گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)

به انضمام

صورتهای مالی میان‌دوره‌ای تلفیقی گروه و شرکت

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

سازمان حسابرسی

شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
الف- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) الی (۵)
ب - صورتهای مالی تلفیقی گروه وشرکت	۱ الی ۹۰

سازمان حسابرسی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت‌مدیره

شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)

مقدمه

۱ - صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ تیر ۱۳۹۹، صورتهای سود و زیان، تغییرات درحقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای‌مالی میان‌دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲ - به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای ۵ الی ۷ بررسی اجمالی این سازمان بر اساس استاندارد بررسی اجمالی شماره ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳ - بموجب استانداردهای‌حسابداری، صورتهای‌مالی شرکتهای سرمایه‌پذیر مشمول اعمال روش ارزش ویژه باید حداکثر در فاصله ۳ ماه تا پایان دوره مالی شرکت تهیه شده و اطلاعات این مدت نیز مورد بررسی قرار گرفته و چنانچه دارای اهمیت باشد، صورتهای مالی تلفیقی از این بابت مورد تعدیل قرار گیرد. همچنین ضرورت دارد طول دوره گزارشگری واحدها یکسان باشد. موضوع فوق درخصوص شرکتهای معدنی و صنعتی چادرملو، صنعتی گل گهر، سیمان بجنورد، سیمان کردستان، سیمان ایلام، سیمان ساوه وسیمان خاش(۷ شرکت از ۱۵ شرکت وابسته) رعایت نگردیده است، لذا تعیین آثار مالی معاملات و رویدادهایی که درفاصله زمانی مزبور رخ داده برای این سازمان مشخص نمی باشد.

۴- مالیات پرداختنی عملکرد گروه (یادداشت توضیحی ۳۷ صورتهای مالی) عمدتاً براساس درآمد مشمول مالیات ابرازی محاسبه و در حسابها منظور شده است. به موجب برگ‌های تشخیص و قطعی صادره در شرکتهای مدیریت انرژی امیدتابان هور ، سیمان هرمزگان، بازرگانی و تولیدی مرجان کار، پترو امید آسیا و لیزینگ امید (شرکت‌های فرعی)، مالیات مطالبه شده توسط سازمان امورمالیاتی جمعاً به مبلغ ۱٫۲۱۹ میلیارد ریال و شرکت سیمان ایلام (شرکت وابسته) به مبلغ ۱۷۲ میلیارد ریال بیش از مالیات ابرازی و بدهی مالیاتی منظورشده در حسابها است. همچنین شرکت‌های وابسته معدنی و صنعتی چادرملو، معدنی و صنعتی گل‌گهر و سیمان بجنورد با فرض برخورداری از معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ ق.م.م، بابت مالیات عملکرد سالهای اخیر ذخیره‌ای در حسابها منظور ننموده اند، در حالیکه گواهی معافیت موضوع ماده مذکور تاکنون از سوی سازمان امور مالیاتی ارایه نگردیده و سوابق مالیاتی حاکی از احتساب مالیات و صدور برگ تشخیص و قطعی بدون درنظرگرفتن معافیت مالیاتی موضوع ماده فوق ازسوی سازمان امور مالیاتی بوده است. علاوه براین بابت مالیات تکلیفی سال‌های قبل و مالیات و عوارض ارزش افزوده و عوارض آلایندگی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر برای سال‌های ۱۳۹۵ الی ۱۳۹۷، جمعاً مبلغ ۱٫۳۴۳ میلیارد ریال به موجب برگ‌های تشخیص صادره مطالبه گردیده که ازاین بابت پرداختی انجام نشده و بدهی نیز درحسابها منظور نگردیده است. باتوجه به مراتب یاد شده احتساب مالیات پرداختنی مازاد بر مبالغ منظور شده در حساب‌ها ضرورت دارد لیکن تعیین مبلغ قطعی آن، منوط به رسیدگی و اعلام‌نظر نهائی سازمان امور مالیاتی می‌باشد.

۵- صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای وابسته سنگ آهن گهر زمین و مدیریت بین‌المللی همراه جاده ریل دریا و شرکت‌های فرعی کمپرسورسازی پادنا، توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید و شرکت خدمات رفاهی گردشگری امیدتابان آسیا، به این سازمان ارایه نشده است. بدلیل فقدان اطلاعات و مستندات مورد نیاز ، تعیین آثار مالی ناشی از مطلب فوق برصورتهای مالی تلفیقی گروه برای این سازمان امکان پذیر نبوده است.

۶- مبلغ ۲٫۱۰۸میلیارد ریال از سرفصل حسابهای دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها مربوط به شرکتهای فرعی، راکد و سنواتی می باشد که هیچگونه اقدامی جهت وصول و تعیین تکلیف آنها به عمل نیامده است. همچنین بانک سپه در پاسخ تأییدیه درخواستی مطالبات خود را به مبلغ ۶٫۰۱۵ میلیارد ریال بیش از مانده طبق دفاتر شرکت اعلام نموده است. باتوجه به مراتب فوق، تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از پیگیری وصول مطالبات مذکور و همچنین رفع مغایرت فیمابین شرکت و بانک سپه برای این سازمان میسر نمی باشد.

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

۷ - سرفصل دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌های شرکت پترو امید آسیا (فرعی) شامل مطالبات از شرکت ملی نفت ایران (ریالی- ارزی) به مبلغ ۵٫۳۸۱ میلیارد ریال بابت اجاره مخازن نفتی گناوه از سال ۱۳۹۵ تاکنون می‌باشد. در حدود بررسی‌های انجام شده بخشی از صورت حسابهای صادره ارزی توسط شرکت پترو امید آسیا (شرکت فرعی) از سنوات قبل تاکنون مورد تأیید شرکت ملی نفت ایران قرار نگرفته است. به دلیل عدم دریافت پاسخ تأییدیه درخواستی و عدم تهیه صورت تطبیق حساب‌های فیمابین درشرکت پترو امید آسیا، صحت مانده مطالبات از شرکت ملی نفت ایران و تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از موارد مزبور بر صورتهای مالی تلفیقی گروه برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

نتیجه‌گیری مشروط

۸ - براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و۴ همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بندهای ۵ الی ۷ ضرورت می‌یافت، این سازمان به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش درمورد سایر اطلاعات

۹- مسئولیت «سایراطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است .« سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود درگزارش تفسیری مدیریت است.
نتیجه گیری این سازمان نسبت به صورتهای مالی ، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.
درارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی ، مسئولیت این سازمان مطالعه « سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. درصورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در « سایر اطلاعات» وجود دارد باید این موضوع را گزارش کند.
همانطورکه در بخش " مبانی نتیجه گیری مشروط "در بالا توضیح داده شده است درتاریخ صورت وضعیت مالی، مالیات پرداختنی گروه از کفایت لازم برخوردار نبوده و گزارش سایر اطلاعات ازاین بابت حاوی تحریف با اهمیت می باشد. همچنین مقطع گزارشگری تعدادی از شرکتهای وابسته مندرج در بند ۳ و طول دوره مورد گزارش آنها منطبق با شرکت اصلی نیست .بعلاوه این سازمان به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم نتوانسته ازمیزان قابلیت بازیافت بخشی از مطالبات شرکتهای فرعی ازاشخاص و تعهدات شرکت بطورکامل اطمینان

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

حاصل کند. ضمن آنکه صورتهای مالی تعدادی ازشرکتهای گروه (مندرج در بند ۵) بررسی اجمالی نشده‌اند. از این رو این سازمان نمی تواند نتیجه گیری کند که " سایر اطلاعات" درارتباط با این موضوع حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

سایر الزامات گزارشگری

۱۰- موارد عدم رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار بشرح زیر می‌باشد:

۱-۱۰- بند ۲ ماده ۷ درخصوص ارایه گزارش هیئت‌مدیره به مجامع و اظهارنظر حسابرس، در مورد آن، حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع.

۲-۱۰- بند ۱۰ ماده ۷ درخصوص ارایه صورتهای مالی میان دوره‌ای تعدادی از شرکت‌های تحت کنترل (فرعی) حداکثر ۶۰ روز بعد از پایان دوره ۶ ماهه.

۳-۱۰- بند ۱ ماده ۱۰ درخصوص ارایه صورتجلسه مجامع عمومی، حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکت‌ها.

۴-۱۰- بند ۱ ماده ۱۲ مبنی بر ارایه جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیئت‌مدیره حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع.

۵-۱۰- مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده درسازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت قانونی و طبق برنامه اعلام شده.

۶-۱۰- مفاد بند ۳ماده ۶ دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در خصوص حداقل ۲۵ درصد سهام شناور.

۱۱- موارد عدم رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران بشرح زیر است:

۱-۱۱- مفاد تبصره ۶ ماده ۴ درخصوص منع اعضای موظف هیئت مدیره شرکت، از عضویت موظف یا مدیرعاملی در سایر شرکتها همچنین منع اعضاء هیئت مدیره از انتخاب بعنوان عضو غیرموظف هیئت مدیره، اصالتاً یا به نمایندگی از شخص حقوقی همزمان در بیش از ۳ شرکت.

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

۲-۱۱- مفاد تبصره۲ ماده ۱۵ درخصوص تعداد اعضای کمیته انتصابات که می‌بایست حداقل سه عضو که اکثریت آنها، اعضای غیرموظف هیئت مدیره باشند و رئیس این کمیته نیز باید عضو غیرموظف هیئت مدیره باشد.

۳-۱۱- مفاد ماده ۴۲ درخصوص افشاء حقوق و مزایای مدیران اصلی در گزارش تفسیری مدیریت و پایگاه اینترنتی شرکت.

۴-۱۱- مفاد ماده ۴۳ درخصوص ارائه گزارش میزان تحقق برنامه‌های راهبردی و گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول راهبری شرکتی و ارایه گزارش عضو مستقل هیئت مدیره درخصوص رعایت اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت.

۳ آبان ۱۳۹۹

سازمان حسابرسی

محمود آصفی **سیدمهدی موسوی‌پور**

شماره :

تاریخ :

پیوست :

شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهندهٔ صورت‌های مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه	
• صورت سود و زیان تلفیقی	۲
• صورت وضعیت مالی تلفیقی	۳-۴
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	۵-۶
• صورت جریان‌های نقدی تلفیقی	۷
ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)	
• صورت سود و زیان	۸
• صورت وضعیت مالی	۹
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۱۰
• صورت جریان‌های نقدی	۱۱
ج- یادداشت‌های توضیحی	۱۲-۹۰

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق ***استانداردهای حسابداری*** تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۳ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نام نمایندهٔ اشخاص حقوقی	سمت	امضا
خدمات آینده اندیش نگر	غلامرضا زال‌پور	رئیس هیأت مدیره	
صندوق بازنشستگی وظیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکها	سید مهدی سدیدی	نایب رئیس هیأت مدیره	
سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید	حسنعلی قنبری ممان	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	
بانک سپه	حیدر فروغ نژاد	عضو هیأت مدیره	
سرمایه‌گذاری ساختمانی سپه	ولی نادی قمی	عضو هیأت مدیره	

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

www.omidinvestment.ir

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

	یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۵	۲۸,۴۰۳,۹۰۱	۱۴,۵۲۰,۰۳۸	۳۰,۱۹۲,۳۷۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۷	(۷,۸۶۳,۶۳۸)	(۷,۲۳۹,۴۵۰)	(۱۰,۹۴۷,۸۷۹)
سود ناخالص		۲۰,۵۴۰,۲۶۳	۷,۲۸۰,۵۸۸	۱۹,۲۴۴,۴۹۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۸	(۱,۰۴۳,۳۲۷)	(۸۰۰,۸۳۶)	(۱,۷۸۰,۵۷۲)
سایر درآمدها	۹	۱,۲۲۵,۶۱۹	۲۵,۰۶۰	۸۵,۰۹۹
سایر هزینه ها	۱۰	(۳۲,۹۴۶)	(۵۷۵,۰۷۲)	(۸۲۶,۷۷۷)
سودعملیاتی		۲۰,۶۸۹,۶۰۹	۵,۹۲۹,۷۴۰	۱۶,۷۲۲,۲۴۲
خسارت تأخیر پرداخت سود سهام	۱۱	(۱,۴۶۴,۸۴۷)	(۱,۸۱۰,۷۵۶)	(۱۱,۵۵۳,۳۴۹)
هزینه های مالی	۱۲	(۸۳۲,۷۰۸)	(۱,۶۸۵,۶۹۶)	(۲,۵۵۳,۰۵۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳	۱,۷۵۹,۱۵۶	۳۴۷,۱۳۱	۸۸۸,۴۴۰
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته		۲۰,۱۵۱,۲۱۰	۲,۷۸۰,۴۱۹	۳,۵۰۴,۲۷۹
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۱۹	۴۷,۸۱۶,۵۳۸	۳۳,۷۰۰,۶۳۸	۴۴,۲۶۶,۸۵۰
سود قبل از مالیات		۶۷,۹۶۷,۷۴۸	۳۶,۴۸۱,۰۵۷	۴۷,۷۷۱,۱۲۹
هزینه مالیات بردرآمد				
سال جاری	۳۷	(۲۱۳,۹۳۸)	(۶۵,۸۷۹)	(۱۲۸,۴۴۹)
سال های قبل	۳۷	(۱۶۳,۷۰۱)	(۵۱,۸۷۹)	(۲۴,۹۸۷)
سود خالص		۶۷,۵۹۰,۱۰۹	۳۶,۳۶۳,۲۹۹	۴۷,۶۱۷,۶۹۳
قابل انتساب به				
مالکان شرکت اصلی		۶۶,۳۵۶,۱۸۲	۳۵,۷۷۱,۳۰۴	۴۵,۸۰۶,۶۶۳
منافع فاقد حق کنترل		۱,۲۳۳,۹۲۷	۵۹۱,۹۹۵	۱,۸۱۱,۰۳۰
		۶۷,۵۹۰,۱۰۹	۳۶,۳۶۳,۲۹۹	۴۷,۶۱۷,۶۹۳
سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی				
عملیاتی (ریال)		۶۴۵	۱۶۶	۴۷۵
غیر عملیاتی (ریال)		۱,۶۰۷	۱,۰۴۹	۱,۰۷۸
سودپایه هر سهم (ریال)	۱۴	۲,۲۵۲	۱,۲۱۵	۱,۵۵۳

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

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ تیر ۱۳۹۹

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها				
دارایی های غیرجاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۵	۱۶,۱۴۴,۰۶۶	۱۴,۶۲۸,۷۸۹	۱۴,۱۸۶,۷۱۶
سرمایه گذاری در املاک	۱۶	۳,۷۶۳,۷۸۷	۵,۶۷۷,۵۷۱	۴,۵۲۸,۳۸۷
سرقفلی	۱۷	۴۲۳,۲۸۵	۴۳۵,۲۲۰	۴۶۷,۱۹۵
دارایی های نامشهود	۱۸	۱۶۰,۶۹۹	۱۴۷,۷۵۱	۱۳۴,۸۹۳
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۹	۱۲۴,۵۷۱,۶۹۹	۹۱,۴۹۵,۹۸۶	۶۲,۶۹۳,۹۷۰
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۰	۱۱,۴۱۵,۲۷۷	۹,۴۴۷,۶۶۵	۱۱,۶۶۲,۴۳۸
دریافتنی های بلند مدت	۲۱	۲۱۱,۷۳۸	۱۰۱,۴۹۰	۳۲۱,۵۷۱
سایر دارایی ها	۲۲	۵۶۸,۶۳۳	۴۷۶,۸۴۳	۷۲۹,۶۲۶
جمع دارایی های غیرجاری		۱۵۷,۲۵۹,۱۸۴	۱۲۲,۴۱۱,۳۱۵	۹۴,۷۲۴,۷۹۶
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها	۲۳	۱,۸۲۱,۸۹۹	۱,۵۹۰,۵۲۹	۱,۲۷۴,۵۴۸
موجودی مواد و کالا	۲۴	۷,۸۳۶,۲۰۳	۷,۵۱۸,۸۵۵	۸,۵۰۱,۷۸۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۱	۵۲,۳۸۰,۴۲۳	۴۲,۱۵۹,۸۹۸	۳۶,۸۷۴,۷۰۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۵	۱۳,۶۸۶,۸۵۷	۱۲,۵۲۲,۰۰۱	۱۲,۲۷۹,۷۸۱
موجودی نقد	۲۶	۶,۵۲۴,۱۶۳	۵,۱۷۶,۹۱۸	۳,۶۰۳,۶۶۲
		۸۲,۲۴۹,۵۴۵	۶۸,۹۶۸,۲۰۱	۶۲,۵۳۴,۴۷۹
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۷	۳۶۶,۰۱۰	۳۵۲,۵۲۴	۴۹۳,۱۳۲
جمع دارایی های جاری		۸۲,۶۱۵,۵۵۵	۶۹,۳۲۰,۷۲۵	۶۳,۰۲۷,۶۱۱
جمع دارایی ها		۲۳۹,۸۷۴,۷۳۹	۱۹۱,۷۳۲,۰۴۰	۱۵۷,۷۵۲,۴۰۷
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
صرف سهام خزانه	۲۹	۴۳۰,۹۵۱	۴۰۰,۹۳۷	-
اندوخته قانونی	۳۰	۶,۸۵۶,۲۰۶	۶,۸۴۸,۳۱۹	۵,۵۵۲,۸۶۷
سایر اندوخته ها	۳۱	۲۲,۲۵۸,۰۱۸	۱۳,۶۲۲,۸۶۱	۸,۶۲۵,۹۲۱
سود انباشته		۱۰۶,۴۲۸,۴۲۷	۶۳,۷۰۲,۳۴۳	۳۳,۳۸۱,۷۰۴
سهام خزانه	۳۲	(۱,۴۸۷,۱۰۱)	(۹۶۱,۵۱۴)	(۱,۰۰۶,۴۷۵)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۱۶۴,۴۹۳,۳۰۸	۱۱۳,۶۱۹,۷۵۳	۷۶,۵۶۰,۸۲۴
منافع فاقد حق کنترل	۳۳	۵,۳۵۰,۵۳۹	۵,۳۵۴,۶۳۵	۴,۲۰۵,۱۰۸
جمع حقوق مالکانه		۱۶۹,۸۴۳,۸۴۷	۱۱۸,۹۷۴,۳۸۸	۸۰,۷۶۵,۹۳۲

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ تیر ۱۳۹۹

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
پرداختنی های بلند مدت	۳۴	۲,۳۲۸,۷۰۰	۲,۵۹۴,۲۳۸	۳,۰۰۴,۹۴۱
تسهیلات مالی بلند مدت	۳۵	۲,۱۰۳,۲۴۴	۳,۱۱۸,۵۳۰	۶,۱۱۲,۶۳۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶	۸۶۶,۴۴۵	۷۴۳,۸۳۸	۶۳۶,۰۵۸
جمع بدهی های غیر جاری		۵,۲۹۸,۳۸۹	۶,۴۵۶,۶۰۶	۹,۷۵۳,۶۲۹
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۴	۲۹,۹۶۴,۶۸۵	۲۶,۴۴۹,۱۳۹	۱۶,۱۲۵,۰۹۵
مالیات پرداختنی	۳۷	۳۰۴,۵۴۹	۳۲۴,۹۸۶	۴۷۷,۱۲۶
سود سهام پرداختنی	۳۸	۲۶,۲۳۸,۵۴۱	۳۱,۴۹۳,۵۳۳	۴۱,۷۰۳,۰۶۴
تسهیلات مالی	۳۵	۷,۱۵۳,۸۰۷	۶,۹۰۰,۱۹۲	۷,۵۴۷,۷۳۲
ذخایر	۳۹	۶۳۶,۹۶۸	۴۹۲,۲۹۰	۱,۱۰۲,۸۱۷
پیش دریافت ها	۴۰	۴۳۳,۹۵۳	۶۴۰,۹۰۶	۲۷۷,۰۱۲
جمع بدهی های جاری		۶۴,۷۳۲,۵۰۳	۶۶,۳۰۱,۰۴۶	۶۷,۲۳۲,۸۴۶
جمع بدهی ها		۷۰,۰۳۰,۸۹۲	۷۲,۷۵۷,۶۵۲	۷۶,۹۸۶,۴۷۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۳۹,۸۷۴,۷۳۹	۱۹۱,۷۳۲,۰۴۰	۱۵۷,۷۵۲,۴۰۷

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

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

	سرمایه	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۷	۴۰۰,۹۳۷	۶,۸۴۸,۳۱۹	۱۳,۶۲۲,۸۶۱	-	۶۳,۶۲۲,۶۱۶	(۹۶۱,۵۱۴)	۱۱۳,۵۴۰,۰۲۶	۵,۳۵۴,۶۳۵	۱۱۸,۸۹۴,۶۶۱
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۴۱)	-	-	-	-	-	-	۷۹,۷۲۷	-	۷۹,۷۲۷	-	۷۹,۷۲۷
مانده تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۷	۴۰۰,۹۳۷	۶,۸۴۸,۳۱۹	۱۳,۶۲۲,۸۶۱	-	۶۳,۷۰۲,۳۴۳	(۹۶۱,۵۱۴)	۱۱۳,۶۱۹,۷۵۳	۵,۳۵۴,۶۳۵	۱۱۸,۹۷۴,۳۸۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱											
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	۶۶,۳۵۶,۱۸۲	-	۶۶,۳۵۶,۱۸۲	۱,۲۳۳,۹۲۷	۶۷,۵۹۰,۱۰۹
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۴,۶۷۶)	(۱۶,۱۱۴,۶۷۶)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	(۵۲۵,۵۸۷)	(۵۲۵,۵۸۷)	-	(۵۲۵,۵۸۷)
فروش سهام خزانه	-	-	۳۰,۰۱۴	-	-	-	-	-	۳۰,۰۱۴	-	۳۰,۰۱۴
تخصیص به اندوخته قانونی	-			۷,۸۸۷	-	-	(۷,۸۸۷)	-	-	-	-
تخصیص به سایر اندوخته ها	-	-	-	-	۸,۶۳۵,۱۵۷	-	(۸,۶۳۵,۱۵۷)	-	-	-	-
سایر تغییرات اقلام حقوق مالکانه (ناشی از فروش بخشی از سهام شرکت فرعی)	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۴۶	-	۱۲,۹۴۶	(۱۲۳,۳۴۷)	(۱۱۰,۴۰۱)
مانده در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۷	۴۳۰,۹۵۱	۶,۸۵۶,۲۰۶	۲۲,۲۵۸,۰۱۸	-	۱۰۶,۴۲۸,۴۲۷	(۱,۴۸۷,۱۰۱)	۱۶۴,۴۹۳,۳۰۸	۵,۳۵۰,۵۳۹	۱۶۹,۸۴۳,۸۴۷
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۷	-	۵,۵۵۲,۸۶۷	۸,۶۲۵,۹۲۱	۳۰۲,۰۸۵	۳۳,۶۸۸,۰۲۵	(۱,۰۶۶,۴۷۵)	۷۷,۱۰۹,۲۳۰	۴,۳۵۱,۵۷۶	۸۱,۴۶۰,۸۰۶
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۴۱)	-			-	-	(۳۰۲,۰۸۵)	(۳۰۶,۳۲۱)	-	(۶۰۸,۴۰۶)	(۱۴۶,۴۶۸)	(۷۵۴,۸۷۴)
مانده تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۷	-	۵,۵۵۲,۸۶۷	۸,۶۲۵,۹۲۱	-	۳۳,۳۸۱,۷۰۴	(۱,۰۶۶,۴۷۵)	۷۶,۵۰۰,۸۲۴	۴,۲۰۵,۱۰۸	۸۰,۷۰۵,۹۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱											
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	۳۶,۳۶۳,۲۹۹		۳۶,۳۶۳,۲۹۹	۵۹۱,۹۹۵	۳۶,۹۵۵,۲۹۴
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۵,۷۰۵)	(۹,۶۴۵,۷۰۵)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۷۳۷)	(۱۴,۷۳۷)	-	(۱۴,۷۳۷)
تخصیص به اندوخته قانونی	-			۱,۳۴۰,۴۷۷	-	-	(۱,۳۴۰,۴۷۷)	-	-	-	-
تخصیص به سایر اندوخته ها	-	-	-	-	۹۵۵,۵۲۷	-	(۹۵۵,۵۲۷)	-	-	-	-
سایر تغییرات اقلام حقوق مالکانه (ناشی از فروش بخشی از سهام شرکت فرعی)	-	-	-	-	(۱,۳۴۵)	-	(۳۲۰,۸۸۹)	-	(۳۲۲,۲۳۴)	۱۷۵,۳۲۸	(۱۴۶,۹۰۶)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۷	-	۶,۸۹۳,۳۴۴	۹,۵۸۰,۱۰۳	-	۵۸,۱۲۸,۱۱۰	(۱,۰۸۱,۲۱۲)	۱۰۳,۵۲۷,۱۵۲	۴,۳۲۶,۷۲۶	۱۰۷,۸۵۳,۸۷۸

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

	سرمایه	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۷	-	۵,۵۵۲,۸۶۷	۸,۶۲۵,۹۲۱	۳۰۲,۰۸۵	۳۳,۶۸۸,۰۲۵	(۱,۰۰۶,۴۷۵)	۷۷,۱۶۹,۲۳۰	۴,۳۵۱,۵۷۶	۸۱,۵۲۰,۸۰۶
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۴۱)	-			-	-	(۳۰۲,۰۸۵)	(۳۰۶,۳۲۱)	-	(۶۰۸,۴۰۶)	(۱۴۶,۴۶۸)	(۷۵۴,۸۷۴)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۷	-	۵,۵۵۲,۸۶۷	۸,۶۲۵,۹۲۱	-	۳۳,۳۸۱,۷۰۴	(۱,۰۰۶,۴۷۵)	۷۶,۵۶۰,۸۲۴	۴,۲۰۵,۱۰۸	۸۰,۷۶۵,۹۳۲
تغییرات حقوق مالکانه درسال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰											
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	-	-	-	-	-	-	۴۵,۶۳۹,۱۴۴	-	۴۵,۶۳۹,۱۴۴	۱,۸۱۱,۰۳۰	۴۷,۴۵۰,۱۷۴
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۴۱)	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۵۱۹	-	۱۶۷,۵۱۹	-	۱۶۷,۵۱۹
سود خالص تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	-	-	-	-	-	-	۴۵,۸۰۶,۶۶۳	-	۴۵,۸۰۶,۶۶۳	۱,۸۱۱,۰۳۰	۴۷,۶۱۷,۶۹۳
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷۰,۴۵۴)	(۹,۶۷۰,۴۵۴)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۹۶۱	۴۴,۹۶۱	-	۴۴,۹۶۱
فروش سهام خزانه	-	-	۴۰۰,۹۳۷	-	-	-	-	-	۴۰۰,۹۳۷	-	۴۰۰,۹۳۷
تخصیص به اندوخته قانونی	-			۱,۲۹۵,۴۵۲	-	-	(۱,۲۹۵,۴۵۲)	-	-	-	-
تخصیص به سایر اندوخته ها	-	-	-	-	۴,۹۹۶,۹۴۰	-	(۴,۹۹۶,۹۴۰)	-	-	-	-
سایر تغییرات اقلام حقوق مالکانه (ناشی از فروش بخشی از سهام شرکت فرعی)	-		-	-		-	(۱۹۳,۶۳۲)	-	(۱۹۳,۶۳۲)	۸,۹۵۱	(۱۸۴,۶۸۱)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۷	۴۰۰,۹۳۷	۶,۸۴۸,۳۱۹	۱۳,۶۲۲,۸۶۱	-	۶۳,۷۰۲,۳۴۳	(۹۶۱,۵۱۴)	۱۱۳,۶۱۹,۷۵۳	۵,۳۵۴,۶۳۵	۱۱۸,۹۷۴,۳۸۸

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

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

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

	یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۴۲	۲۵,۲۴۴,۹۱۵	۶,۲۶۶,۰۶۸	۱۸,۵۶۸,۵۸۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳۹۸,۰۷۶)	(۴۶,۴۶۱)	(۳۰۵,۵۷۶)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۲۴,۸۴۶,۸۳۹	۶,۲۱۹,۶۰۷	۱۸,۲۶۳,۰۱۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		۸۸۶,۸۶۰	۱۲۹,۶۳۵	۳۷۵,۴۵۷
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲,۶۵۲,۲۵۱)	(۳۷۰,۵۸۰)	(۲,۲۲۸,۴۳۴)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش		-	۶۲۴,۸۳۸	۶۲۹,۰۹۸
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود		۱۰۵	۳۷	۱۰,۱۷۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۱۹,۶۷۲)	(۱,۰۰۸)	(۳۵,۴۴۸)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۱۸۱,۵۶۰	۱۰۳,۸۹۱	۳۲۱,۵۶۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱,۶۰۳,۳۹۸)	۴۸۶,۸۱۳	(۹۱۷,۵۹۰)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۲۳,۲۴۳,۴۴۱	۶,۷۰۶,۴۲۰	۱۷,۳۴۵,۴۲۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه		۳۰,۰۱۴	-	۴۰۰,۹۳۷
پرداختهای نقدی برای خرید سهام خزانه		(۴۹۵,۵۷۳)	-	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات		۲,۰۲۵,۴۴۸	۷۵۳,۶۱۱	۱,۸۳۳,۰۳۲
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات		(۲,۷۸۷,۱۱۹)	(۱,۸۹۹,۵۰۵)	(۲,۹۳۱,۷۵۴)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات		(۸۳۲,۷۰۸)	(۱,۱۴۶,۶۶۸)	(۱,۸۹۵,۴۵۵)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی		(۲۰,۰۴۷,۱۹۷)	(۴,۰۱۷,۹۰۵)	(۱۲,۳۱۶,۱۳۳)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به دارندگان منافع فاقد حق کنترل		(۵۳۲,۴۷۱)	(۳۹۷,۶۷۸)	(۸۱۴,۷۸۳)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۲۲,۶۳۹,۶۰۶)	(۶,۷۰۸,۱۴۵)	(۱۵,۷۲۴,۱۵۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۶۰۳,۸۳۵	(۱,۷۳۵)	۱,۶۲۱,۲۶۵
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		۵,۱۷۶,۹۱۸	۳,۶۰۳,۶۶۲	۳,۶۰۳,۶۶۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۷۴۳,۴۱۰	۴,۵۵۲	(۴۸,۰۰۹)
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۶,۵۲۴,۱۶۳	۳,۶۰۶,۴۸۹	۵,۱۷۶,۹۱۸
معاملات غیر نقدی	۴۳	۱,۱۸۷,۵۹۶	۲,۸۷۶,۱۱۵	۹,۴۶۷,۴۰۱

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

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

	یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی				
درآمد فروش املاک	۵	۵,۵۰۹,۲۲۱	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰
درآمد سود تضمین شده	۵	۳۳,۰۵۳	۶۷,۵۸۵	۱۵۳,۹۴۳
درآمد حاصل از سود سهام	۵	۳۵,۱۸۶,۱۵۵	۲۴,۸۲۶,۵۰۲	۲۹,۹۰۸,۰۴۵
سود فروش سرمایه گذاری ها	۵	۸,۶۳۵,۲۵۰	۹۵۵,۸۳۴	۴,۹۹۷,۲۴۸
سایر درآمدها	۵	–	–	۵۲,۸۶۲
جمع درآمدهای عملیاتی		۴۹,۳۶۳,۶۷۹	۲۷,۷۶۹,۹۲۱	۳۷,۰۳۲,۰۹۸
هزینه های عملیاتی				
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۷	(۳,۴۰۸,۱۰۴)	(۱,۴۴۸,۴۹۱)	(۱,۴۴۸,۴۹۱)
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	۸-۱	(۷۹,۰۹۳)	(۶۰,۴۰۰)	(۱۱۹,۹۹۷)
هزینه استهلاک	۸	(۹,۰۰۰)	(۸,۹۹۹)	(۱۷,۷۶۰)
سایر هزینه ها	۸	(۴۰,۷۸۹)	(۲۸,۷۳۳)	(۶۹,۳۷۸)
جمع هزینه های عملیاتی		(۳,۵۳۶,۹۸۶)	(۱,۵۴۶,۶۲۳)	(۱,۶۵۵,۶۲۶)
سود عملیاتی		۴۵,۸۲۶,۶۹۳	۲۶,۲۲۳,۲۹۸	۳۵,۳۷۶,۴۷۲
خسارت تأخیر پرداخت سود سهام	۱۱	(۱,۴۶۴,۸۴۷)	(۱,۸۱۰,۷۵۶)	(۱۱,۵۵۳,۳۴۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳	۵۱۱,۸۴۲	۳۲,۱۵۴	۴۸,۴۰۲
سود قبل از مالیات		۴۴,۸۷۳,۶۸۸	۲۴,۴۴۴,۶۹۶	۲۳,۸۷۱,۵۲۵
هزینه مالیات بردرآمد				
سال جاری		–	–	–
سال های قبل	۳۷	(۸,۷۴۷)	(۲۶۳)	(۱۲,۱۵۱)
سود خالص		۴۴,۸۶۴,۹۴۱	۲۴,۴۴۴,۴۳۳	۲۳,۸۵۹,۳۷۴
سود پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)		۱,۵۲۸	۸۷۴	۱,۱۷۹
غیر عملیاتی (ریال)		(۳۲)	(۵۹)	(۳۸۴)
سودپایه هر سهم (ریال)	۱۴	۱,۴۹۶	۸۱۵	۷۹۵

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

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۳۱ تیر ۱۳۹۹

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها				
دارایی های غیرجاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۵	۵۴۱,۸۵۱	۵۶۷,۲۳۹	۵۸۴,۰۵۶
سرمایه گذاری در املاک	۱۶	۵,۳۸۴,۹۴۲	۸,۷۹۳,۰۴۶	۷,۷۳۱,۵۳۶
دارایی های نامشهود	۱۸	۴۳۶	۵۴۱	۵۴۱
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۰	۹۰,۰۷۴,۰۹۰	۷۰,۱۷۶,۶۶۱	۶۲,۱۱۶,۱۵۱
دریافتنی های بلند مدت	۲۱	۲۲,۳۳۸	۲۷,۹۹۳	۲۰۱,۳۵۷
سایر دارایی ها	۲۲	۳,۹۴۲	۲,۴۴۲	۸۱۲
جمع دارایی های غیرجاری		۹۶,۰۲۷,۵۹۹	۷۹,۵۶۷,۹۲۲	۷۰,۶۳۴,۴۵۳
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها	۲۳	۸۹,۲۱۸	۸۶,۲۷۸	۹۰,۰۴۸
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۱	۴۸,۵۵۸,۷۸۹	۴۱,۵۰۶,۸۷۸	۳۴,۱۱۷,۸۵۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۵	۸۳,۳۰۳	۵۸۴,۰۵۲	۵۸۸,۱۵۱
موجودی نقد	۲۶	۲,۹۶۱,۰۱۹	۱,۳۶۲,۱۱۶	۱,۷۱۰,۴۶۳
جمع دارایی های جاری		۵۱,۶۹۲,۳۲۹	۴۳,۵۳۹,۳۲۴	۳۶,۵۰۶,۵۱۴
جمع دارایی ها		۱۴۷,۷۱۹,۹۲۸	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	۲۲,۲۴۴,۹۴۱	۱۳,۶۰۹,۶۹۱	۸,۶۱۲,۴۴۳
سود انباشته		۴۰,۶۱۴,۷۴۲	۱۹,۳۸۵,۰۵۱	۱۰,۷۱۵,۸۹۴
جمع حقوق مالکانه		۹۸,۳۵۱,۱۹۶	۶۸,۴۸۶,۲۵۵	۵۳,۶۲۶,۸۸۱
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶	۱۹,۹۰۳	۱۳,۲۹۲	۹,۳۸۷
جمع بدهی های غیر جاری		۱۹,۹۰۳	۱۳,۲۹۲	۹,۳۸۷
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۴	۲۳,۹۵۲,۷۵۷	۲۳,۳۶۳,۴۷۷	۱۱,۸۴۲,۱۳۹
مالیات پرداختنی	۳۷	-	-	-
سود سهام پرداختنی	۳۸	۲۵,۳۹۵,۶۸۰	۳۱,۲۳۲,۸۷۷	۴۱,۲۹۹,۰۸۴
ذخایر	۳۹	۳۹۲	۱۱,۳۴۵	۳۶۳,۴۷۶
جمع بدهی های جاری		۴۹,۳۴۸,۸۲۹	۵۴,۶۰۷,۶۹۹	۵۳,۵۰۴,۶۹۹
جمع بدهی ها		۴۹,۳۶۸,۷۳۲	۵۴,۶۲۰,۹۹۱	۵۳,۵۱۴,۰۸۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۴۷,۷۱۹,۹۲۸	۱۲۳,۱۰۷,۲۴۶	۱۰۷,۱۴۰,۹۶۷

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

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغیرات در حقوق مالکانه

گزارش مالی میان دوره ای

	سرمایه	صرف سهام	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سود انباشته	جمع کل
	میلیون یال	میلیون یال	میلیون یال	میلیون یال	میلیون یال	میلیون یال
مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۶،۸۰۷	۵،۴۸۴،۷۰۶	۱۳،۶۰۹،۶۹۱	۱۹،۳۸۵،۰۵۱	۶۸،۴۸۶،۲۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ٦ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰٤/۳۱						
سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	–	–	–	–	۴۴،۸۶۴،۹۴۱	۴۴،۷۰۱،۲۱۰
سود سهام مصوب	–	–	–	–	(۱۵،۰۰۰،۰۰۰)	(۱۵،۰۰۰،۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	–	–	–	–	–	–
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	–	–	–	۸،۶۳۵،۲۵۰	(۸،۶۳۵،۲۵۰)	–
مانده در ۱۳۹۹/۰٤/۳۱	۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۶،۸۰۷	۵،۴۸۴،۷۰۶	۲۲،۲۴۴،۹۴۱	۴۰،۶۱۴،۷۴۲	۹۸،۱۸۷،۴۶۵
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۶،۸۰۷	۴،۲۹۱،۷۳۷	۸،۶۱۲،۴۴۳	۱۰،۷۱۵،۸۹۴	۵۳،۶۲۶،۸۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ٦ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰٤/۳۱						
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	–	–	–	–	۲۴،۴۴۴،۴۳۳	۲۴،۴۴۴،۴۳۳
سود سهام مصوب	–	–	–	–	(۹،۰۰۰،۰۰۰)	(۹،۰۰۰،۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	–	–	۱،۲۲۲،۲۲۲	–	(۱،۲۲۲،۲۲۲)	–
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	–	–	۹۵۵،۸۳۴	–	(۹۵۵،۸۳۴)	–
مانده در ۱۳۹۸/۰٤/۳۱	۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۶،۸۰۷	۶،۴۶۹،۷۹۳	۸،۶۱۲،۴۴۳	۲۳،۹۸۲،۲۷۱	۶۹،۰۷۱،۳۱۴
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۶،۸۰۷	۴،۲۹۱،۷۳۷	۸،۶۱۲،۴۴۳	۱۰،۷۱۵،۸۹۴	۵۳،۶۲۶،۸۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸						
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	–	–	–	–	۲۳،۸۵۹،۳۷۴	۲۳،۸۵۹،۳۷۴
سود سهام مصوب	–	–	–	–	(۹،۰۰۰،۰۰۰)	(۹،۰۰۰،۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	–	–	۱،۱۹۲،۹۶۹	–	(۱،۱۹۲،۹۶۹)	–
تخصیص به اندوخته سرمایه ای	–	–	–	۴،۹۹۷،۲۴۸	(۴،۹۹۷،۲۴۸)	–
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۶،۸۰۷	۵،۴۸۴،۷۰۶	۱۳،۶۰۹،۶۹۱	۱۹،۳۸۵،۰۵۱	۶۸،۴۸۶،۲۵۵

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

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

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

	یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۴۲	۲۱,۶۲۱,۵۶۲	۳,۵۳۷,۱۱۴	۱۱,۹۷۶,۲۹۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۸,۷۴۷)	(۸۸۳)	(۱۲,۱۵۱)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۲۱,۶۱۲,۸۱۵	۳,۵۳۶,۲۳۱	۱۱,۹۶۴,۱۴۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		۳۲,۱۵۵	۵,۰۷۵	۵,۰۷۵
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲,۱۰۱)	(۵۴۶)	(۳,۱۴۹)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود		۱۰۵	-	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۳۰,۱۵۹	۴,۵۲۹	۱,۹۲۶
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۲۱,۶۴۲,۹۷۴	۳,۵۴۰,۷۶۰	۱۱,۹۶۶,۰۷۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی				
پرداختهای نقدی بابت سود سهام		(۲۰,۰۴۷,۱۹۷)	(۴,۰۱۷,۹۰۵)	(۱۲,۳۱۶,۱۳۳)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۲۰,۰۴۷,۱۹۷)	(۴,۰۱۷,۹۰۵)	(۱۲,۳۱۶,۱۳۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۱,۵۹۵,۷۷۷	(۴۷۷,۱۴۵)	(۳۵۰,۰۵۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		۱,۳۶۲,۱۱۶	۱,۷۱۰,۴۶۳	۱,۷۱۰,۴۶۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۳,۱۲۶	(۱۱)	۱,۷۱۲
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۲,۹۶۱,۰۱۹	۱,۲۳۳,۳۰۷	۱,۳۶۲,۱۱۶
معاملات غیر نقدی	۴۳	۷۹۰,۰۰۰	۴,۷۱۰,۲۱۴	۱۰,۷۰۸,۵۶۴

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

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر 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) درتاریخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۱ تحت شماره ۱۸۳۶۵۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۲۵۸۰۹۰، درادارهٔ 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 . ودر تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ بعنوان چهارصد و سی و هشتمین شرکت بورس اوراق بهادار با نماد " وامید " مورد پذیرش قرارگرفته 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. درحال حاضر شرکت ، جزء واحدهای تجاری فرعی بانک سپه می باشد و مرکز اصلی شرکت درتهران خیابان نلسون ماندلا خیابان شهید طاهری نبش ایثار ۳ شماره ۲ می باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

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

۱- تشکیل وراه اندازی انواع شرکت وسرمایه گذاری درسهام ،سهم الشرکه ،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 دراختیار گرفته یا درآن نفوذ قابل ملاحظه یابد وشرکت،موسسه یاصندوق سرمایه پذیر (اعم ازایرانی یا خارجی)درزمینه های زیر فعالیت کند.

معادن فولاد ،سیمان * ساختمان *بازار سرمایه وخدمات برترمالی * بازرگانی* نفت وگاز وانرژی.

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

۲-۱- خدمات اجرایی درتهیه وخرید مواداولیه وماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۲-۲- خدمات طراحی ومهندسی اصولی وتضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

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

۲-٤- تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یاازطریق سایر منابع ازجمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص .حقوقی سرمایه پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت ازطریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت

۲-۵- تدوین سیاست های کلی وراهبردی ومدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۲-٦- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری درخصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

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

۲-۸- فروش انواع سرمایه گذاری ها.

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

۳- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع وکنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه درسهام ،سهم الشرکه وسایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده ازاشخاص حقوقی که خدمات موضوع بند ۲ فوق رامنحصراً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه براشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند.

ب: موضوع فعالیت های فرعی

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

۲- سرمایه گذاری درسهام ،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 دراختیار نگرفته یا درآن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

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

٤- سرمایه گذاری در سایردارایی ها ازجمله دارایی های فیزیکی ،پروژه های تولیدی وپروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

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

۱-۵- پذیرش سمت درصندوق های سرمایه گذاری؛

۲-۵- تأمین مالی بازار گردانی اوراق بهادار؛

۳-۵- مشارکت درتعهد پذیره نویسی اوراق بهادار؛

٤-۵- تضمین نقدشوندگی ،اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛.

تبصره ۱- ترکیب دارایی های شرکت درمقررات مصوب سازمان تعیین می شود، ولی درهر حال شرکت باید اکثر دارایی های خود را (که ازنصف 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 ازاین دارایی ها را به صورت دارایی ها وسرمایه گذاری های موضوع فعالیت فرعی نگهداری نماید.

تبصره ۲- شرکت می تواندرراستای اجرای فعالیتهای مذکوردراین ماده درحدود مقررات ومفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید، یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط درصورتی مجازاست که درراستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشد وانجام آنها درمقررات منع نشده باشد

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	
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
کارکنان دائم	۵۱۴	۵۶۶	۱۱	۱۳
کارکنان قراردادی	۱،۴۸۴	۱،۴۲۹	۴۰	۳۸
	۱،۹۹۸	۱،۹۹۵	۵۱	۵۱
کارکنان پیمانکاری و خدماتی	۸۶۹	۸۸۸	۱۹	۱۳
	۲،۸۶۷	۲،۸۸۳	۷۰	۶۴

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

۱-۲- استاندارد جدید حسابداری ۳۹،۳۵ و ۴۱ با عنوان "مالیات بر درآمد"، "صورت های مالی تلفیقی" 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.استانداردهای فوق برای شرکت هایی که دوره مالی آن ها از ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ شروع می گردد لازم الاجرا است، لیکن دوره مالی شرکت از ۱۳۹۸/۱۱/۰۱ شروع گردیده است، از اینرو استانداردهای مزبور برای دوره مالی جاری لازم الاجرا نمی باشد.

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، 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 تأثیر 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- اهم رویه های حسابداری

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

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

۲-۳- مبانی تلفیق

۱-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع 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 فیمابین است.

۲-۲-۳- 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 درموردشرکت های فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری در صورت سود وزیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت 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.

۴-۲-۳- 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.

۵-۲-۳- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

۳-۳- سرقفلی

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

۴-۳- درآمد عملیاتی

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

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

۳-۴-۳- درآمد ارائه خدمات ، درزمان ارائه خدمات ، شناسایی می گردد.

۴-۴-۳- درآمد املاک فروخته شده که حداقل ۲۰ درصد مبلغ آن نقدا وصول شده باشد ، براساس 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. هرگونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) بلافاصله به سود وزیان دوره منظور می شود.

۵-۴-۳- 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 .

۶-۴-۳- مخارج ساخت املاک

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

۳-۵- گزارشگری برحسب قسمت‌های مختلف

۳-۵-۱- قسمت‌های گروه در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می‌شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون‌سازمانی و معاملات با سایر قسمت‌ها، حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت‌ها اعم از برون‌سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه عملیات قسمت، اعم از سود یا زیان، حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت‌های سود ده یا مجموع زیان‌های عملیاتی قسمت‌های زیان ده، هرکدام که قدرمطلق آن بزرگتر است باشد؛ یا دارایی‌های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی‌های تمام قسمت‌ها باشد. توضیح این که جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون‌سازمانی که قابل‌انتساب به قسمت‌های قابل‌گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد عملیاتی گروه باشد.

۳-۵-۲- اطلاعات قسمت‌های قابل‌گزارش بر اساس همان رویه‌های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورت های مالی گروه، تهیه شده است.

۳-۵-۳- درآمد عملیاتی قسمت ناشی از معاملات با سایر قسمت‌ها (انتقالات بین قسمت‌ها)، بر مبنای همان رویه مورد عمل گروه برای قیمت‌گذاری آن انتقالات، اندازه‌گیری می‌شود. هزینه‌های عملیاتی قسمت شامل هزینه‌های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه‌های مستقیم قابل‌انتساب به قسمت و نیز آن بخش از هزینه‌های مشترک می‌باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی گروه، به قسمت قابل‌گزارش تخصیص می‌یابد.

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.

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

۳-۶-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخی 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 درآن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۶-۴- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه‌های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تمام تفاوت‌های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق مالکان در صورت وضعیت مالی طبقه‌بندی می‌شود. مضافا تفاوت‌های تسعیر اقلام پولی که ماهیتا بخشی از خالص سرمایه‌گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می‌دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه‌گذاری، تحت سرفصل حقوق مالکان در صورت وضعیت مالی طبقه‌بندی می‌شود.

۳-۷- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیما" قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط " است.

۸-۳- دارایی های ثابت مشهود

۱-۸-۳- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 وطی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۸-۳- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید براوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۳۱/۰۴/۱۳۹۴ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روشهای استهلاک
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

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

۹-۳- دارایی های نامشهود

۱-۹-۳- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۲-۹-۳- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

۱۰-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۱-۱۰-۳- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۱۰-۳- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم‌وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۱۰-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۴-۱۰-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی‌شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی می گردد.

۵-۱۰-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم‌شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی‌شده 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 بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای درجریان 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 غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۱-۱۲-۳- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتا از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان "دارایی های غیرجاری 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 وفروش آن بسیار محتمل باشد وسطح 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 ازتاریخ 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، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند 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 گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

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

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 .

۱٤-۳- سرمایه گذاری ها

شـــــــــــرح	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 المعامله 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

۱-۱٤-۳- 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 تحصیل 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 سرقفلی 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 دریافتنی 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.

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

٤-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

٤-۱-۱- 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.

٤-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

٤-۲-۱- درصد تکمیل پروژه

درصد تکمیل پروژه بر اساس مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به مجموع مخارج انجام شده و مخارج برآوردی ساخت، تعیین می شود.

۵- درآمدهای عملیاتی

	یادداشت	گروه			شرکت		
		۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش محصولات	۵-۱	۷,۳۰۹,۲۱۶	۴,۴۶۲,۵۱۲	۱۱,۴۲۸,۲۴۹	-	-	-
درآمد فروش املاک	۵-۲	۵,۶۸۵,۹۴۰	۴,۳۵۰,۷۹۹	۳,۰۳۲,۷۲۲	۵,۵۰۹,۲۲۱	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰
درآمد ارایه خدمات	۵-۳	۲,۶۸۸,۲۱۰	۲,۱۵۹,۰۶۵	۴,۵۰۶,۶۵۴	-	-	-
درآمد سود تضمین شده	۵-۴	۴۸,۵۶۹	۱۰۲,۱۰۰	۲۲۰,۸۲۰	۳۳,۰۵۳	۶۷,۵۸۵	۱۵۳,۹۴۳
درآمد حاصل از سود سهام	۵-۵	۲,۱۲۱,۵۲۹	۱,۶۴۴,۳۹۷	۳,۷۹۸,۹۹۹	۳۵,۱۸۶,۱۵۵	۲۴,۸۲۶,۵۰۲	۲۹,۹۰۸,۰۴۵
سود فروش سرمایه گذاری ها	۵-۶	۱۰,۵۵۰,۴۳۷	۱,۸۰۱,۱۶۵	۷,۱۵۲,۰۶۵	۸,۶۳۵,۲۵۰	۹۵۵,۸۳۴	۴,۹۹۷,۲۴۸
سایر درآمدها	۵-۷	-	-	۵۲,۸۶۲	-	-	۵۲,۸۶۲
		۲۸,۴۰۳,۹۰۱	۱۴,۵۲۰,۰۳۸	۳۰,۱۹۲,۳۷۱	۴۹,۳۶۳,۶۷۹	۲۷,۷۶۹,۹۲۱	۳۷,۰۳۲,۰۹۸

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

نام شرکت	نوع فعالیت	نام محصول	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
داخلی					
چاپ و نشر سپه	خدماتی	فروش کاغذ و صحافی	۱۶۹,۵۸۵	۲۰,۵۰۳	۱۹۱,۱۱۶
کمپرسور سازی پادنا	تولیدی	تولید کمپرسور	۱۴۱,۰۶۱	۱۱,۷۹۴	۲۴,۲۶۴
تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما	تولیدی	مخازن نفتی	۴۶۰,۳۶۲	۴۷۱,۸۳۰	۹۳۷,۹۷۴
ساگار و قطعات نسوز	تولیدی	قطعات نسوز	۳۸,۱۹۲	۳۲,۸۱۴	۶۰,۱۶۸
یزد سفالین	تولیدی	سفال	۶۷,۷۱۶	۶۰,۵۹۱	۱۱۶,۲۳۸
توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید	بازرگانی	انواع محصولات غذایی و کالاهای ساختمانی	-	۶۱,۸۷۸	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	تولید انرژی	برق	۵۷۷,۴۴۲	۳۰۱,۴۵۳	۲,۱۴۴,۸۹۴
کویرتایر	تولیدی	انواع تایر	۳,۶۱۸,۴۳۹	۱,۸۳۶,۹۵۲	۴,۷۹۴,۴۰۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	بازرگانی	بازرگانی انواع محصولات	۸۱,۹۸۲	۴۹,۹۹۲	۱۱۷,۴۲۴
سیمان هرمزگان	تولیدی	سیمان و کلینکر	۱,۶۱۸,۱۰۳	۱,۴۵۰,۷۵۰	۲,۷۰۵,۵۹۸
			۶,۷۷۲,۸۸۲	۴,۲۹۸,۵۵۷	۱۱,۰۹۲,۰۷۶
صادراتی					
سیمان هرمزگان	تولیدی	سیمان و کلینکر	۵۳۶,۳۳۴	۱۶۳,۹۵۵	۳۳۶,۱۷۳
			۵۳۶,۳۳۴	۱۶۳,۹۵۵	۳۳۶,۱۷۳
			۷,۳۰۹,۲۱۶	۴,۴۶۲,۵۱۲	۱۱,۴۲۸,۲۴۹

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

	یادداشت	گروه			شرکت		
		۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ساختمانی سپه		۱۷۶,۷۱۹	۲,۴۳۰,۷۹۹	۱,۱۱۲,۷۲۲	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵-۲-۱	۵,۵۰۹,۲۲۱	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰	۵,۵۰۹,۲۲۱	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰
		۵,۶۸۵,۹۴۰	۴,۳۵۰,۷۹۹	۳,۰۳۲,۷۲۲	۵,۵۰۹,۲۲۱	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

۵-۲-۱- فروش واحدهای ساختمانی شرکت مربوط به فروش ساختمان مطهری به سازمان بورس اوراق بهادار بوده است، ضمن آنکه بدلیل خرید ساختمان مذکور 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.

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

نام شرکت	یادداشت	نوع فعالیت	نام محصول	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پترو امید آسیا	۵-۳-۱	پیمانکاری و احداث مخازن	اجاره مخازن	۲,۶۶۷,۸۰۸	۲,۱۳۵,۰۹۴	۴,۴۶۶,۲۳۵
سرمایه گذاری ساختمانی سپه		ساختمانی	خدمات کارمزدی	۱,۹۸۰	۱,۹۴۰	۳,۷۱۸
لیزینگ امید		لیزینگ	ارائه خدمات لیزینگ و تسهیلات	۷۸	۱۱,۰۱۴	۱,۰۵۹
چاپ و نشر سپه		خدماتی	خدمات چاپ	۱۱,۱۰۴	۱,۵۵۳	۱۵,۲۱۷
ساگار و قطعات نسوز		تولیدی	قطعات نسوز	۱۱۱	-	-
امید تابان آسیا		خدمات رفاهی و گردشگری	خدمات اجاره و گردشگری	۷,۱۲۹	۹,۴۶۴	۲۰,۴۲۵
				۲,۶۸۸,۲۱۰	۲,۱۵۹,۰۶۵	٤,٥٠٦,٦٥٤

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 ۲۵،۵۷۳ 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- سود سرمایه گذاری ها

	یادداشت	گروه			شرکت		
		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام شرکت های فرعی		-	-	-	-	۱۱,۰۹۹	۴,۲۱۲,۶۰۶
سود سهام شرکت های وابسته	۵-۵-۱	-	-	-	۳۴,۲۸۲,۴۱۹	۲۴,۲۴۳,۵۰۴	۲۴,۷۸۶,۱۵۳
سود سهام سایر شرکت ها		۲,۱۰۱,۶۵۸	۱,۵۵۶,۳۰۵	۳,۷۰۸,۴۶۷	۹۰۳,۷۳۶	۵۷۱,۸۹۹	۹۰۹,۲۸۶
درآمد واحدهای صندوق های سرمایه گذاری		۱۹,۸۷۱	۸۸,۰۹۲	۹۰,۵۳۲	-	-	-
		۲,۱۲۱,۵۲۹	۱,٦٤٤,۳۹۷	۳,۷۹۸,۹۹۹	۳۵,۱۸٦,۱۵۵	۲٤,۸۲٦,۵۰۲	۲۹,۹۰۸,۰٤۵

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

	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۲,۰۹۴,۵۳۷	۹,۲۰۰,۶۱۳	۹,۲۰۰,۶۱۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۶,۳۷۰,۳۷۷	۱۴,۷۲۴,۴۲۹	۱۴,۷۲۴,۴۲۹
سیمان بجنورد	۲۵۳,۴۱۵	۱۰۶,۵۸۸	۱۰۶,۵۸۸
سیمان خاش	۹۶,۶۹۲	۳۵,۹۰۴	۳۵,۹۰۴
سیمان ساوه	۲۵۵,۳۶۲	۱۲۵,۹۷۰	۱۲۵,۹۷۰
سنگ آهن گهر زمین	۵,۱۲۴,۵۳۶	-	-
کارگزاری بانک سپه	-	-	۱۲,۵۸۵
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۸۷,۵۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
تامین سرمایه امید	-	-	۵۳۰,۰۶۴
	۳۴,۲۸۲,۴۱۹	۲۴,۲۴۳,۵۰۴	۲۴,۷۸۶,۱۵۳

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

۲-۱-۵-۵- 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 و همچنین افزایش نرخ ارز 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 دوره مالی جاری شناسایی گردیده است.

۶-۵- سود فروش سرمایه گذاری ها مربوط به فروش سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری شرکت های خارج از گروه عمدتاً در شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، شرکت فرعی سرمایه گذاری سپه، شرکت فرعی مدیریت انرژی امید تابان هور و شرکت فرعی توسعه گوهران امید، می باشد.

۷-۵- سایر درآمدها در سال مالی قبل مربوط به سود ناشی از بازارگردانی سهام شرکت سنگ آهن گهر زمین توسط شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید بو.ده است.

۸-۵- مقایسه فروش و درآمد ارائه خدمات و بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد :

	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱		سال ۱۳۹۸
	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص	سود ناخالص	درصد سود ناخالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	٪	٪	٪
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۹,۳۶۳,۶۷۹	۳,۴۰۸,۱۰۴	۴۵,۹۵۵,۵۷۵	۹۳٪	۹۵٪	۹۶٪
سرمایه گذاری سپه	۲,۹۳۳,۴۲۴	–	۲,۹۳۳,۴۲۴	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
پترو امید آسیا	۲,۶۶۷,۸۲۳	۴۵۴,۷۰۶	۲,۲۱۳,۱۱۷	۸۳٪	۷۸٪	۸۰٪
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	۲۳۲,۴۳۳	۱۴۹,۴۲۸	۸۳,۰۰۵	۳۶٪	۳۴٪	۱۰٪
لیزینگ امید	۸۲۸	–	۸۲۸	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
چاپ و نشر سپه	۱۸۱,۶۰۴	۱۲۱,۰۶۶	۶۰,۵۳۸	۳۳٪	(۷)٪	۱۷٪
کمپرسور سازی پادنا	۱۴۱,۰۶۳	۱۵۹,۲۴۰	(۱۸,۱۷۷)	(۱۳)٪	۱۳٪	۳٪
تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۴۶۰,۳۶۲	۳۵۳,۹۴۲	۱۰۶,۴۲۰	۲۳٪	۵۶٪	۴۳٪
مدیریت توسعه گوهران امید	۵۴۷,۵۶۸	–	۵۴۷,۵۶۸	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
ساگار و قطعات نسوز	۳۸,۳۰۳	۲۲,۳۲۶	۱۵,۹۷۷	۴۲٪	۴۵٪	۴۵٪
یزد سفالین	۶۷,۷۱۶	۳۹,۰۷۵	۲۸,۶۴۱	۴۲٪	۳۷٪	۴۱٪
توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید	۶,۶۲۵	–	۶,۶۲۵	۱۰۰٪	۳۱٪	۱۰۰٪
مدیریت انرژی امید تابان هور	۸۱۵,۱۷۷	۱۷۶,۴۷۷	۶۳۸,۷۰۰	۷۸٪	۷۴٪	۹۰٪
کویرتایر	۳,۶۱۸,۴۴۰	۲,۸۶۳,۹۲۷	۷۵۴,۵۱۳	۲۱٪	۳٪	۱۷٪
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۸۳,۵۹۵	۴۴,۱۷۸	۳۹,۴۱۷	۴۷٪	۲۸٪	۳۶٪
امید تابان آسیا	۷,۱۲۹	۱۱,۹۵۷	(۴,۸۲۸)	(۶۸)٪	(۲۲)٪	(۱۳)٪
سیمان هرمزگان	۲,۱۹۲,۳۸۷	۱,۵۵۸,۴۵۲	۶۳۳,۹۳۵	۲۹٪	۳۷٪	۳۲٪
	۶۳,۳۵۸,۱۵۶	**۹,۳۶۲,۸۷۸**	**۵۳,۹۹۵,۲۷۸**	۸۵٪	۸۲٪	۷۹٪
تعدیلات معاملات درون گروهی	(۳۴,۹۵۴,۲۵۵)	(۱,۴۹۹,۲۴۰)	(۳۳,۴۵۵,۰۱۵)	۹۶٪	۱۰۱٪	۹۳٪
	۲۸,۴۰۳,۹۰۱	**۷,۸۶۳,۶۳۸**	**۲۰,۵۴۰,۲۶۳**	۷۲٪	۵۰٪	۶۴٪

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۶- گزارشگری برحسب قسمت های مختلف

۱-۶- اطلاعات مربوط به قسمت های مختلف گروه به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرکت		شرکت های سرمایه گذاری		شرکت های بازرگانی و ساختمانی		شرکت های تولیدی		شرکت های خدماتی و سایر شرکت ها		تعدیلات درون گروهی(حذفیات)		تلفیقی	
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
درآمدهای عملیاتی														
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۴۳,۸۵۴,۴۵۸	۳۵,۱۱۲,۰۹۸	۳,۷۱۸,۷۲۷	۶,۶۸۷,۶۹۳	۶۰,۳۵۹	۳۹۴,۹۴۸	۳۹,۵۶۶	۲۸۶,۸۶۸	۷۶۵	۱۰,۵۵۳	(۳۴,۹۵۳,۳۴۰)	(۳۱,۲۶۷,۴۱۴)	۱۲,۷۲۰,۵۳۵	۱۱,۲۲۴,۷۴۶
فروش و ارایه خدمات به مشتریان برون سازمانی	۵,۵۰۹,۲۲۱	۱,۹۲۰,۰۰۰	۵۷۷,۴۴۲	۲,۱۴۴,۸۹۴	۱۷۸,۶۹۹	۴,۰۵۲,۲۸۷	۶,۵۶۲,۳۰۰	۸,۹۷۰,۹۳۸	۲,۸۵۵,۷۰۴	۴,۶۹۴,۰۵۲	-	(۲,۸۱۴,۵۴۶)	۱۵,۶۸۳,۳۶۶	۱۸,۹۶۷,۶۲۵
فروش و ارایه خدمات به گروه	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۱۵	۱,۷۸۷	(۹۱۵)	(۱,۷۸۷)	-	-
جمع درآمد عملیاتی	۴۹,۳۶۳,۶۷۹	۳۷,۰۳۲,۰۹۸	۴,۲۹۶,۱۶۹	۸,۸۳۲,۵۸۷	۲۳۹,۰۵۸	۴,۴۴۷,۲۳۵	۶,۶۰۱,۸۶۶	۹,۲۵۷,۸۰۶	۲,۸۵۷,۳۸۴	۴,۷۰۶,۳۹۲	(۳۴,۹۵۴,۲۵۵)	(۳۴,۰۸۳,۷۴۷)	۲۸,۴۰۳,۹۰۱	۳۰,۱۹۲,۳۷۱
نتیجه عملیات قسمت (سود عملیاتی)	۴۵,۸۲۶,۶۹۳	۳۵,۳۷۶,۴۷۲	۳,۹۴۷,۵۳۹	۸,۳۰۲,۰۲۵	۴۳,۳۴۶	۴۹۲,۸۳۰	۱,۰۸۴,۸۲۶	۱,۴۲۴,۹۷۰	۳,۲۲۸,۶۳۸	۴,۱۰۰,۳۳۸	(۳۳,۴۴۱,۴۳۳)	(۳۲,۹۷۴,۳۹۳)	۲۰,۶۸۹,۶۰۹	۱۶,۷۲۲,۲۴۲
سایر اطلاعات :														
جمع دارایی ها	۱۴۷,۷۱۹,۹۲۸	۱۲۳,۱۰۷,۲۴۶	۳۶,۲۴۸,۶۲۴	۳۰,۸۶۹,۸۳۹	۸,۶۰۹,۴۳۹	۸,۶۸۳,۴۴۱	۱۳,۶۶۴,۴۳۲	۱۱,۹۶۸,۳۸۸	۲۱,۳۲۷,۸۰۳	۱۸,۳۸۲,۵۳۳	۱۲,۳۰۴,۵۱۳	(۱,۲۷۹,۴۰۷)	۲۳۹,۸۷۴,۷۳۹	۱۹۱,۷۳۲,۰۴۰
جمع بدهی ها	۴۹,۳۶۸,۷۳۲	۵۴,۶۲۰,۹۹۱	۱۳,۴۴۲,۰۴۰	۷,۴۴۹,۲۴۶	۳,۸۹۵,۰۴۱	۳,۸۷۷,۶۴۲	۸,۰۸۷,۸۵۶	۷,۴۰۸,۷۹۶	۱۱,۵۱۵,۰۸۵	۱۲,۳۲۶,۵۸۰	(۱۶,۲۷۷,۸۶۲)	(۱۲,۹۲۵,۶۰۳)	۷۰,۰۳۰,۸۹۲	۷۲,۷۵۷,۶۵۲
مخارج سرمایه ای	۲۰	۲۰	-	۱,۲۴۶,۵۰۰	-	-	۴۵,۳۰۷	۶۳,۷۹۹	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	-	-	۵۱,۸۲۷	۱,۳۱۶,۸۱۹
استهلاک	۹,۰۰۲	۱۵,۴۴۷	۹۳,۳۱۱	۵,۱۸۶	۲,۷۲۹	۸,۶۴۱	۱۲۴,۲۲۸	۸۵۰,۰۶۴	۳۶۶,۵۲۷	۱۵,۷۶۲	(۷,۶۸۵)	۹۳,۵۹۵	۵۸۸,۱۱۲	۹۸۸,۶۹۵

۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

	یادداشت	گروه			شرکت		
		۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده کالای فروخته شده و خدمات ارایه شده	۷-۱	۵,۸۰۰,۴۲۶	۳,۹۵۸,۸۴۶	۸,۲۱۴,۷۹۱	-	-	-
بهای تمام شده واحدهای ساختمانی فروش رفته	۷-۲	۲,۰۶۳,۲۱۲	۳,۲۸۰,۶۰۴	۲,۷۳۳,۰۸۸	۳,۴۰۸,۱۰۴	۱,۴۴۸,۴۹۱	۱,۴۴۸,۴۹۱
		۷,۸۶۳,۶۳۸	۷,۲۳۹,۴۵۰	۱۰,۹۴۷,۸۷۹	۳,۴۰۸,۱۰۴	۱,۴۴۸,۴۹۱	۱,۴۴۸,۴۹۱

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

	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
گروه:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه	۲,۸۷۰,۹۲۸	۱,۵۲۹,۱۲۴	۳,۸۲۴,۹۶۳
حقوق ودستمزد مستقیم:			
حقوق ودستمزد	۴۶۷,۷۷۲	۲۵۸,۶۷۹	۵۹۲,۲۵۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۵,۱۷۸	۳۴,۱۱۴	۷۴,۵۰۰
عیدی وپاداش	۹۰۵	۱۴,۸۲۰	۳۲,۹۱۴
حق بیمه سهم کارفرما	۴۰,۴۵۸	۴۹,۷۸۵	۱۲۵,۲۱۳
اضافه کاری	۲۲۱	۱۳۹	۸۲۸
سایر مزایای پرسنلی	۸۳۸	۲۶۷	۱,۲۴۵
	۵۵۵,۳۷۲	۳۵۷,۸۰۴	۸۲۶,۹۵۶
سربار :			
حقوق ودستمزد	۷۳۴,۹۳۹	۳۰۲,۱۶۹	۶۴۷,۹۹۷
فوق العاده ماموریت	۲۲۳	۵۶۹	۸۹۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸,۹۵۵	۶۳,۴۸۰	۱۰۷,۴۴۱
عیدی وپاداش	۱۶۵	۵۰,۲۰۵	۱۹۴,۸۵۹
حق بیمه سهم کارفرما	۴۱,۰۶۲	۷۹,۲۸۳	۱۷۳,۵۷۸
ایاب وذهاب	۶,۳۶۱	۶,۲۴۰	۸,۵۵۴
خدمات قراردادی پیمانکاران	۲۳۸,۴۷۵	۱۸۰,۲۶۲	۳۶۰,۴۱۵
اجاره	۱۳,۷۵۱	۴,۵۷۷	۱۳,۲۳۹
استهلاک	۵۵۱,۷۶۹	۵۵۳,۳۴۲	۱,۰۴۱,۰۵۱
قطعات ولوازم مصرفی	۳۳,۶۷۵	۲۳,۱۵۱	۳۸,۴۶۶
حمل ونقل	۱۴,۴۵۰	۱۰,۵۵۰	۲۱,۷۳۵
اسکان وپذیرایی	۸۱,۹۴۳	۴۹,۵۸۶	۳۶,۲۴۶
برق و سوخت	۲۰۴,۸۴۸	۲۰۶,۶۴۶	۴۳۵,۹۴۱
تعمیر ونگهداری	۲۳۴,۸۹۹	۲۴۴,۰۵۹	۳۳۹,۰۳۶
بیمه اموال	۸,۷۱۶	۸,۸۱۱	۱۵,۲۰۱
سهم از هزینه های اداری	(۴۸,۶۵۱)	(۳۲,۴۶۰)	(۷۵,۴۶۵)
تلفن و پست و مخابرات	۲۹	۸۱۴	۱,۹۸۷
هزینه ایمنی و بهداشت و پوشاک	۸۵	۴۶	۱,۱۶۳
سایر	۱۷۶,۲۷۵	۲۱۳,۵۸۱	۳۳۸,۳۶۱
	۲,۳۳۱,۹۶۹	۱,۹۶۴,۹۱۱	۳,۷۰۰,۶۹۹
جمع بهای عوامل ساخت	۵,۷۵۸,۲۶۹	۳,۸۵۱,۸۳۹	۸,۳۵۲,۶۱۸
هزینه های جذب نشده تولید	(۲۱,۰۱۱)	(۹,۶۹۶)	(۱۲۳,۶۰۷)
کاهش(افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت	۱۰۶,۷۵۶	۶۰,۰۳۴	۵۹,۳۸۸
کاهش(افزایش) موجودی کالای ساخته شده	(۹۱,۷۲۸)	۶۶,۰۲۱	(۶۹,۵۹۷)
بهای تمام شده خدمات پیمانکاری	۱۱,۳۵۷	۲,۹۱۴	۱۴,۹۸۲
ضایعات غیر عادی	(۱۰,۷۸۴)	(۱۲,۲۶۶)	(۱۸,۹۹۳)
بهای تمام شده کمپرسورهای وارداتی	۴۷,۵۶۷	-	-
	۵,۸۰۰,۴۲۶	۳,۹۵۸,۸۴۶	۸,۲۱۴,۷۹۱

۷-۲- بهای تمام شده املاک فروش رفته مربوط به شرکت های ساختمانی سپه و شرکت 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 وتحقق مبلغ سود مزبور از اینرو از بهای تمام شده املاک فروش رفته شرکت اصلی کسر گردید ه است.

۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

	یادداشت	گروه			شرکت		
		۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های حقوق و دستمزد							
حقوق و دستمزد	۸-۱	۴۲۵,۵۵۷	۳۰۷,۲۶۷	۵۸۷,۲۵۵	۵۱,۴۹۵	۴۱,۵۴۷	۸۳,۷۶۲
مزایای پایان خدمت کارکنان	۸-۱	۵۸,۲۷۵	۳۹,۹۸۶	۷۶,۴۷۶	۸,۰۴۰	۶,۱۸۸	۹,۰۵۵
عیدی و پاداش کارکنان	۸-۱	۴۲,۰۷۱	۴۹,۰۰۹	۹۸,۰۶۰	۸,۶۴۹	۴,۳۱۳	۱۳,۸۰۱
حق بیمه سهم کارفرما وبیمه بیکاری	۸-۱	۳۷,۸۷۳	۴۴,۴۱۰	۹۳,۰۸۷	۵,۶۴۵	۴,۲۴۴	۸,۸۹۳
پاداش هئیت مدیره		۹,۰۴۸	۱۰,۹۲۹	۱۱,۶۳۲	۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
حق حضور اعضاء غیر موظف		۴,۹۲۷	۷,۰۹۱	۹,۹۴۳	۲۶۴	۱۰۸	۴۸۶
جمع هزینه های حقوق و دستمزد		۵۷۷,۷۵۱	۴۵۸,۶۹۲	۸۷۶,۴۵۳	۷۹,۰۹۳	۶۰,۴۰۰	۱۱۹,۹۹۷
هزینه استهلاک							
استهلاک		۲۶,۸۶۵	۲۳,۵۷۹	۴۵,۶۱۴	۹,۰۰۰	۸,۹۹۹	۱۷,۷۶۰
سایر هزینه ها							
هزینه صادرات	۸-۳	۱۳۵,۹۵۳	۴۴,۷۷۶	۸۴,۴۳۶	-	-	-
حمل و نقل	۸-۲	۴۰,۳۰۴	۵۱,۰۵۱	۷۲,۷۲۴	-	-	-
کمک غیر نقدی		۱۹,۱۴۶	۱۶,۸۲۴	۱۹,۵۹۲	۳۸۹	۵,۰۳۲	۵,۳۷۵
اگهی ، ثبتی و حقوقی		۱۸,۵۴۳	۷,۳۹۱	۲۰,۱۲۸	۱,۲۶۸	۷۹۸	۶,۹۶۳
حق الوکاله و حق المشاوره		۱۷,۶۱۹	۸,۱۳۰	۲۰,۶۸۹	۱,۳۵۸	۹۶۰	۲,۳۷۶
آبدار خانه و پذیرایی		۱۴,۱۵۹	۱۶,۴۶۹	۲۲,۱۱۹	۳,۰۱۸	۳,۲۲۴	۶,۷۰۴
حق الزحمه		۱۱,۱۰۳	۱۰,۷۹۹	۲۳,۵۶۴	-	-	-
تعمیر و نگهداری وسوخت		۹,۶۷۳	۸,۳۳۶	۲۱,۱۱۰	۲,۵۰۳	۲,۱۶۷	۷,۳۹۴
نوشت افزار و ملزومات		۵,۵۳۵	۳,۰۰۳	۸,۴۱۸	۵۷۵	۲۱۵	۶۹۴
هزینه کارشناسی		۵,۱۹۲	۴,۲۶۷	۱۵,۶۳۴	۵,۱۹۲	۲,۵۱۹	۸,۳۳۵
حسابرسی		۴,۸۷۵	۴,۵۵۲	۱۹,۳۱۴	۱۱۵	۸۵۵	۵,۱۱۲
ایاب و ذهاب		۴,۷۸۷	۲۵,۶۶۶	۲۸,۷۰۰	-	-	-
سفر و ماموریت		۴,۳۰۶	۶,۳۶۲	۱۱,۹۹۹	-	۳۹	۲۱۷
اجاره		۴,۲۶۶	۳,۰۳۴	(۳,۰۱۲)	-	-	-
چاپ و تکثیر و تبلیغات		۳,۷۴۵	۹,۹۲۰	۶۷,۸۸۸	۱,۷۸۴	۱,۸۲۴	۱,۹۰۳
خدمات وپشتیبانی و عوارض		۳,۶۴۸	۵,۴۸۲	۱۹,۱۸۲	۱,۷۵۹	۱,۸۱۸	۳,۲۱۶
آب ـ برق ـ گاز ـ تلفن		۲,۸۲۷	۳,۳۷۹	۹,۶۰۳	۵۴۳	۳۲۶	۱,۰۲۲
نرم افزارهای کامپیوتری		۲,۸۲۲	۲,۱۳۳	۵,۳۴۹	۱,۱۱۱	۱,۱۴۲	۲,۲۴۴
بیمه تکمیلی		۱,۲۲۴	۱,۴۷۷	۲,۱۵۹	-	-	-
پست و مخابرات		۱,۱۱۸	۱,۳۷۳	۳,۵۲۱	-	-	-
حق عضویت		۸۶۳	۱,۲۱۷	۲,۷۷۸	۸۱۳	۶۰۷	۱,۹۱۴
بیمه دارایی ها		۴۵۲	۸۲۰	۴,۳۷۶	۱۶۹	۱۱۵	۸۹۳
نشریات		۲۹۸	۲,۸۰۷	۳,۳۴۶	-	-	-
هزینه مطالبات مشکوک الوصول		-	-	۲۰۰,۰۰۰	-	-	-
هزینه های نمایشگاه		-	۱,۸۶۷	۳,۳۲۲	-	-	-
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده		-	۸۴۹	۱,۸۹۴	-	۶۹۲	۱,۴۶۲
جرائم تامین اجتماعی		-	-	۱,۱۰۸	-	-	-
کمک های بلاعوض		-	۳۰۰	۴۲۵	-	-	-
سهم از هزینه های سربار		۴۸,۶۵۱	۳۲,۴۶۰	۷۵,۴۶۵	-	-	-
هزینه انتقالی به پروژه ها		(۶۷,۵۴۷)	(۴۹,۷۷۹)	(۱۰۲,۱۷۴)	-	-	-
سایر		۱۴۵,۱۴۹	۹۳,۶۰۰	۱۹۴,۸۴۸	۲۰,۱۹۲	۶,۴۰۰	۱۳,۵۵۴
جمع سایر هزینه ها		۴۳۸,۷۱۱	۳۱۸,۵۶۵	۸۵۸,۵۰۵	۴۰,۷۸۹	۲۸,۷۳۳	۶۹,۳۷۸
		۱,۰۴۳,۳۲۷	۸۰۰,۸۳۶	۱,۷۸۰,۵۷۲	۱۲۸,۸۸۲	۹۸,۱۳۲	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 ۳۹,۶۷۲میلیون ریال از هزینه های حمل و نقل مربوط به شرکت فرعی کویر تایر و بابت هزینه حمل محصولات برای مشتریان می باشد.

۸-۳- هزینه صادرات تماماً متعلق به شرکت فرعی سمان هرمزگان می باشد.

۹- سایر درآمد ها

	گروه			شرکت		
	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود حاصل از تسعیر ارز دارایی های مرتبط با عملیات	۱,۱۷۷,۸۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از فروش اقلام اسقاطی	۱۴,۴۴۳	۱۷,۱۹۲	۵۲,۵۱۸	۰	۰	۰
ضایعات غیر عادی تولید	۱۹,۸۲۴	۵,۷۷۴	۲۰,۴۱۸	۰	۰	۰
جرایم و کارمزد اقساط تسهیلات	۱۲,۳۸۴	۱,۳۲۱	۲,۷۴۶	۰	۰	۰
سایر	۱,۱۵۸	۷۷۳	۹,۴۱۷	۰	۰	۰
	۱,۲۲۵,۶۱۹	**۲۵,۰۶۰**	**۸۵,۰۹۹**	**۰**	**۰**	**۰**

۱۰- سایر هزینه ها

	گروه			شرکت		
	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های جذب نشده تولید	(۲۱,۰۱۱)	(۹,۶۹۶)	(۱۲۳,۶۰۷)	۰	۰	۰
زیان برآوردی پروژه ها	۰	۰	(۱۲۵,۷۵۷)	۰	۰	۰
استهلاک سرقفلی	(۱۱,۹۳۵)	(۲۸,۶۷۱)	(۱۴۵,۸۰۶)	۰	۰	۰
زیان حاصل از تسعیر ارز بدهی های مرتبط با عملیات	۰	(۵۳۶,۷۰۵)	(۴۳۱,۶۰۷)	۰	۰	۰
	(۳۲,۹۴۶)	**(۵۷۵,۰۷۲)**	**(۸۲۶,۷۷۷)**	**۰**	**۰**	**۰**

۱۱- خسارت تأخیر پرداخت سود سهام

	یادداشت	گروه			شرکت		
		عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اشخاص وابسته:							
بدهی سود سهام بانک سپه	۱-۱۱	۱,۴۶۴,۸۴۷	۱,۸۱۰,۷۵۶	۱۱,۲۴۲,۹۷۶	۱,۴۶۴,۸۴۷	۱,۸۱۰,۷۵۶	۱۱,۲۴۲,۹۷۶
بدهی سود سهام صندوق بازنشستگی بانک ها		۰	۰	۳۱۰,۳۷۳	۰	۰	۳۱۰,۳۷۳
		۱,۴۶۴,۸۴۷	**۱,۸۱۰,۷۵۶**	**۱۱,۵۵۳,۳۴۹**	**۱,۴۶۴,۸۴۷**	**۱,۸۱۰,۷۵۶**	**۱۱,۵۵۳,۳۴۹**

۱-۱۱- مبلغ ۱,۴۶۴,۸۴۷ میلیون ریال مربوط به خسارت تأخیر پرداخت سود سهام بانک سپه بوده که با نرخ ۱۸ درصد محاسبه گردیده است.

۱۲- هزینه های مالی

	گروه			شرکت		
	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
وام های دریافتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک سپه - تسهیلات	۳۳,۰۱۹	۳۷۱,۹۳۳	۵۹,۵۱۹	۰	۰	۰
سود اعتبارات دریافتی از شرکت کارگزاری بانک سپه	۹۴۴	۹,۱۹۱	۱۴,۸۴۷	۰	۰	۰
	۳۳,۹۶۳	۳۸۱,۱۲۴	۷۴,۳۶۶	۰	۰	۰
سودوکارمزد تسهیلات بانکی	۵۴۴,۸۸۳	۱,۱۰۷,۸۰۴	۱,۸۷۱,۶۶۳	۰	۰	۰
سود اوراق مشارکت	۱۲۱,۱۸۷	۱۹,۹۴۵	۲۴۳,۰۲۸	۰	۰	۰
سازمان خصوصی سازی بابت اقساط نیروگاه منجیل	۱۲۶,۰۳۹	۱۸۰,۶۹۵	۳۱۹,۳۰۵	۰	۰	۰
سود اعتبارات دریافتی از سایر کارگزاری ها	۵,۵۸۱	۹,۱۹۱	۲,۴۹۴	۰	۰	۰
سایر	۱,۰۵۵	(۱۳,۰۶۳)	۴۲,۱۹۸	۰	۰	۰
	۷۹۸,۷۴۵	۱,۳۰۴,۵۷۲	۲,۴۷۸,۶۸۸	۰	۰	۰
	۸۳۲,۷۰۸	۱,۶۸۵,۶۹۶	۲,۵۵۳,۰۵۴	۰	۰	۰

۱۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

	یادداشت	گروه			شرکت		
		عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
اشخاص وابسته		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱-۱۳	۵۹۶,۳۶۵	-	۲۰۴,۸۹۳	۳۳۰,۸۸۸	-	-
در آمد اجاره املاک		-	-	-	۹,۹۰۰	۸,۶۴۵	۱۷,۰۰۸
		۵۹۶,۳۶۵	۶,۱۰۲	۲۱۰,۹۹۵	۳۴۰,۷۸۸	۸,۶۴۵	۱۷,۰۰۸
سایر اقلام							
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود		۱۱,۰۹۹	۱۲۶,۴۴۳	۲۱۵,۵۷۳	-	۲,۸۶۸	۲,۸۶۸
در آمد اجاره املاک		۹,۲۸۴	۸,۶۶۶	۲۰,۷۷۶	-	-	-
سود حاصل از اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی		۱۸۱,۵۶۰	۱۰۳,۸۹۱	۳۲۱,۵۶۷	-	-	-
درآمد حاصل از قرارداد مشارکت		-	-	۱۹,۴۷۷	-	-	-
درآمد ناشی از جریمه تاخیر تأدیه مطالبات	۲-۱۳	۱۶۳,۷۳۱	۰	۰	۱۶۳,۷۳۱	۰	۰
درآمد اجاره ماشین آلات		۱,۹۴۴	۴,۶۴۴	۶,۵۸۸	-	-	-
سود حاصل از خرید و فروش یک دستگاه کمپرسور وارداتی		-	-	۴,۵۲۸	-	-	-
درآمد ناشی از حمل		۲۷,۴۴۹	۵۶,۵۸۵	۶۸,۵۳۰	-	-	-
هزینه دیرکرد پرداخت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده		(۱۳,۶۸۴)	(۱۰,۳۲۳)	(۱۶,۸۴۶)	-	-	-
(زیان) ناشی از تسعیر نرخ ارز		۷۴۴,۸۷۵	۱۳,۳۷۲	(۱,۱۶۵)	۳,۱۲۶	(۱۱)	۳,۳۴۲
سایر		۳۶,۵۳۳	۳۷,۷۵۱	۳۸,۴۱۷	۴,۱۹۷	۲۰,۶۵۲	۲۵,۱۸۴
		۱,۱۶۲,۷۹۱	۳۴۱,۰۲۹	۶۷۷,۴۴۵	۱۷۱,۰۵۴	۲۳,۵۰۹	۳۱,۳۹۴
		۱,۷۵۹,۱۵۶	۳۴۷,۱۳۱	۸۸۸,۴۴۰	۵۱۱,۸۴۲	۳۲,۱۵۴	۴۸,۴۰۲

۱-۱۳- مبلغ ۳۳۰,۸۸۸ میلیون ریال بابت فروش ساختمان گاندی 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.

۲-۱۳- مبلغ ۱۶۳,۷۳۱ میلیون ریال مربوط به جریمه تأخیر وصول ۵ فقره چک های دریافتی از شرکت بازتاب سهام توس در رابطه فروش سهام شرکت فروشگاه های زنجیره ای رفاه در سال مالی ۱۳۹۶، جمعا به مبلغ ۲۸۲,۲۵۰ میلیون ریال می باشد که طبق توافق صورت گرفته، بر اساس شاخص بهای کالا و خدمات بانک مرکزی محاسبه گردیده است. مبلغ ۷۰,۰۰۰ میلیول ریال از مبلغ فوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول گردیده و مابقی طی ۲ فقره چک به سررسید آبان و آذر ماه سال ۱۳۹۹ به حیطه وصول در خواهد آمد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۴- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

	گروه			شرکت		
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۲۰,۶۸۹,۶۰۹	۵,۹۲۹,۷۴۰	۱۶,۷۲۲,۲۴۲	۴۵,۸۲۶,۶۹۳	۲۶,۲۲۳,۲۹۸	۳۵,۳۷۶,۴۷۲
اثر مالیاتی	(۳۴۶,۷۱۹)	(۳۹۷,۷۷۰)	(۶۹۴,۹۳۲)	-	-	-
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی	(۱,۳۲۶,۴۱۳)	(۶۳۵,۶۹۳)	(۲,۰۱۱,۷۹۵)	-	-	-
سود عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱۹,۰۱۶,۴۷۷	۴,۸۹۶,۲۷۷	۱۴,۰۱۵,۵۱۵	۴۵,۸۲۶,۶۹۳	۲۶,۲۲۳,۲۹۸	۳۵,۳۷۶,۴۷۲
سود (زیان) غیر عملیاتی	۴۷,۲۷۸,۱۳۹	۳۰,۵۵۱,۳۱۷	۳۱,۰۴۸,۸۸۷	(۹۵۳,۰۰۵)	(۱,۷۷۸,۶۰۲)	(۱۱,۵۰۴,۹۴۷)
اثر مالیاتی	(۳۰,۹۲۰)	۲۸۰,۰۱۲	۵۴۱,۴۹۶	(۸,۷۴۷)	(۲۶۳)	(۱۲,۱۵۱)
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی	۹۲,۴۸۶	۴۳,۶۹۸	۲۰۰,۷۶۵	-	-	-
سود غیرعملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۴۷,۳۳۹,۷۰۵	۳۰,۸۷۵,۰۲۷	۳۱,۷۹۱,۱۴۸	(۹۶۱,۷۵۲)	(۱,۷۷۸,۸۶۵)	(۱۱,۵۱۷,۰۹۸)
سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۶۶,۳۵۶,۱۸۲	۳۵,۷۷۱,۳۰۴	۴۵,۸۰۶,۶۶۳	۴۴,۸۶۴,۹۴۱	۲۴,۴۴۴,۴۳۳	۲۳,۸۵۹,۳۷۴

	گروه			شرکت		
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
	تعداد		تعداد	تعداد		تعداد
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
میانگین موزون تعداد سهام خزانه	(۵۳۹,۸۳۴,۳۰۷)	(۵۷۶,۶۳۴,۲۱۸)	(۵۰۲,۳۴۸,۵۳۸)	-	-	-
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۲۹,۴۶۰,۱۶۵,۶۹۳	۲۹,۴۲۳,۳۶۵,۷۸۲	۲۹,۴۹۷,۶۵۱,۴۶۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۵- دارایی های ثابت مشهود

۱-۱۵- گروه

	زمین	ساختمان	تاسیسات	مستحدثات	ماشین آلات و تجهیزات	مخازن و تجهیزات نفتی	توربین های بادی و متعلقات	وسایط نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزارآلات و لوازم فنی	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	اقلام سرمایه ای نزد انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
بهای تمام شده	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱,۵۳۴,۳۱۴	۲,۵۷۶,۱۹۴	۲,۵۰۲,۴۸۹	۳,۲۷۶	۲,۴۴۳,۸۸۸	۵,۱۲۶,۱۶۳	۲,۶۲۶,۶۰۱	۲۳۸,۵۳۶	۱۹۹,۷۳۶	۲۰۹,۳۰۶	۱۷,۴۶۰,۵۰۳	۴۲۸,۱۸۹	۹۸,۷۴۰	۲۹۷,۷۳۱	۱۸,۲۸۵,۱۶۳
افزایش	۱,۷۰۷	۱۸,۱۶۴	۱۷,۱۴۷	–	۱۵۵,۵۵۶	۱۱۱,۳۱۸	–	۱۹,۱۹۵	۳۴,۷۹۱	۳۹,۵۲۹	۳۹۷,۴۰۷	۶۵۳,۸۸۶	۲۷۷,۷۸۲	۹۳۱,۲۴۷	۲,۲۶۰,۳۲۲
واگذار شده	(۲۱۷)	(۱۴,۲۷۶)	–	–	(۷,۹۸۹)	–	–	(۶,۷۰۰)	(۳,۱۴۰)	(۷)	(۳۲,۳۲۹)	–	–	–	(۳۲,۳۲۹)
نقل و انتقالات	۱۸,۴۲۱	۴,۷۷۱	۵۹,۳۵۶	–	۱۳۷,۴۹۳	–	۲۰۳,۱۶۹	۲۹,۰۹۲	۳,۵۲۳	۳۳,۵۵۴	۴۸۹,۳۷۹	(۱۶۵,۷۲۲)	(۲۱۸,۶۶۷)	(۱۰۴,۹۹۰)	–
سایر تعدیلات	–	(۱۱۲,۸۱۲)	(۲۱۷,۲۵۲)	–	۱,۵۷۳	(۵۴۹,۰۷۹)	–	(۹۵۲)	۸۶	۲,۹۰۴	(۸۷۵,۵۳۲)	–	–	۱۵۱,۴۵۰	(۷۲۴,۰۸۲)
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۵۵۴,۲۲۵	۲,۴۷۲,۰۴۱	۲,۳۶۱,۷۴۰	۳,۲۷۶	۲,۷۳۰,۵۲۱	۴,۶۸۸,۴۰۲	۲,۸۲۹,۷۷۰	۲۷۹,۱۷۱	۲۳۴,۹۹۶	۲۸۵,۲۸۶	۱۷,۴۳۹,۴۲۸	۹۱۶,۳۵۳	۱۵۷,۸۵۵	۱,۲۷۵,۴۳۸	۱۹,۷۸۹,۰۷۴
افزایش	–	۵,۵۹۸	۵۸,۸۴۸	–	۴۶,۶۷۸	–	۲۲,۰۸۱	۲,۹۱۲	۱۸,۸۵۹	۱۰,۷۶۱	۱۶۵,۷۳۷	۷۶۰,۸۴۳	۵۲,۷۵۱	۱,۶۷۲,۹۲۰	۲,۶۵۲,۲۵۱
واگذار شده	(۷۴,۱۳۰)	(۵۳۲,۱۲۶)	(۳,۴۹۱)	–	(۲,۸۵۰)	–	–	(۷۴۴)	(۵,۵۳۸)	–	(۶۱۸,۸۷۹)	(۱۹۵)	(۲,۹۹۶)	–	(۶۲۲,۰۷۰)
نقل و انتقالات	–	۱,۸۵۰	۱۱۲,۵۱۷	–	۲,۳۵۷	–	۳۴,۳۰۰	–	۴	۷	۱۵۱,۰۳۵	(۱۱۴,۲۸۷)	(۳۴,۳۰۰)	–	۲,۴۴۸
سایر تعدیلات	–	–	۱۶۷	–	۳۱,۲۷۱	–	–	–	۱,۲۵۶	۱,۶۷۰	۳۴,۳۶۴	(۳۱,۲۵۳)	(۲,۵۹۹)	–	۵۱۲
مانده در ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹	۱,۴۸۰,۰۹۵	۱,۹۴۷,۳۶۳	۲,۵۲۹,۷۸۱	۳,۲۷۶	۲,۸۰۷,۹۷۷	۴,۶۸۸,۴۰۲	۲,۸۸۶,۱۵۱	۲۸۱,۳۳۹	۲۴۹,۵۷۷	۲۹۷,۷۲۴	۱۷,۱۷۱,۶۸۵	۱,۵۳۱,۴۶۱	۱۷۰,۷۱۱	۲,۹۴۸,۳۵۸	۲۱,۸۲۲,۲۱۵
استهلاک انباشته															
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	–	۶۱۲,۸۱۱	۶۶۶,۷۷۱	۱,۹۹۰	۱,۱۴۰,۴۲۹	۱,۰۲۹,۱۲۰	۲۹۷,۰۸۳	۱۱۴,۳۲۵	۱۲۴,۴۲۶	۱۱۱,۴۹۲	۴,۰۹۸,۴۴۷	–	–	–	۴,۰۹۸,۴۴۷
استهلاک	–	۱۳۹,۲۷۵	۲۲۹,۳۵۶	۱۰۸	۱۰۱,۰۶۸	۳۹۸,۹۱۹	۱۳۰,۱۷۴	۳۱,۴۵۴	۲۳,۸۲۸	۲۵,۶۶۲	۱,۰۷۹,۸۴۴	–	–	–	۱,۰۷۹,۸۴۴
واگذار شده	–	(۲,۳۴۹)	–	–	(۷,۹۸۹)	–	–	(۴,۴۰۱)	(۲,۸۳۰)	(۲۶۹)	(۱۷,۸۳۸)	–	–	–	(۱۷,۸۳۸)
سایر تعدیلات	–	–	(۱)	–	(۱۶۷)	–	–	–	–	–	(۱۶۸)	–	–	–	(۱۶۸)
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	–	۷۴۹,۷۳۷	۸۹۶,۱۲۶	۲,۰۹۸	۱,۲۳۳,۳۴۱	۱,۴۲۸,۰۳۹	۴۲۷,۲۵۷	۱۴۱,۳۷۸	۱۴۵,۴۲۴	۱۳۶,۸۸۵	۵,۱۶۰,۲۸۵	–	–	–	۵,۱۶۰,۲۸۵
استهلاک	–	۷۱,۵۲۹	۱۱۷,۳۸۳	۴۹	۵۰,۳۶۴	۲۰۶,۳۵۸	۷۴,۲۲۹	۱۸,۳۳۷	۱۳,۴۶۸	۱۷,۸۴۱	۵۶۹,۵۵۸	–	–	–	۵۶۹,۵۵۸
واگذار شده	–	(۴۱,۸۹۹)	(۳,۴۹۱)	–	(۲۵۳)	–	–	(۷۴۵)	(۵,۳۰۶)	–	(۵۱,۶۹۴)	–	–	–	(۵۱,۶۹۴)
مانده در ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹	–	۷۷۹,۳۶۷	۱,۰۱۰,۰۱۸	۲,۱۴۷	۱,۲۸۳,۴۵۲	۱,۶۳۴,۳۹۷	۵۰۱,۴۸۶	۱۵۸,۹۷۰	۱۵۳,۵۸۶	۱۵۴,۷۲۶	۵,۶۷۸,۱۴۹	–	–	–	۵,۶۷۸,۱۴۹
مبلغ دفتری در ۳۱ تیر ۱۳۹۹	۱,۴۸۰,۰۹۵	۱,۱۶۷,۹۹۶	۱,۵۱۹,۷۶۳	۱,۱۲۹	۱,۵۲۴,۵۲۵	۳,۰۵۴,۰۰۵	۲,۳۸۴,۶۶۵	۱۲۲,۳۶۹	۹۵,۹۹۱	۱۴۳,۹۹۸	۱۱,۴۹۳,۵۳۶	۱,۵۳۱,۴۶۱	۱۷۰,۷۱۱	۳,۹۴۸,۳۵۸	۱۶,۱۴۴,۰۶۶
مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۸	۱,۵۵۴,۲۲۵	۱,۷۲۲,۳۰۴	۱,۴۶۵,۶۱۴	۱,۱۷۸	۱,۴۹۷,۱۸۰	۳,۲۶۰,۳۶۳	۲,۴۰۲,۵۱۳	۱۳۷,۷۹۳	۸۹,۵۷۲	۱۴۸,۴۰۱	۱۲,۲۷۹,۱۴۳	۹۱۶,۳۵۳	۱۵۷,۸۵۵	۱,۲۷۵,۴۳۸	۱۴,۶۲۸,۷۸۹

۲-۱۵- شرکت

	زمین	ساختمان	تاسیسات	وسایط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده						
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۲۸۵,۹۴۴	۳۳۵,۳۲۲	۳۱۲	۱۱,۴۸۸	۱۴,۰۲۴	۶۴۷,۰۹۰
افزایش	–	–	–	–	۳,۱۴۹	۳,۱۴۹
واگذار شده	–	–	–	(۳,۰۵۵)	–	(۳,۰۵۵)
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۸۵,۹۴۴	۳۳۵,۳۲۲	۳۱۲	۸,۴۳۳	۱۷,۱۷۳	۶۴۷,۱۸۴
افزایش	–	–	–	–	۲,۱۰۱	۲,۱۰۱
واگذار شده	(۹,۴۹۹)	(۳۰,۰۶۶)	(۳۱۲)	–	–	(۳۹,۸۷۷)
مانده در ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹	۲۷۶,۴۴۵	۳۰۵,۲۵۶	–	۸,۴۳۳	۱۹,۲۷۴	۶۰۹,۴۰۸
استهلاک انباشته						
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	–	۵۳,۳۵۸	۳۱۰	۲,۳۴۷	۷,۰۱۸	۶۳,۰۳۳
استهلاک	–	۱۳,۴۵۷	۱	۱,۵۴۹	۲,۷۵۳	۱۷,۷۶۰
واگذار شده	–	–	–	(۸۴۸)	–	(۸۴۸)
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	–	۶۶,۸۱۵	۳۱۱	۳,۰۴۸	۹,۷۷۱	۷۹,۹۴۵
استهلاک	–	۶,۷۴۷	۱	۶۸۱	۱,۵۷۳	۹,۰۰۲
واگذار شده	–	(۲۱,۰۷۸)	(۳۱۲)	–	–	(۲۱,۳۹۰)
مانده در ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹	–	۵۲,۴۸۴	–	۳,۷۲۹	۱۱,۳۴۴	۶۷,۵۵۷
مبلغ دفتری در ۳۱ تیر ۱۳۹۹	۲۷۶,٤٤٥	۲۵۲,۷۷۲	–	٤,۷۰٤	۷,۹۳۰	٥٤١,۸٥١
مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۸	۲۸٥,۹٤٤	۲٦۸,٥۰۷	۱	٥,۳۸٥	۷,٤۰۲	٥٦۷,۲۳۹

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۵-۳- دارایی های ثابت مشهود گروه و شرکت به ترتیب به مبلغ ۱۶،۵۶۰،۵۸۰ میلیون ریال و مبلغ ۳۲۲،۴۲۸ میلیون ریال، در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله ، از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۱۵-۴- افزایش ماشین آلات گروه عمدتاً مربوط به شرکت کویر تایر به مبلغ ۲۰،۱۸۱ میلیون ریال بابت تعمیرات اساسی ماشین آلات و شرکت سیمان هرمزگان به مبلغ ۲۲،۱۳۱ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۵- افزایش دارایی های در جریان تکمیل گروه عمدتاً مربوط به شرکت پترو امید آسیا به مبلغ ۶۵۹،۵۷۰ میلیون ریال و شرکت کویرتایر به مبلغ ۶۰،۰۷۲ میلیون ریال می باشد، همچنین مانده دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

شرح پروژه	شرکت فرعی مجری طرح	درصد تکمیل ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	درصد تکمیل ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تاریخ برآوردی تکمیل	برآورد مخارج تکمیل - میلیون ریال	مخارج انباشته - میلیون ریال ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	مخارج انباشته - میلیون ریال ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تاثیر پروژه بر عملیات
توسعه ساختمان تولید	کویر تایر	۷۰٪	۶۵٪	آذر ۱۳۹۹	۴۹۵،۰۶۸	۱۷۱،۰۸۲	۱۲۱،۳۷۱	افزایش ظرفیت تولید
طرح و توسعه	کویر تایر	۱٪	۱٪	متوقف	۳،۱۷۶،۶۹۰	۱۵،۱۳۱	۱۴،۱۳۴	افزایش ظرفیت تولید
ساختمان ورزشی	کویر تایر	۲٪	۲٪	متوقف	۳۴۳،۰۰۰	۷،۰۷۰	۷،۰۷۰	بهبود وضعیت رفاهی
ساختمان مهمانسرای جماران	کویر تایر	۱۰٪	–	اسفند ۱۳۹۹	۵۱،۵۰۰	۲،۰۷۶	۷۳۲	بهبود وضعیت رفاهی
پروژه آب شیرین کن	سیمان هرمزگان	۹۸٪	۹۶٪	سال ۱۳۹۹	۷،۷۳۳	۳۰۵،۷۹۳	۳۷۹،۴۴۶	کاهش هزینه ها و افزایش سایر درآمدها
مخازن ذخیره سازی نفت خام جاسک	پترو امید آسیا	۸٪	۰٪	آبان ۱۴۰۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۱۷،۶۵۵	۳۵۸،۰۸۵	افزایش ظرفیت عملیاتی
سایر	کمپرسورسازی پادنا - مرجان کار - آسیاناما و کویر تایر	–	–	–	۹،۵۶۰	۱۲،۶۵۴	۳۵،۵۱۵	افزایش ظرفیت عملیاتی
						۱،۵۳۱،۴۶۱	۹۱۶،۳۵۳	

۱۵-۶- افزایش دارایی های موجود در انبار گروه عمدتاً مربوط به شرکت کویر تایر به مبلغ ۳۰،۴۸۴ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۷- پیش پرداخت های سرمایه ای گروه عمدتاً مربوط به شرکت پترو امید آسیا به مبلغ ۲،۰۸۰،۹۱۷ میلیون ریال بابت پروژه جاسک و پروژه ساخت مخازن گناوه (عمدتاً افزایش پیش پرداخت ها مربوط به شرکت مزبور می باشد)، و مبلغ ۴۹۳،۶۷۸ میلیون ریال بابت پیش پرداخت ایجاد خط جدید شرکت کویر تایر، و مبلغ ۳۰۴،۶۰۴ میلیون ریال مربوط به شرکت امید تابان هور بابت پروژه ساخت نیروگاه ۱۴ مگاواتی جاسک می باشد.

۱۵-۸- ساختمان های واگذار شده گروه عمدتاً شامل مبلغ ۴۳۰،۰۰۰ میلیون ریال مربوط به واگذاری ساختمان شرکت فرعی توسعه تجارت بین الملل زرین 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،۰۶۶ میلیون ریال مربوط به واگذاری ساختمان گاندی به بانک سپه در شرکت اصلی ، بوده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری در املاک

نام پروژه	یادداشت	توضیحات	ارزش کارشناسی	گروه		شرکت	
				۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پروژه اتومال	۱-۱۶	پروژه های در جریان تکمیل	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۱۹۲,۰۰۰	۱,۱۹۲,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰
پروژه برج امام رضا (مشهد)	۱-۱۶	پروژه های در جریان تکمیل	۱,۱۱۶,۵۵۰	۳۸۷,۶۵۲	۳۸۷,۶۵۲	۱,۰۸۳,۹۲۶	۱,۰۸۳,۹۲۶
پروژه گلبرگ	۲-۱۶	عدم انتقال مالکیت	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۱۲۶	۶۵۶,۱۲۶	۹۶۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰
ملک شهید همت	۳-۱۶		۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۷۱۱	۳۱۳,۷۱۱	۴۷۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰
باغ پونک	۴-۱۶		۱,۴۱۰,۹۱۰	۳۸۶,۱۶۲	۳۸۶,۱۶۲	۳۸۶,۱۶۲	۳۸۶,۱۶۲
پروژه گلسار رشت	۵-۱۶		۵۵۲,۸۸۱	۳۲۷,۰۲۱	۳۲۷,۰۲۱	۳۳۸,۹۴۱	۳۳۸,۹۴۱
ملک شهران	۶-۱۶	عدم انتقال مالکیت	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۲۸	۱۱۲,۵۲۸	۲۹۵,۰۰۰	۲۹۵,۰۰۰
ملک خاوران	۷-۱۶		۷۰۶,۵۰۰	۲۳۴,۰۲۴	۲۳۴,۰۲۴	۱۴۶,۳۵۰	۱۴۶,۳۵۰
ملک خیابان امام خمینی ارومیه	۸-۱۶		۳۰۲,۵۳۵	۱۰۳,۴۳۳	۱۰۳,۴۳۳	۱۰۳,۴۳۳	۱۰۳,۴۳۳
ساختمان فردوسی	۹-۱۶	عدم انتقال مالکیت	۱۶۰,۰۰۰	۳۷,۲۵۰	۳۷,۲۵۰	۳۷,۲۵۰	۳۷,۲۵۰
ساختمان نگار ونک	۱۰-۱۶		۳۱,۸۵۰	۸,۸۸۰	۸,۸۸۰	۸,۸۸۰	۸,۸۸۰
دو باب مغازه (یزد)	۱۱-۱۶		۲۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
ساختمان مطهری	۱۲-۱۶		-	-	۱,۹۱۳,۷۸۴	-	۳,۴۰۸,۱۰۴
				۳,۷۶۳,۷۸۷	۵,۶۷۷,۵۷۱	۵,۳۸۴,۹۴۲	۸,۷۹۳,۰۴۶

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱

		برآورد زمان تکمیل	مبلغ برآورد اولیه	مخارج انباشته انتقالی	برآورد مخارج تکمیل	درصد فیزیکی	درصد ریالی
		تاریخ	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
پروژه اتومال	۱-۱-۱۶	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳,۱۰۶,۶۹۵	۱,۹۳۸,۲۲۶	۱,۶۹۷,۵۷۷	۶۶	۴۴
پروژه برج امام رضا (مشهد)	۲-۱-۱۶	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۸۹۳,۶۸۸	۷۶۱,۱۶۵	۶۱۳	۷۶	۵۳
			۴,۰۰۰,۳۸۳	۲,۶۹۹,۳۹۱	۱,۶۹۸,۱۹۰		

۱۳۹۸/۱۰/۳۰

	برآورد زمان تکمیل	مبلغ برآورد اولیه	مخارج انباشته انتقالی	برآورد مخارج تکمیل	درصد فیزیکی	درصد ریالی
	تاریخ	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
پروژه اتومال	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳,۱۰۶,۶۹۵	۱,۹۳۸,۲۲۶	۱,۶۹۷,۵۷۷	۶۶	۴۱
پروژه برج امام رضا (مشهد)	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۸۹۳,۶۸۸	۶۵۳,۳۱۵	۷۲۱,۴۷۵	۷۵	۴۵
		۴,۰۰۰,۳۸۳	۲,۵۹۱,۵۴۱	۲,۴۱۹,۰۵۲		

۱-۱-۱۶- 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.

۲-۱-۱۶- 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.

۲-۱۶-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.

۳-۱۶-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.

۴-۱۶-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.

۵-۱۶-این مجتمع واقع در رشت، بلوار گلسار، 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 أخذ نگردیده است.

۶-۱۶-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.

۷-۱۶-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.

۸-۱۶-این ملک واقع در ارومیه، خیابان امام، در آذر ماه ۱۳۹۶ از شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه خریداری شده است که بر اساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری ارزش این ملک در اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ مبلغ ۳۰۲,۵۳۵ میلیون ریال تعیین گردیده است.

۹-۱۶-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.

۱۰-۱۶-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.

۱۱-۱۶-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.

۱۲-۱۶-این ساختمان در خرداد ماه سال ۱۳۹۹ به مبلغ ۵,۵۰۹,۲۲۱ میلیون ریال به سازمان بورس و اوراق بهادار فروخته شده و سود ناشی از فروش این ساختمان به مبلغ ۲,۱۰۱,۱۱۷ میلیون ریال در یادداشت ۵ انعکاس یافته است.

۱۳-۱۶-مجتمع باغ پونک (صبا) و ساختمان فردوسی (یاددشت ۴-۱۶ و ۹-۱۶ فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

۱۷- سرقفلی تلفیقی

	گروه	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده در ابتدای دوره	۳,۴۴۳,۹۰۵	۳,۳۳۰,۰۷۴
سرقفلی تحصیل شده طی دوره	-	۱۱۳,۸۳۱
بهای تمام شده پایان دوره	۳,۴۴۳,۹۰۵	۳,۴۴۳,۹۰۵
استهلاک انباشته در ابتدای دوره	(۳,۰۰۸,۶۸۵)	(۲,۸۶۲,۸۷۹)
استهلاک دوره	(۱۱,۹۳۵)	(۱۴۵,۸۰۶)
استهلاک انباشته در پایان دوره	(۳,۰۲۰,۶۲۰)	(۳,۰۰۸,۶۸۵)
مبلغ دفتری	**۴۲۳,۲۸۵**	**۴۳۵,۲۲۰**

۱-۱۷- مانده حساب سرقفلی عمدتاً مربوط به شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور به مبلغ ۴۲۲,۸۷۱ میلیون ریال بابت تحصیل سهام شرکت تولید نیروی برق سبز منجیل در سال مالی قبل می باشد.

۱۸-دارایی های نامشهود

۱-۱۸- 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					
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۴,۵۳۴	۱,۱۶۲	۸۴,۲۹۲	۴۹,۳۰۹	۱۴۹,۲۹۷
افزایش	۱,۵۶۵	–	۲۳,۹۸۳	–	۲۵,۵۴۸
واگذار شده	–	–	(۳۱۳)	(۹,۸۶۱)	(۱۰,۱۷۴)
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶,۰۹۹	۱,۱۶۲	۱۰۷,۹۶۲	۳۹,۴۴۸	۱۶۴,۶۷۱
افزایش	۳,۸۷۸	–	۱۵,۷۹۴	–	۱۹,۶۷۲
واگذار شده	–	–	(۱۰۵)	–	(۱۰۵)
مانده در ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹	۱۹,۹۷۷	۱,۱۶۲	۱۲۳,۶۵۱	۳۹,۴۴۸	۱۸۴,۲۳۸
	۸,۳۸۲	۷۷۷	۵,۲۴۵	–	۱۴,۴۰۴
استهلاک انباشته					
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۸,۳۸۲	۷۷۷	۵,۲۴۵	–	۱۴,۴۰۴
استهلاک	۲,۴۸۲	۳۴	–	–	۲,۵۱۶
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۰,۸۶۴	۸۱۱	۵,۲۴۵	–	۱۶,۹۲۰
استهلاک	۱,۴۸۶	–	۲۰۲	۴,۹۳۱	۶,۶۱۹
مانده در ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹	۱۲,۳۵۰	۸۱۱	۵,۴۴۷	۴,۹۳۱	۲۳,۵۳۹
مبلغ دفتری در ۳۱ تیر ۱۳۹۹	۷,۶۲۷	۳۵۱	۱۱۸,۲۰۴	۳۴,۵۱۷	۱۶۰,۶۹۹
مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۸	۵,۲۳۵	۳۵۱	۱۰۲,۷۱۷	۳۹,۴۴۸	۱۴۷,۷۵۱

۲-۱۸-شرکت

بهای تمام شده					
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	–	–	۵۴۵	–	۵۴۵
واگذار شده	–	–	(۴)	–	(۴)
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	–	–	۵۴۱	–	۵۴۱
واگذار شده	–	–	(۱۰۵)	–	(۱۰۵)
مانده در ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹	–	–	۴۳۶	–	۴۳۶
مبلغ دفتری در ۳۱ تیر ۱۳۹۹	–	–	٤٣٦	–	٤٣٦
مبلغ دفتری در ۳۰ دی ۱۳۹۸	–	–	٥٤١	–	٥٤١

۱۹- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ ارزش ویژه	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ ارزش بازار	۱۳۹۸/۱۰/۳۰ مبلغ دفتری	۱۳۹۸/۱۰/۳۰ ارزش بازار
		٪	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
معدنی و صنعتی چادرملو *	۱۸,۵۶۹,۹۶۱,۲۰۵	۴۲	۴۹,۱۴۵,۶۲۳	۵۰۴,۴۹۶,۹۷۶	۳۵,۹۹۹,۱۷۳	۱۱۷,۹۴۲,۷۶۰
معدنی و صنعتی گل گهر *	۱۹,۷۲۲,۴۲۳,۵۴۳	۴۱	۵۷,۱۷۰,۳۴۷	۶۱۵,۰۳۹,۳۴۳	۴۱,۷۰۰,۳۰۰	۱۵۰,۵۳۴,۴۳۴
سیمان بجنورد *	۱۳۱,۴۰۴,۳۵۷	۳۴	۴۱۱,۸۶۷	۵,۹۷۷,۵۸۴	۳۱۰,۹۵۹	۲,۳۲۵,۷۱۴
سیمان ایلام *	۱۳۶,۳۹۷,۳۶۰	۳۳	۲۵۶,۴۴۲	۴,۱۲۶,۲۱۸	(۳۰,۸۳۲)	۱,۸۸۷,۶۵۸
سیمان کردستان *	۷۳۴,۱۰۷,۳۵۲	۳۳	۴۳۱,۶۸۳	۱۱,۹۸۰,۶۳۲	۳۶۸,۸۲۵	۳,۰۶۸,۳۱۷
گچ کردستان	۱۴۸,۵۰۱	۴۵	–	–	–	–
صنایع داروئی شهید مدرس	۴۰,۶۳۷,۲۹۵	۳۰	۱۴,۶۶۸	–	۱۴,۶۶۸	–
سیمان خاش *	۲۱,۱۶۰,۱۰۹	۱۷	۱۲۸,۵۵۸	۲,۰۸۸,۰۸۰	۷۳,۲۳۱	۷۶۷,۵۴۷
سیمان ساوه *	۱۰۸,۸۶۱,۵۳۷	۱۷	۳۹۵,۳۹۴	۱۲,۴۷۵,۶۴۱	۲۸۵,۱۹۲	–
سنگ آهن گهر زمین *	۳,۳۵۴,۱۶۹,۳۰۸	۲۷	۱۲,۶۲۵,۷۲۲	۴۵۸,۷۸۸,۵۴۷	۱۰,۱۲۵,۷۷۹	۸۲,۸۲۰,۳۳۶
کارگزاری بانک سپه	۵,۹۹۸,۶۷۲	۳۰	۲۳۴,۳۳۲	–	۱۲۳,۰۶۲	–
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۹۱,۱۵۷	–	۱۹۶,۰۱۳	–
تامین سرمایه امید *	۱,۷۰۸,۴۷۵,۳۶۷	۲۴	۳,۲۷۵,۸۳۱	۳۸,۸۰۳,۳۱۰	۲,۳۱۳,۱۲۶	۴,۷۸۰,۶۴۱
مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا	۱۶,۶۶۶,۶۶۷	۱۷	۱۹۰,۰۷۵	–	۱۶,۴۹۰	–
			۱۲۴,۵۷۱,۶۹۹	۱,۶۵۳,۷۷۶,۳۳۱	۹۱,۴۹۵,۹۸۶	۳۶۴,۱۲۷,۴۰۷

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

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

	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	سهم از خالص داراییها	سرقفلی	سهم از خالص کل داراییها	سهم از خالص کل داراییها
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۹۱,۳۹۹,۴۳۷	۹۶,۵۴۹	۹۱,۴۹۵,۹۸۶	۶۲,۶۹۳,۹۷۰
تحصیل طی دوره	۱۹,۸۰۲,۹۶۹	-	۱۹,۸۰۲,۹۶۹	۱۱,۱۳۱,۱۷۳
واگذاری طی دوره	(۸۰,۹۶۸)	-	(۸۰,۹۶۸)	(۴۱۳,۱۵۴)
سهم از سود خالص شرکت های وابسته طی سال قبل از استهلاک سرقفلی	۴۷,۸۴۵,۰۸۰	-	۴۷,۸۴۵,۰۸۰	۴۴,۳۳۷,۸۱۲
استهلاک سرقفلی	-	(۲۸,۵۴۳)	(۲۸,۵۴۳)	(۷۰,۹۶۲)
سود سهام دریافتی و دریافتنی طی دوره	(۳۴,۴۶۲,۸۲۶)	-	(۳۴,۴۶۲,۸۲۶)	(۲۶,۱۸۲,۸۵۳)
مانده پایان دوره	۱۲۴,۵۰۳,۶۹۲	۶۸,۰۰۷	۱۲۴,۵۷۱,۶۹۹	۹۱,۴۹۵,۹۸۶

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

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

	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		درصد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		فعالیت اصلی	پذیرفته شده دربورس
		گروه	اصلی	گروه	اصلی		
معدنی و صنعتی چادرملو	ایران	۴۲	۳۹	۴۲	۳۹	استخراج سنگ آهن و تولید کنسانتره	*
معدنی و صنعتی گل گهر	ایران	۴۱	۳۸	۴۰	۳۸	استخراج سنگ آهن و تولید کنسانتره	*
سیمان بجنورد	ایران	۳۴	۳۴	۳۶	۳۶	تولید انواع سیمان	*
سیمان ایلام	ایران	۳۳	۳۳	۳۴	۳۴	تولید انواع سیمان	*
سیمان کردستان	ایران	۳۳	۳۳	۳۳	۳۳	تولید انواع سیمان	*
گچ کردستان (۷-۹)	ایران	۴۵	۴۵	۴۵	۴۵	تولید انواع گچ	
صنایع داروئی شهید مدرس	ایران	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	تولید داروهای گیاهی	
سیمان خاش	ایران	۱۷	۱۷	۱۸	۱۸	تولید انواع سیمان	*
سیمان ساوه	ایران	۱۷	۱۷	۱۹	۱۹	تولید انواع سیمان	*
سنگ آهن گهر زمین	ایران	۲۷	۲۶	۲۷	۲۶	استخراج سنگ آهن و تولید کنسانتره	*
کارگزاری بانک سپه	ایران	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	کارگزاری سهام	
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	ایران	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	مهندسی و تکنولوژی معادن و صنایع معدنی	
تامین سرمایه امید	ایران	۲۴	۲۰	۲۳	۲۰	مشاوره و تضمین مالی	*
مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا	ایران	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	حمل و نقل ریلی، دریایی و جاده ای	

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۳-۱۹- خلاصه اطلاعات مالی مربوط به شرکت های وابسته گروه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	مجموع درآمدها	سود (زیان) خالص	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	مجموع درآمدها	سود (زیان) خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
چادر ملو	۱۵۰,۱۹۲,۱۶۰	۳۰,۸۵۴,۷۱۱	۲۴۶,۶۴۰,۵۹۰	۴۷,۷۲۶,۴۴۲	۱۲۱,۸۳۳,۳۵۸	۳۴,۸۴۱,۵۷۳	۱۴۳,۸۷۸,۵۶۱	۳۴,۱۴۹,۹۰۵
گل گهر	۱۹۴,۲۳۵,۹۴۲	۱۰۰,۶۳۸,۲۹۱	۳۶۸,۵۳۱,۰۵۵	۶۲,۰۹۲,۴۰۴	۱۹۴,۲۳۵,۹۴۲	۱۰۰,۶۳۸,۲۹۱	۲۰۱,۰۳۳,۷۸۴	۳۸,۵۵۵,۲۱۷
سیمان بجنورد	۲,۸۰۶,۳۸۲	۱,۵۸۳,۳۷۴	۴,۷۷۰,۰۲۱	۷۹۰,۵۵۰	۲,۷۳۲,۸۵۹	۱,۸۸۱,۹۰۱	۲,۲۵۸,۱۴۴	۲۹۶,۰۸۸
سیمان کردستان	۳,۰۱۵,۲۶۸	۱,۷۳۲,۶۵۶	۲,۰۸۹,۸۲۴	۱۷۹,۸۵۶	۳,۰۷۶,۲۷۶	۱,۹۷۳,۵۲۰	۲,۶۵۳,۶۸۳	۱۶۰,۵۳۹
کارگزاری بانک سپه	۹,۰۹۷,۱۱۵	۸,۳۱۵,۸۳۶	۱,۲۵۲,۴۷۷	۴۱۲,۹۸۰	۱,۳۳۴,۸۰۰	۹۲۴,۵۰۱	۶۹۸,۲۰۹	۱۵۸,۸۱۲
تامین سرمایه امید	۱۵,۶۲۴,۱۷۷	۳,۶۴۵,۴۸۷	۸,۵۸۰,۸۴۵	۴,۰۴۷,۰۵۴	۱۲,۵۰۳,۵۲۵	۱,۹۸۱,۸۸۹	۵,۹۴۶,۴۳۴	۲,۴۵۶,۷۱۳
سیمان ایلام	۲,۲۳۶,۱۵۲	۲,۳۴۷,۲۵۸	۳,۰۴۱,۹۷۹	(۱۳۰,۵۸۴)	۲,۳۱۶,۱۵۱	۲,۴۶۵,۵۲۹	۱,۵۸۰,۲۸۵	(۱۵۱,۷۶۱)
سیمان خاش	۱,۴۶۱,۳۷۷	۷۰۱,۹۳۹	۳,۲۲۲,۲۳۰	۴۸۵,۴۶۳	۱,۲۳۶,۵۶۰	۸۲۹,۴۹۸	۱,۲۲۲,۵۹۶	۱۳۳,۰۸۷
مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا	۸۴۵,۸۶۶	۲۳,۴۱۹	۹۰,۵۵۲	۴۱,۵۱۰	۱۴۹,۳۳۹	۵۰,۴۰۲	۳۵,۰۰۸	(۱,۰۶۲)
دارویی شهید مدرس	۱۰۰,۳۰۸	۵۱,۵۸۵	۰	۰	۱۰۰,۳۰۸	۵۱,۵۸۵	۱	(۱۰,۳۱۷)
سیمان ساوه	۳,۳۶۹,۱۵۱	۱,۰۰۸,۲۹۸	۸,۰۷۳,۷۳۵	۱,۵۱۳,۲۵۸	۲,۸۰۷,۶۵۷	۱,۳۰۶,۶۴۵	۳,۶۷۱,۵۴۲	۶۵۳,۴۱۵
سنگ آهن گهر زمین	۸۳,۵۸۵,۵۰۹	۵۱,۴۲۳,۰۱۳	۶۵,۸۰۷,۷۴۹	۱۴,۱۹۰,۶۸۷	۸۱,۹۳۴,۹۹۱	۴۳,۹۵۱,۴۴۳	۱۰۶,۶۸۱,۱۵۵	۲۳,۰۶۴,۳۷۸
سرزمین پارس	۵,۹۳۱,۷۲۸	۴,۷۶۷,۰۹۸	۱۰,۵۲۶,۹۷۲	۳۸۰,۵۷۷	۳,۹۰۲,۳۸۷	۳,۱۱۸,۳۳۵	۷,۹۸۲,۰۰۴	۲۳۸,۷۱۵
جمع	۴۷۲,۵۰۱,۱۳۵	۲۰۷,۰۹۲,۹۶۵	۷۲۲,۶۲۸,۰۲۹	۱۳۱,۷۳۰,۱۹۷	۴۲۸,۱۶۴,۱۵۳	۱۹۴,۰۱۵,۱۱۲	۴۷۷,۶۴۱,۴۰۶	۹۹,۷۰۳,۷۲۹

۱-۳-۱۹- از سهام معدنی و صنعتی چادر ملو تعداد ۸،۷۵۶،۶۳۸،۵۴۹سهم بابت ضمانت وام شرکت پتروامید آسیا به نفع بانک ملت و سینا توثیق شده است.

همچنین با توجه به ذخیره باقیمانده معدن سنگ آهن شرکت چادرملو (شرکت وابسته) و ضرورت حاصله در جهت تامین ماده معدنی سنگ آهن و استمرار تولید کنسانتره در بلند مدت، پس از پیگیری های عدیده، پروانه اکتشاف محدوده آنومالی D۱۹ به شماره ۶۶۱۷۰ به تاریخ ۲۸ بهمن ۱۳۹۷ به نام شرکت معدنی و اکتشافی دشت یوز دره انجیر صادر گردیده است. استفاده از ذخایر معدن آنومالی D۱۹ با ذخیره تقریبی بین ۷۰ تا ۱۰۰میلیون تن در نزدیکی معدن فعلی، برای سهامداران منجمله شرکت های معدنی و صنعتی چادرملو و سنگ آهن مرکزی ایران می باشد. در حال حاضر نیز عملیات نقشه برداری از پهنه D۱۹ (به عنوان یک فرصت تا تاریخ دریافت مجوز نهایی) آغاز شده است.هدف این شرکت در شروع عملیات یاد شده، تسریع در امر اکتشاف و بهره برداری از پهنه مذکور و دسترسی به سنگ آهن می باشد. استفاده از ذخایر معدن آنومالی D۱۹موجب پایداری تولید کنسانتره در بلندمدت گردیده و از این بابت سهم مهمی در تامین ماده اولیه تولید فولاد را به دنبال خواهد داشت.

پیش بینی شرکت در راستای تداوم فعالیت، بهره برداری از معدن D۱۹و خرید سنگ آهن از سایر تامین کنندگان داخلی یا خارجی می باشد که با خرید سنگ آهن، موضوع حق انتفاع، حذف خواهد شد و لیکن هزینه خرید، حمل و ... اضافه خواهد شد که در نتیجه موجب کاهش حاشیه سود خواهد گردید.

۲-۳-۱۹- از سهام معدنی و صنعتی گل گهر تعداد ۲،۰۹۸،۰۸۰،۰۰۰ سهم به نفع بانک سپه بابت تسهیلات شرکت مهندسی توسعه آب آسیا و تعداد ۸،۲۳۸،۴۹۵،۴۵۴سهم بابت ضمانت وام شرکت پتروامید آسیا به نفع بانک ملت و بانک سینا توثیق شده است.

۳-۳-۱۹- معادل سرمایه گذاری در شرکت گچ کردستان به مبلغ ۱،۵۴۴میلیون ریال که از سنوات مالی قبل متوقف و در حال تسویه می باشد ذخیره در نظر گرفته شده است ضمناً با کارکنان آن شرکت تسویه حساب شده است و فروش آن در دستور کار شرکت قرار دارد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲۰- سرمایه گذاری های بلند مدت

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه					
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها		۹,۳۵۹,۱۰۶	(۹,۲۳۹)	۹,۳۴۹,۸۶۷	۷,۷۸۲,۲۵۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار (صندوق های سرمایه گذاری)		۱,۰۵۶,۳۲۹	-	۱,۰۵۶,۳۲۹	۱,۰۵۶,۳۲۶
سپرده سرمایه گذاری بلند مدت		۱,۰۰۹,۰۸۱	-	۱,۰۰۹,۰۸۱	۶۰۹,۰۸۱
		۱۱,۴۲۴,۵۱۶	(۹,۲۳۹)	۱۱,۴۱۵,۲۷۷	۹,۴۴۷,۶۶۵
شرکت					
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۲۰-۱	۲۳,۱۲۱,۱۱۸	(۱۴۳,۱۵۴)	۲۲,۹۷۷,۹۶۴	۲۲,۰۹۵,۱۴۳
سرمایه گذاری در سهام شرکت های وابسته	۲۰-۲	۶۲,۲۸۱,۷۲۶	(۱۷,۶۴۸)	۶۲,۲۶۴,۰۷۸	۴۳,۵۰۵,۸۲۳
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	۲۰-۳	۳,۸۹۵,۸۷۴	(۷,۱۸۶)	۳,۸۸۸,۶۸۸	۳,۶۳۲,۳۳۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار (صندوق های سرمایه گذاری)		۹۴۳,۳۶۰	-	۹۴۳,۳۶۰	۹۴۳,۳۶۰
		۹۰,۲۴۳,۰۷۸	(۱۶۷,۹۸۸)	۹۰,۰۷۴,۰۹۰	۷۰,۱۷۶,۶۶۱

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

	یادداشت	شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	ارزش بازار	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
				بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری سپه		*	۸۷,۶۰۴,۳۶۸	۴,۷۷۳,۸۳۷	-	۴,۷۷۳,۸۳۷	۴,۶۹۰,۲۹۶
پترو امید آسیا	۲۰-۱-۱		-	۱,۹۹۹,۹۸۴	-	۱,۹۹۹,۹۸۴	۱,۹۹۹,۹۸۴
سرمایه گذاری ساختمانی سپه			-	۴,۰۰۲,۰۴۸	-	۴,۰۰۲,۰۴۸	۴,۰۰۲,۰۴۸
لیزینگ امید			-	۲۰۸,۶۲۴	-	۲۰۸,۶۲۴	۲۰۸,۶۲۴
چاپ و نشر سپه			-	۲۱,۵۷۳	-	۲۱,۵۷۳	۲۱,۵۷۳
کمپرسور سازی پادنا			-	۶۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰)	-	-
تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما			-	۱,۰۵۲,۶۳۳	(۶۵,۱۲۲)	۹۸۷,۵۱۱	۹۸۷,۵۱۱
مدیریت توسعه گوهران امید		*	۲۸,۵۸۹,۱۵۷	۲,۱۴۳,۴۵۳	-	۲,۱۴۳,۴۵۳	۲,۱۹۹,۲۷۵
ساگار و قطعات نسوز			-	۴۲,۷۴۵	(۷,۰۹۵)	۳۵,۶۵۰	۳۵,۶۵۰
یزد سفالین			-	۱۰,۹۳۷	(۱۰,۹۳۷)	-	-
توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید			-	۲۹۹,۹۶۶	-	۲۹۹,۹۶۶	۲۹۹,۹۶۶
مدیریت انرژی امید تابان هور		*	۱۵۶,۵۰۸,۰۲۵	۳,۷۱۸,۱۵۳	-	۳,۷۱۸,۱۵۳	۳,۷۴۹,۲۷۰
کوبرتایر		*	۳۳,۷۳۷,۷۴۴	۱,۵۵۵,۵۰۲	-	۱,۵۵۵,۵۰۲	۵۶۰,۵۲۷
بازرگانی و تولیدی مرجان کار		*	۱,۷۸۷,۲۳۷	۳۹,۵۲۵	-	۳۹,۵۲۵	۳۹,۵۲۵
امید تابان آسیا			-	۹۹,۹۹۶	-	۹۹,۹۹۶	۹۹,۹۹۶
سیمان هرمزگان		*	۲۴,۲۹۳,۸۶۱	۳,۰۹۲,۱۴۲	-	۳,۰۹۲,۱۴۲	۳,۲۰۰,۸۹۸
			۳۳۲,۵۲۰,۳۹۲	۲۳,۱۲۱,۱۱۸	(۱۴۳,۱۵۴)	۲۲,۹۷۷,۹۶۴	۲۲,۰۹۵,۱۴۳

۱-۱-۲۰- شرکت پترو امید آسیا به همراه شرکت های مدیریت سرمایه گذاری امید ، ایتوک 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 . لیکن مذاکرات با شرکت ملی نفت برای واگذاری پروژه مزبور به آن شرکت در جریان میباشد. شایان ذکر است شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید در این خصوص هیچ پرداختی نداشته است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲-۲۰- سرمایه گذاری شرکت در سهام شرکت های وابسته:

	یادداشت	پذیرفته شده دربورس	ارزش بازار	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		شرکت ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
				بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
معدنی و صنعتی چادرملو		*	۴۷۵,۶۴۱,۹۷۹	۲۲,۳۵۸,۱۵۰	-	۲۲,۳۵۸,۱۵۰	۱۷,۸۲۰,۰۷۱
معدنی و صنعتی گل گهر		*	۵۸۰,۶۲۰,۸۹۵	۲۹,۰۷۱,۱۹۸	-	۲۹,۰۷۱,۱۹۸	۱۹,۰۶۷,۰۷۹
سیمان بجنورد		*	۵,۹۷۷,۴۹۳	۱۵۴,۰۰۶	-	۱۵۴,۰۰۶	۱۶۷,۲۹۳
سیمان ایلام		*	۴,۱۲۶,۱۲۰	۴۸۴,۵۲۸	-	۴۸۴,۵۲۸	۲۲۱,۴۰۳
سیمان کردستان		*	۱۱,۹۸۰,۵۳۸	۷۶۸,۶۵۳	-	۷۶۸,۶۵۳	۷۷۰,۴۳۳
گچ کردستان	۲۰-۵		-	۱,۵۴۴	(۱,۵۴۴)	-	-
صنایع داروئی شهید مدرس			-	۱۶,۱۰۴	(۱۶,۱۰۴)	-	-
سیمان خاش		*	۲,۰۸۷,۹۸۱	۴۱,۶۸۳	-	۴۱,۶۸۳	۴۴,۲۹۸
سیمان ساوه		*	۱۲,۴۷۵,۶۴۱	۱۰۹,۱۹۰	-	۱۰۹,۱۹۰	۱۲۳,۸۸۰
سنگ آهن گهر زمین		*	۴۴۸,۲۸۷,۷۵۶	۶,۶۷۸,۴۸۷	-	۶,۶۷۸,۴۸۷	۳,۳۷۱,۴۹۵
کارگزاری بانک سپه			-	۶۰,۳۶۲	-	۶۰,۳۶۲	۶۰,۳۶۲
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس			-	۱۷۵,۰۰۰	-	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰
تامین سرمایه امید		*	۳۳,۹۱۴,۹۱۸	۲,۱۷۹,۴۸۸	-	۲,۱۷۹,۴۸۸	۱,۶۶۷,۸۴۳
مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا				۱۸۳,۳۳۳	-	۱۸۳,۳۳۳	۱۶,۶۶۶
			۱,۵۷۵,۱۱۳,۳۲۱	۶۲,۲۸۱,۷۲۶	(۱۷,۶۴۸)	۶۲,۲۶۴,۰۷۸	۴۳,۵۰۵,۸۲۳

۱-۲-۲۰- 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، تأمین سرمایه امید و مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا عمدتا بابت افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر و مشارکت شرکت در افزایش سرمایه شرکت های مذکور می باشد.

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

	پذیرفته شده دربورس	تعداد (واحد) سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش بازار	شرکت ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	شرکت ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
توسعه آهن و فولاد گل گهر		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰	-	۲,۲۰۴,۰۰۰	۱,۲۰۴,۰۰۰
تامین سرمایه امین		۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴.۲۵	-	۹۹۷,۵۰۰	۴۹۸,۷۵۰
کاوند نهاد زمین		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰	-	۵۰۰,۸۰۰	۲۰۰,۸۰۰
شرکت فرابورس ایران	*	۱۲۶,۰۰۳,۵۰۰	۴.۵۰	۹,۳۹۸,۸۵۳	۱۲۴,۷۳۱	۱۲۴,۷۳۱
شرکت فولاد مکران منطقه آزاد چابهار		۳۰,۴۹۹,۵۰۰	۲.۰۳	-	۳۱,۷۲۰	۳۱,۷۲۰
آهن و فولاد ارفع	*	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	۱۹۰,۶۴۰	۱۰,۰۴۲	۲۴۷,۳۲۷
بورس کالای ایران سهامی عام	*	۳۹,۱۲۴,۹۹۷	۱.۵۶	۲,۷۰۰,۴۰۷	۸,۲۴۹	۸,۲۴۹
بورس اوراق بهادار تهران	*	۴۹,۹۹۹,۹۹۶	۲.۵۰	۶,۶۰۸,۹۹۹	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰
خدمات مسافرت هوایی و گردشگری گشت مهر پیشه		۰	۱۱.۰۷	-	۳,۶۱۶	۳,۶۱۶
ساماندهی مطالبات معوق		۲,۹۹۶,۰۰۰	۱۴.۹۸	-	۲,۹۹۶	۲,۹۹۶
عمران و مسکن سازان خراسان شمالی		۱,۰۵۴,۰۰۰	۱۳.۱۸	-	۱,۰۵۴	۱,۰۵۴
پترو ساحل امید قشم		۱۰,۰۰۰	۱.۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰
گهر انرژی سیرجان		۹۵,۰۰۰	۰.۰۰	-	۹۵	۴۵
مدیریت توسعه میدانهای نفتی امید		۳۰,۰۰۰	۳۰.۰۰	-	۳۰	۳۰
سرمایه گذاری ملی ایران	*	۲,۴۱۳	۰.۰۰	۷۹	۳	۳
سرمایه گذاری گوهران امید قشم		۱,۰۰۰	۰.۰۰	-	۱	۱
شرکت تولید نیروی برق سیز منجیل		۵۰	۰.۰۰	-	۱	۱
حق تقدم توسعه آهن و فولاد گل گهر		۰	۰.۰۰	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
حق تقدم تأمین سرمایه امین		۰	۰.۰۰	-	-	۲۱۳,۷۵۰
حق تقدم آهن و فولاد ارفع		۰	۰.۰۰	-	-	۸۹,۴۲۴
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران(سنا)		۰	۰.۰۰	-	-	۱,۹۳۷
حق تقدم گهر انرژی سیرجان		۰	۰.۰۰	-	-	۵۰
				۱۸,۸۹۸,۹۷۸	۳,۸۸۸,۶۸۸	۳,۶۳۲,۳۳۴

- 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 پیشه، که از نوع موسسات تجاری می باشد، از اینرو تعداد سهام درج نشده است.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲۰-٤- مشخصات شرکت های فرعی مشمول تلفیق به قرار زیر است:

	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		درصد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		فعالیت اصلی	پذیرفته شده دربورس
		گروه	شرکت	گروه	شرکت		
سرمایه گذاری سپه	ایران	۶۷	۶۷	۶۷	۶۶	سرمایه گذاری	*
پترو امید آسیا	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	اکتشاف واستخراج مواد معدنی	
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	پیمانکاری ساختمان	
لیزینگ امید	ایران	۷۶	۷۰	۷۶	۷۰	ارائه خدمات لیزینگ	
چاپ و نشر سپه	ایران	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	ارائه خدمات چاپ	
کمپرسور سازی پادنا	ایران	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	تولید انواع کمپرسور	
تولید مخازن گاز طبیعی آسیاتاما	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	تولید مخازن سی ان جی	
مدیریت توسعه گوهران امید	ایران	۸۶	۸۶	۹۱	۹۱	خرید و فروش سهام	*
ساگار و قطعات نسوز	ایران	۱۰۰	۷۳	۱۰۰	۷۳	تولید قطعات نسوز	
یزد سفالین	ایران	۹۶	۹۶	۹۶	۹۶	تولید آجر سفال	
توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید (یادداشت ۶-۲۰)	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	بازرگانی	
مدیریت انرژی امید تابان هور	ایران	۹۱	۸۹	۹۲	۹۰	سرمایه گذاری در صنعت انرژی	*
کویرتایر	ایران	۶۷	۶۷	۶۸	۶۸	تولید لاستیک	*
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	ایران	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	تولید سفال و آجر نسوز	*
امید تابان آسیا	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	خدمات رفاهی و گردشگری	
سیمان هرمزگان	ایران	۸۴	۸۴	۸۷	۸۷	تولید انواع سیمان	*
خمیرمایه لرستان (یادداشت ۷-۲۰)	ایران	۱۰۰	۵۱	۱۰۰	۵۱	تولید خمیر مایه انواع خوراکی ها (در حال تصفیه)	

۲۰-۴-۱- ارزش بازار سرمایه گذار های بلند مدتسریع المعامله (بورسی و فرابورسی) در تاریخ صورت وضعیت مالی در شرکت بالغ بر ۱،۹۲۶،۵۳۳ میلیارد ریال (سال قبل ۴۲۷،۳۴۰ میلیارد ریال) می باشد.

۲۰-۵- معادل سرمایه گذاری در شرکت گچ کردستان به مبلغ ۱،۵۴۴ میلیون ریال که از سنوات مالی قبل متوقف و در حال تسویه میباشد ذخیره در نظر گرفته شده است ضمناً با کارکنان آن شرکت تسویه حساب شده است و فروش آن در دستور کار شرکت قرار دارد.

۲۰-۶- با توجه به عدم وجود رابطه مستقیم یا غیر مستقیم سهامداری در شرکت های گرند جنرال تریدینگ و گرند سیتی راومتریال توسط شرکت فرعی توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا و مسائل مربوط به تحریم های ظالمانه و اشتباه در تلفیق شرکت های مذکور توسط شرکت فرعی توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا با اخذ مجوز از گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، شرکت اخیر الذکر در دوره مالی جاری اقدام به اصلاح حساب ها و عدم تلفیق شرکت های فوق الذکر نموده و اقلام مقایسه ای از این بابت تعدیل گردیده است که آثار آن در یادداشت ۴۱ صورت های مالی منعکس می باشد.

۲۰-۷- عملیات شرکت خمیرمایه لرستان در سنوات 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.

۲۱- دریافتنی های تجاری وسایر دریافتنی ها

۱-۲۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص	۱۳۹۸/۱۰/۳۰ خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری						
اسناد دریافتنی						
اشخاص وابسته	۲۱-۱-۱	۳,۶۳۸	-	-	۳,۶۳۸	۱۸۵,۵۴۶
سایر مشتریان	۲۱-۱-۲	۱,۰۱۴,۳۴۶	-	(۱۰۵,۳۶۶)	۹۰۸,۹۸۰	۱,۰۰۵,۴۸۷
		۱,۰۱۷,۹۸۴	-	(۱۰۵,۳۶۶)	۹۱۲,۶۱۸	۱,۱۹۱,۰۳۳
حساب های دریافتنی						
اشخاص وابسته	۲۱-۱-۳	۳۱,۷۹۹,۹۵۳	-	(۶,۶۵۵)	۳۱,۷۹۳,۲۹۸	۲۴,۷۴۲,۹۰۸
سایر مشتریان	۲۱-۱-۴	۹,۲۱۹,۰۰۹	۴,۶۵۴,۷۶۲	(۸۱۲,۳۸۷)	۱۳,۰۶۱,۳۸۴	۱۰,۵۶۱,۶۵۱
سود سهام دریافتنی - اشخاص وابسته	۲۱-۱-۵	۱,۲۰۵,۴۲۸	-	-	۱,۲۰۵,۴۲۸	۱,۶۸۸,۴۱۳
سود سهام دریافتنی - سایر اشخاص	۲۱-۱-۶	۲,۶۰۱,۲۵۷	-	(۶,۹۳۰)	۲,۵۹۴,۳۲۷	۲,۰۰۹,۷۵۰
		۴۴,۸۲۵,۶۴۷	۴,۶۵۴,۷۶۲	(۸۲۵,۹۷۲)	۴۸,۶۵۴,۴۳۷	۳۹,۰۰۲,۷۲۲
		۴۵,۸۴۳,۶۳۱	۴,۶۵۴,۷۶۲	(۹۳۱,۳۳۸)	۴۹,۵۶۷,۰۵۵	۴۰,۱۹۳,۷۵۵
سایر دریافتنی ها						
اسناد دریافتنی						
سایر اشخاص	۲۱-۱-۱۰	۱۲,۴۰۴	-	-	۱۲,۴۰۴	۴۲۴,۵۲۸
حساب های دریافتنی						
اشخاص وابسته	۲۱-۱-۸	۶۲۲,۷۶۲	-	(۱۰,۰۷۵)	۶۱۲,۶۸۷	۵۵۸,۰۴۳
کارکنان(وام ومساعده)		۹۴,۹۴۳	-	-	۹۴,۹۴۳	۱۳۴,۰۳۴
سپرده های موقت		۹۵,۸۷۳	-	-	۹۵,۸۷۳	۹۴,۵۴۴
سایر	۲۱-۱-۹	۲,۰۶۴,۵۲۸	۱۴۳,۴۳۳	(۲۱۰,۵۰۰)	۱,۹۹۷,۴۶۱	۷۵۴,۹۹۴
		۲,۸۹۰,۵۱۰	۱۴۳,۴۳۳	(۲۲۰,۵۷۵)	۲,۸۱۳,۳۶۸	۱,۹۶۶,۱۴۳
		۴۸,۷۳۴,۱۴۱	۴,۷۹۸,۱۹۵	(۱,۱۵۱,۹۱۳)	۵۲,۳۸۰,۴۲۳	۴۲,۱۵۹,۸۹۸

۲-۲۱- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

تجاری						
اسناددریافتنی						
اشخاص وابسته	۲۱-۱-۱	-	-	-	-	۱۸۰,۴۶۷
سایر مشتریان	۲۱-۱-۲	۱۱۲,۹۰۰	-	-	۱۱۲,۹۰۰	۱۶۹,۳۵۰
		۱۱۲,۹۰۰	-	-	۱۱۲,۹۰۰	۳۴۹,۸۱۷
حساب های دریافتنی						
اشخاص وابسته	۲۱-۱-۳	۳۸,۹۴۷,۵۴۲	-	-	۳۸,۹۴۷,۵۴۲	۳۲,۹۸۲,۵۶۸
سود سهام دریافتنی - سایر اشخاص	۲۱-۱-۶	۱,۴۱۲,۶۶۳	-	-	۱,۴۱۲,۶۶۳	۹۷۰,۹۵۶
		۴۰,۳۶۰,۲۰۵	-	-	۴۰,۳۶۰,۲۰۵	۳۳,۹۵۳,۵۲۴
		۴۰,۴۷۳,۱۰۵	-	-	۴۰,۴۷۳,۱۰۵	۳۴,۳۰۳,۳۴۱
سایر دریافتنی ها:						
اسناددریافتنی						
اشخاص وابسته	۲۱-۱-۷	۱,۵۱۵,۴۸۱	-	-	۱,۵۱۵,۴۸۱	۱,۴۴۶,۸۰۴
حساب های دریافتنی						
اشخاص وابسته	۲۱-۱-۸	۵,۹۲۴,۲۴۵	-	(۷,۲۰۴)	۵,۹۱۷,۰۴۱	۵,۷۰۹,۲۴۵
کارکنان(وام ومساعده)		۱۵,۹۴۰	-	-	۱۵,۹۴۰	۱۶,۶۶۷
سایر	۲۱-۱-۹	۶۳۷,۴۷۵	-	(۲۵۳)	۶۳۷,۲۲۲	۳۰,۸۲۱
		۸,۰۹۳,۱۴۱	-	(۷,۴۵۷)	۸,۰۸۵,۶۸۴	۷,۲۰۳,۵۳۷
		۴۸,۵۶۶,۲۴۶	-	(۷,۴۵۷)	۴۸,۵۵۸,۷۸۹	۴۱,۵۰۶,۸۷۸

۳-۲۱- دریافتنی های بلند مدت گروه

	۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری					
اسناد دریافتنی					
سایر مشتریان	۲۶۰	-	-	۲۶۰	۵۴۵
	۲۶۰	-	-	۲۶۰	۵۴۵
حساب های دریافتنی					
سایر مشتریان	-	-	-	-	۱۳,۷۳۹
	-	-	-	-	۱۳,۷۳۹
	۲۶۰	-	-	۲۶۰	۱۴,۲۸۴
سایر دریافتنی ها					
کارکنان(وام ومساعده)	۲۰۸,۸۷۸	-	-	۲۰۸,۸۷۸	۸۵,۲۰۶
سایر	۲,۶۰۰	-	-	۲,۶۰۰	۲,۰۰۰
	۲۱۱,۴۷۸	-	-	۲۱۱,۴۷۸	۸۷,۲۰۶
	۲۱۱,۷۳۸	-	-	۲۱۱,۷۳۸	۱۰۱,۴۹۰

۴-۲۱- دریافتنی های بلند مدت شرکت

سایر دریافتنی ها					
کارکنان(وام ومساعده)	۲۲,۳۳۸	-	-	۲۲,۳۳۸	۲۷,۹۹۳
	۲۲,۳۳۸	-	-	۲۲,۳۳۸	۲۷,۹۹۳

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

	گروه					شرکت				
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱				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
سیمان ایلام	–	–	–	–	۱۸۰,۴۶۷	–	–	–	–	۱۸۰,۴۶۷
کارگزاری بانک سپه	۱۳۳	–	–	۱۳۳	۴۸	–	–	–	–	–
شرکت ساختمانی درگاه ضامن	۳,۵۰۵	–	–	۳,۵۰۵	۵,۰۳۱	–	–	–	–	–
	۳,۶۳۸	–	–	۳,۶۳۸	۱۸۵,۵۴۶	–	–	–	–	۱۸۰,۴۶۷

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

		گروه					شرکت				
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	یادداشت	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
شرکت دونا مجد قشم		۳۱۷,۲۶۱	–	(۳۲,۳۱۷)	۲۸۴,۹۴۴	۲۸۴,۹۴۴	–	–	–	–	–
شرکت ساپکو		۷۷,۵۰۰	–	–	۷۷,۵۰۰	۲۰۸,۳۹۰	–	–	–	–	–
بازتاب سهام توس	۱-۲-۱-۲۱	۱۱۲,۹۰۰	–	–	۱۱۲,۹۰۰	۱۶۹,۳۵۰	۱۱۲,۹۰۰	–	–	۱۱۲,۹۰۰	۱۶۹,۳۵۰
سازه گستر سایپا		۲۳۱,۴۰۰	–	–	۲۳۱,۴۰۰	۱۵۵,۳۷۶	–	–	–	–	–
اسناد دریافتنی سررسید شده (چکهای برگشتی)		۵۶,۵۱۲	–	(۴۳,۱۷۴)	۱۳,۳۳۸	۳۰,۷۲۷	–	–	–	–	–
شرکت چمن ماه		۴۰,۰۰۰	–	(۲۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	–	–	–	–	–
مجتمع فولاد بهنورد کویر		–	–	–	–	۱۲,۵۱۸	–	–	–	–	–
داروسازی فارابی		۱۶,۱۰۵	–	–	۱۶,۱۰۵	۱۱,۲۵۰	–	–	–	–	–
مدیریت و ساخت توان پرداز کویر		۱۰,۲۰۰	–	–	۱۰,۲۰۰	۹,۶۰۰	–	–	–	–	–
شرکت پی سازان یزد		۱,۰۰۰	–	–	۱,۰۰۰	۷,۸۰۰	–	–	–	–	–
شرکت پارسیس		–	–	–	–	۶,۷۱۸	–	–	–	–	–
محمد محمدی نسب اله آبادی		۵,۲۴۱	–	–	۵,۲۴۱	۳,۸۳۳	–	–	–	–	–
محمد رضا هاتفی		۶,۳۰۰	–	–	۶,۳۰۰	۲,۷۵۰	–	–	–	–	–
محمد علی دایا		–	–	–	–	۲,۴۶۰	–	–	–	–	–
شرکت هیدرو اطلس		۱,۶۸۸	–	–	۱,۶۸۸	۱,۶۸۸	–	–	–	–	–
شرکت بنا سازان نوپا		۷۹۰	–	–	۷۹۰	۷۹۰	–	–	–	–	–
سعید سرداری		–	–	–	–	۴۵۲	–	–	–	–	–
جواد عزت آبادی		–	–	–	–	۱۰۰	–	–	–	–	–
علیرضا سرداری		–	–	–	–	۸۱	–	–	–	–	–
فیروزه خوش چهره		۴,۲۰۹			۴,۲۰۹	–	–	–	–	–	–
حجت درخشان		۶,۵۶۷			۶,۵۶۷	–	–	–	–	–	–
علی عبدگاه		۶,۰۳۳			۶,۰۳۳	–	–	–	–	–	–
تهاتر با پیش دریافتها		(۱۶,۸۰۷)	–	–	(۱۶,۸۰۷)	(۲۴,۱۱۷)	–	–	–	–	–
سایر		۱۳۷,۴۴۷	–	(۹,۸۷۵)	۱۲۷,۵۷۲	۱۰۰,۷۷۷	–	–	–	–	–
		۱,۰۱۴,۳۴۶	–	(۱۰۵,۳۶۶)	۹۰۸,۹۸۰	۱,۰۰۵,۴۸۷	۱۱۲,۹۰۰	–	–	۱۱۲,۹۰۰	۱۶۹,۳۵۰

۱-۲-۱-۲۱- مبلغ ۱۱۲,۹۰۰ میلیون ریال شامل ۲ فقره چک بابت فروش سهام شرکت فروشگاه های زنجیره ای رفاه می باشد.

۳-۱-۲۱- مانده حساب های دریافتنی تجاری از اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد:

	گروه				شرکت			
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	۲,۲۲۳,۰۰۰	-	-	۲,۲۲۸,۸۰۴
پترو امید آسیا	-	-	-	-	۱,۴۳۹,۹۸۸	-	-	۱,۴۳۹,۹۸۸
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	-	-	-	-	۱۹۲,۰۰۰	-	-	۱۹۲,۰۰۰
لیزینگ امید	-	-	-	-	۱۶۴,۵۶۲	-	-	۱۶۴,۵۶۲
چاپ و نشر سپه	-	-	-	-	۷۶۲	-	-	۷۶۲
مدیریت توسعه گوهران امید	-	-	-	-	۷۲۳,۷۵۲	-	-	۷۲۹,۰۸۳
ساگار و قطعات نسوز	-	-	-	-	۱۱,۳۲۱	-	-	۱۱,۳۲۱
توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۹۹
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	۱,۷۲۰,۱۴۷	-	-	۱,۷۲۰,۱۴۷
کویرتایر	-	-	-	-	۹۹,۵۲۱	-	-	۱,۰۹۶,۸۶۲
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	-	-	-	-	۱۲,۴۸۶	-	-	۱۲,۴۸۶
امید تابان آسیا	-	-	-	-	۷,۲۱۱	-	-	۷,۲۱۱
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	۸۱۰,۵۸۶	-	-	۸۱۰,۵۸۶
بانک سپه	۱۲۰,۷۱۲	-	(۶,۶۵۵)	۱۱۴,۰۵۷	-	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۲,۰۹۴,۵۳۷	-	-	۱۲,۰۹۴,۵۳۷	۱۲,۰۹۴,۵۳۷	-	-	۷,۶۶۶,۱۸۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۶,۹۷۰,۴۱۱	-	-	۱۶,۹۷۰,۴۱۱	۱۶,۹۷۰,۳۷۷	-	-	۱۳,۹۹۹,۵۵۹
سیمان بجنورد	۲۵۳,۴۱۵	-	-	۲۵۳,۴۱۵	۲۵۳,۴۱۵	-	-	۱۶۵,۸۰۴
سیمان ایلام	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۳۲
سیمان حاش	۸۶,۶۹۳	-	-	۸۶,۶۹۳	۸۶,۶۹۳	-	-	۲۵,۰۰۰
سیمان ساوه	۱۲۷,۶۸۰	-	-	۱۲۷,۶۸۰	۱۲۷,۶۸۰	-	-	-
سنگ آهن گهر زمین	۱,۸۱۷,۵۸۷	-	-	۱,۸۱۷,۵۸۷	۱,۸۱۷,۵۴۴	-	-	۲,۰۸۵,۱۱۵
کارگزاری بانک سپه	۸۶,۰۴۱	-	-	۰۸۶,۰۴۱	۸۶,۰۴۱	-	-	۴۱,۱۸۴
احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۸۷,۵۰۰	-	-	-	۸۷,۵۰۰	-	-	-
تامین سرمایه امید	۵۲,۲۷۳	-	-	۵۲,۲۷۳	۱۸,۴۱۹	-	-	۵۳۰,۲۱۴
پترو امید ساحل قشم	۴۰,۰۶۱	-	-	۴۰,۰۶۱	-	-	-	-
شرکت گهر انرژی سیرجان	۲۹	-	-	۲۹	-	-	-	-
شرکت ساختمانی درگاه ضامن	۶۳,۰۱۴	-	-	۶۳,۰۱۴	-	-	-	-
شرکت مولد نیروگاهی هریس	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	-	-
	۳۱,۷۹۹,۹۵۳	-	(۶,۶۵۵)	۳۱,۷۹۳,۲۹۸	۳۸,۹۴۷,۵۴۲	-	-	۳۲,۹۸۲,۵۶۸

۴-۱-۲۱- مانده حساب های دریافتنی تجاری از سایر مشتریان بشرح زیر می باشد :

	یادداشت	گروه				شرکت			
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ملی نفت ایران	۲۱-۱-۴-۱	۸۹۶,۵۴۵	۴,۴۸۴,۱۵۶	–	۵,۳۸۰,۷۰۱	–	–	–	–
سازمان انرژی های تجدید پذیر (ساتبا)	۲۱-۱-۴-۲	۳,۰۰۵,۴۱۱	–	–	۳,۰۰۵,۴۱۱	–	–	–	–
مشتریان شرکت لیزینگ امید (بابت تسهیلات اعطایی)		۱,۸۰۰,۲۳۶	–	(۷۲۰,۰۹۲)	۱,۰۸۰,۱۴۴	–	–	–	–
شرکت فنی و ساختمانی تهران جنوب	۲۱-۱-۴-۳	۷۰۹,۸۹۹	–	–	۷۰۹,۸۹۹	–	–	–	–
شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو		۵۵۹,۰۶۱	–	–	۵۵۹,۰۶۱	–	–	–	–
سازه گستر سایپا	۲۱-۱-۴-۴	۴۹۷,۹۰۱	–	(۱۶,۵۲۱)	۴۸۱,۳۸۰	–	–	–	–
شرکت روشه قشم		۳۲۳,۶۱۲	–	–	۳۲۳,۶۱۲	–	–	–	–
شرکت cpg		–	۱۶۸,۷۱۰	–	۱۶۸,۷۱۰	–	–	–	–
شرکت گلوبال پترو تک کیش	۲۱-۱-۴-۵	۱۴۷,۳۰۹	–	–	۱۴۷,۳۰۹	–	–	–	–
شرکت زامیاد		۱۷۸,۶۰۱	–	–	۱۷۸,۶۰۱	–	–	–	–
شرکت پارس ام سی اس		۷۶,۱۰۰	–	–	۷۶,۱۰۰	–	–	–	–
آوا شهر آریا		۷۳,۵۵۰	–	–	۷۳,۵۵۰	–	–	–	–
خریداران واحد های احداثی و املاک و مستغلات		۶۱,۰۵۸	–	–	۶۱,۰۵۸	–	–	–	–
خالص تسهیلات اعطایی به مشتریان		۱۱۸,۸۶۳	–	(۵۲,۲۴۸)	۶۶,۶۱۵	–	–	–	–
شرکت هرمز الانوار		–	–	–	–	–	–	–	–
سازمان توسعه فضاهای فرهنگی		۴۱,۰۷۰	–	–	۴۱,۰۷۰	–	–	–	–
تاخیر تادیه مشتریان		۲۶,۳۶۲	–	–	۲۶,۳۶۲	–	–	–	–
نصرت اله طاهری- محمود فضیلی نژاد		۳,۲۴۷	–	–	۳,۲۴۷	–	–	–	–
شرکت ایرانی تولید اتومبیل		–	–	–	–	–	–	–	–
تورهای اقساطی کارکنان بانک سپه		۷۶۵	–	–	۷۶۵	–	–	–	–
مطالبات ناشی از قرارداد های مشتریان		۱,۲۷۲	–	–	۱,۲۷۲	–	–	–	–
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام		۵,۳۳۵	–	–	۵,۳۳۵	–	–	–	–
شرکت بید بلند		۳۸۰	–	–	۳۸۰	–	–	–	–
شهرداری منطقه ۸		۵۰,۸۳۶	–	–	۵۰,۸۳۶	–	–	–	–
شرکت ساپکو	۲۱-۱-۴-۴	۱۹۵,۱۴۸	–	–	۱۹۵,۱۴۸	–	–	–	–
تهاتر با پیش دریافتها و اسناد پرداختنی		(۱۴۸,۵۰۶)	–	–	(۱۴۸,۵۰۶)	–	–	–	–
سایر		۵۳۴,۹۵۴	۱,۸۹۶	(۲۳,۵۲۶)	۵۱۳,۳۲۴	–	–	–	–
		۹,۲۱۹,۰۰۹	٤,٦٥٤,٧٦٢	(۸۱۲,۳۸۷)	۱۳,۰٦۱,۳۸٤	–	–	–	–
					۱۰,٥٦۱,٦٥۱				

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱-۴-۱-۲۱- مانده مطالبات مذکور بابت طلب شرکت پترو امید آسیا بابت اجاره مخازن نفتی گناوه می باشد که مبالغ ارزی آن با نرخ ۱۸۵،۱۰۶ ریال تسعیر گردیده است که بر اساس شرایط حاکم بر کشور و محدودیت تبادل ارزی به دلار ، بر اساس توافق فی مابین با شرکت ملی نفت مبادلات ارزی دلاری طی سال به یوان چین انجام شده است.

۲-۴-۱-۲۱- مانده مزبور بابت طلب شرکت امید تابان هور (شرکت فرعی) از شرکت سازمان انرژی تجدید پذیر(ساتبا) بابت فروش انرژی برق از ۱۳۹۶/۱۱/۲ تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بر اساس ضرایب فرمول مندرج در قرارداد فی ما بین با ساتبا در سنوات قبل در دفاتر این شرکت اعمال گردیده است که تا تاریخ این گزارش مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال وصول شده است. شایان ذکر است طبق صورت تطبیق حساب فی مابین معادل مبلغ ۵۸۶ میلیارد ریال مغایرت نامساعد در دفاتر می باشد. مضافا این که از تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ لغایت ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ طبق صورت حساب های تایید شده توسط شرکت ساتبا اعمال حساب گردیده است.

۳-۴-۱-۲۱- مانده مطالبات فوق بابت طلب شرکت پترو امید آسیا از شرکت فنی ساختمانی تهران جنوب بابت مازاد وجوه پرداخت شده نسبت به قرارداد با آن شرکت بوده که به دلیل عدم توافق در خصوص خاتمه قرارداد در چارچوب متمم و الحاقیه قرارداد تعیین تکلیف نشده است و در سال جاری از بهای تمام شده اموال پروژه مخازن اصلاح حساب و به عنوان مطالبات از آن شرکت در دفاتر منظور شده است .

۴-۴-۱-۲۱- بخشی از مانده فوق بابت طلب شرکت کویر تایر بابت مطالبات از شرکت های سازه گستر و ساپکو به مبلغ ۱۰.۰۷۶ میلیون ریال مربوط به قانون تجمیع عوارض بابت فروش های انجام شده به شرکت های فوق جهت سنوات ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۸۵ می باشد، که تائیدیه از مبادی ذیربط مبنی بر تعلق 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.

۵-۴-۱-۱۹- مانده دریافتنی از شرکت بازتاب سهام توس بابت اسناد سررسید شده واخواست شده از شرکت مزبور مربوط به به یادداشت ۱-۲-۱-۵ می باشد.

۵-۴-۱-۲۱- مانده مطالبات مذکور بابت مطالبات شرکت پترو امید آسیا و بابت اجاره یک دستگاه دکل حفاری خشکی می باشد که طبق قرارداد اجاره شماره ۹۱/۶۲۲۵ از تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۵ در اجاره شرکت گلوبال پترو تک کیش قرار گرفته و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ ترخیص شده است.

۷-۴-۱-۲۱- اقلام دریافتنی های تجاری و غیر سایر دریافتنی های ارزی شامل ۲۸،۵۱۹،۸۶۵ دلار، ۱،۲۹۱،۹۶۸ یورو و ۹،۳۴۳،۸۲۵ درهم می باشد که مبالغ ارزی با نرخ سامانه سنا تسعیر گردیده است.

۵-۱-۲۱- مانده سود سهام دریافتنی از اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد:

	گروه				شرکت			
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۲	-	-	۲	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰,۵۱۳	-	-	۳۰,۵۱۳	-	-	-	-
سیمان بجنورد	۱	-	-	۱	-	-	-	-
سیمان ایلام	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان خاش	۶	-	-	۶	-	-	-	-
سگ آهن گهر زمین	۱۳۵,۰۷۱	-	-	۱۳۵,۰۷۱	-	-	-	-
کارگزاری بانک سپه	۵	-	-	۵	-	-	-	-
تامین سرمایه امید	۵۵,۵۹۲	-	-	۵۵,۵۹۲	-	-	-	-
شرکت تدبیر سازان سرآمد	۳۶۴,۲۵۱	-	-	۳۶۴,۲۵۱	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	۶۱۹,۹۸۷	-	-	۶۱۹,۹۸۷	-	-	-	-
شرکت مدیریت تولید برق گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱,۲۰۵,۴۲۸	-	-	۱,۲۰۵,۴۲۸	-	-	-	-

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

	گروه				شرکت			
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تامین سرمایه امین	۴۲,۷۵۰	-	-	۳۲۷,۷۵۰	۴۲,۷۵۰	-	-	۳۲۷,۷۵۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	۲۶۹,۹۷۵	-	-	-	۱۵۵,۱۲۲
پتروشیمی پردیس	-	-	-	۱۶۶,۲۱۹	-	-	-	-
پتروشیمی فن آوران	-	-	-	۱۵۸,۱۷۱	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	۱۴۴,۱۰۷	-	-	-	۱۴۴,۱۰۷
فولاد ارفع	۷۷,۱۳۲	-	-	۷۴,۴۲۴	۷۷,۱۳۲	-	-	۷۴,۴۲۴
پتروشیمی مبین	-	-	-	۷۳,۹۵۰	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	۷۳,۶۳۵	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	۴۶,۴۲۶	-	-	-	-
سیمان داراب	۱	-	-	۴۳,۲۷۷	-	-	-	-
شرکت صنایع ملی مس ایران	-	-	-	۴۰,۰۳۸	-	-	-	-
گروه دارویی سبحان	۱۴,۱۵۴	-	-	۳۷,۹۱۲	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۱,۸۲۲	-	-	۳۵,۸۳۷	-	-	-	-
داروسازی فارابی	۲۰۵,۳۵۵	-	-	۲۶,۱۰۵	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	۱۲,۱۲۱	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	۱۱,۷۵۷	-	-	-	-
گروه بهمن	۷,۲۵۴	-	-	۷,۲۵۵	-	-	-	-
داروسازی ابوریحان	۱۹,۱۳۷	-	-	۷,۱۴۴	-	-	-	-
بانک شهر	۱,۸۰۰	-	-	۱,۸۰۰	-	-	-	-
گروه مپنا	-	-	-	۴۶۲	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۴۸,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	-
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۸۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۲۶,۲۹۷	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۳۵,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-
بارتاب سهام توس	۴۴۵,۹۸۱	-	-	۲۲۵,۸۰۰	۴۴۵,۹۸۱	-	-	۲۲۵,۸۰۰
سایر	۵۵۴,۹۳۲	(۶,۹۳۰)	-	۵۴۸,۰۰۲	۴۶,۸۰۰	-	-	۴۶,۸۰۰
	۳,۶۰۱,۲۵۷	(۶,۹۳۰)	-	۲,۵۹۴,۳۲۷	۱,۴۱۲,۶۶۳	-	-	۹۷۰,۹۵۶

۷-۱-۲۱- مانده اسناد دریافتنی غیر تجاری از اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد:

	گروه					شرکت				
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱				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
پترو امید آسیا	-	-	-	-	-	۲۸۹,۰۰۰	-	-	۲۸۹,۰۰۰	۲۸۹,۰۰۰
لیزینگ امید	-	-	-	-	-	۱,۱۳۱,۷۸۱	-	-	۱,۱۳۱,۷۸۱	۱,۰۶۳,۱۰۴
چاپ و نشر سپه	-	-	-	-	-	۴,۷۰۰	-	-	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰
کمپرسور سازی پادنا	-	-	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
کویرتایر	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
	-	-	-	-	-	۱,۵۱۵,۴۸۱	-	-	۱,۵۱۵,۴۸۱	۱,۴۴۶,۸۰۴

۸-۱-۲۱- مانده حساب های دریافتنی غیر تجاری از اشخاص وابسته بشرح زیر می باشد:

		گروه					شرکت				
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	یادداشت	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
پترو امید آسیا	۲۱-۱-۸-۱	-	-	-	-	-	۱,۴۹۲,۳۵۱	-	-	۱,۴۹۲,۳۵۱	۱,۴۹۲,۳۵۱
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	۲۱-۱-۸-۲	-	-	-	-	-	۲۵۹,۴۹۹	-	-	۲۵۹,۴۹۹	۱۰۱,۱۸۴
لیزینگ امید	۲۱-۱-۸-۳	-	-	-	-	-	۱۲۵,۳۳۳	-	-	۱۲۵,۳۳۳	۷۳,۹۲۵
چاپ و نشر سپه	۲۱-۱-۸-۴	-	-	-	-	-	۲,۷۴۰	-	-	۲,۷۴۰	۶,۶۴۲
کمپرسور سازی پادنا	۲۱-۱-۸-۵	-	-	-	-	-	۳۲۸,۷۲۸	-	-	۳۲۸,۷۲۸	۳۲۸,۷۲۸
تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۲۱-۱-۸-۴	-	-	-	-	-	۱,۴۹۱,۴۳۴	-	-	۱,۴۹۱,۴۳۴	۱,۴۸۸,۵۹۰
یزد سفالین	۲۱-۱-۸-۶	-	-	-	-	-	۷۷,۵۸۷	-	-	۷۷,۵۸۷	۷۷,۵۸۷
مدیریت انرژی امید تابان هور	۲۱-۱-۸-۷	-	-	-	-	-	۱,۸۴۶,۸۶۹	-	-	۱,۸۴۶,۸۶۹	۱,۸۴۷,۸۱۱
کویرتایر		-	-	-	-	-	۱,۱۹۶	-	-	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶
امید تابان آسیا		-	-	-	-	-	۶۲,۶۱۹	-	-	۶۲,۶۱۹	۵۵,۸۲۰
سیمان هرمزگان		-	-	-	-	-	۲۴,۴۶۳	-	-	۲۴,۴۶۳	۲۴,۴۶۳
بانک سپه		۷۳۴	-	-	۷۳۴	۲۶,۰۸۲	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر		۳۳۳,۸۴۵	-	-	۳۳۳,۸۴۵	۲۳۳,۸۴۵	۱,۱۹۶	-	-	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶
سیمان کردستان		۲۴,۳۸۳	-	-	۲۴,۳۸۳	۲۴,۳۸۳	۲۴,۳۸۳	-	-	۲۴,۳۸۳	۲۴,۳۸۳
گچ کردستان		۶۳,۴۴۰	-	(۱,۰۴۰)	۶۲,۴۰۰	۵۹,۹۶۹	۶۳,۴۴۰	-	(۱,۰۴۰)	۶۲,۴۰۰	۵۹,۹۶۹
صنایع دارونی شهید مدرس		۱۴,۱۱۵	-	-	۱۴,۱۱۵	۱۴,۱۱۵	۱۴,۱۱۵	-	-	۱۴,۱۱۵	۱۴,۱۱۵
صرافی امید سپه		-	-	-	-	۵۹,۳۲۸	-	-	-	-	-
کارگزاری بانک سپه		۸۸۸	-	-	۸۸۸	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه امید		۳,۲۷۵	-	-	۳,۲۷۵	۱۰,۱۱۷	-	-	-	-	-
شرکت گهر انرژی سیرجان		۱۶۱	-	-	۱۶۱	۱۷۷	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان		۱۳,۸۲۳	-	-	۱۳,۸۲۳	۱۱,۲۷۵	-	-	-	-	-
مدیریت بین المللی همراه جاده ریل		-	-	-	-	۸,۰۰۰	-	-	-	-	۸,۰۰۰
۱۰۰۰											
موسسه خدمات گشت مهر پیشه		-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۶۴
خدمات آینده اندیش نگر		۵۷,۶۶۳	-	-	۵۷,۶۶۳	۱۲,۷۵۵	۱,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
خمیر مایه لرستان	۲۱-۱-۸-۸	۱۱۰,۱۶۳	-	(۹,۰۳۵)	۱۰۱,۱۲۸	۹۷,۳۲۱	۱۰۷,۲۹۲	-	(۶,۱۶۴)	۱۰۱,۱۲۸	۹۷,۳۲۱
سایر		۲۷۲	-	-	۲۷۲	۶۷۶	-	-	-	-	-
		۶۲۲,۷۶۲	-	(۱۰,۰۷۵)	۶۱۲,۶۸۷	۵۵۸,۰۴۳	۵,۹۲۴,۲۴۵	-	(۷,۲۰۴)	۵,۹۱۷,۰۴۱	۵,۷۰۹,۲۴۵

۱-۸-۱-۲۱- مانده بدهی شرکت پترو امید آسیا عمدتاً بابت تأمین هزینه های پروژه ساخت مخازن گناوه می باشد. این پروژه در تاریخ ۹۵/۱۰/۰۵ تحویل موقت گردیده و در تاریخ ۹۵/۱۱/۲۰ در حضور مقامات ارشد وزارت نفت به بهره برداری رسید که پیش بینی می شود در سال ۱۳۹۹ مطالبات فوق از محل درآمد اجاره مخازن به حیطه وصول درآید.

۲-۸-۱-۲۱- از مانده بدهی شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه مبلغ ۲۰۸,۱۹۵میلیون ریال پرداخت علی الحساب جهت تکمیل پروژه های در حال ساخت بوده و مابقی بابت سایر حسابهای فیمابین می باشد.

۳-۸-۱-۲۱- از مانده بدهی شرکت لیزینگ امید مبلغ ۴۴,۸۲۴میلیون ریال بابت انتقال ساختمان اداری واقع در خیابان شهید بهشتی تهران، مبلغ ۱۴,۹۸۵میلیون ریال بابت فروش خودرو و مابقی بابت سایر حساب های فی مابین می باشد.

۴-۸-۱-۲۱- مانده بدهی شرکت آسیا ناما عمدتاً بابت پرداخت به آن شرکت جهت تسویه تسهیلات ارزی و ساخت و تجهیزکارخانه تولید مخازن سی ان جی با ظرفیت ۱۰۰ هزار کپسول در سال می باشد.

۵-۸-۱-۲۱- مانده مطالبات از شرکت کمپرسور سازی پادنا عمدتاً بابت تسویه بدهی به بانک سپه از سنوات گذشته و همچنین پرداخت هزینه های جاری آنان بابت نگهداری و تعمیرات و نگهبانی و مخارج راه اندازی مجدد کارخانه می باشد.

۶-۸-۱-۲۱- بدهی شرکت یزد سفالین عمدتاً بابت تسویه مطالبات بانک سپه از سنوات گذشته و همچنین هزینه های تعمیرات و بازسازی خطوط تولید می باشد.

۷-۸-۱-۲۱- از مانده بدهی شرکت مدیریت انرژی امید تابان هور مبلغ ۴۳۸,۰۰۵ میلیون ریال بابت انتقال سهام نیروگاه گیلان، مبلغ ۵۰۳,۲۱۰ میلیون ریال بابت تأمین وجه افزایش سرمایه شرکت گهر انرژی سیرجان، مبلغ ۵۰,۹۳۰ میلیون ریال بابت انتقال سهام شرکت مدیریت برق گیلان، مبلغ ۸۵۵,۵۸۹میلیون ریال بابت انتقال سود سهام دریافتی سال مالی ۹۳ و ۹۴آن شرکت به حساب های فی مابین و مابقی مربوط به سایر حساب های فی مابین می باشد.

۸-۸-۱-۲۱- مانده مطالبات از شرکت خمیر مایه لرستان عمدتاً بابت تسویه بدهی به بانک سپه از سنوات گذشته و همچنین پرداخت هزینه های جاری آنان بابت نگهداری و تعمیرات و نگهبانی می باشد. شرکت خمیر مایه لرستان بر اساس سیاستهای شرکت جزء شرکت های تحت فروش و واگذاری می باشد.

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

		گروه					شرکت				
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	یادداشت	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
شرکت راه و شهرسازی استان آذربایجان غربی		۲۱۱,۴۴۰	-	-	۲۱۱,۴۴۰	۲۱۱,۰۹۰	-	-	-	-	-
شرکت صبح احرار	۱-۹-۱-۲۱	۱۷۲,۵۹۴	-	(۱۷۲,۵۹۴)	-	-	-	-	-	-	-
مالیات و عوارض ارزش افزوده		۷۳,۸۶۹	-	-	۷۳,۸۶۹	۷۱,۳۸۷	-	-	-	-	-
صرافی ابوالحسن جلالی و شرکا		-	-	-	-	۱۸,۴۲۹	-	-	-	-	-
مدیریت شبکه برق ایران		۲۶۲,۳۵۶	-	-	۲۶۲,۳۵۶	۱۲,۳۵۶	-	-	-	-	-
بیمه تامین اجتماعی		۷,۱۷۳	-	-	۷,۱۷۳	۷,۱۷۳	-	-	-	-	-
موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه		۱۳۶,۱۲۴	-	-	۱۳۶,۱۲۴	۵۰۰	-	-	-	-	-
شرکت نورکام ال تی دی		-	۲۳,۰۸۳	(۲۳,۰۸۳)	-	-	-	-	-	-	-
شرکت گرند جنرال تریدینگ		۲۱۴,۴۸۵	۱۲۰,۳۵۰	-	۳۳۴,۸۳۵	۲۱۸,۶۵۴	-	-	-	-	-
شرکت هرمز الانوار		۵۱,۳۵۳	-	-	۵۱,۳۵۳	-	-	-	-	-	-
سازمان بورس و اوراق بهادار	۲-۹-۱-۲۱	۶۲۱,۱۶۹	-	-	۶۲۱,۱۶۹	-	۶۲۱,۱۶۹	-	-	۶۲۱,۱۶۹	-
اختلاف حساب های فیمابین		۵۶,۷۹۶	-	-	۵۶,۷۹۶	-	-	-	-	-	-
سایر		۲۵۷,۱۶۹	-	(۱۴,۸۲۳)	۲۴۲,۳۴۶	۲۱۵,۴۰۵	۱۶,۳۰۶	-	(۲۵۳)	۱۶,۰۵۳	۳۰,۸۲۱
		۳,۰۶۴,۵۲۸	۱۴۳,۴۳۳	(۲۱۰,۵۰۰)	۱,۹۹۷,۴۶۱	۷۵۴,۹۹۴	۶۳۷,۴۷۵	-	(۲۵۳)	۶۳۷,۲۲۲	۳۰,۸۲۱

۱-۹-۱-۲۱- بموجب قرارداد مضاربه منعقده در تاریخ ۱۳۸۴/۹/۲۹ و الحاقیه های مورخ ۱۳۸۵/۶/۶ و ۱۳۸۵/۱۱/۲۳ آن که فیمابین شرکت سرمایه گذاری سپه بعنوان عامل و شرکت صبح احرار بعنوان مالک منعقد گردیده ، قرار بود که شرکت صبح احرارسرمایه ای بمیزان ۱۲۰میلیارد ریال در اختیار شرکت قرار دهد تا در معاملات خرید و فروش سهام در بورس به مصرف برسد و سود مربوط به این معاملات که حداقل آن برای صبح احرار به میزان ۱۰٪ سالانه تعیین شده ، مابین طرفین تقسیم شود .همچنین توافق شده که برای تضمین سرمایه مالک ، سهام متعلق به شرکت تا ارزش دو برابر مبلغ سرمایه در وثیقه مالک قرار گیرد که دراین راستا متعاقب تنظیم وکالت نامه های محضری مورخ ۱۲و۱۳ شهریور ۱۳۸۵ مبنی بر اعطای حق اعمال حقوق مالکانه نسبت به تعدادی از سهام شرکتهای مورد سرمایه گذاری در بورس به شرکت صبح احرار، شرکت مزبور این سهام راجهت اخذ تسهیلات مالی و صدور ضمانت نامه بانکی در همین رابطه، به ترتیب در وثیقه بانک اقتصاد نوین وبانک پاسارگاد قرارداده و از این طریق ۱۲۰میلیاردریال تسهیلات توسط بانک اقتصاد نوین وبانک پاسارگادپرداخت شده،لکن علی رغم این امر ، شرکت صبح احرار از مبلغ سرمایه مضاربه تنها مبلغ ۲۰ میلیارد ریال آن را به شرکت سرمایه گذاری سپه پرداخت نموده و به همین لحاظ قرارداد مضاربه فوق عملا" اجرایی نگردیده است .پیرو عدم اجرای تعهدات شرکت صبح احرار در قبال بانک های اقتصاد نوین و پاسارگاد، بخش عمده سهام توثیق شده نزد بانک های مزبور از طریق بورس در معرض فروش قرار گرفته که قسمتی از آن توسط شرکت صبح احرار به نام شرکت باز خرید شده و بخشی نیز در بازار به فروش رسیده است . در این رابطه سرمایه گذاری سپه از صبح احرار ۶ فقره چک جمعا" به مبلغ ۶۹۲ میلیارد ریال در اختیار داشته که تمامی چک ها بعد از ارائه به بانکهای مربوطه بدلیل عدم موجودی ،برگشت شده است.در خصوص سه فقره از چکهای مذکور (جمعا" بمبلغ ۱۱۲میلیارد ریال) اقدامات قانونی و قضایی لازم از جنبه کیفری بعمل آمده که نهایتا" آرای قطعی مراجع ذیصلاح قضایی نیز اعلام و به شرکت صبح احرار ابلاغ شده است.همچنین در سال های مالی قبل داد خواست حقوقی، در خصوص دو فقره چک (جمعا" به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال) نیز به مجتمع قضایی شهید بهشتی تقدیم گردیده بود که در سنوات قبل رای دادگاه مبنی بر محکومیت شرکت صبح احرار به پرداخت مبلغ ۱۰۰میلیارد ریال بابت اصل خواسته و هزینه های دادرسی و حق الوکاله وکیل بر اساس تعرفه موجود و همچنین تاخیر تادیه از تاریخ سررسید چک تا زمان وصول آن بر مبنای نرخ تورم اعلامی از سوی بانک مرکزی را صادر و ابلاغ کرده است. ضمنا"شرکت صبح احرار درخواستی جهت استمهال مانده بدهی در قبال توثیق ملک به شرکت ارائه نموده که پس از بررسی اقدام لازم نسبت به بازداشت مازاد دو قطعه زمین به مساحت ۱۵۰هکتار واقع در حسن آباد فشافویه بعمل آمد و همچنین در سنوات قبل اقدامات لازم نسبت به بازداشت کل معدن شن ماسه شرکت مذکور از طریق مراجع قانونی بعمل آمده که مراتب مربوط به انتقال مالکیت ملک مزبور از طریق انجام تشریفات مزایده توسط اجرای ثبت در حال پیگیری می باشد.ضمناً اقدامات انجام شده در سنوات قبل از طریق ستاد مبارزه با مفاسد اقتصادی و مراجع قضایی در حال پیگیری می باشد.

۲-۹-۱-۲۱- مبلغ ۶۲۱,۱۶۹ میلیون ریال بابت ۱۰درصد باقیمانده ثمن قرارداد فروش ساختمان مطهری است که همزمان با انتقال سند رسمی به نام سازمان بورس و اوراق بهادار وصول می گردد.

۱۰-۱-۲۱- مانده اسناد دریافتنی از سایر مشتریان عمدتاً بابت اسناد دریافتنی شرکت فرعی ساختمانی سپه می باشد.

۲۲- سایر دارایی ها

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
املاک و مستغلات	۲۲-۱	۳۱۴,۵۶۷	۳۱۳,۲۹۲	-	-
وجوه بانکی مسدودی	۲۲-۲	۲۱۶,۲۷۴	۱۲۰,۷۲۲	۳,۹۴۲	۲,۴۴۲
بانک اقتصاد نوین		۲۰,۴۰۴	۲۰,۴۰۴	-	-
سپرده ما نزد دیگران		۱۰,۴۵۹	۷,۷۱۴	-	-
اموال تملیکی		۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	-
مخارج انتقالی به دوره آتی		۲۶۴	۱,۹۶۷	-	-
دستگاه آنلودینگ و کوره هوفمن		۱,۰۴۷	۱,۰۷۸	-	-
سایر		۲,۶۱۸	۸,۶۶۶	-	-
		۵۶۸,۶۳۳	٤٧٦,٨٤٣	۳,۹٤۲	۲,٤٤۲

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 ۱۱۷،۵۵۲ میلیون ریال و مبلغ ۹۴،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،۹۱۲ یورو بوده که با نرخ ارز سنای بانک مرکزی هر واحد یورو به مبلغ ۲۳۴،۴۰۰ ریال در حساب ها انعکاس یافته است.

۲۳- پیش پرداخت ها

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش‌پرداخت‌های خارجی					
کالا		۱۳۴	۱۳۴	-	-
مواد اولیه		۴۵۱,۶۵۱	۳۰۲,۵۸۵	-	-
قطعات		۶۵,۰۸۶	۶۲,۴۸۶	-	-
سفارشات در راه		(۴۱,۷۹۰)	(۷۹,۷۶۵)	-	-
سایر		۱۲۵	۱۲۵	-	-
		٤٧٥,٢٠٦	**۲۸۵,۵٦۵**	**-**	**-**
پیش‌پرداخت‌های داخلی					
خرید مواد و کالا		۱,۰۸۱,۳۸۵	۷۲۲,۰۷۵	-	-
پیش پرداخت مالیات		۱۰۸,۷۰۶	۲۹۲,۷۲۸	۷,۹۹۷	۷,۰۶۴
خرید املاک		۱۲۱,۵۰۰	۱۲۱,۵۰۰	-	-
پیمانکاران		۱۱۲,۳۰۷	۱۱۴,۲۸۲	-	-
خرید خدمات		۵۷,۹۹۳	۵۱,۲۳۰	۷,۸۵۴	۱,۸۳۳
امید ۱۸(برج ابریشم)		۲,۴۰۴	۵۸,۴۷۵	-	-
حق الزحمه وکالت - بابت پیگیری پرونده های حقوقی		۳۰,۹۳۵	۲۹,۷۰۴	-	-
خرید قطعات و لوازم یدکی		۱۱۳,۴۹۲	۱۰۱,۶۸۱	۷۸,۰۲۲	۷۸,۰۲۲
بیمه دارایی ها		۳,۰۸۱	۳,۵۹۱	-	-
پیش پرداخت بیمه		۲,۱۲۵	-	-	-
کارگزاری بانک سپه		۱۷۵	-	-	-
تامین سرمایه امید		۵۰۰	-	-	-
سایر		۱۳۶,۵۶۸	۷۳,۶۰۹	-	-
تهاتر با حساب های پرداختنی	۳۴-۱-۴	(۳۷۹,۱۲۸)	(۲۲۵,۵۳۰)	-	-
تهاتر با ذخیره مالیات	۳۷	(۴۵,۳۵۰)	(۳۸,۳۸۱)	(۴,۶۵۵)	(۶۴۱)
		١,٣٤٦,٦٩٣	**١,٣٠٤,٩٦٤**	**۸۹,۲۱۸**	**۸٦,۲۷۸**
		١,٨٢١,٨٩٩	**١,٥٩٠,٥٢٩**	**۸۹,۲۱۸**	**۸٦,۲۷۸**

۱-۲۳- پیش پرداخت های خارجی شامل مبلغ ۳۱۵،۳۵۸ دلار، ۲۳۱،۲۸۲ یورو، ۲،۳۲۶،۲۸۹ درهم، ۸۴۵،۴۲۵ یوان و ۱۳۱،۸۵۰ روپیه می باشد که با نرخ تاریخ های ایجاد تسعیر گردیده است.

۲۴- موجودی مواد و کالا

		۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
گروه		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی املاک	۲۴-۲	۴,۸۱۶,۳۶۲	(۱۰۰,۰۰۰)	۴,۷۱۶,۳۶۲	۴,۴۵۳,۳۰۲
قطعات و لوازم یدکی و مصرفی		۱,۰۵۷,۵۱۱	(۷۳۲)	۱,۰۵۶,۷۷۹	۹۷۵,۵۳۱
مواد اولیه و بسته بندی		۱,۰۶۷,۱۰۵	-	۱,۰۶۷,۱۰۵	۹۸۹,۷۳۶
کالای در جریان ساخت		۵۲۵,۱۳۵	(۲,۳۹۵)	۵۲۲,۷۴۰	۵۵۱,۵۵۶
کالای ساخته شده		۳۶۷,۸۰۶	(۱۳۸)	۳۶۷,۶۶۸	۳۹۶,۸۹۷
کالای امانی ما نزد دیگران		۱۱۸,۷۴۲	-	۱۱۸,۷۴۲	۱۱۸,۸۴۹
موجودی ماشین آلات		۴۵,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰
انبار محصول وارداتی		۸۱۹	-	۸۱۹	۸,۶۹۴
موجودی سوخت		-	-	-	۶,۴۱۶
موجودی کالای در راه		۴۱,۷۹۰	-	۴۱,۷۹۰	۷۹,۷۶۵
سایر		۲۲,۳۶۰	(۶,۶۳۴)	۱۵,۷۲۶	۱,۷۲۱
		۸,۰۶۲,۶۳۰	(۱۰۹,۸۹۹)	۷,۹۵۲,۷۳۱	۷,۶۲۷,۴۶۷
کالای امانی دیگران نزد شرکت		(۱۱۶,۵۲۸)	-	(۱۱۶,۵۲۸)	(۱۰۸,۶۱۲)
		۷,۹۴۶,۱۰۲	**(۱۰۹,۸۹۹)**	**۷,۸۳۶,۲۰۳**	**۷,۵۱۸,۸۵۵**

۲۴-۱- موجودی مواد وکالا در تاریخ صورت وضعیت مالی تا سقف مبلغ ۶،۵۱۳،۹۱۸ 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.

۲-۲٤- موجودی املاک

نام پروژه	یادداشت	گروه			
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد تکمیل پروژه	
		میلیون ریال	میلیون ریال	فیزیکی	ریالی
امید ۱۰ (مجتمع اقامتی - تجاری خیابان امام رضا مشهد)		۲۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۷	۷۶٪	۵۳٪
امید ۱۶- بازار خودرو تهران - اتومال	۲۴-۲-۱	۹۱۶,۳۳۹	۹۱۶,۳۳۹	۶۶٪	۴۴٪
امید ۱۸- برج ابریشم		۵۰۱,۰۹۸	۵۰۱,۰۹۸	۷۵٪	۴۰٪
امید ۱۹ (گلسار رشت)		۱۲,۹۲۸	۱۲,۹۲۸	۱۰۰٪	۱۰۰٪
امید ۲۲ (پردیس شرق)	۲۴-۲-۲	۱,۸۵۳,۳۹۴	۱,۸۵۳,۳۹۴	۱۸٪	۳۱٪
۶ واحد آپارتمان واقع در الهیه	۲۴-۲-۳	۷۵۱,۶۶۷	۷۵۱,۶۶۷		
ساختمان شهرستان نور		۸۰,۱۹۲	۸۰,۱۹۲		
سایر پروژه ها		۶۸۰,۴۳۷	۳۱۷,۳۷۷		
		٤,٨١٦,٣٦٢	٤,٤٥٣,٣٠٢		

۱-۲-۲۴- 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 دوره مالی جاری به بانک سپه و معادل ۴۲/۵ سهم از ۱۰۰ سهم پروژه مزبور، به شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، واگذار شده است.

۲-۲-۲۴-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 مالی۱۳۹۶انجام و پس از آن بدلیل وجود معارض در یکی از قطعات آن متوقف گردیده است . شایان ذکر است حسب برنامه های شرکت تکمیل پروژه مذکور منوط به جذب شریک می باشد.

۳-۲-۲۴ - پیرو توافق نامه سه جانبه ۹۷/۱۲/۱۴ فی مابین شرکت لیزینگ امید و بانک سپه با شرکت های منتسب به گروه جابری ۶ واحد آپارتمان تکمیل نشده (۸۰ درصد) واقع در الهیه تهران طی شش فقره توافق نامه مبایعه نامه جمعاً به ارزش کارشناسی مبلغ ۷۵۱.۶۶۷ میلیون ریال بابت طلب شرکت لیزینگ امید (شرکت فرعی) از گروه آقای جابری به تملک درآورده است.لازم به توضیح است اسناد مالکیت آپارتمان های مزبور با توجه به اینکه ایشان از بانک سپه تسهیلات دریافت نموده در رهن بانک سپه می باشد.کل مطالبات این شرکت به مبلغ ۱.۰۱۶.۳۹۹ میلیون ریال تسویه کامل گردید و از بابت مبلغ ۲۶۴.۷۳۲ میلیون ریال مطالبات سوخت شده در سنوات قبل لحاظ گردید.

۴-۲-۲۴ -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.

۲۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	یادداشت	بهای تمام شده	بهای تمام شده
		میلیون ریال	میلیون ریال
گروه			
سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار			
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۲۵-۱	۱۰,۵۳۸,۶۲۸	۹,۱۸۵,۵۶۷
سایراوراق بهادار - اسناد خزانه		۱۵,۰۳۶	۱۳,۴۲۷
سرمایه گذاری در واحد های صندوق سرمایه گذاری		۲۳۰,۸۰۶	۲۷۴,۱۱۵
		۱۰,۷۸۴,۴۷۰	۹,۴۷۳,۱۰۹
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها		۱۴۸,۵۹۸	۱۳۷,۴۶۷
		۱۰,۹۳۳,۰۶۸	۹,۶۱۰,۵۷۶
سرمایه گذاری در املاک		۱,۷۶۳,۸۲۷	۱,۷۶۳,۸۲۷
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۵-۲	۹۸۹,۹۶۲	۱,۱۴۷,۵۹۸
		۱۳,۶۸۶,۸۵۷	**۱۲,۵۲۲,۰۰۱**
شرکت			
سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار			
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۲۵-۱	۳۴,۷۱۱	۴۶,۵۹۱
		۳۴,۷۱۱	۴۶,۵۹۱
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها		۴۸,۵۹۲	۳۷,۴۶۱
		۸۳,۳۰۳	۸۴,۰۵۲
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت		-	۵۰۰,۰۰۰
		۸۳,۳۰۳	**۵۸۴,۰۵۲**

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

		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	یادداشت	بهای تمام شده	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		۳۴,۷۱۱	۴۶,۵۹۱
سرمایه گذاری سپه	۲۵-۱-۱	۷,۶۳۶,۶۳۱	۶,۴۹۹,۲۵۵
مدیریت توسعه گوهران امید	۲۵-۱-۲	۲,۸۶۷,۲۸۶	۲,۴۹۱,۵۴۶
سیمان هرمزگان		-	۱۴۸,۱۷۵
		۱۰,۵۳۸,۶۲۸	**۹,۱۸۵,۵۶۷**

۱-۱-۲۵-سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری سپه در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می باشد :

	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	افزایش		کاهش			۱۳۹۹/۰۴/۳۱			درصد مالکیت
		خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		کاهش ارزش				
	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	کاهش ارزش	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت:		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
فولاد مبارکه اصفهان	۳۸۲,۴۴۲,۶۰۳	۸۴۷,۳۲۴	۳۴۱,۱۲۲,۵۸۸	۴۹۸,۸۹۸	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۸۴۵)	–	۷۰۵,۵۶۵,۱۹۱	۱,۳۱۲,۳۷۷	۸,۶۵۰,۲۲۹	۰/۸۵
ملی صنایع مس ایران	۴۱۴,۳۹۰,۴۳۳	۹۵۶,۹۸۸	۱۴۰,۵۱۷,۱۲۹	۲۰۹,۰۸۸	–	–	–	۵۵۴,۹۰۷,۵۶۲	۱,۱۶۶,۰۷۶	۱۱,۹۹۱,۵۵۲	۱/۳۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۴۶,۵۷۱,۸۱۱	۷۸۵,۹۱۴	–	–	–	–	–	۳۴۶,۵۷۱,۸۱۱	۷۸۵,۹۱۴	۷,۷۷۰,۱۴۰	۰/۳۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	–	–	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۸۶۹	–	–	–	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۸۶۹	۶۳۸,۸۴۵	۰/۲۲
پتروشیمی پردیس	۷۹,۳۱۲,۷۸۳	۵۲۵,۵۹۰	–	–	(۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۵)	–	۷۹,۱۱۲,۷۸۳	۵۲۴,۲۶۵	۶,۵۴۳,۴۱۸	۰/۳۱
ارتباطات سیار	۴۲,۲۷۹,۱۵۸	۲۹۴,۹۰۸	۶,۰۳۹,۸۷۹	۴۲,۱۲۹	–	–	–	۴۸,۳۱۹,۰۳۷	۳۳۷,۰۳۷	۱,۷۰۳,۰۰۴	۱/۳۰
پالایش نفت بندر عباس	۸۷,۷۱۶,۲۳۴	۲۶۴,۸۳۴	–	–	(۲,۵۲۰,۲۹۶)	(۸,۴۵۵)	–	۸۵,۱۹۵,۹۳۸	۲۵۶,۳۷۹	۲,۲۰۸,۲۷۹	۰/۴۴
فولاد خوزستان	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۲۵۲,۰۸۸	–	–	–	–	–	۳۵,۴۸۱,۳۸۴	۲۵۲,۰۸۸	۱,۰۹۶,۷۳۰	۰/۱۲
پتروشیمی جم	۳۴,۹۹۸,۲۰۴	۲۳۷,۵۳۶	–	–	–	–	–	۳۴,۹۹۸,۲۰۴	۲۳۷,۵۳۶	۱,۳۹۱,۱۷۹	۰/۲۲
سیمان داراب	۱۴۸,۲۸۴,۵۶۴	۱۹۸,۶۷۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۳۳	–	–	–	۱۵۲,۲۸۴,۵۶۴	۲۲۱,۷۰۴	۳,۶۵۱,۷۸۴	۱۶/۴۸
پتروشیمی پارس	۶,۸۰۹,۷۹۴	۲۲۰,۲۶۶	–	–	–	–	–	۶,۸۰۹,۷۹۴	۲۲۰,۲۶۶	۹۸۷,۹۶۵	۰/۱۹
پتروشیمی زاگرس	۹,۵۴۹,۹۱۹	۲۱۴,۷۱۱	–	–	–	–	–	۹,۵۴۹,۹۱۹	۲۱۴,۷۱۱	۱,۴۴۹,۴۰۱	۰/۳۹
پتروشیمی مبین	۵۶,۲۱۴,۹۷۱	۱۸۳,۵۷۸	–	–	–	–	–	۵۶,۲۱۴,۹۷۱	۱۸۳,۵۷۸	۱,۶۸۴,۲۰۰	۰/۲۵
پتروشیمی فن آوران	۱۲,۳۸۵,۶۸۷	۲۹۰,۵۵۹	–	–	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۲۹۶)	–	۷,۳۸۵,۶۸۷	۱۷۳,۲۶۳	۱,۸۰۳,۷۳۲	۰/۳۳
سرمایه گذاری غدیر	۱۵۷,۱۱۱,۹۹۰	۱۶۳,۲۱۶	–	–	–	–	–	۱۵۷,۱۱۱,۹۹۰	۱۶۳,۲۱۶	۱,۹۵۴,۴۷۳	۰/۰۴
پتروشیمی فجر	۲۱,۱۷۲,۱۸۹	۱۳۰,۱۱۵	–	–	–	–	–	۲۱,۱۷۲,۱۸۹	۱۳۰,۱۱۵	۸۸۹,۲۳۲	۰/۰۸
پتروشیمی خلیج فارس	۳۸,۹۲۹,۷۵۸	۱۱۳,۷۹۴	۲۴,۴۴۹,۰۱۵	۲۰,۰۰۲	–	–	–	۶۳,۳۷۸,۷۷۳	۱۳۳,۷۹۶	۱,۰۹۳,۲۸۴	۰/۵۵
پتروشیمی مارون	۶,۱۲۶,۴۰۰	۹۸,۹۶۲	–	–	–	–	–	۶,۱۲۶,۴۰۰	۹۸,۹۶۲	۵۹۸,۷۵۸	۰/۰۵
فولاد کاوه	–	–	۷,۴۷۵,۰۰۰	۶۲,۳۲۲	–	–	–	۷,۴۷۵,۰۰۰	۶۲,۳۲۲	۱۳۲,۱۵۸	۰/۰۰
گروه دارویی سبحان	۴۹,۵۰۲,۸۹۹	۵۸,۴۵۴	–	–	–	–	–	۴۹,۵۰۲,۸۹۹	۵۸,۴۵۴	۱,۵۸۸,۵۴۸	۰/۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۴۱,۳۸۹,۵۷۰	۸۱,۸۸۳	–	–	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۶۲۱)	–	۲۸,۳۸۹,۵۷۰	۵۶,۲۶۲	۳۳۸,۶۸۸	۰/۰۴
پتروشیمی شازند(اراک)	۲۸,۱۸۰,۲۰۸	۵۴,۹۲۸	–	–	–	–	–	۲۸,۱۸۰,۲۰۸	۵۴,۹۲۸	۸۴۶,۵۳۳	۱/۸۱
بانک ملت	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۷۲	–	–	–	–	–	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۷۲	۱۸۷,۸۴۰	۰/۳۵
پتروشیمی خارک	۳۲,۸۹۵,۳۲۱	۷۹,۸۰۷	–	–	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۹۶۵)	–	۱۸,۸۹۵,۳۲۱	۴۵,۸۴۲	۸۴۱,۴۰۹	۰/۰۳
مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران - مپنا	۵,۰۰۱,۷۴۴	۴۴,۸۰۶	–	–	–	–	–	۵,۰۰۱,۷۴۴	۴۴,۸۰۶	۱۵۷,۳۰۵	
جمع نقل به صفحه بعد	۶,۱۴۷,۹۰۴		۱,۳۸۸,۳۴۱	(۲۲۰,۵۰۷)			–		۷,۳۱۵,۷۳۸	۶۰,۱۹۸,۶۸۶	

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		افزایش		کاهش			۱۳۹۹/۰۴/۳۱			درصد مالکیت
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		کاهش ارزش				
	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	مبلغ	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	
		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
جمع منقول از صفحه قبل		**۶,۱۴۷,۹۰۴**		**۱,۳۸۸,۳۴۱**		**(۲۲۰,۵۰۷)**	–		**۷,۳۱۵,۷۳۸**	**۶۰,۱۹۸,۶۸۶**	
مخابرات ایران	۸,۴۹۰,۳۹۴	۳۳,۵۱۰	–	–	–	–	–	۸,۴۹۰,۳۹۴	۳۳,۵۱۰	۱۵۱,۸۰۸	۴/۰۸
داروسازی فارابی	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۶۳	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	–	–	–	۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۶۳	۳,۵۵۰,۳۳۰	۲/۲۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴,۶۴۰,۹۹۴	۳۰,۸۵۷	۲,۳۲۰,۴۹۷	–	–	–	–	۶,۹۶۱,۴۹۱	۳۰,۸۵۷	۴۶۱,۰۵۹	۳/۶۷
بانک خاور میانه	۶,۶۸۹,۴۱۳	۲۷,۸۶۹	–	–	–	–	–	۶,۶۸۹,۴۱۳	۲۷,۸۶۹	۹۳,۷۱۹	۰/۰۲
گلتاش	۴۰,۸۴۶,۹۲۱	۲۷,۳۸۸	–	–	–	–	–	۴۰,۸۴۶,۹۲۱	۲۷,۳۸۸	۱,۷۰۳,۷۲۵	۰/۰۰
صنعتی بهشهر	۶۶,۰۰۶,۱۹۳	۲۷,۰۸۴	–	–	–	–	–	۶۶,۰۰۶,۱۹۳	۲۷,۰۸۴	۲,۳۸۶,۱۲۴	۰/۱۵
گروه بهمن	۱۴,۷۶۲,۹۲۴	۱۷,۴۱۶	–	–	–	–	–	۱۴,۷۶۲,۹۲۴	۱۷,۴۱۶	۲۰۸,۷۴۸	۴/۷۳
پالایش نفت تبریز	۸۵۵,۶۵۱	۱۷,۲۱۴	۱,۳۴۷,۲۴۴	–	–	–	–	۲,۲۰۲,۸۹۵	۱۷,۲۱۴	۶۷,۰۱۲	۳/۳۴
بانک پاسارگاد	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۴	–	–	–	–	–	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۴	۸۶,۰۳۰	۰/۰۱
بانک سینا	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۲	–	–	–	–	–	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۲	۸۲,۵۸۴	۰/۰۲
سرمایه گذاری صدر تامین	–	–	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۴	–	–	–	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۴	۵۶,۲۶۸	۰/۰۲
چدن سازان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۰	–	–	–	–	–	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۰	۶۱,۱۳۲	۰/۰۷
بانک کارآفرین	۳,۹۵۵,۸۶۳	۱۳,۸۸۰	–	–	–	–	–	۳,۹۵۵,۸۶۳	۱۳,۸۸۰	۶۳,۴۹۲	۰/۰۱
رادیاتور ایران	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۴	–	–	(۱,۵۳۹,۰۶۴)	(۱,۵۷۱)	–	۱۲,۶۶۰,۹۳۶	۱۲,۹۲۳	۱,۱۷۴,۶۸۲	۰/۰۶
صندوق سرمایه گذاری زرافشان امید ایرانیان	۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۸	–	–	–	–	–	۷۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۸	۲۶,۴۱۵	۰/۱۰
چینی ایران	۵,۷۳۱,۵۹۰	۵,۲۲۱	–	–	–	–	–	۵,۷۳۱,۵۹۰	۵,۲۲۱	–	۰/۰۵
سرمایه گذاری البرز	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۴	–	–	–	–	–	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۴	۵۶,۱۶۴	۱/۹۲
کالسیمین	۲۴۸,۴۰۶	۲۲۶	–	–	–	–	–	۲۴۸,۴۰۶	۲۲۶	۱۳,۳۲۲	۰/۰۱
تامین مالی جمعی اهدای کامل	–	–	۷۵,۰۰۰	۷۵۰	–	–	–	۷۵,۰۰۰	۷۵۰	۷۵۰	۰/۰۰
توسعه صنایع بهشهر	–	–	۱,۷۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۸	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۸,۳۱۸)	–	–	–	–	۰/۰۰
بانک تجارت	–	–	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۳	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۰۳)	–	–	–	–	۰/۰۰
نفت سپاهان	–	–	۶۱۱,۶۹۸	۷,۱۱۶	(۶۱۱,۶۹۸)	(۷,۱۱۶)	–	–	–	–	۰/۰۱
همراه اول (حق تقدم)	۶,۰۳۹,۸۷۹	۴۲,۱۳۰	–	–	(۶,۰۳۹,۸۷۹)	(۴۲,۱۳۰)	–	–	–	–	۰/۰۰
پلی پیلن جم	۱۰۰,۴۴۶	۲,۴۸۱	–	–	(۱۰۰,۴۴۶)	(۲,۴۸۱)	–	–	–	–	۰/۰۰
پتروشیمی تندگویان	–	–	۱,۳۳۸	۶	(۱,۳۳۸)	(۶)	–	–	–	–	
داروسازی فارابی (حق تقدم)	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	–	–	(۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۰۰)	–	–	–	–	
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت		**۶,۴۹۹,۲۵۵**		**۱,۴۳۸,۸۰۸**		**(۳۰۱,۴۳۲)**	–		**۷,۶۳۶,۶۳۱**	**۷۰,۴۴۲,۰۵۰**	

۲-۱-۲۵- سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می باشد :

	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		افزایش		کاهش		۱۳۹۹/۰۴/۳۱			
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش/ کاهش سرمایه					
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد تملک
سرمایه گذاری های کوتاه مدت:		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
پتروشیمی جم	۲۲,۳۴۰,۸۷۵	۱۵۵,۰۸۱	-	-	-	-	۲۲,۳۴۰,۸۷۵	۱۵۵,۰۸۱	۸۸۸,۰۵۰	۰/۱۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۸,۹۶۹,۶۲۱	۱۶۶,۳۵۴	-	-	-	-	۵۸,۹۶۹,۶۲۱	۱۶۶,۳۵۴	۱,۳۲۲,۰۹۹	۰/۱۵
پتروشیمی مبین	۴۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۲۰۲	-	-	-	-	۴۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۲۰۲	۱,۴۷۷,۰۲۸	۰/۳۵
سر. دارویی تامین	۱۸,۴۷۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۰۱	۹,۲۳۵,۰۰۰	-	-	-	۲۷,۷۰۵,۰۰۰	۱۲۳,۲۰۱	۱,۸۳۴,۹۰۲	۰/۶۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۰,۶۱۷,۵۱۱	۲۹۷,۳۹۷	۳۴,۴۴۹,۲۹۵	-	-	-	۹۵,۰۶۶,۸۰۶	۲۹۷,۳۹۷	۱,۶۳۹,۹۰۲	۰/۰۷
ایران ترانسفو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۲	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۲۲	-	-	-	۰/۰۰
پتروشیمی زاگرس	۶۲,۳۱۲	۲,۳۹۰	-	-	-	-	۲,۳۹۰,۶۳۵	۶۲,۳۱۲	۳۸۹,۱۲۶	۰/۱۰
فولاد مبارکه اصفهان	۸۱,۵۳۹,۹۹۱	۱۷۱,۷۸۲	۴۹,۵۵۱,۲۲۵	-	-	-	۱۳۱,۰۹۱,۲۱۶	۱۷۱,۷۸۳	۱,۶۰۷,۱۷۸	۰/۰۶
پتروشیمی مارون	۳,۷۳۲,۶۷۶	۶۵,۴۸۶	-	-	-	-	۳,۷۳۲,۶۷۶	۶۵,۴۸۵	۳۶۴,۸۰۹	۰/۰۵
پتروشیمی پارس	۱,۹۸۶,۲۰۶	۶۵,۳۸۸	-	-	-	-	۱,۹۸۶,۲۰۶	۶۵,۳۸۸	۲۸۸,۱۵۹	۰/۰۳
کاغذ پارس	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۴	۱۲,۴۸۵,۳۱۹	-	-	-	۱۶,۶۸۵,۳۱۹	۱۶,۷۲۴	۱۶۶,۰۵۲	۰/۱۸
سیمان فارس و خوزستان	-	-	۹۷۱,۱۲۷	۶,۹۴۲	۹۷۱,۱۲۷	۶,۹۴۲	-	-	-	۰/۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۷,۱۶۳,۱۱۵	۳۷,۸۸۲	-	-	-	-	۱۷,۱۶۳,۱۱۵	۳۷,۸۸۲	۳۵۶,۹۹۳	۰/۱۱
گروه دارویی سبحان	۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۷	-	-	-	-	۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۷	۵۷۴,۴۱۱	۰/۶۵
پالایش نفت اصفهان	۲۰,۳۷۱,۰۲۲	۴۸,۲۰۸	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۹	۱۴,۳۷۱,۰۲۲	۳۴,۰۰۹	۲۸۵,۵۵۲	۰/۰۳
گروه مپنا	۲,۸۲۴,۰۹۵	۹,۱۶۵	-	-	۲,۸۲۴,۰۹۵	۹,۱۶۵	-	-	-	۰/۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۷۳,۲۱۷,۰۸۷	۱۷۶,۵۶۹	-	-	-	-	۷۳,۲۱۷,۰۸۷	۱۷۶,۵۷۰	۹۱۰,۸۲۱	۰/۱۰
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۷۲۵,۲۸۴	۱۷,۴۸۵	-	-	-	-	۷۲۵,۲۸۴	۱۷,۴۸۴	۱۲۴,۳۶۴	۰/۰۷
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	۱۶,۰۰۰,۷۹۶	۳۶,۱۷۰	-	-	-	-	۱۶,۰۰۰,۷۹۶	۳۶,۱۷۰	۱۹۰,۸۸۹	۰/۰۲
سرمایه گذاری بهمن	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۳	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۳	۸,۶۸۵	۰/۰۲
داروسازی ابوریحان	۳,۸۷۵,۰۰۰	۲۱,۲۹۴	۲,۱۱۷,۲۶۷	۳,۶۲۰	-	-	۵,۹۹۲,۲۶۷	۲۱,۴۹۴	۲۵۱,۱۱۳	۰/۷۸
سرمایه گذاری توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۹,۴۷۵,۷۱۳	۲۷,۶۶۹	-	-	۹,۴۷۵,۷۱۳	۲۷,۶۶۹	-	-	-	۰/۰۰
ارتباطات سیار	۸,۲۱۱,۰۱۱	۷۰,۱۲۴	۱,۶۱۰,۸۵۱	۱۸,۵۷۳	۱,۰۳۲,۳۰۰	۸,۸۱۶	۸,۷۸۹,۵۶۲	۷۹,۸۸۱	۳۳۳,۵۴۴	۰/۰۵
فولاد امیر کبیر کاشان	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۸۱۵	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۸۱۵	۸۹,۸۸۰	۰/۲۳
تراکتورسازی	۸,۳۳۷,۵۰۹	۱۴,۱۸۰	۳,۶۴۷,۶۶۰	۱۱,۴۴۷	۳,۶۴۷,۶۶۰	۷,۸۰۰	۸,۳۳۷,۵۰۹	۱۷,۸۲۷	۲۵۱,۱۲۶	۰/۲۶
صنایع آذر آب	-	-	۳۵۴,۲۱۱	۳,۴۶۳	۳۵۴,۲۱۱	۳,۴۶۳	-	-	-	۰/۰۰
بیمه ملت	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۹۸	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۹۸	۳۱,۵۲۴	۰/۰۴
کارخانجات داروپخش	۳۰۷,۴۵۸	۹,۱۹۵	-	-	-	-	۳۰۷,۴۵۸	۹,۱۹۵	۲۲,۱۳۷	۰/۰۴
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۹	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۹	۱۸,۰۱۰	۰/۰۱
نفت ایرانول	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۶۰	-	-	-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۶۰	۷۴,۹۸۳	۰/۱۱
ملی صنایع مس ایران	۱۹,۹۲۵,۴۱۴	۶۸,۹۱۷	۲۲,۳۲۴,۵۸۶	۸۸,۳۰۱	-	-	۴۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۱۸	۹۲۳,۰۲۳	۰/۰۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۷۰	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۷۰	۲۲,۸۸۴	۰/۰۰
توسعه صنایع بهشهر	-	-	۵,۱۷۹,۴۴۰	۱۱۷,۴۱۸	-	-	۵,۱۷۹,۴۴۰	۱۲۷,۴۱۸	۲۰۲,۰۵۳	۰/۰۸
پتروشیمی پردیس	۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۵	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۵	۴۹,۶۲۶	۰/۰۱
خاک چینی ایران	۲۶۱,۰۹۵	۶,۹۹۱	۲۶۱,۰۹۵	۶,۸۲۸	۲۶۱,۰۹۵	۶,۸۲۸	۲۶۱,۰۹۵	۶,۸۹۱	۳۲,۶۴۲	۰/۰۵
پلی پروپیلن جم	-	-	۸۰	۵	۸۰	۵	-	-	-	۰/۰۰
باما	-	-	۱۰۰	۲	۱۰۰	۲	-	-	-	۰/۰۰
مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	۲,۷۷۰,۹۲۱	۲۶,۰۷۶	-	-	-	-	۲,۷۷۰,۹۲۱	۲۶,۰۷۶	۱۶۳,۱۸۰	۰/۲۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۹,۴۲۰,۱۹۹	۴۰,۳۲۹	۹,۶۹۱,۲۲۷	۴۸,۹۵۰	۳,۷۰۱,۶۴۰	۱۷,۹۷۴	۱۵,۴۰۹,۷۸۶	۷۱,۳۰۵	۲۷۲,۴۴۵	۰/۱۰
کیمیدارو	۷۵۳,۹۳۷	۱۱,۱۳۷	-	-	۷۵۳,۹۳۷	۱۱,۱۳۷	-	-	-	۰/۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۴,۷۴۴,۱۵۰	۵۸,۰۰۷	-	-	-	-	۲۴,۷۴۴,۱۵۰	۵۸,۰۰۷	۳۸۵,۰۱۹	۰/۰۹
کارت اعتباری ایران کیش	۱,۹۸۳	۴	-	-	-	-	۱,۹۸۳	۴	۳۷	۰/۰۰
بیمه البرز	۱۷,۲۷۷,۶۹۵	۵۸,۶۸۹	-	-	۲,۲۸۸,۰۸۴	۷,۷۷۲	۱۴,۹۸۹,۶۱۱	۵۰,۹۱۷	۲۳۵,۱۸۷	۰/۳۸
ایران خودرو	۲,۴۰۰,۲۷۳	۱۹,۱۳۴	-	-	۲,۴۰۰,۲۷۳	۱۹,۱۳۴	-	-	-	۰/۰۰
گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	۲,۷۸۱,۷۲۲	۱۸,۰۷۵	-	-	۲,۷۸۱,۷۲۲	۱۸,۰۷۵	-	-	-	۰/۰۰
بانک پاسارگاد	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۵۰	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۱۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۳۴	۹۸,۳۲۰	۰/۰۲
بیمه ما	۲,۱۵۴,۸۰۵	۱۱,۷۲۲	۱,۱۸۹,۸۰۵	۹۶۵,۰۰۰	-	۱۱,۷۲۲	۲,۳۷۹,۶۱۰	-	-	۰/۰۰
بانک ملت	۷,۱۶۷,۱۲۸	۲۶,۷۹۹	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۴۰۱	-	-	۱۷,۸۶۷,۱۲۸	۱۶۹,۲۰۰	۳۸۴,۳۰۰	۰/۰۳
پالایش نفت تبریز	۹۸۴,۵۴۱	۲۵,۹۰۸	-	-	-	-	۹۸۴,۵۴۱	۲۵,۹۰۸	۷۷,۱۰۶	۰/۰۳
سرمایه گذاری توکا فولاد	۵,۰۷۱,۲۵۲	۱۸,۹۰۰	-	-	-	-	۵,۰۷۱,۲۵۲	۱۸,۹۰۰	۱۰۹,۵۹۰	۰/۲۰
چدن سازان	۲۰,۷۷۳,۹۶۶	۹۹,۷۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۳	۲۰۰,۰۰۰	۹۶۹	۲۰,۷۷۳,۹۶۶	۱۰۰,۶۲۱	۷۴۷,۰۳۲	۱,۲۲۲/۰۰
کشت و دامداری فکا	-	-	۱۳۸,۷۷۱	۴,۲۱۹	۱۳۸,۷۷۱	۴,۲۱۹	-	-	-	۰/۰۰
قند اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۸	-	-	۳۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۸	-	-	-	۰/۰۰
توسعه معادن روی ایران	-	-	۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۷۰	-	-	۱۵۰,۰۰۰	۶,۱۷۰	۶,۲۸۲	۰/۰۱
دارو رازک	۲,۸۲۷,۴۲۵	۹۲,۲۹۲	۵۷۴,۱۸۳	-	۳۵۷,۹۷۶	۹,۶۸۴	۳,۰۵۳,۴۳۲	۸۲,۶۰۸	۱۸۵,۰۸۱	۰/۴۳
جرار مکانیک	۱,۰۸۰,۷۰۲	۱۸,۴۳۴	۶۲۶,۲۷۲	۱۱,۱۲۴	۹۵۴,۴۳۰	۱۹,۳۳۳	۷۵۲,۵۴۴	۱۰,۲۲۵	۳۱,۰۹۹	۰/۰۵
پتروشیمی فائد بصیر	۶۷۶,۳۱۲	۱۵,۵۰۳	-	-	-	-	۶۷۶,۳۱۲	۱۵,۵۰۳	۶۲,۱۲۷	۰/۲۱
پتروشیمی نوری	۲۲۵,۸۷۹	۱۰,۳۴۹	-	-	۳۷,۲۹۱	۱,۷۰۹	۱۸۸,۵۸۸	۸,۶۴۰	۲۹,۱۶۵	۰/۰۱
سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۳	۳	-	-	-	-	۵	۱	۱	
	۲,۴۹۱,۵۴۶		۶۱۳,۴۲۱		۲۲۷,۶۸۳			۲,۸۶۷,۲۸۶	۱۷,۴۹۷,۵۳۶	

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲۶- موجودی نقد

	گروه				شرکت			
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	ریالی	ارزی	جمع	جمع	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک سپه	۳,۴۹۰,۹۴۳	۲,۰۹۹,۰۸۸	۵,۵۹۰,۰۳۱	۴,۶۴۶,۵۵۳	۲,۸۴۸,۰۳۸	۴,۰۰۹	۲,۸۵۲,۰۴۷	۱,۳۵۷,۵۹۱
موجودی نزد سایر بانکها	۸۰۲,۹۸۳	۷۸,۸۹۲	۸۸۱,۸۷۵	۵۱۹,۱۷۱	۱۰۸,۲۲۰	-	۱۰۸,۲۲۰	۴,۳۰۸
تنخواه گردانها	۴۳,۷۷۱	۱۲۸	۴۳,۸۹۹	۳,۱۳۳	۴۰۰	-	۴۰۰	-
موجودی صندوق	۴,۵۹۳	۳,۷۶۵	۸,۳۵۸	۸,۰۶۱	-	۳۵۲	۳۵۲	۲۱۷
	٤,٣٤٢,٢٩٠	**٢,١٨١,٨٧٣**	**٦,٥٢٤,١٦٣**	**٥,١٧٦,٩١٨**	**٢,٩٥٦,٦٥٨**	**٤,٣٦١**	**٢,٩٦١,٠١٩**	**١,٣٦٢,١١٦**

۱-۲۶- حساب های بانکی شرکت نزد بانک های تجارت و اقتصاد نوین، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۶ بدلیل بدهی مالیاتی شرکت لیزینگ امید از طرف سازمان امور مالیاتی کشور مسدود شده بود که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۵ رفع مسدودی گردید.

۲۷- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
برج های دوقلو قشم - گوهران امید قشم		۱۹۵,۹۴۳	۱۹۵,۹۴۳	-	-
اراضی عرفان	۲۷-۱	۱۵۴,۲۲۲	۱۳۹,۹۴۲	-	-
مجتمع اقامتی - تجاری درگاه ضامن مشهد		۱۵,۸۴۵	۱۵,۸۴۵	-	-
واحدهای مسکونی		-	۷۹۴	-	-
		۳۶۶,۰۱۰	**۳۵۲,۵۲۴**	-	-

۱-۲۷- اراضی مذکور شامل ۱۵ قطعه ملک جمعاً به مساحت ۲،۱۸۵/۲۱ متر مربع می باشد که در سنوات قبل جهت طرح های عرفان و ابابیل در محدوده شهرداری ثامن خریداری شده است از عرصه مذکور ۴۹۰ متر مربع در مسیر و ۱،۶۹۵/۱۳ مترمربع در پروژه قرار دارد که ۱۶۰ متر مربع آن به بهای تمام شده حدود ۹/۱ میلیارد ریال به طرح ابابیل 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.

۲۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ مبلغ ۳۰ هزار میلیارد ریال شامل ۳۰ میلیارد سهم عادی یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

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

	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
بانک سپه	۲۱,۰۷۴,۴۹۸,۲۹۷	۷۰/۲۵٪	۲۱,۱۳۰,۳۰۱,۰۶۷	۷۰/۴۳٪
صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	۴,۹۸۷,۶۹۴,۴۱۳	۱۶/۶۳٪	۴,۹۹۹,۵۲۵,۵۰۳	۱۶/۶۷٪
موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه	۱,۳۰۰,۰۹۰,۰۰۰	۴/۳۳٪	۱,۳۱۴,۲۷۸,۷۶۹	۴/۳۸٪
شرکت مدیریت توسعه گوهران امید	۱۰۰,۸۵۳,۸۴۵	۰/۳۴٪	۱۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۰/۳۴٪
شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه	۲۵,۲۶۴	۰/۰۰٪	۲۵,۲۶۴	۰/۰۰٪
شرکت خدمات اندیش نگر	۶,۷۴۴	۰/۰۰٪	۶,۷۴۴	۰/۰۰٪
سایر سهامداران حقوقی	۲,۲۰۴,۶۲۴,۸۱۶	۷/۳۵٪	۲,۱۸۵,۵۹۹,۹۵۸	۷/۲۹٪
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۳۳۲,۲۰۶,۶۲۱	۱/۱۱٪	۲۶۹,۳۶۲,۶۹۵	۰/۹۰٪
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۹- صرف سهام

		گروه		شرکت	
	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
صرف سهام ناشی از افزایش سرمایه شرکت	۲۹-۱	۶,۸۰۷	۶,۸۰۷	۶,۸۰۷	۶,۸۰۷
صرف سهام خزانه ناشی از فروش سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی	۲۹-۲	۴۳۰,۹۵۱	۴۰۰,۹۳۷	-	-
		۴۳۷,۷۵۸	۴۰۷,۷۴۴	۶,۸۰۷	۶,۸۰۷

۱-۲۹- 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 ۶،۸۰۷ 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.

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

	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰
شرکت فرعی سرمایه گذار	بهای فروش	بهای تمام شده فروش	سود (زیان) ناشی از فروش	اثر انباشته	سود (زیان) ناشی از فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری سپه	۳۵,۴۶۴	(۵,۴۵۰)	۳۰,۰۱۴	۳۲۲,۹۵۰	۲۹۲,۹۳۶
مدیریت توسعه گوهران امید	-	-	-	۸۶,۶۴۲	۸۶,۶۴۲
کویرتایر	-	-	-	۲۱,۳۵۹	۲۱,۳۵۹
	۳۵,۴۶۴	(۵,۴۵۰)	۳۰,۰۱۴	۴۳۰,۹۵۱	۴۰۰,۹۳۷

۳۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۶،۸۵۶،۲۰۶میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت و شرکت های فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است.به موجب مفاد مواد 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 .

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای دوره	۶،۸۴۸،۳۱۹	۵،۵۵۲،۹۶۷	۵،۴۸۴،۷۰۶	۴،۲۹۱،۷۳۷
تخصیص به اندوخته قانونی	۲۳،۸۵۹	۱،۳۲۹،۲۱۸	-	۱،۱۹۲،۹۶۹
	۶،۸۷۲،۱۷۸	۶،۸۸۲،۱۸۵	۵،۴۸۴،۷۰۶	۵،۴۸۴،۷۰۶
تعدیلات تلفیقی	(۱۵،۹۷۲)	(۳۳،۸۶۶)	-	-
	۶،۸۵۶،۲۰۶	۶،۸۴۸،۳۱۹	۵،۴۸۴،۷۰۶	۵،۴۸۴،۷۰۶

۳۱- سایر اندوخته ها

سایر اندوختهها صرفاً مربوط به اندوخته سرمایه ای است. باستناد ماده ۵۷اساسنامه 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.

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای سال	۱۳،۶۲۲،۸۶۱	۸،۶۲۵،۹۲۱	۱۳،۶۰۹،۶۹۱	۸،۶۱۲،۴۴۳
افزایش طی سال	۸،۶۳۵،۲۵۰	۴،۹۹۸،۱۱۰	۸،۶۳۵،۲۵۰	۴،۹۹۷،۲۴۸
تعدیلات تلفیقی	(۹۳)	(۱،۱۷۰)	-	-
	۲۲،۲۵۸،۰۱۸	۱۳،۶۲۲،۸۶۱	۲۲،۲۴۴،۹۴۱	۱۳،۶۰۹،۶۹۱

۳۲- سهام خزانه

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

	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
شرکت فرعی سرمایه گذار	درصد مالکیت	تعدادسهام	بهای تمام شده	تعدادسهام	بهای تمام شده
			میلیون ریال		میلیون ریال
سرمایه گذاری سپه	۱/۴۶٪	۴۳۹،۲۰۸،۷۵۹	۱،۲۷۰،۷۲۹	۴۰۲،۲۷۶،۸۳۵	۷۵۴،۲۸۷
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	۰/۰۰٪	۲۵،۲۶۴	۳۴	۲۵،۲۶۴	۳۴
چاپ و نشر سپه	۰/۰۰٪	۴۱،۹۴۱	۵۱	۴۱،۹۴۱	۵۱
کمپرسور سازی پادنا	۰/۰۰٪	۴،۴۹۸	۴	۴،۴۹۸	۴
مدیریت توسعه کوهران امید	۰/۳۴٪	۱۰۰،۵۵۳،۸۴۵	۲۱۶،۲۸۳	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰۷،۱۳۸
	۱/۸۰٪	۵۳۹،۸۳۴،۳۰۷	۱،۴۸۷،۱۰۱	۵۰۲،۳۴۸،۵۳۸	۹۶۱،۵۱۴

۳۳- منافع فاقد حق کنترل

	گروه	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه	۳،۱۲۵،۲۹۱	۳،۱۳۷،۹۳۵
اندوخته قانونی	۳۱۷،۸۳۸	۳۰۰،۵۵۰
سود و زیان انباشته	۱،۸۰۵،۸۸۶	۱،۸۴۲،۴۰۷
اررش روز دارایی ها	۱۰،۴۳۰	۱۰،۴۳۰
سایر اندوخته ها	۸،۳۴۶	۸،۲۵۳
افزایش سرمایه در جریان	۸۲،۷۴۸	۵۵،۰۶۰
	۵،۳۵۰،۵۳۹	۵،۳۵۴،۶۳۵

۳۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۳۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ ریالی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ ارزی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جمع	۱۳۹۸/۱۰/۳۰ جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری					
اسناد پرداختنی					
سایر اشخاص	۳۴-۱-۱	۹۹۸,۴۷۷	-	۹۹۸,۴۷۷	۸۱۴,۴۰۱
		۹۹۸,۴۷۷	-	۹۹۸,۴۷۷	۸۱۴,۴۰۱
حساب های پرداختنی					
اشخاص وابسته	۳۴-۱-۲	۲۸۸,۶۴۸	-	۲۸۸,۶۴۸	۱۷۶,۳۶۷
سایر اشخاص	۳۴-۱-۳	۱,۴۴۱,۷۶۰	۲۵,۵۸۸	۱,۴۶۷,۳۴۸	۶۲۱,۹۰۵
		۱,۷۳۰,۴۰۸	۲۵,۵۸۸	۱,۷۵۵,۹۹۶	۷۹۸,۲۷۲
		۲,۷۲۸,۸۸۵	۲۵,۵۸۸	۲,۷۵۴,۴۷۳	۱,۶۱۲,۶۷۳
سایر پرداختنی ها					
اسناد پرداختنی					
سایر اشخاص		۴۹۵,۸۹۷	-	۴۹۵,۸۹۷	۳۰۲,۹۲۹
اشخاص وابسته		۵۵,۰۰۰		۵۵,۰۰۰	-
		۵۵۰,۸۹۷	-	۵۵۰,۸۹۷	۳۰۲,۹۲۹
حساب های پرداختنی					
اشخاص وابسته	۳۴-۱-۴	۲۵,۴۰۱,۷۸۱	-	۲۵,۴۰۱,۷۸۱	۲۲,۹۱۰,۷۷۹
سایر اشخاص	۳۴-۱-۵	۱,۲۳۴,۵۷۰	۲۲,۹۶۴	۱,۲۵۷,۵۳۴	۱,۶۲۲,۷۵۸
		۲۶,۶۳۶,۳۵۱	۲۲,۹۶۴	۲۶,۶۵۹,۳۱۵	۲۴,۵۳۳,۵۳۷
		۲۷,۱۸۷,۲۴۸	۲۲,۹۶۴	۲۷,۲۱۰,۲۱۲	۲۴,۸۳۶,۴۶۶
		۲۹,۹۱۶,۱۳۳	۴۸,۵۵۲	۲۹,۹۶۴,۶۸۵	۲۶,۴۴۹,۱۳۹

۳۴-۲- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

سایر پرداختنی ها					
حساب های پرداختنی					
اشخاص وابسته	۳۴-۱-۴	۲۳,۸۹۴,۶۰۴	-	۲۳,۸۹۴,۶۰۴	۲۳,۳۱۶,۲۶۱
سایر	۳۴-۱-۵	۵۸,۱۵۳	-	۵۸,۱۵۳	۴۷,۲۱۶
		۲۳,۹۵۲,۷۵۷	-	۲۳,۹۵۲,۷۵۷	۲۳,۳۶۳,۴۷۷

۳۴-۲- پرداختنی های بلند مدت گروه

	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ ریالی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ ارزی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جمع	۱۳۹۸/۱۰/۳۰ جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری					
اسناد پرداختنی					
سایر اشخاص	۳۴-۲-۱	۲,۳۲۸,۷۰۰	-	۲,۳۲۸,۷۰۰	۲,۵۹۴,۲۳۸
		۲,۳۲۸,۷۰۰	-	۲,۳۲۸,۷۰۰	۲,۵۹۴,۲۳۸

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

	یادداشت	گروه ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	گروه ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
سازمان خصوصی سازی	۳۴-۲-۱-۱	۳,۲۲۲,۸۴۶	۳,۴۵۳,۰۴۹
سود و کارمزد سنوات آتی خرید اقساطی		(۸۹۴,۱۴۶)	(۱,۰۶۳,۶۱۸)
		۲,۳۲۸,۷۰۰	۲,۳۸۹,۴۳۱
شرکت توانیر		-	۲۰۴,۸۰۷
		۲,۳۲۸,۷۰۰	۲,۵۹۴,۲۳۸

۳۴-۲-۱-۱- مانده بابت تعداد ۱۴فقره 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 سررسیدهای ۶ماهه در شهریور و اسفند هرسال صادر و تحویل سازمان مزبور شده است.

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

	گروه	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سازمان خصوصی سازی (اصل و بهره تعلق گرفته)	۸۱۶,۶۴۹	۵۴۱,۴۲۱
توسعه فضاهای فرهنگی	۲۰۶,۹۸۰	۲۰۶,۹۸۰
پتروشیمی تخت جمشید	۳۶,۶۲۵	۱۱۱,۸۵۵
شرکت دوده صنعتی پارس	۴۳,۳۷۵	۸۵,۹۱۰
شرکت کیان کرد	-	۳۸,۲۰۰
شرکت کربن سیمرغ	۱۱۴,۳۴۳	-
شرکت نیرو ماشین پارس	۴۵,۰۰۰	-
سایر	۱۱۹,۵۴۳	۱۲۵,۶۱۶
	۱,۳۸۲,۵۱۵	۱,۱۰۹,۹۸۲
سود و کارمزد سنوات آتی خرید اقساطی (مربوط به سازمان خصوصی سازی)	(۳۴۲,۹۶۸)	(۲۵۴,۵۱۱)
تهاتر اسناد پرداختنی و مطالبات	(۴۱,۰۷۰)	(۴۱,۰۷۰)
	۹۹۸,۴۷۷	**۸۱۴,۴۰۱**

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

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک سپه	۶۶,۲۳۳	۶۶,۲۳۳	-	-
کارگزاری بانک سپه	۲۱۲,۶۵۷	۱۰۲,۷۸۴	-	-
تامین سرمایه امید	۳۵	۳۵	-	-
خدمات آینده اندیش نگر	۹,۷۲۳	۷,۳۱۵	-	-
	۲۸۸,۶۴۸	**۱۷۶,۳۶۷**	-	-

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

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت LEO	۸۷,۵۵۸	۶۰,۹۱۷	-	-
شرکت افرابافت	۱۴,۳۱۷	۵۴,۰۹۶	-	-
بذهی به پیمانکاران	۸۷,۹۳۳	۵۱,۹۹۲	-	-
شرکت برق منطقه ای هرمزگان	۴۵,۵۹۸	۴۱,۱۵۱	-	-
شرکت گاز استان هرمزگان	۳۵,۷۶۷	۴۰,۳۹۲	-	-
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک نخ صبا - خرید نخ	۲۵,۱۰۹	۳۶,۵۴۱	-	-
شرکت بافت فرمهین	۱۳,۱۵۰	۳۴,۳۵۹	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۰۹,۴۳۲	۳۱۹,۴۴۸	-	-

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع منقول از صفحه قبل	۳۰۹,۴۳۲	۳۱۹,۴۴۸	–	–
شرکت شنزن ایترون	۳۸,۰۸۹	۳۳,۸۱۰	–	–
شرکت صبا نیرو	۱۲,۲۱۲	۱۹,۹۳۹	–	–
شرکت میهن فولاد آریا	۱۱,۹۲۴	۱۱,۹۲۴	–	–
شرکت کربن ایران - خرید دوده	۴,۲۴۷	۱۱,۸۲۹	–	–
صرافی ها	–	۱۱,۱۶۷	–	–
تامین کنندگان کالا و خدمات	۱۶,۶۳۱	۱۱,۱۱۳	–	–
سنگ آهن آک کهور	–	۷,۱۵۶	–	–
صنایع ریخته گری اصفهان	–	۵,۵۰۹	–	–
فرآورده های نسوز ایران	۱,۹۰۹	۱,۹۰۹	–	–
مشتریان لیزینگ	۱,۷۴۷	۱,۷۴۷	–	–
شرکت های هواپیمایی	۵۴	۷۱۱	–	–
شرکت کربن سیمرغ - خرید دوده	–	۴۹۲	–	–
شرکت پتروشیمی تخت جمشید	۱۱۳,۸۰۷	–	–	–
کارگزاری بانک ملی	۱۷۹,۳۸۹	–	–	–
شرکت ماداکتو استیل کورد	۳۲,۷۸۷	–	–	–
شرکت دوده صنعتی پارس	۱۷,۴۵۶	–	–	–
شرکت مبنا صنعت تکوین	۱۳,۷۳۳	–	–	–
شرکت کاریا پلیمر	۱۲,۴۶۰	–	–	–
شرکت توانیر	۳۹۹,۲۲۸	–	–	–
کسر میشود:وجوه دریافتی از مشتریان بابت علی الحساب	(۲۰۷,۹۱۷)	(۲۰,۱۶۱)	–	–
سایر	۵۱۰,۱۶۰	۲۰۵,۳۱۲	–	–
	۱,۴۶۷,۳۴۸	۶۲۱,۹۰۵	–	–

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

	گروه		شرکت	
یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری سپه	–	–	۳,۲۷۰	۲,۳۹۵
پترو امید آسیا	–	–	۲,۶۹۶	۲,۶۹۶
سرمایه گذاری ساختمانی سپه ۳۴-۱-۴-۱	–	–	۳۰,۳۸۷	۱۱۵,۳۸۷
لیزینگ امید	–	–	۱,۵۵۰	۱,۵۵۰
چاپ و نشر سپه	–	–	۱,۷۴۲	۷۶۱
کمپرسور سازی پادنا	–	–	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما	–	–	۲,۶۵۰	۲,۶۵۰
مدیریت توسعه گوهران امید ۳۴-۱-۴-۲	–	–	۱,۰۰۰	۱,۸۰۰
توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید ۳۴-۱-۴-۳	–	–	۴۳۰,۰۰۰	۳۹۳,۷۶۳
مدیریت انرژی امید تابان هور	–	–	۴۳,۴۰۰	۴۴,۴۰۰
کویرتایر	–	–	۱,۶۲۰	۱,۶۲۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	–	–	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
سیمان هرمزگان ۳۴-۱-۴-۴	–	–	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
بانک سپه	۲۳,۳۶۷,۶۳۵	۲۲,۰۷۹,۸۸۸	۲۳,۳۶۷,۶۳۵	۲۲,۰۷۴,۸۸۸
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۳۰۰,۰۰۰	–	–	–
کارگزاری بانک سپه	۲,۰۱۴	۱,۹۳۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
تامین سرمایه امید	۱,۰۰۵	۱,۰۰۵	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
شرکت گهر انرژی سیرجان	۲۳۴,۹۵۰	۵۰,۰۰۰	–	–
موسسه خدمات گشت مهر پیشه	–	–	۱,۰۰۰	۷۱۵
مدیریت انرژی داریان	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰
خدمات آینده اندیش نگر	۱۸,۹۱۴	۱۳,۹۷۹	۱۵۴	۱,۰۵۱
شرکت مولد نیروگاهی جهرم	۴۳۸,۱۳۵	۵۸,۷۱۷	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	–	۶۶۵,۰۸۵	–	۶۶۵,۰۸۵
حساب سهامداران	۳۸,۶۲۸	۳۹,۶۶۶	–	–
	۲۵,۴۰۱,۷۸۱	۲۲,۹۱۰,۷۷۹	۲۳,۸۹۴,۶۰۴	۲۳,۳۱۶,۲۶۱

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

۲-۴-۱-۳۴- بدهی به شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا بابت واگذاری ساختمان دفتری مرکزی سابق آن شرکت به بانک سپه و اعمال در حساب های فیمابین ایجاد شده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه گردیده است.

۳-۴-۱-۳۴- 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.

۴-۴-۱-۳۴- مبلغ ۲۱،۵۹۹،۹۱۸ میلیون ریال از مانده حساب های پرداختنی به بانک سپه بابت جریمه تأخیر تأدیه بدهی سود سهام بوده و مبلغ ۱۷۱،۱۳۸ میلیون ریال بابت بدهی شرکت ساختمانی سپه جهت خرید ملک بوده که بر اساس صورتجلسه کمیسون عالی وصول مطالبات بانک سپه به دفاتر شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید منتقل شده که از این بابت در سال مالی جاری مبلغ ۳۶۵،۷۲۷ میلیون ریال پرداخت شده است. مبلغ ۳۰۳،۸۳۳ میلیون ریال نیز بابت قسمتی از سود سهام پرداختنی 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.

بر اساس رای صادره هیات داوری بورس مبلغ خسارت تاخیر تادیه تا تاریخ ۹۵/۱۲/۲۹ مبلغ ۴.۵۲۹.۹۲۷.۶۹۰.۹۱۹ ریال تعیین و مقرر شد شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید، خسارات تاخیر تادیه را از تاریخ ۹۶/۰۱/۰۱ 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 فیمابین بانک سپه، صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها و شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید در سال مالی جاری مقرر گردید جرایم تاخیر تادیه سود سهام پرداختنی سنوات قبل بر اساس نرخ ۱۸ درصد سالیانه محاسبه و در حساب ها اعمال گردد. در این ارتباط مبلغ ۱۱،۲۴۲،۹۷۶ میلیون ریال از بابت بدهی به بانک سپه (در سال مالی قبل مبلغ ۱۰،۳۵۶،۹۴۲ میلیون ریال) و مبلغ ۳۱۰،۳۷۳ میلیون ریال (در سال مالی قبل مبلغ ۳۵۴،۷۱۲ میلیون ریال، مندرج در یادداشت ذخایر) در حساب ها منظور گردیده است. لازم به ذکر است تسویه بدهی به بانک از طرق مختلف از جمله واگذاری املاک شرکت امید و سایر شرکت‌های تابعه، واگذاری یا فروش سهام شرکت‌ها، پرداخت نقدی و ... در دست اقدام است که به محض قطعی شدن هر مورد، بر اساس دستورالعمل‌های سازمان بورس و اوراق بهادار اطلاع‌رسانی خواهد گردید. همچنین مقرر گردید بدهی به صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها در مواعد مشخص شده تسویه گردد.

۵-۱-۳٤- **حساب های پرداختنی غیرتجاری به سایراشخاص :**

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت توانیر		-	۶۱۴,۴۲۱	-	-
مالیات و عوارض ارزش افزوده		۲۵۹,۶۶۸	۳۲۹,۱۳۳	-	-
سپرده حسن انجام کار		۲۷۰,۶۷۵	۱۶۹,۳۸۳	-	-
سپرده بیمه پیمانکاران		۲۱۳,۰۲۷	۱۵۵,۰۴۰	-	-
موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه	۳۴-۱-۵-۱	۷۸,۴۵۷	۷۸,۴۵۷	۳۶,۰۱۵	۳۶,۰۱۵
سپرده های پرداختنی		۵۵,۵۸۹	۵۴,۷۵۸	-	-
سازمان تامین اجتماعی		۱۹,۰۷۳	۳۷,۹۱۲	-	-
مطالبات کارکنان		۵۸,۰۸۷	۳۳,۴۳۰	-	-
بیمه حقوق کارکنان		۲۲,۱۲۴	۲۲,۴۶۶	۹۶۰	۱,۶۴۱
مالیات حقوق و تکلیفی		۳۳,۰۸۲	۷,۳۰۳	۶۲۶	۱,۴۰۰
شرکت گرند سیتی روامتریال تریدینگ		۲۹,۶۲۶	۲۹,۶۲۶	-	-
بدهی به دولت- تسهیلات یارانه سوخت		۱,۸۱۶	۱,۸۱۶	-	-
سود پرداختنی به بانک ها		-	۱,۵۲۳	-	-
بدهی بابت فروش حق تقدم استفاده نشده		۴۵,۰۶۰	-	-	-
ودیعه دریافتی از نمایندگان		۲۳۳,۴۰۰	-	-	-
فرآورده نسوز ایران		۲۴,۲۵۵	-	-	-
شرکت افرابافت		۱۸,۲۷۵	-	-	-
اختلاف حساب های فیمابین		-	۲۴,۸۶۷	-	-
تهاتر با پیش پرداختها	۳۴-۱-۴	(۳۷۹,۱۲۸)	(۲۲۵,۵۳۰)	-	-
سایر		۲۷۴,۴۴۸	۲۸۸,۱۵۳	۱۹,۰۹۷	۹,۶۱۵
		۱,۲۵۷,۵۳٤	**۱,۶۲۲,۷۵۸**	**۵۸,۱۵۳**	**٤۷,۳۱٦**

۱-۵-۱-۳۴- 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.

۳۵- تسهیلات مالی

	۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
	جاری	بلندمدت	جمع	جاری	بلندمدت	جمع
گروه	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات دریافتی	۶,۰۶۳,۰۳۴	۲,۱۰۳,۲۴۴	۸,۱۶۶,۲۷۸	۶,۴۵۰,۱۹۲	۲,۳۰۹,۴۸۳	۸,۷۵۹,۶۷۵
اوراق مشارکت	۱,۰۹۰,۷۷۳	-	۱,۰۹۰,۷۷۳	۴۵۰,۰۰۰	۸۰۹,۰۴۷	۱,۲۵۹,۰۴۷
	۷,۱۵۳,۸۰۷	**۲,۱۰۳,۲۴۴**	**۹,۲۵۷,۰۵۱**	**۶,۹۰۰,۱۹۲**	**۳,۱۱۸,۵۳۰**	**۱۰,۰۱۸,۷۲۲**

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

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

	یادداشت	گروه	
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
بانک سپه	۳۵-۱-۱	۱,۸۲۳,۳۷۲	۲,۴۵۲,۳۹۷
بانک خاورمیانه		-	۱۳,۷۵۲
بانک ملت		۲,۴۵۲,۷۰۹	۲,۹۷۸,۳۲۳
بانک تجارت		۴۵۱,۶۸۶	۵۲۳,۹۵۶
بانک شهر		۶۷۸,۴۰۱	۶۷۸,۴۰۱
بانک دی		۶۱۷,۲۹۳	۶۱۸,۳۳۰
بانک پاسارگاد		-	۴,۱۷۳
بانک توسعه صادارت		۱۵۲,۱۲۲	۱۷۶,۱۶۴
بانک ملی		۲۸,۵۶۲	۲۸,۵۶۲
بانک سینا		۱,۲۸۸,۳۹۷	۱,۸۹۷,۱۱۹
بانک صادرات		۷۳۸,۵۵۸	۲۲۱,۶۸۴
بانک توسعه تعاون		-	۳۳۹,۹۷۰
اوراق مشارکت		۱,۰۹۰,۷۷۳	۱,۲۵۹,۰۴۷
بانک رفاه کارگران		۷۶۴,۱۸۲	۱۴۰,۹۱۲
		۱۰,۰۸۶,۰۵۵	۱۱,۳۳۲,۷۹۰
وجوه مسدود شده		(۲۰,۰۰۰)	(۷۶,۷۳۸)
سود و کارمزد سالهای آتی		(۱,۲۴۱,۴۲۴)	(۱,۶۷۰,۵۸۰)
		۸,۸۲۴,۶۳۱	۹,۵۸۵,۴۷۲
سود و کارمزد و جرائم معوق		۴۳۲,۴۲۰	۴۳۳,۲۵۰
		۹,۲۵۷,۰۵۱	۱۰,۰۱۸,۷۲۲
حصه بلند مدت تسهیلات دریافتی		(۲,۱۰۳,۲۴۴)	(۳,۱۱۸,۵۳۰)
حصه جاری		**۷,۱۵۳,۸۰۷**	**۶,۹۰۰,۱۹۲**

۱-۱-۱-۳۵- تسهیلات دریافتی از بانک سپه مربوط به شرکت توسعه وتجارت بین الملل زرین پرشیا امید به مبلغ ۱،۵۲۷،۲۲۲ میلیون ریال، شرکت تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما به مبلغ ۲۳۱،۸۰۲ میلیون ریال، لیزینگ امید به مبلغ ۲۵،۲۸۴ میلیون ریال و شرکت کریر تایر به مبلغ ۳۹،۰۶۴ میلیون ریال می باشد.

۲-۱-۳۵- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

	گروه	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
از ۱۳ تا ۱۸ درصد	۶,۹۶۹,۵۲۳	۴,۴۲۸,۸۹۹
بیش از ۱۹ درصد	۳,۱۱۶,۵۳۲	۶,۸۸۹,۷۷۲
از ۱ تا ۱۰ درصد	-	۱۴,۱۱۹
	۱۰,۰۸۶,۰۵۵	۱۱,۳۳۲,۷۹۰

۳-۱-۳۵- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

	گروه	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سال ۱۳۹۷	۱,۵۴۱,۶۶۵	۱,۵۴۱,۶۶۵
سال ۱۳۹۸	-	۲,۲۲۶,۷۴۸
سال ۱۳۹۹	۶,۴۴۱,۱۴۶	۵,۴۹۶,۷۰۹
سال ۱۴۰۰ و پس از آن	۲,۱۰۳,۲۴۴	۲,۰۶۷,۶۶۸
	۱۰,۰۸۶,۰۵۵	۱۱,۳۳۲,۷۹۰

۴-۱-۳۵- به تفکیک نوع وثیقه:

	گروه	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
در قبال زمین، ساختمان و ماشین آلات	۵,۴۹۹,۶۹۰	۵,۷۵۹,۹۳۳
در قبال چک و سفته	۱,۰۱۳,۲۱۶	۲,۴۳۶,۲۸۸
در قبال سایر دارایی ها	۳,۵۷۳,۱۴۹	۳,۱۳۶,۵۶۹
	۱۰,۰۸۶,۰۵۵	۱۱,۳۳۲,۷۹۰

۲-۳۵- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

	تسهیلات مالی	اوراق مشارکت	جمع
گروه:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۲,۲۱۰,۳۶۲	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۳,۶۶۰,۳۶۲
دریافت های نقدی	۱,۸۳۳,۰۳۲	-	۱,۸۳۳,۰۳۲
سود و کارمزد و جرایم (یادداشت ۱۲ توضیحی)	۲,۵۵۳,۰۵۴	-	۲,۵۵۳,۰۵۴
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۲,۹۳۱,۷۵۴)	-	(۲,۹۳۱,۷۵۴)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۱,۸۹۵,۴۵۵)	-	(۱,۸۹۵,۴۵۵)
سایر تغییرات غیرنقدی	(۳,۰۰۹,۵۶۴)	(۱۹۰,۹۵۳)	(۳,۲۰۰,۵۱۷)
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۸,۷۵۹,۶۷۵	۱,۲۵۹,۰۴۷	۱۰,۰۱۸,۷۲۲
دریافت های نقدی	۲,۰۲۵,۴۴۸	-	۲,۰۲۵,۴۴۸
سود و کارمزد و جرایم (یادداشت ۱۲ توضیحی)	۸۳۲,۷۰۸	-	۸۳۲,۷۰۸
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۲,۷۸۷,۱۱۹)	-	(۲,۷۸۷,۱۱۹)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۸۳۲,۷۰۸)	-	(۸۳۲,۷۰۸)
مانده در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۷,۹۹۸,۰۰۴	۱,۲۵۹,۰۴۷	۹,۲۵۷,۰۵۱

۳۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای دوره	۷۴۳,۸۳۸	۶۳۶,۰۵۸	۱۳,۲۹۲	۹,۳۸۷
پرداخت شده طی دوره	(۸۱,۴۲۰)	(۱۳۷,۸۰۱)	(۴۴۶)	(۱,۵۶۹)
ذخیره تامین شده طی دوره	۲۰۴,۰۲۷	۲۴۵,۵۸۱	۷,۰۵۷	۵,۴۷۴
	۸۶۶,۴۴۵	۷۴۳,۸۳۸	۱۹,۹۰۳	۱۳,۲۹۲

۳۷- مالیات پرداختنی

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

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای دوره	۳۶۳,۳۶۷	۴۷۷,۱۲۶	۶۴۱	۴,۴۱۳
تامین شده طی دوره	۲۱۳,۹۳۸	۱۲۸,۴۴۹	-	-
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل	۱۶۳,۷۰۱	۲۳,۴۰۰	۴,۹۷۵	۱۲,۱۵۱
پرداخت شده طی دوره	(۳۹۱,۱۰۷)	(۲۶۵,۶۰۸)	(۹۶۱)	(۱۵,۹۲۳)
	۳۴۹,۸۹۹	۳۶۳,۳۶۷	۴,۶۵۵	۶۴۱
پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۲۳)	(۴۵,۳۵۰)	(۳۸,۳۸۱)	(۴,۶۵۵)	(۶۴۱)
	۳۰۴,۵۴۹	۳۲۴,۹۸۶	-	-

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

	گروه	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	۱,۴۷۸	۱,۷۱۸
چاپ و نشر سپه	۱۲,۴۵۱	۲,۹۸۸
ساگار و قطعات نسوز	۷,۴۵۲	۷,۱۹۱
یزد سفالین	۳,۹۳۴	۹,۵۷۹
توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید	۱۵,۲۴۸	۴۸,۹۰۳
مدیریت انرژی امید تابان هور	۸۹۶	۱,۵۹۰
کویرتایر	۱۵۶,۰۹۳	۱۷۶,۷۹۳
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۸,۲۳۱	۵,۴۲۹
امید تابان آسیا	۳۵۳	۵۰۸
سیمان هرمزگان	۹۸,۴۱۳	۷۰,۲۸۷
	۳۰۴,۵۴۹	۳۲۴,۹۸۶

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

۲-۲-۳۷- مالیات سالهای قبل به مبلغ ۱۶۳،۷۰۱ 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.

۳-۳۷- شرکت های گل گهر و چادرملو (برای سنوات مالی ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶)، شرکت گهر زمین (برای سال ۱۳۹۵) 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 برگهای 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.

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

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	۱۳۹۸/۱۰/۳۰ مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۶	۱۰,۳۱۵,۴۰۲	۲,۸۴۷	۶۴۱	۹,۳۸۸	–	۴,۷۳۲	۴,۶۵۵	۶۴۱	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۷	۱۴,۸۵۸,۱۷۹	–	–	۳۳,۲۹۸	–	–	–	–	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۸	۲۳,۸۷۱,۵۲۴	–	–	–	–	–	–	–	رسیدگی نشده
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴۴,۸۷۳,۶۸۸	–	–	–	–	–	–	–	رسیدگی نشده
مانده ذخیره مالیات							۴,۶۵۵	۶۴۱	
پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۲۳)							(۴,۶۵۵)	(۶۴۱)	
							–	–	

۳۷-۴-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ قطعی و تسویه شده است .

۳۷-۴-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی سال مالی ۱۳۹۶ اعتراض نموده بود که با تأیید مالیات تشخیصی توسط هیئت بدوی، خالص بدهی مالیاتی (اصل بدهی پس از کسر علی الحساب های پرداختی) پرداخت گردیده و برگ مالیات قطعی در حال صدور می باشد.

۳۷-۴-۳- 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.

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

۳۷-۴-۵- جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی در پایان سال مورد گزارش بالغ بر ۳۳,۲۹۷ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته، لذا ذخیره ای بابت آنها در حساب ها منظور نشده است.

	مالیات پرداختی و پرداختنی	مالیات تشخیصی / قطعی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت های فرعی	۱,۰۴۴,۹۲۶	۲,۴۴۷,۳۹۵	۱,۴۰۲,۴۶۹
شرکت	۹,۳۸۷	۴۲,۶۸۶	۳۳,۲۹۹
گروه	۱,۰۵۴,۳۱۳	۲,۴۹۰,۰۸۱	۱,۴۳۵,۷۶۸

۳۸- سود سهام پرداختنی

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سال های قبل از ۱۳۹۷	۶,۵۳۹,۶۰۹	۲۳,۲۲۹,۴۶۲	۶,۵۳۹,۶۰۹	۲۳,۲۲۹,۴۶۲
سال مالی ۱۳۹۷	۶,۳۵۵,۱۴۳	۸,۰۰۲,۷۲۴	۶,۳۵۵,۱۴۳	۸,۰۰۲,۷۲۴
سال مالی ۱۳۹۸	۱۲,۵۰۰,۲۳۷	-	۱۲,۵۰۰,۲۳۷	-
	۲۵,۳۹۴,۹۸۹	۳۱,۲۳۲,۱۸۶	۲۵,۳۹۴,۹۸۹	۳۱,۲۳۲,۱۸۶
مطالبات سهامداران بابت افزایش سرمایه	۶۹۱	۶۹۱	۶۹۱	۶۹۱
	۲۵,۳۹۵,۶۸۰	۳۱,۲۳۲,۸۷۷	۲۵,۳۹۵,۶۸۰	۳۱,۲۳۲,۸۷۷
شرکت های فرعی - منافع فاقد حق کنترل	۸۴۲,۸۶۱	۲۶۰,۶۵۶	-	-
	۲۶,۲۳۸,۵۴۱	۳۱,۴۹۳,۵۳۳	۲۵,۳۹۵,۶۸۰	۳۱,۲۳۲,۸۷۷

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 ۲,۱۰۵,۸۷۳ 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 ۲۱،۵۹۹،۹۱۸ میلیون ریال شناسایی گردیده و در یادداشت ۴-۴-۱-۳۴، افشا شده است.

۳۸-٤- 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.

۳۹- ذخایر

	۱۳۹۹/۰۴/۳۱				۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	مانده ابتدای سال	افزایش	مصرف	مانده پایان سال	مانده پایان سال
گروه	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ذخیره بیمه قراردادها	۱۳,۲۴۳	-	(۳۶۶)	۱۲,۸۷۷	۱۳,۲۴۳
ذخیره مرخصی	۱۱,۱۰۸	۴۲,۹۵۶	(۷,۲۳۱)	۴۶,۸۳۳	۱۱,۱۰۸
ذخیره هزینه های اداری	۱۱۳,۶۹۸	۲۷۵,۵۳۹	(۱۳۲,۰۳۱)	۲۵۷,۲۰۶	۱۱۳,۶۹۸
ذخیره مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۱,۵۱۰	-	-	۱,۵۱۰	۱,۵۱۰
ذخایر احتیاطی	۴,۹۶۹	-	(۲,۶۴۶)	۲,۳۲۳	۴,۹۶۹
ذخیره نقل و انتقال املاک (مواد ۵۲،۵۹ و ۷۷ ق.م.م)	۹۹,۴۰۱	-	(۷,۶۳۵)	۹۱,۷۶۶	۹۹,۴۰۱
ذخیره هزینه های تکمیل پروژه مطهری (امید ۲)	۸۷,۷۳۷	-	(۸۴۸)	۸۶,۸۸۹	۸۷,۷۳۷
ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده پروژه ها	۳۱,۸۹۸	-	(۱,۴۶۶)	۳۰,۴۳۲	۳۱,۸۹۸
سایر	۱۲۸,۷۲۶	۳	(۲۱,۵۹۷)	۱۰۷,۱۳۲	۱۲۸,۷۲۶
	۴۹۲,۲۹۰	۳۱۸,۴۹۸	(۱۷۳,۸۲۰)	۶۳۶,۹۶۸	۴۹۲,۲۹۰
شرکت					
ذخیره مرخصی	۲,۰۱۰	-	(۱,۶۱۸)	۳۹۲	۲,۰۱۰
ذخیره هزینه های اداری	۹,۳۳۵	-	(۹,۳۳۵)	-	۹,۳۳۵
	۱۱,۳۴۵	-	(۱۰,۹۵۳)	۳۹۲	۱۱,۳۴۵

۴۰- پیش دریافت ها

	موضوع پیش دریافت	گروه	
		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
پیش دریافت از مشتریان		میلیون ریال	میلیون ریال
بانک سپه	ارائه خدمات	-	۲۵,۹۱۸
شرکت آذرین دشت قشم	فروش کالا	-	۴۲۸
نمایندگی های فروش	فروش کالا	۹۱,۰۴۳	۳۲۶,۴۸۵
سرامیک های صنعتی اردکان	فروش کالا	-	۱,۲۰۴
شرکت تولیدی سایپا	فروش کالا	۳,۱۷۱	۳,۱۷۰
نیکا سیمان خمیر	فروش کالا	-	۱۰۲,۸۶۱
شرکت کولهام	فروش کالا	۲۵,۱۱۱	۶,۶۸۵
شرکت سرما سازان بهار زاگرس	فروش کالا	-	۷,۳۹۸
پیش دریافت املاک (امید ۱۸- برج ابریشم)	فروش املاک	۵۸,۷۴۹	۷۵,۲۳۰
شرکت تولیدی زامیاد	فروش کالا	۱۲,۱۷۸	۳۱,۳۴۲
تعاونی ساحل بتن بندر خمیر		۲۶,۱۲۶	-
تهاتر با حسابها و اسناددریافتنی		(۱۳۹,۳۸۰)	(۹۱,۱۰۰)
سایر	ارایه خدمات و فروش کالا	۳۵۶,۹۵۵	۱۵۱,۲۸۵
		۴۳۳,۹۵۳	۶۴۰,۹۰۶

٤١- اصلاح اشتباهات

	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
۱-۴۱- گروه	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تعدیل حساب دارایی نگهداری شده برای فروش	-	(۱,۳۷۷)	(۱,۳۷۷)
اصلاح مالیات تکلیفی	(۵۳۷)	(۸,۳۷۱)	(۸,۳۷۱)
اصلاح مالیات عملکرد	(۲۴,۴۵۶)	(۹۸,۱۷۳)	(۹۸,۱۷۳)
اصلاح مالیات برارزش افزوده	-	(۳,۷۷۷)	(۳,۷۷۷)
اصلاح تفاوت حق بیمه و جرایم متعلقه	(۱,۵۸۱)	(۶,۰۴۴)	(۶,۰۴۴)
اصلاح جرائم مالیاتی ماده ۱۶۹	-	(۴,۱۲۶)	(۴,۱۲۶)
تعدیل ارزش ویژه شرکت ها	-	(۱۷,۰۲۱)	(۱۷,۰۲۱)
تعدیل کاهش ارزش انباشته شرکت های فرعی و وابسته	-	۱۶۰,۸۰۲	۱۶۰,۸۰۲
اصلاح ذخیره تسهیلات سررسید شده شرکت لیزینگ امید	-	(۵۹۰,۱۵۸)	(۵۹۰,۱۵۸)
شناسایی مطالبات مشکوک الوصول	-	(۱۱۹,۴۱۸)	(۱۱۹,۴۱۸)
آثار ناشی از عدم تهیه تلفیق توسط شرکت فرعی توسعه تجارت زرین پرشیا	۱۰۶,۳۰۱	(۶۱,۲۱۸)	(۶۱,۲۱۸)
سایر	-	(۵,۹۹۳)	(۵,۹۹۳)
	۷۹,۷۲۷	(۷۵٤,۸۷٤)	(۷۵٤,۸۷٤)

۱-۱-۴۱- اصلاح اشتباهات در دوره مالی جاری تماماً مرتبط با شرکت فرعی توسعه و تجارت زرین پرشیا امید، عمدتاً بابت اصلاح مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ و همچنین اصلاح اقلام تلفیق شده سرمایه گذاری ها بوده است.

۲-۱-۴۱- تعدیلات طبقه بندی طی دوره مالی جاری در صورت های مالی تلفیقی عمدتاً مربوط به طبقه بندی و انتقال ۵،۶۷۷،۵۷۱ میلیون ریال سرمایه گذاری در املاک از سرفصل سایر دارایی ها و دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش، همچنین انتقال مبلغ ۹۱،۴۹۵،۹۸۶ میلیون ریال از سرفصل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت به سرفصل سرمایه گذاری در شرکت های وابسته و سایر طبقه بندی ها بر اساس صورت های مالی نمونه جدید، بوده است. مضافاً تجدید طبقه بندی دریافتنی های جاری و بلندمدت واحد اصلی مربوط به طبقه بندی مبلغ ۸،۷۹۳،۰۴۶ میلیون ریال سرمایه گذاری در املاک از سرفصل سایر دارایی ها و دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش و انتقال مبلغ ۸۶،۲۷۸ میلیون ریال از سرفصل مطالبات به سرفصل پیش پرداخت ها، بوده است.

۴۱-۱-۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات گروه و شرکت، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی گمقایسه 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.

۴۱-۱-۴- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ گروه

	طبق صورت های مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تعدیلات				(تجدید ارایه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
		اصلاح اشتباهات		تجدید طبقه بندی		
	بدهکار (بستانکار)	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار (بستانکار)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
صورت وضعیت مالی						
دارایی های ثابت مشهود	۱۴,۶۲۹,۳۷۹	-	۵۹۰	-	-	۱۴,۶۲۸,۷۸۹
سرمایه گذاری در املاک	-	-	-	۵,۶۷۷,۵۷۱	-	۵,۶۷۷,۵۷۱
سرقفلی	۴۳۵,۲۹۴	-	۷۴	-	-	۴۳۵,۲۲۰
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	-	-	-	۹۱,۴۹۵,۹۸۶	-	۹۱,۴۹۵,۹۸۶
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰۱,۰۳۳,۱۵۰	-	۱,۸۲۵	-	۹۱,۵۸۳,۶۶۰	۹,۴۴۷,۶۶۵
سایر دارایی ها	۳,۱۸۳,۱۱۹	-	-	-	۲,۷۰۶,۲۷۶	۴۷۶,۸۴۳
پیش پرداخت ها	۱,۵۶۳,۲۵۲	-	۵۹,۰۰۱	۸۶,۲۷۸	-	۱,۵۹۰,۵۲۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۴۲,۶۸۰,۲۷۳	-	۵۲۷,۳۰۱	۶,۹۲۶	-	۴۲,۱۵۹,۸۹۸
موجودی نقد	۵,۵۳۹,۸۶۳	-	۳۶۲,۹۴۵	-	-	۵,۱۷۶,۹۱۸
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۳,۲۳۶,۱۴۵	-	-	-	۲,۸۸۳,۶۲۱	۳۵۲,۵۲۴
صرف سهام	(۴۰۷,۷۴۴)	-	-	۴۰۰,۹۳۷	-	(۶,۸۰۷)
صرف سهام خزانه	-	-	-	-	۴۰۰,۹۳۷	(۴۰۰,۹۳۷)
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	(۱۸۸,۲۹۶)	۱۸۸,۲۹۶	-	-	-	-
سود انباشته	(۶۳,۶۲۲,۶۱۶)	-	۷۹,۷۲۷	-	-	(۶۳,۷۰۲,۳۴۳)
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	(۲۶,۶۲۵,۶۳۵)	۲۷۱,۴۰۶	-	-	۹۴,۹۱۰	(۲۶,۴۴۹,۱۳۹)
مالیات پرداختنی	(۳۰۰,۵۳۰)	-	۲۴,۴۵۶	-	-	(۳۲۴,۹۸۶)
ذخایر	(۱,۰۹۰,۲۱۳)	۵۹۶,۲۱۷	-	۱,۷۰۶	-	(۴۹۲,۲۹۰)
صورت سود و زیان						
درآمدهای عملیاتی	(۳۰,۰۶۸,۳۱۵)	۸۵,۵۷۲	-	-	۲۰۹,۶۲۸	(۳۰,۱۹۲,۳۷۱)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۱,۰۲۶,۰۱۷	-	۷۸,۱۳۸	-	-	۱۰,۹۴۷,۸۷۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۱,۹۱۰,۶۱۲	-	۱۳۰,۰۴۰	-	-	۱,۷۸۰,۵۷۲
سایر درآمدها	-	-	-	-	۸۵,۰۹۹	(۸۵,۰۹۹)
سایر هزینه ها	۵۳۲,۱۲۵	-	۷۵	۲۹۴,۷۲۷	-	۸۲۶,۷۷۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۸۴۳,۶۰۲)	-	۴۴,۸۳۸	-	-	(۸۸۸,۴۴۰)
اصلاح اشتباهات	۶۶۷,۰۸۲	۸۷,۷۹۲	-	-	-	۷۵۴,۸۷۴

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۵-۱-۴۱- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ گروه

	طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تعدیلات				(تجدید ارایه شده) ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
		اصلاح اشتباهات		تجدید طبقه بندی		
	بدهکار (بستانکار)	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار (بستانکار)
صورت وضعیت مالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های ثابت مشهود	۱۴,۱۸۵,۹۸۰	-	۵۹۰	۱,۳۲۶	-	۱۴,۱۸۶,۷۱۶
سرمایه گذاری در املاک	-	-	-	۴,۵۲۸,۳۸۷	-	۴,۵۲۸,۳۸۷
سرقفلی	۴۶۷,۳۴۴	-	۱۴۹	-	-	۴۶۷,۱۹۵
دارایی های نامشهود	۱۳۴,۶۵۴	-	-	۲۳۹	-	۱۳۴,۸۹۳
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	-	-	-	۶۲,۶۹۳,۹۷۰	-	۶۲,۶۹۳,۹۷۰
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۷۴,۳۵۶,۴۰۸	-	-	-	۶۲,۶۹۳,۹۷۰	۱۱,۶۶۲,۴۳۸
سایر دارایی ها	۱,۸۸۵,۹۰۲	-	-	-	۱,۱۵۶,۲۷۶	۷۲۹,۶۲۶
پیش پرداخت ها	۱,۱۸۴,۵۰۱	-	-	۹۰,۰۴۷	-	۱,۲۷۴,۵۴۸
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳۶,۹۶۴,۷۵۳	-	-	-	۹۰,۰۴۷	۳۶,۸۷۴,۷۰۶
موجودی نقد	۳,۷۰۸,۰۸۱	-	۱۰۴,۴۱۹	-	-	۳,۶۰۳,۶۶۲
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۳,۸۶۵,۲۴۳	-	-	-	۳,۳۷۲,۱۱۱	۴۹۳,۱۳۲
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	(۳۰۲,۰۸۵)	۳۰۲,۰۸۵	-	-	-	-
سود انباشته	(۳۳,۱۷۲,۰۰۰)	-	۲۰۹,۷۰۴	-	-	(۳۳,۳۸۱,۷۰۴)
منافع فاقد حق کنترل	(۴,۳۵۱,۵۷۶)	-	-	۱۴۶,۴۶۸	-	(۴,۲۰۵,۱۰۸)
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	(۱۶,۰۱۴,۲۹۵)	۳۷,۲۳۳	-	-	۱۴۸,۰۳۳	(۱۶,۱۲۵,۰۹۵)
مالیات پرداختنی	(۴۵۲,۶۷۰)	-	۲۴,۴۵۶	-	-	(۴۷۷,۱۲۶)

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲-۴۱- شرکت

۱-۲-۴۱- 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
صورت وضعیت مالی				
سرمایه گذاری در املاک	-	۸,۷۹۳,۰۴۶	-	۸,۷۹۳,۰۴۶
سایر دارایی ها	۳,۹۵۷,۳۸۴	-	۳,۹۵۴,۹۴۲	۲,۴۴۲
پیش پرداخت ها	-	۸۶,۲۷۸	-	۸۶,۲۷۸
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۴۱,۵۹۳,۱۵۶	-	۸۶,۲۷۸	۴۱,۵۰۶,۸۷۸
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۴,۸۳۸,۱۰۴	-	۴,۸۳۸,۱۰۴	-
صورت سود و زیان				
درآمدهای عملیاتی	(۳۴,۹۵۸,۱۵۵)	-	۲,۰۷۳,۹۴۳	(۳۷,۰۳۲,۰۹۸)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	-	۱,۴۴۸,۴۹۱	-	۱,۴۴۸,۴۹۱
سایر درآمدها	(۱۵۳,۹۴۳)	۱۵۳,۹۴۳	-	-
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۵۱۹,۹۱۱)	۴۷۱,۵۰۹	-	(۴۸,۴۰۲)

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

شرح	طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تجدید طبقه بندی		(تجدید ارایه شده) ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
	بدهکار (بستانکار)	بدهکار	بستانکار	بدهکار (بستانکار)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
صورت وضعیت مالی				
دارایی های ثابت مشهود	۵۸۴,۰۵۷	-	۱	۵۸۴,۰۵۶
سرمایه گذاری در املاک	-	۷,۷۳۱,۵۳۶	-	۷,۷۳۱,۵۳۶
سایر دارایی ها	۲,۴۰۵,۷۵۴	-	۲,۴۰۴,۹۴۲	۸۱۲
پیش پرداخت ها	-	۹۰,۰۴۸	-	۹۰,۰۴۸
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳۴,۲۰۷,۸۹۹	-	۹۰,۰۴۷	۳۴,۱۱۷,۸۵۲
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۵,۳۲۶,۵۹۴	-	۵,۳۲۶,۵۹۴	-

۴۲- نقد حاصل از عملیات

	گروه			شرکت		
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود خالص	۶۷,۵۹۰,۱۰۹	۳۶,۳۶۳,۲۹۹	۴۷,۶۱۷,۶۹۳	۴۴,۸۶۴,۹۴۱	۲۴,۴۴۴,۴۳۳	۲۳,۸۵۹,۳۷۴
تعدیلات:						
هزینه مالیات بر درآمد	۳۷۷,۶۳۹	۱۱۷,۷۵۸	۱۵۳,۴۳۶	۸,۷۴۷	۲۶۳	۱۲,۱۵۱
خسارت تأخیر پرداخت سود سهام	۱,۴۶۴,۸۴۷	۱,۸۱۰,۷۵۶	۱۱,۵۵۳,۳۴۹	۱,۴۶۴,۸۴۷	۱,۸۱۰,۷۵۶	۱۱,۵۵۳,۳۴۹
هزینه های مالی	۸۳۲,۷۰۸	۱,۶۸۵,۶۹۶	۲,۵۵۳,۰۵۴	۰	۰	۰
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	(۶۰۷,۴۶۴)	(۱۲۶,۴۴۳)	(۴۲۰,۴۶۶)	(۳۳۰,۸۸۸)	(۲,۸۶۸)	(۲,۸۶۸)
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۱۲۲,۶۰۷	۷۲,۱۷۴	۱۰۷,۷۸۰	۶,۶۱۱	۲,۷۹۸	۳,۹۰۵
استهلاک دارایی های غیر جاری	۵۸۸,۱۱۲	۵۴۶,۶۲۳	۱,۲۲۸,۱۶۶	۹,۰۰۲	۸,۹۹۹	۱۷,۷۶۰
سود حاصل از سپرده های بانکی	(۱۸۱,۵۶۰)	(۱۰۳,۸۹۱)	(۳۲۱,۵۶۷)	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	(۴۷,۸۱۶,۵۳۸)	(۳۳,۷۰۰,۶۳۸)	(۴۴,۲۶۶,۸۵۰)			
سود (زیان) حاصل از تسعیر وجوه نقد	(۷۴۳,۴۱۰)	(۴,۵۵۲)	۴۸,۰۰۹	(۳,۱۲۶)	۱۱	(۱,۷۱۲)
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها	۱۳,۵۲۲,۱۴۱	۱۵,۳۹۸,۶۱۹	۱۲,۵۳۴,۹۳۶	(۱۵,۹۸۸,۵۷۶)	(۸,۱۲۹,۷۳۲)	(۱۳,۰۴۷,۲۹۴)
(افزایش) در دریافتنی های عملیاتی	(۱۰,۳۳۰,۷۷۳)	(۱۲,۳۶۵,۶۲۸)	(۷,۹۴۵,۳۵۸)	(۷,۰۴۶,۲۵۶)	(۱۳,۶۴۵,۷۷۵)	(۸,۹۷۶,۴۸۴)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۳۱۷,۳۴۸)	۱,۸۴۳,۹۶۳	۹۸۲,۹۲۷	۰	۰	۰
افزایش / کاهش سفارشات و پیش پرداخت های عملیاتی	(۲۳۱,۳۷۰)	(۵۸۳,۹۱۹)	(۳۷۸,۷۵۱)	(۲,۹۴۰)	(۶,۷۹۱)	۳,۷۷۰
افزایش (کاهش) سایر دارایی ها	(۹۱,۷۹۰)	(۳,۳۰۲,۲۵۴)	(۳,۹۰۳,۵۷۲)	(۱,۵۰۰)	۰	۰
افزایش پرداختنی های عملیاتی	۲,۹۶۴,۶۸۶	۳۱۲,۸۷۴	۱۰,۲۱۵,۲۵۶	۱۴۸,۳۲۷	۸۶۵,۷۷۶	۱۰,۱۰۷,۶۹۷
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی	(۲۰۶,۹۵۳)	۱۱۲,۳۸۷	۳۶۳,۸۹۴	۰	۰	۰
سایر درآمد ها و هزینه ها	(۱,۶۹۰,۷۲۸)	(۱,۸۱۰,۷۵۶)	(۱۱,۵۵۳,۳۴۹)	(۱,۵۰۷,۶۲۷)	(۱,۸۱۰,۷۵۶)	(۱۱,۵۵۳,۳۴۹)
نقد حاصل از عملیات	۲۵,۳۴۴,۹۱۵	۶,۲۶۶,۰۶۸	۱۸,۵۶۸,۵۸۷	۲۱,۶۲۱,۵۶۲	۳,۵۳۷,۱۱۴	۱۱,۹۷۶,۳۹۹

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

۴۳- معاملات غیر نقدی

	گروه			شرکت		
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تسویه سود سهام پرداختنی از محل مطالبات و واگذاری سهام	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰
خرید غیر نقدی دارایی ثابت	۲۳۷,۰۶۳	۰	۳۲,۲۷۷	۰	۰	۰
افزایش دارایی ثابت در قبال پیش پرداخت	۱۲۵,۳۴۱	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی به طرفیت تسهیلات	۲۸,۰۰۷	۵,۵۰۳	۱۹,۱۹۵	۰	۰	۰
فروش دارایی ثابت در قبال حساب دریافتنی	۷,۱۸۵		۰	۰		۰
واگذاری سرمایه گذاری ها در قبال سود سهام پرداختنی	۰	۸۰۶,۸۹۴	۴,۹۹۰,۸۸۳	۰	۷۵۱,۷۲۴	۴,۹۹۰,۸۸۳
تسویه اصل و سود تسهیلات بانک انصار از محل واگذاری املاک به بانک سپه	۰	۲,۰۶۳,۴۵۵	۲,۵۶۲,۱۱۳	۰	۰	۰
تسویه سود سهام پرداختنی از محل مطالبات	۰		۱,۷۵۹,۱۹۱	۰	۰	۱,۷۵۹,۱۹۱
واگذاری دارایی های ثابت در مقابل بدهی ها	۰	۰	۵۹,۵۰۰	۰	۰	۰
تحصیل سایر دارایی ها (ملک اتومال) از محل مطالبات از شرکت ها	۰	۰	۴۴,۲۴۲	۰	۰	۰
تحصیل املاک از محل مطالبات	۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۰,۰۰۰	۲,۵۱۰,۰۰۰
واگذاری املاک از طریق معاوضه و تهاتر حساب های فیمابین	۴۳۰,۰۰۰	۰	۰	۴۳۰,۰۰۰	۱,۴۴۸,۴۹۰	۱,۴۴۸,۴۹۰
سایر	۰	۲۶۳	۰	۰	۰	۰
	۱,۱۸۷,۵۹۶	۲,۸۷۶,۱۱۵	۹,۴۶۷,۴۰۱	۷۹۰,۰۰۰	۴,۷۱۰,۲۱۴	۱۰,۷۰۸,۵۶۴

٤٤- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

٤٤-١- 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 ۳۱ تیرماه ۱۳۹۹ با نرخ ۴۷ درصد زیر محدوده هدف بوده است.

٤٤-١-١- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره مالی به شرح زیر است :

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۰٤/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰٤/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی	۷۰,۰۳۰,۸۹۲	۷۲,۷۵۷,۶۵۲	۴۹,۳۶۸,۷۳۲	۵۴,۶۲۰,۹۹۱
موجودی نقد	(۶,۵۲۴,۱۶۳)	(۵,۱۷۶,۹۱۸)	(۲,۹۶۱,۰۱۹)	(۱,۳۶۲,۱۱۶)
خالص بدهی	۶۳,۵۰۶,۷۲۹	۶۷,۵۸۰,۷۳۴	۴۶,۴۰۷,۷۱۳	۵۳,۲۵۸,۸۷۵
حقوق مالکانه	۱۶۴,۴۹۳,۳۰۸	۱۱۳,۶۱۹,۷۵۳	۹۸,۳۵۱,۱۹۶	۶۸,۴۸۶,۲۵۵
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۳۹٪	۵۹٪	۴۷٪	۷۸٪

٤٤-٢- 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 برحسب 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 حسابرسی و پایش ریسک، است.رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

٤٤-٣- 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 بهادارمالکانه 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 بورسی 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

٤٤-٤- 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.

۴۴-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین 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
سایر پرداختنی ها	۲۳,۹۵۲,۷۵۷	-	-	-	۲۳,۹۵۲,۷۵۷
سود سهام پرداختنی	۲۵,۳۹۵,۶۸۰	-	-	-	۲۵,۳۹۵,۶۸۰
ذخایر	۳۹۲	-	-	-	۳۹۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-	-	-	۱۹,۹۰۳	۱۹,۹۰۳
	۴۹,۳۴۸,۸۲۹	-	-	۱۹,۹۰۳	۴۹,۳۶۸,۷۳۲

۴۴-۶- 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 نسیه به مشتریان می باشد. همچنین از آنجایی که بخش عمده ای از مطالبات شرکت را سود سهام دریافتنی 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	مبلغ کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید گذشته	ذخیره کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مطالبات از اشخاص وابسته (شامل سود سهام دریافتنی)	۴۶,۳۸۰,۰۶۴	۷,۲۰۴	(۷,۲۰۴)
مطالبات شرکت بابت سود سهام شرکت های سرمایه پذیر	۱,۴۱۲,۶۶۳	-	-
سایر مطالبات	۷۶۶,۰۶۲	۵۵۹,۱۳۴	(۲۵۳)
	۴۸,۵۵۸,۷۸۹	۵۶۶,۳۳۸	(۷,۴۵۷)

۴۵- وضعیت ارزی

گروه

شرح	یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	روبل روسیه	لیر ترکیه	ریال قطر	رینگیت	روپیه	کرون	یوان	افغانی	سوم	وون کره
موجودی نقد	۲۶	۴۸۰,۷۰۳	۱۳۴,۹۲۳	۲۸,۶۲۱	۱,۳۵۰	۲۳۱	۲,۱۵۲	۳۷	–	۲۰۰	۹۴,۶۱۸,۶۹۸	۹۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۲,۵۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۱	۲۸,۵۱۹,۸۶۵	۱,۲۹۱,۹۶۸	۹,۲۲۴,۲۱۵	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
پیش پرداخت ها	۲۳	۳۱۵,۳۵۸	۲۳۱,۲۸۲	۲,۳۲۶,۲۸۹	–	–	–	–	۱۳۱,۸۵۰	–	۸۴۵,۴۲۵	–	–	–
سایر دارایی ها	۲۲	–	۱۶,۸۱۲	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
جمع دارایی های پولی ارزی		۲۹,۳۱۵,۹۲۶	۱,۶۷۴,۹۸۵	۱۱,۵۷۹,۱۲۵	۱,۳۵۰	۲۳۱	۲,۱۵۲	۳۷	۱۳۱,۸۵۰	۲۰۰	۹۵,۴۶۴,۱۲۳	۹۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۲,۵۰۰
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۴	(۲۱۰,۸۰۳)	(۱۸۷,۵۰۴)	(۱,۰۰۱,۷۵۴)	–	–	–	–	–	–	(۴۵۵,۴۶۰)	–	–	–
جمع بدهی های پولی ارزی		(۲۱۰,۸۰۳)	(۱۸۷,۵۰۴)	(۱,۰۰۱,۷۵۴)	–	–	–	–	–	–	(۴۵۵,۴۶۰)	–	–	–
خالص دارایی ها (بدهی های) ارزی در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۲۹,۱۰۵,۱۲۳	۱,۴۸۷,۴۸۱	۱۰,۵۷۷,۳۷۱	۱,۳۵۰	۲۳۱	۲,۱۵۲	۳۷	۱۳۱,۸۵۰	۲۰۰	۹۵,۰۰۸,۶۶۳	۹۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۲,۵۰۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی) های پولی ارزی سال جاری - میلیون ریال		۴,۵۰۱,۰۹۰	۱۴۶,۹۹۲	۳۱۳,۴۴۵	۲	۱	۷۳	–	–	–	۳۲	–	–	–
خالص دارایی ها (بدهی های) ارزی در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۶۲۰,۵۰۴	۲,۲۰۰,۰۴۷	۸,۸۸۲,۸۴۹	۱,۳۵۰	۲۳۱	۲,۱۵۲	۳۷	۱۳۱,۸۵۰	۲۰۰	۱,۳۱۰,۸۰۹	۹۰۰	۱,۵۰۰	۲۲۲,۵۰۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی) های پولی ارزی سال قبل - میلیون ریال		۱۳,۴۹۳	۱۰,۵۵۴	۱۹۶,۶۸۶	۲	۱	۶۳	–	–	–	۲۶	–	–	–

شرکت

	یادداشت	دلار	یورو	درهم
موجودی نقد	۳	۱۷,۶۳۰	۲,۰۳۰	۵,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳	–	۱۶,۸۱۲	–
خالص دارایی ها (بدهی های) ارزی در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۷,۶۳۰	۱۸,۸۴۲	۵,۰۰۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی) های پولی ارزی سال جاری - میلیون ریال		۳,۶۰۵	۴,۴۱۸	۲۸۰
خالص دارایی ها (بدهی های) ارزی در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۷,۶۳۰	۱۷,۵۴۲	۵,۰۰۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی) های پولی ارزی سال قبل - میلیون ریال		۲,۲۸۳	۲,۷۳۷	۱۸۰

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

	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	روبل روسیه	لیر ترکیه	ریال قطر	رینگیت	روپیه	کرون	یوان	افغانی	سوم	وون کره
فروش و ارائه خدمات	۴,۵۲۶,۱۵۲	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
خرید مواد اولیه و قطعات	–	(۳,۷۷۷,۰۷۶)	(۱۱,۲۳۸,۳۲۰)	–	–	–	–	(۳۹,۶۸۱,۲۵۰)	–	(۱۲,۵۲۰,۵۰۲)	–	–	–
سایر پرداخت ها	–	(۲۳۳,۷۰۰)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
خالص منابع و مصارف ارزی	۴,۵۲۶,۱۵۲	(۴,۰۱۰,۷۷۶)	(۱۱,۲۳۸,۳۲۰)	–	–	–	–	(۳۹,۶۸۱,۲۵۰)	–	(۱۲,۵۲۰,۵۰۲)	–	–	–

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

٤٦- معاملات با اشخاص وابسته

٤٦-١- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید سهام، کالا و خدمات و حواله های ارزی	فروش سهام، کالا و خدمات	تسویه و تهاتر حساب	اجاره محل	وجوه دریافتی	سود تسهیلات	وجوه پرداختی	سود سهام دریافتنی	فروش املاک و ساختمان	انتقال مطالبات و بدهی ها
شرکت های اصلی و نهایی	بانک سپه	سهامدار و عضو هیات مدیره	۲۲,۶۰۹	۱۹۵,۰۸۰	-	-	-	۵۷,۴۳۴	۱۶,۳۵۲	-	۱,۱۹۹,۳۷۵	-
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	سهامدار و عضو هیئت مدیره	-	۴,۸۰۷,۳۸۲	-	-	-	-	-	-		
سایر اشخاص وابسته	معدنی و صنعتی چادرملو	شرکت وابسته	-	-	(۷۲۴,۷۳۳)	-	-	-	-	۴,۷۲۲	-	-
	معدنی و صنعتی گل گهر	شرکت وابسته	-	-	(۶۱۲,۳۳۷)	-	-	-	-	۳۶,۹۲۰	-	-
	سیمان بجنورد	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۹۴	-	-
	سیمان ایلام	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴
	گچ کردستان	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۴۰,۲۷۱	-	-	-
	صنایع داروئی شهید مدرس	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۶,۱۰۰	-	-	-
	صرافی امید سپه	شرکت وابسته	-	۴۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-
	سنگ آهن گهر زمین	شرکت وابسته	-	۳۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-
	کارگزاری بانک سپه	شرکت وابسته	۱,۸۴۸,۲۴۹	۲,۵۱۵,۸۲۷	(۶,۸۱۰)	-	۱۶,۸۵۷	-	-	-	-	-
	تامین سرمایه امید	شرکت وابسته	۲,۸۷۶	-	۱,۵۳۲	-	۲,۶۳۵	-	۱۵۰	-	-	-
	شرکت گهر انرژی سیرجان	شرکت وابسته	-	۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-
	مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۸,۰۰۰	-	-	-
	خدمات آینده اندیش نگر	شرکت وابسته	۲,۸۶۲	-	۲,۶۹۲	-	-	-	-	-	-	-
	خمیر مایه لرستان	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۸,۱۸۰	-	-	-
	شرکت ساختمانی درگاه ضامن	شرکت وابسته	۸۱,۹۸۷	-	-	-	-	-	۱۱,۵۴۲	-	-	-
	شرکت مولد نیروگاهی هرمس	شرکت وابسته	-	۲۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت مولد نیروگاهی جهرم	شرکت وابسته	-	۲۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
	خدمات آینده اندیش نگر	شرکت وابسته	۵۲۸,۵۰۶	-	-	-	۳	-	۲,۸۶۴	-	-	-

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

۲-۱-۴۶- ارزش معاملات با اشخاص وابسته، تفاوت قابل ملاحظه ای با ارزش منصفانه معاملات مذکور نداشته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-٤٦ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	اسناد دریافتنی تجاری	دریافتنی های تجاری	سود سهام دریافتنی	اسناد دریافتنی غیر تجاری	دریافتنی های غیرتجاری	پرداختنی های تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	تسهیلات مالی دریافتی	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ خالص		۱۳۹۸/۱۰/۳۰ خالص	
											طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	بانک سپه	-	۱۱۴,۰۵۷	-	-	۷۳۴	(۶۶,۲۳۳)	(۲۳,۳۶۷,۶۳۵)	(۱,۸۲۳,۳۷۲)	(۲۳,۳۸۳,۴۸۱)	-	(۴۸,۵۲۵,۹۳۰)	-	(۵۲,۶۳۶,۵۴۶)
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۶۴,۷۹۶)
سایر اشخاص وابسته	معدنی و صنعتی چادرملو	-	۱۲,۰۹۴,۵۳۷	۲	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۹۴,۵۳۹	-	۷,۷۳۴,۰۳۰	-
	معدنی و صنعتی گل گهر	-	۱۶,۹۷۰,۴۱۱	۳۰,۵۱۳	-	۳۳۳,۸۴۵	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	-	-	۱۶,۰۳۴,۷۶۹	-	۱۴,۸۱۸,۸۲۶	-
	سیمان بجنورد	-	۲۵۳,۴۱۵	۱	-	-	-	-	-	-	۲۵۳,۴۱۶	-	۱۶۵,۸۰۵	-
	سیمان ایلام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۶۳۰	-
	سیمان کردستان	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	۲۴,۳۸۳	-
	گچ کردستان	-	-	-	-	۶۲,۴۰۰	-	-	-	-	۶۲,۴۰۰	-	۵۹,۹۶۹	-
	صنایع دارونی شهید مدرس	-	-	-	-	۱۴,۱۱۵	-	-	-	-	۱۴,۱۱۵	-	۱۴,۱۱۵	-
	سیمان حاش	-	۸۶,۶۹۳	۶	-	-	-	-	-	-	۸۶,۶۹۹	-	۲۵,۰۰۱	-
	سیمان ساوه	-	۱۲۷,۶۸۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۶۸۰	-	-	-
	صرافی امید سپه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۹,۳۲۸	-
	سگ آهن گهر زمین	-	۱,۸۱۷,۵۸۷	۱۳۵,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	۱,۹۵۲,۶۵۸	-	۲,۰۸۵,۱۵۹	-
	کارگزاری بانک سپه	۱۳۳	۸۶,۰۴۱	۵	-	۸۸۸	(۲۱۲,۶۵۷)	(۲,۰۱۴)	-	(۲,۴۱۹)	-	(۱۳۰,۰۲۳)	-	(۶۵,۸۹۰)
	احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	-	۸۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۵۰۰	-	-	-
	تامین سرمایه امید	-	۵۲,۲۷۳	۵۵,۵۹۲	-	۳,۲۷۵	(۳۵)	(۱,۰۰۵)	-	-	۱۱۰,۱۰۰	-	۵۴۹,۵۶۱	-
	پترو امید ساحل قشم	-	۴۰,۰۶۱	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۶۱	-	۴۰,۰۶۱	-
	شرکت تدبیر سازان سرآمد	-	-	۳۶۴,۲۵۱	-	-	-	-	-	-	۳۶۴,۲۵۱	-	۲۰۰,۰۰۰	-
	شرکت گهر انرژی سیرجان	-	۲۹	-	-	۱۶۱	-	(۲۳۴,۹۵۰)	-	-	-	(۲۳۴,۷۶۰)	-	(۴۹,۷۰۶)
	توسعه مسیر برق گیلان	-	-	۶۱۹,۹۸۷	-	۱۳,۸۲۳	-	-	-	-	۶۳۳,۸۱۰	-	۸۲۹,۰۶۴	-
	مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۰۰۰	-
	مدیریت انرژی داریان	-	-	-	-	-	-	(۵۰۰)	-	-	-	(۵۰۰)	-	(۵۰۰)
	خدمات آینده اندیش نگر	-	-	-	-	۵۷,۶۶۳	(۹,۷۲۳)	(۱۸,۹۱۴)	-	(۴۰۳)	۲۸,۶۲۳	-	-	(۸,۹۳۹)
	خمیر مایه لرستان	-	-	-	-	۱۰۱,۱۲۸	-	-	-	(۲)	۱۰۱,۱۲۶	-	۹۷,۳۲۰	-
	شرکت ساختمانی درگاه ضامن	۳,۵۰۵	۶۳,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۶۶,۵۱۹	-	۸۲,۸۰۹	-
	شرکت مولد نیروگاهی هرمس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۶	-
	شرکت مدیریت تولید برق گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۴۸	-
	شرکت تولید نیروی برق سبز منجیل	-	-	-	-	-	-	-		(۴,۱۴۵)	-	(۴,۱۴۵)	-	-
	شرکت مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	(۴۳۸,۱۳۵)	-	-	-	(۴۳۸,۱۳۵)	-	(۵۸,۴۲۹)
	حساب سهامداران	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۶۲۸)	-	-	-	(۳۸,۶۲۸)	-	(۳۹,۶۶۶)
	سایر	-	-	-	-	۲۷۲	-	-	-	-	۲۷۲	-	۶۷۶	-
جمع		۳,۶۳۸	۳۱,۷۹۳,۲۹۸	۱,۲۰۵,۴۲۸	-	۶۱۲,۶۸۷	(۲۸۸,۶۶۸)	(۲۵,۴۰۱,۷۸۱)	(۱,۰۱۳,۳۷۲)	(۲۳,۳۹۰,۴۵۰)	۳۲,۰۸۲,۹۲۱	(۴۹,۳۷۲,۱۲۱)	۲۷,۰۲۶,۵۰۱	(۵۶,۴۲۴,۴۷۲)

* ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت مطالبات اشخاص وابسته مربوط به بانک سپه به مبلغ ۶,۶۵۵ میلیون ریال (حساب های دریافتنی تجاری)، گچ کردستان به مبلغ ۱,۰۴۰ میلیون ریال (حساب های دریافتنی غیرتجاری) و خمیر مایه لرستان به مبلغ ۹,۰۳۵ میلیون ریال (حساب های دریافتنی غیرتجاری)، می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۳-٤٦-معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا، خدمات و املاک	خرید سهام	فروش سهام	قبول دین	پرداخت وجه نقد	فروش املاک	اجاره ساختمان	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی
شرکت های اصلی و نهایی	بانک سپه	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	۱۶,۳۵۲	۳۴۹,۳۷۵	-	-	-
	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	سهامدار و عضو هیئت مدیره	-	-	-	۴,۸۰۷,۳۸۲	-	-	-	-	-	-
	جمع			-	-	۴,۸۰۷,۳۸۲	-	۱۶,۳۵۲	۳۴۹,۳۷۵	-	-	-
شرکت های تحت کنترل مشترک	سرمایه گذاری سپه	شرکت فرعی	✓	-	۳۰۷,۱۸۴	-	-	-	-	-	-	-
	سیمان هرمزگان	شرکت فرعی	✓	-	۳۹۸,۵۶۵	-	-	-	-	-	-	-
	سرمایه گذاری ساختمانی سپه	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱,۵۵۰,۰۰۰	-	-	۳۶۵,۷۲۷	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	-	۵۷۸,۱۵۸	۵۷۸,۱۵۸
	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره		-	۲۰,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-
	مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	-	-	۶,۶۹۷	-	-
	توسعه تجارت زرین پرشیا	شرکت فرعی	✓	۹۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۷۰,۰۰۰	-	-	-
	لیزینگ امید	شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	۳۲۱,۴۱۹	-	-	-	-
	رفاهی گردشگری امید تابان آسیا	شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	۴,۸۹۱	-	۱۰,۳۱۱	-	-
	گردشگری گشت مهر پیشه	شرکت فرعی غیرمستقیم		۱۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-
	کمپرسور سازی پادنا	شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	۹۰,۰۰۰	-	-	-	-
	چاپ ونشر سپه	شرکت فرعی	✓	۱,۴۵۵	-	-	-	-	-	-	۸۸,۷۸۷	-
	آینده اندیش نگر	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۹,۴۳۳	-	-	-	۱,۰۰۰	-	-	-	-
	خمیر مایه لرستان	شرکت فرعی	✓	-	-	-	-	۸,۱۸۰	-	-	-	-
	جمع			۲,۵۲۱,۰۶۱	۷۲۶,۱۹۹	-	۳۶۵,۷۲۷	۸۲۵,۴۹۰	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۸	۶۶۶,۹۴۵	۵۷۸,۱۵۸
سایر اشخاص وابسته	مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا	شرکت وابسته		-	-	-	-	۸,۰۰۰	-	-	-	-
	تأمین سرمایه امید	شرکت وابسته	✓	۲۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-
	گچ کردستان	شرکت وابسته		-	-	-	-	۴۰,۲۷۱	-	-	-	-
	صنایع دارویی شهید مدرس	شرکت وابسته		-	-	-	-	۶,۳۰۰	-	-	-	-
جمع				۲۹۷	-	-	-	۵۴,۵۷۱	-	-	-	-
جمع				۲,۵۲۱,۳۵۸	۷۲۶,۱۹۹	۴,۸۰۷,۳۸۲	۳۶۵,۷۲۷	۸۹۶,۴۱۳	۲,۲۶۹,۳۷۵	۱۷,۰۰۸	۶۶۶,۹۴۵	۵۷۸,۱۵۸

*ارزش معاملات با اشخاص وابسته، تفاوت قابل ملاحظه ای با ارزش منصفانه معاملات مذکور نداشته است.

۱-۳-۴۶- مبلغ ۲۶۵,۳۱۳میلیون ریال وجه نقد پرداخت شده به شرکت های تحت کنترل مشترک عمدتا بابت تأمین وجوه پروژهای در حال انجام و تعهدات شرکتها پرداخت شده است.

۲-۳-۴۶- مبلغ ۱۷۱,۱۳۷میلیون ریال بابت قبول دین تعهدات شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه به بانک سپه در خصوص متمم قرارداد فروش اقساطی پارکینگ طبقاتی و ملک شعبه خالد اسلامبولی می باشد.

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

٤-٤٦- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

شرح	نام شخص وابسته	اسناد دریافتنی تجاری	سود سهام دریافتنی	اسناد دریافتنی غیر تجاری	دریافتنی های غیرتجاری	پرداختنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ خالص		۱۳۹۸/۱۰/۳۰ خالص	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	بانک سپه	-	-	-	-	(۲۳,۳۶۷,۶۳۵)	(۲۳,۳۸۳,۴۸۱)	-	(۴۶,۷۵۱,۱۱۶)	-	(۵۰,۲۰۵,۶۹۵)
	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۶۴,۷۹۶)
شرکت های فرعی	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	(۳,۲۷۰)	(۲۱۳,۱۷۷)	۲,۰۰۶,۵۵۳	-	۲,۲۲۶,۴۰۹	-
	پترو امید آسیا	-	-	۲۸۹,۰۰۰	۱,۴۹۲,۳۵۱	(۲,۶۹۶)	-	۳,۲۱۸,۶۴۳	-	۳,۲۱۸,۶۴۳	-
	سرمایه گذاری ساختمانی سپه	-	-	-	۲۵۹,۴۹۹	(۳۰,۳۸۷)	(۱۳)	۴۲۱,۰۹۹	-	۱۷۷,۷۹۷	-
	لیزینگ امید	-	-	۱,۱۳۱,۷۸۱	۱۲۵,۳۳۳	(۱,۵۵۰)	-	۱,۴۲۰,۱۲۶	-	۱,۳۰۰,۰۴۱	-
	چاپ و نشر سپه	-	-	۴,۷۰۰	۲,۷۴۰	(۱,۷۴۲)	(۳۳)	۶,۴۲۷	-	۱۱,۳۳۰	-
	کمپرسور سازی پادنا	-	-	۲۰,۰۰۰	۳۲۸,۷۲۸	(۱,۰۰۰)	(۲)	۳۴۷,۷۲۶	-	۳۴۷,۷۲۷	-
	تولید مخازن گاز طبیعی آسیاناما	-	-	۱۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۴۳۴	(۲,۶۵۰)	-	۱,۴۹۸,۷۸۴	-	۱,۴۹۵,۹۴۰	-
	مدیریت توسعه گوهران امید	-	-	-	-	(۱,۰۰۰)	(۵۰,۲۲۷)	۶۷۲,۵۲۵	-	۷۲۷,۲۸۳	-
	ساگار و قطعات نسوز	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۲۱	-	۱۱,۳۲۱	-
	پرد سفالین	-	-	-	۷۷,۵۸۷	-	-	۷۷,۵۸۷	-	۷۷,۵۸۷	-
	توسعه و تجارت بین الملل زرین پرشیا امید	-	-	-	-	(۴۳۰,۰۰۰)	-	-	(۴۳۰,۰۰۰)	-	(۳۸۲,۶۶۴)
	مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	۱,۸۴۶,۸۶۹	(۴۳,۴۰۰)	-	۳,۵۲۳,۶۱۶	-	۳,۵۲۳,۵۵۸	-
	کویرتایر	-	-	۶۰,۰۰۰	۱,۱۹۶	(۱,۶۲۰)	(۱,۵۰۰)	۱۵۷,۵۹۷	-	۱,۱۵۴,۹۳۸	-
	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	-	-	-	-	(۱,۰۰۰)	-	۱۱,۴۸۶	-	۱۱,۴۸۶	-
	امید تابان آسیا	-	-	-	۶۲,۶۱۹	-	-	۶۹,۸۳۰	-	۶۳,۰۳۱	-
	سیمان هرمزگان	-	-	-	۲۴,۴۶۳	(۲,۰۰۰)	-	۸۳۳,۰۴۹	-	۸۳۳,۰۴۹	-
	معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۹۴,۵۳۷	-	۷,۶۶۶,۱۸۳	-
	معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	۱,۱۹۶	-	-	۱۶,۹۷۱,۵۷۳	-	۱۴,۰۰۰,۷۲۱	-
	سیمان بجنورد	-	-	-	-	-	-	۲۵۳,۴۱۵	-	۱۶۵,۸۰۴	-
	سیمان ابلام	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۵,۰۹۹	-
	سیمان کردستان	-	-	-	۲۴,۳۸۳	-	-	۲۴,۳۸۳	-	۲۴,۳۸۳	-
	گچ کردستان	-	-	-	۶۲,۴۰۰	-	-	۶۲,۴۰۰	-	۵۹,۹۶۹	-
	صنایع داروئی شهید مدرس	-	-	-	۱۴,۱۱۵	-	-	۱۴,۱۱۵	-	۱۴,۱۱۵	-
	سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	۸۶,۶۹۳	-	۲۵,۰۰۰	-
	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۶۸۰	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	سنگ آهن گهر زمین	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۷,۵۴۴	-	۲,۰۸۵,۱۱۵	-
	کارگزاری بانک سپه	-	-	-	-	(۱,۰۰۰)	-	۸۵,۰۴۱	-	۴۰,۱۸۴	-
	احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	-	-	-	-	-	-	۸۷,۵۰۰	-	-	-
	تامین سرمایه امید	-	-	-	-	(۱,۰۰۰)	-	۱۷,۴۱۹	-	۵۲۹,۲۱۴	-
	مدیریت بین المللی همراه جاده ویل دریا	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۰۰۰	-
	موسسه خدمات گشت مهر پیشه	-	-	-	-	(۱,۰۰۰)	-	-	(۱,۰۰۰)	۴,۲۴۹	-
	مدیریت انرژی داریان	-	-	-	-	(۵۰۰)	-	-	(۵۰۰)	-	(۵۰۰)
	خدمات آینده اندیش نگر	-	-	-	۱,۰۰۰	(۱۵۴)	(۳)	۸۴۳	-	-	(۵۱)
	خمیر مایه لرستان	-	-	-	۱۰۱,۱۲۸	-	(۲)	۱۰۱,۱۲۶	-	۹۷,۳۲۰	-
	شرکت مرلد نیرو گامی جهرم	-	-	-	-	(۱,۰۰۰)	-	-	(۱,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰)
جمع		-	-	۱,۵۱۵,۴۸۱	۵,۹۱۷,۰۴۱	(۲۳,۸۹۴,۶۰۴)	(۲۳,۶۴۸,۴۳۸)	۴۶,۰۲۰,۲۳۸	(۴۷,۱۸۳,۶۱۶)	۴۰,۱۲۵,۴۹۶	(۵۴,۱۵۴,۷۰۶)

* ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت مطالبات اشخاص وابسته مربوط به گچ کردستان به مبلغ ۱,۰۴۰ میلیون ریال (حساب های دریافتنی غیرتجاری) و خمیر مایه لرستان به مبلغ ۶,۱۶۴ میلیون ریال (حساب های دریافتنی غیرتجاری)، می باشد.

۴۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

شرکت:	موضوع تعهدات سرمایه ای	مبلغ ـ میلیون ریال
	سرمایه گذاری در سهام شرکت مدیریت توسعه میدان های نفتی امید	۲۰
		۲۰

شرکت های فرعی :	موضوع تعهدات سرمایه ای	مبلغ ـ میلیون ریال
سیمان هرمزگان	احداث آب شیرین کن	۷,۷۳۳
سیمان هرمزگان	تعهدات سرمایه شرکت امید تابان خلیج فارس	۲۱,۰۰۰
پترو امید آسیا	شرکت پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا - تعهد سرمایه	۶,۵۰۰
کویرتایر	باقیمانده تعهدات مربوط به خرید ماشین آلات و تجهیزات	۱۶,۵۷۴
		۵۱,۸۰۷

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

گروه	شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۹۷۹,۵۷۴	-
۸,۴۵۴,۳۴۵	-
۵,۳۳۶,۶۰۰	۵,۳۳۶,۶۰۰
۴,۱۹۵,۸۸۱	-
۴,۱۷۲,۵۷۰	-
۳,۶۹۱,۴۵۹	۳,۶۹۱,۴۵۹
۳,۵۹۱,۳۴۰	۳,۵۹۱,۳۴۰
۲,۸۲۶,۳۸۶	۲,۸۲۶,۳۸۶
۲,۵۷۲,۸۳۶	-
۵۱۶,۶۶۷	۵۱۶,۶۶۷
۳۵۰,۰۰۰	-
۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰
۱,۱۷۷,۴۹۳	۱,۱۷۷,۴۹۳
۹۵۲,۵۳۱	۹۵۲,۵۳۱
۸۸۷,۸۷۲	۸۸۷,۸۷۲
۸۵۵,۳۸۹	۸۵۵,۳۸۹
۷۶۹,۴۴۰	-
۶۷۵,۶۶۲	-
۵۷۸,۱۵۸	۵۷۸,۱۵۸
۲۸۵,۵۷۶	-
۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۸۸,۷۸۷	۸۸,۷۸۷
۸۷,۳۰۹	۸۷,۳۰۹
۴۵,۶۸۷	۴۵,۶۸۷
۲۱,۶۰۰	۲۱,۶۰۰
۱۷,۴۱۷	-
۶۰۳,۹۷۵	-
۶۴,۸۱۴,۵۵۴	**۲۲,۷۳۷,۲۷۸**

اسناد تضمینی به عهده شرکت-، اشخاص، شرکت ها و بانک ها
تضامین نزد بانک سینا جهت ضمانت تسهیلات دریافتی
ظهر 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 گهربابت ضمانت تسهیلات پترو امید آسیا به نفع بانک ملت
توثیق ۷،۸۵۹،۶۳۸،۵۴۹ سهم چادرملوبابت ضمانت تسهیلات پترو امید آسیا به نفع بانک ملت
ظهرنویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت پترو امید آسیا از بانک ملت
شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو
ضمانت نامه سنگ آهن گهر زمین
تضمین تسهیلات ارزی شرکت تدبیر سازان سرآمد نزد بانک صنعت و معدن (۳۵۰ میلیون دلار)
ضمانت پرداخت اصل وسود اوراق مشارکت شرکت لیزینگ امید
توثیق ۱،۰۹۹،۰۰۰،۰۰۰ سهم گل گهر بابت ضمانت تسهیلات پترو امید اسیا به نفع بانک سینا
ضمانت پرداخت اقساط اوراق اجاره شرکت پترو امید آسیا
توثیق ۸۹۷ میلیون سهم چادرملو بابت ضمانت تسهیلات پترو امید اسیا 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 (سایپا) و زامیاد بابت تضمین قرارداد فروش
ظهرنویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه
تضامین ارائه شده به بانک سپه
ظهرنویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت کویر تایر از بانک خاور میانه
ظهرنویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما از بانک سپه
ظهر 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
ظهرنویسی ضمانتنامه تسهیلات دریافتی شرکت پامیدکو از بانک تجارت
سهام وثیقه نزد بانک اقتصاد نوین
سایر

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۲۸۲,۲۷۸	۱۵,۶۲۶,۸۹۳
۱۱۱,۸۳۱	۱۱۱,۸۳۱
۵۶,۳۵۱	۵۷,۳۹۷
۹,۴۵۰,۴۶۰	**۱۵,۷۹۶,۱۲۱**

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.