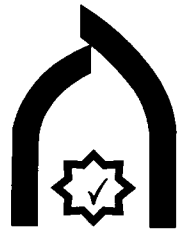


بسمه تعالی

شماره :

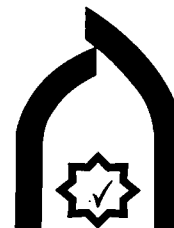
تاریخ :

پیوست :



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

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱



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

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

صورتهای مالی :

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

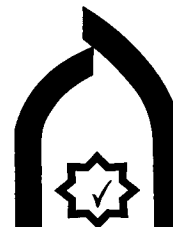
صورت جریان های نقدی

۶ الی ۷۱

یادداشتهای توضیحی

پیوست

گزارش تفسیری مدیریت



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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت های توضیحی ۴-۳-۱۸ و ۵-۱۲ صورتهای مالی، مالکیت دوفقره از زمینهای پروژه ها به مبلغ ۱۱۴ میلیارد ریال و تعداد ۴۶ فقره از اسناد مالکیت زمین های شرکت جمعاً به مبلغ ۳۵۸۷۹ میلیارد ریال شرکت منتقل نشده و برخی از زمین ها نیز دارای معارض می باشند (یادداشت توضیحی ۴-۱۸ صورتهای مالی)، رفع تعرض و اخذ سند مالکیت رسمی املاک مذکور در حال انجام بوده که تا تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است. لازم به توضیح است که آثار حقوقی ناشی از هرگونه دعاوی مربوطه به بخش عمده املاک واگذار شده، حسب تعهدنامه ارائه شده به سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۷ توسط سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی پذیرفته شده است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

اظہارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۷- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۷-۱- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ صاحبان سهام در خصوص بندهای ۵ و ۹ این گزارش و پیگیری وصول دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی های راکد، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۷-۲- معاملات مندرج در یادداشت ۱-۳۱ توضیحی صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ۳۹ اساسنامه، که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به ترکیب اعضای هیئت مدیره، رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، در خصوص معاملات مذکور میسر نبوده است. ضمن اینکه

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:
۹-۱- مفاد بند ۴ ماده ۷ و ماده ۹ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس، درخصوص افشا صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای ۶ ماهه حداکثر ظرف مدت ۶۰ روز بعد از پایان دوره ۶ ماهه و افشای فوری تصمیمات مجامع عمومی و تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی و افشا متنی از صورت جلسه مورد تایید هیئت مدیره حداکثر ظرف یک هفته پس از برگزاری مجمع عمومی.

۹-۲- مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۷/۷ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و ابلاغیه شرکت بورس اوراق بهادار تهران در تاریخ مذکور در خصوص انجام عملیات بازارگردانی سهام شرکت طبق حداقل حجم خرید و فروش ابلاغی.

۱۰- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلرهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس چک لیست تکمیل شده، به مورد با اهمیت حاکی از عدم رعایت مفاد چک لیست مزبور برخورد نشده است.

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان، رعایت تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل یاد شده مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت افشای مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۱۲- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به دلیل عدم استقرار سامانه ها وبسترهای لازم از سوی سازمان های مرتبط ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۳، ۵۱، ۶۳، ۶۴، ۶۶، ۶۷ و تبصره های مواد ۶۵، ۷۳ و آیین نامه اجرایی میسر نگردیده و در خصوص سایر موارد، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۳۰ بهمن ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

کیوان اسکندری



محمد پاشایی

شماره عضویت: ۶۹۲۲ / شماره عضویت: ۸۱۰۹۷۵

۴۰۱۰۳۵۴۴۰۱MK

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

صفحه

۲
۳
۴
۵
۶-۷۱

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان های نقدی
- یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی طبق **استاندارد های حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیئت مدیره

شرکت رویا ساختمان آریا (سهامی خاص)

کریم رشیدی پور

رئیس هیئت مدیره

شرکت بهساز کاشانه تهران (سهامی عام)

مجید محمدی شکیب

نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل

گروه توسعه ساختمان تدبیر (سهامی خاص)

مهدی بهداد

عضو هیئت مدیره

گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

امین مویدی

عضو هیئت مدیره و معاونت املاک،

مشارکتها و فروش

شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)

داریوش یاری

عضو هیئت مدیره

ماده ۱۳۹ قانون تجارت

کد پستی: ۱۵۱۴۷۱۵۳۱۴

TÜV
INTERCERT
ISO 9001:2008

شرکت توسعه و عمران امید شماره ثبت: ۱۴۸۳۶۰

تهران: میدان آرژانتین، خیابان شهید احمد قاصیر (بخارست)، خیابان

کد پستی: ۱۵۱۴۷۱۵۳۱۴ تلفن: ۸۸۵۴۸۳۶۹-۸۸۷۳۹۴۸۳-۸۸۷۳۹۸۷۲

نشانی اینترنتی: www.omidcdco.ir - info@omidcdco.ir

شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۹۱۲۳۳

مجلس شورای اسلامی

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵ درآمدهای عملیاتی	۱۷,۹۴۷,۷۸۹	۱۰,۶۸۴,۹۸۸
۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۴۳۴,۸۴۶)	(۲,۴۹۱,۸۳۰)
سود ناخالص	۱۳,۵۱۲,۹۴۳	۸,۱۹۳,۱۵۸
۷ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۵۷,۴۳۱)	(۳۸۳,۵۸۳)
۸ سایر درآمدها	۲۴,۱۷۳	۵۶,۶۴۴
سود عملیاتی	۱۳,۰۷۹,۶۸۵	۷,۸۶۶,۲۱۹
۹ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۲۱۹,۴۷۷)	۱۲۴,۵۵۳
سود قبل از مالیات	۱۲,۸۶۰,۲۰۸	۷,۹۹۰,۷۷۲
۲۴ هزینه مالیات بزرگ درآمد	(۴۶۹,۳۰۴)	(۸۳۳,۶۹۰)
سود خالص	۱۲,۳۹۰,۹۰۴	۷,۱۵۷,۰۸۲
سود پایه هر سهم		
۱۰ عملیاتی (ریال)	۳۵۸	۲۰۰
۱۰ غیرعملیاتی (ریال)	(۷)	۳
سود پایه هر سهم (ریال)	۳۵۱	۲۰۳

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری
۲۰۰,۲۲۴	۱۹۸,۴۶۶	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۳۲,۵۳۰,۷۵۵	۴۲,۱۰۱,۴۸۶	۱۲	زمین نگهداری شده برای ساخت املاک
۱۱۹	۱,۸۰۵	۱۳	دارایی های نامشهود
۱	۱	۱۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
۳,۲۷۰,۳۳۱	۷,۹۷۶,۲۱۶	۱۵	دریافتنی های بلند مدت
۱,۰۰۳	۱۸۲	۱۶	سایر دارایی ها
۳۶,۰۰۲,۴۳۳	۵۰,۲۷۸,۱۵۶		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۱۴۸,۴۳۲	۶۷۹,۳۵۳	۱۷	پیش پرداختها
۱۲,۲۴۱,۵۷۵	۱۱,۰۷۹,۲۷۳	۱۸	موجودی املاک
۴,۸۸۴,۹۳۴	۸,۲۵۷,۳۱۱	۱۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۸۱,۴۲۰	۲۲۸,۶۲۴	۱۹	موجودی نقد
۱۷,۴۵۶,۳۶۱	۲۰,۲۴۴,۵۶۱		جمع دارایی های جاری
۵۳,۴۵۸,۷۹۴	۷۰,۵۲۲,۷۱۷		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۲۰	سرمایه
۸۴۱,۹۹۱	۱,۴۶۱,۵۳۶	۲۱	اندوخته قانونی
۷,۳۴۷,۸۶۸	۱۴,۸۱۰,۵۵۳		سود انباشته
۴۳,۵۰۶,۸۵۹	۵۱,۵۸۹,۰۸۹		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۴,۰۹۲,۶۰۷	۶,۳۷۳,۶۴۸	۲۲	پرداختنی های بلند مدت
۳۲,۸۰۷	۴۶,۹۰۲	۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۱۲۵,۴۱۴	۶,۴۲۰,۵۵۰		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۴,۱۸۳,۰۹۳	۱۰,۳۸۶,۲۹۴	۲۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱,۱۲۸,۲۶۳	۱,۴۷۸,۴۲۷	۲۴	مالیات پرداختنی
۲۴۰,۹۹۹	۳۸۸,۱۰۵	۲۵	سود سهام پرداختنی
-	-	۲۶	تسهیلات مالی
۲۷۴,۱۶۶	۲۶۰,۲۵۲	۲۷	پیش دریافتها
۵,۸۲۶,۵۲۱	۱۲,۵۱۳,۰۷۸		جمع بدهی های جاری
۹,۹۵۱,۹۳۵	۱۸,۹۳۳,۶۲۸		جمع بدهی ها
۵۳,۴۵۸,۷۹۴	۷۰,۵۲۲,۷۱۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



شرکت توسعه و عمران امید

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

شماره ثبت: ۱۴۸۳۶۰

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۴۸۴,۱۳۷	۲,۲۷۹,۱۷۳	۳۸,۰۸۰,۳۱۰
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	-	-	۷,۱۵۷,۰۸۲	۷,۱۵۷,۰۸۲
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۴۸۴,۱۳۷	۹,۴۳۶,۲۵۵	۴۵,۲۳۷,۳۹۲
سود سهام مصوب	-	-	(۱,۷۳۰,۵۳۳)	(۱,۷۳۰,۵۳۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۳۵۷,۸۵۴	(۳۵۷,۸۵۴)	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۸۴۱,۹۹۱	۷,۳۴۷,۸۶۸	۴۳,۵۰۶,۸۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
سود خالص گزارش شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	-	۱۲,۳۹۰,۹۰۴	۱۲,۳۹۰,۹۰۴
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۸۴۱,۹۹۱	۱۹,۷۳۸,۷۷۲	۵۵,۸۹۷,۷۶۳
سود سهام مصوب	-	-	(۴,۳۰۸,۶۷۴)	(۴,۳۰۸,۶۷۴)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۶۱۹,۵۴۵	(۶۱۹,۵۴۵)	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۱,۴۶۱,۵۳۶	۱۴,۸۱۰,۵۵۳	۵۱,۵۸۹,۰۸۹

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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
۹۶۹,۵۰۶	۱,۱۸۱,۹۲۵	۲۸ نقد حاصل از عملیات
(۲۳۶,۷۱۳)	(۱۴۸,۹۰۸)	۲۴-۱ پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
۷۳۲,۷۹۳	۱,۰۳۳,۰۱۷	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری :		
(۳,۸۰۲)	(۴,۹۶۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۴,۰۱۰	۱۹,۶۶۴	دریافتهای نقدی بابت فروش داراییهای ثابت
-	(۲,۱۰۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۵۵,۰۰۰)	-	پرداختهای نقدی بابت تسهیلات قرض الحسنه اعطا شده به گروه
۱۵۵,۰۰۰	-	دریافتهای نقدی بابت تسهیلات قرض الحسنه اعطا شده به گروه
۱۱,۷۱۷	۶,۳۷۷	دریافتهای نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاریها
۱۱,۹۲۵	۱۸,۹۶۹	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
۷۴۴,۷۱۸	۱,۰۵۱,۹۸۶	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:		
-	۴۷۰,۰۰۰	دریافت قرض الحسنه از شرکت اصلی
(۱,۰۴۸,۷۳۶)	(۱,۴۷۴,۸۸۰)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۱,۰۴۸,۷۳۶)	(۱,۰۰۴,۸۸۰)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳۰۴,۰۱۸)	۴۷,۱۰۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۸۵,۳۸۳	۱۸۱,۴۲۰	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۵۵	۹۸	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۸۱,۴۲۰	۲۲۸,۶۲۴	مانده وجه نقد در پایان سال

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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 شرکتهای 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 دارایی ها، 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 پروژه های 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 بصورت 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 و 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 بانکها 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.
- فعالیت اصلی در سال مورد گزارش عمدتاً مربوط به اجرای پروژه های ساختمانی بصورت مشارکت، پیمانکاری و پیمان مدیریت بوده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳-۱- تعداد کارکنان

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	قراردادی
۶۴	۶۴	
۱۸	۱۹	کارکنان شرکتهای خدماتی
۸۲	۸۳	

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت-های مالی آثار بااهمیتی داشته است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه

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

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز

استاندارد حسابداری ۱۶، با هدف تجویز چگونگی انعکاس معاملات ارزی و عملیات خارجی در صورتهای مالی یک واحد تجاری و همچنین نحوه تغییر صورتهای مالی به واحد پول گزارشگری که از ۱ فروردین ۱۴۰۱ به بعد لازم الاجرا است آثار آتی با اهمیت بر صورتهای مالی ندارد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳- اهمیت رویه های حسابداری

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

۳-۱-۱- صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی:

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

۳-۲-۱- درآمد فروش املاک در صورت احراز معیارهای شناخت درآمد طبق استاندارد حسابداری شماره ۲۹ (محرز بودن فروش شروع فعالیت ساختمانی، امکان پذیر بودن برآورد ماحصل پروژه و وصول حداقل ۲۰ درصد مبلغ فروش) بر اساس درصد پیشرفت فیزیکی پروژه در تاریخ صورت وضعیت مالی 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 مترای واحدهای ساختمانی در زمان انتقال مالکیت، به حساب سایر درآمد و هزینه های عملیاتی منظور میگردد.

۳-۲-۵- قیمت پایه، جهت فروش توسط کارشناسان رسمی مورد وثوق ستاد اجرایی فرمان امام (ره) تعیین و با رعایت آیین نامه های داخلی شرکت فروش انجام می گردد.

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 برحسب ارز 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	آزاد ۳۲۲۶۵۱ ریال	ارز در دسترس شرکت
صندوق ارزی	دلار	آزاد ۳۰۳،۴۱۷ ریال	ارز در دسترس شرکت

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 تامین مالی

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

۳-۵- 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.

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید رأوردی) 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 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 تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده 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 باقی مانده 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 حسابها 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 نرخها و روش های زیر محاسبه می شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

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 با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

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، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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 پروژههای در جریان ساخت

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

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

۳-۹-۱-۳- مخارج مستقیم ساخت یا برخی مخارج مشترک براساس روش شناسایی ویژه به هر یک از پروژهها یا واحدهای ساختمانی تخصیص می یابد.

۳-۹-۱-۴- سایر مخارج مشترک حسب مورد بر اساس روش مخارج انجام شده پروژهها طی سال به پروژههایی که از این مخارج منتفع شده یا انتظار می رود منتفع شوند، به هر یک از پروژهها یا واحدهای ساختمانی تخصیص می یابد.

۳-۹-۱-۵- برای تعیین مخارج ساخت قابل انتساب به واحدهای ساختمانی فروخته شده، از روش ارزش نسبی فروش استفاده می شود.

۳-۹-۱-۶- مخارج ساخت املاک که به بهای تمام شده فروش منظور نشده است به عنوان دارایی شناسایی و به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می شود.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۹-۳- موجودی واحدهای ساختمانی آماده فروش

موجودی واحدهای ساختمانی آماده فروش، شامل واحدهای ساختمانی تکمیل شده و خریداری شده، به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» منعکس می شود.

۱۰-۳- 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 به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

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

۱-۱۰-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۱۰-۳- ذخیره هزینه های پرداختنی

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

۳-۱۰-۳- ذخیره قراردادهای زیانبار

قراردادهای زیانبار، قراردادهای هستند که مخارج غیر قابل اجتناب آنها برای ایفاء تعهدات ناشی از قراردادهای زیانبار، بیش از منافع اقتصادی مورد انتظار آن قراردادهای است. مخارج غیر قابل 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 زیانبار، شناسایی می‌شود.

۱۱-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری	نوع سرمایه گذاری	نحوه اندازه گیری	زمان شناخت درآمد
سرمایه گذاری بلند مدت	سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها	در زمان تصویب سود توسط مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۲-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۲-۳- 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 باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۲-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری داراییها و بدهیها 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 داراییهای 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 داراییهای 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.

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

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

۱-۱-۴- طبقه بندی موجودی ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری موجودیهای املاک برای مدت طولانی را دارد. این موجودیها با قصد ساخت در دوره های آتی توسط شرکت جهت نگهداری بررسی میشود و هدف آن تامین درآمد برای شرکت است.

۲-۴- قضاوت مربوط به برآوردها

۱-۲-۴- ذخیره تعهدات مربوط به رفع نواقص

مخارج قابل انتساب به فعالیتهای ساخت در برگیرنده مخارج احتمالی از قبیل مخارج مرتبط با تعهدات مربوط به رفع نواقص است. که در مورد فعالیت شرکت موضوعیت ندارد.

۲-۲-۴- 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 سال به پروژه هایی که از این مخارج منتفع شده یا انتظار می رود منتفع شوند، تخصیص می یابد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱ فروش زمین	۲,۳۴۶,۹۰۰	۴,۱۳۵,۲۰۰
۵-۲ فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش	۹۳۸,۶۸۹	۲,۶۷۲,۴۱۷
۵-۳ فروش واحدهای ساختمانی در جریان ساخت	۱,۲۱۸,۷۹۴	۲,۸۳۸,۹۲۲
۵-۴ فروش پروژه های نیمه تکمیل	۱۳,۵۰۴,۳۳۱	۱,۲۶۰,۰۰۰
جمع فروش	۱۸,۰۰۸,۷۱۴	۱۰,۹۰۶,۵۳۹
برگشت از فروش	(۶۰,۹۲۵)	(۲۲۱,۵۵۱)
	۱۷,۹۴۷,۷۸۹	۱۰,۶۸۴,۹۸۸

۵-۱ درآمد فروش زمین

درآمد فروش زمین

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

مترائ	مبلغ	مترائ	مبلغ
مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	میلیون ریال
-	-	۵۸۴	۲۵۰,۱۰۰
-	-	۴,۲۳۰	۲۳۹,۰۰۰
-	-	۶۶۴	۳۳۱,۱۰۰
-	-	۲,۸۰۳	۱,۷۱۰,۰۰۰
-	-	۲,۸۰۳	۱,۶۰۵,۰۰۰
۱,۰۰۵	۱,۰۵۶,۹۰۰	-	-
۳۲۲	۲۷۰,۰۰۰	-	-
۶۱۶	۱,۰۲۰,۰۰۰	-	-
۱,۹۴۳	۲,۳۴۶,۹۰۰	۱۱,۰۸۴	۴,۱۳۵,۲۰۰

کامرانیه خیابان نیاوران به پلاک ثبتی ۲/۱۳۷۴

هلسستان نوشهر به پلاک ثبتی ۶/۵۵۳

تهران - کاشانک - خ امیربهادر (قنات ۲) پ ت ۳۱/۷۳۵

تهران - خیابان رجایی شکوفه ۱ پلاک ثبتی ۵/۸۱۴

تهران - خیابان رجایی شکوفه ۲ پلاک ثبتی ۲/۸۱۴

تهران - ونک - پلاک ثبتی ۶۲۹ الی ۶۳۵

تهران - خیابان دربند - خیابان اسدالهی - پ ت ۲۳/۲۷۴

بلوار میرداماد شرقی - خ قدوسی ۲۲ بهمن جنب پلاک ۹ با پلاک ثبتی ۳۱۰۴

مؤسسه حسابداری جمیع مفید راهبر

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

نیوست گزارش

۵-۱-۱- زمین های فوق به دلیل تلاش جهت تسویه اقتصادی جهت ساخت از جمله مشکلات کاربری، مشاع بودن و ... به فروش رفته است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۵- درآمد فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
تعداد واحد	مترای	مبلغ	تعداد واحد	مترای	مبلغ
واحد	مترمربع	میلیون ریال	واحد	مترمربع	میلیون ریال
۲۴	۱,۸۰۰	۹۹,۸۴۴	-	-	-
۵	۶۲۳	۲۰,۵۵۱	-	-	-
-	-	-	۴۸,۵۴۲	۷۴	۱
۲	۳۱۷	۱۱۸,۸۶۰	-	-	-
۶	۲۵۲	۷۰,۷۶۸	-	-	-
۱۰	۲,۴۳۴	۶۳۰,۸۹۶	-	-	-
۲	۴۰۱	۱۰۴,۸۰۰	-	-	-
۵	۶۲۲	۲۲۹,۴۸۴	-	-	-
۱	۵۱	۲۵,۴۰۵	-	-	-
۲	۲۶۵	۱۸۳,۲۷۷	۱۳,۴۸۵	۲۰	۱
۶	۴۸۹	۲۳۳,۰۹۰	-	-	-
۴	۵۴۳	۲۸۷,۸۴۲	-	-	-
-	-	-	۷,۳۶۶	۲۸	۱
-	-	-	۴۸,۳۱۹	۲۱۸	۲
-	-	-	۳۷,۳۲۵	۱۴۹	۱
-	-	-	۲۴۴,۸۲۶	۴۶۹	۶
-	-	-	۱۱۷,۹۷۱	۱۶۵	۲
۶۷	۷,۸۹۷	۲,۰۰۴,۸۱۷	۵۱۷,۸۳۴	۱,۱۲۳	۱۴
۲۱	۱,۵۶۳	۹۴,۵۳۴	-	-	-
-	-	-	۸۰,۰۰۰	۴۰	۱
۳۴	۲,۹۴۹	۲۲۵,۲۰۷	-	-	-
۲۰	۵۰۳	۱۹۳,۵۸۷	۲۰,۷۷۰	۶۹	۴
۱	۷۳	۵۱,۸۷۲	-	-	-
-	-	-	۸۲,۸۳۶	۴۸	۱
-	-	-	۴,۷۸۴	۱۳	۱
۱	۱۲۸	۱۰۲,۴۰۰	-	-	-
-	-	-	۳۰,۵۰۰	۴۱	۱
۷۷	۵,۲۱۶	۶۶۷,۶۰۰	۲۱۸,۸۹۰	۲۱۱	۸
-	-	-	۲۰,۹۶۵	۷۲۰	۵
۱۴۴	۱۳,۱۱۳	۲,۶۷۲,۴۱۷	۹۳۸,۶۸۹	۲,۰۵۴	۲۷

واحدهای ساختمانی تکمیل شده

واحدهای مسکونی پروژه

مشهد- رسالت اراضی سپس آباد
مشهد-امید (فروش تایم شرینگ)
ملک یوسف آباد کوچه لادن پلاک ثبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۶
اصفهان- طیب پ ۱۸۶۸ الی ۱۸۷۶
ملک کردستان -خ بیستم آزادگان- ۲۱ شرقی- پ ۳۵۲۶/۳۰۵۲
کرج -مهرشهر پ ۱۷۰/۲۳۸۰۰
تبریز- ایل گلی
عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶
طاهریان - پلاک ثبتی ۱۲۵/۳۶۵۱ (ااقیا)
تهران حسینی ۲- پ ۲۵۲۶/۶۲۸۱۶
تهران- شهید کرد- پ ۴۵/۲۵۵
تهران- جنت آبادی شمالی- پ ۱۲۳/۱۹۱۹
اهواز- کیانپارس ۲۵۰- پ ۵/۲۲۰۹
اهواز- کیانپارس ۷۵۰- پ ۵/۲۲۱۱و۵/۲۲۱۰
اهواز- کیانپارس پ ۵/۱۹۷۶
تهران- دبستان- پلاک ثبتی ۴۷/۱۰۹۵
تهران- جنت آباد جنوبی- پ ۱۲۳/۱۶۷۶
جمع

واحدهای تجاری پروژه

قزوین- فاز ۱
فرمانیه پ ۳۴/۲۰۶
قزوین- فاز ۲
مشهد- امید
تبریز- ایل گلی
اصفهان- چهارباغ
اهواز- کیانپارس ۷۵۰- پ ۵/۲۲۱۱و۵/۲۲۱۰
اصفهان- طیب پ ۱۸۶۸ الی ۱۸۷۶
شهرک راه آهن - پلاک ثبتی ۱۸۶۳/۲۵۴۳- امیرکبیر
جمع

واحدهای ساختمانی خریداری شده

تهران- یاقوت شهری- پلاک ثبتی ۵/۱۵۵۰
جمع کل

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

قابل فروش	فروش رفته			باقیمانده
	تا ابتدای سال	سال مالی منتهی به	تا پایان	
مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع
واحدهای مسکونی پروژه ۵:				
۹۳۵	۸۰۴	.	۸۰۴	۱۳۱
۶,۷۰۰	۶,۱۳۸	.	۶,۱۳۸	۵۶۲
۱,۸۱۹	۱,۸۱۹	.	۱,۸۱۹	.
۱,۷۱۶	۱,۵۷۸	.	۱,۵۷۸	۱۳۸
۱,۱۹۵	۱,۰۶۳	.	۱,۰۶۳	۱۳۲
۶,۶۵۷	۶,۲۲۲	.	۶,۲۲۲	۴۳۵
۱,۰۶۷	۹۰۰	.	۹۰۰	۱۶۷
۲,۰۴۲	۱,۴۷۶	.	۱,۴۷۶	۵۶۶
۹۲۸	۸۰۷	.	۸۰۷	۱۲۱
۱,۱۴۲	۹۱۵	۱۴۹	۱,۰۶۴	۷۸
۷۶۹	۶۶۰	.	۶۶۰	۱۰۹
۶۷۳	۵۹۹	۷۴	۶۷۳	.
۱,۰۲۱	۷۳۵	۲۸	۷۶۳	۲۵۸
۳,۵۶۲	۳,۴۶۲	.	۳,۴۶۲	۱۰۰
۱,۴۹۲	۱,۲۷۴	۲۱۸	۱,۴۹۲	.
۷۴۸	۶۵۴	.	۶۵۴	۹۴
۱,۲۵۰	۶۲۲	.	۶۲۲	۶۲۸
۶۴۲	۵۵۰	.	۵۵۰	۹۲
۳۱۹	۲۴۴	.	۲۴۴	۷۵
۴,۳۱۶	۴,۰۰۰	.	۴,۰۰۰	۳۱۶
۲۸۳	.	.	.	۲۸۳
۲۸۵	۲۶۵	۲۰	۲۸۵	.
۸۲۱	۷۰۴	.	۷۰۴	۱۱۷
۵۸۷	۴۸۹	.	۴۸۹	۹۸
۲,۶۵۵	۲,۳۳۸	.	۲,۳۳۸	۳۱۷
۳,۴۹۸	۲,۷۰۵	.	۲,۷۰۵	۷۹۳
۱,۱۷۴	.	۴۶۹	۴۶۹	۷۰۵
۱۷۵	.	.	.	۱۷۵
۷۲۰	.	۷۲۰	۷۲۰	.
۴۶۰	۱۶۵	۱۶۵	۱۶۵	۲۹۵
۳۱۳	.	.	.	۳۱۳
۳,۰۶۹	۲,۶۳۰	.	۲,۶۳۰	۴۲۹
۷۵۹	۳۰۰	.	۳۰۰	۴۵۹
۸۱۰	.	.	.	۸۱۰
۸۲۵	۴۱۵	.	۴۱۵	۴۱۰
۹۲۵	.	.	.	۹۲۵
۵۶,۴۵۲	۴۴,۳۶۸	۱,۸۴۳	۴۶,۲۱۱	۱۰,۲۴۱

واحدهای تجاری پروژه ۵:

۴۶۶	۴۲۵	۴۱	۴۶۶	.
۴۰,۹۳	۲,۷۵۰	۶۹	۲,۸۱۹	۱,۲۷۴
۱,۷۷۵	۱,۵۶۳	.	۱,۵۶۳	۲۱۲
۴۰	.	۴۰	۴۰	.
۵۴۱	۴۸۲	.	۴۸۲	۶۰
۲۰۶	.	.	.	۲۰۶
۱,۱۱۷	۱,۰۲۰	.	۱,۰۲۰	۹۷
۳۱۶	۲۱۶	۱۳	۲۲۹	۲۵
۵۸۱۰	.	۴۸	۴۸	۵,۷۶۲
۱۴,۴۴۳	۶,۵۵۶	۳۱۱	۶,۷۶۷	۷,۶۴۶
۷۰,۸۶۵	۵۰,۹۲۴	۲,۰۵۴	۵۲,۹۷۸	۱۷,۸۸۷

پیوست گزارش

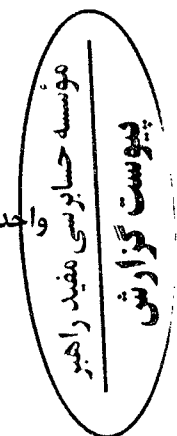
جمع
جمع کل

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳-۵- درآمد فروش واحدهای ساختمانی در جریان ساخت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (مبالغ به میلیون ریال)			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			انباشته تا پایان ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			نام پروژه
درآمد	درصد تکمیل	مبلغ کل واحدهای فروش رفته	درآمد	درصد تکمیل	مبلغ کل واحدهای فروش رفته	درآمد	درصد تکمیل	مبلغ کل واحدهای فروش رفته	
۶۸۴,۸۸۴	۹۳.۴۸٪	۷۳۲,۶۵۳	۴۷,۷۶۹	۱۰۰٪	۷۳۲,۶۵۳	۷۳۲,۶۵۳	۱۰۰.۰۰٪	۷۳۲,۶۵۳	واحدهای مسکونی پروژه: فروش واحدهای مسکونی: تازه آباد سلمان شهر- پ ت ۸۲/۱۴۹ تهران- طاهرخانی- پلاک ثبتی ۱۵ و ۱۶/۵۸۰ و ۱۱۶/۵۸۰ شادان - پ ت ۳۹۹۳/۳۵۱۷ ولنجک ۱۵- پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲ تهران- میثاق ۶- پلاک ۳ عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۳ و ۱۶۱/۲۶۲ چهارباغ جنت آباد به پلاک ثبتی ۱۲۳/۵۴۸ تهران - خیابان ستارخان (برق آلستوم) پ ت ۲۳۹۵/۱۳۷۸ تهران- شهران- پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶ تهران - ولنجک خ ۲۲ نبش نواب پ ت ۶۷/۱۵۸۶
۱,۰۷۵,۹۴۱	۸۲.۴۳٪	۱,۳۰۵,۲۷۹	۷۳۳,۹۴۰	۱۰۰٪	۱,۸۰۹,۸۸۲	۱,۸۰۹,۸۸۲	۱۰۰.۰۰٪	۱,۸۰۹,۸۸۲	
۱۱۳,۷۴۰	۲۸.۵۶٪	۳۹۸,۲۵۰	-	-	-	۳۹۸,۲۵۰	۱۰۰.۰۰٪	۳۹۸,۲۵۰	
۱۴۰,۹۱۴	۶.۵۳٪	۲,۱۵۷,۹۴۳	۵۳,۳۰۱	۹۸.۳۶٪	۲,۱۵۷,۹۷۳	۲,۱۲۲,۵۵۳	۹۸.۳۶٪	۲,۱۵۷,۹۴۳	
۱۱,۸۲۲	۲۴.۳۰٪	۴۸,۶۵۰	-	-	-	۴۸,۶۵۰	۱۰۰.۰۰٪	۴۸,۶۵۰	
۶۷,۶۴۰	۲۷.۴۴٪	۲۴۶,۵۰۰	-	-	-	۲۴۶,۵۰۰	۱۰۰.۰۰٪	۲۴۶,۵۰۰	
۳,۷۶۷	۰.۰۵٪	۷۴,۸۸۵	-	-	-	۷۴,۸۸۵	۱۰۰.۰۰٪	۷۴,۸۸۵	
۵۱,۶۵۵	۱۳.۵۳٪	۳۸۱,۷۸۴	-	-	-	۳۸۱,۷۸۴	۱۰۰.۰۰٪	۳۸۱,۷۸۴	
-	-	-	۲۲۶,۰۵۷	۱۰۰٪	۲۲۶,۰۵۷	۲۲۶,۰۵۷	۱۰۰.۰۰٪	۲۲۶,۰۵۷	
۴۶,۷۵۳	۸۰.۵۰٪	۵۸۰,۷۷۶	-	-	-	۵۸۰,۷۷۶	۱۰۰.۰۰٪	۵۸۰,۷۷۶	
۲,۱۹۷,۱۱۶	-	۱۱,۱۵۳,۷۲۰	۱,۰۶۱,۰۶۷	-	۴,۹۲۶,۵۶۵	۶,۶۲۱,۹۹۰	-	۶,۶۵۷,۳۸۰	
۵۵,۹۷۵	۱۶.۹۹٪	۳۳۹,۵۲۶	۱۳۸,۵۹۲	۱۰۰٪	۳۵۰,۹۵۳	۳۵۰,۹۵۳	۱۰۰.۰۰٪	۳۵۰,۹۵۳	واحدهای تجاری پروژه: فروش واحدهای تجاری: مشهد - امید ۲ تازه آباد سلمان شهر- پ ت ۸۲/۱۴۹ اصفهان- چهارباغ بالا
۱۱۱,۲۶۵	۹۳.۴۸٪	۱۱۹,۰۲۵	۷,۷۶۰	۱۰۰٪	۱۱۹,۰۲۵	۱۱۹,۰۲۵	۱۰۰.۰۰٪	۱۱۹,۰۲۵	
۴۷۴,۵۶۶	۹۷.۵۰٪	۴۸۶,۷۳۴	۱۱,۳۷۵	۲۵.۰٪	۴۵۵,۰۱۶	۴۵۵,۰۱۶	۱۰۰.۰۰٪	۴۵۵,۰۱۶	
۶۴۱,۸۰۶	-	۹۳۵,۲۸۵	۱۵۷,۷۷۷	-	۹۲۴,۹۹۴	۹۲۴,۹۹۴	-	۹۲۴,۹۹۴	
۲,۸۳۸,۹۲۲	-	۱۲,۰۸۹,۰۰۵	۱,۲۱۸,۷۹۴	-	۵,۸۵۱,۵۵۹	۷,۵۴۶,۹۸۴	-	۷,۵۸۲,۲۷۴	

جمع
جمع کل فروش



شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

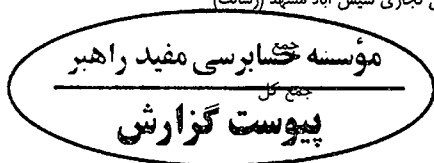
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

شرح پروژه ها	فروش رفته			
	تا ابتدای سال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تا پایان دوره ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	باقیمانده
مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع
واحدهای مسکونی پروژه:				
تهران-کوی فراز-پ ت ۷۲/۲۵۲۳	۲,۴۱۴	.	.	۲,۴۱۴
تهران-رنجریان-پ ت ۳۸۴ و ۳۷۹ و ۴۵/۳۷۸	۴,۱۶۹	.	.	۴,۱۶۹
تهران-دارآباد-خ پوریا-پ ت ۳۰/۱۶۴	۵,۹۸۷	۴,۱۴۱	.	۱,۸۴۶
تهران-بلوار فرهنگ-پ ت ۷۲/۲۰۲۴	۲,۵۹۲	.	.	۲,۵۹۲
ولنجک-پ ۱۵-پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲	۳,۳۳۵	۲,۶۹۰	.	۵۴۵
اهواز-کیانپارس سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷	۱,۳۲۸	.	.	۱,۳۲۸
تهران-آفریقا-بهرامی-پ ت ۳۰۸۸/۳۴۶۷ و ۳۰۸۹	۳,۶۲۲	.	.	۳,۶۲۲
مازندران-دریاگوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۱۹۹-۲۰۰-۲۰۷-۲۰۸-۳۷۴	۲,۰۴۶	.	.	۲,۰۴۶
تهران-امیرآباد بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰-۶۵۱۶۷/۳۵۲۶	۷۹۴	.	.	۷۹۴
البرز-گلشهر به پلاک ثبتی ۹۷۲-۹۷۳-۹۸۰-۱۶۸	۳,۰۵۸	.	.	۳,۰۵۸
تهران-ملک آزادگان دشت شقایق پلاک ثبتی ۱۲۱۱۱	۶۵۴	.	.	۶۵۴
مشهد-خرمشهر-سین بستان ۱۰۸	۵۸۰	.	.	۵۸۰
تهران-سوهانک ۳ به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰	۳,۱۱۶	.	.	۳,۱۱۶
اهواز-کیانپارس ۱۰۳۰-پلاکهای ۵/۲۳۸۵ و ۵/۲۴۰۰	۳,۱۳۶	.	.	۳,۱۳۶
تهران-نسترن-پ ۷۳/۱۱۰۵	۳۴۷	.	.	۳۴۷
تهران-حصاری (میرداماد)-پ ت ۳۱۰۴/۴۳۱۱	۵۰۱	.	.	۵۰۱
مشهد-صارمی-پلاک ثبتی ۱۸۳/۲۵۵۰۸	۱,۳۵۲	.	.	۱,۳۵۲
تهران-پروژه تیر-پلاک ثبتی ۲۳۴/۲۵۴۲	۱,۸۰۴	.	.	۱,۸۰۴
تهران-کاملیای ۲ پلاک ثبتی ۱۲۶/۴۷۹	۴,۸۳۴	.	.	۴,۸۳۴
تهران-سرسبز پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸	۳۶۷	.	.	۳۶۷
خراسان رضوی-زون تجاری سیس آباد مشهد (رسالت)	۲۱,۱۲۷	.	.	۲۱,۱۲۷
تهران-شهران-پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶	۶۹۶	۴۱۵	۴۱۵	۲۸۱
تهران-طاهرخانی-پلاک ثبتی ۱۱۶/۵۸۰۱۶ و ۱۱۶/۵۸۰۱۵	۲,۹۲۲	۷۴۸	۱,۸۸۲	۲۹۲
جمع	۷۰,۶۸۱	۸,۷۱۳	۱,۱۶۳	۹,۸۷۶

واحدهای تجاری پروژه:

مشهد-امید ۲	۴,۵۴۵	۱,۰۱۲	۹۰۴	۱,۹۱۶	۲,۶۲۹
مازندران-تازه آباد سلمان شهر به پلاک ثبتی ۸۲/۱۴۹	۹۸۳	۳۲۹	.	۳۲۹	۶۵۴
تهران-پروژه آتیه (فرزادی)-۳قطعه-پلاک ۵۱۰۵۹,۳۵۳۱۸,۳۵۳۱۹	۴,۳۱۵	.	۴,۳۱۵	۴,۳۱۵	.
تبریز-امید پزشکان-ششگلان	۱,۶۸۱	.	.	.	۱,۶۸۱
کرج-چمران	۶,۷۲۰	.	.	.	۶,۷۲۰
اهواز-کیانپارس ۱۰۳۰-پلاکهای ۵/۲۳۸۵ و ۵/۲۴۰۰	۴۲۸	.	.	.	۴۲۸
تهران-سرسبز پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸	۱۰۰	.	.	.	۱۰۰
اصفهان-چهارباغ بالا	۶,۴۱۸	۶۰۸	.	۶۰۸	۵,۸۱۰
خراسان رضوی-زون تجاری سیس آباد مشهد (رسالت)	۵,۰۴۲	.	.	.	۵,۰۴۲
جمع کل	۳۰,۳۲۲	۱,۹۴۹	۵,۲۱۹	۷,۱۶۸	۲۳,۰۶۴
	۱۰۰,۹۱۳	۱۰,۶۶۲	۶,۳۸۲	۱۷,۰۴۴	۸۳,۸۶۹



شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵-۴- درآمد فروش واحدهای ساختمانی نیمه تکمیل:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام پروژه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
واحدهای تجاری پروژه:		
فروش واحدهای تجاری:		
آتیه فرحزادی و دادمان پ ۳۵۳۱۸ و ۳۵۳۱۹ و ۵۱۰۵۹	۱۱,۳۳۰,۰۰۰	-
هتل اقامتی امید ۲ (فروش قدرالسهم به میزان ۲۰.۸۰۷٪)	۲,۱۷۴,۳۳۱	-
جمع کل فروش	۱۳,۵۰۴,۳۳۱	-

۵-۴-۱ پروژه آتیه به دلیل وجود برخی مشکلات در ساخت و قدرالسهم هتل اقامتی امید ۲ به دلیل وجود توجیه اقتصادی بیشتر نسبت به ادامه ساخت، به فروش رفته است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام پروژه	درآمد فروش میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	سود ناخالص میلیون ریال	درصد سود ناخالص به درآمد فروش	درصد سود ناخالص به درآمد فروش
تهران- کامرانیه- خیابان نیاوران- پ ۲/۱۳۷۴	.	.	.	.	۸۴
هلستان نوشهر- پلاک ثبتی ۶/۵۵۳	.	.	.	.	۴۲
کاشانک - قنات ۲- پلاک ثبتی ۳۱/۷۳۵	.	.	.	.	۷۶
شکوفه ۱- پلاک ثبتی ۵/۸۱۴	.	.	.	.	۷۰
شکوفه ۲- پلاک ثبتی ۲/۸۱۴	.	.	.	.	۶۳
تهران- ونک - پلاک ثبتی ۶۲۹ الی ۶۳۵	۱,۰۵۶,۹۰۰	(۲۷۹,۲۴۵)	۷۷۷,۶۵۵	۷۴	.
تهران - خیابان دربند- خیابان اسدالهی - پ ۲۳/۲۷۴	۲۷۰,۰۰۰	(۱۱۰,۲۲۵)	۱۵۹,۷۷۵	۵۹	.
تهران - بلوار میرداماد- خیابان ۲۲ بهمن - پ ۳۱۰۴	۱,۰۲۰,۰۰۰	(۲۸۹,۱۷۶)	۷۳۰,۸۲۴	۷۲	.
برگشت از فروش زمین فردوس	(۳۰,۰۰۰)	۲۳,۲۲۰	(۶,۷۸۰)	.	.
	۲,۳۱۶,۹۰۰	(۶۵۵,۴۲۶)	۱,۶۶۱,۴۷۴	۷۲	۶۷

زمین:

واحدهای تکمیل شده:

واحدهای مسکونی پروژه

۶۰	.	.	.	.	.	مشهد - رسالت ، اراضی سپس آباد
۷۶	.	.	.	.	.	مشهد - امید ۱
۸۶	.	.	.	.	.	کرج - مهرشهر پ ۱۷۰/۲۳۸۰۰
۷۲	.	.	.	.	.	ملک کردستان - آزادگان - ۲۱ شرقی - پ ۳۵۲۶/۳۰۵۲
۸۸	.	.	.	.	.	طاهریان - پلاک ثبتی ۱۲۵/۳۶۵۱ - (اقلیقا)
۱۲	.	.	.	.	.	عظیمیه نوآوران - پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶
۸۹	.	.	.	.	.	تبریز - ایل گلی
۹۳	۷۳	۹,۸۸۵	(۳,۶۰۰)	۱۳,۴۸۵	۳۵۲۶/۶۲۸۱۶	تهران - حسینی ۲ - پ ۲
۸۸	.	.	.	.	.	تهران شهید کرد ۲ - پ ۴۵/۲۵۵
۸۸	.	.	.	.	.	تهران - جنت آباد شمالی - پلاک ثبتی ۱۲۳/۱۹۱۹
۵۵	.	.	.	.	.	اصفهان - طیب - پلاک ثبتی ۱۸۶۸ الی ۱۸۷۶
.	۹۴	۴۵,۷۸۷	(۲,۷۵۵)	۴۸,۵۴۲	۳۹۹۳/۳۵۱۶	لادن - پ ۳
.	۹۴	۶,۹۱۲	(۴۵۴)	۷,۳۶۶	۵/۲۲۰۹	اهواز - کیانپارس - (۲۵۰ مسکونی) - پ ۳
.	۸۸	۳۲,۸۷۴	(۴,۴۵۱)	۳۷,۳۲۵	۵/۱۹۷۶	اهواز - کیانپارس - پ ۳
.	۷۹	۳۷,۹۶۱	(۱۰,۳۵۸)	۴۸,۳۱۹	۵/۲۲۱۰ و ۵/۲۲۱۱	اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - پ ۳
.	۸۳	۲۰۴,۳۴۷	(۴۰,۴۷۹)	۲۴۴,۸۲۶	۴۷/۱۰۹۵	تهران - دبستان - پ ۳
.	۷۶	۸۹,۱۱۲	(۲۸,۸۵۹)	۱۱۷,۹۷۱	۱۲۳/۱۶۷۶	تهران - جنت آباد جنوبی - پ ۳
۷۵	۸۲	۴۲۶,۸۸۸	(۹۰,۹۵۶)	۵۱۷,۸۴۴		جمع

به‌وسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه یادداشت ۵-۵

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نام پروژه
درصد سود ناخالص به درآمد فروش	درصد سود ناخالص به درآمد فروش	
درصد	درصد	
میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	
واحدهای تجاری پروژه		
	۹۵	اصفهان - چهارباغ بالا
	۷۸,۳۹۲	فرمانیه پ ت ۳۴/۲۰۶
	(۴,۴۴۴)	مشهد - امید ۱
۸۳	۱۱,۳۸۶	قزوین - شهید انصاری - فاز ۱
۶۹	.	قزوین - فاز ۲
۵۲	.	اصفهان - طیب - پلاک ثبتی ۱۸۶۸ الی ۱۸۷۶
۷۸	.	تبریز - ایل گلی
۸۹	.	اهواز - کیانپارس ۷۵۰ پ ت ۵/۲۲۱۱ و ۵/۲۲۱۰
.	۱۷	راه آهن پ ت ۱۸۶۳/۲۵۴۳ - امیرکبیر
.	۸۳	جمع
۷۰	۱۹۴,۶۶۰	جمع مسکونی و تجاری تکمیل شده
۷۴	۶۲۱,۵۳۸	واحدهای خریداری شده
	۳	پروژه یاقوت پ ت ۵/۱۵۵۰
.	۶۸	جمع واحدهای ساختمانی آماده فروش
	۶,۳۸۴	واحدهای در جریان ساخت:
	۱۹۵,۵۸۱	واحدهای مسکونی پروژه
۴۹	.	عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳
.	۸۵	شهران پ ت ۱۳۲۲/۲۸۶
۱۰۰	.	چهارباغ جنت آباد به پلاک ثبتی ۱۲۳/۵۴۸
۹۰	۸۲	تازه آباد - سلمان شهر پ ت ۸۲/۱۴۹
۴۰	.	تهران - خیابان ستارخان (برق آستوم) پ ت ۳۳۹۵/۱۳۷۸
۴۳	.	تهران - ولنجک خ ۲۲ نیش نواب پ ت ۶۷/۱۵۸۶
۹۲	۹۰	تهران - طاهرخانی - پلاک ثبتی ۱۱۶/۵۸۰ و ۱۱۶/۵۸۰
۷۰	.	میثاق ۶ - پلاک ۳
۹۲	.	شادان پ ت ۳۹۹۳/۳۵۱۷
۳۸	۳۹	ولنجک ۱۵ پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲
۸۴	۸۶	جمع
	۹۱۱,۸۲۸	واحدهای تجاری پروژه
۹۳	۷۴	اصفهان - چهار باغ بالا
۶۶	۴۴	مشهد - امید ۲
.	۸۰	تازه آباد - سلمان شهر پ ت ۸۲/۱۴۹
.	۹۲	اصفهان - چهار باغ بالا - برگشت از فروش
۹۰	۳۸	جمع
۸۵	۸۱	جمع مسکونی و تجاری در جریان
	۸,۴۱۳	پروژه نیمه تکمیل:
	۶۱,۳۷۱	آتیة - فرخزادی و دامن پ ت ۵۱۰۵۹ و ۳۵۳۱۹ و ۳۵۳۱۸
.	۶,۳۲۲	هتل اقامتی - مشهد - امید ۲ (قدرالسهم ۲۰.۸۰۷٪)
.	(۲۸,۴۰۶)	تهران - نیاوران مینا
۹۰	۲,۵۱۹	
۸۵	۹۵۹,۴۲۸	
	۲,۶۷۱,۵۲۶	
	۱۶,۰۵۶,۴۵	
۹۴	.	
۹۴	۱۰,۲۶۴,۱۵۶	
۷۷	۱۳,۵۱۲,۹۴۳	
	(۲,۲۴۰,۲۱۲)	
	(۴,۳۳۴,۸۴۶)	
	۱۷,۹۴۷,۷۸۹	
	۲۱	جمع کل

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵-۶- درآمدهای عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

نام پروژه	مبلغ	نسبت به کل	درصد	مبلغ	نسبت به کل	درصد
-----------	------	------------	------	------	------------	------

میلیون ریال

شرکتهای گروه :

سازمان اموال و املاک ستاد	عظیمیه-آزادگان ۳۰۵۲- برق آلتوم-چهارباغ جنت آباد-هلستان وایل گلی	-	-	۵۴۵,۹۶۸	۵۰.۱٪
شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر	طاهرخانی و یاقوت	۴۷۸,۱۵۶	۲۶۶٪	۸۶۳,۳۲۰	۷.۹۲٪
بنیاد برکت	شهید کرد- پ ۲۵۵/۴۵	-	-	۲۳۳,۰۹۰	۲.۱۴٪
بهساز کاشانه	ونک	۱,۰۵۶,۹۰۰	۵۸۷٪	-	-
شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران	زمین اسدالهی و میرداماد	۱,۲۹۰,۰۰۰	۷.۱۶٪	-	-
جمع اشخاص وابسته		۲,۸۲۵,۰۵۶	۱۵۶۹٪	۱,۶۴۲,۳۷۸	۱۵.۰۶٪
سایر اشخاص		۱۵,۱۸۳,۶۵۸	۸۴.۳۱٪	۹,۲۶۴,۱۶۱	۸۴.۹۴٪
		۱۸,۰۰۸,۷۱۴	۱۰۰.۰٪	۱۰,۹۰۶,۵۳۹	۱۰۰.۰٪
برگشت از فروش		(۶۰,۹۲۵)	-	(۲۲۱,۵۵۱)	-
		۱۷,۹۴۷,۷۸۹	۱۰۰.۰٪	۱۰,۶۸۴,۹۸۸	۱۰۰.۰٪

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	انباشته منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین			
تهران- کامرانیه پ ت ۲/۱۳۷۴	۳۹,۸۳۵	-	۳۹,۸۳۵
هلستان نوشهر- پلاک ثبتی ۶/۵۵۳	۱۶۴,۲۳۷	-	۱۶۴,۲۳۷
کاشانک - قنات ۲- پلاک ثبتی ۳۱/۷۳۵	۸۰,۸۲۰	-	۸۰,۸۲۰
شکوفه ۱- پلاک ثبتی ۵/۸۱۴	۵۱۰,۸۱۳	-	۵۱۰,۸۱۳
شکوفه ۲- پلاک ثبتی ۲/۸۱۴	۶۰۰,۴۴۴	-	۶۰۰,۴۴۴
تهران- ونک - پلاک ثبتی ۶۲۹ الی ۶۳۵	۲۷۹,۲۴۵	۲۷۹,۲۴۵	-
تهران - خیابان دربند- خیابان اسدالهی پ ت ۲۳/۲۷۴	۱۱۰,۲۲۵	۱۱۰,۲۲۵	-
تهران - بلوار میرداماد- خیابان ۲۲ بهمن پ ت ۳۱۰۴	۲۸۹,۱۷۶	۲۸۹,۱۷۶	-
تهران - یادگار امام - پ ت ۱۱۶/۱۶۸۱ - برگشت از فروش	(۶۶,۰۸۵)	-	(۶۶,۰۸۵)
هلستان نوشهر- پلاک ثبتی ۶/۵۵۳ - برگشت از فروش	(۲۶,۰۵۷)	-	(۲۶,۰۵۷)
تهران - فردوس پ ت ۳۶۵/۹۴۴ - برگشت از فروش	(۲۳,۲۲۰)	(۲۳,۲۲۰)	-
جمع	۱,۹۵۹,۴۳۳	۶۵۵,۴۲۶	۱,۳۰۴,۰۰۷

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه یادداشت ۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	انباشته منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ میلیون ریال
واحدهای تکمیل شده :			
واحدهای مسکونی پروژه			
رسالت مشهد نرگس ۴، ۵ و ۶	۶۸۶،۱۲۹	-	۴۰،۳۱۵
تهران - ملک یوسف آباد کوچه لادن پلاک ثبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۶	۱۵،۴۵۶	۲،۷۵۵	-
عظیمه نوآوران - پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶	۲۰۱،۷۰۷	-	۲۰۱،۷۰۷
طاهریان - پلاک ثبتی ۱۲۵/۳۶۵۱ - (اقاقیا)	۲۱،۵۳۱	-	۳،۰۶۴
تهران - کردستان - آزادگان ۲۱ شرقی - پ ت ۳۵۲۶/۳۰۵۲	۲۰،۱۳۸	-	۲۰،۱۳۸
تهران - شهید کرد - پ ت ۴۵/۲۵۵	۲۷،۷۵۸	-	۲۷،۷۵۸
تهران - حسینی ۲ - پ ت ۳۵۲۶/۶۲۸۱۶	۱۵،۸۰۵	۳،۶۰۰	۱۲،۲۰۵
تهران - جنت آباد جنوبی - پ ت ۱۲۳/۱۶۷۶	۲۸،۸۵۹	۲۸،۸۵۹	-
جنت آباد شمالی - پلاک ثبتی ۱۲۳/۱۹۱۹	۳۵،۷۶۷	-	۳۵،۷۶۷
اصفهان - طیب پلاک ثبتی ۱۸۶۷ الی ۱۸۷۶	۵۳،۲۸۴	-	۵۳،۲۸۴
کرج - مهرشهر - پ ت ۱۷۰/۲۳۸۰۰	۱۱۲،۰۵۹	-	۹۰،۷۹۰
اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱۰ و ۵/۲۲۱۱	۴۰،۲۱۲	۱۰،۳۵۸	-
تهران - دبستان پ ت ۴۷/۱۰۹۵	۴۰،۴۷۹	۴۰،۴۷۹	-
اهواز - کیانپارس پ ت ۵/۱۹۷۶	۳۱،۳۰۲	۴،۴۵۱	-
اهواز - کیانپارس پ ت ۵/۲۲۰۹	۱۷،۶۰۲	۴۵۴	-
تبریز - ایل گلی	۱۱،۶۲۸	-	۱۱،۶۲۸
جمع	۱،۳۵۹،۷۱۶	۹۰،۹۵۶	۴۹۶،۶۵۶
واحدهای تجاری پروژه :			
مشهد - امید	۱۳۲،۷۹۹	۹،۳۸۴	۳۶،۹۸۹
قزوین - فاز ۱	۲۹،۱۵۶	-	۲۹،۱۵۶
فرمانیه پ ت ۳۴/۲۰۶	۱،۳۹۱	۱،۳۹۱	-
قزوین - فاز ۲	۱۲۵،۶۲۰	-	۱۰۸،۸۷۶
اصفهان - طیب پلاک ثبتی ۱۸۶۷ الی ۱۸۷۶	۲۲،۴۵۰	-	۲۲،۴۵۰
تبریز - ایل گلی	۵،۷۵۶	-	۵،۷۵۶
اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱۰ و ۵/۲۲۱۱	۳۶،۷۳۷	۳،۹۷۷	-
اصفهان - چهار باغ بالا	۴،۴۴۴	۴،۴۴۴	-
راه آهن - پ ت ۱۸۶۳/۲۵۴۳ - امیرکبیر	۴۷،۳۹۵	۵،۰۳۴	-
جمع	۴۰۵،۷۴۸	۲۴،۲۳۰	۲۰۳،۲۲۷
جمع بهای تمام شده واحدهای تکمیل شده	۱،۷۶۵،۴۶۴	۱۱۵،۱۸۶	۶۹۹،۸۸۳

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه یادداشت ۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	انباشته منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۹۵,۵۸۱	۱۹۵,۵۸۱	پروژه خریداری شده
۶۹۹,۸۸۳	۳۱۰,۷۶۷	۱,۹۶۱,۰۴۵	تهران - یاقوت پ ۵/۱۵۵۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بهای تمام شده واحدهای آماده فروش
			واحدهای در جریان ساخت :
			واحدهای مسکونی پروژه
۳۴,۶۹۶	-	۱۳۴,۱۴۳	کرج - عظیمیه به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳
۹۰,۲۵۲	۷۴,۶۱۷	۱۶۸,۲۶۷	تهران - طاهرخانی - پلاک ثبتی ۱۱۶/۵۸۰ و ۱۱۶/۵۸۰
۳۰,۸۸۸	-	۱۱۹,۸۰۰	تهران - خیابان ستارخان (برق آلستوم) پ ۲۳۹۵/۱۳۷۸
۲۶,۵۵۲	-	۲۴۲,۲۰۴	تهران - ولنجک خ ۲۲ نیش نواب پ ۶۷/۱۵۸۶
۶۴,۹۴۱	۸,۷۰۶	۷۳,۶۴۷	تازه آباد - سلمان شهر - پ ۸۲/۱۴۹
۳,۵۶۶	-	۱۴,۹۵۹	تهران - میثاق ۶ - پلاک ۳
-	۳۳,۳۱۶	۳۳,۳۱۶	شهران - پ ۱۳۲۲/۲۸۶
۹,۱۷۴	-	۳۲,۰۳۵	تهران - شادان - پ ۳۹۹۳/۲۵۱۷
۸۷,۱۰۹	۳۲,۶۰۰	۱,۱۹۵,۵۰۰	تهران - ولنجک ۱۵ - پ ۶۷/۱۵۴۲۲
۳۴۷,۱۷۸	۱۴۹,۲۳۹	۲,۰۱۳,۸۷۱	
			واحدهای تجاری پروژه
۱۱,۴۷۲	۱,۵۲۸	۱۳,۰۱۰	تازه آباد - سلمان شهر - پ ۸۲/۱۴۹
۳۴,۸۷۹	۲,۹۶۲	۳۷,۸۴۱	اصفهان - چهار باغ بالا
۱۸,۹۴۶	۷۷,۲۳۱	۱۲۸,۶۲۴	مشهد - امید ۲
-	(۲,۵۱۹)	-	اصفهان - چهار باغ بالا - برگشت از فروش
۶۵,۲۹۷	۷۹,۲۰۲	۱۷۹,۴۷۵	جمع
۴۱۲,۴۷۵	۲۲۸,۴۴۱	۲,۱۹۳,۳۴۶	جمع بهای تمام شده واحدهای در جریان ساخت
			پروژه نیمه تکمیل
۷۵,۴۶۵	-	۸۱,۷۱۲	تهران - نیاوران مینا
-	۵۶۸,۶۸۶	۵۶۸,۶۸۶	هتل اقامتی - مشهد - امید ۲ (فروش قدرالسهم ۸۰۷٪)
-	۲,۶۷۱,۵۲۶	۲,۶۷۱,۵۲۶	تهران - آتیه
۷۵,۴۶۵	۳,۲۴۰,۲۱۲	۳,۳۲۱,۹۲۴	جمع
۲,۴۹۱,۸۳۰	۴,۴۳۴,۸۴۶	۹,۴۳۵,۷۴۸	جمع بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۶-۱- زمین فردوس به علت عدم توانایی در انتقال سند به نام خریدار در سال جاری اقاله شده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			هزینه های فروش
۱۵۱,۴۴۹	۲۱۹,۴۳۴	۷-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۸۱,۰۵۹	۴۴,۰۲۸		مطالبات سوخت شده
۴۳,۲۴۵	۹,۶۴۹		عوارض شهرداری
-	۴,۲۳۵		آگهی و تبلیغات
۳,۰۲۰	۲,۲۸۴		حق العمل کاری و کمیسیون فروش
۶۵,۱۰۱	۸۶,۷۵۶		سایر هزینه ها
۳۴۳,۸۷۴	۳۶۶,۳۸۶		
			هزینه های اداری و عمومی
۹۹,۲۲۹	۱۶۲,۷۲۶	۷-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
-	۵۰,۰۰۰	۷-۲	مخارج پروژه مسکونی ابزاران
۱۶,۹۹۲	۲۵,۹۳۳		ناهار و پذیرایی
۱۴,۳۸۵	۱۳,۳۳۲		ثبتی و حقوقی و دفترخانه
۴,۸۶۴	۸,۸۵۵		حق الزحمه حسابرسی
۷,۹۵۳	۸,۷۰۵		خدمات کارشناسی و مشاورین
۵,۷۲۸	۷,۰۷۸		استهلاک
۲,۲۶۲	۵,۳۳۱		سایر خدمات
۲,۱۷۹	۴,۸۷۷		تعمیر و نگهداری داراییها
۲,۶۱۴	۲,۱۶۹		خدمات سرویس دهی و نظافت
۱۲۴,۲۰۳	۱۵۹,۲۹۸		سایر هزینه ها
۲۸۰,۴۰۹	۴۴۸,۳۰۴		
۶۲۴,۲۸۳	۸۱۴,۶۹۰		
(۲۴۰,۷۰۰)	(۳۵۷,۲۵۹)		انتقال به پروژه های در جریان ساخت
۳۸۳,۵۸۳	۴۵۷,۴۳۱		

۷-۱- عمده افزایش هزینه حقوق و مزایا مربوط به افزایش ناشی از بخشنامه قانون کار بوده که مربوط به پرسنل شرکت و شرکت مدبر (تامین نیروی انسانی) می باشد که در حسابها لحاظ گردیده است.

۷-۲- هزینه فوق مربوط به هزینه های ساخت مدرسه در پروژه ابزاران می باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸,۶۵۰	۱۲,۶۰۰	فروش پارکینگ مازاد و انباری مازاد
۷,۹۹۴	۱۱,۵۷۳	سایر
۵۶,۶۴۴	۲۴,۱۷۳	۸-۱

۸-۱- سایر عمدتاً بابت افزایش یا کاهش مترائ پروژه های فروش رفته هنگام صدور سند قطعی می باشد که در حسابها منظور گردیده است.

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۰۲۶	۳۴,۰۹۰	۹-۱ درآمد حاصل از جریمه تأخیر و تمهیل در پرداخت اقساط
۳,۸۷۲	۱۹,۵۹۸	۹-۲ سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۱,۷۱۷	۶,۳۷۷	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۳,۵۳۹	۶,۴۶۰	درآمد حاصل از کارمزد تغییر نام خریدار (۲ درصد مبلغ قرارداد)
۴۲۲	۳,۰۴۱	درآمد حاصل از اجاره واحدهای تجاری
-	(۲۰۰,۰۰۰)	۹-۳ هزینه بیمه تامین اجتماعی
۳۴,۹۷۷	(۸۹,۰۴۳)	۹-۴ سایر درآمدها (هزینه ها)
۱۲۴,۵۵۳	(۲۱۹,۴۷۷)	

۹-۱- درآمد حاصل از جریمه تأخیر و تمهیل در پرداخت اقساط، عمدتاً ناشی از دریافت خسارت از مشتریان پروژه فیروزه، آتیه و شکوفه بابت تأخیر در پرداخت اسناد می باشد.

۹-۲- سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود عمدتاً مربوط به فروش بابکت، ژنراتور و ... می باشد.

۹-۳- هزینه بیمه تامین اجتماعی بابت ذخیره در نظر گرفته شده بابت حسابرسی سازمان تامین اجتماعی سالهای رسیدگی نشده می باشد.

۹-۴- سایر هزینه ها عمدتاً مربوط به واریزی بابت خرید اسناد مزایده و ۲٪ مخارج آگهی بابت فروش تأمین سرمایه امید ۱ و شرکت در مناقصه و ذخایر در نظر گرفته شده بابت، هزینه مالیات بر ارزش افزوده واحدهای تولیدی شرکت، هزینه های حقوق، مالیات حقوق، مالیات موضوع ماده ۱۶۹ و ۰۰۰ می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۰- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۸۶۶,۲۱۹	۱۳,۰۷۹,۶۸۵	سود عملیاتی
(۸۰۳,۴۸۷)	(۴۴۲,۹۱۲)	اثر مالیاتی
۷,۰۶۲,۷۳۲	۱۲,۶۳۶,۷۷۳	
۱۲۴,۵۵۳	(۲۱۹,۴۷۷)	سود غیر عملیاتی
(۳۰,۲۰۳)	(۲۶,۳۹۲)	اثر مالیاتی
۹۴,۳۵۰	(۲۴۵,۸۶۹)	
۷,۹۹۰,۷۷۲	۱۲,۸۶۰,۲۰۸	سود خالص
(۸۳۳,۶۹۰)	(۴۶۹,۳۰۴)	اثر مالیاتی
۷,۱۵۷,۰۸۲	۱۲,۳۹۰,۹۰۴	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	میانگین موزون تعداد سهام
۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه اداری و ابزارآلات	جمع	
					بهای تمام شده
۱۴۱,۰۹۳	۶۶,۱۹۰	۱,۹۶۵	۲۵,۴۵۸	۲۳۴,۷۰۶	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
-	-	-	۳,۸۰۲	۳,۸۰۲	افزایش
(۲,۳۴۰)	(۱,۰۰۳)	-	-	(۳,۳۴۳)	تعدیلات
-	-	(۷۴۵)	(۴۸۰)	(۱,۲۲۵)	واگذار شده
۱۳۸,۷۵۳	۶۵,۱۸۷	۱,۲۲۰	۲۸,۷۸۰	۲۳۳,۹۴۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
-	-	-	۴,۹۶۶	۴,۹۶۶	افزایش
-	-	-	(۹۵۹)	(۹۵۹)	واگذار شده
۱۳۸,۷۵۳	۶۵,۱۸۷	۱,۲۲۰	۳۲,۷۸۷	۲۳۷,۹۴۷	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
					استهلاک انباشته
-	۸,۸۵۹	۱,۴۰۰	۱۹,۳۸۷	۲۹,۶۴۶	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
-	۲,۶۳۸	۱۹۳	۲,۸۲۴	۵,۶۵۵	افزایش
-	(۴۹۸)	-	-	(۴۹۸)	تعدیلات
-	-	(۷۱۲)	(۳۷۵)	(۱,۰۸۷)	واگذار شده
-	۱۰,۹۹۹	۸۸۱	۲۱,۸۳۶	۳۳,۷۱۶	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
-	۲,۶۰۸	۱۳۱	۳,۹۱۹	۶,۶۵۸	افزایش
-	-	-	(۸۹۳)	(۸۹۳)	واگذار شده
-	۱۳,۶۰۷	۱,۰۱۲	۲۴,۸۶۲	۳۹,۴۸۱	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۳۸,۷۵۳	۵۱,۵۸۰	۲۰۸	۷,۹۲۵	۱۹۸,۴۶۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۳۸,۷۵۳	۵۴,۱۸۸	۳۳۹	۶,۹۴۴	۲۰۰,۲۲۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۱-۱- داراییهای ثابت مشهود تا مبلغ ۳۸۶,۵۴۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، صاعقه، انفجار، سیل و زلزله و ... از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۲- افزایش در اثاثه اداری و ابزارآلات مربوط به خرید سرور، مانیتور، دستگاه تصفیه هوا، دوربین مدار بسته، دستگاه حضور و غیاب، پرینتر و ... در سال مورد رسیدگی می باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۲- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

(مبالغ به میلیون ریال)

نام زمین	بهای تمام شده در ابتدای سال		تغییرات طی سال		بهای تمام شده در پایان سال		مبلغ دفتری	
	محل وقوع	مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
				انتقالی از پروژه در جریان ساخت	انتقالی به نگهداری شده برای فروش	بهای تمام شده زمین های فروش رفته		
تهران - شهرک غرب خ خوردین پ ت ۷۴/۲۲۷	تهران	۱۲۵۰۰	۱۶۸۶,۵۸۷	-	-	-	۱۶۸۶,۵۸۷	۱۶۸۶,۵۸۷
تهران - سوهانک - شهرک قائم پ ت ۷۹/۱۳۴	تهران	۴,۴۶۴	۶۹,۰۰۱	-	-	-	۶۹,۰۰۱	۶۹,۰۰۱
تهران - سوهانک پ ت ۷۹/۱۴۲	تهران	۸۳۱	۵۴,۳۷۸	-	-	-	۵۴,۳۷۸	۵۴,۳۷۸
تهران - خرازی خیابان مظفر سلح جنوبی شهرک باقری	تهران	۹,۰۹۹	۵۵۳,۳۲۳	-	-	-	۵۵۳,۳۲۳	۵۵۳,۳۲۳
تهران - خیابان حبیب پور تجاری نارون پ ت ۲/۶۹	تهران	۱,۰۲۲	۳۷۰,۷۱۲	-	-	-	۳۷۰,۷۱۲	۳۷۰,۷۱۲
مشهد	مشهد	۱,۶۵۹	۱۲۴,۵۸۱	-	-	-	۱۲۴,۵۸۱	۱۲۴,۵۸۱
تهران - سوهانک پ ت ۷۹/۱۴۵	تهران	۸۹۰	۴۰,۳۷۴	-	-	-	۴۰,۳۷۴	۴۰,۳۷۴
تهران - سوهانک پ ت ۱۲۳	تهران	۳,۰۵۲	۴۷,۳۹۳	-	-	-	۴۷,۳۹۳	۴۷,۳۹۳
تهران - ونک (۵,۴۲ درصد از محل زمین)	تهران	۱,۰۰۱	۳۷۹,۳۴۵	-	-	(۳۷۹,۳۴۵)	-	۳۷۹,۳۴۵
اهواز - کیانپارس جاده ساحلی پ ت ۵/۲۱۷-۵	اهواز	۳,۱۱۷	۱۱۲,۳۲۳	-	-	-	۱۱۲,۳۲۳	۱۱۲,۳۲۳
جمع منتقل شده به صفحه بعد		۳۶,۶۳۵	۳,۳۳۹,۳۱۷	(۱,۰۰۱)	۴,۸۴۹	۱,۰۰۰	۳,۳۳۹,۳۱۷	۳,۰۶۵,۸۲۱
				-	-	-	۳۵,۶۳۴	(۳۷۹,۳۴۵)

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه ۱۲- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

(مبالغ به میلیون ریال)

تغییرات طی سال													بهای تمام شده در ابتدای سال			بهای تمام شده در پایان سال			مبلغ دفتری	
نام زمین	محل وقوع	مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	افزایش	خرید طی دوره	برگشت از فروش	انتقال به پروژه	انتقالی از پروژه در جریان ساخت	انتقالی به نگهداری شده برای فروش	انتقالی از نگهداری شده برای فروش	بهای تمام شده زمین های فروش رفته	مترمربع	میلیون ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰				
انتقالی از صفحه قبل	-	۳۶,۶۳۵	۳,۳۳۹,۲۱۷	(۱,۰۰۱)	۴,۸۴۹	۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۲۷۹,۳۴۵)	۳۵,۶۳۴	۳,۰۶۵,۸۲۱	۳,۰۶۵,۸۲۱	۳,۳۳۹,۲۱۷				
تبریز باغ فجر (خیام)	تبریز	۹۵۰۳	۱۱۵,۴۳۳	-	۳۱۴,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۰۳	۴۲۰,۴۰۸	۴۲۰,۴۰۸	۱۱۵,۴۳۳				
اهواز کیانپارس جاده ساحلی پ پ ۵/۲۱۷۰۴	اهواز	۱,۴۲۸	۸۲,۴۹۱	-	۲۱	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۸	۸۲,۵۱۲	۸۲,۴۹۱	۸۲,۴۹۱				
اهواز - کیانپارس جاده ساحلی پ ت ۵/۲۱۷۰۶	اهواز	۱,۱۹۰	۶۶,۳۸۷	-	۹	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۰	۶۶,۳۹۶	۶۶,۳۸۷	۶۶,۳۸۷				
تهران خیابان دربند خیابان اسدالهی پ ت ۲۳/۲۷۴	تهران	۳۲۲	۱۰۹,۳۳۸	(۳۲۲)	۸۹۷	-	-	-	-	-	-	(۱۱۰,۳۲۵)	-	-	-	۱۰۹,۳۳۸				
مشهد آبی ستر مشهدواحد مسکونی واداری	مشهد	۴,۳۱۵	۲۵,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۱۵	۲۵,۹۶۲	۲۵,۹۶۲	۲۵,۹۶۲				
کیش واحدهای کیش	کیش	۲۰۶,۰۱۰	۱۶,۵۵۷,۳۹۱	-	۲۰,۴۴	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۶,۰۱۰	۱۶,۵۵۹,۴۳۵	۱۶,۵۵۹,۴۳۵	۱۶,۵۵۷,۳۹۱				
تهران نیکان والبصر طرح نارائه انتهای کوچه کامران با پلاک ثبتی ۳۷۶۶/۱۰۲۵	تهران	۹۵۴	۹۵۴,۱۸۰	(۹۵۴)	۵۲۵	-	-	-	-	-	-	(۹۵۴,۷۰۵)	-	-	-	۹۵۴,۱۸۰				
تهران سعادت آباد پورقفا سعادت آباد با پلاک ثبتی ۷۲/۹۷	تهران	۹۲۵	۴۵۰,۸۵۲	-	۶۶۸	-	-	-	-	-	-	-	۹۲۵	۴۵۱,۵۲۰	۴۵۱,۵۲۰	۴۵۰,۸۵۲				
تهران پورقرا آیت الله کاشانی مهتاب ۶ قطعه ۷ تفکیکی با پلاک ثبتی ۱۲۶/۲۹۶	تهران	۳,۵۰۰	۳۸۵,۴۱۸	-	۹۹۲	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۰۰	۳۸۶,۴۱۰	۳۸۶,۴۱۰	۳۸۵,۴۱۸				
تهران خیابان خرمی خیابان قدوسی با پلاک ثبتی باقیمانده ۳۱۰۴	تهران	۶۱۶	۳۷۷,۰۴۰	(۶۱۶)	۱۲,۱۳۶	-	-	-	-	-	-	(۲۸۹,۱۷۶)	-	-	-	۳۷۷,۰۴۰				
تهران نیکانین پ ت ۳۷۴۵/۲۳۹۶	تهران	۴۷۸	۱۷۰,۰۰۹	-	۵۰۷	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۸	۱۷۰,۵۱۶	۱۷۰,۵۱۶	۱۷۰,۰۰۹				
تهران هفت تیر (بختیار) ۶۹۰ ۱/۳۱۵۵	تهران	۹۰۹	۲۱۰,۰۰۰	-	۴,۷۰۸	-	-	-	-	-	-	-	۹۰۹	۲۱۴,۷۰۸	۲۱۴,۷۰۸	۲۱۰,۰۰۰				
تهران - پروژه زمین خیابان قزوین	تهران	۶,۳۴۹	۴۹۱,۳۹۵	-	۲,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	-	۶,۳۴۹	۴۹۴,۰۷۹	۴۹۴,۰۷۹	۴۹۱,۳۹۵				
تهران - ملک پونک بلوار عدل پلاک ۱۱۸/۷۵	تهران	۵,۰۰۰	۲۹۸,۵۳۶	-	۲,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۰۰	۳۰۱,۴۶۸	۳۰۱,۴۶۸	۲۹۸,۵۳۶				
تهران - ملک گل افشان به پلاک ثبتی ۳۳۷۵/۲۳۹۸ و ۳۳۷۵/۲۳۹۷	تهران	۷۳۱	۵۶,۰۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۳۱	۵۶,۰۶۴	۵۶,۰۶۴	۵۶,۰۶۴				
تهران - ملک گرمسار میدان ونک به پلاک ثبتی ۷۰/۹۴۰	تهران	۴,۰۹۳	۱,۶۹۱,۹۹۰	-	۳,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۹۳	۱,۶۹۵,۲۳۹	۱,۶۹۵,۲۳۹	۱,۶۹۱,۹۹۰				
جمع منتقل شده به صفحه بعد		۲۸۲,۸۶۸	۲۵,۲۸۱,۴۹۳	(۲,۸۹۳)	۳۵۱,۲۹۶	۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۹۵۴,۷۰۵)	۲۷۹,۹۷۵	۲۴,۰۰۰,۴۳۸	۲۴,۰۰۰,۴۳۸	۲۵,۲۸۱,۴۹۳				

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه ۱۲- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

(مبالغ به میلیون ریال)

نام زمین	محل وقوع	بهای تمام شده در ابتدای سال		تغییرات طی سال						بهای تمام شده در پایان سال		مبلغ دفتری
		مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	انتقال به پروژه	برگشت از فروش	انتقال به پروژه	خرید طی دوره	انتقالی از نگهداری شده برای فروش	انتقالی از نگهداری شده برای فروش	بهای تمام شده زمین های فروش رفته	میلیون ریال
انتقالی از صفحه قبل		۲۸۲,۸۶۸	۲۵,۲۸۱,۴۹۳	(۲,۸۹۳)	۳۵۱,۲۹۶	۱,۰۰۰	-	-	-	-	(۹۵۴,۷۰۵)	۲۴,۰۰۰,۴۲۸
تهران- تیرازه بزرگراه اشرافی اصفهانی به پلاک ثبتی ۱۲۶/۴۸۱۵۶	تهران	۵,۰۰۷	۱,۴۸۴,۹۱۵	-	۲۰۱,۵۲۷	-	-	-	-	-	-	۱,۴۸۴,۹۱۵
تهران- شهید باکری به پلاک ثبتی ۳۶۵/۸۳	تهران	۶,۳۶۲	۵۸۶,۹۲۵	(۶,۳۶۲)	۲۴۵	-	(۵۸۷,۱۷۰)	-	-	-	-	-
تهران- کاملیا بزرگراه اشرافی اصفهانی به پلاک ثبتی ۱۲۶/۴۷۹	تهران	۲,۷۲۰	۲۲۹,۵۰۴	(۲,۷۲۰)	-	-	(۲۲۹,۵۰۴)	-	-	-	-	-
تهران- سلک بزرگراه اشرافی اصفهانی به پلاک ثبتی ۱/۲۸۶	تهران	۲,۱۰۰	۲۵,۲۷۶	-	۷	-	-	-	-	-	-	۲۵,۲۷۶
تهران- سلک بزرگراه اشرافی اصفهانی به پلاک ثبتی ۲۵/۴۹۹	تهران	۹,۱۸۵	۱۷۰,۷۱۵	-	۱,۹۱۶	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۶۳۱
کرج- جنگل بهر ۲۰۲ شرقی به پلاک ثبتی ۱۷۰/۵۱۱۰	کرج	۸۲۶	۴۲,۸۳۴	-	۴,۹۶۴	-	-	-	-	-	-	۴۸,۷۹۸
تهران- سلک خیابان پور ابهاج صبوری به پلاک ثبتی ۵/۱۶۷۶	تهران	۹۸۷	۲۸۶,۰۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۰۸۸
تهران- سلک چهار راه سرسبز به پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸	تهران	۲۷۱	۸۳,۳۶۲	(۲۷۱)	۱,۰۰۹	-	(۸۴,۳۷۱)	-	-	-	-	-
اهواز - کیانیپارس (امید کارون - هتل امید) پ ۵/۲۷۸۵	اهواز	۵۱۰	۳۰,۷۸۶	-	۴	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۹۰
اهواز - کیانیپارس (امید کارون - هتل امید) پ ۵/۲۷۸۷	اهواز	۵۱۰	۳۰,۸۲۵	-	۴	-	-	-	-	-	-	۳۰,۸۲۹
جمع منتقل شده به صفحه بعد		۳۱۱,۲۴۶	۲۸,۳۲۳,۷۲۳	(۱۲,۱۴۶)	۵۶۰,۹۷۳	۱,۰۰۰	(۹۰۱,۰۴۵)	-	-	-	(۹۵۴,۷۰۵)	۲۶,۲۹۱,۲۹۹
												۲۸,۳۲۳,۷۲۳

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه ۱۲- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده در ابتدای سال		تغییرات طی سال						بهای تمام شده در پایان سال		مبلغ دفتری			
نام زمین	محل وقوع	مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	افزایش	خرید طی دوره	برگشت از فروش	انتقال به پروژه	انتقال از پروژه	انتقال به نگهداری شده برای فروش	بهای تمام شده زمین های فروش رفته	مترمربع	میلیون ریال
انتقالی از صفحه قبل													
		۳۱۱,۲۴۶	۲۸,۲۶۳,۷۲۳	(۱۲,۱۴۶)	۵۶۰,۹۷۲	۱,۰۰۰	-	(۹۰۱,۰۴۵)	-	(۹۵۴,۷۰۵)	-	۲۹۹,۱۰۰	۲۶,۲۹۱,۳۹۹
اهواز - کیاپارس (امید کارون - مجتمع تجاری) پ ت ۵/۲۱۷۰۳	اهواز	۱۹۵	۵,۴۳۲	-	۱	-	-	-	-	-	-	۱۹۵	۵,۴۳۲
تهران- اتوبان شهید همت بلوار عدل با پلاک ثبتی ۱۱۸/۹-۶	تهران	۲,۷۵۰	۲۱۰,۰۱۶	-	۲۰۰	-	-	-	-	-	-	۲,۷۵۰	۲۱۰,۰۱۶
تهران- زنجان شمالی با پلاک ثبتی ۲۳۹۴/۷۲۶	تهران	۸۴۹	۱۶۵,۱۷۹	-	۳۰	-	-	-	-	-	-	۸۴۹	۱۶۵,۲۰۹
تهران- ملک فسطیح پلاک ثبتی ۳۷۰/۵/۸	تهران	۳۷۴	۱۴۲,۲۸۶	-	۵۰,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	۳۷۴	۱۹۲,۴۲۳
تهران- تهران نوین جاده بند از سازمان برنامه بعد از خیابان محرابی . سومین قطعه شمالی با پلاک ثبتی ۱۲۴/۱۰-۲۷	تهران	۶۰۰	۱۱۵,۰۶۲	-	۱۵۰	-	-	-	-	-	-	۶۰۰	۱۱۵,۲۱۲
تهران- ملک قوهنگ با پلاک ثبتی ۱/۸/۸	تهران	۵۰۱	۹۸,۶۳۳	(۵۰۱)	۲,۵۸۶	-	-	(۱۰۱,۳۱۹)	-	-	-	-	-
تهران- ساحلی پروگرام محمدعلی جناح به پلاک ثبتی ۱۲۵/۲۲	تهران	۴,۰۰۰	۲۴۱,۵۸۹	-	۷۵,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۰	۴۱۶,۹۰۲
یادگار امام پلاک ثبتی ۱۱۶/۱۶۸۱ قطعه ۷۹	تهران	۵,۹۹۹	۶۶,۱۱۵	-	۱۳۶	-	-	-	-	-	-	۵,۹۹۹	۶۶,۲۵۱
پیامبر شرقی پ ت ۲۴۴۸/۱۲۶	تهران	-	-	۵۲۳	-	-	-	۱۹۴,۳۲۸	-	-	-	۵۲۳	۱۹۴,۳۲۸
تهران- تورج پ ت ۳۲۸۲/۱۲۱	تهران	-	-	۱,۱۲۱	-	-	-	۳۱۷,۷۱۵	-	-	-	۱,۱۲۱	۳۱۷,۷۱۵
جمع منتقل شده به صفحه بعد													
		۳۲۶,۵۱۴	۲۹,۴۰۸,۰۳۵	(۱۱,۰۰۳)	۶۸۹,۵۲۵	۱,۰۰۰	-	(۱۰۰۲,۲۶۴)	-	(۹۵۴,۷۰۵)	-	۳۱۵,۵۱۱	۲۷,۹۷۴,۹۹۸

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه ۱۲- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

بهای تمام شده در ابتدای سال		تغییرات طی سال		بهای تمام شده در پایان سال		مبلغ دفتری	
نام زمین	محل وقوع	مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	میلیون ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
انتقالی از صفحه قبل							
		۳۲۶,۵۱۴	۲۹,۴۰۸,۰۳۵	(۱۱,۰۰۳)	۶۸۹,۵۳۵	۱,۰۰۰	-
انتقالی از صفحه قبل							
بروز زمین کرج، روبروی پاسگاه بنفشه، کوچه ماندانا، پلاک ثبتی ۲۶۲۳/۱۶۲	کرج	۹۰۶	۲۵۳,۷۹۴	-	۵۳	-	۲۵۳,۷۹۴
بروز زمین تهران، جنت آباد جنوبی، ۳۵ متری لاله، ۱۲ متری وحدت پلاک ثبتی ۲۶۴۸/۱۲۳	تهران	۴۰۳	۳۶۰,۰۰۰	-	۷,۱۶۶	-	۳۶۰,۰۰۰
بروز زمین تهران، بلوار فردوس، ۱۹ مرکزی، پارک ارمیده پلاک ثبتی ۲۷۶۱/۱۲۴	تهران	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۴۸	-	۵۱	-	۳۰۰,۰۴۸
تهران، بلوار فردوس، بلوار بهار، پلاک ثبتی ۳۶۵/۹۴۴ - اقاله	تهران	-	-	۲۴۳	۴,۳۳۹	-	۱۴۴,۹۳۰
تهران، مقدس اردبیلی، خیابان تارانه، خیابان ساسان، پلاک ثبتی ۹۶۱/۳۷۶۶	تهران	۵۶۱	۱,۱۷۷,۵۶۸	(۵۶۱)	۱۳۸	-	۱,۱۷۷,۵۶۸
تهران، بلوار فردوس، پلاک ثبتی ۵/۱۳۴	تهران	۷۱۶	۱۶۴,۷۱۵	-	۵,۸۶۳	-	۱۶۴,۷۱۵
تهران، بلوار فردوس، پلاک ثبتی ۱۸۳/۸۵۴۲	تهران	۷۹۸	۱۶۰,۰۰۰	-	۶۳۳	-	۱۶۰,۰۰۰
تهران، توابع پلاک ثبتی ۴۰۵۴	تهران	۴,۰۲۴	۷۰۵,۰۰۰	-	۱	-	۷۰۵,۰۰۰
اصفهان، خ شمس آبادی پ ت ۲۶۶/۱ و ۲۶۶	اصفهان	-	۱,۶۸۱	-	۸۶۰,۰۰۰	-	۸۶۰,۰۰۰
ملک ستارخان - رز پ ت ۳۳۵/۲۴۲۱	تهران	-	۴۴۲	-	۴۸۶,۰۰۰	-	۴۸۶,۰۰۰
جمع منتقل شده به صفحه بعد		۳۳۴,۹۲۲	۲۲,۵۳۹,۱۶۰	(۹,۱۹۸)	۷۰۷,۷۶۹	۱,۳۴۷,۰۰۰	۳۲,۵۳۹,۱۶۰
		۳۳۵,۷۲۴	۲۱,۴۲۳,۲۵۲	(۶۰۰,۴۲۶)	۵۱۲,۰۵۳	(۲,۱۳۲,۴۱۱)	۲۱,۴۲۳,۲۵۲
		۳۲,۵۳۹,۱۶۰	۲۱,۴۲۳,۲۵۲				

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه ۱۲- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده در ابتدای سال		تغییرات طی سال										بهای تمام شده در پایان سال		مبلغ دفتری		
محل وقوع	مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	فروش رفته	انتقالی از نگهداری شده برای فروش	انتقالی به نگهداری شده برای فروش	انتقالی از پروژه درجریان ساخت	انتقال به پروژه	برگشت از فروش	خرید طی دوره	افزایش	مترمربع	میلیون ریال	مترمربع	بهای تمام شده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	۳۳۴,۹۲۲	۳۲,۵۲۹,۱۶۰	(۹,۱۹۸)	۷۰۷,۷۶۹	۱,۳۴۷,۰۰۰	۱۱۷,۳۷۱	(۱۰۰۰۲,۳۶۴)	۵۱۲,۰۵۳	(۲,۱۳۲,۴۱۱)	-	(۶۵۵,۴۳۶)	۲۳۵,۷۲۴	۲۱,۴۲۲,۲۵۲	۲۱,۴۲۲,۲۵۲	۳۲,۵۲۹,۱۶۰	۳۲,۵۲۹,۱۶۰
تهران	-	-	۱,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	-
تهران	-	-	۲۲۰	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۰۰۰	-	۲۲۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	-
مشهد	-	-	۵,۱۷۰	-	-	-	-	-	-	۹۸۴,۸۱۰	۲,۰۷۴	۵,۱۷۰	۹۸۴,۸۱۰	۹۸۴,۸۱۰	۹۸۴,۸۱۰	-
مازندران	-	-	۶,۰۶۷	-	-	-	-	-	-	۱,۹۳۰,۶۰۰	۵۲۹	۶,۰۶۷	۱,۹۳۱,۱۲۹	۱,۹۳۱,۱۲۹	۱,۹۳۱,۱۲۹	-
خراسان جنوبی	-	-	۵۰۲	-	-	-	-	-	-	۳۰,۱۰۰	۴	۵۰۲	۳۰,۱۰۴	۳۰,۱۰۴	۳۰,۱۰۴	-
مشهد	-	-	۲,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	۲,۶۴۲,۵۰۰	-	۲,۷۰۰	۲,۶۴۲,۵۰۰	۲,۶۴۲,۵۰۰	۲,۶۴۲,۵۰۰	-
تهران	-	-	۷۰۰	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۱۱۵	-	۷۰۰	۳۱۰,۱۱۵	۳۱۰,۱۱۵	۳۱۰,۱۱۵	-
تبریز	-	-	۱۱,۱۵۶	-	۱۶۷,۹۹۰	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۵۶	۱۶۷,۹۹۰	۱۶۷,۹۹۰	۱۶۷,۹۹۰	-
تبریز	-	-	۲,۶۷۳	-	۴۹,۹۳۲	-	-	-	-	-	-	۲,۶۷۳	۴۹,۹۳۲	۴۹,۹۳۲	۴۹,۹۳۲	-
تهران	-	-	۴۶,۳۰۸	-	۲,۱۳۷,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	۴۶,۳۰۸	۲,۱۳۷,۹۸۵	۲,۱۳۷,۹۸۵	۲,۱۳۷,۹۸۵	-
قزوین	-	۱,۵۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۵	-	۱,۵۹۵	۱,۵۹۵
	۳۳۴,۹۲۲	۳۲,۵۳۰,۷۵۵	۶۷,۳۷۶	۷۱۰,۳۷۶	۹,۶۶۵,۱۲۵	۱۱۷,۳۷۱	(۱۰۰۰۲,۳۶۴)	۵۱۲,۰۵۳	(۲,۱۳۲,۴۱۱)	۲,۳۵۵,۹۰۷	(۶۵۵,۴۳۶)	۴۰۲,۳۹۸	۴۲,۱۰۱,۴۸۶	۴۲,۱۰۱,۴۸۶	۴۲,۱۰۱,۴۸۶	۳۲,۵۳۰,۷۵۵



شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۲-۱- گردش تعداد زمین نگهداری شده برای ساخت املاک طی سال بشرح زیر است:

موجودی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	خرید	عودت زمین	انتقال به پروژه	انتقالی از پروژه	انتقالی از زمین نگهداری برای فروش	انتقالی برای فروش	زمین های فروش رفته	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۵۱	۹	۱	(۴)	۲	۳	(۲)	(۳)	۵۷

۱۲-۲- به استناد نظام نامه مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۱ که براساس تاکیدات ریاست محترم 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. در این 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 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.

۱۲-۳- مخارج طی سال عمدتاً بابت مخارج آماده سازی برای اجرای پروژه شامل هزینه های شهرداری و نقشه برداری و حق الزحمه کارشناسی و مشاوران می باشد.

۱۲-۴- زمین نگهداری شده برای ساخت باتوجه به اینکه پروژه ای در آن تعریف نگردیده است و مستحقات ندارد، لذا بیمه ای متصور نگردیده است.

۱۲-۵- تعداد ۴۶ فقره از اسناد مالکیت زمین های شرکت جمعاً به مبلغ ۳۵۸۷۹ میلیارد ریال به نام ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) و سایرین بوده و برخی از زمینها به شرح یادداشت ۴ - ۱۸ 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 ۳۹ فقره از زمینهای نگهداری شده به مبلغ ۳۰۷۷۷ 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 ۱۵ فقره از زمینها فضای سبز، آموزشی و ... می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق الامتیاز	بهای تمام شده
			مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۲,۲۱۸	۲,۱۳۷	۸۱	
			مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲,۲۱۸	۲,۱۳۷	۸۱	
			افزایش
۲,۱۰۶	۲,۱۰۶	-	
			مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۴,۳۲۴	۴,۲۴۳	۸۱	
			استهلاک انباشته
			مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۲,۰۲۷	۲,۰۲۷	-	
			افزایش
۷۲	۷۲	-	
			مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲,۰۹۹	۲,۰۹۹	-	
			افزایش
۴۲۰	۴۲۰	-	
			مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۲,۵۱۹	۲,۵۱۹	-	
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱,۸۰۵	۱,۷۲۴	۸۱	
			مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۱۹	۳۸	۸۱	

۱۳-۱- افزایش در نرم افزارها عمدتاً بابت خرید نرم افزار مازول کارگزینی و نرم افزار امور سهام می باشد.

۱۴- سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱	۱

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

۱۴-۱- سرمایه گذاری فوق مربوط به سرمایه گذاری در شرکت بهسازکاشانه، رویا ساختمان، خوش طعم شیراز و شرکت سولفاتیک می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال		اسناد دریافتنی
۱,۸۱۹,۱۷۲	۶,۵۵۴,۶۲۳	۱۵-۲	سایر مشتریان
			حسابهای دریافتنی :
۱,۱۹۸,۱۰۲	۱,۱۲۱,۴۳۹	۱۵-۳	اشخاص وابسته
۱,۵۸۰,۴۰۰	۱۲۳,۹۲۰	۱۵-۴	سایر مشتریان
۲,۷۷۸,۵۰۲	۱,۲۴۵,۳۵۹		
۴,۵۹۷,۶۷۴	۷,۷۹۹,۹۸۲		
			سایر دریافتنی ها
۲۱۳,۲۷۹	۳۹۵,۱۱۶	۱۵-۵	علی الحساب پیمانکاران
۳۸,۶۱۷	۱۸,۵۸۳		کارکنان (وام مساعده)
۲۶۷	۴۶۷		سپرده های موقت
۳۵,۰۹۷	۴۳,۱۶۳		سایر
۲۸۷,۲۶۰	۴۵۷,۳۲۹		
۴,۸۸۴,۹۳۴	۸,۲۵۷,۳۱۱		

۱۵-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی، مبلغ ۱,۸۳۰,۹۸۱ میلیون ریال از اسناد دریافتنی و مبلغ ۳۰۱۴ میلیون ریال از حسابهای دریافتنی

وصول شده است.

دریافتنی های بلندمدت

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال	اسناد دریافتنی
۳,۲۷۰,۳۳۱	۷,۹۴۲,۵۴۹	۱۵-۲
		سایر مشتریان
	۳۳,۶۶۷	سایر دریافتنی ها
		کارکنان (وام مساعده)
۳,۲۷۰,۳۳۱	۷,۹۷۶,۲۱۶	

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

بویست گزاری

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵-۲- اسناد دریافتنی تجاری از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
محمد حسین خانی (پروژه ولنجک)	۷۰,۶۸۰	۱۱۵,۳۲۰
اسداله ابراهیم پور	۱۰۰,۰۱۰	۱۶۰,۰۱۰
احسان ترکمن	۵۷,۶۴۰	۱۴۶,۷۲۰
حامد صرافان چهار سوقی	۱۰۱,۷۸۰	۱۷۷,۰۰۸
حمیدرضا باباحسین پور	۵۸,۵۶۱	۹۵,۲۳۳
زهرا عابدی	۵۳,۷۰۴	۷۶,۷۲۰
سالار رسول زاده آباد (بابت فروش زمین آتیه و شکوفه ۱)	۱۰۶,۰۰۰,۲۰۰	۱,۳۶۸,۰۰۰
سید فواد بختیاری	۵۳,۵۸۰	۸۷,۴۲۰
علیرضا خالقی	۷۳,۷۶۰	۱۴۲,۹۱۰
فاطمه حسنلو	۴۹,۹۳۲	۸۱,۴۶۸
مازیار عالی	۱۰۳,۱۷۰	۱۵۲,۰۴۰
مجتبی لطفی فروشانی	۲۷۲,۶۵۳	۵۱۸,۰۰۷
مجید پریداد	۸۸,۳۰۵	۱۲۴,۹۰۳
مهین نصری	۸۳,۶۶۱	۱۴۵,۶۰۵
نسا عامری	۴۷,۹۳۴	۸۹,۶۱۶
نیما مرادی	۴۱,۴۴۰	۹۱,۷۶۰
علیرضا جعفری - محمد حسینی (پروژه فرمانیه)	-	۵۰,۰۰۰
محمد باقر رئیسی و محمد زاده مقدم (پروژه کاشف)	-	۱۶,۹۰۰
بهین پایای پاسارگاد و محمد حسینخانی (بابت فروش زمین شکوفه ۲)	۱,۰۴۳,۲۵۰	-
علیرضا اکبری (پروژه ارغوان)	۱۰,۴۵۵	۱۰,۴۵۵
سید مهدی موسوی انزهایی	۷۳,۸۸۵	-
اسناد واخواستی	۹۴,۱۰۴	۷۱,۲۸۹
سایر (۱۱۳ مورد)	۱,۷۶۶,۹۰۸	۱,۸۴۳,۸۱۴
تهاتر با پیش دریافت ها	۱۴,۸۴۵,۶۱۲	۵,۵۶۵,۱۹۸
تهاتر با حسابهای پرداختنی	(۳۳۵,۱۶۴)	(۴۷۵,۶۹۵)
حصه بلندمدت اسناد دریافتنی	(۱۳,۲۷۶)	-
	(۷,۹۴۲,۵۴۹)	(۳,۲۷۰,۳۳۱)
	۶,۵۵۴,۶۲۳	۱,۸۱۹,۱۷۲

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵-۲-۱- اسناد دریافتنی فوق عمدتاً دریافتی از خریداران زمین ، واحدهای در جریان ساخت و تکمیل شده شرکت می باشد.

۱۵-۲-۲- اسناد واخواستی به مبلغ ۹۴،۱۰۴ میلیون ریال مربوط به پروژه های فروخته شده می باشد که شامل ۳۴ فقره اسناد واخواست شده از ۹ 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.

۱۵-۳- حسابهای دریافتنی تجاری از اشخاص وابسته به شرح زیر است :

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت بهساز کاشانه تهران	۱۵-۳-۱	۶۴
ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	۱۵-۳-۲	۵۷,۵۱۱
شرکت توسعه صنعت و معدن تدبیر		۱,۴۴۴
گروه مشاوران مدیریت ومطالعات راهبردی تدبیر		۳۸
سازمان اموال و املاک ستاد	۱۵-۳-۳	۱,۱۴۰,۱۴۳
سایر		۳۴۶
		۲,۶۴۱
		۱,۱۹۸,۱۰۲
		۱,۱۲۱,۴۳۹

۱۵-۳-۱- حسابهای دریافتنی فوق عمدتاً مربوط به ۵.۴۲٪ سهم فروش زمین ونک می باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵-۳-۲- گردش حساب ستاد اجرایی فرمان امام (ره) به شرح زیر است :

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
مانده ابتدای سال	۵۷,۵۱۱	۵۷,۹۰۲
مخارج انجام شده بابت مدیریت پیمان پروژه حسینی	۱۰۱,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
مخارج انجام شده بابت مدیریت پیمان پروژه ساحل مشهد	۱,۴۵۵	۱۱۵,۳۹۷
علی الحساب دریافتی بابت پروژه حسینی	(۱۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)
سایر	-	۱۶
مانده پایان سال	۵۹,۹۶۶	۵۷,۵۱۱

۱۵-۳-۳- گردش حساب سازمان اموال و املاک ستاد به شرح زیر است :

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
مانده ابتدای سال	-	-
دریافت وجه نقد	۱۴۲,۴۲۲	-
انتقال حساب از اسناد پرداختی و پیش پرداختها	۵۰۹,۹۳۷	-
خرید زمین بیرجند، سی سرا، کوثر، ستارخان، آزادشهر، کرباسیان	۵۴۵,۹۶۸	-
سایر	(۵۸,۱۸۴)	-
مانده پایان سال	۱,۱۴۰,۱۴۳	-

۱۵-۳-۳-۱- با توجه به اینکه مانده حساب سازمان اموال و املاک ستاد در سال جاری بستنکار بوده و در یادداشت ۲-۲-۲۲ بررسی گردیده است.

۱۵-۴- طلب از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
صندوق تعاون و سرمایه گذاری ودجا	۵۰,۰۱۰	۵۰,۰۱۰
محمد ارزانش (پروژه ارغوان)	۲۰,۸۷۵	۲۰,۸۷۵
بهین پایای پاسارگاد و محمد حسینیخانی	۹,۸۲۵	۱,۴۳۰,۵۰۰
حمید کریم نژاد اصفهانی	۷,۹۴۹	۷,۹۴۰
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
شرکت بتن ساز تربت	۴,۹۱۵	۴,۹۱۵
مصطفی محمدعلی	۳,۳۰۱	۶,۷۵۰
انصاری دزفولی عبدالحمید	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
سازمان تامین اجتماعی	۱,۱۹۶	۷,۲۱۲
شهرداری منطقه ۱ کرج	-	۷,۴۵۴
شرکت بناسازان سیاح (پروژه ابزاران)	-	۲۰,۹۵۹
سایر	۱۷,۸۴۹	۱۵,۷۸۵
	۱۲۳,۹۲۰	۱,۵۸۰,۴۰۰

۱۵-۴-۱- مبلغ فوق مربوط به طلب شرکت از صندوق تعاون و سرمایه گذاری وزارت دفاع بابت فروش پروژه مهتاب می باشد که پس از اخذ پایان کار تسویه میگردد.

۱۵-۵- علی الحساب پیمانکاران بشرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
شرکت صبا تامین پارسیان	۱۱۳,۱۶۵	-
احمد غیب خواه	۳۷,۸۲۱	۵۴,۴۲۳
اسحق علی مافی	۳۴,۳۲۷	۳۳,۶۴۴
ترابی صوفی املشی عبدالرضا	۱۴,۹۶۴	۲۳,۹۵۷
سرمایه گذاری توسعه سپهر هشتم	۲۵,۷۸۰	۱۴,۰۰۵
شرکت سرمایه گذاری مسکن زاینده	۲۶,۸۵۵	۱۷,۹۸۹
ناصر علایی	۲۵,۰۰۰	-
سایر	۹۷,۲۰۴	۶۹,۲۶۱
	۳۹۵,۱۱۶	۲۱۳,۲۷۹

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

۱۵-۵-۱- 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۵-۵-۲- عمدتاً بابت سهم ایشان از هزینه های پرداختی به شهرداری جهت اخذ پایان کار و هزینه مهندسين مشاور پروژه رزین نشنال - می باشد که به حساب ایشان منظور شده است که در تقسیم نهایی و تسویه نهایی منظور می گردد.

۱۵-۵-۳- عمدتاً بابت سهم ایشان از هزینه های پرداختی به شهرداری جهت اخذ پایان کار و هزینه کمیسیون ماده ۱۰۰ و سایر هزینه های پروژه مهر شهر کرج می باشد که به حساب ایشان منظور شده است که در تقسیم نهایی و تسویه نهایی منظور می گردد.

۱۵-۵-۴- عمدتاً بابت سهم ایشان از هزینه های پرداختی بابت آتش نشانی و کارشناسی و سایر هزینه های پروژه امید ۲ مشهود می باشد که به حساب ایشان منظور شده است که در تقسیم نهایی و تسویه نهایی منظور می گردد.

۱۵-۵-۵- 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.

۱۵-۵-۶- عمدتاً بابت سهم ایشان از هزینه های پرداختی بابت اضافه کاری های پروژه ولنجک ۱۵ می باشد که در تقسیم نهایی و تسویه نهایی به حساب ایشان منظور می گردد.

۱۵-۵-۷- عمدتاً بابت انتقال بدهی شرکت صبا تامین پارسیان به سازمان اموال و املاک ستاد بابت مبادله سه جانبه به این شرکت می باشد .

۱۵-۶- سیاست فروش اعتباری و خط مشی جهت کاهش ارزش دارایی ها در شرکت موضوعیت نداشته و فروش شرکت از طریق نقد و اسناد دریافتی صورت گرفته و در صورت عدم اجرای تعهدات توسط خریدار، شرکت برای چکهای سررسید گذشته جریمه لحاظ می نماید در نهایت چنانچه تعداد اسناد وخواست شده زیاد باشد یکطرفه اقدام به فسخ قرارداد و اخذ کلیه جرایم به نفع شرکت می نماید.

۱۶- سایر داراییها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۷۳	۱۸۲
(۲۷۰)	-
۱,۰۰۳	۱۸۲

وجوه مسدودی نزد بانکها

تهاتر با تسهیلات دریافتی

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۷- پیش پرداختها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		پیش پرداختهای داخلی
		اشخاص وابسته :
-	۶,۰۰۰	شرکت توسعه منابع انسانی و خدمات فنی مهندسی مدیر
۵۱۷	۱,۰۴۴	گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر
۱,۵۵۹	۴۵۰	شرکت خدمات مدیریت نظارت تدبیر برتر
-	۷۴	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)
۵۶۷,۶۳۰	-	سازمان اموال و املاک ستاد
۵۶۹,۷۰۶	۷,۵۶۸	
		سایر اشخاص :
-	۱,۵۸۰,۶۰۵	۱۷-۲ پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۱ تبریز
-	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷-۳ پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۴ تبریز
۹۸,۳۶۰	۵۴,۱۳۸	۱۷-۴ مالیات بر درآمد
۱۵,۹۰۸	۳۲,۹۰۰	پیش پرداخت به پیمانکاران
۸۶,۸۶۲	۱۶۹,۳۳۱	پیش پرداخت هزینه های پروژه های جاری
۲۲,۵۰۰	۱,۶۳۰	پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۲ تهران
۴۵,۸۵۶	-	پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۱۰ تبریز
۸۳۹,۱۹۲	۳,۵۴۶,۱۷۲	
(۲۹,۷۶۸)	(۵۴,۱۳۸)	۲۲ و ۲۴ مالیات پرداختنی
(۸۷,۶۲۷)	(۲,۸۱۲,۶۸۱)	۲۲ تهاتر با اسناد پرداختنی تجاری کوتاه مدت
(۵۷۳,۳۶۵)	-	۲۲ تهاتر با اسناد پرداختنی تجاری بلند مدت
۱۴۸,۴۳۲	۶۷۹,۳۵۳	

۱۷-۱ تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۸۸,۰۰۰ میلیون ریال از اقلام مزبور تسویه شده است.

۱۷-۲ مبلغ ۱,۵۸۰,۶۰۵ میلیون ریال پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۱ تبریز بابت عوارض صدور پروانه پروژه تختی ۱ تبریز می باشد.

۱۷-۳ مبلغ ۱,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۴ تبریز بابت عوارض صدور پروانه و عوارض تغییر کاربری ۸ پلاک ثبتی پروژه خیام تبریز می باشد.

۱۷-۴ مبلغ ۵۴,۱۳۸ میلیون ریال چک جرائم مالیات عملکرد سال ۹۷ ساخت و عمران تدبیر که سررسید آن ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ است، نزد سازمان

امور مالیاتی میباشد لذا با اسناد پرداختنی تهاتر شده است. با توجه به توضیحات فوق این تاریخ تایید صورتهای مالی عودت گردیده است.

تهاتر شده است

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸- موجودی املاک

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹,۱۱۶,۵۳۹	۶,۷۵۵,۲۰۲	-	۶,۷۵۵,۲۰۲	۱۸۱	املاک در جریان ساخت
۷۷۰,۶۱۱	۲,۱۹۱,۶۶۰	-	۲,۱۹۱,۶۶۰	۱۸۲	واحدهای ساختمانی آماده برای فروش
۲,۳۵۴,۴۲۵	۲,۱۳۲,۴۱۱	-	۲,۱۳۲,۴۱۱	۱۸۳	زمین
۱۲,۲۴۱,۵۷۵	۱۱,۰۷۹,۲۷۳	-	۱۱,۰۷۹,۲۷۳		

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱-۱۸- پروژه های ساختمانی در جریان ساخت مشارکتی شرکت به شرح زیر است:

عنوان پروژه	درصد پیشرفت فیزیکی در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مانده در ابتدای سال			افزایش طی سال			انتقال به بهای تمام شده			اسعار به واحدهای ساختمانی تکمیل شده	مانده منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		جمع	مخارج ساخت	زمین و پروانه	جمع	مخارج ساخت	زمین و پروانه	جمع	مخارج ساخت	زمین و پروانه	انتقالی به زمین			
مشهد - امید ۲	۷۰.۷۱	۴۳۷,۳۷۵	۵۹,۵۶۳	۴۹۶,۹۳۸	۱۸۳,۹۲۹	۱۸۳,۹۲۹	۰	(۴۱۴,۹۱۷)	(۲۳۰,۹۹۰)	(۶۴۵,۹۰۷)	۰	۳۴,۹۶۰	۱۰۰.۰۰۰	۴۹۶,۹۳۸
اصفهان - چهارباغ بالا	۹۷.۵۰	۱۲۸,۱۵۸	۱۶۰,۱۴۴	۲۸۸,۳۰۲	۱,۱۴۸	۱,۱۴۸	۰	(۱۹۶)	(۲۴۷)	(۴۴۳)	۰	۰	۱۰۰.۰۰۰	۲۸۸,۳۰۲
تهران - کوی فراز پ ت ۷۲/۲۵۲۳	۴.۸۵	۲۰۴,۹۷۲	۶,۵۸۳	۲۱۱,۵۵۵	۲۳,۸۳۷	۲۳,۸۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۳۹۲	۲۸.۹۸	۲۱۱,۵۵۵
تهران - رنجبریان پ ت ۳۸۴ و ۳۷۹ و ۴۵/۳۷۸	۳۶.۳۴	۱۵۴,۱۹۴	۳,۲۸۴	۱۵۷,۵۷۸	۶۵,۹۶۱	۶۵,۹۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۵۳۹	۷۵.۹۲	۱۵۷,۵۷۸
باکری - پ ت ۳۶۵/۸۳	۰	۰	۰	۰	۵۸۷,۱۷۰	۳۶,۳۹۳	۶۲۳,۵۶۳	۰	۰	۰	۰	۶۲۳,۵۶۳	۱۱.۷۵	۰
تهران - طاهر خانی	۸۲.۴۳	۴۰,۶۶۷	۵,۸۲۷	۴۶,۴۹۴	۳۶,۰۵۶	۳۶,۰۵۶	۰	(۲۶,۷۵۹)	(۳۷,۸۵۸)	(۷۴,۶۱۷)	۰	۰	۱۰۰.۰۰۰	۴۶,۴۹۴
تهران - دارآباد خ پوریا پ ت ۳۰/۱۶۴	۵۸.۹۹	۲۴,۴۸۰	۱۵,۶۶۵	۴۰,۱۴۵	۳,۰۲۴	۳,۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۱۶۹	۵۸.۹۹	۴۰,۱۴۵
تهران - ششگانه - امید پزشکان	۶۰.۰۸	۴۰,۴۰۲	۲۳,۵۱۷	۶۳,۹۱۹	۶۷,۴۷۶	۶۷,۴۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۳۹۵	۶۰.۱۰	۶۳,۹۱۹
تهران - چمران	۴۲.۶۱	۲۱۰,۱۹۰	۴۴۵,۳۱۱	۶۵۵,۵۰۱	۱۷,۸۵۳	۱۷,۸۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۳,۳۵۴	۴۲.۶۱	۶۵۵,۵۰۱
تهران - سادات آباد لوار فرهنگ (۲۴ متری) پ ت ۷۲/۲۰۲۴	۵۵.۳۵	۱۳۰,۱۲۴	۷۳,۶۸۴	۲۰۳,۸۰۸	۲,۰۱۱	۲,۰۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۵,۸۱۹	۵۵.۳۵	۲۰۳,۸۰۸
تهران - خیابان ولنجک ۱۵ پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲	۹۵.۸۹	۱۱۶,۹۴۱	۵۷,۶۵۱	۱۷۴,۵۹۲	۷,۷۷۲	۷,۷۷۲	۰	(۲۰,۹۰۵)	(۱۱,۶۹۵)	(۳۲,۶۰۰)	۰	۱۴۹,۷۶۴	۹۸.۳۶	۱۷۴,۵۹۲
تهران - کیهانارس سوم شرقی پ ت ۵/۲۷۹۵ (۲۵۰)	۷۴.۳۰	۲۲,۵۷۳	۱۲,۸۵۳	۳۵,۴۲۶	۲۵,۸۹۸	۲۵,۸۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰.۰۰۰	۳۵,۴۲۶
تهران - کیهانارس سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷	۷۱.۵۰	۳۶,۳۰۱	۵,۳۷۴	۴۱,۵۷۵	۸,۱۶۵	۸,۱۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۷۴۰	۹۸.۰۰	۴۱,۵۷۵
تهران - آفریقا به همی پ ت ۳۰۸۸/۳۴۶۷ و ۳۰۸۹	۰	۵۳۵,۷۳۷	۱۳۲,۲۸۲	۶۶۸,۰۱۹	۵,۰۱۷	۵,۰۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۳,۰۳۶	۳.۹۶	۶۶۸,۰۱۹
مازندران - دریاقوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۱۹۹-۲۰۰-۲۰۷-۲۰۸/۲۷۴	۶۶.۵۱	۲۸,۴۰۳	۳۶۹	۲۸,۷۷۲	۵,۵۰۴	۵,۵۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۷۶	۸۴.۲۵	۲۸,۷۷۲
تهران - امیرآباد بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰-۶۵۱۶۷/۳۵۲۶	۵۷.۱۷	۳۹,۳۸۹	۲۳۲	۳۹,۶۲۱	۱۹,۲۸۶	۱۹,۲۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۹۰۷	۵۹.۵۸	۳۹,۶۲۱
مازندران - تازه آباد سلمان شهر به پلاک ثبتی ۸۲/۱۴۹	۹۳.۴۸	۶,۰۵۴	۶۱۶	۶,۶۷۰	۵۹,۳۰۴	۵۹,۳۰۴	۰	(۹۴۰)	(۹,۳۰۴)	(۱۰,۲۴۴)	۰	۵۵,۷۳۰	۱۰۰.۰۰۰	۶,۶۷۰
البرز - گلشهر به پلاک ثبتی ۹۷۲-۹۷۳-۹۸۰/۱۶۸	۴۸.۴۰	۲۱۴,۵۹۱	۵,۹۲۸	۲۲۰,۵۱۹	۱۰,۷۲۱	۱۰,۷۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۱,۲۴۰	۸۸.۶۵	۲۲۰,۵۱۹
جمع منتقل شده به صفحه بعد	۲,۳۷۰,۴۵۱	۱,۰۰۸,۹۸۳	۳,۳۷۹,۴۳۴	۵۸۷,۱۷۰	۵۷۹,۳۵۵	۱,۱۲۲,۵۲۵	(۷۳۳,۷۱۷)	(۲۹۰,۰۹۴)	(۷۶۳,۸۱۱)	(۳۵۸,۳۱۴)	۰	۳,۴۲۳,۸۸۴	۰	۳,۳۷۹,۴۳۴

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه ۱-۱۸- پروژه های ساختمانی در جریان ساخت مشارکتی

درصد پیشرفت فیزیکی در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ممانده در ابتدای سال	مخارج ساخت	جمع	زمین و پروانه	مخارج ساخت	جمع	زمین و پروانه	انتقال به پایان سال	مخارج ساخت	جمع	زمین و پروانه	مخارج ساخت	جمع	درصد پیشرفت فیزیکی در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	عنوان پروژه
۳,۳۷۹,۴۳۴	۰	۳,۴۲۳,۸۸۴	(۳۵۸,۳۶۴)	۰	(۷۳۲,۸۱۱)	(۲۹۰,۰۹۴)	(۴۷۳,۷۱۷)	۱,۱۶۶,۵۲۵	۵۷۹,۳۵۵	۵۸۷,۱۷۰	۳,۳۷۹,۴۳۴	۱,۰۰۸,۹۸۳	۲,۳۷۰,۴۵۱	۰	انتقالی از صفحه قبل
۲,۶۵۰,۷۴۸	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۷۱,۵۲۶)	(۷۷۵,۸۵۴)	(۱,۸۹۵,۶۷۲)	۲۰,۷۷۸	۲۰,۷۷۸	۰	۲,۶۵۰,۷۴۸	۷۵۵,۰۷۶	۱,۸۹۵,۶۷۲	۱۵,۹۰	تهران- پروژه آتیه (فرحزادی)- پلاک ۳۵۳۱۹, ۳۵۳۱۸, ۵۱۰۵۹
۷۰,۴۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۰	(۷۱,۱۲۸)	۰	۰	۰	۰	۷۱۴	۷۱۴	۰	۷۰,۴۱۴	۳,۳۳۲	۶۷,۰۸۲	۱۶,۰۰	تهران- پروژه افتخاری- پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۴۵
۶۸,۱۹۱	۷۳,۰۴	۶۹,۹۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۸	۱,۷۳۸	۰	۶۸,۱۹۱	۷,۳۳۸	۶۰,۸۵۳	۵۰,۰۱	تهران- نسیم ۱۰- پلاک ثبتی ۱۲۱۱۱
۸۹,۹۴۲	۱۰۰,۰۰۰	۰	(۹۰,۵۸۸)	۰	۰	۰	۰	۶۴۶	۶۴۶	۰	۸۹,۹۴۲	۳,۶۲۷	۸۶,۳۱۵	۹۵,۲۷	تهران- جنت آباد جنوبی پ ۱۲۳/۱۶۷۶
۱۵,۱۰۶	۱۰,۰۷	۲۰,۱۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۱۵	۵۰,۱۵	۰	۱۵,۱۰۶	۲,۲۶۴	۱۲,۸۴۲	۰	خراسان رضوی- زون تجاری سیس آباد مشهد (رسالت)
۱۸۱,۳۲۵	۰	۰	(۱۹۴,۳۳۸)	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۱۳	۱۳,۱۱۳	۰	۱۸۱,۳۲۵	۸,۴۵۰	۱۷۲,۷۷۵	۰	تهران- پیامبر شرقی- پلاک ثبتی ۲۴۴۸/۱۲۶
۲۵,۴۲۸	۶۶,۸۲	۷۹,۸۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۴۴۴	۵۴,۴۴۴	۰	۲۵,۴۲۸	۱۸,۰۰۵	۷,۴۲۳	۱۴,۲۰	مشهد- خرمشهر- بین بستان ۱۰
۱۴۸,۵۱۶	۶۷,۱۹	۱۹۰,۸۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۲۸۹	۴۲,۲۸۹	۰	۱۴۸,۵۱۶	۹,۰۵۳	۱۳۹,۴۶۳	۳۹,۱۳	تهران- سوهانک ۳ به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰
۶۶,۰۸۵	۱۰۰,۰۰۰	۰	(۳۲,۹۱۸)	۰	(۳۲,۳۱۶)	(۶۶۲)	(۳۲,۶۵۴)	۱۴۹	۱۴۹	۰	۶۶,۰۸۵	۱,۱۶۷	۶۴,۹۱۸	۸۹,۱۹	تهران- شهران- پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶
۲۵,۷۴۴	۱۰۰,۰۰۰	۰	(۶۱,۰۳۱)	۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۸۷	۳۵,۲۸۷	۰	۲۵,۷۴۴	۲۰,۵۴۰	۵,۲۰۴	۲۹,۰۰	تهران- حافظ- پ ۱۲۳/۲۲
۱۸۵,۶۸۳	۰	۰	(۳۱۷,۷۱۵)	۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۰۳۲	۱۳۲,۰۳۲	۰	۱۸۵,۶۸۳	۷,۶۵۷	۱۷۸,۰۲۶	۰	تهران- توحید- پ ۳۳۸۲/۱۲۱
۷۵,۷۸۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	(۷۶,۰۵۱)	۰	۰	۰	۰	۲۶۲	۲۶۲	۰	۷۵,۷۸۹	۱,۱۶۳	۷۴,۶۲۶	۶۲,۹۹	تهران- کوکب نسیم- پ ۱۰۰-۱۱
۱۱۱,۰۰۷	۰	۱۱۲,۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۳	۱,۱۵۳	۰	۱۱۱,۰۰۷	۲,۲۰۱	۱۰۸,۸۰۶	۰	تهران- کیلار- پ ۱۰۳- پلاکهای ۵/۲۴۰۰ و ۵/۲۳۸۵
۱۰۷,۹۴۴	۷۴,۹۰	۱۱۶,۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۷۷	۸,۶۷۷	۰	۱۰۷,۹۴۴	۱۱,۰۶۳	۹۶,۸۸۱	۰	تهران- خشتی- پ ۷۳/۱۱۰۵
۱۶۸,۸۶۰	۷۹,۷۳	۲۰۴,۵۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۶۴۴	۳۵,۶۴۴	۰	۱۶۸,۸۶۰	۲۳,۶۷۴	۱۴۵,۱۸۶	۱۸,۹۴	تهران- نصرانی (میرداماد)- پ ۳۱۰۴/۴۳۱۱
۶۲,۹۱۷	۲۱,۷۶	۶۳,۱۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۷	۱۸۷	۰	۶۲,۹۱۷	۱	۶۲,۹۱۶	۰	تهران- ساروق- پلاک ثبتی ۱۸۲/۲۵۵۰۸
۱,۵۴۵,۰۰۰	۷۶,۹۶	۱,۵۶۶,۷۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۷۴۰	۲۱,۷۴۰	۰	۱,۵۴۵,۰۰۰	۰	۱,۵۴۵,۰۰۰	۰,۰۳	تهران- پروژه تیر- پلاک ثبتی ۲۳۴/۲۵۴۲
۰	۷۵,۴۸	۱۹۵,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۵,۶۵۶	۱۹۵,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	اصفهان- بازار- و تجاری ابزاران- پلاک ثبتی ۳۰۱/۸۲۷۷۱ و ۳۰۱۸۲۷۸۹
۰	۴۸,۶۳	۲۷۳,۶۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۳,۶۶۱	۴۴,۱۵۷	۲۲۹,۵۰۴	۰	۰	۰	۰	تهران- کاملیا- پلاک ثبتی ۱۲۶/۴۷۹
۰	۲۲,۸۷	۱۴۹,۸۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۹,۸۳۰	۶۵,۴۵۹	۸۴,۳۷۱	۰	۰	۰	۰	تهران- سرسبز- پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸
۰	۱۵,۵۱	۱۰۴,۸۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۴,۸۰۹	۳,۵۹۰	۱۰۱,۲۱۹	۰	۰	۰	۰	تهران- طلوع ۳- پ ۱/۸۲۸
۱۳۸,۵۰۶	۰	۱۸۳,۵۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۳۸,۵۰۶	۱۳۸,۴۹۶	۱۰	۰	۰	تراکم شهرداری پروژه ارجمند/ ولنجک
۹,۱۱۶,۵۳۹	۰	۶,۷۵۵,۲۰۲	(۶۸۹,۹۸۰)	(۵۱۲,۰۵۳)	(۳,۶۸۸,۷۵۳)	(۱۰,۶۶۶,۷۰۹)	(۲,۴۰۲,۰۴۴)	۲,۳۰۹,۳۴۹	۱,۲۱۲,۰۸۵	۱,۰۴۷,۳۶۴	۹,۱۱۶,۵۳۹	۲,۰۲۲,۰۹۰	۷,۰۹۴,۴۴۹	۰	جمع

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱-۱-۱۸- اقلام تشکیل دهنده مخارج ساخت:

عنوان پروژه	صورت وضعیت	تسهیم هزینه ها	سایر	جمع
مشهد - امید ۲	.	۲,۰۷۲	۱۸۱,۸۵۷	۱۸۳,۹۲۹
اصفهان - چهارباغ بالا	.	۱,۸۰۷	(۶۵۹)	۱,۱۴۸
تهران - کوی فراز پ ت ۷۲/۲۵۲۳	.	۳۵۸	۲۳,۴۷۹	۲۳,۸۳۷
تهران - رنجبریان پ ت ۳۸۴ و ۳۷۹ و ۴۵/۳۷۸	.	۴۸,۸۵۹	۱۷,۱۰۲	۶۵,۹۶۱
باکری - پ ت ۳۶۵/۸۳	.	۴,۶۸۹	۳۱,۷۰۴	۳۶,۳۹۳
تهران - طاهرخانی	.	۱۸,۶۳۹	۱۷,۴۱۷	۳۶,۰۵۶
تهران - دارآباد خ پوریا پ ت ۳۰/۱۶۴	.	۱,۰۴۸	۱,۹۷۶	۳,۰۲۴
تبریز - ششگلان - امید پزشکان	.	۱۱,۲۶۸	۵۶,۲۰۸	۶۷,۴۷۶
کرج - چمران	.	۱۱,۳۶۷	۶,۴۸۶	۱۷,۸۵۳
تهران - سعادت آباد بلوار فرهنگ (۲۴ متری) پ ت ۷۲/۲۰۲۴	.	۱,۰۹۲	۹۱۹	۲,۰۱۱
تهران - خیابان ولنجک ۱۵ پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲	.	۱,۴۷۱	۶,۳۰۱	۷,۷۷۲
اهواز - کیانپارس سوم شرقی پ ت ۵/۲۷۹۵ (۲۵۰)	۷,۸۰۰	۶,۱۷۴	۱۱,۹۲۴	۲۵,۸۹۸
اهواز - کیانپارس - سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷	.	۶,۴۰۳	۱,۷۶۲	۸,۱۶۵
تهران - آفریقا - بهرامی - پ ت ۳۰۸۹ و ۳۴۶۷/۳۰۸۸	.	۲,۹۶۶	۲,۰۵۱	۵,۰۱۷
مازندران - دریاهوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۱۹۹-۲۰۰-۲۰۷-۲۰۸-۲۷۴	.	۳,۶۲۳	۱,۸۸۱	۵,۵۰۴
تهران - امیرآباد بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰-۶۵۱۶۷/۳۵۲۶	.	۷۰۳	۱۸,۵۸۳	۱۹,۲۸۶
مازندران - تازه آباد سلمان شهر به پلاک ثبتی ۸۲/۱۴۹	.	۳۶,۶۴۳	۲۲,۶۶۱	۵۹,۳۰۴
البرز - گلشهر به پلاک ثبتی ۹۷۲-۹۷۳-۹۸۰/۱۶۸	.	۶,۲۰۸	۴,۵۱۳	۱۰,۷۲۱
تهران - پروژه آتیه (فرحزادی) - قطعه - پلاک ۳۵۳۱۹, ۳۵۳۱۸, ۳۵۳۱۷ و ۵۱۰۵۹	.	۱۰,۷۷۷	۱۰,۰۰۱	۲۰,۷۷۸
تهران - پروژه افتخاری - پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۴۵	.	۴۳۴	۲۸۰	۷۱۴
تهران - نسیم ۱۰ - پلاک ثبتی ۱۲۱۱۱	.	۱۲۵	۱,۶۱۳	۱,۷۳۸
تهران - جنت آباد جنوبی - پ ت ۱۲۳/۱۶۷۶	.	۲۹۹	۳۴۷	۶۴۶
خراسان رضوی - زون تجاری سپس آباد مشهد (رسالت)	.	۲,۷۱۹	۲,۲۹۶	۵,۰۱۵
تهران - پیامبر شرقی - پلاک ثبتی ۲۴۴۸/۱۲۶	.	۵۰۴	۱۲,۶۰۹	۱۳,۱۱۳
مشهد - خرمشهر - بین بستان ۱۰ و ۸	۳۰,۱۳۶	۲۰,۱۳۱	۴,۱۷۷	۵۴,۴۴۴
تهران - سوهانک ۳ به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰	.	۳۰۷	۴۱,۹۸۲	۴۲,۲۸۹
تهران - شهران - پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶	.	.	۱۴۹	۱۴۹
تبریز - حافظ - پ ت ۱۲۳۰/۲۲	.	۶,۲۳۷	۲۹,۰۵۰	۳۵,۲۸۷
تهران - تورج - پ ت ۳۳۸۲/۱۲۱	.	۴۱,۱۰۱	۹۰,۹۳۱	۱۳۲,۰۳۲
کوهک نسیم ۱۶ - پ ت ۱۱۰۲۱	.	۱۱۹	۱۴۳	۲۶۲
اهواز - کیانپارس ۱۰۳۰ - پلاکهای ۵/۲۳۸۵ و ۵/۲۴۰۰	.	۶۹۸	۴۵۵	۱,۱۵۳
تهران - نسترن - پ ۷۳/۱۱۰۵	.	۴۵۶	۸,۲۲۱	۸,۶۷۷
تهران - حصاری (میرداماد) - پ ت ۳۱۰۴/۴۳۱۱	.	۷,۴۰۷	۲۸,۲۳۷	۳۵,۶۴۴
مشهد - صارمی - پلاک ثبتی ۱۸۳/۲۵۵۰۸	.	۸۱	۱۰۶	۱۸۷
تهران - پروژه تیر - پلاک ثبتی ۳۲۴/۳۵۴۲	.	۷,۷۱۷	۱۴,۰۲۳	۲۱,۷۴۰
اصفهان - اداری و تجاری ابزاران - پلاک ثبتی ۳۰۱/۸۲۷۷۱ و ۳۰۱۸۲۷۸۹	۹۳۸	۲۶,۸۳۴	۱۶۷,۸۸۴	۱۹۵,۶۵۶
تهران - کاملیا ۲ - پلاک ثبتی ۱۲۶/۴۷۹	.	۲۸,۷۱۹	۵,۴۴۸	۳۴,۱۵۷
تهران - سرسبز - پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸	.	۴۹,۵۱۴	۱۵,۹۴۵	۶۵,۴۵۹
تهران - طلوع ۳ - پ ت ۱/۸۲۸	.	۳,۵۹۰	.	۳,۵۹۰
	۳۸,۸۷۴	۳۸۳,۱۵۹	۸۴۰,۰۵۲	۱,۲۶۲,۰۸۵

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۱-۱۸- سایر اطلاعات مربوط به پروژه :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

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	مترمربع	تاریخ	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	دستگاه	مترمربع	تاریخ	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
تهران-کوی فراز پ ت ۷۲/۲۵۲۳	۹	۲,۴۱۴	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۲۹۵,۹۳۷	-	۴۸.۸۵%	۹	۲,۴۱۴	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۲۹۵,۹۳۷	-	۴۸.۸۵%
تهران-رنجریان پ ت ۳۸۴/۳۷۹ و ۴۵/۳۷۸	۲۸	۴,۱۶۹	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۲۷۴,۱۰۳	-	۷۵.۹۲%	۲۸	۴,۱۶۹	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۲۷۴,۱۰۳	-	۷۵.۹۲%
تهران-طاهرخانی	۹	۱,۱۸۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۲۴۹,۸۷۸	۳۰,۰۰۰	۸۲.۴۳%	۹	۱,۱۸۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۲۴۹,۸۷۸	۳۰,۰۰۰	۸۲.۴۳%
تهران-دارآباد-بخ پوریا- پ ت ۳۰/۱۶۴	۱۰	۱,۸۴۶	۱۳۹۲/۰۶/۰۱	۱۹۸,۵۱۰	-	۵۸.۹۹%	۱۰	۱,۸۴۶	۱۳۹۲/۰۶/۰۱	۱۹۸,۵۱۰	-	۵۸.۹۹%
تهران-امید پزشکان-ششگلان	۲۱	۱,۶۸۱	۱۳۹۶/۱۰/۰۶	۱۸۱,۳۸۲	-	۶۰.۱۰%	۲۱	۱,۶۸۱	۱۳۹۶/۱۰/۰۶	۱۸۱,۳۸۲	-	۶۰.۱۰%
کرج - چمران	۱۲۲	۶,۷۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۲۰۲,۸۹۰	-	۴۲.۶۱%	۱۲۲	۶,۷۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۲۰۲,۸۹۰	-	۴۲.۶۱%
تهران-بلوار فرهنگ- پ ت ۷۲/۲۰۲۴	۹	۲,۵۹۲	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۲۳۱,۳۷۲	-	۵۵.۳۵%	۹	۲,۵۹۲	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۲۳۱,۳۷۲	-	۵۵.۳۵%
تهران ولنجک ۱۵-پلاک ثبتی ۶۷/۱۵۴۲۲	۲	۵۴۵	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۴۰۶,۵۹۳	۲۰,۰۰۰	۹۸.۳۶%	۲	۵۴۵	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۴۰۶,۵۹۳	۲۰,۰۰۰	۹۸.۳۶%
اهواز - کیانپارس سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷	۴	۱,۳۲۸	۱۳۹۸/۰۹/۰۸	۶۴,۱۹۴	-	۹۸%	۴	۱,۳۲۸	۱۳۹۸/۰۹/۰۸	۶۴,۱۹۴	-	۹۸%
تهران-آفریقا-بهرامی پ ت ۳۰۸۸/۳۴۶۷ و ۳۰۸۹	۱۷	۳,۶۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۳۰	۱۷۶,۳۰۲	-	۳.۹۶%	۱۷	۳,۶۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۳۰	۱۷۶,۳۰۲	-	۳.۹۶%
مشهد-حرمکوه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۱۱۹-۱۲۰-۱۲۱-۱۲۲-۱۲۳-۱۲۴-۱۲۵-۱۲۶-۱۲۷-۱۲۸-۱۲۹-۱۳۰-۱۳۱-۱۳۲-۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰-۱۴۱-۱۴۲-۱۴۳-۱۴۴-۱۴۵-۱۴۶-۱۴۷-۱۴۸-۱۴۹-۱۵۰-۱۵۱-۱۵۲-۱۵۳-۱۵۴-۱۵۵-۱۵۶-۱۵۷-۱۵۸-۱۵۹-۱۶۰-۱۶۱-۱۶۲-۱۶۳-۱۶۴-۱۶۵-۱۶۶-۱۶۷-۱۶۸-۱۶۹-۱۷۰-۱۷۱-۱۷۲-۱۷۳-۱۷۴-۱۷۵-۱۷۶-۱۷۷-۱۷۸-۱۷۹-۱۸۰-۱۸۱-۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰-۱۹۱-۱۹۲-۱۹۳-۱۹۴-۱۹۵-۱۹۶-۱۹۷-۱۹۸-۱۹۹-۲۰۰-۲۰۱-۲۰۲-۲۰۳-۲۰۴-۲۰۵-۲۰۶-۲۰۷-۲۰۸-۲۰۹-۲۱۰-۲۱۱-۲۱۲-۲۱۳-۲۱۴-۲۱۵-۲۱۶-۲۱۷-۲۱۸-۲۱۹-۲۲۰-۲۲۱-۲۲۲-۲۲۳-۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶-۲۲۷-۲۲۸-۲۲۹-۲۳۰-۲۳۱-۲۳۲-۲۳۳-۲۳۴-۲۳۵-۲۳۶-۲۳۷-۲۳۸-۲۳۹-۲۴۰-۲۴۱-۲۴۲-۲۴۳-۲۴۴-۲۴۵-۲۴۶-۲۴۷-۲۴۸-۲۴۹-۲۵۰-۲۵۱-۲۵۲-۲۵۳-۲۵۴-۲۵۵-۲۵۶-۲۵۷-۲۵۸-۲۵۹-۲۶۰-۲۶۱-۲۶۲-۲۶۳-۲۶۴-۲۶۵-۲۶۶-۲۶۷-۲۶۸-۲۶۹-۲۷۰-۲۷۱-۲۷۲-۲۷۳-۲۷۴-۲۷۵-۲۷۶-۲۷۷-۲۷۸-۲۷۹-۲۸۰-۲۸۱-۲۸۲-۲۸۳-۲۸۴-۲۸۵-۲۸۶-۲۸۷-۲۸۸-۲۸۹-۲۹۰-۲۹۱-۲۹۲-۲۹۳-۲۹۴-۲۹۵-۲۹۶-۲۹۷-۲۹۸-۲۹۹-۳۰۰-۳۰۱-۳۰۲-۳۰۳-۳۰۴-۳۰۵-۳۰۶-۳۰۷-۳۰۸-۳۰۹-۳۱۰-۳۱۱-۳۱۲-۳۱۳-۳۱۴-۳۱۵-۳۱۶-۳۱۷-۳۱۸-۳۱۹-۳۲۰-۳۲۱-۳۲۲-۳۲۳-۳۲۴-۳۲۵-۳۲۶-۳۲۷-۳۲۸-۳۲۹-۳۳۰-۳۳۱-۳۳۲-۳۳۳-۳۳۴-۳۳۵-۳۳۶-۳۳۷-۳۳۸-۳۳۹-۳۴۰-۳۴۱-۳۴۲-۳۴۳-۳۴۴-۳۴۵-۳۴۶-۳۴۷-۳۴۸-۳۴۹-۳۵۰-۳۵۱-۳۵۲-۳۵۳-۳۵۴-۳۵۵-۳۵۶-۳۵۷-۳۵۸-۳۵۹-۳۶۰-۳۶۱-۳۶۲-۳۶۳-۳۶۴-۳۶۵-۳۶۶-۳۶۷-۳۶۸-۳۶۹-۳۷۰-۳۷۱-۳۷۲-۳۷۳-۳۷۴-۳۷۵-۳۷۶-۳۷۷-۳۷۸-۳۷۹-۳۸۰-۳۸۱-۳۸۲-۳۸۳-۳۸۴-۳۸۵-۳۸۶-۳۸۷-۳۸۸-۳۸۹-۳۹۰-۳۹۱-۳۹۲-۳۹۳-۳۹۴-۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷-۳۹۸-۳۹۹-۴۰۰-۴۰۱-۴۰۲-۴۰۳-۴۰۴-۴۰۵-۴۰۶-۴۰۷-۴۰۸-۴۰۹-۴۱۰-۴۱۱-۴۱۲-۴۱۳-۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶۱۵-۶۱۶-۶۱۷-۶۱۸-۶۱۹-۶۲۰-۶۲۱-۶۲۲-۶۲۳-۶۲۴-۶۲۵-۶۲۶-۶۲۷-۶۲۸-۶۲۹-۶۳۰-۶۳۱-۶۳۲-۶۳۳-۶۳۴-۶۳۵-۶۳۶-۶۳۷-۶۳۸-۶۳۹-۶۴۰-۶۴۱-۶۴۲-۶۴۳-۶۴۴-۶۴۵-۶۴۶-۶۴۷-۶۴۸-۶۴۹-۶۵۰-۶۵۱-۶۵۲-۶۵۳-۶۵۴-۶۵۵-۶۵۶-۶۵۷-۶۵۸-۶۵۹-۶۶۰-۶۶۱-۶۶۲-۶۶۳-۶۶۴-۶۶۵-۶۶۶-۶۶۷-۶۶۸-۶۶۹-۶۷۰-۶۷۱-۶۷۲-۶۷۳-۶۷۴-۶۷۵-۶۷۶-۶۷۷-۶۷۸-۶۷۹-۶۸۰-۶۸۱-۶۸۲-۶۸۳-۶۸۴-۶۸۵-۶۸۶-۶۸۷-۶۸۸-۶۸۹-۶۹۰-۶۹۱-۶۹۲-۶۹۳-۶۹۴-۶۹۵-۶۹۶-۶۹۷-۶۹۸-۶۹۹-۷۰۰-۷۰۱-۷۰۲-۷۰۳-۷۰۴-۷۰۵-۷۰۶-۷۰۷-۷۰۸-۷۰۹-۷۱۰-۷۱۱-۷۱۲-۷۱۳-۷۱۴-۷۱۵-۷۱۶-۷۱۷-۷۱۸-۷۱۹-۷۲۰-۷۲۱-۷۲۲-۷۲۳-۷۲۴-۷۲۵-۷۲۶-۷۲۷-۷۲۸-۷۲۹-۷۳۰-۷۳۱-۷۳۲-۷۳۳-۷۳۴-۷۳۵-۷۳۶-۷۳۷-۷۳۸-۷۳۹-۷۴۰-۷۴۱-۷۴۲-۷۴۳-۷۴۴-۷۴۵-۷۴۶-۷۴۷-۷۴۸-۷۴۹-۷۵۰-۷۵۱-۷۵۲-۷۵۳-۷۵۴-۷۵۵-۷۵۶-۷۵۷-۷۵۸-۷۵۹-۷۶۰-۷۶۱-۷۶۲-۷۶۳-۷۶۴-۷۶۵-۷۶۶-۷۶۷-۷۶۸-۷۶۹-۷۷۰-۷۷۱-۷۷۲-۷۷۳-۷۷۴-۷۷۵-۷۷۶-۷۷۷-۷۷۸-۷۷۹-۷۸۰-۷۸۱-۷۸۲-۷۸۳-۷۸۴-۷۸۵-۷۸۶-۷۸۷-۷۸۸-۷۸۹-۷۹۰-۷۹۱-۷۹۲-۷۹۳-۷۹۴-۷۹۵-۷۹۶-۷۹۷-۷۹۸-۷۹۹-۸۰۰-۸۰۱-۸۰۲-۸۰۳-۸۰۴-۸۰۵-۸۰۶-۸۰۷-۸۰۸-۸۰۹-۸۱۰-۸۱۱-۸۱۲-۸۱۳-۸۱۴-۸۱۵-۸۱۶-۸۱۷-۸۱۸-۸۱۹-۸۲۰-۸۲۱-۸۲۲-۸۲۳-۸۲۴-۸۲۵-۸۲۶-۸۲۷-۸۲۸-۸۲۹-۸۳۰-۸۳۱-۸۳۲-۸۳۳-۸۳۴-۸۳۵-۸۳۶-۸۳۷-۸۳۸-۸۳۹-۸۴۰-۸۴۱-۸۴۲-۸۴۳-۸۴۴-۸۴۵-۸۴۶-۸۴۷-۸۴۸-۸۴۹-۸۵۰-۸۵۱-۸۵۲-۸۵۳-۸۵۴-۸۵۵-۸۵۶-۸۵۷-۸۵۸-۸۵۹-۸۶۰-۸۶۱-۸۶۲-۸۶۳-۸۶۴-۸۶۵-۸۶۶-۸۶۷-۸۶۸-۸۶۹-۸۷۰-۸۷۱-۸۷۲-۸۷۳-۸۷۴-۸۷۵-۸۷۶-۸۷۷-۸۷۸-۸۷۹-۸۸۰-۸۸۱-۸۸۲-۸۸۳-۸۸۴-۸۸۵-۸۸۶-۸۸۷-۸۸۸-۸۸۹-۸۹۰-۸۹۱-۸۹۲-۸۹۳-۸۹۴-۸۹۵-۸۹۶-۸۹۷-۸۹۸-۸۹۹-۹۰۰-۹۰۱-۹۰۲-۹۰۳-۹۰۴-۹۰۵-۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸-۹۰۹-۹۱۰-۹۱۱-۹۱۲-۹۱۳-۹۱۴-۹۱۵-۹۱۶-۹۱۷-۹۱۸-۹۱۹-۹۲۰-۹۲۱-۹۲۲-۹۲۳-۹۲۴-۹۲۵-۹۲۶-۹۲۷-۹۲۸-۹۲۹-۹۳۰-۹۳۱-۹۳۲-۹۳۳-۹۳۴-۹۳۵-۹۳۶-۹۳۷-۹۳۸-۹۳۹-۹۴۰-۹۴۱-۹۴۲-۹۴۳-۹۴۴-۹۴۵-۹۴۶-۹۴۷-۹۴۸-۹۴۹-۹۵۰-۹۵۱-۹۵۲-۹۵۳-۹۵۴-۹۵۵-۹۵۶-۹۵۷-۹۵۸-۹۵۹-۹۶۰-۹۶۱-۹۶۲-۹۶۳-۹۶۴-۹۶۵-۹۶۶-۹۶۷-۹۶۸-۹۶۹-۹۷۰-۹۷۱-۹۷۲-۹۷۳-۹۷۴-۹۷۵-۹۷۶-۹۷۷-۹۷۸-۹۷۹-۹۸۰-۹۸۱-۹۸۲-۹۸۳-۹۸۴-۹۸۵-۹۸۶-۹۸۷-۹۸۸-۹۸۹-۹۹۰-۹۹۱-۹۹۲-۹۹۳-۹۹۴-۹۹۵-۹۹۶-۹۹۷-۹۹۸-۹۹۹-۱۰۰۰-۱۰۰۱-۱۰۰۲-۱۰۰۳-۱۰۰۴-۱۰۰۵-۱۰۰۶-۱۰۰۷-۱۰۰۸-۱۰۰۹-۱۰۱۰-۱۰۱۱-۱۰۱۲-۱۰۱۳-۱۰۱۴-۱۰۱۵-۱۰۱۶-۱۰۱۷-۱۰۱۸-۱۰۱۹-۱۰۲۰-۱۰۲۱-۱۰۲۲-۱۰۲۳-۱۰۲۴-۱۰۲۵-۱۰۲۶-۱۰۲۷-۱۰۲۸-۱۰۲۹-۱۰۳۰-۱۰۳۱-۱۰۳۲-۱۰۳۳-۱۰۳۴-۱۰۳۵-۱۰۳۶-۱۰۳۷-۱۰۳۸-۱۰۳۹-۱۰۴۰-۱۰۴۱-۱۰۴۲-۱۰۴۳-۱۰۴۴-۱۰۴۵-۱۰۴۶-۱۰۴۷-۱۰۴۸-۱۰۴۹-۱۰۵۰-۱۰۵۱-۱۰۵۲-۱۰۵۳-۱۰۵۴-۱۰۵۵-۱۰۵۶-۱۰۵۷-۱۰۵۸-۱۰۵۹-۱۰۶۰-۱۰۶۱-۱۰۶۲-۱۰۶۳-۱۰۶۴-۱۰۶۵-۱۰۶۶-۱۰۶۷-۱۰۶۸-۱۰۶۹-۱۰۷۰-۱۰۷۱-۱۰۷۲-۱۰۷۳-۱۰۷۴-۱۰۷۵-۱۰۷۶-۱۰۷۷-۱۰۷۸-۱۰۷۹-۱۰۸۰-۱۰۸۱-۱۰۸۲-۱۰۸۳-۱۰۸۴-۱۰۸۵-۱۰۸۶-۱۰۸۷-۱۰۸۸-۱۰۸۹-۱۰۹۰-۱۰۹۱-۱۰۹۲-۱۰۹۳-۱۰۹۴-۱۰۹۵-۱۰۹۶-۱۰۹۷-۱۰۹۸-۱۰۹۹-۱۱۰۰-۱۱۰۱-۱۱۰۲-۱۱۰۳-۱۱۰۴-۱۱۰۵-۱۱۰۶-۱۱۰۷-۱۱۰۸-۱۱۰۹-۱۱۱۰-۱۱۱۱-۱۱۱۲-۱۱۱۳-۱۱۱۴-۱۱۱۵-۱۱۱۶-۱۱۱۷-۱۱۱۸-۱۱۱۹-۱۱۲۰-۱۱۲۱-۱۱۲۲-۱۱۲۳-۱۱۲۴-۱۱۲۵-۱۱۲۶-۱۱۲۷-۱۱۲۸-۱۱۲۹-۱۱۳۰-۱۱۳۱-۱۱۳۲-۱۱۳۳-۱۱۳۴-۱۱۳۵-۱۱۳۶-۱۱۳۷-۱۱۳۸-۱۱۳۹-۱۱۴۰-۱۱۴۱-۱۱۴۲-۱۱۴۳-۱۱۴۴-۱۱۴۵-۱۱۴۶-۱۱۴۷-۱۱۴۸-۱۱۴۹-۱۱۵۰-۱۱۵۱-۱۱۵۲-۱۱۵۳-۱۱۵۴-۱۱۵۵-۱۱۵۶-۱۱۵۷-۱۱۵۸-۱۱۵۹-۱۱۶۰-۱۱۶۱-۱۱۶۲-۱۱۶۳-۱۱۶۴-۱۱۶۵-۱۱۶۶-۱۱۶۷-۱۱۶۸-۱۱۶۹-۱۱۷۰-۱۱۷۱-۱۱۷۲-۱۱۷۳-۱۱۷۴-۱۱۷۵-۱۱۷۶-۱۱۷۷-۱۱۷۸-۱۱۷۹-۱۱۸۰-۱۱۸۱-۱۱۸۲-۱۱۸۳-۱۱۸۴-۱۱۸۵-۱۱۸۶-۱۱۸۷-۱۱۸۸-۱۱۸۹-۱۱۹۰-۱۱۹۱-۱۱۹۲-۱۱۹۳-۱۱												

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸-۲ - اقلام تشکیل دهنده واحدهای ساختمانی آماده برای فروش به شرح زیر می باشد:

عنوان پروژه	یادداشت	تعداد واحد	متراز واحد	مبلغ	مانده ابتدای سال			گردش طی سال			مانده پایان سال		
					مبلغ	متراز واحد	هزینه های طی سال	انتقالی به بهای تمام شده	خرید	ذخیره برآورد مخارج اتمام پروژه	انتقالی از پروژه در جریان ساخت	تعداد واحد	متراز واحدها
واحدهای ساختمانی تکمیل شده													
فرمانیه پ ت ۳۴/۲۰۶	۱۹-۲-۲	۱	۴۰	۱,۰۰۷	۲۸۴	(۱,۳۹۱)	.	.	.	.	.	.	.
مشهد امید (تجاری)		۴۴	۱,۳۴۳	۱۱۵,۱۹۵	۹۷۲	(۹,۳۸۴)	.	.	.	.	.	۴۰	۱,۳۷۴
تهران یافت آباد، رزین نشتال		۱۰	۵۴۳	۱۱,۲۵۷	۳۷	.	.	.	.	.	.	۱۱	۶۲۲
مشهد خ پاسداران پ ت ۲۱۲۴/۱۳		۳	۲۰۷	۵,۶۷۱	۱۰۰,۰۷۰	.	.	.	.	.	.	۲	۱۳۱
دکترحسابی اصفهان امیر حمزه		۱	۸۹	۵۶۸	(۵۶۸)	.	.	.	.	.	.	.	.
استاد حسن بنا قطعات ۱۴ و ۱۵		۱	۹۷	۱۹,۳۹۸	۸۷۵	.	.	.	.	.	.	۱	۹۷
قزوین فاز ۱		۴	۲۱۲	۳,۸۲۱	۷۱۲	.	.	.	.	.	.	۴	۲۱۲
محمد علی جناح		۱	۱۳۸	۴,۵۷۱	۳,۴۸۶	.	.	.	.	.	.	۱	۱۳۸
پروژه هروی پ ت ۴۵/۱۰۶۶		۱	۱۳۲	۳,۳۸۴	۳۲۰	.	.	.	.	.	.	۱	۱۳۲
اه آهن - پلاک ثبتی ۱۸۶۳/۲۵۴۳		۱	۸۲	۵,۰۳۴	(۵,۰۳۴)	.	.	.	.	.	.	.	.
تهران - خ فرحزادی، ارغوان پ ت ۱۱۶/۱۳۳۱۹,۲۰,۲۱		۱۲	۱,۳۴۳	۱۵,۶۸۷	۳۹,۵۴۱	.	.	.	.	.	.	۴	۴۲۵
اهواز - کیانیپارس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱ و ۵/۲۲۱۱		۵	۴۸۱	۱۷,۰۳۴	۱,۰۹۲	(۱۴,۳۳۵)	.	.	.	.	.	۱	۳۵
تهران - کاشانک - خ امیربهادر (قنات ۱) پ ت ۳۱/۷۳۳		۱	۱۶۷	۹,۸۷۶	۱,۲۶۶	.	.	.	.	.	.	۱	۱۶۷
تبریز - دروازه تهران - خ انزلی (امید انزان) پلاک ثبتی ۱۰/۳۱۷۰		۳	۵۶۶	۹,۷۳۷	۹۳	.	.	.	.	.	.	۳	۵۶۶
ملک شهید کرد ۱ به شماره پلاک ثبتی ۴۵/۴۹۲		۱	۱۳۱	۹,۲۶۰	۹	.	.	.	.	.	.	۱	۱۳۱
اهواز - کیانیپارس - پنجم شرقی پ ت ۵/۱۹۷۶		۳	۴۵۵	۶,۷۱۶	۱۴۷	(۴,۴۵۱)	.	.	.	.	.	۱	۷۸
ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۲۵۲۶/۲۰۱۲		۱	۱۰۹	۱۳,۳۵۸	۴۴	.	.	.	.	.	.	۱	۱۰۹
جمع منتقل شده به صفحه بعد		۹۳	۶,۰۲۵	۲۵۱,۵۷۴	۵۹,۰۴۸	(۲۵,۱۶۳)	.	.	.	.	.	۷۲	۴,۱۱۷
													۲۷۵,۴۵۹

پیشگزارش
مؤسسه حسابداری مفید راهبر

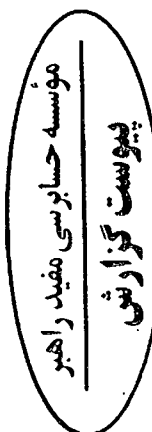
شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ادامه ۱۸-۲- اقلام تشکیل دهنده واحدهای ساختمانی آماده برای فروش

عنوان پروژه	یادداشت	تعداد واحد	متراز واحد	مبلغ	هزینه های طی سال	انتقالی به بهای تمام شده	خرید	ذخیره برآورد مخارج اتمام پروژه	انتقالی از پروژه در جریان ساخت	تعداد واحد	متراز واحدها	مبلغ	مانده ابتدای سال		گردش طی سال		مانده پایان سال		(مبالغ میلیون ریال)
انتقالی از صفحه قبل		۹۳	۶,۰۳۵	۲۵۱,۵۷۴	۵۹,۰۴۸	(۳۵,۱۶۳)				۷۲	۴,۱۱۷	۲۷۵,۴۵۹							
ملک یوسف آباد کوچه لادن پلاک نبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۶	۱۹-۲-۲	۱	۸۴	۲,۷۳۱	۲۴	(۲,۷۵۵)													
اهواز - کیانیارس - خیابان ششم شرقی (۲۵۰ مسکونی) پ ت ۵/۲۲۰۹		۲	۲۸۶	۲,۲۹۲	۹۰۹	(۴۵۴)				۱	۲۵۸	۲,۷۴۷							
اهواز - کیانیارس خ سروش شرقی (سروش ۶۰۰) پ ت ۵/۲۲۷۴۰		۱	۱۰۰	۱,۷۸۶	۲۵۲					۱	۱۰۰	۲,۰۳۸							
ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۱ شرقی پلاک نبتی ۳۵۲۶/۳۰۵۲ (امیرآباد)		۱	۹۴	۳,۲۴۲	۱۲					۱	۹۴	۳,۲۵۴							
تهران - چهارباغ - جنت آباد		۱	۹۲	۲,۵۷۶	۳,۷۶۰					۱	۹۲	۶,۳۳۶							
تهران - سینا ۶		۱	۷۵	۴,۹۸۳	۱۱					۱	۷۵	۴,۹۹۴							
پروژه عظیمیه نوآوران به پلاک نبتی ۱۶۱/۳۲۶		۱	۱۲۰	۴۰,۳۴۱	۱۸,۳۴۸					۵	۶۲۸	۵۸,۶۸۹							
عظیمیه کرج به پلاک نبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳		۷	۶۳۲	۱۱,۹۹۷	۷۹۵					۵	۳۱۶	۱۲,۷۹۲							
ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک نبتی ۳۵۲۶/۳۱۰۶ (امیرآباد)		۳	۳۸۳	۳۳,۳۲۴						۳	۳۸۳	۳۳,۳۲۴							
ملک یوسف آباد خیابان حسینی ۱۷ پلاک نبتی ۳۵۲۶/۶۲۸۱۶ (حسینی ۲)		۱	۱۳۶	۴,۳۴۰	۷	(۳,۶۰۰)						۴۴۷							
ملک یوسف آباد کوچه شادان پلاک نبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۷		۱	۱۱۷	۳,۶۲۷	۴۰۵					۱	۱۱۷	۴,۰۳۲							
شهید کرد ۲ بزرگراه رسالت به پلاک نبتی ۴۵/۲۵۵		۱	۹۸	۷۲۰	۱,۸۴۹					۱	۹۸	۲,۵۶۹							
تهران - خیابان ستارخان (برق آلستوم) پ ت ۲۳۹۵/۱۳۷۸		۴	۴۵۷	۱۴,۴۵۴	۳۷۲					۳	۳۱۷	۱۴,۸۲۶							
تهران - ولنجک خ ۲۲ نیش نواب پ ت ۶۷/۱۵۸۶		۳	۷۹۳	۳۹,۶۳۴	۶,۷۶۷					۳	۷۹۳	۴۶,۴۰۱							
تهران دبستان پلاک نبتی ۴۷/۱۰۹۵ (سیدخندان شهید کابلی برادران شعبانی)		۱۵	۱,۱۷۴	۸۴,۰۱۰	۱۰	(۴۰,۴۷۹)				۹	۷۰۵	۴۳,۵۴۱							
تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای نبتی ۴۵/۲۷۸ و ۴۵/۲۷۹ و ۴۵/۲۸۴		۱	۱۷۵	۷۲,۵۰۰						۱	۱۷۵	۷۳,۵۰۰							
پروژه یاقوت شهر ری پلاک نبتی ۵/۱۵۵۰		۵	۷۲۰	۱۹۵,۵۸۱		(۱۹۵,۵۸۱)													
اصفهان - چهارباغ بالا					۲,۳۲۲	(۴,۴۴۴)				۷۱	۵,۷۶۲	۲۸۸,۸۸۵							
تهران - سعادت آبادخ طاهرخانی پ ت ۱۱۶/۵۸۰۱۶ و ۱۱۶/۵۸۰۱۶ (قدیم) ۱۱۶/۱۳۳۴۷ و ۱۱۶/۱۳۳۴۶										۳	۴۳۹	۱۷,۹۱۳							
تهران - جنت آباد جنوبی سیلاک نبتی ۱۳۳/۱۶۷۶					۱۲	(۲۸,۸۵۹)				۲	۲۹۵	۶۲,۲۴۰							
تبریز حافظ پلاک نبتی ۱۳۳۰/۲۲					۳۸۸					۴	۳۱۳	۶۱,۴۱۹							
اهواز - کیانیارس سوم شرقی (۲۵۰ متری) پ ت ۵/۲۷۹۵										۷	۶۶۵	۶۳,۸۲۴							
کوهک نسیم ۱۶ پلاک نبتی ۱۱۰۲۱ - آزادگان دشت شقایق					۳۴					۵	۸۱۰	۷۶,۰۸۶							
پروژه ملک خیابان ولیعصر دوره های یوسف آباد کوچه شهید افتخاریا پلاک نبتی ۳۵۲۶/۳۰۴۵					۴۱۴					۸	۹۲۵	۷۵,۵۴۲							
ملک شهران خیابان شیخ الاسلام به پلاک نبتی ۱۳۲۲/۲۸۶					۱۶۴					۳	۴۱۰	۳۳,۵۸۲							
جمع واحدهای تکمیل شده		۱۴۲	۱۱,۵۶۱	۷۷۰,۶۱۲	۹۵,۹۰۳	(۳۱۱,۳۳۵)				۲۱۱	۱۷,۸۸۷	۱,۲۴۴,۶۶۰							
واحدهای ساختمانی خریداری شده																			
مشهد - سپهر گلها ۲۱ بلوک A۶ خیابان الندشت							۹۲۷,۰۰۰			۳۰	۳,۹۰۷	۹۲۷,۰۰۰							
جمع کل		۱۴۲	۱۱,۵۶۱	۷۷۰,۶۱۲	۹۵,۹۰۳	(۳۱۱,۳۳۵)	۹۲۷,۰۰۰			۲۴۱	۲۱,۷۹۴	۲,۱۹۱,۶۶۰							



۱۸-۲-۱- هزینه های اضافه شده پروژه های تکمیل شده شامل عوارض نوسازی، آگهی روزنامه و حق الزحمه کارشناسی می باشد.

۱۸-۲-۲- بخشی از واحدهای آماده برای فروش پایان دوره، حسب قراردادهای منعقد با شرکای شرکت در ساخت پروژه ها در حالت تعلیق قرارداد و تا مشخص شدن قدرالبهیم نهایی شرکت از بابت تقسیم واحدها قابلیت فروش نخواهند داشت و تعداد و متراز پروژه ها قابل تغییر خواهد بود.

۱۸-۲-۳- واحد ساختمانی سپهر گلها بابت بخشی از مابه ازای فروش هتل جهان نما به شرکت توسعه سپهر هشتم با قیمت کارشناسی دریافت شده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸-۲-۳- واحد های ساختمانی آماده فروش:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰			عنوان پروژه
مبلغ	متراز	تعداد	مبلغ	متراز	تعداد	
میلیون ریال	مترمربع	دستگاه	میلیون ریال	مترمربع	دستگاه	
۱۰۰۷	۴۰	۱	.	.	.	واحدهای ساختمانی تکمیل شده:
۱۱۵۱۹۵	۱۳۴۳	۴۴	۱۰۶,۷۸۳	۱,۲۷۴	۴۰	فرمانیه پ ت ۳۴/۲۰۶
۱۱,۲۵۶	۵۴۳	۱۰	۱۱,۲۹۴	۶۲۲	۱۱	مشهد - امید ۱ (تجاری)
۵,۶۷۱	۲۰,۶۶۵	۳	۱۵,۷۴۱	۱۳۱	۲	تهران یافت آباد، رزین نشنال
۵۶۸	۸۹	۱	.	.	.	مشهد خ پاسداران پ ت ۲۱۳۴/۱۳
۱۹,۳۹۸	۹۷	۱	۲۰,۲۷۳	۹۷	۱	دکتر حسابی اصفهان امیر حمزه
۳,۸۲۱	۲۱۲	۴	۴,۵۳۳	۲۱۲	۴	استاد حسن بنا قطعات ۱۴ و ۱۵
۴,۵۷۱	۱۳۸	۱	۸,۰۵۷	۱۳۸	۱	قزوین فاز ۱
۳,۳۸۴	۱۳۲	۱	۳,۷۰۴	۱۳۲	۱	محمد علی جناح
۵,۰۳۴	۸۱,۸۱	۱	.	.	.	پروژه هروی پ ت ۴۵/۱۰۶۶
۱۵,۶۸۷	۱۳۴۲,۹۵	۱۲	۵۵,۲۲۸	۴۳۵	۴	راه آهن - پلاک ثبتی ۱۸۶۳/۲۵۴۳
۱۷,۰۳۴	۴۸۱,۴	۵	۳,۷۹۱	۳۵	۱	تهران - خ فرحزادی، ارغوان پ ت ۱۱۶/۱۲۳۱۹,۲۰,۲۱
۹,۸۷۶	۱۶۷	۱	۱۱,۱۴۲	۱۶۷	۱	اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱۱ و ۵/۲۲۱۰
۹,۷۳۷	۵۶۶,۲۸	۳	۹,۸۳۰	۵۶۶	۳	تهران - کاشانک - خ امیربهرادر (قنات ۱) پ ت ۳۱/۷۳۳
۹,۲۶۰	۱۲۱	۱	۹,۲۶۹	۱۲۱	۱	تبریز - دروازه تهران - خ آذری (امید آذران) پلاک ثبتی ۱۰/۳۱۷۰
۶,۷۱۶	۴۵۵	۳	۲,۴۱۲	۷۸	۱	ملک شهید کرد ۱ به شماره پلاک ثبتی ۴۵/۴۹۲
۱۳,۳۵۸	۱۰۹	۱	۱۳,۴۰۲	۱۰۹	۱	اهواز - کیانپارس - پنجم شرقی پ ت ۵/۱۹۷۶
۲,۷۳۱	۸۳,۸۵	۱	.	.	.	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۲۰۱۲
۲,۲۹۲	۲۸۶	۲	۲,۷۴۷	۲۵۸	۱	ملک یوسف آباد کوچه لادن پلاک ثبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۶
۱,۷۸۶	۱۰۰	۱	۲,۰۳۸	۱۰۰	۱	اهواز - کیانپارس - خیابان ششم شرقی (۲۵۰ مسکونی) پ ت ۵/۲۲۰۹
۳,۲۴۲	۹۴	۱	۳,۲۵۴	۹۴	۱	اهواز - کیانپارس خ سروش شرقی (سروش ۶۰۰) پ ت ۵/۲۲۷۴۰
۲,۵۷۶	۹۲	۱	۶,۳۳۶	۹۲	۱	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۱ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۵۲ (امیرآباد)
۴,۹۸۳	۷۵	۱	۴,۹۹۴	۷۵	۱	تهران - چهارباغ - جنت آباد
۴۰,۳۴۱	۱۲۰	۱	۵۸,۶۸۹	۶۲۸	۵	تهران - میثاق ۶
۱۱,۹۹۷	۶۳۲	۷	۱۲,۷۹۲	۳۱۶	۵	پروژه عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶
۳۲,۳۲۴	۴۸۳	۳	۳۲,۳۲۴	۴۸۳	۳	عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۳ و ۱۶۱/۲۶۲
۴,۲۴۰	۱۳۶	۱	۶۴۷	.	.	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۱۰۶ (امیرآباد)
۳,۶۲۷	۱۱۷	۱	۴,۰۳۲	۱۱۷	۱	ملک یوسف آباد خیابان حسینی ۱۷ پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۶۲۸۱۶ (حسینی ۲)
۷۲۰	۹۸	۱	۲,۵۶۹	۹۸	۱	ملک یوسف آباد کوچه شادان پلاک ثبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۷
۱۴,۴۵۴	۴۵۷	۴	۱۴,۸۲۶	۳۱۷	۳	شهید کرد ۲ بزرگراه رسالت به پلاک ثبتی ۴۵/۲۵۵
۳۹,۶۳۴	۷۹۳	۳	۴۶,۴۰۱	۷۹۳	۳	تهران - خیابان ستارخان (برق آلتوم) پ ت ۲۳۹۵/۱۳۷۸
۸۴,۰۱۰	۱,۱۷۴	۱۵	۴۳,۵۴۱	۷۰۵	۹	تهران - ولنجک خ ۲۲ نیش نواب پ ت ۶۷/۱۵۸۶
۷۳,۵۰۰	۱۷۵	۱	۷۳,۵۰۰	۱۷۵	۱	تهران - دبستان پلاک ثبتی ۴۷/۱۰۹۵ (سیدخندان، شهید کابلی، برادران شعبانی)
۱۹۵,۵۸۱	۷۲۰	۵	.	.	.	تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۲۸۴ و ۴۵/۲۷۹ و ۴۵/۲۷۸
.	.	.	۲۸۸,۸۸۵	۵,۷۶۲	۷۱	پروژه یاقوت شهر ری پلاک ثبتی ۵/۱۵۵۰
.	.	.	۱۷,۹۳۳	۴۳۹	۳	اصفهان - چهارباغ بالا
.	.	.	۶۲,۲۴۰	۲۹۵	۲	تهران - سعادت آبادخ طاهرخانی پ ت ۱۱۶/۵۸۰۱۶ و ۱۱۶/۵۸۰۱۶ (قدیم) ۱۱۶/۱۲۳۴۷ و ۱۱۶/۱۲۳۴۶
.	.	.	۶۱,۴۱۹	۳۱۳	۴	تهران - جنت آباد جنوبی - پلاک ثبتی ۱۲۳/۱۶۷۶
.	.	.	۶۳,۸۲۴	۶۶۵	۷	تبریز حافظ پلاک ثبتی ۱۲۳۰/۲۲
.	.	.	۷۶,۰۸۶	۸۱۰	۵	اهواز - کیانپارس سوم شرقی (۲۵۰ متری) پ ت ۵/۲۷۹۵
.	.	.	۷۵,۵۴۲	۹۲۵	۸	کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱ - آزادگان دشت شقایق
.	.	.	۳۳,۵۸۲	۴۱۰	۳	پروژه ملک خیابان ولیعصر دوره های یوسف آباد کوچه شهید افتخارنیا پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۴۵
.	.	.	.	.	.	ملک شهران خیابان شیخ الاسلام به پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶
۷۷۰,۶۱۱	۱۱,۵۶۱	۱۴۲	۲,۱۹۱,۶۶۰	۲۱,۷۹۴	۲۴۱	واحدهای ساختمانی خریداری شده:
			۹۲۷,۰۰۰	۳,۹۰۷	۳۰	مشهد - پروژه سپهر گلها ۲ بلوک ۸۶ خیابان الندشت
						جمع کل

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸-۳- موجودی زمین که قرار است مستقیماً به فروش برسند:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
مبلغ	مترائ	مبلغ	مترائ	
میلیون ریال	متر مربع	میلیون ریال	متر مربع	
۱۶۷,۵۷۴	۱۱,۱۵۶	-	-	تبریز - تختی ۱
۴۹,۳۰۹	۲,۶۷۳	-	-	تبریز - تختی ۲
-	-	۹۵۴,۷۰۵	۹۵۴	تهران - نارالله پلاک ۳۷۶۶/۱۰۲۵
-	-	۱,۱۷۷,۷۰۶	۵۶۱	تهران - نارالله پلاک ۹۶۱/۳۷۶۶
۲,۱۳۷,۵۴۲	۴۶,۲۰۸	-	-	تهران - باغ شعبانی
۲,۳۵۴,۴۲۵	۶۰,۰۳۷	۲,۱۳۲,۴۱۱	۱,۵۱۵	

۱۸-۳-۱- زمینهای تختی ۱ تبریز، تختی ۲ تبریز و باغ شعبانی در سال جاری به سرفصل زمین نگهداری شده برای ساخت املاک (یادداشت ۱۲) منتقل گردیده است.

۱۸-۳-۲- جرایم احتمالی تاخیرات غیر مجاز شرکا در اتمام کار محاسبه و اقدامات لازم انجام خواهد شد. همچنین تاکنون جریمه تاخیر غیر مجاز شناسایی نشده است.

۱۸-۳-۳- پوشش بیمه ای شامل مسئولیت و آتش سوزی برای مخارج انجام شده همه پروژه های شرکت لحاظ گردیده است.

۱۸-۳-۴- مالکیت قانونی زمین های ۲ فقره از پروژه ها به مبلغ ۱۱۴ میلیارد ریال به شرکت منتقل نشده و همچنین پروژه های دارآباد پوریا و بلوار فرهنگ سعادت آباد دارای معارض می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴-۱۸- شرکت در اعمال حقوق قانونی خود نسبت به زمینهای زیر با محدودیت مواجه می باشد:

مبلغ دفتری			
		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
وضعیت و اقدامات انجام شده	متصرف (معارض)	میلیون ریال	میلیون ریال
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۴۳۰,۴۰۸	۰
تبریز - باغ فجر			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۴۹۴,۰۷۹	۰
پروژه زمین خیابان قزوین (گاراژ کاوه) پلاک ثبتی ۲۳۹۷/۱۱۶۹			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۴۵۱,۵۲۰	۰
تهران - سعادت آباد , صرافها سعادت آباد با پلاک ثبتی ۷۲/۹۷			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۳۷۶,۰۶۱	۰
تهران - نیاوران جنب مرکز تجاری نارون پ ۲/۶۹			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۳۰۰,۰۹۹	۰
پروژه زمین تهران، بلوار فردوس، ۱۹ مرکزی، پارک ارکید پلاک ثبتی ۲۷۶۱/۱۲۴			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۱۷۲,۶۳۱	۰
تهران - محک به پلاک ثبتی ۲۵/۴۹۹			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۱۷۰,۵۱۶	۱۷۰,۰۰۹
بلوار کشاورز بین فلسطين و شهید کبکاتیان پلاک ۳۷ پلاک ثبتی ۳۲۴۵/۷۲۶۷			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۵۶,۰۶۴	۵۶,۰۶۴
ملک گل افشان به پلاک ثبتی ۳۳۷۵/۳۲۹۸ و ۳۳۷۵/۳۲۹۷			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۱,۱۷۷,۷۰۶	۱,۱۷۷,۵۶۸
مقدس اردبیلی - ناراله - خیابان ساسان، - پلاک ثبتی ۹۶۱/۲۷۶۶			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۹۸۶,۸۸۴	۰
مشهد - خ کامیاب - پ ت ۷/۴۰۸۹			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۹۵۴,۷۰۵	۹۵۴,۱۸۰
خیابان ولیمصر خ نارالله انتهای کوچه کامران با پلاک ثبتی ۳۷۶۶/۱۰۲۵			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۱,۶۹۵,۲۳۹	۰
تهران - ملک گرمسار میدان ونک به پلاک ثبتی ۷۰/۹۴۰			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۷۰۵,۰۰۱	۰
تبریز - توانیر پلاک ثبتی ۴۰۵۴			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۱۹۴,۳۳۸	۰
پیامبر شرقی - پ ت ۲۴۴۸/۱۲۶			
رفع معارض گردیده است	شخص حقیقی	۰	۲۱۰,۰۰۰
هفت تیر جنب مسجد الجواد خیابان موسوی (بختیار) پلاک ۳۲ پلاک ثبتی ۶۹۰۱/۳۱۵۵			
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۱۶۵,۲۰۹	۱۶۵,۱۷۹
بزرگراه یادگار امام خیابان زنجان شمالی با پلاک ثبتی ۲۳۹۴/۷۲۶			
جمع زمین		۵,۹۳۵,۱۴۶	۲,۷۳۳,۰۰۰

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۰,۴۳۳	۲۲۷,۷۱۵	موجودی نزد بانکها
۹۸۷	۹۰۹	۳۰ موجودی صندوق ارزی و مسکوکات
۱۸۱,۴۲۰	۲۲۸,۶۲۴	

۱۹-۱- به منظور وصول اسناد دریافتنی فروش واحدهای تجاری امید ۱ مشهد، حساب پشتیبان ۴۰۴۳۰۴۰۰۳ و حسابجاری شماره ۵۴۵۰۰۷۴۳۰۸ نزد بانک تجارت شعبه آستان قدس مشهد با امضاء مدیرعامل و یکی از اعضاء هیات مدیره شرکت، مدیرعامل و مدیرمالی 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.

۱۹-۲- حساب پشتیبان ۴۰۴۳۰۲۹۳۰ و حسابجاری 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.

۱۹-۳- به منظور وصول اسناد دریافتنی 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.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، 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:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۲.۶	۱۸,۵۹۲,۶۲۶,۲۴۱	۵۲.۹	۱۸,۶۹۶,۴۶۴,۱۶۳	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر
-	-	۲۶.۰	۹,۱۸۲,۴۲۰,۰۰۰	شرکت ره آورد تدبیر کیش
۵.۷	۲,۰۲۹,۸۶۰,۱۱۸	۵.۷	۲,۰۱۷,۰۹۲,۹۴۲	شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فردا
۰.۹	۳۱۹,۰۸۱,۰۴۷	۰.۹	۳۱۹,۰۸۱,۰۴۷	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۰.۷	۲۳۰,۳۳۴,۴۸۵	۰.۴	۱۳۰,۹۳۴,۴۸۵	شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر
۰.۶	۱۹۸,۱۲۶,۹۳۱	-	۴,۷۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر تدبیرگران
-	۳,۴۸۶	-	۳,۴۸۶	شرکت بهساز کاشانه تهران
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت رویا ساختمان آریا
-	-	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تدبیر
۰.۹	۳۲۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	صندوق سرمایه گذاری لوتوس پارسین
۰.۶	۲۲۳,۳۳۳,۳۳۳	-	-	صندوق سرمایه گذاری توسعه تعاون صبا
۲۶.۰	۹,۱۸۲,۴۲۰,۰۰۰	-	-	موسسه بنیاد برکت
۱۲.۰	۴,۲۱۵,۷۱۳,۳۵۹	۱۴.۱	۴,۹۶۶,۳۰۱,۸۷۷	سایر
۱۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱,۴۶۱,۵۳۶ 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
پرداختنی های کوتاه مدت

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۹,۲۶۵	۱,۶۵۴,۳۳۹	تجاری:
۳۹۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰	اسناد پرداختنی:
-	۴۱۵,۰۰۰	اشخاص وابسته:
۱۵,۳۰۰	۲,۸۱۰,۶۰۵	سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی (بابت خرید زمین)
۱۰۶,۶۴۴	۹,۳۲۶	گروه توسعه ساختمان تدبیر
۱,۲۱۱,۲۰۹	۵,۰۸۴,۲۷۰	توسعه صنعت و معدن تدبیر (خرید زمین کامیاب)
(۸۷,۶۲۷)	(۲,۸۱۲,۶۸۱)	سایر اشخاص:
۱,۱۲۳,۵۸۲	۲,۲۷۱,۵۸۹	شهرداری تبریز
		سایر
		تهاتر با پیش پرداخت ها
		حسابهای پرداختنی
۱۵۱,۰۵۸	۱,۵۴۶,۴۲۰	اشخاص وابسته
۳۹۹,۵۷۶	۵۲۳,۰۸۷	سایر اشخاص
۵۵۰,۶۳۴	۲,۰۶۹,۵۰۷	
۱,۶۷۴,۲۱۶	۴,۳۴۱,۰۹۶	
		سایر پرداختنی ها
		اسناد پرداختنی:
-	۱,۵۱۰,۰۰۰	گروه توسعه ساختمان تدبیر - اشخاص وابسته
-	۳۰۱,۴۵۷	تدبیرگران فردا
-	۵۴,۱۳۸	سازمان امور مالیاتی
-	۱,۸۶۵,۵۹۵	تهاتر با پیش پرداخت مالیات
-	(۵۴,۱۳۸)	
-	۱,۸۱۱,۴۵۷	
۲,۱۲۵,۶۳۴	۳,۱۳۶,۲۰۸	حسابهای پرداختنی
۲۲۳,۹۱۵	۸۴۶,۴۰۷	اشخاص وابسته - گروه توسعه ساختمان تدبیر
۲۴,۱۹۰	۱۲۶,۲۵۸	هزینه های پرداختنی
۶۵,۷۶۱	۶۵,۴۴۴	ودیعه اجاره و سایر سپرده ها
۲۳,۵۸۱	۴۴,۹۰۸	سپرده حسن انجام کار
۱,۵۰۸	۱۴,۴۷۲	سپرده بیمه مشاوران و ناظران
۲,۴۸۹	-	مالیاتهای تکلیفی و حقوق
۴۱,۸۰۹	۴۴	بیمه حقوق پرداختنی
۲,۵۰۸,۸۷۷	۴,۲۳۳,۷۴۱	سایر
۲,۵۰۸,۸۷۷	۶,۰۴۵,۱۹۸	
۴,۱۸۳,۰۹۳	۱۰,۳۸۶,۲۹۴	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	پرداختنی های بلند مدت
میلیون ریال	میلیون ریال	تجاری:
۴,۴۶۹,۸۳۶	۶,۱۲۴,۶۴۸	اسناد پرداختنی:
۱۹۵,۰۰۰	-	اشخاص وابسته:
-	۲۴۹,۰۰۰	سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی
۱,۱۳۶	-	گروه توسعه ساختمان تدبیر
۴,۶۶۵,۹۷۲	۶,۳۷۳,۶۴۸	توسعه صنعت و معدن تدبیر
(۵۷۳,۳۶۵)	-	سایر اشخاص
۴,۰۹۲,۶۰۷	۶,۳۷۳,۶۴۸	تهاتر با پیش پرداختها

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۲-۱- سررسید اسناد پرداختنی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل است:

سال	مبلغ
	میلیون ریال
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲,۵۴۴,۳۲۹
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴,۴۰۵,۵۳۶
حسه کوتاه مدت	۶,۹۴۹,۸۶۵
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۴,۳۳۵,۶۴۸
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲,۰۳۸,۰۰۰
حسه بلند مدت	۶,۳۷۳,۶۴۸

۲۲-۱-۱

اسناد پرداختنی عمدتاً مربوط به سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی فرمان امام (ره) بابت خرید زمین لواسانی، اصفهان، شمس آبادی و ... و اسناد پرداختنی به گروه توسعه ساختمان تدبیر بابت قدرالسهم پروژه ولنجک و پرداخت بدهی می باشد.

۲۲-۲- حسابهای پرداختنی به اشخاص وابسته به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه توسعه ساختمان تدبیر	-	۷۸,۲۴۴
سازمان اموال و املاک ستاد	۲۲-۲-۱	-
دیدگاهان جاوید	۵۲	-
گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر	۶۱۷	-
دیدگاهان سیستم	-	۷
شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین	۲۰۰	۲۰۰
مؤسسه تامین رفاه و آتیه تدبیر	۵	-
شرکت بهسازکاشانه تهران	۶۷۴	۶۰۷
شرکت رویا ساختمان آریا	۱۰۴,۷۵۱	۷۲,۰۰۰
	۱,۵۴۶,۴۲۰	۱۵۱,۰۵۸

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۲-۲۲- گردش حساب سازمان اموال و املاک ستاد به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(۱,۱۴۰,۱۴۳)	مانده ابتدای سال - مطالبات
-	۵۷۸,۰۴۷	انتقال حساب از اسناد پرداختنی
-	۴,۷۰۷,۷۰۰	خرید زمین بیرجند، سی سرا، کوثر، ستارخان، آزادشهر، کرباسیان
-	(۱۲۰,۲۴۴)	انتقال بدهی گروه توسعه ساختمان
-	۱,۴۹۱,۰۵۸	خرید قدرالسهم سازمان اموال و املاک از فروش هتل جهان نما و انتقال بدهی صبا تامین
-	(۴,۰۳۵,۱۱۸)	اسناد واگذاری
-	(۴۱,۱۷۹)	سایر
-	۱,۴۴۰,۱۲۱	مانده پایان سال

۳-۲۲- حسابهای پرداختنی تجاری به سایر اشخاص به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۰,۸۱۷	۱۰۱,۰۵۹	۲۲-۳-۱ مشاوران و شرکاء پروژه ها
-	۲۵۰,۰۷۵	فرتاک پارسیان چوب پیشگامان
-	۱۷,۵۶۰	بهین پایای پاسارگاد و محمد حسینخانی
-	۱۳,۲۷۶	حامد صرافان چهار سوقی
-	۸,۶۳۵	مجید پریداد
۴,۸۰۵	۴,۸۰۵	شهرداری منطقه ثامن مشهد(عوارض پروژه امید۲)
۱۰,۳۰۴	-	شهرداری منطقه ۶ اصفهان
۱۵,۰۰۰	-	صادق و حمید دزفولیان
۷۸,۶۵۰	۱۴۰,۹۵۳	سایر
۳۹۹,۵۷۶	۵۳۶,۳۶۳	
-	(۱۳,۲۷۶)	۱۵-۲
۳۹۹,۵۷۶	۵۲۳,۰۸۷	

تهاتر با اسناد دریافتنی

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱-۳-۲۲- صورت ریز مشاورین و شرکای پروژه ها بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۳,۷۸۶	-	۱۵-۵ شرکت صبا تامین پارسیان
۷۳,۵۰۰	۲۳,۵۱۲	محمد اولیائی
۱۱,۷۵۸	۱۱,۷۵۸	محمد ارزانش
۱۰,۹۳۹	۱۰,۹۳۹	شرکت بتن ساز تربت
-	۸,۰۲۷	بناسازان سیاح
۶,۶۳۴	۶,۶۳۴	شرکت پاراوان گستر شمال
-	۵,۴۲۵	توکابام سپاهان
۳,۸۸۳	۳,۸۸۳	مهندسین مشاور شورا
۲,۵۳۵	۲,۵۳۵	شرکت توسعه سپهر هشتم
۹۹۴	۹۹۴	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق (پروژه امید ۱)
۸,۹۱۴	۳۶۴	امیر حسن زاده مهدی داهیم
۲۷,۸۷۴	۲۶,۹۸۸	سایر
۲۹۰,۸۱۷	۱۰۱,۰۵۹	

۱-۳-۲۲- 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.

۴-۲۲- 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.

۵-۲۲- ذخیره هزینه های پرداختنی به شرح ذیل می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۰,۳۴۷	۴۱۹,۷۵۷	۲۲-۵-۱ ذخیره مخارج اضافی پروژه های خاتمه یافته
۱۱۳,۵۶۸	۴۲۶,۶۵۰	ذخیره عیدی، بیمه، پاداش و سایر
۲۲۳,۹۱۵	۸۴۶,۴۰۷	

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱-۵-۲۲- ذخیره مخارج اضافی پروژه های خاتمه یافته بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۷۶,۹۹۹	مشهد - امید ۲
۴۱,۹۵۰	۴۰,۱۶۲	مشهد - امید ۱
۲۸,۸۹۶	۲۵,۵۴۴	ولنجک ۲۲
-	۳,۹۹۶	ملک خیابان ولیعصر
-	۲,۵۰۰	کیانپارس اهواز
۳,۹۵۹	۱۵۰,۴۸۴	ابزاران
۶,۷۶۴	-	رزین نشنال
۱,۲۸۸	-	مهرشهر
۱۹,۲۴۳	-	عظیمیه کرج
۸,۲۴۷	۲۰,۰۷۲	سایر
۱۱۰,۳۴۷	۴۱۹,۷۵۷	

۱-۵-۲۲- ذخیره فوق الذکر عمدتاً هزینه های مرتبط با اخذ پایان کار، خلافی 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.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۲-۶- گردش حساب گروه توسعه ساختمان تدبیر به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۱۶,۰۸۴	۲,۱۲۵,۶۲۴	مانده ابتدای سال
(۳۸۷,۳۹۳)	-	پرداخت وجه نقد
(۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۲۸۳,۶۸۸)	واگذاری اسناد
۲,۳۹۲,۱۶۹	۲,۲۷۲,۳۶۴	انتقال سود سهام
۲۹۵,۰۰۰	۸۴۷,۸۸۵	استرداد اسناد پرداختنی
۱۵۵,۰۰۰	-	علی الحساب دریافتی
-	۱,۱۲۰,۲۵۵	انتقال سود سهام بنیاد برکت به گروه توسعه ساختمان تدبیر
-	(۴۷۸,۱۵۶)	فروش پروژه یاقوت و طاهرخانی
-	۱۲۰,۲۴۴	انتقال بدهی سازمان اموال به گروه توسعه ساختمان تدبیر
-	۴۷۰,۰۰۰	استقراض
(۱۵۵,۰۰۰)	-	پرداخت بابت علی الحساب دریافتی
(۲۳۳,۰۹۰)	-	انتقال به حساب شرکت بنیاد برکت
(۸۶۳,۳۲۰)	-	فروش تحقق یافته ساختمان مسکونی پیش فروش شده
۳,۴۴۸	-	وام مدیران
(۲۴۷,۲۷۴)	(۵۸,۳۲۰)	سایر
۲,۱۲۵,۶۲۴	۳,۱۳۶,۲۰۸	مانده پایان سال

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۲۲۶	۳۲,۸۰۷	مانده در ابتدای سال
(۳,۵۲۴)	(۹,۳۹۹)	پرداخت شده طی سال
۱۵,۱۰۵	۲۳,۴۹۴	۲۳-۱ ذخیره تأمین شده طی سال
۳۲,۸۰۷	۴۶,۹۰۲	مانده در پایان سال

۲۳-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان با توجه به رویه مندرج در یادداشت ۱-۱۰-۳ همراه صورتهای مالی در حسابها منظور شده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۴- مالیات پرداختنی

۲۴-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۴۷۵,۵۵۴	۱,۱۲۸,۲۶۳	مانده ابتدای سال
۵۳۰,۰۰۰	۴۲۱,۷۲۸	ذخیره مالیات عملکرد سال
۳۰۳,۶۹۰	۴۷,۵۷۶	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
۸۵,۵۰۰	۲۹,۷۶۸	تعدیل پیش پرداخت مالیات عملکرد سال های قبل
(۲۳۶,۷۱۳)	(۱۴۸,۹۰۸)	پرداختی طی سال
۱,۱۵۸,۰۳۱	۱,۴۷۸,۴۲۷	
(۲۹,۷۶۸)	-	پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۷)
۱,۱۲۸,۲۶۳	۱,۴۷۸,۴۲۷	

۲۴-۱-۱ طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت های ماده ۱۴۳ ق.م.م استفاده نموده است.

۲۴-۲- خلاصه وضعیت مالیاتی پرداختنی به شرح زیر است:

۲۴-۲-۱ خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص

مالیات

سال مالی منتهی به	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	متمم	-	-	۱۶,۹۷۳	-	-	۱۶,۹۷۳	-	-
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲,۴۸۸,۷۳۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	۵۲۳,۴۳۰	-	-	۵۲۳,۴۳۰	۵۱۵,۱۹۵	۵۱۵,۱۹۵
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۷,۹۹۰,۷۷۲	۲,۳۵۵,۵۵۶	۵۰,۲۴۸	-	-	۵۰,۲۴۸	۵۰۲,۱۲۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۲,۸۶۰,۲۰۸	۱,۴۲۹,۹۰۲	-	-	-	-	۴۲۱,۷۲۸	-	-
							۱,۴۶۴,۲۵۱	۱,۰۴۵,۱۹۵	۱,۰۴۵,۱۹۵

۲۴-۲-۱-۱ طبق برگ متمم ۱۳۹۲، مجدداً مبلغ ۱۶,۹۷۳ میلیون ریال از شرکت مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته لیکن تاکنون رای قطعی صادر نگردیده است.

۲۴-۲-۱-۲ مالیات بر درآمد سنوات قبل از ۹۲ و سال های ۹۳ الی ۹۸ شرکت توسعه و عمران امید قطعی و تسویه شده است.

۲۴-۲-۱-۳ شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ اعتراض کرده و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۲۴-۲-۲ خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت ساخت و عمران تدبیر (سهامی خاص) - ادغام شده در شرکت به شرح زیر است:

نحوه تشخیص

مالیات

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	غل و تنقل	۹۲,۷۹۵	۶۵,۷۸۴	-	۱۴,۱۷۶	-	۱۴,۱۷۶	۱۴,۱۷۶	۱۴,۱۷۶
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۷۵۰,۷۰۱	-	۵۶,۸۶۶	۱۲۵,۳۵۵	۱۲۵,۳۵۵	۱۲۵,۳۵۵	-	۶۵,۱۸۵	۶۵,۱۸۵
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۶۷۱,۸۰۱	-	۶۲,۰۵۵	۹۰,۵۴۸	۹۰,۵۴۸	۹۰,۵۴۸	-	۳۳,۴۷۵	۳۳,۴۷۵
							۱۴,۱۷۶	۱۱۲,۸۳۶	۱۱۲,۸۳۶
							۱,۴۷۸,۴۲۷	۱,۱۵۸,۰۳۱	۱,۱۵۸,۰۳۱
							-	(۲۹,۷۶۸)	(۲۹,۷۶۸)
							۱,۴۷۸,۴۲۷	۱,۱۲۸,۲۶۳	۱,۱۲۸,۲۶۳

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۷)

مؤسسه حسابرسی مفید زاهیر

۲۴-۲-۱-۲ طبق برگ تشخیص ۱۳۹۲، مبلغ ۱۴,۱۷۶ میلیون ریال از شرکت مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته لیکن تاکنون رای قطعی صادر نگردیده است.

۲۴-۲-۲ 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۴-۳ جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی در پایان سال مورد گزارش طبق برگ تشخیص و قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شرح زیر است:

مالیات پرداختی و پرداختنی	مالیات تشخیصی / قطعی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
۷۷۰,۴۸۲	۷۷۰,۴۸۲	میلیون ریال
		-

۲۴-۴ اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	مالیات جاری
۵۳۰,۰۰۰	۴۲۱,۷۲۸	
۳۰۳,۶۹۰	۴۷,۵۷۶	هزینه مالیات بر درآمد سال قبل
۸۳۳,۶۹۰	۴۶۹,۳۰۴	هزینه مالیات بر درآمد

۲۴-۵ صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ(های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۷,۹۹۰,۷۷۲	۱۲,۸۶۰,۲۰۸	
		هزینه مالیات بر درآمد سال جاری با نرخ قابل اعمال ۲۲.۵٪
		(سال ۱۴۰۰ با نرخ مالیات ۲۲.۵٪)
۱,۷۹۷,۹۲۴	۲,۸۹۳,۵۴۷	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
۳۰۳,۶۹۰	۴۷,۵۷۶	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
		اثر درآمد های معاف از مالیات (یادداشت ۱-۱-۲۴)
(۱,۲۶۵,۲۸۸)	(۲,۴۷۱,۰۴۸)	زمین های فروش رفته و درآمد ساختمان های دارای پروانه های قبل
		۱۳۹۵
(۲,۶۳۶)	(۷۷۱)	سود سپرده های بانکی
۸۳۳,۶۹۰	۴۶۹,۳۰۴	هزینه مالیات بر درآمد

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۵- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده	اسناد پرداختنی	جمع	مانده	اسناد پرداختنی	جمع	
پرداخت نشده			پرداخت نشده			
۲۴۰,۹۹۹	-	۲۴۰,۹۹۹	۱۷۴,۹۵۹	-	۱۷۴,۹۵۹	سال ۱۳۹۹
-	-	-	۲۱۳,۱۴۶	۲۸,۱۷۴	۱۸۴,۹۷۲	سال ۱۴۰۰
۲۴۰,۹۹۹	-	۲۴۰,۹۹۹	۳۸۸,۱۰۵	۲۸,۱۷۴	۳۵۹,۹۳۱	

۲۵-۱- سود سهام نقدی هر سهم سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ شرکت به مبلغ ۱۲۲ ریال و سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به مبلغ ۴۹ ریال می باشد.

۲۵-۲- سود سهام سهامدار اصلی بابت سنوات قبل با توجه به مجوز صادره به حسابهای پرداختنی منتقل گردیده است

۲۶- تسهیلات مالی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل است :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک مسکن	-	۲۷۰
تهاتر با سایر داراییها	۱۶	(۲۷۰)
	-	-

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۷- پیش دریافتها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۰,۱۱۷	۱۱۰,۱۱۷	۲۷-۱	اشخاص وابسته:
۱۸۰,۵۰۹	-		سازمان اموال و املاک ستاد
۴۵۹,۲۳۵	۴۸۵,۲۹۹	۲۷-۲	گروه توسعه ساختمان تدبیر
۷۴۹,۸۶۱	۵۹۵,۴۱۶		سایر مشتریان
(۴۷۵,۶۹۵)	(۳۳۵,۱۶۴)	۱۵-۲	تهاتر با اسناد دریافتنی تجاری
۲۷۴,۱۶۶	۲۶۰,۲۵۲		

۲۷-۱- مبلغ فوق مربوط به فروش پروژه پوریا دارآباد تهران می باشد که درحسابها ثبت می باشد .

۲۷-۲- سایر مشتریان به شرح ذیل می باشد :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	پروژه	
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱۰۵,۵۵۰		سید مهدی موسوی انزهایی
-	۹۳,۴۳۲	عظیمیه کرج	اکبر رسام فر هادی کهن خاکی
-	۸۸,۰۵۲	کردستان	سعید رادبخش
-	۳۷,۱۱۱	اصفهان چهارباغ	موسوی سید محمد
-	۳۶,۶۸۵	جناح	حمیدرضا باباحسین پور
۲۹,۱۸۱	۱۱,۶۴۴	ولنجک ۱۵	مجتبی لطفی فروشانی
-	۷,۰۱۸	قزوین	مجید امینی
-	۷,۰۲۵	قزوین	وحید و محمد امینی
۱۷,۵۵۰	۶,۳۱۸	ولنجک ۱۵ و امید ۲	صدرا نور
۱۱,۱۵۹	۴,۴۵۳	ولنجک ۱۵	مازیار عالی
۱۰	۱۰	ولنجک ۲۲	سید محمد ذبیحی
۳۱,۹۷۸	-	طاهرخانی	مهین نصری
۲۰,۲۴۲	-	طیب و طاهرخانی	وحید صرافان چهارسوقی
۲۰,۱۲۸	-	طاهرخانی	افق ماندگار جنوب
۱۸,۲۹۶	-	طاهرخانی	محمدجواد خسروی پور
۱۶,۸۵۰	-	طاهرخانی	زهرا عابدی
۱۲,۱۲۷	-	تازه آباد	محمد حسین خانی
۲۸۱,۷۱۴	۸۸,۰۰۱		سایر مشتریان (۷۴ مورد)
۴۵۹,۲۳۵	۴۸۵,۲۹۹		

۲۷-۲-۱- پیش دریافتهای فوق تماما 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 تهاتر می شود.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۸- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۱۵۷,۰۸۲	۱۲,۳۹۰,۹۰۴	سود خالص
		تعدیلات
۸۳۳,۶۹۰	۴۶۹,۳۰۴	هزینه مالیات بر درآمد
۱۱,۵۸۱	۱۴,۰۹۵	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۱,۷۱۷)	(۶,۳۷۷)	سود سپرده بانکی
(۳,۸۷۲)	(۱۹,۵۹۸)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۵۵)	(۹۸)	سود ناشی از تسعیر ارز
۵,۷۲۷	۷,۰۷۸	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۷,۹۹۲,۴۳۶	۱۲,۸۵۵,۳۰۸	
(۴,۲۸۷,۳۷۲)	(۸,۰۷۸,۲۶۲)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۵,۵۴۰,۹۵۲)	(۸,۴۰۸,۴۲۹)	کاهش (افزایش) موجودی های املاک
۳۲۹,۷۹۸	(۵۰۱,۱۵۳)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۲,۵۴۶,۸۳۹	۵,۳۲۷,۵۵۴	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۷۲,۲۳۸)	(۱۳,۹۱۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۹۹۵	۸۲۱	افزایش (کاهش) سایر داراییها
۹۶۹,۵۰۶	۱,۱۸۱,۹۲۵	نقد حاصل از عملیات

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود.

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. نسبت اهرمی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ حدود ۳۶ درصد بوده که نسبت به سال مالی قبل ۱۴ درصد افزایش داشته است.

۲۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۹۵۱,۹۳۵	۱۸,۹۳۳,۶۲۸	جمع بدهی
(۱۸۱,۴۲۰)	(۲۲۸,۶۲۴)	موجودی نقد
۹,۷۷۰,۵۱۵	۱۸,۷۰۵,۰۰۴	خالص بدهی
۴۳,۵۰۶,۸۵۹	۵۱,۵۸۹,۰۸۹	حقوق مالکانه
۲۲%	۳۶%	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

۲۹-۱-۱-۱- افزایش نسبت اهرمی مربوط به افزایش بدهی نسبت به سال ۱۴۰۰ بوده است.

۲۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳-۲۹- 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.

۴-۲۹- 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 مبیاعه نامه همزمان با انعقاد مبیاعه نامه را اتخاذ کرده است و در صورت عدم وصول مطالبات در سررسید، مبیاعه نامه فسخ و سند مالکیت به خریدار منتقل نمیکردد، 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 مبیاعه نامه ها لحاظ نموده است. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. تا تاریخ صورتهای مالی مطالبات شرکت مبلغ ۱۵,۷۴۲,۵۳۱ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۹۹۲,۷۶۶ میلیون ریال از مطالبات سررسید شده است.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سالار رسول زاده	۱,۰۸۳,۰۰۰	۵۷,۰۰۰	-
حامد صرافان چهار سوقی	۱۰۱,۷۸۰	۱۳,۲۷۶	-
سالار رسول زاده	۹,۵۱۷,۲۰۰	۶۷۹,۸۰۰	-
بهین پاسارگاد	۱,۰۴۳,۲۵۰	۸۰,۲۵۰	-
اسداله ابراهیم پور	۱۰۰,۰۱۰	-	-
مجتبی لطفی فروشان	۲۷۲,۶۵۳	-	-
سایر	۳,۶۲۴,۶۳۸	۱۶۲,۴۴۰	-
جمع	۱۵,۷۴۲,۵۳۱	۹۹۲,۷۶۶	-

۱-۴-۲۹- یک فقره ملک به متراژ ۴۶۵ متر و به ارزش ۱۷۵ میلیارد تومان از آقای سالار رسول زاده بابت اسناد سررسید شده دریافت گردیده است.

۵-۲۹- 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.

کمتر از ۱ سال	بیش از ۱ سال	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۱۵۲,۵۵۳	۶,۳۷۳,۶۴۸	۱۲,۵۲۶,۲۰۱
۴,۲۳۳,۷۴۱	-	۴,۲۳۳,۷۴۱
۱,۴۷۸,۴۲۷	-	۱,۴۷۸,۴۲۷
۳۸۸,۱۰۵	-	۳۸۸,۱۰۵
۲۶۰,۲۵۲	-	۲۶۰,۲۵۲
-	۴۶,۹۰۲	۴۶,۹۰۲
۱۲,۵۱۳,۰۷۸	۶,۴۲۰,۵۵۰	۱۸,۹۳۳,۶۲۸

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۰- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو
۲۹	۲,۸۸۰	۱۱۰
	۸۷۴	۳۵
	۳,۵۳۰	۱۱۰
	۹۵۴	۳۳

موجودی نقد و بانک

معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی (میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	خرید زمین و ساختمان	تامین مالی	سایر	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	✓	-	-	۴۷۰,۰۰۰	-	۴۷۸,۱۵۶	کارشناسی	۲۶۴,۱۲۱
	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	واحد نهایی	-	-	-	-	۱,۴۵۵	-	-	-
	جمع			-	-	۴۷۰,۰۰۰	۱,۴۵۵	۴۷۸,۱۵۶	-	۲۶۴,۱۲۱
شرکت هگرنده	بهساز کاشانه تهران	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	-	-	-	-	۱,۰۵۶,۹۰۰	کارشناسی	۷۷۷,۶۵۶
	جمع			-	-	-	-	۱,۰۵۶,۹۰۰	-	۷۷۷,۶۵۶
گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر	گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر	وابسته به واحد نهایی	-	۲,۳۹۹	-	-	-	-	-	-
	شرکت صنعت و معدن تدبیر	وابسته به واحد نهایی	-	-	۹۸۴,۸۱۰	-	-	-	کارشناسی	-
	سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	وابسته به واحد نهایی	-	-	۴,۷۰۷,۷۰۰	-	-	-	کارشناسی	-
	شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران	وابسته به واحد نهایی	-	-	۱,۳۳۰,۰۰۰	-	-	۱,۲۹۰,۰۰۰	کارشناسی	۸۹۰,۵۹۹
	جمع			۲,۳۹۹	۷,۰۲۲,۵۱۰	-	-	۱,۲۹۰,۰۰۰	-	۸۹۰,۵۹۹
جمع کل				۲,۳۹۹	۷,۰۲۲,۵۱۰	۴۷۰,۰۰۰	۱,۴۵۵	۲,۸۲۵,۰۵۶	-	۱,۹۳۲,۳۷۶

پیوسته حسابرسی و تایید شده
 سید انوشیروان حسینی
 رئیس هیئت مدیره

۳۱-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳-۳۱- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و سایر	پیش پرداختها	اسناد و پرداختنی های تجاری و سایر	سود سهام پرداختنی	پیش دریافتها	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
							خالص		خالص	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر	-	-	۴,۸۴۱,۲۰۸	-	-	-	(۴,۸۴۱,۲۰۸)	-	(۲,۹۶۹,۳۷۷)
	سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی	-	-	۹,۲۱۹,۱۰۸	-	۱۱۰,۱۱۷	-	(۹,۳۲۹,۲۲۵)	-	(۳,۵۷۱,۴۴۵)
	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	۵۹,۹۶۶	۷۴	-	-	-	۶۰,۰۴۰	-	۵۷,۵۱۱	-
	گروه توسعه اقتصادی تدبیر	-	-	-	۲۸,۱۷۴	-	-	(۲۸,۱۷۴)	-	(۶۰,۶۵۰)
	رویا ساختمان آریا	۵۰۵	-	۱۰۴,۷۵۱	-	-	-	(۱۰۴,۲۴۶)	-	(۷۲,۰۰۱)
	بهساز کاشانه تهران	۱,۰۵۷,۳۵۰	-	۶۷۴	-	-	۱,۰۵۶,۶۷۶	-	-	(۵۴۴)
شرکت های تحت کنترل مشترک پیوست گزارش حسابرسی مفید راهبر	شرکت گسترش الکترونیک مبین	۳۵۰	-	-	-	-	۳۵۰	-	-	-
	تدبیر گران فردا	-	-	۳۰۱,۴۵۷	-	-	-	(۳۰۱,۴۵۷)	-	-
	دیدگاهان سیستم	-	-	-	-	-	-	-	-	(۷)
	دیدگاهان جاوید	-	-	۵۲	-	-	-	(۵۲)	-	-
	بنیاد برکت	۲۴	-	-	-	-	۲۴	-	۲۴	-
	شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین	-	-	۲۰۰	-	-	-	(۲۰۰)	-	(۲۰۰)
	گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر	۳۸	۱,۰۴۴	۶۱۷	-	-	۴۶۵	-	۵۵۵	-
	شرکت توسعه صنعت و معدن تدبیر	۱,۴۴۴	-	۶۶۴,۰۰۰	-	-	-	(۶۶۲,۵۵۶)	-	-
	نواندیشان کشت و صنعت تدبیر	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۲	-
	موسسه تامین رفاه و آتیه تدبیر	-	-	۵	-	-	-	(۵)	-	-
	شرکت توسعه منابع انسانی و خدمات فنی مهندسی مدیر	-	۶,۰۰۰	-	-	-	۶,۰۰۰	-	-	-
	خدمات مدیریت نظارت تدبیر برتر	-	۴۵۰	-	-	-	۴۵۰	-	۱,۵۵۹	-
	شرکت سرمایه گذاری تدبیر	۹۰۷	-	-	-	-	۹۰۷	-	-	-
	شرکت توسعه گران عمران ستاد	۸۵۵	-	-	-	-	۸۵۵	-	-	-
جمع		۱,۱۲۱,۴۳۹	۷,۵۶۸	۱۵,۱۳۲,۰۷۲	۲۸,۱۷۴	۱۱۰,۱۱۷	۱,۱۲۵,۷۶۷	(۱۵,۲۶۷,۱۲۳)	۵۹,۹۷۱	(۶,۶۷۴,۲۲۴)

۴-۳۱- هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱۴۰۰ و سال ۱۴۰۱ شناسایی نشده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۲-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات و بدهی ها و دارایی های احتمالی با اهمیت می باشد.

۳۳- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۳۳-۱- 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.

۳۴- سود سهام پیشنهادی

۳۴-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، حداکثر ۱۰٪ به مبلغ ۱,۲۳۹,۶۲۷ میلیون ریال (مبلغ ۳۵.۱ ریال برای هر سهم) است.

۳۴-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سالهای گذشته، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سالهای گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامههای آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۴-۳- منابع مالی لازم جهت پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی شامل فروش پروژه های شرکت تامین خواهد شد.