

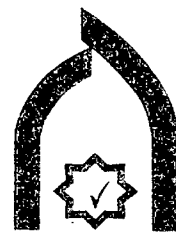
شماره :

تاریخ :

پیوست :

بسمه تعالی

سرپرست هیئت مدیره



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

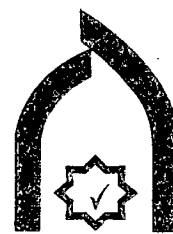
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

شماره :
تاریخ :
پیوست :

بسمه تعالی

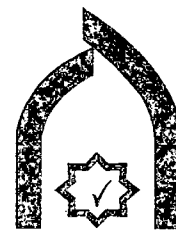


مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۲
صورت‌های مالی اساسی میان دوره‌ای:	
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان‌های نقدی	۵
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی میان دوره‌ای	۶ الی ۸۳
گزارش تفسیری مدیریت	پیوست



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۴- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت های مالی میان دوره ای، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی میان دوره ای، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی میان دوره ای یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارش وجود ندارد.

- ۵- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل رعایت نگردیده است:
- ۵-۱- دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص مفاد بند ۴ ماده ۷ مبنی بر ارائه صورت های مالی و گزارش تفسیری حداکثر ۶۰ روز پس از پایان دوره شش ماهه.
- ۵-۲- مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی درخصوص رأی گیری موظف شدن عضو هیئت مدیره (مدیرعامل) (تبصره ۵ ماده ۴)، تصویب معاملات با اشخاص وابسته مطابق با ضوابط سازمان بورس (تبصره ۳ ماده ۷)، اظهار نظر کمیته حسابرسی نسبت به معاملات با اشخاص وابسته (تبصره ۵ ماده ۷)، افشای عضویت دو نفر از اعضای هیئت مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری (ماده ۳۷)، رعایت نگردیده است.
- ۵-۳- مفاد آیین نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و ضوابط مربوطه درخصوص دارای بودن مدرک تحصیلی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت توسط یکی از اعضای هیئت مدیره (ماده ۲).
- ۵-۴- در اجرای مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل یاد شده مبنی بر افشای کمک های عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای مسئولیت های اجتماعی در گزارش های تفسیری مدیریت و فعالیت هیئت مدیره، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم افشای مناسب در گزارش های مزبور باشد، برخورد نکرده است.
- ۵-۵- مفاد مواد ۸، ۱۰ و ۱۳ دستورالعمل افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته ناشران بورسی سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر مطلع کردن فوری و کتبی بازرس قانونی از انجام معامله ای که اجازه آن داده شده است و عدم حق رأی مدیر ذینفع در رأی گیری و تصویب معامله.

۶ شهریور ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

حمزه پاک نیا

عبدالعلی محسنی

شماره عضویت : ۸۹۱۲۵۸۱ : شماره عضویت : ۸۰۰۱۴۹

موسسه حسابرسی مفید راهبر

۴۰۳۰۲۵۲AN-C-۳MK

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

شرکت توسعه و عمران امید
(سهامی عام)

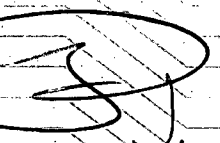
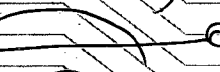
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

صفحه

۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۸۳	• یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورت‌های مالی میان دوره‌ای طبق *استاندارد های حسابداری* تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۳ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت رویا ساختمان آریا (سهامی خاص)	کریم رشیدی پور	رئیس هیئت مدیره	
شرکت بهساز کاشانه تهران (سهامی عام)	مهدی نوری اصل	عضو هیئت مدیره - موظف	
گروه توسعه ساختمان تدبیر (سهامی خاص)	مهدی بهداد	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)	امین مویدی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل - موظف	
شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)	داریوش یاری	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	

شرکت توسعه و عمران امید شماره ثبت : ۴۸۳۶۰ / مؤسسه تخصصی بازرگانی : متکیان ۱۳۸۹ / تهران : میدان آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر (بحارست)، خیابان هشتم، پلاک ۱۳۸ / کد پستی : ۱۵۱۴۷۱۵۳۱۴ / تلفن : ۸۸۵۴۸۳۶۹ - ۸۸۷۳۹۴۸۳ - ۸۸۷۲۹۸۷۱ / پاورفیس : ۸۶۰۴۵۶۹۱ / شماره ثبت : ۱۳۸۴۶۰ / نشانی اینترنتی : www.omidcdco.ir / info@omidcdco.ir



شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
۱۶,۳۶۹,۱۴۱	۱۳,۵۹۶,۳۲۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۴,۲۴۴,۵۶۲)	(۳,۵۴۲,۹۷۰)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲,۱۲۴,۵۷۹	۱۰,۰۵۳,۳۵۸		سود ناخالص
(۲۸۷,۴۶۲)	(۲۷۰,۴۸۹)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۶,۴۱۴	۱۰۱,۵۹۲	۸	سایر درآمدها
(۵,۶۱۳)	(۱۹۱,۰۳۴)	۹	سایر هزینه ها
۱۱,۸۶۷,۹۱۸	۹,۶۹۳,۴۲۷		سود عملیاتی
(۱۹,۵۹۵)	(۱۰۷,۹۴۴)	۱۰	هزینه های مالی
۷۳,۸۴۲	۸۳,۸۷۶	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۱,۹۲۲,۱۶۵	۹,۶۶۹,۳۵۹		سود قبل از مالیات
(۹۸۴,۰۳۸)	(۱,۹۲۲,۹۷۹)	۲۸	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰,۹۳۸,۱۲۷	۷,۷۴۶,۳۸۰		سود خالص
سود پایه هر سهم			
۳۰۹	۲۲۰	۱۲	عملیاتی (ریال)
۱	(۱)	۱۲	غیر عملیاتی (ریال)
۳۱۰	۲۱۹		سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجاییکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت مذکور ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.
مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۱۳	۲۳۸,۵۷۵
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۱۴	۴۹,۲۹۲,۷۶۳
دارایی های نامشهود	۱۵	۱,۷۰۴
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۶	۱
دریافتنی های بلندمدت	۱۷-۲	۵,۱۹۲,۰۱۶
سایر دارایی ها	۱۸	۱۷۱
جمع دارایی های غیر جاری		۵۴,۷۰۰,۱۶۹
دارایی های جاری		
پیش پرداختها	۱۹	۳۶۸,۵۴۸
موجودی املاک	۲۰	۱۵,۰۳۴,۰۵۳
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۷	۹,۶۵۹,۰۵۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۱	۵,۰۰۰
موجودی نقد	۲۲	۱۵۰,۷۰۹
جمع دارایی های جاری		۲۵,۲۱۷,۳۶۶
جمع دارایی ها		۷۹,۹۱۷,۵۳۵
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۲۳	۳۵,۳۱۷,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۴	۲,۵۳۹,۴۲۸
سود انباشته		۲۱,۱۱۵,۲۵۷
جمع حقوق مالکانه		۵۸,۵۸۴,۳۶۶
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
پرداختنی های بلند مدت	۲۵-۲	۴,۷۳۲,۷۸۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۲۶	۷۸۲,۹۹۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷	۶۰,۲۹۸
جمع بدهی های غیر جاری		۷,۴۸۴,۴۸۲
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۵	۸,۳۲۰,۱۲۴
مالیات پرداختنی	۲۸	۲,۴۴۱,۰۲۶
سود سهام پرداختنی	۲۹	۳۳۹,۷۵۴
تسهیلات مالی	۲۶	۲,۲۰۴,۹۹۶
پیش دریافتها	۳۰	۵۴۲,۷۸۷
جمع بدهی های جاری		۱۳,۸۴۸,۶۸۷
جمع بدهی ها		۲۱,۳۳۳,۱۶۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۷۹,۹۱۷,۵۳۵

شرکت توسعه و عمران امید
(سهامی عام)

تأیید شده است

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۵۸,۵۸۴,۳۶۶	۲۱,۱۱۵,۲۵۷	۲,۱۵۲,۱۰۹	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
۷,۷۴۶,۳۸۰	۷,۷۴۶,۳۸۰	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
(۷,۵۹۳,۱۵۵)	(۷,۵۹۳,۱۵۵)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۳۸۷,۳۱۹)	۳۸۷,۳۱۹	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۵۸,۷۳۷,۵۹۱	۲۰,۸۸۱,۱۶۳	۲,۵۳۹,۴۲۸	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲				
۵۱,۵۸۹,۰۸۹	۱۴,۸۱۰,۵۵۳	۱,۴۶۱,۵۳۶	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
۱۰,۹۳۸,۱۲۷	۱۰,۹۳۸,۱۲۷	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
(۶,۸۱۶,۱۸۱)	(۶,۸۱۶,۱۸۱)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۵۵,۷۱۱,۰۳۵	۱۸,۹۳۲,۴۹۹	۱,۴۶۱,۵۳۶	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱



شرکت توسعه و عمران امید
(سهامی عام)
شماره ثبت ۱۴۸۳۶۰

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



شرکت توسعه و عمران امید
(سهامی عام)
شماره ثبت ۱۴۸۳۶۰

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۴

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
		۳۱
(۱,۰۸۶,۴۸۰)	۱,۹۳۳,۱۷۸	
(۲۳۳,۳۷۹)	(۲۸۳,۷۸۹)	
(۱,۳۱۹,۸۵۹)	۱,۶۴۹,۳۸۹	
(۲,۳۱۰)	(۱۷,۸۷۲)	
۴۰	۹,۴۱۰	
(۳۳۴)	-	
۵۰۰,۰۰۰	-	
(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	
(۸۹,۹۹۹)	-	
۳,۶۳۵	۱,۰۳۵	
(۵۸۸,۹۶۸)	(۷,۴۲۷)	
(۱,۹۰۸,۸۲۷)	۱,۶۴۱,۹۶۲	
۲,۳۲۹,۹۲۹	-	
(۵۸,۳۹۹)	(۱,۰۵۷,۹۴۲)	
(۵۶,۱۷۶)	(۳۸۲,۰۰۸)	
-	(۶۲۰,۰۰۰)	
-	۶۵۰,۰۰۰	
-	(۱۰۰,۰۰۰)	
(۲۰۵,۲۲۸)	(۱۲۹,۶۰۱)	
۲,۰۱۰,۱۲۶	(۱,۶۳۹,۵۵۱)	
۱۰۱,۲۹۹	۲,۴۱۱	
۲۲۸,۶۲۴	۱۵۰,۷۰۹	
۳۳۷	(۱۱۷)	
۳۳۰,۲۶۰	۱۵۳,۰۰۳	
-	۱,۲۰۵,۲۰۰	۳۲

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافتهای نقدی بابت فروش داراییهای ثابت

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت نقد ناشی از استرداد قرض الحسنه پرداختی به شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر

پرداخت نقد بابت قرض الحسنه به شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر

پرداختهای نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

دریافتهای نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاریها

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات بانکی

پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات بانکی

پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات بانکی

پرداختهای نقدی بابت قرض الحسنه اعطایی

دریافت قرض الحسنه از شرکت اصلی

عودت قرض الحسنه دریافتی از شرکت اصلی

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

شرکت توسعه و عمران امید
(سهامی عام)
شماره ثبت ۱۴۸۳۶۰

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

مؤسسه حسابداری مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۹۱۲۳۳۰ در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۱۴۸۳۶۰ در تاریخ ۱۳۷۷/۱۲/۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۷/۱۲/۴، شروع به بهره برداری نموده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۳۰، شرکت ساخت و عمران تدبیر (سهامی خاص) در واحد مورد گزارش ادغام و کلیه داراییها، مطالبات، دیون و تعهدات شرکت فوق به ارزش دفتری به دفاتر واحد مورد گزارش منتقل گردیده است. شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۹ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۹ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر (سهامی خاص) است و شرکت اصلی نهایی گروه، ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) است. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان شهید بهشتی - خیابان احمد قصیر - خیابان هشتم - پلاک ۲۰ واقع گردیده است و دفاتر نمایندگی در شهرهای مشهد، تبریز، اصفهان و اهواز جهت انجام امور پروژههای واقع در مناطق مذکور، دایر می باشد.

۱-۲- فعالیت شرکت

الف- موضوع اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه فعالیت در زمینه پروژه های عمرانی ساختمانی به صورت مشارکت، پیمانکاری و پیمان مدیریت می باشد.

ب - موضوع فرعی

- ۱) تهیه و آماده سازی زمین برای اجرای پروژه های ساختمانی اعم از مسکونی، تجاری، اداری، خدماتی و شهرک سازی.
- ۲) انجام مطالعه و بررسی توجیه فنی - اقتصادی، طراحی و اجرای کلیه فعالیت های شهرسازی و ساختمانی.
- ۳) انجام کلیه فعالیت های پیمانکاری، مقاطعه کاری و پیمان مدیریت.
- ۴) قبول مشاوره، نظارت، اجرا و انجام پروژه های ساختمانی به صورت مشارکتی، مباشرت یا امانی.
- ۵) جذب سرمایه های اشخاص اعم از حقیقی یا حقوقی جهت مشارکت مدنی و یا اخذ تسهیلات از بانک ها برای ساخت و ساز یا توسعه و تکمیل پروژه ها.
- ۶) سرمایه گذاری در فعالیت های عمرانی از جمله در زمینه های ساخت و ساز واحدهای مسکونی، تجاری، اداری، خدماتی، هتل، شهرک سازی، اقامتی و سایر کاربری ها و بهره برداری از آنها و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی.
- ۷) انجام عملیات بازرگانی، صادرات و واردات کالا و خدمات فنی و مهندسی و خرید و فروش مرتبط در داخل و خارج از کشور.
- ۸) سایر امور سودآور مرتبط.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش مربوط به اجرای پروژه‌های ساختمانی به صورت مشارکت، پیمانکاری و فروش زمین بوده است.

۳-۱- کارکنان

میانگین کارکنان در استخدام و نیز کارکنان شرکت‌های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی دوره به شرح زیر بوده است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	
۶۷	۶۹	قراردادی
۱۲	۱۲	کارکنان شرکت‌های خدماتی
۷۹	۷۹	

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید تجدید نظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده موضوعیت نداشته است.

۲-۲- آثار احتمالی آتی بااهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند، به شرح ذیل است:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان "درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان" و از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است که به استثنای شرط ۲۰ درصد دریافت وجه از قرارداد فروش تاثیر قابل ملاحظه ای بر گزارشگری اقلام صورت ارسالی ناشی از بکارگیری استاندارد مزبور متصور نمی باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱- صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی:

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

۳-۲-۱- درآمد فروش املاک در جریان ساخت 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 مبلغ فروش) بر اساس درصد پیشرفت فیزیکی پروژه در تاریخ تعیین و همچنین، زمین و واحدهای ساختمانی آماده فروش و پروژه های نیمه تکمیل واگذار شده در زمان تحویل به خریدار شناسایی می شود. درصد پیشرفت فیزیکی از طریق گزارش کارشناسان واحد فنی تعیین می شود.

۳-۲-۲- هرگونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) بلافاصله به سود و زیان دوره منظور می شود.

۳-۲-۳- درآمدها و هزینه های شناسایی شده مربوط به واحدهای ساختمانی فروخته شده در زمان ابطال یا فسخ معامله فروش، بی درنگ برگشت می شود.

۳-۲-۴- هرگونه درآمد یا هزینه ناشی از اضافه یا کسر متراژ واحدهای ساختمانی در زمان انتقال مالکیت، به حساب سایر درآمد و هزینه های عملیاتی منظور می گردد.

۳-۲-۵- قیمت پایه، جهت فروش توسط کارشناسان رسمی تعیین و با رعایت آیین نامه های داخلی شرکت فروش انجام می گردد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۳-تسعیر ارز

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

مانده	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
صندوق ارزی	یورو	سنا ۴۱۳،۸۶۲ ریال	ارز در دسترس شرکت
صندوق ارزی	دلار	سنا ۳۸۵،۰۲۳ ریال	ارز در دسترس شرکت

۳-۳-۲- تفاوت ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

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

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید آوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ ، قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های ذیل محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
اثاثه اداری و ابزارآلات	۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك برحسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است ، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

زمین نگهداری شده برای فعالیت های ساخت املاک، چنانچه هیچ نوع فعالیت ساخت بر روی آن انجام نشده باشد و انتظار نمی رود فعالیت های ساخت طی چرخه عملیاتی معمول واحد تجاری تکمیل شود، در این طبقه قرار گرفته و به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته انعکاس می یابد .

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.
 ۳-۷-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

مؤسسه حسابرسي مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۸-زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و باارزش 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.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر باارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۸-۴- تنها در 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 سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۹- موجودی املاک

۳-۹-۱- موجودی پروژه های در جریان ساخت

۳-۹-۱-۱- مخارج ساخت املاک دربرگیرنده تمام مخارجی است که به طور مستقیم به فعالیت های ساخت قابل انتساب است یا بتوان آن را بر مبنای منطقی به چنین فعالیت هایی تخصیص داد.

۳-۹-۱-۲- مخارج فعالیت های ساخت املاک شامل (الف) مخارج تحصیل زمین، (ب) مخارج مستقیم فعالیت های ساخت املاک و (ج) مخارج مشترک قابل انتساب به فعالیت های ساخت املاک است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۹-۱-۳- مخارج مستقیم ساخت یا برخی مخارج مشترک بر اساس روش شناسایی ویژه به هر یک از پروژه‌ها یا واحدهای ساختمانی تخصیص می‌یابد.

۳-۹-۱-۴- سایر مخارج مشترک حسب مورد بر اساس روش مخارج انجام‌شده پروژه‌ها طی دوره به پروژه‌هایی که از این مخارج منتفع شده یا انتظار می‌رود منتفع شوند، به هر یک از پروژه‌ها یا واحدهای ساختمانی تخصیص می‌یابد.

۳-۹-۱-۵- برای تعیین مخارج ساخت قابل انتساب به واحدهای ساختمانی فروخته‌شده، از روش ارزش نسبی فروش استفاده می‌شود.

۳-۹-۱-۶- مخارج ساخت املاک که به بهای تمام‌شده فروش منظور نشده است به‌عنوان دارایی شناسایی و به «اقل بهای تمام‌شده و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۹-۲- موجودی واحدهای ساختمانی آماده فروش

موجودی واحدهای ساختمانی آماده فروش، شامل واحدهای ساختمانی تکمیل‌شده و خریداری‌شده، به «اقل بهای تمام‌شده و خالص ارزش فروش» منعکس می‌شود.

۳-۱۰- ذخایر

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

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۱۰-۲- ذخیره هزینه‌های پرداختنی

ذخیره هزینه‌های پرداختنی مربوط به هزینه‌های پروژه‌های در جریان ساخت می‌باشد که در حساب‌ها منظور می‌گردد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۱۰-۳- ذخیره قراردادهای زیانبار

قراردادهای زیانبار، قراردادهای هستند که مخارج غیرقابل اجتناب آنها برای ایفای تعهدات ناشی از قراردادها، بیش از منافع اقتصادی مورد انتظار آن قراردادها است. مخارج غیرقابل اجتناب قرارداد، حداقل خالص مخارج خروج از قرارداد یعنی "اقل زیان ناشی از اجرای قرارداد" و "مخارج جبران خسارت ناشی از ترک قرارداد" است. جهت کلیه قراردادهای زیانبار، ذخیره لازم به میزان تعهد فعلی مربوط به زیان قراردادهای شناسایی می شود.

۳-۱۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری	نوع سرمایه گذاری	نحوه اندازه گیری	زمان شناخت درآمد
سرمایه گذاری بلندمدت	سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	در زمان تصویب سود توسط مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری جاری	سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود مؤثر)

۳-۱۲- مالیات بر درآمد

۳-۱۲-۱- هزینه مالیات

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

۳-۱۲-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند به کارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند به کارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی زمین نگهداری شده برای ساخت در طبقه دارایی های غیر جاری

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری موجودی های املاک برای مدت طولانی را دارد. این موجودی ها با قصد ساخت در دوره های آتی توسط شرکت نگهداری می شود.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- تسهیم هزینه های عمومی و اداری و هزینه های مالی به موجودی پروژه های در جریان پیشرفت

تسهیم هزینه های عمومی و اداری به پروژه ها بر اساس روش مخارج انجام شده پروژه ها طی دوره به پروژه هایی که از این مخارج منتفع شده یا انتظار می رود منتفع شوند، تخصیص می یابد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
فروش زمین	۵-۱	۴,۶۰۷,۸۴۳
فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش	۵-۲	۴,۷۹۴,۴۹۳
فروش واحدهای ساختمانی در جریان ساخت	۵-۳	۴,۴۹۸,۴۵۵
فروش پروژه های نیمه تکمیل	۵-۴	۹۸۲,۵۰۰
فروش واحدهای ساختمانی خریداری شده	۵-۵	۴,۳۰۳,۳۸۰
		-
	۱۳,۵۹۶,۳۲۸	۱۶,۳۶۹,۱۴۱

۵-۱- درآمد فروش زمین

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
مترائز	مبلغ	مترائز	مبلغ
مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	میلیون ریال
-	-	۲,۷۵۰	۱,۰۷۵,۰۰۰
تهران - خیابان عدل , تقاطع خیابان فرزانه شرقی قطعه ۲۴۲ تفکیکی با پلاک ثبتی ۱۱۸/۹۰۶			
-	-	۵,۹۹۹	۸۹۹,۹۵۴
تهران - یادگار امام - آیمکس - پلاک ثبتی ۱۱۶/۱۶۸۱ قطعه ۷۹			
-	-	۱,۵۱۴	۲,۶۳۲,۸۸۹
تهران - مقدس اردبیلی, خیابان نارالله, خیابان ساسان, پلاک ثبتی ۹۶۱/۲۷۶۶ و ۲۷۶۶/۱۰۲۵ (پهزادی و کامران)			
-	-	۱۰,۲۶۳	۴,۶۰۷,۸۴۳

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲-۵- درآمد فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
تعداد واحد	مترائز	مبلغ	تعداد واحد	مترائز	مبلغ
واحد	مترمربع	میلیون ریال	واحد	مترمربع	میلیون ریال
واحدهای ساختمانی تکمیل شده					
واحدهای مسکونی پروژه					
-	-	-	۱	۶	۴,۰۷۰
-	-	-	۱	۶۷	۳۶,۶۸۵
-	-	-	۱	۷۵	۶۷,۰۰۰
-	-	-	۱	۶	۵,۸۷۰
-	-	-	۳	۳۵۳	۳۶۰,۰۵۳
-	-	-	۱	۷۱	۶۳,۶۱۲
-	-	-	۸	۸۱۸	۶۴۸,۹۸۱
-	-	-	۲	۳۰	۴,۰۳۵
-	-	-	۱	۱۶۳	۷۸,۳۷۴
-	-	-	۱	۵۲	۴۶,۷۵۵
-	-	-	۲	۲۹۵	۲۲۴,۶۸۶
۴	۶۱۳	۱,۰۷۵,۹۱۰	-	-	-
۱	۴۰	۵۲,۰۰۰	-	-	-
۳	۳۸۲	۴۷۴,۵۴۰	-	-	-
۴	۶۴۶	۸۸۵,۱۲۰	-	-	-
۱	۸۷	۴۸,۵۰۰	-	-	-
۲	۲۲۶	۳۱۶,۰۰۰	-	-	-
۲	۱۴۰	۱۳۸,۶۰۰	-	-	-
۲	۱۱۵	۱۵۲,۵۲۳	-	-	-
۱	۱۴۰	۳۶۳,۴۶۰	-	-	-
۵	۸۰۴	۱,۰۷۳,۵۹۰	-	-	-
۲	۲۵۲	۲۱۴,۲۵۰	-	-	-
۲۷	۳,۴۴۵	۴,۷۹۴,۴۹۳	۲۲	۱,۹۳۶	۱,۵۴۰,۱۲۱

تهران-شهران-پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶

ملک بزرگراه محمد علی جناح به پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۹۰۷۳

خیابان بهار شیراز کوچه میثاق ۶ پلاک ۳

ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۱ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۵۲ (امیرآباد)

ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۱۰۶ (امیرآباد)

ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۲۰۱۲

پروژه ملک خیابان ولیعصر دورهای یوسف آباد کوچه شهید افتخارنیا پلاک ثبتی ۲۵۲۶/۳۰۴۵

اهواز - کیانپارس سوم شرقی پ.ث ۵/۲۷۹۵

اهواز - کیانپارس - خیابان ششم شرقی (۲۵۰ مسکونی) پ ث ۵/۲۲۰۹

تهران - سعادت آبادخ طاهرخانی پ ث ۱۱۶/۵۸۰۱۵ و ۱۱۶/۵۸۰۱۶ (قدیم ۱۱۶/۱۲۳۴۶ و ۱۱۶/۱۲۳۴۷)

تهران -جنت آباد جنوبی -پلاک ثبتی ۱۲۳/۱۶۷۶

امیرآباد بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰ - ۶۵۱۶۷ / ۳۵۲۶ (امیرآباد)

چهارباغ جنت آباد به پلاک ثبتی ۱۲۳/۵۴۸

ملک چهار راه سرسبز به پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸

کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱ - آزادگان دشت شقایق

تهران - یافت آباد ، رزین نشنال

تهران - خیابان ستارخان (برق آلستوم) پ ث ۲۳۹۵/۱۳۷۸

مشهد - امید ۲

تهران دبستان پلاک ثبتی ۴۷/۱۰۹۵ (سیدخندان، شهید کابلی، برادران شعبانی)

تهران سعادت آباد سرو شرقی مجد دوم کوچه نسترن پلاک ۳۴ قطعه ۳۷۶ تفکیکی پ ث ۷۳/۱۱۰۵

تهران ملک کوهک با پلاک ثبتی ۱/۸۲۸ (طلوع ۳)

پروژه عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶

جمع نا این مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۲-۵ درآمد فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
مبلغ	متراژ	تعداد واحد	مبلغ	متراژ	تعداد واحد
میلیون ریال	مترمربع	واحد	میلیون ریال	مترمربع	واحد
۲۰,۳۱۸	۱۳۴	۳	-	-	-
۶۲۱,۳۵۵	۱,۲۳۱	۳۷	-	-	-
۹۳,۴۳۲	۱۳۰	۲	-	-	-
۶۵,۲۵۰	۶۵	۱	-	-	-
۲,۱۵۳,۸۱۷	۱,۳۵۷	۳۴	-	-	-
۱,۳۲۷	۱	۱	-	-	-
۲۴۴,۱۲۰	۲۰۶	۴	-	-	-
۳,۱۹۹,۶۱۹	۳,۱۲۴	۸۲	-	-	-
۴,۷۳۹,۷۴۰	۵,۰۶۰	۱۰۴	۴,۷۹۴,۴۹۳	۳,۴۴۵	۲۷

واحدهای تجاری پروژه

اجرای عملیات ساختمان اداری و تجاری فاز ۱ مشارکتی قزوین

مشهد-امید ۱

عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳

مشهد - خ پاسداران (پاسداران ۸) پ ت ۲۱۲۴/۱۳

اصفهان - چهارباغ بالا

اصفهان - خیابان هشت بهشت پ ت ۲۲۳۳/۳

اهواز - کیانپارس سوم شرقی پ.ت ۵/۲۷۹۵

جمع کل

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵-۲-۱- متراژ قابل فروش و فروش رفته واحدهای تکمیل شده

قابل فروش	فروش رفته			باقیمانده
	تا ابتدای دوره	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تا پایان ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع
واحدهای مسکونی پروژه:				
۹۲۸	۸۰۷	۰	۸۰۷	۱۲۱
ملک شهید کرد ۱ به شماره پلاک ثبتی ۴۵/۴۹۲				
۸۲۱	۷۰۴	۰	۷۰۴	۱۱۷
ملک یوسف آباد کوچه شادان پلاک ثبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۷				
۸,۶۱۴	۰	۰	۰	۸,۶۱۴
کاملیا ۲ بزرگراه اشرفی اصفهانی به پلاک ثبتی ۱۲۶/۴۷۹				
۳۸۶	۰	۰	۰	۳۸۶
گلشهر کرج به پلاک ثبتی ۹۸۰-۹۷۳-۹۷۲ / ۱۶۸				
۹۲۹	۰	۶۱۳	۶۱۳	۳۱۶
امیرآباد بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰ - ۶۵۱۶۷ / ۳۵۲۶ (امیرآباد)				
۶۸۵	۰	۰	۰	۶۸۵
دریاگوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۲۰۸-۲۰۷-۲۰۰-۱۹۹ / ۳۷۴				
۵۹۰	۵۵۰	۴۰	۵۹۰	۰
تهران-چهارباغ-جنت آباد				
۵۸۷	۴۸۹	۰	۴۸۹	۹۸
شهید کرد ۲ بزرگراه رسالت به پلاک ثبتی ۴۵/۲۵۵				
۹۵	۰	۰	۰	۹۵
نفت به پلاک ثبتی ۲/۱۵۲۹				
۱,۰۶۳	۱,۰۶۳	۰	۱,۰۶۳	۰
پروژه هروی پ ت ۴۵/۱۰۶۶				
۳۸۲	۰	۳۸۲	۳۸۲	۰
ملک چهارراه سر سبز به پ ت ۷۰۲۲/۵۲۴۸				
۷۳۲	۸۶	۶۴۶	۷۳۲	۰
کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱-آزادگان دشت شقایق				
۶,۲۲۵	۶,۱۳۸	۸۷	۶,۲۲۵	۰
تهران یافت آباد، رزین نشنال				
۲,۶۷۵	۲,۴۴۹	۲۲۶	۲,۶۷۵	۰
تهران - خیابان ستارخان (برق آلستوم) پ ت ۲۳۹۵/۱۳۷۸				
۳,۱۱۷	۲,۹۶۴	۰	۲,۹۶۴	۱۵۳
تهران - ولنجک خ ۲۲ نبش نواب پ ت ۶۷/۱۵۸۶				
۵۴۵	۰	۰	۰	۵۴۵
تهران - خیابان ولنجک ۱۵ پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲				
۱,۰۶۷	۹۰۰	۰	۹۰۰	۱۶۷
تهران - کاشانک - خ امیرپهادر(قنات ۱) پ ت ۳۱/۷۳۳				
۱,۶۹۶	۱,۶۹۶	۰	۱,۶۹۶	۰
تبریز - دروازه تهران - خ آذری(امید آذران) پلاک ثبتی ۱۰/۳۱۷۰				
۳۰۷	۰	۰	۰	۳۰۷
اهواز - کیانپارس - سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷				
۱,۰۷۲	۹۵۷	۱۱۵	۱,۰۷۲	۰
تهران دبستان پلاک ثبتی ۴۷/۱۰۹۵(سیدخندان,شهید کابلی,برادران شعبانی)				
۴,۲۳۳	۴,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰	۲۳۳
عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳				
۴۳۸	۰	۱۴۰	۱۴۰	۲۹۸
نسترن -خیابان مجد- پ ت ۷۳/۱۱۰۵				
۸۰۴	۰	۸۰۴	۸۰۴	۰
تهران ملک کوهک با پلاک ثبتی ۱/۸۲۸ (طلوع ۳)				
۱,۳۷۶	۸۷۲	۲۵۲	۱,۱۲۳	۲۵۳
عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶				
۶۰۰	۳۰۰	۰	۳۰۰	۳۰۰
اهواز - کیانپارس سوم شرقی(۲۵۰ متری) پ ت ۵/۲۷۹۵				
۵,۹۵۲	۳,۲۴۸	۱۴۰	۳,۲۴۸	۲,۵۶۴
مشهد - امید ۲				
۴۵,۹۲۰	۲۷,۲۲۳	۳,۴۴۵	۳۰,۶۶۸	۱۵,۲۵۲

واحدهای تجاری پروژه:

۲۲,۱۰۸	۲۲,۰۳۰	۰	۲۲,۰۳۰	۷۸
قزوین -فاز ۱				
۱,۱۱۷	۱,۰۲۰	۰	۱,۰۲۰	۹۷
استاد حسن بنا قطعات ۱۵و۱۴				
۴,۰۸۹	۴,۰۵۱	۰	۴,۰۵۱	۳۸
مشهد امید ۱(تجاری)				
۹۳۵	۸۶۹	۰	۸۶۹	۶۶
مشهد خ پاسداران پ ت ۲۱۳۴/۱۳				
۴,۳۵۷	۱,۶۴۸	۰	۱,۶۴۸	۲,۷۰۹
اصفهان -چهار باغ بالا				
۲۰۶	۰	۰	۰	۲۰۶
اهواز - کیانپارس سوم شرقی(۲۵۰ متری) پ ت ۵/۲۷۹۵				
۵۶۲	۴۸۲	۰	۴۸۲	۸۰
تهران یافت آباد، رزین نشنال				
۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰
ملک چهارراه سر سبز به پ ت ۷۰۲۲/۵۲۴۸				
۲۲۵	۰	۰	۰	۲۲۵
گلشهر کرج به پلاک ثبتی ۹۸۰-۹۷۳-۹۷۲ / ۱۶۸				
۶۵۴	۰	۰	۰	۶۵۴
تازه آباد سلمان شهر به پلاک ثبتی ۸۲/۱۴۹				
۸	۰	۰	۰	۸
نفت به پلاک ثبتی ۲/۱۵۲۹				
۳۴,۳۶۱	۳۰,۰۹۹	۰	۳۰,۰۹۹	۴,۲۶۲

جمع

واحدهای ساختمانی خریداری شده

۳,۹۰۷	۰	۳,۹۰۷	۰	۳,۹۰۷
مشهد-پروژه سپهر گلها ۲-بلوک A۶- خیابان الندشت				
۲۳۲	۰	۰	۰	۲۳۲
تهران- زعفرانیه -مسکونی طبقه هفتم شرقی -پلاک ثبتی ۴۷۹/۶۷/۱۲۵۴۷				
۱,۰۹۶	۰	۰	۰	۱,۰۹۶
تهران-رونیکا پلاس -اداری - پلاک ثبتی ۱۱۸/۸۱۶۷				
۱۴۰	۱۴۰	۰	۰	۱۴۰
مازندران-توشهر-ساختمان برلیان ۱-پ ت ۲/۷۷۵				
۵,۳۷۵	۴,۶۲۰	۴,۶۲۰	۰	۷۵۵
۸۵,۶۵۶	۶۵,۳۸۷	۸,۰۶۵	۵۷,۲۲۲	۲۰,۲۶۹

جمع کل

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵-۳ درآمد فروش واحدهای ساختمانی در جریان ساخت:

مبالغ به میلیون ریال		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱ تا پایان		نام پروژه	
درآمد	درصد تکمیل	مبلغ کل واحدهای فروش رفته	درآمد	درصد تکمیل	مبلغ کل واحدهای فروش رفته	واحدهای مسکونی پروژه:	
۶۶۶,۳۵۸	۱٪	۲,۱۵۷,۹۴۳	-	۰/۰٪	۲,۳۲۸,۵۷۳	ولنجک ۱۵- پ ۶۷/۱۵۴۲۲	فروش واحدهای مسکونی:
۴۵۳,۴۶۷	۱۰۰٪	۵۱۰,۴۸۵	-	۰/۰٪	۵۱۰,۴۸۵	کوهک نسیم ۱۰- پلاک نبتی ۱۲۱۱۱ - آزادگان دشت شقایق	
۲,۳۲۲,۹۰۵	۷۹٪	۱,۱۲۶,۲۲۹	۱۳۱,۴۱۴	۶٪	۱,۸۱۲,۳۹۱	سوهاک ۳- به پلاک نبتی ۷۹/۳۳۰	
۵۲,۲۵۹	۹۴٪	۷۱۱,۶۱۷	-	۱۰۰٪	۷۱۱,۶۱۶	گلشهر کرج به پلاک نبتی ۹۸۰-۹۷۳-۹۷۲/۹۷۲/۹۷۲	
۸۲۶,۳۶۶	۹۲٪	۴۹۴,۳۹۶	-	۱۰۰٪	۷۰۲,۸۸۹	دریاکوشه سلمان شهر به پلاک نبتی ۲۰۸-۲۰۷-۲۰۰-۱۹۹/۳۳۴	
-	۸۸٪	۲,۶۶۵,۴۲۱	۱۴۶,۰۶۵	۵/۴۸٪	۲,۶۶۵,۴۲۰	تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای نبتی ۴۵/۳۷۸ و ۴۵/۳۸۴	
-	۹۹٪	۵۴,۵۹۲	-	۱۰۰٪	۵۴,۵۹۲	تهران سادات آباد سرو شرقی مجد دوم کوچه نسترن پلاک ۳۴ قطعه ۳۶۶ تنگی پ ۵-۱۱۰-۵/۷۳	
-	۹۸٪	۸۴۰,۳۳۰	-	۱۰۰٪	۸۴۰,۳۳۰	تهران ملک حصاری (میرداماد) با پلاک نبتی ۳۱۰۴/۳۳۱	
-	۰٪	-	۴,۱۰۷,۱۶۲	۷۰/۰۴٪	۵,۸۶۴,۰۳۴	تهران - خ ولیعصر - کوچه توح سب پ ۳۱۸۵/۱۲۱	
۵,۷۷۱,۰۴۳	-	۸۵۰,۸۱۲	۴,۳۷۶,۶۴۱	-	۱۳,۳۴۷,۸۶۶	جمع	
۱۳۶,۰۰۰	۱۰۰/۰٪	۱۳۶,۰۰۰	-	۰/۰٪	۱۳۶,۰۰۰	جمع کل فروش	
۱۳۲,۰۱۶	۹۸۷٪	۱۳۳,۳۲۶	-	۰/۰٪	۱۳۳,۳۲۶	مشهد - امید ۲	
-	-	-	۱۳۳,۸۱۴	۴۳/۵۲٪	۲۸۴,۵۰۰	ساختمان اطاری و تجاری ایزران اصفهان - پلاک نبتی ۳۰/۱۸۲۷۸۹ و ۳۰/۱۸۲۷۹۱	
۲۶۸,۰۱۶	-	۲۷۰,۳۲۶	۱۳۳,۸۱۴	-	۲۸۴,۵۰۰	تهران ملک فلسطین پلاک نبتی ۳۷۰۵/۸	
۶,۳۶,۰۵۹	-	۸,۸۳۱,۱۲۸	۴,۴۹۸,۴۵۵	-	۱۳,۹۰۰,۹۳۴	جمع	
-	-	-	-	-	۱۵,۸۵۴,۸۱۹		

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۳-۵- متراف قابل فروش و فروش رفته واحدهای در جریان ساخت

شرح پروژه ها	قابل فروش	فروش رفته			باقیمانده
		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تا پایان ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تا ابتدای دوره	
	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع
واحدهای مسکونی پروژه:					
شهید باکری به پلاک ثبتی ۳۶۵/۸۳ (تفکیک به پلاک های ۱۳۷۷۴ و ۱۳۷۷۵ از ۲۶۵ اصلی)	۸,۸۰۰	.	.	.	۸,۸۰۰
تهران-سوهانک ۳ به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰	۲,۵۶۳	.	۱,۴۶۸	۱,۴۶۸	۱,۰۹۵
ملک مهرشهر ۲۰۲ شرقی به پلاک ثبتی ۱۷۰/۵۱۱۰ (پیمانکاری)	۱,۳۸۷	.	.	.	۱,۳۸۷
تهران-دارآباد-خ پوریا- پ ۳۰/۱۶۴	۵,۹۸۷	.	۴,۱۴۱	۴,۱۴۱	۱,۸۴۶
تهران-بلوار فرهنگ-پ ت ۷۲/۲۰۲۴	۲,۵۹۲	.	.	.	۲,۵۹۲
تهران - خیابان ولیعصر(ع) - کوچه توج پ ت ۳۳۸۲/۱۲۱	۲,۶۹۵	۲,۶۹۵	.	.	.
تهران - آفریقا-پهرامی-پ ت ۳۰۸۸/۳۴۶۷ و ۳۰۸۹	۳,۶۲۲	.	.	.	۳,۶۲۲
مشهد-صارمی -پلاک ثبتی ۱۸۳/۲۵۵۰۸	۱,۴۵۲	.	.	.	۱,۴۵۲
ملک ستارخان -رزبه پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۲۴۲۱ (پیمانکاری)	۹۷۴	.	.	.	۹۷۴
بلوار فردوس شرق - کرباسیان / توسکا (شانزدهم) - پلاک ثبتی ۱۲۴/۳۸۰۷ (پیمانکاری)	۷۶۸	.	.	.	۷۶۸
تهران-کوی فراز-پ ت ۷۲/۲۵۲۳	۲,۴۱۴	.	.	.	۲,۴۱۴
تهران - رنجبریان-پ ت ۳۸۴ و ۳۷۹ و ۴۵/۳۷۸	۴,۱۶۸	۳,۵۷۶	.	۳,۵۷۶	۵۹۲
اهواز-کیانپارس ۱۰۳۰-پلاکهای ۵/۲۳۸۵ و ۵/۲۴۰۰	۳,۱۳۶	.	.	.	۳,۱۳۶
خراسان رضوی-زون تجاری سیس آباد مشهد (رسالت)	۳,۷۳۴	.	.	.	۳,۷۳۴
تهران ملک کوهک با پلاک ثبتی ۱/۸۲۸ (طلوع ۳)	۶۰۶	.	.	.	۶۰۶
تهران -پروژه تیر-خیابان محمودیه -پلاک ثبتی ۳۲۴/۳۵۴۲	۱,۸۰۴	.	.	.	۱,۸۰۴
پروژه زمین کرج، روبروی پاسگاه بنفشه، کوچه ماندانا، پلاک ثبتی ۲۶۲۳/۱۶۲	۱,۳۴۲	.	.	.	۱,۳۴۲
جنت آباد جنوبی، ۳۵ متری لاله، ۱۲ متری وحدت پلاک ثبتی ۴۶۴۸/۱۲۳ (وحدت) (پیمانکاری)	۸۸۱	.	.	.	۸۸۱
اهواز-کیانپارس صیاد -پلاک ثبتی ۵/۱۳۴	۱,۲۰۲	.	.	.	۱,۲۰۲
مشهد-خیابان کامیاب-پلاک ثبتی ۷/۴۰۸۹ (پیمانکاری)	۲۹,۳۷۵	.	.	.	۲۹,۳۷۵
ملک آزاد شهر به پلاک ثبتی ۳/۵۶۳ (پیمانکاری)	۱,۰۸۶	.	.	.	۱,۰۸۶
جمع	۸۰,۵۸۸	۹,۱۸۵	۲,۶۹۵	۱۱,۸۸۰	۶۸,۷۰۸

واحدهای تجاری پروژه:

کرج - چمران	۶,۳۹۷	.	.	.	۶,۳۹۷
تبریز-امید پزشکان-ششگلان	۱,۶۸۱	.	.	.	۱,۶۸۱
ساختمان اداری و تجاری ابزاران اصفهان - پلاک ثبتی ۳۰۱/۸۲۷۷۱ و ۳۰۱/۸۲۷۸۹	۹۰۴	۳۴۱	.	۳۴۱	۵۶۳
اهواز-کیانپارس ۱۰۳۰-پلاکهای ۵/۲۳۸۵ و ۵/۲۴۰۰	۴۲۸	.	.	.	۴۲۸
تهران ملک فلسطین پلاک ثبتی ۳۷۰۵/۸	۸۸۹	.	.	.	۸۸۹
خراسان رضوی-زون تجاری سیس آباد مشهد (رسالت)	۸۶۷	.	.	.	۸۶۷
جمع	۱۱,۱۶۶	۷۲۶	.	۷۲۶	۱۰,۴۴۰
جمع کل	۹۱,۷۵۴	۹,۹۱۱	۲,۶۹۵	۱۲,۶۰۶	۷۹,۱۴۸

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۵ - درآمد فروش واحدهای ساختمانی نیمه تکمیل:

(مبالغ به میلیون ریال)		نام پروژه
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
واحدهای تجاری پروژه:		
فروش واحدهای تجاری:		
۲۸۴,۵۰۰	-	تهران ملک فلسطین پلاک ثبتی ۳۷۰۵/۸ - (۴۳.۳۵٪ قدرالسهم)
۶۹۸,۰۰۰	-	تبریز - ششگلان - (امید پزشکان) - (۴۰٪ قدرالسهم شرکت)
۹۸۲,۵۰۰		

۵-۵ - درآمد فروش واحدهای ساختمانی خریداری شده

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تعداد واحد	مترمربع	مبلغ	تعداد واحد	مترمربع	مبلغ	
۲	۵۷۳	۱,۹۱۵,۲۸۰	-	-	-	تهران-رونیکا پلاس -اداری - پلاک ثبتی ۱۱۸/۸۱۶۷
۱	۱۴۰	۵۸,۰۰۰	-	-	-	مازندران -نوشهر-ساختمان برلیان ۱-پ ت ۲/۷۷۵
۳۰	۳,۹۰۷	۲,۳۳۰,۱۰۰	-	-	-	مشهد-پروژه سپهر گلها ۲-بلوک A۶- خیابان الندشت
۳۳	۴,۶۲۰	۴,۳۰۳,۳۸۰	-	-	-	

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵-۶- جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده املاک فروخته شده:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

نام پروژه	درآمد فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد فروش
	درآمد فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد فروش
	درصد	درصد	درصد	درصد
زمین:				
بلوار عدل - خیابان فرزانه شرقی قطعه ۲۴۲ تفکیکی با پلاک ثبتی ۱۱۸/۹۰۶	-	-	-	۸۰
یادگار امام - آیمکس - پلاک ثبتی ۱۱۶/۱۶۸۱ قطعه ۷۹	-	-	-	۹۳
تهران، مقنس اردبیلی، خیابان نثارالله، خیابان ساسان، پلاک ثبتی ۹۶۱/۳۷۶۶ و ۳۷۶۶/۱۰۲۵ (پهزادی و کسبران)	-	-	-	۳۹
	-	-	-	۴۸

واحدهای تکمیل شده:

واحدهای مسکونی پروژه

ملک بزرگراه محمد علی جناح به پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۹۰۷۳	-	○	-	-	۷۸
خیابان بهار شیراز کوچه میثاق ۶ پلاک ۳	-	•	-	-	۹۲
ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۱ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۵۲ (امیرآباد)	-	-	-	-	۴۶
ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۱۰۶ (امیرآباد)	-	-	-	-	۹۰
ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۲۰۱۲	-	-	-	-	۷۹
پروژه ملک خیابان ولیمصر دورهای یوسف آباد کوچه شهید افتخارنیا پلاک ثبتی ۲۵۲۶/۳۰۴۵	-	-	-	-	۸۸
اهواز - کیانپارس سوم شرقی پ.ت ۵/۲۷۹۵	-	-	-	-	۱۰۰
اهواز - کیانپارس - خیابان ششم شرقی (۲۵۰ مسکونی) پ ت ۵/۲۲۰۹	-	-	-	-	۹۶
جمع منتقل شده به صفحه بعد	-	-	-	-	۸۸

- جدول فوق به جهت اقلام مقایسه دوره قبل ارائه گردیده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۵-۶- جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده املاک فروخته شده:

۶ ماهه منتهی به

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

نام پروژه	درآمد فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد فروش	درصد سود ناخالص به درآمد فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد	درصد
انتقالی از صفحه قبل	-	-	-	-	۸۸
تهران - سعادت آباد طاهرخانی پ ت ۱۵/۵۸۰ و ۱۶/۵۸۰ (قدیم) ۱۱۶/۱۲۳۴۶ و ۱۱۶/۱۲۳۴۷	-	-	-	-	۹۲
تهران - جنت آباد جنوبی - پلاک ثبتی ۱۲۳/۱۶۷۶	-	-	-	-	۷۲
ملک شهران خیابان شیخ الاسلام به پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶	-	-	-	-	۸۲
امیرآباد بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰ - ۶۵۱۶۷ / ۲۵۲۶ (امیرآباد)	۱,۰۷۵,۹۱۰	۶۳,۸۳۳	۱,۰۱۲,۰۷۷	۹۴	-
چهارباغ جنت آباد به پلاک ثبتی ۱۲۳/۵۴۸	۵۲,۰۰۰	۵,۵۶۳	۴۶,۴۳۷	۸۹	-
ملک چهار راه سرسبز به پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸	۴۷۴,۵۴۰	۱۱۱,۳۷۵	۳۶۳,۱۶۵	۷۷	-
کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱ - آزادگان دشت شقایق	۸۸۵,۱۲۰	۸۰,۰۶۶	۸۰۵,۰۵۴	۹۱	-
تهران - یافت آباد ، رزین نشنال	۴۸,۵۰۰	۲۹,۲۸۳	۱۹,۲۱۷	۴۰	-
تهران - خیابان ستارخان (برق آلستوم) پ ت ۲۳۹۵/۱۳۷۸	۳۱۶,۰۰۰	۵۹,۶۸۰	۲۵۶,۳۲۰	۸۱	-
مشهد - امید ۲	۱۳۸,۶۰۰	۹,۷۳۳	۱۲۸,۸۶۷	۹۳	-
تهران دبستان پلاک ثبتی ۴۷/۱۰۹۵ (سیدخندان، شهید کابلی، برادران شعبانی)	۱۵۲,۵۲۳	۱۲,۵۲۸	۱۳۹,۹۹۵	۹۲	-
تهران سعادت آباد سرو شرقی مجد دوم کوچه نسترن پلاک ۳۴ قطعه ۳۷۶ تفکیکی پ ت ۷۳/۱۱۰۵	۳۶۳,۴۶۰	۳۴,۱۵۷	۳۲۹,۳۰۳	۹۱	-
تهران ملک کوهک با پلاک ثبتی ۱/۸۲۸ (طلوع ۳)	۱,۰۷۳,۵۹۰	۱۹۸,۹۱۴	۸۷۴,۶۷۶	۸۱	-
پروژه عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶	۲۱۴,۲۵۰	۱۸,۸۵۰	۱۹۵,۴۰۰	۹۱	-
جمع واحدهای مسکونی پروژه	۴,۷۹۴,۴۹۳	۶۲۳,۹۸۲	۴,۱۷۰,۵۱۱	۸۷	۸۶

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۵-۶ - جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده املاک فروخته شده:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			نام پروژه
درصد سود ناخالص به درآمد فروش	درصد سود ناخالص به درآمد فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد فروش	
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
واحدهای تجاری پروژه					
۸۷	-	-	-	-	اجرای عملیات ساختمان اداری و تجاری فاز ۱ مشارکتی قزوین
۸۳	-	-	-	-	مشهد-امید ۱
۹۱	-	-	-	-	عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳
۷۴	-	-	-	-	مشهد - خ پاسداران (پاسداران ۸) پ ۳ ۲۱۲۴/۱۳
۹۶	-	-	-	۵ -	اصفهان - چهارباغ بالا
۳۵	-	-	-	-	اصفهان - خیابان هشت بهشت پ ۳ ۲۲۳۳/۳
۸۲	-	-	-	-	اهواز - کیانپارس سوم شرقی پ.ث ۵/۲۷۹۵
۹۲	-	-	-	-	جمع
۹۰	۸۷	۴,۱۷۰,۵۱۱	۶۲۳,۹۸۲	۴,۷۹۴,۴۹۳	جمع واحدهای مسکونی و تجاری تکمیل شده
واحدهای در جریان ساخت:					
واحدهای مسکونی پروژه					
۸۶	۹۳	-	-	-	کوهک نسیم ۱۰ پلاک ثبتی ۱۲۱۱۱ - آزادگان دشت شقایق
۹۱	-	-	-	-	سوهانک ۳ به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰
۷۰	-	-	-	۵ -	گلشهر کرج به پلاک ثبتی ۹۸۰-۹۷۳-۹۷۲ / ۱۶۸
۹۳	-	-	-	-	دریاگوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۲۰۸-۲۰۷-۲۰۰-۱۹۹ / ۳۷۴
۸۹	۹۰	-	-	-	تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۳۷۸ و ۴۵/۳۷۹ و ۴۵/۳۸۴
۸۴	-	-	-	-	تهران سادات آباد سرو شرقی مجد دوم کوچه نسترن پلاک ۳۴ قطعه ۳۷۶ تفکیکی پ ۳ ۷۳/۱۱۰۵
۷۵	-	-	-	-	تهران ملک حصاری (میرداماد) با پلاک ثبتی ۳۱۰۴/۴۳۱۱
۷	-	-	-	-	ولنجک ۱۵-پ ۳ ۶۷/۱۵۴۲۲
-	۹۲	۱۱۱,۲۹۸	۱۰,۱۱۶	۱۲۱,۴۱۴	سوهانک ۳ به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰
-	۹۴	۳,۸۵۳,۰۷۴	۲۵۴,۰۸۸	۴,۱۰۷,۱۶۲	تهران - خیابان ولیعصر(ع) - کوچه تورج پ ۳ ۳۳۸۲/۱۲۱
-	۸۹	۱۳۰,۶۴۷	۱۵,۴۱۸	۱۴۶,۰۶۵	تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۳۷۸ و ۴۵/۳۷۹ و ۴۵/۳۸۴
۸۵	۹۴	۴,۰۹۵,۰۱۹	۲۷۹,۶۲۲	۴,۳۷۴,۶۴۱	جمع

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۵-۶ - جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده املاک فروخته شده:

۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام پروژه	درآمد فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد فروش	درصد سود ناخالص به درآمد فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	درصد
واحدهای تجاری پروژه					
ساختمان اداری و تجاری ابزاران اصفهان - پلاک ثبتی ۳۰۱/۸۲۷۸۹ و ۳۰۱/۸۲۷۷۱	-	-	-	-	۵
مشهد - امید ۲	-	-	-	-	۹۰
تهران ملک فلسطین پلاک ثبتی ۳۷۰/۵/۸	۱۲۳,۸۱۴	۸۶,۷۵۹	۳۷,۰۵۵	۳۰	-
جمع	۱۲۳,۸۱۴	۸۶,۷۵۹	۳۷,۰۵۵	۳۰	۹۴
جمع مسکونی و تجاری در جریان	۴,۴۹۸,۴۵۵	۳۶۶,۳۸۱	۴,۱۳۲,۰۷۴	۹۲	۸۳
پروژه نیمه تکمیل:					
تهران ملک فلسطین پلاک ثبتی ۳۷۰/۵/۸	-	-	-	-	۳۰
تبریز - ششگلان روبروی بیمارستان کودکان (امید پزشکان)	-	-	-	-	۸۰
	-	-	-	-	۶۵
واحدهای خریداری شده					
تهران-رونیکا پلاس - اداری - پلاک ثبتی ۱۱۸/۸۱۶۷	۱,۹۱۵,۲۸۰	۱,۵۶۷,۵۰۰	۳۴۷,۷۸۰	۲۱	-
مازندران - نوشهر - واحد مسکونی - ساختمان برلیان ۱ - پلاک ثبتی ۲/۷۷۵	۵۸,۰۰۰	۵۷,۵۲۸	۴۷۲	۱	-
مشهد - پروژه سپهر گلها ۲ - بلوک A۶ - خیابان الندشت	۲,۳۳۰,۱۰۰	۹۲۷,۵۷۹	۱,۴۰۲,۵۲۱	۶۰	-
جمع واحدهای خریداری شده	۴,۳۰۳,۳۸۰	۲,۵۵۲,۶۰۷	۱,۷۵۰,۷۷۳	۴۱	-
جمع کل	۱۳,۵۹۶,۳۲۸	۳,۵۴۲,۹۷۰	۱۰,۰۵۳,۳۵۸	۷۴	۷۴

۵

۲۵

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵-۷- درآمدهای عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		نام پروژه	شرکتهای گروه :
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ		
۱۸.۴٪	۳,۰۰۹,۸۶۰	۱.۸۴٪	۲۵۰,۶۲۵	طاهرخانی و یاقوت- سوهانک ۳- امید ۲- فلسطین-حصاری- رنجریان	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر
۶.۱٪	۱,۰۰۰,۵۹۱	۰.۰۰٪	-	(پاسداران مشهد)- (چهارباغ) (هشت بهشت اصفهان) (کیانپارس اهواز ۲۲۰۹ و ۲۵۰)	شرکت کاغذ سبز خوزستان
۵.۹۱٪	۹۶۶,۹۸۵	۰.۰۰٪	-	زمین (اسدالهی و میرداماد)-نسیم ۱۰ و امید ۱	شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران
-	-	۰.۴۳٪	۵۸,۰۰۰	شهران-دبستان- عظیمیه نوآوران-ارغوان- کیانپارس ۹۳۷- کیانپارس ۷۵۰-نوشهر	سازمان اموال و املاک ستاد
-	-	۰.۱۹٪	۲۵,۸۶۴	چهارباغ اصفهان- سوهانک ۳-دریاگوشه	موسسه دانش بنیان برکت
-	-	۳۰.۲۱٪	۴,۱۰۷,۱۶۲	پروژه تورج	گروه سرمایه گذاری البرز
-	-	۰.۱۷٪	۲۲,۹۰۸	سوهانک ۳	ره آورد تدبیر کیش
۳۰.۴۱٪	۴,۹۷۷,۴۳۶	۳۲.۸۴٪	۴,۴۶۴,۵۵۹		جمع اشخاص وابسته
۶۹.۵۹٪	۱۱,۳۹۱,۷۰۵	۶۷.۱۶٪	۹,۱۳۱,۷۶۹		سایر اشخاص
۱۰۰٪	۱۶,۳۶۹,۱۴۱	۱۰۰٪	۱۳,۵۹۶,۳۲۸		

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

انباشته منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
زمین:		
-	-	۲۱۰,۲۶۱
اتوبان شهید همت بلوار عدل ضلع شمالغربی خیابان عدل ، تقاطع خیابان فرزانه شرقی قطعه ۳۴۲ تفکیکی با پلاک ثبتی ۱۱۸/۹۰۶		
-	-	۶۶,۲۵۲
یادگار امام -آیمکس -پلاک ثبتی ۱۱۶/۱۶۸۱ قطعه ۷۹		
-	-	۲,۱۳۲,۹۹۸
تهران، مقدس اردبیلی، خیابان ثارالله، خیابان ساسان، پلاک ثبتی ۹۶۱/۳۷۶۶ و ۳۷۶۶/۱۰۲۵ (بهزادی و کامران)		
-	-	۲,۴۰۹,۵۱۱
جمع بهای تمام شده زمین فروخته شده		

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

انباشته منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
-	-	۸,۰۶۰
-	-	۵,۰۴۱
-	-	۳,۱۹۰
-	-	۳۴,۸۱۳
-	-	۱۳,۴۰۲
-	-	۷۵,۵۴۷
-	-	۳,۰۰۰
-	-	۲,۷۸۷
-	-	۳,۷۵۶
-	-	۶۲,۲۴۰
-	-	۷۱۵
-	۶۳,۸۳۳	-
-	۵,۵۶۳	-
-	۱۱۱,۳۷۵	-
-	۸۰,۰۶۶	-
-	۲۹,۲۸۳	-
-	۵۹,۶۸۰	-
-	۹,۷۳۳	-
-	۱۲,۵۲۸	-
-	۳۴,۱۵۷	-
-	۱۹۸,۹۱۴	-
-	۱۸,۸۵۰	-
-	۶۲۳,۹۸۲	۲۱۲,۵۵۱

واحدهای تکمیل شده:

واحدهای مسکونی پروژه

ملک بزرگراه محمد علی جناح به پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۹۰۷۳

خیابان بهار شیراز کوچه میثاق ۶ پلاک ۳

ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۱ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۵۲ (امیرآباد)

ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۱۰۶ (امیرآباد)

ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۲۰۱۲

پروژه ملک خیابان ولیعصر دورهای یوسف آباد کوچه شهید افتخارنیا پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۴۵

اهواز - کیانپارس سوم شرقی پ.ت ۵/۲۷۹۵

اهواز - کیانپارس - خیابان ششم شرقی (۲۵۰ مسکونی) پ ت ۵/۲۲۰۹

تهران - طاهرخانی - پلاک ثبتی ۱۱۶/۵۸۰۱۶ و ۱۱۶/۵۸۰۱۵

تهران - جنت آباد جنوبی - پ ت ۱۲۳/۱۶۷۶

تهران - شهران - پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶

امیرآباد بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰ - ۶۵۱۶۷ / ۳۵۲۶ (امیرآباد)

چهارباغ جنت آباد به پلاک ثبتی ۱۲۳/۵۴۸

ملک چهار راه سرسبز به پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸

کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱ - آزادگان دشت شقایق

تهران - یافت آباد ، رزین نشنال

تهران - خیابان ستارخان (برق آلستوم) پ ت ۲۳۹۵/۱۳۷۸

مشهد - امید ۲

تهران دبستان پلاک ثبتی ۴۷/۱۰۹۵ (سیدخندان، شهید کابلی، برادران شعبانی)

تهران سعادت آباد سرو شرقی مجد دوم کوچه نسترن پلاک ۳۴ قطعه ۳۷۶ تفکیکی پ ت ۷۳/۱۱۰۵

تهران ملک کوهک با پلاک ثبتی ۱/۸۲۸ (طلوع ۳)

پروژه عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶

جمع

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

انباشته منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
واحدهای تجاری پروژه:		
-	-	۲,۶۶۰
اجرای عملیات ساختمان اداری و تجاری فاز ۱ مشارکتی قزوین		
-	-	۱۰۳,۱۵۸
مشهد-امید ۱		
-	-	۸,۴۵۱
عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳		
-	-	۱۷,۰۵۵
مشهد - خ پاسداران (پاسداران ۸) پ ت ۲۱۲۴/۱۳		
-	-	۸۹,۳۴۹
اصفهان - چهار باغ بالا		
-	-	۸۵۷
اصفهان - خیابان هشت بهشت پ ت ۲۲۳۳/۳		
-	-	۴۴,۸۶۱
اهواز - کیانپارس سوم شرقی پ.ت ۵/۲۷۹۵		
-	-	۲۶۶,۳۹۱
جمع		
-	۶۲۳,۹۸۲	۴۷۸,۹۴۲
جمع بهای تمام شده واحدهای تکمیل شده		

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

انباشته منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
واحدهای در جریان ساخت:		
واحدهای مسکونی پروژه		
کوهک نسیم ۱۰ پلاک ثبتی ۱۲۱۱۱ - آزادگان دشت شقایق	۷۰,۱۶۹	۷۰,۱۵۶
سوهانک ۳ به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰	۱۲۹,۴۶۳	۱۰,۱۱۶
گلشهر کرج به پلاک ثبتی ۹۸۰-۹۷۳-۹۷۲ / ۱۶۸	۲۱۰,۷۶۶	-
دریاگوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۲۰۸-۲۰۷-۲۰۰-۱۹۹ / ۳۷۴	۵۳,۹۸۳	-
تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۳۷۸ و ۴۵/۳۷۹ و ۴۵/۳۸۴	۲۶۳,۷۲۶	۱۵,۴۱۸
تهران سعادت آباد سرو شرقی مجد دوم کوچه نسترن پلاک ۳۴ قطعه ۳۷۶ تفکیکی پ ت ۷۳/۱۱۰۵	۸,۵۱۶	-
تهران ملک حصاری (میرداماد) با پلاک ثبتی ۳۱۰۴/۴۳۱۱	۲۰۴,۴۳۳	-
تهران - ولنچک ۱۵- پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲	۱,۲۳۶,۳۴۶	-
تهران - خیابان ولیعصر (ع) - کوچه تورج پ ت ۳۳۸۲/۱۲۱	۲۵۴,۰۸۸	۲۵۴,۰۸۸
	۲,۴۳۱,۴۹۰	۸۷۵,۳۸۹
واحدهای تجاری پروژه:		
ساختمان اداری و تجاری ابزاران اصفهان - پلاک ثبتی ۳۰۱/۸۲۷۸۹ و ۳۰۱/۸۲۷۷۱	۱۲۷,۷۵۰	-
مشهد - امید ۲	۱۲۸,۶۲۴	-
تهران ملک فلسطین پلاک ثبتی ۳۷۰۵/۸	۱۹۷,۱۶۵	۸۶,۷۵۹
جمع	۴۵۳,۵۳۹	۱۳۸,۹۲۱
جمع بهای تمام شده واحدهای در جریان ساخت	۲,۸۸۵,۰۲۹	۱,۰۱۴,۳۱۰
پروژه نیمه تکمیل:		
تهران ملک فلسطین پلاک ثبتی ۳۷۰۵/۸	-	۱۹۸,۷۱۵
تبریز - ششگلان روبروی بیمارستان کودکان (امید پزشکان)	-	۱۴۳,۰۸۴
جمع بهای تمام شده واحدهای نیمه تکمیل	-	۳۴۱,۷۹۹
پروژه خریداری شده:		
تهران - رونیکا پلاس - اداری - پلاک ثبتی ۱۱۸/۸۱۶۷	-	۱,۵۶۷,۵۰۰
مازندران - نوشهر - واحد مسکونی - ساختمان برلیان ۱ - پلاک ثبتی ۲/۷۷۵	-	۵۷,۵۲۸
مشهد - پروژه سپهرگله ۲ - بلوک A۶ - خیابان اندشت	-	۹۲۷,۵۷۹
جمع بهای تمام شده واحدهای خریداری شده	-	۲,۵۵۲,۶۰۷
جمع بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲,۸۸۵,۰۲۹	۴,۲۴۴,۵۶۲

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
هزینه های فروش		
۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۱۹۲,۷۷۴	۱۶۴,۶۳۶
سایر هزینه ها	۵۸,۳۴۸	۵۹,۵۴۴
	<u>۲۵۱,۱۲۲</u>	<u>۲۲۴,۱۸۰</u>
هزینه های اداری و عمومی		
۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۱۱۰,۰۴۶	۹۵,۹۱۲
ناهار و پذیرایی	۱۵,۶۴۳	۱۱,۷۴۳
ثبتی و حقوقی و دفترخانه	۴,۰۲۲	۲۸,۹۹۹
حق الزحمه حسابرسی	۱۲,۰۹۹	۶,۶۴۲
خدمات کارشناسی و مشاورین	۴,۵۸۳	۷,۲۳۲
استهلاک	۴,۶۵۸	۳,۰۹۹
۷-۲ سایر خدمات	۳۳,۱۸۸	۱۳,۵۶۵
تعمیر و نگهداری داراییها	۶,۷۷۳	۳,۰۰۹
خدمات سرویس دهی و نظافت	۱,۴۳۶	-
۷-۳ سایر هزینه ها	۱۲۵,۵۶۲	۱۷۲,۰۵۰
	<u>۳۱۸,۰۱۰</u>	<u>۳۴۲,۲۵۱</u>
	۵۶۹,۱۳۲	۵۶۶,۴۳۱
انتقال به پروژه های در جریان ساخت	(۲۹۸,۶۴۳)	(۲۷۸,۹۶۹)
	<u>۲۷۰,۴۸۹</u>	<u>۲۸۷,۴۶۲</u>

۷-۱- عمده افزایش هزینه حقوق و مزایا مربوط به افزایش ناشی از بخشنامه قانون کار می باشد.

۷-۲- سایر خدمات عمدتاً مربوط به هزینه خدمات رفاهی کارکنان می باشد.

۷-۳- سایر هزینه ها عمدتاً مربوط به خدمات رفاهی کارکنان و کارمزد حق الزحمه برون سپاری نیروی انسانی می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
فروش پارکینگ مازاد و انباری مازاد	۱۶,۷۹۰	۸,۱۱۰
۹-۱ اضافه مترآژ	۲۰,۵۲۸	۲۵,۹۴۶
سایر	۶۴,۲۷۴	۲,۳۵۸
	۱۰۱,۵۹۲	۳۶,۴۱۴

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
(کاهش) مترآژ	(۴۱,۷۰۷)	(۵,۲۳۴)
۹-۱		
سایر	(۱۴۹,۳۲۷)	(۳۷۹)
۹-۲		
	(۱۹۱,۰۳۴)	(۵,۶۱۳)

۹-۱- اضافه یا کاهش مترآژ عمدتاً بابت افزایش یا کاهش مترآژ پروژه های فروش رفته هنگام صدور سند قطعی می باشد که در هنگام انتقال سند از خریدار اخذ می گردد.

۹-۲- سایر هزینه ها عمدتاً مربوط به هزینه پروژه های خاتمه یافته می باشد.

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۰-۱ هزینه مالی وام دریافتی از بانکها	۳۰۱,۷۴۰	۱۹,۵۹۵
۱۰-۲ انتقال به پروژه در جریان پیشرفت	(۱۹۳,۷۹۶)	-
	۱۰۷,۹۴۴	۱۹,۵۹۵

۱۰-۱- هزینه مالی بابت اخذ تسهیلات طی سال مالی قبل می باشد. علت افزایش هزینه مالی نسبت به دوره مشابه سال قبل، قابل شناسایی شدن هزینه تسهیلات پس از دوره شش ماهه سال گذشته با توجه به جدول اقساط تسهیلات می باشد.

۱۰-۲- نرخ جذب استفاده شده برای تعیین مبلغ مخارج تامین مالی قابل احتساب در بهای تمام شده دارایی واجد شرایط ۲۳٪ می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمد حاصل از جریمه تأخیر و تمهیل در پرداخت اقساط توسط مشتریان	۲۸,۴۸۵	۸۹,۲۹۶
درآمد حاصل از کارمزد تغییر نام خریدار (۲ درصد مبلغ قرارداد)	۱۱,۷۷۰	۱۶,۷۹۳
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۹,۴۰۴	۴۰
سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱,۰۳۵	۳,۶۳۵
درآمد حاصل از اجاره واحدهای تجاری	۱۱,۷۳۹	-
سود(زیان) تسعیر ارز	(۱۱۷)	۳۳۷
سایر	۲۱,۵۶۰	(۳۶,۲۵۹)
	۸۳,۸۷۶	۷۳,۸۴۲

۱۱-۱- درآمد حاصل از جریمه تأخیر و تمهیل در پرداخت اقساط، عمدتاً ناشی از دریافت خسارت از مشتریان پروژه رنجبریان، مجد سعادت آباد، آتیه و شکوفه بابت تأخیر در پرداخت اسناد می باشد.

۱۱-۲- سایر هزینه ها عمدتاً بابت خرید اسناد مزاییده و ۲٪ مخارج آگهی بابت فروش پروژه سپهر گلها، رونیکا، امیرآباد ۱ و شرکت در مناقصه می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۱,۸۶۷,۹۱۸	۹,۶۹۳,۴۲۷	سود عملیاتی
(۹۶۳,۷۰۴)	(۱,۹۲۸,۳۹۴)	اثر مالیاتی
۱۰,۹۰۴,۲۱۴	۷,۷۶۵,۰۳۳	
۵۴,۲۴۷	(۲۴,۰۶۸)	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۲۰,۳۳۴)	۵,۴۱۵	صرفه (اثر) مالیاتی
۳۳,۹۱۳	(۱۸,۶۵۳)	
۱۱,۹۲۲,۱۶۵	۹,۶۶۹,۳۵۹	سود خالص
(۹۸۴,۰۳۸)	(۱,۹۲۲,۹۷۹)	اثر مالیاتی
۱۰,۹۳۸,۱۲۷	۷,۷۴۶,۳۸۰	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۳- دارایی های ثابت مشهود					(مبالغ به میلیون ریال)
زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه اداری و ابزارآلات	جمع	
بهای تمام شده					
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۴۰,۵۲۵	۷۴,۶۱۶	۱,۲۲۰	۴۳,۴۷۵	۲۵۹,۸۳۶
انتقال از موجودی املاک	۲,۶۴۹	۸,۷۴۰	-	-	۱۱,۳۸۹
افزایش	-	-	۱۱,۵۳۰	۶,۳۴۲	۱۷,۸۷۲
واگذار شده	-	-	(۹۲۸)	-	(۹۲۸)
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۳,۱۷۴	۸۳,۳۵۶	۱۱,۸۲۲	۴۹,۸۱۷	۲۸۸,۱۶۹
استهلاک انباشته					
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	-	۱۶,۳۰۸	۱,۱۳۲	۲۸,۸۸۲	۴۶,۳۲۲
استهلاک	-	۱,۵۷۷	۵۴	۲,۵۶۳	۴,۱۹۴
واگذار شده	-	-	(۹۲۲)	-	(۹۲۲)
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	-	۱۷,۸۸۵	۲۶۴	۳۱,۴۴۵	۴۹,۵۹۴
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۳,۱۷۴	۶۵,۴۷۱	۱۱,۵۵۸	۱۸,۳۷۲	۲۳۸,۵۷۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰,۵۲۵	۵۸,۳۰۸	۸۸	۱۴,۵۹۳	۲۱۳,۵۱۴
بهای تمام شده					
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۳۸,۷۵۳	۶۵,۱۸۷	۱,۲۲۰	۳۲,۷۸۷	۲۳۷,۹۴۷
افزایش	-	-	-	۲,۳۱۰	۲,۳۱۰
واگذار شده	-	-	-	(۱۲)	(۱۲)
برکنار شده	-	-	-	(۴۰)	(۴۰)
مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۳۸,۷۵۳	۶۵,۱۸۷	۱,۲۲۰	۳۵,۰۴۵	۲۴۰,۲۰۵
استهلاک انباشته					
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	-	۱۳,۶۰۷	۱,۰۱۲	۲۴,۸۶۲	۳۹,۴۸۱
افزایش	-	۱,۳۰۰	۶۰	۱,۳۷۸	۲,۷۳۸
واگذار شده	-	-	-	(۱۲)	(۱۲)
برکنار شده	-	-	-	(۴۰)	(۴۰)
مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	-	۱۴,۹۰۷	۱,۰۷۲	۲۶,۱۸۸	۴۲,۱۶۷
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۳۸,۷۵۳	۵۰,۲۸۰	۱۴۸	۸,۸۵۷	۱۹۸,۰۳۸

۱۳-۱- داراییهای ثابت مشهود تا مبلغ ۴۱۹ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، صاعقه، انفجار، سیل و زلزله و ... از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۳-۲- افزایش در اثاثه اداری و ابزارآلات مربوط به خرید هارد سرور، کانکس، دوربین، صندلی و ... در دوره مورد رسیدگی می باشد.

۱۳-۳- انتقال در ساختمان مربوط به خرید ساختمان دفتر اهواز جهت استفاده شرکت بوده است .

۱۳-۴- انتقال در زمین مربوط به خرید عرصه دفتر اهواز جهت استفاده شرکت می باشد.

۱۳-۵- افزایش در وسایل نقلیه مربوط به خرید خودروی سواری دنا در دوره مورد رسیدگی می باشد.

۱۳-۶- کاهش در وسایل نقلیه مربوط به واگذاری دو دستگاه خودرو سواری پارس می باشد.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴- زمین نگهداری شده برای ساخت احداث

نام زمین	محل زمین	مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	افزایش	خرید طی دوره	انتقال به پروژه	انتقال از زمین های فروش	مترمربع	میلیون ریال	مبلغ دفتری	تغییرات طی دوره	بهای تمام شده در ابتدای دوره	بهای تمام شده در پایان دوره	نشان
تهران - پروژه زمین خیابان قزوین	تهران	۶,۳۴۹	۵۰,۲۸۲۱	-	۵,۴۷۷	-	-	-	۶,۳۴۹	۵۰,۸۲۹۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۵۰,۸۲۹۸	۵۰,۸۲۹۸	تهران
تهران - ملک پونک - بلوار عدل - پ ۱۱۸۷۵	تهران	۵,۰۰۰	۳۰۶,۸۴۵	-	۴,۳۶۱	-	-	-	۵,۰۰۰	۳۱۱,۲۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۳۱۱,۲۰۶	۳۱۱,۲۰۶	تهران
تهران - ملک گل افشان به پلاک نبشی ۳۳۷۵/۳۲۹۸ و ۳۳۷۵/۳۲۹۷	تهران	۷۳۱	۵۶,۰۶۴	-	-	-	-	-	۷۳۱	۵۶,۰۶۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۵۶,۰۶۴	۵۶,۰۶۴	تهران
تهران - ملک گرمسار میلان ونگ به پلاک نبشی ۷۰/۸۴۰	تهران	۴,۰۹۳	۱,۷۰۰,۰۷۲	-	۲,۰۸۷	-	-	-	۴,۰۹۳	۱,۷۰۲,۱۵۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۱,۷۰۲,۱۵۹	۱,۷۰۲,۱۵۹	تهران
تهران - تیرازه بزرگراه شرقی اصفهانی به پلاک نبشی ۱۳۶۶۸۱۵۶	تهران	۵,۰۰۷	۱,۶۸۷,۳۰۱	-	۴۰۶	-	-	-	۵,۰۰۷	۱,۶۸۷,۷۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۱,۶۸۷,۷۰۷	۱,۶۸۷,۷۰۷	تهران
تهران - سلطان بزرگراه محدوطی جناح به پلاک نبشی ۱۲۵/۲۲	تهران	۴,۰۰۰	۱,۹۱۱,۳۳۴	-	۱۴۱,۴۹۵	-	-	-	۴,۰۰۰	۲,۰۵۲,۸۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۲,۰۵۲,۸۲۹	۲,۰۵۲,۸۲۹	تهران
تهران - ملک بزرگراه فتح به پلاک نبشی ۱/۲۸۶	تهران	۲,۱۰۰	۳۵,۳۸۳	-	۱,۴۵۴	-	-	-	۲,۱۰۰	۳۶,۸۳۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۳۶,۸۳۷	۳۶,۸۳۷	تهران
تهران - ملک به پلاک نبشی ۲۵/۴۹۹	تهران	۹,۱۸۵	۱۷۳,۱۹۶	-	۳۵	-	-	-	۹,۱۸۵	۱۷۳,۲۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۱۷۳,۲۳۱	۱۷۳,۲۳۱	تهران
تهران - ملک خیابان پور اینهاج سیوری به پلاک نبشی ۵/۱۶۷۶	تهران	۹۸۷	۲۸۶,۰۸۸	-	-	-	-	-	۹۸۷	۲۸۶,۰۸۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۲۸۶,۰۸۸	۲۸۶,۰۸۸	تهران
تهران - پل شرقی - پ ۲۴۴۸/۱۲۶	تهران	۵۲۳	۲۰,۱۳۲۹	-	۳,۹۷۳	-	-	-	۵۲۳	۲۰,۵۳۰۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۲۰,۵۳۰۲	۲۰,۵۳۰۲	تهران
تهران - شهرک غرب خ خوددین پ ۷۴۲۳۳۷	تهران	۱۲,۵۰۰	۱,۶۸۷,۲۱۹	-	۲۴۱	-	-	-	۱۲,۵۰۰	۱,۶۸۷,۴۶۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۱,۶۸۷,۴۶۰	۱,۶۸۷,۴۶۰	تهران
تهران - سوهلک پ ۷۹/۱۴۲	تهران	۸۳۱	۵۴,۵۲۳	-	۳,۴۴۹	-	-	-	۸۳۱	۵۷,۹۷۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۵۷,۹۷۲	۵۷,۹۷۲	تهران
جمع منتقل شده به صفحه بعد		۵۱,۲۰۶	۸,۶۰۲,۱۷۵	-	۱۶۲,۹۷۸	-	-	-	۵۱,۲۰۶	۸,۷۶۵,۱۵۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	-	۸,۷۶۵,۱۵۳	۸,۷۶۵,۱۵۳	

مؤسسه حسابداری مفید رادشیر

پیوست گزارش

تاریخ	مبلغ دفتری	پهای تمام شده در پایان دوره			تغییرات طی دوره			پهای تمام شده در ابتدای دوره			محل زمین	نام زمین
		مترمربع	میلیون ریال	انتقالی از زمین های فروش رفته	انتقال به پروژه برای فروش	انتقال به پروژه	خرید طی دوره	افزایش	مترمربع	میلیون ریال		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
۸۶۰,۲۱۷۵	۸,۷۶۵,۱۵۳	۵۱,۲۰۶	۸,۷۶۵,۱۵۳	-	-	-	-	۱۶۲,۹۷۸	-	۸,۶۰۲,۱۷۵	-	انتقالی از صفحه قبل
۶۹,۳۲۴	۷۲,۶۹۴	۴,۴۶۴	۷۲,۶۹۴	-	-	-	-	۳,۴۵۰	-	۶۹,۲۴۴	تهران	تهران - سوهلک - شهرک قائم پ ۳ ۷۹/۱۳۴
۳۷,۵۳۷	۵۰,۹۸۷	۳,۰۵۲	۵۰,۹۸۷	-	-	-	-	۳,۴۵۰	-	۴۷,۵۳۷	تهران	تهران - سوهلک پ ۳ ۷۹/۱۳۳
۳۸۰,۱۲۵	۳۸۲,۸۱۶	۱,۰۲۲	۳۸۲,۸۱۶	-	-	-	-	۲,۶۹۱	-	۳۸۰,۱۲۵	تهران	تهران - نیاوران جنب مرکز تجاری نارون پ ۲ - در منطقه تسهیلات بانک شهر
۴۰,۶۱۸	۴۴,۰۶۸	۸۹۰	۴۴,۰۶۸	-	-	-	-	۳,۴۵۰	-	۴۰,۶۱۸	تهران	تهران سوهلک پ ۳ ۷۹/۱۴۴
۲۰,۴۰۵۳۰	۲,۵۸۱,۱۶۹	۹,۵۰۳	۲,۵۸۱,۱۶۹	-	-	-	-	۵۴,۶۳۹	-	۲,۰۴۰,۵۳۰	تهران	تهران باغ فجر (خیام)
۸۶۰,۳۶۵	۸۶۰,۴۰۱	۱,۱۶۸	۸۶۰,۴۰۱	-	-	-	-	۱۳۶	-	۸۶۰,۲۶۵	اصفهان	اصفهان - خ شمس آبادی پ ۳ ۲۶۶۱ و ۲۶۶۱
۲,۱۰۰,۶۷۳	۲,۱۰۰,۶۷۳	۱,۰۷۸	۲,۱۰۰,۶۷۳	-	-	-	-	-	-	۲,۱۰۰,۶۷۳	تهران	ملک لولایی (نوملی) پ ۳ ۱/۹۸
۸۲,۵۱۱	۸۲,۶۹۱	۱,۴۳۸	۸۲,۶۹۱	-	-	-	-	۱۸۰	-	۸۲,۵۱۱	اهواز	اهواز - کیپارس جاده ساحلی پ ۴ ۵/۳۱۷۰۴
۱۱۲,۳۳۶	۱۱۲,۴۱۶	۲,۱۱۷	۱۱۲,۴۱۶	-	-	-	-	۱۸۰	-	۱۱۲,۳۳۶	اهواز	اهواز - کیپارس جاده ساحلی پ ۵ ۵/۳۱۷۰۵
۶۶,۲۹۵	۶۶,۴۷۴	۱,۱۹۰	۶۶,۴۷۴	-	-	-	-	۱۷۹	-	۶۶,۲۹۵	اهواز	اهواز - کیپارس جاده ساحلی پ ۶ ۵/۳۱۷۰۶
۱۴۴۰,۲۰۹	۱۵,۱۱۹,۵۴۲	۷۷,۱۲۸	۱۵,۱۱۹,۵۴۲	-	-	-	-	۷۱۷,۳۳۲	-	۱۴,۴۰۲,۲۰۹	جمع منتقل شده به صفحه بعد	

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه ۱۴- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

مبلغ دفتری	بهای تمام شده در پایان دوره	بهای تمام شده در ابتدای دوره	تغییرات طی دوره	انتقال به پروژه	خرید طی دوره	افزایش	مترمربع	میلیون ريال	مترمربع	محل زمین	نام زمین
	بهای تمام شده	بهای تمام شده	انتقالی از	نگهداری شده	بهای زمین های فروش رفته	بهای زمین های فروش					
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	-	-	-	-	۷۷,۶۴۱	۱۴,۴۰۲,۲۰۹	۷۷,۶۴۱		انتقالی از صفحه قبل
۳۰,۷۹۰	۳۰,۸۷۰	۵۱۰	-	-	-	۱۸۰	۵۱۰	۳۰,۷۹۰	۵۱۰	اهواز	اهواز - کینپارس (امید کارون - هتل امید) پ ت ۵۲۷۸۵
۳۰,۸۳۰	۳۱۰,۰۰۹	۵۱۰	-	-	-	۱۷۹	۵۱۰	۳۰,۸۲۰	۵۱۰	اهواز	اهواز - کینپارس (امید کارون - هتل امید) پ ت ۵۲۷۸۷
۵,۴۳۳	۵,۶۱۳	۱۹۵	-	-	-	۱۸۰	۱۹۵	۵,۴۳۳	۱۹۵	اهواز	اهواز - کینپارس (امید کارون - مجتمع تجاری) پ ت ۵۲۱۷۰,۲
۱,۰۱۵,۳۶۲	۱,۰۱۷,۹۸۲	۱,۰۰۰	-	-	-	۲,۵۹۰	۱,۰۰۰	۱,۰۱۵,۳۶۲	۱,۰۰۰	مشهد	مشهد-زمین هاشمیه - پلاک نیتی پ ت ۱۸۳/۱۴۱
۱۴۹,۷۱۷	۱۵۰,۱۱۴	۲۴۳	-	-	-	۳۹۷	۲۴۳	۱۴۹,۷۱۷	۲۴۳	تهران	تهران -پلوار فردوس -پلوار الهام پ ت ۲۶۵/۹۴۴
۵۵۵,۴۲۹	۵۵۵,۴۹۹	۹۰,۹۹	-	-	-	۷۰	۹۰,۹۹	۵۵۵,۴۲۹	۹۰,۹۹	تهران	تهران خرازی خیابان مظفر ضلع جنوبی شهرک باقری
۷۸۲,۲۶۹	۱,۰۳۶,۰۲۸	۱۱,۱۵۶	-	-	-	۲۵۲,۷۵۹	۱۱,۱۵۶	۷۸۲,۲۶۹	۱۱,۱۵۶	تبریز	تبریز نخعی ۱
۴۹,۹۳۲	۴۹,۷۴۴	۲,۶۷۳	-	-	-	(۱۸۸)	۲,۶۷۳	۴۹,۹۳۲	۲,۶۷۳	تبریز	تبریز نخعی ۲
۵۱۵,۴۱۴	۵۱۶,۷۸۰	۱,۶۵۹	-	-	-	۱,۳۶۶	۱,۶۵۹	۵۱۵,۴۱۴	۱,۶۵۹	مشهد	مشهد - مدرس
۲۵,۹۶۲	۲۵,۹۶۲	۴,۳۱۵	-	-	-	-	۴,۳۱۵	۲۵,۹۶۲	۴,۳۱۵	مشهد	مشهد -آتی مستر مشهد-واحد مسکونی واداری
۱۷۰,۵۱۶	۱۷۰,۵۱۶	۴۷۸	-	-	-	-	۴۷۸	۱۷۰,۵۱۶	۴۷۸	تهران	تهران ککلیان پ ت ۳۷۴۵/۲۴۶۷
۲۲۸,۲۰۶	۲۲۲,۴۴۵	۹۰,۹	-	-	-	۴,۳۲۹	۹۰,۹	۲۲۸,۲۰۶	۹۰,۹	تهران	تهران هفت تیر (بختیار) پ ۶۹۰/۱۳۱۵۵
۱۶,۵۶۸,۵۱۵	۱۶,۵۶۸,۵۱۵	۲۰,۶۰۱۰	-	-	-	-	۲۰,۶۰۱۰	۱۶,۵۶۸,۵۱۵	۲۰,۶۰۱۰	کیش	کیش -واحدهای کیش
۲۴,۵۳۱,۶۱۴	۲۵,۵۱۰,۷۱۹	۳۱۵,۸۸۵	-	-	-	۹۷۹,۱۰۵	۳۱۶,۳۹۸	۲۴,۵۳۱,۶۱۴	۳۱۶,۳۹۸	جمع منتقل شده به صفحه بعد	

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه ۱۴- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

(مبالغ به میلیون ریال)		بهای تمام شده در پایان دوره		تغییرات طی دوره		بهای تمام شده در ابتدای دوره		محل زمین		نام زمین	
مبلغ دفتری	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	انتقال به پروژه	انتقال به پروژه	خرید طی دوره	افزایش	مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	میلیون ریال
۳۴,۵۳۱,۶۱۴	۳۵,۵۱۰,۷۱۹	۳۵,۵۱۰,۷۱۹	۳۱۵,۸۸۵	-	-	-	۹۷۹,۱۰۵	۳۴,۵۳۱,۶۱۴	۳۱۶,۲۹۸	انتقالی از صفحه قبل	
۲,۱۳۸,۰۲۸	۲,۱۳۸,۳۴۸	۲,۱۳۸,۳۴۸	۴۶,۲۰۸	-	-	-	۳۲۰	۲,۱۳۸,۰۲۸	۴۶,۲۰۸	تهران - باغ شیمی	
۱۶۵,۲۰۹	۱۶۵,۲۰۹	۱۶۵,۲۰۹	۸۴۹	-	-	-	-	۱۶۵,۲۰۹	۸۴۹	تهران - زنجان شمالی با پلاک ثبتی ۲۲۹۶/۷۲۶	
۵۳۸,۴۲۴	۵۳۸,۴۲۴	۵۳۸,۴۲۴	۳,۵۰۰	-	-	-	-	۵۳۸,۴۲۴	۳,۵۰۰	تهران - جزیره آیت الله کاشانی، مهتاب ۶ قطعه ۷ تکنیکی با پلاک ثبتی ۱۲۶/۲۹۶	
۱۱۵,۳۳۳	۱۱۵,۳۳۳	۱۱۵,۳۳۳	۶۰۰	-	-	-	-	۱۱۵,۳۳۳	۶۰۰	تهران - نوبان حکیم بعد از سازمان برنامه، بعد از خیابان معرکس - سوسن قطعه شمالی با پلاک ثبتی ۱۲۶/۱۰۳۳	
۴۵۱,۷۰۵	۴۵۲,۲۰۵	۴۵۲,۲۰۵	۹۲۵	-	-	-	۱,۵۰۰	۴۵۱,۷۰۵	۹۲۵	تهران - مساجد آباد، صرافیه مساجد آباد با پلاک ثبتی ۷۲/۸۷	
۳۰۰,۰۹۹	۳۰۰,۰۹۹	۳۰۰,۰۹۹	۱,۰۰۰	-	-	-	-	۳۰۰,۰۹۹	۱,۰۰۰	بزره زمین تهران، بلوار فردوس، ۱۹ مرکزی، پارک از کیمه پلاک ثبتی ۲۲۶/۱۱۲۴	
۳۸,۲۴۰,۳۱۲	۳۹,۲۲۱,۳۳۷	۳۹,۲۲۱,۳۳۷	۳۶۸,۹۶۷	-	-	-	۹۸۰,۹۲۵	۳۸,۲۴۰,۳۱۲	۳۶۹,۴۸۰	جمع منتقل شده به صفحه بعد	

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

دوره نش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

مبلغ دفتری

(مبالغ به میلیون ریال)

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

ادامه ۱۴- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

پهای تمام شده در ابتدای دوره		تغییرات طی دوره		پهای تمام شده در پایان دوره		انتقالی از		پهای تمام شده در پایان دوره		مبلغ دفتری	
مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	افزایش	مترمربع	خريد طی دوره	انتقال به پروژه	نگهداری شده برای فروش	مترمربع	میلیون ریال	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۳/۳۱
انتقالی از صفحه قبل	۲۶۹,۴۸۰	۲۸,۲۴۰,۳۱۲	۹۸۰,۹۲۵	-	-	-	-	۲۶۸,۹۶۷	۳۹,۳۲۱,۳۳۷	۳۹,۳۲۱,۳۳۷	۳۹,۳۲۱,۳۳۷
مشهد-بلوار پیروزی - پیروزی ۴۹-پلاک نیتی ۱۸۳/۸۵۴۲	۷۹۸	۱۷۳,۵۳۳	۲۴,۳۳۷	-	-	-	-	۷۹۸	۱۹۷,۸۷۰	۱۹۷,۸۷۰	۱۹۷,۸۷۰
تبریز - توتلیر پلاک نیتی ۴۰۵۴	۴۰,۲۴	۷۰۵,۰۰۱	۳۰	-	-	-	-	۴۰,۲۴	۷۰۵,۰۳۱	۷۰۵,۰۳۱	۷۰۵,۰۳۱
مازندران - سلسله شهر - سی سرا - پ ۱۱۲۳۶۶ - ۲۶۸۳۲۲۲۱۱۲۳۶۶	۶۰,۶۷	۱,۹۳۶,۲۲۳	۲,۵۵۹	-	-	-	-	۶۰,۶۷	۱,۹۳۸,۷۸۲	۱,۹۳۸,۷۸۲	۱,۹۳۶,۲۲۳
خراسان جنوبی - بیرجند	۵۰,۲	۳۰,۱۰۳	-	-	-	-	-	۵۰,۲	۳۰,۱۰۳	۳۰,۱۰۳	۳۰,۱۰۳
مشهد - ملک کوثر کوثر ۱۸	۲,۷۰۰	۲,۷۶۰,۶۷۳	۸,۹۵۶	-	-	-	-	۲,۷۰۰	۲,۷۶۹,۶۲۹	۲,۷۶۹,۶۲۹	۲,۷۶۰,۶۷۳
مازندران - کلاردشت - چارزب ۳۱۶۹	۷۲,۷۱۴	۸۶۰,۵۸۴	۲۰۰	-	-	-	-	۷۲,۷۱۴	۸۶۰,۷۸۴	۸۶۰,۷۸۴	۸۶۰,۵۸۴
کرج - خطیمیه - باقوت غربی - پلاک نیتی ۱۶۱/۲۸۸۶۴ - شقایق	۵۷۰	۵۹۳,۰۶۸	۵۵	-	-	-	-	۵۷۰	۵۹۳,۱۲۳	۵۹۳,۱۲۳	۵۹۳,۰۶۸
کرج - خطیمیه - ختلیع خیابانهای حافظ و باقوت - پلاک نیتی ۱۶۱/۲۸۸۶۳ - شمیم	۷۶۰	۸۷۴,۳۷۸	۶,۹۶۲	-	-	-	-	۷۶۰	۸۸۱,۳۴۰	۸۸۱,۳۴۰	۸۷۴,۳۷۸
تهران - بزرگراه اندرغی اصفهانی - خیابان دابو اسکندرزاده - پلاک نیتی ۱۲۶/۲۱۸۰ (گلستان)	۵۹۵	۱,۴۰۰,۳۲۸	۵۵۷	-	-	-	-	۵۹۵	۱,۴۰۰,۷۸۵	۱,۴۰۰,۷۸۵	۱,۴۰۰,۳۲۸
تهران - بلوار فردوس غرب - خیابان وزری شمالی (صبا) - پلاک نیتی ۱۳۲/۱۵۲۲	۴۵۰	۹۷۱,۰۶۰	۱۱,۳۶۶	-	-	-	-	۴۵۰	۹۸۲,۴۲۶	۹۸۲,۴۲۶	۹۷۱,۰۶۰
رامسر - کتلم پلاک نیتی ۲۰/۵۹۱	۵,۳۴۰	۷۴۷,۶۰۰	۲,۳۲۵	-	-	-	-	۵,۳۴۰	۷۴۹,۹۲۵	۷۴۹,۹۲۵	۷۴۷,۶۰۰
جمع	۴۶۶,۰۰۰	۴۹,۲۹۲,۷۶۳	۱۰,۳۸,۲۷۲	-	-	-	-	۴۶۵,۴۸۷	۵۰,۳۲۱,۰۳۵	۵۰,۳۲۱,۰۳۵	۴۹,۲۹۲,۷۶۳

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴-۱- گردش تعداد زمین نگهداری شده برای ساخت املاک بر اساس تعداد قطعه زمین طی دوره بشرح زیر است:

موجودی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	خرید	عودت زمین	انتقال به پروژه	انتقالی از پروژه	انتقالی زمین نگهداری برای فروش	انتقالی برای فروش	زمین های فروش رفته	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تعداد - قطعه	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد - قطعه
۵۲	.	.	.	.	.	.	.	۵۲

۱۴-۱-۱- تعداد زمین های نگهداری شده برای ساخت املاک براساس قطعه ۵۲ عدد و براساس پلاک ثبتی ۶۹ عدد می باشد.

۱۴-۲- به استناد نظام نامه مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۱ که براساس تاکیدات ریاست محترم وقت ستاد مبنی بر توسعه فعالیت های عمرانی و ساخت و ساز برای ایجاد ارزش افزوده فی مابین شرکت مادر تخصصی ساختمان (شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر) و سازمان اموال و املاک ستاد منعقد گردید، مقرر شد سازمان به منظور توسعه فعالیت های عمرانی خود زمین ها و املاک معرفی شده را بین شرکت های تابعه توزیع نماید. دراین راستا املاک به بهای کارشناسی طی مبیعه نامه و در اقساط بلند مدت به شرکت ها واگذار و شرکت ها نیز پس از مطالعه و بررسی، نسبت به اخذ پروانه ساخت و انتخاب شریک اقدام نمایند. ضمناً طبق توافق نامه با سازمان اموال و املاک تا مدت مشخصی رفع هرگونه معارض و یا متصرف در اراضی خریداری شده به عهده آن سازمان بوده و در صورت لزوم نسبت به جایگزینی اراضی اقدام خواهد شد لذا ریسک عدم قابلیت بازیافت متحمل این شرکت نمی باشد.

۱۴-۳- مخارج طی دوره عمدتاً بابت عوارض شهرداری، صدور پروانه شامل هزینه های شهرداری، نقشه برداری و حق الزحمه کارشناسی و مشاوران می باشد.

۱۴-۴- زمین نگهداری شده برای ساخت باتوجه به اینکه پروژه ای در آن تعریف نگردیده است و مستحقات ندارد، لذا بیمه ای متصور نگردیده است.

۱۴-۵- تعداد ۴۶ فقره از اسناد مالکیت زمین های شرکت (به تفکیک پلاک ثبتی) جمعاً به مبلغ ۳۹,۸۹۴ میلیارد ریال به نام ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) و سایرین بوده و برخی از زمینها به شرح یادداشت ۳ - ۲۰ دارای معارض می باشد لازم به ذکر است طبق تعهدنامه سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۷ به سازمان بورس و اوراق بهادار در راستای پذیرش سهام شرکت (در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ در سامانه کدال افشا شده) در حال حاضر تعداد ۳۷ فقره از زمینهای نگهداری شده (به تفکیک پلاک ثبتی) به مبلغ ۳۲,۱۵۸ میلیارد ریال تحت تعهد مزبور بوده و فارغ از شرایط اعلامی در قرارداد ها و مبیعه نامه ها فی مابین در صورتی که به هر دلیلی، امکان انتقال اسناد مالکیت میسر نگردد و یا به هر دلیلی بجز نقض تعهدات آن شرکت قرارداد های مربوطه فسخ یا باطل گردد، معادل ارزش روز املاک در زمان انحلال قرارداد، بر اساس ارزشیابی کارشناسان رسمی منتخب کانون کارشناسان رسمی به شرکت توسعه و عمران امید پرداخت و خسارت وارده را جبران خواهد نمود. همچنین کاربری ۱۴ قطعه از زمینها دارای کاربری فضای سبز، آموزشی، کشاورزی، توریستی، جهانگردی و حفاظتی می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق الامتیاز	
			بهای تمام شده
۵,۰۰۶	۴,۹۲۵	۸۱	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
-	-	-	افزایش
۵,۰۰۶	۴,۹۲۵	۸۱	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
			استهلاک انباشته
۳,۳۰۲	۳,۳۰۲	-	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۴۶۳	۴۶۳	-	افزایش
۳,۷۶۵	۳,۷۶۵	-	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱,۲۴۱	۱,۱۶۰	۸۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱,۷۰۴	۱,۶۲۳	۸۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
			بهای تمام شده
۴,۳۲۴	۴,۲۴۳	۸۱	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱
۳۳۴	۳۳۴	-	افزایش
۴,۶۵۸	۴,۵۷۷	۸۱	مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
			استهلاک انباشته
۲,۵۱۹	۲,۵۱۹	-	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱
۳۶۱	۳۶۱	-	افزایش
۲,۸۸۰	۲,۸۸۰	-	مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱,۷۷۸	۱,۶۹۷	۸۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۱۶- سرمایه گذاری های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱	۱	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

۱۶-۱- سرمایه گذاری فوق مربوط به بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت بهساز کاشانه، (رویا ساختمان، خوش طعم شیراز و شرکت سولفاک می باشد).

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
 ۱۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		یادداشت
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	
تجاری				
اسناد دریافتنی				
۳,۵۲۰,۰۲۴	۴,۷۹۲,۰۲۴	-	۴,۷۹۲,۰۲۴	گروه سرمایه گذاری البرز - اشخاص وابسته(فروش پروژه تورج)
۸,۷۳۰,۱۹۸	۸,۵۵۴,۲۷۰	-	۸,۵۵۴,۲۷۰	۱۷-۱-۱ سایر مشتریان
۱۲,۲۵۰,۲۲۲	۱۳,۳۴۶,۲۹۴	-	۱۳,۳۴۶,۲۹۴	
-	(۲,۳۷۴,۸۱۵)	-	(۲,۳۷۴,۸۱۵)	۲۵-۱-۱ تهاتر با حسابهای پرداختنی
(۳,۶۰۸,۳۲۷)	(۸۱۸,۴۵۲)	-	(۸۱۸,۴۵۲)	۳۰ تهاتر با پیش دریافت ها
۸,۶۴۱,۸۹۵	۱۰,۱۵۳,۰۲۷	-	۱۰,۱۵۳,۰۲۷	
حسابهای دریافتنی				
۳۸,۵۴۳	۱,۶۶۵,۵۳۵	(۳۵)	۱,۶۶۵,۵۷۰	۱۷-۱-۲ اشخاص وابسته
۸۲,۷۰۵	۳۴۴,۶۶۴	(۷,۹۲۱)	۳۵۲,۵۸۵	۱۷-۱-۳ سایر مشتریان
۱۲۱,۲۴۸	۲,۰۱۰,۱۹۹	(۷,۹۵۶)	۲,۰۱۸,۱۵۵	
۸,۷۶۳,۱۴۳	۱۲,۱۶۳,۲۲۶	(۷,۹۵۶)	۱۲,۱۷۱,۱۸۲	
سایر دریافتنی ها				
حسابهای دریافتنی				
۵۱۴,۲۸۷	۱,۲۷۱,۷۸۶	-	۱,۲۷۱,۷۸۶	۱۷-۱-۴ علی الحساب پیمانکاران
۵۷,۹۶۹	۷۸,۹۹۰	-	۷۸,۹۹۰	کارکنان(وام، مساعده و ...)
-	۶۲۰,۰۰۰	-	۶۲۰,۰۰۰	قرض الحسنه اعطایی به شرکت بهمن کاشانه تهران- اشخاص وابسته
۱۷	۱۷	-	۱۷	سپرده های موقت
۳۳۳,۶۴۰	۶۶,۳۷۸	-	۶۶,۳۷۸	۱۷-۱-۵ سایر
۸۹۵,۹۱۳	۲,۰۳۷,۱۷۱	-	۲,۰۳۷,۱۷۱	
-	(۱۶۲,۶۳۰)	-	(۱۶۲,۶۳۰)	۲۵-۱-۲ تهاتر با حسابهای پرداختنی
۸۹۵,۹۱۳	۱,۸۷۴,۵۴۱	-	۱,۸۷۴,۵۴۱	
۹,۶۵۹,۰۵۶	۱۴,۰۳۷,۷۶۷	(۷,۹۵۶)	۱۴,۰۴۵,۷۲۳	

۱۷-۲- دریافتنی های بلندمدت:

(مبالغ به میلیون ریال)				یادداشت	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	خالص	کاهش ارزش	ناخالص		
۲,۳۴۴,۰۰۰	۱,۱۷۲,۰۰۰	-	۱,۱۷۲,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری البرز - اشخاص وابسته(فروش پروژه تورج) سایر مشتریان سایر دریافتنی ها حسابهای دریافتنی کارکنان(وام، مساعده و ...)	
۵,۰۸۱,۸۸۴	۷,۳۹۷,۱۳۲	-	۷,۳۹۷,۱۳۲		۱۷-۱-۱
۷,۴۲۵,۸۸۴	۸,۵۶۹,۱۳۲	-	۸,۵۶۹,۱۳۲		
			○		
۱۱۰,۱۳۲	۹۷,۲۵۶	-	۹۷,۲۵۶		
۷,۵۳۶,۰۱۶	۸,۶۶۶,۳۸۸	-	۸,۶۶۶,۳۸۸		
(۲,۳۴۴,۰۰۰)	(۱,۱۷۲,۰۰۰)	-	(۱,۱۷۲,۰۰۰)	۳۰	
۵,۱۹۲,۰۱۶	۷,۴۹۴,۳۸۸	-	۷,۴۹۴,۳۸۸	تهاتر با پیش دریافت ها	

تا تاریخ تایید صورتهای مالی، مبلغ ۱,۲۵۸,۹۶۱ میلیون ریال از اسناد دریافتنی و مبلغ ۶۱۷ میلیون ریال از حسابهای دریافتنی وصول شده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۱-۱۷- اسناد دریافتنی تجاری از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سالار رسول زاده (بابت فروش زمین شکوفه ۲)	۶۲۷,۰۰۰	۷۴۱,۰۰۰
فرتاک چوب پارسیان (بابت فروش زمین آتیه)	۳,۳۹۹,۰۰۰	۴,۷۵۸,۶۰۰
شرکت بناسازان سیاح (بابت فروش پروژه رونیکا، نسیم ۱۶، امیرآباد ۱، طلوع ۳، مجد و سپهر گلها)	۴,۵۷۸,۳۱۴	-
محمد حسنی (بابت فروش پروژه یاس)	۱,۰۹۵,۶۰۰	۱,۳۹۴,۷۵۰
حسین الهی امیر راد منفرد (بابت فروش ملک کامران)	۹۷۶,۰۰۰	۱,۳۴۲,۰۰۰
عبدالکریم بهدار (بابت فروش زمین فرزانه)	۷۲۵,۶۲۵	۸۴۶,۵۶۳
بهین پایای پاسارگاد و محمد حسینخانی (بابت فروش زمین شکوفه ۲)	۷۲۲,۲۵۰	۷۲۲,۲۵۰
مجتبی لطفی فروشانی	۱۴۲,۰۰۰	۱۷۱,۲۲۰
حامد صرافان چهار سوقی	۱۰۸,۸۸۵	۱۳۵,۶۰۵
مازیار عالی	۲۷,۱۵۰	۷۰,۵۹۰
علیرضا خالقی	۴۶,۱۰۰	۴۶,۱۰۰
سید مهدی موسوی انزهای	۲۹,۰۰۰	۴۳,۵۰۰
مجید پریداد	۴۱,۸۴۴	۴۱,۸۴۴
حمیدرضا باباحسین پور	۱,۲۱۲	۴۱,۲۶۱
اسداله ابراهیم پور	-	۴۰,۰۱۰
نسا عامری	۲۵,۰۸۵	۳۷,۵۱۴
محمد حسین خانی (پروژه ولنجک)	۳۷,۲۰۰	۳۷,۲۰۰
زهره عابدی	۱۵,۳۴۴	۲۶,۸۵۲
نیما مرادی	۲۳,۶۸۰	۲۳,۶۸۰
احسان ترکمن	-	۱۶,۲۶۰
سید فواد بختیاری	۱۴,۱۰۰	۱۴,۱۰۰
فاطمه حسنلو	۱۳,۱۴۰	۱۳,۱۴۰
اسناد واخواستی	۱۴۶,۲۸۱	۹۶,۴۳۶
سایر (۴۰۹ مورد)	۴,۱۰۴,۳۸۶	۳,۸۷۵,۱۱۵
	۱۶,۸۹۹,۱۹۶	۱۴,۵۳۵,۵۹۰
تهاتر با حسابهای پرداختنی	(۹۴۷,۷۹۴)	(۷۲۳,۵۰۸)
حصه بلندمدت اسناد دریافتنی	(۷,۳۹۷,۱۳۲)	(۵,۰۸۱,۸۸۴)
	۸,۵۵۴,۲۷۰	۸,۷۳۰,۱۹۸

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۱-۱-۱۷- اسناد دریافتنی فوق عمدتاً دریافتی از خریداران زمین ، واحدهای درجریان ساخت و تکمیل شده شرکت می باشد.

۱-۱-۱-۲-۱۷- اسناد واخواستی به مبلغ ۱۴۶,۲۸۱ میلیون ریال مربوط به پروژه های فروخته شده می باشد که شامل ۳۲ فقره اسناد واخواست شده از ۱۵ نفر از خریداران می باشد که عمدتاً، اسناد واخواستی از طرف خریداران استمهال گردیده و جریمه آن اخذ شده است و بعضاً نیز از طریق طرح در مراجع قضایی در جریان پیگیری وصول می باشد و اسناد مالکیت تا زمان وصول اسناد به خریداران منتقل نشده است.

۱-۱-۲-۱۷- حسابهای دریافتنی تجاری از اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
گروه توسعه ساختمان تدبیر	۸۰۶,۰۶۱	-
شرکت بهساز کاشانه تهران	۵۸۰,۵۳۳	۵۳۲
ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	۶۷,۹۴۹	۳۳,۲۶۲
سازمان اموال و املاک ستاد	۲۰۳,۹۳۰	-
شرکت توسعه صنعت و معدن تدبیر	۱,۴۴۴	۱,۴۴۴
سایر	۵,۶۵۳	۳,۳۰۵
	<u>۱,۶۶۵,۵۷۰</u>	<u>۳۸,۵۴۳</u>

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۲-۱-۱۷- گردش حساب گروه توسعه ساختمان تدبیر به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
-	(۲,۶۶۳,۱۰۴)	مانده اول دوره - نقل از یادداشت ۳-۱-۲۵
-	۱۲۵,۰۳۰	قدرالسهم پروژه رز ستارخان
-	(۳۱,۳۴۸)	دریافت بابت قدرالسهم پروژه رز ستارخان
-	(۱۳۶,۷۳۴)	دریافت بابت پروژه فلسطین
-	۴,۲۷۳,۰۰۰	واگذاری اسناد
-	(۷۱۰,۰۰۰)	استرداد اسناد پرداختنی
-	(۶۵۰,۰۰۰)	دریافت علی الحساب از گروه
-	۵۰۲,۴۶۴	تهاتر با حسابهای گروه
-	۱۰۰,۰۰۰	باز پرداخت علی الحساب دریافتی از گروه
-	۱,۸۲۰	افزایش مترائ فروش آذران تبریز
-	(۵,۰۶۷)	سایر
-	۸۰۶,۰۶۱	

۲-۱-۲-۱۷- گردش حساب بهساز کاشانه تهران به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
-	۸۲۶	مانده اول دوره
-	۵۷۸,۵۵۰	تهاتر حساب فروش ملک دبستان و نسیم ۱۶
-	۱,۱۵۷	سایر
-	۵۸۰,۵۳۳	

۳-۱-۲-۱۷- گردش حساب سازمان اموال و املاک ستاد به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
-	(۱۰۲,۸۱۳)	مانده اول دوره - نقل از یادداشت ۱-۱-۲۵
-	۲۴۴,۸۴۵	هزینه های پروژه جهان نما
-	-	انتقال بدهی به گروه توسعه ساختمان
-	۵۸,۰۰۰	فروش ساختمان برلیان
-	۳,۸۹۸	افزایش مترائ فروش آذران و چهارباغ جنت آباد
-	۲۰۳,۹۳۰	مانده پایان سال

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷-۱-۳- طلب از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)				یادداشت	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص		
-	۱۵۰,۵۱۹	-	۱۵۰,۵۱۹	۱۷-۱-۳-۱	فرتاک چوب پارسیان
-	۵۲,۶۵۸	-	۵۲,۶۵۸		حسین الهی امیر راد منفرد
-	۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰		محسن زنده دل
-	۳۷,۷۰۳	-	۳۷,۷۰۳		بهین پایای پاسارگاد
۵۰,۰۱۰	-	-	-		صندوق تعاون و سرمایه گذاری ودجا
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰		شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰		انصاری دزفولی عبدالحمید
۲,۶۴۷	۲,۶۵۶	-	۲,۶۵۶		حمید کریم نژاد اصفهانی
۲۲,۰۴۸	۴۳,۵۶۳	(۷,۹۲۱)	۵۱,۴۸۴		سایر
۸۲,۷۰۵	۳۴۵,۰۹۹	(۷,۹۲۱)	۳۵۳,۰۲۰		
-	(۴۳۵)	-	(۴۳۵)	۲۵-۱-۲	تهاتر با حسابهای پرداختنی
۸۲,۷۰۵	۳۴۴,۶۶۴	(۷,۹۲۱)	۳۵۲,۵۸۵		

۱۷-۱-۳-۱- مبلغ فوق مربوط به طلب شرکت از فرتاک چوب پارسیان بابت جریمه تاخیر چکهای سررسید شده فروش پروژه آتیه می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷-۱-۴- علی الحساب پیمانکاران بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
میلاذ و عباس آذر افروز و میاحی	۱۱۸,۷۳۰	۱۱۸,۷۳۰
محمد اولیائی	۱۰۳,۵۲۳	-
شرکت ساختمانی شاهین سازه وزین سایان	۱۵۵,۷۱۰	-
صبا تامین پارسیان	۳۴۴,۵۱۴	-
حمید رضایی	۳۹,۴۷۷	۳۷,۳۶۷
سرمایه گذاری توسعه سپهر هشتم	۸۶,۲۱۱	۳۶,۰۰۴
شرکت سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۲۸,۴۱۸	۲۹,۴۹۳
احمد غیب خواه	۱۹,۹۳۴	۱۹,۹۳۴
اسحق علی مافی	-	۶,۵۴۷
سایر	۳۷۵,۲۶۹	۲۶۶,۲۱۲
	۱,۲۷۱,۷۸۶	۵۱۴,۲۸۷

۱۷-۱-۴-۱ عمدتاً بابت سهم ایشان از هزینه های پرداختی بابت نظام مهندسی پروژه ۱۰۳۰ اهواز می باشد که در تقسیم نهایی و تسویه نهایی به حساب ایشان منظور می گردد.

۱۷-۱-۴-۲ مانده حساب فوق مربوط به شریک پروژه رنجبریان می باشد که قدرالسهم مربوط به هزینه های پروژه به حساب ایشان لحاظ گردیده است.

۱۷-۱-۴-۳ عمدتاً بابت سهم شریک از پرداخت عوارض شهرداری پروژه باکری می باشد که به حساب ایشان منظور شده است که در تقسیم نهایی و تسویه نهایی منظور می گردد.

۱۷-۱-۴-۴ عمدتاً بابت سهم ایشان از هزینه های پرداختی بابت آتش نشانی و کارشناسی و سایر هزینه های پروژه امید ۲ مشهد می باشد که به حساب ایشان منظور شده است که در تقسیم نهایی و تسویه نهایی منظور می گردد.

۱۷-۱-۴-۵ عمدتاً بابت سهم ایشان از هزینه های پرداختی بابت تبلیغات عملیات فروش پروژه چهارباغ اصفهان و خرید آسانسور برای پروژه فوق می باشد که به حساب ایشان منظور شده است که در تقسیم نهایی و تسویه نهایی منظور می گردد.

۱۷-۱-۴-۶ مانده حساب فوق مربوط به شریک پروژه عظیمیه کرج می باشد که قدرالسهم مربوط به هزینه های پروژه به حساب ایشان لحاظ گردیده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷-۱-۵- سایر دریافتنی ها سایر اشخاص بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۴۷,۸۴۰	-	فرتاک پارسیان چوب پیشگامان
۵۲,۶۵۸	-	حسین الهی امیر راد منفرد
۲۳,۹۳۶	-	بهین پایای پاسارگاد و محمد حسینیخانی
۱۷,۸۸۸	۱۷,۸۸۸	احمد غیب خواه ماشک (شریک عظیمیه ۲)
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	کالا آوران آراز
۹,۶۴۲	-	سالار رسول زاده آباد
۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	محمدرضا بن سعید
۵,۳۷۴	۵,۳۷۴	صحت صدیقه
۵,۰۰۰	-	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۴۲,۸۰۲	۲۴,۶۱۶	سایر
۳۲۳,۶۴۰	۶۶,۳۷۸	

۱۷-۱-۶- سیاست فروش اعتباری و خط مشی جهت کاهش ارزش دارایی ها در شرکت موضوعیت نداشته و فروش شرکت از طریق نقد و اسناد دریافتنی صورت گرفته و در صورت عدم اجرای تعهدات توسط خریدار، شرکت برای چکهای سررسید گذشته جریمه لحاظ می نماید در نهایت چنانچه تعداد اسناد و اخواست شده زیاد باشد یکطرفه اقدام به فسخ قرارداد و اخذ کلیه جرایم به نفع شرکت می نماید.

۱۷-۱-۷- مدت زمان دریافتنی هایی که معوق شده ولی کاهش ارزش نداشته اند:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲۲۶,۸۹۷	۵۳,۷۷۷	۷۳۰ روز
۴۴۰	۹۲,۵۰۴	۳۶۵ روز
۲۲۷,۳۳۷	۱۴۶,۲۸۱	جمع
۷۲۸	۵۴۷	میانگین مدت زمان (روز)

این دریافتنی های تجاری شامل مبالغی است که در پایان دوره گزارشگری معوق شده ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در کیفیت اعتباری، برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشده است و این مبالغ هنوز قابل دریافت می باشند.

۱۷-۱-۸- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
-	۸,۳۱۳	مانده در ابتدای دوره
۸,۳۱۳	-	زیان کاهش ارزش دریافتنی ها
-	(۳۵۷)	باز یافت شده طی دوره
-	-	برگشت زیان کاهش ارزش
۸,۳۱۳	۷,۹۵۶	مانده در پایان دوره

۱۷-۱-۹- در تعیین قابلیت بازیافت دریافتنی های تجاری، هرگونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتنی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان دوره گزارشگری مد نظر قرار می گیرد.

۱۷-۱-۱۰- کاهش ارزش، شامل دریافتنی های تجاری ای است که به صورت جداگانه به مبلغ ۷,۹۵۶ میلیون ریال کاهش ارزش داشته اند و مربوط به مشتریانی هستند که بدهی خود را تسویه ننموده اند و بابت آن در حسابها ذخیره در نظر گرفته شده است. حسابرسی مفید را

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۸- سایر داراییها

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۷۱	۲۶۹

وجوه مسدودی نزد بانکها

۱۸-۱- مبلغ مسدودی مربوط به مبلغ پشتیبان حساب در بانک پارسیان و پاسارگاد می باشد.

۱۹- پیش پرداختها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲۳,۰۰۰	۸,۰۰۰	
۱,۶۲۶	۱,۶۲۶	
-	۲,۲۵۰	
۷۴	۷۴	
۲۴,۷۰۰	۱۱,۹۵۰	

اشخاص وابسته :

شرکت توسعه منابع انسانی و خدمات فنی مهندسی مدبر

گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر

شرکت خدمات مدیریت نظارت تدبیر برتر

ستاد اجرایی فرمان امام (ره)

سایر اشخاص :

۱,۲۸۰,۶۰۵	-		پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۱ تبریز
۴۴۳,۹۴۲	-		پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۴ تبریز
۹۲,۸۷۹	-		پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۲ اهواز
-	۷۲,۲۸۳	۱۹-۲	پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۵ کرج
-	۱۴,۹۶۴		پیش پرداخت مالیات
۱۲,۳۷۷	۱۲,۳۷۷		پیش پرداخت به پیمانکاران
۳۸۸,۴۸۸	۵۷۲,۶۹۳		پیش پرداخت هزینه های پروژه های جاری
۲,۲۴۲,۹۹۱	۶۸۴,۲۶۷		
-	(۱۴,۹۶۴)	۲۸	تهاتر با مالیات پرداختنی
(۲,۱۴۷)	-	۲۵	تهاتر با حسابهای پرداختنی تجاری
(۳۸,۱۵۱)	-	۲۵	تهاتر با سایر حسابهای پرداختنی
(۱,۸۳۴,۱۴۵)	-	۲۵	تهاتر با اسناد پرداختنی تجاری کوتاه مدت
۳۶۸,۵۴۸	۶۶۹,۳۰۳		

۱۹-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۱,۲۹۴,۰۲۲ میلیون ریال از اقلام مزبور تسویه شده است. سایر حسابرسی مفید راهبر

۱۹-۲- مبلغ ۷۲,۲۸۳ میلیون ریال پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۵ کرج بابت عوارض کمیسیون ماده ۵۱ پروژه مجلس شهر کرج می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰- موجودی املاک

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۱۳۵,۸۰۳	۱۰,۹۳۶,۰۶۰	-	۱۰,۹۳۶,۰۶۰	۲۰-۱ املاک در جریان ساخت
۳,۸۹۸,۲۵۰	۳,۶۵۳,۹۶۷	-	۳,۶۵۳,۹۶۷	۲۰-۲ واحدهای ساختمانی آماده فروش
۱۵,۰۳۴,۰۵۳	۱۴,۵۹۰,۰۲۷	-	۱۴,۵۹۰,۰۲۷	

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۰۰۱- پروژه های ساختمانی در جریان ساخت مشارکتی و پیمانکاری شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد پیشرفت	عنوان پروژه	مبلغ در ابتدای دوره			افزایش طی دوره			تغیال به پایان تمام شده			انتقالی از			انتقال به			مبلغ منتهی		
		درصد پیشرفت			درصد پیشرفت			درصد پیشرفت			درصد پیشرفت			درصد پیشرفت			درصد پیشرفت		
		سهم شرکت	به تاریخ	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سهم شرکت	به تاریخ	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سهم شرکت	به تاریخ	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سهم شرکت	به تاریخ	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سهم شرکت	به تاریخ	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سهم شرکت	به تاریخ	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۵۳.۵۳٪	۴۵.۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴	۶۲۰,۱۳۴
۵۱.۸۰٪	۱۰۰																		
۵۲.۳۰٪	۹۷.۴	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸	۵۸,۰۱۸
۵۴.۰۰٪	۱۰۰																		
۵۳.۲۰٪	۱۰۰																		
۴۲.۰۰٪	۱۰۰																		
۳۴.۰۰٪	۱۰۰																		
۱۰۰.۰۰٪	۳.۵۷	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹	۱۸۹,۹۰۹
۱۰۰.۰۰٪	۱۰۰.۰۰																		
۵۴.۶۷٪	۵۸.۹۹	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷	۱۶۱,۳۳۷
۱۰۰.۰۰٪	۷۰.۳۲	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸	۷۰,۵۳۸
۶۵.۶۸٪	۵۷.۰۶	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۰
۷۷.۵۰٪	۷۰.۰۴	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸	۱۰۸,۶۸۸
۷۰.۰۰٪	۱۰۰																		
۶۵.۵۰٪	۶۱.۵۳	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵	۶۸۱,۳۳۵
۶۰.۰۰٪	۵۹.۹۴	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰	۶۶,۶۵۰
۲,۸۳۹,۱۱۹																			

شرکت توسعه و عمران امید (سهامي عام)
يادداشت های توضیحي صورتهای مالی سال دوره های
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ادامه ۱-۲۰- پروژه های ساختمانی در جریان ساخت مشارکتی و پیمانکاری

سهم شرکت	درصدشريفوت	مبله منتهی به تاريخ صورتهای مالی	انتقال به واحدهای ساختاری	انتقال به حساب دارایی ثابت	انتقال از زمین به پروژه	انتقال به پهای ششم شده		افزايش على دوره		مبله در ابتدای دوره		درصدشريفوت	فيزيکی در ۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳
						جمع	مخارج	جمع	مخارج	جمع	مخارج		
۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۱۴۰۳
۴۰۰۰٪	۶۴۱۰	۱۷۱,۸۵۷	.	.	.	۱۷۱,۸۵۷	۱۵,۹۲۲	۱۵۶,۶۵	۱۰۰	۱۵۶,۶۵	۱۱۵,۶۶۳	۴۰,۴۰۲	۶۴۱۰
۱۰۰۰۰٪	۱۰۰	۲۶۶,۳۲۷	.	.	.	۲۶۶,۳۲۷	۱۲,۳۳۹	۲۵۴,۹۸۸	.	۲۵۴,۹۸۸	۲۵۴,۹۸۸	.	۱۰۰
۱۰۰۰۰٪	۳۳۹۸	۴۲۲,۶۸۷	.	.	.	۴۲۲,۶۸۷	۶۴,۱۸۰	۳۵۸,۵۰۷	.	۳۵۸,۵۰۷	۳۵۸,۵۰۷	۲۸,۴۶۶	۱,۴۴
۱۰۰۰۰٪	۴۱۳۶	۴۰۷,۱۵۲	.	.	.	۴۰۷,۱۵۲	۶۹,۰۴۸	۳۳۸,۱۰۴	.	۳۳۸,۱۰۴	۷,۱۹۹	۳۳,۹۰۵	۰,۷۷
۵۰۰۰٪	۱۰۰	.	.	.	.	۱۲,۹۲۸	۸,۲۸۹	۲۱,۲۱۷	۷,۹۲۲	۶,۶۵۹	۲,۴۶۶	۲,۱۹۳	۱۰۰
۷۱,۹۳٪	۶۱,۳۷	۳۵۰,۴۰	.	.	.	۳۵۰,۴۰	.	.	.	۳۵۰,۴۰	۸۱,۳۷۱	۱۶۲,۶۶۹	۶۸,۷
۶۸,۸۵٪	۹۹,۳۲	۶۰,۳۲۷	.	.	.	۷۵,۸۵	۵۲,۲۵۹	۲۳,۵۹۱	.	۲۳,۵۹۱	۷,۵۸۸	۱۶,۰۲۸	۹۳,۲۴
۵۶۰۰٪	.	۷۸۲,۳۶۷	.	.	.	۷۸۲,۳۶۷	۲۱۰,۳۲۸	۵۷۲,۰۳۹	۱۹۷,۲۶۰	۵۷۲,۰۳۹	۴۵۲,۳۱۳	۱۰,۸۸۰	.
۱۸۰۰٪	۱۰۰	۶۵,۱۳۸	.	.	.	۶۵,۱۳۸	۲۵,۰۱۷	۴۰,۱۲۱	۳۹,۴۰۵	۴۰,۱۲۱	۷,۳۷۹	۱۲,۸۴۲	۱۰۰
۱۰۰۰۰٪	۹۹۰۰	۴۳۲,۵۳۳	.	.	.	۵۱۹,۲۹۲	۲۱۹,۸۶۸	۳۳۹,۴۲۴	.	۳۳۹,۴۲۴	۱۳۲,۲۸۸	۱۹۵,۶۷۶	۵۵,۵۶
۷۷۰۰٪	۱۰۰	.	.	.	.	۱۹۷,۲۱۴	۲۶۳	۱۹۷,۵۰۱	.	۱۹۷,۵۰۱	۸۹,۳۳۹	۱۰,۷۲۲	۹۵,۶۸
۶۰۰۰٪	۹۸۳۳	۱,۳۷۲,۵۵۵	.	.	.	۱,۳۷۲,۵۵۵	۱۷۰,۳۹۶	۱,۵۴۲,۹۵۱	.	۱,۵۴۲,۹۵۱	۲۱,۷۱۹	۱,۵۴۲,۹۵۱	۹۱,۶۰
۶۰۰۰٪	۱۷۹۳	۴۳۲,۲۵۶	.	.	.	۴۳۲,۲۵۶	(۲,۶۶۴)	(۲,۶۶۴)	.	۴۳۲,۲۵۶	۱۶,۱۲۸	۴۱۳,۷۸۲	۲,۹۴
۱۰۰۰۰٪	۶۶۹۹	۲۸۲,۷۶۷	.	.	.	۲۸۲,۷۶۷	۸۷,۳۲۷	۳۷۰,۰۹۴	۱۳,۲۴۶	۳۷۰,۰۹۴	۲۱,۰۸۹	۳۷۵,۴۰۱	۹,۳۳
۵۱۰۰٪	۱۴۸۴	۲۵۹,۳۲۷	.	.	.	۲۵۹,۳۲۷	۱۲,۵۵۷	۲۷۱,۸۸۴	.	۲۷۱,۸۸۴	۱۴,۶۶۶	۲۸۶,۰۴۴	۰,۳۱
۱۰۰۰۰٪	۲۹۱	۱,۶۴۲,۶۲۱	.	.	.	۱,۶۴۲,۶۲۱	۲۶۱,۱۹۳	۱,۹۰۳,۸۱۴	.	۱,۹۰۳,۸۱۴	۳۴,۶۵۵	۱,۶۶۶,۳۳۳	۰۰۰,۳
۱۰۰۰۰٪	۳۳۷۹	۳۸۸,۵۶۲	.	.	.	۳۸۸,۵۶۲	۵۹,۲۲۶	۴۴۷,۷۸۸	۲,۶۸۱	۴۴۷,۷۸۸	۸۰,۰۲۲	۳۱۷,۶۴۳	۰,۳۲
.	.	۲۸۴,۵۰۶	.	.	.	۲۸۴,۵۰۶	.	.	.	۲۸۴,۵۰۶	۲۸۴,۵۰۶	۲۵,۰۱۰	.
جمع													
۱۰۰,۹۳۰,۶۰	(۱,۲۱۶,۸۱۱)	.	.	(۳۱,۶۲۸)	(۳۱,۶۲۸)	۱۲,۵۱۹,۳۰۲	۱,۱۱۲,۷۱۱	۲۷۰,۷۸۸	۱۱,۱۳۵,۸۰۳	۲۸۹,۹۳۱	۸,۲۴۳,۸۱۸	۲۸۹,۹۳۱	۸,۲۴۳,۸۱۸

۱-۲-۱- علی رغم پيشرفت مد درصدي پروژه ايرازان با توجه به الزامات قانوني مني بر ساخت مدرسه جهت اخذ پروانه کار, به دليل عدم تکميل مدرسه تا تاريخ تأييد صورتهای مالی همچنان در سرفصل فوق مانده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲-۱-۲۰- اقلام تشکیل دهنده مخارج ساخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

عنوان پروژه	صورتح وضعیت	تسهیم هزینه ها	سایر	جمع
باکری - پ ت ۳۶۵/۸۳	.	۱,۰۶۵	۲,۰۶۶	۳,۱۳۱
تهران - کاملیا ۲ - پلاک ثبتی ۱۲۶/۴۷۹	.	.	۳۰۰	۳۰۰
تهران - سوهانک ۳ - پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰	.	۳۵۰	۱,۹۳۳	۲,۲۸۳
البرز - گلشهر به پلاک ثبتی ۹۷۲-۹۷۳-۹۸۰ / ۱۶۸	.	.	۴,۰۶۳	۴,۰۶۳
مازندران - تازه آباد سلمان شهر به پلاک ثبتی ۸۲/۱۴۹	.	.	۸,۱۰۴	۸,۱۰۴
تهران - امیرآباد بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰ - ۶۵۱۶۷ / ۳۵۲۶	.	.	۳۲۶	۳۲۶
مازندران - دریاکوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۱۹۹-۲۰۰-۲۰۷-۲۰۸ / ۳۷۴	.	.	۴۶۶	۴۶۶
ملک مهرشهر ۲۰۲ شرقی به پلاک ثبتی ۱۷۰/۵۱۱۰ (پیمانکاری)	۱۸,۱۳۴	۱۲,۹۸۰	۷,۸۶۶	۳۸,۹۸۰
تهران - سرسبز - پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸	۲,۷۲۰	.	۱۰,۴۵	۳,۷۶۵
تهران - دارآباد خ پوریا پ ت ۳۰/۱۶۴	.	۲۳۱	۴۴۱	۶۷۲
کرج - چمران	.	۹۷۶	۱,۸۹۵	۲,۸۷۱
تهران - سعادت آباد بلوار فرهنگ (۲۴متری) پ ت ۷۲/۲۰۲۴	۲,۶۲۹	۵,۶۸۴	۸,۵۳۲	۱۶,۸۴۵
تهران - خیابان ولیعصر (ع) - کوچه تورج پ ت ۳۳۸۲/۱۲۱	.	۱۷۷	۳۵۹	۵۳۶
تهران - خیابان ولنجک ۱۵ پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲	.	.	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
تهران - آفریقا - بهرامی - پ ت ۳۰۸۸/۳۴۶۷ و ۳۰۸۹	.	۱۱	۵۸۷	۵۹۸
مشهد - صارمی - پلاک ثبتی ۱۸۳/۲۵۵۰۸	.	۱۹۵	۳۷۱	۵۶۶
تبریز - ششگلان - امید پزشکان	.	۱۵,۵۸۳	۱۰۹	۱۵,۶۹۲
اصفهان - اداری و تجاری ابزاران - پلاک ثبتی ۳۰۱/۸۲۷۷۱ و ۱۸۲۷۸۹	.	۱۱,۵۱۵	۹۲۴	۱۲,۴۳۹
ملک ستارخان - رزبه پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۲۴۲۱ (پیمانکاری)	۲۱,۱۱۴	۲۱,۴۰۰	۲۱,۶۶۶	۶۴,۱۸۰
بلوار فردوس شرق - کرباسیان / توسکا (شانزدهم) - پلاک ثبتی ۱۲۴/۳۸۰۷ (پیمانکاری)	۲۸,۸۳۸	۲۳۰,۵۷	۱۷,۱۵۳	۶۹,۰۴۸
اهواز - کیانپارس - سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷	.	۴۳۷	۷۰-	۳۶۷
تهران - رنجبریان - پ ت ۳۸۴ و ۳۷۹ و ۴۵/۳۷۸	.	۲۶۴	۵۱,۹۹۵	۵۲,۲۵۹
اهواز - کیانپارس ۱۰۳۰ - پلاکهای ۵/۲۳۸۵ و ۵/۲۴۰۰	.	.	۱۲,۹۸۸	۱۲,۹۸۸
خراسان رضوی - زون تجاری سیس آباد مشهد (رسالت)	.	۶۱	۵,۵۵۱	۵,۶۱۲
تهران - ملک فلسطین پلاک ثبتی ۲۷۰۵/۸	۹۹,۴۴۹	۷۳,۴۴۱	۴۶,۹۷۸	۲۱۹,۸۶۸
تهران - طلوع ۳ - پ ت ۱/۸۲۸	.	.	۲۶۳	۲۶۳
تهران - پروژه تیر - پلاک ثبتی ۳۲۴/۳۵۴۲	۱۰۷,۲۳۳	۵۶,۴۸۳	۷,۰۸۰	۱۷۰,۷۹۶
پروژه زمین کرج، روبروی پاسگاه بنفشه، کوچه ماندانا، پلاک ثبتی ۲۶۲۳/۱۶۲	.	۱,۱۸۱	(۳,۸۴۵)	(۲,۶۶۴)
جنت آباد جنوبی، ۳۵ متری لاله، ۱۲ متری وحدت پلاک ثبتی ۴۶۴۸/۱۲۳ (وحدت) (پیمانکاری)	۲۸,۵۳۵	۲۴,۴۷۰	۲۰,۳۲۶	۷۳,۳۳۱
اهواز - کیانپارس - صیاد - پلاک ثبتی ۵/۱۳۴	.	۸,۶۱۷	۳,۹۴۰	۱۲,۵۵۷
مشهد - خیابان کامیاب - پلاک ثبتی ۷/۴۰۸۹ (پیمانکاری)	۱۹۳,۴۸۶	۱۳,۹۴۵	۵۳,۷۶۲	۲۶۱,۱۹۳
ملک آزاد شهر به پلاک ثبتی ۳/۵۶۳ (پیمانکاری)	۲۰,۵۱۸	۱۹,۹۵۵	۱۸,۸۰۳	۵۹,۲۷۶
	۵۲۲,۶۵۶	۲۹۲,۰۷۸	۲۹۷,۹۷۷	۱,۱۱۲,۷۱۱

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۱-۲۰- سایر اطلاعات مربوط به پروژه :

۱۴۰۲/۰۹/۳۰						۱۴۰۳/۰۳/۳۱						شرح
تعداد واحد	متر از قابل فروش	برآورد زمان تکمیل	مبلغ برآورد اولیه	مخارج تکمیل	درصد تکمیل	تعداد واحد	متر از قابل فروش	برآورد زمان تکمیل	مبلغ برآورد اولیه	مخارج تکمیل	درصد تکمیل	
دستگاه	متر مربع	تاریخ	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	دستگاه	متر مربع	تاریخ	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۱۰۴	۸,۸۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۴۰۶,۷۳۳	-	۳۲/۸۱٪	۱۰۴	۸,۸۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۴۰۶,۷۳۳	-	۴۵/۰۴٪	تهران- باکری پ ت ۳۶۵/۸۳
۸	۱,۰۹۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۲,۹۵۷	۱۹,۰۰۰	۹۱/۱۷٪	۸	۱,۰۹۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۲,۹۵۷	۱۹,۰۰۰	۹۷/۶۲٪	تهران- سوهانک ۳ به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰
۳	۱,۳۸۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	-	-	۴/۷۲٪	۳	۱,۳۸۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	-	-	۳۰/۵۷٪	ملک مهرشهر ۲۰۲ شرقی به پلاک ثبتی ۱۷۰/۵۱۱۰ (پیمانکاری)
۱۰	۱,۸۴۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۹۸,۵۱۰	-	۵۸/۹۹٪	۱۰	۱,۸۴۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۹۸,۵۱۰	-	۵۸/۹۹٪	تهران- دارآباد-خ پوریا- پ ت ۳۰/۱۶۴
۷۱	۶,۳۹۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۲۰۲,۸۹۰	-	۶۳/۷۰٪	۷۱	۶,۳۹۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۲۰۲,۸۹۰	-	۷۰/۲۲٪	کرج - چمران
۹	۲,۵۹۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۳۱,۳۷۲	-	۵۵/۳۵٪	۹	۲,۵۹۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۳۱,۳۷۲	-	۵۷/۰۶٪	تهران- بلوار فرهنگ-پ ت ۷۲/۲۰۳۴
-	-	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	۶۰۶,۶۱۲	-	۴۰/۳۴٪	-	-	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	۶۰۶,۶۱۲	-	۷۰/۰۴٪	تهران - خیابان ولیعصر (ع) - کوچه توج پ ت ۳۳۸۲/۱۲۱
۱۷	۳,۶۲۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۱۷۶,۳۰۲	-	۳/۹۶٪	۱۷	۳,۶۲۲	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۱۷۶,۳۰۲	-	۲۱/۵۳٪	تهران- آفریقا-بهرامی-پ ت ۳۰۸۸/۳۴۶۷,۳۰۸۹
۸	۱,۴۵۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۹۹,۰۸۰	-	۴۰/۳۶٪	۸	۱,۴۵۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۹۹,۰۸۰	-	۵۹/۹۴٪	مشهد- صارمی - پلاک ثبتی ۱۸۳/۲۵۵۰۸
۲۱	۱,۶۸۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۰	۱۸۱,۲۸۲	-	۶۳/۱۰٪	۲۱	۱,۶۸۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۰	۱۸۱,۲۸۲	-	۶۳/۱۰٪	تبریز- امید پزشکان- ششگلان
۱۰	۵۶۳	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	-	۱۰۰٪	۱۰	۵۶۳	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	-	۱۰۰٪	اصفهان- گلزاران افشاری و تجاری پ ت ۳۰۱/۸۲۷۸۹,۳۰۱/۸۳۷۷۱
۸	۹۷۴	۱۴۰۳/۰۸/۲۲	-	-	۱/۴۴٪	۸	۹۷۴	۱۴۰۳/۰۸/۲۲	-	-	۳۳/۹۸٪	ملک ستارخان - رزبه پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۲۴۲۱ (پیمانکاری)
۵	۷۶۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	-	۰/۷۷٪	۵	۷۶۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	-	-	۴۱/۳۶٪	بلوار فردوس شرق - کریمیان / توسکا (شهرک) - پلاک ثبتی ۱۲۲۲۸۰۷ (پیمانکاری)
۱	۳۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶۴,۱۹۴	-	۱۰۰٪	۱	۳۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶۴,۱۹۴	-	۱۰۰٪	اهواز - کیانپارس سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷
۹	۲,۴۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۲۹۵,۹۳۷	-	۴۸/۸۷٪	۹	۲,۴۱۴	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۲۹۵,۹۳۷	-	۶۱/۲۷٪	تهران- کوی قزاق-پ ت ۷۲/۲۵۲۳
۴	۵۹۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷۴,۱۰۳	۱۲,۰۰۰	۹۳/۷۴٪	۴	۵۹۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷۴,۱۰۳	۱۲,۰۰۰	۹۹/۲۲٪	تهران- رنجبریان-پ ت ۲۸۴/۲۷۹,۴۵/۳۷۸
۳۹	۳,۵۶۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۲۹,۹۰۵	-	۰/۰٪	۳۹	۳,۵۶۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۲۹,۹۰۵	-	۰٪	اهواز- کیانپارس ۱۰۳۰- پلاکهای ۵/۲۴۰۰ و ۵/۲۳۸۵
۶۵	۴,۶۰۱	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱,۳۵۴,۳۹۷	-	۱/۰۷٪	۶۵	۴,۶۰۱	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۱,۳۵۴,۳۹۷	-	۱/۰۷٪	خراسان رضوی- زون تجاری سپس آباد مشهد (رسالت)
۶	۵۰۴	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	-	-	۵۵/۵۶٪	۶	۵۰۴	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	-	-	۹۹/۰۸٪	تهران ملک فلسطین پلاک ثبتی ۳۷۰۵/۸
۱۵	۱,۸۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱,۸۶۱,۶۸۰	-	۹۲/۶۰٪	۱۵	۱,۸۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱,۸۶۱,۶۸۰	-	۹۸/۳۴٪	تهران- پروژه تیر- پلاک ثبتی ۳۲۴/۲۵۴۲
۸	۱,۳۴۲	۱۴۰۴/۰۴/۰۶	۵۴۰,۱۲۰	-	۲/۹۴٪	۸	۱,۳۴۲	۱۴۰۴/۰۴/۰۶	۵۴۰,۱۲۰	-	۱۷/۹۳٪	پروژه زمین کرج، روبروی پاسگاه بنفشه، کوچه ماندگار، پلاک ثبتی ۲۶۲۳/۱۶۲
۸	۸۸۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	-	-	۹/۲۳٪	۸	۸۸۱	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	-	-	۴۶/۹۹٪	جنت لید جیبی، ۲۵ شری ۱۷، ۱۷ شری وحدت پلاک ثبتی ۲۶۲۸/۱۲۲ (وحدت) (پیمانکاری)
۹	۱,۲۰۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۳۸۵,۸۹۴	-	۰/۳۱٪	۹	۱,۲۰۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۳۸۵,۸۹۴	-	۱۴/۸۴٪	اهواز- کیانپارس- صیاد- پلاک ثبتی ۵/۱۳۴
۳۰۱	۲۹,۳۷۵	۱۴۰۶/۰۲/۲۸	-	-	۰/۰۳٪	۳۰۱	۲۹,۳۷۵	۱۴۰۶/۰۲/۲۸	-	-	۲/۹۱٪	مشهد- خیابان کامیاب- پلاک ثبتی ۷/۴۰۸۹ (پیمانکاری)
۶	۱,۰۸۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	-	-	۰/۳۲٪	۶	۱,۰۸۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	-	-	۳۳/۷۹٪	ملک آزاد شهر به پلاک ثبتی ۳/۵۶۳ (پیمانکاری)

مانده پایان دوره			گردش طی دوره			مانده ابتدای دوره			عنوان پروژه	واحد های ساختمانی تکمیل شده
میلون ریال	مترمربع	دستگاه	انتقالی از پروژه در جریان ساخت	خرید	انتقالی به دارائیهای ثابت	انتقالی به بهای تمام شده	تعدیلات	مبلغ	مترمربع	دستگاه
۱.۹۵۹	۷۸	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱.۹۵۹	۷۸	۲
۲۰.۳۲۰	۹۷	۱	۰	۰	۰	۰	۷	۲۰.۳۱۳	۹۷	۱
۱۸.۵۷۸	۲۳۳	۳	۰	۰	۰	۰	۸.۶۷۶	۹.۹۰۲	۲۳۳	۳
۹.۶۴۰	۱۲۱	۱	۰	۰	۰	۰	۳۱۷	۹.۳۲۳	۱۲۱	۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴۷)	۶۴۷	۰	۰
۷.۱۶۱	۱۱۷	۱	۰	۰	۰	۰	۱.۲۷۳	۵.۸۸۸	۱۱۷	۱
۳۳۲.۷۹۷	۸.۶۱۴	۵۶	۳۰.۲۶۴	۰	۰	۰	۲۰.۱۷۳	۰	۰	۰
۵۸.۶۲۷	۶۱۱	۴	۲۸.۷۷۱	۰	۰	۰	۲۹.۸۵۶	۰	۰	۰
۱۸۱.۹۴۱	۶۵۴	۱	۶۵.۱۵۸	۰	۰	۰	۱۱۶.۷۸۳	۰	۰	۰
۳۵.۴۰۹	۳۱۶	۲	۹۶.۰۲۶	۰	۰	(۶۳.۸۳۳)	۳.۲۱۶	۰	۰	۰
۸.۶۷۰	۶۸۵	۵	۶۰.۴۸	۰	۰	۰	۲.۶۲۲	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵.۵۶۳)	۱۹۲	۵.۳۷۱	۹۲	۱
۴۰.۸۲	۹۸	۱	۰	۰	۰	۰	۱.۸۴۷	۲.۲۳۵	۹۸	۱
۴۸۳	۱۰۳	۲	۰	۰	۰	۰	۴۸۳	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰.۶۳۶)	۱۰.۶۳۶	۱۳۲	۱
۶۶۹,۶۶۷	۱۱,۷۲۷	۷۹	۴۸,۶۲۷	۰	۰	(۶۹,۳۹۶)	۱۷۴,۱۶۲	۶۶,۲۷۴	۹۶۸	۱۱

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه ۲-۲- اقلام تشکیل دهنده واحدهای ساختمانی آماده برای فروش

مانده پایان دوره			گزش طی دوره			مانده ابتدای دوره			عنوان پروژه	
فیشون ریال	مترمربع	دستگاه	انتقالی از پروژه	خرید	انتقالی به دارائیهای ثابت	انتقالی به بهای تمام شده	تعدیلات	مبلغ	مترمربع	تعداد واحد
۶۶۹,۶۶۷	۱۱,۷۲۷	۷۹	۴۹۸,۶۲۷	۰	۰	(۶۹,۳۹۶)	۱۷۴,۱۶۲	۶۶,۳۷۴	۹۶۸	۱۱
۱۹۴,۰۰۸	۱۰۰	۱	۳۰,۲۸۷۷	۰	۰	(۱۱۱,۳۷۵)	۲۵۰۶	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۰۶۶)	۱۰,۰۶۷	۶۹,۹۹۹	۶۴۳	۴
۸۵,۳۷۳	۸۰	۶	۰	۰	۰	(۲۹,۲۸۳)	۶۰۸	۱۱۳,۹۴۸	۶۲۲	۱۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۹,۶۸۰)	۱,۱۹۷	۵۸,۴۸۳	۱۸۷	۲
۲۱,۷۷۶	۱۵۳	۱	۰	۰	۰	۰	۹۳	۳۱,۶۸۳	۱۵۳	۱
۲۰,۴۴۴	۵۴۶	۲	۲۰,۳۰۹۶	۰	۰	۰	۱,۳۴۸	۰	۰	۰
۲۱,۴۱۲	۱۶۷	۱	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۲	۱۶۷	۱
۴,۴۷۹	۲۸	۲	۰	۰	۰	۰	۵۱۹	۳,۹۶۰	۲۸	۲
۴۲۰,۴۴۴	۲,۵۶۴	۶۵	۰	۰	۰	(۹,۷۳۳)	۲۷۰,۶۵۹	۱۵۹,۵۱۸	۲,۷۰۴	۶۷
۱۱۰,۲۴۴	۶۶	۱	۰	۰	۰	۰	۶۳۴	۱۰,۴۱۰	۶۶	۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۰۴۲)	۷,۰۴۲	۳۴۶	۲
۱,۶۳۲,۵۴۷	۱۵,۴۴۱	۱۵۸	۱,۰۰۴,۶۰۰	۰	۰	(۳۵۹,۵۳۳)	۴۶۴,۷۵۱	۵۳۲,۷۲۹	۵,۸۹۴	۱۰۲

جمع منتقل شده به صفحه بعد

تبریز - دروازه تهران - خ آذری (امید آذران) پلاک ثبتی ۱۰۳۱۷۰

مشهد خ پاسداران پ ۳/۱۳/۲۱۳۴

مشهد-امید ۲

مشهد امید ۱ (تجاری)

تهران - کاشانک - خ امیربهار (قنات ۱) پ ۳/۳۳/۳۱

تهران - خ ولنجک ۱۵ پ ۳/۱۵۴۲۲/۶۷

تهران - ولنجک خ ۲۲ نیش نواب پ ۳/۱۵۸۶/۶۷

تهران - خیابان ستارخان (برق آلتوم) پ ۳/۱۳۷۸/۲۳۹

تهران یافت آباد، رزین نشنال

کوهک نسیم ۱۶ پ ۳/۱۱۰۲۱

ملک چهارراه سرسبز-پ ۳/۵۲۴۸/۷۰

انتقالی از صفحه قبل

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه ۲-۲-۲- اعلام تشکیل دهنده واحدهای ساختمانی آماده برای فروش

مانده پایان دوره			گردش طی دوره			مانده ابتدای دوره			عنوان پروژه	
مبلغ ریال	تعداد واحد	انتقال از پروژه	خرید	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
مبلغ	مترمربع	در جریان ساخت	در جریان ساخت	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مبلغ واحد	تعداد واحد
انتقال به دارائیهای ثابت	انتقال به بهای تمام شده	تبدیلات	تبدیلات	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مبلغ واحد	تعداد واحد
۱۶,۳۲,۵۴۷	۱۵,۴۴۱	۱۵۸	۱۰,۰۴۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۹۴	۱۰۲
۲۳۷,۳۰۸	۲,۷۰۹	۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۲,۷۲۹	۵,۸۹۴
۲۹,۹۵۳	۵۰۶	۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۷۲۱	۲,۷۰۹
۱۹,۹۴۸	۳۰۷	۱	۱۴,۹۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۵,۷۷۶	۶۶۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۸	۲۱۷
۷۷,۱۳۷	۲۹۷	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۷۰	۳
۰	۰	۰	۱۹۷,۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۵۲۶	۳
۱۹,۱۳۱	۲۵۳	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰
۲,۰۰۶,۰۲۴	۱۹,۵۱۳	۲۰۴	۱,۳۱۶,۹۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۰,۳۰۹	۳
۴۶۲,۴۷۲	۹۶۱,۹۶۱	۱۰,۳۰۲	۱۵۳	۴۶۲,۴۷۲	۹۶۱,۹۶۱	۱۰,۳۰۲	۱۵۳	۴۶۲,۴۷۲	۹۶۱,۹۶۱	۱۰,۳۰۲

مهر و امضاء مدیر عامل
 مهر و امضاء مدیر مالی
 مهر و امضاء مدیر بازرگانی
 مهر و امضاء مدیر حقوقی
 مهر و امضاء مدیر فنی

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

الحاق ۲۰۲ - اقلام تشکیل دهنده واحدهای ساختمانی آماده برای فروش

مانده پایانی دوره			گردش طی دوره			مانده ابتدای دوره			عنوان پروژه		
میلیون ریال	مترمربع	دستگاه	انتقالی از پروژه در جریان ساخت	خرید	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مبلغ	متر از واحدها	تعداد واحد
۴۴۱,۷۸۸	۳۳۳	۱	۰	۰	۰	(۹۲۷,۵۷۹)	۵۷۹	۹۲۷,۰۰۰	۳,۹۰۷	۳۰	۳۰
۱,۳۰۶,۱۵۵	۴۹۹	۲	۰	۱,۲۰۵,۲۰۰	۰	(۱,۵۶۷,۵۰۰)	۹۵۵	۱,۵۶۷,۵۰۰	۵۹۷	۲	۲
۰	۰	۰	۰	۵۷,۵۰۰	۰	(۵۷,۵۲۸)	۲۸	-	۰	۰	۰
۱,۶۴۷,۹۴۳	۷۳۲	۳	۰	۱,۲۶۲,۷۰۰	۰	(۲,۵۵۲,۶۰۷)	۱,۵۶۲	۲,۹۳۶,۲۸۸	۴,۷۳۷	۳۳	۳۳
۳,۶۵۳,۹۶۷	۲۰,۳۴۵	۲۰۷	۱,۲۱۶,۹۶۲	۱,۲۶۲,۷۰۰	(۱۱,۳۸۹)	(۳,۱۷۶,۵۸۹)	۴۶۴,۰۳۴	۳,۸۹۸,۳۲۹	۱۵,۰۳۹	۱۸۶	۱۸۶

واحدهای ساختمانی خریداری شده
مشهد - سپهر گلها ۲ بلوک A۶ خیابان الندشت
تهران - زعفرانیه - مسکونی طبقه هفتم شرقی - پلاک ثبتی ۴۷۹۶۷/۱۲۵۲۷
تهران - رونیکا پلاس - ملاری - پلاک ثبتی ۱۱۸۸۱۶۷
مازندران - نوشهر واحد مسکونی - ساختمان برلیان ۱ پ ۲ ۲۷۷۵
جمع واحدهای خریداری شده
جمع کل

۲-۲-۱- هزینه های اضافه شده پروژه های تکمیل شده شامل عوارض نوسازی، آتشی روزنامه و حق الزحمه کارشناسی می باشد.
۲-۲-۲- بخشی از واحدهای آماده برای فروش پایان دوره، حسب قراردادهای منعقد با شرکای شرکت در ساخت پروژه ها در حالت تعلیق قرار دارد و تا مشخص شدن قدرالسهم نهایی شرکت از بابت تقسیم واحدها قابلیت فروش نخواهند داشت و تعداد و متر از پروژه ها قابل تنبیر خواهد بود.
۲-۲-۳- تعدیلات فوق بابت مخارج انجام شده و اصلاحات مخارج پروژه ها می باشد.
۲-۲-۴- تعدیلات فوق بابت صورتحساب نهایی نبه شماره ۸۷۳۹ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ با شرکای پروژه و اختصاص ۲ واحد از واحدهای فریزر چسماً به متر از ۱۰۳ متر مربه به شرکت می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۵-۲-۲۰- واحد های ساختمانی آماده فروش:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			عنوان پروژه
مبلغ	متراز	تعداد	مبلغ	متراز	تعداد	
میلیون ریال	مترمربع	دستگاه	میلیون ریال	مترمربع	دستگاه	
واحدهای ساختمانی تکمیل شده:						
۱,۹۵۹	۷۸	۲	۱,۹۵۹	۷۸	۲	قزوین فاز ۱
۲۰,۳۱۳	۹۷	۱	۲۰,۳۲۰	۹۷	۱	استاد حسن بنا قطعات ۱۴ و ۱۵
۹,۹۰۲	۲۳۳	۳	۱۸,۵۷۸	۲۳۳	۳	عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳
۹,۳۲۳	۱۲۱	۱	۹,۶۴۰	۱۲۱	۱	ملک شهید کرد ۱ به شماره پلاک ثبتی ۴۵/۴۹۲
۶۴۷	.	.	.	.	.	ملک یوسف آباد خیابان حسینی ۱۷ پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۶۲۸۱۶ (حسینی ۲)
۵,۸۸۸	۱۱۷	۱	۷,۱۶۱	۱۱۷	۱	ملک یوسف آباد کوچه شادان پلاک ثبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۷
.	.	.	۳۲۲,۷۹۷	۸,۶۱۴	۵۶	کاملیا ۲ بزرگراه اشرفی اصفهانی به پلاک ثبتی ۱۲۶/۴۷۹
.	.	.	۵۸,۶۲۷	۶۱۱	۴	گلشهر کرج به پلاک ثبتی ۹۸۰-۹۷۳-۹۷۲ / ۱۶۸
.	.	.	۱۸۱,۹۴۱	۶۵۴	۱	تازه آباد سلمان شهر به پلاک ثبتی ۸۲/۱۴۹
.	.	.	۳۵,۴۰۹	۳۱۶	۲	امیرآباد بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰ - ۶۵۱۶۷ / ۳۵۲۶ (امیرآباد)
.	.	.	۸,۶۷۰	۶۸۵	۵	دریاگوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۲۰۸-۲۰۷-۲۰۰-۱۹۹ / ۳۷۴
۵,۳۷۱	۹۲	۱	.	.	.	تهران - چهارباغ - جنت آباد
۲,۲۳۵	۹۸	۱	۴۰,۸۲	۹۸	۱	شهید کرد ۲ بزرگراه رسالت به پلاک ثبتی ۴۵/۲۵۵
.	.	.	۴۸۳	۱۰۳	۲	پروژه نفت تهرانسر پ ۲/۱۵۲۹
۱۰,۶۳۶	۱۳۲	۱	.	.	.	پروژه هروی پ ۴۵/۱۰۶۶
.	.	.	۱۹۴,۰۰۸	۱۰۰	۱	ملک چهارراه سرسبز-پ پ ۷۰۲۲/۵۲۴۸
۶۹,۹۹۹	۶۴۳	۴	.	.	.	کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱ - آزادگان دشت شقایق
۱۱۳,۹۴۸	۶۲۲	۱۱	۸۵,۲۷۳	۸۰	۶	تهران یافت آباد ، رزین نشنال
۵۸,۴۸۳	۱۸۷	۲	.	.	.	تهران - خیابان ستارخان (برق آلستوم) پ ۲۳۹۵/۱۳۷۸
۲۱,۶۸۳	۱۵۳	۱	۲۱,۷۷۶	۱۵۳	۱	تهران - ولنجک خ ۲۲ نیش نواب پ ۶۷/۱۵۸۶
.	.	.	۲۰۴,۴۴۴	۵۴۵	۲	تهران - خ ولنجک ۱۵ پ ۶۷/۱۵۴۲۲
۱۱,۴۱۲	۱۶۷	۱	۲۱,۴۱۲	۱۶۷	۱	تهران - کاشانک - خ امیریهادر (قنات ۱) پ ۳۱/۷۳۳
۳,۹۶۰	۳۸	۲	۴,۴۷۹	۳۸	۲	مشهد امید ۱ (تجاری)
۱۵۹,۵۱۸	۲,۷۰۴	۶۷	۴۲۰,۴۴۴	۲,۵۶۴	۶۵	مشهد-امید ۲
۱۰,۴۱۰	۶۶	۱	۱۱۰,۴۴	۶۶	۱	مشهد خ پاسداران پ ۲۱۲۴/۱۳
۷۰,۴۲	۳۴۶	۲	.	.	.	تبریز - دروازه تهران - خ آذری (امید آذران) پلاک ثبتی ۱۰/۳۱۷۰
۲۱۵,۷۲۱	۲,۷۰۹	۳۵	۲۲۷,۳۰۸	۲,۷۰۹	۳۵	اصفهان - چهارباغ بالا
۶۶,۷۷۷	۶۶۵	۷	۲۹,۹۵۳	۵۰۶	۶	اهواز - کیانپارس سوم شرقی (۲۵۰ متری) پ ۵/۲۷۹۵
.	.	.	۱۹,۹۴۸	۳۰۷	۱	اهواز - کیانپارس - سوم غربی پ ۵/۹۳۷
۱۰,۱۷۰	۲۱۷	۳	.	.	.	تهران دبستان پلاک ثبتی ۴۷/۱۰۹۵ (سیدخندان, شهید کابلی, برادران شعبانی)
۱۱۰,۵۲۶	۴۲۸	۳	۷۷,۱۳۷	۲۹۸	۲	نسترن - خیابان مجد - پ ۷۳/۱۱۰۵
.	.	.	.	.	.	تهران ملک کوهک با پلاک ثبتی ۱/۸۲۸ (طلوع ۳)
۳۶,۰۳۹	۳۷۹	۳	۱۹,۱۳۱	۲۵۳	۲	پروژه عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶
واحدهای ساختمانی خریداری شده:						
۹۲۷,۰۰۰	۳,۹۰۷	۳۰	.	.	.	مشهد - سپهر گلها ۲ بلوک A۶ خیابان الندشت
۴۴۱,۷۸۸	۲۳۳	۱	۴۴۱,۷۸۸	۲۳۳	۱	تهران - زعفرانیه - مسکونی طبقه هفتم شرقی - پلاک ثبتی ۴۷۹/۶۷/۱۲۵۴۷
۱,۵۶۷,۵۰۰	۵۹۷	۲	۱,۲۰۶,۱۵۵	۴۹۹	۴	تهران - رونیکا پلاس - اداری - پلاک ثبتی ۱۱۸/۸۱۶۷
۲,۸۹۸,۲۵۰	۱۵,۰۳۹	۱۸۶	۳,۶۵۳,۹۶۷	۲۰,۲۴۵	۲۰۹	جمع کل

۵-۲-۲۰- پوشش بیمه ای شامل تمام مخاطرات بیمانکاری و آتش سوزی برای متخارج انجام شده پروژه های تکمیل شده و در جریان شرکت به مبلغ ۲۵۶۰۰۰۶۲۲ میلیون ریال لحاظ گردیده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۲۰- شرکت در اعمال حقوق قانونی خود نسبت به زمینهای زیر با محدودیت مواجه می باشد:

مبلغ دفتری					
			۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
یادداشت صورتهای مالی	وضعیت و اقدامات انجام شده	متصرف (معارض)	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴	درحال پیگیری	شخص حقیقی	۲,۰۴۰,۵۳۰	۲,۵۸۱,۱۶۹	۱- تبریز - باغ فجر(خیام)
۱۴	درحال پیگیری	شخص حقیقی	۵۰۲,۸۲۱	۵۰۸,۲۹۸	۲- پروژه زمین خیابان قزوین(گاراژ کاوه) پلاک ثبتی ۲۳۹۷/۱۱۶۹
۱۴	درحال پیگیری	شخص حقیقی	۴۵۱,۷۰۵	۴۵۳,۲۰۵	۳- تهران-سعادت آباد , صرافها سعادت آباد با پلاک ثبتی ۷۲/۹۷
۱۴	درحال پیگیری	شخص حقیقی	۳۸۰,۱۲۵	۳۸۲,۸۱۶	۴- تهران نیاوران جنب مرکز تجاری نارون پ ۲/۶۹
۱۴	درحال پیگیری	شخص حقیقی	۳۰۰,۰۹۹	۳۰۰,۰۹۹	۵- پروژه زمین تهران، بلوار فردوس، ۱۹ مرکزی، پارک ارکید پلاک ثبتی ۲۷۶۱/۱۲۴
۱۴	درحال پیگیری	شخص حقیقی	۱۷۳,۱۹۶	۱۷۳,۱۹۶	۶- تهران-محک به پلاک ثبتی ۲۵/۴۹۹
۱۴	در حال پیگیری توسط سازمان اموال و املاک	شخص حقیقی	۱۷۰,۵۱۶	۱۷۰,۵۱۶	۷- بلوار کشاورز بین فلسطین و شهید کبکانیان پلاک ۳۷ پلاک ثبتی ۳۷۴۵/۷۳۶۷
۱۴	در حال پیگیری توسط ستاد اجرایی	شخص حقیقی	۵۶,۰۶۴	۵۶,۰۶۴	۸- ملک گل افشان به پلاک ثبتی ۳۳۷۵/۳۲۹۸ و ۳۳۷۵/۳۲۹۷
۱۴	درحال پیگیری	شخص حقیقی	۱,۷۰۰,۰۷۲	۱,۷۰۲,۱۵۹	۹- تهران-ملک گرمسار میدان ونک به پلاک ثبتی ۷۰/۹۴۰
۱۴	درحال پیگیری	شخص حقیقی	۷۰۵,۰۰۱	۷۰۵,۰۳۱	۱۰- تبریز - توانیر پلاک ثبتی ۴۰۵۴
۱۴	درحال پیگیری	شخص حقیقی	۲۰۱,۳۲۸	۲۰۵,۳۰۲	۱۱- پیامبر شرقی - پ ت ۲۴۴۸/۱۲۶
۱۴	درحال پیگیری	شخص حقیقی	۱۶۵,۲۰۹	۱۶۵,۲۰۹	۱۲- بزرگراه یادگار امام خیابان زنجان شمالی با پلاک ثبتی ۲۳۹۴/۷۲۶
۱۴	در حال پیگیری توسط ستاد اجرایی	شخص حقیقی	۸۶۰,۵۸۳	۸۶۰,۵۸۳	۱۳- مازندران - کلارآباد - چارز - پ ت ۳۱۶/۹
			۷,۷۰۷,۲۴۹	۸,۲۶۳,۶۴۷	جمع زمین

۳-۲۰- به شرح یادداشت ۵-۱۴ رفع معارض بخشی از زمینهای فوق تحت تعهد سازمان املاک ستاد اجرایی فرمان امام (ره) می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰

صندوق توسعه اشتغال برکت

۲۲- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۱۴۹,۵۸۳	۱۵۱,۹۹۵		موجودی نزد بانکها
۱,۱۲۶	۱,۰۰۸		موجودی صندوق ارزی
۱۵۰,۷۰۹	۱۵۳,۰۰۳		

۲۲-۱- به منظور وصول اسناد دریافتی فروش واحدهای تجاری امید ۱ مشهد، حساب پشتیبان ۴۰۴۳۰۴۰۰۳ و حساب جاری شماره ۵۴۵۰۰۷۴۳۰۸ نزد بانک تجارت شعبه آستان قدس مشهد با امضاء مدیرعامل و یکی از اعضاء هیات مدیره شرکت، مدیرعامل و مدیر مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق افتتاح که به محض وصول اسناد معادل سهم شرکت از اسناد وصولی برداشت و به حساب شرکت واریز می گردد. همچنین مانده حساب، واریز و برداشتهای طی سال بر اساس سهم الشرکه (۶۵/۵٪ شرکت و ۳۴/۵٪ شریک) می باشد.

۲۲-۲- حساب پشتیبان ۴۰۴۳۰۲۹۳۰ و حساب جاری شماره ۵۴۵۰۰۵۹۰۰۷ نزد بانک تجارت شعبه آستان قدس رضوی با امضاء مدیرعامل و اعضای هیات مدیره شرکت و مدیرعامل و رئیس و عضو هیات مدیره شرکت سپهرهشتم می باشد که به محض وصول اسناد معادل سهم شرکت از اسناد وصولی برداشت و به حساب شرکت واریز می گردد سهم الشرکه (۶۱٪ شرکت و ۳۹٪ شریک) می باشد.

۲۲-۳- به منظور وصول اسناد دریافتی فروش واحدهای تجاری چهارباغ (فیروزه)، حساب پشتیبان ۱۴۱۰۰۰۱۴۵۴۳۵ نزد بانک مسکن شعبه مرکزی اصفهان با امضاء مدیرعامل و اعضاء هیات مدیره شرکت، مدیرعامل و اعضاء هیات مدیره شرکت مسکن زاینده رود افتتاح که به محض وصول اسناد معادل سهم شرکت از اسناد وصولی توسط بانک به حساب شرکت واریز می گردد. همچنین مانده حساب، واریز و برداشتهای طی سال بر اساس سهم الشرکه (۷۰/۸٪ شرکت و ۲۹/۲٪ شریک) می باشد.

۲۲-۴- مبلغ ۳۶۲۸ میلیون ریال از موجودی نزد بانک های شرکت به دلیل بیمه کارگران ساختمانی توسط سازمان تامین اجتماعی مسدود

شده است که انتظار می رود ظرف حداکثر ۳ ماه آینده حل و فصل شود.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ مبلغ ۳۵,۳۱۷ میلیارد ریال، شامل ۳۵,۳۱۷ میلیون سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۲/۳	۱۸,۴۶۷,۴۴۸,۶۳۱	۵۴	۱۹,۰۳۵,۶۱۷,۰۳۲	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر
۲۶	۹,۱۸۲,۴۲۰,۰۰۰	۲۶	۹,۱۸۲,۴۲۰,۰۰۰	شرکت ره آورد تدبیر کیش
۴/۸	۱,۷۰۳,۳۵۵,۰۲۷	۵	۱,۷۲۰,۲۹۵,۲۱۷	شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فردا
-	-	۱	۳۴۹,۱۶۳,۶۳۳	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)
-	۱۵۰,۲۹۱,۳۸۴	-	۱۳۶,۲۹۰,۳۸۴	شرکت 'گروه سرمایه گذاری تدبیر
۰/۳	۱۰۳,۴۰۵,۵۹۴	-	۱۰۳,۴۰۵,۵۹۴	شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر
-	۳,۴۸۶	-	۳,۴۸۶	شرکت بهساز کاشانه تهران
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت رویا ساختمان آریا
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تدبیر
۱۶/۲	۵,۷۱۰,۰۷۳,۸۷۸	۱۴	۴,۷۸۹,۸۰۲,۶۵۴	سایر
۱۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۲,۵۳۹,۴۲۸ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
			تجاری:
			اسناد پرداختنی:
			اشخاص وابسته:
	۴,۷۳۹,۳۴۷	۳,۲۳۰,۶۸۷	سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی (بابت خرید زمین)
	۲,۷۱۰,۰۰۰	-	گروه توسعه ساختمان تدبیر (بابت مرادوات فیما بین)
	۸۳,۰۰۰	۲۴۹,۰۰۰	توسعه صنعت و معدن تدبیر (بابت خرید زمین کامیاب)
			سایر اشخاص:
	-	۱,۷۲۴,۵۴۷	شهرداری تبریز (مناطق ۱ و ۴ بابت اخذ پروانه)
	-	۹۲,۸۷۹	شهرداری منطقه ۲ اهواز (بابت اخذ پروانه)
	-	۱۰۳,۷۲۵	سایر
	۷,۵۳۲,۳۴۷	۵,۴۰۰,۸۳۸	
۱۹	-	(۱,۸۳۴,۱۴۵)	تهاتر با پیش پرداخت ها
	۷,۵۳۲,۳۴۷	۳,۵۶۶,۶۹۳	
			حسابهای پرداختنی
۲۵-۱-۱	۶,۳۵۴	۱۱۹,۴۵۱	اشخاص وابسته
۲۵-۱-۲	۷۸۳,۵۷۹	۱۹۹,۶۵۹	سایر اشخاص
	۷۸۹,۹۳۳	۳۱۹,۱۱۰	
۱۹	-	(۲,۱۴۷)	تهاتر با پیش پرداخت ها
	۷۸۹,۹۳۳	۳۱۶,۹۶۳	
	۸,۳۲۲,۲۸۰	۳,۸۸۳,۶۵۶	
			سایر پرداختنی ها
			اسناد پرداختنی:
	-	۳۲۸,۵۸۸	گروه توسعه ساختمان تدبیر - اشخاص وابسته
	-	۳۲۸,۵۸۸	
	-	۳۲۸,۵۸۸	
			حسابهای پرداختنی
۲۵-۱-۳	-	۲,۶۶۳,۱۰۴	اشخاص وابسته - گروه توسعه ساختمان تدبیر
۲۵-۱-۴	۱,۲۷۰,۰۷۵	۱,۲۰۹,۰۰۳	هزینه های پرداختنی
	۴۳,۹۸۴	۳۳,۸۳۵	ودیعه اجاره و سایر سپرده ها
	۸۶,۰۱۵	۵۶,۹۸۶	سپرده حسن انجام کار
۲۵-۱-۵	۱۱۴,۸۲۵	۸۶,۵۹۵	سپرده بیمه مشاوران و ناظران
	۲۸,۳۶۹	۱۴,۳۰۱	مالیاتهای تکلیفی و حقوق
	۱۵۵,۴۵۴	۸۲,۲۰۷	سایر
	۱,۶۹۸,۷۲۲	۴,۱۴۶,۰۳۱	
۱۹	-	(۳۸,۱۵۱)	تهاتر با پیش پرداخت ها
	۱,۶۹۸,۷۲۲	۴,۱۰۷,۸۸۰	
	۱,۶۹۸,۷۲۲	۴,۴۳۶,۴۶۸	
	۱۰,۰۲۱,۰۰۲	۸,۳۲۰,۱۲۴	

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۵-۲- پرداختنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تجاری:		
اسناد پرداختنی:		
اشخاص وابسته:		
سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی (بابت خرید زمین)	۴,۷۳۲,۷۸۰	۶,۶۴۱,۱۹۰
۲۵-۲-۱		
	۴,۷۳۲,۷۸۰	۶,۶۴۱,۱۹۰

۲۵-۱-۱- حسابهای پرداختنی به اشخاص وابسته به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
گروه سرمایه گذاری البرز	۲,۳۷۴,۸۱۵	-
سازمان اموال و املاک ستاد	-	۱۰۲,۸۱۳
شرکت توسعه منابع انسانی و خدمات فنی مهندسی مدبر	۴,۲۳۵	۱۵,۶۸۲
شرکت بهسازکاشانه تهران	۹۲۴	۹۲۳
شرکت رویال ساختمان آریا	۵۴۲	-
توسعه گران عمران ستاد	۲۸۴	-
گروه مشاوران مدیریت ومطالعات راهبردی تدبیر	۱۷۰	۳۳
شرکت خدمات مدیریت نظارت تدبیربرتر	۱۹۹	-
تهاتر با اسناد دریافتنی (یادداشت ۱۷)	(۲,۳۷۴,۸۱۵)	-
	۶,۳۵۴	۱۱۹,۴۵۱

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۱-۲۵- گردش حساب سازمان اموال و املاک ستاد به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱,۴۴۰,۱۲۱	-	مانده ابتدای دوره - نقل به یادداشت ۱۵-۳
(۲,۳۵۱,۵۸۲)	-	انتقال بدهی به گروه توسعه ساختمان
(۵,۵۸۲,۹۲۹)	-	اسناد واگذاری
۳,۲۷۰,۹۸۳	-	استرداد چک
(۹۴۷,۴۵۴)	-	تهاتر بدهی بابت فروش زمین یادگار و زمین پروانه
(۱,۳۶۸,۲۰۰)	-	فروش پروژه ارغوان، کیانپارس، شهران، دبستان و نوآوران
۵,۵۹۳,۴۰۰	-	خرید زمین بلوار فردوس غرب- ورزی شمالی
۴۸,۴۷۴	-	سایر
۱۰۲,۸۱۳	-	

۱-۲-۲۵- حسابهای پرداختی تجاری به سایر اشخاص به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
۱۰۳,۸۸۷	۸۵۲,۶۰۶	۲۵-۱-۲-۱ مشاوران و شرکاء پروژه ها (هزینه ساخت پروژه ها)
۵۵۳,۰۶۳	۶۵۳,۶۶۳	۲۵-۱-۲-۲ فرتاک پارسیان چوب پیشگامان (واریزی بابت چکهای سررسید شده)
۵,۲۵۰	۸۸,۱۰۰	بهین پایای پاسارگاد و محمد حسینخانی (واریزی بابت چکهای سررسید شده)
۳۰,۵۰۴	۴۸,۵۰۴	۲۵-۱-۲-۳ سالار رسول زاده (واریزی بابت چکهای سررسید شده)
-	۲۲,۱۱۲	حامد صرافان چهار سوقی (واریزی بابت چکهای سررسید شده)
۸,۶۳۵	۸,۶۳۵	مجید پریداد (واریزی بابت چکهای سررسید شده)
۴,۸۰۵	۴,۸۰۵	شهرداری منطقه ثامن مشهد (عوارض پروژه امید ۲)
۲۱۷,۰۲۳	۲۱۵,۵۷۸	سایر
۹۲۳,۱۶۷	۱,۸۹۴,۰۰۳	
(۷۲۳,۵۰۸)	(۹۴۷,۷۹۴)	۱۷-۱-۱ تهاتر با اسناد دریافتنی
-	(۱۶۲,۶۳۰)	۱۷ تهاتر با حسابهای دریافتنی
۱۹۹,۶۵۹	۷۸۳,۵۷۹	

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۲-۱-۲۵- صورت ریز مشاورین و شرکای پروژه ها بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۴,۵۵۶	۷۶۸,۴۵۳	شرکت توسعه سپهر هشتم
۴۶,۵۳۷	۳۹,۹۵۲	صبا تامین پارسیان
۴,۵۷۲	۹,۴۴۷	محمد اولیائی
۳,۹۲۷	۳,۹۲۷	شرکت بتن ساز تربت
۹۹۴	۹۹۴	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق (پروژه امید ۱)
۴۳,۳۰۱	۲۹,۸۳۳	سایر
۱۰۳,۸۸۷	۸۵۲,۶۰۶	

۱-۲-۱-۲۵-۱- مانده های مذکور بابت مطالبات شرکاء در هزینه های تغییرات مشخصات فنی سهم شرکت، عوارض پرداختی سهم شرکت توسط

شرکاء یا انشعابات پروژه ها و سهم شریک از فروش واحدهای مشترک می باشد.

۱-۲-۲۵-۲- بدهی های مزبور مربوط به واریز بخشی از اسناد دریافتنی می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۱-۲۵- گردش حساب گروه توسعه ساختمان تدبیر به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۳,۱۳۶,۲۰۸	-	مانده ابتدای دوره - نقل به یادداشت ۱۷
(۲,۰۹۶,۱۱۸)	-	واگذاری اسناد
۳,۶۳۳,۴۵۱	-	انتقال سود سهام
۱,۷۰۵,۰۰۰	-	استرداد اسناد پرداختنی
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	پرداخت وجه نقد به صورت قرض الحسنه به شرکت اصلی
(۱,۱۰۰,۰۰۰)	-	عودت قرض الحسنه پرداختی توسط شرکت اصلی
(۱۵۶,۸۹۰)	-	انتقال طلب از کاغذ سبز خوزستان به گروه توسعه ساختمان تدبیر
(۹۶۶,۹۸۵)	-	انتقال طلب از گسترش الکترونیک تدبیر به گروه توسعه ساختمان تدبیر
(۳,۰۸۷,۶۹۰)	-	فروش پروژه حصارى، رنجریان، امید ۲ و قدرالسهم پروژه فلسطین، رز ستارخان، یاقوت و ...
(۱,۱۱۳,۶۱۴)	-	انتقال طلب از بنیان برکت به گروه توسعه ساختمان تدبیر
(۱۱۰,۲۰۸)	-	انتقال طلب از راهان پارس و مدبر کشت توس به گروه توسعه ساختمان تدبیر
(۸۰۴,۹۹۲)	-	انتقال طلب از مدبر کشت توس به گروه توسعه ساختمان تدبیر
۹۰۸,۵۸۸	-	انتقال بدهی بابت سود سهام ره آورد، گروه اقتصادی تدبیر و تدبیرگران فردا به گروه توسعه
(۱۹۷,۶۸۹)	-	انتقال طلب از بهسازکاشانه به گروه توسعه ساختمان تدبیر
۲,۳۵۱,۵۸۲	-	انتقال بدهی سازمان اموال به گروه توسعه ساختمان تدبیر
(۴۳۷,۵۳۹)	-	سایر
۲,۶۶۳,۱۰۴	-	مانده پایان دوره

۴-۱-۲۵- ذخیره هزینه های پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
۴۵۴,۶۸۵	۶۰۲,۱۱۱	۲۵-۱-۴-۱
۷۵۴,۳۱۸	۶۶۷,۹۶۴	
۱,۲۰۹,۰۰۳	۱,۲۷۰,۰۷۵	

ذخیره مخارج اضافی پروژه های خاتمه یافته
 ذخیره عیدی، بیمه، پاداش و سایر

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۵-۱-۴-۱ ذخیره مخارج اضافی پروژه های خاتمه یافته بشرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۷۶,۶۴۷	۱۷۱,۰۴۱	مشهد - امید ۲
-	۱۲۰,۰۰۰	تازه آباد سلمان شهر
۹۵,۱۶۸	۶۴,۵۲۲	بزاران
-	۴۶,۱۷۹	مشهد خیابان خرمشهر - بین بستان ۸ و ۱۰
-	۳۰,۰۰۰	گلشهر کرج
۲۳,۷۳۳	۱۸,۵۸۶	ولنجک ۲۲
۱۶,۵۰۰	۱۶,۴۹۷	دریاگوشه - سلمان شهر
۳۵,۶۳۲	۳,۰۷۶	مشهد - امید ۱
۱۰۷,۰۰۵	۱۳۲,۲۱۰	سایر
۴۵۴,۶۸۵	۶۰۲,۱۱۱	

۲۵-۱-۴-۱-۱ - ذخیره فوق الذکر عمدتاً هزینه های مرتبط با اخذ پایان کار، خلاقی نقشه های مصوب، عوارض شهرداری و سایر هزینه های رفع نواقص پروژه های خاتمه یافته در سال جاری می باشد که به منظور شناسایی مطلوب بهای تمام شده واحدهای فروخته شده، در حسابها اعمال شده است.

۲۵-۱-۵ - مبلغ مزبور عمدتاً مربوط به بیمه مکسوره مشاوران، ناظران و پیمانکاران پروژه ها، از جمله بستان خرمشهر، کیانپارس اهواز و ... میباشد که در حسابهای شرکت ثبت می باشد.

۲۵-۲-۱ - اسناد پرداختنی عمدتاً مربوط به سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) بابت خرید زمین لواسانی، شمس آبادی اصفهان، هاشمیه مشهد، یاقوت کرج، آزاد شهر تهران، یاقوت عظیمیه و ... می باشد.

۲۵-۲-۲ - سررسید اسناد پرداختنی بلندمدت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال	مبلغ
۱۴۰۴-۱۴۰۵	۳,۵۸۶,۴۳۰
۱۴۰۵-۱۴۰۶	۱,۱۴۶,۳۵۰
حده بلند مدت	۴,۷۳۲,۷۸۰

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۶- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			تسهیلات دریافتی
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری	
۲,۹۸۷,۹۹۰	۷۸۲,۹۹۴	۲,۲۰۴,۹۹۶	۱,۸۴۹,۷۸۰	۵۱۶,۸۴۲	۱,۳۳۲,۹۳۸	

۲۶-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل است:

۲۶-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بانکها
۲۶-۱-۱-۱	۲,۱۱۷,۵۴۹	۳,۵۰۶,۷۷۵	
	(۲۶۷,۷۶۹)	(۵۱۸,۷۸۵)	سود و کارمزد دوره های آتی
	۱,۸۴۹,۷۸۰	۲,۹۸۷,۹۹۰	حصه بلند مدت
	(۵۱۶,۸۴۲)	(۷۸۲,۹۹۴)	
	۱,۳۳۲,۹۳۸	۲,۲۰۴,۹۹۶	حصه جاری

۲۶-۱-۱-۱- تسهیلات دریافتی فوق از بانک مسکن و بانک شهر طی قرارداد های مرابحه و با نرخ بهره ۲۳٪ سالیانه می باشد.

۲۶-۱-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت

(مبالغ به میلیون ریال)

سال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۴۰۳-۱۴۰۴	۱,۳۳۲,۹۳۸	۲,۲۰۴,۹۹۶
۱۴۰۴-۱۴۰۵	۵۱۶,۸۴۲	۷۸۲,۹۹۴
	۱,۸۴۹,۷۸۰	۲,۹۸۷,۹۹۰

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳-۱-۲۶- به تفکیک نوع وثیقه

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۶۹۷,۲۳۹	۷۷۲,۰۰۱	سهام شرکت همگروه
۲,۲۹۰,۷۵۱	۱,۰۷۷,۷۷۹	ساختمان دفتر مرکزی، زمین نارون و اسناد تضمینی
۲,۹۸۷,۹۹۰	۱,۸۴۹,۷۸۰	

۲-۲۶- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
تسهیلات مالی		
۲,۹۸۷,۹۹۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	
-	دریافت های نقدی	
۳۰۱,۷۴۰	سود و کارمزد و جرائم	
(۱,۰۵۷,۹۴۲)	پرداخت های نقدی بابت اصل	
(۳۸۲,۰۰۸)	پرداخت های نقدی بابت سود و جرائم	
۱,۸۴۹,۷۸۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
-	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	
۲,۳۲۹,۹۲۹	دریافت های نقدی	
۱۰۹,۲۰۲	سود و کارمزد و جرائم	
(۵۸,۳۹۹)	پرداخت های نقدی بابت اصل	
(۵۶,۱۷۶)	پرداخت های نقدی بابت سود و جرائم	
۲,۳۲۴,۵۵۶	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۴۶,۹۰۲	۶۰,۲۹۸	مانده در ابتدای دوره
(۵,۵۹۱)	(۶,۶۸۳)	پرداخت شده دوره
۹,۷۸۷	۲۳,۸۹۴	ذخیره تامین شده دوره
۵۱,۰۹۸	۷۷,۵۰۹	مانده در پایان دوره

پیوست گزارش
دوره حسابرسی مفید راهبر

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۸- مالیات پرداختنی

۲۸-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱,۴۷۸,۴۲۷	۲,۴۴۱,۰۲۶	مانده ابتدای دوره
۹۸۴,۰۳۸	۱,۹۲۲,۹۷۹۰	ذخیره مالیات عملکرد دوره
(۲۲۱,۹۳۲)	(۲۶۸,۸۲۵)	پرداختی طی دوره
۲,۲۴۰,۵۳۳	۴,۰۹۵,۱۸۰	
(۱۱,۴۴۷)	(۱۴,۹۶۴)	پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۱۹)
۲,۲۲۹,۰۸۶	۴,۰۸۰,۲۱۶۰	

۲۸-۱-۱- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیت های ماده ۱۴۳ و ۱۴۵ ق.م.م استفاده نموده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۸-۲- خلاصه وضعیت مالیاتی پرداختنی به شرح زیر است:

۲۸-۲-۱- خلاصه وضعیت مالیاتی پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	نحوه تشخیص	مالیات				نحوه تشخیص
				۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	نقل و انتقال	-	-	-	-	۱۶,۹۷۳	۱۶,۹۷۳	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹/۹/۳۰	۲,۴۸۸,۷۳۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	۵۲۳,۴۳۰	۸۷۸,۶۲۷	۱۴,۹۶۸	۵۲۳,۴۳۰	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۷,۹۹۰,۷۷۲	۲,۳۵۵,۵۵۶	۵۰,۲۴۸	۷۳۸,۲۷۶	۴۵۸,۰۶۸	۴۵۸,۰۶۸	-	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نقل و انتقال	-	-	۱۲۵,۰۶۱	-	-	۹۴,۳۰۱	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۲,۸۶۰,۲۰۸	۴۴۷,۷۲۶	۱۱۱,۹۳۱	۲۷۸,۸۹۸	۲۶۲,۲۴۶	۱۱۱,۹۳۱	۳۰۹,۷۹۶	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نقل و انتقال	-	-	۱۷۴,۵۹۱	-	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۵,۲۹۳,۸۰۸	۴,۸۹۴,۵۶۲	۹۸۲,۳۳۹	-	-	۲۶۸,۸۲۵	۱,۲۱۳,۵۲۵	رسیدگی نشده
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۹,۶۶۹,۳۵۹	۸,۵۴۲,۱۲۸	۱,۹۲۲,۹۷۹	-	-	-	۱,۹۲۲,۹۷۹	
						۲,۴۲۶,۸۵۰	۴,۰۸۱,۰۰۴	
						-	(۱۴,۹۶۴)	
						۲,۴۲۶,۸۵۰	۴,۰۶۶,۰۴۰	

پیش پرداختهای مالیات (یادداشت ۱۹)

جمع این جدول نقل به جدول ۲۸-۲-۲

- ۲۸-۲-۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال مالی ۱۳۹۹ و همچنین سال مالی ۱۴۰۰ به استثنای سال مالی ۱۳۹۲ قطعی و تسویه گردیده است.
- ۲۸-۲-۱-۲- بر اساس برگ قطعی عملکرد سال ۱۳۹۹ که به اشتباه توسط سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۸۷۸,۶۲۷ میلیون ریال شامل ۵۳۸,۳۹۸ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۳۴۰,۲۲۹ میلیون ریال بابت جرایم به شرکت ابلاغ گردیده (در حالیکه پرونده در هیئت تجدید نظر در حال رسیدگی بوده) که شرکت ضمن اخذ ذخیره به مبلغ ۵۲۳,۴۳۰ میلیون ریال در حال پیگیری نتیجه اعتراض خود در هیئت تجدید نظر می باشد.
- ۲۸-۲-۱-۳- بر اساس برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱، مبلغ ۲۶۲,۲۴۶ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده که شرکت ضمن پرداخت مبلغ ۱۱۱,۹۳۱ میلیون ریال مبلغ ۴۰۴,۰۹۷ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور نموده است.
- ۲۸-۲-۱-۴- به موجب اوراق تشخیص مالیات نقل و انتقال موضوع مواد ۵۹ و ۷۷ قانون مالیاتهای مستقیم برای سال های ۱۳۹۲، ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ به ترتیب، مبالغ ۱۶,۹۷۳ میلیون ریال، ۱۲۵,۰۶۱ میلیون ریال و ۱۷۴,۵۹۱ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.
- ۲۸-۲-۲- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت ساخت و عمران تدبیر (سهامی خاص) - ادغام شده در شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	نحوه تشخیص	مالیات				نحوه تشخیص
				۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	نقل و انتقال	۹۲,۷۹۵	۶۵,۷۸۴	-	-	-	۱۴,۱۷۶	علی الزاس
							۴,۰۸۰,۲۱۶	
							۲,۴۴۱,۰۲۶	

جمع کل

۲۸-۲-۲-۱- طبق برگ تشخیص ۱۳۹۲، مبلغ ۱۴,۱۷۶ میلیون ریال از شرکت مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته لیکن تاکنون بدلیل عدم تشکیل هیات رای قطعی صادر نگردیده است.

۲۸-۲-۲-۲- مالیات بر درآمد سنوات ۹۳ الی ۹۸ شرکت ساخت و عمران تدبیر قطعی و تسویه شده است .

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۸۳- جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی در پایان دوره مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات پرداختی و پرداختنی	مالیات	مازاد مورد مطالبه
تشخیصی / قطعی	اداره امور مالیاتی	
۱,۰۷۱,۳۹۹	۱,۴۵۷,۴۹۸	۳۸۶,۰۹۹

۲۸۴- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱,۹۲۲,۹۷۹	۹۸۴,۰۳۸
۱,۹۲۲,۹۷۹	۹۸۴,۰۳۸

مالیات جاری

هزینه مالیات بر درآمد

۲۸۵- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ(های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۹,۶۶۹,۳۵۹	۱۱,۹۲۲,۱۶۵

سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری با نرخ مالیات قابل اعمال

۲۲/۵٪ (هزینه مالیات بر درآمد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ ۲,۱۷۶,۶۰۶ ۲,۶۸۲,۴۸۷)

با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۲/۵٪

اثر درآمد های معاف از مالیات

(۷۴,۵۲۸) (۱,۰۱۴,۴۹۵)

زمین های فروش رفته و درآمد ساختمان های دارای پروانه های قبل ۱۳۹۵

(۲۳۳) (۶۵۴)

سود سپرده های بانکی

(۱۷۸,۸۶۶) (۶۸۳,۳۰۰)

ماده ۱۲ آئین نامه اجرایی ماده ۷۷ ق.م.م

۱,۹۲۲,۹۷۹ ۹۸۴,۰۳۸

هزینه مالیات بر درآمد

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۹- سود سهام پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	
۱۶۳,۶۶۲	۱,۴۵۹	۱۶۲,۲۰۳	۱۶۱,۹۶۱	-	۱۶۱,۹۶۱	سال ۱۳۹۹
۱۹,۵۴۰	-	۱۹,۵۴۰	۱۹,۴۹۹	-	۱۹,۴۹۹	سال ۱۴۰۰
۱۵۶,۵۵۲	-	۱۵۶,۵۵۲	۱,۸۴۰,۰۰۱	-	۱,۸۴۰,۰۰۱	سال ۱۴۰۱
-	-	-	۵,۷۸۱,۸۴۸	-	۵,۷۸۱,۸۴۸	سال ۱۴۰۲
۳۳۹,۷۵۴	۱,۴۵۹	۳۳۸,۲۹۵	۷,۸۰۳,۳۰۹	-	۷,۸۰۳,۳۰۹	

۱- ۲۹- سود سهام نقدی هر سهم سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ شرکت به مبلغ ۲۱۵ ریال و سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به مبلغ

۱۹۳ ریال می باشد .

۲- ۲۹- از مانده سود سهام پرداختی، مبلغ ۴,۰۹۱,۵۳۸ میلیون ریال مربوط به گروه توسعه ساختمان تدبیر می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۰- پیش دریافتها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
اشخاص وابسته:		
۵,۸۶۴,۰۲۴	۱,۷۵۶,۸۶۱	۳۰-۱ گروه سرمایه گذاری البرز - اشخاص وابسته
۱۱۰,۱۱۷	۱۱۰,۱۱۷	۳۰-۲ سازمان اموال و املاک ستاد - اشخاص وابسته
۲۸۷,۷۵۷	۳۷,۱۳۲	۳۰-۳ گروه توسعه ساختمان تدبیر - اشخاص وابسته
۳۵,۴۰۸	۹,۵۴۴	موسسه دانش بنیان برکت - اشخاص وابسته
۳۱,۳۶۱	۸,۴۵۳	۳۰-۴ ره آورد تدبیر کیش - اشخاص وابسته
۱۶۶,۴۴۷	۲۸۶,۷۶۸	۳۰-۵ ○ سایر مشتریان
۶,۴۹۵,۱۱۴	۲,۲۰۸,۸۷۵	○
(۵,۹۵۲,۳۲۷)	(۱,۹۹۰,۴۵۳)	۱۷-۱ و ۱۷-۲ تهاثر با اسناد دریافتنی تجاری
۵۴۲,۷۸۷	۲۱۸,۴۲۲	

۳۰-۱- مبلغ فوق مربوط به فروش پروژه تورج می باشد که در حسابها ثبت می باشد .

۳۰-۲- مبلغ فوق مربوط به فروش پروژه پوریا دارآباد تهران می باشد که در حسابها ثبت می باشد .

۳۰-۳- مبلغ فوق مربوط به فروش پروژه سوهانک ۳، رنجبریان تهران و فلسطین می باشد که در حسابها ثبت می باشد .

۳۰-۴- مبلغ فوق مربوط به فروش پروژه سوهانک ۳ می باشد که در حسابها ثبت می باشد .

۳۰-۵- سایر مشتریان به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	پروژه
-	۵۷,۶۰۳	اصفهان (چهارباغ بالا) سید مهدی حاج زرگر باشی - اجاره
-	۵۴,۷۹۹	اصفهان (چهارباغ بالا) حجت اله شریفی ریگی - اجاره
-	۴۷,۳۶۲	اصفهان (چهارباغ بالا) مهدی انگستر ساز - اجاره
۳۴,۸۶۵	۴,۳۰۰	رنجبریان احسان نامی - فروش
۱۳۱,۵۸۲	۱۲۲,۷۰۴	سایر مشتریان (۷۰ مورد)
۱۶۶,۴۴۷	۲۸۶,۷۶۸	

۳۰-۶- پیش دریافتهای فوق مربوط به پیش فروش واحدهای در جریان ساخت می باشد که به تناسب درصد پیشرفت کار به حساب درآمد فروش املاک در دوره مربوطه منظور می گردد لازم به توضیح است طبق استاندارد های حسابداری، اسناد دریافتنی مرتبط با آن تا قبل از وصول وجه نقد، در صورتهای مالی تهاثر می شود.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۱- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۰,۹۳۸,۱۲۷	۷,۷۴۶,۳۸۰	سود خالص
		تعدیلات
۹۸۴,۰۳۸	۱,۹۲۲,۹۷۹	هزینه مالیات بر درآمد
۴,۱۹۶	۱۷,۲۱۱	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳,۶۳۵)	(۱,۰۳۵)	سود سپرده بانکی
(۴۰)	(۹,۴۰۴)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۳۷)	۱۱۷	زیان ناشی از تسعیر ارز
۱۰۹,۲۰۲	۱۰۷,۹۴۴	هزینه مالی
۳,۰۹۹	۴,۶۵۸	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۱۲,۰۳۴,۶۵۰	۹,۷۸۸,۸۵۰	
(۴,۵۶۹,۵۹۹)	(۷,۲۶۶,۳۸۱)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱,۸۵۵,۷۹۶)	۷۹۳,۳۶۱	کاهش (افزایش) موجودی های املاک
(۱,۰۷۹,۸۹۴)	(۳۰۰,۷۵۵)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۵,۸۸۱,۴۹۶)	(۷۵۷,۵۳۲)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۲۶۵,۶۵۵	(۳۲۴,۳۶۵)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۱,۰۸۶,۴۸۰)	۱,۹۳۳,۱۷۸	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

۳۲- معاملات غیر نقدی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
-	۱,۲۰۵,۲۰۰

تسویه طلب از طریق خرید املاک

روانسیه حسابداری مفید وادبیر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۳-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل کمیته ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را هر ۶ ماه یکبار بررسی می کند. بعنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد.

۳۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲۱,۳۳۳,۱۶۹	۲۸,۷۸۳,۰۱۸	جمع بدهی
(۱۵۰,۷۰۹)	(۱۵۳,۰۰۳)	موجودی نقد
۲۱,۱۸۲,۴۶۰	۲۸,۶۳۰,۰۱۵	خالص بدهی
۵۸,۵۸۴,۳۶۶	۵۸,۷۳۷,۵۹۱	حقوق مالکانه
۳۶٪	۴۹٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۳-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیت ریسک، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی، نظارت و مدیریت ریسکهای مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارشهای ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسکها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسکها شامل ریسک بازار (ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می کند. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسکها می باشد.

۳۳-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی یک سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۳-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و دریافت مبلغ مبیعه نامه همزمان با انعقاد مبیعه نامه را اتخاذ کرده است و در صورت عدم وصول مطالبات در سررسید، مبیعه نامه فسخ و سند مالکیت به خریدار منتقل نمیگردد، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت برای جلوگیری از عدم ایفای تعهدات خریدار محاسبه جریمه تاخیر در پرداخت را نیز در مبیعه نامه ها لحاظ نموده است. تا تاریخ صورتهای مالی مطالبات تجاری شرکت بعد از تهاوتر مبلغ ۲۳،۹۳۳،۵۸۱ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۱۴۶،۲۸۱ میلیون ریال از مطالبات سررسید شده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ادامه ۴-۳۳- مدیریت ریسک اعتباری

نام مشتری	میزان کل مطالبات	مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
گروه سرمایه گذاری البرز	۵,۹۶۴,۰۲۴	-	-
سالار رسول زاده	۶۳۸,۷۶۸	-	-
محمد حسنی	۱,۰۹۵,۶۰۰	-	-
حسین الهی امیر راد منفرد	۱,۰۲۸,۶۵۸	-	-
عبدالکریم بهدار	۷۲۵,۶۲۵	-	-
بهین پایای پاسارگاد	۷۵۹,۹۵۳	-	-
فرتاک چوب پارسیان	۳,۵۴۹,۵۱۹	-	-
شرکت بناسازان سیاح	۴,۶۰۲,۱۵۱	-	-
سایر	۵,۵۶۹,۲۸۳	۱۴۶,۲۸۱	۷,۹۵۶
جمع مطالبات تجاری	۲۳,۹۳۳,۵۸۱	۱۴۶,۲۸۱	۷,۹۵۶

۱-۴-۳۳- ارقام مزبور قبل از تهاتر می باشد.

۳۳-۵- 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 نظارت مستمر بر جریان

های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

کمتر از ۱ سال	بیش از ۱ سال	جمع
۸,۳۲۲,۲۸۰	۴,۷۳۲,۷۸۰	۱۳,۰۵۵,۰۶۰
۱,۶۹۸,۷۲۲	-	۱,۶۹۸,۷۲۲
۴,۰۸۰,۲۱۶	-	۴,۰۸۰,۲۱۶
۷,۸۰۳,۳۰۹	-	۷,۸۰۳,۳۰۹
۲۱۸,۴۲۲	-	۲۱۸,۴۲۲
۱,۳۳۲,۹۳۸	۵۱۶,۸۴۲	۱,۸۴۹,۷۸۰
-	۷۷,۵۰۹	۷۷,۵۰۹
۲۳,۴۵۵,۸۸۷	۵,۳۲۷,۱۳۱	۲۸,۷۸۳,۰۱۸

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۴- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو
۲۲	۲,۵۰۰	۱۱۰
	۹۶۲	۲۶
	۱,۰۷۴	۵۲

موجودی نقد و بانک
معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی (میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۳/۳/۳۱
معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی (میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۳/۹/۳۰

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول	خرید کالا و خدمات	قرض الحسنه	عزت قرض الحسنه	دریافت قرض الحسنه	فروش زمین و ساختمان	نحوه تعیین مبلغ معامله	سود (زیان) ناخالص معامله
شرکتهای اصلی و نهایی	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر	سهامدار اصلی و عضو هیئت مدیره	✓	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۶۲۵	کارشناسی	۱۴۸,۷۱۱
	جمع			-	-	۱۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۶۲۵	-	۱۴۸,۷۱۱
شرکتهای گروه	بهساز کاشانه تهران	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	-	۶۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
	جمع			-	۶۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	گروه مشاوران مدیریت ومطامعات راهبردی تدبیر	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱,۲۵۱	-	-	-	-	-	-
	گروه سرمایه گذاری البرز	وابسته به واحد نهایی	-	-	-	-	-	۳,۱۰۷,۱۶۲	کارشناسی	۳,۸۵۳,۰۷۴
	سازمان اموال واملاک ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	وابسته به واحد نهایی	-	-	-	-	-	۵۸,۰۰۰	کارشناسی	۴۷۲
	موسسه دانش بنیان برکت	وابسته به واحد نهایی	-	-	-	-	-	۲۵,۸۶۴	کارشناسی	۳۴,۲۲۲
	ره آورد تدبیر کیش	وابسته به واحد نهایی	-	-	-	-	-	۲۲,۹۰۸	کارشناسی	۲۱,۳۹۰
	جمع			۱,۲۵۱	-	-	-	۴,۲۱۳,۹۳۴	کارشناسی	۳,۸۹۹,۱۵۸
	جمع کل			۱,۲۵۱	۶۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۴,۳۶۴,۵۵۹	-	۴,۰۳۷,۸۶۹

۳۵-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۵-۱-۲- خریدهای زمین از سازمان اموال و املاک با توجه به روابط فی مابین به صورت ۱۰٪ نقد و مابقی با اقساط بلندمدت پذیرفته است. همچنین مبلغ ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به صورت قرض الحسنه از شرکت اصلی دریافت شده است که بخشی از آن پرداخت شده است. همچنین مبلغ ۶۲۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات قرض الحسنه به بهساز کاشانه تهران پرداخت شده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۵-۲- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری و سایر	پیش پرداختها	استاد و تجاری و سایر	پیش دریافتها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
						خالص	طلب
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر	۲,۴۹۷,۳۶۸	-	۲,۷۱۰,۰۰۰	۳۷,۱۳۲	-	-
	سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی	۳۳۳,۹۳۰	-	۹,۴۷۲,۲۱۷	۱۱۰,۱۱۷	-	-
	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	۶۷,۹۴۹	۷۴	-	-	۶۸,۰۳۳	-
	رویا ساختمان آریا	۶۰۱	-	۵۴۲	-	۵۹	-
	بهساز کاشانه تهران	۱,۲۰۰,۵۳۳	-	۹۳۴	-	۱,۱۹۹,۶۰۹	-
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت گسترش الکترونیک مبین	۳۵۰	-	-	-	۳۵۰	-
	گروه سرمایه گذاری البرز	۵,۹۶۴,۰۳۴	-	۲,۳۷۴,۸۱۵	۱,۷۵۶,۶۶۱	۱,۸۳۲,۳۴۸	-
	پارس مسکن تدبیر	۳۵	-	-	-	۳۵	-
	بنیاد برکت	-	-	-	-	-	-
	گروه مشاوران مدیریت ومطالعات راهبردی تدبیر	۳۹	۱,۶۲۶	۱۷۰	-	۱,۴۹۵	-
	شرکت توسعه صنعت ومعدن تدبیر	۱,۴۴۴	-	۸۳,۰۰۰	-	-	-
	ره آورد تدبیر کیش	-	-	-	۸,۴۵۳	-	-
	موسسه دانش بنیان برکت	-	-	-	۹,۵۴۴	-	-
	شرکت توسعه منابع انسانی و خدمات فنی مهندسی مدبر	-	۸,۰۰۰	۴,۳۲۵	-	۳,۷۶۵	-
	خدمات مدیریت نظارت تدبیر برتر	-	۲,۲۵۰	۱۹۹	-	۲,۰۵۱	-
	شرکت سرمایه گذاری تدبیر	۹۰۷	-	-	-	۹۰۷	-
	شرکت توسعه گران عمران ستاد	۳,۷۳۱	-	۲۸۴	-	۳,۴۳۷	-
	جمع	۱۰,۰۶۰,۹۰۱	۱۱,۹۵۰	۱۴,۶۴۶,۳۱۶	۱,۹۳۲,۱۰۷	۳,۱۱۲,۰۷۹	۴۵,۵۵۱
						(۹,۶۰۷,۶۸۶)	(۱۳,۶۷۸,۹۷۳)

۳۵-۳- هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ و ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ شناسایی نشده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۳۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۶-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات و بدهی ها و دارایی های احتمالی با اهمیت می باشد.

۳۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۳۷-۱- از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشاء در یادداشتهای توضیحی باشد، رخ نداده است.