

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
گزارش حسابرس مستقل و بازرسی  
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و موسسه  
سال مالی منتهی به  
۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

## موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

### فهرست

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(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 جداگانه
۷	صورت وضعیت مالی جداگانه
۸	صورت تغییرات در حقوق اعضا جداگانه
۹	صورت جریان های نقدی جداگانه
۱۰-۳۹	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 وضعیت‌های مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ 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 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 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 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.

### 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 ۱۴۰۱ 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.

تهران، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه سوم (تلفن ۱۹-۸۸۹۳۷۳۱۷ - شماره: ۸۸۹۰۱۸۳۴)

طبقه چهارم (تلفکس: ۸۸۸۹۹۸۲۶ - ۸۸۹۰۱۵۴۹ - ۸۸۸۹۹۹۶۲) کدپستی: ۱۵۹۸۸ - ۳۷۴۱۶

3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatolahi Ave. Tehran- Iran T(۰۰) (+9821) 88937317 - 9 (+9821) 88899826 (+9821) 88901549

Fax: (+9821) 88901834 Post Code: 15988-37416

E-mail: info@armanarvin.com

website: www.armanarvin.com

مؤسسه آرمان  
آروین پارس

گزارش

## گزارش حسابرس مستقل و بازرسی - ادامه

### موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

#### 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

##### گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی

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 رای گیری 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 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.

۸- صورتهای مالی مطابق با مفاد ماده ۱۳ اساسنامه موسسه، با اتخاذ اکثریت آرای حاضرین (چهارعضو از پنج عضو) به تصویب رسیده است.

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقررات حسابرس

۹- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی، آئین نامه اجرایی و ماده ۱۴ الحاقیه قانون 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.

اول اسفند ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس (حسابداران رسمی)

علی عزیزی

۸۰۰۵۳۴

محمود رجائی

۸۳۱۲۶۶





موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

هیئت امنای موسسه

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه موسسه مدیریت همیاری آتیه امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ 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 جداگانه موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

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

ج- یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و جداگانه موسسه مدیریت همیاری آتیه امید طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۵ بهمن ۱۴۰۱ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضا	وضعیت	سمت	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	موظف	رئیس هیئت مدیره	محمود لاری دارابی
	غیرموظف	نایب رئیس هیئت مدیره	بهروز امیدعلی
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	مهدی سند گل نظامی
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	علی اکبر دلوربان زاده
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	سعید دهقان نیری
	موظف	مدیرعامل	نادر قاسمی ائمنی

موسسه آرمان  
آروین پارس

صفحه گزارش

تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱۰ تلفن: ۰۲-۸۸۵۵۴۱۰۱ فکس: ۸۸۵۵۴۱۰۵  
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۴۱۸۹۹۸۸۹ شماره ثبت: ۲۹۷۱۳ شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۰۸۴۱۴





مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری :
۳۶۶.۳۳۶	۳۷۱.۳۸۵	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۵.۷۰۴	۶.۰۷۶	۱۳	دارایی های نامشهود
۱۷.۲۰۳	۱۷.۲۰۹	۱۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۸۹.۲۴۳	۳۹۴.۶۷۰		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۱۱.۳۸۵	۱۱.۳۸۵	۱۵	پیش پرداختها
۱.۳۴۲.۰۴۶	۲.۸۰۶.۱۳۲	۱۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵۴.۹۷۴	۵۴.۹۷۴	۱۷	سرمایه گذاری در املاک
۲۸.۷۷۳.۱۰۹	۳۷.۵۹۴.۷۲۹	۱۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۷.۵۷۵	۲۶.۵۹۰	۱۸	موجودی نقد
۳۰.۲۰۹.۰۸۹	۴۰.۴۹۳.۸۱۰		جمع دارایی های جاری
۳۰.۵۹۸.۳۳۲	۴۰.۸۸۸.۴۸۰		جمع دارایی ها
			حقوق اعضا و بدهی ها
			حقوق اعضا
۶.۵۹۲.۰۱۰	۷.۷۶۷.۰۱۰	۱۹	آورده اعضا
۲۲.۵۶۷.۴۳۳	۳۱.۹۷۹.۵۶۰		سود انباشته
۲۹.۱۵۹.۴۴۳	۳۹.۷۴۶.۵۷۰		جمع حقوق اعضا
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۱.۰۳۲	۲۰.۶۱۰	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱.۰۳۲	۲۰.۶۱۰		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱.۴۲۷.۸۵۷	۱.۱۲۱.۳۰۰	۲۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
.	.	۲۲	مالیات پرداختنی
۱.۴۲۷.۸۵۷	۱.۱۲۱.۳۰۰		جمع بدهی های جاری
۱.۴۳۸.۸۸۹	۱.۱۴۱.۹۱۰		جمع بدهی ها
۳۰.۵۹۸.۳۳۲	۴۰.۸۸۸.۴۸۰		جمع حقوق اعضا و بدهی ها



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

مؤسسه آرمان  
آروین پارس

گزارش

نادر قاسمی امینی	سعید دهقان نیری	علی اکبر دلوربان زاده	مهدی سند گل نظامی	بهروز امیدعلی	محمود لاری دارایی



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
صورت تغییرات در حقوق اعضا تلفیقی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

آورده اعضا	سود انباشته	جمع کل	
۵,۴۱۱,۰۱۰	۱۴,۴۶۶,۹۳۸	۱۹,۸۷۷,۹۴۸	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
			تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
۰	۸,۱۰۰,۴۹۵	۸,۱۰۰,۴۹۵	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۰	۸,۱۰۰,۴۹۵	۸,۱۰۰,۴۹۵	سود جامع سال ۱۴۰۰
۱,۱۸۱,۰۰۰	۰	۱,۱۸۱,۰۰۰	افزایش آورده اعضا
۶,۵۹۲,۰۱۰	۲۲,۵۶۷,۴۳۳	۲۹,۱۵۹,۴۴۳	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
			تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
۰	۹,۴۱۲,۱۲۷	۹,۴۱۲,۱۲۷	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۰	۹,۴۱۲,۱۲۷	۹,۴۱۲,۱۲۷	سود جامع سال ۱۴۰۱
۱,۱۷۵,۰۰۰	۰	۱,۱۷۵,۰۰۰	افزایش آورده اعضا
۷,۷۶۷,۰۱۰	۳۱,۹۷۹,۵۶۰	۳۹,۷۴۶,۵۷۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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

محمود لاری دارایی	بهروز امیدعلی	مهدی سند گل نظامی	علی اکبر دلوریان زاده	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:</b>		
(۱,۰۳۶,۰۷۲)	(۹۶۴,۴۶۷)	۲۳ نقد مصرف شده در عملیات
(۳,۳۶۴)	(۵,۰۸۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱,۰۳۹,۴۳۶)	(۹۶۹,۵۵۶)	<b>جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :</b>		
(۶,۴۰۲)	(۱۴,۳۱۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸۰)	(۶۱۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۷۰	.	وجه دریافتی بابت فروش دارایی مشهود
(۶,۴۱۲)	(۱۴,۹۳۳)	<b>جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>
(۱,۰۴۵,۸۴۸)	(۹۸۴,۴۸۹)	<b>جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی</b>
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :</b>		
۱,۱۸۱,۰۰۰	۱,۱۷۵,۰۰۰	دریافتهای نقدی از سهامدار اصلی
(۱۳۹,۱۱۱)	(۱۹۱,۴۹۵)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
۱,۰۴۱,۸۸۹	۹۸۳,۵۰۵	<b>جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>
(۳,۹۵۹)	(۹۸۴)	خالص (کاهش) در موجودی نقد
۳۱,۵۳۴	۲۷,۵۷۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال مالی
۲۷,۵۷۵	۲۶,۵۹۰	مانده موجودی نقد در پایان سال مالی



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

مؤسسه آرمان  
آروین پارس

گزارش

نادر قاسمی ایمنی	سعید دهقان نیری	علی اکبر دلوربان زاده	مهدی سند گل نظامی	بهروز امیدعلی	محمود لاری دارایی

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
صورت سود و زیان جداگانه  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵	درآمدهای عملیاتی
۵۲	۱۲۴	۶	درآمد سود سهام
۱,۰۰۰,۰۵۲	۱,۰۰۰,۱۲۴		درآمد سود تضمین شده
			جمع درآمدهای عملیاتی
(۱۱,۳۵۸)	(۲۲,۹۱۶)	۸	هزینه های عملیاتی
(۶۳۴)	(۹۲۰)		هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۳,۶۴۹)	(۲,۷۷۲)	۹	هزینه استهلاک
(۱۵,۶۴۱)	(۲۶,۶۰۸)		سایر هزینه ها
۹۸۴,۴۱۱	۹۷۳,۵۱۶		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.

محمود لاری دارایی	بهرروز امیدعلی	مهدی سند گل نظامی	علی اکبر دلوریان زاده	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری :
۳.۷۷۷	۳.۰۶۳	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۱۹۵	۴۵۵	۱۳	دارایی های نامشهود
۶.۸۹۰.۰۰۱	۶.۸۹۰.۰۰۰	۱۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
۶.۸۹۳.۹۷۳	۶.۸۹۳.۵۱۸		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۲.۷۶۳.۲۹۳	۴.۹۴۲.۶۱۰	۱۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱.۶۸۰	۷۹۳	۱۸	موجودی نقد
۲.۷۶۴.۹۷۳	۴.۹۴۳.۴۰۳		جمع دارایی های جاری
۹.۶۵۸.۹۴۵	۱۱.۸۳۶.۹۲۱		جمع دارایی ها
			حقوق اعضا و بدهی ها
			حقوق اعضا
۶.۵۹۲.۰۱۰	۷.۷۶۷.۰۱۰	۱۹	آورده اعضا
۳.۰۳۹.۴۶۳	۴.۰۱۲.۹۷۹		سود انباشته
۹.۶۳۱.۴۷۳	۱۱.۷۷۹.۹۸۹		جمع حقوق اعضا
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری :
۸۱۱	۲.۱۹۱	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۱۱	۲.۱۹۱		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری :
۲۶.۶۶۲	۵۴.۷۴۲	۲۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
.	.	۲۲	مالیات پرداختنی
۲۶.۶۶۲	۵۴.۷۴۲		جمع بدهی های جاری
۲۷.۴۷۳	۵۶.۹۳۳		جمع بدهی ها
۹.۶۵۸.۹۴۵	۱۱.۸۳۶.۹۲۱		جمع حقوق اعضا و بدهی ها



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

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش

محمود لاری دارایی	بهرروز امیدعلی	مهدی سند گل نظامی	علی اکبر دلوربانزاده	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
صورت تغییرات در حقوق اعضا جداگانه  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	سرمایه	
۷.۴۶۶.۰۶۲	۲.۰۵۵.۰۵۲	۵.۴۱۱.۰۱۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
			تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
۹۸۴.۴۱۱	۹۸۴.۴۱۱	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۹۸۴.۴۱۱	۹۸۴.۴۱۱	۰	سود جامع سال ۱۴۰۰
۱.۱۸۱.۰۰۰	۰	۱.۱۸۱.۰۰۰	افزایش آورده اعضا
۹.۶۳۱.۴۷۳	۳.۰۳۹.۴۶۳	۶.۵۹۲.۰۱۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
			تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱
۹۷۳.۵۱۶	۹۷۳.۵۱۶	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۹۷۳.۵۱۶	۹۷۳.۵۱۶	۰	سود جامع سال ۱۴۰۱
۱.۱۷۵.۰۰۰	۰	۱.۱۷۵.۰۰۰	افزایش آورده اعضا
۱۱.۷۷۹.۹۸۹	۴.۰۱۲.۹۷۹	۷.۷۶۷.۰۱۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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



محمود لاری دارابی	پهروز امیدعلی	مهدی سند گل نظامی	علی اکبر دلوریان زاده	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
 صورت جریان های نقدی جداگانه  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)  
 (تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
۵,۲۹۴	(۴۲۲)	۲۳
۵,۲۹۴	(۴۲۲)	
.	(۵)	
(۴,۳۱۳)	(۴۶۰)	
(۴,۳۱۳)	(۴۶۵)	
۹۸۱	(۸۸۷)	
۶۹۹	۱,۶۸۰	
۱,۶۸۰	۷۹۳	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد مصرف شده در عملیات

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

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.

محمود لاری دارایی	بهروز امیدعلی	مهدی سند گل نظامی	علی اکبر دلوریان زاده	سعید دهقان تیری	نادر قاسمی ایمنی

مؤسسه آرمان  
 آروین پارس  
 گزارش



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 شرکتهای 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 همبازی آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

**۴-۱- تعداد کارکنان**

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

موسسه		گروه	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
نفر	نفر	نفر	نفر
۴	۶	۳۲	۳۱
۴	۶	۳۲	۳۱

کارکنان قراردادی

**۲- بکارگیری استاندارد حسابداری جدید و تجدیدنظر شده :**

استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده است و بر صورتهای مالی آثار بااهمیتی نداشته اند:

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری ۱۸ صورتهای مالی جداگانه ، استاندارد حسابداری ۲۰ سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکتهای خاص ، استاندارد حسابداری ۳۸ ترکیب های تجاری، استاندارد حسابداری ۳۹ صورتهای مالی تلفیقی، استاندارد حسابداری ۴۰ مشارکت ها، استاندارد حسابداری ۴۱ افشای منافع در واحد تجاری دیگر ، استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه و استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز .

**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 المعامله از ارزشهای جاری استفاده شده است.

**۳-۲- مبنای تلفیق**

۱-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های 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.

۲-۲-۳- 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**

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

**موسسه مدیریت همیاری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

**۳-۴ - سرمایه گذاری ها**

موسسه	گروه	
		<b>اندازه گیری :</b>
		<b>سرمایه گذاری های بلندمدت:</b>
		سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
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	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		<b>سرمایه گذاری های جاری:</b>
		سرمایه گذاری سریع معامله 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 هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	
		<b>نحوه شناخت درآمد:</b>
		سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر ( تا تاریخ	مشمول تلفیق	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها
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	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 همیاری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

**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؛ 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 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 حسابها 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 حسابها 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 اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها 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 صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

**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 .

مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

مؤسسه		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۳,۹۴۲	۵,۵۷۴,۹۴۸
-	-	۲۱۰	۵۳۷,۷۹۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۴,۱۵۲	۶,۱۱۲,۷۴۱

سود سهام شرکت های سرمایه پذیر (یادداشت ۲-۱۴)  
واحد های صندوق های سرمایه گذاری (یادداشت ۲-۱۴)  
یادداشت ۲-۱۴

۵-۱- افزایش قابل توجه درآمد سود سهام، عمدتاً ناشی از عملکرد مطلوب و نیز سیاست تقسیم سود شرکت های سرمایه پذیر می باشد.

۶- درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به میلیون ریال)

مؤسسه		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	-	۲۰,۲۳۰	۲۷,۱۴۹
-	-	۲۰,۲۳۰	۲۷,۱۴۹
۵۲	۱۲۴	۱,۳۰۳	۱,۲۳۲
۵۲	۱۲۴	۲۱,۵۳۳	۲۸,۳۸۱

اوراق مشارکت  
یادداشت ۲-۱۴  
سپرده های سرمایه گذاری

۷- سود فروش سرمایه گذاری ها :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۴,۹۵۵,۸۴۲	۳,۶۱۰,۱۹۶
۳۱۱	۴۵۷
۴,۹۵۶,۱۵۳	۳,۶۱۰,۶۵۳
۴,۹۵۶,۱۵۳	۳,۶۱۰,۶۵۳

سهام  
سایر اوراق بهادار  
یادداشت ۲-۱۴

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۷,۱۷۹	۱۸,۰۹۲	۶,۰۶۷	۹۵,۳۴۹
۷۱۵	۱,۰۴۶	۷,۷۹۹	۱۱,۹۹۱
۲,۳۰۸	۲,۸۷۸	۸,۳۵۳	۱۰,۳۷۸
۹۶۲	۹۰۰	۲,۱۶۰	۲,۲۸۰
۱۹۴	.	۲,۹۷۹	۳,۱۳۹
۱۱,۳۵۸	۲۲,۹۱۶	۸۱,۹۶۳	۱۲۳,۱۳۷

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

۸-۱- علت افزایش حقوق ، دستمزد و مزایا افزایش حقوق سالانه وزارت کار می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۳۲۷	۱,۱۵۳	۲,۱۵۴	۷,۵۹۹
۶۷۴	.	۴,۸۸۹	۳,۸۲۶
۳۶۱	۵۷۰	۱,۸۶۴	۳,۴۸۳
۳۰۷	۲	۱,۵۶۸	۲,۳۸۷
.	.	۱,۴۳۷	۲,۱۰۰
۵۱۱	۲۳۷	۱,۵۷۳	۱,۹۵۷
۶	۴۳	۸۷۷	۱,۷۱۰
.	.	۷۰۹	۸۴۹
۲۳	.	۳۴۹	۴۷۴
۴۲	۸۸	۳۹۳	۴۹۰
۲۸	۴۰	۸۴۸	۳۰۳
.	.	۲۳۵	۲۵۰
۱,۳۶۹	۶۳۹	۶,۰۲۱	۶,۵۰۷
۳,۶۴۹	۲,۷۷۲	۲۲,۹۱۶	۳۱,۹۳۵

۹- سایر هزینه ها:

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



مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۳۹.۱۱۱	۱۹۱.۴۹۵
۱۳۹.۱۱۱	۱۹۱.۴۹۵

هزینه های مالی خرید اعتباری اوراق سهام

۱۰-۱- 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 ۱-۲۱ صورت مالی منعکس گردیده است.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۱.۷۹۹	۱۳.۲۰۷
۳.۸۰۳	۵.۹۶۰
(۴)	.
(۱.۱۷۶)	۲.۷۰۹
۱۴.۴۲۱	۲۱.۸۷۶

سود سپرده پذیره نویسی بیمه پردیس

درآمد اجاره

زیان حاصل از فروش دارایی ثابت

سایر درآمد (هزینه) غیر عملیاتی

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های ثابت مشهود  
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین
جمع				
۳۹۸.۸۱۱	۵.۲۵۰	۲.۶۸۵	۱۶۳.۲۸۱	۲۲۷.۵۹۵
۶.۴۰۲	۲.۰۹۳	۴.۲۷۰	۳۹	.
(۹۴)	(۹۴)	.	.	.
۴۰۵.۱۱۸	۷.۳۵۰	۶.۹۵۵	۱۶۳.۳۱۹	۲۲۷.۵۹۵
۱۴.۳۱۷	۵.۳۶۸	.	۵۰۸۰	۳.۸۶۹
۴۱۹.۴۳۵	۱۲.۶۱۸	۶.۹۵۵	۱۶۸.۳۹۹	۲۳۱.۴۶۴
۳۰.۵۶۶	۴.۱۵۰	۱.۸۷۵	۲۴.۵۴۱	.
۸.۲۳۷	۷۲۳	۹۹۲	۶.۵۲۲	.
(۲۰)	(۲۰)	.	.	.
۳۸.۷۸۲	۴.۸۵۳	۲.۸۶۶	۳۱.۰۶۳	.
۹.۲۶۷	۱.۳۳۸	۷۴۳	۷.۱۸۷	.
۴۸.۰۵۰	۶.۱۹۰	۳.۶۰۸	۳۸.۲۵۰	.
۳۷۱.۳۸۵	۶.۴۲۸	۳.۳۴۷	۱۳۰.۱۴۹	۲۳۱.۴۶۴
۳۶۶.۳۳۶	۲.۳۹۷	۴.۰۸۹	۱۳۲.۲۵۷	۲۲۷.۵۹۵

بهای تمام شده :  
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
افزایش  
واگذار شده  
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰  
افزایش  
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰  
استهلاک انباشته  
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
استهلاک  
واگذار شده  
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰  
استهلاک  
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰  
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰  
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

موسسه

(مبالغ به میلیون ریال)	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین
جمع				
.	.	.	.	.
۴.۳۱۳	۴۳	۴.۲۷۰	.	.
.	.	.	.	.
۴.۳۱۳	۴۳	۴.۲۷۰	.	.
۵	۵	.	.	.
۴.۳۱۸	۴۸	۴.۲۷۰	.	.
.	.	.	.	.
۵۳۶	۳	۵۳۴	.	.
.	.	.	.	.
۵۳۶	۳	۵۳۴	.	.
۷۱۹	۷	۷۱۲	.	.
۱.۲۵۵	۱۰	۱.۲۴۵	.	.
۳۰۶۳	۳۸	۳۰۲۵	.	.
۳.۷۷۷	۴۱	۳.۷۳۶	.	.

بهای تمام شده :  
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
افزایش  
واگذار شده  
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰  
افزایش  
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰  
استهلاک انباشته  
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
استهلاک  
واگذار شده  
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰  
استهلاک  
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰  
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰  
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود موسسه و شرکت های فرعی تا مبلغ ۷۷۱,۲۷۷ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است

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 متاع آن اجاره داده شده ولیکن ساختمان مزبور با قصد توسعه شرکت خریداری شده است

۱۲-۳- افزایش در اثاثه و منصوبات مربوط به خرید تجهیزات رایانه ای می باشد

۱۲-۴- افزایش سرفصل ساختمان و زمین شرکت بابت پرداخت ما به التفاوت متر از جهت اخذ اسناد مالکیت املاک خیابان جمهوری می باشد.

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های نامشهود  
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	حق الامتیاز	نرم افزار رایانه ای	انشعابات
۶,۶۶۹	۱	۱,۲۳۸	۵,۴۳۰
۸۰	.	۸۰	.
۶,۷۴۹	۱	۱,۳۱۸	۵,۴۳۰
۶۱۶	.	۶۱۶	.
۷,۳۶۵	۱	۱,۹۳۴	۵,۴۳۰
۸۷۱	.	۸۷۱	.
۱۷۲	.	۱۷۲	.
۱,۰۴۲	.	۱,۰۴۲	.
۲۴۶	.	۲۴۶	.
۱,۲۸۸	.	۱,۲۸۸	.
۶,۰۷۶	۱	۶۴۵	۵,۴۳۰
۵,۷۰۴	۱	۲۷۴	۵,۴۳۰

بهای تمام شده

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
افزایش

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰  
افزایش

مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰  
استهلاک انباشته

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰  
استهلاک

مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰  
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

موسسه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	حق الامتیاز	نرم افزار رایانه ای	انشعابات
۲۹۳	.	۲۹۳	.
.	.	.	.
۲۹۳	.	۲۹۳	.
۴۶۰	.	۴۶۰	.
۷۵۳	.	۷۵۳	.
.	.	.	.
۹۸	.	۹۸	.
۹۸	.	۹۸	.
۲۰۱	.	۲۰۱	.
۲۹۸	.	۲۹۸	.
۴۵۵	.	۴۵۵	.
۱۹۵	.	۱۹۵	.

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی  
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰  
افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰  
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰  
استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰  
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۲۴.۹۳۰.۷۰۵	۳۱.۸۸۴.۷۲۰	.	۳۱.۸۸۴.۷۲۰	
۳.۷۳۷.۰۰۶	۵.۷۱۰.۰۰۸	.	۵.۷۱۰.۰۰۸	
۱۰۵.۳۹۷	.	.	.	
۲۸.۷۷۳.۱۰۹	۳۷.۵۹۴.۷۲۹	.	۳۷.۵۹۴.۷۲۹	۱۴-۱
۲۸.۷۷۳.۱۰۹	۳۷.۵۹۴.۷۲۹	.	۳۷.۵۹۴.۷۲۹	
۷.۲۰۳	۷.۲۰۹	.	۷.۲۰۹	
۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	.	۱۰.۰۰۰	
۱۷.۲۰۳	۱۷.۲۰۹	.	۱۷.۲۰۹	۱۴-۱
۲۸.۷۹۰.۳۱۲	۳۷.۶۱۱.۹۳۸	.	۳۷.۶۱۱.۹۳۸	

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 صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

درصد مالکیت	(مبالغ به میلیون ریال)		کاهش				افزایش		مانده در ابتدای سال مالی	
	خصص ارزش فروش	مانده در پایان سال مالی		فروش		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
۳,۲۸۹	۲,۴۰۶,۶۹۸	۱,۸۱۲,۸۹۵	۶۱۵,۱۱۶,۰۹۶	(۲۰,۷۹۶)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۹۹۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۴,۶۹۶	۶۱۷,۱۱۶,۰۹۶	سرمایه گذاری کوتاه مدت / سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۰,۰۰۰	.	.	.	(۳۷,۱۴۴)	(۳,۳۱۸,۷۸۴)	.	.	۳۷,۱۴۴	۳,۳۱۸,۷۸۴	سرمایه گذاری خوارزمی
۰,۰۰۰	.	.	.	(۵۷,۶۵۴)	(۲۱,۹۷۰,۴۲۱)	.	.	۵۷,۶۵۴	۲۱,۹۷۰,۴۲۱	پتروشیمی جم
۰,۲۱۴	۱,۶۴۴,۶۴۲	۸۲۵,۹۱۴	۵۶۱,۶۹۳,۵۸۴	(۳۳,۱۴۳)	(۲۹,۱۲۴,۷۶۳)	.	۱۲۱,۲۱۰,۸۳۹	۸۵۹,۰۵۷	۲۶۹,۶۰۷,۵۰۸	توسعه معدنی و صنعتی صابون
۱,۰۰۰	۱,۰۰۲۳,۴۳۲	۹۲۷,۷۶۷	۲۳۶,۲۳۸,۳۵۹	.	.	۶۰۷,۸۲۳	۱۸۷,۹۴۲,۸۰۹	۳۲۹,۹۴۴	۴۸,۳۸۵,۵۵۰	بانک ملت
۰,۱۵۳	۱,۸۲۱,۷۱۷	۷۴۵,۸۲۴	۲۰۰,۵۵۸,۶۱۲	.	.	۲۸,۰۶۷۵	۳۲,۵۷۹,۹۸۸	۴۶۵,۱۴۹	۱۷۳,۰۰۰,۶۲۴	سرمایه گذاری سپه
۰,۱۱۷	۱,۲۷۰,۹۱۸	۲۹۶,۰۹۳	۵۵۸,۹۳۷,۰۶۹	(۱۶۵,۶۸۹)	(۱۹۶,۳۴۹,۶۶۳)	.	۷۴۵,۷۶۷,۰۹۵	۴۶۱,۷۸۲	۹,۵۱۹,۴۲۷	پالایش نفت بندرعباس
۰,۵۴۰	۳۳۷,۶۷۷	۳۵۳,۸۱۷	۱۸۸,۹۴۹,۰۰۰	.	.	۷۲,۲۰۶	۷۱,۸۴۴,۸۲۹	۲۸۱,۶۱۱	۱۱۷,۱۰۰,۲۰۱	پتروشیمی پارس
۰,۱۹۱	۲,۱۷۸,۰۲۷	۴۴۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۲,۶۱۹	.	.	۷۱,۰۹۱	۳۹۶,۸۲۸	۳۶۸,۹۲۹	۱۱۰,۶۵,۷۹۱	بیمه البرز
۰,۳۱۸	۱,۰۰۲۳,۸۷۹	۶۱۳,۸۹۳	۸۶,۶۶۱,۶۷۶	(۱۰,۲۳۱)	(۱,۸۸۳,۰۰۰)	۲۰,۹۵۷۴	۲۱,۱۹۴,۶۱۵	۴۱۴,۵۵۰	۶۷,۳۵۰,۰۶۱	پتروشیمی پردیس
۰,۰۱۵	۱۴۴,۹۲۹	۱۶۵,۳۸۸	۳,۶۶۴,۵۵۰	(۹۳,۳۹۵)	(۵,۱۳۴,۲۴۶)	.	.	۲۵۸,۷۸۳	۸,۷۹۸,۷۹۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰,۳۹۰	۱,۱۲۹,۷۳۸	۱,۰۶۶,۲۸۶	۲۳۰,۲۵۶,۰۷۲	.	.	۲۴۹,۷۳۳	۱۶۹,۴۶۱,۶۷۵	۸۱۶,۵۵۲	۶۰,۷۹۴,۳۹۷	سنگ آهن گهر زمین
۲,۰۰۸	۱,۵۱۹,۱۳۶	۱,۷۴۹,۷۵۶	۶۲۲,۰۳۲,۰۹۱	.	.	۱,۲۸۶,۷۱۹	۵۸۲,۲۵۳,۶۷۱	۳۶۲,۰۲۷	۴۱,۷۷۸,۴۲۰	سرمایه گذاری پارس آریان
۰,۰۰۰	.	.	.	(۶۶۲,۲۴۵)	(۱۲۶,۸۴۰,۶۲۸)	.	۵۸,۰۱۳۶,۰۰۷	۶۶۲,۲۴۵	۶۸,۸۲۷,۰۲۱	داده گستر عصر نوین - های وب
۵,۰۰۵	۷,۲۹۱,۳۰۰	۳,۶۴۲,۶۷۹	۱,۷۶۷,۴۲۷,۵۷۰	.	.	۲,۵۵۴,۲۷۵	۱,۰۰۲۷,۰۰۴,۱۴۷	۷۸۸,۴۰۵	۷۴۰,۴۲۳,۴۳۳	فولاد کلوب جنوب کیش
۰,۲۹۸	۷۲,۱۶۷	۱۳۰,۱۶۸	۶,۷۷۷,۷۲۹	.	.	.	.	۱۳۰,۱۶۸	۶,۷۷۷,۷۲۹	بانک خاورمیانه
۰,۰۰۶	۷۹۸,۰۰۹	۶۸,۲۸۴	۷,۱۵۷,۰۹۹	(۱۱,۹۴۷)	(۱,۲۵۲,۱۶۲)	.	.	۴,۴۸۷,۲۹۵	۳,۹۲۱,۹۶۷	ناروسازی جابر ابن حیان
۰,۰۵۱	۹۵,۳۸۵	۹۴,۴۰۷	۶,۱۴۵,۰۵۴	.	.	.	.	۸۰,۲۳۰	۳,۹۲۱,۹۶۷	معدنی و صنعتی چادرملو
۰,۰۰۵	۶۶,۲۹۰	۵۵,۴۷۷	۹,۳۱۴,۶۲۴	.	.	۵۵,۴۷۷	۹,۳۱۴,۶۲۴	۹۴,۴۰۷	۶,۱۴۵,۰۵۴	آهن و فولاد ارفع
۰,۸۹۸	۱,۵۲۹,۹۹۳	۱,۴۳۴,۸۱۶	۶۲۸,۷۲۸,۱۷۲	.	.	۶۲,۹۳۳	۲۸,۷۸۵,۵۷۶	(۰)	.	پالایش نفت اصفهان
۱۴,۶۲	۲۳,۶۸۴,۵۵۸	۱۴,۴۲۲,۵۲۷	۵,۷۴۸,۲۲۲,۰۱۶	(۱,۰۰۹۲,۲۴۳)	(۳۸۹,۸۷۳,۴۶۸)	۵۸,۵۹۵,۰۰۱	۲,۰۶۲,۲۵۷,۵۹۸	۹,۶۶۵,۲۷۵	۳,۰۰۷۵,۸۲۷,۸۸۶	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان

نقل به صفحه بعد :



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

درصد مالکیت	(مبالغ به میلیون ریال)		مابده در پایان سال مالی		کاهش		افزایش		مابده در ابتدای سال مالی		نقل از صفحه قبل:	
	خاص ارزش فروش	مبلغ	تعداد	فروش		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	مبلغ		تعداد
				مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد					
			۵,۷۴۸,۲۲۲,۰۱۶	۱۴,۲۲۲,۵۲۷	۲۳,۶۸۴,۵۵۸	۱۲,۶۲	(۱,۰۹۲,۲۴۳)	(۳۸۹,۸۷۳,۶۶۸)	۵,۸۵۹,۵۰۱	۳,۰۶۲,۳۵۷,۵۹۸	۲۰,۷۵۸,۳۷,۸۸۶	نقل از صفحه قبل:
			۳۶,۳۰۴,۸۱۷	۵۶,۰۴۱۹	۱,۱۱۵,۵۴۶	۰,۴۵۰	(۹۸,۹۲۷)	(۶)			۴۱,۹۹۵,۶۰۰	پتروشیمی شازند
			۶۰,۴۲۲,۰۴۰	۱۶,۲۳۰	۲,۰۶۱۴	۰,۰۱۸	(۴,۸۲۷)	(۱۰۹,۰۸۰)	۲۱,۰۵۷	۲۷۵,۸۷۹		نفت ایرانول
			۱۶۷,۰۱۹,۰۲۷	۸۷۲,۸۷۲	۶۱۱,۳۲۷	۱,۳۴۴			۵,۹۶۶	۴۰۷,۹۶۵	۱۶۷,۰۱۹,۰۲۷	سرمایه گذاری آتیه دملوند
			۲۵,۲۹۵,۰۷۲	۸۷۲,۸۷۲	۲,۹۳۴,۰۶۰	۰,۲۲۳			۱۰۴,۵۸۸	۴۷,۷۶۲,۴۳۵	۲۵,۲۹۵,۰۷۲	سرمایه گذاری غدیر
			۴۴,۷۲۲,۹۲۷	۳۹۵,۱۷۲	۴۵۱,۸۴۱	۰,۶۶۳	(۱۱,۴۵۲)	(۳۵۱۷,۶۵۵)	۲۶,۱۶۲		۴۴,۷۲۲,۹۲۷	سرمایه گذاری البرز
			۵۹,۸۴۶,۳۶۵	۲۲۷,۰۵۶	۵۷۲,۴۸۱	۱,۲۷۲	(۱,۱۲۷)	(۲۰۳,۱۹۱)	۱۰۵,۱۰۷	۴۲,۹۵۴,۱۷۹	۵۹,۸۴۶,۳۶۵	صنایع خاک چینی ایران
			۲۳۸,۴۸۴,۴۸۸	۲۲۴,۹۶۶	۲۳۸,۸۵۰	۰,۹۴۹	(۳۱,۹۴۷)	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۲۲,۷۸۵	۴۰۷,۹۶۱,۱۱۹	۲۳۸,۴۸۴,۴۸۸	کانفد پارس
			۶۵,۱۲۷,۷۹۲	۱,۳۷۲,۲۶۴	۴,۲۶۰,۲۳۶	۰,۱۴۷					۷۰۸,۱۳۴	فولادسپار که اصفهان
			۶۶,۶۷۳,۲۰۲	۲۷۹,۸۶۸	۱,۲۱۵,۴۴۷	۰,۰۹۷	(۴۲۸,۲۶۶)	(۱۴۴,۲۳۱,۰۰۰)			۲۴۲,۷۶۲	سرمایه گذاری امید
			۱۰۶,۰۸۶,۵۵۶	۵۴۷,۱۰۵	۷۵۵,۲۰۷	۰,۰۸۸	(۱۱,۰۰۰,۴۳)	(۵۲,۶۴۸,۱۱۵)	۴۱۴,۳۸۵	۱۵۶,۹۰۹,۲۴۴	۶۵,۱۲۷,۷۹۲	توسعه معادن و فلزات
			۲۲۹,۹۵۸,۴۲۸	۶۲۹,۹۲۷	۱,۲۰۰,۷۲۹	۰,۰۹۸	(۱۰,۰۷۴)	(۲۴۰,۰۰۰)	۱۹۸,۸۶۶	۳۳,۱۰۵,۷۹۵	۶۶,۶۷۳,۲۰۲	سرمایه گذاری نفت و گاز تامین
			۳۰۰,۲۶۳۳	۴۰۰,۰۲۶	۱,۲۷۰,۳۵۱	۰,۰۳۰	(۱۱,۰۹۱,۰۰)	(۳۳,۶۶۱,۳۹۰)		۷۲,۰۴۹,۱۶۶	۱۰۶,۰۸۶,۵۵۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
			۳,۰۰۰,۲۶۳۳	۱,۰۲۴,۹۹۸	۴۵۷,۶۸۹	۲,۸۰۲			۲۵,۰۴۲	۱۱,۹۲۳,۳۵۳	۲۲۹,۹۵۸,۴۲۸	تولیدی چند سازان
			۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۱,۴۶۰	۴۷,۶۵۹	۰,۰۰۹			۷,۱۲۲	۲,۱۱۶,۰۹۶	۳۰۰,۲۶۳۳	گروه مینا
			۲,۸۷۵,۹۳۹	۱۰۳,۷۹۷	۴۷,۳۹۵	۰,۳۰۴			۱,۶۲۷	۱۵۱,۷۵۲	۳,۸۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی سپاهان
			۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۷	۰,۱۸۸			۱,۶۹۲	۳,۹۴۷,۳۶۶	۲,۸۷۵,۹۳۹	سیحان دارو
			۱,۷۵۰,۰۰۰	۷۵,۶۸۵	۶۹,۹۶۰	۰,۰۴۴					۷۵,۶۸۵	بانک آینده
			۴۰۴,۲۰۶	۲,۳۳۵,۹۸۸	۷۶,۵۰۲	۰,۶۶۷			۱۸,۶۵۴	۵۸۵,۹۸۸	۷۶,۳۵۴	صنایع لاستیک سپند
			۱۱۶,۱۷۳,۷۵۵	۱,۰۹۲,۰۰۱	۸۰,۹۹۵	۰,۰۲۱			۴۸,۷۹۶	۶۸۷,۷۹۵	۴۰۴,۲۰۶	پتروشیمی شیراز
			۲۰۵,۸۳۰,۵۲۷	۵۱۷,۷۵۳	۱,۵۰۱,۵۷۵	۰,۳۸۵			۳۷,۴۳۵		۴۸,۰۳۱۸	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
			۴,۹۱۱,۳۳۱,۳۳۹	۱,۱۱۳,۳۷۷	۲,۷۸۸,۴۳۳	۰,۱۸۹	(۱۱۴,۸۸۰)	(۳۹)	۱۳۱,۱۵۹	۲۱۰,۳۷۷,۶۷۲	۲۰۵,۸۳۰,۵۲۷	گل گهر
				۷,۹۰۵,۹۲۳,۸۴۹	۴۴,۴۲۹,۷۲۲	۲۲,۵۲	(۱,۹۹۵,۶۶۶)	(۶۸۲,۱۹۴,۲۴۵)	۷,۶۲۹,۹۵۴	۴,۰۵۴,۶۴۳,۰۰۲	۴,۹۱۱,۳۳۱,۳۳۹	نقل به صفحه بعد:

مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

درصد مالکیت	(مبالغ به میلیون ریال)		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی			
	خالص ارزش فروش		فروش		خرید / افزایش سرمایه		تعداد			
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
									نقل از صفحه قبل:	
۲۴.۵۲	۲۳.۲۲۹.۷۳۲	۲۳.۲۴۷.۴۱۳	۷.۹۰۵.۹۲۳.۸۴۹	(۱.۹۹۵.۶۹۶)	(۶۸۳.۱۹۴.۲۴۵)	۷.۶۲۹.۹۵۴	۴.۰۵۴.۶۴۴.۳۰۲	۱۷.۶۱۳.۱۵۴	۴.۹۱۱.۶۳۱.۳۲۹	پتروشیمی مبین
۰.۱۱۸	۷۰.۸۵۱۸	۱۱۴.۱۵۷	۳۳.۹۷۸.۸۲۱	(۷.۳۸۴)	(۱.۵۵۱.۰۳۶)	.	.	۱۲۱.۵۴۱	۲۵.۵۲۹.۴۷۷	پتروشیمی نوری
۰.۳۵۵	۳۰.۴۳۰.۹۷	۷۴۷.۰۱۳	۳۱.۹۱۷.۱۸۵	(۳۹.۴۹۰)	(۱.۲۶۰.۰۰۰)	.	.	۷۷۶.۵۰۳	۳۳.۱۷۷.۱۸۵	سرمایه گذاری داروئی تامین
۰.۱۷۲	۳۸۳.۴۳۲	۲۱۳.۰۲۵	۱۸.۹۳۴.۷۳۴	(۲۲.۶۶۶)	(۲۰.۱۴۶۳۹)	.	.	۲۳۵.۶۹۰	۲۰.۹۴۹.۳۷۳	ملی صنایع مس ایران
۰.۱۴۷	۴۰.۴۳۱.۱۲۰	۷۳۱.۳۹۲	۵۸۶.۹۰۸.۷۱۸	(۶۷.۶۲۸)	(۳۳.۰۸۷.۳۱۰)	.	.	۷۹۸.۹۲۱	۶۱۸.۹۹۶.۰۲۸	سرمایه گذاری مسکن
۱.۲۳۰	۳۴۴.۸۳۵	۱۴۳.۳۴۴	۷۷.۴۸۳.۵۶۹	.	.	۷۲.۳۳۵	۳۳.۷۰۲.۳۹۸	۷۱.۰۰۹	۵۳.۷۸۰.۱۷۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰.۱۲۱	۱.۸۴۳.۰۵۵	۸۹۷.۶۱۱	۴۹.۳۶۹.۱۶۲	.	.	۵۷۲.۸۲۵	۱۷.۸۷۶.۸۶۸	۳۳۳.۷۸۵	۳۱.۳۲۹.۲۹۴	سرمایه گذاری صنعت نفت
۳.۱۰۲	۶۳۱.۵۴۹	۷۱۳.۰۱۳	۱۵۵.۱۰۱.۳۱۸	.	.	۲۱۲.۲۴۵	۱۲۴.۱۶۵.۷۴۸	۴۹۹.۷۶۸	۳۰.۹۳۵.۵۷۰	بانک سلمان
۰.۸۱۳	۱.۰۱۸.۳۳۰	۱.۲۵۲.۵۱۳	۴۷.۰۱۳۱.۲۰۷	.	.	.	۳۵۸.۱۲۵.۶۳۶	۱.۲۵۲.۵۱۳	۱۱۲.۰۰۵.۵۷۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰.۰۲۹	۴۴.۰۵۳۶	۵۶۹.۰۶۸	۴۸۷.۸۶۷.۳۳۴	.	.	.	۴۴۵.۵۲۳.۲۲۹	۵۶۹.۰۶۸	۴۲.۳۴۵.۱۰۵	فولاد خوزستان
۰.۰۸۵	۴۰.۶۵۰۹	۵۶۸.۲۸۲	۱۶۲	.	.	۱۹.۲۲۱	۶۴.۸۲۱.۴۹۷	۵۴۹.۰۶۰	۹۷.۰۲۴.۵۹۰	سیمان خوزستان
۱.۵۲۳	۶۲۲.۱۴۷	۵۳.۰۸۲۴	۲۱	.	.	۵۰۵۰۷	۱.۹۷۸.۴۳۳	۴۸.۰۳۱۶	۱۹.۳۴۹.۱۳۴	بیمه پردیس
۰.۰۰۰	۷۴.۳۴۰	۷۶.۵۰۰	۱۵۰	.	.	.	.	۷۶.۵۰۰	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	سایر
۳.۲۹۷	۳.۱۳۵.۹۹۴	۳.۰۸۱.۶۶۴	۴.۳۲۹	(۴۷۱.۱۲۲)	(۴۷.۶۵۹.۵۶۶)	۹۸۹.۹۱۲	۱۳۱.۸۱۰.۴۹۴	۱.۵۶۲.۸۷۵	۱۱۴.۶۰۳.۶۷۷	
۳۵.۵۱۶	۵۹.۱۲۵.۱۹۵	۳۱.۸۸۴.۷۲۰	۱۴.۴۶۹.۳۳۲.۱۱۵	(۲.۵۹۳.۹۸۵)	(۷۶۷.۷۶۶.۷۸۶)	۹.۵۴۷.۹۹۹	۵.۲۲۲.۶۴۷.۶۰۵	۲۴.۹۳۰.۷۰۵	۶.۳۶۱.۷۱۸.۸۷۴	جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
										کاهش ارزش سرمایه گذاری ها بر مبنای مجموع سرمایه گذاری ها
	۵۹.۱۲۵.۱۹۵	۳۱.۸۸۴.۷۲۰	۱۴.۴۶۹.۳۳۲.۱۱۵	(۲.۵۹۳.۹۸۵)	(۷۶۷.۷۶۶.۷۸۶)	۹.۵۴۷.۹۹۹	۵.۲۲۲.۶۴۷.۶۰۵	۲۴.۹۳۰.۷۰۵	۶.۳۶۱.۷۱۸.۸۷۴	جمع مبلغ نظری سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

**مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

۱۴-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح ارزش فروش	مانده در پایان سال مالی		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد
					تعداد	مبلغ		
۱۱۱,۹۲۶	۱۱۳,۲۱۷	۱۱,۱۹۹,۰۰۰	(۱,۲۱۱,۸۷۱)	(۱۱۹,۹۱۲,۴۲۰)	.	.	۱,۳۲۵,۰۸۸	۱۳۱,۱۱۱,۴۲۰
۶۹۴,۳۵۰	۶۹۸,۷۵۹	۶۹,۴۰۹,۷۱۳	(۳۱۹,۶۳۳)	(۳۱,۷۷۰,۰۰۰)	۲۱۱,۸۰۰	۲۱۰,۸۶,۶۱۳	۷۰۶,۵۹۲	۷۰۰,۹۳,۱۰۰
۹۲۹,۴۴۲	۸۹۶,۰۵۸	۷۲,۶۱۰,۶۵۷	(۳۶,۳۵۹)	(۳,۱۰۰,۰۰۰)	۹۳۲,۴۱۷	۷۴,۷۱۰,۶۵۷	.	.
۲۹,۹۵۵	۲۹,۹۶۲	۲,۹۹۵,۱۲۰	(۱۶۲,۰۰۰)	(۱۶,۲۰۰,۰۰۰)	۱۹۲,۰۲۲	۱۹,۱۹۵,۱۲۰	۱۳۶,۰۰۵	۱۳,۴۵۵,۲۹۴
.	.	.	(۱۳۶,۰۰۵)	(۱۳,۴۵۵,۲۹۴)	.	.	۱۳۲,۴۷۳	۱۳,۱۱۵,۱۳۳
۴۸,۷۸۳	۴۹,۰۲۳	۴,۵۳۶,۶۹۳	(۸۲,۴۴۹)	(۸,۲۶۱,۴۴۰)	۹۷۵,۹۱۲	۸۱,۹۸۹,۴۰۸	.	.
۸۱۷,۷۶۷	۷۵۶,۹۱۸	۶۲,۸۹۷,۵۴۵	(۳۱۸,۹۹۴)	(۱۹,۰۹۱,۸۶۳)	.	.	۱۲۱,۴۵۶	۱۲,۱۳,۰۰۰
۱۳۹,۷۱۰	۱۲۱,۴۵۶	۱۲,۱۳۰,۰۰۰	.	.	۲۹۷,۳۲۰	۲۹,۵۵۳,۶۴۱	۵۰,۵۵۸۱	۴۹,۹۰۰,۳۷۶
۶۸۳,۶۲۶	۶۸۴,۵۲۳	۶۷,۷۹۰,۰۰۰	(۱۱۸,۳۷۷)	(۱۱,۶۶۳,۹۱۷)	۲۹۸,۳۸۳	۱۶,۵۰۷,۱۲۵	۴۱۶,۴۴۷	۲۸,۱۵۶,۳۷۲
۷۳۲,۹۴۶	۶۴۳,۴۶۹	۳۹,۸۴۵,۴۹۸	(۷۱,۳۶۱)	(۴,۵۱۸,۰۰۰)	۹۰۴,۴۷۹	۷,۱۶۴,۸۶۰	.	.
۸۹۶,۵۲۵	۹۰۴,۴۷۹	۷,۱۶۴,۸۶۰	.	.	.	.	۷,۶۵۳	۲۰۰,۰۰۰
.	.	.	(۷,۶۵۳)	(۲۰۰,۰۰۰)	.	.	۷۲,۸۷۷	۲۰,۴۷,۴۴۵
۱۴۳,۶۷۵	۶۶,۳۱۳	۱,۸۳۷,۹۸۵	(۷,۵۶۴)	(۲۰۹,۴۶۰)	.	.	۷۵,۸۹۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۱۰۱,۷۱۱	۳۸,۰۸۴	۱,۱۳۹,۲۴۵	(۳۷,۸۰۷)	(۱,۱۷۰,۷۵۵)	.	.	.	.
۲۵۰,۴۱۳	۲۴۸,۷۸۸	۱۵,۹۳۱,۱۷۳	.	.	۲۴۸,۷۸۸	۱۵,۹۳۱,۱۷۳	.	.
۴۶,۶۹۹	۴۶,۹۶۷	۳,۲۹۰,۹۷۳	.	.	۴۶,۹۶۷	۳,۲۹۰,۹۷۳	.	.
۱۸۳,۳۶۶	۱۸۱,۰۵۱	۱۳,۵۰۵,۷۴۴	.	.	۱۸۱,۰۵۱	۱۳,۵۰۵,۷۴۴	.	.
۵۸۱۰,۷۹۵	۵,۲۷۹,۰۶۷	۳۸۶,۵۹۱,۲۰۶	(۲,۳۰۱,۰۳۳)	(۲۱۸,۵۳۲,۱۴۹)	۴,۲۷۹,۰۳۹	۲۸۲,۹۲۵,۳۱۴	۳,۵۰۱,۰۶۵	۳۲۲,۵۰۹,۰۴۱
.	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۸۱۰,۷۹۵	۵,۲۷۹,۰۶۷	۳۸۶,۵۹۱,۲۰۶	(۲,۳۰۱,۰۳۳)	(۲۱۸,۵۳۲,۱۴۹)	۴,۲۷۹,۰۳۹	۲۸۲,۹۲۵,۳۱۴	۳,۵۰۱,۰۶۵	۳۲۲,۵۰۹,۰۴۱
.	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	(۱۰۵,۳۹۷)	(۱۱۵,۰۰۰)	.	.	۱۰۵,۳۹۷	۱۱۵,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	.	۴,۹۹۹	۳,۸۳۷
۱۶,۹۱۱	۴,۹۹۹	۳,۸۳۷	(۵,۰۰۰)	(۱,۸۶۶)	.	.	۵,۰۰۰	۱,۸۶۶
.	.	.	.	.	.	۷۲,۰۰۰	۲۲۴,۹۴۲	۲۶۶,۵۰۰
۶۳۲,۰۳۳	۲۲۴,۹۴۲	۲۳۸,۵۰۰	.	.	.	.	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	.	.	.	۳۴۱,۳۳۹	۳۸۸,۲۰۳
۶۵۰,۹۴۴	۲۳۰,۹۴۱	۳۲۲,۳۳۷	(۱۱۰,۳۹۷)	(۱۱۶,۸۶۶)	.	.	۲۸,۷۷۳,۱۰۸	۶,۵۸۴,۶۱۶,۱۱۸
۶۵,۵۸۶,۹۳۵	۳۷,۵۹۴,۷۲۹	۱۴,۸۵۶,۱۶۶,۶۵۸	(۵,۰۰۰,۵۴۱۵)	(۹۸۶,۷۲۶,۸۰۱)	۱۳,۸۲۷,۰۳۸	۵,۵۰۵,۵۸۲,۹۱۹	۲۸,۷۷۳,۱۰۸	۶,۵۸۴,۶۱۶,۱۱۸
۶۵,۵۸۶,۹۳۵	۳۷,۵۹۴,۷۲۹	۱۴,۸۵۶,۱۶۶,۶۵۸	(۵,۰۰۰,۵۴۱۵)	(۹۸۶,۷۲۶,۸۰۱)	۱۳,۸۲۷,۰۳۸	۵,۵۰۵,۵۸۲,۹۱۹	۲۸,۷۷۳,۱۰۸	۶,۵۸۴,۶۱۶,۱۱۸
۶۵,۵۸۶,۹۳۵	۳۷,۵۹۴,۷۲۹	۱۴,۸۵۶,۱۶۶,۶۵۸	(۵,۰۰۰,۵۴۱۵)	(۹۸۶,۷۲۶,۸۰۱)	۱۳,۸۲۷,۰۳۸	۵,۵۰۵,۵۸۲,۹۱۹	۲۸,۷۷۳,۱۰۸	۶,۵۸۴,۶۱۶,۱۱۸

واحد های صندوق های سرمایه گذاری  
صندوق سرمایه گذاری بارند پایدار سپهر  
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند  
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا  
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هاسرز  
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت معیار  
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم  
صندوق سرمایه گذاری ثبات ویستا  
صندوق سرمایه گذاری سهامی کاریزما  
صندوق سرمایه گذاری نئین سلمان  
افرا نماد پایدار-ثابت  
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس  
صندوق س. اعتماد آفرین پاریسبان  
صندوق سرمایه گذاری زرافشان امید ایرانیان  
صندوق سرمایه گذاری سکه طلای کیان  
صندوق سرمایه گذاری سکه طلا کهریا  
صندوق سرمایه گذاری طلای زرین آگاه  
سایر  
جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری  
کاهش ارزش سرمایه گذاری ها  
جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری  
سایر اوراق بهادار:  
مشارکت منقعت دولت  
صندوق سپهر آتی  
صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر  
مشارکت سکه تمام بهار بانکها  
صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن  
جمع سرمایه گذاری های در سایر اوراق بهادار  
جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار  
کاهش ارزش سرمایه گذاری ها  
جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار  
کاهش ارزش سرمایه گذاری ها  
جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

درصد مالکیت	مانده در ابتدای سال مالی		کاهش		افزایش		مانده در پایان سال مالی	
	تعداد	مبلغ	فروش / تغییر طبقه بندی		خرید / ارزش ویژه		تعداد	مبلغ
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
۱۰۰	۹	۹,۹۰۰	(۱)	(۸۹,۱۰۰)	.	.	۱۰	۹۹,۰۰۰
۱۰۰	۱۰	۹,۹۰۰	.	(۸۹,۱۰۰)	۵,۹۰۰,۰۰۰	.	۴	۹۹,۰۰۰
۵	۶,۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۶,۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۱۰	۹,۸۰۰	.	(۹۹۰,۲۰۰)	.	.	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۵۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
	۷,۲۰۹	۱۰,۰۲۹,۶۰۰	-۹۰۰,۰۰۰	-۱,۱۶۸,۴۰۰	۵,۹۰۰,۰۰۰	.	۷,۲۰۳	۱۱,۱۹۸,۰۰۰
	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷
	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۷
	۱۷,۲۰۹	۱۰,۰۳۷,۱۶۷	.	(۱,۱۶۸,۴۰۰)	۵,۹۰۰,۰۰۰	.	۱۷,۲۰۳	۱۱,۲۰۵,۵۶۷
	۳۷,۶۱۱,۹۳۸	۱۴,۸۶۶,۲۰۳,۸۲۵	(۵,۰۰۰,۵۴۱۵)	(۹۸۷,۹۰۵,۲۰۱)	۱۳,۸۲۷,۰۴۴	۵,۵۰۵,۵۸۲,۹۱۹	۲۸,۷۹۰,۳۱۱	۶,۵۹۵,۸۲۱,۶۸۵

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:

شرکت ماوی سازان قرن

شرکت ماوی سازان سپهر

شرکت کارگزاری بانک مسکن

شرکت آتیه سازان سپهر قرن

شرکت ارقام مسکن آریا

سرمایه گذاری در صندوق هاوسایر اوراق بهادار:

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی	
مانده در پایان سال مالی		فروش / تغییر طبقه بندی		خرید / تغییر طبقه بندی			
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۶,۸۹۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۵۶	۰	۰	۰	۰	۶,۸۹۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۵۶
۰	۰	(۱)	(۱,۲۵۰)	۰	۲۵۰	۱	۱,۰۰۰
(۰)	۰	(۰)	(۲۰۰)	۰	۰	۰	۲۰۰
۶,۸۹۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۵۶	(۱)	(۱,۴۵۰)	۰	۲۵۰	۶,۸۹۰,۰۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۷۵۶

شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن

شرکت آتیه سپهر قرن

شرکت آتیه سازان سپهر قرن

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است.  
مبلغ دفتری سرمایه گذاری

درآمد سرمایه گذاری سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (مبالغ به میلیون ریال)				درآمد سرمایه گذاری سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۹۲,۸۲۲	۱,۴۲۵	-	۹۲,۴۱۷	۲۱۱,۶۶۸	(۵۴۷)	-	۲۱۲,۲۱۵	۲,۴۰۶,۴۹۸	۴,۸۲۰۰	۱,۸۲۴,۶۹۶	۱,۸۱۲,۸۹۵
۲۱۷,۵۵۸	۲۱۷,۵۵۸	-	-	۱۹,۹۱۳	-	-	۱۹,۹۱۳	-	-۰,۰۰۰	۲۷,۱۳۴	-
۲۹,۹۲۵	۲۷۸	-	۲۹,۶۴۷	۵۵,۰۰۲	-	-	۵۵,۰۰۲	۹۷۲,۶۰۲	۲,۳۴۸۳	۳۰,۴۰۸۵	۸۸۲,۲۲۶
۲۳۴,۳۱۷	۷۹,۴۶۵	-	۱۵۴,۸۵۲	۲۴۶,۸۶۲	-	-	۲۴۶,۸۶۲	۱,۷۱۵,۳۵۳	۱,۶۹۱۸	۴۶۵,۱۴۹	۲۲۶,۲۲۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-۰,۰۰۰	-	-
۱۰,۹۵,۷۸۳	۸۲۱,۷۹۸	-	۲۳۲,۹۸۵	۶۹۲,۷۸۳	۲۹۸,۸۰۲	-	۱۹۳,۹۸۱	۱,۲۷۰,۹۱۸	-۷,۸۷۲	۴۶۱,۷۸۲	۲۹۶,۰۹۲
۳۸,۸۸۱	۸,۲۰۰	-	۳۰,۶۸۱	۱۰,۹,۱۳۳	۶۲,۵۰۳	-	۲۵,۶۲۹	۱,۶۴۴,۶۴۲	۲,۱۹۵۹	۸۵۹,۰۵۷	۸۲۵,۹۱۴
۸۵,۲۹۴	-	-	۸۵,۲۹۴	۲۱۶,۱۹۲	-	-	۲۱۶,۱۹۲	۷,۲۰۴,۳۵۹	۹,۴۵۴۱	۷۸۸,۴۰۵	۳,۵۵۵,۸۶۶
۳۵۳,۶۹۶	۳۵۳,۶۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-۰,۰۰۰	-	-
۱۱۳,۸۸۳	۳۴,۳۶۰	-	۷۹,۵۲۳	۱۲,۴۷۵	-	-	۱۲,۴۷۵	۱,۵۲۹,۹۹۳	۳,۸۱۲۱	۱,۲۳۵,۲۸۳	۱,۴۲۳,۸۱۶
۹۰,۷۲۷	۱۶۸	-	۹۰,۵۵۹	۹۰,۷۱۰	-	-	۹۰,۷۱۰	۶۱۱,۳۹۷	-۵۲۵۷	۱۹۷,۷۴۳	۱۹۷,۷۴۳
۱۰۳,۴۴۳	۳۸۲	-	۱۰۳,۰۶۱	۳۲۲,۳۴۷	-	-	۳۲۲,۳۴۷	۲,۸۳۴,۰۶۰	۲,۳۲۲۴	۸۶۷,۹۰۷	۸۷۲,۸۷۲
۶۴,۱۶۳	۲۲,۰۰۷	-	۴۲,۱۵۶	-	-	-	-	۴۵۱,۸۴۱	-۷,۸۴۸	۲۰۲,۰۳۶	۲۹۵,۱۷۲
۳۵۱,۴۹۸	۲۳۰,۰۷۴	-	۲۱,۴۲۴	۱۶۷,۴۹۳	۱۲۷,۴۴۳	-	۱۹,۸۴۹	۱۴۴,۹۲۹	-۴,۴۹۷	۲۵۸,۷۸۳	۱۶۵,۳۸۸
۱۴۹,۸۰۱	۱۰,۰۱۶۵	-	۱۳۹,۷۸۵	۶۶۸,۳۶۲	-	-	۶۶۸,۳۶۲	۴,۲۶۰,۳۲۶	۳,۶۵۱۱	۷۵۰,۴۷۹	۱,۳۷۳,۲۴۴
۱۱۰,۷۸۹	۲۴,۱۵۲	-	۸۶,۶۳۷	۱,۶۲۲,۴۴۳	۱,۳۸۸,۷۸۸	-	۲۴۴,۶۵۵	۱,۲۱۵,۲۲۷	-۷,۴۴۱	۷۰۸,۱۲۴	۲۷۱,۸۶۸
۲۷,۶۶۰	۲,۱۲۰	-	۲۵,۵۴۰	۲۰۲,۳۹۹	۱۹۴,۸۲۷	-	۷,۵۷۲	۷۵۵,۲۰۷	۱,۴۵۴۶	۲۲۲,۷۶۲	۵۲۷,۱۰۵
۹۹,۹۶۹	-	-	۹۹,۹۶۹	۱۵۰,۶۷۳	۱,۵۱۹	-	۱۴۹,۱۵۴	۱,۲۰۰,۷۲۹	۱,۶۷۴۸	۴۲۲,۱۲۵	۶۲۹,۹۲۷
۵۶,۶۲۷	-	-	۵۶,۶۲۷	۱۶۳,۳۲۲	۸۸,۱۳۴	-	۷۵,۱۸۸	۱,۲۷۰,۳۵۱	۱,۰۶۶۲	۴۲۳,۸۹۷	۴۰۱,۰۳۶
۳,۲۱۷,۷۹۵	۱,۸۲۵,۸۵۰	-	۱,۳۹۱,۹۲۵	۶,۷۶۲,۴۲۲	۲,۱۸۲,۴۷۰	-	۲,۵۸۰,۹۵۲	۲۹,۵۸۸,۶۵۲	۳۷,۷۷۳۹	۱۰,۱۶۹,۴۷۷	۱۴,۲۰۷,۵۰۷

سرمایه گذاری کوتاه مدت  
سرمایه گذاری خوارزمی  
پتروشیمی جم  
سرمایه گذاری سپه  
پالایش نفت بندرعباس  
پالایش نفت تهران  
پتروشیمی پارس  
بانک ملت  
بانک خاورمیانه  
پالایش نفت اصفهان  
پتروشیمی سرمایه گذاری ابرارستان  
سرمایه گذاری آتیه معلوند  
سرمایه گذاری غدیر  
سرمایه گذاری البرز  
سنگ آهن گهر زمین  
فولادسازگار اصفهان  
سرمایه گذاری امید  
نوسعه مغان و قزاق  
سرمایه گذاری نفت و گاز تلمین  
صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
نقل به صفحه بعد



مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴-۲- ادامه سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها

درآمد سرمایه گذاری سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۹/۳۰				مبلغ نظری سرمایه گذاری				
سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	درصد به جمع کل	۱۴۰۰/۱۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۹/۳۰		
۲,۳۱۷,۷۹۵	۱,۸۲۵,۸۵۰	-	۱,۳۹۱,۹۴۵	۲,۷۲۲,۲۲۲	۲,۱۸۲,۲۷۰	-	۲,۵۸۰,۹۵۲	۲۹,۵۸۸,۶۵۲	۳۷,۷۷۲۹	۱۰,۱۶۹,۲۷۷	۱۴,۲۰۷,۵۰۷	نقل از صفحه قبل
۱۴,۸۵۰	۱۴,۷۲۴	-	۲۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایرانهودرو
۱۲۹,۲۶۰	۲,۳۲۲	-	۱۲۶,۰۹۸	۲۲۲,۷۲۵	-	-	۲۲۲,۷۲۵	۱,۴۲۵,۶۸۲	۱,۱۷۲۷	۴,۰۴۰,۰۰۰	۴۴۱,۸۲۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لبینات پاک
۷۵۱,۸۰۱	۵۲۹,۵۲۷	-	۲۱۲,۲۶۴	۵۲۱,۶۵۲	۲۵۸,۵۲۰	-	۲۶۲,۱۲۲	۲,۷۸۸,۸۴۲	۲,۹۶۰۲	۱۰,۱۷۰,۰۹۸	۱,۱۱۲,۳۷۷	گل گهر
۱۲۲,۷۲۰	۸۰,۰۶۴	-	۵۳,۶۵۶	۱۸۲,۲۶۱	۳۸,۵۹۸	-	۱۵۵,۸۶۲	۷۰,۸۵۱۸	۰,۳۰۲۵	۱۲۱,۵۲۱	۱۱۴,۱۵۷	پتروشیمی مبین
۵۷,۲۱۴	۸,۲۶۰	-	۴۸,۸۵۴	۵۲,۲۰۱	۱,۷۶۹	-	۵۱,۴۳۲	۵۷۲,۲۸۱	۰,۶۵۶۹	۲۲۲,۰۲۲	۲۲۷,۰۵۶	صنایع خاک چینی ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۶۳,۲۷۷	۲۲,۸۵۶	-	۳۹,۳۲۱	۶۹,۱۹۱	۱۷,۱۲۰	-	۵۲,۰۷۱	۳۸۲,۲۲۲	۰,۵۶۶۴	۲۲۵,۶۹۰	۲۱۲,۰۲۵	سرمایه گذاری دارویی نامین
۱۲۵,۴۰۵	۵۹,۱۲۸	-	۸۶,۲۶۷	۵۸۵,۶۵۰	۱۵۹,۳۷۱	-	۲۲۶,۲۷۹	۴۰,۲۲,۱۲۰	۱,۹۴۴۲	۷۹۸,۹۲۱	۷۲۱,۷۹۲	ملی صنایع مس ایران
۵,۲۷۸	-	-	۵,۲۷۸	۲,۴۲۰	-	-	۲,۴۲۰	۲۷۴,۱۶۲	۰,۱۸۸۸	۷۱,۰۰۰	۷۱,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
۱,۱۵۷,۱۲۴	۱,۰۹۱,۸۸۵	-	۶۵,۱۳۹	-	-	-	-	۲۰,۵۲۵	۰,۰۴۲۲	-	۱۷,۲۶۲	صنعتی اما
۲۲۲	-	-	۲۲۲	۱,۱۹۴	-	-	۱,۱۹۴	۲۷,۶۵۹	-	۷۲,۳۳۸	۸۱,۴۶۰	گروه مینا
۲۲۴,۰۰۰	۲۴۴,۲۵۲	-	۴۹,۶۴۸	۱۱۰,۸۱۵	-	-	۱۱۰,۸۱۵	۱,۸۲۲,۰۵۵	۲,۳۸۶۵	۳۲۲,۷۸۵	۸۹۷,۶۱۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۸,۱۲۷	-	-	۳۸,۱۲۷	۱۰,۴,۲۴۱	۹,۳۰۴	-	۹,۳۰۴	۱,۰۷۲,۷۷۹	۱,۶۲۲۲	۴۱۴,۵۵۰	۶۱۲,۸۹۲	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۸۶,۶۰۶	۷۰۰,۹۲۲	-	۱,۶,۵۱۲	۲۲,۱۵۶	-	-	۲۲,۱۵۶	۴۵۷,۶۸۹	۲,۷۵۱۸	۱۰,۰۰۹,۹۵۷	۱۰,۰۲۲,۹۹۸	تولیدی چدن سازان
۲۳۵,۵۶۶	۲۵۰,۹۹۶	-	۱۴,۵۷۰	۲۴,۵۷۰	۲۷,۰۰۰	-	۲۷,۰۰۰	۳۳۸,۸۵۰	۰,۵۹۸۱	۱۴۱,۷۸۶	۲۲۲,۹۲۶	کافز پارس
۴۰۰,۱۷۷	۲۴۸,۹۸۹	-	۱۶۰,۱۸۸	۳۹۱,۱۲۷	۱۱۷,۰۱۶	-	۲۷۲,۱۱۱	-	-	۶۵۹,۳۴۵	-	پتروشیمی شازند
۱۲,۴۹۸	۷۰,۰۲۷	-	۵,۴۶۲	۹,۷۹۴	-	-	۹,۷۹۴	۳۷,۷۹۸	۰,۱۰۶۵	۸۱۶,۵۵۲	۴۰۰,۰۲۲	سرمایه گذاری پارس آرمان
۸۹,۳۲۲	۵۶,۵۲۶	-	۲۲,۸۱۶	۳۵۱,۲۰۸	۲۱۵,۲۴۰	-	۲۵,۹۶۷	-	-	۵۷,۶۵۴	-	توسعه معدنی و صنعتی صابورو
۲۷۱,۲۱۱	۵۵	-	۲۷۱,۱۱۶	۵۶۱,۸۲۱	۱۰,۷,۹۹۱	-	۲۵۲,۸۲۱	-	-	۷۷۶,۵۰۲	-	پتروشیمی نوری
۶۵,۴۰۱	۵۹,۳۱۱	-	۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
(۱,۸۲۱)	(۸۸,۲۷۸)	-	۸۶,۵۵۸	۲۲۶,۵۸۶	۱۷۸,۰۰۰	-	۴۸,۵۸۶	-	-	۶۶۲,۲۴۵	-	فولاد کوه جنوب کیش
۱۱,۲۲۶	۱۱,۲۲۶	-	-	۱۴۹,۳۸۸	-	-	۱۴۹,۳۸۸	۲,۱۷۸,۰۲۷	۱,۱۷۰۰	۳۶۸,۹۷۹	۴۴۰,۰۷۰	پتروشیمی پردیس
۷,۱۷۶	۲۲۲	-	۶,۹۵۴	۲۱,۲۶۲	-	-	۲۱,۲۶۲	۱۰,۱۸,۳۳۰	۳,۳۲۰۱	۱,۲۵۲,۵۱۲	۱,۲۵۲,۵۱۲	بانک سلمان
۷,۵۴۴,۹۸۷	۴,۶۰۷,۵۶۵	-	۲,۹۲۷,۲۲۲	۸,۴۲۱,۲۲۲	۲,۴۰۲,۶۰۷	-	۵,۰۲۸,۶۸۶	۴۶,۶۸۹,۷۶۶	۵۷,۸۰۶۶	۱۶,۶۷۸,۳۶۵	۲۱,۲۲۲,۱۸۷	نقل به صفحه بعد



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴-۲- ادامه سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها:

درآمد سرمایه گذاری سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				میلغ دفتری سرمایه گذاری			
(مبالغ به میلیون ریال)											
جمع کل	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع کل	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۷,۵۴۴,۹۸۷	۴,۶۰۷,۵۶۵	-	۲,۱۲۷,۴۲۲	۸,۴۲۱,۲۹۴	۳,۴۰۲,۶۰۷	-	۵,۰۲۸,۶۸۶	۴۶,۶۸۹,۷۴۶	۵۷,۸۰۶۶	۱۹,۶۷۸,۳۶۵	۲۱,۷۴۲,۱۸۷
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱۱	۳۱۱	-	-	۶۵۲	۴۵۷	-	۱۹۵	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۰,۴۶۸	۲۲,۱۰۱	-	۷۸,۳۶۶	۲۳۲,۳۵۸	(۷,۸۶۶)	-	۲۴۱,۲۲۴	۱۱۱,۹۲۶	۰,۳۰۱۰	۱,۳۳۵,۰۸۸	۱۱۳,۳۱۷
۵۳,۳۸۶	(۱۰,۰۷۷)	-	۵۴,۵۶۳	۱۲۹,۲۲۲	(۵۱۳)	-	۱۲۹,۷۳۵	۶۹۴,۳۵۰	۱,۸۵۷۸	۷,۶۵۹۲	۶۹۸,۷۵۹
۱۵۰,۱۳۸	۱۵۰,۱۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۱۱	۰,۰۱۳۲	۴,۹۹۹	۴,۹۹۹
-	-	-	-	۲۱,۵۹۴	۲,۶۶۷	-	۱۸,۹۲۷	۲۹,۹۵۵	۰,۰۷۹۷	-	۲۹,۹۵۲
-	-	-	-	۲۷,۱۴۹	-	-	۲۷,۱۴۹	-	-	۱۰,۵۳۹۷	-
۲۰,۸۲۵	۶۱۴	۲۰,۲۱۰	-	۱۰,۸۸۴	(۷۵۲)	-	۱۱,۶۳۶	-	۰,۰۰۰۰	۱۳۶,۰۰۵	-
۱۹,۳۹۰	(۱,۴۴۹)	-	۲۰,۸۳۹	۱۹,۰۹۳	(۳۸۲)	-	۱۹,۴۷۶	۲۸,۷۸۲	۰,۱۳۰۳	۱۲۲,۴۷۲	۴۹,۰۲۲
۱۶,۶۷۲	(۲,۰۳۸)	-	۱۶,۶۵۴	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰۰	-	-
(۱,۸۶۵)	(۱,۸۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۴۱۰	-	-	۴۱۰	-	-	-	-	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۰,۰۳۲	۰,۵۹۸۱	۲۲۴,۹۴۲	۲۲۴,۹۴۲
-	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۷,۶۶۷	۲,۰۱۲۴	-	۷۵۶,۹۱۸
۲۰,۶۸۷	۲۰,۶۸۷	-	-	۱,۰۰۰۷	۱,۰۰۰۷	-	-	۱۳۹,۷۱۰	۰,۳۲۲۹	۱۲۱,۴۵۶	۱۲۱,۴۵۶
-	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۲,۶۲۶	۲	۵۰۵,۵۸۱	۶۸۲,۵۲۲
۲۰,۷۴۷	-	-	۲۰,۷۴۷	۱۱۶,۳۵۸	(۳۲۱)	-	۱۱۶,۶۷۹	۷۲۲,۹۴۶	۱,۷۱۰۸	۴۱۶,۴۴۷	۶۴۲,۴۶۹
۱۱,۴۲۲	۱۱,۴۲۲	-	-	۱۳,۰۲۷	۱۳,۰۲۷	-	-	-	۰,۰۰۰۰	-	-
۶۹	۶۹	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰۰	۷,۶۵۲	-
۱,۴۷۰	۱,۴۷۰	-	-	۲,۲۲۱	۲,۲۲۱	-	-	-	۰,۰۰۰۰	-	-
۲,۴۴۹	۱,۹۲۲	-	۴۲۶	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰۰	-	-
۲۴۶,۷۵۲	۱۵۴,۶۲۱	-	۱۹۲,۱۲۲	۶۹۹,۵۸۵	۱۹۸,۳۲۲	-	۵۰۱,۲۶۳	۱۴,۹۸۷,۳۸۳	۲۳,۳۹۸۷	۵,۴۰۷,۱۰۸	۱۲,۵۲۲,۲۷۲
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰۰	-	-
۸,۴۳۸,۰۳۰	۴,۹۵۶,۱۵۲	۲۰,۲۲۰	۲,۳۴۱,۶۵۲	۹,۷۰۵,۵۴۲	۳,۶۱۰,۶۵۲	-	۶,۰۹۴,۸۹۰	۶۵,۵۸۶,۱۳۵	۶۹,۵۵۲۳	۲۸,۷۷۲,۱۰۶	۳۷,۵۹۴,۷۲۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲,۵۰۰	-	-	۲۲,۵۰۰	۲۵,۰۰۰	-	-	۲۵,۰۰۰	۶۶۸۰	۰,۰۱۷۸	۶۶۸۰	۶۶۸۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰	۱۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰	۱۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۴	-	۴	۴
-	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰	۰,۰۰۱۳	۵۰۰	۵۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	۰,۰۲۶۶	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲,۵۰۰	-	-	۲۲,۵۰۰	۲۵,۰۰۰	-	-	۲۵,۰۰۰	۱۷,۱۹۳	۰,۰۲۵۷	۱۷,۲۰۳	۱۷,۲۰۳
۸,۴۳۸,۵۲۰	۴,۹۵۶,۱۵۲	۲۰,۲۲۰	۲,۳۴۱,۶۵۲	۹,۷۰۵,۵۴۲	۳,۶۱۰,۶۵۲	-	۶,۱۲۹,۸۹۰	۶۵,۶۰۲,۱۳۸	۱۰۰	۲۸,۷۹۰,۳۰۹	۳۷,۶۱۱,۳۲۲

نقل از صفحه قبل  
صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان نسیم  
امتیاز تسهیلات مسکن  
اسناد خزانه اسلامی  
صندوق س. پارت پایدار سپهر  
صندوق س. با درآمد ثابت کمند  
صندوق س. با درآمد ثابت کیان  
صندوق سپهر آتی  
صندوق سرمایه گذاری اعتماد هلمرز  
مشارکت منافع دولت  
صندوق س. معیار  
صندوق س. لیس یکم  
صندوق س. دارا لگوریتیم  
صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن  
مشارکت سکه تمام بهار بانکها  
صندوق سرمایه گذاری ثبات ویستا  
صندوق سرمایه گذاری سهامی گازیما  
صندوق سرمایه گذاری شگین سلمان  
صندوق سرمایه گذاری افرا تمام پایدار-ثابت  
صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر  
صندوق س. اعتماد آفرین پارسبان  
صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه بیمه دی  
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 آتیه سازان سپهر قرن  
شرکت ملوی سازان سپهر  
شرکت ارقام مسکن آریا  
صندوق ملوی سازان سپهر  
صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان  
اوری مشارکت طرحهای عمرانی وزارت راه  
اوری مشارکت طرحهای عمرانی وزارت نیرو  
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت  
جمع سرمایه گذاری ها



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴-۳- سرمایه گذاری بورسی گروه در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

درصد به جمع کل	بهای تمام شده	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		شیمیایی
		افزایش (کاهش) ارزش	خالص ارزش روز	
۱۸.۹	۶۰.۱۵.۷۹۴	۷.۹۷۲.۱۰۰	۱۳.۹۸۷.۸۹۴	۱۴.۳۴۵.۶۶۴
۱۸.۲	۵.۷۹۶.۷۹۱	۴.۲۲۷.۴۴۰	۱۰۰.۲۴.۲۳۱	۵.۸۷۳.۵۸۴
۱۲.۶	۴۰.۱۴.۶۹۰	۱.۱۵۶.۳۷۵	۵.۱۷۱.۰۶۵	۴.۳۴۵.۳۱۴
۹.۰	۲.۸۷۱.۰۴۲	۵.۹۸۱.۵۹۳	۸.۸۵۲.۶۳۵	۹.۴۱۷.۵۶۶
۹.۰	۲.۸۵۴.۴۵۵	۴.۳۱۰.۰۴۲	۷.۱۶۴.۴۹۷	۷.۹۴۲.۷۵۶
۶.۷	۲.۱۲۲.۱۹۴	۱.۸۷۷.۳۷۸	۳.۹۹۹.۵۷۲	۵.۹۸۱.۷۱۲
۵.۷	۱.۸۳۰.۳۶۶	۱.۰۶۲.۴۳۲	۲.۸۹۲.۷۹۸	۱.۵۲۱.۸۳۶
۵.۵	۱.۷۴۹.۷۵۶	(۳۲۰.۶۲۰)	۱.۵۱۹.۱۳۶	۳۴۰.۳۹۷
۳.۲	۱۰.۳۴.۹۹۸	(۵۷۷.۳۱۰)	۴۵۷.۶۸۹	۵۲۵.۶۱۸
۲.۷	۸۵۲.۹۱۸	۲۴۹.۱۰۴	۱.۱۰۲.۰۲۳	۱.۰۰۱.۴۷۴
۱.۹	۵۹۱.۵۴۶	۸۹.۳۱۵	۶۸۰.۸۶۱	۵۷۴.۳۵۵
۱.۶	۵۱۶.۰۶۲	(۳۶.۱۰۸)	۴۸۹.۹۵۴	۳۷۳.۳۰۷
۰.۸	۲۴۷.۰۵۷	۳۲۵.۴۲۵	۵۷۲.۴۸۱	۵۶۱.۵۷۷
۰.۷	۲۲۴.۹۴۶	۳.۹۰۴	۲۲۸.۸۵۰	۱۷۵.۷۶۴
۰.۵	۱۶۹.۳۷۴	۲۰۱.۴۰۹	۳۷۰.۷۸۳	۲۰۳.۸۹۹
۰.۴	۱۱۴.۱۵۷	۵۹۴.۳۶۱	۷۰۸.۵۱۸	۶۱۰.۱۰۸
۲.۸	۸۷۸.۵۷۲	۲۳.۶۳۶	۹۰۲.۲۰۸	۲۷۶.۸۲۰
۱۰۰	۳۱.۸۸۴.۷۲۰	۲۷.۲۴۰.۴۷۶	۵۹.۱۲۵.۱۹۵	۵۴.۰۷۱.۶۵۰

۱۴-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار گروه به تفکیک وضعیت (بورسی، فرابورسی و غیر بورسی) به شرح زیر است:

درصد به جمع کل	بهای تمام شده	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		بورسی
		خالص ارزش روز	خالص ارزش روز	
۸۴.۲	۳۱.۶۶۹.۸۳۷	۲۷.۶۷۱.۰۹۶	۵۹.۳۴۰.۹۳۳	۵۵.۲۵۱.۴۰۶
۱۲.۰	۴.۴۹۳.۷۱۵	(۹۲.۲۹۵)	۴.۴۰۱.۴۲۰	۲.۴۱۲.۹۴۱
۳.۸	۱.۴۳۱.۱۷۶	۴۱۳.۴۰۶	۱.۸۴۴.۵۸۲	۱۱۱.۸۳۲
۱۰۰	۳۷.۵۹۴.۷۲۹	۲۷.۹۹۲.۲۰۶	۶۵.۵۸۶.۹۳۵	۵۷.۷۷۶.۱۷۹

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

شرکت های فرعی:	یادداشت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
			گروه	موسسه	
شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن		ایران	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری
شرکت آتیه سپهر قرن		ایران	۱۰۰	۰	سرمایه گذاری
شرکت مای سازان سپهر	۱۴-۵-۱	ایران	۱۰۰	۰	سرمایه گذاری
شرکت مای سازان قرن	۱۴-۵-۱	ایران	۱۰۰	۰	سرمایه گذاری
شرکت آتیه سازان سپهر قرن	۱۴-۵-۱	ایران	۱۰۰	۰	سرمایه گذاری
شرکت همنا گستر حکمت	۱۴-۵-۱	ایران	۱۰۰	۰	سرمایه گذاری

۱۴-۵-۱- شرکت های مای سازان سپهر، مای سازان قرن و آتیه سازان سپهر قرن با توجه به عدم فعالیت و عدم اهمیت اقلام (طبق اظهارنامه سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ شرکت های مذکور، جمع دارایی های آن ها ۱۰ میلیون ریال می باشد) در صورت های مالی تلفیق، نگردیده اند.

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵- پیش پرداختها:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۷,۶۵۴	۷,۶۵۴
۳,۷۳۲	۳,۷۳۲
۱۱,۳۸۵	۱۱,۳۸۵

پیش پرداخت مالیات  
سازمان بیمه تامین اجتماعی

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها  
۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
.	.	۵,۸۶۶	۴,۵۶۰	تجاری: اسناد دریافتنی: مشتریان پروژه جماران کبری امینی (خریدار ۱ واحد پروژه شایسته مشهد)
.	.	۲۵۶	۲۵۶	
.	.	۶,۱۲۲	۴,۸۱۷	
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۲,۰۱۱	۲,۷۷۲,۸۴۶	۱۶-۱-۱ حسابهای دریافتنی: سود سهام دریافتنی شرکت های سرمایه پذیر گروه مالی بانک مسکن
.	.	۴,۹۲۸	۹,۱۳۹	
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۶,۹۴۰	۲,۷۸۱,۹۸۶	
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۳,۰۶۲	۲,۷۸۶,۸۰۲	غیر تجاری: شرکت تامین آتیه مسکن - شرکت فرعی اجاره موسسه طلب از کارکنان سود سپرده واوراق مشارکت سایر
۸۶۲,۵۱۰	۳,۹۳۷,۵۱۰	.	.	
۱۰۰	۵,۰۰۰	.	.	
۲۴۴	۹۴	۳,۹۵۸	۶,۶۳۷	
.	.	۱۲,۶۹۹	۱۲,۶۶۴	
۴۳۹	۶	۲,۳۲۷	۲۸	
۸۶۳,۲۹۳	۳,۹۴۲,۶۱۰	۱۸,۹۸۴	۱۹,۳۲۹	
۲,۷۶۳,۲۹۳	۴,۹۴۲,۶۱۰	۱,۳۴۲,۰۴۶	۲,۸۰۶,۱۳۲	



مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

مؤسسه		گروه		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
.	.	۱۳۹,۶۳۶	۶۶۸,۲۶۲	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	شرکت تامین آتیه مسکن
.	.	.	۴۵۳,۸۴۱	پتروشیمی نوری
.	.	۲۱۱,۷۴۴	۲۴۸,۰۷۳	سنگ آهن گل گهر
.	.	۱۶۰,۱۸۸	۲۷۴,۱۱۱	پتروشیمی سازند
.	.	۹۱,۸۱۷	۲۱۲,۲۱۵	سرمایه گذاری خوارزمی
.	.	.	۲۴۴,۶۵۵	سرمایه گذاری مدیریت امید
.	.	۱۴۶,۰۹۸	۱۷۴,۸۴۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
.	.	۳۸,۱۲۷	۹۵,۱۳۷	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
.	.	۶۷,۸۲۲	۷۵,۲۳۷	پتروشیمی خلیج فارس
.	.	.	۶۰,۴۷۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	.	۳۹,۳۲۱	۵۲,۰۷۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	.	۱۳,۲۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
.	.	.	۱۸,۹۱۵	نفت سپاهان
.	.	۱۶,۱۸۲	۱۲,۵۳۹	سرمایه گذاری البرز
.	.	۷۸,۴۷۹	۱۲,۱۱۸	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
.	.	۲۵,۵۳۹	۷,۴۷۲	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	.	.	۷,۳۷۴	شرکت آهن و فولاد ارفع
.	.	۶۱,۰۴۹	.	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
.	.	۶۰,۷۱۱	.	ملی صنایع مس ایران
.	.	۴۸,۸۵۴	.	صنایع خاک چینی ایران
.	.	۳۱,۵۹۶	.	صنعتی آما
.	.	۶,۰۹۰	.	توسعه صنایع بهشهر
.	.	.	.	شرکت آتیه سپهر قرن
.	.	۷۵,۵۵۸	۱۰۵,۵۰۹	سایر
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۲,۰۱۱	۲,۷۷۲,۸۴۶	

۱-۱-۱-۱۶- سود سهام دریافتی گروه مربوط به درآمد سود سهام سال مالی مورد گزارش می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۰۹۶,۸۴۳ میلیون ریال آن دریافت گردیده است .



مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- سرمایه گذاری در املاک :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
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 در شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن و پروژه مسکونی - تجاری نواب در شرکت آتیه سپهر قرن بوده که اطلاعات آن به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه					
۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
مبلغ	متراژ	تعداد واحد	مبلغ	متراژ	تعداد واحد
۴۲.۴۹۱	۱۳۶	۳	۴۲.۴۹۱	۱۳۶	۳
۱۲.۴۸۳	۶۴۷	۱۰	۱۲.۴۸۳	۶۴۷	۱۰
۵۴.۹۷۴			۵۴.۹۷۴		

پروژه مسکونی - تجاری نواب

پروژه مسکونی مشهد

۱۷-۱-۱- واحد های ساختمانی آماده برای فروش مربوط به پروژه مسکونی - تجاری نواب و پروژه مسکونی مشهد بوده که شامل ۳ واحد تجاری جمعا به متراژ ۱۳۶ متر مربع و ۱۰ واحد مسکونی جمعا به متراژ ۶۴۷ متر مربع می باشد.

۱۷-۱-۲- واحد های مذکور تا مبلغ ۵۸,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، صاعقه ، انفجار ، زلزله و آتشفشان 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

(مبالغ به میلیون ریال)

مؤسسه		گروه	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱.۶۸۰	۷۹۳	۲۷.۵۷۵	۲۶.۵۹۰
۱.۶۸۰	۷۹۳	۲۷.۵۷۵	۲۶.۵۹۰

موجودی ریالی نزد بانک ها

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- آورده اعضا

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۵,۴۱۱,۰۱۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	۵,۴۱۱,۰۱۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	مانده در ابتدای سال مالی
۱,۱۸۱,۰۰۰	۱,۱۷۵,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰	۱,۱۷۵,۰۰۰	واریزی طی سال مالی (خالص دریافت و پرداخت صندوق ها)
۶,۵۹۲,۰۱۰	۷,۷۶۷,۰۱۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	۷,۷۶۷,۰۱۰	مانده در پایان سال مالی

۱۹-۱- کل حقوق موسسه متعلق به اشخاص حقیقی عضو شامل کارکنان شاغل، بازنشسته و وظیفه بگیر بانک مسکن بوده که در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ تعداد آن ها ۱۶,۹۸۷ 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 فی مابین، 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 بانک (درصد)	سهم عضو (درصد)	اعضا		صندوق
۴	۳	شاغل		پس انداز رفاه
۶	۳	دهه اول خدمتی	شاغل	تامین آتیه
۶	۲,۵	دهه دوم خدمتی		
۶	۲	دهه سوم خدمتی		
۴	۲	بازنشسته		گرامت فوت
۳	۱	وظیفه بگیر		
۱	۰,۵	شاغل		گرامت فوت
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	

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش

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 همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
.	۸۱۱	۷,۰۴۱	۱۱,۰۳۲
.	(۸۵)	(۲,۳۸۱)	(۲۰۱)
۸۱۱	۱,۴۶۵	۴,۳۷۲	۹,۷۷۹
۸۱۱	۲,۱۹۱	۱۱,۰۳۲	۲۰,۶۱۰

مانده در ابتدای سال مالی

پرداخت شده طی سال مالی

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال مالی

۲۱ - پرداختنی های تجاری و غیر تجاری :

۲۱-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
.	.	۱,۳۰۳,۹۴۹	۹۵۲,۳۸۹	۲۱-۱-۱
.	.			تجاری:
.	.			بدهی به شرکت های کارگزاری
.	.			غیر تجاری:
.	.	۳۵۲	۴۹۲	اداره دارائی - مالیات حقوق
.	.	۶۶۵	۹۱۲	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه
.	.	۱,۱۹۷	۹۴۰	مؤسسه حسابرسی
.	.	۱۱,۱۹۷	۱۵,۶۴۰	حقوق و عیدی پرداختنی
.	.	۱۵۰	۱۵۰	عمه‌ری ابوالفضل
.	.	۱۵۰	۱۵۰	رضایی معصوم علیرضا
.	.	۴۲,۹۰۰	۵۶,۵۰۰	شرکت کارگزاری بانک سینا ودیعه ساختمان
.	.	۵۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها ودیعه ساختمان
۲۶,۶۶۲	۵۴,۷۴۲	۱۲,۲۹۹	۱۴,۱۲۸	سایر
۲۶,۶۶۲	۵۴,۷۴۲	۱,۴۲۷,۸۵۷	۱,۱۲۱,۳۰۰	

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

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۲ - مالیات پرداختنی

گروه:

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰۸۹	۳۰۳۶۴
۰	۰

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

شرکت اصلی:

خلاصه وضعیت مالیات موسسه به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	۱۴۰۱/۰۳/۳۱ - میلیون ریال						سود ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مالیات						
میلیون ریال	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات		
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۶۷,۳۱۷	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۷,۵۵۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۴,۴۱۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۳,۵۱۶	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	۰	۰						

۲۲-۱- مالیات بر درآمد موسسه تا سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه گردیده است.

۲۲-۲- مالیات بر درآمد موسسه برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مورد رسیدگی قرار گرفته است، ولیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگ تشخیصی صادر نگردیده است.

۲۲-۳- بابت سال مالی ۱۴۰۱، با توجه به معافیت درآمدهای موسسه (مقطوع بودن نرخ مالیات سود سهام) ذخیره ای در حساب ها شناسایی نشده است.





موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۳- نقد مصرف شده در عملیات

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

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

موسسه

گروه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۹۸۴.۴۱۱	۹۷۳.۵۱۶	۸.۱۰۰.۴۹۵	۹.۴۱۲.۱۲۷
.	.	۳.۳۶۴	۵۰.۸۹
۸۱۱	۱.۳۸۰	۳.۹۹۱	۹.۵۷۷
.	.	۱۳۹.۱۱۱	۱۹۱.۴۹۵
.	.	۴	.
۶۳۴	۹۲۰	۸.۴۰۹	۹.۵۱۳
۹۸۵.۸۵۵	۹۷۵.۸۱۶	۸.۲۵۵.۳۷۴	۹.۶۲۷.۸۰۱
(۱.۱۸۰.۹۵۷)	(۲.۱۷۹.۳۱۷)	(۴۲۷.۱۷۱)	(۱.۴۶۴.۰۸۵)
۱.۲۰۰.۳۹۷	۱.۲۰۳.۰۸۰	۶۲۶.۱۳۹	(۳۰۶.۵۵۷)
(۱.۰۰۰.۰۰۱)	.	(۹.۴۸۶.۶۸۲)	(۸.۸۲۱.۶۲۶)
.	.	(۳.۷۳۲)	.
۵.۲۹۴	(۴۲۲)	(۱.۰۳۶.۰۷۲)	(۹۶۴.۴۶۷)

سود خالص

تعدیلات :

هزینه مالیات بر درآمد

خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

هزینه مالی

زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

استهلاک دارایی های غیر جاری

(افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی

افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی

(افزایش) سرمایه گذاری ها

(افزایش) پیش پرداخت ها

نقد مصرف شده در عملیات

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 موسسه از خالص بدهی و حقوق مالکانه 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

(مبالغ به میلیون ریال)

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۲۷,۴۷۳	۵۶,۹۳۳	جمع بدهی ها
(۱,۶۸۰)	(۷۹۳)	موجودی نقد
۲۵,۷۹۴	۵۶,۱۳۹	خالص بدهی
۹,۶۳۱,۴۷۳	۱۱,۷۷۹,۹۸۹	حقوق مالکانه
۰,۲۷%	۰,۴۸%	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

۲۴-۳- 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 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

نهاد های سرمایه گذاری عمدتاً با مشکل وصول سود سالیانه 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 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 ۱۴۰۱

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	عضو هیئت مدیره و شرکت فرعی	۲۷.۵۲۲	۴.۹۰۰	۱.۱۷۵.۰۰۰
	جمع		۲۷.۵۲۲	۴.۹۰۰	۱.۱۷۵.۰۰۰

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	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری		پرداختنی های غیر تجاری	
				۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
شرکت فرعی	شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	عضو هیئت مدیره و شرکت فرعی	۱.۰۰۰.۰۰۰	۷.۷۷۲.۰۱۰	(۵۰.۷۹۹)	۸.۷۲۱.۲۱۱	۸.۴۶۸.۶۳۳
	جمع		۱.۰۰۰.۰۰۰	۷.۷۷۲.۰۱۰	(۵۰.۷۹۹)	۸.۷۲۱.۲۱۱	۸.۴۶۸.۶۳۳

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 باشد، رخ نداده است .