

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی

به انضمام صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

٣ الى ١

گزارش حسابرس مستقل و بازرگان قانونی

٣٧ الى ١

صورت های مالی



شماره:

بسم الله تعالى

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفاده وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی متنه به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵- مستولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مستولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

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

الف- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشran پذیرفته شده در فرابورس، در خصوص پرداخت سود سهام سال قبل به طور کامل، رعایت نگردیده است.

ب- مفاد ماده ۳۱ اساسنامه در خصوص معرفی نمایندگان اشخاص حقوقی هیات مدیره در مهلت های مقرر.

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۸، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه، معاملات مزبور در چارچوب روابط فیماین شرکت های گروه صورت پذیرفته و تصویب آن با مجمع عمومی صاحبان سهام می باشد.

۸- 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکمی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.



موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران آمید (سهامی عام)

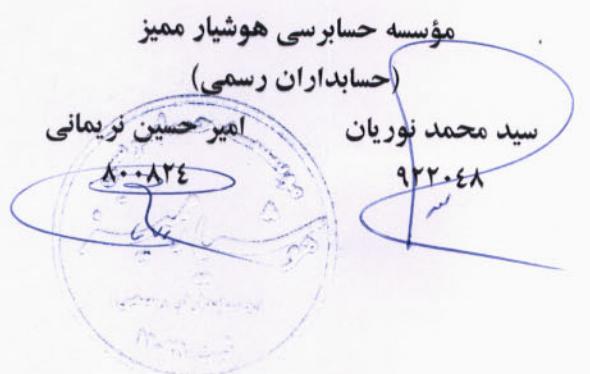
گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت های پذیرفته شده در فرابورس و شرکت های سرمایه گذاری (سهامی عام) تحت ناظارت سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معرفی نمایندگان اشخاص حقوقی هیات مدیره در مهلت های مقرر، افشای فوری تغییرات نمایندگان اشخاص حقوقی هیات مدیره و ثبت تغییرات آن نزد مرجع ثبت شرکت ها و ارائه صورت جلسه مجمع عمومی حداقل ظرف مدت ده روز پس از برگزاری مجمع به مرجع ثبت شرکت ها و همچنین الزامات مقرر در دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص ممنوعیت تملک سهام شرکت اصلی، رعایت نشده است.

۱۰- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغی بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

۱۱- نسبت های مالی موضوع ماده ۷ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و موردی مبنی بر عدم صحبت محاسبات انجام شده، مشاهده نگردیده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آینه نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.



۴ بهمن ماه ۱۳۹۹

تاریخ:
شهر:
پیوست:

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

Goharan Omid Dev. Invest. Co.



شماره ثبت: ۲۴۱۵۷۰

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

جمعیت عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریان‌های نقدی

۶-۳۷

یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاي هيئت مدیره و مدير عام	نام نماينده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
چاپ و نشر سپه	قدرت الله امام وردی	رئيس هيئت مدیره - غير موظف	
مديريت انرژي اميد تابان هور	شهرام بابالوبيان	نائب رئيس هيئت مدیره - غير موظف	
سرمایه گذاری مهر	فاقد نماینده	عضو هیئت مدیره	
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	فاقد نماینده	عضو هیئت مدیره	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	مازیار فرخی	مدیر عام و عضو هیئت مدیره - موظف	

تهران خیابان گلدنی خیابان شازدهم پلاک ۷ تلفن: ۸۸۷۹۷۷۲۶۳: ۸۸۲۰۷۵۸۰ نمبر:



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

صورت سود وزیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

درآمدهای عملیاتی	یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	میلیون ریال
درآمد سود سهام	۴	۵۵۲,۰۰۱	۸۱۴,۱۹۸	
درآمد سود تضمین شده	۵	۲,۱۵۵	۰	
سود(زیان) فروش سرمایه گذاریها	۶	۷۴۲,۹۸۷	۱,۸۳۸,۸۱۹	
سایر درآمدها	۷	۴,۰۷۲	۴۲,۳۹۷	
جمع درآمدهای عملیاتی		۱,۳۰۱,۲۱۵	۲,۶۹۵,۴۱۴	
هزینه های عملیاتی	۸	(۵۴,۲۱۲)	(۵۳,۹۵۱)	
هزینه های اداری و عمومی		(۵۴,۲۱۲)	(۵۳,۹۵۱)	
جمع هزینه های عملیاتی		۱,۲۴۷,۰۰۳	۲,۶۴۱,۴۶۳	
سود عملیاتی	۹	(۹,۲۳۸)	(۵,۹۳۸)	
هزینه های مالی		۲,۴۷۵	۱,۹۷۴	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰	۱,۲۴۰,۲۴۰	۲,۶۳۷,۴۹۹	
سود (زیان) قبل از مالیات				
هزینه مالیات بر درآمد	۲۳	۰	(۹,۵۳۹)	
سال جاری		۰	(۹۱۶)	
سال های قبل		۱,۲۴۰,۲۴۰	۲,۶۲۷,۰۴۴	
سود خالص				
سود پایه هر سهم:				
عملیاتی(ریال)		۵۵۷	۱,۱۳۸	
غیرعملیاتی(ریال)		(۳,۰۲)	(۱,۷۱)	
سود پایه هر سهم(ریال)	۱۱	۵۵۴	۱,۱۳۶	
سود هر سهم بر اساس تعداد سهام در تاریخ صورت وضعيت مالی		۶۲۰	۱,۰۹۵	

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

دانشگاه حسابداری هوسپیان
دانشگاه حسابداران رسمی (HSS)

S N S R

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۸۸,۲۰۴	۸۷,۸۷۵
دارایی های نامشهود	۱۳	۲۹۹	۴۰۷
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴	۱,۴۹۰,۲۳۵	۱,۰۲۸,۶۸۵
درايفتنی های بلند مدت	۱۵-۲	۴,۴۶۵	۱,۴۱۷
جمع دارایی های غیر جاری		۱,۵۸۳,۲۰۳	۱,۱۱۸,۳۸۴
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۶	۱,۲۸۳	۱,۲۶۹
درايفتنی های تجاری و سایر درايفتنی ها	۱۵	۵۳۰,۲۱۱	۳۹۱,۹۲۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۴	۴,۳۳۹,۱۸۶	۲,۷۲۸,۰۵۲
موجودی نقد	۱۷	۳۸,۰۳۸	۵۴,۳۴۸
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش		۴,۹۰۸,۷۱۸	۳,۱۷۵,۵۹۸
جمع دارایی های جاری		۵,۱۸۰,۴۲۰	-
جمع دارایی ها		۶,۷۶۳,۶۲۳	۳,۱۷۵,۵۹۸
حقوق مالکانه و بدھی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۹	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۳,۴۱۴,۱۲۷	۱,۶۲۷,۰۸۳
جمع حقوق مالکانه		۶,۰۵۴,۱۲۷	۳,۸۲۷,۰۸۳
بدھی ها			
بدھی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱	۲,۱۸۵	۲,۳۸۷
جمع بدھی های غیر جاری		۲,۱۸۵	۲,۳۸۷
بدھی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۲	۱۶,۴۱۷	۹۵,۸۱۰
مالیات پرداختنی	۲۳	۱۰,۴۵۵	.
سود سهام پرداختنی	۲۴	۶۸۰,۴۲۹	۳۶۸,۷۰۲
جمع بدھی های جاری		۷۰۷,۳۱۱	۴۶۴,۵۱۲
جمع بدھی ها		۷۰۹,۴۹۶	۴۶۶,۸۹۹
جمع حقوق مالکانه و بدھی ها		۶,۷۶۳,۶۲۳	۴,۲۹۳,۹۸۲

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

حسابرسی هوشیار معتبر
(حسابداران رسمی)
نماینده پیوست گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندוחته قانونی	سرمایه	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۸۶,۸۴۳	۸۸۶,۸۴۳	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۱,۲۴۰,۲۴۰	۱,۲۴۰,۲۴۰	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸
(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸ سود سهام مصوب
۳,۸۲۷,۰۸۳	۱,۶۲۷,۰۸۳	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۲,۶۲۷,۰۴۴	۲,۶۲۷,۰۴۴	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹
(۸۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰)	۰	۰	سود خالص گزارش شده در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
-	(۴۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه
۶,۰۵۴,۱۲۷	۲,۴۱۴,۱۲۷	۲۴۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	تخصیص به اندוחته قانونی
				مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

فیضی هوشیار مینیز
(امیر احمدیان رسمی)

ضمانت پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

صورت جریان‌های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۹,۳۶۵	۷۲,۸۵۶	نقد حاصل از عملیات
.	.	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۵۹,۳۶۵	۷۲,۸۵۶	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۲۸	-	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱,۶۳۶)	(۲,۵۲۳)	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۸۶)	(۱۹۳)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
-	۲۴	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۲۰,۸۵	۱,۳۹۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاریها
۲۹۱	(۱,۲۹۶)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
۳۵۹,۶۵۶	۷۱,۵۶۰	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
.	۳۴,۷۱۹	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۹,۲۳۸)	(۵,۹۳۸)	پرداخت‌های نقدی بابت هزینه‌های مالی
(۳۲۳,۳۵۹)	(۱۱۶,۶۵۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۳۳۲,۵۹۷)	(۸۷,۸۷۰)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
۲۷,۰۵۹	(۱۶,۳۱۰)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۷,۲۸۹	۵۴,۳۴۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۵۴,۳۴۸	۳۸,۰۳۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
۷۰۶,۳۱۰	۴۴۶,۹۷۶	مبادلات غیر نقدی
	۲۶	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

ضمایم پیوست گزارش

جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور خارجه
جمهوری اسلامی ایران رسمی

۱۳۹۹

۱۳۹۹

۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۶ شرکت گروه کارخانجات گوهر زمین بصورت سهامی خاص تاسیس و تحت شماره ۲۴۱۵۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۸۲۳۱۷۹ در داداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۸/۰۹/۱۶ بر اساس مصوبه مجمع عمومی فواید شرکت به "مدیریت توسعه گوهران امید" تغییر یافت سپس به موجب مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۴/۰۲/۱۱ و با مجوز شماره ۱۲۱۳۱۵۹۴۳ به تاریخ ۹۴/۰۳/۱۸ نام شرکت از "مدیریت توسعه گوهران امید" به "سرمایه گذاری توسعه گوهران امید" و به استناد صورجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافت و پس از احرار کلیه شرایط پذیرش از تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۱ یعنوان یکصدویست و یکمین نعام معاملاتی (بنجاه و یکمین شرکت در بازار اول) در نزخ های فرابورس ایران درج و همچنین تعداد ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ میلیون (معدل ۵ درصد) سهام شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۱ در بازار فرابورس ایران توسط سهامدار عمد (گروه مدیریت سرمایه گذاری امید) عرضه و معامله گردید. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید جزو واحد های تجاری فرعی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید است. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان گاندی، خیابان ۱۶، پلاک ۷ می باشد.

۱-۲- فعالیتهای اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از:

الف - موضوع فعالیت اصلی

۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادرار دارای حق رأی شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری پذیر را در اختیار نگرفته با در آن نفوذ قابل ملاحظه نباشد.

۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادرار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادرار نمی دهد.

(ب) موضوع فعالیت فرعی:

۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجازی

۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادرار دارای حق رأی شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه گذاری پذیر را در آن نفوذ قابل ملاحظه بباشد.

۳- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمنی با هدف کسب انتفاع

۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادرار از جمله:

۴-۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری

۴-۲- تأمین مالی بازار گردانی اوراق بهادرار

۴-۳- مشارکت در تعهد پذیره توییسی اوراق بهادرار

۴-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادرار

۵- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده در محدوده مقررات اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید با استناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا ببردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد، این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشد و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

۱۳۹۸	۱۳۹۹
۱۹	۱۷

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام به شرح مقابل بوده است:

۲- استانداردهای جدید و تجدید نظر شده که لازم الاجرا نیستند.

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد"

استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد که از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است و شرکت ملزم به رعایت مفاد آن می باشد و انتظار می رود بکار گیری استاندارد جدید، تفاوت با اهمیتی بر نتایج شرکت نداشته باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲- سرمایه گذاری های جاری:

* اندازه گیری:

* سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادرار

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

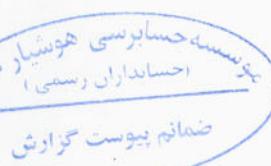
سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادرار

در زمان تحقق سود تضمين شده



-۳-۳ دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

- ۳-۳-۱ استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین (و با در نظر گرفتن آین نامه استهلاکات موضوع آین نامه اجرایی ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۲۱) و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش	نرخ استهلاک		نوع دارایی نرم افزارهای رایانه‌ای
	خط مستقیم	ساله ۳	

-۳-۴ دارایی‌های ثابت مشهود:

- ۴-۱-۱ دارایی‌های ثابت مشهود برمبنای بهای تمام شده در حسابهای ثابت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت با بهبود اساسی در گیفت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محاسبه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ با ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود. هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

- ۴-۲-۱ استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آین نامه استهلاکات موضوع آین نامه اجرایی ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۹۶/۰۴/۲۱ و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	ساله ۲۵	ساختمان
مستقیم	ساله ۶	اثاثه و منصوبات
مستقیم	ساله ۵	ماشین‌های اداری
مستقیم	ساله ۳	رایانه و متعلقات
مستقیم	ساله ۶	وسایط نقلیه

-۴-۳-۱ برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

-۴-۳-۲ دارایی‌های غیرجاري نگه داری شده برای فروش

- ۴-۳-۳ دارایی‌های غیرجاري که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان «دارایی‌های غیرجاري نگه داری شده برای فروش» طبقه بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیرجاري جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌های مرسم و معمول است، آمده بوده و فروش آن سیمار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعدد به اجرای طرح فروش دارایی‌ها باشد به کونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای موادری که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

- ۴-۳-۴ دارایی‌های غیرجاري نگه داری شده برای فروش، بهه اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش «اندازه گیری می‌گردد.

-۴-۳-۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و ذخیره می‌گردد.

-۴-۳-۶ مخارج تأمین مالی:

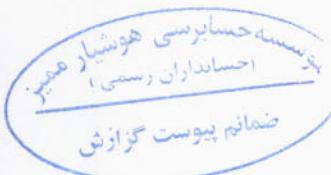
مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

-۴-۳-۷ قضایت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

-۴-۳-۸-۱ قضایت‌های در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

-۴-۳-۸-۱-۱ طبقه بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاري

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدينگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری برتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها نامین درآمد و با رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

- درآمد سود سهام

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴۱,۳۳۱	۸۱۴,۱۹۸	سهام
۱۰,۶۷۰	.	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۵۵۲,۰۰۱	۸۱۴,۱۹۸	۱۴-۲

- درآمد سود تضمین شده

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۵۵	.	اوراق مشارکت
۲,۱۵۵	.	

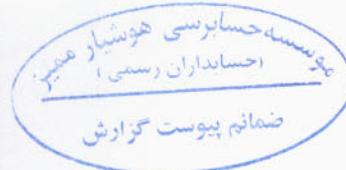
- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶۹,۴۶۶	۱,۷۹۹,۴۷۲	سهام
۷۳,۵۲۱	۳۹,۳۴۷	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری و سایر اوراق بهادر
۷۴۲,۹۸۷	۱,۸۳۸,۸۱۹	۱۴-۲

- سایر درآمدها:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۷۲	۴۲,۳۹۷	درآمد کارمزد مدیر از بابت صندوق بازارگردانی گوهرفام
۴,۰۷۲	۴۲,۳۹۷	

۸



ضمانی پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

-۸- هزینه‌های اداری و عمومی

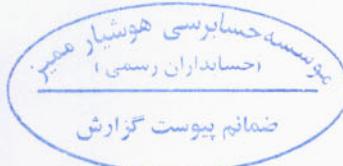
تجدید ارائه شده	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۷۸۶	۲۲,۰۵۷		حقوق و دستمزد و مزايا
۴,۰۰۹	۴,۱۴۵		باخرید خدمت
۴,۶۵۸	۴,۰۴۰		کمک‌های غیرنقدی
۲,۰۴۵	۳,۵۰۶		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲,۸۶۷	۲,۸۸۹		حق حضور و پاداش اعضای موظف و غیر موظف هیأت مدیره
۲,۰۴۹	۲,۴۸۹		استهلاک دارابیها
۱,۱۷۲	۱,۰۹۳		هزینه‌های مربوطه به حق الدرج ناظارت بورس و ...
۱,۷۶۷	۱,۴۵۰		هدایا و پاداش
۱,۳۵۶	۱,۳۹۳		هزینه خرید خدمات
۶۵۵	۱,۲۹۵		هزینه ملزمومات و نوش افزار
۱,۵۲۲	۱,۰۴۶		حق الزحمه حسابرسی و خدمات مالی
۱,۲۴۴	۹۵۵		هزینه پذیرایی و آبدارخانه
۷۵۳	۸۹۹		هزینه‌های تعمیر و نگهداری
۱,۷۶۳	۸۴۷		هزینه خدمات نرم افزاری
۷۸۹	۵۱۲		کمک‌های و اعانت
۸۱۵	۴۹۴		چاپ آگهی و تبلیغات
۷۶۵	۴۸۵		حسابرسی بیمه و مالیات
۳۷۹	۴۵۹		هزینه آب و برق و گاز و تلفن
۷۵	۳۲۴		هزینه‌های ثبتی
۲۲۹	۲۹۸		هزینه حمل و نقل و پیک
۸۲	۲۳۰		هزینه کاربری اینترنت
.	۲۰۹		هزینه درمان
۱۰۲	۱۲۴		هزینه بیمه دارالیهای ثابت
۳۹	۸۰		هزینه کارمزد خدمات بانکی و ...
۱۸	۱۵		هزینه آرم طرح ترافیک
۱,۶۳۰	۸		هزینه سفر و مأموریت
۲,۱۴۳	۹۰۹		سایر
۵۴,۲۱۲	۵۲,۹۵۱		

-۹- هزینه‌های مالی

تجدید ارائه شده	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۲۳۸	۵,۹۳۸		کارمزد اعتبار دریافتی از کارگزاری‌ها
۹,۲۳۸	۵,۹۳۸		

-۱۰- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹۰	۴۵۸	درآمد اجره (شرکت تحلیل گر امید)
۲,۰۸۵	۱,۳۹۶	سایر اقلام
.	۱۲۰	سود سپرده‌های کوتاه مدت بانکی
۲,۴۷۵	۱,۹۷۴	سایر



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۲۴۷,۰۰۳	۲,۶۴۱,۴۶۳		سود عملیاتی
.	(۹,۵۳۹)		اثر مالیاتی
۱,۲۴۷,۰۰۳	۲,۶۳۱,۹۲۴		سود و (زیان) غیر عملیاتی
(۶,۷۶۳)	(۳,۹۶۴)		اثر مالیاتی
			سود خالص
۱,۲۴۰,۲۴۰	۲,۶۲۷,۹۶۰		اثر مالیاتی
.	.		
۱,۲۴۰,۲۴۰	۲,۶۲۷,۹۶۰		
۱۳۹۸	۱۳۹۹		میانگین موزون تعداد سهام عادی
تعداد	تعداد		
۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۲,۷۶۷,۱۲۳		

۱۰



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

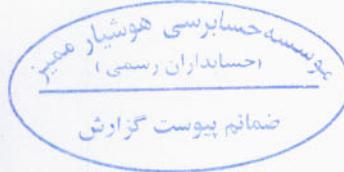
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۲- داری‌های ثابت مشهود

جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۲,۸۲۵	۴,۹۱۰	۱,۶۸۴	۳۱,۲۳۱	۶۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۱,۶۳۶	۷۶۶	۰	۸۷۰	۰	افزایش
(۱۱۱)	(۱۱۱)	۰	۰	۰	واگذار شده
۱۰۴,۳۵۰	۵,۵۶۵	۱,۶۸۴	۳۲,۱۰۱	۶۵,۰۰۰	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۲,۵۲۳	۷۷۷	۰	۱۷۴۶	۰	افزایش
(۱۰۵)	(۱۰۵)	۰	۰	۰	واگذار شده
۱۰۶,۷۶۸	۶,۲۳۷	۱,۶۸۴	۳۳,۸۴۷	۶۵,۰۰۰	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
					استهلاک انباشتہ
۱۴,۳۷۱	۳,۲۴۵	۱,۰۷۰	۱۰,۰۵۶	۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۲,۱۸۷	۷۸۴	۳۱۶	۱,۰۸۷	۰	استهلاک
(۸۳)	(۸۳)	۰	۰	۰	واگذار شده
۱۶,۴۷۵	۳,۹۴۶	۱,۳۸۶	۱۱,۱۴۳	۰	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۲,۱۹۲	۹۲۱	۱۰۶	۱,۱۶۵	۰	استهلاک
(۱۰۳)	(۱۰۳)	۰	۰	۰	واگذار شده
۱۸,۵۶۴	۴,۷۶۴	۱,۴۹۲	۱۲,۳۰۸	۰	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۸۸,۲۰۴	۱,۴۷۳	۱۹۲	۲۱,۰۳۹	۶۵,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۸۷,۸۷۵	۱,۶۱۹	۲۹۸	۲۰,۹۵۸	۶۵,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۲-۱ - زمین بایت عرصه ساختمان محل استقرار شرکت می باشد.

۱۲-۲ - ساختمان، اثاثه و وسایط نقلیه شرکت دارای پوشش بیمه ای به مبلغ ۹۶,۵۰۰ میلیون ریال می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳- دارایی‌های نا مشهود

جمع میلیون ریال	نرم افزار رایانه‌ای میلیون ریال	حق امتیاز تلفن میلیون ریال	بهای تمام شده
۱,۴۶۰	۱,۴۵۵	۵	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۱۸۶	۱۸۶	۰	افزایش
۰	۰	۰	واگذار شده
۱,۶۴۶	۱,۶۴۱	۵	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸
۱۹۳	۱۹۳	۰	افزایش
(۴)	۰	(۴)	واگذار شده
۱,۸۳۵	۱,۸۳۴	۱	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹ استهلاک انباشته
۸۷۷	۸۷۷	۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱ استهلاک
۳۶۲	۳۶۲	۰	واگذار شده
۰	۰	۰	
۱,۲۳۹	۱,۲۳۹	۰	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸ استهلاک
۲۹۷	۲۹۷	۰	واگذار شده
۰	۰	۰	
۱,۵۳۶	۱,۵۳۶	۰	
۲۹۹	۲۹۸	۱	مبلغ دفتری در پایان سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹
۴۰۷	۴۰۲	۵	مبلغ دفتری در پایان سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸

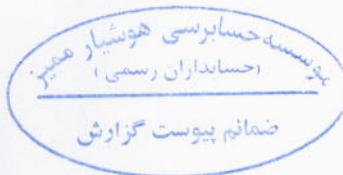
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

- سرمایه گذاری ها ۱۴

۱۳۹۸	۱۳۹۹			
مبلغ دفتری میلیون ریال	مبلغ دفتری میلیون ریال	افزایش(کاهش) ارزش میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	
سرمایه گذاری کوتاه مدت:				
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس				
۲,۴۹۱,۵۴۶	۴,۳۲۸,۰۲۷	۱۴,۹۹۵,۶۸۶	۴,۳۲۸,۰۲۷	سهام شرکتهای گذاری های جاری سریع المعامله در بازار
۴	۰	۰	۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
۱۲۶,۴۹۶	۱۱,۱۵۹	۳۴,۸۲۰	۱۱,۱۵۹	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۱۰۰,۰۰۶	۰	۰	۰	سرمایه گذاری کوتاه مدت غیر بورسی
۲,۷۲۸,۰۵۲	۴,۳۳۹,۱۸۶	۱۵,۰۳۰,۵۰۶	۴,۳۳۹,۱۸۶	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری بلند مدت:				
۹۲۶,۲۶۰	۱,۱۹۵,۷۲۳	۶,۹۰۸,۶۴۶	۱,۱۹۵,۷۳۳	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی
۷,۵۵۹	۷,۶۳۹	۰	۷,۶۳۹	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی
۹۴,۸۶۶	۲۸۶,۸۶۳	۲۲,۸۴۴	۲۸۶,۸۶۳	سرمایه گذاری در صندوق بازار گردانی
۱,۰۲۸,۶۸۵	۱,۴۹۰,۲۳۵	۶,۹۳۱,۴۹۰	۱,۴۹۰,۲۳۵	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۷۵۶,۷۳۷	۵,۸۲۹,۴۲۱	۲۱,۹۶۱,۹۹۶	۵,۸۲۹,۴۲۱	جمع کل سرمایه گذاریها



۱-۱۴-۱- گردش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت و پلند مدت در اوقیان بخار به شرح زیر است:

نامه انتسابی سال	تعداد	کاهش		افزایش		نامه انتسابی سال	تعداد	خرید / فروش سرمایه		فروش / اکتشاف سرمایه	
		مبلغ	میلیون ریال	مبلغ	میلیون ریال			مبلغ	میلیون ریال	مبلغ	میلیون ریال
بسیاری از اینها مدتی که در اینجا ذکر نشده اند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مساکن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مساکن باصره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
احمکی زرگور-باری ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صلایح پتروسیسی طیج قارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سر غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نقش و تکلیف بازاریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد سارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروسیسی میان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروسیسی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سلی صنایع سیس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تعمیم صنایع بهمراه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
باکسل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرداری سلیمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
باکل امانت زمین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
چدن سازان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
غلنک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ابنطاط سپار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پلیر اریا سپسول	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کلهه گوشن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کلهه سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروسیسی مارون	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروسیسی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
باکل تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروسیسی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سر غدیر و گاز تلخین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه طاروی سپahan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بینه البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه مستقیم پاکتو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صورت بعد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

نقل به صورت بعد

گروه مستقیم پاکتو

بینه البرز

گروه طاروی سپahan

گاز تلخین

پتروسیسی زاگرس

پتروسیسی مارون

پلیر اریا سپسول

ابنطاط سپار

غلنک سازان سپاهان

باکل تجارت

پتروسیسی پارس

پتروسیسی میان

باکل امانت زمین

چدن سازان

تعمیم صنایع بهمراه

سلی صنایع سیس ایران

تکلیف بازاریان

فولاد سارکه اصفهان

پتروسیسی طیج قارس

صلایح پتروسیسی طیج قارس

فولاد خوزستان

سر غدیر

گسترش نقش و تکلیف بازاریان

احمکی زرگور-باری ایران

اصحایح پتروسیسی طیج قارس

سیاستهای انتسابی

بسیاری از اینها مدتی که در اینجا ذکر نشده اند

نماینده انتسابی

کاهش

افزایش

خرید / فروش سرمایه

فروش / اکتشاف سرمایه

خرید / فروش سرمایه

کاهش

افزایش

خرید / فروش سرمایه

کاهش

افز

سال مالی منتهی به ۰۰ آذر

کاهش

ماله انددی سال

تمداد

افزایش	خرید افزایش سرمایه	مبلغ	تمداد	افزایش (کاهش) ارزش	مبلغ	تمداد	فروش اکائش سرمایه	مبلغ	تمداد	افزایش پایان سال

نقل از صفحه قبل	۴۸۹,۲۴۰,۸۱۱	تمداد	۱,۸۹۳,۳۱۶	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

بهر و شمشی شازند راک	۱,۵۴۳,۵۱۰	تمداد	۱,۸۹۳,۳۱۶	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

سرمهایی بازنشستگی	۱۴,۷۴۶,۱۰۰	تمداد	۱۴,۷۴۶,۱۰۰	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

دراد راک	۱۷,۳۶۳,۱۱۵	تمداد	۱۷,۳۶۳,۱۱۵	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

فولاد اسپر کلنان	۲۸,۳۷۶,۳۵۵	تمداد	۲۸,۳۷۶,۳۵۵	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

پالایش نفت امینهان	۲۰,۳۷۱,۰۳۳	تمداد	۲۰,۳۷۱,۰۳۳	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

بیمه ملت	۲۰,۳۷۱,۰۳۳	تمداد	۲۰,۳۷۱,۰۳۳	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

توزیعه معدان روی ایران	۲۰,۳۷۱,۰۳۳	تمداد	۲۰,۳۷۱,۰۳۳	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

مدربرت صنعت موینده دس به شهر	۲۶,۰۷۶	تمداد	۲۶,۰۷۶	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

بالاش نفت تریز	۳۰,۴۵۶	تمداد	۳۰,۴۵۶	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

دراد راک	۴۸,۳۷۶,۰۱۰	تمداد	۴۸,۳۷۶,۰۱۰	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

نفل بصفحه بعد	۵۹۴,۲۴۹,۸۱۰	تمداد	۵۹۴,۲۴۹,۸۱۰	مبلغ	۱۳۹۷,۷۷۶,۰۳۴	تمداد	۴۹۷,۵۱۸,۵۹۹	مبلغ	۲۰۲۶,۰۱۰	تمداد

کار استباری ایران کیش	۱,۹۸۳	تمداد	

کاوش	ملوکه ابتدی سال		خرید افزایش سرمایه		گروهی اکتشافی سرمایه		افزایش (کاهش) ارزش		ملوکه بابان سال		درصد تغییر
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
نفاذ از صفحه قبل	۵۹۴,۳۶۴,۸۱۰	۲,۳۲۶,۱۷	۴۹۷,۷۸۲,۳۳۶	۲,۳۲۶,۱۷	۴۸۸,۸۲,۳۲۰	۲,۸۵,۹۱	۴۸۸,۹۵,۵۸۷	۲,۸۵,۹۱	۴۰۲,۸۰,۴۲۷	۱,۰۴۶,۱۶۱,۸۱۶	۱,۰۴۶,۱۶۱,۸۱۶
ایران براسمو	۱,۵۰,۰۰,۰	۹,۹۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سینما و خوزستان	-	-	۹۷۱,۱۱۷	۶,۹۴۲	-	-	۹۷۱,۱۱۷	۶,۹۴۲	۶,۹۴۲	-	-
گروه پسا	-	-	۲,۸۷۴,۰,۹۵	۹,۱۴۵	-	-	۲,۸۷۴,۰,۹۵	۹,۱۴۵	۹,۱۴۵	-	-
سرمایه اکتشافی بهمن	-	-	۰,۰,۰,۰,۰	۰,۵۴۳	-	-	۰,۰,۰,۰,۰	۰,۵۴۳	۰,۵۴۳	-	-
سر توانمه معدن و صنایع معدنی خارجیه	-	-	۹,۴۳۷,۰,۷۱۳	۲۷۵۶۹	-	-	۹,۴۳۷,۰,۷۱۳	۲۷۵۶۹	۲۷۵۶۹	-	-
صنايع آفر آب	-	-	۳۵۴,۳۱۱	۳,۵۶۳	-	-	۳۵۴,۳۱۱	۳,۵۶۳	۳,۵۶۳	-	-
کشت و طلبایاری فکا	-	-	۱۳۸,۷۷۱	۴,۳۱۹	-	-	۱۳۸,۷۷۱	۴,۳۱۹	۴,۳۱۹	-	-
قد اصفهان	-	-	۳,۰,۰,۰,۰	۹,۹۰۸	-	-	۳,۰,۰,۰,۰	۹,۹۰۸	۹,۹۰۸	-	-
پتروشپسی قائد پسبر	-	-	۵۷۶,۳۱۳	۱۰,۷۵۰,۳	-	-	۵۷۶,۳۱۳	۱۰,۷۵۰,۳	۱۰,۷۵۰,۳	-	-
پتروشپسی نوری	-	-	۲۲۰,۸۷۹	۱,۰,۴۴۹	-	-	۲۲۰,۸۷۹	۱,۰,۴۴۹	۱,۰,۴۴۹	-	-
کارخانجات داروی پوشش	-	-	۳۰,۷,۴۵۸	۹,۰,۱۹۵	-	-	۳۰,۷,۴۵۸	۹,۰,۱۹۵	۹,۰,۱۹۵	-	-
تلمسن سرمایه یالک ملت	-	-	۱,۰,۰,۰,۰	۸,۳۶۹	-	-	۱,۰,۰,۰,۰	۸,۳۶۹	۸,۳۶۹	-	-
نقش ایرانول	-	-	۲,۵,۰,۰,۰,۰	۱۳۵۶۰	-	-	۲,۵,۰,۰,۰,۰	۱۳۵۶۰	۱۳۵۶۰	-	-
بلی باریلین جم	-	-	۰	۰	-	-	۰	۰	۰	-	-
پالما	-	-	۱	۱	-	-	۱	۱	۱	-	-
کمپیارو	-	-	۱۱,۱۳۷	۷۵۳,۹۳۷	-	-	۱۱,۱۳۷	۷۵۳,۹۳۷	۷۵۳,۹۳۷	-	-
ایران خودرو	-	-	۱۹,۰۳۴	۲,۹,۰,۰,۲۷۳	-	-	۱۹,۰۳۴	۲,۹,۰,۰,۲۷۳	۲,۹,۰,۰,۲۷۳	-	-
گروه صنعتی قطبات اقتصادی ایران	-	-	۷۰,۷۵	۱۶,۰,۷۵	-	-	۷۰,۷۵	۱۶,۰,۷۵	۱۶,۰,۷۵	-	-
جمع	بیمه ما	۴۰۲,۸۹۴	۱۱,۷۳۳	۹۴,۴۴۹,۹۱۴	۵۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵	۲,۵۱۹,۰,۳۷۷	۴۰۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵	۴۰۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵	۴۰۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵	۴۰۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵	۴۰۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵
۴,۳۲۸,۰,۴۷	۱,۰۴۶,۱۶۱,۸۱۶	۱۱,۷۳۳	۱۱,۷۳۳	۹۴,۴۴۹,۹۱۴	۵۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵	۲,۵۱۹,۰,۳۷۷	۴۰۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵	۴۰۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵	۴۰۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵	۴۰۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵	۴۰۰,۰,۷۴۴,۹,۳۹۵

پیدائشی صورت ہای مالی

سال ماری مسنهی به : ۱ ادر ۲۴۶

فروشن	فروشن اکاهش سرمهایه	فروشن اکاهش سرمهایه	فروشن اکاهش از روش	فروشن اکاهش از روش
تمدد	تمدد	تمدد	تمدد	تمدد
مبیغ	مبیغ	مبیغ	مبیغ	مبیغ
ملده پایان سال	ملده ابتدای سال	ملده ابتدای سال	ملده پایان سال	ملده ابتدای سال
درصد تمدک	درصد تمدک	درصد تمدک	درصد تمدک	درصد تمدک

سیاست رسانی
مینیاتور ریال
مینیاتور ریال
مینیاتور ریال
مینیاتور ریال

卷之三

1954
1954
1954
1954

卷之三

1. *Y* is a \mathbb{Z} -module, and $\mathcal{A} = \text{Hom}_{\mathbb{Z}}(Y, Y)$ is a \mathbb{Z} -algebra.

THE JOURNAL OF CLIMATE

۱۱۰۸۹

卷之三

وَمِنْهُمْ مَنْ يَرْجُوا أَنْ يُنْهَا إِلَيْهِمْ رِبَّ الْعَالَمِينَ

۱۴۰۰ میلادی

سرمهایه گذاری های بلند مدت بوزرسی: سرمایه گذاری در شرکتهای (همگروه زیر مجموعه امید)

سایر شرکتها
شرکت پوس ایرانی ایران
از این سه شرکت که در اینجا معرفی شدند، شرکت پوس ایرانی بزرگتر است و در ایران فعالیت دارد. این شرکت در سال ۱۹۷۶ تأسیس شد و در این سالها با توجه به رشد اقتصادی ایران، نوآوری‌های فناوری ایرانی را در این زمینه پوشانده است. این شرکت در ایران بزرگترین شرکت صنعتی است و در این زمینه فعالیت دارد.

۱-۱۴-۲ - سرمایه گذاری های کوته مدت و بلند مدت در اوقیان بهدار به شرکی درآمد آنها شرح زیر است:

درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۹ - ۱۳۹۸

درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۸ - ۱۳۹۹

میلیون ریال	جمع	سود سهام	شده	ارزش	سود تضمن	سود سهام	سود سهام	سود تضمن	درآمد سرمایه گذاری در
۱۳۶۹	۱۳۶۸	۱۳۶۹	۱۳۶۸	۱۳۶۹	۱۳۶۸	۱۳۶۹	۱۳۶۸	۱۳۶۹	درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۸ - ۱۳۹۹
کل	۱۳۶۹	۱۳۶۸	۱۳۶۹	۱۳۶۸	۱۳۶۹	۱۳۶۸	۱۳۶۹	۱۳۶۸	درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۹ - ۱۳۹۸
امداد به جمع	۱۳۶۹	۱۳۶۸	۱۳۶۹	۱۳۶۸	۱۳۶۹	۱۳۶۸	۱۳۶۹	۱۳۶۸	بلند
سرمایه گذاری های کوته مدت:									
مس پلخر	۱۰۰,۵۷%	۱۰۰,۵۷%	۱۰۰,۵۷%	۱۰۰,۵۷%	۱۰۰,۵۷%	۱۰۰,۵۷%	۱۰۰,۵۷%	۱۰۰,۵۷%	سرمایه گذاری های کوته مدت:
آهنگی ترکور	۳۴۹,۵۴%	۳۴۹,۵۴%	۳۴۹,۵۴%	۳۴۹,۵۴%	۳۴۹,۵۴%	۳۴۹,۵۴%	۳۴۹,۵۴%	۳۴۹,۵۴%	مس پلخر
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۹۷,۳۹٪	۲۹۷,۳۹٪	۲۹۷,۳۹٪	۲۹۷,۳۹٪	۲۹۷,۳۹٪	۲۹۷,۳۹٪	۲۹۷,۳۹٪	۲۹۷,۳۹٪	آهنگی ترکور
فولاد خوزستان	۴۳۴,۷۱٪	۴۳۴,۷۱٪	۴۳۴,۷۱٪	۴۳۴,۷۱٪	۴۳۴,۷۱٪	۴۳۴,۷۱٪	۴۳۴,۷۱٪	۴۳۴,۷۱٪	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
سرمایه گذاری غدیر	۳۰,۳۷٪	۳۰,۳۷٪	۳۰,۳۷٪	۳۰,۳۷٪	۳۰,۳۷٪	۳۰,۳۷٪	۳۰,۳۷٪	۳۰,۳۷٪	فولاد خوزستان
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۶,۳۵٪	۱۴۶,۳۵٪	۱۴۶,۳۵٪	۱۴۶,۳۵٪	۱۴۶,۳۵٪	۱۴۶,۳۵٪	۱۴۶,۳۵٪	۱۴۶,۳۵٪	سرمایه گذاری غدیر
فولاد صبا که اصفهان	۱۳۱,۳۷٪	۱۳۱,۳۷٪	۱۳۱,۳۷٪	۱۳۱,۳۷٪	۱۳۱,۳۷٪	۱۳۱,۳۷٪	۱۳۱,۳۷٪	۱۳۱,۳۷٪	گسترش نفت و گاز پارسیان
میزبان ازوی خلیج فارس	۱۶۱,۳۲٪	۱۶۱,۳۲٪	۱۶۱,۳۲٪	۱۶۱,۳۲٪	۱۶۱,۳۲٪	۱۶۱,۳۲٪	۱۶۱,۳۲٪	۱۶۱,۳۲٪	فولاد صبا که اصفهان
پتروشیمی جم	۱۵۵,۸۱٪	۱۵۵,۸۱٪	۱۵۵,۸۱٪	۱۵۵,۸۱٪	۱۵۵,۸۱٪	۱۵۵,۸۱٪	۱۵۵,۸۱٪	۱۵۵,۸۱٪	میزبان ازوی خلیج فارس
ملی صنایع من ایران	۶۸,۹۱٪	۶۸,۹۱٪	۶۸,۹۱٪	۶۸,۹۱٪	۶۸,۹۱٪	۶۸,۹۱٪	۶۸,۹۱٪	۶۸,۹۱٪	پتروشیمی جم
توسعه صنایع پیشمر	۲۶۷,۷۹٪	۲۶۷,۷۹٪	۲۶۷,۷۹٪	۲۶۷,۷۹٪	۲۶۷,۷۹٪	۲۶۷,۷۹٪	۲۶۷,۷۹٪	۲۶۷,۷۹٪	ملی صنایع من ایران
پاک ملت	۲۷۷,۷۱٪	۲۷۷,۷۱٪	۲۷۷,۷۱٪	۲۷۷,۷۱٪	۲۷۷,۷۱٪	۲۷۷,۷۱٪	۲۷۷,۷۱٪	۲۷۷,۷۱٪	پاک ملت
سرداری تلین	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	سرداری تلین
پاک ایران و پیون	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	۱۳۳,۵۱٪	پاک ایران و پیون
چند سازان	۹۹,۷۷٪	۹۹,۷۷٪	۹۹,۷۷٪	۹۹,۷۷٪	۹۹,۷۷٪	۹۹,۷۷٪	۹۹,۷۷٪	۹۹,۷۷٪	چند سازان
غلهک سازان	۱۳۶,۳۸٪	۱۳۶,۳۸٪	۱۳۶,۳۸٪	۱۳۶,۳۸٪	۱۳۶,۳۸٪	۱۳۶,۳۸٪	۱۳۶,۳۸٪	۱۳۶,۳۸٪	غلهک سازان
ارتباطات سیار	۴۶,۴۹٪	۴۶,۴۹٪	۴۶,۴۹٪	۴۶,۴۹٪	۴۶,۴۹٪	۴۶,۴۹٪	۴۶,۴۹٪	۴۶,۴۹٪	ارتباطات سیار
پلیمر آبری سامول	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	پلیمر آبری سامول
فولاد کوه جنوب کیش	۱۱,۸۴٪	۱۱,۸۴٪	۱۱,۸۴٪	۱۱,۸۴٪	۱۱,۸۴٪	۱۱,۸۴٪	۱۱,۸۴٪	۱۱,۸۴٪	فولاد کوه جنوب کیش
پوشاپی ساردن	۷,۲۸٪	۷,۲۸٪	۷,۲۸٪	۷,۲۸٪	۷,۲۸٪	۷,۲۸٪	۷,۲۸٪	۷,۲۸٪	پوشاپی ساردن
پوشاپی پارس	۷۰,۱۲٪	۷۰,۱۲٪	۷۰,۱۲٪	۷۰,۱۲٪	۷۰,۱۲٪	۷۰,۱۲٪	۷۰,۱۲٪	۷۰,۱۲٪	پوشاپی پارس
پاک تجارت	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	۲۶,۷۲٪	پاک تجارت
پوشاپی زاگرس	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	پوشاپی زاگرس
پوشاپی ساردن	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	پوشاپی ساردن
پاک تجارت	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	پاک تجارت
پوشاپی کلاری نفت و گاز تامین	۳۶,۱۷٪	۳۶,۱۷٪	۳۶,۱۷٪	۳۶,۱۷٪	۳۶,۱۷٪	۳۶,۱۷٪	۳۶,۱۷٪	۳۶,۱۷٪	پوشاپی کلاری نفت و گاز تامین
درودسانی سیمان	۴۵,۳۸٪	۴۵,۳۸٪	۴۵,۳۸٪	۴۵,۳۸٪	۴۵,۳۸٪	۴۵,۳۸٪	۴۵,۳۸٪	۴۵,۳۸٪	درودسانی سیمان
بینه البرز	۵۰,۹۱٪	۵۰,۹۱٪	۵۰,۹۱٪	۵۰,۹۱٪	۵۰,۹۱٪	۵۰,۹۱٪	۵۰,۹۱٪	۵۰,۹۱٪	بینه البرز
گروه صنعتی بالشو	۶۲,۳۱٪	۶۲,۳۱٪	۶۲,۳۱٪	۶۲,۳۱٪	۶۲,۳۱٪	۶۲,۳۱٪	۶۲,۳۱٪	۶۲,۳۱٪	گروه صنعتی بالشو
پوشاپی شاندز	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	پوشاپی شاندز
پوشاپی تامین	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	پوشاپی تامین
پوشاپی پارس	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	پوشاپی پارس
پاک تجارت	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	پاک تجارت
پوشاپی زاگرس	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	پوشاپی زاگرس
پوشاپی ساردن	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	پوشاپی ساردن
پاک تجارت	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	پاک تجارت
پوشاپی تامین	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	پوشاپی تامین
پوشاپی پارس	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	پوشاپی پارس
پاک تجارت	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	پاک تجارت
پوشاپی زاگرس	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	پوشاپی زاگرس
پوشاپی ساردن	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	پوشاپی ساردن
پاک تجارت	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	پاک تجارت
پوشاپی تامین	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	پوشاپی تامین
پوشاپی پارس	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	پوشاپی پارس
پاک تجارت	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	پاک تجارت
پوشاپی زاگرس	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	پوشاپی زاگرس
پوشاپی ساردن	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	پوشاپی ساردن
پاک تجارت	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	پاک تجارت
پوشاپی تامین	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	پوشاپی تامین
پوشاپی پارس	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	پوشاپی پارس
پاک تجارت	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	پاک تجارت
پوشاپی زاگرس	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	پوشاپی زاگرس
پوشاپی ساردن	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	پوشاپی ساردن
پاک تجارت	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	پاک تجارت
پوشاپی تامین	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	۱,۷۲٪	پوشاپی تامین
پوشاپی پارس	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	پوشاپی پارس
پاک تجارت	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	۱۳۷,۷۱٪	پاک تجارت
پوشاپی زاگرس	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	۴۰,۳٪	پوشاپی زاگرس
پوشاپی ساردن	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴۰,۴۸٪	۴				

سرومايه گذاري هاي کوتاه مدت:

قبل از صفحه قبول
سرمایه گذاری تامین اجتماعی

پیاسار یاد

پرستو و پرستی
پرستی

کوکفولاد
نمایندگی سرمایه‌گذاری توکلوفا

ایران
چینی

مپنا خودرو خبران اخبار

باز جایگاه داریم
نه قدر

نوری مرسومیت اتومبیل طعمات اینچهانند:

بـ
بـ
بـ

سازه های فلزی توسعه معلمات و صنایع معدنی

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

حدهای صندوق های سرمایه گذ
پرده سرمایه گذاری کوتاه مدت

رومایه گذاری گوتاه مدت غیر بور

卷之三

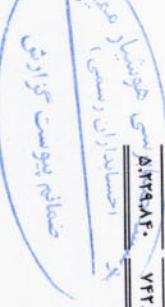
جمع سرمایه گذاری های کوتاه

پیر سرتیبه

بیکاری باید از این طبقه باشد و مدیریت سوابه‌گذاری امید به هر کسی محدود نباشد.

卷之三

ردیف	نام و نشان	درصد به محض	درصد به ازدحام	ازدحام	ردیف سرمایه گذاری در - ۱۳۹۹	درآمد سرمایه گذاری در - ۱۳۹۸	
						جمع	سود سهام
۱۳۶۸	نهادت	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹
۱۳۶۹	نتفل از منفذ قابل تنفس اهن گهر زمین	۱۳۶۷	۱۳۶۷	۱۳۶۷	۱۳۶۷	۱۳۶۷	۱۳۶۷
۱۳۷۰	سرمایه گذاری سپه	۱۳۷۱	۱۳۷۱	۱۳۷۱	۱۳۷۱	۱۳۷۱	۱۳۷۱
۱۳۷۱	نامن سرمایه ایندیکت (حق تقدم)	۱۳۷۲	۱۳۷۲	۱۳۷۲	۱۳۷۲	۱۳۷۲	۱۳۷۲
۱۳۷۲	جادارلو	۱۳۷۳	۱۳۷۳	۱۳۷۳	۱۳۷۳	۱۳۷۳	۱۳۷۳
۱۳۷۳	کویر تاپر تقدم استفاده نشده	۱۳۷۴	۱۳۷۴	۱۳۷۴	۱۳۷۴	۱۳۷۴	۱۳۷۴
۱۳۷۴	مرجان کار	۱۳۷۵	۱۳۷۵	۱۳۷۵	۱۳۷۵	۱۳۷۵	۱۳۷۵
۱۳۷۵	سبسان ایلام	۱۳۷۶	۱۳۷۶	۱۳۷۶	۱۳۷۶	۱۳۷۶	۱۳۷۶
۱۳۷۶	سبسان خوشگان	۱۳۷۷	۱۳۷۷	۱۳۷۷	۱۳۷۷	۱۳۷۷	۱۳۷۷
۱۳۷۷	سبسان بختور	۱۳۷۸	۱۳۷۸	۱۳۷۸	۱۳۷۸	۱۳۷۸	۱۳۷۸
۱۳۷۸	نامن سرمایه ایندیکت	۱۳۷۹	۱۳۷۹	۱۳۷۹	۱۳۷۹	۱۳۷۹	۱۳۷۹
۱۳۷۹	سود سهام	۱۳۸۰	۱۳۸۰	۱۳۸۰	۱۳۸۰	۱۳۸۰	۱۳۸۰
۱۳۸۰	سود زیربنای تضمین	۱۳۸۱	۱۳۸۱	۱۳۸۱	۱۳۸۱	۱۳۸۱	۱۳۸۱
۱۳۸۱	سود زیربنای بروز	۱۳۸۲	۱۳۸۲	۱۳۸۲	۱۳۸۲	۱۳۸۲	۱۳۸۲
۱۳۸۲	اجداد ایلان (رسمنی)	۱۳۸۳	۱۳۸۳	۱۳۸۳	۱۳۸۳	۱۳۸۳	۱۳۸۳
۱۳۸۳	احساد ایلان (رسمنی)	۱۳۸۴	۱۳۸۴	۱۳۸۴	۱۳۸۴	۱۳۸۴	۱۳۸۴
۱۳۸۴	ضمان بتوصیت گزارش	۱۳۸۵	۱۳۸۵	۱۳۸۵	۱۳۸۵	۱۳۸۵	۱۳۸۵
۱۳۸۵	۱۳۸۶	۱۳۸۶	۱۳۸۶	۱۳۸۶	۱۳۸۶	۱۳۸۶	۱۳۸۶
۱۳۸۶	۱۳۸۷	۱۳۸۷	۱۳۸۷	۱۳۸۷	۱۳۸۷	۱۳۸۷	۱۳۸۷
۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۸	۱۳۸۸	۱۳۸۸	۱۳۸۸	۱۳۸۸	۱۳۸۸
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۹	۱۳۸۹	۱۳۸۹	۱۳۸۹	۱۳۸۹	۱۳۸۹
۱۳۸۹	۱۳۹۰	۱۳۹۰	۱۳۹۰	۱۳۹۰	۱۳۹۰	۱۳۹۰	۱۳۹۰
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۱	۱۳۹۱	۱۳۹۱	۱۳۹۱	۱۳۹۱	۱۳۹۱
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۲
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳
۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵	۱۳۹۵
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶	۱۳۹۶
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۷	۱۳۹۷	۱۳۹۷	۱۳۹۷	۱۳۹۷	۱۳۹۷
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۸	۱۳۹۸	۱۳۹۸	۱۳۹۸	۱۳۹۸	۱۳۹۸
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

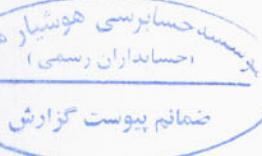
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱۴-۳ - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها و صندوق های سرمایه گذاری به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	درصد به جمع کل	
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۲۷,۵۹۸	۱,۳۶۳,۳۵۸	۲۲٪	فلزات اساسی
۹۰۷,۵۷۱	۱,۰۶۹,۷۰۷	۱۸٪	شیمیابی
۴۵۷,۳۲۱	۷۶۰,۱۸۲	۱۲٪	استخراج کانه های فلزی
۴۷۹,۵۹۶	۵۴۳,۲۲۷	۹٪	چندرشته ای صنعتی
۳۳۴,۲۲۸	۵۰۳,۸۷۴	۸٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳۷,۲۱۰	۳۴۹,۶۴۱	۶٪	خودرو و قطعات
۴۹,۶۴۹	۳۴۵,۷۳۴	۶٪	بانکها و موسسات اعتباری
۳۰۵,۱۰۶	۲۳۱,۶۳۱	۴٪	دارویی
.	۱۵۲,۴۱۹	۲٪	غذایی بجز قند و شکر
۹۹,۷۲۷	۱۰۱,۲۱۵	۲٪	محصولات فلزی
۸۸,۰۳۶	۹۷,۹۲۶	۲٪	سرمایه گذاریها
۷۰,۴۱۲	۸۰,۸۱۵	۱٪	بیمه و بازنشستگی
۷۰,۱۲۵	۷۹,۸۸۱	۱٪	مخابرات
۸۷,۷۷۶	۵۴,۲۹۷	۱٪	فرآورده های نفتی
۶۵۱	۲۲,۷۲۵	۰٪	فعالیتهای کمکی به نهاد های مالی واسطه
۱۷,۴۸۵	۱۷,۴۸۶	۰٪	واسطه گریهای مالی و پولی
۱۴,۱۸۰	۸,۳۳۶	۰٪	ماشین آلات و تجهیزات
۱۶,۷۲۴	۸,۰۱۹	۰٪	محصولات کاغذی
۲۷,۵۹۸	۲,۲۰۸	۰٪	فنی و مهندسی
۶,۸۹۲	۱,۳۷۲	۰٪	کانی غیر فلزی
۱۸	۱,۳۴۳	۰٪	لاستیک و پلاستیک
۳۳	۳۳	۰٪	کاشی و سرامیک
۲۵	۲۹	۰٪	سیمان آهک گچ
۴	۴	۰٪	رایانه
۹,۹۲۱	۰	۰٪	دستگاههای برقی
۴	۰	۰٪	پیمانکاری صنعتی
۹,۹۰۸	۰	۰٪	قند و شکر
۳۳۸,۹۲۹	۳۰۵,۶۶۱	۵٪	سایر
۳,۷۵۶,۷۳۷	۶,۱۰۱,۱۲۳	۱۰۰٪	خالص

۱۴-۴ - سرمایه گذاری در اوراق بهادر به تفکیک وضعیت (بورسی/فرابورسی/ثبت شده(غیر بورسی و غیر فرابورسی)/سایر) به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	درصد به جمع کل	
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۷۴۴,۵۹۱	۴,۶۷۹,۰۴۳	۷۷٪	بورسی
۶۷۳,۲۱۷	۱,۱۱۶,۴۱۹	۱۸٪	فرابورسی
۳۳۸,۹۲۹	۳۰۵,۶۶۱	۵٪	سایر
۳,۷۵۶,۷۳۷	۶,۱۰۱,۱۲۳	۱۰۰٪	خالص



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۴-۵ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر به تفکیک ناشر و نرخ سود به شرح زیر است:

نرخ سود درصد	نوع اوراق	۱۳۹۸ میلیون ریال	۱۳۹۹ میلیون ریال
۴	بازده سرمایه	۶,۱۶۵	۴,۹۹۴
۴	استناد خزانه اسلامی	۶,۱۶۵	۴,۹۹۴

سرمایه گذاری در اوراق

استناد خزانه اسلامی - ۱۸م بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵

جمع سرمایه گذاری در اوراق

واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۶,۶۴۷	۶,۱۶۵	بازده سرمایه	در سهام	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردی ارزش افزین
۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	بازده سرمایه	مختلط	صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
۷۱۶,۹۳	۰	بازده سرمایه	صندوق طلا	صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادر مبتنی بر سکه طلا کیان
۳۰,۷۶۷	۰	درامد ثابت	درامد ثابت	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان
۹,۳۸۹	۰	بازده سرمایه	درامد ثابت	صندوق سرمایه گذاری اعتماد افزین پارسیان
۳,۰۰۶	۰	بازده سرمایه	در سهام	صندوق سرمایه گذاری سرو سودمند مدبران
۱۲۶,۴۹۶	۱۱,۱۵۹			جمع واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱۲۶,۵۰۰	۱۱,۱۵۹			سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر

۱۵- دریافتني های تجاري و سایر دریافتني ها

۱۵-۱- دریافتني های کوتاه مدت

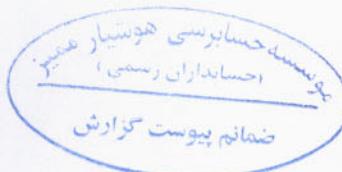
۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	۲,۷۵۲	.	۳,۷۵۲	۳,۷۵۲	.
.	۲,۷۵۲	.	۳,۷۵۲	۳,۷۵۲	.
۳۸۷,۰۳۱	۵۱۲,۲۲۴	.	۵۱۲,۲۲۴	۳۷۲,۲۴۰	۱۳۹,۹۸۴
.	۴۴۷	.	۴۴۷	۴۴۷	۴۴۷
۱,۰۵۶	۱۰,۷۴۰	.	۱۰,۷۴۰	.	۱۰,۷۴۰
.	۱۲۶	.	۱۲۶	.	۱۲۶
۳۸۸,۰۸۷	۵۲۳,۵۴۷	.	۵۲۳,۵۴۷	۳۷۲,۲۴۰	۱۵۱,۳۰۷
۳۸۸,۰۸۷	۵۲۷,۲۹۹	.	۵۲۷,۲۹۹	۳۷۵,۹۹۲	۱۵۱,۳۰۷
۱,۰۰
۱,۲۸۹	۲,۱۶۱	.	۲,۱۶۱	۲,۱۶۱	.
۷۵۳	۷۵۱	.	۷۵۱	۷۵۱	.
۳,۸۴۲	۲,۹۱۲	.	۲,۹۱۲	۲,۹۱۲	.
۳۹۱,۹۲۹	۵۳۰,۲۱۱	.	۵۳۰,۲۱۱	۳۷۸,۹۰۴	۱۵۱,۳۰۷

سایر دریافتني ها

اشخاص وابسته

بهی کارکنان - وام ، مساعد

سایر



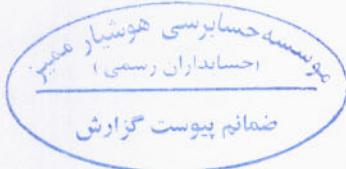
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱-۲ - مانده سود سهام دریافتی از شرکتها به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۹ میلیون ریال	۱۳۹۸ میلیون ریال
شرکتهای وابسته (زیر مجموعه گروه امید)		
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۶,۴۴۲	۷۵,۹۶۱
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۰,۲۲۷	.
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۳۳۵	۱
سیمان بجنورد	۱	۱
سنگ آهن گهر زمین	۱۰,۹۷۹	۱
سیمان خاش	.	۱
سیمان هرمزگان	.	۱۱۰
سیمان ایلام	.	۴,۵۳۱
	۱۳۹,۹۸۴	۸۰,۶۰۶
ساختمان		
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰,۲۵۰	۲۶,۹۴۰
پتروشیمی جم	۵۳,۶۱۸	۴۴,۴۱۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۳,۰۸۳	۲۱,۸۲۲
فولاد مبارکه اصفهان	۲۹,۰۴۶	۲۴,۴۶۲
سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی	۱۹,۷۹۵	۹,۸۹۸
پتروشیمی پارس	۱۸,۸۶۹	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴,۵۸۹	۱۱,۷۵۷
گروه دارویی سبجان	۱۲,۷۹۸	۱۱,۷۵۰
داروسازی ابوریحان	۱۱,۹۹۳	۷,۱۴۴
تولیدی چدن سازان	۱۱,۸۴۱	۴,۴۹۲
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۰,۰۸۱	۶,۴۰۰
تراکتور سازی ایران	۷,۵۰۴	۵,۴۱۸
دارو رازک	۶,۳۸۴	.
پالایش نفت اصفهان	۵,۷۴۸	۶,۳۹۱
فولاد کاوه کیش	۴,۹۳۱	۲۴۸
پتروشیمی پردیس	۴,۵۷۲	۸۷۰
نفت ایرانول	۴,۰۸۰	۱,۲۴۸
بیمه البرز	۳,۳۰۰	.
فولاد خوزستان	۲,۹۹۸	.
پتروشیمی نوری	۲,۷۵۶	۲,۶۷۰
پالایش نفت تبریز	۱,۸۸۶	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۷۷۴	.
توسعه صنایع بهشهر	۱,۴۴۰	.
صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۲۶۹	.
سبد گردان اختصاصی کارگزاری بانک سپه	۱,۱۶۰	۱,۴۵۰
کارخانجات دارویی خوش	۹۹۲	.
نقل به صفحه بعد	۸۷۵	۱۹۷,۳۷۲
	۳۶۹,۸۹۱	



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
نقل از صفحه قبل	۳۶۹,۸۹۱	۱۹۷,۳۷۲
گروه صنایع کاغذ پارس	۶۳۰	۱,۰۴۹
بیمه ما	۳۴۲	.
کشت و دامداری فکا	۲۲۷	.
جنرال مکانیک	۲۲۴	.
توسعه معادن روی ایران	۲۶۹	.
آهنگری تراکتور سازی	۱۸۲	۶۰۰
بیمه ملت	۱۶۸	.
شرکت بورس انرژی ایران	۳۶	۲۸
سرمایه‌گذاری توکا فولاد	۳۵	.
مس باهنر	.	۲,۲۸۶
کارت اعتباری ایران کیش	.	۲۰,۰۰۰
گروه مپنا	.	۴۶۲
آتیه دماوند	.	۱,۲۳۰
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	.	۱,۸۹۷
ایران ترانسفو	.	۱,۶۱۰
شرکت صنایع سیمان غرب	.	۴۲۸
کالاسیمین	.	۲,۵۰۰
ریل پرداز سیر	.	۵۴
صنعتی پارس مینو	.	۷۳۸
نفت بهران	.	۵۵۸
پتروشیمی مبین	.	۷۳,۹۵۰
پالایش نفت لاوان	.	۵۸۳
پرداخت الکترونیک سامان کیش	.	۸۹۳
سایر	۲۶	۱۸۷
جمع	۳۷۲,۲۴۰	۳۰۶,۴۲۵
جمع کل	۵۱۲,۲۲۴	۳۸۷,۰۳۱

۱-۲-۱۵- تاریخ گزارش از مبالغ فوق جمعاً مبلغ ۱۲۵,۲۶۵ میلیون ریال دریافت شده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۵-۲- دریافتی های بلند مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۱۷	۴,۴۶۵
۱,۴۱۷	۴,۴۶۵

غیر تجاری:

حصه بلند مدت وام کارکنان

۱۶- پیش پرداختها

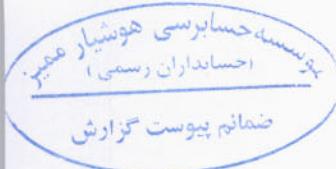
۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۳۰	۶۴۰
۴۴۶	۳۱۱
۴۰	۸۳
۲۵۳	۲۴۹
۱,۲۶۹	۱,۲۸۳

بیمه تکمیلی پرسنل

خدمات پشتیبانی نرم افزاری

بیمه آتش سوزی ساختمان

سایر



۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۱۲۵	۸,۱۱۴
۴۲,۱۳۳	۱۴,۷۵۵
۷,۰۹۹	۱۵,۱۶۹
۹۹۱	-
۵۴,۳۴۸	۳۸,۰۳۸

بانک سپه - چاری

بانک سپه - سپرده کوتاه مدت

سایر بانکها

تنخواه گردان

۱۸- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۲۷۱,۷۰۲
-	۲۷۱,۷۰۲

سرمایه گذاری در سهام شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

۱۸-۱ عطف به ماده ۲۸ فصل چهارم دستورالعمل شرکتی؛ با موضوع اینکه شرکت نمی تواند تملک سهام شرکت اصلی خود را داشته باشد و عطف به مصوبه شماره ۱۷۹/۱ هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۹، سهام گروه مدیریت سرمایه گذاری امید به تعداد ۹۷,۷۷۳,۸۴۵ سهم با بهای تمام شده ۲۲۱,۷۰۲ میلیون ریال و ارزش بازار به مبلغ ۳,۷۰۵,۶۲۹ میلیون ریال به دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش انتقال یافته.

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال مشکل از ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد . ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی پژوهش زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹			
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۱,۱۳	۱,۸۲۲,۵۰۷,۰۳۸	۸۶,۵۳	۲,۰۷۶,۷۳۷,۷۷۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	۰,۰۳	۷۰۰,۲۶۴	سرمایه گذاری سپه
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	لیزینگ امید
۰,۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰,۰۱	۲۴۰,۰۰۰	چاپ و نشر سپه
۰,۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰,۰۱	۲۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمانی سپه
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۰,۰۳	۵۱۸,۵۳۴	۰,۸۱	۱۹,۳۴۰,۳۳۰	صندوق سرمایه گذاری گوهر فام
۰,۰۳	۶۰۰,۰۰۰	۰,۰۳	۷۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
۱,۳۴	۲۶,۸۹۸,۹۴۳	۲,۲۴	۵۳,۶۸۳,۹۵۱	سایر - حقوقی
۷,۴۵	۱۴۹,۰۷۳,۴۸۵	۱۰,۳۵	۲۴۸,۳۳۵,۵۲۸	سایر - حقیقی
۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۹-۱ نسبت جاری تعديل شده و نسبت بدھی و تعهدات تعديل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
۶,۰۶	۱۹	نسبت جاری تعديل شده
۰,۰۲	۰,۰۲	نسبت بدھی و تعهدات تعديل شده

۱۹-۲ طی سال مالی مورد گزارش ، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۹ از محل اورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال افزایش یافته و افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۶ نزد اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است.

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مقاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ ، از محل سود خالص شرکت عمه ساله معادل ۵ درصد به اندوخته قانونی منتقل می شود . به موجب مقاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۵ درصد سرمایه شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد . گردش حساب اندوخته قانونی پژوهش زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال مالی
-	۴۰,۰۰۰	اضافه شده طی سال مالی
۲۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	مانده در پایان سال مالی

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵۱	۲,۷۸۷
(۸۰۴)	(۲,۰۹۳)
۲,۳۴۰	۱,۸۹۱
۲,۳۸۷	۲,۱۸۵

مانده در ابتدای سال مالی
پرداخت شده طی سال
ذخیره تأمین شده طی سال
مانده در بابان سال

۲۲ - پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	بادداشت
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۱,۵۵۸	.	.
۹۱,۵۵۸	.	.
۲۷۸	۱۱۹	۱۱۹
۶۵۱	۸۴۹	۸۴۹
۲۳۹	۲۲۶	۲۲۶
۵۸۷	۵۷۳	۵۷۳
۱۱۰	.	.
۴۱	۱۳,۳۶۴	۱۳,۳۶۴
۱۲۵۶	۱,۲۸۶	۱,۲۸۶
۴,۲۵۲	۱۶,۴۱۷	۱۶,۴۱۷
۹۵,۸۱۰	۱۶,۴۱۷	۱۶,۴۱۷

سایر پرداختنی‌ها

اسناد پرداختنی

سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی

وزارت امور اقتصادی و دارایی

ذخیره عمیدی

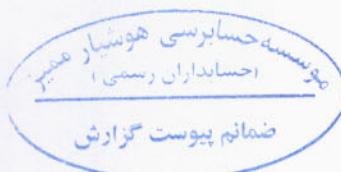
سپرده‌ها و ودایع پرداختنی و دیمه اجراه شرکت تحلیلگر امید

بدھی بابت فروش حق تقدم‌های استفاده نشده

سایر

۲۲-۱ - عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ از نظر مقررات بیمه‌ای توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته است که مبلغ ۲۰,۹۹ میلیون ریال، توسط حسابرسان بیمه با بت عملکرد مزبور بیمه تشخیص داده شده است. که تاریخ گزارش به هیات تجدید نظر، جهت بازبینی محاسبات اعتراض صورت گرفته است.

۲۲-۲ - بدھی مزبور بابت مانده مبالغ فروش حق تقدم‌های استفاده نشده سهامداران می‌باشد که با توجه به درخواست سهامداران و معرفی شماره حساب، به حساب آنها واریز می‌گردد.



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

پاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

مالیات برداختنی

۱۳۹۸

۱۳۹۹

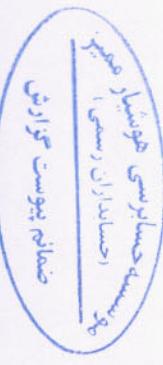
سال مالی	سود (زیان) درآمد مشمول	ابزاری مالیات ابزاری	قطعی تشخیصی	برداختنی مالیات	برداختنی مالیات
۱۳۹۷	۵۷۳,۵۴۳	۱,۲۴۰,۲۴۰	۶,۸۷	-	در حال رسیدگی
۱۳۹۸	۱۰,۴۵۵	۱۰,۴۵۵	-	-	رسیدگی نشده
۱۳۹۹	۴۲,۳۹۷	۲,۶۳۷,۴۹۹	۱۰,۴۵۵	۱۰,۴۵۵	-

۱- فعالیت شرکت در زمینه سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های باشد و مالیات این نوع فعالیت ها مقوله می باشد. همچنین مالیات در آمد شرکت برای کلیه سال های قبل از قطعی و تسویه شده است. در خصوص سال مالی ۱۳۹۷ نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض شده که نتایج رسیدگی در هیئت بودی تاکنون اعلام نگردیده است.

۲- برای سال مالی ۱۳۹۸ تا تاریخ تهیه گزارش رسیدگی انجام نشده است.

۳- مالیات ابزاری سال ۱۳۹۹ از بابت کارمزد دریافتی مدیر از صندوق بازارگردانی گوهرفام امید مریوط به سوابت ۹۸ الی ۹۹ می باشد.

۴- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیتهای ماده ۱۴۳ استفاده نموده است.



جمهوری اسلامی ایران
وزارت اقتصاد و تأمین اجتماعی
سازمان پیوست گزارش

۱۳۹۸			۱۳۹۹		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۸,۷۰۲	.	۳۶۸,۷۰۲	۲,۸۵۶	.	۲,۸۵۶
.	.	.	۶۷۷,۵۸۳	.	۶۷۷,۵۸۳
۳۶۸,۷۰۲	.	۳۶۸,۷۰۲	۶۸۰,۴۳۹	.	۶۸۰,۴۳۹

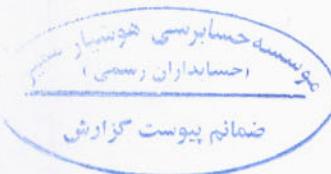
- ۲۴-۱- مانده سود سهام پرداختنی به تفکیک حقیقی و حقوقی

۱۳۹۸			۱۳۹۹		
حقوقی	حقیقی	حقوقی	حقیقی	حقوقی	حقیقی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۵,۲۱۸	۳,۴۸۴	۱۷	۲,۸۳۹	۱۳۹۸ سود سهام قبل از سال	۱۳۹۸ سود سهام سال
		۶۷۰,۰۰۹	۷,۵۷۴		
۳۶۵,۲۱۸	۳,۴۸۴	۶۷۰,۰۲۶	۱۰,۴۱۳		

- ۲۴-۲- مانده سود سهام اشخاص حقوقی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۵,۱۰۱	۶۷۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۵۰	.	لیزینگ امید
۵۰	.	سرمایه گذاری ساختمانی سپه
.	.	چاپ و نشر سپه
۱۷	۲۶	سایر اشخاص حقوقی
۳۶۵,۲۱۸	۶۷۰,۰۲۶	

- ۲۴-۳- برنامه زمانبندی پرداخت سود طبق الزامات مقرر در ماده ۱۲ دستورالعمل اجرایی افتتاحی اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در سایت کمال اعلام شده است و سهامداران محترم می توانند مطابق با سازو کار مشخص شده نسبت به دریافت سود خود اقدام نمایند. سود نقدي هر سهم در سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ مبلغ ۴۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ مبلغ ۲۵۰ ریال بوده است.



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

-۲۵ نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۴۰,۲۴۰	۲,۶۲۷,۰۴۴
۱,۲۴۰,۲۴۰	۲,۶۲۷,۰۴۴

سود خالص

تعديلات:

۹,۲۳۸	۵,۹۳۸
.	۱۰,۴۵۵
.	(۲۰)
۱,۵۳۶	(۲۰۲)
۲,۵۴۹	۲,۴۸۹
(۲,۰۸۵)	(۱,۳۹۶)
۱۱,۲۳۸	۱۷,۲۶۴

هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالیات بر درآمد

(سود) ناشی از فروش دارایی‌های نامشهود

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

استهلاک دارایی‌های غیر جاری

سود حاصل از سایر سرمایه‌گذاریها

جمع تعديلات

تفعیبات در سرمایه در گردش:

(۲۴۸,۱۶۰)	(۱,۶۰۲,۸۸۲)
(۲۴۹,۹۳۰)	(۲۲۳,۰۲۵)
(۵۷۸)	(۱۴)
-	(۲۷۱,۷۰۲)
(۴۳۴,۶۷۵)	(۳۹۴,۴۳۸)
۴۱,۲۳۰	(۷۹,۳۹۱)
(۸۹۲,۱۱۳)	(۲,۵۷۱,۴۵۲)
۳۵۹,۳۶۵	۷۲,۸۵۶

کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری کوتاه مدت

کاهش (افزایش) دریافت‌نی‌های عملیاتی

کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی

(افزایش) کاهش دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری بلند مدت

افزایش (کاهش) پرداخت‌نی‌های عملیاتی

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات

-۲۶ مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمدۀ طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
.	۲۶۵,۲۸۱
۳۴,۵۲۷	.
۴۴,۲۴۲	۷۵,۳۶۴
۶۶۷	.
۵۵۵,۵۴۱	.
۷۱,۳۳۳	۶,۳۳۱
۷۰۶,۳۱۰	۴۴۶,۹۷۶

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران

کاهش سود سهام پرداختنی در قبال سود سهام دریافت‌نی گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید

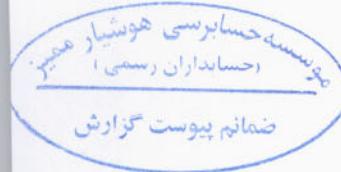
کاهش سود سهام دریافت‌نی در قبال افزایش سرمایه

کاهش حساب دریافت‌نی در قبال کاهش سود سهام پرداختنی شرکت مدیریت ارزی امید تابان هور

کاهش سرمایه‌گذاری در قبال کاهش حساب پرداختنی - گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید

کاهش حسابهای دریافت‌نی در قبال کاهش حساب پرداختنی و سود سهام پرداختنی به گروه مدیریت سرمایه

گذاری امید



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدھی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت در سال‌های پیش از این مدت نسبت به شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۱-۲۷-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۶,۸۹۹	۷۰۹,۴۹۶	جمع بدھی
(۵۴,۳۴۸)	(۳۸,۰۳۸)	موجودی نقد
۴۱۲,۵۵۱	۶۷۱,۴۵۸	خالص بدھی
۳,۸۲۷,۰۸۳	۶,۰۵۴,۱۲۷	حقوق مالکانه
۱۱٪	۱۱٪	نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه(درصد)

۲-۲۷-۲- ریسک بازار

از آنجائیکه تمام فعالیت شرکت در سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی می‌باشد لذا ریسک‌های کلی بازار سرمایه همواره بر روی دارایی‌های شرکت اثر داشته است. بازار سرمایه همواره در معرض ریسک‌هایی مانند ارز سیاسی و تغییر در قوانین و آئین نامه‌های دولتی بوده و مدیریت آن با دشواری‌های زیادی همراه است به این منظور مدیریت شرکت تلاش نموده است تا با پیگیری‌های رخدادهای سیاسی و اقتصادی کلان کشور اثرات آن را بر ارزش سرمایه گذاری‌های خود پیش‌بینی نموده و در صورت لزوم اقدام به خروج از سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت خود نماید.

۱-۲۷-۲- ریسک نوسانات نرخ ارز

ریسک تغییرات نرخ ارز یکی از مؤثرترین ریسک‌ها به شمار می‌رود. از آثار مهم آن ناپایداری در تعیین درآمد برای شرکت‌های صادرات محور، افزایش بهای تمام شده تولید و کاهش حاشیه سود برای شرکت‌های مصرف کننده ارز می‌باشد. ضمن اینکه تغییرات در نرخ ارز بر ارزش بازار سهام شرکت‌های اثر گذار است. لذا بررسی این نکات و پیش‌بینی روند آتی در چینش پرتفوی شرکت حائز اهمیت است.

۲-۲۷-۲-۲- ریسک سیاسی، ریسک تجاری

ریسک سیاسی، ریسک تجاری و سایر مخاطراتی که به طور کلی فعالیت‌های اقتصادی و عملکرد شرکت‌ها و سرمایه گذاران را تحت تأثیر قرار می‌دهد از جمله ریسک‌های سیستماتیک بوده که عمدها بر بازار و محیط کسب و کار سرمایه گذاران مؤثر می‌باشد.

۳-۲۷-۲-۳- ریسک تغییر در قوانین و آئین نامه‌های دولتی

تغییرات در نرخ مواد اولیه مصرفی ناشی از تغییراتی که در قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت‌های اقتصادی شرکت‌ها ایجاد می‌شود، بر عملکرد شرکت‌های (فولادی، شیمیابی و سنگ آهنی) که بخش عمده‌ای از ارزش بازار بورس را تشکیل می‌دهند مؤثر بوده و در نتیجه پرتفوی شرکت‌های سرمایه گذاری را تحت تأثیر قرار می‌دهد.

۴-۲۷-۳- مدیریت ریسک نقدینگی

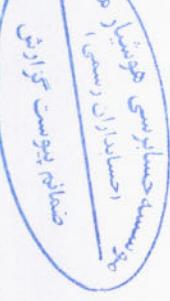
خلل در جریان نقدینگی شرکت‌های سرمایه پذیر و کند شدن جریان وصول مطالبات از جمله عوامل مهم در کاهش نقدینگی شرکت بوده که باعث تأخیر در تسویه مطالبات سود سهام سهامداران این شرکت می‌باشد که مدیریت شرکت همواره با برنامه ریزی‌های دقیق سعی در مدیریت نقدینگی نموده است.

۵-۲۷-۴- ریسک ناشی از کرونا بر فعالیت‌های شرکت

با توجه به موضوع و ماهیت فعالیت شرکت در حوزه سرمایه گذاری و مدیریت دارایی، شرایط ایجاد شده ناشی از شیوع ویروس کرونا تأثیر مستقیم بر روی عملکرد و سود و زیان شرکت نداشته و فعالیت شرکت با رعایت پروتکل‌های بهداشتی در تمام ایام کاری تداوم یافته است. لیکن باید توجه داشت که محدودیت‌های ایجاد شده دارای آثار احتمالی بر سطح فعالیت‌های برخی شرکت‌های سرمایه پذیر می‌باشد که می‌تواند عملکرد سرمایه گذاران را تحت تأثیر قرار دهد.

۲۸-۱- مطالعات با اشخاص وابسته :
۲۸-۲- مطالعات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد برداشت :

نام شخص وابstه	شرح	نوع وابstگی	مشمول ماده	خرید اوراق بیلدار	فروش اوراق بیلدار	هزینه مالی	هزینه چاپ	تاریخ مدیر	سایر
واحد تجاری اصلی و نهادی	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	عضو هیئت مدیره و سهندار عده	۱۳۹	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره و سهامدار	سرمایه گذاری مهر	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	سرمایه گذاری ساختهای سببه	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	مدیریت ارزی امید تابان هور	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	چاپ و نشر رسیده	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	زدن پوشش امید	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	سرمایه گذاری سببه	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	سپسان هژران	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	کودر تاير	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	مرجان کار	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	لزینگ امید	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	کار گزاری باشک سببه	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	سپسان ایلام	عضو هیئت مدیره مشترک	۰۳۷۶۵۰۳	۰۳۹۱۹۸۵	-	-	-	-	-
شرک همکاره	سپسان یعنود	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	شرکت همکاره	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	شرکت همکاره	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرک همکاره	سپسان خاشه	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرکت همکاره	شرکت همکاره	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرکت همکاره	معدنی و صنعتی گل گهر	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرکت همکاره	سندی آهن گهرمزین	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-	-	-	-	-
شرکت همکاره	صندوق سرمایه گذاری اعتمادی بلاروی گوهر نام	عضو هیئت مدیره مشترک	۱۱۴	۴۲۳۷	-	-	-	-	-
شرکت تغییر گر امید	شرکت سرمایه پذیر	عضو هیئت مدیره مشترک	۴۰۸	۲۰۰۰	-	-	-	-	-
جمیع کل	۴۸	۲۶۹۶۵۰۳	۲۸۹۱۹۸۲	۵۰۱۹	۴۲۳۹۷	۵۷۲	-	-	-



سال مالی پنجمی به ۳۰ آذر ۱۴۹۹

- ۲۸۱ - مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

متالع به میلیون ریال		۱۴۹۸		۱۴۹۹		خالص		سود سهام برداشتی		برداختنی های غیر تجاري		دریافتی های تجاري		نام شخصی وابسته		شرح		
بهمن	طلب	بهمن	طلب	بهمن	طلب	بهمن	طلب	بهمن	طلب	بهمن	طلب	بهمن	طلب	بهمن	طلب	بهمن	طلب	بهمن
(۳۶۰,۳۰,۱)	-	(۴۰,۷۷۳)	-	(۳۶۰,۰,۰)	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۱۲۷	-	واحد تجاري اصلی و نهایی	گروه مدیریت سرمایه گذاری امده	واحد تجاري اصلی و نهایی	واحد تجاري اصلی و نهایی	
(۰,)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لینزینگ اسید	شرکت همگروه	لینزینگ اسید	لینزینگ اسید	
(۹۱,۱۴۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۷	-	کارقراری بانک سپه	شرکت همگروه	کارقراری بانک سپه	کارقراری بانک سپه	
(۰,)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۶,۴۴۲	-	سرمایه گذاری ساختهای سپه	شرکت همگروه	سرمایه گذاری ساختهای سپه	سرمایه گذاری ساختهای سپه	
۷۵,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر	شرکت همگروه	معدنی و صنعتی گل گهر	معدنی و صنعتی گل گهر	
۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱	-	سیمان بجنورد	شرکت همگروه	سیمان بجنورد	سیمان بجنورد	
۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴	-	سیمان ایلام	شرکت همگروه	سیمان ایلام	سیمان ایلام	
۴۰,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کووبر تایر	شرکت همگروه	کووبر تایر	کووبر تایر	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۶	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۳۵	-	معدنی و صنعتی چادرملو	شرکت همگروه	معدنی و صنعتی چادرملو	معدنی و صنعتی چادرملو	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان گرفتگان	شرکت همگروه	سیمان گرفتگان	سیمان گرفتگان	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهر زمین	شرکت همگروه	سنگ آهن گهر زمین	سنگ آهن گهر زمین	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوقد سرمایه گذاری امتحانات بازار و دادگاه فوج	-	صندوقد سرمایه گذاری امتحانات بازار و دادگاه فوج	صندوقد سرمایه گذاری امتحانات بازار و دادگاه فوج	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تحلیل گرامید	-	شرکت تحلیل گرامید	شرکت تحلیل گرامید	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت کارت اعتباری کیش	-	شرکت کارت اعتباری کیش	شرکت کارت اعتباری کیش	
۴۸۰,۵۴۸	(۶۱,۷۱۴)	۱۰,۱۳۴	(۴۰,۰۰۰)	۱۰,۱۳۴	(۴۰,۰۰۰)	۱۰,۱۳۴	(۴۰,۰۰۰)	۱۰,۱۳۴	(۴۰,۰۰۰)	۱۰,۱۳۴	(۴۰,۰۰۰)	۱۰,۱۳۰۷	جمع کل					

استحصال بر سرمایه گذاری رسمی
استحصال بر سرمایه گذاری رسمی

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

-۲۹- تعهدات سرمایه‌ای و بدھیهای احتمالی

- ۲۹-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه‌ای است.
- ۲۹-۲- بدھی احتمالی شرکت مربوط به آثار مالی ناشی از رسیدگی انجام شده توسط سازمان تامین اجتماعی (موضوع یادداشت توضیحی ۲۲-۱) و سازمان امور مالیاتی (موضوع یادداشت توضیحی ۲۳) می‌باشد که نتایج آن به شرکت اعلام نگردیده است.
- ۲۹-۳- بدھی احتمالی شرکت موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۹-۳-۱	.	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۹-۳-۲	۳,۰۰۰	.
	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران:

اسناد تضمینی امضاء شده توسط شرکت نزد بانک انصار

اسناد تضمینی امضاء شده توسط شرکت نزد بانک سپه

- ۲۹-۳-۱- مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اسناد امضا شده شرکت نزد بانک انصار مربوط به قرارداد مشارکت مدنی منعقد شده بین بانک انصار شعبه میدان ونک و شرکت پتروامید آسیا (شرکت همگروه امید و عضو هیأت مدیره) جهت دریافت تسهیلات ۵۶۰ میلیارد ریالی می‌باشد. این قرارداد توسط شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا بعنوان ضامن اول و شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید بعنوان ضامن دوم مورد ضمانت قرار گرفت که در قبال این ضمانت از شرکت پتروامید آسیا چک شماره ۱۶۱۶/۱۵۰۸۱۰/۹۵۷۰۰۰ به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال دریافت گردیده بود که در سال مالی مورد گزارش با توجه به تسویه وام چک دریافت شده از پتروامید آسیا عوتد نداده شد.

- ۲۹-۳-۲- اسناد تضمینی فوق جهت قرارداد ۹ میلیون یورویی مشارکت مدنی فیماپین شرکت مولد برق کاسپین منطقه آزاد انزلی و بانک سپه بوده است و تعهد این شرکت تنها یک درصد (درصد سرمایه‌گذاری در شرکت مولد برق کاسپین منطقه آزاد انزلی) از معادل ریالی وام مزبور، بمبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.

-۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

- در فاصله بین تاریخ صورت وضعیت مالی و تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا و یا تعدیل در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

- ۳۱ - سود سهام پیشنهادی

۳۱-۱- پیشنهاد هیأت مدیره برای تقسیم سود، ۲۶۲,۷۰۴ میلیون ریال (مبلغ ۱۰٪ ریال برای هر سهم)، معادل ۱۰٪ سود خالص شرکت است.

۳۱-۲- هیأت مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجود نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیأت مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های 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 برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۱-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی تأمین خواهد شد.

