

شماره ۱۴۲۲۴۱۶
تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۲
پیوست: ۱

بسمه تعالی



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو هیئت حسابداران رسمی ایران
مقره سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت توسعه و عمران امید
شماره ورود دفتر: ۱۰۵۴۵
تاریخ: ۱۴۰۲/۱۲/۲۲

«سال مهارتورم و رشد تولید»

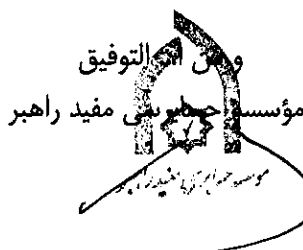
مدیریت محترم

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

موضوع: ارسال گزارش نهایی حسابرس مستقل و بازرس قانونی

باسلام؛

احتراماً، به پیوست دو نسخه گزارش نهایی حسابرس مستقل و بازرس قانونی برای صورتهای مالی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ آن واحد تقدیم می گردد.



رونوشت:

- ۱- مدیریت محترم شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر (سهامی خاص) - جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش).
- ۲- دبیرخانه کمیته حسابرسی ستاد اجرایی فرمان امام (ره) - جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش).
- ۳- سازمان بورس و اوراق بهادار - جهت اطلاع

بسمه تعالی

شماره:

تاریخ:

پیوست:



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
متمدن 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 ماه ۱۴۰۲

شماره :

تاریخ :

پیوست :

بسمه تعالی



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

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۴

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 ۸۳

یادداشت‌های توضیحی



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

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.
به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو متصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استاندارد های حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس و بازرسی قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی جهت درج در گزارش وجود ندارد.

سایر اطلاعات

۴- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این مؤسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.

مسئولیت این مؤسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتیکه این مؤسسه بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرسی و بازرسی قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۶- اهداف حسابرسی شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرسی شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرسی توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، سازمان به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرسی اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرسی قانونی

۷- پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۲ صاحبان سهام، در خصوص بند ۱۰ و پیگیری‌های لازم جهت انتقال مالکیت املاک و پروژه‌های در جریان تکمیل به نام شرکت و رفع تعرض از اراضی و املاک دارای معارض به نتیجه نهایی نرسیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۲ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه 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 از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، در خصوص برخی از معاملات مذکور میسر نبوده است. مضافاً به استثنای یادداشت توضیحی ۲-۱-۳۲ صورتهای مالی، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

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

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۰- مفاد ماده ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای فوری اطلاعات با اهمیت در خصوص برگزاری مزایده و نتایج آن در برخی موارد رعایت نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

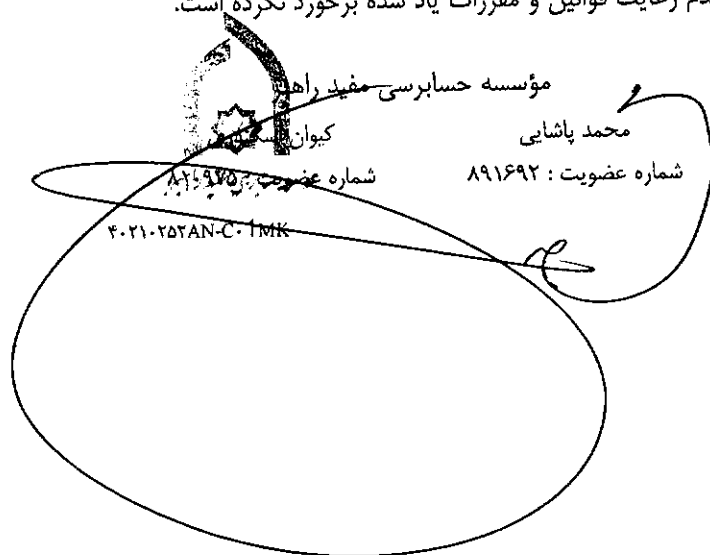
شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

۱۱- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل‌های 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 اهمیتی که حاکی از عدم رعایت مفاد چک لیست مزبور باشد، برخورد نشده است.

۱۲- در اجرای مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل یاد شده مبنی بر افشای کمک های عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستای مسئولیت های اجتماعی در گزارش های تفسیری مدیریت و فعالیت هیئت مدیره، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم افشای مناسب در گزارش های مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۱۳- 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 مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوی سازمان های مرتبط ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۳، ۵۱، ۶۳، ۶۴، ۶۶، ۶۷ و تبصره های مواد ۶۵، ۷۳ و آیین نامه اجرایی میسر نگردیده و در خصوص سایر موارد، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۶ بهمن ۱۴۰۲





شرکت توسعه و عمران امید

(سهامی عام)

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

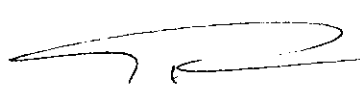
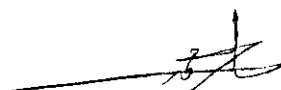
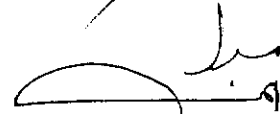
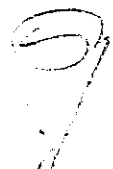
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

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

صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	کریم رشیدی پور	شرکت رویا ساختمان آریا (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	مجید محمدی شکیب	شرکت بهساز کاشانه تهران (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	مهدی بهداد	گروه توسعه ساختمان تدبیر (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره و معاونت املاک، مشارکتها و فروش	امین مویدی	گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	داریوش یاری	شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)

شرکت توسعه و عمران امید شماره ثبت ۸۴۸۳۲۳ شناسه ملی ۱۰۱۰۱۹۱۱۱۱۱۱
تهران: میدان آرژانتین، خیابان شهید احمد قاضی (بخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۱۰۱
کد پستی: ۱۵۱۴۷۱۵۳۱۴ تلفن: ۸۸۷۳۹۴۸۴-۸۸۷۳۹۴۸۴-۸۸۷۳۹۴۸۴-۸۸۷۳۹۴۸۴
نشانی اینترنتی: www.omidcdco.ir info@omidcdco.ir

بازرسی صورت های مالی
گواهی شده به تفاسیر
بخش ساخت و تولید

TÜV
INTERCERT
ISO 9001: 2008

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷,۹۴۷,۷۸۹	۲۲,۶۵۲,۲۷۲	۴	درآمدهای عملیاتی
(۴,۴۳۴,۸۴۶)	(۶,۳۸۴,۷۵۱)	۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳,۵۱۲,۹۴۳	۱۶,۲۶۷,۵۲۱		سود ناخالص
(۴۵۷,۴۳۱)	(۷۵۶,۶۸۸)	۶	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲۴,۱۷۳	۹۰,۱۳۳	۷	سایر درآمدها
۱۳,۰۷۹,۶۸۵	۱۵,۶۰۰,۹۶۶		سود عملیاتی
-	(۲۱۳,۹۳۷)	۸	هزینه های مالی
(۲۱۹,۴۷۷)	(۹۳,۲۲۱)	۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۲,۸۶۰,۲۰۸	۱۵,۲۹۳,۸۰۸		سود قبل از مالیات
(۴۶۹,۳۰۴)	(۱,۴۸۲,۳۵۰)	۲۶	هزینه مالیات بر درآمد
۱۲,۳۹۰,۹۰۴	۱۳,۸۱۱,۴۵۸		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۲۵۸	۳۹۸	۱۰	عملیاتی (ریال)
(۷)	(۷)	۱۰	غیرعملیاتی (ریال)
۲۵۱	۳۹۱		سود پایه هر سهم (ریال)

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.

مؤسسه حسابرسی مفید و اهور
پیوست گزارش

۲

شرکت توسعه و عمران امید
(سهامی عام)
تأسیس ۱۳۸۶

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری
۱۹۸,۴۶۶	۲۱۳,۵۱۴	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۴۲,۱۰۱,۴۸۶	۴۹,۲۹۲,۷۶۳	۱۲	زمین نگهداری شده برای ساخت املاک
۱,۸۰۵	۱,۷۰۴	۱۳	دارایی های نامشهود
۱	۱	۱۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
۷,۹۷۶,۲۱۶	۵,۱۹۲,۰۱۶	۱۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۸۲	۱۷۱	۱۶	سایر دارایی ها
۵۰,۲۷۸,۱۵۶	۵۴,۷۰۰,۱۶۹		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۶۷۹,۳۵۳	۳۶۸,۵۴۸	۱۷	پیش پرداختها
۱۱,۰۷۹,۲۷۳	۱۵,۰۳۴,۰۵۳	۱۸	موجودی املاک
۸,۲۵۷,۳۱۱	۹,۶۵۹,۰۵۶	۱۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
-	۵,۰۰۰	۱۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۲۸,۶۲۴	۱۵۰,۷۰۹	۲۰	موجودی نقد
۲۰,۲۴۴,۵۶۱	۲۵,۲۱۷,۳۶۶		جمع دارایی های جاری
۷۰,۵۲۲,۷۱۷	۷۹,۹۱۷,۵۳۵		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۲۱	سرمایه
۱,۴۶۱,۵۳۶	۲,۱۵۲,۱۰۹	۲۲	اندوخته قانونی
۱۴,۸۱۰,۵۵۳	۲۱,۱۱۵,۲۵۷		سود انباشته
۵۱,۵۸۹,۰۸۹	۵۸,۵۸۴,۳۶۶		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۶,۳۷۳,۶۴۸	۶,۶۴۱,۱۹۰	۲۳	پرداختنی های بلند مدت
-	۷۸۲,۹۹۴	۲۴	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۶,۹۰۲	۶۰,۲۹۸	۲۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۴۲۰,۵۵۰	۷,۴۸۴,۴۸۲		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱۰,۳۸۶,۲۹۴	۸,۳۲۰,۱۲۴	۲۳	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱,۴۷۸,۴۲۷	۲,۴۴۱,۰۲۶	۲۶	مالیات پرداختنی
۳۸۸,۱۰۵	۳۳۹,۷۵۴	۲۷	سود سهام پرداختنی
-	۲,۲۰۴,۹۹۶	۲۴	تسهیلات مالی
۲۶۰,۲۵۲	۵۴۲,۷۸۷	۲۸	پیش دریافتها
۱۲,۵۱۳,۰۷۸	۱۳,۸۴۸,۶۸۷		جمع بدهی های جاری
۱۸,۹۳۳,۶۲۸	۲۱,۳۳۳,۱۶۹		جمع بدهی ها
۷۰,۵۲۲,۷۱۷	۷۹,۹۱۷,۵۳۵		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت توسعه و عمران امید
(سهامی عام)
شماره ثبت ۱۳۸۳۶۰

مدیر عامل

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است (مؤسسه حسابرسی مفید را ببینید)

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۸۴۱,۹۹۱	۷,۳۴۷,۸۶۸
۴۳,۵۰۶,۸۵۹			
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
-	-	۱۲,۳۹۰,۹۰۴	۱۲,۳۹۰,۹۰۴
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			
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
سود خالص گزارش شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
-	-	۱۳,۸۱۱,۴۵۸	۱۳,۸۱۱,۴۵۸
سود سهام مصوب			
-	-	(۶,۸۱۶,۱۸۱)	(۶,۸۱۶,۱۸۱)
تخصیص به اندوخته قانونی			
-	۶۹۰,۵۷۳	(۶۹۰,۵۷۳)	-
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰	۲,۱۵۲,۱۰۹	۲۱,۱۱۵,۲۵۷
۵۸,۵۸۴,۳۶۶			

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

مؤسسه حسابداری بنیاد ران

پروژه گزارش

شرکت توسعه و عمران امید

تأیید شده

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۸۱,۹۲۵	(۹۸۲,۰۲۰)	۲۹
(۱۴۸,۹۰۸)	(۵۱۹,۷۵۱)	
۱,۰۳۳,۰۱۷	(۱,۵۰۱,۷۷۱)	
(۴,۹۶۶)	(۱۰,۷۷۷)	
۱۹,۶۶۴	۸۰	
(۲,۱۰۶)	(۶۸۲)	
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	
-	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	
-	(۵,۰۰۰)	
۶,۳۷۷	۶,۰۷۶	
۱۸,۹۶۹	(۱۱۰,۳۰۳)	
۱,۰۵۱,۹۸۶	(۱,۶۱۲,۰۷۴)	
-	۲,۹۷۹,۹۲۹	
-	(۲۱۴,۴۷۷)	
-	(۱۸۶,۶۲۸)	
۴۷۰,۰۰۰	-	
(۱,۴۷۴,۸۸۰)	(۱,۰۴۵,۰۴۶)	
(۱,۰۰۴,۸۸۰)	۱,۵۳۳,۷۷۸	
۴۷,۱۰۶	(۷۸,۲۹۶)	
۱۸۱,۴۲۰	۲۲۸,۶۲۴	
۹۸	۳۸۱	
۲۲۸,۶۲۴	۱۵۰,۷۰۹	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از (مصرفی) عملیات

پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافتهای نقدی بابت فروش داراییهای ثابت

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت قرض الحسنه پرداختی از شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر

پرداخت قرض الحسنه به شرکت اصلی

پرداختهای نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافتهای نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاریها

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

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات بانکی

پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات بانکی

پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات بانکی

دریافت قرض الحسنه از شرکت اصلی

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

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

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

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

مؤسسه حسابرسی فقید راهبر

پیراسته گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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

۱-۲- فعالیت شرکت

الف- موضوع اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه فعالیت در زمینه پروژه‌های عمرانی ساختمانی به صورت مشارکت، پیمانکاری و پیمان مدیریت می‌باشد.

ب - موضوع فرعی

- ۱) تهیه و آماده‌سازی زمین برای اجرای پروژه‌های ساختمانی اعم از مسکونی، تجاری، اداری، خدماتی و شهرک‌سازی.
- ۲) انجام مطالعه و بررسی توجیه فنی - اقتصادی، طراحی و اجرای کلیه فعالیت‌های شهرسازی و ساختمانی.
- ۳) انجام کلیه فعالیت‌های پیمانکاری، مقاطعه‌کاری و پیمان مدیریت.
- ۴) قبول مشاوره، نظارت، اجرا و انجام پروژه‌های ساختمانی به صورت مشارکتی، مباشرت یا امانی.
- ۵) جذب سرمایه‌های اشخاص اعم از حقیقی یا حقوقی جهت مشارکت مدنی و یا اخذ تسهیلات از بانک‌ها برای ساخت‌وساز یا توسعه و تکمیل پروژه‌ها.
- ۶) سرمایه‌گذاری در فعالیت‌های عمرانی از جمله در زمینه‌های ساخت‌وساز واحدهای مسکونی، تجاری، اداری، خدماتی، هتل، شهرک‌سازی، اقامتی و سایر کاربری‌ها و بهره‌برداری از آنها و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی.
- ۷) انجام عملیات بازرگانی، صادرات و واردات کالا و خدمات فنی و مهندسی و خریدوفروش مرتبط در داخل و خارج از کشور.
- ۸) سایر امور سودآور مرتبط.

مؤسسه حسابداری امید

مؤسسه حسابداری مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

۳-۱- کارکنان

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	
۶۴	۶۳	قراردادی
۱۹	۱۶	کارکنان شرکت های خدماتی
۸۳	۷۹	

مؤسسه حسابرسی مفید، اخبر

پیشگام گوارشی

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۲-۱-۱- صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- درآمد عملیاتی:

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

۲-۲-۱- درآمد فروش املاک در جریان ساخت در صورت احراز معیارهای شناخت درآمد طبق استاندارد حسابداری شماره ۲۹

(محرز بودن فروش، شروع فعالیت ساختمانی، امکان پذیر بودن برآورد ماحصل پروژه و وصول حداقل ۲۰ درصد مبلغ فروش) بر اساس درصد پیشرفت فیزیکی پروژه در تاریخ تعیین و همچنین، زمین و واحدهای ساختمانی آماده فروش و پروژه های نیمه تکمیل واگذار شده در زمان تحویل به خریدار شناسایی می شود. درصد پیشرفت فیزیکی از طریق گزارش کارشناسان واحد فنی تعیین می شود.

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

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

۲-۲-۴- 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 می گردد.

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

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲-۳- تسعیر ارز

۲-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
صندوق ارزی	یورو	سنا ۴۶۶,۳۵۹ ریال	ارز در دسترس شرکت
صندوق ارزی	دلار	سنا ۴۲۵,۶۴۹ ریال	ارز در دسترس شرکت

۲-۳-۲- 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.

۲-۴- مخارج تأمین مالی

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

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- 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.

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید آوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات 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:

توسعه حسابرسی مفید را

پیشرو در توسعه حسابرسی مفید

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

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

۶-۲- 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.

۷-۲- دارایی های نامشهود

۱-۲-۷-۲- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.
۲-۲-۷-۲- استهلاک 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 استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیموست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲-۸-زیان کاهش ارزش دارایی ها

۲-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و بالارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۲-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر بالارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۲-۸-۴- 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 به‌عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۲-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۲-۹- موجودی املاک

۲-۹-۱- موجودی پروژه‌های در جریان ساخت

۲-۹-۱-۱- مخارج ساخت املاک دربرگیرنده تمام مخارجی است که به طور مستقیم به فعالیت‌های ساخت قابل انتساب است یا بتوان آن را بر مبنای منطقی به چنین فعالیت‌هایی تخصیص داد.

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

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳-۹-۱-۲- مخارج مستقیم ساخت یا برخی مخارج مشترک بر اساس روش شناسایی ویژه به هر یک از پروژهها یا واحدهای ساختمانی تخصیص می یابد.

۴-۹-۱-۲- 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.

۵-۹-۱-۲- برای تعیین مخارج ساخت قابل انتساب به واحدهای ساختمانی فروخته شده، از روش ارزش نسبی فروش استفاده می شود.

۶-۹-۱-۲- 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.

۲-۹-۲- 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.

۲-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکال پذیر قابل برآورد باشد.

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

۱-۱۰-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۱۰-۲- ذخیره هزینه های پرداختنی

ذخیره هزینه های پرداختنی مربوط به هزینه های پروژه های در جریان ساخت می باشد که در حسابها منظور می گردد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳-۱۰-۲- ذخیره قراردادهای زیانبار

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

۱۱-۲- سرمایه گذاری ها

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

۱۲-۲- مالیات بر درآمد

۱-۱۲-۲- 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 ارقام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۲-۲- مالیات انتقالی

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

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

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

۳-۱- قضاوت ها در فرآیند به کارگیری رویه های حسابداری

۳-۱-۱- طبقه بندی زمین نگهداری شده برای ساخت در طبقه دارایی های غیر جاری

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

۳-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۳-۲-۱- تسهیم هزینه های عمومی و اداری و هزینه های مالی به موجودی پروژه های در جریان پیشرفت

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

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴- درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۴۶,۹۰۰	۴,۶۰۷,۸۴۳	۴-۱ فروش زمین
۹۳۸,۶۸۹	۱۰,۸۳۷,۹۰۷	۴-۲ فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش
۱,۲۱۸,۷۹۴	۸,۰۶۲,۱۶۲	۴-۳ فروش واحدهای ساختمانی در جریان ساخت
۱۳,۵۰۴,۳۳۱	۶۹۸,۰۰۰	۴-۴ فروش پروژه های نیمه تکمیل
۱۸,۰۰۸,۷۱۴	۲۴,۲۰۵,۹۱۲	جمع فروش
		برگشت از فروش
-	(۲۴۴,۱۲۰)	۴-۵ اهواز - کیانیپارس سوم شرقی پ.ت ۵/۲۷۹۵ (اهواز ۲۵۰)(آماده فروش)
-	(۶۹۸,۰۰۰)	۴-۵ تبریز - ششگلان روبروی بیمارستان کودکان(امید پزشکان)(در جریان ساخت)
(۳۰,۹۲۵)	(۶۱۱,۵۲۰)	۴-۵ اصفهان - چهارباغ بالا(آماده فروش)
(۳۰,۰۰۰)	-	تهران - بلوار فردوس - بلوار الهام پ ت ۳۶۵/۹۴۴ (فردوس کوچک)
(۶۰,۹۲۵)	(۱,۵۵۳,۶۴۰)	جمع برگشت از فروش
۱۷,۹۴۷,۷۸۹	۲۲,۶۵۲,۲۷۲	

۴-۱- درآمد فروش زمین

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
مبلغ	مبلغ	
مترای	مترای	
مترمربع	مترمربع	
-	۲,۶۳۲,۸۸۹	تهران - کوچه کامران آخرین قواره جنوبی با پلاک ثبتی ۳۷۶۶/۱۰۲۵ (کامران)
-	۱,۰۷۵,۰۰۰	تهران - خیابان فرزانه شرقی قطعه ۲۴۲ تفکیکی با پلاک ثبتی ۱۱۸/۹۰۶
-	۸۹۹,۹۵۴	یادگار امام - آیمکس - پلاک ثبتی ۱۱۶/۱۶۸۱ قطعه ۷۹
۱,۰۵۶,۹۰۰	-	تهران - ونک - پلاک ثبتی ۶۲۹ الی ۶۳۵
۲۷۰,۰۰۰	-	تهران - خیابان دربند - خیابان اسدالهی - پ ت ۲۳/۲۷۴
۱,۰۲۰,۰۰۰	-	بلوار میرداماد شرقی - خ قدوسی ۲۲ بهمن جنب پلاک ۹ با پلاک ثبتی ۳۱۰۴
۲,۳۴۶,۹۰۰	۴,۶۰۷,۸۴۳	جمع
۱,۹۴۳	۱۰,۲۶۴	

۴-۱-۱- زمین های فوق به دلیل نداشتن توجیه اقتصادی جهت ساخت از جمله مشکلات کاربری، مشاع بودن و مسبه فروش در دفتر افقیته را ذخیره

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۲- درآمد فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲ سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱

تعداد واحد	مترائز	مبلغ	تعداد واحد	مترائز	مبلغ
واحد	مترمربع	میلیون ریال	واحد	مترمربع	میلیون ریال
۱	۱۶۳	۷۸,۳۷۴	۱	۲۸	۷,۳۶۶
۱	۹۵	۵۲,۴۲۶	۱	۱۴۹	۳۷,۳۲۵
۶	۴۸۸	۳۰۸,۵۰۰	۶	۴۶۹	۲۴۴,۸۲۶
۲	۲۹۵	۲۲۴,۶۸۶	۲	۱۶۵	۱۱۷,۹۷۱
۱	۶۷	۳۶,۶۸۵	-	-	-
۱	۷۵	۶۷,۰۰۰	-	-	-
۱	۶	۵,۸۷۰	-	-	-
۳	۲۵۳	۳۶۰,۰۵۲	-	-	-
۱	۷۱	۶۳,۶۱۲	-	-	-
۱	۸	۱۲,۸۶۴	-	-	-
۱	۱۰۰	۱۶۹,۹۸۳	-	-	-
۸	۸۱۸	۶۴۸,۹۸۱	-	-	-
۳	۲۸۱	۱۸۵,۰۷۰	-	-	-
۱	۸۶	۵۹,۴۵۰	-	-	-
۱	۱۱۱	۱۵۸,۲۳۱	-	-	-
۳	۳۳۱	۳۰۶,۹۰۰	-	-	-
۱	۲۵۹	۷۶۴,۰۵۰	-	-	-
۷	۵۸۰	۵۷۸,۰۰۷	-	-	-
۱	۲۲۰	۱۱۹,۴۹۲	-	-	-
۱	۵۲	۴۶,۷۵۵	-	-	-
۴	۳۳۶	۱۱۰,۲۰۸	-	-	-
۲	۲۵۰	۱۱۳,۰۰۰	-	-	-
۱	۱۷۵	۱۲۹,۰۲۲	-	-	-
-	-	-	۱	۷۴	۴۸,۵۴۲
-	-	-	۱	۲۰	۱۳,۴۸۵
-	-	-	۲	۲۱۸	۴۸,۳۱۹
۵۲	۵,۲۲۰	۴,۵۹۹,۲۱۸	۱۴	۱,۱۲۳	۵۱۷,۸۳۴

واحدهای ساختمانی تکمیل شده

واحدهای مسکونی پروژه

اهواز - کیانپارس - خیابان ششم شرقی پ ت ۵/۲۲۰۹

اهواز - کیانپارس - پنجم شرقی پ ت ۵/۱۹۷۶

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

تهران - جنت آباد جنوبی - پلاک ثبتی ۱۲۳/۱۶۷۶

ملک بزرگراه محمد علی جناح به پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۹۰۷۳

خیابان بهار شیراز کوچه میثاق ۶ پلاک ۳

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

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

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

ملک یوسف آباد خیابان حسینی ۱۷ پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۶۲۷۶۹ (حسینی)

آسمان سعادت آباد به پلاک ثبتی ۱۱۶/۲۶۹۴۲

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

ملک شهران خیابان شیخ الاسلام به پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶

کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱ - آزادگان دشت شقایق

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

تهران - خ فرحزادی ، ارغوان پ ت ۱۱۶/۱۲۳۱۹۰۲۰۲۱

تهران - ولنجک خ ۲۲ نبش نواب پ ت ۶۷/۱۵۸۶

مشهد - امید ۲

تهران - دروازه تهران - خ آذری (امید آذران) پلاک ثبتی ۱۰/۳۱۷۰

تهران - سعادت آباد طاهرخانی پ ت ۱۱۶/۵۸۰۱۶ و ۱۱۶/۵۸۰۱۵ (قدیم) ۱۱۶/۱۲۳۲۷ و ۱۱۶/۱۲۳۲۶

تهران - حافظ پلاک ثبتی ۱۲۳۰/۲۲

پروژه عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶

تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۳۷۸ و ۴۵/۳۷۹ و ۴۵/۳۸۴

ملک یوسف آباد کوچه لادن پلاک ثبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۶

تهران حسینی ۲- پ ت ۳۵۲۶/۶۲۸۱۶

اهواز - کیانپارس ۷۵۰- پ ت ۵/۲۲۱۱ و ۵/۲۲۱۰

جمع

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۲-۴ درآمد فروش واحدهای ساختمانی آماده فروش

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تعداد واحد	متراز	مبلغ	تعداد واحد	متراز	مبلغ
واحد	مترمربع	میلیون ریال	واحد	مترمربع	میلیون ریال
۳۹	۱,۶۰۰	۲,۷۶۵,۳۳۷	۱	۴۸	۸۲,۸۳۶
۳۷	۱,۳۳۲	۶۲۱,۳۵۵	۴	۶۹	۲۰,۷۷۰
۴	۲۰۶	۲۴۴,۱۲۰	-	-	-
۲	۱۳۰	۹۳,۴۳۲	-	-	-
۱	۶۵	۶۵,۲۵۰	-	-	-
۱	۲۴	۳۲,۸۰۰	۱۳	۱۳	۴,۷۸۴
۳	۱۳۴	۲۰,۳۱۸	-	-	-
۱	۱	۱,۳۲۷	-	-	-
-	-	-	۱	۴۰	۸۰,۰۰۰
-	-	-	۱	۴۱	۳۰,۵۰۰
۸۸	۳,۳۹۲	۳,۸۴۳,۹۳۹	۸	۲۱۱	۲۱۸,۸۹۰

واحدهای تجاری پروژه

اصفهان - چهارباغ بالا

مشهد - امید ۱

اهواز - کیانپارس سوم شرقی پ.ت ۵/۲۷۹۵ (اهواز ۲۵۰)

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

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

اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱۰ و ۵/۲۲۱۱

اجرای عملیات ساختمان اداری و تجاری فاز ۱ مشارکتی قزوین

اصفهان - خیابان هشت بهشت پ ت ۲۲۳۳/۳

فرمانیه پ ت ۳۴/۲۰۶

شهرک راه آهن - پلاک ثبتی ۱۸۶۳/۲۵۴۳ - امیرکبیر

جمع

واحدهای ساختمانی خریداری شده

تهران - یاقوت شهرری - پلاک ثبتی ۵/۱۵۵۰

تهران - اقدسیه - گلستان شمالی - کوچه یاس به پلاک ثبتی ۳/۱۰۷۵

۲۰۱,۹۶۵	۷۲۰	۵	-	-	-
-	-	-	۲,۳۹۴,۷۵۰	۴۶۵	۱
۲۰۱,۹۶۵	۷۲۰	۵	۲,۳۹۴,۷۵۰	۴۶۵	۱
۹۳۸,۶۸۹	۲,۰۵۴	۲۷	۱۰,۸۳۷,۹۰۷	۹,۰۷۷	۱۴۱

جمع کل



شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

قابل فروش	فروش رفته			باقیمانده
	تا ابتدای سال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تا پایان ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع
واحدهای مسکونی پروژه:				
۹۲۸	۸۰۷	۰	۸۰۷	۱۲۱
ملک شهید کرد ۱ به شماره پلاک ثبتی ۴۵/۴۹۲				
۱۶۴۵	۱,۵۷۸	۶۷	۱,۶۴۵	۰
محمد علی جناح				
۳۱۹	۲۴۴	۷۵	۳۱۹	۰
تهران-میثاق ۶				
۶۶۰	۶۵۴	۶	۶۶۰	۰
کردستان-آزادگان ۲۱ شرقی-پ ت ۳۵۲۶/۳۰۵۲ (امیرآباد)				
۳۵۳	۰	۳۵۳	۳۵۳	۰
ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۱۰۶ (امیرآباد)				
۷۳۱	۶۶۰	۷۱	۷۳۱	۰
ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۲۰۱۲				
۲۸۵	۲۸۵	۰	۲۸۵	۰
ملک یوسف آباد خیابان حسینی ۱۷ پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۶۲۸۱۶ (حسینی ۲)				
۸۲۱	۷۰۴	۰	۷۰۴	۱۱۷
ملک یوسف آباد کوچه شادان پلاک ثبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۷				
۶۴۲	۵۵۰	۰	۵۵۰	۹۲
تهران-چهارباغ-جنت آباد				
۵۸۷	۴۸۹	۰	۴۸۹	۹۸
شهید کرد ۲ بزرگراه رسالت به پلاک ثبتی ۴۵/۲۵۵				
۱۷۵	۰	۱۷۵	۱۷۵	۰
تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۲۷۸ و ۴۵/۲۷۹ و ۴۵/۲۸۴				
۱,۱۹۵	۱,۰۶۳	۰	۱,۰۶۳	۱۳۲
پروژه هروی پ ت ۳۵/۱۰۶۶				
۸۱۸	۰	۸۱۸	۸۱۸	۰
پروژه ملک خیابان ولیعصر دوره های یوسف آباد کوچه شهید افتخاریا پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۴۵				
۶۹۶	۴۱۵	۲۸۱	۶۹۶	۰
ملک شهران خ شیخ الاسلام به پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶				
۷۲۹	۰	۸۶	۸۶	۶۴۳
کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱ -آزادگان دشت شقایق				
۶,۷۰۰	۶,۱۳۸	۰	۶,۱۳۸	۵۶۲
تهران یافت آباد، رزین شمال				
۲,۶۳۶	۲,۳۳۸	۱۱۱	۲,۴۴۹	۱۸۷
تهران - خیابان ستارخان (برق آستوم) پ ت ۲۳۹۵/۱۳۷۸				
۶,۵۵۳	۶,۲۲۲	۳۳۱	۶,۵۵۳	۰
تهران - خ فرحزادی، ارغوان پ ت ۱۱۶/۱۲۳۱۹,۲۰,۲۱				
۳,۱۱۷	۲,۷۰۵	۲۵۹	۲,۹۶۴	۱۵۳
تهران - ولنجک خ ۲۲ نیش نواب پ ت ۶۷/۱۵۸۶				
۱,۰۶۷	۹۰۰	۰	۹۰۰	۱۶۷
تهران - کاشانک - خ امیربهار (فقات ۱) پ ت ۳۱/۷۳۳				
۲,۰۴۲	۱,۴۷۶	۲۲۰	۱,۶۹۶	۳۴۶
تبریز - دروازه تهران - خ آذری (امید آذران) پلاک ثبتی ۱۰/۳۱۷۰				
۹۲۶	۷۶۳	۱۶۳	۹۲۶	۰
اهواز - کیانپارس - خیابان ششم شرقی (۲۵۰ مسکونی) پ ت ۵/۲۲۰۹				
۱,۱۴۸	۱,۰۵۳	۹۵	۱,۱۴۸	۰
اهواز - کیانپارس - پنجم شرقی پ ت ۵/۱۹۷۶				
۱,۴۹۲	۱,۴۹۲	۰	۱,۴۹۲	۰
اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱۱ و ۵/۲۲۱۰				
۲,۶۸۲	۲,۶۳۰	۵۲	۲,۶۸۲	۰
تهران - سعادت آبادخ طاهرخانی پ ت ۱۵/۵۸۰۱۶ و ۱۵/۵۸۰۱۶ (قدیم) ۱۱۶/۱۲۳۳۶ و ۱۱۶/۱۲۳۳۷				
۳۳۶	۰	۳۳۶	۳۳۶	۰
تبریز حافظ پلاک ثبتی ۱۲۳۰/۲۲				
۱,۱۷۴	۴۶۹	۴۸۸	۹۵۷	۲۱۷
تهران دبستان پلاک ثبتی ۴۷/۱۰۹۵ (سیدخندان, شهید کابلی, برادران شعبانی)				
۴۶۰	۱۶۵	۲۹۵	۴۶۰	۰
تهران - جنت آباد جنوبی - پ ت ۱۲۳/۱۶۷۶				
۴,۲۳۲	۴,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰	۲۳۲
عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳				
۱,۲۵۰	۶۲۲	۲۵۰	۸۷۲	۳۷۹
عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۲۶				
۷۵۹	۳۰۰	۰	۳۰۰	۴۵۹
اهواز - کیانپارس سوم شرقی (۲۵۰ متری) پ ت ۵/۲۷۹۵				
۸	۰	۸	۸	۰
ملک یوسف آباد خیابان حسینی ۱۷ پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۶۲۷۶۹ (حسینی ۱)				
۱۰۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۰
آسمان سعادت آباد به پلاک ثبتی ۱۱۶/۲۶۹۴۲				
۵,۹۵۲	۲,۶۶۸	۵۸۰	۳,۲۴۸	۲,۷۰۴
مشهد - امید ۲				
۴۲۸	۰	۰	۰	۴۲۸
نسترن - خیابان مجد - پ ت ۷۳/۱۱۰۵				
۵۳,۶۵۷	۴۱,۳۹۰	۵,۲۲۰	۴۶,۶۱۰	۷,۰۴۸
واحدهای تجاری پروژه:				
۲۲,۱۰۸	۲۱,۸۹۶	۱۳۴	۲۲,۰۳۰	۷۸
قزوین -قاز ۱				
۸,۳۰۴	۸,۳۰۴	۰	۸,۳۰۴	۰
مشهد - امید ۲				
۱,۱۱۷	۱,۰۲۰	۰	۱,۰۲۰	۹۷
استاد حسن بنا قطعات ۱۴ و ۱۵				
۱۳۰	۰	۱۳۰	۱۳۰	۰
عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳				
۴,۰۸۹	۲,۸۱۹	۱,۲۲۲	۴,۰۵۱	۳۸
مشهد امید (تجاری)				
۹۳۵	۸۰۴	۶۵	۸۶۹	۶۶
مشهد خ پاسداران پ ت ۲۱۲۴/۱۳				
۴,۳۵۷	۴۸	۱,۶۰۰	۱,۶۴۸	۲,۷۰۹
اصفهان - چهار باغ بالا				
۱	۰	۱	۱	۰
اصفهان - خیابان هشت بهشت پ ت ۲۲۳۳/۳				
۲۰۶	۰	۰	۰	۲۰۶
اهواز - کیانپارس سوم شرقی (۲۵۰ متری) پ ت ۵/۲۷۹۵				
۴۶۶	۴۶۶	۰	۴۶۶	۰
راه آهن - پلاک ثبتی ۱۸۶۳/۲۵۴۳				
۴۰	۴۰	۰	۴۰	۰
فرمانیه پ ت ۳۴/۲۰۶				
۵۴۱	۴۸۲	۰	۴۸۲	۶۰
تهران یافت آباد، رزین شمال				
۳۵۳	۳۲۹	۲۴	۳۵۳	۰
اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱۱ و ۵/۲۲۱۰				
۴۲,۶۴۷	۲۶,۲۰۸	۳,۱۸۶	۲۹,۳۹۳	۳,۲۵۴
واحدهای ساختمانی خریداری شده				
۴۶۵	۰	۴۶۵	۴۶۵	۰
تهران - قدسیه - گلستان شمالی - کوچه پاساژ خیمه پلاک ثبتی ۳۱/۰۷۵				
۹۶,۷۶۹	۷۷,۵۹۸	۸,۸۷۰	۸۶,۴۶۸	۱۰,۳۰۳
جمع کل				

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۳- درآمد فروش واحدهای ساختمانی در جریان ساخت:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ (مبالغ به میلیون ریال)				سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲				ایستادگی تا پایان ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
درآمد	درصد تکمیل	مبلغ کل واحدهای فروش رفته	درآمد	درصد تکمیل	مبلغ کل واحدهای فروش رفته	درآمد	درصد تکمیل	درآمد	درصد تکمیل	مبلغ کل واحدهای فروش رفته	نام پروژه
۳۷,۷۶۹	۱۰۰٪	۷۳۳,۶۵۳	-	۰٪	-	۷۳۳,۶۵۳	۱۰۰٪	۷۳۳,۶۵۳	۱۰۰٪	۷۳۳,۶۵۳	نازه آباد سلمان شهرپ ۸۲/۱۳۹
۷۳۳,۹۴۰	۱۰۰٪	۱,۸۰۹,۸۸۲	-	۰٪	-	۱,۸۰۹,۸۸۲	۱۰۰٪	۱,۸۰۹,۸۸۲	۱۰۰٪	۱,۸۰۹,۸۸۲	تهران-طاهرخان-پلاک نیش ۱۱۶/۵۸۰-۱۶/۵۸۰-۱۵
۵۳,۳۰۱	۹۸/۳۶٪	۲,۱۵۷,۹۷۳	۳۵,۳۰۰	۱/۶۴٪	۲,۱۵۷,۹۷۳	۲,۱۵۷,۹۷۳	۱۰۰٪	۲,۱۵۷,۹۷۳	۱۰۰٪	۲,۱۵۷,۹۷۳	ولنجک ۱۵- پ ۶۷/۱۵۴۲۲
۲۲۶,۰۵۲	۱۰۰٪	۲۲۶,۰۵۲	-	۰٪	-	۲۲۶,۰۵۲	۱۰۰٪	۲۲۶,۰۵۲	۱۰۰٪	۲۲۶,۰۵۲	تهران-شهران-پلاک نیش ۱۳۳۲/۲۸۶
-	-	-	۱,۷۱۶,۱۷۶	۹۱/۱۷٪	۱,۸۸۲,۳۹۱	۱,۷۱۶,۱۷۶	۹۱/۱۷٪	۱,۸۸۲,۳۹۱	۹۱/۱۷٪	۱,۸۸۲,۳۹۱	سوهانک ۳ به پلاک نیش ۷۹/۳۳۰
-	-	-	۷۱۱,۶۱۷	۱۰۰٪	۷۱۱,۶۱۷	۷۱۱,۶۱۷	۱۰۰٪	۷۱۱,۶۱۷	۱۰۰٪	۷۱۱,۶۱۷	گلشهر کرج به پلاک نیش ۱۶۸/۹۷۳-۹۷۳-۹۸۰
-	-	-	۷۰۲,۸۸۹	۱۰۰٪	۷۰۲,۸۸۹	۷۰۲,۸۸۹	۱۰۰٪	۷۰۲,۸۸۹	۱۰۰٪	۷۰۲,۸۸۹	دریاگوشه سلمان شهر به پلاک نیش ۳۳۲/۱۹۹-۲۰۰-۲۰۷-۲۰۸
-	-	-	۵۱۰,۴۸۵	۱۰۰٪	۵۱۰,۴۸۵	۵۱۰,۴۸۵	۱۰۰٪	۵۱۰,۴۸۵	۱۰۰٪	۵۱۰,۴۸۵	کوهک نسیم ۱۰- پلاک نیش ۱۳۱۱۱- آزدگان دشت شقایق
-	-	-	۱۳۶,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۶,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۶,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۶,۰۰۰	مشهد - امید ۲
-	-	-	۳۲۶,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۲۶,۰۰۰	۳۲۶,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۲۶,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۲۶,۰۰۰	لهواز - کیشمارس - سوم غربی پ ۵/۹۲۷
-	-	-	۲,۳۶۹,۵۳۳	۹۳/۷۲٪	۲,۵۱۷,۸۱۲	۲,۳۶۹,۵۳۳	۹۳/۷۲٪	۲,۵۱۷,۸۱۲	۹۳/۷۲٪	۲,۵۱۷,۸۱۲	تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجیریان پلاکهای نیش ۲۵/۳۷۸ و ۲۵/۳۷۹ و ۲۵/۳۸۲
-	-	-	۵۲,۵۹۲	۱۰۰٪	۵۲,۵۹۲	۵۲,۵۹۲	۱۰۰٪	۵۲,۵۹۲	۱۰۰٪	۵۲,۵۹۲	تهران سادات آباد سرو شرقی مجید دوم کوچه نسترن پلاک ۳۳ قطعه ۳۳۶۶۶۶۶۶۶۶۶ پ ۵-۷۳۱۱۱-۵
-	-	-	۲۶۶,۸۴۶	۱۰۰٪	۲۶۶,۸۴۶	۲۶۶,۸۴۶	۱۰۰٪	۲۶۶,۸۴۶	۱۰۰٪	۲۶۶,۸۴۶	مشهد خیابان خرمشهر - بین بستان ۱۰ و ۱۰
-	-	-	۸۴,۳۳۰	۱۰۰٪	۸۴,۳۳۰	۸۴,۳۳۰	۱۰۰٪	۸۴,۳۳۰	۱۰۰٪	۸۴,۳۳۰	تهران ملک حصاری (میرطلاب) پلاک نیش ۲۱۰/۴۳۱۱
۱,۰۶۱,۰۶۸	-	۲,۸۱۶,۵۶۵	۷,۷۶۹,۷۶۸	-	۱۰,۳۱۶,۸۰۵	۱۲,۶۶۰,۹۱۳	-	۱۲,۶۶۰,۹۱۳	-	۱۲,۶۶۰,۹۱۳	
۱۳۸,۵۹۲	۱۰۰٪	۳۵۰,۹۵۳	-	۰٪	-	۳۵۰,۹۵۳	۱۰۰٪	۳۵۰,۹۵۳	۱۰۰٪	۳۵۰,۹۵۳	مشهد - امید ۲
۷,۷۶۰	۱۰۰٪	۱۱۹,۰۲۵	-	۰٪	-	۱۱۹,۰۲۵	۱۰۰٪	۱۱۹,۰۲۵	۱۰۰٪	۱۱۹,۰۲۵	نازه آباد سلمان شهرپ ۸۲/۱۳۹
۱۱,۳۷۵	۲/۵۰٪	۴۵۵,۰۱۶	-	۰٪	-	۴۵۵,۰۱۶	۱۰۰٪	۴۵۵,۰۱۶	۱۰۰٪	۴۵۵,۰۱۶	اصفهان - چهارباغ بالا
-	۰٪	-	۱۳۳,۳۳۶	۱۰۰٪	۱۳۳,۳۳۶	۱۳۳,۳۳۶	۱۰۰٪	۱۳۳,۳۳۶	۱۰۰٪	۱۳۳,۳۳۶	ساختمان اداری و تجاری ایران اصفهان - پلاک نیش ۳۰/۱۸۳۷۸ و ۳۰/۱۸۳۷۹
-	۰٪	-	۱۵۸,۰۶۸	۵۵/۵۶٪	۲۸۴,۵۰۰	۱۵۸,۰۶۸	۵۵/۵۶٪	۲۸۴,۵۰۰	۵۵/۵۶٪	۲۸۴,۵۰۰	تهران ملک فلسطین پلاک نیش ۳۷۰۵۸
۱۵۷,۷۷۷	-	۹۳۴,۹۹۴	۲۹۲,۳۹۴	-	۲۱۸,۸۱۶	۱,۲۱۷,۳۸۸	-	۱,۲۳۲,۸۲۰	-	۱,۲۳۲,۸۲۰	جمع
۱,۲۱۸,۱۹۴	-	۵,۵۵۱,۵۵۹	۸,۰۶۲,۱۶۲	-	۱۰,۶۲۵,۶۳۱	۱۳,۸۸۸,۳۰۱	-	۱۳,۳۲۹,۱۸۷	-	۱۳,۳۲۹,۱۸۷	جمع کل فروش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۳-۱- متراژ قابل فروش و فروش رفته واحدهای در جریان ساخت

شرح پروژه ها	قابل فروش	فروش رفته		باقیمانده
		تا ابتدای سال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تا پایان دوره ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع	مترمربع
واحدهای مسکونی پروژه:				
شهید باکری به پلاک ثبتی ۳۶۵/۸۳ (تفکیک به پلاک های ۱۳۷۷۴ و ۱۳۷۷۵ از ۳۶۵ اصلی)	۸,۸۰۰	.	.	۸,۸۰۰
تهران - کاملیا ۲- پلاک ثبتی ۱۲۶/۴۷۹	۴,۸۳۳	.	.	۴,۸۳۳
تهران - سوهانک ۳- پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰	۲,۵۶۳	.	۱,۴۶۸	۱,۰۹۵
مازندران - تازه آباد سلمان شهر به پلاک ثبتی ۸۲/۱۴۹	۶,۷۹۱	۶,۷۹۱	.	.
البرز - گلشهر به پلاک ثبتی ۹۷۲-۹۷۳-۹۸۰ / ۱۶۸	۳,۱۳۰	.	۲,۹۰۸	۲۲۲
تهران - امیرآباد ۱- بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰ - ۶۵۱۶۷ / ۳۵۲۶	۹۱۰	.	.	۹۱۰
مازندران - دریاکوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۱۹۹-۲۰۰-۲۰۷-۲۰۸ / ۲۷۴	۲,۰۴۶	.	۱,۳۶۱	۶۸۵
ملک مهرشهر ۲۰۲ شرقی به پلاک ثبتی ۱۷۰/۵۱۱ (پیمانکاری)	۱,۳۸۷	.	.	۱,۳۸۷
تهران - سرسبز پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸	۳۶۷	.	.	۳۶۷
تهران - نسیم ۱۰- ملک آزادگان دشت شقایق پلاک ثبتی ۱۲۱۱۱	۶۴۱	.	۶۴۱	.
تهران - دارآباد - پ ۳۰/۱۶۴	۵,۹۸۷	۴,۱۴۱	.	۱,۸۴۶
تهران - بلوار فرهنگ - پ ۷۲/۲۰۲۴	۲,۵۹۲	.	.	۲,۵۹۲
تهران - خیابان ولیعصر (ع) - کوچه توج پ ۳۳۸۲/۱۲۱	۲,۵۲۱	.	.	۲,۵۲۱
ولنجک ۱۵ - پ ۶۷/۱۵۴۲۲	۳,۲۳۵	۲,۶۹۰	.	۵۴۵
تهران - آفریقا - بهرامی - پ ۳۰۸۸/۳۴۶۷ و ۳۰۸۹	۳,۶۲۲	.	.	۳,۶۲۲
مشهد - صارمی - پلاک ثبتی ۱۸۳/۲۵۵۰۸	۱,۴۵۲	.	.	۱,۴۵۲
ملک ستارخان - رز - به پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۲۴۲۱ (پیمانکاری)	۹۷۴	.	.	۹۷۴
بلوار فردوس شرق - کرباسیان / توسکا (شازدهم) - پلاک ثبتی ۱۲۴/۳۸۰۷ (پیمانکاری)	۷۶۸	.	.	۷۶۸
اهواز - کیانپارس سوم غربی پ ۵/۹۳۷	۱,۲۲۸	.	۹۲۱	۳۰۷
تهران - کوی فراز پ ۷۲/۲۵۲۳	۲,۴۱۴	.	.	۲,۴۱۴
تهران - رنجبریان پ ۲۸۴/۳۷۹ و ۳۷۸/۲۸۴	۴,۱۶۸	.	۳,۵۷۶	۵۹۲
اهواز - کیانپارس ۱۰۳۰ - پلاکهای ۵/۲۳۸۵ و ۵/۲۴۰۰	۳,۱۳۶	.	.	۳,۱۳۶
تهران - مسجد - نستر - پ ۷۳/۱۱۰۵	۳۴	.	۳۴	.
خراسان رضوی - زون تجاری سیس آباد مشهد (رسالت)	۳,۷۳۴	.	.	۳,۷۳۴
مشهد خیابان خرمشهر - بین بستان ۸ و ۱۰	۵۸۰	.	۵۸۰	.
تهران ملک کوهک با پلاک ثبتی ۱/۸۲۸ (طلوع ۳)	۶۰۶	.	.	۶۰۶
تهران - حصاری (میرداماد) - پ ۳۱۰۴/۳۳۱۱	۷۴۴	.	۷۴۴	.
تهران - پروژه تیر - خیابان محمودیه - پلاک ثبتی ۳۲۴/۳۵۴۲	۱,۸۰۴	.	.	۱,۸۰۴
پروژه زمین کرج، روبروی پاسگاه بنفشه، کوچه ماندانا، پلاک ثبتی ۲۶۲۳/۱۶۲	۱,۳۴۲	.	.	۱,۳۴۲
جنت آباد جنوبی، ۲۵ متری لاله، ۱۲ متری وحدت پلاک ثبتی ۴۶۴۸/۱۲۳ (وحدت) (پیمانکاری)	۸۸۱	.	.	۸۸۱
اهواز - کیانپارس - صیاد - پلاک ثبتی ۵/۱۳۴	۱,۲۰۲	.	.	۱,۲۰۲
مشهد - خیابان کامیاب - پلاک ثبتی ۷/۴۰۸۹ (پیمانکاری)	۲۹,۳۷۵	.	.	۲۹,۳۷۵
مشهد - امید ۲	۱۶۹	.	۱۶۹	.
ملک آزاد شهر به پلاک ثبتی ۳/۵۶۳ (پیمانکاری)	۱,۰۸۶	.	.	۱,۰۸۶
جمع	۱۰۵,۱۲۲	۱۳,۶۲۲	۱۲,۴۰۲	۷۹,۰۹۸
واحدهای تجاری پروژه:				
مازندران - تازه آباد سلمان شهر به پلاک ثبتی ۸۲/۱۴۹	۹۸۳	۳۲۹	.	۶۵۴
کرج - چمران	۶,۳۹۷	.	.	۶,۳۹۷
تبریز - امید پزشکان - ششگلان	۱,۶۸۱	.	.	۱,۶۸۱
ساختمان اداری و تجاری ایزلاران اصفهان - پلاک ثبتی ۳۰۱/۸۲۷۷۱ و ۳۰۱/۸۲۷۸۹	۹۰۴	.	۳۴۱	۵۶۳
اهواز - کیانپارس ۱۰۳۰ - پلاکهای ۵/۲۳۸۵ و ۵/۲۴۰۰	۴۲۸	.	.	۴۲۸
تهران - سرسبز پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸	۱۰۰	.	.	۱۰۰
تهران ملک فلسطین پلاک ثبتی ۲۷/۵/۸	۸۸۹	.	۳۸۵	۵۰۴
خراسان رضوی - زون تجاری سیس آباد مشهد (رسالت)	۸۶۷	.	.	۸۶۷
جمع	۱۲,۳۴۹	۳۲۹	۷۲۶	۱۱,۱۹۴
جمع کل	۱۱۷,۳۷۱	۱۳,۹۵۱	۱۳,۱۲۸	۹۰,۲۹۲

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۴ - درآمد فروش واحدهای ساختمانی نیمه تکمیل:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام پروژه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
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 ۸۰۷٪)	-	۲,۱۷۴,۳۳۱
تبریز - ششگلان روبروی بیمارستان کودکان (امید پزشکان)	۶۹۸,۰۰۰	-
جمع کل فروش	۶۹۸,۰۰۰	۱۳,۵۰۴,۳۳۱

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده املاک فروخته شده:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به				
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
درصد سود ناخالص به درآمد فروش	درصد سود ناخالص به درآمد فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد فروش	نام پروژه
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
					زمین:
	۸۰	۸۶۴,۷۳۹	۲۱۰,۲۶۱	۱,۰۷۵,۰۰۰	تهران - خیابان فرزانه شرقی قطعه ۲۴۲ تفکیکی با پلاک ثبتی ۱۱۸/۹۰۶
	۹۳	۸۳۳,۷۰۲	۶۶,۲۵۲	۸۹۹,۹۵۴	یادگار امام - آیمکس - پلاک ثبتی ۱۱۶/۱۶۸۱ قطعه ۷۹
	۱۹	۴۹۹,۸۹۱	۲,۱۳۲,۹۹۸	۲,۶۳۲,۸۸۹	تهران - خ نارالله انتهای کوچه کامران آخرین قواره جنوبی با پلاک ثبتی ۱۳۶۶/۱۰۲۵ (کامران)
۷۴	.	.	.	.	تهران - ونک - پلاک ثبتی ۶۲۹ الی ۶۳۵
۵۹	.	.	.	.	تهران - خیابان دربند - خیابان اسدالهی - پ ت ۲۳/۲۷۴
۷۲	.	.	.	.	تهران - بلوار میرداماد - خیابان ۲۲ بهمن - پ ت ۳۱۰۴
۷۲	۴۸	۲,۱۹۸,۳۳۲	۲,۴۰۹,۵۱۱	۴,۶۰۷,۸۴۳	

واحدهای تکمیل شده:

واحدهای مسکونی پروژه

	۷۸	۲۸,۶۲۵	۸,۰۶۰	۳۶,۶۸۵	ملک بزرگراه محمد علی جناح به پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۹۰۷۳
	۹۲	۶۱,۹۵۶	۵,۰۴۴	۶۷,۰۰۰	خیابان بهار شیراز کوچه میثاق ۶ پلاک ۳
	۴۶	۲,۶۷۴	۳,۱۹۶	۵,۸۷۰	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۱ شرقی پلاک ثبتی ۲۵۲۶/۳۰۵۲ (امیرآباد)
	۹۰	۳۲۵,۲۳۹	۳۴,۸۱۳	۳۶۰,۰۵۲	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۲۵۲۶/۳۱۰۶ (امیرآباد)
	۷۹	۵۰,۲۱۰	۱۳,۴۰۲	۶۳,۶۱۲	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۲۵۲۶/۲۰۱۲ (امیرآباد ۳)
	۱۰۰	۱۲,۸۶۴	.	۱۲,۸۶۴	ملک یوسف آباد خیابان حسینی ۱۷ پلاک ثبتی ۲۵۲۶/۶۲۷۶۹ (حسینی ۱) - ۸ متر قدرالسهم
	۱۰۰	۱۶۹,۹۸۳	.	۱۶۹,۹۸۳	آسمان سعادت آباد به پلاک ثبتی ۱۱۶/۲۶۹۴۲ - واحد فریز
	۸۸	۵۶۷,۳۲۰	۸۱,۶۶۱	۶۴۸,۹۸۱	پروژه ملک خیابان ولیمصر دورهای یوسف آباد کوچه شهید افتخاریا پلاک ثبتی ۲۵۲۶/۳۰۲۵
	۹۷	۷۳۹,۱۴۹	۲۴,۹۰۱	۷۶۴,۰۵۰	تهران - ولنجک خ ۲۲ نبش نواب پ ت ۶۷/۱۵۸۶
	۸۲	۱۵۱,۴۸۸	۳۳,۵۸۲	۱۸۵,۰۷۰	ملک شهران خیابان شیخ الاسلام به پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶
	۹۱	۲,۱۰۹,۵۰۸	۲۰۴,۶۵۹	۲,۳۱۴,۱۶۷	جمع منتقل شده به صفحه بعد

مؤسسه حسابرسی دقیق و اعتبار

مؤسسه حسابرسی دقیق و اعتبار

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۴-۵ - جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده املاک فروخته شده:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				نام پروژه
درصد سود ناخالص به درآمد فروش	درصد سود ناخالص به درآمد فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد فروش	
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۹۱	۲,۱۰۹,۵۰۸	۲۰۴,۶۵۹	۲,۳۱۴,۱۶۷	انتقالی از صفحه قبل
.	۸۵	۵۰,۵۲۷	۸,۹۲۳	۵۹,۴۵۰	کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱ - آزادگان دشت شقایق
.	۹۷	۱۵۲,۷۰۱	۵,۵۳۰	۱۵۸,۲۳۱	تهران - خیابان ستارخان (برق الستوم) پ ت ۲۳۹۵/۱۳۷۸
.	۸۵	۲۶۰,۴۳۴	۴۶,۴۶۶	۳۰۶,۹۰۰	تهران - خ فرحزادی ، ارغوان پ ت ۱۱۶/۱۲۳۱۹,۲۰,۲۱
.	۹۴	۵۴۲,۷۷۵	۳۵,۲۳۲	۵۷۸,۰۰۷	مشهد - امید ۲
.	۹۷	۱۱۵,۳۹۷	۴,۰۹۵	۱۱۹,۴۹۲	تبریز - دروازه تهران - خ آذری (امید آذران) پلاک ثبتی ۱۰/۳۱۷۰
.	۸۳	۳۲,۹۷۷	۱۳,۷۷۸	۴۶,۷۵۵	تهران - سادات ابدان طاهر خانی پ ت ۱۵/۵۸۰۱۶ و ۱۶/۵۸۰۱۶ (قدیم) ۱۱۶/۱۲۳۳۶ و ۱۱۶/۱۲۳۳۷
.	۳۷	۴۰,۷۹۴	۶۹,۴۱۴	۱۱۰,۲۰۸	تبریز حافظ پلاک ثبتی ۱۲۳۰/۲۲
.	۷۹	۸۹,۵۷۶	۲۳,۴۲۴	۱۱۳,۰۰۰	پروژه عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶
۷۳	.	.	.	.	تهران - حسینی ۲ - پ ت ۳۵۲۶/۶۲۸۱۶
۹۴	.	.	.	.	لادن پ ت ۳۹۹۳/۳۵۱۶
.	۴۳	۵۵,۵۱۷	۷۳,۵۰۵	۱۲۹,۰۲۲	تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۳۷۸ و ۴۵/۳۷۹ و ۴۵/۳۸۴
۹۴	۹۶	۷۵,۳۴۴	۳,۰۳۰	۷۸,۳۷۴	اهواز - کیانپارس - (۲۵۰ مسکونی) - پ ت ۵/۲۲۰۹
۸۸	۹۵	۴۹,۹۲۱	۲,۵۰۵	۵۲,۴۲۶	اهواز - کیانپارس - پ ت ۵/۱۹۷۶
۷۹	.	.	.	.	اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - پ ت ۵/۲۲۱۰ و ۵/۲۲۱۱
۸۳	۸۹	۲۷۴,۸۰۵	۳۳,۶۹۵	۳۰۸,۵۰۰	تهران - دبستان پ ت ۴۷/۱۰۹۵
۷۶	۷۲	۱۶۲,۴۴۶	۶۲,۲۴۰	۲۲۴,۶۸۶	تهران - جنت آباد جنوبی - پلاک ۱۶۷۶/۱۲۳۱ - بررسی مشخصات و احجام
۸۲	۸۹	۴,۰۱۲,۷۲۲	۵۸۶,۴۹۶	۴,۵۹۹,۲۱۸	جمع واحدهای مسکونی پروژه گزآرشی

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۴-۵ - جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده املاک فروخته شده:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درآمد فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد فروش
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
واحدهای تجاری پروژه					
.	۸۷	۱۷,۶۵۸	۲,۶۶۰	۲۰,۳۱۸	اجرای عملیات ساختمان اداری و تجاری فاز ۱ مشارکتی قزوین
.	۹۱	۸۴,۹۸۱	۸,۴۵۱	۹۳,۴۳۲	عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳
.	۷۴	۴۸,۱۹۵	۱۷,۰۵۵	۶۵,۲۵۰	مشهد - خ پاسداران (پاسداران ۸) پ ت ۲۱۲۴/۱۳
.	۳۵	۴۷۰	۸۵۷	۱,۳۲۷	اصفهان - خیابان هشت بهشت پ ت ۲۲۳۳/۳
.	۸۰	۱۹۶,۲۵۹	۴۷,۸۶۱	۲۴۴,۱۲۰	اهواز - کیانپارس سوم شرقی پ.ت ۵/۲۷۹۵ (اهواز ۲۵۰)
۹۵	۹۶	۲,۶۵۹,۳۵۵	۱۰۵,۹۸۲	۲,۷۶۵,۳۳۷	اصفهان - چهارباغ بالا
۵۵	۸۳	۵۱۸,۱۹۷	۱۰۳,۱۵۸	۶۲۱,۳۵۵	مشهد - امید ۱
۱۷	۸۸	۲۹,۰۰۰	۳,۸۰۰	۳۲,۸۰۰	اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - پ ت ۵/۲۲۱۱ و ۵/۲۲۱۰
۸۳	.	.	.	.	راه آهن - پ ت ۱۸۶۳/۲۵۴۳ - امیرکبیر
۸۹	۹۲	۳,۵۵۴,۱۱۵	۲۸۹,۸۲۴	۳,۸۴۳,۹۳۹	جمع
۸۴	۹۰	۷,۵۶۶,۸۳۷	۸۷۶,۳۲۰	۸,۴۴۳,۱۵۷	جمع واحدهای مسکونی و تجاری تکمیل شده
واحدهای خریداری شده					
.	۲۷	۶۴۴,۵۱۲	۱,۷۵۰,۲۳۸	۲,۳۹۴,۷۵۰	تهران - اقدسیه - گلستان شمالی - کوچه یاس - به پلاک ثبتی ۳/۱۰۷۵
۳	.	.	.	.	پروژه باقوت پ ت ۵/۱۵۵۰
۶۸	۲۷	۶۴۴,۵۱۲	۱,۷۵۰,۲۳۸	۲,۳۹۴,۷۵۰	جمع واحدهای خریداری شده
۶۷	۷۶	۸,۲۱۱,۳۳۹	۲,۶۲۶,۵۵۸	۱۰,۸۳۷,۹۰۷	جمع واحد های ساختمانی آماده فروش
واحدهای در جریان ساخت:					
واحدهای مسکونی پروژه					
.	۹۲	۱,۵۸۶,۷۱۳	۱۲۹,۴۶۳	۱,۷۱۶,۱۷۶	سوهانک ۳ به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰
.	۷۰	۵۰۰,۸۵۱	۲۱۰,۷۶۶	۷۱۱,۶۱۷	گلشهر کرج به پلاک ثبتی ۹۸۰-۹۷۳-۹۷۲-۹۶۸
.	۹۲	۶۴۸,۹۰۶	۵۳,۹۸۳	۷۰۲,۸۸۹	دریاگوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۲۰۸-۲۰۷-۲۰۰-۱۹۹/۳۷۴
.	۸۶	۴۴۰,۳۱۶	۷۰,۱۶۹	۵۱۰,۴۸۵	کوهک نسیم ۱۰ پلاک ثبتی ۱۲۱۱۱ - آزادگان دشت شقایق
.	۷۸	۱۰۶,۵۵۹	۲۹,۴۴۱	۱۳۶,۰۰۰	مشهد - امید ۲
.	۸۸	۳۷۴,۸۶۶	۵۱,۱۳۴	۴۲۶,۰۰۰	اهواز - کیانپارس - سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷
.	۸۹	۲,۱۶۶,۰۷۷	۲۰۳,۴۶۶	۲,۳۶۹,۵۴۳	تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۲۷۸ و ۴۵/۳۷۹ و ۴۵/۳۸۴
.	۸۴	۴۶,۰۲۴	۸,۵۶۸	۵۴,۵۹۲	تهران سعادت آباد سرو شرقی مجد دوم کوچه نسترن پلاک ۳۳ قطعه ۳۷۶ تفکیکی پ ت ۷۳/۱۱۰۵
.	۲۹	۷۷,۹۴۵	۱۸۸,۹۰۱	۲۶۶,۸۴۶	مشهد خیابان خرمشهر - بین بستان ۸ و ۱۰
.	۷۶	۶۳۶,۷۹۳	۲۰۳,۴۳۷	۸۴۰,۲۳۰	تهران ملک حصار (میرداماد) با پلاک ثبتی ۳۱۰۴/۴۳۱۱
۸۵	.	.	.	.	شهران - پ ت ۱۳۲۲/۲۸۶
.	.	.	.	.	تازه آباد - سلمان شهر - پ ت ۸۲/۱۴۹
.	.	.	.	.	تهران - طاهرخانی - پلاک ثبتی ۱۵-۱۱۶/۵۸۰ و ۱۱۶/۵۸۰
.	.	.	.	.	ولنجک - پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲
۸۶	۸۵	۶,۵۹۵,۶۶۷	۱,۱۷۴,۱۰۱	۷,۷۶۹,۷۶۸	جمع

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۴-۵ - جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده املاک فروخته شده:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
درصد سود ناخالص به درآمد فروش	درصد سود ناخالص به درآمد فروش	سود ناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	درآمد فروش میلیون ریال	نام پروژه
درصد	درصد				واحدهای تجاری پروژه
.	۵	۶,۵۷۶	۱۳۷,۷۵۰	۱۳۴,۳۲۶	ساختمان اداری و تجاری ابزاران اصفهان - پلاک ثبتی ۳۰۱/۸۲۷۸۹ و ۳۰۱/۸۲۷۷۱
.	۳۰	۴۷,۶۶۲	۱۱۰,۴۰۶	۱۵۸,۰۶۸	تهران ملک فلسطین پلاک ثبتی ۳۷۰/۵/۸
۷۴	.	.	.	.	اصفهان - چهار باغ بالا
۴۴	.	.	.	.	مشهد - امید ۲
۸۰	.	.	.	.	تازه آباد - سلمان شهرپ ت ۸۲/۱۴۹
۹۲	.	.	.	.	اصفهان - چهار باغ بالا - برگشت از فروش
۳۸	۱۹	۵۴,۲۳۸	۲۳۸,۱۵۶	۳۹۲,۳۹۴	جمع
۸۱	۸۲	۶,۶۴۹,۹۰۵	۱,۴۱۲,۲۵۷	۸,۰۶۲,۱۶۲	جمع مسکونی و تجاری در جریان
پروژه نیمه تکمیل:					
.	۸۰	۵۵۴,۹۱۶	۱۴۳,۰۸۴	۶۹۸,۰۰۰	تبریز - ششگلان روبروی بیمارستان کودکان (امید پزشکان)
۷۶	.	.	.	.	آتیه - فرحزادی و دادمان پ ت ۳۵۳۱۸ و ۳۵۳۱۹ و ۵۱۰۵۹
۷۴	.	.	.	.	هتل اقامتی - مشهد - امید ۲ (قدرالسهم ۸۰۷٪)
۷۶	۸۰	۵۵۴,۹۱۶	۱۴۳,۰۸۴	۶۹۸,۰۰۰	جمع واحد های نیمه تکمیل
برگشت از فروش:					
.	.	(۵۹۵,۸۰۶)	(۱۵,۷۱۴)	(۶۱۱,۵۲۰)	اصفهان - چهار باغ بالا (آماده فروش)
.	.	(۱۹۶,۲۵۹)	(۴۷,۸۶۱)	(۲۴۴,۱۲۰)	اهواز - کیانیارس سوم شرقی پ.ت ۵/۲۷۹۵ (اهواز ۲۵۰) (آماده فروش)
.	.	(۵۵۴,۹۱۶)	(۱۴۳,۰۸۴)	(۶۹۸,۰۰۰)	تبریز - ششگلان روبروی بیمارستان کودکان (امید پزشکان) (در جریان ساخت)
.	.	(۱,۳۴۶,۹۸۱)	(۲۰۶,۶۵۹)	(۱,۵۵۳,۶۴۰)	جمع واحدهای برگشت از فروش
۷۵	۷۲	۱۶,۲۶۷,۵۲۱	۶,۳۸۴,۷۵۱	۲۲,۶۵۲,۲۷۲	جمع کل

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۶-۴- درآمدهای عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		نام پروژه	شرکتهای گروه :
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ		
نسبت به کل	میلیون ریال	نسبت به کل	میلیون ریال		
۲/۶۶%	۴۷۸,۱۵۶	۱۲/۷۶%	۳,۰۸۷,۶۹۰	طاهرخانی و یاقوت- سوهانک ۳- امید ۲- فلسطین -حصاری - رنجریان	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر
-	-	۵/۶۵%	۱,۳۶۸,۲۰۰	شهران -دبستان -عظیمیه نواوران -زرغوان -کیانپارس ۹۳۷-کیانپارس ۷۵۰	سازمان اموال واملاک ستاد
-	-	۴/۴۵%	۱,۰۷۸,۲۰۶	چهارباغ اصفهان -سوهانک ۳-دریاگوشه	موسسه دانش بنیان برکت
-	-	۴/۱۳%	۱,۰۰۰,۵۹۱	پاسداران مشهد -هشت بهشت اصفهان -کیانپارس ۲۲۰۹ و ۲۵۰-چهارباغ اصفهان	شرکت کاغذ سبز خوزستان
-	-	۳/۳۳%	۸۰۴,۹۹۲	دریاگوشه -امید ۲ مشهد - آذران تبریز	شرکت کشاورزی مدبر کشت توس
-	-	۵/۱۵%	۱,۳۴۶,۰۸۶	ولنجک نواب-سوهانک ۳- برق آلتوم ونک	ره آورد تدبیر کیش بهساز کاشانه
۵/۸۷%	۱,۰۵۶,۹۰۰	۰/۰۰%	-	زمین اسدالهی و میرداماد- امید ۱ مشهد -نسیم ۱۰	شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران
۱۵/۶۹%	۲,۸۲۵,۰۵۶	۳۹/۴۶%	۹,۵۵۲,۷۵۰		جمع اشخاص وابسته
۸۴/۳۱%	۱۵,۱۸۳,۶۵۸	۶۰/۵۴%	۱۴,۶۵۳,۱۶۲		سایر اشخاص
۱۰۰/۰۰%	۱۸,۰۰۸,۷۱۴	۱۰۰/۰۰%	۲۴,۲۰۵,۹۱۲		
-	(۶۰,۹۲۵)	-	(۱,۵۵۳,۶۴۰)		برگشت از فروش
۱۰۰/۰۰%	۱۷,۹۴۷,۷۸۹	۱۰۰/۰۰%	۲۲,۶۵۲,۲۷۲		

۷-۴- کلیه برگشت از فروشها مربوط به سال جاری می باشد که به دلیل عدم ایفای تعهدات خریداران، قرارداد فسخ شده است.

مؤسسه حسابرسی افقیات و آذین

لیوینست گواش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		زمین
-	۲۱۰,۲۶۱	تهران - خیابان فرزانه شرقی قطعه ۲۴۲ تفکیکی با پلاک ثبتی ۱۱۸/۹۰۶
-	۶۶,۲۵۲	یادگار امام - آیمکس - پلاک ثبتی ۱۱۶/۱۶۸۱ قطعه ۷۹
-	۲,۱۳۲,۹۹۸	تهران - خ نارالله انتهای کوچه کامران آخرین فواره جنوبی با پلاک ثبتی ۳۷۶۶/۱۰۲۵ (کامران)
۲۷۹,۳۴۵	-	تهران - ونک - پلاک ثبتی ۶۲۹ الی ۶۳۵
۱۱۰,۲۲۵	-	تهران - خیابان دربند - خیابان اسدالهی - پ ت ۲۳/۲۷۴
۲۸۹,۱۷۶	-	تهران - بلوار میرداماد - خیابان ۲۲ بهمن - پ ت ۳۱۰۴
(۲۳,۲۲۰)	-	تهران - فردوس - پ ت ۳۶۵/۹۴۴ - برگشت از فروش
۶۵۵,۴۲۶	۲,۴۰۹,۵۱۱	جمع

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال

واحدهای تکمیل شده :

واحدهای مسکونی پروژه

-	۸,۰۶۰	ملک بزرگراه محمد علی جناح به پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۹۰۷۳
-	۵,۰۴۴	خیابان بهار شیراز کوچه میثاق ۶ پلاک ۳
-	۳,۱۹۶	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۱ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۵۲ (امیرآباد ۲)
-	۲۴,۸۱۳	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۱۰۶ (امیرآباد ۴)
-	۱۳,۴۰۲	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۲۰۱۲ (امیرآباد ۳)
-	۸۱,۶۶۱	پروژه ملک خیابان ولیمصر دوره های یوسف آباد کوچه شهید افتخارنیا پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۴۵
-	۲۳,۵۸۲	ملک شهران خیابان شیخ الاسلام به پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶
-	۸,۹۲۳	کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱ - آزادگان دشت شقایق
-	۵,۵۳۰	تهران - خیابان ستارخان (برق آستوم) پ ت ۲۳۹۵/۱۳۷۸
-	۴۶,۴۶۶	تهران - خ فرحزادی ، ارغوان پ ت ۱۱۶/۱۲۳۱۹,۲۰,۲۱
-	۲۴,۹۰۱	تهران - ولنجک خ ۲۲ نبش نواب پ ت ۶۷/۱۵۸۶
-	۳۵,۲۲۲	مشهد - امید ۲
-	۴,۰۹۵	تبریز - دروازه تهران - خ آذری (امید آذران) پلاک ثبتی ۱۰/۳۱۷۰
-	۱۳,۷۷۸	تهران - سعادت آباد طاهرخان پ ت ۱۱۶/۵۸۰۱۶ و ۱۱۶/۵۸۰۱۶ (قدیم) ۱۱۶/۱۲۳۳۶ و ۱۱۶/۱۲۳۳۷
-	۶۹,۴۱۴	تبریز حافظ پلاک ثبتی ۱۲۳۰/۲۲
-	۲۳,۴۲۴	پروژه عظیمیه نواوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶
-	۷۳,۵۰۵	تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۳۷۸ و ۴۵/۳۷۹ و ۴۵/۳۸۴
۲,۷۵۵	-	تهران - ملک یوسف آباد کوچه لادن پلاک ثبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۶
۳,۶۰۰	-	تهران - حسینی ۲- پ ت ۳۵۲۶/۶۲۸۱۶
۲۸,۸۵۹	۶۲,۲۴۰	تهران - جنت آباد جنوبی - پ ت ۱۲۳/۱۶۷۶
۱۰,۳۵۸	-	اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱۰ و ۵/۲۲۱۱
۴۰,۴۷۹	۳۳,۶۹۵	تهران - دبستان پ ت ۴۷/۱۰۹۵
۴,۴۵۱	۲,۵۰۵	اهواز - کیانپارس - پ ت ۵/۱۹۷۶
۴۵۴	۳,۰۳۰	اهواز - کیانپارس - پ ت ۵/۲۲۰۹
۹۰,۹۵۶	۵۸۶,۴۹۶	جمع

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		واحدهای تجاری پروژه :
-	۲,۶۶۰	اجرای عملیات ساختمان اداری و تجاری فاز ۱ مشارکتی قزوین
-	۸,۴۵۱	عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳
-	۱۷,۰۵۵	مشهد - خ پاسداران (پاسداران ۸) پ ت ۲۱۲۴/۱۳
-	۸۵۷	اصفهان - خیابان هشت بهشت پ ت ۲۲۳۳/۳
۹,۳۸۴	۱۰۳,۱۵۸	مشهد-امید ۱
۱,۳۹۱	-	فرمانیه پ ت ۳۴/۲۰۶
۳,۹۷۷	۵۱,۶۶۱	اهواز - کیانپارس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱۰ و ۵/۲۲۱۱
۴,۴۴۴	۱۰۵,۹۸۲	اصفهان - چهار باغ بالا
۵,۰۳۴	-	راه آهن پ ت ۱۸۶۳/۲۵۴۳ - امیرکبیر
۲۴,۲۳۰	۲۸۹,۸۲۴	جمع
۱۱۵,۱۸۶	۸۷۶,۳۲۰	جمع بهای تمام شده واحدهای تکمیل شده
		پروژه خریداری شده
-	۱,۷۵۰,۲۳۸	تهران - قدسیه - گلستان شمالی - کوچه یاس به پلاک ثبتی ۳/۱۰۷۵
۱۹۵,۵۸۱	-	تهران - یاقوت - پ ت ۵/۱۵۵۰
۳۱۰,۷۶۷	۲,۶۲۶,۵۵۸	جمع بهای تمام شده واحدهای آماده فروش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	انباشته منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۲۹,۴۶۳	۱۲۹,۴۶۳
-	۲۱۰,۷۶۶	۲۱۰,۷۶۶
-	۵۳,۹۸۳	۵۳,۹۸۳
-	۷۰,۱۶۹	۷۰,۱۶۹
-	۲۹,۴۴۱	۱۴۱,۹۹۲
-	۵۱,۱۳۴	۵۱,۱۳۴
-	۲۰۳,۴۶۶	۲۰۳,۴۶۶
-	۸,۵۶۸	۸,۵۶۸
-	۱۸۸,۹۰۱	۱۸۸,۹۰۱
-	۲۰۳,۴۳۷	۲۰۳,۴۳۷
۳۳,۳۱۶	-	-
۷۴,۶۱۷	-	-
۸,۷۰۶	-	۷۳,۶۴۷
۳۲,۶۰۰	۲۴,۷۷۳	۱,۲۳۶,۳۴۶
۱۴۹,۲۳۹	۱,۱۷۴,۱۰۱	۲,۵۷۱,۸۷۲
-	۱۲۷,۷۵۰	-
-	۱۱۰,۴۰۶	-
۱,۵۳۸	-	۱۳,۰۱۰
۲,۹۶۲	-	-
۷۷,۲۲۱	-	۱۲۸,۶۲۴
(۲,۵۱۹)	-	-
۷۹,۲۰۲	۲۳۸,۱۵۶	۱۴۱,۶۳۴
۲۲۸,۴۴۱	۱,۴۱۲,۲۵۷	۲,۷۱۳,۵۰۶
۵۶۸,۶۸۶	-	۵۶۸,۶۸۶
-	۱۴۳,۰۸۴	۱۴۳,۰۸۴
۲,۶۷۱,۵۲۶	-	۲,۶۷۱,۵۲۶
۳,۲۴۰,۲۱۲	۱۴۳,۰۸۴	۳,۳۸۳,۲۹۶
۴,۴۳۴,۸۴۶	۶,۵۹۱,۴۱۰	۶,۰۹۶,۸۰۲
-	(۱۵,۷۱۴)	-
-	(۱۴۳,۰۸۴)	-
-	(۴۷,۸۶۱)	-
-	(۲۰۶,۶۵۹)	-
۴,۴۳۴,۸۴۶	۶,۳۸۴,۷۵۱	-

واحدهای در جریان ساخت :

واحدهای مسکونی پروژه

سوهانک ۳ به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰

گلشهر کرج به پلاک ثبتی ۱۶۸ / ۹۷۲-۹۷۳-۹۸۰

دریاگوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۲۰۸-۲۰۷-۲۰۰-۱۹۹/۳۷۴

کوهک نسیم ۱۰ پلاک ثبتی ۱۲۱۱۱ - آزادگان دشت شقایق

مشهد - امید ۲

اهواز - کیانپارس - سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷

تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۳۷۸ و ۴۵/۳۷۹ و ۴۵/۳۸۴

تهران سادات آباد سرو شرقی مجد دوم کوچه نسترن پلاک ۲۴ قطعه ۳۷۶ تفکیکی پ ت ۷۳/۱۱۰۵

مشهد خیابان خرمشهر - بین بستان ۸ و ۱۰

تهران ملک حصار (میرداماد) با پلاک ثبتی ۳۱۰۴/۴۳۱۱

ملک شهران خیابان شیخ الاسلام به پلاک ثبتی ۱۳۲۲/۲۸۶

تهران - سادات آباد طاهرخانی پ ت ۱۵ و ۱۶/۵۸۰ و ۱۶/۵۸۰-۱۶/۵۸۰ (قدیم) ۱۶/۱۲۳۴۶ و ۱۶/۱۲۳۴۷

تازه آباد - سلمان شهر پ ت ۸۲/۱۴۹

تهران - ولنجک ۱۵- پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲

واحدهای تجاری پروژه

ساختمان اداری و تجاری ابزاران اصفهان - پلاک ثبتی ۳۰۱/۸۲۷۸۹ و ۳۰۱/۸۲۷۷۱

تهران ملک فلسطین پلاک ثبتی ۳۷۰۵/۸

تازه آباد - سلمان شهر پ ت ۸۲/۱۴۹

اصفهان - چهار باغ بالا

مشهد - امید ۲

اصفهان - چهار باغ بالا - برگشت از فروش

جمع

جمع بهای تمام شده واحدهای در جریان ساخت

پروژه نیمه تکمیل

هتل اقامتی - مشهد - امید ۲ (فروش قدرالسهم ۲۰,۸۰۷٪)

تبریز - ششگلان روبروی بیمارستان کودکان (امید پزشکان) (در جریان ساخت)

تهران - آتیه

جمع

جمع بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

برگشت از فروش:

اصفهان - چهار باغ بالا (آماده فروش)

تبریز - ششگلان روبروی بیمارستان کودکان (امید پزشکان) (در جریان ساخت)

اهواز - کیانپارس سوم شرقی پ.ت ۵/۲۷۹۵ (اهواز ۲۵۰) (آماده فروش)

جمع بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

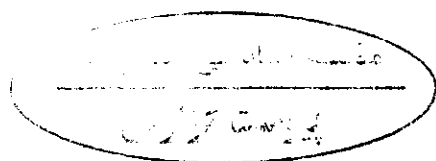
۵-۱ زمین فردوس به علت عدم توانایی در انتقال سند به نام خریدار در سال جاری اقاله شده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
هزینه های فروش		
۳۱۹,۴۳۴	۳۱۹,۹۳۲	۶-۱
۴۴,۰۲۸	۳۶,۶۰۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۹,۶۴۹	-	مطالبات سوخت شده
۴,۳۳۵	۷۰۳	عوارض شهرداری
۲,۲۸۴	۳,۰۵۶	آگهی و تبلیغات
۸۶,۷۵۶	۱۲۹,۱۱۰	حق العمل کاری و کمیسیون فروش
۳۶۶,۳۸۶	۴۸۹,۴۰۷	سایر هزینه ها
هزینه های اداری و عمومی		
۱۶۲,۷۲۶	۲۴۰,۱۳۵	۶-۱
۲۵,۹۳۳	۴۴,۶۸۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۳,۳۳۲	۳۲,۵۷۰	ناهار و پذیرایی
۸,۸۵۵	۱۲,۸۷۶	ثبتی و حقوقی و دفترخانه
۸,۷۰۵	۱۳,۷۱۶	حق الزحمه حسابرسی
۷,۰۷۸	۷,۷۱۳	خدمات کارشناسی و مشاورین
۵,۳۳۱	۱۳,۸۸۵	استهلاک
۴,۸۷۷	۴,۵۰۳	سایر خدمات
۲,۱۶۹	۳,۰۵۹	تعمیر و نگهداری داراییها
۲۰۹,۳۹۸	۱۸۷,۶۷۰	خدمات سرویس دهی و نظافت
۴۴۸,۳۰۴	۵۶۰,۸۰۹	سایر هزینه ها
۸۱۴,۶۹۰	۱,۰۵۰,۲۱۶	
(۳۵۷,۲۵۹)	(۲۹۳,۵۲۸)	انتقال به پروژه های در جریان ساخت
۴۵۷,۴۳۱	۷۵۶,۶۸۸	

۶-۱- عمده افزایش هزینه حقوق و مزایا مربوط به افزایش ناشی از بخشنامه قانون کار می باشد.



شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۷- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۶۰۰	۴۸,۵۱۰	فروش پارکینگ مازاد و انباری مازاد
-	۴۱,۶۲۳	۷-۱ اضافه متراژ
۱۱,۵۷۳	-	سایر
۲۴,۱۷۳	۹۰,۱۳۳	

۷-۱- اضافه متراژ عمدتاً بابت افزایش یا کاهش متراژ پروژه های فروش رفته هنگام صدور سند قطعی می باشد که در هنگام انتقال سند از خریدار اخذ می گردد.

۸- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۰۹,۱۶۶	۸-۱ هزینه مالی وام دریافتی از بانکها
-	(۱۹۵,۲۲۹)	انتقال به پروژه در جریان پیشرفت
-	۲۱۳,۹۳۷	

مؤسسه حسابرسی مفید را اذین

پروژه گزاری

۸-۱- هزینه مالی بابت اخذ تسهیلات طی سال مالی جاری می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۰۹۰	۲۱۱,۳۰۵	۹-۱ درآمد حاصل از جریمه تأخیر و تمهیل در پرداخت اقساط
۶,۴۶۰	۸۰,۶۹۰	درآمد حاصل از کارمزد تغییر نام خریدار (۲ درصد مبلغ قرارداد)
۱۹,۵۹۸	۸۰	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۶,۳۷۷	۶,۰۷۶	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۳,۰۴۱	۱,۴۸۷	درآمد حاصل از اجاره واحدهای تجاری
(۲۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	هزینه ذخیره بیمه تامین اجتماعی
(۸۹,۰۴۳)	(۲۴۲,۸۵۹)	۹-۲ سایر هزینه ها
(۲۱۹,۴۷۷)	(۹۳,۲۲۱)	

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

۹-۲- سایر هزینه ها عمدتاً مربوط به ذخایر در نظر گرفته شده بابت سازمان امور مالیاتی و ... و واریزی بابت خرید اسناد مزایده و ۲٪ مخارج آگهی بابت فروش زمین کامران تهران و شرکت در مناقصه و ۰۰۰ می باشد.

مؤسسه حسابرسی نفیسه راهبر

پیرویت گواروش

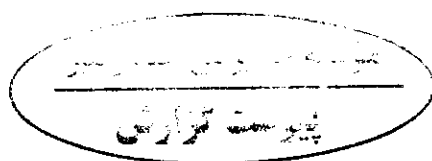
شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۰- مبنای محاسبه سود پایه هرسهم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۰۷۹,۶۸۵	۱۵,۶۰۰,۹۶۶	سود عملیاتی
(۴۴۲,۹۱۲)	(۱,۵۳۸,۷۳۲)	اثر مالیاتی
۱۲,۶۳۶,۷۷۳	۱۴,۰۶۲,۲۳۴	
(۲۱۹,۴۷۷)	(۳۰۷,۱۵۸)	زیان غیر عملیاتی
(۲۶,۳۹۲)	۵۶,۳۸۲	صرفه (اثر) مالیاتی
(۲۴۵,۸۶۹)	(۲۵۰,۷۷۶)	
۱۲,۸۶۰,۲۰۸	۱۵,۲۹۳,۸۰۸	سود خالص
(۴۶۹,۳۰۴)	(۱,۴۸۲,۳۵۰)	اثر مالیاتی
۱۲,۳۹۰,۹۰۴	۱۳,۸۱۱,۴۵۸	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام



شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه اداری و ابزارآلات	جمع	
۱۳۸,۷۵۳	۶۵,۱۸۷	۱,۲۲۰	۲۸,۷۸۰	۲۳۳,۹۴۰	بهای تمام شده
-	-	-	۴,۹۶۶	۴,۹۶۶	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
-	-	-	(۹۵۹)	(۹۵۹)	افزایش
-	-	-	-	-	واگذار شده
۱۳۸,۷۵۳	۶۵,۱۸۷	۱,۲۲۰	۳۲,۷۸۷	۲۳۷,۹۴۷	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱,۷۷۲	۹,۴۲۹	-	-	۱۱,۲۰۱	انتقال از موجودی املاک
-	-	-	۱۰,۷۷۷	۱۰,۷۷۷	افزایش
-	-	-	(۴۹)	(۴۹)	واگذار شده
-	-	-	(۴۰)	(۴۰)	برکنار شده
۱۴۰,۵۲۵	۷۴,۶۱۶	۱,۲۲۰	۴۳,۴۷۵	۲۵۹,۸۳۶	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
-	-	-	-	-	استهلاک انباشته
-	۱۰,۹۹۹	۸۸۱	۲۱,۸۳۶	۳۳,۷۱۶	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
-	۲,۶۰۸	۱۳۱	۳,۹۱۹	۶,۶۵۸	استهلاک
-	-	-	(۸۹۳)	(۸۹۳)	واگذار شده
-	۱۳,۶۰۷	۱,۰۱۲	۲۴,۸۶۲	۳۹,۴۸۱	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۲,۷۰۱	۱۲۰	۴,۱۰۹	۶,۹۳۰	استهلاک
-	-	-	(۴۹)	(۴۹)	واگذار شده
-	-	-	(۴۰)	(۴۰)	برکنار شده
-	۱۶,۳۰۸	۱,۱۳۲	۲۸,۸۸۲	۴۶,۳۲۲	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۴۰,۵۲۵	۵۸,۳۰۸	۸۸	۱۴,۵۹۳	۲۱۳,۵۱۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۳۸,۷۵۳	۵۱,۵۸۰	۲۰۸	۷,۹۲۵	۱۹۸,۴۶۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۱-۱- داراییهای ثابت مشهود تا مبلغ ۷۲,۹۹۰ میلیارد 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 کیس کامپیوتر، کانکس، اسکنر، مبل و ... در سال مورد رسیدگی می باشد.

۱۱-۳- افزایش در ساختمان مربوط به انتقال دو واحد اقامتی شرکت در مشهد بوده که جهت استفاده شرکت به این سرفصل منتقل شده است.

پیموست گزاری

تاریخ: ۱۳۹۱/۰۹/۳۰

مبلغ نقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای نامی		بهای تمام شده در پایان سال			تغییرات طی سال			بهای تمام شده در ابتدای سال						
مبلغ دفتری	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۰/۰۹/۳۰	میلین ریال	مترمربع	بهای تمام شده زمین های فروش رفته	انتقال از نگهداری شده برای فروش	انتقال به پروژه	خرید طی دوره	افزایش	مترمربع	میلین ریال	مترمربع	محل زمین	نام زمین
۴۹۴.۷۹	۵۰.۲۸۱	۵۰.۲۸۱	۶.۲۹۹	-	-	-	-	-	۸.۷۲۲	-	۴۹۴.۷۹	۶.۲۹۹	تهران	تهران پروژه زمین خیابان قزوین
۳۰۱.۴۶۸	۳۰۶.۸۴۵	۳۰۶.۸۴۵	۵.۰۰۰	-	-	-	-	-	۵.۳۷۷	-	۳۰۱.۴۶۸	۵.۰۰۰	تهران	تهران پروژه زمین خیابان قزوین
۵۶.۰۶۴	۵۶.۰۶۴	۵۶.۰۶۴	۷۳۱	-	-	-	-	-	-	-	۵۶.۰۶۴	۷۳۱	تهران	تهران ملک گل قشانه به پلاک ثبتی ۳۳۷۵۳۲۹۸ و ۳۳۷۵۳۲۹۷
۱.۶۹۵.۳۳۹	۱.۷۰۰.۰۷۲	۱.۷۰۰.۰۷۲	۴.۹۳	-	-	-	-	-	۴.۸۳۳	-	۱.۶۹۵.۳۳۹	۴.۹۳	تهران	تهران ملک گرومبار میدان ونک به پلاک ثبتی ۷۰/۸۴۰
۱.۶۸۶.۴۴۲	۱.۶۸۷.۳۰۱	۱.۶۸۷.۳۰۱	۵.۰۰۷	-	-	-	-	-	۸.۵۹۱	-	۱.۶۸۶.۴۴۲	۵.۰۰۷	تهران	تهران خیابان بزرگمهر شرقی اصفهانی به پلاک ثبتی ۱۲۶۶۸۱۵
۴۱۶.۹۰۱	۱.۹۱۱.۳۳۴	۱.۹۱۱.۳۳۴	۴.۰۰۰	-	-	-	-	-	۱.۴۹۴.۴۳۳	-	۴۱۶.۹۰۱	۴.۰۰۰	تهران	تهران سلطان بزرگمهر محصلی جناح به پلاک ثبتی ۱۲۵۷۲
۲۵.۲۸۳	۲۵.۲۸۳	۲۵.۲۸۳	۲.۱۰۰	-	-	-	-	-	۱.۰۰۰	-	۲۵.۲۸۳	۲.۱۰۰	تهران	تهران ملک بزرگمهر فتح به پلاک ثبتی ۱۲/۸۶
۱۷۲.۶۳۱	۱۷۲.۱۹۶	۱۷۲.۱۹۶	۹.۱۸۵	-	-	-	-	-	۵.۴۳۵	-	۱۷۲.۶۳۱	۹.۱۸۵	تهران	تهران محک به پلاک ثبتی ۲۵/۴۹۹
۴۸.۷۹۸	-	-	-	-	-	-	(۶۸.۶۹۳)	-	۱۹.۸۹۵	(۸۲۶)	۴۸.۷۹۸	۸۲۶	کرج	کرج ملک مهر شهر ۲۰۲ شرقی به پلاک ثبتی ۱۲/۵۱۱۰
۲۸۶.۰۸۸	۲۸۶.۰۸۸	۲۸۶.۰۸۸	۹۸۷	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۶.۰۸۸	۹۸۷	تهران	تهران ملک خیابان بزرگمهر خیابان صوبوری به پلاک ثبتی ۵۱/۶۹۶
۱۹۴.۳۳۹	۲۰۱.۳۳۹	۲۰۱.۳۳۹	۵۲۳	-	-	-	-	-	۶.۹۹۰	-	۱۹۴.۳۳۹	۵۲۳	تهران	تهران پاساژ شرقی پ ت ۲۴۸/۱۲۶
۱.۶۸۶.۵۸۷	۱.۶۸۷.۲۱۹	۱.۶۸۷.۲۱۹	۱۲.۵۰۰	-	-	-	-	-	۶.۶۲۲	-	۱.۶۸۶.۵۸۷	۱۲.۵۰۰	تهران	تهران شهرک غرب خ خوردین پ ت ۷۴/۳۳۷
۵۴.۲۷۹	۵۴.۵۲۳	۵۴.۵۲۳	۸۳۱	-	-	-	-	-	۲۴۴	-	۵۴.۲۷۹	۸۳۱	تهران	تهران سولهک پ ت ۷۹/۱۴۲
۷.۱۲۸.۱۹۸	۸.۶۰۲.۱۷۵	۸.۶۰۲.۱۷۵	۵۱.۲۰۶	-	-	-	(۶۸.۶۹۳)	-	۱.۵۴۱.۶۷۰	(۸۲۶)	۷.۱۲۸.۱۹۸	۵۱.۲۰۲		جمع منتقل شده به صفحه بعد

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

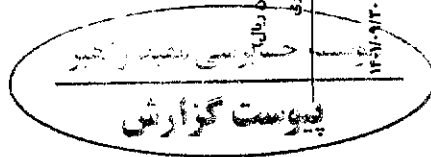
یادداشت های توجیهی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه ۱۲- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

مبلغ واقعی		مبلغ به میلیون ریال		بهای تمام شده در پایان سال		تغییرات طی سال		بهای تمام شده در ابتدای سال		محل زمین		نام زمین	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸۶۰,۲۱۷۵	۵۱۲,۰۶	۸۶۰,۲۱۷۵	۵۱۲,۰۶	-	(۶۸,۶۹۲)	-	۱,۵۴۲,۶۷۰	(۸۲۶)	۷,۱۲۸,۱۸۸	۵۲,۲۲	-
۶۹,۰۰۱	۶۹,۲۴۴	۶۹,۲۴۴	۶,۴۴۴	-	-	-	-	-	۲۴۴	-	۶۹,۰۰۱	۶,۴۴۴	تهران - سوهلک - شهرک قائم پ ۳۴/۱۳۴
۴۷,۲۹۲	۴۷,۵۳۷	۴۷,۵۳۷	۲,۰۵۲	-	-	-	-	-	۲۴۴	-	۴۷,۲۹۲	۲,۰۵۲	تهران - سوهلک پ ۳۴/۱۳۴
۳۷۶,۶۱	۳۸۰,۱۷۵	۳۸۰,۱۷۵	۱,۰۲۲	-	-	-	-	-	۶,۰۶۴	-	۳۷۶,۰۶۱	۱,۰۲۲	تهران - نیلوران جنوب مرکز تجاری تلوار پ ۳۴/۱۳۴
۳۱۷,۷۱۵	-	-	-	-	-	(۳۲۱,۱۷۳)	-	-	۲,۶۵۸	(۱,۱۲۱)	۳۱۷,۷۱۵	۱,۱۲۱	تهران - خیابان ولیعصر خروج پ ۳۴/۱۳۴
۴۰,۳۷۴	۴۰,۶۱۸	۴۰,۶۱۸	۸۹۰	-	-	-	-	-	۲۴۴	-	۴۰,۳۷۴	۸۹۰	تهران - سوهلک پ ۳۴/۱۳۴
۴۲۰,۴۰۸	۲۰,۴۰۵۲۰	۲۰,۴۰۵۲۰	۹,۵۰۳	-	-	-	-	-	۱,۶۱۰,۱۲۲	-	۴۲۰,۴۰۸	۹,۵۰۳	تهران - باغ فجر (خیام)
۸۶۰,۰۰۰	۸۶۰,۳۶۵	۸۶۰,۳۶۵	۱,۱۶۸	-	-	-	-	-	۲۶۵	-	۸۶۰,۰۰۰	۱,۶۸۱	اصفهان - خ شمس آبادی پ ۳۴/۱۳۴ و ۳۴/۱۳۴
۴۱۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۸۰,۶۶۶)	-	-	(۱۰,۵۳۳)	(۶۴۲)	۴۱۶,۰۰۰	۲۴۲	تهران - ملک ستارخان - زر پ ۳۴/۱۳۴
۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۶۳۳	۲,۱۰۰,۶۳۳	۱,۰۷۸	-	-	-	-	-	۶۷۳	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۸	تهران - ملک لولایی (فرمیه) پ ۳۴/۱۳۴
۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۲۰,۶۳۵)	-	-	۱۰,۶۳۵	(۳۲۰)	۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰	تهران - زمین بلوار فردوس شرق - کریمیان پ ۳۴/۱۳۴ و ۳۴/۱۳۴
۸۲,۵۱۱	۸۲,۵۱۱	۸۲,۵۱۱	۱,۴۳۸	-	-	-	-	-	-	-	۸۲,۵۱۱	۱,۴۳۸	اصفهان - کیپارس جاده ساحلی پ ۳۴/۱۳۴
۱۱۲,۳۳۶	۱۱۲,۳۳۶	۱۱۲,۳۳۶	۲,۱۱۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۳۳۶	۲,۱۱۷	اصفهان - کیپارس جاده ساحلی پ ۳۴/۱۳۴
۶۶,۳۹۵	۶۶,۳۹۵	۶۶,۳۹۵	۱,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	-	۶۶,۳۹۵	۱,۱۹۰	اصفهان - کیپارس جاده ساحلی پ ۳۴/۱۳۴
۱۱,۴۳۶,۰۹۲	۱۱,۴۳۶,۰۹۲	۱۱,۴۳۶,۰۹۲	۷۷,۱۲۸	-	-	(۱,۱۰۰,۹۶۷)	-	-	۳,۰۶۷,۰۸۴	(۲,۷۰۹)	۱۱,۴۳۶,۰۹۲	۸۰,۲۵۰	جمع منتقل شده به صفحه بعد

مبلغ دفتری		بهای تمام شده در پایان سال		تغییرات طی سال		بهای تمام شده در ابتدای سال		محل زمین		نام زمین	
۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰	انتقال به بروز	نقداری به بروز	بهای تمام شده زمین های فروش رفته	بهای تمام شده زمین های فروش رفته	متر مربع	میلیون ریال	متر مربع	میلیون ریال
۱۲,۴۴۶,۹۲	۱۲,۴۴۶,۹۲	۷۷,۱۲۸	۱۲,۴۴۶,۹۲	(۱,۱۰۰,۹۶۶)	-	۳,۴۶۷,۸۴	(۳,۴۶۷,۸۴)	۱۲,۴۴۶,۹۲	۸۰,۳۵۰	انتقالی از صفحه قبل	
۳۰,۷۹۰	۳۰,۷۹۰	۵۱۰	۳۰,۷۹۰	-	-	-	-	۳۰,۷۹۰	۵۱۰	امواز - کیلیارس (امید کارون - هتل امید) پ ۵۲۷۸۵	
۳۰,۸۳۰	۳۰,۸۳۰	۵۱۰	۳۰,۸۳۰	-	-	-	-	۳۰,۸۳۰	۵۱۰	امواز - کیلیارس (امید کارون - هتل امید) پ ۵۲۷۸۷	
۵,۴۳۳	۵,۴۳۳	۱۹۵	۵,۴۳۳	-	-	-	-	۵,۴۳۳	۱۹۵	امواز - کیلیارس (امید کارون - مجتمع تجاری) پ ۵۲۷۲۰,۳	
-	۱,۰۱۵,۳۹۲	۱,۰۱۵,۳۹۲	۱,۰۱۵,۳۹۲	-	-	۶,۱۸۶	۱,۰۰۹,۲۰۶	-	-	مشهد - زمین حاصله - پلاک ثبتی پ ۱۸۳۱۱۴۱	
۱۴۹,۹۳۰	۱۴۹,۹۱۷	۲۴۳	۱۴۹,۹۱۷	-	-	۴,۷۸۷	-	۱۴۹,۹۳۰	۲۴۳	تهران - پلوار قزوین - پلوار لاله پارس پ ۳۶۵۹۴۴	
۵۵۵,۳۹۹	۵۵۵,۳۹۹	۹,۰۹۹	۵۵۵,۳۹۹	-	-	۳۰	-	۵۵۵,۳۹۹	۹,۰۹۹	تهران - خزانی خیابان مظفر ضلع جنوبی شهرک باقری	
۱۶۷,۹۹۰	۷۸۳,۳۶۹	۱۱,۱۵۶	۷۸۳,۳۶۹	-	-	۶۱۵,۳۶۹	-	۱۶۷,۹۹۰	۱۱,۱۵۶	تهران - بخشی ۱	
۴۹,۹۳۲	۴۹,۹۳۲	۲,۶۷۳	۴۹,۹۳۲	-	-	-	-	۴۹,۹۳۲	۲,۶۷۳	تهران - بخشی ۲	
۱۲۴,۵۹۲	۵۱۵,۴۱۲	۱,۶۵۹	۵۱۵,۴۱۲	-	-	۳۹۰,۸۲۲	-	۱۲۴,۵۹۲	۱,۶۵۹	مشهد - مدرس	
۲۵,۹۶۲	۲۵,۹۶۲	۴,۳۱۵	۲۵,۹۶۲	-	-	-	-	۲۵,۹۶۲	۴,۳۱۵	مشهد - ایستار مشهد - واحد مسکونی واداری	
۱۷۰,۵۱۶	۱۷۰,۵۱۶	۲۷۸	۱۷۰,۵۱۶	-	-	-	-	۱۷۰,۵۱۶	۴۷۸	تهران - کیلیارس پ ۳۷۴۵۲۴۶	
۲۱۴,۷۰۸	۲۱۴,۷۰۸	۹۰۹	۲۱۴,۷۰۸	-	-	۱۳,۴۹۸	-	۲۱۴,۷۰۸	۹۰۹	تهران - هفت تیر (بخش پارس) ۶۹۰۰۱۳۱۵۵	
۱۶,۵۵۹,۳۲۵	۱۶,۵۵۹,۳۲۵	۲۰,۶۰۱۰	۱۶,۵۵۹,۳۲۵	-	-	۹۰,۸۰۰	-	۱۶,۵۵۹,۳۲۵	۲۰,۶۰۱۰	تهران - واحد های کیش	
۳۰,۵۱۶,۶۰۹	۳۲,۵۳۱,۶۱۴	۳۱۵,۸۸۵	۳۲,۵۳۱,۶۱۴	(۱,۱۰۰,۹۶۶)	-	۴,۱۰۶,۷۶۶	(۱,۱۰۰,۹۶۶)	۳۰,۵۱۶,۶۰۹	۳۱۸,۱۰۷	جمع منتقل شده به صفحه بعد	



شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه ۱۲- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

تاریخ ۱۳۹۹/۹/۳۰ ۱۴۰۲/۹/۳۰	مبلغ دفتری (مبالغ به میلیون ریال)	بهای تمام شده در پایان سال				تغییرات طی سال				بهای تمام شده در ابتدای سال				محل زمین	نام زمین	انتقالی از صفحه قبل
		میلیون ریال	مترمربع	هکتار	مترمربع	خرید طی دوره	انتقال به پروژه	تنگه‌داری شده برای فروش	بهای تمام شده زمین های فروخته	میلیون ریال	مترمربع	هکتار	مترمربع			
۳۰-۵۱۶۶-۹	۲۴۵۳۱۶۱۲	۲۴۵۳۱۶۱۲	۳۱۵۸۸۵	-	-	(۱,۱۰۰,۹۶۷)	۱,۰۰۹,۲۰۶	۴,۱۰۶,۲۶۶	(۱,۲۰۹)	۳۰-۵۱۶۶-۹	۳۱۸,۱۰۷	۴۶,۲۰۸	۴۶,۲۰۸	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۲,۱۳۲,۹۸۵	۲,۱۳۸,۰۲۸	۲,۱۳۸,۰۲۸	۴۶,۲۰۸	-	-	-	-	۴۲	-	۲,۱۳۲,۹۸۵	۴۶,۲۰۸	۴۶,۲۰۸	۴۶,۲۰۸	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۱۶۵,۲۰۹	۱۶۵,۲۰۹	۱۶۵,۲۰۹	۸۴۹	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۲۰۹	۸۴۹	۸۴۹	۸۴۹	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۲۸۵,۴۱۰	۵۳۸,۴۲۴	۵۳۸,۴۲۴	۳۵۰۰	-	-	-	-	۱۵۲,۱۱۲	-	۲۸۵,۴۱۰	۳۵۰۰	۳۵۰۰	۳۵۰۰	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۱۱۵,۲۱۲	۱۱۵,۲۱۲	۱۱۵,۲۱۲	۶۰۰	-	-	-	-	۲۰	-	۱۱۵,۲۱۲	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۲۱۰,۲۱۶	-	-	-	(۲۱۰,۲۱۶)	-	-	-	۲۵	(۲,۷۵۰)	۲۱۰,۲۱۶	۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۴۵۱,۵۲۰	۴۵۱,۷۰۵	۴۵۱,۷۰۵	۹۲۵	-	-	-	-	۱۸۵	-	۴۵۱,۵۲۰	۹۲۵	۹۲۵	۹۲۵	تهران	تهران - باغ شمشلی	
-	-	-	-	(۹۵۵,۱۳۱)	-	-	-	۳۲۲	۹۵۴	-	-	-	-	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۱۹۲,۴۳۳	-	-	-	-	(۱۹۵,۶۷۶)	-	-	۳,۲۵۳	(۳۷۴)	۱۹۲,۴۳۳	۳۷۴	۳۷۴	۳۷۴	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۶۶,۳۵۱	-	-	-	(۶۶,۳۵۱)	-	-	-	-	(۵,۹۹۹)	۶۶,۳۵۱	۵,۹۹۹	۵,۹۹۹	۵,۹۹۹	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۲۵۲,۸۲۷	-	-	-	-	(۳۷۸,۳۴۳)	-	-	۲۲,۴۹۶	(۱۰۶)	۲۵۲,۸۲۷	۹۰۶	۹۰۶	۹۰۶	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۳۶۷,۱۶۶	-	-	-	-	(۳۷۵,۶۰۱)	-	-	۸,۳۲۵	(۴۰۳)	۳۶۷,۱۶۶	۴۰۳	۴۰۳	۴۰۳	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۳۰۰,۰۹۹	۳۰۰,۰۹۹	۳۰۰,۰۹۹	۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۹۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	تهران	تهران - باغ شمشلی	
-	-	-	-	(۱,۱۳۷,۸۵۱)	-	-	-	۱۵۳	۵۶۱	-	-	-	-	تهران	تهران - باغ شمشلی	
۳۵,۱۶۲,۸۴۸	۳۸,۳۴۰,۳۱۲	۳۸,۳۴۰,۳۱۲	۳۶۸,۹۶۷	(۲,۴۰۵,۵۱۰)	۲,۱۳۲,۴۱۱	(۱,۹۵۰,۳۸۷)	۱,۰۰۹,۲۰۶	۴,۳۹۵,۴۴۴	(۱,۰۶۲۶)	۳۵,۱۶۲,۸۴۸	۳۸,۳۴۰,۳۱۲	۳۶۸,۹۶۷	۳۸,۳۴۰,۳۱۲	تهران	تهران - باغ شمشلی	
جمع منتقل شده به صفحه بعد																

پیوست گزارش

حسابرسی

بهای تمام شده در پایان سال

بهای تمام شده در ابتدای سال

میلون ریال

فروش رفته

انتقالی از

نکهداری شده

تغییرات طی سال

خرید طی دوره

مترمز

میلون ریال

مترمز

محل زمین

نام زمین

انتقالی از صفحه قبل

ادامه ۱۲- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

بازداشت های توجیهی صورتی مالی

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

۴۴۱,۱۴۸,۶	۴۹,۳۹۲,۳۶۳	۴۹,۳۹۲,۳۶۳	۴۴۵,۵۸۷	(۳,۹۹۹,۸۳۸)	۴۴۸,۵۸۷	۶۵,۱۱۷	۴۲,۱۰۱,۲۸۶	۴۰۲,۳۹۸
-----------	------------	------------	---------	-------------	---------	--------	------------	---------

۱,۵۹۵	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۵	-
-------	---	---	---	---	---	---	-------	---

-	۷۲۶,۶۰۰	۷۲۶,۶۰۰	-	-	-	۵,۳۴۰	-	-
---	---------	---------	---	---	---	-------	---	---

-	۹۷۱,۰۶۰	۹۷۱,۰۶۰	۶۰	-	-	۴۵۰	-	-
---	---------	---------	----	---	---	-----	---	---

-	۱,۴۰۰,۳۲۸	۱,۴۰۰,۳۲۸	۳۲۸	-	-	۵۹۵	-	-
---	-----------	-----------	-----	---	---	-----	---	---

-	۸۷۴,۳۷۸	۸۷۴,۳۷۸	۳۷۸	-	-	۷۶۰	-	-
---	---------	---------	-----	---	---	-----	---	---

-	۵۹۲,۰۶۸	۵۹۲,۰۶۸	۲۶۸	-	-	۵۷۰	-	-
---	---------	---------	-----	---	---	-----	---	---

-	۸۶,۵۸۴	۸۶,۵۸۴	۷۲,۷۱۴	-	-	۱,۳۷۳	-	-
---	--------	--------	--------	---	---	-------	---	---

۳۱۰,۱۱۵	-	-	-	(۳۱۷,۶۳۳)	-	۷,۵۱۹	۳۱۰,۱۱۵	۷۰۰
---------	---	---	---	-----------	---	-------	---------	-----

۲,۶۴۲,۵۰۰	۲,۷۶۰,۶۷۳	۲,۷۶۰,۶۷۳	۲,۷۰۰	-	-	۱۱۸,۱۷۳	۲,۶۴۲,۵۰۰	۲,۴۰۰
-----------	-----------	-----------	-------	---	---	---------	-----------	-------

۳۰,۱۰۳	۳۰,۱۰۳	۳۰,۱۰۳	۵۰۲	-	-	-	۳۰,۱۰۳	۵۰۲
--------	--------	--------	-----	---	---	---	--------	-----

۱,۸۳۱,۱۲۸	۱,۹۳۶,۳۲۳	۱,۹۳۶,۳۲۳	۶۰,۶۷۳	-	-	۵۰,۹۴۴	۱,۹۳۶,۳۲۳	۶۰,۶۷۳
-----------	-----------	-----------	--------	---	---	--------	-----------	--------

۷۰۵,۰۰۱	۷۰۵,۰۰۱	۷۰۵,۰۰۱	۴,۰۲۴	-	-	-	۷۰۵,۰۰۱	۴,۰۲۴
---------	---------	---------	-------	---	---	---	---------	-------

۹۵,۸۸۴	-	-	-	(۱,۱۶۶,۷۳۳)	-	۱۷۸,۸۸۹	۹۵,۸۸۴	۵,۱۷۰
--------	---	---	---	-------------	---	---------	--------	-------

۱۶۰,۶۳۳	۱۷۳,۵۳۳	۱۷۳,۵۳۳	۷۹۸	-	-	۱۲,۹۰۰	۱۶۰,۶۳۳	۷۹۸
---------	---------	---------	-----	---	---	--------	---------	-----

۱۷۰,۵۷۸	-	-	-	(۳۳۲,۰۴۴)	-	۶۱,۴۶۶	۱۷۰,۵۷۸	۷۱۶
---------	---	---	---	-----------	---	--------	---------	-----

۳۵,۱۶۲,۹۲۸	۳۸,۲۴۰,۳۱۷	۳۸,۲۴۰,۳۱۷	۳۶۸,۹۶۷	(۱,۹۵۰,۳۸۷)	۱۰۰,۹۰۲,۰۰۶	۴,۲۹۵,۶۴۴	۳۵,۱۶۲,۹۲۸	۳۸,۱۶۲
------------	------------	------------	---------	-------------	-------------	-----------	------------	--------

۱۲-۱ کاهش مخارج پروژه رز سزارخان به دلیل اصلاح سهم شرکت توسعه ساختمان تدبیر از مخارج پروژه می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

موجودی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	خرید	عودت زمین	انتقال به پروژه	انتقالی از پروژه	انتقالی زمین نگهداری برای فروش	انتقالی برای فروش	زمین های فروش رفته	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۵۶	۷	۰	(۱۰)	۰	۲	۰	(۳)	۵۲

۱۲-۲- به استناد نظام نامه مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۱ که براساس تأکيدات ریاست محترم وقت ستاد مبنی بر توسعه فعالیت های عمرانی و ساخت و ساز برای ایجاد ارزش افزوده فی مابین شرکت مادر تخصصی ساختمان (شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر) و سازمان اموال و املاک ستاد منعقد گردید، مقرر شد سازمان به منظور توسعه فعالیت های عمرانی خود زمین ها و املاک معرفی شده را بین شرکت های تابعه توزیع نماید. دراین راستا املاک به بهای کارشناسی طی مبیعه نامه و در اقساط بلند مدت به شرکت ها واگذار و شرکت ها نیز پس از مطالعه و بررسی، نسبت به اخذ پروانه ساخت و انتخاب شریک اقدام نمایند. ضمناً طبق توافق نامه با سازمان اموال و املاک تا مدت مشخصی رفع هرگونه معارض و یا متصرف در اراضی خریداری شده به عهده آن سازمان بوده و در صورت لزوم نسبت به جایگزینی اراضی اقدام خواهد شد لذا ریسک عدم قابلیت بازیافت متحمل این شرکت نمی باشد.

۱۲-۳- مخارج طی سال عمدتاً بابت عوارض شهرداری، صدور پروانه شامل هزینه های شهرداری، 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 ۴۷ فقره از اسناد مالکیت زمین های شرکت جمعاً به مبلغ ۳۵،۸۷۹ 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 ۳۷ فقره از زمینهای نگهداری شده به مبلغ ۲۹،۱۱۹ میلیارد ریال تحت تعهد مزبور بوده و فارغ از شرایط اعلامی در قرارداد ها و مبیعه نامه ها فی مابین در صورتی که به هر دلیلی، امکان انتقال اسناد مالکیت میسر نگردد و یا به هر دلیلی بجز نقض تعهدات آن شرکت قرارداد های مربوطه فسخ یا باطل گردد، معادل ارزش روز املاک در زمان انحلال قرارداد، بر اساس ارزشیابی کارشناسان رسمی منتخب کانون کارشناسان رسمی به شرکت توسعه و عمران امید پرداخت و خسارت وارده را جبران خواهد نمود. همچنین کاربری ۱۴ 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 ۱۴۰۲

۱۳- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق الامتیاز	
			بهای تمام شده
۲,۲۱۸	۲,۱۳۷	۸۱	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
۲,۱۰۶	۲,۱۰۶	-	افزایش
۴,۳۲۴	۴,۲۴۳	۸۱	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۶۸۲	۶۸۲	-	افزایش
۵,۰۰۶	۴,۹۲۵	۸۱	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
			استهلاک انباشته
۲,۰۹۹	۲,۰۹۹	-	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
۴۲۰	۴۲۰	-	استهلاک
۲,۵۱۹	۲,۵۱۹	-	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۷۸۳	۷۸۳	-	استهلاک
۳,۳۰۲	۳,۳۰۲	-	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱,۷۰۴	۱,۶۲۳	۸۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱,۸۰۵	۱,۷۲۴	۸۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۳-۱- افزایش در نرم افزارها عمدتاً بابت خرید نرم افزار مازول تسهیلات و نرم افزار مازول صدور صورتحساب الکترونیکی می باشد.

۱۴- سرمایه گذاری های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱	۱

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پژوهش های نوین

۱۴-۱- سرمایه گذاری فوق مربوط به بهای تمام شده 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 ۱۴۰۲

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
دریافتنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		یادداشت
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	
میلیون ریال				
تجاری				
اسناد دریافتنی				
-	۳,۵۲۰,۰۲۴	-	۳,۵۲۰,۰۲۴	گروه سرمایه گذاری البرز - اشخاص وابسته (فروش پروژه تورج)
۶,۸۸۹,۷۸۷	۸,۷۳۰,۱۹۸	-	۸,۷۳۰,۱۹۸	۱۵-۲ سایر مشتریان
۶,۸۸۹,۷۸۷	۱۲,۲۵۰,۲۲۲	-	۱۲,۲۵۰,۲۲۲	
(۳۳۵,۱۶۴)	(۳۶۰۸,۳۲۷)	-	(۳۶۰۸,۳۲۷)	۲۸ تهاتر با پیش دریافت ها
۶,۵۵۴,۶۲۳	۸,۶۴۱,۸۹۵	-	۸,۶۴۱,۸۹۵	
حسابهای دریافتنی				
۱,۱۲۱,۴۳۹	۳۸,۵۴۳	-	۳۸,۵۴۳	۱۵-۳ اشخاص وابسته
۱۱۴,۰۹۵	۸۲,۷۰۵	(۸,۳۱۳)	۹۱,۰۱۸	۱۵-۴ سایر مشتریان
۱,۲۳۵,۵۳۴	۱۲۱,۲۴۸	(۸,۳۱۳)	۱۲۹,۵۶۱	
۷,۷۹۰,۱۵۷	۸,۷۶۳,۱۴۳	(۸,۳۱۳)	۸,۷۷۱,۴۵۶	
سایر دریافتنی ها				
حسابهای دریافتنی				
۳۷۷,۲۲۹	۵۱۴,۲۸۷	-	۵۱۴,۲۸۷	۱۵-۵ علی الحساب پیمانکاران
۱۸,۵۸۳	۵۷,۹۶۹	-	۵۷,۹۶۹	کارکنان (وام، مساعده و ...)
۴۶۷	۱۷	-	۱۷	سپرده های موقت
۷۰,۸۷۵	۳۲۳,۶۴۰	-	۳۲۳,۶۴۰	۱۵-۶ سایر
۴۶۷,۱۵۴	۸۹۵,۹۱۳	-	۸۹۵,۹۱۳	
۸,۲۵۷,۳۱۱	۹,۶۵۹,۰۵۶	(۸,۳۱۳)	۹,۶۶۷,۳۶۹	

دریافتنی های بلندمدت:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		یادداشت
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	
میلیون ریال				
تجاری				
اسناد دریافتنی				
-	۲,۳۴۴,۰۰۰	-	۲,۳۴۴,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری البرز - اشخاص وابسته (فروش پروژه تورج)
۷,۹۴۲,۵۴۹	۵,۰۸۱,۸۸۴	-	۵,۰۸۱,۸۸۴	۱۵-۲ سایر مشتریان
۷,۹۴۲,۵۴۹	۷,۴۲۵,۸۸۴	-	۷,۴۲۵,۸۸۴	
سایر دریافتنی ها				
حسابهای دریافتنی				
۳۳,۶۶۷	۱۱۰,۱۳۲	-	۱۱۰,۱۳۲	کارکنان (وام، مساعده و ...)
۷,۹۷۶,۲۱۶	۷,۵۳۶,۰۱۶	-	۷,۵۳۶,۰۱۶	
-	(۲,۳۴۴,۰۰۰)	-	(۲,۳۴۴,۰۰۰)	۲۸ تهاتر با پیش دریافت ها
۷,۹۷۶,۲۱۶	۵,۱۹۲,۰۱۶	-	۵,۱۹۲,۰۱۶	

۱۵-۱ تا تاریخ تایید صورتهای مالی، مبلغ ۱۱۱,۹۹۱ میلیون ریال از اسناد دریافتنی و مبلغ ۶۱۷ میلیون ریال از حسابهای دریافتنی وصول شده است.
پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

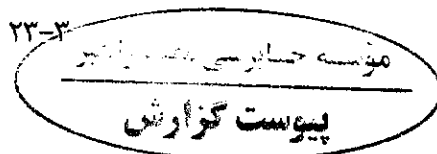
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	
سالار رسول زاده (بابت فروش زمین آتیه و شکوفه ۲)	۵,۴۹۹,۶۰۰	۲۰,۶۰۰,۲۰۰
محمد حسنی (بابت فروش پروژه یاس)	۱,۳۹۴,۷۵۰	-
حسین الهی امیر راد منفرد (بابت فروش ملک کامران)	۱,۳۴۲,۰۰۰	-
عبدالکریم بهدار (بابت فروش زمین فرزانه)	۸۴۶,۵۶۳	-
بهین پایای پاسارگاد و محمد حسینخانی (بابت فروش زمین شکوفه ۲)	۷۲۲,۲۵۰	۱,۰۴۳,۲۵۰
مجتبی لطفی فروشانی	۱۷۱,۲۲۰	۲۷۲,۶۵۳
حامد صرافان چهار سوقی	۱۳۵,۶۰۵	۱۰۱,۷۸۰
مازیار عالی	۷۰,۵۹۰	۱۰۳,۱۷۰
مهین نصری	-	۸۳,۶۶۱
علیرضا خالقی	۴۶,۱۰۰	۷۳,۷۶۰
سید مهدی موسوی انزهایی	۴۳,۵۰۰	۷۳,۸۸۵
مجید پریداد	۴۱,۸۴۴	۸۸,۳۰۵
حمیدرضا باباحسین پور	۴۱,۲۶۱	۵۸,۵۶۱
اسداله ابراهیم پور	۴۰,۰۱۰	۱۰۰,۰۱۰
نسا عامری	۳۷,۵۱۴	۴۷,۹۳۴
محمد حسین خانی (پروژه ولنجک)	۳۷,۲۰۰	۷۰,۶۸۰
زهرا عابدی	۲۶,۸۵۲	۵۳,۷۰۴
نیما مرادی	۲۳,۶۸۰	۴۱,۴۴۰
احسان ترکمن	۱۶,۲۶۰	۵۷,۶۴۰
سید فواد بختیاری	۱۴,۱۰۰	۵۳,۵۸۰
فاطمه حسنلو	۱۳,۱۴۰	۴۹,۹۳۲
علیرضا اکبری (پروژه ارغوان)	-	۱۰,۴۵۵
اسناد وخواستی	۹۶,۴۳۶	۹۴,۱۰۴
سایر (۴۱۷ مورد)	۳,۸۷۵,۱۱۵	۱,۷۶۶,۹۰۸
	۱۴,۵۳۵,۵۹۰	۱۴,۸۴۵,۶۱۲
	(۷۲۳,۵۰۸)	(۱۳,۲۷۶)
	(۵,۰۸۱,۸۸۴)	(۷,۹۴۲,۵۴۹)
	۸,۷۳۰,۱۹۸	۶,۸۸۹,۷۸۷

۲۳-۳



تهاتر با حسابهای پرداختنی

حصه بلندمدت اسناد دریافتنی

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

۲-۱۵-۲- اسناد واخواستی به مبلغ ۹۶،۴۳۶ میلیون ریال مربوط به پروژه های فروخته شده می باشد که شامل ۲۶ فقره اسناد واخواست شده از ۱۳

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.

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت بهساز کاشانه تهران	۵۳۲	۱,۰۵۷,۳۵۰
ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	۳۳,۲۶۲	۵۹,۹۶۶
شرکت توسعه صنعت و معدن تدبیر	۱,۴۴۴	۱,۴۴۴
سایر	۳,۳۰۵	۲,۶۷۹
	<u>۳۸,۵۴۳</u>	<u>۱,۱۲۱,۴۳۹</u>

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ناخالص	کاهش ارزش
۵۰,۰۱۰	۵۰,۰۱۰	۵۰,۰۱۰	-
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-
۷,۹۴۹	۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	-
۲۰,۸۷۵	-	-	-
۴,۹۱۵	-	-	-
۳,۳۰۱	-	-	-
۱,۱۹۶	-	-	-
۱۷,۸۴۹	۲۲,۰۴۸	۳۰,۳۶۱	(۸,۳۱۳)
۱۱۴,۰۹۵	۸۲,۷۰۵	۹۱,۰۱۸	(۸,۳۱۳)

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.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵-۵-۶ میلاد و عباس آذر افروز و میاحی	۱۱۸,۷۳۰	-
۱۵-۵-۵ حمید رضایی	۳۷,۳۶۷	-
۱۵-۵-۳ سرمایه گذاری توسعه سپهر هشتم	۳۶,۰۰۴	۳۵,۷۸۰
۱۵-۵-۴ شرکت سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۲۹,۴۹۳	۲۶,۸۵۵
۱۵-۵-۱ احمد غیب خواه	۱۹,۹۳۴	۱۹,۹۳۴
۱۵-۵-۲ اسحق علی مافی	۶,۵۴۷	۲۴,۳۲۷
شرکت صبا تامین پارسیان	-	۱۱۳,۱۶۵
ترابی صوفی املشی عبدالرضا	-	۱۴,۹۶۴
ناصر علایی	-	۳۵,۰۰۰
سایر	۲۶۶,۲۱۲	۹۷,۲۰۴
	۵۱۴,۲۸۷	۳۷۷,۲۲۹

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.

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 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.

۱۵-۵-۴- 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.

۱۵-۵-۵- عمدتاً بابت سهم شریک از پرداخت عوارض شهرداری پروژه باکری می باشد که به حساب ایشان منظور شده است که در تقسیم نهایی و تسویه نهایی منظور می گردد.

۱۵-۵-۶- عمدتاً بابت سهم ایشان از هزینه های پرداختی بابت نظام مهندسی پروژه ۱۰۳۰ اهواز می باشد که در تقسیم نهایی و تسویه نهایی به حساب ایشان منظور می گردد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۵-۶- سایر دریافتنی ها سایر اشخاص بشرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۴۷,۸۴۰	فرتاک پارسیان چوب پیشگامان
-	۵۲,۶۵۸	حسین الهی امیر راد منفرد
۹,۸۲۵	۲۳,۹۳۶	بهین پایای پاسارگاد و محمد حسینخانی
۱۷,۸۸۸	۱۷,۸۸۸	احمد غیب خواه ماشک (شریک عظیمیه ۲)
-	۱۲,۰۰۰	کالا آوران آراز
-	۹,۶۴۲	سالار رسول زاده آباد
۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	محمد رضا بن سعید
۵,۳۷۴	۵,۳۷۴	صحت صدیقه
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۲۶,۲۸۸	۴۲,۸۰۲	سایر
۷۰,۸۷۵	۳۲۳,۶۴۰	

۱۵-۷- سیاست فروش اعتباری و خط مشی جهت کاهش ارزش دارایی ها در شرکت موضوعیت نداشته و فروش شرکت از طریق نقد و اسناد

دریافتنی صورت گرفته و در صورت عدم اجرای تعهدات توسط خریدار، شرکت برای چکهای سررسید گذشته جریمه لحاظ می نماید در

نهایت چنانچه تعداد اسناد و اخواست شده زیاد باشد یکطرفه اقدام به فسخ قرارداد و اخذ کلیه جرایم به نفع شرکت می نماید.

۱۵-۸- مدت زمان دریافتنی هایی که معوق شده ولی کاهش ارزش نداشته اند:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۲۰۳,۲۶۰	۲۲۶,۸۹۷	روز ۷۳۰
۵۵,۳۸۴	۴۴۰	روز ۳۶۵
۲۵۸,۶۴۴	۲۲۷,۳۳۷	جمع
۶۵۴	۷۲۸	میانگین مدت زمان (روز)

این دریافتنی های تجاری شامل مبالغی است که در پایان دوره گزارشگری معوق شده ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در کیفیت

اعتباری، برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشده است و این مبالغ هنوز قابل دریافت می باشند.

۱۵-۹- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
-	-	مانده در ابتدای سال
-	۸,۳۱۳	زیان کاهش ارزش دریافتنی ها
-	-	باز یافت شده طی سال
-	-	برگشت زیان کاهش ارزش
-	۸,۳۱۳	مانده در پایان سال

۱۵-۱۰- در تعیین قابلیت باز یافت دریافتنی های تجاری، هر گونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتنی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان دوره گزارشگری مد نظر قرار می گیرد.

۱۵-۱۱- کاهش ارزش، شامل دریافتنی های تجاری ای است که به صورت جداگانه به مبلغ ۸,۳۱۳ میلیون ریال کاهش ارزش داشته اند و مربوط به مشتریانی هستند که بدهی خود را تسویه ننموده اند و بابت آن در حسابها ذخیره در نظر گرفته شده است.

مؤسسه حسابرسی نفیس راغب

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۶- سایر داراییها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۲	۱۷۱

وجوه مسدودی نزد بانکها

۱۶-۱- مبلغ مسدودی مربوط به مبلغ پشتیبان حسابهای بانک پارسیان می باشد.

۱۷- پیش پرداختها

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	
۱,۰۴۴	۱,۶۲۶	
۴۵۰	-	
۷۴	۷۴	
۷,۵۶۸	۲۴,۷۰۰	

اشخاص وابسته :

شرکت توسعه منابع انسانی و خدمات فنی مهندسی مدیر
گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر
شرکت خدمات مدیریت نظارت تدبیر برتر
ستاد اجرایی فرمان امام (ره)

سایر اشخاص :

۱,۵۸۰,۶۰۵	۱,۲۸۰,۶۰۵	۱۷-۲	پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۱ تبریز
۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۴۳,۹۴۲	۱۷-۳	پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۴ تبریز
۱,۶۳۰	۹۲,۸۷۹		پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۲ اهواز
۵۴,۱۳۸	-		مالیات بر درآمد
۳۲,۹۰۰	۱۲,۳۷۷		پیش پرداخت به پیمانکاران
۱۶۹,۳۳۱	۳۸۸,۴۸۸		پیش پرداخت هزینه های پروژه های جاری
۳,۵۴۶,۱۷۲	۲,۲۴۲,۹۹۱		
-	(۲,۱۴۷)	۲۳	تهاتر با حسابهای پرداختنی تجاری
-	(۳۸,۱۵۱)	۲۳	تهاتر با سایر حسابهای پرداختنی
(۵۴,۱۳۸)	-		مالیات پرداختنی
(۲,۸۱۲,۶۸۱)	(۱,۸۳۴,۱۴۵)	۲۳	تهاتر با اسناد پرداختنی تجاری کوتاه مدت
۶۷۹,۳۵۳	۳۶۸,۵۴۸		

۱۷-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۳۹۸,۸۸۹ میلیون ریال از اقلام مزبور تسویه شده است.

۱۷-۲- مبلغ ۱,۲۸۰,۶۰۵ میلیون ریال پیش پرداخت به شهرداری منطقه ۱ تبریز بابت عوارض صدور پروانه پروژه تختی ۱ تبریز می باشد.

۱۷-۳- مبلغ ۴۴۳,۹۴۲ 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.

مؤسسه حسابرسی سفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۸- موجودی املاک

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶,۷۵۵,۲۰۲	۱۱,۱۳۵,۸۰۳	-	۱۱,۱۳۵,۸۰۳	۱۸-۱	املاک در جریان ساخت
۲,۱۹۱,۶۶۰	۳,۸۹۸,۲۵۰	-	۳,۸۹۸,۲۵۰	۱۸-۲	واحدهای ساختمانی آماده فروش
۲,۱۳۲,۴۱۱	-	-	-	۱۸-۳	زمین
۱۱,۰۷۹,۲۷۳	۱۵,۰۳۴,۰۵۳	-	۱۵,۰۳۴,۰۵۳		

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مشرفیت	فهرستی در ۱۳۰۱/۰۱/۰۱	عنوان پروژه	مانده در ابتدای سال				تغییرات طی سال				تغییرات در جریان ۱۳۰۱/۰۱/۰۱	مبالغ حساب دارای طلب	انتقال به وام‌های ساختی	تکمیل شده	مانده مستقی به تاریخ ۱۳۰۱/۰۱/۰۱	
			مبالغ ساخت	جمع	زمن موروثه	مبالغ ساخت	جمع	کل	زمن موروثه	مبالغ ساخت						جمع
۳۷/۸۱	۶۶۸۰۰۰۰	پایه ت ۶۶۸۰۰۰۰	۵۸۷۰۱۷۰	۶۳۳۰۵۶۳	۳۳۰۳۱	۲۰۳۹۹	۶۵۰۳۰	۶۶۸۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۹۷/۵۹	۱۱۶۶۳۳۹	تهران- کابل ۲- پای تیش ۱۱۶۶۳۳۹	۳۳۹۰۰۰۰	۳۳۳۰۶۶۱	۱۶۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰	۲۸۰۶۶۳	۳۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۹۷/۱۷	۷۷۱۳۳۰	تهران- سوهانک ۳- پای تیش ۷۷۱۳۳۰	۱۳۹۰۶۳۳	۵۱۰۰۰۰	۰	۲۰۰۰۰	۱۳۹۰۶۳۳	۱۳۹۰۶۳۳	(۹۷۰۰۰۰)	(۳۲۰۰۰۰)	(۱۳۹۰۶۳۳)	۰	۰	۰	۰	
۱۰۰	۱۶۸۰۰۰۰	آفریز- کاشمر به پای تیش ۱۶۸۰۰۰۰	۲۱۴۰۵۱۱	۱۶۰۶۶۶	۵۹۲	۹۰	۲۳۰۱۲۸	(۱۳۵۰۳۹۹)	(۱۳۵۰۳۹۹)	(۱۳۵۰۳۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۰۰	۸۷۱۱۳۹	مازندران- خاره آباد سلطان شهر به پای تیش ۸۷۱۱۳۹	۵۰۰۰۰	۵۵۰۳۰۰	۰	۱۰۳۳۳	۱۰۳۳۳	۵۷۰۰۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۰۰	۵۷۰۰۵۳	تهران- امیرآباد بزرگراه کرستان به پای تیش ۵۷۰۰۵۳	۳۹۰۳۸۹	۱۳۰۰۰۰	۰	۲۳۰۹۲۲	۲۳۰۹۲۲	۲۳۰۹۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۰۰	۵۵۶۹۹	مازندران- سرگلگوشه سلطان شهر به پای تیش ۵۵۶۹۹	۲۸۰۰۰۰	۳۳۰۳۳۶	۰	۲۳۰۳۳۶	۲۳۰۳۳۶	۵۵۶۹۹	(۵۲۰۰۰۰)	(۲۸۰۳۳۳)	(۵۲۰۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	
۲/۷۲	۱۵۰۰۰۰۰	ملک مهرشهر ۲۰۲ شرقی به پای تیش ۱۷۰/۵۱۱۰ (پیشکاری)	۰	۰	۷۵۰۰۰	۵۵۰۰۰	۸۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۹۷/۳۸	۳۳۹۰۱۱۲	تهران- سرسبز- پای تیش ۷۰/۳۷/۵۳۳۸	۲۳/۸۷	۸۴۰۳۹۱	۲۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۰۰	۰	تهران- نسیم ۱۰- پای تیش ۱۷۱۱۱	۷۷/۰۴	۶۰۰۰۰۰	۰	۳۰۰	۳۰۰	۷۰۰۰۰	(۶۰۰۰۰۰)	(۶۰۰۰۰۰)	(۶۰۰۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	
۵۷/۹۹	۱۴۰۰۰۰۰	تهران - درآباد خ بزرگ ت ۳۰/۱۶۶	۵۷/۹۹	۲۳۰۳۸۰	۹۰۰۰۰	۷۰۰۰۰	۹۰۰۰۰	۹۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۶۳/۷۰	۷۰۰۰۰۰۰	کرج - چمران	۳۳/۶۱	۲۳۰۰۰۰	۲۳۰۰۰	۲۳۰۰۰	۲۳۰۰۰	۲۳۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۷/۳۵	۲۰۰۰۰۰۰	تهران - سادات آباد بزرگ فرهنگ (معماری) ت ۳۳/۲۳	۵۷/۳۵	۷۵۰۰۰۰	۰	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۰/۳۳	۳۳۹۰۳۳۰	تهران - خیابان ولیعصر (ع) - کوچه توحید ت ۳۳/۱۱۱	۰	۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	تهران - خیابان ولیعصر (ع) - کوچه توحید ت ۳۳/۱۱۱	۹۷/۳۶	۹۰۰۰۰۰	۰	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۳/۶	۶۷۵۶۳۸	تهران - آفرینا- سوهانک ت ۳۰۰۰۰۰۰	۳۳/۶	۵۷۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۰/۳۶	۶۶۰۰۰۰	مشهد- سراسر- پای تیش ۱۸۳۳۳۵۰۰	۳۳/۶	۲۳۰۰۰۰	۲۳۰۰۰	۲۳۰۰۰	۲۳۰۰۰	۲۳۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۰۰	۰	مشهد - لیدر ۲	۱۰۰	۲۳۰۳۵۸	۰	۳۳۰۰۰	۱۳۳۰۱۶	۱۸۰۳۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع مختلف شده به صفحه بعد																
۲۰۰۲۶۸۷۱			۲۰۰۲۶۸۷۱	۲۰۳۳۹۱۴۷	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۳۹۱۴۷	۲۰۳۳۹۱۴۷	۲۰۳۳۹۱۴۷	۲۰۳۳۹۱۴۷	۲۰۳۳۹۱۴۷	۲۰۳۳۹۱۴۷	۲۰۳۳۹۱۴۷	۲۰۳۳۹۱۴۷	۲۰۳۳۹۱۴۷	۲۰۳۳۹۱۴۷	

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد پیشرفت فیزیکی در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	عنوان پروژه	مبلغ در ابتدای سال				تغییرات طی سال				انقضای به پایان نمانده				انقضای تا				تغیلات از صفحه قبل
		جمع	زمن	مخارج	ساخت	جمع	زمن	مخارج	ساخت	جمع	زمن	مخارج	ساخت	جمع	زمن	مخارج	ساخت	
۹۷/۵۰	۲۰۰۲۸۸۷۱	(۱۸۴۸۰۷)	(۱۱۰۳۰۰)	۳۸۹۸۸۶۶	(۵۱۸۵۹۴)	(۱۲۸۴۲۱)	(۲۸۸۰۷۴)	۴۳۴۵۰۷	۳۵۳۱۸۴۷	۱۰۰۰۲۴۸	۲۴۷۰۸۹۹	۹۰۰۸۱۳	۲۰۰۲۰۲	۶۰/۱۰	۶۰/۱۰	۶۰/۱۰	۶۰/۱۰	تیریز - شنگلان - لید پرتکان
۱۰۰	۷۵۳۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصفهان - خاری و تجاری ایزدان پلاک نیش ۳۰۱۸۲۷۱۱ و ۳۰۱۸۲۷۱۲
۱/۳۳	۴۰۸۳۰۷	۰	۰	۳۸۰۳۶۶	۰	۳۸۰۳۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملک سارخان - زریه پلاک نیش ۳۳۵/۳۳۶ (پسنگاری)
۰/۷۷	۳۳۸۱۰۲	۰	۰	۳۳۰۶۳۵	۰	۳۳۰۶۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملیر فرانس شرقی - کورلیان / توسکا (ایزداد) - پلاک نیش ۱۳۳۳۸۰۷ (پسنگاری)
۱۰۰	۶۶۵۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لوراز - کانیارس - سوم غربی پ ت ۵۸۱۲۷
۲۸/۸۷	۳۳۵۰۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تهران - کوی فراز پ ت ۷۲۲۵۳۳
۹۷/۷۲	۱۳۳۶۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تهران - رنجیران پ ت ۵۵۳۳۸ و ۵۵۳۳۹
۰	۵۳۳۰۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لوراز - کانیارس ۱۰۳۰ - پلاکهای ۵۳۳۸۵ و ۵۳۳۸۶
۱۰۰	۰	(۱۱۰۳۳۷)	۰	۰	(۴۵۸۱)	(۱۰۵۶)	(۶۹۸۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تهران - شستن پ ۷۲۱۱۰۵
۱/۰۷	۲۰۰۱۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خراسان رضوی - زون تجاری سیم (پلاک مشهد (رسالت)
۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشهد - خرمشهر - سیمان پلاک ۱۰۰
۵۵/۵۶	۳۳۹۳۳۳	۰	۰	۱۵۵۶۴۶	۰	۱۵۵۶۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تهران - ملک طلسطن پلاک نیش ۳۷۰۵۸
۹۵/۶۸	۱۱۷۰۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تهران - طلوع پ ت ۱/۸۷۸
۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تهران - حصاری (امیرداد) پ ت ۳۱۰۴/۳۱۱
۹۷/۶۰	۱۵۵۶۷۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تهران - سرو تیر پلاک نیش ۳۳۲/۳۳۳
۲/۹۴	۳۳۹۳۳۰	۰	۰	۳۳۸۳۳۳	۰	۳۳۸۳۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پروژه زمین کرج - روبروی پلگاه پخش - کوچه ساندلر پلاک نیش ۲۶۳۳/۱۶۲
۹۷/۳۳	۳۳۶۶۹۰	۰	۰	۳۳۵۳۰۱	۰	۳۳۵۳۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مست لید جنوبی ۳۵ - شری ۱۲ - شری وحدت پلاک نیش ۳۶۹/۱۳۳ (وحدت) (پسنگاری)
۰/۳	۱۰۲۰۱۳۲۸	۰	۰	۱۰۶۶۷۳۳	۰	۱۰۶۶۷۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لوراز - کانیارس - سیمار - پلاک نیش ۵۸۱۳۳
۰/۳۳	۳۳۵۶۶	۰	۰	۳۱۷۶۳۳	۰	۳۱۷۶۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشهد - خیابان کانیاب - پلاک نیش ۷۲۴۰۸۹ (پسنگاری)
۰	۲۸۲۵۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملک آزاد شهر - پلاک نیش ۲۱۵۶۳ (پسنگاری)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تراکم شهرداری پروژه ارجند/ واندیک
جمع		۱۱۰۳۵۸۰۳	(۳۹۴۰۱۴)	۳۱۶۶۱۸۲۸	(۱۵۱۱۰۵۹)	(۲۱۲۰۰۰۴)	(۷۱۸۰۱۴۵)	۹۱۸۱۱۰۵۵۸	۴۳۴۵۰۷	۱۸۳۳۰۲۰۲	۴۳۵۰۷۲	۱۸۳۳۰۲۰۲	۱۸۳۳۰۲۰۲	۶۵۰۱۰	۱۸۳۳۰۲۰۲	۱۸۳۳۰۲۰۲	۶۵۰۱۰	جمع

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱-۱-۱۸- اقلام تشکیل دهنده مخارج ساخت:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰				عنوان پروژه
جمع	سایر	تسهیم هزینه ها	صورت وضعیت	
۲,۳۹۹	۲,۱۱۰	۲۸۹	.	باکری - پ ت ۳۶۵/۸۳
۱۱,۸۵۷	۱,۹۱۲	۹,۹۴۵	.	تهران - کاملیا ۲ - پلاک ثبتی ۱۲۶/۴۷۹
۴,۵۰۸	۳,۲۸۹	۱,۲۱۹	.	تهران - سوهانک ۳ - به پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰
۹۶	۸۹	۷	.	البرز - گلشهر به پلاک ثبتی ۹۷۳-۹۷۳-۹۸۰/۱۶۸
۱,۳۲۴	۸۰۰	۵۲۴	.	مازندران - تازه آباد سلمان شهر به پلاک ثبتی ۸۲/۱۴۹
۳۶,۷۹۲	۳۱,۹۲۳	۴,۸۶۹	.	تهران - امیرآباد بزرگراه کردستان به پلاک ثبتی ۶۵۱۷۰-۶۵۱۶۷/۳۵۲۶
۲۵,۲۸۹	۱۲,۷۳۱	۴,۷۶۸	۷,۸۰۰	مازندران - حریاگوشه سلمان شهر به پلاک ثبتی ۱۹۹-۲۰۰-۲۰۷-۲۰۸/۳۷۴
۵,۵۸۶	۲,۷۹۲	۲,۷۹۴	.	ملک مهرشهر ۲۰۲ شرقی به پلاک ثبتی ۱۷۰/۵۱۱۰ (پیمانکاری)
۱۴۸,۸۸۰	۱۱۵,۳۸۵	۳۳,۴۹۵	.	تهران - سرسبز - پلاک ثبتی ۷۰۲۲/۵۲۴۸
۲۴۰	۲۴۰	.	.	تهران - نسیم ۱۰ - پلاک ثبتی ۱۲۱۱۱
۷,۰۵۱	۴,۸۶۰	۲,۱۹۱	.	تهران - دارآباد خ پوریا پ ت ۳۰/۱۶۴
۲۷,۰۲۶	۲۰,۰۵۷	۶,۹۶۹	.	کرج - چمران
۶۵۶	۵۲۷	۱۲۹	.	تهران - سعادت آباد بلوار فرهنگ (۲۴ متری) پ ت ۷۲/۲۰۲۴
۴۰,۸۳۲	۱۵,۰۷۸	۲۵,۷۵۴	.	تهران - خیابان ولیعصر (ع) - کوچه تورج پ ت ۳۳۸۲/۱۲۱
۹۲,۱۷۸	۶۴,۷۶۲	۲۷,۴۱۶	.	تهران - خیابان ولنجک ۱۵ پ ت ۶۷/۱۵۴۲۲
۱,۵۶۳	۷۵۱	۸۱۲	.	تهران - آفریقا - بهرامی - پ ت ۳۰۸۹ و ۳۴۶۷/۳۰۸۸
۳۶۰	۵۸	۳۰۲	.	مشهد - صرامی - پلاک ثبتی ۱۸۲/۲۵۵۰۸
۱۷۳,۴۱۶	۱۶۰,۶۰۲	۱۲,۸۱۴	.	مشهد - امید ۲
۲۴,۶۷۰	۱۲,۸۱۷	۱۱,۸۵۳	.	تبریز - ششگلان - امید پزشکان
۱۸۶,۰۰۲	۱۱۹,۷۵۱	۳۶,۱۱۵	۳۰,۱۳۶	اصفهان - اداری و تجاری ایزاران - پلاک ثبتی ۳۰۱۸۲۷۷۱ و ۳۰۱۸۲۷۸۹
۳۷,۸۴۱	۲۶,۲۹۶	۱,۵۴۵	.	ملک ستارخان - رز - به پلاک ثبتی ۲۳۹۵/۳۴۲۱ (پیمانکاری)
۷,۱۹۹	۶,۳۱۲	۸۸۷	.	بلوار فردوس شرق - کرباسیان / توسکا (شانزدهم) - پلاک ثبتی ۱۲۴/۳۸۰۷ (پیمانکاری)
۷,۸۶۶	۱,۳۳۷	۶,۵۲۹	.	اهواز - کیانپارس - سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷
۵۰,۹۵۱	۱۶,۲۴۰	۳۴,۷۱۱	.	تهران - کوی فراز - پ ت ۷۲/۲۵۲۳
۳,۵۶۳	۲,۴۶۹	۱,۰۹۴	.	تهران - رنجبریان - پ ت ۳۸۴ و ۳۷۹ و ۴۵/۳۷۸
۴۶۱,۹۵۹	۴۶۱,۹۳۲	۲۷	.	اهواز - کیانپارس ۱۰۳۰ - پلاکهای ۵/۲۳۸۵ و ۵/۲۴۰۰
۲,۲۷۴	۲,۱۹۷	۷۷	.	تهران - نسترن - پ ت ۷۳/۱۱۰۵
۱۰,۸۸۸۰	۸۸,۷۹۰	۲۰,۰۹۰	.	مشهد - خرمشهر - بین بستان ۱۰ و ۸
۲۵۴,۱۵۴	۲۱۰,۴۷۰	۴۳,۶۸۴	.	تهران - ملک فلسطین - پلاک ثبتی ۳۷۰۵/۸
۸۴,۶۷۲	۷۰,۹۱۳	۱۲,۶۹۲	.	تهران - طلوع ۳ - پ ت ۱/۸۲۸
۵۰	۳۵	۱۵	.	تهران - پروژه تیر - پلاک ثبتی ۳۲۴/۳۵۴۲
۱۶,۱۳۸	۱۲,۰۰۱	۴,۱۳۷	.	پروژه زمین کرج، روبروی پاسگاه بنفشه، کوچه ماندانا، پلاک ثبتی ۲۶۲۳/۱۶۲
۲۱,۰۸۹	۱۷,۹۳۹	۳,۱۵۰	.	جنت آباد جنوبی، ۳۵ متری لاله، ۱۲ متری وحدت پلاک ثبتی ۴۶۴۸/۱۲۳ (وحدت) (پیمانکاری)
۱۴,۶۴۶	۱۰,۰۰۸	۴,۷۰۰	۹۳۸	اهواز - کیانپارس - صیاد - پلاک ثبتی ۵/۱۳۴
۳۴,۶۵۵	۳۹,۶۶۶	۴,۹۸۹	.	مشهد - خیابان کامیاب - پلاک ثبتی ۷/۴۰۸۹ (پیمانکاری)
۸۰,۴۲	۶,۸۴۴	۱,۱۹۸	.	ملک آزاد شهر به پلاک ثبتی ۳/۵۶۳ (پیمانکاری)
۱۰۱,۰۰۰	۱۰۱,۰۰۰	.	.	تراکم شهرداری پروژه ارجمند/ ولنجک
۱,۹۹۵,۷۰۴	۱,۶۳۴,۹۷۳	۳۲۰,۷۹۰	۳۸,۸۷۴	

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱-۲-۱۸- سایر اطلاعات مربوط به پروژه :

۱۴۰۲/۰۹/۳۰										۱۴۰۲/۰۹/۳۰										۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
شرح		تعداد	مترای قابل فروش	برآورد زمان تکمیل	مبلغ برآورد اولیه	مخارج تکمیل	درصد تکمیل	تعداد واحدها	مترای قابل فروش	برآورد زمان تکمیل	مبلغ برآورد اولیه	مخارج تکمیل	درصد تکمیل	تعداد واحدها	مترای قابل فروش	برآورد زمان تکمیل	مبلغ برآورد اولیه	مخارج تکمیل	درصد تکمیل	تعداد واحدها	مترای قابل فروش	برآورد زمان تکمیل	مبلغ برآورد اولیه	مخارج تکمیل	درصد تکمیل	تعداد واحدها	مترای قابل فروش	برآورد زمان تکمیل	مبلغ برآورد اولیه	مخارج تکمیل	درصد تکمیل
تهران - باکری پ ت ۳۶۵/۸۳		۱۰۴	۸۸۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۷	۴۰۶,۷۳۳	-	۳۲/۸۱٪	۱۰۴	۸,۸۸۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	-	-	۱۱/۷۵٪	۱۰۴	۸,۸۸۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	-	-	۱۱/۷۵٪	۱۰۴	۸,۸۸۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	-	-	۱۱/۷۵٪	۱۰۴	۸,۸۸۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	-	-	۱۱/۷۵٪
تهران - کاملیا پ ت ۱۲۶/۴۷۹		۵۰	۴,۸۳۳	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	۲۴۶,۳۶۶	-	۹۷/۵۹٪	۵۰	۴,۸۳۳	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	۲۴۶,۳۶۶	-	۴۸/۶۳٪	۵۰	۴,۸۳۳	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	۲۴۶,۳۶۶	-	۴۸/۶۳٪	۵۰	۴,۸۳۳	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	۲۴۶,۳۶۶	-	۴۸/۶۳٪	۵۰	۴,۸۳۳	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	۲۴۶,۳۶۶	-	۴۸/۶۳٪
تهران - سوهانک ۳ پلاک ثبتی ۷۹/۳۳۰		۸	۱,۰۹۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵۲,۹۵۷	۱۹,۰۰۰	۹۱/۱۷٪	۲۲	۳,۱۱۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	۲۵۲,۹۵۷	۱۹,۰۰۰	۶۷/۱۹٪	۲۲	۳,۱۱۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	۲۵۲,۹۵۷	۱۹,۰۰۰	۶۷/۱۹٪	۲۲	۳,۱۱۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	۲۵۲,۹۵۷	۱۹,۰۰۰	۶۷/۱۹٪	۲۲	۳,۱۱۶	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	۲۵۲,۹۵۷	۱۹,۰۰۰	۶۷/۱۹٪
البرز - گلشهر به پلاک ثبتی ۹۷۳-۹۷۳-۹۸۰/۹۸۰		۴	۲۲۲	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۶,۴۱۰	-	۱۰۰٪	۱۹	۳,۰۵۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۵	۱۴۶,۴۱۰	-	۸۸/۶۵٪	۱۹	۳,۰۵۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۵	۱۴۶,۴۱۰	-	۸۸/۶۵٪	۱۹	۳,۰۵۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۵	۱۴۶,۴۱۰	-	۸۸/۶۵٪	۱۹	۳,۰۵۸	۱۴۰۰/۰۸/۰۵	۱۴۶,۴۱۰	-	۸۸/۶۵٪
تهران - خیابان برزگره در گذر سمن شهر به پلاک ثبتی ۶۵۱۲۰-۶۵۱۲۰-۶۵۱۲۰		۵	۶۸۵	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۶,۶۷۳	-	۱۰۰٪	۱۷	۲,۰۲۶	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۶,۶۷۳	-	۸۴/۷۵٪	۱۷	۲,۰۲۶	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۶,۶۷۳	-	۸۴/۷۵٪	۱۷	۲,۰۲۶	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۶,۶۷۳	-	۸۴/۷۵٪	۱۷	۲,۰۲۶	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۶,۶۷۳	-	۸۴/۷۵٪
ملک مهرشهر ۲۰۲ شرفی به پلاک ثبتی ۱۷۰/۵۱۱۰ (پیمانکاری)		۳	۱,۳۸۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	-	-	۴/۷۲٪	-	-	-	-	-	۰٪	۳	۱,۳۸۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	-	-	۰٪	۳	۱,۳۸۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	-	-	۰٪	۳	۱,۳۸۷	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	-	-	۰٪
تهران - سمرسبز پ ت ۷۰۲۳/۵۲۴۸		۴	۴۶۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	-	۹۷/۴۸٪	۲	۲۶۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	-	-	۲۲/۸۷٪	۲	۲۶۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	-	-	۲۲/۸۷٪	۲	۲۶۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	-	-	۲۲/۸۷٪	۲	۲۶۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	-	-	۲۲/۸۷٪
تهران - نسیم ۱۰- پلاک ثبتی ۱۳۱۱۱		-	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۳	۱۸۵,۹۱۶	-	۱۰۰٪	۴	۶۵۴	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	۱۸۵,۹۱۶	-	۷۳/۰۴٪	۴	۶۵۴	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	۱۸۵,۹۱۶	-	۷۳/۰۴٪	۴	۶۵۴	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	۱۸۵,۹۱۶	-	۷۳/۰۴٪	۴	۶۵۴	۱۴۰۰/۱۰/۲۰	۱۸۵,۹۱۶	-	۷۳/۰۴٪
تهران - دارآباد-خ پوریا- پ ت ۳۰/۱۶۴		۱۰	۱,۸۴۶	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹۸,۵۱۰	-	۵۸/۹۹٪	۱۰	۱,۸۴۶	۱۳۹۲/۰۶/۰۱	۱۹۸,۵۱۰	-	۵۸/۹۹٪	۱۰	۱,۸۴۶	۱۳۹۲/۰۶/۰۱	۱۹۸,۵۱۰	-	۵۸/۹۹٪	۱۰	۱,۸۴۶	۱۳۹۲/۰۶/۰۱	۱۹۸,۵۱۰	-	۵۸/۹۹٪	۱۰	۱,۸۴۶	۱۳۹۲/۰۶/۰۱	۱۹۸,۵۱۰	-	۵۸/۹۹٪
تهران - بلوار فرهنگ- پ ت ۷۲/۲۰۲۴		۹	۲,۵۹۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۳۱,۳۷۲	-	۵۵/۳۵٪	۹	۲,۵۹۲	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۲۳۱,۳۷۲	-	۵۵/۳۵٪	۹	۲,۵۹۲	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۲۳۱,۳۷۲	-	۵۵/۳۵٪	۹	۲,۵۹۲	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۲۳۱,۳۷۲	-	۵۵/۳۵٪	۹	۲,۵۹۲	۱۳۹۸/۰۷/۱۸	۲۳۱,۳۷۲	-	۵۵/۳۵٪
تهران - خیابان ولیعصر (ع) - کوچه توح پ ت ۳۳۸۲/۱۳۱		۱۰	۲,۵۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	۶۰,۶۶۱۲	-	۴۰/۳۴٪	-	-	-	-	-	۰٪	۱۰	۲,۵۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	۶۰,۶۶۱۲	-	۴۰/۳۴٪	۱۰	۲,۵۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	۶۰,۶۶۱۲	-	۴۰/۳۴٪	۱۰	۲,۵۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۲	۶۰,۶۶۱۲	-	۴۰/۳۴٪
تهران - ولنجک ۱۵- پلاک ثبتی ۶۷/۱۵۴۲۲		۲	۵۴۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۴۰۶,۵۹۳	-	۱۰۰٪	۲	۵۴۵	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۴۰۶,۵۹۳	-	۹۸/۳۶٪	۲	۵۴۵	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۴۰۶,۵۹۳	-	۹۸/۳۶٪	۲	۵۴۵	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۴۰۶,۵۹۳	-	۹۸/۳۶٪	۲	۵۴۵	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۴۰۶,۵۹۳	-	۹۸/۳۶٪
تهران - آفریقا-سهرامی پ ت ۳۰۸۸/۳۳۶۷۳۰۸۹		۱۷	۳,۶۲۲	۱۴۰۲/۱۰/۲۹	۱۷۶,۳۰۲	-	۳/۹۶٪	۱۷	۳,۶۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۳۰	۱۷۶,۳۰۲	-	۳/۹۶٪	۱۷	۳,۶۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۳۰	۱۷۶,۳۰۲	-	۳/۹۶٪	۱۷	۳,۶۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۳۰	۱۷۶,۳۰۲	-	۳/۹۶٪	۱۷	۳,۶۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۳۰	۱۷۶,۳۰۲	-	۳/۹۶٪
مشهد- صاهمی - پلاک ثبتی ۱۸۳/۲۵۵۰۸		۸	۱,۴۵۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۹۹,۰۸۰	-	۴۰/۳۶٪	۸	۱,۴۵۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۹۹,۰۸۰	-	۲۱/۷۶٪	۸	۱,۴۵۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۹۹,۰۸۰	-	۲۱/۷۶٪	۸	۱,۴۵۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۹۹,۰۸۰	-	۲۱/۷۶٪	۸	۱,۴۵۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۹۹,۰۸۰	-	۲۱/۷۶٪
ملک ستارخان - سر- به پلاک ثبتی ۳۳۹۵/۲۳۲۱ (پیمانکاری)		۸	۹۷۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	-	-	۱/۴۴٪	-	-	-	-	-	۰٪	۸	۹۷۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	-	-	۰٪	۸	۹۷۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	-	-	۰٪	۸	۹۷۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	-	-	۰٪
بلوار فردوس شرقی - قریه بان / ایستگاه (ایستگاه) - پلاک ثبتی ۱۳۳۳۸۰۷ (پیمانکاری)		۵	۷۶۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	-	-	۰/۷۷٪	-	-	-	-	-	۰٪	۵	۷۶۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	-	-	۰٪	۵	۷۶۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	-	-	۰٪	۵	۷۶۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	-	-	۰٪
اهواز - کیانیپارس سوم غربی پ ت ۵/۹۳۷		۱	۲۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶۴,۱۹۴	-	۱۰۰٪	۴	۱,۲۲۸	۱۳۹۸/۰۹/۰۸	۶۴,۱۹۴	-	۹۸/۰۰٪	۴	۱,۲۲۸	۱۳۹۸/۰۹/۰۸	۶۴,۱۹۴	-	۹۸/۰۰٪	۴	۱,۲۲۸	۱۳۹۸/۰۹/۰۸	۶۴,۱۹۴	-	۹۸/۰۰٪	۴	۱,۲۲۸	۱۳۹۸/۰۹/۰۸	۶۴,۱۹۴	-	۹۸/۰۰٪
تهران - کوی فرزند پ ت ۷۲/۲۵۲۴		۹	۲,۴۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	۲۹۵,۹۳۷	-	۴۸/۸۷٪	۹	۲,۴۱۴	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۲۹۵,۹۳۷	-	۲۸/۹۸٪	۹	۲,۴۱۴	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۲۹۵,۹۳۷	-	۲۸/۹۸٪	۹	۲,۴۱۴	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۲۹۵,۹۳۷	-	۲۸/۹۸٪	۹	۲,۴۱۴	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۲۹۵,۹۳۷	-	۲۸/۹۸٪
تهران - رنجریان پ ت ۳۸۴/۳۷۹/۴۵/۳۷۸		۴	۵۹۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷۴,۱۰۳	۱۲,۰۰۰	۹۳/۷۴٪	۲۸	۴,۱۶۹	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۲۷۴,۱۰۳	۱۲,۰۰۰	۷۵/۹۲٪	۲۸	۴,۱۶۹	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۲۷۴,۱۰۳	۱۲,۰۰۰	۷۵/۹۲٪	۲۸	۴,۱۶۹	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۲۷۴,۱۰۳	۱۲,۰۰۰	۷۵/۹۲٪	۲۸	۴,۱۶۹	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۲۷۴,۱۰۳	۱۲,۰۰۰	۷۵/۹۲٪
اهواز - کیانیپارس ۱۰۳۰- پلاکهای ۵/۲۳۸۵ و ۵/۲۴۰۰		۳۹	۳,۵۶۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۲۹,۰۰۵	-	۰٪	-	-	۱۳۹۷/۰۶/۰۴	۹۲۹,۰۰۵	-	۰٪	-	-	۱۳۹۷/۰۶/۰۴	۹۲۹,۰۰۵	-	۰٪	-	-	۱۳۹۷/۰۶/۰۴	۹۲۹,۰۰۵	-	۰٪	-	-	۱۳۹۷/۰۶/۰۴	۹۲۹,۰۰۵	-	۰٪
تهران - سنترن پ ت ۷۲/۱۱۰۵		-	-	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۷,۵۴۷	-	۱۰۰٪	۲,۰۰۰	۳۳۷	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۷,۵۴۷	-	۷۴/۹۰٪	۲,۰۰۰	۳۳۷	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۷,۵۴۷	-	۷۴/۹۰٪	۲,۰۰۰	۳۳۷	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۷,۵۴۷	-	۷۴/۹۰٪	۲,۰۰۰	۳۳۷	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۷,۵۴۷	-	۷۴/۹۰٪
خراسان رضوی - زون تجاری سپس آباد مشهد (رسالت)		۶۵	۴,۶۰۱	۱۴۰۲/۰۲/۰۳۷	۱,۲۵۴,۳۹۷	-	۱/۰۷٪	۳۰۲	۲۶,۱۶۹	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۱,۲۵۴,۳۹۷	-	۱/۰۷٪	۳۰۲	۲۶,۱۶۹	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۱,۲۵۴,۳۹۷	-	۱/۰۷٪	۳۰۲	۲۶,۱۶۹	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۱,۲۵۴,۳۹۷	-	۱/۰۷٪	۳۰۲	۲۶,۱۶۹	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۱,۲۵۴,۳۹۷	-	۱/۰۷٪
مشهد- خرمشهر- سین پستان ۱۰۰		-	-	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	-	۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۵۸۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	-	-	۶۶/۸۲٪	۵۰,۰۰۰	۵۸۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	-	-	۶۶/۸۲٪	۵۰,۰۰۰	۵۸۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	-	-	۶۶/۸۲٪	۵۰,۰۰۰	۵۸۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	-	-	۶۶/۸۲٪
تهران - ملک فلسطین پلاک ثبتی ۳۷۰۵/۸		۶	۵۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	-	-	۵۵/۵۶٪	-	-	-	-	-	۰٪	۶	۵۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	-	-	۰٪	۶	۵۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	-	-	۰٪	۶	۵۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	-	-	۰٪
تهران - طلوع ۳ پ ت ۱/۸۲۸		۵	۶۰۶	۱۴۰۲/۱۱/۲۶	۳۹۲,۶۰۰	-	۹۵/۶۸٪	۵	۷۳۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۹	۳۹۲,۶۰۰	-	۱۵/۵۱٪	۵	۷۳۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۹	۳۹۲,۶۰۰	-	۱۵/۵۱٪	۵	۷۳۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۹	۳۹۲,۶۰۰	-	۱۵/۵۱٪	۵	۷۳۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۹	۳۹۲,۶۰۰	-	۱۵/۵۱٪
تهران - حصاری (میرداماد) - پ ت ۳۱۰۴/۴۳۱۱		-	-	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۶۲,۵۹۶	-	۱۰۰٪	۳,۰۰۰	۵۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۶۲,۵۹۶	-	۷۹/۷۳٪	۳,۰۰۰	۵۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۶۲,۵۹۶	-	۷۹/۷۳٪	۳,۰۰۰	۵۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۶۲,۵۹۶	-	۷۹/۷۳٪	۳,۰۰۰	۵۰۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۶۲,۵۹۶	-	۷۹/۷۳٪

ماده پایانی سال ع			گردش طی سال			ماده ابتدای سال			عنوان پروژه	انتقالی از صفحه قبل
متراز	تعداد واحد	انتقالی از پروژه	خرید	تهای تمام شده	تبدیلات	مبلغ	متراز واحدها	تعداد واحد		
۶۶,۲۷۴	۹۶۸	۱۱	.	(۷۵,۶۲۶)	۱۴,۷۱۴	۱۲۷,۱۸۶	۱,۹۸۴	۲۲		
.	.	.	.	(۸۱,۶۶۱)	۶,۱۱۹	۷۵,۵۴۲	۹۲۵	۸	پروژه ملک خیابان ولینصر دوره‌ای یوسف آباد کوچه شهید افتخار نیا پلاک ثبتی ۲۵۲۶۳۰۴۵	
.	.	.	.	(۳۳,۵۸۲)	.	۳۳,۵۸۲	۴۱۰	۳	ملک شهران خیابان شیخ الاسلام به پلاک ثبتی ۱۳۲۲۲۸۶	
۶۹,۹۹۹	۶۴۳	۴	.	(۸,۹۳۳)	۲,۸۳۶	۷۶,۰۸۶	۸۱۰	۵	ملک شهران خیابان شیخ الاسلام به پلاک ثبتی ۱۳۲۲۲۸۶	
۱۱۳,۹۲۸	۶۲۲	۱۱	.	.	۱۰۲,۶۵۴	۱۱,۲۹۴	۶۲۲	۱۱	تهران یافت آباد، رزین نشال	
۵۸,۸۸۳	۱۸۷	۲	.	(۵,۵۳۰)	۴۹,۱۸۷	۱۴,۸۲۶	۳۱۷	۳	تهران - خیابان ستار خان (برق آلتوم) پ ۳۳۵/۱۳۷۸	
.	.	.	.	(۴۶,۴۶۶)	(۸,۷۶۲)	۵۵,۲۲۸	۴۳۵	۴	تهران - خ فرحزادی، ارغوان پ ۱۱۶/۱۳۳۱۹,۲۰,۲۱	
۲۱,۶۸۳	۱۵۳	۱	.	(۲۴,۹۰۱)	۱۸۳	۴۶,۴۰۱	۷۹۳	۳	تهران - ولنجک خ ۲۲ نبش نواب پ ۶۷/۱۵۸۶	
۱۱,۴۱۲	۱۶۷	۱	.	.	۲۷۰	۱۱,۱۴۲	۱۶۷	۱	تهران - کاشانک - خ امیر بهادر (فتات) پ ۳۱/۸۳۳	
۳,۹۶۰	۳۸	۲	.	(۱۰,۳۰۵۸)	۳۳۵	۱۰,۶۷۸۳	۱,۲۷۴	۴۰	مشهد امید (تجاری)	
۱۵۹,۵۱۸	۲,۷۰۴	۶۷	.	(۳۵,۳۳۲)	۱۰,۹۴۳	.	.	.	مشهد-لمید ۲	
۱۰,۴۱۰	۶۶	۱	.	(۱۷۰,۵۵)	۱۱,۷۲۴	۱۵,۷۴۱	۱۳۱	۲	مشهد خ پاسداران پ ۲۱۲۴/۱۳	
۷۰,۴۲	۳۴۶	۲	.	(۴۰,۹۵)	۱,۳۰۷	۹,۸۳۰	۵۶۶	۳	تهران - دروازه تهران - خ آذری (امید آذری) پلاک ثبتی ۱۰۳۱۷۰	
۵۲۲,۷۲۹	۵۸۹۴	۱۰۲	.	(۴۳۶,۲۲۹)	۱۹۱,۵۱۰	۵۸۳,۶۴۱	۸,۴۲۴	۱۰۵	جمع منتقل شده به صفحه بعد	

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

مانده ابتدای سال			مردود طی سال			مانده پایانی سال		
مبلغ	متراز	تعداد واحد	تغییرات	خرید	انتقالی به بهای تمام شده	انتقالی از بروزة در جریان ساخت	متراز	تعداد واحد
۵۲۲,۷۲۹	۵,۸۹۴	۱۰۲	۱۹۱,۵۱۰	۳۲۶,۲۲۹	۱۸۳,۸۰۷	۱۰۲	۵,۸۹۴	۱۰۲
۲۱۵,۷۲۱	۲,۷۰۹	۲۵	۱۷,۱۰۳	(۹۰,۲۶۷)	.	۲۵	۲,۷۰۹	۲۵
.	.	.	۸۵۷	(۸۵۷)	.	.	.	.
.	.	.	(۲۰,۳۸)	.	.	.	.	.
۶۶,۷۷۷	۶۶۵	۷	۲,۹۵۳	.	.	۷	۶۶۵	۷
.	.	.	۲۸۳	(۳۰,۳۰)	.	.	.	.
.	.	.	۹۳	(۲۵۰۵)	.	.	.	.
.	.	.	۵	(۷۳۵۰۵)	.	.	.	.
.	.	.	۹	(۳,۸۰۰)	.	.	.	.
.	.	.	(۴,۱۵۵)	(۱۲,۷۷۸)	.	.	.	.
.	.	.	۷,۹۹۵	(۶۹,۴۱۴)	.	.	.	.
۱۰,۱۷۰	۲۱۷	۳	۳۲۴	(۳۳,۶۹۵)	.	۳	۲۱۷	۳
.	.	.	.	(۶۲,۲۴۰)	.	.	.	.
۱۱۰,۵۲۶	۴۲۸	۳	۱۹۹	.	.	۳	۴۲۸	۳
۳۶,۰۳۹	۳۷۹	۳	۷۷۴	(۳۳,۶۲۴)	.	۳	۳۷۹	۳
۹۶۱,۹۶۲	۱۰,۳۰۲	۱۵۳	۳۱۵,۹۱۲	(۸۱۲,۷۴۴)	.	۱۵۳	۱۰,۳۰۲	۱۵۳
۵۷	۱۷,۸۸۷	۲۱۱	۱,۲۶۴,۶۶۰	۱,۲۶۴,۶۶۰	۱۷,۸۸۷	۲۱۱	۱,۲۶۴,۶۶۰	۲۱۱

انتقالی از صفحه قبل

اصفهان - چهارباغ بالا

اصفهان - هشت بهشت پ ت ۲۲۳۲/۳

اهواز - کیناراس خ سروش شرقی (سروش پ ت ۶۰۰) ۵/۲۲۷۴۰

اهواز - کیناراس سوم شرقی (۲۵۰ متری) پ ت ۵/۲۷۹۵

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

اهواز - کیناراس - پنجم شرقی پ ت ۵/۱۹۷۶

تهران - بزرگراه رسالت - خ رجریان پلاکهای ثبتی ۴۵۳۷۸ و ۴۵۳۷۹ و ۴۵۳۸۴

اهواز - کیناراس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱۱ و ۵/۲۲۱۰

تهران - سعادت آبادخ طاهرخانی پ ت ۱۶/۵۸۰۱۶ و ۱۶/۵۸۰۱۶ (قدیم) ۱۱۶/۱۳۳۴۶ و ۱۱۶/۱۳۳۴۷

تبریز حافظ پلاک ثبتی ۱۳۲۰/۸۲

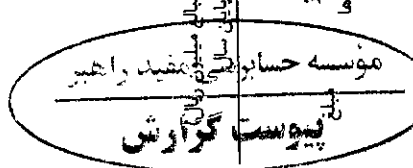
تهران - دستان پلاک ثبتی ۴۷/۱۰۹۵ (سیدخندان شهید کلبلی بزرگ تهران شعبانی)

تهران - جنت آباد جنوبی - پلاک ثبتی ۱۳۳/۱۶۷۶

نستون - خیابان مجد - پ ت ۷۳/۱۰۵

بروزة عظیمیه نوآوران به پلاک ثبتی ۱۶/۱۳۲۶

جمع واحدهای تکمیل شده



مبلغ	متر	تعداد	انتقالی از	خرید	انتقالی به	تعدیلات	مبلغ	متر	تعداد	عنوان پروژه	واحد
واحد	واحد	واحد	پروژه	در جریان	شده			واحد	واحد		
متر	واحد	واحد	ساخت								
۹۲۷,۰۰۰	۳,۹۰۷	۳۰	.	.	.	.	۹۲۷,۰۰۰	۳,۹۰۷	۳۰	سبزه گلها ۲ بلوک A۶ خیابان الدشت	واحد
			.	۱,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۷۵۰,۳۳۸)	۳۳۸	.	.	.	تهران - قدسیه - گلستان شمالی - کوچه یاس به پلاک نینبی ۳۱-۷۵	واحد
۴۴۱,۷۸۸	۲۳۳	۱	.	۴۴۱,۷۸۸	.	.	.	.	.	تهران - زعفرانیه - مسکونی طبقه هفتم شرقی - پلاک نینبی ۲۷۹/۶/۱۲۵۴۷	واحد
۱,۵۶۷,۵۰۰	۵۹۷	۲	.	۱,۵۶۷,۵۰۰	.	.	.	.	.	تهران - رونیکا پلاس - اداری طبقات هشتم ونهم - پلاک نینبی ۱۱۸/۸۱۶۷	واحد
۲,۹۴۶,۲۸۸	۴,۷۳۷	۳۳	.	۳,۷۵۹,۲۸۸	(۱,۷۵۰,۳۳۸)	۳۳۸	۹۲۷,۰۰۰	۳,۹۰۷	۳۰	جمع واحدهای خریداری شده	واحد
۳,۸۹۸,۲۵۰	۱۵,۰۳۹	۱۸۶	۲۹۴,۱۳۴	۳,۷۵۹,۲۸۸	(۳,۵۶۲,۹۸۰)	۲۱۶,۱۵۰	۲,۱۹۱,۶۶۰	۲۱,۷۹۴	۳۴۱	جمع کل	واحد

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

بخشی از واحدهای آماده برای فروش پایان دوره، حسب قراردادهای منعقدۀ با شرکای شرکت در ساخت پروژه ها در حالت تعلیق قرار دارد و تا مشخص شدن قدرالسهم نهایی شرکت از بابت تقسیم واحدها قابلیت فروش نخواهند داشت و تعداد و مترائ پروژه ها قابل تغییر خواهد بود.

۱۸-۲-۳- تعديلات فوق بابت مخارج انجام شده و اصلاحات مخارج پروژه ها می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۴-۲-۱۸- واحد های ساختمانی آماده فروش:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			عنوان پروژه
تعداد	مترمربع	میلین ریال	تعداد	مترمربع	میلین ریال	
۴	۲۱۲	۴۰۵۳۳	۷۸	۱,۹۵۹	۲	قزوین فاز ۱
۱	۹۷	۲۰,۳۱۳	۹۷	۲,۰۳۱	۱	استاد حسن بنا قطعات ۱۴ و ۱۵
۵	۳۱۶	۱۲,۷۹۲	۳۳۳	۹,۹۰۲	۳	عظیمیه کرج به پلاک ثبتی ۱۶۱/۲۶۲ و ۱۶۱/۲۶۳
۱	۱۲۱	۹,۲۶۹	۱۲۱	۹,۳۳۳	۱	ملک شهید کرد ۱ به شماره پلاک ثبتی ۴۵/۴۹۲
۱	۱۳۸	۸۰,۰۵۷	.	.	.	محمد علی جناح
۱	۷۵	۴,۹۹۴	.	.	.	تهران - میناق ۶
۱	۹۴	۲,۲۵۴	.	.	.	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۱ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۵۲ (امیرآباد)
۳	۲۸۳	۳۳,۳۲۴	.	.	.	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۱۰۶ (امیرآباد)
۱	۱۰۹	۱۳,۴۰۲	.	.	.	ملک کردستان خیابان بیستم آزادگان ۲۶ شرقی پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۱۲
.	.	۶۴۷	.	.	.	ملک یوسف آباد خیابان حسینی ۱۷ پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۶۲۸۱۶ (حسینی ۲)
۱	۱۱۷	۴۰,۰۳۲	۱۱۷	۵,۸۸۸	۱	ملک یوسف آباد کوچه شادان پلاک ثبتی ۳۹۹۳/۳۵۱۷
۱	۹۲	۶,۳۳۶	۹۲	۵,۳۷۱	۱	تهران - چهارباغ - جنت آباد
۱	۹۸	۲,۵۶۹	۹۸	۲,۳۳۵	۱	شهید کرد ۲ بزرگراه رسالت به پلاک ثبتی ۴۵/۲۵۵
۱	۱۳۲	۳,۷۰۴	۱۳۲	۱۰,۶۶۶	۱	پروژه هروی پ ت ۴۵/۱۰۶۶
.	.	۷۵,۵۴۲	.	.	.	پروژه ملک خیابان ولیعصر دورهای یوسف آباد کوچه شهید افتخارنیا پلاک ثبتی ۳۵۲۶/۳۰۴۵
۳	۳۱۰	۳۳,۵۸۲	.	.	.	ملک شهران خیابان شیخ الاسلام به پلاک ثبتی ۱۳۳۲/۲۸۶
۵	۸۱۰	۷۶,۰۸۶	۶۴۳	۶۹,۹۹۹	۴	کوهک نسیم ۱۶ پلاک ثبتی ۱۱۰۲۱ - آزادگان دشت شقایق
۱۱	۶۲۲	۱۱,۲۹۴	۶۲۲	۱۱۳,۹۴۸	۱۱	تهران یافت آباد، رزین نشنال
۲	۱۸۷	۱۴,۸۲۶	۱۸۷	۵۸,۴۸۳	۲	تهران - خیابان ستارخان (برق آستوم) پ ت ۲۳۹۵/۱۳۷۸
.	.	۵۵,۲۲۸	.	.	.	تهران - خ فرحزادی، ارغوان پ ت ۱۱۶/۱۳۳۱۹,۲۰,۲۱
۱	۱۵۳	۴۶,۴۰۱	۱۵۳	۲۱,۶۸۳	۱	تهران - ولنجک خ ۲۲ نیش نواب پ ت ۶۷/۱۵۸۶
۱	۱۶۷	۱۱,۱۴۲	۱۶۷	۱۱,۴۱۲	۱	تهران - کاشانک - خ امیربهرادر (قنات ۱) پ ت ۳۱/۷۳۳
۲	۳۸	۱۰,۶۷۸۳	۳۸	۳,۹۶۰	۲	مشهد امید ۱ (تجاری)
۶۷	۲,۷۰۴	.	۲,۷۰۴	۱۵۹,۵۱۸	۶۷	مشهد-امید ۲
۱	۶۶	۱۵,۷۴۱	۶۶	۱۰,۴۱۰	۱	مشهد خ پاسداران پ ت ۲۱۲۴/۱۳
۲	۳۴۶	۹,۸۳۰	۳۴۶	۷,۰۴۲	۲	تبریز - دروازه تهران - خ آذری (امید آذران) پلاک ثبتی ۱۰/۳۱۷۰
۳۵	۲,۷۰۹	۲۸۸,۸۸۵	۲,۷۰۹	۲۱۵,۷۲۱	۳۵	اصفهان - چهارباغ بالا
.	.	۲۰,۳۸	.	.	.	اهواز - کیانیارس خ سروش شرقی (سروش ۶۰۰) پ ت ۵/۲۲۷۴۰
۷	۶۶۵	۶۳,۸۲۳	۶۶۵	۶۶,۷۷۷	۷	اهواز - کیانیارس سوم شرقی (۲۵۰ متری) پ ت ۵/۲۷۹۵
.	.	۲,۷۴۷	.	.	.	اهواز - کیانیارس - خیابان ششم شرقی (۲۵۰ مسکونی) پ ت ۵/۲۲۰۹
.	.	۲,۴۱۲	.	.	.	اهواز - کیانیارس - پنجم شرقی پ ت ۵/۱۹۷۶
.	.	۷۳,۵۰۰	.	.	.	تهران - بزرگراه رسالت - خ رنجبریان پلاکهای ثبتی ۴۵/۳۷۸ و ۴۵/۳۷۹ و ۴۵/۳۸۴
.	.	۳,۷۹۱	.	.	.	اهواز - کیانیارس ۷۵۰ - امید ۶ ششم شرقی - پلاکهای ۵/۲۲۱۰ و ۵/۲۲۱۱
.	.	۱۷,۹۳۳	.	.	.	تهران - سعادت آبادخ طاهرخانی پ ت ۱۱۶/۵۸۰۱۵ و ۱۱۶/۵۸۰۱۶ و ۱۱۶/۵۸۰۱۷ (قدیم ۱۱۶/۱۲۳۳۶ و ۱۱۶/۱۲۳۳۷)
.	.	۶۱,۴۱۹	.	.	.	تبریز حافظ پلاک ثبتی ۱۲۳۰/۲۲
۳	۳۱۷	۴۳,۵۴۱	۳۱۷	۱۰,۱۷۰	۳	تهران دبستان پلاک ثبتی ۴۷/۱۰۹۵ (سیدخندان، شهید کابلی، برادران شعبانی)
.	.	۶۲,۳۴۰	.	.	.	تهران - جنت آباد جنوبی - پلاک ثبتی ۱۲۳/۱۶۷۶
۳	۴۳۸	.	۴۳۸	۱۱۰,۵۲۶	۳	نسترن - خیابان مجد - پ ت ۷۳/۱۱۰۵
۳	۳۷۹	۵۸,۶۸۹	۳۷۹	۳۶,۰۳۹	۳	پروژه عظیمیه نواوران به پلاک ثبتی ۱۶۱/۳۲۶
۳۰	۳,۹۰۷	۹۲۷,۰۰۰	۳,۹۰۷	۹۲۷,۰۰۰	۳۰	واحد های ساختمانی خریداری شده:
.	.	.	.	.	.	مشهد - سیهر گله ۲ بلوک ۸۶ خیابان الندشت
۱	۳۳۳	۴۴۱,۷۸۸	۳۳۳	۴۴۱,۷۸۸	۱	تهران - قدسیه - گلستان شمالی - کوچه یاس به پلاک ثبتی ۳/۱۰۷۵
۲	۵۹۷	۱,۵۶۷,۵۰۰	۵۹۷	۱,۵۶۷,۵۰۰	۲	تهران - زعفرانیه - مسکونی طبقه هفتم شرقی - پلاک ثبتی ۴۷۹/۶۷/۱۲۵۴۷
۱۸۶	۱۵,۰۳۹	۲۰,۱۹۱,۶۶۰	۱۵,۰۳۹	۲۰,۱۹۱,۶۶۰	۱۸۶	تهران - رونیکا پلاس - اداری طبقات هشتم ونهم - پلاک ثبتی ۱۱/۸۱۶۷
۱۸۶	۱۵,۰۳۹	۲۰,۱۹۱,۶۶۰	۱۵,۰۳۹	۲۰,۱۹۱,۶۶۰	۱۸۶	جمع کل

۴-۲-۱۸- پوشش بیمه ای شامل مسئولیت و آتش سوزی برای مخارج انجام شده همه پروژه های شرکت به مبلغ ۲۲,۶۹۲,۶۸۰ میلیون ریال لحاظ گردیده است.

موسسه حسابرسی بنیاد راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

مبلغ	متراژ	مبلغ	متراژ	
میلیون ریال	متر مربع	میلیون ریال	متر مربع	
۹۵۴,۷۰۵	۹۵۴	.	.	تهران - نارالله پلاک ۳۷۶۶/۱۰۲۵
۱,۱۷۷,۷۰۶	۵۶۱	.	.	تهران - نارالله پلاک ۹۶۱/۳۷۶۶
۲,۱۳۲,۴۱۱	۱,۵۱۵	.	.	

۱۸-۳-۱- جرایم احتمالی تاخیرات غیر مجاز شرکا در اتمام کار محاسبه و اقدامات لازم انجام خواهد شد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

		مبلغ دفتری	
		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
وضعیت و اقدامات انجام شده	متصرف (معارض)	میلیون ریال	میلیون ریال
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۴۳۰,۴۰۸	۲,۰۴۰,۵۳۰
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۴۹۴,۰۷۹	۵۰۲,۸۲۱
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۴۵۱,۵۲۰	۴۵۱,۷۰۵
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۳۷۶,۰۶۱	۳۸۰,۱۲۵
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۳۰۰,۰۹۹	۳۰۰,۰۹۹
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۱۷۲,۶۳۱	۱۷۳,۱۹۶
در حال پیگیری توسط سازمان اموال و املاک	شخص حقیقی	۱۷۰,۵۱۶	۱۷۰,۵۱۶
در حال پیگیری توسط ستاد اجرایی	شخص حقیقی	۵۶,۰۶۴	۵۶,۰۶۴
در سال جاری فروخته شد	شخص حقیقی	۱,۱۷۷,۷۰۶	.
مشکل برطرف شده	شخص حقیقی	۹۸۶,۸۸۴	.
در سال جاری فروخته شد	شخص حقیقی	۹۵۴,۷۰۵	.
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۱,۶۹۵,۲۳۹	۱,۷۰۰,۰۷۲
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۷۰۵,۰۰۱	۷۰۵,۰۰۱
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۱۹۴,۳۳۸	۲۰۱,۳۲۸
در حال پیگیری	شخص حقیقی	۱۶۵,۲۰۹	۱۶۵,۲۰۹
در حال پیگیری توسط ستاد اجرایی	شخص حقیقی	.	۸۶۰,۵۸۳
		۸,۳۳۰,۴۶۰	۷,۷۰۷,۲۴۹
		جمع زمین	

۱- تبریز - باغ فجر (خیام)

۲- پروژه زمین خیابان قزوین (گاراژ کاوه) پلاک ثبتی ۲۳۹۷/۱۱۶۹

۳- تهران - سعادت آباد , صرافها سعادت آباد با پلاک ثبتی ۷۲/۹۷

۴- تهران نیاوران جنب مرکز تجاری نارون پ ۲/۶۹

۵- پروژه زمین تهران، بلوار فردوس، ۱۹ مرکزی، پارک اרקیده پلاک ثبتی ۲۷۶۱/۱۲۴

۶- تهران - محک به پلاک ثبتی ۲۵/۴۹۹

۷- بلوار کشاورز بین فلسطین و شهید کیانیان پلاک ۳۷ پلاک ثبتی ۳۷۴۵/۷۲۶۷

۸- ملک گل افشان به پلاک ثبتی ۳۳۷۵/۳۲۹۸ و ۳۳۷۵/۳۲۹۷

۹- مقدس اردبیلی - ناراله - خیابان ساسان - پلاک ثبتی ۹۶۱/۳۷۶۶

۱۰- مشهد - خ کامیاب پ ت ۷/۴۰۸۹

۱۱- خیابان ولیمصر خ نارالله انتهای کوچه کامران با پلاک ثبتی ۳۷۶۶/۱۰۲۵

۱۲- تهران - ملک گرمسار میدان ونک به پلاک ثبتی ۷۰/۹۴۰

۱۳- تبریز - توانیر پلاک ثبتی ۴۰۵۴

۱۴- پیامبر شرقی پ ت ۲۴۴۸/۱۲۶

۱۵- بزرگراه یادگار امام خیابان زنجان شمالی با پلاک ثبتی ۲۳۹۴/۷۲۶

۱۶- مازندران - کلارآباد - چارز - پ ت ۳۱۶/۹

جمع زمین

۱۸-۴-۱- به شرح یادداشت ۵-۱۲ رفع معارض بخشی از زمینهای فوق تحت تعهد سازمان املاک ستاد اجرایی فرمان امام (ره) میباشد. مفید را همراه

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
-	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰

صندوق توسعه اشتغال برکت

۲۰- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت

۲۲۷,۷۱۵	۱۴۹,۵۸۳	
۹۰۹	۱,۱۲۶	۳۱
۲۲۸,۶۲۴	۱۵۰,۷۰۹	

موجودی نزد بانکها

موجودی صندوق ارزی و مسکوکات

۲۰-۱- به منظور وصول اسناد دریافتی 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.

۲۰-۲- 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.

۲۰-۳- به منظور وصول اسناد دریافتی فروش واحدهای تجاری چهارباغ (فیروزه)، حساب پشتیبان ۱۴۱۰۰۰۱۴۵۴۳۵ نزد بانک مسکن شعبه

مرکزی اصفهان با امضاء مدیرعامل و اعضاء هیات مدیره شرکت، مدیرعامل و اعضاء هیات مدیره شرکت مسکن زاینده رود افتتاح که

به محض وصول اسناد معادل سهم شرکت از اسناد وصولی توسط بانک به حساب شرکت واریز می گردد. همچنین مانده حساب، واریز و

برداشتهای طی سال بر اساس سهم الشرکه (۷۰/۸٪ شرکت و ۲۹/۲٪ شریک) می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰، مبلغ ۳۵,۳۱۷ میلیارد ریال، شامل ۳۵,۳۱۷ میلیون سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۲/۹	۱۸,۶۹۶,۴۶۴,۱۶۳	۵۲/۳	۱۸,۴۶۷,۴۴۸,۶۳۱	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر
۲۶	۹,۱۸۲,۴۲۰,۰۰۰	۲۶	۹,۱۸۲,۴۲۰,۰۰۰	شرکت ره آورد تدبیر کیش
۵/۷	۲,۰۱۷,۰۹۲,۹۴۲	۴/۸	۱,۷۰۳,۳۵۵,۰۲۷	شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فردا
۰/۴	۱۳۰,۹۳۴,۴۸۵	۰/۳	۱۰۳,۴۰۵,۵۹۴	شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر
-	۳,۴۸۶	-	۳,۴۸۶	شرکت بهساز کاشانه تهران
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت رویا ساختمان آریا
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تدبیر
-	-	۰/۴	۱۵۰,۲۹۱,۳۸۴	شرکت 'گروه سرمایه گذاری تدبیر
۱۵/۰	۵,۲۹۰,۰۸۲,۹۲۴	۱۶/۲	۵,۷۱۰,۰۷۳,۸۷۸	سایر
۱۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۵,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۲,۱۵۲,۱۰۹ 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 ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			تجاری:
			اسناد پرداختنی:
			اشخاص وابسته:
۱,۶۵۴,۳۳۹	۳,۲۳۰,۶۸۷		سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی (بابت خرید زمین)
۱۹۵,۰۰۰	-		گروه توسعه ساختمان تدبیر
۴۱۵,۰۰۰	۲۴۹,۰۰۰		توسعه صنعت و معدن تدبیر (خرید زمین کامیاب)
			سایر اشخاص:
۲,۸۱۰,۶۰۵	۱,۷۲۴,۵۴۷		شهرداری تبریز (مناطق ۱ و ۴ بابت اخذ پروانه)
-	۹۲,۸۷۹		شهرداری منطقه ۲ اهواز (بابت اخذ پروانه)
۹,۳۲۶	۱۰۳,۷۲۵		سایر
۵,۰۸۴,۲۷۰	۵,۴۰۰,۸۳۸		
(۲,۸۱۲,۶۸۱)	(۱,۸۳۴,۱۴۵)	۱۷	تهاتر با پیش پرداخت ها
۲,۲۷۱,۵۸۹	۳,۵۶۶,۶۹۳		
			حسابهای پرداختنی
۱,۵۴۶,۴۲۰	۱۱۹,۴۵۱	۲۳-۲	اشخاص وابسته
۵۲۳,۰۸۷	۱۹۹,۶۵۹	۲۳-۳	سایر اشخاص
۲,۰۶۹,۵۰۷	۳۱۹,۱۱۰		
-	(۲,۱۴۷)	۱۷	تهاتر با پیش پرداخت ها
۲,۰۶۹,۵۰۷	۳۱۶,۹۶۳		
۴,۳۴۱,۰۹۶	۳,۸۸۳,۶۵۶		
			سایر پرداختنی ها
			اسناد پرداختنی:
۱,۵۱۰,۰۰۰	۳۲۸,۵۸۸		گروه توسعه ساختمان تدبیر - اشخاص وابسته
۳۰۱,۴۵۷	-		تدبیرگران فردا
۵۴,۱۳۸	-		سازمان امور مالیاتی
۱,۸۶۵,۵۹۵	۳۲۸,۵۸۸		
(۵۴,۱۳۸)	-	۱۷	تهاتر با پیش پرداخت مالیات
۱,۸۱۱,۴۵۷	۳۲۸,۵۸۸		
			حسابهای پرداختنی
۳,۱۳۶,۲۰۸	۲,۶۶۳,۱۰۴	۲۳-۶	اشخاص وابسته - گروه توسعه ساختمان تدبیر
۸۴۶,۴۰۷	۱,۲۰۹,۰۰۳	۲۳-۵	هزینه های پرداختنی
۱۲۶,۲۵۸	۳۳,۸۳۵		ودیعه اجاره و سایر سپرده ها
۶۵,۴۴۴	۵۶,۹۸۶		سپرده حسن انجام کار
۴۴,۹۰۸	۸۶,۵۹۵	۲۳-۴	سپرده بیمه مشاوران و ناظران
۱۴,۴۷۲	۱۴,۳۰۱		مالیتهای تکلیفی و حقوق
۴۴	۸۲,۲۰۷		سایر
۴,۲۳۳,۷۴۱	۴,۱۴۶,۰۳۱		
-	(۳۸,۱۵۱)	۱۷	تهاتر با پیش پرداخت ها
۴,۲۳۳,۷۴۱	۴,۱۰۷,۸۸۰		
۶,۰۴۵,۱۹۸	۴,۴۳۶,۴۶۸		
۱۰,۳۸۶,۲۹۴	۸,۳۲۰,۱۲۴		

۱۷

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۲۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

پرداختنی های بلند مدت

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	تجاری:
		اسناد پرداختنی:
		اشخاص وابسته:
۶,۱۲۴,۶۴۸	۶,۶۴۱,۱۹۰	سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی (بابت خرید زمین)
۲۴۹,۰۰۰	-	توسعه صنعت و معدن تدبیر
۶,۳۷۳,۶۴۸	۶,۶۴۱,۱۹۰	

۲۳-۱- سررسید اسناد پرداختنی بلندمدت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل است:

مبلغ	سال
میلیون ریال	
۴,۰۹۶,۴۹۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۲,۵۴۴,۷۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰
۶,۶۴۱,۱۹۰	حصه بلند مدت

۲۳-۱-۱- اسناد پرداختنی عمدتاً مربوط به سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) بابت خرید زمین لواسانی، شمس آبادی اصفهان، هاشمیه مشهد، یاقوت کرج، آزاد شهر تهران، یاقوت عظیمیه و ... می باشد.

۲۳-۲- حسابهای پرداختنی به اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۴۰,۱۲۱	۱۰۲,۸۱۳	۲۳-۲-۱ سازمان اموال و املاک ستاد
-	۱۵,۶۸۲	شرکت توسعه منابع انسانی و خدمات فنی مهندسی مدبر
۶۱۷	۳۳	گروه مشاوران مدیریت ومطالعات راهبردی تدبیر
۶۷۴	۹۲۳	شرکت بهسازکاشانه تهران
۱۰۴,۷۵۱	-	شرکت رویا ساختمان آریا
۲۵۷	-	سایر
۱,۵۴۶,۴۲۰	۱۱۹,۴۵۱	

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱-۲-۲۳- گردش حساب سازمان اموال و املاک ستاد به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱,۱۴۰,۱۴۳)	۱,۴۴۰,۱۲۱	مانده ابتدای سال
۵۷۸,۰۴۷	-	انتقال حساب از اسناد پرداختنی
۴,۷۰۷,۷۰۰	-	خرید زمین بیرجند، سی سرا، کوثر، ستارخان، آزادشهر، کرباسیان
(۱۲۰,۲۴۴)	(۲,۳۵۱,۵۸۲)	انتقال بدهی به 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)	(۵,۵۸۲,۹۲۹)	اسناد واگذاری
-	۳,۲۷۰,۹۸۳	استرداد چک
-	(۹۴۷,۴۵۴)	تهاتر بدهی بابت فروش زمین یادگار و زمین پروانه
-	(۱,۳۶۸,۲۰۰)	فروش پروژه ارغوان، کیانپارس، شهران، دبستان و نوآوران
-	۵,۵۹۳,۴۰۰	خرید زمین بلوار فردوس غرب- ورزی شمالی
(۴۱,۱۷۹)	۴۸,۴۷۴	سایر
۱,۴۴۰,۱۲۱	۱۰۲,۸۱۳	مانده پایان سال

۳-۲۳- حسابهای پرداختنی تجاری به سایر اشخاص به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۱,۰۵۹	۱۰۳,۸۸۷	۱-۳-۲۳ مشاوران و شرکاء پروژه ها
۲۵۰,۰۷۵	۵۵۳,۰۶۳	۲-۳-۲۳ فرتاک پارسیان چوب پیشگامان
-	۳۰,۵۰۴	۲-۳-۲۳ سالار رسول زاده
۸,۶۳۵	۸,۶۳۵	مجید پریداد
۱۷,۵۶۰	۵,۲۵۰	بهین پایای پاسارگاد و محمد حسینخانی
۴,۸۰۵	۴,۸۰۵	شهرداری منطقه ثامن مشهد(عوارض پروژه امید)
۱۳,۲۷۶	-	حامد صرافان چهار سوقی
۱۴۰,۹۵۳	۲۱۷,۰۲۳	سایر
۵۳۶,۳۶۳	۹۲۳,۱۶۷	
(۱۳,۲۷۶)	(۷۲۳,۵۰۸)	
۵۲۳,۰۸۷	۱۹۹,۶۵۹	

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

تهاتر با اسناد دریافتنی

۱۵-۲

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۳-۳-۱- صورت ریز مشاورین و شرکای پروژه ها بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۶,۵۳۷	صبا تامین پارسیان
۲۳,۵۱۲	۴,۵۷۲	محمد اولیائی
۲,۵۳۵	۴,۵۵۶	شرکت توسعه سپهر هشتم
۱۰,۹۳۹	۳,۹۲۷	شرکت بتن ساز تربت
۹۹۴	۹۹۴	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق (پروژه امید ۱)
۶۳,۰۷۹	۴۳,۳۰۱	سایر
۱۰۱,۰۵۹	۱۰۳,۸۸۷	

۲۳-۳-۱-۱- مانده های مذکور بابت مطالبات شرکاء در هزینه های تغییرات مشخصات فنی سهم شرکت، عوارض پرداختی سهم شرکت توسط

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

۲۳-۳-۲- بدهی های مزبور مربوط به واریز بخشی از اسناد دریافتی می باشد.

۲۳-۴- 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.

۲۳-۵- ذخیره هزینه های پرداختی به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۹,۷۵۷	۴۵۴,۶۸۵	۲۳-۵-۱ ذخیره مخارج اضافی پروژه های خاتمه یافته
۴۲۶,۶۵۰	۷۵۴,۳۱۸	ذخیره عیدی، بیمه، پاداش و سایر
۸۴۶,۴۰۷	۱,۲۰۹,۰۰۳	

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۱-۵-۲۳- ذخیره مخارج اضافی پروژه های خاتمه یافته بشرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۶,۹۹۹	۱۷۶,۶۴۷	مشهد - امید ۲
۴۰,۱۶۲	۳۵,۶۳۲	مشهد - امید ۱
۲۵,۵۴۴	۲۳,۷۳۳	ولنجک ۲۲
۳,۹۹۶	-	ملک خیابان ولیعصر
۱۵۰,۴۸۴	۹۵,۱۶۸	ابزاران
-	۱۶,۵۰۰	دریاگوشه - سلمان شهر
۲۲,۵۷۲	۱۰۷,۰۰۵	سایر
۴۱۹,۷۵۷	۴۵۴,۶۸۵	

۱-۵-۲۳-۱- 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 ۱۴۰۲

۲۳-۶- گردش حساب گروه توسعه ساختمان تدبیر به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۲۵,۶۲۴	۳,۱۳۶,۲۰۸	مانده ابتدای سال
(۳,۲۸۳,۶۸۸)	(۲,۰۹۶,۱۱۸)	واگذاری اسناد
۲,۲۷۲,۳۶۴	۳,۶۳۳,۴۵۱	انتقال سود سهام
۸۴۷,۸۸۵	۱,۷۰۵,۰۰۰	استرداد اسناد پرداختنی
۴۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت وجه نقد به صورت قرض الحسنه به شرکت اصلی
-	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	عودت قرض الحسنه پرداختی توسط شرکت اصلی
-	(۱۵۶,۸۹۰)	انتقال طلب از کاغذ سبز خوزستان به گروه توسعه ساختمان تدبیر
-	(۹۶۶,۹۸۵)	انتقال طلب از گسترش الکترونیک تدبیر به گروه توسعه ساختمان تدبیر
(۴۷۸,۱۵۶)	(۳,۰۸۷,۶۹۰)	فروش پروژه حصاری، رنجبریان، امید ۲ و قدرالسهم پروژه فلسطین، رز ستارخان، یاقوت و ...
-	(۱,۱۱۳,۶۱۴)	انتقال طلب از بنیان برکت به گروه توسعه ساختمان تدبیر
-	(۱۱۰,۲۰۸)	انتقال طلب از راهان پارس و مدبر کشت توس به گروه توسعه ساختمان تدبیر
-	(۸۰۴,۹۹۲)	انتقال طلب از مدبر کشت توس به گروه توسعه ساختمان تدبیر
-	۹۰۸,۵۸۸	انتقال بدهی بابت سود سهام ره آورد، گروه اقتصادی تدبیر و تدبیرگران فردا به گروه توسعه
-	(۱۹۷,۶۸۹)	انتقال طلب از بهساز کاشانه به گروه توسعه ساختمان تدبیر
۱,۱۲۰,۲۵۵	-	انتقال سود سهام بنیان برکت به گروه توسعه ساختمان تدبیر
۱۲۰,۲۴۴	۲,۳۵۱,۵۸۲	انتقال بدهی سازمان اموال به گروه توسعه ساختمان تدبیر
(۵۸,۳۲۰)	(۴۳۷,۵۳۹)	سایر
۳,۱۳۶,۲۰۸	۲,۶۶۳,۱۰۴	مانده پایان سال

۲۳-۶-۱ طبق موافقت شرکت توسعه ساختمان تدبیر، کل سود سهام سال ۱۴۰۱ به حسابهای فی مابین منتقل شده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۴- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)			(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
-	-	-	۲,۹۸۷,۹۹۰	۷۸۲,۹۹۴	۲,۲۰۴,۹۹۶

تسهیلات دریافتی

۲۴-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل است:

۲۴-۱-۱- الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانکها	۲۴-۱-۱-۱	۳,۵۰۶,۷۷۵
سود و کارمزد سال های آتی	(۵۱۸,۷۸۵)	-
	۲,۹۸۷,۹۹۰	-
حصه بلند مدت	(۷۸۲,۹۹۴)	-
حصه جاری	۲,۲۰۴,۹۹۶	-

۲۴-۱-۱-۱- تسهیلات دریافتی فوق از بانک مسکن و بانک شهر طی قرارداد های مرابحه و با نرخ بهره ۲۳٪ سالیانه می باشد.

۲۴-۱-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
در سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲,۲۰۴,۹۹۶	-
در سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۶۴,۴۱۷	-
در سال منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۲۱۸,۵۷۷	-
	۲,۹۸۷,۹۹۰	-

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳-۱-۲۴- به تفکیک نوع وثیقه

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶۹۷,۲۳۹	سهام شرکت گروه
-	۲,۲۹۰,۷۵۱	ساختمان دفتر مرکزی و زمین نارون و اسناد تضمینی
-	۲,۹۸۷,۹۹۰	

۲-۲۴- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح ذیل است:

تسهیلات مالی	
میلیون ریال	
-	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱
۲,۹۷۹,۹۲۹	دریافت های نقدی
۴۰۹,۱۶۶	سود و کارمزد و جرائم
(۲۱۴,۴۷۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱۸۶,۶۲۸)	پرداخت های نقدی بابت سود و جرائم
۲,۹۸۷,۹۹۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲,۸۰۷	۴۶,۹۰۲	مانده در ابتدای سال
(۹,۳۹۹)	(۸,۲۱۳)	پرداخت شده طی سال
۲۳,۴۹۴	۲۱,۶۰۹	ذخیره تأمین شده طی سال
۴۶,۹۰۲	۶۰,۳۹۸	مانده در پایان سال

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۶- مالیات پرداختنی

۲۶-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
۱,۱۲۸,۲۶۳	۱,۴۷۸,۴۲۷	مانده ابتدای سال
۴۲۱,۷۲۸	۱,۴۸۲,۳۵۰	ذخیره مالیات عملکرد سال
۴۷,۵۷۶	-	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
۲۹,۷۶۸	-	تعدیل پیش پرداخت مالیات عملکرد سال های قبل
(۱۴۸,۹۰۸)	(۵۱۹,۷۵۱)	پرداختی طی سال
۱,۴۷۸,۴۲۷	۲,۴۴۱,۰۲۶	

۲۶-۱-۱- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت های ماده ۱۴۵، ۱۴۳ و تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م استفاده نموده است:

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲-۲۶- خلاصه وضعیت مالیاتی پرداختنی به شرح زیر است:

۱-۲۶-۲- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام) به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				ابرازی			
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی				
رسیدگی به دفاتر	۱۶,۹۷۳	۱۶,۹۷۳	-	-	۱۶,۹۷۳	-	-	-	۱۳۹۲/۰۹/۳۰ - متمم
رسیدگی به دفاتر	۵۲۳,۴۳۰	۵۲۳,۴۳۰	-	-	۵۲۳,۴۳۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۸,۷۳۲	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۵۰۲,۱۲۰	-	۴۵۸,۰۶۸	۴۵۸,۰۶۸	۷۳۸,۲۷۶	۵۰,۲۴۸	۲,۳۵۵,۵۵۶	۷,۹۹۰,۷۷۲	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
در حال رسیدگی	۴۲۱,۷۲۸	۴۰۴,۰۹۷	۱۱۱,۹۳۱	-	-	۱۱۱,۹۳۱	۴۴۷,۷۲۶	۱۲,۸۶۰,۲۰۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	۱,۴۸۲,۳۵۰	-	-	-	۹۸۲,۳۳۹	۴,۸۹۴,۵۶۲	۱۵,۲۹۳,۸۰۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	۱,۴۶۴,۲۵۱	۲,۴۲۶,۸۵۰							

۱-۱-۲۶-۲- 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.

۲-۱-۲۶-۲- مالیات بر درآمد سنوات قبل از ۹۲ و سال های ۹۳ الی ۹۸ و ۱۴۰۰ شرکت توسعه و عمران امید قطعی و تسویه شده است.

۳-۱-۲۶-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ اعتراض کرده و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۲-۲-۲۶- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت ساخت و عمران تدبیر (سهامی خاص) - ادغام شده در شرکت به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات						سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰				ابرازی			
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی				
علی الراس	۱۴,۱۷۶	۱۴,۱۷۶	-	-	۱۴,۱۷۶	-	۶۵,۷۸۴	۹۲,۷۹۵	۱۳۹۲/۰۹/۳۰ - نقل و انتقال
	۱,۴۷۸,۴۲۷	۲,۴۴۱,۰۲۶							

۱-۱-۲۶-۲- 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.

۲-۲-۲۶-۲- مالیات بر درآمد سنوات ۹۳ الی ۹۸ شرکت ساخت و عمران تدبیر قطعی و تسویه شده 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 ۱۴۰۲

۲۶-۳. 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
۵۵۴,۵۷۹	۵۵۴,۵۷۹	میلیون ریال
		-

۲۶-۴. اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۸۲,۳۵۰	۴۲۱,۷۲۸
-	۴۷,۵۷۶
۱,۴۸۲,۳۵۰	۴۶۹,۳۰۴

مالیات جاری

هزینه مالیات بر درآمد سال قبل

هزینه مالیات بر درآمد

۲۶-۵. صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ(های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۲۹۳,۸۰۸	۱۲,۸۶۰,۲۰۸

سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری با نرخ قابل اعمال ۲۵٪

(سال ۱۴۰۲ با نرخ مالیات ۲۵٪)

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۹۹۱,۶۲۸	۲,۸۹۳,۵۴۷
-	۴۷,۵۷۶
(۲,۲۶۶,۷۵۷)	(۲,۴۷۱,۰۴۸)
(۱,۲۱۹)	(۷۷۱)
(۱۰۹,۱۴۹)	-
(۱۳۲,۱۵۳)	-
۱,۴۸۲,۳۵۰	۴۶۹,۳۰۴

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل

اثر درآمد های معاف و بخشودگی ها

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

سود سپرده های بانکی

تخفیف مالیاتی ماده ۱۴۳ ق.م.م

تخفیف مالیاتی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م

هزینه مالیات بر درآمد

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۷- سود سهام پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	
۱۷۴,۹۵۹	-	۱۷۴,۹۵۹	۱۶۳,۶۶۲	۱,۴۵۹	۱۶۲,۲۰۳	سال ۱۳۹۹
۲۱۳,۱۴۶	۲۸,۱۷۴	۱۸۴,۹۷۲	۱۹,۵۴۰	-	۱۹,۵۴۰	سال ۱۴۰۰
-	-	-	۱۵۶,۵۵۲	-	۱۵۶,۵۵۲	سال ۱۴۰۱
۳۸۸,۱۰۵	۲۸,۱۷۴	۳۵۹,۹۳۱	۳۳۹,۷۵۴	۱,۴۵۹	۳۳۸,۲۹۵	

۲۷-۱- سود سهام نقدی هر سهم سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ شرکت به مبلغ ۱۹۳ ریال و سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به مبلغ

۱۲۲ ریال می باشد.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۸- پیش دریافتها

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
اشخاص وابسته:		
۲۸-۱ سازمان اموال و املاک ستاد	۱۱۰,۱۱۷	۱۱۰,۱۱۷
۲۸-۲ گروه توسعه ساختمان تدبیر	۲۸۷,۷۵۷	-
۲۸-۳ ره آورد تدبیر کیش	۳۱,۳۶۱	-
۲۸-۴ گروه سرمایه گذاری البرز	۵,۸۶۴,۰۲۴	-
۲۸-۳ موسسه دانش بنیان برکت	۳۵,۴۰۸	-
۲۸-۵ سایر مشتریان	۱۶۶,۴۴۷	۴۸۵,۲۹۹
	۶,۴۹۵,۱۱۴	۵۹۵,۴۱۶
تهاتر با اسناد دریافتنی تجاری	(۵,۹۵۲,۳۲۷)	(۳۳۵,۱۶۴)
۱۵	۵۴۲,۷۸۷	۲۶۰,۲۵۲

۲۸-۱- مبلغ فوق مربوط به فروش پروژه پوریا دارآباد تهران می باشد که در حسابها ثبت می باشد .

۲۸-۲- مبلغ فوق مربوط به فروش پروژه سوهانک ۳ و رنجبریان تهران می باشد که در حسابها ثبت می باشد .

۲۸-۳- مبلغ فوق مربوط به فروش پروژه سوهانک ۳ می باشد که در حسابها ثبت می باشد .

۲۸-۴- مبلغ فوق مربوط به فروش پروژه توج می باشد که در حسابها ثبت می باشد .

۲۸-۵- سایر مشتریان به شرح ذیل می باشد :

پروژه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
احسان نامی	۳۴,۸۶۵	-
سید مهدی موسوی انزهابی	-	۱۰۵,۵۵۰
اکبر رسام فر هادی کهن خاکی	-	۹۳,۴۳۲
سعید رادبخش	-	۸۸,۰۵۲
موسوی سید محمد	-	۳۷,۱۱۱
حمیدرضا باباحسین پور	-	۳۶,۶۸۵
مجتبی لطفی فروشانی	-	۱۱,۶۴۴
سایر مشتریان (۴۱ مورد)	۱۳۱,۵۸۲	۱۱۲,۸۲۵
	۱۶۶,۴۴۷	۴۸۵,۲۹۹

۲۸-۶- پیش دریافتهای فوق تماماً 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.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲۹- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۳۹۰,۹۰۴	۱۳,۸۱۱,۴۵۸	سود خالص
		تعدیلات
۴۶۹,۳۰۴	۱,۴۸۲,۳۵۰	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴,۰۹۵	۱۳,۳۹۶	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶,۳۷۷)	(۶,۰۷۶)	سود سپرده بانکی
(۱۹,۵۹۸)	(۸۰)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹۸)	(۳۸۱)	سود ناشی از تسعیر ارز
-	۲۱۳,۹۳۷	هزینه مالی
۷,۰۷۸	۷,۷۱۳	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۱۲,۸۵۵,۳۰۸	۱۵,۵۲۲,۳۱۷	
(۸,۰۷۸,۲۶۲)	۱,۳۸۲,۴۵۵	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۸,۴۰۸,۴۲۹)	(۱۰,۹۶۲,۰۲۹)	کاهش (افزایش) موجودی های املاک
(۵۰۱,۱۵۳)	۳۱۰,۸۰۵	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۵,۳۲۷,۵۵۴	(۷,۵۱۸,۱۱۴)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱۳,۹۱۴)	۲۸۲,۵۳۵	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۸۲۱	۱۱	افزایش (کاهش) سایر داراییها
۱,۱۸۱,۹۲۵	(۹۸۲,۰۲۰)	نقد حاصل از عملیات

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۰-۱- 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 ۳۰/۰۹/۱۴۰۲ حدود ۳۶ درصد بوده که نسبت به سال مالی قبل تغییری نداشته است.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۹۳۳,۶۲۸	۲۱,۳۳۳,۱۶۹	جمع بدهی
(۲۲۸,۶۲۴)	(۱۵۰,۷۰۹)	موجودی نقد
۱۸,۷۰۵,۰۰۴	۲۱,۱۸۲,۴۶۰	خالص بدهی
۵۱,۵۸۹,۰۸۹	۵۸,۵۸۴,۳۶۶	حقوق مالکانه
۳۶%	۳۶%	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی، نظارت و مدیریت ریسکهای مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارشهای ریسک داخلی که آسیبپذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسکها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسکها شامل ریسک بازار (ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. 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 ریسکها می باشد.

۳۰-۳- ریسک بازار

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

۳۰-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و دریافت مبلغ 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 نمیگردد، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت برای جلوگیری از عدم ایفای تعهدات خریدار محاسبه جریمه تاخیر در پرداخت را نیز در مبیاعه نامه ها لحاظ نموده است. تا تاریخ صورتهای مالی مطالبات تجاری شرکت بعد از تهاثر مبلغ ۱۳,۸۵۳,۳۴۰ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۲۲۷,۳۳۷ میلیون ریال از مطالبات سررسید شده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ادامه ۴-۳۰- مدیریت ریسک اعتباری

نام مشتری	میزان کل مطالبات	مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه سرمایه گذاری البرز	۵,۸۶۴,۰۲۴	-	-
سالار رسول زاده	۵,۴۹۹,۶۰۰	-	-
محمد حسنی	۱,۳۹۴,۷۵۰	-	-
حسین الهی امیر راد منفرد	۱,۳۴۲,۰۰۰	-	-
عبدالکریم بهدار	۸۴۶,۵۶۳	-	-
بهین پایای پاسارگاد	۷۲۲,۲۵۰	-	-
مجتبی لطفی فروشان	۱۷۱,۲۲۰	-	-
سایر	۴,۶۸۸,۷۶۸	۲۲۷,۳۳۷	۸,۳۱۳
جمع مطالبات تجاری	۲۰,۵۲۹,۱۷۵	۲۲۷,۳۳۷	۸,۳۱۳

۱-۴-۳۰- ارقام مزبور قبل از تهاتر می باشد.

۵-۳۰- 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	
۴,۲۱۲,۲۴۴	۶,۶۴۱,۱۹۰	۱۰,۸۵۳,۴۳۴	پرداختی های تجاری
۴,۱۰۷,۸۸۰	-	۴,۱۰۷,۸۸۰	سایر پرداختی ها
۲,۴۴۱,۰۲۶	-	۲,۴۴۱,۰۲۶	مالیات پرداختی
۳۳۹,۷۵۴	-	۳۳۹,۷۵۴	سود سهام پرداختی
۵۴۲,۷۸۷	-	۵۴۲,۷۸۷	پیش دریافتها
۲,۲۰۴,۹۹۶	۷۸۲,۹۹۴	۲,۹۸۷,۹۹۰	تسهیلات مالی
-	۶۰,۲۹۸	۶۰,۲۹۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳,۸۴۸,۶۸۷	۷,۴۸۴,۴۸۲	۲۱,۳۳۳,۱۶۹	جمع

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو
۲۰	۲,۵۰۰	۱۱۰
	۱,۰۷۴	۵۲
	۸۷۴	۳۵

موجودی نقد و بانک

معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی (میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲- 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	عودت قرض الحسنه پرداختی	پرداخت قرض الحسنه	فروش زمین و ساختمان	نحوه تعیین مبلغ معامله	سود (زیان) ناخالص معامله
شرکتهای اصلی و نهایی	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر	سهامدار اصلی و عضو هیئت مدیره	√	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۷,۶۹۰	کارشناسی	۲,۵۸۶,۶۸۵
	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	واحد نهایی	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع			-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۷,۶۹۰	-	۲,۵۸۶,۶۸۵
شرکتهای گروه	بهساز کاشانه تهران	عضو هیئت مدیره مشترک	√	-	۸۵۹,۲۱۱	-	-	-	کارشناسی	-
	جمع			-	۸۵۹,۲۱۱	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر	عضو هیئت مدیره مشترک	√	۲,۴۷۰	-	-	-	-	-	-
	شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران	عضو هیئت مدیره مشترک	√	-	-	-	-	۹۶۶,۹۸۵	کارشناسی	۸۲۲,۷۸۳
	شرکت کاغذ سبز خوزستان	وابسته به واحد نهایی	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۵۹۱	کارشناسی	۹۱۶,۰۷۴
	سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	وابسته به واحد نهایی	-	-	۵,۵۹۳,۴۰۰	-	-	۱,۳۶۸,۲۰۰	کارشناسی	۱,۱۷۶,۸۱۳
	شرکت کشاورزی مدیر کشت توس	عضو هیئت مدیره مشترک	√	-	-	-	-	۸۰۴,۹۹۲	کارشناسی	۷۵۸,۶۳۷
	موسسه دانش بنیان برکت	وابسته به واحد نهایی	-	-	-	-	-	۱,۰۷۸,۲۰۶	کارشناسی	۱,۰۳۴,۰۰۲
	ره آورد تدبیر کیش	وابسته به واحد نهایی	-	-	-	-	-	۱,۳۴۶,۰۸۶	کارشناسی	۱,۱۹۶,۳۳۰
	جمع			۲,۴۷۰	۵,۵۹۳,۴۰۰	-	-	۶,۴۶۵,۰۶۰	-	۵,۹۰۴,۵۳۹
	جمع کل			۲,۴۷۰	۶,۴۵۲,۶۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۹,۵۵۲,۷۵۰	-	۸,۴۹۱,۲۲۴

۳۲-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۲-۲- خریدهای زمین از سازمان اموال و املاک با توجه به روابط فی مابین به صورت ۱۰٪ نقد و مابقی با اقساط بلندمدت صورت پذیرفته است. همچنین به شرح فوق ۱,۱۰۰ میلیون ریال به صورت قرض الحسنه به شرکت اصلی پرداخت شده است که بخش ده آن دریافت شده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۲-۳۲- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نام شخص وابسته	
	خالص	طلب	خالص	طلب		
اصلی و نهایی	بدهی	طلب	بدهی	طلب	شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر	
	(۳,۸۴۱,۲۰۸)	-	(۳,۲۷۹,۴۴۹)	-	سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی	
	(۹,۳۲۹,۲۲۵)	-	(۱۰,۰۸۴,۸۰۷)	-	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	
	-	۶۰,۰۴۰	-	۲۳,۲۳۶	گروه توسعه اقتصادی تدبیر	
	(۲۸,۱۷۴)	-	-	-	رویا ساختمان آریا	
	(۱۰۴,۳۳۶)	-	-	۵۹	پهناژ کاشانه تهران	
	-	۱,۰۵۶,۷۷۶	(۳۹۱)	-	شرکت گسترش الکترونیک مبین	
	-	۲۵۰	-	۲۵۰	تدبیر گران فردا	
	(۳۰۱,۴۵۷)	-	-	-	گروه سرمایه گذاری البرز	
	-	-	-	۵,۸۶۴,۰۲۴	دیدگاهان چاوید	
	(۵۲)	-	-	-	بنیاد برکت	
شرکت های تحت کنترل مشترک	-	۲۴	-	۲۴	شرکت مشاور سرمایه گذاری دیدگاهان نوین	
	(۲۰۰)	-	-	-	گروه مشاوران مدیریت و مطالعات راهبردی تدبیر	
	-	۴۶۵	-	۱,۵۹۳	شرکت توسعه صنعت و معدن تدبیر	
	(۶۶۲,۵۵۶)	-	(۲۴۷,۵۵۶)	-	ره آورد تدبیر کیش	
	-	-	(۳۱,۳۶۱)	-	موسسه دانش بنیان برکت	
	-	-	(۲۵,۴۰۸)	-	موسسه تامین رفاه و آئینه تدبیر	
	(۵)	-	-	-	شرکت توسعه منابع انسانی و خدمات فنی مهندسی مدیر	
	-	۶,۰۰۰	-	۷,۲۱۷	خدمات مدیریت نظارت تدبیر برتر	
	-	۴۵۰	-	-	شرکت سرمایه گذاری تدبیر	
	-	۹۰۷	-	۹۰۷	شرکت توسعه گران عمران ستاد	
	-	۸۵۵	-	۱,۹۶۵	جمع	
	(۱۵,۲۶۷,۱۲۳)	۱,۱۲۵,۷۶۷	(۱۳,۶۷۸,۹۱۲)	۴۵,۵۵۱		

۲-۳۳- هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ شناسایی نشده است.

شرکت توسعه و عمران امید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۳۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۳-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات و بدهی ها و دارایی های احتمالی با اهمیت می باشد.

۳۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۳۴-۱- 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.

۳۵- سود سهام پیشنهادی

۳۵-۱- پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود، حداکثر ۱۰٪ به مبلغ ۱,۳۸۱,۱۴۶ میلیون ریال (مبلغ ۳۹,۱ ریال برای هر سهم) است.

۳۵-۲- هیئت 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 هیئت 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.

۳۵-۳- منابع مالی لازم جهت پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی شامل فروش پروژه های شرکت تامین خواهد شد.