

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس  
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه  
و واحد اصلی (موسسه)  
سال مالی منتهی به  
۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

## موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

### فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱)الی(۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس
	الف- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	صورت تغییرات در حقوق اعضا تلفیقی
۵	صورت جریان های نقدی تلفیقی
	ب- صورتهای مالی اساسی موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
۶	صورت سود و زیان
۷	صورت وضعیت مالی
۸	صورت تغییرات در حقوق اعضا
۹	صورت جریان های نقدی
۱۰-۴۰	یادداشتهای توضیحی



## گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی

### به هیات امناء

### موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و موسسه مدیریت همیاری آتیه امید شامل صورت وضعیت های مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق اعضا و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرسی و بازرسی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرسی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اساسنامه موسسه، سایر مقررات ذیربط و سایر موارد لازم را به هیات امناء گزارش کند.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

(۱)

تهران، خیابان نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه سوم و چهارم تلفن: ۸۸۹۳۷۳۱۷-۹ (۰۲۱) - ۸۸۸۹۹۸۲۶ (۰۲۱) - ۸۸۹۰۱۵۴۹ (۰۲۱)

نماین: ۸۸۹۰۱۸۳۳ (۰۲۱) - ۸۸۸۹۹۹۶۲ (۰۲۱) کدپستی: ۳۷۳۱۳ - ۱۵۹۸۸

3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatolahi Ave. Tehran- Iran Tel.: (+9821) 88937317 - 9 (+9821) 88899826 (+9821) 88901549

Fax: (+9821) 88901834 Post Code: 15988-37413

E-mail: info@armanarvin.com

website: www.armanarvin.com

#### اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و موسسه مدیریت همیاری آتیه امید در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و موسسه مدیریت همیاری آتیه امید را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

#### تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در سرفصل آورده اعضا موضوع یادداشت ۲۱ صورتهای مالی منعکس گردیده مطابق با مفاد ماده ۵ اساسنامه فعالیت اصلی موسسه، تولید و افزایش سرمایه و ثروت جهت تقویت توان مالی و معیشتی کارکنان بانک مسکن در دوران بازنشستگی بوده و تعهدات ناشی از صندوق های رفاهی کارکنان بانک مسکن در نهایت بر عهده بانک مسکن می باشد. بر اساس تفاهم نامه فیما بین، بانک مسکن متعهد به پرداخت مبلغ خالص منابع و مصارف صندوق ها به واحد مورد گزارش می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

#### سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸ موسسه توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۸ فروردین ۱۳۹۹ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۲۴ اساسنامه که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۸- گزارش هیئت مدیره، موضوع مفاد بند ۲ ماده ۱۸ اساسنامه، درباره فعالیت و وضع عمومی موسسه که به منظور تقدیم به هیأت امنای تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.



**گزارش حسابرس مستقل و بازرسی - ادامه**

**موسسه مدیریت همیاری آتیه امید**

**گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقررات حسابرس**

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این راستا این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۳ اسفند ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس (حسابداران رسمی)

علی عزیزی

۸۰۰۵۳۴

محمود رجایی

۸۳۱۲۶۶



**هیئت اماناء محترم**

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

**شماره صفحه**

۲  
۳  
۴  
۵  
۶  
۷  
۸  
۹

**الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:**

- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق اعضا تلفیقی
- صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

**ب - صورت‌های مالی اساسی مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید:**

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق اعضا
- صورت جریان‌های نقدی

**ج - یادداشت‌های توضیحی:**

- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

۱۰-۴۰

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی مؤسسه همیاری آتیه امید طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۵ اسفندماه ۱۳۹۹ به تأیید هیئت مدیره مؤسسه رسیده است.

اعضا	وضعیت	سمت	اعضا هیئت مدیره و مدیر عامل
	غیرموظف	رئیس هیئت مدیره	جعفر آقاملائی
	غیرموظف	نایب رئیس هیئت مدیره	بهروز امیدعلی
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	مسعود ایزدی
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	صابر عسگرپور
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	پرویز نجفیان
	موظف	مدیر عامل	رضا قهرمانی



مؤسسه مدیریت همپاری آتیه امید

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		<b>درآمدهای عملیاتی</b>
۸۴۸.۴۵۸	۱.۷۷۰.۹۵۹	۵ درآمد سود سهام
۳۸.۰۰۲	۲۷.۹۱۳	۶ درآمد سود تضمین شده
۱.۱۵۷.۲۳۱	۷.۳۸۹.۰۵۱	۷ سود فروش سرمایه گذاری ها
۱۷۰.۷۸۵	.	۸ سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۳.۷۹۳	.	۹ سود فروش موجودی املاک
۲.۲۱۸.۲۶۹	۹.۱۸۷.۹۲۳	جمع درآمدهای عملیاتی
		<b>هزینه های عملیاتی</b>
(۵۲.۱۲۷)	(۵۸.۵۹۷)	۱۰ هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۷.۹۴۸)	(۷.۸۶۱)	هزینه استهلاك
(۱۵.۸۶۰)	(۱۷.۶۶۴)	۱۱ سایر هزینه ها
(۷۵.۹۳۵)	(۸۴.۱۲۲)	جمع هزینه های عملیاتی
۲.۱۴۲.۳۳۴	۹.۱۰۳.۸۰۱	سود عملیاتی
(۱۰.۱۶۴)	(۱۹.۳۶۵)	۱۲ هزینه های مالی
۲.۵۶۶	۲.۶۷۴	۱۳ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۷.۵۹۸)	(۱۶.۶۹۱)	
۲.۱۳۴.۷۳۶	۹.۰۸۷.۱۱۰	سود قبل از مالیات
		مالیات بر درآمد :
.	.	سال جاری
(۵.۹۳۲)	(۱.۸۸۵)	سال های قبل
(۵.۹۳۲)	(۱.۸۸۵)	
۲.۱۲۸.۸۰۴	۹.۰۸۵.۲۲۵	سود خالص

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

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

رضا قهرمان مدیر عامل	پرویز نجفیان عضو هیئت مدیره	صابر عسگر پور عضو هیئت مدیره	مسعود ایزدی عضو هیئت مدیره	بهروز امید علی نایب رئیس هیئت مدیره	جعفر آقا ملانی رئیس هیئت مدیره



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
		دارائیهای غیر جاری :
۳۷۵.۳۰۰	۳۶۸.۲۴۶	۱۴ دارایی های ثابت مشهود
۵.۶۵۶	۵.۷۹۷	۱۵ دارایی های نامشهود
۵۸.۹۱۴	۱۷.۲۰۳	۱۶ سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۳۹.۸۷۰	۳۹۱.۲۴۶	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری :
۰	۷.۶۵۴	۱۷ پیش پرداختها
۳۱۰.۳۰۵	۹۱۴.۸۷۵	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵۴.۹۲۳	۵۴.۹۷۴	۱۹ سرمایه گذاری در املاک
۸.۹۸۹.۶۶۳	۱۹.۲۸۶.۴۲۵	۱۶ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۴.۱۹۰	۳۱.۵۳۴	۲۰ موجودی نقد
۹.۳۷۹.۰۸۱	۲۰.۲۹۵.۴۶۲	جمع دارایی های جاری
۹.۸۱۸.۹۵۱	۲۰.۶۸۶.۷۰۸	جمع دارایی ها
		حقوق اعضا و بدهی ها
		حقوق اعضا
۴.۲۵۱.۰۱۰	۵.۴۱۱.۰۱۰	۲۱ آورده اعضا
۲۶۲.۵۳۹	۷۵۷.۳۴۷	۲۲ اندوخته قانونی
۵.۱۱۹.۱۷۴	۱۳.۷۰۹.۵۹۱	سود انباشته
۹.۶۳۲.۷۲۳	۱۹.۸۷۷.۹۴۸	جمع حقوق اعضا
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
		پرداختنی های بلند مدت
۴.۷۹۸	۷.۰۴۱	۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴.۷۹۸	۷.۰۴۱	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱۸۱.۴۳۰	۸۰۱.۷۱۹	۲۴ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۲۵ مالیات پرداختنی
۱۸۱.۴۳۰	۸۰۱.۷۱۹	جمع بدهی های جاری
۱۸۶.۲۲۸	۸۰۸.۷۶۰	جمع بدهی ها
۹.۸۱۸.۹۵۱	۲۰.۶۸۶.۷۰۸	جمع حقوق اعضا و بدهی ها

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

رحنا قهرمان مدیر عامل	پرویز نجفیان عضو هیئت مدیره	صابر صگر پور عضو هیئت مدیره	مسعود ایزدی عضو هیئت مدیره	بهروز امید علی نایب رئیس هیئت مدیره	جعفر آقا ملالی رئیس هیئت مدیره
--------------------------	--------------------------------	--------------------------------	-------------------------------	--	-----------------------------------



مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
صورت تغییرات بر حقوق اعضا تلفیقی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

آورده اعضا	انداخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
۲.۷۹۵.۰۱۰	۱۵۰.۰۸۸	۳.۱۰۲.۸۲۱	۶.۰۴۷.۹۱۹
۲.۷۹۵.۰۱۰	۱۵۰.۰۸۸	۳.۱۰۲.۸۲۱	۶.۰۴۷.۹۱۹
.	.	۲.۱۲۸.۸۰۴	۲.۱۲۸.۸۰۴
۲.۷۹۵.۰۱۰	۱۵۰.۰۸۸	۵.۲۳۱.۶۲۵	۸.۱۷۶.۷۲۳
۲.۷۹۵.۰۱۰	۱۵۰.۰۸۸	۵.۲۳۱.۶۲۵	۸.۱۷۶.۷۲۳
۱.۴۵۶.۰۰۰	.	.	۱.۴۵۶.۰۰۰
.	۱۱۲.۴۵۱	(۱۱۲.۴۵۱)	.
۴.۲۵۱.۰۱۰	۲۶۲.۵۳۹	۵.۱۱۹.۱۷۴	۹.۶۳۲.۷۲۳
.	.	۹.۰۸۵.۲۲۵	۹.۰۸۵.۲۲۵
.	.	.	.
.	۴۹۴.۸۰۸	(۴۹۴.۸۰۸)	.
۱.۱۶۰.۰۰۰	.	.	۱.۱۶۰.۰۰۰
۵.۴۱۱.۰۱۰	۷۵۷.۳۴۷	۱۳.۷۰۹.۵۹۱	۱۹.۸۷۷.۹۴۷

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق اعضا در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۸

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود (زیان) جامع سال ۱۳۹۸

افزایش آورده اعضا

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق اعضا در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود جامع سال ۱۳۹۹

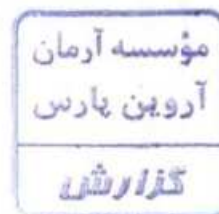
تخصیص به اندوخته قانونی

افزایش آورده اعضا

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

رضا قهرمان مدیر عامل	پرویز نجفیان عضو هیئت مدیره	صابر عسگر یور عضو هیئت مدیره	مسعود ایزدی عضو هیئت مدیره	بهرروز امید علی نایب رئیس هیئت مدیره	جعفر آقا ملانی رئیس هیئت مدیره



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

(۱.۴۶۵.۴۹۵)	(۱.۱۲۲.۸۰۵)	۲۶	نقد حاصل از عملیات
(۵.۹۳۲)	(۹.۵۳۸)		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱.۴۷۱.۴۲۷)	(۱.۱۳۲.۳۴۳)		جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

۸.۸۲۰	.		دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹۴۲)	(۶۱۱)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۴۰)	(۳۳۸)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۷.۳۳۸	(۹۴۹)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱.۴۶۴.۰۸۹)	(۱.۱۳۳.۲۹۲)		جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

۱.۴۵۶.۰۰۰	۱.۱۶۰.۰۰۰		دریافتهای نقدی از اعضا اصلی
(۱۰.۱۶۴)	(۱۹.۳۶۵)		پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
۱.۴۴۵.۸۳۶	۱.۱۴۰.۶۳۵		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲۱.۰۷۳)	۷.۳۴۴		خالص کاهش در موجودی نقد
۴۵.۲۶۳	۲۴.۱۹۰		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۴.۱۹۰	۳۱.۵۳۴		مانده موجودی نقد در پایان سال

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

رضا قهرمان مدیر عامل	پرویز نجفیان عضو هیئت مدیره	صابر عسگر پور عضو هیئت مدیره	مسعود ایزدی عضو هیئت مدیره	بهروز امید عطی نایب رئیس هیئت مدیره	جعفر آقا ملانی رئیس هیئت مدیره
-------------------------	--------------------------------	---------------------------------	-------------------------------	--	-----------------------------------



موسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش

مؤسسه مدیریت همبازی آتیه امید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۵۰,۰۰۰		۹۰۰,۰۰۰	۵	درآمدهای عملیاتی درآمد سود سهام
۰		۱۴	۸	درآمد سود تضمین شده
۲۵۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۱۴			جمع درآمدهای عملیاتی
(۱,۶۹۹)		(۱,۸۸۴)	۱۰	هزینه های عملیاتی هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۱۰۵)		(۵۷۴)	۱۱	سایر هزینه ها
(۱,۸۰۴)	(۲,۴۵۹)			جمع هزینه های عملیاتی
۲۴۸,۱۹۶	۸۹۷,۵۵۵			سود خالص

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

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

رضا قهرمان مدیر عامل	پرویز نجفیان عضو هیئت مدیره	صابر عسگر پور عضو هیئت مدیره	مسعود ایزدی عضو هیئت مدیره	بهروز امید علی نایب رئیس هیئت مدیره	جعفر آقا ملانی رئیس هیئت مدیره



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهای غیر جاری :
۰	۲۹۳	۱۵	دارایی های نامشهود
۱.۸۹۰.۰۰۰	۵.۸۹۰.۰۰۰	۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱.۸۹۰.۰۰۰	۵.۸۹۰.۲۹۳		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۳.۵۲۱.۵۱۰	۱.۵۸۲.۳۳۵	۱۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱.۵۰۱	۶۹۹	۲۰	موجودی نقد
۳.۵۲۳.۰۱۱	۱.۵۸۳.۰۳۴		جمع دارایی های جاری
۵.۴۱۳.۰۱۱	۷.۴۷۳.۳۲۷		جمع دارایی ها
			حقوق اعضا و بدهی ها
			حقوق اعضا
۴.۲۵۱.۰۱۰	۵.۴۱۱.۰۱۰	۲۱	آورده اعضا
۱.۱۵۷.۴۹۷	۲.۰۵۵.۰۵۲		سود انباشته
۵.۴۰۸.۵۰۸	۷.۴۶۶.۰۶۲		جمع حقوق اعضا
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری :
۰	۰		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری :
۴.۵۰۴	۷.۲۶۵	۲۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۲۵	مالیات پرداختنی
۴.۵۰۴	۷.۲۶۵		جمع بدهی های جاری
۴.۵۰۴	۷.۲۶۵		جمع بدهی ها
۵.۴۱۳.۰۱۱	۷.۴۷۳.۳۲۷		جمع حقوق اعضا و بدهی ها

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

رضا قهرمان مدیر عامل	پرویز فتحیان عضو هیئت مدیره	صابر عسگر پور عضو هیئت مدیره	مسعود ایزدی عضو هیئت مدیره	بهروز امید علی نایب رئیس هیئت مدیره	جعفر آقا ملانی رئیس هیئت مدیره

۷

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
صورت تغییرات بر حقوق اعضا  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

آورده اعضا	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲.۷۹۵.۰۱۰	۹۰۹.۳۰۱	۳.۷۰۴.۳۱۰
۲.۷۹۵.۰۱۰	۹۰۹.۳۰۱	۳.۷۰۴.۳۱۰
۰	۲۴۸.۱۹۶	۲۴۸.۱۹۶
۲.۷۹۵.۰۱۰	۱.۱۵۷.۴۹۷	۳.۹۵۲.۵۰۶
۰	۰	۰
۲.۷۹۵.۰۱۰	۱.۱۵۷.۴۹۷	۳.۹۵۲.۵۰۶
۱.۴۵۶.۰۰۰	۰	۱.۴۵۶.۰۰۰
۴.۲۵۱.۰۱۰	۱.۱۵۷.۴۹۷	۵.۴۰۸.۵۰۶
۰	۸۹۷.۵۵۵	۸۹۷.۵۵۵
۰	۰	۰
۰	۸۹۷.۵۵۵	۸۹۷.۵۵۵
۱.۱۶۰.۰۰۰	۰	۱.۱۶۰.۰۰۰
۵.۴۱۱.۰۱۰	۲.۰۵۵.۰۵۲	۷.۴۶۶.۰۶۲

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق اعضا در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۸

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود (زیان) جامع سال ۱۳۹۸

افزایش آورده اعضا

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق اعضا در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود جامع سال ۱۳۹۹

افزایش آورده اعضا

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

رضا کهرمان مدیر عامل	پرویز نجفیان عضو هیئت مدیره	صابر صگر پور عضو هیئت مدیره	مسعود ایزدی عضو هیئت مدیره	بهروز امید علی نایب رئیس هیئت مدیره	جعفر آقا ملکی رئیس هیئت مدیره

۸



مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱.۴۵۴.۵۰۰)	(۱.۱۶۰.۵۰۸)	۲۶
(۱.۴۵۴.۵۰۰)	(۱.۱۶۰.۵۰۸)	
۰	(۲۹۳)	
۰	(۲۹۳)	
۱.۴۵۶.۰۰۰	۱.۱۶۰.۰۰۰	
۱.۴۵۶.۰۰۰	۱.۱۶۰.۰۰۰	
۱.۵۰۰	(۸۰۱)	
۱	۱.۵۰۱	
۱.۵۰۱	۶۹۹	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:

دریافتی از اعضا بابت تامین مالی




جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

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

رضا قهرمان مدیر عامل	پرویز تجفیان عضو هیئت مدیره	صابر صسگر پور عضو هیئت مدیره	مسعود ایزدی عضو هیئت مدیره	بهروز امید علی نایب رئیس هیئت مدیره	جعفر آقا ملانی رئیس هیئت مدیره
					



**موسسه مدیریت همیاری آتیه امید**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

**۱- تاریخچه و فعالیت**  
**۱-۱- تاریخچه**

گروه شامل موسسه مدیریت همیاری آتیه امید (موسسه اصلی) و شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن و شرکت آتیه سپهر قرن (شرکت فرعی) می‌باشد. هم‌اندیشی و تلاش‌های روزافزون در راستای طراحی سازوکار مناسب برای تامین آتیه سرمایه انسانی بانک مسکن با هدف انجام فعالیتهای اقتصادی موثر و سودآور جهت ایجاد نقطه اتکاء و پشتوانه ای مطمئن برای تامین آتیه منابع انسانی در همان راستای جذب و حفظ نیروی انسانی شایسته نهایتاً با ایجاد «مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید» در سال ۱۳۹۱ به نتیجه رسید. موسسه مذکور به شماره ثبت ۲۹۷۱۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۰۸۴۱۴ به نشانی: میدان آرژانتین خیابان خالد استامبولی خیابان بیست و سوم پلاک ۱۰ طبقه پنجم و کد پستی: ۱۵۱۳۹۳۳۶۱۶ در مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید. بدین ترتیب دو اقدام مهم در خصوص موسسه انجام شد:

اقدام اول: انتقال شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن از گروه سرمایه گذاری بانک مسکن به موسسه بمنظور اداره و نظارت کارآمد سرمایه گذاری های بازنشستگی منابع انسانی بانک با توجه به اهداف طرح بازنشستگی بانک مسکن. در واقع با تشکیل موسسه، عملاً بخشی از وجوه طرح بازنشستگی بانک مسکن که در قالب شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن سرمایه گذاری شده بود و مالک اصل و سود وجوه از لحاظ حقوقی و ثبتی مشخص نبود، بطور حقوقی تبیین شد و کلیه حقوق و منافع ناشی از مبیعه نامه شماره ۸۹/۶۰۵ مورخ ۱۳۹۰/۰۸/۱۵ (موضوع واگذاری ۱۰۰ درصدی سهام شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن به کارکنان بانک مسکن)، به موسسه همیاری آتیه امید منتقل شد. اقدام دوم، تدوین و تنظیم پروتکل ارتباطی بین موسسه و بانک مسکن. با توجه به مصوبه هیات مدیره بانک مسکن در مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۰۱ و امضای پروتکل ارتباطی در مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۰، خطوط اصلی فعالیت موسسه و نحوه تعامل و ارتباط آن با طرح بازنشستگی بانک مسکن تبیین شد بر اساس پروتکل ارتباطی موسسه میبایستی سهم هریک از کارکنان در وجوه و دارائی های موجود در موسسه را تفکیک و مشخص و موجودی هر نفر اعلام گردد

۱-۲- به استناد صورتجلسه هیات امنا مورخ ۱۳۹۶/۰۸/۲۹ مبنی بر تغییر اساسنامه موسسه، سال مالی موسسه از ۲۹ اسفند ماه به ۳۰ آذر ماه هر سال (طبق ماه ۲۷ اساسنامه) تغییر یافته است.

**۱-۳- موضوع فعالیت موسسه اصلی طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:**  
**فعالیت اصلی**

الف) انجام کلیه خدمات پشتیبانی، فنی، مشاوره مدیریتی در زمینه های مختلف: تمرکز بر طراحی، ارائه و اجرای راهکارها و سیستم ها و سامانه های مدیریتی، نظارت فنی.

ب) مشارکت در تاسیس و توسعه موسسات و شرکت ها و اخذ نمایندگی در راستای انجام امور موسسه.

پ) برنامه ریزی و ارائه سیستم های کامپیوتری برای موسسه

ت) مدیریت سازمانی، تدارکاتی و امور پشتیبانی فنی

ث) انجام پروژه های تجهیز اماکن عمرانی، صنعتی، تجاری

ج) انعقاد قرارداد و هرگونه پیمان با شرکتها، بانکها، ادارات و اشخاص حقیقی، داخلی و خارجی، دولتی و خصوصی

ه) اخذ وام و اعتبار از بانکها و موسسات مالی و اعتباری در راستای امور موسسه



**موسسه مدیریت هماری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

**۴-۱- تعداد کارکنان**

میانگین ماهانه تعداد کارکنان دراستخدام گروه طی سال به شرح زیر بوده است :

گروه	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
نفر	نفر
۴	۴
۶	۶
۸	۸
۹	۹
<b>۲۷</b>	<b>۲۷</b>

کارکنان قراردادی - دکتری  
 کارکنان قراردادی - فوق لیسانس  
 کارکنان قراردادی - لیسانس  
 کارکنان قراردادی - دیپلم

**۲- استاندارد حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:**

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد توسط هیات تدوین استانداردهای حسابداری ایران تهیه و تاریخ اجرای آن برای شرکت هایی که سال مالی آنها از ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ به بعد شروع می شود لازم الاجرا است در صورت اجرای این استاندارد تاثیر با اهمیتی بر صورتهای مالی نخواهد داشت .

**۳- اهم رویه های حسابداری**

**۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی**

صورتهای مالی تلفیقی گروه و موسسه اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله از ارزش های جاری استفاده شده است.

**۳-۲- مبنای تلفیق**

۳-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکت فرعی آن ( سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن و آتیه سپهر قرن - سهامی خاص ) پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- سال مالی شرکت فرعی سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن و آتیه سپهر قرن (سهامی خاص) در ۳۰ آذر هر سال خاتمه می یابد.

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

**۳-۳- موجودی املاک**

۳-۳-۱- موجودی املاک به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " اندازه گیری می شود.



**موسسه مدیریت هماری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

**۳-۴- سرمایه گذاری ها**

واحد اصلی (موسسه)	تلفیقی گروه	اندازه گیری:
		<b>سرمایه گذاری های بلندمدت:</b>
		سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
		سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		<b>سرمایه گذاری های جاری:</b>
		سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
		سایر سرمایه گذاری های جاری
		<b>نحوه شناخت درآمد:</b>
		سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
		سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها
		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری	
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	

**۳-۵- مخارج تامین مالی**

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

## موسسه مدیریت هماری آینه امید

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

#### ۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مرتبط مستهلاک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع اصلاحیه ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسایط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۶ ساله	مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم

۳-۶-۳- برای دارایی های ثابتی که در 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 هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

#### ۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

**۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری**

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۸-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

**۳-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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

**۳-۱۰- درآمدهای عملیاتی**

۳-۱۰-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام، در زمان فروش سهام شناسایی می شود.

۳-۱۰-۲- سود و زیان ناشی از فروش واحد های ساختمانی آماده برای فروش، در زمان فروش واحد های شناسایی می شود.

**۴- قضاوت های مدیریت**

**۴-۱- سرمایه گذاری در املاک**

باتوجه به اینکه شرکت تا پایان سال مالی اقدام به فروش املاک نکرده است لیکن مدیریت قصد دارد در دوره مالی بعد با توجه به شرایط مناسب اقدام به فروش املاک نماید به همین دلیل در بخش دارایی های جاری طبقه بندی شده است.

**موسسه مدیریت همداری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

۵- درآمد سود سهام

واحد اصلی ( موسسه )		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۲۲۴	۱,۳۶۸,۱۷۴
.	.	۱۶۲,۲۳۴	۴۰۲,۷۸۵
۲۵۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۸۴۸,۴۵۸	۱,۷۷۰,۹۵۹

سود سهام شرکت های سرمایه پذیر (یادداشت ۲-۱۶)  
 واحد های صندوق های سرمایه گذاری (یادداشت ۲-۱۶)  
 یادداشت ۲-۱۶

درآمد سود سهام موسسه اصلی به مبلغ ۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به استناد صورتجلسه مجمع عمومی سالیانه شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۹ بوده که با عنوان رویدادهای مالی تعدیلی بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی در دفاتر و صورتهای مالی موسسه اصلی انعکاس یافته است .

۶- درآمد سود تضمین شده

واحد اصلی ( موسسه )		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	.	۳۴,۵۰۸	۲۷,۰۲۹
.	.	۲,۶۳۰	.
.	.	۳۷,۱۳۷	۲۷,۰۲۹
.	۱۴	۸۶۴	۸۸۴
.	۱۴	۳۸,۰۰۲	۲۷,۹۱۳

اوراق مشارکت  
 اوراق صکوک

سپرده های سرمایه گذاری

۷- سود ( زیان ) فروش سرمایه گذاری ها :

گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۵۱,۸۶۸	۷,۳۸۸,۱۹۹	
۴۸۵	۸۵۲	
۱,۱۵۲,۳۵۳	۷,۳۸۹,۰۵۱	
۴,۸۷۸	.	۷-۱
۱,۱۵۷,۲۳۱	۷,۳۸۹,۰۵۱	

سهام  
 سایر اوراق بهادار  
 یادداشت ۲-۱۶  
 سرمایه گذاری در املاک

۷-۱ - مبلغ فوق بابت فروش واحد های پروژه جماران می باشد.

۸- سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها :

گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۰,۷۸۵	.
۱۷۰,۷۸۵	.

سود(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار  
 (یادداشت ۲-۱۶)

مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۹- سود (زیان) فروش موجودی املاک

گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تعداد واحد	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد فروش	تعداد واحد
۱,۰۰۲	۲	۰	۰	۰	۰
۲,۷۹۱	۱	۰	۰	۰	۰
۳,۷۹۳	۳	۰	۰	۰	۰

واحد های مسکونی پروژه نواب

واحد کیش



موسسه مدیریت همبازی آتیه امید  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۰- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

واحد اصلی ( موسسه )		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	.	۳۳,۲۵۸	۳۷,۷۳۵
.	.	۴,۸۸۹	۵,۵۳۶
۵۳۳	۱,۱۳۲	۴,۱۱۰	۷,۳۴۴
۱,۱۶۵	۷۵۲	۱,۹۹۷	۱,۷۱۷
.	.	۷,۸۷۳	۶,۲۶۶
۱,۶۹۹	۱,۸۸۴	۵۲,۱۲۷	۵۸,۵۹۷

حقوق ، دستمزد و مزایا  
 بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما  
 پاداش اعضای هیات مدیره  
 حق حضور اعضای هیئت مدیره  
 سایر

۱۱- سایر هزینه ها:

واحد اصلی ( موسسه )		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۳	۳۱۲	۸۷۰	۱,۷۷۸
.	.	۱,۶۰۶	۴۷۹
.	.	۲۴۱	۸۶۳
.	.	۴۸۹	۶۳۳
.	.	۷۱۰	۸۴۳
.	.	۲۰۳	۲۳۶
.	.	۱۸۸	۱۷۶
.	.	۴۱۵	۴۵۴
.	.	۲۴۱	۳۰۶
.	.	۱,۵۷۷	۱,۶۹۰
.	.	۱,۴۶۳	۳,۲۵۰
.	.	۶۹۳	۱,۰۸۹
۳۲	۲۶۲	۷,۱۶۴	۵,۸۶۷
۱۰۵	۵۷۴	۱۵,۸۶۰	۱۷,۶۶۴

حسابرسی  
 پذیرایی آبدارخانه  
 سخت افزار و تکنولوژی اطلاعات  
 تعمیرات وسایط نقلیه و ائانه و ساختمان  
 حق عضویت و حق اشتراک  
 پست و تلفن و فاکس و اینترنت  
 ملزومات و نوشت افزار  
 آب ، برق و گاز مصرفی سوخت مصرفی  
 بیمه داراییهای غیر جاری  
 حق المشاوره  
 مالیات حق تمیر ، نقل و انتقال و ثبت  
 حق حضور اعضای کمیته های تخصصی  
 سایر

مؤسسه مدیریت همبازی آتیه امید  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۲- هزینه های مالی

گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۱۶۴	۱۹,۳۶۵
۱۰,۱۶۴	۱۹,۳۶۵

هزینه های مالی خرید اعتباری اوراق سهام

۱۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۰۴۹	۲,۵۷۱
۲,۸۲۰	.
(۲,۳۰۳)	۱۰۳
۲,۵۶۶	۲,۶۷۴

درآمد اجاره

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

سایر

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۴- دارایی های ثابت مشهود  
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین
				بهای تمام شده :
۳۷۴,۳۰۵	۳,۸۵۵	۲,۶۵۲	۱۹۶,۳۱۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۲۹,۸۹۵	۹۰۹	۳۳	۱۵,۵۹۱	افزایش
(۶,۰۰۰)	.	.	(۶,۰۰۰)	واگذار شده
.	.	.	(۴۲,۷۵۴)	نقل و انتقالات
۳۹۸,۲۰۰	۴,۷۶۴	۲,۶۸۵	۱۶۳,۱۵۶	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۶۱۱	۴۸۶	.	۱۲۵	افزایش
۳۹۸,۸۱۱	۵,۲۵۰	۲,۶۸۵	۱۶۳,۲۸۱	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
				استهلاک انباشته
۱۵,۲۱۰	۲,۶۸۱	۹۳۵	۱۱,۵۹۴	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۷,۶۹۰	۷۶۷	۴۵۸	۶,۴۴۵	استهلاک
۲۲,۹۰۰	۳,۴۴۸	۱,۳۹۳	۱۸,۰۵۹	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۷,۶۶۶	۷۰۲	۴۸۲	۶,۴۸۲	استهلاک
۳۰,۵۶۵	۴,۱۵۰	۱,۸۷۵	۲۴,۵۴۱	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۳۶۸,۲۴۶	۱,۱۰۰	۸۱۰	۱۳۸,۷۴۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۳۷۵,۳۰۰	۱,۳۱۶	۱,۲۹۲	۱۴۵,۰۹۷	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۴-۱- دارایی های گروه دارای پوشش بیمه ای لازم در برابر خطرات احتمالی می باشد.

۱۴-۲- سرفصل زمین و ساختمان به شرح جدول فوق عمدتاً مربوط به ساختمان دفتر مرکزی است که در حال حاضر چهار طبقه از مجموع هفت طبقه بصورت اجاره منافع آن اجاره داده شده ولیکن ساختمان مزبور با قصد توسعه شرکت و تاسیس شرکتهای زیر مجموعه در سایر رشته های مالی خریداری شده است.



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۵- دارایی های نا مشهود  
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	حق الامتیاز	نرم افزار رایانه ای	انشعابات	
۶۰۷۳	۱	۹۸۰	۵۰۹۲	بهای تمام شده
۵۴۰	۰	۵۴۰	۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۶۰۱۳	۱	۱۰۵۲۰	۵۰۹۲	افزایش
۶۳۱	۰	۲۹۳	۳۳۸	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
(۵۷۵)	۰	(۵۷۵)	۰	افزایش
۶۰۶۸	۱	۱۰۲۳۸	۵۰۴۳۰	واگذاری
				مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
				استهلاک انباشته
۷۰۰	۰	۷۰۰	۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۲۵۷	۰	۲۵۷	۰	استهلاک
۹۵۷	۰	۹۵۷	۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱۹۶	۰	۱۹۶	۰	استهلاک
(۲۸۲)	۰	(۲۸۲)	۰	واگذاری
۸۷۱	۰	۸۷۱	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۵۰۷۹۷	۱	۳۶۶	۵۰۴۳۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۵۰۶۵۶	۱	۵۶۲	۵۰۹۲	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)				واحد اصلی (موسسه)
جمع	حق الامتیاز	نرم افزار رایانه ای	انشعابات	
-	-	-	-	بهای تمام شده
-	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۰	۰	۰	۰	افزایش
۲۹۳	۰	۲۹۳	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۲۹۳	۰	۲۹۳	۰	افزایش
				مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
				استهلاک انباشته
-	۰	-	۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
				استهلاک
۰	۰	۰	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۰	۰	۰	۰	استهلاک
۲۹۳	۰	۲۹۳	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۰	۰	۰	۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
				مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۶- سرمایه گذاری ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷.۲۳۲.۳۱۹	۱۵.۸۵۷.۴۵۲	.	۱۵.۸۵۷.۴۵۲
۱.۶۲۸.۳۱۳	۳.۳۱۸.۰۷۷	.	۳.۳۱۸.۰۷۷
۱۲۹.۰۳۱	۱۱۰.۸۹۶	.	۱۱۰.۸۹۶
۸.۹۸۹.۶۶۳	۱۹.۲۸۶.۴۲۵	.	۱۹.۲۸۶.۴۲۵
.	.	.	.
.	.	.	-
۸.۹۸۹.۶۶۳	۱۹.۲۸۶.۴۲۵	.	۱۹.۲۸۶.۴۲۵
-	-	.	-
۸.۹۸۹.۶۶۳	۱۹.۲۸۶.۴۲۵	.	۱۹.۲۸۶.۴۲۵
۷.۲۰۳	۷.۲۰۳	.	۷.۲۰۳
۵۱.۷۱۱	۱۰.۰۰۰	.	۱۰.۰۰۰
۵۸.۹۱۴	۱۷.۲۰۳	.	۱۷.۲۰۳
۹.۰۴۸.۵۷۷	۱۹.۳۰۳.۶۲۹	.	۱۹.۳۰۳.۶۲۹

گروه:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس

واحد های صندوق های سرمایه گذاری

سایر اوراق بهادار

جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری ها جاری در اوراق بهادار:

سهام شرکت ها

سپرده های سرمایه گذاری های کوتاه مدت بانکی - ریالی

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در املاک

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها

سرمایه گذاری در صندوق ها و سایر اوراق بهادار

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در اوراق بهادار

جمع کل سرمایه گذاری ها

۱۶-۱

۱۶-۱

مؤسسه آرمان  
آروین هارس

گزارش

مؤسسه مدیریت هماری آینه امید  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۶-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به شرح زیر است :

درصد مالکیت	ماتده در ابتدای سال		کاهش		افزایش		ماتده در ابتدای سال			
	خالص ارزش فروش		فروش		خرید / افزایش سرمایه		ماتده در ابتدای سال			
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰,۰۰۰	۰	۳,۱۰۲,۲۰۵	(۳۰,۴۳۰)	(۳,۱۰۲,۲۰۵)	۰	۰	۳۰,۴۳۰	۳,۱۰۲,۲۰۵	سرمایه گذاری کوتاه مدت :	
۱,۸۰۹	۲,۳۰۶,۷۰۳	۲۳۵,۸۶۵	۲۴۴,۵۷۳,۵۸۸	(۵۷,۹۳۴)	(۶۵,۶۱۴,۰۲۷)	۷,۷۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۰۷۱	۳۰۶,۷۷۳,۵۸۸	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس:
۰,۰۶۶	۳۳۷,۵۷۸	۱۱۸,۱۵۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۹۵)	(۹۴۲,۴۸۹)	۲۰,۹۰۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۴۷	۸,۷۰۰,۰۰۰	ارتباطات سیار
۰,۲۰۰	۲۸۰,۸۳۸	۴۷,۲۵۴	۹,۲۷۸,۹۳۲	(۳۱,۶۰۱)	(۳,۹۱۸,۹۳۲)	۳۷,۱۵۸	۴,۰۲۱,۰۶۳	۴۱,۶۹۷	۵,۷۵۷,۸۶۹	سرمایه گذاری خوارزمی
۰,۲۰۶	۲۰,۷۳,۸۲۲	۶۸۳,۳۱۳	۳۹۶,۴۵۱,۰۴۰	(۵۷,۴۶۶)	(۱۲,۴۰۸,۵۷۲)	۳۱۳,۱۹۰	۳۱۶,۸۵۹,۶۱۲	۴۳۷,۵۸۹	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۰,۳۲۹	۳۱۵,۷۶۶	۲۴۸,۶۴۱	۱۸,۶۵۳,۵۱۳	(۵۸,۵۷۸)	(۷,۱۴۵,۵۵۰)	۳۰۰,۱۰۹	۲۶,۲۲۲,۴۸۲	۷,۱۱۰	۲,۹۳۸,۹۰۶	توسعه معدنی و صنعتی صابون
۰,۰۹۵	۷۶۵,۱۶۱	۱۸۴,۳۳۳	۲۷,۳۳۵,۵۰۰	(۵۳,۴۴۷)	(۸,۰۰۴,۷۸۹)	۰	۱۸,۳۴۰,۳۸۹	۲۳۸,۱۷۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۰,۲۵۲	۲,۴۱۱,۳۴۱	۶۸۸,۹۴۹	۱۵,۱۰۶,۸۰۰	(۳۱,۷۰۹)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۷۲,۲۱۸	۳,۸۱۱,۰۳۹	۴۴۸,۴۴۰	۱۱,۷۹۵,۷۶۱	سرمایه گذاری سپه
۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۰۸۷)	(۳,۹۲۹,۰۳۹)	۰	۲,۴۰۹,۰۳۳	۳۹,۰۸۷	۱,۵۳۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۰,۱۷۶	۱,۰۷۴,۰۸۲	۳۱۵,۶۳۶	۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۹۲,۰۸۵	۲,۱۵۷,۱۹۰	۱۲۳,۵۵۲	۸,۳۸۲,۸۱۰	پتروشیمی پارس
۰,۱۰۵	۲۸۴,۲۰۲	۸۷,۲۷۴	۲۸۵۰۱,۵۳۸	(۷,۰۹۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۶۲,۷۰۵	۱۵,۱۰۱,۵۳۸	۳۱,۶۵۸	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۰,۰۵۰	۵۹۵,۵۸۸	۲۰۴,۱۲۴	۱۷,۹۵۰,۴۴۱	(۸۲,۵۸۰)	(۹,۷۳۳,۲۷۴)	۱۹۵,۷۴۸	۱۳,۵۰۳,۹۱۱	۹۰,۹۵۶	۸,۸۳۱,۶۱۷	پتروشیمی پردیس
۰,۰۸۰	۲۵۱,۳۴۳	۲۴۵,۶۶۶	۹,۶۲۲,۹۰۰	(۱۳,۳۴۸)	(۷,۶۲۲,۹۰۰)	۲۵۰,۵۴۴	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۸,۴۷۰	۵,۶۲۲,۹۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۲۵,۲۸۴)	(۱۵,۰۱۸,۴۵۴)	۰	۱۴,۱۳۹,۶۹۶	۲۵,۲۸۴	۸۷۸,۷۵۸	سنگ آهن گهر زمین
۰,۳۹۳	۱,۳۲۹,۶۶۰	۵۵۹,۹۸۹	۵۱,۳۵۱,۴۳۳	(۳۷,۲۴۳)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	۵۲۷,۷۹۹	۴۴,۱۷۸,۴۹۷	۵۹,۴۳۳	۱۶,۰۸۷,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس آریان
۲,۷۵۴	۴,۱۲۲,۱۲۰	۵۱۳,۷۲۴	۴۱۳,۱۶۲,۰۷۱	(۶۸,۶۱۸)	(۴۲,۵۵۷,۸۳۶)	۶۸,۴۱۸	۱۲۴,۸۶۱,۵۶۴	۵۱۳,۹۲۴	۳۱۰,۵۵۸,۳۳۳	گلوکوزان
۰,۰۰۰	۰	(۰)	۵,۹۸۱,۹۷۹	(۵۷,۰۵۲)	(۳۶,۴۹۰,۰۰۰)	۰	۰	۵۷,۰۵۲	۳۶,۴۹۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۰,۰۴۶	۵۱۲,۱۳۵	۶۰,۷۱۸	۲۸,۸۹۹,۹۹۹	(۵۷,۰۶۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۳۷۰	۱۳,۸۷۴,۹۹۹	۱۰,۴۴۰,۹	۲۸,۰۲۵,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۰,۴۰۶	۱,۲۱۵,۱۳۸	۲۹۴,۰۳۵	۹۲۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۶,۷۷۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۶۵	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۰,۶۱۶	۱,۳۲۱,۷۸۴	۶۴,۴۹۲	۵۶,۰۴۷,۰۳۳	(۵۰,۰۷۵)	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	۳۶,۶۳۳	۱۲,۱۳۵,۷۹۳	۳۲۹,۹۴۴	۴۸,۴۱۱,۲۴۰	پالایش نفت اصفهان
۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۸۷	۱۰۲,۰۹۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۶۱)	(۳۷۳,۹۹۸)	۱۱۳,۳۵۵	۲,۵۷۳,۹۹۸	۰	۰	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۶۱,۴۴۷)	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۷,۴۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۷۷	۵۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
	۱۹,۴۱۰,۵۳۷	۵,۳۳۰,۱۵۳	۱,۴۴۲,۷۱۸,۹۷۲	(۸۳۲,۹۹۶)	(۲۴۴,۰۷۲,۰۵۵)	۲,۸۹۰,۰۰۸۶	۶۸۴,۶۹۰,۷۰۴	۳,۱۷۴,۰۶۴	۱,۰۰۰,۵۵۵,۹۹۳	دارو سازی جابر این حیان
										نفت ایرانول
										نقل به صفحه بعد :



مؤسسه مدیریت هماری آینه امید  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۶-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس گروه:

مبلغ مالکیت	ماتده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		ماتده در پایان سال		خاص ارزش فروش	درصد مالکیت
	تعداد	مبلغ	خرید / افزایش سرمایه		فروش		تعداد	مبلغ		
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ				
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۰۰۰۵۵۸۵,۹۹۳	۳,۱۷۲,۰۶۴	۶۸۴,۶۹۰,۷۰۴	۲,۸۹۰,۰۰۸۶	(۸۳۲,۹۹۶)	۱,۴۴۲,۷۱۸,۹۷۲	۵,۲۳۰,۱۵۳	۱۹,۴۱۰,۵۳۷	۱۹,۴۱۰,۵۳۷	
نقل از صفحه قبل:										
سرمایه گذاری آینه دماوند	۵۳,۹۰۶,۵۴۴	۱۱۹,۰۰۸۲	۱,۴۶۵,۹۵۷	۲۰,۳۷۳	-	۵۵,۳۷۲,۵۰۱	۱۳۹,۴۵۶	۸۱۸,۸۸۸	۱,۳۳۱	
سرمایه گذاری غدیر	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۹۳۸	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۸۶۹	(۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	۱۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۶۸۲	۱,۶۵۴,۵۵۰	۰,۱۷۹	
سرمایه گذاری البرز	۲۱۶,۰۹۲,۳۵۵	۵۹,۰۱۵	۹,۰۵۶,۱۴۵	۱۵۴,۸۱۵	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴,۶۶۵,۴۰۰	۱۴۵,۳۴۸	۲۷۷,۹۶۵	۰,۵۱۴	
صنایع خاک چینی ایران	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۵۳۹	۱۵,۵۴۱,۶۹۲	۱۲۴,۱۰۴	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	۱۹,۵۴۱,۶۹۲	۲۲۵,۵۸۰	۱۰,۵۷۰,۰۰۶	۱,۳۰۳	
کاغذ پارس	۳۶,۳۷۰,۰۲۶	۵۶,۵۲۷	۱۱۵,۱۷۷,۰۷۲	۱۶۲,۱۲۱	(۳۴,۸۵۰,۸۵۱)	۱۱۶,۵۹۶,۲۴۷	۵۵,۶۶۴	۸۹۳,۳۵۸	۱,۳۴۶	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۷۷,۵۹۲,۲۷۸	۴۸۷,۶۶۰	۱۳۲,۴۲۱,۵۸۲	۱۵۸,۴۴۴	(۶۲,۷۵۰,۰۰۰)	۲۴۷,۲۶۴,۰۶۰	۴۲۳,۵۰۱	۳,۵۵۶,۲۲۹	۰,۱۱۹	
سرمایه گذاری امید	۷۰,۱۳۴,۶۲۰	۲۹۶,۴۹۱	-	-	(۱۱,۷۷۰)	۶۷,۳۵۰,۵۲۶	۲۸۴,۷۲۱	۲,۵۳۰,۱۲۲	۰,۳۲۵	
توسعه معادن و فلزات	۱۵,۳۰۱,۱۶۵	۶۲,۳۶۶	۲۷,۲۶۴,۵۰۱	۱۵۹,۸۴۵	-	۴۲,۵۶۵,۶۶۶	۲۲۲,۱۱۲	۶۰۹,۲۳۹	۰,۰۷۸	
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	۴۵,۲۹۷,۵۹۸	۱۲۲,۶۱۵	۶,۵۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۹۹	-	۵۱,۷۹۷,۵۹۸	۲۱۹,۵۱۴	۷۶۱,۳۹۹	۰,۰۶۴	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۲۶	۷۶,۰۳۸,۳۳۲	۳۶,۰۶۶۲	(۳,۴۰۰,۰۰۰)	۹۱,۰۳۸,۳۳۲	۴۲۲,۰۳۴	۱,۳۵۶,۸۳۲	۰,۰۳۶	
تولیدی چدن سازان	۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۷,۳۳۸	۳۱,۶۷۰,۶۸۲	۸۳۱,۹۷۴	(۴,۷۱۰,۴۴۰)	۳۶,۰۱۰,۳۴۲	۸۶۷,۸۹۸	۱,۳۳۰,۸۵۲	۲,۱۱۸	
پلی پروپیلن جم	۹۰,۵۰۹,۸۵۵	۲۳,۵۳۰	-	-	(۲۳,۵۳۰)	-	-	-	۰,۰۰۰	
گسترش سرمایه گذاری ایرانخودرو	۷۶۵,۹۹۲	۲,۲۶۲	۱۱,۸۷۴,۵۱۵	-	(۱,۲۵۳)	۵۶۴۰,۵۰۷	۱,۰۱۰	۲۴,۳۲۰	۰,۰۱۴	
سرمایه گذاری صندوق بازتوانی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۵۴۳	۱۰,۷۹۳,۹۱۸	۱۷۹,۰۸۹	(۵,۷۵۱)	۶۸,۷۹۳,۹۱۸	۳۴۵,۸۸۰	۱,۰۶۴,۴۲۳	۰,۲۵۵	
گل گهر	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۵۳۸	۱۵۴,۳۰۸,۷۸۵	۱,۱۴۷,۹۲۲	(۳۷,۰۱۲,۱۰۷)	۱۸۰,۲۹۶,۶۷۸	۱,۲۸۹,۴۷۵	۳,۳۱۳,۳۸۵	۰,۲۴۲	
توسعه صنایع بهشهر	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۷۵	۱۳,۰۲۷,۱۸۹	۱۳۲,۶۵۷	(۴,۸۰۰)	۲۲,۳۲۷,۱۸۹	۱۶۱,۴۲۲	۳۶۸,۰۳۴	۰,۲۷۱	
پتروشیمی مبین	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۶۶	۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۹,۸۲۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۶۶	۴۸۹,۱۷۸	۰,۱۴۷	
پتروشیمی نوری	۸,۴۱۸,۰۹۷	۲۸۹,۱۲۲	۲۱,۲۰۸,۱۹۴	۲۷۷,۷۵۷	-	۲۹,۶۲۶,۲۹۱	۵۶۶,۸۷۹	۲,۰۶۴,۶۹۴	۰,۳۲۹	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۷۹	۳,۴۰۴,۷۵۷	۱۰,۸۸۹۱	-	۶,۶۰۴,۷۵۷	۱۳۹,۵۷۰	۳۷۹,۶۳۹	۰,۱۵۲	
ملی صنایع مس ایران	۹۵,۶۷۰,۹۱۸	۳۳۲,۳۳۵	۲۰,۸۷۲,۰۹۷	۴۱۳,۷۱۴	(۵,۵۳۳,۸۶۵)	۲۹۸,۸۷۴,۱۵۰	۷۲۲,۹۱۹	۴,۸۶۳,۵۲۹	۰,۱۵۴	
سرمایه گذاری مسکن	۵۳,۳۸۰,۱۷۱	۶۲,۹۰۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۲۶	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۵۳,۳۸۰,۱۷۱	۷۱,۰۰۰	۳۱۸,۳۴۲	۰,۹۷۸	
صنعتی آما	۳۸,۶۸۱,۰۴۶	۸۸,۸۴۷	۴۲,۳۳۲,۷۳۱	۳۶۴,۸۵۵	(۸,۸۸۹,۶۹۱)	۳۶,۲۴۰,۸۶	۴۱۷,۰۲۲	۱,۳۲۴,۳۴۸	۵,۰۷۷	
سیحان دارو	-	-	-	۸۵,۴۲۳	(۱۷,۱۹۳)	۲۵۰,۰۰۰	۶۸,۲۳۱	۶۰,۳۳۹	۰,۰۰۰	
پتروشیمی فن آوران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۳۹	-	-	(۹۷,۱۳۹)	-	-	-	۰,۰۰۰	
نقل به صفحه بعد:	۱,۹۴۵,۴۶۹,۸۸۸	۶,۵۱۶,۳۹۳	۱,۵۹۱,۷۲۳,۸۵۳	۷,۸۷۷,۹۲۷	(۱,۸۳۱,۳۶۳)	۳,۰۹۳,۹۰۸,۹۸۳	۱۲,۵۶۳,۰۵۷	۴۸,۶۲۷,۰۰۸		

مؤسسه آرمان  
 آروین پارس  
 گزارش

مؤسسه مدیریت هماری آتیه امید  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۶-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس گروه :

درصد مالکیت	مابده در ابتدای سال		کاهش		افزایش		مابده در پایان سال	
	خرید / افزایش سرمایه		فروش		فروش		مابده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۶,۵۱۶,۳۹۳	۱,۹۴۵,۴۶۹,۸۸۸	(۱,۸۳۱,۲۶۳)	(۴۳۹,۷۹۹,۰۸۸)	۷,۸۷۷,۹۲۷	۱,۵۹۱,۷۲۳,۸۵۳	۶,۵۱۶,۳۹۳	۱,۹۴۵,۴۶۹,۸۸۸
نقل از صفحه قبل :								
بانک پاسارگاد	۴۷,۸۵۱	۳۶,۸۳۰,۰۰۰	(۴۷,۸۵۱)	(۳۶,۸۳۰,۰۰۰)	.	.	۴۷,۸۵۱	۳۶,۸۳۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسین	۲۱۹,۴۱۰	۴۴,۳۱۸,۵۳۶	(۱۵۶,۹۶۹)	(۱۲,۲۰۰,۰۰۰)	۱۷۶,۸۱۸	۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۴۱۰	۴۴,۳۱۸,۵۳۶
کیسون	۴۳,۴۵۴	۱۷,۶۲۵,۰۰۰	(۴۳,۴۵۴)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	۲,۳۷۵,۰۰۰	۴۳,۴۵۴	۱۷,۶۲۵,۰۰۰
سیمان فارس نو	۳۰,۹۹۰	۲,۰۶۰,۴۸۴	.	.	.	.	۳۰,۹۹۰	۲,۰۶۰,۴۸۴
بیمه پارسین	۴۰,۶۳۵	۹,۱۰۰,۰۰۰	(۴۶,۰۷۲)	(۸,۷۰۰,۰۰۰)	۵۳,۳۰۳	۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۳۵	۹,۱۰۰,۰۰۰
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۲۳,۱۰۳	۹,۵۰۰,۰۰۰	(۳۳,۱۰۳)	(۹,۵۰۰,۰۰۰)	۴,۳۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۰۳	۹,۵۰۰,۰۰۰
خدمات دریایی تایید واتر خاورمیانه	۳۴,۳۶۵	۴,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳۴,۳۶۵	۴,۳۰۰,۰۰۰
ایران مریئوس	۶۱,۱۸۹	۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۱۳)	(۵۵۰,۰۰۰)	۵۱,۵۰۴	۸۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۸۹	۲,۳۰۰,۰۰۰
دارو سازی کوثر	۲۴,۰۹۱	۴,۷۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۴,۰۹۱	۴,۷۰۰,۰۰۰
شهد ایران	۱۳,۶۴۵	۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳,۶۴۵	۸۰۰,۰۰۰
داده گستر عصر نوین	۱۳,۹۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳,۹۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۴۵,۷۴۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۴۹,۵۰۱	۲۹,۳۹۲,۷۱۰	۴۵,۷۴۲	۵,۰۰۰,۰۰۰
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	۲۸,۲۵۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۸,۲۵۳	۱,۱۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۲۲,۰۷۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۲,۰۷۹	۵,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	.	.	.	.	.	.	.	.
بیمه البرز	.	.	.	.	.	.	.	.
سیمان نی ریز	.	.	.	.	.	.	.	.
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	.	.
لیزیینگ صنعت و معدن	.	.	.	.	.	.	.	.
بانک سامان	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۹۴,۳۶۳	۹۵,۲۲۲,۰۹۴	.	.	۱,۰۹۴,۳۶۳	۹۵,۲۲۲,۰۹۴	.	.
صنایع لاستیک سهند	۷,۵۶۴,۳۲۸	.	(۹۳۸)	(۱۰۰,۰۰۰)	۱۹۰,۵۰۸	۷,۵۶۴,۳۲۸	.	.
توسعه معادن روی ایران	۲,۰۵۰,۰۰۰	.	(۱۱,۱۰۳)	(۳۷۲,۸۲۹)	۸۸,۶۴۲	۲,۰۵۰,۰۰۰	.	.
سایر	۳,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۴۰,۱۱۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	.	.
جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۷,۲۳۲,۳۱۹	۲,۱۱۶,۸۴۷,۶۶۰	(۴,۰۳۴,۵۱۵)	(۷۰۸,۴۴۹,۷۵۴)	۱۲,۶۵۹,۶۴۷	۱,۹۰۵,۸۰۸,۲۴۰	۷,۲۳۲,۳۱۹	۲,۱۱۶,۸۴۷,۶۶۰
کاهش ارزش سرمایه گذاری ها بر مبنای مجموع سرمایه گذاری ها								
جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۷,۲۳۲,۳۱۹	۲,۱۱۶,۸۴۷,۶۶۰	(۴,۰۳۴,۵۱۵)	(۷۰۸,۴۴۹,۷۵۴)	۱۲,۶۵۹,۶۴۷	۱,۹۰۵,۸۰۸,۲۴۰	۷,۲۳۲,۳۱۹	۲,۱۱۶,۸۴۷,۶۶۰

مؤسسه آرمان  
 آروین پارس  
 گزارش

**مؤسسه مدیریت همبازی آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

۱۶-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه :

خاص ارزش فروش	مانده در پایان سال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		
	مبلغ	تعداد	فروش		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		
۵۶۸.۵۷۷	۵۳۸.۰۸۲	۵۰.۵۶۶.۳۸۸	(۱.۰۶۸.۰۹۲)	(۱۰.۹۴۱.۸۷۷)	۲۵۶.۹۷۱	۲۲.۰۰۸.۲۶۵	۱.۲۴۹.۲۰۴	۱۲۳.۵۰۰.۰۰۰	وحد های صندوق های سرمایه گذاری
۲۲۵.۸۴۶	۲۲۹.۵۲۵	۳۲.۶۰۰.۰۰۰	(۱۱۱.۲۶۳)	(۱۱.۰۰۰.۰۰۰)	۲۶۲.۷۲۸	۲۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۷۸.۰۶۰	۱۷۶.۰۰۰.۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری پازند پایدار سپهر
۷۶۹.۹۴۲	۶۵۹.۷۲۴	۲۹.۴۴۰.۱۴۲	.	.	۵۰۱.۷۰۹	۱۹.۸۶۷.۴۹۰	۱۵۸.۰۱۵	۹.۵۷۲.۶۵۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمد
-	۴.۹۹۹	۳.۸۳۷	.	.	-	-	۴.۹۹۹	۳.۸۳۷	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان
۱۱۳.۷۷۲	۱۱۶.۳۸۴	۱۱.۳۷۵.۸۰۳	.	.	۱۱۶.۳۸۴	۱۱.۳۷۵.۸۰۳	.	.	صندوق سپهر آتی
۲۰۲.۲۹۹	۲۰۴.۶۵۲	۲۰.۱۰۰.۰۰۰	(۴۸.۲۰۰)	(۴.۷۶۴.۹۸۱)	۲۵۲.۸۵۳	۲۴.۸۶۴.۹۸۱	.	.	صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم
۹۸۳.۰۱۴	۱.۰۰۶.۹۰۱	۹۶.۴۹۱.۶۶۶	(۴۱۰.۸۸۳)	(۳۹.۳۲۳.۰۰۰)	۱.۴۱۷.۷۸۴	۱۳۵.۸۱۴.۶۶۶	.	.	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت معیار
۱۱۱.۳۷۹	۸۳.۲۶۵	۲.۳۰۷.۴۴۵	(۱۲.۶۳۹)	(۳۵۰.۰۰۰)	۹۵.۹۰۴	۲.۶۵۷.۴۴۵	.	.	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم
۱۳۳.۵۹۴	۷۵.۸۹۱	۲.۳۰۰.۰۰۰	.	.	۴۳.۸۵۶	۹۰۰.۰۰۰	۳۲.۰۳۵	۱.۴۰۰.۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری زرفشان امید ایرانیان
.	۴۲.۰۰۰	.	(۸۸.۰۰۰)	.	۱۳۰.۰۰۰	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری سکه طلای کیان
۳۹۵.۳۱۵	۲۲۴.۹۴۲	۲۶.۶۵۰	(۵.۳۴۳)	(۸.۰۰۰)	۲۳۰.۲۸۵	۳۴.۶۵۰	.	.	صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه بیمه دی
.	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	.	.	.	.	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	مشارکت سکه تمام بهار بانکها
۲۵۶۱۹	۲۵.۷۱۱	۲.۱۰۰.۰۰۰	.	.	۲۵.۷۱۱	۲.۱۰۰.۰۰۰	.	.	صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن
-	۵.۰۰۰	۱.۸۶۶	.	.	.	.	۵.۰۰۰	۱.۸۶۶	صندوق س افرا نماد پایدار - ثابت
۳۶۲۹.۳۵۷	۳.۳۱۸.۰۷۷	۲۴۷.۳۱۴.۷۹۷	(۱.۷۴۴.۴۲۰)	(۱۶۰.۳۸۷.۸۵۸)	۳.۴۳۴.۱۸۴	۲۵۵.۶۲۳.۳۰۰	۱.۶۲۸.۳۱۳	۱۵۲.۰۷۹.۳۵۵	صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر
-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری
۳۶۲۹.۳۵۷	۳.۳۱۸.۰۷۷	۲۴۷.۳۱۴.۷۹۷	(۱.۷۴۴.۴۲۰)	(۱۶۰.۳۸۷.۸۵۸)	۳.۴۳۴.۱۸۴	۲۵۵.۶۲۳.۳۰۰	۱.۶۲۸.۳۱۳	۱۵۲.۰۷۹.۳۵۵	کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
.	.	.	.	.	.	.	.	.	جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری
.	.	.	(۱۸.۱۳۵)	(۱۸.۱۳۵)	.	.	۱۸.۱۳۵	۱۸.۱۳۵	سایر اوراق بهادار:
.	.	.	.	.	.	.	.	.	صکوک اجاره هواپیمایی ماهان
.	.	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی
۱۱۶.۰۷۶	۱۱۰.۸۹۶	۱۲۱.۰۰۰	.	.	.	.	۱۱۰.۸۹۶	۱۲۱.۰۰۰	مشارکت منافع دولت
۱۱۶.۰۷۶	۱۱۰.۸۹۶	۱۲۱.۰۰۰	(۱۸.۱۳۵)	(۱۸.۱۳۵)	.	.	۱۲۹.۰۳۱	۱۳۹.۱۳۵	جمع سرمایه گذاری های در سایر اوراق بهادار
۵۶۶۱۳.۸۲۰	۱۹.۲۸۶.۴۲۵	۲۴۷.۴۳۵.۷۹۷	(۵.۷۹۷.۰۶۹)	(۸۶۸.۸۵۵.۷۴۷)	۱۶.۰۹۳.۸۳۱	۲.۱۶۱.۴۳۱.۵۴۰	۸.۹۸۹.۶۶۲	۲.۲۶۹.۰۶۶.۱۵۰	جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
.	.	.	.	.	.	.	.	.	کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۵۶۶۱۳.۸۲۰	۱۹.۲۸۶.۴۲۵	۲۴۷.۴۳۵.۷۹۷	(۵.۷۹۷.۰۶۹)	(۸۶۸.۸۵۵.۷۴۷)	۱۶.۰۹۳.۸۳۱	۲.۱۶۱.۴۳۱.۵۴۰	۸.۹۸۹.۶۶۲	۲.۲۶۹.۰۶۶.۱۵۰	جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار
.	.	.	.	.	.	.	.	.	کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۵۶۶۱۳.۸۲۰	۱۹.۲۸۶.۴۲۵	۲۴۷.۴۳۵.۷۹۷	(۵.۷۹۷.۰۶۹)	(۸۶۸.۸۵۵.۷۴۷)	۱۶.۰۹۳.۸۳۱	۲.۱۶۱.۴۳۱.۵۴۰	۸.۹۸۹.۶۶۲	۲.۲۶۹.۰۶۶.۱۵۰	جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار

مؤسسه آرمان  
 آروین پارس  
 گزارش

مؤسسه مدیریت هماری آتیه امید  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱-۱۶- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت گروه در اوراق بهادار به شرح زیر است:

درصد مالکیت	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده پایان سال	
	تعداد	مبلغ	خرید / ارزش ویژه		فروش / تغییر طبقه بندی		تعداد	مبلغ
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۱۰۰	۱۰	۹۹,۰۰۰	.	.	.	.	۱۰	۹۹,۰۰۰
۱۰۰	۴	۹۹,۰۰۰	.	.	.	.	۴	۹۹,۰۰۰
۵	۶۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۶۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
	۷,۲۰۳	۱۱,۱۹۸,۰۰۰	.	.	.	.	۷,۲۰۳	۱۱,۱۹۸,۰۰۰
.	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	-	-	.	.	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷
.	.	.	(۹,۹۱۹)	(۱۰,۰۰۰)	.	.	۹,۹۱۹	۱۰,۰۰۰
.	.	.	(۳۱,۷۹۳)	(۳۲,۳۳۷)	.	.	۳۱,۷۹۳	۳۲,۳۳۷
۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	(۴۱,۷۱۱)	(۴۲,۳۳۷)	.	.	۵۱,۷۱۱	۴۹,۹۰۴	
۱۷,۲۰۳	۱۱,۲۰۵,۵۶۷	(۴۱,۷۱۱)	(۴۲,۳۳۷)	.	.	۵۸,۹۱۴	۱۱,۲۴۷,۹۰۴	
۱۹,۳۰۳,۶۲۸	۲۵۸,۶۴۱,۳۶۴	(۵,۸۳۸,۷۸۰)	۸۶۸,۸۹۸,۰۸۴	۱۶,۰۹۳,۸۳۱	۲,۱۶۱,۴۳۱,۵۴۰	۹,۰۴۸,۵۷۷	۲,۲۸۰,۳۱۴,۰۵۴	

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:  
 شرکت ماوی سازان قرن  
 شرکت ماوی سازان سپهر  
 شرکت کارگزاری بانک مسکن  
 شرکت آتیه سازان سپهر قرن  
 مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن  
 شرکت ارقام مسکن آریا

سرمایه گذاری در صندوق هاوسایر اوراق بهادار:  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
 اوراق مشارکت طرحهای عمرانی وزارت راه  
 اوراق مشارکت طرحهای عمرانی وزارت نیرو  
 جمع سرمایه گذاری های بلند مدت  
 جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار

مؤسسه آرمان  
 آروین پارس  
 گزارش

موسسه مدیریت همبازی آتیه امید  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱-۱۶- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت واحد اصلی ( موسسه ) در اوراق بهادار به شرح زیر است :

مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰		۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۸۹۰,۰۰۰		۰		۰		۲۰,۰۰۰	
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰		۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰		۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن  
 شرکت آتیه سازان سپهر قرن  
 جمع سرمایه گذاری های بلندمدت

مؤسسه آرمان  
 آروین پارس  
 گزارش



مؤسسه مدیریت هماری آینه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۶-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:  
میان دفتری سرمایه گذاری

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸/۹۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۷/۹۳۰				خالص ارزش فروش در ۱۳۹۷/۹۳۰			درصد به جمع کل			
جمع کل	سود (زیان) تغییر ارزش سود(زیان)	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع کل	سود (زیان) تغییر ارزش سود(زیان)	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۸/۹۳۰	۱۳۹۷/۹۳۰
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	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۶۷۹	-	۱۱,۷۵۳	-	۱۲,۹۲۶	۱۳۱,۵۵۲	-	۱۱۶,۶۹۷	-	۴,۸۵۵	-	-	-	-۱,۱۶٪	۳۰,۴۳۰
۷۸,۴۲۳	-	۶۶,۷۹۲	-	۱۱,۶۳۱	۸۰,۴,۲۷۷	-	۷۹۲,۱۶۹	-	۱۱,۲۵۸	۲,۳۰۶,۲۰۲	-	-	۱,۰۵٪	۲۵۶,۷۴۱
۳,۸۱۲	-	۳,۸۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
۴,۴۸۰	-	۲,۲۷۹	-	۱,۲۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
-	-	-	-	-	۵۰۵۰۵	-	۲۶۵۰۵	-	۲۴,۰۰۰	۲۲۷,۵۷۸	-	-	-۰,۶۸٪	۱۰,۹۵۲۷
۳,۸۰۹	-	۲,۳۲۹	-	۱,۴۸۰	۶۷,۲۳۲	-	۶۵,۹۶۴	-	۱,۴۶۹	۳۱۵,۷۶۶	-	-	-۰,۷۲٪	۷,۱۱۰
۱۸,۷۹۳	-	-	-	۱۸,۷۹۳	۲۵۶,۳۷۵	-	۲۴۲,۰۰۵	-	۱۴,۳۸۰	۷۶۵,۱۶۱	-	-	۱,۳۷٪	۲۳۸,۱۷۰
۶,۷۱۲	-	۶,۷۱۲	-	-	۸۳۸	-	۸۳۸	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
۱۱۱,۳۰۰	-	۳,۵۳۰	-	۱۰۸,۷۷۱	۱۵۰,۸۹۰	-	۷,۲۷۵	-	۱۲۳,۵۱۵	۲,۴۱۱,۲۴۱	-	-	۳,۵۷٪	۴۴۸,۴۴۰
-	-	-	-	-	۵۱,۹۷۱	-	۴۹,۲۷۵	-	۲,۶۹۵	۲۰,۲۳,۸۲۲	-	-	۳,۵۵٪	۴۲۷,۵۸۹
۷۸,۳۷۱	-	۲۲,۴۴۱	-	۵۵,۹۳۰	۲۰۶,۲۰۷	-	۲۵۱,۰۲۹	-	۵۵,۱۷۸	۴,۱۳۲,۱۲۰	-	-	۲,۴۸٪	۵۱۳,۹۲۵
۲۰,۱۹۹	-	۱۹,۵۸۸	-	۶۱۱	۳۳۵,۷۱۲	-	۳۳۵,۷۱۲	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	۵۷۰,۵۲
۱۲,۵۷۲	-	۹۷۲	-	۱۱,۶۰۰	۱۵۶,۴۶۶	-	۱۴۶,۳۲۶	-	۱۰,۱۴۰	۵۱۲,۱۲۵	-	-	-۰,۳۷٪	۱۰,۴۰۰
۶,۴۴۳	-	۳,۱۶۰	-	۳,۲۸۳	۲۶,۶۰۰	-	۲۶,۶۰۰	-	۲۶,۶۰۰	۱,۲۱۵,۱۳۸	-	-	-۰,۸۲٪	۱۵۷,۳۶۵
۶,۴۴۱	-	-	-	۶,۴۴۱	۱۵۰,۶۶۴	-	۱۴۵,۹۲۶	-	۴,۷۳۸	-	-	-	-۰,۸۲٪	۴۳,۹۷۷
۵۱۰,۷۳	-	۳۳,۱۸۲	-	۱۷,۸۹۱	۲۸۰,۱۰۰	-	۲۷۵	-	۲۷,۷۲۵	۸۱۸,۸۸۸	-	-	-۰,۶۲٪	۱۱۹,۰۸۳
۳۰۰,۲۸	-	-	-	۳۰۰,۲۸	۲۱۸,۰۳۴	-	۱۵۴,۸۱۴	-	۶۳,۲۱۰	۱,۵۴۴,۵۰۰	-	-	۱,۰۴٪	۲۰۰,۸۳۸
۹۰,۲۱	-	۷,۵۰۵	-	۱,۵۶۶	۸۵,۸۴۴	-	۶۷,۱۹۸	-	۱۸,۶۴۶	۲۷۷,۹۶۵	-	-	-۰,۶۱٪	۵۹۰,۱۵
-	-	-	-	-	۴۴,۵۶۲	-	۴۳,۰۳۲	-	۱۴,۱۲۱	۵۰,۵۵۸	-	-	-۰,۳۷٪	۹۰,۹۵۶
۵۵,۸۱۱	-	۲,۵۳۲	-	۵۳,۲۷۸	۱,۱۱۵,۳۸۰	-	۱,۰۵۳,۶۸۰	-	۶۱,۶۹۹	۳,۵۵۶,۲۲۹	-	-	۳,۰۲٪	۲۸۷,۶۶۰
۱۳,۸۵۶	-	-	-	۱۳,۸۵۶	۱۴۱,۲۷۶	-	۱۰۶,۳۰۹	-	۳۵,۰۶۷	۲,۵۳۰,۱۲۲	-	-	۱,۵۳٪	۲۶۶,۴۹۱
۵۲,۴۴۰	-	۴۶,۰۱۶	-	۶,۴۲۴	۲۶,۶۲۸	-	۱۴,۸۲۶	-	۲۱,۸۰۲	۶۰,۹۲۳۹	-	-	۱,۲۲٪	۴۲,۲۶۶
۱۲,۵۷۰	-	۵,۱۷۰	-	۷,۴۰۰	۳۳,۵۵۴	-	۳۲	-	۳۲,۶۲۲	۷۶۱,۳۹۹	-	-	-۰,۶۴٪	۱۲۲,۶۱۵
۶,۱۲۰	-	-	-	۶,۱۲۰	۵۰,۳۱۲	-	۳۱,۹۸۹	-	۱۸,۳۲۴	۱,۲۵۶,۸۳۲	-	-	۱,۵۷٪	۹۷,۵۲۶
۳,۲۰۵	-	۲,۰۰۵	-	۱,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
-	-	-	-	-	۱۰,۱۱۵	-	۱۰,۱۱۵	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
-	-	-	-	-	۳۴,۰۰۸	-	۳۴,۰۰۸	-	-	-	-	-	-۰,۵۲٪	۱۰,۳۱۰
-	-	-	-	-	۱۰,۱۵۴	-	۱۰,۱۵۴	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
-	-	-	-	-	۴۴,۰۷۱	-	۴۴,۰۷۱	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	۲۴,۰۹۱
-	-	-	-	-	۱۰,۱۰۸	-	۱۰,۱۰۸	-	-	-	-	-	-۰,۸۲٪	۱۶,۱۹۳
-	-	-	-	-	۸۰۵۳	-	۸۰۵۳	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
-	-	-	-	-	۲۲,۴۶۲	-	۲۱,۹۸۸	-	۴,۴۷۵	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
-	-	-	-	-	۱۷,۶۷۷	-	۱۷,۶۷۷	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
-	-	-	-	-	۲۹,۸۵۶	-	۲۸,۳۸۱	-	۱,۵۷۵	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
-	-	-	-	-	۸,۵۲۶	-	۸,۵۲۶	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
-	-	-	-	-	۷۳,۳۱۱	-	۶۹,۸۱۱	-	۳,۵۰۰	۱۰,۹۵۳۲	-	-	-۰,۳۵٪	۲۷,۸۶۶
۳۱,۱۳۴	-	۱۶,۸۰۰	-	۱۴,۳۳۴	۴,۵۱۲	-	۴,۵۱۲	-	-	-	-	-	-۰,۰۰٪	-
۴۲۲,۲۵۱	-	۲۶۶,۷۹۸	-	۲۶۶,۴۵۳	۴,۹۱۷,۸۲۲	-	۴,۳۰۷,۱۳۸	-	۶۰,۹۱۰۵	۲۶,۴۲۹,۹۸۷	-	-	۲۶,۰۴٪	۳,۹۵۵,۳۹۵
														۵۰-۲۶,۲۵۲

سرمایه گذاری کوتاه مدت:  
ارتباطات سیار  
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی  
ایران خودرو  
لیزینگ ریان سالیبا  
پتروشیمی جم  
سرمایه گذاری سپه  
پالایش نفت بندر عباس  
پالایش نفت تهران  
پتروشیمی پارس  
بانک ملت  
بانک خاورمیانه  
بانک سینا  
پالایش نفت اصفهان  
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان  
نفت ایرانول  
سرمایه گذاری آینه دماوند  
سرمایه گذاری غدیر  
سرمایه گذاری البرز  
سنگ آهن گهر زمین  
فولادسازک اصفهان  
سرمایه گذاری امید  
توسعه معادن و فلات  
سرمایه گذاری نفت و گاز نسیم  
صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
صنایع شیمیایی ایران  
تولید برق عشویه سینا  
شیشه همدان  
دانه گستر نصر نوین  
دارو سازی کوثر  
فولاد سپید قراب کویر  
پرداخت الکترونیک سلمان کیش  
دارویی رازک  
خدمات دریایی تاید واکو خاورمیانه  
سیمان کرمان  
نیرو کتر  
برج پارسین  
لیزینگ صنعت و معدن  
نقل به صفحه بعد



مؤسسه مدیریت فناوری آرمان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۶-۲ ادامه سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹-۹۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹-۹۳۰				مبلغ دفتری سرمایه گذاری		۱۳۹۹-۹۳۰		۱۳۹۸-۹۳۰	
سود سهام	سود تقصین شده	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	سود سهام	سود تقصین شده	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تغییر ارزش	خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹-۹۳۰	درصد به جمع کل	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۲,۲۵۱	-	۲۶۶,۷۹۸	-	۲۳۲,۲۵۱	-	۲۶۶,۷۹۸	-	۲۶,۳۲۹,۸۸۷	۲۶.۰۲٪	۳,۵۵۵,۳۹۵	۵۰,۲۶,۲۵۲	۳,۵۵۵,۳۹۵	۵۰,۲۶,۲۵۲
۵۷	-	-	-	۲۳۸,۰۲	-	۲۳,۷۷۷	-	۲۲,۳۲۰	۰.۰۱٪	۲۰,۳۷۹	۲,۳۲۲	۲۰,۳۷۹	۲,۳۲۲
۱۱,۱۶۸	-	-	-	۸۰,۱۱۵	-	۳۲,۱۱۵	-	۱۰,۶۶,۳۲۲	۰.۰۴٪	۳۲۲,۳۲۶	۱۷۲,۵۲۲	۳۲۲,۳۲۶	۱۷۲,۵۲۲
(۱,۹۲۶)	-	(۱,۹۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۸۰۴	-	۳۲,۸۰۴	-
۱۹,۲۴۰	-	-	-	۲۸۷,۷۲۹	-	۲۱۱,۵۲۲	-	۷۶,۲۰۶	۰.۲۶٪	۸۸,۸۲۷	۱,۰۲۲,۷۱۲	۸۸,۸۲۷	۱,۰۲۲,۷۱۲
-	-	-	-	۱۱۹,۲۱۰	-	۱۱۷,۲۷۹	-	۱,۳۲۱	-	۹۷,۱۲۹	-	۹۷,۱۲۹	-
۲۸,۷۱۲	-	۱۵,۷۸۷	-	۳۸,۵۰۰	-	-	-	۲۸,۵۵۰	۰.۱۰٪	-	۱۴۱,۹۶۶	-	۱۴۱,۹۶۶
-	-	-	-	۱۱۹,۵۵۲	-	۹۷,۲۶۲	-	۲۲,۶۸۸	۰.۰۸٪	۲۱۹,۲۱۰	۱۲۲,۶۶۵	۲۱۹,۲۱۰	۱۲۲,۶۶۵
۱۲,۱۸۲	-	۱۲,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۷,۷۶۰	-	-	-	۱۷,۷۶۰	۰.۰۷٪	۲۲,۵۵۲	۲۰,۳۷۹	۲۲,۵۵۲	۲۰,۳۷۹
۱۲,۸۰۰	-	-	-	۹۸,۸۱۲	-	۲۱,۵۸۰	-	۲۸,۲۲۲	۰.۱۰٪	-	۲۲۲,۵۰۲	-	۲۲۲,۵۰۲
۸,۲۰۸	-	۲,۲۲۲	-	۸,۶۸۹	-	۸,۱۵۶	-	۵۲۲	۰.۰۰۲٪	۷۷,۲۲۸	۷۱,۰۰۹	۷۷,۲۲۸	۷۱,۰۰۹
۲۲,۲۷۹	-	۵۰,۲۰۵	-	۱۳۲,۱۵۸	-	۱۱۶,۸۱۷	-	۱۵,۲۶۱	۰.۰۵٪	۲۷,۵۵۱	۲۰,۱۰۴	۲۷,۵۵۱	۲۰,۱۰۴
۲۵,۵۲۶	-	-	-	۵۷۸,۳۲۲	-	۵۲۷,۷۷۷	-	۳۱,۱۵۵	۰.۱۱٪	۵۶,۵۲۷	۸۸,۱۱۶	۵۶,۵۲۷	۸۸,۱۱۶
۲۸۲	-	-	-	۲۰,۲۵	-	۲,۸۸۵	-	۱۴۰	۰.۰۰۱٪	۲۲۹,۹۲۵	-	۲۲۹,۹۲۵	-
۱۴,۷۲۲	-	۲۸۷	-	۱۴,۲۰۷	-	۱۲۶,۲۲۷	-	۲۸,۵۸۸	۰.۱۱٪	۱۲,۴۵۰	۲۲۲,۳۵۲	۱۲,۴۵۰	۲۲۲,۳۵۲
۹,۱۷۷	-	۸,۶۹۸	-	۶۷۹	-	-	-	-	-	۸,۴۷۰	-	۸,۴۷۰	-
۱۹,۲۵۲	-	۱۷,۰۵۸	-	۲,۳۶۶	-	۶۶,۲۹۲	-	-	-	۳۹,۰۸۷	-	۳۹,۰۸۷	-
۲,۵۵۲	-	۲,۱۶۲	-	۶۹۱	-	-	-	-	-	۲۱,۶۹۷	-	۲۱,۶۹۷	-
-	-	-	-	۶۲,۵۲۲	-	۵۲,۵۸۲	-	۱۰,۹۵۰	۰.۰۴٪	۲۸۹,۱۲۲	۱۱۲,۹۷۰	۲۸۹,۱۲۲	۱۱۲,۹۷۰
۱۲,۲۹۹	-	۱۲,۲۹۹	-	۲۲۲,۶۵۹	-	۲۲۲,۶۵۹	-	۲۰۰	۰.۰۰۱٪	۲۲,۵۷۵	۹,۱۲۱	۲۲,۵۷۵	۹,۱۲۱
۵۲۲,۷۷۲	-	۲۶۲,۵۸۲	-	۷۸۲	-	۱۷۸,۶۰۲	-	۵,۱۲۶	۰.۰۲٪	۸۹۲,۳۵۸	۱۱۲,۶۰۶	۸۹۲,۳۵۸	۱۱۲,۶۰۶
۷۵,۱۱۲	-	۲,۶۰۲	-	۱۶,۰۲۵	-	۹۸,۰۸۱	-	۶۲,۲۷۵	۰.۲۳٪	۱,۲۲۱,۷۸۲	۲۹۲,۶۰۱	۱,۲۲۱,۷۸۲	۲۹۲,۶۰۱
-	-	-	-	۲۲,۵۵۲	-	۲۲,۸۰۲	-	۱,۶۵۰	۰.۰۰۵٪	-	-	-	-
۱۹۷	-	-	-	۱۰,۹۲۱	-	۱۰,۹۲۱	-	-	-	۲۵۱,۳۲۲	۸,۴۷۰	-	۸,۴۷۰
۲,۳۲۲	-	-	-	۱۶۲,۷۹۲	-	۱۶,۰۹۲	-	۲,۱۰۰	۰.۰۱٪	-	۲۹,۷۶۹	-	۲۹,۷۶۹
-	-	-	-	۱۶۲,۲۲۵	-	۱۵۲,۳۹۲	-	۱۱,۸۳۲	۰.۰۴٪	-	۷۴,۸۲۲	-	۷۴,۸۲۲
-	-	-	-	۸۶,۱۸۱	-	-	-	۸۶,۱۸۱	۰.۳۲٪	-	۲۰,۹۲۹	-	۲۰,۹۲۹
-	-	-	-	۷۰,۷۲	-	۲,۸۲۰	-	۲,۲۲۲	۰.۰۰۸٪	۶,۹۲۹	۱۲۰,۲۸۸	-	۱۲۰,۲۸۸
-	-	-	-	۱۵,۲۲۲	-	۲,۹۰۵	-	۱۲,۸۱۶	۰.۰۴٪	-	۱۷۰,۱۷۲	-	۱۷۰,۱۷۲
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۸,۸۱۶	-	۸,۸۱۶	-	۲۲	۰.۰۰۰۲٪	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۲,۲۰۴	-	۱۲,۲۰۴	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۸,۶۴۰	-	۱۸,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۲۲,۰۰۹	-	۲۲,۰۰۹	-	-	-	۳۰,۹۸۹	-	۳۰,۹۸۹	-
-	-	-	-	۶,۰۰۶۷	-	۶,۰۰۶۷	-	-	-	۳۰,۹۸۹	-	۳۰,۹۸۹	-
-	-	-	-	۱۸,۹۰۸	-	۱۸,۹۰۸	-	۹۰۰	۰.۰۰۳٪	۳۰,۹۸۹	-	۳۰,۹۸۹	-
-	-	-	-	۱,۰۰۰	-	-	-	۱,۰۰۰	۰.۰۰۳٪	۳۰,۹۸۹	۱۴۰,۱۱۰	۳۰,۹۸۹	۱۴۰,۱۱۰
-	-	-	-	۲۸,۱۶۷	-	۲۸,۱۶۷	-	-	-	۲۰,۹۸۹	۷۵,۶۸۵	۲۰,۹۸۹	۷۵,۶۸۵
-	-	-	-	۲۷,۵۸۲	-	۲۶,۲۰۵	-	۱,۳۷۸	۰.۰۵٪	-	۲۸۷,۵۱۰	-	۲۸۷,۵۱۰
۱,۵۰۲۰۶۵	-	۸۵۵,۸۵۹	-	۵۷۸,۷۹۹	-	۸,۲۷۸,۷۱۲	-	۱,۱۲۰,۱۶۸	۲۹,۶۱۱,۵۳۰	۵,۹۸۸,۲۱۲	۹,۳۸۵,۴۰۵	۵,۹۸۸,۲۱۲	۹,۳۸۵,۴۰۵

نقل از صفحه قبل  
 گسترش سرمایه گذاری ابرکوبودرو  
 سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی  
 انبساط پاک  
 گل شهر  
 گلوکوزان  
 پتروشیمی سین  
 صنایع خاک چینی ایران  
 توسعه حمل و نقل ریلی پارسین  
 سرمایه گذاری دارویی تامین  
 ملی صنایع مس ایران  
 سرمایه گذاری مسکن  
 صنعتی آما  
 پتروشیمی فن آوران  
 گروه مهیا  
 گسترش نفت و گاز پارسین  
 سرمایه گذاری مسکن پردیس  
 کیسون  
 گروه بهمن  
 تولیدی چمن سازان  
 بانک پاسارگاد  
 کافه پارس  
 پتروشیمی شازند  
 بابی برونزین جیم  
 سرمایه گذاری پارس آرمان  
 پالایش نفت تبریز  
 تامین مواد اولیه فولاد مبارک  
 پتروشیمی نوری  
 توسعه صنایع بهشهر  
 فولاد کوه جنوب کیش  
 لورلی رهنی بانک مسکن  
 سیمان گرومیه  
 گشت و صنعت آب شیرین  
 کاشی الوند  
 سیمان فارس نو  
 ملی سرب و روی ایران  
 تراکتور سازی ایران  
 توسعه معادن روی ایران  
 بانک آینده  
 بانک سلمان  
 نقل به صفحه بعد



۱۶-۲- ادامه سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها:

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۷-۹۳-۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۷-۹۳-۰				مبلغ دفتری سرمایه گذاری			
جمع کل	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع کل	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	خالص ارزش فروش در ۱۳۹۷-۹۳-۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۷-۹۳-۰	۱۳۹۷-۹۳-۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۰۲۰۶۵	-	۸۵۵۸۵۹	۵۷۸۷۹۹	۸,۲۷۸,۸۸۲	-	-	۱,۱۴۰,۱۶۸	۲۹,۶۱۱,۵۲۰	۲۸,۶۲٪	۵,۹۸۸,۲۱۳	۹,۳۸۵,۲۰۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	-	-
۲۸۵	-	۲۸۵	-	۸۵۲	-	-	۸۵۲	-	۰-۰٪	-	-
۱۷,۲۷۷	-	-	۱۷,۲۷۷	-	-	-	-	-	۰-۰٪	-	-
۱۳۵-۸۲	-	(۱,۱۵۰)	۱۳۶,۳۳۲	۳۳۲,۳۳۲	-	-	۳۳۲,۳۳۲	۵۶۸,۵۷۷	۵,۵۷٪	۱,۳۲۹,۲۰۴	۱,۰۷۲,۶۲۲
۲۶,۱۵۹	-	۱۵۷	۲۶,۰۰۲	۲۰,۱۹۲	-	-	۲۰,۱۹۲	۳۳۵,۸۲۶	۳,۶۱٪	۱۷۸,۰۶۰	۱۱۷,۳۰۱
۸۵۵۱	-	-	۸۵۵۱	-	-	-	-	۷۶۹,۹۲۲	۷,۸۲٪	۱۹۰,۰۵۰	۱۵۸,۰۱۵
۱۱۵	-	-	۱۱۵	-	-	-	-	-	۰-۰٪	-	-
-	-	-	-	۵۵-۴	-	-	۵۵-۴	۱۱۱,۳۷۹	۱,۰۳٪	-	۵۹,۵۸۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	-	۲,۹۹۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	-	-
۳,۸۰۸	-	-	۳,۸۰۸	۱,۹۰۵	-	-	۱,۹۰۵	-	۰-۰٪	-	-
۲,۲۳۰	-	-	۲,۲۳۰	۲۲,۶۶۸	-	-	۲۲,۶۶۸	۱۱۶,۰۷۶	۱,۰۷٪	۲,۹۹۹	۱۱۰,۸۹۶
-	-	-	-	۲۰,۰۱۲	-	-	۲۰,۰۱۲	۲۰,۰۳۹۹	۰,۲۵٪	-	۲۸,۲۰۰
۱,۱۵۷	-	۱۱۰	۱,۰۴۷	۹۲,۰۶۶	-	-	۹۲,۰۶۶	۹۸۲,۰۱۲	۹,۱۶٪	۱۱۰,۸۹۶	۲۲۲,۳۲۷
-	-	-	-	۳۸,۳۲۹	-	-	۳۸,۳۲۹	۱۱۳,۷۷۲	۱,۰۶٪	۱,۰۰۰	۱۱۶,۳۲۲
-	-	-	-	۲۲۷	-	-	۲۲۷	-	۰-۰٪	۱۲۳,۵۵۲	۱,۰۰۰
۱۹۲	-	-	۱۹۲	۳,۸۷۵	-	-	۳,۸۷۵	۳۹۵,۳۱۵	۳,۶۰٪	-	۳۳۰,۳۸۵
-	-	-	-	۷۱,۶۷۲	-	-	۷۱,۶۷۲	۱,۰۷۲,۰۸۲	۱۰,۰۰٪	-	۱۲۷,۲۰۱
۸,۲۲۶	-	-	۸,۲۲۶	۳۹,۱۵۶	-	-	۳۹,۱۵۶	۲۸۲,۲۰۲	۲,۶۲٪	۳۱,۶۵۸	۸۴,۶۰۳
۲۲۳,۶۸۰	-	۲۲۶,۸۹۲	۲۳۰,۱۵۸	۲۲۲,۸۵۹	-	-	۲۲۲,۶۶۹	۲,۰۵۶,۷۸۶	۱۸,۹۵٪	۱,۳۲۰,۷۸۸	۷۵۱۹,۵۸۸
۱۷۰,۷۸۵	۱۷۰,۷۸۵	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	-	-
۲,۲۵۸,۹۲۸	۱۷۰,۷۸۵	۱,۱۵۲,۳۵۳	۲۶,۲۶۵	۹,۱۸۲,۵۸۳	-	-	۷,۳۸۹,۰۵۱	۱,۷۷۰,۹۵۹	۱۷,۹۶٪	۹,۱۱۳,۶۱۹	۱۹,۲۸۶,۲۲۵
۷۵۰۰	-	-	۷۵۰۰	-	-	-	-	-	۰-۰٪	۶,۶۸۰	۶,۶۸۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	۱۰	۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	۱۰	۱۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	۴	۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	۵۰۰	۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰-۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲,۵۸۵	-	-	۲,۵۸۵	۲۷۵	-	-	۲۷۵	-	۰-۰٪	۹,۹۱۹	-
۸,۱۰۸	-	-	۸,۱۰۸	۱,۹۸۰	-	-	۱,۹۸۰	-	۰-۰٪	۳۱,۷۹۲	-
۱۸,۱۹۲	-	-	۱۰,۶۹۲	۷,۵۰۰	-	-	۲,۴۵۶	-	۰-۰٪	۵۸,۹۱۴	۱۷,۲۰۳
۲,۲۷۷,۱۲۰	۱۷۰,۷۸۵	۱,۱۵۲,۳۵۳	۲۶,۱۲۷	۹,۱۸۷,۰۳۸	-	-	۷,۳۸۹,۰۵۱	۱,۷۷۰,۹۵۹	۱۷,۹۶٪	۹,۱۷۲,۵۳۴	۱۹,۳۰۳,۶۲۸

نقل از صفحه قبل  
 صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان سیب  
 امتیاز تسهیلات مسکن  
 اسناد خزانه اسلامی  
 صندوق سی پازند پایدار سپهر  
 صندوق سی با درآمد ثابت کمنه  
 صندوق سی با درآمد ثابت کیان  
 صندوق اعتماد آفرین پارسین  
 صندوق با درآمد ثابت زرافشان نمید ایرانیان  
 صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر  
 صندوق سپهر آتی  
 شرکت اجاره هواپیمایی ماهان  
 مشارکت صنعت دولت  
 صندوق سی معیار  
 صندوق سی لاین یکم  
 صندوق سی طارا تکوریتم  
 صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن  
 مشارکت سکه تمام بهار بانکها  
 پژوهشچی پردیس  
 سرمایه گذاری گروه توسعه ملی  
 سایر  
 ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری ها  
 جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت  
 سرمایه گذاری های بلند مدت  
 کارگزاری بانک مسکن  
 شرکت ملوی سازان قرن  
 شرکت آینه سازان سپهر قرن  
 شرکت ملوی سازان سپهر  
 شرکت ارقام مسکن آریا  
 صندوق ملوی سازان سپهر  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
 اوراق مشارکت طرحهای عمرانی وزارت راه  
 اوراق مشارکت طرحهای عمرانی وزارت نیرو  
 جمع سرمایه گذاری های بلند مدت  
 جمع سرمایه گذاری ها



**مؤسسه مدیریت هماری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

۱۶-۳- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۹۷۴,۸۳۴	۳,۴۷۱,۶۹۹	.	۳,۴۷۱,۶۹۹	۱۸,۰	شیمیایی
۸۷۹,۴۲۹	۲,۱۴۲,۱۱۲	.	۲,۱۴۲,۱۱۲	۱۱,۱	فلزات اساسی
۱,۰۴۶,۴۱۷	۲,۳۶۷,۰۸۵	.	۲,۳۶۷,۰۸۵	۱۲,۳	باتکها و موسسات اعتباری
۷۰,۱۶۳۰	۱,۲۵۹,۱۲۸	.	۱,۲۵۹,۱۲۸	۶,۵	چندرشته ای صنعتی
۵۶۶,۴۵۷	۱,۹۰۳,۰۷۴	.	۱,۹۰۳,۰۷۴	۹,۹	استخراج کانه های فلزی
۳۹۱,۴۰۴	۸۴۰,۲۹۸	.	۸۴۰,۲۹۸	۴,۴	سرمایه گذاریها
۱,۶۲۳,۳۱۴	۲,۸۸۳,۴۸۳	.	۲,۸۸۳,۴۸۳	۱۵,۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱۶۶,۰۷۵	۱,۲۸۴,۹۲۰	.	۱,۲۸۴,۹۲۰	۶,۷	محصولات فلزی
۴۲۵,۶۴۲	۲۹۱,۳۰۶	.	۲۹۱,۳۰۶	۱,۵	فرآورده های نفتی
۱۲۶,۵۳۹	۲۲۵,۵۸۰	.	۲۲۵,۵۸۰	۱,۲	کانی غیر فلزی
۷۹,۶۹۴	۴۴۵,۲۴۳	.	۴۴۵,۲۴۳	۲,۳	دارویی
۵۶,۵۲۷	۵۵,۶۶۴	.	۵۵,۶۶۴	۰,۳	محصولات کاغذی
۱۴۱,۹۶۶	۱۴۱,۹۶۶	.	۱۴۱,۹۶۶	۰,۷	عرضه برق ، گاز ، بخار و آب گرم
.	۴۸۰,۳۱۷	.	۴۸۰,۳۱۷	۲,۵	سیمان آهک گچ
۵۸,۸۵۹	۱۶۱,۴۳۲	.	۱۶۱,۴۳۲	۰,۸	غذایی بجز قند و شکر
۷۵۰,۸۷۶	۱,۳۳۳,۱۱۸	.	۱,۳۳۳,۱۱۸	۶,۹	سایر
۸,۹۸۹,۶۶۳	۱۹,۲۸۶,۴۲۵	.	۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۱۰۰	

۱۶-۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه در سهام شرکت ها به وضعیت ( بورسی / فرابورسی / ثبت شده / سایر ) به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۲۵۴,۷۶۷	۱۶,۳۷۶,۵۰۶	.	۱۶,۳۷۶,۵۰۶	۸۴,۹	بورس
۲۱۳,۷۴۴	۱,۷۹۳,۱۳۶	.	۱,۷۹۳,۱۳۶	۹,۳	فرابورس
۵۲۱,۱۵۲	۱,۱۱۶,۷۸۳	.	۱,۱۱۶,۷۸۳	۶	سایر
۸,۹۸۹,۶۶۳	۱۹,۲۸۶,۴۲۵	.	۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۱۰۰	

۱۶-۵- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به شرح زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	یادداشت	شرکت های فرعی:
	شرکت اصلی	گروه			
سرمایه گذاری	۱	۹۹	ایران	۱۶-۵-۱	شرکت مایو سازان سپهر
سرمایه گذاری	۹۸	۹۹	ایران	۱۶-۵-۱	شرکت مایو سازان قرن
سرمایه گذاری	۱۰۰	۱۰۰	ایران	۱۶-۵-۱	شرکت آتیه سازان سپهر قرن

۱۶-۵-۱- شرکت های مایو سازان سپهر ، مایو سازان قرن و آتیه سازان سپهر قرن با توجه به عدم فعالیت و عدم اهمیت اقلام ( طبق اظهارنامه سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ شرکت های مذکور ، جمع دارایی های آن ها ۱۰ میلیون ریال می باشد) در صورت های مالی تلفیق ، نگرديده اند.



مؤسسه مدیریت همبازی آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۷- پیش پرداختها :

گروه	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۷,۶۵۴
۰	۷,۶۵۴

پیش پرداخت مالیات

۱۸- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

واحد اصلی (مؤسسه)		گروه (تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری :
۰	۰	۱,۸۰۳	-		اسناد دریافتنی :
۰	۰	۵۲,۴۶۱	۱۲,۹۴۰	۱۸-۱-۱	مشتریان پروژه نواب
۰	۰	۲۵۶	۲۵۶		مشتریان پروژه جماران
۰	۰	۵۴,۵۲۰	۱۳,۱۹۷		کبری امینی (خریدار ۱ واحد پروژه شایسته مشهد)
۹۹۹,۵۱۰	۹۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۸۵۷	۸۶۲,۲۳۴	۱۸-۱-۲	حسابهای دریافتنی :
۰	۰	۱۸,۶۱۶	۷,۲۸۲		سود سهام دریافتنی شرکت های سرمایه پذیر
۰	۰	۳,۵۲۷	۰		گروه مالی بانک مسکن
۹۹۹,۵۱۰	۹۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۹۹۹	۸۶۹,۵۱۶		کارگزاری ها
۹۹۹,۵۱۰	۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۵۲۰	۸۸۲,۷۱۳		غیر تجاری :
۲,۵۲۲,۰۰۰	۶۸۱,۵۱۰	۰	۰		سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن
۰	۰	۱,۰۱۸	۰		سپرده ها و ودایع
۰	۰	۵,۵۳۳	۴,۰۲۹		طلب از کارکنان
۰	۰	۲,۷۳۰	۲۷,۰۶۶		سود سپرده واوراق مشارکت
۰	۸۲۵	۵۰۵	۱,۰۶۷		سایر
۲,۵۲۲,۰۰۰	۶۸۲,۳۳۵	۹,۷۸۵	۳۲,۱۶۲		
۳,۵۲۱,۵۱۰	۱,۵۸۲,۳۳۵	۳۱۰,۳۰۵	۹۱۴,۸۷۵		

۱-۱-۱۸- مانده فوق مربوط به چک های دریافت شده بابت فروش واحدهای پروژه جماران بوده که مبلغ ۲۴۰,۰۶۸ میلیون ریال از آن با وجود سررسید شدن آن هنوز وصول نگردیده است شایان ذکر است اسناد مالکیت واحدهای فوق به خریداران منتقل نگردیده است .

**مؤسسه مدیریت هماری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

۱-۲-۱۸ مانده حساب سود سهام دریافتی شرکت های سرمایه پذیر متشکل از اقلام زیر می باشد:

واحد اصلی (مؤسسه)		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۱۱,۶۹۵	۱۱,۲۵۸	سرمایه گذاری خوارزمی
۹۹۹,۵۱۰	۹۰۰,۰۰۰	.	.	شرکت تامین آتیه مسکن
.	.	.	.	شرکت آتیه سپهر قرن
.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر
.	.	.	۱۱,۸۳۳	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
.	.	۳۲,۰۰۹	۶۲,۲۷۵	پتروشیمی سازند
.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
.	.	۸,۴۳۸	۲۴,۰۰۰	پتروشیمی جم
.	.	۵,۷۷۴	۲۰,۹۰۲	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	.	۱۱,۰۴۰	۲۸,۵۸۶	ملی صنایع مس ایران
.	.	۱۱,۱۶۸	۴۸,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی
.	.	۱۹,۴۴۰	۷۶,۲۰۶	سنگ آهن گل گهر
.	.	۱۷,۴۳۶	۷۱,۶۷۲	پتروشیمی پردیس
.	.	۵۳,۲۷۸	۶۲,۶۹۹	فولاد مبارکه اصفهان
.	.	۶,۴۰۰	۱۷,۷۶۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	.	۶,۱۳۰	۱۸,۳۲۴	پتروشیمی خلیج فارس
.	.	.	.	سرمایه گذاری امید
.	.	۸,۴۲۶	۱۵,۲۱۵	سر توسعه ملی
.	.	۳,۵۱۸	۳,۸۱۵	صنعتی آما
.	.	.	۱۴۳,۵۱۵	پتروشیمی پارس
.	.	.	۸۶,۱۸۱	پتروشیمی نوری
.	.	.	۳۲,۶۳۲	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
.	.	.	۲۶,۶۰۰	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
.	.	۲۹,۱۱۶	۱۰۰,۷۶۲	سایر
۹۹۹,۵۱۰	۹۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۸۵۷	۸۶۲,۲۳۴	

۱-۲-۱۸-۱- سود سهام دریافتی شرکت اصلی مربوط به درآمد سود سهام دوره مورد گزارش می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۲۱,۰۵۰ میلیون ریال آن دریافت گردیده است.

**موسسه مدیریت هماری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

۱۹- سرمایه گذاری در املاک :

واحد اصلی ( موسسه )		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۹-۱	واحد های ساختمانی آماده برای فروش
۰	۰	۵۴.۹۲۳	۵۴.۹۷۴		
۰	۰	۵۴.۹۲۳	۵۴.۹۷۴		

۱۹-۱- واحد های ساختمانی آماده برای فروش مربوط به پروژه مسکونی شایسته مشهد در شرکت اصلی و پروژه مسکونی - تجاری نواب در شرکت فرعی بوده که اطلاعات آن به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			پروژه مسکونی - تجاری نواب
مبلغ	متراز	تعداد واحد	مبلغ	متراز	تعداد واحد	
۴۳.۴۹۱	۱۳۶	۳	۴۳.۴۹۱	۱۳۶	۳	

۱۹-۱-۱- واحد های ساختمانی آماده برای فروش مربوط به پروژه مسکونی - تجاری نواب بوده که شامل ۳ واحد تجاری جمعا به متراز ۱۳۶ متر مربع می باشد.

۱۹-۱-۲- واحد های مذکور تا مبلغ ۴۵,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، صاعقه ، انفجار ، زلزله و آشفشان بیمه شده است .

۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			پروژه مسکونی مشهد
مبلغ	متراز	تعداد واحد	مبلغ	متراز	تعداد واحد	
۱۲.۴۳۲	۶۴۷	۱۰	۱۲.۴۸۳	۶۴۷	۱۰	

۲۰- موجودی نقد

واحد اصلی ( موسسه )		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی ریالی نزد بانک ها
۱.۵۰۱	۶۹۹	۲۴.۱۹۰	۳۱.۵۳۴	
۱.۵۰۱	۶۹۹	۲۴.۱۹۰	۳۱.۵۳۴	

**موسسه مدیریت همبازی آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

۲۱- آورده اعضا

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		یادداشت
واحد اصلی (موسسه)		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۲.۷۹۵.۰۱۰	۴.۲۵۱.۰۱۰	۲.۷۹۵.۰۱۰	۴.۲۵۱.۰۱۰	واریزی طی سال مالی
۱.۴۵۶.۰۰۰	۱.۱۶۰.۰۰۰	۱.۴۵۶.۰۰۰	۱.۱۶۰.۰۰۰	(خالص دریافت و پرداخت صندوق ها)
۴.۲۵۱.۰۱۰	۵.۴۱۱.۰۱۰	۴.۲۵۱.۰۱۰	۵.۴۱۱.۰۱۰	مانده در پایان سال

۲۱-۱ کل حقوق موسسه متعلق به اشخاص حقیقی عضو شامل کارکنان شاغل، بازنشسته و وظیفه بگیر بانک مسکن بوده که در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ تعداد آن ها ۱۶,۵۷۰ نفر می باشد. آورده اعضا شامل وجوه کسر شده از حقوق و مزایای اعضا و سهمی که بانک بابت آنان اختصاص داده، می باشد.

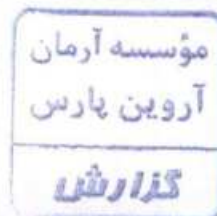
وضعیت عضویت صندوق های موسسه به شرح جدول ذیل می باشد:

اعضا			صندوق
وظیفه بگیر	بازنشسته	کارکنان شاغل	
		✓	پس انداز رفاه
✓	✓	✓	تامین آتیه
	✓	✓	گرامت فوت
	✓	✓	تامین خسارت تسهیلات کارمندی

وجوه واریزی بانک مشتمل بر خالص منابع و مصارف صندوق ها به منظور ارتقای منافع اعضا توسط موسسه به صورت مستقیم و غیر مستقیم (راه اندازی نهادهای مالی) سرمایه گذاری می گردد. ینابر این بر اساس مفاد ماده ۵ اساسنامه اهداف و موضوع فعالیت موسسه صرفاً تولید و افزایش سرمایه و ثروت جهت تقویت توان مالی و معیشتی کارکنان بانک مسکن در دوران بازنشستگی بوده و تعهدات صندوق های یاد شده در نهایت بر عهده بانک مسکن می باشد. براساس تفاهم نامه فیما بین، بانک مسکن متعهد به پرداخت مبلغ خالص منابع و مصارف صندوقها به موسسه می باشد. دریافت و پرداخت صندوقها تابع مقررات مصوب بانک مسکن می باشد. براساس آخرین مصوبات منابع ماهیانه هر یک از صندوقها به شرح جدول ذیل می باشد:

اعضا		سهم عضو ( درصد)	سهم بانک ( درصد)	صندوق
شاغل	بازنشسته			
		۳	۴	پس انداز رفاه
شاغل	دهه اول خدمتی	۳	۶	تامین آتیه
	دهه دوم خدمتی	۲.۵	۶	
	دهه سوم خدمتی	۲	۶	
	بازنشسته	۲	۴	گرامت فوت
	وظیفه بگیر	۱	۳	
	شاغل	۰.۵	۱	
	بازنشسته	۰.۵	۰.۵	تامین خسارت تسهیلات کارمندی
	تا سن ۷۰ سالگی	۰.۲	۰.۱۵	
	بعد از سن ۷۰ سالگی	۰.۵	-	

مبنای کسورات صندوق های پس انداز رفاه، تامین آتیه و گرامت فوت، حقوق و مزایای کارکنان می باشد. مبنای کسر صندوق تامین خسارت تسهیلات کارمندی مانده بدهی تسهیلات دریافتی در هر دوره سه ماهه ( فصل ) می باشد.





**مؤسسه مدیریت هماری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

**۲۲- اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۷۵۷،۳۴۷ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

**۲۳ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۰۹۰	۴،۷۹۸	مانده در ابتدای سال
(۷۹۸)	(۶۳۲)	پرداخت شده طی سال
۲،۵۰۶	۲،۸۷۵	ذخیره تأمین شده
۴،۷۹۸	۷،۰۴۱	مانده در پایان سال

**۲۴ - پرداختنی های تجاری و غیر تجاری :**  
**۲۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت**

(تجدید ارائه شده)

واحد اصلی (مؤسسه)		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۱۱۲،۳۰۲	۷۰۶،۷۰۶	۲۴-۱-۱	تجاری: بدهی به شرکت های کارگزاری
۰	۰	۳۷۹	۲۷۱		غیر تجاری: اداره دارائی - مالیات حقوق
۰	۰	۹۴۹	۵۰۵		سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه
۰	۰	۱،۱۴۶	۱،۳۲۷		مؤسسه حسابرسی
۰	۰	۵،۸۲۸	۱۰،۴۹۹		حقوق و عیدی پرداختنی
۰	۰	۱۵۰	۱۵۰		عبهری ابوالفضل
۰	۰	۱۵۰	۱۵۰		رشایی معصوم علیرضا
۰	۰	۲۵،۰۰۰	۳۳،۰۰۰		شرکت کارگزاری بانک سیناودیمه ساختمان
۰	۰	۲۷،۰۰۰	۴۰،۰۰۰		صندوق بازتستگی کارکنان بانکهاودیمه ساختمان
۴،۵۰۴	۷،۲۶۶	۸،۵۲۶	۹،۱۱۰		سایر
۴،۵۰۴	۷،۲۶۶	۱۸۱،۴۳۰	۸۰۱،۷۱۹		

۲۴-۱-۱- بدهی مذکور بابت مانده طلب از کارگزاری سینا با مهلت پرداخت سه ماهه، کیان با مهلت پرداخت یک ماهه و بورس بیمه ایران با مهلت پرداخت ۳۰ روزه می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۵۵۱،۹۰۴ میلیون ریال آن تسویه گردیده است.



مؤسسه مدیریت همبازی آتیه امید  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۲۵ - مالیات پرداختنی

گروه:

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
.	.
(۵.۹۳۲)	(۱.۸۸۵)
۵.۹۳۲	۱.۸۸۵
.	.

مانده ابتدای سال مالی  
 ذخیره طی سال مالی  
 پرداخت شده طی سال مالی  
 مانده پایان سال مالی

واحد اصلی (موسسه)

خلاصه وضعیت مالیات واحد اصلی (موسسه) به شرح ذیل می باشد:

نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ - میلیون ریال							سال مالی	
	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مالیات							
	میلیون ریال	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	
رسیدگی به دفاتر	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	.	.	.	.	.	.	.	.	

۲۵-۱ - مالیات بر درآمد موسسه تا سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه گردیده است.



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۲۶- نقد حاصل از عملیات

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

واحد اصلی ( موسسه )		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۸.۱۹۶	۸۹۷.۵۵۵	۲.۱۲۸.۸۰۴	۹۰.۸۵.۲۲۵	سود خالص
				تعدیلات :
.	.	۵.۹۳۲	۱.۸۸۵	هزینه مالیات بر درآمد
.	.	۱.۷۰۸	۲.۲۴۳	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	۱۰.۱۶۴	۱۹.۳۶۵	هزینه مالی
	.	۷.۹۴۸	۷.۸۶۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
۲۴۸.۱۹۶	۸۹۷.۵۵۵	۲.۱۵۴.۵۵۵	۹۰.۱۱۶.۵۸۰	
		۵.۱۵۱	(۵۱)	کاهش (افزایش) موجودی املاک
(۱.۲۰۶.۰۰۰)	۱.۹۳۹.۱۷۵	۱۶۰.۴۹۶	(۶۰۴.۵۶۹)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۳.۳۰۴	۲.۷۶۲	(۱.۲۴۹)	۶۲۰.۲۸۸	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۵۰۰.۰۰۰)	(۴.۰۰۰.۰۰۰)	(۳.۷۷۵.۳۰۵)	(۱۰.۲۵۵.۰۵۳)	(افزایش) سرمایه گذاری ها
.	.	(۹.۱۴۳)	.	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
(۱.۴۵۴.۵۰۰)	(۱.۱۶۰.۵۰۸)	(۱.۴۶۵.۴۹۵)	(۱.۱۲۲.۸۰۵)	

**موسسه مدیریت هماری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹**

**۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه**

**۲۷-۱- 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 اعضا تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. شرکت فاقد کمیته مدیریت ریسک میباشد.

**۲۷-۲- نسبت اهرمی**

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۶.۲۲۸	۸۰۸.۷۶۰	جمع بدهی
(۲۴.۱۹۰)	(۳۱.۵۳۴)	موجودی نقد
۱۶۲.۰۳۷	۷۷۷.۲۲۶	خالص بدهی
۹.۶۳۲.۷۲۳	۱۹.۸۷۷.۹۴۸	حقوق اعضا
۲٪	۴٪	نسبت خالص بدهی به حقوق اعضا (درصد)

**۲۷-۳- ریسک بازار**

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری میشود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیریک تغییر منطقی محتمل در نرخهای ارز در طی سال را ارزیابی میکند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسکهای بازار، کمک می کند. هیچ گونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

**۲۷-۴- مدیریت ریسک اعتباری**

شرکت با توجه به نوع فعالیت خود فاقد تعهدات قراردادی می باشد لذا فاقد هیچ گونه ریسک اعتباری ناشی از ایفای تعهدات قراردادی با طرف های قراردادی می باشد.

**۲۷-۵- مدیریت ریسک نقدی**

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و حسابهای پرداختی تجاری، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱- معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته موضوع بند ۱ ماده ۲۴ اساسنامه طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

مبالغ میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت وجه نقد	اجاره املاک
واحد تجاری اصلی ونهایی	موسسه مدیریت همیاری آتیه امید	عضویت مدیره	√	۱,۱۶۰,۰۰۰	۰
شرکت فرعی	شرکت آتیه سپهرقرن	عضویت مدیره	√	۰	۱۰۰
	جمع			۱,۱۶۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲۸- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه:

مبالغ میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری		پرداختنی های غیرتجاری	
		طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی ونهایی	موسسه مدیریت همیاری آتیه امید	۰	۶۸۱,۵۱۰	۰	۶۸۱,۵۱۰
هم گروه	شرکت گروه مالی بانک مسکن	۷,۲۸۲	۰	۷,۲۸۲	۰
	جمع	۷,۲۸۲	۶۸۱,۵۱۰	۷,۲۸۲	۶۸۱,۵۱۰

۳-۲۸- معاملات انجام شده واحد اصلی ( موسسه ) سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

مبالغ میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت وجه نقد
شرکت فرعی	شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	شرکت وابسته	√	۱,۱۶۰,۰۰۰
	جمع			۱,۱۶۰,۰۰۰

۴-۲۸- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته موسسه اصلی

مبالغ میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های غیرتجاری		پرداختنی های غیرتجاری	
		طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت فرعی	شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	۶۸۱,۵۱۰	۰	۶۸۱,۵۱۰	۰
	جمع	۶۸۱,۵۱۰	۰	۶۸۱,۵۱۰	۰

۲۹- تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و داراییهای احتمالی:

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهیها و داراییهای احتمالی می باشد.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی:

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم افشای آن در صورت های مالی نباشد، رخ نداده است.

