

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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴



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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۵ 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 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 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ 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.

سایر بندهای توضیحی

۵) به شرح مندرجات یادداشت ۱-۳ صورتهای مالی، از آنجائیکه شمول تهیه صورتهای مالی تلفیقی در سال مورد رسیدگی، به واسطه خرید سهام شرکتهای فرعی در طی سال مالی، حادث شده است، اقلام مقایسه ای سال قبل مندرج در این صورتهای مالی تلفیقی، صرفاً مربوط به شرکت اصلی است.

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

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶) مفاد ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص الزام پرداخت حداقل ۱۰ درصد از سود خالص سال قبل رعایت نشده است.

۷) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴ 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.

۸) 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

۹) 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)

سید کمال موسوی مهدی خاکیان مقدم

۸۹۱۷۷۵

۸۱۱۱۲۹

ثبت ۲۶۱۹۰

۹ تیر ماه ۱۳۹۵

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

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 ۲۹ اسفند ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی :

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورت های مالی اساسی شرکت تامین آتیه درخشان نوین :

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشت های توضیحی :

تاریخچه و فعالیت

اهم رویه های حسابداری

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

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت های مالی شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۴/۰۹ به تائید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیئت مدیره

نائب رئیس هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره

مدیرعامل

شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین (سهامی خاص) با نمایندگی میرزا علی اکبر حدادزادگان

شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایران (سهامی خاص) با نمایندگی آقای افشین کریمی

شرکت خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی خاص) با نمایندگی آقای مجتبی شیروانی هرندي

آقای احمد رضا سبزواری



تهران، بلوار میرداماد، خیابان شمس کنیزی جنوبی

کوچه غفاری، پلاک ۱۲، واحد ۵

کد پستی: ۱۵۴۹۸۵۳۱۱۱

تلفن: ۰۲۱-۲۲۲۵۷۳۳۹ - ۰۲۱-۲۲۲۷۹۲۶۵

www.taminatie.com

info@taminatie.com

شرکت تامین آینده درخشان نوین (سهامی خاص)
ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۱۸۶,۵۳۱,۷۹۴,۴۷۵	۱۳	بدهیهای جاری:				داراییهای جاری:
*	۴,۶۸۷,۶۳۷,۷۳۴	۱۴	پرداختنی تجاری و غیر تجاری	۴,۹۶۵,۰۰۰	۳۳,۴۴۸,۴۷۹,۵۷۴	۳	موجودی نقد
*	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	مالیات پرداختنی	۱۲۵,۱۸۲,۷۷۴,۴۳۵	۶۲,۴۶۴,۸۰۶,۶۸۲	۴	سرمایه گذاری کوتاه مدت
*	۱۲,۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳	۱۶	سود سهام پرداختنی	۵۵,۸۵۸,۰۲۲	۱۹,۶۵۲,۶۴۹,۴۱۵	۵	دریافتنی تجاری و غیر تجاری
*	۲۵,۲۳۰,۶۰۳	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	*	۱۶,۲۵۹,۵۸۸,۰۵۲	۶	موجودی کالا
			پیش دریافتها		۱,۷۰۸,۳۸۰,۰۴۹	۷	پیش پرداختها
۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۲۰۴,۲۴۹,۷۲۱,۳۰۵		جمع بدهیهای جاری	۱۲۵,۲۴۳,۵۹۷,۴۵۷	۱۳۳,۵۳۳,۹۰۲,۷۵۲		جمع داراییهای جاری
*	۳۸۶,۶۳۴,۲۳۰,۶۳۱	۱۸	بدهیهای غیر جاری:	*	۶۹۶,۱۶۹,۳۷۵,۹۵۶	۸	سرمایه گذارینهای غیر جاری:
۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۹۰۸,۷۸۴,۷۵۶	۱۹	پرداختنی های بلند مدت		۳۹۷,۲۶۲,۰۵۴	۹	داراییهای نامشهود
۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۳۸۷,۵۴۳,۰۰۵,۳۸۷		ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان	۲۰۲,۸۶۱,۸۹۵	۸,۱۵۲,۰۶۱,۷۸۲	۱۰	سوقفلی
۳۳۳,۱۹۵,۶۳۵	۵۹۱,۷۹۲,۷۳۶,۶۹۲		جمع بدهیهای غیر جاری	*	۱۰,۹۰۷,۸۸۲,۸۷۴	۱۱	داراییهای ثابت مشهود
			جمع بدهیها	۱۱۰,۸۱۲,۶۲۴	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سایر داراییها
			حقوق صاحبان سهام:				جمع داراییهای غیر جاری
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه	۴۱۳,۶۷۴,۵۱۹	۷۱۶,۸۷۶,۵۸۲,۶۶۶		
۱۳۲,۸۳۳,۶۵۷,۰۹۰	۹۸,۳۱۱,۴۲۶,۴۸۷	۲۱-۲۰	افزایش سرمایه در جریان				
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۲۱	اندرخته قانونی				
۲,۴۸۹,۴۱۹,۲۵۱	۲۵,۱۵۰,۱۵۹,۱۷۹		سود انباشته				
۱۳۲,۳۴۴,۰۷۶,۳۴۱	۲۴۴,۵۶۳,۴۲۴,۵۳۱		جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
*	۱۴,۰۵۴,۳۲۵,۱۹۵	۲۲	سهام اقلیت				
۱۳۲,۳۴۴,۰۷۶,۳۴۱	۲۵۸,۶۱۷,۷۴۹,۷۳۶		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۲۵,۶۵۷,۲۷۱,۹۷۶	۸۵۰,۴۱۰,۴۸۶,۴۱۸		جمع داراییها
۱۳۵,۶۵۷,۲۷۱,۹۷۶	۸۵۰,۴۱۰,۴۸۶,۴۱۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۲




شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال	یادداشت
•		۲,۲۶۱,۲۳۹,۱۸۴	۲۳	سود ناشی از عملکرد سرمایه گذاریها
•		(۷,۸۳۹,۷۶۰,۱۸۳)	۲۴	خالص افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذاریها
•		۲,۰۰۸,۵۴۶,۴۵۰	۲۵	سود حاصل از فروش سهام
•	(۳,۵۶۹,۹۷۴,۵۴۹)			
•		۲۷,۱۱۲,۸۶۸,۴۱۶	۲۶	درآمد حاصل از خدمات ارائه شده
•		(۶,۰۰۴,۹۶۵,۵۶۶)	۲۷	هزینه خدمات ارائه شده
•	۲۱,۱۰۷,۹۰۲,۸۵۰			
(۹۶۴,۹۴۵,۶۰۶)	(۲۰,۴۰۸,۷۴۹,۱۸۸)		۲۸	هزینه فروش، اداری و عمومی
(۹۶۴,۹۴۵,۶۰۶)	(۲,۸۷۰,۸۲۰,۸۸۷)			زیان عملیاتی
•		(۱,۳۴۴,۱۳۵,۲۷۰)	۲۹	هزینه مالی
۳,۴۵۵,۳۶۴,۸۵۷		۳۰,۷۶۶,۸۱۷,۴۵۶	۳۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳,۴۵۵,۳۶۴,۸۵۷	۲۹,۴۲۲,۶۸۲,۱۸۶			
۲,۴۹۰,۴۱۹,۲۵۱	۲۶,۵۵۱,۸۶۱,۲۹۹			سود قبل از مالیات
•	(۲,۸۳۲,۶۶۱,۹۳۹)		۱۶	مالیات بر درآمد
۲,۴۹۰,۴۱۹,۲۵۱	۲۳,۷۱۹,۱۹۹,۳۶۰			سود خالص
•	۴۲,۳۷۹,۴۳۳			سهم اقلیت از سود خالص
				"گردش حساب سود انباشته"
۲,۴۹۰,۴۱۹,۲۵۱	۲۳,۷۱۹,۱۹۹,۳۶۰			سود خالص
•	۲,۴۸۹,۴۱۹,۲۵۱			سود انباشته در ابتدای سال
۲,۴۹۰,۴۱۹,۲۵۱	۲۶,۲۰۸,۶۱۸,۶۱۱			سود قابل تخصیص
				تخصیص سود:
(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۸۳۸,۸۶۵)		۲۱	اندوخته قانونی
۲,۴۸۹,۴۱۹,۲۵۱	۲۵,۱۰۷,۷۷۹,۷۴۶			سود انباشته پایان سال
•	۴۲,۳۷۹,۴۳۳			سهم اقلیت از زیان انباشته
۲,۴۸۹,۴۱۹,۲۵۱	۲۵,۱۵۰,۱۵۹,۱۷۹			سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

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

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۲۵,۸۳۴,۹۷۸,۵۴۷)	(۹۳,۳۶۳,۷۰۲,۲۷۶)	۳۱
۳,۴۵۵,۳۶۴,۸۵۷	(۸,۱۰۹,۷۲۰,۵۶۴)	
۳,۴۵۵,۳۶۴,۸۵۷	۳۰,۵۸۵,۰۱۴,۶۹۳	
	(۹۸۹,۰۶۷,۰۲۶)	
۳,۴۵۵,۳۶۴,۸۵۷	۲۱,۴۸۶,۲۲۷,۱۰۳	
(۱۱۴,۰۹۴,۸۰۰)	(۶۶۷,۲۴۳,۷۸۰)	
(۳۳۴,۹۸۳,۶۰۰)	(۲۳۹,۵۳۵,۸۷۰)	
۰	(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۴۴۹,۰۷۸,۴۰۰)	(۲,۱۵۶,۷۷۹,۶۵۰)	
(۱۲۲,۸۲۸,۶۹۲,۰۹۰)	(۷۴,۰۳۴,۲۵۴,۸۲۳)	
۱۲۲,۸۳۳,۶۵۷,۰۹۰	۹۵,۴۷۷,۷۶۹,۳۹۷	
۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲۲,۸۳۳,۶۵۷,۰۹۰	۱۰۷,۴۷۷,۷۶۹,۳۹۷	
۴,۹۶۵,۰۰۰	۳۳,۴۴۳,۵۱۴,۵۷۴	
۰	۴,۹۶۵,۰۰۰	
۴,۹۶۵,۰۰۰	۳۳,۴۴۸,۴۷۹,۵۷۴	

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

هزینه مالی پرداختی بابت تسهیلات مالی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی برای تامین مالی

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود

وجه پرداختی جهت افزایش سایر داراییها

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

وجه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی

تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

شرکت تامین آتیه درختان نوبل (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۱۵۳,۸۸۶,۷۵۳,۴۰۸	۱۳	بدهیهای جاری:	۴۹,۵۵۰,۰۰۰	۵۹۶,۳۷۰	۳	داراییهای جاری:
۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۱۵۳,۸۸۶,۷۵۳,۴۰۸		پرداختنی تجاری و غیر تجاری	۱۲۵,۱۸۲,۷۷۴,۴۳۵	۲۵,۳۶۲,۶۲۰,۰۰۰	۴	موجودی نقد
			جمع بدهیهای جاری	۵۵,۸۵۸,۰۲۲	۳۱۸,۵۰۹,۸۹۱	۵	سرمایه گذاری کوتاه مدت
		۱۸	بدهیهای غیر جاری:	۱۲۵,۲۴۳,۵۹۷,۴۵۷	۲۵,۶۸۱,۸۴۹,۸۷۰		در یافتنی تجاری و غیر تجاری
			پرداختنی های بلند مدت				جمع داراییهای جاری
		۱۹	ذخیره موازانی پایان خدمت کارکنان				داراییهای غیر جاری:
۲۴۰,۰۹,۷۶۷	۱۰۵,۳۷۸,۸۸۰		جمع بدهیهای غیر جاری		۷۵۷,۰۶۰,۲۷۲,۰۵۶	۸	سرمایه گذارهای بلند مدت
۲۴۰,۰۹,۷۶۷	۲۸۶,۷۳۹,۵۹۹,۵۱۱		جمع بدهیها		۲۵۷,۴۴۵,۷۴۴	۹	داراییهای نامشهود
۳۳۳,۱۹۵,۶۳۵	۵۴۰,۶۲۶,۳۵۲,۹۱۹		حقوق صاحبان سهام:	۳۰۲,۸۶۱,۸۹۵	۴۴۵,۴۰۸,۳۰۵	۱۱	داراییهای ثابت مشهود
		۲۰	حقوق صاحبان سهام:	۱۱۰,۸۱۲,۶۲۴	۷۵۷,۷۶۳,۱۲۶,۱۰۵		جمع داراییهای غیر جاری
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه (۱۲۰ میلیون سهم، یکپوزار ریالی تمام پرداخت شده)	۴۱۳,۷۶۴,۵۱۹			
۱۲۳,۸۲۳,۶۵۷,۰۹۰	۹۸,۳۱۱,۴۲۶,۴۸۷	۲۱	افزایش سرمایه در جریان				
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۸۳۸,۸۶۵		اندوخته قانونی				
۲,۴۸۹,۴۱۹,۲۵۱	۲۳,۴۰۵,۳۵۷,۷۰۴		سود انباشته				
۱۲۵,۳۴۰,۷۶,۳۴۱	۲۴۲,۸۱۸,۶۲۳,۰۵۶		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۲۵,۶۵۷,۲۷۱,۹۷۶	۷۸۳,۴۴۴,۹۷۵,۹۷۵		
۱۲۵,۶۵۷,۲۷۱,۹۷۶	۷۸۳,۴۴۴,۹۷۵,۹۷۵		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

د



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۹۶۴,۹۴۵,۶۰۶)	(۴,۰۶۳,۸۷۵,۹۶۱)	۱۶ هزینه های اداری و عمومی
۳,۴۵۵,۳۶۴,۸۵۷	۲۶,۰۸۰,۶۵۳,۲۷۹	۱۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۴۹۰,۴۱۹,۲۵۱	۲۲,۰۱۶,۷۷۷,۳۱۸	سود خالص
"گردش حساب سود انباشته"		
۲,۴۹۰,۴۱۹,۲۵۱	۲۲,۰۱۶,۷۷۷,۳۱۸	سود خالص
۰	۲,۴۸۹,۴۱۹,۲۵۱	سود انباشته در ابتدای سال
۲,۴۹۰,۴۱۹,۲۵۱	۲۴,۵۰۶,۱۹۶,۵۶۹	سود قابل تخصیص
(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۸۳۸,۸۶۵)	اندوخته قانونی
۲,۴۸۹,۴۱۹,۲۵۱	۲۳,۴۰۵,۳۵۷,۷۰۴	سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سودخالص سال می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۱۴ روز منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۱	
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :		
سود سپرده سرمایه گذاریها	۲۶,۰۸۰,۶۵۳,۲۷۹	۳,۴۵۵,۲۶۴,۸۵۷
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی برای تامین مالی	۲۶,۰۸۰,۶۵۳,۲۷۹	۳,۴۵۵,۲۶۴,۸۵۷
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۳۶۹,۱۷۴,۷۸۰)	(۱۱۴,۰۹۴,۸۰۰)
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای نامشهود	(۷۱,۵۴۲,۰۰۰)	(۳۳۴,۹۸۳,۶۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۴۴۰,۷۱۶,۷۸۰)	(۴۴۹,۰۷۸,۴۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۹۵,۴۸۲,۰۳۸,۰۲۷)	(۱۲۲,۸۲۸,۶۹۲,۰۹۰)
فعالیت‌های تامین مالی :		
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۹۵,۴۷۷,۷۶۹,۳۹۷	۱۲۲,۸۲۳,۶۵۷,۰۹۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۹۵,۴۷۷,۷۶۹,۳۹۷	۱۲۲,۸۲۳,۶۵۷,۰۹۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۴,۲۶۸,۶۳۰)	۴,۹۶۵,۰۰۰
مانده وجه نقد در آغاز سال	۴,۹۶۵,۰۰۰	*
مانده وجه نقد در پایان سال	۶۹۶,۳۷۰	۴,۹۶۵,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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 بلوارمیرداماد 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. 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.

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

۱-۳- ارقام مقایسه ای

باتوجه به اینکه شرکتهای فرعی در طی سال مورد گزارش تحصیل شده اند، لذا ارقام مقایسه ای در ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت جریان وجوه نقد تلفیقی تماما مربوط به شرکت اصلی می باشد.

۱-۴- تعداد کارکنان

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

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
۳	۴	شرکت تامین آتیه درخشان نوین - اصلی
-	۵	شرکت آتیه تابان نوین - فرعی
-	۵	شرکت بین المللی اشتاد تجارت شرق - فرعی
-	۱۸	شرکت خدمات بیمه ای پاد نوین - فرعی
۳	۳۲	جمع

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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 پادنوین (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 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 ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۴-۲- 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 صورت های 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 صورت های 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

۵-۲- سرقتی 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 سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقتی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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- استهلاك 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 استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۵ ساله	مستقیم

۲-۷- داراییهای ثابت مشهود

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

۲-۷-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم، مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	مستقیم

۲-۷-۳- برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد ، استهلاك ازاول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور خواهد شد . در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده ، معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك 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 می شود.



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲-۹- ذخیره برگشت کارمزد

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

۲-۱۰- شناخت درآمد بیمه نامه های صادره

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

۲-۱۱- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی هزینه سال شناسایی می شود ، به استثناء مخارجی که مستقیما قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط است .

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- دریافتنی تجاری و غیر تجاری

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۵-۱ دریافتنی تجاری	۱۴,۸۴۳,۰۷۵,۸۸۴	*	*	*
۵-۲ دریافتنی غیر تجاری	۴,۸۰۹,۵۷۳,۵۳۱	۵۵,۸۵۸,۰۲۲	۳۱۸,۵۰۹,۸۹۱	۵۵,۸۵۸,۰۲۲
	۱۹,۶۵۲,۶۴۹,۴۱۵	۵۵,۸۵۸,۰۲۲	۳۱۸,۵۰۹,۸۹۱	۵۵,۸۵۸,۰۲۲

۵-۱- دریافتنی تجاری

حسابهای در یافتنی:	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
خدمات و پشتیبانی اقتصادی نوین- اشخاص وابسته	۲۰۶,۸۱۰,۵۹۲	*	*	*
سودسهم دریافتنی	۱,۴۴۲,۶۲۹,۳۶۹	*	*	*
بانک اقتصادنوین	۱,۹۴۰,۵۰۳,۳۲۰	*	*	*
شرکت رایا سان	۲۵۳,۴۱۱,۵۳۱	*	*	*
بیمه نوین	۱۰,۳۱۶,۷۲۴,۵۸۷	*	*	*
سایر	۴۳۷,۵۰۶,۱۶۳	*	*	*
ناخالص	۱۴,۵۹۷,۵۸۵,۵۶۲	*	*	*
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۳۵۵,۱۷۱,۵۳۱)	*	*	*
خالص	۱۴,۲۴۲,۴۱۴,۰۳۱	*	*	*
اسناد دریافتنی	۶۰۰,۶۶۱,۸۵۳	*	*	*
	۱۴,۸۴۳,۰۷۵,۸۸۴	*	*	*

۵-۲- دریافتنی غیر تجاری

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
وام و مساعده کارکنان	۶۵۴,۷۸۷,۷۰۱	۵۳,۸۵۸,۰۲۲	۳۶,۱۴۳,۴۲۶	۵۳,۸۵۸,۰۲۲
مالیات بر ارزش افزوده	۱۱,۰۹۸,۳۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۸,۳۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
سپرده موقت ملک	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*
سودسپرده دریافتنی	۲۷۱,۹۵۱,۱۴۲	*	*	*
سایر	۳۷۱,۷۴۶,۳۰۶	*	۲۷۱,۲۶۸,۰۸۳	*
	۴,۸۰۹,۵۷۳,۵۳۱	۵۵,۸۵۸,۰۲۲	۳۱۸,۵۰۹,۸۹۱	۵۵,۸۵۸,۰۲۲



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۶- موجودی کالا

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱۶,۱۴۰,۵۸۸,۰۵۲
۰	۰	۰	۱۶,۲۵۹,۵۸۸,۰۵۲

موجودی کالای خریداری شده

کالای در راه (کاغذ تحریر و گلاس)

۷- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۱,۱۴۷,۲۸۰,۰۲۹
۰	۰	۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱,۱۸۷,۹۷۳,۹۷۱
۰	۰	۰	۱۵۵,۱۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۲,۸۹۶,۳۵۴,۰۰۰
۰	۰	۰	(۱,۱۸۷,۹۷۳,۹۷۱)
۰	۰	۰	۱,۷۰۸,۳۸۰,۰۲۹

شرکت بازرگانی سرویس سفید (ترخیص کار)

شرکت ایرانیان پیشرو پارس (شرکت کشتیرانی)

شرکت فروهر دریای پارس

سازمان امور مالیاتی

سایر

انتقالی به حساب ذخیره مالیات (یادداشت ۱۴)

شرکت تامین آتیه در خستان نوین (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

الف سرمایه‌گذارهای بلند مدت

شرکت اصلی						گروه					
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
بهای تمام شده ریال	بهای تمام شده (ریال)	ارزش اسمی	درصد مالکیت	تعداد سهم	بهای تمام شده ریال	بهای تمام شده (ریال)	ارزش اسمی	درصد مالکیت	تعداد سهم	بهای تمام شده ریال	بهای تمام شده (ریال)
*	۵۴,۵۳۸,۱۳۵,۵۵۰	۱,۰۰۰	۶/۸۱	۵۴,۴۸۳,۳۳۵	*	۵۴,۵۳۸,۱۳۵,۵۵۰	۱,۰۰۰	۶/۸۱	۵۴,۴۸۳,۳۳۵		
*	۱۳۹,۹۰۱,۳۹۷,۰۸۲	۱,۰۰۰	۴	۱۹,۹۸۵,۰۰۰	*	۱۳۹,۹۰۱,۳۹۷,۰۸۲	۱,۰۰۰	۵	۲۴,۹۸۵,۰۰۰		
*	۴۸۴,۱۶۳,۰۵۲,۳۲۴	۱,۰۰۰	۸/۱۳	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۴۸۴,۱۶۳,۰۵۲,۳۲۴	۱,۰۰۰	۸/۱۳	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰		
*	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*		
*	۷۲,۴۵۷,۷۸۷,۱۰۰	۱,۰۰۰	۸۷	۲۵,۳۳۵,۲۶۲	*	*	*	*	*		
*	*	*	*	*	*	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۴,۰۰۰,۰۰۰		
*	*	*	*	*	*	۱,۹۰۱,۸۹۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰,۱۸۲	۱,۹۰۱,۸۹۱		
*	*	*	*	*	*	۱,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵	۱,۶۶۵,۰۰۰		
	۷۵۷,۶۰,۳۷۲,۰۵۶					۶۹۶,۱۶۹,۳۷۵,۹۵۶					

۸-۱- مشخصات شرکت‌های فرعی به شرح زیر می باشد:

موضوع فعالیت	درصد سرمایه گذاری	موقعیت	گروه	شرکت اصلی	اقامتگاه
امور بازرگانی و تجاری	۸۰	۸۰	ایران	ایران	شرکت بین المللی اعتماد تجارت شرق
امور بازرگانی و تجاری	۸۷	۸۷	ایران	ایران	شرکت آتیه تابان نوین
خدمات بیمه ای	-	۹۰	ایران	ایران	شرکت خدمات بیمه ای پاد نوین

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۳۴,۹۸۳,۶۰۰	۰	۳۳۴,۹۸۳,۶۰۰
۰	(۳۲,۱۲۱,۷۰۵)	۰	(۳۲,۱۲۱,۷۰۵)
۳۳۴,۹۸۳,۶۰۰	۳۰۲,۸۶۱,۸۹۵	۳۳۴,۹۸۳,۶۰۰	۳۰۲,۸۶۱,۸۹۵
۰	۷۱,۵۴۲,۰۰۰	۰	۲۳۹,۵۳۵,۸۷۰
(۳۲,۱۲۱,۷۰۵)	(۱۱۶,۹۵۸,۱۵۱)	(۳۲,۱۲۱,۷۰۵)	(۱۴۵,۱۳۵,۷۱۱)
۳۰۲,۸۶۱,۸۹۵	۲۵۷,۴۴۵,۷۴۴	۳۰۲,۸۶۱,۸۹۵	۳۹۷,۲۶۲,۰۵۴

بهای تمام شده ابتدای سال

استهلاک انباشته ابتدای سال

ارزش دفتری ابتدای سال

خرید طی سال

کسر می شود: استهلاک طی سال

۱۰- سرقتی

مبلغ ۸.۱۵۲.۰۶۱.۷۸۲ ریال مندرج در ترازنامه تحت عنوان سرقتی مربوط به تفاوت تحصیل و ارزش منصفانه خالص داراییهای شرکت آتیه تابان نوین پس از کسر ۴۲۹.۰۵۵.۸۸۳ ریال استهلاک سال جاری مربوط به آن می باشد



شرکت تامین اتیه درخشان نوین (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

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

گروه		ریال				ریال			
		ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		مانده ابتدای سال	
		۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال	مانده در پایان سال	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال
ساختن	•	۹,۳۸۶,۹۶۴,۹۷۶		۱,۷۳۷,۰۳۵,۰۲۴	۱,۷۳۷,۰۳۵,۰۲۴	•	۱۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	•
	•	۷۴,۴۴۰,۴۵۳		۲۴۶,۲۰۹,۵۴۷	۲۴۶,۲۰۹,۵۴۷	•	۳۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۵۰۰,۰۰۰	•
	•	۱۵۴۶,۳۷۷,۴۴۵		۹۰۱,۷۴۶,۲۱۶	۸۹۸,۴۶۴,۰۴۰	۳,۳۸۲,۱۷۶	۲,۴۴۸,۳۲۳,۶۶۱	۲,۳۳۴,۱۲۸,۸۶۱	۱۱۴,۰۹۴,۸۰۰
	•	۱۰۰,۸۱۲,۶۲۴		۲,۸۸۴,۹۹۰,۷۸۷	۲,۸۸۱,۷۰۸,۶۱۱	۳,۳۸۲,۱۷۶	۱۳,۷۹۲,۸۷۳,۶۶۱	۱۳,۶۷۸,۷۷۸,۸۶۱	۱۱۴,۰۹۴,۸۰۰
جمع		۱۰,۹۰۷,۸۸۲,۸۷۴		۲,۸۸۴,۹۹۰,۷۸۷	۲,۸۸۱,۷۰۸,۶۱۱	۳,۳۸۲,۱۷۶	۱۳,۷۹۲,۸۷۳,۶۶۱	۱۳,۶۷۸,۷۷۸,۸۶۱	۱۱۴,۰۹۴,۸۰۰

شرکت اصلی

ارزش دفتری - ریال		ریال				ریال			
		ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		مانده ابتدای سال	
		۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال	مانده در پایان سال	اضافات طی سال	مانده ابتدای سال
اثاث و منقولات	•	۴۴۵,۴۰۸,۳۰۵		۳۷,۸۶۱,۳۷۵	۳۴,۵۷۹,۰۹۹	۳,۳۸۲,۱۷۶	۴۸۳,۲۶۹,۵۸۰	۳۶۹,۱۷۴,۷۸۰	۱۱۴,۰۹۴,۸۰۰
	•	۴۴۵,۴۰۸,۳۰۵		۳۷,۸۶۱,۳۷۵	۳۴,۵۷۹,۰۹۹	۳,۳۸۲,۱۷۶	۴۸۳,۲۶۹,۵۸۰	۳۶۹,۱۷۴,۷۸۰	۱۱۴,۰۹۴,۸۰۰
	•	۴۴۵,۴۰۸,۳۰۵		۳۷,۸۶۱,۳۷۵	۳۴,۵۷۹,۰۹۹	۳,۳۸۲,۱۷۶	۴۸۳,۲۶۹,۵۸۰	۳۶۹,۱۷۴,۷۸۰	۱۱۴,۰۹۴,۸۰۰
	•	۴۴۵,۴۰۸,۳۰۵		۳۷,۸۶۱,۳۷۵	۳۴,۵۷۹,۰۹۹	۳,۳۸۲,۱۷۶	۴۸۳,۲۶۹,۵۸۰	۳۶۹,۱۷۴,۷۸۰	۱۱۴,۰۹۴,۸۰۰
جمع		۴۴۵,۴۰۸,۳۰۵		۳۷,۸۶۱,۳۷۵	۳۴,۵۷۹,۰۹۹	۳,۳۸۲,۱۷۶	۴۸۳,۲۶۹,۵۸۰	۳۶۹,۱۷۴,۷۸۰	۱۱۴,۰۹۴,۸۰۰

۱- از مبالغ اضافات طی سال بهای تمام شده و استهلاک انباشته گروه، به ترتیب مبالغ ۱۲,۸۸۸,۳۰۵,۸۸۱ ریال و ۱,۹۸۳,۵۹۲,۵۹۴ ریال مربوط به مانده ابتدای دوره شرکت‌های فرعی تحصیل شده می باشد.

۲- داراییهای ثابت گروه و شرکت اصلی از پوشش نیمه ای مکفی برخوردار است.



شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۲- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نوین مربوط به شرکت آتیه تابان نوین

۱۳- پرداختنی تجاری و غیر تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۵۳,۰۸۹,۳۲۸,۷۷۵	۰	۱۷۸,۱۳۷,۹۷۷,۰۹۳	۱۳-۱
۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۷۹۷,۴۲۴,۶۲۳	۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۸,۳۹۳,۸۱۷,۳۸۲	۱۳-۲
۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۱۵۳,۸۸۶,۷۵۳,۴۰۸	۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۱۸۶,۵۳۱,۷۹۴,۴۷۵	

حسابهای پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی غیر تجاری

۱۳-۱- حسابهای پرداختنی تجاری

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰۴,۴۵۵,۵۶۳,۰۸۱	۰	۱۰۴,۴۵۵,۵۶۳,۰۸۱
۰	۳۶,۶۳۳,۷۶۵,۶۹۴	۰	۳۶,۶۳۳,۷۶۵,۶۹۴
۰	۴,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰
۰	۳,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۷۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۹۹,۶۰۰,۰۰۰
۰	۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۸,۱۵۴,۴۴۴,۴۸۱
۰	۰	۰	۱۲,۳۷۹,۸۳۴,۷۱۵
۰	۰	۰	۲,۳۹۷,۴۸۴,۵۰۹
۰	۰	۰	۱,۸۵۰,۴۲۹,۴۴۷
۰	۰	۰	۲۶۶,۴۵۵,۱۶۶
۰	۱۵۳,۰۸۹,۳۲۸,۷۷۵	۰	۱۷۸,۱۳۷,۹۷۷,۰۹۳

بانک اقتصاد نوین - اسناد پرداختنی

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین - اسناد پرداختنی

شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین

شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان

شرکت پرداخت نوین آراین

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

سایر

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳-۲- حسابهای پرداختنی غیر تجاری

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۲,۸۲۳,۶۵۷,۰۹۰	۹۸,۳۱۱,۴۲۶,۴۸۷	۱۲۲,۸۲۳,۶۵۷,۰۹۰	۹۸,۳۱۱,۴۲۶,۴۸۷	برسنت بانک و شرکتهای تابعه - علی الحساب افزایش سرمایه
۰	۸۸,۰۰۳,۰۹۳	۰	۳۷۸,۴۰۷,۵۲۷	شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین
۰	۴۱۰,۲۷۶,۰۰۰	۰	۸۲۹,۷۲۲,۸۸۹	مدیریت سرمایه اقتصاد نوین
۰	۰	۰	۴۶۶,۰۵۲,۰۹۹	شرکت پرداخت نوین ارین
۰	۰	۰	۹۳۲,۱۰۴,۱۹۸	شرکت عمران و توسعه پایدار ایرانیان
۳۳,۳۹۶,۷۶۱	۷۲,۴۴۶,۲۰۴	۳۳,۳۹۶,۷۶۱	۲۲۹,۲۹۹,۰۱۳	سازمان تامین اجتماعی
۴۴,۰۱۴,۰۹۶	۰	۴۴,۰۱۴,۰۹۶	۳,۸۵۸,۵۶۳,۹۰۱	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و تکلیفی
۰	۰	۰	۹۷۹,۰۸۳,۲۹۳	ذخیره هزینه های پرداختنی
۲۳۱,۷۷۵,۰۱۱	۲۲۶,۶۹۹,۳۳۶	۲۳۱,۷۷۵,۰۱۱	۷۲۰,۵۸۴,۴۶۲	سایر
۱۲۳,۱۳۲,۸۴۲,۹۵۸	۹۹,۱۰۸,۸۵۱,۱۲۰	۱۲۳,۱۳۲,۸۴۲,۹۵۸	۱۰۶,۷۰۵,۲۴۳,۸۶۹	
(۱۲۲,۸۲۳,۶۵۷,۰۹۰)	(۹۸,۳۱۱,۴۲۶,۴۸۷)	(۱۲۲,۸۲۳,۶۵۷,۰۹۰)	(۹۸,۳۱۱,۴۲۶,۴۸۷)	افزایش سرمایه در جریان (یادداشت ۱-۱۳-۲)
۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۷۹۷,۴۲۴,۶۳۳	۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۸,۳۹۳,۸۱۷,۳۸۲	

۱۳-۲-۱- 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 ۱.۸۹۲.۹۵۲ میلیون ریال افزایش خواهد یافت. وجوه فوق از بابت مورد مذکور از سهامداران دریافت شده است.

۱۴- مالیات پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۱,۵۷۷,۹۵۳,۲۲۷	شرکت آتیه تابان نوین
۰	۳,۱۰۹,۶۸۴,۵۰۷	خدمات بیمه ای پاد نوین
۰	۴,۶۸۷,۶۳۷,۷۳۴	

۱۴-۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی شرکت تامین آتیه درخشان نوین از بابت مالیات عملکرد، تکلیفی و حقوق سال قبل (اولین سال تاسیس) ابلاغی صورت نگرفته است.

۱۴-۲- مالیات عملکرد تا پایان سال مالی ۱۳۹۱ کلیه شرکتهای توسط اداره امور مالیاتی رسیدگی و قطعی شده و براساس برگ قطعی تسویه شده است.

۱۴-۳- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ شرکت آتیه تابان تسویه و شرکت پاد نوین در مرحله اعتراض مالیاتی می باشد.

۱۴-۴- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ شرکت آتیه تابان در مرحله اعتراض و شرکت پاد نوین هنوز رسیدگی نشده است.

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت تامین سرمایه نوین

شرکت لیزینگ اقتصاد نوین

شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین

شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۱۲,۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳
۰	۰	۰	۱۲,۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳

تسهیلات دریافتی مربوط به شرکت آتیه تابان نوین

۱۶-۱- مبلغ تسهیلات دریافتی مذکور از بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۴/۷/۱۶ با نرخ ۲۴٪ و سررسید ۴ ماهه می باشد.

۱۷- پیش دریافتها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۲۵,۲۳۰,۶۰۳
۰	۰	۰	۲۵,۲۳۰,۶۰۳

وام و کارمزد اعطایی به پرسنل - شرکت بین المللی اشتاد تجارت شرق

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۸- پرداختنی های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۱۳,۳۶۶,۶۸۹,۲۴۳	۰	۳۱۳,۳۶۶,۶۸۹,۲۴۳
۰	۷۳,۲۶۷,۵۳۱,۳۸۸	۰	۷۳,۲۶۷,۵۳۱,۳۸۸
۰	۳۸۶,۶۳۴,۲۲۰,۶۳۱	۰	۳۸۶,۶۳۴,۲۲۰,۶۳۱

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	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۰	۲۴,۰۰۹,۷۶۷
۰	۰	۰	(۲۷۳,۴۱۸,۵۲۲)
۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۸۱,۳۶۹,۱۱۳	۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۱,۱۵۸,۱۹۳,۵۱۱
۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۱۰۵,۳۷۸,۸۸۰	۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۹۰۸,۷۸۴,۷۵۶

مانده ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده سال

مانده در پایان سال

۱۹-۱- مبلغ ۶۰۶,۶۰۹,۷۹۸ ریال از مبلغ ذخیره تامین شده سال مربوط به مانده ابتدای سال ذخیره مزایای پایان خدمت شرکتهای خریداری شده طی سال می باشد.

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت تامین آتیه درخشان نوین در ابتدای تاسیس ۱۰ هزار سهم یکهزارریالی با نام و تماماً 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:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	درصد سهام
ریال		ریال		
۰	۰	۱۰۷,۳۳۲,۸۸۴,۰۰۰	۱۰۷,۳۳۲,۸۸۴	۸۹
۰	۰	۱۲,۶۵۷,۱۱۶,۰۰۰	۱۲,۶۵۷,۱۱۶	۱۱
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

پرسنل گروه اقتصادنوین (۳۹۵ نفر)

شرکت مدیریت سرمایه اقتصادنوین

شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین

شرکت سرمایه گذاری توسعه پایدار ایرانیان

شرکت راه اقتصاد نوین

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۱- اندوخته قانونی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۱,۸۳۸,۸۶۵

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 ۱.۱۰۲ 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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
*	۸,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰
*	۶۲۰,۵۷۷,۵۸۰
*	۲۱۹,۷۶۷,۸۰۷
*	۴,۲۹۱,۳۵۹,۲۴۱
*	۱۴,۰۹۶,۷۰۴,۶۲۸
*	(۴۲,۳۷۹,۴۳۳)
*	۱۴,۰۵۴,۳۲۵,۱۹۵

سرمایه

اندوخته قانونی

اندوخته سرمایه ای

سود انباشته

سهم اقلیت در زمان تحصیل

سهم اقلیت از زیان انباشته پس از تحصیل

۲۳- سود ناشی از عملکرد سرمایه گذاریها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
*	*	*	۱,۶۴۸,۳۵۰,۰۰۰
*	*	*	۲۸,۰۳۱,۶۵۰
*	*	*	۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰
*	*	*	۳۲,۰۰۰,۰۰۰
*	*	*	۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰
*	*	*	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
*	*	*	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
*	*	*	۶,۰۰۰,۰۰۰
*	*	*	۲۴,۶۵۷,۵۳۴
*	*	*	۳۲,۵۰۰,۰۰۰
*	*	*	۶۵,۰۰۰,۰۰۰
*	*	*	۲,۲۶۱,۲۳۹,۱۸۴

شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین

بانک پاسارگاد

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

لوله و ماشین سازی ایران

توریستی و رفاهی آباد گران

عمران و توسعه شاهد

بانک سینا

تولیدی کاشی تکسرام

اوراق مشارکت اجاره رایتل

لبنیات کالبر

معادن بافق

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۴- خالص افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذاریها

خالص کاهش ارزش سرمایه گذاریها شرکت آتیه تابان نوین

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
*	*	*	(۷,۸۳۹,۷۶۰,۱۸۳)
*	*	*	(۷,۸۳۹,۷۶۰,۱۸۳)

۲۵- سود حاصل از فروش سهام

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
*	*	*	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
*	*	*	۱۴۰,۵۰۲,۹۶۳
*	*	*	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)
*	*	*	۲,۰۰۸,۵۴۶,۴۵۰

۲۶- درآمد خدمات ارائه شده

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
*	*	*	۱۷,۷۳۰,۳۹۹,۰۷۱
*	*	*	۴,۹۸۹,۰۱۱,۳۴۵
*	*	*	۴,۳۷۹,۹۵۸,۰۰۰
*	*	*	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
*	*	*	۲۷,۱۱۲,۸۶۸,۴۱۶

درآمد کارمزد دریافتی - شرکت خدمات بیمه ای پادنوین

صدور بیمه نامه ها

اقامت کارکنان بانک اقتصاد نوین

سایر

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۷- هزینه خدمات ارائه شده

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
		۰	۵۸۱,۶۲۴,۲۵۷
		۰	۵۶,۸۲۸,۴۹۸
		۰	۱۰۸,۶۰۰,۰۰۰
		۰	۳۲,۸۲۷,۵۰۰
		۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۰	۴,۳۱۰,۲۱۲,۵۰۰
		۰	۳۹۰,۸۰۵,۸۱۰
		۰	۲۴,۰۶۷,۰۰۱
۰	۰	۰	۶,۰۰۴,۹۶۵,۵۶۶

حقوق و دستمزد و مزایا

بیمه سهم کارفرما

عیدی و پاداش

مزایای پایان خدمت کارکنان

اجاره بیلبرد و لم ژست

اقامت کارکنان بانک اقتصاد نوین

بازاریابی خدمات بیمه ای

سایر

۲۸- هزینه فروش، اداری عمومی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۷۴,۵۳۷,۴۹۴	۲,۴۱۳,۵۲۳,۴۶۳	۶۷۴,۵۳۷,۴۹۴	۱۴,۱۲۶,۷۷۵,۷۹۱
۱,۳۷۸,۰۰۰	۹,۹۶۸,۱۶۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۳۲,۸۱۶,۹۱۰
۵۸,۳۱۷,۰۰۰	۲۹,۴۴۵,۰۰۰	۵۸,۳۱۷,۰۰۰	۲۹,۴۴۵,۰۰۰
۱,۸۵۶,۰۰۰	۷,۴۴۳,۷۱۹	۱,۸۵۶,۰۰۰	۴۰,۹۵۶,۸۸۶
۱۸,۹۵۶,۰۰۰	۱۵۰,۷۳۴,۶۲۵	۱۸,۹۵۶,۰۰۰	۲۸۴,۷۲۲,۹۴۴
۷,۶۵۴,۰۰۰	۵۴,۰۷۰,۵۴۶	۷,۶۵۴,۰۰۰	۵۴,۰۷۰,۵۴۶
۰	۱۷,۶۸۶,۰۵۰	۰	۱۷,۶۸۶,۰۵۰
۱,۴۶۰,۰۰۰	۶,۶۴۳,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۰۰	۳۹۸,۴۷۵,۵۰۰
۲۶,۴۵۷,۰۸۰	۳۰,۶۷۹,۹۲۸	۲۶,۴۵۷,۰۸۰	۳۵۵,۰۴۲,۷۹۵
۱۷,۶۴۲,۳۵۰	۲۳۲,۰۵۰,۹۹۳	۱۷,۶۴۲,۳۵۰	۳۳۲,۶۷۰,۲۲۱
۷,۹۴۵,۰۰۰	۳۲,۸۷۳,۰۰۰	۷,۹۴۵,۰۰۰	۳۲,۸۷۳,۰۰۰
۳۵,۴۰۳,۸۸۱	۱۵۱,۵۳۷,۲۵۰	۳۵,۴۰۳,۸۸۱	۱,۴۷۲,۳۰۷,۶۱۱
۰	۲۹۴,۴۹۰,۰۰۰	۰	۲۹۴,۴۹۰,۰۰۰
۰	۲۳۹,۹۸۰,۰۰۰	۰	۲۳۹,۹۸۰,۰۰۰
۱۰۹,۰۰۰	۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۰۰	۶۸,۹۰۰,۰۰۰
۰	۱۵,۸۱۷,۶۴۲	۰	۱۵,۸۱۷,۶۴۲
۰	۱۴,۶۵۵,۲۰۰	۰	۱۴,۶۵۵,۲۰۰
۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۸,۵۰۲,۰۲۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۲۷۴,۵۶۲,۳۲۰
۰	۰	۰	۳۵۵,۱۷۱,۵۳۱
۰	۰	۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۱۲۹,۸۰۱	۷۰,۳۷۷,۳۸۵	۱۵,۱۲۹,۸۰۱	۵۴۹,۸۲۷,۲۲۱
۹۶۴,۹۴۵,۶۰۶	۴,۰۶۳,۸۷۵,۹۶۱	۹۶۴,۹۴۵,۶۰۶	۲۰,۴۰۸,۷۴۹,۱۸۸

حقوق و مزایای کارکنان

آب برق و گاز

ملزومات و نوشات افزار

پست و تلگراف و تلفن

پذیرایی و تشریفات

سفر و اقامت داخلی

کتاب و نشریات

آگهی و تبلیغات

ملزومات و لوازم اداری

تعمیر و نگهداری سیستم های و نرم افزارها و اینترنت

ایاب و ذهاب

هزینه استهلاک

هزینه هدایا

هزینه مالیات

تعمیر و نگهداری و شارژ ساختمان

تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه

سوخت و سائات نقلیه

خدمات قراردادی و مشاوره

هزینه حسابرسی

بیمه اموال و کارکنان

مطالبات مشکوک الوصول

حق حضور اعضای هیات مدیره

سایر

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۹- هزینه مالی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۱,۳۴۴,۱۳۵,۲۷۰
۰	۰	۰	۱,۳۴۴,۱۳۵,۲۷۰

هزینه سود و کارمزد تسهیلات

۳۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۵۵,۳۶۴,۸۵۷	۲۶,۰۸۰,۶۵۳,۲۷۹	۳,۴۵۵,۳۶۴,۸۵۷	۲۹,۹۷۴,۶۵۸,۱۰۱
۰	۰	۰	۸۸۲,۳۰۷,۷۳۴
۰	۰	۰	(۹۰,۱۴۸,۳۷۹)
۳,۴۵۵,۳۶۴,۸۵۷	۲۶,۰۸۰,۶۵۳,۲۷۹	۳,۴۵۵,۳۶۴,۸۵۷	۳۰,۷۶۶,۸۱۷,۴۵۶

سود سپرده بلند مدت بانک

درآمد صندوقهای سرمایه گذاری

سایر

۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۶۴,۹۴۵,۶۰۶)	(۴,۰۶۳,۸۷۵,۹۶۱)	(۹۶۴,۹۴۵,۶۰۶)	(۲,۸۷۰,۸۲۰,۸۸۷)
۳۵,۴۰۳,۸۸۱	۱۵۱,۵۳۷,۲۵۰	۳۵,۴۰۳,۸۸۱	۱,۴۷۲,۳۰۷,۶۱۱
۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۸۱,۳۶۹,۱۱۳	۲۴,۰۰۹,۷۶۷	۸۸۴,۷۷۴,۹۸۹
۰	۰	۰	(۱۶,۲۵۹,۵۸۸,۰۵۲)
۰	۰	۰	(۱,۷۰۸,۳۸۰,۰۲۹)
(۵۵,۸۵۸,۰۲۲)	(۲۶۲,۶۵۱,۸۶۹)	(۵۵,۸۵۸,۰۲۲)	(۱۹,۳۲۴,۸۴۰,۲۵۱)
(۱۲۵,۱۸۲,۷۷۴,۴۳۵)	(۶۵۷,۲۴۰,۱۴۱,۲۳۰)	(۱۲۵,۱۸۲,۷۷۴,۴۳۵)	(۶۲۸,۳۴۹,۰۶۷,۱۱۹)
۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۵۴۰,۲۱۱,۷۸۸,۱۷۱	۳۰۹,۱۸۵,۸۶۸	۵۷۲,۸۵۶,۸۲۹,۲۳۸
۰	۰	۰	۲۵,۲۳۰,۶۰۳
۰	۰	۰	(۹۰,۱۴۸,۳۷۹)
(۱۲۵,۸۳۴,۹۷۸,۵۴۷)	(۱۲۱,۱۲۱,۹۷۴,۵۲۶)	(۱۲۵,۸۳۴,۹۷۸,۵۴۷)	(۹۳,۳۶۳,۷۰۲,۲۷۶)

زیان عملیاتی

هزینه استهلاک

افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(افزایش) کاهش موجودی کالا

(افزایش) کاهش پیش پرداختها

(افزایش) کاهش دریافتنی های عملیاتی

افزایش کاهش سرمایه گذاریها

افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی

سایر در آمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

۳۲- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۵ بر اساس مجمع عادی سالیانه شرکت های لیزینگ اقتصاد نوین و تامین سرمایه اقتصاد نوین مبلغ ۱۱۰ میلیارد ریال بابت سود عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

در دفاتر شرکت ثبت گردیده است .

شرکت تامین آتیه درخشان نوین (سهامی خاص)

بازرسی صورت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ماه

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۳۴- 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
			ریال	ریال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :				
شرکت پرداخت نوین آربین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۶۶,۰۵۲,۰۹۹)
شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۴,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۱۷۲,۷۹۶,۹۳۵)
		خرید خدمات	۲۶۵,۸۸۰,۷۹۳	
		تجهیز دفتر شرکت	۸۸,۰۰۳,۰۹۳	
سرمایه گذاری اقتصاد نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۱۴۹,۹۰۱,۲۹۷,۰۸۲	(۱۰۹,۹۰۱,۲۹۷,۰۸۲)
ب - سایر اشخاص وابسته :				
بانک اقتصاد نوین		فروش کالا	۷۳۷,۳۲۵,۰۰۰	(۴۱۷,۸۲۲,۲۵۲,۳۲۴)
		خرید سهام	۴۸۴,۱۶۳,۰۵۲,۳۲۴	
بیمه نوین		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین	۲۲,۷۱۹,۴۱۰,۴۱۶	۱۰,۷۳۸,۳۳۱,۳۲۹
		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		
عمران و توسعه پایدار ایرانیان		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		(۴,۹۳۱,۷۰۴,۱۹۸)
		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		
مدیریت سرمایه اقتصاد نوین		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		(۲,۶۲۹,۳۲۲,۸۸۹)
		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		
خدمات رایان اقتصاد نوین		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		(۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰)
		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		

۲-۳۴- 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
			ریال	ریال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :				
شرکت پرداخت نوین آربین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت خدمات و پشتیبانی اقتصاد نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۴,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۰۸۹,۲۰۳,۰۹۳)
		تجهیز دفتر شرکت	۸۸,۰۰۳,۰۹۳	
سرمایه گذاری اقتصاد نوین	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید سهام	۱۴۹,۹۰۱,۲۹۷,۰۸۲	(۱۰۹,۹۰۱,۲۹۷,۰۸۲)
ب - سایر اشخاص وابسته :				
بانک اقتصاد نوین		فروش کالا	۷۳۷,۳۲۵,۰۰۰	(۴۱۷,۸۲۲,۲۵۲,۳۲۴)
		خرید سهام	۴۸۴,۱۶۳,۰۵۲,۳۲۴	
عمران و توسعه پایدار ایرانیان		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		(۳,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰)
		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		
مدیریت سرمایه اقتصاد نوین		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		(۲,۲۰۹,۸۷۶,۰۰۰)
		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		
خدمات رایان اقتصاد نوین		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		(۱۹۹,۶۰۰,۰۰۰)
		طیفین تحت نفوذ بانک اقتصاد نوین		

۳۵- 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
۲,۲۰۱,۶۷۷,۷۳۲
۲,۲۰۱,۶۷۷,۷۳۲

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۴

پیشنهاد هیات مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

