

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
گزارش حسابرس مستقل و بازرس
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و موسسه
سال مالی منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱)الی(۲)	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 مالکانه
۹	صورت جریان های نقدی
۱۰-۳۹	یادداشتهای توضیحی



گزارش حسابرس مستقل و بازرس

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 وضعیت‌های مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق اعضا و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ 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 صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس

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

(۱)

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

نمایر: ۰۲۱-۸۸۹۰۱۸۳۴ - ۰۲۱-۸۸۸۹۹۹۶۲ - ۰۲۱-۸۸۸۹۹۹۶۲ کدپستی: ۱۵۹۸۸ - ۳۷۴۱۳

3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatollahi 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

موسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

گزارش حسابرس مستقل و بازرس - ۱۴۰۰

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

اظهار 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 ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و موسسه مدیریت همیاری آتیه امید را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در سرفصل آورده اعضا موضوع یادداشت ۱۹ 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 صندوق‌های رفاهی کارکنان بانک مسکن در نهایت بر عهده بانک مسکن می‌باشد. بر اساس تفاهم نامه فیما بین، بانک مسکن متعهد به کسر از حقوق و مزایای اعضا، بازپرداخت وجوه تعهد شده صندوق‌ها به اعضا، کنترل صحت محاسبات منابع و مصارف صندوق‌ها و پرداخت خالص منابع و مصارف ماهیانه صندوق‌ها به موسسه بوده و مسئولیت موسسه سرمایه‌گذاری وجوه واریزی بانک مسکن از طریق شرکت‌های وابسته می‌باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

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

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس

۶- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۵ 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 مفاد ماده یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری صورت پذیرفته است. ضمناً 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.

۷- گزارش هیئت مدیره، موضوع مفاد بند ۲ ماده ۱۸ اساسنامه، درباره فعالیت و وضع عمومی موسسه که به منظور تقدیم به هیأت امانا 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 در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقررات حسابرس

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های 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.

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس (حسابداران رسمی)

۱۴ اسفند ۱۴۰۰

علی عزیزی

محمود رجایی

۸۰۰۵۳۴

۸۳۱۲۶۶



(۲)

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و موسسه
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰



اعضای محترم هیئت امانا

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و موسسه مدیریت همیاری آتیه امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵

۶
۷
۸
۹
۱۰-۳۹

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 موسسه مدیریت همیاری آتیه امید:

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

ج- یادداشت‌های توضیحی:

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و موسسه مدیریت همیاری آتیه امید طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۷ به تأیید هیئت مدیره موسسه رسیده است.

اعضا	وضعیت	سمت	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	موظف	رئیس هیئت مدیره	محمود لاری‌دارایی
	غیرموظف	نایب رئیس هیئت مدیره	بهروز امیدعلی
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	مسعود ایزدی
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	حسن شهر آشوب
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	سعید دهقان‌نیری
	موظف	مدیر عامل	نادر قاسمی‌ایمنی

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			درآمدهای عملیاتی
۱,۷۷۰,۹۵۹	۳,۳۴۴,۱۵۲	۵	درآمد سود سهام
۲۷,۹۱۳	۲۱,۵۳۳	۶	درآمد سود تضمین شده
۷,۳۸۹,۰۵۱	۴,۹۵۶,۱۵۲	۷	سود فروش سرمایه گذاری ها
۹,۱۸۷,۹۲۳	۸,۳۴۱,۸۳۷		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۵۸,۵۹۷)	(۸۱,۹۶۳)	۸	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۷,۸۶۱)	(۸,۴۰۹)		هزینه استهلاک
(۱۷,۶۶۴)	(۲۲,۹۱۶)	۹	سایر هزینه ها
(۸۴,۱۲۱)	(۱۱۳,۲۸۸)		جمع هزینه های عملیاتی
۹,۱۰۳,۸۰۱	۸,۲۲۸,۵۴۹		سود عملیاتی
(۱۹,۳۶۵)	(۱۳۹,۱۱۱)	۱۰	هزینه های مالی
۲,۶۷۴	۱۴,۴۲۱	۱۱	سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۶,۶۹۱)	(۱۲۴,۶۹۰)		
۹,۰۸۷,۱۱۰	۸,۱۰۳,۸۵۹		سود قبل از مالیات
			مالیات بر درآمد:
			سال جاری
(۱,۸۸۵)	(۳,۳۶۴)		سال های قبل
(۱,۸۸۵)	(۳,۳۶۴)		
۹,۰۸۵,۲۲۵	۸,۱۰۰,۴۹۵		سود خالص

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود خالص سال مالی می باشد ، لذا صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است .
یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

محمود لاری دارایی	بهروز امیدعلی	مسعود ایزدی	حسن شهر آشوب	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری :
۳۶۸,۲۴۶	۳۶۶,۳۳۶	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۵,۷۹۷	۵,۷۰۴	۱۳	دارایی های نامشهود
۱۷,۲۰۳	۱۷,۲۰۳	۱۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۹۱,۲۴۶	۳۸۹,۲۴۳		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۷,۶۵۴	۱۱,۳۸۵	۱۵	پیش پرداختها
۹۱۴,۸۷۵	۱,۳۴۲,۰۴۶	۱۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵۴,۹۷۴	۵۴,۹۷۴	۱۷	سرمایه گذاری در املاک
۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۲۸,۷۷۳,۱۰۹	۱۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۱,۵۳۴	۲۷,۵۷۵	۱۸	موجودی نقد
۲۰,۲۹۵,۴۶۲	۳۰,۲۰۹,۰۸۹		جمع دارایی های جاری
۲۰,۶۸۶,۷۰۸	۳۰,۵۹۸,۳۳۲		جمع دارایی ها
			حقوق اعضا و بدهی ها
			حقوق اعضا
۵,۴۱۱,۰۱۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	۱۹	آورده اعضا
۱۴,۴۶۶,۹۳۸	۲۲,۵۶۷,۴۳۳		سود انباشته
۱۹,۸۷۷,۹۴۸	۲۹,۱۵۹,۴۴۳		جمع حقوق اعضا
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۷,۰۴۱	۱۱,۰۳۲	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷,۰۴۱	۱۱,۰۳۲		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۸۰۱,۷۱۹	۱,۴۲۷,۸۵۷	۲۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۲۲	مالیات پرداختنی
۸۰۱,۷۱۹	۱,۴۲۷,۸۵۷		جمع بدهی های جاری
۸۰۸,۷۶۰	۱,۴۳۸,۸۸۹		جمع بدهی ها
۲۰,۶۸۶,۷۰۸	۳۰,۵۹۸,۳۳۲		جمع حقوق اعضا و بدهی ها

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

محمود لاری دارایی	بهرروز امیدعلی	مسعود ایزدی	حسن شهرآشوب	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت تغییرات در حقوق اعضا تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

آورده اعضا	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۵۱,۰۱۰	۵,۳۸۱,۷۱۳	۹,۶۳۲,۷۲۳
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱		
۴,۲۵۱,۰۱۰	۵,۳۸۱,۷۱۳	۹,۶۳۲,۷۲۳
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱		
۰	۹,۰۸۵,۲۲۵	۹,۰۸۵,۲۲۵
تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
۴,۲۵۱,۰۱۰	۱۴,۴۶۶,۹۳۸	۱۸,۷۱۷,۹۴۸
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹		
۴,۲۵۱,۰۱۰	۱۴,۴۶۶,۹۳۸	۱۸,۷۱۷,۹۴۸
سود (زیان) سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات		
۱,۱۶۰,۰۰۰	۰	۱,۱۶۰,۰۰۰
افزایش آورده اعضا		
۵,۴۱۱,۰۱۰	۱۴,۴۶۶,۹۳۸	۱۹,۸۷۷,۹۴۸
سود (زیان) جامع سال ۱۳۹۹		
۰	۸,۱۰۰,۴۹۵	۸,۱۰۰,۴۹۵
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
۰	۰	۰
تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
۰	۸,۱۰۰,۴۹۵	۸,۱۰۰,۴۹۵
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
۱,۱۸۱,۰۰۰	۰	۱,۱۸۱,۰۰۰
سود (زیان) سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات		
۶,۵۹۲,۰۱۰	۲۲,۵۶۷,۴۳۳	۲۹,۱۵۹,۴۴۳
سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۰		
افزایش آورده اعضا		
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		

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

محمود لاری دارایی	بهروز امیدعلی	مسعود ایزدی	حسن شهرآشوب	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت جریان های نقدی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
(۱,۱۲۲,۸۰۵)	(۱,۰۳۶,۰۷۲)	۲۳ نقد مصرف شده در عملیات
(۹,۵۳۸)	(۳,۳۶۴)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱,۱۳۲,۳۴۳)	(۱,۰۳۹,۴۳۶)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۶۱۱)	(۶,۴۰۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۳۸)	(۸۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۰	۷۰	وجه دریافتی بابت فروش دارایی مشهود
(۹۴۹)	(۶,۴۱۲)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۳۳,۲۹۲)	(۱,۰۴۵,۸۴۸)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰	دریافت های نقدی از سهامدار اصلی
(۱۹,۳۶۵)	(۱۳۹,۱۱۱)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۱,۱۴۰,۶۳۵	۱,۰۴۱,۸۸۹	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۷,۳۴۴	(۳,۹۵۹)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۴,۱۹۰	۳۱,۵۳۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال مالی
۳۱,۵۳۴	۲۷,۵۷۵	مانده موجودی نقد در پایان سال مالی

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

نادر قاسمی ایمنی	سعید دهقان نیبری	حسن شهرآشوب	مسعود ایزدی	بهروز امیدعلی	محمود لاری دارابی

موسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
 صورت سود و زیان
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵	درآمدهای عملیاتی
۱۴	۵۲	۶	درآمد سود سهام
۹۰۰,۰۱۴	۱,۰۰۰,۰۵۲		درآمد سود تضمین شده
			جمع درآمدهای عملیاتی
(۱,۸۸۴)	(۱۱,۳۵۸)	۸	هزینه های عملیاتی
.	(۶۳۴)		هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۵۷۴)	(۳,۶۴۹)	۹	هزینه استهلاک
(۲,۴۵۹)	(۱۵,۶۴۱)		سایر هزینه ها
۸۹۷,۵۵۵	۹۸۴,۴۱۱		جمع هزینه های عملیاتی
			سود عملیاتی

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

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

نادر قاسمی ایمی	سعید دهقان نیری	حسن شهر آشوب	مسعود ایزدی	پهروز امیدعلی	محمود لاری دارابی

مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش



مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری :
۰	۳,۷۷۷	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۲۹۳	۱۹۵	۱۳	دارایی های نامشهود
۵,۸۹۰,۰۰۰	۶,۸۹۰,۰۰۱	۱۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵,۸۹۰,۲۹۳	۶,۸۹۳,۹۷۳		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۱,۵۸۲,۳۳۵	۲,۷۶۳,۲۹۳	۱۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۶۹۹	۱,۶۸۰	۱۸	موجودی نقد
۱,۵۸۳,۰۳۴	۲,۷۶۴,۹۷۳		جمع دارایی های جاری
۷,۴۷۳,۳۲۷	۹,۶۵۸,۹۴۵		جمع دارایی ها
			حقوق اعضا و بدهی ها
			حقوق اعضا
۵,۴۱۱,۰۱۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	۱۹	آورده اعضا
۲,۰۵۵,۰۵۲	۳,۰۳۹,۴۶۳		سود انباشته
۷,۴۶۶,۰۶۲	۹,۶۳۱,۴۷۳		جمع حقوق اعضا
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری :
۰	۸۱۱	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۸۱۱		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری :
۷,۲۶۵	۲۶,۶۶۲	۲۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۲۲	مالیات پرداختنی
۷,۲۶۵	۲۶,۶۶۲		جمع بدهی های جاری
۷,۲۶۵	۲۷,۴۷۳		جمع بدهی ها
۷,۴۷۳,۳۲۷	۹,۶۵۸,۹۴۶		جمع حقوق اعضا و بدهی ها

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

محمود لاری دارایی	بهروز امیدعلی	مسعود ایزدی	حسن شهر آشوب	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی

۷

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت تغییرات در حقوق اعضا
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	آورده اعضا
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۴۰۸,۵۰۷	۱,۱۵۷,۴۹۷	۴,۲۵۱,۰۱۰
۵,۴۰۸,۵۰۷	۱,۱۵۷,۴۹۷	۴,۲۵۱,۰۱۰
۸۹۷,۵۵۵	۸۹۷,۵۵۵	.
۶,۳۰۶,۰۶۲	۲,۰۵۵,۰۵۲	۴,۲۵۱,۰۱۰
.	.	.
۶,۳۰۶,۰۶۲	۲,۰۵۵,۰۵۲	۴,۲۵۱,۰۱۰
۱,۱۶۰,۰۰۰	.	۱,۱۶۰,۰۰۰
۷,۴۶۶,۰۶۲	۲,۰۵۵,۰۵۲	۵,۴۱۱,۰۱۰
۹۸۴,۴۱۱	۹۸۴,۴۱۱	.
.	.	.
۹۸۴,۴۱۱	۹۸۴,۴۱۱	.
۱,۱۸۱,۰۰۰	.	۱,۱۸۱,۰۰۰
۹,۶۴۱,۴۷۳	۳,۰۳۹,۴۶۳	۶,۵۹۲,۰۱۰

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود (زیان) جامع سال ۱۳۹۹

افزایش آورده اعضا

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود جامع سال ۱۳۹۹

افزایش آورده اعضا

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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

نادر قاسمی ایمنی	سعید دهقان نیری	حسن شهر آشوب	مسعود ایزدی	پهروز امیدعلی	محمود لاری دارابی

۸



مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱,۱۶۰,۵۰۸)	(۱,۱۷۵,۷۰۶)	۲۳
۰	۰	
(۱,۱۶۰,۵۰۸)	(۱,۱۷۵,۷۰۶)	
۰	(۴,۳۱۳)	
(۲۹۳)	۰	
(۲۹۳)	(۴,۳۱۳)	
(۱,۱۶۰,۸۰۱)	(۱,۱۸۰,۰۱۹)	
۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰	
۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰	
(۸۰۱)	۹۸۱	
۱,۵۰۱	۶۹۹	
۶۹۹	۱,۶۸۰	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد مصرف شده در عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

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

جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

دریافتهای نقدی از سهامدار اصلی

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال مالی

مانده موجودی نقد در پایان سال مالی

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

نادر قاسمی ایمنی	سعید دهقان نیری	حسن شهر آشوب	مسعود ایزدی	بهرروز امیدعلی	محمود لاری دارایی



مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۰۸۴۱۴ و شماره ۲۹۷۱۳ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید. نشانی مرکز اصلی موسسه واقع در میدان آرژانتین خیابان خالد اسلامبولی خیابان بیست و سوم پلاک ۱۰ طبقه پنجم و کد پستی: ۱۵۱۳۹۳۳۶۱۶ می باشد. تمامی حقوق، منافع و دارایی های موسسه متعلق به کارکنان بانک مسکن بوده و موسسه به عنوان متولی اصلی صندوق پس انداز رفاه، تامین آتیه، غرامت فوت و حادثه و تامین خسارت تسهیلات کارمندی می باشد. گروه شامل موسسه مدیریت همیاری آتیه امید و شرکت های فرعی آن است.

۱-۲- سال مالی

براساس ماده ۲۲ اساسنامه، سال مالی موسسه از اول دی ماه هر سال تا پایان آذرماه سال بعد تعیین گردیده است.

۱-۳- موضوع فعالیت

موسسه طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

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



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۴-۱- تعداد کارکنان

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

موسسه		گروه	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
نفر	نفر	نفر	نفر
۰	۴	۲۷	۳۲
۰	۴	۲۷	۳۲

کارکنان قراردادی

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

۲-۱- استانداردهای مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند :

استانداردهای حسابداری ۱۸، ۲۰، ۳۸، ۳۹، ۴۰، ۴۱ به ترتیب با عناوین صورتهای مالی جداگانه ، سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکتهای خاص، ترکیب های تجاری، صورتهای مالی تلفیقی، مشارکت ها و افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر توسط هیات تدوین استانداردهای حسابداری ایران تهیه و تاریخ اجرای آن برای شرکت هایی که سال مالی آن ها از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ به بعد شروع می شود لازم الاجراست در صورت اجرای این استاندارد تاثیر بااهمیتی بر صورتهای مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع 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 همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۳-۴ - سرمایه گذاری ها

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

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 همپاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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 درمقایسه 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 درمقایسه 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 آیین 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 آمادگی 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. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۷- 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 بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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 همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۵- در آمد سود سهام

موسسه		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۸,۱۷۴	۳,۳۶۳,۹۴۲	سود سهام شرکت های سرمایه پذیر (یادداشت ۲-۱۴)
۰	۰	۴۰۲,۷۸۵	۲۱۰	واحد های صندوق های سرمایه گذاری (یادداشت ۲-۱۴)
۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۹۵۹	۳,۳۶۴,۱۵۲	یادداشت ۲-۱۴

درآمد سود سهام موسسه اصلی به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به استناد صورتجلسه مجمع عمومی سالیانه شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ بوده که با عنوان رویدادهای مالی تعدیلی بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی در دفاتر و صورتهای مالی موسسه اصلی انعکاس یافته است.

۶- در آمد سود تضمین شده

موسسه		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اوراق مشارکت
۰	۰	۲۷,۰۲۹	۲۰,۲۳۰	یادداشت ۲-۱۴
۰	۰	۲۷,۰۲۹	۲۰,۲۳۰	سپرده های سرمایه گذاری
۱۴	۵۲	۸۸۴	۱,۳۰۳	
۱۴	۵۲	۲۷,۹۱۳	۲۱,۵۳۳	

۷- سود فروش سرمایه گذاری ها :

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سهام
۷,۳۸۸,۱۹۹	۴,۹۵۵,۸۴۲	سایر اوراق بهادار
۸۵۲	۳۱۱	یادداشت ۲-۱۴
۷,۳۸۹,۰۵۱	۴,۹۵۶,۱۵۲	
۷,۳۸۹,۰۵۱	۴,۹۵۶,۱۵۲	

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۸- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

موسسه		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۷,۱۷۹	۳۷,۷۳۵	۶۰,۶۷۱	حقوق ، دستمزد و مزایا
۰	۷۱۵	۵,۵۳۶	۷,۷۹۹	بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما
۱,۱۳۲	۲,۳۰۸	۷,۳۴۴	۸,۳۵۳	پاداش اعضای هیات مدیره
۷۵۲	۹۶۲	۱,۷۱۷	۲,۱۶۰	حق حضور اعضای هیئت مدیره
۰	۱۹۴	۶,۲۶۶	۲,۹۷۹	سایر
۱,۸۸۴	۱۱,۳۵۸	۵۸,۵۹۷	۸۱,۹۶۳	

۹- سایر هزینه ها:

موسسه		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۲	۳۶۱	۱,۷۷۸	۱,۸۶۴	حسابرسی
۰	۳۲۷	۴۷۹	۲,۱۵۴	ناهار ، پذیرایی آبدارخانه
۰	۵۱۱	۸۶۳	۱,۵۷۳	سخت افزار و تکنولوژی اطلاعات
۰	۶	۶۳۳	۸۷۷	تعمیرات وسایط نقلیه و اثاثه و ساختمان
۰	۰	۸۴۳	۷۰۹	حق عضویت و حق اشتراک
۰	۰	۲۳۶	۲۳۵	پست و تلفن و فاکس و اینترنت
۰	۲۸	۱۷۶	۸۴۸	ملزومات و نوشت افزار
۰	۲۳	۴۵۴	۳۴۹	آب ، برق و گاز مصرفی
۰	۴۲	۳۰۶	۳۹۳	بیمه داراییهای غیر جاری
۰	۶۷۴	۱,۶۹۰	۴,۸۸۹	حق المشاوره
۰	۳۰۷	۳,۲۵۰	۱,۵۶۸	مالیات حق تمیر ، نقل و انتقال و ثبت
۰	۰	۱,۰۸۹	۱,۴۳۷	حق حضور اعضای کمیته های تخصصی
۲۶۲	۱,۳۶۹	۵,۸۶۷	۶,۰۲۱	سایر
۵۷۴	۳,۶۴۹	۱۷,۶۶۴	۲۲,۹۱۶	

مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۰- هزینه های مالی

گروه		
سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه های مالی خرید اعتباری اوراق سهام
۱۹.۳۶۵	۱۳۹.۱۱۱	
۱۹.۳۶۵	۱۳۹.۱۱۱	

۱۰-۱- مانده هزینه مالی بابت خرید اعتباری از کارگزاری ها می باشد که افزایش آن نسبت به سال قبل به دلیل افزایش خریدهای اعتباری می باشد که مانده بدهی مربوط به آن در یادداشت ۱-۲۲ صورت مالی منعکس گردیده است.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

گروه		
سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمد اجاره
۲.۵۷۱	۳.۸۰۳	
۰	(۴)	زیان حاصل از فروش دارایی ثابت
۱۰۳	۱۰.۶۲۳	سایر
۲.۶۷۴	۱۴.۴۲۱	

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۲- دارایی های ثابت مشهود
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)					
جمع	اتان و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	
					بهای تمام شده :
۳۹۸,۲۰۰	۴,۷۶۴	۲,۶۸۵	۱۶۳,۱۵۶	۲۲۷,۵۹۵	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۶۱۱	۴۸۶	۰	۱۲۵	۰	افزایش
۳۹۸,۸۱۱	۵,۲۵۰	۲,۶۸۵	۱۶۳,۲۸۱	۲۲۷,۵۹۵	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۶,۴۰۲	۲,۰۹۳	۴,۲۷۰	۳۹	۰	افزایش
(۹۴)	(۹۴)	۰	۰	۰	واگذارشده
۴۰۵,۱۱۹	۷,۲۴۹	۶,۹۵۵	۱۶۳,۳۱۹	۲۲۷,۵۹۵	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
					استهلاک انباشته
۲۲,۹۰۰	۳,۴۴۸	۱,۳۹۳	۱۸,۰۵۹	۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۷,۶۶۶	۷۰۲	۴۸۲	۶,۴۸۲	۰	استهلاک
۳۰,۵۶۵	۴,۱۵۰	۱,۸۷۵	۲۴,۵۴۱	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۸,۲۳۷	۷۲۳	۹۹۲	۶,۵۲۲	۰	استهلاک
(۲۰)	(۲۰)	۰	۰	۰	واگذارشده
۳۸,۷۸۲	۴,۸۵۳	۲,۸۶۶	۳۱,۰۶۳	۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳۶۶,۳۳۶	۲,۳۹۷	۴,۰۸۹	۱۳۲,۲۵۷	۲۲۷,۵۹۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳۶۸,۲۴۶	۱,۱۰۰	۸۱۰	۱۳۸,۷۴۰	۲۲۷,۵۹۵	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
					موسسه
(مبالغ به میلیون ریال)					
جمع	اتان و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	
					بهای تمام شده :
۰	۰	۰	۰	۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	افزایش
۰	۰	۰	-	-	نقل و انتقالات
۰	۰	۰	۰	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۴,۳۱۳	۴۳	۴,۲۷۰	۰	۰	افزایش
۰	۰	۰	۰	۰	واگذارشده
۴,۳۱۳	۴۳	۴,۲۷۰	۰	۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
					استهلاک انباشته
۰	۰	۰	۰	۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	استهلاک
۰	۰	۰	۰	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۵۳۶	۳	۵۳۴	۰	۰	استهلاک
۰	۰	۰	۰	۰	واگذارشده
۵۳۶	۳	۵۳۴	۰	۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۳,۷۷۷	۴۱	۳,۷۳۶	۰	۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۰	۰	۰	۰	۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۲-۱- دارایی های گروه و موسسه دارای پوشش بیمه ای لازم در برابر خطرات احتمالی می باشد.
 ۱۲-۲- 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
 ۱۲-۳- عمده افزایش در دارایی های ثابت موسسه مربوط به خرید خودرو می باشد.



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های نامشهود
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	حق الامتیاز	نرم افزار رایانه ای	انشعابات	
۶۶۱۳	۱	۱.۵۲۰	۵.۰۹۲	بهای تمام شده مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۶۳۱	۰	۲۹۳	۳۳۸	افزایش
(۵۷۵)	۰	(۵۷۵)	۰	واگذاری
۶۶۶۸	۱	۱.۲۳۸	۵.۴۳۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۸۰	۰	۸۰	۰	افزایش
۶.۷۴۸	۱	۱.۳۱۷	۵.۴۳۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
				استهلاک انباشته
۹۵۷	۰	۹۵۷	۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۱۹۶	۰	۱۹۶	۰	استهلاک
(۲۸۲)	۰	(۲۸۲)	۰	واگذاری
۸۷۱	۰	۸۷۱	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۷۲	۰	۱۷۲	۰	استهلاک
۱.۰۴۳	۰	۱.۰۴۳	۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۵.۷۰۴	۱	۲۷۴	۵.۴۳۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۵.۷۹۷	۱	۳۶۶	۵.۴۳۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	حق الامتیاز	نرم افزار رایانه ای	انشعابات	
۰	۰	۰	۰	موسسه بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۲۹۳	۰	۲۹۳	۰	افزایش
۰	۰	۰	۰	واگذاری
۲۹۳	۰	۲۹۳	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۰	۰	۰	۰	افزایش
۲۹۳	۰	۲۹۳	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
				استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۰	۰	۰	۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۰	۰	۰	۰	استهلاک
۰	۰	۰	۰	واگذاری
۰	۰	۰	۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۹۸	۰	۹۸	۰	استهلاک
۹۸	۰	۹۸	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۹۵	۰	۱۹۵	۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲۹۳	۰	۲۹۳	۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳-۱- افزایش در دارایی های نامشهود بابت خرید نرم افزار حسابداری و ره آورد نوین می باشد.



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴- سرمایه گذاری ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۸۵۷,۴۵۲	۲۴,۹۳۰,۷۰۵	.	۲۴,۹۳۰,۷۰۵	
۳,۳۱۸,۰۷۷	۳,۷۳۷,۰۰۶	.	۳,۷۳۷,۰۰۶	
۱۱۰,۸۹۶	۱۰۵,۳۹۷	.	۱۰۵,۳۹۷	
۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۲۸,۷۷۳,۱۰۹	.	۲۸,۷۷۳,۱۰۹	
۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۲۸,۷۷۳,۱۰۹	.	۲۸,۷۷۳,۱۰۹	۱۴-۱
۷,۲۰۳	۷,۲۰۳	.	۷,۲۰۳	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	
۱۷,۲۰۳	۱۷,۲۰۳	.	۱۷,۲۰۳	۱۴-۱
۱۹,۳۰۳,۶۲۸	۲۸,۷۹۰,۳۱۲	.	۲۸,۷۹۰,۳۱۲	

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

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



مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

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

درصد مالکیت	علائق ارزش فروش		مانده در پایان سال مالی		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	فروش		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
					مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
											سرمایه گذاری کوتاه مدت :
											سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار
											سرمایه گذاری خوارزمی
											پتروشیمی جم
											توسعه معدنی و صنعتی سنابور
											بانک ملت
											سرمایه گذاری سپه
											پالایش نفت بندرعباس
											پتروشیمی پارس
											بیمه البرز
											پتروشیمی پردیس
											سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
											سنگ آهن گهر زمین
											سرمایه گذاری پارس آریان
											داده گستر عصر نوین - های وب
											فولاد کاوه جنوب کیش
											بانک خاورمیانه
											پالایش نفت اسفهان
											پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
											پتروشیمی شازند
											دارو سازی جابر ابن حیان
											نقل به صفحه بعد :
	۱۹,۹۰۸,۷۱۴	۱۰,۱۴۹,۹۸۳	۳,۱۰۷,۷۶۶,۴۶۵	(۱,۴۵۶,۴۴۹)	(۱۴۵,۱۳۸,۸۹۳)	۶,۴۴۸,۸۶۵	۱,۷۸۹,۱۸۲,۱۴۵	۵,۱۵۷,۵۶۷	۱,۴۶۲,۷۱۳,۲۱۲		

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس گروه:

درصد مالکیت	مابده در ابتدای سال مالی		کاهش		افزایش		مابده در ابتدای سال مالی	
	تعداد	مبلغ	فروش		خرید / افزایش سرمایه		تعداد	مبلغ
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱,۴۴۳,۷۱۳,۳۱۲	۵,۱۵۷,۵۶۷	(۱,۴۵۶,۴۴۹)	(۱۴۵,۱۳۸,۸۹۲)	۶,۴۴۸,۸۶۵	۱,۷۸۹,۱۸۲,۱۴۵	۱,۴۴۳,۷۱۳,۳۱۲	۵,۱۵۷,۵۶۷
نقل از صفحه قبل:								
	۵۵,۳۷۲,۵۰۱	۱۳۹,۴۵۶	(۱,۹۱۶)	(-)	۶۰,۲۰۲	۵,۲۸۳,۳۵۸	۵۵,۳۷۲,۵۰۱	۱۳۹,۴۵۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند								
	۱۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۶۸۲	(۱۴۰)	(۴۷,۳۵۴)	۵۱۶,۳۶۴	۳۸,۳۶۶,۳۸۱	۱۲۸,۷۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۶۸۲
سرمایه گذاری غدیر								
	۲۴,۶۶۵,۴۰۰	۱۴۵,۳۴۸	(۳۹,۰۱۵)	(۴,۸۰۰,۰۰۰)	۹۵,۷۰۳	۳۵,۴۲۹,۶۷۲	۲۴,۶۶۵,۴۰۰	۱۴۵,۳۴۸
سرمایه گذاری البرز								
	۱۹,۵۴۱,۶۹۲	۲۲۵,۵۸۰	(۵,۸۲۵)	(۱,۰۵۰,۰۰۰)	۲,۲۶۷	۲۶,۳۴۲,۳۵۵	۱۹,۵۴۱,۶۹۲	۲۲۵,۵۸۰
صنایع خاک چینی ایران								
	۱۱۶,۵۹۶,۳۲۷	۵۵,۶۶۴	(۴۷,۷۲۱)	(۸۸,۳۴۹,۸۸۲)	۱۳۳,۸۴۳	۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۵۹۶,۳۲۷	۵۵,۶۶۴
کافد پارس								
	۲۲۷,۳۶۴,۰۵۹	۴۷۳,۵۰۱	(۶,۱۲۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	۳۸۳,۰۹۹	۱۳۳,۱۹۸,۷۹۶	۲۲۷,۳۶۴,۰۵۹	۴۷۳,۵۰۱
فولاد مبارکه اصفهان								
	۶۷,۳۵۰,۵۲۶	۳۸۴,۷۲۱	(۳,۱۷۷)	(۸۰۷,۴۴۷)	۴۲۶,۵۹۰	۱۷۱,۹۴۱,۲۰۹,۰۰۰	۶۷,۳۵۰,۵۲۶	۳۸۴,۷۲۱
سرمایه گذاری امید								
	۴۲,۵۶۵,۶۶۶	۲۲۲,۱۱۲	(۱,۵۷۹)	(۳۰۰,۰۰۰)	۳۳,۳۳۰	۲۲,۸۶۲,۱۳۷	۴۲,۵۶۵,۶۶۶	۲۲۲,۱۱۲
توسعه معادن و فلزات								
	۵۱,۷۷۷,۵۹۸	۲۱۹,۵۱۴	-	-	۳۱۳,۶۲۱	۱۴,۸۷۵,۶۰۴	۵۱,۷۷۷,۵۹۸	۲۱۹,۵۱۴
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین								
	۱۰۳,۳۱۱,۵۵۶	۴۳۳,۰۳۴	(۴,۶۳۳)	(۷,۱۵۰,۰۰۰)	۱۲۱,۵۳۵	۹,۹۲۵,۰۰۰	۱۰۳,۳۱۱,۵۵۶	۴۳۳,۰۳۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس								
	۳۶,۰۱۰,۳۴۲	۸۶۷,۹۹۸	(۵۳,۶۰۸)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	۱۱۵,۶۶۷	۱۹۷,۴۴۸,۱۸۶	۳۶,۰۱۰,۳۴۲	۸۶۷,۹۹۸
تولیدی چدن سازان								
	۵,۶۴۰,۵۰۷	۱۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	(۵,۶۴۰,۵۰۷)	-	-	۵,۶۴۰,۵۰۷	۱۰,۰۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو								
	۶۸,۷۹۳,۹۱۸	۳۴۵,۸۸۰	(۱,۷۸۸)	(۳۸۱,۵۵۶)	۱۳۶,۳۲۶	۴۷,۷۶۱,۳۹۳	۶۸,۷۹۳,۹۱۸	۳۴۵,۸۸۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی								
	۱۸۰,۳۹۶,۶۷۸	۱,۳۰۴,۴۶۰	(۴۰۸,۱۴۴)	(۴۶,۲۷۱,۰۶۱)	۳۰۰,۷۸۲	۷۱,۸۰۴,۹۲۰	۱۸۰,۳۹۶,۶۷۸	۱,۳۰۴,۴۶۰
گل گهر								
	۲۲,۳۲۷,۱۸۹	۱۶۱,۴۳۳	(۱۶۱,۴۳۳)	(۲۲,۳۲۷,۱۸۹)	-	-	۲۲,۳۲۷,۱۸۹	۱۶۱,۴۳۳
توسعه صنایع بهشهر								
	۲۹,۸۲۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۶۶	(۲۰,۴۴۴)	(۴)	-	-	۲۹,۸۲۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۶۶
پتروشیمی مبین								
	۲۹,۶۲۶,۲۹۱	۵۶۶,۸۷۹	(۶۰)	(-)	۲۰,۹۶۸۵	۳,۵۵۳,۲۶۵	۲۹,۶۲۶,۲۹۱	۵۶۶,۸۷۹
پتروشیمی نوری								
	۶۶۰,۴,۷۵۷	۱۳۹,۵۷۰	(۳۵,۷۰۴)	(۳)	۱۳۱,۸۲۴	۱۶,۷۹۷,۶۴۹	۶۶۰,۴,۷۵۷	۱۳۹,۵۷۰
سرمایه گذاری دارویی تامین								
	۳۰۸,۵۹۸,۰۱۴	۷۲۲,۹۱۹	(۱۵,۵۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۹۱,۵۰۱	۳۱۶,۳۹۸,۰۱۴	۳۰۸,۵۹۸,۰۱۴	۷۲۲,۹۱۹
ملی صنایع مس ایران								
	۵۳,۷۸۰,۱۷۱	۷۱,۰۰۹	-	-	-	-	۵۳,۷۸۰,۱۷۱	۷۱,۰۰۹
سرمایه گذاری مسکن								
	۷۶,۱۵۷,۴۱۹	۴۱۷,۰۲۲	(۵۳,۶۶۹)	(۸۲,۱۲۷,۳۴۰)	۱۱۳,۶۴۷	۵,۹۶۹,۹۲۱	۷۶,۱۵۷,۴۱۹	۴۱۷,۰۲۲
صنعتی اما								
	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۳۱	-	-	۳۷۶	۳۷۵,۹۳۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۳۱
سبحان دارو								
	۳,۱۴۱,۰۳۳,۶۴۳	۱۳,۵۰۵,۴۵۶	(۳,۸۲۱,۹۱۴)	(۴۳۳,۰۰۹,۶۰۴)	۹,۴۰۳,۰۳۶	۲,۹۱۹,۰۱۶,۰۳۴	۳,۱۴۱,۰۳۳,۶۴۳	۱۳,۵۰۵,۴۵۶
نقل به صفحه بعد:								

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس گروه:

درصد مالکیت	مابده در ابتدای سال مالی		افزایش		کاهش		مابده در پایان سال مالی		خالص ارزش فروش
	تعداد		تعداد		تعداد		تعداد		
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳,۱۴۱,۰۳۳,۶۴۳	۱۲,۵۰۵,۴۵۶	۲,۹۱۹,۰۱۶,۰۳۴	۹,۶۰۳,۰۲۶	(۲۲۲,۰۰۹,۶۰۴)	(۲,۸۲۱,۹۱۴)	۵,۶۳۸,۰۴۰,۰۷۳	۱۹,۰۸۶,۵۶۸	۴۸,۳۹۷,۰۳۵
نقل از صفحه قبل:									
گسترش نفت و گاز پارسین	۳۹,۹۱۸,۵۳۶	۲۳۹,۲۵۸	۷۶۰۸,۵۴۷	۲۳۲,۷۳۱	(۱۴۸,۲۰۴)	(۱۶,۱۳۴,۷۸۹)	۳۱,۳۹۲,۲۹۴	۲۳۳,۷۸۵	۹۹۶,۶۴۷
بیمه پارسین	۷,۷۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۶۶	-	-	(۳۰,۰۶۸)	(۴۹۳,۵۵۴)	۷,۳۰۶,۴۴۴	۴۴,۷۹۸	۶۱۰,۰۰۱
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۶	-	-	(۳۰,۰۰۶)	(۵۰۰,۰۰۰)	-	(-)	-
ایران مریوس	۲,۵۵۰,۰۰۰	۹۷,۴۸۰	۴۴۲	۵۱	(۴۹,۰۱۷)	(۱,۲۸۱,۸۲۸)	۱,۳۶۸,۶۱۴	۴۸,۵۱۳	۹۹,۰۶۲
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۵,۴۴۹,۵۱۶	۲۴,۰۴۸۹	۱۶,۸۸۶,۰۵۴,۰۰	۲۸۲,۴۴۲	(۱۲,۳۶۳)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	۳,۰۹۳,۵۵۷	۴۹۹,۷۶۸	۴۰۸,۴۳۶
سیمان خوزستان	۱۹,۳۴۹,۱۳۴	۴۸۰,۳۱۷	-	-	-	-	۱۹,۳۴۹,۱۳۴	۴۸۰,۳۱۷	۴۴۰,۱۵۵
فولاد خوزستان	۲۹,۳۹۲,۷۱۹	۲۴۹,۵۰۱	۶۸,۵۹۷,۶۷۷	۲۱۱,۰۴۴	(۱۱,۴۸۴)	(۹۶۵,۸۰۶)	۹۷,۰۲۴,۵۹۰	۵۴۹,۰۶۱	۶۰۴,۹۱۴
معذنی و صنعتی چادرملو	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۲۷	(۱,۵۹۶)	(۷۸,۰۳۳)	۳,۹۲۱,۹۶۷	۸۰,۳۳۰	۱۰۸,۹۲۶
بانک سامان	۹۵,۳۳۲,۰۹۴	۱,۰۹۴,۳۶۳	۱۷,۱۳۲,۰۷۹	۱۶۱,۱۹۳	(۳,۰۴۴)	(۳۳۸,۶۰۲)	۱۱۲,۰۰۵,۵۷۱	۱,۲۵۲,۵۱۳	۷۴۴,۸۳۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷,۴۴۴,۳۲۸	۱۸۹,۵۷۱	۳۴,۸۸۰,۷۷۷	۳۷۹,۴۹۸	-	-	۴۲,۳۴۵,۱۰۵	۵۶۹,۰۶۸	۴۲۲,۶۶۳
صنایع لاستیک سپهد	۱,۷۷۷,۱۷۱	۷۷,۵۳۹	-	-	(۱,۱۸۵)	(۲۷,۱۷۱)	۱,۷۵۰,۰۰۰	۷۶,۳۵۴	۲۶,۰۸۸
توسعه معادن روی ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۱۱۰	۱,۴۴۴,۱۳۳	۳۳,۰۷۱	(۱۷۳,۱۸۱)	(۳,۹۴۴,۱۳۳)	-	(-)	-
بیمه پردیس	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۰	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۰	۷۴,۳۴۰
سایر	۳۵,۳۳۸,۷۱۴	۳۹۲,۴۹۶	۱۰۱,۸۰۵,۰۶۳	۱,۶۱۷,۹۷۰	(۱۰,۶۷۴,۳۶۷)	(۱۰,۶۷۴,۳۶۷)	۱۳۶	۱,۸۴۳,۳۳۱	۱,۶۶۷,۵۵۹
جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۳,۳۹۸,۲۰۵,۸۵۵	۱۵,۸۵۷,۴۵۲	۳,۳۲۱,۳۶۰,۸۰۵	۱۲,۴۷۹,۵۵۳	(۴۵۷,۸۲۷,۷۸۶)	(۴۵۷,۸۲۷,۷۸۶)	۶,۲۶۱,۷۱۸,۸۷۲	۲۴,۹۳۰,۷۰۵	۵۴,۰۷۱,۶۵۰
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	۳,۳۹۸,۲۰۵,۸۵۵	۱۵,۸۵۷,۴۵۲	۳,۳۲۱,۳۶۰,۸۰۵	۱۲,۴۷۹,۵۵۳	(۴۵۷,۸۲۷,۷۸۶)	(۴۵۷,۸۲۷,۷۸۶)	۶,۲۶۱,۷۱۸,۸۷۲	۲۴,۹۳۰,۷۰۵	۵۴,۰۷۱,۶۵۰



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴۰۱ - ادامه گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه:

خاص ارزش فروش	مانده در پایان سال مالی		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی		
	مبلغ	تعداد	فروش		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۱۰,۴۹۳	۱,۳۳۵,۰۸۸	۱۳۱,۱۱۱,۴۲۰	(۶۴۹,۶۷۲)	(۶۱,۶۰۱,۰۹۶)	۱,۳۳۶,۶۷۹	۱۲۲,۱۴۶,۱۲۸	۵۳۸,۰۸۲	۵۰,۵۶۶,۳۸۸	واحد های صندوق های سرمایه گذاری
۷۰۰,۴۶۰	۷۰۶,۵۹۲	۷۰,۰۹۳,۱۰۰	(۲۲۰,۹۳۲)	(۲۱,۹۰۰,۰۰۰)	۵۱۷,۹۸۹	۵۹,۳۹۳,۱۰۰	۳۲۹,۵۲۵	۳۳۶۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری پارند پایدار سپهر
-	-	-	(۸۹۵,۹۹۸)	(۳۷,۳۱۹,۳۹۷)	۲۳۶,۲۷۴	۷,۸۷۹,۲۵۵	۶۵۹,۷۲۴	۲۹,۴۴۰,۱۴۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۱۳,۸۱۵	۴,۹۹۹	۳,۸۳۷	-	-	-	-	۴,۹۹۹	۳,۸۳۷	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان
-	-	-	(۱۱۶,۳۸۴)	(۱۱,۳۷۵,۸۰۳)	-	-	۱۱۶,۳۸۴	۱۱,۳۷۵,۸۰۳	صندوق سپهر آتی
۱۳۳,۵۰۲	۱۳۶,۰۰۵	۱۳,۴۵۵,۳۹۴	(۱۳۳,۸۳۶)	(۱۳,۱۴۴,۷۰۶)	۶۵,۱۸۸	۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۵۲	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم
۱۳۲,۰۲۵	۱۳۲,۴۷۳	۱۳,۱۱۵,۱۳۳	(۱,۳۹۵,۶۳۷)	(۱۳۵,۱۰۶,۶۶۶)	۵۲۱,۲۰۸	۵۱,۷۳۰,۱۳۳	۱,۰۰۰,۶۹۰	۹۶,۴۹۱,۶۶۶	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت معیار
۱۱۷,۷۶۲	۷۳,۸۷۷	۲,۰۴۷,۴۲۵	(۹,۳۸۹)	(۲۶,۰۰۰)	-	-	۸۳,۲۶۶	۲,۳۰۷,۴۴۵	صندوق سرمایه گذاری زرفشان امید ایرانیان
۱۴۷,۳۹۵	۷۵,۸۹۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۷۵,۸۹۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سکه طلای کیان
-	-	-	(۴۲,۰۰۰)	-	-	-	۴۲,۰۰۰	-	صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه بیمه دی
۳۴۸,۴۲۱	۲۲۴,۹۴۲	۲۶۶,۵۰۰	-	-	-	-	۲۲۴,۹۴۲	۲۶۶,۵۰۰	مشارکت سکه تمام بهار بانکها
-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن
-	(۰)	-	(۱۲۶,۹۲۶)	(۹,۳۰۰,۰۰۰)	۱۰۱,۲۱۵	۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۱۱	۲,۱۰۰,۰۰۰	صندوق س افرا نماد پایدار - ثابت
۲۵,۵۴۱	۵,۰۰۰	۱,۸۶۶	-	-	-	-	۵,۰۰۰	۱,۸۶۶	صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر
-	-	-	(۳۶,۸۷۰)	(۳,۴۰۰,۰۰۰)	۳۶,۸۷۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	-	-	صندوق با درآمد ثابت س اوای فرمای زاگرس
-	-	-	(۴۰۲,۷۷۳)	(۳۹,۹۹۸,۰۱۷)	۴۰۲,۷۷۳	۳۹,۹۹۸,۰۱۷	-	-	صندوق سرمایه گذاری ثابت ویستا
۱۲۰,۲۳۳	۱۲۱,۴۵۶	۱۲,۱۳۰,۰۰۰	-	-	۱۲۱,۴۵۶	۱۲,۱۳۰,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری سهلی کاریزما
۵۰۳,۰۶۹	۵۰۵,۵۸۱	۴۹,۹۰۰,۳۷۶	(۳۰,۴۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	۵۰,۸۶۲۱	۵۰,۳۰۰,۳۷۶	-	-	صندوق سرمایه گذاری نگین سلمان
۴۱۹,۷۷۳	۴۱۶,۴۴۷	۲۸,۱۵۶,۳۷۳	-	-	۴۱۶,۴۴۷	۲۸,۱۵۶,۳۷۳	-	-	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار-ثابت
-	-	-	(۱۰۹,۹۸۷)	(۳,۳۶۳,۰۰۰)	۱۰۹,۹۸۷	۳,۳۶۳,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر
۸,۰۸۵	۷,۶۵۳	۲۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۳۴۴)	(۲,۶۷۴,۵۰۰)	۱۰۹,۹۹۷	۲,۸۷۴,۵۰۰	-	-	صندوق س اعتماد آفرین پارسبان
۳,۹۸۰,۴۷۵	۳,۷۳۷,۰۰۶	۳۳۲,۷۸۲,۳۴۴	(۴,۲۴۵,۷۷۷)	(۳۳۹,۵۴۳,۱۸۵)	۴,۶۶۴,۷۰۳	۴۱۴,۷۷۰,۷۸۲	۳,۳۱۸,۰۷۷	۳۲۷,۵۵۴,۶۲۷	جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری
-	-	-	-	-	-	-	-	-	کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۳,۹۸۰,۴۷۵	۳,۷۳۷,۰۰۶	۳۳۲,۷۸۲,۳۴۴	(۴,۲۴۵,۷۷۷)	(۳۳۹,۵۴۳,۱۸۵)	۴,۶۶۴,۷۰۳	۴۱۴,۷۷۰,۷۸۲	۳,۳۱۸,۰۷۷	۳۲۷,۵۵۴,۶۲۷	جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری
۱۱۱,۸۳۳	۱۰۵,۳۹۷	۱۱۵,۰۰۰	(۵,۴۹۸,۹۸۲,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	-	-	۱۱۰,۸۹۶	۱۲۱,۰۰۰	سایر اوراق بهادار:
۱۱۱,۸۳۳	۱۰۵,۳۹۷	۱۱۵,۰۰۰	(۵,۴۹۹)	(۶,۰۰۰)	-	-	۱۱۰,۸۹۶	۱۲۱,۰۰۰	مشارکت منفعت دولت
۵۸,۱۶۳,۹۵۶	۲۸,۷۷۳,۱۰۹	۶,۵۸۴,۶۱۶,۱۱۶	(۷,۶۵۷,۵۷۷)	(۷۹۷,۳۹۶,۹۷۱)	۱۷,۱۴۴,۳۵۶	۳,۷۳۶,۱۳۱,۵۸۷	۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۳,۶۴۵,۸۸۱,۵۰۲	جمع سرمایه گذاری های در سایر اوراق بهادار
-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
-	-	-	-	-	-	-	-	-	کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۵۸,۱۶۳,۹۵۶	۲۸,۷۷۳,۱۰۹	۶,۵۸۴,۶۱۶,۱۱۶	(۷,۶۵۷,۵۷۷)	(۷۹۷,۳۹۶,۹۷۱)	۱۷,۱۴۴,۳۵۶	۳,۷۳۶,۱۳۱,۵۸۷	۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۳,۶۴۵,۸۸۱,۵۰۲	جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار
-	-	-	-	-	-	-	-	-	کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۵۸,۱۶۳,۹۵۶	۲۸,۷۷۳,۱۰۹	۶,۵۸۴,۶۱۶,۱۱۶	(۷,۶۵۷,۵۷۷)	(۷۹۷,۳۹۶,۹۷۱)	۱۷,۱۴۴,۳۵۶	۳,۷۳۶,۱۳۱,۵۸۷	۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۳,۶۴۵,۸۸۱,۵۰۲	جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱-۱۴- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت گروه در اوراق بهادار به شرح زیر است :

درصد مالکیت	مانده پایان سال مالی		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی		میلیون ریال
	مبلغ	تعداد	فروش / تغییر طبقه بندی		خرید/ ارزش ویژه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		
۱۰۰	۱۰	۹۹,۰۰۰	.	.	.	.	۱۰	۹۹,۰۰۰	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:
									شرکت ماوی سازان قرن
۱۰۰	۴	۹۹,۰۰۰	.	.	.	.	۴	۹۹,۰۰۰	شرکت ماوی سازان سپهر
۵	۶۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۶۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک مسکن
۱۰۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آتیه سازان سپهر قرن
۱۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارقام مسکن آریا
	۷,۲۰۳	۱۱,۱۹۸,۰۰۰	.	.	.	.	۷,۲۰۳	۱۱,۱۹۸,۰۰۰	
	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	سرمایه گذاری در صندوق هاوسایراوراق بهادار:
	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک سیحان
	۱۷,۲۰۳	۱۱,۲۰۵,۵۶۷	.	.	.	.	۱۷,۲۰۳	۱۱,۲۰۵,۵۶۷	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
	۲۸,۷۹۰,۳۱۲	۶,۵۹۵,۸۲۱,۶۸۳	(۷,۶۵۷,۵۷۷)	(۷۹۷,۳۹۶,۹۷۱)	۱۷,۱۴۴,۲۵۶	۳,۷۳۶,۱۳۱,۵۸۷	۱۹,۳۰۳,۶۲۸	۳,۶۵۷,۰۸۷,۰۶۹	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار

مؤسسه آرمار
آروین پارسر
گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴-۱- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت موسسه در اوراق بهادار به شرح زیر است :

یادداشت	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال	
	تعداد	مبلغ	خرید / تغییر طبقه بندی		فروش / تغییر طبقه بندی		تعداد	مبلغ
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۹۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۹,۵۵۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۵۶	۶,۸۹۰,۰۰۰
شرکت آتیه سپهر قرن	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۹۹۹,۰۰۰)	۰	۱,۰۰۰	۱
شرکت آتیه سازان سپهر قرن	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰
جمع سرمایه گذاری های بلندمدت	۹,۰۰۰,۰۰۰,۲۰۰	۵,۸۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۹۹۹,۵۵۶	۱,۰۰۲,۰۰۰	(۱,۹۹۹,۰۰۰)	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۷۵۶	۶,۸۹۰,۰۰۰

۱۴-۱-۱ - مانده سرمایه گذاری بلندمدت در سهام شرکت آتیه سازان سپهر قرن مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.



مؤسسه مدیریت همپاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:
مبالغ نظری سرمایه گذاری

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				خالص ارزش فروش فر ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
جمع کل	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع کل	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۱,۵۵۲	۱۱۶,۶۹۷	-	۴,۸۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۸۰۴,۲۲۷	۷۹۲,۱۶۹	-	۱۱,۰۵۸	۹۲,۴۲۲	۱,۲۲۵	-	۹۲,۴۱۷	۲,۵۹۶,۶۰۵	۶,۲۳۷۹	۲۰۶,۵۳۵	۱,۸۱۲,۶۹۶	۱,۸۱۲,۶۹۶	
۵۰۵۰۵	۲۶,۵۰۵	-	۲۴,۰۰۰	۲۱۷,۵۵۸	۲۱۷,۵۵۸	-	-	۱۵۹,۸۷۲	-۱۲۹۰	۱۱۸,۱۵۸	۲۷,۱۲۴	۲۷,۱۲۴	
۶۷,۲۲۲	۶۵,۹۶۴	-	۱,۲۶۱	۲۹,۹۲۵	۲۷۸	-	۲۹,۶۴۷	۲۶۰,۹۱۶	۱۰۰۵۲	۲۲۸,۶۴۱	۳۰۴,۰۸۵	۳۰۴,۰۸۵	
۲۵۲,۳۷۵	۲۲۲,۰۹۵	-	۱۴,۲۸۰	۲۳۲,۳۱۷	۷۹,۲۶۵	-	۱۵۲,۸۵۲	۱,۰۲۲,۰۱۰	۱,۶۱۵۶	۱۸۲,۲۳۳	۶۶۵,۱۴۹	۶۶۵,۱۴۹	
۸۳۸	۸۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۵۰,۹۹۰	۷,۴۷۵	-	۱۲۲,۵۱۵	۱,۰۹۵,۷۸۳	۸۲۱,۷۹۸	-	۲۷۳,۹۸۵	۱,۶۸۹,۱۷۲	۱,۶۰۳۹	۶۸۸,۹۴۹	۴۶۱,۷۸۲	۴۶۱,۷۸۲	
۵۱,۲۷۱	۴۹,۲۷۵	-	۲,۹۹۵	۳۸,۸۸۱	۸,۲۰۰	-	۳۰,۶۸۱	۱,۳۷۵,۲۷۹	۲,۹۸۳۸	۶۸۲,۳۱۲	۸۵۹,۰۵۷	۸۵۹,۰۵۷	
۳۰۶,۳۰۷	۲۵۱,۰۰۹	-	۵۵,۱۷۸	۸۵,۲۹۴	-	-	۸۵,۲۹۴	۳,۶۶۲,۴۰۱	۲,۷۲۸۲	۵۱۳,۷۲۴	۷۸۸,۴۰۵	۷۸۸,۴۰۵	
۳۳۵,۷۱۲	۳۳۵,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۵۶,۸۶۶	۱۲۶,۲۷۶	-	۱۰,۵۹۰	۳۵۳,۶۳۶	۳۵۳,۶۳۶	-	-	-	-	۶۰,۷۱۸	-	-	
۲۶۶۰۰	-	-	۲۶۶۰۰	۱۱۳,۸۸۳	۲۲,۳۶۰	-	۷۹,۵۲۳	۱,۳۲۲,۸۵۵	۲۶۰۲۲	۲۹۴,۰۳۵	۱,۳۲۵,۲۸۳	۱,۳۲۵,۲۸۳	
۱۵۰,۶۶۴	۱۴۵,۹۳۶	-	۴,۷۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۳۸۰۰۰	۲۷۵	-	۳۷,۷۲۵	۹۰,۷۲۷	۱۶۸	-	۹۰,۵۵۹	۵۲۲,۳۲۳	-۶۸۶۸	۱۳۹,۲۵۶	۱۹۷,۷۲۲	۱۹۷,۷۲۲	
۲۱۸۰۲۴	۱۵۴,۸۲۴	-	۶۳,۲۰۰	۱۰۰,۳۲۳	۲۸۲	-	۱۰۰,۳۲۳	۲,۲۲۰,۳۳۰	۳۰۰۱۲۶	۲۵۱,۶۸۲	۸۶۷,۹۰۷	۸۶۷,۹۰۷	
۵۵,۸۸۴	۴۷,۱۹۸	-	۱۸,۶۸۶	۴۱,۱۴۲	۲۲,۰۰۷	-	۲۲,۱۵۶	۲۲۷,۲۹۵	-۷۰۱۸	۱۴۵,۳۴۸	۲۰۲,۰۳۶	۲۰۲,۰۳۶	
۴۴۴,۵۳۲	۴۲۰,۴۲۲	-	۲۴,۱۱۰	۲۵۱,۲۹۸	۲۳۰,۰۷۲	-	۲۱,۲۲۴	۲۱۸,۵۱۲	-۲۶۰	۲۰۴,۱۲۴	۷۷,۴۴۲	۷۷,۴۴۲	
۱,۱۱۵,۳۸۰	۱,۰۵۲,۶۸۰	-	۶۲,۶۹۹	۱۴۹,۸۰۱	۱۰۰,۱۶۵	-	۱۳۹,۶۳۶	۳,۷۰۴,۰۵۵	۲۶۰۶۷	۴۷۳,۵۰۱	۷۵۰,۲۷۹	۷۵۰,۲۷۹	
۱۴۱,۳۷۶	۱۰۶,۳۰۹	-	۳۵,۰۶۷	۱۱۰,۷۸۹	۲۲,۱۵۳	-	۸۶,۶۳۶	۳,۱۵۸,۱۱۵	۲,۳۵۵۶	۲۸۲,۷۲۱	۷۰۸,۱۲۴	۷۰۸,۱۲۴	
۲۶,۶۳۸	۱۴,۸۲۶	-	۱۱,۸۱۲	۲۷,۶۶۰	۲,۱۲۰	-	۲۵,۵۴۰	۵۹۱,۳۲۱	-۸۲۲۲	۲۲۲,۱۱۲	۲۲۲,۷۶۲	۲۲۲,۷۶۲	
۲۳,۵۵۴	۹۱۲	-	۲۲,۶۴۲	۹۹,۹۶۹	-	-	۹۹,۹۶۹	۹۲۷,۰۱۹	۱۵۰۰۰	۲۱۹,۵۱۴	۲۲۲,۱۳۵	۲۲۲,۱۳۵	
۵۰۰,۳۱۲	۳۱,۹۸۹	-	۱۸,۳۲۴	۱۰۰,۳۲۴	۲۶,۵۱۹	-	۶۷,۸۱۲	۱,۰۴۲,۰۴۵	۱,۷۷۸۲	۴۲۲,۰۳۴	۵۱۱,۹۳۶	۵۱۱,۹۳۶	
۱۰۰,۱۱۵	۱۰۰,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۴۰۰۸	۲۴۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۰۰,۱۵۲	۱۰۰,۱۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۴۴۰۷۱	۴۴۰۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۰۰,۱۰۸	۱۰۰,۱۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۸۰۰۵۳	۸۰۰۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۴,۶۳۲	۲۱,۹۸۸	-	۲,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۷,۶۷۷	۱۷,۶۷۷	-	-	۱۴۵	۱۴۵	-	-	-	-	-	-	-	
۲۹,۹۵۶	۲۸,۳۸۱	-	۱,۵۷۵	۲۲۴	۲۲۴	-	-	۳۰,۲۲۰	-۱,۲۷۱	-	۳۹,۲۷۸	۳۹,۲۷۸	
۸,۵۲۶	۸,۵۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۷۲,۳۱۱	۶۹,۸۱۱	-	۲,۵۰۰	۲,۸۱۸	۲,۵۶۸	-	۲,۳۵۰	۶۱,۰۰۰	-۱,۵۵۶	۲۷,۸۶۶	۲۴,۲۹۸	۲۴,۲۹۸	
۴,۵۱۲	۴,۵۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲,۹۱۷,۸۲۲	۲,۳۰۷,۳۲۸	-	۶۰۹,۴۰۵	۳,۲۷۰,۶۸۶	۱,۸۶۵,۳۱۶	-	۱,۴۰۵,۲۷۰	۲۵,۲۹۶,۹۸۹	۲۵,۲۳۱۸	۵,۵۱۸,۶۵۵	۱۰,۱۴۰,۴۵۳	۱۰,۱۴۰,۴۵۳	

سرمایه گذاری کوتاه مدت
 ارتباطات سیار
 سرمایه گذاری خوارزمی
 پژوهشی جم
 سرمایه گذاری سپه
 پالایش نفت بندرعباس
 پالایش نفت تهران
 پژوهشی پارس
 بانک ملت
 بانک خاورمیانه
 بانک سینا
 پالایش نفت اصفهان
 پژوهشی سرمایه گذاری ایرانیان
 نفت ایزدگول
 سرمایه گذاری آتیه دماوند
 سرمایه گذاری غدیر
 سرمایه گذاری البرز
 سنگ آهن گهر زمین
 فولادسازکه اصفهان
 سرمایه گذاری امید
 توسعه معادن و فلزات
 سرمایه گذاری نفت و گاز تامین
 صنایع پژوهشی خلیج فارس
 تولید بقی عسلویه مینا
 شیشه همدان
 داده گستر عصر نوین
 فارو سازی کوثر
 فولاد سپید فراب کویر
 پرداخت الکترونیک سامان کیش
 دارویی رازک
 خدمات دریایی ناید واتر خاورمیانه
 سینما کرمان
 نیرو کتر
 بیمه پارسیان
 آیزدنگ صنعت و معدن
 نقل به ضحیه بعد



مؤسسه مدیریت همیاری آبه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴۰۲ - ادامه سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹-۹۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰-۹۳۰				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 ۱۴۰۰-۹۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۹-۹۳۰	۱۴۰۰-۹۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۱۷,۸۳۲	۲,۳۰۷,۳۲۸	-	۶۰۹,۹۰۵	۲,۳۷۰,۶۸۶	۱,۸۶۵,۳۱۶	-	۱,۴۰۵,۳۷۰	۳۵,۲۹۶,۶۸۹	۳۵,۲۳۱,۸	۵,۵۱۸,۶۵۵	۱۰,۱۴۰,۴۵۲
۳۲,۸۰۲	۳۲,۷۷۷	-	۲۵	۱۲,۹۵۰	۱۲,۷۲۲	-	۲۲۶	-	۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	(۰)
۸۰,۱۱۵	۳۲,۱۱۵	-	۲۸,۰۰۰	۱۲۹,۲۶۰	۲,۳۲۲	-	۱۲۶,۰۹۸	۱,۳۱۳,۸۵۶	۱,۳۰۲,۶۶	۳۳۵,۸۸۰	۲۰۲,۴۰۰
۲۸۷,۷۴۹	۲۱۱,۵۲۲	-	۷۶,۲۰۶	۷۵۱,۸۰۱	۵۲۹,۵۲۷	-	۲۲۲,۳۶۶	۲,۲۹۲,۵۶۵	۲,۸۱۰,۶	۱,۳۰۲,۳۶۰	۱۰,۹۷۰,۹۸
۱۱۹,۲۱۰	۱۱۷,۲۷۹	-	۱,۹۳۱	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۳۸,۸۵۰	-	-	۳۸,۸۵۰	۱۳۲,۷۲۰	۸۰,۰۶۲	-	۵۲,۶۷۶	۶۱۰,۱۰۸	-۲۲۲۲	۱۲۱,۹۶۶	۱۲۱,۵۲۱
۱۱۹,۹۵۲	۹۷,۳۶۲	-	۲۲,۶۸۸	۵۷,۲۱۲	۸,۳۶۰	-	۲۸,۸۵۲	۵۶۱,۵۷۷	-۷۷۱۲	۲۳۵,۵۸۰	۲۲۲,۰۲۲
۱۷,۷۶۰	-	-	۱۷,۷۶۰	۶۳,۲۷۷	۳۲,۹۵۶	-	۲۹,۳۲۱	۳۷۸,۳۲۲	-۸۱۸۶	۱۲۹,۵۷۰	۲۳۵,۶۹۰
۷۹,۸۱۲	۴۱,۵۸۰	-	۳۸,۲۳۲	۱۲۵,۴۰۵	۵۹,۱۳۸	-	۸۶,۲۶۷	۳,۹۵۱,۳۵۵	۲,۷۷۵۰	۷۳۲,۱۲۰	۷۸۸,۹۲۱
۸,۶۸۹	۸,۱۵۶	-	۵۳۳	۵,۳۷۸	-	-	۵,۳۷۸	۲۰۲,۸۹۹	-۲۲۶۶	۷۱,۰۰۹	۷۱,۰۰۹
۱۳۲,۱۵۸	۱۱۶,۸۹۷	-	۱۵,۲۶۱	۱,۱۵۷,۱۳۲	۱,۰۹۱,۹۸۵	-	۶۵,۱۴۹	-	۰,۰۰۰	۴۱۷,۰۲۲	(۰)
۵۷۸,۹۳۲	۵۲۷,۷۷۷	-	۲۱,۱۵۵	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۳۰,۰۲۵	۲,۸۸۵	-	۱۴۰	۲۳۲	-	-	۲۳۲	۲۲,۹۲۱	-۲۵۸۲	۵۰,۰۹۸	۷۲,۳۳۸
۱۶۵,۱۱۵	۱۲۶,۲۲۷	-	۳۸,۸۸۸	۲۹۲,۰۰۰	۲۲۴,۳۵۲	-	۲۹,۶۴۸	۹۶۶,۶۲۷	۱,۳۳۶۶	۳۲۹,۳۵۸	۳۳۲,۷۸۵
۶۶,۲۹۲	۶۶,۲۹۲	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۶۲,۵۳۲	۵۲,۵۸۲	-	۱۰,۹۵۰	۸۶,۰۰۶	۷۰,۰۹۲	-	۱۶,۹۱۴	۵۲۵,۶۱۸	۳۵۰۸۰	۸۶۷,۸۹۸	۱۰,۰۹,۹۵۷
۳۳۲,۵۵۱	۳۳۲,۵۵۱	-	۰	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۱۸۳,۵۲۸	۱۷۸,۲۰۲	-	۵,۳۲۶	۳۶۵,۵۶۶	۳۵۰,۹۹۶	-	۱۴,۵۷۰	۱۷۵,۷۶۲	-۴۲۲۵	۵۵,۶۶۲	۱۲۱,۷۸۶
۱۶۰,۳۵۶	۹۸,۰۸۱	-	۶۲,۲۷۵	۴۰۹,۱۷۷	۲۸۸,۹۸۹	-	۱۶۰,۱۸۸	۱,۷۶۶,۱۹۳	۲,۳۹۰۲	۵۹۷,۳۳۶	۶۵۹,۳۳۵
۲۴,۵۵۲	۲۲,۹۰۲	-	۱,۶۵۰	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۱۰۹,۳۲۱	۱۰۹,۳۲۱	-	-	۱۲,۳۹۸	۷,۰۲۷	-	۵,۳۷۲	۸۱۹,۷۰۹	۲,۸۳۲۲	۲۳۵,۶۶۶	۸۱۶,۵۵۲
۱۶۲,۷۹۲	۱۶۰,۶۹۲	-	۲,۱۰۰	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۱۶۲,۳۲۵	۱۵۲,۳۲۲	-	۱۰,۰۰۳	۸۹,۳۲۲	۵۶,۵۲۶	-	۳۲,۸۱۶	۴۱۶,۳۲۶	-۳۰۰۲	۲۷,۱۵۲	۵۷,۶۵۲
۸۶,۱۸۱	-	-	۸۶,۱۸۱	۲۷۱,۳۱۱	۲۵	-	۲۷۱,۱۱۶	۳,۵۲۳,۳۰۹	۳,۶۹۷۱	۵۶۶,۸۷۹	۷۷۶,۰۰۲
۷۰,۰۰۲	۲,۸۲۰	-	۲,۲۲۲	۱۰۷,۲۳۱	۹۸,۹۵۱	-	۸,۲۷۰	-	۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۳۲	(۰)
۱۵,۷۲۲	۲,۹۰۵	-	۱۲,۸۱۶	(۱,۸۲۱)	(۸۸,۳۷۸)	-	۸۶,۵۵۸	۹۶۲,۳۸۵	۲,۳۰۰۲	۵۵۹,۹۸۹	۶۶۲,۳۳۵
۸,۸۲۰	۸,۸۲۰	-	۰	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۱۲,۲۰۴	۱۲,۲۰۴	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۱۸,۶۴۰	۱۸,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۲۲,۰۰۹	۲۲,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۶۰۰,۶۷	۶۰۰,۶۷	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۱۹,۸۰۸	۱۸,۸۰۸	-	۹۰۰	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۱۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰	(۹۰,۶۶۸)	(۹۳,۳۶۸)	-	۳,۵۰۰	-	۰,۰۰۰	۱۴۰,۱۱۰	(۰)
۳۸,۱۶۷	۳۸,۱۶۷	-	-	-	-	-	-	۶۹,۱۶۰	-۳,۲۲۹	۷۵,۶۸۵	۷۵,۶۸۵
۲۷,۵۸۲	۲۶,۳۰۵	-	۱,۲۷۸	۷,۱۷۶	۲۳۲	-	۶,۹۴۴	۷۲۴,۸۳۲	۲,۳۵۰۵	۱۰,۰۲,۳۳۲	۱,۳۵۲,۵۱۲
۸,۲۷۸,۸۸۲	۷,۱۳۸,۷۱۲	-	۱,۱۴۰,۱۷۸	۷,۲۹۹,۳۶۷	۲,۵۸۱,۸۶۷	-	۳,۷۱۵,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۸۰۲	۶۵,۷۹۱۲	۱۳,۵۷۹,۶۰۲	۱۸,۲۴۱,۴۸۶

نقل از صفحه قبل
گسترش سرمایه گذاری ابراهیمخورد
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
لبنیات پاک
گل جهر
گلکوز
پتروشیمی سین
صنایع خاک چینی ایران
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان
سرمایه گذاری دارویی تامین
ملی صنایع مس ایران
سرمایه گذاری مسکن
صنعتی آما
پتروشیمی فن آوران
گروه سینا
گسترش نفت و گاز پارسپان
سرمایه گذاری مسکن پردیس
کیسون
گروه بهمن
تولیدی چدن سازان
بانک پاسارگاد
کالغد پارس
پتروشیمی شازند
پلی پروپان جم
سرمایه گذاری پارس آریان
پالایش نفت تبریز
تأمین مواد اولیه فولاد صابور
پتروشیمی توری
توسعه صنایع بهشهر
فولاد کاوه جنوب کیش
اوراق رهنی بانک مسکن
سیمان ارومیه
کشت و صنعت آب شیون
کاشی الوند
سیمان فارس نو
ملی سرب و روی ایران
تراکتور سازی ایران
توسعه معادن روی ایران
بانک آینده
بانک سامان
نقل به صفحه بعد



موسسه مدیریت همبازی آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴۰۲ - ادامه سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها

مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۷/۰۹/۳۰										
میلیون ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	میلیون ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	میلیون ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
نقل از صفحه قبل																
صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان نسیم			۰.۰۰۰۰													
نسباز تسهیلات مسکن			۰.۰۰۰۰													
اسناد خزانه اسلامی			۰.۰۰۰۰													
صندوق سی پارت پابندر سپهر	۱,۳۳۵,۰۸۸	۵۳۸,۰۸۲	۴۶.۲۵	۱,۳۱۰,۳۹۳	۷۸,۳۶۶	-	۲۲,۱۰۱	۱۱۰,۳۶۸	۳۳,۳۴۴	-	-	۲۲,۳۴۴	۳۳,۳۴۴			
صندوق سی با درآمد ثابت کندک	۷۰۶,۵۹۲	۳۳۹,۵۳۵	۴۷.۵۳	۷۰۰,۳۶۰	۵۲,۵۴۳	-	(۱۰,۲۷۷)	۵۳,۳۶۶	۳۰,۱۹۳	-	-	۳۰,۱۹۳	۳۰,۱۹۳			
صندوق سی با درآمد ثابت کیان	-	۶۵۹,۷۳۴	۰.۰۰۰۰	-	-	-	۱۵۰,۱۳۸	۱۵۰,۱۳۸	-	-	-	-	-			
صندوق اعتماد آفرین پارسبان	۷,۶۵۳	-	۰.۰۲۶۶	۸۰,۸۵	-	-	۱,۳۷۰	۱,۳۷۰	-	-	-	-	-			
صندوق با درآمد ثابت زرانشان امید ایرتیران	۵۰,۱۹۵	۵۹,۵۸۴	۰.۱۷۳۳	۷۹,۹۲۸	-	-	۲۰,۳۹	۲۰,۳۹	۵۵,۰۴	-	-	۵۵,۰۴	۵۵,۰۴			
صندوق سرمایه گذاری همباز سپهر	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰.۰۱۷۴	۲۵,۵۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
صندوق سکه طلا کیان	۵۹,۳۴۱	۵۹,۳۴۱	۰.۳۰۷۵	۱۱۸,۴۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
صندوق سپهر آتی	۴,۹۹۹	۴,۹۹۹	۰.۰۱۷۴	۱۳,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
سکوک اجاره هواپیمایی مغان	-	-	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
مشارکت منقعت دولت	۱۰,۵۳۷	۱۱۰,۸۹۶	۰.۳۶۶۱	۱۱۱,۸۳۳	-	۲۰,۳۳۰	۶۱۴	۲۰,۸۴۵	۲۰,۳۳۰	-	-	۲۰,۳۳۰	۲۰,۳۳۰			
صندوق سی معیار	۱۲۶,۰۰۵	۲۰۴,۶۵۲	۰.۴۷۳۲	۱۳۳,۵۰۳	۲۰,۸۳۶	-	(۱,۳۲۹)	۱۹,۵۰۶	۲۰,۰۱۳	-	-	۲۰,۰۱۳	۲۰,۰۱۳			
صندوق سی امین یکم	۱۳۲,۴۷۳	۱۰۰,۶۹۰	۰.۳۰۰۱	۱۳۲,۰۳۵	۳۶,۹۵۲	-	(۲۰,۳۸۰)	۱۶,۵۷۲	۱۶,۰۶۶	-	-	۱۶,۰۶۶	۱۶,۰۶۶			
صندوق سی دارا تکوریم	-	۱۱۶,۳۸۴	۰.۰۰۰۰	-	-	-	(۱,۹۶۵)	(۱,۹۶۵)	-	-	-	-	-			
صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰۲۵	۲۱۰	-	-	-	-	۲۲۷	-	-	۲۲۷	۲۲۷			
مشارکت سکه تمام بهار بانکها	۲۲۴,۳۴۳	۲۲۴,۳۴۳	۰.۷۸۱۳	۳۳۸,۳۲۱	-	-	-	-	۳,۸۷۵	-	-	۳,۸۷۵	۳,۸۷۵			
پانوشی پردیس	۳۶۸,۹۷۹	۳۱۵,۶۳۶	۱,۲۸۱۶	۳۰۸,۸۵۳	۵۵۴,۷۵۴	-	۳۸,۱۳۷	۵۹۲,۸۹۱	۵۹۲,۸۹۱	-	-	۵۹۲,۸۹۱	۵۹۲,۸۹۱			
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴۱۴,۵۵۰	۸۷,۲۷۴	۱,۳۴۹۹	۵۵۴,۷۵۴	-	-	-	-	۲۰,۶۸۷	-	-	۲۰,۶۸۷	۲۰,۶۸۷			
صندوق سرمایه گذاری لیلت ویستا	-	-	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
صندوق سرمایه گذاری سهارس کارپزما	۱۲۱,۳۵۶	-	۰.۴۲۱۹	۱۲۰,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
صندوق سرمایه گذاری رگین سلسن	۵۰۵,۵۸۱	-	۱,۷۵۶۱	۵۰۳,۰۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
صندوق سرمایه گذاری افرا نمان پابندر-ثبت	۴۱۶,۴۴۷	۲۵,۷۱۱	۱,۴۳۶۵	۴۱۹,۷۷۲	-	-	-	-	۱۱,۳۲۳	-	-	۱۱,۳۲۳	۱۱,۳۲۳			
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	-	-	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۹	-	-	۶۹	۶۹			
صندوق سرمایه گذاری مشترک کنجینه بیمه دی	-	۴۲,۰۰۰	۰.۰۰۰۰	-	۴۲۶	-	۱,۹۲۳	۱,۹۲۳	-	-	-	-	-			
سایر	۵,۲۵۵,۵۱۳	۱,۹۱۴,۷۷۱	۱۸,۲۱۹۷	۴,۷۶۶,۸۷۲	۱۷۲,۹۱۲	-	۳۳۶	۱۷۳,۲۴۸	۱۱,۳۸۱	-	-	۱۱,۳۸۱	۱۱,۳۸۱			
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری ها	-	-	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۶,۰۵۳	-	-	۶,۰۵۳	۶,۰۵۳			
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۸,۷۷۳,۱۰۹	۱۹,۳۸۶,۳۲۵	۹۹,۹۴۰۰	۵۸,۱۴۳,۹۵۶	۳,۳۳۱,۶۵۳	۲۰,۳۳۰	۴,۹۵۶,۱۵۲	۴,۹۵۶,۱۵۲	۴,۳۱۸,۰۳۵	۱,۳۶۰,۹۵۹	-	۴,۳۱۸,۰۳۵	۴,۹۵۶,۱۵۲			
سرمایه گذاری های بلند مدت	۶,۶۸۰	۶,۶۸۰	۰.۰۲۲۳	۲۲,۵۰۰	-	-	-	-	۲۲,۵۰۰	-	-	۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰			
کارگزاری بانک مسکن	-	-	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
شرکت مای سارن فرن	۹	۹	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
شرکت آتیه سارن سپهر فرن	۱۰	۱۰	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
شرکت مای سارن سپهر	۴	۴	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
شرکت ارقام مسکن آریا	۵۰۰	۵۰۰	۰.۰۰۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
صندوق مای سارن سپهر	۱	۱	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۲۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی وزارت راه	-	-	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
اوراق مشارکت طرحهای عمرانی وزارت نیرو	-	-	۰.۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت	۳۸,۷۹۰,۳۱۲	۱۹,۳۰۳,۶۲۸	۱۰۰	۵۸,۱۴۳,۹۵۶	۳,۳۳۱,۶۵۳	۲۰,۳۳۰	۴,۹۵۶,۱۵۲	۴,۹۵۶,۱۵۲	۴,۳۱۸,۰۳۵	۱,۳۶۰,۹۵۹	-	۴,۳۱۸,۰۳۵	۴,۹۵۶,۱۵۲			
جمع سرمایه گذاری ها	۳۸,۷۹۰,۳۱۲	۱۹,۳۰۳,۶۲۸	۱۰۰	۵۸,۱۴۳,۹۵۶	۳,۳۳۱,۶۵۳	۲۰,۳۳۰	۴,۹۵۶,۱۵۲	۴,۹۵۶,۱۵۲	۴,۳۱۸,۰۳۵	۱,۳۶۰,۹۵۹	-	۴,۳۱۸,۰۳۵	۴,۹۵۶,۱۵۲			



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۴-۳- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		درصد به		
	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۴۷۱,۶۹۹	۵,۵۹۱,۵۷۱	.	۵,۵۹۱,۵۷۱	۱۹.۴	شیمیایی
۲,۱۴۲,۱۱۲	۳,۰۲۵,۲۰۸	.	۳,۰۲۵,۲۰۸	۱۰.۵	فلزات اساسی
۱,۲۵۹,۱۲۸	۳,۰۳۹,۹۷۷	.	۳,۰۳۹,۹۷۷	۱۰.۶	چندرشته ای صنعتی
۲,۳۶۷,۰۸۵	۲,۹۹۹,۵۷۱	.	۲,۹۹۹,۵۷۱	۱۰.۴	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۹۰۳,۰۷۴	۱,۹۰۶,۳۹۹	.	۱,۹۰۶,۳۹۹	۶.۶	استخراج کانه های فلزی
۸۴۰,۲۹۸	۳,۱۶۸,۹۳۴	.	۳,۱۶۸,۹۳۴	۱۱.۰	سرمایه گذاریها
۲,۸۸۳,۴۸۳	۲,۸۲۹,۶۵۵	.	۲,۸۲۹,۶۵۵	۹.۸	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۲۹۱,۳۰۶	۱,۰۵۳,۷۸۷	.	۱,۰۵۳,۷۸۷	۳.۷	فرآورده های نفتی
۴۴۵,۲۴۳	۸۰۸,۱۷۸	.	۸۰۸,۱۷۸	۲.۸	دارویی
۱۴۱,۹۶۶	۱۲۱,۵۴۱	.	۱۲۱,۵۴۱	۰.۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲۲۵,۵۸۰	۲۴۶,۷۹۶	.	۲۴۶,۷۹۶	۰.۹	کانی غیر فلزی
۱,۰۷۲,۱۶۶	۱,۰۰۹,۹۵۷	.	۱,۰۰۹,۹۵۷	۳.۵	محصولات فلزی
۴۸۰,۳۱۶	۶۳۸,۷۵۶	.	۶۳۸,۷۵۶	۲.۲	سیمان آهک گچ
.	۳۶۳,۰۳۷	.	۳۶۳,۰۳۷	۱.۳	اطلاعات و ارتباطات
۹۷,۹۵۵	۴۴۶,۶۰۲	.	۴۴۶,۶۰۲	۱.۶	بیمه و بازنشستگی
۷۱,۰۰۹	۷۱,۰۰۹	.	۷۱,۰۰۹	۰.۲	انبوه سازی املاک و مستغلات
۵۵,۶۶۴	۱۴۱,۷۸۶	.	۱۴۱,۷۸۶	۰.۵	محصولات کاغذی
۱,۵۳۸,۳۳۹	۱,۳۱۰,۳۴۲	.	۱,۳۱۰,۳۴۲	۴.۶	سایر
۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۲۸,۷۷۳,۱۰۶	.	۲۸,۷۷۳,۱۰۶	۱۰۰	

۱۴-۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه به تفکیک (بورسی / فرابورسی / ثبت شده / سایر) به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		درصد به		
	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶,۳۷۶,۵۰۶	۲۴,۴۶۹,۱۳۱	.	۲۴,۴۶۹,۱۳۱	۸۵.۰	بورس
۱,۷۹۳,۱۳۶	۲,۵۵۶,۳۲۲	.	۲,۵۵۶,۳۲۲	۸.۹	فرابورس
۱,۱۱۶,۷۸۳	۱,۷۴۷,۶۵۳	.	۱,۷۴۷,۶۵۳	۶	سایر
۱۹,۲۸۶,۴۲۵	۲۸,۷۷۳,۱۰۶	.	۲۸,۷۷۳,۱۰۶	۱۰۰	

۱۴-۵- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به شرح زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	یادداشت	شرکت های فرعی:
	موسسه	گروه			
سرمایه گذاری	۱۰۰	۱۰۰	ایران		شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن
سرمایه گذاری	.	۱۰۰	ایران		شرکت آتیه سپهر قرن
سرمایه گذاری	.	۱۰۰	ایران	۱۴-۵-۱	شرکت ماوی سازان سپهر
سرمایه گذاری	.	۱۰۰	ایران	۱۴-۵-۱	شرکت ماوی سازان قرن
سرمایه گذاری	۲	۱۰۰	ایران	۱۴-۵-۱	شرکت آتیه سازان سپهر قرن

۱۴-۵-۱- شرکت های ماوی سازان سپهر ، ماوی سازان قرن و آتیه سازان سپهر قرن با توجه به عدم فعالیت و عدم اهمیت اقلام (طبق اظهارنامه سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ شرکت های مذکور ، جمع دارایی های آن ها ۱۰ میلیون ریال می باشد) در صورت های مالی تلفیق ، نگردیده اند.

مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۵- پیش پرداختها :

گروه	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۶۵۴	۷,۶۵۴
.	۳,۷۳۲
۷,۶۵۴	۱۱,۳۸۵

پیش پرداخت مالیات
سازمان بیمه تامین اجتماعی

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

مؤسسه		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۱۲,۹۴۰	۵,۸۶۶	۱۶-۱-۱
.	.	۲۵۶	۲۵۶	مشتریان پروژه جماران کبری آمینی (خریدار ۱ واحد پروژه شایسته مشهد)
.	.	۱۳,۱۹۷	۶,۱۲۲	
۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۶۲,۲۳۴	۱,۳۱۲,۰۱۱	۱۶-۱-۲
.	.	۷,۲۸۲	۴,۹۲۸	حسابهای دریافتنی : سود سهام دریافتنی شرکت های سرمایه پذیر گروه مالی بانک مسکن
۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۵۱۶	۱,۳۱۶,۹۴۰	
۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۷۱۳	۱,۳۲۳,۰۶۲	

غیر تجاری :

۶۸۱,۵۱۰	۸۶۲,۵۱۰	.	.	شرکت تامین آتیه مسکن - شرکت فرعی
.	۱۰۰	.	.	اجاره مؤسسه
.	۲۴۴	۴,۰۲۹	۳,۹۵۸	طلب از کارکنان
.	.	۲۷,۰۶۶	۱۲,۶۹۹	سود سپرده و اوراق مشارکت
۸۲۵	۴۳۹	۱,۰۶۷	۲,۳۲۷	سایر
۶۸۲,۳۳۵	۸۶۳,۲۹۳	۳۲,۱۶۲	۱۸,۹۸۴	
۱,۵۸۲,۳۳۵	۲,۷۶۳,۲۹۳	۹۱۴,۸۷۵	۱,۳۴۲,۰۴۶	

۱-۱۶- مانده فوق مربوط به چک های دریافت شده بابت فروش واحدهای پروژه جماران بوده که مبلغ ۵,۸۶۶ 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 .

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱-۱-۱۶ مانده حساب سود سهام دریافتی شرکت های سرمایه پذیر متشکل از اقلام زیر می باشد:

موسسه		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۱۱.۲۵۸	۹۱.۸۱۷	سرمایه گذاری خوارزمی
۹۰۰.۰۰۰	۱.۹۰۰.۰۰۰	.	.	شرکت تامین آتیه مسکن
.	.	.	.	شرکت آتیه سپهر قرن
.	.	.	۳۸.۱۲۷	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
.	.	۱۱.۸۳۳	.	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
.	.	۶۲.۲۷۵	۱۶۰.۱۸۸	پتروشیمی سازند
.	.	.	۱۳.۲۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
.	.	۲۴.۰۰۰	.	پتروشیمی جم
.	.	۲۰.۹۰۲	۲۵.۵۳۹	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	.	۲۸.۵۸۶	۶۰.۷۱۱	ملی صنایع مس ایران
.	.	۴۸.۰۰۰	۱۴۶.۰۹۸	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
.	.	۷۶.۲۰۶	۲۱۱.۷۴۴	سنگ آهن گل گهر
.	.	۷۱.۶۷۲	.	پتروشیمی پردیس
.	.	۶۲.۶۹۹	۱۳۹.۶۳۶	فولاد مبارکه اصفهان
.	.	۱۷.۷۶۰	۳۹.۳۲۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	.	۱۸.۳۲۴	۶۷.۸۲۲	پتروشیمی خلیج فارس
.	.	.	۱۶.۱۸۲	سرمایه گذاری البرز
.	.	۱۵.۲۱۵	.	سر توسعه ملی
.	.	۳.۸۱۵	۳۱.۵۹۶	صنعتی آما
.	.	۱۴۳.۵۱۵	.	پتروشیمی پارس
.	.	۸۶.۱۸۱	.	پتروشیمی نوری
.	.	۳۲.۶۳۲	۶۱.۰۴۹	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
.	.	۲۶.۶۰۰	۷۸.۴۷۹	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
.	.	.	۴۸.۸۵۴	صنایع خاک چینی ایران
.	.	.	۶.۰۹۰	توسعه صنایع بهشهر
.	.	۱۰۰.۷۶۲	۷۵.۵۵۸	سایر
۹۰۰.۰۰۰	۱.۹۰۰.۰۰۰	۸۶۲.۲۳۴	۱.۳۱۲.۰۱۱	

۱-۱-۱۶-۱- سود سهام دریافتی گروه مربوط به درآمد سود سهام سال مالی مورد گزارش می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۶۳۵.۷۰۶ میلیون ریال آن دریافت گردیده است.



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۷- سرمایه گذاری در املاک :

گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴,۹۷۴	۵۴,۹۷۴	۱۷-۱
۵۴,۹۷۴	۵۴,۹۷۴	واحد های ساختمانی آماده برای فروش

۱۷-۱- واحد های ساختمانی آماده برای فروش مربوط به پروژه مسکونی شایسته مشهد و پروژه مسکونی - تجاری نواب در شرکت های فرعی بوده که اطلاعات آن به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
مبلغ	متراژ	تعداد واحد	مبلغ	متراژ	تعداد واحد	
۴۲,۴۹۱	۱۳۶	۳	۴۲,۴۹۱	۱۳۶	۳	پروژه مسکونی - تجاری نواب
۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
مبلغ	متراژ	تعداد واحد	مبلغ	متراژ	تعداد واحد	
۱۲,۴۸۳	۶۴۷	۱۰	۱۲,۴۸۳	۶۴۷	۱۰	پروژه مسکونی مشهد

۱۷-۱-۱- واحد های ساختمانی آماده برای فروش مربوط به پروژه مسکونی - تجاری نواب بوده که شامل ۳ واحد تجاری جمعاً به متراژ ۱۳۶ متر مربع می باشد.

۱۷-۱-۲- واحد های مذکور تا مبلغ ۴۵,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، صاعقه ، انفجار ، زلزله و آتشکشان بیمه شده است .

۱۷-۱-۳- پیگیری های انجام پذیرفته بابت پروژه شایسته مشهد جهت اخذ اسناد مالکیت از سوی طرف قرارداد در حال انجام می باشد.

۱۸- موجودی نقد

موسسه		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۹	۱,۶۸۰	۳۱,۵۳۴	۲۷,۵۷۵	موجودی ریالی نزد بانک ها
۶۹۹	۱,۶۸۰	۳۱,۵۳۴	۲۷,۵۷۵	



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۱۹- آورده اعضا

موسسه		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال مالی
۴,۲۵۱,۰۱۰	۵,۴۱۱,۰۱۰	۴,۲۵۱,۰۱۰	۵,۴۱۱,۰۱۰	
۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰	واریزی طی سال مالی (خالص دریافت و پرداخت صندوق ها)
۵,۴۱۱,۰۱۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	۵,۴۱۱,۰۱۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	مانده در پایان سال مالی

۱-۱۹- کل حقوق موسسه متعلق به اشخاص حقیقی عضو شامل کارکنان شاغل، بازنشسته و وظیفه بگیر بانک مسکن بوده که در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ تعداد آن ها ۱۷,۰۱۳ نفر می باشد. آورده اعضا شامل سهم اعضا و سهمی که بانک بابت آنان اختصاص داده، می باشد. براساس 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. بر مبنای ماهیت و چارچوب همکاری موسسه و بانک مسکن و تفاهم نامه فیما بین، مسئولیت:

• کسر از حقوق و مزایای اعضا

• بازپرداخت وجوه تعهد شده صندوق ها به اعضا

• کنترل صحت محاسبات منابع و مصارف صندوق ها

• پرداخت خالص منابع و مصارف ماهیانه صندوق ها به موسسه

به عهده بانک مسکن بوده و دریافت و پرداخت صندوقها تابع مقررات مصوب بانک مسکن می باشد. نقش و مسئولیت موسسه در این زمینه، سرمایه گذاری وجوه واریزی بانک مسکن از طریق شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن می باشد. اعضای هر یک از صندوق ها و منابع و مصارف آنها براساس آخرین مصوبات در جدول ذیل تشریح گردیده است.

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

سهم اعضا از طریق کسر از حقوق و مزایای آنان توسط بانک مسکن تامین می گردد. مبنای کسور صندوق های پس انداز رفاه، تامین آتیه و گرامت فوت، حقوق و مزایای اعضا می باشد. مبنای کسر صندوق تامین خسارت تسهیلات کارمندی، مانده بدهی در ابتدای هر سال می باشد که طی چهار قسط مساوی در هر فصل از حقوق و مزایای اعضا کسر می گردد.



موسسه مدیریت همپاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۰ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

موسسه		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۴,۷۹۸	۷,۰۴۱	مانده در ابتدای سال مالی
۰	۰	(۶۳۲)	(۲,۳۸۱)	پرداخت شده طی سال مالی
۰	۸۱۱	۲,۸۷۵	۶,۳۷۲	ذخیره تأمین شده
۰	۸۱۱	۷,۰۴۱	۱۱,۰۳۲	مانده در پایان سال مالی

۲۱ - پرداختنی های تجاری و غیر تجاری :
 ۲۱-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت

موسسه		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۷۰۶,۷۰۶	۱,۳۰۳,۹۴۹	۲۱-۱-۱	تجاری: بدهی به شرکت های کارگزاری
۰	۰	۲۷۱	۳۵۲		غیر تجاری: اداره دارائی - مالیات حقوق
۰	۰	۵۰۵	۶۶۵		سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه
۰	۰	۱,۳۲۷	۱,۱۹۷		مؤسسه حسابرسی
۰	۰	۱۰,۴۹۹	۱۱,۱۹۷		حقوق و عیدی پرداختنی
۰	۰	۱۵۰	۱۵۰		عبهری ابوالفضل
۰	۰	۱۵۰	۱۵۰		رضایی معصوم علیرضا
۰	۰	۳۳,۰۰۰	۴۲,۹۰۰		شرکت کارگزاری بانک سینا ودیعه ساختمان
۰	۰	۴۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰		صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها ودیعه ساختمان
۷,۲۶۵	۲۶,۶۶۲	۹,۱۱۰	۱۲,۲۹۹		سایر
۷,۲۶۵	۲۶,۶۶۲	۸۰۱,۷۱۹	۱,۴۲۷,۸۵۷		

۲۱-۱-۱ - براساس قرارداد اعتباری فی مابین با شرکت های کارگزاری اعتبار دهنده ، کارگزار می تواند نسبت به جلوگیری از تغییر کارگزار ناظر هریک از اوراق بهادار (فریز کردن) اقدام نماید.



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۲ - مالیات پرداختنی

گروه:

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای سال مالی
۰	۰	ذخیره طی سال مالی
(۱,۸۸۵)	(۳,۳۶۴)	پرداخت شده طی سال مالی
۱,۸۸۵	۳,۳۶۴	مانده پایان سال مالی
۰	۰	

موسسه:

خلاصه وضعیت مالیات موسسه به شرح ذیل می باشد:

نحوه تشخیص	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ - میلیون ریال						سود ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ میلیون ریال	مالیات						
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۶۷,۳۱۷
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۷,۵۵۵
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۴,۴۱۱
	۰	۰						

۲۲-۱- مالیات بر درآمد موسسه تا سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ قطعی گردیده است.

۲۲-۲- بابت سال مالی ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰، با توجه به معافیت عمده ی درآمد های موسسه (مقطوع بودن نرخ مالیات سود سهام) ذخیره ای در حساب ها شناسایی نشده است.



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۳-نقد حاصل از عملیات

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

موسسه		گروه		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹۷.۵۵۵	۹۸۴.۴۱۱	۹۰.۸۵.۲۲۵	۸,۱۰۰,۴۹۵	سود خالص
				تعدیلات :
.	.	۱.۸۸۵	۳.۳۶۴	هزینه مالیات بر درآمد
.	۸۱۱	۲.۲۴۳	۳.۹۹۱	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	۱۹.۳۶۵	۱۳۹,۱۱۱	هزینه مالی
.	.	.	۴	زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
.	۶۳۴	۷.۸۶۲	۸,۴۰۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
۸۹۷.۵۵۵	۹۸۵.۸۵۵	۹۰.۱۱۶.۵۸۰	۸.۲۵۵.۳۷۴	
.	.	(۵۱)	.	کاهش (افزایش) موجودی املاک
۱.۹۳۹.۱۷۵	(۱.۱۸۰.۹۵۷)	(۶۰۴.۵۶۹)	(۴۲۷.۱۷۱)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۲.۷۶۲	۱۹.۳۹۷	۶۲۰.۲۸۸	۶۲۶.۱۳۹	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۴.۰۰۰.۰۰۰)	(۱.۰۰۰.۰۰۱)	(۱۰.۲۵۵.۰۵۳)	(۹.۴۸۶.۶۸۲)	(افزایش) سرمایه گذاری ها
.	.	.	(۳.۷۳۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۱.۱۶۰.۵۰۸)	(۱.۱۷۵.۷۰۶)	(۱.۱۲۲.۸۰۵)	(۱.۰۳۶.۰۷۲)	نقد مصرف شده در عملیات

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۴- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۲۴-۱- مدیریت سرمایه

موسسه 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 موسسه از سال تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و موسسه در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از موسسه نیست.

۲۴-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰۸.۷۶۰	۱.۴۳۸.۸۸۹	جمع بدهی ها
(۳۱.۵۳۴)	(۲۷.۵۷۵)	موجودی نقد
۷۷۷.۲۲۶	۱.۴۱۱.۳۱۴	خالص بدهی
۱۹.۸۷۷.۹۴۸	۲۹.۱۵۹.۴۴۳	حقوق اعضا
۴	۵	نسبت خالص بدهی به حقوق اعضا (درصد)

۲۴-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیریک 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 موسسه در ارزیابی آسیب پذیری از ریسکهای بازار، کمک می کند. هیچ گونه تغییری در آسیب پذیری موسسه از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۲۴-۴- مدیریت ریسک اعتباری

نهادهای سرمایه گذاری عمدتاً با مشکل وصول سود سالانه سرمایه گذاری ها مواجه می باشند، لیکن موسسه توانسته با برنامه ریزی و اقدام مناسب این ریسک را کنترل و مدیریت نماید.

۲۴-۵- مدیریت ریسک نقدی

موسسه 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. موسسه ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و حسابهای پرداختنی 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 صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

۲۵-۱- معاملات انجام شده موسسه 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	دریافت وجه	قرارداد اجاره	پرداخت وجه نقد
شرکت فرعی	شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	عضویت مدیره و شرکت فرعی	۲۳,۳۷۷	۱۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰
	جمع		۲۳,۳۷۷	۱۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰

۲۵-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۵-۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته موسسه

مبالغ-میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	پرداختی های غیر تجاری	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت فرعی	شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	عضویت مدیره و شرکت فرعی	۱,۹۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	(۲۳,۳۷۷)	۸,۲۶۸,۶۳۳	۶,۳۰۳,۹۲۰	۰	
	جمع		۱,۹۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	(۲۳,۳۷۷)	۸,۲۶۸,۶۳۳	۶,۳۰۳,۹۲۰	۰	

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

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

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی:

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

