



تاریخ:

شماره:

پیوست:

مجمع عمومی عادی

با احترام:

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

الف: صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

صورت تغییرات در خالص دارائیهـا- تلفیقی

صورت درآمد و هزینه تلفیقی

ب: صورتهای مالی اساسی صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز:

ترازنامه

صورت تغییرات در خالص دارائیهـا

صورت درآمد و هزینه

پ: یادداشت های توضیحی:

تاریخچه و فعالیت

اهم رویه های حسابداری

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

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

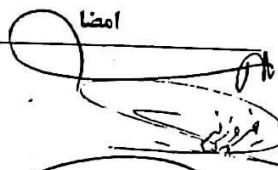
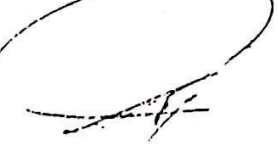
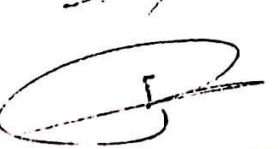
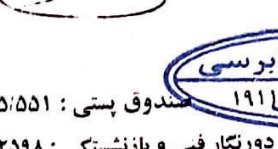
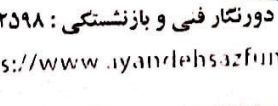
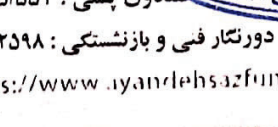
۷

۸

۹-۱۶

۱۷-۲۸

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۳۰ به تأیید و امضاء هیأت امناء صندوق رسیده است.

| امضاء                                                                               | سمت                  | اعضاء هیئت امانا          |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|
|  | رئیس هیئت امانا      | آقای ساعد شهسوار ارسون    |
|  | نایب رئیس هیئت امانا | آقای حسین فیروزفر         |
|  | عضو هیئت امانا       | آقای عارف نوروزی          |
|  | عضو هیئت امانا       | آقای ابوالفتح ابراهیمی    |
|  | عضو هیئت امانا       | آقای عبدا.. طالبی اطاقوار |
|  | عضو هیئت امانا       | آقای حمید مرادی           |
|  | عضو هیئت امانا       | آقای علی مسیبی بهروز      |
|  | رئیس کل              | آقای محمد نیک فر          |

سازمان حسابرسی

تهران . خیابان دکتر شریعتی . بلوار میرداماد ، خیابان رازان شمالی . پلاک ۱۸ کد پستی ۱۹۱۱۶۶۶۶ صندوق پستی : ۱۵۱۷۵/۵۵۱

تلفن : ۰۲۱-۷۲۸۳۷۰۰۰ دورنگار مالی : ۲۲۹۱۲۶۲۸ دورنگار مهنمری بگیران : ۲۲۹۱۲۶۲۱ دورنگار فنی و بازنشستگی : ۲۲۹۱۲۵۹۸

https://www.ayandehsazfund.com

پنشن : pension@ayandehsazfund.com

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

| (تجدید ارائه شده)                           | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|---------------------------------------------|------------|------------|---------|
| سرمایه گذاری در شرکت های فرعی               | ۱۱۰۵۸      | ۱۱۰۵۸      | ۳       |
| سرمایه گذاری در شرکت های وابسته             | ۴۵۵۰۷۳۰    | ۳۳۱۸۰۴۵    | ۴       |
| سرمایه گذاری در سایر شرکت ها                | ۴۸۳۰۹۸۳    | ۱۸۹۰۵۵۲    | ۵       |
| سرمایه گذاری در املاک                       | ۱۰۴۹۰۶۰۹   | ۱۰۲۵۰۳۵۸   | ۶       |
| تسهیلات اعطایی                              | ۲۰۷۸۲      | ۲۰۹۷۹      | ۷       |
| سپرده های بانکی                             | ۲۵۴۰۴۳۲    | ۳۸۰۵۰۶     | ۸       |
| سایر سرمایه گذاری ها                        | ۹۲         | ۹۲         | ۹       |
| جمع سرمایه گذاری ها                         | ۶۰۴۵۲۰۶۸۶  | ۴۰۸۱۰۵۹۰   |         |
| موجودی نقد                                  | ۷۴۷۰۷۸۲    | ۱۵۴۰۰۶۷    | ۱۰      |
| حق بیمه های دریافتنی                        | ۱۰۹۱۶۰۴۶۳  | ۱۰۲۳۴۰۵۷   | ۱۱      |
| حسابها و اسناد دریافتنی                     | ۳۰۹۸۰۲۴۱   | ۳۰۶۷۴۰۹۲۸  | ۱۲      |
| پروژه های در جریان تکمیل و موجودیها         | ۴۰۹۶۹۰۷۷۴  | ۳۰۶۱۳۰۸۲۸  | ۱۳      |
| پیش پرداختها                                | ۷۵۱۰۸۶۶    | ۲۷۸۰۷۳۸    | ۱۴      |
|                                             | ۱۲۰۳۶۶۰۱۲۶ | ۸۰۹۵۵۰۶۱۸  |         |
| دارایی های ثابت مشهود                       | ۶۹۴۰۴۲۲    | ۶۱۲۰۰۲۷    | ۱۵      |
| سرقفلی                                      | ۲۰۴۸۰۹۰۳   | ۲۰۱۰۵۰۳۳۱  | ۱۶      |
| دارایی های نامشهود                          | ۲۱۰۸۲۴     | ۱۲۰۸۳۰     | ۱۷      |
| سایر دارایی ها                              | ۱۰۲۲۸      | ۶۰۹۹۳      | ۱۸      |
| جمع دارایی ها                               | ۲۰۷۶۶۰۳۷۷  | ۲۰۷۳۷۰۱۸۱  |         |
|                                             | ۲۱۰۵۸۵۰۱۸۹ | ۱۶۰۵۰۳۰۳۸۹ |         |
| حسابها و اسناد پرداختنی                     | ۲۰۱۸۰۷۴۹   | ۱۰۳۵۴۰۴۰۲  | ۱۹      |
| پیش دریافتها                                | ۵۴۱۰۷۶۸    | ۸۳۷۰۷۳۰    | ۲۰      |
| مالیات پرداختنی                             | ۲۰۳۸۴      | ۴۰۶۲۷      | ۲۱      |
| سود سهام پرداختنی                           | ۱۱۲۰۷۰۹    | ۷۹۰۰۷۰     | ۲۲      |
| تسهیلات دریافتی                             | ۱۰۳۳۳۰۸۶۲  | ۱۰۰۵۳۰۱۴۹  | ۲۳      |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان             | ۹۳۰۳۷۵     | ۱۲۱۰۲۳۵    | ۲۴      |
| وجوه اداره شده                              | ۳۴۷۰۸۰۱    | ۳۰۴۰۳۷۲    | ۲۵      |
| جمع بدهی ها                                 | ۴۰۶۳۰۰۶۴۸  | ۳۰۷۵۴۰۵۸۵  |         |
| خالص دارایی های طرح                         | ۱۶۰۹۵۴۰۵۴۱ | ۱۲۰۷۴۸۰۸۰۴ |         |
| ارزش ویژه طرح                               | ۱۶۰۶۷۰۰۱۴۵ | ۱۲۰۳۱۷۰۵۴۸ | ۲۶      |
| منافع فاقد حق کنترل                         | ۲۸۴۰۳۹۶    | ۴۳۱۰۲۵۶    | ۲۷      |
|                                             | ۱۶۰۹۵۴۰۵۴۱ | ۱۲۰۷۴۸۰۸۰۴ |         |
| ارزش فعلی مزایای بازنشستگی مبتنی بر اکچوئری | ۶۴۰۸۳۴۰۴۴۴ | ۶۴۰۸۳۴۰۴۴۴ |         |

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

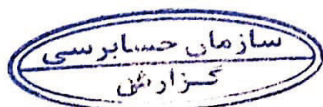
صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز  
صورت تغییرات در خالص داراییها - تلفیقی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

| (تجدید ارائه شده) | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹        | یادداشت                                  |
|-------------------|------|-------------|------------------------------------------|
| میلیون ریال       |      | میلیون ریال |                                          |
| ۲,۳۷۴,۹۴۴         |      | ۳,۰۸۹,۹۲۲   | ۲۶-۲-۱ حق بیمه بازنشستگی                 |
| ۹۳                |      | ۶۰۷         | ۲۶-۲-۲ حق بیمه انتقالی از سایر طرحها     |
| ۴,۱۵۵,۹۴۱         |      | ۶,۷۴۴,۱۴۵   | مازاد درآمد بر هزینه                     |
| ۶,۵۳۰,۹۷۸         |      | ۹,۸۳۴,۶۷۴   |                                          |
| (۳,۴۱۳,۶۲۶)       |      | (۴,۶۱۳,۴۲۹) | ۲۶-۲-۳ حقوق و سایر مزایای بازنشستگی اعضا |
| ۸۶۹               |      | ۲۰,۳۴۰      | ۲۶-۲-۴ حق بیمه انتقالی به سایر طرحها     |
| (۹۴,۴۱۲)          |      | (۳۱۵,۹۹۶)   | ۲۸ هزینه اداره طرح                       |
| (۴۱,۵۱۸)          |      | (۵۳,۰۴۰)    | ۲۵ انتقال بازده به وجوه اداره شده        |
| (۳,۵۴۸,۶۸۷)       |      | (۴,۹۶۲,۱۲۵) |                                          |
| ۲,۹۸۲,۲۹۱         |      | ۴,۸۷۲,۵۴۹   | افزایش در خالص داراییهای طرح             |

گردش حساب ارزش ویژه طرح

| ۱۳۹۸        | ۱۳۹۹        |                                         |
|-------------|-------------|-----------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                         |
| ۲,۹۸۲,۲۹۱   | ۴,۸۷۲,۵۴۹   | تغییر در خالص داراییهای طرح طی سال      |
| ۱۱,۴۷۰,۷۲۲  | ۱۲,۱۸۶,۷۸۲  | ارزش ویژه طرح در ابتدای سال             |
| (۳۱۴,۳۷۲)   | (۱,۳۲۶)     | ۳۹-۱ تعدیلات سنواتی                     |
| (۱,۱۱۸,۱۸۵) | ۵۶۳,۳۴۸     | ۳۹-۲ تعدیلات تلفیقی                     |
| ۱۰,۰۳۸,۱۶۵  | ۱۲,۷۴۸,۸۰۴  | ارزش ویژه طرح در ابتدای سال - تعدیل شده |
| (۲۷۱,۶۵۲)   | (۶۶۶,۸۱۲)   | ۳۹-۳ سایر تعدیلات تلفیقی                |
| ۱۲,۷۴۸,۸۰۴  | ۱۶,۹۵۴,۵۴۱  | ارزش ویژه طرح در پایان سال              |

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



صندوق حمایت و بازلشستگی آینده ساز

صورت درآمد و هزینه تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

| یادداشت                                                           | ۱۳۹۹        | ۱۳۹۸<br>(تجدید ارائه شده) |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------|
|                                                                   | میلیون ریال | میلیون ریال               |
| درآمدهای عملیاتی:                                                 |             |                           |
| سود سهام                                                          | ۲۹          | ۸۵,۲۴۴                    |
| سود ناویژه فروش کالا و ارائه خدمات                                | ۳۰          | ۹۰۴,۹۸۲                   |
| سود تسهیلات اعطایی                                                | ۳۱          | ۸۲                        |
| سود سپرده های بانکی                                               | ۳۲          | ۳۸,۳۷۷                    |
| درآمد اجاره                                                       | ۳۳          | ۶۳,۶۷۷                    |
| سود مشارکت در ساخت املک                                           | ۳۴          | ۹۸۶,۱۵۲                   |
| سایر درآمدها                                                      | ۳۵          | ۱۵۵,۱۰۷                   |
|                                                                   | ۴,۵۹۴,۵۱۴   | ۲,۲۳۳,۶۲۱                 |
| هزینه های عملیاتی:                                                |             |                           |
| هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی                                 | ۳۶          | (۳۶۸,۸۲۹)                 |
| سایر اقلام عملیاتی                                                | ۳۷          | (۱۱۵,۶۳۶)                 |
|                                                                   | (۴۶۵,۹۱۷)   | (۳۲۱,۳۸۶)                 |
| خالص درآمدهای عملیاتی                                             |             | ۱,۹۱۲,۲۳۵                 |
| هزینه های مالی                                                    | ۳۸          | (۹۷,۷۲۸)                  |
| مازاد درآمد بر هزینه قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته |             | ۱,۸۱۴,۵۰۷                 |
| سهم گروه از سود شرکتهای وابسته (به کسر استهلاک سرقفلی)            | ۴-۱         | ۲,۳۴۴,۳۸۲                 |
| مازاد درآمد بر هزینه قبل از مالیات                                |             | ۴,۱۵۸,۸۸۹                 |
| مالیات                                                            | ۲۱          | (۲,۹۴۸)                   |
| مازاد درآمد بر هزینه                                              |             | ۴,۱۵۵,۹۴۱                 |
| مازاد درآمد بر هزینه تلفیقی                                       |             | ۴,۰۲۴,۴۲۰                 |
| منافع فاقد حق کنترل                                               |             | (۱۳۱,۵۲۱)                 |
|                                                                   | (۱۳۴,۲۶۲)   |                           |

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

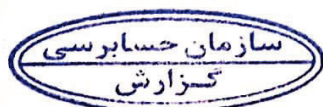
ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

| (تجدید ارائه شده) |             |         |                                     |
|-------------------|-------------|---------|-------------------------------------|
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  | یادداشت |                                     |
| میلیون ریال       | میلیون ریال |         |                                     |
| ۳,۷۷۴,۲۰۴         | ۳,۷۷۳,۷۰۴   | ۳       | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی        |
| ۸۳۸,۷۹۷           | ۸۴۴,۴۱۸     | ۴       | سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته      |
| ۱۹۸,۵۶۸           | ۲۷۳,۲۸۶     | ۵       | سرمایه گذاری در سایر شرکتهای        |
| ۱,۱۴۹,۷۶۸         | ۹۹۹,۶۷۱     | ۶       | املاک                               |
| ۲,۹۷۹             | ۲,۷۸۲       | ۷       | تسهیلات اعطایی                      |
| ۲۸,۵۶۳            | ۲۵۴,۴۳۲     | ۸       | سپرده های بانکی                     |
| ۹۲                | ۹۲          | ۹       | سایر سرمایه گذاریها                 |
| ۵,۹۹۲,۹۷۱         | ۶,۱۴۸,۳۸۵   |         | جمع سرمایه گذاریها                  |
| ۳,۵۰۵             | ۷۵,۰۴۱      | ۱۰      | موجودی نقد                          |
| ۱,۲۳۷,۴۴۱         | ۱,۹۱۸,۸۷۴   | ۱۱      | حق بیمه های دریافتنی                |
| ۴,۲۴۴,۲۸۵         | ۶,۱۴۴,۱۱۹   | ۱۲      | حسابها و اسناد دریافتنی             |
| ۷۲۸,۰۳۸           | ۱,۰۳۱,۲۴۰   | ۱۳      | پروژه های در جریان تکمیل و موجودیها |
| ۱۰,۸۴۵            | ۱۰,۲۷۱      | ۱۴      | پیش پرداختها                        |
| ۶,۲۲۴,۱۱۴         | ۹,۱۷۹,۵۴۵   |         |                                     |
| ۲۰,۶۱۴            | ۱۴,۸۷۴      | ۱۵-۲    | داراییهای ثابت مشهود                |
| ۵۸۰               | ۲,۰۸۲       | ۱۷-۲    | داراییهای نامشهود                   |
| ۲۱,۱۹۴            | ۱۶,۹۵۶      |         |                                     |
| ۱۲,۲۳۸,۲۷۹        | ۱۵,۳۴۴,۸۸۶  |         | جمع داراییها                        |
| ۹۱۶,۶۹۸           | ۱,۷۱۳,۲۰۷   | ۱۹      | حسابها و اسناد پرداختنی             |
| ۱۵۷,۰۶۰           | ۱۰۲,۹۸۸     | ۲۳      | تسهیلات دریافتی                     |
| ۲۰,۴۸۹            | ۱۹,۱۹۹      | ۲۴      | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     |
| ۳۰۴,۳۷۲           | ۳۴۷,۸۰۱     | ۲۵      | وجوه اداره شده                      |
| ۱,۳۹۸,۶۱۹         | ۲,۱۸۳,۱۹۵   |         | جمع بدهیها                          |
| ۱۰,۸۳۹,۶۶۰        | ۱۳,۱۶۱,۶۹۱  |         | خالص دارایی طرح                     |
| ۱۰,۸۳۹,۶۶۰        | ۱۳,۱۶۱,۶۹۱  | ۲۶-۱    | ارزش ویژه طرح                       |

ارزش فعلی مزایای بازنشستگی مبتنی بر اکچوئری

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

صورت تغییرات در خالص داراییها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

| (تجدید ارائه شده) | ۱۳۹۸        | ۱۳۹۹        | یادداشت                                  |
|-------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|
|                   | میلیون ریال | میلیون ریال |                                          |
|                   | ۲,۳۷۴,۹۴۴   | ۳,۰۸۹,۹۲۲   | ۲۶-۲-۱ حق بیمه های بازنشستگی             |
|                   | ۹۳          | ۶۰۷         | ۲۶-۲-۲ حق بیمه انتقالی از سایر طرحها     |
|                   | ۲,۷۶۶,۴۳۹   | ۴,۱۹۳,۶۲۷   | مازاد درآمد بر هزینه                     |
|                   | ۵,۱۴۱,۴۷۶   | ۷,۲۸۴,۱۵۶   |                                          |
|                   | (۳,۴۱۳,۶۲۶) | (۴,۶۱۳,۴۲۹) | ۲۶-۲-۳ حقوق و سایر مزایای بازنشستگی اعضا |
|                   | ۸۶۹         | ۲۰,۳۴۰      | ۲۶-۲-۴ حق بیمه انتقالی به سایر طرحها     |
|                   | (۱۲۰,۷۳۸)   | (۳۱۵,۹۹۶)   | ۲۸ هزینه اداره طرح                       |
|                   | (۴۱,۵۱۸)    | (۵۳,۰۴۰)    | ۲۵ انتقال بازده به وجوه اداره شده        |
|                   | (۳,۵۷۵,۰۱۳) | (۴,۹۶۲,۱۲۵) |                                          |
|                   | ۱,۵۶۶,۴۶۳   | ۲,۳۲۲,۰۳۱   | افزایش در خالص داراییهای طرح             |

گردش حساب ارزش ویژه طرح

| ۱۳۹۸        | ۱۳۹۹        |                                       |
|-------------|-------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                       |
| ۱,۵۶۶,۴۶۳   | ۲,۳۲۲,۰۳۱   | تغییر در خالص دارایی های طرح طی سال   |
| ۹,۲۷۵,۴۷۸   | ۱۰,۸۳۹,۶۶۰  | ارزش ویژه طرح در ابتدای سال           |
| (۲,۲۸۱)     | -           | ۳۹ تعدیلات سنواتی                     |
| ۹,۲۷۳,۱۹۷   | ۱۰,۸۳۹,۶۶۰  | ارزش ویژه طرح در ابتدای سال تعدیل شده |
| ۱۰,۸۳۹,۶۶۰  | ۱۳,۱۶۱,۶۹۱  | ارزش ویژه طرح در پایان سال            |

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

صورت درآمد و هزینه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

| (تجدید ارائه شده) |             |         |                                    |
|-------------------|-------------|---------|------------------------------------|
| ۱۳۹۸              | ۱۳۹۹        | یادداشت |                                    |
| میلیون ریال       | میلیون ریال |         |                                    |
|                   |             |         | درآمد سرمایه گذاریها:              |
| ۱,۶۲۵,۳۵۵         | ۲,۶۳۲,۹۲۰   | ۲۹      | سود سهام و سود فروش سهام           |
| ۸۲                | ۳۷          | ۳۱      | سود تسهیلات اعطایی                 |
| ۱۷,۰۵۹            | ۱,۰۷۶       | ۳۲      | سود سپرده های بانکی و اوراق مشارکت |
| ۴۴,۷۳۴            | ۳۲,۰۳۹      | ۳۳      | درآمد اجاره                        |
| ۹۸۶,۱۵۲           | ۸۷۱,۵۲۰     | ۳۴      | سود مشارکت در ساخت املاک           |
| ۲,۶۷۳,۳۸۲         | ۳,۵۳۷,۵۹۲   |         |                                    |
| ۱۲۹,۷۰۴           | ۶۹۱,۶۱۸     | ۳۵      | سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی   |
| ۲,۸۰۳,۰۸۶         | ۴,۲۲۹,۲۱۰   |         | خالص درآمدهای عملیاتی              |
| (۳۶,۶۴۷)          | (۳۵,۵۸۳)    | ۳۸      | هزینه های مالی                     |
| ۲,۷۶۶,۴۳۹         | ۴,۱۹۳,۶۲۷   |         | مازاد درآمد بر هزینه قبل از مالیات |
| -                 | -           | ۲۱-۳    | مالیات <sup>۱</sup>                |
| ۲,۷۶۶,۴۳۹         | ۴,۱۹۳,۶۲۷   |         | مازاد درآمد بر هزینه               |

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.