------|-----------|
| ۸,۰۰۰      | ۸۰        |
| ۱,۰۰۰      | ۱۰        |
| ۱,۰۰۰      | ۱۰        |
| ۱۰,۰۰۰     | ۱۰۰       |

شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین (سهامی خاص)  
 شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان (سهامی خاص)  
 شرکت خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی خاص)

## ۱۲ اندوخته قانونی

بر اساس مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۰ اساسنامه مبلغ یک میلیون ریال از سود خالص به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامیست. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

# ۱۱ هزینه های عمومی واداری

دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

میلیون ریال

|     |
|-----|
| ۳۵۳ |
| ۸۵  |
| ۸۴  |
| ۶۸  |
| ۶۷  |
| ۲۵  |
| ۲۴  |
| ۱۲  |
| ۷۱۸ |

## حقوق و دستمزد :

|                          |
|--------------------------|
| حقوق پایه                |
| انصافه کاری              |
| بیمه سهم کارفرما         |
| حق الزحمه مشاورین        |
| عیدی و پاداش             |
| حق جذب                   |
| سنوات                    |
| سفر و فوق العاده ماموریت |

## اداری و تشکیلاتی :

|     |                                   |
|-----|-----------------------------------|
| ۸۹  | سازومات و نوشت افزار              |
| ۳۵  | استهلاک دارائی ها                 |
| ۳۰  | حق الزحمه حسابرسی                 |
| ۱۹  | پذیرایی و تشریفات                 |
| ۱۸  | هزینه طراحی سایت و اشتراک اینترنت |
| ۸   | ایاب و ذهاب                       |
| ۷   | حق الثبت                          |
| ۲   | هزینه آب، برق، گاز و تلفن         |
| ۳۹  | سایر هزینه ها                     |
| ۲۴۷ |                                   |
| ۹۶۵ |                                   |

## درآمدهای غیر عملیاتی

اطلاعات تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر می باشد :

دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

میلیون ریال

۳,۴۵۵

۳,۴۵۵

درآمد سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

میلیون ریال

(۹۶۵)

۳۵

۲۴

(۵۶)

۱۲۳.۱۳۴

۱۲۲.۱۷۲

سود عملیاتی

سود استهلاک

افزایش در مزایای پایان خدمت کارکنان

حسابهای دریافتی

حسابهای پرداختی

تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی عمده بوده است.

تأثیر تغییرات از تاریخ ترازنامه

تغییرات از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

تجزیه و تحلیل اشخاص وابسته

این گزارش بجز مورد زیر، معامله ای با اشخاص وابسته موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و سایر اشخاص وابسته رخ نداده است

| شرح معامله         | نوع وابستگی    | مبلغ معامله (میلیون ریال) | مانده (میلیون ریال) |
|--------------------|----------------|---------------------------|---------------------|
| تجهیز دفتر شرکت    | عضو هیات مدیره | ۱۰۱                       | ۲۰۱                 |
| دریافتی قرض الحسنه |                | ۱۰۰                       |                     |

