

کلیهٔ مبالغ بهٔ میلیون ریال می‌باشد

شرکت: تامین سرمایه امید	نماد: امید(تامین سرمایه)طلاعیه: ۳۹۸۱۲۶	کدصنعت: ۶۷۱۹۰۱	سرمایه ثبت شده: ۹۰۰,۰۰۰
(پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰) (حسابرسی شده)			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

موضوع گزارش: گزارش حسابرس مستقل نسبت به اولین پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)

مخاطب گزارش: هیئت مدیره تامین سرمایه امید

نظر حسابرس: تعدیل نشده (مقبول)

شماره بند	متن کامل
۱	صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به تاریخ 30 آذر ماه 1397، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش بینی شده که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت سود و زیان و اطلاعات مالی پیش بینی شده و همچنین مفروضات منبای تهیه آنها با هیئت مدیره شرکت است.
۲	بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، منبای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، صورت سود و زیان پیش بینی شده مزبور بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
۳	در بودجه مورد گزارش سود ناخالص پیش بینی شده افزایشی بمبلغ 7/154 میلیارد ریال (حدود 4/9 درصد) نسبت به برآورد عملکرد حسابرسی نشده سال مالی منتهی به 30 آذرماه 1396 (بر اساس عملکرد 9 ماهه ابتدای سال و سه ه برآوردی) داشته که عمدتاً ناشی از پیش بینی افزایش 8/18 درصد درآمد ناشی از خدمات مدیریت دارایی ها، کاهش 6/7 درصد درآمد حاصل از سود اوراق بهادار، سپرده بانکی و دیر کرد وصول مطالبات و همچنین کاهش 4/81 درصدی هزینه های بازار گردانی به دلیل فزونی نرخ سود اوراق بهادار نسبت به میانگین نرخ سود بانکی و مطلوبیت آن نزد سرمایه گذاران می باشد. در نتیجه تغییرات فوق و اعمال آثار مالیاتی ناشی از تغییر در ترکیب درآمدها، سود خالص شرکت با افزایشی به میزان 7/7 درصد نسبت به آخرین برآورد سال مالی منتهی به 30 آذرماه 1396، به مبلغ 1579ر1 میلیارد ریال در سال مالی 1397 خواهد رسید. لازم بذکر است قطعیت بخشی از درآمدهای پیش بینی شده منوط به تحقق درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق بهادار و تعهدات پذیره نویسی پیش بینی شده جدید و عدم افزایش نرخ سود بانکی می باشد. ضمن اینکه بر اساس عملکرد حسابرسی نشده 11 ماهه سال مالی 1396، 5/95 درصد از سود خالص قبل از کسر مالیات شرکت برای سال مذکور، تحقق یافته است.
۴	نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

تاریخ تهیه گزارش: ۱۸ آذر ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آژموده کاران

سمت	امضاکننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آژموده کاران	اسداله درخشانی		۱۴۰۳۳:۰۶۱۳۹۶/۰۹/۲۰
مدیر موسسه آژموده کاران	مسعود بختیاری		۱۴۰۳۶:۲۴۱۳۹۶/۰۹/۲۰

کلیهٔ مبالغ بهٔ میلیون ریال می‌باشد

شرکت: تامین سرمایه امید	نماد: امید(تامین سرمایه)طلاعیه: ۳۹۸۱۲۶	کدصنعت: ۶۷۱۹۰۱	سرمایه ثبت شده: ۹۰۰,۰۰۰٫
(پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰)حسابرسی شدهٔ			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

بر مبنای اطلاعات دریافتی از شرکت تامین سرمایه امید طی نامه شماره ۹۸۱۲۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۰؛ ۴:۳۷:۱۵۱ پیش بینی درآمد هر سهم برای سال منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ با سرمایه ۴,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مبلغ ۳۲۲ ریال بطور خالص (پس از کسر مالیات) می باشد. مسئولیت تهیه این اطلاعات با مدیریت شرکت است.

شرح	پیش بینی حسابرسی شده	درصد نسبت به فروش	پیش بینی حسابرسی نشده	درصد نسبت به فروش	دلایل تغییرات
سال (دوره) مالی منتهی به	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
فروش و درآمد ارائه خدمات	۱,۸۳۶,۶۹۶	۱۰۰	۱,۸۴۱,۶۸۵	۱۰۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۳۶,۴۱۵)	(۲)	(۱۹۶,۱۷۱)	(۱۱)	کاهش 81 درصدی هزینه های بازارگردانی اوراق بهادار، به ...
سود (زیان) ناخالص	۱,۸۰۰,۲۸۱	۹۸	۱,۶۴۵,۵۱۴	۸۹	۹
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	(۹۷,۵۱۰)	(۵)	(۸۱,۰۳۱)	(۴)	هزینه های حقوق و دستمزد براساس تعداد نیروی انسانی مور...
خالص سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی)	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۱,۷۰۲,۷۷۱	۹۳	۱,۵۶۴,۴۸۳	۸۵	۹
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰	--
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۰	۰	۰	۰	--
خالص درآمد (هزینه های متفرقه	۴,۹۵۸	۰	۴,۶۳۵	۰	۷
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری	۱,۷۰۷,۷۲۹	۰	۱,۵۶۹,۱۱۸	۸۵	۹
اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات	۰	۰	۰	۰	--
سود و زیان قبل از کسر مالیات	۱,۷۰۷,۷۲۹	۰	۱,۵۶۹,۱۱۸	۸۵	۹
مالیات	(۱۲۷,۸۸۱)	(۷)	(۱۰۲,۶۹۰)	(۶)	افزایش مالیات به دلیل کاهش هزینه های بازارگردانی اورا...
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۱,۵۷۹,۸۴۸	۸۶	۱,۴۶۶,۴۲۸	۸۰	۸
سود عملیاتی هر سهم	۳۴۸	--	۳۱۹	--	۹
سود هر سهم قبل از کسر مالیات	۳۴۹	--	۳۲۰	--	۹
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۳۲۲	--	۲۹۹	--	۸
سرمایه	۴,۹۰۰,۰۰۰	--	۴,۹۰۰,۰۰۰	--	--

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین سرمایه امید	نماد: امید(تامین سرمایه)طلاعیه: ۳۹۸۱۲۶	کد صنعت: ۶۷۱۹۰۱	سرمایه ثبت شده: ۹۰۰,۰۰۰
(پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰)حسابرسی شده			سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

وضعیت مالیاتی سه سال گذشته و وضعیت فعلی

سال	سود(زیان) ابرازی	درآمد تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات پرداختی	ذخیره مالیات
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱,۶۷۸,۲۰۶	۵۸۱,۳۰۵	۱۴۵,۳۲۶	۰	۰	۱۳۳,۳۸۹	۱۱,۹۳۷
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۹۴۲,۲۵۵	۱۵۳,۷۰۱	۳۸,۴۲۵	۱۳۲,۵۱۰	۰	۲۷,۵۷۵	۱۰,۴۶۴
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱,۰۱۱,۱۹۹	۲۷۲,۸۵۹	۶۸,۲۱۵	۱۰۳,۵۴۴	۰	۵۷,۹۶۱	۴۵,۵۸۳

دلایل مغایرت EPS پیش بینی سالیانه درآمد هر سهم با پیش بینی قبلی به تفکیک عوامل تغییر با ذکر مقدار ، درصد افزایش(کاهش) توضیح داده شود

کاهش 81 درصدی هزینه های بازارگردانی اوراق بهادار، به رغم فزونی نرخ سود اوراق بهادار تحت بازارگردانی نسبت به میانگین نرخ سود سپرده های کوتاه و بلند مدت بانکی ، اوراق بهادار تحت بازارگردانی از مطلوبیت لازم نزد سرمایه گذاران برخوردار می باشد.

کلیهٔ مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین سرمایه امید	نماد: امید (تامین سرمایه) (طلایه)	کد صنعت: ۶۷۱۹۰۱	سرمایه ثبت شده: ۹۰۰,۰۰۰
(پیش بینی در آمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰) (حسابرسی شده)			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترکیب صاحبان سهام در تاریخ ارائه گزارش

نام سهام‌دار	تعداد سهام	درصد مالکیت
صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکها	۱,۷۹۹,۲۰۳,۲۰۹	۳۶.۷۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	۸۷۴,۸۲۲,۲۶۶	۱۷.۸۵
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)	۸۷۳,۹۰۱,۱۹۷	۱۷.۸۳
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)	۵۹۳,۸۷۷,۵۵۱	۱۲.۱۲
موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه	۲۹۸,۰۹۶,۶۹۴	۶.۰۸
شرکت سیمان هرمزگان (سهامی عام)	۲۵۷,۰۲۹,۷۶۴	۵.۲۵
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	۵۱,۴۰۵,۹۵۲	۱.۰۵
شرکت سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان (سهامی عام)	۴۳,۱۹۸,۹۳۹	۰.۸۸
شرکت سرمایه گذاری ساختمان‌های سپه (سهامی خاص)	۲۸,۵۵۴,۴۶۵	۰.۷۹
شرکت پترو امید آسیا (سهامی خاص)	۲۸,۵۵۴,۴۶۵	۰.۷۹
شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید (سهامی خاص)	۳۱,۳۵۵,۴۹۸	۰.۶۴
جمع	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰

پیش بینی افزایش سرمایه

شرکت در نظر دارد در سال مالی آتی سرمایه شرکت را از مبلغ ۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی یا مطالبات حال شده سهامداران و یا توما از هر دو محل افزایش دهد. در اطلاعات مالی آتی فرض گردیده است که افزایش سرمایه شرکت تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری به ثبت خواهد رسید.

پیش بینی تقسیم سود هر سهم ۰.۰۰۰۰۰۰ در صد از سود خالص

کلیه مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین سرمایه امید	نماد: امید(تامین سرمایه)طلاعیه: ۳۹۸۱۲۶	کدصنعت: ۶۷۱۹۰۱	سرمایه ثبت شده: ۹,۰۰۰,۰۰۰
(پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰) (حسابرسی شده)			سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

حقوق صاحبان سهام	آخرین مجمع عمومی عادی		مجمع عمومی عادی قبل از آخرین مجمع	
	به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۵	درصد به کل	به تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۱	درصد به کل
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳,۱۷۶,۰۰۰	۷۶
اندوخته قانونی	۲۰۷,۴۳۱	۴	۱۳۰,۷۸۷	۳
اندوخته توسعه و تکمیل	۰	--	۰	--
سایر اندوخته ها	۰	--	۰	--
سود (زیان) انباشته	۱,۵۲۵,۹۱۵	۲۷	۸۶۹,۶۷۹	۲۱
جمع	۵,۷۳۳,۳۴۶		۴,۱۷۶,۴۶۶	

نحوه تخصیص سود	آخرین مجمع عمومی عادی	مجمع عمومی عادی قبل از آخرین مجمع	درصد تغییر	دلایل تغییرات
سود قابل تخصیص	۲,۴۰۲,۵۵۹	۱,۷۶۴,۸۷۱	۳۶	
میزان سود تقسیمی	(۸۰۰,۰۰۰)	(۸۵۰,۰۰۰)	(۶)	
اندوخته قانونی	(۷۶,۶۴۴)	(۴۵,۱۹۲)	۷۰	
اندوخته طرح و توسعه	۰	۰	--	
سایر (پاداش هیأت مدیره)	۰	۰	--	
سود انباشته	۱,۵۲۵,۹۱۵	۸۶۹,۶۷۹	۷۵	

درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری

	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰
زیان ارزش سرمایه گذاری	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر درآمد (هزینه های متفرقه

شرح خدمت	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
اجاره آپارتمان	۴,۶۳۵	۴,۹۵۸
جمع	۴,۶۳۵	۴,۹۵۸

شرکت: تامین سرمایه امید	نماد: امید(تامین سرمایه)طلاعیه: ۳۹۸۱۲۶	کد صنعت: ۶۷۱۹۰۱	سرمایه ثبت شده: ۹۰۰,۰۰۰
(پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰) (حسابرسی شده)			
			سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

قراردادهای خدماتی

شرح خدمت یا فروش	مشتری	تاریخ انعقاد	تاریخ شروع	مدت قرارداد (ماه)	مبلغ قرارداد	پیش بینی هزینه های کل	درآمد		بهای تمام شده		توضیحات
							سال مالی قبل	برآورد سال مالی جاری	سال مالی قبل	برآورد سال مالی جاری	
سود سپرده های بانکی و اوراق بهادار و دیر کرد مطالبات				۰	۰	۰	۱,۲۹۵,۲۲۵	۱,۱۹۶,۲۰۶	۰	۰	
درآمد حاصل از تامین مالی و تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار				۰	۰	۰	۴۹,۲۰۳	۴۸,۰۰۰	۰	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک اجاره معدنی و صنعتی چادرملو			۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۴۸	۰	۰	۶۱,۰۳۷	۰	۳۵,۷۹۴	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک اجاره پترو امید آسیا			۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۴۸	۰	۰	۲۱,۰۰۷	۱۸,۵۲۱	۱۴,۰۹۱	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک مراحه شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا			۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۴۸	۰	۰	۷۸,۱۲۹	۹۱,۵۰۰	۶۹,۷۳۷	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک مراحه مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران			۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۴۸	۰	۰	۳۰,۰۸۲	۲۴,۱۶۵	۱۱,۴۶۵	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک مراحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی			۱۳۹۶/۰۸/۲۵	۴۸	۰	۰	۲۸,۳۰۱	۱۵,۱۵۰	۱۴,۵۵۰	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت معدنی و صنعتی گل گهر			۱۳۹۲/۰۲/۱۵	۴۸	۰	۰	۵۵,۸۹۰	۰	۸,۱۶۳	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت توسعه منابع آب نیروی ایران			۱۳۹۲/۱۰/۲۵	۳۸	۰	۰	۳,۶۰۳	۰	۰	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت ساخت و توسعه زیر بناهای حمل و نقل کشور			۱۳۹۲/۱۱/۰۷	۳۸	۰	۰	۱۲,۱۳۹	۰	۰	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت شرکت لیزینگ امید			۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۴۸	۰	۰	۱۹,۵۷۴	۴۰,۰۰۰	۱۶,۰۸۸	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق سلف معدنی و صنعتی گل گهر			۱۳۹۵/۰۸/۰۵	۱۲	۰	۰	۲۹,۶۲۰	۰	۴۴۶	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک اجاره وزارت امور اقتصادی و دارایی			۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۴۸	۰	۰	۱۸,۸۴۵	۲۱,۵۶۳	۱۴,۹۶۵	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق سلف مبتنی بر مرغ منجمد بهپور			۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۲	۰	۰	۱,۶۹۹	۲,۳۰۱	۰	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق سلف موازی استاندارد برق آراین ماهتاب گستر			۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۱۲	۰	۰	۱۸,۸۸۵	۵,۱۲۹	۰	۰	
درآمد حاصل از صندوق های سرمایه گذاری				۰	۰	۰	۱۱۱,۳۳۶	۱۲۳,۳۴۳	۰	۰	
درآمد حاصل از بازارگردانی سایر اوراق مشارکت			۱۳۹۶/۰۹/۱۵	۴۸	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	

شرکت: تامین سرمایه امید			نماد: امید(تامین سرمایه)		کد صنعت: ۶۷۱۹۰۱		سرمایه ثبت شده: ۹۰۰,۰۰۰				
(پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰) (حسابرسی شده)											
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال											
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری سبزوار			۱۳۹۴/۰۵/۱۵	۴۸	*	*	*	۵,۶۳۲	*	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری سبزوار در قالب دریافت نتخواه بازارگردانی و سود مربوطه در حساب سود سپرده های بانکی و اوراق مستتر می باشد	
درآمد خدمات مالی و سرمایه گذاری				*	*	*	*	*	*		
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره 972			۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۴۸	*	*	*	*	۶,۴۹۴		
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره 971			۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۴۸	*	*	*	*	۱۱,۹۵۹		
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق صکوک مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی-3			۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۴۸	*	*	*	*	*		
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه 961			۱۳۹۶/۰۸/۰۱	۳۶	*	*	*	*	*		
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه 962			۱۳۹۶/۰۸/۱۵	۳۶	*	*	*	*	*		
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه 963			۱۳۹۶/۰۹/۱۵	۳۶	*	*	*	*	*		
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه 971			۱۳۹۶/۰۵/۱۵	۳۶	*	*	*	*	۱۰,۱۳۴		
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق منفعت 971			۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۳۶	*	*	*	*	۴,۵۲۰		
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق منفعت 972			۱۳۹۷/۰۹/۱۰	۳۶	*	*	*	*	۱,۲۳۳		
درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق پروژه 971			۱۳۹۷/۰۶/۲۰	۳۶	*	*	*	*	۲,۰۷۵		
کارمزد و عوارض کارگزاری سایر اوراق بهادار				*	*	*	*	*	۵,۲۴۰	*	
جمع				*	*	*	*	۱,۸۴۱,۶۸۵	۱,۸۳۶,۶۹۶	۱۹۶,۱۷۱	۳۶,۴۱۵