

## شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

#### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

##### ۱-۱- کلیات

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید در تاریخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۱ به شکل شرکت سهامی خاص تأسیس یافت و به شماره ۱۸۳۶۵۰ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۷ به شرکت سهامی عام تبدیل شد. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان گاندی - خیابان بیست و سوم - شماره ۱۴/۱ می باشد. شرکت در حال حاضر بعنوان چهارصد و سی هشتمین شرکت بورس اوراق بهادار با نماد " وامید " مورد پذیرش قرار گرفته است .

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد :

۱- ایجاد و تأسیس شرکت ها، مطالعه و بررسی و اجرای طرح ها، خرید و فروش سهام شرکت ها و اوراق بهادار، مشارکت و سرمایه گذاری در امور تولیدی بازرگانی و ساختمانی، خدماتی و غیره در داخل و یا خارج از کشور.

۲- اداره، نگهداری، اصلاح، ادغام، توسعه، انحلال، استفاده از حق تقدم ناشی از افزایش سرمایه و یا فروش سهام شرکت ها.

۳- اخذ هرگونه تسهیلات از بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری در داخل و خارج کشور و هم چنین انتشار اوراق مشارکت طبق قوانین و مقررات جاری کشور.

۴- اعطای تسهیلات و ارائه خدمات مشاوره ای و مدیریتی .

۵- مشارکت و سرمایه گذاری با شرکت ها و مؤسسات خارجی در حدود موضوع اساسنامه.

۶- هرگونه فعالیت مجاز اقتصادی و بازرگانی.

#### ۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان بصورت قراردادی ، طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰
نفر	نفر
۱۱	۱۱
۱۱	۱۱

کارکنان

امور خدماتی شرکت طبق قرارداد توسط شرکت خدمات آینده اندیش نگر صورت می پذیرد.

## شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

#### ۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی از « ارزش های جاری » نیز استفاده شده است .

#### ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۳-۱- سرمایه گذاری ها

۳-۱-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

۳-۱-۲- سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود، به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش

مجموع سرمایه گذاری ها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

ارزشیابی می شود.

۳-۱-۳- بهای تمام شده سرمایه گذاری ها شامل کلیه هزینه هایی است که جهت تحصیل آنها تحقق یافته و به روش میانگین تعیین میگردد .

بهای تمام شده سهام فروش رفته نیز بر اساس قیمت میانگین سهام از حساب ها خارج می شود.

##### نحوه شناخت درآمد

۳-۱-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکتها هنگام تحقق ( تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر ) از واحد سرمایه پذیر شناسایی

می شود.

۳-۱-۵- در آمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی و وابسته . در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه پذیر (تاریخ تصویب صورتهای مالی) شناسایی و در حسابها منظور میشود .

##### ۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند . مخارج و بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل

ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب

و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می گردد. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم

منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های

جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

## شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۳-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه ( با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب(۱۳۸۰/۱۱/۲۷) و بر اساس نرخ ها و روش های ذیل محاسبه می گردد :

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی ثابت
نزولی	۷٪	ساختمان
نزولی	۱۵٪	تأسیسات
نزولی	۲۵٪	وسایل نقلیه
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
مستقیم	۳ ساله	سخت افزار رایانه ای شخصی

۳-۲-۳- برای دارایی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به عللی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

### ۳-۳- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه تسعیر می شود .

تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد و یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

### ۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ( طبق ماده ۲۴ قانون کار ) بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر هر یک از کارکنان برای هر سال سابقه خدمت متوالی یا متناوب محاسبه و به حساب منظور می شود.

۳-۵- مخارج تأمین مالی به عنوان هزینه دوره شناسایی می شود به استثنای مخارجی که قابل انتساب به تحصیل ( دارایی واجد شرایط) است .

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۱۸۲,۷۴۳,۲۹۰	۳۰,۷۴۱,۰۶۵,۳۶۳	۴-۱ سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها
۲۴۸,۸۴۶,۰۸۴	۲۸۰,۳۴۴,۹۵۰	۴-۲ موجودی حسابهای جاری ارزی
۱,۱۷۲,۴۴۲,۳۴۶	۴۶,۹۵۴,۹۹۸	۴-۳ موجودی حسابهای جاری ریالی
۱۷۹,۳۷۶,۲۳۳	۴۲۶,۳۶۸,۱۲۷	۴-۴ سپرده قرض الحسنه پس انداز
۹۲,۳۵۳,۸۲۰	۶۱,۹۳۲,۴۲۰	موجودی صندوق
<b>۲۰,۸۷۵,۷۶۱,۷۷۳</b>	<b>۳۱,۵۵۶,۶۶۵,۸۵۸</b>	

۴-۱- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	شماره حساب	نام شعبه	نام بانک
ریال	ریال			
۱۷,۱۹۷,۴۲۹,۱۱۲	۳۰,۷۱۶,۶۹۸,۲۲۲	۲۷۰۰۰/۱۴	ملاصدرا - سپرده کوتاه مدت	سپه
۱,۹۷۵,۷۹۷,۷۶۸	۱۷,۴۳۸,۴۷۹	۱۳۰۷۷۷۲۰	مرکزی - سپرده کوتاه مدت	سپه
۳,۲۴۵,۶۵۰	۶,۹۲۸,۶۶۲	۳۳۰۸	بهشتی - سپرده کوتاه مدت	صادرات
۶,۲۷۰,۷۶۰	-			سایر بانکها
<b>۱۹,۱۸۲,۷۴۳,۲۹۰</b>	<b>۳۰,۷۴۱,۰۶۵,۳۶۳</b>			

سایر بانکها مشتمل بر حسابهای سپرده کوتاه مدت بانک تجارت شعبه گاندی به شماره حساب ۲۷۵۰۶۱۸۳۹ و بانک کشاورزی شعبه ونک به شماره حساب ۴۱۱۹ بوده که طی سال مالی مسدود گردیده است.

۴-۱-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی در یادداشت ۲۴ صورتهای مالی همراه انعکاس یافته است .

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۴-۲- موجودی حسابهای جاری ارزی از اقلام ذیل تشکیل یافته است :

نام بانک	نام شعبه	نوع حساب	شماره حساب	نوع ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ارزی	۱۳۸۵/۱۰/۳۰
سپه	پاریس	جاری	۰۰۲۲۱۱۰۲۲۸۲	یورو	۱۹,۸۶۱	۲۷۰,۱۰۱,۲۹۸	۲۳۸,۸۷۶,۲۲۶
سپه	پاریس	جاری	۰۱۲۲۱۱۰۲۲۸۲	دلار	۹۱۰/۲	۸,۴۷۵,۷۸۲	۸,۴۱۰,۲۴۸
سپه	سهروردی	قرض الحسنه	۹۹۰۲۸	یورو	۱۳۰	۱,۷۶۷,۸۷۰	۱,۵۵۹,۶۱۰
						۲۸۰,۳۴۴,۹۵۰	۲۴۸,۸۴۶,۰۸۴

۴-۲-۱- حسابهای ارزی خارجی نزد بانک سپه شعبه پاریس با توجه به مصوبه شماره ۶۴ مورخ ۱۳۸۴/۴/۲۴ هیئت مدیره و نظر به تامین منابع ارزان قیمت، افتتاح گردیده است. و ضمناً مبلغ ارزی مذکور به نرخ هر دلار ۹۳۱۲ ریال و هر یورو به نرخ ۱۳۵۹۹ ریال تسعیر و در حسابها منعکس گردیده است.

۴-۳- موجودی حسابهای جاری ریالی نزد بانکها به شرح زیر می باشد :

نام بانک	نام شعبه	شماره حساب	ریال	ریال	۱۳۸۵/۱۰/۳۰
سپه	میلاد تهران	۱۱۰۰۷۴	۴۶,۸۵۴,۹۹۸	۹۷۰,۲۱۱,۹۸۶	
ملت	ونک	۸۰۰۶۵۵/۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
سایر بانکها			-	۲۰۲,۱۳۰,۳۶۰	
			۴۶,۹۵۴,۹۹۸	۱,۱۷۲,۴۴۲,۳۴۶	

سایر بانکها مشتمل بر حسابهای جاری نزد بانک سپه شعب سهروردی شمالی به شماره حسابهای ۱۵۸۰۰۶۵ و ۱۶۰۱۶۴۳ و شهید بهشتی شرقی به شماره حساب ۷۳۴۰۷۱ و بانک ملت شعبه بورس فلزات تهران به شماره حساب ۴۳۲ بوده است که طی سال مالی مسدود گردیده است.

۴-۴- موجودی حسابهای سپرده قرض الحسنه پس انداز نزد بانکها به شرح زیر می باشد :

نام بانک	نام شعبه	شماره حساب	ریال	ریال	۱۳۸۵/۱۰/۳۰
سپه	دکتر بهشتی شرقی	۱۰۱۴۱۶۱۴	۲۹۵,۵۵۷,۰۵۰	۱۷۹,۳۷۶,۲۳۳	
سپه	ملاصدرا	۳۰۰۰۸/۳۲	۱۳۰,۸۱۱,۰۷۷	-	
			۴۲۶,۳۶۸,۱۲۷	۱۷۹,۳۷۶,۲۳۳	

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۴-۴-۱- مانده حساب قرض الحسنه شماره ۱۰۱۴۱۶۱۴ نزد بانک سپه شعبه دکتر بهشتی شرقی مربوط به تنمه و جوه در ارتباط با ۱۶ فقره تسهیلات پرداختی به مدیران تابعه شرکت طبق مصوبه شماره ۱۸ مورخ ۱۳۸۱/۰۷/۱۳ و مانده حساب قرض الحسنه شماره ۳۰۰۰۸/۳۲ نزد بانک سپه شعبه ملاصدرا مربوط به تنمه و جوه در ارتباط با تسهیلات پرداختی به مدیران شرکتهای تابعه و کارکنان شرکت طبق مصوبه شماره ۱۶۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۱۷ هیات مدیره شرکت یادداشت ۵-۷ همراه صورت‌های مالی میباشد.

**۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت**

سر فصل فوق بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴۳,۰۵۱,۴۰۶,۵۸۹	۳۴۲,۱۶۹,۱۱۶,۵۵۶	۵-۱ سرمایه گذاری در شرکتهای خارج از بورس(نرخ بندی نشده)
۱۶,۲۱۲,۶۹۷,۷۳۵	۹۳,۱۹۴,۳۲۷,۵۰۳	۵-۲ سرمایه گذاری در شرکتهای پذیرفته شده در بورس(نرخ بندی شده)
۳۲۰,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳ اوراق مشارکت
<b>۶۸۰,۱۷۵,۱۰۴,۳۲۴</b>	<b>۵۶۸,۳۲۱,۴۴۴,۰۵۹</b>	

۵-۱- خالص سرمایه گذاری در سهام شرکتهای خارج از بورس (نرخ بندی نشده) از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۶,۱۸۵,۷۰۳,۵۸۹	۳۴۲,۱۶۹,۱۱۶,۵۵۶	۵-۱-۱ خالص سرمایه گذاری در شرکتهای خارج از بورس(نرخ بندی نشده)
۶,۸۶۵,۷۰۳,۰۰۰	-	۵-۱-۲ علی الحساب افزایش سرمایه شرکتهای خارج از بورس(نرخ بندی نشده)
<b>۳۴۳,۰۵۱,۴۰۶,۵۸۹</b>	<b>۳۴۲,۱۶۹,۱۱۶,۵۵۶</b>	

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱-۱-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای خارج از بورس (نرخ بندی نشده) به شرح زیر می باشد:

۱۳۸۵/۱۰/۳۰			۱۳۸۶/۱۰/۳۰			در صد	تعداد سهام	نام شرکت سرمایه پذیر	ردیف
خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	سرمایه گذاری			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۶۱,۵۳۶,۴۶۴,۶۴۰	-	۱۶۱,۵۳۶,۴۶۴,۶۴۰	۱۶۱,۸۴۱,۳۷۳,۴۴۰	-	۱۶۱,۸۴۱,۳۷۳,۴۴۰	۷۰/۲۰	۱۴۰,۴۰۸,۵۸۰	(۱) کویر تایر	
۱۲۱,۸۰۳,۲۹۰,۰۰۰	-	۱۲۱,۸۰۳,۲۹۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۰۳,۲۹۰,۰۰۰	-	۱۲۱,۸۰۳,۲۹۰,۰۰۰	۹/۴۲	۴۲,۴۳۰,۶۰۰	(۲) فروشگاه های زنجیره ای رفاه	
۲۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹	۲,۴۵۰,۰۰۰	(۳) مهتاب خراسان	
۱۱,۴۷۴,۹۸۸,۰۰۰	-	۱۱,۴۷۴,۹۸۸,۰۰۰	۱۶,۸۴۰,۶۹۱,۰۰۰	-	۱۶,۸۴۰,۶۹۱,۰۰۰	۸۴/۵۵	۱۶,۴۰۹,۷۰۳	(۴) مرجان کار	
۱۳,۲۳۴,۲۸۱,۳۱۶	-	۱۳,۲۳۴,۲۸۱,۳۱۶	۱۳,۲۳۴,۲۸۱,۳۱۶	-	۱۳,۲۳۴,۲۸۱,۳۱۶	۲۰	۱۲۰,۰۰۰	(۵) کاشی کویر یزد	
۲,۶۵۶,۶۷۹,۶۳۳	(۶۴,۵۸۷,۸۱۳,۱۶۷)	۶۷,۲۴۴,۴۹۲,۸۰۰	۲,۹۶۹,۴۸۰,۸۰۰	(۶۴,۲۷۵,۰۱۲,۰۰۰)	۶۷,۲۴۴,۴۹۲,۸۰۰			(۶) سایر شرکتهای	
۳۳۶,۱۸۵,۷۰۳,۵۸۹	(۶۴,۵۸۷,۸۱۳,۱۶۷)	۴۰۰,۷۷۳,۵۱۶,۷۵۶	۳۴۲,۱۶۹,۱۱۶,۵۵۶	(۶۴,۲۷۵,۰۱۲,۰۰۰)	۴۰۶,۴۴۴,۱۲۸,۵۵۶				

سایر شرکتهای مشتمل بر ۷ شرکت بوده که ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای مورد نیاز در سنوات قبل در حسابها لحاظ گردیده است مضافاً تا تاریخ تنظیم این یادداشتهای فرآیند فروش شرکت الوان ثابت و انحلال شرکت بیمارستانهای بانکهای کشور نهایی شده است. ضمناً شرکت کاشی کویر یزد، جهت فروش، ارزیابی کارشناسی گردیده و مراحل فروش آن در حال انجام می باشد.

**شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶**

۲-۱-۵- علی الحساب افزایش سرمایه در شرکتهای خارج از بورس (نرخ بندی نشده) به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰			۱۳۸۶/۱۰/۳۰			
خالص - ریال	ذخیره کاهش ارزش - ریال	مانده - ریال	خالص - ریال	ذخیره کاهش ارزش - ریال	مانده - ریال	
-	(۱.۲۶۹.۲۳۸.۲۰۱)	۱.۲۶۹.۲۳۸.۲۰۱	-	(۱.۲۶۹.۲۳۸.۲۰۱)	۱.۲۶۹.۲۳۸.۲۰۱	تولیدی ساگار و قطعات نسوز
۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	الوان ثابت
۵.۳۶۵.۷۰۳.۰۰۰	-	۵.۳۶۵.۷۰۳.۰۰۰	-	-	-	مرجانکار
۶.۸۶۵.۷۰۳.۰۰۰	(۱.۲۶۹.۲۳۸.۲۰۱)	۸.۱۳۴.۹۴۱.۲۰۱	-	(۱.۲۶۹.۲۳۸.۲۰۱)	۱.۲۶۹.۲۳۸.۲۰۱	

۲-۵- خالص سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس (نرخ بندی شده) از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶.۲۰۹.۵۲۴.۷۳۵	۸۹.۰۲۱.۸۴۴.۷۵۳	۵-۲-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس(نرخ بندی شده)
۳.۱۷۳.۰۰۰	۴.۱۷۲.۴۸۲.۷۵۰	۵-۲-۲	علی الحساب افزایش سرمایه شرکتهای پذیرفته شده در بورس(نرخ بندی شده)
۱۶.۲۱۲.۶۹۷.۷۳۵	۹۳.۱۹۴.۳۲۷.۵۰۳		

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۵-۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس (نرخ بندی شده) به شرح زیر می باشد :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰			۱۳۸۶/۱۰/۳۰					
خالص افزایش (کاهش) - ریال	ارزش بازار	بهای تمام شده	خالص افزایش (کاهش) - ریال	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	-	۳,۷۰۰,۴۸۸,۰۰۰	۵۳,۷۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۹۱,۹۱۲,۰۰۰	۳/۰۷	۹,۲۰۰,۰۰۰	۱- پتروشیمی اصفهان
-	-	-	۴,۰۶۰,۹۲۷,۸۵۶	۲۳,۸۲۷,۷۴۶,۱۹۵	۱۹,۷۶۶,۸۱۸,۳۳۹	۰/۱۹	۴,۰۷۹,۳۹۵	۲- فولاد خوزستان
(۵۵۷,۸۰۴,۲۵۸)	۸,۵۱۷,۰۴۶,۴۸۰	۹,۰۷۴,۸۵۰,۷۳۸	(۲,۵۸۷,۸۴۴,۵۱۸)	۶,۴۸۷,۰۹۱,۲۲۰	۹,۰۷۴,۹۳۵,۷۳۸	۶/۰۹	۹,۰۲۲,۳۸۰	۳- نساجی بروجرد
(۲,۶۱۹,۱۱۸,۳۳۹)	۲,۲۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۸۴۸,۴۱۸,۳۳۹	(۳,۶۷۳,۰۱۸,۳۳۹)	۱,۱۷۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۴۸,۴۱۸,۳۳۹	۰/۲۵	۲۲۵,۰۰۰	۴- سیمان خزر
(۱,۴۱۰,۱۳۰,۴۸۷)	۳۹۰,۸۶۰,۳۱۵	۱,۸۰۰,۹۹۰,۸۰۲	(۱,۴۰۸,۹۸۹,۲۸۹)	۳۹۲,۰۰۱,۵۱۳	۱,۸۰۰,۹۹۰,۸۰۲	۰/۱۱	۵۷۰,۵۹۹	۵- ماشین سازی اراک
۲,۰۰۲,۲۱۱,۱۴۷	۳,۲۵۹,۳۴۵,۷۴۲	۱,۲۵۷,۱۳۴,۵۹۵	۲,۹۰۴,۴۵۷,۰۶۵	۴,۱۶۱,۵۹۱,۶۶۰	۱,۲۵۷,۱۳۴,۵۹۵	۵/۰۲	۲,۰۰۹,۴۶۰	۶- پمپ ایران
۱۲۶,۱۱۰,۷۳۲	۱,۰۶۶,۰۸۳,۶۰۹	۹۳۹,۹۷۲,۸۷۷	(۵۲,۹۹۸,۹۳۶)	۸۸۶,۹۷۳,۹۴۱	۹۳۹,۹۷۲,۸۷۷	۰/۰۵	۹۵۲,۷۱۱	۷- توسعه صنایع بهشهر
(۴۹۱,۶۰۰,۴۷۴)	۷۴۶,۸۸۸,۵۸۹	۱,۲۳۸,۴۸۹,۰۶۳	(۷۵۵,۳۱۴,۳۳۰)	۴۸۶,۳۴۷,۷۳۳	۱,۲۴۱,۶۶۲,۰۶۳			۸- سایر شرکتهای (۱۲ قلم)
(۲,۹۵۰,۳۳۱,۶۷۹)	۱۶,۲۰۹,۵۲۴,۷۳۵	۱۹,۱۵۹,۸۵۶,۴۱۴	۲,۱۸۷,۷۰۷,۵۰۹	۹۱,۲۰۹,۵۵۲,۲۶۲	۸۹,۰۲۱,۸۴۴,۷۵۳			
-	-	(۲,۹۵۰,۳۳۱,۶۷۹)	-	-	-			ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها
-	۱۶,۲۰۹,۵۲۴,۷۳۵	۱۶,۲۰۹,۵۲۴,۷۳۵	-	۹۱,۲۰۹,۵۵۲,۲۶۲	۸۹,۰۲۱,۸۴۴,۷۵۳			

سایر شرکتهای عمدتاً مشتمل بر سرمایه گذاری کمتر از نیم درصد در سهام شرکتهای سرمایه پذیر می باشد.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۵-۲-۲- علی الحساب افزایش سرمایه به شرح زیر می باشد :

نام شرکت	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	۱۳۸۵/۱۰/۳۰
نساجی بروجرد	ریال ۴,۱۵۴,۱۷۰,۷۵۰	ریال -
سایر شرکتهای (۴ قلم)	۱۸,۳۱۲,۰۰۰	۳,۱۷۳,۰۰۰
	۴,۱۷۲,۴۸۲,۷۵۰	۳,۱۷۳,۰۰۰

تا تاریخ تنظیم این یادداشتهای علی الحساب افزایش سرمایه شرکتهای نساجی بروجرد و سیمان دورود به حساب سرمایه گذاریها منتقل گردیده است .

۵-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به مبلغ ۸۴۵,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال و فروش به مبلغ ۷۱۲,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال و سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق مشارکت طی دوره به مبلغ ۱۵,۵۴۹,۲۵۰,۹۰۰ ریال ( یادداشت ۲۴ همراه صورتهای مالی) انعکاس یافته است.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می گردد :

یادداشت	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	۱۳۸۵/۱۰/۳۰
حسابهای دریافتنی تجاری	ریال ۹۷۳,۱۸۴,۸۱۰,۲۰۰	ریال ۱,۵۰۶,۱۵۷,۷۹۷,۱۱۹
اسناد دریافتنی تجاری	۴۱,۱۷۷,۲۱۴,۴۱۷	۳۸,۳۵۹,۱۷۸,۰۹۵
	۱,۰۱۴,۳۶۲,۰۲۴,۶۱۷	۱,۵۴۴,۵۱۶,۹۷۵,۲۱۴

۶-۱- سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل یافته است :

یادداشت	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	۱۳۸۵/۱۰/۳۰
مطالبات سود سهام	۶-۱-۱ ۹۶۱,۳۰۵,۰۲۸,۱۲۳	ریال ۱,۴۹۰,۶۶۴,۶۷۰,۷۸۸
مطالبات از اشخاص	۶-۱-۲ ۹,۷۴۰,۱۷۹,۷۷۴	۹,۷۴۰,۱۷۹,۷۷۴
مطالبات سود اوراق مشارکت (تحقق یافته)	۲,۱۳۹,۶۰۲,۳۰۳	۵,۷۵۲,۹۴۶,۵۵۷
	۹۷۳,۱۸۴,۸۱۰,۲۰۰	۱,۵۰۶,۱۵۷,۷۹۷,۱۱۹

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱-۱-۶- مطالبات سود سهام متشکل از اقلام به شرح زیر می باشد :

ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	۱۳۸۵/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
(۱)	سرمایه گذاری سپه	۳۵۸,۰۵۷,۱۸۷,۵۵۸	۲۳۲,۵۴۲,۶۷۳,۳۴۶
(۲)	سیمان هرمزگان	۲۳۳,۹۲۵,۷۱۰,۰۰۰	۲۱۵,۹۵۰,۰۹۹,۰۰۰
(۳)	کویر تایر	۱۵۱,۴۴۱,۴۷۷,۷۵۰	۸۰,۱۳۶,۲۵۴,۷۵۰
(۴)	سیمان ایلام	۶۲,۸۳۲,۴۱۱,۳۷۵	۳۵,۰۴۱,۹۰۷,۲۵۰
(۵)	سیمان بجنورد	۳۳,۴۸۰,۶۳۹,۰۴۰	۱۰۱,۲۳۶,۲۳۶,۴۰۰
(۶)	سرمایه گذاری سپه ساختمان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰
(۷)	کاشی کویر یزد	۱۶,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰
(۸)	سیمان سفید ساوه	۱۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰
(۹)	سیمان خاش	۱۲,۱۰۹,۴۴۵,۰۰۰	۱۱,۲۴۲,۳۳۲,۰۰۰
(۱۰)	مرجان کار	۱۰,۶۶۶,۳۰۶,۹۵۰	۳,۹۷۵,۸۴۰,۰۰۰
(۱۱)	سولفورین	۸,۷۰۹,۹۹۵,۴۴۸	۸,۷۰۹,۹۹۵,۴۴۸
(۱۲)	چاپ و نشر سپه	۷,۵۴۷,۰۵۰,۷۴۶	۵,۴۴۷,۳۳۳,۷۶۵
(۱۳)	لیزینگ امید	۶,۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰
(۱۴)	سیمان کردستان	۶,۶۸۹,۲۴۰,۰۰۰	۳۶,۴۴۵,۴۸۰,۰۰۰
(۱۵)	کارگزاری بانک سپه	۲,۷۳۹,۱۳۴,۶۶۷	۲,۱۹۹,۱۳۴,۶۶۷
(۱۶)	آینده اندیش نگر	۲,۲۳۳,۹۷۱,۶۶۶	۵,۲۷۴,۰۶۵,۰۰۰
(۱۷)	پلاستیک شاهین	۱,۴۳۶,۴۲۰,۳۸۰	۱,۴۳۶,۴۲۰,۳۸۰
(۱۸)	صنایع مهتاب خراسان	۱,۲۴۹,۵۹۱,۳۸۴	۱,۲۴۹,۵۹۱,۳۸۴
(۱۹)	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران(سنا)	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
(۲۰)	پمپ ایران	۶۵۳,۰۷۴,۶۲۵	۲۵۱,۱۸۲,۶۲۵
(۲۱)	توسعه صنایع بهشهر	۲۰۸,۸۱۸,۳۶۱	۱۱۸,۳۱۰,۸۱۶
(۲۲)	سنگ آهن گل گهر	-	۳۲۵,۹۸۵,۶۶۰,۲۵۵
(۲۳)	معدنی و صنعتی چادرملو	-	۳۹۱,۴۳۲,۱۹۸,۶۶۴
(۲۴)	نساجی بروجرد	-	۲,۷۹۶,۹۱۱,۴۵۰
(۲۵)	سایر شرکتهای (۱۷ قلم)	۳۸۸,۰۵۳,۱۷۳	۲,۴۸۶,۵۴۷,۵۸۸
		۹۶۱,۳۰۵,۰۲۸,۱۲۳	۱,۴۹۰,۶۶۴,۶۷۰,۷۸۸

تا تاریخ تنظیم این یادداشتهای مبلغ ۱۱۲,۳۲۰,۴۸۰,۶۶۴ ریال از سر فصل فوق وصول گردیده است.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱-۲-۶- مطالبات از اشخاص به شرح زیر می باشد :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸,۱۱۴,۴۴۵,۳۱۲	۱۸,۱۱۴,۴۴۵,۳۱۲	آقای فیروز تقی زاده فروش سهام ( لیفت تراک سازی سهند )
۱۶,۸۰۵,۱۸۵,۷۱۲	۱۶,۸۰۵,۱۸۵,۷۱۲	آقای اکبر پورولی فروش سهام ( لیفت تراک سازی سهند )
(۲۵,۱۷۹,۴۵۱,۲۵۰)	(۲۵,۱۷۹,۴۵۱,۲۵۰)	سهام سرمایه گذاری سپه از فروش سهام ( لیفت تراک سازی سهند )
۹,۷۴۰,۱۷۹,۷۷۴	۹,۷۴۰,۱۷۹,۷۷۴	

مطالبات از اشخاص شامل بدهی آقایان فیروز تقی زاده و اکبر پورولی ، مربوط به اسناد وخواستی فروش سهام لیفت تراک سازی سهند می باشد.که در مقابل آنها املاک توسط نامبردگان طبق وکالت محضری به شماره ۱۹۶۵۰۵ در حال انتقال به شرکت سرمایه گذاری سپه می باشد. مضافاً شرکت جهت تسریع در وصول مطالبات اقدامات حقوقی و قانونی لازم را انجام داده است.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۶-۲- اسناد دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

ردیف	نام شرکت	یادداشت	سر رسید شده ریال	سر رسید نشده ریال	مانده ریال	مانده ریال
۱	شرکت سرمایه گذاری دنیای پارس	۶-۲-۱	۸,۷۶۳,۱۵۸,۱۳۵	۱,۶۶۴,۰۸۵,۱۶۲	۱۱,۱۵۳,۱۱۰,۳۵۵	۱۰,۴۲۷,۲۴۳,۲۹۷
۲	آینده اندیش نگر		۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	نساجی بروجرد	۶-۲-۲	۴,۱۵۰,۲۳۳,۲۰۰	-	-	۴,۱۵۰,۲۳۳,۲۰۰
۴	آرتاویل تایر	۶-۲-۳	-	۲۰,۶۹۹,۷۳۷,۹۲۰	۲۰,۲۳۳,۱۲۳,۶۸۰	۲۰,۶۹۹,۷۳۷,۹۲۰
۵	الوان ثابت	۶-۲-۴	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	سایر شرکتهای (۴ قلم)		-	-	۶,۹۷۲,۹۴۴,۰۶۰	-
			۱۷,۳۱۳,۳۹۱,۳۳۵	۲۳,۸۶۳,۸۲۳,۰۸۲	۳۸,۳۵۹,۱۷۸,۰۹۵	۴۱,۱۷۷,۲۱۴,۴۱۷

۶-۲-۱- مبلغ فوق مربوط به طلب شرکت از فروش سهم شرکت نساجی غدیر در سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۰/۳۰ بوده ، که اقدامات قانونی جهت وصول چک سررسید شده به تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۰ انجام پذیرفته است و مبلغ سررسید نشده بابت قسط هفتم تا بیستم می باشد، که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۰۱ قابل وصول است.

۶-۲-۲- اسناد دریافتنی مذکور تا تاریخ تهیه این یادداشتها وصول گردیده است .

۶-۲-۳- چک شماره ۶۴۵۸۶۸ به مبلغ ۲,۱۸۹,۷۳۲ دلار به سررسید ۱۳۸۶/۱۱/۱۹ بابت قسط دوم فروش سهام صنایع لاستیک یزد در سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۰/۳۰ میباشد که تا تاریخ تهیه این یادداشتها وصول گردیده است .

۶-۲-۴- چک شماره ۳۳۱۸ به سررسید ۱۳۸۷/۰۵/۲۰ بابت تسویه علی الحساب پرداختی به شرکت الوان ثابت می باشد .

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۷- سایر حسابهای دریافتنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

ردیف	شرح	یادداشت	۱۳۸۶/۱۰/۳۰		۱۳۸۵/۱۰/۳۰	
			مبلغ - ریال	ذخیره کاهش ارزش - ریال	خالص - ریال	مبلغ - ریال
۱)	شرکت سرمایه گذاری سپه	۷-۱	۱۲۸,۴۲۷,۶۸۷,۷۴۹	-	۱۲۸,۴۲۷,۶۸۷,۷۴۹	-
۲)	بانک سپه	۷-۲	۹۶,۸۲۳,۳۶۱,۴۴۱	-	۹۶,۸۲۳,۳۶۱,۴۴۱	-
۳)	شرکت سیمان هرمزگان	۷-۳	۶۱,۴۲۲,۳۸۲,۴۰۰	-	۶۱,۴۲۲,۳۸۲,۴۰۰	-
۴)	شرکت تولید مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	۷-۴	۳۹,۳۶۶,۰۲۱,۹۹۲	(۱۶,۳۹۲,۱۹۷,۳۴۹)	۲۲,۹۷۳,۸۲۴,۶۴۳	(۱۶,۳۹۲,۱۹۷,۳۴۹)
۵)	کارگزاری بانک کشاورزی		۲۰,۲۷۹,۵۵۰,۷۶۰	-	۲۰,۲۷۹,۵۵۰,۷۶۰	-
۶)	شرکت کربنات سدیم سمنان	۷-۴	۱۹,۴۴۴,۱۰۳,۰۰۰	-	۱۹,۴۴۴,۱۰۳,۰۰۰	-
۷)	شرکت سرمایه گذاری دنیای پارس	۷-۵	۱۹,۱۸۱,۶۰۷,۴۵۴	-	۱۹,۱۸۱,۶۰۷,۴۵۴	-
۸)	لیزینگ امید		۱۲,۰۲۷,۰۲۲,۶۷۲	-	۱۲,۰۲۷,۰۲۲,۶۷۲	-
۹)	کمپرسور سازی پادنا	۷-۴	۸,۵۹۹,۷۵۷,۱۴۳	-	۸,۵۹۹,۷۵۷,۱۴۳	-
۱۰)	کارگزاری بانک سپه		۶,۳۵۷,۷۳۴,۶۹۸	-	۶,۳۵۷,۷۳۴,۶۹۸	-
۱۱)	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه		۳,۳۵۸,۲۸۰,۲۶۷	-	۳,۳۵۸,۲۸۰,۲۶۷	-
۱۲)	وام مدیران و کارکنان	۷-۶	۳,۰۶۳,۷۳۱,۸۷۳	-	۳,۰۶۳,۷۳۱,۸۷۳	-
۱۳)	رایانه خدمات امید		۱,۰۰۱,۷۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۱,۷۰۰,۰۰۰	-
۱۴)	شرکت خدمات آینده اندیش نگر		۵۰۵,۰۲۵,۴۹۱	-	۵۰۵,۰۲۵,۴۹۱	-
۱۵)	ساگار ساز مرند		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۷)	چاپ و نشر سپه		۲۹۸,۹۳۶,۳۰۴	-	۲۹۸,۹۳۶,۳۰۴	-
۱۸)	شرکت خمیرمایه لرستان		۹۸,۸۸۶,۳۰۴	-	۹۸,۸۸۶,۳۰۴	-
۱۹)	کویر تایر		۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۴)	شرکت کارگزاری سیماب گون	۷-۷	۲,۶۵۶,۶۴۵,۸۷۵	(۲,۶۵۶,۶۴۵,۸۷۵)	-	(۲,۶۵۶,۶۴۵,۸۷۵)
۲۵)	جعل چک	۷-۸	۲۵۳,۴۵۰,۰۰۰	(۲۵۳,۴۵۰,۰۰۰)	-	(۲۵۳,۴۵۰,۰۰۰)
۲۶)	سایر(۴ قلم)		۹۳۳,۹۷۳,۰۸۰	-	۹۳۳,۹۷۳,۰۸۰	-
			۴۲۴,۶۳۴,۸۵۸,۵۰۳	(۱۹,۳۰۲,۲۹۳,۲۲۴)	۴۰۵,۳۳۲,۵۶۵,۲۷۹	(۱۹,۳۰۲,۲۹۳,۲۲۴)
	بدهی به سرمایه گذاری سپه بابت فروش سهام سیمان زرین رفسنجان		-	-	-	-
			۴۲۴,۶۳۴,۸۵۸,۵۰۳	(۱۹,۳۰۲,۲۹۳,۲۲۴)	۴۰۵,۳۳۲,۵۶۵,۲۷۹	(۱۹,۳۰۲,۲۹۳,۲۲۴)

۷-۱- مانده حساب فوق بابت علی الحساب پرداختی در وجه شرکت مذکور بوده است .

۷-۲- مبلغ فوق بابت مزاد تسویه چهار فقره تسهیلات ارزی از محل تسویه بدهی شرکتهای سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری و سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت بوده است .

۷-۳- عمده مبلغ فوق بابت علی الحساب پرداختی به شرکت سیمان هرمزگان می باشد. که تا تاریخ تهیه این یادداشتها مبلغ ۱۵۱۹۵ میلیون ریال آن تسویه گردیده است.

۷-۴- مبلغ فوق بابت تسویه حساب پرسنل و اصلاح ساختار مالی و یا فراهم نمودن شرایط فروش شرکتهای فوق میباشد.

۷-۵- بدهی شرکت مذکور بابت فروش سهام شرکت نساجی غدیر طی قرارداد بشماره ۲۱/۱۰۱۴ مورخ ۱۳۸۴/۰۴/۲۵ میباشد ، که اقدامات قانونی لازم جهت وصول طلب مذکور در حال انجام میباشد.

## شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۶-۷- این مبلغ بابت مانده وام پرداختی توسط بانک سپه از محل وجوه اداره شده به ۱۶ نفر از مدیران و پرسنل شرکت و هیأت مدیره شرکت های تابعه شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید طبق مصوبه شماره ۱۸ مورخ ۱۳۸۱/۰۷/۱۳ و مصوبه شماره ۱۶۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۱۷ هیأت مدیره شرکت می باشد.

۷-۷- مانده بدهی شرکت کارگزاری سیماب گون بابت مفقود شدن بخشی از میلگردهای خریداری شده توسط شرکت یاد شده میباشد در سال ۱۳۸۳ بوده است که در زمان تهیه صورتهای مالی پرونده آن در جریان رسیدگی توسط مراجع قضایی است. ضمناً بابت موضوع مذکور ذخیره مورد نیاز در حسابهای شرکت لحاظ گردیده است.

۸-۷- مبلغ مذکور مربوط به وجه چک شماره ۷۵۳۲۹۳ مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۱۳ به مبلغ ۲۵۳,۴۵۰,۰۰۰ ریال است که پس از جعل و برداشت از حساب شرکت توسط افراد نامشخص بوده است که پس از طی مراحل قانونی و پیگیری از طریق مراجع قضایی تا این تاریخ منجر به حصول نتیجه قطعی نگردیده است.

تا تاریخ تنظیم این یادداشتها مبلغ ۱۲۰,۷۰۰,۹۹۵,۹۴۰ ریال از سر فصل فوق وصول گردیده است.

## ۸- پیش پرداختها

سر فصل پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت هزینه ها
۳,۴۳۵,۳۴۳	۶,۹۷۳,۳۱۴	پیش پرداخت اشتراک اینترنت
۱۲,۵۱۰,۲۱۱	۲۰,۷۲۹,۹۴۹	پیش پرداخت بیمه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
<u>۱۵۹,۹۴۵,۵۵۴</u>	<u>۲۳۴,۷۰۳,۲۶۳</u>	

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد :

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح
مانده در ۱۳۸۵/۱۰/۳۰	مانده در ۱۳۸۶/۱۰/۳۰	مانده در ۱۳۸۶/۱۰/۳۰	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۸۵/۱۰/۳۰	مانده در ۱۳۸۶/۱۰/۳۰	داراییهای اضافه شده طی سال مالی		
۲۶,۴۴۵,۳۸۳,۰۴۳	۲۶,۴۴۵,۳۸۳,۰۴۳	-	-	-	۲۶,۴۴۵,۳۸۳,۰۴۳	-	۲۶,۴۴۵,۳۸۳,۰۴۳	زمین
۲۷,۰۷۸,۸۰۴,۷۶۱	۲۵,۱۸۳,۲۸۸,۴۲۸	۶,۷۰۳,۷۹۹,۸۷۹	۱,۸۹۵,۵۱۶,۳۳۳	۴,۸۰۸,۲۸۳,۵۴۶	۳۱,۸۸۷,۰۸۸,۳۰۷	-	۳۱,۸۸۷,۰۸۸,۳۰۷	ساختمان
۱۱۶,۵۸۳,۴۷۱	۹۹,۰۹۵,۹۵۰	۷۴,۴۳۰,۰۵۰	۱۷,۴۸۷,۵۲۱	۵۶,۹۴۲,۵۲۹	۱۷۳,۵۲۶,۰۰۰	-	۱۷۳,۵۲۶,۰۰۰	تاسیسات
۴۷۸,۰۲۶,۷۶۲	۷۹۷,۶۷۸,۹۰۲	۵۴۴,۱۲۷,۴۰۸	۲۱۳,۰۴۷,۸۶۰	۳۳۱,۰۷۹,۵۴۸	۱,۳۴۱,۸۰۶,۳۱۰	۵۳۲,۷۰۰,۰۰۰	۸۰۹,۱۰۶,۳۱۰	وسائط نقلیه
۸۸۹,۲۶۷,۴۶۵	۹۴۷,۶۲۹,۴۶۹	۶۲۳,۷۳۲,۸۰۳	۱۷۷,۴۹۸,۶۸۹	۴۴۶,۲۳۴,۱۱۴	۱,۵۷۱,۳۶۲,۲۷۲	۲۳۵,۸۶۰,۶۹۳	۱,۳۳۵,۵۰۱,۵۷۹	اثاثه و منصوبات
۵۵,۰۰۸,۰۶۵,۵۰۲	۵۳,۴۷۳,۰۷۵,۷۹۲	۷,۹۴۶,۰۹۰,۱۴۰	۲,۳۰۳,۵۵۰,۴۰۳	۵,۶۴۲,۵۳۹,۷۳۷	۶۱,۴۱۹,۱۶۵,۹۳۲	۷۶۸,۵۶۰,۶۹۳	۶۰,۶۵۰,۶۰۵,۲۳۹	

۹-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار است.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱۰- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۳۳,۵۴۲,۴۲۲	۲۳۳,۵۴۲,۴۲۲	حق الامتیاز مخابرات
۵۹,۲۳۷,۳۶۹	۵۹,۲۳۷,۳۶۹	حق الامتیاز برق
۱۹,۶۱۸,۶۸۴	۱۹,۶۱۸,۶۸۴	حق الامتیاز آب
۱۴,۷۳۳,۰۷۹	۱۴,۷۳۳,۰۷۹	حق الامتیاز گاز
<b>۳۲۷,۱۳۱,۵۵۴</b>	<b>۳۲۷,۱۳۱,۵۵۴</b>	

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۴۷,۶۰۵,۳۲۱,۷۸۲	۴,۳۶۹,۵۸۸,۲۵۶,۷۴۸	۱۱-۱ سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار ( نرخ بندی شده )
۶۷۰,۷۰۵,۰۰۹,۷۵۱	۹۴۰,۶۳۶,۲۸۸,۱۷۳	۱۱-۲ سرمایه گذاری در شرکت های خارج از بورس ( نرخ بندی نشده )
<b>۴,۴۱۸,۳۱۰,۳۳۱,۵۳۳</b>	<b>۵,۳۱۰,۲۲۴,۵۴۴,۹۲۱</b>	

۱۱-۱- سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار ( نرخ بندی شده ) از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۷۴۷,۱۳۵,۳۲۱,۷۸۲	۴,۳۶۹,۵۸۸,۲۵۶,۷۴۸	۱۱-۱-۱ سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار(نرخ بندی شده )
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱-۱-۲ علی الحساب افزایش سرمایه
<b>۳,۷۴۷,۱۳۵,۳۲۱,۷۸۲</b>	<b>۴,۳۶۹,۵۸۸,۲۵۶,۷۴۸</b>	

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱-۱-۱۱- سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار ( نرخ بندی شده ) به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰				۱۳۸۶/۱۰/۳۰							
ارزش بازار - ریال	خالص - ریال	ذخیره کاهش ارزش ریال	بهای تمام شده - ریال	ارزش بازار - ریال	خالص - ریال	ذخیره کاهش ارزش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	نام شرکت	
۲.۱۱۱.۸۴۹.۱۳۹.۴۹۰	۲.۱۱۱.۸۴۹.۱۳۹.۴۹۰	(۲۱۰.۳۴۳.۵۳۹.۴۱۵)	۲.۳۲۲.۱۹۲.۶۷۸.۹۰۵	۲.۰۹۸.۳۶۲.۳۸۱.۷۲۰	۲.۰۹۸.۳۶۲.۳۸۱.۷۲۰	(۲۲۲.۹۲۹.۷۶۹.۶۶۳)	۲.۳۲۱.۲۹۲.۱۵۱.۳۸۳	۷۹/۹۰	۱۰۸.۲۶۳.۴۶۰	سیمان هرمزگان	
۱.۰۰۵.۲۲۴.۵۶۸.۰۰۰	۹۳۰.۲۵۰.۸۹۹.۲۸۶	-	۹۳۰.۲۵۰.۸۹۹.۲۸۶	۱.۰۱۳.۱۶۵.۴۹۶.۰۰۰	۹۵۰.۲۴۵.۴۹۱.۱۱۲	-	۹۵۰.۲۴۵.۴۹۱.۱۱۲	۶۸/۵۷	۱۰۲۵.۱۷۹.۰۷۳	سرمایه گذاری سپه	
۵.۲۵۸.۵۵۴.۱۲۴.۵۹۸	۳۷۴.۰۵۰.۰۹۰.۷۶۴	-	۳۷۴.۰۵۰.۰۹۰.۷۶۴	۴.۷۱۶.۷۵۲.۳۳۳.۰۵۵	۷۵۲.۸۸۰.۲۱۵.۱۴۹	-	۷۵۲.۸۸۰.۲۱۵.۱۴۹	۳۷/۲۳	۷۴۴.۵۶۳.۸۸۸	معدنی و صنعتی چادرملو	
۶۰۰۹۱.۵۵۴.۹۵۹.۲۱۶	۱۵۶.۱۴۶.۰۳۷.۱۱۵	-	۱۵۶.۱۴۶.۰۳۷.۱۱۵	۵۰۳۱.۵۹۲.۱۷۴.۲۳۰	۳۱۰.۸۹۸.۷۴۱.۸۳۳	-	۳۱۰.۸۹۸.۷۴۱.۸۳۳	۳۹/۰۵	۳۴۳.۶۶۹.۲۶۲	سنگ آهن گل گهر	
۴۸۳.۲۰۸.۳۴۳.۷۴۰	۸۶.۳۰۰.۱۸۵.۶۰۸	-	۸۶.۳۰۰.۱۸۵.۶۰۸	۱۹۴.۴۸۲.۴۲۵.۶۶۰	۱۶۴.۷۸۶.۶۹۶.۷۵۸	-	۱۶۴.۷۸۶.۶۹۶.۷۵۸	۳۹/۷۹	۱۵۵.۹۹۲.۸۹۶	سیمان بجنورد	
۵۱۱.۳۴۵.۶۲۰.۹۰۰	۷۵.۶۱۳.۳۳۹.۴۰۸	-	۷۵.۶۱۳.۳۳۹.۴۰۸	۴۲۷.۸۲۵.۸۳۶.۱۵۳	۷۵.۶۱۳.۳۳۹.۴۰۸	-	۷۵.۶۱۳.۳۳۹.۴۰۸	۳۷/۰۷	۷۴.۱۰۸.۰۶۱	سیمان ایلام	
۸۹.۹۱۷.۰۵۶.۰۰۰	۱۲.۹۲۵.۶۳۰.۱۱۱	-	۱۲.۹۲۵.۶۳۰.۱۱۱	۷۰.۴۲۲.۵۳۸.۷۲۰	۱۶۸۰.۱۳۹۰.۷۶۸	-	۱۶۸۰.۱۳۹۰.۷۶۸	۱۷/۵۶	۱۳.۱۷۲.۳۸۶	سیمان خاش	
-	-	(۴۸.۷۳۰.۲۸۴.۱۱۵)	۴۸.۷۳۰.۲۸۴.۱۱۵	-	-	(۴۸.۷۳۰.۲۸۴.۱۱۵)	۴۸.۷۳۰.۲۸۴.۱۱۵	۸۹/۸۱	۴۸.۶۸۸.۴۵۳	تولید مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	
۱۵.۵۵۱.۶۵۳.۸۱۱.۹۴۴	۳.۷۴۷.۱۳۵.۳۲۱.۷۸۲	(۲۵۹.۰۷۳.۸۲۳.۵۳۰)	۴.۰۰۶.۲۰۹.۱۴۵.۳۱۲	۱۳.۵۵۲.۶۰۳.۱۸۵.۵۳۸	۴.۳۶۹.۵۸۸.۲۵۶.۷۴۸	(۲۷۱.۶۶۰.۰۵۳.۷۷۸)	۴.۶۴۱.۲۴۸.۳۱۰.۵۲۶				

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱۱-۱-۲- علی الحساب افزایش سرمایه شامل موارد زیر می باشد :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تولید مخازن گاز طبیعی آسیا ناما
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

۱۱-۲- سرمایه گذاری در شرکت های خارج از بورس ( نرخ بندی نشده ) از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۲۰,۱۳۵,۷۷۳,۱۱۱	۸۴۰,۵۱۰,۴۰۶,۱۷۳	۱۱-۲-۱ خالص سرمایه گذاری در شرکت های خارج از بورس ( نرخ بندی نشده )
۵۰,۵۶۹,۲۳۶,۶۴۰	۱۰۰,۱۲۵,۸۸۲,۰۰۰	۱۱-۲-۲ خالص علی الحساب افزایش سرمایه
۶۷۰,۷۰۵,۰۰۹,۷۵۱	۹۴۰,۶۳۶,۲۸۸,۱۷۳	

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱-۲-۱- سرمایه گذاری در شرکت های خارج از بورس به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰			۱۳۸۶/۱۰/۳۰						
خالص - ریال	ذخیره کاهش ارزش ریال	بهای تمام شده - ریال	خالص - ریال	ذخیره کاهش ارزش ریال	بهای تمام شده - ریال	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	نام شرکت	ردیف
۱۹۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۳	-	۱۹۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۳	۱۹۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۳	-	۱۹۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۳	۶۷	۱۵,۸۷۸,۹۹۶	سولفورین	(۱)
-	-	-	۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۲۵	۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت تامین سرمایه امین	(۲)
۱۲۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰	سیمان سفید ساوه	(۳)
۶۷,۴۹۹,۳۴۰,۰۰۰	-	۶۷,۴۹۹,۳۴۰,۰۰۰	۹۷,۴۹۹,۰۴۰,۰۰۰	-	۹۷,۴۹۹,۰۴۰,۰۰۰	۳۲/۵۰	۹۷,۴۹۹,۰۴۰	سنگ آهن گهر زمین	(۴)
۴۳,۵۸۶,۶۵۳,۰۵۸	-	۴۳,۵۸۶,۶۵۳,۰۵۸	۶۴,۹۴۵,۲۵۳,۰۵۸	-	۶۴,۹۴۵,۲۵۳,۰۵۸	۳۹/۵۵	۶۴,۰۷۵,۸۰۰	سیمان کردستان	(۵)
۴۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴/۵۶	۴,۲۲۱,۰۰۰	کربنات سدیم سمنان	(۶)
۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	صنایع کاغذ غرب	(۷)
۵,۹۱۴,۹۶۲,۸۸۴	-	۵,۹۱۴,۹۶۲,۸۸۴	۲۰,۹۱۴,۳۶۲,۸۸۴	-	۲۰,۹۱۴,۳۶۲,۸۸۴	۹۹/۹۹	۱,۹۹۹,۹۲۰	سرمایه گذاری ساختمانی سپه	(۸)
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹	۲۰۷,۰۰۰	رایانه خدمات امید	(۹)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۵۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران(سنا)	(۱۰)
۱۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹/۸۳	۱۷۹,۰۰۰	لیزینگ امید	(۱۱)
۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۹۲,۳۷۵,۰۰۰	-	۱۲,۷۹۲,۳۷۵,۰۰۰	۳۴/۷۶	۶,۹۵۲,۳۷۵	توسعه و تجارت بین المللی صبا	(۱۲)
۳۱,۴۳۵,۸۱۹,۴۴۸	-	۳۱,۴۳۵,۸۱۹,۴۴۸	۹,۴۲۲,۰۸۷,۱۰۰	-	۹,۴۲۲,۰۸۷,۱۰۰	۲۹/۹۶	۸۹۸,۸۲۰	کارگزاری بانک سپه	(۱۳)
۹,۰۳۰,۵۱۰,۰۰۰	(۲۲,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۸۸۹,۵۱۰,۰۰۰	۹,۰۳۰,۵۱۰,۰۰۰	(۲۲,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱,۸۸۹,۵۱۰,۰۰۰	۳۰/۱۰	۳,۰۱۰,۱۷۰	صنایع دارویی شهید مدرس	(۱۴)
۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷	۵,۴۰۰,۰۰۰	صرافی امید سپه	(۱۵)
۶,۱۲۱,۷۸۷,۷۱۸	-	۶,۱۲۱,۷۸۷,۷۱۸	۴,۲۸۵,۰۷۸,۱۲۸	-	۴,۲۸۵,۰۷۸,۱۲۸	۶۹/۹۹	۳۷,۰۹۵	چاپ و نشر سپه	(۱۶)
۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۷۰	۴۱۹,۹۸۰	خدمات آینده اندیش نگر	(۱۷)
۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۵۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	بورس اوراق بهادار تهران	(۱۸)
۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	احداث صنایع و معادن سرزمین پارس(پامیدکو)	(۱۹)
۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵۰	۱,۲۷۲,۰۰۰	سهامی عام بورس کالای ایران	(۲۰)
-	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵	۱,۰۵۰,۰۰۰	شرکت ساماندهی مطالبات معوق	(۲۱)
۴۹۹,۹۰۰,۰۰۰	-	۴۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۰,۰۰۰	-	۴۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۹/۹۸	۴۹,۹۹۰	گروه کارخانجات گوهر زمین	(۲۲)
-	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹/۹۹	۷,۹۹۹,۹۷۹	کمپرسورسازی پادنا	(۲۳)
-	(۷,۱۸۶,۴۰۴,۰۰۰)	۷,۱۸۶,۴۰۴,۰۰۰	-	(۷,۱۸۶,۴۰۴,۰۰۰)	۷,۱۸۶,۴۰۴,۰۰۰	۵۱	۷۶۴,۹۲۵	پروتئین دامی لرستان(خمیر مایه)	(۲۴)
-	(۱,۵۴۴,۳۹۰,۰۰۰)	۱,۵۴۴,۳۹۰,۰۰۰	-	(۱,۵۴۴,۳۹۰,۰۰۰)	۱,۵۴۴,۳۹۰,۰۰۰	۴۸/۰۳	۱۴۸,۵۰۰	گچ کردستان	(۲۵)
۶۲۰,۱۳۵,۷۷۳,۱۱۱	(۱۱۱,۵۸۹,۷۹۴,۰۰۰)	۷۳۱,۷۲۵,۵۶۷,۱۱۱	۸۴۰,۵۱۰,۴۰۶,۱۷۳	(۱۱۱,۵۸۹,۷۹۴,۰۰۰)	۹۵۲,۱۰۰,۲۰۰,۱۷۳				

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱۱-۲-۲- علی الحساب افزایش سرمایه بشرح زیر می باشد :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰			۱۳۸۶/۱۰/۳۰			شرح
خالص - ریال	ذخیره کاهش ارزش - ریال	مانده - ریال	خالص - ریال	ذخیره کاهش ارزش ریال	مانده - ریال	
-	-	-	۳۵,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهر زمین
۱۶,۱۳۳,۳۵۴,۶۴۰	-	۱۶,۱۳۳,۳۵۴,۶۴۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمانی سپه
۱۴,۵۵۵,۱۷۲,۰۰۰	-	۱۴,۵۵۵,۱۷۲,۰۰۰	۱۴,۵۵۵,۱۷۲,۰۰۰	-	۱۴,۵۵۵,۱۷۲,۰۰۰	کربنات سدیم سمنان
۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	لیزینگ امید
۹,۶۸۰,۷۱۰,۰۰۰	-	۹,۶۸۰,۷۱۰,۰۰۰	۹,۶۸۰,۷۱۰,۰۰۰	-	۹,۶۸۰,۷۱۰,۰۰۰	صنایع کاغذ غرب
-	(۱,۰۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۰۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	گچ کردستان
-	(۶,۱۶۴,۴۹۲,۴۹۱)	۶,۱۶۴,۴۹۲,۴۹۱	-	(۶,۱۶۴,۴۹۲,۴۹۱)	۶,۱۶۴,۴۹۲,۴۹۱	خمیر مایه(پروتئین دامی) لرسنان
۵۰,۵۶۹,۲۳۶,۶۴۰	(۷,۲۰۳,۹۹۲,۴۹۱)	۵۷,۷۷۳,۲۲۹,۱۳۱	۱۰۰,۱۲۵,۸۸۲,۰۰۰	(۷,۲۰۳,۹۹۲,۴۹۱)	۱۰۷,۳۲۹,۸۷۴,۴۹۱	

- تا تاریخ تنظیم این یادداشتهای افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه به ثبت رسیده است، لذا مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از سر فصل مذکور تسویه گردیده است

۱۲- سایر داراییها

سایر داراییها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰		۱۳۸۶/۱۰/۳۰		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲,۷۴۳,۴۶۱,۹۶۲	۲۰,۶۹۹,۷۳۷,۹۲۰	۱۲-۱	اسناد دریافتنی بلند مدت	
۸۶,۱۰۵,۰۰۰	۱۴۴,۶۰۵,۰۰۰		نرم افزارهای کامپیوتری	
۴۲,۸۲۹,۵۶۶,۹۶۲	۲۰,۸۴۴,۳۴۲,۹۲۰			

۱۲-۱- اسناد دریافتنی بلند مدت از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰		۱۳۸۶/۱۰/۳۰		نام متعهد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱,۰۷۹,۳۷۶,۸۰۰	۲۰,۶۹۹,۷۳۷,۹۲۰	۱۲-۱-۱	شرکت آرتاویل تایر	
۱,۶۶۴,۰۸۵,۱۶۲	-		سرمایه گذاری دنیای پارس	
۴۲,۷۴۳,۴۶۱,۹۶۲	۲۰,۶۹۹,۷۳۷,۹۲۰			

۱۲-۱-۱- یک فقره چک ارزی دریافتی از شرکت آرتاویل تایر بابت بخشی از بهای فروش سهام صنایع لاستیک یزد جمعاً به مبلغ ۲,۲۵۶,۰۸۸ دلار به سررسید ۱۳۸۷/۱۱/۱۹ می باشد .

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

اسناد پرداختنی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

یادداشت	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	۱۳۸۵/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
اسناد پرداختنی	۳۱۱,۹۹۶,۱۱۷,۷۵۰	۱,۴۱۸,۱۶۴,۱۷۱,۹۰۰
کسر میشود: سود سنوات آتی	(۲,۱۳۷,۹۳۵,۹۳۶)	(۴۹,۱۷۲,۵۲۶,۵۶۲)
	<u>۳۰۹,۸۵۸,۱۸۱,۸۱۴</u>	<u>۱,۳۶۸,۹۹۱,۶۴۵,۳۳۸</u>

۱۳-۱- مانده حساب اسناد پرداختنی مربوط به ۲ فقره سفته به سررسیدهای ۱۳۸۶/۰۹/۱۵ , ۱۳۸۶/۱۲/۱۵ و چک شماره ۷۰۲۱۹۷ به سررسید

۱۳۸۶/۱۲/۱۵ صادره در وجه سازمان خصوصی سازی پس از کسر سود سنوات آتی خرید اقساطی بابت قسمتی از ثمن معامله خرید سهام سیمان هرمزگان میباشد ، طبق مصوبه مورخ ۱۳۸۶/۰۷/۰۲ هیات عالی واگذاری(به استناد مفاد نامه شماره ۸۶/۲/۵۷۴۰ مورخ ۸۶/۰۸/۰۹ ) آن سازمان کلیه جرایم تاخیر اقساط معوق، با توجه به تفاهم بعمل آمده در خصوص پرداخت اقساط باقی مانده مورد بخشودگی قرار گرفته است. و تا تاریخ تنظیم این یادداشتها کلیه بدهیهای مذکور تسویه گردیده و اقدامات لازم جهت رفع توثیق سهام مذکور و استرداد کلیه اسناد تضمینی صورت پذیرفته است . و دستور آزاد سازی کل سهام مذکور توسط آن سازمان به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار اعلام گردیده و نیز تسویه حساب کامل قرارداد در حال انجام می باشد.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۶,۰۹۰,۹۲۱,۶۲۱	۵,۳۲۹,۲۶۷,۷۶۲		پاداش و حق حضور هیأت مدیره شرکت ها
-	۴,۲۲۱,۸۰۰,۰۰۰		بیمارستان بانکهای کشور
۲,۳۷۰,۲۸۹,۳۳۷	۲,۳۷۰,۲۸۹,۳۳۷		بانک سپه
-	۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده وام کارشناسان و مدیران
-	۱,۸۱۴,۱۴۵,۰۰۰		محمد وهاب زاده
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده شرکت در مزایده ( امامی میبدی)
۲۹,۶۲۵,۲۰۶,۰۵۲	۶۲۳,۳۶۶,۹۲۳		ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
-	۳۰۴,۹۰۸,۸۰۰		کویر تایر
۱,۲۷۱,۹۵۰,۰۰۰	۲۴۴,۹۵۹,۹۴۲		کارگزاری بانک سپه
۱۳۰,۱۴۶,۶۲۳	۱۶۶,۵۵۱,۵۱۱		سپرده حق بیمه (اشخاص ثالث)
۳۴۴,۲۰۳,۰۷۴,۳۰۷	-	۱۴-۱	شرکت کمپرسورسازی پادنا
۷۵,۵۲۷,۹۸۷,۹۴۱	-	۱۴-۱	شرکت لیزینگ امید
۳۰,۰۱۰,۲۱۰,۸۹۷	۳۰۳,۰۱۳,۵۴۶		سایر ( چهار قلم )
<b>۴۹۰,۲۲۹,۷۸۶,۷۷۸</b>	<b>۱۸,۴۲۸,۳۰۲,۸۲۱</b>		

بدهی به شرکتهای مذکور بابت تسهیلات مالی فیما بین بوده است که تا تاریخ ترازنامه تسویه گردیده است.

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱۵- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۱۰/۳۰ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات پرداختنی برای سالهای مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۰/۳۰ و ۱۳۸۶/۱۰/۳۰ به شرح جدول زیر می باشد :

نحوه تشخیص	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۰/۳۰ - ریال						درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۸۵/۱۰/۳۰	مالیات							
	ریال مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۸۴,۱۸۲,۴۷۷	-	۱,۱۳۷,۳۳۹,۵۷۰	۱,۲۲۱,۵۲۲,۰۴۷	۱,۲۲۱,۵۲۲,۰۴۷	۱۱۱,۱۷۶,۸۱۲	۴۴۴,۷۰۷,۲۴۹	۸۶۲,۴۳۶,۲۴۵,۶۱۰	۱۳۸۳/۱۰/۳۰
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۱,۹۵۲,۶۳۴,۷۳۶	-	۱,۹۵۲,۶۳۴,۷۳۶	۱,۹۵۲,۶۳۴,۷۳۶	۱,۹۵۲,۶۳۴,۷۳۶	۲۲۱,۵۶۲,۵۰۰	۱,۱۸۱,۶۶۶,۶۶۷	۶۷۱,۳۶۴,۵۲۷,۱۷۷	۱۳۸۴/۱۰/۳۰
رسیدگی شده است	۷۹۳,۳۷۰,۲۷۱	۷۹۳,۳۷۰,۲۷۱	-	-	۷۹۳,۳۷۰,۲۷۱	۳۲۰,۶۴۶,۸۷۵	۱,۷۱۶,۸۳۳,۳۳۴	۸۱۴,۳۵۲,۷۶۷,۳۷۷	۱۳۸۵/۱۰/۳۰
	-	۲۴۶,۷۹۶,۸۷۵	-	-	-	۲۴۶,۷۹۶,۸۷۵	۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۹,۷۶۴,۰۹۵,۷۴۶	۱۳۸۶/۱۰/۳۰
	۲,۸۳۰,۱۸۷,۴۸۴	۱,۰۴۰,۱۶۷,۱۴۶							
	(۳۹۵,۹۴۶,۸۸۱)	(۸۶۰,۲۸۹,۵۱۸)							
	۲,۴۳۴,۲۴۰,۶۰۳	۱۷۹,۸۷۷,۶۲۸							

پیش پرداخت مالیات

سود ابرازی سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۰/۳۰ بر مبنای صورتهای مالی سال مذکور در جدول فوق منظور گردیده است

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱۶- سود سهام پرداختنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۰۰,۰۸۹,۷۵۳,۶۷۳	-	۱۶-۱ سود سهام پرداختنی
۶۰۰,۰۸۹,۷۵۳,۶۷۳	-	

مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال از مطالبات سود سهام سهامدار اصلی ( بانک سپه ) بابت افزایش سرمایه به شرح یادداشت ۳۱ منظور گردیده است .

۱۷- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۱,۸۱۶,۴۱۷,۱۶۰	-	اسناد پرداختنی بلند مدت به سازمان خصوصی سازی
(۴,۲۷۵,۸۷۱,۸۷۵)	-	کسر می شود : حصة بلند مدت سود و کارمزد سنوات آتی
۱۳۷,۵۴۰,۵۴۵,۲۸۵	-	

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی سال مالی به شرح زیر است :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال مالی
۱۰۰,۴۱۵,۰۸۲	۵۱,۰۷۶,۱۱۰	ذخیره تأمین شده
۵۱,۰۷۶,۱۱۰	۱۴۵,۴۶۶,۶۲۷	پرداخت شده سال مالی
(۱۰۰,۴۱۵,۰۸۲)	(۱۹,۳۷۲,۸۲۳)	مانده در پایان سال مالی
۵۱,۰۷۶,۱۱۰	۱۷۷,۱۶۹,۹۱۴	

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱۹- سرمایه

۱۹-۱- سرمایه شرکت متشکل از ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده است .

۱۹-۲- سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

درصد سهام	تعداد سهام	
۹۵,۳	۳,۸۱۱,۶۵۴,۴۶۵	بانک سپه
۴,۷	۱۸۸,۳۴۵,۵۳۵	سایر سهامداران حقیقی و حقوقی
۱۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹-۳- بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۰۶/۲۴ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳۱۵۰ میلیارد ریال به ۴۰۰۰ میلیارد ریال ( از محل مطالبات حال شده ۶۰۰ میلیارد ریال و سود انباشته ۲۵۰ میلیارد ریال ) صورت پذیرفته است ، و به موجب آگهی روزنامه رسمی مورخ ۱۳۸۶/۰۸/۲۲ به شماره ۲۸۴۴۷/ت۳۲ در مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است . و مالیات موضوع ماده ۴۸ قانون مالیاتهای مستقیم نیز پرداخت گردیده است .

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۴ اساسنامه معادل یک بیستم از محل سود خالص قبل از کسر مالیات به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ 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 مذکور به شرح زیر می باشد :

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۲,۳۴۱,۹۳۵,۸۶۱	۱۴۹,۲۷۵,۰۲۰,۴۷۸	مانده در ابتدای سال مالی
۴۶,۹۳۳,۰۸۴,۶۱۷	۱۰۸,۹۸۸,۲۰۴,۷۸۸	تأمین از محل سود سال مالی
۱۴۹,۲۷۵,۰۲۰,۴۷۸	۲۵۸,۲۶۳,۲۲۵,۲۶۶	

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۲۱- اندوخته سرمایه ای

به موجب تبصره ماده ۷۴ اساسنامه خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در پرتفوی شرکت باید به حساب اندوخته سرمایه ای منظور شود. اندوخته سرمایه ای بین سهامداران قابل تقسیم نبوده و می تواند برای افزایش سرمایه مورد استفاده قرار گیرد. فقط در موارد استثنایی برای حفظ روند سوددهی شرکت می توان با پیشنهاد هیأت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی تا ۲۰ درصد از اندوخته سرمایه ای ایجاد شده را به حساب تقسیم سود انتقال داد.

۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰,۴۴۸,۷۳۸,۱۳۳	۲۹۷,۶۱۰,۵۹۸,۲۵۲	مانده در ابتدای سال مالی
۲۵۷,۱۶۱,۸۶۰,۱۱۹	۱,۱۱۳,۵۲۷,۷۵۱,۲۷۴	تأمین شده طی سال
۲۹۷,۶۱۰,۵۹۸,۲۵۲	۱,۴۱۱,۱۳۸,۳۴۹,۵۲۶	مانده در پایان سال مالی

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۲۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

مبالغ منعکس شده تحت این سر فصل مربوط به سود سهام حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های سرمایه پذیر بوده که به

ترتیب زیر تفکیک می گردد :

ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۰/۳۰
		ریال	ریال
(۱)	معدنی و صنعتی چادرملو	۳۳۵,۰۴۹,۴۹۴,۸۵۰	۲۹۹,۲۷۰,۵۴۹,۶۰۰
(۲)	سنگ آهن گل گهر	۲۹۱,۶۱۲,۷۴۸,۲۹۸	۲۳۴,۴۶۸,۲۵۶,۰۰۰
(۳)	سیمان هرمزگان	۱۸۳,۹۷۵,۶۱۱,۰۰۰	۱۹۴,۹۴۹,۹۱۸,۰۰۰
(۴)	سرمایه گذاری سپه	۱۲۲,۸۵۷,۱۳۷,۹۶۰	۱۲۰,۶۲۶,۹۴۸,۱۶۰
(۵)	کویرتایر	۸۴,۳۰۵,۲۲۳,۰۰۰	۷۰,۱۳۶,۲۳۰,۰۰۰
(۶)	سیمان کردستان	۳۴,۱۷۳,۷۶۰,۰۰۰	۳۲,۰۳۷,۹۰۰,۰۰۰
(۷)	سرمایه گذاری ساختمانی سپه	۳۰,۰۰۰,۰۰۴,۰۰۰	۹۹,۹۹۶,۰۰۰
(۸)	سیمان ایلام	۲۷,۷۹۰,۵۰۴,۱۲۵	۳۸,۹۳۵,۴۵۲,۵۰۰
(۹)	سیمان سفید ساوه	۱۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰)	مرجان کار	۱۰,۶۶۶,۳۰۶,۹۵۰	۳,۹۷۵,۸۴۰,۰۰۰
(۱۱)	سیمان بجنورد	۱۰,۱۲۳,۶۲۳,۶۴۰	۴۵,۱۶۶,۹۳۶,۲۴۰
(۱۲)	سیمان خاش	۷,۴۹۵,۱۱۳,۰۰۰	۱۱,۲۳۹,۶۳۲,۰۰۰
(۱۳)	لیزینگ امید	۶,۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۵,۱۰۷,۴۰۰
(۱۴)	توسعه و تجارت بین المللی صبا	۲,۷۸۰,۹۵۲,۳۸۱	.
(۱۵)	چاپ و نشر سپه	۲,۰۹۹,۷۱۶,۹۸۱	۲,۰۹۹,۷۱۶,۹۸۱
(۱۶)	خدمات آینده اندیش نگر	۱,۹۵۹,۹۰۶,۶۶۶	۲,۳۲۴,۵۳۵,۰۰۰
(۱۷)	نساجی بروجرد	۱,۳۵۳,۳۴۴,۲۵۰	۱,۳۵۳,۳۴۴,۲۵۰
(۱۸)	صرافی امید سپه	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۹)	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۰)	کارگزاری بانک سپه	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۴,۱۱۴,۷۶۷
(۲۱)	سایر شرکتهای (۲۰ قلم)	۶۸۵,۴۱۷,۳۴۰	۸,۱۷۹,۱۱۹,۸۶۵
		<b>۱,۱۶۹,۰۸۱,۳۶۴,۴۴۱</b>	<b>۱,۰۷۹,۳۹۸,۵۹۶,۷۶۳</b>

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۲۳- درآمد حاصل از فروش سهام شرکت ها

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۲۵۷,۱۶۱,۸۶۰,۱۱۹	۱,۱۱۳,۵۲۷,۷۵۱,۲۷۴	۲۳-۱	درآمد فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار
۲۵۷,۱۶۱,۸۶۰,۱۱۹	۱,۱۱۳,۵۲۷,۷۵۱,۲۷۴		

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۲۳-۱- درآمدها حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می باشد :

ردیف	شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	بهای تمام شده ریال	بهای فروش ریال	سود (زیان) ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۰/۳۰
۱)	سنگ آهن گل گهر	۵۰,۶۱۷,۴۰۸	۴۵,۷۴۷,۵۲۴,۲۶۸	۱,۱۳۵,۷۹۲,۳۱۳,۹۰۷	۱,۰۹۰,۰۴۴,۷۸۹,۶۳۹	۲۳۰,۱۵۱,۲۸۵,۶۱۹	
۲)	معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۹۷۲,۱۸۸	۴,۹۷۲,۶۴۴,۱۷۹	۲۸,۱۱۶,۳۲۷,۸۶۳	۲۳,۱۴۳,۶۸۳,۶۸۴	۳,۶۴۶,۷۸۱,۰۷۰	
۳)	فولاد خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۲,۷۶۳,۴۶۶	۲,۸۹۰,۸۲۴,۲۴۶	۴۶۸,۰۶۰,۷۸۰	-	
۴)	سیمان هرمزگان	۴۲,۰۰۰	۹۰۰,۵۲۷,۵۲۲	۷۷۱,۷۴۴,۶۹۳	(۱۲۸,۷۸۲,۸۲۹)	(۲,۱۴۵,۸۸۱)	
۵)	سایر شرکتها (۱۴ قلم)	-	-	-	-	۲۳,۳۶۵,۹۳۹,۳۱۱	
			۵۴,۰۴۳,۴۵۹,۴۳۵	۱,۱۶۷,۵۷۱,۲۱۰,۷۰۹	۱,۱۱۳,۵۲۷,۷۵۱,۲۷۴	۲۵۷,۱۶۱,۸۶۰,۱۱۹	

۲۴- سود اوراق مشارکت و سپرده گذاری نزد بانکها

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

سود اوراق مشارکت	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۰/۳۰
سود سپرده های بانکی	۱۵,۵۴۹,۲۵۰,۹۰۰	۷,۸۵۲,۶۵۷,۶۹۴
	۳,۶۴۰,۱۹۰,۸۵۸	۱,۹۱۱,۹۹۸,۱۰۹
	۱۹,۱۸۹,۴۴۱,۷۵۸	۹,۷۶۴,۶۵۵,۸۰۳

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۲۵- هزینه های اداری و عمومی

سر فصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۰/۳۰	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۳.۷۹۳.۳۵۶.۷۰۹	۲.۹۹۱.۰۱۶.۱۹۴	۲۵-۱	هزینه های حقوق و مزایای کارکنان
۵۰.۴۷.۵۰۰	۲.۸۹۷.۲۸۲.۶۷۷		هزینه های حقوقی و محضری
۲.۲۰۴.۲۷۵.۴۴۵	۲.۳۰۳.۵۵۰.۴۰۳		هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۲.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰		حق تمیر افزایش سرمایه
۹۸۱.۶۱۹.۶۲۹	۱.۶۱۶.۰۶۵.۹۷۹		حق الزحمه خدمات قراردادی
-	۱.۴۸۶.۰۰۰.۰۰۰		تبلیغات ، آگهی و اطلاع رسانی
۳۶۹.۱۰۵.۵۰۰	۶۹۷.۸۵۰.۰۰۰		حق الوکاله و حق مشاوره ها
۱۱۵.۸۲۲.۵۶۰	۱۷۳.۴۲۶.۴۵۹		آبدارخانه و پذیرائی
۱۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۹۷.۵۰۰.۰۰۰		هزینه حسابرسی
۹.۸۶۶.۹۵۰	۱۳۷.۵۷۷.۳۰۰		کتب و نشریات
۱۸۴.۳۶۰.۸۷۵	۳۲۷.۸۷۸.۶۰۴		هزینه های کارشناسی سهام
۱۲۷.۲۰۰.۰۰۰	۱۲۵.۵۰۰.۰۰۰		حق حضور اعضای هیأت مدیره
۶۴.۰۰۴.۵۸۰	۱۲۲.۴۳۲.۸۵۰		نوشت افزار و ملزومات
۲۹.۵۳۲.۷۶۰	۱۰۴.۴۷۵.۱۷۳		تعمیر و نگهداری ساختمان و تأسیسات
۷۳.۳۱۴.۵۸۷	۷۰.۳۳۰.۵۰۰		پست و مخابرات
۳۷.۳۹۳.۷۶۸	۶۴.۴۹۷.۰۹۶		آب و برق و گاز مصرفی
۶۱.۹۱۸.۹۲۵	۳۵.۴۹۵.۰۱۴		تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه
۱۶.۹۵۷.۰۰۰	۳۴.۸۹۶.۰۶۳		حق عضویت و اشتراک
۱۳.۸۰۷.۱۰۰	۳۴.۸۵۱.۵۵۰		ایاب و ذهاب اداری
۳۴.۶۸۵.۸۲۴	۳۱.۲۰۸.۴۰۷		بیمه دارائیهای ثابت
۲۱.۷۰۴.۹۰۷	۲۳.۴۵۲.۶۱۳		نرم افزارهای کامپیوتری
۸.۶۵۱.۰۰۰	۲۱.۲۰۷.۵۰۰		تعمیر و نگهداری اثاثه اداری
۷.۵۱۴.۱۰۷	۱۷.۹۱۱.۱۹۳		چاپ و فتوکپی
۱۱.۲۸۲.۹۲۰	۱۰.۱۰۹.۰۰۰		سفر و مأموریت
۷.۶۶۳.۱۰۰	۹.۶۳۳.۴۰۰		سوخت وسائط نقلیه
۱۸۲.۰۸۳.۷۷۴	۸۸۱.۷۹۴.۲۸۶		سایر (۵ قلم)
<u>۱۰.۶۵۳.۱۶۹.۵۲۰</u>	<u>۱۶.۱۱۵.۹۴۲.۲۶۱</u>		

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۱-۲۵- حقوق و مزایای کارکنان به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶۲۹,۴۸۴,۲۷۷	۶۰۱,۲۱۹,۱۰۸	حقوق پایه
۲۶۸,۶۱۱,۷۸۳	۳۰۷,۵۶۳,۷۵۵	حق جذب
۳۲۶,۴۸۵,۰۷۴	۲۷۹,۳۴۸,۷۸۴	حق شغل
۱۰۵,۴۳۸,۰۵۰	۱۴۰,۶۸۶,۸۵۶	اضافه کاری
۹۱,۴۱۴,۶۷۲	۱۱۳,۷۸۱,۳۳۴	ایاب و ذهاب و تغذیه
۱۸۵,۷۳۹,۶۲۶	۲۴۰,۱۶۵,۸۱۳	حق بیمه سهم کارفرما ۲۳٪
۱,۱۱۲,۷۰۳,۹۰۰	۸۴۶,۸۶۳,۵۵۱	عیدی و پاداش کارکنان
۱۹۱,۹۵۸,۲۴۲	۸۶,۹۰۶,۲۴۲	کارانه
۳,۴۰۴,۹۶۸	-	حق مأموریت
۵۷۳,۲۲۱,۲۰۱	۱۶۲,۹۹۰,۴۶۹	هزینه بازخرید خدمت کارکنان
۶۲,۰۴۷,۰۶۶	۸,۵۰۵,۰۰۰	هزینه بازخرید مرخصی
۱۹۱,۴۶۸,۰۰۰	۱۵۱,۸۶۷,۴۴۷	مزایای غیرنقدی کارکنان ( بن )
۵۱,۳۷۹,۸۵۰	۵۱,۱۱۷,۸۳۵	سایر هزینه های کارکنان
<b>۳,۷۹۳,۳۵۶,۷۰۹</b>	<b>۲,۹۹۱,۰۱۶,۱۹۴</b>	

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۲۶- خالص سایر درآمد(هزینه)های عملیاتی

خالص سایر درآمد(هزینه)های عملیاتی به شرح زیر میباشد :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
(۲۱۹,۳۷۱,۸۰۶,۵۹۴)	(۱۲,۵۸۶,۲۳۰,۲۴۸)	کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت
-	۲,۹۵۰,۳۳۱,۶۷۹	تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
	(۳,۱۹۴,۴۲۰,۳۳۱)	سایر درآمد(هزینه)های عملیاتی
<b>(۲۱۹,۳۷۱,۸۰۶,۵۹۴)</b>	<b>(۱۲,۸۳۰,۳۱۸,۹۰۰)</b>	

۲۷- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۹,۷۲۴,۴۱۲,۵۰۱	۵۱,۳۱۰,۴۶۲,۵۰۱	سود و کارمزد تقسیط خرید سهام از سازمان خصوصی سازی
۵۰,۸۱۰,۲۵۸,۸۵۴	۳۹,۵۶۲,۴۱۴,۶۱۱	سود و کارمزد تسهیلات دریافتی
۴۲,۸۰۰,۲۸۵	۷۰,۸۱۲,۲۰۱	هزینه دسته چک و حق تمبر سفته و کارمزد خدمات بانکی
۲۸,۳۶۳,۲۸۳,۴۰۰	-	هزینه تاخیر دیر کرد پرداخت اقساط سازمان خصوصی سازی
<b>۱۹۸,۹۴۰,۷۵۵,۰۴۰</b>	<b>۹۰,۹۴۳,۶۸۹,۳۱۳</b>	

۲۸- خالص سایر درآمد ( هزینه ) های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی به شرح زیر میباشد :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۷۱۶,۸۳۳,۳۳۴	۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	اجاره محل دریافتی
(۵,۱۰۱,۶۰۹,۰۶۶)	(۳,۶۹۱,۱۹۳,۷۳۰)	سود ( زیان ) تسعیر ارز
۲۴,۶۸۱,۰۴۶,۵۲۴	-	سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود
۶,۰۴۰,۰۰۰	۸۴,۱۸۲,۴۷۷	سایر
<b>۲۱,۳۰۲,۳۱۰,۷۹۲</b>	<b>(۲,۱۴۴,۵۱۱,۲۵۳)</b>	

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۲۹- تعدیلات سنواتی

سر فصل فوق به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۰/۳۰	شرح
ریال	ریال	
۲.۹۰۴.۹۸۱.۱۵۹	(۱.۴۳۴.۹۶۵.۰۰۰)	تعدیلات سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر
(۱.۹۷۵.۱۵۲.۸۹۸)	(۴۷۲.۷۲۳.۳۹۶)	اصلاح مالیات سال مالی قبل
-	۱۲۵.۷۴۳.۸۸۹.۹۴۶	اصلاح ناشی از برگشت ذخیره اقساط سازمان خصوصی سازی
<b>۹۲۹.۸۲۸.۲۶۱</b>	<b>۱۲۳.۸۳۶.۲۰۱.۵۵۰</b>	

۲۹-۱- اصلاح و ارائه مجدد :

مانده پس از اصلاحات ۱۳۸۵/۱۰/۳۰	اصلاحات		مانده طبق صورت‌های ۱۳۸۵/۱۰/۳۰	یادداشت	نام سر فصل
	بستانکار	بدهکار			
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱.۵۴۴.۵۱۶.۹۷۵.۲۱۴	۱.۴۳۴.۹۶۵.۰۰۰	-	۱.۵۴۵.۹۵۱.۹۴۰.۲۱۴	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۴۹۰.۲۲۹.۷۸۶.۷۷۸	۷۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۶۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۸۳.۱۹۳.۶۷۶.۷۲۴	۱۴	سایر حسابهای پرداختی
۲.۴۳۴.۲۴۰.۶۰۳	۴۷۲.۷۲۳.۳۹۶	-	۱.۹۶۱.۵۱۷.۲۰۷	۱۵	ذخیره مالیات
۶۰۰.۰۸۹.۷۵۳.۶۷۳	۱۶۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۱۳۲.۰۸۹.۷۵۳.۶۷۳	۱۶	سود سهام پرداختی
	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰				
۱.۰۷۹.۳۹۸.۵۹۶.۷۶۳		۱.۴۳۴.۹۶۵.۰۰۰	۱.۰۸۰.۸۳۳.۵۶۱.۷۶۳	۲۲	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۱۹۸.۹۴۰.۷۵۵.۰۴۰	۱۲۵.۷۴۳.۸۸۹.۹۴۶		۳۲۴.۶۸۴.۶۴۴.۹۸۶	۲۷	هزینه های مالی
۱۴۹.۲۷۵.۰۲۰.۴۷۸	۶.۲۱۵.۴۴۶.۲۴۸		۱۴۳.۰۵۹.۵۷۴.۲۳۰	۲۰	اندوخته قانونی
۶۹۹.۶۳۰.۰۴۸.۴۸۵	۱۲۵.۷۴۳.۸۸۹.۹۴۶	۳۰۸.۹۰۳.۱۳۴.۶۴۴	۸۸۲.۷۸۹.۲۹۳.۱۸۳		سود انباشته
	۶۰۲.۶۴۷.۰۲۴.۵۹۰	۶۰۲.۶۴۷.۰۲۴.۵۹۰			

۲۹-۲- به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط به صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت‌های ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

## شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

#### ۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۱۶,۳۰۰,۱۳۶,۵۷۱	۲,۲۷۲,۸۵۲,۲۹۶,۳۱۲	سود عملیاتی
۲۱۹,۳۷۱,۸۰۶,۵۹۴	۹,۶۳۵,۸۹۸,۵۶۹	هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاریها
۲,۲۰۴,۲۷۵,۴۴۵	۲,۳۰۳,۵۵۰,۴۰۳	هزینه استهلاك داراییهای ثابت مشهود
(۴۹,۳۳۸,۹۷۲)	۱۲۶,۰۹۳,۸۰۴	خالص افزایش(کاهش) در ذخیره سنوات خدمت کارکنان
(۸۶۴,۷۴۹,۷۶۳,۹۳۱)	۲۸۰,۴۲۶,۱۸۸,۲۷۳	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۱۲۹,۳۶۴,۲۴۶	(۷۴,۷۵۷,۷۰۹)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۲۶۶,۵۰۵,۸۱۹,۲۰۵	(۱,۶۶۸,۴۷۵,۴۹۲,۷۶۶)	افزایش(کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۳,۳۸۴,۷۷۵,۷۳۲)	(۲,۱۴۴,۵۱۱,۲۵۳)	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
<u>۷۳۶,۳۲۷,۵۲۳,۴۲۶</u>	<u>۸۹۴,۶۴۹,۲۶۵,۶۳۳</u>	

#### ۳۱- مبادلات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی طی سال مورد گزارش به قرار زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته و مطالبات حال شده
۲۸,۸۷۲,۷۹۸,۲۱۷	-	حصه غیر نقدی فروش سهام لاستیک یزد و نساجی غدیر
<u>۱,۰۷۸,۸۷۲,۷۹۸,۲۱۷</u>	<u>۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

#### ۳۲- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای میباشد.

**شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶**

**۳۳- حساب های انتظامی**

سرفصل حساب های انتظامی به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	شرح
۱۳۸۵/۱۰/۳۰	۱۳۸۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از شرکت سرمایه گذاری سپه
۳۷,۵۳۵,۵۶۹,۳۱۷	۴۶,۸۸۴,۰۲۸,۶۶۱	اسناد تضمینی دریافتی از شرکت سرمایه گذاری دنیای پارس
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشور
۱۹,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از شرکت پلاستیک شاهین
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از کمپرسور پادنا
۷۶۷,۰۷۹,۰۰۰	۷۶۷,۰۷۹,۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از سرمایه گذاری ساختمانی سپه
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از شرکت فن آوری رهیافت داده آسیا
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از آقای اباصلت اکبری
-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از آقای حمید استاد علی اکبر
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دریافتی از آقای مهدی ونکی فراهانی
-	۲,۲۶۴,۳۰۵,۶۶۴	اسناد تضمینی دریافتی از آقای اکبر پور ولی
۷,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد تضمینی دریافتی از آقای مرتضی علائی نسب
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد تضمینی دریافتی از آقای عباس باقری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین وام دریافتی شرکت لیزینگ امید از بانک مرکزی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تضمین وام دریافتی شرکت سرمایه گذاری سپه ( از بانک پارسیان )
۴۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین وام دریافتی شرکت کوپرتایر از بانک سپه لندن ( ۵ میلیون دلار )
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین وام دریافتی شرکت سیمان هرمزگان از بانک تجارت
۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تضمین وام دریافتی شرکت سولفورین از بانک صادرات ایران
۳۸,۰۰۷,۷۵۰	۳۸,۰۰۷,۷۵۰	مسدودی سهام سیمان هرمزگان نزد سازمان خصوصی سازی
۲۱,۲۹۷,۵۱۰	-	مسدودی سهام سرمایه گذاری سپه نزد بانک پارسیان
۱۱,۱۰۷,۶۸۰	۲۲,۲۱۵,۳۶۰	مسدودی سهام سنگ آهن گل گهر نزد سازمان توسعه سازی و معادن
۲,۶۲۸,۱۳۶	۲,۰۲۵,۱۱۲	سهام وثیقه شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۱,۳۶۵,۳۳۹,۲۲۴	سایر اسناد تضمینی دریافتی (پنج قلم)
<b>۵۳۷,۴۳۵,۱۸۹,۳۹۳</b>	<b>۵۱۹,۱۲۲,۵۰۰,۷۷۱</b>	

بر اساس مفاد نامه شماره ۸۶/۲/۹۵۶۷ به تاریخ ۱۳۸۶/۱۲/۲۸ سازمان خصوصی سازی ، آزاد سازی کامل سهام شرکت سیمان هرمزگان به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعلام گردیده است.

## شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

#### ۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی، بجز مورد فوق رویدادهای با اهمیتی که متضمن افشاء در صورت های مالی باشد، اتفاق نیفتاده است.

#### ۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات زیر که مشمول ماده ۱۲۹ " قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ " است تنها معاملاتی از این نوع می باشد که طی دوره مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۸۶ صورت گرفته است. طبق این قانون کلیه معاملات زیر از طریق اخذ رأی و به موجب صورت جلسه مربوط به تصویب هیأت مدیره رسیده است.

نام	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله ریال	ارزش منصفانه ریال	مانده طلب (بدهی) ریال
کمپرسور سازی پادنا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	باز پرداخت تسهیلات ارزی	۳۸۴,۵۹۶,۳۴۰,۵۴۸	۳۸۴,۵۹۶,۳۴۰,۵۴۸	-
کمپرسور سازی پادنا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	سود تسهیلات ارزی دریافتی	۴۰,۳۹۳,۲۶۶,۲۴۱	۴۰,۳۹۳,۲۶۶,۲۴۱	(۴۰,۳۹۳,۲۶۶,۲۴۱)
کمپرسور سازی پادنا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	علی الحساب پرداختی	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ امید	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	باز پرداخت تسهیلات ارزی	۱۰۱,۲۷۱,۷۶۳,۰۴۵	۱۰۱,۲۷۱,۷۶۳,۰۴۵	-
لیزینگ امید	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	دریافتی بابت مطالبات	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ امید	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	سود تسهیلات ارزی دریافتی	۱۲,۸۶۹,۰۷۰,۹۸۵	۱۲,۸۶۹,۰۷۰,۹۸۵	(۱۲,۸۶۹,۰۷۰,۹۸۵)
لیزینگ امید	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت علی الحساب افزایش سرمایه	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ امید	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	بیمه تکمیلی پرسنل	۲۳,۶۲۴,۵۹۲	۲۳,۶۲۴,۵۹۲	۲۳,۶۲۴,۵۹۲
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت علی الحساب افزایش سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت علی الحساب	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	بیمه تکمیلی پرسنل	۴۲,۷۹۴,۵۱۵	۴۲,۷۹۴,۵۱۵	۴۲,۷۹۴,۵۱۵
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	دریافت اجاره بهای ملک	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان هرمزگان	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	دریافت اجاره بهای ملک	۱,۴۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	علی الحساب پرداختی	۱۶۸,۸۳۹,۲۷۴,۰۹۰	۱۶۸,۸۳۹,۲۷۴,۰۹۰	۱۲۸,۴۲۷,۶۸۷,۷۴۹
تولیدی ساگار و قطعات نسوز	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	علی الحساب پرداختی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گنج کردستان	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	علی الحساب افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰
آینده اندیش نگر	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	علی الحساب پرداختی	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آینده اندیش نگر	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	تامین نیروی انسانی	۱,۰۵۰,۸۹۸,۶۵۱	۱,۰۵۰,۸۹۸,۶۵۱	(۹۴,۹۶۷,۹۸۰)
آینده اندیش نگر	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	بیمه تکمیلی پرسنل	۴۰,۱۳۷,۰۱۸	۴۰,۱۳۷,۰۱۸	۴۰,۱۳۷,۰۱۸
تولید مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	علی الحساب پرداختی	۱۶,۷۴۲,۸۸۴,۵۰۰	۱۶,۷۴۲,۸۸۴,۵۰۰	۳۹,۳۶۶,۰۲۱,۹۸۲
کارگزاری بانک سپه	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	فروش سهام سایر شرکتها	۱,۱۴۸,۳۰۷,۰۲۰,۱۳۱	۱,۱۴۸,۳۰۷,۰۲۰,۱۳۱	۶,۳۵۷,۸۷۹,۶۵۰
کارگزاری بانک سپه	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	خرید سهام سایر شرکتها	۲۱۰,۹۱۷,۴۷۶,۸۹۰	۲۱۰,۹۱۷,۴۷۶,۸۹۰	(۲۴۴,۹۵۹,۹۴۲)
چاپ و نشر سپه	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	دریافتی بابت مطالبات	۱,۵۴۹,۳۱۵,۶۷۰	۱,۵۴۹,۳۱۵,۶۷۰	(۲۹۸,۹۳۶,۳۰۴)

شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۸۶

۳۶- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

مبلغ  
میلیون ریال

۲۱۷,۹۵۱,۷۲۹,۸۸۷

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۸۶ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰