

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول بورس اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی میان دوره ای نه ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

فهرست مطالب

۵.....	مقدمه.....
۶-۱۶.....	بخش اول: ماهیت کسب و کار.....
۶.....	تاریخچه و حوزه فعالیت.....
۷.....	جایگاه شرکت در صنعت.....
۸.....	لیست شرکت های فرعی و وابسته.....
۹.....	قوانین و مقررات موثر بر فعالیت شرکت.....
۱۰.....	وضعیت پرداخت های به دولت.....
۱۰.....	اطلاعات بازارگردان شرکت.....
۱۱.....	راهبری شرکتی.....
۱۳.....	ساختار واحد تجاری.....
۱۴.....	اطلاعات اعضای هیئت مدیره.....
۱۵.....	اطلاعات مدیران اجرایی شرکت.....
۱۶.....	ترکیب سهامداران شرکت.....
۱۷-۲۰.....	بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....
۱۷.....	ارکان جهت ساز سازمان.....
۱۷.....	چشم انداز و ارزش های شرکت.....
۱۷.....	اهداف راهبردی.....
۱۸.....	فرصت ها.....
۱۸.....	تهدیدها.....
۱۹.....	منشور اخلاقی سازمانی.....
۱۹.....	ارزش های سازمانی.....
۲۰.....	گزارش پایداری شرکتی.....
۲۰.....	تغییرات رویه های مهم حسابداری.....
۲۱-۳۵.....	بخش سوم: مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط.....
۲۱.....	منابع مالی.....

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۲۱.....	مصارف.....
۲۲.....	تجزیه و تحلیل ریسک شرکت.....
۲۴.....	تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه.....
۲۴.....	تحلیل تغییرات در وضعیت مالی، نقدینگی و عملکرد.....
۲۶.....	مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی.....
۲۷.....	اهم اقدامات جهت افزایش کیفیت توسعه منابع انسانی.....
۲۸.....	خالص ارزش دارایی های شرکت.....
۲۹.....	کمیته های تخصصی هیئت مدیره.....
۳۲.....	دعای مطروحه له و علیه شرکت.....
۳۴.....	اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته.....
۳۶-۴۸.....	بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها.....
۳۶.....	صورت سود و زیان مقایسه ای.....
۳۷.....	جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت سود سهام.....
۳۹.....	تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها.....
۴۴.....	وضعیت معاملات و قیمت سهام.....
۴۵.....	تحلیل و بررسی روند نسبت های مالی.....
۴۶.....	افشای اطلاعات با اهمیت.....
۴۷.....	راهبردهای محوری.....
۴۷.....	برنامه های شرکت.....
۴۸.....	آخرین وضعیت پروژ های در دست اجرای شرکت های فرعی گروه امید.....
۴۹-۵۲.....	بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده.....
۴۹.....	شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی.....
۵۲.....	جمع بندی.....

گزارش تفسیری مدیریت

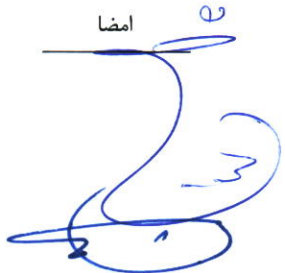
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰



در اجرای مفاد ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و یا فرابورس موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشد.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۷ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

هیئت مدیره شرکت

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	محمد علی یزدان جو	گروه مالی سپه
	نائب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	علی جباری مرکید	سرمایه گذاری ساختمانی سپه
		-	بانک سپه
	عضو هیئت مدیره و معاون سرمایه گذاری و امور شرکت ها و مجامع	وحید خاشعی ورنامخواستی	سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	حامد دهقانان	صندوق بازنشستگی وظیفه و ازکار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکها
	سرپرست	حسین فهیمی	-

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

مقدمه

صورت‌های مالی تمام اطلاعات مورد نیاز استفاده‌کنندگان را جهت اتخاذ تصمیمات اقتصادی فراهم نمی‌آورند، زیرا صورت‌های مالی عمدتاً بیانگر آثار مالی رویدادهای گذشته است و دربرگیرنده معیارهای غیرمالی عملکرد، یا چشم‌اندازها و برنامه‌های آتی نیست. گزارش تفسیری مدیریت یک گزارش توصیفی است که زمینه‌ای را برای تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی واحد تجاری فراهم می‌آورد، همچنین این گزارش فرصت را برای مدیر فراهم می‌آورد تا به تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف بپردازد.

به طور معمول، استفاده‌کنندگان از اطلاعات ارائه شده در گزارش تفسیری مدیریت، برای ارزیابی چشم‌انداز واحد تجاری و ریسک‌های عمومی آن و همچنین موفقیت راهبردهای مدیر برای دستیابی به اهداف تعیین شده، استفاده می‌کنند، همچنین این گزارش باید بتواند برای سهامداران و سرمایه‌گذاران، در خصوص دلایل و عوامل حصول نتیجه یا عملکرد سال مالی بینش ایجاد نماید و برنامه مدیر شرکت را برای تغییر وضعیت موجود تبیین نماید. شایان ذکر است که روندها، تقاضاها، تعهدات، رخدادهای ریسک‌هایی که می‌توانند موجب تغییرات با اهمیت در شرکت باشند می‌بایست مورد تحلیل قرار گیرند.

اگرچه تمرکز خاص گزارش تفسیری مدیریت، به واقعیت‌ها و شرایط واحد تجاری بستگی دارد، اما این تفسیر باید در عرصه کلان و بر اساس «ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت» مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، شامل اطلاعاتی باشد که برای درک موارد زیر ضروری محسوب می‌شوند:

- ✓ ماهیت کسب و کار،
- ✓ اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف،
- ✓ مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط،
- ✓ نتایج عملیات و چشم‌اندازها، و
- ✓ مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد که مدیریت از آنها برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده استفاده می‌نماید.

گزارش حاضر در راستای بررسی و تحلیل وضعیت، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ همراه اطلاعات آینده نگر و چشم‌انداز آتی شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام) برای دوره مالی مورد گزارش و بروز رسانی اطلاعات افشا شده در گزارش تفسیری سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱، گزارش تفسیری شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ و با در نظر گرفتن ضرورت‌های اطلاعاتی پنج گانه در بالا و به موجب مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۳ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه و تنظیم گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

بخش اول : ماهیت کسب و کار

تاریخچه

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام) با اخذ مجوز شماره ۱۰۲۶ مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۱ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و با سرمایه پرداخت شده ۶۵۰ میلیارد ریال به شکل سهامی خاص، تأسیس و تحت شماره ۱۸۳۶۵۰ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۲۹ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام، تبدیل گشت و در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ به عنوان چهارصد و سی و هشتمین شرکت پذیرفته شده در بورس نماد آن معامله شد. سرمایه ثبت شده شرکت در پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به مهر ۱۴۰۲ مبلغ ۹۶,۹۷۹,۷۴۲ میلیون ریال می باشد.

حوزه فعالیت

فعالیت اصلی شرکت مطابق ماده ۳ اساسنامه، عبارت است از:

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

* معادن و فولاد،

*سیمان

*ساختمان

*بازار سرمایه و خدمات مالی برتر

*بازرگانی

*نفت و گاز و انرژی

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

- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت؛
- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
- فروش انواع سرمایه گذاریها؛
- بازسازی، نوسازی، اصلاح، توقف، ادغام و انحلال شرکت های تابعه.

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

جایگاه شرکت در صنعت

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید طبق گروه بندی صنایع شرکت های بورسی در صنعت چند رشته ای صنعتی فعالیت می کند. خلاصه وضعیت شرکت های چند رشته ای صنعتی پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به شرح جدول زیر می باشد. لازم به ذکر است ارزش بازار شرکت های مورد نظر در تاریخ فوق الذکر (۶,۶۹۹ هزار میلیارد ریال) معادل ۶,۸٪ از کل ارزش بازار اوراق بهادار (معادل ۹۸,۵۴۶ هزار میلیارد ریال) در آن تاریخ را تشکیل می دهد. لذا با توجه به اهمیت موضوع جدول زیر ارائه می گردد:

شرکت	نماد	سال مالی	قیمت (ریال)	EPS TTM (ریال)	P/E (TTM)	سرمایه (میلیارد ریال)	دارایی (میلیارد ریال)	ارزش بازار برونوی (میلیارد ریال)	ارزش بازار (میلیارد ریال)
سرمایه گذاری غدیر	وغدیر	۱۰۹/۳۰	۲۰,۴۶۰	۳,۱۳۱	۶.۵	۷۲,۰۰۰	۳۲۴,۵۸۸	۱,۷۷۱,۵۷۶	۱,۴۷۳,۱۲۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	وامید	۱۱۰/۳۰	۱۳,۸۱۰	۱,۸۸۹	۷.۳	۹۶,۹۷۹	۴۹۷,۹۵۴	۲,۰۰۴,۸۶۹	۱,۳۳۹,۳۸۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۱۲/۲۹	۴,۴۰۸	۷۲۳	۶.۱	۱۹۲,۴۲۸	۴۸۶,۴۰۴	۱,۵۴۵,۶۰۵	۸۴۸,۲۲۳
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کنسوری	وصندوق	۱۲/۲۹	۱۵,۴۷۰	۲,۶۷۹	۵.۸	۴۰,۷۶۶	۲۰۳,۱۴۱	۸۰۰,۰۴۲	۶۳۰,۶۵۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	وبانک	۱۲/۲۹	۹,۳۰۰	۲,۵۰۲	۳.۷	۲۷,۲۵۰	۱۷۱,۳۴۷	۳۸۵,۶۳۰	۲۵۰,۷۰۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	شستا	۱۰۳/۳۱	۱,۳۱۹	۱۹۸	۶.۷	۱,۶۳۶,۰۱۳	۲,۲۲۲,۶۶۸	۲,۱۱۹,۹۸۲	۲,۱۵۷,۹۰۱
جمع			—	—	—	—	—	۸,۶۲۷,۷۰۴	۶,۶۹۹,۸۷۴

✓ به لحاظ سرمایه، شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، رتبه سوم سرمایه در بین شرکت های همگروه صنعت چند رشته ای را به خود اختصاص داده است.

✓ به لحاظ ارزش بازار، شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید با ارزش بازاری معادل ۱,۳۳۹ هزار میلیارد ریال در بین شرکت های هلدینگ چند رشته ای، رتبه سوم را دارا می باشد.

✓ به لحاظ دارایی، شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید دارای رتبه دوم در میان شرکت های هلدینگ چند رشته ای می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

لیست شرکت های فرعی و وابسته شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

میزان مالکیت		سرمایه ثبت شده میلیون ریال	سال مالی منتهی به	نام شرکت		
گروه	شرکت اصلی					
۴۰٪	۳۹٪	۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	اسفند	معدنی و صنعتی گل گهر	شرکت های وابسته	شرکت های بورسی
	۳۸٪	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	اسفند	معدنی و صنعتی چادرملو		
	۳۳٪	۱,۲۰۰,۰۰۰	دی	سیمان ایلام		
	۳۳٪	۳۹۲,۰۰۰	اسفند	سیمان بجنورد		
	۳۳٪	۲,۲۰۰,۰۰۰	شهریور	سیمان کردستان		
	۱۲٪	۲۰۰,۰۰۰	اسفند	سیمان خاش		
	۲۶٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	آذر	سنگ آهن گهرزمین		
	۲۷٪	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	آذر	تامین سرمایه امید		
	۱۵٪	۶۵۰,۰۰۰	اسفند	سیمان ساوه		
	۸۱٪	۱,۸۲۴,۰۰۰	آبان	سیمان هرمزگان		
۶۵٪	۶۵٪	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	آذر	سرمایه گذاری سپه	شرکت های فرعی	شرکت های غیر بورسی
	۶۷٪	۴,۳۶۰,۰۰۰	آذر	کویر تایر		
	۴۹٪	۶۷۳,۵۹۷	آذر	بازرگانی و تولیدی مرجان کار		
	۹۲٪	۶۶,۱۷۶,۲۸۳	آذر	مدیریت انرژی امید تابان هور		
	۸۵٪	۶,۵۰۰,۰۰۰	آذر	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید		
	۷۴٪	۱,۰۵۰,۰۰۰	آذر	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما		
	۳۰٪	۴۵۹,۰۰۰	اسفند	صنایع داروئی شهید مدرس		
۱۷٪	۱۷٪	۱,۱۰۰,۰۰۰	اسفند	مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا	شرکت های وابسته	شرکت های غیر بورسی
	۳۰٪	۳۴۰,۰۰۰	آذر	کارگزاری بانک سپه		
	۱۰۰٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	آذر	سرمایه گذاری ساختمانی سپه		
	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	آذر	سرمایه گذاری خدماتی رفاهی گردشگری امید تابان آسیا		
	۱۰۰٪	۸,۰۰۰,۰۰۰	آذر	پترو امید آسیا		
	۱۰۰٪	۳۰۰,۰۰۰	آذر	توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید		
	۷۵٪	۳۴۲,۵۷۶	آذر	کمپرسور پادانا		
	۹۷٪	۱۵۳,۲۴۸	آذر	یزد سفالین		
	۷۳٪	۲۳۴,۰۳۳	آذر	تولیدی ساگار و قطعات نسوز		
	۷۰٪	۳۰,۰۰۰	آذر	چاپ و نشر سپه		

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

قوانین و مقررات موثر بر فعالیت شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید، کلیه فعالیت‌ها و عملکرد خود را با قوانین و مقررات موضوعه کشور و آیین‌نامه‌های مصوب، مجموعه قوانین و مقررات حقوقی و جزایی منطبق نموده و همواره قوانین یادشده، خصوصاً قوانین مشروحه زیر بر روابط و اعمال اداری و حقوقی این شرکت حاکم می‌باشد.

✓ قانون تجارت و لایحه اصلاحی قسمتی از قانون تجارت؛

✓ مجموعه قوانین و مقررات مالیات‌های مستقیم؛

✓ قوانین پولی و بانکی؛

مطابق مقررات پولی و بانکی، شرکتهای سرمایه‌گذاری که بعنوان یکی از ارکان مهم بازار مالی و تأمین‌کننده منابع مالی محسوب می‌شوند، برای اخذ تسهیلات مالی از بانکها و انتشار اوراق مشارکت با محدودیت‌هایی مواجه هستند.

✓ اساسنامه و مصوبات مجامع عمومی فوق‌العاده؛

✓ قوانین کار و تأمین اجتماعی؛

موضوع فعالیت و توجه به مفاد اساسنامه و همچنین مصوبات مجامع عمومی عادی و فوق‌العاده از مبنای مؤثر در تصمیم‌گیری‌های گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید در حوزه سرمایه‌گذاری به شمار می‌رود.

✓ مصوبات هیئت‌مدیره؛

✓ استانداردهای حسابداری؛

✓ قانون ارتقا نظام سلامت اداری؛

✓ قانون مبارزه با پولشویی؛

✓ قانون رفع موانع تولید و ارتقای نظام مالی کشور؛

✓ دستورالعمل حاکمیت شرکتی

✓ مجموعه قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار؛

با عنایت به بورسی بودن هلدینگ امید، کلیه قوانین، مقررات و دستورالعملهای ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار نیز به طور خاص مورد توجه شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید می‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

وضعیت پرداخت های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۰	۵۰,۷۲۱	۶۲,۸۷۸	(۱۰۰)	-
۲	بیمه سهم کارفرما	۴۴,۹۳۶	۳۰,۰۶۶	۶۰,۲۶۷	۶۶	افزایش حقوق و مزایا
۳	انرژی	۳,۸۸۸	۳,۰۵۸	۳,۰۹۰	۲۷	-
	جمع	۳۱,۱۲۶	۸۳,۸۴۵	۱۲۶,۲۳۵		
	مانده پرداختنی	۵,۷۵۳	۳,۳۰۷	۳,۹۰۵		

اطلاعات بازارگردان شرکت

طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید نمود. قرارداد مذکور تا پایان دوره مالی نه ماه منتهی به مهر ۱۴۰۲ برقرار بوده و تاریخ پایان قرارداد ۱۴۰۳/۰۷/۱۱ می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول می باشد:

نام بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید

آغاز دوره بازارگردانی: ۱۴۰۲/۰۷/۱۱ پایان دوره بازارگردانی: ۱۴۰۳/۰۷/۱۱

مبلغ اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر: ۲,۵۳۳,۹۵۰ میلیون ریال

مبلغ خرید طی دوره: ۳,۷۷۷,۸۳۸ میلیون ریال مبلغ فروش طی دوره: ۱,۳۵۶,۸۴۸ میلیون ریال

تعداد خرید طی دوره: ۲۵۲,۴۱۵,۱۵۱ سهم تعداد فروش طی دوره: ۱۰۴,۰۳۵,۰۷۹ سهم

مانده سهام نزد بازارگردان: ۱,۹۳۶,۰۹۰,۴۲۶ سهم

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

راهبری شرکتی

رویه های کارآمد راهبری شرکتی برای عملکرد صحیح بازار سرمایه و کل اقتصاد کشور حیاتی و لازمه جلب و حفظ اعتماد عمومی است. راهبری شرکتی ضعیف ممکن است موجب سلب اعتماد بازار شود که به نوبه خود می تواند منجر به خروج منابع یا بحران نقدینگی و نوسان قیمت ها در بورس شود. در حقیقت شرکت علاوه بر مسئولیت در مقابل سهامداران، در قبال سرمایه گذاران و سایر اشخاص نیز مسئولیت دارد. شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام) نیز در راستای تحقق بالاترین استانداردهای اخلاقی، اطلاع رسانی دقیق، شفاف و رعایت کامل قوانین و مقررات و آیین نامه های حاکم بر امور شرکت، کمیته های تخصصی هیئت مدیره را تشکیل و منشور و آیین نامه مربوطه را در این زمینه تدوین نموده است.

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول راهبری شرکتی

از مهمترین اقدامات شرکت در راستای رعایت الزامات دستورالعمل راهبری شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، می توان به موارد زیر اشاره نمود:

۱- رعایت مفاد دستورالعمل فوق الذکر در خصوص غیر موظف بودن اکثریت اعضای هیئت مدیره و عضویت حداقل یک عضو غیرموظف دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط در هیئت مدیره شرکت.

۲- تهیه و تنظیم اقرارنامه در خصوص عدم حضور اعضای هیات مدیره به عنوان عضو هیات مدیره در بیش از ۳ شرکت.

۳- تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت.

۴- اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهمیم بودن در منافع شرکت، پرداخت به موقع سود سهام، تملک و ثبت مالکیت سهام و...

۵- رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معاملات با اشخاص وابسته به شکلی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.

۶- استقرار ساز و کار های کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سوء استفاده، تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستورالعمل ها و نظارت بر اجرای آنها.

۷- تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.

۸- بررسی سالانه سیستم کنترل های داخلی توسط هیات مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی.

۹- طراحی و پیاده سازی ساز و کارهای لازم جهت رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی از سوی هیات مدیره.

۱۰- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و نیز رعایت عدم تعیین وجوهی تحت عنوان پاداش و یا سایر عناوین توسط اعضای هیات مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیات مدیره غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده.

۱۱- رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیرقابل تفویض هیات مدیره.

۱۲- تشکیل کمیته حسابرسی و کمیته انتصابات تحت نظر هیات مدیره.

۱۳- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص اینکه رئیس هیات مدیره همزمان، مدیرعامل شرکت نباشد.

۱۴- تهیه و تصویب منشور هیات مدیره شامل وظایف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیات مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیات مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۱۵- تشکیل دبیرخانه هیات مدیره طبق ضوابط دستورالعمل که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیات مدیره، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیات مدیره را برعهده داشته باشد.

۱۶- تشکیل جلسات هیات مدیره حداقل دو بار در ماه.

۱۷- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای.

۱۸- انتشار کلیه گزارش ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورت های مالی میان دوره ای و سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترل های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و ... در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت.

۱۹- تعیین زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه ای که سود سهامداران دارای سهام کنترلی، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود.

۲۰- حضور مدیرعامل، اعضای هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویب صورت های مالی در دستور جلسه باشد.

۲۱- اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و انعکاس در صورت جلسات مجمع.

۲۲- تعیین حق حضور اعضای غیرموظف هیات مدیره و پاداش هر یک از اعضای هیات مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام.

۲۳- ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره در جلسات مجامع عمومی.

۲۴- افشای اطلاعات با اهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیرعامل، موظف یا غیرموظف بودن آنان، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در گزارش تفسیری مدیریت.

همچنین نتایج ارزیابی دوره ای واحد حسابرسی داخلی در خصوص وضعیت نظام راهبری مشتمل بر دستورالعمل حاکمیت شرکتی حاکی از آن است که شرکت از نظر رعایت اصول راهبری شرکتی در وضعیت مطلوبی قرار دارد.

هیئت مدیره شرکت در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ با برگزاری ۲۷ جلسه تلاش کرده است با ایجاد حاکمیت کارآمد بر امور شرکت در راستای منافع سهامداران و تعادل در منافع ذینفعان مختلف گام بردارد.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

اطلاعات اعضاء هیأت مدیره شرکت:

اعضای هیئت مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت - درصد	نام نماینده اشخاص حقوقی	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	سمت	تحصیلات	سوابق کاری
شرکت گروه مالی سپه	-	محمد علی یزدان جو	۱۴۰۰/۱۰/۰۸	رئیس هیئت مدیره - عضو غیر موظف	کارشناسی ارشد مهندسی عمران	معاون اقتصادی و مشاور عالی رئیس بنیاد مستضعفان، مدیر عامل شرکت های سرمایه گذاری پارسیان، سرمایه گذاری تأمین اجتماعی، سابیر، ایران سازه، و مجتمع اقتصادی کمیته امداد امام خمینی
شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه	-	علی جباری مرکید	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	دکترای اقتصاد	مدیر عامل شرکت بیمه رازی و صندوق تأمین خسارت های بدنی، عضو هیئت مدیره شرکت ها
بانک سپه	۷۱,۳۱	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۰/۰۰	وحید خاشعی ورنامخواستی	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	عضو هیئت مدیره و معاون سرمایه گذاری و امور شرکت ها و مجامع	دکترای مدیریت بازرگانی	عضو هیئت علمی دانشگاه علامه طباطبائی، مشاور مدیر عامل در شرکت های ایران خودرو، دخانیات، توسعه صنایع بهشهر و همراه اول، مدیر کل دفتر برنامه ریزی و سیاست گذاری وزارت صمت، مدیر کل برنامه ریزی وزارت رفاه، عضو هیئت مدیره شرکت های هلدینگ غذایی سینا، مدیریت زنجیره تأمین رضوی، سرمایه گذاری توسعه معادن کوثر و صنعتی بهپاک.
صندوق بازنشستگی وظیفه و ازکارافتادگی بانک ها	۱۷	حامد دهقانان	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	دکترای مدیریت بازرگانی	سرپرست معاونت سیاسی و امنیتی استانداری فارس، مدیر عامل شرکت گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی، تدبیر عضو هیئت مدیره شرکت ها
-	-	حسین فهیمی	-	سرپرست	دکترای حرفه ای DBA	عضو هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، مدیر عامل شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، معاون حقوقی و پارلمانی بانک مرکزی ایران

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

اطلاعات مدیران اجرایی شرکت

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی
مرتضی اثباتی	معاونت مالی و پشتیبانی	کارشناسی ارشد حسابداری	۷ ماه	مدیر مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، معاون مالی و اداری روزنامه تهران تایمز، معاون مالی و اداری سازمان فرهنگی هنری شهرداری تهران واحد شرق، عضو هیات مدیره و عضو کمیته حسابرسی شرکتها
وحید خاشعی ورنامخواستی	معاون سرمایه گذاری و امور شرکتها و مجامع	دکترای مدیریت بازرگانی	۲ سال	عضو هیئت علمی دانشگاه علامه طباطبائی، مشاور مدیر عامل در شرکت‌های مختلف، مدیر کل دفتر برنامه‌ریزی و سیاست‌گذاری وزارت صمت، مدیر کل برنامه‌ریزی وزارت رفاه، عضو هیئت مدیره شرکت‌های هلدینگ غذایی سینا، مدیریت زنجیره تأمین رضوی، سرمایه‌گذاری توسعه معادن کوثر و صنعتی بهپاک.
کریم جعفرنژاد	مدیر امور مالی و بودجه	کارشناسی ارشد حسابداری	۹ سال و ۳ ماه	رئیس حسابداری شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، عضو هیئت مدیره و عضو کمیته حسابرسی شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار
عذرا بیانی	مدیر سرمایه گذاری ساخت و ساز و صنایع وابسته	دکترای اقتصاد	۷ سال و ۲ ماه	کارشناس برنامه ریزی و مطالعات اقتصادی و عضویت در هیات مدیره شرکتها
کیارش میرآفتاب زاده	مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	۴ سال و ۳ ماه	معاونت و مدیریت مالی و اداری در شرکت‌های سرمایه گذاری
غزاله تیما	مدیر امور مجامع و بودجه	کارشناسی ارشد حسابرسی	۳ سال و ۱۱ ماه	کارشناس امور مجامع و بودجه و عضویت در هیات مدیره شرکتها
سیما محسنی	مدیر فناوری اطلاعات	کارشناسی ارشد مهندسی فناوری اطلاعات	۳ سال و ۴ ماه	کارشناس شبکه و سخت افزار شرکت های رایانه خدمات امید، کارشناس پشتیبان فنی شرکت آمر تات ایرانیان و مسئول راه اندازی پروژه دامین مرکزی بانک سپه
محمد ابرهیم راعی عزآبادی	مدیر سرمایه گذاری سنگ آهن و فولاد	دکترای مدیریت مالی	۱ سال و ۶ ماه	سرپرست معاونت برنامه ریزی و توسعه شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی، عضو هیئت مدیره و عضو کمیته حسابرسی شرکت های بورسی و غیر بورسی
محمد هادی بحرالعلوم	مدیر سرمایه گذاری واسطه گری مالی	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	۱ سال و ۶ ماه	مدیر سرمایه گذاری شرکت های مختلف، مدیر منابع انسانی شرکت به پرداخت ملت، مشاور مدیر عامل در شرکت های مختلف
فرشید مشایخ	مدیر برنامه ریزی و مطالعات اقتصادی	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	۱ سال	مدیر نظارت و کنترل پروژه ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره)، مدیر تعالی سازمان، ممیز سیستم‌های مدیریت کیفیت، عضو هیئت مدیره شرکت‌ها
علیرضا جعفری	مدیر سرمایه گذاری صنایع عمومی	دکترای مهندسی صنایع	۱۰ ماه	مدیر اجرایی امور اقتصادی بانک سپه، مدیر برنامه‌ریزی و امور سهام
سید رضا موسوی	مدیر حوزه مدیریت و روابط عمومی	کارشناسی ارشد روابط بین الملل	۷ ماه	ریاست اداره روابط عمومی و عضویت در شورای نشر انتشارات و عضویت در شورای راهبری نمایشگاهی سازمان بورس و اوراق بهادار و عضویت در هیئت مدیره شرکت ها
جواد دل پسند	مدیر منابع انسانی و پشتیبانی	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی	۷ ماه	مدیر رفاه بانک مرکزی، مدیر منابع انسانی بانک مشترک ایران-ونزوئلا، مدیر منابع انسانی بانک قوامین و مهر اقتصاد

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

نحوه تعیین حقوق مزایای مدیرعامل و مدیران اجرایی

حقوق و مزایای مدیر عامل توسط سهامدار عمده (بانک سپه) تعیین گردیده و به تصویب هیئت مدیره می رسد و حقوق و مزایای مدیران اجرایی نیز در چارچوب آیین نامه استخدامی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و تأیید مدیرعامل تعیین می گردد.

ترکیب سهامداران شرکت

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به شرح زیر می باشد:

درصد مالکیت	مبلغ	تعداد سهام	سهامداران
	(میلیون ریال)	(سهم)	
۷۱,۳۱	۶۹,۱۵۳,۶۸۵	۶۹,۱۵۳,۶۸۵,۴۸۳	بانک سپه
۱۷	۱۶,۴۸۷,۶۳۹	۱۶,۴۸۷,۶۳۹,۵۱۵	صندوق بازنشستگی وظیفه و از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکها
۳,۲۹	۳,۱۹۳,۱۷۰	۳,۱۹۳,۱۷۰,۰۰۰	مؤسسه رفاه و تأمین آتیه کارکنان بانک سپه
۸,۰۲	۷,۷۷۲,۲۷۸	۷,۷۷۲,۲۷۷,۰۴۷	سایر سهامداران حقوقی
۰,۳۸	۳۷۲,۹۷۰	۳۷۲,۹۶۹,۹۵۵	سهامداران حقیقی
۱۰۰	۹۶,۹۷۹,۷۴۲	۹۶,۹۷۹,۷۴۲,۰۰۰	جمع

از سهام متعلق به بانک سپه، تعداد ۱۰,۷۹۹,۱۷۲,۰۶۹ سهم وثیقه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

ارکان جهت ساز سازمان

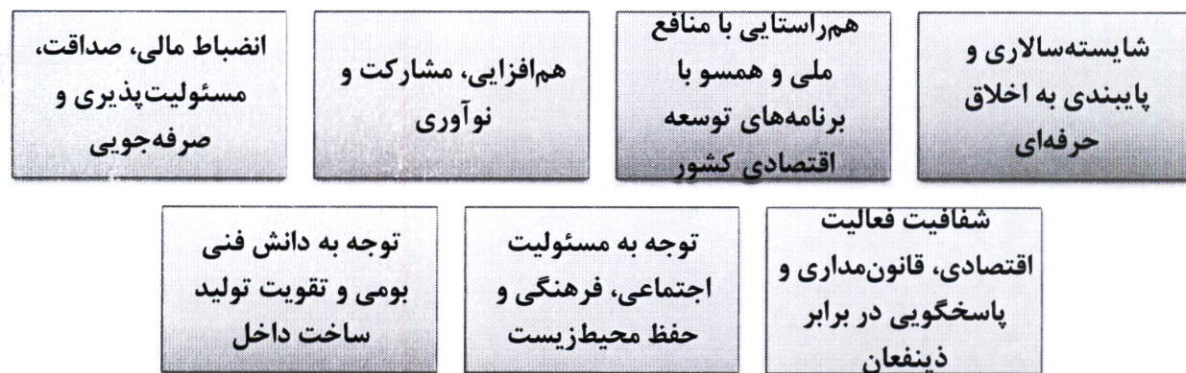
بیانیه ماموریت شرکت

راهبری شرکت‌های زیرمجموعه، سرمایه‌گذاری و تکمیل زنجیره ارزش در حوزه‌های اولویت‌دار و دارای مزیت، تقویت تولید داخل با نگاه کاهش وابستگی به خارج، ایجاد اشتغال پایدار، محافظت و تقویت دارایی و سرمایه سهامداران با تکیه و توجه به دانش فنی روز و حرکت به سمت حوزه‌های سرمایه‌گذاری با ارزش افزوده بالا و دانش‌بنیان با شناسایی و به کارگیری سرمایه انسانی متعهد و متخصص.

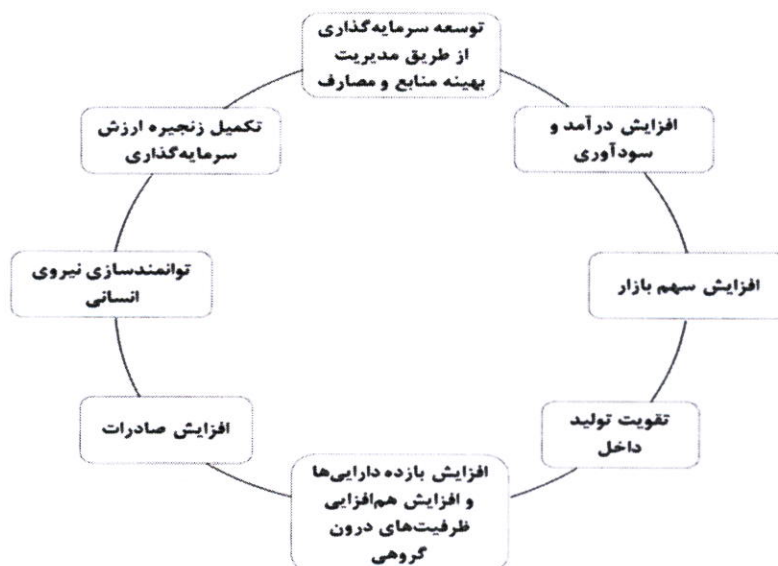
چشم انداز شرکت

احراز رتبه برتر در بین هلدینگ‌های چندرشته‌ای، نقش‌آفرینی در توسعه پایدار کشور و ارزش‌آفرینی برای سهامداران

ارزش‌های شرکت



اهداف راهبردی



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

فرصت ها

- ✓ حمایت و تشویق حاکمیت از سرمایه‌گذاری
- ✓ حمایت از تولید و ساخت داخل و اعمال محدودیت برای واردات کالا
- ✓ وجود ظرفیت‌های مطلوب صادرات و بازارهای منطقه‌ای
- ✓ وجود ظرفیت‌های مطلوب برای استفاده از شرکت‌های دانش‌بنیان
- ✓ توجه ویژه به مناطق مرزی و کمتر توسعه‌یافته
- ✓ توجه خاص به بخش معدن و پایین‌دست، بخش نفت و پایین‌دست
- ✓ توسعه استفاده از حمل و نقل ریلی
- ✓ رشد و توسعه خدمات مالی (افزایش تنوع) در بازارهای مالی کشور
- ✓ امکان استفاده از فرصت‌های خصوصی‌سازی و اصل ۴۴
- ✓ روند رشد سریع تقاضای برق در ایران و منطقه
- ✓ وجود ذخایر غنی معدنی و سایر کانی‌های فلزی
- ✓ فرصت خودکفایی در صنعت تایر و لاستیک با توجه به محدودیت‌های واردات

تهدیدها

- ✓ ماده (۱۶) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر
- ✓ نوسان شدید نرخ ارز
- ✓ محدودیت منابع آبی کشور
- ✓ قیمت‌گذاری دستوری در برخی از حوزه‌های صنعتی (نیروگاه‌ها، صنایع فولادی، سفال و ...)
- ✓ بروز نبودن فناوری و فرسوده بودن برخی از ماشین‌آلات خطوط تولید
- ✓ کمبود ذخایر سنگ آهن
- ✓ تحریم‌ها
- ✓ محدودیت ناشی از ذینفع واحد
- ✓ عدم تأمین مالی مناسب از سیستم بانکی
- ✓ وجود مشتریان و تأمین‌کنندگان انحصاری برای برخی از محصولات

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

منشور اخلاقی سازمانی

- ✓ در جهت کسب رضایت حق تعالی گام برمی داریم و خداوند را ناظر بر اعمال خود می دانیم.
- ✓ رعایت شئونات، ارزش های اسلامی و کرامت انسانی را سرلوحه تعاملات فردی و سازمانی قرار می دهیم.
- ✓ اجرای صحیح قوانین و مقررات و نیز همکاری و رعایت نظم و انضباط سازمانی را رکن اساسی فعالیت ها می دانیم.
- ✓ درک و استفاده صحیح از اختیارات و قدرت سازمانی را در کلیه سطوح، سرمنشأ سلامت رفتار سازمانی می دانیم.
- ✓ امانت داری، حفظ اسرار و محرمانه بودن اطلاعات سازمانی را از مقدمات وظایف خود تلقی می نماییم.
- ✓ دارایی ها و منافع سهامداران و ذی نفعان را صیانت می نماییم.
- ✓ رعایت موازین اخلاق حرفه ای و شفافیت اطلاع رسانی را اعتبار خود و اعتماد دیگران می دانیم.
- ✓ مسئولیت پذیری، وجدان کاری و فرهنگ پاسخ گویی در مشاغل و امور محوله را تعهد خود می دانیم.
- ✓ رعایت مقررات ایمنی، بهداشت و محیط زیست را به منظور حفظ سلامت خود و دیگران به کار می بندیم.
- ✓ عدم استفاده شخصی غیرمجاز از دارایی ها و اموال شرکت را معیار دیانت و صداقت خود می دانیم.
- ✓ حفظ و ارتقای نیروهای انسانی کارآمد را به عنوان عالی ترین سرمایه های سازمانی با هدف تکیه بر توان ساخت داخل، رمز موفقیت خود می دانیم.
- ✓ از نظرات و پیشنهادهای سازنده در راستای رشد و تعالی سازمانی و ارتقای فرهنگ انتقادپذیری استقبال می نماییم.
- ✓ در راستای کسب آموزش و دانش حرفه ای به منظور ارتقای کیفی فعالیت ها و دستیابی به فناوریهای نوین از هیچ کوششی دریغ نمی نماییم.
- ✓ در وفاداری به اهداف سازمانی، خود را الگو می دانیم.

شعار ما: پیشرو در سرمایه گذاری و توسعه

ارزش های سازمانی

- ✓ هم راستایی با منافع ملی و همسو با برنامه های توسعه اقتصادی کشور
- ✓ هم افزایی، مشارکت و نوآوری
- ✓ انضباط مالی، صداقت، مسئولیت پذیری و صرفه جویی
- ✓ توجه به دانش فنی بومی و تقویت تولید ساخت داخل
- ✓ شایسته سالاری و پایبندی به اخلاق حرفه ای
- ✓ شفافیت فعالیت اقتصادی، قانون مداری و پاسخگویی در برابر ذینفعان
- ✓ توجه به مسئولیت اجتماعی، فرهنگی و حفظ محیط زیست

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

گزارش پایداری شرکتی

- ❖ شرکت با پرداخت به موقع مالیات، حق بیمه و عوارض قانونی به مراجع دولتی و سایر ذینفعان خود در فعالیتهای اجتماعی مشارکت دارد.
- ❖ طی دوره مورد گزارش و به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰، از محل مصوبه مجمع به مبلغ ۵۰،۰۰۰ میلیون ریال، مبلغ ۱۸،۷۶۱ میلیون ریال (خرید تجهیزات و لوازم ورزشی به مبلغ ۴،۰۰۰ میلیون ریال، برگزاری مراسم برای کارکنان بانک به مبلغ ۳،۰۰۰ میلیون ریال، مجمع خیرین امنیت ساز استان تهران به مبلغ ۳،۰۰۰ میلیون ریال، خرید هفت دستگاه ویدئو پروژکتور به مبلغ ۱،۹۹۹ میلیون ریال، خرید ۲ عدد اسپیلت برای مسجد سلمان فارسی به مبلغ ۱،۹۶۲ میلیون ریال، آسایشگاه معلولین کهریزک به مبلغ ۲،۵۰۰ میلیون ریال، نشست راهبردی حاکمیت داده در نظام تصمیم گیری به مبلغ ۱،۵۰۰ میلیون ریال، خرید یک دستگاه کولر گازی ایستاده برای مسجد حسین ابن علی، تهیه پوشاک و بسته های معیشتی به مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال و همایش بین المللی قرن جدید مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال) صرف هزینه های مسئولیت اجتماعی گردیده است. شایان توجه است که در مجامع عمومی عادی سالیانه شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید در سنوات اخیر، پرداخت کمک های بلاعوض پس از تصویب در مجمع، پس از اخذ مصوبه هیئت مدیره و با رعایت صرفه و صلاح شرکت صورت می گیرد.
- شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید با مشارکت در برگزاری همایش های تخصصی در افزایش سطح آگاهی جامعه نسبت به تولید، سرمایه گذاری با محوریت بازار سرمایه نقش آفرینی داشته و با کمک رسانی در مواقع بحران (زمین لرزه، سیل، طوفان و آتش سوزی)، احداث مدرسه و احداث فضاهای آموزشی و ورزشی و خانه های بهداشت و... در مناطق محروم نقش سازنده ایفا می نمایند. همچنین برنامه های آموزشی در حوزه های مختلف برای کارکنان، تحت پوشش قرارداد بیمه تکمیلی کارکنان به منظور جبران هزینه های بهداشت و درمان و افزایش سطح رفاه کارکنان جزو برنامه های شرکت بوده است.
- ❖ با توجه به ماهیت فعالیت، موارد مرتبط با اجرای قوانین و مقررات زیست محیطی برای شرکت موضوعیت ندارد.
- ❖ از نظر بعد اقتصادی، بررسی وضعیت سود آوری و ارزش پرتفوی سرمایه گذاری های شرکت در طول سنوات گذشته حاکی از رشد قابل توجهی می باشد.

تغییرات رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات آنها بر نتایج گزارش شده

تغییرات رویه های حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات آنها بر نتایج گزارش شده کلیه رویه های حسابداری مطرح شده در تهیه صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به طور یکنواخت با سال های مالی گذشته و بر اساس استانداردهای حسابداری به کار گرفته شده است و مبنای تهیه صورت های مالی مزبور بهای تمام شده تاریخی بوده و در موارد مقتضی از ارزش های جاری استفاده شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

بخش سوم : مهم‌ترین منابع ، مصارف ، ریسک ها و روابط

منابع مالی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)، مجاز به اخذ وام و تسهیلات (به استثنای موارد مشخص شده توسط بانک مرکزی) نمی باشد، لذا شرکت می بایست بخش عمده منابع مورد نیاز خود را از محل معاملات فروش سهام و درآمد سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت های سرمایه پذیر تأمین نماید.

مصارف

عمده مصارف شرکت شامل پرداخت بدهی سود سهام، تأمین مالی پروژه های شرکت های فرعی، خرید سهام و یا سایر اوراق بهادار و بازارگردانی و هزینه های شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	مصارف	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۱	خرید سهام و یا سایر اوراق بهادار و بازارگردانی	۵۰,۱۳۳,۹۴۹	۱۲,۶۰۳,۱۳۷	۲۳,۴۳۰,۹۷۴
۲	پرداخت سود سهام	۱۴,۰۱۱,۰۹۲	۳۱,۳۵۸,۴۲۶	۵۷,۸۳۰,۶۰۸
۳	تأمین مالی پروژه های شرکت های فرعی	۲۲,۵۹۴,۴۹۷	۸,۳۳۱,۶۵۴	۱۲,۶۵۱,۰۰۰
۴	هزینه های شرکت	۸۰۱,۸۸۸	۵۴۳,۲۹۶	۹۸۰,۳۵۵
۵	سایر	۲۰۴,۸۸۷	۱۱۳,۴۴۰	۱۱۰,۸۷۸
جمع		۸۷,۶۶۴,۰۴۳	۵۲,۸۴۹,۹۵۳	۹۵,۰۰۳,۸۱۵

پرداختی بابت خرید سهام و یا سایر اوراق بهادار و بازارگردانی نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل با ۲۹۸ درصد رشد از مبلغ ۱۲,۶۰۳ میلیارد ریال به ۵۰,۱۳۴ میلیارد ریال رسیده که مبلغ ۲۳,۴۶۵ میلیارد ریال بابت سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و مابقی بابت خرید سهام شرکت های سرمایه پذیر بوده است.

پرداختی بابت تأمین مالی پروژه های شرکت های فرعی نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل با ۱۷۱ درصد رشد از مبلغ ۸,۳۳۲ میلیارد ریال به ۲۲,۵۹۴ میلیارد ریال رسیده که عمدتاً مربوط به وجوه پرداختی به شرکت های پترو امید آسیا، مدیریت انرژی امید تابان هور و کویر تایر می باشد.

هزینه های شرکت شامل هزینه های عمومی و اداری شرکت به استثنای هزینه استهلاک و بازخرید خدمت کارکنان می باشد که نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل با ۴۷,۶ درصد رشد از مبلغ ۵۴۳,۲۹۶ میلیون ریال به مبلغ ۸۰۱,۸۸۸ میلیون ریال رسیده که عمدتاً مربوط به حقوق و مزایا می باشد.

سایر پرداختی ها شامل خرید دارایی های ثابت مشهود، دارایی های نامشهود و وام کارکنان می باشد که نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل با ۸۰ درصد رشد از مبلغ ۱۱۳,۴۴۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۰۴,۸۸۷ میلیون ریال رسیده است.

تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

نظر به این که شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید در صنعت شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی فعالیت می‌نماید، ریسک نوسانات قیمت سهام در ارتباط با پرتفوی شرکت عمدتاً مرتبط با صنایع معدنی (سنگ آهن) و صنعت سیمان است، ریسک سیستماتیک مرتبط با پرتفوی شرکت وابسته به سیاست‌های دولت در ارتباط با واگذاری حق بهره‌برداری از معادن و نرخ فروش محصولات تولیدی شرکت‌های سنگ آهنی (چادرملو، گل‌گهر و گهر زمین) و همچنین بازار عرضه و تقاضای محصولات سیمانی و فروش برق می‌باشد.

به غیر از ریسک‌های سیستماتیک سیاسی و اقتصادی (شامل دوره‌های رکود و رونق) که بر اوضاع کلی اقتصاد جهانی، منطقه‌ای و اقتصاد کشور به خصوص بازار سرمایه، اثرگذار هستند، ریسک‌های موجود که بر فعالیت شرکت تأثیرگذار می‌باشند به شرح زیر است:

ریسک نوسانات نرخ ارز

شرکت‌های سرمایه‌پذیر به واسطه ماهیت عملیات و بدهی‌های خویش با ریسک نوسانات نرخ ارز مواجه‌اند: ساختار قیمت‌گذاری مواد اولیه، هزینه‌های تعمیر و نگهداری و بهره‌برداری، قیمت فروش محصولات تولیدی (حتی در بازار داخلی) شرکت‌های فعال در حوزه صنعتی، معدنی، پالایشی و پتروشیمی و ساختار بهای تمام شده آن‌ها به صورت ارزی تعیین می‌شود؛ بدین ترتیب تغییرات نرخ ارز، رقم ریالی حاصل را تغییر داده و تأثیر بالایی بر سود شرکت‌های سرمایه‌پذیر بر جای می‌گذارند. علاوه بر این، واحدهایی که بدهی ارزی دارند با ریسک افزایش هزینه مالی و شناسایی زیان ناشی از تسعیر بدهی ارزی مواجه می‌باشند. حتی در صورت ثبات نرخ ارز آزاد برخی شرکت‌ها با ریسک تک نرخی کردن ارز و حذف ارز مبادله‌ای مواجه هستند که بهای تمام‌شده و هزینه مالی عمده شرکت‌ها را افزایش می‌دهد.

ریسک نوسانات نرخ سود

افزایش (کاهش) نرخ سود (بدون ریسک) می‌تواند بر نرخ بازده مورد انتظار سرمایه‌گذاران و هزینه تأمین مالی اثرگذار باشد که به نوبه خود می‌تواند بر توجیه‌پذیری طرح‌های توسعه و تأمین مالی شرکت‌های زیرمجموعه تأثیر منفی (مثبت) داشته باشد. همچنین افزایش نرخ سود در بازارهای موازی باعث خروج منابع از بازار سرمایه شود و این بازار را با رکود مواجه کند.

ریسک مربوط به تغییر شرایط بین‌المللی

ایجاد محدودیت در تهیه تجهیزات مورد نیاز برای طرح‌های توسعه، محدودیت‌های نقل و انتقال بانکی و موانع جذب سرمایه‌گذاری خارجی از ریسک‌های هستند که تولید و بهره‌وری شرکت‌ها از یک سو و فروش صادراتی و حضور در بازارهای جهانی را در سوی دیگر تهدید می‌کند. هرچند که سهم بزرگی از پرتفوی سرمایه‌گذاری امید به صنایع اختصاص دارد که بخش عمده فروش محصولات آن‌ها به صورت داخلی بوده و در نتیجه میزان آسیب‌پذیری شرکت از محل خروج برجام، کمتر خواهد بود.

ریسک مربوط به تغییر مقررات و آیین‌نامه‌های دولتی

تغییر قوانین مربوط به قیمت‌گذاری منابع طبیعی توسط دولت منجر به افزایش نا اطمینانی در نرخ مواد اولیه مصرفی برخی صنایع شده است که می‌تواند تأثیر بسزایی در ارزش شرکت‌های پتروشیمی، سنگ آهنی و فولادی به طور مستقیم و سایر صنایع به طور غیرمستقیم داشته باشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

ریسک نقد شوندگی

ریسک نقد شوندگی محدودیت در تأمین منابع مالی لازم به دلیل کاهش توانایی در فروش یک دارایی یا سهام برخی از شرکت‌هایی که درصد شناوری و حجم معاملات روزانه اندکی دارند. شرکت‌های همانند گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید که حجم پرتفوی بزرگی از دارایی‌ها را دارا می‌باشند، معمولاً معاملاتشان در اندازه بزرگ انجام می‌گیرد. به همین دلیل ممکن است زمان و هزینه این معاملات زیاد باشد و بعضاً فروش به قیمت منصفانه انجام نشود که همگی مصداقی از ریسک نقدینگی می‌باشند.

ریسک تورم

افزایش قیمت کالاهای مصرفی و سرمایه‌ای تأثیرات مستقیم و غیرمستقیم بر بازار سهام دارد. نوسانات و تغییرات قیمتی در بازارهای موازی بازار سهام یکی از تأثیراتی است که در این قالب می‌توان مطرح نمود. همچنین تغییرات نرخ سود که در نرخ تنزیل برای بررسی طرح‌ها و ارزش‌گذاری سهام تبلور می‌یابد، متأثر از تغییرات نرخ تورم می‌باشد.

ریسک بازار

ریسک بازار از نوسانات قیمت دارایی‌های موجود در بازار سرمایه ایجاد می‌شود. یکی از شاخص‌های مورد استفاده برای اندازه‌گیری ریسک بازار، بتا می‌باشد که حساسیت نوسانات بازده به‌کل بازار را اندازه‌گیری می‌کند. اگر بتای سهم یا پرتفوی کمتر از یک باشد به این معنی است که حساسیت نوسانات بازده آن سهم یا پرتفوی نسبت به بازار کم می‌باشد. در طرف مقابل اگر بتای سهم یا پرتفوی بیشتر از یک باشد به این معنی است که حساسیت نوسانات بازده آن سهم یا پرتفوی نسبت به بازار زیاد می‌باشد. اتکای صرف به عدد بتا نمی‌تواند معیار مناسبی برای ارزیابی عملکرد یک پرتفوی باشد چرا که ارزیابی عملکرد یک پرتفوی باید با در نظر گرفتن ریسک و بازده آن انجام شود.

ریسک نقدینگی

عدم کفایت وجوه برای تداوم فعالیت و ایفای تعهدات، سازمان‌ها را با ریسک نقدینگی مواجه می‌سازد. جریان‌ات نقدی مرتبط با یک شرکت سرمایه‌گذاری عمدتاً در محل سود حاصل از سرمایه‌گذاری، فروش سرمایه‌گذاری‌ها، مشارکت در افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر، مشارکت در طرح‌های توسعه و ورود به فرصت‌های سرمایه‌گذاری جدید جریان دارد. عمده‌ترین عاملی که باعث افزایش ریسک نقدینگی در گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید شده است، مشارکت مداوم در طرح‌های بزرگ و ملی شرکت‌های زیرمجموعه بوده است. به‌طوری‌که همه‌ساله به‌جای دریافت سود نقدی از این شرکت‌ها، مبلغ مذکور به افزایش سرمایه شرکت‌های زیرمجموعه منظور شده است و در حال حاضر ایفای تعهدات گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید در مقابل سهامدار عمده، بزرگ‌ترین ریسک نقدینگی این شرکت به حساب می‌آید.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه

شرکت اصلی:

(میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
دارایی ها	۴۹۷,۹۵۴,۱۳۴	۳۸۷,۳۲۴,۲۳۰	۲۷۶,۳۸۰,۴۵۶
حقوق مالکانه	۳۴۳,۸۶۸,۲۵۷	۳۳۹,۵۶۹,۹۴۴	۲۷۱,۳۴۳,۵۵۶
نسبت مالکانه-درصد	۶۹	۸۸	۹۸

اطلاعات مندرج در جدول فوق الذکر حاکی از این است که در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ از مجموع دارایی های شرکت به میزان ۶۹ درصد در اختیار صاحبان سهام بوده است.

تحلیل تغییرات در وضعیت مالی، نقدینگی و عملکرد

تحلیل تغییرات در وضعیت جریان نقدی

شرکت اصلی:

(میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۲,۸۰۸,۷۵۵	(۲,۱۸۵,۲۴۵)	۵۵,۶۱۵,۵۴۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۷,۴۷۸)	(۴,۳۸۲)	(۱۴,۴۲۱)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۱۶,۴۳۲,۰۸۲)	(۶,۳۰۲,۶۱۴)	(۷۲,۳۷۰,۱۴۳)

در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ مبلغ ۳,۷۷۸ میلیارد ریال بابت بازارگردانی سهام شرکت (وامید) پرداخت و مبلغ ۱۴,۰۱۱ میلیارد ریال بابت تسویه بدهی سود سهام پرداخت گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

تحلیل تغییرات در وضعیت مالی

➤ سرمایه گذاری ها (کوتاه مدت و بلند مدت)

مانده سرمایه گذاری ها در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ مبلغ ۳۰۵،۷۰۸ میلیارد ریال بوده که نسبت به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ مبلغ ۱۲۲،۵۴۰ میلیارد ریال به میزان ۶۷ درصد افزایش داشته است که این افزایش ناشی از مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر و خرید سهام می باشد.

➤ دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

مانده دریافتنی های تجاری و غیر تجاری در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ مبلغ ۱۷۶،۲۱۹ میلیارد ریال بوده که نسبت به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ مبلغ ۱۰،۰۷۵ میلیارد ریال به میزان ۵ درصد کاهش داشته است که تغییرات دریافتنی ها عمدتاً ناشی از شناسایی سود سهام شرکت های معدنی و صنعتی گل گهر و چادر ملو (مبلغ ۱۱۰،۲۵۲ میلیارد ریال)، تأمین مالی پروژه های شرکت های فرعی (مبلغ ۲۲،۵۹۴ میلیارد ریال)، وصول مطالبات از شرکت ها (مبلغ ۴۹،۱۸۶ میلیارد ریال) و مشارکت در افزایش سرمایه شرکت ها از محل مطالبات (مبلغ ۹۶،۱۸۷ میلیارد ریال) می باشد.

➤ پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

مانده پرداختنی های تجاری و غیر تجاری در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ مبلغ ۱۷،۴۵۰ میلیارد ریال بوده که نسبت به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ مبلغ ۱۰،۰۳۲ میلیارد ریال به میزان ۱۳۵ درصد افزایش داشته است که تغییرات پرداختنی ها عمدتاً ناشی از شناسایی بدهی به شرکت سرمایه گذاری سپه (شرکت فرعی) بابت واگذاری تعداد ۹۰۰،۰۹۵،۰۲۸ سهم وامید به مبلغ ۱۲،۴۹۳ میلیارد ریال توسط شرکت سرمایه گذاری سپه به بانک سپه (بابت تسویه قسمتی از سود سهام سال مالی ۱۴۰۰) می باشد که این بدهی تا تاریخ تأیید این گزارش از محل پرداخت نقدی، واگذاری سرمایه گذاری و تهاتر با مطالبات بطور کامل تسویه گردیده است.

➤ موجودی نقد

مانده موجودی نقد در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ مبلغ ۲،۴۸۵ میلیارد ریال می باشد که به میزان ۵۹۶۳ درصد نسبت به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ کاهش داشته است که عمدتاً ناشی از پرداخت سود سهام و بازارگردانی سهام و تأمین مالی پروژه های شرکت های فرعی می باشد.

➤ سرمایه گذاری در املاک

مانده سرمایه گذاری در املاک در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ مبلغ ۱۲،۸۳۰ میلیارد ریال می باشد که نسبت به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ مبلغ ۱،۷۴۱ میلیارد ریال به میزان ۱۵ درصد افزایش داشته است. افزایش مزبور ناشی از مخارج انجام شده در پروژه اتومال و ملک شهید همت می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

بدهی های شرکت و امکان بازپرداخت بدهی ها

شرکت اصلی:

(میلیون ریال)

شرح	درصد به کل	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	درصد به کل	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد به کل	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳	۱۷,۴۴۹,۵۶۱	۱۶	۷,۴۱۷,۸۵۳	۹۶	۴,۷۷۴,۹۰۶
سود سهام پرداختی	۹۷	۱۳۶,۵۸۶,۲۲۱	۸۴	۴۰,۲۹۹,۱۷۸	۴	۲۳۱,۶۴۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-	۵۰,۰۹۵	-	۳۷,۲۵۵	-	۳۰,۳۵۰
جمع	۱۰۰	۱۵۴,۰۸۵,۸۷۷	۱۰۰	۴۷,۷۵۴,۲۸۶	۱۰۰	۵۰,۳۶,۹۰۰

از پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها مبلغ ۱۲,۶۴۰ میلیارد ریال مربوط به شرکت سرمایه گذاری سپه بابت واگذاری سهام توسط آن شرکت به بانک سپه از محل بدهی سود سهام شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و مبلغ ۳,۵۵۵ میلیارد ریال بدهی به بانک سپه عمدتاً بابت خسارت تأخیر پرداخت سود سهام سنوات گذشته می باشد و سود سهام پرداختی شرکت عمدتاً مربوط به سال مالی ۱۴۰۱ بوده که طبق برنامه زمان بندی شده منتشره در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال)، سود سهامداران خرد واریز گردیده و سود سهامداران عمده در دی ماه سال جاری تسویه خواهد گردید.

مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی

نام حسابرس: سازمان حسابرسی

شماره ثبت: ۶۸۶۹۲

تاریخ ثبت: ۱۳۶۶/۱۰/۱۶

محل ثبت: تهران

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۱۵۵۳۱۹۴

شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۱۳۶۳۳۲

آدرس: تهران-خیابان احمد قصیر، خیابان شهید احمدیان (خیابان پانزدهم)، پلاک ۷، کد پستی ۱۵۱۳۸۳۶۵۱۱-تلفن ۸۲۱۸۲۱۰۰

نمابر ۸۸۷۲۲۴۳۵، وب سایت www.audit.org.ir

حق الزحمه حسابرس

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
بررسی اجمالی صورت های مالی	۲,۷۴۹	۲,۶۹۳	۲,۰۷۳
حسابرسی صورت های مالی	-	۶,۱۰۱	۵,۰۳۲
جمع	۲,۷۴۹	۸,۷۹۴	۷,۱۰۵

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

● اهم اقدامات جهت افزایش کیفیت توسعه منابع انسانی

- ✓ تدوین، تکمیل و بروز رسانی آیین نامه های منابع انسانی
- ✓ بروز رسانی بانک اطلاعاتی منابع انسانی شرکتهای گروه
- ✓ اخذ مصوبه تشکیل کمیته منابع انسانی و تشکیل کمیته تسهیلات بصورت ماهانه
- ✓ تغییر و تصویب تاپ چارت سازمانی و پیشنهاد چارت تفصیلی و شرح وظایف کلیه پست های آن
- ✓ ارزیابی عملکرد دوره ای کارکنان بصورت ماهانه و فصلی
- ✓ ایجاد طرح های انگیزشی نظیر هدایای تولد و پاداش های موردی انجام خدمت
- ✓ برگزاری کلاسهای آموزشی

اطلاعات مربوط به ترکیب نیروی انسانی

مدرک تحصیلی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
دکترا	۵	۶
کارشناسی ارشد	۳۰	۲۵
کارشناسی	۱۸	۱۸
سایر سطوح تحصیلی	۳۱	۳۱
جمع	۸۴	۸۰

گزارش تفسیری مدیریت

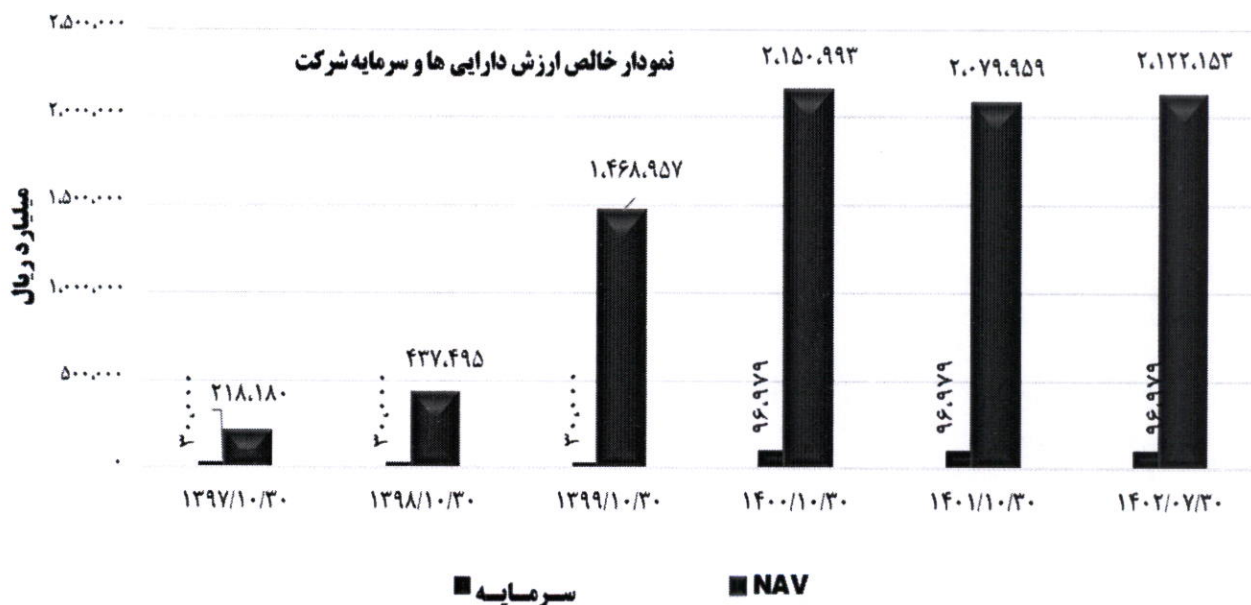
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

خالص ارزش دارایی‌های شرکت (NAV) بورسی

در پایان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰، خالص ارزش دارایی‌ها به ازای هر سهم (NAV) بورسی شرکت، معادل ۲۱,۸۸۲ ریال با میزان سرمایه شرکت به مبلغ ۹۶,۹۷۹,۷۴۲ میلیون ریال بوده است. در انتهای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰، NAV بورسی شرکت به مبلغ ۲۱,۴۴۷ ریال بالغ گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ارزش بازار پرتفوی بورسی	۲,۰۰۴,۸۶۹,۲۶۹	۱,۸۸۷,۸۶۹,۶۲۳	۱,۹۸۷,۵۵۲,۷۳۰	۱,۴۲۸,۳۱۲,۴۰۴	۴۲۷,۲۵۱,۰۸۶	۲۱۵,۷۸۷,۵۰۷
کسر می‌شود: بهای تمام شده پرتفوی بورسی	۲۲۶,۵۸۴,۲۲۱	۱۴۷,۴۸۰,۴۷۹	۱۰۷,۹۰۳,۵۲۸	۸۵,۲۰۵,۱۶۳	۵۸,۰۹۱,۷۲۰	۵۱,۰۸۳,۳۹۲
ارزش افزوده پرتفوی بورسی	۱,۷۷۸,۲۸۵,۰۴۸	۱,۷۴۰,۳۸۹,۱۴۴	۱,۸۷۹,۶۴۹,۲۰۲	۱,۳۴۳,۱۰۷,۲۴۱	۳۶۹,۱۵۹,۳۶۶	۱۶۴,۷۰۴,۱۱۵
جمع حقوق صاحبان سهام	۳۴۳,۸۶۸,۲۵۷	۳۳۹,۵۶۹,۹۴۴	۳۷۱,۳۴۳,۵۵۶	۱۲۵,۸۴۹,۵۳۹	۶۸,۳۳۵,۲۶۰	۵۳,۴۷۶,۰۸۳
خالص ارزش دارایی‌های شرکت	۲,۱۲۲,۱۵۳,۲۰۵	۲,۰۷۹,۹۵۹,۰۸۸	۲,۱۵۰,۹۹۲,۷۵۸	۱,۴۶۸,۹۵۶,۷۸۰	۴۳۷,۴۹۴,۶۲۶	۲۱۸,۱۸۰,۱۹۸
سرمایه	۹۶,۹۷۹,۷۴۲	۹۶,۹۷۹,۷۴۲	۹۶,۹۷۹,۷۴۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص ارزش دارایی‌های بورسی هر سهم (ریال)	۲۱,۸۸۲	۲۱,۴۴۷	۲۲,۱۸۰	۴۸,۹۶۵	۱۴,۵۸۳	۷,۲۷۳
قیمت - (ریال)	۱۳,۸۱۰	۱۳,۴۰۰	۱۴,۰۹۰	۴۰,۲۱۰	۸,۴۳۵	۴,۴۲۵
نسبت قیمت به خالص ارزش دارایی‌های بورسی (NAV)	۶۳٪	۶۲٪	۶۴٪	۸۳٪	۵۸٪	۶۱٪



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

کمیته های تخصصی هیئت مدیره

کمیته انتصابات

کمیته مزبور شامل ۵ عضو بوده که ۴ عضو از اعضای هیئت مدیره شرکت و ۱ نفر عضو مستقل می باشد همچنین کمیته می تواند از اشخاص مستقل و ذیصلاح که دارای تجربه و تخصص مناسب هستند، جهت حضور در جلسات دعوت بعمل آورد. برخی از وظایف کمیته انتصابات به شرح زیر است:

- ✓ بررسی و احراز شرایط مقرر برای نامزدهای هیئت مدیره
- ✓ پیشنهاد انتصاب و برکناری مدیر عامل و مدیران ارشد شرکت اصلی و اعضای هیئت مدیره شرکت های فرعی و هیئت مدیره
- ✓ پیشنهاد نامزدهایی برای عضویت در کمیته های تخصصی به هیئت مدیره
- ✓ پیشنهاد برنامه آموزشی اتخاذ سیاست های لازم به منظور توجیه وظایف هیئت مدیره برای اعضای جدید هیئت مدیره، مدیر عامل و مدیران ارشد

مشخصات و سوابق اعضای کمیته طی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	رشته و مقطع تحصیلی	سوابق	تعداد دفعات حضور در جلسه	تاریخ پایان عضویت
۱	محمد علی یزدان جو	رئیس کمیته و عضو غیر موظف هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی عمران	معاون اقتصادی و مشاور عالی رئیس بنیاد مستضعفان، مدیر عامل شرکت های سرمایه گذاری پارسیان، سرمایه گذاری تأمین اجتماعی، سابیر، ایران سازه، ست و مجتمع اقتصادی کمیته امداد امام خمینی	۹	-
۲	علی صالح آبادی	عضو کمیته و عضو موظف هیئت مدیره	دکترای مدیریت مالی	رئیس کل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، مدیر عامل بانک توسعه صادرات ایران، رئیس سازمان بورس و اوراق بهادار، عضو هیئت علمی دانشگاه امام صادق (ع)	۷	۱۴۰۲/۰۷/۰۸
۳	وحید خاشعی ورنامخواستی	عضو کمیته و عضو موظف هیئت مدیره	دکترای مدیریت بازرگانی	عضو هیئت علمی دانشگاه علامه طباطبائی، مشاور مدیر عامل در شرکت های ایران خودرو، دخیانیات، توسعه صنایع بهشهر و همراه اول، مدیر کل دفتر برنامه ریزی و سیاست گذاری وزارت صمت، مدیر کل برنامه ریزی وزارت رفاه، عضو هیئت مدیره شرکت های هلدینگ غذایی سینا، مدیریت زنجیره تأمین رضوی، سرمایه گذاری توسعه معادن کوثر و صنعتی بهپاک.	۹	-
۴	حامد دهقانان	عضو کمیته و عضو غیر موظف هیئت مدیره	دکترای مدیریت بازرگانی	سرپرست معاونت سیاسی و امنیتی استانداری فارس، مدیر عامل شرکت گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی، تدبیر عضو هیئت مدیره شرکت ها	۷	-
۵	سعید مستشار	عضو مستقل کمیته	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	عضو هیئت مدیره شرکت معدنی و صنعتی چادرملو، معاون مالی و اداری بانک مرکزی، عضو هیئت مدیره و مدیر عامل شرکت های بانک مشترک ایران و ونزولا، هلدینگ مالی و اقتصادی بانک توسعه صادرات، توسعه مدیریت و آموزش بورس	۵	-
۶	سید بابک ابراهیمی	عضو کمیته و سرپرست	دکترای مهندسی مالی	معاون اقتصادی و سرمایه گذاری بانک سپه، معاون اقتصادی و برنامه ریزی شرکت سرمایه گذاری غدیر، معاون اقتصادی و توسعه بازار وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات، عضو هیئت مدیره شرکت های گروه مالی ساتا، پتروشیمی مارون و پالایشگاه تبریز	۱	۱۴۰۱/۱۲/۰۸
	حسین فهیمی	سرپرست	دکترای حرفه ای DBA	عضو هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، مدیر عامل شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، معاون حقوقی و پارلمانی بانک مرکزی ایران	۱	-

کمیته انتصابات در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ تعداد ۹ جلسه تشکیل داده و مصوبات کمیته را جهت تصمیم گیری در اختیار هیئت مدیره شرکت قرار داده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

کمیته حسابرسی

این کمیته مسئول نظارت بر کار اثر بخشی سیستم های کنترل داخلی، پایش استقلال حسابرسان مستقل و همچنین بررسی شرایط قرارداد حسابرسی و تناسب حق الزحمه دریافتی حسابرسان مستقل، بازنگری و تأیید حوزه حسابرسی و دفعات حسابرسی، دریافت گزارش حسابرسی و نیز کسب اطمینان معقول از انجام اقدامات اصلاحی به موقع و صحیح توسط مدیریت برای کنترل ضعف ها و کاستی ها، عدم تطابق با سیاست ها، قوانین و مقررات است. این کمیته برای انجام وظایف خود اطلاعات حاصل از نظام مالی شرکت، سیستم های مکانیزه آن، مستندات و صورتجلسات، توضیحات مدیران، کارکنان و مطالب مندرج در گزارش های حسابرسان مستقل و داخلی شرکت را مورد استفاده قرار می دهد. کمیته مزبور دارای ۵ عضو است که هیئت مدیره آنان را از میان افراد واجد شرایط انتخاب می نماید. یک نفر از اعضای کمیته حسابرسی از اعضای غیر موظف هیئت مدیره و ۴ نفر عضو مستقل می باشند که مشخصات و سوابق اعضا به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	عضو غیر موظف هیئت مدیره	عضو مستقل	عضو مالی	رشته و مقطع تحصیلی	سوابق	تعداد دفعات حضور در جلسه
۱	حمید رضا خطیبی	عضو کمیته	خیر	بله	بله	کارشناسی ارشد مدیریت	عضو هیئت مدیره بانک سپه در سنوات گذشته	۹
۲	محسن خوش طینت نیک نیت	عضو کمیته	خیر	بله	بله	دکترای حسابداری	عضو هیئت مدیره و عضو کمیته حسابرسی شرکت های کارگزاری	۹
۳	علی جباری مرکید	رئیس کمیته	بله	خیر	بله	دکترای اقتصاد	مدیر عامل شرکت بیمه رازی و صندوق تأمین خسارت های بدنی و عضو هیئت مدیره شرکت ها	۹
۴	عباس آرگون	عضو کمیته	خیر	بله	بله	دکترای مدیریت	عضو هیئت مدیره شرکت های سرمایه گذاری و نهادهای مالی	۹
۵	مرتضی درویشی	عضو کمیته	خیر	بله	بله	دکترای حسابداری	کارشناس رسمی دادگستری، مشاور امور مالی و مالیاتی، مدرس دانشگاه	۹

کمیته حسابرسی در دوره مالی نه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ تعداد ۹ جلسه در راستای اهداف مشاوره ای و نظارتی خود برگزار کرده است. مصوبه های کمیته در اولین جلسه هیئت مطرح و بررسی می شوند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

کمیته ریسک

کمیته مزبور شامل ۵ عضو بوده که ۳ عضو از اعضای هیئت مدیره شرکت (۲ عضو موظف و ۱ عضو غیرموظف) و ۲ نفر عضو مستقل می باشد همچنین کمیته می تواند از اشخاص مستقل و ذیصلاح که دارای تجربه و تخصص مناسب هستند، جهت حضور در جلسات دعوت بعمل آورد.

برخی از وظایف کمیته ریسک به شرح زیر است:

- ✓ تدوین چارچوب و نظام مدیریت ریسک یکپارچه سازمانی مبتنی بر استانداردهای بین المللی در سه سطح (در سه سطح مدیریت پرتفوی ، مدیریت کسب و کار ، مدیریت طرح ها و پروژه ها)
- ✓ راه اندازی واحد ریسک
- ✓ پیشنهاد جهت گیری سیاست کلی مدیریت ریسک جامع
- ✓ بررسی دوره ای چارچوب مدیریت ریسک یکپارچه سازمانی و ارائه پیشنهاد تغییرات جهت تایید هیات مدیره
- ✓ بررسی و نظارت بر اثربخشی فرآیندهای حاکم و نافذ و کسب اطمینان از رعایت قوانین و مقررات مربوطه
- ✓ بررسی رویه های و خط مشی های جاری مدیریت ریسک

مشخصات و سوابق اعضای کمیته طی دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	رشته و مقطع تحصیلی	سوابق	تعداد دفعات حضور در جلسه	تاریخ پایان عضویت
۱	علی صالح آبادی	عضو کمیته و عضو موظف هیئت مدیره	دکترای مدیریت مالی	رئیس کل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، مدیر عامل بانک توسعه صادرات ایران، رئیس سازمان بورس و اوراق بهادار، عضو هیئت علمی دانشگاه امام صادق (ع)	۲	۱۴۰۲/۰۷/۰۸
۲	وحید خاشعی ورنامخواستی	عضو کمیته و عضو موظف هیئت مدیره	دکترای مدیریت بازرگانی	عضو هیئت علمی دانشگاه علامه طباطبائی، مشاور مدیر عامل در شرکت های ایران خودرو، دختانیات، توسعه صنایع بهشهر و همراه اول، مدیر کل دفتر برنامه ریزی و سیاست گذاری وزارت صمت، مدیر کل برنامه ریزی وزارت رفاه، عضو هیئت مدیره شرکت های هلدینگ غذایی سینا، مدیریت زنجیره تامین رضوی، سرمایه گذاری توسعه معادن کوثر و صنعتی بهپاک.	۴	-
۳	حامد دهقانان	ریاست کمیته و عضو غیر موظف هیئت مدیره	دکترای مدیریت بازرگانی	سرپرست معاونت سیاسی و امنیتی استانداری فارس، مدیر عامل شرکت گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی، تدبیر عضو هیئت مدیره شرکت ها	۴	-
۴	سعید مستشار	عضو مستقل کمیته	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	عضو هیئت مدیره شرکت معدنی و صنعتی چادرملو، معاون مالی و اداری بانک مرکزی، عضو هیئت مدیره و مدیر عامل شرکت های: بانک مشترک ایران و ونزولا، هلدینگ مالی و اقتصادی بانک توسعه صادرات، توسعه مدیریت و آموزش بورس	۴	-
۵	امیر هامونی	عضو مستقل کمیته	دکترای علوم اقتصادی	مدیرعامل شرکت فرا بورس ایران، عضویت در هیات مدیره شرکتهای بورسی و غیربورسی	۴	-

کمیته ریسک در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ تعداد ۴ جلسه تشکیل داده و مصوبات کمیته را جهت تصمیم گیری در اختیار هیئت مدیره شرکت قرار داده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

سایر کمیته های شرکت

ردیف	نام کمیته	اعضای کمیته
۱	کمیته سرمایه گذاری	مدیر عامل (رئیس)، مدیر سرمایه گذاری (دبیر)، معاون سرمایه گذاری و امور شرکت ها و مجامع (عضو)، ۲ نفر کارشناس خبره (عضو)
۲	کمیته منابع انسانی	مدیر عامل (رئیس)، مدیر منابع انسانی و پشتیبانی (دبیر)، معاون مالی و منابع انسانی (عضو)، نماینده مدیر عامل (عضو)، کارشناس خبره (عضو)
۳	کمیته حقوقی	مدیر عامل (رئیس)، مدیر امور حقوقی و قراردادها (دبیر)، معاون مالی و منابع انسانی (عضو)، معاون سرمایه گذاری و امور شرکت ها و مجامع (عضو)، مدیر حسابداری داخلی (عضو)، کارشناس خبره (عضو)
۴	کمیته وصول مطالبات	مدیر عامل (رئیس)، مدیر مالی و بودجه (دبیر)، معاون مالی و منابع انسانی (عضو)، معاون سرمایه گذاری و امور شرکت ها و مجامع (عضو)، مدیر حسابداری داخلی (عضو)، کارشناس خبره (عضو)
۵	کمیته نظارت	مدیر عامل (رئیس)، رئیس حسابداری داخلی (دبیر)، مدیر نظارت، ارزیابی و پیگیری (عضو)، مدیر حسابداری داخلی (عضو)، مدیر امور حقوقی و قراردادها (عضو)
۶	کمیته وام	نماینده مدیر عامل (رئیس)، مدیر منابع انسانی و پشتیبانی (دبیر)، معاون مالی و منابع انسانی (عضو)، مدیر مالی و بودجه (عضو)، نماینده کارکنان
۷	کمیته انضباطی	نماینده مدیر عامل (رئیس)، معاون مالی و اداری (عضو)، مدیر منابع انسانی و پشتیبانی (عضو)، ۲ نفر نماینده کارکنان (عضو)، ۱ نفر نماینده مدیران (عضو)، کارشناس منابع انسانی (دبیر)

دعای مطروحه له و علیه شرکت

- دعای دیگران علیه شرکت

۱- دعای شرکت پارس کمپرسور شیراز به طرفیت بانک سپه، شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و شرکت کمپرسورسازی پادنا به خواسته ابطال اسناد مالکیت، خلع ید و مطالبه خسارات وارده، که به موجب دادنامه شماره ۱۴۰۰۱۲۳۹۰۰۰۳۸۹۶۹۲۷ مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۵ شعبه ۲۰ دادگاه عمومی حقوقی شیراز، خواسته خواهان وارد تشخیص و دادگاه به استناد دادنامه شماره ۹۹۰۹۹۷۰۹۲۵۴۰۲۳۴۴ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ شعبه ۳۹ دیوان عالی کشور، حکم به محکومیت بانک سپه، این شرکت و شرکت کمپرسورسازی پادنا صادر نمود. متعاقباً این شرکت و سایر خواندگان در فرجه مقرر قانونی نسبت به دادنامه صادره درخواست تجدیدنظرخواهی نموده و پرونده در مرحله رسیدگی در دادگاه تجدیدنظر استان فارس می باشد که به موجب صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۴ منعقد در شعبه ۱۰ دادگاه تجدیدنظر حسب پیشنهاد اعضای شعبه و موافقت نماینده بانک سپه و مالک سابق (خواهان پرونده) مقرر شد سازش و توافق صورت پذیرد و در راستای اجرای صورتجلسه مذکور این شرکت از مرکز کارشناسان رسمی قوه قضائیه استان فارس تقاضای کارشناس نموده که در حال حاضر پیش نویس گزارش آماده صدور و امضاء می باشد. همچنین بانک سپه و این شرکت نسبت به دادنامه شماره ۹۹۰۹۹۷۰۹۲۵۴۰۲۳۴۴ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ شعبه ۳۹ دیوان عالی کشور که عملیات اجرائی، مزایده و نقل و انتقالات صورت گرفته از شرکت پارس کمپرسور شیراز به نام این شرکت را باطل اعلام نموده بود، به استناد ماده ۴۷۷ قانون آیین دادرسی مدنی به جهت خلاف شرع بین بودن، تقاضای اعاده دادرسی از طریق ریاست محترم قوه قضائیه نموده و موضوع توسط ریاست محترم قوه قضائیه جهت رسیدگی به معاونت قضائی قوه قضائیه ارجاع گردیده و در آن معاونت تحت رسیدگی می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

۲-دعوی شرکت توسعه صنعت و عمران تبرک خاورمیانه و شرکت توسعه سرمایه گذاری عمرانی صنعتی تبرک برتر خاورمیانه به خواسته مطالبه مبلغ ۵۳/۵۳۱/۶۴۰/۵۴۰ ریال و خسارات دادرسی در رابطه با واگذاری سهام شرکت امید در شرکت مهتاب خراسان به خواهان محترم، در شعبه ۱۹ دادگاه عمومی - حقوقی مشهد علیه این شرکت و سایر خواندگان به شرح دادخواست مطرح که اولین جلسه رسیدگی در دی ماه برگزار گردید و پس از صدور قرار عدم صلاحیت به صلاحیت و شایستگی محاکم تهران در آبان ماه ۱۴۰۲ جلسه رسیدگی تشکیل شد و با همکاری وکیل دیگر خواندگان مراتب بی حقی خواهان به دادگاه منعکس شده و در حال حاضر پرونده معد صدور رأی می باشد.

شایان ذکر است به دلیل دعوی واهی مطروحه از سوی شرکت مزبور، در سال مالی مورد گزارش نسبت به طرح دادخواست بابت هزینه های دادرسی به مبلغ ۱/۵۰۵/۷۸۷/۶۷۳ ریال مربوط به دعوی قبلی مطروحه از سوی ایشان که منجر به صدور رد دعوا در مرحله تجدید نظر گردید، توسط این شرکت علیه شرکت توسعه صنعت و عمران تبرک خاورمیانه مطرح گردید که در حال پیگیری است.

۳-دعوی شرکت توسعه صنعت و تجارت رشد ایرانیان با وکالت آقای صمد زارع به طرفیت این شرکت به خواسته الزام به فک رهن و مطالبه خسارت دادرسی در شعبه ۲۰۶ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضائی شهید مفتاح تهران مطرح شده که به جهت عدم توجه دعوی به این شرکت در نهایت شاکی دعوی خود را مسترد کرده و شعبه مذکور به موجب دادنامه شماره ۱۴۰۱۶۸۳۹۰۰۱۲۲۷۰۳۷۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۹ قرار رد دعوی صادر کرده که مجدداً شرکت یاد شده همان دعوا را در شعبه ۲۰۹ مطرح کرده که هرچند دعوا متوجه این شرکت نمی باشد و این امر طی لایحه ای به آن شعبه منعکس شده لیکن در حال حاضر قرار ارجاع امر به کارشناس صادر شده که تحت رسیدگی بوده و با توجه به دلیل ارائه شده به نظر می رسد قرار رد دعوی صادر شود.

۴- با توجه به نشر اکاذیب و توهین پایگاه اطلاع رسانی ((خبرداغ)) نسبت به ۲ تن از مدیران این شرکت، شکوائیه ای علیه پایگاه مذکور در شعبه ۸ بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۱ (جرایم رسانه ای و رایانه ای) مطرح شده که با اشتباه بازپرس و صدور قرار منع تعقیب و اعتراض این شرکت به آن، به موجب قرار شماره ۱۴۰۱۶۸۳۹۰۰۱۶۵۶۴۴۲۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ شعبه ۱۰۲۹ دادگاه کیفری ۲، جلب به دادرسی آن پایگاه خبری صادر شده و آقای علی احمدی به پرداخت مبلغ ۲۰ میلیون تومان محکوم شد که با اعلام و اراز ندامت و تعهد به عدم تکرار رضایت نامه ای وفق مصوبه هیأت مدیره شرکت تنظیم و به محکوم علیه تحویل شد و مختومه شدن پرونده مورد انتظار است.

۵- در پی جعل مهر و امضای این شرکت از سوی شرکت راه آرای تک و آقای رضا طاهرخانی و استفاده از آن و در نهایت کلاهبرداری سازماندهی شده، مانور متقلبانه و تحصیل مال از طریق نامشروع در قالب فروش تراکتور و ماشین آلات کشاورزی به مردم شکایتی از سوی این شرکت در شعبه اول بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب شهرستان تاکستان (قزوین) مطرح شده که پرونده در حال رسیدگی از جانب بازپرسی می باشد و منتج به صدور قرار نگرديده است.

۶- طرح شکایت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۷ در دادسرای عمومی و انقلاب شهرستان بهشهر به خواسته تخریب، تصرف عدوانی و ورود به عنف در ملک متعلق به این شرکت که در مرحله انجام تحقیقات مقدماتی می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش سهام	پرداخت وجه	تضامین دریافتی	تضامین اعطائی
۱	بانک سپه	سهامدار عمده	۷	۰	۲۰,۸۰۹,۶۴۵	۰	۰	۰
۲	مدیریت انرژی امید تابان هور	شرکت فرعی	۷	۰	۰	۴,۲۳۶,۱۱۰	۸,۰۳۰,۰۰۰	۰
۳	پترو امید آسیا	شرکت فرعی	۷	۰	۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
۴	کویر تایر	شرکت فرعی	۷	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰
۵	گردشگری گشت مهر پیشه	شرکت فرعی	۷	۹۳۶	۰	۱,۰۰۹	۰	۰
۶	کمپرسور سازی پادنا	شرکت فرعی	۷	۰	۰	۲۲۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۰
۷	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	شرکت فرعی	۷	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰
۸	چاپ و نشر سپه	شرکت فرعی	۷	۱,۲۴۳	۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
۹	خمیر مایه امید لرستان	شرکت فرعی	۷	۰	۰	۳۳۷,۳۷۸	۲۸۱,۰۶۷	۰
۱۰	چادر ملو	شرکت وابسته	-	۰	۲,۵۲۶,۳۱۸	۰	۶۱,۲۲۴,۰۰۰	۴۰,۸۱۶,۰۰۰
				۲,۱۷۹	۲۳,۳۳۵,۹۶۳	۲۲,۵۹۴,۴۹۷	۸۶,۶۶۵,۰۶۷	۴۰,۸۱۶,۰۰۰

خرید کالا و خدمات:

خرید از موسسه خدمات مسافرت هوایی و گردشگری گشت مهر پیشه به مبلغ ۹۳۶ میلیون ریال بابت تهیه بلیط هواپیما و هزینه اقامت در هتل بوده و خرید از شرکت چاپ و نشر سپه به مبلغ ۱,۲۴۳ میلیون ریال بابت خرید کاغذ و پاکت می باشد.

پرداخت وجه:

مبلغ پرداختی به شرکت های فرعی به مبلغ ۲۲,۵۹۴,۴۹۷ میلیون ریال بابت تأمین مالی پروژه های در حال انجام و تأمین سرمایه در گردش شرکت های مزبور بوده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

تضامین اعطائی و دریافتی:

تضامین اعطائی به مبلغ ۴۰,۸۱۶,۰۰۰ میلیون ریال به شرکت بورس کالای ایران بابت تضامین تعهدات عرضه محصولات و معاملات شرکت معدنی و صنعتی چادرملو بوده که از این بابت از شرکت مزبور مبلغ ۶۱,۲۲۴,۰۰۰ میلیون ریال ضمانت دریافت گردیده است همچنین از بابت وجوه پرداختی به شرکت های فرعی، مبلغ ۲۵,۴۴۱,۰۶۷ میلیون ریال تضامین دریافت گردیده است.

فروش سهام:

فروش سهام به شرکت معدنی و صنعتی چادرملو به مبلغ ۲,۵۲۶,۳۱۸ میلیون ریال شامل فروش سهام شرکت های احداث صنایع و معادن سرزمین پارس و توسعه معادن و اکتشافات فلز یابان کویر به شرح جدول ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده	ثمن معامله	مالیات نقل و انتقال	سود فروش	مبنای تعیین قیمت	نحوه تسویه حساب	تاریخ انجام معامله
۱	توسعه معادن و اکتشافات فلز یابان کویر	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۱۳۲,۷۶۸	۳,۸۴۰	۳۲,۹۲۸	کارشناسی رسمی دادگستری	نقدی (بطور کامل تسویه شده)	۱۴۰۱/۱۲/۰۸
۲	احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۵۳۵	۲,۳۹۳,۵۵۰	۲۷,۰۰۰	۱,۸۴۰,۰۱۶	کارشناسی رسمی دادگستری	نقدی (بطور کامل تسویه شده)	۱۴۰۲/۰۴/۱۹
			۶۲۲,۵۳۵	۲,۵۲۶,۳۱۸	۳۰,۸۴۰	۱,۸۷۲,۹۴۴			

فروش سهام به بانک سپه به مبلغ ۲۰,۸۰۹,۶۴۵ میلیون ریال به شرح جدول ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام سهام واگذار شده	تعداد سهام واگذار شده	مبلغ
۱	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۲۹۰
۲	سرمایه گذاری سپه	۳۰۳,۹۹۹,۹۹۹	۱,۱۸۵,۶۰۰
۳	فولاد خوزستان	۲۸۷,۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۱۳
۴	کویر تایر	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۰۰۰
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۰۴۶,۴۵۰,۰۴۵	۱۸,۰۹۲,۷۴۲
		-	۲۰,۸۰۹,۶۴۵

فروش سهام به بانک سپه بابت تسویه قسمتی از سود سهام سال مالی ۱۴۰۰ می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها

صورت سود و زیان مقایسه ای:

شرح	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل
درآمد سود سهام	۱۲۰.۱۹۶.۴۲۱	۱۲۷.۱۹۰.۱۱۶	۸۵.۹۷۳.۴۹۳	۱۸۳.۴۲۶.۳۱۹	(۵.۵)
سود فروش سرمایه گذاری ها	۳۱.۷۲۶.۷۱۷	۶۵۹.۹۲۱	۱.۴۹۹.۸۵۹	۱.۴۶۸.۵۹۰	۱.۶۸۲
درآمد فروش املاک	.	.	۱.۹۴۱.۰۰۰	.	.
درآمد سود تضمین شده	۵۶۶.۱۵۶	۱.۴۹۳.۹۵۲	۳۶۳.۰۷۶	۱.۹۷۰.۳۰۶	(۶۰)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	.	.	(۱۲۳.۹۲۶)	.	.
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۵۲.۴۸۹.۲۹۴	۱۲۹.۳۴۳.۹۸۹	۸۹.۶۵۳.۵۰۲	۱۸۶.۸۶۵.۲۱۵	(۰.۵)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	.	.	(۴۴۱.۳۵۰)	.	.
هزینه های عمومی و اداری	(۸۳۵.۷۹۹)	(۵۹۱.۰۸۸)	(۶۶۲.۰۸۸)	(۱۰۰۵۳.۵۴۳)	۲۱.۸
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	.	.	(۴.۴۲۷.۷۱۵)	.	.
جمع هزینه های عملیاتی	(۸۳۵.۷۹۹)	(۵۹۱.۰۸۸)	(۵.۵۳۱.۱۵۳)	(۱۰۰۵۳.۵۴۳)	۲۱.۸
سود عملیاتی	۱۵۱.۶۵۳.۴۹۵	۱۲۸.۷۵۲.۹۰۱	۸۴.۱۲۲.۳۴۹	۱۸۵.۸۱۱.۶۷۲	(۰.۴)
خسارت تأخیر پرداخت سود سهام	.	.	(۳۵۰.۶۹۶)	(۳.۱۳۲.۴۴۱)	.
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۳۵.۴۲۱	۴۴۰.۹۰	۲۸۰.۳۳	۳۸.۷۰۴	(۳۴)
سود قبل از مالیات	۱۵۲.۱۸۸.۹۱۶	۱۲۸.۷۹۶.۹۹۰	۸۳.۷۹۹.۶۸۶	۱۸۲.۷۱۷.۹۳۵	(۰.۴)
هزینه مالیات بر درآمد	.	.	.	.	.
دوره جاری	.	.	.	.	.
دوره های قبل	.	(۵۰.۷۲۱)	.	(۶۲.۸۷۸)	(۱۰۰)
سود خالص	۱۵۲.۱۸۸.۹۱۶	۱۲۸.۷۴۶.۲۶۹	۸۳.۷۹۹.۶۸۶	۱۸۲.۶۵۵.۰۵۷	(۰.۴)
سود پایه هر سهم	.	.	.	.	.
عملیاتی (ریال)	۱.۵۹۴	۱.۳۴۰	۸۶۷	۱.۹۴۱	۱.۴
غیر عملیاتی (ریال)	۶	.	(۳)	(۳۳)	.
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۶۰۰	۱.۳۴۰	۸۶۴	۱.۹۰۸	۱.۴
سرمایه - میلیون ریال	۹۶.۹۷۹.۷۴۲	۹۶.۹۷۹.۷۴۲	۹۶.۹۷۹.۷۴۲	۹۶.۹۷۹.۷۴۲	-

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

➤ درآمد سود سهام

درآمد سود سهام که عمدتاً از محل شرکت های معدنی به شرح جدول ذیل شناسایی گردیده است، نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل ۵,۵ درصد کاهش داشته است

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	درصد تغییرات
۱	معدنی و صنعتی گل گهر	۴۲,۵۰۵,۷۲۳	۴۸,۴۹۲,۲۵۰	(۱۲)
۲	معدنی و صنعتی چادرملو	۶۷,۷۴۵,۹۷۶	۷۴,۷۵۳,۰۵۳	(۹)
۳	سایر شرکت ها	۹,۹۴۴,۷۲۲	۳,۹۴۴,۸۱۳	۱۵۰
	جمع	۱۲۰,۱۹۶,۴۲۱	۱۲۷,۱۹۰,۱۱۶	

کاهش در شناسایی درآمد سود سهام شرکت معدنی و صنعتی گل گهر و چادرملو ناشی از کاهش روند سودآوری و کاهش تقسیم سود در مجمع عمومی عادی سالیانه بوده است. همچنین افزایش درآمد سود سهام سایر شرکت ها عمدتاً مربوط به شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر می باشد.

➤ سود فروش سرمایه گذاری

سود فروش سرمایه گذاری ها در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل با افزایش ۴,۷۰۷ درصدی به مبلغ ۳۱,۷۲۷ میلیارد ریال رسیده است که مبلغ ۱۶,۵۰۸ میلیارد ریال بابت فروش سهام شرکت معدنی و صنعتی چادرملو به بانک سپه جهت تسویه قسمتی از سود سهام سال مالی ۱۴۰۰ می باشد.

➤ درآمد سود تضمین شده

درآمد سود تضمین شده در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۶۰ درصد کاهش یافته که بدلیل کاهش سپرده های نقدی نزد بانک ها می باشد.

جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود

مانده سود سهام پرداختنی به تفکیک سهامداران:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	میزان مالکیت	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
بانک سپه	٪۷۰,۲۴	۱۰۷,۱۷۷,۴۲۵	۴۰,۱۷۰,۴۴۶
صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها	٪۱۷,۰۳	۲۴,۷۷۴,۵۲۰	.
سایر سهامداران	٪۱۲,۷۳	۴,۶۳۴,۲۷۶	۱۲۸,۷۳۲
جمع	۱۰۰	۱۳۶,۵۸۶,۲۲۱	۴۰,۲۹۹,۱۷۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

مانده سود سهام پرداختنی به تفکیک سال مالی:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
سال های قبل از ۱۳۹۹	۶,۷۴۶	۷,۲۶۷
سال مالی ۱۴۰۰	۵,۰۱۶,۴۰۷	۴۰,۲۹۱,۹۱۱
سال مالی ۱۴۰۱	۱۳۱,۵۶۳,۰۶۸	۰
جمع	۱۳۶,۵۸۶,۲۲۱	۴۰,۲۹۹,۱۷۸

از مانده بدهی سود سهام مربوط به عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ مبلغ ۳۵,۱۷۱,۴۷۸ میلیون ریال از طریق واگذاری سهام (چادرملو، سرمایه گذاری سپه، گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، فولاد خوزستان، کویر تایر و سرمایه گذاری توسعه گوهران امید) به بانک سپه به شرح جدول ذیل تسویه گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام سهام واگذار شده	نام فروشنده	تعداد سهام واگذار شده	مبلغ
۱	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۲۹۰
۲	سرمایه گذاری سپه	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۰۳,۹۹۹,۹۹۹	۱,۱۸۵,۶۰۰
۳	فولاد خوزستان	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۸۷,۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۱۳
۴	کویر تایر	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۰۰۰
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳,۰۴۶,۴۵۰,۰۴۵	۱۸,۰۹۲,۷۴۲
			-	۲۰,۸۰۹,۶۴۵
۶	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	سرمایه گذاری سپه	۹۰۰,۰۹۵,۰۲۸	۱۲,۴۹۳,۳۱۹
۷	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۳۴,۶۱۹,۱۸۷	۱,۸۶۸,۵۱۴
			-	۱۴,۳۶۱,۸۳۳
			-	۳۵,۱۷۱,۴۷۸

شرکت بر اساس رویه جاری مراتب پرداخت را از طریق سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) اعلام نموده است لیکن به دلیل عدم بروز رسانی مشخصات در پرتال سهامداران شرکت و همچنین عدم معرفی حساب بانکی توسط سهامداران حقوقی جهت دریافت سود سهام متعلقه، سود سهام سال های قبل از ۱۳۹۹ به مبلغ ۶,۷۴۶ میلیون ریال پرداخت نگردیده که مراتب از طریق واحد امور سهام در حال پیگیری می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

نحوه پرداخت سود سهام سال مالی ۱۴۰۱ سهامداران ثبت نام شده در سامانه سجام:

طبق برنامه زمان بندی پرداخت سود سهام مربوط به سال مالی ۱۴۰۱: ۱- سود سهامداران حقیقی، صندوق های سرمایه گذاری و بازارگردان ها و سایر سهامداران حقوقی دارنده کمتر از ۴ میلیارد سهم در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹ از طریق سامانه سجام و ۲- سود سهامداران حقوقی دارنده بیش از ۴ میلیارد سهم در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷

در اجرای برنامه فوق الذکر مبلغ ۶۰۸,۳۵۹ میلیون ریال از سود سهام اشخاص حقیقی و مبلغ ۸,۷۱۱,۳۴۳ میلیون ریال از سود سهام اشخاص حقوقی از طریق سامانه سجام توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به حساب سهامداران واریز گردیده است. همچنین مبلغ ۲,۵۸۰,۱۵۶ میلیون ریال از سود سهام سال مالی ۱۴۰۱ اشخاص حقوقی، خارج از سامانه سجام تا کنون تسویه گردیده است.

نحوه پرداخت سود سهام سال مالی ۱۴۰۱ سهامداران ثبت نام نشده در سامانه سجام:

طبق برنامه زمان بندی پرداخت سود سهام مربوط به سال مالی ۱۴۰۱: ۱- سود سهامداران حقیقی از طریق مراجعه سهامداران به شعب بانک سپه در سراسر کشور از تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۱ و در صورت عدم دسترسی به شعب بانک سپه، از طریق ارسال فرم درخواست به شماره فکس ۲۶۲۰۹۵۸۶ از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ و ۲- سود سهامداران حقوقی دارنده کمتر از ۴ میلیارد سهم با ارائه درخواست کتبی و معرفی شماره حساب بانکی از تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۱ و سود سهامداران حقوقی دارنده بیش از ۴ میلیارد سهم با ارائه درخواست کتبی و معرفی شماره حساب بانکی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷

تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها

تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲ ناشی از موارد ذیل می باشد:

- ❖ فروش سرمایه گذاری
- ❖ خرید سرمایه گذاری
- ❖ مشارکت در افزایش سرمایه

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

الف) تغییرات پرتفوی سرمایه گذاری ناشی از فروش سرمایه گذاری

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای فروش	سود (زیان)
۱	معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۰۷۰,۳۹۰,۵۸۷	۱,۶۲۷,۸۰۴	۱۸,۱۳۶,۱۸۱	۱۶,۵۰۸,۳۷۷
۲	فولاد خوزستان	۲۸۷,۳۶۰,۰۰۰	۹۷۳,۸۰۹	۹۹۴,۰۹۲	۲۰,۲۸۳
۳	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	۳۱۸,۴۲۸,۲۷۵	۳۱۹,۵۵۴	۳,۴۸۴,۸۳۵	۳,۱۶۵,۲۸۱
۴	سرمایه گذاری سپه	۴۳۵,۴۹۲,۹۲۲	۳۷۲,۹۶۵	۱,۸۷۴,۰۹۸	۱,۵۰۱,۱۳۳
۵	کویر تایر	۲۳۵,۱۴۸,۰۸۸	۲۹۰,۳۲۹	۱,۵۷۵,۳۴۷	۱,۲۸۵,۰۱۸
۶	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۲۸,۱۳۰,۰۰۰	۱۱۷,۱۳۴	۶۸۴,۰۸۷	۵۶۶,۹۵۳
۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۲۰۸,۴۸۲,۶۰۳	۱۴۴,۱۹۹	۱,۴۳۸,۹۲۷	۱,۲۹۴,۷۲۸
۸	تأمین سرمایه امید	۶۳,۹۹۷,۹۹۱	۱۲۹,۶۶۲	۳۲۲,۹۳۵	۱۹۳,۲۷۳
۹	سیمان هرمزگان	۳۶,۱۴۷,۴۲۱	۷۶,۱۳۶	۹۱۶,۰۵۶	۸۳۹,۹۲۰
۱۰	سیمان ایلام	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۳	۹۳,۴۳۰	۸۹,۱۸۷
۱۱	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۱۱,۰۳۵,۰۰۰	۳,۵۴۸	۷۹,۸۲۷	۷۶,۲۷۹
۱۲	سیمان بجنورد	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۱	۱۳۱,۳۰۲	۱۲۸,۸۴۱
۱۳	سیمان کردستان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۴	۲۰,۵۶۴	۱۸,۲۶۰
۱۴	مدیریت انرژی امید تابان هور	۹۴۶,۹۲۵	۲۲۷	۱,۴۰۳	۱,۱۹۹
۱۵	سنگ آهن گهر زمین	۱۰۰	۱	۶	۵
	جمع شرکت های بورسی	-	۴,۰۶۴,۳۷۶	۲۹,۷۵۳,۰۸۹	۲۵,۶۸۸,۷۱۳
۱۷	صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند	۳۵۰,۸۶۲,۰۰۰	۵,۳۳۹,۴۰۴	۵,۵۰۳,۴۹۶	۱۶۴,۰۹۲
۱۸	کاوند نهان زمین	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۸۰۰	۸,۴۲۶,۵۰۰	۳,۲۲۵,۷۰۰
۱۹	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار	۱۹۸,۶۴۶,۰۰۰	۳,۹۵۷,۶۰۲	۴,۰۰۸,۳۲۰	۵۰,۷۱۸
۲۰	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	۲۳۵,۰۶۷,۰۰۰	۳,۲۹۵,۴۳۲	۳,۳۸۱,۰۵۸	۸۵,۶۲۶
۲۱	احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۵۳۵	۲,۳۶۶,۵۵۱	۱,۸۴۰,۰۱۶
۲۲	صنایع غذایی خمیر مایه امید لرستان	۲۲,۹۴۷,۷۵۰	۲۲۹,۴۷۷	۳۷۱,۷۵۳	۱۴۲,۲۷۶
۲۳	فولاد مکران منطقه آزاد چابهار	۲۱۳,۴۹۶,۵۰۰	۲۱۴,۷۱۷	۷۰۰,۰۵۵	۴۸۵,۳۳۸
۲۴	صندوق سرمایه گذاری پایا ثروت پویا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۹	۱۰۶,۶۲۰	۶,۶۰۱
۲۵	صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تأمین	۳,۶۵۰,۰۰۰	۹۹,۹۱۶	۱۰۴,۶۰۱	۴,۶۸۵
۲۶	توسعه معادن و اکتشافات فلز یابان کویر	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۱۲۸,۹۲۸	۳۲,۹۲۸
	جمع شرکت های خارج از بورس	-	۱۹,۰۵۹,۹۰۲	۲۵,۰۹۷,۸۸۲	۶,۰۳۷,۹۸۰
	جمع کل	-	۲۳,۱۲۴,۲۷۸	۵۴,۸۵۰,۹۷۱	۳۱,۷۲۶,۷۱۷

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

ب) تغییرات پرتفوی سرمایه گذاری ناشی از خرید سرمایه گذاری

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده
۱	معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۸۴۵,۷۵۲,۲۹۷	۱۲,۶۱۱,۰۷۴
۲	تأمین سرمایه امید	۷۵۶,۳۵۱,۴۲۸	۴,۲۳۳,۰۴۹
۳	تجلی توسعه معادن و فلزات	۱,۵۷۳,۳۴۵,۰۶۷	۳,۴۵۶,۴۳۲
۴	فولاد خوزستان	۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۰۸۹
۵	حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۷۰,۸۹۱,۱۲۴	۷۰۹,۰۸۲
۶	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	۴۴,۷۰۷,۰۷۲	۵۰۰,۹۷۹
۷	حق تقدم گسترش سوخت سبز زاگرس	۲۷۲,۴۱۴,۱۶۱	۴۱۳,۱۶۵
۸	سیمان خاش	۳,۷۹۲,۳۹۵	۳۹۶,۰۵۷
۹	سرمایه گذاری سپه	۴۲,۴۵۸,۰۰۵	۲۰۱,۵۲۸
۱۰	معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۶,۵۸۸,۸۹۸	۱۷۳,۱۹۲
۱۱	سنگ آهن گهر زمین	۳,۰۹۰,۶۹۶	۱۵۴,۶۱۶
۱۲	مدیریت انرژی امید تابان هور	۶۸,۱۴۱,۲۳۷	۱۰۸,۳۹۹
۱۳	کوبر تایر	۱۲,۰۸۳,۴۶۱	۷۹,۶۸۸
۱۴	فراپورس ایران	۱,۶۲۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۵
۱۵	سیمان هرمزگان	۷۶۸,۶۸۰	۱۷,۹۵۸
۱۶	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۳,۰۶۵,۵۱۸	۱۵,۶۴۴
۱۷	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۹
۱۸	بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۲۶۰,۴۱۶	۱,۴۲۴
	جمع شرکت های بورسی	-	۲۴,۰۹۵,۲۷۰
۱۹	صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند	۶۵۸,۸۳۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۸,۶۳۰
۲۰	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	۳۹۳,۷۲۳,۰۰۰	۵,۶۷۲,۷۷۳
۲۱	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار	۲۰۰,۷۵۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۱۵۵
۲۲	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی گوهر فام امید	۱,۵۰۰,۵۴۴	۱,۵۰۰,۵۴۴
۲۳	صندوق سرمایه گذاری سپر سرمایه بیدار	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲,۶۸۴
۲۴	صندوق سرمایه گذاری بخشی فلزات کیمیا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۵	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان	۲,۷۱۸,۷۹۴	۳۰۰,۰۰۰
۲۶	صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تأمین	۳,۶۵۰,۰۰۰	۹۹,۹۱۶
۲۷	صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه گیتی دماوند	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۰
	جمع شرکت های خارج از بورس	-	۲۳,۴۶۴,۷۳۲
	جمع کل	-	۴۷,۵۶۰,۰۰۲

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

ج) تغییرات پرتفوی سرمایه گذاری ناشی از مشارکت در افزایش سرمایه

(میلیون ریال)

نام شرکت	مبلغ سرمایه قبل از افزایش	مبلغ افزایش سرمایه	مبلغ سرمایه پس از افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه	افزایش تعداد سهام	افزایش بهای تمام شده
حق تقدم معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی	۳۱,۲۳۷,۲۸۷	۳۱,۲۳۷,۲۸۷,۰۶۰
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۵۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۰	۲۹,۰۶۲,۵۳۸,۹۹۵
حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر	۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی	۱۸,۵۵۰,۷۹۴	۱۸,۵۵۰,۷۹۳,۵۹۱
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۰	۳۱,۱۷۲,۹۸۴,۲۸۴
حق تقدم سرمایه گذاری سپه	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته	۴,۰۰۲,۶۴۵	۴,۰۰۲,۶۴۴,۶۳۵
سرمایه گذاری سپه	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته	۰	۶۶۷,۱۰۷,۴۱۲
حق تقدم سرمایه گذاری توسعه گوهرا امید	۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته	۲,۵۳۸,۵۳۲	۲,۵۳۸,۵۳۱,۸۵۸
سرمایه گذاری توسعه گوهرا امید	۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته	۰	۴۲۳,۰۸۸,۶۰۵
حق تقدم کویر نابیر	۴,۳۶۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰	۶,۵۴۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی	۱,۵۲۷,۴۵۴	۱,۵۲۷,۴۵۳,۶۹۴
حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۷۳,۵۹۷	۴۲۶,۴۰۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته	۱۶۳,۵۱۰	۱۶۳,۵۱۰,۵۳۷
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۷۳,۵۹۷	۴۲۶,۴۰۳	۱,۱۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته	۰	۵۰,۰۹۴,۶۶۸
سیمان هرمزگان	۱,۰۸۴,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۱,۸۲۴,۰۰۰	سود انباشته	۰	۶۱۵,۴۳۱,۹۳۶
صنایع پترو شیمی کرمانشاه	۳,۵۲۹,۲۰۰	۷,۰۵۸,۴۰۰	۱۰,۵۸۷,۶۰۰	سود انباشته	۰	۳۰۳,۹۴۶
بورس انرژی ایران	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	سود انباشته و سایر اندوخته ها	۰	۸,۴۳۶,۷۲۷
بورس کالای ایران	۸,۳۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	سود انباشته و اندوخته احتیاطی	۰	۸۲,۹۴۴,۹۹۲
فراپورس ایران	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۰	۹۴,۹۰۷,۶۲۵
جمع شرکت های بورسی	-	-	-	-	-	۵۸,۰۲۰,۲۲۲
حق تقدم پترو امید آسیا	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی	۳۱,۹۹۹,۷۴۴	۳۱,۹۹۹,۷۴۳,۹۶۸
حق تقدم کاوند نهان زمین	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حق تقدم توسعه آهن و فولاد گل گهر	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته	۵,۹۹۲,۰۰۰	۵,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته	۰	۳,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰
حق تقدم ساماندهی مطالبات معوق	۲۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته	۲۱۷,۲۱۰	۲۱۷,۲۱۰,۰۰۰
ساماندهی مطالبات معوق	۲۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته	۰	۴,۴۹۴,۰۰۰
حق تقدم احداث صنایع و معادن سرزمین پارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
حق تقدم گهر انرژی سیرجان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰
جمع شرکت های خارج از بورس	-	-	-	-	-	۴۰,۰۸۴,۱۵۴
جمع کل	-	-	-	-	-	۹۸,۱۰۴,۳۷۶

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

لازم به توضیح است که برخی از موارد مندرج در جدول فروش سرمایه گذاری با فرم صورت ریز معاملات سهام واگذار شده مربوط به اطلاعیه صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲ (اطلاعیه مندرج در سامانه کدال) تفاوت دارد که ناشی از انتقال موارد فوق الذکر از حق تقدم به سهام به شرح جدول ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت	تعداد سهام	مبلغ
۱	مدیریت انرژی امید تابان هور (حق تقدم)	۹,۶۵۲,۷۵۹,۷۴۱	۹,۸۹۰,۹۵۰
۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (حق تقدم)	۱,۸۹۰,۸۳۶,۴۸۱	۱,۸۸۲,۹۶۰
۳	کویر تایر (حق تقدم)	۱,۵۲۷,۴۵۳,۶۹۴	۱,۵۲۷,۴۵۴
۴	تأمین سرمایه امین (حق تقدم)	۸۴۷,۸۷۴,۹۹۶	۸۴۷,۸۷۵
۵	سرمایه گذاری ملی ایران (حق تقدم)	۱,۲۰۶	۱
	جمع شرکت های بورسی	-	۱۴,۱۴۹,۲۴۰
۶	فرهنگی ورزشی پرسپولیس (حق تقدم)	۸۲,۸۶۷,۳۴۴	۲۸۱,۱۱۹
۷	فرهنگی ورزشی استقلال (حق تقدم)	۸۴,۹۸۵,۳۸۱	۲۴۷,۷۰۳
	جمع شرکت های خارج از بورس	-	۵۲۸,۸۲۲
	جمع کل	-	۱۴,۶۷۸,۰۶۲

خاطر نشان می سازد برخی از موارد مندرج در جدول خرید سرمایه گذاری با فرم صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده مربوط به اطلاعیه صورت های مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲ (اطلاعیه مندرج در سامانه کدال) تفاوت دارد که ناشی از مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر و یا انتقال برخی موارد از حق تقدم به سهام می باشد.

همچنین با توجه به عرضه سهام شرکت تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا در بازار فرابورس ایران با نماد ناما، تعداد ۱,۰۴۸,۹۷۵,۳۱۸ سهم با بهای تمام شده ۱,۰۵۲,۶۳۰ میلیون ریال از ابتدای دوره صورت وضعیت پرتفوی شرکت های خارج از بورس حذف و به صورت وضعیت پرتفوی شرکت های پذیرفته شده در بورس اضافه گردیده که در جدول تغییرات پرتفوی سرمایه گذاری ناشی از خرید سرمایه گذاری انعکاس نیافته است.

گزارش تفسیری مدیریت

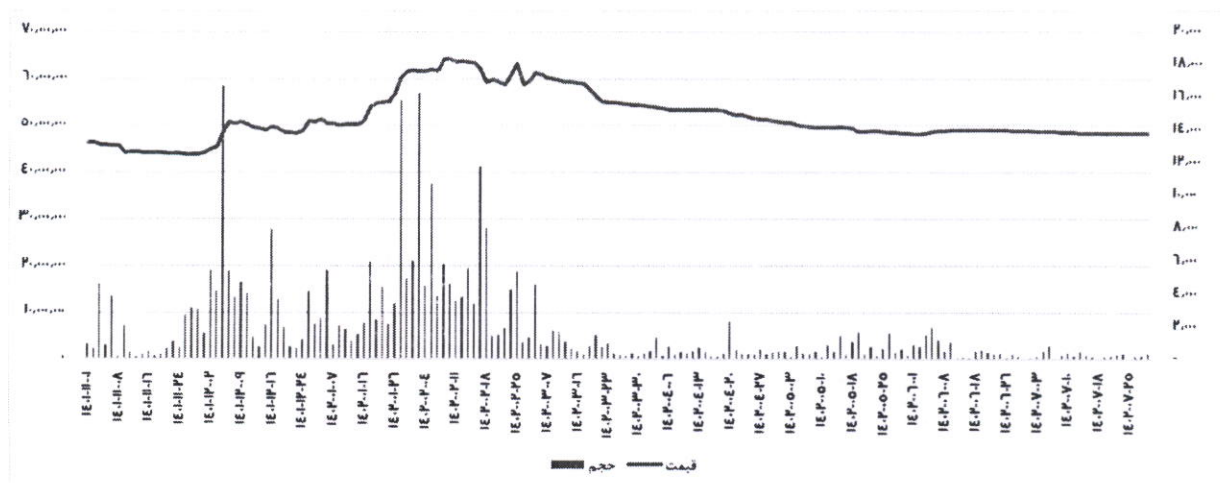
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

وضعیت معاملات و قیمت سهام

شرکت در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ به عنوان چهارصد و سی و هشتمین شرکت در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و در گروه شرکت های چند رشته ای صنعتی با نماد «وامید» درج شده است و سهام آن برای اولین بار در تاریخ مذکور به قیمت هر سهم ۳,۷۰۰ ریال مورد معامله قرار گرفته است. وضعیت معاملات سهام شرکت، طی پنج سال اخیر به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	تعداد سهام معامله شده (حجم معاملات)	ارزش سهام معامله شده (میلیون ریال)	تعداد روزهایی که نماد معامله شده است	تعداد روزهای معاملاتی	ارزش بازار (میلیون ریال)	قیمت سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)
۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱,۱۳۴,۰۰۰,۱۵۶	۱۷,۷۱۷,۵۸۹	۱۷۴	۱۷۷	۱,۳۳۹,۲۹۰,۲۳۷	۱۳,۸۱۰	۹۶,۹۷۹,۷۴۲
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱,۵۷۸,۲۶۹,۶۶۲	۲۰,۸۹۳,۲۲۲	۲۳۵	۲۳۸	۱,۲۹۹,۵۲۸,۵۴۳	۱۳,۴۰۰	۹۶,۹۷۹,۷۴۲
۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۹۷۵,۶۸۲,۶۰۶	۱۳,۹۴۸,۰۷۸	۲۲۸	۲۴۹	۱,۳۶۶,۴۴۴,۵۶۵	۱۴,۰۹۰	۹۶,۹۷۹,۷۴۲
۹۹/۱۰/۳۰	۱,۷۴۸,۱۲۲,۵۰۱	۵۳,۳۴۳,۴۱۲	۲۲۴	۲۴۲	۱,۲۰۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۸/۱۰/۳۰	۱,۵۹۶,۶۶۵,۷۰۵	۹,۶۱۹,۹۸۶	۲۲۱	۲۴۲	۲۵۳,۰۵۰,۰۰۰	۸,۴۳۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۷/۱۰/۳۰	۲,۱۰۶,۷۲۸,۲۴۸	۸,۲۱۰,۰۱۱	۲۲۷	۲۴۳	۱۳۲,۷۵۰,۰۰۰	۴,۴۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

نمودار زیر، روند روزانه قیمت پایانی سهم به همراه حجم معاملات صورت گرفته را طی دوره ۹ ماهه از تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ ارائه می دهد:



* لازم به ذکر است شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ از نظر ارزش بازار دارای رتبه ۱۴ در بین ۳۰ شرکت بزرگ بورس تهران می باشد و ۱/۹ درصد از کل ارزش این بازار را در تاریخ فوق، شامل می شود.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

تحلیل و بررسی روند نسبت های مالی (شرکت اصلی):

شرح نسبت ها	واحد سنجش	رابطه محاسباتی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
اهم نسبت های نقدینگی:								
نسبت جاری	مرتبه	بدهی جاری / دارایی جاری	۱.۱۳	۳.۹۳	۲۵.۸۸	۱.۳۹	۰.۸۰	۰.۶۸
نسبت آنی	مرتبه	بدهی جاری / دارایی آنی	۱.۱۳	۳.۹۳	۲۵.۸۸	۱.۳۹	۰.۷۹	۰.۶۸
اهم نسبت های اهرمی:								
نسبت کل بدهی	مرتبه	دارایی ها / بدهی ها	۰.۳۱	۰.۱۲	۰.۰۲	۰.۲۹	۰.۴۴	۰.۵۰
نسبت مالکانه	مرتبه	دارایی ها / حقوق صاحبان سهام	۰.۶۹	۰.۸۸	۰.۹۸	۰.۷۱	۰.۵۶	۰.۵۰
اهم نسبت های سودآوری:								
بازده دارایی	درصد	دارایی ها / سود خالص	۳۰.۶٪	۴۷٪	۴۸٪	۴۴٪	۱۹٪	۱۴٪
بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	حقوق صاحبان سهام / سود خالص	۴۴.۳٪	۵۴٪	۴۹٪	۶۱٪	۳۵٪	۲۸٪

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

افشای اطلاعات با اهمیت

اطلاعات با اهمیت تا تاریخ گزارش در راستای رعایت ماده ۱۳ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

۱- اطلاعیه ۹۸۷۶۲۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۵ (برنامه افزایش سرمایه):

پیرو مصوبه شماره ۴۷۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۴ هیئت مدیره شرکت مبنی بر افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۹۶,۹۷۹,۷۴۲ میلیون ریال به مبلغ ۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی و سود انباشته، اطلاعیه مربوطه در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران افشا گردید.

۲- اطلاعیه ۱۰۱۸۳۹۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۹ (شفاف سازی در خصوص افزایش سرمایه):

عطف به نامه واصله از اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار سرمایه ای سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر لزوم ارائه دلایل تأخیر در افشای اظهار نظر بازرس قانونی نسبت به گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه، اطلاعیه مربوطه در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران افشا گردید.

۳- اطلاعیه ۱۰۲۴۹۰۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ (لغو برنامه انتشار اوراق بدهی):

پیرو اطلاعیه منتشره مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۵ در خصوص برنامه انتشار اوراق بدهی، با عنایت به در جریان بودن افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۹۶,۹۷۹ میلیارد ریال به ۱۸۸,۰۰۰ میلیارد، برنامه انتشار اوراق بدهی به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال با نرخ سود ۱۹ درصد ۴ ساله طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۹ هیئت مدیره شرکت ملغی گردید و اطلاعیه آن در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران افشا گردید.

۴- اطلاعیه ۱۰۵۵۵۶۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ (عرضه اولیه سهام شرکت تحت کنترل)

پیرو اطلاعیه شرکت فرابورس ایران به شماره ۵۲۸۷/الف/۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۱ مبنی بر عرضه سهام شرکت تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما در نماد ناما، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید تعداد ۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰ سهم شرکت فوق الذکر را عرضه نمود.

۵- اطلاعیه ۱۰۶۷۴۴۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۴ (فروش سهام شرکت وابسته)

پیرو مصوبه شماره ۴۸۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۲ هیئت مدیره شرکت مبنی بر واگذاری سهام شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس، کل سهام موجود در پرتفوی شرکت (۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم) بر مبنای قیمت کارشناسی به شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو واگذار و اطلاعیه مربوطه در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران افشا گردید.

۶- اطلاعیه ۱۰۶۹۸۲۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۱ (فروش سهام شرکت تحت کنترل)

پیرو مصوبه شماره ۴۸۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۶ هیئت مدیره شرکت مبنی بر واگذاری سهام شرکت صنایع غذایی خمیر مایه امید لرستان، توسط شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و سایر سهامداران (مجموعاً ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم) بر مبنای قیمت کارشناسی واگذار و اطلاعیه مربوطه در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران افشا گردید.

۷- اطلاعیه ۱۰۷۶۴۰۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ (فروش سهام شرکت کاوند نهان زمین)

پیرو مصوبه شماره ۴۸۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۶ هیئت مدیره شرکت مبنی بر واگذاری سهام شرکت کاوند نهان زمین، کل سهام موجود در پرتفوی شرکت (مجموعاً ۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم) بر مبنای قیمت کارشناسی به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر واگذار و اطلاعیه مربوطه در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران افشا گردید.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

راهبردهای محوری

- ✓ افزایش سهم گروه امید در صنعت سنگ آهن و سرمایه گذاری در حوزه فلزات اساسی (فولاد، سرب، روی، مس، لیتیوم، فروآلیاژها و ...) و نفت
- ✓ توسعه سرمایه گذاری مشترک در بخش های اولویت دار و دارای مزیت داخل و خارج از کشور با رویکرد استان های مرزی
- ✓ افزایش قدرت رقابت پذیری، تنوع سازی محصولات و افزایش کیفیت
- ✓ طراحی و پیاده سازی سیستم جامع اطلاعات مدیریت در گروه
- ✓ توسعه صادرات توسط شرکت های گروه
- ✓ افزایش تأمین مالی از طریق بازار سرمایه
- ✓ توسعه سرمایه گذاری در بخش خدمات مالی
- ✓ ورود و توسعه سرمایه گذاری در بخش حمل و نقل با تاکید بر سیستم ریلی
- ✓ توسعه سرمایه گذاری در صنعت برق
- ✓ حمایت از شرکت های دانش بنیان و استارت آپ ها در زمینه های فعالیت گروه با هدف تقویت تولید ساخت داخل

برنامه های شرکت

- ✓ تکمیل پروژه های در دست اجرای شرکت های فرعی و وابسته
- ✓ پیگیری افزایش سرمایه از مبلغ ۹۶،۹۷۹ میلیارد ریال به مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ میلیارد ریال در جهت تحقق اهداف توسعه ای شرکت
- ✓ مشارکت در افزایش سرمایه های شرکت های سرمایه پذیر
- ✓ استفاده حداکثری از ظرفیت های درون گروهی شرکت های گروه
- ✓ مشارکت با سایر سهامداران شرکت های معدنی به منظور هم افزایی و ساماندهی پرتفوی سرمایه گذاری فعلی
- ✓ اقدام در جهت پذیرش سهام برخی از شرکت های غیربورسی فرعی در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران
- ✓ ادامه عملیات بازارگردانی سهام شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و شرکت های تابعه
- ✓ شناسایی فرصت های سرمایه گذاری و توسعه سرمایه گذاری در شرکت های فعال در حوزه سنگ آهن، فولاد، برق، نفت و گاز و پتروشیمی
- ✓ ساماندهی و نظارت در خصوص کلیه قراردادهای حل و فصل پرونده های حقوقی شرکت های گروه
- ✓ پیگیری مستمر برای وصول مطالبات از شرکت های سرمایه پذیر
- ✓ حمایت از شرکت های دانش بنیان و استارت آپ ها در زمینه فعالیت های شرکت های سرمایه پذیر

گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

آخرین وضعیت پیشرفت پروژه‌های در دست اجرای شرکت‌های فرعی گروه امید

ردیف	شرکت	عنوان پروژه	تاریخ برآوردی تکمیل	درصد پیشرفت فیزیکی	درصد پیشرفت ریالی
۱	پترو امید آسیا	مخازن ذخیره‌سازی نفت خام جاسک	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	%۷۸	%۷۱
۲	امید تابان هور	نیروگاه مخازن جاسک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	%۹۵	%۷۸
۳		نیروگاه سیرجان	واحد یک و دو گازی (سال ۱۴۰۲) و واحد بخار (سال ۱۴۰۳)	%۴۰	%۲۹
۴	کویر تایر	افزایش ظرفیت خط فعلی به ۴۵ هزار تن	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	%۱۰۰	%۱۰۰
۵	گروه امید	بازار خودرو - تهران	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	%۷۱	%۷۱
۶		ساختمان تجاری اقامتی امام رضا (ع) - مشهد	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	%۱۰۰	%۱۰۰
۷	ساختمانی سپه	ساختمان تجاری مسکونی ابریشم - لاهیجان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	%۹۹	%۹۹
۸		ساختمان تجاری فرهنگی پردیس شرق - تهران	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	%۳۰,۷	%۲۹
۹		ساختمان تهران پارس	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	%۴۲	%۲۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

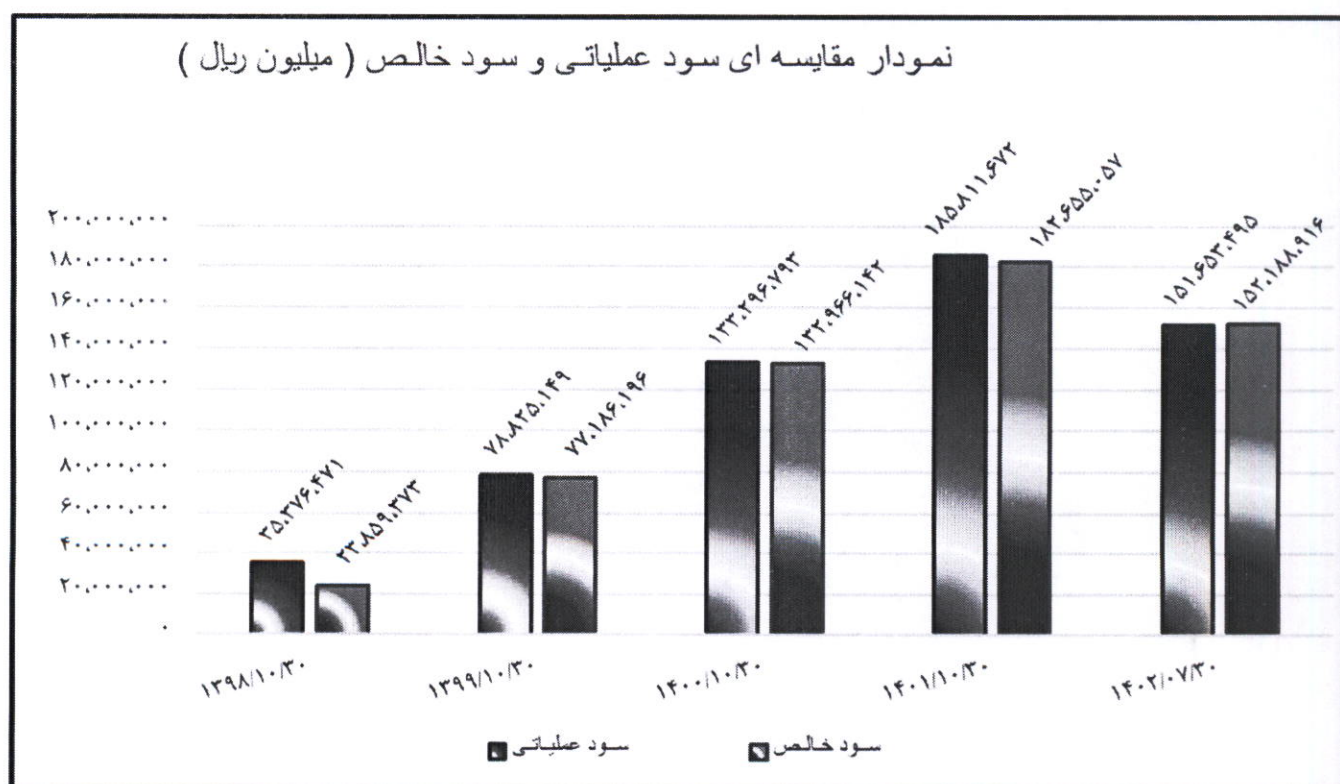
بخش پنجم: مهمترین معیارها و شاخص ها جهت ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده:

شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

شاخص ها و معیارهای عملکرد شامل سود عملیاتی، سود خالص، جمع دارایی ها، بهای تمام شده سرمایه گذاری ها و ارزش بازار سرمایه گذاری ها و جریان های نقدی عملیاتی می باشد که روند آن از سال مالی ۱۳۹۸ تا کنون در جدول ذیل انعکاس یافته است: (مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شاخص	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۱	سود عملیاتی	۱۵۱,۶۵۳,۴۹۵	۱۸۵,۸۱۱,۶۷۲	۱۳۳,۲۹۶,۷۹۳	۷۸,۸۲۵,۱۴۹	۳۵,۳۷۶,۴۷۱
۲	سود خالص	۱۵۲,۱۸۸,۹۱۶	۱۸۲,۶۵۵,۰۵۷	۱۳۲,۹۶۶,۱۴۲	۷۷,۱۸۶,۱۹۶	۳۳,۸۵۹,۳۷۳
۳	جمع دارایی ها	۴۹۷,۹۵۴,۱۳۴	۳۸۷,۳۲۴,۲۳۰	۲۷۶,۳۸۰,۴۵۶	۱۷۶,۵۳۴,۳۱۹	۱۲۳,۲۴۲,۳۷۳
۴	بهای تمام شده سرمایه گذاری های بورسی	۲۲۶,۵۸۴,۲۲۱	۱۴۷,۴۸۰,۴۷۹	۱۰۷,۹۰۳,۵۲۸	۸۵,۲۰۵,۱۶۳	۵۸,۰۹۱,۷۱۹
۵	ارزش بازار سرمایه گذاری های بورسی	۲,۰۰۴,۸۶۹,۲۶۹	۱,۸۸۷,۸۶۹,۶۲۳	۱,۹۸۷,۵۵۲,۷۳۰	۱,۴۲۸,۳۱۲,۴۰۴	۴۲۷,۲۵۱,۰۸۶
۶	جریان های نقدی عملیاتی	۱۲,۸۰۸,۷۵۵	۵۵,۶۱۵,۵۴۸	۵۱,۰۲۱,۴۵۴	۳۱,۱۲۸,۴۵۷	۱۱,۹۷۶,۳۰۱

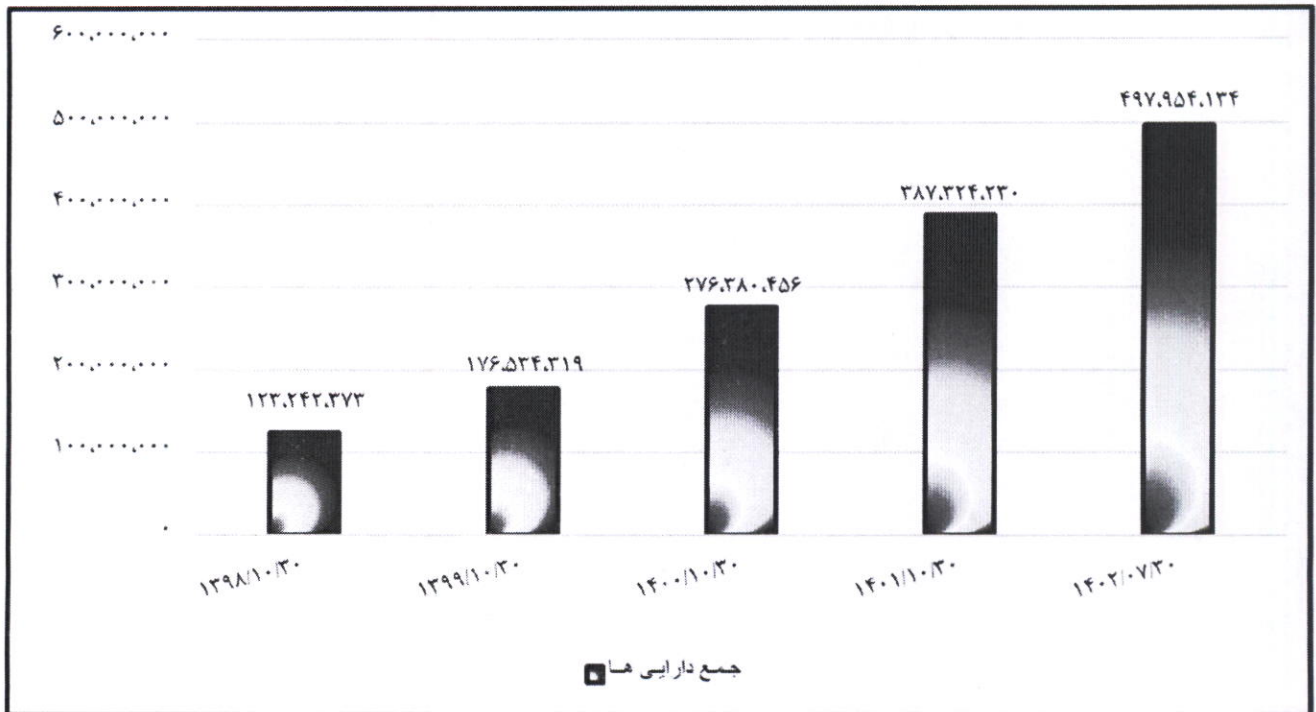
مقایسه سود خالص و سود عملیاتی ۵ سال اخیر



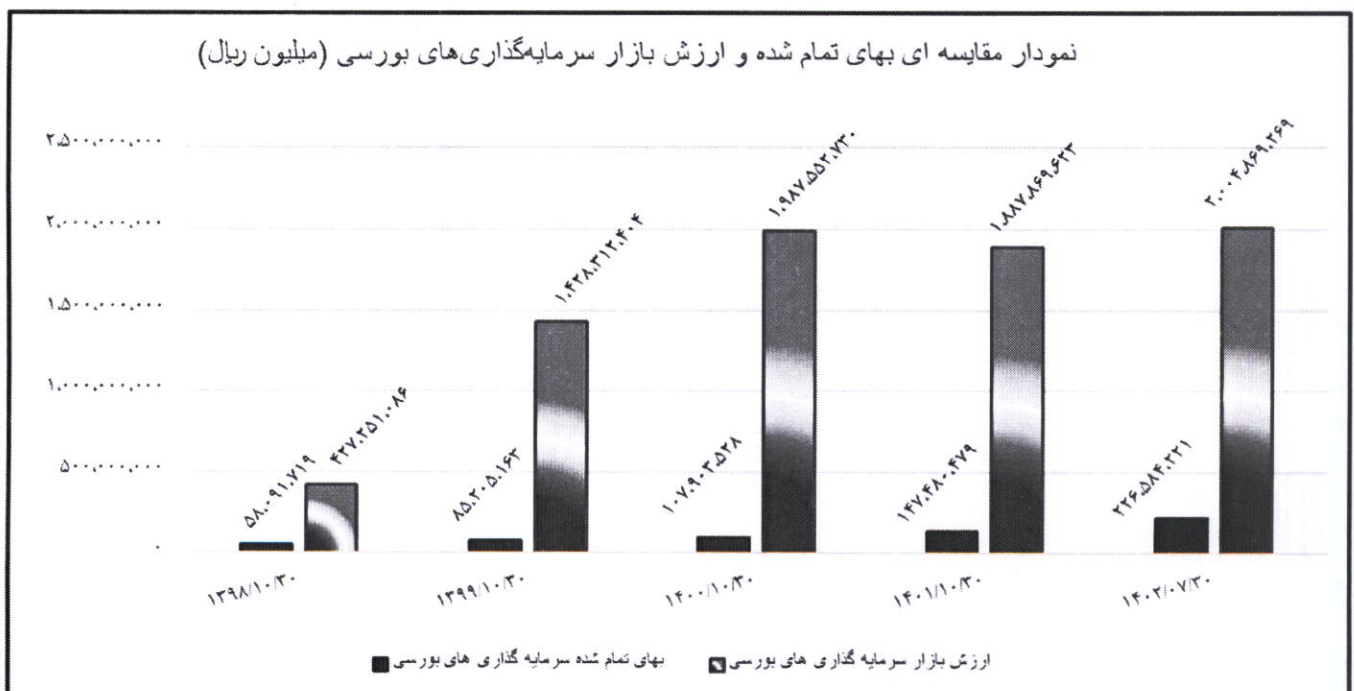
گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

مقایسه جمع دارایی های ۵ سال اخیر

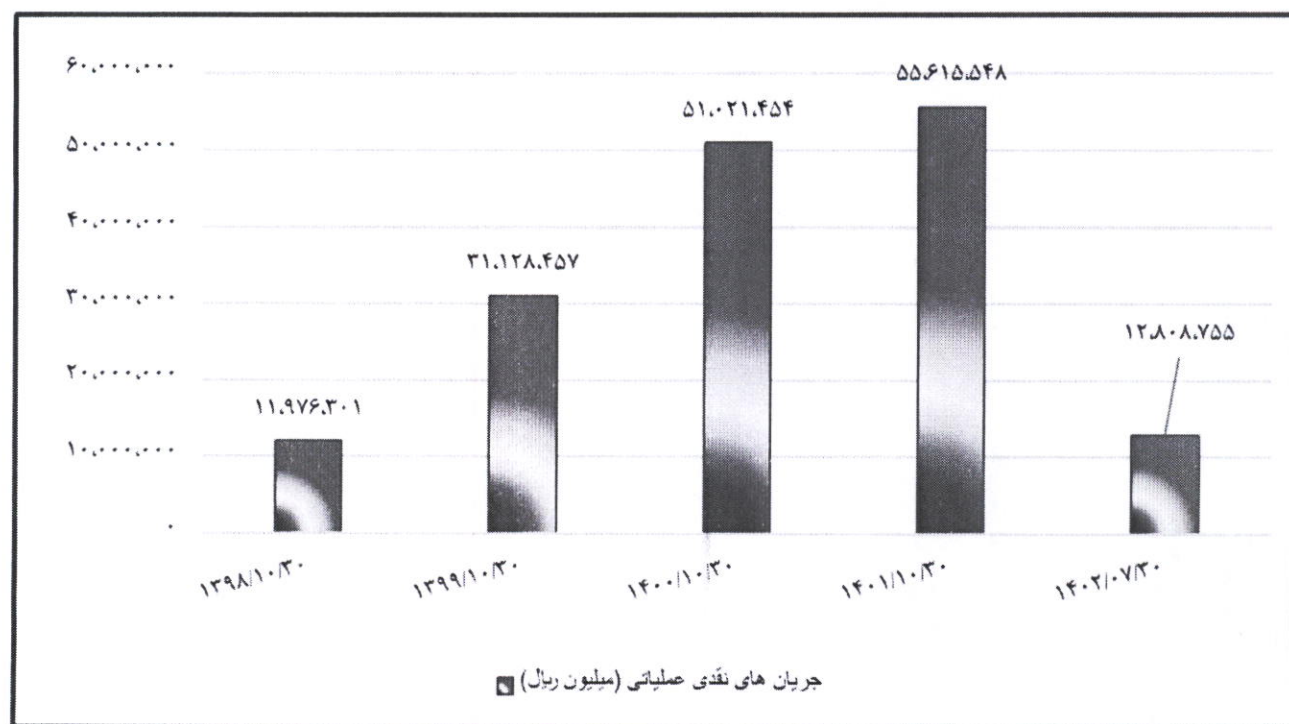


مقایسه بهای تمام شده و ارزش بازار سرمایه گذاری های بورسی ۵ سال اخیر



گزارش تفسیری مدیریت دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

مقایسه جریان های نقدی عملیاتی ۵ سال اخیر



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

جمع بندی

نمودار سود عملیاتی و سود خالص از سال ۱۳۹۸ لغایت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲ حاکی از رشد قابل توجهی بوده که عمدتاً ناشی از عملکرد شرکت های معدنی و صنعتی گل گهر، چادر ملو و سنگ آهن گهر زمین می باشد. همچنین ارزش بازار پرتفوی بورسی از مبلغ ۴۲۷،۲۵۱ میلیارد ریال در دی ماه ۱۳۹۸ به مبلغ ۲،۰۰۴،۸۶۹ میلیارد ریال در مهر ماه ۱۴۰۲ رسیده است.

در دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۹۶،۱۸۷ میلیارد ریال از مطالبات شرکت صرف مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر گردیده و مبلغ ۴۹،۱۸۶ میلیارد ریال از مطالبات را وصول نموده است همچنین در راستای حمایت از پروژه های در جریان شرکت های فرعی مبلغ ۲۲،۵۹۴ میلیارد ریال به شرکت های فرعی پرداخت گردیده است.

از دیگر وقایع مهم دوره مالی مورد گزارش می توان به عرضه اولیه سهام شرکت تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما (شرکت تحت کنترل) با نماد ناما در بازار دوم فرابورس ایران (گروه خودرو و ساخت قطعات) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ اشاره نمود که شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید ۱۲ درصد از سهام خود را عرضه نمود.

از دیگر وقایع مهم شرکت برنامه افزایش سرمایه از مبلغ ۹۶،۹۷۹،۷۴۲ میلیون ریال به مبلغ ۲۶۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی و سود انباشته می باشد که اظهار نظر حسابرس و بازرس قانونی نسبت به گزارش توجیهی افزایش سرمایه در سامانه کدال منتشر شده و در مرحله دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.