

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 ۱۳۹۹

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

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه	۲ الی ۵
صورت‌های مالی اساسی شرکت اصلی	۶ الی ۹
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی	۱۰ الی ۶۵

”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 ۱۳۹۹ 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 ۴۴ 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 ۶ 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 در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبنای نتیجه گیری مشروط

۳) در صورتهای مالی تلفیقی، از صورتهای مالی حسابرسی نشده برخی از شرکتهای وابسته مشمول روش ارزش ویژه به شرح یادداشت توضیحی ۲-۲-۱۶ 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) دوره و سال مالی اقلام مقایسه ای برخی از شرکتهای فرعی و وابسته به شرح یادداشتهای توضیحی ۳-۱۶ و ۴-۱۷ صورتهای مالی، متفاوت از دوره و سال مالی شرکت اصلی بوده است و همچنین محاسبه سرقفلی یکی از شرکتهای وابسته (بانک گردشگری) در زمان تحصیل بر مبنای خالص ارزش دفتری حقوق صاحبان سهام شناسایی شده است در رعایت استانداردهای حسابداری طول دوره مالی شرکتهای مذکور با دوره مالی شرکت اصلی باید یکسان و ضمناً شناسایی سرقفلی شرکت وابسته می بایست بر مبنای ارزش منصفانه حقوق صاحبان سهام آن شرکت محاسبه گردد که در این رابطه تعدیلات لازم بابت تفاوت آنها در صورتهای مالی تلفیقی اعمال نگردیده است.

۵) به شرح یادداشت توضیحی ۲۸ 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 سنوات قبل مبلغ ۲۳۰۳ میلیارد ریال بوده که با در نظر گرفتن سود خالص و اندوخته قانونی منظور شده مبلغ ۱۸۹۵ میلیارد ریال به اندوخته سرمایه ای تخصیص یافته است همچنین با توجه به ثبت افزایش سرمایه در اداره ثبت شرکتها بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی، مبلغ افزایش سرمایه در جریان باید در سرفصل سرمایه منعکس می گردید. ضمن اینکه معامله مربوط به خرید سهام بانک گردشگری به مبلغ ۲۳۲ میلیارد ریال توسط شرکت فرعی و مبلغ ۱۸۰۷ میلیارد ریال توسط شرکت وابسته (با مالکیت ۲۰ درصد گروه در سهام آن) بدلیل عدم انجام آن از طریق سازمان بورس، قابلیت اعمال در صورتهای مالی ندارد. با توجه به مراتب فوق انجام تعدیلات در صورتهای مالی ضروری می باشد.

۶) در صورتهای مالی تلفیقی امکان اثبات مبلغ ۱۱۰ میلیارد ریال از بدهیها بدلیل عدم دریافت تأییدیه درخواستی و انتقال ۱۲۰ میلیارد ریال ملک صومعه سرا بدلیل عدم ارائه مستندات کافی مربوط به شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات (شرکت وابسته مشمول روش ارزش ویژه که در سال قبل شرکت فرعی بوده است)، و همچنین معامله صورت گرفته به مبلغ ۴۲۹ میلیارد ریال و مطالبات ناشی از آن به مبلغ ۳۴۲ میلیارد ریال در شرکت وابسته پارس کیمیا (مشمول ارزش ویژه) بدلیل عدم دسترسی به مستندات لازم، میسر نگردیده است. ضمن اینکه با توجه به رویه شرکتهای فرعی در خصوص انتقال برخی هزینه ها به سایر شرکتها، چگونگی اعمال مالیات بر ارزش افزوده بابت آن مشخص نمی باشد و قابلیت بازیافت مبلغ ۸۶ میلیارد ریال از مطالبات گروه مشخص نشده است. لذا تعیین آثار احتمالی ناشی از مراتب فوق بر صورتهای مالی مورد بررسی برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

۷) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ و همچنین به استثنای تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بندهای ۳ و ۶ ضرورت یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نظر 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 و ۵ 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 ۶ 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.

سایر الزامات گزارشگری

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

۹-۱) ضوابط دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس در خصوص ارائه به موقع صورتجلسه مجمع عمومی به اداره ثبت شرکتهای و پس از ثبت در اداره ثبت شرکتهای به سازمان بورس، مفاد اساسنامه در خصوص تعیین نحوه پاداش هیأت مدیره و تغییرات آن و همچنین بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی در خصوص تخصیص ۸۰ درصد دارایی های شرکت به سرمایه گذاری و تخصیص ۷۰ درصد دارایی های شرکت در سهام شرکتهای فرعی و وابسته رعایت نگردیده است.

۹-۲) مفاد مواد ۱۶، ۱۷، ۱۹ و ۲۸ حاکمیت شرکتی در خصوص ارزیابی اثربخشی فعالیتهای هیأت مدیره و مدیرعامل و کمیته های مربوط به آن و مستندسازی ارزیابیهای انجام شده، عدم تملک سهام اصلی توسط شرکتهای فرعی و مفاد ماده ۴۲ حاکمیت شرکتی در خصوص اعلام میزان مالکیت و حقوق و مزایای اعضای هیأت مدیره، مدیر عامل و کمیته های تخصصی هیأت مدیره در پایگاه اینترنتی و افشای آن در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت رعایت نشده است.

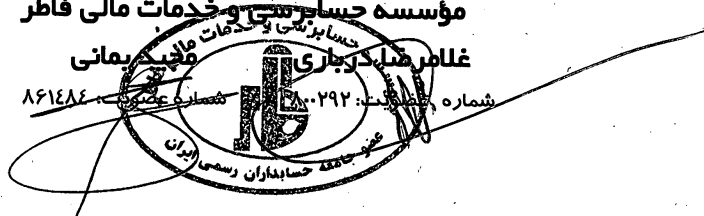
۹-۳) براساس بررسی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی طبق چک لیست ابلاغی، با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترل داخلی، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات مزبور برخورد نشده است.

۱۰) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۳-۲۵ صورتهای مالی اعلام نموده است. در این رابطه این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبه نسبتهای مزبور برخورد نکرده است.

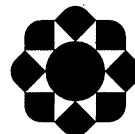
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

غلامرضا کرباری

شماره ثبت: ۲۹۹۱-۸۶۱۴۸۴



۱۴ دی ماه ۱۳۹۹



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 ۱۳۹۹

با سلام، احتراماً

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه

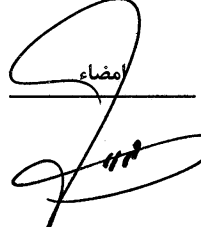
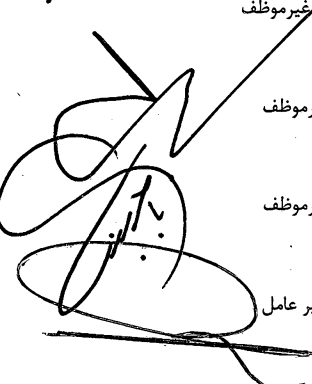
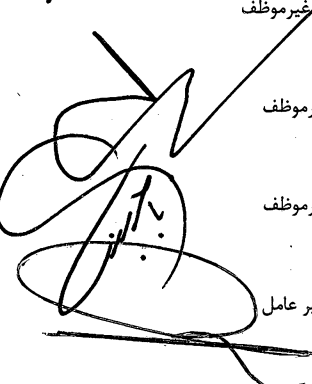
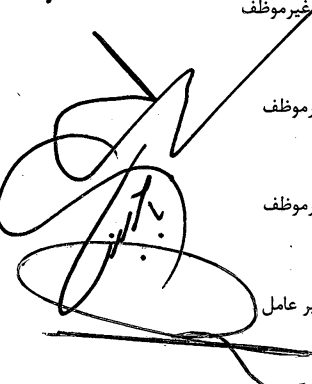
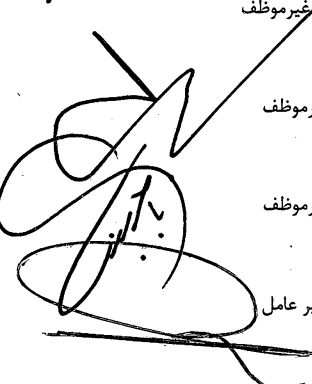
الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

- صورت سود و زیان تلفیقی ۲
- صورت وضعیت مالی تلفیقی ۳
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی ۴
- صورت جریانهای نقدی تلفیقی ۵

ب- صورت های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)

- صورت سود و زیان ۶
- صورت وضعیت مالی ۷
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ۸
- صورت جریانهای نقدی ۹
- ج - یادداشت های توضیحی ۱۰-۶۵

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	آقای ابراهیم جهانگیری	شرکت فراز عمران آریانا (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	آقای سید بهاء الدین حسینی هاشمی	شرکت طرح سازه تنیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	آقای رضا حاجی ابراهیمی	شرکت تجارت بین الملل دل عالم ایرانیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	آقای علی باجلان	شرکت توسعه امید افق گردشگری (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای اسفندیار حیدری پور	شرکت جامد سازان آرمان (سهامی خاص)



برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سود (زیان) هر سهم (ریال)

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۳,۶۲۰,۳۶۴	۳,۶۰۵,۱۵۴
سرمایه گذاری در املاک	۱۳	۱,۳۷۲,۲۵۸	.
سرقفلی	۱۴	۶۲,۹۷۳	۱۲,۲۶۴
دارایی های نامشهود	۱۵	۲۵,۰۱۶	۳,۸۹۸
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۶	۶,۹۴۱,۴۹۴	۳,۳۱۵,۹۵۳
سایر سرمایه گذاری بلند مدت	۱۷	۴۱۹,۹۳۳	۲۴۶,۴۸۵
دریافتنی های بلندمدت	۱۸	۳۲۹,۹۶۷	۱,۱۲۷,۹۷۰
سایر دارایی ها	۱۹	۱,۸۰۸,۰۹۶	۳۱۷,۹۶۷
جمع دارایی های غیر جاری		۷,۷۸۲,۷۸۷	۸,۶۲۹,۶۹۱
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۲۰	۳۱۷,۰۱۹	۲۹۴,۹۳۵
موجودی مواد و کالا	۲۱	۳۶۸,۴۹۱	۲۴,۸۰۶
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۷,۸۲۱,۷۳۲	۲,۱۰۳,۱۵۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۲	۲,۲۲۰,۶۸۰	۳۶۱,۵۹۸
موجودی نقد	۲۳	۶۵۱,۸۹۱	۱۰۱,۸۸۰
		۱۱,۳۷۹,۸۱۳	۲,۸۸۶,۳۷۱
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۴	۲۱۵,۳۸۶	.
جمع دارایی های جاری		۱۱,۵۹۵,۱۹۹	۲,۸۸۶,۳۷۱
جمع دارایی ها		۱۵,۲۰۷,۱۶۴	۱۱,۵۱۶,۰۶۲
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۶	۱,۴۶۴,۳۱۱	.
اندوخته قانونی	۲۷	۳۳۱,۶۱۵	۳۳۱,۸۰۰
اندوخته سرمایه ای	۲۸	۵,۹۹۰,۸۶۴	۲,۰۸۴,۲۵۹
سود (زیان) انباشته		۲,۳۶۴,۸۹۶	(۱,۰۳۹,۷۳۲)
صرف سهام خزانه		۴۴۶,۳۹۶	۳۴,۸۰۸
سهام خزانه	۲۵	(۵۳۴,۱۷۴)	(۶,۶۷۱)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۱۳,۰۶۳,۹۰۸	۴,۳۶۹,۶۵۶
منافع فاقد حق کنترل	۲۹	۴۸۰,۷۹۷	(۱۵۵,۳۱۰)
جمع حقوق مالکانه		۱۳,۵۴۴,۷۰۵	۴,۲۱۴,۳۴۶
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلندمدت	۳۰	۱۶۱,۵۲۶	۴,۱۸۱
تسهیلات مالی بلندمدت	۳۱	.	۷۰۸,۱۶۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲	۱۲,۲۹۳	۱۴,۴۴۰
جمع بدهی های غیر جاری		۱۷۳,۸۱۹	۷۲۶,۷۸۹
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۰	۷,۲۰۰,۶۴۶	۷۱۴,۸۶۰
مالیات پرداختنی	۳۳	۷۶,۴۳۲	۱۰,۸۵۳
سود سهام پرداختنی	۳۴	۲۷۹,۵۲۹	۳۱۷,۹۶۱
تسهیلات مالی	۳۱	۲,۴۶۸,۵۴۱	۵,۳۰۳,۰۹۷
ذخایر	۳۵	۲۸,۳۴۵	۷۴,۶۹۹
پیش دریافت ها	۳۶	۲۶۶,۲۲۰	۱۵۳,۴۵۷
جمع بدهی های جاری		۱۰,۳۱۹,۷۱۳	۶,۵۷۴,۹۲۷
جمع بدهی ها		۱۰,۴۹۳,۵۳۲	۷,۳۰۱,۷۱۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲۴,۰۳۸,۲۳۷	۱۱,۵۱۶,۰۶۲

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



برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

[illegible]

اصلاح استنباحات یادداشت ۳۷

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود (زیان) خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

فروش سهام خزانه

خرید سهام خزانه

تعهدات صاحبان سهام

صوفی مسلمان خزانہ

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----

مستحقين

مختص به الذوات والوحي

ملاوڊو ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

اصلاحات بهداشت ۳۷

مانند جدول ۱.۱ ارائه شده است. ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

159A/06/31

139A/c/31

سود (ریالی) معفی

يوسف بن علي بن يوسف

افزایش سرمایه در جریان

فروش سهام خزانه

تعمدات صاحبان سهام

صرف سهام خزانه

تخصیص به اندوخته قانونی

انتقال از سایر اقلام حقوق و

ماتودو ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مآخذ: ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

اصلاحات بهداشت ۳۷

101. 30. 05. 2017

139A/12/29 11. 11. 2003 11. 11. 2003

مستندات حقوقی مندرجہ ذیل کے تحت

سود (ریتی) حاصل سال مالی منتهی به ۱۱/۱۸/۱۱

سود سهام مضمون

وزایش سرمایه در جریان

محروش، سهام خزانہ

خرید سهام خزانه

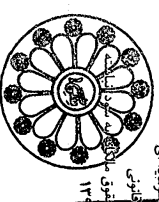
تعهدات صاحبان سهام

١٠٠

تخصص به اندوخته

100

مستحقين في



شکرست سر کینه‌های زلفت زخمی و کرمش

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی تلفیقی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)			
سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۵,۸۸۰	۱۴۳,۴۹۵	(۱,۱۹۵,۱۵۶)	۳۸
(۱۰,۶۸۴)	(۶,۷۲۸)	(۹,۵۷۴)	
۲۷۵,۱۹۶	۱۳۶,۷۶۷	(۱,۲۰۴,۷۳۰)	
۲۰,۳۴۳	۶,۷۹۵	.	
(۱۴۳,۹۶۲)	(۲۴,۸۷۶)	(۱۰۲,۳۸۶)	
(۲۴,۶۵۳)	(۴۲۱)	.	
.	.	۲۵۰,۰۰۰	
.	.	(۱۵۰,۰۰۰)	
۲۰,۱۹۷	۶,۲۰۲	۳,۷۳۳	
(۱۲۸,۰۷۵)	(۱۲,۳۰۰)	۱,۳۴۷	
۱۴۷,۱۲۱	۱۲۴,۴۶۷	(۱,۲۰۳,۳۸۳)	
۳۴,۸۰۸	۱۱,۸۵۶	۴۱۱,۵۸۸	
۲۳,۳۷۷	۲۳,۱۷۵	۱,۲۸۲,۹۰۹	
(۶,۲۴۱)	(۵,۲۲۷)	.	
(۱,۲۱۹)	(۱,۲۱۹)	(۱,۸۷۷)	
(۵۳۸)	(۵۳۷)	(۹۸۶)	
۱۶۲,۷۶۳	.	۹۲,۰۹۰	
(۱۱۵,۰۰۷)	(۳۳,۴۵۸)	(۳۸,۶۰۵)	
(۵۲,۶۵۰)	(۲۹,۸۳۱)	(۱,۶۷۲)	
(۱۳۲,۳۱۱)	(۶۲,۶۳۱)	(۵۸,۲۶۹)	
(۸۷,۰۱۸)	(۹۷,۸۷۲)	۱,۶۸۵,۱۷۸	
۶۰,۱۰۳	۲۶,۵۹۵	۴۸۱,۷۹۵	
۱۰۱,۸۸۰	۱۰۱,۸۸۰	۱۶۳,۱۴۹	
۱,۱۶۶	(۸۴۰)	۶,۹۴۷	
۱۶۳,۱۴۹	۱۲۷,۶۳۵	۶۵۱,۸۹۱	
۲۲۷,۴۲۰	.	۸۹۷,۰۰۶	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت نقدی حاصل از فروش شرکت فرعی

پرداخت های نقدی برای خرید شرکت های فرعی پس از وجوه نقد تحصیل شده

دریافت سود سپرده بانکی

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت صرف سهام خزانه

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه در جریان

پرداخت به سهامداران

پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای

پرداخت های نقدی بابت سود اقساط اجاره سرمایه ای

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی

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

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

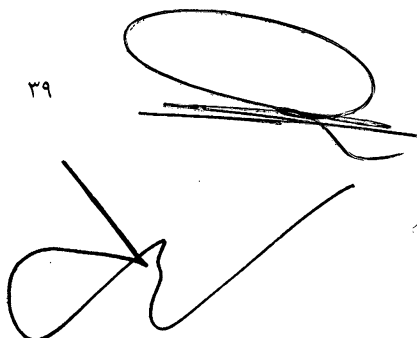
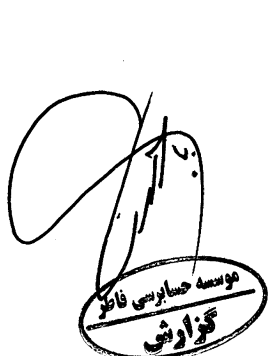
مانده موجودی نقد در ابتدای سال/دوره

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال/دوره

معاملات غیر نقدی

۳۹



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

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱۲,۹۹۸	۱۴,۱۲۰	۱,۶۱۳,۹۴۵
درآمد سود تضمین شده	۲۲,۰۰۴	۶,۱۹۹	۱۹,۲۲۲
سود فروش سرمایه گذاری ها	۱,۵۴۲,۰۸۶	۴۶,۰۲۹	۲۰۰,۲۳۷
سایر درآمدها	-	۲,۹۱۵	۷,۹۱۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۵۷۷,۰۸۷	۶۹,۲۶۳	۱,۸۴۱,۳۲۳
هزینه های عملیاتی			
هزینه های فروش، عمومی و اداری	۹۱,۷۸۳	۵۴,۱۴۴	۱۳۴,۴۱۷
هزینه استهلاک	۴۷۰	۴۸۰	۹۴۷
هزینه اجاره	۲,۴۰۰	۲,۱۰۰	۴,۲۰۰
سایر هزینه ها	۳۰,۰۰۰	.	.
جمع هزینه های عملیاتی	۱۲۴,۶۵۳	۵۶,۷۲۴	۱۳۹,۵۶۴
سود عملیاتی	۱,۴۵۲,۴۳۴	۱۲,۵۳۹	۱,۷۰۱,۷۵۹
هزینه های مالی	(۵,۱۷۰)	(۱۷۵,۴۶۲)	(۲۶۰,۳۶۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲,۱۳۳,۳۳۹	(۳۱۵)	۳۵,۱۴۱
سود قبل از مالیات	۳,۵۸۰,۶۰۳	(۱۶۳,۲۳۸)	۱,۴۷۶,۵۳۰
مالیات بر درآمد	.	.	.
سود (زیان) خالص	۳,۵۸۰,۶۰۳	(۱۶۳,۲۳۸)	۱,۴۷۶,۵۳۰

سود (زیان) پایه هر سهم

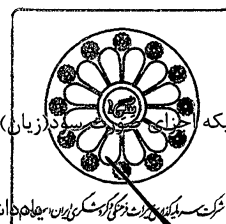
عملیاتی	۳۳۲	۳	۳۸۹
غیر عملیاتی	۴۸۶	(۴۰)	(۵۱)
سود هر سهم	۸۱۷	(۳۷)	۳۳۷

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

عملیاتی	۳۳۰	۳	۳۸۹
غیر عملیاتی	۴۸۳	(۴۰)	(۵۱)
سود هر سهم	۸۱۳	(۳۷)	۳۳۷

از آنجائیکه اجرای سود (زیان) جامع محدود به سود (زیان) سال/دوره جاری می باشد، صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است.

شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



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

گزارش مالی میان دوره ای

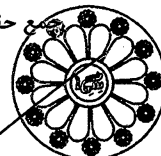
صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۲,۴۹۴
دارایی های نامشهود	۱۵	۱۸۸
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۷	۶,۳۸۰,۸۵۴
دریافتنی های بلندمدت	۱۸	۶۳۵,۸۷۵
سایر دارایی ها	۱۹	۳۱۶,۷۲۱
جمع دارایی های غیر جاری		۷,۲۳۶,۱۳۲
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۲۰	۲۴,۱۸۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۲,۲۲۹,۷۳۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۲	۴۰۳,۸۰۱
موجودی نقد	۲۳	۱۵,۲۸۸
جمع دارایی های جاری		۲,۶۷۳,۰۱۲
جمع دارایی ها		۱۰,۰۰۹,۱۴۴
حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۵,۵۷۸,۹۶۶
سرمایه		
افزایش سرمایه در جریان	۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۶	۱,۴۶۴,۳۱۱
اندوخته سرمایه ای	۲۷	۳۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۲۸	۲,۳۱۶,۶۷۸
جمع حقوق مالکانه		۸,۵۲۱,۱۰۸
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲	۶,۹۹۹
جمع بدهی های غیر جاری		۶,۹۹۹
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۰	۱,۰۶۹,۹۴۰
مالیات پرداختنی	۳۳	-
سود سهام پرداختنی	۳۴	۳۸۰,۵۹۱
تسهیلات مالی	۳۱	۳۰,۵۰۶
جمع بدهی های جاری		۱,۴۸۱,۰۳۷
جمع بدهی ها		۱,۴۸۱,۰۳۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۰,۰۰۹,۱۴۴

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

جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



گزارش عملکرد و صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران ۱۳۹۸

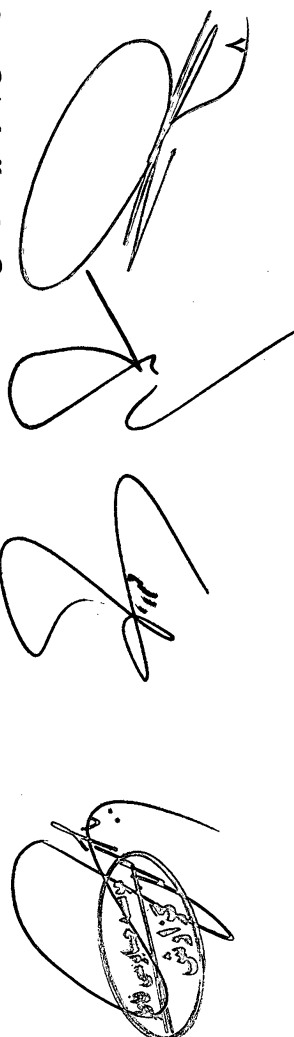
شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای

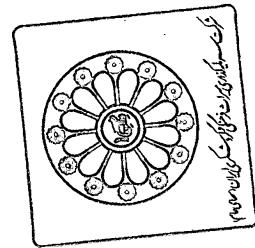
صورت تغییرات در حقوق مالکانه

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته سرمایه ای	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۲۴۲,۵۷۷	۱,۵۵۸,۳۱۸	۲,۰۸۴,۲۵۹	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
(۱۶۳,۲۳۸)	(۱۶۳,۲۳۸)	۰	۰	۰	۰
(۱۹۸,۰۰۰)	(۱۹۸,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۶,۸۸۱,۳۳۹	۱,۴۹۷,۰۸۰	۲,۰۸۴,۲۵۹	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۷,۲۴۲,۵۷۷	۱,۵۵۸,۳۱۸	۲,۰۸۴,۲۵۹	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۷۶,۵۳۰	۱,۴۷۶,۵۳۰	۰	۰	۰	۰
(۱۹۸,۰۰۰)	(۱۹۸,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۰	(۳۳۲,۴۱۹)	۲۳۲,۴۱۹	۰	۰	۰
۸,۵۳۱,۱۰۸	۲,۹۰۴,۴۲۹	۲,۳۱۶,۶۷۸	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۸۰,۶۰۳	۳,۵۸۰,۶۰۳	۰	۰	۰	۰
(۱۴۷,۶۵۳)	(۱۴۷,۶۵۳)	۰	۰	۰	۰
۱,۴۶۴,۳۱۱	۰	۰	۰	۱,۴۶۴,۳۱۱	۰
۰	(۳,۶۷۴,۱۸۶)	۳,۶۷۴,۱۸۶	۰	۰	۰
۱۳,۴۱۸,۳۶۸	۲,۶۶۳,۱۹۳	۵,۹۹۰,۸۶۴	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۴,۳۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.





مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
سود (زیان) خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سهام مصوب
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
سود خالص سال ۱۳۹۸
سود سهام مصوب
تخصیص به سایر اندوخته‌ها
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود سهام مصوب
افزایش سرمایه در جریان
تخصیص به سایر اندوخته‌ها
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸	(۱,۰۳۱,۳۸۲)	۲۳,۳۸۹	۷۱,۲۳۰
	.	.	.
	(۱,۰۳۱,۳۸۲)	۲۳,۳۸۹	۷۱,۲۳۰
	(۲۸۰)	(۳۱۲)	(۳۵۴)
	(۲۸۰)	(۳۱۲)	(۳۵۴)
	(۱,۰۳۱,۶۶۳)	۲۳,۰۷۷	۷۰,۸۷۶
	۱,۲۸۲,۹۰۹	.	.
	۸۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰
	(۵۸,۲۶۹)	(۶۳,۰۵۳)	(۱۳۲,۳۱۱)
	۱,۳۰۴,۶۴۰	(۶۳,۰۵۳)	(۱۰۲,۳۱۱)
	۲۷۲,۹۷۸	(۳۹,۹۷۶)	(۳۱,۴۳۵)
	۱۵,۲۸۸	۴۶,۶۷۶	۴۶,۶۷۶
	۷۳۹	(۱۶۰)	۴۷
	۲۸۹,۰۰۵	۶,۵۴۰	۱۵,۲۸۸
۳۹	۱۹۸,۵۸۷	.	-

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت نقدی سود سهام

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

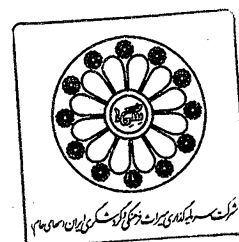
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره

معاملات غیرنقدی



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



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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 شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۹۲۴۵۴ در اداره ثبت شرکتهای 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 سید جمالالدین اسدآبادی - نبش خیابان چهاردهم - پلاک ۱۲۸ طبقه هفتم و هشتم 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:

شرکت			گروه			کارکنان دائم
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	
۲۲	۲۸	۲۶	۳۳۸	۳۴۴	۲۰۳	
۲۲	۲۸	۲۶	۳۳۸	۳۴۴	۲۰۳	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

تاریخ تصویب	شماره استاندارد حسابداری	عنوان استاندارد حسابداری	تاریخ لازم الاجرا
۱۳۹۸	۱۸ تجدید نظر شده	صورت های مالی جداگانه	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۲۰ تجدید نظر شده	سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۳۸	ترکیب های تجاری	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۳۹	صورت های مالی تلفیقی	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۴۰	مشارکتهای	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۴۱	افشاء منافع در واحد های تجاری دیگر	۱۴۰۰/۰۱/۰۱

۲-۱- با توجه به اینکه استانداردهای اشاره شده در بالا از سنوات بعد اجرائی می گردد تاثیری بر گزارشگری سال مورد رسیدگی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۲- مبانی تلفیق

- ۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع 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 فیما بین است.
- ۳-۲-۲- 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 شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.
- ۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل ((سهام خزانه)) منعکس می گردد.
- ۳-۲-۴- سال مالی شرکت های فرعی تندیس تجارت باختر و ستاره بام کویر و مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات انتهای آذر ماه می باشد و همچنین سال مالی شرکت های تلاشگران کاراد، تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات، تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات و لیزینگ گردشگری و بهره برداری و تامین هتل های رفسنجان، میکاراد آتیه کیش مطابق شرکت اصلی منتهی به ۲۹ اسفند ماه می باشد با این وجود در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ تصویب صورت های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت 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.
- ۳-۲-۵- 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.

۳-۳- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت های 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.

۳-۴- درآمد عملیاتی

- ۳-۴-۱- در روش بهای تمام شده درآمد سرمایه گذاری تنها به میزان سود توزیع شده از محل سودهای انباشته واحد سرمایه پذیر که پس از تاریخ تحصیل کسب شده است، شناسایی می شود. سودهای توزیع شده مازاد بر سود انباشته یاد شده به عنوان باز یافت سرمایه گذاری محسوب و از بهای تمام شده سرمایه گذاری کسر می گردد.
- ۳-۴-۲- 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 بر مبنای ارزش منصفانه آنها در تاریخ تحصیل، در صورت سود و زیان واحد سرمایه گذار منظور می شود.

۳-۵- تسعیر ارز

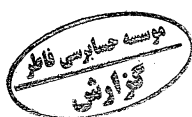
- ۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۶- 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.

۳-۷- دارایی های ثابت مشهود

- ۳-۷-۱- 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.



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۷-۲- استهلاك دارایی های ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی مورد انتظار (شامل عمر مفید) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیات های مستقیم مصوب سال ۱۳۹۴ براساس نرخ ها و روش های ذیل محاسبه می گردد :

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
ابزار آلات و قالبها	۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	مستقیم

۳-۷-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۷-۲-۲- چنانچه در پایان دوره های گزارشگری، نشانه ای بر امکان کاهش مبلغ دفتری دارایی های فوق نسبت به مبلغ باز یافتنی آنها موجود باشد مبلغ باز یافتنی برآورد و تفاوت آن با مبلغ دفتری به عنوان زیان کاهش ارزش شناسایی می شود.

۳-۸- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در زمین یا ساختمانی است که عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده توسط شرکت نگهداری می شود.

۳-۹- دارایی های نامشهود

۳-۹-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۳-۹-۲- استهلاك 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 استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	مستقیم



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۱۰- زیان کاهش ارزش دارایی ها

- ۳-۱۰-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد.
- ۳-۱۰-۲- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است، می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.
- ۳-۱۰-۳- تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.
- ۳-۱۰-۴- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۱۱- موجودی مواد و کالا

- ۳-۱۱-۱- موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام / گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت 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

میانگین موزون

مواد اولیه

۳-۱۲- ذخایر

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

۳-۱۳- 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 می شود.



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴-۳- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیقی	
اندازه گیری		
سرمایه گذاری های بلندمدت		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	بهای تمام شده پس از کسر کاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری		
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های 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 در آمد		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۱۴-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

نتایج 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 نماید. زیان 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.

۱۵-۳- تجدید ارائه شده

۱۵-۳- صورت وضعیت تلفیقی تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ ارائه گردیده که در رابطه با اصلاح اشتباهات شرکت تلاشگران اندیشه کاراد بمبلغ ۵۸۸۸ میلیون ریال می باشد

۱۶-۳- سهام خزانه

- ۱-۱۶-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.
- ۲-۱۶-۳- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.
- ۳-۱۶-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. 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 می شود.
- ۴-۱۶-۳- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۱۷-۳- مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد براساس استاندارد ۳۵ حسابداری بر مبنای سود حسابداری شناسایی می شود و هر گونه تفاوت درآمد مشمول مالیات طبق مالیاتهای مستقیم که تفاوت موقتی باشد و سایر تفاوت های مالیاتی موقتی به عنوان دارایی مالیات انتقالی (در صورت امکان باز یافت) و بدهی مالیاتی انتقال شناسایی می شود

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

۱-۴- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۴-۱- 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 پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸
۵-۱	درآمد ارائه خدمات	۴۵۲,۹۶۸	۴۰۷,۰۵۳	۱,۱۲۷,۲۴۵	-	میلیون ریال
۵-۲	سود سرمایه گذاری ها	۲,۰۵۰,۲۶۶	۹۶,۴۶۳	۲۴۷,۴۰۵	۶۶,۳۴۸	۱,۸۳۳,۴۰۴
	سایر درآمدها	-	۶,۹۲۸	۱۱,۹۳۲	۲,۹۱۵	۷,۹۱۹
		۲,۵۰۳,۲۳۴	۵۱۰,۴۴۴	۱,۳۸۶,۵۸۲	۶۹,۲۶۳	۱,۸۴۱,۳۲۳

۵-۱- درآمد ارائه خدمات

گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۸,۱۵۲	۲۰۶,۵۹۵	۶۷۸,۷۵۸
۱۹,۲۲۵	۹۰,۹۱۹	۱۸۵,۱۳۰
۱۰,۵۲۴	۴۴,۶۰۰	۸۹,۰۳۳
۳۲۰	۱۵,۹۳۰	۹۱۱
۴,۵۷۶	۵,۸۵۴	۱۵,۲۲۳
۹۸۲	۴۱۳	۴,۵۵۸
۹۱۷	۷۲۰	۲,۹۲۳
۳,۴۷۰	-	-
۱۰۵,۲۰۶	۳۵,۰۷۴	۱۳۰,۸۵۴
۲۸,۰۳۱	۴,۷۴۵	۳,۳۲۲
۳۲۰,۸۵	۲,۲۰۳	۱۴,۸۵۷
۱۷۶	-	۱,۵۷۶
۹,۳۰۴	-	-
۴۵۲,۹۶۸	۴۰۷,۰۵۳	۱,۱۲۷,۲۴۵

درآمد حاصل از پیمانکاری
درآمد حاصل از اقامت
درآمد حاصل از پذیرایی
درآمد حق سرویس خدمات
درآمد خدمات آموزشی دانشگاه علمی کاربردی
درآمد خدمات آموزش های کوتاه مدت
درآمد خدمات پروژه های خاص
درآمد حاصل از ارائه خدمات - هتل
درآمد حاصل از فروش وسائط نقلیه
درآمد حاصل از فروش اقساطی
درآمد کمک توسعه فروش
سایر درآمدها
درآمد حاصل از پیمان مدیریت

۵-۲- سود سرمایه گذاری ها

یادداشت	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸
۵-۲-۱	درآمد سود سهام	۴۰,۲۲۱	۱۴,۱۲۰	۱۵,۴۶۲	۱۴,۱۲۰	۱,۶۱۳,۹۴۵
۵-۲-۲	درآمد سود تضمین شده	۲۲,۵۲۴	۱۴,۲۶۹	۲۲,۹۲۱	۶,۱۹۹	۱۹,۲۲۲
۵-۲-۳	سود حاصل از فروش سهام	۱,۹۸۷,۵۲۱	۶۸,۰۷۴	۲۰۹,۱۲۲	۴۶,۰۲۹	۲۰۰,۲۳۷
		۲,۰۵۰,۲۶۶	۹۶,۴۶۳	۲۴۷,۴۰۵	۶۶,۳۴۸	۱,۸۳۳,۴۰۴



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵-۲-۱- درآمد سود سهام به شرح زیر است:

شرکت			گروه		
۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۸۵۳	-	-	-	-	-
۴۹۸,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳,۴۰۰	۳,۴۰۰	-	۳,۴۰۰	۳,۴۰۰	-
-	-	۴,۳۷۵	-	-	۴,۳۷۵
-	-	۹۴۵	-	-	۵,۸۷۸
-	-	۹۳۰	-	-	۹۳۰
-	-	۸۴۸	-	-	۸۴۸
-	-	۶۰۸	-	-	۶۰۸
-	-	۲۰۵	-	-	۲۰۵
-	-	۲۱	-	-	۲۱
-	-	۶۰	-	-	۶۰
-	-	۶۰	-	-	۶۰
۳,۳۰۰	۳,۳۰۰	۱,۳۷۳	۳,۵۶۹	۳,۳۰۰	۱,۳۷۳
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	-
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	-	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	-
۱,۱۲۵	۱,۱۲۵	-	۱,۱۲۵	۱,۱۲۵	-
۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	-	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	-
۹۰۹	-	-	۹۰۹	-	-
۸۶۲	۸۶۲	-	۸۶۲	۸۶۲	-
۷۵۰	۷۵۰	۵۱	۷۵۰	۷۵۰	۵۱
۲۲۰	۲۲۰	-	۲۲۰	۲۲۰	-
۲۱۳	۲۱۳	۶۲۱	۲۱۳	۲۱۳	۶۲۱
۵۱	-	۵۱	۵۱	-	۵۱
-	-	-	-	-	۱۴,۷۰۰
-	-	۲,۵۲۰	-	-	۲,۵۲۰
-	-	۳۰۰	-	-	۳۰۰
-	-	-	-	-	۷,۵۸۹
۱۲	-	۳۱	۱۳	-	۳۱
۱,۶۱۳,۹۴۵	۱۴,۱۲۰	۱۲,۹۹۸	۱۵,۳۶۲	۱۴,۱۲۰	۴۰,۲۲۱

سود سهام شرکت های فرعی
شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات
شرکت لیزینگ شید
سود سهام شرکت های وابسته
شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
سود سهام سایر شرکت ها
شرکت پالایش نفت بندر عباس
گروه پتروشیمی س، ایرانیان
خدمات انفورماتیک
گروه دارویی برکت
فولاد خوزستان
فولاد کاوه جنوب کیش
پتروشیمی تندگویان
بانک ملت
نیروگاه زاگرس کوثر
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
شرکت فولاد مبارکه اصفهان
شرکت پالایش نفت اصفهان
شرکت پالایش نفت تبریز
شرکت پتروشیمی مبین
شرکت نفت سپاهان
شرکت پاکسان
شرکت کشت و دامداری فکا
شرکت پالایش نفت تهران
شرکت کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
شرکت ملی صنایع مس ایران
شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران
شرکت خدمات مسافرتی سفرهای کهکشانی
معدنی و صنعتی گل گهر
توسعه معادن و فلزات
پارس خودرو
سایر



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵-۲-۲- درآمد سود تضمین شده به شرح زیر است :

شرکت			گروه		
۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۳,۶۹۹	۸,۰۷۰	۵۲۰
۱۸,۷۰۹	۵,۸۲۸	۹,۷۴۰	۱۸,۷۰۹	۵,۸۲۸	۹,۷۴۰
۵۱۳	۳۷۱	۱۲,۲۶۴	۵۱۳	۳۷۱	۱۲,۲۶۴
۱۹,۲۲۲	۶,۱۹۹	۲۲,۰۰۴	۲۲,۹۲۱	۱۴,۲۶۹	۲۲,۵۲۴

درآمد حاصل از صندوق سرمایه گذاری
سود سپرده گذاری
سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها

۵-۲-۳- درآمد سود حاصل از فروش سهام به شرح زیر است :

شرکت			گروه			یادداشت
۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۸,۸۸۵	-	۴۷۱,۷۸۱	
۲۰۰,۲۳۷	۴۶,۰۲۹	۱,۵۴۲,۰۸۶	۲۰۰,۲۳۷	۶۸,۰۷۴	۱,۵۱۵,۷۴۰	۲۲-۲
۲۰۰,۲۳۷	۴۶,۰۲۹	۱,۵۴۲,۰۸۶	۲۰۹,۱۲۲	۶۸,۰۷۴	۱,۹۸۷,۵۲۱	

سود حاصل از فروش سهام
شرکتهای پرتفوی سرمایه گذاری کوتاه مدت

۵-۳-۳-۱- افزایش میزان سود طی دوره مورد گزارش در خصوص خرید و فروش سهام سرمایه گذاریهای کوتاه مدت می باشد که بدلیل افزایش شاخص بورس اوراق بهادار و نیز ورود نقدینگی توسط شرکت حاصل گردیده است.

۶- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

گروه		
۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶۲,۲۴۹	۱۶۱,۲۳۵	۳۹۰,۲۸۹
۳۹۶,۳۵۶	۱۵۸,۷۵۰	۱۲۵,۵۲۵
۹۵۸,۶۰۵	۳۱۹,۹۸۵	۵۱۵,۸۱۴

بهای تمام شده پیمانکاری
بهای تمام شده ارائه خدمات

۶-۱- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمد عملیاتی

گروه - ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۸,۱۵۲	۳۹۰,۲۸۹	(۱۵۲,۱۳۷)
۲۱۴,۸۱۶	۱۲۵,۵۲۵	۸۹,۲۹۱
۴۵۲,۹۶۸	۵۱۵,۸۱۴	(۶۲,۸۴۶)

درآمد پیمانکاری
درآمد ارائه خدمات



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 ۱۳۹۹

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸
حقوق و دستمزد و مزایا	۶۹,۲۶۷	۵۲,۲۰۸	۱۲۸,۲۴۴	۲۹,۲۶۹	۲۱,۳۹۴	۵۳,۹۵۳
حق بیمه کارفرما و بیمه بیکاری	۷,۲۸۳	۶,۶۹۹	۱۳,۵۵۱	۳,۴۴۳	۲,۹۹۵	۵,۵۵۰
بازخرید سنوات خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان	۵,۳۰۴	۳,۸۷۸	۸,۱۴۰	۲,۴۶۳	۲,۹۴۹	۴,۶۹۴
حق السعی مدیران	۴,۴۰۰	۶,۱۱۰	۵,۹۰۰	۴,۴۰۰	۵,۹۰۰	۵,۹۰۰
ناهار، ایاب و ذهاب و مزایای غیر نقدی	۴,۰۷۶	۳,۴۹۵	۳,۶۱۵	۱,۹۰۰	۲,۷۱۸	۳,۶۱۵
سایر هزینه های کارکنان	۱,۱۵۱	۲,۳۶۷	۱,۴۹۸	۱,۱۵۱	۱,۱۹۰	۱,۴۹۸
حق الزحمه خرید خدمات مشاوره / پشتیبانی	۳۳,۷۷۵	۱۳,۰۰۲	۲۰,۷۵۰	۲۹,۳۶۳	۶,۲۰۹	۱۳,۱۳۲
اجاره محل / خودرو - هزینه شارژ	۱۰,۸۵۲	۱۱,۱۱۴	۱۴,۴۹۶	-	-	-
حق حضور / اعضای هیات مدیره	۲,۳۸۱	۱,۰۱۰	۳,۷۷۰	۷۳۰	-	۶۳۰
ملزومات مصرفی و نوشت افزار	۱,۵۱۵	۷۸	۳,۸۸۷	۴۸۷	۷۸	۱۰۰
استهلاک	۱۳,۴۸۵	۱۰,۷۴۲	۲۱,۳۳۶	-	-	-
آگهی، تبلیغات، نمایشگاه و نشریات	۲,۰۴۷	۳,۶۶۸	۹,۳۶۱	-	-	-
تعمیر نگهداری ساختمان و تاسیسات	۱,۷۲۸	۷۰۰	۱,۷۹۱	۱,۳۱۳	۷۰۰	۱,۴۰۹
عوارض/حق عضویت / استنادار سازی	۳,۴۰۳	-	۲,۲۹۸	۳,۰۳۳	-	۲,۰۶۸
آب، برق و گاز مصرفی و پست و تلفن	۱,۲۱۶	۴۹۵	۲,۲۴۸	۱۱۱	۸۶	۱۱۰
پذیرایی و برگزاری مراسم و همایش ها	۳,۵۵۴	۵۷۱	۵,۰۷۵	۳,۰۶۸	۵۸۷	۴,۵۹۹
بیمه داراییهای ثابت	۷۶۱	۱۵۴	-	۱۲۴	۱۵۴	۲۰۱
حسابرسی	۴,۳۲۷	۱,۳۲۱	۳,۹۵۹	۱,۲۱۸	۸۵۰	۹۰۶
ثبتي و حق تمير سرمايه	۱,۰۱۷	۳,۵۸۱	۴,۳۷۱	۹۴۸	۷۱	۲۹۷
هزینه چاپ و تکثیر	۴۷۴	-	۷۹۳	-	-	-
مالیات حقوق و تکلیفی برگ تشخیص / گزارش مالیاتی	۳,۸۸۰	-	۶۴,۴۹۰	۲,۳۲۸	-	۳۱,۸۳۹
سایر	۹,۴۵۴	۲۳,۳۴۷	۲۸,۳۵۸	۶,۴۳۴	۸,۲۶۳	۳,۹۱۶
	۱۸۵,۳۵۰	۱۴۴,۵۴۰	۳۴۷,۸۳۱	۹۱,۷۸۳	۵۴,۱۴۴	۱۳۴,۴۱۷

۷-۱- حق الزحمه خرید خدمات عمدتاً مربوط به قرارداد گروه مالی گردشگری ایرانیان نوآور به مبلغ ۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال می باشد



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۸- سایر هزینه ها

شرکت			گروه		
۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۸۰۳	۴,۲۰۳	۱۱,۲۲۵
-	-	-	۱۶۰,۰۹۷	۷۴,۱۰۹	۹۸,۷۸۸
-	-	۳۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	-	۴۴۲	-	۲۲,۸۹۷
۰	۰	۳۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۴۲	۷۸,۳۱۲	۱۳۲,۹۱۰

استهلاک سرفصلی

هزینه های جذب نشده

زیان کاهش ارزش سرمایه گذاریها

سایر

۹- هزینه های مالی

شرکت			گروه		
۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۱,۲۳۳,۸۰۰	۵۶۰,۳۱۷	۵۸۶,۰۴۷
۲۶۰,۳۶۹	۱۷۵,۴۶۲	۵۱۷۰	۱۵,۲۲۸	۴۶۰	۶۵,۵۴۴
-	-	-	-	-	(۱۹۹,۵۲۰)
۲۶۰,۳۶۹	۱۷۵,۴۶۲	۵,۱۷۰	۱,۲۴۹,۰۲۸	۵۶۰,۷۷۷	۴۵۲,۰۷۱

وام های دریافتی :

هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از موسسات

سایر هزینه های مالی

انتقال به پروژه در جریان ساخت

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت			گروه			یادداشت
۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲,۱۸۲	-	۲,۱۳۲,۱۰۰	۲,۹۹۹,۵۰۲	-	(۵۱۳,۰۸۵)	۱۰-۱
-	-	-	۱۱۸,۷۳۰	۲۸,۵۴۸	۵۲,۳۶۶	۱۰-۲
-	-	-	۲۰,۱۹۷	۳۷۴	۳,۷۲۳	
-	-	-	۴,۹۸۶	۴,۹۸۶	۳۷,۳۶۳	
۴۷	(۱۶۰)	۷۳۹	۱,۱۶۶	(۸۴۰)	۶,۹۴۷	
-	-	-	-	-	۱۶,۲۵۱	
-	-	-	-	۳۶۲	۲۹۷	
۲,۹۱۲	(۱۵۵)	۵۰۰	۳۰,۷۴۲	۳۲,۰۷۵	۵۸,۳۴۵	
۳۵,۱۴۱	(۳۱۵)	۲,۱۳۳,۳۳۹	۳,۱۷۵,۳۲۳	۶۵,۵۰۵	(۳۳۷,۸۸۳)	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتها

درآمد تامین مالی

سود حاصل از سپرده های بانکی

سود (زیان) حاصل از فروش دارائی ها

سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز

سود حاصل از قرارداد

درآمد حاصل از اجاره

سایر

۱۰-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت مربوط به فروش ۳۰۰ میلیون سهم شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات از قرار هر سهم ۱۷,۶۰۷ ریال و در مجموع به مبلغ ۵,۲۸۲,۱۰۰ میلیون ریال به شرکت آذر تجارت صنعت آزند می باشد که با قرارداد فوق مطالبات از شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات نیز به مبلغ ۲۸۷,۹۱۷ میلیون ریال به شرکت آذر تجارت صنعت آزند منتقل گردید که مبلغ قرارداد تا تاریخ گزارش تسویه شده است. لازم به ذکر است مبلغ ۵۱۳,۰۸۵ میلیون ریال زیان فروش سهام شرکتها در گروه بدلیل حذف سود حاصل از فروش شرکت فرعی توسعه گردشگری آریا زیگورات و اعمال زیان شرکت مزبور تا تاریخ واگذاری می باشد.

۱۰-۲- درآمد تامین مالی در رابطه با شرکت های تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات و شرکت تندیس تجارت باختر می باشد.



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۱- مینای محاسبه سود (زیان) هر سهم

شرکت			گروه		
۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۰۱,۷۵۹	۱۲,۵۳۹	۱,۴۵۲,۴۳۴	(۸۱,۱۹۶)	(۳۲,۳۹۲)	۱,۶۶۹,۱۶۰
-	-	-	۲۳۰	۳۱,۴۰۷	(۱۶۴,۸۰۷)
۱,۷۰۱,۷۵۹	۱۲,۵۳۹	۱,۴۵۲,۴۳۴	(۸۰,۹۶۶)	(۹۸۵)	۱,۵۰۴,۳۵۳
(۲۳۵,۲۲۸)	(۱۷۵,۷۷۷)	۲,۱۲۸,۱۶۹	۱,۸۹۰,۸۸۰	(۸۹۴,۸۶۳)	(۶۷۱,۳۶۱)
-	-	-	(۵۹,۰۳۰)	(۱۰,۲۵۱)	(۳۰,۰۶۱)
-	-	-	۴,۴۱۲	۱۱,۲۷۲	۶۹,۳۲۰
(۲۳۵,۲۲۸)	(۱۷۵,۷۷۷)	۲,۱۲۸,۱۶۹	۱,۸۳۶,۲۶۲	(۸۹۳,۸۴۲)	(۶۳۲,۱۰۲)
۱,۴۷۶,۵۳۰	(۱۶۳,۲۳۸)	۳,۵۸۰,۶۰۳	۱,۷۵۰,۶۵۴	(۹۳۷,۵۰۶)	۹۶۷,۷۲۸
-	-	-	(۴,۶۴۲)	(۴۲,۶۷۹)	۹۵,۴۷۹
۱,۴۷۶,۵۳۰	(۱۶۳,۲۳۸)	۳,۵۸۰,۶۰۳	۱,۷۵۵,۲۹۶	(۸۹۴,۸۲۷)	۸۷۲,۲۵۹

سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
سود (زیان) خالص
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) خالص
سود (زیان) خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت			گروه		
۱۳۹۸ سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸ سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۲۰,۲۲۶,۵۹۴)	-	(۳۳,۹۱۷,۲۶۱)
۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۹,۷۷۳,۴۰۶	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۶,۰۸۲,۷۳۹

سود پایه هر سهم :

میانگین موزون تعداد سهام عادی
میانگین سهام شرکت اصلی در اختیار شرکت فرعی
میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت			گروه		
۱۳۹۸ سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸ سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۲۰,۲۲۶,۵۹۴)	-	(۳۳,۹۱۷,۲۶۱)
۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۹,۷۷۳,۴۰۶	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۰,۰۸۲,۷۳۹

سود تقلیل یافته هر سهم :

میانگین موزون تعداد سهام عادی
میانگین سهام شرکت اصلی در اختیار شرکت فرعی
میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۱-۱ ارزش نظری هر سهم ۱۳,۲۶۹ ریال و عامل تعدیل ۱/۴۶ می باشد.



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

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲- دارایی های ثابت مشهود
۱۲-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش پرداخت سرمایه ای و اقلام نژاد انبار	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	تاسیسات	ابزار آلات و ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منقولات	زمین	ساختمان	بهای تمام شده
۴,۱۶۲,۵۳۶	۳۶,۹۳۹	۵۸,۹۸۲	۴,۰۶۶,۶۱۵	۱۰۰,۶۳۱	۳۳۷,۸۷۷	۱۰,۹۶۰	۵۲,۵۵۹	۸,۲۶۶	۳,۵۴۶,۳۲۲	ملمه در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳,۱۲,۹۶۲	۸۴,۰۲۰	۳۲,۸۱۸	۱۹۷,۱۲۴	۴۹	۷,۶۹۱	.	۵,۳۸۰	۱۲۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۴	افزایش
(۱۶۰,۶۸)	.	.	(۱۶۰,۶۸)	.	(۹۸)	(۳,۲۴۰)	.	.	(۱۳,۵۳۰)	واکدار شده
.	(۸,۱۴۴)	.	۸,۱۴۴	.	۸,۱۴۴	.	.	.	.	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۴,۴۶۰,۴۳۰	۱۱۲,۸۱۵	۹۱,۸۰۰	۴,۳۵۵,۸۱۵	۱۰۰,۶۸۰	۳۴۳,۶۱۴	۸,۵۲۰	۵۷,۹۳۹	۱۲۸,۲۶۶	۳,۵۹۶,۷۹۶	ملمه در پایان سال ۱۳۹۸
(۳,۹۹۹,۴۰۰)	(۳۶,۱۴۰)	.	(۳,۹۷۳,۲۶۰)	(۸۲,۲۹۹)	(۳۳۸,۱۳۳)	(۳,۷۲۰)	.	.	(۳,۵۴۸,۱۲۸)	شرکت خارج شده از شمول تلفیق
۱,۰۰۷,۶۰۳	۲,۴۵۱	۱,۰۰۰,۴۹۵	۴,۶۵۷	.	۲,۳۹۷	۲,۱۶۰	.	.	.	شرکت وارده شده به شمول تلفیق
۱,۰۲,۳۸۶	۵۴۷	۹۸,۴۵۷	۳,۳۸۲	۹۳	۱,۷۹۷	.	۱۴۰	.	۱,۳۵۲	افزایش
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	واکدار شده
.	(۱۲,۱۹۹)	۱۲,۱۹۹	.	.	.	.	.	.	.	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۵۷۱,۰۱۹	۷۷,۴۷۴	۱,۲۰۲,۹۵۱	۲۹,۰۵۹۴	۱۶,۵۲۴	۲۹,۶۶۵	۸,۰۶۰	۵۸,۰۷۹	۱۲۸,۲۶۶	۵۰,۰۰۰	ملمه در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
۵۵۷,۳۸۲	.	.	۵۵۷,۳۸۲	۳۳,۷۰۶	۱۵۱,۳۹۶	۲,۷۳۴	۱۵,۱۰۹	.	۲۵۴,۳۷۷	استهلاک انباشته
۲۸۳,۳۹۵	.	.	۲۸۳,۳۹۵	۶۶۹۲	۶۷,۳۸۴	۱,۳۹۵	۸,۴۰۶	.	۱۹۹,۵۱۸	ملمه در ابتدای سال ۱۳۹۸
(۷۱۱)	.	.	(۷۱۱)	.	(۱۹)	(۶۷۶)	.	.	(۱۶)	استهلاک
۸۴۰,۶۶۶	.	.	۸۴۰,۶۶۶	۲۹,۳۹۸	۲۱۸,۷۶۱	۴,۴۵۳	۲۲,۵۱۵	.	۵۵۳,۹۳۹	واکدار شده
۵۸,۹۱۹	.	.	۵۸,۹۱۹	۳,۳۲۹	۱۴,۷۱۸	۳,۴۷۹	۱۴,۳۳۰	.	۳۳,۱۶۳	ملمه در پایان سال ۱۳۹۸
(۸۱۴,۰۵۳)	.	.	(۸۱۴,۰۵۳)	(۳۷,۵۷۱)	(۳۰۸,۹۹۱)	(۲,۳۸۹)	.	.	(۵۷۵,۱۰۲)	استهلاک
۲,۷۸۷	.	.	۲,۷۸۷	۱۰,۲۱۳	۱,۵۷۴	.	.	.	.	واکدار شده
۸۷,۷۱۹	.	.	۸۷,۷۱۹	۱۵,۰۵۶	۲۵,۷۰۱	۷,۱۱۷	۳۷,۸۲۵	.	۲,۰۰۰	شرکت خارج شده از شمول تلفیق
۱,۴۸۳,۳۰۰	۷۷,۳۷۴	۱,۲۰۲,۹۵۱	۲۰,۲۸۷۵	۱,۴۶۸	۳,۹۶۴	۹۳۳	۲۰,۳۲۴	۱۲۸,۲۶۶	۴۸,۰۰۰	شرکت وارده شده به شمول تلفیق
۳,۶۲۰,۳۶۴	۱۱۲,۸۱۵	۹۱,۸۰۰	۳,۴۱۵,۷۴۹	۶۱,۲۸۲	۱۴۴,۸۵۳	۴,۰۶۷	۳۳,۴۲۴	۱۲۸,۲۶۶	۳۰,۴۲۴,۵۵۷	ملمه در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
										مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
										مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۲-۲- طی دور مالی شش ماهه ۱۳۹۹ شرکت توسعه گردشگری ارایا زیرگزارت از شمولیت صورت‌های مالی تلفیقی خارج گردیده و شرکت مجتمع خدماتی و رفاهی پارس زیرگزارت شمول تلفیق قرار گرفته است



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 ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲-۳- شرکت

وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
			بهای تمام شده
۱,۹۶۰	۳,۳۹۰	۵,۳۵۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
.	۳۵۴	۳۵۴	افزایش
۱۹۶۰	۳۷۴۴	۵,۷۰۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
.	۲۸۰	۲۸۰	افزایش
۱,۹۶۰	۴,۰۲۴	۵,۹۸۴	مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
			استهلاک انباشته
۸۰۸	۱,۴۵۴	۲,۲۶۲	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲۷۶	۶۷۲	۹۴۸	استهلاک
۱,۰۸۴	۲,۱۲۶	۳,۲۱۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱۳۸	۳۰۶	۴۴۵	استهلاک
۱,۲۲۲	۲,۴۳۲	۳,۶۵۵	مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
۷۳۸	۱,۵۹۲	۲,۳۳۰	مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
۸۷۶	۱,۶۱۸	۲,۴۹۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲-۴- عمده افزایش دارایی در جریان تکمیل و پیش پرداخت سرمایه ای در رابطه با شرکت مجتمع پارس زیگورات درخصوص پروژه سیرجان می باشد.

۱۲-۵- دارایی ثابت مشهود شامل شرکتهای مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات، سرمایه گذاری میراث فرهنگی گردشگری ایران و لیزینگ گردشگری و تمامی اموال شرکت تندیس تجارت باختر در پروژه های شهرستان سیرجان و فرهنگ در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

۱۳- سرمایه گذاری در املاک

گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳-۱ شرکت توسعه خدماتی رفاهی پارس زیگورات
.	۱.۳۷۲.۲۵۸	
.	۱.۳۷۲.۲۵۸	

۱۳-۱- ۶ دانگ عرصه و اعیان یک قطعه باغ به مساحت ۵۰۹۶ متر واقع در لواسانات طی مبیعه نامه شماره ۹۸/۸۵۷۴۰ مورخ ۹۸/۸/۱۳ و صورتجلسه تحویل مورخ ۹۸/۹/۱۶ صورت گرفته و وکالتنامه تام الاختیار به شماره ۲۰۳۷۵ مورخ ۹۸/۱۲/۱۳ از بانک گردشگری به شرکت پارس زیگورات واگذار شده و سند قطعی مالکیت تاکنون به نام خریدار صادر نشده است.

۱۴- سرقفلی

گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده در ابتدای دوره
۱۶۰.۷۸	۱۶۰.۷۸	
.	۶۱.۰۳۸	افزایش طی دوره
۱۶۰.۷۸	۷۷.۱۱۶	بهای تمام شده در پایان دوره
۳.۸۱۴	۱۲.۲۱۹	استهلاک انباشته ابتدای دوره
۸۰۰	۱.۹۲۴	استهلاک دوره
۴.۶۱۴	۱۴.۱۴۳	استهلاک انباشته پایان دوره
۱۱.۴۶۴	۶۲.۹۷۳	مبلغ دفتری



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۵- دارایی های نامشهود

۱۵-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق الامتیاز
۸,۵۴۲	۸,۱۹۰	۳۵۲
۸۲,۰۷۳	۳۶۷	۸۱,۷۰۶
۹۰,۶۱۵	۸,۵۵۷	۸۲,۰۵۸
(۶۲,۵۸۵)		(۶۲,۵۸۵)
۷۱۹		۷۱۹
۲۸,۷۴۹	۸,۵۵۷	۲۰,۱۹۲
۴,۶۴۴	۴,۶۴۴	.
۲,۷۱۷	۲,۷۱۷	.
۷,۳۶۱	۷,۳۶۱	.
(۸,۰۳۶)	(۸,۰۳۶)	.
۶۸۲	۶۸۲	.
۳,۷۲۶	.	۳,۷۲۶
۳,۷۲۳	۷	۳,۷۲۶
۲۵,۰۱۶	۸,۵۵۰	۱۶,۴۶۶
۸۳,۲۵۴	۱,۱۹۶	۸۲,۰۵۸

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

شرکت خارج شده از شمول تلفیق

شرکت وارده شده به شمول تلفیق

مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

شرکت خارج شده از شمول تلفیق

شرکت وارده شده به شمول تلفیق

استهلاک

مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها
۶۶۵	۶۶۵
.	.
۶۶۵	۶۶۵
۶۶۵	۶۶۵
۴۲۶	۴۲۶
۵۱	۵۱
۴۷۷	۴۷۷
۲۵	۲۵
۵۰۲	۵۰۲
۱۶۳	۱۶۳
۱۸۸	۱۸۸

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرا بورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش ویژه	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
اقتصادی نگین گردشگری ایران	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۸۱,۹۳۶	-	۶۸۱,۹۳۶	۷۵۲,۰۷۵
بانک گردشگری	۷۱۲,۸۲۵,۲۴۹	۱۱,۸۸	۶۴۴,۰۵۸	-	۶۴۴,۰۵۸	۶۲۶,۲۷۲
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۴۷۹,۹۹۵,۲۰۰	۴۰	۱۷۶,۰۳۹	-	۱۷۶,۰۳۹	۳۳۸,۳۹۷
سرمایه گذاری توسعه مهر و ماه	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۶۷,۶۱۶	-	۴۶۷,۶۱۶	۳۶۸,۷۱۷
توسعه مجتمع خدماتی رفاهی پارس زیگورات	-	-	-	-	-	۳۶۷,۱۱۲
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	۲۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۶۵,۷۸۲	-	۱۶۵,۷۸۲	۳۰,۶۸۰
شرکت تجارت بین الملل هم وطا آریا	۴۹,۰۰۰	۴۹	۱۹,۹۶۳	-	۱۹,۹۶۳	۳۰,۹۰۵
باشگاه گردشگری	۱۲,۰۰۰	۲۰	۷,۹۱۳	-	۷,۹۱۳	۳,۵۶۶
شرکت خدمات مسافرتی سفرهای کهنشانی	-	-	-	-	-	۵,۴۰۲
توسعه گردشگری وارنا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	-
شرکت فراگستر فذک اسپادان	۲۲۸,۸۷۳	۴۵,۷۷	۳,۷۳۲,۸۵۷	-	۳,۷۳۲,۸۵۷	-
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۸۳,۶۵۱,۵۷۳	۲۱	۸۴۵,۲۴۳	-	۸۴۵,۲۴۳	-
شرکت سرمایه گذاری لقمان	۳۵,۲۳۱,۱۸۰	۳۴	۲۰۰,۰۸۹	-	۲۰۰,۰۸۹	-
پذیرفته شده			۶,۹۴۱,۴۹۴	-	۶,۹۴۱,۴۹۴	۲,۵۲۳,۱۲۶

۱۶-۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۰۸,۱۲۵	۲,۹۱۹,۲۶۶
۶۶۲,۵۵۳	۵,۰۳۶,۸۵۹
(۹۱۵,۹۹۷)	(۷۲۵,۵۸۸)
(۳۵,۴۱۵)	۱۱۸,۵۹۳
۲,۹۱۹,۲۶۶	۷,۲۴۹,۱۳۱

مانده در ابتدای سال
تحصیل شده طی سال
واگذار شده طی سال
سهم از سود خالص شرکت های وابسته

۱۶-۲- مانده سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته در پایان سال شامل سرقتی، به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۳۱۵,۹۵۴	۲,۵۲۳,۱۲۶
۶۶۲,۵۵۳	۵,۰۳۶,۸۵۹
(۹۱۵,۹۹۷)	(۷۲۵,۵۸۸)
(۴۹۸,۰۰۰)	-
(۳۵,۴۱۵)	۱۱۸,۵۹۳
(۵,۹۶۹)	(۱۱,۴۹۷)
۲,۵۲۳,۱۲۶	۶,۹۴۱,۴۹۴

مانده در اول سال
افزایش سرمایه / خرید طی سال
فروخته شده طی سال
سود سهام دریافتی یا دریافتی
سهم از زیان شرکت های وابسته طی سال قبل از استهلاك سرقتی
استهلاك سرقتی

۱۶-۲-۱- شرکت توسعه گردشگری جاده ابریشم وارنا (سهامی خاص) متوقف می باشد که اطلاعات آن کم اهمیت و حسابرسی نشده است.

۱۶-۲-۲- 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
۳,۳۵۹,۵۵۹	۲,۵۱۵,۱۱۰	(۱۰۶,۷۲۴)	(۱۱,۷۶۵)
۵۶۸,۳۸۰,۲۶۴	۵,۵۲۵,۵۸۷	(۷۵۹,۸۳۱)	۱,۵۸۲,۹۹۶
۴,۱۰۳,۳۶۷	۵,۳۵۶	۲۳۴	(۲)

۱۶-۲-۲- شرکت دارای ۲۵ درصد از سهام شرکت های سینا سرش می باشد که با عنایت به مفاد اساسنامه آنها دارای سهام عادی و ممتاز می باشند شرکت دارای سهام عادی با محدودیت بوده و همچنین فاقد عضو هیات مدیره می باشد و فلذا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت های یادشده نداشته است.

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۶-۳- مشخصات شرکت های وابسته گروه به قرار زیر است:

درصد سرمایه گذاری

اقامتگاه	گروه	شرکت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی
			گروه	شرکت	گروه	شرکت	شماره	شماره	شماره	شماره
ایران	-	-	۳۸.۲۵	۳۸.۲۵	۲۰	۲۰	۶ ماهه	آذر ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۴۰	۲۰	۴۰	۲۰	۲۰	۲۰	۶ ماهه	آذر ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۶ ماهه	آذر ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	۶ ماهه	آذر ماه	۱۵ ماهه	۱۵ ماهه
ایران	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۶ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۶ ماهه	آذر ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۱۱.۸۸	۶.۳۲	۱۲.۱	۶.۳۲	۶.۳۲	۶.۳۲	۶ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۶ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۴۹	-	۴۹	-	-	-	۶ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۱۹	-	۱۹	-	-	-	۶ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۶ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	-	-	۴۰	-	-	-	-	اسفند ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۴۵.۷۷	-	-	-	-	-	۶ ماهه	-	-	-
ایران	۲۱	۲۱	۹۶	۹۶	۹۶	۹۶	۶ ماهه	آذر ماه	۱۲ ماهه	۱۲ ماهه
ایران	۳۴	-	-	-	-	-	۶ ماهه	-	-	-

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۴- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته گروه به شرح زیر است:

جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
				جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
۱۹,۶۳۷,۴۲۷	۱۵,۸۵۸,۳۱۰	۲۲۸,۳۳۶	(۳۸۴,۱۱۶)	۱۶,۷۳۸,۴۹۰	۱۰,۰۹۷,۳۵۷	۳,۵۱۸,۱۲۵	۲,۱۸۹,۵۸۸	۵۶۸,۳۸۰,۲۶۴	۵۶۲,۸۵۴,۶۷۶	۴۹,۳۵۴,۱۰۲	۱,۵۸۲,۹۹۶
۶,۴۶۸,۴۶۱	۵,۸۵۵,۸۷۳	۹۰,۳۴۳	(۳۲۱,۱۰۶)	۵,۵۵۳,۷۳۱	۴,۷۰۷,۷۳۵	۳۹۳,۳۴۴	(۱۷۱,۴۲۸)	۲,۳۵۹,۵۵۹	۸۴۴,۴۵۰	۳۳,۳۸۰	(۱۱,۷۶۵)
-	-	-	-	۳,۶۷۲,۲۲۴	۲,۶۵۳,۴۴۰	۱۲۰,۳۸۰	(۳۰,۱۱۶)	-	-	-	-
۳۲۰,۵۴۸	۱۸۱,۳۴۰	۸۹,۴۴۰	۱۶,۶۲۵	۱۶۶,۶۱۳	۴۳,۹۰۱	۲۵,۸۳۶	۵۷۰	۳۲۰,۵۴۸	۱۸۱,۳۴۰	۸۹,۴۴۰	۱۶,۶۲۵
۳۴۰,۹۲۳	۳۵۸,۱۸۱	۱۵,۶۶۴	(۱۳,۹۲۰)	۳۱,۲۹۲	۱۵,۷۵۲	۸۸,۴۸۴	۶,۸۷۱	۳۴۰,۹۲۳	۳۵۸,۱۸۱	۱۵,۶۶۴	(۱۳,۹۲۰)
-	-	-	-	۱۱۹,۴۴۵	۱۰۸,۴۱۷	۸۶,۹۰۲	۴۵,۱۲۷	-	-	-	-
۳,۹۲۸	۴۶,۳۱۳	۲۶۷	(۲۱۶)	۴,۰۶۲	۴۶,۳۳۰	۴۰	۵,۴۱۵	۳,۹۲۸	۴۶,۳۱۳	۲۶۷	(۲۱۶)
۴,۱۰۳,۸۶۷	۴,۰۹۸,۴۹۸	۱۴	۱۴	-	-	-	-	۴,۱۰۳,۸۶۷	۴,۰۹۸,۴۹۸	۱۴	۱۴
۳,۳۷۴,۵۲۵	۲,۳۲۴,۶۷۴	۳۶,۵۸۵	(۲۰۳,۷۰۴)	-	-	-	-	۳,۳۷۴,۵۲۵	۲,۳۲۴,۶۷۴	۳۶,۵۸۵	(۲۰۳,۷۰۴)
۶۸۳,۷۲۴	۱۱۳,۳۱۰	۳۱۹,۶۰۳	۳۰۱,۴۰۹	-	-	-	-	۶۸۳,۷۲۴	۱۱۳,۳۱۰	۳۱۹,۶۰۳	۳۰۱,۴۰۹
۶۰۶,۳۶۶,۳۹۶	۵۹۳,۱۱۱,۱۶۲	۵۰,۱۷۷,۶۳۴	۱,۰۶۶,۳۱۷	۵۳۵,۱۰۵,۵۰۹	۵۱۳,۰۰۶,۷۰۱	۶۶,۸۳۶,۹۷۲	۲,۹۱۷,۲۵۵	۶۰۶,۳۶۶,۳۹۶	۵۹۳,۱۱۱,۱۶۲	۵۰,۱۷۷,۶۳۴	۱,۰۶۶,۳۱۷



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷- سرمایه گذاری های بلندمدت

یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
			مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه سایر سرمایه گذاری در شرکت ها پیش پرداخت سرمایه گذاری	۱۷-۱		۲۱۸,۹۱۶	۲۱۸,۹۱۶	۱۶۳,۸۲۸	۱۶۳,۸۲۸
			۲۰۱,۰۱۷	۲۰۱,۰۱۷	۹۱,۰۷۱	۹۱,۰۷۱
			۴۱۹,۹۳۳	۴۱۹,۹۳۳	۲۵۴,۸۹۹	۲۵۴,۸۹۹
شرکت اصلی سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته سایر سرمایه گذاری ها پیش پرداخت سرمایه گذاری	۱۷-۱	-	۱,۹۳۸,۹۴۸	۱,۹۳۸,۹۴۸	۴,۱۸۳,۵۱۷	۴,۱۸۳,۵۱۷
	۱۷-۱	-	۲,۳۹۴,۵۱۱	۲,۳۹۴,۵۱۱	۱,۹۳۲,۰۷۶	۱,۹۳۲,۰۷۶
	۱۷-۱	-	۳۶,۴۸۳	۳۶,۴۸۳	۳۶,۴۸۳	۳۶,۴۸۳
	۱۷-۱	-	۵۰۸,۸۴۸	۵۰۸,۸۴۸	۲۲۸,۷۷۸	۲۲۸,۷۷۸
		۰	۴,۸۷۸,۷۹۰	۴,۸۷۸,۷۹۰	۶,۳۸۰,۸۵۴	۶,۳۸۰,۸۵۴

۱۷-۱- سایر سرمایه گذاری در شرکت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت های پذیرفته شده در بورس افرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
					مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
گروه صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان مرکز مطالعات و تحقیقات شهر سازی و معماری ایران شرکت نام آوران غدیر کیش سرمایه گذاری در اتحادیه هتلداران افق گردشگری ایرانیان موسسه حقوقی گواه قانون نفت و گاز لاوان شرکت سینا سروش اریکه شرکت جامد سازان ارمان سایر سرمایه گذاری	-	۱۴	۳۵,۷۱۴	-	۳۵,۷۱۴	۳۵,۷۱۴	۳۵,۷۱۴	۳۵,۷۱۴
	-	-	-	-	۱۵	۱۵	۱۹	۱۹
	-	-	-	-	۰	۰	۲۶	۲۶
	-	۱۰	۱۰۰	-	۰	۰	۰	۰
	-	۲۵	۲,۵۰۰	-	۷۵۰	۷۵۰	۷۵۰	۷۵۰
	-	۱۹	۱۹,۰۰۰	-	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹
	-	۱۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	-	۲۵	۲۷,۳۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۳۰۰	۲۷,۳۰۰	۲۷,۳۰۰	۲۷,۳۰۰
	-	۵	۴۷,۰۵۰,۰۰۰	-	۴۷,۰۵۰	۴۷,۰۵۰	۰	۰
	-	-	۸,۰۶۸	-	۸,۰۶۸	۸,۰۶۸	۰	۰
	-	-	۲۱۸,۹۱۶	۰	۲۱۸,۹۱۶	۲۱۸,۹۱۶	۱۶۳,۸۲۸	۱۶۳,۸۲۸

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت های پذیرفته شده در بورس افرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
					مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
شرکت اصلی سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی: تندیس تجارت باختر لیزینگ شید تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات تلاشگران اندیشه کاراد توسعه گردشگری آریا زیگورات توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات جمع سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی نقل به صفحه بعد	-	۱۰۰	۲۱۴,۰۰۰	۰	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰
	-	۳۲	۵۷,۵۹۸,۰۰۰	۰	۶۵,۵۹۸	۶۵,۵۹۸	۶۵,۵۹۸	۶۵,۵۹۸
	-	۱۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰
	-	۵۸	۵,۸۵۰	۰	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰
	-	-	-	-	-	-	۳,۸۷۵,۰۶۹	۳,۸۷۵,۰۶۹
	-	۷۸,۲۵	۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۰	۱,۶۳۰,۵۰۰	۱,۶۳۰,۵۰۰	۰	۰
	-	-	۱,۹۳۸,۹۴۸	۰	۱,۹۳۸,۹۴۸	۱,۹۳۸,۹۴۸	۴,۱۸۳,۵۱۷	۴,۱۸۳,۵۱۷
	-	-	۱,۹۳۸,۹۴۸	۰	۱,۹۳۸,۹۴۸	۱,۹۳۸,۹۴۸	۴,۱۸۳,۵۱۷	۴,۱۸۳,۵۱۷
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرکت های پذیرفته شده در بورس افرابورس
مبلغ دفتری	بهای تمام شده	تعداد سهام
کاهش ارزش انباشته	درصد سرمایه گذاری	
۴,۱۸۳,۵۱۷	۱,۹۳۸,۹۴۸	۰
۸۴۵,۰۶۹	۸۴۵,۰۶۹	۲۱
۶۰۵,۵۹۰	۶۰۵,۵۹۰	۲۰
۳۷۸,۹۰۹	۳۷۸,۹۰۹	۶
۱۵۹	۱۵۹	-
۳۸۲,۵۰۰	۰	-
۲۳۹,۹۹۸	۲۳۹,۹۹۸	۲۰
۳۰۸,۵۶۴	۳۰۸,۵۶۴	۲۰
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۲۰
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۵
۲,۲۲۲	۲,۲۲۲	۲۰
۱,۳۳۲,۰۷۶	۲,۳۶۴,۵۱۱	۳,۳۹۴,۵۱۱

نقل از صفحه قبل

شرکت اصلی

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

توسعه گردشگری آریا زیگورات

اقتصادی نگین گردشگری ایران

بانک گردشگری

حق تقدم بانک گردشگری

توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات

توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا

سرمایه گذاری توسعه مهر و ماه

باشگاه گردشگری

توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران

توسعه گردشگری وارنا

جمع سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

شرکت اصلی

سایر سرمایه گذاری ها:

افق گردشگری ایرانیان

موسسه حقوقی گواه قانون

صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان

جمع سایر سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی

پیش پرداخت سرمایه گذاری

توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایرانیان

شرکت لیزینگ شید

توسعه سرمایه گذاری مهر و ماه

تامین سرمایه ثمین

صندوق احیاء و بهره برداری از اماکن تاریخی

سایر

جمع کل



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۱۷- سرمایه گذاری در سهام

درصد مالکیت	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۳۸,۲۵۰,۰۰۰	۳۸,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۵۰۰
تندیس تجارت باختر	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰
لیزینگ گردشگری	۵۷,۵۹۸,۰۰۰	۵۷,۵۹۸,۰۰۰	-	-	-	-	۵۷,۵۹۸,۰۰۰	۶۵,۵۹۸
تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰
تلاشگران اندیشه کاراد	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰	-	-	-	-	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰
	۳۱۲,۱۵۳,۸۵۳	۳۱۲,۱۵۳,۸۵۳	-	-	-	-	۳۵۲,۱۵۳,۸۵۳	۱,۹۳۸,۹۴۸
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:								
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
توسعه گردشگری آریا زیگورات	۳۸۳,۶۵۱,۵۷۰	۳۸۳,۶۵۱,۵۷۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۰,۰۰۰	-	-	۸۳,۶۵۱,۵۷۰	۸۴۵,۰۶۹
بانک گردشگری	۳۷۸,۹۷۵,۰۰۰	۳۷۸,۹۷۵,۰۰۰	-	-	۱۷۱,۶۳۸	۲۹۳	۳۷۸,۸۰۳,۳۶۲	۳۷۸,۹۰۹
حق تقدم بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	۵۶۸,۲۰۵,۰۴۳	۱۵۹
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۲۳۹,۹۹۷,۶۰۰	۲۳۹,۹۹۷,۶۰۰	-	-	-	-	۲۳۹,۹۹۷,۶۰۰	۲۳۹,۹۹۸
زیرساخت و توسعه سرمایه گذاری توسعه مهر ماه	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۵۶۴
باشگاه گردشگری ایرانیان	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
توسعه گردشگری جاده ابریشم وارنا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۲
	۱,۹۰۴,۸۳۶,۱۷۰	۱,۹۰۴,۸۳۶,۱۷۰	-	-	۱۷۱,۶۳۸	۳,۰۳۰,۲۹۳	۲,۱۷۲,۸۶۹,۵۷۵	۲,۳۹۴,۵۱۱
سایر سرمایه گذاریها:								
صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان	۳۵,۷۱۴	۳۵,۷۱۴	-	-	-	-	۳۵,۷۱۴	۳۵,۷۱۴
افق گردشگری ایرانیان	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	-	-	-	-	۲,۵۰۰	۷۵۰
موسسه حقوقی گواه قانون	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	۱۹,۰۰۰	۱۹
	۲,۲۱۷,۰۴۷,۳۲۷	۲,۲۱۷,۰۴۷,۳۲۷	-	-	-	-	۲,۲۱۷,۰۴۷,۳۲۷	۳۶,۴۸۳
پیش پرداخت سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۲۱۴
سرمایه گذاری بلندمدت	۲,۲۱۷,۰۴۷,۳۲۷	۲,۲۱۷,۰۴۷,۳۲۷	-	-	۱۷۱,۶۳۸	۳,۰۳۰,۲۹۳	۲,۵۲۵,۰۸۰,۶۴۲	۴,۳۶۹,۹۴۲
	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۸,۸۴۸
	۲,۲۱۷,۰۴۷,۳۲۷	۲,۲۱۷,۰۴۷,۳۲۷	-	-	۱۷۱,۶۳۸	۳,۰۳۰,۲۹۳	۲,۵۲۵,۰۸۰,۶۴۲	۴,۸۷۸,۷۹۰



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷-۳- سرمایه گذاری به تکنیک درآمد

درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹									
درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	درآمد سرمایه گذاری - دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
جمع	سود سهام	سود تقسیمی شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تقسیمی شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۰۰,۸۵۳	۱,۱۰۰,۸۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹۸,۰۰۰	۲۹۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۱۸۲	۳۳,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۲,۰۳۳	۳۳,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۳۱,۸۹۱	۳۳,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-



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 ۱۳۹۹

درصد سرمایه گذاری

افزاینده	گروه	شرکت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
			سال مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی
ایران	۷۸	۷۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸
ایران	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
ایران	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸
ایران	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰

۱۷-۴- شرکت های فرعی

شرکت مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات

شرکت میکارد آتیه کیش (سهامی خاص)

شرکت تندیس تجارت باختر (سهامی خاص)

شرکت ستاره بام کویر (سهامی خاص)

شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات (سهامی خاص)

شرکت تجارت بین الملل میلادپارس زیگورات (سهامی خاص)

شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

شرکت لیزینگ گردشگری (سهامی خاص)

شرکت بهره برداری و تامین هتل های رکسان (سهامی خاص)

۱۷-۴-۱- شرکت طی سال مورد گزارش اقدام به خرید ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات طبق گزارش کارشناس رسمی دادگستری به بهای کل ۱,۲۴۸,۰۰۰ میلیون ریال از قرار هر سهم ۳۱,۲۰۰ ریال از شرکت نگین اقتصادی گردشگری ایرانیان نموده است. که مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال نقداً واریز و مبلغ ۵۶۶,۷۵۵ میلیون ریال از محل مطالبات از آن شرکت تهران (یادداشت ۲-۱۸) و مابقی ثمن معامله طی دو فقره چک پرداختی به شرکت مذکور پرداخت گردید (یادداشت ۱-۲۹) که تا تاریخ تنظیم این یادداشتها یک فقره از چکهای پرداختی به مبلغ ۲۳۰,۰۰۰ میلیون ریال تسویه شده است.

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱- دریافتنی های گوناگوند مدت گروه

یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		(مبالغ به میلیون ریال)
			خالص	خالص	خالص	خالص	
تجاری	۲۶	۰	۲۶	۲۶	۴۰,۹۷,۵۸۵	۴۰,۹۷,۵۸۵	
اسناد دریافتنی	۲۶	۰	۲۶	۲۶	۴۰,۹۷,۵۸۵	۴۰,۹۷,۵۸۵	
حساب های دریافتنی	۱۷۶,۲۷۶	۰	۱۷۶,۲۷۶	۱۷۶,۲۷۶	۱,۲۷۸,۸۶۴	۱,۲۷۸,۸۶۴	
اشخاص وابسته	۱,۶۱۰,۲۷۰	(۲۶,۶۷۸)	۱,۵۸۳,۵۹۲	۱,۵۸۳,۵۹۲	۷۶۴,۴۰۱	۷۶۴,۴۰۱	۱۸-۱-۱
سایر مشتریان	۱,۷۸۶,۵۴۶	(۲۶,۶۷۸)	۱,۷۵۹,۸۶۸	۱,۷۵۹,۸۶۸	۲,۰۴۳,۲۶۵	۲,۰۴۳,۲۶۵	۱۸-۱-۲
	۱,۷۸۶,۵۷۲	(۲۶,۶۷۸)	۱,۷۵۹,۸۹۴	۱,۷۵۹,۸۹۴	۶,۱۴۰,۸۵۰	۶,۱۴۰,۸۵۰	
سایر دریافتنی ها	۵,۳۴۰,۰۱۷	۰	۵,۳۴۰,۰۱۷	۵,۳۴۰,۰۱۷	۲۳,۶۲۹	۲۳,۶۲۹	۱۰-۱
اسناد دریافتنی	۵,۳۴۰,۰۱۷	۰	۵,۳۴۰,۰۱۷	۵,۳۴۰,۰۱۷	۲۳,۶۲۹	۲۳,۶۲۹	
حساب های دریافتنی	۸۹۴,۲۴۹	۰	۸۹۴,۲۴۹	۸۹۴,۲۴۹	۷۲۶,۱۵۰	۷۲۶,۱۵۰	۱۸-۱-۳
سایر اشخاص	۱۰۴,۴۴۶	۰	۱۰۴,۴۴۶	۱۰۴,۴۴۶	۱۰۴,۶۹۲	۱۰۴,۶۹۲	
ارزش افزوده	۱۱,۸۰۹	۰	۱۱,۸۰۹	۱۱,۸۰۹	۵,۰۸۹	۵,۰۸۹	
وام کارکنان	۱۵,۷۵۷	۰	۱۵,۷۵۷	۱۵,۷۵۷	۵,۴۵۷	۵,۴۵۷	
سایر	۲۵,۵۲۷	۰	۲۵,۵۲۷	۲۵,۵۲۷	۱۱۰,۵۳	۱۱۰,۵۳	
انتقال به حسابهای دریافتنی بلند مدت	۱,۰۵۱,۷۸۸	۰	۱,۰۵۱,۷۸۸	۱,۰۵۱,۷۸۸	۸۵۲,۴۴۱	۸۵۲,۴۴۱	
	۶,۳۹۱,۸۰۵	۰	۶,۳۹۱,۸۰۵	۶,۳۹۱,۸۰۵	۸۷۶,۰۷۰	۸۷۶,۰۷۰	
	(۳۲۹,۹۶۷)	۰	(۳۲۹,۹۶۷)	(۳۲۹,۹۶۷)	(۷۶۴,۴۹۴)	(۷۶۴,۴۹۴)	
	۶,۰۶۱,۸۳۸	۰	۶,۰۶۱,۸۳۸	۶,۰۶۱,۸۳۸	۱۱۱,۵۷۶	۱۱۱,۵۷۶	
	۷,۸۴۸,۴۱۰	(۲۶,۶۷۸)	۷,۸۲۱,۷۳۲	۷,۸۲۱,۷۳۲	۶,۲۵۲,۴۴۶	۶,۲۵۲,۴۴۶	

موسسه حسابداری ناصر
گزارش

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۱-۱۸- حسابهای دریافتنی اشخاص وابسته گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۶۳۵,۸۷۵	-	-	-
۵۸۳,۷۳۴	۱,۶۶۹	-	۱,۶۶۹
۴۷,۸۷۳	۴۵,۱۲۳	-	۴۵,۱۲۳
۷,۰۹۹	۱۹,۳۸۱	-	۱۹,۳۸۱
۲۸۹۱	۲,۸۹۱	-	۲,۸۹۱
۹۷۴	۹۷۴	-	۹۷۴
۱۶۶	۱۶۶	-	۱۶۶
-	۱۰۵,۸۲۰	-	۱۰۵,۸۲۰
۲۵۲	۲۵۲	-	۲۵۲
۱,۲۷۸,۸۶۴	۱۷۶,۴۷۶	۰	۱۷۶,۴۷۶

توسعه خدمات رفاهی پارس زیگورات
شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
بانک گردشگری
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا
توسعه گردشگری جاده ابریشم وارنا
شرکت تجارت بین المللی هم وطا آریا
سینا سروش اریکه
توسعه گردشگری آریا زیگورات
سایر

۱-۱-۲-۱۸- حسابهای دریافتنی سایر مشتریان گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۲۵۱,۵۵۱	۵۳۰,۳۳۶	-	۵۳۰,۳۳۶
۲۴۶,۷۳۶	۴۲۹,۷۱۴	-	۴۲۹,۷۱۴
۳۸,۲۲۵	۴۹,۷۷۴	-	۴۹,۷۷۴
۲۷,۹۰۰	-	-	-
۲۱,۴۹۳	۱۰۱,۲۰۰	-	۱۰۱,۲۰۰
۱۱,۱۶۰	-	-	-
۱۰,۱۵۱	-	-	-
۷,۹۱۹	۷,۹۱۸	-	۷,۹۱۸
۷,۷۶۱	-	-	-
۶,۷۹۵	۶,۷۹۵	-	۶,۷۹۵
۵,۴۳۲	-	-	-
۳,۰۰۰	-	-	-
۲,۹۹۷	۳,۰۳۵	-	۳,۰۳۵
۲,۵۵۰	-	-	-
۱,۱۴۰	-	-	-
۲,۰۹۵	-	-	-
۱,۰۵۵	۹۱۱	-	۹۱۱
۵۰۸	۵۰۸	-	۵۰۸
۲۹۵	-	-	-
۲۷۸	۲۷۸	-	۲۷۸
۲۷۸	۲۷۸	-	۲۷۸
۲۴۹	۲۴۹	-	۲۴۹
-	۱۴۶,۸۸۵	-	۱۴۶,۸۸۵
-	۳,۰۶۸	-	۳,۰۶۸
-	۱,۷۵۱	-	۱,۷۵۱
-	۲۷۱,۳۷۳	-	۲۷۱,۳۷۳
-	۱۰,۵۹۳	-	۱۰,۵۹۳
۲۳۰	-	-	-
۲۰۹	۲۰۹	-	۲۰۹
۱۹۶	۱۹۶	-	۱۹۶
۱۱۰	۱۱۰	-	۱۱۰
۹۶	۹۶	-	۹۶
۶۵	۶۵	-	۶۵
۱۱۲,۰۴۶	۱۸,۲۵۰	(۲۶,۶۷۸)	۴۴,۹۲۸
۷۶۴,۴۰۱	۱,۵۸۳,۵۹۲	(۲۶,۶۷۸)	۱,۶۱۰,۲۷۰

اقساط دریافتنی از مشتریان
مبلغ قابل بازیافت پیمان
سود سهام دریافتنی
شرکت طلوع مروارید کیش
شرکت تندیس تجارت بامداد زاگرس
الماس شهداد شرق
راهکار اندیش فروزان البرز
صندوق اختصاصی بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان
سینا تجارت بامداد البرز
شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان
شرکت تجارت اندیش فروزان
شرکت پیشرو و ندای هستی
بنیاد شهید و امور ایثارگران - بابت شهریه دانشجویان
شرکت پارس میکا کیش
شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس
مرکز مطالعات و تحقیقات شهر سازی و معماری ایرانیان
دانشجویان مرکز علمی کاربردی
سازمان منطقه آزاد کیش
توسعه فناوری
شرکت توسعه پارس گستر نگین گردشگری
شرکت کارت گردشگری
شرکت سرمایه گذاری ایرانگردی و جهانگردی
شرکت صبا سامان تجارت بامداد
گروه مهندسی فناوری صنعت نفت و گاز لاوان
شرکت سرمایه گذاری لقمان
شرکت جامد سازان آرمان
شرکت توسعه سیاحان سرزمین ایرانیان
شرکت توسعه امید افق گردشگری
توسعه و تجارت بین المللی کوثر الوند
احیا استیل فولاد بافت
سازمان مجتمع های فرهنگی سیاحتی کوثر
شرکت های عامل ارزیابی طرح تطبیق
شرکت مجتمع فولاد صنعت بناب
سایر

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۸-۱-۳- حسابه های دریافتنی از سایر اشخاص :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۴۷۰,۲۴۵	۵۱۲,۰۸۳	-	۵۱۲,۰۸۳
۱۴۹,۱۰۶	۲۱۴,۲۳۲	-	۲۱۴,۲۳۲
۳۴,۶۷۸	-	-	-
۲۰,۲۶۳	۶۶,۸۸۱	-	۶۶,۸۸۱
۱۳,۱۵۰	۱۱,۱۷۱	-	۱۱,۱۷۱
۱۱,۶۷۳	-	-	-
۹,۵۰۴	۹,۱۳۱	-	۹,۱۳۱
۶,۴۱۸	-	-	-
۴,۰۰۸	۶,۵۲۴	-	۶,۵۲۴
۲,۶۳۹	-	-	-
۲,۵۶۰	-	-	-
۱,۰۲۸	-	-	-
۷۱۶	۷۱۶	-	۷۱۶
۷۶	-	-	-
۷۳	۲,۱۸۵	-	۲,۱۸۵
۱۳	۳	-	۳
-	۲۰,۴۱۸	-	۲۰,۴۱۸
-	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰
-	۴۰,۳۴۲	-	۴۰,۳۴۲
-	۱,۴۲۳	-	۱,۴۲۳
-	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰
-	۳,۱۴۰	-	۳,۱۴۰
۷۲۶,۱۵۰	۸۹۴,۲۴۹	۰	۸۹۴,۲۴۹

شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس

سپرده بیمه / حسن انجام کار

کارگزاری آپادانا

شرکت تندیس تجارت بامداد زاگرس

سپرده اجاره

رهن منازل مسکونی مدیران هتل

شرکت سازه گستر پارسیان

شرکت مهماندار

مرکز مطالعات و تحقیقات شهر سازی و معماری ایران

باشگاه گردشگری ایرانیان

شرکت توسعه مجتمع های تفریحی تجاری سمگا

پویان آفرینان راه سامان

شرکت گواه قانون

تامین آتیه کارکنان

سود سهام دریافتنی

بانک رسالت

شرکت صبا سامان تجارت بامداد

شرکت پیشرو وندای هستی

شرکت سینا تجارت بامداد البرز

بانک گردشگری

شرکت خدمات مسافرتی سفرهای کپکشتانی

سایر



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۸-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
تجاری				
حسابهای دریافتنی:				
۱,۴۲۲,۱۴۳	۹۷۷,۸۶۴	-	۹۷۷,۸۶۴	۱۸-۲-۱ شرکت های گروه - فرعی
۵۹۲,۵۰۴	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۸-۲-۲ شرکت های گروه - وابسته
۳,۰۱۱	۱۵,۶۷۰	-	۱۵,۶۷۰	سود سهام دریافتنی
۳۳,۳۸۲	۳۳,۳۸۲	-	۳۳,۳۸۲	بانک گردشگری
۷,۹۱۹	۷,۹۱۸	-	۷,۹۱۸	صندوق اختصاصی بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان
۲,۰۵۸,۹۵۹	۱,۱۳۴,۸۳۴	۰	۱,۱۳۴,۸۳۴	
سایر دریافتنی ها:				
اسناد دریافتنی				
۲۷,۳۰۰	۵,۳۴۰,۰۱۷	-	۵,۳۴۰,۰۱۷	۱۰-۱ شرکت آذر تجارت صنعت آژند
۲۷,۳۰۰	۵,۳۴۰,۰۱۷	۰	۵,۳۴۰,۰۱۷	
۹۲,۶۴۷	۱۳۶,۲۱۶	-	۱۳۶,۲۱۶	۱۸-۲-۳ شرکت ها و سایر اشخاص
۳۴,۶۷۸	۰	-	۰	کارگزاری آپادانا
۸۲۴	۷۲۹	-	۷۲۹	وام کارکنان
۹,۸۹۸	۱۳,۸۱۴	-	۱۳,۸۱۴	ارزش افزوده
۴,۷۰۰	۴,۷۰۰	-	۴,۷۰۰	سپرده های دریافتنی
۱۳	۳	-	۳	بانک رسالت
۷۱۶	۷۱۶	-	۷۱۶	شرکت گواه قانون
۱۴۳,۴۷۶	۱۵۶,۱۷۸	۰	۱۵۶,۱۷۸	
۲,۲۲۹,۷۳۵	۶,۶۳۱,۰۲۹	۰	۶,۶۳۱,۰۲۹	



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
۹۴۶,۰۸۹	۸۲۸,۱۸۰	-	۸۲۸,۱۸۰	شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات
۳۶۳,۹۷۱	۰	-	۰	۱۰-۱ شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات
۹۸,۳۵۹	۱۱۰,۹۲۸	-	۱۱۰,۹۲۸	شرکت تندیس تجارت باختر
۸,۰۹۳	۲۳,۵۲۳	-	۲۳,۵۲۳	شرکت اندیشه کاراد
۴,۷۶۸	۱۵,۲۳۳	-	۱۵,۲۳۳	بهره برداری و تامین هتل های رکسان
۸۶۳	-	-	-	شرکت لیزینگ گردشگری
۱,۴۲۲,۱۴۳	۹۷۷,۸۶۴	۰	۹۷۷,۸۶۴	

۱-۲-۲- حسابهای دریافتنی - شرکت های وابسته :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
۵۸۲,۰۶۵	-	-	۰	۱۷-۴-۱ اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
۰	۸۵,۹۷۲	-	۸۵,۹۷۲	۱۰-۱ شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات
۷,۰۹۹	۱۰,۹۷۱	-	۱۰,۹۷۱	توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا
۲,۸۹۱	۲,۸۹۱	-	۲,۸۹۱	توسعه گردشگری جاده ابریشم وارنا
۲۹۵	-	۰	۰	توسعه فناوری اطلاعات گردشگری
۱۵۴	۱۶۶	-	۱۶۶	سایر
۵۹۲,۵۰۴	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۸-۲-۳- حسابهای دریافتنی - سایر اشخاص و شرکت ها :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۲۷,۹۰۰	۰	-	طلوع مروارید کیش
۲۱,۴۹۳	۵۶,۶۱۸	-	شرکت تندیس تجارت بامداد زاگرس
۱۱,۱۶۰	-	-	الماس شهداد شرق
۱۰,۱۵۱	-	-	راهکار اندیش فروزان البرز
۷,۷۶۱	۴۰,۳۴۲	-	سینا تجارت بامداد البرز
۵,۴۲۲	۰	-	شرکت تجارت اندیشان فروزان
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	شرکت پیشرو وندای هستی
۲,۰۹۵	۰	-	شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس
۱,۱۴۰	۱,۷۹۳	-	مرکز مطالعات و تحقیقات شهر سازی و معماری ایران
۷۹۸	-	-	افشین نصیری
۲۳۰	-	-	شرکت توسعه امید افق گردشگری
-	۲۰,۴۱۸	-	شرکت صبا سامان تجارت بامداد
۱,۴۸۷	۱۴,۰۴۵	-	سایر
۹۲,۶۴۷	۱۳۶,۲۱۶	۰	۱۳۶,۲۱۶

۱-۱۸-۲-۳- مبلغ حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص و شرکت ها تا تاریخ تنظیم این صورت مالی عمدتا واصل گردیده است.

۱۸-۳-۱- دریافتنی های بلند مدت گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۱۲۸,۶۱۹	۳۲۶,۹۱۱	-	تجاری:
-	۳,۰۵۶	-	حسابهای دریافتنی:
۶۳۵,۸۷۵	-	-	حسابهای دریافتنی از مشتریان - حصه بلند مدت
۷۶۴,۴۹۴	۳۲۹,۹۶۷	۰	حسابهای دریافتنی از وام کارکنان - حصه بلند مدت
			توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات

۱۸-۳-۲- دریافتنی های بلند مدت شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۶۳۵,۸۷۵	۶۳۵,۸۷۵	-	تجاری:
۶۳۵,۸۷۵	۶۳۵,۸۷۵	۰	حسابهای دریافتنی:
			توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۹- سایر دارایی ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۱۶,۷۲۱	۳۱۶,۷۲۱	۴۶۳,۶۰۵	۴۶۳,۶۰۵	۱۹-۱	زمین
-	۱,۲۸۲,۹۰۹	-	۱,۲۸۲,۹۰۹	۱۹-۲	وجه نقد حاصل از افزایش سرمایه
-	-	۶۰,۶۸۰	۶۰,۶۸۰		ساختمان
-	-	۹۰۱	۹۰۲		سایر
۳۱۶,۷۲۱	۱,۵۹۹,۶۳۰	۵۲۵,۱۸۶	۱,۸۰۸,۰۹۶		

۱۹-۱- زمین فوق مربوط به شرکت سینا تجارت بامداد البرز بوده که در ازای مطالبات از آن شرکت به شرکت اصلی منتقل گردیده است. شرکت همچنین تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی قصد فروش یا بهره برداری از املاک مزبور را نداشته است.

۱۹-۲- مبلغ فوق بابت وجوه مسدودی ناشی از واریز حق تقدم شرکت از محل افزایش سرمایه می باشد.

۲۰- پیش پرداخت ها

شرکت		گروه			
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۳,۴۹۴	۶,۰۰۶	۱۸۰,۹۸۶	۳۱۴,۴۶۰		پیش پرداخت هزینه / خدمات / پیمانکاران
۶۹۳	۶۹۳	۲,۴۱۹	۱,۰۹۲		سپرده مالیات
-	-	-	۲۵۸		انتقال به مالیات
-	-	۱۰۸	۱۰۸		پیش پرداخت دوره های آموزشی
-	-	۱,۴۶۵	۱,۱۰۱		سایر
۲۴,۱۸۷	۶,۷۰۰	۱۸۴,۹۷۸	۳۱۷,۰۱۹		



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۱- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه
۳۰۲,۹۳۵	۲۳۲,۸۳۴	-	۲۳۲,۸۳۴	۲۱-۱ خودرو
۴۶,۸۲۴	۶۷,۴۷۸	-	۶۷,۴۷۸	مواد اولیه
۱۰,۷۸۹	۷,۷۰۰	-	۷,۷۰۰	ملزومات
۱,۴۷۴	.	-	.	مواد پای کار
۱,۳۹۹	۶۰,۴۷۹	-	۶۰,۴۷۹	سایر
۱۸۷	.	-	.	مواد غذایی
۳۶۳,۶۰۸	۳۶۸,۴۹۱	.	۳۶۸,۴۹۱	

۲۱-۱- موجودی مواد و کالا تا پایان سال ۱۳۹۹ تحت پوشش بیمه ای می باشد.

۲۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه
۴۶۰,۲۱۶	۲,۲۲۰,۶۸۰	-	۲,۲۲۰,۶۸۰	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس /فرا بورس
۴۶۰,۲۱۶	۲,۲۲۰,۶۸۰	.	۲,۲۲۰,۶۸۰	
۴۰۳,۸۰۱	۱,۵۶۵,۴۴۵	-	۱,۵۶۵,۴۴۵	۲۲-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس /فرا بورس
۴۰۳,۸۰۱	۱,۵۶۵,۴۴۵	.	۱,۵۶۵,۴۴۵	



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 ۱۳۹۹

۲۲-۱ - سرمایه گذاری سریع معامله در بازار:

مانده در ابتدای سال		خرید/افزایش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه		مانده در پایان دوره	
تعداد	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۹۲	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۴۷۴	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۹۲	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۴۷۴
-	-	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۰۷۹	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۴۶۸	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۶۱۱
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۱	۲۰,۷۹۷,۵۰۰	۱۸۲,۸۴۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۵۴	۱۵,۴۹۷,۵۰۰	۱۳۴,۶۷۷
-	-	۲,۳۲۷,۵۰۰	۱۳,۲۷۳	۸۳۷,۵۰۰	۴,۷۷۶	۱,۴۹۰,۰۰۰	۸,۴۹۷
۴,۹۰۰,۵۹۶	۲۹,۹۱۹	۸,۹۴۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۵۴	۱۱۰,۴۴۷	۹,۳۵۸,۵۹۲	۴,۴۸۲,۰۰۴	۱۳۹,۵۲۶
۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۱۰	۴,۱۲۷,۲۷۱	۱۶۲,۰۷۲	۷۶,۳۵۷	۳,۷۷۷,۲۷۱	۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۱۷,۱۲۶
-	-	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۲۲۵	۴۷,۸۶۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۵۶
-	-	۲۳,۶۰۲,۷۴۰	۱۶۲,۳۲۳	۷۵,۹۵۴	۱۳,۶۰۲,۷۴۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۳۶۹
-	-	۴,۶۱۹,۳۷۸	۱۱۴,۷۹۵	۲,۳۵۳,۰۰۰	۴۱,۹۶۹	۲,۲۶۶,۳۷۸	۷۲,۸۲۶
-	-	۲۰۴,۹۶۹	۴۸,۳۲۹	-	-	۲۰۴,۹۶۹	۴۸,۳۲۹
-	-	۴,۲۹۳,۴۷۳	۵۴,۰۵۲	۷۰,۵۰۰	۳,۷۹۳,۴۷۳	۳,۷۹۳,۴۷۳	۴۷,۰۰۲
-	-	۸,۶۴۵,۵۷۳	۲۰۳,۳۵۱	۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۳۷۷	۱,۴۴۵,۵۷۳	۳۹,۹۷۴
-	-	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۶۱۹	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۳۵	۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۸۵
-	-	۷,۰۷۱,۷۴۷	۱۲۱,۲۰۰	۸۷,۰۳۴	۵,۷۷۱,۷۴۷	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۶۶
-	-	۵,۴۰۰,۳۸۰	۱۴۵,۴۸۱	۱۲۰,۷۲۹	۴,۸۵۰,۳۸۰	۵۵۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۲
-	-	۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۵۲	۳۳,۹۸۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۶۵
-	-	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۷۳,۷۲۷	۵۴,۱۸۵	۹,۱۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۳
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۷۲	۱۳۰,۰۴۶	۱۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۷۶
-	-	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۵۶	۶,۲۶۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۹۰
-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۱	۱۳,۲۹۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۱
۱,۰۹۸,۹۵۳	۶,۰۴۴	۷,۷۷۷,۰۹۹	۹۲,۳۶۳	۸۵,۶۱۶	۸,۱۷۶,۰۵۳	۶۹۹,۹۹۹	۱۲,۷۹۰
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۱۵	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۱۵
-	-	۲,۲۱۶,۷۸۵	۶۹,۹۶۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۵۴	۲۱۶,۷۸۵	۱۲,۳۰۷
-	-	۳۸۸,۴۷۴	۱,۰۰۰,۳۰	-	-	۳۸۸,۴۷۴	۱,۰۰۰,۳۰
-	-	۱۶۸,۷۷۰	۹۰,۳۶	-	-	۱۶۸,۷۷۰	۹۰,۳۶
-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۸۳	۲۳,۰۳۲	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۱
-	-	۱,۵۵۰,۰۰۰	۳۰,۴۳۲	۲۴,۹۲۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۵,۵۰۸
-	-	۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۵۰۷	۱۴۸,۷۰۵	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۱
-	-	۴,۴۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۳۲	۸۶,۴۴۹	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۳
۴,۱۳۵,۰۲۵	۲۷,۰۷۴	۱,۱۰۹,۳۹۳	۹,۸۸۵	۳۵,۷۷۹	۵,۱۳۵,۰۲۵	۱۰۹,۳۹۳	۱,۱۸۰
۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۴۰	۱۰۰,۱۲,۶۸۵	۱۲۰,۳۷۴	۱۸۳,۷۱۴	۱۹,۰۱۲,۶۸۵	-	-
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۶۶۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۲	۴۷,۷۱۹	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۱۹۹,۹۹۳	۲۷,۶۲۵	۱۶۰,۰۰۷	۳,۳۳۹	۳,۰۹۶۴	۱,۳۶۰,۰۰۰	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۱	۵۶,۸۳۲,۱۶۵	۳۶,۶۷۲	۵۸,۸۳۲,۱۶۵	۵۸,۸۳۲,۱۶۵	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۶۶	-	-	۲۱,۱۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۳۶	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۵	۳۷,۲۲۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۶۸۴,۰۶۵	۲۰,۲۲۴	-	-	۱,۶۸۴,۰۶۵	۲۰,۲۲۴	-	-
۱,۸۶۹,۰۰۰	۱۸,۹۳۵	-	-	۱,۸۶۹,۰۰۰	۱۸,۹۳۵	-	-
۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۰	-	-	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۰	-	-
۶۰۲,۰۰۰	۵,۹۸۸	۳,۶۴۱,۶۸۸	۵۵,۳۵۴	۶۱,۳۴۲	۴,۲۴۳,۶۸۸	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۴	-	-	۳,۷۲۴	۵۰۰,۰۰۰	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۸	-	-	۳,۶۳۸	۵۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۹	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۵۹	۲۸,۸۳۹	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	-	-
۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۳	-	-	۲,۴۲۳	۳۰۰,۰۰۰	-	-
۴۴۴,۴۷۰	۲,۰۰۰	-	-	۴۴۴,۴۷۰	۲,۰۰۰	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰	-	-	۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	-
-	-	۹,۰۵۸,۷۲۲	۱۳۹,۰۲۹	۹,۰۵۸,۷۲۲	۱۳۹,۰۲۹	-	-
-	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۳۳	۱۴۲,۵۳۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰	۲۴,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۸۹,۷۸۴,۱۰۲	۴۰۳,۷۳۶	۴۳۰,۲۹۶,۳۱۹	۳,۷۲۲,۶۱۵	۴۰۸,۳۶۷,۱۰۳	۲,۵۶۵,۹۰۶	۱۱۱,۷۱۳,۳۱۸	۱,۵۶۵,۴۴۵

سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس
صندوق س. با درآمد ثابت کمند
سرمایه گذاری غدیر
گروه پتروشیمی س. ایرانیان
حق تقدم گروه پتروشیمی س. ایرانیان
ملی صنایع مس ایران
فولاد خوزستان
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی
ذوب آهن اصفهان
بیمه آسیا
مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان
حق تقدم نیروگاه زاگرس کوثر
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
توسعه مولد نیروگاهی چهرم
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
شرکت صنایع شیمیایی ایران
گروه دارویی برکت
بانک اقتصاد نوین
بانک تجارت
بانک پاسارگاد
تامین سرمایه بانک ملت
توسعه معادن و فلزات
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
پالایش نفت تبریز
توکاریل
سرمایه گذاری داروئی تامین
پارس آریان
حفاری شمال
فولاد مبارکه اصفهان
فولاد کاوه
سرمایه گذاری مس سرچشمه
بانک ملت
پارس خودرو
کالسیمین
ایران خودرو
پاکسان
سرمایه گذاری رنا
پتروشیمی مبین
صندوق س. پارت پایداری سپهر
سرمایه گذاری صنعت و معدن
سنگ آهن گل گهر
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
معدنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)
سایپا
سرمایه گذاری البرز
حق تقدم توسعه معادن و فلزات
حق تقدم مس سرچشمه
بانک دی
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
نیروگاه زاگرس کوثر

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار - ادامه

مانده در ابتدای سال		خرید/افزایش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه		مانده در پایان دوره	
تعداد	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال	تعداد	مبلغ-میلیون ریال
۸۹,۷۸۴,۱۰۲	۴۰۳,۷۳۶	۴۳۰,۲۹۶,۳۱۹	۳,۷۲۷,۶۱۵	۴۰۸,۳۶۷,۱۰۳	۲,۵۶۵,۹۰۶	۱۱۱,۷۱۳,۳۱۸	۱,۵۶۵,۴۴۵
نقل از صفحه قبل							
-	-	-	۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۴۳	-	-
موسسه مالی و اعتباری سینا							
-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۹,۴۱۲	۹,۴۱۲	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید							
-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۹	۵,۷۶۹	-	-
پتروشیمی تندگویان							
-	-	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۸	۱۰,۳۴۸	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی (بورسی)							
-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۱	۴,۷۹۱	-	-
بین المللی توسعه ساختمان							
-	-	-	۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۳	۹,۲۱۳	-	-
پارس مینو							
-	-	-	۳۱۶,۸۴۰	۲۱,۶۶۳	۲۱,۶۶۳	-	-
سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان							
-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۹	۲,۲۵۹	-	-
مجتمع سیمان غرب آسیا							
-	-	-	۴,۷۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۶۴	۶۸,۶۶۴	-	-
پالایش نفت بندرعباس							
-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۹۲	۱۷,۳۹۲	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی							
-	-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۹۲	۲۵,۴۹۲	-	-
گروه صنایع کاغذ پارس							
-	-	-	۵۶۶۰,۰۰۰	۱۸۷,۰۱۲	۱۸۷,۰۱۲	-	-
بانک صادرات							
-	-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۱۵۳	۱۲۶,۱۵۳	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین							
-	-	-	۴,۳۰۴,۷۴۱	۳۲,۵۲۹	۳۲,۵۲۹	-	-
شرکت تامین سرمایه نوین							
-	-	-	۳۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۵	۴,۸۲۵	-	-
پالایش نفت تهران							
-	-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۲۰	۲۲,۰۲۰	-	-
شرکت پالایش نفت اصفهان							
-	-	-	۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۴	۱,۶۸۴	-	-
بانک پارسیان							
-	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۹۱	۲۹,۲۹۱	-	-
بیمه دی							
-	-	-	۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷	۲۰,۸۷	-	-
بانک شهر							
-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳	۲,۸۶۳	-	-
سرمایه گذاری مسکن							
-	-	-	۵,۱۲۰,۰۰۰	۳۴,۰۸۰	۳۴,۰۸۰	-	-
بانک آینده							
-	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۷۷	۲۹,۹۷۷	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران							
-	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۱۱	۷۶,۶۱۱	-	-
خدمات انفورماتیک							
-	-	-	۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۵	۱۰,۶۰۵	-	-
مهندسی و ساختمان صنایع نفت							
-	-	-	۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۳	۴,۶۵۳	-	-
سرمایه گذاری دارو پخش							
-	-	-	۱,۱۳۱,۵۴۳	۱۵,۱۸۱	۱۵,۱۸۱	-	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان							
-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۷	۱,۸۵۷	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه							
-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۷	۱۱,۷۴۷	-	-
بانک سامان							
-	-	-	۱,۱۳۹,۹۵۲	۸,۱۷۶	۸,۱۷۶	-	-
سرمایه گذاری سایپا							
-	-	-	۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۴۶	۲۴,۱۴۶	-	-
آهنگری تراکتورسازی ایران							
-	-	-	۹۸۸,۳۲۳	۳۶,۹۰۵	۳۶,۹۰۵	-	-
صنعتی مینو							
-	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۶	۲,۱۶۶	-	-
تولید محور خودرو							
-	-	-	۵۰,۰۰۰	۱,۲۳۸	۱,۲۳۸	-	-
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان							
-	-	-	۵,۴۹۳,۲۱۷	۵۱,۷۰۰	۵۱,۷۰۰	-	-
زامیاد							
-	-	-	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۷,۷۷۱	۲۷,۷۷۱	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین							
-	-	-	-	-	-	-	-
بانک گردشگری							
۲۸,۳۶۲	۴۰۳,۸۰۱	۵۴۲,۸۹۰,۹۳۵	۴,۷۱۱,۰۳۸	۵۲۰,۹۹۰,۰۸۱	۳,۵۴۹,۳۹۴	۱۱۱,۷۱۳,۳۱۸	۱,۵۶۵,۴۴۵



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۳- موجودی نقد

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانکها - ریالی
۱۴,۴۰۲	۲۸۲,۵۰۹	۱۵۴,۶۲۳	۶۳۴,۳۶۵	
۱۳	۴,۶۸۳	۷,۲۷۸	۴,۸۶۳	موجودی نزد بانکها - ارزی
۰	۲۰۰	۸۹	۱۱,۰۵۱	موجودی صندوق و تنخواه گردانها - ریالی
۸۷۳	۱,۶۱۲	۱,۱۵۹	۱,۶۱۲	موجودی صندوق و تنخواه گردانها - ارزی
۱۵,۲۸۸	۲۸۹,۰۰۵	۱۶۳,۱۴۹	۶۵۱,۸۹۱	

۲۴- دارایی های نگهداری شده برای فروش

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۴-۱	سازه های بتنی
۰	۰	۰	۲۰۹,۱۹۱		
۰	۰	۰	۶,۱۹۵	۲۴-۲	پارتیشن بندی و تجهیزات هتل های فرودگاهی ایرانیان
۰	۰	۰	۲۱۵,۳۸۶		

۲۴-۱- مانده فوق بابت قرارداد فی مابین شرکت پارس زیگورات و شرکت مهندسی خونه به شماره ۱۳۲۶/۸۹/پ ز مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۲ وجود ۶ سازه پیش ساخته بتنی مقرر شده طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۵ در خصوص تحویل سازه های پیش ساخته بتنی با مالکیت شرکت پارس زیگورات به شرکت توسعه سیاحان سرزمین ایرانیان نسبت به ارسال تعداد ۴ سازه اقدام نمایند و در این راستا تعداد ۲ سازه باقیمانده پس از اعلام رسمی شرکت پارس زیگورات برای مجتمع بافت-سیرجان ارسال می گردد و تا کنون ۳۵ درصد از توافق صورت گرفته است.

۲۴-۲- مانده فوق بابت پارتیشن بندی و تجهیزات هتلی مربوط به شرکت بهره برداری و تامین هتل های رکسان می باشد که بصورت امانی در شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات بوده که مقرر گردیده طی قرارداد فروش به آن شرکت واگذار گردد.

۲۵- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۳,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماما پرداخت شده می باشد.

۲۵-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۶.۹۸٪	۲۰۹,۳۱۵,۱۲۵	۶.۹۸٪	۲۰۹,۵۱۴,۱۲۵	شرکت فراز عمران آریانا
۵.۷۵٪	۱۷۲,۴۲۸,۲۱۸	۵.۷۲٪	۱۷۱,۵۱۸,۱۹۴	شرکت جامد سازان آرمان
۳.۰۸٪	۹۲,۲۵۴,۹۴۹	۵.۴۹٪	۱۶۴,۶۲۷,۵۸۹	صندوق س.ا.بازارگردانی گروه گردشگری ایران
۵.۴۱٪	۱۶۲,۱۶۹,۱۴۴	۴.۵۸٪	۱۳۷,۳۱۹,۱۴۴	شرکت تجارت بین المللی دل عالم ایرانیان
۴.۴۸٪	۱۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۴.۲۶٪	۱۲۷,۷۹۹,۰۰۰	شرکت طرح سازه تنیان
۱.۰۰٪	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۴.۱۴٪	۱۲۴,۲۸۵,۷۱۳	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان
۵.۳۴٪	۱۶۰,۲۸۸,۰۰۰	۴.۱۴٪	۱۲۴,۲۸۳,۲۸۳	شرکت توسعه تجارت تنیان
۳.۶۹٪	۱۱۰,۸۳۹,۷۵۲	۳.۶۵٪	۱۰۹,۵۳۹,۷۵۲	شرکت سرمایه گذاری الوند
۰.۰۰٪	۰	۳.۵۹٪	۱۰۷,۶۰۷,۲۲۷	شرکت توسعه تجارت دل عالم پرشیا
۳.۳۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۲۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سینا سروش اریکه
۳.۰۰٪	۸۹,۸۷۴,۳۱۸	۳.۰۴٪	۹۱,۰۷۴,۳۱۸	شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
۰.۰۰٪	۰	۳.۰۱٪	۹۰,۲۹۱,۳۴۳	شرکت عمرانی سرمایه گذاری ایران
۴.۴۷٪	۱۳۴,۱۰۱,۱۲۳	۲.۲۳٪	۶۹,۹۸۷,۴۰۶	شرکت جاوید گستران
۳.۰۷٪	۹۲,۰۱۹,۹۷۳	۱.۹۵٪	۵۸,۳۵۳,۰۵۰	شرکت پاتین بین الملل پردیس
۰.۰۰٪	۰	۱.۸۷٪	۵۶,۲۰۰,۰۰۰	شرکت سکان داران تجارت پرشیا
۱.۷۹٪	۵۳,۷۹۵,۵۵۲	۱.۷۹٪	۵۳,۷۹۵,۵۵۲	شرکت گروه خدمات گردشگری نارپ ایرانیان
۱.۶۶٪	۴۹,۸۸۲,۸۵۹	۱.۵۰٪	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه انرژی شمال و جنوب
۰.۰۰٪	۰	۱.۰۳٪	۳۰,۸۳۰,۱۶۳	شرکت هولارچی
۱۲.۴۵٪	۳۷۳,۴۹۸,۳۹۷	۴.۹۴٪	۱۴۸,۰۸۴,۹۸۷	سایر اشخاص حقوقی
۳۴.۵۱٪	۱,۰۳۵,۳۳۲,۵۹۰	۳۲.۶۶٪	۹۷۹,۸۸۹,۱۵۴	سایر اشخاص حقیقی
۱.۰۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۵-۲ سهام خزانه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرکت فرعی سرمایه گذار	
بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶,۴۲۹	۷,۰۷۹,۹۰۴	۱۰۹,۲۱۸	.
۱۱۰,۴۱۷	۲۳,۱۱۵,۴۴۸	۳۴۹,۳۴۴	.
۶۱,۷۸۱	۱,۰۴۳,۸۸۴	۳۶,۱۷۶	.
.	۲,۶۷۸,۰۲۵	۳۹,۴۳۵	.
۱۹۸,۶۲۷	۳۳,۹۱۷,۲۶۱	۵۳۴,۱۷۳	

۲۵-۳- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت به بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستور العمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	نسبت جاری تعدیل شده
۲.۸۸	۳.۰۷	
۰.۴۳	۰.۸۱	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۲۶- افزایش سرمایه در جریان

طی دوره مالی مورد گزارش سرمایه شرکت به موجب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۳ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته از این بابت مبلغ ۱,۴۴۴,۳۱۱ ریال در افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

۲۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و 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 هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۸- اندوخته سرمایه ای

۲۸-۱- به استناد ماده ۶۶ اساسنامه شرکت سود حاصل از فروش سهام موجود در سید 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 هیئت مدیره و با تصویب مجمع عمومی 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 هر سال می توان حداکثر تا ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال بحساب اندوخته سرمایه ای منظور میگردد بین صاحبان سهام تقسیم نمود. بانوجه به مراتب فوق تا پایان سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲,۳۱۶,۶۷۸ میلیون ریال و براساس مفاد اساسنامه جهت دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۳,۶۷۴,۱۸۶ میلیون ریال در حسابها منظور شده است و لذا مانده اندوخته سرمایه ای در پایان سال مبلغ ۵,۹۹۰,۸۶۴ میلیون ریال می باشد.

۲۹- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۰,۶۶۰	۳۱۴,۸۵۲	سهام اقلیت از سرمایه
۱۵۶,۸۰۴	۱۵۶,۸۰۴	سهام اقلیت از افزایش سرمایه در جریان
(۱,۲۴۰)	(۱,۲۴۰)	سهام اقلیت از تعهد صاحبان سهام
۲,۴۶۹	۱۱,۸۵۰	سهام اقلیت از اندوخته
(۹۷,۶۳۷)	(۱,۴۷۶)	سهام اقلیت از زیان انباشته
۳۲۱,۰۵۶	۴۸۰,۷۹۰	



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۰- پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها

۳۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۶	۵۳۴,۶۵۹	۰	۵۳۴,۶۵۹	۱۷-۴-۱
۱۰۶	۵۳۴,۶۵۹	-	۵۳۴,۶۵۹	
۱۲۲,۸۰۵	۲۳۱,۳۶۵	-	۲۳۱,۳۶۵	
۱۱,۷۷۳	۳۰۵	-	۳۰۵	
۰	۸۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰	
۵۱,۵۰۰	۵۱,۵۰۰	-	۵۱,۵۰۰	
۲۵,۸۹۴	۲۹,۹۱۸	-	۲۹,۹۱۸	
۸,۴۲۰	۳۰,۱۸۶	-	۳۰,۱۸۶	
۲۲۰,۳۹۲	۴۲۳,۲۷۴	-	۴۲۳,۲۷۴	
۲۲۰,۴۹۸	۹۵۷,۹۳۳	-	۹۵۷,۹۳۳	

تجاری

اسناد پرداختنی:

سایر اشخاص

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

توسعه افق گردشگری

نفت و گاز لاوان

فراز عمران آریانا

پیمانکاران پروژه

سایر اشخاص

جمع

سایر پرداختنی ها

اسناد پرداختنی:

اشخاص و پیمانکاران

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

شرکتها و اشخاص



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۰-۱-۱- اشخاص وابسته :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۲,۰۸۲	۱۹۰,۶۹۹	-	۱۹۰,۶۹۹	۳۰-۱-۱-۱ بانک گردشگری
.	۲,۱۴۷	-	۲,۱۴۷	شرکت باشگاه گردشگری
.	.	-	.	مجتمع فولاد بناب
.	۳۰۰	-	۳۰۰	آذر تجارت صنعت آژند
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰	نفت و گاز لاوان
.	.	-	.	شرکت بین المللی هتل لاله عسلویه
۵۳۴	.	-	.	توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران
۵۶۵,۶۱۶	۲۰۵,۱۴۶	-	۲۰۵,۱۴۶	

۳۰-۱-۱-۱ مانده حساب های پرداختنی بانک گردشگری در رابطه با شرکت های توسعه گردشگری آریا زیگورات و تلاشگران کاراد می باشد که به ترتیب زمین شهرستان تبریز و محمودآباد و ساختمان واقع در میدان هفت تیر می باشد.

۳۰-۱-۲- شرکتها و اشخاص :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵,۵۷۶,۳۱۱	-	۵,۵۷۶,۳۱۱	۳۰-۱-۲-۱ شرکت تجارت اندیشه فروزان
۲۸,۸۳۷	۸۶,۸۹۷	-	۸۶,۸۹۷	سپرده حسن انجام کار
۱۹,۰۸۰	۴۶,۱۰۶	-	۴۶,۱۰۶	سپرده بیمه
۹۵,۰۸۵	۲۵,۷۲۱	-	۲۵,۷۲۱	مالیات ارزش افزوده
۶۹,۳۱۸	۱۸۹,۴۴۰	-	۱۸۹,۴۴۰	مالیاتهای تکلیفی
۴۷۹	۴۷۹	-	۴۷۹	سرمایه گذاری هزاره سوم
۱,۴۶۹	۱,۴۶۹	-	۱,۴۶۹	تجارت بین الملل هم وطا
۲۰۰	۲۰۰	-	۲۰۰	تعاونی اعتبار مولی الموحدین
۱۱,۳۱۴	۱۰,۱۵۷	-	۱۰,۱۵۷	حق بیمه پرداختنی
۵,۵۱۹	۴,۹۸۵	-	۴,۹۸۵	بدهی به سهامداران
۱,۳۸۱	۲,۸۵۸	-	۲,۸۵۸	حقوق پرداختنی
۸,۰۰۰	.	-	.	سینا تجارت
۷۷,۴۸۵	.	-	.	شرکت شهر فرودگاهی و مجری توسعه بین المللی امام خمینی
-	۱۳,۲۲۵	-	۱۳,۲۲۵	بدهی به پیمانکاران پروژه ها
-	۲,۶۰۰	-	۲,۶۰۰	گروه مالی گردشگری ایرانیان نوآور
-	۲۰,۳۷۲	-	۲۰,۳۷۲	کارگزاری آپادانا
-	۲,۱۹۲	-	۲,۱۹۲	هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
-	۳۱,۰۰۰	-	۳۱,۰۰۰	سپرده های پرداختنی مزایده
-	۱,۷۵۵	-	۱,۷۵۵	شرکت صبا سامان تجارت بامداد
۲۶۰	.	-	.	شرکت پارس کیمیا
۵۹	.	-	.	انبوه سازی پارس میکا کیش
۴۱۱	۱۲۰	-	۱۲۰	شرکت توسعه امید بیمه تکمیلی کارکنان
۵۷,۴۲۰	.	-	.	شرکت خدمات مسافر هوایی و گردشگری سفرهای کپکشان
۲۱,۳۵۸	۱۹,۲۲۷	-	۱۹,۲۲۷	سایر
۳۹۷,۶۷۵	۶,۰۳۵,۱۱۴	۰	۶,۰۳۵,۱۱۴	

۳۰-۱-۲-۱ تسهیلات مالی دریافتی از بانک آینده شرکت های تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات و میلاد پارس زیگورات توسط شرکت تجارت اندیشه فروزان تسویه گردیده است که از مانده حساب مزبور تا تاریخ تنظیم گزارش مبلغ ۴,۹۴۳,۵۳۹ میلیون ریال تسویه شده است



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۰-۲- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری				
اسناد پرداختنی :				
۰	۵۳۲,۲۲۰	۰	۵۳۲,۲۲۰	۱۷-۴-۱
سایر اشخاص				
۰	۵۳۲,۲۲۰	۰	۵۳۲,۲۲۰	
حسابهای پرداختنی :				
۹۷۸,۴۷۲	۹۹۲,۵۳۰	۰	۹۹۲,۵۳۰	۳۰-۲-۱
شرکتهای گروه				
۳۶,۴۵۸	۱۰,۱۳۶	۰	۱۰,۱۳۶	۳۰-۲-۲
شرکت های وابسته				
۱,۰۱۴,۹۳۰	۱,۰۰۲,۶۶۶	-	۱,۰۰۲,۶۶۶	
۱,۰۱۴,۹۳۰	۱,۵۳۴,۸۸۶	-	۱,۵۳۴,۸۸۶	
سایر پرداختنی ها :				
۳۱,۸۳۹	۱۵۰,۲۲۸	۰	۱۵۰,۲۲۸	مالیات نقل و انتقال سهام
۰	۳۱,۰۰۰	۰	۳۱,۰۰۰	سپرده های پرداختی مزایده
۰	۲۰,۳۷۲	۰	۲۰,۳۷۲	کارگزاری آپادانا
۰	۲۵۰	۰	۲۵۰	لیزینگ گردشگری
۴۶۶	۵۹۱	۰	۵۹۱	مالیات اجاره و حقوق
۵۶۲	۷۶۶	۰	۷۶۶	حق بیمه پرداختنی
۵,۵۱۹	۴,۹۸۵	۰	۴,۹۸۵	بدهی به سهامداران
۱,۳۲۲	۲,۳۱۰	۰	۲,۳۱۰	سپرده بیمه
۹۳۵	۱,۳۰۷	۰	۱,۳۰۷	سپرده حسن انجام کار
۱۶۰	۱,۲۳۲	۰	۱,۲۳۲	هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۰۰	تعاونی اعتباری مولی الموحدین
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰	گروه مهندسی و فناوری صنعت نفت و گاز لاوان
۴۷۹	۴۷۹	۰	۴۷۹	سرمایه گذاری هزاره سوم
۱,۵۲۸	۱,۰۹۰	۰	۱,۰۹۰	سایر
۵۵,۰۱۰	۲۲۶,۸۱۰	۰	۲۲۶,۸۱۰	
۱,۰۶۹,۹۴۰	۱,۷۶۱,۶۹۶	-	۱,۷۶۱,۶۹۶	



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۰-۲-۱- حسابهای پرداختنی اصلی - شرکت های گروه:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷۸,۱۶۷	۹۹۱,۰۰۱	-	۹۹۱,۰۰۱
۳۰۵	۳۰۵	-	۳۰۵
-	۱,۲۲۴	-	۱,۲۲۴
۹۷۸,۴۷۲	۹۹۲,۵۳۰	-	۹۹۲,۵۳۰

تجارت بین الملل میلادپارس زیگورات

افق گردشگری ایرانیان

توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایرانیان

۳۰-۲-۲- حسابهای پرداختنی اصلی شرکت های وابسته:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۵۶۹	.	-	.
۴,۹۴۹	۴,۹۴۹	-	۴,۹۴۹
۳,۵۰۰	.	-	.
۲,۲۴۷	۲,۲۴۷	-	۲,۲۴۷
۱,۰۲۳	۲,۰۳۵	-	۲,۰۳۵
.	۹۰۵	-	۹۰۵
۹۳۸	.	-	.
۶۶۱	.	-	.
۵۷۱	.	-	.
۳۶,۴۵۸	۱۰,۱۳۶	۰	۱۰,۱۳۶

آذر تجارت صنعت آژند

ستاره بام کویر

جاوید گستر رازیان

مجمع فولاد صنعت بناب

شرکت بین المللی هتل لاله عسلویه

نوبین تجارت تندیس زاگرس

تجارت بین الملل هم و طا آریا

توسعه امید افق گردشگری

صبا سامان تجارت بامداد

۳۰-۳- پرداختنی های بلند مدت

گروه			
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
خالص	خالص		
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱۶۰,۱۱۴		
۲,۸۲۴	۱,۴۱۲		
۲,۸۲۴	۱۶۱,۵۲۶		

بانک گردشگری

اداره کل راه استان تهران



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۱- تسهیلات مالی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۲۴۰,۰۸۲	۷۸۱,۷۳۰	۶,۴۵۸,۳۵۲	۲,۳۹۸,۹۴۴	-	۲,۳۹۸,۹۴۴
۳۴۶,۶۶۴	-	۳۴۶,۶۶۴	۸۳,۴۴۱	-	۸۳,۴۴۱
(۲۸۰,۵۶۷)	(۲۵۵,۸۳۳)	(۲۴,۷۳۴)	-	-	-
(۳۱,۲۹۲)	-	(۳۱,۲۹۲)	(۱۳,۸۴۴)	-	(۱۳,۸۴۴)
۷,۲۷۴,۸۸۷	۵۲۵,۸۹۷	۶,۷۴۸,۹۹۰	۲,۴۶۸,۵۴۱	۰	۲,۴۶۸,۵۴۱

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۰۰۰
۵۰۶	-	۵۰۶	۵,۶۷۷	-	۵,۶۷۷
۳۰,۵۰۶	۰	۳۰,۵۰۶	۱۱۵,۶۷۷	۰	۱۱۵,۶۷۷

۳۱-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۳۱-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه					
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		ریالی	بانک ها
جمع	جمع	ارزی	ارزی		
۷,۲۴۰,۰۸۲	۲,۳۹۸,۹۴۴	۰	۰	۲,۳۹۸,۹۴۴	
(۲۸۰,۵۶۷)	-	-	-	-	سود و کارمزد سال های آتی
۳۴۶,۶۶۴	۸۳,۴۴۱	-	-	۸۳,۴۴۱	سود و کارمزد و جرائم معوق
(۳۱,۲۹۲)	(۱۳,۸۴۴)	-	-	(۱۳,۸۴۴)	وجه مسدودی
۷,۲۷۴,۸۸۷	۲,۴۶۸,۵۴۱	۰	۰	۲,۴۶۸,۵۴۱	حصه جاری



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۱-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۶,۱۴۹,۸۴۰	۲,۳۵۲,۸۶۴	۲۵ درصد به بالا
۳۰,۵۰۶	۱۱۵,۶۷۷	۱,۱۲۵,۰۴۷	۱۱۵,۶۷۷	زیر ۲۵ درصد
۳۰,۵۰۶	۱۱۵,۶۷۷	۷,۲۷۴,۸۸۷	۲,۴۶۸,۵۴۱	

۳۱-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۱۵,۶۷۷	۶,۷۴۸,۹۹۰	۱۱۵,۶۷۷	۱۴۰۰
۳۰,۵۰۶	-	۵۲۵,۸۹۷	۲,۳۵۲,۸۶۴	۱۴۰۱ و بعد از آن
۳۰,۵۰۶	۱۱۵,۶۷۷	۷,۲۷۴,۸۸۷	۲,۴۶۸,۵۴۱	

۳۱-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۳,۱۹۱,۳۸۸	۰	ساختمان
۳۰,۵۰۶	۱۱۵,۶۷۷	۴,۰۸۳,۴۹۹	۲,۴۶۸,۵۴۱	چک و سفته
۳۰,۵۰۶	۱۱۵,۶۷۷	۷,۲۷۴,۸۸۷	۲,۴۶۸,۵۴۱	



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۱-۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	یادداشت	گروه
میلیون ریال		مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۶,۰۱۱,۲۶۵		دریافت های نقدی
۱۶۲,۷۶۳		سود و کارمزد و جرائم
۱,۱۷۱,۱۶۲		پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱۱۵,۰۰۷)		پرداخت های نقدی بابت سود
(۵۲,۶۵۰)		سایر تغییرات غیرنقدی
۹۷,۳۵۴		مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۷,۲۷۴,۸۸۷		دریافت های نقدی
۹۲,۰۹۰		سود و کارمزد و جرائم
۵۸۶,۰۴۷		پرداخت های نقدی بابت اصل و سود
(۴۳,۱۴۰)		تغییرات حاصل از تحصیل یا از واگذاری شرکت های فرعی
۳۷۷,۸۳۴		سایر تغییرات غیرنقدی
(۵,۸۱۹,۱۷۷)	۳۱-۲-۱	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲,۴۶۸,۵۴۱		

۳۱-۲-۱- سایر تغییرات غیر نقدی بابت تسویه تسهیلات دریافتی از بانک آینده شرکتهای میلاد آریا زیگورات و میلاد پارس زیگورات توسط شرکت تجارت اندیش فروزان می باشد.

تسهیلات مالی	شرکت
میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۳۰,۰۰۰	دریافت های نقدی
۲۶۰,۳۶۹	سود و کارمزد و جرائم
(۲۵۹,۸۶۲)	سایر تغییرات غیرنقدی
۳۰,۵۰۷	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۸۰,۰۰۰	دریافت های نقدی
۵,۱۷۰	سود و کارمزد و جرائم
۱۱۵,۶۷۷	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳۱-۲-۲- سایر تغییرات غیر نقدی بابت انتقال هزینه مالی تسهیلات دریافتی از بانک آینده شرکت میلاد پارس زیگورات می باشد.



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۸۰	۶,۹۹۹	۱۴,۴۴۰	۲۴,۹۸۹	مانده در ابتدای سال
.	.	.	(۱۸,۸۴۹)	پرداخت شده طی دوره
۴,۲۱۹	۲,۲۳۸	۱۰,۵۴۹	۶,۱۵۳	ذخیره تامین شده
۶,۹۹۹	۹,۲۳۷	۲۴,۹۸۹	۱۲,۲۹۳	مانده در پایان دوره

۳۳- مالیات پرداختنی

گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹,۱۹۸	۷۶,۴۳۲
۵۹,۱۹۸	۷۶,۴۳۲

۳۳-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۹۹	۵۹,۱۹۸	مانده در ابتدای سال
۱۵,۶۳۲	۳۰,۰۶۱	ذخیره مالیات عملکرد سال
۴۶,۶۵۱	(۳,۲۵۳)	تعدیل مالیات عملکرد سنوات قبل
(۱۰,۶۸۴)	(۹,۵۷۴)	پرداختی طی سال
۵۹,۱۹۸	۷۶,۴۳۲	



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 ۱۳۹۹

۲-۲۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال		مالیات							
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱							
نوعه تشخیص	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
در دست رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۷۶,۳۸۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۶,۵۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۸۰,۶۰۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	۰	۰							

۲-۲۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲-۲۳-۲- عملکرد سال ۱۳۹۷ توسط اداره امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته ولیکن تا تاریخ تنظیم این گزارش برگ تشخیص صادر نشده است.



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۴- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
۲۵۱,۸۴۹	-	۲۵۱,۸۴۹	۱۲۶,۳۳۵	-	۱۲۶,۳۳۵
۱۲۸,۷۴۲	-	۱۲۸,۷۴۲	۰	-	۰
-	-	-	۱۴۷,۶۵۳	-	۱۴۷,۶۵۳
۳۸۰,۵۹۱	۰	۳۸۰,۵۹۱	۲۷۳,۹۸۸	۰	۲۷۳,۹۸۸
۳,۰۵۹	-	۳,۰۵۹	۵,۵۴۱	-	۵,۵۴۱
۲۸۳,۶۵۰	۰	۲۸۳,۶۵۰	۲۷۹,۵۲۹	۰	۲۷۹,۵۲۹

شرکت :

سنوات قبل از ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۸

گروه

شرکتهای فرعی - متعلق به اقلیت

۳۴-۱- سود نقدی شرکت جهت هر سهم سال ۱۳۹۸ مبلغ ۴۹ ریال به ازای هر سهم است.

۳۵- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
جمع	ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده	جمع	ذخیره هزینه صورت وضعیتها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴,۶۹۹	۹۰,۵۲۷	۶۸,۸۶۵	۲۱,۶۶۲
۲۸,۹۹۳	۶,۶۸۳	۰	۶,۶۸۳
(۱۶,۱۶۵)	(۶۸,۸۶۵)	(۶۸,۸۶۵)	-
۸۷,۵۲۷	۲۸,۳۴۵	۰	۲۸,۳۴۵

گروه

مانده در ابتدای سال

افزایش

مصرف

۳۶- پیش دریافت ها

گروه

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۳۱,۴۰۴	۲۶۶,۲۲۰
۵۳۱,۴۰۴	۲۶۶,۲۲۰

سایر مشتریان

۳۶-۱- مانده پیش دریافتها عمدتاً در شرکت تندیس تجارت باختر از بانک گردشگری بمبلغ ۳۵۵.۵ میلیون ریال و مجتمع توسعه پارس زیگورات بمبلغ ۲۰۱.۵۸۰ میلیون ریال و ستاره بام کویر ۲۹.۱۳۵ میلیون ریال در رابطه با پروژه های در ساخت فرهنگ ۲ و هتل سیرجان و بافت می باشد



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۷- اصلاح اشتباهات

گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۲,۲۸۹)	(۲,۲۸۹)	(۲,۳۳۵)
(۸۱۴)	(۸۱۴)	(۳,۲۵۳)
(۳,۱۰۳)	(۳,۱۰۳)	(۵,۵۸۸)

حسابرسی بیمه تامین اجتماعی

مالیات عملکرد و ارزش افزوده

۳۷-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۷-۱-۱ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی گروه ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)		
(تجدید آرایه شده)		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات	طبق صورت های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۵۹,۱۹۸	۳,۲۵۳	۵۵,۹۴۵
۱,۲۰۸,۱۶۸	۲,۳۳۵	۱,۲۰۵,۸۳۳

صورت وضعیت مالی

مالیات پرداختنی

پرداختنی تجاری و سایر پرداختی ها

۳۷-۱-۲ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی گروه ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)		
(تجدید آرایه شده)		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات	طبق صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۰,۸۵۳	۳,۲۵۳	۷,۵۹۹
۷۱۴,۸۶۰	۲,۳۳۵	۷۱۲,۵۲۵

صورت وضعیت مالی

مالیات پرداختنی

پرداختنی تجاری و سایر پرداختی ها



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۸- نقد حاصل از عملیات

شرکت			گروه			
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	سال ۱۳۹۸	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
۱,۴۷۶,۵۳۰	(۱۶۳,۲۳۸)	۳,۵۸۰,۶۰۳	۱,۷۵۰,۶۵۴	(۹۳۷,۵۰۶)	۹۶۷,۷۳۸	سود (زیان) خالص
-	-	-	۵۹,۰۳۰	۱۰,۲۵۱	۳۰,۰۶۱	تعدیلات
-	-	-	-	-	-	هزینه مالیات بر درآمد
۲۶۰,۳۶۹	۱۷۵,۰۰۲	۵,۱۷۰	۱,۱۷۱,۱۶۲	۵۳۱,۷۶۹	۵۸۶,۰۴۷	هزینه های مالی
۴,۲۱۹	۳,۰۰۰	۲,۲۳۸	۱۰,۵۴۹	۸,۶۸۶	(۱۲,۶۹۶)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	-	-	(۴,۹۸۶)	(۴,۹۸۶)	(۳۷,۳۶۳)	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۹۹۹	۵۳۴	۴۷۰	۲۸۶,۹۱۵	۱۲۲,۰۳۳	۶۴,۵۶۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
-	-	-	(۲۰,۱۹۷)	(۶,۲۰۲)	(۳,۷۳۳)	سود ناشی از سپرده بانکی
(۴۷)	۱۶۰	(۷۳۹)	(۱,۱۶۶)	۸۴۰	(۶,۹۴۷)	زیان (سود) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۲۶۵,۵۴۰	۱۷۸,۶۹۶	۷,۱۳۹	۱,۵۰۱,۳۰۷	۶۶۲,۳۹۱	۶۱۹,۹۳۸	جمع تعدیلات
۳۸۳,۲۴۱	۱۹۷,۱۰۶	(۴,۴۰۱,۲۹۴)	(۳,۷۸۵,۷۹۹)	۹۹,۳۰۱	۶,۰۵۴,۰۴۷	کاهش (افزایش) دریافتنی عملیاتی
-	-	-	(۳۳۸,۸۰۲)	(۳۸۸,۷۵۷)	(۴,۸۸۳)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۰,۷۶۷)	(۱۰,۸۵۱)	۱۷,۴۸۸	۱۰۹,۹۵۷	۹۰,۶۲۸	(۱۳۲,۰۴۱)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۱,۸۲۰,۸۲۹)	۱۸,۶۰۳	۶۹۴,۳۵۶	۱۷۹,۲۱۱	۲۱۱,۶۴۵	(۷۴۸,۸۱۳)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
-	-	-	۳۷۷,۹۴۷	۸۹,۹۲۰	(۲۶۵,۱۸۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۹۸,۴۵۳)	(۱۶۶,۱۳۰)	۱,۵۱۴,۹۴۶	۷۸۴,۴۱۴	۳۳۱,۸۲۳	(۴,۵۸۳,۴۰۲)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۱۴,۰۳۲)	(۳۰,۷۹۷)	(۱,۱۶۱,۷۱۰)	(۹۸,۶۱۸)	(۱۲,۱۹۰)	(۱,۷۶۰,۴۶۴)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-	(۱,۲۸۲,۹۰۹)	(۲۰۷,۲۱۹)	۷۳	(۱,۲۸۲,۹۰۹)	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
-	-	-	۱۲,۸۲۸	(۳,۷۳۳)	(۵۹,۱۸۲)	افزایش (کاهش) ذخایر
(۱,۶۷۰,۸۴۰)	۷,۹۳۱	(۴,۶۱۹,۱۲۴)	(۲,۹۶۶,۰۸۱)	۴۱۸,۶۱۰	(۲,۷۸۲,۸۳۱)	
۷۱,۲۳۰	۲۳,۳۸۹	(۱,۰۳۱,۳۸۲)	۲۸۵,۸۸۰	۱۴۳,۴۹۵	(۱,۱۹۵,۱۵۶)	نقد حاصل از عملیات

۳۹- معاملات غیرنقدی

معاملات غیرنقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

شرکت			گروه			
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	سال ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	سال ۱۳۹۸	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
-	-	-	-	-	۲۴۵,۳۱۷	تهاتر مطالبات با سرمایه گذاری
-	-	-	-	-	۲۴,۲۰۰	تحصیل سرمایه گذاری در قبال اخذ تسهیلات
-	-	-	-	-	۴۲۸,۹۰۲	تسویه بدهی در قبال واگذاری ملک
-	-	-	۱۷۰,۰۰۰	-	-	خرید دارایی های ثابت در قبال مطالبات
-	-	-	۵۷,۴۲۰	-	-	تحصیل دارایی نامشهود
-	-	۱۸۱,۴۰۲	-	-	۱۸۱,۴۰۲	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
-	-	۱۷,۱۸۵	-	-	۱۷,۱۸۵	خرید سهام شرکت مجتمع خدماتی و رفاهی پارس زیگورات در قبال سود سهام پرداختنی
-	-	۱۹۸,۵۸۷	۲۲۷,۴۲۰	-	۸۹۷,۰۰۶	



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۴۰- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۴۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. 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 می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ با نرخ ۷۲/۶۶ درصد می باشد.

۴۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۹,۵۷۲,۶۴۷	۱۰,۴۹۳,۵۳۲	موجودی نقد
(۱۶۳,۱۴۹)	(۶۵۱,۸۹۱)	خالص بدهی
۹,۴۰۹,۴۹۸	۹,۸۴۱,۶۴۱	حقوق مالکانه
۵,۶۳۴,۵۱۷	۱۳,۵۴۴,۷۰۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱۶۷/۰۰٪	۷۲/۶۶٪	

۴۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق سرمایه گذاری های مناسب در بازارهای هدف است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۴-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می گیرد:

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

۴-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تحصیل درآمد ارزی در شرکت توسعه گردشگری اریا زیگورات مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۷ ارائه شده است.

۴-۳-۲- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۴-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و 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 شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های 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 حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

از آنجاییکه عمده حساب های دریافتی بشرح یادداشت توضیحی ۱۸ مربوط به شرکتهای فرعی و وابسته بوده فلذا ریسک اعتباری فلذا ریسک اعتباری در این رابطه متوجه شرکت نمی باشد، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با شرکت از ۲۰ درصد تاخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمیکند. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرف های قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند.

۴-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت 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 جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۴-۶- ریسک کرونا

در خصوص شیوع ویروس کرونا و اثرات آن بر صورتهای مالی شرکت، از آنجاییکه فعالیت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران عمدتاً در ساخت و بهره برداری هتل، ساخت و اجرای ساختمان، مرمت بناهای تاریخی، آموزشی و حوزه های بازار سهام بورس اوراق بهادار بوده است، شرکت در این مدت زمانی تمام تلاش و کوشش خود را نسبت به رعایت دستورالعمل ها و نیز پروتکل های بهداشتی ابلاغ شده از سوی وزارت بهداشت و درمان در حوزه های مختلف نموده است و صرفاً فعالیت شرکت تلاشگران اندیشه کاراد در حوزه آموزشی به صورت دوره های مجازی و آنلاین بوده که در حال برگزاری می باشد. بنابراین توقیفی در فعالیت شرکت اصلی و شرکت های گروه صورت پذیرفته است فلذا شیوع ویروس کرونا فاقد آثار سود و زیانی با اهمیت بر صورت های مالی شرکت می باشد.



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۴۱- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دولار آمریکا	یورو	پوند انگلستان	درهم امارات	لیبر	گروه
۲۳	۵۶۶	۲۰,۳۰۰	۱۰۰	-	-	موجودی نقد
	۵۶۶	۲۰,۳۰۰	۱۰۰	-	-	جمع داراییهای پولی ارزی
۳۱	-	-	-	-	-	تسهیلات مالی
	-	-	-	-	-	جمع بدهیهای پولی ارزی
	۳,۱۹۴	۲,۶۴۰	۱,۷۵۲	-	-	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	۸۹	۴,۷۳۹	۳۵	۰	-	معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
	۱۳,۳۶۸	۳۲,۰۸۷	۴,۸۹۳	۱,۲۸۹	۲۴۶	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۱,۴۴۴	۵,۷۶۵	۸۴۰	۵۷	۶	معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
شرکت						
۲۳	۳	۲۰,۱۲۵	۰	-	-	موجودی نقد
	۳	۲۰,۱۲۵	۰	-	-	جمع داراییهای پولی ارزی
	-	-	-	-	-	جمع بدهیهای پولی ارزی
	۳	۲۰,۱۲۵	۰	-	-	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	۶۲	۴,۶۸۳	۱,۵۵۰	-	-	معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
	۳۷۷	۱۲۵	۴,۴۵۰	-	-	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۳۸	۸	۸۴۰	-	-	معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)



[illegible]

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

ارقام به میلیون ريال

موسسه حسابرسی فاطر
گزارش

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

گزارش مالی دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۴۲-۳ - معاملات انجام شده شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

ارقام به میلیون ریال							
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	انتقال مطالبات	افزایش سرمایه	سود سهام	دریافت تسهیلات
شرکتهای فرعی	شرکت تلاشگران اندیشه کراد	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیأت مدیره	✓	-	-	-	-
	شرکت تدبیر تجارت باختر	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیأت مدیره	✓	-	-	-	-
	شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زنگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیأت مدیره	✓	-	-	-	-
	شرکت لیزینگ گردشگری	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیأت مدیره	✓	-	-	-	-
	شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زنگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیأت مدیره	✓	-	-	-	-
شرکتهای وابسته	شرکت توسعه اطلاعات فناوری گردشگری ایران	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیأت مدیره	✓	-	۱۳۰,۹۲۱	۵۱	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا زنگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیأت مدیره	✓	۲۸۷,۹۷۳	-	-	-
	بانک گردشگری	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیأت مدیره	✓	-	-	-	(۸۰,۰۰۰)
	شرکت اقتصادی تکن گردشگری پارس کیمیا	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیأت مدیره	✓	-	-	-	(۱,۲۳۸,۰۰۰)
	توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	سرمایه پذیر	...	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	افز تجارت سمیت آزاد	شرکت های گروه	-	-	-	-	-
	توسعه امید افق گردشگری	شرکت های گروه	...	-	-	-	-

۴۲-۳-۱ - سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



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

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸	
		دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	پیش پرداخت ها	خالص
شرکتهای فرعی	شرکت تانکران اندیشه کاراد	۲۳۵۲۳	-	-	طلب
	شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۶۳۵۸۷۵	-	-	طلب
	شرکت تدبیر تجارت باختر	۱۱۰۹۷۸	-	-	طلب
	شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات	-	-	-	طلب
	شرکت لیزینگ شید	-	-	-	طلب
	ستاره پام کویر	-	-	-	طلب
	بهره برداری و تأمین هتل های رگسان	۱۵,۲۳۳	-	-	طلب
	شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	۸۳۸,۱۸۰	-	-	طلب
	شرکت توسعه اطلاعات فناوری اطلاعات گردشگری ایران	-	-	-	طلب
	شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۸۵,۹۷۲	-	-	طلب
شرکتهای وابسته	بانک گردشگری	۳۳,۳۸۲	-	-	طلب
	شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	-	-	-	طلب
	توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۱۰,۹۷۱	-	-	طلب
	شرکت نیپا فروش آریکه	۱۶۶	-	-	طلب
	توسعه امید افق گردشگری	-	-	-	طلب
	تجارت بین الملل هم وپلا	-	-	-	طلب
	افق گردشگری ایرانیان	-	-	-	طلب
	توسعه گردشگری جاده ابریشم ورنای	۲,۸۹۱	-	-	طلب
	گروه مهندسی و فناوری صنعت نفت و گاز لوان	-	-	-	طلب
	مجتمع فولاد صنعت بناب	-	-	-	طلب
سایر اشخاص وابسته	آذر تجارت صنعت آزد	۵,۳۴۰,۰۱۷	-	-	طلب
	توسعه امید افق گردشگری	-	-	-	طلب
	-	-	-	-	طلب

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



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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۴۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۳-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۳۴,۱۵۴	۲۴۷,۰۰۰
۳۳۴,۱۵۴	۲۴۷,۰۰۰

احداث هتل بافت

۴۳-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۹۶,۸۳۷	.
۲۹۶,۸۳۷	.

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت

اسناد تضمینی نزد بانک توسعه صادرات به منظور دریافت تسهیلات

۴۳-۳- بدهی های احتمالی شرکت موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۴۷۷,۷۳۶	۵,۴۷۷,۷۳۶
۲,۷۸۰,۲۰۹	۲,۲۷۰,۰۰۰
۱,۶۲۵,۱۳۱	۱,۶۲۵,۱۳۱
۱,۳۳۲,۵۰۰	۱,۳۳۲,۵۰۰
۲۱,۷۰۴	۲۱,۷۰۴
۳,۵۴۵,۹۰۰	۲,۵۹۷,۹۰۰
۱۴,۷۸۳,۱۸۰	۱۳,۳۲۴,۹۷۱

ظهنویسی چک های تضمین بابت شرکت توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا

ظهنویسی چک های تضمین بابت شرکت توسعه مجتمع های خدمات رفاهی پارس زیگورات

ظهنویسی چک های تضمین بابت شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات

ظهنویسی چک تضمین بابت شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان

ظهنویسی چک تضمین بابت شرکت تندیس تجارت باختر

ظهنویسی چک تضمین بابت سایر شرکتها

۴۴- رویدادهای بعد از صورت وضعیت مالی

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

