شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بانضمام

صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه	۲ الی ٦
صورتهای مالی اساسی شرکت اصلی	۷ الی ۱۰
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی	۱۱ الی ٦٦

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی _ بزرگمهر غربی _ کوی اسکو _ پلاک ۱۴
تلفـــــن : ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱
WWW.fateraudit.com

شماره ثبت ۲۳۹۱
(حسابداران رسمی)
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

"بسمه تعالی"

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)

مقدمه

۱) صورت وضعیتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای ۳ و ۸ زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳) در صورتهای مالی تلفیقی، از صورتهای مالی حسابرسی نشده برخی از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق (هتل های فرودگاهی و میکاراد آتیه کیش به شرح یادداشت توضیحی ۲-۲-۱۴ صورتهای مالی) و برخی از شرکتهای وابسته مشمول روش ارزش ویژه به شرح یادداشت توضیحی ۳-۲-۱۴ صورتهای مالی، استفاده شده است. در این رابطه آثار احتمالی ناشی از دریافت صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای مذکور بر صورتهای مالی مورد بررسی برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۴) سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات (شرکت فرعی) و مطالبات از آن به ترتیب به مبالغ ۸۷۵ ۳ و ۳۶۴ میلیارد ریال به شرح یادداشتهای توضیحی ۱۵ و ۱۶ صورتهای مالی می باشد همچنین سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکتهای تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات، باشگاه گردشگری ایران، سینا سروش اریکه و فرایندکمال پارسه ارزش به مبلغ ۱۰۱ میلیارد ریال است که وضعیت مالی شرکتهای مذکور دارای زیان انباشته بوده و عملکرد آنها نیز همراه با زیان می باشد. ضمن اینکه در صورتهای مالی تلفیقی گروه، داراییهای شرکتهای فرعی شامل مبلغ ۹۹ میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتی است و داراییهای شرکت وابسته اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان (مشمول روش ارزش ویژه با مالکیت ۲۰ درصد سهام آن توسط گروه) شامل مبلغ ۵۸۵ میلیارد ریال داراییهای راکد و سنواتی می باشد. در این رابطه ارزش بازیافتنی داراییهای مذکور باید مشخص و کاهش ارزش لازم برای بخشی از مبالغ مزبور شناسایی می گردید.

مؤسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شماره ثبت ۲۳۹۱
(حسابداران رسمی)
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

۵) به شرح یادداشت توضیحی ۲۴ صورتهای مالی، سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها باید به اندوخته سرمایه ای تخصیص یابد در این رابطه سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها در دوره مورد بررسی و سال مالی قبل به ترتیب ۴۶ و ۳۰۳ ۲ میلیارد ریال بوده که جهت دوره مورد رسیدگی مبلغ فوق تخصیص نیافته است و جهت اقلام مقایسه ای با در نظر گرفتن سود خالص و اندوخته قانونی منظور شده، مبلغ ۸۹۵ ۱ میلیارد ریال به اندوخته سرمایه ای تخصیص یافته است.

۶) دوره مالی برخی از شرکتهای فرعی و وابسته، متفاوت از دوره مالی شرکت اصلی بوده است که موجب یکسان نبودن دوره گزارشگری در اقلام مقایسه ای (سال مالی قبل) و عدم اعمال تعدیلات لازم از این بابت در تهیه صورتهای مالی تلفیقی شده است. در رعایت استانداردهای حسابداری طول دوره مالی شرکتهای مذکور با دوره مالی شرکت اصلی باید برابر باشد و تعدیلات لازم بابت تفاوت آنها در صورتهای مالی تلفیقی اعمال می گردید.

۷) در صورتهای مالی تلفیقی گروه افشای مناسب بابت بخشی از هزینه مالی تسهیلات مالی منظور شده به سرفصل دریافتنی ها از شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس به مبلغ ۳۲ میلیارد ریال (سال قبل ۹۷ میلیارد ریال) بعنوان درآمد و هزینه مالی در صورت سود و زیان و اعمال مبلغ ۵۱ میلیارد ریال از مطالبات به بهای تمام شده داراییها انجام نشده است. ضمن اینکه مبلغ ۹۰ میلیارد ریال منعکس تحت عنوان سرمایه گذاری در بانک گردشگری بدلیل عدم انتقال آن از طریق سازمان بورس تحقق نیافته است و در صورتهای مالی شرکتهای وابسته مشمول ارزش ویژه در صورتهای مالی تلفیقی، شرکت فرعی متعلق به آنها (آروین زیگورات عمران شرکتهای وابسته) مشمول تلفیق آنها قرار نگرفته است.

۸) در صورتهای مالی تلفیقی گروه، تأییدیه مربوط به تهاتر مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال از بدهیهای شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات به شرکت طرح آفرینش عمران از محل انتقال داراییهای توافق شده (با توجه به عدم انتقال رسمی اسناد مالکیت تاکنون) از اشخاص طرف حساب و تأییدیه درخواستی مبلغ ۷۷ میلیارد ریال بدهی گروه به شهر فرودگاهی واصل نگردیده است. همچنین تأییدیه دریافتی از بانک آینده بابت تسهیلات مالی دریافتی شرکتهای فرعی گروه (تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات و تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات) فاقد اطلاعات لازم بابت میزان و نحوه محاسبه سود تسهیلات دوره مورد بررسی (به مبلغ ۱۰۵۰ میلیارد ریال که طبق رویه سنوات قبل توسط شرکت محاسبه و شناسایی شده) می باشد. با توجه به مراتب فوق، تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت اطلاعات و مستندات مذکور بر صورتهای مالی مورد بررسی ضرورت می یافت برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

۹) براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۷ و همچنین باستثنای تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بندهای ۳ و ۸ ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۱۰) به شرح یادداشت توضیحی ۱۹ صورتهای مالی، موجودیهای گروه فاقد پوشش بیمه ای کافی می باشد. نتیجه گیری این مؤسسه بر اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

مؤسسه حسابرسی فاطر
گزارش

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۱۱) مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهارنظر نمی شود.

در ارتباط با بررسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه، به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. این مؤسسه به این نتیجه رسیده است که "سایر اطلاعات" حاوی تحریفهای با اهمیت بشرح بندهای ۴ الی ۷ این گزارش است

ضمناً، همانطور که در بخش "مبانی نتیجه گیری مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این مؤسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم در رابطه با بندهای ۳ و ۸ این گزارش، نتوانسته است شواهد کافی و مناسب در این خصوص به دست آورد. از این رو، این مؤسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲) در خصوص ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار موارد زیر قابل ذکر است:

۱-۱۲) ضوابط دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارائه صورتهای مالی میان دوره برخی از شرکتهای فرعی، مدارک و مستندات مربوط به صورتجلسه مجمع عمومی ظرف مدت ۱۰ روز به اداره ثبت و افشاء آن در سامانه کدال، ارائه به موقع صورتهای مالی حسابرسی شده سالانه بخشی از شرکتهای فرعی، بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی در خصوص تخصیص ۸۰ درصد داراییهای شرکت به سرمایه گذاری و تخصیص ۷۰ درصد داراییهای شرکت در سهام شرکتهای فرعی و وابسته، رعایت نگردیده است.

۲-۱۲) مفاد تبصره ۲ ماده ۱۵ حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل کمیته انتصابات، مفاد مواد ۱۶، ۱۷ و ۱۹ حاکمیت شرکتی در خصوص ارزیابی اثربخشی هیأت مدیره و مدیرعامل و کمیته های مربوط به آن و تدوین منشور هیأت مدیره، مفاد ماده ۴۲ حاکمیت شرکتی در خصوص اعلام حقوق و مزایای اعضای هیأت مدیره، مدیر عامل در پایگاه اینترنتی و افشای آن در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت رعایت نشده است

۳-۱۲) براساس بررسی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی طبق چک لیست ابلاغی، با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترل داخلی، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات مزبور برخورد نشده است.

۱۳ آذر ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

مجید یمانی **محمدرضا نادریان**

شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴ شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹

شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۹۲۴۵۴

شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

با سلام، احتراما

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

	شماره صفحه
الف-صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه	
• صورت سود و زیان تلفیقی	۲
• صورت وضعیت مالی تلفیقی	۳
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	۴-۵
• صورت جریانهای نقدی تلفیقی	۶
ب-صورت های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)	
• صورت سود و زیان	۷
• صورت وضعیت مالی	۸
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۹
• صورت جریانهای نقدی	۱۰
ج - یادداشت های توضیحی	۱۱-۶۶

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت فراز عمران آریانا (سهامی خاص)	آقای مهدی جهانگیری کوهشاهی	رئیس هیات مدیره - موظف	
شرکت طرح سازه تنیان (سهامی خاص)	آقای سید بهاء الدین حسینی هاشمی	نایب رئیس هیات مدیره- غیرموظف	
شرکت طلوع مروارید کیش (سهامی خاص)	آقای علی باجلان	عضو هیات مدیره - غیرموظف	
شرکت توسعه امید افق گردشگری (سهامی خاص)	آقای رامین ادراکی	عضو هیات مدیره - غیرموظف	
شرکت پاتین بین الملل پردیس (سهامی خاص)	آقای اسفندیار حیدری پور	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

● آدرس: تهران، بلوار نلسون ماندلا، نبش کوچه سعیدی، پلاک ۱۵۸
● کد پستی: ۱۹۶۷۸۶۳۶۱۴
● تلفن: ۲۶۲۱۶۴۲۱ - ۲۶۲۱۷۸۶۲ - ۲۶۲۱۸۳۶۲
● فکس: ۲۶۲۱۴۱۰۹
● www.semega.ir
● info@semega.ir

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد های عملیاتی	۴	۵۰۴،۶۱۶	۳۳۸،۳۱۴	۷۶۶،۸۲۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵	(۳۱۹،۹۸۵)	(۲۴۵،۳۱۹)	(۵۶۲،۹۱۶)
سود ناخالص		**۱۸۴،۶۳۱**	**۹۲،۹۹۵**	**۲۰۳،۹۰۴**
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۶	(۱۴۴،۵۴۰)	(۱۵۱،۴۸۳)	(۲۶۴،۷۹۵)
سایر هزینه‌ها	۷	(۷۸،۳۱۲)	(۱۲۸،۸۰۴)	(۲۰۹،۸۰۳)
(زیان) عملیاتی		**(۳۸،۲۲۰)**	**(۱۸۷،۲۹۲)**	**(۲۷۰،۶۹۴)**
هزینه‌های مالی	۸	(۵۳۲،۲۲۹)	(۹۶۳،۰۳۵)	(۱،۷۲۰،۸۱۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۹	۴۲،۷۸۵	۲،۲۲۵،۹۷۲	۲،۲۴۲،۳۴۲
سود(زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته		**(۵۲۷،۶۶۴)**	**۱،۰۷۵،۶۴۵**	**۲۵۰،۸۳۱**
سهم گروه از سود (زیان) شرکت‌های وابسته	۱۴	(۳۹۹،۵۹۱)	(۴۱۶،۵۷۴)	۲۲۹،۲۱۹
سود (زیان)عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		**(۹۲۷،۲۵۵)**	**۶۵۹،۰۷۱**	**۴۸۰،۰۵۰**
هزینه مالیات بر درآمد				
سال جاری		-	(۲،۴۷۲)	-
سال‌های قبل		(۱۰،۲۵۱)	-	(۹،۰۵۰)
سود (زیان)خالص		**(۹۳۷،۵۰۶)**	**۶۵۶،۵۹۹**	**۴۷۱،۰۰۱**
قابل انتساب به				
مالکان شرکت اصلی		(۸۹۴،۸۲۷)	۸۳۶،۵۴۶	۷۵۹،۸۳۴
منافع فاقد حق کنترل		(۴۲،۶۷۹)	(۱۷۹،۹۴۷)	(۲۸۸،۸۳۳)
		(۹۳۷،۵۰۶)	**۶۵۶،۵۹۹**	**۴۷۱،۰۰۱**
سود (زیان هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی				
عملیاتی (ریال)		(۲)	(۴۸)	(۶۲)
غیرعملیاتی (ریال)		(۲۹۶)	۳۲۷	۳۱۵
سود (زیان) هر سهم (ریال)	۱۰	**(۲۹۸)**	**۲۷۹**	**۲۵۳**

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره مالی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۳،۵۲۰،۸۸۱	۳،۶۰۵،۱۵۴	۳،۹۰۴،۰۹۵
سرقفلی	۱۲	۱۱،۸۶۴	۱۲،۲۶۴	۱۳،۸۶۷
دارایی‌های نامشهود	۱۳	۳،۱۵۶	۳،۸۹۸	۵،۸۱۳
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۴	۲،۹۷۵،۸۵۰	۳،۳۱۵،۹۵۳	۴،۰۸۹،۲۹۸
سایر سرمایه گذاری بلند مدت	۱۵	۲۵۴،۷۶۵	۲۴۶،۴۸۵	۴۸،۸۱۲
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۶	۸۷۱،۰۹۸	۴۹۲،۰۹۵	۹۶۷،۵۱۴
سایر دارایی‌ها	۱۷	۳۱۷،۸۹۴	۳۱۷،۹۶۷	۱،۶۴۹
جمع دارایی‌های غیرجاری		**۷،۹۵۵،۵۰۸**	**۷،۹۹۳،۸۱۶**	**۹،۰۳۱،۰۴۸**
دارایی‌های جاری				
پیش‌پرداخت‌ها	۱۸	۲۰۴،۳۰۷	۲۹۴،۹۳۵	۱۹،۹۵۴
موجودی مواد و کالا	۱۹	۴۱۳،۵۶۳	۲۴،۸۰۶	۱۰،۸۹۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۶	۲،۲۸۹،۱۴۲	۲،۷۳۹،۰۲۷	۴،۱۹۴،۴۷۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۰	۳۷۳،۷۸۸	۳۶۱،۵۹۸	۴۷۷،۱۱۱
موجودی نقد	۲۱	۱۲۷،۶۳۵	۱۰۱،۸۸۰	۱۴۶،۶۹۰
جمع دارایی‌های جاری		**۳،۴۰۸،۴۳۵**	**۳،۵۲۲،۲۴۶**	**۴،۸۴۹،۱۲۵**
جمع دارایی‌ها		**۱۱،۳۶۳،۹۴۳**	**۱۱،۵۱۶،۰۶۲**	**۱۳،۸۸۰،۱۷۳**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۲	۳،۰۰۰،۰۰۰	۳،۰۰۰،۰۰۰	۳،۰۰۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۳	۳۳۲،۰۲۸	۳۳۱،۸۰۰	۲۵۰،۴۰۰
اندوخته سرمایه ای	۲۴	۲،۰۸۴،۲۵۹	۲،۰۸۴،۲۵۹	۱۸۸،۶۶۴
سود (زیان) انباشته		(۲،۱۲۶،۰۲۶)	(۱،۰۳۴،۶۴۸)	۱۹۱،۲۴۵
صرف سهام خزانه		۱۱،۸۵۶		
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی	۲۲	۰	(۶،۶۷۱)	
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۳،۳۰۲،۱۱۷	۴،۳۷۴،۷۴۰	۳،۶۳۰،۳۰۹
منافع فاقد حق کنترل	۲۵	(۱۷۱،۱۵۴)	(۱۵۱،۷۰۳)	۲۵،۰۹۶
جمع حقوق مالکانه		**۳،۱۳۰،۹۶۳**	**۴،۲۲۳،۰۳۷**	**۳،۶۵۵،۴۰۵**
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۲۶	۲،۸۲۴	۴،۱۸۱	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۲۷	۶۲۲،۴۷۷	۷۰۸،۱۶۸	۶۲۱،۰۳۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸	۲۳،۱۲۶	۱۴،۴۴۰	۱۲،۵۳۷
جمع بدهی‌های غیرجاری		**۶۴۸،۴۲۷**	**۷۲۶،۷۸۹**	**۶۳۳،۵۷۱**
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۶	۹۲۲،۴۲۴	۷۰۹،۴۲۲	۱،۱۵۲،۳۴۲
مالیات پرداختنی	۲۹	۱۱،۱۲۲	۷،۵۹۹	۸،۱۴۵
سود سهام پرداختنی	۳۰	۴۵۳،۷۷۱	۳۱۷،۹۶۱	۶۱۴،۸۸۳
تسهیلات مالی	۲۷	۵،۸۸۲،۸۹۳	۵،۳۰۳،۰۹۷	۷،۵۷۹،۲۳۶
ذخایر	۳۱	۷۰،۹۶۶	۷۴،۶۹۹	۷۲،۷۴۵
پیش‌دریافت‌ها	۳۲	۲۴۳،۳۷۷	۱۵۳،۴۵۷	۱۶۳،۸۴۷
جمع بدهی‌های جاری		**۷،۵۸۴،۵۵۳**	**۶،۵۶۶،۲۳۵**	**۹،۵۹۱،۱۹۸**
جمع بدهی‌ها		**۸،۲۳۲،۹۸۰**	**۷،۲۹۳،۰۲۴**	**۱۰،۲۲۴،۷۶۹**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		**۱۱،۳۶۳،۹۴۳**	**۱۱،۵۱۶،۰۶۲**	**۱۳،۸۸۰،۱۷۳**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی فاطر گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سود انباشته	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰		۲۵۰,۴۰۰	۱۸۸,۶۶۴	۲۵۰,۱۸۲		۳,۶۸۹,۲۴۶	۲۶,۳۸۴	۳,۷۱۵,۶۳۰
اصلاح اشتباهات یادداشت ۳۳					(۵۸,۹۳۷)		(۵۸,۹۳۷)	(۱,۲۸۸)	(۶۰,۲۲۵)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۴۰۰	۱۸۸,۶۶۴	۱۹۱,۲۴۵	۰	۳,۶۳۰,۳۰۹	۲۵,۰۹۶	۳,۶۵۵,۴۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷							۰		۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷					۷۵۹,۸۳۴		۷۵۹,۸۳۴	(۲۸۸,۸۳۳)	۴۷۱,۰۰۱
اصلاح اشتباهات یادداشت ۳۳					(۱,۸۱۵)		(۱,۸۱۵)	(۱,۲۸۸)	(۳,۱۰۳)
				۰	۷۵۸,۰۱۹		۷۵۸,۰۱۹	(۲۹۰,۱۲۱)	۴۶۷,۸۹۸
سود سهام مصوب					(۹,۱۶۱)		(۹,۱۶۱)	(۲۳,۰۳۴)	(۳۲,۱۹۵)
افزایش سرمایه درجریان							۰	۱۳۳,۶۳۰	۱۳۳,۶۳۰
تعهدات صاحبان سهام							۰	۲,۰۵۸	۲,۰۵۸
تخصیص به اندوخته قانونی			۸۱,۴۰۰		(۸۱,۴۰۰)		۰	(۶۲۰)	(۶۲۰)
تخصیص به اندوخته سرمایه ای				۱,۸۹۵,۵۸۷	(۱,۸۹۵,۵۸۷)		۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته				۸	۴۲۱	(۶,۶۷۱)	(۶,۲۴۲)		(۶,۲۴۲)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰		۳۳۱,۸۰۰	۲,۰۸۴,۲۵۹	(۱,۰۳۴,۶۴۸)	(۶,۶۷۱)	۴,۳۷۴,۷۴۰	(۱۵۱,۷۰۳)	۴,۲۲۳,۰۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱							۰		۰
سود(زیان) خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					(۸۹۴,۸۲۷)		(۸۹۴,۸۲۷)	(۴۲,۶۷۹)	(۹۳۷,۵۰۶)
اصلاح اشتباهات یادداشت ۳۳					(۱,۸۱۵)		(۱,۸۱۵)	(۱,۲۸۸)	(۳,۱۰۳)
					(۸۹۶,۶۴۲)		(۸۹۶,۶۴۲)	(۴۳,۹۶۷)	(۹۴۰,۶۰۹)
سود سهام مصوب					(۱۹۸,۴۴۱)		(۱۹۸,۴۴۱)	(۴۲۳)	(۱۹۸,۸۶۴)
افزایش سرمایه در جریان							۰	۲۳,۱۷۵	۲۳,۱۷۵
فروش سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی						۶,۶۷۱	۶,۶۷۱		۶,۶۷۱
تعهدات صاحبان سهام								۶۵۲	۶۵۲
صرف سهام خزانه		۱۱,۸۵۶					۱۱,۸۵۶		۱۱,۸۵۶
تخصیص به اندوخته قانونی			۲۲۸		(۲۲۸)		۰	(۲۲۰)	(۲۲۰)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته					۲,۱۱۸		۲,۱۱۸	۴۴	۲,۱۶۲
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۶	۳۳۲,۰۲۸	۲,۰۸۴,۲۵۹	(۲,۱۲۶,۰۲۶)	۰	۳,۳۰۲,۱۱۷	(۱۷۱,۱۵۴)	۳,۱۳۰,۹۶۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی فاطر گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

	سرمایه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سود انباشته	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۰۰	۱۸۸,۶۶۴	۲۵۰,۱۸۲	۳,۶۸۹,۲۴۶	۲۶,۳۸۴	۳,۷۱۵,۶۳۰
اصلاح اشتباهات یادداشت ۳۳				(۵۸,۹۳۷)	(۵۸,۹۳۷)	(۱,۲۸۸)	(۶۰,۲۲۵)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۰۰	۱۸۸,۶۶۴	۱۹۱,۲۴۵	۳,۶۳۰,۳۰۹	۲۵,۰۹۶	۳,۶۵۵,۴۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷					۰		۰
سود(زیان) خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				۸۳۶,۵۴۶	۸۳۶,۵۴۶	(۱۷۹,۹۴۷)	۶۵۶,۵۹۹
اصلاح اشتباهات یادداشت ۳۳							۰
سود سهام مصوب				(۱۶,۶۳۷)	(۱۶,۶۳۷)	(۱۹,۲۵۲)	(۳۵,۸۸۹)
تعهدات صاحبان سهام					۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی		۸۳,۰۸۷		(۸۳,۰۸۷)	۰	(۶۳۱)	(۶۳۱)
تخصیص به اندوخته سرمایه ای			۱,۵۸۹,۲۲۰	(۱,۵۸۹,۲۲۰)	۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته				۲,۴۹۸	۲,۴۹۸	۳۰۵	۲,۸۰۳
مانده در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۴۸۷	۱,۷۷۷,۸۸۴	(۶۵۸,۶۵۵)	۴,۴۵۲,۷۱۶	(۱۷۴,۴۲۹)	۴,۲۷۸,۲۸۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۳۴	۱۱۱،۰۵۸	۳۷۵،۶۶۱	۱،۴۴۷،۳۵۷
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۶،۷۲۸)	(۱۶،۷۸۶)	(۲۷،۸۴۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		۱۰۴،۳۳۰	۳۵۸،۸۷۵	۱،۴۱۹،۵۱۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود		۶،۷۹۵	۱،۱۲۱	۲۸،۳۹۵
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود		(۲۴،۸۷۶)	(۱۴،۴۴۵)	(۴۰،۱۴۳)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود		(۴۲۱)	(۹۹۸)	(۱،۰۲۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود				(۵۲۱)
پرداخت‌های نقدی حاصل از خرید سایر دارایی ها			(۱۶۴)	
دریافت سود سپرده بانکی		۶،۲۰۲	۷،۱۸۸	۳۴،۱۲۷
دریافت سایر سرمایه گذاری ها		۳۲،۴۳۷	۷۲۹	۱،۱۳۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۲۰،۱۳۷	(۶،۵۶۹)	۲۱،۹۶۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۱۲۴،۴۶۷	۳۵۲،۳۰۶	۱،۴۴۱،۴۷۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی				
دریافت صرف سهام خزانه		۱۱،۸۵۶		
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه در جریان		۲۳،۱۷۵		۱۲۱،۵۸۸
پرداخت به سهامداران		(۵،۲۲۷)	(۲۴،۱۴۹)	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای		(۱،۲۱۹)		
پرداخت‌های نقدی بابت سود اقساط اجاره سرمایه ای		(۵۳۷)		
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات			۱۰۰،۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات		(۳۳،۴۵۸)	(۱۳۲،۱۶۹)	(۸۴۴،۵۲۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات		(۲۹،۸۳۱)	(۷،۱۹۲)	(۵۵۲،۲۷۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام		(۶۲،۶۳۱)	(۱۳۴،۰۱۸)	(۳۲۹،۱۱۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		(۹۷،۸۷۲)	(۱۹۷،۵۲۸)	(۱،۵۰۴،۳۲۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۲۶،۵۹۵	۱۵۴،۷۷۸	(۶۲،۸۴۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۰۱،۸۸۰	۱۴۶،۶۹۰	۱۴۶،۸۹۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز		(۸۴۰)	۱۹،۷۶۰	۱۷،۸۳۹
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۲۷،۶۳۵	۳۲۱،۲۲۸	۱۰۱،۸۸۰
معاملات غیرنقدی	۳۵	۱۳،۵۳۰	۳،۰۳۰،۴۵۵	۳،۰۱۵،۹۲۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۴	۱۴,۱۲۰	۱۴,۴۷۲	۷۷,۵۲۶
درآمد سود تضمین شده	۴	۶,۱۹۹	۱,۵۶۹	۱۷,۲۶۹
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۴	۴۶,۰۲۹	۳۴,۹۱۹	۱۳۶,۴۵۰
سایر درآمدها	۴	۲،۹۱۵	-	۱۱۵
جمع درآمدهای عملیاتی		**۶۹,۲۶۳**	**۵۰،۹۶۰**	**۲۳۱،۳۶۰**
هزینه‌های عملیاتی				
هزینه‌های عمومی و اداری	۶	۴۹,۵۷۷	۲۵،۷۰۶	۵۱،۱۸۰
هزینه استهلاک		۴۸۰	۴۳۰	۷۶۷
هزینه اجاره		۲,۱۰۰	۲،۶۴۰	۵،۰۴۰
سایر هزینه ها	۶	۴,۵۶۷	۷,۵۸۶	۶,۸۸۲
جمع هزینه‌های عملیاتی		**۵۶،۷۲۴**	**۳۶،۳۶۲**	**۶۳،۸۶۹**
سود عملیاتی		۱۲,۵۳۹	۱۴،۵۹۸	۱۶۷،۴۹۱
هزینه‌های مالی	۸	(۱۷۵,۴۶۲)	(۱۸۳,۱۴۳)	(۳۵۸,۱۵۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۹	(۳۱۵)	۲،۱۶۹،۳۸۱	۲،۱۶۷،۰۵۶
سود (زیان) قبل از مالیات		**(۱۶۳,۲۳۸)**	**۲,۰۰۰,۸۳۶**	**۱,۹۷۶,۳۸۸**
مالیات بر درآمد		۰	۰	۰
سود (زیان) خالص		**(۱۶۳,۲۳۸)**	**۲,۰۰۰,۸۳۶**	**۱,۹۷۶,۳۸۸**
عملیاتی		۴	۵	۵۶
غیرعملیاتی		(۵۹)	۶۶۲	۶۰۳
سود هر سهم		(۵۴)	۶۶۷	۶۵۹

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره مالی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیرجاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۲،۸۹۲	۳،۰۸۸
دارایی‌های نامشهود	۱۳	۲۱۴	۲۳۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۵	۷،۲۴۵،۵۰۸	۶،۲۸۲،۴۰۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۶	۸۱۱،۶۴۳	۴۷۱،۶۷۵
سایر دارایی‌ها	۱۷	۳۱۶،۷۲۱	۳۱۶،۷۲۱
جمع دارایی‌های غیرجاری		۸،۳۷۶،۹۷۸	۷،۰۷۴،۱۲۳
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۱۸	۱۴،۲۷۱	۳،۴۲۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۶	۱،۴۴۳،۱۲۲	۲،۷۷۷،۱۷۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۰	۳۲۰،۵۶۷	۲۸۹،۷۶۹
موجودی نقد	۲۱	۶،۵۴۰	۴۶،۶۷۶
جمع دارایی‌های جاری		۱،۷۸۴،۵۰۰	۳،۱۱۷،۰۴۱
جمع دارایی‌ها		۱۰،۱۶۱،۴۷۸	۱۰،۱۹۱،۱۶۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
سرمایه	۲۲	۳،۰۰۰،۰۰۰	۳،۰۰۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۳	۳۰۰،۰۰۰	۳۰۰،۰۰۰
اندوخته سرمایه ای	۲۴	۲،۰۸۴،۲۵۹	۲،۰۸۴،۲۵۹
سود انباشته		۱،۴۹۷،۰۸۰	۱،۸۵۸،۳۱۸
جمع حقوق مالکانه		۶،۸۸۱،۳۳۹	۷،۲۴۲،۵۷۷
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸	۵،۷۸۰	۲،۷۸۰
جمع بدهی‌های غیرجاری		۵۷۸۰	۲،۷۸۰
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۶	۲،۸۲۴،۵۱۰	۲،۶۳۰،۹۰۵
مالیات پرداختنی	۲۹	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۳۰	۴۴۹،۸۴۹	۳۱۴،۹۰۲
جمع بدهی‌های جاری		۳،۲۷۴،۳۵۹	۲،۹۴۵،۸۰۷
جمع بدهی‌ها		۳،۲۸۰،۱۳۹	۲،۹۴۸،۵۸۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۱۰،۱۶۱،۴۷۸	۱۰،۱۹۱،۱۶۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

	سرمایه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سود انباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۲۰۶	۱۸۸,۶۶۴	۱,۸۷۶,۳۱۸	۵,۲۸۴,۱۸۸
سود(زیان) خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۸۳۶	۲,۰۰۰,۸۳۶
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱۸,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۸۰,۷۹۴	۰	(۸۰,۷۹۴)	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۱,۵۸۹,۲۲۱	(۱,۵۸۹,۲۲۱)	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	**۳,۰۰۰,۰۰۰**	**۳۰۰,۰۰۰**	**۱,۷۷۷,۸۸۵**	**۲,۱۸۹,۱۳۹**	**۷,۲۶۷,۰۲۴**
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۲۰۶	۱۸۸,۶۶۴	۱,۸۷۶,۳۱۸	۵,۲۸۴,۱۸۸
سود خالص سال ۱۳۹۷	۰	۰	۰	۱,۹۷۶,۳۸۸	۱,۹۷۶,۳۸۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱۸,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۸۰,۷۹۴	۰	(۸۰,۷۹۴)	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۱,۸۹۵,۵۹۵	(۱,۸۹۵,۵۹۵)	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	**۳,۰۰۰,۰۰۰**	**۳۰۰,۰۰۰**	**۲,۰۸۴,۲۵۹**	**۱,۸۵۸,۳۱۸**	**۷,۲۴۲,۵۷۷**
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	(۱۶۳,۲۳۸)	(۱۶۳,۲۳۸)
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱۹۸,۰۰۰)	(۱۹۸,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	**۳,۰۰۰,۰۰۰**	**۳۰۰,۰۰۰**	**۲,۰۸۴,۲۵۹**	**۱,۴۹۷,۰۸۰**	**۶,۸۸۱,۳۳۹**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)

موسسه حسابرسی فاطر
گزارشی

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان‌های نقدی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۳۴	۲۳,۳۸۹	۲۱۴,۵۷۲	۳۶۱,۱۵۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد				
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		۲۳,۳۸۹	۲۱۴,۵۷۲	۳۶۱,۱۵۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود			۱,۱۲۱	۲,۰۴۵
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود		(۳۱۲)	(۵۲۸)	(۱,۴۱۳)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود			(۲۲۵)	(۲۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۳۱۲)	۳۶۸	۳۷۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۲۳,۰۷۷	۲۱۴,۹۴۰	۳۶۱,۵۲۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی				
پرداخت نقدی سود سهام		(۶۳,۰۵۳)	(۱۳۴,۰۱۸)	(۳۱۷,۷۶۳)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات			(۱۲,۲۳۶)	(۱۲,۲۳۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات			(۵,۵۰۰)	(۷,۱۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		(۶۳,۰۵۳)	(۱۵۱,۷۵۴)	(۳۳۷,۱۲۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۳۹,۹۷۶)	۶۳,۱۸۶	۲۴,۳۹۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۴۶,۶۷۶	۲۱,۷۴۲	۲۱,۷۴۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز		(۱۶۰)	۶۰۸	۵۳۵
مانده موجودی نقد در پایان سال		۶,۵۴۰	۸۵,۵۳۶	۴۶,۶۷۶
معاملات غیرنقدی	۳۵	۰	۳,۰۳۰,۴۵۵	۲,۸۴۰,۳۹۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۷ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۳۵۰۲۸۲ با شنا سه ملی ۱۰۱۰۳۹۹۲۴۵۴ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۰ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران -خیابان نلسون ماندلا - نبش خیابان سعیدی - پلاک ۱۵۸ طبقه دوم و سوم واقع است و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع شده است.

۱-۲- **فعالیت های اصلی**

موضوع فعالیت های شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های سرمایه گذاری ، بازرگانی ، توسعه و آموزش و بهره برداری از فضاها و ظرفیت های گردشگری و صنایع دستی و انواع خدمات مرتبط با نهادهای مالی و بازار اوراق بهادار و فعالیت های بازرگانی و سرمایه گذاری در سایر موارد در سطح ملی و بین المللی است .

۱-۳- **تعداد کارکنان**

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام گروه و شرکت اصلی طی دوره به شرح زیر بوده است :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان دائم	۳۴۴	۳۴۱	۲۸	۲۰
	۳۴۴	۳۴۱	۲۸	۲۰

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در برخی از موارد از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

۲-۲- مبانی تلفیق

۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیمابین است .

۲-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد .

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳-۲-۲- سال مالی شرکت های فرعی به استثنای شرکت های تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات ، تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات و تندیس تجارت باختر انتهای آذر ماه می باشد و همچنین سال مالی شرکت های توسعه گردشگری آریا زیگورات و تلاشگران کاراد و ، لیزینگ شید مطابق شرکت اصلی منتهی به ۲۹ اسفند ماه و میکاراد آتیه کیش ، هتل های فرودگاهی ایرانیان شهریور ماه می باشد با این وجود در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ تصویب صورت های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای برکلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی مزبور به حساب گرفته می شود.

۴-۲-۲- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۲- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری درشرکتهای فرعی مشمول تلفیق وشرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه برسهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص آنها درزمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت درشرکتهای وابسته ، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این سرقفلی بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود

۴-۲- درآمد عملیاتی

۱-۴-۲- در روش بهای تمام شده درآمد سرمایه‌گذاری تنها به میزان سود توزیع شده از محل سودهای انباشته واحد سرمایه پذیر که پس از تاریخ تحصیل کسب شده است، شناسایی می‌شود. سودهای توزیع شده مازاد بر سود انباشته یاد شده به عنوان بازیافت سرمایه‌گذاری محسوب و از بهای تمام شده سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد.

۲-۴-۲- سهم واحد سرمایه گذار از سود خالص یا زیان واحد سرمایه پذیر بعد از تحصیل ، پس از تعدیل استهلاک یا زیان کاهش ارزش سرقفلی و سایر داراییها برمبنای ارزش منصفانه آنها در تاریخ تحصیل ، درصورت سود وزیان واحد سرمایه گذار منظور می شود

۵-۲- تسعیر ارز

۱-۵-۲- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی درتاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یاتسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

مانده ها ومعاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر		دلیل استفاده از نرخ
تسهیلات ارزی	یورو	بانک مرکزی	۱۲۵۳۲	تسویه بصورت ارز ازاد

۶-۲- مخارج تامین مالی

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

۷-۲- دارایی های ثابت مشهود

۱-۷-۲- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند. مخارج بعدی مرتبط با دارایی ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می گردد. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲-۷-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی مورد انتظار (شامل عمر مفید) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب سال ۱۳۹۴ براساس نرخ ها و روش های ذیل محاسبه می گردد :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵و ۲۵ ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
ابزارآلات و قالبها	۱۰ساله	مستقیم
ماشین آلات وتجهیزات	۱۰ساله	مستقیم

۱-۲-۷-۲- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۲-۲-۷-۲- چنانچه در پایان دوره های گزارشگری، نشانه ای بر امکان کاهش مبلغ دفتری دارایی های فوق نسبت به مبلغ بازیافتنی آنها موجود باشد مبلغ بازیافتنی برآورد و تفاوت آن با مبلغ دفتری به عنوان زیان کاهش ارزش شناسایی می شود.

۸-۲- دارایی‌های نامشهود

۱-۸-۲- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۸-۲- استهلاک دارایی نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳-۸-۲- سرقفلی محل کسب به دلیل عمرمفید نامعین، مستهلک نمی شود .

۹-۲- موجودی مواد وکالا

۱-۹-۲- موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود.درصورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

	روش مورد استفاده
مواد اولیه	میانگین موزون

۱۰-۲- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۱۱-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت اصلی بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر دوره سابقه خدمت آنان محاسبه و پرداخت میشود.

۱۲-۲ سهام خزانه

۱-۱۲-۲- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۲-۱۲-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۱۲-۲- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۴-۱۲-۲ هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۳-۲- سرمایه گذاری ها

	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
اندازه‌گیری		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	بهای تمام شده پس از کسرکاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری‌های جاری		
سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

مؤسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱-۱۳-۲- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

ایج و دارایی ها و بدهی های شرکت های وابسته در صورت های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شود. زمانی که سهم گروه از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته می باشد) گروه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نمایدزیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد. سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود.در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته، هر گونه مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود.

۱۴-۲- صورت وضعیت تلفیقی تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ ارائه گردیده که در رابطه با اصلاح اشتباهات شرکت تلاشگران اندیشه کاراد بمبلغ۳٫۱۰۳ میلیون ریال می باشد

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

۱-۳- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱-۳- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز ، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گزاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۴- درآمدهای عملیاتی

	یادداشت	گروه			شرکت		
		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد ارائه خدمات	۴-۱	۴۰۷,۰۵۳	۲۹۷,۸۹۴	۵۸۵,۸۳۹	-	-	-
سود سرمایه گذاری ها	۴-۲	۹۰,۶۳۵	۴۰,۴۲۰	۱۸۰,۸۳۷	۶۶,۳۴۸	۵۰,۹۶۰	۲۳۱,۲۴۵
سایر درآمدها		۶,۹۲۸	-	۱۴۴	۲,۹۱۵	-	۱۱۵
		۵۰۴,۶۱۶	۳۳۸,۳۱۴	۷۶۶,۸۲۰	۶۹,۲۶۳	۵۰,۹۶۰	۲۳۱,۳۶۰

۴-۱- درآمد ارائه خدمات

	گروه		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از پیمانکاری	۲۰۶,۵۹۵	۵۲,۵۸۵	۱۸۷,۵۲۱
درآمد حاصل از اقامت	۹۰,۹۱۹	۱۲۲,۰۶۵	۱۹۴,۸۱۹
درآمد حاصل از پذیرایی	۴۴,۶۰۰	۲۰,۸۲۸	۷۴,۲۳۸
درآمد حق سرویس خدمات	۱۵,۹۳۰	۴۳,۸۸۷	۳۳,۳۲۲
درآمد خدمات آموزشی دانشگاه علمی کاربردی	۵,۸۵۴	۹,۱۲۳	۲۱,۵۳۸
درآمد خدمات آموزش های کوتاه مدت	۴۱۳	۲,۶۴۳	۶,۰۴۵
درآمد خدمات پروژه های خاص	۷۲۰	۱۰,۸۸۹	۱۳,۰۴۲
درآمد حاصل از ارائه خدمات - هتل	-	۲۹,۷۵۲	۸,۷۹۲
درامد حاصل از فروش اقساطی	۳۵,۰۷۴	-	۳۳,۷۹۹
درآمد کمک توسعه فروش	۴,۷۴۵	-	۱,۷۲۱
سایر درآمدها	۲,۲۰۳	۶,۲۲۴	۱۰,۳۷۱
درآمد خدمات عاملیت طرح تطبیق	-	-	۶۵۷
برگشت از درامد	-	(۱۰۲)	(۲۶)
	۴۰۷,۰۵۳	۲۹۷,۸۹۴	۵۸۵,۸۳۹

۴-۲- سود سرمایه گذاری ها

	یادداشت	گروه			شرکت		
		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد سود سهام	۴-۲-۱	۱۴,۱۲۰	۴,۹۴۶	۱۰,۲۴۴	۱۴,۱۲۰	۱۴,۴۷۲	۷۷,۵۲۶
درآمد سود تضمین شده	۴-۲-۲	۸,۴۴۱	۱,۵۶۹	۳۴,۱۴۳	۶,۱۹۹	۱,۵۶۹	۱۷,۲۶۹
سود حاصل از فروش سهام	۴-۲-۳	۶۸,۰۷۴	۳۳,۹۰۵	۱۳۶,۴۵۰	۴۶,۰۲۹	۳۴,۹۱۹	۱۳۶,۴۵۰
		۹۰,۶۳۵	۴۰,۴۲۰	۱۸۰,۸۳۷	۶۶,۳۴۸	۵۰,۹۶۰	۲۳۱,۲۴۵

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱-۲-۴- درآمد سود سهام به شرح زیر است :

	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام شرکت‌های فرعی						
شرکت لیزینگ شید	-	-	-	-	۷،۸۶۴	۸،۱۴۰
تلاشگران اندیشه کارد	-	-	-	-	۱،۶۶۲	۱،۶۶۲
سود سهام شرکت‌های وابسته	-	-	-	-	-	-
شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۰	-	-	-	-	۶۰،۰۰۰
نگین افق نیایش	۰	-	-	-	-	۲۶۰
سود سهام سایر شرکت ها	-	-	-	-	-	-
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۳،۴۰۰	-	-	۳،۴۰۰	-	-
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۳،۳۰۰	-	۵۰۰	۳،۳۰۰	-	۵۰۰
شرکت پالایش نفت اصفهان	۲،۰۰۰	-	-	۲،۰۰۰	-	-
شرکت پالایش نفت تبریز	۱،۲۰۰	-	-	۱،۲۰۰	-	-
شرکت پتروشیمی مبین	۱،۱۲۵	-	-	۱،۱۲۵	-	-
شرکت نفت سپاهان	۱،۰۵۰	-	-	۱،۰۵۰	-	-
شرکت کشت و دامداری فکا	۸۶۲	-	-	۸۶۲	-	-
شرکت پالایش نفت تهران	۷۵۰	-	-	۷۵۰	-	-
شرکت کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۲۲۰	-	-	۲۲۰	-	-
شرکت ملی صنایع مس ایران	۲۱۳	-	-	۲۱۳	-	-
شرکت توسعه صنعتی ماهان	-	-	۱،۳۵۹	-	-	-
کارتن ایران	-	-	۸۶۷	-	-	۷۰۵
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	۶۵۰	-	-	۶۵۰
توسعه معادن و فلزات	-	-	۵۴۴	-	-	۵۴۴
گروه کاغذی پارس	-	-	۴۰۰	-	-	-
لیزینگ رایان سایپا	-	-	۱،۹۹۹	-	-	۱،۹۹۹
پتروشیمی پردیس	-	-	۲،۷۶۹	-	-	۲،۰۸۹
سایر	-	۴،۹۴۶	۱،۱۵۶	-	۴،۹۴۶	۹۷۷
	۱۴،۱۲۰	۴،۹۴۶	۱۰،۲۴۴	۱۴،۱۲۰	۱۴،۴۷۲	۷۷،۵۲۶

۲-۲-۴- درآمد سود تضمین شده به شرح زیر است :

	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	۸،۰۷۰	-	۳۱،۹۲۸	۵،۸۲۸	-	۱۵،۰۵۴
سپرده سرمایه گذاری نزدبانکها	۳۷۱	۱،۵۶۹	۲،۲۱۵	۳۷۱	۱،۵۶۹	۲،۲۱۵
	۸،۴۴۱	۱،۵۶۹	۳۴،۱۴۳	۶،۱۹۹	۱،۵۶۹	۱۷،۲۶۹

۳-۲-۴- درآمد سود حاصل از فروش سهام به شرح زیر است :

	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکتهای پرتفوی سرمایه گذاری کوتاه مدت یادداشت ۲۰	۶۸،۰۷۴	۳۳،۹۰۵	۱۳۶،۴۵۰	۴۶،۰۲۹	۳۴،۹۱۹	۱۳۶،۴۵۰
	۶۸،۰۷۴	۳۳،۹۰۵	۱۳۶،۴۵۰	۴۶،۰۲۹	۳۴،۹۱۹	۱۳۶،۴۵۰

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۵- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

	گروه		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده پیمانکاری	۱۶۱،۲۳۵	۶۲،۴۰۲	۲۰۵،۴۱۹
بهای تمام شده ارائه خدمات	۱۵۸،۷۵۰	۱۸۲،۹۱۷	۳۵۷،۴۹۷
	۳۱۹،۹۸۵	**۲۴۵،۳۱۹**	**۵۶۲،۹۱۶**

۵-۱- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمد عملیاتی

	گروه		
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد پیمانکاری	۲۰۶،۵۹۵	۱۶۱،۲۳۵	۴۵،۳۶۰
درآمد ارائه خدمات	۲۰۰،۴۵۸	۱۵۸،۷۵۰	۴۱،۷۰۸
	۴۰۷،۰۵۳	**۳۱۹،۹۸۵**	**۸۷،۰۶۸**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۶- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

	گروه			شرکت اصلی		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق ودستمزد و مزایا	۴۲,۱۰۹	۲۸,۹۸۷	۵۳,۶۵۵	۱۷,۷۲۹	۱۰,۲۸۵	۲۱,۸۸۹
سفراقامت و فوق العاده ماموریت	۱,۵۱۴	۱,۷۳۶	۱,۴۸۶	۱,۴۹۷	۴۱۰	۶۷۱
اضافه کاری وتعطیل کاری	۲,۱۶۸	۲,۸۴۹	۵,۵۴۸	۲,۱۶۸	۸۸۲	۱,۸۶۱
حق بیمه کارفرما و بیمه بیکاری	۶,۶۹۹	۶,۶۹۸	۱۱,۱۵۶	۲,۹۹۵	۱,۴۱۵	۲,۸۰۳
بازخرید سنوات خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان	۳,۸۷۸	۳,۳۵۲	۴,۶۵۶	۲,۹۴۹	۱,۲۸۷	۲,۰۷۸
عیدی و پاداش	۶,۴۱۷	۷,۴۳۳	۱۰,۴۲۰	۴,۴۷۱	۲,۴۸۱	۶,۲۳۴
حق السعی مدیران	۶,۱۱۰	۲,۲۷۱	۴,۷۸۵	۵,۹۰۰	-	۱۵۰
ناهار ، ایاب و ذهاب و مزایای غیر نقدی	۳,۴۹۵	۲,۸۸۰	۳,۷۹۳	۲,۷۱۸	۱,۷۹۱	۱,۷۸۵
سایر هزینه های کارکنان	۲,۳۶۷	۲۴۰	۱۴,۵۴۴	۱,۱۹۰	۱۸۸	۱,۱۶۱
حق الزحمه خرید خدمات /مشاوره /پشتیبانی	۱۳,۰۰۲	۷,۷۰۹	۱۱,۶۳۶	۶,۲۰۹	۴,۱۱۸	۵,۰۲۴
اجاره محل / خودرو	۱۱,۱۱۴	۳,۴۹۴	۶,۸۵۱	-	-	-
حق حضور اعضاء هیات مدیره	۱,۰۱۰	۵۲۷	۲,۲۷۰	۲۷۰	۲۲۰	۴۳۰
ملزومات مصرفی و نوشت افزار	۷۸	۴۸۱	۲,۵۲۱	۷۸	۳۸۷	۱۱۹
استهلاک	۱۰,۷۴۲	۴۷,۵۴۵	۲۷,۵۰۶	-	-	-
آگهی ، تبلیغات ، نمایشگاه و نشریات	۳,۶۶۸	۳۰	۴۸,۱۳۷	-	۳۰	۵۰
تعمیر نگهداری ساختمان و تاسیسات	۷۰۰	۱۰,۲۹۵	۳,۳۸۴	۷۰۰	۱,۴۲۸	۲,۱۹۱
عوارض/حق عضویت /استاندارد سازی	-	۱۷۶	۱,۹۰۳	-	۹۰	۱,۶۶۲
آب ، برق وگاز مصرفی و پست و تلفن	۴۹۵	۱,۶۱۸	۲,۷۲۸	۸۶	۱,۳۷۸	۲۸۲
پذیرایی و برگزاری مراسم و همایش ها	۵۷۱	۲,۱۴۶	۱,۹۲۵	۵۸۷	۱,۴۲۸	۱,۹۲۵
بیمه داراییهای ثابت	۱۵۴	۱,۳۷۸	۱۱۱	۱۵۴	۱,۳۵۵	۱۰۸
حسابرسی	۱,۳۲۱	۱۰۸	۷,۸۸۳	۸۵۰	۱۰۸	۵۰۰
ثبتی و حق تمبر سرمایه	۳,۵۸۱	۶,۷۳۹	۱,۱۳۹	۷۱	۵۶۱	۶۹۰
سایر	۲۳,۳۴۷	۱۲,۷۹۱	۳۶,۷۵۸	۳,۵۲۲	۳,۴۵۰	۶,۴۴۹
	۱۴۴,۵۴۰	۱۵۱,۴۸۳	۲۶۴,۷۹۵	۵۴,۱۴۴	۳۳,۲۹۲	۵۸,۰۶۲

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۷- سایر هزینه ها

	گروه		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
استهلاک سرقفلی	(۴,۲۰۳)	(۷۸۹)	(۱۳,۴۱۲)
هزینه های جذب نشده	(۷۴,۱۰۹)	(۱۲۵,۱۷۵)	(۱۹۶,۳۹۱)
سایر	-	(۲,۸۴۰)	-
	(۷۸,۳۱۲)	(۱۲۸,۸۰۴)	(۲۰۹,۸۰۳)

۸- هزینه های مالی

	گروه			شرکت اصلی		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
وام های دریافتی :						
هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از موسسات	۵۶۰,۳۱۷	۹۹۱,۰۹۴	۱,۷۸۶,۳۰۱		-	-
سایر اشخاص	۴۶۰	۱۵۳	۳۵۴	۱۷۵,۴۶۲	۱۸۳,۱۴۳	۳۵۸,۱۵۹
انتقال به حسابهای دریافتنی	(۲۸,۵۴۸)	(۲۸,۲۱۲)	(۹۷,۱۲۱)	-	-	-
سایر هزینه های مالی	-	-	۳۱,۲۸۳	-	-	-
	۵۳۲,۲۲۹	۹۶۳,۰۳۵	۱,۷۲۰,۸۱۷	۱۷۵,۴۶۲	۱۸۳,۱۴۳	۳۵۸,۱۵۹

۹- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

	گروه			شرکت اصلی		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود حاصل از سپرده های بانکی	۶,۲۰۲	۸,۹۵۶	۲۰,۵۰۰	-	-	-
سود(زیان) حاصل از فروش دارائی ها	۴,۹۸۶	-	۸,۸۱۰	-	-	۹۲۳
سود حاصل از فروش سهام شرکتها	۰	۲,۱۶۷,۸۴۰	۲,۱۹۳,۶۲۵	-	۲,۱۶۷,۸۴۰	۲,۱۶۷,۸۴۰
سود (زیان)حاصل از تسعیر ارز	(۸۴۰)	۱۹,۷۶۰	۱۷,۸۳۹	(۱۶۰)	۶۰۸	۵۳۵
سود حاصل از قرارداد	۰	-	۱,۵۴۸	-	-	-
درآمد حاصل از اجاره	۳۶۲	۲۳	۴۶۱	-	-	-
زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری	-	(۷۵۶)	(۳,۵۷۲)	-	-	-
سایر	۳۲,۰۷۵	۳۰,۱۴۹	۳,۱۳۱	(۱۵۵)	۹۳۳	(۲,۲۴۲)
	۴۲,۷۸۵	۲,۲۲۵,۹۷۲	۲,۲۴۲,۳۴۲	(۳۱۵)	۲,۱۶۹,۳۸۱	۲,۱۶۷,۰۵۶

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) هر سهم

	گروه			اصلی		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۳۸,۲۲۰)	(۱۸۷,۲۹۲)	(۲۷۰,۶۹۳)		۱۴,۵۹۸	۱۶۷,۴۹۱
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۳۱,۴۰۷	۴۲,۸۷۸	۸۵,۶۲۲	-	-	-
سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	(۶,۸۱۳)	(۱۴۴,۴۱۴)	(۱۸۵,۰۷۱)	۱۲,۵۳۹	۱۴,۵۹۸	۱۶۷,۴۹۱
سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۸۸۹,۰۳۵)	۸۴۶,۳۶۳	۷۵۰,۷۴۴	(۱۷۵,۷۷۷)	۱,۹۸۶,۲۳۸	۱,۸۰۸,۸۹۷
اثر مالیاتی	(۱۰,۲۵۱)	(۲,۴۷۲)	(۹,۰۵۰)	-	-	-
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۱۱,۲۷۲	۱۳۷,۰۶۹	۲۰۳,۲۱۱	-	-	-
سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	(۸۸۸,۰۱۴)	۹۸۰,۹۶۰	۹۴۴,۹۰۵	(۱۷۵,۷۷۷)	۱,۹۸۶,۲۳۸	۱,۸۰۸,۸۹۷
سود (زیان) خالص	(۹۳۷,۵۰۶)	۶۵۶,۵۹۹	۴۷۱,۰۰۱	(۱۶۳,۲۳۸)	۲,۰۰۰,۸۳۶	۱,۹۷۶,۳۸۸
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص	(۴۲,۶۷۹)	(۱۷۹,۹۴۷)	(۲۸۸,۸۳۳)	-	-	-
سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	(۸۹۴,۸۲۷)	۸۳۶,۵۴۶	۷۵۹,۸۳۴	(۱۶۳,۲۳۸)	۲,۰۰۰,۸۳۶	۱,۹۷۶,۳۸۸

	گروه			اصلی		
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
میانگین سهام شرکت اصلی در اختیار شرکت فرعی	-	-	(۱,۱۷۰,۰۰۰)	-	-	
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۸۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۱- دارائی های ثابت مشهود

۱-۱۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	ساختمان	ماشین‌آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزارآلات و تاسیسات	جمع	دارایی‌های در جریان تکمیل	پیش پرداخت سرمایه ای و اقلام نزد انبار	جمع
بهای تمام شده										
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۲۳،۲۶۶	۳،۵۵۱،۳۲۲	۵۱،۷۲۶	۱۰،۲۳۰	۳۴۶،۰۳۳	۹۹،۹۹۵	۴،۰۸۲،۵۷۲	۵۶،۱۶۹	۹،۲۷۳	۴،۱۴۸،۰۱۴
افزایش	۰	۰	۸۳۳	۳،۲۴۴	۵،۱۴۷	۶۱۹	۹،۸۴۳	۲،۸۱۳	۲۷،۶۸۳	۴۰،۳۳۹
واگذار شده	(۱۵،۰۰۰)	(۵،۰۰۰)	۰	(۲،۵۱۴)	(۴)	۰	(۲۲،۵۱۸)	۰	۰	(۲۲،۵۱۸)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۰	۰	(۳،۲۹۹)	۱۷	(۳،۲۸۲)	۰	(۱۷)	(۳،۲۹۹)
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	**۸،۲۶۶**	**۳،۵۴۶،۳۲۲**	**۵۲،۵۵۹**	**۱۰،۹۶۰**	**۳۴۷،۸۷۷**	**۱۰۰،۶۳۱**	**۴،۰۶۶،۶۱۵**	**۵۸،۹۸۲**	**۳۶،۹۳۹**	**۴،۱۶۲،۵۳۶**
افزایش	۰	۱۳،۵۳۰	۴،۷۸۵		۱،۲۳۳	۲۴	۱۹،۵۷۲	۱۸،۶۸۴		**۳۸،۲۵۶**
واگذار شده	۰	۰	۰	(۲،۴۴۰)	۰	۰	(۲،۴۴۰)	۰	۰	(۲،۴۴۰)
تحصیل از طریق ترکیب تجاری							۰			۰
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۰	۰	۱۱۷	۳۳	۱۵۰	۰	۰	**۱۵۰**
مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	**۸،۲۶۶**	**۳،۵۵۹،۸۵۲**	**۵۷،۳۴۴**	**۸،۵۲۰**	**۳۴۹،۲۲۷**	**۱۰۰،۶۸۸**	**۴،۰۸۳،۸۹۷**	**۷۷،۶۶۶**	**۳۶،۹۳۹**	**۴،۱۹۸،۵۰۲**
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته										
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	-	۱۳۹،۱۷۹	۴،۷۶۳	۳،۰۸۴	۷۵،۴۵۵	۲۱،۴۳۷	۲۴۳،۹۱۸	۰	۰	۲۴۳،۹۱۸
استهلاک	-	۲۱۵،۹۷۳	۱۰،۳۴۶	۱،۱۹۰	۷۸،۲۳۵	۱۱،۲۶۹	۳۱۷،۰۱۳	۰	۰	۳۱۷،۰۱۳
واگذار شده	-	(۷۱۵)	۰	(۵۴۰)	(۲،۲۹۴)	-	(۳،۵۴۹)	۰	۰	(۳،۵۴۹)
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	-	**۳۵۴،۴۳۷**	**۱۵،۱۰۹**	**۳،۷۳۴**	**۱۵۱،۳۹۶**	**۳۲،۷۰۶**	**۵۵۷،۳۸۲**	**۰**	**۰**	**۵۵۷،۳۸۲**
استهلاک	-	۷۹،۶۰۷	۴،۲۸۸	۷۹۰	۳۴،۱۰۱	۲،۰۸۴	۱۲۰،۸۷۰	۰	۰	۱۲۰،۸۷۰
واگذار شده	-	۰	۰	(۶۳۱)	۰	۰	(۶۳۱)	۰	۰	(۶۳۱)
مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	-	۴۳۴،۰۴۴	۱۹،۳۹۷	۳،۸۹۳	۱۸۵،۴۹۷	۳۴،۷۹۰	۶۷۷،۶۲۱	۰	۰	۶۷۷،۶۲۱
مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	۸،۲۶۶	۳،۱۲۵،۸۰۸	۳۷،۹۴۷	۴،۶۲۷	۱۶۳،۷۳۰	۶۵،۸۹۸	۳،۴۰۶،۲۷۶	۷۷،۶۶۶	۳۶،۹۳۹	۳،۵۲۰،۸۸۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	۸،۲۶۶	۳،۱۹۱،۸۸۵	۳۷،۴۵۰	۷،۲۲۶	۱۹۶،۴۸۱	۶۷،۹۲۵	۳،۵۰۹،۲۳۳	۵۸،۹۸۲	۳۶،۹۳۹	۳،۶۰۵،۱۵۴

موسسه حسابرسی فاطر گزارش

۲-۱۱- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
بهای تمام شده			
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۳،۵۷۵	۵،۲۷۶	۸،۸۵۱
افزایش	۰	۱،۴۱۳	۱،۴۱۳
واگذار شده	(۱،۶۱۵)	۰	(۱،۶۱۵)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	(۳،۲۹۹)	(۳،۲۹۹)
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	**۱۹۶۰**	**۳۳۹۰**	**۵،۳۵۰**
افزایش	۰	۳۱۲	۳۱۲
مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	**۱،۹۶۰**	**۳،۷۰۲**	**۵،۶۶۲**
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۱،۰۲۵	۳،۲۹۹	۴،۳۲۴
استهلاک	۲۷۶	۴۴۸	۷۲۴
واگذار شده	(۴۹۳)	۰	(۴۹۳)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	(۲،۲۹۳)	(۲،۲۹۳)
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	**۸۰۸**	**۱،۴۵۴**	**۲،۲۶۲**
استهلاک	۱۳۸	۳۱۶	۴۵۴
سایر نقل و انتقالات و تغییرات		۵۴	۵۴
مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	**۹۴۶**	**۱،۸۲۴**	**۲،۷۷۰**
مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	**۱،۰۱۴**	**۱،۸۷۸**	**۲،۸۹۲**
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	**۱،۱۵۲**	**۱،۹۳۶**	**۳،۰۸۸**

۳-۱۱- افزایش و کاهش دارایی ثابت مشهود عمدتا در رابطه با شرکت تندیس تجارت باختر بترتیب درخصوص اپارتمان و فروش یک دستگاه اتومبیل می باشد .

۴-۱۱- دارایی ثابت مشهود تا ارزش ۴٫۰۸۰٫۰۰۰میلیون ریال شامل هتل فرودگاهی امام خمینی (ره) و تمامی اموال شرکت تندیس تجارت باختر در پروژه های شهرستان سیرجان و فرهنگ در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۵-۱۱- دارایی های شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات در وثیقه بانک توسعه صادرات می باشد، همچنین شرکت هیچگونه محدودیت در رابطه با استفاده از دارایی های ثابت ندارد.

۱۲- سرقفلی

	گروه	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	**۱۳۹۷/۱۲/۲۹**
	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده در ابتدای دوره	۱۶،۰۷۸	۱۶،۰۷۸
بهای تمام شده در پایان دوره	۱۶،۰۷۸	۱۶،۰۷۸
استهلاک انباشته ابتدای دوره	۳،۸۱۴	۲،۲۱۱
استهلاک دوره	۴۰۰	۱،۶۰۳
استهلاک انباشته پایان دوره	۴،۲۱۴	۳،۸۱۴
مبلغ دفتری	**۱۱،۸۶۴**	**۱۲،۲۶۴**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۳- دارایی‌های نامشهود

۱-۱۳- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

	حق الامتیاز	نرم افزارها	جمع
بهای تمام شده			
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۳۵۲	۷،۶۹۷	۸،۰۴۹
افزایش	۰	۴۹۳	۴۹۳
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	**۳۵۲**	**۸،۱۹۰**	**۸،۵۴۲**
افزایش		۱،۲۱۷	۱،۲۱۷
سایر نقل و انتقالات و تغییرات		(۷۹۶)	(۷۹۶)
مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	**۳۵۲**	**۸،۶۱۱**	**۸،۹۶۳**
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۰	۲،۲۳۶	۲،۲۳۶
استهلاک	۰	۲،۴۰۸	۲،۴۰۸
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۰	۴،۶۴۴	۴،۶۴۴
استهلاک		۱،۱۶۳	۱،۱۶۳
مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	۰	**۵،۸۰۷**	**۵،۸۰۷**
مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	۳۵۲	۲،۸۰۴	۳،۱۵۶
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	**۳۵۲**	**۳،۵۴۶**	**۳،۸۹۸**

۲-۱۳- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	نرم افزارها	جمع
بهای تمام شده		
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۴۰۹	۴۰۹
افزایش	۲۵۶	۲۵۶
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۶۶۵	۶۶۵
مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	۶۶۵	۶۶۵
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته		
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۳۸۳	۳۸۳
استهلاک	۴۳	۴۳
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۴۲۶	۴۲۶
استهلاک	۲۵	۲۵
مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	**۴۵۱**	**۴۵۱**
مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	**۲۱۴**	**۲۱۴**
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	**۲۳۹**	**۲۳۹**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۴- سرمایه‌گذاری گروه در شرکت‌های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس/فرابورس	۱۳۹۸/۰۶/۳۱					۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	ارزش ویژه	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
نگین افق نیایش	-	۷۲۹،۹۸۶،۹۷۲	۲۰	۸۵۰،۶۴۹	-	۸۵۰،۶۴۹	۸۵۳،۸۵۹
اقتصادی نگین گردشگری ایران	پذیرفته شده	۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰	۶۸۸،۶۶۶	-	۶۸۸،۶۶۶	۸۰۹،۹۸۸
بانک گردشگری	-	۶۶۶،۴۰۷،۷۰۰	۱۱/۱	۲۶۴،۵۰۳	-	۲۶۴،۵۰۳	۵۴۶،۶۴۳
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	-	۴۷۹،۹۹۵،۲۰۰	۴۰	۳۹۲،۷۰۶	-	۳۹۲،۷۰۶	۴۰۶،۹۶۵
سرمایه گذاری توسعه مهرو ماه	-	۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰	۲۹۹،۵۶۶	-	۲۹۹،۵۶۶	۲۶۴،۱۷۱
توسعه مجتمع خدماتی رفاهی پارس زیگورات	-	۳۸،۲۵۰،۰۰۰	۳۸/۲۵	۳۹۹،۸۶۵	-	۳۹۹،۸۶۵	۳۸۵،۰۲۸
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	-	۳۲۰،۰۰۰	۴۰	۵۱،۵۵۷	-	۵۱،۵۵۷	۴۹،۳۰۰
شرکت تجارت بین الملل هم وطا آریا	-		۲۰	۲۸،۳۳۸	-	۲۸،۳۳۸	-
باشگاه گردشگری	-	۱۲،۰۰۰	۲۰	۰	-	-	-
توسعه گردشگری وارنا	-	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲۰	-	-	-	-
				۲،۹۷۵،۸۵۰	۰	۲،۹۷۵،۸۵۰	۳،۳۱۵،۹۵۳

۱-۱۴- سهم گروه از خالص دارایی‌های شرکت‌های وابسته:

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۳،۲۰۸،۱۲۵	۳،۷۸۹،۶۵۳
تحصیل شده طی سال	۲۸،۵۱۰	۱۱۴،۷۵۰
واگذار شده طی سال	-	(۹۲۵،۴۹۷)
سهم از سود خالص شرکت‌های وابسته	(۳۹۹،۵۹۱)	۲۲۹،۲۱۹
	۲،۸۳۷،۰۴۴	۳،۲۰۸،۱۲۵

۲-۱۴- مانده سهم گروه از خالص دارایی‌های شرکت‌های وابسته در پایان سال شامل سرقفلی، به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در اول سال	۳،۳۱۵،۹۵۳	۴،۰۸۹،۲۹۸
افزایش سرمایه طی سال	۶۳،۲۹۰	۱۱۴،۷۵۰
فروخته شده طی سال	-	(۱،۱۰۵،۵۰۶)
سهم از زیان شرکتهای وابسته طی سال قبل از استهلاک سرقفلی	(۳۹۹،۵۹۱)	۲۲۹،۲۱۹
استهلاک سرقفلی	(۳،۸۰۲)	(۱۱،۸۰۸)
	۲،۹۷۵،۸۵۰	۳،۳۱۵،۹۵۳

۱-۲-۱۴- شرکت توسعه گردشگری جاده ابریشم وارنا (سهامی خاص) متوقف می باشد که اطلاعات آن کم اهمیت و حسابرسی نشده است .

۲-۲-۱۴- در تهیه صورت های مالی تلفیقی شرکت های فرعی زیر براساس اطلاعات حسابرسی نشده استفاده گردیده است :

	جمع دارایی ها	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع سود و زیان انباشته	سود و زیان طی دوره
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت میکاراد آتیه کیش	۱،۹۸۶	۱،۵۲۵	(۴،۷۸۵)	۶۷۰
شرکت هتل های فرودگاهی	۱۱،۹۹۲	(۳۸،۷۶۳)	(۴۸،۷۶۳)	۷،۳۲۶

۳-۲-۱۴- در خصوص اعمال روش ارزش ویژه بابت شرکت های وابسته زیر از اطلاعات حسابرسی نشده استفاده گردیده است :

	جمع دارایی ها	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع سود و زیان انباشته	سود و زیان طی دوره
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت زیرساخت و توسعه سرمایه گذاری مهر و ماه	۲،۱۹۴،۸۷۱	۱،۴۷۸،۵۱۳	(۱۴۱،۷۴۰)	(۴۱،۰۶۹)
شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	۱۷۰،۶۶۸	۱۲۵،۷۶۸	۱۱۶،۹۶۷	۱،۳۴۹
شرکت بانک گردشگری	۴۰۶،۶۶۶،۱۷۹	۲،۳۸۲،۴۱۸	(۳،۹۰۳،۰۰۰)	(۹۴۸،۸۹۵)
شرکت هم وطا	۲۷،۴۹۲	۱۱،۲۹۸	۳،۰۶۹	۲،۶۷۰

۴-۲-۱۴- شرکت دارای ۳۵ درصد از سهام شرکتهای سینا سروش و فرایند کمال ارزش پارسه می باشد که با عنایت به مفاد اساسنامه انها دارای سهام عادی و ممتاز می باشند شرکت دارای سهام عادی با محدودیت بوده و همچنین فاقد عضو هیات مدیره می باشد وفلذا نفوذ قابل ملاحظه در شرکتهای یادشده نداشته است .

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳-۱۴- مشخصات شرکت‌های وابسته گروه به قرار زیر است:

	اقامتگاه	درصد سرمایه‌گذاری ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ گروه	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ شرکت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ گروه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ شرکت	سال مالی
شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات (سهامی خاص)	ایران	۳۸/۲۵	۳۸/۲۵	۳۸/۲۵	۳۸/۲۵	آذر ماه
شرکت توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا (سهامی خاص)	ایران	۴۰	۲۰	۴۰	۲۰	آذر ماه
شرکت باشگاه گردشگری ایرانیان (سهامی خاص)	ایران	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	اسفند ماه
شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران (سهامی خاص)	ایران	۴۱	۴۰	۴۰	۴۰	اسفند ماه
شرکت توسعه گردشگری جاده ابریشم وارنا (سهامی خاص)	ایران	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	اسفند ماه
شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان (سهامی عام)	ایران	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	آذر ماه
بانک گردشگری (سهامی عام)	ایران	۱۱/۱	۶/۳۲	۱۱/۱	۶/۳۲	اسفند ماه
شرکت نگین افق نیایش (سهامی خاص)	ایران	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	آذر ماه
شرکت سرمایه گذاری زیر ساخت مهر و ماه (سهامی خاص)	ایران	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	اسفند ماه
شرکت تجارت بین الملل هم وطا آریا (سهامی خاص)	ایران	۴۹	۰	۰	۰	اسفند ماه
شرکت گروه مهندسی و فناوری نفت و گاز لاوان	ایران	۱۹	۰	۱۹	۰	اسفند ماه
شرکت گواه قانون	ایران	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	اسفند ماه

۴-۱۴- خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته گروه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
نگین افق نیایش	۱۰,۸۲۵,۴۴۶	۷,۲۹۶,۵۲۴	۵,۴۳۹	۳,۳۳۶	۱۰,۳۵۲,۴۵۵	۶,۸۲۵,۵۷۷	۱۳,۸۵۸	۱۲,۹۱۰
اقتصادی نگین گردشگری ایران	۲۰,۸۹۹,۳۶۶	۱۷,۰۳۶,۶۲۹	۱۳۶,۴۰۰	(۵۸۸,۸۰۷)	۲۰,۸۳۳,۵۴۰	۱۶,۰۸۱,۹۶۴	۱,۵۶۵,۷۰۸	۴۱۳,۴۷۸
بانک گردشگری	۴۰۶,۶۶۶,۱۷۹	۴۰۴,۲۸۳,۷۶۱	۴۱,۵۹۲,۴۷۸	(۹۴۸,۸۹۵)	۳۷۱,۲۶۳,۵۸۵	۳۶۷,۹۳۲,۲۷۲	۷۰,۹۰۲,۱۵۹	(۲۷۳,۲۱۴)
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۵,۱۶۴,۹۷۴	۴,۱۸۳,۲۰۰	۲۷,۲۳۶	(۳۵,۶۵۱)	۴,۹۲۲,۵۰۰	۳,۹۰۵,۰۷۵	۱۰,۰۶۱	(۲۳۲,۳۳۸)
سرمایه گذاری توسعه مهرو ماه	۲,۱۹۴,۸۷۱	۷۱۶,۳۵۸	۱۸,۶۲۳	(۴۱,۰۷۰)	۲,۰۸۲,۳۳۱	۴۱۷,۰۹۳	۴۵,۹۱۱	(۵۴,۰۴۷)
توسعه مجتمع خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۳,۰۰۴,۶۲۶	۱,۹۱۴,۳۶۷	۱۲۱,۷۸۸	۴۱,۳۵۹	۲,۸۹۵,۸۴۸	۱,۸۴۶,۹۴۸	۰	(۴۸,۸۴۴)
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	۱۷۰,۶۶۸	۴۴,۹۰۰	۸۷,۶۱۹	۱,۳۴۹	۱۸۰,۰۸۰	۵۵,۶۶۱	۶۶,۲۲۹	(۱۸,۶۰۹)
	۴۴۸,۹۲۶,۱۳۰	۴۳۵,۴۷۵,۷۳۹	۴۱,۹۸۹,۵۸۳	(۱,۵۶۸,۳۷۹)	۴۱۲,۵۳۰,۳۳۹	۳۹۷,۰۶۴,۵۹۰	۷۲,۶۰۳,۹۲۶	(۲۰۰,۶۶۴)

موسسه حسابرسی فاطر گزارش

۱۵- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ دفتری
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه					
سایر سرمایه گذاری در شرکت ها	۱۵-۱	۲۰۲,۸۴۶	۰	۲۰۲,۸۴۶	۲۳۱,۳۵۶
پیش پرداخت سرمایه گذاری		۵۱,۹۱۹	۰	۵۱,۹۱۹	۱۵,۱۲۹
		۲۵۴,۷۶۵	۰	۲۵۴,۷۶۵	۲۴۶,۴۸۵
شرکت اصلی					
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	۱۵-۱	۸۶۲,۹۴۸	۰	۸۶۲,۹۴۸	۸۶۲,۹۴۸
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۱۵-۱	۲,۸۰۹,۱۲۱	۰	۲,۸۰۹,۱۲۱	۲,۵۹۴,۳۷۱
سایر سرمایه گذاری ها	۱۵-۱	۱۰۲,۸۴۶	۰	۱۰۲,۸۴۶	۱۰۲,۸۴۶
پیش پرداخت سرمایه گذاری	۱۵-۱	۳,۴۷۰,۵۹۳	۰	۳,۴۷۰,۵۹۳	۲,۷۲۲,۲۳۵
		۷,۲۴۵,۵۰۸	۰	۷,۲۴۵,۵۰۸	۶,۲۸۲,۴۰۰

۱۵-۱ سایر سرمایه گذاری در شرکت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس/فرابورس	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ دفتری
گروه							
صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان	-	۳۵,۷۱۴	۱۴	۳۵,۷۱۴	۰	۳۵,۷۱۴	۳۵,۷۱۴
شرکت تجارت بین الملل هم وطا آریا	-			۰	۰	۰	۲۸,۵۱۰
افق گردشگری ایرانیان	-	۲,۵۰۰	۲۵	۷۵۰	۰	۷۵۰	۷۵۰
موسسه حقوقی گواه قانون	-	۱۹,۰۰۰	۱۹	۱۹	۰	۱۹	۱۹
نفت و گاز لاوان	-		۱۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
شرکت فرایند کمال پارسه ارزش	-	۳۹,۰۶۳,۵۰۰	۳۵	۳۹,۰۶۳	۰	۳۹,۰۶۳	۳۹,۰۶۳
شرکت سینا سروش اریکه	-	۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۳۵	۲۷,۳۰۰	۰	۲۷,۳۰۰	۲۷,۳۰۰
				۲۰۲,۸۴۶	۰	۲۰۲,۸۴۶	۲۳۱,۳۵۶

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس/فرابورس	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ دفتری
شرکت اصلی							
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی:							
توسعه گردشگری آریا زیگورات	-	۵۱,۵۹۴,۶۷۵	۷۶	۵۵۴,۵۰۰	۰	۵۵۴,۵۰۰	۵۵۴,۵۰۰
تندیس تجارت باختر	-	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۱۴,۰۰۰	۰	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰
لیزینگ شید	-	۵۷,۵۹۸,۰۰۰	۳۲	۶۵,۵۹۸	۰	۶۵,۵۹۸	۶۵,۵۹۸
تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۳,۰۰۰	۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰
تلاشگران اندیشه کاراد	-	۵,۸۵۰	۵۸	۵,۸۵۰	۰	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰
تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات	-	۳		۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی				۸۶۲,۹۴۸	۰	۸۶۲,۹۴۸	۸۶۲,۹۴۸
نقل به صفحه بعد				۸۶۲,۹۴۸	۰	۸۶۲,۹۴۸	۸۶۲,۹۴۸

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس/فرابورس	۱۳۹۸/۰۶/۳۱					۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
نقل از صفحه قبل				۸۶۲،۹۴۸	۰	۸۶۲،۹۴۸	۸۶۲،۹۴۸
شرکت اصلی							
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته							
نگین افق نیایش	-	۷۲۹،۹۸۶،۹۷۲	۲۰	۸۷۵،۸۴۵	۰	۸۷۵،۸۴۵	۸۷۵،۸۴۵
اقتصادی نگین گردشگری ایران	-	۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰	۶۰۵،۵۹۰	۰	۶۰۵،۵۹۰	۶۰۵،۵۹۰
بانک گردشگری	-	۳۷۸،۹۷۵،۰۰۰	۶	۳۷۹،۲۰۲	۰	۳۷۹،۲۰۲	۳۷۹،۲۰۲
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	-	۲۶،۷۷۵،۰۰۰	۳۸/۲۵	۳۸۲،۵۰۰	۰	۳۸۲،۵۰۰	۲۶۷،۷۵۰
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	-	۲۳۹،۹۹۷،۶۰۰	۲۰	۲۳۹،۹۹۸	۰	۲۳۹،۹۹۸	۲۳۹،۹۹۸
سرمایه گذاری توسعه مهرو ماه	-	۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰	۳۰۸،۵۶۴	۰	۳۰۸،۵۶۴	۲۰۸،۵۶۴
باشگاه گردشگری	-	۱۲،۰۰۰	۲۰	۱۲،۰۰۰	۰	۱۲،۰۰۰	۱۲،۰۰۰
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	-	۳۲۰،۰۰۰	۴۰	۳،۲۰۰	۰	۳،۲۰۰	۳،۲۰۰
توسعه گردشگری وارنا	-	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲۰	۲،۲۲۲	۰	۲،۲۲۲	۲،۲۲۲
جمع سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته				۲،۸۰۹،۱۲۱	۰	۲،۸۰۹،۱۲۱	۲،۵۹۴،۳۷۱
شرکت اصلی							
سایر سرمایه گذاری ها:							
شرکت فرایند کمال پارسه ارزش	-	۳۹،۰۶۳،۵۰۰	۳۵	۳۹،۰۶۳	۰	۳۹،۰۶۳	۳۹،۰۶۳
شرکت سینا سروش اریکه	-	۲۷،۳۰۰،۰۰۰	۳۵	۲۷،۳۰۰	۰	۲۷،۳۰۰	۲۷،۳۰۰
افق گردشگری ایرانیان	-	۲،۵۰۰	۲۵	۷۵۰	۰	۷۵۰	۷۵۰
موسسه حقوقی گواه قانون	-	۱۹،۰۰۰	۱۹	۱۹	۰	۱۹	۱۹
صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان	-	۳۵،۷۱۴	۱۴	۳۵،۷۱۴	۰	۳۵،۷۱۴	۳۵،۷۱۴
جمع سایر سرمایه گذاری ها				۱۰۲،۸۴۶	۰	۱۰۲،۸۴۶	۱۰۲،۸۴۶
شرکت اصلی							
پیش پرداخت سرمایه گذاری							
توسعه گردشگری آریا زیگورات				۳،۳۲۰،۷۴۴	۰	۳،۳۲۰،۷۴۴	۲،۵۲۳،۷۶۵
شرکت لیزینگ شید				۱۰۲،۳۹۷	۰	۱۰۲،۳۹۷	۷،۸۶۴
توسعه سرمایه گذاری مهر و ماه				۰	۰	۰	۶۵،۰۰۰
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات				۰	۰	۰	۱۱۴،۷۵۰
تامین سرمایه ثمین				۱،۰۰۰	۰	۱،۰۰۰	۱،۰۰۰
صندوق احیاء و بهره برداری از اماکن تاریخی				۴۶،۴۰۲	۰	۴۶،۴۰۲	۹،۸۰۶
سایر				۵۰	۰	۵۰	۵۰
				۳،۴۷۰،۵۹۳	۰	۳،۴۷۰،۵۹۳	۲،۷۲۲،۲۳۵
جمع کل				۷،۲۴۵،۵۰۸	۰	۷،۲۴۵،۵۰۸	۶،۲۸۲،۴۰۰

۱-۱-۱۵ شرکت عدم اخذ کاهش ارزش انباشته بابت شرکتهای توسعه گردشگری اریا زیگورات با عنایت به مذاکرات انجام شده با وزارت راه و شهرسازی براساس صورتجلسه شماره ۱۷۱۴۳/۸۲۰مورخ۱۳۹۸/۰۲/۱۶ که دران افزایش سالهای بهره برداری تا ۶۰ سال ویا تبدیل قرارداد به اجاره ۹۹ ساله مطرح گردیده وهمچنین محاسبات انجام شده براساس جریانهای نقدی نرخ تنزیل و رشد بترتیب به ۱۹ و۱۵ درصد بر پایه کارشناس ارزیابی رسمی دادگستری صورت گرفته است . و هیت مدیره شرکت تایید می نماید سرمایه گذاری مزبور قابلیت بازیافت دارد

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲-۱۵- سرمایه گذاری در سهام

	ماندہ در ابتدای سال		افزایش		کاهش				ماندہ در پایان سال		
			خرید/افزایش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه		کاهش ارزش				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ		تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	
سرمایه گذاری های بلند مدت :											
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی:											
توسعه گردشگری آریا زیگورات	۵۱،۵۹۴،۶۷۵	۵۵۴،۵۰۰	-	-	-	-	-		۵۱،۵۹۴،۶۷۵	۵۵۴،۵۰۰	۷۶
تندیس تجارت باختر	۲۱۴،۰۰۰،۰۰۰	۲۱۴،۰۰۰	-	-	-	-	-		۲۱۴،۰۰۰،۰۰۰	۲۱۴،۰۰۰	۱۰۰
لیزینگ گردشگری	۵۷،۵۹۸،۰۰۰	۶۵،۵۹۸	-	-	-	-	-		۵۷،۵۹۸،۰۰۰	۶۵،۵۹۸	۳۲
تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	۲،۳۰۰،۰۰۰	۲۳،۰۰۰	-	-	-	-	-		۲،۳۰۰،۰۰۰	۲۳،۰۰۰	۱۰۰
تلاشگران اندیشه کاراد	۵،۸۵۰	۵،۸۵۰	-	-	-	-	-		۵،۸۵۰	۵،۸۵۰	۵۸
تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات	۳	-	-	-	-	-	-		۳	-	
	۳۲۵،۴۹۸،۵۲۸	۸۶۲،۹۴۸	-	-	-	-	-		۳۲۵،۴۹۸،۵۲۸	۸۶۲،۹۴۸	
سرمایه گذاری درشرکتهای وابسته:											
نگین افق نیایش	۷۲۹،۹۸۶،۹۷۲	۸۷۵،۸۴۵	-	-	-	-	-		۷۲۹،۹۸۶،۹۷۲	۸۷۵،۸۴۵	۲۰
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۰۵،۵۹۰	-	-	-	-	-		۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۰۵،۵۹۰	۲۰
بانک گردشگری	۳۷۸،۹۷۵،۰۰۰	۳۷۹،۲۰۲	-	-	-	-	-		۳۷۸،۹۷۵،۰۰۰	۳۷۹،۲۰۲	۶
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۲۳۹،۹۹۷،۶۰۰	۲۳۹،۹۹۸	-	-	-	-	-		۲۳۹،۹۹۷،۶۰۰	۲۳۹،۹۹۸	۲۰
زیرساخت و توسعه سرمایه گذاری توسعه مهرو ماه	۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰۸،۵۶۴	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰	-	-	-		۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۰۸،۵۶۴	۲۰
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۲۶،۷۷۵،۰۰۰	۲۶۷،۷۵۰	۱۱،۴۷۵،۰۰۰	۱۱۴،۷۵۰	-	-	-		۳۸،۲۵۰،۰۰۰	۳۸۲،۵۰۰	۳۸
باشگاه گردشگری	۱۲،۰۰۰	۱۲،۰۰۰	-	-	-	-	-		۱۲،۰۰۰	۱۲،۰۰۰	۲۰
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	۳۲۰،۰۰۰	۳،۲۰۰	-	-	-	-	-		۳۲۰،۰۰۰	۳،۲۰۰	۴۰
توسعه گردشگری جاده ابریشم وارنا	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲،۲۲۲	-	-	-	-	-		۲،۰۰۰،۰۰۰	۲،۲۲۲	۲۰
	۲،۱۷۸،۰۶۶،۵۷۲	۲،۵۹۴،۳۷۱	۱۱۱،۴۷۵،۰۰۰	۲۱۴،۷۵۰	-	-	-		۲،۲۸۹،۵۴۱،۵۷۲	۲،۸۰۹،۱۲۱	
سایر سرمایه گذاریها :											
فرایند کمال پارسه ارزش	۳۹،۰۶۳،۵۰۰	۳۹،۰۶۳	-	-	-	-	-		۳۹،۰۶۳،۵۰۰	۳۹،۰۶۳	۳۵
سینا سروش اریکه	۲۷،۳۰۰،۰۰۰	۲۷،۳۰۰	-	-	-	-	-		۲۷،۳۰۰،۰۰۰	۲۷،۳۰۱	۳۵
صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان	۳۵،۷۱۴	۳۵،۷۱۴	-	-	-	-	-		۳۵،۷۱۴	۳۵،۷۱۴	۱۴
افق گردشگری ایرانیان	۲،۵۰۰	۷۵۰	-	-	-	-	-		۲،۵۰۰	۷۵۰	۲۵
موسسه حقوقی گواه قانون	۱۹،۰۰۰	۱۹	-	-	-	-	-		۱۹،۰۰۰	۱۹	۱۹
	۶۶،۴۲۰،۷۱۴	۱۰۲،۸۴۶	-	-	-	-	-		۶۶،۴۲۰،۷۱۴	۱۰۲،۸۴۶	
پیش پرداخت سرمایه گذاری		۲،۷۲۲،۲۳۵		۹۶۳،۱۰۸	-	۲۱۴،۷۵۰				۳،۴۷۰،۵۹۳	
سرمایه گذاری بلندمدت	۲،۵۶۹،۹۸۵،۸۱۴	۶،۲۸۲،۴۰۰	۱۱۱،۴۷۵،۰۰۰	۱،۱۷۷،۸۵۸	-	۲۱۴،۷۵۰			۲،۶۸۱،۴۶۰،۸۱۴	۷،۲۴۵،۵۰۸	

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی وگردشگری ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳-۱۵- سرمایه گذاری به تفکیک درامد

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی :	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری _ دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱شهریور ۱۳۹۸							درآمد سرمایه گذاری _ دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱شهریور ۱۳۹۷						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۷					
	دوره مالی میانی۶ ماهه منتهی به ۳۱شهریور ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات			۰/۰۰٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲/۶۷٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه گردشگری آریا زیگورات	۵۵۴,۵۰۰	۵۵۴,۵۰۰	۶۴/۲۶٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تلاشگران اندیشه کاراد	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰	۰/۶۸٪	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۲	-	-	-	۱,۶۶۲	۱,۶۶۲	-	-	-	۱,۶۶۲
لیزینگ گردشگری	۶۵,۵۹۸	۶۵,۵۹۸	۷/۶۰٪	-	-	-	-	-	-	۷,۸۶۴	-	-	-	۷,۸۶۴	۸,۱۴۰	-	-	-	۸,۱۴۰
تندیس تجارت باختر	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	۲۴/۸۰٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۸۶۲,۹۴۸	۸۶۲,۹۴۸	۱۰۰	-	-	-	-	-	-	۹,۵۲۶	-	-	-	۹,۵۲۶	۹,۸۰۲	-	-	-	۹,۸۰۲
سرمایه گذاری درشرکتهای وابسته:				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نگین افق نیایش	۸۷۵,۸۴۵	۸۷۵,۸۴۵	۳۱/۱۸٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۰	-	-	۲,۱۶۷,۸۴۰	۲,۱۶۸,۱۰۰
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۶۰۵,۵۹۰	۶۰۵,۵۹۰	۲۱/۵۶٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰	-	-	-	۶۰,۰۰۰
بانک گردشگری	۳۷۹,۲۰۲	۳۷۹,۲۰۲	۱۳/۵۰٪	۷۱۸,۵۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۲۳۹,۹۹۸	۲۳۹,۹۹۸	۸/۵۴٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
زیرساخت و توسعه سرمایه گذاری مهرو ماه	۳۰۸,۵۶۴	۲۰۸,۵۶۴	۱۰/۹۸٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۳۸۲,۵۰۰	۲۶۷,۷۵۰	۱۳/۶۲٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	۰/۱۱٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
باشگاه گردشگری ایرانیان	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰/۴۳٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه گردشگری جاده ابرشیم وارنا	۲,۲۲۲	۲,۲۲۲	۰/۰۸٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۲,۸۰۹,۱۲۱	۲,۵۹۴,۳۷۱	۱۰۰	۷۱۸,۵۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۲۶۰	-	-	۲,۱۶۷,۸۴۰	۲,۲۲۸,۱۰۰
سایر سرمایه گذاریها :				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان	۳۵,۷۱۴	۳۵,۷۱۴	۳۴/۷۲۶٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
افق گردشگری ایرانیان	۷۵۰	۷۵۰	۰/۷۲۹٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فرایند کمال پارسه ارزش	۳۹,۰۶۳	۳۹,۰۶۳	۳۷/۹۸۲٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سینا سروش اریکه	۲۷,۳۰۰	۲۷,۳۰۰	۲۶/۵۴۴٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
موسسه حقوقی گواه قانون	۱۹	۱۹	۰/۰۱۸٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سپرده های بانکی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۰۲,۸۴۶	۱۰۲,۸۴۶	۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پیش پرداخت سرمایه گذاریها	۳,۴۷۰,۵۹۳	۲,۷۲۲,۲۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۷,۲۴۵,۵۰۸	۶,۲۸۲,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۹,۵۲۶	-	-	-	۹,۵۲۶	۷۰,۰۶۲	-		۲,۱۶۷,۸۴۰	۲,۲۳۷,۹۰۲

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۴-۱۵-شرکت های فرعی

		درصد سرمایه گذاری				
		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	اقامتگاه	گروه	اصلی	گروه	اصلی	سال مالی
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات (سهامی خاص)	ایران	۷۶	۷۶	۷۶	۷۶	اسفند ماه
شرکت میکاراد آتیه کیش (سهامی خاص)	ایران	۵۰	۰	۵۰	۰	شهریورماه
شرکت تندیس تجارت باختر (سهامی خاص)	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	اذرماه
شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات (سهامی خاص)	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	اذرماه
شرکت تجارت بین الملل میلادپارس زیگورات (سهامی خاص)	ایران	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰	اذرماه
شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)	ایران	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	اسفند ماه
شرکت لیزینگ شید (سهامی خاص)	ایران	۵۱	۳۲	۵۱	۳۲	اسفند ماه
هتل فرودگاهی ایرانیان (سهامی خاص)	ایران	۱۰۰	۰	۱۰۰	۰	اسفند ماه

۱۶- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱-۱۶- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	یادداشت	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
حساب‌های دریافتنی					
اشخاص وابسته	۱۶-۱-۱	۱،۰۷۵،۴۶۲	۰	۱،۰۷۵،۴۶۲	۱،۴۶۵،۳۰۷
سایر مشتریان	۱۶-۱-۲	۳۰۵،۴۵۶	(۱،۹۱۴)	۳۰۳،۵۴۲	۳۵۲،۵۴۵
		۱،۳۸۰،۹۱۸	**(۱،۹۱۴)**	**۱،۳۷۹،۰۰۴**	**۱،۸۱۷،۸۵۲**
سایر دریافتنی ها					
اسناد دریافتنی		۲۳،۶۲۹	۰	۲۳،۶۲۹	۱۲۰
		۲۳،۶۲۹	**۰**	**۲۳،۶۲۹**	**۱۲۰**
سایر دریافتنی ها					
سایر اشخاص	۱۶-۱-۳	۷۵۵،۲۱۶	-	۷۵۵،۲۱۶	۸۲۰،۸۸۵
ارزش افزوده		۱۰۵،۷۴۰	۰	۱۰۵،۷۴۰	۸۶،۴۱۹
وام کارکنان		۷،۵۲۸		۷،۵۲۸	۷،۵۱۹
سپرده های دریافتنی		۴،۷۰۰		۴،۷۰۰	۴،۷۰۰
سایر		۱۳،۳۲۵		۱۳،۳۲۵	۲۱،۰۲۴
		۸۸۶،۵۰۹	**۰**	**۸۸۶،۵۰۹**	**۹۴۰،۵۴۷**
		۹۱۰،۱۳۸	**۰**	**۹۱۰،۱۳۸**	**۹۴۰،۶۶۷**
انتقال به حسابهای دریافتنی بلند مدت		۰	۰	۰	(۱۹،۴۹۳)
		۹۱۰،۱۳۸	**۰**	**۹۱۰،۱۳۸**	**۹۲۱،۱۷۵**
		۲،۲۹۱،۰۵۶	**(۱،۹۱۴)**	**۲،۲۸۹،۱۴۲**	**۲،۷۳۹،۰۲۷**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱-۱-۱۶-حسابهای دریافتنی اشخاص وابسته گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
توسعه خدمات رفاهی پارس زیگورات	۶۳۸,۲۳۵	-	۶۳۸,۲۳۵	۶۳۵,۸۷۵
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۲۴۱,۹۳۰	-	۲۴۱,۹۳۰	۴۸۲,۰۹۰
شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱۸۴,۰۶۵	-	۱۸۴,۰۶۵	۳۲۴,۰۶۵
بانک گردشگری	۹,۸۷۷	-	۹,۸۷۷	۱۴,۳۸۷
باشگاه گردشگری ایرانیان	۰	-	۰	۸,۸۹۰
شرکت تجارت بین الملل هم وطا آریا	۱,۱۰۳	-	۱,۱۰۳	-
شرکت آریا زیگورات	۲۱۰	-	۲۱۰	-
شرکت توسعه امید افق گردشگری	۴۲	-	۴۲	-
	۱,۰۷۵,۴۶۲	**۰**	**۱,۰۷۵,۴۶۲**	**۱,۴۶۵,۳۰۷**

۲-۱-۱۶-حسابهای دریافتنی سایر مشتریان گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
اقساط دریافتنی از مشتریان	۷۲,۷۳۹	-	۷۲,۷۳۹	۱۵۹,۲۳۷
سود سهام دریافتنی	۲۲,۲۲۲	-	۲۲,۲۲۲	۱۲,۱۳۳
مبلغ قابل بازیافت پیمان	۱۰۱,۲۳۶	-	۱۰۱,۲۳۶	۹۹,۸۹۱
شرکت سینا سروش اریکه	۱۶۶	-	۱۶۶	۱۶۶
توسعه گردشگری جاده ابریشم وارنا	۲,۸۹۱	-	۲,۸۹۱	۲,۸۹۱
شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان	۰	-	۰	۶,۷۹۵
شرکت برج خورشید پایتخت	۰	-	۰	۶,۱۶۵
احیا استیل فولاد بافت	۱۹۶	-	۱۹۶	۱,۷۱۱
بنیاد شهید و امور ایثارگران - بابت شهریه دانشجویان	۲,۴۴۴	-	۲,۴۴۴	-
شرکت پارس میکا کیش	۲,۵۵۰	-	۲,۵۵۰	۲,۵۵۰
شرکت نگین افق نیایش	۹۶۰	-	۹۶۰	-
شرکت سرمایه گذاری ایرانگردی و جهانگردی	۲۴۹	-	۲۴۹	-
شرکت های عامل ارزیابی طرح تطبیق	۹۷	-	۹۷	-
سازمان مجتمع های فرهنگی سیاحتی کوثر	۱۱۰	-	۱۱۰	-
شرکت مجتمع فولاد صنعت بناب	۶۵	-	۶۵	-
شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۷۹	-	۷۹	-
توسعه فناوری	۱,۳۲۴	-	۱,۳۲۴	-
دانشجویان مرکز علمی کاربردی	۸۷۲	-	۸۷۲	-
سایر	۹۷,۲۵۶	(۱,۹۱۴)	۹۵,۳۴۲	۶۱,۰۰۶
	۳۰۵,۴۵۶	**(۱,۹۱۴)**	**۳۰۳,۵۴۲**	**۳۵۲,۵۴۵**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳-۱-۱۶-حسابهای دریافتنی ازسایر اشخاص :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس	۵۱۰،۱۵۴	-	۵۱۰،۱۵۴	-
شرکت توسعه مجتمع های تفریحی تجاری سمگا	۲،۵۶۰	-	۲،۵۶۰	-
شرکت تندیس تجارت بامداد زاگرس	۵۴،۷۳۸	-	۵۴،۷۳۸	۴۵،۴۵۶
شرکت صبا سامان تجارت بامداد	-	-	-	۵۱،۷۸۲
شرکت پیشرو وندای هستی	۳،۰۰۰	-	۳،۰۰۰	۳،۰۰۰
شرکت سینا تجارت بامداد البرز	۱۶،۲۶۰	-	۱۶،۲۶۰	۲،۹۱۰
سپرده بیمه احسن انجام کار	۲،۹۵۰	-	۲،۹۵۰	۹۱،۸۷۵
شرکت راهکار اندیش فروزان البرز	۱۰،۱۵۱	-	۱۰،۱۵۱	۵،۱۵۱
سهم نگر پویا	-	-	-	۷۳،۷۱۱
باشگاه گردشگری ایرانیان	۲،۶۳۹	-	۲،۶۳۹	۲،۶۳۹
بانک گردشگری	۶۰،۷۳۱	-	۶۰،۷۳۱	۱،۹۶۹
شرکت مهماندار	۶،۴۱۸	-	۶،۴۱۸	۶،۴۱۸
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	-	-	-	۲،۸۰۳
رهن منازل مسکونی مدیران هتل	۱،۲۰۰	-	۱،۲۰۰	۱،۲۰۰
پویان آفرینان راه سامان	۱،۳۰۰	-	۱،۳۰۰	۱،۳۰۰
گروه صنعتی انرژی سبز	-	-	-	۲،۲۱۲
فریچهر شیرازیان	-	-	-	۵،۰۰۰
شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس	۲،۰۷۸	-	۲،۰۷۸	۵۲۰،۸۹۹
شرکت توسعه مجتمع های تفریحی تجاری سمگا	۱،۱۱۰	-	۱،۱۱۰	۲،۵۶۰
شرکت مجتمع خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۶۰،۴۰۳	-	۶۰،۴۰۳	-
افشین نصیری	۷۹۸	-	۷۹۸	-
سپرده اجاره	۱۰۰	-	۱۰۰	-
کارگزاری خوارزمی	-	-	-	-
سود سهام دریافتنی	۱،۲۷۰	-	۱،۲۷۰	-
تامین آتیه کارکنان	۷۶	-	۷۶	-
گردشگری سفر خوشکام	-	-	-	-
توسعه سیاحان سرزمین ایرانیان	۱۰،۰۰۰	-	۱۰،۰۰۰	-
تجارت اندیش فروزان	۵،۴۳۲	-	۵،۴۳۲	-
شرکت توسعه امید افق گردشگری	۸۱۰	-	۸۱۰	-
شرکت گواه قانون	۷۱۶	-	۷۱۶	-
بانک رسالت	۱۲۶	-	۱۲۶	-
توسعه تجارت سیمای نوین	۱۹۶	-	۱۹۶	-
	۷۵۵،۲۱۶	-	۷۵۵،۲۱۶	۸۲۰،۸۸۵

مؤسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲-۱۶- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جمع	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ کاهش ارزش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ خالص	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ خالص
تجاری					
حسابهای دریافتنی:					
شرکتهای گروه - فرعی	۱-۲-۱۶	۴۷۶،۶۱۷	۰	۴۷۶،۶۱۷	۱،۴۰۹،۴۶۷
شرکتهای گروه - وابسته	۲-۲-۱۶	۸۲۷،۰۱۳	۰	۸۲۷،۰۱۳	۱،۲۱۴،۰۳۱
سود سهام دریافتنی		۱۵،۴۲۷	۰	۱۵،۴۲۷	۱۲،۱۳۳
		۱،۳۱۹،۰۵۷	**۰**	**۱،۳۱۹،۰۵۷**	**۲،۶۳۵،۶۳۱**
سایر دریافتنی ها:					
اسناد دریافتنی					
شرکت توسعه سیاحان سرزمین ایرانیان		۱۰،۰۰۰	۰	۱۰،۰۰۰	۰
اقتصادی نگین گردشگری		۰	۰	۰	۱۲۰
		۱۰،۰۰۰	**۰**	**۱۰،۰۰۰**	**۱۲۰**
شرکت ها و سایر اشخاص	۳-۲-۱۶	۹۸،۴۳۴	۰	۹۸،۴۳۴	۱۲۶،۴۴۸
وام کارکنان		۱،۷۴۹	۰	۱،۷۴۹	۲،۱۰۹
ارزش افزوده		۸،۳۴۰	۰	۸،۳۴۰	۷،۱۳۷
سپرده های دریافتنی		۴،۷۰۰	۰	۴،۷۰۰	۴،۷۰۰
بانک رسالت		۱۲۶	۰	۱۲۶	۳۱۴
شرکت گواه قانون		۷۱۶	۰	۷۱۶	۷۱۷
		۱۱۴،۰۶۵	**۰**	**۱۱۴،۰۶۵**	**۱۴۱،۴۲۵**
		۱،۴۴۳،۱۲۲	**۰**	**۱،۴۴۳،۱۲۲**	**۲،۷۷۷،۱۷۶**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱-۲-۱۶-حسابهای دریافتنی -شرکتهای فرعی گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جمع	کاهش ارزش	خالص	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ خالص
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۱-۲-۱-۱۶	۳۶۳،۷۹۵	۰	۳۶۳،۷۹۵	۱،۱۴۴،۰۵۱
شرکت تندیس تجارت باختر		۱۰۵،۸۷۱	۰	۱۰۵،۸۷۱	۲۶۰،۰۷۰
شرکت اندیشه کاراد		۶،۹۵۱	۰	۶،۹۵۱	۵،۳۴۶
		۴۷۶،۶۱۷	**۰**	**۴۷۶،۶۱۷**	**۱،۴۰۹،۴۶۷**

۱-۱-۲-۱۶ طی سال مالی قبل شرکت اقدام به تسویه تسهیلات مالی دریافتی شرکت های توسعه گردشگری اریا زیگورات بمبلغ ۲٫۱۲۶ میلیون ریال . بجهت شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات با عنایت به مذاکرات انجام شده با وزارت راه و شهرسازی براساس صورتجلسه شماره ۱۷۱۴۳/۸۲۰مورخ۱۳۹۸/۰۲/۱۶ که دران افزایش سالهای بهره برداری تا ۶۰ سال ویا تبدیل قرارداد به اجاره ۹۹ ساله مطرح گردیده وهمچنین محاسبات انجام شده براساس جریانهای نقدی نرخ تنزیل و رشد بترتیب به ۱۹ و۱۵ درصد بر پایه کارشناس ارزیابی دادگستری صورت گرفته است .شرکت فوق کاهش ارزش انباشته نداشته است.

۲-۲-۱۶-حسابهای دریافتنی - شرکت های وابسته :

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جمع	کاهش ارزش	خالص	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ خالص
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۱-۲-۲-۱۶	۶۳۵،۸۷۵	۰	۶۳۵،۸۷۵	۶۳۵،۸۷۵
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا		۱،۹۱۱	۰	۱،۹۱۱	۲۴۲،۰۷۱
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱-۲-۲-۱۶	۱۸۴،۰۶۵	۰	۱۸۴،۰۶۵	۳۲۴،۰۶۵
شرکت سینا سروش اریکه		۱۶۶	۰	۱۶۶	۱۶۶
باشگاه گردشگری ایرانیان		۰	۰	۰	۸،۸۹۰
توسعه گردشگری جاده ابریشم وارنا		۲،۸۹۱	۰	۲،۸۹۱	۲،۸۹۱
نگین افق نیایش		۹۶۰	۰	۹۶۰	۰
توسعه فناوری اطلاعات ایرانیان		۱،۱۴۵	۰	۱،۱۴۵	۰
سایر		۰	۰	۰	۷۳
		۸۲۷،۰۱۳	**۰**	**۸۲۷،۰۱۳**	**۱،۲۱۴،۰۳۱**

۱-۲-۲-۱۶حسابهای دریافتنی از شرکتهای اقتصادی نگین گردشگری ، پارس زیگورات عمدتا در رابطه با سود سهام مصوب مجمع عمومی سنوات مالی منتهی به۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶و می باشد مجموع داراییهایشرکتهای توسعه مجتمع خدماتی پارس زیگورات و نگین گردشگری عمدتا دارای پروژه درجریان ساخت و سرمایه گذاری املاک بوده همچنین برنامه شرکت در جهت ،دارد وصول مطالبات تا پایان سال مالی ۱۳۹۸ می باشد فلذا حسابهای دریافتنی نیازی به اخذ کاهش ارزش ندارد ،همچنین ارزش کارشناسی رسمی دادگستری بیش از ارزش اسمی سهام بوده است

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳-۲-۱۶-حسابهای دریافتنی -سایر اشخاص و شرکت ها :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
شرکت تندیس تجارت بامداد زاگرس	۵۴،۷۳۸	-	۵۴،۷۳۸	۴۵،۴۵۶
سینا تجارت بامداد البرز	۱۶،۲۶۰	-	۱۶،۲۶۰	۲،۹۱۰
راهکار اندیش فروزان البرز	۱۰،۱۵۱	-	۱۰،۱۵۱	۵،۱۵۱
شرکت تجارت اندیش فروزان	۵،۴۳۲	-	۵،۴۳۲	-
شرکت پیشرو وندای هستی	۳،۰۰۰	-	۳،۰۰۰	۳،۰۰۰
تامین سرمایه آرمان	۲،۱۶۰	-	۲،۱۶۰	-
شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس	۲،۰۷۸	-	۲،۰۷۸	۱۷۳
کارگزاری آگاه	۱،۱۱۰	-	۱،۱۱۰	-
افشین نصیری	۷۹۸	-	۷۹۸	۷۹۸
شرکت توسعه امید افق گردشگری	۸۱۰۰	-	۸۱۰	۷۳۰
شرکت صبای تجارت صنعت آژند	۲۷۴	-	۲۷۴	-
لیزینگ شید	۲۷۶	-	۲۷۶	-
توسعه تجارت سیمای نوین	۱۹۶	-	۱۹۶	۱۹۶
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	-	-	-	۲،۸۰۳
نگین افق نیایش	-	-	-	۶۸۹
شرکت صبا سامان تجارت بامداد	-	-	-	۵۱،۷۸۲
سایر	۱،۱۵۱	-	۱،۱۵۱	۱۲،۷۶۰
	۹۸،۴۳۴	**۰**	**۹۸،۴۳۴**	**۱۲۶،۴۴۸**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳-۱۶-دریافتنی های بلند مدت گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری:				
حسابهای دریافتنی:				
نگین افق نیایش	۸۱۱،۶۴۳	۰	۸۱۱،۶۴۳	۴۷۲،۶۰۲
حسابهای دریافتنی از مشریان –حصه بلند مدت	۵۹،۴۵۵	۰	۵۹،۴۵۵	۱۹،۴۹۳
	۸۷۱،۰۹۸	**۰**	**۸۷۱،۰۹۸**	**۴۹۲،۰۹۵**

۴-۱۶-دریافتنی های بلند مدت شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)

		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	یادداشت	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری:					
حسابهای دریافتنی:					
نگین افق نیایش	۱۶-۴-۱	۸۱۱،۶۴۳	۰	۸۱۱،۶۴۳	۴۷۱،۶۷۵
		۸۱۱،۶۴۳	**۰**	**۸۱۱،۶۴۳**	**۴۷۱،۶۷۵**

۱-۴-۱۶ مانده دریافتنی از شرکت نگین افق نیایش در رابطه با تامین نقدینگی صورت گرفته در پروژه ساختمانی نیایش می باشد که طی سال مالی ۹۸ بمبلغ ۳۳۹ میلیارد ریال به ایشان پرداخت شده است که طبق تاییدیه دریافتی از شرکت یادشده با عنایت به پروژه در جریان ساخت شرکت امکان باز پرداخت آن طی یکسال یا چرخه عملیاتی برای شرکت متصور نمی باشد .

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱۷- سایر دارایی‌ها

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین	۱-۱۷	۳۱۶،۷۲۱	۳۱۶،۷۲۱	۳۱۶،۷۲۱	۳۱۶،۷۲۱
سایر		۱،۱۷۳	۱،۲۴۶	-	-
		۳۱۷،۸۹۴	۳۱۷،۹۶۷	۳۱۶،۷۲۱	۳۱۶،۷۲۱

۱-۱۷زمین فوق مربوط به شرکت سینا تجارت بامداد البرز بوده که در ازای مطالبات از ان شرکت به شرکت اصلی منتقل گردیده است

۱۸- پیش‌پرداخت‌ها

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت هزینه /خدمات/پیمانکاران		۱۲۶،۵۰۷	۴۳،۰۹۲	۱۳،۵۷۸	۲،۷۲۷
سپرده مالیات		۱،۹۲۷	۱،۰۵۳	۶۹۳	۶۹۳
پیش پرداخت قرارداد	۱-۱۸	۷۴،۲۸۸	۲۴۶،۴۰۰	-	-
انتقال به مالیات		-	-	-	-
سایر		۱،۵۸۵	۴،۳۹۰	-	-
		۲۰۴،۳۰۷	۲۹۴،۹۳۵	۱۴،۲۷۱	۳،۴۲۰

۱-۱۸-پیش پرداخت قرارداد های منعقده در رابطه با مشتریان شرکت فرعی لیزینگ شید می باشد .

۱۹- موجودی مواد و کالا

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		بهای تمام‌شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
گروه		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه		۱۹،۹۰۶	-	۱۹،۹۰۶	۱۰،۰۶۳
ملزومات		۶،۰۳۰	-	۶،۰۳۰	۲،۵۷۶
سایر		۹۱۷	-	۹۱۷	۱،۷۰۲
مواد غذایی		۲،۸۹۷	-	۲،۸۹۷	۳،۰۱۲
خودرو	۱-۱۹	۳۸۳،۸۱۳	-	۳۸۳،۸۱۳	-
مواد پای کار		-	-	۰	۷،۴۵۳
		۴۱۳،۵۶۳	۰	۴۱۳،۵۶۳	۲۴،۸۰۶

۱-۱۹-موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه تا میزان۲۹٫۰۰۰ میلیون ریال پوشش بیمه ای می باشدو عمده موجودیها فاقد پوشش بیمه ای کافی می باشد

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۰- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ بهای تمام شده	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ کاهش ارزش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ خالص	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه					
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار					
سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس/فرابورس		۳۷۳،۷۸۸	۰	۳۷۳،۷۸۸	۳۶۱،۵۹۸
		۳۷۳،۷۸۸	**۰**	**۳۷۳،۷۸۸**	**۳۶۱،۵۹۸**
شرکت					
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار					
سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس/فرابورس	۲۰-۱	۳۲۰،۵۶۷	۰	۳۲۰،۵۶۷	۲۸۹،۷۶۹
		۳۲۰،۵۶۷	**۰**	**۳۲۰،۵۶۷**	**۲۸۹،۷۶۹**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱-۲۰-سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار:

	مانده در ابتدای سال		خرید/افزایش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه		مانده در پایان دوره		درصد مالکیت
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس/ فرابورس		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
صندوق س.پارند پایدار سپهر	۵,۴۴۱,۸۵۷	۵۴,۹۲۸	۶,۱۶۴,۴۵۷	۶۲,۰۷۵	۶,۰۱۸,۲۱۴	۶۰,۷۱۹	۵,۵۸۸,۱۰۰	۵۶,۲۸۵	۰
بانک ملت	۵,۹۵۸,۷۲۲	۱۵,۰۰۵	۱۲,۲۴۱,۲۷۸	۴۱,۴۹۸	۵,۴۹۵,۷۶۱	۱۶,۲۷۹	۱۲,۷۰۴,۲۳۹	۴۰,۲۲۴	۰/۰۳
صندوق س.با درآمد ثابت کمند	۶۳۵,۰۰۰	۶,۴۳۴	۷,۴۷۰,۷۷۸	۷۵,۴۸۰	۴,۵۵۹,۳۸۲	۴۶,۰۵۵	۳,۵۴۶,۳۹۶	۳۵,۸۵۹	۰
شرکت پالایش نفت اصفهان	-	-	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۷	-	-	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۹,۹۶۷	۰/۰۱
فولاد مبارکه اصفهان	۱۲,۵۲۶,۶۹۲	۳۵,۷۱۵	۴,۳۷۳,۳۰۸	۱۸,۴۴۱	۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۰۱	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۵۵	۰/۰۱
ذوب آهن اصفهان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۷	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۸۷	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۶	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۱۹	۰/۰۲
ایران خودرو	-	-	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۹۵	۰/۰۳
پالایش نفت بندرعباس	-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۸۶	۵۵۰,۰۰۰	۷,۵۸۸	۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۳,۰۹۸	۰/۰۱
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا	۱۳,۶۷۵,۵۸۶	۱۳۸,۲۳۴	۳,۸۱۲,۶۷۸	۳۸,۴۸۴	۱۵,۳۰۳,۲۶۶	۱۵۴,۶۴۲	۲,۱۸۴,۹۹۸	۲۲,۰۷۶	۰
نفت سپاهان	-	-	۱,۴۲۸,۵۷۱	۹,۸۴۱	-	-	۱,۴۲۸,۵۷۱	۹,۸۴۱	۰/۰۲
پالایش نفت تهران	-	-	۴,۵۸۳,۳۳۳	۱۸,۲۳۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۴۸	۲,۰۸۳,۳۳۳	۸,۲۹۰	۰/۰۱
بانک پاسارگاد	-	-	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۹۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۷۱	۰/۰۱
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۷	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۷	۰/۰۳
گروه مپنا	-	-	۴,۱۵۱,۰۳۷	۲۹,۵۳۰	۳,۶۵۰,۰۰۰	۲۴,۱۸۳	۵۰۱,۰۳۷	۵,۳۴۷	۰
پتروشیمی مبین	-	-	۷۵۰,۰۰۰	۷,۵۹۹	۴۱۳,۰۷۳	۴,۱۸۵	۳۳۶,۹۲۷	۳,۴۱۴	۰
سرمایه گذاری نفت و گازو پتروشیمی تامین	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۰۹	-	-	
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱,۲۵۰,۰۰۰	۴,۹۹۴			۱,۲۵۰,۰۰۰	۴,۹۹۴	-	-	
سرمایه گذاری خوارزمی	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۴			۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۴	-	-	
موسسه مالی و اعتباری سینا	۴,۶۰۰,۰۰۰	۵,۸۲۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۲۲	-	-	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۳۰,۷۶۴	۲,۰۶۷	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۸۸	۳,۲۳۰,۷۶۴	۱۷,۲۵۵	-	-	
بانک تجارت	۹۹۶,۳۴۲	۱,۷۵۲	۲۶,۸۸۵,۶۴۹	۱۰,۱۱۲	۲۷,۸۸۱,۹۹۱	۱۱,۸۶۴	-	-	
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۳	۳			۳			-	
حق تقدم گروه دارویی برکت	-	-	۸۰۰,۰۰۰	۹۱۵	۸۰۰,۰۰۰	۹۱۵	-	-	
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۹	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۹	-	-	
سرمایه گذاری مسکن شرق فعال	-	-	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸	-	-	
سرمایه گذاری نیرو	-	-	۹۵۵,۱۰۶	۱,۲۰۸	۹۵۵,۱۰۶	۱,۲۰۸	-	-	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	۲,۷۰۷,۱۵۳	۹,۰۶۵	۲,۷۰۷,۱۵۳	۹,۰۶۵	-	-	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۳	-	-	
سیمان کردستان	-	-	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۱	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۱	-	-	
سیمان کرمان	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۹۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۹۰۱	-	-	
شرکت تامین سرمایه نوین	-	-	۳,۱۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۸	۳,۱۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۸	-	-	
شرکت فرآورده های نسوز آذر	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۴۷	-	-	
بانک صادرات	-	-	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۹	-	-	
صنایع شمیایی ایران	-	-	۳,۹۴۲,۶۹۳	۳۵,۱۰۵	۳,۹۴۲,۶۹۳	۳۵,۱۰۵	-	-	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۲	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۲	-	-	
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	۷۵۰,۰۰۰	۳,۳۷۱	۷۵۰,۰۰۰	۳,۳۷۱	-	-	
معدنی و صنعتی چادرملو(سهامی عام)	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۵۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۵۲۷	-	-	
ملی صنایع مس ایران	-	-	۲,۴۲۱,۹۱۰	۱۰,۳۹۸	۲,۴۲۱,۹۱۰	۱۰,۳۹۸	-	-	
ملی و کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	۳۳۶,۶۲۵	۳,۵۸۶	۳۳۶,۶۲۵	۳,۵۸۶	-	-	
موتور سازان تراکتور سازی	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۴۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۴۲۷	-	-	
نفت پارس	-	-	۵۳۰,۸۷۲	۶,۶۷۵	۵۳۰,۸۷۲	۶,۶۷۵	-	-	
نورد آلومینیوم	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۴۰	-	-	
کاشی الوند	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۵۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۲۰	-	-	
سرمایه گذاری غدیر	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۷	-	-	
سرمایه گذاری صنعت نفت (هلدینگ)	-	-	۱,۰۶۹,۸۲۵	۵,۲۳۳	۱,۰۶۹,۸۲۵	۵,۲۳۳	-	-	
گروه دارویی برکت	-	-	۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۷	۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۷	-	-	
پتروشیمی شیراز	-	-	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۷	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۷	-	-	
پتروشیمی نوری	-	-	۵۳۲	۱۷	۵۳۲	۱۷	-	-	
پالایش نفت تبریز	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۴	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۴	-	-	
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۰	۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۰	-	-	
حفاری شمال	-	-	۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۳	۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۳	-	-	
بانک پارسیان	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۳	-	-	
اعتبار ملل	-	-	۱,۲۷۸,۵۰۸	۳,۱۷۷	۱,۲۷۸,۵۰۸	۳,۱۷۷	-	-	
بانک دی	-	-	۵,۷۸۷,۹۶۰	۱۸,۰۶۱	۵,۷۸۷,۹۶۰	۱۸,۰۶۱	-	-	
کشت صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	۱,۱۴۵,۶۶۶	۴,۴۱۳	۱,۱۴۵,۶۶۶	۴,۴۱۳	-	-	
بیمه سامان	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۳۷۷	۱۰۰,۰۰۰	۳۷۷	-	-	
پاکدیس	-	-	۱۵۰,۰۰۰	۸۳۴	۱۵۰,۰۰۰	۸۳۴	-	-	
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۵۶	۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۵۶	-	-	
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	۱,۵۴۷,۰۵۷	۱۰,۴۳۰	۱,۵۴۷,۰۵۷	۱۰,۴۳۰	-	-	
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	۳۸۹,۷۲۰	۲,۲۱۴	۳۸۹,۷۲۰	۲,۲۱۴	-	-	
کشت و دامداری فکا	-	-	۱,۱۶۵,۴۴۸	۱۴,۷۴۴	۱,۱۶۵,۴۴۸	۱۴,۷۴۴	-	-	
	۶۱,۰۱۴,۹۶۶	۲۸۹,۷۶۹	۱۹۰,۸۹۰,۱۶۴	۷۲۸,۸۵۵	۱۸۸,۱۳۱,۵۲۹	۶۹۸,۰۵۷	۶۳,۷۷۳,۶۰۱	۳۲۰,۵۶۷	

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی وگردشگری ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲-۲۰-سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری -دوره مالی۶ ماهه منتهی به ۳۱شهریور ۱۳۹۸						درآمد سرمایه گذاری -دوره مالی۶ ماهه منتهی به ۳۱شهریور ۱۳۹۷						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۷				
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه گذاری کوتاه مدت:																			
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار:	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس/ فرابورس																			
صندوق س.پارند پایدار سپهر	۵۶,۲۸۵	۵۴,۹۲۸	۹٪	۵۶,۴۰۶	-	۱,۸۶۰	-	۲۱۶	۲,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	۲,۵۲۳	-	۱۰۴	۲,۶۲۷
بانک ملت	۴۰,۲۲۴	۱۵,۰۰۵	۶٪	۵۵,۰۸۶	-		-	۵,۱۰۶	۵,۱۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۰	۲۲۰
صندوق با درآمد ثابت کمند	۳۵,۸۵۹	۶,۴۳۴	۶٪	۳۵,۷۹۷	-	۱,۶۵۸	-	۵۳	۱,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	۲۱۷	-	-	۲۱۷
شرکت پالایش نفت اصفهان	۲۹,۹۶۷		۵٪	۳۵,۸۳۵	۲,۰۰۰	-	-	-	۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۲۵,۴۵۵	۳۵,۷۱۵	۴٪	۳۲,۷۶۸	۳,۳۰۰	-	-	۸,۰۶۰	۱۱,۳۶۰	۵۰۰	-	-	(۸۷۷)	(۳۷۷)	۵۰۰	-	-	(۸۷۷)	(۳۷۷)
ذوب آهن	۲۵,۴۱۹	۸,۷۳۷	۴٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۱	۶۵۱	-	-	-	۳۴۷	۳۴۷
ایران خودرو	۲۳,۲۹۵	-	۴٪	۲۹,۲۱۵		-	-	۱,۰۵۱	۱,۰۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۲۳,۰۹۸	-	۴٪	۲۶,۷۴۷	۳,۴۰۰	-	-	۸۵۱	۴,۲۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا	۲۲,۰۷۶	۱۳۸,۲۳۴	۳٪	۲۲,۲۳۲		۲,۳۱۰	-	(۲۵۵)	۲,۰۵۵	-	-	-	۷۱	۷۱	-	۱۱,۸۶۲	-	(۳۸۵)	۱۱,۴۷۷
شرکت نفت سپاهان	۹,۸۴۱	-	۲٪	۱۲,۲۰۰	۱,۰۵۰	-	-		۱,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	۸,۲۹۰	-	۱٪	۱۲,۷۹۴	۷۵۰	-	-	۲,۴۳۷	۳,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	۶,۴۷۱	-	۱٪	۶,۹۵۱	-	-	-	۴,۱۲۵	۴,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳۷)	(۲۳۷)
گروه مپنا	۵,۳۴۷	-	۱٪	۵,۳۱۴	-	-	-	۱,۲۹۱	۱,۲۹۱	-	-	-	۱۵۱	۱۵۱	-	-	-	۱۵۱	۱۵۱
نیروگاه زاگرس کوثر	۵,۵۲۷	-	۱٪	۶,۳۰۵		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی مبین	۳,۴۱۴	-	۱٪	۳,۳۴۷	۱,۱۲۵	-	-	-	۱,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	-	۱۱,۷۵۸	-	-	-	-	-	۱,۳۳۹	۱,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰	۳۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	۴,۹۹۴	-	-	-	-	-	۱,۶۳۰	۱,۶۳۰	-	-	-	۲۰۴	۲۰۴	-	-	-	۲۰۴	۲۰۴
سرمایه گذاری خوارزمی	-	۴,۳۱۴	-	-	-	-	-	۱۰۸	۱۰۸	-	-	-	۶۸	۶۸	-	-	-	(۴۴)	(۴۴)
موسسه مالی و اعتباری سینا	-	۵,۸۲۷	-	-	-	-	-	۱,۲۴۳	۱,۲۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳۵)	(۲۳۵)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	۲,۰۶۷	-	-	-	-	-	۵۰۴	۵۰۴	-	-	-	-	-	۴۳۰	-	-	(۱۸۳)	۲۴۷
بانک تجارت	-	۱,۷۵۳	-	-	-	-	-	۲۹۸	۲۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۱	۸۳۱
کود شیمیایی لوره لردگان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۴۹	۲۸,۳۴۹	-	-	-	۸۷,۲۲۹	۸۷,۲۲۹
سایر	-	۳	۵۰٪	-	۲,۴۹۵	۳۷۱	-	۱۷,۹۷۴	۲۰,۸۴۰	۴,۴۴۶	۱,۵۶۹	-	۶,۳۰۲	۱۲,۳۱۷	۶,۵۳۴	۲,۶۶۶	-	۴۹,۰۲۶	۵۸,۲۲۶
جمع	۳۲۰,۵۶۷	۲۸۹,۷۶۹	۱۰۰	۳۴۰,۹۹۷	۱۴,۱۲۰	۶,۱۹۹	-	۴۶,۰۲۹	۶۶,۳۴۸	۴,۹۴۶	۱,۵۶۹		۳۴,۹۱۹	۴۱,۴۳۴	۷,۴۶۴	۱۷,۲۶۹		۱۳۶,۴۵۰	۱۶۱,۱۸۳

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۱- موجودی نقد

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک‌ها – ریالی	۱۰۱۹،۴۰۸	۸۹،۲۰۰	۵،۵۲۹	۴۵،۸۰۳
موجودی نزد بانک‌ها – ارزی	۶،۰۷۲	۱۰،۰۷۹	۱۳	۰
موجودی صندوق و تنخواه‌گردان‌ها – ریالی	۵۴۳	۱،۷۲۸	۲۰۰	۰
موجودی صندوق و تنخواه‌گردان‌ها – ارزی	۱،۶۱۲	۸۷۳	۷۹۸	۸۷۳
	۱۲۷،۶۳۵	**۱۰۱،۸۸۰**	**۶،۵۴۰**	**۴۶،۶۷۶**

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ مبلغ ۳،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال شامل ۳،۰۰۰ میلیون سهم ۱،۰۰۰ ریالی با نام تماما پرداخت شده می باشد.

۲۲-۱- ترکیب سهامداران درتاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	تعدادسهام	درصد مالکیت	تعدادسهام	درصد مالکیت
شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۲۶۰,۳۷۴,۳۱۸	۸/۶۸٪	۲۶۵,۳۸۵,۵۶۵	۸/۸۵٪
شرکت فرازعمران آریانا	۲۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۶/۸۳٪	۲۰۴,۸۰۰,۰۰۰	۶/۸۳٪
شرکت گردشگری سفرخوش کام	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۶۷٪	۱۷۰,۳۳۰,۰۰۰	۵/۶۸٪
شرکت توسعه تجارت تنیان	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴/۵۰٪	۱۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۴/۶۱٪
شرکت طرح سازه تنیان	۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	۴/۴۸٪	۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	۴/۴۸٪
شرکت جاویدگستررازیان	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴/۱۳٪	۱۲۴,۵۴۰,۰۰۰	۴/۱۵٪
شرکت توسعه ساختمان سرمایه	۱۲۴,۲۸۵,۷۱۳	۴/۱۴٪	۱۲۴,۲۸۵,۷۱۳	۴/۱۴٪
شرکت تجارت بین المللی دل عالم ایرانیان	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰۷٪	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰۷٪
شرکت گروه خدمات گردشگری نارپ ایرانیان	۵۳,۷۹۵,۵۵۲	۱/۷۹٪	۱۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۳/۸۵٪
شرکت سرمایه گذاری الوند	۱۱۰,۸۳۹,۷۵۲	۳/۶۹٪	۱۱۰,۸۳۹,۷۵۲	۳/۶۹٪
شرکت اعتباری ملل	۰	۰/۰۰٪	۱۰۳,۱۸۱,۸۵۹	۳/۴۴٪
شرکت سیناسروش اریکه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۳۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۳۳٪
شرکت توسعه انرژی شمال وجنوب	۵۹,۹۹۲,۸۵۹	۲/۰۰٪	۹۳,۸۳۵,۷۱۰	۳/۱۳٪
شرکت پاتین بین الملل پردیس	۹۲,۰۱۹,۹۷۳	۳/۰۷٪	۹۲,۹۶۹,۹۷۳	۳/۱۰٪
صندوق .س .ا.بازارگردانی گروه گردشگری ایران	۶۸,۶۰۸,۸۰۹	۲/۲۹٪	۸۹,۱۴۰,۲۹۶	۲/۹۷٪
شرکت سرمایه گذاری حامی گستره شرق	۵۳,۳۲۸,۹۴۵	۱/۷۸٪	۵۴,۰۶۴,۲۸۵	۱/۸۰٪
شرکت بین المللی تجارت الوند	۳۴,۱۸۴,۷۸۸	۱/۱۴٪	۳۴,۱۸۴,۷۸۸	۱/۱۴٪
سایر اشخاص حقوقی	۱۷۳,۲۷۷,۸۳۳	۵/۷۸٪	۱۸۷,۱۳۷,۴۹۵	۵/۰۰٪
سایر اشخاص حقیقی	۹۷۹,۲۴۱,۴۵۸	۳۲/۶۴٪	۷۳۵,۱۵۴,۵۶۴	۲۶/۰۰٪
جمع	**۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰۰٪**	**۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰۰٪**

۲۲-۲- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
شرکت فرعی سرمایه گذار	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده
			میلیون ریال	میلیون ریال
تجارت بین الملل میلاد اریا زیگورات	۰	۰	۰	۶،۶۷۱
			۰	۶،۶۷۱

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۳- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هرشرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی ، قابل انتقال به سرمایه نیست و جز درهنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴- اندوخته سرمایه ای

۲۴-۱- به استناد ماده ۶۶ اساسنامه شرکت سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت در هر سال به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده و اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار بنا به پیشنهاد هئیت مدیره و با تصویب مجمع عمو می فوق العاده قابل تبدیل به سرمایه می باشد اندوخته سرمایه ای تا زمان ادامه فعالیت شرکت قابل تقسیم نبوده و تنها در شرایط خاص براساس پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی در هرسال می توان حداکثر تا ۲۰درصد از مبلغی که در همان سال بحساب اندوخته سرمایه ای منظور میگردد بین صاحبان سهام تقسیم نمود . باتوجه به مراتب فوق مطابق مصوبه مجمع عمومی سال مالی ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ مبلغ ۱۸۰,۰۳۵ میلیون ریال و مبلغ ۸,۶۳۷ میلیون ریال براساس مفاد اساسنامه جهت دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ و برای سال مالی قبل مبلغ ۱,۸۹۵,۵۸۷ میلیون ریال در حسابها منظور شده است .

۲۵- منافع فاقد حق کنترل

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
سهم اقلیت از سرمایه	۲۶۰,۶۶۱	۲۶۰,۶۶۱
سهم اقلیت از افزایش سرمایه در جریان	۱۵۶,۸۰۳	۱۳۳,۶۲۸
سهم اقلیت از تعهد صاحبان سهام	(۱,۲۴۰)	(۱,۸۹۲)
سهم اقلیت از اندوخته	۲,۰۳۲	۱۸۱۲
سهم اقلیت از زیان انباشته	(۵۸۹,۴۱۰)	(۵۴۵,۹۱۲)
	(۱۷۱,۱۵۴)	(۱۵۱,۷۰۳)

موسسه حسابرسی فاطر گزارش

۲۶- پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها

۱-۲۶- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ریالی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ارزی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جمع	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری					
اسناد پرداختنی :					
سایر اشخاص		۱۸۹	۰	۱۸۹	۲۰
		۱۸۹	**-**	**۱۸۹**	**۲۰**
حسابهای پرداختنی :					
اشخاص وابسته		۴۰،۶۴۴	-	۴۰،۶۴۴	-
توسعه افق گردشگری		۷۲۵	-	۷۲۵	۲۰،۳۵۸
نفت و گاز لاوان		۸۰،۰۰۰	-	۸۰،۰۰۰	۹۵،۰۰۰
آرین ماشین راهبرد		۱۹۹	-	۱۹۹	-
آرین موتور پویا		۵۲	-	۵۲	-
توسعه خدمات بازرگانی آریتا		۱۳۸	-	۱۳۸	-
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات		۱۸،۳۹۵	-	۱۸،۳۹۵	-
سایر اشخاص		۶۵،۱۱۶	-	۶۵،۱۱۶	۶۱،۶۳۷
		۲۰۵،۲۶۹	**-**	**۲۰۵،۲۶۹**	**۱۷۶،۹۹۵**
جمع		**۲۰۵،۴۵۸**	**-**	**۲۰۵،۴۵۸**	**۱۷۷،۰۱۵**
سایر پرداختنی ها					
اسناد پرداختنی:					
اشخاص و پیمانکاران		۵،۹۲۵	-	۵،۹۲۵	۲۵،۵۱۸
		۵،۹۲۵	**-**	**۵،۹۲۵**	**۲۵،۵۱۸**
حسابهای پرداختنی :					
اشخاص وابسته	۲۶-۱-۱	۴۳۱،۱۲۸	-	۴۳۱،۱۲۸	۳۰۳،۳۷۷
شرکتها و اشخاص	۲۶-۱-۲	۲۷۹،۹۱۳	-	۲۷۹،۹۱۳	۲۰۳،۵۱۲
		۷۱۱،۰۴۱	**-**	**۷۱۱،۰۴۱**	**۵۰۶،۸۸۹**
		۷۱۶،۹۶۶	**-**	**۷۱۶،۹۶۶**	**۵۳۲،۴۰۷**
		۹۲۲،۴۲۴	**-**	**۹۲۲،۴۲۴**	**۷۰۹،۴۲۲**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱-۱-۲۶- اشخاص وابسته :

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک گردشگری	۳۷۹،۲۰۱	-	۳۷۹،۲۰۱	۲۳۷،۴۶۵
توسعه ساختمانی پارس کیمیا	۵۰،۰۰۰	-	۵۰،۰۰۰	۵۰،۰۰۰
مجتمع فولاد بناب	۰	-	۰	۲،۲۴۷
آذر تجارت صنعت آژند	۰	-	۰	۷،۵۷۱
شرکت بین المللی هتل لاله عسلویه	۰	-	۰	۳،۵۸۰
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	۱،۹۲۷	-	۱،۹۲۷	۲،۵۱۴
	۴۳۱،۱۲۸	**-**	**۴۳۱،۱۲۸**	**۳۰۳،۳۷۷**

۲-۱-۲۶- شرکتها و اشخاص :

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شهر فرودگاهی	-	-	-	۶۸،۶۰۰
سپرده حسن انجام کار	۲۳،۰۷۶	-	۲۳،۰۷۶	۲۴،۱۹۱
سپرده بیمه	۱۳،۹۵۳	-	۱۳،۹۵۳	۱۵،۸۷۰
مالیات ارزش افزوده	۸۱،۷۱۷	-	۸۱،۷۱۷	۷۵،۰۰۵
مالیاتهای تکلیفی	۶،۴۱۵	-	۶،۴۱۵	۳،۳۸۴
گروه مهندسی و فناوری صنعت نفت و گاز لاوان	۱۵،۰۰۰	-	۱۵،۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری لقمان	۷۵۵	-	۷۵۵	-
سرمایه گذاری هزاره سوم	۴۷۹	-	۴۷۹	-
تجارت بین الملل هم وطا	۸۰۸	-	۸۰۸	-
تعاونی اعتبار مولی الموحدین	۲۰۰	-	۲۰۰	-
حق بیمه پرداختنی	۷،۹۹۰	-	۷،۹۹۰	-
بدهی به سهامداران	۵،۸۲۰	-	۵،۸۲۰	-
حقوق پرداختنی	۱،۴۴۲	-	۱،۴۴۲	-
سینا تجارت	۸،۰۰۰	-	۸،۰۰۰	-
شرکت شهر فرودگاهی و مجری توسعه بین المللی امام خمینی	۷۷،۴۸۵	-	۷۷،۴۸۵	-
شرکت توسعه امید بیمه تکمیلی کارکنان	۴۶	-	۴۶	-
توسعه امید افق گردشگری	۳۲۷	-	۳۲۷	-
سایر	۳۶،۴۰۰	-	۳۶،۴۰۰	۱۶،۴۶۲
	۲۷۹،۹۱۳	**۰**	**۲۷۹،۹۱۳**	**۲۰۳،۵۱۲**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲-۲۶- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ریالی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ارزی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جمع	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ جمع
تجاری		**میلیون ریال**	**میلیون ریال**	**میلیون ریال**	**میلیون ریال**
حسابهای پرداختنی :					
شرکتهای گروه	۲۶-۲-۱	۲،۷۵۴،۱۴۶	۰	۲،۷۵۴،۱۴۶	۲،۵۹۲،۰۶۲
شرکت های وابسته	۲۶-۲-۲	۴۵،۷۵۸	۰	۴۵،۷۵۸	۱۳،۳۹۸
سایر اشخاص		۰	-	۰	۰
		۲،۷۹۹،۹۰۴	**-**	**۲،۷۹۹،۹۰۴**	**۲،۶۰۵،۴۶۰**
		۲،۷۹۹،۹۰۴	**-**	**۲،۷۹۹،۹۰۴**	**۲،۶۰۵،۴۶۰**
سایر پرداختنی ها :					
مالیات اجاره و حقوق		۵۳۱	۰	۵۳۱	۴۴۳
حق بیمه پرداختنی		۶۳۵	۰	۶۳۵	۲۹۳
بدهی به سهامداران		۵،۸۲۰	۰	۵،۸۲۰	۵،۹۲۵
سپرده بیمه		۵۴۷	۰	۵۴۷	۴۱۸
سپرده حسن انجام کار		۵۴۷	۰	۵۴۷	۲۸۹
هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده		۶۲۰	۰	۶۲۰	۲،۳۳۹
تعاونی اعتباری مولی الموحدین		۲۰۰	۰	۲۰۰	۲۰۰
گروه مهندسی و فناوری صنعت نفت و گاز لاوان		۱۵،۰۰۰	۰	۱۵،۰۰۰	۱۵،۰۰۰
سرمایه گذاری هزاره سوم		۴۷۹	۰	۴۷۹	۴۷۹
سایر		۲۲۷	۰	۲۲۷	۵۹
		۲۴،۶۰۶	**-**	**۲۴،۶۰۶**	**۲۵،۴۴۵**
		۲،۸۲۴،۵۱۰	**-**	**۲،۸۲۴،۵۱۰**	**۲،۶۳۰،۹۰۵**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۱-۲-۲۶- حسابهای پرداختنی اصلی- شرکت های گروه:

	یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ریالی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ارزی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جمع	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجارت بین الملل میلادپارس زیگورات	۲۶-۲-۱-۱	۲،۶۰۲،۴۶۷	-	۲،۶۰۲،۴۶۷	۲،۴۸۹،۹۶۵
تجارت بین الملل اریا زیگورات		۱۵۱،۳۷۴	-	۱۵۱،۳۷۴	۱۰۱،۷۹۲
افق گردشگری ایرانیان		۳۰۵	-	۳۰۵	۳۰۵
		۲،۷۵۴،۱۴۶	**-**	**۲،۷۵۴،۱۴۶**	**۲،۵۹۲،۰۶۲**

۲۶-۲-۱-۱-
مطابق توافق نامه فی مابین با شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات و بادر نظر گرفتن انتقال مبلغ تسهیلات مالی دریافتی مبلغ ۲۵۰ر۱ میلیارد ریال از شرکت مزبور به شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) از تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ مبلغ ۱۷۵ میلیارد ریال هزینه مالی تسهیلات مالی مزبور درحسابهامنعکس شده ، که مبلغ مزبور در یادداشت توضیحی ۸ درج گردیده است .

۲-۲-۲۶- حسابهای پرداختنی اصلی شرکت های وابسته:

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ریالی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ارزی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جمع	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
آذر تجارت صنعت آژند	۳۴،۵۶۹	۰	۳۴،۵۶۹	۷،۵۷۱
مجتمع فولاد صنعت بناب	۲،۲۴۷	۰	۲،۲۴۷	۲،۲۴۷
شرکت بین المللی هتل لاله عسلویه	۳،۳۱۶	۰	۳،۳۱۶	۳،۵۸۰
صبا سامان تجارت بامداد	۴،۹۹۶	۰	۴،۹۹۶	۰
سایر	۶۳۰	۰	۶۳۰	۰
	۴۵،۷۵۸	**-**	**۴۵،۷۵۸**	**۱۳،۳۹۸**

۳-۲۶- پرداختنی های بلند مدت

	گروه ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	گروه ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال
اداره کل راه استان تهران	۲،۸۲۴	۴،۱۸۱
	۲،۸۲۴	**۴،۱۸۱**

موسسه حسابرسی ناظر گزارش

۲۷- تسهیلات مالی

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	جاری	بلندمدت	جمع	جاری	بلندمدت	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه						
تسهیلات دریافتی	۵،۲۸۹،۴۸۱	۹۵۶،۳۵۷	۶،۲۴۵،۸۳۸	۳،۷۴۸،۸۴۳	۶۹۰،۷۶۶	۴،۴۳۹،۶۰۹
سود و کارمزد معوق	۵۹۳،۴۱۲	۰	۵۹۳،۴۱۲	۱،۵۵۴،۲۵۴	۴۳۷،۵۵۴	۱،۹۹۱،۸۰۸
سود و کارمزد سنوات آتی	۰	(۳۳۳،۸۸۰)	(۳۳۳،۸۸۰)	۰	(۴۲۰،۱۵۲)	(۴۲۰،۱۵۲)
	۵،۸۸۲،۸۹۳	**۶۲۲،۴۷۷**	**۶،۵۰۵،۳۷۰**	**۵،۳۰۳،۰۹۷**	**۷۰۸،۱۶۸**	**۶،۰۱۱،۲۶۵**

۲۷-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۷-۱-۱- به تفکیک تامین‌کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه			
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
بانک‌ها	۶،۲۲۹،۳۶۸	۱۶،۴۷۰	۶،۲۴۵،۸۳۸	۴،۴۳۹،۶۰۹
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۳۳۳،۸۸۰)	۰	(۳۳۳،۸۸۰)	(۴۲۰،۱۵۲)
سود و کارمزد و جرائم معوق	۵۹۳،۴۱۲	۰	۵۹۳،۴۱۲	۱،۹۹۱،۸۰۸
حصه بلندمدت	(۶۲۲،۴۷۷)	۰	(۶۲۲،۴۷۷)	(۷۰۸،۱۶۸)
حصه جاری	**۵،۸۶۶،۴۲۳**	**۱۶،۴۷۰**	**۵،۸۸۲،۸۹۳**	**۵،۳۰۳،۰۹۷**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲-۱-۲۷- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

	گروه	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵ درصد به بالا	۵،۳۸۰،۳۲۳	۴،۹۵۴،۷۸۴
زیر ۲۵ درصد	۱،۱۲۵،۰۴۷	۱،۰۵۶،۴۸۱
	۶،۵۰۵،۳۷۰	**۶،۰۱۱،۲۶۵**

۳-۱-۲۷- به تفکیک زمان‌بندی پرداخت:

	گروه	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۸	۵،۸۸۲،۸۹۳	۵،۳۰۳،۰۹۷
۱۳۹۹و بعد از آن	۶۲۲،۴۷۷	۷۰۸،۱۳۸
	۶،۵۰۵،۳۷۰	**۶،۰۱۱،۲۳۵**

۴-۱-۲۷- به تفکیک نوع وثیقه:

	گروه	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
ساختمان	۳،۱۹۱،۳۸۸	۳،۱۹۱،۸۸۴
چک و سفته	۳،۳۱۳،۹۸۲	۲،۸۱۹،۳۸۱
	۶،۵۰۵،۳۷۰	**۶،۰۱۱،۲۶۵**

موسسه حسابرسی ناظر
گزارش

۲-۲۷- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

	تسهیلات مالی
گروه	**میلیون ریال**
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۸،۲۰۰،۲۶۹
سود و کارمزد و جرائم	۱،۷۲۰،۸۱۷
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۸۴۴،۵۲۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۵۵۲،۲۷۲)
سایر تغییرات غیرنقدی	(۲،۵۱۳،۰۲۲)
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶،۰۱۱،۲۶۵
سود و کارمزد و جرائم	۵۳۲،۲۲۹
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۳۳،۴۵۸)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۲۹،۸۳۱)
سایر تغییرات غیرنقدی	۲۵،۱۶۵
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶،۵۰۵،۳۷۰

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۱۴,۴۴۰	۱۲,۵۳۷	۲,۷۸۰	۱,۳۳۴
پرداخت شده طی دوره	(۱,۹۷۰)	۰	۰	۰
ذخیره تامین شده	۱۰,۶۵۶	۱,۹۰۳	۳,۰۰۰	۱,۴۴۶
مانده در پایان دوره	**۲۳,۱۲۶**	**۱۴,۴۴۰**	**۵,۷۸۰**	**۲,۷۸۰**

۲۹- مالیات پرداختنی

گروه	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۱۲۲	۷,۵۹۹
۱۱,۱۲۲	**۷,۵۹۹**

۲۹-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

	گروه	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۷,۵۹۹	۷,۳۳۱
ذخیره مالیات عملکرد سال	۱۰,۲۵۱	۹,۰۵۰
تعدیل مالیات عملکرد سنوات قبل	۰	۸۱۴
پرداختی طی سال	(۶,۷۲۸)	(۹,۵۹۶)
	۱۱,۱۲۲	**۷,۵۹۹**

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲-۲۹- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات						مبالغ به میلیون ریال	
			۱۳۹۸/۰۶/۳۱						۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
			ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی		نحوه تشخیص
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱،۹۷۶،۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-		رسیدگی نشده
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	(۱۶۳،۲۳۸)	-	-	-	-	-	-	-		رسیدگی نشده
							۰	۰		

۱-۲-۲۹- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

۲-۲-۲۹- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیت‌های ماده ۱۴۳ ق .م.م . استفاده نموده است.

	مالیات پرداختی و پرداختنی	مالیات تشخیصی/ قطعی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت	-	-	-
شرکت‌های فرعی	۷،۶۱۶	۱۱،۲۵۸	(۳،۶۴۲)
گروه	۷،۶۱۶	۱۱،۲۵۸	(۳،۶۴۲)

۳-۲-۲۹- دلایل اصلی اختلاف مالیات پرداختی و پرداختنی با مالیات تشخیصی/قطعی شرکتهای فرعی به شرح زیر است:

مبلغ ۳،۶۴۲ میلیون ریال در رابطه با شرکت لیزینگ گردشگری برای سال مالی ۱۳۹۶ می باشد .

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳۰- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع
قبل از سال مالی منتهی ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	۲۵۱،۸۴۹	-	۲۵۱،۸۴۹	۶،۳۳۵	-	۶،۳۳۵
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	-	-	۰	۳۰۸،۵۶۷	-	۳۰۸،۵۶۷
سال ۱۳۹۸	۱۹۸،۰۰۰	-	۱۹۸،۰۰۰	-	-	-
	۴۴۹،۸۴۹	۰	۴۴۹،۸۴۹	۳۱۴،۹۰۲	۰	۳۱۴،۹۰۲
گروه						
شرکتهای فرعی - متعلق به اقلیت	۳،۹۲۲	-	۳،۹۲۲	۳،۰۵۹	-	۳،۰۵۹
	۴۵۳،۷۷۱	**۰**	**۴۵۳،۷۷۱**	**۳۱۷،۹۶۱**	**۰**	**۳۱۷،۹۶۱**

۱-۳۰- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۷ مبلغ ۶۶ ریال به ازای هرسهم است.

۳۱- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ذخیره هزینه صورت وضعیتها	ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده	جمع	جمع
گروه	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۲۰،۱۰۹	۵۴،۵۹۰	۷۴،۶۹۹	۷۲،۷۴۵
افزایش	۰	۱۷،۵۴۸	۱۷،۵۴۸	۱،۹۵۴
مصرف	۰	(۲۱،۲۸۱)	(۲۱،۲۸۱)	
	۲۰،۱۰۹	۵۰،۸۵۷	۷۰،۹۶۶	۷۴،۶۹۹

۳۲- پیش‌دریافت‌ها

	گروه	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر مشتریان	۲۴۳،۳۷۷	۱۵۳،۴۵۷
	۲۴۳،۳۷۷	۱۵۳،۴۵۷

۱-۳۲-مانده پیش دریافتها عمدتا در شرکت تندیس تجارت باختر از بانک گردشگری بمبلغ ۱۳۷،۸۵۹ میلیون ریال و مجتمع توسعه پارس زیگورات بمبلغ ۹۹،۹۴۱ میلیون ریال در رابطه با پروژه های در ساخت فرهنگ ۲ و هتل سیرجان می باشد

موسسه حسابرسی لاطر
گزارش

۳۳- اصلاح اشتباهات

	گروه		
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حسابرسی بیمه تامین اجتماعی	(۲,۲۸۹)	(۲,۲۸۹)	(۲,۲۸۹)
مالیات سنوات	(۸۱۴)	(۳,۴۷۱)	(۳,۴۷۱)
جرایم تسهیلات مالی	۰	۰	(۱۹,۱۵۵)
سایر	۰	(۵۴,۴۶۵)	(۳۵,۳۱۰)
	(۳,۱۰۳)	(۶۰,۲۲۵)	(۶۰,۲۲۵)

۱-۳۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضا با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱-۱-۳۳- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی گروه ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

	طبق صورت‌های مالی		(تجدید ارایه شده)
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
صورت وضعیت مالی			
مالیات پرداختنی	۶,۷۸۵	۸۱۴	۷,۵۹۹
پرداختنی تجاری و سایر پرداختی ها	۷۰۷,۱۳۳	۲,۲۸۹	۷۰۹,۴۲۲

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳۴- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
سود(زیان) خالص	(۹۳۷,۵۰۶)	۶۵۶,۵۹۹	۴۷۱,۰۰۱	(۱۶۳,۲۳۸)	۲,۰۰۰,۸۳۶	۱,۹۷۶,۳۸۸
تعدیلات						
هزینه مالیات بر درآمد	۱۰,۲۵۱	۲,۴۷۲	۹,۰۵۰	-	-	-
هزینه‌های مالی	۵۳۱,۷۶۹	۹۶۳,۰۳۵	۱,۷۲۰,۸۱۶	۱۷۵,۰۰۲	۱۸۳,۱۴۳	۳۵۸,۱۵۹
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۶۸۶	۲,۹۲۴	۱,۹۰۳	۳,۰۰۰	۶۰۰	۱,۴۴۶
زیان (سود) ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	(۴,۹۸۶)	۰	(۱۱,۴۹۰)	-	-	-
زیان (سود) ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌ها	-	(۲,۱۶۹,۴۰۹)	(۲,۱۹۴,۷۵۸)	-	-	-
استهلاک دارایی‌های غیرجاری	۱۲۲,۰۳۳	۱۸۲,۶۴۱	۳۳۲,۸۳۲	۵۳۴	۴۳۰	۷۶۷
سود ناشی از سپرده بانکی	(۶,۲۰۲)	(۸,۹۵۶)	(۳۴,۱۴۳)	-	-	-
ذخیره (برگشت) ارزش سرمایه گذاری-سریع المعامله	-	۷۵۶	۷۵۶	-	-	-
زیان (سود) تسعیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات	۸۴۰	(۱۹,۷۶۰)	(۹,۸۶۶)	۱۶۰	(۶۰۸)	(۵۳۵)
سایر	(۳۲,۴۳۷)	(۲۹,۱۳۴)	(۱۰۱)	-	-	-
جمع تعدیلات	۶۲۹,۹۵۴	(۱,۰۷۵,۴۳۱)	(۱۸۵,۰۰۱)	۱۷۸,۶۹۶	۱۸۳,۵۶۵	۳۵۹,۸۳۷
کاهش (افزایش) دریافتنی عملیاتی	۹۹,۲۰۱	(۲,۶۳۳,۲۴۱)	۱,۱۷۸,۸۸۷	۱۹۷,۱۰۶	(۲,۵۶۲,۶۵۱)	(۲,۰۷۴,۴۳۲)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۳۸۸,۷۵۷)	۳,۸۹۳	(۱۳,۹۱۴)	-	-	-
کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی	۹۰,۶۲۸	(۸,۶۸۰)	(۲۷۴,۹۸۱)	(۱۰,۸۵۱)	۱۹۷	۲۶۲
افزایش (کاهش) پرداختنی‌های عملیاتی	۲۱۱,۶۴۵	(۳۰۰,۲۵۵)	(۴۳۶,۷۸۴)	۱۸,۶۰۳	(۵۱۳,۴۸۵)	(۸۴۸,۷۷۸)
افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌های عملیاتی	۸۹,۹۲۰	۶,۱۶۷	(۱۰,۳۹۰)	-	-	-
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری بلند مدت	۳۳۱,۸۲۳	۱,۳۶۶,۰۳۸	۵۷۵,۶۷۲	(۱۶۶,۱۳۰)	۹۸۲,۶۰۲	۸۳۷,۹۶۴
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۱۲,۱۹۰)	۱۶۲,۵۵۹	۱۱۵,۵۱۴	(۳۰,۷۹۷)	۱۲۳,۵۰۸	۱۰۹,۸۲۶
کاهش (افزایش) سایر دارایی‌ها	۷۳	-	-	-	-	-
افزایش (کاهش) ذخایر	(۳,۷۳۳)	-	-	-	-	-
سایر	-	۲,۱۹۸,۰۱۲	۲۷,۳۵۳	-	-	-
	۴۱۸,۶۱۰	۷۹۴,۴۹۳	۱,۱۶۱,۳۵۷	۷,۹۳۱	(۱,۹۶۹,۸۲۹)	(۱,۹۷۵,۱۵۸)
نقد حاصل از عملیات	۱۱۱,۰۵۸	۳۷۵,۶۶۱	۱,۴۴۷,۳۵۷	۲۳,۳۸۹	۲۱۴,۵۷۲	۳۶۱,۱۵۱

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳۵- معاملات غیرنقدی

معاملات غیرنقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود در قبال مطالبات	۱۳،۵۳۰	-	۳۱۶،۷۲۱	-	-	۳۱۶،۷۲۱
افزایش سرمایه از محل بدهی		۲،۹۵۳،۴۵۵	۲،۶۹۹،۲۰۷	-	۲،۹۵۳،۴۵۵	۲،۵۲۳،۶۷۵
تهاتر مطالبات	-	۷۷،۰۰۰	-	-	۷۷،۰۰۰	-
	۱۳،۵۳۰	**۳،۰۳۰،۴۵۵**	**۳،۰۱۵،۹۲۸**	**-**	**۳،۰۳۰،۴۵۵**	**۲،۸۴۰،۳۹۶**

۳۶ - مدیریت سرمایه و ریسک‌های گروه

۳۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ با نرخ ۲۵۷/۰۵ درصد زیر محدوده هدف بودهٔ و به یک سطح معمول‌تر ۲۰۰ درصد، پس از پایان سال بازگشته است.

۳۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

	گروه	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی‌ها	۸،۲۳۲،۹۸۰	۷،۲۹۳،۰۲۴
موجودی نقد	۱۲۷،۶۳۵	۱۰۱،۸۸۰
خالص بدهی	۸،۱۰۵،۳۴۵	۷،۱۹۱،۱۴۴
حقوق مالکانه	۳،۱۳۰،۹۶۳	۴،۲۲۳،۰۳۷
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	۲۵۸/۸۸٪	۱۷۰/۲۸٪

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۲-۳۶- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می‌دهد.
شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق سرمایه گذاری های مناسب در بازارهای هدف است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۳-۳۶- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار،کمک می‌کند.
هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۱-۳-۳۶- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تحصیل درامد ارزی در شرکت توسعه گردشگری اریا زیگورات مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۷ ارائه شده است.

۲-۳-۳۶- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۴-۳۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تاییدشده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتنی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتنی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.
به غیر از شرکت .....، بزرگترین مشتری شرکت، شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری بااهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با شرکت از ۲۰ درصد ناخالص دارایی‌های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی‌کند. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرف‌های قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی‌های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی‌کند.

۵-۳۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

مؤسسه حسابرسی نادر
گزارش

۳۷- وضعیت ارزی

	شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو	پوند انگلستان	درهم امارات	لیر
گروه						
موجودی نقد	۲۱	۲۸،۵۲۲	۲۲،۶۸۱	۴،۸۹۴	۲۸۰	۲۴۶
جمع دارایی‌های پولی ارزی		۲۸،۵۲۲	۲۲،۶۸۱	۴،۸۹۴	۲۸۰	۲۴۶
تسهیلات مالی	۲۷	-	(۱۳۱،۴۲۰)	-	-	-
جمع بدهی‌های پولی ارزی		-	(۱۳۱،۴۲۰)	-	-	-
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۲۸،۵۲۲	(۱۰۸،۸۳۹)	-		
معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)		۳،۱۹۴	۲،۶۴۰	۱،۷۵۲	۹۸	-
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۲۸،۳۷۰	(۱۰۸،۸۲۷)	۱۲۱۸	۲۸۰	۲۴۶
معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)		۴۱،۹۶۴	(۱۶۴،۱۲۹)	۵۴۸۰	۲۸۰	۲۴۶
شرکت						
موجودی نقد	۲۱	۱۷۷	۱۰۰	۴،۴۵۰	-	-
جمع دارایی‌های پولی ارزی		۱۷۷	۱۰۰	۴،۴۵۰	-	-
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۷۷	۱۰۰	۴،۴۵۰	-	-
معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی (میلیون ریال)		۲۵	۱۲	۷۷۴	-	-
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۷۷	۶۴۲	۴۴۵۰		
معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)		۲۴	۱۳	۸۳۶	-	-

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۸ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۸-۱ - معاملات انجام شده شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی۱	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت و پرداخت وجوه	افزایش سرمایه
شرکتهای فرعی	شرکت تلاشگران اندیشه کاراد	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱,۶۰۶	-
	شرکت تندیس تجارت باختر	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۲۴۹,۴۸۳)	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓		۷۸۰,۲۵۶
	شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۱۲,۵۰۲	-
	شرکت لیزینگ شید	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲۷۶	-
	شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۴۹,۵۸۲	-
	جمع			(۸۵,۵۱۷)	۷۸۰,۲۵۶
شرکتهای وابسته	شرکت توسعه اطلاعات فناوری اطلاعات گردشگری ایران	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓		
	شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۶۳۵,۸۷۵	۱۱۴,۷۵۰
	شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۸۴,۰۶۵	-
	نگین افق نیایش	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۹۶۰	-
	توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	سرمایه پذیر		۸۲۰,۹۰۱	-
	شرکت سینا سروش اریکه		...		-
سایر اشخاص وابسته	شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس	سایر اشخاص	...	۱,۹۰۵	-
	شرکت صبا سامان تجارت بامداد		...	(۴۶,۷۸۶)	-
	شرکت آذر تجارت صنعت آژند		...	۲۶,۹۹۸	-
	شرکت تندیس تجارت بامداد زاگرس		...	۹,۲۸۲	-
	شرکت سینا تجارت بامداد البرز		...	۱۳,۳۵۰	-
	توسعه امید افق گردشگری		...	۸۲	-
	شرکت فرآیند کمال پارس		...	...	-
	جمع			۴,۸۳۱	۱۱۴,۷۵۰

۲-۳۸ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته در شرکت اصلی به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	دریافتنی بلندمدت	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	تسهیلات دریافتی	سود سهام پرداختنی	پیش دریافت ها	۱۳۹۸ خالص طلب	۱۳۹۸ خالص بدهی	۱۳۹۷ خالص طلب	۱۳۹۷ خالص بدهی
شرکتهای فرعی	شرکت تلاشگران اندیشه کاراد	۶,۹۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۹۵۲	-	۵,۳۴۶	-
	شرکت تندیس تجارت باختر	۱۰,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۸۷	-	۲۶۰,۰۷۰	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۳۶۳,۷۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۳,۷۹۵	-	۱,۱۴۴,۰۵۱	-
	شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات	-	...	-	-	-	۲,۶۰۲,۴۶۷	-	-	-	...	۲,۶۰۲,۴۶۷	-	۲,۴۸۹,۹۶۵
	شرکت لیزینگ شید	-	۲۷۶	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۶	-	-	-
	شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	-	...	-	-	-	۱۵۱,۳۷۴	-	-	-	...	۱۵۱,۳۷۴	-	۱۰۱,۷۹۲
	جمع	۳۸۱,۳۳۴	۲۷۶				۲,۷۵۳,۸۴۱				۳۸۱,۶۱۰	۲,۷۵۳,۸۴۱	۱,۴۰۹,۴۶۷	۲,۵۹۱,۷۵۷
شرکتهای وابسته	شرکت توسعه اطلاعات فناوری اطلاعت گردشگری ایران	۱,۱۴۵	...	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۵	-	۲,۸۰۳	-
	شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۶۳۵,۸۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۵,۸۷۵	-	۶۳۵,۸۷۵	-
	شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱۸۴,۰۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۴,۰۶۵	-	۳۲۴,۰۶۵	-
	نگین افق نیایش	۹۶۰	-	۸۱۱,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	۸۱۲,۶۰۳	-	۶۸۹	-
	باشگاه گردشگری ایرانیان	-	...	-	-	-	-	-	-	-		-	۸,۸۹۰	-
	توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۱,۹۱۱	...	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۱	-	۲۴۲,۰۷۱	-
	شرکت سینا سروش اریکه	۱۶۶	...	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۶	-	۱۶۶	-
	جمع	۸۲۴,۱۲۳		۸۱۱,۶۴۳							۱,۶۳۵,۷۶۶		۱,۲۱۴,۵۵۹	
سایر اشخاص وابسته	شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس	-	۲,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۷۸	-	۱۷۳	-
	شرکت صبا سامان تجارت بامداد	-	...	-	-	-	۴,۹۹۶	-	-	-	...	۴,۹۹۶	۵۱,۷۸۲	-
	شرکت آذر تجارت صنعت آژند	-	...	-	-	-	۳۴,۵۶۹	-	-	-	...	۳۴,۵۶۹		۷,۵۷۱
	شرکت تندیس تجارت بامداد زاگرس	-	۵۴,۷۳۸	-	-	-	-	-	-	-	۵۴,۷۳۸	-	۴۵,۴۵۶	-
	شرکت سینا تجارت بامداد البرز	-	۱۶,۲۶۰	-	-	-		-	-	-	۱۶,۲۶۰		۲,۹۱۰	-
	توسعه امید افق گردشگری	-	۸۱۲	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۲	-	۷۳۰	-
جمع			۷۳,۸۸۸				۳۹,۵۶۵				۷۳,۸۸۸	۳۹,۵۶۵	۱۰۱,۰۵۱	۷,۵۷۱
جمع کل		۱,۲۰۵,۴۵۷	۷۴,۱۶۴	۸۱۱,۶۴۳			۲,۷۹۳,۴۰۶				۲,۰۹۱,۲۶۴	۲,۷۹۳,۴۰۶	۲,۷۲۵,۰۷۷	۲,۵۹۹,۳۲۸

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳-۳۸ - معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

نام شرکت	شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	دریافت	پرداخت	تضامین اعطایی / دریافتی	اجاره	انتقال هزینه مالی
کاراد	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	بانک گردشگری	سهام دار و عضو هیئت مدیره	✓	-	۲۵۹	۵,۳۵۰	-	۵۵۷	۱,۴۶۳	
		شرکت توسعه امید افق گردشگری	سهام دار و عضو هیئت مدیره	✓	۱۲۲	-	۵۰۰	۳۲۹	-	-	
هم وطن	شرکت وابسته	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	سهامدار و عضو هیات مدیره مشترک			۱۹۹					
		بانک گردشگری	سایر اشخاص وابسته			۳۸,۰۵۷		۲۴۱			
		گروه مالی گردشگری ایرانیان نوآور	سایر اشخاص وابسته			۷۲۱					
		توسعه امید افق گردشگری	سهامدار و عضو هیات مدیره			۶۹					
		نیکا تجارت آرتمن	سایر اشخاص وابسته			۳۱					
		گروه بازرگانی گردشگری دانا	سایر اشخاص وابسته			۳۱					
		باشگاه گردشگری	سایر اشخاص وابسته			۵					
گردشگری زیگورات آریا	تحت کنترل مشترک	بانک گردشگری	عضو هیئت مدیره مشترک	✓		۱,۵۷۶	۱,۰۱۷				
تندیس تجارت باختر	شرکت همگروه	شرکت توسعه مجتمع های خدماتی و رفاهی پارس زیگورات	عضومشترک هیات مدیره	✓			۷۵,۷۵۴		۲۰۴,۱۳۰		
		بانک گردشگری	کارفرما و دریافت کننده عمده خدمات	-			۱۲۴,۲۲۹		۴۵۸,۱۵۸		
	سایر اشخاص وابسته	شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس	شرکت های همگروه	-					۷۵۱,۹۵۰		۲۸,۵۴۸
		توسعه امید افق گردشگری	شرکت های همگروه	-	۴,۳۳۱				۲۸,۰۰۰		
میکاراد	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	پارس میکا کیش	سهام دار و عضو هیئت مدیره	✓	-		۱,۵۱۴				
توسعه مجتمع	شرکت فرعی	آروین زیگورات عمران	عضو هیئت مدیره مشترک	✓			۱۱۶,۹۸۲				
	سایر اشخاص وابسته	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	عضو هیئت مدیره مشترک	✓				۱۲۰,۰۰۰			
		جامد سازان آرمان	شرکت سرمایه پذیر	-			۱۰,۰۰۰				
توسعه مجتمع های خدماتی ساختمانی	سهامدار	طلوع مروارید کیش	عضو هیئت مدیره	✓							۱۱۷,۴۱۷
		سینا سروش اریکه	عضو هیئت مدیره	✓							۲۳,۶۱۵
	سایر اشخاص وابسته	نگین افق نیایش	سایر اشخاص وابسته	-							۲۸,۴۸۲
		طلایه داران تجارت کاسپین	سایر اشخاص وابسته	-							۲۰,۹۹۸
		هتل لاله عسلویه	سایر اشخاص وابسته	-							۲۴,۸۱۲
اقتصادی نگین گردشگری	سهامدار	بانک گردشگری	سهامدار - عضو هیئت مدیره	✓			۸۲۷,۲۵۰				
	سایر اشخاص وابسته	نگین تجارت راهبرد	سرمایه پذیر	-			۷۳۰,۴۰۲				
		طلوع مروارید کیش	شرکت های گروه	-			۱۷۲,۸۲۷				
		مجتمع فولاد صنعت بناب	شرکت های گروه	-		۶۰۰۰۰۰					

موسسه حسابرسی ناطر
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۴-۳۸ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته در شرکت های گروه به شرح زیر است :

شرکتها	شرح	نام اشخاص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	پیش دریافت ها	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ خالص بدهی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ خالص طلب	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ خالص بدهی	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ خالص طلب
لیزینگ	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت بانک گردشگری		۱,۶۴۴		(۱۶۰,۱۱۴)			(۱۵۸,۴۷۰)		(۸,۹۹۶)	
هم وطنا	سهامدار و عضو هیات مدیره مشترک	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۰	۰		(۱,۱۳۰)			(۱,۱۳۰)	۰	(۱,۳۳۵)	۰
	سهامدار و عضو هیات مدیره	سینا تجارت بامداد البرز	۰	۰		(۷۶۹)			(۷۶۹)		(۷۶۹)	۰
	سهامدار و عضو هیات مدیره	توسعه امید افق گردشگری	۷۵	۰		(۱۷)				۵۸	(۴۳)	۰
	سایر اشخاص وابسته	بانک گردشگری	۱۰,۹۶۱	۲۴۱						۱۱,۲۰۲		۷,۴۷۸
	سایر اشخاص وابسته	گروه مالی گردشگری ایرانیان نوآور	۷۸۶							۷۸۶		۰
	سایر اشخاص وابسته	باشگاه گردشگری	۳۲۵	۴,۴۰۰						۴,۷۲۵		۴,۷۲۰
	سایر اشخاص وابسته	مجتمع فولاد صنعت بناب	۰	۰						۰		۳۰۰
	سایر اشخاص وابسته	توسعه مجتمع های خدماتی و رفاهی پارس زیگورات	۴۴	۰						۴۴		۹۵
	عضو هیات مدیره مشترک	توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	۰	۰	(۶۱)				(۶۱)	۰	(۲۶۵)	۰
	سایر اشخاص وابسته	طلوع مروارید کیش	۰	۰		(۷۰۶)			(۷۰۶)	۰	(۷۰۶)	۰
	سایر اشخاص وابسته	طلایه داران تجارت کاسپین		۰		(۷۶۸)			(۷۶۸)	۰	(۷۶۸)	۰
	سایر اشخاص وابسته	احیا استیل فولاد بافت	۷۵	۰		(۱,۵۰۰)			(۱,۴۲۵)	۰		۵۹۷
	عضو هیات مدیره مشترک	بنیاد نیکوکاری یاس فاطمه النبی	۰	۰						۰		۴۷
	عضو هیات مدیره مشترک	گسترش صنایع و معادن ماهان	۰	۰		(۲۷)			(۲۷)	۰	(۲۷)	
	سایر اشخاص وابسته	مجتمع های تفریحی گردشگری مشهد	۱۲	۰						۱۲		۱۲
	سایر اشخاص وابسته	فولاد سازان نوین آیریک	۰	۰		(۵۳۶)			(۵۳۶)	۰	(۵۳۶)	۰
توسعه آریا زیگورات	شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران				(۱,۹۲۷)			(۱,۹۲۷)	۰	(۱,۹۲۷)	۰
		بانک گردشگری	۱۸۶۶			(۲۰۳,۰۰۰)			(۲۰۱,۱۳۴)	۰	(۲۱۰,۵۶۷)	۰
تندیس تجارت باختر	شرکت همگروه	توسعه مجتمع های خدماتی و رفاهی پارس زیگورات	۲,۳۶۰	۶۰,۴۰۳			(۹۹,۹۴۱)		(۳۷,۱۷۸)		(۱۶,۰۵۸)	۰
		بانک گردشگری	۰	۵۹,۰۸۷			(۱۳۷,۸۵۹)		(۷۸,۷۷۲)		(۴۲,۱۵۵)	۰
	سایر اشخاص وابسته	شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس	۰	۵۱۰,۱۵۳						۵۱۰,۱۵۳		۵۲۰,۷۲۵
		شرکت توسعه مجتمع تفریحی سمگا	۰	۲,۵۶۰						۲,۵۶۰		۲,۵۶۰
		توسعه امید افق گردشگری	۰	۰	(۲۴,۲۳۳)				(۲۴,۲۳۳)	۰	(۱۹,۹۰۳)	۰
کاراد	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	بانک گردشگری	۸,۰۱۱			(۱۶,۰۸۷)	(۵۵۷)	(۵۶۹)	(۹,۲۰۲)		(۱,۵۸۱)	۰
		شرکت توسعه امید افق گردشگری	۴۲		(۴۲۰)	(۳۲۷)		(۵۸۲)	(۱,۲۸۷)		(۹۹۵)	۰
	سایر اشخاص وابسته	توسعه مجتمع های خدماتی و رفاهی پارس زیگورات					(۳۹۲)		(۳۹۲)			۰
		توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران			(۵۱۲)				(۵۱۲)			
		سینا سروش اریکه										۷۱
		فرایند کمال پارسه ارزش										۲
میکاراد	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	پارس میکا کیش		۹۵۰						۹۵۰		۹۵۰
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	شرکت فرعی	پارس زیگورات سیرجان	۲۳,۹۲۱							۲۳,۹۲۱		۲۸,۱۲۵
		پارس زیگورات میاندشت			(۷۶,۱۶۱)				(۷۶,۱۶۱)		(۷۶,۱۶۱)	۰
		آروین زیگورات عمران	۴۴,۶۶۸							۴۴,۶۶۸		۱۶۱,۶۵۰
	سایر اشخاص وابسته	جامد سازان آرمان	۴۷۵,۶۵۸							۴۷۵,۶۵۸		۴۸۵,۶۵۸
		مجتمع فولاد صنعت بناب	۶۰۰,۰۰۰							۶۰۰,۰۰۰		۰
توسعه مجتمع های خدماتی ساختمانی پارس کیمیا	سهامدار	طلوع مروارید کیش	۱,۶۶۲,۴۷۷					(۲۳۹,۵۲۴)		۱,۴۲۲,۹۵۳		۱,۳۰۵,۵۳۵
		سینا سروش اریکه	۳۵۷,۴۵۷					(۷)		۳۵۷,۴۵۰		۳۳۳,۸۳۶
	سایر اشخاص وابسته	جامد سازان آرمان	۷۳۰,۴۶۷							۷۳۰,۴۶۷		۷۰,۴۶۷
		نگین افق نیایش	۳۳۹,۹۶۸							۳۳۹,۹۶۸		۳۱۷,۴۸۱
		هتل لاله عسلویه	۷۰۱,۹۸۷			(۱,۳۱۴)				۷۰۰,۶۷۳		۶۷۶,۳۷۱
		فرایند کمال پارسه ارزش	۴۱۸,۵۵۷							۴۱۸,۵۵۷		۴۱۸,۵۵۷
		طلایه داران تجارت کاسپین	۵۷۹,۶۲۶							۵۷۹,۶۲۶		۲۹۶,۶۲۷
		آروین زیگورات عمران	۶۸,۵۳۶							۶۸,۵۳۶		۶۴,۰۰۲
اقتصادی نگین گردشگری	سهامدار	بانک گردشگری			(۶,۳۹۲,۳۹۶)				(۶,۳۹۲,۳۹۶)		(۷,۴۵۷,۳۹۶)	
	شرکت های وابسته	توسعه خدمات پارس کیمیا	۲,۰۹۲		(۶۱,۸۷۱)				(۵۹,۷۷۹)		(۵۹,۷۸۳)	
		نگین تجارت راهبرد	۶,۲۲۸							۶,۲۲۸		۷۳۶,۶۳۰
	سایر اشخاص وابسته	جامد سازان آرمان	۴۸۲,۹۹۴		(۱,۲۵۸,۵۶۱)				(۷۷۵,۵۶۷)		۴۹۴,۰۹۹	
		مجتمع فولاد صنعت بناب	۶۱۹,۲۲۱							۶۱۹,۲۲۱		۱۹,۲۲۱
		آسا دژ مهدیس			(۱,۶۶۲,۶۶۶)				(۱,۶۶۲,۶۶۶)			

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

۳۹- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۱-۳۹- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
احداث هتل بافت	۳۳۴،۱۵۴	۳۳۴،۱۵۴
	۳۳۴،۱۵۴	۳۳۴،۱۵۴

۲-۳۹- بدهی‌های احتمالی شامل موارد زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه	
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت		
اسناد تضمینی نزد بانک توسعه صادرات به منظور دریافت تسهیلات	۲۹۶،۸۳۷	۲۹۶،۸۳۷
	۲۹۶،۸۳۷	۲۹۶،۸۳۷

موسسه حسابرسی ناظر گزارش

۳-۳۹- بدهیهای احتمالی شرکت موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
ظهر نویسی چکهای شرکت تجارت سیمای نوین به نفع بانک آینده به شماره ۲۰۱۱۱۰۸ و ۲۰۱۱۱۰۹	۲۰۷,۰۰۱	۲۰۷,۰۰۱
ظهر نویسی چکهای شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات به نفع بانک گردشگری به شماره های ۳۲۰۱۷۱۰ الی ۳۲۰۱۷۱۴ و ۳۲۰۱۷۳۸	۲,۹۹۲,۰۰۰	۲,۹۹۲,۰۰۰
ظهر نویسی سفته های شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات به نفع بانک گردشگری	۲,۱۴۵,۰۰۰	۲,۱۴۵,۰۰۰
ضمانت قرارداد مشارکت مدنی شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۱,۵۲۵,۴۹۸	۱,۵۲۵,۴۹۸
ضمانت قرارداد ارزی مشارکت مدنی شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۴۷,۸۷۳	۴۷,۸۷۳
ضمانت قرارداد مشارکت مدنی شرکت مهندسین طرح و آفرینش عمران	۸۰,۶۰۰	۸۰,۶۰۰
ظهر نویسی چکهای شرکت توسعه مجتمع های خدمات رفاهی پارس زیگورات به نفع بانک گردشگری به شماره های ۳۳۷۳۶۶۱ الی ۳۳۷۳۶۶۵	۵۴۴,۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰
ظهر نویسی سفته های شرکت توسعه مجتمع های خدمات رفاهی پارس زیگورات به نفع بانک گردشگری	۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰
ظهرنویسی چک شرکت توسعه مجتمع های خدمات رفاهی پارس زیگوارت به شماره ۳۵۸۱۷۱۵	۱۹۱,۱۶۰	۱۹۱,۱۶۰
ظهرنویسی چک شرکت توسعه مجتمع های خدمات رفاهی پارس زیگوارت به شماره ۳۸۹۶۲۲۹	۱,۱۳۶,۰۰۰	۱,۱۳۶,۰۰۰
ظهر نویسی چک شرکت تندیس تجارت باختر به نفع شرکت توسعه مجتمع های خدمات رفاهی پارس زیگورات به شماره ۳۰۲۹۳۰۱	۲۱,۷۰۴	۲۱,۷۰۴
بابت ظهرنویسی دو فقره چک تضمین به شماره های ۷۴۳۶۲۴ و ۷۴۳۶۲۳ نزد بانک گردشگری شرکت پارس زیگورات جهت تسهیلات موسسه اعتباری ملل	۳۱۹,۰۴۹	
ظهر نویسی چک شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان به نفع بانک شهر به شماره ۳۰۲۹۵۱۴	۱,۳۳۲,۵۰۰	۱,۳۳۲,۵۰۰
ظهر نویسی چکهای شرکت صبا سامان تجارت بامداد به نفع بانک گردشگری به شماره ۲۲۲۰۴۹۳ و ۲۲۲۰۴۹۲	۱,۱۸۳,۶۰۰	۱,۱۸۳,۶۰۰
ظهر نویسی چکهای شرکت توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا به نفع بانک شهر به شماره های ۹۷۵۶۹۱ و ۸۴۹۵۴۳	۲,۳۶۱,۰۰۰	۲,۳۶۱,۰۰۰
بابت ظهرنویسی چک شماره ۸۳۵۰۵۲ شرکت توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا به نفع بانک شهر	۹۹۰,۰۰۰	
ظهر نویسی چکهای شرکت آذر تجارت صنعت آژند به نفع بانک گردشگری به شماره های ۴۰۴۶۷۲۸ الی ۴۰۴۶۷۳۲	۲,۰۴۲,۲۴۷	۲,۰۴۲,۲۴۷
ظهر نویسی سفته های شرکت آذر تجارت صنعت آژند به نفع بانک گردشگری	۱,۴۶۳,۷۰۰	۱,۴۶۳,۷۰۰
ظهر نویسی چک شماره۶۲۰۵۶۷ شرکت آذر تجارت بابت تمدید تسهیلات دریافتی	۴۵۰,۰۰۰	-
بابت ظهرنویسی چک شماره ۴۰۴۶۷۴۷ نزد بانک گردشگری شرکت آذر تجارت صنعت آژند	۴۵۰,۰۰۰	-
ظهر نویسی چکهای شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس به نفع بانک گردشگری به شماره های ۲۵۸۰۰۶۸ و ۲۵۸۰۰۶۹	۱,۶۴۹,۱۷۹	۱,۶۴۹,۱۷۹
ظهر نویسی سفته های شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس به نفع بانک گردشگری	۱,۱۷۷,۵۰۰	۱,۱۷۷,۵۰۰
بابت ظهرنویسی یک فقره چک تضمین به شماره ۲۱۸۰۶۴ نزد بانک گردشگری شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس جهت تسهیلات بانک آینده	۲,۰۰۰,۸۷۷	-
ظهر نویسی چک شماره ۲۱۸۰۵۸شرکت نوین تجارت بابت تمدید تسهیلات دریافتی	۴۶۰,۰۰۰	-
ظهرنویسی چکهای شرکت لیزینگ شید به شماره های ۳۵۱۹۰۶۱-۶۴	۲۴۴,۰۰۰	۲۴۴,۰۰۰
ظهرنویسی چک شرکت نگین تجارت راهبرد به شماره ۰۰۴۴۸۵۱ در وجه بانک آینده	۲,۲۱۲,۵۰۰	۲,۲۱۲,۵۰۰
ظهرنویسی چک شماره ۲۱۵۵۲۵ شرکت نگین تجارت راهبرد در وجه بانک آینده	۹۷۵,۰۰۰	-
ظهر نویسی سفته بشماره ۶۵۷۰۵۵شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات به نفع بانک توسعه صادرات	۵۱,۷۶۰	۵۱,۷۶۰
ظهر نویسی چک فقره شرکت نگین افق نیایش بشماره ۸۹۳۶۳۵	۱,۵۹۲,۸۳۵	۱,۵۹۲,۸۳۵
بابت ظهرنویسی یک فقره چک به شماره ۸۴۰۹۷۱ نزد بانک آینده در وجه شرکت پارس کیمیا _شرکت نگین افق نیایش	۲۳۹,۶۹۹	-
بابت ظهرنویسی یک فقره چک به شماره ۲۱۸۸۱۱ نزد بانک گردشگری دروجه شرکت پارس کیمیا _شرکت سینا سروش اریکه	۲۸۸,۸۳۶	-
بابت ظهرنویسی یک فقره چک به شماره ۳۷۸۵۹۱ نزد بانک سرمایه در وجه شرکت پارس کیمیا _شرکت طلاع مروارید کیش	۱,۲۷۷,۸۶۰	-
بابت ظهرنویسی یک فقره چک به شماره ۳۱۳۸۵۷/۱۲ نزد بانک ملت در وجه شرکت پارس کیمیا _شرکت هتل لاله عسلویه	۳۰۳,۴۲۷	-
بابت ظهرنویسی یک فقره چک به شماره ۲۲۴۸۳۲ نزد بانک تجارت در وجه شرکت پارس کیمیا _شرکت طلایه داران تجارت کاسپین	۲۵۶,۶۱۳	-
	۳۲,۶۰۳,۰۱۷	۲۴,۵۹۱,۶۵۶

۴۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد با اهمیتی در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی که مستلزم انعکاس یا افشا در صورت های مالی باشد، اتفاق نیفتاده است.

موسسه حسابرسی فاطر گزارش