

صندوق حمایت و بازنشستگی
آینده ساز

گزارش سالیانه ۱۳۶۲





گزارش هیئت امناء

احتراما " ترازنامه و عملکرد منتهی به اسفندماه سال یکپزار و سیصد و شصت و دو صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز جهت بررسی و تصویب تقدیم و مختصری از فعالیت صندوق در سال مورد گزارش و موضوعات و مطالب مربوطه را بشرح زیر با استحضار اعضا، شورا عالی میرساند :

هما نظور که در گزارشات سالهای پیش به تفصیل به استحضار رسیده است صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز بمنظور تاء مین رفاه و حقوق ایام بازنشستگی و از کار افتادگی اعضا و همچنین تاء مین رفاه و حقوق وظیفه بازماندگان آنان در کمیت و کیفیت منطقی و رضایت بخش و با ویژگیهای خاص، پس از طی مراحل قانونی لازم تشکیل و تحت شماره ۱۸۸۵ بعنوان یک مؤسسه مستقل غیرانتفاعی در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است . از آنجا که در گزارشات سالهای گذشته چگونگی علل تشکیل صندوق و نیز مسیر طی شده در ارتباط با کسب موافقتها و مجوزهای قانونی جهت تاء مین و ثبت این صندوق بطور کامل و مفصل تشریح گردیده ، لذا بمنظور ممانعت از تکرار مراتب به همین مختصر در این زمینه اکتفا میگردد .

بطوریکه مستحضر میباشند در جلسه مورخ تیرماه سال ۱۳۶۲ ، اعضا هیئت امناء برای مدت دو سال بترج زیر انتخاب گردیدند :

- | | |
|--------------------------|---------------------------|
| ۱- آقای منوچهر دانه شیدی | ۵- آقای ایرج رفعتی |
| ۲- آقای فرهاد آزاد | ۶- آقای یحیی شقه الاسلامی |
| ۳- آقای جلال بهیپانی | ۷- خانم هما شهیدی |
| ۴- آقای کاظم توسلیان | |



و همچنین سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و سازمان مدیریت صنعتی بعنوان اعضاء علی‌البدل تعیین گردیدند تا در صورت لزوم با معرفی نماینده تام‌الاختیار در جلسات هیئت امنا حضور یافته و انجام وظیفه نمایند.

در سالی که گذشت به روال معمول صندوق، تلاش برای این بود که خدمات مورد نظر هرچه بهتر و گامی بلندتر عرضه شده و موجبات رضایت هرچه بیشتر اعضاء فراهم آید. بدین ترتیب

کسب در اجرای مفاد اساسنامه و آئیننامه بازنشستگی صندوق، اقدامات لازم در ارتباط با برقراری حقوق بازنشستگی، از کارافتادگی و وظیفه‌جهت اعضاء و بازماندگان آنان و نیز افزایش مستمری‌های مربوطه که مشمول ماده ۹ آئیننامه بازنشستگی گردیده‌اند انجام پذیرفته و همچنین بررسی مستمر پرونده‌های بازنشستگی اعضاء به منظور رفع نواقص احتمالی و انجام اصلاحات لازم و تکمیل اطلاعات در کیفیتی که اطلاعات منعکس شده در پرونده‌ها به حد ممکن و امکان‌عاری از خطا و اشتباه باشد، صورت پذیرفته است.

روش صندوق در زمینه تشخیص از کارافتادگی اعضاء با استفاده از نظر کمیسیونهای پزشکی وزارت بهداشتی تغییر نیافته است ولی خوشبختانه در سال ۱۳۶۲ مورد از کارافتادگی مطرح نگردیده است.

در ارتباط با تاءمین سیستم درمانی جهت مستمری‌بگیران صندوق که از طریق دریافت دفترچه‌های خدمات درمانی (بر اساس انعقاد قرارداد خاص با وزارت بهداشت) انجام مییافت متناوبا "مسائل و مشکلات مختلفی پدید می‌آید. از آنجمله عدم صدور دفترچه‌های خدمات درمانی غیر مستقیم و تبدیل دفترچه‌های مذکور به خدمات درمانی مستقیم. بدین ترتیب که مشمولین قراردادها با دردست داشتن دفترچه‌های بیمه مستقیم ملزم گردیده‌اند جهت استفاده از امکانات و تسهیلات درمانی، منحصرآ به درمانگاههای متعلق به وزارت بهداشتی و سازمان تاءمین

تاریخ :

شماره :

پیوست :

اجتماعی که بطور نسبتاً "محدود در سطح کشور وجود دارد مراجع نماید. مضافاً اینکه از اول سال ۱۳۶۳ حق سرانه دفترچه های درمانی مربوطه از مبلغ ۴۲۰ ریال به مبلغ ۹۰۰ ریال افزایش یافته است. اگرچه بطور کلی نحوه ارائه خدمات درمانی بطریق فوق الذکر بطور کامل مورد رضایت استفاده کنندگان نمیباشد ولی از آنجا که بهر حال در شرایط فعلی سیستم دیگری جهت انجام این امر در سطح کشور مورد عمل نمیباشد لذا قبول و استفاده از خدمات مربوطه تا اتخاذ تصمیم دیگری در این رابطه اجتناب ناپذیر است.

بررسی مدارک و مستندات مربوط به سوابق معتبر منظور نشده اعضا، پیگیری رفع نواقص و تکمیل مدارک مذکور و بالاخره منظور داشتن سوابق قابل قبول در پرونده بازنشستگی اعضا در سال گذشته نیز کمالاتی نداشته که نتایج حاصله در صورت وضعیت های مربوط به سال ۱۳۶۲ اعضا منعکس خواهد گردید.

در ارتباط با استفاده اعضا از امکانات و تسهیلات اعطائی بانک ملت تاریخ تحریر این گزارش جمعاً "تعداد ۸۵۸ نفر از اعضا و اجد شرايط با توجه به اولویت حاصله از امتیازات مربوطه جهت دریافت وام به بانک ملت معرفی گردیده اند که از این تعداد ۸۱۹ نفر به بانک مراجعه و با ارائه اوراق و مدارک مربوطه نسبت به دریافت مبلغ مورد درخواست خود اقدام نموده اند و تعداد ۱۱ نفر از استفاده کنندگان از وام مذکور نیز تاکنون بعلت قطع رابطه استخدامی با شرکت متبوع و یا دلایل دیگر مانده و ام خود را با بانک تسویه نموده اند. لازم به اشاره میباشد که بعلت تغییرات اساسی در سیستم بانکی و برقراری ضوابط جدید در عملیات مختلف بانکی از اول سال ۱۳۶۳ برای مفاد قرارداد فیما بین مربوطه متوقف گردیده بود که با پیگیریهای مکرر صندوق بر اساس توافقهای بعمل آمده با اجرای قرارداد مذکور تا پایان سال ۶۳ موافقت و پرداخت وام اعطائی بانک از او اخذ گردید ماه سال

تاریخ :

شماره :

پیوست :

جاری مجدداً "به جریان افتاده است .

متعاقب توصیه و رهنمودهای شورای عالی در سال گذشته در ارتباط با ایجاد امکانات و تسهیلات لازم توسط صندوق جهت رفع تنگناهای مالی موجود در صنایع و واحدهای تولیدی وابسته به سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و نیز در مورد همکاریهای لازم با شرکتهای تعاونی مسکن شرکتهای ملحق شده به صندوق اقدامات مؤثری انجام پذیرفته است . از آنجمله براساس قرارداد منعقد شده فیما بین شرکت موتورن و صندوق جمعاً مبلغ دو بیست میلیون ریال به تنایب جهت خرید مواد و قطعات به شرکت مذکور پرداخت گردید که در سررسیدهای مقرر مبلغ مذکور تسویه و سود متعلقه باین صندوق نیز دریافت گردیده است . همچنین بموجب قرارداد منعقد شده با شرکت تعاونی مسکن نوساز ، صندوق با تودیع مبلغ سیصد میلیون ریال در بانک مسکن ، امکان استفاده از حق وام مسکن مربوطه را با دریافت سود تضمین شده متعلقه به سپرده مذکور به شرکت تعاونی مسکن نوساز واگذار نموده است و بدین ترتیب سعی گردیده که در تاءمین مسکن جهت کارکنان و بالاضافه اعضا صندوق همکاری و تشریک مساعی لازم معمول شود .

در ارتباط با هم آهنگ نمودن ضوابط صندوقهای بازنشستگی کشور، با وجود پیگیریهای مسئولین مربوطه تا کنون اقدام مثبت و مؤثری انجام نپذیرفته و بالغ بر ۱۹ صندوق بازنشستگی موجود در کشور که کاملاً طبق ضوابط و مقررات خود عمل مینمایند . لذا بدیهی است که بعلمت تفاوتها و تناقضهای موجود در رابطه با نقل و انتقال کشور بازنشستگی کارکنان مسائل و مشکلاتی پدید میآید که با توجه به انعطاف پذیری ضوابط و مقررات آئیننامه بازنشستگی صندوق همواره سعی گردیده مشکلات مطروحه بطور اصولی و منطقی حل و فصل و برطرف گردد . همانطور که در گزارش مالی و عملیاتی نیز بطور مشروح بیان گردیده ، امید است که تلاش و اقدامات انجام شده در رابطه با کسب موافقتهای لازم جهت انعقاد قرارداد



تاریخ :

شماره :

پوست :

فیما بین این صندوق با سایر صندوقهای بازنگشتگی کشور در مورد یکسان نمودن ضوابط نقل و انتقال ذخایر بازنگشتگی کارکنان نتیجه بخش بوده و حل مشکل بشود.

همانطوریکه مستحضر میباشند از اول سال ۱۳۶۳ اجراء قسمتی از ضوابط سیستم جدید بانک داری آغاز گردیده است در ارتباط با این امر تمدید سپرده های ثابت سررسید شده صندوق بر اساس ضوابط سابق (دریافت ۸/۵ درصد سود تضمین شده) مقدور و عملی نمیشد، لذا میبایستی نسبت به تبدیل سپرده های مذکور به سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت اقدام شود. در حال حاضر آ و رد دقیق میزان سود و بازدهی که از طرف سیستم بانکی به سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت پرداخت خواهد شد امکان پذیر نمیشد هر چند در بررسیهای بعمل آمده پیش بینی میشود که سود و بازده پرداختی نیبایستی با ۸/۵ درصدی که قبلاً پرداخت میشده تفاوت محسوسی داشته باشد با وجود این میبایستی در تعیین و تصویب خط مشی و سیاست کلی صندوق در سال ۱۳۶۳ که در دستور جلسه شورای عالی نیز منعکس میباشد موضوع بطور کامل تجزیه و تحلیل و اتخاذ تصمیم شود تا اقدامات سال جاری بر آن اساس استوار گردد.

لازم است از مسئولین و مدیریت شرکتها شی که با ارسال بموقع گزارشات کامپیوتری مربوطه و نیز پرداخت کسور بازنگشتگی کارکنان در موعد مقرر و بلاخره با بذل توجه خاص و رعایت کلیه ضوابط و مقررات اجرائی صندوق در عدم بروز هرگونه مشکل و مسئله ای در رابطه با انجام وظایف محوله کارکنان و مسئولین صندوق همکاری و تشریک مساعی لازم را معمول داشته اند تصمیمانه تشکر و سپاسگزاری شود.

تاريخ :

شماره :

پوست :

-۶-

گزارش عملياتي و مالي

تا پايان سال ۱۳۶۲ جمعا "تعداد دچهل ونه شرکت با امضاء موافقتنامه تشكيل صندوق و تصويب هيئت امنا" به صندوق ملحق شده اند که تا کنون سه شرکت بعلت انحلال و چهار شرکت بعلت اينکه در حال تمفيه بوده و عملا "فاقد پرسنل فعال ميباشند و نيز یک شرکت بعلت تغيير وضعيت استخدا مي با صندوق قطع رابطه نموده اند. البته در ارتباط با وصول مانده بدهي احتمالي شرکتهای اخيرا ذکر بيگيريهای لازم کماکان از طريق صندوق معمول و اقدامات مقتضي انجام ميپذيرد.

در سال مورد گزارش جهت يکصد و چهل و يک عضو جديد پرونده بازنشستگي تشكيل و چگونگي مراتب نيز با ارسال نسخه ای از مشخصات مربوطه از طريق شرکتهای متبوع افراد به اطلاع اعضا جديد رسیده است. ضمنا "نسبت به فعال نمودن پرونده بازنشستگي يکصد و پنج نفر از اعضا مستعفی که مجددا "دريکي از شرکتهای ملحق شده به صندوق مشغول بکار شده اند اقدام گردیده است.

در جدول زير تعداد اعضا فعال ، مستعفی ، حذفي ، فوتي ، ازکار افتاده و بالاخره بازنشته منعکس ميگردد.

جدول شماره ۱

| تعداد اعضا در آخر سال | تعداد اعضا که پرونده آنها غير فعال شده است | | | | | تعداد اعضا اضافه شده در عرض سال | تعداد اعضا فعال در اول سال | سال |
|-----------------------|--|------|------|--------------|---------|---------------------------------|----------------------------|-----|
| | مستعفی | حذفي | فوتي | ازکار افتاده | بازنشته | | | |
| ۸۰۰ | ۴۷ | - | ۱ | - | - | ۳۳۸ | ۵۱۰ | ۵۵ |
| ۱۳۴۹ | ۱۰۸ | - | ۲ | - | - | ۶۵۹ | ۸۰۰ | ۵۶ |
| ۲۴۲۱ | ۳۳۵ | ۵۱ | ۳ | - | - | ۱۴۶۱ | ۱۳۴۹ | ۵۷ |
| ۲۶۳۲ | ۲۸۲ | ۲۲ | ۲ | - | - | ۵۱۷ | ۲۴۲۱ | ۵۸ |
| ۲۴۸۱ | ۶۰۹ | ۱۷ | ۸ | ۱ | - | ۴۸۴ | ۲۶۳۲ | ۵۹ |
| ۲۰۷۷ | ۷۴۷ | ۱۶ | ۴ | - | - | ۳۶۳ | ۲۴۸۱ | ۶۰ |
| ۱۸۷۸ | ۴۰۹ | ۶ | ۳ | ۱ | - | ۲۲۲ | ۲۰۷۷ | ۶۱ |
| ۱۸۴۴ | ۲۷۴ | ۲ | ۴ | ۱ | - | ۲۴۷ | ۱۸۷۸ | ۶۲ |
| | ۲۸۱۱ | ۱۱۳ | ۲۷ | ۴ | ۱ | ۴۲۹۱ | جمع | |

تعداد دستمعيها يي که با صندوق قطع رابطه نموده اند

۲۰۳۴

اعضائي که پير از استعفا بعلت اشتغال در شرکتهای ملحق شده به صندوق به عضويت در صندوق داده اند

۱۷۷



تاریخ :

شماره :

پیوست :

$$\begin{array}{r} ۳۸ \\ ۱۸ \\ \hline ۵۶ \end{array} \cdot \begin{array}{r} ۸۲ \\ ۵۶ \\ \hline ۲۷ \end{array}$$

* تعداد ۸۳ نفر از اعضا، مستعفی یا دشده در جدول مذکور تا پایان خرداد ماه ۱۳۶۳ تقاضای انتقال ذخایر بازنشستگی خود را به سایر صندوقهای بازنشستگی کشور معمول داشته اند که تاکنون ذخایر مربوط به ۳۸ نفر از آنان به صندوق بازنشستگی کشوری و ذخایر مربوط به ۱۸ نفر دیگر به صندوقهای تأمین اجتماعی، شهرداری، ذوب آهن، بانک کشاورزی و صندوقهای بازنشستگی سازمان بنادر و کشتیرانی انتقال یافته است و موضوع انتقال ذخایر بازنشستگی سایر متقاضیان نیز در دست اقدام میباشد که امید است پس از تکمیل مدارک لازم مورد عمل قرار گیرد.

* لازم به اشاره میباشد که بطور کلی در ارتباط با نقل و انتقال ذخایر کارکنان از سایر صندوقها به صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز اکثراً "مسائل و مشکلات زیادی مطرح میباشد. زیرا برخی از صندوقها اصولاً موضوع انتقال کسور بازنشستگی کارکنان را در ضوابط و آئیننامه های بازنشستگی مربوطه پیش بینی نکرده اند و یا آنکه تشریفات اداری و مشکل تراشی های بی مورد مانع پیشرفت صحیح و سریع کار میگردد بطوریکه با وجود پیگیریهای مکرر این صندوق در این قبیل موارد گاهی انجام این امرها بطول میانجامد. در حالیکه در ارتباط با انتقال کسور بازنشستگی کارکنانی که به علت قطع رابطه استخدامی با شرکتیای ملحق شده به صندوق به تبع اشتغال در واحدهای دیگر تحت پوشش سایر صندوقهای بازنشستگی قرار میگیرند، چنانچه مسیر صحیح مورد نظر صندوق طی گردد، عمل انتقال در مدتی کمتر از یک ماه نیز صورت میپذیرد. اضافه میگردد که بمنظور رفع مشکلات موجود در مسیر نقل و انتقال ذخایر کارکنان سازمانها و موسساتی که به مقتضای کیفیت فعالیت مربوطه بیشتر با سازمان گسترش و شرکتیای تابع مرتبط میباشند با انجام مکاتبات لازم پیشنهادهای دکر دیده است که بمنظور جابجائی معقول و منطقی نیروهای مورد نیاز، موضوع نقل و انتقال ذخایر بازنشستگی کارکنان بین صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز و صندوقهای بازنشستگی واحدهای مربوطه بطور متقابل

تاریخ :

شماره :

پیوست :

و بر اساس ضوابط و توافقهای فیما بین انجام پذیرد تا در این رهگذر ضرورتی نباشد
متوجه کارمندان انتقال یافته نگردد که امید است تلاش صندوق در این مورد نتیجه بخش
بوده و حل مشکل گردد.

لازم به توضیح است که حذف پرونده های بازنشستگی منکس شده در جدول مذکور
مربوط به افرادی است که ذخایر بازنشستگی لازم جهت ماههای بیشتر از چهل سالگی
آنان طبق ضوابط صندوق پرداخت نشده است و با اشتباه "بعلت انتقال عضو از یک
شرکت به شرکت دیگر، شرکت جدید مجدداً جهت تشکیل پرونده بازنشستگی وی اقدام
نموده است که بعد از کنترل چگونگی نسبت به انتقال مشخصات و محتوای مربوطه
در یک پرونده و حذف پرونده اضافی اقدام گردیده است.

هما نظیر یک در جدول شماره ۱ مشخص میباشند تا پایان سال مورد گزارش پرونده
۳۲ نفر از اعضای صندوق بعلت از کار افتادگی، فوت و بازنشستگی غیر فعال گردیده
که تا کنون برای یک نفر عضو بازنشسته و چهار نفر عضو از کار افتاده و نیز برای
بازماندگان ۲۰ نفر از اعضای متوفی طبق ضوابط صندوق، مستمری وظیفه ماهانه
برقرار و پرداخت گردیده است. توضیحا "اشاره میشود که بازماندگان ۷ نفر عضو
متوفی دیگر دارای شرایط لازم جهت برقراری و دریافت حقوق وظیفه ماهانه
نبوده اند.

جدول شماره ۲ نشان دهنده مشخصات و اطلاعات مالی مربوط به اعضای متوفی
صندوق و بازماندگان آنان و همچنین مشخصات و اطلاعات مالی مربوط به اعضای
از کار افتاده و بازنشسته صندوق میباشد بطوریکه در جدول مذکور مشاهده میگردد
اعمال ماده ۹ آییننامه بازنشستگی صندوق مبنی بر افزایش حقوق ماهانه
بازنشستگان، وظیفه بگیران و از کار افتادگان و تبصره مربوطه آن مبنی بر تعیین
حداقل مستمری ماهانه در سه مورد فوق، بسیاری از مستمری بگیران صندوق را شامل
گردیده است.

تاریخ :

شماره :

پوست :

همچنین در ارتباط با قانون برقراری حقوق و وظیفه ازکارافتادگی و وظیفه عائله تحت تکفل جانبازان و شهداء انقلاب اسلامی ایران و جنگ تحمیلی و پرداخت حقوق و مزایای مجروحین جنگ تحمیلی و انقلاب اسلامی " براساس مصوبه شورا عالی، از تاریخ اول فروردین ماه سال ۱۳۶۲ مبلغ ده هزار ریال به حقوق و وظیفه بازماندگان شهدای صندوق افزوده گردید. علاوه میگردد که در ارتباط با تبصره ماده ۲۹ آئیننامه بازنشتگی صندوق طبق مصوبه هیئت امنا در سال ۱۳۶۲ نیز حداقل حقوق و وظیفه ماهانه مبلغ ۲۳۰۰۰ ریال و حداقل حقوق ماهانه بازنشتگی و ازکارافتادگی بمبلغ ۲۵۰۰۰ ریال کماکان مورد عمل قرار گرفته است.

جدول شماره ۲ (ارقام به ریال)

| شماره عضویت | تاریخ فوت، ازکارافتادگی و بازنشتگی | سابقه عضویت در صندوق | جمع ذخایر بازنشتگی مربوطه | مستمری وظیفه ماهانه برطبق اولین حکم | مستمری وظیفه براساس آخرین حکم |
|-------------|------------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| ۱۰۱۱۵۵ | مرداد ۵۵ | ۵۳ ماه | ۲۲۵۶۴۸ | ۱۰۲۴۸ | ۲۳۰۰۰ |
| ۱۱۷۴۹۲ | اسفند ۵۷ | ۵۲ ماه | ۵۱۶۶۶۶ | ۴۵۶۰۰ | ۶۵۱۲۵ |
| ۱۰۹۳۹۹ | اسفند ۵۷ | ۳۵ ماه | ۳۵۹۶۰۱ | ۲۹۶۲۰ | ۴۵۱۷۵ |
| ۱۰۴۷۴۷ | شهریور ۵۸ | ۴۳ ماه | ۸۶۳۴۵۷ | ۵۸۱۸۰ | ۶۱۰۸۹ |
| ۱۰۱۰۱۵ | فروردین ۵۹ | ۲۰ ماه | ۴۹۲۱۸۰ | ۵۷۹۱۷ | ۶۰۸۱۳ |
| ۱۲۵۵۱۸ | اردیبهشت ۵۹ | ۲۸ ماه | ۳۴۴۰۷۶ | ۳۴۸۰۰ | ۳۶۵۴۰ |
| ۱۰۲۶۳۵ | مهر ۵۹ | ۴۲ ماه | ۵۱۱۷۲۸ | ۳۵۱۷۵ | ۳۶۹۳۳ |
| ۱۱۱۲۱۵ | بهمن ۵۹ | ۴۸ ماه | ۲۸۹۳۳۸ | ۲۲۰۰۰ | ۳۸۷۳۷ |
| ۱۳۵۷۳۷ | بهمن ۵۹ | ۳ ماه | ۴۳۱۴۳ | ۳۴۶۶۸ | ۴۶۴۰۲ |
| ۱۲۹۶۶۴ | بهمن ۵۹ | ۳۲ ماه | ۲۸۲۶۴۵ | ۲۲۸۳۳ | ۲۵۳۳۸ |
| ۱۳۷۹۶۱ | خرداد ۶۰ | ۲۱ ماه | ۴۴۸۶۸ | ۲۲۰۰۰ | ۲۳۰۰۰ |
| ۱۱۶۵۸۲ | مهر ۶۰ | ۴۱ ماه | ۴۸۶۰۶۶ | ۳۳۰۴۸ | ۴۳۰۴۸ |
| ۱۳۵۶۰۲ | اسفند ۶۰ | ۲۰۴ ماه | ۱۰۸۴۱۰۷ | ۴۷۴۳۸ | ۴۹۸۱۰ |
| ۱۳۲۱۱۲ | اسفند ۶۰ | ۲۶ ماه | ۶۸۱۹۱۸ | ۶۹۲۱۰ | ۷۹۲۱۰ |
| ۱۱۳۴۱۵ | اسفند ۶۰ | ۱۷۴ ماه | ۴۰۹۶۶۲ | ۲۲۰۰۰ | ۲۵۰۰۰ |
| ۱۲۱۵۶۹ | تیر ۶۱ | ۶۳ ماه | ۴۴۲۸۸۱ | ۲۵۰۰۰ | ۲۵۰۰۰ |
| ۱۰۴۰۲۳ | مرداد ۶۱ | ۶۳ ماه | ۳۴۷۹۲۸ | ۲۵۰۰۰ | ۲۵۰۰۰ |
| ۱۳۳۷۳۲ | مرداد ۶۱ | ۵۵ ماه | ۳۸۲۰۹۵ | ۲۳۰۰۰ | ۲۳۰۰۰ |
| ۱۰۳۳۴۱ | شهریور ۶۱ | ۱۰۱ ماه | ۱۵۸۲۸۳۳ | ۵۷۳۷۲ | ۶۷۳۷۲ |
| ۱۱۵۳۱۸ | آبان ۶۱ | ۱۸۱ ماه | ۹۶۰۱۴۴ | ۲۵۰۰۰ | ۲۵۰۰۰ |
| ۱۲۵۴۱۶ | دی ۶۱ | ۸۷ ماه | ۷۹۴۰۴۶ | ۲۹۶۰۸ | ۲۹۶۰۸ |
| ۱۲۸۹۲۵ | فروردین ۶۲ | ۵۷ ماه | ۵۹۶۰۵۸ | ۳۰۸۱۱ | ۳۰۸۱۱ |
| ۱۱۶۲۳۳ | اردیبهشت ۶۲ | ۵۸ ماه | ۷۷۴۲۳۱ | ۱۹۷۳۲ | ۱۹۷۳۲ |
| ۱۲۹۵۵۷ | شهریور ۶۲ | ۵۸ ماه | ۵۹۷۵۳۷ | ۳۰۴۵۷ | ۳۰۴۵۷ |
| ۱۱۵۵۱۳ | بهمن ۶۲ | ۷۴ ماه | ۱۴۰۵۱۵۲ | ۵۹۱۵۱ | ۵۹۱۵۱ |
| جمع | ازکارافتاده بازنشته | | ۱۴۵۱۸۰۰۸ | ۸۷۰۸۶۸ | ۹۹۴۳۵۱ |

تاریخ :

شماره :

پیوست :

لازم به اشاره میباشد فردا زکافات ده ای که مستمری ماها نه وی در جدول شماره ۲ به میزان ۱۹۷۳۲ ریال منعکس گردیده است ، با توجه به نظریه کمیسیون پزشکی وزارت بهداشتی و سایر مدارک پزشکی مربوطه بر اساس مصوبه هیئت امنا به میزان ۵۰٪ از کافات ده تشخیص داده شدند و در نتیجه مبلغ فوق الذکر نیزه ۵٪ اصل حقوق از کافات دهی است که در شرایط از کافات دهی کامل به ایشان تعلق می گرفت است .

در سال مورد گزارش سعی گردیده است که با تمدید دفترچه های خدمات درمانی مستمری بگیران و اقدام در جهت صدور دفترچه های مربوطه برای مستمری بگیران جدید صندوق مشکلات درمانی و بهداشتی افراد نیز تا حد امکان برطرف گردد . در مورد استفاده از " تسهیلات و امکانات بانکی جهت رفع احتیاجات ضروری اعضا صندوق " سعی شده است که مستمری بگیران و با لایحه خانوادها اعضا شهید صندوق که افتخار آفرینان تاریخ اند در اولویت خاص قرار گیرند ولی بمنظور حفظ و حمایت هر چه بیشتر از حقوق و منافع با زماندگان اعضا و بخصوص فرزندان صغیر آنان طبق مصوبه هیئت امنا مقرر گردیده است که موضوع درخواست و ام مستمری بگیران صندوق مورد به مورد در هیئت امنا مطرح و پس از تائید و تصویب به مورد اجراء گذاشته شود که در این رابطه تا کنون نسبت به پرداخت هفت مورد درخواست و ام ضروری جهت مستمری بگیران صندوق اقدام گردیده است .

همچنین در پایان سال ۱۳۶۲ طبق روش سالهای قبل مبالغی بعنوان کمک هزینه شب عید به مستمری بگیران صندوق پرداخت گردید که همانطوریکه در سالهای قبل نیز اشاره رفت این اقدام در نوع خود در صندوقهای بازنشستی موجود بی سابقه است . در محاسبه مبلغ کمک هزینه مربوطه در سال ۱۳۶۲ ، بر اساس مصوبه هیئت امنا علاوه بر عامل حقوق ماها نه تعداد فرزندان مشمول مستمری در هر خانوادها نیز مورد توجه قرار گرفت و با منظور داشتن حداقل معینی جهت هر فرزند ،

تاریخ :

شماره :

پیوست :

سعی گردید که در این زمینه جانب منطق و نیاز مستمری بگیران صندوق حتی لامکان مورد نظر قرار گیرد.

بطوریکه مستحضر میباشند یکی از ویژگیهای صندوق حمایت و بازنگشتگی آینده ساز حفظ و نگهداری اطلاعات با بازنگشتگی اعضا بطریق مکانیزه میباشد و به همین علت همواره سعی میشود که بمنظور پویایی و تکمیل برنامه های مختلف سیستم، با همکاری کارشناسان مجرب سازمان مدیریت صنعتی نسبت به بهبود و رفع نقائص احتمالی موجود اقدام گردد.

لازم به اشاره است که معمولاً "عمر استفاده مؤثر و مفید از یک سیستم مکانیزه محدود بوده و تنگناها و نارسائیهای برنامه مورد عمل که طبعاً "با پیشرفت کار و برخورد با مسائل و مشکلات مختلف سیستم مشهود میگردد میبایستی از طریق طراحی برنامه های جانبی برطرف شود، بدیهی است استمرار این امر موجب کاهش کیفیت اجرائی سیستم بوده و اصولاً "ادامه آن بیش از زمانی معقول غیرممکن میباشد. نظریه اینکه بیش از مدت هفت سال از فعالیت صندوق میگذرد و موارد عنوان شده در فوق در سیستم مکانیزه صندوق مطرح میباشد، بنا بر این در نظر است در سال جاری با استفاده از دانش و تجارب حاصله چندساله در برنامه مکانیزه مورد عمل، تجدید نظر کلی بعمل آید.

بمنظور رفع مغایرتهای احتمالی اطلاعات گزارش شده به صندوق و اطلاعات موجود در شرکتهاى ملحق شده به صندوق صورت حسابهای تهیه شده هر سه ماه یکبار جهت اطلاع و اقدام مقتضی به شرکتها ارسال میگردد و همچنین به منظور آگاهی اعضا از چگونگی موقعیت پرونده بازنگشتگی خود صورت وضعیت های سالانه پس از تصویب حسابهای مالی صندوق توسط شورای عالی و تقسیم درآمد مربوطه، کماکان جهت فرد فرد اعضا ارسال میگردد.

تاریخ :
شماره :
پوست :

لازم به یادآوری است که همکاری مسئولین شرکتها در رفع مغایرتهای فیما بین از طریق کنترلهای مداوم گزارشات ارسالی کمک مؤثری در ارائه صحیح ارقام و اطلاعات مربوط به اعضاء میباشد که در نتیجه آن پرونده بازنشستگی اعضاء کامل و به روز خواهد بود و همچنین بین حسابهای منظور شده در صندوق و شرکتهای ذربیط نیز مغایرتی وجود نخواهد داشت و این امر در تاءبید حسابهای فیما بین در پایان هر سال و تسویه حسابهای نهائی از اتلاف وقت و بروز مسائل و مشکلات عدیده در این رابطه خواهد کاست .

افزافه میشود که اصولاً موضوع بدهی شرکتیای ملحق شده به صندوق از بابست کشور بازنشستگی کارکنانی که در عضویت صندوق میباشد و نیز چرا بیم دیرکرد و حق عضویت سالانه که بر اساس مفاد آئیننامه بازنشستگی صندوق اعمال و محاسبه میگردد کماکان بصورت یک مشکل اساسی در صندوق مطرح میباشد . اگرچه با توجه به پیگیریهای مکرر صندوق، مسئولین اکثر شرکتها نسبت به پرداخت کسور جاری کارکنان همکاری لازم را معمول داشته اند ولی متاءسفانه عدم پرداخت بدهیهای معوقه مربوطه توسط تعداد محدودی از شرکتیای ملحق شده به صندوق رقم قابل ملاحظه ای از اقلام تراژنامه را بعنوان مطالبات صندوق تشکیل میدهد .

تلاش صندوق همواره بر آن بوده است که با پیگیریهای مکرر و مداوم، مسئولین شرکتها را متوجه اهمیت و اولویت موضوع پرداخت بموقع کشور بازنشستگی کارکنان نموده و بدین ترتیب با حمایت از حق و حقوق اعضاء، از هرگونه تضییع حقوق آنان ممانعت بعمل آمده و انتظارات را رد کرده مسئولین نیز با برخوردی صحیح و منطقی در این رابطه با صندوق همکاریهای لازم را معمول دارند .

بدین جهت از مسئولین محترم شرکتها با لائن مدیران مالی و نمایندگان کارکنان درخواست میگردد که با عنایت خاص به دومورد اشاره شده در فوق و انجام پیگیریهای لازم در این زمینه، در تکمیل و ارسال گزارشات کامپیوتری مربوط



تاریخ :

شماره :

پیوست :

به تغییرات حقوقی و کارکرد اعضا، دقت لازم و کافی مبذول و همچنین در مورد وارسیز کشور بازنشستگی جاری کارکنان و بدهیهای معوقه مربوطه شرکتها اقدامات مقتضی معمول دارند تا بدین ترتیب از بروز اختلافات ناشی از محاسبه جرایم دیرکرد و غیره نیز ممانعت گردد. البته شایسته است از شرکتیانی که در سال ۱۳۶۲ گزارشات کامپیوتری مربوطه را بموقع ارسال داشته و نسبت به پرداخت مانده بدهی و تسویه حساب با صندوق اقدام نموده اند سپاسگزاری و قدردانی گردد.

نظریا اینکه گزارش حسابرس (بازرس) در ارتباط با عملیات مالی صندوق شامل ترازنامه منتهی به پایان سال ۱۳۶۲ و عملکرد مربوط به سال مذکور بطور روشن و کامل به پیوست تقدیم میگردد، لذا بمنظور خودداری از تکرار مطالب به گزارش مختصری از موضوعات کلی مالی اکتفا میشود:

* در سال مورد گزارش ما زاد عملیاتی صندوق بالغ بر ۲۱۲،۴۴۲،۲۸۱ ریال بوده که پس از کسر مبلغ ۳۷،۱۴۱،۲۴۰ ریال بعنوان ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری و ۲۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال بعنوان ما زاد عملیات غیر قابل تقسیم، مبلغ ۴۹،۹۸۳،۰۴۱ ریال به حساب ذخیره بازنشستگی اعضا منظور میگردد. جمع هزینه های صندوق نیز برابر با ۲۶،۳۶۵،۹۱۳ ریال بوده است که از مبلغ مذکور بالغ بر ۴،۴۸۵،۶۰۰ ریال مربوط به قرارداد بیمه جمعی اعضا جهت جبران خسارات ناشی از فوت زودرس اعضا (براشرا دئه) بوده و مبلغ ۴۹،۴۸۵،۵۵۴ ریال مربوط به هزینه با خرید سنوات خدمت کارکنان منظور شده است.

موضوع چگونگی نحوه اجراء و عمل قانون ملی شدن بانکها و برخی از صنایع که در گزارش سال گذشته نیز اشاره گردیده بود که کارکنان نامشخص و مبهم میباشد، البته انتظار میرود که با اتخاذ تصمیمات معقول و منطقی در این رابطه و توجه خاص به فلسفه وجودی و کیفیت و ماهیت فعالیت صندوق حتی الامکان حقوق اعضا مورد حمایت قرار گیرد و با وجود این بمنظور رعایت جنبه احتیاط در حسابهای مربوطه ذخیره

تاریخ :
شماره :
پیوست :

لازم منظور گردیده است .

چنانچه بمنظور روشن شدن جهت حرکت سندوق از نظر دیدگاه مالی و اقتصادی (با فرض بی ارزش بودن مطلق سهام خریداری شده، هر چند تحقق این امر غیرممکن به نظر می رسد) اطلاعات مالی مربوط به سال مالی ۱۳۶۱ و ۱۳۶۲ مورد بررسی و تجزیه و تحلیل قرار گیرد مشخص می شود که جمع دارائیهای جاری سندوق منعکس شده در ستون مربوط به سال ۱۳۶۲ جدول شماره ۳

جدول شماره ۳ (ارقام به ریال)

| ردیف | دارائیهای جاری | ۱۳۶۱ | ۱۳۶۲ |
|------|---|------------|------------|
| ۱ | اوراق قرضه | ۵۱۷۷۶۹۹۰۰۰ | ۴۸۹۹۰۰۰۰۰ |
| ۲ | سپرده ثابت | ۱۴۱۳۰۰۰۰۰۰ | ۱۷۲۷۰۰۰۰۰۰ |
| ۳ | موجودی حساب پس انداز | ۲۷۵۹۱۵۱۹ | ۳۱۲۰۱۰۱۹۹۹ |
| ۴ | موجودی حساب جاری | (۲۸۷۶۹۷۹) | (۳۰۶۲۴۸۸) |
| ۵ | وجوه بین راه | ۲۲۹۷۳۱۳۷ | ۴۰۷۱۰۵۸ |
| ۶ | تنخواه گردان | ۲۶۸۰۹ | - - - |
| ۷ | بدهکاران (بابت کوپن اوراق قرضه، بازده سپرده و پس انداز) | ۹۰۳۸۳۹۵۴ | ۱۱۱۳۹۹۷۰۲ |
| ۸ | بدهکاران (کسور بازنشستگی، جرایم و حق عضویت و ایجاد) | ۵۴۳۸۶۰۱۱۲ | ۴۹۸۷۹۷۸۱۷ |
| ۹ | بدهکاران (سود سهام) | ۵۷۹۲۰۵۸ | ۵۶۸۵۹۴۸ |
| | جمع | ۲۶۲۸۵۱۹۶۱۰ | ۳۱۵۵۸۹۴۰۳۶ |

در مقایسه با جمع تعهدات سندوق بشرح جدول شماره ۴

تاریخ :
شماره :
پوست :

جدول شماره ۴ (ارقا مبه ریال)

| ردیف | شرح | ۱۳۶۱ | ۱۳۶۲ |
|------|---|------------|------------|
| ۱ | جمع ذخایر بازنشستگى اعضا فعال | ۱۸۲۰۲۷۳۲۹۹ | ۲۱۴۴۳۲۷۳۴۴ |
| ۲ | مانده ذخیره مربوط به مستمرى بکیران و اعضا متوفى | ۱۴۵۱۹۹۷۸ | ۱۱۰۹۴۹۲۵ |
| ۳ | حساب بستانکاران با منظور نمودن ۱/۴ از حساب ذخایر معلق | ۲۴۰۰۷۲۵۲۱ | ۲۶۴۱۶۸۰۷۰ |
| | جمع تعهدات صندوق | ۲۰۷۴۸۶۵۷۹۸ | ۲۴۱۹۵۹۰۳۳۹ |

مبلغ ۹۷۶۳۰۳۳ ریال بیشتر است .

اطلاعات و ارقام مذکور بیا ن کتنده این مطلب میباشده که صندوق حمايت و بازنشستگى آينده ساز قاعدراست از محل دارائىهاى جارى صندوق (ذکر شده درستون مربوط به سال ۱۳۶۲ جدول شماره ۳) نسبت به پرداخت تعهدات خود شامل کسور بازنشستگى کلیه اعضا فعال ، بازدههاى متعلقه به کسور بازنشستگى مذکور ، مانده حساب ذخایر اعضا متوفى و از کار افتاده و مانده حساب بستانکاران با منظور نمودن ۱/۴ از حساب ذخایر معلق اقدام نماید که در آن صورت با زهم مبلغ ۹۷۶۳۰۳۳- ریال ما زاد باقى خواهد بود . بنا بر این با توجه به مراتب فوق صندوق از توان مالى رضايتبخشى برخوردار میباشده .

* با توجه به ردیف ۸ جدول شماره ۳ مربوط به بدهى شرکتهاى ملحق شده به صندوق با اطلاع میرسانده که با وجود پیگیریهاى مکرر و مستمر صندوق در ارتباط با بدهى مربوط به کسور بازنشستگى کارکنان شرکتها ، متأسفانه تعداد محدودى از شرکتها بعلت عدم توجه به اهمیت امر و یا علل گوناگون دیگر اقدام مؤثر و کافى در این زمینه معمول نداشته اند .

تاریخ :

شماره :

پوست :

بدیهی است اشارات منفی حاصله از داده‌های روش و مرعی نشان دادن ضوابط و مقررات مربوطه در این زمینه، در چگونگی و میزان بهره‌مندی و برخورداری کارکنان این قبیل شرکتها از خدمات و مزایای جانبی صندوق مؤثر بوده و رعایت و ملاحظه این امر با وجود مغایرت با اهداف صندوق اجتناب ناپذیر می‌باشد.

امید است با توجه به ماهیت بدهیهای مزبور که حقوق مسلم کارکنان بوده و بر اساس قوانین و مقررات مربوطه جزو مطالبات ممتاز شناخته شده و پرداخت آن الزامی می‌باشد مسئولین شرکتها با بذل عنایت خاص در این مورد اقدام شایسته معمول دارند.

نظریه اینک در دست داشتن آمار و ارقام اطلاعاتی منتج از عملکرد و فعالیت هر سیستم در سالهای متعددی، شناخت و دستیابی به تنگناها و نارسائیهای سیستم مورد عمل را امکان پذیر ساخته و اتخاذ تصمیمات اصولی و منطقی را در جهت رفع مشکلات و مسائل مطروحه و اجرای برنامه‌های پیش‌بینی شده در کم و کیف قابل قبول و رضایتبخش مقدور و ممکن می‌سازد، لذا ذیل "برخی از آمار و اطلاعات مستخرج از فعالیت‌های چندین ساله صندوق مطرح میگردد:

۱- جمع ذخایر بازتوانی اعضای فعال در پایان سال ۶۲ ۱۹۹۸٫۵۴۶٫۷۰۲ ریال
(بدون احتساب بازده مربوط به سال ۱۳۶۲)

۲- متوسط حقوق اعضای فعال در اسفندماه سال ۱۳۶۲ ۹۰٫۹۶۹
(توضیح اینکه بعلمت انجام اصلاحات لازم و متسورم نمودن رقم اسفندماه ۱۳۶۲ احتمالاً "متوسط بدست آمده بیشتر از واقعیت می‌باشد)

۳- متوسط سابقه اعضای فعال در پایان سال ۱۳۶۲ ۶ سال و ۳ ماه

۴- متوسط سابقه اعضای فعال در پایان سال ۱۳۶۲ ۸ سال
(با توجه به شرح ذیل صفحه بعد)

تاریخ :

شماره :

پوست :

در جدول شماره ۵ و ۶ چگونگی توزیع اعضاء فعال از نظر سن و میزان سابقه مشاهده میگردد و نظریه گویا بودن جدول مذکور از توضیح و تشریح مراتب خودداری میشود.

جدول شماره ۵

چگونگی توزیع سنی اعضاء فعال

| تعداد در سال ۶۲ | تعداد در سال ۶۱ | شرح |
|--------------------|--------------------|--|
| ۴۹۳ | ۶۲۰ | تعداد اعضاء شیکه کمتر از ۳۰ سال سن دارند |
| ۱۱۶۴ | ۱۰۹۶ | تعداد اعضاء شیکه بین ۳۰ سال و یکماه تا ۴۰ سال سن دارند |
| ۱۷۰ | ۱۴۸ | تعداد اعضاء شیکه بین ۴۰ سال و یکماه تا ۵۰ سال سن دارند |
| ۱۷ | ۱۴ | تعداد اعضاء شیکه بیش از ۵۰ سال سن دارند |
| ۱۸۴۴ | ۱۸۷۸ | جمع |

جدول شماره ۶

چگونگی توزیع سابقه اعضاء فعال

| تعداد در سال ۶۲ | تعداد در سال ۶۱ | شرح |
|--------------------|--------------------|---|
| ۳۲۲ | ۷۳۶ | تعداد اعضاء شیکه کمتر از ۵ سال سابقه دارند |
| ۱۴۶۰ | ۱۱۰۰ | تعداد اعضاء شیکه بین ۵ سال و یکماه تا ۱۰ سال سابقه دارند |
| ۵۵ | ۳۹ | تعداد اعضاء شیکه بین ۱۰ سال و یکماه تا ۱۵ سال سابقه دارند |
| ۷ | ۳ | تعداد اعضاء شیکه بیش از ۱۵ سال سابقه دارند |
| ۱۸۴۴ | ۱۸۷۸ | جمع |

لازم به تذکر است که اصولاً همواره با بدرتجزیه و تحلیل و استفاده از آمار و اطلاعات دقت و توجه کافی و وافیه معمول گردد، چه در غیر اینصورت احتمالاً نتایج حاصله اغلب گمراه کننده و ناصحیح خواهد بود.

تاریخ :
شماره :
پیوست :

- ۵- متوسط حقوق اعضاء فعال با توجه به ردیف ۳ ۵۹۵۴۱ ریال
- ۶- متوسط سن اعضاء فعال در پایان سال ۱۳۶۲ ۳۳ سال و ۴ ماه
- ۷- تعداد اعضاء شیکه مجموع سن و سابقه قبول شده آن ۴ نفر
از عدد ۷ بزرگتر است
- ۸- * تعداد اعضاء شیکه مجموع سن و سابقه قبول شده آنان ۱۰ نفر
از عدد ۷ بزرگتر است (با توجه بشرح ذیل)
- ۹- تعداد اعضاء شیکه مجموع سن و سابقه قبول شده آنان ۹ نفر
از عدد ۶ بزرگتر است
- ۱۰- * تعداد اعضاء شیکه مجموع سن و سابقه قبول شده آنان ۲۱ نفر
از عدد ۵ بزرگتر است (با توجه بشرح ذیل)
- ۱۱- بالاترین سابقه قبول شده ۲۷ سال و ۱۰ ماه
- ۱۲- * بالاترین سابقه قبول شده (با توجه بشرح ذیل) ۲۷ سال و ۱۰ ماه
- ۱۳- بالاترین سن ۵۷ سال و ۹ ماه

* با احتساب سوابق قابل قبول از لحاظ احراز شرایط بازنشستگی که بموجب مصوبه مورخ آذرماه ۱۳۶۰ شورای عالی صندوق براساس مدارک ، اوراق و مستندات ارائه شده تا تاریخ تحریر این گزارش در پرونده های بازنشستگی اعضاء منعکس گردیده است . توضیح اینکه در سال جاری نیز نسبت به انعکاس سوابق معتبر قابل قبول اعضاء شیکه مدارک و اوراق مربوطه را بعد از تاریخ تحریر این گزارش تکمیل و ارسال داشته اند اقدام لازم معمول خواهد شد.

تاریخ :

شماره :

پوست :



-۱۹-

شایسته است که در پایان عملکرد یکساله صندوق از همکاری و تشریک مساعی مدیران و کارشناسان سازمان مدیریت صنعتی که در اجرای سیستم مکانیزه و سایر خدمات صندوق رایاری نموده اند و نیز از همکاری ریهای صادقانه کارکنان صندوق که همواره وظایف و مسئولیت‌های محوله و مربوطه را در نهایت علاقه و صمیمیت به نحو احسن به انجام رسانیده اند سپاسگزارى و قدردانى شود. امید است در سال آتی نیز صندوق با برخورداری از همفکری و همگامی پیرارج کلیه اعضاء شورا عالی و همچنین همکاری و همیاری صمیمانه کارکنان بتواند در اجرای آنجا نقش و وظیفه خودتوفیق کامل حاصل نماید.

۱۳۶۳/۴/۶

۱۱۸۶/۵۷۹

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

گزارش حسابرسی

ترازنامه صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۶۳ و حساب درآمد و هزینه و صورت منابع و مصارف و جوه صندوق برای سال منتهی به تاریخ مذکور همراه با یادداشتهای شماره ۱ الی ۲۹ پیوست آنها که به تصویب هیئت امنا رسیده و ضمیه میباشد ، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفت . رسیدگیهای این موسسه بر اساس اصول و قواعد و استانداردهای متداول حسابرسی صورت گرفت و بنا بر این شامل آنچنان رسیدگیهای آزمایشی از دفاتر ، اسناد و مدارک حسابداری و اعمال روشهای حسابرسی بوده که در شرایط موجود ضروری تشخیص داده شده است .

۱ - سرمایه گذاریها

نظریه اینکه زکل سرمایه گذاریهای صندوق در سهام شرکتها و بانکها جمعا "بمبلغ ۲۸۶۴۲۰۴۰۸ ریال سهام بانکها و تعدادی از شرکتها ملی اعلام شده و تعدادی از شرکتها نیز تحت مدیریت سازمان های دولتی و نهادهای انقلابی درآمده اند و هم چنین بعلت عدم فعال بودن بورس سهام و اوراق بهادار و سایر محدودیتهای موجود در این زمینه ، دستیابی به ارزش روز این سرمایه گذاریها مقدور نمیشد ، صندوق در سالهای ۱۳۵۹ و ۱۳۶۰ و ۱۳۶۱ ذخیره ای معادل ۱۵۶۳۶۳۸۱۸ ریال تحت عنوان ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها منظور و در سال ۱۳۶۲ مبلغ ۳۷۱۴۱۲۴۰ ریال به آن اضافه نموده است . بدین ترتیب جمع این ذخیره در ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ مبلغ ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ ریال بر ۱۹۳۵۰۵۵۰۵۸ ریال و ارزش دفتری منعکس شده در حسابها معادل ۵۰ درصد ارزش اسمی سهام میباشد . بهر حال با عنایت به عدم امکان دستیابی به ارزش روز سرمایه گذاریهای صندوق در سهام شرکتها و بانکها و بعلت روشن نبودن چگونگی نحوه جبران یا عدم جبران سرمایه گذاری صاحبان سهامی نظیر صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز ، اظهار نظر نسبت به ارزش سرمایه گذاریها در سهام بانکها و شرکتها و میزان ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ممکن نیست .

۲ - بدهی شرکتهای ملحق شده به صندوق

الف - بدهی شرکتها به صندوق جمعا "بمبلغ ۴۹۸۷۹۷۸۱۷ ریال بشرح یادداشت شماره ۷ بابت حق عضویت ، کسور بازنشستگی و جرائم دیرکرد میباشد که بر اساس ضوابط صندوق و اطلاعات دریافتی از شرکتها ، محاسبه و بده حساب آنها منظور شده است .

ب - به موجب تبصره بند ۲ ماده ۳ آئین نامه بازنشستگی صندوق، مطالبات صندوق ناشی از اجرای اساسنامه و آئین نامه بازنشستگی بعنوان مطالبات ممتاز شناخته شده است .

ج - مطابق با مدارک و اوراق موجود، صندوق اقدامات لازم را در جهت وصول مطالبات معمول داشته معینا با وجود سعی صندوق، هنوز بعضی از شرکتها در ارتباط با پرداخت بدهی مربوطه اقدام لازم معمول نداشته اند. لذا ضروری است مراتب با سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران مطرح و درخواست شود تا به هر نحوی که مقتضی است در این زمینه اقدام لازم معمول دارند. علاوه بر آن ترتیبی داده شود که در گزارشات مالی سالانه شرکت های ملحق شده به صندوق طی یادداشتی بدهی مربوط به صندوق با اثار به تبصره بند ۲ ماده ۳ آئین نامه بازنشستگی صندوق به عنوان دیون ممتاز اعلام گردد.

۳ - مازاد عملیاتی غیر قابل تقسیم

با توجه به شرایط اقتصادی موجود و منظور رعایت جوانب احتیاط و حفظ حقوق و منافع اعضای صندوق در بلندمدت، در سالهای ۱۳۶۰، ۱۳۶۱ و ۱۳۶۲ به ترتیب مبالغ ۵۰، ۲۵ و ۲۵ میلیون ریال از محل مازاد در آمد مدیر هزینه صندوق به حساب مازاد عملیاتی غیر قابل تقسیم انتقال یافته است. بدین ترتیب جمع مازاد عملیاتی غیر قابل تقسیم در پایان اسفند ۱۳۶۲ بالغ بر یکصد میلیون ریال میباشد که پس از رفع مسائل و مشکلات موجود به حساب ذخیره بازنشستگی منتقل خواهد شد.

۴ - اوراق قرضه سازمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی

بر اساس تبصره ۱۴ ماده واحده اصلاحات بعضی از مقررات قانون بودجه سال ۱۳۵۹ مصوب ۱۳۵۸/۱۱/۲۲ کلیه اوراق قرضه سازمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی از تاریخ سررسید به مدت دو سال تمدید شده و سود تضمین شده متعلقه به کلیه اوراق سازمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی، از تاریخ تصویب قانون مزبور لغو گردیده است. در قانون مزبور دولت مخیر گردیده است بر طبق آئین نامه ای که به تصویب خواهد رساند، جایزه ای برای دارندگان اینگونه اوراق در نظر بگیرد. اوراق قرضه صندوق که تحت تعریف این قانون قرار میگیرند، بالغ بر ۳۲۴۴۰۰۰۰۰ ریال میگردد. از این بابت از تاریخ ۱۳۵۹/۱۱/۲۲ درآمدی در حسابها منظور نشده است. در تاریخ ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ اوراق قرضه سررسید شده مشمول قانون فوق برابر ۹۰۶۴۶۰۰۰۰ ریال گردیده است. توضیح اینکه علیرغم مفاد قانونی اشاره شده در فوق مبنی بر واریز اصل مبلغ اوراق سررسید شده و تعیین میزان جایزه متعلقه، با وجود پیگیریهای انجام شده، تاکنون اقدامی در جهت بازپرداخت اصل اوراق مذکور از طرف مسئولین مربوطه انجام نگرفته است.

۵ - تأییدیه ها

تا تاریخ تحریر این گزارش ، پاسخ بعضی از تأییدیه های درخواستی از بعضی از زبدهکاران و شرکتها یی که صندوق در آنها سرمایه گذاری کرده ، دریافت نگردیده است . در این رابطه یادداشت های شماره (۴- ه) و (۷- الف) ضمیمه حسابها قابل توجه میباشد .

الف - بنظر این موسسه ، با استثنای مورد مذکور در بند ۱ فوق الذکر و با توجه به بندهای ۲ تا ۵ بالا ، تسراژنامه مورخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۶۲ و حساب درآمدها و هزینه و صورت منابع و مصارف و جوه صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ما ز برای سال منتهی به تاریخ مذکور که بر اساس اصول و روشهای متداول حسابداری که اساس آن با سال گذشته یکنواخت بوده تهیه شده ، به ترتیب وضع مالی صندوق حمایت و بازنشستگی آینده سـا ز را در ۳۰ اسفندماه ۱۳۶۲ و نتیجه عملیات و گردش جوه آنرا برای سال منتهی به تاریخ مذکور به نحو صحیح و مناسب نشان میدهد .

ب - گزارش هیئت امناء مورخ ۴ تیرماه ۱۳۶۲ که برای تسلیم به اعضا شورا ی عالی صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ما ز تهیه شده ، مورد بررسی قرار گرفت . بنظر این موسسه اطلاعات مالی مندرج در آن مربوط به سال ۱۳۶۲ با محتویات گزارشهای مالی ضمیمه مطابقت دارد .

حساب برسان (با زرس)

مؤسسه حسابرسی بهروشان
ساختمان پارانمیر

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

ترازنامه در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۶۲

| ریال | ریال | یادداشت | ریال |
|------------|------|---|--------------|
| | | | ۱۳۶۱ |
| | | | ریال |
| | | دارا شیپای عمده | |
| ۱۰۲۶۲۲۲ | ۳ | دارا شیپای ثابت پس از کسر ذخیره استهلاک | ۱۶۴۸۷۵ |
| ۹۲۹۱۵۳۵۰ | ۴ | سرما به گذاری پس از کسر ذخیره | ۱۳۰۵۵۶۵۹۰ |
| ۴۸۹۹۰۰۰۰ | ۵ | اوراق قرضه | ۵۱۷۷۶۹۰۰۰ |
| ۱۰۷۳۷۰۰۰۰ | ۶ | سپرده ثابت نزد بانکیها | ۱۰۴۱۳۰۰۰۰ |
| ۴۹۸۷۹۷۸۱۷ | ۷ | بدهکاران - شرکتها ی ملحق شده | ۵۴۳۸۶۰۱۱۲ |
| ۵۶۸۵۹۴۸ | ۸ | بدهکاران - سود سپام دریا فتنی | ۵۷۹۲۰۵۸ |
| ۱۰۸۸۸۳۲۰۶ | ۹ | بدهکاران - سود تصمیم شده دریا فتنی | ۸۵۸۰۶۳۸۰ |
| ۳۱۶۵۶۱۲۱۷ | ۱۰ | پس انداز ، جوه بین راه و بانکیها | ۶۱۲۴۶۷۲۶ |
| ۳۲۵۰۷۷۰۱۶۰ | | کسر میشود - بدهیهای عمده | ۲۷۵۷۶۹۵۷۴۱ |
| ۲۱۳۳۵۴۶۶ | ۱۳ | بستانکاران | ۲۰۵۸۶۵۸۰ |
| ۳۴۵۰۶۴۸ | ۱۴ | افزایش برداشت بانکی | ۳۵۵۹۰۴۹ |
| ۲۴۷۸۶۱۱۴ | | | ۲۳۶۴۵۶۲۹ |
| ۳۲۲۵۹۸۴۰۴۶ | | | ۲۷۲۴۰۵۰۱۱۲ |
| | | سایر دارا شیپا | |
| ۲۵۱۶۴۹۶ | ۱۵ | سایر بدهکاران | ۴۵۷۷۵۷۴ |
| - | | تنخواه گردان | ۲۶۸۰۹ |
| ۲۵۱۶۴۹۶ | | کسر میشود - سایر بدهیها | ۴۶۰۴۳۸۳ |
| ۸۹۶۱۷۴ | ۱۶ | سایر بستانکاران | ۲۱۸۲۵۵۴ |
| ۱۵۵۲۵۴۹ | ۱۷ | ذخیره هزینه های تحقق نیافته | ۱۵۵۲۵۴۹ |
| ۴۹۴۸۵۵۴ | ۱۸ | ذخیره با خرید سنوات خدمت کارکنان | - |
| ۷۳۹۷۲۷۷ | | | ۳۷۳۵۱۰۳ |
| | | | ۸۶۹۲۸۰ |
| (۴۸۸۰۷۸۱) | | | ۲۷۲۴۰۹۱۹۳۹۲ |
| ۳۲۲۱۰۳۲۶۵ | | تامین شده از محل :- | |
| ۲۱۴۴۳۲۷۳۴۴ | ۱۹ | ذخیره بازنشستگی | ۱۸۲۰۲۷۳۳۲۹۹ |
| ۴۹۲۹۰۳۰۶۱ | ۲۰ | ذخیره مستمری بازنشستگی | ۴۰۴۰۳۹۳۱۹ |
| ۴۸۳۸۷۲۸۶۰ | ۲۱ | ذخیره معلق | ۴۳۵۶۰۶۷۷۴ |
| ۱۰۰۰۰۰۰ | ۲۲ | مازاد عملیاتی غیر قابل تقسیم | ۷۵۰۰۰۰۰ |
| ۳۲۲۱۰۳۲۶۵ | | | ۲۷۲۳۲۰۹۱۹۳۹۲ |
| ۱۱۰۵۲۱۱۱ | ۲۹ | حسابهای انتظامی | ۱۰۶۶۰۰۰ |

یادداشتهای ضمیمه (شماره ۱۱ الی ۲۹) قسمتی از این ترازنامه را تشکیل میدهند.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

حساب درآمد و هزینه سال منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۶۲

| ریال | ریال | یادداشت | درآمدها | ریال |
|-----------|-----------|---------|---|-----------|
| | ۶۳۱۵۰۰۰ | ۲۳ | حق عضویت | ۶۳۱۵۰۰۰ |
| | ۱۷۲۱۰۶۴۷۴ | ۲۴ | سود تضمین شده سپرده ها و اوراق قرضه | ۱۳۱۰۷۳۵۶۷ |
| | ۳۴۹۶۲۰۸ | ۲۵ | سود سهام | ۳۴۳۰۱۶ |
| | ۵۶۵۷۲۵۱۲ | ۲۶ | جریمه دیرکرد | ۵۷۴۷۶۷۰۰ |
| ۲۳۸۴۹۰۱۹۴ | | | | ۱۹۵۱۶۸۲۸۳ |
| | | | کسر میشود : هزینه ها | |
| | ۱۲۸۹۴۷۳۶ | | هزینه های پرسنلی | ۱۱۱۹۸۲۶۷ |
| | ۱۲۸۲۱۸۱ | | خدمات قراردادی | ۱۰۲۸۰۲۳ |
| | ۷۱۵۳۳۲۴ | ۲۷ | هزینه های اداری و مالی | ۷۸۰۱۴۴۲ |
| | ۴۹۴۸۵۵۴ | ۱۸ | ذخیره سنوات خدمت کارکنان | - |
| | ۸۷۱۱۸ | | هزینه استهلاک | ۱۰۶۱۰۲ |
| ۲۶۳۶۵۹۱۳ | | | | ۲۰۱۴۳۹۴۴ |
| ۲۱۲۱۲۴۲۸۱ | | | مازاد عملیاتی | ۱۷۵۰۲۴۳۳۹ |
| ۳۷۱۴۱۲۴۰ | | ۴ | نقل بحساب ذخیره کاهش ارزش سهام مانده | ۲۷۳۸۳۵۵۵ |
| ۱۷۴۹۸۳۰۴۱ | | | نقل بحساب مازاد غیر قابل تقسیم | ۱۴۷۶۴۰۷۸۴ |
| ۲۵۰۰۰۰۰۰ | | | مانده نقل بحساب ذخیره بازنشستگی | ۲۵۰۰۰۰۰۰ |
| ۱۴۹۹۸۳۰۴۱ | | ۱۹ | | ۱۲۲۶۴۰۷۸۴ |

یادداشت های ضمیمه (شماره ۱ الی ۲۹) قسمتی از این حساب درآمد و هزینه را تشکیل می دهند.

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

صورت منساب مع و مصارف وجوه سال منتهی به ۳۰ سنندماه ۱۳۶۲

| ریال | ریال | منابع عملیاتی | ۱۳۶۱ ریال |
|--------------------|------|--|--------------------|
| ۲۱۲ر۱۲۴ر۲۸۱ | | مازاد در آمدیه هزینه | ۱۷۵ر۲۴ر۳۳۹ |
| ۸۷ر۱۱۸ | | اضافه میشود - ذخیره استیلاک | ۱۰۶ر۱۰۲ |
| <u>۲۱۲ر۲۱۱ر۳۹۹</u> | | | <u>۱۷۵ر۱۳۰ر۴۴۱</u> |
| | | با بر منابع (کاهش دارائینها - افزایش بدهیها) | |
| ۳۱۱ر۲۰۰ر۸۲۲ | | افزایش ذخایر بازنشستگی | ۲۸۷ر۳۶۲ر۴۲۷ |
| ۲۷ر۸۶۹ر۰۰۰ | | اوراق قرضه سررسیده | ۱۶۱ر۲۱۱ر۰۰۰ |
| ۱۰۶ر۱۱۰ | | بدهکاران - سود سهام | ۲۷ر۳۶۰ |
| - | | پس انداز | ۱۱ر۶۷۱ر۳۴۰ |
| ۱ر۲۴۸ر۸۸۶ | | بستانکاران | ۲ر۱۲۴ر۰۵۲ |
| ۴۵ر۰۶۲ر۲۹۵ | | بدهکاران شرکتها | - |
| ۱۹ر۱۹۵ر۹۸۹ | | بانکها و وجوه بین راه | - |
| <u>۴۰۴ر۶۸۳ر۱۱۲</u> | | | <u>۴۶۲ر۳۹۶ر۱۷۹</u> |
| ۶۱۶ر۸۹۴ر۵۱۱ | | | <u>۶۲۷ر۵۲۶ر۶۲۰</u> |
| | | مصارف (افزایش دارائینها - کاهش بدهیها) | |
| ۹۴۸ر۸۶۵ | | خرید دارائینهای ثابت | ۵۹ر۰۰۰ |
| ۳۲۴ر۰۰۰ر۰۰۰ | | سپرده ثابت | ۴۵۲ر۲۰۰ر۰۰۰ |
| ۲۳ر۰۷۶ر۸۲۶ | | بدهکاران - سود تضمین شده دریا فتنی | ۲۴ر۵۹۳ر۹۳۴ |
| ۲۷۴ر۵۱۰ر۴۸۰ | | پس انداز | - |
| ۱۰۸ر۴۰۱ | | اضافه برداشت | ۱ر۱۰۸ر۳۹۷ |
| - | | شرکت آلومینیوم ایران | ۳۱ر۵۷۹ر۷۲۶ |
| - | | بدهکاران شرکتها | ۱۱۸ر۸۵۹ر۲۳۰ |
| - | | بانک و وجوه بین راه | ۹ر۶۵۰ر۰۸۰ |
| <u>۶۲۲ر۶۴۴ر۵۷۲</u> | | | <u>۶۲۸ر۵۰۵ر۴۶۷</u> |
| (۵ر۷۵۰ر۰۶۱) | | مازاد مصارف بر منابع وجوه | (۵۲۳ر۸۴۷) |

جزئیات تغییرات با بر منابع و بدهیها :-

| افزایش (کاهش) | ۱۳۶۲ | ۱۳۶۱ | |
|--------------------|-----------|-----------|----------------------------|
| (۲ر۰۶۱ر۰۷۸) | ۲ر۵۱۶ر۴۹۶ | ۴ر۵۷۷ر۵۷۴ | با بر بدهکاران |
| (۲۶ر۸۰۹) | - | ۲۶ر۸۰۹ | تنخواه گردان |
| ۱ر۲۸۶ر۲۸۰ | ۸۹۶ر۱۷۴ | ۲ر۱۸۲ر۵۵۴ | با بر بستانکاران |
| (۴ر۹۲۸ر۵۵۴) | ۴ر۹۲۸ر۵۵۴ | - | ذخیره با ز خرید سنوات خدمت |
| <u>(۵ر۷۵۰ر۰۶۱)</u> | | | |

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

یادداشت‌های ضمیمه حساب‌های نهائی سال ۱۳۶۲

۱ - صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز بمنظور تامین حقوق بازنشستگی ، از کارافتادگی و وظیفه کارمندان سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران و شرکتها و سازمانهای تابعه و وابسته سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران در تاریخ ۱۳۵۵/۱/۱۰ تشکیل و در تاریخ ۱۳۵۶/۱۱/۲۰ تحت شماره ۱۸۸۰ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است .

۲ - روشهای عمده حسابداری

خلاصه روشهای عمده حسابداری در دوره منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۶۲ بشرح زیر بوده است :-

الف - سهام خریداری شرکتها به قیمت خرید در حسابها منظور گردیده و سهام جایزه دریافتی ، به ارزش تقریبی تعداد سهام اضافه شده است .

ب - اوراق قرضه به مبلغ اسمی در حسابها ثبت شده و ما به التفاوت ارزش اسمی و قیمت تمام شده ، در حساب سود تضمین شده اوراق قرضه منظور شده است .

ج - استهلاك دارائیهایی ثابت بر اساس نرخهای مندرج در جدول استهلاكات موضوع ماده ۱۲۷ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۴۷ محاسبه گردیده است .

د - در سالهای گذشته برای باز خرید سنوات خدمت کارکنان صندوق ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است لیکن از سال جاری صندوق نسبت به ایجاد ذخیره باز خرید سنوات خدمت کارکنان بر مبنای یک ماه آخرین حقوق و مزایا به ازای هر سال خدمت اقدام نموده است .

۳ - دارائیهای ثابت

دارائیهای ثابت صندوق در پایان سال ۱۳۶۲ همراه با اقلام مشابه سال قبل بشرح زیر میباشد :-

۱۳۶۱/۱۲/۲۹

| <u>ریال</u> | | <u>ریال</u> |
|------------------|-------------------------------|----------------|
| ۷۸۸٫۶۰۷ | اثاثیه اداری به قیمت تمام شده | ۵۸۹٫۵۵۲ |
| ۵۱۱٫۷۹۵ | کسر میشود : ذخیره استهلاك | ۲۲۲٫۶۷۷ |
| <u>۲۷۶٫۸۱۲</u> | | <u>۱۶۴٫۸۷۵</u> |
| ۷۴۹٫۸۱۰ | وسائط نقلیه | - |
| <u>۱٫۰۲۶٫۶۲۲</u> | | <u>۱۶۴٫۸۷۵</u> |

صورت ریزسرمایه‌گذاری ریالی صندوق در سهام شرکتها و بانکها به‌قرا رزیراست :-

سوددریافت‌شده
عملکرد
در ۱۳۶۲/۱۲/۳۰

وضعیت مالکیت سهام
در ۱۳۶۲/۱۲/۳۰

| | ریال | ریال | قیمت کل خرید | ریال | ریال | تعداد سهام | خریداری | جابزه |
|----------------------|----------|-------------|--------------|-------|----------|------------|----------|-------|
| ملی اعلام گردیده است | - | ۴۰۰۴۲۴۰۷۴ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۲۵۰۴۸ | ۱۵۰۰ | ۲۵۰۴۸ | ۱۵۰۰ |
| - | - | ۴۸۰۳۰۸۰۵۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۳۰۰۰۰ | ۱۵۰۰۰ | ۳۰۰۰۰ | ۱۵۰۰۰ |
| - | - | ۲۳۰۲۸۰۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۲۴۰۰۰ | ۴۸۰۰۰ | ۲۴۰۰۰ | ۴۸۰۰۰ |
| - | - | ۹۰۰۴۵۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۵۰۰۰۰ | - | ۵۰۰۰۰ | - |
| - | - | ۱۰۰۰۳۶۳۶۳۳ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۶۸۳ | ۸۲ | ۶۸۳ | ۸۲ |
| ملی اعلام گردیده است | - | ۱۰۰۰۶۰۹۰۳۸۴ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۶۰۲۸۱ | ۱۰۵ | ۶۰۲۸۱ | ۱۰۵ |
| - | - | ۲۰۸۵۰۰۲۸۱ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۲۰۶۲۰ | - | ۲۰۶۲۰ | - |
| ملی اعلام گردیده است | - | ۹۰۹۰۰۰۲۷۷ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۳۰۹۸۷ | ۵۴۷ | ۳۰۹۸۷ | ۵۴۷ |
| ملی اعلام گردیده است | - | ۶۱۰۹۹۴۰۰۷۷ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۱۹۰۹۸۲/۶ | ۱۶/۶ | ۱۹۰۹۸۲/۶ | ۱۶/۶ |
| ملی اعلام گردیده است | - | ۱۰۳۵۲۰۰۲۶ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۸۰۰ | ۱۱۲ | ۸۰۰ | ۱۱۲ |
| - | - | ۲۱۰۳۶۹۰۰۳۳ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰ | - | ۲۰۰۰۰ | - |
| - | - | ۱۰۰۳۳۱۰۶۵۱ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۴۵۶۹ | ۴۵۶ | ۴۵۶۹ | ۴۵۶ |
| - | - | ۱۲۰۶۶۳۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۲۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ |
| - | ۹۰۰۰۰۰ | ۱۰۳۴۴۰۱۸۸ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۲۵۰ | ۲۰۰ | ۲۵۰ | ۲۰۰ |
| - | ۳۰۰۰۱۸۹۸ | ۵۰۶۲۶۰۹۹۵ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۸۶۰ | ۱۰۶۵۳ | ۱۰۸۶۰ | ۱۰۶۵۳ |
| - | ۵۱۰۴۲۰ | ۱۱۰۸۴۵۰۰۳۰ | ۵۰۰ | ۵۰۰ | ۸۵۰۷ | - | ۸۵۰۷ | - |
| - | - | ۴۰۹۴۰۰۴۵۹ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰۰۰۰ | ۲۰۱۴۰ | - | ۲۰۱۴۰ | - |
| | | ۲۸۶۰۲۰۴۰۸ | | | | | | |
| | | ۱۹۳۰۵۰۵۰۵۸ | | | | | | |
| | | ۹۲۰۹۱۵۰۳۵۰ | | | | | | |

کسر میشود : ذخیره کاهش ارزش سهام

- الف - از آنجا شیکه از کل سرمایه گذاریهای صندوق در سهام شرکتها و بانکها ، سهام بانکها و تعدادی از شرکتها ملی اعلام شده و همچنین با توجه به عدم فعال بودن بورس سهام و اوراق بهادار و سایر محدودیتهای موجود در این زمینه ، دستیابی به ارزش روز این سرمایه گذاریها مقدور نمیشود ، لذا در چنین شرایطی صندوق جهت ارزیابی سرمایه گذاریهای خود در سهام بانکها و شرکتها در پایان سال ۱۳۶۲ بررسیهای لازم را انجام و با افزودن مبلغ ۲۴۰٫۴۱۱٫۳۷ ریال به ذخیره گاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام بانکها و شرکتها ، کل این ذخیره را به ۵۸٫۵۵۰٫۵۳۵٫۱۹۳ ریال رسانده است . بدین ترتیب این سرمایه گذاریها معادل ۵۰ درصد ارزش اسمی سهام ارزیابی شده است .
- ب - در طی دوره مورد رسیدگی ، از مشارکت در بعضی از شرکتها ، سود سهام دریافت گردیده که در یادداشت ۲۵ نشان داده شده است .
- ج - در سال مالی مورد گزارش ، هیچگونه تغییری در سرمایه گذاری صندوق در سهام شرکتها و بانکها انجام نگرفته است .
- د - برای برخی از شرکتها که ملی اعلام نشده اند ، مدیران دولتی تعیین گردیده است .
- ه - پاسخ اطلاعات درخواستی حسابرسی از شرکتهائی که با علامت * مشخص شده اند ، نسبت به اطلاعات درخواستی حسابرسی ، تا تاریخ تحریر این گزارش دریافت نگردیده است .

۵ - اوراق قرضه

جزئیات سرمایه‌گذاری صندوق مربوط به اوراق قرضه در پایان سال ۱۳۶۲ همراه با اقلام مشابه سال قبل بقرار زیر است :-

| تاریخ صدور | ارزش اسمی | ریال | ۱۳۶۱/۱۲/۲۹ | ریال |
|--------------------------------|------------------|---|-------------------|------|
| سالهای ۱۳۵۶ و ۱۳۵۸ | ۱۶۵۵۰۰۰۰۰ | اوراق قرضه (دولتی) ۷ ساله | ۱۹۲۳۶۹۰۰۰۰ | |
| سالهای ۱۳۵۴، ۱۳۵۵، ۱۳۵۸ و ۱۳۵۷ | ۲۵۷۷۹۰۰۰۰۰ | اوراق قرضه (دولتی) سازمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی) ۵ ساله | ۲۵۸۷۹۰۰۰۰۰ | |
| سالهای ۱۳۵۶ و ۱۳۵۸ | ۵۳۸۷۰۰۰۰۰ | اوراق قرضه (سازمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی) ۳ ساله | ۵۳۸۷۰۰۰۰۰ | |
| سال ۱۳۵۸ | ۱۲۷۴۰۰۰۰۰ | اوراق قرضه (سازمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی) ۲ ساله | ۱۲۷۴۰۰۰۰۰ | |
| | <u>۴۸۹۹۰۰۰۰۰</u> | | <u>۵۱۷۷۶۹۰۰۰۰</u> | |

الف - اوراق قرضه فوق به قیمت اسمی در حسابها منعکس میباشند.

ب - طبق تبصره ۱۴ از ماده واحده قانون راجع به اصلاح بعضی از مقررات قانون بودجه سال ۱۳۵۹ مصوب ۱۳۵۹/۱۱/۲۲، کلیه اوراق قرضه سازمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی از تاریخ سررسید به مدت دو سال تمدید شده و سود تضمین شده متعلقه به کلیه اوراق قرضه سازمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی، از تاریخ تصویب این قانون لغو گردیده است، لیکن دولت مخیر گردیده است بر طبق آئین نامه‌ای که به تصویب خواهد رساند، جایزه‌ای برای دارندگان اینگونه اوراق در نظر بگیرد. صندوق از ۱۳۵۹/۱۱/۲۲ از این بابت درآمدی در حسابها منظور ننموده است. جمع اوراق قرضه صندوق که تحت تعریف قانون فوق قرار میگیرند، بالغ بر ۳۲۴۴۰۰۰۰۰ ریال است. علی‌رغم صراحت قانون در این زمینه با وجود مکاتبات صندوق با سازمانهای مربوطه در ارتباط با واریز اصل و سود تضمین شده اوراق سررسید شده، تاکنون اقدامی نسبت به پرداخت آنان بعمل نیامده است.

ج - در صورتیکه پرداخت سود تضمین شده اوراق قرضه گسترش مالکیت واحدهای تولیدی و واریز مبلغ اسمی آنان در سررسیده‌های مربوطه انجام می پذیرفت جمع بازده و سود حاصله بر اساس نرخ سپرده ثابت تا پایان سال ۱۳۶۲ بالغ بر ۱۰۵۶۸۷۵۹۳ ریال میگردد.

۶ - سپرده ثابت نزد بانکها

سپرده ثابت نزد بانکها در ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ همراه با اقلام مشابه سال قبل بشرح زیر است :-

۱۳۶۱/۱۲/۲۹

ریال

ریال

| | | |
|-------------|---|-------------|
| ۳۰۳٫۰۰۰٫۰۰۰ | سپرده ثابت نزد بانک ملت شعبه ملک الشعراء بهار | ۳۷۳٫۰۰۰٫۰۰۰ |
| ۴۳۲٫۰۰۰٫۰۰۰ | سپرده ثابت نزد بانک ملی ایران شعبه آبشار | ۴۰۵٫۰۰۰٫۰۰۰ |
| ۷۳۲٫۰۰۰٫۰۰۰ | سپرده ثابت نزد بانک ملت شعبه سازمان گسترش | ۶۳۵٫۰۰۰٫۰۰۰ |
| ۲۷۰٫۰۰۰٫۰۰۰ | سپرده ثابت نزد بانک تجارت شعبه دکتر فاطمی | - |

۱٫۷۳۷٫۰۰۰٫۰۰۰

۱٫۴۱۳٫۰۰۰٫۰۰۰

۷ - بدهکاران

مانده حساب بدهکاران که متشکل از حق بازنشستگی مکسوره توسط شرکتها از حقوق کارمندان عضو صندوق ، سهم شرکتها از بابت بازنشستگی کارمندان ، حق ایجاد ، حق عضویت و جریمه دیرکرد متعلقه میباشد ، بشرح زیر است :-

۱۳۶۱/۱۲/۲۹

ریال

ریال

| | | |
|------------|---------------------------------------|---------------|
| ۳٫۳۹۶٫۳۱۲ | * سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران | ۲٫۹۲۸٫۰۰۰٫۰۰۰ |
| ۱۹۶٫۵۸۲ | * ماشین سازی اراک (شرکت سهامی خاص) | ۲۸۰٫۹۸۸ |
| ۱۹۹٫۶۵۰ | * تراکتور سازی ایران (شرکت سهامی خاص) | ۲۹۱٫۱۳۷ |
| ۷۳٫۷۲۴٫۲۱۱ | صنایع فلزی (شرکت سهامی عام) | ۷۸٫۵۲۸٫۵۳۱ |
| ۶۵۱٫۵۲۶ | * واگن پارس (شرکت سهامی خاص) | ۳۵۸٫۱۳۹ |
| ۴۵۶٫۲۳۲ | * آونگان (شرکت سهامی خاص) | ۸۹۷٫۰۵۱ |
| ۳٫۵۹۸٫۸۰۸ | * ماشین سازی پارس (شرکت سهامی خاص) | ۳٫۴۷۸٫۹۷۴ |
| ۸۲٫۲۲۳٫۳۲۲ | جمع نقل به صفحه بعد | ۸۶٫۷۶۲٫۸۲۹ |

| ریال | | ریال |
|-----------|--|------------|
| ۸۲۲۳۳۳۲۲ | جمع منقول از صفحه قبل | ۸۶۷۶۲۸۲۹ |
| ۱۰۰۹۷۰۷۵۱ | کشتی سازی خلیج فارس (شرکت سهامی خاص) (کارخانه ۴۴۵ و ۴۸۵ ریال، مرکز و طرح ۵۲۵ و ۲۶۶ ریال) | ۱۷۶۶۴۶۲۲۵ |
| ۱۵۹۳۶۱۱۳۳ | چوکا (شرکت سهامی خاص) | ۲۳۳۲۰۶۵۷۳ |
| ۳۹۵۲۵۶۲ | * خانه گستر (شرکت سهامی خاص) | ۲۱۸۲۳۰۰۰۷ |
| ۳۶۸۶۲۲۲۴ | * شرکت ساختمانی سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران (سهامی خاص) | ۳۱۰۳۱۰۰۲۵ |
| ۱۰۲۷۶۷ | * ساختمانی آموزشی (شرکت سهامی خاص) | - |
| ۲۴۷۰۴۵ | * شرکت مفره سازی ایران (سهامی خاص) | ۱۳۴۹۵۵۸۴ |
| ۱۰۰۸۱۸۹۱ | تکنولوگ (شرکت سهامی خاص) در حال تصفیه | ۱۵۸۱۷۸۵۶ |
| ۱۰۲۷۲۷۶ | * سازمان مدیریت صنعتی | ۸۶۶۵۷۸ |
| ۲۹۹۷۲۵ | * جونیف (شرکت سهامی خاص) | ۲۹۲۳۰۰۲ |
| ۱۴۶۲۷۰۲۳۹ | تکنیکان (شرکت سهامی خاص) | ۱۰۰۰۹۶۲۸۴۴ |
| ۱۱۷۵۵۶۷۷ | * شرکت مهندسی ایوا (سهامی خاص) در حال تصفیه | ۲۰۴۵۰۳۰۴ |
| ۶۷۷۸۲۵ | فیدکو (شرکت سهامی خاص) در حال تصفیه | ۲۹۵۱۳۶۰ |
| - | * خانه سازی مکاری (شرکت سهامی خاص) | ۶۳۲۵۶۹۲ |
| ۱۸۱۰۸۲ | * صنایع آموزشی (شرکت سهامی خاص) | ۲۹۵۸۹۰ |
| ۶۶۶۹۱۹۶ | * سازمان توسعه راههای ایران (شرکت سهامی خاص) | ۱۶۳۰۲۸۲ |
| ۳۰۶۹۴۲۵ | پادیکو (شرکت سهامی خاص) در حال تصفیه | ۲۴۱۱۹۸۴ |
| ۳۰۲۱۶ | * چوب و کاغذ سازان (شرکت سهامی خاص) | ۶۹۱۹۳۱۸ |
| ۵۸۷۷۲ | * شرکت نسوز امین آباد (سهامی خاص) | ۶۵۶۳۲ |
| ۷۴۴۹۳۴ | * کنترونیک | ۶۸۵۸۴۸ |
| - | * باتله (شرکت سهامی خاص) | ۶۰۰۰ |
| ۸۶۵۱۸ | * مرکز تحقیقات و خدمات خودکفائی ایران | ۹۴۲۰۱ |
| ۳۴۴۵۲ | سیمان ری (شرکت سهامی خاص) | ۱۵۲۳۶۵ |
| ۴۴۷۶۵۵ | فراگیربافت بلوچ (شرکت سهامی خاص) | ۱۲۳۹۰۵۴ |
| ۳۵۷۴۰۵ | بنیاد صنعتی امیران (شرکت سهامی خاص) | ۲۶۶۷۳۳ |
| ۹۶۱۶۷۵ | شرکت سهامی قند و شکر | ۱۴۰۵۵۳۶ |
| - | * صندوق حمایت و باززینستگی آینده ساز | ۸۱ |
| ۴۴۴۲۷۹۷ | * شرکت مهندسی مشاور صنعتی ایران (سهامی خاص) | ۱۴۳۵۰۸۱ |
| - | * ولران (شرکت سهامی خاص) در حال تصفیه | ۱۷۸۴ |
| ۶۸۵۷۴ | * شرکت مشعل سازی ایران (سهامی خاص) | ۱۰۴۳۴۲ |
| - | * بیانی تراورسایدروبرادر (شرکت سهامی خاص) در حال تصفیه | ۵۹۴۴۱ |
| ۱۱۵۸۶۶ | * توسعه سیستمها | ۶۰۰۰ |
| ۵۸۲۹۲۹۵ | ساختمانی پیش ساخته ایران (شرکت سهامی خاص) | ۲۹۲۷۲۶۹ |
| ۳۸۹۳۳۰ | شرکت کمباین سازی ایران (سهامی خاص) | ۲۷۰۳۶۷ |
| ۴۹۰۵۳۹۶۲۹ | جمع نقل به صفحه بعد | ۵۳۹۸۲۳۵۸۹ |

| ریال | | ریال |
|------------------|--|------------------|
| ۴۹۰۵۳۹۶۲۹ | جمع منقول از صفحه قبل | ۵۳۹۸۲۳۵۸۹ |
| ۲۸۷۵۷۹۶ | متفرقه | ۱۷۷۹۹۱۵ |
| ۲۷۶۴۸۰ | آلومینیوم ایران (شرکت سهامی خاص) | ۱۶۹۵۳۲ |
| - | * فراگیر صنعتی (شرکت سهامی خاص) در حال تصفیه | ۹۲۸ |
| ۳۰۰۲۲۶۰۰ | * مدیریت طرحهای صنعتی ایران (شرکت سهامی خاص) | ۲۰۸۶۱۴۸ |
| ۲۹۴۶۲ | * شرکت آلومیران | - |
| ۷۳۹۵۷ | * مرکز تحقیقات کما ربردی | - |
| ۷۹۵۴۱۷ | * مهندسين مشاور نواحی | - |
| ۲۵۵۶۲۸ | * طرح صنایع جنبی مس | - |
| ۹۲۸۸۴۸ | * شرکت نیربارس | - |
| <u>۴۹۸۷۹۷۸۱۷</u> | | <u>۵۴۳۸۶۰۱۱۲</u> |

الف - از کلیه شرکتهاى فوق درخواست گردیده مانده بدهی خود را تا شیدویا موارد اختلاف را مستقیماً "به آدرس حساب برسان ارسال نمایند. تا تاریخ تحریر این گزارش، تا شیدیه های مورد درخواست حساب برسان فقط از شرکتهاى کد با علامت * مشخص گردیده اند. جمع دفتری ۹۵۰۶۶۲۲۰۹۵ ریال و مانده تا شید شده به مبلغ ۹۱۰۶۲۸۹۱۰ ریال دریافت گردیده است.

ب - کسور بازنشستگی اسفند ۱۳۶۲ جزو بدهکاران منظور گردیده است و تا تاریخ تحریر این گزارش مبلغ ۲۸۴۰۲۴۰۵۵ ریال از این بدهی در وجه صندوق پرداخت شده و بدین ترتیب مانده تعدا ذیل ملاحظه ای از شرکتها تسویه گردیده است.

۸ - بدهکاران - سود سهام دریافتنی

اقلام تشکیل دهنده سود سهام دریافتنی بشرح زیر میباید:

| ریال | |
|----------------|-----------------------|
| ۱۶۰۴۰۰ | سود متعلق به سال ۱۳۵۷ |
| ۸۲۰۸۰ | سود متعلق به سال ۱۳۵۷ |
| ۳۴۷۸۲۰۰ | سود متعلق به سال ۱۳۵۷ |
| ۱۹۲۶۳۶ | سود متعلق به سال ۱۳۵۷ |
| ۱۴۵۶۰۰۰ | سود متعلق به سال ۱۳۵۶ |
| ۳۱۶۶۳۲ | سود متعلق به سال ۱۳۵۸ |
| <u>۵۶۸۵۹۴۸</u> | |

شرکت سیمان کرمان
شرکت نورد و لوله هواز
شرکت کارتن ایران
شرکت پارس الکتریک
شرکت چیت سازی بهشهر
شرکت توسعه صنایع بهشهر

۹ - بدهکاران - سودتضمین شده قابل دریافت

اقلام تشکیل دهنده سودتضمین شده قابل دریافت در تاریخ ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ همراه با اقلام مشابه سال قبل بقرار زیر است :-

| <u>ریال</u> | | <u>ریال</u> | |
|--------------------|------------------------------------|-------------------|--|
| ۹۱۴۹۳۰۸۴ ر | سودتضمین شده سپرده های ثابت | ۶۸۲۰۲۳۶۴ ر | |
| ۱۷۳۹۰۱۲۲ ر | سودتضمین شده اوراق قرضه سررسید شده | ۱۷۶۰۴۰۱۶ ر | |
| <u>۱۰۸۸۸۳۲۰۶ ر</u> | | <u>۸۵۸۰۶۳۸۰ ر</u> | |

سودتضمین شده اوراق قرضه سررسید نشده شامل مبلغ ۹۸۵۰۸۳۱ ریال مانده نقل از سال ۱۳۵۹ و مربوط به اوراق قرضه با زمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی تا تاریخ ۱۳۵۹/۱۱/۲۲ میباشد که تا تاریخ تحریر این گزارش وصول نشده است. همانطور که در یادداشت ۵ (ب) فوق درج گردیده است، اوراق قرضه با زمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی از تاریخ سررسید ب مدت دو سال تمدید گردیده اند و سودتضمین شده متعلقه از تاریخ ۱۳۵۹/۱۱/۲۲ لغو گردیده است. علیرغم صراحت قانون در این زمینه و با وجود مکاتبات انجام شده بوسیله صندوق در ارتباط با واریز اصل و سودتضمین شده اوراق سررسید شده، تاکنون اقدامی نسبت به پرداخت اصل و بهره آنها بعمل نیامده است.

۱۰ - حسابهای پس انداز

حسابهای پس انداز نزد بانکها در ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ همراه با اقلام مشابه سال قبل بشرح زیر میباشد :-

| <u>ریال</u> | | <u>ریال</u> | |
|---------------------|---|-------------------|--|
| ۶۰۶۰۲ ر | بانک ملی ایران شعبه آبخار - حساب پس انداز ۷۰۰۹۷۲ | ۳۶۶۱۴۲۲۳ ر | |
| ۶۱۱۷۳۷۲ ر | بانک ملت شعبه با زمان گسترش - حساب پس انداز ۱۶۰/۱ | ۳۱۴۰۵۸۶۴ ر | |
| ۳۵۴۸۸۴۶ ر | بانک ملت شعبه ملک الشعراء بهار - حساب پس انداز ۲۰۱۰ | ۲۵۲۴۲۸۲ ر | |
| ۲۳۷۴۱۷۹ ر | بانک تجارت شعبه فاطمی - حساب پس انداز ۲۸۴-۵۴-۳۱۵ | - | |
| <u>۳۰۰۳۰۰۱۰۰۰ ر</u> | بانک مسکن شعبه کریمخان زند - حساب پس انداز ۲۶۹۱۵ | - | |
| <u>۳۱۲۱۰۱۹۹۹ ر</u> | | <u>۳۷۵۹۱۵۶۹ ر</u> | |

۱۱ - وجوه بین راه

وجوه بین راه به مبلغ ۴۷۱۰۵۸ ریال عبارت از چکپاشی است که در تاریخ ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ جهت وصول نزد بانکپا قرار داده شده و کلاً در سال ۱۳۶۳ وصول گردیده است.

۱۲ - بانک

مانده حساب بانک در تاریخ ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ همراه با اقلام مشابه سال قبل به شرح زیر میباشد :-

| <u>ریال</u> | <u>ریال</u> |
|-------------|--|
| - | ۶۸۲۰۷۰ |
| - | بانک ملت شعبه سازمان گسترش جاری (یادداشت ۱۴) |
| ۲۸۸۴۱۰ | - |
| - | بانک ملی ایران شعبه آبخار - جاری ۱۶۷۴ |
| ۹۹۷۵۰ | - |
| ۳۸۸۱۶۰ | - |
| ----- | ----- |
| ===== | ===== |
| | ۶۸۲۰۷۰ |

۱۳ - بستانکاران

مانده حساب بستانکاران در پایان سال ۱۳۶۲ همراه با اقلام مشابه سال قبل بشرح زیر میباشد :-

| <u>ریال</u> | <u>ریال</u> |
|-------------|--|
| ۲۱۰۷۱۷۸۵ | ۱۹۸۹۵۴۰۹ |
| - | ذخیره بازنشستگی سهم کارمندی اعضای معتمدی |
| ۲۶۳۶۸۱ | - |
| - | متفرقه - واریز به حساب بانک |
| - | سیمان ری |
| - | ساختمانهای آموزشی |
| ----- | ----- |
| ===== | ===== |
| ۲۱۳۳۵۴۶۶ | ۲۰۰۸۶۵۸۰ |

۱۴ - اضافه برداشت بانکی

مانده اضافه برداشت بانکی صندوق در تاریخ ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ همراه با ارقام مشابه سال قبل بشرح زیر میباید :-

| <u>ریال</u> | | <u>ریال</u> |
|----------------|--|----------------|
| - | بانک ملی ایران شعبه آبخار جاری ۱۶۷۴ (یادداشت ۱۲) | ۱۳۶۳۱۰۲ |
| ۲۵۹۵۶۲۱ | بانک ملت شعبه سازمان گسترش جاری ۱۴/۰۷ | - |
| ۸۵۵۰۲۷ | بانک ملت شعبه ملک الشعراء بهار جاری ۸۲۷۵ | ۲۱۹۵۹۴۷ |
| <u>۳۴۵۰۶۴۸</u> | | <u>۳۵۵۹۰۴۹</u> |

۱۵ - سایر بدهکاران

ارقام تشکیل دهنده سایر بدهکاران در ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ همراه با ارقام مشابه سال قبل بشرح زیر میباید :-

| <u>ریال</u> | | <u>ریال</u> |
|----------------|--|----------------|
| - | سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران | ۳۰۰۰۰۰۰ |
| ۲۰۶۹۲۴۳ | کارمندان صندوق - وام ضروری | ۱۱۸۳۲۵۰ |
| - | مرحوم آقای فرخزاد | ۶۰۰۰۰۰ |
| ۴۱۰۱۰ | وزارت امور اوقاف و دارایی - مالیات مکسوره سود سپاه سال ۱۳۵۶ شرکت سیمان کرمان | ۴۱۰۱۰ |
| ۳۹۶۰۰ | مرحوم جهان آرای - بابت بدهی غرامت بیمه عمر | ۲۷۷۲۰۰ |
| ۲۷۸۴۴۱ | آقای علی حاج امین شیرازی - ^۱ ذخیره بازنشستگی | - |
| ۲۸۲۰۲ | متفرقه | ۱۶۱۱۴ |
| ۶۰۰۰۰ | ورثه مرحوم شوقی رضوانی | - |
| <u>۲۵۱۶۴۹۶</u> | | <u>۴۵۷۷۵۷۴</u> |

۱۶ - سایر بستانکاران

حساب سایر بستانکاران در ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ متشکل از اقلام زیر میباشد:-

| <u>ریال</u> | |
|--|---------|
| وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات حقوق | ۱۰۱٫۰۶۵ |
| حق بیمه اعضا صندوق در اسفند ۱۳۶۲ | ۳۴۴٫۲۰۰ |
| مدیریت صنعتی - حق الزحمه کارشناسی | ۲۶۰٫۶۱۰ |
| شرکت مخابرات - آبونمان تلفن | ۲۳٫۰۴۶ |
| موسسه حسابرسی بیروشان | ۱۶۰٫۰۰۰ |
| متفرقه | ۷٫۲۵۳ |
| | <hr/> |
| | ۸۹۶٫۱۷۴ |
| | <hr/> |

۱۷ - ذخیره هزینه های تحقق نیافته

مانده این حساب که مربوط به سال ۱۳۵۸ میباشد، مربوط به ما به التفاوت مبلغ قرارداد منعقد شده صندوق با سازمان مدیریت صنعتی جهت پیاده کردن سیستمهای مکانیزه با رقم پرداخت شده طبق صورت حسابهای ارسالی سازمان مدیریت صنعتی میباشد.

۱۸ - ذخیره با خرید سنوات خدمت کارکنان

در سال ۱۳۶۲ طبق تصویب هیئت امنای صندوق، جهت با خرید سنوات خدمت کارکنان صندوق ذخیره ای معادل یک ماه آخرین حقوق و مزایا به ازاء سنوات خدمت کارکنان جمعا "بمبلغ ۴٫۹۴۸٫۵۵۴ ریال در حسابها منظور گردیده است.

۱۹ - ذخیره بازنشستگی

مانده حساب ذخیره بازنشستگی در تاریخ ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ متشکل از ۲۱ درصد حقوق و مزایای کارکنان شرکتها و سازمانهای ملحق شده به صندوق حمایت و بازنشستگی آینده سازمانها طبق ماده ۲ آئین نامه بازنشستگی صندوق محاسبه و در حسابها منظور شده است.

در صورت فوت، از کار افتادگی و یا بازنشستگی هر یک از اعضا، ۲۱ درصد مذکور همراه با زده های متعلقه، از این حساب به حساب ذخیره مستمری بازنشستگی منتقل میشود و در مواردیکه کارمندی از خدمت در شرکتها و سازمانهای ملحق شده به صندوق مستعفی میگردد، با توجه به آئین نامه مذکور، حق بازنشستگی جمع شده مربوط به کارمندی مستعفی از حساب ذخیره بازنشستگی برگشت و در حساب ذخیره معلق عمل میشود.

۲۰ - ذخیره مستمري بازنشستگی

در صورت قوت، از کار افتادگی یا بازنشستگی هر یک از اعضاء، کلیه ذخیره بازنشستگی وی (اعم از سهم کارکنان و کارفرما و بازده های متعلقه) از حساب ذخیره بازنشستگی به حساب ذخیره مستمري بازنشستگی منتقل شده و همچنین باقی مانده ذخیره بازنشستگی مربوط به اعضاء مستعفی که با صندوق تسویه حساب نموده اند، بعنوان پشتوانه تعهدات بلند مدت صندوق به این حساب منتقل میگردد.

در ابتدای هر سال، مبلغی معادل با پیش بینی پرداختهای سال جاری از بابت مستمري وظیفه و حقوق از کار افتادگی و بازنشستگی از حساب مذکور به حساب ذخیره مستمري جاری بازنشستگی نقل گردیده و پرداخت مستمري ماهانه، در این حساب منظور میشود. هرگونه کمتری یا مازاد در این حساب، از محل ذخیره مستمري بازنشستگی تا مین یا به حساب مذکور منتقل میگردد.

۲۱ - ذخائر متعلق

در صورت استعفای هر یک از اعضاء، ذخیره بازنشستگی وی (اعم از سهم کارکنان و کارفرما و بازده های متعلقه) از حساب ذخائر بازنشستگی به حساب ذخائر متعلق منتقل میشود. با درخواست عضو مستعفی مبنی بر تسویه حساب، سهم کارکنان و انضمام بازده های متعلقه به حساب تسویه منظور و آن محل نسبت به پرداخت اقدام و باقی مانده ذخیره بازنشستگی مربوطه (سهم کارفرما و بازده های متعلقه) به حساب ذخیره مستمري بازنشستگی منتقل میشود.

۲۲ - مسائل ازاد عملیاتی غیر قابل تقسیم

با توجه به شرایط خاص اقتصادی و بمنظور رعایت جوانب احتیاط و حفظ حقوق و منافع اعضاء صندوق در بلند مدت در سال ۱۳۶۰ مبلغ ۵۰ میلیون ریال، سال ۱۳۶۱ مبلغ ۲۵ میلیون ریال و در سال ۱۳۶۲ نیز مبلغ ۲۵۰۰۰۰۰۰ ریال به حساب مازاد عملیاتی غیر قابل تقسیم انتقال یافته است. بدین ترتیب جمع ذخیره مذکور در ۱۳۶۲/۱۲/۳۰ بالغ بر ۱۰۰ میلیون ریال است که پس از رفع مسائل و مشکلات موجود به حساب ذخیره بازنشستگی منتقل خواهد گردید.

۲۳ - حق عضویت

جزئیات حساب حق عضویت همراه با اقلام مشابه سال قبل بشرح زیر میباید شد :-

| <u>ریال</u> | <u>۱۳۶۱</u> <u>ریال</u> |
|----------------|----------------------------|
| ۸۱۶۰۰۰۰ | ۲۷۰۰۰۰۰ |
| ۵۴۹۹۰۰۰ | ۶۰۰۵۵۰۰۰ |
| <u>۶۳۱۵۰۰۰</u> | <u>۶۲۷۵۰۰۰</u> |

در سال ۱۳۶۲ حق عضویت اولیه جهت تامین هزینه های ایجاد پرونده و همچنین حق عضویت سالیه نه به ترتیب برابر ۵۰۰۰ ریال و ۳۰۰۰ ریال بوده است .

۲۴ - سود تضمین شده

جزئیات درآمد سود تضمین شده همراه با اقلام مشابه سال قبل بشرح زیر میباید شد :-

| <u>ریال</u> | <u>۱۳۶۱</u> <u>ریال</u> |
|------------------|----------------------------|
| ۱۹۵۸۱۴۰۹ | ۲۳۵۱۷۱۷۴ |
| ۱۰۳۳۴۹۴ | ۲۳۵۰۱۲۶ |
| ۱۴۲۱۸۸۶۰۱ | ۱۰۵۲۰۶۲۶۷ |
| <u>۱۷۱۹۶۲۳۰۵</u> | <u>۱۲۱۰۷۳۵۶۷</u> |

سود تضمین شده مذکور در فوق فقط مربوط به اوراق قرضه دولتی میباشد .
همانطور که در یادداشت های ۵ (ب) و ۹ فوق ذکر شده است ، هیچگونه سود تضمین شده ای از باب اوراق قرضه سازمان گسترش مالکیت واحدهای تولیدی در حساب منظور نگردیده است .

۲۵ - سود سهام سرمایه گذارین

جزئیات سود سهام سرمایه گذارین همراه با ارقام مشابه سال قبل بشرح زیر می باشد :-

| ریال | ریال |
|---------|--|
| ۳۰۰۱۸۹۸ | ۲۹۱۶۲۶ |
| ۵۱۰۴۲۰ | - |
| ۹۰۰۰۰ | ۷۸۰۷۵۰ |
| ۳۶۰۲۳۱۸ | ۳۷۰۳۷۶ |
| ۱۰۶۱۱۰ | ۲۷۰۳۶۰ |
| | کسر میشود: برگشت قسمتی از سود سهام شرکت سرمایه گذاری ملی در سال ۱۳۵۷ |
| ۳۴۹۶۲۰۸ | ۳۴۳۰۱۶ |

۲۶ - جریمه دیرکرد وجوه بازنشستگی

طبق آئین نامه بازنشستگی صندوق، شرکتیهای ملحق شده به صندوق موظفند جمع کسور بازنشستگی سهم کارمندان و کارفرما را برابر با میزان تعیین شده در آخر هر ماه به صندوق پرداخت نمایند. چنانچه در پرداخت کسور بازنشستگی مذکور به صندوق بیش از یکماه تاخیر شود، جریمه ای معادل چهار درصد هزارم برای هر روز دیرکرد به آن تعلق خواهد گرفت که کارفرما مکلف به پرداخت آن میباشد.

۲۷ - مبلغ ۴۴۸۵۶۰۰ ریال از کل هزینه های داری و مالی مربوط به حق بیمه جمعی اعضای صندوق جهت جبران خسارت ناشی از فوت یا ازکارافتادگی به علت حادثه میباشد. توضیح اینکه در سال مورد گزارش مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال به عنوان غرامت بیمه عمرا از شرکت بیمه آسیا دریافت و به حساب ذخیره مستمری منظور گردیده است.

۲۸ - مازاد در آمد مدیر هزینه سال ۱۳۶۲

مازاد در آمد مدیر هزینه سال ۱۳۶۲ به حساب مازاد عملیاتی غیر قابل تقسیم و حساب ذخیره بازنشستگی منظور گردیده است.

۲۹ - حسابهای انتظامی

حسابهای انتظامی صندوق به مبلغ ۱۱۱۵۲۰۱۱ ریال شامل مبلغ ۷۶۳۷۴۴۰ ریال چکهای تضمینی دریافتی از بعضی از اعضای صندوق در رابطه با تعهدات اعضای مستعفی که درخواست تسویه حساب با صندوق را نموده اند، میباشد و مبلغ ۳۴۱۴۶۷۱ ریال بابت بفته های دریافتی از کارکنان صندوق بابت تضمین وام میباشد.