



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید

گزارش حسابرس مستقل و بازرس

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



گزارش حسابرس مستقل و بازرس

به هیئت امنا مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱) صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی گروه و مؤسسه را در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و مؤسسه را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳) صورتهای مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۱۸ فروردین ۱۴۰۳ حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده ارائه شده است.

مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مسئولیت‌های حسابرس و بازررس در حسابرسی صورتهای مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.



افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه مؤسسه و نیز سایر موارد لازم را به هیئت امنای مؤسسه گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس

- (۶) مفاد ماده ۱۱ اساسنامه در خصوص حداقل تعداد اعضای هیات مدیره (به تعداد ۵ نفر) رعایت نگردیده است.
- (۷) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۵ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۲۴ اساسنامه که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه، به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
- (۸) گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع بند ۲ ماده ۱۸ اساسنامه، که به منظور تقدیم به هیئت امنای تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۰۱ اسفند ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

قاسم عباسی (ش.ع. ۲۷۲۴۷۵)

مهدی شلیله (ش.ع. ۸۰۰۴۳۶)

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

هیات امنای موسسه

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه موسسه مدیریت همیاری آتیه امید مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ 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 ۱ اسفند ۱۴۰۳ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	سمت	وضعیت	امضا
محمود لاری‌دارابی	رئیس هیات مدیره	موظف	
بهروز امیدعلی	نایب رئیس هیات مدیره	غیرموظف	
سعید دهقان‌نیری	عضو هیات مدیره	غیرموظف	
نادر قاسمی‌ایمنی	مدیر عامل (خارج از اعضای هیات مدیره)	موظف	



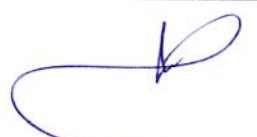
تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱۰ تلفن: ۰۲-۸۸۵۵۴۱۰۱ فکس: ۸۸۵۵۴۱۰۵
کد اقتصادی: ۴۱۱۴۴۱۸۹۹۸۸۹ شماره ثبت: ۲۹۷۱۳ شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۰۸۴۱۴ شماره ثبت ۲۹۷۱۳ صفحه ۱

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت سود و زیان تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
			درآمدهای عملیاتی
۷,۲۴۹,۲۸۰	۱۰,۲۴۴,۳۶۹	۵	درآمد سود سهام
۹۷۹	۷۸۴	۶	درآمد سود تضمین شده
۴,۲۳۴,۷۴۳	۶,۵۲۶,۶۴۳	۷	سود فروش سرمایه گذاری ها
۱۱,۴۸۵,۰۰۲	۱۶,۷۷۱,۷۹۶		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۱۷۳,۳۱۱)	(۲۵۵,۲۵۷)	۸	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۱۲,۶۸۱)	(۱۳,۴۷۲)		هزینه استهلاک
(۵۱,۲۳۱)	(۹۰,۷۶۹)	۹	سایر هزینه ها
(۲۳۷,۲۲۲)	(۳۵۹,۴۹۸)		جمع هزینه های عملیاتی
۱۱,۲۴۷,۷۷۹	۱۶,۴۱۲,۲۹۸		سود عملیاتی
(۲۳۰,۵۲۳)	(۴۱۴,۹۳۱)	۱۰	هزینه های مالی
۱۲,۸۸۲	۱۰,۵۲۴	۱۱	سایر درآمد و هزینه های غیرعملیاتی
۱۱,۰۳۰,۱۳۸	۱۶,۰۰۷,۸۹۲		سود قبل از مالیات
(۱۰,۷۰۵)	(۳۹,۶۶۸)		هزینه مالیات بر درآمد
۱۱,۰۱۹,۴۳۳	۱۵,۹۶۸,۲۲۴		سود خالص

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

نادر قاسمی ایمنی	سعید دهقان نیری	بهروز امیدعلی	محمود لاری دارابی
			



موسسه حسابرسی هدف نوین نکر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری :		
دارایی های ثابت مشهود	۱۲۳.۸۱۲	۱۲۶.۶۰۶
سرمایه گذاری در املاک	۲۸۵.۲۳۹	۲۹۱.۱۶۵
دارایی های نامشهود	۸.۰۶۴	۵.۷۴۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۱.۶۷۸	۷.۱۷۸
جمع دارایی های غیر جاری	۴۵۸.۷۹۳	۴۳۰.۶۹۳
دارایی های جاری :		
پیش پرداختها	۳.۷۳۲	۱۸.۶۷۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳.۶۱۴.۹۸۴	۲.۲۸۴.۵۲۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۴.۳۴۵.۸۱۹	۵۰.۳۵۳.۳۵۱
موجودی نقد	۸.۸۲۰	۱۸.۱۰۸
جمع دارایی های جاری	۶۷.۹۷۳.۳۵۵	۵۲.۶۷۴.۶۵۴
جمع دارایی ها	۶۸.۴۳۲.۱۴۸	۵۳.۱۰۵.۳۴۷
حقوق اعضا و بدهی ها		
حقوق اعضا:		
آورده اعضا	۷.۳۹۸.۰۰۰	۸.۱۸۳.۰۱۰
سود انباشته	۵۸.۹۶۷.۲۱۶	۴۲.۹۹۸.۹۹۳
جمع حقوق اعضا	۶۶.۳۶۵.۲۱۶	۵۱.۱۸۲.۰۰۳
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری:		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۰.۷۵۷	۳۳.۳۰۶
جمع بدهی های غیر جاری	۵۰.۷۵۷	۳۳.۳۰۶
بدهی های جاری:		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱.۹۸۶.۶۱۷	۱.۸۹۰.۰۳۸
مالیات پرداختنی	۲۹.۵۵۸	۰
جمع بدهی های جاری	۲.۰۱۶.۱۷۵	۱.۸۹۰.۰۳۸
جمع بدهی ها	۲.۰۶۶.۹۳۲	۱.۹۲۳.۳۴۴
جمع حقوق اعضا و بدهی ها	۶۸.۴۳۲.۱۴۸	۵۳.۱۰۵.۳۴۷

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

محمود لاری دارایی	بهر روز امیدعلی	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر
حسابداران رسمي
پيوست گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت تغییرات در حقوق اعضا تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

آورده اعضا	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۷,۷۶۷,۰۱۰	۳۱,۹۷۹,۵۶۰
تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۰	۱۱,۰۱۹,۴۳۳
سود خالص گزارش شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۱۶,۰۰۰	۰
افزایش آورده اعضا	۸,۱۸۳,۰۱۰	۴۲,۹۹۸,۹۹۳
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۱۵,۹۶۸,۲۲۴
تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	۰	۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۷۸۵,۰۱۰	۰
کاهش آورده اعضا	۷,۳۹۸,۰۰۰	۵۸,۹۶۷,۲۱۶
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶۶,۳۶۵,۲۱۶	۵۸,۹۶۷,۲۱۶

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

محمود لاری دارابی	بهروز امیدعلی	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی
			

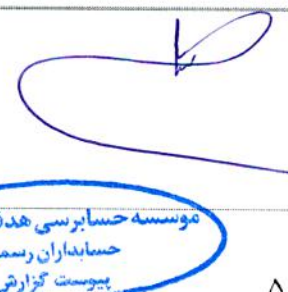
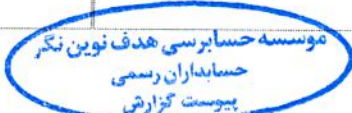
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش



موسسه مدیریت همپاری آتیه امید
صورت جریان های نقدی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:		
(۱۸۷,۱۷۶)	۱,۲۰۷,۸۳۵	۲۳ نقد مصرف شده در (حاصل شده از) عملیات
(۳,۰۵۲)	(۱۰,۱۱۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱۹۰,۲۲۸)	۱,۱۹۷,۷۲۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:		
(۳,۷۶۰)	(۴,۵۲۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	(۲,۵۴۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۳,۷۶۰)	(۷,۰۷۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۹۳,۹۸۸)	۱,۱۹۰,۶۵۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:		
۴۱۶,۰۰۰	(۷۸۵,۰۱۰)	خالص دریافت نقدی از (پرداخت نقدی به) اعضا
(۲۳۰,۵۲۳)	(۴۱۴,۹۳۱)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۱۸۵,۴۷۷	(۱,۱۹۹,۹۴۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۸,۵۱۰)	(۹,۲۸۸)	خالص کاهش در موجودی نقد
۲۶,۶۱۸	۱۸,۱۰۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال مالی
۱۸,۱۰۸	۸,۸۲۰	مانده موجودی نقد در پایان سال مالی

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

نادر قاسمی ایمنی	سعید دهقان نیری	بهروز امیدعلی	محمود لاری دارابی
			
			

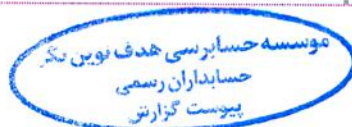
موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت سود و زیان جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
			درآمدهای عملیاتی
۱.۵۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۵	درآمد سود سهام
۹۵	۸۰	۶	درآمد سود تضمین شده
۱.۵۰۰.۰۹۵	۲.۰۰۰.۰۸۰		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۲۸.۴۰۷)	(۴۶.۰۹۴)	۸	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۹۴۷)	(۹۳۹)		هزینه استهلاک
(۹.۰۴۸)	(۱۵.۰۱۱)	۹	سایر هزینه ها
(۳۸.۴۰۲)	(۶۲.۰۴۳)		جمع هزینه های عملیاتی
۱.۴۶۱.۶۹۳	۱.۹۳۸.۰۳۷		سود عملیاتی
۱.۴۶۱.۶۹۳	۱.۹۳۸.۰۳۷		سود قبل از مالیات
.	(۲۳)		هزینه مالیات بر درآمد
۱.۴۶۱.۶۹۳	۱.۹۳۸.۰۱۴		سود خالص

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

محمود لاری دارابی	بهر روز امید علی	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی
			



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

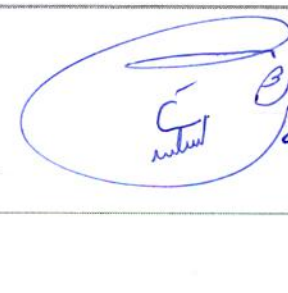
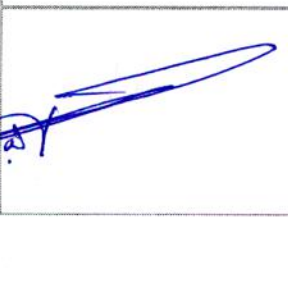
صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری :
۲.۷۶۶	۱.۹۸۱	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۲۰۱	۹۹۶	۱۴	دارایی های نامشهود
۶.۸۹۰.۰۰۰	۶.۸۹۰.۰۰۰	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۶.۸۹۲.۹۶۷	۶.۸۹۲.۹۷۷		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۶.۸۶۲.۶۶۳	۸.۰۷۹.۲۳۰	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳.۴۴۰	۷۴۶	۱۸	موجودی نقد
۶.۸۶۶.۱۰۳	۸.۰۷۹.۹۷۶		جمع دارایی های جاری
۱۳.۷۵۹.۰۷۰	۱۴.۹۷۲.۹۵۳		جمع دارایی ها
			حقوق اعضا و بدهی ها
			حقوق اعضا:
۸.۱۸۳.۰۱۰	۷.۳۹۸.۰۰۰	۱۹	آورده اعضا
۵.۴۷۴.۶۷۲	۷.۴۱۲.۶۸۵		سود انباشته
۱۳.۶۵۷.۶۸۲	۱۴.۸۱۰.۶۸۵		جمع حقوق اعضا
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری :
۴.۰۰۵	۱۱.۴۵۹	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴.۰۰۵	۱۱.۴۵۹		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری :
۹۷.۳۸۳	۱۵۰.۸۰۸	۲۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۲۲	مالیات پرداختنی
۹۷.۳۸۳	۱۵۰.۸۰۸		جمع بدهی های جاری
۱۰۱.۳۸۸	۱۶۲.۲۶۷		جمع بدهی ها
۱۳.۷۵۹.۰۷۰	۱۴.۹۷۲.۹۵۳		جمع حقوق اعضا و بدهی ها

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

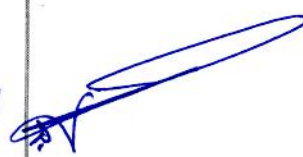
نادر قاسمی ایمنی	سعید دهقان نیری	بهروز امیدعلی	محمود لاری دارابی
			
	موسسه حسابرسی هدف نوین نکر حسابداران رسمی پیموست گزارش		

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت تغییرات در حقوق اعضا جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

آورده اعضا	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۷.۷۶۷.۰۱۰	۴.۰۱۲.۹۷۹
تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	۰	۱.۴۶۱.۶۹۳
سود خالص گزارش شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۱۶.۰۰۰	۰
افزایش آورده اعضا	۸.۱۸۳.۰۱۰	۱۳.۶۵۷.۶۸۲
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵.۴۷۴.۶۷۲	۱۱.۷۷۹.۹۸۹
تغییرات حقوق اعضا در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	۰	۱.۹۳۸.۰۱۴
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(۷۸۵.۰۱۰)	(۷۸۵.۰۱۰)
خالص کاهش آورده اعضا	۷.۳۹۸.۰۰۰	۱۴.۸۱۰.۶۸۶
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۷.۴۱۲.۶۸۵	۱۳.۶۵۷.۶۸۲

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

محمود لاری دارابی	بهرروز امیدعلی	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی
			

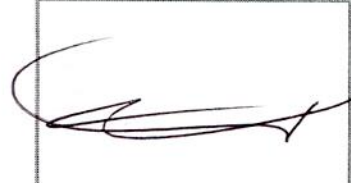


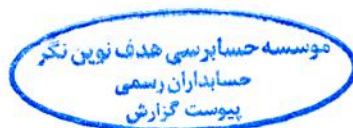
موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
صورت جریان های نقدی جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:		
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۲۳	(۱.۷۲۳)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۰۴۳	(۱.۷۴۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۹۴۸)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۹۶)	(۹۴۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲.۶۴۷	(۲.۶۹۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال مالی	۷۹۳	۳.۴۴۰
مانده موجودی نقد در پایان سال مالی	۳.۴۴۰	۷۴۶

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

محمود لاری دارابی	بهروز امیدعلی	سعید دهقان نیری	نادر قاسمی ایمنی
			



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۰۸۴۱۴ و شماره ۲۹۷۱۳ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید. نشانی مرکز اصلی موسسه واقع در میدان آرژانتین خیابان خالد اسلامبولی خیابان بیست و سوم پلاک ۱۰ طبقه پنجم و کد پستی: ۱۵۱۳۹۳۳۶۱۶ می باشد.

تمامی حقوق، منافع و دارایی های موسسه متعلق به اعضای آن شامل کارکنان، بازنشستگان و وظیفه بگیران بانک مسکن می باشد. موسسه یک نهاد ستادی بوده و به صورت مستقیم هیچگونه فعالیت سرمایه گذاری و اجرایی ندارد و صرفاً از طریق شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن، که ۱۰٪ سهام آن متعلق به موسسه می باشد، اقدام به سرمایه گذاری منابع صندوق های پس انداز رفاه، تأمین آتیه، گرامت فوت و حادثه و تأمین خسارت تسهیلات کارمندی می نماید. گروه شامل موسسه مدیریت همیاری آتیه امید، شرکت سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن و شرکت های فرعی آن می باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت

موسسه طبق ماده ۶ 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

ضمناً موضوع فعالیت سایر شرکت های فرعی در یادداشت ۵-۱۵ ارائه شده است.

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۳ کارکنان

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

موسسه		گروه	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
نفر	نفر	نفر	نفر
۵	۵	۲۸	۲۸
۵	۵	۲۸	۲۸

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استاندارد حسابداری جدید و تجدیدنظر شده :

۲-۱-۲- آثار احتمالی آتی بااهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب در حال حاضر وجود ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه

صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبنای تلفیق

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

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

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

۳-۲-۴- تغییر منافع مالکیت در شرکت های فرعی که منجر به از دست دادن کنترل گروه بر شرکت های فرعی نمی شود، به عنوان معاملات مالکانه به حساب گرفته می شود. مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل به منظور انعکاس تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت های فرعی، تعدیل می شود. هر گونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداخت شده یا دریافت شده به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.

۳-۲-۵- زمانی که گروه کنترل شرکت فرعی را از دست می دهد، سود یا زیانی در صورت سود و زیان تلفیقی شناسایی می شود که از تفاوت بین الف) جمع ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی و ارزش منصفانه هر گونه منافع باقیمانده و ب) مبلغ دفتری خالص دارایی ها (شامل سرقفلی)، در تاریخ از دست دادن کنترل، به کسر منافع فاقد حق کنترل محاسبه و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود. همه مبالغی که قبلا در ارتباط با آن شرکت فرعی در سایر اقلام سود و زیان جامع شناسایی شده است، به شیوه ای همانند زمانی که گروه به طور مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط به واحد تجاری فرعی را واگذار می کند، به حساب گرفته می شود. ارزش منصفانه هر گونه سرمایه گذاری باقیمانده در واحد تجاری فرعی پیشین، در زمان از دست دادن کنترل به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری محسوب می شود.

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۳- سرمایه گذاری ها

شرکت	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
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سود سهام سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سود سهام سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها
		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۳-۴- 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.

۳-۵- سرمایه گذاری در املاک

۳-۵-۱- سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمانی است که تکمیل شده یا در جریان ساخت است و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده یا فروش در روال عادی فعالیت های تجاری توسط شرکت نگهداری می شود.

۳-۵-۲- استهلاک سرمایه گذاری در املاک با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی درمقایسه بااستاندارد 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 بااستاندارد عملکرد ارزیابی شده دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۹۶ و اصلاحیه بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

۳-۶-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۷- دارایی های نامشهود

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

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

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

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه 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 هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، 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.

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵-۸-۳- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی 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.

۹-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۹-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۰-۳- مالیات بر درآمد

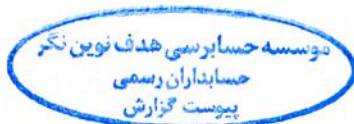
۱-۱۰-۳- هزینه مالیات

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

۴- قضاوت های مدیریت

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

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



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۵- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
موسسه	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۹,۳۸۹	۱۰,۱۳۰,۱۳۵	سود سهام شرکت های سرمایه پذیر
	۰		۸۹,۸۹۲	۱۱۴,۲۳۴	واحد های صندوق های سرمایه گذاری
	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۴۹,۲۸۰	۱۰,۲۴۴,۳۶۹	۱۵-۱

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)		گروه		یادداشت	
موسسه	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	۹۵	۸۰	۹۷۹	۷۸۴	سپرده های سرمایه گذاری
	۹۵	۸۰	۹۷۹	۷۸۴	۶-۱

۶-۱- سود سپرده های سرمایه گذاری، مربوط به سود سپرده بانکی می باشد.

۷- سود فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
۳,۶۹۲,۹۷۵	۶,۲۱۴,۸۰۶	۵۴۱,۷۶۸	۳۱۱,۸۳۶	سهام	
۴,۲۳۴,۷۴۳	۶,۵۲۶,۶۴۳			واحد های صندوق های سرمایه گذاری	
				۱۵-۲	

۷-۱- سود فروش سرمایه گذاری ها مربوط به فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت سریع معامله و اوراق مشارکت بوده که اطلاعات مربوط به آن در یادداشت ۱۵-۲ افشا گردیده است.



موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۸- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۱۹,۶۳۱	۳۲,۸۵۰	۱۱۰,۶۵۲	۱۴۳,۲۵۴	حقوق ، دستمزد و مزایا
۹۸۶	۱,۳۶۲	۱۳,۷۱۹	۱۸,۵۹۶	بیمه سهم کارفرما
۱۵۴	۳۲۸	۳,۰۷۸	۶,۷۸۸	بیمه درمان ، عمر و حوادث
۲,۰۹۲	۷,۴۵۴	۱۷,۸۲۵	۵۳,۸۱۹	مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۶۰	۶۰۰	۲,۴۰۰	۳,۷۲۰	حق حضور اعضای هیئت مدیره
۲,۵۰۰	۰	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	پاداش اعضای هیات مدیره
۲,۶۸۴	۳,۵۰۰	۱۵,۱۳۷	۱۸,۵۸۰	سایر
۲۸,۴۰۷	۴۶,۰۹۴	۱۷۳,۳۱۱	۲۵۵,۲۵۷	

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

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه		۹- سایر هزینه ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۱,۷۹۵	۳,۳۸۹	۱۰,۴۲۵	۱۹,۶۷۹	ناهار، پذیرایی و آبدارخانه
۷۷۸	۱,۱۷۰	۶,۷۹۰	۷,۷۸۳	حق الزحمه و حق مشاوره
۷۸۷	۱,۲۰۲	۴,۵۲۱	۷,۰۸۸	حسابرسی
۴۶۸	۲۳۷	۱,۵۱۰	۵,۸۱۵	مالیات حق تمبر ، نقل و انتقال و ثبت
۰	۰	۳,۸۴۰	۵,۷۶۰	حق حضور اعضای کمیته های تخصصی
۸۱۲	۳,۵۵۸	۳,۵۱۲	۸,۳۱۲	سخت افزار و تکنولوژی اطلاعات
۰	۰	۰	۳,۴۵۰	پوشاک
۱۴۶	۴۴۸	۵,۲۴۲	۴,۹۵۰	تعمیرات ساختمان ، وسایط نقلیه و اثاثه
۲,۳۶۴	۲,۶۵۱	۲,۳۶۴	۲,۶۵۱	کارشناسی املاک
۰	۰	۰	۲,۶۷۰	تربیت بدنی
۰	۱۳۳	۵۶۲	۱,۰۴۹	آب ، برق و گاز مصرفی
۱۰۴	۱۱۹	۱,۰۵۴	۱,۳۲۳	بیمه داراییهای غیر جاری
۰	۰	۷۸۹	۱,۰۷۰	حق عضویت و حق اشتراک
۱۳۴	۲۷۶	۸۳۷	۱,۳۹۷	ملزومات و نوشت افزار
۱,۶۶۰	۱,۸۲۹	۹,۷۸۷	۱۷,۷۷۴	سایر
۹,۰۴۸	۱۵,۰۱۱	۵۱,۲۳۱	۹۰,۷۶۹	

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۱۴۵,۲۴۶	۳۵۶,۰۸۱	خرید اعتباری از کارگزاری بانک مسکن
۸۵,۲۷۷	۵۸,۸۵۰	خرید اعتباری از سایر کارگزاری ها
۲۳۰,۵۲۳	۴۱۴,۹۳۱	

۱۰-۱- هزینه مالی بابت خرید اعتباری از کارگزاری ها می باشد که افزایش آن نسبت به دوره مشابه 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 غیرعملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۱۱,۰۸۶	۱۲,۳۸۴	درآمد اجاره
۱,۷۹۷	(۱,۸۶۰)	سایر
۱۲,۸۸۲	۱۰,۵۲۴	

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۲- دارایی های ثابت مشهود
گروه

زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
۷۷,۹۳۷	۵۵,۵۶۹	۶,۹۵۵	۱۲,۶۱۸	۱۵۳,۰۷۸
.	۶۷۵	.	۳,۰۸۵	۳,۷۶۰
۷۷,۹۳۷	۵۶,۲۴۴	۶,۹۵۵	۱۵,۷۰۳	۱۵۶,۸۳۸
.	۲۶۵	.	۴,۲۶۲	۴,۵۲۷
۷۷,۹۳۷	۵۶,۵۰۹	۶,۹۵۵	۱۹,۹۶۵	۱۶۱,۳۶۴
.	۱۰,۲۶۹	۳,۶۰۸	۶,۱۹۰	۲۰,۰۶۸
.	۵,۹۴۳	۹۸۳	۳,۲۳۸	۱۰,۱۶۴
.	۱۶,۲۱۲	۴,۵۹۰	۹,۴۲۷	۳۰,۲۳۰
.	۲,۲۲۶	۷۱۶	۴,۳۷۹	۷,۳۲۱
.	۱۸,۴۳۸	۵,۳۰۶	۱۳,۸۰۵	۳۷,۵۵۱
۷۷,۹۳۷	۳۸,۰۷۰	۱,۶۴۹	۶,۱۶۰	۱۲۳,۸۱۲
۷۷,۹۳۷	۴۰,۰۳۲	۲,۳۶۵	۶,۲۷۶	۱۲۶,۶۰۶

بهای تمام شده :

مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱

افزایش

مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

افزایش

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

استهلاک انباشته

مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

استهلاک

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
.	.	۴,۲۷۰	۴۸	۴,۳۱۸
.	.	.	۳۹۶	۳۹۶
.	.	۴,۲۷۰	۴۴۵	۴,۷۱۵
.	.	۴,۲۷۰	۴۴۵	۴,۷۱۵
.	.	۱,۲۴۵	۱۰	۱,۲۵۵
.	.	۶۶۸	۲۴	۶۹۳
.	.	۱,۹۱۴	۳۴	۱,۹۴۸
.	.	۷۱۱	۷۴	۷۸۵
.	.	۲,۶۲۵	۱۰۸	۲,۷۳۳
.	.	۱,۶۴۵	۳۳۶	۱,۹۸۱
.	.	۲,۳۵۶	۴۱۰	۲,۷۶۶

موسسه

بهای تمام شده :

مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱

افزایش

مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

استهلاک انباشته

مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

استهلاک

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود موسسه و شرکت های فرعی تا مبلغ ۴۹۳,۲۲۹ 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 سه طبقه از ساختمان دفتر مرکزی است.

۱۲-۳- افزایش در اثاثه و منصوبات مربوط به خرید سه عدد لپ تاپ برای واحد سرمایه گذاری و خرید ۳ دستگاه ups می باشد.

۱۲-۴- افزایش سر فصل ساختمان بابت خرید شیر اتوماتیک سختی گیر می باشد.

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۳- سرمایه گذاری در املاک
گروه

بهای تمام شده	زمین	ساختمان	جمع
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۹۰,۳۸	۳۵,۹۳۶	۵۴,۹۷۴
نقل و انتقالات و تعدیلات	۱۵۳,۵۲۷	۱۱۲,۸۳۰	۲۶۶,۳۵۸
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۷۲,۵۶۵	۱۴۸,۷۶۶	۳۲۱,۳۳۱
افزایش	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۷۲,۵۶۵	۱۴۸,۷۶۶	۳۲۱,۳۳۱
استهلاک انباشته	۰	(۲۷,۹۸۱)	(۲۷,۹۸۱)
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۰	(۲۰,۱۸۵)	(۲۰,۱۸۵)
استهلاک	۰	(۳۰,۱۶۶)	(۳۰,۱۶۶)
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	(۵,۹۲۶)	(۵,۹۲۶)
استهلاک	۰	(۳۶,۰۹۲)	(۳۶,۰۹۲)
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۷۲,۵۶۵	۱۱۲,۶۷۴	۲۸۵,۲۳۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۷۲,۵۶۵	۱۱۸,۶۰۰	۲۹۱,۱۶۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

- ۱۳-۱- سرمایه گذاری در املاک شامل ساختمان های شایسته مشهد، جمهوری، همدان، نواب و چهار طبقه از ساختمان دفتر مرکزی می باشد. که جزئیات آن به شرح ذیل می باشد:
- ۱۳-۱-۱- ساختمان دفتر مرکزی شامل چهار واحد آپارتمان اداری به متراژ عرصه و اعیان ۱,۱۰۰ متر مربع و بهای تمام شده ۱۵۷,۱۱۹ میلیون ریال که در اجاره اشخاص ثالث می باشند و اسناد مالکیت به نام شرکت فرعی سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن می باشد.
- ۱۳-۱-۲- ساختمان جمهوری شامل چهار باب مغازه تجاری به متراژ عرصه و اعیان ۲۱۳ متر مربع و بهای تمام شده ۷۸,۹۷۲ میلیون ریال که در اجاره اشخاص ثالث می باشند و اسناد مالکیت به نام شرکت فرعی سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن می باشد.
- ۱۳-۱-۳- ساختمان همدان شامل چهار باب مغازه تجاری به متراژ عرصه و اعیان ۱۳۵ متر مربع و بهای تمام شده ۳۰,۲۶۷ میلیون ریال که در اجاره اشخاص ثالث می باشند و امور قانونی اخذ اسناد مالکیت در جریان می باشد.
- ۱۳-۱-۴- ساختمان شایسته مشهد شامل ۱۰ واحد آپارتمان مسکونی به متراژ عرصه و اعیان ۶۴۷ متر مربع و بهای تمام شده ۱۲,۴۸۳ میلیون ریال که امور قانونی اخذ اسناد مالکیت در جریان می باشد. ساختمان مذکور به قصد افزایش ارزش نگهداری می گردد.
- ۱۳-۱-۵- ساختمان نواب شامل سه باب مغازه تجاری به متراژ عرصه و اعیان ۱۳۶ متر مربع و بهای تمام شده ۴۲,۴۹۱ میلیون ریال و اسناد مالکیت به نام شرکت فرعی آتیه سپهر قرن می باشد. ساختمان مذکور به قصد افزایش ارزش نگهداری می گردد.
- ۱۳-۲- سرمایه گذاری در املاک گروه تا مبلغ ۸۴۰,۳۵۹ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱۳-۳- ارزش منصفانه سرمایه گذاری در املاک گروه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ مطابق نظر کارشناس رسمی دادگستری بالغ بر ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
- ۱۳-۴- ارزش منصفانه سرمایه گذاری در املاک شرکت اصلی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ مطابق نظر کارشناس رسمی دادگستری بالغ بر ۴,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴- دارایی های نامشهود
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

انبعاثات	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز	جمع	
بهای تمام شده				
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۵,۴۳۰	۱,۹۳۴	۱	۷,۳۶۵
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵,۴۳۰	۱,۹۳۴	۱	۷,۳۶۵
افزایش	۱,۵۹۷	۹۴۸	۰	۲,۵۴۵
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۷,۰۲۷	۲,۸۸۲	۱	۹,۹۱۰
استهلاک انباشته				
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۰	۱,۲۸۸	۰	۱,۲۸۸
استهلاک	۰	۳۳۲	۰	۳۳۲
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۱,۶۲۰	۰	۱,۶۲۰
استهلاک	۰	۲۲۵	۰	۲۲۵
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۱,۸۴۵	۰	۱,۸۴۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۷,۰۲۷	۱,۰۳۷	۱	۸,۰۶۴
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵,۴۳۰	۳۱۳	۱	۵,۷۴۴

موسسه

(مبالغ به میلیون ریال)

انبعاثات	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز	جمع	
بهای تمام شده:				
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۰	۷۵۳	۰	۷۵۳
افزایش	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۷۵۳	۰	۷۵۳
افزایش	۰	۹۴۸	۰	۹۴۸
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۱,۷۰۲	۰	۱,۷۰۲
استهلاک انباشته:				
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۰	۲۹۸	۰	۲۹۸
استهلاک	۰	۲۵۴	۰	۲۵۴
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۵۵۲	۰	۵۵۲
استهلاک	۰	۱۵۳	۰	۱۵۳
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۷۰۵	۰	۷۰۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۹۹۶	۰	۹۹۶
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۲۰۱	۰	۲۰۱

۱۴-۱ افزایش در دارایی نامشهود مربوط به افزایش آمپر کنتور برق و خرید نرم افزار می باشد.

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵- سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
۴۴,۶۳۷,۱۲۲	۵۲,۹۸۹,۰۵۴	.	۵۲,۹۸۹,۰۵۴	
۵,۷۱۶,۲۲۹	۱۱,۳۵۶,۷۶۵	.	۱۱,۳۵۶,۷۶۵	
۵۰,۳۵۳,۳۵۱	۶۴,۳۴۵,۸۱۹	.	۶۴,۳۴۵,۸۱۹	.
۵۰,۳۵۳,۳۵۱	۶۴,۳۴۵,۸۱۹	.	۶۴,۳۴۵,۸۱۹	
۷,۱۷۸	۶,۶۷۸	.	۶,۶۷۸	
.	۳۵,۰۰۰	.	۳۵,۰۰۰	
۷,۱۷۸	۴۱,۶۷۸	.	۴۱,۶۷۸	۱۵-۱
۵۰,۳۶۰,۵۳۰	۶۴,۳۸۷,۴۹۷	.	۶۴,۳۸۷,۴۹۷	

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

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 سرمایه گذاری ها

مؤسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		کاهش		افزایش		ماتده در ابتدای سال مالی		ماتده در پایان سال مالی		خالص ارزش فروش	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت	مبلغ
۲,۵۳۰,۰۶۳,۱۳۲	۳,۶۶۲,۰۴۴	۱,۲۶۵,۰۳۱,۵۶۶	۰	(۴۴,۳۶۰)	(۸۵)	۳,۷۹۵,۰۵۰,۳۳۸	۳,۶۶۱,۹۵۸	۱۲,۲۹۶,۸۴۷	۵,۰۶۰		
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۹,۶۷۸	۸۷,۶۶۳,۱۱۸	۱,۲۵۳,۳۸۰	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۲۵۹)	۱۴۶,۴۶۳,۱۱۸	۳,۴۹۱,۷۹۸	۵,۴۶۵,۸۱۰	۲,۷۱۲		
۱,۹۸۴,۰۵۱,۶۲۸	۱,۸۳۱,۳۳۵	۵۰۳,۷۲۹,۶۲۹	۸۹۸,۲۶۹	۰	۰	۲,۴۸۷,۷۸۱,۲۶۷	۲,۷۲۹,۶۰۴	۴,۹۷۱,۲۳۲	۴,۱۴۶		
۱۸۳,۸۸۷,۱۲۹	۱,۳۱۹,۶۸۹	۴۱۸,۲۶۷,۶۲۰	۵۱۶,۷۵۷	(۱۹,۸۰۷,۷۴۴)	(۴۸,۹۶۶)	۵۸۲,۳۴۷,۰۰۵	۱,۷۸۷,۴۸۰	۶,۰۸۹,۶۹۶	۰,۲۷۰		
۹۳۶,۷۴۷,۲۶۷	۱,۵۰۲,۸۹۰	۱۴۳,۶۸۰,۶۹۴	۲۴۰,۸۰۲	(۱,۱۱۶,۵۰۴)	(۱,۷۸۱)	۱,۰۷۹,۳۱۱,۴۵۷	۱,۷۴۱,۹۱۱	۱,۹۸۵,۵۷۴	۱,۰۷۹		
۷۸۸,۷۰۷,۱۹۶	۱,۶۸۸,۰۷۳	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۷,۴۱۴,۳۹۲	۱,۶۸۸,۰۷۳	۱,۲۵۰,۸۲۷	۲,۶۲۹		
۷۰۰,۶۲۰,۹۸۸	۱,۳۰۸,۵۷۷	۱۴۳,۱۲۶,۸۹۱	۳۷۹,۰۵۲	۰	۰	۲۱۳,۹۸۹,۸۷۹	۱,۶۸۷,۶۲۹	۱,۱۹۲,۰۴۰	۰,۳۶۹		
۳۰,۴۵۰,۵۴۱	۱,۴۱۳,۲۱۰	۴۶۰,۳۰۹,۶۸۶	۲۶۲,۸۳۲	۰	۰	۷۶۴,۸۱۵,۰۹۶	۱,۶۷۶,۰۴۲	۱,۳۱۵,۲۷۷	۰,۶۴۸		
۱,۳۱۱,۷۰۶,۳۸۰	۱,۷۳۵,۹۵۷	۴۲۴,۰۹۷,۱۹۷	۰	(۸۴,۲۷۹,۰۵۵)	(۲۶۳,۲۲۴)	۱,۵۵۱,۵۲۴,۴۲۲	۱,۴۷۲,۷۳۲	۸,۷۹۶,۶۲۲	۰,۱۴۴		
۵۱۹,۶۲۰,۶۵۷	۱,۳۳۳,۳۲۸	۱,۶۱۶,۷۸,۱۲۴	۱۰۳,۳۵۷	۰	۰	۶۸۱,۳۹۸,۷۸۱	۱,۴۳۶,۵۸۵	۱,۴۷۲,۱۶۱	۴,۰۰۸		
۲۹۵,۶۳۴,۷۶۴	۱,۷۰۵,۰۱۸	۰	۰	(۵۰,۳۴۹,۴۱۵)	(۲۸۲,۹۲۴)	۲۴۵,۲۸۵,۳۴۹	۱,۴۲۲,۰۹۴	۲,۲۱۲,۴۵۴	۰,۱۸۳		
۱۸۷,۱۳۵,۹۸۲	۸۸۷,۲۵۰	۴۵۸,۰۴۱,۰۱۱	۵۱۷,۶۶۰	۰	۰	۶۴۵,۱۷۶,۹۹۳	۱,۴۰۴,۹۱۰	۱,۷۰۸,۷۴۲	۴,۰۸۳		
۴۸۳,۰۲۹,۶۰۱	۱,۳۷۲,۶۴۹	۶۱۷,۷۲۱,۵۰۵	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۷۵۱,۱۰۶	۱,۷۲۲,۶۳۹	۲,۰۱۷,۸۷۴	۱,۰۰۱		
۱۲۳,۵۸۹,۱۲۳	۱,۲۸۸,۶۰۲	۵۶,۸۴۵,۸۲۱	۳۷,۲۶۳	(۶۵,۰۰۰)	(۴,۷۲۴)	۱۷۸,۷۸۴,۹۴۴	۱,۳۲۱,۱۴۲	۱,۹۲۹,۸۳۵	۰,۳۱۷		
۸۷۸,۸۵۶,۷۶۹	۸۴۹,۷۷۹	۳۱۳,۴۵۷,۰۳۰	۳۵۷,۱۲۳	(۳۰,۳۲۱,۱۶۲)	(۱۸,۷۱۱)	۱,۱۷۲,۰۹۲,۶۳۷	۱,۱۸۸,۱۹۱	۸,۹۹۲,۱۶۳	۰,۱۵۰		
۳۱۸,۹۹۹,۰۴۹	۱,۰۵۳,۳۰۳	۴,۱۶۴,۰۰۰	۱۸,۱۳۶	۰	۰	۳۲۳,۱۶۳,۰۴۹	۱,۰۷۱,۵۳۹	۱,۹۲۵,۱۱۸	۱,۰۶۳		
۴۵۰,۵۱۲,۱۱۱	۹۷۷,۲۵۳	۸,۲۷۴,۲۷۵	۳۱۰,۳۴۹	(۹,۴۵۹,۵۴۲)	(۲۳۶,۷۶۲)	۴۲,۴۵۵,۹۴۴	۱,۰۵۰,۹۴۱	۲,۶۲۲,۷۰۹	۰,۱۰۸		
۱,۴۶۵,۷۸۲	۹,۴۴۱	۱۵۶,۰۳۱,۴۸۳	۱,۰۴۱,۲۲۹	۰	۰	۱۵۷,۴۹۷,۲۶۵	۱,۰۵۰,۶۷۰	۱,۶۱۷,۳۱۳	۲,۴۶۷		
۱۶۴,۰۶۱,۲۴۶	۷۵۷,۹۱۴	۴۳,۸۹۷,۴۵۶	۲۰۱,۱۷۰	۰	۰	۲۰۷,۹۵۸,۷۰۲	۹۵۹,۰۸۴	۱,۰۳۶,۸۲۷	۴,۱۵۹		
۶۳۸,۱۱۵,۲۳۸	۷۶۷,۶۶۶	۱۴۵,۵۳۰,۰۰۰	۱۷۱,۲۵۲	۰	۰	۷۸۳,۶۴۵,۲۳۸	۹۳۸,۹۱۸	۱,۰۸۷,۴۴۹	۰,۰۴۸		
۱۱,۷۲۵,۰۹۰,۴۵۲	۲۷,۷۳۳,۷۴۷	۶,۲۰۰,۲۵۴,۳۰۲	۶,۳۰۸,۶۳۱	(۱۸۷,۱۲۷,۷۸۲)	(۸۸۸,۴۲۷)	۱۷,۷۳۸,۲۱۶,۹۷۲	۳۳,۱۵۳,۹۴۲	۶۹,۹۸۶,۵۷۱	۲۴,۵۴		

سرمایه گذاری کوتاه مدت :
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس افرلیورس:
بانک خاورمیانه (و خاور)
یویا زرکان آق دره (فرز)
سر. خوارزمی (و خوارزم)
سر. غدیر (و غدیر)
تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (پترول)
داده گستر عصر نوین - های وب (های وب)
فولاد آلیازی ایران (فولاز)
سر. پارس اریان (اریان)
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
چدن سازان (چدن)
پالایش نفت بندر عباس (شبندر)
سر. مسکن (مسکن)
بانک سامان (سامان)
کشتیرانی ایران (جکشتی)
ملی صنایع مس ایران (فملی)
سر. سپه (وسپه)
گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)
کربن ایران (شکربن)
سر. نفت (ونفت)
سر. تامین اجتماعی (شتا)
نقل به صفحه بعد :

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- ادامه گردش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس گروه :

ماتده در ابتدای سال مالی		افزایش		کاهش		(مبالغ به میلیون ریال)	
		خرید / افزایش سرمایه		فروش		خالص ارزش فروش	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۱۱.۷۲۵.۰۹۰.۴۵۲	۲۷.۷۳۳.۷۴۷	۶.۳۰۰.۲۵۴.۳۰۲	۶.۳۰۰.۸۶۳۱	(۱۸۷.۱۲۷.۷۸۲)	(۸۸۸.۴۳۷)	۱۷.۷۳۸.۳۱۶.۹۷۲	۳۳.۱۵۳.۹۴۲
۱۰۶.۳۷۱.۵۴۷	۹۱۵.۱۵۰	.	.	.	.	۱۰۶.۳۷۱.۵۴۷	۹۱۵.۱۵۰
۱۲۵.۷۴۷.۹۸۹	۸۴۳.۶۰۲	۱۰.۹۱۵.۴۲۲	۶۸.۱۹۷	.	.	۱۳۶.۶۶۳.۴۱۱	۹۱۱.۸۰۰
۹۹.۱۶۱.۱۹۹	۷۷۷.۳۴۳	۱۱۰.۰۹۵.۶۹۰	۱۳۱.۶۲۵	.	.	۲۰۹.۲۵۶.۸۸۹	۹۰۸.۹۶۹
۲۱۳.۷۹۹.۶۷۲	۸۰۹.۵۷۶	۸۵.۱۴۹.۹۴۱	۵۶.۶۷۰	.	.	۲۹۸.۹۴۹.۶۱۳	۸۶۶.۲۴۷
۸۲.۹۱۶.۴۶۳	۲۱۱.۸۳۸	۸۵.۰۶۷۰۲۴	۷۳۳.۸۳۷	(۲۷.۶۳۸.۸۳۱)	(۸۹.۰۳۸)	۱۴۰.۳۴۴.۶۶۶	۸۵۶.۶۳۶
۷۳۷.۶۶۷.۷۴۶	۸۱۱.۶۰۷	۷۴۶.۰۲۶.۵۸۳	.	.	.	۱.۴۸۳.۶۹۴.۳۲۹	۸۱۱.۶۰۷
۴۱۳.۲۰۳.۶۴۰	۹۰۱.۲۳۶	۱۱۹.۲۳۵.۷۶۹	۵۷.۲۵۴	(۸۴.۱۶۸.۸۹۸)	(۱۵۶.۰۲۲)	۴۴۸.۲۷۰.۵۱۱	۸۰۲.۴۶۸
۱۵۲.۰۳۷.۴۳۵	۵۱۷.۷۴۶	۴۲.۴۴۰.۸۶۶	۲۸۷.۱۱۷	(۱۰۰.۳۰۴۴)	(۳.۷۲۰)	۱۹۳.۴۷۵.۲۵۷	۸۰۱.۱۴۴
۱۱۱.۳۳۸.۲۷۴	۶۲۰.۰۴۷	۷۹.۴۵۴.۷۹۳	۱۶۸.۱۳۱	(۷.۶۸۴.۷۶۸)	(۲۷.۴۶۵)	۱۸۳.۰۹۸.۲۹۹	۷۶۰.۷۱۳
۳۱.۹۱۷.۱۸۵	۷۴۷.۰۱۳	۲۵۰.۰۰۰	۴۱.۵۵۵	(۱.۷۴۶.۸۱۱)	(۴۰.۸۸۴)	۳۰.۴۲۰.۳۷۴	۷۴۷.۶۸۵
۱۹۰.۳۸۸.۹۲۲	۶۴۶.۰۹۴	۱۲۶.۴۳۲.۱۰۴	۷۵.۳۵۹	.	.	۳۱۶.۸۲۱.۰۲۶	۷۲۱.۴۵۲
.	.	۹۹.۱۱۰.۳۱۸	۶۹۱.۲۷۶	.	.	۹۹.۱۱۰.۳۱۸	۶۹۱.۲۷۶
۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۵.۰۰۰	۳۹۷.۷۰۸.۴۲۰	۵۴۵.۳۰۸	.	.	۵۴۷.۷۰۸.۴۲۰	۶۲۰.۳۰۸
.	.	۶۵۰.۰۱۶۱۷	۵۷۱.۳۵۵	.	.	۶۵۰.۰۱۶۱۷	۵۷۱.۳۵۵
۱۹.۹۱۳.۷۲۹	۴۹۵.۳۹۷	۲.۱۱۳.۳۷۸	۷۶.۱۹۸	(۳۰.۱۱۰)	(۷۵۴)	۲۱.۹۹۶.۹۹۷	۵۷۰.۸۴۱
.	.	۲۹.۶۸۱.۶۳۴	۵۶۱.۷۹۲	.	.	۲۹.۶۸۱.۶۳۴	۵۶۱.۷۹۲
۲۲۵.۲۱۴.۴۲۸	۴۳۳.۶۸۵	۲۷۱.۷۰۴.۳۷۱	۱۰۸.۹۸۹	.	.	۴۹۶.۹۱۸.۷۹۹	۵۴۲.۶۷۴
۱۳.۱۳۷.۲۸۹	۲۳۲.۷۸۶	۱۹.۹۳۵.۵۸۵	۳۰۳.۷۸۱	.	.	۳۳.۰۷۲.۸۷۴	۵۳۶.۵۶۸
۱۱۶.۱۷۳.۷۵۵	۵۱۷.۷۵۳	.	.	.	.	۱۱۶.۱۷۳.۷۵۵	۵۱۷.۷۵۳
۴۶.۷۲۰.۱۶۶	۴۱۷.۷۵۷	۴۳.۹۳۵.۴۱۵	۹۷.۱۹۳	.	.	۹۰.۶۵۵.۵۸۱	۵۱۴.۹۵۱
۱۴۴.۸۸۵.۷۸۶	۵۰۸.۵۸۵	.	.	.	.	۱۴۴.۸۸۵.۷۸۶	۵۰۸.۵۸۵
۱۳۱.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۴۶۷	۵۰۰.۵۹۹.۹۹۹	.	.	.	۱۷۱.۵۹۹.۹۹۹	۵۰۰.۴۶۷
۱۴.۸۲۶.۶۷۵.۶۷۷	۳۸.۷۱۶.۴۲۲	۸.۵۸۵.۱۱۳.۱۳۱	۱۰.۸۸۴.۲۷۰	(۳۰.۹۴۰.۰۲۳۴)	(۱.۲۰۴.۳۲۰)	۲۳.۱۰۲.۳۸۸.۵۷۴	۴۸.۳۹۴.۲۸۳

نقل از صفحه قبل :

سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)

معادن روی ایران (کروی)

سر. گروه توسعه ملی (ویلتک)

ایران خودرو دیزل (خاور)

مبین انرژی خلیج فارس (مبین)

بانک ملت (وملت)

گل گهر (کگل)

سر. آتیه دماوند (واتی)

چادرملو (کچاد)

پتروشیمی نوری (نوری)

سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)

پدیده شیمی قرن (قرن)

بیمه پردیس (پیردیس)

توسعه سرمایه و صنعت غدیر (سغدیر)

سیمان خوزستان (سخوز)

صنایع پتروشیمی کرمانشاه (کرمانشا)

بیمه البرز (البرز)

صنایع پتروشیمی دهنشت (دهنشت)

سر. صندوق بازتستکی (وصندوق)

آریان کیمیا تک (کیمیاتک)

فولاد خوزستان (فخوز)

پالایش نفت تهران (شتران)

نقل به صفحه بعد :

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- ادامه گردش سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس گروه :

درصد مالکیت	(مبالغ به میلیون ریال)		کاهش		افزایش		ماتده در ابتدای سال مالی		
	خالص ارزش فروش		فروش		خرید / افزایش سرمایه				
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۶۶,۲۷	۱۰۲,۶۴۷,۲۲۶	۴۸,۳۴۴,۳۸۳	۲۳,۱۰۲,۳۸۸,۵۷۴	(۱,۲۰۶,۳۲۰)	(۳۰۹,۴۰۰,۲۳۴)	۱۰,۸۸۴,۲۷۰	۸,۵۸۵,۱۱۳,۱۳۱	۳۸,۷۱۶,۴۳۲	۱۴,۸۲۶,۶۷۵,۶۷۷
۰,۱۵۵	۱,۹۰۶,۴۰۸	۴۰۴,۳۶۳	۹,۳۰۹,۹۰۶	(۱۰۴,۰۰۷)	(۳,۳۹۴,۶۱۶)	۰	۰	۵۰,۸۲۷۰	۱۱,۷۰۴,۵۲۲
۰,۶۷۳	۴۴۴,۱۱۷	۳۷۶,۶۳۸	۹۰,۸۸۴,۳۹۶	(۱۱۷,۰۰۷۵)	(۲۸,۲۵۰,۰۰۰)	۲۵۰	۶۲,۶۱۸	۴۹۳,۴۶۳	۱۱۹,۰۷۱,۷۷۸
۰,۰۲۳	۱,۵۴۳,۲۴۶	۳۲۲,۷۳۹	۱۷۱,۳۸۱,۳۶۴	(۳۷,۴۳۸)	(۲۰,۸۰۸,۲۱۷)	۱۹,۹۶۹	۶۸,۶۷۷,۱۱۴	۳۴۰,۲۰۸	۱۲۳,۴۱۲,۴۶۷
۰,۲۴۱	۲۴۴,۴۲۲	۲۷۱,۶۷۳	۹۶,۳۲۴,۹۶۲	۰	۰	۱۰۰,۷۲	۳۷,۷۳۷,۹۰۰	۲۶۱,۶۰۱	۵۸,۵۸۷,۰۶۲
۱,۰۳۴	۱۶۶,۸۱۹	۲۵۰,۶۱۶	۹۶,۷۲۴,۳۴۵	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۶۱۶	۹۶,۷۲۴,۳۴۵
۰,۱۳۷	۲۷۰,۲۶۹	۲۳۶,۲۰۱	۵,۴۸۹,۶۰۲	۰	۰	۲۳۶,۲۰۱	۵,۴۸۹,۶۰۲	۰	۰
۰,۰۵۴	۲۷۳,۰۸۶	۲۰۵,۳۱۶	۸,۲۲۱,۷۲۳	(۱۸۵,۵۷۵)	(۷,۵۱۷,۷۴۷)	۰	۰	۳۹۰,۸۹۱	۱۵,۷۳۹,۴۸۰
۰,۱۵۵	۱۲۶,۹۹۴	۱۹۳,۱۴۷	۲۰,۱۹,۸۸۴	۰	۰	۰	۰	۱۹۳,۱۴۷	۲۰,۱۹,۸۸۴
۰,۰۵۵	۸۸۲,۷۳۶	۱۸۸,۰۴۶	۵۳,۶۴۸,۹۹۱	(۱۴۸,۷۴۴)	(۴۲,۴۳۶,۰۰۷)	۰	۰	۳۳۶,۷۹۰	۹۶۰,۸۴,۹۹۸
۰,۱۴۳	۴۰۹,۴۴۶	۱۷۶,۹۷۵	۱۵,۷۳۰,۴۳۰	(۱۲۱)	(۱۰,۷۳۸)	۰	۰	۱۷۷,۰۹۶	۱۵,۷۴۱,۱۶۸
۱,۱۳۴	۱۴۰,۹۹۶	۱۶۲,۲۰۷	۲۲,۱۲۲,۵۷۶	(۶,۳۱۴)	(۳۴۱,۱۷۶)	۰	۱۳,۲۱۶,۸۲۱	۱۶۸,۴۲۱	۹,۲۴۶,۹۳۱
۰,۰۳۹	۱۰۳,۰۸۰	۱۵۳,۴۸۹	۹,۲۶۰,۴۴۲	۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۴۸۹	۹,۲۶۰,۴۴۲
۰,۰۱۳	۱۶۰,۳۶۹	۱۴۹,۷۸۶	۹,۵۳۴,۰۲۵	(۱,۴۲۱)	(۹۰,۴۷۹)	۶,۴۱۶	۰	۱۴۴,۷۹۱	۹,۶۲۴,۵۰۴
۰,۶۵۲	۴۵۲,۴۷۳	۱۳۲,۷۴۵	۲۲,۸۲۴,۴۸۹	(۸۳,۷۸۴)	(۱۳,۹۲۹,۱۱۰)	۱۹,۴۰۴	۱,۲۲۲,۸۴۶	۱۹۷,۱۲۵	۳۵,۵۳۰,۷۵۶
۰,۷۸۴	۱۲۶,۹۱۱	۱۲۷,۰۱۲	۱۸,۸۵۶,۸۳۵	۰	۰	۶۴,۶۹۱	۹,۲۶۷,۶۸۵	۶۲,۳۲۲	۹,۵۸۹,۱۵۰
۰,۴۰۵	۱۲۵,۸۶۴	۱۲۴,۲۶۲	۴۹,۳۷۰,۷۸۸	۰	۰	۶۴,۹۳۲	۳۴,۱۱۶,۷۵۷	۵۹,۱۳۰	۱۵,۲۵۴,۰۳۱
۰,۵۹۹	۱۰۹,۲۰۱	۱۲۲,۳۵۷	۸,۳۹۰,۷۶۹	۰	۰	۲۳,۳۲۶	۱,۶۰۵,۳۹۸	۹۸,۹۳۱	۶,۷۸۵,۳۷۱
۰,۰۴۸	۱۳۲,۶۴۵	۹۷,۴۴۹	۵,۷۱۸,۹۲۶	(۲۸,۳۲۰)	(۱,۶۶۲,۰۱۹)	۰	۰	۱۲۵,۷۶۹	۷,۳۸۰,۹۴۵
۳,۱۳۰	۹۹۵,۶۶۶	۸۹۹,۷۵۱	۱۴۰,۹۶۵,۹۹۰	(۱,۲۱۱,۵۹۱)	(۳۶۸,۵۴۳,۴۲۱)	۱۵۳,۰۱۴	۷۳,۹۲۹,۷۵۳	۱,۹۵۸,۳۲۸	۴۳۵,۵۷۹,۶۵۸
۷۵,۷۴۳	۱۱۱,۲۶۲,۰۷۵	۵۲,۹۸۹,۰۵۴	۲۳,۹۳۹,۰۶۹,۰۲۷	(۳,۱۳۰,۶۱۰)	(۷۹۵,۳۸۳,۷۶۴)	۱۱,۴۸۲,۵۴۴	۸,۸۳۰,۴۳۹,۶۲۵	۴۴,۶۳۷,۱۲۲	۱۵,۹۰۴۰۱۳,۱۶۹
۰	۱۱۱,۲۶۲,۰۷۵	۵۲,۹۸۹,۰۵۴	۲۳,۹۳۹,۰۶۹,۰۲۷	(۳,۱۳۰,۶۱۰)	(۷۹۵,۳۸۳,۷۶۴)	۱۱,۴۸۲,۵۴۴	۸,۸۳۰,۴۳۹,۶۲۵	۴۴,۶۳۷,۱۲۲	۱۵,۹۰۴۰۱۳,۱۶۹

جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

جمع مبلغ دفتری 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 ۱۴۰۳

۱۵-۱- ادامه گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)

ماتده در ابتدای سال مالی			افزایش		کاهش		ماتده در پایان سال مالی		
خرید / افزایش سرمایه		تعداد	مبلغ	فروش		تعداد	مبلغ	ماتده در پایان سال مالی	
								تعداد	مبلغ

واحد های صندوق های سرمایه گذاری
 پشتوانه طلای صبا (تفیس)
 پشتوانه طلای لوتوس (طلا)
 سپر سرمایه بیدار (سپر)
 اهرمی مفید (توان)
 با درآمد ثابت ماهور (ماهور)
 اقرا نماد پایدار (اقرا)
 با درآمد ثابت کیان (کیان)
 آرکیده (ارکیده)
 ثبات ویستا
 پشتوانه طلای لیان
 سپید دماوند
 زمرد کوروش
 ص ص ثندیشه ورزان صبا تامین
 اوای فردای زاگرس
 طلای انس ویستا
 مبتنی بر طلا آتش فیروزه
 صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
 سایر
 جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری
 جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری
 سایر اوراق بهادار:
 صندوق سپهر آبی
 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 معامله در بازار
 جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار
 جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار

مؤسسہ مدیریت ہمپاری آتیہ امید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت گروه در اوراق بهادار به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)			کاهش		افزایش			
درصد مالکیت	مانده در پایان سال مالی		فروش / تغییر طبقه بندی		خرید / ارزش ویژه		مانده در ابتدای سال مالی	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	۶,۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۰	۰	۰					۰	۰
۱۰	۰	۰	(۵۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰
	۶,۶۷۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۷,۱۷۸	۵,۵۰۰,۰۰۰
۱۰	۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
	۳۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
	۴۱,۶۷۸	۸,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	۳۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۸	۵,۵۰۰,۰۰۰
	۶۴,۳۸۷,۴۹۷	۲۴,۴۸۹,۲۷۳,۵۹۰	(۱۹,۲۸۲,۳۷۱)	(۱,۶۲۳,۵۹۷,۴۷۶)	۳۳,۳۰۹,۲۴۰	۹,۹۳۷,۳۳۳,۰۱۳	۵۰,۳۶۰,۵۳۰	۱۶,۱۷۵,۵۳۸,۰۵۶

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:

شرکت مایوی سازان قرن

شرکت مایوی سازان سپهر

شرکت کارگزاری بانک مسکن

شرکت آتیه سازان سپهر قرن

همتا گستر حکمت

شرکت ارقام مسکن آریا

سرمایه گذاری در صندوق ها و سایر اوراق بهادار:

صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات مالک آتی

صندوق سرمایه گذاری پناه ثروت هومان

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 ۱۴۰۳

۱-۱-۱۵- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت موسسه 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
۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۵۶	۶,۸۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۵۶	۶,۸۹۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:											
درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				مبلغ دفتری سرمایه گذاری			
سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۳۵۳,۵۱۰	۳۱	-	۳۵۳,۵۴۱	۷۵۹,۰۵۱	۳۲	-	۷۵۹,۰۸۳	۱۳,۳۹۶,۸۴۷	۵,۶۸۷۴	۳,۶۶۲,۰۴۴	۳,۶۶۱,۹۵۸
۳۰,۳۲۱۳	۳۱,۰۴۷	-	۳۷۲,۳۶۶	۱,۰۲۸,۰۵۰	۳۶۱,۷۰۹	-	۶۶۶,۳۴۱	۱,۹۰۶,۴۰۸	۰,۶۲۸۰	۵۰,۸۳۷۰	۴۰,۴,۳۶۳
۹۲,۵۶۷	-	-	۹۲,۵۶۷	۶۶۱,۹۰۵	-	-	۶۶۱,۹۰۵	۹,۹۷۱,۳۲۲	۹,۳۳۹۳	۱,۸۳۱,۳۲۵	۲,۷۲۹,۶۰۴
۲۱۶,۹۴۱	-	-	۲۱۶,۹۴۱	۶۴۴,۵۴۸	-	-	۶۴۴,۵۴۸	۱,۴۳۷,۳۸۹	۱,۴۱۱۷	۷۷۷,۲۴۳	۹۰,۸,۹۶۹
۷۲۸,۶۲۸	۱۰۰,۸۴۲	-	۶۲۰,۱۶۶	۷۸۷,۵۷۳	۱۴۷,۵۳۶	-	۶۴۰,۰۳۶	۸,۷۹۶,۶۲۲	۲,۲۸۷۳	۱,۳۳۵,۹۵۷	۱,۴۷۲,۷۳۲
۴۲۱,۳۰۷	-	-	۴۲۱,۳۰۷	۹۲۱,۷۷۴	۲۸۳,۴۳۰	-	۶۳۸,۳۴۴	۶,۵۸۲,۱۳۸	۱,۱۶۱۲	۷۴۷۰۰۱۳	۷۴۷,۶۸۵
۴۸۵,۵۸۶	۸۷,۶۱۱	-	۳۹۷,۹۷۶	۶۵۰,۶۴۴	۹۹۰,۳۲	-	۵۵۱,۶۶۱	۶۰,۸۹۶,۹۶	۲,۷۷۶۱	۱,۳۱۹,۶۸۹	۱,۷۸۷,۴۸۰
۴۷۸,۱۷۴	۱۲,۶۰۶	-	۴۶۶,۳۶۸	۵۲۲,۳۴۸	۹۸,۸۹۶	-	۴۴۳,۴۵۲	۲,۲۱۲,۴۵۴	۲,۲۰۸۶	۱,۷۰۵۰۰۱۸	۱,۴۲۲,۰۹۴
۹۶,۸۳۷	-	-	۹۶,۸۳۷	۴۶۱,۴۷۷	۱۹,۶۱۲	-	۴۴۱,۸۶۴	۵,۴۶۵,۸۱۰	۵,۴۳۳۱	۲,۲۶۹,۶۷۸	۳,۴۹۱,۷۹۸
۵۸۲,۹۲۶	۱۴۷,۸۷۶	-	۴۳۵,۰۵۰	۵۶۴,۹۸۶	۱۳۷,۵۲۰	-	۴۲۷,۴۶۶	۸,۹۹۲,۱۶۳	۱,۸۲۵۴	۸۴۹,۷۷۹	۱,۱۸۸,۱۹۱
۱۹۳,۴۹۱	۴,۴۲۹	-	۱۸۹,۰۶۳	۳۷۹,۶۰۹	-	-	۳۷۹,۶۰۹	۱,۹۲۵,۱۱۸	۱,۶۶۴۲	۱,۰۵۳,۳۰۳	۱,۰۷۱,۵۳۹
۳۷۳,۰۰۸	-	-	۳۷۳,۰۰۸	۳۳۹,۲۲۷	-	-	۳۳۹,۲۲۷	۲,۶۳۹,۳۷۱	۰,۸۰۴۱	۵۱۷,۷۵۳	۵۱۷,۷۵۳
۵۲۹,۸۹۹	۲۸۱,۶۹۰	-	۳۵۸,۲۰۹	۵۹۱,۹۸۶	۲۸۵,۶۳۸	-	۳۰۶,۳۴۸	۲,۶۲۲,۷۰۹	۱,۶۳۲۲	۹۷۷,۲۵۳	۱,۰۵۰,۹۴۱
۱۴۴,۶۶۳	-	-	۱۴۴,۶۶۳	۲۲۶,۴۴۶	۲,۲۹۳	-	۲۲۳,۱۵۳	۱,۴۴۲,۱۳۱	۱,۳۴۴۳	۵۱۷,۷۴۶	۸۰۱,۱۴۴
۴۷۵,۰۱۱	۱۸۳,۵۵۳	-	۲۹۱,۴۵۸	۲۱۲,۷۴۳	-	-	۲۱۲,۷۴۳	۲,۰۶۹,۶۹۸	۱,۴۲۱۳	۹۱۵,۱۵۰	۹۱۵,۱۵۰
۲۷۲,۱۳۶	-	-	۲۷۲,۱۳۶	۱۹۷,۶۶۵	۱,۰۰۲	-	۱۹۶,۶۶۳	۱,۹۲۹,۸۳۵	۲,۰۵۱۹	۱,۳۸۸,۶۰۲	۱,۳۳۱,۱۴۲
۱۰۲,۸۶۹	-	-	۱۰۲,۸۶۹	۳۰۴,۷۱۸	۱۳۲,۵۳۴	-	۱۷۲,۱۸۴	۱,۳۴۴,۳۲۴	۱,۳۳۰۴	۲۱۱,۸۳۸	۸۵۶,۶۳۶
۱۶۴,۵۴۷	۱۷,۹۱۷	-	۱۴۶,۶۳۰	۷۶۸,۰۳۴	۵۹۸,۶۲۳	-	۱۶۹,۴۱۱	۸۸۳,۷۳۶	۰,۳۲۲۱	۳۳۶,۷۹۰	۱۸۸,۰۴۶
۱,۱۲۱,۷۲۷	۹۲۶,۳۹۵	-	۱۹۵,۳۳۲	۳۱۶,۱۵۳	۱۵۱,۵۱۷	-	۱۶۴,۶۳۶	۱,۶۶۰,۸۹۰	۱,۳۴۶۲	۹۰۰,۱۳۶	۸۰۲,۴۶۸
۸۹,۷۳۹	-	-	۸۹,۷۳۹	۱۵۰,۳۴۹	-	-	۱۵۰,۳۴۹	۱,۱۹۲,۰۲۰	۲,۶۲۱۱	۱,۳۰۸,۵۷۷	۱,۶۸۷,۶۲۹
-	-	-	-	۱۳۴,۱۳۳	-	-	۱۳۴,۱۳۳	۱,۶۱۷,۳۱۳	۱,۶۳۱۸	۹,۴۴۱	۱۰۰,۵۰۶۷۰
۱۶۴,۷۳۴	۲۳,۵۸۷	-	۱۴۱,۱۴۶	۱۳۳,۹۳۶	۷۱۵	-	۱۳۳,۲۲۰	۱,۰۴۴,۳۵۴	۰,۸۸۶۶	۴۹۵,۳۹۷	۵۷۰,۸۴۱
۱۶۴,۹۵۷	۶۹,۰۶۰	-	۹۵,۸۹۷	۱۲۱,۶۶۳	-	-	۱۲۱,۶۶۳	۴,۷۱۷,۸۰۶	۱,۲۶۰۵	۸۱۱,۶۰۷	۸۱۱,۶۰۷
۷۶,۱۵۶	-	-	۷۶,۱۵۶	۱۰۶,۸۵۶	-	-	۱۰۶,۸۵۶	۱,۲۲۰,۰۱۸	۱,۱۲۰۵	۶۴۶۰۰۹۴	۷۲۱,۴۵۲
۷۵۴۳,۵۳۶	۱,۸۱۴,۲۶۳	-	۵,۶۴۹,۷۷۳	۱۱۰,۰۵۸۲۴	۲,۳۲۱,۰۹۱	-	۸,۶۸۸,۷۳۳	۸۵,۰۳۱,۰۰۲	۴۶,۸۷۵۴	۲۵,۴۹۷,۱۱۴	۳۰,۱۸۱,۸۹۴

سرمایه گذاری کوتاه مدت:

بانک خاورمیانه (وخواهر)

پتروشیمی پردیس (شیدیس)

سر. خوارزمی (وخواهر)

سر. گروه توسعه ملی (ویک)

فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)

پتروشیمی نوری (نوری)

سر. غدیر (وغدیر)

پالایش نفت بندر عباس (شندر)

پویا زرکان آق دره (فزا)

ملی صنایع مس ایران (فملی)

سر. سپه (سپه)

سر. صندوق بازنشستگی (وصندوق)

گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)

سر. آتیه معاونت (واتی)

سر. نفت و گاز تامین (تایپیکو)

کشتیرانی ایران (حکشتی)

مبین انرژی خلیج فارس (مبین)

سر. امید (ولمید)

گل گهر (کگل)

فولاد آلیازی ایران (فولاز)

کرین ایران (شکرین)

سیمان خوزستان (سخور)

بانک ملت (ومملت)

سر. توسعه مدائن و فلزات (ومعدان)

نقل به صفحه بعد

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵-۲- ادامه سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها:												
مبلغ دفتری سرمایه گذاری				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				مبلغ به مایهون ریال)				
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	
۳۰.۱۸۱.۸۹۴	۲۵.۳۹۷.۱۱۴	۴۶.۸۷۵۴	۸۵۰.۳۱۰۰۲	۸.۶۸۴.۷۳۳	۰	۲.۳۲۱۰۰۹۱	۱۱.۰۰۵.۸۲۴	۱۱۶.۲۰۶	۰	۱.۸۹۴.۲۶۳	۷.۵۴۳.۵۴۶	
۹۳۸.۹۱۸	۷۶۷.۶۶۶	۱	۱۰.۸۷.۴۴۹	۱۰.۶.۷۹۲	۰	۰	۱۰.۶.۷۹۲	۲۴.۲۸۹	۰	۱.۹۹۱	۱۱۴.۲۶۵	
۱.۷۴۱.۹۱۱	۱.۵۰۲.۸۹۰	۲.۷۰۵۴	۱.۹۸۵.۵۷۴	۱۰۰.۴۰۳	۳۳۲	۱۰۰.۷۳۴	۴۵.۷۹۲	۲۰۰.۲	۰	۳۰۲	۴۶۰.۹۴	
۷۶۰.۷۱۳	۶۲۰.۰۴۷	۱.۱۸۱۵	۷۱۳.۵۱۸	۱۰۰.۲۳۳	۱.۱۲۳	۱۰۰.۳۵۶	۹.۸۷۹	۶۵۲۱	۰	۱۶.۴۰۰		
۹۱۱.۸۰۰	۸۲۳.۰۰۳	۱.۴۱۶۱	۸۶۰.۱۷۶	۹۴.۲۶۴	۰	۹۴.۲۶۴	۱۷۴.۶۹۵	۰	۰	۱۷۴.۶۹۵		
۳۳۳.۷۳۹	۳۴۰.۲۰۸	۰.۵۰۱۲	۱.۵۴۳.۳۴۶	۹۲.۴۹۲	۱۱۷.۷۶۱	۲۱۰.۲۵۳	۸۶.۳۸۹	۱۹.۸.۰۷	۰	۲۸۵.۱۹۶		
۱.۴۴۶.۵۸۵	۱.۳۳۳.۳۳۸	۲.۳۳۱۲	۱.۴۷۳.۱۶۱	۶۷.۳۳۸	۰	۶۷.۳۳۸	۳۳.۹۱۵	۰	۰	۳۳.۹۱۵		
۱۳۳.۷۴۵	۱۹۷.۱۲۵	۰.۲۰۶۲	۴۵۲.۴۷۳	۶۷.۳۵۹	۱۷۶.۶۸۴	۲۴۳.۹۴۳	۶۲.۱۷۹	۱۴۱.۱۰۱	۰	۲۰۳.۲۸۰		
۱.۳۷۳.۶۳۹	۱.۳۷۳.۶۳۹	۲.۱۳۱۸	۲۰۰.۱۷.۸۷۴	۵۶۰.۳۸	۰	۵۶۰.۳۸	۲۴.۷۱۳	۰	۰	۲۴.۷۱۳		
۲۰۵.۳۲۶	۳۹۰.۸۹۱	۰.۳۱۸۹	۲۷۳.۰۸۶	۵۱.۷۲۰	۴۸.۹۷۳	۱۰۰.۶۹۳	۷۰.۸۲۸	۴.۴۰۸	۰	۷۵.۲۳۶		
۱۷۶.۹۷۵	۱۷۷.۰۹۶	۰.۲۷۲۹	۲۰۹.۴۴۶	۴۷.۱۹۱	۱۲۸	۴۷.۳۱۹	۶۰.۷۶۱	۶۷.۸۹۹	۰	۱۲۸.۶۶۰		
۵۰۰.۴۶۷	۵۰۰.۴۶۷	۰.۷۷۷۳	۴۹۶.۶۲۱	۴۴.۶۱۶	۰	۴۴.۶۱۶	۰	۰	۰	۰		
۵۱۴.۹۵۱	۴۱۷.۷۵۷	۱	۱۰۰۰.۷۶۶۶	۴۳.۷۸۱	۰	۴۳.۷۸۱	۱۸۰.۸۵	۰	۰	۱۸۰.۸۵		
۵۰.۸۵۸۵	۵۰.۸۵۸۵	۰.۷۸۹۹	۴۶۸.۸۸۹	۳۶.۹۴۶	۰	۳۶.۹۴۶	۳۶.۲۲۱	۲.۴۷۶	۰	۳۸.۶۹۸		
۳۷۶.۶۳۸	۴۹۳.۴۶۳	۰.۵۸۵۰	۴۴۴.۱۱۷	۳۶.۳۲۹	۴۲.۳۵۸	۷۸.۶۸۶	۵۷.۹۳۶	۰	۰	۵۷.۹۳۶		
۹۵۹۰.۸۴	۷۵۷.۹۱۴	۱.۴۸۹۶	۱۰۰۴۶.۸۲۷	۳۵.۵۹۷	۰	۳۵.۵۹۷	۳۳.۴۴۴	۱۰.۸۲	۰	۳۳.۴۴۴		
۵۶۱.۷۹۲	۰	۰.۸۷۲۵	۶۹۸.۱۴۷	۳۵۰.۸۰	۰	۳۵۰.۸۰	۰	۰	۰	۰		
۱.۶۸۸۰۰۷۳	۲.۶۲۱۷	۱.۳۵۰۸۲۷	۱.۳۵۰۸۲۷	۳۴.۷۰۳	۰	۳۴.۷۰۳	۷۰.۲۰۰	۱۲.۸۷۳	۰	۸۳.۰۷۳		
۸۶۶.۳۴۷	۸۰۹.۵۷۶	۱.۳۴۵۴	۴۷۱.۷۴۰	۳۲.۴۴۴	۰	۳۲.۴۴۴	۲۴.۳۲۱	۰	۰	۲۴.۳۲۱		
۶۹۱.۲۷۶	۰	۱۰۰.۷۳۶	۱.۲۰۳.۴۱۶	۳۲.۲۸۵	۰	۳۲.۲۸۵	۰	۰	۰	۰		
۱.۶۷۶۰۰۴۲	۱.۴۱۳۳.۲۱۰	۲.۶۰۳۱	۱.۳۱۵.۳۷۷	۳۰.۸۶۰	۰	۳۰.۸۶۰	۳۰.۲۶۹	(۶۴)	۰	۳۰.۲۰۷		
۹۷.۴۴۹	۱۲۵.۷۶۹	۰.۱۵۱۳	۱۳۳.۶۴۵	۲۸.۹۲۳	۲.۳۳۸	۳۱.۲۷۱	۱۶.۲۲۳	۰	۰	۱۶.۲۲۳		
۵۲۳.۶۷۴	۴۲۳.۶۸۵	۰.۸۴۲۸	۹۲۹.۹۲۷	۲۷.۱۷۵	(۰)	۲۷.۱۷۵	۳۱.۳۴۰	۰	۰	۳۱.۳۴۰		
۰	۱۲۷.۱۵۲	۰.۰۰۰۰	۰	۲۲.۶۲۰	۴۰۰.۱۹۳	۶۲.۸۱۴	۳۲.۱۲۴	۱۲۰.۷۰۴	۰	۱۵۲.۸۲۸		
۱.۴۰۴.۹۱۰	۸۸۷.۲۵۰	۲.۱۸۲۰	۱.۷۰۸.۷۴۲	۲۰.۴۳۱	۰	۲۰.۴۳۱	۴.۲۳۵	۴۴.۹۸۸	۰	۴۹.۲۲۳		
۴۸.۵۷۰.۲۳۳	۴۱.۱۰۵۵۰۱	۷۵.۴۴۴۶	۱۰۰۷۰۰۰۷.۸۴۷	۹.۹۲۸.۳۵۵	۰	۲.۷۵۰.۹۸۱	۱۳.۶۷۹.۳۳۵	۶.۶۹۵.۹۲۵	۰	۹.۱۸۹.۳۴۶		

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵-۲ ادامه سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه به تفکیک درآمد آنها:									
مبلغ دفتری سرمایه گذاری									
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	(مبالغ به میلیون ریال)
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع کل	درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(مبالغ به میلیون ریال)
نقل از صفحه قبل	۴۸,۵۷۰,۴۲۳	۴۱,۱۰۵,۵۱۰	۷۵,۴۳۴۶	۹,۹۲۸,۲۵۵	۰	۲,۷۵۰,۹۸۱	۱۲,۶۷۹,۲۳۵	۶,۶۹۵,۹۲۵	۲,۴۹۲,۴۲۱
امتیاز تسهیلات مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۷	۳۳۷	۰	۴۲۶
پشتوانه طلای لوتوس (طلا)	۱,۳۱۷,۹۴۵	۱,۷۵۳,۶۹۴	۲	۳,۵۷۳,۶۹۸	۰	۸۵۹,۱۳۶	۸۵۹,۱۳۶	۰	۰
سکه طلا کهیریا (کهیریا)	۰	۳۸۷,۶۰۲	۰	۰	۰	۵۰۳,۱۴۴	۵۰۳,۱۴۴	۰	۰
سپر سرمایه بیدار (سپر)	۹۸۵,۰۶۳	۲,۰۰۰,۰۲۰	۲	۹۸۵,۵۶۷	۰	۱۸۴,۸۱۹	۱۸۴,۸۱۹	۰	۰
افرا نماد پایدار (افران)	۶۸۷,۵۹۲	۱,۱۰۳,۴۴۷	۱	۶۹۴,۶۶۳	۰	۱۵۳,۴۹۶	۱۵۳,۴۹۶	۰	۰
پشتوانه سکه طلای زرفشان امید ایرانیان (زر)	۰	۳۵,۸۶۵	۰	۰	۰	۱۴۸,۱۵۴	۱۴۸,۱۵۴	۰	۰
ص.س. در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای کیان (گو)	۰	۴۰,۶۳۹	۰	۰	۰	۱۴۶,۳۹۱	۱۴۶,۳۹۱	۰	۰
اهرمی کارنیزما (اهرم)	۱۷,۴۲۵	۱۶۹,۷۲۳	۰	۴۰۰,۰۰۸	۰	۱۳۸,۸۹۸	۱۳۸,۸۹۸	۰	۱۱,۵۱۸
ثبات ویستا (ثبات)	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۹۹,۸۳۱	۰	۱۲۴,۴۸۲	۱۲۴,۴۸۲	۰	۱۴۱,۳۰۳
طلا کیمیا زرین کارداران (کیم)	۱۱۹,۲۸۳	۰	۰	۱۶۵,۷۹۱	۰	۱۰۴,۵۶۴	۱۰۴,۵۶۴	۰	۰
نوع دوم رایکا (رایکا)	۰	۶۴۰,۰۹۵	۰	۰	۰	۹۳,۰۸۱	۹۳,۰۸۱	۰	۱۰,۸۶۴
سرمایه گذاری لیخند فارابی (لیخند)	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۴۲۳	۵۸,۴۲۳	۰	۰
ص.س. شیدیه وروزان صبا تامین (لوسنا)	۱۹۹,۹۹۲	۰	۰	۱۹۹,۹۲۵	۰	۵۷,۵۷۹	۵۷,۵۷۹	۰	۰
طلای زرین آگله (مقتال)	۰	۴۶,۹۶۷	۰	۰	۰	۴۹,۰۲۹	۴۹,۰۲۹	۰	۰
با درآمد ثابت ماهور (ماهور)	۸۴۸,۱۷۸	۱,۳۱۷۳	۰	۸۴۹,۸۶۱	۰	۳۲,۳۳۶	۳۲,۳۳۶	۰	۰
ثروت افروزین فاخر (فاخر)	۹۹,۹۹۳	۳۵۸,۳۳۵	۰	۹۹,۹۵۳	۰	۲۸,۶۰۳	۲۸,۶۰۳	۰	۰
ارکید (ارکید)	۵۵۱,۵۰۳	۰	۰	۵۵۲,۷۲۲	۰	۲۵,۹۹۶	۲۵,۹۹۶	۰	۰
آوای فردای زاگرس (فردا)	۱۹۹,۸۶۰	۰	۰	۱۹۹,۹۵۶	۰	۲۱,۹۰۷	۲۱,۹۰۷	۰	۰
با درآمد ثابت کارآمد (کارآمد)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۶۸	۱۳,۵۶۸	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر آتی	۴,۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۱۸,۴۷۸	۱۸,۴۷۸	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری نوین بانک مسکن	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲۳	۲۲۳	۰	۲۲۱
مشارکت سکه تمام بهار بانکها	۲۲۴,۹۴۲	۲۲۴,۹۴۲	۰	۱,۸۴۷,۴۴۵	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۱۰۰,۲۲۶,۶۲۰	۴,۲۸۰,۶۰۷	۱۵,۵۶۶۱	۱۰,۱۸۷,۳۷۸	۰	۳۰۷,۷۲۵	۱,۳۳۱,۵۹۷	۵۰۷,۱۲۵	۱,۰۳۸,۷۴۸
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۴,۳۳۵,۸۲۱	۵۰,۳۵۳,۳۴۹	۹۹,۹۲۵۳	۱۲۶,۹۰۵,۸۱۳	۰	۶,۵۲۷,۱۲۳	۱۶,۷۶۳,۲۷۵	۷,۲۰۲,۲۸۰	۳,۹۹۱,۰۱۱
سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۶۸۰	۶۶۸۰	۰	۶۶۸۰	۰	۰	۸,۱۲۷	۴۶,۰۰۰	۰
کارگزاری بانک مسکن	۶۶۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری املاک و مستغلات مالک آتیه	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری در سهام پناه ثروت هومان	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت مای سازان قرن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت آتیه سازان سپهر قرن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت مای سازان سپهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت ارقام مسکن آریا	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان	۴۱,۶۸۰	۷,۱۸۰	۰	۴۱,۶۸۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۴,۳۸۷,۵۰۱	۵۰,۳۶۰,۵۲۹	۱۰۰	۱۲۶,۹۴۷,۴۹۳	۰	۱۰,۲۴۴,۳۶۹	۱۶,۷۷۱,۰۱۲	۷,۲۴۹,۲۸۰	۲,۲۴۴,۷۴۳
جمع سرمایه گذاری ها	۱۰۸,۷۲۲,۳۲۲	۱۰۰,۷۱۴,۸۷۸	۱۰۰	۲۵۳,۸۷۳,۳۰۶	۰	۱۶,۷۷۱,۰۱۲	۳۳,۵۳۴,۲۸۷	۱۴,۴۴۱,۵۶۰	۱۱,۴۸۴,۰۲۴

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵-۳- سرمایه گذاری بورسی گروه در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

درصد به جمع کل	بهای تمام شده	افزایش (کاهش) ارزش	خالص ارزش روز	(مبالغ به میلیون ریال)	
				۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
شیمیایی	۹,۲۶۵,۹۱۱	۱۳,۰۷۶,۷۸۱	۲۲,۳۴۲,۶۹۲	۱۷,۳۳۵,۷۸۰	۱۷,۳۳۵,۷۸۰
فلزات اساسی	۵,۲۶۵,۲۵۷	۱۴,۶۸۳,۴۶۱	۱۹,۹۴۸,۷۱۸	۱۶,۳۰۵,۲۳۷	۱۶,۳۰۵,۲۳۷
بانکها و موسسات اعتباری	۶,۱۵۹,۸۴۲	۱۳,۱۵۶,۳۶۳	۱۹,۳۱۶,۲۰۴	۱۴,۶۷۲,۳۶۹	۱۴,۶۷۲,۳۶۹
چنددرشته ای صنعتی	۴,۳۴۱,۱۶۷	۷,۷۹۵,۳۷۴	۱۲,۱۳۶,۵۴۰	۹,۶۸۲,۸۵۷	۹,۶۸۲,۸۵۷
سرمایه گذارها	۶,۳۶۰,۶۳۲	۳,۳۶۱,۴۱۳	۹,۷۲۲,۰۴۵	۸,۷۵۷,۷۱۹	۸,۷۵۷,۷۱۹
استخراج کانه های فلزی	۶,۸۳۸,۰۱۸	۳,۲۴۱,۷۶۳	۱۰,۰۷۹,۷۸۱	۷,۸۵۵,۰۲۸	۷,۸۵۵,۰۲۸
فرآورده های نفتی	۲,۹۷۳,۴۹۱	۸۹۵,۵۳۴	۳,۸۶۹,۰۲۵	۴,۸۵۰,۲۷۷	۴,۸۵۰,۲۷۷
انبوه سازی املاک و مستغلات	۱,۵۲۷,۱۶۷	۲۹۰,۷۷۷	۱,۸۱۷,۹۴۴	۱,۷۲۴,۳۴۰	۱,۷۲۴,۳۴۰
اطلاعات و ارتباطات	۱,۶۸۸,۰۷۳	(۴۳۷,۲۴۷)	۱,۲۵۰,۸۲۷	۱,۶۷۸,۴۵۳	۱,۶۷۸,۴۵۳
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۱,۳۲۱,۱۴۲	۶۰۸,۶۹۳	۱,۹۲۹,۸۳۵	۱,۶۴۲,۵۲۱	۱,۶۴۲,۵۲۱
دارویی	۷۱۳,۱۶۷	۲۴۴,۵۹۳	۹۵۷,۷۶۰	۱,۳۷۷,۶۷۵	۱,۳۷۷,۶۷۵
محصولات فلزی	۱,۴۳۶,۵۸۵	۳۵,۵۷۷	۱,۴۷۲,۱۶۱	۱,۳۶۵,۳۹۲	۱,۳۶۵,۳۹۲
سیمان آهک گچ	۱,۱۷۶,۸۴۵	۵۵۵,۵۸۷	۱,۷۳۲,۴۳۲	۱,۱۴۲,۵۶۱	۱,۱۴۲,۵۶۱
بیمه و بازنشستگی	۱,۱۶۳,۴۸۲	۳۷۶,۱۸۲	۱,۵۳۹,۶۶۴	۸۷۵,۶۲۷	۸۷۵,۶۲۷
خودرو و قطعات	۸۶۶,۲۴۷	(۳۹۴,۵۰۷)	۴۷۱,۷۴۰	۸۱۸,۰۰۴	۸۱۸,۰۰۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۵۶,۶۳۶	۴۶۷,۶۸۸	۱,۳۲۴,۳۲۴	۶۶۹,۲۷۴	۶۶۹,۲۷۴
سایر	۱,۰۳۵,۳۹۷	۳۱۴,۹۸۷	۱,۳۵۰,۳۸۴	۱,۶۷۶,۹۷۲	۱,۶۷۶,۹۷۲
	۵۲,۹۸۹,۰۵۶	۵۸,۲۷۳,۰۱۹	۱۱۱,۲۶۲,۰۷۵	۹۲,۴۳۰,۰۸۷	۹۲,۴۳۰,۰۸۷

۱۵-۴- 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	افزایش ارزش	خالص ارزش روز	(مبالغ به میلیون ریال)	
				۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
بورسی	۴۷,۷۷۷,۴۴۳	۵۶,۵۸۲,۸۹۴	۱۰۴,۳۶۰,۳۳۷	۸۷,۲۳۰,۷۲۹	۸۷,۲۳۰,۷۲۹
فرابورسی	۱۲,۰۶۶,۹۰۱	۲,۰۰۵,۶۳۷	۱۴,۰۷۲,۵۳۸	۸,۶۷۹,۵۹۹	۸,۶۷۹,۵۹۹
غیر بورسی	۴,۵۰۱,۴۷۵	۴,۲۴۰,۱۲۴	۸,۷۴۱,۵۹۹	۴,۴۸۷,۶۹۶	۴,۴۸۷,۶۹۶
	۶۴,۳۴۵,۸۲۰	۶۲,۸۲۸,۶۵۵	۱۲۷,۱۷۴,۴۷۴	۱۰۰,۳۹۸,۰۲۴	۱۰۰,۳۹۸,۰۲۴

۱۵-۵- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به شرح زیر است:

شرکت های فرعی:	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 ماوی سازان سپهر	ایران	۱۰۰	۰	سرمایه گذاری
شرکت ماوی سازان قرن	ایران	۱۰۰	۰	سرمایه گذاری
شرکت آتیه سازان سپهر قرن	ایران	۱۰۰	۰	سرمایه گذاری
شرکت همتا گستر حکمت	ایران	۱۰۰	۰	سرمایه گذاری

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۶- پیش پرداختها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۳,۷۳۲	۳,۷۳۲
۱۴,۹۴۰	۰
۱۸,۶۷۲	۳,۷۳۲

سازمان بیمه تامین اجتماعی

سایر پیش پرداخت ها

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۰	۰	۴,۵۶۰	۴,۵۶۰
۰	۰	۲۵۶	۲۵۶
۰	۰	۴,۸۱۷	۴,۸۱۷
۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۴۷۹	۳,۵۷۴,۶۰۰
۰	۰	۲۵۳,۷۳۲	۰
۰	۰	۹,۱۳۹	۹,۱۳۹
۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۱,۳۵۰	۳,۵۸۳,۷۴۰
۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۶,۱۶۷	۳,۵۸۸,۵۵۶

تجاری :

اسناد دریافتنی :

مشتریان پروژه جماران

کبری امینی (خریدار ۱ واحد پروژه شایسته مشهد)

حسابهای دریافتنی :

سود سهام دریافتنی شرکت های سرمایه پذیر

صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان

گروه مالی بانک مسکن

غیر تجاری :

شرکت تامین آتیه مسکن - شرکت فرعی

اجاره موسسه

طلب از کارکنان

سایر

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷-۱- مانده حساب سود سهام دریافتنی شرکت های سرمایه پذیر متشکل از اقلام زیر می باشد :

موسسه		گروه		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
.	.	.	۶۶۱.۹۰۵	سرمایه گذاری خوارزمی
۲.۵۰۰.۰۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰	.	.	شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن
.	.	۶۲۰.۱۶۶	۶۴۰.۰۳۶	فولاد مبارکه اصفهان
.	.	.	۴۲۷.۴۶۶	ملی صنایع مس ایران
.	.	.	۳۴۴.۴۶۷	پتروشیمی پردیس
.	.	.	۱۷۲.۱۸۴	پتروشیمی مبین انرژی خلیج فارس
.	.	۸۹.۷۳۹	۱۵۰.۲۴۹	فولاد آلیاژی ایران
.	.	۱۹۵.۳۴۲	۱۰۷.۳۸۲	سنگ آهن گل گهر
.	.	۷۶.۱۵۶	۱۰۶.۸۵۶	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	.	۸۷.۱۲۳	۱۰۴.۹۰۳	داده گستر عصر نوین های وب
.	.	۱۱۶.۲۰۶	۱۰۴.۷۹۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	.	۴۵.۷۹۲	۱۰۰.۴۰۳	تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس
.	.	۱۷۴.۶۹۵	۹۴.۲۶۴	توسعه معادن و روی ایران
.	.	۸۶.۳۸۹	۹۲.۴۹۲	پتروشیمی خلیج فارس
.	.	۱۴۳.۳۲۸	.	پتروشیمی شازند
.	.	۵۷.۸۴۹	۵۹.۷۴۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
.	.	۶۰.۷۶۱	۴۷.۱۹۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	.	۵۷.۹۳۶	۳۶.۳۲۹	سرمایه گذاری البرز
.	.	۵۸.۵۷۹	.	پتروشیمی شیراز
.	.	۳۳.۹۱۵	۴۶.۸۹۶	تولیدی چدن سازان
.	.	۹۴.۵۰۶	۲۷۷.۰۳۸	سایر
۲.۵۰۰.۰۰۰	۴.۵۰۰.۰۰۰	۱.۹۹۸.۴۷۹	۳.۵۷۴.۶۰۰	

۱-۱۷-۱- سود سهام دریافتنی شرکت مربوط به درآمد سود سهام شرکت های سرمایه پذیر در سال مالی مورد گزارش می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۵۷۹,۳۰۱ میلیون ریال آن دریافت گردیده است .

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸- موجودی نقد

موسسه		گروه	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۳.۴۴۰	۷۴۶	۱۸.۱۰۸	۸.۸۲۰
۳.۴۴۰	۷۴۶	۱۸.۱۰۸	۸.۸۲۰

موجودی ریالی نزد بانک ها

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۹- آورده اعضا

موسسه		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۷,۷۶۷,۰۱۰	۸,۱۸۳,۰۱۰	۷,۷۶۷,۰۱۰	۸,۱۸۳,۰۱۰	مانده در ابتدای سال مالی
۴۱۶,۰۰۰	(۷۸۵,۰۱۰)	۴۱۶,۰۰۰	(۷۸۵,۰۱۰)	خالص واریزی (پرداختی) طی سال مالی
۸,۱۸۳,۰۱۰	۷,۳۹۸,۰۰۰	۸,۱۸۳,۰۱۰	۷,۳۹۸,۰۰۰	مانده در پایان سال مالی

۱۹-۱- تمامی حقوق، منافع و دارائیهای موسسه متعلق به اعضای آن شامل کارکنان، بازنشستگان و وظیفه بگیران بانک مسکن می باشد. که در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ تعداد اعضای شاغل ۱۱.۴۳۱ نفر، بازنشسته و از کار افتاده ۴.۴۹۰ نفر و پرونده وظیفه بگیر ۱.۰۶۶ فقره می باشد. آورده اعضا شامل سهم اعضا که از حقوق و مزایای ماهیانه آنان کسر می شود و سهمی که بانک به این منظور 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 موسسه در نهایت بر عهده بانک مسکن می باشد. منابع و تعهدات موسسه مشتمل بر منابع و تعهدات صندوق های پس انداز رفاه، تامین آتیه، غرامت فوت و حادثه و تامین خسارت تسهیلات کارمندی می باشد.

برمبنای ماهیت و چارچوب همکاری موسسه و بانک مسکن و تفاهم نامه فیما بین، مسئولیت :

*کسر از حقوق و مزایای اعضا و اختصاص سهم بانک

*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. موسسه یک نهاد ستادی بوده و به صورت مستقیم هیچ گونه فعالیت سرمایه گذاری و اجرایی ندارد. نقش و مسئولیت موسسه سرمایه گذاری غیر مستقیم منابع صندوق ها از طریق شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن می باشد. صندوق ها و اعضای آن در جدول ذیل تشریح گردیده است.

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

سهم اعضا از طریق کسر از حقوق و مزایای آنان توسط بانک مسکن تامین می گردد. مبنای کسورصندوق 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.

موسسه حسابرسی هدف نوین نکر
 حسابداران رسمی
 پیوست گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۰ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۲,۱۹۱	۴,۰۰۵	۲,۰۶۱	۳۳,۳۰۶	مانده در ابتدای سال مالی
(۱۷۵)	.	(۳۰,۹۸)	(۳۶,۰۹۱)	پرداخت شده طی سال مالی
۱,۹۸۹	۷,۴۵۴	۱۵,۷۹۴	۵۳,۵۴۲	ذخیره تأمین شده
۴,۰۰۵	۱۱,۴۵۹	۳۳,۳۰۶	۵۰,۷۵۷	مانده در پایان سال مالی

۲۱ - پرداختنی های تجاری و غیر تجاری :

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه		یادداشت
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				تجاری:
				حسابهای پرداختنی
.	.	۱,۴۰۹,۹۲۳	۱,۵۰۸,۵۲۲	بدهی به کارگزاری مسکن
.	.	۳۴۸,۰۵۴	۲۰۰,۸۲۵	بدهی به سایر شرکت های کارگزاری
.	.			غیر تجاری:
				حسابهای پرداختنی
۱۸۹	۲۵۴	۸۴۷	۱,۱۴۴	اداره دارائی - مالیات حقوق
۹۷	۳۲۱	۱,۵۶۲	۲,۱۵۴	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه
۴۲۶	۱,۱۹۱	۱,۸۳۰	۵,۱۲۸	حسابرسی
۴,۶۵۳	۳,۸۴۶	۲۸,۷۰۳	۲۷,۰۸۸	حقوق و عیدی پرداختنی
۹۱,۵۵۴	۱۴۴,۸۵۰	.	.	سرمایه گذاری تأمین آتیه مسکن
.	.	۱۵۰	۱۵۰	عهری ابوالفضل
.	.	۱۵۰	۱۵۰	رضایی معصوم علیرضا
.	.	۹۰,۰۰۰	.	شرکت کارگزاری بانک سینا - ودیعه ساختمان
.	.	.	۲۳۰,۰۰۰	سرمایه آفرین میهن - ودیعه ساختمان
۴۶۴	۳۴۵	۸,۸۱۹	۱۱,۴۵۶	سایر
۹۷,۳۸۳	۱۵۰,۸۰۸	۱,۸۹۰,۰۳۸	۱,۹۸۶,۶۱۷	

۱-۱-۲۱ - سهام فریز شده شرکت اصلی نزد کارگزاری بانک مسکن به تعداد ۵,۲۲۵,۵۹۸,۱۵۳ عدد سهم به ارزش ۴۰,۶۷۶,۹۰۰ میلیون ریال ، کارگزاری بانک سینا به تعداد ۶,۹۲۰,۸۰۹,۱۵۹ عدد سهم به ارزش ۳۲,۶۳۴,۱۳۴ میلیون ریال همچنین کارگزاری امین آوید به تعداد ۳,۰۲۴,۲۶۶,۵۴۶ به ارزش ۲۰,۲۹۸,۵۲۸ میلیون ریال می باشد . همچنین سهام فریز شده شرکت آتیه سپهر قرن نزد کارگزاری بانک مسکن به تعداد ۷۲۸,۵۵۵,۱۸۱ عدد سهم به ۲۲-۱-۲ - سرفصل حسابهای پرداختنی گروه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به مبلغ ۱,۷۰۹ میلیارد ریال شامل مانده اعتبارات استفاده شده تا سقف ۱,۷۸۰ میلیارد ریال از شرکت های کارگزاری بانک مسکن، کارگزاری سینا و کارگزاری امین آوید می باشد. و نرخ سود اعتبارات استفاده شده مزبور حدوداً بین ۲۴ تا ۲۷ درصد بوده است.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۲ - مالیات پرداختنی

گروه:

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
.	.	.	.
.	۲۳	۱۰,۷۰۵	۳۹,۶۶۸
.	(۲۳)	(۱۰,۷۰۵)	(۱۰,۱۱۰)
.	.	.	۲۹,۵۵۸

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

موسسه:

خلاصه وضعیت مالیات موسسه به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰														
نحوه تشخیص	مالیات													
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی منتهی به					
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۲۳	۲۳	۲۳	۰	۰	۹۷۳,۵۱۶	۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۶۱,۶۹۳	۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۸,۰۳۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
	۰	۰												

۲۲-۱- مالیات بر درآمد موسسه تا پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه شده است.

۲۲-۲- بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ با توجه به معافیت عمده ی درآمدهای شرکت (مقطوع بودن نرخ مالیات سود سهام) ذخیره ای در حساب ها شناسایی نشده است.

موسسه حسابرسی هدف نوین نکر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۳- نقد مصرف شده در (حاصل از) عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

موسسه		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۱,۴۶۱,۶۹۳	۱,۹۳۸,۰۱۴	۱۱,۰۱۹,۴۳۳	۱۵,۹۶۸,۲۲۴	سود خالص
				تعدیلات :
.	۲۳	۱۰,۷۰۵	۳۹,۶۶۸	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۸۱۴	۷,۴۵۴	۱۲,۶۹۶	۱۷,۴۵۱	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	۲۳۰,۵۲۳	۴۱۴,۹۳۱	هزینه مالی
۹۴۷	۹۳۹	۱۲,۶۸۱	۱۳,۴۷۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱,۴۶۴,۴۵۴	۱,۹۴۶,۴۳۰	۱۱,۲۸۶,۰۳۷	۱۶,۴۵۳,۷۴۵	
(۱,۹۲۰,۰۵۳)	(۱,۲۱۶,۵۶۸)	۵۲۱,۶۰۹	(۱,۳۳۰,۴۶۱)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۴۵۸,۶۴۲	(۷۳۱,۵۸۵)	۷۶۸,۷۳۸	۹۶,۵۷۹	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
.	.	(۱۲,۷۴۸,۶۲۲)	(۱۴,۰۲۶,۹۶۷)	(افزایش) سرمایه گذاری ها
.	.	(۱۴,۹۴۰)	۱۴,۹۴۰	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
۳,۰۴۳	(۱,۷۲۳)	(۱۸۷,۱۷۶)	۱,۲۰۷,۸۳۵	

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیموست گزارش

موسسه مدیریت همیاری آتیه امید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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 اعضا تشکیل می شود. استراتژی کلی موسسه از سال تاسیس بدون تغییر باقی مانده است و موسسه در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از موسسه نیست.

۲۴-۲- نسبت اهرمی

(مبالغ به میلیون ریال)

نسبت اهرمی در پایان سال مالی به شرح زیر است :

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
۱۰۱,۳۸۸	۱۶۲,۲۶۷	جمع بدهی ها
(۳,۴۴۰)	(۷۴۶)	موجودی نقد
۹۷,۹۴۸	۱۶۱,۵۲۱	خالص بدهی
۱۳,۶۵۷,۶۸۲	۱۴,۸۱۰,۶۸۵	حقوق اعضا
۰,۷۲٪	۱,۰۹٪	نسبت خالص بدهی به حقوق اعضا

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 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 گروه 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 ۱۴۰۳

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	تسهیم هزینه	ودیعه اجاره
شرکت فرعی	شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	عضو هیئت مدیره و شرکت فرعی	۷,۵۲۰	۲,۰۰۰
جمع				
			۷,۵۲۰	۲,۰۰۰

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	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت فرعی	شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	عضو هیئت مدیره و شرکت فرعی	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۷,۵۱۰	(۱۴۴,۸۵۰)	۷,۹۳۲,۶۶۱	۰	۶,۷۶۸,۹۵۶	۰
جمع					(۱۴۴,۸۵۰)	۷,۹۳۲,۶۶۱	۰	۶,۷۶۸,۹۵۶	۰

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

۲۶-۱- موسسه در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای و داراییهای احتمالی می باشد.

۲۶-۲- بدهی های احتمالی گروه شامل موارد زیر می باشد:

۲۶-۲-۱- موسسه

۱-۱-۲۶- بابت جرائم ماده ۱۶۹ (معاملات فصلی) و حقوق از ابتدای فعالیت شرکت تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.

۲-۲-۲۶- شرکت فرعی (تامین آتیه مسکن)

۱-۲-۲۶- براساس رسیدگی های انجام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۴، مالیات ارزش افزوده شرکت تا ۱۳۹۵/۱۲/۲۹ قطعی و تسویه گردیده است. مطابق ابلاغیه های سیستمی جهت تمامی دوره های سال ۱۳۹۷ الی ۱۴۰۰، میزان بدهی شرکت صفر اعلام شده است.

۲-۲-۲۶- براساس رسیدگی های انجام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۳ حسابرسی بیمه از دفاتر قانونی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ شرکت انجام شده و بدهی مربوط پرداخت گردیده است. در خصوص سال های بعد از آنجائیکه ارتباط شرکت با بیمه فقط مختص به پرداخت بیمه حقوق و دستمزد می باشد، تاکنون حسابرس سازمان تامین اجتماعی به شرکت مراجعه ننموده است.

۳-۲-۲۶- بابت جرائم ماده ۱۶۹ (معاملات فصلی) و حقوق از ابتدای فعالیت شرکت تا پایان سال مالی ۱۴۰۲ قطعی و تسویه شده است.

۳-۲-۲۶- شرکت فرعی (آتیه سپهر قرن)

۱-۳-۲۶- مالیات ارزش افزوده از بدو تاسیس بابت سال های ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۷ رسیدگی شده است. پس از اعمال بخشودگی ۷۵ درصدی جرائم، اصل مالیات و عوارض و مابقی جرائم در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ پرداخت گردیده است.

۲-۳-۲۶- از ابتدای فعالیت خود برای سال مالی ۱۳۹۵ در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۶ توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی شده و بدهی مربوط قطعی و پرداخت گردیده است.

۳-۳-۲۶- برای بابت جرائم ماده ۱۶۹ (معاملات فصلی) از ابتدای تاسیس تا پایان سال مالی ۱۴۰۲ قطعی و تسویه شده است.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری:

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.

