



موسسه حسابرسی دش و همکاران

((محدود مسئولیت))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام
صورت های مالی اساسی و یادداشت های توضیحی همراه آن
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سردار جنگل، خیابان نجف، خیابان شهید فوریوزی، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰ آماره صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی دش و همکاران
«مبدأین رسمی»

«معمند سازمین بورس و اوراق بهادار»

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، خیابان سردار خلی، خیابان پنجم، خیابان شهید نوردورد، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱۴۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاریان

((حسابداران رسمی))

((مستند سازمان بورس و اوراق بهادار))

"برنام خدا"

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده صاحبان سهام شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورت های مالی اظهار نظر

۱- صورت های مالی شرکت آینده گستر (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.
به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت آینده گستر (سهامی خاص) به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت آینده گستر (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تأکید بر مطلب خاص

۳- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مندرجات یادداشت توضیحی ۱۴، در خصوص ارزشیابی سید (پرتفوی) سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت، بر اساس ارزش بازار سهام به تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ (آخرین نرخ تابلو بورس اوراق بهادار در سال مالی مورد گزارش) جلب می نماید. مفاد این بند، بر اظهار نظر این مؤسسه تأثیری نداشته است.

مسئولیت های هیأت مدیره در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.
در تهیه صورت های مالی، هیأت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود.

نشانی: بزرگراه شهید بهشتیان، سردار گل شالی، خیابان خنجر، خیابان شهید فخرزاد، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰-۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاریان

((حسابداران رسمی))

سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه) شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه میباشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی سایر وظایف بازرس قانونی

۶- موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:

- ۱-۶- مفاد مواد ۲۵، ۴۰ و ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت، در خصوص تهیه اوراق سهام متحدالشکل چاپی و دارای شماره سریال که به امضای حداقل دو نفر که به موجب اساسنامه تعیین شده اند و دارا بودن دفتر سهام و اخذ سهام وثیقه از مدیران شرکت، در خصوص مورد اخیر توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد ماده ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.
- ۲-۶- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر پرداخت سود سهام حداکثر ظرف هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی عادی صاحبان سهام راجع به تقسیم سود.
- ۳-۶- پی گیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۲۷ خرداد ۱۴۰۴ صاحبان سهام، در ارتباط با موضوع بند ۱-۶ این گزارش، به نتیجه نهایی نرسیده است.

گزارش حسابرسي مستقل و بازرسي قانوني (ادامه)

شرکت آينده گستر (سهامي خاص)

۷- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي ۲۸، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعايت تشریفات مقرر در ماده قانوني یاد شده در خصوص کسب مجوز از هيأت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأی گيري صورت نپذيرفته است. ليکن نظر اين مؤسسه به شواهدی حاکی از اين که معاملات مزبور (به استثنای تأمین مالی) با شرايط مناسب تجاری و در روال عادی عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۸- گزارش هيأت مديره دربارهی فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحيه قانون تجارت که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادی صاحبان سهام تنظيم گردیده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگی های انجام شده، نظر اين مؤسسه به مورد با اهميتی که حاکی از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

حسابرسي مستقل و بازرسي قانوني

مؤسسه حسابرسي دش و همکاران (حسابداران رسمي)

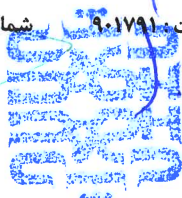
تاريخ: ۱۴ شهريور ۱۴۰۵

سيد حسين عرب زاده

سعید ربیعی

شماره عضويت: ۸۰۰۵۲۸

شماره عضويت: ۹۰۱۷۹۱



تاریخ:
شماره:
پیوست:

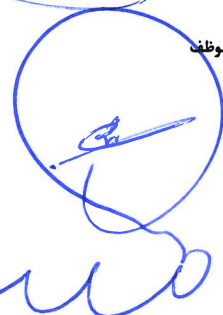
شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت آینده گستر (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های 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
۶-۲۸	• یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره - موظف	محمد مهدی توکل	شرکت آینده ساز کیهان کیش (سهامی خاص)
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	محمد نیک فر	شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	مجید گنج خانلو	شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش (سهامی خاص)



شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمد های عملیاتی		
درآمد سود سهام	۵۴۲,۰۲۸,۸۶۱,۴۱۰	۳۶۰,۱۵۴,۹۱۱,۰۶۱
درآمد حاصل از فروش سهام شرکت ها	۴۷,۵۶۰,۴۵۸,۱۶۴	۷۲,۱۸۷,۷۸۲,۵۲۵
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	(۱۷۷,۸۵۶,۰۵۵,۹۲۵)	(۳۸,۵۵۵,۵۳۷,۶۷۹)
جمع درآمدهای عملیاتی	۴۱۱,۷۳۳,۲۶۳,۶۴۹	۳۹۳,۷۸۷,۱۵۵,۹۰۷
هزینه های عملیاتی		
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	(۸۶,۹۴۲,۹۸۲,۵۵۲)	(۹۲,۸۶۰,۳۵۹,۲۵۰)
هزینه استهلاک	(۸,۴۹۰,۹۱۵,۳۲۱)	(۸,۷۹۶,۱۲۰,۷۷۶)
سایر هزینه ها	(۱۵,۲۱۱,۲۴۳,۶۵۷)	(۱۳,۸۵۲,۲۶۸,۰۵۸)
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۱۰,۶۴۵,۱۴۱,۵۳۰)	(۱۱۵,۵۰۸,۷۴۸,۰۸۴)
سود عملیاتی	۳۰۱,۰۸۸,۱۲۲,۱۱۹	۲۷۸,۲۷۸,۴۰۷,۸۲۳
هزینه های مالی	(۷۷۵,۸۵۰,۶۷۵)	(۲۳۰,۷۷۰,۳۰۵)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۰۰,۷۷۳,۹۲۸,۷۵۳	۲۶,۷۱۴,۳۸۸
سود قبل از مالیات	۴۰۱,۰۸۶,۲۰۰,۱۹۷	۲۷۸,۰۷۴,۳۵۱,۹۰۶
مالیات بر درآمد:		
سال های قبل	۲۲	-
سود خالص	۴۰۱,۰۸۶,۲۰۰,۱۹۷	۲۷۸,۰۷۴,۳۵۱,۹۰۶

از آنجائی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود (زیان) جامع محدود به سود خالص سال است. صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است.

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

مهر و امضای مدیر عامل
((مهر و امضای مدیر عامل))
مهر و امضای مدیر عامل

۲



شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی ها	ریال	ریال
دارائیهای غیر جاری		
۱۲ دارایی های ثابت مشهود	۱۷,۲۹۶,۸۹۶,۷۵۸	۲۶,۰۴۱,۴۹۲,۲۲۷
۱۳ دارایی های نامشهود	۳۲۱,۳۴۷,۸۰۲	۵۴۹,۳۸۱,۰۳۴
۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت	۱,۹۷۸,۸۶۹,۸۰۶,۶۴۳	۱,۰۸۲,۵۵۴,۰۲۰,۸۸۵
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۹۹۶,۴۸۸,۰۵۱,۲۰۳	۱,۱۰۹,۱۴۴,۸۹۴,۱۴۶
دارایی های جاری		
۱۵ پیش پرداخت ها	۴۶۷,۴۶۰,۳۷۳	۴۶۷,۴۶۰,۳۷۳
۱۶ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳۲۶,۵۹۰,۹۴۱,۱۶۶	۷۶,۲۸۱,۴۷۳,۳۴۲
۱۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵۳۳,۱۸۱,۶۷۰,۰۵۱	۵۲۱,۵۰۹,۵۲۰,۵۳۳
۱۷ موجودی نقد	۹,۴۵۸,۴۰۳,۱۴۵	۱,۱۱۵,۰۱۳,۲۱۱
جمع دارایی های جاری	۸۶۹,۶۹۸,۴۷۴,۷۳۵	۵۹۹,۳۷۳,۴۶۷,۴۵۹
جمع دارایی ها	۲,۸۶۶,۱۸۶,۵۲۵,۹۳۸	۱,۷۰۸,۵۱۸,۳۶۱,۶۰۵
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۸ سرمایه	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹ اندوخته قانونی	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۴۱۱,۰۵۶,۴۵۲,۰۲۹	۳۲۴,۹۷۰,۲۵۱,۸۳۲
جمع حقوق مالکانه	۶۴۲,۰۵۶,۴۵۲,۰۲۹	۵۵۵,۹۷۰,۲۵۱,۸۳۲
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۲۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۹۲۹,۳۶۳,۸۱۸	۳,۱۳۰,۷۱۲,۳۴۴
جمع بدهی های غیر جاری	۵,۹۲۹,۳۶۳,۸۱۸	۳,۱۳۰,۷۱۲,۳۴۴
بدهی های جاری		
۲۱ سایر پرداختنی ها	۲,۱۷۱,۱۹۸,۷۷۷,۳۵۸	۱,۱۲۶,۴۷۸,۹۰۸,۶۹۶
۲۲ مالیات پرداختنی	-	-
۲۳ سود سهام پرداختنی	۴۷,۰۰۱,۹۳۲,۷۳۳	۲۲,۹۳۸,۴۸۸,۷۳۳
جمع بدهی های جاری	۲,۲۱۸,۲۰۰,۷۱۰,۰۹۱	۱,۱۴۹,۴۱۷,۳۹۷,۴۲۹
جمع بدهی ها	۲,۲۲۴,۱۳۰,۰۷۳,۹۰۹	۱,۱۵۲,۵۴۸,۱۰۹,۷۷۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲,۸۶۶,۱۸۶,۵۲۵,۹۳۸	۱,۷۰۸,۵۱۸,۳۶۱,۶۰۵

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

دفتر مرکزی شرکت آینده گستر
تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰
میدان ولیعصر، تهران



شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱۴,۶۹۵,۸۹۹,۹۲۶	۴۸۳,۶۹۵,۸۹۹,۹۲۶	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۸,۰۷۴,۳۵۱,۹۰۶	۲۷۸,۰۷۴,۳۵۱,۹۰۶	-	-
(۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۵۵۵,۹۷۰,۲۵۱,۸۳۲	۳۲۴,۹۷۰,۲۵۱,۸۳۲	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰۱,۰۸۶,۲۰۰,۱۹۷	۴۰۱,۰۸۶,۲۰۰,۱۹۷	-	-
(۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۶۴۲,۰۵۶,۴۵۲,۰۲۹	۴۱۱,۰۵۶,۴۵۲,۰۲۹	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۳

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴

سود خالص سال ۱۴۰۴

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۳۱

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



شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از (مصرف در) فعالیت های عملیاتی
۱۸,۴۳۰,۱۸۹,۹۶۲	(۸۳۰,۰۳۸,۷۱۴,۲۷۴)	۲۴
-	-	نقد حاصل از (مصرف در) عملیات
		پرداخت نقدی مالیات بر درآمد
۱۸,۴۳۰,۱۸۹,۹۶۲	(۸۳۰,۰۳۸,۷۱۴,۲۷۴)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۸۶۶,۷۷۴,۵۰۰)	(۱۳۷,۹۶۴,۶۱۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	۱۰۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود
۲۶,۷۱۴,۳۸۸	۲۱۴,۵۰۶,۲۵۲	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱,۸۴۰,۰۶۰,۱۱۲)	۱۰۰,۹۵۶,۵۴۱,۶۳۳	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۶,۵۹۰,۱۲۹,۸۵۰	(۷۲۹,۰۸۲,۱۷۲,۶۴۱)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
-	۷۳۸,۲۰۱,۴۱۳,۲۵۰	تأمین مالی توسط سهامدار عمده
(۲۴,۳۱۷,۰۹۶,۲۴۸)	-	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲۳۰,۷۷۰,۳۰۵)	(۷۷۵,۸۵۰,۶۷۵)	پرداخت نقدی بابت سود اعتبارات دریافت شده
(۲۴,۵۴۷,۸۶۶,۵۵۳)	۷۳۷,۴۲۵,۵۶۲,۵۷۵	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۷,۹۵۷,۷۳۶,۷۰۳)	۸,۳۴۳,۳۸۹,۹۳۴	خالص افزایش در موجودی نقد
۹,۰۷۲,۷۴۹,۹۱۴	۱,۱۱۵,۰۱۳,۲۱۱	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱,۱۱۵,۰۱۳,۲۱۱	۹,۴۵۸,۴۰۳,۱۴۵	مانده موجودی نقد در پایان سال
۴۰۳,۴۳۲,۱۰۷,۵۲۰	۲۹۰,۹۳۶,۵۵۶,۰۰۰	۲۵ معاملات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت آینده گستر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۰/۸/۱۸ با نام شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان وزارت صنایع سنگین و سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران (سهامی خاص) تحت شماره ۸۶۶۱۳ و شناسه ملی ۱۰۱۳۱۰۵۰۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی به ثبت رسیده است. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۷۲/۱۰/۱۵ نام شرکت به نام فعلی تغییر یافته و در روزنامه رسمی آگهی شده است. در حال حاضر شرکت آینده گستر جز شرکت های فرعی صندوق حمایت و بازنشتگی آینده ساز می باشد. مرکز اصلی شرکت واقع در خیابان شهید بهشتی - خیابان احمد قصیر - کوچه ششم غربی - پلاک ۲۵ - واحد ۱ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۴ اساسنامه فعالیت اصلی شرکت به شرح ذیل می باشد:

- ۱- خرید و فروش هرگونه سهام و اوراق بهادار اعم از پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و یا غیر آن
- ۲- عاملیت انجام معاملات مربوط هرگونه سهام و اوراق بهادار اعم از پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و یا غیر آن
- ۳- سرمایه گذاری در تاسیس شرکتهای تجاری و موسسات غیرتجاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و غیر ایرانی
- ۴- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات اعتباری و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
- ۵- تسهیل امر سرمایه گذاری برای اشخاص حقیقی و حقوقی از طریق عرضه خدمات مالی، حقوقی و مشاوره ای و مدیریتی در خصوص انواع سرمایه
- ۶- تاسیس شعب و نمایندگیها در داخل و خارج از کشور
- ۷- مبادرت به کلیه عملیات مجاز اداری، مالی، خدماتی، مدیریتی، حقوقی، تجاری، بازاریابی و بازرگانی داخلی و خارجی به طور مستقیم یا غیر مستقیم
- برای تحقق اهداف شرکت لازم یا مفید بوده و یا جهت انجام موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.
- ۸- سرمایه گذاری و یا خرید سهام در واحدهای تجاری، خدماتی و تولیدی و معدنی

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام ، طی سال به شرح زیر بوده است:

	۱۴۰۴	۱۴۰۳
کارکنان قراردادی	۸	۱۲
	۸	۱۲

۲- به کارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ درآمد حاصل از مشتریان که الزامات آن در مورد صورت های مالی که دوره مالی آن از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است.

این استاندارد جایگزین استاندارد حسابداری ۳ "درآمد عملیاتی"، استاندارد حسابداری ۹ "حسابداری پیمانهای بلندمدت" و استاندارد ۲۹ "فعالیت‌های ساخت ملاک" شده است و برای شناسایی تمام درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان کاربرد دارد.

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

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۵ "حسابداری سرمایه گذاری ها" (تجدیدنظر شده) :

این استاندارد از ابتدای سال مالی ۱۴۰۵ لازم الاجرا میشود. مهم ترین تغییر به عمل آمده ، حذف روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش برای اندازه گیری سرمایه گذاریهای جاری سریع معامله است و مقرر گردیده صرفا از روش ارزش منصفانه برای اندازه گیری این سرمایه گذاری ها استفاده شود. با توجه به رویه قبلی شرکت مبنی بر ارزش بازار برای سرمایه گذاری های جاری سریع معامله، بکارگیری استاندارد حسابداری یاد شده بر صورتهای مالی شرکت تاثیری ندارد.

۲-۲-۲- استاندارد حسابداری ۴۴ "اجاره ها" :

این استاندارد حسابداری از ابتدای سال ۱۴۰۵ لازم الاجرا میشود. بکارگیری این استاندارد اثر با اهمیتی بر صورتهای مالی آتی شرکت ندارد.

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲- اهم رويه‌های حسابداری

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

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

۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثباتشده هر یک از سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری های مزبور

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام

شرکت ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

مالی

در زمان تحقق سود

۳-۳- عدم ارائه صورت های مالی مجموعه:

۱-۳-۳- شرکت دارای واحد تجاری وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۴ است. لیکن خود نیز واحد فرعی شرکت اصلی دیگری "شرکت سرمایه گذاری آینده ساز گستر (سهامی خاص)" است و تمامی شرایط مندرج در بند ۱۷ استاندارد حسابداری شماره ۲۰ را دارا است. بنابراین صورت های مالی مجموعه ارائه نمی کند و این صورت های مالی صرفاً صورت های مالی جداگانه "شرکت آینده گستر (سهامی خاص)" می باشد.

۴-۳- دارایی های ثابت مشهود

۱-۴-۳- دارایی های ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری میشود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن شود 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 می شود.

۲-۴-۳- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی ها (و با در نظر گرفتن آشن نامه استهلاکات موضوع ماده اصلاحی ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم) بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات اداری	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد ، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۵-۳- دارایی های نا مشهود

۱-۵-۳- دارایی نامشهود. بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۲-۵-۳- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار ها	۵ ساله	خط مستقیم

۶-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۷-۳- مالیات بر درآمد

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

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

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

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

یادداشت‌های تفضیلی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- درآمد سود سهام از شرکت ها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲۹۷,۷۴۵,۵۴۱,۷۰۰	۴۴۱,۶۹۰,۶۹۴,۷۵۰	بین المللی بیمه‌کاری ایران - استخاض وابسته
۱۳,۲۲۳,۰۰۰	۴۹,۷۷۴,۶۹۷,۱۲۰	بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش - استخاض وابسته
۲۱,۷۰۱,۴۳۰,۰۰۰	۳۹,۶۷۱,۱۵۷,۹۳۰	سمنان عمران اتارک - استخاض وابسته
۲۴,۶۹۵,۶۸۸,۶۴۰	۵,۶۷۱,۷۲۲,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	۱,۴۷۱,۶۷۷,۴۸۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۷۴,۰۵۰,۴۰۰	۱,۲۵۳,۱۶۲,۸۸۰	عمران و توسعه فارس
۶,۶۵۷,۳۸۶,۷۵۰	۸۰۵,۲۵۹,۳۷۰	سرمایه گذاری سبحان
۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۰۲۶,۰۸۰	ملی شیمی کشاورز
-	۴۷۳,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
-	۲۶۶,۵۰۴,۹۲۰	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
-	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن کرومیت کائوچوگان
-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
-	۴۵۸,۹۸۰	توسعه ساختمان سپهر تهران
۲,۴۱۷,۹۰۸,۶۸۰	-	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱,۸۰۱,۸۲۲,۳۰۰	-	ملی مس
۱,۰۳۳,۶۶۹,۲۶۰	-	بالانس نفت تهران
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۱۲,۶۹۰,۳۳۱	-	بانک صادرات
۶۱,۵۰۰,۰۰۰	-	توسعه سرمایه رسا - استخاض وابسته
<u>۳۶۰,۱۵۴,۹۱۱,۶۱۰</u>	<u>۵۴۲,۰۲۸,۸۶۱,۴۱۰</u>	

۶- درآمد حاصل از فروش سهام شرکتها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۱۶,۰۴۵,۸۰۹,۵۸۵	۲۲,۹۲۶,۶۶۴,۱۸۷	پتروشیمی جم
-	۱۴,۲۱۵,۶۵۶,۷۷۳	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
۳,۵۵۳,۳۱۴,۲۱۷	۷,۷۳۷,۹۲۱,۶۵۳	صندوق افزایش سرمایه گذاری Elf سیر سرمایه گذاری بیدار - ثابت
-	۶۸۴,۳۷۹,۳۹۴	پتروشیمی اروزند
-	۶۸۳,۳۸۴,۲۸۶	صندوق طلا - عیار مفید
-	۶۲۳,۲۵۴,۳۸۱	سرمایه گذاری سپه
-	۳۹۹,۶۹۴,۷۶۱	صندوق درآمد ثابت دارا
-	۲۸۹,۷۳۸,۳۰۳	استاد خزانه - م ۱ بودجه ۱۴۰۳-۱۴۰۴
(۶۸۷,۱۹۷,۸۰۰)	۹۹,۷۶۴,۴۲۶	بالانس نفت تهران
۳۱,۵۲۲,۱۵۰,۹۰۱	-	سرمایه گذاری سبحان
۹,۵۱۷,۸۱۷,۵۱۱	-	صندوق با درآمد ثابت مالی
۵,۶۸۶,۳۱۹,۵۶۰	-	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۳۱۱,۵۳۰,۰۱۴	-	ملی صنایع مس ایران
۲,۹۸۹,۳۰۴,۴۶۲	-	شرکت عمران و توسعه فارس (نفارس)
۲,۱۲۴,۵۸۴,۰۴۱	-	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۷۶۴,۱۶۷,۱۲۲	-	بانک صادرات
۵۵۳,۵۶۵,۹۰۰	-	صندوق س. نوع دوم اعتبار
۴۱۴,۳۷۲,۷۹۳	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۳۸۲,۱۲۲,۱۱۴	-	صندوق س. نشان هامرز
۷۷,۵۲۲,۳۳۲	-	سرمایه گذاری نیرو
(۲۱۵,۳۴۹,۴۱۵)	-	پتروشیمی پردیس
(۱,۰۸۳,۴۷۷,۰۱۱)	-	صندوق س. پشتوانه طلای لونوس
(۲,۷۶۸,۶۷۳,۷۰۱)	-	کارخانجات مخابراتی ایران - لکما
<u>۷۲,۱۸۷,۷۸۲,۵۲۵</u>	<u>۴۷,۵۶۰,۴۵۸,۱۶۴</u>	

۷- سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
(۳۸,۵۵۵,۵۳۷,۶۷۹)	(۱۷۷,۸۵۶,۰۵۵,۹۲۵)	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
<u>(۳۸,۵۵۵,۵۳۷,۶۷۹)</u>	<u>(۱۷۷,۸۵۶,۰۵۵,۹۲۵)</u>	

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴	۱۴۰۳
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۵,۸۹۲,۶۶۴,۰۷۰	۵۴,۸۵۰,۸۳۹,۶۱۶
بیمه سهم کارفرما	۸,۵۳۸,۰۴۴,۱۸۷	۱۰,۵۱۱,۵۷۴,۱۰۸
عیدی و پاداش و کارانه	۱۵,۷۱۱,۰۹۳,۳۴۷	۹,۷۶۴,۱۰۶,۶۶۷
مزایای غیر نقدی	۹,۴۹۱,۴۹۱,۳۲۴	۹,۳۴۸,۵۲۸,۳۷۱
بازخرید سنوات خدمت و مرخصی استفاده نشده	۳,۳۲۷,۸۵۳,۷۳۴	۲,۵۷۶,۲۶۳,۴۸۰
حق حضور در جلسات هیئت مدیره	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه های پرسنلی	۲,۸۸۱,۸۳۵,۸۹۰	۵,۲۶۹,۰۴۷,۰۰۸
	<u>۸۶,۹۴۲,۹۸۲,۵۵۲</u>	<u>۹۲,۸۶۰,۳۵۹,۲۵۰</u>

۸-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل ناشی از افزایش تعداد پرسنل و افزایش حقوق سالیانه مطابق با قانون می باشد

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به ریال)	یادداشت	۱۴۰۴	۱۴۰۳
پذیرایی و آبدارخانه		۴,۸۲۵,۱۷۴,۶۹۶	۳,۹۹۲,۷۰۲,۱۵۰
تعمیر و نگهداری ساختمان و تلسیسات		۰	۲,۲۷۵,۷۴۹,۵۲۰
حسابرسی و بازرسی		۲,۰۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰
پیک و ایاب و ذهاب		۴۲۲,۶۸۱,۰۰۰	۱,۳۰۹,۳۶۵,۹۰۰
حق اشتراک سیستم های رایانه ای		۱,۵۳۳,۷۴۱,۰۰۰	۹۷۱,۳۳۳,۰۰۰
تعمیر رایانه و نرم افزار		۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۶۴۵,۰۰۰
هزینه های اداری		۴۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰
ابزار و لوازم مصرفی		۴۹۵,۱۶۶,۵۲۲	۷۰,۹۴۸,۰۰۰
هزینه اجاره واحد در اختیار		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
آب و برق مصرفی		۱۹۰,۹۹۸,۰۰۰	-
هزینه پست و تلفن		۲,۵۵۱,۰۰۰	۸۸۹,۰۰۰
تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه		۲۴۳,۰۹۰,۰۴۵	۱۳۲,۱۰۷,۹۷۱
تعمیر و نگهداری آتانه و منصوبات		۲۷۵,۵۱۰,۰۰۰	۱۶۱,۴۹۷,۵۳۶
هزینه های کارشناسی و آگهی های قانونی		۲۵۴,۶۳۸,۰۰۰	-
لوازم التحریر		۶۱۷,۵۰۷,۷۵۴	۲۴۷,۳۶۸,۰۰۰
سایر اقلام		۷۳۳,۴۳۵,۶۴۰	۲,۱۵۴,۶۶۱,۹۸۱
		<u>۱۵,۳۱۱,۲۴۳,۶۵۷</u>	<u>۱۳,۸۵۲,۲۶۸,۰۵۸</u>

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴	۱۴۰۳
بهره	۷۶۵,۷۰۵,۶۲۹	۲۱۵,۶۱۹,۷۱۶
کارمزد بانکی	۱۰,۱۴۵,۰۴۶	۱۵,۱۵۰,۵۸۹
	<u>۷۷۵,۸۵۰,۶۷۵</u>	<u>۲۳۰,۷۷۰,۳۰۵</u>

۱۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴	۱۴۰۳
سود سپرده بانکی	۲۱۴,۵۰۶,۲۵۲	۲۶,۷۱۴,۳۸۸
خسارت بیمه	۲۹۹,۱۰۰,۰۰۰	-
فروش ساختمان تبریز	۱۰۰,۲۶۰,۳۲۲,۵۰۱	-
	<u>۱۰۰,۷۷۳,۹۲۸,۷۵۳</u>	<u>۲۶,۷۱۴,۳۸۸</u>
	<u>۱۰۰,۷۷۳,۹۲۸,۷۵۳</u>	<u>۲۶,۷۱۴,۳۸۸</u>

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)				۱۲- دارایی های ثابت مشهود
ساختمان	اتانۀ و منصوبات	وسائط نقلیه	جمع	
بهای تمام شده				
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۱,۰۵۳,۵۶۹,۰۰۰	۲۶,۴۹۵,۷۲۰,۰۰۰	۲۷,۵۴۹,۷۲۰,۰۰۰	
افزایش	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۱,۰۵۳,۵۶۹,۰۰۰	۲۶,۴۹۵,۷۲۰,۰۰۰	۲۷,۵۴۹,۷۲۰,۰۰۰	
افزایش	-	-	-	
واگذار شده	(۱,۰۵۳,۵۶۹,۰۰۰)	-	(۱,۰۵۳,۵۶۹,۰۰۰)	
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	-	۲۶,۴۹۵,۷۲۰,۰۰۰	۲۶,۴۹۵,۷۲۰,۰۰۰	
استهلاک انباشته				
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۳۶۶,۹۹۶,۷۰۷	۵۵۱,۹۹۴,۱۶۷	۹۱۸,۹۹۰,۸۷۴	
استهلاک	۴۴,۵۹۶,۱۹۶	۶,۶۲۳,۹۳۰,۰۰۰	۷,۱۷۵,۹۲۴,۱۶۷	
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۴۱۱,۵۹۲,۹۰۳	۷,۱۷۵,۹۲۴,۱۶۷	۷,۵۸۷,۵۱۷,۰۷۰	
استهلاک	۲۲,۲۹۸,۰۹۸	۶,۶۲۳,۹۳۰,۰۰۰	۷,۱۷۵,۹۲۴,۱۶۷	
واگذار شده	(۴۳۳,۸۹۱,۰۰۱)	-	(۴۳۳,۸۹۱,۰۰۱)	
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	-	۱۳,۷۹۹,۸۵۴,۱۶۷	۱۳,۷۹۹,۸۵۴,۱۶۷	
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴	-	۱۳,۷۹۹,۸۵۴,۱۶۷	۱۳,۷۹۹,۸۵۴,۱۶۷	
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۶۴۱,۹۷۶,۰۹۷	۱۹,۳۱۹,۷۹۵,۸۳۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲-۱- اتانۀ شرکت به مبلغ ۷۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه قرار دارد.

۱۲-۲- ساختمان مذکور شامل یک باب مغازه غیرفعال واقع در تبریز می باشد که به جهت شرکت در افزایش سرمایه شرکت آسین گستر منطبق با کارشناسی مورخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۰ به این شرکت واگذار گردید.

۱۲-۳- افزایش اتانۀ و منصوبات بابت خرید یک دستگاه آپسرد کن جهت شرکت می باشد.

۱۲-۴- واگذاری ها به شرح زیر می باشد:

نام دارایی	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	مبلغ فروش	سود و زیان حاصل از فروش
ساختمان تجاری تبریز	۱,۰۵۳,۵۶۹,۰۰۰	۴۳۳,۸۹۱,۰۰۱	۶۱۹,۶۷۷,۹۹۹	۱۰۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۶۰,۳۳۲,۵۰۱
	۱,۰۵۳,۵۶۹,۰۰۰	۴۳۳,۸۹۱,۰۰۱	۶۱۹,۶۷۷,۹۹۹	۱۰۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۶۰,۳۳۲,۵۰۱

۱۳- دارایی های نامشهود

(مبالغ به ریال)				۱۳- دارایی های نامشهود
حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزار رایانه ای	جمع		
بهای تمام شده				
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۹۹۱,۷۶۰	۱,۳۵۸,۹۹۱,۷۶۰	
افزایش	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۹۹۱,۷۶۰	۱,۳۵۸,۹۹۱,۷۶۰	
افزایش	-	-	-	
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۹۹۱,۷۶۰	۱,۳۵۸,۹۹۱,۷۶۰	
استهلاک انباشته				
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	-	۲۶۸,۷۳۸,۰۴۷	۲۶۸,۷۳۸,۰۴۷	
استهلاک	-	۵۴۰,۸۷۲,۶۷۹	۵۴۰,۸۷۲,۶۷۹	
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	-	۸۰۹,۶۱۰,۷۲۶	۸۰۹,۶۱۰,۷۲۶	
استهلاک	-	۲۲۸,۰۳۳,۲۳۲	۲۲۸,۰۳۳,۲۳۲	
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	-	۱۰,۳۷۶,۴۳۰,۹۵۸	۱۰,۳۷۶,۴۳۰,۹۵۸	
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۳۴۷,۸۰۲	۲۳۱,۳۴۷,۸۰۲	
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۳۸۱,۰۳۴	۵۴۹,۳۸۱,۰۳۴	

۱۳-۱- دارایی های نامشهود شرکت شامل دو خط تلفن ثابت و نرم افزارهای حسابداری، حقوق و دستمزد و انعامات اداری طی سال ۱۴۰۳ می باشد.

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- سرمایه گذاری ها

(مبالغ به ریال)			
۱۴۰۳	۱۴۰۴		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
۵۲۱,۵۰۹,۵۲۰,۵۳۳	۲۸۵,۴۷۲,۷۲۰,۷۶۲	(۲۱۶,۴۱۱,۵۹۳,۶۰۴)	۵۰۱,۸۸۴,۳۱۴,۳۶۶
-	۲۴۷,۷۰۸,۹۴۹,۲۸۹	-	۲۴۷,۷۰۸,۹۴۹,۲۸۹
۵۲۱,۵۰۹,۵۲۰,۵۳۳	۵۳۳,۱۸۱,۶۷۰,۰۵۱	(۲۱۶,۴۱۱,۵۹۳,۶۰۴)	۷۴۹,۵۹۳,۲۶۳,۶۵۵
۵۲۱,۵۰۹,۵۲۰,۵۳۳	۵۳۳,۱۸۱,۶۷۰,۰۵۱	(۲۱۶,۴۱۱,۵۹۳,۶۰۴)	۷۴۹,۵۹۳,۲۶۳,۶۵۵
۱,۰۸۲,۵۵۴,۰۲۰,۸۸۵	۱,۹۷۸,۸۶۹,۸۰۶,۶۴۳	-	۱,۹۷۸,۸۶۹,۸۰۶,۶۴۳
۱,۰۸۲,۵۵۴,۰۲۰,۸۸۵	۱,۹۷۸,۸۶۹,۸۰۶,۶۴۳	-	۱,۹۷۸,۸۶۹,۸۰۶,۶۴۳
۱۶۰۴,۰۶۳,۵۴۱,۴۱۸	۲,۵۱۲,۰۵۱,۴۷۶,۶۹۴	(۲۱۶,۴۱۱,۵۹۳,۶۰۴)	۲,۷۲۸,۴۶۳,۰۷۰,۲۹۸

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس

واحدهای صندوق سرمایه گذاری

جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلندمدت

سهام شرکت ها

جمع سرمایه گذاری های بلندمدت

جمع کل سرمایه گذاری ها

۱۴-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	مبلغ به ریال			کلش			تاریخ			مبلغ در حساب سال		
	مبلغ در پایان سال			فروش			خرید			مبلغ در حساب سال		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ
۳۶۹	۲۵۶.۲۲.۹۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۶.۲۲.۹۹۷
۳۷۰	۳۸۶.۵۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۶.۵۷۵
۳۷۱	۱.۹۲۶.۹۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱.۹۲۶.۹۸۶
۳۷۲	۱.۹۸۷.۸۵۶.۹۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱.۹۸۷.۸۵۶.۹۱۰
۳۷۳	۲۵.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵.۰۰۰
۳۷۴	۵.۰۱۱.۸۸۲.۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵.۰۱۱.۸۸۲.۸۸
۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۷۶	۱۵.۱۶.۹.۲.۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵.۱۶.۹.۲.۹۶۰
۳۷۷	۲.۱۹.۹.۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲.۱۹.۹.۷۵
۳۷۸	۲.۹۸۹.۲.۵۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲.۹۸۹.۲.۵۸۷
۳۷۹	۶۶.۳۷۷.۵.۹.۵۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۶.۳۷۷.۵.۹.۵۶۶
۳۸۰	۲۷.۲.۱.۱۲.۱۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷.۲.۱.۱۲.۱۸۰
۳۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸۲	۸.۷.۲.۵۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸.۷.۲.۵۲۰
۳۸۳	۲۲.۲.۱۱.۹.۶.۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲.۲.۱۱.۹.۶.۸۸
۳۸۴	۲۲.۲.۱۱.۵.۲۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲.۲.۱۱.۵.۲۱۸
۳۸۵	۸۷.۸.۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۷.۸.۷
۳۸۶	۳.۱۳.۶۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳.۱۳.۶۷۵
۳۸۷	۶۶.۳۲۲.۷۷۶.۶۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۶.۳۲۲.۷۷۶.۶۹۶
۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸۹	۱.۰۶۶.۳۲۷.۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱.۰۶۶.۳۲۷.۶۸
۳۹۰	۳۲۷.۷.۸۹.۹.۱۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۷.۷.۸۹.۹.۱۷۹
۳۹۱	۲.۵.۸.۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲.۵.۸.۲۹
۳۹۲	۱.۶۵.۹.۷۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱.۶۵.۹.۷۷۱
۳۹۳	۷۹.۹.۲.۲۶.۶۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۹.۹.۲.۲۶.۶۵۵
۳۹۴	۳۸.۵۵۵.۳۷.۶۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۸.۵۵۵.۳۷.۶۹۱
۳۹۵	۱۷۷.۸۵۶.۵۵.۲۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۷.۸۵۶.۵۵.۲۷۵
۳۹۶	۵۳۲.۱۸.۲۷.۵۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۲.۱۸.۲۷.۵۰۱
۳۹۷	۹.۷۸۷.۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹.۷۸۷.۷۵
۳۹۸	۱.۹۶۶.۷۶۶.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱.۹۶۶.۷۶۶.۰۰۰
۳۹۹	۵.۵۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵.۵۰۰.۰۰۰
۴۰۰	۹۵.۱۵.۷.۸.۱.۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۵.۱۵.۷.۸.۱.۲۷
۴۰۱	۱.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱.۰۰۰
۴۰۲	۱.۷۱۲.۲۶۶.۳۷.۹۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱.۷۱۲.۲۶۶.۳۷.۹۷۱
۴۰۳	۱.۷۸.۸.۹.۹.۵.۶۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱.۷۸.۸.۹.۹.۵.۶۶۳
۴۰۴	۱.۰۸۲.۵۵۶.۲.۰.۸۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱.۰۸۲.۵۵۶.۲.۰.۸۸۵
۴۰۵	۱.۶.۶.۶۶.											

[illegible]

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)					
۱۴۰۳	۱۴۰۴	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
خالص	خالص				
۵۶۳۵,۵۳۹,۸۰۵	-	-	-	-	ساخت دستگاه و وسایل ارتباطی
۱۶۹,۲۵۸,۵۱۳,۴۹۲	۱۶۹,۵۳۱,۶۲۴,۰۵۲	۲۷۸,۷۳۶,۵۱۰	۱۶۹,۲۵۲,۸۸۷,۵۴۲	۶/۲۰	پیمانکاری صنعتی
۸۸۷,۰۰۶,۷۵۸,۰۱۱	۱,۷۳۹,۶۴۲,۳۶۶,۹۱۵	(۱۰,۸۲۵,۴۱۵,۳۴۰)	۱,۷۵۰,۴۶۷,۶۸۲,۲۵۵	۶۴/۱۶	فلزات اساسی
۱۴,۷۶۲,۵۸۷,۵۸۷	۵,۴۶۱,۹۶۸,۰۲۵	۱,۷۸۶,۳۳۷,۹۰۰	۳,۶۷۵,۶۳۰,۱۲۵	۰/۱۳	سرمایه گذاری ها
۲۷۶,۵۴۵,۵۵۲,۷۸۴	۲۵۶,۰۷۴,۸۰۵,۰۹۹	۸,۳۶۵,۸۵۵,۸۱۰	۲۴۷,۷۰۸,۹۴۹,۲۸۹	۹/۰۸	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۲۹۰,۲۵۵,۱۲۲,۰۶۱	-	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۲۵,۵۲۲,۱۱۷,۱۸۰	۴,۷۴۷,۰۵۰,۰۰۰	(۲۶۴,۲۳۳,۰۸۸)	۵,۰۱۱,۲۸۳,۰۸۸	۰/۱۸	چند رشته ای صنعتی
۲۰,۲۸۶,۸۱۳,۹۴۴	۸۰,۹۳۳,۶۰۷,۶۶۰	(۳۵,۳۵۰,۲۴۴,۷۷۲)	۱۱۶,۲۸۳,۸۵۲,۴۳۲	۴/۲۶	محصولات شیمیایی
-	۲۱۳,۴۶۴,۰۱۰,۵۳۶	(۱۲۷,۱۱۸,۵۰۶,۷۶۸)	۳۴۰,۵۸۲,۵۱۷,۳۰۴	۱۲/۴۸	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱,۹۶۶,۷۶۲,۰۰۰	۱,۹۶۶,۷۶۲,۰۰۰	-	۱,۹۶۶,۷۶۲,۰۰۰	۰/۰۷	سیمان، آهک و گچ
-	۳۸,۴۹۵,۱۲۶,۴۰۷	(۵۳,۰۲۸,۸۶۸,۴۶۹)	۹۱,۵۲۳,۹۹۴,۸۷۶	۳/۳۵	استخراج کانه های فلزی
-	۱,۷۵۶,۰۰۰	۹۶,۳۲۹	۱,۶۵۹,۷۷۱	۰/۰۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
-	۱,۷۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۳۵۱,۶۱۶)	۱,۹۸۷,۸۵۱,۶۱۶	۰/۰۷	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱,۶۹۱,۲۳۹,۷۶۶,۸۶۴	۲,۵۱۲,۰۵۱,۴۷۶,۶۹۴	(۲۱۶,۴۱۱,۵۹۳,۶۰۴)	۲,۷۲۸,۴۶۳,۰۷۰,۲۹۸	۱۰۰	

۱۴-۳-۱- ارزش بازار به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ درج گردیده است

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/فراپورسی/سایر) به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
خالص	خالص	درصد به جمع کل
۵۲۱,۵۰۹,۵۲۰,۵۳۳	۵۳۳,۱۸۱,۶۷۰,۰۵۱	۳۳ پایه فراپورس
۱,۰۸۲,۵۵۴,۰۲۰,۸۸۵	۱,۹۷۸,۸۶۹,۸۰۶,۶۴۳	۶۷ سایر
۱,۶۰۴,۰۶۳,۵۴۱,۴۱۸	۲,۵۱۲,۰۵۱,۴۷۶,۶۹۴	۱۰۰

۱۴-۵- گردش حساب کاهش ارزش انباشته:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
-	۳۸,۵۵۵,۵۳۷,۶۷۹	مانده در ابتدای سال
۳۸,۵۵۵,۵۳۷,۶۷۹	۱۷۷,۸۵۶,۰۵۵,۹۲۵	۱۴-۲ زیان کاهش ارزش
۳۸,۵۵۵,۵۳۷,۶۷۹	۲۱۶,۴۱۱,۵۹۳,۶۰۴	مانده در پایان سال

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- پیش پرداخت ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت	
۴۶۷,۴۶۰,۳۷۳	۴۶۷,۴۶۰,۳۷۳	۱۵-۱	پیش پرداخت مالیات
۴۶۷,۴۶۰,۳۷۳	۴۶۷,۴۶۰,۳۷۳		

۱۵-۱- پیگیری جهت ارائه مدارک و مستندات واریز پیش پرداخت های مالیاتی به حساب وزارت امور اقتصادی و دارائی به منظور تأیید و استفاده بابت تسویه بدهی های مالیاتی در دستور کار شرکت قرار دارد.

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

تجاری

حساب‌های دریافتنی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
	۲,۵۴۳,۵۶۰,۰۰۰	۲,۵۴۳,۵۶۰,۰۰۰	۱۶-۱
	۶,۱۷۶,۱۱۳,۹۶۷	۳۱۸,۵۰۴,۱۹۹,۰۴۸	۱۶-۲
	۸,۷۱۹,۶۷۳,۹۶۷	۳۲۱,۰۴۷,۷۵۹,۰۴۸	

فروش سهام - اشخاص وابسته

سود سهام دریافتنی

سایر دریافتنی‌ها

اشخاص وابسته:

۵۵,۷۷۷,۶۲۲,۲۶۸	.	صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز (سهام دار اصلی)
۱۰,۷۵۴,۷۵۰,۲۴۰	.	توسعه سلامت نگر آینده ساز
		سایر اشخاص:
۳۸۳,۳۲۰,۰۰۰	.	وام پرسنل جهت خرید سهام شرکت آسین گستر
۱۵۱,۱۵۰,۲۴۶	۱۵۱,۱۵۰,۲۴۶	جاری کارکنان
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه آپارتمان اجاره ای
۴۹۴,۹۵۶,۶۲۱	۳۹۲,۰۳۱,۸۷۲	سایر
۶۷,۵۶۱,۷۹۹,۳۷۵	۵,۵۴۳,۱۸۲,۱۱۸	
۷۶,۲۸۱,۴۷۳,۳۴۲	۳۲۶,۵۹۰,۹۴۱,۱۶۶	

۱۶-۱- از مانده فوق ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به فروش سهام شرکت های سبک سازه پارس به شرکت آینده ساز کیهان کیش و مبلغ ۴۳,۵۶۰,۰۰۰ ریال آن مربوط به فروش سهام شرکت توسعه سلامت نگر آینده ساز به شرکت سبک سازه پارس می‌باشد که در سال مالی قبل انجام شده است.

۱۶-۲- سود سهام دریافتنی

۲-۱۶- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲۲۹,۰۲۴	۲۶۳,۰۴۳,۵۹۸,۹۳۴		شرکت بین المللی پیمانکاری عمومی ایران - اشخاص وابسته
	۴۹,۷۹۰,۸۴۹,۰۷۰		بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش - اشخاص وابسته
	۱,۴۸۰,۳۷۲,۹۸۰		فولاد مبارکه اصفهان
۱۷۴,۰۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۳,۱۶۲,۸۸۰		توسعه عمران فارس
۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۰۲۶,۰۸۰		ملی شیمی کشاورز
۲,۴۱۷,۹۰۸,۶۸۰	۱,۹۷۲,۵۵۳,۸۹۱		توسعه معادن و فلزات
۵۹۳,۹۲۶,۲۶۳	۲۹۰,۶۳۵,۲۱۳		سایر اقلام
۶,۱۷۶,۱۱۳,۹۶۷	۳۱۸,۵۰۴,۱۹۹,۰۴۸		

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت	
۱,۰۹۸,۲۹۹,۸۲۹	۹,۳۶۵,۱۱۶,۷۸۵	۱۷-۱	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
۱۶,۷۱۳,۳۸۲	۹۳,۲۸۶,۳۶۰		تنخواه گردان
۱,۱۱۵,۰۱۳,۲۱۱	۹,۴۵۸,۴۰۳,۱۴۵		

۱۷-۱- موجودی نزد بانک‌های ریالی به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۱,۰۸۷,۱۲۸,۶۳۰	۳,۳۸۲,۸۸۴,۰۱۴	موجودی نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران
۱۰,۳۳۵,۵۵۴	۵,۹۸۱,۳۹۷,۱۲۶	موجودی نزد بانک ملت
۸۳۵,۶۴۵	۸۳۵,۶۴۵	موجودی نزد بانک تجارت
۱,۰۹۸,۲۹۹,۸۲۹	۹,۳۶۵,۱۱۶,۷۸۵	

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ مبلغ ۲۱۰ میلیارد ریال شامل ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده است.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳		۱۴۰۴		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۲/۳۶	۱۹۳,۹۵۷,۷۰۴	۹۲/۳۶	۱۹۳,۹۵۷,۷۰۴	سرمایه گذاری آینده ساز کیش (سهامی خاص)
۰/۰۶	۱۲۲,۰۰۱	۰/۰۶	۱۲۲,۰۰۱	ساختمان و خدمات نوساز (سهامی خاص)
۰/۰۰۰۰۰۵	۱۰	۰/۰۰۰۰۰۵	۱۰	شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش (سهامی خاص)
۰/۰۰۰۰۰۵	۱۰	۰/۰۰۰۰۰۵	۱۰	آینده ساز کیهان کیش
۷/۵۸	۱۵,۹۲۰,۲۷۵	۷/۵۸	۱۵,۹۲۰,۲۷۵	سایر سهامداران (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۲ اساسنامه، مبلغ ۲۱ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفادمواردیاد 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 جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۱,۹۴۲,۶۱۵,۴۶۳	۳,۱۳۰,۷۱۲,۳۴۴	مانده ابتدای سال
(۲۹۷,۴۵۸,۵۰۳)	(۱۲۰,۵۴۵,۴۸۲)	پرداخت شده طی سال
۱,۴۸۵,۵۵۵,۳۸۴	۲,۹۱۹,۱۶۶,۹۵۶	ذخیره تامین شده
۳,۱۳۰,۷۱۲,۳۴۴	۵,۹۲۹,۳۶۳,۸۱۸	مانده در پایان سال

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- سایر پرداختنی‌ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
		اسناد پرداختنی
۱,۰۳۶,۲۹۰	۱,۰۳۶,۲۹۰	سایر اشخاص
		حسابهای پرداختنی
		اشخاص وابسته:
۰	۴,۱۶۷,۴۱۲,۴۷۳	۲۱-۱ صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز
۱,۱۱۸,۶۵۷,۱۰۳,۲۹۱	۲,۱۳۸,۷۱۸,۵۷۲,۵۴۱	۲۱-۲ سرمایه گذاری آینده ساز کیش
۴۲,۷۰۰,۳۵۰	۴۲,۷۰۰,۳۵۰	شرکت ساختمان خدمات نوساز
		سایر اشخاص:
۸۴۸	۸۴۸	شرکت نوآوران سبز احیاء
		سایر پرداختنی‌ها:
۲,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۸۹,۸۴۳	بیمه تکمیلی پرداختنی
۱,۴۸۸,۶۶۵,۳۸۹	۱,۲۳۴,۷۶۴,۲۰۱	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی
۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۶,۷۵۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی دش و همکاران
۹۷۲,۵۹۵,۲۱۰	۴,۴۲۵,۰۴۸,۰۰۰	وزارت دارائی بابت مالیات تکلیفی و حقوق و اجاره
۳۱۶,۳۳۷,۰۹۰	۳۱۶,۳۳۷,۰۹۰	واریزی های نا مشخص
۲۳۳,۱۳۳,۵۰۰	۲۳۳,۱۳۳,۵۰۰	شرکت طراحی ساختمان نفت (ODCC) - بابت مابه التفاوت اجاره
۴۰,۵۲۶,۵۷۸	۴۰,۵۲۶,۵۷۸	کارگزاری آتیه
۸,۶۰۸,۰۰۰	۸,۶۰۸,۰۰۰	شرکت بازرگانی ایدرو
	۱۹,۳۷۰,۳۴۴,۷۲۵	کارگزاری بانک خاورمیانه
۱,۳۶۵,۲۰۲,۱۵۰	۷۱۳,۵۵۲,۹۱۹	سایر
۱,۱۲۶,۴۷۸,۹۰۸,۶۹۶	۲,۱۷۱,۱۹۸,۷۷۷,۳۵۸	

۲۱-۱ مبلغ فوق به دلیل حق بیمه تکمیلی پرداختنی و کسور بیمه صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز می‌باشد

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۲۱- گردش حساب فیما بین با شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش (سهامدار اصلی) طی سال جاری به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴	۱۴۰۳
مانده ابتدای سال	(۱,۱۱۸,۶۵۷,۱۰۳,۲۹۱)	(۱,۱۴۸,۹۴۲,۶۴۲,۵۴۳)
سهم سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی	(۲۹۰,۹۳۶,۵۵۶,۰۰۰)	(۴۰۳,۴۳۲,۱۰۷,۵۲۰)
تامین نقدینگی	(۷۳۸,۳۰۱,۴۱۳,۲۵۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
واریز نقدی جهت پرداخت بخشی از بدهی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص سایر عملیات (پرداخت هزینه)	(۸۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۸۲,۳۵۳,۲۲۸)
مانده پایان سال	(۲,۱۳۸,۷۱۸,۵۷۲,۵۴۱)	(۱,۱۱۸,۶۵۷,۱۰۳,۲۹۱)

۲-۲۱-۱- بر اساس توافق با شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش مقرر گردید سود سهام آن شرکت در سال ۱۴۰۳ در حسابهای فیما بین منظور گردید.

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- مالیات پرداختنی

نوع و تشخیص	مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی			
	۱۴۰۳			۱۴۰۴				
رسیدگی به دفاتر	-	-	۰	۰	۰	-	۱۱۶,۶۹۶,۵۰۹,۰۹۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	۲۰۳,۴۷۸,۱۱۹,۷۰۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	۲۷۸,۰۷۶,۳۵۱,۹۰۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۴۰۱,۰۸۶,۲۰۰,۱۹۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	-	-						
	-	-						

۲۲-۱. مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۲ قطعی و صفر اعلام گردیده است.

۲۲-۲. جهت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۴ با توجه به اینکه عمده فعالیت شرکت از محل سرمایه‌گذاری در سهام و سود سپرده بانکی بوده، طبق مفاد ماده ۱۴۲ و تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم در آمد شرکت معاف از مالیات می‌باشد، لذا ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است.

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۸۸۷,۶۹۲,۵۰۱	۲۲,۹۳۸,۴۸۸,۷۳۳	مانده ابتدای سال- سود سهام سنوات قبل
۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۴۰۳,۴۳۲,۱۰۷,۵۲۰)	(۲۹۰,۹۳۶,۵۵۶,۰۰۰)	سود سهام شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش بابت سود سهام مصوب سال ۱۴۰۲ ۱-۲-۲۱
(۲۴,۳۱۷,۰۹۶,۲۴۸)		پرداخت به بخشی از سهامداران در طی سال
۲۲,۹۳۸,۴۸۸,۷۳۳	۴۷,۰۰۱,۹۳۲,۷۳۳	

۲۳-۱- سود نقدی هر سهم از بابت عملکرد سال های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۲ به ترتیب مبلغ ۲۰۰۰ و ۱۵۰۰ ریال به ازای هر سهم بوده است.

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۴- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲۷۸,۰۷۴,۳۵۱,۹۰۶	۴۰۱,۰۸۶,۲۰۰,۱۹۷	سود خالص
		تعدیلات
		هزینه مالیات
۲۳۰,۷۷۰,۳۰۵	۷۷۵,۸۵۰,۶۷۵	هزینه های مالی
	(۱۰۰,۲۶۰,۳۲۲,۵۰۱)	سود ناشی از فروش دارایی ثابت
۸,۷۹۶,۱۲۰,۷۷۶	۸,۴۹۰,۹۱۵,۳۲۱	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱,۱۸۸,۰۹۶,۸۸۱	۲,۷۹۸,۶۵۱,۴۷۴	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۶,۷۱۴,۳۸۸)	(۲۱۴,۵۰۶,۲۵۲)	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۲۸۸,۲۶۲,۶۲۵,۴۸۰	۳۱۲,۶۷۶,۷۸۸,۹۱۴	
۷۹,۰۶۲,۶۷۸,۰۷۱	(۲۵۰,۳۰۹,۴۶۷,۸۲۴)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی
۱۱۵,۷۶۴,۰۲۶,۱۱۵	(۱۱,۶۷۲,۱۴۹,۵۱۸)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۲۸,۵۸۷,۸۰۰,۶۶۹)	(۸۹۶,۳۱۵,۷۸۵,۷۵۸)	(افزایش) سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۴۳۶,۰۷۱,۳۳۹,۰۳۵)	۱۵,۵۸۱,۸۹۹,۹۱۲	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
۱۸,۴۳۰,۱۸۹,۹۶۲	(۸۳۰,۰۳۸,۷۱۴,۲۷۴)	نقد حاصل از (مصرف در) عملیات

(مبالغ به ریال)

۲۵- معاملات غیر نقدی

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۴۰۳,۴۳۲,۱۰۷,۵۲۰	۲۹۰,۹۳۶,۵۵۶,۰۰۰	تسویه بخشی از سود سهام پرداختنی از محل مطالبات
۴۰۳,۴۳۲,۱۰۷,۵۲۰	۲۹۰,۹۳۶,۵۵۶,۰۰۰	

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۴ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۱-۱-۲۶- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱,۱۵۲,۵۴۸,۱۰۹,۷۷۳	۲,۲۲۴,۱۳۰,۰۷۳,۹۰۹	جمع بدهی ها
(۱,۱۱۵,۰۱۳,۲۱۱)	(۹,۴۵۸,۴۰۳,۱۴۵)	موجودی نقد
۱,۱۵۱,۴۳۳,۰۹۶,۵۶۲	۲,۲۱۴,۶۷۱,۶۷۰,۷۶۴	خالص بدهی
۵۵۵,۹۷۰,۲۵۱,۸۳۲	۶۴۲,۰۵۶,۴۵۲,۰۲۹	حقوق مالکانه
۲۰۷	۳۴۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۲۶- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت را تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک سایر قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۲۶- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۴-۲۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق تامین مالی توسط سهامداران و نگهداری اندوخته کافی و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۵-۲۶- سایر ریسک‌ها

با توجه به نوسانات بازار اوراق بهادار در کشور و سایر نقاط جهان و تاثیر اقتصادی متنوع آن در بخش های مختلف تولیدی و خدماتی، احتمال آسیب پذیری واحدهای تجاری در حوزه های تداوم فعالیت، ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی وجود خواهد داشت.

۶-۲۶- مدیریت ریسک جنگ

در اواخر سال ۱۴۰۴ و ابتدای سال ۱۴۰۵ به دنبال وقوع درگیری های نظامی در منطقه و افزایش نا اطمینانی های ژئوسیاسی فعالیت های بازارهای سهامی نیز تحت تاثیر قرار گرفت و به طور موقت موجب کاهش درآمد شرکت شده است. اگر چه این تحولات در عملکرد شرکت در کوتاه مدت اثر منفی گذاشته و لیکن بر اساس ارزیابی مدیریتی شرکت انتظار می رود با ثبات تدریجی شرایط منطقه ای و آثار منفی فوق الذکر در اواخر اردیبهشت ۱۴۰۵ با باز شدن بازار سهام به تدریج جبران شود. در تاریخ تایید صورتهای مالی هیچ نشانه ای از وقوع زبان غیر قابل جبران یا کاهش ارزش دارایی های شرکت ناشی از تحولات مذکور مشاهده نشده است. با این حال موضوع به عنوان یکی از ریسک های خارج از کنترل شرکت شناسایی و در برنامه های مدیریت ریسک در سطح هیئت مدیره پیگیری می شود

۲۷- وضعیت ارزی

شرکت فاقد عملیات ارزی و دیون ارزی در سال مالی می باشد.

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۶

۲۸ - معاملات با اشخاص وابسته
 ۲۸-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	تأیید مالی	خرید خدمات	دریافت خدمات	سود حاصل از سرمایه گذاری	خرید سهام
شرکت‌های اصلی و نهایی	صندوق حمایت و بازتوسعه آینده ساز	سایر اشخاص وابسته		-	۴,۱۶۷,۴۱۲,۶۷۳	-	-	-
	شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرمان کیش	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	-	-	-	۴۹,۷۷۲,۶۹۷,۱۲۰	-
	شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	-
	جمع			۷۲۸,۳۰۱,۹۱۳,۲۵۰	۴,۱۶۷,۴۱۲,۶۷۳	۸۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۷۲,۶۹۷,۱۲۰	-
شرکت‌های همگروه	پیمانکاری بین المللی عمومی ایران	سرمایه پذیر	-	-	-	-	۴۹,۷۷۲,۶۹۷,۱۲۰	-
	سیمان عمران آژاک	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	۴۹,۷۷۲,۶۹۷,۱۲۰	-
	آستین گستر مشفق	سرمایه پذیر	-	-	-	-	۳۹,۶۷۱,۵۷۷,۹۳۰	-
سایر اشخاص وابسته	جمع		-	-	-	-	۴۸,۱۲۶,۱۸۲,۶۸۰	۸۲۹,۷۸۳,۴۱۳,۲۵۰
جمع کل				۷۲۸,۳۰۱,۹۱۳,۲۵۰	۴,۱۶۷,۴۱۲,۶۷۳	۸۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۱,۱۳۶,۵۴۹,۸۰۰	۸۲۹,۷۸۳,۴۱۳,۲۵۰

۲۸-۲ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات عینی تفاوت بااهمیتی نداشته است

۲۸-۳ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخصی وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها/سود سهام دریافتی	سایر پرداختی ها	۱۴۰۴	
					طلب	بدهی
شرکت‌های اصلی و نهایی	صندوق حمایت و بازتوسعه آینده ساز	-	-	۴,۱۶۷,۴۱۲,۶۷۳	-	۴,۱۶۷,۴۱۲,۶۷۳
	شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرمان کیش	-	۴۹,۷۷۲,۶۹۷,۱۲۰	-	۴۹,۷۷۲,۶۹۷,۱۲۰	-
	سرمایه گذاری آینده ساز کیش	-	-	۲,۱۲۸,۷۱۸,۵۷۲,۵۴۱	-	۲,۱۲۸,۷۱۸,۵۷۲,۵۴۱
شرکت‌های همگروه	پیمانکاری بین المللی عمومی ایران	-	۲۶۳,۰۴۳,۵۹۸,۹۳۴	-	۲۶۳,۰۴۳,۵۹۸,۹۳۴	-
	ساختمان و خدمات نوساز	-	-	۴۲,۷۰۰,۳۵۰	-	۴۲,۷۰۰,۳۵۰
	شرکت آینده ساز کیهان کیش	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	سپیک سازه پارس	۴۳,۵۶۰,۰۰۰	-	-	۴۳,۵۶۰,۰۰۰	-
	توسعه سلامت نگر آینده ساز	-	-	-	-	-
جمع		۲,۵۴۴,۵۶۰,۰۰۰	۳۱۲,۸۲۴,۴۴۸,۰۰۴	۲,۱۲۴,۹۲۸,۶۸۵,۳۴۴	۳۵۳,۳۷۸,۰۰۸,۰۰۴	۳,۱۲۴,۹۲۸,۶۸۵,۳۴۴

۲۸-۴ - همگروه مزبور با کاهش ارزش در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ شناسایی نشده است.

شرکت آینده گستر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۹- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

- ۲۹-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت
- ۲۹-۱-۱- تضمین تعهدات شرکت بین المللی پیمانکاری عمومی ایران با امضای سفته و چک جمعاً به مبلغ ۲۵۷,۶۷۵ میلیون ریال از بابت انعقاد قرارداد های منعقدۀ توسط آن شرکت می باشد.
- ۲۹-۲- توضیحات مربوط به سایر تعهدات و بدهیهای احتمالی بشرح زیر است :
- ۲۹-۲-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی می باشد.
- ۲۹-۲-۲- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی شرکت، توسط سازمان تامین اجتماعی و اداره امور مالیاتی بابت بررسی وضعیت بیمه و مالیات و عوارض ارزش افزوده مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل در اقلام صورتهای مالی باشد وجود نداشته است .

۳۱- سود سهام پیشنهادی

- ۳۱-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴۰,۱۰۹ میلیون ریال است.