



موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

(حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت: ۲۲۱۵۶ - شناسه ملی: ۱۰۱۰۳۵۳۸۹۵۳

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

**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 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، حسابرسي 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 حسابرسي انجام شده طبق استانداردهای حسابرسي است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسي را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسي شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسي مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسي 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 حسابرسي 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.

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.

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

گزارش حسابرس مستقل و بازرس - 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 سرمایه گذاری 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 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 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

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس (حسابداران رسمی)

علی عزیزی

۸۰۰۵۳۴

محمود رحمانی

۸۳۱۲۶۶



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



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 تشکیل‌دهنده 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 لاری‌دارابی
	غیرموظف	نایب رئیس هیئت مدیره	بهروز امیدعلی
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	مهدی سند گل‌نظامی
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	علی اکبر دلوریان‌زاده
	غیرموظف	عضو هیئت مدیره	سعید دهقان‌نیری
	موظف	مدیرعامل	نادر قاسمی‌ایمنی

موسسه آرمان
آروین پارس
تجارت

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 سود و زیان تلفیقی

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

درآمدهای عملیاتی

۳,۳۶۴,۱۵۲	۶,۱۱۲,۷۴۱	۵	درآمد سود سهام
۲۱,۵۳۳	۲۸,۳۸۱	۶	درآمد سود تضمین شده
۴,۹۵۶,۱۵۳	۳,۶۱۰,۶۵۳	۷	سود فروش سرمایه گذاری ها
۸,۳۴۱,۸۳۷	۹,۷۵۱,۷۷۵		جمع درآمدهای عملیاتی

هزینه های عملیاتی

(۸۱,۹۶۳)	(۱۲۳,۱۳۷)	۸	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۸,۴۰۹)	(۹,۸۶۸)		هزینه استهلاک
(۲۲,۹۱۶)	(۳۱,۹۳۵)	۹	سایر هزینه ها
(۱۱۳,۲۸۸)	(۱۶۴,۹۴۰)		جمع هزینه های عملیاتی
۸,۲۲۸,۵۴۹	۹,۵۸۶,۸۳۵		سود عملیاتی

هزینه های مالی

(۱۳۹,۱۱۱)	(۱۹۱,۴۹۵)	۱۰	سود عملیاتی
۱۴,۴۲۱	۲۱,۸۷۶	۱۱	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۱۲۴,۶۹۰)	(۱۶۹,۶۱۹)		سود قبل از مالیات
۸,۱۰۳,۸۵۹	۹,۴۱۷,۲۱۶		مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد :

سال جاری

سال های قبل

سود خالص

۰	۰
(۳,۳۶۴)	(۵,۰۸۹)
(۳,۳۶۴)	(۵,۰۸۹)
۸,۱۰۰,۴۹۵	۹,۴۱۲,۱۲۷



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

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

نادر قاسمی ایمنی

سعید دهقان نیری

علی اکبر دلوریان زاده

مهدی سند گل نظامی

بهروز امیدعلی

محمود لاری دارابی

مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

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



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

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

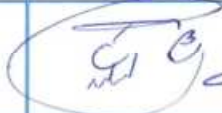
محمود لاری دارایی	بهروز امیدعلی	مهدی سند گل نظامی	علی اکبر دلوریان زاده	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی امینی

مؤسسه 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	
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۵,۴۱۱,۰۱۰	۱۴,۴۶۶,۹۳۸	۱۹,۸۷۷,۹۴۸
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	۰	۰	۱,۱۸۱,۰۰۰
افزایش آورده اعضا	۶,۵۹۲,۰۱۰	۲۲,۵۶۷,۴۳۳	۲۹,۱۵۹,۴۴۳
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۹,۴۱۲,۱۲۷	۹,۴۱۲,۱۲۷
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	۰	۱,۱۷۵,۰۰۰
سود جامع سال ۱۴۰۱	۰	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	بهرروز امیدعلی	مهدی سند گل نظامی	علی اکبر دلورین زاده	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی
					

مؤسسه 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	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد مصرف شده در عملیات ۲۳ (۹۶۴,۴۶۷) (۱,۰۳۶,۰۷۲)

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد (۵,۰۸۹) (۳,۳۶۴)

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی (۹۶۹,۵۵۶) (۱,۰۳۹,۴۳۶)

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود (۱۴,۳۱۷) (۶,۴۰۲)

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود (۶۱۶) (۸۰)

وجه دریافتی بابت فروش دارایی مشهود ۰ ۷۰

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری (۱۴,۹۳۳) (۶,۴۱۲)

جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی (۹۸۴,۴۸۹) (۱,۰۴۵,۸۴۸)

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

دریافتهای نقدی از سهامدار اصلی ۱,۱۷۵,۰۰۰ ۱,۱۸۱,۰۰۰

پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات (۱۹۱,۴۹۵) (۱۳۹,۱۱۱)

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی ۹۸۳,۵۰۵ ۱,۰۴۱,۸۸۹

خالص (کاهش) در موجودی نقد (۹۸۴) (۳,۹۵۹)

مانده موجودی نقد در ابتدای سال مالی ۲۷,۵۷۵ ۳۱,۵۳۴

مانده موجودی نقد در پایان سال مالی ۲۶,۵۹۰ ۲۷,۵۷۵



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

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

نادر قاضی ایمنی	سعید دهقان نیری	علی اکبر دلورین زاده	مهدی سند گل نظامی	بهروز امیدعلی	محمود لاری دارابی

مؤسسه 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
			هزینه های عملیاتی
(۱۱,۳۵۸)	(۲۲,۹۱۶)	۸	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۶۳۴)	(۹۲۰)		هزینه استهلاک
(۳,۶۴۹)	(۲,۷۷۲)	۹	سایر هزینه ها
(۱۵,۶۴۱)	(۲۶,۶۰۸)		جمع هزینه های عملیاتی
۹۸۴,۴۱۱	۹۷۳,۵۱۶		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	بهروز امیدعلی	مهدی سند گل نظامی	علی اکبر دلوریان زاده	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی
					

مؤسسه 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



مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۵.۴۱۱.۰۱۰	۲.۰۵۵.۰۵۲
تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	۰	۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۰
سود جامع سال ۱۴۰۰	۰	۰
افزایش آورده اعضا	۰	۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶.۵۹۲.۰۱۰	۳.۰۳۹.۴۶۳

سرمایه	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۷.۷۶۷.۰۱۰	۴.۰۱۲.۹۷۹
تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	۰	۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰
سود جامع سال ۱۴۰۱	۰	۰
افزایش آورده اعضا	۰	۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۱.۷۷۹.۹۸۹	۱۱.۷۷۹.۹۸۹

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
-------------------	---------------	-------------------	-----------------------	-----------------	------------------

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)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
نقد مصرف شده در عملیات	۲۳	۵,۲۹۴
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۴۲۲)	(۴۲۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵)	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴۶۰)	(۴,۳۱۳)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۶۵)	(۴,۳۱۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸۸۷)	۹۸۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال مالی	۱,۶۸۰	۶۹۹
مانده موجودی نقد در پایان سال مالی	۷۹۳	۱,۶۸۰

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

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

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 شرکتهای، 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 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 معامله از ارزشهای جاری استفاده شده است.

۳-۲- مبنای تلفیق

۱-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع 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	اندازه گیری :
		سرمایه گذاری های بلندمدت:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
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
		سرمایه گذاری های جاری:
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
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	سایر سرمایه گذاری های جاری
		نحوه شناخت درآمد:
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)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
	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 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 نه 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 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 براساس 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 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 صورتهای 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

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

۸- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

مؤسسه		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	۶,۶۷۱	۹۵,۳۴۹	حقوق ، دستمزد و مزایا
۷۱۵	۱,۰۴۶	۷,۷۹۹	۱۱,۹۹۱	بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما
۲,۳۰۸	۲,۸۷۸	۸,۳۵۳	۱۰,۳۷۸	پاداش اعضای هیات مدیره
۹۶۲	۹۰۰	۲,۱۶۰	۲,۲۸۰	حق حضور اعضای هیئت مدیره
۱۹۴	.	۲,۹۷۹	۳,۱۳۹	سایر
۱۱,۳۵۸	۲۲,۹۱۶	۸۱,۹۶۳	۱۲۳,۱۳۷	

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

۹- سایر هزینه ها:

مؤسسه		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	ناهار، پذیرایی و آبدارخانه
۶۷۴	.	۴,۸۸۹	۳,۸۲۶	حق مشاوره
۳۶۱	۵۷۰	۱,۸۶۴	۳,۴۸۳	حسابرسی
۳۰۷	۲	۱,۵۶۸	۲,۳۸۷	مالیات حق تمبر ، نقل و انتقال و ثبت
.	.	۱,۴۳۷	۲,۱۰۰	حق حضور اعضای کمیته های تخصصی
۵۱۱	۲۳۷	۱,۵۷۳	۱,۹۵۷	سخت افزار و تکنولوژی اطلاعات
۶	۴۳	۸۷۷	۱,۷۱۰	تعمیرات ساختمان ، وسایط نقلیه و ائانه
.	.	۷۰۹	۸۴۹	حق عضویت و حق اشتراک
۲۳	.	۳۴۹	۴۷۴	آب ، برق و گاز مصرفی
۴۲	۸۸	۳۹۳	۴۹۰	بیمه داراییهای غیر جاری
۲۸	۴۰	۸۴۸	۳۰۳	ملزومات و نوشت افزار
.	.	۲۳۵	۲۵۰	پست و تلفن و فاکس و اینترنت
۱,۳۶۹	۶۳۹	۶,۰۲۱	۶,۵۰۷	سایر
۳,۶۴۹	۲,۷۷۲	۲۲,۹۱۶	۳۱,۹۳۵	

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)

زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
۲۲۷,۵۹۵	۱۶۳,۲۸۱	۲,۶۸۵	۵,۲۵۰	۳۹۸,۸۱۱
.	۳۹	۴,۲۷۰	۲۰,۹۳	۶,۴۰۲
.	.	.	(۹۴)	(۹۴)
۲۲۷,۵۹۵	۱۶۳,۳۱۹	۶,۹۵۵	۷,۲۵۰	۴۰۵,۱۱۸
۳,۸۶۹	۵۰,۸۰	.	۵,۳۶۸	۱۴,۳۱۷
۲۳۱,۴۶۴	۱۶۸,۳۹۹	۶,۹۵۵	۱۲,۶۱۸	۴۱۹,۴۳۵
.	۲۴,۵۴۱	۱,۸۷۵	۴,۱۵۰	۳۰,۵۶۶
.	۶,۵۲۲	۹۹۲	۷۲۳	۸,۲۳۷
.	.	.	(۲۰)	(۲۰)
.	۳۱,۰۶۳	۲,۸۶۶	۴,۸۵۳	۳۸,۷۸۲
.	۷,۱۸۷	۷۴۳	۱,۳۳۸	۹,۲۶۷
.	۳۸,۲۵۰	۳,۶۰۸	۶,۱۹۰	۴۸,۰۵۰
۲۳۱,۴۶۴	۱۳۰,۱۴۹	۳,۳۴۷	۶,۴۲۸	۳۷۱,۳۸۵
۲۲۷,۵۹۵	۱۳۲,۲۵۷	۴,۰۸۹	۲,۳۹۷	۳۶۶,۳۳۶

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
.	.	.	.	.
.	.	۴,۲۷۰	۴۳	۴,۳۱۳
.	.	.	.	.
.	.	۴,۲۷۰	۴۳	۴,۳۱۳
.	.	.	۵	۵
.	.	۴,۲۷۰	۴۸	۴,۳۱۸
.	.	.	.	.
.	.	۵۳۴	۳	۵۳۶
.	.	.	.	.
.	.	۵۳۴	۳	۵۳۶
.	.	۷۱۲	۷	۷۱۹
.	.	۱,۲۴۵	۱۰	۱,۲۵۵
.	.	۳,۰۲۵	۳۸	۳,۰۶۳
.	.	۳,۷۳۶	۴۱	۳,۷۷۷

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 عمده تاً 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 مترائ 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)

انشعابات	نرم افزار رایانه ای	حق الامتیاز	جمع
بهای تمام شده			
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱.۲۳۸	۱	۶.۶۶۹
افزایش	۸۰	۰	۸۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱.۳۱۸	۱	۶.۷۴۹
افزایش	۶۱۶	۰	۶۱۶
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱.۹۳۴	۱	۷.۳۶۵
استهلاک انباشته			
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۸۷۱	۰	۸۷۱
استهلاک	۱۷۲	۰	۱۷۲
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱.۰۴۲	۰	۱.۰۴۲
استهلاک	۲۴۶	۰	۲۴۶
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱.۲۸۸	۰	۱.۲۸۸
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۶۴۵	۱	۶.۰۷۶
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۲۷۴	۱	۵.۷۰۴

موسسه

(مبالغ به میلیون ریال)

انشعابات	نرم افزار رایانه ای	حق الامتیاز	جمع
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی			
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۲۹۳	۰	۲۹۳
افزایش	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۲۹۳	۰	۲۹۳
افزایش	۴۶۰	۰	۴۶۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۷۵۳	۰	۷۵۳
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:			
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۰	۰	۰
استهلاک	۹۸	۰	۹۸
مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹۸	۰	۹۸
استهلاک	۲۰۱	۰	۲۰۱
مانده در پایان سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲۹۸	۰	۲۹۸
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۴۵۵	۰	۴۵۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۹۵	۰	۱۹۵

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

مؤسسه 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			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
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)		مانده در پایان سال مالی		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال مالی	تعداد	مبلغ
	عقدی ارزش فروش	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۳,۲۸۹	۲,۴۰۶,۴۹۸	۱,۸۱۲,۸۹۵	۶۱۵,۱۱۶,۰۹۶	(۲۰,۷۹۶)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۹۹۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۴,۶۹۶	۶۱۷,۱۱۶,۰۹۶		
۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳۷,۱۴۴)	(۳,۳۱۸,۷۸۴)	۰	۰	۳۷,۱۴۴	۳,۳۱۸,۷۸۴		
۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵۷,۶۵۴)	(۲۱,۹۷۰,۴۲۱)	۰	۰	۵۷,۶۵۴	۲۱,۹۷۰,۴۲۱		
۰,۲۱۴	۱,۶۴۴,۶۴۲	۸۲۵,۹۱۴	۵۶۱,۶۹۳,۵۸۴	(۳۳,۱۴۳)	(۲۹,۱۲۴,۷۶۳)	۰	۱۲۱,۲۱۰,۸۳۹	۸۵۹,۰۵۷	۲۶۹,۶۰۷,۵۰۸		
۱,۰۱۰	۱,۰۲۳,۴۳۲	۹۲۷,۷۶۷	۲۲۶,۳۲۸,۳۵۹	۰	۰	۶۰۷,۸۲۳	۱۸۷,۹۴۲,۸۰۹	۳۲۹,۹۴۴	۴۸,۳۸۵,۵۵۰		
۰,۱۵۳	۱,۸۲۱,۷۱۷	۷۴۵,۸۲۴	۲۰۵,۵۸۰,۶۱۲	۰	۰	۲۸۰,۶۷۵	۳۲,۵۷۹,۹۸۸	۲۶۵,۱۴۹	۱۷۳,۰۰۰,۶۲۴		
۰,۱۱۷	۱,۲۷۰,۹۱۸	۲۹۶,۰۹۳	۵۵۸,۹۳۷,۰۶۹	(۱۶۵,۶۸۹)	(۱۹۶,۳۴۹,۴۶۳)	۰	۷۴۵,۷۶۷,۰۹۵	۴۶۱,۷۸۲	۹,۵۱۹,۴۲۷		
۰,۵۴۰	۳۲۷,۶۷۷	۳۵۳,۸۱۷	۱۸۸,۹۴۹,۰۲۰	۰	۰	۷۲,۲۰۶	۷۱,۸۴۴,۸۲۹	۲۸۱,۶۱۱	۱۱۷,۱۰۴,۲۰۱		
۰,۱۹۱	۲,۱۷۸,۰۲۷	۴۴۰,۰۷۰	۱۱,۴۶۲,۶۱۹	۰	۰	۷۱۰,۰۹۱	۳۹۶,۸۲۸	۳۶۸,۹۷۹	۱۱۰,۶۵۰,۷۹۱		
۰,۳۱۸	۱,۰۷۲,۸۷۹	۶۱۳,۸۹۳	۸۶,۶۶۱,۶۷۶	(۱۰,۲۳۱)	(۱,۸۸۳,۰۰۰)	۲۰,۵۷۴	۲۱,۱۹۴,۶۱۵	۴۱۴,۵۵۰	۶۷,۳۵۰,۰۶۱		
۰,۰۱۵	۱۴۴,۹۲۹	۱۶۵,۳۸۸	۳,۶۶۴,۵۵۰	(۹۳,۳۹۵)	(۵,۱۳۴,۲۴۶)	۰	۰	۲۵۸,۷۸۳	۸,۷۹۸,۷۹۶		
۰,۳۹۰	۱,۱۲۹,۷۳۸	۱,۰۶۶,۲۸۶	۲۳۰,۲۵۶,۰۷۲	۰	۰	۲۴۹,۷۳۳	۱۶۹,۴۶۱,۶۷۵	۸۱۶,۵۵۲	۶۰,۷۹۴,۳۹۷		
۲,۰۰۸	۱,۵۱۹,۱۳۶	۱,۷۴۹,۷۵۶	۶۲۴,۰۲۲,۰۹۱	۰	۰	۱,۲۸۶,۷۱۹	۵۸۲,۲۵۳,۶۷۱	۳۶۲,۰۲۷	۴۱,۷۷۸,۴۲۰		
۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۶۶۲,۲۴۵)	(۱۲۶,۸۴۰,۶۲۸)	۰	۵۸۰,۱۳۶,۰۷	۶۶۲,۲۴۵	۶۸,۸۲۷,۰۲۱		
۵,۰۵۰	۷,۲۹۱,۳۰۰	۳,۶۴۲,۶۷۹	۱,۷۶۷,۴۲۷,۵۷۰	۰	۰	۲,۵۵۴,۲۷۵	۱,۰۲۷,۰۰۴,۱۴۷	۷۸۸,۴۰۵	۷۴۰,۴۲۳,۴۲۳		
۰,۲۹۸	۷۲,۱۶۷	۱۳۰,۱۶۸	۶,۷۲۷,۷۲۹	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۱۶۸	۶,۷۲۷,۷۲۹		
۰,۰۰۶	۷۹,۸۰۹	۶۸,۲۸۴	۷,۱۵۷,۰۹۹	(۱۱,۹۴۷)	(۱,۲۵۲,۱۶۳)	۰	۴,۴۸۷,۲۹۵	۸۰,۲۳۰	۳,۹۲۱,۹۶۷		
۰,۰۵۱	۹۵,۳۸۵	۹۴,۴۰۷	۶,۱۴۵,۰۵۴	۰	۰	۵۵,۴۷۷	۹,۳۱۴,۶۲۴	(۰)	۰		
۰,۰۰۵	۶۶,۲۹۰	۵۵,۴۷۷	۹,۳۱۴,۶۲۴	۰	۰	۶۲,۹۳۲	۲۸,۷۸۵,۵۷۶	۱,۳۷۰,۸۸۳	۵۹۹,۹۶۲,۵۹۶		
۰,۸۹۸	۱,۵۲۹,۹۹۳	۱,۴۳۳,۸۱۶	۶۲۸,۷۴۸,۱۷۲	۰	۰	۵۸,۵۹۵,۰۱	۳۰,۶۲۰,۲۵۷,۵۹۸	۹,۶۶۵,۲۷۵	۳۰,۷۵۸,۲۷۸,۸۸۶		
۱۴,۶۳	۲۳,۶۸۴,۵۵۸	۱۴,۴۲۲,۵۲۷	۵,۷۴۸,۲۲۲,۰۱۶	(۱۰,۹۲,۲۴۳)	(۳۸۹,۸۷۳,۴۶۸)	۵۸,۵۹۵,۰۱	۳۰,۶۲۰,۲۵۷,۵۹۸	۹,۶۶۵,۲۷۵	۳۰,۷۵۸,۲۷۸,۸۸۶		

سرمایه گذاری کوتاه مدت :
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس

سرمایه گذاری خوارزمی

پتروشیمی جم

توسعه معدنی و صنعتی صابور

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 کلوه جنوب کیش

بانک خاورمیانه

داروسازی جابر ابن حیان

معدنی و صنعتی چادرملو

آهن و فولاد ارفع

پالایش نفت اصفهان

پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان

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 شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس گروه:

نقل از صفحه قبل:	مانده در ابتدای سال مالی		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال مالی		(مبالغ به میلیون ریال)	
	خرید / افزایش سرمایه		فروش		خاص ارزش فروش		درصد مالکیت			
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
پتروشیمی شازند	۳۰.۷۵۸.۳۷۸.۸۸۶	۹,۶۶۵.۲۷۵	۳۰.۶۲.۳۵۷.۵۹۸	۵,۸۵۹.۵۰۱	(۳۸۹,۸۷۳,۶۶۸)	(۱۰.۹۲.۲۴۳)	۵,۷۴۸.۳۳۲.۰۱۶	۱۴,۲۳۲.۵۳۲	۲۳,۶۸۴,۵۵۸	۱۴.۶۳
نفت ایرانول	۴۱.۹۹۵.۶۰۰	۶۵۹,۳۴۵	-	-	(۶)	(۹۸,۹۲۷)	۳۶,۳۰۴,۸۱۷	۵۶۰,۴۱۹	۱,۱۱۵,۵۴۶	۰.۴۵۰
سرمایه گذاری آتیه دملوند	۶۰.۴۷۳.۰۴۰	۱۹۷,۷۴۳	-	-	(۱۰۹,۰۸۰)	(۴,۸۲۷)	۳۶۶,۷۹۹	۱۶,۲۳۰	۲۰,۶۱۴	۰.۰۱۸
سرمایه گذاری غدیر	۱۶۷.۰۱۹.۰۲۷	۸۶۷,۹۰۷	۴۰۷,۹۶۵	۵,۹۶۶	-	-	۶۰.۴۷۳.۰۴۰	۱۹۷,۷۴۳	۶۱۱,۳۹۷	۱,۳۴۴
سرمایه گذاری البرز	۴۵.۳۹۵.۰۷۲	۲۰.۲۰.۳۶	۴۷,۷۶۳,۴۳۵	۱۰۴,۵۸۸	(۳,۵۱۷,۶۵۵)	(۱۱,۴۵۲)	۱۶۷,۲۲۶,۹۹۲	۸۷۳,۸۷۳	۲,۹۳۴,۰۶۰	۰.۲۳۳
صنایع خاک چینی ایران	۴۴,۷۳۳,۹۲۷	۲۲۲.۰۲۲	-	۲۶,۱۶۲	(۲۰۳,۱۹۱)	(۱,۱۳۷)	۸۹,۵۴۰,۸۵۲	۳۹۵,۱۷۲	۴۵۱,۸۴۱	۰.۶۶۳
کانگد پارس	۵۹,۸۴۶,۳۶۵	۱۴۱,۷۸۶	۴۲,۹۵۴,۱۷۹	۱۰۵۱.۰۷	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۹۴۷)	۴۴,۵۳۰,۷۵۶	۲۲۷,۰۵۶	۵۷۲,۴۸۱	۱,۲۷۲
فولاد مبارکه اصفهان	۳۶۹,۲۶۲,۸۵۵	۷۵۰.۴۷۹	۴۰۷,۹۶۱,۱۱۹	۶۲۲,۷۸۵	-	-	۸۸,۸۰۰,۵۴۴	۲۲۴,۹۶۶	۲۲۸,۸۵۰	۰.۹۴۹
سرمایه گذاری امید	۲۳۸,۴۸۴,۴۸۸	۷۰۸,۱۳۴	-	-	(۱۴۴,۲۳۱,۰۰۰)	(۲۳۸,۲۶۶)	۷۷۷,۲۲۳,۹۷۴	۱,۳۷۳,۲۶۴	۴,۲۶۰,۲۳۶	۰.۱۴۷
توسعه معادن و فلزات	۶۵,۱۲۷,۷۹۳	۲۴۲,۷۶۲	۱۵۶,۹۰۹,۳۴۴	۴۱۴,۳۸۵	(۵۲,۶۴۸,۱۱۵)	(۱۱۰.۰۴۳)	۹۴,۲۵۳,۴۸۷	۲۷۹,۸۶۸	۱,۲۱۵,۴۴۷	۰.۰۹۷
سرمایه گذاری نفت و گاز تلمین	۶۶,۶۷۳,۲۰۲	۴۳۲,۱۳۵	۳۳,۱۰۵,۷۹۵	۱۹۸,۸۶۶	(۲۴۰,۰۰۰)	(۱۰.۷۴)	۱۶۹,۳۸۸,۹۲۲	۵۴۷,۱۰۵	۷۵۵,۲۰۷	۰.۰۸۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰۶,۰۸۶,۵۵۶	۵۱۱,۹۳۶	۷۳,۰۴۹,۱۶۶	-	(۳۳,۶۶۱,۲۹۰)	(۱۱۰.۹۱۰)	۹۹,۵۳۸,۹۹۷	۶۲۹,۹۳۷	۱,۲۰۰,۷۲۹	۰.۰۹۸
تولیدی چدن سازان	۲۲۹,۹۵۸,۴۲۸	۱۰۰.۹۹۵۷	۱۱,۹۲۳,۳۵۳	۲۵۰.۴۲	-	-	۱۴۵,۴۷۴,۴۳۲	۴۰۱.۰۲۶	۱,۲۷۰,۳۵۱	۰.۰۳۰
گروه مینا	۳۰۰.۲۶۳۳	۷۴,۳۳۸	۲,۱۱۶.۰۹۶	۷,۱۲۲	-	-	۲۴۱,۸۸۱,۶۸۱	۱,۰۳۴,۹۹۸	۴۵۷,۶۸۹	۲,۸۰۳
گروه صنعتی سپاهان	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۶۰	۱۵۱,۷۵۲	۱,۶۳۷	-	-	۵,۱۱۸,۷۲۹	۸۱,۴۶۰	۴۷,۶۵۹	۰.۰۰۹
سیحان دارو	۲,۸۷۵,۹۳۹	۶۸۶.۰۷	۳,۹۴۷,۳۶۶	۱,۶۹۲	-	-	۳,۹۵۱,۷۵۲	۱۰۳,۷۹۷	۴۷,۳۹۵	۰.۰۳۰۴
بانک آینده	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۵,۶۸۵	-	-	-	-	۶,۸۲۳,۳۰۵	۷۰.۳۹۸	۳۷,۸۰۷	۰.۱۸۸
صنایع لاستیک سپند	۱,۷۵۰.۰۰۰	۷۶,۳۵۴	۵۸۵,۹۸۸	۱۸,۶۵۴	-	-	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۵,۶۸۵	۶۹,۹۶۰	۰.۰۴۴
پتروشیمی شیراز	۴۰۴,۲۰۶	۲۷۰.۷۸	۶۸۷,۷۹۵	۴۸,۷۹۶	-	-	۲,۳۳۵,۹۸۸	۹۵۰.۰۸	۷۶,۵۰۲	۰.۶۶۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۱۶,۱۷۳,۷۵۵	۴۸۰,۳۱۸	-	۳۷,۴۳۵	-	-	۱,۰۹۲,۰۰۱	۷۵,۸۷۵	۸۰,۹۹۵	۰.۰۳۱
گل گهر	۲۰۵,۸۳۰,۵۳۷	۱۰۰.۹۷۰۹۸	۲۱۰,۳۴۷,۶۷۲	۱۳۱,۱۵۹	(۳۹)	(۱۱۴,۸۸۰)	۱۱۶,۱۷۳,۷۵۵	۵۱۷,۷۵۳	۱,۵۰۱,۵۷۵	۰.۳۸۵
نقل به صفحه بعد:	۴,۹۱۱,۶۳۱,۳۳۹	۱۷,۶۱۳,۱۵۴	۴۰,۵۴۴,۴۰۲	۷,۶۲۹,۹۵۴	(۶۸۳,۱۹۴,۲۴۵)	(۱,۹۹۵,۶۹۶)	۷,۹۰۵,۹۲۳,۸۴۹	۲۳,۲۴۷,۴۱۳	۴۳,۴۲۹,۷۲۲	۳,۵۲

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 :

نقل از صفحه قبل :	مابده در ابتدای سال مالی		افزایش		کاهش		مابده در پایان سال مالی		(مبالغ به میلیون ریال)	
	خرید / افزایش سرمایه		فروش		فروش		فروش		فروش	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
پتروشیمی مبین	۴,۹۱۱,۶۳۱,۳۳۹	۱۷,۶۱۳,۱۵۴	۴,۰۵۴,۶۴۴,۳۰۲	۷,۶۲۹,۹۵۴	(۶۸۳,۱۹۴,۲۴۵)	(۱,۹۹۵,۶۹۶)	۷,۹۰۵,۹۲۳,۸۴۹	۲۳,۲۴۷,۴۱۳	۴۳,۴۲۹,۷۳۲	۲۴,۵۲
پتروشیمی نوری	۲۵,۵۲۹,۸۴۷	۱۲۱,۵۴۱	-	-	(۱,۵۵۱,۰۲۶)	(۷,۳۸۴)	۲۳,۹۷۸,۸۲۱	۱۱۴,۱۵۷	۷۰۸,۵۱۸	۰,۱۱۸
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۳,۱۷۷,۱۸۵	۷۷۶,۵۰۳	-	-	(۱,۲۶۰,۰۰۰)	(۳۹,۲۹۰)	۳۱,۹۱۷,۱۸۵	۷۴۷,۰۱۳	۳۰۴۳,۰۹۷	۰,۳۵۵
ملی صنایع مس ایران	۲۰,۹۴۹,۲۷۳	۲۳۵,۶۹۰	-	-	(۲۰۰,۱۴۶,۳۳۹)	(۲۲,۶۶۶)	۱۸,۹۳۴,۷۳۴	۲۱۳,۰۲۵	۳۸۳,۴۳۲	۰,۱۷۲
سرمایه گذاری مسکن	۶۱۸,۹۹۶,۰۲۸	۷۹۸,۹۲۱	-	-	(۳۲۰,۸۷,۳۱۰)	(۶۷,۶۲۸)	۵۸۶,۹۰۸,۷۱۸	۷۲۱,۲۹۲	۴۰,۴۳,۱۲۰	۰,۱۴۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۳,۷۸۰,۱۷۱	۷۱۰,۰۰۹	۳۳,۷۰۲,۳۹۸	۷۲,۳۳۵	-	-	۷۷,۴۸۲,۵۶۹	۱۴۳,۳۴۴	۳۴۴,۸۳۵	۱,۲۳۰
سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۱,۳۹۲,۲۹۴	۳۳۳,۷۸۵	۱۷,۸۷۶,۸۶۸	۵۷۲,۸۲۵	-	-	۴۹,۳۴۹,۱۶۲	۸۹۷,۶۱۱	۱,۸۴۳,۰۵۵	۰,۱۲۱
بانک سامان	۳۰,۹۳۵,۵۷۰	۴۹۹,۷۶۸	۱۲۴,۱۶۵,۷۴۸	۲۱۲,۲۴۵	-	-	۱۵۵,۱۰۱,۳۱۸	۷۱۳,۰۱۳	۶۳۱,۵۴۹	۳,۱۰۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۱۲,۰۰۵,۵۷۱	۱,۲۵۲,۵۱۳	۳۵۸,۱۲۵,۶۳۶	-	-	-	۴۷۰,۱۳۱,۲۰۷	۱,۲۵۲,۵۱۳	۱,۰۱۸,۳۳۰	۰,۸۱۳
فولاد خوزستان	۴۲,۳۴۵,۱۰۵	۵۶۹,۰۶۸	۴۴۵,۵۲۲,۲۲۹	-	-	-	۴۸۷,۸۶۷,۳۳۴	۵۶۹,۰۶۸	۴۴۰,۵۳۶	۰,۰۲۹
سیمان خوزستان	۹۷,۰۲۴,۵۹۰	۵۴۹,۰۶۰	۶۴,۸۲۱,۴۹۷	۱۹,۲۲۱	-	-	۱۶۲	۵۶۸,۲۸۲	۴۰۶,۵۰۹	۰,۰۸۵
بیمه پردیس	۱۹,۳۴۹,۱۳۴	۴۸۰,۳۱۶	۱,۹۷۸,۴۳۳	۵۰۵۰۷	-	-	۲۱	۵۳۰,۸۲۴	۶۳۲,۱۴۷	۱,۵۲۳
سایر	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۰	-	-	-	-	۱۵۰	۷۶,۵۰۰	۷۴,۳۴۰	۰,۰۰۰
جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۱۴,۶۰۲,۶۷۷	۱,۵۶۲,۸۷۵	۱۳۱,۸۱۰,۴۹۴	۹۸۹,۹۱۲	(۴۷,۶۵۹,۵۶۶)	(۴۷۱,۱۲۲)	۶,۳۲۹	۲۰,۸۱,۶۶۴	۲,۱۳۵,۹۹۴	۳,۲۹۷
کاهش ارزش سرمایه گذاری های بر مبنای مجموع سرمایه گذاری ها	۶,۳۶۱,۷۱۸,۸۷۴	۲۴,۹۳۰,۷۰۵	۵,۲۲۲,۶۴۷,۶۰۵	۹,۵۴۷,۹۹۹	(۷۶۷,۷۶۶,۷۸۶)	(۲,۵۹۳,۹۸۵)	۱۴,۴۶۹,۳۳۲,۱۱۵	۳۱,۸۸۴,۷۲۰	۵۹,۱۲۵,۱۹۵	۳۵,۵۱۶
جمع مبلغ مفتری سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۶,۳۶۱,۷۱۸,۸۷۴	۲۴,۹۳۰,۷۰۵	۵,۲۲۲,۶۴۷,۶۰۵	۹,۵۴۷,۹۹۹	(۷۶۷,۷۶۶,۷۸۶)	(۲,۵۹۳,۹۸۵)	۱۴,۴۶۹,۳۳۲,۱۱۵	۳۱,۸۸۴,۷۲۰	۵۹,۱۲۵,۱۹۵	-

(مبالغ به میلیون ریال)

میلند در ابتدای سال مالی			خرید / افزایش سرمایه		کاهش		میلند در پایان سال مالی		
تعداد	مبلغ		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	عناصر ارزش فروش
۱۳۱,۱۱۱,۴۲۰	۱,۳۳۵,۰۸۸	-	-	-	(۱۱۹,۹۱۲,۴۲۰)	(۱,۳۱۱,۸۷۱)	۱۱,۱۹۹,۰۰۰	۱۱۳,۳۱۷	۱۱۱,۹۲۶
۷۰۰,۰۹۳,۱۰۰	۷۰۰,۰۹۳,۱۰۰	۲۱,۰۸۶,۶۱۳	۲۱,۱۸۰	(۳۱,۷۷۰,۰۰۰)	(۳۱,۷۷۰,۰۰۰)	(۳۱,۷۷۰,۰۰۰)	۶۹,۴۰۹,۷۱۳	۶۹,۸,۷۵۹	۶۹۴,۲۵۰
-	-	۷۲,۷۱۰,۶۵۷	۹۲۲,۴۱۷	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۰۰,۰۰۰)	۷۲,۶۱۰,۶۵۷	۸۹۶,۰۵۸	۹۲۹,۴۴۲
-	-	۱۹,۱۹۵,۱۲۰	۱۹۲,۰۲۲	(۱۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۰۰,۰۰۰)	۲,۹۹۵,۱۲۰	۲,۹۹۶۲	۲۹,۹۵۵
۱۳,۴۵۵,۲۹۴	۱۳۶,۰۰۵	-	-	(۱۳,۴۵۵,۲۹۴)	(۱۳,۴۵۵,۲۹۴)	(۱۳,۴۵۵,۲۹۴)	-	-	-
۱۳,۱۱۵,۱۳۳	۱۳۲,۴۷۳	-	-	(۸,۲۶۱,۴۴۰)	(۸,۲۶۱,۴۴۰)	(۸,۲۶۱,۴۴۰)	۴,۵۳۶,۹۲۳	۴,۹۰۲۳	۴۸,۷۸۳
-	-	۸۱,۹۸۹,۴۰۸	۹۷۵,۹۱۲	(۱۹,۰۹۱,۸۶۳)	(۱۹,۰۹۱,۸۶۳)	(۱۹,۰۹۱,۸۶۳)	۶۲,۸۹۷,۵۴۵	۷۵۶,۹۱۸	۸۱۷,۷۶۷
۱۲,۱۳۰,۰۰۰	۱۲۱,۴۵۶	-	-	-	-	-	۱۲,۱۴۰,۰۰۰	۱۲۱,۴۵۶	۱۳۹,۷۱۰
۴۹,۹۰۰,۲۷۶	۵۰,۵۵۸۱	۲۹,۵۵۳,۶۴۱	۲۹۷,۳۲۰	(۱۱,۶۶۳,۹۱۷)	(۱۱,۶۶۳,۹۱۷)	(۱۱,۶۶۳,۹۱۷)	۶۷,۷۹۰,۰۰۰	۶۸,۴۵۲۳	۶۸۳,۶۲۶
۲۸,۱۵۶,۳۷۲	۴۱۶,۴۴۷	۱۶,۵۰۷,۱۲۵	۲۹۸,۲۸۳	(۴,۸۱۸,۰۰۰)	(۴,۸۱۸,۰۰۰)	(۴,۸۱۸,۰۰۰)	۳۹,۸۴۵,۴۹۸	۴۲,۴۶۹	۷۲۲,۹۴۶
-	-	-	۹,۴۴۷۹	-	-	-	۷,۱۶۴,۸۶۰	۹۰۰,۴۴۷۹	۸۹۶,۵۳۵
۴۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۳	-	-	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	۱,۸۳۷,۹۸۵	۶۶,۳۱۳	۱۴۳,۶۷۵
۲۰۰,۴۷,۴۴۵	۷۳,۸۷۷	-	-	(۲۰۹,۴۴۰)	(۲۰۹,۴۴۰)	(۲۰۹,۴۴۰)	۱,۱۲۹,۲۴۵	۲۸۰,۸۴	۱۰۱,۷۱۱
۲,۳۰۰,۰۰۰	۷۵,۸۹۰	-	-	(۱,۱۷۰,۷۵۵)	(۱,۱۷۰,۷۵۵)	(۱,۱۷۰,۷۵۵)	۱۵,۹۳۱,۱۷۳	۲۴۸,۷۸۸	۲۵۰,۴۱۳
-	-	۱۵,۹۳۱,۱۷۳	۲۴۸,۷۸۸	-	-	-	۳,۲۹۰,۹۷۳	۴۶,۹۶۷	۴۶,۶۹۹
-	-	-	۴۶,۹۶۷	-	-	-	۱۳۵۰,۵۷۴۴	۱۸۱,۰۵۱	۱۸۳,۲۶۶
۳۳۲,۵۰۹۰۴۱	۳۵۰,۱۰۶۵	۳۸۲,۹۳۵,۳۱۴	۴,۲۷۹,۰۳۹	(۳۱۸,۸۵۳,۱۴۹)	(۳۱۸,۸۵۳,۱۴۹)	(۳۱۸,۸۵۳,۱۴۹)	۲۸۶,۵۹۱,۲۰۶	۵,۴۷۹,۰۶۷	۵,۸۱۰,۷۹۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳۲,۵۰۹۰۴۱	۳۵۰,۱۰۶۵	۳۸۲,۹۳۵,۳۱۴	۴,۲۷۹,۰۳۹	(۳۱۸,۸۵۳,۱۴۹)	(۳۱۸,۸۵۳,۱۴۹)	(۳۱۸,۸۵۳,۱۴۹)	۲۸۶,۵۹۱,۲۰۶	۵,۴۷۹,۰۶۷	۵,۸۱۰,۷۹۵
۱۱۵,۰۰۰	۱,۵۳۹۷	-	-	(۱۱۵,۰۰۰)	(۱,۵۳۹۷)	(۱,۵۳۹۷)	-	-	۱۶,۹۱۱
۳,۸۳۷	۴,۹۹۹	-	-	-	-	-	۳,۸۳۷	۴,۹۹۹	-
۱,۸۶۶	۵,۰۰۰	-	-	(۱,۸۶۶)	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	-	-	-
۲۶۶,۵۰۰	۲۲۴,۹۴۲	۷۲,۰۰۰	-	-	-	-	۲۳۸,۵۰۰	۲۲۴,۹۴۲	۶۳۲,۰۲۲
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۳۸۸,۲۰۲	۴۲۱,۳۲۹	-	-	(۱۱۶,۸۶۶)	(۱۱۰,۴۹۷)	(۱۱۰,۴۹۷)	۳۴۲,۳۲۷	۳۴۲,۳۲۷	۳۴۲,۳۲۷
۶,۵۸۴,۶۱۶,۱۱۸	۲۸,۷۷۲,۱۰۸	۵,۵۰۵,۵۸۲,۹۱۹	۱۳,۸۲۷,۰۳۸	(۹۸۶,۷۳۶,۸۰۱)	(۵۰۰,۵۴۱۵)	(۵۰۰,۵۴۱۵)	۳۷,۵۹۴,۷۲۹	۳۷,۵۹۴,۷۲۹	۳۷,۵۹۴,۷۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۵۶,۱۶۶,۶۵۸	۱۴,۸۵۶,۱۶۶,۶۵۸	۱۴,۸۵۶,۱۶۶,۶۵۸
۶,۵۸۴,۶۱۶,۱۱۸	۲۸,۷۷۲,۱۰۸	۵,۵۰۵,۵۸۲,۹۱۹	۱۳,۸۲۷,۰۳۸	(۹۸۶,۷۳۶,۸۰۱)	(۵۰۰,۵۴۱۵)	(۵۰۰,۵۴۱۵)	۳۷,۵۹۴,۷۲۹	۳۷,۵۹۴,۷۲۹	۳۷,۵۹۴,۷۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۸۵۶,۱۶۶,۶۵۸	۱۴,۸۵۶,۱۶۶,۶۵۸	۱۴,۸۵۶,۱۶۶,۶۵۸
۶,۵۸۴,۶۱۶,۱۱۸	۲۸,۷۷۲,۱۰۸	۵,۵۰۵,۵۸۲,۹۱۹	۱۳,۸۲۷,۰۳۸	(۹۸۶,۷۳۶,۸۰۱)	(۵۰۰,۵۴۱۵)	(۵۰۰,۵۴۱۵)	۳۷,۵۹۴,۷۲۹	۳۷,۵۹۴,۷۲۹	۳۷,۵۹۴,۷۲۹

واحد های صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری بارند پایدار سپهر

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمد

صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کالا

مستودق سرمایه گذاری اعتماد دارد:

مستندوق به ما به غذا به باد باد باد

مستوفی سرمایه گذاری با درآمد ثابت معیار

مستوفی سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم

صندوق سرمایه گذاری ثبات و پست

مستدوق سرمايه گذاري سهامی کاريزما

سندوق سرمایه گذاری نگین سامان

افرا حماد پائدار ٿايت

سندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس

مستودق سے اعتماد آفرین پارسیان

سندوق سرمایه گذاری زرافشان امید ایرانیان

سندوق سرمايه گزاری سكه طلاي كيان

سندوق سرمایه گذاری، سکه طلا کد را

ندوة: سرمایه گذاری و ملایم : ۱۳۸۱

روى سريه - سري هندی درین آباء

1000

مع بهای تمام شده سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری

ماهش ارزش سرمایه گذاری ها

مع مبلغ دفتری سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری

پرو اوراق بھادار:

بارکت منفعت دولت

دوق سو انی

شوق به ما به گناه و...

لا کت سکه تمام دوا را بکند

یہاں سے واپس آئے گا

وہ عادیہ کے لئے ایک نیا اور دلکش مکان

مع سرمایه گذاری های در سایر اوراق بهادار

بهای تمام شده سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

مش ارزش سرمایه گذاری ها

ع بیهای تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بیهادر

ش ارزش سرمایه گذاری ها

مبلغ دفتری سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار

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

۱-۱۴- 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 ابتدای 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	(۵۰۰,۵۴۱۵)	(۹۸۷,۹۰۵,۲۰۱)	۱۳,۸۲۷,۰۴۴	۵۵۰,۵۵۸۲,۹۱۹	۲۸,۷۹۰,۳۱۱	۶,۵۹۵,۸۲۱,۶۸۵

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

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

شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن

شرکت آتیه سپهر قرن

شرکت آتیه سازان سپهر قرن

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

مؤسسه 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									
درآمد سرمایه گذاری سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰									
سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	درصد به جمع کل	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری کوتاه مدت									
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۸۱۲,۸۹۵	۱,۸۲۴,۶۹۶	۴,۸۲۰۰۰	۲,۴۰۶,۴۹۸	۲,۴۰۶,۴۹۸	۲,۴۰۶,۴۹۸	۲,۴۰۶,۴۹۸	۱۰۰٪	۱,۸۱۲,۸۹۵
پتروشیمی جم	-	۲۷,۱۲۴	-	۱۹,۹۱۳	-	-	۱۹,۹۱۳	۱۰۰٪	-
سرمایه گذاری سپه	۸۸۲,۲۲۶	۳۰۴,۰۸۵	۲,۲۴۸۳	۹۷۲,۶۰۳	۵۵,۰۰۲	-	۱,۰۲۷,۶۰۵	۱۰۰٪	۸۸۲,۲۲۶
پالایش نفت بندرعباس	۶۲۶,۲۲۱	۲۶۵,۱۴۹	۱,۶۹۱۸	۱,۷۱۵,۳۵۳	۲۴۶,۸۶۲	-	۲,۹۶۲,۲۱۵	۱۰۰٪	۶۲۶,۲۲۱
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	۲۹۶,۰۹۲	۲۶۱,۷۸۲	۷۸۷۲	۱,۲۷۰,۹۱۸	۱۹۴,۹۷۹	-	۱,۴۶۵,۸۹۷	۱۰۰٪	۲۹۶,۰۹۲
بانک ملت	۸۲۵,۹۱۴	۸۵۹,۰۵۷	۲,۱۹۵۹	۱,۶۴۴,۶۴۲	۲۵,۶۲۹	-	۱,۶۷۰,۲۷۱	۱۰۰٪	۸۲۵,۹۱۴
بانک خاورمیانه	۳,۵۵۵,۸۶۶	۷۸۸,۴۰۵	۹,۴۵۴۱	۷,۲۰۴,۳۵۹	۲۱۶,۱۹۲	-	۷,۴۲۰,۵۵۱	۱۰۰٪	۳,۵۵۵,۸۶۶
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی سرمایه گذاری ابرارستان	۱,۴۲۳,۸۱۶	۱,۲۲۵,۲۸۲	۳,۸۱۲۱	۱,۵۲۹,۹۹۳	۱۲,۴۷۵	-	۱,۵۴۲,۴۶۸	۱۰۰٪	۱,۴۲۳,۸۱۶
سرمایه گذاری آتیه حملونقل	۱۹۷,۷۲۲	۱۹۷,۷۲۲	۰,۵۲۵۷	۶۱۱,۳۹۷	۹۰,۷۱۰	-	۷۰۲,۱۰۷	۱۰۰٪	۱۹۷,۷۲۲
سرمایه گذاری غدیر	۸۷۲,۸۷۲	۸۶۷,۹۰۷	۲,۳۲۲۴	۲,۹۲۴,۰۶۰	۲۲۲,۴۴۷	-	۳,۱۴۶,۵۰۷	۱۰۰٪	۸۷۲,۸۷۲
سرمایه گذاری البرز	۲۹۵,۱۷۲	۲۰۲,۰۳۶	۰,۷۸۴۸	۴۵۱,۸۴۱	۲۲,۱۵۶	-	۴۷۳,۹۹۷	۱۰۰٪	۲۹۵,۱۷۲
سنگ آهن گهر زمین	۱۶۵,۳۸۸	۲۵۸,۷۸۲	۰,۴۲۹۷	۱۴۴,۹۲۹	۱۶۷,۲۹۳	۱۲۷,۴۴۲	۴۴۰,۴۶۴	۱۰۰٪	۱۶۵,۳۸۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۷۳,۲۴۴	۷۵۰,۴۷۹	۳,۶۵۱۱	۴,۲۶۰,۲۲۶	۶۶۸,۲۶۲	-	۴,۹۲۸,۴۸۸	۱۰۰٪	۱,۳۷۳,۲۴۴
سرمایه گذاری امید	۲۷۱,۸۶۸	۷۰۸,۱۲۴	۰,۷۴۴۱	۱,۲۱۵,۲۴۷	۱,۶۲۲,۴۴۲	۱,۳۸۸,۷۸۸	۲,۹۳۳,۴۷۲	۱۰۰٪	۲۷۱,۸۶۸
نوسعه معادن و فزات	۵۴۷,۱۰۵	۲۲۲,۷۶۲	۱,۴۵۴۶	۷۵۵,۳۰۷	۲۰۲,۳۹۹	۱۹۴,۸۲۷	۱,۱۵۲,۶۲۵	۱۰۰٪	۵۴۷,۱۰۵
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	۶۲۹,۹۲۷	۴۲۲,۱۲۵	۱,۶۷۴۸	۱,۲۰۰,۷۲۹	۱۴۹,۱۵۴	۱,۵۱۹	۱,۳۵۰,۸۰۲	۱۰۰٪	۶۲۹,۹۲۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۰۱,۰۲۶	۴۴۳,۸۹۷	۱,۰۶۶۲	۱,۲۷۰,۲۵۱	۱۶۳,۲۷۲	۸۸,۱۲۴	۲,۵۱۱,۶۴۷	۱۰۰٪	۴۰۱,۰۲۶
نقل به صفحه بعد	۱۴,۲۰۷,۵۰۷	۱۰,۱۶۹,۴۷۷	۳۷,۷۷۲۹	۲۹,۵۸۸,۶۵۳	۲,۵۸۰,۹۵۲	۲,۱۸۲,۴۷۰	۳۲,۳۵۱,۶۷۴	۱۰۰٪	۱۴,۲۰۷,۵۰۷



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 ۱۴۰۱/۱۰/۹/۳۰				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	۱۴۰۱/۱۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۹/۳۰	
۱,۳۹۱,۹۴۵	-	۱,۸۲۵,۸۵۰	۳,۲۱۷,۷۹۵	۲,۵۸۰,۹۵۲	-	۲,۱۸۲,۴۷۰	۴,۷۶۳,۴۲۲	۲۹,۵۸۸,۶۵۲	۱۰,۱۶۹,۴۷۷	۱۴,۲۰۷,۵۰۷	نقل از صفحه قبل
۲۲۶	-	۱۴,۷۲۴	۱۴,۹۵۰	-	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۴۶,۰۹۸	-	۳,۳۶۲	۱۴۹,۴۶۰	۲۶۴,۷۲۵	-	-	۲۶۴,۷۲۵	۱,۴۳۵,۶۸۴	۴۰,۴۴۰۰	۴۴۱,۸۲۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینات پاک
۳۱۲,۳۶۴	-	۵۳۹,۵۳۷	۸۵۱,۹۰۱	۲۶۲,۱۲۲	-	۳۵۸,۵۳۰	۶۲۰,۶۵۲	۲,۷۸۸,۸۴۲	۱۰,۱۷۰,۰۹۸	۱,۱۱۲,۳۷۷	گل گهر
۵۳,۶۷۶	-	۸۰۰,۶۴۴	۱۳۳,۷۲۰	۱۸۴,۴۶۱	-	۳۸,۵۹۸	۲۲۳,۰۵۹	۷۰۸,۵۱۸	۱۲۱,۵۴۱	۱۱۴,۱۵۷	پتروشیمی مبین
۹۸,۸۵۴	-	۸,۲۶۰	۱۰۷,۱۱۴	۵۱,۴۲۲	-	۱,۷۶۹	۵۳,۱۹۱	۵۷۲,۴۸۱	۲۲۲,۰۲۲	۲۴۷,۰۵۶	صنایع خاک چینی ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
۳۹,۳۲۱	-	۲۲,۹۵۶	۶۲,۲۷۷	۵۲,۰۷۱	-	۱۷,۱۲۰	۶۹,۱۹۱	۳۸۲,۴۲۲	۲۳۵,۶۹۰	۲۱۲,۰۲۵	سرمایه گذاری دارویی تامین
۸۶,۲۶۷	-	۵۹,۱۳۸	۱۴۵,۴۰۵	۲۲۶,۲۷۹	-	۱۵۹,۳۷۱	۳۸۵,۶۵۰	۲,۰۴۳,۱۲۰	۷۹۸,۹۲۱	۷۳۱,۳۹۲	ملی صنایع مس ایران
۵,۳۷۸	-	-	۵,۳۷۸	۲,۴۲۰	-	-	۲,۴۲۰	۲۷۴,۱۶۲	۷۱,۰۰۹	۷۱,۰۰۹	سرمایه گذاری مسکن
۶۵,۱۳۹	-	۱,۰۹۱,۹۸۵	۱,۱۵۷,۱۲۴	-	-	-	-	۲۰,۵۴۵	-	۱۷,۳۶۲	صنعتی اما
۲۲۲	-	-	۲۲۲	۱,۱۹۴	-	-	۱,۱۹۴	۲۷,۶۵۹	۷۲,۳۳۸	۸۱,۴۶۰	گروه مینا
۴۹,۶۴۸	-	۲۴۴,۳۵۲	۲۹۴,۰۰۰	۱۱۰,۸۱۵	-	-	۱۱۰,۸۱۵	۱,۸۲۳,۰۵۵	۳۳۳,۷۸۵	۸۹۲,۶۱۱	گسترش نفت و گاز پارسین
۳۸,۱۲۷	-	-	۳۸,۱۲۷	۱۰,۴۴۱	-	۹,۳۰۴	۱۹,۷۴۵	۱,۰۷۲,۸۷۹	۴۱۴,۵۵۰	۶۱۲,۸۹۲	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۶,۵۱۳	-	۷۰۰,۹۳۲	۸۶,۴۴۵	۲۴,۱۵۶	-	-	۲۴,۱۵۶	۴۵۷,۶۸۹	۱۰۰,۹۹۵۷	۱۰۰,۲۴,۹۹۸	تولیدی چمن سازان
۱۴,۵۷۰	-	۳۵۰,۹۹۶	۳۶۵,۵۶۶	۲۴,۵۷۰	-	۲۷,۰۹۰	۲۴,۵۷۰	۳۳۸,۸۵۰	۱۴۱,۷۸۶	۲۲۴,۹۶۶	کالغد پارس
۱۶,۰۱۸۸	-	۳۴۸,۹۸۹	۳۶۵,۰۰۷	۳۹۱,۱۲۷	-	۱۱۷,۰۱۶	۵۰۸,۱۴۳	-	۶۵۹,۳۴۵	-	پتروشیمی شازند
۵,۴۶۲	-	۷۰۰,۲۷۷	۱۲,۴۹۹	۹,۷۹۴	-	-	۹,۷۹۴	۳۷,۷۹۸	۸۱۶,۵۵۲	۴۰۰,۷۴۴	سرمایه گذاری پارس آریان
۳۳,۸۱۶	-	۵۶,۵۴۶	۹۰,۳۶۲	۳۵,۱۳۷	-	۳۱۵,۳۴۰	۳۵۰,۴۷۷	-	۵۷,۶۵۴	-	توسعه معدنی و صنعتی صابور
۳۷۱,۱۱۶	-	۹۵	۳۷۱,۲۱۱	۵۶۱,۸۲۱	-	۱۰۷,۹۹۱	۶۶۸,۸۱۲	-	۷۷۶,۵۰۳	-	پتروشیمی نوری
۶۰,۹۰	-	۵۹,۳۱۱	۱۲۰,۲۱۱	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
۸۶,۵۵۸	-	(۸۸,۳۷۸)	(۱,۸۲۱)	۲۲۶,۵۸۶	-	۱۷۸,۰۰۹	۴۰۴,۵۹۵	-	۶۶۲,۲۴۵	-	فولاد کوه جنوب کیش
-	-	۱۱,۳۳۶	۱۱,۳۳۶	۱۴۹,۳۸۸	-	-	۱۴۹,۳۸۸	۲,۱۷۸,۰۴۷	۳۶۸,۹۷۹	۴۴۰,۰۷۰	پتروشیمی پردیس
۶,۹۴۴	-	۲۲۲	۷,۱۶۶	۲۱,۳۶۲	-	-	۲۱,۳۶۲	۱۰۰,۱۸,۳۳۰	۱,۲۵۳,۵۱۲	۱,۲۵۳,۵۱۲	بانک سامان
۲,۹۲۷,۴۲۲	-	۴۶۰,۷۵۶۵	۳,۳۸۸,۱۸۷	۸,۴۳۱,۲۹۳	-	۲,۴۰۲,۶۰۷	۱۰,۸۳۳,۹۰۰	۴۶,۶۸۹,۷۴۶	۱۹,۶۷۸,۳۶۵	۲۱,۲۲۲,۱۸۷	نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

[illegible]

نقل از صفحه قبل

صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان نسیم

اعتبار سهولت مسکن

اسناد خزانه اسلامی

صندوق سی پاید پاید سهر

صندوق سی با درآمد ثابت گند

صندوق سی با درآمد ثابت کیان

صندوق سهر ائی

صندوق سرمایه گذاری اعتماد هلمز

مشارکت صنعت دولت

صندوق سی معیار

صندوق سی امین یکم

صندوق سی دارا گروپم

صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن

مشارکت سکه تمام بهار بانکها

صندوق سرمایه گذاری ثبات و پستا

صندوق سرمایه گذاری سهلی گازیما

صندوق سرمایه گذاری نین سلمان

صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پاید-ثابت

صندوق سرمایه گذاری ارمان ائی کوثر

صندوق سی اعتماد آفرین پارسپان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه بیمه دی

ساهر

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 سهر قرن

شرکت ملوی سازان سهر

شرکت رفاه مسکن آریا

صندوق ملوی سازان سهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

اروپ مشارکت طرحهای عمرانی وزارت راه

اروپ مشارکت طرحهای عمرانی وزارت نیرو

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع سرمایه گذاری ها

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

مؤسسه 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:

(مبالغ به میلیون ریال) ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			درصد به	
	خالص ارزش روز	افزایش (کاهش) ارزش	بهای تمام شده	جمع کل	
۱۴,۳۴۵,۶۶۴	۱۳,۹۸۷,۸۹۴	۷,۹۷۲,۱۰۰	۶,۰۱۵,۷۹۴	۱۸,۹	شیمیایی
۵,۸۷۳,۵۸۴	۱۰,۰۲۴,۲۳۱	۴,۲۲۷,۴۴۰	۵,۷۹۶,۷۹۱	۱۸,۲	بانکها و موسسات اعتباری
۴,۳۴۵,۳۱۴	۵,۱۷۱,۰۶۵	۱,۱۵۶,۳۷۵	۴,۰۱۴,۶۹۰	۱۲,۶	سرمایه گذاریها
۹,۴۱۷,۵۶۶	۸,۸۵۲,۶۳۵	۵,۹۸۱,۵۹۳	۲,۸۷۱,۰۴۲	۹,۰	فلزات اساسی
۷,۹۴۲,۷۵۶	۷,۱۶۴,۴۹۷	۴,۳۱۰,۰۴۲	۲,۸۵۴,۴۵۵	۹,۰	چندرشته ای صنعتی
۵,۹۸۱,۷۱۲	۳,۹۹۹,۵۷۲	۱,۸۷۷,۳۷۸	۲,۱۲۲,۱۹۴	۶,۷	استخراج کانه های فلزی
۱,۵۲۱,۸۳۶	۲,۸۹۲,۷۹۸	۱,۰۶۲,۴۳۲	۱,۸۳۰,۳۶۶	۵,۷	فرآورده های نفتی
۳۴۰,۳۹۷	۱,۵۱۹,۱۳۶	(۲۳۰,۶۲۰)	۱,۷۴۹,۷۵۶	۵,۵	اطلاعات و ارتباطات
۵۲۵,۶۱۸	۴۵۷,۶۸۹	(۵۷۷,۳۱۰)	۱,۰۳۴,۹۹۸	۳,۲	محصولات فلزی
۱,۰۰۱,۴۷۴	۱,۱۰۲,۰۲۳	۲۴۹,۱۰۴	۸۵۲,۹۱۸	۲,۷	دارویی
۵۷۴,۳۵۵	۶۸۰,۸۶۱	۸۹,۳۱۵	۵۹۱,۵۴۶	۱,۹	سیمان آهک گچ
۳۷۳,۳۰۷	۴۸۹,۹۵۴	(۲۶,۱۰۸)	۵۱۶,۰۶۲	۱,۶	بیمه و بازنشتی
۵۶۱,۵۷۷	۵۷۲,۴۸۱	۳۲۵,۴۲۵	۲۴۷,۰۵۷	۰,۸	کانی غیر فلزی
۱۷۵,۷۶۴	۲۲۸,۸۵۰	۳,۹۰۴	۲۲۴,۹۴۶	۰,۷	محصولات کاغذی
۲۰۳,۸۹۹	۳۷۰,۷۸۳	۲۰۱,۴۰۹	۱۶۹,۳۷۴	۰,۵	انبوه سازی املاک و مستغلات
۶۱۰,۱۰۸	۷۰۸,۵۱۸	۵۹۴,۳۶۱	۱۱۴,۱۵۷	۰,۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲۷۶,۸۲۰	۹۰۲,۲۰۸	۲۳,۶۳۶	۸۷۸,۵۷۲	۲,۸	سایر
۵۴۰,۷۱۶۵۰	۵۹,۱۲۵,۱۹۵	۲۷,۲۴۰,۴۷۶	۳۱,۸۸۴,۷۲۰	۱۰۰	

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

(مبالغ به میلیون ریال) ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			درصد به	
	خالص ارزش روز		بهای تمام شده	جمع کل	
۵۵,۲۵۱,۴۰۶	۵۹,۳۴۰,۹۳۳	۲۷,۶۷۱,۰۹۶	۳۱,۶۶۹,۸۳۷	۸۴,۲	بورسی
۲,۴۱۲,۹۴۱	۴,۴۰۱,۴۲۰	(۹۲,۲۹۵)	۴,۴۹۳,۷۱۵	۱۲,۰	فرابورسی
۱۱۱,۸۳۲	۱,۸۴۴,۵۸۲	۴۱۳,۴۰۶	۱,۴۳۱,۱۷۶	۳,۸	غیر بورسی
۵۷,۷۷۶,۱۷۹	۶۵,۵۸۶,۹۳۵	۲۷,۹۹۲,۲۰۶	۳۷,۵۹۴,۷۲۹	۱۰۰	

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

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

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 ۳۰ آذر ۱۴۰۰/۰۹/۳۰) 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 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)

مؤسسه		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
.	.	۵,۸۶۶	۴,۵۶۰	
.	.	۲۵۶	۲۵۶	
.	.	۶,۱۲۲	۴,۸۱۷	

تجاری :

اسناد دریافتنی :

مشتریان پروژه جماران

کبری امینی (خریدار ۱ واحد پروژه شایسته مشهد)

حسابهای دریافتنی :

۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۲,۰۱۱	۲,۷۷۲,۸۴۶	۱۶-۱-۱
.	.	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	

سود سهام دریافتنی شرکت های سرمایه پذیر
گروه مالی بانک مسکن

غیر تجاری :

شرکت تامین آتیه مسکن - شرکت فرعی

اجاره مؤسسه

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 آرمان
آروین پارس

گزارش

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

۱-۱-۱۶ مانده حساب سود سهام دریافتنی 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 شازند
.	.	۹۱,۸۱۷	۲۱۲,۲۱۵	سرمایه گذاری خوارزمی
.	.	.	۲۴۴,۶۵۵	سرمایه گذاری مدیریت امید
.	.	۱۴۶,۰۹۸	۱۷۴,۸۴۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشتی
.	.	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 دریافتنی 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 جمعاً به متراژ ۱۳۶ متر مربع و ۱۰ واحد مسکونی جمعاً 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 ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۵,۴۱۱,۰۱۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	۵,۴۱۱,۰۱۰	۶,۵۹۲,۰۱۰
۱,۱۸۱,۰۰۰	۱,۱۷۵,۰۰۰	۱,۱۸۱,۰۰۰	۱,۱۷۵,۰۰۰
۶,۵۹۲,۰۱۰	۷,۷۶۷,۰۱۰	۶,۵۹۲,۰۱۰	۷,۷۶۷,۰۱۰

مانده در ابتدای سال مالی

واریزی طی سال مالی

(خالص دریافت و پرداخت صندوق ها)

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.

صندوق		اعضا		سهم عضو (درصد)	سهم بانک (درصد)
پس انداز رفاه		شاغل		۳	۴
تامین آتیه	مؤسسه آرمان آروین پارس گزارش	شاغل	دهه اول خدمتی	۳	۶
			دهه دوم خدمتی	۲,۵	۶
			دهه سوم خدمتی	۲	۶
		بازنشسته	۲	۴	
غرامت فوت		وظیفه بگیر	۱	۳	
		شاغل	۰,۵	۱	
تامین خسارت تسهیلات کارمندی		بازنشسته	۰,۵	۰,۵	
		شاغل	تا سن ۷۰ سالگی	۰,۲	۰,۱۵
			بعد از سن ۷۰ سالگی	۰,۵	-

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 غرامت 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.

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

سهم اعضا از طریق کسر از حقوق و مزایای آنان توسط بانک مسکن تامین می گردد. مبنای کسر صندوق های پس انداز رفاه، تامین آتیه و غرامت 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.

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

۲۰ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مؤسسه		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	مانده در ابتدای سال مالی
.	(۸۵)	(۲,۳۸۱)	(۲۰۱)	پرداخت شده طی سال مالی
۸۱۱	۱,۴۶۵	۶,۳۷۲	۹,۷۷۹	ذخیره تأمین شده
۸۱۱	۲,۱۹۱	۱۱,۰۳۲	۲۰,۶۱۰	مانده در پایان سال مالی

۲۱ - پرداختنی های تجاری و غیر تجاری :

۲۱-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت

مؤسسه		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	عبه ری 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 ، 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 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
مانده در ابتدای سال مالی	مانده در ابتدای سال مالی
ذخیره طی سال مالی	ذخیره طی سال مالی
پرداخت شده طی سال مالی	پرداخت شده طی سال مالی
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی

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)

		۱۴۰۱/۰۳/۳۱ - میلیون ریال							
نحوه تشخیص	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مالیات					سود ابرازی	سال مالی	
	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.

مؤسسه 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)

مؤسسه		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	۵,۰۸۹
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

استهلاکات دارایی های غیر جاری

(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی

افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی 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
(۱,۶۸۰)	(۷۹۳)
۲۵,۷۹۴	۵۶,۱۳۹
۹,۶۳۱,۴۷۳	۱۱,۷۷۹,۹۸۹
۰,۲۷٪	۰,۴۸٪

جمع بدهی ها

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

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، 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

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:

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		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
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	۰	۸,۴۶۸,۶۳۳	۰
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۲,۰۱۰	(۵۰,۷۹۹)	۸,۷۲۱,۲۱۱	۰	۸,۴۶۸,۶۳۳	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 باشد، رخ نداده است.