

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

سازمان حسابرسی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۶)
ب - صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت:	
- نامه هیأت مدیره شرکت به مجمع عادی صاحبان سهام	۱
- صورت سود و زیان تلفیقی	۲
- صورت وضعیت مالی تلفیقی	۳-۴
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	۳
- صورت جریانهای نقدی تلفیقی	۶
ج - صورتهای مالی شرکت	
- صورت سود و زیان	۷
- صورت وضعیت مالی	۸
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۹
- صورت جریانهای نقدی	۱۰
د - یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت	۱۱ الی ۹۱

سازمان حسابرسي

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۹، توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی کافی و مناسب است. همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴ - صورتهای مالی حسابرسی شده لیزینگ امید (شرکت فرعی) در اختیار این سازمان قرار نگرفته است. همچنین تاریخ گزارشگری شرکتهای وابسته با تاریخ گزارشگری شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید یکسان نمی باشد و صورتهای مالی آنها به تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی تهیه نگردیده، لذا آثار معاملات و رویدادهایی که در فاصله زمانی مزبور رخ داده و تأثیر عمده بر کلیات صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد، برای این سازمان مشخص نمی باشد. همچنین صورتهای مالی شرکت‌های معدنی و صنعتی گل‌گهر و معدنی و صنعتی چادرملو تنها متشکل از عملیات شرکت اصلی بوده و بدون اعمال آثار عملیات شرکت فرعی آنها می باشد.

۵ - مالیات پرداختنی عملکرد مربوط به سال قبل و سال مورد گزارش شرکتهای گروه (یادداشت توضیحی ۳۷ صورتهای مالی) براساس درآمد مشمول مالیات ابرازی محاسبه و در صورتهای مالی منظور شده است. همچنین شرکتهای سرمایه‌گذاری ساختمانی سپه و شرکت به استناد درآمدهای مشمول نرخ صفر مالیاتی و شرکتهای فرعی و وابسته تولید نیروی برق منجیل، پترو امید آسیا، معدنی و صنعتی چادرملو و معدنی و صنعتی گل‌گهر با فرض برخورداری از نرخ صفر مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ ق. م. بابت مالیات عملکرد سال‌های اخیر بدهی مالیاتی در حساب‌ها منظور ننموده‌اند. لیکن گواهی معافیت موضوع ماده مذکور تاکنون از سوی اداره مالیاتی ارائه نگردیده و سوابق مالیاتی حاکی از احتساب مالیات و صدور برگ تشخیص و قطعی بدون در نظر گرفتن نرخ صفر مالیاتی موضوع ماده فوق از سوی سازمان امور مالیاتی بوده است. احتساب بدهی مالیاتی اضافی از بابت موارد فوق ضروریست لیکن تعیین مبلغ قطعی آنها منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهائی مسئولین مالیاتی می‌باشد.

۶ - پاسخ تأییدیه‌های درخواستی درخصوص حسابهای دریافتی گروه جمعا به مبلغ ۷۰۹ میلیارد ریال تا تاریخ این گزارش واصل نشده است. همچنین پاسخ تأییدیه درخواستی از بانک سپه در خصوص حسابهای پرداختی شرکت، حاکی از مبلغ ۳۳۹۳ میلیارد ریال مغایرت نامساعد می‌باشد. مضافا شرکت ملی نفت ایران در پاسخ تأییدیه درخواستی شرکت فرعی پترو امید آسیا مانده بدهی خود را به مبلغ ۴۶۹ میلیارد ریال کمتر اعلام نموده که در صورتهای مالی تلفیقی بدون تهیه صورت تطبیق و ارائه مستندات، معادل مبلغ مزبور به حساب هزینه ها منظور شده است. تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی تلفیقی گروه مشخص نمی‌باشد.

۷ - براساس صورتهای مالی حسابرسی شده ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (شرکت وابسته)، شناسایی مبلغ ۱۰۹۹۵۲ میلیارد ریال درآمد حاصل از فروش محصولات تولیدی براساس ضرایب اعلام شده از سوی وزارت صنعت، معدن و تجارت با نرخ ۲۳٫۵ درصد و ۱۶ درصد شمش فولاد خوزستان براساس صورتحساب‌های علی‌الحساب صادره، انجام شده و همچنین خرید سنگ آهن کلوخه و دانه‌بندی از شرکت سنگ آهن گهر زمین به مبلغ ۴۱۷۰۵ میلیارد ریال نیز به صورت علی‌الحساب شناسایی شده است. مضافا بر اساس صورت تطبیق حساب‌های فیما بین شرکت سنگ آهن گهر زمین و معدنی و صنعتی گل گهر مبلغ ۴۰۳۸ میلیارد ریال مغایرت سهم گروه بدون بررسی و ارائه مستندات به حساب هزینه ها منظور شده است. همچنین محاسبه و شناسایی مبلغ ۲۰۲۱ میلیارد ریال حقوق دولتی از آذر ماه ۱۳۹۷ تا پایان دوره مزبور به صورت علی‌الحساب و براساس آخرین نرخ‌های کنسانتره ابلاغی از سوی وزارت صنعت، معدن و تجارت استان کرمان در سال ۱۳۹۷، صورت پذیرفته است. تعیین مبلغ تعدیلات احتمالی ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی تلفیقی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این سازمان مقدور نمی‌باشد.

اظهاری نظر مشروط

۸ - به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۶ و ۷ صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

تأکید بر مطلب خاص

۹- همانگونه که در یادداشت ۲-۱-۵-۵ صورتهای مالی منعکس گردیده، به دلیل عدم برگزاری مجمع عمومی سالیانه مربوط به عملکرد سال ۱۳۹۷ شرکت سنگ آهن گهر زمین پیش از مجمع عمومی شرکت مورد گزارش، سود نقدی عملکرد سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ شرکت مزبور در سال مورد گزارش شناسایی و در دفاتر شرکت ثبت شده است. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش درمورد سایر اطلاعات

۱۰- مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیأت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. درارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش " مبانی اظهار نظر " در بالا توضیح داده شده است در تاریخ صورت وضعیت مالی مالیات پرداختنی گروه از کفایت لازم برخوردار نبوده و تاریخ گزارشگری شرکتهای وابسته با شرکت منطبق نیست و گزارش سایر اطلاعات از این بابت حاوی تحریف با اهمیت می باشد. بعلاوه این سازمان به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم نتوانسته نسبت به اطلاعات مربوط به عملکرد شرکت وابسته معدنی و صنعتی گل گهر اطمینان حاصل کند. از این رو این سازمان نمی تواند نتیجه گیری کند که " سایر اطلاعات " درارتباط با این موضوعات حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۱- مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت و تبصره ۲ ماده ۳۱ اساسنامه در خصوص انتخاب شخص حقیقی به نمایندگی شخص حقوقی عضو هیئت مدیره (نماینده شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید) رعایت نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

۱۲- درخصوص تکالیف مقرر درمجمع عمومی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۲/۳۱، علاوه برموارد مندرج در بند ۵، قسمتی از بند ۶ و ۱۸ این گزارش و همچنین پیگیری لازم در خصوص وصول مطالبات شرکت از شرکت‌های فرعی و وابسته و انتقال سند مالکیت ساختمان شهران به نام شرکت، اقدامات انجام شده منجر به نتیجه نهایی نگردیده است.

۱۳- نظرمجمع عمومی عادی صاحبان سهام را هنگام تصمیم گیری نسبت به تقسیم سود، به آثارمالی مطالب مندرج در بند ۵ جلب می نماید.

۱۴- فعالیت‌های ۴ شرکت زیر مجموعه شرکت پتروامید آسیا (شرکت فرعی) از سال ۱۳۹۵ متوقف بوده و فاقد درآمد عملیاتی و عمدتاً دارای زیان انباشته می‌باشند. همچنین مبلغ ۳۲۸ میلیارد ریال سرمایه‌گذاری شرکت پتروامید آسیا (شرکت فرعی) در طرح میدان نفتی دارخوین فاز ۳ از سال ۱۳۹۲ تاکنون متوقف بوده و نیز یک دستگاه دکل خریداری شده در سال ۱۳۹۵ توسط شرکت فرعی مزبور به مبلغ ۴۲۷ میلیارد ریال تاکنون مورد بهره‌برداری واقع نشده است بعلاوه در اغلب موارد بهره‌برداری مناسبی از املاک شرکت صورت نگرفته است

۱۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۴ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. درمورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظراین سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۶- گزارش هیأت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش درمورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۷- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

شماره ماده	موارد عدم رعایت
دستورالعمل اجرایی افشاء اطلاعات بند ۲ ماده ۷	ارائه گزارش هیأت مدیره به مجمع و اظهار نظر حسابرسی در مورد آن، حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع.
بند ۱ ماده ۱۰	ارائه صورتجلسه مجمع عمومی حداقل ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها.
بند ۱ و ۲ ماده ۱۲	ارائه جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیئت مدیره حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی و اصلاح جدول.
دستورالعمل حاکمیت شرکتی ماده ۴۲	افشا حقوق و مزایای مدیران اصلی شرکت در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت.

۱۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۵ اردیبهشت ۱۴۰۰

سازمان حسابرسی

شهرام امیری

سید مهدی موسوی پور

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳-۴	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب - صورت های مالی اساسی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

۷	صورت سود و زیان
۸	صورت وضعیت مالی
۹	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۰	صورت جریان های نقدی

۱۱-۹۱

ج - یادداشت های توضیحی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۱ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	غلامرضا زال پور	خدمات آینده اندیش نگر
	نایب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	حسین ملاحسین آقا	صندوق بازنشتی وظیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکها
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	حسین مدرس خیابانی	بانک سپه
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	ولی نادی قمی	سرمایه گذاری ساختمانی سپه
	عضو هیئت مدیره	-	سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

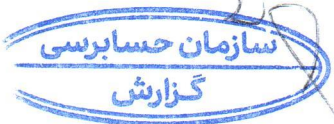
صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
درآمدهای عملیاتی	۶۵,۶۰۱,۳۹۳	۲۸,۳۶۷,۵۲۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶,۶۵۶,۴۸۸)	(۱۱,۰۲۶,۰۱۷)
سود ناخالص	۴۸,۹۴۴,۹۰۵	۱۷,۳۴۱,۵۰۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۲۸۵,۷۷۱)	(۱,۹۱۰,۶۱۲)
سایر درآمدها	۲,۳۱۶,۸۹۰	۱۳۵,۴۰۷
سایر هزینه ها	(۲۶۴,۸۹۵)	(۸۴۴,۸۹۴)
سود عملیاتی	۴۶,۷۱۱,۱۲۹	۱۴,۷۲۱,۴۰۹
خسارت تأخیر پرداخت سود سهام	(۱,۸۹۳,۷۴۶)	(۱۱,۵۵۳,۳۴۹)
هزینه های مالی	(۲,۲۴۹,۵۸۵)	(۲,۷۶۳,۳۵۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۵۴۹,۱۰۵	۷۲۳,۴۳۹
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۴۶,۱۱۶,۹۰۳	۱,۱۲۸,۱۴۵
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۱۱۶,۴۴۴,۳۸۰	۴۴,۲۶۶,۸۵۰
سود عملیات قبل از مالیات	۱۶۲,۵۶۱,۲۸۳	۴۵,۳۹۴,۹۹۵
هزینه مالیات بر درآمد		
سال جاری	(۷۹۷,۲۶۹)	(۱۲۸,۴۴۹)
سال های قبل	(۱,۸۲۹,۰۳۵)	(۲۴,۹۸۷)
سود خالص	۱۵۹,۹۳۴,۹۷۹	۴۵,۲۴۱,۵۵۹
قابل انتساب به		
مالکان شرکت اصلی	۱۵۴,۶۶۹,۶۱۴	۴۳,۴۳۰,۵۳۱
منافع فاقد حق کنترل	۵,۲۶۵,۳۶۵	۱,۸۱۱,۰۲۸
	۱۵۹,۹۳۴,۹۷۹	۴۵,۲۴۱,۵۵۹
سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		
عملیاتی (ریال)	۱,۳۴۱	۴۰۴
غیر عملیاتی (ریال)	۴,۰۵۶	۱,۰۶۸
سود پایه هر سهم (ریال)	۵,۳۹۷	۱,۴۷۲

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



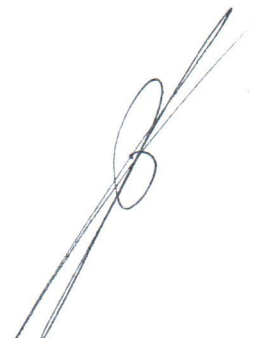
(Signature)

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۵	۱۴,۶۲۹,۳۷۹	۱۴,۱۸۵,۹۸۰
سرمایه گذاری در املاک	۱۶	۵,۶۷۷,۵۷۱	۴,۵۲۸,۳۸۷
سرقفلی	۱۷	۴۳۵,۲۹۴	۴۶۷,۳۴۴
دارایی های نامشهود	۱۸	۱۴۷,۷۵۱	۱۳۴,۶۵۴
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۹	۹۱,۴۹۵,۹۸۶	۶۲,۶۹۳,۹۷۰
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۰	۹,۴۴۹,۴۹۰	۱۱,۶۶۲,۴۳۸
دریافتی های بلند مدت	۲۱	۱۰۱,۴۹۰	۳۲۱,۵۷۱
سایر دارایی ها	۲۲	۴۷۶,۸۴۳	۷۲۹,۶۲۶
جمع دارایی های غیر جاری		۱۲۲,۴۱۳,۸۰۴	۹۴,۷۲۳,۹۷۰
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۲۳	۱,۶۴۹,۵۳۰	۱,۲۷۴,۵۴۸
موجودی مواد و کالا	۲۴	۶,۷۶۱,۱۲۶	۸,۵۰۱,۷۸۲
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲۵	۴۱,۳۰۰,۴۲۲	۳۶,۸۷۴,۷۰۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۶	۱۲,۵۲۲,۰۰۱	۱۲,۲۷۹,۷۸۱
موجودی نقد	۲۷	۵,۵۳۹,۸۶۳	۳,۶۰۳,۶۶۲
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش		۱۰۱,۷۴۲,۳۲۵	۶۲,۵۳۴,۴۷۹
جمع دارایی های جاری		۶۷,۹۲۹,۵۲۳	۶۹۳,۱۳۲
جمع دارایی ها		۱۹۰,۳۴۳,۳۲۷	۱۵۷,۷۵۱,۵۸۱
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
صرف سهام	۲۹	۶,۸۰۷	۶,۸۰۷
صرف سهام خزانه	۲۹	۴۰۰,۹۳۷	-
اندوخته قانونی	۳۰	۶,۸۴۸,۳۱۹	۵,۵۵۲,۸۶۷
سایر اندوخته ها	۳۱	۱۳,۶۲۲,۸۶۱	۸,۶۲۵,۹۲۱
سود انباشته		۶۰,۶۹۱,۸۵۴	۳۲,۷۴۷,۳۴۷
سهام خزانه	۳۲	(۹۶۱,۵۱۴)	(۱,۰۰۶,۴۷۵)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۲۴۹,۱۷۴,۴۳۶	۷۵,۹۲۶,۴۶۷
منافع فاقد حق کنترل	۳۳	۸,۶۷۰,۶۹۵	۴,۰۷۳,۳۸۱
جمع حقوق مالکانه		۲۵۷,۸۴۵,۱۳۱	۷۹,۹۹۹,۸۴۸


شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختی های بلند مدت	۲,۲۲۱,۵۸۱	۲,۵۹۴,۲۳۸	۳,۰۰۴,۹۴۱
تسهیلات مالی بلند مدت	۴۲۴,۹۸۳	۳,۱۱۸,۵۳۰	۶,۱۱۲,۶۳۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۳۳,۳۵۸	۷۴۳,۸۳۸	۶۳۶,۰۵۸
جمع بدهی های غیر جاری	۳,۴۷۹,۹۲۲	۶,۴۵۶,۶۰۶	۹,۷۵۳,۶۲۹
بدهی های جاری			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳۴	۲۷,۱۰۶,۱۷۸	۱۶,۸۹۰,۳۵۳
مالیات پرداختی	۳۷	۳۲۴,۹۸۶	۴۷۷,۱۲۶
سود سهام پرداختی	۳۸	۳۱,۴۹۳,۵۳۳	۴۱,۷۰۳,۰۶۴
تسهیلات مالی	۳۵	۷,۳۹۸,۷۳۵	۷,۵۴۷,۷۳۲
ذخایر	۳۹	۱,۰۹۰,۲۱۳	۱,۱۰۲,۸۱۷
پیش دریافت ها	۴۰	۶۴۰,۹۰۶	۲۷۷,۰۱۲
جمع بدهی های جاری	۷۰,۵۵۹,۸۷۱	۶۸,۰۵۴,۵۵۱	۶۷,۹۹۸,۱۰۴
جمع بدهی ها	۷۴,۰۳۹,۷۹۳	۷۴,۵۱۱,۱۵۷	۷۷,۷۵۱,۷۳۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳۳۱,۸۸۴,۹۲۴	۱۹۰,۳۴۳,۳۲۷	۱۵۷,۷۵۱,۵۸۱

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

صورۃ تغسرات در حقوق مالکانه تلفیق
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

ملک و ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۴۱)

تفسيرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

اصلاح انتخابات (پادداشت ۴۱)

سود مہاجر

فروش اسلام خزانہ

تخصیص به سایر اندوخته ها

مائدة تجدد اراءه شده ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۴۱)

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۳۹۹۹

سود کل مصوب

فروش سهام خزانة

تخصیص به سایر اندوخته ها

1399/1-13-2020

ملک و ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J. E. ...', is written across the page. Above the signature is a blue oval stamp containing the letters 'E' and 'J' in a stylized font.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات		
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۴۴,۴۰۲,۵۳۷	۱۸,۹۳۱,۵۳۲
	(۵۶۵,۷۱۸)	(۳۰۵,۵۷۶)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴۳,۸۳۶,۸۱۹	۱۸,۶۲۵,۹۵۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۷۳,۶۳۵	۳۷۵,۴۵۷
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹,۶۹۷,۹۵۶)	(۲,۲۲۸,۴۳۴)
دریافت ها (پرداخت ها) ی نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	(۲۲۹,۲۲۰)	۶۲۹,۰۹۸
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۳۷۸	۱۰,۱۷۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۲,۰۵۱)	(۲۵,۴۴۸)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۴۰۷,۶۲۰	۳۲۱,۵۶۷
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸,۸۵۷,۵۹۴)	(۹۱۷,۵۹۰)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۳۴,۹۷۹,۲۲۵	۱۷,۷۰۸,۳۶۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۲۷۹,۸۳۲	۴۰۰,۹۳۷
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱,۵۸۸,۵۲۴)	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۶,۳۵۳,۱۸۸	۱,۸۳۳,۰۳۲
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷,۶۸۳,۶۴۶)	(۲,۹۳۱,۷۵۴)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۲۴۹,۵۸۵)	(۱,۸۹۵,۴۵۵)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	(۲۳,۰۱۳,۴۹۶)	(۱۲,۳۱۶,۱۳۳)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به دارندگان منافع فاقد حق کنترل	(۱,۱۸۵,۳۳۸)	(۸۱۴,۷۸۳)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۲۹,۰۸۷,۵۶۹)	(۱۵,۷۲۴,۱۵۶)
خالص افزایش در موجودی نقد	۵,۸۹۱,۶۵۶	۱,۹۸۴,۲۱۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵,۵۳۹,۸۶۳	۳,۶۰۳,۶۶۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۶۹۸,۳۹۷	(۴۸,۰۰۹)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۳,۱۲۹,۹۱۶	۵,۵۳۹,۸۶۳
معاملات غیر نقدی	۱,۱۷۴,۹۸۶	۹,۴۲۳,۱۵۹

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



شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی		
درآمد فروش املاک	۵	۵,۸۰۹,۲۲۱
درآمد سود تضمین شده	۵	۱۱۲,۸۳۳
درآمد حاصل از سود سهام	۵	۶۵,۱۳۳,۰۱۵
سود فروش سرمایه گذاری ها	۵	۱۱,۵۶۱,۷۰۱
سایر درآمدها	۵	-
جمع درآمدهای عملیاتی	۸۲,۶۱۶,۷۷۰	۳۷,۰۳۲,۰۹۸
هزینه های عملیاتی		
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۷	(۳,۵۱۱,۷۰۹)
هزینه های عمومی و اداری	۸-۱	(۲۷۹,۹۱۲)
جمع هزینه های عملیاتی	(۳,۷۹۱,۶۲۱)	(۱,۶۵۵,۶۲۶)
سود عملیاتی	۷۸,۸۲۵,۱۴۹	۳۵,۳۷۶,۴۷۲
خسارت تأخیر پرداخت سود سهام	۱۱	(۱,۸۹۳,۷۴۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳	۲۶۳,۵۴۰
سود قبل از مالیات	۷۷,۱۹۴,۹۴۳	۲۳,۸۷۱,۵۲۵
هزینه مالیات بر درآمد	-	-
سال جاری	(۸,۷۴۷)	(۱۲,۱۵۱)
سال های قبل	۳۷	۲۳,۸۵۹,۳۷۴
سود خالص	۷۷,۱۸۶,۱۹۶	۲۳,۸۵۹,۳۷۴
سود پایه هر سهم	۲,۶۲۸	۱,۱۷۹
عملیاتی (ریال)	(۵۵)	(۳۸۴)
غیر عملیاتی (ریال)	۲,۵۷۳	۷۹۵
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۴	

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

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۰/۳۰ میلیون ریال	۱۳۹۸/۱۰/۳۰ میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۱/۰۱ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
دارایی ها					
دارایی های غیر جاری					
دارایی های ثابت مشهود	۱۵	۵۶۷,۲۳۹	۵۸۴,۰۵۶		
سرمایه گذاری در املاک	۱۶	۵,۲۸۳,۹۶۲	۷,۷۳۱,۵۳۶		
دارایی های نامشهود	۱۸	۴۳۶	۵۴۱		
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۰	۱۰۴,۳۵۲,۳۱۴	۶۲,۱۱۶,۱۵۱		
دریافتی های بلند مدت	۲۱	۲۱,۲۶۹	۲۰۱,۳۵۷		
سایر دارایی ها	۲۲	۴,۴۲۲	۸۱۲		
جمع دارایی های غیر جاری		۱۱۰,۲۰۵,۹۶۵	۷۹,۵۶۷,۹۲۲		۷۰,۶۳۴,۴۵۳
دارایی های جاری					
پیش پرداخت ها	۲۳	۹۰,۱۹۱	۸۶,۲۷۸		۹۰,۰۴۸
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲۱	۶۶,۱۵۷,۵۱۲	۴۱,۵۰۶,۸۷۸		۳۴,۱۱۷,۸۵۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۵	۸۳,۳۰۳	۵۸۴,۰۵۲		۵۸۸,۱۵۱
موجودی نقد	۲۶	۴,۸۲۰,۲۵۸	۱,۳۶۲,۱۱۶		۱,۷۱۰,۴۶۳
جمع دارایی های جاری		۷۱,۱۵۱,۲۶۴	۴۳,۵۳۹,۳۲۴		۳۶,۵۰۶,۵۱۴
جمع دارایی ها		۱۸۱,۳۵۷,۲۲۹	۱۲۳,۱۰۷,۲۴۶		۱۰۷,۱۴۰,۹۶۷
حقوق مالکانه و بدهی ها					
حقوق مالکانه					
سرمایه	۲۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰,۰۰۰,۰۰۰
صرف سهام	۲۹	۶,۸۰۷	۶,۸۰۷		۶,۸۰۷
اندوخته قانونی	۳۰	۵,۴۸۴,۷۰۶	۵,۴۸۴,۷۰۶		۴,۲۹۱,۷۳۷
سایر اندوخته ها	۳۱	۲۵,۱۷۱,۳۹۲	۱۳,۶۰۹,۶۹۱		۸,۶۱۲,۴۴۳
سود انباشته		۷۰,۰۰۹,۵۴۶	۱۹,۳۸۵,۰۵۱		۱۰,۷۱۵,۸۹۴
جمع حقوق مالکانه		۱۳۰,۶۷۲,۴۵۱	۶۸,۴۸۶,۲۵۵		۵۳,۶۲۶,۸۸۱
بدهی ها					
بدهی های غیر جاری					
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶	۲۲,۰۴۴	۱۳,۲۹۲		۹,۳۸۷
جمع بدهی های غیر جاری		۲۲,۰۴۴	۱۳,۲۹۲		۹,۳۸۷
بدهی های جاری					
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳۴	۲۸,۲۱۳,۲۸۱	۲۳,۳۶۳,۴۷۷		۱۱,۸۴۲,۱۳۹
مالیات پرداختی	۳۷	-	-		-
سود سهام پرداختی	۳۸	۲۲,۴۲۹,۳۸۱	۳۱,۲۳۲,۸۷۷		۴۱,۲۹۹,۰۸۴
ذخایر	۳۹	۲۰,۰۷۲	۱۱,۳۴۵		۳۶۳,۴۷۶
جمع بدهی های جاری		۵۰,۶۶۲,۷۳۴	۵۴,۶۰۷,۶۹۹		۵۳,۰۰۴,۶۹۹
جمع بدهی ها		۵۰,۶۸۴,۷۷۸	۵۴,۶۲۰,۹۹۱		۵۳,۰۱۴,۰۸۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۸۱,۳۵۷,۲۲۹	۱۲۳,۱۰۷,۲۴۶		۱۰۷,۱۴۰,۹۶۷

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

سازمان حسابرسان
گزارش

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امد (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته سرمایه ای	اندوخته قانونی	صرف سهام	سرمایه
میلیون یال	میلیون یال	میلیون یال	میلیون یال	میلیون یال	میلیون یال
۵۳,۶۲۶,۸۸۱	۱۰,۷۱۵,۸۹۴	۸,۶۱۲,۴۴۳	۴,۳۹۱,۷۳۷	۶,۸۰۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-
۲۳,۸۵۹,۳۷۴	۲۳,۸۵۹,۳۷۴	-	-	-	-
(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
-	(۱,۱۹۲,۹۶۹)	-	۱,۱۹۲,۹۶۹	-	-
-	(۴,۹۹۷,۲۴۸)	۴,۹۹۷,۲۴۸	-	-	-
۶۸,۴۸۶,۲۵۵	۱۹,۳۸۵,۰۵۱	۱۳,۶۰۹,۶۹۱	۵,۴۸۴,۷۰۶	۶,۸۰۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۷,۱۸۶,۱۹۶	۷۷,۱۸۶,۱۹۶	-	-	-	-
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
-	(۱۱,۵۶۱,۷۰۱)	۱۱,۵۶۱,۷۰۱	-	-	-
۱۳۰,۶۷۲,۴۵۱	۷۰,۰۰۹,۵۴۶	۲۵,۱۷۱,۳۹۲	۵,۴۸۴,۷۰۶	۶,۸۰۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

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

(Handwritten signature and stamp)



مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸/۱

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به اندوخته سرمایه ای

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹/۱

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته سرمایه ای

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
۱۱,۹۷۶,۳۹۹	۲۶,۴۵۶,۵۳۹	۴۲
(۱۲,۱۵۱)	(۸,۷۴۷)	
۱۱,۹۶۴,۱۴۸	۲۶,۴۴۷,۷۹۲	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
۵,۰۷۵	۳۲,۱۷۰	
(۳,۱۴۹)	(۱۲,۳۸۷)	
-	۱۰۵	
۱,۹۳۶	۱۹,۸۸۸	
۱۱,۹۶۶,۰۷۴	۲۶,۴۶۷,۶۸۰	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
(۱۲,۳۱۶,۱۳۳)	(۲۳,۰۱۳,۴۹۶)	
(۱۲,۳۱۶,۱۳۳)	(۲۳,۰۱۳,۴۹۶)	
(۳۵۰,۰۵۹)	۳,۴۵۴,۱۸۴	
۱,۷۱۰,۴۶۳	۱,۳۶۳,۱۱۶	
۱,۷۱۲	۳,۹۵۸	
۱,۳۶۳,۱۱۶	۴,۸۲۰,۲۵۸	
۱۰,۷۰۸,۵۶۴	۷۹۰,۰۰۰	۴۳

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

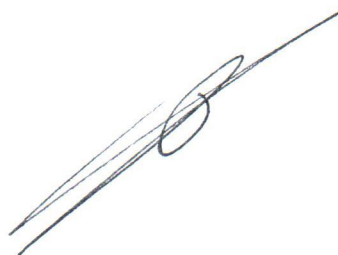
مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

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


شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن است. شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۱ تحت شماره ۱۸۳۶۵۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۲۵۸۰۹۰، در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۷ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردیده است. و در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ بعنوان چهارصد و سی و هشتمین شرکت بورس اوراق بهادار با نماد "وامید" مورد پذیرش قرار گرفته و در حال حاضر در تابلوی اصلی قابل معامله می باشد. و طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۵ نام شرکت به گروه مدیریت سرمایه گذاری امید تغییر یافت. در حال حاضر شرکت، جزء واحدهای تجاری فرعی بانک سپه می باشد و مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان نلسون ماندلا خیابان شهید طاهری نبش ایثار ۳ شماره ۲ می باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

الف: موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

۱- تشکیل و راه اندازی انواع شرکت و سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه های زیر فعالیت کند.

معادن فولاد، سیمان * ساختمان * بازار سرمایه و خدمات برتر مالی * بازرگانی * نفت و گاز و انرژی.

۲- انجام فعالیت های زیردر ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:

۱-۲- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۳-۲- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۴-۲- تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت.

۵-۲- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۶-۲- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۷-۲- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۸-۲- فروش انواع سرمایه گذاری ها.

۹-۲- بازسازی، نوسازی، اصلاح، توقف، ادغام، و انحلال شرکت های تابعه.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امد (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات موضوع بند ۲ فوق را منحصراً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند.

ب: موضوع فعالیت های فرعی

۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بهاء، گواهی سپرده های بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز

۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحد های سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

۳- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

۴- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

۵- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱-۵- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری؛

۲-۵- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۳-۵- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار؛

۴-۵- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛.

تبصره ۱- ترکیب دارایی های شرکت در مقررات مصوب سازمان تعیین می شود، ولی در هر حال شرکت باید اکثر دارایی های خود را (که از نصف دارایی های شرکت کمتر نخواهد بود) با رعایت حداقل های مصوب سازمان به موضوع اصلی فعالیت خود، اختصاص دهد. در شرایط خاص و هنگام تبدیل یک نوع از سرمایه ها و دارایی های موضوع فعالیت اصلی به نوعی دیگر، شرکت موقتاً می تواند بخشی از این دارایی ها را به صورت دارایی ها و سرمایه گذاری های موضوع فعالیت فرعی نگهداری نماید.

تبصره ۲- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیتهای مذکور در این ماده در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید، یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا پردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشد و انجام آنها در مقررات منع نشده باشد

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

گروه		شرکت	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
۵۳۱	۵۶۶	۱۲	۱۳
کارکنان دائم			
۱,۴۵۹	۱,۴۲۹	۵۰	۳۸
کارکنان قراردادی			
۱,۹۹۰	۱,۹۹۵	۶۲	۵۱
۹۰۴	۸۸۸	۱۲	۱۳
کارکنان پیمانکاری و خدماتی			
۲,۸۹۴	۲,۸۸۳	۷۴	۶۴

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استانداردهای جدید حسابداری ۳۵، ۳۹، ۴۱ و ۴۲ با عنوان "مالیات بر درآمد"، "صورت های مالی تلفیقی"، "اندازه گیری ارزش منصفانه" و "افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر" و نیز استانداردهای تجدید نظر شده ۱۸ و ۲۰ با عنوان "صورت های مالی جداگانه" و سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته" که از تاریخ ۱ فروردین ۱۳۹۹ و ۱ فروردین ۱۴۰۰، لازم الاجراست. این استانداردها به ترتیب الزاماتی در خصوص حسابداری و افشاء در ارتباط با مالیات بر درآمد، سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی و واحدهای تجاری وابسته، نحوه شناخت و اندازه گیری دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده، بدهی های تقبل شده و منافع فاقد حق کنترل در واحدهای تحصیل شده، تعیین اصول ارائه و تهیه صورت های مالی تلفیقی، شناسایی و افشای ارزش منصفانه و در نهایت افشای اطلاعاتی که استفاده کنندگان صورت های مالی را قادر به ارزیابی ماهیت منافع واحد گزارشگر در واحدهای دیگر و ریسک های مرتبط با آن منافع و آثار آن منافع بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی واحد تجاری دیگر، تعیین کرده است.

بر اساس ارزیابی ها و برآوردهای شرکت، بکارگیری استانداردهای فوق با توجه به شرایط کنونی به طور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت و انتظار می رود بکارگیری استانداردهای مزبور آثار با اهمیتی بر عملیات شرکت نداشته باشد.

۳- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱ صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲ در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳ سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکان تحت سرفصل "سهام خزانه" منعکس می گردد.

۳-۲-۴ سال مالی شرکت های فرعی (به استثنای شرکت سیمان هرمزگان که ۳۰ آبان ماه می باشد) در پایان آذر ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی به حساب گرفته می شود.

۳-۲-۵ صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳- سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری شرکت های فرعی مشمول تلفیق، سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقتی شناسایی و مدت ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک میگردد.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱ درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۴-۲ درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

۳-۴-۳ درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۴-۴ درآمد املاک فروخته شده که حداقل ۲۰ درصد مبلغ آن نقدا وصول شده باشد، بر اساس درصد تکمیل پروژه شناسایی می شود. درصد تکمیل پروژه بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کارانجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به کل مخارج برآوردی ساخت تعیین می شود. هر گونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) بلافاصله به سود و زیان دوره منظور می شود.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳-۴-۵- درآمد و بهای تمام شده ساخت املاک

مبلغ درآمدها و هزینه های ساخت املاک در صورت احراز معیارهای شناخت درآمد طبق استاندارد حسابداری شماره ۲۹ (محرز بودن فروش، شروع فعالیت ساختمانی، امکان پذیر بودن برآورد ماحصل پروژه و وصول حداقل ۲۰ درصد از بهای فروش) با توجه به درصد تکمیل پروژه در تاریخ صورت وضعیت مالی تعیین می شود. درصد تکمیل هر پروژه براساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی (به استثنای مبلغ زمین پروژه) به کل مخارج برآوردی ساخت (به استثنای مبلغ زمین پروژه) تعیین می شود. همچنین چنانچه درآمد شناسایی شده به روش مزبور برای هر پروژه بیش از مبلغ قابل وصول بابت آن در تاریخ صورت وضعیت مالی براساس قرارداد فروش باشد.

مابه التفاوت به عنوان مبلغ قابل بازیافت بابت قراردادها در صورت های مالی منعکس می گردد. نحوه تخصیص مخارج ساخت به روش شناسایی ویژه و تخصیص مخارج مشترک براساس میزان مخارج هر پروژه تعیین می شود.

۳-۴-۶- مخارج ساخت املاک

مخارج ساخت املاک مشتمل بر بهای زمین، کلیه هزینه های مستقیم مواد و مصالح و دستمزد، صورت وضعیت پیمانکاران، وجوه پرداختی بابت حق الامتیاز، عوارض و سهم مناسبی از هزینه های سربار می باشد. مخارج ساخت املاک به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش ارزشیابی می شود و در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش شناسایی می شود.

۳-۵- گزارشگری برحسب قسمت های مختلف

۳-۵-۱- قسمت های گروه در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها، حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت ها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه عملیات قسمت، اعم از سود یا زیان، حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت های سود ده یا مجموع زیان های عملیاتی قسمت های زیان ده، هر کدام که قدرمطلق آن بزرگتر است باشد؛ یا دارایی های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی های تمام قسمت ها باشد. توضیح این که جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی که قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد عملیاتی گروه باشد.

۳-۵-۲- اطلاعات قسمت های قابل گزارش بر اساس همان رویه های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورت های مالی گروه، تهیه شده است.

۳-۵-۳- درآمد عملیاتی قسمت ناشی از معاملات با سایر قسمت ها (انتقالات بین قسمت ها)، بر مبنای همان رویه مورد عمل گروه برای قیمت گذاری آن انتقالات، اندازه گیری می شود. هزینه های عملیاتی قسمت شامل هزینه های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه های مستقیم قابل انتساب به قسمت و نیز آن بخش از هزینه های مشترک می باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی گروه، به قسمت قابل گزارش تخصیص می یابد.

۳-۶- تسعیر ارز

۳-۶-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲-۳-۶- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

۳-۶-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۷- 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.

۳-۸- دارایی های ثابت مشهود

۱- ۳-۸-۱- 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 در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲- ۳-۸-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۳۱/۰۴/۱۳۹۴ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روشهای استهلاك
ساختمانها	۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۵، ۶، ۱۰ و ۱۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۶، ۸، ۱۰ و ۱۵ ساله	مستقیم
ابزارآلات	۴، ۶، ۸، ۱۰ و ۱۵ ساله	مستقیم
مخازن و تجهیزات نفتی	۶ و ۱۲ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵، ۶ و ۱۰ ساله	مستقیم

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳-۸-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاریا علل دیگر برای بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالامحاسبه می گردد. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۹- دارایی های نامشهود

۳-۹-۱- 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.

۳-۹-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روشهای استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۳ و ۵ ساله	مستقیم
دانش فنی	۱۵ ساله	مستقیم
حق کسب و پیشه	۲۰ ساله	مستقیم

۳-۱۰- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۱۰-۱- 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 بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۱۰-۲- 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.

۳-۱۰-۳- مبلغ بازیافتی 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.

۳-۱۰-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی 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.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۵-۱۰-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیاقتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیاقتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی می گردد.

۱۱-۳- موجودی مواد و کالا

موجودیهای مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با یکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون - میانگین موزون تولید سالانه با توجه به درصد تکمیل
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۱۲-۳- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱-۱۲-۳- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر باز یافت می گردد، به عنوان "دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۱۲-۳- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، به "اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش" اندازه گیری می شود.

۱۳-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً 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.

۱-۱۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۴-۳- سرمایه گذاری ها

شرح	تلفیقی گروه	شرکت
اندازه گیری		
سرمایه گذاری های بلند مدت		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع (پرتفوی) سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع (پرتفوی) سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و جاری در سهام شرکت ها	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)
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱-۱۴-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

نتایج و دارایی ها و بدهی های شرکت های وابسته در صورت های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شود. زمانی که سهم گروه از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته می باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نماید. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد.

سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحویل سرمایه گذاری در شرکت وابسته، هر گونه مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقتی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود.

۱۵-۳- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر 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 عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده توسط گروه و شرکت نگهداری میشود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

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

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت 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.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- درصد تکمیل پروژه

در هر مقطع گزارشگری، درصد تکمیل پروژه بر اساس مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به کل مخارج برآوردی ساخت در آن مقطع، تعیین می شود.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۵- درآمدهای عملیاتی

شرکت		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۱,۵۱۳,۸۲۱	۲۱,۱۹۳,۳۶۷	۵-۱
۱,۹۲۰,۰۰۰	۵,۸۰۹,۲۲۱	۳,۰۳۲,۷۲۲	۶,۳۶۸,۳۶۳	۵-۲
-	-	۲,۶۲۸,۵۰۲	۵,۲۱۴,۴۵۲	۵-۳
۱۵۳,۹۴۳	۱۱۲,۸۳۳	۱۸۸,۵۵۴	۱۹۲,۸۸۲	۵-۴
۲۹,۹۰۸,۰۴۵	۶۵,۱۳۳,۰۱۵	۳,۷۹۸,۹۹۹	۵,۶۷۳,۰۲۴	۵-۵
۴,۹۹۷,۲۴۸	۱۱,۵۶۱,۷۰۱	۷,۱۵۲,۰۶۵	۲۶,۹۵۹,۳۰۵	۵-۶
۵۲,۸۶۲	-	۵۲,۸۶۲	-	
۳۷,۰۳۲,۰۹۸	۸۲,۶۱۶,۷۷۰	۲۸,۳۶۷,۵۲۵	۶۵,۶۰۱,۳۹۳	

۵-۱- فروش محصولات توسط شرکت های گروه بشرح زیر می باشد:

نام شرکت		نوع فعالیت		نام محصول	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	میلیون ریال	میلیون ریال		
داخلی					
چاپ و نشر سپه	خدماتی	فروش کاغذ و صحافی	۲۹۲,۵۵۰	۱۹۱,۱۱۶	
کمپرسور سازی پادنا	تولیدی	تولید کمپرسور	۵۱۵,۸۳۹	۲۴,۲۶۴	
تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما	تولیدی	مخازن نفتی	۲,۰۱۰,۸۰۷	۹۳۷,۹۷۴	
ساگار و قطعات نسوز	تولیدی	قطعات نسوز	۷۸,۳۸۲	۶۰,۱۶۸	
یزد سفالین	تولیدی	سفال	۱۶۳,۸۷۴	۱۱۶,۲۳۸	
مدیریت انرژی امید تابان هور	تولید انرژی	برق	۲,۰۲۸,۱۲۵	۲,۱۴۴,۸۹۴	
کویر تایر	تولیدی	انواع تایر	۱۰,۷۳۸,۳۳۰	۴,۷۹۴,۴۰۰	
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	بازرگانی	بازرگانی انواع محصولات	۲۲۸,۵۰۶	۱۱۷,۴۲۴	
سیمان هرمزگان	تولیدی	سیمان و کلینکر	۴,۶۰۰,۶۲۰	۲,۷۰۵,۵۹۸	
			۲۰,۶۵۷,۰۳۳	۱۱,۱۷۷,۶۴۸	
صادراتی					
سیمان هرمزگان	تولیدی	سیمان و کلینکر	۵۳۶,۳۳۴	۳۳۶,۱۷۳	
			۵۳۶,۳۳۴	۳۳۶,۱۷۳	
			۲۱,۱۹۳,۳۶۷	۱۱,۵۱۳,۸۲۱	

۵-۱-۱- درآمد فروش شرکت فرعی کویر تایر عمدتاً بابت فروش تایر بوده است. لازم به توضیح است شرکت مذکور در سال جاری افزایش تولید و فروش تایرهای با رینگ ۱۶ به بالا را در برنامه کاری خود قرار داده و همچنین نرخ فروش محصولات در تیرماه ۳۰ درصد، مردادماه ۲۶ درصد و در آذرماه سال مالی جاری به میزان ۵۰ درصد بر اساس مضویات ستاد تنظیم بازار افزایش نرخ داشته است.

۵-۲- درآمد فروش املاک بشرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱,۱۱۲,۷۲۲	۸۵۹,۱۴۲	
۱,۹۲۰,۰۰۰	۵,۸۰۹,۲۲۱	۱,۹۲۰,۰۰۰	۵,۵۰۹,۲۲۱	۵-۲-۱
۱,۹۲۰,۰۰۰	۵,۸۰۹,۲۲۱	۳,۰۳۲,۷۲۲	۶,۳۶۸,۳۶۳	

ساختمانی سپه
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۵-۲-۱- فروش واحدهای ساختمانی شرکت مربوط به فروش ساختمان مطهری به سازمان بورس اوراق بهادار به مبلغ ۵,۵۰۹,۲۲۱ میلیون ریال و فروش پارکینگ عدل ارومیه به شرکت فرعی ساختمانی سپه به مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بوده است، ضمن آنکه بدلیل خرید ساختمان مطهری در سنوات قبل از شرکت فرعی ساختمانی سپه سود تحقق نیافته دارایی مزبور به مبلغ ۱,۴۹۴,۳۲۰ میلیون ریال، در گروه نیز محقق شده و از بهای تمام شده فروش کسر گردیده است. همچنین مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت بهای فروش و مبلغ ۱۰۳,۶۰۶ میلیون ریال از بهای تمام شده املاک فروش رفته بابت پارکینگ عدل ارومیه (ملک خیابان امام خمینی ارومیه) در تلفیق حذف شده است.

۵-۳- درآمد ارائه خدمات توسط شرکت های گروه بشرح زیر می باشد:

نام شرکت	یادداشت	نوع فعالیت	نام محصول	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
پترو امید آسیا	۵-۳-۱	پیمانکاری واحداث مخازن	اجاره مخازن	۵,۱۷۴,۸۴۲	۲,۵۸۸,۰۸۳
سرمایه گذاری ساختمانی سپه		ساختمانی	خدمات کارمزدی	۹,۹۹۸	۳,۷۱۸
لیزینگ امید		لیزینگ	ارائه خدمات لیزینگ و تسهیلات	۷۴	۱,۰۵۹
چاپ و نشر سپه		خدماتی	خدمات چاپ	۲۰,۰۰۸	۱۵,۲۱۷
ساگار و قطعات نسوز		تولیدی	قطعات نسوز	۱۱۱	-
امید تابان آسیا		خدمات رفاهی و گردشگری	خدمات اجاره و گردشگری	۹,۴۱۹	۲۰,۴۲۵
				۵,۲۱۴,۴۵۲	۲,۶۲۸,۵۰۲

۵-۳-۱- بر اساس قرارداد فی مابین شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید با شرکت ملی نفت ایران، اقدام به اجاره نمودن مخازن با ظرفیت ۱۰ میلیون بشکه بر مبنای نرخ قراردادهای بلند مدت ذخیره سازی به صورت سالانه برای هر بشکه در ماه بر اساس اعلام از سوی شرکت نفت نموده است. طبق ماده ۴ قرارداد، شرکت در ابتدای هر ماه صورتحساب و اسناد مثبته ماه قبل را برای شرکت نفت ارسال می نماید و شرکت نفت نیز پس از وصول، اقدام به بررسی کلیه اسناد دریافتی نموده و ۲۰ روز پس از تأیید اسناد پرداخت می نماید. مبالغ ارزی بر اساس نرخ ارز قابل دسترس در زمان وقوع محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد.

۵-۴- درآمد سود تضمین شده شرکت شامل مبلغ ۷,۴۷۹ میلیون ریال سود گواهی سپرده و مبلغ ۱۰۵,۳۵۴ میلیون ریال سود سپرده های بانکی می باشد، ضمن آنکه در سایر شرکت های گروه درآمد مزبور مربوط به سود سپرده بانکی می باشد.

۵-۵- درآمد حاصل از سود سهام

گروه	شرکت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
سود سهام شرکت های فرعی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام شرکت های وابسته	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام سایر شرکت ها	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		۳,۷۹۸,۹۹۹	۶۵,۱۳۳,۰۱۵
		۵,۶۷۳,۰۲۴	۲۹,۹۰۸,۰۴۵

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۵-۵-۱ سود سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت های وابسته به قرار زیر است:

سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	معذنی و صنعتی چادرملو
۱۲,۰۹۴,۵۳۷	۹,۲۰۰,۶۱۳	معذنی و صنعتی گل گهر
۱۶,۳۷۰,۳۷۷	۱۴,۷۲۴,۴۲۹	سیمان بجنورد
۲۵۳,۴۱۵	۱۰۶,۵۸۸	سیمان خاش
۹۶,۶۹۲	۳۵,۹۰۴	سیمان ساوه
۲۵۵,۳۶۱	۱۲۵,۹۷۰	سنگ آهن گهر زمین
۱۶,۲۳۲,۱۳۴	-	کارگزاری بانک سپه
۵۹,۹۲۸	۱۲,۵۸۵	احداث صنایع و معادن سرزمین پارس
۸۷,۵۰۰	۵۰,۰۰۰	تامین سرمایه امید
۱,۱۹۱,۳۱۲	۵۳۰,۰۶۴	مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا
۲,۰۱۷	-	
۴۶,۶۴۳,۲۷۳	۲۴,۷۸۶,۱۵۳	

۵-۵-۱-۱ سهم گروه از سود شرکت های وابسته در (یادداشت ۱۹) افشاء شده است.

۵-۵-۱-۲ افزایش سود سرمایه گذاری در شرکت های چادرملو و گل گهر ناشی از افزایش سود نقدی تقسیمی شرکت های مزبور بوده که بدلیل بهره برداری از پروژه های در حال احداث شرکت های گل گهر و چادرملو بوده است. همچنین مجمع عمومی سالیانه صاحبان سهام شرکت سنگ آهن گهر زمین بعد از تاریخ تصویب صورت های مالی سال مالی قبل، برگزار و سود سهام شرکت مزبور در سال مالی جاری از بابت دو دوره مالی، شناسایی گردیده است.

۵-۶ سود فروش سرمایه گذاری ها عمدتاً به شرح زیر است:

گروه	شرکت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
گهر انرژی سیرجان	میلیون ریال	۷,۰۷۸,۰۰۰	-
فولاد ارفع	میلیون ریال	۳,۶۵۷,۰۷۳	-
توسعه مسیر برق گیلان	میلیون ریال	۲,۴۰۸,۹۶۱	-
رادیاتور ایران	میلیون ریال	۱,۵۸۷,۰۸۸	۸۰,۹۵
تامین سرمایه امین	میلیون ریال	۱,۳۹۲,۷۸۴	-
پتروشیمی خارک	میلیون ریال	۱,۳۴۶,۰۱۳	۱۵۳,۲۹۴
پتروشیمی فن آوران	میلیون ریال	۷۹۳,۱۴۶	-
سیمان ساوه	میلیون ریال	۶۷۶,۷۷۲	-
تامین سرمایه امید	میلیون ریال	۵۴۷,۷۹۷	-
سیمان بجنورد	میلیون ریال	۵۰۶,۷۴۱	۲۷۹,۱۷۷
سیمان خاش	میلیون ریال	۴۵۳,۱۹۲	۵۸,۵۰۱
سرمایه گذاری غدیر	میلیون ریال	۴۳۳,۱۲۸	۲۲۱,۸۲۰
فولاد مبارکه اصفهان	میلیون ریال	۳۶۷,۹۳۸	۲,۱۸۵,۳۹۴
پالایش نفت بندر عباس	میلیون ریال	۲۶۹,۷۷۲	۲۲۹,۷۴۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	میلیون ریال	۲۶۲,۴۸۹	۴۵۹,۹۱۵
سیمان ایلام	میلیون ریال	۲۰۷,۹۶۷	۴۲۹,۷۴۵
تراکتور سازی	میلیون ریال	۱۲۴,۷۹۴	۱۲,۷۸۵
هلدینگ پتروشیمی خلیج فارس	میلیون ریال	۱۰۴,۴۴۵	۳۴۷,۰۶۳
بازرگانی و تولیدی مرجانکار	میلیون ریال	-	۱۲۵,۸۷۶
پتروشیمی پردیس	میلیون ریال	-	۲۵۹,۸۴۹
پتروشیمی تأمین	میلیون ریال	-	۲۲,۴۵۵
سایر	میلیون ریال	۴,۷۴۱,۲۰۶	۲,۳۵۸,۳۵۶
		۳۶,۹۵۹,۳۰۵	۷,۱۵۳,۰۶۵
			۱۱,۵۶۱,۷۰۱
			۴,۹۹۷,۲۴۸

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

د-۷- مقایسه فروش و درآمد ارائه خدمات و بهای تمام شده کلای فروش رفته و خدمات ارائه شده گروه به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹			
درصد سود ناخالص	درصد سود ناخالص	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
%	%	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۶٪	۹۶٪	۷۹,۱۰۵,۰۶۱	۳,۵۱۱,۷۰۹	۸۲,۶۱۶,۷۷۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰,۷۳۷,۶۶۸	-	۱۰,۷۳۷,۶۶۸	سرمایه گذاری سپه
۶۶٪	۸۱٪	۴,۱۸۱,۱۹۹	۱,۰۱۲,۰۰۲	۵,۱۹۳,۲۰۱	پترو امید آسیا
۱۰٪	۴۶٪	۶۶۳,۹۳۰	۷۷۱,۴۵۱	۱,۴۳۵,۳۸۱	سرمایه گذاری ساخت-تعمالی سپه
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱,۱۱۸	-	۱,۱۱۸	لیرینگ امید
۱۷٪	۳۶٪	۱۱۲,۲۱۵	۲۰۲,۲۵۵	۳۱۴,۴۷۰	چاپ و نشر سپه
۳٪	۲۳٪	۱۲۰,۱۳۲	۳۹۵,۷۰۹	۵۱۵,۸۴۱	کهنر سور سازی پادنا
۴۳٪	۴۱٪	۸۲۱,۸۸۱	۱,۱۸۸,۹۲۶	۲,۰۱۰,۸۰۷	تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۱۰۰٪	۱۰۰٪	۲,۶۹۵,۴۱۴	-	۲,۶۹۵,۴۱۴	مدیریت توسعه گوهرا ن امید
۴۵٪	۴۵٪	۳۵,۵۷۳	۴۲,۹۲۰	۷۸,۴۹۳	ساگار و قطعات نسوز
۴۱٪	۳۹٪	۶۳,۸۸۲	۹۹,۹۹۲	۱۶۳,۸۷۴	بزرگ سفالین
۸۰٪	۱۰۰٪	۵,۸۳۷	-	۵,۸۳۷	توسعه و تجارت بین الملل زرین برشیا امید
۹۰٪	۹۷٪	۱۲,۳۲۵,۴۰۸	۳۹۹,۷۲۶	۱۲,۷۲۵,۱۳۴	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱۷٪	۳۳٪	۳,۵۰۷,۱۲۴	۷,۳۳۱,۲۰۷	۱۰,۸۳۸,۳۳۱	کویر تایر
۳۶٪	۵۳٪	۱۲۱,۳۹۳	۱۰۷,۱۱۳	۰,۲۲۸,۵۰۶	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
(۱۳)٪	(۴۸)٪	(۴,۴۹۵)	۱۳,۹۱۴	۹,۴۱۹	امید تابان آسیا
۳۲٪	۳۷٪	۱,۹۶۸,۰۶۷	۳,۲۸۲,۴۱۰	۵,۲۵۰,۴۷۷	سیمان هرنوگان
۷۸٪	۸۶٪	۱۱۶,۴۶۱,۴۰۷	۱۸,۳۰۹,۳۳۴	۱۳۴,۷۳۰,۷۴۱	
۹۳٪	۹۸٪	(۶۷,۵۱۶,۵۰۲)	(۱,۶۰۲,۸۴۶)	(۶۹,۱۱۹,۳۴۸)	
۶۱٪	۷۵٪	۴۸,۹۴۴,۹۰۵	۱۶,۶۵۶,۴۸۸	۶۵,۶۰۱,۳۹۳	تبدیلات معاملات درون گروهی

شیرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱- گزاشگری بر حسب قسمت های مختلف

۱-۱- اطلاعات مربوط به قسمت های مختلف گروه به شرح زیر می باشد:

(بالغ به میلیون ریال)

تفصیلی	تبدیلات درون گروهی (حذفیات)	شرکت های تولیدی	شرکت های بازرگانی و ساختمانی	شرکت های سرمایه گذاری	شرکت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
درآمدهای عملیاتی						
۱۱,۱۹۲,۴۸۰	۳۲,۸۱۵,۲۱۱	(۳۱,۲۶۷,۴۱۴)	(۵۸,۸۱۷,۹۴۸)	۱۰,۵۵۳	۱۹,۹۱۵	۲۸۶,۶۶۸
						۱۱۳,۵۲۶
						۳۹,۴۱۴
						۵۲۲,۰۷۸
						۶,۶۵۵,۲۱۷
						۲۴,۱۳۰,۰۹۱
						۳۵,۱۱۲,۰۹۸
						۷۶۸,۰۷,۵۴۹
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها						
۱۷,۱۷۵,۰۴۵	۳۲,۷۷۶,۱۸۲	(۲,۸۱۴,۵۴۶)	(۳۰۰,۰۰۰)	۲,۸۱۵,۹۰۰	۵,۴۹۶,۹۹۳	۸,۹۱۷,۹۳۸
						۱۸,۸۷۲,۸۰۳
						۴,۱۳۷,۵۵۹
						۸۵۹,۱۴۰
						۲,۱۴۴,۸۹۴
						۲,۰۲۸,۱۲۵
						۱,۹۲۰,۰۰۰
						۵۸۰,۹,۲۲۱
فروش و ارائه خدمات به مشتریان برون سازمانی						
-	-	(۱,۷۸۷)	(۱,۴۰۰)	۱,۷۸۷	۱,۴۰۰	-
فروش و ارائه خدمات به گروه						
۷۸,۳۶۷,۵۲۵	۶۵,۶۰۱,۳۹۳	(۳۴,۰۸۳,۷۳۷)	(۵۹,۱۱۹,۳۳۸)	۲,۸۱۷,۲۴۰	۵,۵۱۸,۲۰۸	۹,۲۵۷,۸۰۶
						۱۸,۹۸۶,۳۲۹
						۴,۵۳۳,۸۰۷
						۱,۴۴۱,۲۱۸
						۸۸۰,۰۰۳۱۱
						۲۶,۱۵۸,۲۱۶
						۳۷,۰۳۲,۰۹۸
						۸۲,۶۱۶,۷۷۰
جمع درآمد عملیاتی						
۱۴,۷۲۱,۴۰۹	۴۶,۷۱۱,۱۲۹	(۳۲,۹۷۴,۳۹۳)	(۶۷,۹۶۴,۴۸۱)	۲,۲۲۲,۱۸۶	۴,۹۱۰,۷۲۴	۱,۴۲۴,۹۷۰
						۵,۶۴۱,۰۷۹
						۳۷,۰۱۴۹
						۴۵۵,۷۶۳
						۸,۳۰۲,۰۲۵
						۲۴,۸۴۲,۸۹۵
						۳۵,۳۷۶,۲۷۲
						۷۸,۸۲۵,۱۴۹
نتیجه عملیات قسمت (مورد عملیاتی)						
سایر اطلاعات:						
۱۹,۰۳۴۳,۳۲۷	۳۳۱,۸۸۴,۹۲۴	(۱,۲۷۹,۴۰۷)	۴۴,۲۹۴,۹۷۹	۱۶,۵۰۴,۶۰۶	۲۰,۶۷۱,۱۳۱	۱۱,۵۶۸,۲۷۸
						۲۳,۰۳۲,۱۴۴
						۹,۱۷۲,۶۵۵
						۹,۳۳۷,۹۳۷
						۳۰,۸۶۹,۸۳۹
						۵۲,۱۹۱,۵۰۴
						۱۳۰,۱۰۷,۲۴۶
						۱۸۱,۳۵۷,۲۲۹
جمع دارایی ها						
۷۴,۵۱۱,۱۵۷	۷۴,۰۳۹,۷۹۳	(۱۲,۹۲۵,۶۰۳)	(۱۵,۸۵۶,۵۲۱)	۱۲,۹۸۸,۱۴۵	۱۱,۰۲۵,۴۰۹	۷,۴۰۸,۷۹۶
						۱۲,۹۰۶,۹۹۹
						۴,۹۶۹,۵۸۲
						۴,۴۸۶,۵۴۴
						۷,۴۴۹,۲۴۶
						۱۰,۷۹۲,۶۷۹
						۵۴,۶۲۰,۹۹۱
						۵۰,۶۸۴,۷۷۸
جمع بدهی ها						
۱,۳۱۶,۸۱۹	۴,۰۲۵۳	-	-	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	۳۳,۷۳۳
						۶۳,۷۹۹
						۳۳,۷۳۳
						-
						-
						۱,۲۴۶,۵۰۰
						-
						۲۰
						۲۰
مصارف سرمایه ای						
۹۸۸,۶۹۵	۱,۲۲۴,۵۱۱	۹۳,۵۹۵	(۱۴,۰۴۵)	۱۵,۷۶۲	۷۳۳,۶۷۷	۸۵,۰۰۶۴
						۷۸,۰۵۷۵
						۸,۶۴۱
						۴,۵۱۱
						۵,۱۸۶
						۱۹۲,۲۲۵
						۱۵,۴۴۷
						۱۷,۵۶۸
استهلاک						

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت	گروه				
	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۸,۲۹۲,۹۲۹	۱۳,۹۷۱,۲۵۴	۷-۱	بهای تمام شده کالای فروخته شده و خدمات ارائه شده
۱,۴۴۸,۴۹۱	۳,۵۱۱,۷۰۹	۲,۷۳۳,۰۸۸	۲,۶۸۵,۲۳۴	۷-۲	بهای تمام شده واحدهای ساختمانی فروش رفته
۱,۴۴۸,۴۹۱	۳,۵۱۱,۷۰۹	۱۱,۰۳۶,۰۱۷	۱۶,۶۵۶,۴۸۸		

۷-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده از اقلام زیر تشکیل یافته است:

گروه:	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
مواد اولیه		
حقوق و دستمزد مستقیم:		
حقوق و دستمزد	۹۸۱,۶۹۲	۵۹۲,۲۵۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۷,۹۵۷	۷۴,۵۰۰
عیدی و پاداش	۶,۳۵۳	۳۲,۹۱۴
حق بیمه سهم کارفرما	۱۶۱,۶۵۲	۱۲۵,۲۱۳
اضافه کاری	۴۴۸	۸۲۸
سایر مزایای پرسنلی	۱,۵۳۲	۱,۲۴۵
	۱,۳۰۹,۶۳۴	۸۳۶,۹۵۶
سربار:		
حقوق و دستمزد	۱,۶۵۶,۶۵۳	۱,۱۲۴,۷۶۹
ایاب و ذهاب	۲۳,۲۲۲	۸,۵۵۴
خدمات قراردادی پیمانکاران	۴۴۰,۰۳۶	۳۶۰,۴۱۵
اجاره	۴۵,۴۱۴	۱۳,۲۳۹
استهلاک	۱,۱۳۸,۴۸۷	۱,۰۴۱,۰۵۱
قطعات و لوازم مصرفی	۴۴,۵۴۴	۳۸,۴۶۶
حمل و نقل	۳۱,۸۳۰	۲۱,۷۳۵
اسکان و پذیرایی	۱۶۷,۱۱۲	۳۶,۲۴۶
برق و سوخت	۴۷۵,۶۸۳	۴۳۵,۹۴۱
تعمیر و نگهداری	۵۹۴,۰۶۵	۳۳۹,۰۳۶
بیمه اموال	۳۳,۶۵۵	۱۵,۲۰۱
سهم از هزینه های اداری	(۱۰۱,۹۵۳)	(۷۵,۴۶۵)
تلفن و پست و مخابرات	۶۲	۱,۹۸۷
هزینه ایمنی و بهداشت و پوشاک	۱,۹۷۲	۱,۱۶۳
سایر	۶۲۷,۵۶۰	۴۱۶,۴۹۹
	۵,۱۷۸,۴۴۲	۳,۷۷۸,۸۳۷
جمع بهای عوامل ساخت	۱۳,۹۷۸,۰۱۵	۸,۴۳۰,۷۵۶
هزینه های جذب نشده تولید	(۴۰,۶۵۷)	(۱۲۳,۶۰۷)
کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت	۳۴,۴۵۱	۵۹,۳۸۸
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	۱۲,۲۹۴	(۶۹,۵۹۷)
بهای تمام شده خدمات پیمانکاری	۱۹,۳۵۹	۱۴,۹۸۲
ضایعات غیر عادی	(۳۲,۲۰۸)	(۱۸,۹۹۳)
	۱۳,۹۷۱,۲۵۴	۸,۲۹۲,۹۲۹

۷-۲- بهای تمام شده املاک فروش رفته مربوط به شرکت های ساختمانی سپه و شرکت اصلی می باشد. لازم به توضیح است مبلغ ۱,۴۹۴,۳۲۰ میلیون ریال از بهای تمام شده املاک فروش رفته شرکت در سنوات قبل بدلیل عدم تحقق سود و زیان معاملات درون گروهی حذف گردیده (خرید از شرکت فرعی ساختمانی سپه) که با توجه به فروش به اشخاص خارج از گروه و تحقق مبلغ سود مزبور از اینرو از بهای تمام شده املاک فروش رفته شرکت اصلی کسر گردیده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	گروه		شرکت
			سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های حقوق و دستمزد					
حقوق و دستمزد	۸۷۱,۰۱۳	۵۹۷,۹۷۳	۱۰۹,۸۲۹	۸۳,۷۶۲	۸-۱
مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۴,۸۱۲	۷۶,۴۷۶	۱۲,۸۸۳	۹,۰۵۵	۸-۱
عیدی و پاداش کارکنان	۶۷,۱۶۴	۹۸,۰۶۰	۲۳,۵۲۲	۱۳,۸۰۱	۸-۱
حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۰۲,۳۱۰	۹۳,۰۸۷	۲۰,۳۱۶	۸,۸۹۳	۸-۱
پاداش هیئت مدیره	۱۷,۱۰۷	۱۱,۶۳۲	۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	
حق حضور اعضا غیر موظف	۹,۱۳۳	۹,۹۴۳	۵۷۲	۴۸۶	
جمع هزینه های حقوق و دستمزد	۱,۱۶۱,۵۳۹	۸۸۷,۱۷۱	۱۷۲,۱۲۲	۱۱۹,۹۹۷	
هزینه استهلاک					
استهلاک	۵۱,۷۲۸	۴۵,۷۹۷	۱۷,۵۶۸	۱۷,۷۶۰	
سایر هزینه ها					
حمل و نقل	۴۱۰,۲۵۱	۱۵۷,۱۶۰	-	-	۸-۲
کمک غیر نقدی	۲۵,۱۳۲	۱۹,۵۹۲	۱,۰۱۰	۵,۳۷۵	
آگهی، ثبتی و حقوقی	۱۳,۷۸۰	۲۰,۱۲۸	۴,۸۱۱	۶,۹۶۳	
حق الوکاله و حق مشاوره	۴,۳۷۵	۲۰,۶۸۹	۳,۶۷۹	۲,۳۷۶	
آبدار خانه و پذیرایی	۲۷,۲۶۴	۲۲,۱۱۹	۸,۹۳۷	۶,۷۰۴	
حق الزحمه	۶۵,۶۰۶	۲۳,۵۶۴	-	-	
تعمیر و نگهداری وسوخت	۲۸,۳۵۴	۲۲,۲۱۵	۱۰,۸۰۴	۷,۳۹۴	
نوشت افزار و ملزومات	۱۴,۰۴۸	۸,۴۱۸	۱,۶۹۳	۶۹۴	
هزینه کارشناسی	۱۴,۷۲۴	۱۵,۶۳۴	۱۴,۲۰۵	۸,۳۳۵	
حسابرسی	۲۳,۱۹۵	۱۹,۳۱۴	۶,۸۶۷	۵,۱۱۲	
ایاب و ذهاب	۲۶,۰۰۳	۲۸,۷۰۰	-	-	
سفر و مأموریت	۶,۹۹۱	۱۲,۶۱۵	۵۱۹	۲۱۷	
اجاره	۱۷,۰۱۸	۳,۰۲۰	-	-	
چاپ و تکثیر و تبلیغات	۹,۰۲۹	۶۷,۸۸۸	۱,۹۴۰	۱,۹۰۳	
خدمات و پشتیبانی و عوارض	۱۷,۱۳۳	۱۹,۱۸۲	۹,۷۱۴	۳,۲۱۶	
آب - برق - گاز - تلفن	۸,۶۴۰	۱۰,۵۱۵	۱,۴۶۲	۱,۰۲۲	
نرم افزارهای کامپیوتری	۵,۷۸۳	۵,۳۴۹	۱,۵۷۳	۲,۲۴۴	
بیمه تکمیلی	۲,۷۸۰	۲,۱۵۹	-	-	
پست و مخابرات	۳,۰۱۷	۳,۵۲۱	-	-	
حق عضویت	۲,۷۱۹	۲,۷۷۸	۲,۳۶۴	۱,۹۱۴	
بیمه دارایی ها	۴,۳۰۷	۴,۳۷۶	۸۷۸	۸۹۳	
نشریات	۳۷۰	۳,۳۴۶	-	-	
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۲,۰۰۹,۰۷۸	۳۰۸,۴۰۶	-	-	۸-۳
هزینه های نمایشگاه	۳,۷۸۴	۳,۳۲۲	-	-	
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۱۳,۹۳۲	۱,۸۹۴	۳,۹۳۸	۱,۴۶۲	
جراتم تامین اجتماعی	۱	۱,۱۰۸	-	-	
کمک های بلاعوض	-	۴۲۵	-	-	
سهم از هزینه های سربار	۱۰۱,۹۵۳	۷۵,۴۶۵	-	-	
هزینه انتقالی به پروژه ها	(۱۲۸,۱۳۵)	(۱۰۲,۱۷۴)	-	-	
سایر	۳۴۱,۳۷۲	۱۹۶,۹۱۶	۱۵,۸۲۸	۱۳,۵۵۴	
جمع سایر هزینه ها	۳,۰۷۲,۵۰۴	۹۷۷,۶۴۴	۹۰,۲۲۲	۶۹,۳۷۸	
	۴,۲۸۵,۷۷۱	۱,۹۱۰,۱۱۲	۲۷۹,۹۱۲	۲۰۷,۱۳۵	

۸-۱ علت افزایش هزینه های عمومی واداری عمدتاً مربوط به هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش دستمزدها بر طبق قانون کار می باشد.

۸-۲ مبلغ ۸۸,۵۴۳ میلیون ریال از هزینه های حمل و نقل مربوط به شرکت فرعی کویر تابر و بابت هزینه حمل محصولات برای مشتریان می باشد.

۸-۳ هزینه مطالبات مشکوک الوصول مربوط به مطالبات شرکت های فرعی لیرینگ امید به مبلغ ۸۹۰,۵۱۹ میلیون ریال، امید تایان مور به مبلغ ۵۵۳,۳۹۸ میلیون ریال، شرکت فرعی پترو امید آسیا به مبلغ ۴۶۹,۰۰۰ میلیون ریال و کویر تابر به مبلغ ۹۶,۱۹۱ میلیون ریال می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۹- سایر درآمدها

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۳۲,۲۶۶	۳,۴۰۲	۹-۱	سود سپرده بانکی
۰	۰	۰	۲,۱۳۷,۷۷۹		سود حاصل از تسعیر ارز دارایی های مرتبط با عملیات
۰	۰	۵۲,۵۱۸	۲۹,۷۰۴		درآمد حاصل از فروش اقلام اسقاطی
۰	۰	۳۷,۲۵۷	۱۱۴,۶۹۰		ضایعات غیر عادی تولید
۰	۰	۲,۷۴۶	۱۱,۵۹۴		جرایم و کارمزد اقساط تسهیلات
۰	۰	۱۰,۶۲۰	۱۹,۷۲۱		سایر
۰	۰	۱۳۵,۴۰۷	۲,۳۱۶,۸۹۰		

۹-۱- سود حاصل از تسعیر دارایی های مرتبط با عملیات عمدتاً مربوط به شرکت فرعی پترو امید آسیا به مبلغ ۱,۶۸۳,۴۸۳ میلیون ریال و شرکت فرعی سیمان هرمزگان به مبلغ ۴۵۴,۰۱۰ میلیون ریال می باشد.

۱۰- سایر هزینه ها

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	(۱۲۳,۶۰۷)	(۴۰,۶۵۷)	هزینه های جذب نشده تولید
۰	۰	(۱۲۵,۷۵۷)	(۱۱۴,۵۹۴)	زیان پرآوردی پروژه ها
۰	۰	(۱۴۵,۸۸۱)	(۲۳,۸۷۰)	استهلاک سرفصلی
۰	۰	(۴۳۱,۶۰۷)	(۳۶,۱۱۷)	زیان حاصل از تسعیر ارز بدهی های مرتبط با عملیات
۰	۰	(۸۸)	(۲۰۳)	کسری انبار گردانی
۰	۰	(۱۷,۹۵۴)	(۴۹,۴۵۴)	سایر
۰	۰	(۸۴۴,۸۹۴)	(۲۶۴,۸۹۵)	

۱۱- خسارت تأخیر پرداخت سود سهام

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱,۲۴۲,۹۷۶	۱,۸۹۳,۷۴۶	۱۱,۲۴۲,۹۷۶	۱,۸۹۳,۷۴۶	۱۱-۱	اشخاص وابسته:
۳۱۰,۳۷۳	۰	۳۱۰,۳۷۳	۰		بدهی سود سهام بانک سپه
۱۱,۵۵۳,۳۴۹	۱,۸۹۳,۷۴۶	۱۱,۵۵۳,۳۴۹	۱,۸۹۳,۷۴۶		بدهی سود سهام صندوق بازنشستگی بانک ها

۱۱-۱- مبلغ ۱,۸۹۳,۷۴۶ میلیون ریال مربوط به خسارت تأخیر پرداخت سود سهام بانک سپه بوده که با نرخ ۱۸ درصد محاسبه گردیده است.

۱۲- هزینه های مالی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۲۶۹,۸۱۹	۳۲۶,۹۴۷	وام های دریافتی
۰	۰	۱۴,۸۴۷	۲۴,۴۲۴	بانک سپه - تسهیلات
۰	۰	۲۸۴,۶۶۶	۳۵۱,۳۷۱	سود اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری بانک سپه
۰	۰	۱,۸۷۱,۶۶۳	۱,۳۹۱,۳۶۶	سود کارمزد تسهیلات بانکی
۰	۰	۲۴۳,۰۲۸	۲۰۲,۴۵۷	سود اوراق مشارکت
۰	۰	۳۱۹,۳۰۵	۲۷۵,۳۸۶	سازمان خصوصی سازی بابت اقساط نیروگاه منجیل
۰	۰	۲,۴۹۴	۲۰,۴۴۰	سود اعتبارات دریافتی از سایر کارگزاری ها
۰	۰	۴۲,۱۹۸	۸,۵۶۵	سایر
۰	۰	۲,۴۷۸,۶۸۸	۱,۸۹۸,۲۱۴	
۰	۰	۲,۷۶۳,۳۵۴	۲,۲۴۹,۵۸۵	

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۳۳۰,۸۸۸	۲۰۴,۸۹۳	۹۵۵,۶۸۳	۱۳-۱	اشخاص وابسته
۱۷,۰۰۸	۹,۹۰۰	-	۶,۸۸۷		سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۷,۰۰۸	۳۴۰,۷۸۸	۲۱۰,۹۹۵	۹۶۲,۵۷۰		درآمد اجاره املاک
۲,۸۶۸	-	۲۱۵,۵۷۳	۳۵۶,۶۶۴		سایر اقلام
-	-	۲۰,۷۷۶	۹,۲۸۴		سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	-	۳۲۱,۵۶۷	۴۰۷,۶۲۰		درآمد اجاره املاک
-	-	۱۹,۴۷۷	-		سود حاصل از اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۰	۱۹۶,۹۵۰	۰	۱۹۶,۹۵۰	۱۳-۲	درآمد حاصل از قرارداد مشارکت
-	-	۶,۵۸۸	۳,۸۸۸		درآمد ناشی از جریمه تأخیر تأدیه مطالبات
۰	۰	۰	۱۹۰,۵۷۸		درآمد اجاره ماشین آلات
-	-	۴,۵۲۸	-		جریمه اجاره دکل حفاری
-	-	۶۸,۵۳۰	۸۷,۴۶۶		سود حاصل از خرید و فروش یک دستگاه کامپرسور وارداتی
-	-	(۱۳۷,۰۰۹)	(۲۸۸,۹۳۱)		درآمد ناشی از حمل
۳,۳۴۲	۳,۹۵۸	(۴۶,۰۰۳)	۱,۸۱۶,۳۶۴	۱۳-۳	هزینه دیرکرد پرداخت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۰	(۲۸۰,۹۱۸)	۰	(۲۸۰,۹۱۸)	۱۳-۴	(زیان) ناشی از تسعیر نرخ ارز
۲۵,۱۸۴	۲,۷۶۲	۳۸,۴۱۷	۸۷,۵۷۰		جریمه تأخیر تأدیه بدهی خرید اقساطی سهام
۳۱,۳۹۴	(۷۷,۲۴۸)	۵۱۲,۴۴۴	۲,۵۸۶,۵۳۵		سایر
۴۸,۴۰۳	۲۶۳,۵۴۰	۷۲۳,۴۳۹	۳,۵۴۹,۱۰۵		

۱۳-۱- مبلغ ۳۳۰,۸۸۸ میلیون ریال در شرکت اصلی بابت فروش ساختمان گانندی به بانک سپه به عنوان سود فروش دارایی های ثابت شناسایی شده است. همچنین مبلغ ۲۶۵,۴۷۷ میلیون ریال سود فروش دارایی های ثابت در گروه نیز مربوط به فروش ساختمان مرکزی شرکت فرعی لیزینگ امید به موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه بوده است. مضافاً مبلغ ۳۵۹,۳۱۸ میلیون ریال مربوط به فروش ساختمان وزرا توسط شرکت فرعی توسعه تجارت بین الملل زوین پرشیا به شرکت رایانه خدمات امید می باشد.

۱۳-۲- مبلغ ۱۹۶,۹۵۰ میلیون ریال مربوط به جریمه تأخیر وصول ۵ فقره چک های دریافتی از شرکت بازناب سهام توس در رابطه با فروش سهام شرکت فروشگاه های زنجیره ای رفاه در سال مالی ۱۳۹۶، جمعاً به مبلغ ۲۸۲,۲۵۰ میلیون ریال می باشد که طبق توافق صورت گرفته، بر اساس شاخص بهای کالا و خدمات بانک مرکزی محاسبه گردیده و وصول گردیده است.

۱۳-۳- مانده حساب مزبور عمدتاً مربوط به شرکت فرعی پترو امید آسیا به مبلغ ۱,۵۹۸,۵۳۹ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۴- مبلغ ۲۸۰,۹۱۸ میلیون ریال مربوط به جریمه تأخیر تأدیه خرید اقساطی ۵۱ درصد سهام شرکت سیمان هرمزگان در سال ۱۳۸۳ از سازمان خصوصی سازی می باشد که با وجود بخشش جریمه فوق الذکر در سنوات گذشته توسط سازمان خصوصی، با پیگیری های بعمل آمده توسط آن سازمان و علی رغم دفاعیات شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، بر اساس اجرائیه شعبه ۲۱ دادگاه عمومی مجتمع قضائی شهید بهشتی تهران شرکت محکوم به پرداخت مبلغ مزبور شده و در مهر ماه سال ۱۳۹۹ آن را پرداخت نموده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۴- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۳۷۶,۴۷۲	۷۸,۸۲۵,۱۴۹	۱۴,۷۲۱,۴۰۹	۴۶,۷۱۱,۱۲۹	سود عملیاتی
-	-	(۷۷۹,۳۷۴)	(۲,۷۲۰,۹۰۵)	اثر مالیاتی
-	-	(۲,۰۱۱,۷۹۴)	(۵,۵۵۶,۳۷۵)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی
۳۵,۳۷۶,۴۷۲	۷۸,۸۲۵,۱۴۹	۱۱,۹۳۰,۲۴۱	۳۸,۴۳۳,۸۴۹	سود عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(۱۱,۵۰۴,۹۴۷)	(۱,۶۳۰,۲۰۶)	۳۰,۶۷۳,۵۸۶	۱۱۵,۸۵۰,۱۵۴	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۱۲,۱۵۱)	(۸,۷۴۷)	۶۲۵,۹۳۸	۹۴,۶۰۱	اثر مالیاتی
-	-	۲۰۰,۷۶۶	۲۹۱,۰۱۰	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی
(۱۱,۵۱۷,۰۹۸)	(۱,۶۳۸,۹۵۳)	۳۱,۵۰۰,۲۹۰	۱۱۶,۲۳۵,۷۶۵	سود غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲۳,۸۵۹,۳۷۴	۷۷,۱۸۶,۱۹۶	۴۳,۴۳۰,۵۳۱	۱۵۴,۶۶۹,۶۱۴	سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	-	(۵۰۲,۳۴۸,۵۳۸)	(۱,۳۴۱,۰۴۷,۱۵۹)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۹۷,۶۵۱,۴۶۲	۲۸,۶۵۸,۹۵۲,۸۴۱	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت گروه مدرنت سر ماهه گذاری امید (سهامی عام)
یادداشت های توجیهی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۵- دارایی های ثابت مشهود
 ۱۵-۱- گروه

میلون ریال	پیش بر داشت	اقدام سرمایه ای	نزد ابزار	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ایزار آلات و لوازم فنی	اثاث و منسوجات	وسایط نقلیه	توربین های بادی و صفحات	مخازن و تجهیزات فنی	ماشین آلات و تجهیزات	مستحقات	تاسیسات	ساختمان	زینت
جمع															
۱۸,۲۴۴,۴۱۷	۲۹۵,۹۵۵	۹۸,۷۳۰	۴۲۸,۱۸۹	۱۷,۳۶۰,۵۰۳	۲۰,۴۰۰,۶	۱۹۹,۷۳۶	۳۲۸,۵۳۶	۲,۶۲۶,۶۰۱	۵,۱۲۶,۱۶۳	۲,۴۴۳,۸۸۸	۲,۲۷۶	۲,۵۰۲,۴۸۹	۲,۵۷۶,۱۹۴	۱,۵۳۴,۳۱۴	
۲,۲۶۰,۹۱۲	۹۳۱,۳۲۷	۲۷۷,۷۸۲	۶۵۳,۸۸۶	۳۹۷,۹۹۷	۳۹,۵۱۹	۲۵,۲۸۱	۱۹,۱۵۵	-	۱۱۱,۳۱۸	۱۵۵,۵۵۶	-	۱۷,۱۳۷	۱۸,۱۶۴	۱,۷۰۷	
(۳۲,۳۳۹)	-	-	-	(۳۲,۳۳۹)	(۷)	(۳,۱۴۰)	(۶,۷۰۰)	-	-	(۷,۹۸۹)	-	-	(۱۴,۲۷۶)	(۲۱۷)	
-	(۱۰۴,۹۰۰)	(۲۱۸,۶۶۷)	(۱۶۵,۷۲۲)	۴۸۹,۳۷۹	۳۳,۵۵۴	۳,۵۳۳	۲۹,۰۹۲	۲,۰۳۱,۶۹۹	-	۱۳۷,۴۹۳	-	۵۴,۳۵۶	۴,۷۷۱	۱۸,۴۲۱	
(۷۲۲,۳۳۶)	۱۵۲,۱۸۶	-	-	(۷۷۵,۵۳۲)	۲,۹۰۴	۸۶	(۹۵۲)	-	(۵۴۹,۷۹۱)	۱,۵۳۳	-	(۲۱۷,۱۵۲)	(۱۱۲,۸۱۲)	-	
۱۹,۷۷۹,۶۶۴	۱,۲۷۵,۳۲۸	۱۵۷,۸۵۵	۹۱۶,۳۵۳	۱۷,۳۴۰,۰۱۸	۷۵۵,۲۸۶	۲۳۵,۵۸۶	۲۷۹,۱۷۱	۲,۸۱۲,۷۷۰	۴,۶۵۸,۴۰۲	۲,۷۳۰,۵۲۱	۴,۲۷۶	۲,۳۶۱,۷۴۰	۲,۳۷۲,۰۴۱	۱,۵۵۴,۲۲۵	
۹,۶۹۷,۹۵۶	۶,۵۱۱,۳۸۲	۱۲۰,۳۱۸	۴,۱۹۹,۹۱۱	۸۶۶,۳۲۵	۲۹,۱۷۰	۶۵,۰۷۵	۱۵,۵۷۲	۱۳۳,۸۲۵	۱,۰۰۲۶	۲۹۱,۳۶۹	-	۷۶,۲۳۳	۲۱۲,۹۷۵	-	
(۳۰,۹۱۴)	(۶,۲۹۹)	-	(۱,۱۳۷)	(۳۰,۱۷۵)	(۱)	(۶,۷۸۱)	(۳,۶۱۷)	-	-	(۲,۷۸۶)	-	(۸,۸۱۱)	(۱۶۸,۰۵۲)	(۱۱۱,۶۳۰)	
-	(۹۷۰)	(۲۵,۳۵۰)	(۱۱۴,۵۰۹)	۱۴,۰۸۲۹	۲۲۲	-	-	۲۵,۳۵۰	-	-	-	۱۱۲,۳۳۷	۲,۸۲۰	-	
۲۲,۶۵۲	-	(۳۳,۱۲۱)	(۷,۷۱۴)	۶۴,۲۸۷	۴,۰۳۸	۴,۲۳۴	۲,۳۲۲	-	(۱۴,۳۵۷)	۵۲,۰۸۸	-	۱۴,۰۵۰	۹۰۲	-	
۲۹,۲۰۰,۸۷۸	۷,۷۷۹,۵۵۱	۲۱۹,۸۰۲	۲,۹۹۲,۹۰۴	۱۸,۲۰۸,۶۲۱	۳۲۸,۷۱۵	۲۹۸,۱۱۴	۳۰۲,۳۶۸	۲,۹۹۹,۹۵۵	۴,۶۷۵,۷۱	۳,۰۷۱,۱۲۲	۴,۲۷۶	۲,۵۵۵,۶۲۹	۲,۵۲۱,۶۸۶	۱,۴۴۲,۵۵۵	
۴,۰۹۸,۴۲۷	-	-	-	۴,۰۹۸,۴۲۷	۱۱۱,۳۹۲	۱۳۴,۴۲۶	۱۱۴,۳۲۵	۲۹۷,۰۸۲	۱,۰۰۲۹,۱۲۰	۱,۱۴۰,۴۲۹	۱,۹۹۰	۶۶۶,۷۷۱	۶۱۲,۸۱۱	-	استخراج آبپاشنه
۱,۰۷۹,۸۴۴	-	-	-	۱,۰۷۹,۸۴۴	۲۵,۶۶۲	۲۳,۲۱۸	۳۱,۴۵۴	۱۳۰,۱۷۴	۳۸۸,۹۱۹	۱۰۱,۰۶۸	۱۰۸	۲۲۹,۳۵۶	۱۳۹,۳۷۵	-	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱
(۱۷,۸۳۸)	-	-	-	(۱۷,۸۳۸)	(۲۶۹)	(۲,۸۳۰)	(۴,۳۰۱)	-	-	(۷,۹۸۹)	-	-	(۲,۳۳۹)	-	استخراج
(۱۶۸)	-	-	-	(۱۶۸)	-	-	-	-	-	(۱,۶۷)	-	(۱)	-	-	واگنلر نند
۵,۱۶۰,۲۸۵	-	-	-	۵,۱۶۰,۲۸۵	۱۳۶,۸۵۵	۱۴۵,۴۲۴	۱۴۱,۳۷۸	۴۱۷,۲۵۷	۱,۴۲۸,۰۳۹	۱,۱۳۳,۳۴۱	۲,۰۹۸	۸۶۶,۱۲۶	۷۴۹,۳۳۷	-	سایر تجهیزات
۱,۱۷۷,۰۱۴	-	-	-	۱,۱۷۷,۰۱۴	۳۸,۸۷۲	۴۱,۸۹۰	۴۴,۶۷۱	۱۵۲,۱۶۰	۴۱۲,۵۴۰	۱۱۷,۵۶۷	۹۸	۲۴۱,۵۴۱	۱۲۵,۶۸۵	-	مخلوط در ۱۳۹۸/۱/۰۳
(۸۷,۷۱۵)	-	-	-	(۸۷,۷۱۵)	-	(۵,۶۲۵)	(۳,۶۲۶)	-	-	(۵۳)	-	(۶,۷۸۳)	(۶۱,۴۰۸)	-	استخراج
(۳۱۵)	-	-	-	(۳۱۵)	(۱)	(۳۰۹)	-	-	-	(۵)	-	-	-	-	واگنلر نند
۶,۲۵۹,۲۶۹	-	-	-	۶,۲۵۹,۲۶۹	۱۷۵,۷۵۶	۱۷۱,۲۶۰	۱۷۲,۴۲۳	۵۸۰,۴۱۷	۱,۸۴۱,۵۷۹	۱,۲۵۰,۶۵۰	۲,۱۹۶	۱,۱۲۰,۸۷۴	۸۳۴,۰۱۴	-	سایر تجهیزات
۳۳,۹۴۱,۶۰۹	۷,۷۷۹,۵۵۱	۲۱۹,۸۰۲	۲,۹۹۲,۹۰۴	۱۱,۹۹۹,۲۵۲	۱۶۲,۹۵۹	۱۲۶,۷۵۴	۱۳۱,۰۲۵	۲,۳۱۵,۵۳۸	۲,۸۳۳,۶۹۲	۱,۲۳۰,۴۷۲	۱,۰۰۸	۱,۴۲۲,۶۶۵	۱,۶۸۷,۶۷۲	۱,۴۴۲,۵۵۵	مخلوط در ۱۳۹۹/۱/۰۳
۱۲,۶۲۹,۲۷۹	۱,۲۷۵,۳۲۸	۱۵۷,۸۵۵	۹۱۶,۳۵۳	۱۲,۲۷۹,۷۲۳	۱۳۸,۳۰۱	۹۰,۱۶۲	۱۳۷,۷۹۳	۲,۳۰۲,۵۱۳	۳,۲۶۰,۶۶۳	۱,۹۹۷,۱۸۰	۱,۱۷۸	۱,۴۶۵,۶۱۴	۱,۷۲۲,۳۰۴	۱,۵۵۴,۲۲۵	مخلوط در ۱۳۹۹/۱/۰۳
۱۳۹۸,۰۰۳	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱	۱۳۹۷,۱۰۱
مخلوط در ۱۳۹۸/۱/۰۳	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱	مخلوط در ۱۳۹۷/۱/۰۱

های تمام شده

مطلوبه در ۱۳۹۷/۱/۱

افزایش

وگذار شده

تخل و انتقالات

سایر تعدیلات

مطلوبه در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

افزایش

وگذار شده

تخل و انتقالات

سایر تعدیلات

مطلوبه در ۳۰ دی ۱۳۹۹

استهلاک الباقی

مطلوبه در ۱۳۹۷/۱/۱

استهلاک

وگذار شده

سایر تعدیلات

مطلوبه در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

استهلاک

وگذار شده

سایر تعدیلات

مطلوبه در ۳۰ دی ۱۳۹۹

استهلاک

وگذار شده

سایر تعدیلات

مطلوبه در ۳۰ دی ۱۳۹۹

استهلاک

وگذار شده

سایر تعدیلات

مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۸

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۵-۲- شرکت

زمین	ساختمان	تاسیسات	وسایط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۵,۹۴۴	۳۳۵,۳۲۲	۳۱۲	۱۱,۴۸۸	۱۴,۰۲۴	۶۴۷,۰۹۰
-	-	-	-	۳,۱۴۹	۳,۱۴۹
-	-	-	(۳,۰۵۵)	-	(۳,۰۵۵)
۲۸۵,۹۴۴	۳۳۵,۳۲۲	۳۱۲	۸,۴۳۳	۱۷,۱۷۳	۶۴۷,۱۸۴
-	-	-	۹,۰۰۰	۳,۳۸۷	۱۲,۳۸۷
(۹,۴۹۹)	(۳۰,۰۶۷)	(۳۱۲)	-	(۱۱)	(۳۹,۸۸۹)
۲۷۶,۴۴۵	۳۰۵,۲۵۵	-	۱۷,۴۳۳	۲۰,۵۴۹	۶۱۹,۶۸۲
-	۵۳,۳۵۸	۳۱۰	۲,۳۴۷	۷,۰۱۸	۶۳,۰۳۳
-	۱۳,۴۵۷	۱	۱,۵۴۹	۲,۷۵۳	۱۷,۷۶۰
-	-	-	(۸۴۸)	-	(۸۴۸)
-	۶۶,۸۱۵	۳۱۱	۳,۰۴۸	۹,۷۷۱	۷۹,۹۴۵
-	۱۲,۸۴۴	۱	۱,۴۸۲	۳,۲۴۱	۱۷,۵۶۸
-	(۲۱,۰۷۸)	(۳۱۲)	-	(۳)	(۲۱,۳۹۳)
-	۵۸,۵۸۱	-	۴,۵۳۰	۱۳,۰۰۹	۷۶,۱۲۰
۲۷۶,۴۴۵	۲۴۶,۷۷۴	-	۱۲,۹۰۳	۷,۵۴۰	۵۴۳,۵۶۲
۲۸۵,۹۴۴	۲۶۸,۵۰۷	۱	۵,۳۸۵	۷,۴۰۲	۵۶۷,۲۳۹

بهای تمام شده

مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

افزایش

واگذار شده

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

افزایش

واگذار شده

مانده در ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

استهلاک انباشته

مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

استهلاک

واگذار شده

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

استهلاک

واگذار شده

مانده در ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۸

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
داداشت های توضعیه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۵-۳- دارایی های ثابت مشهود گروه و شرکت به ترتیب به مبلغ ۱۵۰,۸۴,۵۲۰ میلیون ریال و مبلغ ۲۴,۱۸۰,۷۰۱ میلیون ریال، در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله، از پرتش بیمه ای برخوردار است.

۱۵-۴- افزایش ماشین آلات گروه عمدتاً مربوط به شرکت کویر تابر به مبلغ ۲۶۷,۸۳۱ میلیون ریال بابت تعمیرات اساسی ماشین آلات و شرکت سیمان هرمزگان به مبلغ ۲۵۰,۰۵۶ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۵- افزایش دارایی های در جریان تکمیل گروه عمدتاً مربوط به شرکت پترو امید آسیا به مبلغ ۱,۸۱۴,۰۲۲ میلیون ریال و شرکت کویر تابر به مبلغ ۲۹۴,۰۶۰ میلیون ریال می باشد، همچنین مانده دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

شرح پروژه	شرکت معرفی	درصد تکمیل		تاریخ برآوردی تکمیل		برآورد مخارج تکمیل		مخارج انباشته - میلیون ریال		تاثیر پروژه بر عملیات
		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
پروژه دیماند	کویر تابر	۹۹٪	-	بهمن ۱۳۹۹	۷۱,۰۰۰	۶۸,۱۸۴	۰	افزایش ظرفیت تولید	افزایش ظرفیت تولید	
ماشین تابر سازی نیک مرحله ای	کویر تابر	۷۰٪	-	بهمن ۱۳۹۹	۹۵,۶۰۰	۴۹,۷۳۱	۰	افزایش ظرفیت تولید	افزایش ظرفیت تولید	
پروژه ساخت سه دستگاه پرس	کویر تابر	۴۰٪	-	اسفند ۱۳۹۹	۱۳۶,۲۱۰	۲۳,۳۳۲	۰	افزایش ظرفیت تولید	افزایش ظرفیت تولید	
توسعه ساختمان تولید	کویر تابر	۷۲٪	۲۵٪	شهریور ۱۴۰۰	۳۵۴,۸۲۰	۷۷۲,۸۶۱	۱۲۱,۳۷۱	افزایش ظرفیت تولید	افزایش ظرفیت تولید	
طرح و توسعه	کویر تابر	۱٪	۱٪	متوقف	۰	۸,۴۸۶	۱۴,۱۳۴	افزایش ظرفیت تولید	افزایش ظرفیت تولید	
ساختمان ورزشی	کویر تابر	۲٪	۲٪	متوقف	۳۴۳,۰۰۰	۷,۰۷۰	۷,۰۷۰	بدون تاثیر	بدون تاثیر	
ساختمان مهمانسرای جماران	کویر تابر	۲۵٪	-	شهریور ۱۴۰۰	۵۱,۵۰۰	۲۱,۳۵۱	۷۳۲	بدون تاثیر	بدون تاثیر	
پروژه آب شیرین کن	سیمان هرمزگان	۹۸٪	۹۶٪	سال ۱۳۹۹	۷,۷۳۳	۳۲۳,۰۶۸	۳۷۹,۴۴۶	کاهش هزینه ها و افزایش سایر درآمدها	کاهش هزینه ها و افزایش سایر درآمدها	
مخازن ذخیره سازی نفت خام جاسک	پترو امید آسیا	۳۳٪	۰٪	آبان ۱۴۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۲,۱۰۷	۳۵۸,۰۸۵	افزایش ظرفیت عملیاتی	افزایش ظرفیت عملیاتی	
سایر	مرجان کار و آستانها	-	-	-	-	۳۶,۷۱۴	۳۵,۵۱۵	افزایش ظرفیت عملیاتی	افزایش ظرفیت عملیاتی	
						۲,۹۹۲,۹۰۴	۹۱۶,۳۵۳			

۱۵-۶- افزایش دارایی های موجود در انبار گروه عمدتاً مربوط به شرکت سیمان هرمزگان به مبلغ ۲۶,۵۸۱ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۷- پیش پرداخت های سرمایه ای گروه عمدتاً مربوط به شرکت پترو امید آسیا به مبلغ ۴,۹۲۱,۲۶۱ میلیون ریال بابت پروژه ساخت مخازن گناوه (الترایش پیش پرداخت ها مربوط به پروژه جاسک می باشد)، و مبلغ ۱,۴۳۷,۰۵۰ میلیون ریال بابت پیش پرداخت ایجاد خط جدید شرکت کویر تابر، و مبلغ ۱,۲۳۴,۰۰۴ میلیون ریال مربوط به شرکت امید تانان هور بابت پروژه ساخت نیروگاه ۱۴ مگاواتی جاسک می باشد.

۱۵-۸- ساختمان های واگذار شده گروه عمدتاً شامل مبلغ ۴۰,۰۸۷ میلیون ریال مربوط به واگذاری ساختمان شرکت فرعی توسعه تجارت بین الملل زمین پرشیا به بانک سپه، مبلغ ۶۹,۸۹۷ میلیون ریال بابت واگذاری ساختمان توسط شرکت لیزینگ امید به موسسه رفاه و آتیه کارکنان بانک سپه و مبلغ ۳۰,۰۶۷ میلیون ریال مربوط به واگذاری ساختمان گاندی به بانک سپه در شرکت اصلی، بوده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری در املاک

نام پروژه	یادداشت	توضیحات	ارزش کارشناسی	گروه	شرکت
			۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
پروژه اتومال	۱۶-۱	پروژه های در جریان تکمیل	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۱۹۲,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰
پروژه برج امام رضا (مشهد)	۱۶-۱	پروژه های در جریان تکمیل	۱,۱۱۶,۵۵۰	۳۸۷,۶۵۲	۱,۰۸۳,۹۲۶
پروژه گلبرگ	۱۶-۲	عدم انتقال مالکیت	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۱۲۶	۹۶۰,۰۰۰
ملک شهید همت	۱۶-۳		۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۱۶۴	۴۷۰,۰۰۰
باغ پونک	۱۶-۴		۱,۴۱۰,۹۱۰	۳۸۶,۱۶۲	۳۸۶,۱۶۲
پروژه گلزار رشت	۱۶-۵		۵۵۲,۸۸۱	۳۲۷,۰۲۱	۳۳۸,۹۴۱
ملک شهران	۱۶-۶	عدم انتقال مالکیت	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۲۸	۲۹۵,۰۰۰
ملک خاوران	۱۶-۷		۷۰۶,۵۰۰	۱۴۶,۳۵۰	۱۴۶,۳۵۰
ملک خیابان امام خمینی ارومیه	۱۶-۸		۳۰۲,۵۳۵	۱۰۳,۴۳۳	۱۰۳,۴۳۳
ساختمان فردوسی	۱۶-۹		۱۶۰,۰۰۰	۳۷,۲۵۰	۳۷,۲۵۰
ساختمان نگار ونک	۱۶-۱۰		۳۱,۸۵۰	۸,۸۸۰	۸,۸۸۰
دو باب مغازه (یزد)	۱۶-۱۱		۲۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
ساختمان مطهری	۱۶-۱۲		-	۱,۹۱۳,۷۸۴	۳,۴۰۸,۱۰۴
املاک ساربنای کیش			۸۷,۶۷۴	۸۷,۶۷۴	-
			۳,۶۶۳,۸۰۷	۵,۶۷۷,۵۷۱	۸,۷۹۳,۰۴۶

۱۶-۱- اطلاعات سرمایه گذاری های در املاک که در جریان تکمیل می باشد، به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۰/۳۰

پروژه اتومال	پروژه برج امام رضا (مشهد)
برآورد زمان تکمیل	برآورد زمان تکمیل
تاریخ	تاریخ
مبلغ برآورد اولیه	مبلغ برآورد اولیه
میلیون ریال	میلیون ریال
برآورد مخارج تکمیل	برآورد مخارج تکمیل
میلیون ریال	میلیون ریال
درصد پیشرفت کار	درصد پیشرفت کار
درصد	درصد
۱۶-۱-۱	۱۶-۱-۲
۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
۳,۱۰۶,۶۹۵	۱,۳۷۴,۷۹۰
۵,۲۳۶,۳۲۹	۵۵۱,۶۶۰
۲۵	۶۴
	۵,۷۸۷,۹۸۹
	۴,۴۸۱,۴۸۵

۱۳۹۸/۱۰/۳۰

پروژه اتومال	پروژه برج امام رضا (مشهد)
برآورد زمان تکمیل	برآورد زمان تکمیل
تاریخ	تاریخ
مبلغ برآورد اولیه	مبلغ برآورد اولیه
میلیون ریال	میلیون ریال
برآورد مخارج تکمیل	برآورد مخارج تکمیل
میلیون ریال	میلیون ریال
درصد پیشرفت کار	درصد پیشرفت کار
درصد	درصد
۱۶-۱-۱	۱۶-۱-۲
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۳,۱۰۶,۶۹۵	۸۹۳,۶۸۸
۱,۶۹۷,۵۷۷	۷۲۱,۴۷۵
۴۸	۴۵
	۲,۴۱۹,۰۵۲
	۴,۰۰۰,۳۸۳

۱-۱۶- این پروژه واقع در تهران، اراضی عباس آباد، در تیر ماه ۱۳۹۸ از شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه خریداری شده است که سهم این شرکت ۴۲.۵ درصد از کل پروژه بوده و مابقی آن متعلق به شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه و بانک سپه می باشد. لازم به توضیح است بر اساس توافقات انجام شده در هنگام خرید ملک مزبور کلیه مخارج بر عهده شرکت فرعی ساختمانی سپه بوده است، ضمن آنکه از تاریخ انتقال توسط شرکت فرعی سرمایه گذاری ساختمانی سپه مبلغ ۴۷۲,۸۷۳ میلیون ریال مخارج صورت پذیرفته است، در این خصوص اقدامات مربوط به تسهیم و پذیرش مخارج به نسبت مالکیت پروژه در حال انجام است.

۲-۱۶- این پروژه واقع در مشهد، بلوار امام رضا، در خرداد ماه ۱۳۹۶ از شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه خریداری شده است که سهم این شرکت ۷۱.۷ درصد از کل پروژه بوده و مابقی آن متعلق به بانک سپه می باشد. بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش سهم این شرکت از پروژه در اسفند ماه ۱۳۹۸ مبلغ ۱,۱۱۶,۵۵۰ میلیون ریال تعیین گردیده است.

۳-۱۶- سرمایه گذاری در املاک گروه و شرکت تاسقف مبلغ ۴,۱۵۹,۳۴۰ میلیارد ریال، تحت پوشش بیمه در مقابل خطرات احتمالی می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

- ۱۶-۲- این زمین واقع در تهران، نارمک، در اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ از شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید خریداری شده است که بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش این پروژه در خرداد ماه ۱۳۹۹ مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تعیین گردیده است.
- ۱۶-۳- این ملک واقع در تهران، بزرگراه شهید همت، خروجی باغ فیض، خیابان عدل جنوبی، در آذر ماه ۱۳۹۵ از شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه خریداری شده است که بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش این ملک در خرداد ماه ۱۳۹۹ مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تعیین گردیده است.
- ۱۶-۴- این مجتمع واقع در تهران، بلوار پونک، خیابان همیلا، سه دانگ آن در اسفند ماه ۱۳۹۱ و سه دانگ آن در دی ماه ۱۳۹۲ از موسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه خریداری شده است که بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش این ملک در بهمن ماه ۱۳۹۸ مبلغ ۱,۴۱۰,۰۹۱ میلیون ریال تعیین گردیده است.
- ۱۶-۵- این مجتمع واقع در رشت، بلوار گلزار، در آذر ماه ۱۳۹۶ از شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه خریداری شده است که سهم این شرکت ۵۱.۵۳ درصد از کل پروژه بوده و مابقی آن متعلق به بانک سپه می باشد. بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش سهم این شرکت از پروژه در اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ مبلغ ۵۵۲,۸۸۱ میلیون ریال تعیین گردیده است. این پروژه در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تکمیل و آماده بهره برداری بوده ولی تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ از بابت وضعیت استفاده از آن تصمیمی اتخاذ نگردیده است.
- ۱۶-۶- این ملک واقع در تهران، ده کن، در آذر ماه ۱۳۹۵ از شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه خریداری شده است که بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش این ملک در اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تعیین گردیده است.
- ۱۶-۷- این ملک واقع در تهران، خیابان خاوران، سه دانگ آن در خرداد ماه ۱۳۹۲ و سه دانگ آن در خرداد ماه ۱۳۹۴ از موسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه خریداری شده است که بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش این ملک در اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ مبلغ ۷۰۶,۵۰۰ میلیون ریال تعیین گردیده است.
- ۱۶-۸- این ملک واقع در ارومیه، خیابان امام، در آذر ماه ۱۳۹۶ از شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه خریداری شده بود که در آذر ماه ۱۳۹۹ به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال به شرکت فرعی ساختمانی سپه واگذار گردیده و سود ناشی از فروش این ملک به مبلغ ۱۹۶,۳۹۴ میلیون ریال در یادداشت ۲-۵ توضیحی صورت های مالی انعکاس یافته است.
- ۱۶-۹- این ساختمان واقع در تهران، میدان امام خمینی خیابان فردوسی، در آذر ماه ۱۳۹۲ از شرکت چاپ و نشر سپه خریداری شده است که بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش این ملک در اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ مبلغ ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال تعیین گردیده است.
- ۱۶-۱۰- این آپارتمان واقع در تهران، بالاتر از میدان ونک کوچه نگار، در آذر ماه ۱۳۹۲ از شرکت تولیدی ساگار و قطعات نسوز خریداری شده است که بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش این ملک در اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ مبلغ ۳۱,۸۵۰ میلیون ریال تعیین گردیده است.
- ۱۶-۱۱- این دو باب مغازه واقع در یزد، خیابان ایرانشهر، در آذر ماه ۱۳۹۲ از شرکت یزد سفالین خریداری شده است که بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش این ملک در خرداد ماه ۱۳۹۹ مبلغ ۲۱,۰۰۰ میلیون ریال تعیین گردیده است.
- ۱۶-۱۲- این ساختمان در خرداد ماه سال ۱۳۹۹ به مبلغ ۵,۵۰۹,۲۲۱ میلیون ریال به سازمان بورس و اوراق بهادار فروخته شده (موضوع یادداشت ۵) و سود ناشی از فروش این ساختمان به مبلغ ۲,۱۰۱,۱۱۷ میلیون ریال در سال مالی جاری شناسایی شده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۷- سرقفلی تلفیقی

گروه		
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۳۰,۸۲۳	۳,۴۴۴,۶۵۴	بهای تمام شده در ابتدای سال
۱۱۳,۸۳۱	-	سرقفلی تحصیل شده طی سال
۳,۴۴۴,۶۵۴	۳,۴۴۳,۹۰۵	بهای تمام شده پایان سال
(۲,۸۶۳,۴۷۹)	(۳,۰۰۹,۳۶۰)	استهلاک انباشته در ابتدای سال
(۱۴۵,۸۸۱)	(۲۳,۸۷۰)	استهلاک سال
(۳,۰۰۹,۳۶۰)	(۳,۰۳۲,۵۵۵)	استهلاک انباشته در پایان سال
۴۳۵,۲۹۴	۴۱۱,۳۵۰	مبلغ دفتری

۱۷-۱- مانده حساب سرقفلی عمدتاً مربوط به شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور به مبلغ ۴۱۰,۹۵۳ میلیون ریال

بابت تحصیل سهام شرکت تولید نیروی برق سبز منجیل در سال مالی قبل می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۸- دارایی های نامشهود

۱۸-۱- گروه

نرم افزارها	حق کسب و پیشه	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی	دانش فنی	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده
۱۴,۵۳۴	۱,۱۶۲	۸۴,۰۵۳	۴۹,۳۰۹	۱۴۹,۰۵۸	مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
۱,۵۶۵	-	۲۳,۹۸۳	-	۲۵,۵۴۸	افزایش
-	-	(۷۴)	(۹,۸۶۱)	(۹,۹۳۵)	واگذار شده
۱۶,۰۹۹	۱,۱۶۲	۱۰۷,۹۶۲	۳۹,۴۴۸	۱۶۴,۶۷۱	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۱۱,۸۷۲	-	۱۷۹	-	۱۲,۰۵۱	افزایش
(۳۷)	-	(۳۴۱)	-	(۳۷۸)	واگذار شده
-	-	(۲۳,۵۳۸)	-	(۲۳,۵۳۸)	سایر تعدیلات
۲۷,۹۳۴	۱,۱۶۲	۸۴,۲۶۲	۳۹,۴۴۸	۱۵۲,۸۰۶	مانده در ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹
۸,۳۸۲	۷۷۷	۵,۲۴۵	-	۱۴,۴۰۴	
۸,۳۸۲	۷۷۷	۵,۲۴۵	-	۱۴,۴۰۴	استهلاک انباشته
۲,۴۸۲	۳۴	-	-	۲,۵۱۶	مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
۱۰,۸۶۴	۸۱۱	۵,۲۴۵	-	۱۶,۹۲۰	افزایش
۳,۷۶۵	-	-	۹,۸۶۲	۱۳,۶۲۷	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۱۴,۶۲۹	۸۱۱	۵,۲۴۵	۹,۸۶۲	۳۰,۵۴۷	استهلاک
۱۳,۳۰۵	۳۵۱	۷۹,۰۱۷	۲۹,۵۸۶	۱۲۲,۲۵۹	مانده در ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹
۵,۲۳۵	۳۵۱	۱۰۲,۷۱۷	۳۹,۴۴۸	۱۴۷,۷۵۱	مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۹
					مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۸-۲- شرکت

					بهای تمام شده
-	-	۵۴۵	-	۵۴۵	مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
-	-	(۴)	-	(۴)	واگذار شده
-	-	۵۴۱	-	۵۴۱	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
-	-	(۱۰۵)	-	(۱۰۵)	واگذار شده
-	-	۴۳۶	-	۴۳۶	مانده در ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹
-	-	۴۳۶	-	۴۳۶	مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۹
-	-	۵۴۱	-	۵۴۱	مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۸

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۹- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

۱۳۹۸/۱۰/۳۰					۱۳۹۹/۱۰/۳۰				
ارزش بازار	ارزش ویژه	ارزش بازار	ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	%					
۱۱۷,۹۴۲,۷۶۰	۳۵,۹۹۹,۱۷۳	۴۱۷,۱۴۱,۱۷۲	۸۰,۳۸۴,۲۶۴	۴۲	۲۳,۱۶۱,۹۶۷	*	معذنی و صنعتی چادرملو		
۱۵۰,۵۳۴,۴۳۴	۴۱,۷۰۰,۳۰۰	۴۶۵,۷۳۹,۴۲۹	۷۷,۶۷۵,۱۸۰	۴۰	۲۹,۸۵۵,۰۹۱,۶۰۱	*	معذنی و صنعتی گل گهر		
۲,۳۲۵,۷۱۴	۳۱۰,۹۵۹	۵,۲۹۰,۱۵۵	۳۷۴,۵۱۵	۳۳	۱۳۱,۲۶۹,۳۵۷	*	سیمان بجنورد		
۱,۸۸۷,۶۵۸	(۳۰,۸۳۲)	۳,۲۹۹,۵۹۳	۲۱۲,۶۲۷	۳۴	۴۰,۳۳۳,۲۶۳	*	سیمان ایلام		
۳,۰۶۸,۳۱۷	۳۶۸,۸۲۵	۶,۲۱۰,۵۰۱	۴۳۹,۳۳۹	۳۳	۷۳۴,۱۰۱,۸۱۳	*	سیمان کردستان		
-	-	-	-	۴۵	۱۴۸,۵۰۱		گچ کردستان		
-	۱۴,۶۶۸	-	۱۱,۶۸۷	۳۰	۴۰,۶۳۷,۲۹۵		صنایع دارویی شهید مدرس		
۷۶۷,۵۴۷	۷۳,۲۳۱	۲,۳۸۷,۴۲۵	۸۸,۸۱۳	۱۵	۱۸,۷۰۷,۲۹۲	*	سیمان خاش		
-	۲۸۵,۱۹۲	۵,۱۲۲,۶۹۶	۳۷۳,۳۶۴	۱۶	۱۰,۴۸۶,۱,۵۳۷	*	سیمان سازه		
۸۲,۸۲۰,۳۳۶	۱۰,۱۲۵,۷۷۹	۱۴۱,۶۸۷,۵۰۴	۲۰,۹۹۵,۲۷۲	۲۷	۳,۳۲۷,۱۳۰,۲۳۳	*	سنگ آهن گهر زمین		
-	۱۲۳,۰۶۲	-	۷۴۲,۸۰۹	۳۰	۱۰,۱۹۳,۶۳۳		کارگزاری بارکلی سپه		
-	۱۹۶,۰۱۳	-	۳۶۰,۵۵۶	۲۵	۴۱,۰۹۶,۵۵۰		احداث صنایع و معادن سوزنین بارس		
۴,۷۸۰,۶۴۱	۲,۳۱۳,۱۲۶	۱۸,۷۲۰,۱۰۹	۳,۵۷۷,۰۹۴	۲۳	۲,۱۹۲,۰۵۰,۲۶۹	*	تأمین سرمایه امید		
-	۱۶,۴۹۰	-	۲۰,۳۰۵	۱۷	۱۶,۶۶۶,۶۶۶		مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا		
۳۶۴,۱۲۷,۴۰۷	۹۱,۴۹۵,۹۸۶	۱,۰۶۵,۵۹۸,۵۸۴	۱۸۵,۴۳۹,۱۲۵		۷۳,۸۵۰,۷۰۳				

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۹-۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
سهم از خالص کل داراییها	سهم از خالص کل داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲,۶۹۳,۹۷۰	۹۱,۴۹۵,۹۸۶
۱۱,۱۳۱,۱۷۳	۲۶,۱۱۹,۱۸۴
(۴۱۳,۱۵۴)	(۱۱۲,۱۹۵)
۴۴,۳۳۷,۸۱۲	۱۱۶,۴۵۳,۳۲۶
(۷۰,۹۶۲)	(۴۶,۵۹۸)
(۲۶,۱۸۲,۸۵۳)	(۳۸,۴۷۰,۵۷۸)
۹۱,۴۱۵,۹۸۶	۱۸۵,۴۳۹,۱۲۵
	۴۹,۹۵۱
	۱۸۵,۳۸۹,۱۷۴

۱۹-۱-۱- سرقولی مربوط به شرکت های وابسته بابت سرقولی تحصیل سهام شرکت های چادرملو، گل گهر، سیمان، بجنورد، سیمان کردستان و سیمان ایلام در سنوات قبل می باشد.

۱۹-۲- مشخصات شرکت های وابسته گروه به قرار زیر است:

بدیه بنده درپورس	فصلیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		درصد سرمایه گذاری		نقشه
		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	گروه	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	گروه	
		اصلی	اصلی	اصلی	گروه	
*	استخراج سنگ آهن و تولید کسنانتره	۳۹	۴۲	۳۹	۴۲	ایران
*	استخراج سنگ آهن و تولید کسنانتره	۲۸	۴۰	۲۸	۴۰	ایران
*	تولید انواع سیمان	۳۶	۳۶	۳۳	۳۳	ایران
*	تولید انواع سیمان	۳۴	۳۴	۳۴	۳۴	ایران
*	تولید انواع سیمان	۳۳	۳۳	۳۳	۳۳	ایران
*	تولید انواع گچ	۴۵	۴۵	۴۵	۴۵	ایران
*	تولید داروهای گیاهی	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	ایران
*	تولید انواع سیمان	۱۸	۱۸	۱۵	۱۵	ایران
*	تولید انواع سیمان	۱۹	۱۹	۱۶	۱۶	ایران
*	استخراج سنگ آهن و تولید کسنانتره	۲۶	۲۷	۲۶	۲۷	ایران
*	کارگزاری سهام	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	ایران
*	مهندسی و تکنولوژی معادن و صنایع معدنی	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	ایران
*	مشاوره و تضمین مالی	۲۰	۲۳	۲۱	۲۳	ایران
*	حمل و نقل ریلی، دریایی و جاده ای	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	ایران

معدنی و صنعتی چادرملو
 معدنی و صنعتی گل گهر
 سیمان بجنورد
 سیمان ایلام
 سیمان کردستان
 گچ کردستان (۹-۷)
 صنایع دارویی شهید مدرس
 سیمان خاش
 سیمان ساوه
 سیمان گهر زمین
 کارگزاری بانک سپه
 احداث صنایع و معادن سوزنین بارس
 تأمین سرمایه امید
 مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۰- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت	گروه
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار (صندوق های سرمایه گذاری)
۷,۷۸۴,۰۸۳	۹,۴۲۵,۷۲۲	(۹,۳۸۷)	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۱,۰۵۶,۳۲۶	۶,۱۱۱,۱۹۵	-	
۶۰۹,۰۸۱	۹۵۹,۰۸۱	-	
۹,۴۴۹,۴۹۰	۱۶,۴۹۵,۹۹۸	(۹,۳۸۷)	
۲۲,۰۹۵,۱۴۳	۲۵,۰۵۷,۰۵۲	(۱۴۳,۱۵۴)	شرکت
۴۳,۵۰۵,۸۲۳	۶۷,۲۹۷,۵۵۹	(۱۷,۶۴۸)	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۳,۶۳۲,۳۳۵	۶,۲۸۰,۶۶۸	(۷,۱۸۶)	سرمایه گذاری در سهام شرکت های وابسته
۱۴۳,۴۶۰	۵,۷۱۷,۰۳۵	-	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۷۰,۱۷۶,۶۶۱	۱۰۴,۳۵۲,۳۱۴	(۱۶۷,۹۸۸)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار (صندوق های سرمایه گذاری)
		۱۰۴,۵۲۰,۳۰۲	

۲۰-۱- سرمایه گذاری شرکت در شرکت های فرعی مشمول تلفیق:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	ا ارزش بازار	شرکت های بدیده شده	یادداشت	گروه
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه گذاری سپه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	پترو امید آسیا
۴,۶۹۰,۲۹۶	۴,۹۶۵,۳۴۲	-	۴,۹۶۵,۳۴۲	۶۰,۳۹۷,۲۰۸	سرمایه گذاری ساختمانی سپه
۱,۹۹۹,۹۸۴	۱,۹۹۹,۹۸۴	-	۱,۹۹۹,۹۸۴	-	لژیستیک امید
۴,۰۰۲,۰۴۸	۴,۰۰۲,۰۴۸	-	۴,۰۰۲,۰۴۸	-	چاپ و نشر سپه
۲۰۸,۶۲۴	۲۰۸,۶۲۴	-	۲۰۸,۶۲۴	-	تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۲۱,۵۷۳	۲۱,۵۷۳	-	۲۱,۵۷۳	-	مدیریت توسعه گوهران امید
۹۸۷,۵۱۱	۹۸۷,۵۱۱	(۶۵,۱۲۲)	۱,۰۵۲,۶۳۳	-	ساگار و قطعات نوز
۲,۱۹۹,۲۷۵	۲,۳۲۳,۲۴۲	-	۲,۳۲۳,۲۴۲	۱۵,۲۳۷,۷۶۵	یزد سفالین
۳۵,۶۵۰	۳۵,۶۵۰	(۷,۰۹۵)	۴۲,۷۴۵	-	توسعه و تجارت بین الملل زوبین پرشیا امید
-	۳۸,۳۷۳	(۱۰,۹۳۷)	۴۹,۳۱۰	-	مدیریت انرژی امید تابان هور
۲۹۹,۹۶۶	۲۹۹,۹۶۶	-	۲۹۹,۹۶۶	-	کویر تایر
۳,۷۴۹,۲۷۰	۴,۸۲۵,۵۵۸	-	۴,۸۲۵,۵۵۸	۱۲۸,۱۱۸,۳۸۵	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۵۶۰,۵۲۷	۲,۱۱۲,۳۱۹	-	۲,۱۱۲,۳۱۹	۲۶,۰۲۶,۸۳۴	امید تابان آسیا
۳۹,۵۲۵	۳۹,۵۲۵	-	۳۹,۵۲۵	۳,۷۸۲,۱۳۳	سیمان هرمزگان
۹۹,۹۹۶	۹۹,۹۹۶	-	۹۹,۹۹۶	-	
۳,۲۰۰,۸۹۸	۳,۰۹۷,۳۴۱	-	۳,۰۹۷,۳۴۱	۲۲,۹۶۷,۹۱۸	
۲۴,۰۹۵,۱۴۳	۲۵,۰۵۷,۰۵۲	(۱۴۳,۱۵۴)	۲۵,۲۰۰,۲۰۶	۲۵۶,۵۳۰,۲۴۳	

۲۰-۱-۱- شرکت پترو امید آسیا به همراه شرکت های مدیریت سرمایه گذاری امید، اینتوگ ایران و توسعه توان انرژی پویا در قالب کنسرسیومی، اقدام به عقد قرارداد به صورت بیع متقابل با شرکت ملی نفت ایران به مبلغ ۳۲۸ میلیارد ریال جهت سرمایه گذاری در پروژه طرح توسعه میدان نفتی دارخوین نموده است. پروژه مذکور به علت عدم همکاری شرکای پروژه، نوسانات نرخ ارز و عدم جذب وام ارزی از منابع صندوق توسعه ملی از شهریور ماه ۱۳۹۲ متوقف گردیده است. در این خصوص بر اساس مصوبه شرکت ملی نفت مقرر گردیده است ضمن اصلاح مبالغ قرارداد عملیات پروژه مذکور پیگیری و اجرا گردد. شایان ذکر است شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید در این خصوص هیچ پرداختی نداشته است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲-۳- سرمایه گذاری شرکت در سهام شرکت های وابسته:

شرکت		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		ارزش بازار	پدیده شده در بورس	یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	کاهش ارزش ابلانته	بهای تمام شده			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۷,۸۲۰,۰۷۱	۲۳,۷۳۵,۸۸۳	-	۲۳,۷۳۵,۸۸۳	۳۹۳,۸۰۱,۸۹۶	*	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۹,۰۶۷,۰۷۹	۳۱,۴۷۱,۳۶۸	-	۳۱,۴۷۱,۳۶۸	۴۴۱,۶۷۳,۲۲۰	*	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۶۷,۲۹۳	۱۵۳,۸۴۸	-	۱۵۳,۸۴۸	۵,۲۹۰,۰۷۴	*	سیمان بجنورد
۲۲۱,۴۰۳	۵۷۰,۵۳۵	-	۵۷۰,۵۳۵	۳,۲۹۹,۵۴۵	*	سیمان ایلام
۷۷۰,۴۳۳	۷۶۸,۶۵۳	-	۷۶۸,۶۵۳	۶,۲۱۰,۵۰۰	*	سیمان کردستان
-	-	(۱,۵۴۴)	۱,۵۴۴	-		۲۰-۵ گچ کردستان
-	-	(۱۶,۱۰۴)	۱۶,۱۰۴	-		صنایع دارونی شهید مدرس
۴۴,۲۹۸	۳۶,۸۵۱	-	۳۶,۸۵۱	۲,۳۸۷,۲۹۷	*	سیمان خاش
۱۲۳,۸۸۰	۱۰۵,۱۷۸	-	۱۰۵,۱۷۸	۵,۱۲۲,۶۹۶	*	سیمان ساره
۳,۳۷۱,۴۹۵	۷,۳۹۶,۳۴۷	-	۷,۳۹۶,۳۴۷	۲۷۴,۳۲۹,۱۱۷	*	سنگ آهن گهر زمین
۶۰,۳۶۲	۶۰,۳۶۲	-	۶۰,۳۶۲	-		کارگزاری بانک سپه
۱۷۵,۰۰۰	۲۶۲,۵۰۰	-	۲۶۲,۵۰۰	-		احداث صنایع و معادن سرزمین پارس
۱,۶۶۷,۸۴۳	۲,۵۵۲,۷۰۱	-	۲,۵۵۲,۷۰۱	۱۷,۷۲۳,۶۴۴	*	تامین سرمایه امید
۱۶,۶۶۶	۱۸۳,۳۳۳	-	۱۸۳,۳۳۳	-		مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا
۴۳,۵۰۵,۸۲۳	۶۷,۲۹۷,۵۵۹	(۱۷,۶۸۸)	۶۷,۳۱۵,۲۰۷	۱,۱۴۹,۸۵۷,۹۸۹		

۲۰-۲-۱ افزایش بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت های معدنی و صنعتی چادرملو، معدنی و صنعتی گل گهر، سیمان ایلام، سنگ آهن گهر زمین، احداث صنایع و معادن سرزمین پارس، تامین سرمایه امید و مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا عمدتاً بابت افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر و مشارکت شرکت در افزایش سرمایه شرکت های مذکور می باشد.

۲۰-۳- سرمایه گذاری شرکت در سهام سایر شرکت ها :

شرکت		ارزش بازار	درصد سرمایه گذاری	پدیده شده		
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰			تعداد (واحد) سهام	در بورس	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۱,۲۰۴,۰۰۰	۴,۲۰۴,۰۰۰	-	۱۰/۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		توسعه آهن و فولاد گل گهر
۴۹۸,۷۵۰	۸۴۷,۸۷۵	۸,۸۴۳,۳۳۶	۱۲/۱۱	۸۴۷,۸۷۵,۰۰۰	*	تامین سرمایه امین
۲۰۰,۸۰۰	۵۰۰,۸۰۰	-	۱۰/۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		کاوند نهران زمین
۱۲۴,۷۳۱	۱۲۴,۷۳۱	۵,۱۱۶,۷۵۰	۴/۵۰	۱۲۶,۰۰۳,۵۰۰	*	شرکت فرا بورس ایران
۳۱,۷۲۰	۶۲,۲۱۹	-	۲/۰۳	۶۰,۹۹۹,۰۰۰		شرکت فولاد مکران منطقه آزاد چابهار
۲۴۷,۳۲۷	۱۹,۴۸۱	۲۹,۸۵۳	۰/۰۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	*	آهن و فولاد ارفع
۸,۲۴۹	۸,۲۴۹	۱,۵۹۰,۸۲۲	۱/۵۶	۳۹,۱۲۴,۹۹۷	*	بورس کالای ایران سهامی عام
۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۴,۵۷۸,۰۰۰	۲/۵۰	۴۹,۹۹۹,۹۹۶	*	بورس اوراق بهادار تهران
۳,۶۱۶	۳,۶۱۶	-	۱۱/۰۷	-		خدمات مسافرت هوایی و گردشگری گشت مهر پشه
۲,۹۹۶	۲,۹۹۶	-	۱۴/۹۸	۲,۹۹۶,۰۰۰		ساماندهی مطالبات معوق
۱,۰۵۴	۱,۰۵۴	-	۱۳/۱۸	۱,۰۵۴,۰۰۰		عمران و مسکن سازان خراسان شمالی
۱۰۰	۱۰۰	-	۱/۰۰	۱۰,۰۰۰		پترو ساحل امید قشم
۴۵	۹۵	-	۰/۰۰	۹۵,۰۰۰		گهر انرژی سیرجان
۳۰	۳۰	-	۳۰/۰۰	۳۰,۰۰۰		مدیریت توسعه میدانهای نفتی امید
۳	۳	۷۵	۰/۰۰	۲,۴۱۳	*	سرمایه گذاری ملی ایران
۱	۱	-	۰/۰۰	۱۰,۰۰۰		سرمایه گذاری گوهرا امید قشم
۱	۱	-	۰/۰۰	۵۰		شرکت تولید نیروی برق سبز منجیل
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰/۰۰	-		حق تقدم توسعه آهن و فولاد گل گهر
۲۱۳,۷۵۰	-	-	۰/۰۰	-		حق تقدم تامین سرمایه امین
۸۹,۴۲۴	۱,۶۶۷	۱۶,۴۸۷	۰/۰۰	۱,۶۶۶,۶۶۶	*	حق تقدم آهن و فولاد ارفع
۱,۹۳۷	-	-	۰/۰۰	-		سرمایه گذاری نیروگاهی ایران (سنا)
۵۱	-	-	۰/۰۰	-		حق تقدم گهر انرژی سیرجان
-	۵۰۰,۰۰۰	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		حق تقدم کاوند نهران زمین
۳,۶۳۲,۳۳۵	۶,۲۸۰,۶۶۸	۲۰,۱۷۵,۳۳۳				

- با توجه به موضوع فعالیت شرکت (هلدینگ)، قصد شرکت نگهداری سهام شرکت های مزبور می باشد.

- با توجه به نوع شخصیت حقوقی موسسه خدمات مسافرت هوایی و گردشگری گشت مهر پشه، که از نوع موسسات تجاری می باشد، از اینرو تعداد سهام درج نشده است.

۲۰-۴- مانده سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری عمدتاً مربوط به سرمایه گذاری در صندوق بازارگردانی اختصاصی گوهرقام امید در شرکت های گروه به مبلغ ۵,۲۱۷,۰۷۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴-۲۰- مشخصات شرکت های مشمول تلفیق به قرار زیر است:

بنیاد نه شده درویش	فصلیت اصلی	هنگامه			
		درصد سرمایه گذاری		درصد سرمایه گذاری	
		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شرکت	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	شرکت
*	سرمایه گذاری	۶۶	۶۷	۶۷	۷۰
	اكتشاف واستخراج مواد معدنی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران
	پیمانکاری ساختمان	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران
	ارائه خدمات لیرینگ	۷۰	۷۶	۷۰	ایران
	ارائه خدمات چاپ	۷۰	۷۰	۷۰	ایران
	تولید انواع کپرسور	۷۵	۷۵	۷۵	ایران
	تولید مخازن سی ان جی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران
	خرید و فروش سهام	۹۱	۸۶	۸۶	ایران
	تولید قطعات سموز	۷۳	۱۰۰	۷۳	ایران
	تولید آج سفال	۹۶	۹۶	۹۶	ایران
	بازرگانی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران
	سرمایه گذاری در صنعت انرژی	۹۰	۹۲	۸۹	ایران
	تولید لاستیک	۶۸	۶۸	۶۹	ایران
	تولید سفال و آجر سموز	۵۱	۵۱	۵۱	ایران
	خدمات رفاهی و گردشگری	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران
	تولید انواع سیمان	۸۷	۸۷	۸۴	ایران
	تولید خمیر مایه انواع خوراکی ها (در حال تصفیه)	۵۱	۱۰۰	۵۱	ایران

۴-۱- ارزش بازار سرمایه گذار های بلند مدت سریع معامله (بورسی و فرابورسی) در تاریخ صورت وضعیت مالی در شرکت بالغ بر ۱۴۲۶,۵۵۴۴ میلیارد ریال (سال قبل ۴۲۷۳,۳۴۰ میلیارد ریال) می باشد.

۴-۵- معادل سرمایه گذاری در شرکت گنج کردستان به مبلغ ۱,۵۵۴۴ میلیون ریال که از سبوبات مالی قبل متوقف و در حال ترمیم به پیشاند ذخیره در نظر گرفته شده نسبتاً با کارکنان آن شرکت نسبت به حساب شده است و فروش آن در دستور کار شرکت قرار دارد.

۴-۶- با توجه به عدم وجود رابطه مستقیم یا غیر مستقیم سهامداری در شرکت های گند جردال تریدینگ و گزند سیتی (لومبریال توسط شرکت نوعی توسعه تجارت بین الملل زرین برنیا و مسائل مربوط به تحریم های طالبان و اشتباه در تلفیق شرکت های ماکور توسط شرکت نوعی توسعه تجارت بین الملل زرین برنیا با اخذ مجوز از گروه مدیریت سرمایه گذاری امید شرکت اخیر لاکر در سال مالی جاری اقدام به اصلاح حساب ها و عدم تلفیق شرکت های فوق لاکر نبوده و حساب ها از این بابت تعدیل گردیده است.

۴-۷- عملیات شرکت خمیر مایه لرستان در سبوبات قبل متوقف و شرکت منحل گردیده و اقدامات مربوط به تصفیه امور شرکت در حال انجام می باشد، از اینرو شرکت از تلفیق مستثنی گردیده است.

۴-۸- بر اساس بررسی های صورت گرفته در خصوص کسری ذخایر مالیاتی و مطالبات شرکت های نوعی وابسته و پایان سال مالی اقدام به اصلاح حساب ها به شرح زیر گردید:

مبلغ ۱,۵۱۲,۰۹۱۳ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد، مبلغ ۱۶۷,۲۲۴ میلیون ریال بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت های نوعی و مبلغ ۴۶۹,۰۰۰ میلیون ریال هزینه مطالبات مشکوک الزام هزینه مطالبات مشکوک الزام بابت اشتقاق حساب شرکت نوعی پرو امید آسیا با شرکت ملی نفت در صورت های مالی تلفیقی در حساب هزینه مالیات، مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و هزینه های عمومی و اداری منظور گردید. همچنین از بابت مالیات عملکرد ارزش افزوده و تکلیفی شرکت های وابسته جمعاً مبلغ ۴,۵۸۷,۰۰۰ میلیون تبدیل کی سهم گروه از این بابت مبلغ ۱,۶۵۲,۵۱۳ میلیون ریال از سهم سود شرکت های وابسته کسر گردید.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۲۱-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۵,۵۴۶	۷,۷۶۹	-	-	۷,۷۶۹	۲۱-۱-۱
۱,۰۰۵,۴۸۷	۷,۱۲۴,۴۳۷	(۱۱۱,۲۸۳)	-	۷,۲۳۵,۷۲۰	۲۱-۱-۲
۱,۱۹۱,۰۳۳	۷,۱۳۲,۲۰۶	(۱۱۱,۲۸۳)	-	۷,۲۴۳,۴۸۹	
۲۴,۷۴۲,۹۰۸	۳۰,۶۱۴,۷۱۴	(۶,۶۵۵)	-	۳۰,۶۲۱,۳۶۹	۲۱-۱-۳
۹,۸۹۰,۴۷۱	۱۰,۶۸۱,۴۸۵	(۲,۹۷۰,۶۸۹)	۱,۶۰۷,۴۴۵	۱۲,۰۴۴,۷۲۹	۲۱-۱-۴
۱,۶۸۱,۴۱۳	۲,۶۴۱,۰۰۹	-	-	۲,۶۴۱,۰۰۹	۲۱-۱-۵
۲,۰۰۹,۷۵۰	۲,۷۴۴,۵۰۳	(۶,۹۳۰)	-	۲,۷۵۱,۴۳۳	۲۱-۱-۶
۳۸,۳۳۱,۵۴۲	۴۶,۶۸۱,۷۱۱	(۲,۹۸۴,۲۷۴)	۱,۶۰۷,۴۴۵	۴۸,۰۵۸,۵۴۰	
۳۹,۵۲۲,۵۷۵	۵۳,۸۱۳,۹۱۷	(۳,۰۹۵,۵۵۷)	۱,۶۰۷,۴۴۵	۵۵,۳۰۲,۰۲۹	

تجاری

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

سود سهام دریافتنی - اشخاص وابسته

سود سهام دریافتنی - سایر اشخاص

سایر دریافتنی ها

اسناد دریافتنی

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

کارکنان (وام و مساعده)

سپرده های موقت

سایر

۴۲۴,۵۲۸	۲۶,۷۳۰	-	-	۲۶,۷۳۰	۲۱-۱-۱۰
۵۵۸,۰۴۳	۲۶۷,۳۶۵	(۱۰,۰۷۵)	-	۲۷۷,۴۴۰	۲۱-۱-۸
۱۳۴,۰۳۴	۱۱۹,۹۶۳	-	-	۱۱۹,۹۶۳	
۹۴,۵۴۴	۸۷,۸۶۹	-	-	۸۷,۸۶۹	
۵۶۶,۶۹۸	۲,۵۲۲,۶۵۹	(۲۰۰,۴۹۹)	۲۳,۰۸۳	۲,۷۰۰,۰۷۵	۲۱-۱-۹
۱,۷۷۷,۸۴۷	۳,۰۲۴,۵۸۶	(۲۱۰,۵۷۴)	۲۳,۰۸۳	۳,۲۱۲,۰۷۷	
۴۱,۳۰۰,۴۲۲	۵۶,۸۳۸,۵۰۳	(۳,۳۰۶,۱۳۱)	۱,۶۳۰,۵۲۸	۵۸,۵۱۴,۱۰۶	

۲۱-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

تجاری

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

۱۸۰,۴۶۷	-	-	-	-	۲۱-۱-۱
۱۶۹,۳۵۰	۵۶,۴۵۰	-	-	۵۶,۴۵۰	۲۱-۱-۲
۳۴۹,۸۱۷	۵۶,۴۵۰	-	-	۵۶,۴۵۰	

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

سود سهام دریافتنی - سایر اشخاص

۳۲,۹۸۲,۵۶۸	۵۳,۳۷۴,۵۱۹	-	-	۵۳,۳۷۴,۵۱۹	۲۱-۱-۳
۹۷۰,۹۵۶	۹۸۶,۴۷۹	-	-	۹۸۶,۴۷۹	۲۱-۱-۶
۳۳,۹۵۳,۵۲۴	۵۴,۳۶۰,۹۹۸	-	-	۵۴,۳۶۰,۹۹۸	
۳۴,۳۰۳,۳۴۱	۵۴,۴۱۷,۴۴۸	-	-	۵۴,۴۱۷,۴۴۸	

سایر دریافتنی ها:

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

کارکنان (وام و مساعده)

سایر

۱,۴۴۶,۸۰۴	۱,۵۱۵,۴۸۱	-	-	۱,۵۱۵,۴۸۱	۲۱-۱-۷
۵,۷۰۹,۲۴۵	۹,۵۲۲,۲۶۳	(۷,۲۰۴)	-	۹,۵۲۹,۴۶۷	۲۱-۱-۸
۱۶,۶۶۷	۱۵,۴۲۱	-	-	۱۵,۴۲۱	
۳۰,۸۲۱	۶۸۶,۸۹۹	(۲۵۳)	-	۶۸۷,۱۵۲	۲۱-۱-۹
۷,۲۰۳,۵۳۷	۱۱,۷۴۰,۰۶۴	(۷,۴۵۷)	-	۱۱,۷۴۷,۵۲۱	
۴۱,۵۰۶,۸۷۸	۶۶,۱۵۷,۵۱۲	(۷,۴۵۷)	-	۶۶,۱۶۴,۹۶۹	

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳-۲۱- دریافتنی های بلند مدت گروه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۴۵	۴۵۰	-	-	۴۵۰
۵۴۵	۴۵۰	-	-	۴۵۰
۰	۴,۰۰۰	۰	۰	۴,۰۰۰
۱۳,۷۳۹	-	-	-	-
۱۳,۷۳۹	۴,۰۰۰	-	-	۴,۰۰۰
۱۴,۲۸۴	۴,۴۵۰	-	-	۴,۴۵۰
۸۵,۲۰۶	۱۱۴,۴۱۹	-	-	۱۱۴,۴۱۹
۲,۰۰۰	۲,۶۰۰	-	-	۲,۶۰۰
۸۷,۲۰۶	۱۱۷,۰۱۹	-	-	۱۱۷,۰۱۹
۱۰۱,۴۹۰	۱۲۱,۴۶۹	-	-	۱۲۱,۴۶۹

تجاری

اسناد دریافتنی

سایر مشتریان

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته - گهر انرژی سیرجان

سایر مشتریان

سایر دریافتنی ها

کارکنان (وام و مساعده)

سایر

۴-۲۱- دریافتنی های بلند مدت شرکت

سایر دریافتنی ها

کارکنان (وام و مساعده)

۲۷,۹۹۳	۲۱,۲۶۹	-	-	۲۱,۲۶۹
۲۷,۹۹۳	۲۱,۲۶۹	-	-	۲۱,۲۶۹

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱-۱-۲۱- مانده اسناد دریافتی تجاری از اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد:

شرکت					گروه				
۱۳۹۸/۱۰/۳۰					۱۳۹۸/۱۰/۳۰				
ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص	خالص	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-	۱۸۰,۴۶۷	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۴۸	-	-	-	-
۷,۷۶۹	-	-	-	-	۵۰,۳۱۱	۷,۷۶۹	-	-	-
۷,۷۶۹	-	-	-	-	۱۸۵,۵۶۶	۷,۷۶۹	-	-	-

سیمان ایلام
کارگزاری بانک سپه
شرکت ساختمانی درگاه ضامن

۱-۲-۲۱- مانده اسناد دریافتی تجاری از سایر مشتریان بشرح زیر می باشد:

شرکت					گروه					یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰					۱۳۹۸/۱۰/۳۰					
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	-	-	-	۵,۸۱۸,۹۶۰	-	-	۵,۸۱۸,۹۶۰	۲۱-۱-۲-۱
-	-	-	-	-	-	۳۷۶,۰۲۵	-	-	۳۷۶,۰۲۵	
-	-	-	-	-	۲۰,۱۷۰	۳۱۶,۷۱۰	-	-	۳۱۶,۷۱۰	
-	-	-	-	-	۱۵۵,۳۷۶	۲۴۰,۵۲۱	-	-	۲۴۰,۵۲۱	
-	-	-	-	-	۲۸۴,۹۴۴	۲۰۷,۸۳۷	(۳۲,۳۱۷)	-	۲۴۰,۱۵۴	
-	-	-	-	-	۲۰۸,۳۹۰	۱۱۶,۶۸۶	-	-	۱۱۶,۶۸۶	
۱۶۹,۳۵۰	۵۶,۴۵۰	-	-	۵۶,۴۵۰	۱۶۹,۳۵۰	۵۶,۴۵۰	-	-	۵۶,۴۵۰	۲۱-۱-۲-۲
-	-	-	-	-	۳۰,۷۲۷	۱,۲۵۵	(۵۴,۷۹۶)	-	۵۶,۰۹۱	
-	-	-	-	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰)	-	۴۰,۰۰۰	
-	-	-	-	-	۱۲,۵۱۸	۲۸,۲۴۴	-	-	۲۸,۲۴۴	
-	-	-	-	-	۹,۶۰۰	۱۵,۲۶۲	-	-	۱۵,۲۶۲	
-	-	-	-	-	۲,۷۵۰	۴,۴۰۰	-	-	۴,۴۰۰	
-	-	-	-	-	-	۳,۷۵۲	-	-	۳,۷۵۲	
-	-	-	-	-	۷,۸۰۰	۳,۰۰۰	-	-	۳,۰۰۰	
-	-	-	-	-	۱,۶۸۸	۲,۵۳۰	-	-	۲,۵۳۰	
-	-	-	-	-	۳,۸۳۳	۱,۸۵۷	-	-	۱,۸۵۷	
-	-	-	-	-	۷۹۰	۷۹۰	-	-	۷۹۰	
-	-	-	-	-	۴۵۲	۲۰۵	-	-	۲۰۵	
-	-	-	-	-	۱۱,۲۵۰	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	۶,۷۱۸	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	۲,۴۶۰	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	۱۰۰	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	۸۱	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	(۶۸,۸۵۹)	(۲۵۶,۴۴۴)	-	-	(۲۵۶,۴۴۴)	
-	-	-	-	-	۱۵۵,۳۴۹	۱۶۶,۳۵۷	(۴,۱۷۰)	-	۱۷۰,۵۲۷	
۱۶۹,۳۵۰	۵۶,۴۵۰	-	-	۵۶,۴۵۰	۱,۰۰۵,۴۸۷	۷,۱۲۴,۴۳۷	(۱۱۱,۲۸۳)	-	۷,۲۳۵,۷۲۰	

۱-۲-۲۱-۲۱- اسناد دریافتی از شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (خریدار شرکت گهر انرژی سیرجان) شامل ۹ فقره چک به صورت ماهانه و هریک به مبلغ ۷۲۷,۳۷۰ میلیون ریال بر اساس مزایده انجام شده توسط شرکت فرعی مدیریت انرژی امید تابان هور به مبلغ ۹,۳۵۹,۹۰۰ میلیون ریال واگذار گردیده است و تا تاریخ تایید صورت های مالی اسناد در سررسید وصول شده است.

۱-۲-۲۱-۲۱-۲۱- مانده اسناد دریافتی از شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر (خریدار شرکت گهر انرژی سیرجان) شامل ۹ فقره چک به صورت ماهانه و هریک به مبلغ ۷۲۷,۳۷۰ میلیون ریال بر اساس مزایده انجام شده توسط شرکت فرعی مدیریت انرژی امید تابان هور به مبلغ ۹,۳۵۹,۹۰۰ میلیون ریال واگذار گردیده است و تا تاریخ تایید صورت های مالی اسناد در سررسید وصول شده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳-۱-۲۱- مانده حساب های دریافتی تجاری از اشخاص وابسته شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	خالص	خالص		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۲۲۸,۸۰۴	۸,۰۵۱,۴۹۵	-	-	۸,۰۵۱,۴۹۵	-	-	-	-	-	-	-	۲۱-۱-۳-۱	سرمایه گذاری سپه
۱,۴۳۹,۹۸۸	۶,۲۷۹,۹۵۰	-	-	۶,۲۷۹,۹۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۱-۱-۳-۲	پترو امید آسیا
۱۹۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری ساختمانی سپه
۱۶۴,۵۶۲	۱۶۴,۵۶۲	-	-	۱۶۴,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	-		لیزینگ امید
۷۶۲	۴۸,۲۹۴	-	-	۴۸,۲۹۴	-	-	-	-	-	-	-		چاپ و نشر سپه
-	۴۵۹,۵۵۲	-	-	۴۵۹,۵۵۲	-	-	-	-	-	-	-		تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۷۲۹,۰۸۳	۲,۴۹۶,۶۹۲	-	-	۲,۴۹۶,۶۹۲	-	-	-	-	-	-	-		مدیریت توسعه گوهران امید
۱۱,۳۲۱	۱۵,۲۸۴	-	-	۱۵,۲۸۴	-	-	-	-	-	-	-		ساگار و قطعات نسوز
-	۲۳,۹۰۷	-	-	۲۳,۹۰۷	-	-	-	-	-	-	-		پزد سفالین
۱۱,۰۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		توسعه و تجارت بین المللی زمین پرشیا
۱,۷۲۰,۱۴۷	۲,۶۴۸,۴۱۳	-	-	۲,۶۴۸,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	-		مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۰۹۶,۸۶۲	۸۴۱,۶۹۸	-	-	۸۴۱,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	-		کدیرناپ
۱۲,۴۸۶	۳۲,۱۰۷	-	-	۳۲,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	-		بازرگانی و تولیدی موجان کار
۷,۲۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		امید تابان آسیا
۸۱۰,۵۸۶	۱,۴۵۶,۳۷۶	-	-	۱,۴۵۶,۳۷۶	-	-	-	-	-	-	-		سیمان هرمزگان
-	-	-	-	-	۶۶,۶۹۷	۷۷,۱۳۷	(۶,۶۵۵)	-	-	-	۸۳,۷۹۲		بانک سپه
۷,۶۶۶,۱۸۳	۴,۶۹۴,۵۳۷	-	-	۴,۶۹۴,۵۳۷	۷,۶۶۶,۱۸۳	۴,۶۹۴,۵۳۷	-	-	-	-	۴,۶۹۴,۵۳۷		معدنی و صنعتی چادرملو
۱۳,۹۹۹,۵۲۵	۱۲,۰۸۴,۳۷۷	-	-	۱۲,۰۸۴,۳۷۷	۱۳,۹۹۹,۵۵۹	۱۲,۰۸۴,۴۱۱	-	-	-	-	۱۲,۰۸۴,۴۱۱		معدنی و صنعتی گل گهر
۱۶۵,۸۰۴	-	-	-	-	۱۶۵,۸۰۴	-	-	-	-	-	-		سیمان بجنورد
۴۴,۶۳۲	-	-	-	-	۴۴,۶۳۲	-	-	-	-	-	-		سیمان ایلام
۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-		سیمان خاش
-	۱	-	-	۱	-	۱	-	-	-	-	۱		سیمان ساهو
۲,۰۸۵,۱۱۵	۱۲,۴۲۴,۰۱۷	-	-	۱۲,۴۲۴,۰۱۷	۲,۰۸۵,۱۵۸	۱۲,۴۲۴,۰۱۷	-	-	-	-	۱۲,۴۲۴,۰۱۷		سنگ آهن زمین
۴۱,۱۸۴	۵۹,۹۲۸	-	-	۵۹,۹۲۸	۴۱,۱۹۱	۶۴,۵۲۰	-	-	-	-	۶۴,۵۲۰		کارگزاری بانک سپه
۵۳۰,۲۱۴	۱,۱۹۱,۳۱۲	-	-	۱,۱۹۱,۳۱۲	۵۳۰,۲۲۴	۱,۱۹۱,۳۲۲	-	-	-	-	۱,۱۹۱,۳۲۲		تامین سرمایه امید
-	-	-	-	-	۴۰,۰۶۱	۴۰,۰۶۱	-	-	-	-	۴۰,۰۶۱		پترو امید ساحل قشم
-	-	-	-	-	۱۱۷	۳۷	-	-	-	-	۳۷		شرکت گهر انرژی سیرجان
-	۲,۰۱۷	-	-	۲,۰۱۷	-	۲,۰۱۷	-	-	-	-	۲,۰۱۷		مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا
-	-	-	-	-	۷۷,۷۷۸	۳۶,۵۹۱	-	-	-	-	۳۶,۵۹۱		شرکت ساختمانی درگاه ضامن
-	-	-	-	-	۲۱۶	۲۸	-	-	-	-	۲۸		شرکت مولد نیروگاهی هریس
-	-	-	-	-	۲۸۸	۲۶	-	-	-	-	۲۶		شرکت مولد نیروگاهی جهرم
-	-	-	-	-	-	۹	-	-	-	-	۹		سایر
۳۲,۹۱۲,۵۶۸	۵۳,۳۷۴,۵۱۱	-	-	۵۳,۳۷۴,۵۱۹	۳۴,۷۱۲,۹۰۸	۳۰,۶۱۴,۷۱۴	(۶,۶۵۵)	-	-	-	۳۰,۶۲۱,۳۶۹		

۳-۱-۲۱- مانده حساب های دریافتی از شرکت سرمایه گذاری سپه مربوط به سود سهام دریافتی بابت سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ می باشد. لازم به توضیح است مبلغ ۲,۲۲۳,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به سود سهام سال ۱۳۹۸ تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه شده است.

۳-۱-۲۱- مانده حساب های دریافتی از شرکت پترو امید آسیا مربوط به سود سهام دریافتی بابت سنوات قبل و سود سال مالی ۱۳۹۹ می باشد. لازم به توضیح است مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از مبلغ مزبور در قالب افزایش سرمایه تسویه شده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴-۱-۲۱- مانده مطالبات مذکور بابت طلب شرکت پترو امید آسیا بابت اجاره محازرات نفتی گداوه می باشد که بر اساس شرایط حاکم بر کشور و محدودیت تبادل ارزی به دلار ، بر اساس توافق فی مابین با شرکت ملی نفت صادرات ارزی دلاری طی سال به یزان چین انجام شده است. مانده ارزی حساب مذکور به مبلغ ۴۲۳۹۵۰۰۶۱ یوزان - ۶۲۴۸۶۹۸۸ دلار ، می باشد.

۴-۱-۲۱- مانده مزبور بابت طلب شرکت امید تانان مور (شرکت فرعی) از شرکت سازمان انرژی تجدید پذیر (سازپا) بابت فروش انرژی برق می باشد ، با توجه به تغییر در نحوه محاسبه فروش انرژی از طرف سازپا طی نامه ۱۲۰۷/۵۲۰/۱۲۹۹/۵۲ مورخ ۹۹/۰۲/۱۱ مبلغ ۵۵۳۳۳۸ میلیون ریال مغایرت در حساب افعال شده است که این مسئله در مورد کلیه نیروگاه های تجدیدپذیر افعال شده و در حال پیگیری میباشد. طلب از شرکت سازپا بابت فروش انرژی برق از ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ بوده و تعدیلات نرخ فروش بر اساس مجوز و تعدیلات وزیر نیرو طبق صورت حساب های مورد تأیید مدیریت شبکه برق ایران افعال و تات اریخ این گزارش ۹۲۱ میلیارد ریال آن وصول شده است. با توجه به نامه شماره ۱۳۹۹/۵۸۰/۱۳۹۹/۵۸۰ به تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۶ به سازمان سازپا مبنی بر ثبت مطالبات این شرکت در سامانه سداد و پیرو نامه ۱۳۹۹/۱۹۰/۱۷۲۷ به تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ سازمان سازپا مبنی بر استفاده از ظرفیت پیش بینی شده در بند و تبصره سال ۹۹ این شرکت درخراست تهاثر بدهی های خود به سازمان خصوصی سازی را طی نامه شماره ۹۹/۳۳۳۶ به تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۹ به سازمان سازپا اعلام نموده است.

۴-۱-۲۱- مانده مطالبات فوق بابت طلب شرکت پترو امید آسیا از شرکت نفتی ساختنملی تهران جنوب بابت مزاد و حوه پرداخت شده نسبت به قرارداد با آن شرکت بوده که به دلیل عدم توافق در خصوص خاتمه قرارداد در چارچوب متشم و الحاقیه قرارداد تعیین تکلیف نشده است و در سال جاری از بهای تمام شده اموال پروژه محازرات افعال حساب و به عنوان مطالبات از آن شرکت در دفاتر منظور شده است.

۴-۱-۲۱- بخشی از مانده فوق بابت طلب شرکت کویر تابر بابت مطالبات از شرکت های سازو گیر و سایرکو به مبلغ ۱۰۰۷۶ میلیون ریال مربوط به قانون تجميع عوارض بابت فروش های انجام شده به شرکت های فوق جهت سوارات ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۸۵ می باشد، که تأییدیه از مابای ذیربط مبنی بر تعاقب عوارض مذکور اخذ گردیده لیکن تاکنون مدارکی مبنی بر پذیرش و پرداخت عوارض مذکور به شرکت از سوی دو خودرو ساز فوق ارائه نگردیده است.

۴-۱-۲۱- اقلام دریافتی های تجاری و غیر سایر دریافتی های ارزی شامل ۵۵۶۸۰۹۱۳ دلار، ۲۴۶۹۰۰۹ یوزد و ۱۷۴۴۲۰۰۱۸ درهم می باشد که مبلغ ارزی با نرخ سامانه ستا تسعیر گردیده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱-۲۱- مانده سود سهام دریافتی از اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد:

شرکت					گروه				
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰				۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-	۶۷,۸۴۷	۳۳۳,۶۳۷	-	-	۳۳۳,۶۳۷
-	-	-	-	-	۵۸۵,۴۲۲	۶۹۳,۵۷۶	-	-	۶۹۳,۵۷۶
-	-	-	-	-	۱	۱	-	-	۱
-	-	-	-	-	۴,۵۳۱	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۱	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۱	۴۷,۷۵۶	-	-	۴۷,۷۵۶
-	-	-	-	-	۱۳	۴۴۷	-	-	۴۴۷
-	-	-	-	-	۱۰,۲۶۰	۳,۶۶۴	-	-	۳,۶۶۴
-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۲۵۰	-	-	۳۶۴,۲۵۰
-	-	-	-	-	۸۱۷,۷۸۹	۹۸۱,۶۷۷	-	-	۹۸۱,۶۷۷
-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۰۰۰	-	-	۲۱۶,۰۰۰
-	-	-	-	-	۲,۵۲۸	۱	-	-	۱
-	-	-	-	-	۱,۶۸۸,۴۱۳	۲,۶۴۱,۰۰۹	-	-	۲,۶۴۱,۰۰۹

معدنی و صنعتی چادرملو

معدنی و صنعتی گل گهر

سیمان بجنورد

سیمان ایلام

سیمان خاش

سنگ آهن گهر زمین

کارگزاری بانک سپه

تامین سرمایه امید

شرکت تدبیر سازان سرآمد

نوسعه مسیر برق گیلان

شرکت مولد نیروگاهی هریس

شرکت مدیریت تولید برق گیلان

۱-۲۱-۶- مانده سود سهام دریافتی از سایر مشتریان بشرح زیر می باشد:

شرکت					گروه				
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰				۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲۷,۷۵۰	۵۰۸,۷۲۵	-	-	۵۰۸,۷۲۵	۳۲۷,۷۵۰	۵۰۸,۷۲۵	-	-	۵۰۸,۷۲۵
۱۵۵,۱۲۲	-	-	-	-	۲۶۹,۹۷۵	۱۸۷,۷۹۸	-	-	۱۸۷,۷۹۸
-	-	-	-	-	۱۶۶,۲۱۹	۵۴۲,۰۴۷	-	-	۵۴۲,۰۴۷
-	-	-	-	-	۱۵۸,۱۷۱	۹۷,۴۶۴	-	-	۹۷,۴۶۴
۱۴۴,۱۰۷	-	-	-	-	۱۴۴,۱۰۷	-	-	-	-
۷۴,۴۲۴	-	-	-	-	۷۴,۴۲۴	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۷۳,۹۵۰	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۷۳,۶۳۵	۵۳,۶۱۸	-	-	۵۳,۶۱۸
-	-	-	-	-	۴۶,۴۲۶	۱۲۸,۲۶۷	-	-	۱۲۸,۲۶۷
-	-	-	-	-	۴۳,۲۷۷	۵۳,۳۰۰	-	-	۵۳,۳۰۰
-	-	-	-	-	۴۰,۰۳۸	۱۰۷,۳۴۹	-	-	۱۰۷,۳۴۹
-	-	-	-	-	۳۷,۹۱۲	۴۸,۱۹۲	-	-	۴۸,۱۹۲
-	-	-	-	-	۳۵,۸۳۷	۵۶,۴۶۱	-	-	۵۶,۴۶۱
-	-	-	-	-	۲۶,۱۰۵	۲۰۵,۳۵۵	-	-	۲۰۵,۳۵۵
-	-	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۱۲,۱۲۱	۱۱,۲۱۱	-	-	۱۱,۲۱۱
-	-	-	-	-	۱۱,۷۵۷	۱۴,۵۸۹	-	-	۱۴,۵۸۹
-	-	-	-	-	۷,۲۵۵	۱۳,۱۶۰	-	-	۱۳,۱۶۰
-	-	-	-	-	۷,۱۴۴	۱۱,۹۹۳	-	-	۱۱,۹۹۳
-	-	-	-	-	۱,۸۰۰	۲,۱۵۰	-	-	۲,۱۵۰
-	-	-	-	-	۴۶۲	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۳,۸۱۳	-	-	۱۳,۸۱۳
-	۴۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰
۲۲۵,۸۰۰	۶۶,۹۵۰	-	-	۶۶,۹۵۰	۲۲۵,۸۰۰	۶۶,۹۵۰	-	-	۶۶,۹۵۰
۴۳,۷۵۳	۱۰,۸۰۴	-	-	۱۰,۸۰۴	۲۰۵,۵۸۵	۲۲۲,۰۵۱	(۶,۹۳۰)	-	۲۲۸,۹۸۱
۹۷۰,۹۵۶	۹۸۶,۴۷۹	-	-	۹۸۶,۴۷۹	۲,۰۰۹,۷۵۰	۲,۷۴۴,۵۰۳	(۶,۹۳۰)	-	۲,۷۵۱,۴۳۳

تامین سرمایه امین

فولاد مبارکه اصفهان

پتروشیمی پردیس

پتروشیمی فن آردان

پالایش نفت بندرعباس

فولاد ارفع

پتروشیمی مبین

پتروشیمی جم

سرمایه گذاری دارویی تامین

سیمان داراب

شرکت صنایع ملی مس ایران

گروه دارویی سبحان

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

داروسازی فارابی

کارت اعتباری ایران کیش

فولاد خوزستان

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

گروه بهمن

داروسازی ابوریحان

بانک شهر

گروه مپنا

پتروشیمی شازند

صندوق بازارگردانی گوهر قام امید

بازتاب سهام توس

سایر

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۷-۲۱- مانده اسناد دریافتی غیر تجاری از اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد:

شرکت					گروه				
۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
ریالی	خالص	ارزی	کاهش ارزش	خالص	ریالی	خالص	ارزی	کاهش ارزش	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	۲۸۹,۰۰۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱,۱۲۷,۰۸۱	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۴,۷۰۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۴,۷۰۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱,۵۱۵,۴۸۱	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱,۵۱۵,۴۸۱	-	-	-	-	-

پترو امید آسیا
لیزینگ امید
چاپ و نشر سپه
کمپرسور سازی پادنا
تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما
کویر تایر
موسسه خدمات گشت مهر پیشه

۸-۲۱- مانده حساب های دریافتی غیر تجاری از اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد:

شرکت					گروه					
۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰			۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰			
ریالی	خالص	ارزی	کاهش ارزش	خالص	ریالی	خالص	ارزی	کاهش ارزش	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۳۷۷,۸۴۳	-	-	۱,۳۷۷,۸۴۳	-	-	-	-	-	-
-	۸۰۹,۷۵۵	-	-	۸۰۹,۷۵۵	-	-	-	-	-	-
-	۳,۳۴۹,۶۷۷	-	-	۳,۳۴۹,۶۷۷	-	-	-	-	-	-
-	۱۱,۰۹۳	-	-	۱۱,۰۹۳	-	-	-	-	-	-
-	۳۲۸,۵۴۴	-	-	۳۲۸,۵۴۴	-	-	-	-	-	-
-	۱,۴۹۱,۱۳۸	-	-	۱,۴۹۱,۱۳۸	-	-	-	-	-	-
-	۴,۲۱۴	-	-	۴,۲۱۴	-	-	-	-	-	-
-	۱,۸۴۶,۸۶۹	-	-	۱,۸۴۶,۸۶۹	-	-	-	-	-	-
-	۱,۱۹۶	-	-	۱,۱۹۶	-	-	-	-	-	-
-	۱,۳۱۰	-	-	۱,۳۱۰	-	-	-	-	-	-
-	۶۵,۷۱۶	-	-	۶۵,۷۱۶	-	-	-	-	-	-
-	۲۴,۴۶۳	-	-	۲۴,۴۶۳	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۲۶,۰۸۲	۴۱۷	-	-	-	۴۱۷
-	۱,۱۹۶	-	-	۱,۱۹۶	۲۳۳,۸۴۵	۱,۱۹۶	-	-	-	۱,۱۹۶
-	۲۴,۳۸۳	-	-	۲۴,۳۸۳	۲۴,۳۸۳	۲۴,۳۸۳	-	-	-	۲۴,۳۸۳
-	۶۶,۳۱۶	(۱,۰۴۰)	-	۶۷,۳۵۶	۵۹,۹۶۹	۶۶,۳۱۶	(۱,۰۴۰)	-	-	۶۷,۳۵۶
-	۱۴,۱۱۵	-	-	۱۴,۱۱۵	۱۴,۱۱۵	۱۴,۱۱۵	-	-	-	۱۴,۱۱۵
-	-	-	-	-	۵۹,۳۲۸	۲۵۴	-	-	-	۲۵۴
-	-	-	-	-	۱۰,۱۱۷	۱۷,۷۰۴	-	-	-	۱۷,۷۰۴
-	-	-	-	-	۱۷۷	۱,۰۵۰	-	-	-	۱,۰۵۰
-	-	-	-	-	۱۱,۳۷۵	۱۳,۸۲۳	-	-	-	۱۳,۸۲۳
-	۸,۰۰۰	-	-	-	۸,۰۰۰	-	-	-	-	-
-	۴۲۷	-	-	۴۲۷	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۱۲,۷۵۵	۲۳,۳۴۷	-	-	-	۲۳,۳۴۷
-	۱۰۳,۹۹۷	(۶,۱۶۴)	-	۱۱۰,۱۶۱	۹۷,۳۲۱	۱۰۳,۹۹۷	(۹,۰۳۵)	-	-	۱۱۳,۰۳۲
-	۱۱	-	-	۱۱	-	۱۱	-	-	-	۱۱
-	-	-	-	-	۶۷۶	۷۵۲	-	-	-	۷۵۲
-	۹,۵۲۲,۲۶۳	(۷,۲۰۴)	-	۹,۵۲۹,۴۶۷	۵۵۸,۰۴۳	۲۶۷,۳۶۵	(۱۰,۰۷۵)	-	-	۲۷۷,۴۴۰

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۹-۱-۲۱- مانده سایر اقلام دریافتی های غیر تجاری بشرح زیر می باشد:

۱-۱-۲۱. مانده اسناد دریافتنی، از سایر مشتریان بابت اسناد دریافتنی شرکت فرعی کوپرنایر می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۲- سایر دارایی ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۳۱۳,۲۹۲	۳۱۲,۴۱۹	۲۲-۱	املاک و مستغلات
۲,۴۴۲	۴,۴۲۲	۱۲۰,۷۲۲	۱۸۶,۰۷۲	۲۲-۲	وجوه بانکی مسدودی
-	-	۲۰,۴۰۴	۲۰,۴۰۴		بانک اقتصاد نوین
-	-	۷,۷۱۴	۲۷,۱۰۶		سپرده ما نزد دیگران
-	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		اموال تملیکی
-	-	۱,۹۶۷	-		مخارج انتقالی به دوره آتی
-	-	۱,۰۷۸	۱,۰۱۸		دستگاه آلودینگ و کوره هوفمن
-	-	۸,۶۶۶	۱۲,۱۶۲		سایر
۲,۴۴۲	۴,۴۲۲	۴۷۶,۸۴۳	۵۶۳,۱۸۱		

۲۲-۱- مانده فوق مربوط به املاک و مستغلات شرکت ساختمانی سپه می باشد.

۲۲-۲- مانده حساب فوق عمدتاً مربوط به شرکت پترو امید آسیا به مبلغ ۱۰,۴۱۱ میلیون ریال و مبلغ ۱۶۹,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور بابت تسهیلات و ضمانت نامه های دریافتی از بانک ها، می باشد.

۲۲-۳- سایر دارایی های ارزی (حساب های مسدودی بانکی) شرکت شامل مبلغ ۱۶,۸۱۲ یورو بوده که با نرخ ارز سنای بانک مرکزی هر واحد یورو به مبلغ ۲۶۳,۰۰۰ ریال در حساب ها انعکاس یافته است. همچنین سایر دارایی های ارزی شرکت های گروه به میزان ۳۷,۱۶۱ دلار آمریکا می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۳- پیش پرداخت ها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۳۱,۸۸۴	-	پیش پرداخت های خارجی
-	-	۳۰۲,۵۸۵	۱,۷۴۵,۷۰۸	کالا
-	-	۶۲,۴۸۶	۳۰۰,۶۶۲	مواد اولیه
-	-	(۷۹,۷۶۵)	(۵۸,۱۸۷)	قطعات
-	-	۱۲۵	۱۲۵	سفارشات در راه
-	-	۳۱۷,۳۱۵	۱,۹۸۸,۳۰۸	سایر
-	-			
-	-	۷۲۲,۰۷۵	۹۵۰,۲۵۲	پیش پرداخت های داخلی
۷,۰۶۴	۷,۹۹۷	۲۹۲,۷۲۸	۷۸,۱۶۵	خرید مواد و کالا
-	-	۱۲۱,۵۰۰	۱۲۱,۵۰۰	پیش پرداخت مالیات
-	-	۱۱۴,۲۸۲	۱۲۸,۸۷۱	خرید املاک
۱,۸۳۳	۸,۳۳۵	۷۸,۴۸۱	۶۹,۷۷۵	پیمانکاران
-	-	۵۸,۴۷۵	۸,۱۳۵	خرید خدمات
-	-	۲۹,۷۰۴	۳۱,۶۲۷	امید ۱۸ (برج ابریشم)
۷۸,۰۲۲	۷۸,۰۲۲	۱۰۱,۶۸۱	۱۲۵,۷۰۳	حق الزحمه و کالت - بابت پیگیری پرونده های حقوقی
-	-	۳,۵۹۱	۱۲,۷۶۷	خرید قطعات و لوازم یدکی
-	۴۹۲	۷۳,۶۰۹	۱۰۹,۰۶۳	بیمه دارایی ها
-	-	(۲۲۵,۵۳۰)	-	سایر
(۶۴۱)	(۴,۶۵۵)	(۳۸,۳۸۱)	(۳۴,۹۹۰)	تهاتر با حساب های پرداختنی
۸۶,۲۷۸	۹۰,۱۹۱	۱,۳۳۲,۲۱۵	۱,۶۰۰,۸۶۸	تهاتر با ذخیره مالیات
۸۶,۲۷۸	۹۰,۱۹۱	۱,۶۴۹,۵۳۰	۳,۵۸۹,۱۷۶	

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۴- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه
۳,۷۴۰,۵۷۳	۴,۲۳۶,۳۰۵	-	۴,۲۳۶,۳۰۵	۲۴-۲ موجودی املاک
۹۷۵,۵۳۱	۱,۲۲۲,۸۹۶	(۷۳۲)	۱,۲۲۳,۶۲۸	قطعات و لوازم یدکی و مصرفی
۹۸۹,۱۳۶	۲,۹۰۰,۶۰۵	-	۲,۹۰۰,۶۰۵	مواد اولیه و بسته بندی
۵۵۱,۵۵۶	۵۱۳,۷۸۹	(۲,۳۹۵)	۵۱۶,۱۸۴	کالای در جریان ساخت
۳۹۶,۸۹۷	۳۱۳,۷۶۵	(۸۹)	۳۱۳,۸۵۴	کالای ساخته شده
۱۱۸,۸۴۹	۱۲۳,۷۳۹	-	۱۲۳,۷۳۹	کالای امانی مانزد دیگران
۸,۶۹۴	۳۳,۱۵۷	-	۳۳,۱۵۷	انبار محصول وارداتی
۶,۴۱۶	-	-	-	موجودی سوخت
۷۹,۷۶۵	۹۷,۲۴۸	-	۹۷,۲۴۸	موجودی کالای در راه
۱,۷۲۱	۱۴,۱۲۳	(۶,۶۳۴)	۲۰,۷۵۷	سایر
۶,۸۶۹,۷۳۸	۹,۴۵۵,۶۲۷	(۹,۸۵۰)	۹,۴۶۵,۴۷۷	
(۱۰۸,۶۱۲)	(۱۱۸,۸۸۲)	-	(۱۱۸,۸۸۲)	کالای امانی دیگران نزد شرکت
۶,۷۶۱,۱۲۶	۹,۳۳۶,۷۴۵	(۹,۸۵۰)	۹,۳۴۶,۵۹۵	

۲۴-۱- موجودی مواد و کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی تا سقف مبلغ ۸,۷۶۴,۸۴۵ میلیون ریال، در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله وسیل دارای پوشش بیمه ای است و در تاریخ صورت وضعیت مالی تماماً در اختیار گروه می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲-۲۴- موجودی املاک

نام پروژه	یادداشت	گروه		درصد تکمیل پروژه
		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
امید ۱۰ - (مجمع اقامتی - تجاری خیابان امام رضا مشهد)		میلیون ریال	میلیون ریال	ریالی
		۰	۲۰,۳۰۷	۷۶٪
امید ۱۶ - بازار خودرو تهران - اتومال	۲۴-۲-۱	۱,۲۰۵,۳۴۴	۹۱۶,۳۳۹	۲۵٪
امید ۱۸ - برج ابریشم		۹۵۹,۵۶۸	۵۰۱,۰۹۸	۷۳٪
امید ۱۹ (گلزار رشت)		۰	۱۲,۹۲۸	۱۰۰٪
امید ۲۲ (پردیس شرق)	۲۴-۲-۲	۱,۸۷۲,۸۰۳	۱,۸۵۳,۳۹۴	-
برج های مسکونی امید قشم		۱۹۶,۰۷۳	۱۹۵,۹۴۳	
سایر پروژه ها		۲,۵۱۷	۲۴۰,۵۶۴	
		۴,۲۳۶,۳۰۵	۳,۷۴۰,۵۷۳	

۲-۲۴-۱- ملک امید ۱۶ (پروژه بازار خودرو تهران و اتومال آفریقا) مربوط به شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه و واقع در ابتدای خیابان آفریقا از بانک سپه خریداری و پروانه آن نیز از شهرداری منطقه ۶ تهران اخذ و عملیات گود برداری و سفت کاری آن انجام شده است. بخشی از پروژه مذکور (معادل ۲۶/۶ سهم از ۱۰۰ سهم)، بر اساس توافقات صورت گرفته در سال مالی قبل به بانک سپه و معادل ۴۲/۵ سهم از ۱۰۰ سهم پروژه مزبور، به شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، واگذار شده است. با توجه به توافق با شرکت گروه سرمایه گذاری امید اقدامات لازم جهت واگذاری سهم ساختمانی سپه (۳۰/۹ سهم) به ایشان در حال پیگیری می باشد.

۲-۲۴-۲- ملک امید ۲۲ (پردیس شرق) واقع در خیابان جانبازان غربی از شهرداری منطقه چهار تهران و سازمان مشارکت های مردمی شهرداری تهران همراه با جواز مربوطه خریداری گردید و عملیات اجرایی آن تا اواسط سال مالی ۱۳۹۶ انجام و پس از آن بدلیل وجود معارض در یکی از قطعات آن متوقف گردیده است. شایان ذکر است حسب برنامه های شرکت تکمیل پروژه با مشارکت شرکت آذین سازه در حال انجام می باشد. در این خصوص رضایت معارضین با مشخص نمودن مبلغ کل رقم درخواستی ایشان، اخذ و مبلغ ۵۰,۸۳۶ میلیون ریال به عنوان ۵۰ درصد مشخص شده به ایشان پرداخت شده و مابقی در زمان انتقال سند تسویه کامل خواهد شد. به دلیل جلوگیری از خسارت و از بین رفتن منافع شرکت، پس از خرید ملک از معارض، شرکت اقدام به طرح دعوی مطالبه خسارت از باب تسبیب، علیه شهرداری منطقه ۸ نموده است.

۲-۲۴-۳ - با توجه به ماهیت در جریان ساخت بودن عمده املاک مزبور، پروژه های مذکور تحت پوشش بیمه مهندسی و مسئولیت بوده و فاقد پوشش بیمه ای آتش سوزی، سیل و ... می باشند، ضمن آنکه سایر املاک تکمیل شده از پوشش بیمه ای کافی از این بابت برخوردار می باشند.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت	گروه
بهای تمام شده میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال		
۹,۱۸۱,۳۲۹	۱۴,۴۲۱,۷۴۰	۲۵-۱	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
۱۳,۴۲۷	۶,۴۳۵		سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس
۲۷۴,۱۱۵	۸۹۷,۵۵۹		سایر اوراق بهادار - اسناد خزانه
۹,۴۶۸,۸۷۱	۱۵,۳۲۵,۷۳۴		سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری
۱۳۷,۴۶۷	۳۷,۴۶۱		سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۹,۶۰۶,۳۳۸	۱۵,۳۶۳,۱۹۵		سرمایه گذاری در املاک
۱,۷۶۸,۰۶۵	۱,۷۶۸,۰۶۵		سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۱۴۷,۵۹۸	۱,۷۱۶,۷۲۵	۲۵-۲	
۱۲,۵۲۲,۰۰۱	۱۸,۸۴۷,۹۸۵		

شرکت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت	گروه
خالص	خالص		
۴۶,۵۹۱	۴۵,۸۴۲	۲۵-۱	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
۴۶,۵۹۱	۴۵,۸۴۲		سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس
۳۷,۴۶۱	۳۷,۴۶۱		سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۸۴,۰۵۲	۸۳,۳۰۳		سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۵۰۰,۰۰۰	-		
۵۸۴,۰۵۲	۸۳,۳۰۳		

۲۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به تفکیک شرکت های سرمایه گذار بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت	گروه
خالص	خالص		
۴۶,۵۹۱	۴۵,۸۴۲		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۶,۴۹۵,۰۱۷	۱۰,۰۴۷,۸۷۰	۲۵-۱-۱	سرمایه گذاری سپه
۲,۴۹۱,۵۴۶	۴,۳۲۸,۰۲۸	۲۵-۱-۲	مدیریت توسعه گوهرا ن امید
۱۴۸,۱۷۵	-		سیمان هرمزگان
۹,۱۸۱,۳۲۹	۱۴,۴۲۱,۷۴۰		

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱-۱۵- سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری سپه در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹/۱۰/۳۰				کاهش				الزامات				۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
درصد مالکیت				کاهش ارزش				خرید / افزایش سرمایه							
ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	مبلغ	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام
۰/۳۴	۸,۶۵۰,۲۲۹	۱,۴۷۸,۸۳۶	۷۰,۰۷۳,۱۹۱	-	(۶۶,۷۳۴)	۶۸۸,۲۴۶	۳۵۵,۱۲۲,۵۸۸	۸۷۲,۳۲۴	۲۸۸,۲۴۴,۶۰۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳
۰/۵۶	۱۱,۹۹۱,۵۵۲	۱,۵۸۸,۰۰۳	۱,۱۳,۲۴۵,۷۳۰	-	-	۶۲۱,۰۱۵	۷۱۶,۴۵,۲۹۷	۹۵۶,۹۸۸	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳	۴۱۴,۳۹۰,۳۳۳
۰/۸۲	۷,۷۷۰,۱۴۰	۷۴۸,۶۲۲	۳۱۹,۹۵۱,۹۱۷	-	(۳۷,۰۵۲)	-	(۱۶,۶۱۹,۸۸۴)	-	۷۸۵,۹۱۴	۳۴۶,۵۷۱,۸۱۱	۳۴۶,۵۷۱,۸۱۱	۳۴۶,۵۷۱,۸۱۱	۳۴۶,۵۷۱,۸۱۱	۳۴۶,۵۷۱,۸۱۱	۳۴۶,۵۷۱,۸۱۱
۰/۰۵	۶۴۸,۸۴۵	۷۱۹,۸۳۱	۳۸,۷۰۰,۰۰۰	-	-	۷۱۹,۸۳۱	۳۸,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱/۳۲	۶,۵۴۳,۴۱۸	۵۴۴,۲۶۵	۷۹,۱۱۲,۷۸۳	-	(۱,۳۲۵)	-	(۲۰۰,۰۰۰)	-	۵۲۵,۵۹۰	۷۹,۳۱۲,۷۸۳	۷۹,۳۱۲,۷۸۳	۷۹,۳۱۲,۷۸۳	۷۹,۳۱۲,۷۸۳	۷۹,۳۱۲,۷۸۳	۷۹,۳۱۲,۷۸۳
۰/۲۵	۱,۷۰۳,۰۰۴	۳۳۷,۰۳۷	۴۸,۳۱۹,۰۳۷	-	-	۴۱,۱۲۹	۶۰,۳۹۸,۸۷۹	۲۹۴,۹۰۸	۴۲,۲۷۹,۱۵۸	۸۷,۷۱۶,۲۳۴	۸۷,۷۱۶,۲۳۴	۸۷,۷۱۶,۲۳۴	۸۷,۷۱۶,۲۳۴	۸۷,۷۱۶,۲۳۴	۸۷,۷۱۶,۲۳۴
۰/۲۶	۲,۳۰۸,۲۷۹	۲۲۵,۱۴۷	۷۴,۲۹۵,۹۳۸	-	(۳۹,۶۸۷)	-	(۱۳,۴۲۰,۲۹۶)	-	۲۵۲,۰۸۸	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۳۵,۴۸۱,۳۸۴
۰/۲۲	۱,۰۹۶,۷۳۰	۴۹۵,۷۱۰	۱۱۱,۰۰۵,۱۱۴	-	-	۲۴۳,۶۲۲	۷۵,۵۳۲,۷۳۰	۲۶۴,۸۴۴	۲۵۲,۰۸۸	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۳۵,۴۸۱,۳۸۴
۰/۲۶	۱,۳۹۱,۱۷۹	۳۰۱,۴۷۴	۳۶,۲۷۶,۷۱۳	-	-	۶۲,۹۲۸	۱,۳۷۸,۵۱۰	۲۳۷,۵۳۶	۳۴,۴۹۸,۲۰۴	۳۴,۴۹۸,۲۰۴	۳۴,۴۹۸,۲۰۴	۳۴,۴۹۸,۲۰۴	۳۴,۴۹۸,۲۰۴	۳۴,۴۹۸,۲۰۴	۳۴,۴۹۸,۲۰۴
۱۶/۲۸	۳,۶۵۱,۷۸۴	۲۲۱,۷۰۴	۲۱۳,۱۹۸,۳۸۸	-	-	۲۲,۰۳۳	۶۴,۹۱۳,۸۱۴	۱۹۸,۶۷۱	۱۴۸,۲۵۴,۵۶۴	۱۴۸,۲۵۴,۵۶۴	۱۴۸,۲۵۴,۵۶۴	۱۴۸,۲۵۴,۵۶۴	۱۴۸,۲۵۴,۵۶۴	۱۴۸,۲۵۴,۵۶۴	۱۴۸,۲۵۴,۵۶۴
۰/۱۲	۹۸۷,۹۶۵	۲۲۰,۳۶۶	۶۰,۹۰۹,۷۹۴	-	-	-	-	۲۲۰,۳۶۶	۶۰,۹۰۹,۷۹۴	۶۰,۹۰۹,۷۹۴	۶۰,۹۰۹,۷۹۴	۶۰,۹۰۹,۷۹۴	۶۰,۹۰۹,۷۹۴	۶۰,۹۰۹,۷۹۴	۶۰,۹۰۹,۷۹۴
۰/۲۶	۱,۴۴۹,۴۰۱	۱۳۹,۵۰۵	۶۰,۳۰۴,۹۱۹	-	(۷۵,۲۰۶)	-	(۳,۳۵۰,۰۰۰)	-	۲۱۴,۷۱۱	۹,۵۴۹,۹۱۹	۹,۵۴۹,۹۱۹	۹,۵۴۹,۹۱۹	۹,۵۴۹,۹۱۹	۹,۵۴۹,۹۱۹	۹,۵۴۹,۹۱۹
۰/۳۹	۱,۶۸۴,۲۰۰	۱۸۳,۵۷۸	۷۹,۸۲۵,۳۵۸	-	-	-	-	۱۸۳,۵۷۸	۵۶,۲۱۴,۹۷۱	۵۶,۲۱۴,۹۷۱	۵۶,۲۱۴,۹۷۱	۵۶,۲۱۴,۹۷۱	۵۶,۲۱۴,۹۷۱	۵۶,۲۱۴,۹۷۱	۵۶,۲۱۴,۹۷۱
۰/۸۸	۱,۸۰۳,۳۲۲	۱۷۳,۲۶۳	۷,۳۳۵,۶۸۷	-	(۱۱۷,۲۹۶)	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۲,۳۳۵,۶۸۷	۱۲,۳۳۵,۶۸۷	۱۲,۳۳۵,۶۸۷	۱۲,۳۳۵,۶۸۷	۱۲,۳۳۵,۶۸۷	۱۲,۳۳۵,۶۸۷	۱۲,۳۳۵,۶۸۷
۰/۳۴	۱,۹۵۴,۲۷۳	۷۸,۰۴۹	۱۷۱,۴۴۱,۱۳۳	-	(۱۹۹,۰۵۹)	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۵۷,۱۱۱,۹۹۰	۲۱,۱۷۲,۱۸۹	۲۱,۱۷۲,۱۸۹	۲۱,۱۷۲,۱۸۹	۲۱,۱۷۲,۱۸۹	۲۱,۱۷۲,۱۸۹	۲۱,۱۷۲,۱۸۹
۰/۳۲	۸۸۹,۲۲۲	۱۲۹,۵۰۰	۲۱,۰۷۲,۱۸۹	-	(۶۱۵)	-	(۱۰۰,۰۰۰)	-	۱۳۰,۱۱۵	۱۳,۷۹۴	۱۳,۷۹۴	۱۳,۷۹۴	۱۳,۷۹۴	۱۳,۷۹۴	۱۳,۷۹۴
۰/۰۴	۱,۰۹۳,۲۸۴	۳۲۷,۲۲۴	۱۳۲,۰۳۸,۰۳۷	-	(۱۹,۹۵۱)	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۹۸,۹۶۲	۶,۱۲۶,۴۰۰	۶,۱۲۶,۴۰۰	۶,۱۲۶,۴۰۰	۶,۱۲۶,۴۰۰	۶,۱۲۶,۴۰۰	۶,۱۲۶,۴۰۰
۰/۰۶	۵۹۸,۷۵۸	۷۲,۵۳۵	۴,۴۹۰,۴۰۰	-	(۲۶,۴۲۷)	-	(۱,۶۳۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۱۳	۱۳۲,۱۵۸	۳۰۴,۰۱۸	۱۸,۹۴۴,۵۱۴	-	(۲۶,۷۱۶)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۰,۹۴۲,۵۱۴	-	-	-	-	-	-
۱/۵۳	۱,۵۸۸,۵۴۸	۵۷,۰۵۷	۴۹,۵۰۲,۲۹۹	-	(۱,۳۹۷)	-	-	-	۵۸,۴۵۴	۴۹,۵۰۲,۲۹۹	۴۹,۵۰۲,۲۹۹	۴۹,۵۰۲,۲۹۹	۴۹,۵۰۲,۲۹۹	۴۹,۵۰۲,۲۹۹	۴۹,۵۰۲,۲۹۹
۰/۰۴	۳۳۸,۶۸۸	۲۱۳,۳۴۲	۳۶,۳۸۵,۵۷۰	-	(۲۵,۶۲۱)	-	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	۸۱,۸۸۳	۴۱,۳۸۹,۵۷۰	۴۱,۳۸۹,۵۷۰	۴۱,۳۸۹,۵۷۰	۴۱,۳۸۹,۵۷۰	۴۱,۳۸۹,۵۷۰	۴۱,۳۸۹,۵۷۰
۰/۱۶	۸۴۶,۵۳۳	۲۴,۸۱۳	۱۲,۷۳۰,۲۰۸	-	(۳,۰۱۱۵)	-	(۱۵,۴۵۰,۰۰۰)	-	۵۴,۹۱۸	۲۸,۱۸۰,۲۰۸	۲۸,۱۸۰,۲۰۸	۲۸,۱۸۰,۲۰۸	۲۸,۱۸۰,۲۰۸	۲۸,۱۸۰,۲۰۸	۲۸,۱۸۰,۲۰۸
۰/۰۲	۱۸۷,۸۴۰	۱۳۴,۷۰۸	۴۸,۱۲۶,۸۵۷	-	-	-	-	۴۰,۱۲۶,۸۵۷	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۰/۱۰	۸۴۱,۴۰۹	۱۴,۸۱۲	۶,۱۰۵,۳۲۱	-	(۶۴,۹۹۵)	-	(۲۶,۷۹۰,۰۰۰)	-	۷۹,۸۰۷	۳۲,۲۹۵,۳۲۱	۳۲,۲۹۵,۳۲۱	۳۲,۲۹۵,۳۲۱	۳۲,۲۹۵,۳۲۱	۳۲,۲۹۵,۳۲۱	۳۲,۲۹۵,۳۲۱
۰/۰۲	۱۵۷,۳۰۵	۴۴,۸۰۶	۷,۴۰۹,۹۹۰	-	-	-	-	-	۴۴,۸۰۶	۵,۰۰۰,۱۳۴	۵,۰۰۰,۱۳۴	۵,۰۰۰,۱۳۴	۵,۰۰۰,۱۳۴	۵,۰۰۰,۱۳۴	۵,۰۰۰,۱۳۴
۶۰,۱۹۸,۶۸۶	۹,۴۷۰,۷۹۲	-	-	-	(۷۳۲,۱۹۶)	-	-	۴,۰۵۵,۰۸۴	۶,۱۲۷,۱۰۴	۶,۱۲۷,۱۰۴	۶,۱۲۷,۱۰۴	۶,۱۲۷,۱۰۴	۶,۱۲۷,۱۰۴	۶,۱۲۷,۱۰۴	۶,۱۲۷,۱۰۴

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

فولاد مبارکه اصفهان

ملی صنایع مس ایران

گسترش نفت و گاز پارسیان

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

پتروشیمی پردیس

ارتباطات سيار

پالایش نفت بندر عباس

فولاد خوزستان

پتروشیمی خیم

سیمان داراب

پتروشیمی پارس

پتروشیمی زاگرس

پتروشیمی سمن

پتروشیمی فن آوران

سرمایه گذاری غدیر

پتروشیمی فجر

پتروشیمی خلیج فارس

پتروشیمی مازون

فولاد کوه

گروه دارویی سبحان

سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاپین

پتروشیمی شانژلاراک

پالک ملت

پتروشیمی جلارک

مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران - پینا

جمع نقل به صفحه بعد

شیرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امداد (سپاهانی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

[illegible]

جمع منقول از صفحه قبل

مخابرات ایران

دائرة سازی فاریابی

سرمایه گذاری دارویی تامین

دانشگاه خوارزمی

21-15

3

Stint: Green

کروہ باتیں

بالایش نفت تبریز

بانک پاسارگاد

بانک سینا

سرمايه گذاري

چدن سازان

ہانک کا آف

— 2 —

رَدِّیَّہُورِ اَیْرَہات

جیسی آبرائی

سرمایه گذاری البرز

کالعدم

تامين مالی

पुलिन देव

بانک تجارت

نفت سپاهان

م. ا. ا. ل (ج. ق. ق. ق. ق.)

1

7. 3. 5.

پترو و سیمی

بیتہ اربابا گو

گروه دارویی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱-۲- سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می باشد :

درصد تفکک	۱۳۹۹/۱۰/۳۰				۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
	ارزش بازار	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد	کاهش		افزایش	
					فروش / کاهش سرمایه	تعداد	خرید / افزایش سرمایه	تعداد
			میلیون ریال				میلیون ریال	
۰/۱۶	۸۸۸,۵۰۰	۱۵۵,۰۸۱	-	-	-	-	-	-
۰/۱۵	۱,۳۳۲,۰۹۹	۱۶۶,۳۵۴	-	-	-	-	-	-
۰/۳۵	۱,۳۷۷,۰۲۸	۱۶۱,۲۰۲	-	-	-	-	-	-
۰/۶۴	۱,۸۳۴,۹۰۲	۱۳۲,۲۰۱	-	-	-	-	-	-
۰/۰۷	۱,۶۳۹,۹۰۲	۲۴۴,۷۳۸	-	-	-	-	-	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۱۰	۳۸۹,۱۲۶	۶۲,۳۱۲	-	-	-	-	-	-
۰/۰۶	۱,۶۰۷,۷۷۸	۱۶۳,۳۹۵	-	-	-	-	-	-
۰/۰۵	۳۶۴,۸۰۹	۶۵,۴۸۶	-	-	-	-	-	-
۰/۰۳	۷۸۸,۱۵۹	۶۵,۳۸۸	-	-	-	-	-	-
۰/۰۹	۱۶۶,۰۵۲	۸,۰۱۸	-	-	-	-	-	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۱۱	۳۵۶,۹۹۳	۳۷,۸۸۲	-	-	-	-	-	-
۰/۶۵	۵۷۴,۴۱۱	۵۱,۰۹۸	-	-	-	-	-	-
۰/۰۳	۷۵۵,۵۵۲	۳۰,۲۴۴	-	-	-	-	-	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۱۰	۹۱۰,۸۲۱	۱۷۶,۵۶۹	-	-	-	-	-	-
۰/۰۷	۱۳۴,۳۶۴	۱۷,۴۸۵	-	-	-	-	-	-
۰/۰۲	۱۹۰,۸۸۹	۵۶,۱۶۹	-	-	-	-	-	-
۰/۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۱/۰۰	۲۵۱,۱۱۳	۲۲,۷۸۷	-	-	-	-	-	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۰۵	۳۳۳,۵۴۴	۷۹,۸۸۱	-	-	-	-	-	-
۰/۰۶	۸۹,۸۸۰	۳۲,۷۲۴	-	-	-	-	-	-
۰/۱۲	۲۵۱,۱۲۶	۸,۳۳۵	-	-	-	-	-	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۰۴	۳۱,۵۲۴	۲۹,۸۹۸	-	-	-	-	-	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰/۰۴	۹۱۳,۰۲۳	۱۵۳,۸۶۹	-	-	-	-	-	-
۰/۰۰	۲۲,۸۸۴	۱۷,۴۷۰	-	-	-	-	-	-
۰/۱۰	۲۰,۲۰۵۲	۱۵۲,۴۱۹	-	-	-	-	-	-
۰/۰۱	۴۹,۶۱۶	۷,۴۵۵	-	-	-	-	-	-
	۱۴,۵۵۵,۱۰۸	۲,۱۳۹,۴۶۰	-	-	-	-	-	-
			(۲۱۵,۳۰۰)				۴۵۳,۹۵۱	
							۱,۹۰۰,۸۰۹	

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

پتروشیمی جم
گسترش نفت و گاز پارسیان
پتروشیمی مبین
سر دارویی تامین
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
ایران ترانسکو
پتروشیمی زاگرس
فولاد مبارکه اصفهان
پتروشیمی مازون
پتروشیمی بارس
کافه بارس
سیمان فارس و خوزستان
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
گروه دارویی سبحان
پالایش نفت اصفهان
گروه پینا
سرمایه گذاری غدیر
مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین
سرمایه گذاری بهمن
داروسازی انوربجاک
سرمایه گذاری توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
ارتباطات سیار
فولاد امیر کبیر کلان
تراکتورسازی
صنایع آذر آب
بیمه ملت
کارخانجات داروپخش
تأمین سرمایه بانک ملت
نفت ایرنول
ملی صنایع مس ایران
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
توسعه صنایع بهشهر
پتروشیمی پردیس
جمع نقل به صفحه بعد

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

درصد تسلک	ارزش بازار	میلیون ریال	میلیون ریال	کاهش		افزایش		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
				تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۰/۰۱	۱۴,۵۵۵,۱۰۸	۳۲,۶۴۲	۱,۳۷۳	۱۴۵,۰۰۰	(۵,۵۱۸)	(۶۳۸,۲۸۵)	-	۵۲۲,۱۹۰	۶,۸۹۱
۰/۰۰	-	-	-	-	(۵)	(۸۰)	۵	۸۰	-
۰/۰۰	-	-	-	-	(۲)	(۱۰۰)	۲	۱۰۰	-
۰/۰۸	۱۶۲,۱۸۰	۲۶,۰۷۶	۲,۷۷۰,۹۲۱	-	-	-	-	-	۲,۷۷۰,۹۲۱
۰/۰۰	۲۷۲,۴۴۵	۷۱,۳۰۵	۱۵,۴۰۹,۷۸۶	-	-	-	۳۰,۹۷۵	۵,۹۸۹,۵۸۷	۴۰,۳۳۰
۰/۰۰	-	-	-	-	(۱۱,۱۳۷)	(۷۵۳,۹۳۷)	-	-	۱۱,۱۳۷
۰/۰۶	۲۸۵,۰۱۹	۳۹,۶۰۴	۱۶,۸۹۳,۸۷۵	-	(۱۸,۴۰۳)	(۷,۸۵۰,۲۷۵)	-	-	۵۸,۰۰۷
۰/۰۰	۳۷	۴	۱,۹۸۳	-	-	-	-	-	۴
۰/۰۷	۲۳۵,۱۸۷	۵۰,۹۱۷	۵۴,۰۵۴,۱۴۱	-	(۷,۷۳۲)	(۲,۲۸۸,۰۸۴)	-	۳۹,۶۶۴,۵۳۰	۵۸,۶۸۹
۰/۰۰	-	-	-	-	(۱۹,۴۰۸)	(۷,۷۳۳,۹۴۰)	-	-	۱۹,۴۰۸
۰/۰۰	-	-	-	-	(۱۲,۶۲۱)	(۱,۳۳۳,۷۵۵)	-	-	۱۲,۶۲۱
۰/۰۲	۹۸,۳۲۰	۱۴,۸۵۷	۱۰,۱۴۲,۶۲۰	-	(۷,۹۹۳)	(۴,۲۵۷,۳۸۰)	-	-	۱۸,۰۷۵
۰/۰۰	-	-	-	-	(۱۱,۷۲۲)	(۲,۱۵۴,۸۰۵)	-	-	۲۲,۸۵۰
۰/۰۳	۳۸۴,۳۰۰	۱۴۹,۷۹۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۹,۴۰۸)	(۷,۷۳۳,۹۴۰)	-	۶۰,۶۰۶,۸۱۲	۲۶,۷۹۹
۰/۰۳	۷۷,۱۰۶	۲۴,۰۵۳	۱,۶۵۰,۰۰۰	-	(۱۲,۶۲۱)	(۱,۳۳۳,۷۵۵)	-	۱,۹۰۰,۱۸۴	۲۵,۹۰۸
۰/۰۷	۱۰۹,۵۹۰	۷,۳۷۸	۲,۷۸۹,۴۴۰	-	(۱۳,۴۱۴)	(۵,۰۷۱,۰۰۰)	-	۲,۷۸۹,۱۸۸	۱۸,۹۰۰
۰/۰۲	۷۷۷,۳۲	۱۰۱,۲۱۵	۲۰,۷۹۲,۹۶۶	-	(۹,۶۹۱)	(۲۰,۰۰۰)	-	۲۰,۰۰۰	۹۹,۷۲۷
۰/۰۰	-	-	-	-	(۴,۲۱۹)	(۱۳۸,۷۷۱)	-	-	-
۰/۰۰	-	-	-	-	(۹,۹۰۸)	(۳۰,۰۰۰)	-	-	۹,۹۰۸
۰/۰۲	۶,۲۸۲	۲۹,۱۷۷	۵۲۸,۷۴۱	-	(۱,۰۸۳)	(۲,۰۰۰)	۳,۲۶۰	۵۵۸,۴۴۱	-
۰/۰۸	۱۸۵,۰۸۱	۳۲,۵۴۶	۱,۵۹۳,۱۲۷	-	(۵۷,۱۴۶)	(۲,۵۱۱,۶۰۸)	-	۱,۲۶۷,۳۱۰	۹۲,۲۹۲
۰/۰۱	۳۱,۰۹۹	۲,۲۰۹	۱۶۲,۵۴۴	-	(۲۲,۶۱۳)	(۱,۵۴۴,۴۳۰)	-	۶۲۶,۲۷۲	۱۸,۴۴۴
۰/۰۰	-	-	-	-	(۱۵,۵۰۳)	(۶۷۶,۳۱۲)	-	-	۱۵,۵۰۳
۰/۰۰	-	-	-	-	(۱۰,۳۴۸)	(۲۳۵,۸۷۹)	-	-	۱۰,۳۴۸
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۷,۹۱۰,۳۵۲	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۹,۳۷۸,۳۰۸	-
۰/۰۴	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	-
۰/۰۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۵۰۹	-
۰/۰۸	-	-	-	-	-	-	-	۸۲,۹۱۸	-
۰/۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۸,۶۱۸	-
۰/۰۱	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۴۹,۲۲۷	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	-
۰/۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۶۲۸,۶۹۵	-
۰/۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰	-
۰/۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۹۸۳	-
۰/۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۴۰۰	-
۰/۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۳۴,۵۱۰	-
۰/۰۲	۱	۳	۳	-	-	-	-	-	۳
	۱۷,۲۸۲,۴۲۹	۴,۳۲۸,۰۱۸	۴۳,۲۸۰,۰۱۸	-	(۴۸,۸۱۳)	-	۲,۳۱۹,۳۷۵	-	۲,۳۱۹,۵۴۶

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۶- موجودی نقد

شرکت

گروه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	ریالی	ریالی
جمع	جمع	ارزی	میلیون ریال	جمع	ارزی	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۵۷,۵۹۱	۴,۱۱۴,۶۵۰	۴,۳۱۹	۴,۱۱۰,۳۳۱	۴,۶۴۶,۵۵۳	۹,۵۵۴,۴۹۳	۹,۵۴۲,۵۵۷
۴,۳۰۸	۷۰۵,۱۴۰	-	۷۰۵,۱۴۰	۸۱۵,۱۴۳	۳,۵۶۰,۲۸۱	۳,۴۷۸,۸۳۰
-	۳۹۵	-	۳۹۵	۳,۱۳۳	۴,۸۰۶	۴,۶۱۵
۲۱۷	۷۳	-	۷۳	۷۵,۰۳۴	۹,۶۲۵	۷۱۱
۱,۳۶۲,۱۱۶	۴,۸۲۰,۲۵۸	۴,۳۱۹	۴,۸۱۵,۹۳۹	۵,۵۳۹,۸۶۳	۱۳,۱۲۹,۹۱۶	۱۳,۰۲۶,۷۱۳
					۱۰۳,۲۰۳	

موجودی نزد بانک سپه

موجودی نزد سایر بانکها

تنخواه گردانها

موجودی صندوق

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۷- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۳۹,۹۴۲	۱۴۰,۱۲۷	۲۷-۱
-	-	۱۵,۸۴۵	۴۶,۶۸۰	
-	-	۷۹۴	۵۱,۳۴۴	
-	-	-	۲۵,۱۷۸	
-	-	-	۱۰۳,۸۲۳	۲۰-۸
-	-	-	۱۸,۰۴۹	
-	-	۱۵۶,۵۸۱	۳۸۵,۸۰۱	

۲۷-۱- اراضی مذکور شامل ۱۵ فقره ملک جمعاً به مساحت ۲,۱۸۵/۲۱ متر مربع می باشد که در سنوات قبل جهت طرح های عرفان و ابیل در محدوده شهرداری ثامن خریداری شده است از عرصه مذکور ۴۹۰ متر مربع در مسیر و ۱,۶۹۵/۱۳ متر مربع در پروژه قرار دارد که ۱۶۰ متر مربع آن به بهای تمام شده حدود ۹/۱ میلیارد ریال به طرح ابیل و مابقی به میزان ۱,۵۳۵/۱۳ متر مربع به بهای تمام شده حدود ۷۷/۳ میلیارد ریال به طرح عرفان اختصاص دارد. در راستای موافقت اصولی صادره توسط شهرداری ثامن با مالکیت شرکت سپه ساختمان خراسان و شرکت های ساختمان شهرسازی هشتم و مسکن سازان ثامن و شهرداری مشهد جهت پروژه موسوم به عرفان که عوارض آن مجموعاً به مبلغ ۳۹۵ میلیارد ریال تعیین گردیده و بخشی از املاک شرکت در سال های قبل به شهرداری ثامن واگذار شده که بهای آن به مبلغ حدود ۴۶/۷ میلیارد ریال به همراه مبلغ ۶ میلیارد ریال پرداختی توسط شرکت جمعاً مبلغ ۵۲ میلیارد ریال بابت سهم شرکت از عوارض ساخت پروژه مذکور، در دفاتر شناسایی شده است. با توجه به اقدامات صورت گرفته و اخذ پروانه ساختمانی، تنظیم صلح نامه و انتقال اسناد زمین های واگذار شده به شهرداری ثامن و تعیین دقیق سهم شرکت از عوارض ساخت پروژه فوق الذکر بین مالکین و واگذاری آن از سوی شرکت در حال انجام و دستور کار قرار دارد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ مبلغ ۳۰ هزار میلیارد ریال شامل ۳۰ میلیارد سهم عادی یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۲۸-۱ ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۷۰/۴۳٪	۲۱,۱۳۰,۳۰۱,۰۶۷	۷۰/۲۵٪	۲۱,۰۷۴,۴۹۸,۲۹۷
۱۶/۶۷٪	۴,۹۹۹,۵۲۵,۵۰۳	۱۶/۶۴٪	۴,۹۹۰,۶۲۹,۴۳۰
۴/۳۸٪	۱,۳۱۴,۲۷۸,۷۶۹	۴/۰۹٪	۱,۲۲۸,۴۲۶,۰۰۰
۰/۳۴٪	۱۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۰/۳۳٪	۹۷,۷۷۳,۸۴۵
۰/۱۰٪	۲۵,۲۶۴	۰/۱۰٪	۲۵,۲۶۴
۰/۱۰٪	۶,۷۴۴	۰/۱۰٪	۶,۷۴۴
۷/۲۹٪	۲,۱۸۵,۵۹۹,۹۵۸	۸/۰۷٪	۲,۴۱۹,۸۴۱,۵۸۵
۰/۹۰٪	۲۶۹,۳۶۲,۶۹۵	۰/۶۳٪	۱۸۸,۷۹۸,۸۳۵
۱۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک سپه

صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها

موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه

شرکت مدیریت توسعه گوهرا ن امید

شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه

شرکت خدمات اندیش دگر

سایر سهامداران حقوقی

سایرین (کمتر از ۵ درصد)

۲۸-۲ بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام سرمایه شرکت از مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۹۶,۹۷۹,۷۴۲ میلیون ریال (ازمحل مطالبات حال شده و

آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۵۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و سایر اندوخته ها به مبلغ ۱۱,۹۷۹,۷۴۲ میلیون ریال) افزایش یافته که اقدامات مربوط به عرضه عمومی و

پذیره نویسی در دست اقدام می باشد.

۲۹- صرف سهام

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۸۰۷	۶,۸۰۷	۶,۸۰۷	۶,۸۰۷	۲۹-۱
-	-	۴۰۰,۹۳۷	۶۸۰,۷۶۹	۲۹-۲
۶,۸۰۷	۶,۸۰۷	۴۰۷,۷۴۴	۶۸۷,۵۷۶	

صرف سهام ناشی از افزایش سرمایه شرکت

صرف سهام خزانه ناشی از فروش سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی

۲۹-۱ با توجه به فروش تعداد ۱,۴۲۸,۵۷۱,۴۲۸ سهم با نرخ ۳۵۶۰ ریال به منظور افزایش سرمایه در سال مالی ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ و فروش پاره سهم های ناشی از افزایش سرمایه

در سال مالی ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ و با عنایت به کسر هزینه ها و کارمزد های پرداخت شده بابت افزایش سرمایه، جمعاً به مبلغ ۶۸۰۷ میلیون ریال مازاد وجوه فوق در

حساب صرف سهام سهامداران ثبت و نگهداری می گردد که در صورت تصویب مجمع عمومی فوق العاده قابل انتقال به افزایش سرمایه خواهد بود.

۲۹-۲ صرف سهام خزانه ناشی از فروش سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی، به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		شرکت فرعی سرمایه گذار
سود (زیان) ناشی از فروش	اثر انباشته	سود (زیان) ناشی از فروش	بهای تمام شده فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۲,۹۳۶	۳۷۱,۹۵۲	۷۹,۰۱۶	(۳۸,۵۷۵)	۱۱۷,۵۹۱
۸۶,۶۴۲	۲۸۷,۴۵۸	۲۰۰,۸۱۶	(۱۲,۰۲۹)	۲۱۲,۸۴۵
۲۱,۳۵۹	۲۱,۳۵۹	-	-	-
۴۰۰,۹۳۷	۶۸۰,۷۶۹	۲۷۹,۸۳۲	(۵۰,۶۰۴)	۳۳۰,۲۲۶

سرمایه گذاری سپه

مدیریت توسعه گوهرا ن امید

کویر تایر

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۷,۲۰۳,۳۵۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت و شرکت های فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یادشده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۹۱,۷۳۷	۵,۴۸۴,۷۰۶	۵,۵۵۲,۹۶۷	۶,۸۴۸,۳۱۹
۱,۱۹۲,۹۶۹	-	۱,۳۲۹,۲۱۸	۴۰۸,۲۰۲
۵,۴۸۴,۷۰۶	۵,۴۸۴,۷۰۶	۶,۸۸۲,۱۸۵	۷,۲۵۶,۵۲۱
-	-	(۳۳,۸۶۶)	(۵۳,۱۶۹)
۵,۴۸۴,۷۰۶	۵,۴۸۴,۷۰۶	۶,۸۴۸,۳۱۹	۷,۲۰۳,۳۵۲

مانده ابتدای دوره
تخصیص به اندوخته قانونی

تعديلات تلفیقي

۳۱- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها صرفاً مربوط به اندوخته سرمایه ای است. باستاند ماده ۵۷ اساسنامه شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام) سود حاصل از فروش سهام موجود در پرتفوی شرکت باید به حساب اندوخته سرمایه ای منظور شود. اندوخته سرمایه ای بین سهامداران قابل تقسیم نبوده و می تواند برای افزایش سرمایه مورد استفاده قرار گیرد. فقط در موارد استثنائی برای حفظ روند سود دهی شرکت، می توان با پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی، تا ۲۰ درصد از اندوخته سرمایه ای ایجاد شده را به حساب تقسیم سود انتقال داد.

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۶۱۲,۴۴۳	۱۳,۶۰۹,۶۹۱	۸,۶۲۵,۹۲۱	۱۳,۶۲۲,۸۶۱
۴,۹۹۷,۲۴۸	۱۱,۵۶۱,۷۰۱	۴,۹۹۸,۱۱۰	۲۰,۸۹۶,۰۵۵
-	-	(۱,۱۷۰)	(۷۷۰,۷۰۷)
۱۳,۶۰۹,۶۹۱	۲۵,۱۷۱,۳۹۲	۱۳,۶۲۲,۸۶۱	۳۳,۷۴۸,۲۰۹

مانده ابتدای سال
افزایش طی سال
تعديلات تلفیقي

۳۲- سهام خزانه

۳۲-۱- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		درصد مالکیت	شرکت فرعی سرمایه گذار
تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۵۴,۲۸۷	۴۰۲,۲۷۶,۸۳۵	۲,۲۶۰,۵۹۰	۴۶۰,۶۲۰,۸۵۱	۱/۵۴٪	سرمایه گذاری سپه
۳۴	۲۵,۲۶۴	۳۴	۲۵,۲۶۴	۰/۰۰٪	سرمایه گذاری ساختمانی سپه
۵۱	۴۱,۹۴۱	۵۱	۴۱,۹۴۱	۰/۰۰٪	چاپ و نشر سپه
۴	۴,۴۹۸	۴	۴,۴۹۸	۰/۰۰٪	کمپرسور سازی پادنا
۲۰۷,۱۳۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۷۰۲	۹۷,۷۷۳,۸۴۵	۰/۳۳٪	مدیریت توسعه گوهرا ن امید
۰	۰	۱۷,۶۵۷	۳۹۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	سیمان هرمزگان
۹۶۱,۵۱۴	۵۰۲,۳۴۸,۵۳۸	۲,۵۵۰,۰۳۸	۱,۳۴۱,۰۴۷,۱۵۹	۴/۴۷٪	

۳۳- منافع فاقد حق کنترل

گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۱۳۷,۹۳۵	۲,۷۲۲,۴۴۶
۳۰۰,۵۵۰	۳۵۳,۷۱۹
۱,۷۱۰,۶۷۸	۴,۸۰۳,۳۷۲
۱۰,۴۳۰	۱۰,۴۳۰
۸,۲۵۳	۷۷۸,۹۶۰
۵۵,۰۶۰	۱,۷۶۸
۵,۲۲۲,۹۰۶	۸,۲۷۰,۶۹۵

سرمایه
اندوخته قانونی
سود و زیان انباشته
ارزش روز دارایی ها
سایر اندوخته ها
افزایش سرمایه در جریان

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۳۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری				
اسناد پرداختنی				
۸۱۴,۴۰۱	۷۰۸,۲۱۸	-	۷۰۸,۲۱۸	۳۴-۱-۱
۸۱۴,۴۰۱	۷۰۸,۲۱۸	-	۷۰۸,۲۱۸	سایر اشخاص
حساب های پرداختنی				
۱۷۶,۳۶۷	۵۱۰,۴۸۱	-	۵۱۰,۴۸۱	۳۴-۱-۲
				اشخاص وابسته
۶۲۱,۹۰۵	۱,۴۶۱,۱۴۸	۵,۰۱۰	۱,۴۵۶,۱۳۸	۳۴-۱-۳
				سایر اشخاص
۷۹۸,۲۷۲	۱,۹۷۱,۶۲۹	۵,۰۱۰	۱,۹۶۶,۶۱۹	
۱,۶۱۲,۶۷۳	۲,۶۷۹,۸۴۷	۵,۰۱۰	۲,۶۷۴,۸۳۷	
سایر پرداختنی ها				
اسناد پرداختنی				
۳۰۲,۹۲۹	۳۸۶,۸۲۲	-	۳۸۶,۸۲۲	
۳۰۲,۹۲۹	۳۸۶,۸۲۲	-	۳۸۶,۸۲۲	سایر اشخاص
حساب های پرداختنی				
۲۲,۹۱۰,۷۷۹	۲۸,۴۶۷,۳۰۰	-	۲۸,۴۶۷,۳۰۰	۳۴-۱-۴
				اشخاص وابسته
۲,۲۷۹,۷۹۷	۳,۲۰۶,۵۲۵	۲۲,۹۶۴	۳,۱۸۳,۵۶۱	۳۴-۱-۵
				سایر اشخاص
۲۵,۱۹۰,۵۷۶	۳۱,۶۷۳,۸۲۵	۲۲,۹۶۴	۳۱,۶۵۰,۸۶۱	
۲۵,۴۹۳,۵۰۵	۳۲,۰۶۰,۶۴۷	۲۲,۹۶۴	۳۲,۰۳۷,۶۸۳	
۲۷,۱۰۶,۱۷۸	۳۴,۷۴۰,۴۹۴	۲۷,۹۷۴	۳۴,۷۱۲,۵۲۰	
۳۴-۲- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت				
۰	۴۲۲,۵۷۵	۰	۴۲۲,۵۷۵	۳۴-۱-۲
				اشخاص وابسته
۰	۴۲۲,۵۷۵	۰	۴۲۲,۵۷۵	
سایر پرداختنی ها				
حساب های پرداختنی				
۲۳,۳۱۶,۲۶۱	۲۷,۷۴۳,۰۶۴	-	۲۷,۷۴۳,۰۶۴	۳۴-۱-۴
				اشخاص وابسته
۴۷,۲۱۶	۴۷,۶۴۲	-	۴۷,۶۴۲	۳۴-۱-۵
				سایر
۲۳,۳۶۳,۴۷۷	۲۸,۲۱۳,۲۸۱	-	۲۸,۲۱۳,۲۸۱	

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳۴-۲- پرداختنی های بلند مدت گروه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		یادداشت
جمع	جمع	ادزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۹۴,۲۳۸	۲,۲۲۱,۵۸۱	-	۲,۲۲۱,۵۸۱	۳۴-۲-۱
۲,۵۹۴,۲۳۸	۲,۲۲۱,۵۸۱	-	۲,۲۲۱,۵۸۱	

تجاری

اسناد پرداختنی

سایر اشخاص

۳۴-۲-۱- اسناد پرداختنی بلند مدت به سایر اشخاص:

گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۵۳,۰۴۹	۲,۹۹۲,۶۴۲	۳۴-۲-۱-۱
(۱,۰۶۳,۶۱۸)	(۸۳۰,۲۱۱)	
۲,۳۸۹,۴۳۱	۲,۱۶۲,۴۳۱	
۲۰۴,۸۰۷	-	
-	۵۹,۱۵۰	
۲,۵۹۴,۲۳۸	۲,۲۲۱,۵۸۱	

سازمان خصوصی سازی

سود و کارمزد سنوات آتی خرید اقساطی

شرکت توانیر

سایر

۳۴-۲-۱-۱- مانده بابت تعداد ۱۳ فقره اسناد پرداختنی بلندمدت مربوط به اقساط خرید شرکت تولید نیروی برق سبز منجیل توسط شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور از سازمان خصوصی سازی با سرسیدهای ۶ ماهه در شهریور و اسفند هر سال صادر و تحویل سازمان مزبور شده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱-۳۴- اسناد پرداختی تجاری به سایر اشخاص و مشتریان به شرح زیر است:

گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۴۱,۴۲۱	۳۰۱,۵۸۸
۲۰۶,۹۸۰	۲۰۶,۹۸۰
۱۱۱,۸۵۵	۸,۹۷۶
۸۵,۹۱۰	۵۱,۰۳۴
۳۸,۲۰۰	-
-	۴۰,۱۶۱
۱۲۵,۶۱۶	۱۴۰,۵۴۹
۱,۱۰۹,۹۸۲	۷۴۹,۲۸۸
(۲۵۴,۵۱۱)	-
(۴۱,۰۷۰)	(۴۱,۰۷۰)
۸۱۴,۴۰۱	۷۰۸,۳۱۸

سازمان خصوصی سازی (اصل و بهره تعلق گرفته)

توسعه فضاهای فرهنگی

پتروشیمی تخت جمشید

شرکت دوده صنعتی پارس

شرکت کیان کرد

شرکت کربن سیمرغ

سایر

سود و دارمزد سنوات آتی خرید اقساطی (مربوط به سازمان خصوصی سازی)

تراز اسناد پرداختی و مطالبات

۱-۳۴-۲- حساب های پرداختی تجاری به اشخاص وابسته:

گروه		شرکت	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۶,۲۳۳	-	-	-
۴۲۷,۷۱۹	۴۲۲,۵۷۵	۱۰۲,۷۸۴	-
-	-	۳۵	-
۱۶,۵۲۹	-	۷,۳۱۵	-
۵۱۰,۴۸۱	۴۲۲,۵۷۵	۱۷۶,۳۶۷	-

بانک سپه

کارگزاری بانک سپه

تامین سرمایه امید

خدمات آینده اندیش نگار

۱-۳۴-۳- حساب های پرداختی تجاری به سایر اشخاص:

گروه		شرکت	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۶۰,۹۱۷	-
-	-	۵۴,۰۹۶	-
۶۸,۳۶۴	-	۵۱,۹۹۲	-
۲۵,۸۳۰	-	۴۱,۱۵۱	-
۳۰,۸۷۹	-	۴۰,۳۹۲	-
۴۰,۰۰۳	-	۳۶,۵۴۱	-
۱۶,۰۲۶	-	۳۴,۳۵۹	-
۱۴۵,۸۹۲	-	۳۱۹,۴۴۸	-

شرکت LEO

شرکت افرابافت

بدهی به پیمانکاران

شرکت برق منطقه ای هرمزگان

شرکت گاز استان هرمزگان

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاکتیک نخ صبا - خرید نخ

شرکت بافت فرمپین

جمع نقل به صفحه بعد

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

شرکت	گروه	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۳۱۹,۴۴۸	۱۴۵,۸۹۲
-	-	۳۳,۸۱۰	۱۷۴,۳۱۸
-	-	۱۹,۹۳۹	۹,۱۲۵
-	-	۱۱,۹۲۴	۱۱,۹۲۴
-	-	۱۱,۸۲۹	۴,۵۷۲
-	-	۱۱,۱۶۷	-
-	-	۱۱,۱۱۳	۹,۵۹۲
-	-	۷,۱۵۶	۱,۶۱۹
-	-	۵,۵۰۹	۱۱,۱۴۰
-	-	۱,۹۰۹	۲۲,۱۹۲
-	-	۱,۷۴۷	۱,۶۱۴
-	-	۷۱۱	۱,۴۵۴
-	-	۴۹۲	-
-	-	-	۳۱,۸۲۳
-	-	-	۸,۲۵۲
-	-	-	۱۸۹,۲۲۸
۰	۰	۰	۵۵,۸۱۶
۰	۰	۰	۶,۹۶۹
-	-	(۲۰,۱۶۱)	(۴۴,۷۱۱)
-	-	۲۰۵,۳۱۲	۸۱۰,۱۲۹
-	-	۶۲۱,۹۰۵	۱,۴۶۱,۱۴۸

جمع منقول از صفحه قبل
شرکت شژن ایترون
شرکت صبا نیرو
شرکت مبین فولاد آریا
شرکت کرین ایران - خرید دوده
صرافی ها
تامین کنندگان کالا و خدمات
سنگ آهن آک کهور
صنایع ریخته گری اصفهان
فراورده های نسوز ایران
مشتریان لیزینگ
شرکت های هواپیمایی
شرکت کرین سیمرغ - خرید دوده
شرکت ماداکو استیل کورد
شرکت کارپا پلیمر
شرکت توانیر
شرکت عمران سازه کاشگری
پیشرو کاغذ ایرانیان
کسر میشود: وجوه دریافتی از مشتریان بابت علی الحساب
سایر

۳۴-۱-۴- حساب های پرداختنی غیرتجاری به اشخاص وابسته:

شرکت	گروه	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۹۵	۲,۴۷۰	-	-	سرمایه گذاری سپه
۲,۶۹۶	-	-	-	پترو امید آسیا
۱۱۵,۳۸۷	۶۴۵,۰۱۰	-	-	۳۴-۱-۴-۱ سرمایه گذاری ساختمانی سپه
۱,۵۵۰	-	-	-	لیزینگ امید
۷۶۱	-	-	-	حاج و نشر سپه
۱,۰۰۰	-	-	-	کمپرسور سازی پادنا
۲,۶۵۰	۲,۶۵۰	-	-	تولید مخازن گاز طبعی آسیاناما
۱,۸۰۰	-	-	-	مدیریت توسعه گوهران امید
۳۹۳,۷۶۳	۱۴۳,۶۱۵	-	-	۳۴-۱-۴-۲ توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید
۴۴,۴۰۰	۴۳,۴۰۰	-	-	۳۴-۱-۴-۳ مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۶۲۰	۱,۶۲۰	-	-	کوبرتایر
۱,۰۰۰	-	-	-	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	-	سیمان «مرگان»
۲۲,۰۷۴,۸۸۸	۲۶,۸۹۷,۴۰۹	۲۲,۰۷۹,۸۸۸	۲۶,۸۹۷,۴۰۹	۳۴-۱-۴-۴ بانک سپه
-	-	-	۹۶۷,۳۵۱	معذنی و صنعتی گل گهر
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۳۹	۱۰۶,۰۶۰	کارگزاری بانک سپه
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	تامین سرمایه امید
-	-	۵۰,۰۰۰	۱۷۶,۲۴۸	شرکت گهر انرژی میرجان
۷۱۵	۱,۱۲۴	-	-	موسسه خدمات گشت مهر پیشه
۵۰۰	-	۵۰۰	-	مدیریت انرژی داریان
۱,۰۵۱	۷۶۶	۱۳,۹۷۹	۴۵,۷۴۳	خدمات آینده اندیش نگر
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۸,۷۱۷	۳۳۵,۹۵۰	شرکت مولد نیروگاهی جهرم
۶۶۵,۰۸۵	-	۶۶۵,۰۸۵	-	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها
-	-	۳۹,۶۶۶	۳۷,۵۳۴	حساب سهامداران
۲۳,۳۱۶,۳۶۱	۲۷,۷۴۳,۰۶۴	۲۲,۹۱۰,۷۷۹	۲۸,۴۶۷,۳۰۰	

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳۴-۱-۴-۱- از بدهی به شرکت ساختمانی سپه مبلغ ۶۱۴,۶۲۳ میلیون ریال بابت پرداخت بدهی بانکی شرکت لیزینگ امید (شرکت فرعی) توسط شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه (شرکت فرعی) و اعمال در حساب های فیما بین شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید بوده و مابقی بابت تحصیل پروژه در حال ساخت واقع در مشهد و پروژه گلزار واقع در رشت می باشد.

۳۴-۱-۴-۱-۱- بدهی به شرکت ساختمانی سپه بابت تحصیل پروژه در حال ساخت در مشهد و پروژه گلزار در رشت می باشد.

۳۴-۱-۴-۲- از بدهی به شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا مبلغ ۲۶,۴۰۰ میلیون ریال مربوط به انتقال بدهی شرکت گرند جنرال تردینگ به شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید به حساب های فیما بین شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید بوده و مابقی بابت واگذاری ساختمان دفتری مرکزی سابق آن شرکت به بانک سپه و اعمال در حساب های فیما بین ایجاد شده که در زمان انتقال سند قطعی مالکیت تسویه خواهد گردید.

۳۴-۱-۴-۳- از بدهی به شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور مبلغ ۴۱,۴۰۰ میلیون ریال بابت ودیعه اجاره طبقات اول و دوم ساختمان طاهری (واقع در بلوار آفریقا خیابان شهید طاهری) می باشد.

۳۴-۱-۴-۴- مبلغ ۲۳,۴۹۳,۶۶۴ میلیون ریال از مانده حسابهای پرداختی به بانک سپه بابت حريمه تأخیر تأدیه بدهی سود سهام بوده و مبلغ ۳۰۲,۸۷۰ میلیون ریال نیز بابت قسمتی از سود سهام پرداختی به موسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه مربوط به سال مالی منتهی به ۹۴/۱۰/۳۰ می باشد که با موافقت بانک سپه و موسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه، به حساب بدهی به بانک سپه منظور شده است. ضمناً مبلغ ۳,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از بدهی نیز بابت علی الحساب دریافتی از بانک سپه در مهر ماه سال ۱۳۹۹ می باشد.

بر اساس رای صادره هیات داورى بورس مبلغ خسارت تأخیر تأدیه تا تاریخ ۹۵/۱۲/۲۹ مبلغ ۴,۵۲۹,۹۲۷,۶۹۰,۹۱۹ ریال تعیین و مقرر شد شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، خسارات تأخیر تأدیه را از تاریخ ۹۶/۱۰/۱ لغایت زمان پرداخت اصل سود سهامهای سررسید شده پرداخت نشده را بر مبنای شاخص بهای کالا و خدمات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران محاسبه و به بانک سپه پرداخت نماید. بر اساس صورتجلسه سه جانبه تنظیمی فیما بین بانک سپه، صندوق تأمین اجتماعی و هیئت مدیره از کارآمدگی و پس انداز کارکنان بانک سپه و شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید مقرر گردید جرائم تأخیر تأدیه سود سهام پرداختی سیرات قبل بر اساس نرخ ۱۸ درصد سالیانه محاسبه و در حساب ها اعمال گردد. لازم به ذکر است تسویه بدهی به بانک از محل افزایش سرمایه در جریان تسویه خواهد گردید.

۳۴-۱-۵- حساب های پرداختی غیرتجاری به سایر اشخاص :

شرکت	گروه				یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۶۱۴,۶۲۱	-	-	شرکت توانیر
-	-	۹۹۰,۴۷۳	۶۷۷,۶۰۷	-	مالیات و عوارض ارزش افزوده
-	-	۱۶۹,۳۸۳	۴۲۲,۲۴۱	-	سپرده حسن انجام کار
-	-	۱۵۵,۰۴۰	۲۹۹,۲۰۵	-	سپرده بیمه پیمانکاران
۳۶,۰۱۵	۳۶,۰۱۵	۷۸,۴۵۷	۷۸,۴۵۷	۳۴-۱-۵-۱	موسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه
-	-	۵۴,۷۵۸	۲۹,۸۷۷	-	سپرده های پرداختی
-	-	۳۷,۹۱۲	۳۶,۹۸۹	-	سازمان تأمین اجتماعی
-	-	۳۲,۵۸۴	۳۳,۲۳۶	-	مطالبات کارکنان
۹۶۰	۱,۷۱۳	۲۳,۱۷۳	۲۸,۷۵۲	-	بیمه حقوق کارکنان
۶۲۶	۹۲۲	۷,۴۰۳	۹,۲۲۳	-	مالیات حقوق و تکلیفی
-	-	۲۹,۶۲۶	۲۶,۳۱۸	-	شرکت گرند سیتی رومتریال تردینگ
-	-	۱,۸۱۶	۱,۸۱۶	-	بدهی به دولت - تسهیلات یارانه سوخت
-	-	۱,۵۲۳	۱,۰۲۴	-	سود پرداختی به بانک ها
-	-	-	۱۳,۳۶۴	-	بدهی بابت فروش حق تقدم استفاده نشده
-	-	-	۲۳۶,۲۰۰	-	ودیعه دریافتی از نمایندگان
-	-	-	۴,۴۲۰	-	هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده
-	-	۲۴,۸۶۷	۶۰,۱۷۱	-	اختلاف حساب های فیما بین
-	-	(۲۲۵,۵۳۰)	(۴۴۱,۶۹۷)	-	بهاثر با پیش پرداختها
۹,۶۱۵	۸,۹۹۲	۲۸۳,۹۹۱	۱,۶۸۹,۴۲۲	-	سایر
۴۷,۳۱۶	۴۷,۶۴۲	۲,۲۷۹,۷۹۷	۳,۲۰۶,۵۳۵	-	

۳۴-۱-۵-۱- طی سال مالی ۱۳۹۳ شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید ساختمان در حال ساختی (واقع در میدان هفت تیر تهران) را از موسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه خریداری نمود که ثمن معامله را پرداخت نموده لیکن پرداخت ۱۵ درصد مبلغ معامله (۳۶,۰۱۵ میلیون ریال) طبق قرارداد در زمان انتقال سند مالکیت انجام خواهد گردید. لازم به ذکر است ساختمان فوق الذکر در وضعیت ۹۰ درصد تکمیل به بانک سپه واگذار گردید. شایان ذکر است موضوع دریافت گواهی پایان کار ساختمان از طریق موسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه در حال پیگیری بوده و پس از انتقال سند مالکیت مانده بدهی پرداخت خواهد گردید.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳۵- تسهیلات مالی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰			۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۲۵۸,۲۱۸	۲,۳۰۹,۴۸۳	۶,۹۴۸,۷۳۵	۹,۱۸۶,۸۰۷	۴۲۴,۹۸۳	۸,۷۶۱,۸۲۴
۱,۲۵۹,۰۴۷	۸۰۹,۰۴۷	۴۵۰,۰۰۰	-	-	-
۱۰,۵۱۷,۲۶۵	۳,۱۱۸,۵۳۰	۷,۳۹۸,۷۳۵	۹,۱۸۶,۸۰۷	۴۲۴,۹۸۳	۸,۷۶۱,۸۲۴

گروه
تسهیلات دریافتی
اوراق مشارکت

۳۵-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۳۵-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۳۹,۶۸۶	۷۳۱,۸۲۲	۳۵-۱-۱ بانک سپه
۱۳,۷۵۲	۵۵۷,۴۸۷	بانک خاورمیانه
۲,۹۷۸,۳۲۳	۱,۹۲۷,۱۳۵	بانک ملت
۵۲۳,۹۵۶	۷۰۳,۰۲۶	بانک تجارت
۶۷۸,۴۰۱	۰	بانک شهر
۶۱۸,۳۳۰	۱۵۶,۶۲۲	بانک دی
۴,۱۷۳	-	بانک پاسارگاد
۱۷۶,۱۶۴	۲۴۸,۳۰۸	بانک توسعه صادرات
۲۸,۵۶۲	۲۸,۶۲۴	بانک ملی
۰	۲,۴۷۵,۵۵۹	بانک اقتصاد نوین
۱,۸۹۷,۱۱۹	۸۷۳,۵۰۲	بانک سینا
۲۲۱,۶۸۴	۹۵۲,۲۵۱	بانک صادرات
۳۳۹,۹۷۰	-	بانک توسعه تعاون
۱,۲۵۹,۰۴۷	-	اوراق مشارکت
۱۴۰,۹۱۲	۸۴۹,۶۹۸	بانک رفاه کارگران
۰	۱۶۴,۹۳۴	پست بانک
۰	۲۰,۰۰۰	بانک کارآفرین
۱۰,۴۲۰,۰۷۹	۹,۶۸۸,۹۶۸	وجوه مسدود شده
(۷۶,۷۳۸)	(۱۳۷,۵۰۰)	سود و کارمزد سالهای آتی
(۱,۶۷۰,۵۸۰)	(۱,۹۴۴,۱۸۱)	
۸,۶۷۲,۷۶۱	۷,۶۰۷,۲۸۷	سود و کارمزد و جرائم معوق
۱,۸۴۴,۵۰۴	۱,۵۷۹,۵۲۰	
۱۰,۵۱۷,۲۶۵	۹,۱۸۶,۸۰۷	حصه بلند مدت تسهیلات دریافتی
(۳,۱۱۸,۵۳۰)	(۴۲۴,۹۸۳)	حصه جاری
۷,۳۹۸,۷۳۵	۸,۷۶۱,۸۲۴	

۳۵-۱-۱-۱- تسهیلات دریافتی از بانک سپه مربوط به شرکت توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید به مبلغ ۶۱۴,۵۱۱ میلیون ریال، شرکت تولید مخازن گاز طبیعی آسپازاما به مبلغ ۱۱۷,۳۱۱ میلیون ریال می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳۵-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

گروه		
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۵۱۶,۱۸۸	۳,۱۱۴,۴۴۲	از ۱۳ تا ۱۸ درصد
۶,۸۸۹,۷۷۲	۶,۵۷۴,۵۲۶	بیش از ۱۹ درصد
۱۴,۱۱۹	-	از ۱ تا ۱۰ درصد
۱۰,۴۲۰,۰۷۹	۹,۶۸۸,۹۶۸	

۳۵-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

گروه		
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال ۱۳۹۷
۶۲۸,۹۵۴	-	سال ۱۳۹۸
۲,۲۲۶,۷۴۸	-	سال ۱۳۹۹
۵,۴۹۶,۷۰۹	۹,۲۶۳,۹۸۵	سال ۱۴۰۰ و پس از آن
۲,۰۶۷,۶۶۸	۴۲۴,۹۸۳	
۱۰,۴۲۰,۰۷۹	۹,۶۸۸,۹۶۸	

۳۵-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

گروه		
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	در قبال زمین، ساختمان و ماشین آلات
۴,۸۴۷,۲۲۲	۴,۷۳۰,۶۵۴	در قبال چک و سفته
۲,۴۳۶,۲۸۸	۲,۵۶۲,۳۰۵	در قبال سایر دارایی ها
۳,۱۳۶,۵۶۹	۲,۳۹۶,۰۰۹	
۱۰,۴۲۰,۰۷۹	۹,۶۸۸,۹۶۸	

۳۵-۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

گروه:		
جمع	تسهیلات مالی	اوراق مشارکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۶۶۰,۳۶۲	۱۲,۲۱۰,۳۶۲	۱,۴۵۰,۰۰۰
۱,۸۳۳,۰۳۲	۱,۸۳۳,۰۳۲	-
۲,۷۶۳,۳۵۴	۲,۵۲۰,۳۲۶	۲۴۳,۰۲۸
(۲,۹۳۱,۷۵۴)	(۲,۹۳۱,۷۵۴)	-
(۱,۸۹۵,۴۵۵)	(۱,۸۹۵,۴۵۵)	-
(۲,۹۱۲,۲۷۴)	(۲,۷۲۱,۳۲۱)	(۱۹۰,۹۵۳)
۱۰,۵۱۷,۲۶۵	۹,۰۱۵,۱۹۰	۱,۵۰۲,۰۷۵
۶,۳۵۳,۱۸۸	۶,۳۵۳,۱۸۸	-
۲,۲۴۹,۵۸۵	۲,۰۴۷,۱۲۸	۲۰۲,۴۵۷
(۷,۶۸۳,۶۴۶)	(۶,۴۲۴,۵۹۹)	(۱,۲۵۹,۰۴۷)
(۲,۲۴۹,۵۸۵)	(۲,۲۴۹,۵۸۵)	-
۹,۱۸۶,۸۰۷	۸,۷۴۱,۳۲۲	۴۴۵,۴۸۵

مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

دریافت های نقدی

سود و کارمزد و جرایم (یادداشت ۱۲ توضیحی)

پرداخت های نقدی بابت اصل

پرداخت های نقدی بابت سود

سایر تغییرات غیر نقدی

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

دریافت های نقدی

سود و کارمزد و جرایم (یادداشت ۱۲ توضیحی)

پرداخت های نقدی بابت اصل

پرداخت های نقدی بابت سود

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۳۸۷	۱۳,۲۹۲	۶۳۶,۰۵۸	۷۴۳,۸۳۸
(۱,۵۶۹)	(۱,۲۵۱)	(۱۳۷,۸۰۱)	(۲۰۱,۹۹۶)
۵,۶۷۴	۱۰,۰۰۳	۲۴۵,۵۸۱	۲۹۱,۵۱۶
۱۳,۲۹۲	۲۲,۰۴۴	۷۴۳,۸۳۸	۸۳۳,۳۵۸

مانده ابتدای سال
 پرداخت شده طی سال
 ذخیره تامین شده طی سال

۳۷- مالیات پرداختنی

۳۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۱۳	۶۴۱	۴۷۷,۱۲۶	۳۶۳,۳۶۷
-	-	۱۲۸,۴۴۹	۷۹۷,۲۶۹
۱۲,۱۵۱	۴,۹۷۵	۲۳,۴۰۰	۱,۸۲۹,۰۳۵
(۱۵,۹۲۳)	(۹۶۱)	(۲۶۵,۶۰۸)	(۵۴۶,۲۷۵)
-	-	-	۳۳,۵۵۰
۶۴۱	۴,۶۵۵	۳۶۳,۳۶۷	۲,۴۷۶,۹۴۶
(۶۴۱)	(۴,۶۵۵)	(۳۸,۳۸۱)	(۹۱,۳۷۴)
-	-	۳۲۴,۹۸۶	۲,۳۸۵,۵۷۲

مانده ابتدای سال
 تامین شده طی سال
 تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
 پرداخت شده طی سال
 اسناد پرداختنی

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۲۳)

۳۷-۲- مانده حساب مالیات پرداختنی شامل مبالغ زیر می باشد:

گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۵,۶۶۲
۰	۱,۰۱۱,۰۷۱
۰	۱۰۶,۸۳۶
۱,۷۱۸	۳۵,۰۲۸
۰	۱,۱۵۷
۲,۹۸۸	۱۹,۳۲۷
۰	۱۱,۶۰۰
۰	۱۳۳,۲۹۴
۰	۱۰,۴۵۵
۷,۱۹۱	۱۱,۲۸۰
۹,۵۷۹	۲۴۵,۰۲۷
۴۸,۹۰۳	۱۱۹,۰۰۰
۱,۵۹۰	۲,۹۷۳
۱۷۶,۷۹۳	۵۱۷,۸۹۶
۵,۴۲۹	۴۷,۱۱۷
۵۰۸	۱,۱۹۶
۷۰,۲۸۷	۹۶,۶۵۳
۳۲۴,۹۸۶	۲,۳۸۵,۵۷۲

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
 سرمایه گذاری سپه
 پترو امید آسیا
 سرمایه گذاری ساختمانی سپه
 لیزینگ امید
 چاپ و نشر سپه
 کمپرسور سازی پادنا
 تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما
 مدیریت توسعه گوهراان امید
 ساگار و قطعات نسوز
 یزد سفالین
 توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید
 مدیریت انرژی امید تابان هور
 کویرتایر
 بازرگانی و تولیدی مرجان کار
 امید تابان آسیا
 سیمان هرمزگان

۳۷-۲-۱- طبق قوانین مالیاتی، گروه در سال جاری از معافیت های مربوط به سود سهام، سود فروش سهام، سود سپرده های بانکی، مالیات مقطوع فروش املاک و فروش صادراتی، استفاده نموده است.

۳۷-۲-۲- مالیات سالهای قبل به مبلغ ۳۰۸,۱۲۱ میلیون ریال در صورت سود و زیان تلفیقی، مربوط به عملکرد سال های قبل است که در سال های قبل به گونه ای صحیح محاسبه شده بود، لذا به عنوان اصلاح اشتباه محسوب نشده است.

۳۷-۳- شرکت های گل گهر و چادرملو (برای سنوات مالی ۱۳۸۶ تا ۱۳۹۷)، شرکت گهر زمین (برای سال ۱۳۹۷) و شرکت سیمان بجنورد (برای سنوات مالی ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۶) در محاسبه مالیات سنوات مذکور، از معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم استفاده نموده اند که گواهی مربوطه از حوزه مالیاتی صادر نگردیده است ولی بر گهای تشخیص مالیات صادره بدون توجه به گواهی معافیت مزبور صادر گردیده که شرکت های مذکور نسبت به آنها اعتراض نموده که در مرجع ذیصلاح در حال رسیدگی می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳۷-۴- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به قرار زیر است:

مالیات

نحوه تشخیص	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		درآمد مشمول مالیات		سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	میلیون ریال	میلیون ریال		
رسیدگی به دفاتر	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۶۴۱	۲,۸۴۷	۱۰,۳۱۵,۴۰۲	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۶۴۱	۴,۶۵۵	۴,۷۳۳	۹,۳۸۸	۹,۳۸۸	-	۱۴,۵۵۸,۱۷۹	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۳۳,۲۹۸	-	۲۳,۸۷۱,۵۲۴	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	۷۷,۱۹۴,۹۴۳	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-
	۶۴۱	۲,۶۵۵						مانده ذخیره مالیات
	(۶۴۱)	(۴,۶۵۵)						پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۲۳)
	-	-						

۱-۳۷-۴- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶، قطعی و تسویه شده است.

۲-۳۷-۴- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ اعتراض کرده ولی رأی هیئت بدوی تا تاریخ تهیه صورت های مالی ابلاغ نگردیده است.

۳-۳۷-۴- با توجه به اینکه درآمدهای شرکت در سال مالی ۱۳۹۸ و سال مالی جاری مربوط به درآمد فروش سهام و سود سهام دریافتی و سایر درآمدهای معاف از مالیات می باشد، از این رو شرکت فاقد درآمد مشمول مالیات می باشد.

۴-۳۷-۴- جمع مطالب پرداختی و پرداختی در پایان سال مورد گزارش بالغ بر ۳۳,۲۹۸ میلیون ریال کمتر از مجموع بزرگ های تشخیص با قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شش زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته، لذا ذخیره ای بابت آنها در حساب ها منظور نشده است. لازم به توضیح است از بابت مبلغ ۱,۵۲۰,۹۱۴ میلیون ریال از منابع کسری ذخایر مالیات عملکرد در پایان سال مالی، ذخیره مالیات در حساب ها منظور شده است.

	مالیات پرداختی و		مالیات تشخیصی /		مبارد مورد مطالبه	
	پرداختی	میلیون ریال	قطعی	اداره امور مالیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت های فرعی		۱,۹۳۱,۱۷۸				
شرکت		۹,۳۷۸				
گروه		۱,۹۴۰,۵۱۶				
		۱,۹۱۳,۸۱۴				
		۳۳,۲۹۸				

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳۸- سود سهام پرداختنی

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سال های قبل از ۱۳۹۷
۲۳,۲۲۹,۴۶۲	۴,۵۳۸,۷۳۴	۲۳,۲۲۹,۴۶۲	۴,۵۳۸,۷۳۴	سال مالی ۱۳۹۷
۸,۰۰۲,۷۲۴	۶,۳۵۳,۲۶۳	۸,۰۰۲,۷۲۴	۶,۳۵۳,۲۶۳	سال مالی ۱۳۹۸
-	۱۱,۵۳۶,۶۹۳	-	۱۱,۵۳۶,۶۹۳	
۳۱,۲۳۲,۱۸۶	۲۲,۴۲۸,۶۹۰	۳۱,۲۳۲,۱۸۶	۲۲,۴۲۸,۶۹۰	مطالبات سهامداران بابت افزایش سرمایه
۶۹۱	۶۹۱	۶۹۱	۶۹۱	
۳۱,۲۳۲,۸۷۷	۲۲,۴۲۹,۳۸۱	۳۱,۲۳۲,۸۷۷	۲۲,۴۲۹,۳۸۱	
-	-	۲۶۰,۶۵۶	۸۶,۶۳۰	شرکت های فرعی - منافع فاقد حق کنترل
۳۱,۲۳۲,۸۷۷	۲۲,۴۲۹,۳۸۱	۳۱,۴۹۳,۵۳۳	۲۲,۵۱۶,۰۱۱	

۳۸-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۸ مبلغ ۵۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۷ مبلغ ۳۰۰ ریال بوده است.

۳۸-۲- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۱۶,۴۰۶ میلیون ریال از سود سهام اشخاص حقیقی و حقوقی (عمدتا بانک سپه) تسویه شده است. یادآوری می نماید که شرکت بر اساس رویه جاری مراتب پرداخت را از طریق آگهی اطلاع رسانی نموده است لیکن به دلیل عدم مراجعه برخی از سهامداران جهت دریافت سود سهام متعلقه، مانده های مذکور در سوابق مالی شرکت منعکس می باشد.

۳۸-۳- در خصوص عدم پرداخت به موقع سود سهام بانک سپه، جریمه تاخیر پرداخت به مبلغ ۲۳,۴۹۳,۶۶۴ میلیون ریال شناسایی گردیده و در یادداشت ۴-۴-۱-۳۴، افشا شده است.

۳۸-۴- مطالبات سهامداران بابت افزایش سرمایه مربوط به سهم سهامدارانی است که در افزایش سرمایه شرکت ننموده بوده اند و مبلغ فوق مابه التفاوت ارزش اسمی و ارزش بازار سهام فروخته شده می باشد که در سرفصل فوق طبقه بندی شده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳۹- ذخایر

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۲۴۳	۱,۶۰۱	(۱۱,۶۴۲)	-	۱۳,۲۴۳	گروه
					ذخیره بیمه قراردادهای
۱۱,۱۰۸	۹۴,۸۳۱	(۱۷۴,۷۶۴)	۲۵۸,۴۸۷	۱۱,۱۰۸	ذخیره طرحی
۱۱۳,۶۹۸	۱۲۸,۳۵۵	(۱۴۶,۱۳۲)	۱۶۰,۷۸۹	۱۱۳,۶۹۸	ذخیره هزینه های اداری
۱,۵۱۰	-	(۱,۵۱۰)	-	۱,۵۱۰	ذخیره مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۶۰۲,۸۹۲	۴۸۱,۱۶۷	-	(۱۲۱,۷۲۵)	۶۰۲,۸۹۲	ذخایر احتیاطی
۹۹,۴۰۱	۲۸,۳۰۷	(۷۱,۰۹۴)	-	۹۹,۴۰۱	ذخیره نقل و انتقال املاک (مواد ۵۲,۵۹ و ۷۷ ق.م.م)
۸۷,۷۳۷	۱۳۶,۹۳۵	-	۴۹,۱۹۸	۸۷,۷۳۷	ذخیره هزینه های تکمیل پروژه مطهری (امید ۲)
۳۱,۸۹۸	۷,۲۰۲	(۲۴,۶۹۶)	-	۳۱,۸۹۸	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده پروژه ها
۱۲۸,۷۲۶	۱۶۶,۶۱۳	(۲,۸۲۹)	۴۰,۷۱۶	۱۲۸,۷۲۶	سایر
۱,۰۹۰,۲۱۳	۱,۰۴۵,۰۱۱	(۴۳۲,۶۶۷)	۳۸۷,۴۶۵	۱,۰۹۰,۲۱۳	
شرکت					
۲,۰۱۰	۳,۷۱۰	(۱,۹۴۵)	۳,۶۴۵	۲,۰۱۰	ذخیره مرخصی
۹,۳۳۵	۱۶,۳۶۲	(۹,۳۳۵)	۱۶,۳۶۲	۹,۳۳۵	ذخیره هزینه های اداری
۱۱,۳۴۵	۲۰,۰۷۲	(۱۱,۲۸۰)	۲۰,۰۰۷	۱۱,۳۴۵	

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴۰- پیش دریافت ها

گروه		موضوع پیش دریافت	پیش دریافت از مشتریان
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۵,۹۱۸	۲,۰۴۷	ارائه خدمات	بانک سپه
۴۲۸	-	فروش کالا	شرکت آذرین دشت قشم
۳۲۶,۴۸۵	۲۳۴,۱۴۰	فروش کالا	نمایندگی های فروش
۱,۲۰۴	-	فروش کالا	سرامیک های صنعتی اردکان
۳,۱۷۰	-	فروش کالا	شرکت تولیدی سایپا
۱۰۲,۸۶۱	-	فروش کالا	نیکا سیمان خمیر
۶,۶۸۵	۲۷,۱۱۲	فروش کالا	شرکت کولهام
۷,۳۹۸	-	فروش کالا	شرکت سرما سازان بهار زاگرس
۷۵,۲۳۰	۲۳۱,۵۹۳	فروش املاک	پیش دریافت املاک (امید ۱۸- برج ابریشم)
۳۱,۳۴۲	-	فروش کالا	شرکت تولیدی زامیاد
-	۱۵۹,۶۴۳	فروش کالا	تعاونی ساحل بتن بندر خمیر
۰	۳۱۰,۴۳۷	فروش کالا	BARWAAQO CEMENT COM
۰	۳۴,۹۶۱	فروش کالا	صنایع دفاع
۰	۱۱,۶۰۷	فروش کالا	فولاد کاربین
۰	۸۰,۹۰۸	فروش کالا	الکتروفن
(۹۱,۱۰۰)	(۲۸۲,۴۱۵)		تهاتر با حسابها و اسناد دریافتی
۱۵۱,۲۸۵	۳۰۰,۹۲۶	ارایه خدمات و فروش کالا	سایر
۶۴۰,۹۰۶	۱,۱۱۰,۹۵۹		

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴۱- اصلاح اشتباهات

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		۴۱-۱- گروه
(۱,۳۷۷)	-	تعدیل حساب دارایی نگهداری شده برای فروش
(۷,۸۳۴)	-	اصلاح مالیات تکلیفی
(۹۸,۱۷۳)	(۲۴,۴۵۶)	اصلاح مالیات عملکرد
(۵۴۴,۹۵۴)	(۶۶۱,۳۴۰)	اصلاح مالیات بر ارزش افزوده
(۴,۴۶۳)	-	اصلاح تفاوت حق بیمه و جرایم متعلقه
(۴,۱۲۶)	-	اصلاح جرائم مالیاتی ماده ۱۶۹
(۱۷,۰۲۱)	-	تعدیل ارزش ویژه شرکت ها
۱۵۹,۱۶۳	-	تعدیل کاهش ارزش انباشته شرکت های فرعی و وابسته
(۵۹۰,۱۵۸)	-	اصلاح ذخیره تسهیلات سررسید شده شرکت لیزینگ امید
(۱۱۹,۴۱۸)	-	شناسایی مطالبات مشکوک الوصول
(۲۸۸,۲۴۳)	(۴۹۸,۵۴۳)	سود و بهره تسهیلات
-	(۱,۸۷۸,۱۵۲)	تعدیل حساب فی مابین با شرکت ملی نفت ایران
(۴,۴۱۷)	-	سایر
(۱,۵۲۱,۰۲۱)	(۳,۰۶۲,۴۹۱)	

۴۱-۱-۱- اصلاح اشتباهات در دوره مالی جاری عمدتاً مرتبط با شرکت های فرعی توسعه و تجارت زرین پرشیا امید، عمدتاً بابت اصلاح

مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ و شرکت فرعی پترو امید آسیا بابت اصلاح مالیات بر ارزش افزوده و تعدیل حساب های فیما بین با

شرکت ملی نفت بوده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴۱-۱-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات گروه و شرکت، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۴۱-۱-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ گروه

اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ گروه

تعدیلات

(تجدید آرایه شده)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰

بدهکار (بستانکار)

تجدید طبقه بندی

اصلاح اشتباهات

طبق صورت های

مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

بدهکار (بستانکار)

صورت وضعیت مالی

سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

سایر دارایی ها

پیش پرداخت ها

موجودی مواد و کالا

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

صرف سهام

صرف سهام خزانه

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

تسهیلات مالی

صورت سود و زیان

درآمدهای عملیاتی

سایر درآمدها

سایر هزینه ها

هزینه های مالی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

اصلاح اشتباهات

میلیون ریال

۵,۳۷۷,۵۷۱

۹۱,۴۹۵,۹۸۶

۹,۴۴۹,۴۹۰

۴۷۶,۸۴۳

۱,۶۴۹,۵۳۰

۶,۷۶۱,۱۲۶

۴۱,۳۰۰,۴۲۲

۱۵۶,۵۸۱

(۶,۸۰۷)

(۴۰۰,۹۳۷)

(۲۷,۱۰۶,۱۷۸)

(۳۲۴,۹۸۶)

(۷,۳۹۸,۷۳۵)

(۲۸,۳۶۷,۵۲۵)

(۱۳۵,۴۰۷)

۸۴۴,۸۹۴

۲,۷۶۳,۳۵۴

(۷۲۳,۴۳۹)

۱,۵۲۰,۹۵۸

میلیون ریال

-

-

۹۱,۵۸۳,۶۶۰

۲,۷۰۶,۲۷۶

-

۷۵۷,۷۲۹

-

۳,۰۷۹,۵۶۴

-

۴۰۰,۹۳۷

-

-

-

۱۷۷,۳۶۲

۱۳۵,۴۰۷

-

-

-

-

میلیون ریال

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

میلیون ریال

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

۱,۸۷۸,۱۵۲

-

-

۲۱۰,۳۰۰

۱۲۰,۱۶۳

۸۵۳,۸۷۶

۹۸,۸۴۰,۹۳۵

۹۸,۸۴۰,۹۳۵

۳,۰۶۲,۴۹۱

۳,۰۶۲,۴۹۱

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴-۱-۴- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ گروه

تعدیلات					
طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	اصلاح اشتباهات		تجدید طبقه بندی		(تجدید ارایه شده) ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
بدهکار (بستانکار)	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار (بستانکار)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۴,۵۲۸,۳۸۷	-	۴,۵۲۸,۳۸۷
-	-	-	۶۲,۶۹۳,۹۷۰	-	۶۲,۶۹۳,۹۷۰
۷۴,۳۵۶,۴۰۸	-	-	-	۶۲,۶۹۳,۹۷۰	۱۱,۶۶۲,۴۳۸
۱,۸۸۵,۹۰۲	-	-	-	۱,۱۵۶,۲۷۶	۷۲۹,۶۲۶
۱,۱۸۴,۵۰۱	-	-	۹۰,۰۴۷	-	۱,۲۷۴,۵۴۸
۳۶,۹۶۴,۷۵۳	-	-	-	۹۰,۰۴۷	۳۶,۸۷۴,۷۰۶
۳,۷۰۸,۰۸۱	-	۱۰۴,۴۱۹	-	-	۳,۶۰۳,۶۶۲
۳,۸۶۵,۲۴۳	-	-	-	۳,۳۷۲,۱۱۱	۴۹۳,۱۳۲
(۳۰۲,۰۸۵)	۳۰۲,۰۸۵	-	-	-	-
(۳۳,۱۷۲,۰۰۰)	۴۲۴,۶۵۳	-	-	-	(۳۲,۷۴۷,۳۴۷)
(۴,۳۵۱,۵۷۶)	۲۷۸,۱۹۵	-	-	-	(۴,۰۷۳,۳۸۱)
(۱۶,۰۱۴,۲۹۵)	-	۸۷۶,۰۵۸	-	-	(۱۶,۸۹۰,۳۵۳)
(۴۵۲,۶۷۰)	-	۲۴,۴۵۶	-	-	(۴۷۷,۱۲۶)
۱,۰۰۴,۹۳۳	۱,۰۰۴,۹۳۳	۶۷,۳۱۲,۴۰۴	۶۷,۳۱۲,۴۰۴	۶۷,۳۱۲,۴۰۴	۶۷,۳۱۲,۴۰۴

صورت وضعیت مالی

سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

سایر دارایی ها

پیش پرداخت ها

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

موجودی نقد

دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

سود انباشته

منافع فاقد حق کنترل

پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

مالیات پرداختی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴۱-۲- شرکت

۴۱-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

طبق صورت های مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید طبقه بندی		تجدید ارایه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
بدهکار (بستانکار)	بدهکار	بستانکار	بدهکار (بستانکار)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۸,۷۹۳,۰۴۶
۳,۹۵۷,۳۸۴	-	-	۲,۴۴۲
-	۸۶,۲۷۸	-	۸۶,۲۷۸
۴۱,۵۹۳,۱۵۶	-	۸۶,۲۷۸	۴۱,۵۰۶,۸۷۸
۴,۸۳۸,۱۰۴	-	۴,۸۳۸,۱۰۴	-
صورت وضعیت مالی			
سرمایه گذاری در املاک			
سایر دارایی ها			
پیش پرداخت ها			
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها			
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش			
صورت سود و زیان			
-	-	-	(۱,۹۲۰,۰۰۰)
-	-	-	(۱۵۳,۹۴۳)
-	-	-	۱,۴۴۸,۴۹۱
(۱۵۳,۹۴۳)	-	-	-
(۵۱۹,۹۱۱)	-	-	(۴۸,۴۰۲)
۱۰,۹۵۳,۲۶۷	۱۰,۹۵۳,۲۶۷	-	-
سود خالص			

۴۱-۲-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تجدید طبقه بندی		تجدید ارایه شده) ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	شرح
بدهکار (بستانکار)	بدهکار	بستانکار	بدهکار (بستانکار)	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۷,۷۳۱,۵۳۶	صورت وضعیت مالی
۲,۴۰۵,۷۵۴	-	-	۸۱۲	سرمایه گذاری در املاک
۵,۳۲۶,۵۹۴	-	۵,۳۲۶,۵۹۴	-	سایر دارایی ها
۷,۷۳۱,۵۳۶	۷,۷۳۱,۵۳۶	-	-	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴۲- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۸۵۹,۳۷۴	۷۷,۱۸۶,۱۹۶	۴۵,۲۴۱,۵۵۹	۱۵۹,۹۳۴,۹۷۹	سود خالص
۱۲,۱۵۱	۸,۷۴۷	۱۵۳,۴۳۶	۲,۶۲۶,۳۰۴	تعدیلات:
۱۱,۵۵۳,۳۴۹	۱,۸۹۳,۷۴۶	۱۱,۵۵۳,۳۴۹	۱,۸۹۳,۷۴۶	هزینه مالیات بر درآمد
۰	۰	۲,۷۶۳,۳۵۴	۲,۲۴۹,۵۸۵	خسارت تأخیر پرداخت سود سهام
(۲,۸۶۸)	(۳۳۰,۸۸۸)	(۴۲۰,۴۶۶)	(۱,۳۱۲,۳۴۷)	هزینه های مالی
۳,۹۰۵	۸,۷۵۲	۱۰۷,۷۸۰	۸۹,۵۲۰	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۷,۷۶۰	۱۷,۵۶۸	۱,۲۲۸,۲۴۱	۱,۲۱۴,۵۱۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۰	۰	(۳۲۱,۵۶۷)	(۴۰۷,۶۲۰)	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱,۷۱۲)	(۳,۹۵۸)	(۴۴,۲۶۶,۸۵۰)	(۱۱۶,۴۴۴,۳۸۰)	سود حاصل از سپرده های بانکی
۱۱,۵۸۲,۵۸۵	۱,۵۹۳,۹۶۷	(۲۹,۱۵۴,۷۱۴)	(۱۱۱,۷۸۹,۰۷۸)	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
				سود (زیان) حاصل از تسعیر وجوه نقد
				جمع تعدیلات
(۱۳,۰۴۷,۲۹۴)	(۳۰,۱۶۵,۸۲۰)	۱۲,۵۳۴,۹۳۶	۱۱,۱۴۳,۵۱۳	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها
(۸,۹۷۶,۴۸۴)	(۲۴,۶۴۳,۹۱۰)	(۵,۴۱۶,۶۵۴)	(۱۵,۵۵۸,۰۶۰)	(افزایش) در دریافتی های عملیاتی
۰	۰	۹۸۲,۹۲۷	(۲,۵۷۵,۶۱۹)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۳,۷۷۰	(۳,۹۱۳)	(۳۷۸,۷۵۱)	(۱,۹۳۹,۶۶۶)	افزایش / کاهش سفارشات و پیش پرداخت های عملیاتی
۰	(۱,۹۸۰)	(۳,۹۰۳,۵۷۲)	(۸۵,۳۳۸)	افزایش (کاهش) سایر دارایی ها
۱۰,۱۰۷,۶۹۷	۴,۴۲۸,۵۳۱	۱۰,۲۱۵,۲۵۶	۶,۸۵۶,۴۵۷	افزایش پرداختی های عملیاتی
۰	۰	۳۶۳,۸۹۴	۴۷۰,۰۵۳	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۱۱,۵۵۳,۳۴۹)	(۱,۹۳۶,۵۳۲)	(۱۱,۵۵۳,۳۴۹)	(۲,۰۵۴,۷۲۴)	سایر درآمد ها و هزینه ها
۱۱,۹۷۶,۳۹۹	۲۶,۴۵۶,۵۳۹	۱۸,۹۳۱,۵۳۲	۴۴,۴۰۲,۵۳۷	نقد حاصل از عملیات

۴۲-۱ سایر درآمدها و هزینه های منعکس در صورت تطبیق عملیاتی عمدتاً مربوط به هزینه جریمه تأخیر در پرداخت سود سهام می باشد.

۴۳- معاملات غیر نقدی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۳۶۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	تسویه سود سهام پرداختی از محل مطالبات و واگذاری سهام
۰	۰	۳۲,۲۷۷	۰	خرید غیر نقدی دارایی ثابت
۰	۰	۱۹,۱۹۵	۱۱۱,۶۴۳	هزینه مالی به طرفیت تسهیلات
۴,۹۹۰,۸۸۳	۰	۴,۹۹۰,۸۸۳	۰	واگذاری سرمایه گذاری ها در قبال سود سهام پرداختی
۰	۰	۲,۵۶۲,۱۱۳	۰	تسویه اصل و سود تسهیلات بانک انصار از محل واگذاری املاک به بانک سپه
۱,۷۵۹,۱۹۱	۰	۱,۷۵۹,۱۹۱	۰	تسویه سود سهام پرداختی از محل مطالبات
۰	۰	۵۹,۵۰۰	۰	واگذاری دارایی های ثابت در مقابل بدهی ها
۲,۵۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	تحصیل املاک از محل مطالبات
۱,۴۴۸,۴۹۰	۴۳۰,۰۰۰	۰	۴۳۰,۰۰۰	واگذاری املاک از طریق معاوضه و تهاتر حساب های فیما بین
۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	تهاتر اسناد پرداختی به سازمان خصوصی سازی با شرکت مدیریت شبکه برق ایران
۰	۰	۰	۲۳,۳۴۳	افزایش سرمایه گذاری از محل مطالبات حال شده در شرکت تأمین سرمایه امید
۱۰,۷۰۸,۵۶۴	۷۹۰,۰۰۰	۹,۴۲۳,۱۵۹	۱,۱۷۴,۹۸۶	

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴۴- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۴۴-۱ مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۲ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹ با نرخ ۳۵ درصد در محدوده هدف نبوده است.

۴۴-۱-۱ نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال مالی به شرح زیر است:

شرکت	گروه			
	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی	۷۴,۰۳۹,۷۹۳	۷۴,۵۱۱,۱۵۷	۵۰,۶۸۴,۷۷۸	۵۴,۶۲۰,۹۹۱
موجودی نقد	(۱۳,۱۲۹,۹۱۶)	(۵,۵۳۹,۸۶۳)	(۴,۸۲۰,۲۵۸)	(۱,۳۶۲,۱۱۶)
خالص بدهی	۶۰,۹۰۹,۸۷۷	۶۸,۹۷۱,۲۹۴	۴۵,۸۶۴,۵۲۰	۵۳,۲۵۸,۸۷۵
حقوق مالکانه	۲۴۹,۱۷۴,۴۳۶	۱۱۰,۶۰۹,۲۶۴	۱۳۰,۶۷۲,۴۵۱	۶۸,۴۸۶,۲۵۵
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	۲۴٪	۶۲٪	۳۵٪	۷۸٪

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۴۴-۲ اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات ریسک ها از طریق تشکیل کمیته حساسیتی و پایش ریسک، است رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۴۴-۳ ریسک بازار

شرکت در معرض ریسک تغییرات در نرخ بهره و ارز و قیمت اوراق بهادار مالکانه قرار دارد و به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از اینگونه ریسک ها موارد زیر را به کار می گیرد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژی نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند. تشکیل پرتفویی از سرمایه گذاری ها با بازده نقدی بالا.

تمرکز بر صنایع بزرگ بوری همچون صنایع مرتبط با فلزات اساسی و پتروشیمی. اختصاص بخشی از سرمایه گذاری های شرکت به صنایع بدون ریسک همچون صنعت دارو و غذا. تمرکز بر شرکتهای صادرات محور به منظور کنترل ریسک افزایش نرخ ارز. تمرکز بر سهام شرکتهایی که از نقدشوندگی بالایی برخوردار هستند. رصد مستمر بازارها و تجزیه و تحلیل رویدادها و اخبار صنایع مختلف به منظور پایش پویای پرتفوی

۴۴-۴ مدیریت ریسک ارز

شرکت هیچ گونه معاملاتی را به ارز انجام نمی دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار گیرد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۵-۴۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

شرکت					۱۳۹۹/۰۳/۳۱
عندالمطالبه	کمتر از سه ماه	بین ۳ الی ۱۲ ماه	پس از یک سال	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۲۱۳,۲۸۱	-	-	-	۲۸,۲۱۳,۲۸۱	سایر پرداختنی ها
۲۲,۴۲۹,۳۸۱	-	-	-	۲۲,۴۲۹,۳۸۱	سود سهام پرداختنی
۲۰,۰۷۲	-	-	-	۲۰,۰۷۲	ذخایر
-	-	-	۲۲,۰۴۴	۲۲,۰۴۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۰,۶۶۲,۷۳۴	-	-	۲۲,۰۴۴	۵۰,۶۸۴,۷۷۸	

۶-۴۴- ریسک اعتباری

با توجه به اینکه فعالیت در شرکت در زمان خرید و فروش سهام از طریق کارگزاری ها می باشد، شرکت فاقد ریسک اعتباری در رابطه با فروش نسبه به مشتریان می باشد. همچنین از آنجایی که بخش عمده ای از مطالبات شرکت را سود سهام دریافتی از شرکت های سرمایه پذیر تشکیل می دهد، لذا عملاً موضوع محاسبه ریسک اعتباری و سنجش اعتبار مشتریان معنی پیدا نمی کند. در نهایت ریز عمده مطالبات به شرح جدول زیر می باشد:

شرح			ملف کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید گذشته	ذخیره کاهش ارزش
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مطالبات از اشخاص وابسته (شامل سود سهام دریافتی)			۶۴,۴۱۲,۲۶۳	۷,۲۰۴	(۷,۲۰۴)
مطالبات شرکت بابت سود سهام شرکت های سرمایه پذیر			۹۸۶,۴۷۹	-	-
سایر مطالبات			۷۵۸,۷۷۰	۶۷,۲۰۳	(۲۵۳)
			۶۶,۱۵۷,۵۱۲	۷۴,۴۰۷	(۷,۴۵۷)

شیرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امداد (سهامی عام)
تادداشت های توضیحاتی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴۵- وضعیت ارزی
گروه

تاداشت	شرح	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	روبل روسیه	لیب ترکیه	ریال قطر	ریخت	روپیه	کرون	یوان	ایندی	سوم	وون کره
۲۶	موجودی نقد	۹۰,۱۳۴	۱۳۴,۵۰۲	۷۸,۲۵۱	۱,۳۵۰	۲۳۱	۲,۱۵۲	۳۷	-	۲۰۰	۱۳۷,۶۱۳	۹۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۲,۵۰۰
۲۱	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶,۵۵۸,۹۱۳	۲۴۶,۹۰۹	۱۷,۹۴۲,۰۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲	سایر دارایی ها	۳۷,۱۶۱	۱۶,۸۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	جمع دارایی های پولی ارزی	۶,۶۹۶,۱۴۸	۴۰۷,۲۲۳	۴۰,۷۲۳	۱,۳۵۰	۲۳۱	۲,۱۵۲	۳۷	-	۲۰۰	۱۳۷,۶۱۳	۹۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۲,۵۰۰
	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	(۱۵۰,۰۰۰)	(۵۷۸,۳۶۷)	(۱,۲۰۰,۹۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع بدهی های پولی ارزی	(۱۵۰,۰۰۰)	(۵۷۸,۳۶۷)	(۱,۲۰۰,۹۶۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	خالص دارایی ها (بدهی های) ارزی در ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۶,۵۴۶,۱۴۸	(۱۷۱,۱۴۴)	(۱۷۱,۱۴۴)	۱,۳۵۰	۲۳۱	۲,۱۵۲	۳۷	-	۲۰۰	۱۳۷,۶۱۳	۹۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۲,۵۰۰
	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی سال جاری - میلیون ریال	۱,۵۷۵,۱۲۲	(۱۲,۰۳۶)	(۱۲,۰۳۶)	۷,۷۱۰,۳۱۴	۲۳۱	۲,۱۵۲	۳۷	-	۲۰۰	۱۳۷,۶۱۳	۹۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۲,۵۰۰
	خالص دارایی ها (بدهی های) ارزی در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۲,۲۵۵,۱۵۴	۲,۳۰۹,۴۸۴	۲,۳۰۹,۴۸۴	۱,۳۵۰	۲۳۱	۲,۱۵۲	۳۷	-	۲۰۰	۱۳۷,۶۱۳	۹۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۲,۵۰۰
	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی سال قبل - میلیون ریال	۲,۴۹۶,۷۱۵	۴۴,۶۰۵	۴۴,۶۰۵	۷,۷۱۰,۳۱۴	۲۳۱	۲,۱۵۲	۳۷	-	۲۰۰	۱۳۷,۶۱۳	۹۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۲,۵۰۰

شیرکت

دلار	یورو	درهم
۱۷,۶۳۰	۲,۰۳۰	۵,۰۰۰
-	۱۶,۸۱۲	-
۱۷,۶۳۰	۱۸,۸۴۲	۵,۰۰۰
۳,۸۴۲	۴,۹۵۵	۳۳۸
۱۷,۶۳۰	۱۷,۵۴۲	۵,۰۰۰
۲,۳۸۳	۲,۷۲۷	۱۸۰

۴۵-۱- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها مربوط به گروه طی سال به شرح زیر است:

دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	روبل روسیه	لیب ترکیه	ریال قطر	ریخت	روپیه	کرون	یوان	ایندی	سوم	وون کره
۱۰,۱۰۸,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(۷,۱۳۹,۳۵۸)	(۳۷,۰۴۴,۹۸۰)	-	-	-	-	(۳۱,۶۸۱,۲۵۰)	-	(۳۰,۴۱,۹۳۳)	-	-	-
(۳,۸۱۳,۵۱۵)	(۳۳۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۷۸۸,۱۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۲۴۵,۳۸۴	(۲۴۰,۸۳۹,۳۵۸)	(۳۷,۸۱۳,۱۷۷)	-	-	-	-	(۳۱,۶۸۱,۲۵۰)	-	(۳۰,۴۱,۹۳۳)	-	-	-

فروش و ارائه خدمات
خرید مواد اولیه و قطعات
سایر پرداخت ها
خالص منابع و مصارف ارزی

شیرکت گروه معدنی و صنعت سرعاده گنداری احمد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

٤٦- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۴۶- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

ردیف	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شرح
۱	بانک سپه	سهیلارد و مدیریت مدیر	بانک سپه
۲	مدیر و مدیر کل گهر	شرکت وابسته	گهر
۳	گنج کردستان	شرکت وابسته	گنج کردستان
۴	صراطی اندیشه	شرکت وابسته	صراطی اندیشه
۵	سنگ آبی گهر زمین	شرکت وابسته	سنگ آبی گهر زمین
۶	کارگزاری بانک سپه	شرکت وابسته	کارگزاری بانک سپه
۷	تأمین سرمایه اندید	شرکت وابسته	تأمین سرمایه اندید
۸	شرکت گهر انرژی سرستان	شرکت وابسته	شرکت گهر انرژی سرستان
۹	نوبت سه برق گلزن	شرکت وابسته	نوبت سه برق گلزن
۱۰	خبر ماه لرستان	شرکت وابسته	خبر ماه لرستان
۱۱	شرکت مولد برق کاشی منطقه آزاد اترک	شرکت وابسته	شرکت مولد برق کاشی منطقه آزاد اترک
۱۲	شرکت مولد نیروگاهی همرین	شرکت وابسته	شرکت مولد نیروگاهی همرین
۱۳	شرکت مولد نیروگاهی همد	شرکت وابسته	شرکت مولد نیروگاهی همد
۱۴	موسسه و راه و تأسیسات کارخان بانک سپه	شرکت وابسته	موسسه و راه و تأسیسات کارخان بانک سپه
۱۵	خدمات آب و برق شیرینگر	شرکت وابسته	خدمات آب و برق شیرینگر

۱-۱-۴۶- فروش املاک و ساختمان مربوط به فروش ساختمان توسط شرکت اصلی و شرکت های لیزینگ امده و توسعه تجارت بین الملل زرین پور شیا به بانک سپه می باشد.

۱-۲- ارزش معاملات با اشخاص وابسته، تفاوت قابل ملاحظه‌ای با ارزش منصفانه معاملات مذکور نداشته است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۴-۶- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	اسناد دریافتی تجاری	دریافتی های تجاری	سود سهام دریافتی	اسناد دریافتی غیر تجاری	دریافتی های بلندمدت	دریافتی های تجاری	پرداختی های غیر تجاری	تسهیلات مالی دریافتی	سود سهام پرداختی	۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
											طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	بانک سپه	-	۷۷,۱۳۷	-	-	-	۴۱۷	-	(۷۳۱,۸۲۲)	(۲۱,۳۸۲,۶۰۶)	-	(۴۹,۰۰۰,۵۱۶)	-	(۵۱,۷۲۳,۸۳۵)
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۶۴,۷۹۶)
سایر اشخاص وابسته	معنی و صنعتی جادرمیلو	-	۴,۶۹۴,۵۳۷	۳۳۳,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	۷,۷۳۴,۰۳۰	-	-	-
	معنی و صنعتی گل گهر	-	۱۲,۰۸۴,۴۱۱	۶۹۳,۵۷۶	-	۱,۱۹۶	-	-	(۹۶۷,۳۵۱)	-	۱۴,۸۱۸,۸۲۶	-	-	-
	سیمان بجنورد	-	-	۱	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۸۰۵	-	-	-
	سیمان ایلام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۶۳۰	-	-	-
	سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	صنایع دارویی شهید مدرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	صنایع دارویی شهید مدرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	صنایع دارویی شهید مدرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	صنایع دارویی شهید مدرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	صنایع دارویی شهید مدرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	صنایع دارویی شهید مدرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	صنایع دارویی شهید مدرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	صنایع دارویی شهید مدرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
	صنایع دارویی شهید مدرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-
جمع		۷,۷۶۹	۳۰,۶۱۴,۷۱۴	۲,۶۴۱,۰۰۹	-	۲۶۷,۳۵۰	۴,۰۰۰	(۵۱۰,۳۸۱)	(۲۸,۶۶۷,۳۰۰)	(۷۳۱,۸۲۲)	۳۲,۳۹۵,۵۰۷	(۴۹,۹۵۵,۶۸۰)	۲۷,۰۲۶,۵۰۱	(۵۵,۵۱۱,۷۶۱)

ه ذخیره مطالبات مشکوک الی وصول بابت مطالبات اشخاص وابسته مربوط به بانک سپه به مبلغ ۶,۶۵۵ میلیون ریال (حساب های دریافتی تجاری)، گنج کردستان به مبلغ ۱,۰۴۰ میلیون ریال (حساب های دریافتی غیر تجاری) و خمیر مایه لرستان به مبلغ ۹,۰۳۵ میلیون ریال (حساب های دریافتی غیر تجاری)، می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳-۶- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا خدمات و املاک	خرید سهام	فروش سهام	تبدیل دین	پرداخت وجه نقد	فروش املاک	اجاره ساختمان	تخصیص املاک	تخصیص دریاچه
شرکت های اصلی و سهامی	بانک سپه	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	۱۸۲,۸۶۴	۳۶۰,۰۰۰	-	-	-
	جمع			-	-	-	-	۱۸۲,۸۶۴	۳۶۰,۰۰۰	-	-	-
	سرمایه گذاری ساختمانی سپه	شرکت فرعی و عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۱۸۲,۸۶۴	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-
	مختار کار طبیعی آسیا تایما	شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	۱۹۸,۱۹۵	-	-	-	-
	آبریک امید	شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	-	-	۳,۵۷۹	-	-
	رقعه گردشگری امید تایلاند آسیا	شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	۳,۳۳۷,۱۴۸	-	-	-	-
	چاب وشر سپه	شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	۵,۴۸۱	-	۴,۹۲۰	-	-
	آینده اندیش نگر	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱,۲۸۰	-	-	-	۱۰,۳۷۳	-	-	-	-
	حسین ماه لریستان	شرکت فرعی	✓	۱۸,۵۲۶	-	-	-	۱,۰۹۹	-	۱,۴۰۱	-	۱,۰۰۰
	جمع			۱۹,۸۰۶	-	-	-	۳,۵۵۸,۰۷۲	۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰	-	۱,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	ناتیس سرمایه امید	شرکت وابسته	✓	۵۰۰	-	-	-	۳۷۵	-	-	-	-
	گلچ کردستان	شرکت وابسته		-	-	-	-	۶,۳۴۷	-	-	-	-
	جمع			-	-	-	-	۶,۷۲۲	-	-	-	-
	جمع			۵۰۰	-	-	-	۹,۷۲۲	-	-	-	-
	جمع			۲۰,۳۰۶	-	-	-	۳,۷۴۸,۶۵۸	۶۶۰,۰۰۰	۹,۹۰۰	-	۱,۰۰۰

گزارش معاملات با اشخاص وابسته، تفاوت قابل ملاحظه ای با ارزش متصفانه معاملات مذکور نداشته است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۴-۶-۴ مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	استاد دریافتی غیر تجاری	دریافتی های غیر تجاری	پرداختی های تجاری	پرداختی های غیر تجاری	سود سهام پرداختی	۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
								خالص		خالص	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری	بانک سپه	-	-	-	-	(۲۶,۸۹۷,۴۰۹)	(۲۱,۳۸۲,۶۰۶)	-	(۴۸,۲۸۰,۰۱۵)	-	(۵۰,۲۰۵,۶۹۵)
اصلی و نهایی	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۶۴,۷۹۶)
شرکت های قرعی	سرمایه گذاری سپه	۸,۰۵۱,۴۹۵	-	-	-	(۲,۴۷۰)	(۲۱۳,۱۷۸)	۷,۸۳۵,۸۴۷	-	-	-
	پرو امید آسیا	۶,۲۷۹,۹۵۰	۲۸۹,۰۰۰	۱,۳۷۷,۸۴۳	-	-	-	۷,۹۴۶,۷۹۳	-	-	۳,۲۱۸,۶۴۳
	سرمایه گذاری ساختمان سپه	۴۰۰,۰۰۰	-	۸۰۹,۷۵۵	-	(۶۴۵,۰۱۰)	(۱۳)	۵۶۴,۷۴۲	-	-	۱۷۷,۷۹۷
	لبریک مید	۱۶۴,۵۶۲	۱,۱۲۷,۰۸۱	۳,۳۴۹,۶۷۷	-	-	-	۴,۶۴۱,۳۲۰	-	-	۱,۳۰۰,۰۴۱
	چاپ و نشر سپه	۴۸,۲۹۴	۴,۷۰۰	۱۱,۰۹۳	-	-	-	۶۴,۰۸۷	-	-	۱۱,۳۳۰
	کمپرسور سازی بادنا	-	۲۰,۰۰۰	۳۲۸,۵۴۴	-	-	-	۳۴۸,۵۴۴	-	-	۳۴۷,۷۲۷
	تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۴۵۹,۵۵۲	۱۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۱۳۸	-	(۲,۶۵۰)	-	۱,۹۵۸,۰۴۰	-	-	۱,۴۹۵,۹۴۰
	مدیریت توسعه گوهران امید	۲,۴۹۶,۶۹۲	-	-	-	-	-	۲,۴۹۶,۶۹۲	-	-	۷۲۷,۲۸۳
	ساگار و قطعات نسوز	۱۵,۲۸۴	-	-	-	-	-	۱۵,۲۸۴	-	-	۱۱,۳۲۱
	یزد سفالین	۲۳,۹۰۷	-	۴,۲۱۴	-	-	-	۲۸,۱۲۱	-	-	۷۷,۵۸۷
	توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید	-	-	-	-	(۱۴۳,۶۱۵)	-	-	(۱۴۳,۶۱۵)	-	(۳۸۲,۶۶۴)
	مدیریت انرژی امید تابان هور	۲,۶۴۸,۴۱۳	-	۱,۸۴۶,۸۶۹	-	(۴۳,۴۰۰)	-	۴,۴۵۱,۸۸۲	-	-	۳,۵۲۳,۵۵۸
	کوپر تایر	۸۴۱,۶۹۸	۶۰,۰۰۰	۱,۱۹۶	-	(۱,۶۲۰)	-	۹۰۱,۲۷۴	-	-	۱,۱۵۴,۹۳۸
	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۳۲,۱۰۷	-	۱,۳۱۰	-	-	-	۳۳,۴۱۷	-	-	۱۱,۴۸۶
	امید تابان آسیا	-	-	۶۵,۷۱۶	-	-	-	۶۵,۷۱۶	-	-	۶۳,۰۳۱
	سیمان هرمزگان	۱,۴۵۶,۳۷۶	-	۲۴,۴۴۳	-	(۲,۰۰۰)	-	۱,۴۷۸,۸۳۹	-	-	۸۳۳,۰۴۹
	معذنی و صنعتی جادرمو	۴,۶۴۴,۵۳۷	-	-	-	-	-	۴,۶۴۴,۵۳۷	-	-	۷,۶۶۶,۱۸۳
	معذنی و صنعتی گل گهر	۱۲,۰۸۴,۳۷۷	-	۱,۱۹۶	-	-	-	۱۲,۰۸۵,۵۷۳	-	-	۱۴,۰۰۰,۷۲۱
	سیمان بجنورد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۸۰۴
	سیمان ایلام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۵,۰۹۹
	سیمان کردستان	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	۲۴,۳۸۳
	گچ کردستان	-	-	۶۶,۳۱۶	-	-	-	۶۶,۳۱۶	-	-	۵۹,۹۶۹
	صنایع دارو شهید مدرس	-	-	۱۴,۱۱۵	-	-	-	۱۴,۱۱۵	-	-	۱۴,۱۱۵
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۰۰۰
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	سنگ آهن گهر زمین	۱۲,۴۲۴,۰۱۷	-	-	-	-	-	۱۲,۴۲۴,۰۱۷	-	-	۲,۰۸۵,۱۱۵
	کارگزاری بانک سپه	۵۹,۹۲۸	-	(۴۲۲,۵۷۵)	-	(۱,۰۰۰)	-	-	(۳۶۳,۶۴۷)	-	۴۰,۱۸۴
	تامین سرمایه امید	۱,۱۹۱,۳۱۲	-	-	-	(۱,۰۰۰)	-	۱,۱۹۰,۳۱۲	-	-	۵۲۹,۲۱۴
	مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا	۲,۰۱۷	-	-	-	-	-	۲,۰۱۷	-	-	۸,۰۰۰
	موسسه خدمات گشت مهر پیشه	-	۴,۷۰۰	۴۲۷	-	(۱,۱۲۴)	-	۴,۰۰۳	-	-	۴,۲۴۹
	مدیریت انرژی داریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰۰)
	خدمات آینده اندیش نگر	-	-	-	-	(۷۶۶)	-	-	(۷۶۶)	-	(۵۱)
	خمیر مایه لرستان	-	-	۱۰۳,۹۹۷	-	-	(۲)	۱۰۳,۹۹۵	-	-	۹۷,۲۲۰
	شرکت مولد نیروگاهی جهرم	-	-	۱۱	-	(۱,۰۰۰)	-	-	(۹۸۹)	-	(۱,۰۰۰)
	جمع	۵۳,۳۷۴,۵۱۹	۱,۵۱۵,۴۸۱	۹,۵۲۲,۲۶۳	(۴۲۲,۵۷۵)	(۲۷,۷۳۳,۰۶۴)	(۲۱,۵۹۵,۷۹۹)	۶۳,۴۳۹,۸۵۷	(۴۸,۷۸۹,۰۳۲)	۴۰,۱۲۵,۴۹۶	(۵۴,۱۵۴,۷۰۶)

* ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت مطالبات اشخاص وابسته مربوط به گچ کردستان به مبلغ ۱۰,۴۰۰ میلیون ریال (حساب های دریافتی غیر تجاری) و خمیر مایه لرستان به مبلغ ۶,۱۶۴ میلیون ریال (حساب های دریافتی غیر تجاری)، می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۷-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

شرکت:	موضوع تعهدات سرمایه ای	مبلغ - میلیون ریال
	سرمایه گذاری در سهام شرکت مدیریت توسعه میدان های نفتی امید	۲۰
		۲۰
شرکت های فرعی:	موضوع تعهدات سرمایه ای	مبلغ - میلیون ریال
سیمان هرمزگان	احداث آب شیرین کن	۷,۷۳۳
سیمان هرمزگان	تعهدات سرمایه شرکت امید تایان خلیج فارس	۲۶,۰۰۰
پترو امید آسیا	شرکت بیمه انباری عمومی پترو امید آسیا - تعهد سرمایه	۶,۵۰۰
		۴۰,۲۳۳

۴۷-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر است:

شرکت	گروه	میلیون ریال	میلیون ریال
-		۱۴,۸۱۱,۵۳۱	
-		۸,۴۴۴,۳۴۵	
۵,۳۳۶,۶۰۰		۵,۳۳۶,۶۰۰	
-		۱,۵۵۰,۰۰۰	
-		۴,۱۷۲,۵۷۰	
۳,۶۹۱,۴۵۹		۳,۶۹۱,۴۵۹	
۳,۵۹۱,۳۴۰		۳,۵۹۱,۳۴۰	
۲,۸۲۶,۳۸۶		۲,۸۲۶,۳۸۶	
۵۱۶,۶۶۷		۵۱۶,۶۶۷	
-		۱,۷۵۲,۱۷۸	
۱,۱۷۷,۴۹۳		۱,۱۷۷,۴۹۳	
۹۵۲,۵۳۱		۹۵۲,۵۳۱	
۸۸۷,۸۷۲		۸۸۷,۸۷۲	
۸۵۵,۳۸۹		۸۵۵,۳۸۹	
-		۷۶۹,۴۴۰	
-		۵۶۸,۳۰۴	
۵۷۸,۱۵۸		۵۷۸,۱۵۸	
-		۳۸۶,۳۱۸	
۲۴۰,۰۰۰		۲۴۰,۰۰۰	
۱۲۰,۰۰۰		۱۲۰,۰۰۰	
۱۳۲,۴۷۵		۱۳۲,۴۷۵	
۸۷,۳۰۹		۸۷,۳۰۹	
۴۵,۶۸۷		۴۵,۶۸۷	
۲۱,۶۰۰		۲۱,۶۰۰	
-		۱۷,۴۱۷	
-		۴۳۱,۷۱۶	
۴۱,۰۶۰,۹۶۶		۵۳,۶۶۴,۷۸۵	

اسناد تضمینی به عهده شرکت - اشخاص، شرکت ها و بانک ها

تضامین نزد بانک سینا جهت ضمانت تسهیلات دریافتی

ظهور نویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت پترو امید آسیا از بانک سینا

تضامین نزد بانک انصار جهت ضمانت تسهیلات دریافتی

سهام وثیقه نزد بانک ملت

توثیق ۷,۱۳۹,۴۹۵,۴۵۴ سهم گل گهر بابت ضمانت تسهیلات پترو امید آسیا به نفع بانک ملت

توثیق ۷,۸۵۹,۶۳۸,۵۴۹ سهم چادرملو بابت ضمانت تسهیلات پترو امید آسیا به نفع بانک ملت

ظهور نویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت پترو امید آسیا از بانک ملت

ضمانت نامه سنگ آهن گهر زمین

تضمین تسهیلات ارزی شرکت تدبیر سازان سرآمد نزد بانک صنعت و معدن (۳۵۰ میلیون دلار)

توثیق ۱,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰ سهم گل گهر بابت ضمانت تسهیلات پترو امید آسیا به نفع بانک سینا

ضمانت پرداخت اقساط اوراق اجاره شرکت پترو امید آسیا

توثیق ۸۹۷ میلیون سهم چادرملو بابت ضمانت تسهیلات پترو امید آسیا به نفع بانک سینا

توثیق ۲,۰۹۸,۰۸۰,۰۰۰ سهم گل گهر بابت ضمانت تسهیلات شرکت مهندسی توسعه آب آسیا به نفع بانک سپه

اداره پشتیبانی بانک سپه

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) و زامیاد بابت تضمین قرارداد فروش

ظهور نویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه

تضامین ارائه شده به بانک سپه

ظهور نویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت کویر تایر از بانک خاور میانه

ظهور نویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما از بانک سپه

ظهور نویسی سفته های شرکت چاپ و نشر سپه جهت شرکت در مناقصه چاپ مطبوعات

توثیق ۸۸,۲۰۰,۰۰۰ سهم شرکت فرابورس ایران به نفع سازمان بورس و اوراق بهادار

ضمانت قرارداد صدور کارت اعتباری بابت پرداخت هزینه های انرژی مصرفی شرکت کویر تایر با بانک ملی ایران

ظهور نویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت پامید کو از بانک تجارت

سهام وثیقه نزد بانک اقتصاد نوین

سایر

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴۷-۳- اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۶۲۶,۸۹۳	۷,۶۸۹,۶۰۲
۱۱۱,۸۳۱	۱۱۱,۸۳۱
۵۷,۳۹۷	۵۹,۸۱۱
۱۵,۷۹۶,۱۲۱	۷,۸۶۱,۲۴۴

حساب های انتظامی به نفع شرکت چک
حساب های انتظامی به نفع شرکت سایر اسناد
حساب های انتظامی به نفع شرکت سفته

۴۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشاء اقلام صورت های مالی باشد رخ نداده است.

۴۹- سود سهام پیشنهادی

۴۹-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۷,۷۴۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۲۵۸ ریال برای هر سهم) است.

۴۹-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۴۹-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.