

شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تا دیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریان‌های نقدی

۶-۳۴

یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره

شرکت عمران و ساختمان تراز
پی ریز

آقای علیرضا بیگدلی

رئیس هیات مدیره - غیر موظف

صندوق بازنیستگی کشوری

آقای حسن تاجیک

نایب رئیس هیات مدیره و مدیر

عامل

شرکت سرمایه‌گذاری صبا جهاد

آقای عباس باباگل زاده کشتلی

عضو هیات مدیره - غیر موظفا

شرکت طراحی و مهندسی بهور

آقای سید علیرضا میرنیا

عضو هیات مدیره و معاون امور

اقتصادی

شرکت آزادراه امیر کبیر

آقای ابراهیم سوزنچی کاشانی

عضو هیات مدیره - غیر موظف

شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا
(سهامی خاص)

شرکت سرمایه‌گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

عملیات در حال تداوم

۱,۳۹۲,۷۱۸	۲۷,۲۴۳,۷۴۹	۵	درآمد های عملیاتی
(۲۰۲,۰۲۶)	(۳۰۳,۶۴۰)	۶	هزینه های اداری و عمومی
۱۲۸,۲۳۸)	.	۷	هزینه کاهش ارزش دریافت نی ها
۱,۰۶۲,۴۵۴	۲۶,۹۴۰,۱۰۹		سود عملیاتی
۵,۳۰۸	۶۹,۲۴۴	۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۰۶۷,۷۶۲	۲۷,۰۰۹,۳۵۴		سود خالص

سود پایه هر سهم

۶۱۳	۵,۳۸۸	عملیاتی(ریال)
۱	۱۴	غیرعملیاتی(ریال)
۶۱۴	۵,۴۰۲	سود پایه هر سهم(ریال)

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

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

شرکت سرمایه‌گذاری آتبه صبا
(سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری آتبیه صبا (سهامی خاص)
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید رائه شده)

۱۳۹۸/۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۳۲,۶۲۰	۱,۸۱۲,۳۶۰	۹
۳,۱۶۰	۲,۸۸۱	۱۰
۳,۴۱۷,۵۷۶	۱۷,۹۵۰,۴۷۴	۱۱
۲,۸۸۲,۹۹۴	۷,۵۰۷,۴۴۱	۱۲
۶,۱۱۰	۶,۱۸۰	۱۲
۸,۱۴۲,۲۲۰	۲۷,۲۷۹,۳۳۷	
۱۶,۶۳	۱۰۸,۷۶۰	۱۳
۴,۶۸۹,۱۹۵	۶,۳۹۹,۰۲۴	۱۲
۱,۹۷۵,۱۱۵	۲۴,۴۶۴,۹۲۷	۱۴
۲۰۹,۱۱	۲۵۰,۲۹۶	۱۵
۶,۸۹۰,۵۳	۳۱,۲۲۳,۰۰۸	
۱۵,۰۳۲,۱۷۳	۵۸,۵۰۲,۳۴۴	
۵,۰۰۰,۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶
.	۱۸,۰۹۰,۶۱۱	۱۷
۵,۰۰۰,۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸
۷,۸۲۲,۰۱۸	۳۳,۵۲۴,۲۱۰	
۱۳,۳۲۲,۰۱۸	۵۷,۱۱۴,۸۲۱	
۹,۳۷	۱۲,۴۶۸	۱۹
۹,۳۷	۱۲,۴۶۸	
۱,۵۱۷,۰۱۶	۱,۳۷۲,۶۰۴	۲۰
۲,۴۵	۲,۴۵۰	۲۱
۱۸۱,۹۶۷	.	۲۲
۱,۷۰۱,۴۳	۱,۳۷۵,۰۵۴	
۱,۷۱۰,۸۵	۱,۳۸۷,۵۲۲	
۱۵,۰۳۲,۰۷۳	۵۸,۵۰۲,۳۴۴	

دارایی ها

دارایی های غیرجاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری های بلندمدت

تسهیلات اعطایی بلند مدت

دريافتني های بلندمدت

جمع دارایی های غیرجاری

دارایی های جاري

پيش پرداختها

دريافتني های تجاري و ساير دريافتني ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودي نقد

جمع دارایی های جاري

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدھي ها

حقوق مالکانه

سرمایه

افزايش سرمایه در جريان

اندוחته قانوني

سود انباسته

جمع حقوق مالکانه

بدھي ها

بدھي های غيرجاری

ذخيره مزاياي پايابن خدمت کارکنان

جمع بدھي های غيرجاری

بدھي های جاري

پرداختني های تجاري و ساير پرداختني ها

ماليات پرداختني

سود سهام پرداختني

جمع بدھي های جاري

جمع بدھي ها

جمع حقوق مالکانه و بدھي ها

شرکت سرمایه گذاری آتبیه صبا
(سهامی خاص)

يادداشت 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سود ایشانه	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال ۱۳,۲۲,۰۱۸	میلیون ریال ۷,۸۲۳,۰۱۸	میلیون ریال ۵,۰۰۰,۰۰۰	میلیون ریال ۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۳۷,۰۰۹,۳۵۴	۳۷,۰۰۹,۳۵۴	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
(۱,۳۰۷,۱۶۲)	(۱,۳۰۷,۱۶۲)	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۰۱/۰۷/۳۰
۱۸,۰۹۰,۶۱۱	۱۸,۰۹۰,۶۱۱	-	-	سود سهام مصوب
۵۷,۱۱۴,۸۲۱	۳۳,۵۲۴,۲۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۹۰,۶۱۱	افزایش سرمایه در جریان
۱۰,۲۵۴,۲۵۶	۴,۷۵۴,۲۵۶	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۲/۳۰
۳,۰۶۷,۷۶۲	-	-	-	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۱۳,۲۲,۰۱۸	۷,۸۲۳,۰۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			

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

شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

صورت جریان‌های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۹

یادداشت

میلیون ریال

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

۱,۵۵۱,۲۳۵	۱,۲۵۳,۵۶۱	۲۳	نقد حاصل از عملیات
۱,۵۵۱,۲۳۵	۱,۲۵۳,۵۶۱		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
(۹۰,۷۲۶)	(۳,۲۶۶)		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
-	(۹۳)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۹۰,۷۲۶)	(۳,۳۵۹)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۱,۴۶۰,۵۰۹	۱,۲۵۰,۲۰۱		جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
			جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱,۴۶۲,۶۱۶)	(۱,۲۱۴,۷۵۰)		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱,۴۶۲,۶۱۶)	(۱,۲۱۴,۷۵۰)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۲,۱۰۷)	۳۵,۴۵۱		خالص کاهش در موجودی نقد
۲۱۰,۲۲۱	۲۰۹,۱۶۱		مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۱,۰۴۷	۵,۶۸۳		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۰۹,۱۶۱	۲۵۰,۲۹۶		مانده وجه نقد در پایان دوره
۴,۹۸۴,۴۶۸	۲۲,۳۸۶,۶۲۱	۲۴	معاملات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۱۳۷۴۰۸ در تاریخ ۲۶ خرداد ۱۳۸۵ به د ورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۲۷۲۷۱۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا جزو شرکت های فرعی صندوق بازنیستگی کشوری می باشد و همچنین شرکت تحت شماره ۱۱۳۰۳ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۷ نزد سازمان بورس به عنوان نهاد مالی به ثبت رسیده ، لیکن تاکنون پذیرفته نشده است . نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان پاسداران خیابان حجت سوری -نبش رام-پلاک ۵ واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

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

- سرمایه گذاری در سهام سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادرار دارای حق رای شرکت ها ، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنها 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.
- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادرار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادرار نمی دهد.

ب- موضوع فعالیت های فرعی

- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبهای گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها ، موسسات مالی اعتباری مجاز.
- سرمایه گذاری در سهام سهم الشرکه واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا اوراق بهادرار دارای حق رای شرکت ها ، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنها 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 بیابد.
- سرمایه گذاری در دارایی های فیزیکی، پروژه های ساختمندی با هدف کسب انتفاع.
- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادرار از جمله :
 - ۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری
 - ۲- تامین مالی بازار گردانی اوراق بهادرار.
 - ۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادرار.
 - ۴- تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادرار
- ۵- اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی یا اسناد اعتباری بانکی، افتتاح و اقدام به واردات و صادرات کالا در حدود قانونی و مقررات و مفاد اساسنامه.

شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
نفر	نفر	
۳	۲	کارکنان دائم
۲۹	۶۴	کارکنان قراردادی
۳۲	۶۶	
۴۰	۲۵	کارکنان پیمانکاری
۷۲	۹۱	

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

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

استاندارد حسابداری مالیات بر درآمد که الزامات آن از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ لازم و الاجرا می باشد و نحوه حسابداری مالیات بر درآمد اختصاص دارد . موضوع اصلی در حسابداری مالیات بر درآمد چگونگی به حساب گرفتن آثار مالیاتی جاری و آتی است. با اع اال الزامات این استاندارد از تاریخ لازم و الاجرا شدن آن به دلیل نبود تفاوت موقتی با اهمیت ، دارایی یا بدهی مالیات انتقالی با اهمیتی حداقل برای نخستین دوره بکارگیری استاندارد متصور نیست .

۳- اهم رویه های حسابداری

۱-۳- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی اندازه گیری می شود .

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

دلیل استفاده از نرخ	نرخ تسعیر	نوع ارز	مانده ها و معاملات مرتبط
نرخ دسترس - مقررات بانک مرکزی	۲۳۷,۸۴۵	دollar Amerika	موجودی نقدی ارزی
نرخ دسترس - مقررات بانک مرکزی	۶۲,۷۸۱	درهم امارات	موجودی نقدی ارزی

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت و د و زیان گزارش می شود.

شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۴-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلاک می‌شود. مخارج روزمره تعییر نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید آورده) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹۵۰/۴۰۳۱ اصلاحی مصوب ۱۳۹۴ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیرمحاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم/نزولی	۱۵ ساله - ۱۰ درصد و ۲۰ درصد	تاسیسات
خط مستقیم	۸ و ۱۲ ساله	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۱۰ و ۱۵ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۶ ساله	وسائط نقلیه

۳-۴-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از یک ماه متواتی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵- مشارکت در احداث آزاد راه شرق سپاهان

۳-۵-۱- طبق بند ۲ تصویب نامه شماره ۱۸۵۲۶ ت/۱۳۹۵/۰۲/۱۹ مورخ ۵۲۹۹۵ هیئت محترم وزیران، شرکت فرعی احداث، نگهداری و بهره برداری آزاد راه شرق سپاهان به عنوان طرف مشارکت عهده دار تامین مالی پروژه تا مراحله بهره برداری و تسويی حساب کامل هزینه‌ها می‌باشد. وزارت راه و شهرسازی نیز بخشی از احتیاجات سرمایه‌گذاری حداکثر تا میزان سی درصد (۳۰٪) هزینه‌ها را تعهد و از محل اعتبار طرح مشارکت در احداث آزادراه شرق سپاهان به شماره طبقه بندی (۴۰۷۰۲۰۸۰) قوانین بودجه سنتی و سایر منابع مصوب مربوط تامین و طبق قرارداد منعقده به حساب طرف مشارکت واریز می‌نماید.

شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۵-۲- نظر به قابلیت بازیافت هزینه‌های انجام شده طرح احداث آزاد راه شرق سپاهان، از محل عواید ریالی حاصل از خدمات اجرای طرح، بموجب قانون حداث پژوهش‌های عمرانی بخش راه و شهرسازی از طریق مشارکت بانکها و سایر منابع مالی و پوی کشور مصوب مورخ ۱۳۶۶/۰۸/۲۴ مجلس شورای اسلامی و مصوب هیئت محترم وزیران به شماره ۱۳۲۱ت ۷۵۰۵ هـ مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۶، کلیه هزینه‌های صرف شده در دوره ساخت تحت این عنوان منعکس شده و پس از اتمام دوره ساخت، دوره بهره برداری آغاز و بلغ هزینه دوره احداث، از محل مازاد منافع بهره برداری نسبت به هزینه‌های بهره برداری قابل بازیافت می‌باشد. به عبارتی در دوره پیش از برداری، ابتدا هزینه‌های بهره برداری از منافع بهره برداری وضع شده کسر و مازاد منافع صرف استهلاک هزینه‌های احداث خواهد شد.

۳-۵-۳- سهم شرکت فرعی احداث، نگهداری و بهره برداری آزاد راه شرق سپاهان از درآمد، در دوره بهره برداری (۱۰ سال) معادل ۲۰ درصد درآمدهای سالیانه آزاد راه که ۱۵ درصد آن سهم هزینه‌های نگهداری و ۵ درصد آن سهم هزینه‌های دوره بهره برداری می‌باشد.

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مارج 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استهلاک یا بکار گیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار می‌بوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	ساله ۳	مستقیم

۳-۷- ذخایر

ذخایر، بدھی‌هایی هستند که زمان تسويه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر رمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعديل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسويه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمربرای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۸- سرمایه گذاری ها

		اندازه گیری:
		سرمایه گذاری های بلند مدت:
		سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
		سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انتباش هر یک از سرمایه گذاری ها		سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		سرمایه گذاری در املاک
		سرمایه گذاری های جاری:
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	مجموع سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها		سایر سرمایه گذاری های جاری
		شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی، صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صرت های مالی)		سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی، صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت نسبیت مالی)		سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی، صاحبان سهام شرکت سرمایه		سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها
ضمین شده		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر

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

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

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

هیات مدیره با بررسی نگهداری سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای سدت 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.

۵- درآمد های عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۳۹,۷۳۶	۳,۱۴۱,۷۶۶	۵-۱ درآمد سود سهام
۳۴۴,۱۴۸	۲۲,۶۸۲,۵۹۸	۵-۲ سود فروش سهام
۱۸۲,۲۶۰	۱۵۹,۱۸۰	۵-۳ سود صندوق های سرمایه گذاری
۱۵۶,۴۱۸	۲۳۴,۳۵۸	سود سپرده های بانکی
۳۷۰,۱۵۷	۱,۰۲۵,۸۴۷	سود(زیان) مشارکت پژوه احداث آزادراه کنار گذر شرق سپاهان
۳,۳۹۲,۷۱۸	۲۷,۲۴۳,۷۴۹	

شرکت سرمایه‌گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹	۱۳۹۹	درآمد سود سهام در شرکت‌های سرمایه‌پذیر به شرح ذیل می‌باشد:
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۰۰	-	سود سهام شرکت‌های فرعی
۹۲۹,۶	-	شرکت معدنی و صنعتی کاوشگران آتبه صبا
۴۴۵,۷	-	سود سهام شرکت‌های وابسته
۴۲,۴۹	-	شرکت پتروشیمی خراسان
-	۲,۴۷۵,۰۰۰	شرکت گروه سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنیستگی کشوری
۲۳,۹۱	۳۴,۴۲۰	شرکت فرآورده‌های تزریقی و دارویی
۳۴,۴۸	۱,۵۰۶	صبا فولاد خلیج فارس
-	۱,۳۵۱	شرکت پتروشیمی جم
-	۸	شرکت کاشی و سرامیک سعدی
۲۴,۳۶	-	سرمایه‌گذاری گروه صنایع بهشهر (وصنا)
۸,۸۸	-	پرسی ایران گاز
۱,۳۱	-	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنیستگی کشوری
۴۰	-	شرکت گروه فن آوا
۱,۵۱۰,	۲,۵۱۲,۲۸۴	شرکت گروه صنعتی ملی
سود سهام سایر شرکت‌ها		
۲۱۰,۸۲	۲۱۷,۴۷۲	شرکت پتروشیمی فن آوران
۲۶۲,۹۰	۱۱۵,۶۸۹	شرکت پتروشیمی امیر کبیر
۴۲,۹۱۵	۵۱,۳۲۲	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۷,۶۱۰	۴۸,۸۹۶	شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین
۳۵,۹۶۵	۳۶,۷۲۹	شرکت نفت سپاهان
۱۶,۴۱۷	۳۵,۷۱۲	شرکت ملی صنایع مس ایران
۲,۳۱	۸,۹۱۱	شرکت تامین سرمایه نوین
-	۷,۶۷۷	شرکت پتروشیمی شیاراز
-	۶۹,۵۵۱	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۳,۸۸	۵,۱۸۲	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۳,۰۸	۴,۸۵۰	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۴,۴۰۹	شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
-	۳,۶۵۷	شرکت سرمایه‌گذاری صدر تامین
-	۳,۲۵۰	سرمایه‌گذاری سپه
۲,۰۲	۲,۵۷۰	شرکت توسعه صنایع بهشهر
-	۲,۲۶۴	شرکت مخابرات ایران
-	۲,۴۰۰	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (شستا)
-	۲,۱۲۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۱,۳۵۰	شرکت خدمات انفورماتیک
-	۱,۰۴۸	شرکت بیمه ملت
-	۸۴۶	شرکت کارت اعتباری ایران کیش
-	۷۸۲	شرکت داروسازی تولید دارو
-	۶۱۵	شرکت داده گستره صنونین-های وب
-	۵۹۲	شرکت گروه پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان
۲۲۰	۴۸۹	شرکت نفت پاسارگاد
۶,۸۷۱	۴۸۸	شرکت پالایش نفت بندر عباس
-	۴۰۰	شرکت پالایش نفت اصفهان
-	۱۵۰	شرکت آلومینیوم ایران
-	۶	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۱	شرکت کیسون
۹,۹۱۶	-	شرکت فولاد خوزستان
۱,۳۸۱	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۱۰۰	-	شرکت سخت آژند
۲,۲۲۱	۴۷	ساختمان
۶۱۸,۹۵	۶۲۹,۴۸۱	
۲,۳۳۹,۷۵	۳,۱۴۱,۷۶۶	

۱۳۹۸

۱۳۹۹

۲-۱- سود فروش سهام به شرح ذیل می باشد:

بهای تمام شده	بهای فروش	سود حاصل از	بهای فروش رفته	بهای فروش	سود حاصل از	بهای فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	سود حاصل از
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۵۰۰,۱۶۲	۵۰۰,۴۷۳۳۶	۴۵,۵۰۶	۴۵,۵۰۶	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	-	۳۰۰,۰۸۱	۳۰۰,۰۸۱	۴۲,۸۱۲	۴۲,۸۱۲	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
-	-	۴۰,۴۶۰,۳۹	۴۰,۴۶۰,۳۹	۰,۷۰,۹۳۴	۰,۷۰,۹۳۴	۴۰,۴۶۰,۹۳	۴۰,۴۶۰,۹۳	۴۰,۴۶۰,۹۳	۴۰,۴۶۰,۹۳
۱۲۰,۹۴۰.	۱۷۱,۰۵۸	۵۰,۰۸۱	۵۰,۰۸۱	۲۰,۷۸,۸۰,۱۹	۲۰,۷۸,۸۰,۱۹	۲۰,۷۸,۸۰,۱۹	۲۰,۷۸,۸۰,۱۹	۲۰,۷۸,۸۰,۱۹	۲۰,۷۸,۸۰,۱۹
-	-	-	-	۲۵,۷۷,۸۷	۲۵,۷۷,۸۷	۲۵,۷۷,۸۷	۲۵,۷۷,۸۷	۲۵,۷۷,۸۷	۲۵,۷۷,۸۷
-	-	-	-	۲۰,۳۰,۰۵۲	۲۰,۳۰,۰۵۲	۲۰,۳۰,۰۵۲	۲۰,۳۰,۰۵۲	۲۰,۳۰,۰۵۲	۲۰,۳۰,۰۵۲
۸,۹۴۹	۱۷۸,۰۹۱	۱۹,۰۷۵	۱۹,۰۷۵	۱۳,۸۱,۴۷۱	۱۳,۸۱,۴۷۱	۱۳,۸۱,۴۷۱	۱۳,۸۱,۴۷۱	۱۳,۸۱,۴۷۱	۱۳,۸۱,۴۷۱
۱۰,۸۷۱۱	۱۷۸,۰۹۱	۱۹,۰۷۹	۱۹,۰۷۹	۲۳,۳۰,۳۳	۲۳,۳۰,۳۳	۲۳,۳۰,۳۳	۲۳,۳۰,۳۳	۲۳,۳۰,۳۳	۲۳,۳۰,۳۳
۵۰۱	۵۰۴	۵۰۴	۵۰۴	۵۰,۷۸,۹۹	۵۰,۷۸,۹۹	۵۰,۷۸,۹۹	۵۰,۷۸,۹۹	۵۰,۷۸,۹۹	۵۰,۷۸,۹۹
-	-	-	-	۱۸۰,۰۲۹	۱۸۰,۰۲۹	۱۸۰,۰۲۹	۱۸۰,۰۲۹	۱۸۰,۰۲۹	۱۸۰,۰۲۹
-	-	-	-	۲۴,۶۴۰	۲۴,۶۴۰	۲۴,۶۴۰	۲۴,۶۴۰	۲۴,۶۴۰	۲۴,۶۴۰
۱۰,۸۶۰	-	-	-	۲۴,۱۲۷	۲۴,۱۲۷	۲۴,۱۲۷	۲۴,۱۲۷	۲۴,۱۲۷	۲۴,۱۲۷
-	-	-	-	۱۷۶,۰۴۸	۱۷۶,۰۴۸	۱۷۶,۰۴۸	۱۷۶,۰۴۸	۱۷۶,۰۴۸	۱۷۶,۰۴۸
۴۶,۹۰۵۸	-	-	-	۲۰,۰۲۸	۲۰,۰۲۸	۲۰,۰۲۸	۲۰,۰۲۸	۲۰,۰۲۸	۲۰,۰۲۸
۴۹,۰۱۰۴	-	-	-	۱۳,۰۷۹	۱۳,۰۷۹	۱۳,۰۷۹	۱۳,۰۷۹	۱۳,۰۷۹	۱۳,۰۷۹
۱۸۳	۲۰,۱۲۱	۱,۹۷۸	۱,۹۷۸	۱۱,۰۷۷	۱۱,۰۷۷	۱۱,۰۷۷	۱۱,۰۷۷	۱۱,۰۷۷	۱۱,۰۷۷
-	-	-	-	۹,۰۲۷	۹,۰۲۷	۹,۰۲۷	۹,۰۲۷	۹,۰۲۷	۹,۰۲۷
-	-	-	-	۴۸,۰,۴۴	۴۸,۰,۴۴	۴۸,۰,۴۴	۴۸,۰,۴۴	۴۸,۰,۴۴	۴۸,۰,۴۴
-	-	-	-	۹۱,۰۸۳	۹۱,۰۸۳	۹۱,۰۸۳	۹۱,۰۸۳	۹۱,۰۸۳	۹۱,۰۸۳
-	-	-	-	۴۸,۰۳۷	۴۸,۰۳۷	۴۸,۰۳۷	۴۸,۰۳۷	۴۸,۰۳۷	۴۸,۰۳۷
-	-	-	-	۱۱۲,۱۷۱	۱۱۲,۱۷۱	۱۱۲,۱۷۱	۱۱۲,۱۷۱	۱۱۲,۱۷۱	۱۱۲,۱۷۱
-	-	-	-	۱۴۱,۱۱۱	۱۴۱,۱۱۱	۱۴۱,۱۱۱	۱۴۱,۱۱۱	۱۴۱,۱۱۱	۱۴۱,۱۱۱
-	-	-	-	۳۷۸,۰۴۷	۳۷۸,۰۴۷	۳۷۸,۰۴۷	۳۷۸,۰۴۷	۳۷۸,۰۴۷	۳۷۸,۰۴۷
-	-	-	-	۱۱,۰۷۱	۱۱,۰۷۱	۱۱,۰۷۱	۱۱,۰۷۱	۱۱,۰۷۱	۱۱,۰۷۱
-	-	-	-	۵۶,۴۳۶	۵۶,۴۳۶	۵۶,۴۳۶	۵۶,۴۳۶	۵۶,۴۳۶	۵۶,۴۳۶
-	-	-	-	۴۸,۰,۴۴	۴۸,۰,۴۴	۴۸,۰,۴۴	۴۸,۰,۴۴	۴۸,۰,۴۴	۴۸,۰,۴۴
-	-	-	-	۱۱۲,۱۷۱	۱۱۲,۱۷۱	۱۱۲,۱۷۱	۱۱۲,۱۷۱	۱۱۲,۱۷۱	۱۱۲,۱۷۱
-	-	-	-	۳۷۳,۰۵۲	۳۷۳,۰۵۲	۳۷۳,۰۵۲	۳۷۳,۰۵۲	۳۷۳,۰۵۲	۳۷۳,۰۵۲
-	-	-	-	۱۳۲,۰۱۴	۱۳۲,۰۱۴	۱۳۲,۰۱۴	۱۳۲,۰۱۴	۱۳۲,۰۱۴	۱۳۲,۰۱۴
-	-	-	-	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵
-	-	-	-	۹,۰۶۰	۹,۰۶۰	۹,۰۶۰	۹,۰۶۰	۹,۰۶۰	۹,۰۶۰
-	-	-	-	۰,۰۴۳	۰,۰۴۳	۰,۰۴۳	۰,۰۴۳	۰,۰۴۳	۰,۰۴۳
-	-	-	-	۵۲,۴۷۸	۵۲,۴۷۸	۵۲,۴۷۸	۵۲,۴۷۸	۵۲,۴۷۸	۵۲,۴۷۸
-	-	-	-	۱۳۲,۰۱۷	۱۳۲,۰۱۷	۱۳۲,۰۱۷	۱۳۲,۰۱۷	۱۳۲,۰۱۷	۱۳۲,۰۱۷
-	-	-	-	۱۱۷,۹۸۷	۱۱۷,۹۸۷	۱۱۷,۹۸۷	۱۱۷,۹۸۷	۱۱۷,۹۸۷	۱۱۷,۹۸۷
-	-	-	-	۱۳۵,۰۷	۱۳۵,۰۷	۱۳۵,۰۷	۱۳۵,۰۷	۱۳۵,۰۷	۱۳۵,۰۷
۶,۶۵۰	۳۷۶,۹۷۷	۳۷۶,۹۷۷	۳۷۶,۹۷۷	-	-	-	-	-	-
۹,۰۲۹	۳۶,۳۹۱	۳۶,۳۹۱	۳۶,۳۹۱	۹۲,۹۱۳	۹۲,۹۱۳	۹۲,۹۱۳	۹۲,۹۱۳	۹۲,۹۱۳	۹۲,۹۱۳
۹,۰۹۰	۳۶,۳۹۴	۳۶,۳۹۴	۳۶,۳۹۴	-	-	-	-	-	-
۹,۰۹۱	۳۶,۳۹۴	۳۶,۳۹۴	۳۶,۳۹۴	۳۶,۳۹۴	۳۶,۳۹۴	۳۶,۳۹۴	۳۶,۳۹۴	۳۶,۳۹۴	۳۶,۳۹۴
۴,۰۲۱	۳۸,۰۲۱	۳۶,۰۱۰	۳۶,۰۱۰	۱۴۳,۳۷۳	۱۴۳,۳۷۳	۱۴۳,۳۷۳	۱۴۳,۳۷۳	۱۴۳,۳۷۳	۱۴۳,۳۷۳
۴۳۶,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸
۴۳۶,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸	۲۲۸,۰۲۸

- شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامنین
 شرکت سرمایه گذاری خوارزی
 شرکت صنایع شیمیایی ایران
 شرکت سرمایه گذاری خوارزی
 سایر
- شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامنین
 شرکت سرمایه گذاری کیش
 شرکت سرمایه گذاری کیش (ارکیش)
 داده گذشت عضرونیت چاهی و پوب
 شرکت پالایش نفت اصفهان
 فرواده های تربیخی و درارویی
 کارت اعتباری ایران کیش (ارکیش)
 شرکت سرمایه گذاری دارویی تامنین
 مجتمع معادن مس کتار
 فرواده های تربیخی و درارویی
 کارت اعتباری ایران کیش (ارکیش)
 داده گذشت عضرونیت چاهی و پوب
 شرکت سرمایه گذاری توسعه معدان و فرات
 شرکت خودرو ایران
 شرکت پتروشیمی جم

شرکت سرمایه گذاری آئینه صبا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۴- سود واحدهای حاصل از صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۸	۱۳۹۹	
میلیو، ریال	میلیون ریال	
۴۹,۹۱	۷,۳۲۶	صندوق سرمایه گذاری پارند پایدار سپهر
۲۸,۴۵	۲۱,۳۶۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم
۲۴,۷۶	۷۵,۳۶۹	صندوق س اعتناد آفرین پارسیان
۱۹,۶۲	۲۰۶	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۳۸,۹۶	-	صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین
۲۰,۹۰	-	صندوق سرمایه گذاری تجربه ایرانیان بانک آینده
	۵۱,۴۹۳	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان
	-۱۹	صندوق سرمایه گذاری پشوانه طلای لوتوس (طلای ۱)
	۲,۱۷۷	صندوق بادرآمد ثابت فیروزه آسیا (فیروزا ۱)
	۱,۱۵۱	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر (آکورد ۱)
	۱۱۶	صندوق واسطه گری مالی یکم سهام (دارای یکم ۱)
۱۸۲,۶۰	۱۵۹,۱۸۰	

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۸	۱۳۹۹	بادداشت	
میلیو، ریال	میلیون ریال		
۵۰,۵۱	۱۵۸,۴۲۴		حقوق و دستمزد و مزایا
۷,۴۱	۱۶,۶۰۲		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۳,۲۱۵	۵,۳۱۳		مزایای پایان خدمت و بازرگانی کارکنان
۵,۴۵	-		کمکهای غیر نقدی
۴۳,۴۴	۳۷,۱۵۷	۶-۱	هزینه های کارکنان خدماتی
۲۷,۷۱	۲۳,۸۸۸		استهلاک دارایی ها
۱,۶۸	۱۲,۸۲۲		حق الزحمه مشاورین
۶,۳۴	۸,۲۰۳		تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۵	۵,۴۶۳		آگهی و تبلیغات
۲,۷۱	۳,۴۹۴		بیمه درمان تکمیلی کارکنان
۱,۲۱۹	۷۹۴		ملزومات و نوشت افزار
۳۱۲	۷۶۸		حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۸۱۷	۱,۰۲۸		بیمه دارایی های ثابت مشهود و املاک
۴۰۰	۱,۲۸۰		هزینه های حقوقی و ثبتی
۱۲,۳۳	-		هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
-	۳۵۲		عوارض شهرداری و جرائم دولتی
۳۷,۶۳	۲۸,۰۵۳		سایر
۲۰۲,۲۶	۳۰۳,۶۴۰		

۱- حقوق و مزایای نیروهای خدماتی به تعداد ۲۳ نفر از طریق انعقاد قرارداد با شرکت آب و خاک هستی برداخت گردیده است.

۷- هزینه کاهش ارزش دریافتنتی ها

۱۳۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۸,۳۸	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

۱۳۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۲۰	۱۸,۲۱۵	سود سپرده های بانکی
-	۲۲,۵۳۰	درآمد اجاره
۱,۰۴۷	۵,۶۸۳	سود تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۲,۵۴۱	۲۱,۴۸۰	برگشت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۵,۳۰۸	۱,۳۳۶	سایر
	۶۹,۲۴۴	

نشر کرت سو راهیه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	تاسیسات	وسایل تقلیلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	پرسنل پرداختی	سرمایه ای
بجهی تمام شده	۱۳۹۸	۱۰,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۹۰,۷۳۶
ماشه در ابتدای سال	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۸۹,۴۱۰
ماشه در پایان سال	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۱,۹۳۷,۰۳۴
افزایش	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۸۹,۴۱۰
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۳,۲۶۶
ماشه در ۱۳۹۹/۱۳۹۰	۱۳۹۹/۱۳۹۰	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۸۹,۴۱۰
افزایش	۱۳۹۹/۱۳۹۰	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۸۹,۴۱۰
استهلاک ابانته	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۷۶,۸۷۷
ماشه در ابتدای سال	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۷۶,۸۷۷
استهلاک	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۱۰,۴۱۴
ماشه در پایان سال	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۱۰,۴۱۴
استهلاک	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۲۳,۵۲۶
ماشه در ۱۳۹۹/۱۳۹۰	۱۳۹۹/۱۳۹۰	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۱۲۷,۹۱۴
استهلاک	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۱۲۷,۹۱۴
ماشه در پایان سال	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۱,۸۱۲,۳۶۰
استهلاک	۱۳۹۸	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۱,۸۱۲,۳۶۰
ماشه در ۱۳۹۹/۱۳۹۰	۱۳۹۹/۱۳۹۰	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۱,۸۳۲,۶۳۰
مبلغ دفتری در ۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۵۳۵,۸۴۲	۱۷۷,۸۷۰	۱۲۰,۱۷۳	۵۸,۸۳۸	۱,۸۴۶,۳۰۸	۸۹,۴۱۰

۱-۹- دارایی های ثابت مشهود در مقابله خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبلغ به میلیون ریال)

- ۱۰ دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزارهای رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
۳,۸۰۲	۱,۰۷	۲,۶۹۵	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
.	-	.	افزایش
۳,۸۰۲	۱,۰۷	۲,۶۹۵	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۹۳	۰۳	-	افزایش
۳,۸۹۵	۱,۱۰	۲,۶۹۵	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
استهلاک انباشت			
۳۱۸	۳۸	۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳۳۴	۳۴	۰	استهلاک
۶۵۲	۶۲	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳۶۲	۳۲	۰	استهلاک
۱,۰۱۴	۱,۰۱۴	۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲,۸۸۱	۱۶	۲,۶۹۵	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۳,۱۵۰	۴۵	۲,۶۹۵	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

- ۱۱ سرمایه گذاری های بلند مدت

مبلغ دفتری	مبلغ دفری	کاهش ارزش انباشت	بهای تمام شده	یادداشت	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
میلیون ریال	میلیون یال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۱-۱	
۳,۴۱۷,۵۷۶	۱۷,۵۰,۴۷۴	۱۲,۶۵۶-	۱۷,۹۶۳,۱۳۰		

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شروعی	درصد	تعداد سهام	سرمایه	بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	ارزش بازار	ارزش بازار
شرکت های فرعی	بلداشت	بورس / افوبورس	پذیرفته شده در	گذاری	گذاری	گذاری	گذاری	گذاری
شرکت صنایع شیر ایران				۲,۱۳۰,۴۹۸	۲,۱۳۰,۴۹۸	۵۰/۷۵	۷۱,۰۵۰	
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی				۷۳۴,۵۰۱	۷۳۴,۵۰۱	۱۰۰	۳۹۹,۹۹۹,۸۰۰	
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی				۲۷۶,۵۸۱	۲۷۶,۵۸۱	۸۰/۱	۱۹۳,۹۵۸,۷۶۹	
شرکت حمل و نقل جاده ای فخر جهاد				۲۵۴,۶۱۸	۲۵۴,۶۱۸	۹۹/۸۳	۲۰,۴۵۵,۹۰۹	
شرکت تجارت ایمن راهها				۲۱۷,۰۹۴	۲۱۷,۰۹۴	۹۸	۱۵۰,۹۹۹,۷۲۰	
شرکت آرین پارسه کپیش				۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۰/۰	۱۵۰,۹۹۹,۹۸۰	
شرکت کاغذ سازی قائم شهر				۱۲۱,۹۲۵	۱۲۱,۹۲۵	۹۴/۸۶	۱۲۰,۵۷۹,۹۴۴	
شرکت سرمایه گذاری امیرگردی و جهانگردی				۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت معنی و منشی کاوشنگران آئینه صبا				۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰	۹۹,۹۹۹,۹۰۰	
شرکت مجتمع معاون سر تکبار				۱۴۷,۹۲۱	۱۴۷,۹۲۱	۴۷/۲	۱۴۷,۶۷۸,۵۴۹	
شرکت کشت و صنعت دامبروی آئینه پکاه لرستان				۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۵۰/۴۸	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت خدمات مسافرت هوایی و چهانگردی پرشیان گفت				۳۲,۸۵۹	۳۲,۸۵۹	۱۰۰	۳۱,۹۹۹	
شرکت صدر معاون ایرانیان				۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۶۷/۳	۴۲,۰۵۰,۰۰۰	
شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا				۳۲,۱۵۰	۳۲,۱۵۰	۹۶/۸	۳۲,۰۵۰,۰۰۰	
شرکت توسعه دادکنه ابدیمانی محلاط				۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۸۲/۴۷	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت کدل شرق سپاهان				۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۹/۷۸	۹,۹۹۸	
شرکت راهکار هوشمند صبا				۹,۸۰۰	۹,۸۰۰	۹/۸	۹,۸۰۰	
شرکت تجارت الکترونیک پیشگامان آئینه صبا				۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۹	
جمع نقل به صفحه بعد				۴,۴۱۰,۱۷۹	۴,۴۱۰,۱۷۹		۴,۴۱۰,۱۷۹	۴,۴۱۰,۱۷۹
				۳۶,۴۷۶,۷۱	۳۶,۴۷۶,۷۱		۴,۴۱۰,۱۷۹	۴,۴۱۰,۱۷۹
				۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
				۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
				۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		۹,۹۹۸	۹,۹۹۸
				۹,۸۰۰	۹,۸۰۰		۹,۸۰۰	۹,۸۰۰
				۹,۷۰۰	۹,۷۰۰		۹,۷۰۰	۹,۷۰۰
				۹,۶۰۰	۹,۶۰۰		۹,۶۰۰	۹,۶۰۰
				۹,۵۰۰	۹,۵۰۰		۹,۵۰۰	۹,۵۰۰
				۹,۴۰۰	۹,۴۰۰		۹,۴۰۰	۹,۴۰۰
				۹,۳۰۰	۹,۳۰۰		۹,۳۰۰	۹,۳۰۰
				۹,۲۰۰	۹,۲۰۰		۹,۲۰۰	۹,۲۰۰
				۹,۱۰۰	۹,۱۰۰		۹,۱۰۰	۹,۱۰۰
				۹,۰۰۰	۹,۰۰۰		۹,۰۰۰	۹,۰۰۰
				۸,۹۰۰	۸,۹۰۰		۸,۹۰۰	۸,۹۰۰
				۸,۸۰۰	۸,۸۰۰		۸,۸۰۰	۸,۸۰۰
				۸,۷۰۰	۸,۷۰۰		۸,۷۰۰	۸,۷۰۰
				۸,۶۰۰	۸,۶۰۰		۸,۶۰۰	۸,۶۰۰
				۸,۵۰۰	۸,۵۰۰		۸,۵۰۰	۸,۵۰۰
				۸,۴۰۰	۸,۴۰۰		۸,۴۰۰	۸,۴۰۰
				۸,۳۰۰	۸,۳۰۰		۸,۳۰۰	۸,۳۰۰
				۸,۲۰۰	۸,۲۰۰		۸,۲۰۰	۸,۲۰۰
				۸,۱۰۰	۸,۱۰۰		۸,۱۰۰	۸,۱۰۰
				۸,۰۰۰	۸,۰۰۰		۸,۰۰۰	۸,۰۰۰
				۷,۹۰۰	۷,۹۰۰		۷,۹۰۰	۷,۹۰۰
				۷,۸۰۰	۷,۸۰۰		۷,۸۰۰	۷,۸۰۰
				۷,۷۰۰	۷,۷۰۰		۷,۷۰۰	۷,۷۰۰
				۷,۶۰۰	۷,۶۰۰		۷,۶۰۰	۷,۶۰۰
				۷,۵۰۰	۷,۵۰۰		۷,۵۰۰	۷,۵۰۰
				۷,۴۰۰	۷,۴۰۰		۷,۴۰۰	۷,۴۰۰
				۷,۳۰۰	۷,۳۰۰		۷,۳۰۰	۷,۳۰۰
				۷,۲۰۰	۷,۲۰۰		۷,۲۰۰	۷,۲۰۰
				۷,۱۰۰	۷,۱۰۰		۷,۱۰۰	۷,۱۰۰
				۷,۰۰۰	۷,۰۰۰		۷,۰۰۰	۷,۰۰۰
				۶,۹۰۰	۶,۹۰۰		۶,۹۰۰	۶,۹۰۰
				۶,۸۰۰	۶,۸۰۰		۶,۸۰۰	۶,۸۰۰
				۶,۷۰۰	۶,۷۰۰		۶,۷۰۰	۶,۷۰۰
				۶,۶۰۰	۶,۶۰۰		۶,۶۰۰	۶,۶۰۰
				۶,۵۰۰	۶,۵۰۰		۶,۵۰۰	۶,۵۰۰
				۶,۴۰۰	۶,۴۰۰		۶,۴۰۰	۶,۴۰۰
				۶,۳۰۰	۶,۳۰۰		۶,۳۰۰	۶,۳۰۰
				۶,۲۰۰	۶,۲۰۰		۶,۲۰۰	۶,۲۰۰
				۶,۱۰۰	۶,۱۰۰		۶,۱۰۰	۶,۱۰۰
				۶,۰۰۰	۶,۰۰۰		۶,۰۰۰	۶,۰۰۰
				۵,۹۰۰	۵,۹۰۰		۵,۹۰۰	۵,۹۰۰
				۵,۸۰۰	۵,۸۰۰		۵,۸۰۰	۵,۸۰۰
				۵,۷۰۰	۵,۷۰۰		۵,۷۰۰	۵,۷۰۰
				۵,۶۰۰	۵,۶۰۰		۵,۶۰۰	۵,۶۰۰
				۵,۵۰۰	۵,۵۰۰		۵,۵۰۰	۵,۵۰۰
				۵,۴۰۰	۵,۴۰۰		۵,۴۰۰	۵,۴۰۰
				۵,۳۰۰	۵,۳۰۰		۵,۳۰۰	۵,۳۰۰
				۵,۲۰۰	۵,۲۰۰		۵,۲۰۰	۵,۲۰۰
				۵,۱۰۰	۵,۱۰۰		۵,۱۰۰	۵,۱۰۰
				۵,۰۰۰	۵,۰۰۰		۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
				۴,۹۰۰	۴,۹۰۰		۴,۹۰۰	۴,۹۰۰
				۴,۸۰۰	۴,۸۰۰		۴,۸۰۰	۴,۸۰۰
				۴,۷۰۰	۴,۷۰۰		۴,۷۰۰	۴,۷۰۰
				۴,۶۰۰	۴,۶۰۰		۴,۶۰۰	۴,۶۰۰
				۴,۵۰۰	۴,۵۰۰		۴,۵۰۰	۴,۵۰۰
				۴,۴۰۰	۴,۴۰۰		۴,۴۰۰	۴,۴۰۰
				۴,۳۰۰	۴,۳۰۰		۴,۳۰۰	۴,۳۰۰
				۴,۲۰۰	۴,۲۰۰		۴,۲۰۰	۴,۲۰۰
				۴,۱۰۰	۴,۱۰۰		۴,۱۰۰	۴,۱۰۰
				۴,۰۰۰	۴,۰۰۰		۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
				۳,۹۰۰	۳,۹۰۰		۳,۹۰۰	۳,۹۰۰
				۳,۸۰۰	۳,۸۰۰		۳,۸۰۰	۳,۸۰۰
				۳,۷۰۰	۳,۷۰۰		۳,۷۰۰	۳,۷۰۰
				۳,۶۰۰	۳,۶۰۰		۳,۶۰۰	۳,۶۰۰
				۳,۵۰۰	۳,۵۰۰		۳,۵۰۰	۳,۵۰۰
				۳,۴۰۰	۳,۴۰۰		۳,۴۰۰	۳,۴۰۰
				۳,۳۰۰	۳,۳۰۰		۳,۳۰۰	۳,۳۰۰
				۳,۲۰۰	۳,۲۰۰		۳,۲۰۰	۳,۲۰۰
				۳,۱۰۰	۳,۱۰۰		۳,۱۰۰	۳,۱۰۰
				۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
				۲,۹۰۰	۲,۹۰۰		۲,۹۰۰	۲,۹۰۰
				۲,۸۰۰	۲,۸۰۰		۲,۸۰۰	۲,۸۰۰
				۲,۷۰۰	۲,۷۰۰		۲,۷۰۰	۲,۷۰۰
				۲,۶۰۰	۲,۶۰۰		۲,۶۰۰	۲,۶۰۰
				۲,۵۰۰	۲,۵۰۰		۲,۵۰۰	۲,۵۰۰
				۲,۴۰۰	۲,۴۰۰		۲,۴۰۰	۲,۴۰۰
				۲,۳۰۰	۲,۳۰۰		۲,۳۰۰	۲,۳۰۰
				۲,۲۰۰	۲,۲۰۰		۲,۲۰۰	۲,۲۰۰
				۲,۱۰۰	۲,۱۰۰		۲,۱۰۰	۲,۱۰۰
				۲,۰۰۰	۲,۰۰۰		۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
				۱,۹۰۰	۱,۹۰۰		۱,۹۰۰	۱,۹۰۰
				۱,۸۰۰	۱,۸۰۰		۱,۸۰۰	۱,۸۰۰
				۱,۷۰۰	۱,۷۰۰		۱,۷۰۰	۱,۷۰۰
				۱,۶۰۰	۱,۶۰۰		۱,۶۰۰	۱,۶۰۰
				۱,۵۰۰	۱,۵۰۰		۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
				۱,۴۰۰	۱,۴۰۰		۱,۴۰۰	۱,۴۰۰
				۱,۳۰۰	۱,۳۰۰		۱,۳۰۰	۱,۳۰۰
				۱,۲۰۰	۱,۲۰۰		۱,۲۰۰	۱,۲۰۰
				۱,۱۰۰	۱,۱۰۰		۱,۱۰۰	۱,۱۰۰
				۱,۰۰۰	۱,۰۰۰		۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
				۹۰۰	۹۰۰		۹۰۰	۹۰۰
				۸۰۰	۸۰۰		۸۰۰	۸۰۰
				۷۰۰	۷۰۰		۷۰۰	۷۰۰
				۶۰۰	۶۰۰		۶۰۰	۶۰۰
				۵۰۰	۵۰۰		۵۰۰	۵۰۰
				۴۰۰	۴۰۰		۴۰۰	۴۰۰
				۳۰۰	۳۰۰		۳۰۰	۳۰۰
				۲۰۰	۲۰۰		۲۰۰	۲۰۰
				۱۰۰	۱۰۰		۱۰۰	۱۰۰
				۰	۰		۰	۰

۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

شرکت های فرعی
بلداشت بورس / افوبورس
پذیرفته شده در بورس / افوبورس

درصد	شرکت های پذیرفته شده در بورس / افروز	بایداشت	سهامی خاص	تعداد سهام	سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	ارزش بازار	۲۰۰۸,۱۳۹
										۸۱۳,۷۵۰
										۴۶,۴۷۶,۰۷۱
										۴,۴۱۰,۱۷۹
										۴,۳۱۰,۱۷۹
										۲۰,۰۸,۱۳۹

جمع تقلیل مقداره بعد

(صالح به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۳۹

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

پذیرفته شده در بودجه ایجاد	درصد	کاهش ارزش	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
بورس افروز							
گذاری							
تعادل سهام							
سرمایه							
۱۷,۷۴۹,۵۶۲	۱۷,۷۳۷,۱۱۶	۱۸۷,۱۱۸,۲۴	۳,۲۵۷,۴۲۲	۱۳۰,۷۴۱,۱۷			
(۱۳,۶۵۶)							

جمع تقلیل از صفحه قبل

سایر شرکت ها	۱۰۳,۷۵۲	۸۴۲,۱۷۵۲	۱۰۳,۷۵۲	۰	۰۰۱	۲۸,۵۶۷,۹۲۹	۷
شرکت سرمایه گذاری صنوف بازنشستگی کشوری							
مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا	۳۹,۷۰۰	۳۹,۷۰۰	۳۹,۷۰۰	۰	۲۱۷۱	۶,۴۴۹,۱۸۲	
مشارکت توسعه فرآوری صنایع و معدن ماهان من سیرجان	۱۵,۱۷۲	۱۵,۱۷۲	۱۵,۱۷۲	۰	-	-	
شرکت صبا اورسیز	۱۱,۴۷۴	۱۱,۴۷۴	۱۱,۴۷۴	۰	۸	-	
شرکت توسعه فرآوری صنایع و معدن ماهان سیرجان	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	۰,۰۲۸	۰,۰۲۸	۳۳۰,۰۰۰	
شرکت روکش چوبی ایران	۱۳۳	۷۶۳,۹۲۹	۱۳۳	۰			
شرکت پایانه سکوی طالقی قشم	۱,۸۰۷	۱,۸۰۷	۱,۸۰۷	۰	۷۰	-	
شرکت گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۹۰	۹۰	۹۰	۰,۰۰۹	۰,۰۰۹	۹۰,۰۰۰	
شرکت کاغذ سازی قائم شهر	۱۳۴۸۵	۰	۰	-	-	-	
سایر شرکت ها	۸,۳۷۴	۸,۳۷۳	۸,۳۷۳	۰			
	۲۱۳,۳۶۸	۲۱۳,۳۶۸	۲۱۳,۳۶۸				
	۸۴۲,۷۹۲	۸۴۲,۷۹۲	۸۴۲,۷۹۲				
	۱۶۳,۵۰۲	۱۶۳,۵۰۲	۱۶۳,۵۰۲				

۱- شرکت های مربوطه با توجه به مصوّره مجموع مریوطه در حال انتقال می باشدند لذا مشمول تلقیق نمی باشند.
 ۲- مبلغ ۱۴,۵۶۰,۹۵۰ ریال از بهای تمام شده سرمایه گذاری های باند مدت از طریق سرمایه نامه در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ از صندوق بازنگشتنگی کشوری و سرمایه گذاری آئینه صبا منتقل شده است.

شرکت سرمایه‌گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌های کوتاه مدت :

تجاری	حساب های دریافت‌نی	بادداشت	ریالی	کاهش ارزش	حالص	حالص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
شرکت‌های گروه		۱۲-۱-۲	۱,۸۲۹,۶۹۱	(۸۴,۳۱۵)	۱,۱۴۵,۳۷۷	۱,۸۰۹,۰۱۶	
اشخاص وابسته		۱۲-۱-۳	۲,۷۵۳,۴۵۵	.	۲,۱۵۳,۴۵۵	۱,۹۸۵,۳۳۷	
سایر مشتریان		۱۲-۱-۴	۲۱۵,۰۹۶	.	۲۵,۰۹۶	۲۸۴,۰۳۴	
			۴,۷۹۸,۲۴۳	(۸۴,۳۱۵)	۴,۱۳۹,۹۲۸	۴,۰۷۸,۳۸۷	
			۴,۷۹۸,۲۴۳	(۸۴,۳۱۵)	۴,۱۳۹,۹۲۸	۴,۰۷۸,۳۸۷	

سایر دریافت‌های

حساب های دریافت‌نی

شرکت‌های گروه	۱۲-۱-۵	۱,۶۰۸,۶۶۳	(۲۲,۰۲۱)	۱,۸۶,۶۴۳	۱,۱۸۶,۶۴۳	۳۱۲,۸۹۸	
اشخاص وابسته	۱۲-۱-۶	۴۰,۸۷۲	.	۱۰,۸۷۲	۱۰,۸۷۲	۲۸۹,۹۰۹	
کارکنان (وام و مساعدہ)		۵,۸۰۸	.	۱,۸۰۸	۱,۸۰۸	۷,۶۵۷	
سایر		۵۱,۷۷۴	.	۶۱,۷۷۴	۶۱,۷۷۴	۷۴۳	
		۱,۷۰۷,۱۱۷	(۲۲,۰۲۱)	۱,۸۵,۰۹۶	۱,۱۸۵,۰۹۶	۶۱۱,۲۰۷	
		۶,۵۰۵,۳۶۰	(۱۰۶,۳۳۵)	۶,۹۹,۰۲۴	۶,۹۹,۰۲۴	۴,۶۸۹,۵۹۵	

۱۲-۱-۱-۱ اسناد دریافت‌نی از شرکت فن آوا مربوط به مطالبات سود سهام می باشد.

۱۲-۲ دریافت‌های بلند مدت

سایر دریافت‌های

حساب های دریافت‌نی

کارکنان (وام و مساعدہ)

جمع

میلیون ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶,۱۸۰	۶,۱۸۰	۶,۱۸۰
۶,۱۸۰	۶,۱۸۰	۶,۱۸۰

شرکت سرمایه‌گذاری آئینه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیجی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۳۹

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت

۱۳-۱-۲-۱ - طلب از شرکت‌های گروه شامل موارد زیر می‌باشد:

جمع	سود سهام	سایر مطالبات	سود سهام	جمع	سود سهام	سایر مطالبات	سود سهام	جمع	سود سهام	سایر مطالبات	سود سهام	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۲,۱۱۲	۹۱۹,۱۱۲	۲۱۰,۰۰۰	۱۱۳,۴۳۳	۹۱۹,۴۳۲	۲۱۰,۰۰۰	۱۱۶,۹۲۳	۱۱۳,۴۳۳	۹۱۹,۴۳۲	۲۱۰,۰۰۰	۱۱۲,۱۱۲	۹۱۹,۱۱۲	۱۱۲,۱۱۲
۴۸۹,۸۰۴	۴۸۹,۸۰۴	۰	۴۱۶,۹۲۳	۴۱۶,۹۲۳	۰	۱۹۱,۷۹۳	۱۹۱,۷۹۳	۱۹۱,۷۹۳	۰	۱۹۱,۷۹۳	۱۹۱,۷۹۳	۴۸۹,۸۰۴
۵۷,۵۸۲	۵۷,۵۸۲	۰	۴۰,۰۲۳	۴۰,۰۲۳	۰	۴۰,۰۲۷	۴۰,۰۲۷	۴۰,۰۲۷	۰	۴۰,۰۲۷	۴۰,۰۲۷	۵۷,۵۸۲
۴۰,۲۰۷	۴۰,۲۰۷	۰	۱,۳۱۳	۱,۳۱۳	۰	۱,۳۱۳	۱,۳۱۳	۱,۳۱۳	۰	۱,۳۱۳	۱,۳۱۳	۴۰,۲۰۷
۱,۳۱۳	۱,۳۱۳	۰	۲۵۶,۵۲۰	۲۵۶,۵۲۰	۰	۱,۵۷۳,۰۱۷	۱,۵۷۳,۰۱۷	۱,۵۷۳,۰۱۷	۰	۲۵۶,۵۲۰	۲۵۶,۵۲۰	۱,۳۱۳
۱,۰۹,۰۱۶	۱,۰۹,۰۱۶	۰	۱,۰۵۳,۴۹۶	۱,۰۵۳,۴۹۶	۰	۱,۴۳۱,۵۱۵	۱,۴۳۱,۵۱۵	۱,۴۳۱,۵۱۵	۰	۱,۴۳۱,۵۱۵	۱,۴۳۱,۵۱۵	۱,۰۹,۰۱۶
۱,۰۵,۷۹۵	۱,۰۵,۷۹۵	۰	۱,۵۰۵,۷۹۵	۱,۵۰۵,۷۹۵	۰	۱,۷۴۵,۳۷۷	۱,۷۴۵,۳۷۷	۱,۷۴۵,۳۷۷	۰	۱,۷۴۵,۳۷۷	۱,۷۴۵,۳۷۷	۱,۰۵,۷۹۵
۱,۹۱,۸۱۱	۱,۹۱,۸۱۱	۰	۱,۵۰۸,۵۹۱	۱,۵۰۸,۵۹۱	۰	۱,۰۸۲,۹۵۹	۱,۰۸۲,۹۵۹	۱,۰۸۲,۹۵۹	۰	۱,۰۸۲,۹۵۹	۱,۰۸۲,۹۵۹	۱,۹۱,۸۱۱
۱,۹۱۴,۸۱۱	۱,۹۱۴,۸۱۱	۰	۲۵۶,۵۲۰	۲۵۶,۵۲۰	۰	۱,۴۸۸,۸۵۷	۱,۴۸۸,۸۵۷	۱,۴۸۸,۸۵۷	۰	۲۵۶,۵۲۰	۲۵۶,۵۲۰	۱,۹۱۴,۸۱۱
۱,۹۰,۹۱۰	۱,۹۰,۹۱۰	۰	۱,۰۵۳,۴۹۶	۱,۰۵۳,۴۹۶	۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۱,۹۰,۹۱۰
۱,۰۵,۷۹۵	۱,۰۵,۷۹۵	۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۱,۰۵۳,۱۵۰	۱,۰۵,۷۹۵

۱- مبلغ مذکور مربوط به انتقال سهام شرکت های پتروشیمی جمهوری اسلامی و سرمایه‌گذاری صنعتی ملی و سرمایه‌گذاری صنوف بازنشستگی به شرکت کاوشگران طبق صورت‌پذیر شماره ۱۱۶ هیأت مدیریه به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۷ جهت خرید و فروش سهام

۲- مبلغ مذکور بابت پسرده تضمین تسهیلات دریافتی شرکت فوق، توسط بازدی از سپرده های شرکت می باشد.

۳- طلب از شرکت های وابسته شامل موارد زیر می باشد:

یادداشت	سود سهام	سایر مطالبات	میلیون ریال	جمع
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سایر مطالبات	میلیون ریال	جمع
۱۳۹۹/۱۲/۳۹	سود سهام	سایر مطالبات	میلیون ریال	جمع
			میلیون ریال	جمع
			میلیون ریال	جمع

شرکت پتروشیمی خراسان

شرکت خدمات پشتیبان صنوف بازنشستگی کشوری

شرکت کاشی و سلامک سعودی

شرکت سرمایه‌گذاری صنوف بازنشستگی کشوری

شرکت فراورده های تزریقی و دارویی

پتروشیمی جم

شرکت فن آوا

شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم

۱- میلادی

شرکت روکش چوبی ایران

شرکت کارگزاری صبا چهارد

شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صنوف بازنشستگی

۱- میلادی

۱- شرکت خدمات پشتیبان بازنشستگی (فرعی) شرکت سرمایه‌گذاری صنوف ارزش مدیریت این آلت و علی الحسنهای پرداختی در سنتوات قبل می باشد.

نشر کت سرمهایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
دداشت های توصیبی صورت های مالی

۴-۱-۲-۱ - طلب از سایر شرکت ها شامل موارد زیر می باشد:

شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲-۱-۵ - طلب از شرکت های گروه شامل موارد زیر می باشد:

خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	ریالی میلیون ریال
۱۹۸,۲۵۳	۱۸۹,۶۸	-	-	۱۸۹,۸۶۸
.	۳۵۹,۰۱	.	-	۳۵۹,۰۱
.	۲۵۳,۲۶	.	-	۲۵۳,۶۲۶
.	۲۷۵,۲۵	.	-	۲۷۵,۰۲۵
۴۶,۳۰۰	۸۴,۲۹	.	-	۸۴,۲۳۹
.	۸۲,۲۹	.	-	۸۲,۳۲۹
.	۶۷,۸۱۳	.	-	۶۷,۸۷۳
.	۶۱,۵۱۵	.	-	۶۱,۵۵۵
.	۵۱,۷۴	.	-	۵۱,۷۶۴
.	۱۹,۱۹	.	-	۱۹,۱۹۹
۲۳,۳۳۶	۳۳,۴۲	(۲۰,۱۱۸)	-	۵۳,۵۴۰
۲۷,۰۹۲	۳۵,۲۱	.	-	۳۵,۲۲۱
.	۲۹,۷۶	.	-	۲۹,۷۹۶
۱۷,۹۱۷	۱۸,۳۷	.	-	۱۸,۳۹۷
.	۹,۶۴	.	-	۹,۶۳۴
.	۶,۳۰	.	-	۶,۳۱۰
.	۷,۲۴۵	.	-	۷,۲۵۵
.	۱,۰۰	.	-	۱,۰۰۰
.	۶۲	.	-	۶۲۹
.	.	(۱,۹۰۳)	-	۱,۹۰۳
۳۱۲,۸۹۸	۱,۵۸۶	۴۳	(۲۲,۰۲۱)	۱,۶۰۸,۶۶۳

۱۲-۱-۶ - طلب از اشخاص وابسته شامل موارد زیر می باشد:

میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۶۳۳	۶,۵۱۴
۶,۹۹۳	۶,۹۹۲
۴,۲۵۳	۴,۶۱۰
۴,۱۹۳	۴,۹۱۷
۲,۸۴۵	۲,۸۱۵
۲,۳۴۹	۲,۳۱۱
۱,۳۳۴	۱,۷۴۰
۶۹۰	۶۹
۶۷۹	۶۷
.	۷,۰۴۴
۳۲۹	۳۲
۱۷۹	۱۸
۵۰	۵۰
۵۴,۹۸۹	-
۵۲,۱۱۲	-
۴۶,۲۰۳	-
۴۳,۶۵۵	-
۱۵,۰۰۶	-
۱۳,۴۵۳	-
۹,۶۳۴	-
۲,۸۰۷	-
۱,۴۴۱	۱,۶۲۱
۶۲۹	-
۲۸۵	-
۱۶۰	۱۶
۸	-
۲۸۹,۹۹	۴۰,۸۲

شرکت آزاد راه امیر کبیر
شرکت ایران پاسا تایر و رابر
شرکت گلف اجنبی
شرکت سیمان یاسوج
شرکت لوله و ماشین سازی ایران
شرکت صبا اورسیز
شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد
شرکت صنایع ملی گاز
شرکت واپسیاری آتبه صبا
بازرگانی ترازان پی ریز
شرکت چوب و کاغذ مازندران
شرکت طراحی مهندسی بهور
شرکت کرمانیت
شرکت مجتمع معادن مس تکنار
شرکت عمران و ساختمان تراز پی ریز
شرکت گروه صنعتی ملی
شرکت ایرانگردی و جهانگردی
شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد
شرکت کاغذ سازی قائم شهر
شرکت آبدارمانی محلات
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی
شرکت آزاد راه تبریز ارومیه
شرکت صنایع شیر ایران
شرکت آرین پارسه کیش
شرکت نخ تایر صبا
شرکت خدماتی پاکنهاد امین

شرکت سرمایه‌گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

- ۱۲-۳ - تسهیلات اعتایی بلند مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۸۲,۶۹۴	۷,۵۰۱,۴۴۱	۱۲-۳-۱

مشارکت در ساخت آزاد راه کنار گذر شرق سپاهان

- ۱۲-۳-۱ - مبلغ مزبور مربوط به وجوده پرداختی به شرکت فرعی احداث، بهره برداری و نگهداری آزادراه شرق سپاهان (۱۰۰ درصدی) جهت مشارکت با وزارت راه و شهرسازی در ساخت آزادراه کنار گذر شرق اصفهان، در راستای اجرای قانون احداث پروژه‌های عمرانی بخش راه و ترابری از طریق مشارکت انکها و سایر منابع مالی و پولی کشور مصوب ۱۳۶۶/۰۸/۲۴ مجلس شورای اسلامی و تصویب نامه شماره ۱۸۵۲۶/۰۵۲۹۹۵/۰۱/۱۹ مورخ ۹۵/۰۲/۱۹ هیئت وزیران و براساس قرارداد شماره ۱۰۰۰/۰۲/۲۲۲۶۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۰۸ فی ما بین شرکت فرعی مزبور و وزارت راه و شهرسازی می‌باشد. برآورد هزینه‌های اجرایی زادراه طی دو مرحله افزایش از مبلغ ۴,۹۵۳ میلیارد ریال به ۸,۰۰۰ میلیارد ریال رسیده که مبلغ ۴,۸۳۱ میلیارد ریال آن از طرف شرکت آتبه صبا باابت منابع تأهی شده و سود دوران مشارکت می‌باشد. میزان مشارکت در آزادراه مزبور به نسبت ۳۰ درصد وزارت راه و شهرسازی و ۷۰ درصد سهم شرکت فرعی مزبور می‌باشد. نرخ سود دوران مشارکت (شامل دوره احداث و دوره بهره برداری) شناور و معادل حداقل سود علی الحساب سپرده‌های بلند مدت یکسانه اعلامی از سوی نک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در هر سال به علاوه چهار درصد (۴٪) تعیین می‌شود. دوره مشارکت براساس پیش‌بینی های اولیه ۱۲ سال مشتمل بر ۲۰ سال دوره احداث و ۱۰ سال دوره بهره برداری و تاریخ اتمام دوره ساخت ۱۳۹۷/۰۷/۰۷ بوده است اما عملیات اجرایی پروژه به دلیل عدم تأمین مالی توسط شرکت با مشکل مواجه شده و برنامه اجرایی پروژه مطابق مفاد قرارداد محقق نگردیده است (تا تاریخ این گزارش ۸۹ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است). شایان ذکر است مطابق صورت جلسه ۱۳۹۹/۰۴/۰۹ طرفین مشارکت با وزارت راه و شهرسازی مهلت قرارداد تا پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تمدید گردیده است. از طرفی بر اساس بند دو ماده یک تفاهمنامه تأمین مالی، اجراء، بهره برداری و انتقال آزاد راه کنار گذر شرق اصفهان، انتقال آزادراه به وزارت پس از خاتمه دوران مشارکت باز شست اصل و سود سرمایه‌گذاری می‌باشد.

- ۱۲-۳-۲ - افزایش سرفصل فوق عمدتاً با بت پرداخت‌های شرکت در طی سال مالی به مبلغ ۱,۶۲۹ میلیارد ریال و شناسایی سود دوران مشرکت به مبلغ ۳۲۰ میلیارد ریال می‌باشد.

- ۱۳ - پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۶۸۱	۱۰,۷۶۰	۱۳-۱
۲	۰	
۱۶,۶۸۳	۱۰,۷۶۰	

پیش پرداخت‌های داخلی

خرید کالا و خدمات
مالیات بر درآمد

- ۱۳-۱ - مبلغ فوق شامل مبلغ ۴,۶۶۵ میلیون ریال با بت و اگذاری ۳ دستگاه خودرو به عنوان پیش پرداخت خرید ۵۴ دستگاه خودرو نیوتا پریوس به نمایندگی آقای یوحنا دانیال زاده براساس قرارداد شماره ۱۱-۰۵۵ 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 C۹۴۱۰-۰۱-۰۳ و C۹۴۱۰-۰۱-۰۲ سال ۱۳۹۴ می‌باشد، که تاکنون به شرکت تحويل نگردیده است.

- ۱۴ - سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت		
حالص	حاله	کاهش ارزش	بهای تمام شده	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۷۶,۲۱۳	۱۶,۳۱۱,۷۶۲	۰	۱۶,۳۳۹,۷۶۲	۱۴-۱
۱,۰۰۱	۷,۹۱۱,۵۹۰	۰	۷,۹۸۵,۵۹۰	۱۴-۲
۱,۵۷۷,۲۱۵	۲۴,۳۱۱,۳۵۲	۰	۲۴,۳۲۵,۳۵۲	
۳۹۸,۰۰۰	۱۲۱,۰۷۵	۰	۱۳۹,۰۷۵	۱۴-۳
۱,۹۷۵,۲۱۵	۲۴,۴۶۱,۹۲۷	۰	۲۴,۴۶۴,۹۲۷	

سرمایه‌گذاری‌های سریع المعامله در بازار (پذیرفته شده در بورس / فرابورس)

سهام

سایر اوراق بهادر

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر

سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانکی

شرکت سرمایه‌گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴-۱- سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
ارزش بازار	عام شده	بهای	ارزش بازار	بهای تمام شده	میلیون ریال	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال						
۱۰۰۱۲۰۰۱	۳۴۱۹۲	۴۱,۴۹۰,۰۰۵	۲۰۰۲۶۸	۳,۷۱۸,۵۷۰,۱۰۷			ملی صنایع مس ایران
-	-	۱,۴۵۹,۴۱۱	۱,۹۷۰,۸۰۳	۱۴۰,۳۲۸,۰۰۰			سرمایه‌گذاری آتبه دماوند (واتی)
-	-	۲۶,۲۴۴,۸۹۸	۱,۵۴۲,۲۲۱	۱,۰۷۵,۱۶۹,۹۳۵			پتروشیمی شازند
۱۱۱۳۵۱	۳۷۵۵	۲,۳۹۷,۱۰۸	۱,۴۱۶,۱۹۶	۲۱۲,۸۸۷,۰۱۲			توسعه صنایع بهشهر
۶۵۰۳۴۳	۲۸۹۹	۷۷۴,۵۹۵	۱,۳۱۵,۰۹۱	۷۸,۰۰۵,۵۱۸			سرمایه‌گذاری غدیر
۱۰۰۶۴۴۴	۱۳۱۱۴	۲۴,۰۳۳,۰۵۸	۷۵۲,۱۰۳	۲,۰۰۲,۷۵۴,۸۷۰			فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۸۵۰,۱۱۷	۱,۴۵۵,۵۰۴	۲۴,۷۷۸,۲۵۱			افرات
۱۳۲۴۵۱	۸۸۶۲	۲۴,۲۲۷,۰۶۰	۶۳۰,۳۲۴	۱,۶۵۷,۱۱۷,۶۷۰			فولاد خوزستان
-	-	۳۱,۵۸۹,۱۷۱	۷۵۲,۷۹۶	۱۵,۰۴۲,۴۶۲,۲۴۵			ایران خودرو
۶۴۰۴۵۵	۳۸۶۰	۴,۸۴۱,۸۶۰	۴۹۳,۳۷۸	۴۲۲,۱۲۲,۵۰۱			سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
-	-	۹,۶۳۵,۰۱۵	۲۹۰,۳۱۵	۲۱۶,۳۲۲,۷۳۸			پتروشیمی خارک
-	-	۳,۱۹۸,۶۰۴	۴۴۱,۷۲۵	۵۸۰,۵۰۸,۸۱۸			سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا
-	-	۱۸۲۲,۳۰۶	۳۹۲,۷۰۸	۶,۱۸۰,۰۸۲			داروسازی تولیدارو
۳۰۹۵۷۸۳۳	۷۱۰۰۳	۱۲,۹۷۹,۱۵۵	۲۸۴,۵۱۲	۱۴۶,۱۶۳,۲۹۶			پتروشیمی امیرکبیر
-	-	۱,۸۰۵,۶۹۵	۲۵۰,۱۶۵	۲۴۹,۷۵۰,۰۰۰			تامین سرمایه امین
-	-	۱۶۸,۸۴۵	۲۱۹,۰۳۹	۱۸,۷۲۹,۳۵۴			بانک سامان
-	-	۲,۰۳۹,۷۶۳	۲۰۳,۴۸۵	۴۸۲,۲۱۳,۳۶۷			بانک اقتصادنوین
-	-	۱۵۴,۹۱۰	۲۰۳,۴۹۴	۴,۷۸۵,۵۸۹			دارویی رازک (درازک)
-	-	۶۴۵,۰۸۳	۷۹,۵۹۶	۴۱,۳۲۴,۹۹۹			بیمه ملت
-	-	۱۷۰,۷۴۴	۱۹۸,۳۱۷	۸,۸۱۰,۲۹۵			گروه دارویی سبحان
۸۳۴۰۵۶۷	۱۳۹۰۲۰	۴,۳۰۲,۰۴۲	۸۳,۴۱۸	۷۸,۴۴۷,۱۵۹			پتروشیمی شیراز
-	-	۹۴,۵۳۵	۱۶۲,۷۳۱	۱۵,۲۹۶,۹۴۰			سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
-	-	۷۵,۸۸۸	۱۳۰,۱۲۸	۱۰,۳۳۲,۳۳۳			خدمات انفورماتیک
۵۹۳۰۵۹۳	۱۱۵۸۱۸	۵۹۰,۲۷۰	۵۹,۴۲۲	۳۹,۷۷۵,۰۸۴			نفت سپاهان
-	-	۶۳,۳۶۰	۸۵,۹۱۶	۶,۴۰۰,۰۰۰			سرمایه‌گذاری صدرتامین
۱۰۳۳۰۰۰۴۳	۷۶۰۰۱۱	۷۴۴,۱۱۷	۱۳,۲۵۹	۲,۲۹۷,۲۹۵			پتروشیمی فن آوران
-	-	۳۸۱,۶۶۶	۶۷,۴۸۸	۳۴۶,۰۲,۵۲۷			پالایش نفت اصفهان
-	-	۴۲,۴۳۲	۶۲,۴۳۶	۱۰,۲۰۰,۰۰۰			بانک ملت
-	-	۳۲۲,۸۴۴	۵۲,۱۲۰	۱,۷۰۰,۰۰۰			گسترش نفت و گازپارسیان
-	-	۴,۲۲۲,۰۵۰	۴۰,۵۱۹	۸۴۱,۵۲۹,۱۵۴			کشت و صنعت جوین
-	-	۱۵,۱۷۰	۵۱,۳۱۹	۱,۷۰۴,۵۴۵			پالایش نفت تهران
-	-	۱۶,۵۲۵	۵۱,۱۱۱	۴,۴۸۳,۶۳۴			سرمایه‌گذاری سپه
۳۸۹۰۳۶۷	۴۷۸۱۲	۴۲۵,۸۴۷	۷۸,۵۸۲	۱۱,۱۱۸,۷۰۹			سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۱۱۹۰۵۶۷	۵۸۰۶۱	۶۰۹,۰۰۰	۶۱,۳۱۹	۴۳,۵۰۰,۰۰۰			بانک گردشگری
۶۰۸۳۶	۲۰۷۷	۱۳۶,۰۸۴	۲۰۲,۳۵۷	۱۶,۱۶۷,۵۵۹			پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان
-	-	۹,۶۷۶	۲۲,۱۵۰	۲,۰۰۳,۱۸۳			سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۱۹۰۳۹۹	۲۲۰۸۱۱	-	-	-			نفت پاسارگاد
-	-	۳۲,۶۹۵	۳۲,۰۰۶	۵۰۰,۰۰۰			داروسازی فارابی (دقارا ۱)
-	-	۴۲,۲۳۶	۶۶,۷۳۱	۱,۳۷۵,۱۶۷			داروسازی اکسپر (دلر ۱)
۵۹۰۸۳۷	۲۲۰۸۱۳	۱۲,۱۱۸	۲۲,۱۵۲	۱,۷۳۸,۶۴۵			تامین سرمایه نوین
-	-	۸,۳۱۹	۱۸,۱۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰			پتروشیمی تنگویان
-	-	۱۲,۰۵۶	۱۸,۴۲۳	۱,۲۰۰,۰۰۰			سرمایه‌گذاری مالی سپه صادرات (وسپه ۱)
۳۳۰۰۸۳	۱۷۰۳۱۰	-	-	-			سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۹,۷۹۴,۹۷۱	۱,۰۵۰۲۰۱۳۵	۲۰۰,۷۶۶,۸۰۳	۱۶,۲۹۴,۸۲۰				جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴-۱- سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰			جمع نقل از صفحه قبل
ارزش بازار	بهای تمام شده	میلیون ریال	ارزش بازار	بهای تمام شده	میلیون ریال	
۹,۷۹۴,۹۷۱	۱,۲۵۲,۷	۵	۲۰۰,۷۶۶,۸۰۳	۱۶,۲۹۴,۸۲۰		صنایع پسته‌بندی ایران
-	-	۹,۳۱۲	۱۵,۸۰۸	۳,۰۰۰,۰۰۰		پشم شیشه ایران
-	-	۱۷۰,۸۴۲	۴,۲۴۵	۴,۲۷۴,۲۶۱		فرابورس
-	-	۲۲۲,۹۴۷	۸,۳۴۴	۷,۱۰۰,۰۰۰		توسعه‌مولدنیروگاهی جهرم
-	-	۲,۵۱۲	۸,۱۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی
۱,۰۹۸	۴۳۳		۳,۴۲۲	۶,۵۶۱	۱۹۳,۳۷۸	پالایش نفت بندر عباس
۸۱,۱۷۳	۴۲,۹۹		۵۱	۱۱	۲,۲۳۷	آلومینیوم ایران
۱۱۰,۶۱	۶,۲۴					نهادهای مالی بورس کالای ایران
-	-	۱,۵۵۵,۰۱۹	۱,۴۷۲	۳۶,۶۷۴,۹۹۷		شیرپاستوریزه‌پگاه‌فارس
۴۶۸,۱۳۸	۳,۷۳		۲۱۳	۳۶۵	۸,۰۰۰	مدیریت صنعت‌شونده توسعه صنایع بهشهر
۲۶,۴۹۳	۱۱۰,۱		۷	۷	۷,۰۳۴	کیسون
۱۵۲,۹۹۴	۱۹,۰۵۶		-	-	-	ریل گردش ایرانیان
۲۴۳,۲۷۸	۱۶۶,۷۵		-	-	-	بیمه دانا
۶۳,۱۲۷	۴۸,۰۲۱		-	-	-	پتروشیمی جم
۹۸,۶۶۵	۲۴,۰۲۱		-	-	-	سخت آزاد
۱۸	۵		-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۰,۹۴۱,۰۱۵	۱,۵۷۶	۱۳	۲۰۰,۷۳۱,۱۲۸	۱۶,۳۳۹,۷۶۲		سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر

۱۴-۱-۱- مبلغ ۷,۶۳۰,۰۹۹ میلیون ریال از بهای تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت از طریق مبایعه نامه در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ از صندوق بازنیستگی کشوری و سرمایه گذاری صبا جهاد به این شرکت منتقل شده است.

۱۴-۲- سایر اوراق بهادار

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰			-
ارزش بازار	بهای تمام شده	میلیون ریال	ارزش بازار	بهای تمام شده	میلیون ریال	
-	-	۲,۶۶۲,۰۰۸	۲,۶۰۲,۹۸۱	۷۵,۴۹۰,۶۴۰		صندوق س.اعتمادآفرین پارسیان-د
-	-	۱۲,۹۳۴	۲۳,۹۶۴	۱۰۰,۰۰۰		واسطه‌گری مالی یکم-سهام ETF
-	-	۷۲۱,۳۴۴	۷۰۹,۲۶۴	۲۶,۰۰۰,۰۰۰		صندوق س با درآمد ثابت کیان(کیان ۱)
-	-	۶۴۵,۶۳۶	۴۵۹,۶۴۶	۴۵۱,۶۲۱		صندوق اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین
-	-	۱۴,۶۷۶	۱۸,۱۶۳	۱۸۸,۷۱۱		صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا لوتوس
-	-	۳۱,۳۹۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۹,۹۳۸		تأمین سرمایه لوتوس پارسیان
۱,۱۲۵	۱,۰۰	۱,۱۲۵	۱,۰۰۱	۵,۰۰۰		صندوق سرمایه گذاری جسورانه فناوری بازنیستگی
		۳۴۳,۱۹۲	۳۳۵,۰۹۹	۲۶,۰۷۶,۴۴۷		صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت (افران ۱)
-	-	۱۶۸	۸۲۵,۴۷۱	۱۶,۰۰۰		امین یکم فردادرآمد ثابت ETF
۱,۱۲۵	۱,۰۰	۴,۴۳۳,۴۷۶	۷,۹۸۵,۵۹۰			

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

- ۱۴-۳ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی، شامل سپرده های نزد بانک های پاسارگاد، گردشگری می باشد. ضمناً مبلغ ۷۹،۱۷ 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 وثیق، می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	۱۵- موجودی نقد
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹۳,۱۵۴	۲۳۱ ۲۵۳		موجودی نزد بانک ها - ریالی
۶,۴۰۹	۳,۵۲	۱۵-۱	موجودی صندوق و تنخواه گردان - ریالی
۹,۵۹۸	۱۵, ۸۱	۱۵-۲	موجودی صندوق - ارزی
۲۰۹,۱۶۱	۲۵۰ ۲۹۶		

- ۱۵-۱ مبلغ فوق عمدتاً شامل مبلغ ۵,۹۷۱ میلیون ریال بابت تعداد ۵,۹۷۱ فقره بن کارت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی فروشگاههای کفش ملی سی باشد که تاریخ انقضاء بن کارت ها ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ و قابل تمدید می باشد.

- ۱۵-۲ موجودی صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی کلا شامل وجود ارزی به مبلغ ۶۲,۹۲۹ دلار آمریکا به نرخ ۲۶۹,۴۵۰ ریال و ۵,۰۰۰ درهم امارات به نرخ ۷۴,۱۰۰ ریال می باشد.

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۵,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پر باخت شده می باشد.
ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۱۰۰	۴,۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۱۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰
-	,۰۰۰	-	۱,۰۰۰
-	,۰۰۰	-	۱,۰۰۰
-	,۰۰۰	-	۱,۰۰۰
-	,۰۰۰	-	۱,۰۰۰
۱۰۰	۵,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت صندوق بازنیستگی کشوری
شرکت عمران و ساختمان تراز پی ریز(سهامی خاص)
شرکت طراحی و مهندسی بهور(سهامی خاص)
شرکت آزاد راه امیر کبیر (سهامی خاص)
شرکت سرمایه گذاری صباجهاد(سهامی خاص)

۱۷- افزایش سرمایه در جریان

به موجب انتقال بخشی از پرتفوی سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی کشوری (سهامدار ۱۰۰ درصدی) به این شرکت در طی دوره مالی مورد گزارش با تکلیف انجام افزایش سرمایه و اقدامات لازم جهت ورود به بورس، این شرکت قصد افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامدارا، سود انباشته و تجدید ارزیابی دارایی ها را دارد؛ لذا مطالبات صندوق بازنیستگی در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است.

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ 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 سره یه 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.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۹۲۲	۱,۳۷۲
(۱,۸۲۷)	(۰,۲۱۷)
۲,۲۷۷	۰,۳۱۳
۹,۳۷۲	۱,۴۶۸

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
ذخیره تامین شده
مانده در پایان سال

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	پرداختنی های کوتاه مدت
میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری
۸۱۸,۲۷۱	۶۷۶,۶۳۵	۲۰-۱	اشخاص وابسته
۴,۸۴۸	۷,۲۹۳		سایر
۸۲۳,۱۱۹	۶۸۳,۹۲۸		
			سایر پرداختنی ها
			اسناد پرداختنی
۱۲۹	.		سایر
			حساب های پرداختنی
۶۱۸,۵۰۳	۶۱۷,۶۰۵	۲۰-۲	شرکت بین المللی تامین قطعات توسعه آتیه صبا
۵۱,۷۸۴	۵۱,۴۰۶	۲۰-۳	اشخاص وابسته
.	۵۳۳		مالیات حقوق پرداختنی
۱,۴۴۲	۲۲۰		مالیات های تکلیفی
۳,۸۲۱	۴,۹۵۵		حق بیمه های پرداختنی
۵,۴۲۸	۳,۱۴۹		هربینه های پرداختنی
۸,۶۲۰	۴,۷۸۱		عوارض و مالیات ارزش افزوده
۴,۲۲۹	۶,۰۲۷		سایر
۶۹۳,۸۲۸	۶۸۸,۶۷۶		
۱,۵۱۷,۰۷۶	۱,۳۷۲,۶۰۴		جمع کل

۲۰-۱- حسابهای پرداختنی تجاری به اشخاص وابسته :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	.	۲۰-۱-۱	صندوق بازنشستگی کشوری
۸۱۷,۱۸۱	۶۶۵,۰۶۵	۲۰-۱-۲	عمران و ساختمان تراز پی ریز
.	۱۰,۳۳۰		کارگزاری صبا جهاد
۱,۰۹۰	۱,۰۹۰		گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشور
-	۱۵۰		سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق
۸۱۸,۲۷۱	۶۷۶,۶۳۵		

۲۰-۱-۲- مانده بدھی به شرکت عمران و ساختمان تراز پی ریز عمدتاً با بت انتقال مانده طلب آن شرکت از آزادراه شرق سپاهان می باشد.

شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰-۲- مانده بدھی فوق به مبلغ ۶۱۷,۵۵۱ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۲۴۷,۷۲۶ میلیون ریال تمہ بھاں خرید سه دستگاه تویوتا لکسوس و همچنین قرارداد خرید ۲۰۰ دستگاه تویوتا پریوس مدل سال های ۲۰۱۵ و ۲۰۱۶ میلادی از نمایندگی آفای یوحنای دانیال زاده می باشد که به موجب بند ۴ صورتجلسه شماره ۱۸۳ مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۱ هیئت مدیره شرکت مقرر گردیده بھاں 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 (صپا) به شماره برآداد ۴۸۹۱ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ و با نرخ کارمزد ۷٪ به فروش رسیده است. همچنین مبلغ ۲۵۴,۰۷۵ میلیون ریال و پرداختی شرکت بین المللی تامین قطعات توسعه آتیه صبا به شرکت صبا اورسیز 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 اورسیز به صندوق بازنیستگی پرداخت گردیده است.

۲۰-۳- مانده بدھی به اشخاص وابسته به شرح ذیل تفصیل می گردد:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	میلیون ریال
شرکت آپادانا سرام	۲۰-۳-۱	۲۲,۲۷۰	۲۲,۷۴۱
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی کشوری	۲۰-۳-۲	۱۳,۶۶۶	۱۳,۶۶۶
شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان		۱۲,۶۰۰	
شرکت نیرو آتیه صبا		۲,۵۲۵	۲,۵۲۵
شرکت خدمات هواپیمایی آسمان		۲۵۲	۲۵۲
داروسازی ثامن		۹۲	-
	۵۱,۴۰۶	۵۱,۷۸۴	

۲۰-۳-۱- مانده بدھی به شرکت آپادانا سرام مربوط به سنتا دریافتی ایجا ، گردیده است.

۲۰-۳-۲- بدھی به شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی کشوری به مبلغ ۱۳,۶۶۶ میلیون ریال بابت انتقال وام های پرداختی به مدیران شرکت های تابعه و طلب از مدیران شرکت های گروه بابت مانده وام خرید سهام و سایر وام های دریافتی آنان می باشد که طی دوره مبلغی از وام های مزبور وصول نشده است.

شیرکت سینماهای مجازات آذینه (سینماه خادم)

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۶۷,۷۶۲	۲۷,۰۰۹,۳۵۴	سود خالص
۴۵۰	۳,۰۹۶	تعديلات
(۱,۷۲۰)	(۱۸,۲۱۵)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۷,۸۷۱	۲۳,۸۸۸	سود حاصل از سایر اوراق بهادر و سپرده های بانکی
(۱,۰۴۷)	(۵,۶۸۳)	استهلاک دارایی های غیرجاری
(۲,۵۴۱)	(۲۳,۸۶۶)	(سود) تسعیر دارایی ها و بدھی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۲۲۳,۰۱۳	(۲۰,۷۸۰)	سایر
(۹۳۱,۲۳۵)	(۶,۰۸۴,۵۳۹)	کاهش (افزایش) دریافت‌نی‌های عملیاتی
۱,۷۵۹	(۹۲,۰۷۸)	کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی
۱,۱۷۳,۳۴۴	(۱۴,۸۵۹,۳۱۷)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۲۴,۲۶۳)	۲۸,۰۵۸	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های بلندمدت
(۱,۱۲۰,۱۵۶)	(۴,۶۲۴,۷۴۷)	(افزایش) کاهش تسهیلات اعطایی بلندمدت
(۵۴۳,۲۳۹)	(۱۴۴,۴۷۲)	افزایش (کاهش) پرداخت‌نی‌های عملیاتی
۴,۲۶۱	۴۲,۰۸۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۵۵۱,۲۳۵	۱,۲۵۳,۵۶۱	نقد حاصل از عملیات

۲۴- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمدۀ طی دوره به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۲,۱۹۱,۰۵۶	انتقال قسمتی از پرتفوی صندوق بازنیستگی و سرمایه گذاری صبا جهاد به سرمایه گذاری آتبه صبا
-	۱۹۵,۵۶۵	انتقال مطالبات سرمایه گذاری صبا جهاد از آتبه صبا به صندوق بازنیستگی
۴,۵۵۸,۸۱۷	-	انتقال مطالبات از مدیریت ارزش صندوق به صندوق بازنیستگی و تهاتر با سود سهام پرداختنی
۲۱۵,۳۹۱	-	اعمال بهره وام دریافتی شرکت تراز بی ریز بابت پروژه آزاد راه شرق سپاهان در تسهیلات اعطایی
۱۱۲,۰۲۱	-	بابتسویه سود سهام صندوق بازنیستگی به طرفیت طلب از شرکت هوابیمایی آسمان
۷۰,۰۰۰	-	بابتسویه سود سهام صندوق بازنیستگی به طرفیت طلب از شرکت تأمین قطعات توسعه آتبه صبا(ادپیک)
۲۸,۰۳۹	-	انتقال سهام مدیریت ارزش صندوق به صندوق بازنیستگی و تهاتر با سود سهام پرداختنی
۴,۹۸۴,۴۶۸	۲۲,۳۸۶,۶۲۱	

۲۵- وضعیت ارزی

دلار امریکا	درهم امارات	بادداشت	
۶۲,۹۲۹	۵,۰۰۰	۱۶	موجودی نقد
۵,۵۸۹	۹۴		معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی (میلیون ریال)
۶۲,۹۲۹	۵,۰۰۰		خالص دارایی های پولی ارزی در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۹,۳۷۸	۲۲۰		معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۱- معاملات با اشخاص وابسته :

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شناختی وابسته	شرح	نوع وابستگی	مشمول ماده	انتقال سهم	علی‌الحساب برداشتی	اجاره مالک	کالا‌خدمات	خرید
صندوق بازنشستگی کشوری	شرکت اصلی و نهایی	عضو هیئت مدیره	۲۱۰۷۴۲۰۹۳۴	۷	-	-	-	-
شرکت خدمات مسافرت هوایی وجهانگردی پرشین گلف	شرکت خدمات مسافرت هوایی وجهانگردی پرشین گلف	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-
شرکت تجهیزات ایندی راهها	شرکت تجهیزات ایندی راهها	عضو مشترک هیأت مدیره	۷	۷	-	-	-	-
شرکت بجارت الکتروویک پیشکامان آتیه صبا	شرکت بجارت الکتروویک پیشکامان آتیه صبا	عضو مشترک هیأت مدیره	۴۲۶۰۵	۷	-	-	-	-
شرکت کارا گذر شرق سپاهان - در مرحله پیاری	شرکت کارا گذر شرق سپاهان - در مرحله پیاری	عضو مشترک هیأت مدیره	۱۰۵۸۸,۸۳۵	۷	-	-	-	-
شرکت بین‌المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا	شرکت بین‌المللی بازرگانی صنعت پاک آتیه صبا	عضو هیأت مدیره	۲۳۴	-	-	-	-	-
شرکت خبری و سامانه اطلاع رسانی امیدگستر	شرکت خبری و سامانه اطلاع رسانی امیدگستر	عضو مشترک هیأت مدیره	۳۳۰	-	-	-	-	-
موسسه حقوقی و دادگاران آتیه صبا	موسسه حقوقی و دادگاران آتیه صبا	عضو هیأت مدیره	۴۰۲۳۱	-	-	-	-	-
شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد	شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد	عضو هیأت مدیره	۳۱,۰۰۰	-	-	-	-	-
شرکت پگاه لرستان	شرکت پگاه لرستان	عضو هیأت مدیره	۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
شرکت تامین قطعات آتیه صبا	شرکت تامین قطعات آتیه صبا	عضو هیأت مدیره	۹۵۲	-	-	-	-	-
شرکت صدر معدان ایرانیان	شرکت صدر معدان ایرانیان	عضو مشترک هیأت مدیره	۲۵,۷۲۲	۷	-	-	-	-
جمع	۳۴۳۰	۲۰,۱۰۰	۱۶۵۷,۴۷۹	۳۸,۰۰	-	-	-	-
شرکت کاغذ سازی قائم شهر	سایر اشخاص وابسته	عضو مشترک هیأت مدیره	۱۸۷	-	۲۰,۰۰۰	-	-	-
شرکت تراز بی ریز		عضو مشترک هیأت مدیره	-	-	۱۰,۰۰۰	-	-	-
شرکت آپادانا سرام		عضو مشترک هیأت مدیره	-	-	۱,۱۴۹	-	-	-
شرکت آبدرمانی محلات		عضو مشترک هیأت مدیره	-	-	۹۴۱	-	-	-
شرکت ایرانگردی وجهانگردی		عضو مشترک هیأت مدیره	-	-	۸۰,۷۲۰	-	-	-
سرمایه‌گذاری صبا جهاد		عضو مشترک هیأت مدیره	-	-	۱۹۵,۰۶۰	۴۲,۸,۱۲۳	-	-
جمع کل	۳,۸۰۰	۱,۹۵,۵۶۰	۴۲,۸,۱۲۳	۴۲,۸,۱۲۳	۱۹۵,۵۶۰	۲۰,۳۰,۸۱۰	۱۸۷	۳,۶۰۷

شرکتهای گروه

شرکتهای فرعی

شرکت سرمایه‌گذاری آئینه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تهابی مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

: از است

دریافتی های تجاری		سایر دریافتی ها		برداختنی های تجاری		سود سهام برداختنی		سایر برداختنی ها		برداختنی های تجاری		نام شخص وابسته		شرح	
دیده	طلب	بدهی	بدهی	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	شترک اصلی و فرهنگی	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۸۱۹۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق بازنشستگی کشوری	
															شرکت اصلی و فرهنگی
															شرکت خبربری و سلامه اطلاع رسانی امیدگستر
															شرکت خدمات مسافرت هوایی و جهانگردی پرشین گلف
															شرکت تجارت ایران
															شرکت صدر معدن ایران
															موسسه حقوقی و داوری دادگوان آئینه صبا
															شرکت معدنی و صنعتی کاوشنگران آئینه صبا
															شرکت بازار کالای نوین کاسپین
															شرکت کمارگذر شرق سپاهان
															شرکت بین المللی تامین قطعات توسعه آئینه صبا
															شرکت گروه صنعتی ملی
															شرکت مجتمع معدان مس کنار
															شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد
															شرکت آبرمانی محلات
															شرکت پگاه لرستان
															شرکت آینه پارسی
															شرکت آینه پارسی
															شرکت بازار کالای پدیده نیکان آئینه
															شرکت اینبارهای عمومی و خدمات گمرکی
															شرکت صنایع شری ایران
															شرکت کاشنده‌سازی قائم شهر
															شرکت سرمایه‌گذاری ایرانگردی و جهانگردی
															شرکت تجارت الکترونیک پیشگامان آئینه صبا
															شرکت بین المللی بازارگانی صنعت پاک آئینه صبا
															جمع
۶۱۸۵۰۳	۶۰۴۶۰۵۴	۶۱۷۶۰۷	۳۵۷۲۴۵۰	۱۴۴۲۷۵۸	۱۰۸۴۹۵۹۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

باداشتهای توضیحی صور تهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۴۶-۴-۳ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته (دامنه)

سایر اشخاص وابسته		سایر اشخاص وابسته		نام شخص وابسته		شرح	
دریافتني های تجاری	سایر دریافتни ها	سود سهام پرداختني	سایر پرداختني های تجاري	دریافتني های تجاري	سود سهام	طلب بدھي	طلب بدھي
شرکت سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	شرکت پتروشیپی خراسان	۱۵۰	۱۵۰	۰	۰	۱,۳۵۳	۰
شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	شرکت کاشی و سرامیک سعودی	۱,۳۵۳	۱,۳۵۳	۰	۰	۵۱,۷۴۷	۰
شرکت فرآورده های تزریقی و دارویی	شرکت فن اوا	۲۹,۰۲۸۷	۲۹,۰۲۸۷	۰	۰	۰	۰
شرکت مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	شرکت مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۱۱,۰۸	۱۱,۰۸	۰	۰	۱۱,۰۸	۰
جمع		۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	۰	۰	۹۳,۵۸۸	۰
شرکت آپادنا سرام	شرکت عمران و ساختمان تراز پی ریز	۱,۰۴۰	۱,۰۴۰	۷۹,۹۲۲	۱,۰۴۰	۱۳,۶۶۶	۰
شرکت آزاد راه اصیر کبیر	شرکت صنایع ملی گاز	۱,۲۱۰	۱,۲۱۰	۰	۰	۲۲,۸۷	۰
شرکت طراحی و مهندسی پهود	شرکت آزاد راه اصیر کبیر	۶۶۰,۰۴۰	۶۶۰,۰۴۰	۰	۰	۶۶۰,۰۴۰	۰
شرکت سرمایه گذاری صباچهاد	شرکت چوب و کاغذ مازندران	۲۵,۶۳۳	۲۵,۶۳۳	۰	۰	۶۵۴۴	۰
شرکت چوب و کاغذ مازندران	شرکت گلف اجنبی ایران	۶۹۰	۶۹۰	۰	۰	۶۹۰	۰
شرکت ایران پلاستایر و زبر	شرکت آزاد راه تبریز ارومیه	۱۷۹	۱۷۹	۰	۰	۱۸۴	۰
شرکت ایران پلاستایر و زبر	شرکت سینمان یاسوس	۱,۰۳۳	۱,۰۳۳	۰	۰	۱,۰۷۹	۰
شرکت آزاد راه تبریز ارومیه	شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم	۳۲۹	۳۲۹	۰	۰	۳۳۹	۰
شرکت سینمان یاسوس	شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم	۴,۰۱۹۳	۴,۰۱۹۳	۰	۰	۴,۹۴۷	۰
شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم	شرکت پاستوژریه پیگاه فارس	۵۰,۳۱۳	۵۰,۳۱۳	۰	۰	۵۰,۳۷۳	۰
شرکت پاستوژریه پیگاه فارس	شرکت روکش چوبی ایران	۳۰,۷۸	۳۰,۷۸	۰	۰	۳۰,۷۸	۰
شرکت روکش چوبی ایران	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری	۱۰۰	۱۰۰	۰	۰	۹۵,۸۳	۰
شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری	شرکت هوابیمه ای اسمن	۱۹۶,۴۷۳	۱۹۶,۴۷۳	۰	۰	۱۴۸,۴۳۹	۰
شرکت هوابیمه ای اسمن	شرکت نیرو آتیه صبا	۲۰۲	۲۰۲	۰	۰	۲۰۵۲	۰
شرکت نیرو آتیه صبا	جمع	۷۹,۰۵۸۸	۷۹,۰۵۸۸	۰	۰	۲۶,۵۵,۹۱۸	۶۹,۰۱۱۲
جمع کل		۳۶,۰۳۵۲	۳۶,۰۳۵۲	۰	۰	۶۰,۰۸,۹۵۷	۱,۰۳۰,۸۹۵۷
		۱,۵۹۲,۱۳۸	۱,۵۹۲,۱۳۸	۰	۰	۴,۳۸,۳۵۷	۴,۳۸,۳۵۷

شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالیه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۷-۱- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱ ۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	شرکت بازرگانی نوین کاسپین آتیه صبا
۳۰,۵۱۲	۳۰,۵۱۲	شرکت بین‌المللی تامین قطعات توسعه آتیه صبا
۵,۲۰۰	۵,۲۰۰	شرکت پایانه نفتی سکوی طلایی قشم
۱۰۰,۷۱۲	۱۰۰,۷۱۲	

۲۷-۲- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱ ۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات اعطایی بانک‌ها بابت پشت نویسی استناد تضمینی شرکت توسعه نفت و گاز سرمایه
۱۸,۰۶۵	۱۷,۰۹۵	ارائه ضمانتنامه جهت حسن انجام تعهدات شرکت تجهیزات ایمنی راهها
۴۷,۸۶۸	-	ارائه ضمانتنامه جهت پیش‌پرداخت شرکت تجهیزات ایمنی راهها
۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	ارائه چک و ضمانتنامه جهت حسن انجام تعهدات مجتمع معادن مس تکنار
۱۶۶,۹۸۳	۱۱۸,۱۴۵	

۲۷-۳- این شرکت با امضاء قرارداد شماره ۱۳۹۵/۰۴/۰۸ مورخ ۱۰۰/۰۲/۲۲۲۶۷ در خصوص قرارداد فی مابین شرکت انداد، 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.