



شرکت سرمایه گذاری  
**آتیه صبا** (سهامی خاص)

**صورت های مالی تلفیقی گروه و  
شرکت اصلی**

**برای سال مالی منتهی به**

**۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸**

## شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

### صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

#### شماره صفحه

۲	الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه
۳	• صورت سود و زیان تلفیقی
۴	• صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
	• صورت جریان های نقدی تلفیقی
	ب- صورت های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)
۶	• صورت سود و زیان
۷	• صورت وضعیت مالی
۸	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	• صورت جریان های نقدی
۱۰-۶۲	ج- یادداشتهای توضیحی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	عضو موظف و رئیس هیات مدیره	آقای علی محمد علیخان زاده	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	آقای سیدعلیرضا عظیمی پور	صندوق بازنشستگی کشوری
	عضو غیرموظف هیات مدیره	آقای علیرضا بیگدلی	شرکت عمران و ساختمان تراژ پی ریز
	عضو موظف هیات مدیره	آقای سید علیرضا میرنیا	شرکت طراحی و مهندسی بهور
	عضو غیرموظف هیات مدیره	آقای ابراهیم سوزنجی کاشانی	شرکت آزادراه امیر کبیر

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	عملیات در حال تداوم
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۳۷۲,۷۵۶	۳,۷۲۹,۹۵۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۵۵۳,۱۵۱)	(۶۶۷,۹۲۱)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۸۱۹,۶۰۵	۳,۰۶۲,۰۳۷		سود ناخالص
(۳۷۹,۵۸۳)	(۴۳۳,۱۱۷)	۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	(۱۲۹,۱۳۹)	۸	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها
۱,۲۶۵	۵۶,۳۵۴	۹	سایر درآمدها
(۳۰,۲۰۳)	(۵۹,۴۷۷)	۱۰	سایر هزینه‌ها
۱,۴۱۱,۰۸۳	۲,۴۹۶,۶۵۸		سود عملیاتی
(۳۰,۸۴۸)	(۱۶,۰۸۱)	۱۱	هزینه‌های مالی
۶۰,۹۱۷	۷,۹۲۳	۱۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱,۴۴۱,۱۵۲	۲,۴۸۸,۵۰۰		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱,۳۹۳,۱۲۱	۱,۱۸۲,۵۳۷	۱۹	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۲,۸۳۴,۲۷۳	۳,۶۷۱,۰۳۷		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۰	۰		هزینه مالیات بر درآمد
۰	۰	۳۶	سال جاری
(۲,۹۲۸)	(۱,۵۹۷)	۳۶	سال‌های قبل
۲,۸۳۱,۳۴۵	۳,۶۶۹,۴۳۹		سود خالص
۲,۴۳۱,۴۶۷	۳,۰۲۰,۱۲۱		قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۹۹,۸۷۸	۶۴۹,۳۱۸		منافع فاقد حق کنترل

سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

۲۸۲	۴۹۹	عملیاتی (ریال)
۶	(۲)	غیرعملیاتی (ریال)
۲۸۸	۴۹۸	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
۲	۰	ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)
۲۹۰	۴۹۸	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۹۹۷,۹۹۷	۲,۱۰۵,۷۱۰	۱۴	دارایی های غیر جاری
۶۷۳,۰۰۹	۷۰۶,۵۸۸	۱۵	داراییهای ثابت مشهود
۱۰۳,۱۸۱	۵۹,۳۴۷	۱۶	سرمایه گذاری در املاک
۷۲,۶۱۸	۷۳,۵۹۱	۱۷	سرقفلی
۶۷,۷۵۱	۳۴۲,۵۱۰	۱۸	داراییهای نامشهود
۲,۸۳۸,۳۱۵	۲,۵۲۲,۶۳۴	۱۹	دارایی های زیستی مولد
۶۰,۱۵۳	۶۷,۱۳۹	۲۰	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۲۵,۳۴۹	۲۱,۶۹۰	۲۱	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲,۶۱۳,۷۵۹	۴,۳۲۶,۵۸۶	۲۲	دریافتنی های بلند مدت
۱,۱۸۴	۱,۱۳۴	۲۳	بهای تمام شده اجرای طرح
<b>۸,۴۵۳,۳۱۵</b>	<b>۱۰,۲۲۶,۹۲۹</b>		سایر داراییها
			<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
			<b>دارایی های جاری</b>
۲۷۴,۷۷۹	۱۲۹,۹۱۸	۲۴	پیش پرداختها
۱۰۸,۳۳۰	۲۸۰,۰۶۷	۲۵	موجودی مواد و کالا
.	۴,۷۵۵	۲۶	دارایی های زیستی غیر مولد
۸,۲۶۰,۱۳۶	۳,۴۱۵,۷۳۸	۲۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵,۵۳۰,۹۱۶	۶,۰۹۳,۹۷۴	۲۷	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۲۷۰,۱۶۴	۳۳۴,۹۰۳	۲۸	موجودی نقد
<b>۱۴,۴۴۴,۳۲۵</b>	<b>۱۰,۲۵۹,۳۵۴</b>		<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۲۲,۸۹۷,۶۴۰</b>	<b>۲۰,۴۸۶,۲۸۳</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه</b>
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	سرمایه
۵۸۱,۰۳۹	۴۶۲,۲۸۶	۳۰	اندوخته قانونی
۹,۰۸۲	۱۸۵-	۳۱	سایر اندوخته ها
۵,۷۴۸,۹۲۵	۷,۲۱۷,۲۵۷		سود انباشته
<b>۱۱,۳۳۹,۰۴۶</b>	<b>۱۲,۶۷۹,۳۵۸</b>		<b>حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی</b>
۱,۲۶۵,۲۶۸	۱,۹۸۰,۱۳۷	۳۲	منافع فاقد حق کنترل
<b>۱۲,۶۰۴,۳۱۵</b>	<b>۱۴,۶۵۹,۴۹۵</b>		<b>جمع حقوق مالکانه</b>
			<b>بدهی ها</b>
			<b>بدهی های غیر جاری</b>
۱,۲۵۱,۸۵۹	۱,۶۴۷,۵۴۲	۳۳	پرداختنی های بلند مدت
۱۵۰,۹۵۹	.	۳۴	تسهیلات مالی بلند مدت
۵۴,۶۵۰	۶۸,۵۶۷	۳۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۱,۴۵۷,۴۶۸</b>	<b>۱,۷۱۶,۱۰۹</b>		<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
			<b>بدهی های جاری</b>
۲,۰۶۶,۳۴۳	۲,۶۰۴,۹۴۶	۳۳	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳,۲۷۷	۴,۵۵۰	۳۶	مالیات پرداختنی
۶,۶۱۱,۰۲۱	۱,۰۴۷,۲۴۹	۳۷	سود سهام پرداختنی
۱۱۱,۰۶۴	۴۴۵,۰۹۱	۳۴	تسهیلات مالی
۴۴,۱۵۳	۸,۸۴۴	۳۸	پیش دریافتها
<b>۸,۸۳۵,۸۵۹</b>	<b>۴,۱۱۰,۶۸۰</b>		<b>جمع بدهی های جاری</b>
<b>۱۰,۲۹۳,۳۲۸</b>	<b>۵,۸۲۶,۷۸۹</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۲۲,۸۹۷,۶۴۲</b>	<b>۲۰,۴۸۶,۲۸۵</b>		<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

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

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۸۷۵,۶۷۰	۱۵۳,۹۰۷	۳,۷۲۱,۷۶۳	۳,۸۷۵,۶۷۰	۹,۰۸۲	۵۷۴,۴۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۷۵,۶۷۰	۱۵۳,۹۰۷	۳,۷۲۱,۷۶۳	۳,۸۷۵,۶۷۰	۹,۰۸۲	۵۷۴,۴۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲,۸۳۱,۳۴۵	۳۹۹,۸۷۸	۲,۴۳۱,۴۶۷	۲,۸۳۱,۳۴۵	-	-	-
۶,۷۰۷,۰۱۵	۵۵۳,۷۸۵	۶,۱۵۳,۲۳۰	۶,۷۰۷,۰۱۵	-	-	-
(۵۲۶,۲۸۲)	(۱۲۸,۵۹۳)	(۳۹۷,۶۸۹)	(۵۲۶,۲۸۲)	-	-	-
(۱۲,۵۶۹)	(۵,۹۵۳)	(۶,۶۱۶)	(۱۲,۵۶۹)	-	۶,۶۱۶	-
۶,۱۶۸,۱۶۴	۴۱۹,۲۳۹	۵,۷۴۸,۹۲۵	۶,۱۶۸,۱۶۴	۹,۰۸۲	۵۸۱,۰۳۹	۵,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۶۹,۴۳۹	۶۴۹,۳۱۸	۳,۰۲۰,۱۲۱	۳,۶۶۹,۴۳۹	-	-	-
۹,۸۳۷,۶۰۳	۱,۰۶۸,۵۵۷	۸,۷۶۹,۰۴۶	۹,۸۳۷,۶۰۳	-	-	-
(۱,۹۶۲,۰۰۰)	(۱,۲۸۷,۹۹۳)	(۶۷۴,۰۰۷)	(۱,۹۶۲,۰۰۰)	-	-	-
۴۰۳,۰۰۰	۱,۰۵۲,۹۲۶	(۶۴۹,۹۲۶)	(۶۴۹,۹۲۶)	-	-	-
(۸,۴۲۰)	-	(۸,۴۲۰)	(۸,۴۲۰)	-	۸,۴۲۰	-
۸,۲۷۰,۱۸۴	۸۳۳,۴۹۱	۷,۴۳۶,۶۹۳	۷,۲۱۷,۲۵۷	۹,۰۸۲	۵۸۹,۴۵۹	۵,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷

سود جامع سال ۱۳۹۷

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص سال ۱۳۹۸

سود جامع سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

خروج سود انباشته شرکت های فرعی منحل شده

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۵۷۹,۹۶۶	۱,۵۵۲,۲۸۲	نقد حاصل از عملیات
۵۷۹,۹۶۶	۱,۵۵۲,۲۸۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۴,۲۸۲)	(۹۰,۷۲۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۲۷)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۷۰,۲۷۱)	-	قرض الحسنه پرداختی به شرکت های گروه
(۹۵,۰۸۰)	(۹۰,۷۲۶)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۴۸۴,۸۸۶	۱,۴۶۱,۵۵۶	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۸۷۸,۷۲۳)	(۱,۴۶۲,۶۱۶)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۸۷۸,۷۲۳)	(۱,۴۶۲,۶۱۶)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳۹۳,۸۳۷)	(۱,۰۶۰)	خالص کاهش در موجودی نقد
۶۰۴,۰۵۶	۲۱۰,۲۱۹	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۱۰,۲۱۹	۲۰۹,۱۵۹	مانده وجه نقد در پایان سال
۲۷۰,۰۰۰	۴,۹۰۹,۰۷۷	معاملات غیر نقدی

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

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			عملیات در حال تداوم
۲,۷۳۳,۶۷۲	۳,۳۶۹,۳۷۰	۵	درآمدهای عملیاتی
۲,۷۳۳,۶۷۲	۳,۳۶۹,۳۷۰		سود ناخالص
(۲۰۹,۴۸۵)	(۲۰۳,۲۲۲)	۷	هزینه های اداری و عمومی
۲,۵۲۴,۱۸۷	۳,۱۶۶,۱۴۸		سود عملیاتی
۰	(۱۲۸,۲۳۸)	۸	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها
۴۷,۴۲۳	۴,۴۸۸	۱۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۵۷۱,۶۱۰	۳,۰۴۲,۳۹۸		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۵۰۵	۶۳۴		عملیاتی (ریال)
۹	۱		غیر عملیاتی (ریال)
۵۱۴	۶۳۴	۱۳	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

**شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)**

**صورت وضعیت مالی**

**در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۰۹۶,۴۲۲	۱,۱۲۶,۰۳۱	۱۴	دارایی های غیر جاری
۶۷۳,۰۰۹	۷۰۶,۵۸۸	۱۵	دارایی های ثابت مشهود
۳,۴۸۴	۳,۱۵۰	۱۷	سرمایه گذاری در املاک
۳,۳۲۱,۹۸۵	۲,۳۱۰,۴۵۴	۲۰	دارایی های نامشهود
۱,۵۴۷,۱۴۶	۲,۸۸۲,۶۹۴	۲۱	سرمایه گذاری های بلندمدت
۸,۹۲۰	۶,۱۸۰	۲۱	تسهیلات اعطایی بلند مدت
<b>۶,۶۵۰,۹۶۶</b>	<b>۷,۰۳۵,۰۹۷</b>		دریافتنی های بلندمدت
			<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
			<b>دارایی های جاری</b>
۱۸,۴۴۲	۱۶,۶۸۳	۲۴	پیش پرداختها
۸,۴۹۶,۴۵۷	۴,۶۶۴,۴۷۰	۲۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳,۱۴۸,۱۱۶	۳,۰۸۲,۳۳۶	۲۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۱۰,۲۲۱	۲۰۹,۱۶۱	۲۸	موجودی نقد
<b>۱۱,۸۷۳,۲۳۶</b>	<b>۷,۹۷۲,۶۵۰</b>		<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۱۸,۵۲۴,۲۰۲</b>	<b>۱۵,۰۰۷,۷۴۷</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه</b>
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	سرمایه
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۰	اندوخته قانونی
۴,۷۵۴,۲۵۴	۷,۷۹۶,۶۵۲		سود انباشته
<b>۱۰,۲۵۴,۲۵۴</b>	<b>۱۳,۲۹۶,۶۵۲</b>		<b>جمع حقوق مالکانه</b>
			<b>بدهی ها</b>
			<b>بدهی های غیر جاری</b>
۸,۹۲۲	۹,۳۷۲	۳۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۸,۹۲۲</b>	<b>۹,۳۷۲</b>		<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
			<b>بدهی های جاری</b>
۱,۸۴۴,۹۲۵	۱,۵۱۷,۳۱۵	۳۳	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۳۶	مالیات پرداختنی
۶,۴۱۳,۶۵۰	۱۸۱,۹۵۷	۳۷	سود سهام پرداختنی
<b>۸,۲۶۱,۰۲۴</b>	<b>۱,۷۰۱,۷۲۲</b>		<b>جمع بدهی های جاری</b>
<b>۸,۲۶۹,۹۴۷</b>	<b>۱,۷۱۱,۰۹۵</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۱۸,۵۲۴,۲۰۱</b>	<b>۱۵,۰۰۷,۷۴۷</b>		<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

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



شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۰۲۹,۷۲۹	۲,۵۲۹,۷۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۸,۰۲۹,۷۲۹	۲,۵۲۹,۷۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷				
۲,۵۷۱,۶۱۰	۲,۵۷۱,۶۱۰	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷
۲,۵۷۱,۶۱۰	۲,۵۷۱,۶۱۰	-	-	سود جامع سال ۱۳۹۷
(۳۴۷,۰۸۵)	(۳۴۷,۰۸۵)	-	-	سود سهام مصوب
۱۰,۲۵۴,۲۵۴	۴,۷۵۴,۲۵۴	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
۳,۰۴۲,۳۹۸	۳,۰۴۲,۳۹۸	-	-	سود خالص سال ۱۳۹۸
۳,۰۴۲,۳۹۸	۳,۰۴۲,۳۹۸	-	-	سود جامع سال ۱۳۹۸
۱۳,۲۹۶,۶۵۲	۷,۷۹۶,۶۵۲	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۵۷۹,۹۶۶	۱,۵۵۲,۲۸۲	نقد حاصل از عملیات
۵۷۹,۹۶۶	۱,۵۵۲,۲۸۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۴,۲۸۲)	(۹۰,۷۲۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۲۷)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۷۰,۲۷۱)	-	قرض الحسنه پرداختی به شرکت های گروه
(۹۵,۰۸۰)	(۹۰,۷۲۶)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۴۸۴,۸۸۶	۱,۴۶۱,۵۵۶	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۸۷۸,۷۲۳)	(۱,۴۶۲,۶۱۶)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۸۷۸,۷۲۳)	(۱,۴۶۲,۶۱۶)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳۹۳,۸۳۷)	(۱,۰۶۰)	خالص کاهش در موجودی نقد
۶۰۴,۰۵۶	۲۱۰,۲۱۹	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۱۰,۲۱۹	۲۰۹,۱۵۹	مانده وجه نقد در پایان سال
۲۷۰,۰۰۰	۴,۹۰۹,۰۷۷	معاملات غیر نقدی

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

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا- سهامی خاص (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا در تاریخ ۲۴ خرداد ۱۳۸۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۷۲۷۱۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا جزء واحدهای تجاری فرعی صندوق بازنشستگی کشوری می باشد و همچنین شرکت تحت شماره ۱۱۳۰۳ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۷ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. مرکز اصلی آن در تهران-خیابان پاسداران خیابان حجت سوری -نبش رام-پلاک ۵ واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

الف-موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از:

۱- سرمایه گذاری در سهام سهم شرکت ، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

ب-موضوع فعالیت های فرعی

۱- سرمایه گذاری در مسکوکات ، فلزات گرانبها، گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز.

۲- سرمایه گذاری در سهام سهم شرکت واحدهای سرمایه گذاری صندوق یا اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیاید.

۳- سرمایه گذاری در دارایی های فیزیکی، پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله :

۱-۴- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری.

۲-۴- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار.

۳-۴- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار.

۴-۴- تضمین نقدشوندگی ، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.

۵- اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی یا اسناد اعتباری بانکی، افتتاح و اقدام به واردات و صادرات کالا در حدود قوانین و مقررات و مفاد اساسنامه.

و شرکتهای فرعی عمدتاً در زمینه های تولید و ساخت ماشین آلات صنعت راه آهن، سرمایه گذاری در اوراق بهادار، اکتشاف و استخراج و فرآوری معادن، تامین و تولید تجهیزات ایمنی راهها، خدمات مسافرتی و جهانگردی و امور بازرگانی و تجاری به شرح یادداشت ۲-۸ می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکتهای خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و شرکت اصلی را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی	گروه			
	۱۳۹۷	۱۳۹۸		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۳	۳	۱۴	۱۰	کارکنان دائم
۳۵	۲۹	۲۵۲	۲۶۴	کارکنان قراردادی
۳۸	۳۲	۲۶۶	۲۷۴	کارکنان پیمانکاری
۵۰	۴۰	۵۰	۲۹	کارکنان مامور
۸۸	۷۲	۳۱۶	۳۰۳	

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

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

آثار با اهمیت آتی ناشی از اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد» بر شرکت، وجود نداشته است.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیق گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در خصوص دارایی ها و بدهی های شرکت فرعی بین المللی تأمین قطعات توسعه آتیه صبا (سهامی خاص) و در حال تصفیه) از ارزشهای جاری استفاده شده است.

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی، حاصل جمع ارقام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکتهای فرعی (شرکتهای تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص) در ۳۰ آذر ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد. آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در ارقام صورت های مالی شرکت فرعی سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص) به حساب گرفته می شود.

۳-۲-۴- صورت های مالی تلفیقی، با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش دفتری خالص دارایی 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 شرکتهای وابسته جزو مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

۳-۴-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۴-۴- درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری، بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال مالی می باشد که با توجه به میزان تکمیل پیمان با استفاده از نسبت مخارج تحمل شده پیمان جهت کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به برآورد کل مخارج پیمان تعیین می گردد و در نتیجه دربرگیرنده مبالغ صورت وضعیت نشده می باشد. جهت کلیه زیان های قابل پیش بینی تا تکمیل هر پیمان ذخیره لازم محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است ، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۶- مخارج تامین مالی

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

۳-۷- دارایی های ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی گردد .

۳-۷-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار ( شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون جدید مالیات های مستقیم مصوب ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ و به موجب بخشنامه ۲۰۰/۹۵/۷۸ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۴ سازمان امور مالیاتی و براساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم/ نزولی	۵ و ۶ و ۱۰ ساله - ۱۵ درصد و ۲۰ درصد	تاسیسات
خط مستقیم/ نزولی	۱۰ درصد و ۱۲ درصد و ۲۵ درصد - ۸ و ۱۰ ساله	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ ساله	اثاث و منصوبات
خط مستقیم	۴ و ۸ و ۱۰ ساله	ابزار آلات

۳-۷-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی 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.

۳-۸- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمانی است که عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده توسط گروه و شرکت نگهداری می شود.

### ۹-۳- مشارکت در احداث آزاد راه

طبق بند ۲ تصویب نامه شماره ۱۸۵۲۶/ت/۵۲۹۹۵هـ مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۹ هیئت محترم وزیران، طرف مشارکت عهده دار تامین مالی پروژه تا مرحله بهره برداری و تسویه حساب کامل هزینه ها می باشد. وزارت راه و شهرسازی نیز بخشی از احتیاجات سرمایه-گذاری حداکثر تا میزان سی درصد (۳۰٪) هزینه ها را تعهد و از محل اعتبار طرح مشارکت در احداث آزادراه شرق سپاهان به شماره طبقه بندی (۴۰۷۰۲۰۸۰) قوانین بودجه سنواتی و سایر منابع مصوب مربوط تامین و طبق قرارداد منعقد به حساب طرف مشارکت واریز می نماید.

### ۱۰-۳- دارایی های نامشهود

۱-۱۰-۳- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها 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 بکار گیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۱۰-۳- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	۳ساله	خط مستقیم
نرم افزار رایانه ای	۳ساله	خط مستقیم

### ۱۱-۳- دارایی های زیستی مولد

دارایی های زیستی مولد (گله شیری و درختان میوه) بر مبنای بهای تمام شده شناسایی می شود. مخارج تولید در رابطه با داراییهای زیستی مولد تا زمان آماده سازی این دارایی ها برای آغاز بهره برداری به بهای تمام شده منظور می شود. این گونه مخارج پس از بهره برداری، تنها در صورتی به بهای تمام شده اضافه می شود که موجب افزایش عمر مفید دارایی یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها شود. سایر مخارج تولید در دوره وقوع به سود و زیان منظور می شود. هرگونه امحاء در دارایی زیستی مولد و هزینه های داشت به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان منتقل می گردد هزینه های تولید دامهای آبستن ۸ ماه به بالا شامل (مواد - دستمزد - سربار) به حساب بهای تمام شده گوساله قبل تولد منظور می گردد.

### ۱-۱۱-۳- استهلاک دارایی های زیستی مولد

دارایی های زیستی مولد با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی ها و ارزش اسقاط براساس نرخ ها و روشهای زیر مستهلاک می شود و ۸۵٪ از هزینه استهلاک

دارایی	دوره / نرخ استهلاک	روش
گله شیری (زایش از سال ۱۳۹۴ به بعد)	۳ شکم زایش	خط مستقیم

۲-۱۱-۳- ارزش اسقاط گله شیری تا سال ۱۳۹۳ بر اساس نظر کارشناس رسمی دادگستری برآورد می گردیده است که از ابتدای سال ۱۳۹۴ براساس دستورالعمل شرکت صنایع شیر ایران به ۵۰٪ بهای تمام شده دام تغییر یافته است.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۱۲- موجودی مواد و کالا

۳-۱۲-۱- موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هر یک از اقلام / گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	مواد مصرفی و سهم مناسبی از دستمزد و سربار
کالای ساخته شده	میانگین موزون متحرک
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک
سایر موجودیها	میانگین موزون متحرک

۳-۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۱۴- بهای تمام شده اجرای طرح

نظر به قابلیت بازیافت هزینه های انجام شده طرح احداث آزاد راه شرق سپاهان، از محل عواید ریالی حاصل از خدمات اجرای طرح، بموجب قانون احداث پروژه های عمرانی بخش راه و شهرسازی از طریق مشارکت بانکها و سایر منابع مالی و پولی کشور مصوب مورخ ۱۳۶۶/۰۸/۲۴ مجلس شورای اسلامی و مصوب هیئت محترم وزیران به شماره ۷۵۰۵ت/۱۳۲۱هـ مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۶، کلیه هزینه های صرف شده در دوره ساخت تحت این عنوان منعکس شده و پس از اتمام دوره ساخت، دوره بهره برداری آغاز و مبلغ هزینه دوره احداث، از محل مازاد منافع بهره برداری نسبت به هزینه های بهره برداری قابل بازیافت می باشد. به عبارتی در دوره بهره برداری، ابتدا هزینه های بهره برداری از منافع بهره برداری وضع شده کسر و مازاد منافع صرف استهلاک هزینه های احداث خواهد شد.

سهم درآمد شرکت فرعی کنار گذر شرق سپاهان، در دوره بهره برداری (۱۰ سال) معادل ۲۰ درصد درآمدهای سالیانه آزادراه که ۱۵ درصد آن سهم هزینه های نگهداری و ۵ درصد آن سهم هزینه های دوره بهره برداری می باشد.

۱۵-۳- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

اندازه گیری:

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	اندازه گیری:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری های بلند مدت: سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر	سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری های جاری:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر	سایر سرمایه گذاریهای جاری

شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

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

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

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



شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	۵- درآمد های عملیاتی
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۱	فروش خالص
.	.	۹۳,۰۱۴	۲۶۴,۸۱۸	۵-۲	درآمد ارائه خدمات
۲,۷۳۳,۶۷۲	۳,۳۶۹,۳۷۰	۱,۷۶۵,۱۶۷	۳,۰۱۳,۷۵۴	۵-۳	سود سرمایه گذاری ها
۲,۷۳۳,۶۷۲	۳,۳۶۹,۳۷۰	۲,۳۷۲,۷۵۶	۳,۷۲۹,۹۵۸		

۵-۱- فروش خالص

گروه		داخلی:
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	فروش محصولات تولیدی (گاردریل و علائم سازی)
۶۱,۳۱۹	۲۳۷,۰۰۶	فروش تولیدات کشاورزی و دارایی های زیستی غیر مولد
-	۲۷,۸۱۸	فروش کالای تجاری (سیمان و دوربین و نیوجرسی)
۳۲,۴۷۲	-	کسر می شود: برگشت از فروش و تخفیفات
۹۳,۷۹۱	۲۶۴,۸۲۴	
(۷۷۷)	(۶)	
۹۳,۰۱۴	۲۶۴,۸۱۸	

فروش محصولات تولیدی گاردریل و کالای تجاری تماماً مربوط به شرکت تولیدی تجهیزات ایمنی راهها می باشد.

۵-۲- درآمد ارائه خدمات:

گروه		گروه:
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمد حاصل از قرارداد گردشگری بازنشستگان کشوری
۴۸۷,۹۲۳	۴۴۱,۳۹۹	درآمد حاصل از تورهای خارجی و عتبات
۸۷۰	۶,۸۲۴	فروش بلیط های هوایی داخلی و خارجی
۱۴,۷۱۴	-	حق الزحمه خدمات حقوقی
۲,۲۵۹	-	سایر خدمات
۸,۸۰۹	۳,۱۶۳	
۵۱۴,۵۷۵	۴۵۱,۳۸۶	

۵-۳- سود سرمایه گذاری ها:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	۵-۳-۱ درآمد سود سهام
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۳-۲	سود فروش سهام
۱,۵۶۵,۲۱۸	۲,۳۱۶,۳۸۸	۵۱۱,۰۲۰	۱,۱۶۴,۴۵۲	۵-۳-۳	سود صندوق های سرمایه گذاری
۶۷۶,۳۲۳	۳۴۴,۱۴۸	۷۵۷,۴۱۳	۱,۱۱۰,۱۶۰		سود سپرده های بانکی
.	۱۸۲,۲۶۰	-	۲۰۰,۲۱۹		سود(زیان) مشارکت پروژه احداث آزادراه کنار گذر شرق سپاهان
۳۱۸,۰۰۶	۱۵۶,۴۱۸	۳۱۸,۰۰۶	۱۶۸,۷۶۷		سایر درآمدها
۱۷۴,۱۲۶	۳۷۰,۱۵۷	۱۷۴,۱۲۶	۳۷۰,۱۵۷		
.	.	۴,۶۰۲	-		
۲,۷۳۳,۶۷۲	۳,۳۶۹,۳۷۰	۱,۷۶۵,۱۶۷	۳,۰۱۳,۷۵۴		

۵-۳-۱- درآمد سود سهام:

شرکت اصلی		گروه		۵-۳-۱-۱ سود سهام شرکتهای فرعی
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۳-۱-۲ سود سهام شرکتهای وابسته
۲۲۸,۲۶۹	۶۵۵,۷۳۸	.	.	۵-۳-۱-۳ سود سهام سایر شرکتهای
۱,۰۱۵,۱۰۸	۱,۰۱۷,۷۹۴	.	.	جمع درآمد سود سهام
۳۲۱,۸۴۱	۶۴۲,۸۵۶	۵۱۱,۰۲۰	۱,۱۶۴,۴۵۲	
۱,۵۶۵,۲۱۸	۲,۳۱۶,۳۸۸	۵۱۱,۰۲۰	۱,۱۶۴,۴۵۲	

شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۳-۵- درآمد سود سهام شرکت اصلی در شرکت های فرعی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۷,۷۶۹	۴۴۵,۷۳۸	شرکت گروه سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری
-	۲۱۰,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی کاوشگران
۱۰,۵۰۰	-	شرکت حمل و نقل پرشین گلف
۲۲۸,۲۶۹	۶۵۵,۷۳۸	

۲-۳-۱-۵- درآمد سود سهام شرکت اصلی در شرکت های وابسته به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹۷,۶۱۰	۹۳۰,۲۰۲	شرکت پتروشیمی خراسان
۵۲,۲۱۱	۴۲,۴۹۷	شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی
۲۰,۳۹۹	۳۴,۴۱۸	شرکت کاشی و سرامیک سعدی
۹,۴۸۵	۹,۱۲۶	شرکت گروه فن آوا
۴۱,۷۰۷	۱,۵۱۱	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۲۹۳,۶۹۶	۴۰	شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۱,۰۱۵,۱۰۸	۱,۰۱۷,۷۹۴	

۳-۳-۱-۵- درآمد سود سهام شرکت اصلی در سایر شرکت های سرمایه پذیر به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۰,۹۳۱	۲۶۲,۹۳۰	شرکت پتروشیمی امیر کبیر
۱۱۵,۹۰۱	۲۱۰,۸۸۲	شرکت پترو شیمی فن آوران
۲۰,۶۲۰	۴۲,۹۷۵	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۷,۱۴۰	۳۵,۹۹۵	شرکت نفت سپاهان
۱۱,۹۷۱	۲۳,۹۵۱	شرکت پتروشیمی جم
.	۱۷,۶۲۰	شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین
۵,۵۰۵	۱۶,۴۸۳	شرکت ملی صنایع مس ایران
.	۹,۹۱۶	شرکت فولاد خوزستان
.	۶,۸۷۳	شرکت پالایش نفت بندر عباس
.	۳,۸۸۶	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	۳,۰۸۰	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	۲,۳۱۰	شرکت تأمین سرمایه نوین
.	۲,۰۲۹	شرکت توسعه صنایع بهشهر
۱,۶۹۵	۱,۲۸۳	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۴,۷۱۶	۲۲۰	شرکت نفت پاسارگاد
۲,۲۹۴	۱۰۰	شرکت سخت آژند
۵۳۵	-	شرکت بیمه دانا
۴۶۴	-	شرکت صنایع شیمیائی ایران
۶۹	۲,۲۲۴	سایر
۳۲۱,۸۴۱	۶۴۲,۸۵۶	جمع

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۳-۵- سود فروش سهام در شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷			۱۳۹۸			
سود حاصل از فروش	بهای فروش رفته	بهای تمام شده	سود حاصل از فروش	بهای فروش رفته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۱۷۵	۱۴,۹۲۸	۱,۷۵۳	۱۲۰,۹۴۰	۱۷۱,۵۵۸	۵۰,۶۱۸	شرکت گروه صنعتی ملی
.	.	.	۱۰۸,۷۱۱	۱۲۸,۱۹۰	۱۹,۴۷۹	شرکت بیمه دانا
.	.	.	۴۴,۹۵۵	۴۹,۱۰۴	۴,۱۴۹	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
.	.	.	۱۰,۱۳۵	۶۲,۳۴۴	۵۲,۲۰۹	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۵۴,۸۳۴	۱۱۸,۵۴۳	۶۳,۷۰۹	۶,۲۴۷	۳۶,۳۱۱	۳۰,۰۶۵	شرکت پتروشیمی جم
.	.	.	۱۰,۰۶۵	۳۰,۸۹۳	۲۰,۸۲۸	شرکت پالایش نفت بندر عباس
.	.	.	۸,۹۴۶	۲۸,۹۲۱	۱۹,۹۷۵	شرکت ملی صنایع مس ایران
.	.	.	۶,۹۰۱	۳۹,۲۹۴	۳۲,۳۹۳	شرکت ایران خودرو
.	.	.	۶,۶۳۰	۴۳,۹۲۷	۳۷,۲۹۷	شرکت پالایش نفت اصفهان
.	.	.	۴,۹۰۲	۵۲,۲۳۴	۴۷,۳۳۲	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
.	.	.	۲,۹۲۸	۱۶,۳۶۴	۱۳,۴۳۶	شرکت مبین وان کیش
.	.	.	۲,۸۱۱	۶,۱۴۴	۳,۳۳۳	شرکت صنایع شیمیایی ایران
.	.	.	۲,۶۳۸	۱۶,۹۰۴	۱۴,۲۶۶	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
.	.	.	۲,۳۲۳	۲۶,۴۵۰	۲۴,۱۲۷	شرکت فولاد خوزستان
.	.	.	۱,۶۴۲	۱۱,۸۶۱	۱۰,۲۱۹	شرکت توسعه صنایع بهشهر
.	.	.	۱,۱۷۳	۱۷,۶۹۲	۱۶,۵۱۹	شرکت عمران و توسعه شاهد
۲۷۰	۲,۷۲۳	۲,۴۵۳	۱,۰۲۸	۶,۷۷۳	۵,۷۴۵	شرکت توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد
.	.	.	۵۵۱	۱,۸۷۴	۱,۳۲۳	شرکت کیسون
.	.	.	۳۶۹	۱,۸۹۶	۱,۵۲۷	شرکت سرمایه گذاری البرز
.	.	.	۱۸۳	۲,۱۲۱	۱,۹۳۸	شرکت تامین سرمایه نوین
۵۶,۲۴۶	۳۴۹,۹۹۲	۲۹۳,۷۴۶	۷۱	۵۷۵	۵۰۴	شرکت بانک گردشگری
۴۲۰,۹۰۴	۴۷۸,۶۱۴	۵۷,۷۱۰	.	.	.	شرکت پتروشیمی فن آوران
۱۳۰,۳۰۱	۴۲۳,۷۲۱	۲۹۳,۴۲۰	.	.	.	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۴۸۰	۴,۶۱۷	۴,۱۳۷	.	.	.	شرکت قاسم ایران
۱۱۳	۲۲۱	۱۰۸	.	.	.	شرکت گروه فن آوا
۶۷۶,۳۲۳	۱,۳۹۳,۳۵۹	۷۱۷,۰۳۶	۳۴۴,۱۴۸	۷۵۱,۴۳۰	۴۰۷,۲۸۲	

۲-۳-۵- سود واحدهای حاصل از صندوق های سرمایه گذاری شرکت اصلی

۱۳۹۸	
۴۹,۹۹۱	صندوق سرمایه گذاری پارند پایدار سپهر
۳۸,۶۹۶	صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین
۲۸,۶۴۵	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم
۲۴,۴۷۶	صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان
۲۰,۸۹۰	صندوق سرمایه گذاری تجربه ایرانیان بانک آینده
۱۹,۵۶۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۱۸۲,۲۶۰	

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۵ جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

گروه	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
فروش خالص				
فروش محصولات تجهیزات ایمنی راه ها	۲۳۷,۰۰۶	(۸۵,۵۴۳)	۱۵۱,۴۶۳	۶۳.۹۱
شیرخام	۲۵,۲۸۳	(۵۸,۹۴۶)	(۳۳,۶۶۳)	(۱۳۳.۱۴)
گوساله نر	۲,۵۳۵	(۱۰,۴۷۰)	(۷,۹۳۵)	(۳۱۳.۰۲)
درآمد ارائه خدمات	۴۵۱,۳۸۶	۴۴۸,۸۳۷	۹۰۰,۲۲۳	۱۹۹.۴۴

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گروه

	۱۳۹۷			۱۳۹۸		
	جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۱۷,۷۹۶	-	۱۷,۷۹۶	۱۷۲,۱۴۱	-	۱۷۲,۱۴۱
دستمزد مستقیم	۵۳,۴۳۷	۲۸,۶۲۰	۲۴,۸۱۷	۷۴,۳۱۸	۳۲,۱۷۲	۴۲,۱۴۶
مخارج مستقیم تورها(هتل گردشگروحمل ونقل گردشگر)	۴۲۰,۴۰۵	۴۲۰,۴۰۵	-	۴۰۹,۵۰۷	۴۰۹,۵۰۷	-
سربار ساخت:						
دستمزد غیر مستقیم	۲۲,۸۹۰	۵,۳۸۵	۱۷,۵۰۵	۳۰,۲۶۰	۲,۱۸۹	۲۸,۰۷۱
مواد غیر مستقیم	۳۷۱	-	۳۷۱	۶۴۰	-	۶۴۰
استهلاک	۲,۸۹۷	-	۲,۸۹۷	۲۴,۳۴۵	-	۲۴,۳۴۵
سایر	۲۳,۷۳۰	۵,۰۸۲	۱۸,۶۴۸	۷۷,۶۹۱	۶,۲۲۷	۷۱,۴۶۴
	۵۴۱,۵۲۶	۴۵۹,۴۹۲	۸۲,۰۳۴	۷۸۸,۹۰۲	۴۵۰,۰۹۵	۳۳۸,۸۰۷
هزینه های جذب نشده	(۲۲,۴۰۴)	-	(۲۲,۴۰۴)	(۲۱,۰۶۳)	-	(۲۱,۰۶۳)
جمع هزینه های ساخت	۵۱۹,۱۲۲	۴۵۹,۴۹۲	۵۹,۶۳۰	۷۶۷,۸۳۹	۴۵۰,۰۹۵	۳۱۷,۷۴۴
سرشکن هزینه های پشتیبانی به بخشهای اداری و فروش	-	-	-	(۱۵,۹۰۹)	-	(۱۵,۹۰۹)
(افزایش)کاهش موجودی های در جریان ساخت	۵,۶۱۱	-	۵,۶۱۱	(۱۲۷,۴۶۸)	-	(۱۲۷,۴۶۸)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵۲۴,۷۳۳	۴۵۹,۴۹۲	۶۵,۲۴۱	۶۲۴,۴۶۲	۴۵۰,۰۹۵	۱۷۴,۳۶۷
(افزایش)کاهش موجودی های ساخته شده	۴,۳۱۳	-	۴,۳۱۳	(۲۱,۲۵۵)	-	(۲۱,۲۵۵)
تعدیلات	(۱۵,۲۸۹)	-	(۱۵,۲۸۹)	(۳۴۲)	-	(۳۴۲)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵۱۳,۷۵۸	۴۵۹,۴۹۲	۵۴,۲۶۵	۶۰۲,۸۶۵	۴۵۰,۰۹۵	۱۵۲,۷۷۰
بهای تمام شده کالای تجاری فروش رفته	۲۷,۴۸۵	-	۲۷,۴۸۵	۶۴,۱۲۵	-	۶۴,۱۲۵
بهای تمام شده پیمان های بلند مدت	۱۱,۹۰۹	۱۱,۹۰۹	-	۹۳۱	۹۳۱	-
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵۵۳,۱۵۱	۴۷۱,۴۰۱	۸۱,۷۵۰	۶۶۷,۹۲۱	۴۵۱,۰۲۶	۲۱۶,۸۹۵

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸,۱۶۳	۵۰,۲۳۵	۱۶۳,۴۰۹	۱۳۸,۵۶۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۶,۷۲۳	۷,۴۴۱	۱۶,۳۱۷	۲۰,۴۰۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷,۹۴۲	۳,۳۵۵	۱۶,۵۵۱	۱۶,۶۹۶	مزایای پایان خدمت و بازخرید مرخصی کارکنان
۱۰,۰۵۳	۶,۰۵۸	۱۳,۹۲۸	۱۳,۵۶۰	کمکهای غیر نقدی
۴۰,۱۹۹	۴۳,۹۴۳	۵۵,۴۶۷	۴۶,۸۴۳	۷-۱ هزینه های کارکنان خدماتی
۲۴,۲۵۸	۲۷,۸۷۱	۳۸,۶۳۴	۳۵,۲۸۷	استهلاک دارایی ها
۰	۱۲,۲۳۳	۰	۱۲,۲۳۳	۷-۲ هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۱۱,۲۱۴	۶,۳۳۴	۱۱,۵۳۴	۸,۶۱۴	تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۳,۱۱۸	۲,۷۱۱	۵,۲۹۹	۵,۸۲۶	بیمه درمان تکمیلی کارکنان
۲,۶۲۲	۱,۲۵۹	۳,۱۱۵	۲,۵۰۵	ملزومات و نوشت افزار
۴,۰۸۲	۱,۶۸۸	۷,۵۰۵	۳,۲۹۰	حق الزحمه مشاورین
۱,۴۸۰	۸۴۷	۱,۴۸۰	۸۴۷	بیمه دارایی های ثابت مشهود و املاک
۱,۸۰۰	۴۰۰	۱,۹۱۶	۷۱۷	هزینه های حقوقی و ثبتی
۳۲۲	۳۲۲	۱,۳۹۶	۵۶۷	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۴۰۹	۵۶	۱,۶۱۰	۵۶	آگهی، تبلیغات، بازاریابی، توزیع و فروش
۵,۱۲۹	۰	۵,۵۵۱	۰	۷-۳ پاداش هیئت مدیره
۳۹۵	۰	۳,۲۷۱	۰	عوارض شهرداری و جرائم دولتی
۲۱,۵۷۶	۳۸,۴۷۱	۳۲,۵۹۸	۱۲۷,۱۰۶	سایر هزینه ها
<b>۲۰۹,۴۸۵</b>	<b>۲۰۳,۲۲۲</b>	<b>۳۷۹,۵۸۳</b>	<b>۴۳۳,۱۱۷</b>	

۷-۱- حقوق و مزایای نیروهای خدماتی به تعداد ۴۰ نفر، از طریق انعقاد قرارداد با موسسه حقوقی دادگران پرداخت گردیده که قرارداد مربوطه در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به اتمام رسیده است.

۷-۲- هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری ها مربوط به سرمایه گذاری در شرکت پترو آتیه صبا و موسسه حقوقی دادگران می باشد که به دلیل انحلال این شرکت ها بر اساس خالص ارزش دفتری آن ها محاسبه شده است.

۷-۳- هزینه پاداش هیئت مدیره مربوط به عملکرد سال ۱۳۹۶ بوده که در سال ۱۳۹۷ پرداخت و هزینه شده است.

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۲۸,۳۳۸	۰	۱۲۹,۱۳۹

هزینه مطالبات مشکوک الوصول

در سال مورد گزارش مبلغ ۱۲۹,۱۳۹ میلیون ریال مربوط به مطالبات از شرکت های پترو آتیه صبا، بازرگانی نوین کاسپین ، پاک آتیه صبا و موسسه حقوقی دادگران می باشد که به دلیل انحلال این شرکت ها بر اساس خالص ارزش دفتری آن ها محاسبه شده است.

۹- سایر درآمدها

شرکت		گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۲۷,۴۷۱
-	-	-	۴,۱۸۵
-	-	-	۲۴,۵۹۷
-	-	۱,۲۶۵	۱۰۱
-	-	۱,۲۶۵	۵۶,۳۵۴

ارزش منصفانه تولیدات کشاورزی

خالص ارزش منصفانه دارایی های زیستی غیر مولد

درآمد فروش محصولات سویا و ذرت و علوفه ای

سایر

۱۰- سایر هزینه ها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۷,۷۹۹	۵,۹۵۳	استهلاک سرقفلی
-	-	۲۲,۴۰۴	۲۱,۰۶۳	هزینه‌های جذب‌نشده در تولید
-	-	-	۲۲,۶۶۷	بهای تمام شده محصولات سویا و ذرت علوفه ای
-	-	-	۹,۷۹۴	سایر
-	-	۳۰,۲۰۳	۵۹,۴۷۷	

۱۱- هزینه های مالی

شرکت		گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۲۳,۶۲۱	۱,۵۱۱
-	-	۷,۲۲۷	۱۴,۲۶۳
-	-	-	۳۰۷
-	-	۳۰,۸۴۸	۱۶,۰۸۱

تسهیلات دریافتی از بانکها

هزینه بهره اوراق مشارکت و جرائم بانکی

کارمزد اعتبارات دریافتی

۱۲- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷,۷۰۵	۱,۷۲۰	۵۳,۱۶۴	۲,۵۴۴
۵,۸۱۳	۱,۰۴۷	۵,۹۲۲	۱,۰۴۵
-	-	۳,۷۲۸	-
-	-	(۶,۰۷۱)	-
۳,۹۰۵	۱,۷۲۱	۴,۱۷۵	۴,۳۳۴
۴۷,۴۲۳	۴,۴۸۸	۶۰,۹۱۷	۷,۹۲۳

سود سپرده های بانکی

سود تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات

سود اوراق مشارکت

مالیات عملکرد و حقوق و تکلیفی و جرائم ماده ۱۶۹ سنوات قبل ۱۳۹۶

سایر

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت		گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

اصلی

سود (زیان) ناشی از عملیات متوقف شده

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) ناشی از عملیات متوقف شده

سود (زیان) ناشی از عملیات متوقف شده - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود خالص

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص

سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
.....	.....	.....	.....
(.....)	(.....)	(.....)	(.....)
.....	.....	.....	.....

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام خزانه (از جمله سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)

میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴- داراییهای ثابت مشهود

۱۴-۱- گروه

جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیس پرداخت های	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین	
												بهای تمام شده
۱,۸۷۸,۰۸۸	۴۸,۴۶۰	۴۴,۹۳۹	۱۵۲,۴۶۰	۱,۶۳۲,۲۲۹	۳,۰۴۱	۷۲,۲۸۶	۱۸,۵۶۴	۶,۳۱۲	۶۳,۵۴۵	۳۰۲,۶۹۳	۱,۱۶۵,۷۸۸	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۲۵۱,۸۹۴	.	۱۸,۶۲۲	۱۸۳,۰۲۲	۵۰,۲۵۰	۲,۶۷۴	۱۱,۲۰۴	۴,۴۳۹	۶,۵۳۶	۱۵,۱۸۵	۴,۵۸۷	۵,۶۲۶	افزایش
(۲۳)	.	.	.	(۲۳)	.	(۲۳)	.	.	.	.	.	واگذار شده
(۵,۱۵۳)	(۵,۳۱۳)	(۳۲,۷۷۵)	۱۸,۰۳۱	۱۴,۹۰۴	.	۵,۹۳۷	.	۲,۸۵۹	.	.	۶,۱۰۸	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲,۱۲۴,۸۰۶	۴۳,۱۴۷	۳۰,۷۸۶	۳۵۳,۵۱۳	۱,۶۹۷,۳۶۰	۵,۷۱۵	۸۹,۴۰۴	۲۳,۰۰۳	۱۵,۷۰۷	۷۸,۷۳۰	۳۰۷,۲۸۰	۱,۱۷۷,۵۲۲	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۱۴۵,۰۳۱	۲,۰۱۳	۸۹,۸۰۵	۳۲,۵۹۴	۲۰,۶۱۹	۴,۴۹۱	۷,۹۴۰	۳,۱۴۳	۲,۱۲۳	۹۴۲	۹۴۱	۱,۰۳۹	افزایش
۳۷,۸۹۳	.	.	.	۳۷,۸۹۳	.	(۲)	(۲۶۹)	۳۸,۱۶۴	.	.	.	واگذار شده
(۲۷,۷۳۲)	(۳۸,۱۶۴)	(۲۰,۶۸۹)	(۱۷۸,۵۲۹)	۲۰۹,۶۵۰	.	.	.	.	۳۶,۱۷۳	۱۷۳,۴۷۷	.	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲,۲۷۹,۹۹۸	۶,۹۹۶	۹۹,۹۰۲	۲۰۷,۵۷۸	۱,۹۶۵,۵۲۲	۱۰,۲۰۶	۹۷,۳۴۱	۲۵,۸۷۷	۵۵,۹۹۴	۱۱۵,۸۴۵	۴۸۱,۶۹۸	۱,۱۷۸,۵۶۱	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
												استهلاک انباشته
۸۶,۹۳۵	۱۶۰	.	.	۸۶,۷۷۵	۲,۷۲۷	۳۳,۴۱۴	۶,۶۵۷	۵,۲۰۳	۱۴,۹۸۳	۲۳,۷۹۱	.	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۳۹,۸۸۲	.	.	.	۳۹,۸۸۲	۳۰۳	۱۲,۷۰۷	۳,۰۲۴	۱,۰۳۹	۸,۰۶۳	۱۴,۷۴۶	.	استهلاک
(۸)	.	.	.	(۸)	.	(۸)	.	.	.	.	.	واگذار شده
۱۲۶,۸۰۹	۱۶۰	.	.	۱۲۶,۶۴۹	۳,۰۳۰	۴۶,۱۱۳	۹,۶۸۱	۶,۲۴۲	۲۳,۰۴۶	۳۸,۵۳۷	.	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۴۷,۷۴۹	.	.	.	۴۷,۷۴۹	۱,۳۵۹	۱۴,۵۵۶	۳,۲۸۵	۲,۰۳۳	۱۳,۳۳۵	۱۳,۱۸۲	.	استهلاک
(۲۷۱)	.	.	.	(۲۷۱)	.	(۲)	(۲۶۹)	.	.	.	.	واگذار شده
۱۷۴,۲۸۷	۱۶۰	.	.	۱۷۴,۱۲۷	۴,۳۸۹	۶۰,۶۶۷	۱۲,۶۹۷	۸,۲۷۵	۳۶,۳۸۱	۵۱,۷۱۹	.	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۲,۱۰۵,۷۱۰	۶,۸۳۶	۹۹,۹۰۲	۲۰۷,۵۷۸	۱,۷۹۱,۳۹۴	۵,۸۱۷	۳۶,۶۷۴	۱۳,۱۸۰	۴۷,۷۱۹	۷۹,۴۶۴	۴۲۹,۹۸۰	۱,۱۷۸,۵۶۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۹۹۷,۹۹۷	۴۲,۹۸۷	۳۰,۷۸۶	۳۵۳,۵۱۳	۱,۵۷۰,۷۱۱	۲,۶۸۵	۴۳,۲۹۰	۱۳,۳۲۲	۹,۴۶۵	۵۵,۶۸۴	۲۶۸,۷۴۳	۱,۱۷۷,۵۲۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱-۱-۱۴- داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۱.۰۶۴.۵۵۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.



شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴-۲ - شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای	جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	تاسیسات	ساختمان	زمین	
								بهای تمام شده
۱,۱۴۹,۰۱۷	۵,۲۵۷	۱,۱۴۳,۷۶۰	۴۴,۱۵۰	۷,۸۰۲	۵۱,۱۰۵	۱۶۳,۴۷۱	۸۷۷,۲۳۲	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۲۴,۲۸۲	۶۸۰	۲۳,۶۰۲	۸,۷۵۱	۴,۳۷۱	۱۰,۴۸۰	-	-	افزایش
-	(۵,۹۳۷)	۵,۹۳۷	۵,۹۳۷	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۱۷۳,۲۹۹	-	۱,۱۷۳,۲۹۹	۵۸,۸۳۸	۱۲,۱۷۳	۶۱,۵۸۵	۱۶۳,۴۷۱	۸۷۷,۲۳۲	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۹۰,۷۲۶	۸۹,۴۱۰	۱,۳۱۶	۸۶	۱,۲۳۰	-	-	-	افزایش
(۳۳,۵۸۰)	۰	(۳۳,۵۸۰)	۰	۰	(۸۰)	(۳,۵۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	انتقال به سرمایه گذاری در املاک
۱,۲۳۰,۴۴۵	۸۹,۴۱۰	۱,۱۴۱,۰۳۵	۵۸,۹۲۴	۱۳,۴۰۳	۶۱,۵۰۵	۱۵۹,۹۷۱	۸۴۷,۲۳۲	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
								استهلاک انباشته
۵۲,۸۶۳	-	۵۲,۸۶۳	۱۸,۴۶۹	۳,۱۰۸	۱۱,۶۶۲	۱۹,۶۲۴	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۲۴,۰۱۴	-	۲۴,۰۱۴	۱۰,۰۳۱	۱,۴۰۵	۶,۰۳۸	۶,۵۴۰	-	استهلاک
۷۶,۸۷۷	-	۷۶,۸۷۷	۲۸,۵۰۰	۴,۵۱۳	۱۷,۷۰۰	۲۶,۱۶۴	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۲۷,۵۳۷	-	۲۷,۵۳۷	۱۱,۸۰۹	۱,۹۹۶	۷,۱۹۳	۶,۵۳۹	-	استهلاک
۱۰۴,۴۱۴	-	۱۰۴,۴۱۴	۴۰,۳۰۹	۶,۵۰۹	۲۴,۸۹۳	۳۲,۷۰۳	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۱۲۶,۰۳۱	-	۱,۰۳۶,۶۲۱	۱۸,۶۱۵	۶,۸۹۴	۳۶,۶۱۲	۱۲۷,۲۶۸	۸۴۷,۲۳۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۰۹۶,۴۲۲	-	۱,۰۹۶,۴۲۲	۳۰,۳۳۸	۷,۶۶۰	۴۳,۸۸۵	۱۳۷,۳۰۷	۸۷۷,۲۳۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱-۲-۱۴ - داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۳۹۲,۱۰۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵- سرمایه گذاری در املاک

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳۲,۰۰۰	۳۳۲,۰۰۰	۱۰۱,۶۰۹	۳۳۲,۰۰۰
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۱۴,۴۰۰	۲۲۵,۰۰۰
۱۰۱,۶۰۹	۱۰۱,۶۰۹	۳۳۲,۰۰۰	۱۰۱,۶۰۹
.	۳۳,۵۷۹	.	۳۳,۵۷۹
۱۴,۴۰۰	۱۴,۴۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۱۴,۴۰۰
۶۷۳,۰۰۹	۷۰۶,۵۸۸	۶۷۳,۰۰۹	۷۰۶,۵۸۸

۱۵-۱- ساختمان دولت واقع در خیابان دولت، نرسیده به خیابان شهید نعمتی که شامل یک قطعه زمین به مساحت ۵۵۴ مترمربع و کل زیر بنا ۲۶۵۶ مترمربع و شامل ۸ طبقه و جمعاً ۲۰ واحد مسکونی است که انتقال مالکیت آن به شرکت صورت پذیرفته است.

۱۵-۲- ملک تجاری سید خندان واقع در ضلع شمال شرقی پل سید خندان می باشد و شامل یک باب مغازه سه دهنه، با کاربری تجاری به مساحت ۳۹۴ مترمربع می باشد. املاک مزبور در قبال مطالبات از شرکت خدمات صندوق بازنشستگی کشوری دریافت گردیده است.

۱۵-۳- ساختمان میرعماد شامل یک باب ساختمان مشتمل بر ۱۰ واحد آپارتمان مسکونی به نشانی خیابان مطهری خیابان میرعماد کوچه چهاردهم پلاک ۴ می باشد. ساختمان های میرعماد، سعادت آباد و سیدخندان تا ارزش ۵۳,۹۲۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱۵-۴- ساختمان اداری پدیدار واقع در خیابان آفریقا، خیابان پدیدار به مساحت ۵۵۴,۰۰۴ متر مربع و شامل ۲ طبقه می باشد.

۱۵-۵- آپارتمان سعادت آباد در خیابان سعادت آباد، کوی فراز و به مساحت ۱۵۶ مترمربع می باشد و از شرکت فرعی تجهیزات ایمنی راه ها خریداری و سند مالکیت آن به نام شرکت منتقل شده است.

۱۶- سرقتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۵,۹۸۸	۱۵۵,۹۸۸	بهای تمام شده در ابتدای سال
.	(۷۸,۵۶۴)	سرقتی واگذار شده طی سال
۱۵۵,۹۸۸	۷۷,۴۲۴	بهای تمام شده در پایان سال
۴۵,۰۰۷	۵۲,۸۰۶	استهلاک انباشته در ابتدای سال
۷,۷۹۹	۳,۸۷۱	استهلاک سال
	(۳۸,۶۰۰)	سرقتی واگذار شده طی سال
۵۲,۸۰۶	۱۸,۰۷۷	استهلاک انباشته در پایان سال
۱۰۳,۱۸۱	۵۹,۳۴۷	مبلغ دفتری

۱۶-۱- در شناسایی بخشی از سرقتی تلفیقی ناشی از تحصیل سهام شرکت فرعی تولیدی و تجهیزات ایمنی راهها از ارزش منصفانه خالص داراییهای آن براساس نظر کارشناسی رسمی دادگستری به تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ استفاده شده است.

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷- دارایی های نامشهود

۱۷-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارهای رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
			بهای تمام شده
۷۸,۶۸۸	۸,۲۴۱	۷۰,۴۴۷	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۱,۳۳۴	۵۹۲	۷۴۲	افزایش
۸۰,۰۲۲	۸,۸۳۳	۷۱,۱۸۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۲,۳۸۷	۲,۳۸۷	۰	افزایش
۸۲,۴۰۹	۱۱,۲۲۰	۷۱,۱۸۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
			استهلاک انباشته
۵,۷۰۸	۵,۷۰۸	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۱,۶۹۶	۱,۶۹۶	-	استهلاک
۷,۴۰۴	۷,۴۰۴	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۱,۴۱۴	۱,۴۱۴	-	استهلاک
۸,۸۱۸	۸,۸۱۸	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۷۳,۵۹۱	۲,۴۰۲	۷۱,۱۸۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۷۲,۶۱۸	۱,۴۲۹	۷۱,۱۸۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱۷-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارهای رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
			بهای تمام شده
۳,۲۷۵	۵۸۰	۲,۶۹۵	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۵۲۷	۵۲۷	-	افزایش
۳,۸۰۲	۱,۱۰۷	۲,۶۹۵	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۳,۸۰۲	۱,۱۰۷	۲,۶۹۵	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
			استهلاک انباشته
۷۲	۷۲	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۲۴۶	۲۴۶	-	استهلاک
۳۱۸	۳۱۸	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۳۳۴	۳۳۴	-	استهلاک
۶۵۲	۶۵۲	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳,۱۵۰	۴۵۵	۲,۶۹۵	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۳,۴۸۴	۷۸۹	۲,۶۹۵	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸- دارایی‌های زیستی

۱-۱۸- گروه

بهای تمام شده	گاوشیری	جمع	تلیسه آبستن	گوساله ماده	پیش پرداخت خرید دارایی زیستی	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰
افزایش	-	-	۲۳,۹۹۶	۴۳,۷۵۵	-	۶۷,۷۵۱
تغییرات	-	-	(۵۰۵)	۵۰۵	-	۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۰	۰	۲۳,۴۹۱	۴۴,۲۶۰	۰	۶۷,۷۵۱
افزایش	۶۶,۷۸۰	۶۶,۷۸۰	۳,۶۵۵	۲۹,۴۶۸	۲۵۷,۲۴۴	۳۵۷,۱۴۷
تولد	-	-	-	۲,۷۴۶	-	۲,۷۴۶
تلفات	(۵۵۸)	(۵۵۸)	-	(۸۴۵)	-	(۱,۴۰۳)
واگذار شده (فروش زنده زحی)	(۱,۷۰۶)	(۱,۷۰۶)	(۱,۷۰۶)	-۴,۴۹۳	-	(۶,۱۹۹)
سایر نقل انتقالات و تغییرات	-	-	(۷,۵۷۴)	(۵۹,۲۰۵)	-	(۶۶,۷۷۹)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۶۴,۵۱۶	۶۴,۵۱۶	۱۹,۵۷۲	۱۱,۹۳۱	۲۵۷,۲۴۴	۳۵۳,۲۶۳
<b>استهلاک انباشته</b>						
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	-	-	-	-	-	۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
استهلاک	۱۱,۱۳۰	۱۱,۱۳۰	-	-	-	۱۱,۱۳۰
تلفات	(۹۳)	(۹۳)	-	-	-	(۹۳)
واگذار شده (فروش زنده زحی)	(۲۸۴)	(۲۸۴)	-	-	-	(۲۸۴)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۱۰,۷۵۳	۱۰,۷۵۳	۰	۰	۰	۱۰,۷۵۳
<b>مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷</b>	۰	۰	۲۳,۴۹۱	۴۴,۲۶۰	۰	۶۷,۷۵۱
<b>مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸</b>	۵۳,۷۶۳	۵۳,۷۶۳	۱۹,۵۷۲	۱۱,۹۳۱	۲۵۷,۲۴۴	۳۴۲,۵۱۰

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷		۱۳۹۸		شرکت های پذیرفته شده در بورس/فرا بورس		شرکت های پذیرفته شده در بورس/فرا بورس		
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	ارزش ویژه	کاهش ارزش انباشته	
۳,۰۱۹,۰۱۵	۱,۰۰۱,۶۵۸	۷,۴۶۸,۹۹۴	۶۵۰,۴۵۴	۱۲	۲۲۳,۳۷۲,۱۳۸	۶۵۰,۴۵۴	۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۴۵۶,۲۷۹	۴۳۲,۵۴۰	۱,۹۹۰,۴۱۸	۳۶۷,۵۸۶	۱۰	۲۳,۰۲۴,۴۷۹	۳۶۷,۵۸۶	۰	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی
۳۹۷,۵۰۶	۱۸۷,۵۱۴	۲,۱۴۱,۱۸۵	۱۳۶,۰۱۲	۳۷	۹۲,۷۲۱,۵۶۱	۱۳۶,۰۱۲	۰	شرکت کاشی و سرامیک سعدی
۱۵۶,۳۰۱	۶۲,۸۱۸	۷۳۱,۰۹۲	۹۲,۷۵۶	۰	۳۸,۶۳۳,۷۱۴	۹۲,۷۵۶	۰	شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی
۳۱۳,۵۰۵	۱۱۵,۰۳۸	۷۲۴,۷۸۷	۱۱۰,۶۰۷	۱۱	۹۴,۸۵۷,۸۱۲	۱۱۰,۶۰۷	۰	شرکت فن آوا
۴۳۴,۵۹۱	۴۳۵,۵۲۷	۲۹۲,۹۴۴	۱,۱۶۶,۶۷۹	۱	۲۲۳,۵۱۷,۹۲۹	۱,۱۶۶,۶۷۹	۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۰	۱۱,۴۷۴	۰	۱۱,۴۷۴	۸	۰	۱۱,۴۷۴	۰	شرکت صبا اور سیز
۶۱,۰۶۴	۰	۱۷,۷۲۱	(۱۲,۹۳۶)	۲۱	۱۲,۴۴۴,۰۸۰	(۱۲,۹۳۶)	۰	شرکت مجتمع مس تکنار
۰	۱	۰	۱	۴۰	۱۰۰	۱	۰	ایمن راه هوشمند
۰	۵۸۷,۱۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی
۰	۲,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت توسعه فرآوری صنایع و معادن ماهان سیرجان
۰	۲,۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	واسپاری آتیه صبا
۴,۸۳۸,۲۶۱	۲,۸۳۸,۳۱۵	۱۳,۳۶۷,۱۴۱	۲,۵۲۲,۶۳۴			۲,۵۲۲,۶۳۴		

۱۹-۲- مانده سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته در پایان سال شامل سرقفلی، به شرح زیر است:

۱۹-۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		۱۳۹۷		۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۱,۰۳۷	۵۶۱,۰۳۹	۲۱۱,۰۳۷	۵۶۱,۰۳۹	۲,۱۳۰,۴۹۴	۲,۸۳۸,۳۱۵	۲,۱۳۰,۴۹۴	۲,۸۳۸,۳۱۵	مانده در ابتدای سال
۳۶۳,۲۹۷	۲۵,۵۳۸	۳۶۳,۲۹۷	۲۵,۵۳۸	۳۲۹,۹۴۲	۲,۴۴۶	۳۲۹,۹۴۲	۲,۴۴۶	تحصیل شده طی سال
۰	(۱۵۱,۰۵۰)	۰	(۱۵۱,۰۵۰)	۰	(۱,۱۹۱,۰۸۵)	۰	(۱,۱۹۱,۰۸۵)	واگذار شده طی سال
(۱۳,۲۹۵)	(۴۳,۹۰۷)	(۱۳,۲۹۵)	(۴۳,۹۰۷)	۱,۳۹۳,۱۲۱	۱,۱۸۲,۵۳۷	۱,۳۹۳,۱۲۱	۱,۱۸۲,۵۳۷	سهم از سود خالص شرکت های وابسته
				(۱,۰۱۵,۲۴۳)	(۱,۰۰۳,۳۰۰)	(۱,۰۱۵,۲۴۳)	(۱,۰۰۳,۳۰۰)	سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال
۵۶۱,۰۳۹	۳۹۱,۶۲۱	۵۶۱,۰۳۹	۳۹۱,۶۲۱	۲,۸۳۸,۳۱۵	۱,۸۲۸,۹۱۲	۲,۸۳۸,۳۱۵	۱,۸۲۸,۹۱۲	

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹-۳- مشخصات شرکت های وابسته گروه به قرار زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه	
	۱۳۹۷		۱۳۹۸			
	شرکت	گروه	شرکت	گروه		
تولید محصولات پتروشیمی		۱۲.۳۷		۱۲.۴۸	ایران	شرکت پتروشیمی خراسان
سرمایه گذاری در اوراق بهادار		۱۲.۲۹		۱۰.۳۵	ایران	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی
تولید انواع کاشی و سرامیک		۳۷.۰۹		۳۷.۰۹	ایران	شرکت کاشی و سرامیک سعدی
تولید محصولات دارویی		۵.۵۲		۰.۰۰	ایران	شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی
فناوری اطلاعات		۱۰.۷۸		۱۰.۷۸	ایران	شرکت فن آوا
سرمایه گذاری در اوراق بهادار		۰.۶۸		۰.۷۴	ایران	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
-		۸.۰۰		۸.۰۰	ایران	شرکت صبا اور سیز
اکتشاف و استخراج و فرآوری معادن		۱۶.۳۴		۲۰.۷۴	ایران	شرکت مجتمع مس تکنار
-		۴۰.۰۰		۴۰.۰۰	ایران	ایمن راه هوشمند
سرمایه گذاری در اوراق بهادار		۲۸.۲۴		۰.۰۰	ایران	شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی
معدنی		۲۳.۰۰		۰.۰۰	ایران	شرکت توسعه فرآوری صنایع و معادن ماهان سیرجان
فروش اموال منقول و غیر منقول		۲.۰۰		۰.۰۰	ایران	واسپاری آتیه صبا

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۱۵۳	۶۷,۱۳۹	۰	۶۷,۱۳۹	۲۰-۱
۶۰,۱۵۳	۶۷,۱۳۹	۰	۶۷,۱۳۹	
۱,۹۶۳,۶۵۱	۸۴۱,۷۹۲	۰	۸۴۱,۷۹۲	
۱,۲۹۸,۰۰۳	۱,۴۲۳,۳۰۱	۰	۱,۴۲۳,۳۰۱	
۶۰,۳۳۱	۴۵,۳۶۱	۰	۴۵,۳۶۱	
۳,۳۲۱,۹۸۵	۲,۳۱۰,۴۵۴	۰	۲,۳۱۰,۴۵۴	۲۰-۲

۲۰- سرمایه گذاری های بلند مدت

گروه

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها (یادداشت ۲۰-۱)

شرکت

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		شرکت های پذیرفته شده		یادداشت
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	تعداد سهام	در بورس / فرابورس	
-	۳۰,۳۵۲	-	۲۰,۴۱۸	-	۲۰,۳۴۰	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
-	۱۵,۱۷۱	-	۱۵,۱۷۲	-	-	۲۰-۱-۱ مشارکت توسعه فرآوری صنایع و معادن ماهان مس سیرجان
-	-	-	۱۳,۶۸۵	۱.۳۹	-	شرکت کاغذ سازی قائم شهر
-	۳,۵۰۰	-	۳,۵۰۰	-	-	۲۰-۱-۲ شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم
-	۲,۳۰۰	-	۲,۳۰۰	۰.۰۲۸	۲۳۰,۰۰۰	شرکت توسعه فرآوری صنایع و معادن ماهان سیرجان
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه واسپاری آتیه صبا
-	۱,۸۰۷	-	۱,۸۰۷	۱۳.۳	۷۶۳,۹۲۹	شرکت روکش چوبی ایران
-	۳۵۰	-	۳۵۰	۰	۳۵۰,۰۰۰	کارگزاری صبا جهاد
-	۴۳۳	۱,۰۹۸	۴۳۳	-	۷۱,۰۰۰	✓ شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی
-	۰	-	۹۰	۰.۰۰۹	۹۰,۰۰۰	شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
-	۱۰	-	۱۰	۰	۱۰,۰۰۰	موسسه پایش بازنشستگی صبا
-	-	-	-	۰	۱۰۰	نوآوران مدیریت سبا
-	۵,۲۳۰	-	۸,۳۷۴	-	-	سایر شرکت ها
-	۶۰,۱۵۳	۱,۰۹۸	۶۷,۱۳۹	-	-	

۲۰-۱- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکت ها

۲۰-۱-۱- مبلغ مربوطه بابت درج بهای پروژه آماده سازی ، باطله برداری و برداشت از توده معدنی شماره ۵ سنگ آهن گل گهر سیرجان در حساب های فیما بین با شرکت مربوطه بوده است ، که به دلیل اجرا نشدن پروژه مبلغی ازین بابت پرداخت نشده است .

۲۰-۱-۲- به دلیل عدم ثبت شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم، مبلغ ۲.۸۰۰ میلیون ریال از بهای سرمایه پرداختی در سال ۱۳۹۹ وصول شده است .

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۲۰- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس		شرکت اصلی
ارزش بازاری	مبلغ دفتری	ارزش بازاری	مبلغ دفتری	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	شرکت های فرعی
۰	۴۰۲,۸۲۹	۰	۴۰۲,۸۲۹	۵۰۹,۹۹۷,۹۹۷	۳۴	شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری
۰	۲۱۷,۰۹۵	۰	۲۱۷,۰۹۴	۱,۶۷۹,۷۲۰	۹۸	شرکت تجهیزات ایمنی راهها
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۰۰	۱۰۰	شرکت معدنی و صنعتی کاوشگران آتیه صبا
۰	۵۱,۰۰۰	۰	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱	شرکت کشت و صنعت دامپرووری آتیه پگاه لرستان
۰	۳۲,۸۶۹	۰	۳۲,۸۶۹	۳۱۹,۹۹۶	۱۰۰	شرکت خدمات مسافرت هوایی و جهانگردی پرشین گلف
۰	۲۶,۰۰۰	۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۲۶۰	۷۸	شرکت صدر معادن ایرانیان
۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۹,۹۹۸	۱۰۰	شرکت کنار گذر شرق سپاهان
۰	۴,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۸	۲۰	شرکت تجارت الکترونیک پیشگامان آتیه صبا
۰	۹۶۹,۴۸۸	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	شرکت بین المللی تامین قطعات آتیه صبا (در حال تصفیه)
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۹,۹۹۹,۹۰۰	۱۰۰	شرکت پترو آتیه صبا
۰	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۹۹,۹۹۹,۹۰۰	۱۰۰	شرکت بازرگانی نوین کاسپین
۰	۹,۸۷۰	۰	۰	۹۸	۹۸	شرکت بین المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا
۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۴,۹۹۹,۹۹۶	۱۰۰	شرکت خبری و سامانه اطلاع رسانی امید گستر
۰	۵۰۰	۰	۰	۴۹۹,۹۹۶	۵۰	موسسه حقوقی و داوری دادگران آتیه صبا
۰	۱,۹۶۳,۶۵۱	۰	۸۴۱,۷۹۲			
<b>شرکت های وابسته</b>						
۲,۹۹۱,۲۸۳	۴۹۳,۷۰۳	۷,۴۶۸,۹۹۴	۵۲۴,۷۲۹	۲۲۱,۳۳۷,۹۶۱	۱۲	شرکت پتروشیمی خراسان
۳۸۴,۰۷۱	۳۸۴,۷۳۹	۱,۹۹۰,۴۱۸	۳۸۱,۶۹۸	۲۳,۰۱۴,۴۷۹	۱۰	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی
۳۹۷,۵۰۶	۱۸۷,۴۳۴	۲,۱۴۱,۱۸۵	۱۸۷,۴۳۴	۹۲,۷۲۱,۵۶۱	۳۷	شرکت کاشی و سرامیک سعدی
۱۵۶,۳۰۱	۱۰۵,۱۷۴	۷۳۱,۰۹۲	۱۰۵,۱۷۴	۳۸,۶۳۳,۷۱۴	۵.۵۲	شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی
۳۱۴,۷۳۸	۱۰۵,۹۵۲	۷۲۴,۷۸۷	۱۰۵,۹۵۲	۹۴,۸۵۷,۸۱۲	۱۱	شرکت فن آوا
۸,۹۱۸	۶,۴۳۹	۱۶۳,۲۰۲	۱۰۳,۷۵۲	۲۸,۵۶۷,۹۲۹	۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۰	۱۱,۴۷۴	۰	۱۱,۴۷۴	۸	۸	شرکت صبا اور سیز
۲,۷۶۵	۳,۰۸۸	۱۷,۷۲۱	۳,۰۸۸	۴۴۳,۸۲۱	۱	شرکت مجتمع مس تکنار
۴,۲۵۵,۵۸۲	۱,۲۹۸,۰۰۳	۱۳,۲۳۷,۳۹۹	۱,۴۲۳,۳۰۱			
<b>سایر شرکت ها</b>						
۰	۱۵,۱۷۱	۰	۱۵,۱۷۲	۰	۰	مشارکت توسعه فرآوری صنایع و معادن ماهان مس سیرجان
۰	۰	۰	۱۳,۶۸۵	۱	۱	شرکت کاغذ سازی قائم شهر
۰	۳,۵۰۰	۰	۳,۵۰۰	۰	۰	شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم
۰	۲,۳۰۰	۰	۲,۳۰۰	۲۳	۲۳۰,۰۰۰	شرکت توسعه فرآوری صنایع و معادن ماهان سیرجان
۰	۱,۸۰۷	۰	۱,۸۰۷	۱۳	۷۶۳,۹۲۹	شرکت روکش چوبی ایران
۰	۴۳۳	۱,۰۹۸	۴۳۳	۰	۷۱,۰۰۰	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی
۰	۲۸,۲۴۰	۰	۹۰	۰	۹۰,۰۰۰	شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۰	۸,۸۸۰	۰	۸,۳۷۴	۰	۰	سایر شرکت ها
-	۶۰,۳۳۱	۱,۰۹۸	۴۵,۳۶۱			
۴,۲۵۵,۵۸۲	۳,۳۲۱,۹۸۵	۱۳,۲۳۸,۴۹۷	۲,۳۱۰,۴۵۴			

۱-۲۰- شرکت های مربوطه با توجه به مصوبه مجمع مربوطه در حال انحلال می باشند لذا به سرمایه گذاری های کوتاه مدت منتقل شده اند.



شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷		۱۳۹۸		۲۱-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه :	
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت	تجاری
					اسناد دریافتنی
۱۰۸,۶۳۹	۲,۲۶۸	.	۲,۲۶۸		سایر
					حساب های دریافتنی
۵,۸۷۱,۱۳۲	۱,۹۸۸,۰۳۵	(۱۰۵,۷۹۵)	۲,۰۹۳,۸۳۰	۲۱-۱-۱	اشخاص وابسته
۱,۰۶۶,۵۹۶	۷۹۶,۶۳۶	(۵۴,۷۹۱)	۸۵۱,۴۲۷	۲۱-۱-۲	سایر مشتریان
۶,۹۳۷,۷۲۸	۲,۷۸۴,۶۷۱	(۱۶۰,۵۸۶)	۲,۹۴۵,۲۵۸		
۷,۰۴۶,۳۶۷	۲,۷۸۶,۹۳۹	(۱۶۰,۵۸۶)	۲,۹۴۷,۵۲۵		
					سایر دریافتنی ها
					اسناد دریافتنی
۲۳,۸۳۱	.	.	.		اشخاص وابسته
۲۳,۸۳۱	.	.	.		
					حساب های دریافتنی
۱,۰۱۲,۵۳۲	۵۹۳,۴۸۳	(۲۲,۴۴۴)	۶۱۵,۹۲۷	۲۱-۱-۳	اشخاص وابسته
۲۰,۱۳۷	۱۱,۸۰۱	.	۱۱,۸۰۱		کارکنان (وام و مساعده)
۱۹,۸۱۱	۱۲,۵۱۵	.	۱۲,۵۱۵		سپرده های موقت
۱۶,۳۵۹	۵,۶۴۱	.	۵,۶۴۱		مالیات های پرداختنی
۱۲۱,۰۹۹	۵,۳۵۸	(۵,۸۱۲)	۱۱,۱۷۰		سایر
۱,۱۸۹,۹۳۸	۶۲۸,۷۹۹	(۲۸,۲۵۶)	۶۵۷,۰۵۴		
۱,۲۱۳,۷۶۹	۶۲۸,۷۹۹	(۲۸,۲۵۶)	۶۵۷,۰۵۴		
۸,۲۶۰,۱۳۶	۳,۴۱۵,۷۳۸	(۱۸۸,۸۴۲)	۳,۶۰۴,۵۸۰		

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

حساب های دریافتی تجاری گروه از اشخاص وابسته شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸			یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹۷,۶۰۹	۹۲۹,۶۱۹	.	۹۲۹,۶۱۹	شرکت پتروشیمی خراسان
.	۴۸۹,۸۰۴	.	۴۸۹,۸۰۴	شرکت بازرگانی نوین کاسپین آتیه صبا
۱۸۹,۶۲۷	۱۷۴,۹۹۲	(۲۱,۴۸۰)	۱۹۶,۴۷۳	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
.	۱۰۷,۴۷۹	(۸۴,۳۱۵)	۱۹۱,۷۹۳	شرکت بین المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا
۴۸,۹۰۵	۱۰۳,۸۹۷	.	۱۰۳,۸۹۷	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۲۸,۷۷۴	۶۳,۱۹۲	.	۶۳,۱۹۲	شرکت کاشی و سرامیک سعدی
۳۰,۱۳۴	۴۲,۴۹۷	.	۴۲,۴۹۷	شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی
۳۲,۷۳۷	۴۱,۸۶۳	.	۴۱,۸۶۳	شرکت فن آوا
.	۹,۳۸۲	.	۹,۳۸۲	شرکت کارگزاری صبا جهاد
.	۵,۳۷۳	.	۵,۳۷۳	شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم
.	۳,۴۳۹	.	۳,۴۳۹	کشت و صنعت و دامپروری پگاه همدان
.	۳,۳۲۵	.	۳,۳۲۵	صنایع شیر پگاه
.	۳,۰۷۸	.	۳,۰۷۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
.	۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	مجتمع معادن مس تکنار
.	۱,۹۶۵	.	۱,۹۶۵	شیر پاستوریزه پگاه لرستان
.	۱,۶۶۰	.	۱,۶۶۰	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
.	۱,۲۰۲	.	۱,۲۰۲	گروه صنعتی ملی
.	۱,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	شرکت روکش چوبی ایران
۳۳,۶۵۷	۷۷۳	.	۷۷۳	صندوق بازنشستگی کشوری
۴,۷۶۲,۶۰۷	.	.	.	گروه مدیریت ارزش صندوق بازنشستگی
۱۳۷,۹۴۲	.	.	.	شرکت هواپیمایی آسمان
۹,۱۴۰	۱,۴۹۴	.	۱,۴۹۴	سایر
۵,۸۷۱,۱۳۲	۱,۹۸۸,۰۳۵	(۱۰۵,۷۹۵) *	۲,۰۹۳,۸۳۰	

۲۱-۱-۱-۱- طلب از پایانه نفتی سکوی طلایی قشم بابت پرداخت هزینه اخذ پروانه فعالیت شرکت مذکور، از منطقه آزاد قشم بوده که به دلیل عدم تاسیس آن شرکت، مبلغ مذکور هزینه نشده است.

حساب های دریافتی تجاری گروه از سایر شرکت ها شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸			یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۶,۳۹۸	۵۷۹,۲۷۱	.	۵۷۹,۲۷۱	سود سهام دریافتی
۹۱,۰۳۲	۱۰۱,۱۸۶	.	۱۰۱,۱۸۶	شرکت راه و ساختمان اسکان ده
۲۳,۷۱۰	۶۵,۳۰۴	.	۶۵,۳۰۴	شرکت راهسازان و ساختمان هنرا
.	۲۶,۷۲۲	.	۲۶,۷۲۲	سپرده ها
۹,۹۳۴	۱,۱۷۵	.	۱,۱۷۵	فرودگاه ها و ناوبری هوایی ایران
۳۰,۰۲۹	۱,۲۱۰	(۲۸,۰۷۴)	۲۹,۲۸۴	اداره کل راه و ترابری
۱۴۵,۷۴۰	.	.	.	کارگزاری بانک رفاه
۱۰۴,۷۰۷	.	.	.	شرکت ساختمانی تیراژ - خرید قیر از محل تامین مالی پروژه
۱۰۰,۴۹۰	.	.	.	شرکت سام اینترنشنال - برداشت بابت ضمانت نامه بانکی
۸۶,۶۴۲	.	.	.	شرکت پارس پادنا تیس
۷۰,۴۶۵	.	.	.	پتروشیمی امیر کبیر
۶۶,۴۸۴	.	.	.	شرکت حفاری تاراز پارس کیش - بابت قرارداد مشارکت
۴۲,۶۰۹	.	.	.	شرکت توسعه تجارت بین المللی پارس دماوند
۱۵۸,۳۵۶	۲۱,۷۶۸	(۲۶,۷۱۷)	۴۸,۴۸۵	سایر
۱,۰۶۶,۵۹۶	۷۹۶,۶۳۶	(۵۴,۷۹۱)	۸۵۱,۴۲۷	

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲-۱-۳- حساب های دریافتی غیر تجاری گروه از اشخاص وابسته شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۵۷,۵۴۹	۰	۲۵۷,۵۴۹	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی
۳۱,۸۷۲	۵۵,۶۹۲	۰	۵۵,۶۹۲	شرکت مجتمع معادن مس تکنار
۵۰,۰۰۰	۵۲,۱۱۲	۰	۵۲,۱۱۲	شرکت عمران و ساختمان تراز پی ریز
۱۴,۸۱۹	۴۶,۲۰۳	۰	۴۶,۲۰۳	شرکت گروه صنعتی ملی
۰	۴۳,۶۵۵	۰	۴۳,۶۵۵	شرکت ایرانگردی و جهانگردی
۲۹,۶۵۰	۲۵,۶۳۳	۰	۲۵,۶۳۳	شرکت آزاد راه امیر کبیر
۰	۲۳,۳۸۰	(۲۰,۱۱۸)	۴۳,۴۹۸	مؤسسه حقوقی و داوری دادگران آتیه صبا
۰	۱۷,۹۱۷	۰	۱۷,۹۱۷	شرکت خبری و سامانه اطلاع رسانی امید گستر
۰	۱۵,۰۰۶	۰	۱۵,۰۰۶	شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد
۰	۱۳,۴۵۳	۰	۱۳,۴۵۳	شرکت کاغذ سازی قائم شهر
۰	۹,۶۳۴	۰	۹,۶۳۴	شرکت آبدرمانی محلات
۰	۶,۹۹۳	۰	۶,۹۹۳	شرکت ایران یاسا
۰	۴,۲۵۳	۰	۴,۲۵۳	شرکت گلف اجنسی
۰	۴,۱۹۳	۰	۴,۱۹۳	شرکت سیمان یاسوج
۰	۲,۸۴۵	۰	۲,۸۴۵	شرکت لوله و ماشین سازی ایران
۰	۲,۸۰۷	۰	۲,۸۰۷	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی
۰	۲,۳۴۹	۰	۲,۳۴۹	شرکت صبا اورسبز
۰	۱,۹۹۷	۰	۱,۹۹۷	شرکت بین المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا
۰	۱,۴۴۱	۰	۱,۴۴۱	شرکت آزاد راه تبریز ارومیه
۰	۱,۳۴۲	۰	۱,۳۴۲	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
۰	۱,۳۳۴	۰	۱,۳۳۴	شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد
۰	۶۹۰	۰	۶۹۰	شرکت صنایع ملی گاز
۰	۶۷۹	۰	۶۷۹	شرکت واسپاری آتیه صبا
۰	۶۲۹	۰	۶۲۹	شرکت صنایع شیر ایران (پگاه)
۰	۴۵۲	۰	۴۵۲	خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی
۰	۳۲۹	۰	۳۲۹	شرکت چوب و کاغذ مازندران
۰	۲۸۵	۰	۲۸۵	شرکت آراین پارسه کیش
۰	۲۰۳	۰	۲۰۳	کشت و صنعت و دامپروری پگاه الیگودرز
۰	۳۱	(۲,۳۲۶)	۲,۳۵۶	شرکت پترو آتیه صبا
۳۰۹,۴۸۴	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی اصفهان - بابت توقیف و فروش سهام شرکت
۴۲,۷۸۷	۰	۰	۰	شرکت مهندسی فروش و تهاتر عصر حجر پارس - بابت فروش خودرو
۴۵,۷۱۴	۰	۰	۰	اجاره ساختمان استیجاری آکادمی هتلداری ایران در اصفهان
۳۱۸,۵۵۱	۰	۰	۰	ساختمان آکادمی هتلداری ایران
۳۳,۹۴۳	۰	۰	۰	شرکت آپادانا سرام
۱۳۵,۷۱۲	۳۹۶	۰	۳۹۶	سایر
۱,۰۱۲,۵۳۲	۳۳۵,۵۳۸	(۲۲,۴۴۴)	۶۱۵,۹۲۷	

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۲۱- دریاقتنی های کوتاه مدت شرکت اصلی:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
<b>تجاری</b>				
<b>حساب های دریافتنی</b>				
۱,۹۸۲,۹۸۸	۲,۴۴۷,۲۹۱	(۱۰۵,۷۹۵)	۲,۵۵۳,۰۸۶	۲۱-۲-۱ شرکت های گروه
۵,۷۵۹,۱۲۸	۱,۳۲۲,۸۹۴	.	۱,۳۲۲,۸۹۴	۲۱-۲-۲ اشخاص وابسته
۲۷۴,۳۹۸	۲۸۴,۰۳۴	.	۲۸۴,۰۳۴	۲۱-۲-۳ سایر مشتریان
۸,۰۱۶,۵۱۴	۴,۰۵۴,۲۱۹	(۱۰۵,۷۹۵)	۴,۱۶۰,۰۱۴	
<b>سایر دریافتنی ها</b>				
<b>اسناد دریافتنی</b>				
۲۳,۸۳۱	.	.	.	اشخاص وابسته
۲۳,۸۳۱	.	.	.	
<b>حساب های دریافتنی</b>				
۲۵۹,۹۵۷	۳۱۲,۸۹۸	.	۳۱۲,۸۹۸	۲۱-۲-۴ شرکت های گروه
۱۸۱,۱۱۹	۲۸۹,۹۰۹	.	۲۸۹,۹۰۹	۲۱-۲-۵ اشخاص وابسته
.	.	.	.	سایر اشخاص
۱۴,۲۷۹	۶,۷۰۰	.	۶,۷۰۰	کارکنان (وام و مساعده)
۷۵۸	۷۴۳	.	۷۴۳	سایر
۴۵۶,۱۱۳	۶۱۰,۲۵۱	.	۶۱۰,۲۵۱	
۸,۴۹۶,۴۵۷	۴,۶۶۴,۴۷۰	(۱۰۵,۷۹۵)	۴,۷۷۰,۲۶۵	

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷			۱۳۹۸			یادداشت	حساب های دریافتی تجاری شرکت از شرکت های گروه شامل موارد زیر می باشد:
جمع	سایر مطالبات	سود سهام	جمع	سایر مطالبات	سود سهام		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۸۲,۳۱۸	۹۸۲,۳۱۸	۰	۱,۱۲۹,۱۱۲	۹۱۹,۱۱۲	۲۱۰,۰۰۰	۲۱-۲-۱-۱	شرکت معدنی و صنعتی کاوشگران آتیه صبا
۲۱۶,۵۸۷	۰	۲۱۶,۵۸۷	۶۳۹,۵۸۸	۰	۶۳۹,۵۸۸	۲۱-۲-۱-۲	شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری
۴۸۹,۴۰۷	۴۸۹,۴۰۷	۰	۴۸۹,۸۰۴	۴۸۹,۸۰۴	۰		شرکت بازرگانی نوین کاسپین آتیه صبا
۱۹۶,۶۸۹	۱۹۶,۶۸۹	۰	۱۹۱,۷۹۳	۱۹۱,۷۹۳	۰		شرکت بین المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا
۵۲,۶۷۹	۵۲,۶۷۹	۰	۵۷,۵۸۲	۵۷,۵۸۲	۰		شرکت تجارت الکترونیک پیشگامان آتیه صبا
۴۵,۳۰۸	۲۲,۸۰۸	۲۲,۵۰۰	۴۵,۲۰۷	۰	۴۵,۲۰۷		شرکت خدمات مسافرت هوایی و جهانگردی پرشین گلف
۱,۹۸۲,۹۸۸	۱,۷۴۳,۹۰۱	۲۳۹,۰۸۷	۲,۵۵۳,۰۸۶	۱,۶۵۸,۲۹۱	۸۹۴,۷۹۵		
۰	۰	۰	(۱۰۵,۷۹۵)	(۱۰۵,۷۹۵)	۰		کسر می شود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱,۹۸۲,۹۸۸	۱,۷۴۳,۹۰۱	۲۳۹,۰۸۷	۲,۴۴۷,۲۹۱	۱,۵۵۲,۴۹۶	۸۹۴,۷۹۵		

۲۱-۲-۱-۱ مبلغ مذکور مربوط به انتقال سهام شرکت های پتروشیمی جم، پتروشیمی فن آوران، گروه صنعتی ملی و سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی به شرکت کاوشگران طبق صورتجلسه شماره ۲۱۶ هیات مدیره به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۷ جهت خرید و فروش سهام با مدیریت هلدینگ.

۲۱-۲-۱-۲ مبلغ مذکور بابت برداشت سپرده تضمین تسهیلات دریافتی شرکت فوق، توسط بانک آینده از سپرده های شرکت می باشد.

۲۱-۲-۲ حساب های دریافتی تجاری شرکت از شرکت های وابسته شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۹۷			۱۳۹۸			یادداشت	حساب های دریافتی تجاری شرکت از شرکت های وابسته شامل موارد زیر می باشد:
جمع	سایر مطالبات	سود سهام	جمع	سایر مطالبات	سود سهام		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۹۷,۶۱۰	۰	۵۹۷,۶۱۰	۹۲۹,۶۱۹	۰	۹۲۹,۶۱۹	۲۱-۲-۲-۱	شرکت پتروشیمی خراسان
۱۹۶,۴۷۳	۱۹۶,۴۷۳	۰	۱۹۶,۴۷۳	۱۹۶,۴۷۳	۰		شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
۲۸,۷۷۴	۰	۲۸,۷۷۴	۶۳,۱۹۲	۰	۶۳,۱۹۲		شرکت کاشی و سرامیک سعدی
۳۰,۱۳۴	۰	۳۰,۱۳۴	۴۲,۴۹۷	۰	۴۲,۴۹۷		شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی
۳۲,۷۳۷	۰	۳۲,۷۳۷	۴۱,۸۶۳	۶۲۴	۴۱,۲۳۹		شرکت فن آوا
۴۸,۹۰۵	۰	۴۸,۹۰۵	۳۰,۴۱۷	۰	۳۰,۴۱۷		شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۰	۰	۰	۹,۳۸۲	۹,۳۸۲	۰		شرکت کارگزاری صبا جهاد
۵,۳۷۳	۵,۳۷۳	۰	۵,۳۷۳	۵,۳۷۳	۰		شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم
۱,۶۹۵	۰	۱,۶۹۵	۳,۰۷۸	۰	۳,۰۷۸		شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰		شرکت روکش چوبی ایران
۴,۷۶۲,۶۳۶	۴,۲۳۸,۳۰۰	۵۲۴,۳۳۶	۰	۰	۰	۲۱-۲-۲-۲	شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی
۵۳,۷۳۷	۵۳,۷۳۷	۰	۰	۰	۰		شرکت هواپیمایی آسمان
۵۴	۰	۵۴	۰	۰	۰		شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی
۵,۷۵۹,۱۲۸	۴,۴۹۴,۸۸۳	۱,۲۶۴,۲۴۵	۱,۳۲۲,۸۹۴	۲۱۲,۸۵۲	۱,۱۱۰,۰۴۲		

۲۱-۲-۲-۱ و همچنین مبلغ ۱۸۹,۶۲۷ میلیون ریال بابت مطالبات از شرکت خدمات پشتیبان بازنشستگی (فرعی شرکت مدیریت ارزش سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی) بابت تنه فروش آهن آلات و علی الحسابهای پرداختی در سنوات قبل می باشد.

۲۱-۲-۲-۲ مبلغ سال ۱۳۹۷ مربوط به وکالت نامه شماره ۲۴۴۰۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۵ فیما بین این شرکت و شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری مبنی بر واگذاری و انتقال سهام ۴۶ شرکت از شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا به شرکت فوق الذکر می باشد، که بخشی از سهام مزبور واگذار گردیده است و مابقی طلب در سال ۱۳۹۸ با سود سهام پرداختنی به صندوق بازنشستگی تهاتر شده است.

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲۱- حساب های دریافتی تجاری شرکت از سایر شرکت ها شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۹۷			۱۳۹۸			
جمع	سایر مطالبات	سود سهام	جمع	سایر مطالبات	سود سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰,۴۶۵	.	۷۰,۴۶۵	۲۰۰,۳۳۸	.	۲۰۰,۳۳۸	شرکت پتروشیمی امیر کبیر
.	.	.	۳۵,۹۹۵	.	۳۵,۹۹۵	شرکت نفت سپاهان
.	.	.	۱۷,۶۲۰	.	۱۷,۶۲۰	شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین
.	.	.	۹,۹۱۶	.	۹,۹۱۶	شرکت فولاد خوزستان
.	.	.	۶,۸۷۳	.	۶,۸۷۳	شرکت پالایش نفت بندر عباس
.	.	.	۳,۰۸۰	.	۳,۰۸۰	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	.	.	۳,۰۲۳	.	۳,۰۲۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۲,۲۹۴	.	۲,۲۹۴	۲,۳۹۴	.	۲,۳۹۴	شرکت سخت آژند
۱,۱۷۴	.	۱,۱۷۴	۱,۱۷۴	.	۱,۱۷۴	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
.	.	.	۸۶۰	.	۸۶۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۸۵۸	۸۵۸	.	۸۵۸	۸۵۸	.	شرکت کارگزاری پارسبان
۴۶۴	.	۴۶۴	۴۶۴	.	۴۶۴	شرکت صنایع شیمیائی ایران
۲۷۲	.	۲۷۲	۲۷۲	.	۲۷۲	شرکت آ.س.پ
.	.	.	۲۵۴	.	۲۵۴	شرکت گروه پتروشیمی س. ایرانیان
.	.	.	۲۲۰	.	۲۲۰	شرکت نفت پاسارگاد
.	.	.	۱۵۰	.	۱۵۰	شرکت کیسون
۱۲۵	.	۱۲۵	۱۲۵	.	۱۲۵	شرکت گروه بهمن
.	.	.	۱۰۵	.	۱۰۵	شرکت آلومینیوم ایران
۱۰۰	.	۱۰۰	۱۰۰	.	۱۰۰	شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۷۴	.	۷۴	۷۴	.	۷۴	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۴۴	۴۴	.	۴۴	۴۴	.	شرکت کارگزاری پارس گستره خیره
.	.	.	۳۹	.	۳۹	شرکت پالایش نفت اصفهان
۳۳	۳۳	.	۳۳	۳۳	.	شرکت کارگزاری ارگ هومن
۱۲	۱۲	.	۱۲	۱۲	.	شرکت سیمان ساوه
۷	.	۷	۹	.	۹	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱	.	۱	۲	.	۲	شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر
۱۴۵,۷۴۱	۱۴۵,۷۴۱	.	.	.	.	شرکت کارگزاری بانک رفاه
۲۸,۳۲۴	.	۲۸,۳۲۴	.	.	.	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۱,۷۶۰	.	۱۱,۷۶۰	.	.	.	شرکت پتروشیمی جم
۱,۸۴۱	.	۱,۸۴۱	.	.	.	شرکت پتروشیمی شیراز
۱۰,۸۰۹	۹,۴۷۴	۱,۳۳۵	.	.	.	سایر
<b>۲۷۴,۳۹۸</b>	<b>۱۵۶,۱۶۲</b>	<b>۱۱۸,۲۳۶</b>	<b>۲۸۴,۰۳۴</b>	<b>۹۴۷</b>	<b>۲۸۳,۰۸۷</b>	

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲۱-۴ حساب های دریافتی غیر تجاری شرکت اصلی از شرکت های گروه شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۲,۷۷۳	۱۹۸,۲۵۳	۰	۱۹۸,۲۵۳	شرکت تجهیزات ایمنی راهها
۲۵,۱۵۵	۲۳,۳۳۶	(۲۰,۱۱۸)	۴۳,۴۵۴	مؤسسه حقوقی و داوری دادگران آتیه صبا
۴۰,۲۸۴	۴۶,۳۰۰	۰	۴۶,۳۰۰	شرکت صدر معادن ایرانیان
۲۴,۷۶۸	۲۷,۰۹۲	۰	۲۷,۰۹۲	شرکت کنارگذر شرق سپاهان
۱۴,۷۴۴	۱۷,۹۱۷	۰	۱۷,۹۱۷	شرکت خبری و سامانه اطلاع رسانی امید گستر
۲,۲۳۳	۰	(۲,۳۲۶)	۲,۳۲۶	شرکت پترو آتیه صبا
۲۵۹,۹۵۷	۳۱۲,۸۹۸	(۲۲,۴۴۴)	۳۳۵,۳۴۲	

۲-۲۱-۵ حساب های دریافتی غیر تجاری شرکت اصلی از اشخاص وابسته شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۹,۰۷۱	۵۴,۹۸۹		شرکت مجتمع معادن مس تکنار
۵۲,۱۱۲	۵۲,۱۱۲		شرکت عمران و ساختمان تراز پی ریز
۱۴,۸۱۹	۴۶,۲۰۳		شرکت گروه صنعتی ملی
۱۲,۹۹۶	۴۳,۶۵۵		شرکت ایرانگردی و جهانگردی
۲۹,۶۵۰	۲۵,۶۳۳		شرکت آزاد راه امیر کبیر
۰	۱۵,۰۰۶		شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد
۹,۶۰۲	۱۳,۴۵۳		شرکت کاغذ سازی قائم شهر
۳,۶۹۲	۹,۶۳۴		شرکت آبدرمانی محلات
۶,۹۹۳	۶,۹۹۳		شرکت ایران یاسا تایر و رابر
۴,۲۵۳	۴,۲۵۳		شرکت گلف اجنسی
۴,۱۹۳	۴,۱۹۳		شرکت سیمان یاسوج
۲,۸۴۵	۲,۸۴۵		شرکت لوله و ماشین سازی ایران
۲,۸۱۰	۲,۸۰۷		شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی
۲,۳۴۹	۲,۳۴۹		شرکت صبا اورسبز
۱,۴۴۱	۱,۴۴۱		شرکت آزاد راه تبریز ارومیه
۱,۳۳۴	۱,۳۳۴		شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد
۶۹۰	۶۹۰		شرکت صنایع ملی گاز
۶۷۹	۶۷۹		شرکت واسپاری آتیه صبا
۶۲۹	۶۲۹		شرکت صنایع شیر ایران
۳۲۹	۳۲۹		شرکت چوب و کاغذ مازندران
۲۸۵	۲۸۵		شرکت آرین پارسه کیش
۱۷۹	۱۷۹		شرکت طراحی مهندسی بهور
۱۶۰	۱۶۰		شرکت نخ تایر صبا
۰	۵۰		شرکت کرمانیت
۸	۸		شرکت خدماتی پاکنهاد امین
۱۸۱,۱۱۹	۲۸۹,۹۰۹		

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲۱- دریافتنی های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				تجاری
				اسناد دریافتنی
		۱۵,۵۱۱	۱۵,۵۱۰	اوراق مشارکت موضوع قانون بودجه سال ۹۵ و ۹۶
				سایر دریافتنی ها
				حساب های دریافتنی
۸,۹۲۰	۶,۱۸۰	۹,۸۳۸	۶,۱۸۰	کارکنان (وام و مساعده)
۸,۹۲۰	۶,۱۸۰	۲۵,۳۴۹	۲۱,۶۹۰	جمع

۲-۲۱-۴ تسهیلات اعطایی بلند مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۵۴۷,۱۴۶	۲,۸۸۲,۶۹۴	۲۱-۴-۱	مشارکت در ساخت آزاد راه کنار گذر شرق سپاهان

۲-۲۱-۴-۱- مبلغ مزبور مربوط به وجوه پرداختی به شرکت فرعی احداث و بهره برداری آزادراه شرق سپاهان جهت مشارکت در ساخت آزادراه کنارگذر شرق اصفهان و در اجرای قانون احداث پروژه های عمرانی بخش راه و ترابری از طریق مشارکت بانک ها و سایر منابع مالی و پولی کشور مصوب ۱۳۶۶/۰۸/۲۴ مجلس شورای اسلامی و تصویب نامه شماره ۱۸۵۲۶/ت/۵۲۹۹۵ مورخ ۹۵/۰۲/۱۹ هیئت وزیران و براساس قرارداد شماره ۱۰۰/۰۲/۲۲۲۶۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۰۸ فی ما بین شرکت فرعی مزبور و وزارت راه و شهرسازی می باشد. برآورد اولیه هزینه های اجرای آزادراه مبلغ ۴,۹۵۳,۰۰۰ میلیون می باشد که حدود مبلغ ۱,۲۸۹,۰۰۰ میلیون ریال آن برآورد ریالی عملیات انجام شده می باشد. دوره مشارکت براساس پیش بینی های اولیه ۱۲ سال مشتمل بر ۲ سال دوره ساخت و ۱۰ سال دوره بهره برداری خواهد بود که دوره ساخت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ به اتمام رسیده و سود دوره تا پایان دوره ساخت محاسبه شده است. میزان مشارکت در آزادراه مزبور به نسبت ۳۰ درصد وزارت راه و شهرسازی و ۷۰ درصد سهم شرکت فرعی مزبور می باشد. نرخ سود دوران مشارکت (شامل دوره احداث و دوره بهره برداری) شناور و معادل حداکثر سود علی الحساب سپرده های بلند مدت یکساله اعلامی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در هر سال به علاوه چهار درصد (۰.۴٪) تعیین می شود.



## ۲۲ - بهای تمام شده اجرای طرح

۱۳۹۷		۱۳۹۸		یادداشت	
مانده در پایان سال	افزایش(کاهش) طی سال	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	افزایش(کاهش) طی سال	مانده در ابتدای سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۴۴,۴۶۰	۷۳۲,۶۲۵	۱,۴۱۱,۸۳۵	۳,۴۳۶,۹۹۳	۱,۲۹۲,۵۳۳	۲,۱۴۴,۴۶۰
۳۱۸,۷۳۹	۱۷۱,۵۱۳	۱۴۷,۲۲۶	۶۹۱,۵۰۹	۳۷۲,۷۷۰	۳۱۸,۷۳۹
۱۲۱,۹۲۵	۱۲۱,۹۲۵	-	۱۲۱,۹۲۵	۰	۱۲۱,۹۲۵
۲,۶۹۳	۲,۶۹۳	-	۲,۶۹۳	۰	۲,۶۹۳
۴,۶۶۵	۱,۵۰۴	۳,۱۶۱	۵,۵۸۴	۹۱۹	۴,۶۶۵
۱۲۴	-	۱۲۴	۲۶,۶۰۷	۲۶,۴۸۳	۱۲۴
۷,۴۰۲	-	۷,۴۰۲	۷,۴۲۳	۲۱	۷,۴۰۲
۲,۶۰۰,۰۰۸	۱,۰۳۰,۲۶۰	۱,۵۶۹,۷۴۷	۴,۲۹۲,۷۳۴	۱,۶۹۲,۷۲۶	۲,۶۰۰,۰۰۸
۶۹,۲۳۱	۲۷,۵۵۳	۴۱,۶۷۸	۹۱,۹۰۰	۲۲,۶۶۹	۶۹,۲۳۱
(۵۵,۴۷۹)	(۵۰,۰۲۶)	(۵۰,۴۵۴)	(۵۸,۰۴۸)	(۲,۵۶۸)	(۵۵,۴۸۰)
۱۳,۷۵۲	۲۲,۵۲۷	(۸,۷۷۶)	۳۳,۸۵۲	۲۰,۱۰۱	۱۳,۷۵۱
۲,۶۱۳,۷۵۹	۱,۰۵۲,۷۸۸	۱,۵۶۰,۹۷۲	۴,۳۲۶,۵۸۶	۱,۷۱۲,۸۲۷	۲,۶۱۳,۷۵۹

## گروه:

پروژه در جریان

سود دوران مشارکت بر مبنای ۱۹٪

پرداخت به سرمایه گذار قبلی

هزینه ستادی از محل ۱٪

بیمه تمام خطر پروژه

خرید تجهیزات

سایر هزینه های طرح

هزینه های اداری

سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

۲۲-۱- در شرکت فرعی آزاد راه کنار گذر شرق سپاهان- در مرحله بهره برداری، نظر به قابلیت بازیافت هزینه های انجام شده طرح احداث آزادراه شرق سپاهان، از محل عواید ریالی حاصل از خدمات اجرای طرح، بموجب قانون احداث پروژه های عمرانی بخش راه و شهرسازی از طریق مشارکت بانکها و سایر منابع مالی و پولی کشور مصوب مورخ ۱۳۶۶/۰۸/۲۴ مجلس شورای اسلامی و مصوب هیئت محترم وزیران به شماره ۷۵۰۵ت/۵۱۳۲۱هـ مورخ ۱/۱۲/۱۳۹۴، کلیه هزینه های دوره ساخت تحت این عنوان منعکس شده و پس از اتمام دوره ساخت، دوره بهره برداری آغاز و مبلغ هزینه دوره احداث، از محل مازاد منافع بهره برداری نسبت به هزینه های بهره برداری قابل بازیافت می باشد. به عبارتی در دوره بهره برداری، ابتدا هزینه های بهره برداری از منافع بهره برداری وضع شده کسر و مازاد منافع صرف استهلاک هزینه های احداث خواهد شد.

۱-۲۲- به موجب بخشنامه تامین اجتماعی حق بیمه قراردادهای پیمانکاری (اجرایی) به میزان ۶/۶ درصد ناخالص کارکرد است(سهم حق بیمه سهم پیمانکار ۶/۱ درصد و سهم کارفرما ۵ درصد) و حق بیمه قرارداد های مشاوره ای به میزان ۱۵/۶ درصد ناخالص کارکرد(سهم حق بیمه مشاور ۶/۳ درصد و سهم کارفرما ۱۲ درصد) می باشد.

۲-۲۲- سود دوران مشارکت تامین مالی طبق ماده ۴ مصوبه هیئت محترم وزیران به شماره ۱۸۵۲۶ت/۵۲۹۹۵هـ مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۹ و ماده ۵ تفاهم نامه تامین مالی، اجرا، بهره برداری و انتقال آزاد راه کنارگذر شرقی اصفهان مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۷، متناسب با هر پرداخت از حساب مشترک با نرخ اعلام شده از سوی بانک مرکزی برای سپرده های بلندمدت بعلاوه ۴درصد محاسبه می گردد.

۳-۲۲- پوشش بیمه تمام خطر پروژه به میزان ۹۱۹ میلیون ریال مربوط به شرکت پیمانکاری تیراژ، که توسط شرکت کنار گذر شرق سپاهان پرداخت گردیده است.

۴-۲۲- افزایش مخارج تکمیلی طرح از ۳.۳۰۰ میلیارد ریال به ۶.۷۶۶ میلیارد ریال عمدتاً بابت افزایش سه برابر نرخ تعدیل، افزایش قیمت خرید تجهیزات به دلیل تورم موجود در کشور، تغییر احجام پروژه و قرار گرفتن برخی از فعالیت های جدید در دستور کار پروژه می باشد، لذا درصد پیشرفت فیزیکی طرح بر اساس مخارج تکمیل و واقعی به شرح زیر می باشد:

مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری		درصد تکمیل	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۲,۶۱۳,۷۵۹	۴,۳۲۶,۵۸۶	۶,۷۶۵,۷۷۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۳۹٪	۶۴٪

کل آزادراه

شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

		گروه		۲۳- سایر دارایی ها	
		۱۳۹۷	۱۳۹۸		
		میلیون ریال	میلیون ریال		
		۸۵۲	۶۵۲	وجوه بانکی مسدود شده	
		۳۳۲	۴۸۲	سایر	
		۱,۱۸۴	۱,۱۳۴		

  

شرکت		گروه		یادداشت	۲۴- پیش پرداخت ها
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
.	.	.	۱۵,۲۸۷		پیش پرداخت های خارجی
					خرید خدمات
۱۷,۹۴۸	۱۶,۶۸۱	۹۷,۸۴۷	۵۱,۸۵۱	۲۴-۱	پیش پرداخت های داخلی
۴۹۴	۲	۸,۸۷۸	۱,۲۸۲		خرید کالا و خدمات
.	.	۱۶۲,۵۵۰	۵۹,۰۸۴		مالیات بر درآمد
.	.	۵,۵۰۵	۲,۴۱۴		پیش پرداخت قرارداد پیمانکاری
۱۸,۴۴۲	۱۶,۶۸۳	۲۷۴,۷۷۹	۱۱۴,۶۳۱		سایر پیش پرداختها
۱۸,۴۴۲	۱۶,۶۸۳	۲۷۴,۷۷۹	۱۲۹,۹۱۸		

۲۴-۱- مبلغ فوق عمدتاً شامل مبلغ ۴,۶۶۵ میلیون ریال بابت واگذاری ۳ دستگاه خودرو به عنوان پیش پرداخت خرید ۵۴ دستگاه خودرو تویوتا پریوس به نمایندگی آقای یوحنا دانیال زاده براساس قرارداد شماره ۰۵۵-۱۱-۱۰۱ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۲ و مبلغ ۹,۹۳۴ میلیون ریال پیش پرداخت خرید ۲ دستگاه خودرو تویوتا لکسوس و ۴ دستگاه تویوتا پریوس از آقای عطوفی براساس قراردادهای شماره ۰۲-۰۱-۰۱-۰۱-۰۱ C و ۰۳-۰۱-۰۱-۰۱-۰۱ C سال ۱۳۹۴ می باشد، که تاکنون به شرکت تحویل نگردیده است.

۲۵ - موجودی مواد و کالا

مانده موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد:

		۱۳۹۷	۱۳۹۸	گروه:
		میلیون ریال	میلیون ریال	
		۱۲,۸۲۵	۴۳,۰۱۶	کالای ساخته شده
		۵۰,۹۳۱	۱۷۶,۵۹۷	کالای در جریان ساخت
		۲۸,۰۷۲	۲۵,۳۵۴	مواد اولیه
		۶,۶۸۰	.	موجودی کالای تجاری
		۷۳۲	۳۵,۱۰۰	سایر موجودیها
		۹۹,۲۳۹	۲۸۰,۰۶۷	
		۵۹۴	.	موجودی کالای امانی دیگران نزد شرکت
		۸,۴۹۶	.	موجودی کالای امانی ما نزد دیگران
		۱۰۸,۳۳۰	۲۸۰,۰۶۷	

  

۲۶- دارایی های زیستی غیر مولد		جنین	گوساله نر	جمع
مانده در پایان سال ۱۳۹۷		-	-	.
افزایش / رشد تولید گوساله		۶,۵۸۰	۴,۴۷۴	۱۱,۰۵۴
فروش رفته / مصرف شده تلفات		(۶,۰۰۹)	۳,۰۷۳	(۲,۹۳۶)
تعدیل به ارزش منصفانه		-	(۳,۰۷۴)	(۳,۰۷۴)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸		-	(۱۵۱)	(۱۵۱)
		-	(۱۳۸)	(۱۳۸)
		۵۷۱	۴,۱۸۴	۴,۷۵۵

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>گروه</b>				
<b>سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار</b>				
۳,۹۴۳,۴۵۸	۴,۵۱۲,۶۵۵	۰	۴,۵۱۲,۶۵۵	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۳,۹۴۳,۴۵۸	۴,۵۱۲,۶۵۵	۰	۴,۵۱۲,۶۵۵	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
	۱,۱۰۷,۶۵۵	(۱۲,۲۳۳)	۱,۱۱۹,۸۸۸	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۶۱,۶۰۹	۰	۰	۰	سایر سرمایه گذاری ها - اسناد خزانه
۱,۵۲۵,۸۴۹	۴۷۳,۶۶۴	۰	۴۷۳,۶۶۴	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۵,۵۳۰,۹۱۶	۶,۰۹۳,۹۷۴	(۱۲,۲۳۳)	۶,۱۰۶,۲۰۷	
<b>شرکت</b>				
<b>سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار</b>				
۱,۶۴۶,۱۱۶	۱,۵۷۶,۷۸۱	۰	۱,۵۷۶,۷۸۱	۲۷-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۱,۶۴۶,۱۱۶	۱,۵۷۶,۷۸۱	۰	۱,۵۷۶,۷۸۱	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۰	۱,۱۰۷,۵۵۵	(۱۲,۲۳۳)	۱,۱۱۹,۷۸۸	۲۷-۲ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۱,۵۰۲,۰۰۰	۳۹۸,۰۰۰	۰	۳۹۸,۰۰۰	۲۷-۳ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۳,۱۴۸,۱۱۶	۳,۰۸۲,۳۳۶	(۱۲,۲۳۳)	۳,۰۹۴,۵۶۹	

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷-۱- سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۱۳۹۷		۱۳۹۸		تعداد سهام	
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۱۲,۰۰۵	۲۱۵,۴۲۲	۱,۰۱۲,۸۰۱	۳۴۱,۹۰۲	۱۴۲,۸۴۹,۲۱۹	ملی صنایع مس ایران
۱۹۱,۶۱۲	۱۸۰,۷۳۳	۲۴۳,۲۷۸	۱۶۶,۷۶۵	۱۴,۳۴۱,۶۷۵	پتروشیمی جم
۲۸۴,۸۱۷	۱۳۹,۲۳۰	۸۳۴,۵۶۷	۱۳۹,۲۳۰	۴۳,۹۸۷,۱۰۸	پتروشیمی شیراز
۵۰۲,۵۳۴	۱۳۰,۶۷۷	۱,۰۶۴,۴۴۴	۱۳۱,۷۲۴	۲۳۰,۲۹۹,۴۲۰	فولاد مبارکه اصفهان
۲۵۸,۶۳۸	۱۱۵,۸۵۸	۵۹۳,۵۹۳	۱۱۵,۸۵۸	۴۸,۹۷۲,۲۵۷	نفت سپاهان
۴۱,۷۰۹	۴۱,۹۵۸	۱۳۲,۴۵۱	۸۸,۶۶۲	۹,۹۱۶,۲۵۶	فولاد خوزستان
۷۲۱,۳۶۰	۷۶,۰۷۱	۱,۳۳۰,۰۴۳	۷۶,۰۷۱	۱۳,۱۸۰,۰۹۶	پتروشیمی فن آوران
۱,۴۵۵,۸۹۶	۷۱,۰۵۳	۳,۹۵۷,۸۳۳	۷۱,۰۵۳	۱۰۵,۱۷۲,۰۰۰	شرکت پتروشیمی امیرکبیر
۲۲,۰۹۲	۵۹,۲۰۲	۱۱۹,۵۶۷	۵۸,۶۹۸	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری
۲۲,۵۱۲	۴۸,۳۳۷	۶۳,۱۲۷	۴۸,۳۳۷	۹,۹۷۴,۲۹۳	سخت آژند
۵۷,۲۳۰	۴۷,۸۱۲	۳۸۹,۳۶۷	۴۷,۸۱۲	۸,۸۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴۹,۷۳۲	۳۹,۰۴۸	۸۱,۱۷۳	۴۲,۹۹۱	۸,۴۰۴,۷۴۴	پالایش نفت بندر عباس
۸۴,۸۳۵	۸۴,۴۷۰	۶۴,۴۵۵	۳۸,۶۷۰	۱۱,۷۶۵,۱۹۳	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	.	۱۱۱,۳۵۱	۳۷,۵۳۵	۱۳,۵۲۵,۰۰۱	توسعه صنایع بهشهر
۴,۶۶۱	۳۲,۸۴۸	۱۹,۳۹۹	۳۲,۸۴۸	۱,۲۲۲,۰۰۲	نفت پاسارگاد
۵,۳۹۴	۵,۳۶۸	۶۵,۳۴۳	۲۸,۹۶۹	۱۴,۵۸۵,۵۱۸	سرمایه گذاری غدیر
.	.	۹۸,۶۶۵	۲۴,۳۳۹	۲۱,۴۹۵,۶۵۶	سرمایه گذاری خوارزمی
۲۵,۶۶۰	۲۵,۵۴۷	۵۹,۸۳۷	۲۳,۶۰۹	۱۱,۸۸۱,۸۹۳	تامین سرمایه نوین
۶۰,۸۰۲	۳۹,۱۲۳	۱۵۲,۹۹۴	۱۹,۵۶۲	۳۸,۸۳۶,۷۹۶	بیمه دانا
۶۵,۱۲۳	۶۴,۶۵۲	۳۳,۰۸۳	۱۷,۳۲۰	۷,۶۹۹,۱۴۳	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
.	.	۲۶,۴۹۳	۱۱,۰۷۱	۴,۴۶۶,۱۳۸	کیسون
.	.	۱۱,۰۶۱	۶,۳۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران
۴۳,۷۲۵	۷,۸۸۲	۴۶۸,۱۳۸	۳,۷۳۳	۷,۷۶۰,۲۶۸	شیر پگاه فارس
۲,۸۵۸	۲,۷۷۴	۶,۸۳۶	۲,۷۷۴	۱,۶۹۰,۹۲۰	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۱,۰۰۰	۱,۰۰۱	۱,۱۲۵	۱,۰۰۱	۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی
۳	۵	۱۸	۵	۳,۰۱۰	شرکت سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر
۱۵۸,۲۶۸	۱۵۸,۳۹۰	.	.	.	اعتماد آفرین پارسیان
۳۶,۹۶۸	۳۷,۲۹۷	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
۱۲,۲۶۱	۱۲,۲۸۰	-	-	-	صندوق با درآمد ثابت امین یکم فردا
۵,۶۲۶	۵,۷۴۵	.	.	.	توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد
۳,۶۵۴	۳,۳۳۳	.	.	.	صنایع شیمیایی ایران
۴,۴۳۰,۹۷۵	۱,۶۴۶,۱۱۶	۱۰,۹۴۱,۰۴۲	۱,۵۷۶,۷۸۱		

۲۷-۱-۱ با توجه به تالیس هلدینگ های تخصصی در شرکت های زیر مجموعه صندوق بازنشستگی کشوری و به موجب بند ۲ صورتجلسه شماره ۱۷۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۲ هیئت مدیره در شرکت اصلی و در راستای سیاست های صندوق بازنشستگی کشوری و تصویب هیئت امنای سازمان تامین اجتماعی و به استناد وکالت نامه های صادره در مورخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۵ (فیمابین این شرکت با سه شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری، سرمایه گذاری صبا جهاد و سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری) مقرر گردیده سهام ۴۶ شرکت از سرمایه گذاری های این شرکت به شرکت های مذکور واگذار گردد که در این راستا بخشی از سهام شرکت های وکالت داده شده واگذار شده و سهام ۱۲ شرکت به بهای تمام شده ۲,۱۰۶,۳۹۱ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورت وضعیت مالی واگذار گردیده و طبق مذاکرات انجام شده با صندوق بازنشستگی کشوری موضوع واگذاری سهام مزبور فعلاً منتفی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۸			درصد		سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	مالکیت	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۹۶۹,۴۸۸	۰	۹۶۹,۴۸۸	۹۹.۹۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بین المللی تأمین قطعات توسعه آتیه صبا
۸۸,۲۶۷	(۱۱,۷۳۳)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۰۰	شرکت پترو آتیه صبا
۳۵,۰۰۰	۰	۳۵,۰۰۰	۱۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۰۰	شرکت بازرگانی نوین کاسپین آتیه صبا
۹,۸۰۰	۰	۹,۸۰۰	۹۸	۹۸	شرکت بین المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا
۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	۱۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۶	شرکت خبری و سامانه اطلاع رسانی امید گستر
۰	(۵۰۰)	۵۰۰	۵۰	۴۹۹,۹۹۶	مؤسسه حقوقی و داورى دادگران آتیه صبا
۱,۱۰۷,۵۵۵	(۱۲,۲۳۳)	۱,۱۱۹,۷۸۸			

۲۷-۲- شرکت های فوق بنا به مصوبه مجامع مربوطه، ملزم به انحلال شده اند بنابراین از سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت های فرعی خارج و بر اساس خالص ارزش دفتری ذخیره لازم برای آن ها محاسبه شده است.

۲۷-۳- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی، شامل سپرده های نزد بانک های پاسارگاد، گردشگری می باشد. ضمناً مبلغ ۷۹,۲۱۷ میلیون ریال از سپرده های کوتاه مدت نزد بانک پاسارگاد شعبه چهار راه جهان کودک در قبال ضمانت نامه های دریافتی شرکت های فرعی در وثیقه می باشد.

شرکت		گروه		یادداشت	۲۸- موجودی نقد
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹۳,۶۳۶	۱۹۳,۱۵۴	۲۵۲,۳۴۱	۳۱۸,۷۰۸		موجودی نزد بانک ها - ریالی
۸,۰۳۴	۶,۴۰۹	۹,۵۶۱	۶,۴۵۴	۲۸-۱	موجودی صندوق و تنخواه گردان - ریالی
۸,۵۵۱	۹,۵۹۸	۸,۲۶۲	۹,۷۴۱	۲۸-۲	موجودی صندوق - ارزی
۲۱۰,۲۲۱	۲۰۹,۱۶۱	۲۷۰,۱۶۴	۳۳۴,۹۰۳		

۲۸-۱- مبلغ فوق عمدتاً شامل مبلغ ۶,۲۱۴ میلیون ریال بابت تعداد ۶,۲۱۴ فقره بن کارت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی فروشگاههای کفش ملی می باشد که تاریخ انقضاء بن کارت ها ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ و قابل تمدید می باشد.

۲۸-۲- موجودی صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی کلا شامل وجوه ارزی به مبلغ ۶۲,۹۲۹ دلار آمریکا به نرخ ۱۴۹,۰۳۰ ریال و ۵,۰۰۰ درهم امارات به نرخ ۴۳,۹۱۰ ریال می باشد.

۲۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۵۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		شرکت صندوق بازنشستگی کشوری
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۱۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت عمران و ساختمان تراز پی ریز (سهامی خاص)
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت طراحی و مهندسی بهور (سهامی خاص)
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت آزاد راه امیر کبیر (سهامی خاص)
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)
۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۳۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

## ۳۱ - سایر اندوخته ها

گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۰۸۲	(۱۸۵)

اندوخته احتیاطی و تجدید ارزیابی

## ۳۲ - سهم اقلیت

گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶۷,۳۱۱	۱,۰۴۶,۳۸۷
-	۱,۰۳۹
۷۱,۰۷۷	۹۹,۰۳۴
۱۸۵	۱۸۵
۴۱۹,۲۳۹	۸۳۳,۴۹۱
۷,۴۵۶	.
۱,۲۶۵,۲۶۸	۱,۹۸۰,۱۳۷

مانده سهم اقلیت در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد:

سرمایه

کسر می شود: تعهد صاحبان سهام

اندوخته قانونی

سایر اندوخته ها

سود انباشته

مازاد ارزش منصفانه دارایی ها

۳۲-۱- تفاوت ارزش منصفانه و ارزش دفتری خالص داراییها مربوط به تحصیل بخشی از سهام شرکت فرعی تولیدی تجهیزات ایمنی راهها در هنگام تحصیل سرمایه گذاری در سال ۱۳۹۶ بوده و عمدتاً بابت تفاوت بهای زمین شرکت سرمایه پذیر بوده است.

## ۳۳ - پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

## ۳۳-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴,۵۱۱	.	
۵۵,۰۵۳	.	
۱۱۹,۵۶۴	.	

## تجاری

## اسناد پرداختنی

شرکتهای کشت و صنعت و دامپروری پگاه

شرکت گروه صنعتی سدید- خرید سهام

## حساب های پرداختنی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

۶۶۵,۵۸۸	۱,۱۸۵,۳۷۳	۳۳-۱-۱
۱۵۱,۳۹۳	۱۰۳,۹۳۶	۳۳-۱-۲
۸۱۶,۹۸۱	۱,۲۸۹,۳۱۰	
۹۳۶,۵۴۵	۱,۲۸۹,۳۱۰	

## حساب های پرداختنی

اسناد پرداختنی

اشخاص وابسته

حق بیمه های پرداختنی

هزینه های پرداختنی (حقوق و ...)

مالیات های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

سایر

۶۵۰	۶۲۹	
۴۶۵,۲۵۲	۸۴۲,۲۷۴	۳۳-۱-۳
۳۹,۸۹۹	۱۰۲,۸۸۳	
۱۵,۳۰۹	۴۶,۴۸۹	
۴۵,۲۳۸	۲۶,۰۵۷	
۱۹۱,۵۸۴	۲۱۴,۳۱۸	
۳۷۱,۸۶۵	۸۲,۹۸۶	
۱,۱۲۹,۷۹۸	۱,۳۱۵,۶۳۷	
۲,۰۶۶,۳۴۳	۲,۶۰۴,۹۴۶	

## جمع کل

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۳-۱-۱- حساب های پرداختی تجاری به شرکت های وابسته

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۸,۲۳۶	۸۱۸,۲۷۱	عمران تراز پی ریز
۰	۲۵۵,۳۹۱	صندوق بازنشستگی کشوری
۰	۶۴,۴۷۶	کشت و صنعت فارس
۰	۲۰,۵۶۴	بازرگانی صنایع شیر ایران
۰	۱۶,۲۷۲	صندوق جسورانه فناوری بازنشستگی
۰	۵,۷۱۰	آرین پارسه کیش
۲۸۵	۲۸۵	مجتمع مس تکنار
۱۱۰,۱۷۹	۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۶۶,۸۸۸	۰	کارگزاری صبا جهاد
۰	۴,۴۰۴	سایر
۶۶۵,۵۸۸	۱,۱۸۵,۳۷۳	

۳۳-۱-۲- حساب های پرداختی تجاری به سایر شرکت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۵,۸۵۲	بنیاد بتن اصفهان
۵۳,۷۷۳	۲۸,۸۶۵	پیمانکاران و مشاوران طرح آزادراه شرق سپاهان
۴۵,۸۹۵	۰	شرکت ها و هتل های طرف قرارداد با تورها
۵۱,۷۲۵	۵۹,۲۱۹	سایر
۱۵۱,۳۹۳	۱۰۳,۹۳۶	

۳۳-۱-۳- حساب های پرداختی غیر تجاری به شرکت های وابسته

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۶۱۸,۵۱۹	شرکت بین المللی تامین قطعات توسعه آتیه صبا
۰	۱۵۱,۱۷۶	صنایع شیر ایران
۰	۲۲,۷۴۱	شرکت آپادانا سرام
۰	۱۸,۱۱۱	بین المللی بازرگانی پاک آتیه صبا
۴۶۱,۹۸۰	۱۳,۶۶۶	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۰	۱۲,۶۰۰	شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان
۰	۲,۵۲۵	شرکت نیرو آتیه صبا
۰	۲,۲۹۳	موسسه حقوقی و داوری دادگران آتیه صبا
۰	۲۵۲	شرکت خدمات هواپیمایی آسمان
۰	۱۴۸	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
۱۰	۱۰۹	مجتمع مس تکنار
۳۲۶۱	۵۶	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی
۰	۴۸	پترو آتیه صبا
۰	۳۰	سایر
۴۶۵,۲۵۱	۸۴۲,۲۷۴	

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

		۳۳-۲- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت تجاری	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	بایدداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
		اسناد پرداختنی اشخاص وابسته	
۵۵,۰۵۳	.		
۵۵,۰۵۳	.		
		حساب های پرداختنی اشخاص وابسته	
۴۸۹,۴۱۳	۸۱۸,۲۷۱	۳۳-۲-۱	
۶۶,۸۸۸	۴,۸۴۸	سایر	
۵۵۶,۳۰۱	۸۲۳,۱۱۹		
۶۱۱,۳۵۴	۸۲۳,۱۱۹		
		سایر پرداختنی ها	
		اسناد پرداختنی	
		سایر	
.	۱۲۹		
.	۱۲۹		
		حساب های پرداختنی	
۶۲۵,۳۷۳	۶۱۸,۵۰۳	۳۳-۲-۲	شرکت بین المللی تامین قطعات توسعه آتیه صبا
۵۷۷,۶۰۳	۵۱,۷۸۴	۳۳-۲-۳	اشخاص وابسته
۱,۱۳۱	۱,۴۴۲	مالیات های تکلیفی	
۳,۵۴۴	۳,۸۲۱	حق بیمه های پرداختنی	
۲,۵۳۶	۵,۴۲۸	هزینه های پرداختنی	
۸,۶۲۰	۸,۶۲۰	عوارض و مالیات ارزش افزوده	
۱۴,۷۶۴	۴,۴۶۹	سایر	
۱,۲۳۳,۵۷۱	۶۹۴,۰۶۷		
۱,۸۴۴,۹۲۴	۱,۵۱۷,۳۱۵	جمع کل	

۳۳-۲-۱- مانده بدهی به اشخاص وابسته شامل بدهی به شرکت های عمران و ساختمان تراز پی ریز به مبلغ ۴۸۹.۴۱۳ میلیون ریال (عمدتاً بابت انتقال مانده طلب آن شرکت از آزادراه شرق سپاهان)، و مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری به مبلغ ۱۰۰۹۰ میلیون ریال می باشد.

۳۳-۲-۲- مانده بدهی فوق به مبلغ ۶۱۸.۵۰۳ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۲۴۷.۷۲۶ میلیون ریال تنمه بهای خرید سه دستگاه تویوتا لکسوس و همچنین قرارداد خرید ۲۰۰ دستگاه تویوتا پریوس مدل سال های ۲۰۱۵ و ۲۰۱۶ میلادی از نمایندگی آقای یوحنا دانیال زاده می باشد که به موجب بند ۴ صورتجلسه شماره ۱۸۳ مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۱۶ هیئت مدیره شرکت مقرر گردیده بهای خودروهای هیبریدی خریداری شده توسط شرکت فرعی بین المللی تامین قطعات توسعه آتیه صبا به شرکت منتقل شود. از کل ۲۰۰ دستگاه تویوتا پریوس تعداد ۱۷۳ دستگاه از خودروهای مزبور از طریق انعقاد قرارداد کارگزاری فروش با شرکت فرعی صنعت پاک آتیه صبا (صیاص) به شماره قرارداد ۴۸۹۱ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ و با نرخ کارمزد ۷٪ به فروش رسیده است. همچنین مبلغ ۲۵۴,۰۷۵ میلیون ریال وجوه پرداختی شرکت بین المللی تامین قطعات توسعه آتیه صبا به شرکت صبا اورسبز بابت قرارداد اجاره به شرط تملیک ۱۰ فروردند هواپیمای ایرباس برای شرکت هواپیمایی آسمان می باشد که به علت منقضی شدن قرارداد مزبور مبلغ فوق توسط شرکت صبا اورسبز به صندوق بازنشستگی پرداخت گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۲-۳- مانده بدهی به اشخاص وابسته به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۷,۲۳۶	۲۲,۷۴۱	۳۳-۲-۳-۱ شرکت آپادانا سرام
۱۲,۶۰۰	۱۲,۶۰۰	شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان
۳,۲۶۱	۱۳,۶۶۶	۳۳-۲-۳-۲ شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۲,۵۲۵	۲,۵۲۵	شرکت نیرو آتیه صبا
۰	۲۵۲	شرکت خدمات هواپیمایی آسمان
۴۶۱,۹۸۰	۰	۳۳-۲-۳-۳ شرکت صندوق بازنشستگی کشوری
۵۷۷,۶۰۳	۵۱,۷۸۴	

۳-۲-۳-۱- مانده بدهی به شرکت آپادانا سرام به مبلغ ۲۲.۷۴۱ میلیون ریال در سنوات قبل به طرفیت اسناد دریافتی ایجاد گردیده است.

۳-۲-۳-۲- بدهی به شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری به مبلغ ۱۳.۶۶۶ میلیون ریال بابت انتقال وام های پرداختی به مدیران شرکتهای تابعه و طلب از مدیران شرکتهای گروه بابت مانده وام خرید سهام و سایر وام های دریافتی آنان می باشد که طی دوره مبلغی از وامهای مزبور وصول نشده است.

۳-۲-۳-۳- مانده بدهی به صندوق بازنشستگی کشوری در پایان سال مالی قبل به مبلغ ۴۶۱,۹۸۰ میلیون ریال عمدتاً بابت مبلغ ۱۸۰,۰۰۰ میلیون ریال سود سهام دریافتی از شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری) جهت تسویه وام دریافتی شرکت آپادانا سرام از بانک صادرات و مبلغ ۱۶۵,۶۰۳ میلیون ریال انتقال طلب شرکت تراز پی ریز بحساب صندوق بازنشستگی می باشد. به استناد نامه های شماره ۲۵۰/۲۲۰۷۸ و ۲۵۰/۲۲۰۷۹ مورخ ۸۶/۰۲/۱۹ و ۸۶/۰۵/۱۰۹ مورخ ۲۵/۰۸/۲۸ صندوق بازنشستگی کشوری به منظور اعمال سیاست گذاری متمرکز و اجرای غیرمتمرکز امور به لحاظ افزایش بهره وری کار و سرمایه و تفکیک وظایف حاکمیتی صندوق از وظایف تصدی گری، اداره واحدهای اقتصادی صندوق بازنشستگی کشوری به شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا واگذار گردیده است. در این ارتباط به استناد نامه شماره ۱۷۴۹۸/ص/۲۵۰ مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۰۲ و کالت اداره ۷۳ شرکت با درصدهای مالکیت متفاوت در چارچوب سیاست های صندوق بازنشستگی کشوری به این شرکت واگذار گردید تا در راستای افزایش بهره وری با برنامه ریزی مطلوب، راهکارهای مناسب را برای مدیران شرکت های سرمایه پذیر تعیین نموده تا در چارچوب فعالیت های اقتصادی با بازدهی اطمینان بخش و سودآور اقدام گردد.

۳-۳۳- حساب های پرداختی بلند مدت گروه

حسابهای پرداختی غیر تجاری :  
صندوق بازنشستگی  
وزارت راه و شهر سازی

گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۸۵۰	۱۹,۸۵۰
۱,۲۳۲,۰۰۹	۱,۶۲۷,۶۹۲
۱,۲۵۱,۸۵۹	۱,۶۴۷,۵۴۲
۱۳۹۷	۱۳۹۸

۳۴ - تسهیلات مالی

گروه:

تسهیلات دریافتی از بانک ها

۱۳۹۷			۱۳۹۸		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶۲,۰۲۴	۱۵۰,۹۵۹	۱۱۱,۰۶۴	۳۱۵,۱۰۰	۰	۳۱۵,۱۰۰

۱-۳۴- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱-۱-۳۴- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

گروه		یادداشت
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۹,۲۸۴	۳۱۵,۱۰۰	۳۴-۱-۱-۱
(۱۵۰,۹۵۹)	-	
۴۸,۳۲۵	۳۱۵,۱۰۰	
۶۲,۷۴۰	۱۲۹,۹۹۱	
۱۱۱,۰۶۴	۴۴۵,۰۹۱	

بانک ها

حصه بلند مدت

حصه جاری

سود، کارمزد و جرائم معوق

۱-۱-۱-۳۴- مبلغ تسهیلات مالی گروه مربوط به شرکتهای فرعی، تولیدی تجهیزات ایمنی راهها و کشت و و صنعت دامپروری آتیه پگاه لرستان می باشد.

۲-۱-۳۴- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۴,۱۸۴	۲۹۰,۰۰۰	۱۱ درصد
۸۷,۸۴۰	۲۵,۱۰۰	۲۵/۵ درصد
۲۶۲,۰۲۴	۳۱۵,۱۰۰	

۳-۱-۳۴- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۱,۰۶۴	.	سال ۱۳۹۸
۱۵۰,۹۵۹	۳۱۵,۱۰۰	سال ۱۳۹۹ و پس از آن
۲۶۲,۰۲۴	۳۱۵,۱۰۰	

۴-۱-۳۴- به تفکیک نوع وثیقه:

گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۴,۱۸۴	.	کارخانه و ماشین آلات تولیدی
۸۷,۸۴۰	۳۱۵,۱۰۰	سفته
۲۶۲,۰۲۴	۳۱۵,۱۰۰	

۳۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۳۳۵ #	۸,۹۲۲	۴۷,۲۵۳	۵۴,۶۵۰	مانده در ابتدای سال
(۳,۸۶۰) #	(۱,۸۰۰)	(۱۲,۱۳۲)	(۶,۷۹۹)	پرداخت شده طی سال
۴,۴۴۷ #	۲,۲۵۰	۱۹,۵۲۹	۲۰,۷۱۶	ذخیره تامین شده
۸,۹۲۲	۹,۳۷۲	۵۴,۶۵۰	۶۸,۵۶۷	مانده در پایان سال

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۶ - مالیات پرداختنی

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ذخیره	ذخیره
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۷۸	۴,۵۵۰
۲,۴۵۰	-
۵,۷۲۸	۴,۵۵۰

گروه  
شرکت اصلی

۳۶-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۱۲۲	۸,۳۷۰
۲,۹۲۸	۲,۸۶۸
(۱,۷۴۰)	(۶,۲۴۲)
۹,۳۱۰	۴,۹۹۶
(۶,۰۳۳)	(۴۴۶)
۳,۲۷۷	۴,۵۵۰

مانده در ابتدای سال

ذخیره مالیات عملکرد سال

پرداختی طی سال

کسر می شود: پیش پرداخت مالیاتی

۳۷ - سود سهام پرداختنی

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۰۶۶,۵۶۵	۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۴۷,۰۸۵	۱۸۱,۹۵۷
۶,۴۱۳,۶۵۰	۱۸۱,۹۵۷
۱۹۷,۳۷۱	۱,۰۴۷,۲۴۹
۶,۶۱۱,۰۲۱	۱,۲۲۹,۲۰۶

گروه:

شرکت های فرعی - متعلق به اقلیت

۳۸ - پیش دریافت ها

مانده موجودی نقد و بانک در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد:

گروه		یادداشت
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۱۴۲	۸,۸۴۴	۳۸-۱
۱۲	-	
۴۴,۱۵۳	۸,۸۴۴	

پیش دریافت از مشتریان

سایر پیش دریافت ها

۳۸-۱- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به مشتریان شرکتهای فرعی، تولیدی تجهیزات ایمنی راهها و پرشین گلف می باشد.

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۶-۲ - خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات							سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۷	۱۳۹۸		ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی			
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲,۱۷۸	-	۵۶,۴۷۳	۲,۱۷۸	۱۳۲,۷۲۳	۳,۱۰۲,۳۳۳		۱۳۹۳
علی الراس	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲۴,۱۵۵	-	۳۶,۲۹۴	۲۶,۶۰۵	۱۰۶,۳۳۱	۳,۹۳۰,۳۲۰		۱۳۹۴
علی الراس	-	-	۰	-	۲۳,۳۸۳	۰	۹۳,۵۳۲	۲,۷۸۴,۳۴۱		۱۳۹۵
علی الراس	-	-	۰	-	۳۵,۴۷۶	۰	۱۴۱,۹۰۴	۱,۱۵۶,۹۵۲		۱۳۹۶
رسیدگی نشده	-	-	۰	-	۰	۰	۰	۲,۵۷۱,۶۱۲		۱۳۹۷
رسیدگی نشده	-	-	۰	-	۰	۰	۰	۳,۰۴۲,۳۹۹		۱۳۹۸
	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰								

۳۶-۲-۱ - مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.

۳۶-۲-۲ - شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۳، ۱۳۹۴، ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ اعتراض نموده لیکن تا تاریخ تهیه این گزارش جلسه هیئت حل اختلاف مالیاتی برگزار نگردیده است.

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۹- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۵۷۱,۶۱۰	۳,۰۴۲,۳۹۸	۲,۸۳۱,۳۴۵	۳,۶۶۹,۴۳۹
۵۸۷	۴۵۰	۷,۳۹۷	
(۳۷,۷۰۵)	(۱,۷۲۰)		
۲۴,۲۶۱	۲۷,۸۷۱	۴۹,۳۷۷	
(۵,۸۱۳)	(۱,۰۴۷)		
(۳,۹۰۴)	(۱,۷۲۱)		
(۲۲,۵۷۴)	۲۳,۸۳۳	۵۶,۷۷۴	.
(۱,۳۴۲,۷۸۲)	(۹۰۶,۱۱۱)	۴۹,۱۸۴	
۱۰۳	۱,۷۵۹	۷۸,۱۰۴	
		(۱۲,۱۹۹)	
(۸۸۲,۶۵۶)	۶۵,۷۸۰	(۱,۳۵۱,۷۸۵)	
۲۳۳,۴۵۱	۹۸۳,۲۹۲	۱,۰۲۷,۳۳۲	
(۱۷۴,۱۲۶)	(۱,۳۳۵,۵۴۷)	.	
		(۱,۰۵۲,۷۸۷)	
۱۴۹,۵۱۷	(۳۲۷,۶۰۹)	۳۸۵,۹۵۹	
		۲۴,۱۰۷	
۴۷,۴۲۳	۴,۴۸۸	۱,۶۲۱	
۵۷۹,۹۶۶	۱,۵۵۲,۲۸۲	۲,۰۳۷,۶۵۵	۳,۶۶۹,۴۳۹

سود خالص

تعدیلات

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های بانکی

استهلاک دارایی های غیر جاری

(سود) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات

سایر

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

کاهش (افزایش) موجودی کالا

(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های بلندمدت

(افزایش) کاهش تسهیلات اعطایی بلندمدت

(افزایش) بهای تمام شده اجرایی طرح

افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی

افزایش پیش پرداخت ها

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

۴۰- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

شرکت		گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۴,۶۹۸,۸۱۷		
۲۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۲۱		
۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰		
-	۲۸,۲۳۹		
۲۷۰,۰۰۰	۴,۹۰۹,۰۷۷		

انتقال مطالبات از مدیریت ارزش صندوق به صندوق بازنشستگی و

تهاتر با سود سهام پرداختی

بابت تسویه سود سهام صندوق بازنشستگی به طرفیت طلب از

شرکت هواپیمایی آسمان

بابت تسویه سود سهام صندوق بازنشستگی به طرفیت طلب از

شرکت تأمین قطعات توسعه آتیه صبا (ادپیک)

انتقال سهام مدیریت ارزش صندوق به صندوق بازنشستگی و تهاتر

با سود سهام پرداختی

## شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

#### ۴۱- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

##### ۴۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. **کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد.**

##### ۴۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی‌ها
۸,۲۶۹,۹۴۷	۱,۷۱۱,۰۹۵	
(۲۱۰,۲۲۱)	(۲۰۹,۱۶۱)	موجودی نقد
۸,۰۵۹,۷۲۶	۱,۵۰۱,۹۳۳	خالص بدهی
۱۰,۲۵۴,۲۵۴	۱۳,۲۹۶,۶۵۲	حقوق مالکانه
۷۸.۶	۱۱.۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

##### ۴۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می‌دهد. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

##### ۴۱-۳- ریسک بازار

**شرکت، معاملات را به ریال انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نمی‌گیرد.**

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

## شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

#### ۴-۴۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملات را به ریال انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نمی‌گیرد.

#### ۴-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت، معاملات را به ریال انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نمی‌گیرد.

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان‌دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب‌پذیری در پایان سال منعکس‌کننده آسیب‌پذیری در طی سال نمی‌باشد. حساسیت شرکت به نرخ‌های ارز در طول سال جاری عمدتاً به دلیل ..... کاهش/افزایش یافته است.

#### ۴-۴-۵- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

#### ۴-۴-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تاییدشده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتنی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتنی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

#### ۴-۴-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.



شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴۲ - وضعیت ارزی

۴۲-۱ - داراییها و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر است :

فرانک سوئیس	لیبر	درهم	یورو	دلار	یادداشت	
						<b>گروه :</b>
۳۵۷	۷۰	۸,۳۶۵	۱,۶۲۰	۶۳,۹۸۹	۳	موجودی نقد
-	-	-	-	۲,۲۳۷,۲۳۴	۵	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۳۵۷	-	۸,۳۶۵	۱,۶۲۰	۲,۳۰۱,۲۲۳		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
۳۵۷	۷۰	۲,۳۵۵	۱,۶۲۰	۲,۲۳۸,۲۹۴		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
						<b>شرکت اصلی :</b>
-	-	۵,۰۰۰	-	۶۲,۹۲۹	۳	موجودی نقد
-	-	۵,۰۰۰	-	۶۲,۹۲۹		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
-	-	-	-	-		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

## ۴۲ - معاملات با اشخاص وابسته

## ۴۲-۱ - معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید دارایی	آورده تأمین مالی	خرید خدمات	فروش دارایی	کارمزد خرید اعتباری	دریافت ها	انتقال سهم فی مابین	هزینه های حقوق
واحد تجاری اصلی و نهایی	صندوق بازنشستگی کشوری	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	۲۶۹,۹۰۲							
شرکت های فرعی غیر مشمول تلفیق	شرکت بین المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا	شرکت همگروه		-							۱,۳۶۹
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت خدمات هواپیمایی آسمان	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	۹۵۷							
	آرین پارسه کیش (هتل شایگان)	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	۴۰,۵۱۵							
	مجموعه صنایع شیر ایران (پگاه)	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	۱۸,۶۷۷							
	شرکت هلدینگ ساختمانی تراز پی ریز	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	۷,۲۳۱							
	شرکت مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کش	عضو هیئت مدیره مشترک	۷							۱۹۷,۳۴۱	
	کارگزاری صبا جهاد	شرکت همگروه		۱,۷۰۵,۴۷۴			۲,۳۰۷,۲۰۵	۲۸۳			
شرکت آزادراه امیرکبیر	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	-			۲۸,۷۳۷		۱۲,۷۰۵			
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	-			۳,۶۸۵		۲,۲۸۱			
جمع											
				۱,۷۷۲,۸۵۴	۰	۰	۲,۳۳۹,۶۲۷	۲۸۳	۱۴,۹۸۶	۱۹۷,۳۴۱	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	۲۴۰,۰۰۰							-
	موسسه حقوق و داورى دادگران آتیه صبا	عضو هیئت مدیره مشترک	۷			۷۳۲					
	وزارت راه و شهرسازی	طرف مشارکت			۳۹۵,۶۸۴						
جمع											
				۲۴۰,۰۰۰	۳۹۵,۶۸۴	۷۳۲	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل											
				۲,۲۸۲,۷۵۶	۳۹۵,۶۸۴	۷۳۲	۲,۳۳۹,۶۲۷	۲۸۳	۱۴,۹۸۶	۱۹۷,۳۴۱	۱,۳۶۹

## ۲-۴۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۸		۱۳۹۷	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	صندوق بازنشستگی کشوری	۷۲۳	۰	۰	(۲۷۹,۲۸۷)	۰	-	(۲۷۸,۵۶۴)	-	(۱۳۰,۰۲۹)
شرکت های وابسته	شرکت مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۴۸۹,۲۳۰	-	-	-	-	۴۸۹,۲۳۰	-	-	-
شرکت های تحت نفوذ قابل ملاحظه	شرکت خدمات هواپیمایی آسمان	۴۴	-	-	-	-	۴۴	-	-	-
	آرین پارسه کیش (هتل شایگان)	-	-	(۵,۷۱۰)	(۷۴۷)	-	-	(۶,۴۵۷)	-	-
	مجموعه صنایع شیر ایران (پگاه)	۳,۲۲۵	-	-	-	-	۳,۲۲۵	-	-	-
	شرکت هلدینگ ساختمانی تراز پی ریز	-	۲۰۹	(۱۰,۶۳۲)	(۷)	-	-	(۱۰,۴۳۰)	-	-۷
	شرکت صنایع شیر ایران (پگاه)	-	-	-	(۱۵۱,۱۷۶)	-	-	۰	(۱۵۱,۱۷۶)	-
	شرکت کارگزاری صبا جهاد	۱۶۹	-	-	-	-	-	۱۶۹	۰	-
	جمع	۳,۵۳۹	۲۰۹	(۱۶,۳۴۲)	(۱۵۱,۹۳۰)	۰	۳,۵۳۹	(۱۶۸,۰۶۳)	۰	(۷)
سایر اشخاص وابسته	شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان	۱,۹۶۵	-	-	-	-	۱,۹۶۵	۰	۳,۱۰۸	-
	شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (پگاه)	-	-	(۲۰,۵۶۴)	-	-	-	(۲۰,۵۶۴)	-	-
	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	-	-	(۶۴,۶۲۴)	-	-	-	(۶۴,۶۲۴)	-	(۶۴,۴۷۶)
	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه همدان	۳,۴۳۹	-	-	-	-	۳,۴۳۹	-	-	(۲)
	شرکت کشت و صنعت و دامپروری صنایع شیر ایران	-	-	-	(۲۱)	-	-	(۲۱)	-	(۳۴)
	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه الیگودرز	۲۰۳	-	-	-	-	۲۰۳	-	۷۵	-
	شرکت بین المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا	-	-	(۱۸,۱۱۱)	-	-	-	(۱۸,۱۱۱)	-	(۱۶,۷۴۳)
	شرکت بین المللی تأمین قطعات آتیه صبا	-	-	-	(۸۲)	-	-	(۸۲)	-	(۹۸)
	شرکت آزادراه امیرکبیر	-	-	-	۰	-	-	۰	-	(۱۶,۳۱۵)
	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی	۱,۲۰۰	-	-	۰	-	-	۱,۲۰۰	-	-
	شرکت مجتمع معادن مس تکنار	۲,۰۰۰	۵۹۵	(۲۸۵)	(۱۰۹)	-	-	۲,۲۰۱	-	۲,۲۰۱
	موسسه حقوق و داوری دادگران آتیه صبا	-	-	-	(۷۶)	-	-	-	(۷۶)	-
وزارت راه و شهرسازی	-	-	-	(۱,۶۲۷,۶۹۳)	-	-	-	(۱,۶۲۷,۶۹۳)	-	(۱,۲۳۲,۰۰۹)
جمع	۸,۸۰۷	۵۹۵	(۸۵,۴۷۳)	(۱,۶۴۶,۰۹۲)	۰	۰	۹,۰۰۸	(۱,۷۳۱,۱۷۱)	۵,۳۸۴	(۱,۳۲۹,۶۸۰)
جمع کل	۵۰۲,۲۹۹	۸۰۴	(۱۰۱,۸۱۵)	(۲,۰۷۷,۳۱۰)	۰	۰	۵۰۱,۷۷۷	(۲,۱۷۷,۷۹۹)	۵,۳۸۴	(۱,۴۵۹,۷۱۶)

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴۳-۲- معاملات انجام شده شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش سرمایه گذاری ها	علی الحساب پرداختی	قرض الحسنه پرداختی	هزینه های حقوق
شرکتهای گروه	شرکتهای فرعی	شرکت خدمات مسافرت هوایی و جهانگردی پرشین گلف	✓	-	۵۲	-	-
		شرکت تجهیزات ایمنی راهها	✓	-	۶,۱۱۳	۲۵,۰۲۵	۳,۲۳۷
		شرکت تجارت الکترونیک پیشگامان آتیه صبا	✓	-	۲,۹۲۰	-	-
		شرکت کنار گذر شرق سپاهان - در مرحله بهره برداری	✓	-	۱,۷۱۴	-	۶۱۰
		شرکت بین المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا	-	-	۴,۶۱۲	-	-
		شرکت خبری وسامانه اطلاع رسانی امیدگستر	-	-	۲,۹۷۳	-	-
		موسسه حقوقی و داوری دادگران آتیه صبا	-	-	-	-	۲۴,۱۱۸
		شرکت معدنی وصنعتی کاوشگران آتیه صبا	-	-	۱۸۵۶	-	-
		شرکت صدر معادن ایرانیان	✓	-	۱,۴۴۱	۲۰۰	۴,۳۷۵
		جمع			۲۰,۶۸۱	۲۵,۲۲۵	۳۲,۳۴۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت وابسته	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی	-	-	-	-	۱,۳۴۹
		شرکت مجتمع معادن مس تکنار	✓	-	-	-	۱۹,۳۶۳
		شرکت کاغذ سازی قائم شهر	✓	-	۵۳۴	-	-
		شرکت آپادانا سرام	✓	-	۰	-	۴۵۶
		شرکت آبدرمانی محلات	✓	-	۹۴۱	۵,۰۰۰	-
		شرکت ایرانگردی و جهانگردی	✓	-	۵۲	-	-
		شرکت آزاد راه امیرکبیر	✓	-	۰	-	۱,۴۳۸
		جمع			۱,۵۲۷	۵,۰۰۰	۲۲,۶۰۶
جمع کل			۲۲,۲۰۸	۳۰,۲۲۵	۵۴,۹۴۶		

معاملات با اشخاص وابسته (به استثنای قرض الحسنه پرداختی به شرکت های فوق الذکر جمعاً به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال نه بدون بهره می باشد) ، با شرایط خاص بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است. ۴۳-۳-۱

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)

۴-۴۳- مانده حساب های نهایی شرکت اصلی با اشخاص وابسته به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سایر پرداختنی ها	پرداختنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	دریافتنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص							
بدهی	طلب	بدهی	طلب						
-	۱۴,۷۴۴	-	۱۷,۹۱۷	-	-	۱۷,۹۱۷	-	شرکت خبری وسامانه اطلاع رسانی امیدگستر	شرکت‌های فرعی
-	۴۵,۳۰۸	-	۴۵,۲۰۷	-	-	-	۴۵,۲۰۷	شرکت خدمات مسافرت هوایی و جهانگردی پرشین گلف	
-	۱۵۲,۷۷۳	-	۱۹۸,۲۵۳	-	-	۱۹۸,۲۵۳	-	شرکت تجهیزات ایمنی راهها	
-	۴۰,۲۸۴	-	۴۶,۳۰۰	-	-	۴۶,۳۰۰	-	شرکت صدر معادن ایرانیان	
-	۲,۲۲۳	-	۰	-	-	۰	-	شرکت پترو آتیه صبا	
-	۲۵,۱۵۵	-	۲۳,۳۳۶	-	-	۲۳,۳۳۶	-	موسسه حقوقی و داوری دادگران آتیه صبا	
-	۹۸۲,۳۱۸	-	۱,۱۲۹,۱۱۲	-	-	-	۱,۱۲۹,۱۱۲	شرکت معدنی وصنعتی کاوشگران آتیه صبا	
-	۶۷۹	-	۰	-	-	-	-	شرکت واسپاری آتیه صبا	
-	۴۸۹,۴۰۷	-	۴۸۹,۸۰۴	-	-	-	۴۸۹,۸۰۴	شرکت بازرگانی نوین کاسپین	
-	۲۴,۷۶۸	-	۲۷,۰۹۲	-	-	۲۷,۰۹۲	-	شرکت کنارگذر شرق سپاهان	
(۶۲۵,۳۷۳)	-	(۶۱۸,۵۰۳)	-	(۶۱۸,۵۰۳)	-	-	-	شرکت بین المللی تامین قطعات توسعه آتیه صبا	
-	۴۸,۹۰۵	-	۳۰,۴۱۷	-	-	-	۳۰,۴۱۷	شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم	
-	۵۲,۶۷۹	-	۵۷,۵۸۲	-	-	-	۵۷,۵۸۲	شرکت تجارت الکترونیک پیشگامان آتیه صبا	
-	۱۹۶,۶۸۹	-	۱۹۱,۷۹۳	-	-	-	۱۹۱,۷۹۳	شرکت بین المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا	
(۶۲۵,۳۷۳)	۲,۰۷۵,۹۳۲	(۶۱۸,۵۰۳)	۲,۲۵۶,۸۱۳	(۶۱۸,۵۰۳)	-	۳۱۲,۸۹۹	۱,۹۴۳,۹۱۵	جمع	

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۴۳- مانده حساب‌های نهایی شرکت اصلی اشخاص وابسته (ادامه)

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سود سهام پرداختنی	سایر پرداختنی‌ها	پرداختنی‌های تجاری	سایر دریافتنی‌ها	دریافتنی‌های تجاری
		خالص		خالص						
		طلب	بدهی	طلب	بدهی					
شرکت سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری شرکت پتروشیمی خراسان شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری شرکت گروه صنعتی ملی شرکت کاشی و سرامیک سعدی شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی شرکت فن آوا شرکت مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری		۶۳۹,۵۸۸	.	۶۳۹,۵۸۸	.	.	.	-	.	۶۳۹,۵۸۸
		۱,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰
		۶۳,۱۹۲	.	۴۹,۵۲۶	.	(۱۳,۶۶۶)	.	.	.	۶۳,۱۹۲
		.	.	۴۶,۲۰۳	.	.	.	.	.	۴۶,۲۰۳
		۴۲,۴۹۷	.	۴۲,۴۹۷	.	.	.	.	.	۴۲,۴۹۷
		.	.	.	.	.	.	.	.	.
		۱۹۶,۴۷۳	.	۱۹۶,۴۷۳	.	.	.	.	.	۱۹۶,۴۷۳
		۳,۰۷۸	.	.	.	(۱,۰۹۰)	.	.	.	۳,۰۷۸
		۹۴۵,۸۲۹	.	۹۷۵,۲۸۷	.	(۱۳,۶۶۶)	.	(۱,۰۹۰)	.	۴۶,۲۰۳
شرکت آپادانا سرام شرکت عمران وساختمان تراز پی ریز شرکت صنایع شیر ایران(پگاه) شرکت آزاد راه امیر کبیر شرکت انبارهای عمومی وخدمات گمرکی ایران شرکت صنایع ملی گاز شرکت طراحی ومهندسی بهور شرکت سرمایه گذاری صباجهاد شرکت چوب و کاغذ مازندران شرکت کاغذ سازی قائم شهر شرکت مجتمع معادن مس تکنار شرکت توسعه دهکده آب درمانی محلات شرکت گلف اجنسی ایران شرکت ایران یاسا تایر و رابر شرکت کارگزاری صبا جهاد شرکت ایرانگردی وجهانگردی شرکت هواپیمایی آسمان شرکت آزاد راه تبریز ارومیه شرکت سیمان یاسوج شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری شرکت نیرو آتیه صبا		.	(۲۲,۷۴۱)	.	.	.	(۲۲,۷۴۱)	.	.	.
		۵۲,۱۱۲	.	.	.	.	.	(۸۱۸,۲۷۱)	.	۵۲,۱۱۲
		۶۲۹	.	۶۲۹	.	.	.	.	.	۶۲۹
		۲۵,۶۳۳	.	۲۵,۶۳۳	.	.	.	.	.	۲۵,۶۳۳
		۲,۸۰۷	.	۲,۸۰۷	.	.	.	.	.	۲,۸۰۷
		۶۹۰	.	۶۹۰	.	.	.	.	.	۶۹۰
		۱۷۹	.	۱۷۹	.	.	.	.	.	۱۷۹
		۱,۳۳۴	.	۱,۳۳۴	.	.	.	.	.	۱,۳۳۴
		۳۲۹	.	۳۲۹	.	.	.	.	.	۳۲۹
		۱۳,۴۵۳	.	۱۳,۴۵۳	.	.	.	.	.	۱۳,۴۵۳
		۵۴,۹۸۹	.	۵۴,۹۸۹	.	.	.	.	.	۵۴,۹۸۹
		۹,۶۳۴	.	۹,۶۳۴	.	.	.	.	.	۹,۶۳۴
		۴,۲۵۳	.	۴,۲۵۳	.	.	.	.	.	۴,۲۵۳
		۶,۹۹۳	.	۶,۹۹۳	.	.	.	.	.	۶,۹۹۳
		۴۱,۸۶۳	.	۴۱,۸۶۳	.	.	.	.	.	۴۱,۸۶۳
		۴۳,۶۵۵	.	۴۳,۶۵۵	.	.	.	.	.	۴۳,۶۵۵
		.	.	.	.	(۲۵۲)	.	.	.	.
		۱,۴۴۱	.	۱,۴۴۱	.	.	.	.	.	۱,۴۴۱
		۴,۱۹۳	.	۴,۱۹۳	.	.	.	.	.	۴,۱۹۳
		۹۲۹,۶۱۹	.	۹۲۹,۶۱۹	.	.	.	.	.	۹۲۹,۶۱۹
۹۷۱,۴۸۲	.	۱,۱۴۱,۶۹۴	.	(۲۵,۵۱۸)	.	(۸۱۸,۲۷۱)	.	۲۲۲,۳۲۴	جمع	
.	.	.	.	(۱۸۱,۹۵۷)	.	.	.	.	صندوق بازنشستگی کشوری	
.	.	.	.	(۱۸۱,۹۵۷)	.	.	.	.	جمع	
۱,۹۱۷,۳۱۰	.	۲,۱۱۶,۹۸۱	.	(۱۸۱,۹۵۷)	.	(۳۹,۱۸۵)	.	(۸۱۹,۳۶۱)	۲۶۸,۵۲۷	جمع کل

سایر اشخاص وابسته

شرکت

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

۴۴-۱- مبلغ تعهد شده سرمایه گذاری در شرکت های فرعی به شرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	شرکت بازرگانی نوین کاسپین آتیه صبا
۳۰,۵۱۲	۳۰,۵۱۲	شرکت بین المللی تامین قطعات توسعه آتیه صبا
۵,۲۰۰	۵,۲۰۰	شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم
۱۰۰,۷۱۲	۱۰۰,۷۱۲	

۴۴-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۵,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	تضمین تسهیلات اعطایی بانک ها بابت پشت نویسی اسناد تضمینی شرکت توسعه نفت و گاز سرمایه
۱۸,۰۶۵	۱۸,۰۶۵	ارائه ضمانتنامه جهت حسن انجام تعهدات شرکت تجهیزات ایمنی راهها
۴۷,۸۶۸	-	ارائه ضمانتنامه جهت پیش پرداخت شرکت تجهیزات ایمنی راهها
۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	ارائه چک و ضمانتنامه جهت حسن انجام تعهدات مجتمع معادن مس تکنار
۴۷۱,۹۸۳	۴۲۴,۱۱۵	

۴۴-۳- این شرکت با امضاء قرارداد شماره ۱۰۰/۰۲/۲۲۲۶۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۰۸ در خصوص قرارداد فی مابین شرکت احداث، نگهداری و بهره برداری آزاد راه شرق سپاهان و وزارت راه، مسئولیت تضامنی با شرکت فرعی مذکور در ایفای تعهدات موضوع قرارداد فوق را پذیرفته است (یادداشت ۱- ۱۱).