

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

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

به انضمام

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۱	تأیید صورت‌های مالی توسط هیات مدیره
۲	- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	- صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	- صورت جریان های نقدی تلفیقی
	صورت های مالی اساسی شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام):
۶	- صورت سود و زیان
۷	- صورت وضعیت مالی
۸	- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	- صورت جریان های نقدی
۱۰ الی ۶۷	- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
۱ الی ۳۱	- پیوست (گزارش تفسیری مدیریت)



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

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

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی گروه و شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۴۴ به پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳، 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 روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- به شرح یادداشت های توضیحی ۱-۱۲-۱۷ و ۱-۴-۱۸، صورت های مالی حسابرسی نشده برخی از شرکت های فرعی و وابسته مشمول تلفیق و ارزش ویژه، در صورت های مالی تلفیقی استفاده شده است. همچنین پاسخ تاییدیه درخواستی و اوراق سهام در ارتباط با سرمایه گذاری بلند مدت شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات (شرکت فرعی) در شرکت وابسته فراگستر فدک اسپادان، موضوع یادداشت توضیحی ۱۷، واصل نشده است. با توجه به مراتب فوق تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از دریافت صورت های مالی حسابرسی شده و مستندات فوق، بر صورت های مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، برای این مؤسسه مشخص نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

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

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۲-۳۰، تا تاریخ این گزارش انتقال رسمی فروش سهام شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات در سنوات قبل صورت پذیرفته است. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۴-۱-۱۹ مبلغ ۲۰۸ میلیارد ریال اعتبار مالیات و عوارض بر ارزش افزوده مربوط به شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات عمدتاً بابت مخارج دارایی در جریان تکمیل بوده که قابلیت بازیافت آن منوط به رسیدگی سازمان امور مالیاتی خواهد بود. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانگونه که در بخش مبانی نتیجه گیری مشروط در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این موسسه بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم در رابطه با بند ۳ این گزارش، نتوانسته است شواهد کافی و مناسب در این خصوص به دست آورد. از این رو، این موسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

سایر الزامات گزارشگری

۷- در ارتباط با رعایت قوانین و مقررات حاکم بر شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار در قالب چک لیست های ابلاغی، این موسسه به استثنای ارائه به موقع صورتجلسه مجامع عمومی حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل به مرجع ثبت شرکت ها و همچنین بند های ۱ و ۲ 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 شرکت های فرعی و وابسته و ارسال کلیه آگهی های ثبت شده ظرف ۱۰ روز به سازمان بورس، به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت نکات مندرج در چک لیست های یاد شده، برخورد ننموده است. مضافاً اقدامات انجام شده جهت رعایت مفاد دستورالعمل های کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، باتوجه به محدودیت ذاتی کنترل های داخلی به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات مزبور برخورد نشده است. همچنین مفاد مواد ۶، ۲۸ و ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص پرداخت به موقع سود سهام، عدم تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی (سهام خزانه)، افشای اطلاعات با اهمیت اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل و کمیته های تخصصی از قبیل نام، مشخصات کامل، میزان مالکیت سهام آنان، حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی و افشای آن در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری رعایت نشده است.



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (۱۵۱مه)

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

۸- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۴-۲۶ صورت های مالی اعلام نموده است. در این رابطه موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبه نسبت های مزبور برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۴ آذر ماه ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمدرضا گلچین پور

شماره عضویت ۱۳۸۰۰۶۷۱

حسین آریان

شماره عضویت ۱۳۹۵۲۲۵۸

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)



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

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰-۶۷

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- صورت جریانهای نقدی تلفیقی

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

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی

ج - یادداشت های توضیحی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

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



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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
				درآمد های عملیاتی
۱,۱۹۲,۵۵۴	۴۵۲,۹۶۸	۸۴۱,۸۶۹	۵	درآمد ارائه خدمات
۲,۹۷۱,۰۵۹	۲,۰۵۰,۲۶۶	۱,۷۵۶,۵۶۳	۵	سود سرمایه گذاری ها
۵۱,۶۰۰	.	.	۵	سایر درآمدها
(۱۰۳,۰۷۷)	.	(۵۶,۷۳۶)	۶	(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۴,۱۱۲,۱۳۶	۲,۵۰۳,۲۳۴	۲,۵۴۱,۶۹۶		جمع درآمدهای عملیاتی
(۸۶۸,۴۰۵)	(۵۱۵,۸۱۴)	(۴۸۴,۶۳۵)	۷	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۲۴۳,۷۳۱	۱,۹۸۷,۴۲۰	۲,۰۵۷,۰۶۱		سود ناخالص
(۳۴۰,۷۵۸)	(۱۸۵,۳۵۰)	(۱۹۹,۱۹۲)	۸	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱۳۹,۷۲۸)	(۱۳۲,۹۱۰)	(۸,۸۲۴)	۹	سایر هزینه ها
۲,۷۶۳,۲۴۵	۱,۶۶۹,۱۶۰	۱,۸۴۹,۰۴۵		سود عملیاتی
(۶۴۸,۰۷۶)	(۴۵۲,۰۷۱)	(۴۵,۰۴۸)	۱۰	هزینه های مالی
۲,۷۷۶,۹۳۹	(۳۳۷,۸۸۳)	۲۷۰,۱۵۶	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴,۸۹۲,۱۰۸	۸۷۹,۲۰۶	۲,۰۷۴,۱۵۴		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود (زیان) شرکت های وابسته
۳,۳۶۱,۱۶۴	۱۱۸,۵۹۳	۱,۵۸۳,۹۷۳	۱۷-۲	سهم گروه از سود (زیان) شرکت های وابسته
۸,۱۵۳,۲۷۲	۹۹۷,۷۹۹	۳,۶۵۸,۱۲۷		سود قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد
(۱۲,۶۱۲)	(۲۶,۱۱۵)	(۳۵,۶۵۵)		سال / دوره جاری
(۷۱,۹۱۲)	(۳,۹۴۶)	(۶۷,۱۸۵)		سال های / دوره های قبل
۸,۰۶۸,۷۴۹	۹۶۷,۷۳۸	۳,۵۵۵,۲۸۸		سود خالص
				قابل انتساب به :
۷,۹۵۰,۰۸۴	۸۷۲,۲۵۹	۳,۴۱۴,۰۲۲		مالکان شرکت اصلی
۱۱۸,۶۶۵	۹۵,۴۷۹	۱۴۱,۲۶۶		منافع فاقد حق کنترل
۸,۰۶۸,۷۴۹	۹۶۷,۷۳۸	۳,۵۵۵,۲۸۸		

سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

۲۷۴	۱۵۱	۱۹۳		عملیاتی (ریال)
۵۲۴	۶۳-	۱۷۸		غیرعملیاتی (ریال)
۷۹۸	۸۸	۳۷۱	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

سود تقلیل یافته هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

۲۷۴	۱۵۱	۱۹۳		عملیاتی (ریال)
۵۲۴	۶۳-	۱۷۸		غیرعملیاتی (ریال)
۷۹۸	۸۸	۳۷۱	۱۲	سود هر سهم (ریال)

از آنجا که اجزای صورت سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود خالص تلفیقی دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.

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 وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۴,۷۸۹,۹۴۱	۳,۰۳۳,۹۸۳	۳,۶۸۰,۳۴۴
سرمایه گذاری در املاک	۴۰۴,۲۸۶	۷۹,۳۲۷	-
سرقفلی	۱۰,۲۴۷	۱۰,۶۶۴	۱۱,۴۶۴
دارایی های نامشهود	۱,۳۱۴	۹۴۰	۸۳,۲۵۴
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۴,۰۵۰,۲۸۴	۱۲,۲۷۷,۲۲۳	۲,۵۴۳,۰۹۴
سایر سرمایه گذاری بلند مدت	۱,۲۶۲,۰۷۸	۱,۱۴۸,۷۹۶	۲۵۴,۸۹۹
دریافتی های بلندمدت	۴۴۱,۴۸۳	۳۸۶,۳۶۸	۷۶۴,۴۹۴
سایر دارایی ها	۵۵,۶۲۵	۵۱۹,۸۷۴	۵۲۵,۱۸۶
جمع دارایی های غیر جاری	۲۱,۰۱۵,۲۵۸	۱۷,۵۵۷,۱۷۵	۷,۸۶۳,۷۵۵
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۵۲۶,۷۹۲	۵۵۵,۸۹۲	۱۸۴,۹۷۸
موجودی مواد و کالا	۳۱۱,۵۸۴	۲۹۸,۳۴۰	۳۰۳,۶۰۸
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۴,۷۷۲,۱۵۱	۲,۸۳۳,۵۱۹	۶,۲۵۲,۴۲۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۷۶۷,۳۵۷	۱,۳۱۲,۹۲۰	۴۶۰,۳۱۶
موجودی نقد	۵۷۶,۷۴۲	۶۰۳,۶۷۶	۱۶۳,۱۴۹
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۰۹,۱۹۱	۲۰۹,۱۹۱	-
جمع دارایی های جاری	۸,۱۶۴,۸۱۷	۵,۸۴۳,۵۲۸	۷,۳۶۴,۳۷۷
جمع دارایی ها	۲۹,۱۸۰,۰۷۵	۲۳,۴۰۰,۷۱۳	۱۵,۲۲۷,۱۳۲
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانة	۷۴۵,۵۱۲	۵۲۶,۰۵۱	۳۴۸,۰۰۸
اندوخته قانونی	۴۸۶,۶۹۵	۴۸۹,۲۰۲	۳۳۱,۴۷۸
اندوخته سرمایه ای	۳,۲۰۸,۴۳۸	۶,۴۵۴,۱۳۵	۲,۷۲۵,۳۷۳
سود (زیان) انباشته	۶,۷۹۱,۸۸۰	۶,۰۷۹,۲۲۲	(۵۶۰,۵۷۳)
سهام خزانة	(۳۱۳,۲۵۶)	(۵۹۶,۵۷۲)	(۱۹۸,۶۳۷)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۲۰,۹۱۹,۲۶۹	۱۷,۴۵۲,۰۳۸	۵,۳۳۲,۴۵۹
منافع فاقد حق کنترل	۶۶۰,۴۲۵	۶۱۰,۱۹۲	۳۲۲,۰۲۶
جمع حقوق مالکانه	۲۱,۵۷۹,۶۹۴	۱۸,۰۶۲,۲۳۰	۵,۶۵۴,۴۸۵
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختی های بلندمدت	-	۱,۴۱۲	۲,۸۲۴
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۰۶۱,۴۶۴	-	۵۲۵,۸۹۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲,۰۱۶	۲۰,۷۸۶	۲۴,۹۸۹
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۰۸۳,۴۸۰	۲۲,۱۹۸	۵۵۳,۷۱۰
بدهی های جاری			
پرداختی تجاری و سایر پرداختی ها	۳,۶۸۹,۹۷۸	۲,۲۸۴,۲۶۷	۱,۲۰۸,۱۶۸
مالیات پرداختی	۱۹۹,۷۵۱	۱۲۵,۸۴۴	۵۹,۱۹۸
سود سهام پرداختی	۶۴۱,۷۴۲	۲۳۸,۶۷۴	۳۸۳,۶۵۰
تسهیلات مالی	۱,۳۸۷,۹۹۲	۲,۰۸۹,۱۴۵	۶,۷۴۸,۹۹۰
ذخایر	۹۱,۱۲۸	۷۶,۵۲۰	۸۷,۵۲۷
پیش دریافت ها	۵۰۶,۳۱۰	۴۰۱,۸۳۶	۵۳۱,۴۰۴
جمع بدهی های جاری	۶,۵۱۶,۹۰۱	۵,۳۱۶,۲۸۵	۹,۰۱۸,۹۳۷
جمع بدهی ها	۷,۶۰۰,۳۸۱	۵,۳۳۸,۴۸۳	۹,۵۷۲,۶۴۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۹,۱۸۰,۰۷۵	۲۳,۴۰۰,۷۱۳	۱۵,۲۲۷,۱۳۲

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 جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸	۱,۰۱۶,۸۵۸	(۱,۱۹۵,۱۵۵)	(۵۳,۸۶۳)
	(۲۳,۹۸۲)	(۹,۵۷۴)	(۲۲,۸۲۷)
	۹۹۲,۸۷۶	(۱,۲۰۴,۷۲۹)	(۷۶,۶۹۰)
	۴۱۶,۳۸۱	۰	۶۳,۹۱۹
	(۱,۸۷۲,۲۴۰)	(۱۰۲,۳۸۶)	(۱,۰۲۰,۳۸۰)
	۰	۰	(۳۶۷)
	۰	۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۷۳,۳۳۰
	۰	(۱۵۰,۰۰۰)	۰
	۱۶,۳۸۰	۳,۷۳۳	۲۴,۵۳۱
	(۱,۴۳۹,۴۷۹)	۱,۳۴۶	۴,۳۴۱,۰۳۳
	(۴۴۶,۶۰۳)	(۱,۲۰۳,۳۸۳)	۴,۲۶۴,۳۴۳
	۲۱۹,۴۶۱	۴۱۱,۵۸۸	۴۹۱,۲۴۳
	۰	۱,۲۸۲,۹۰۹	۱,۲۸۳,۵۶۴
	۰	(۱,۸۷۷)	(۱,۳۵۶)
	۰	(۹۸۶)	(۹۸۶)
	۳۵۰,۰۰۰	۹۲,۰۹۰	۲۴۷,۴۴۸
	(۴۷,۰۵۴)	(۳۸,۶۰۵)	(۳,۰۳۶,۹۶۷)
	(۸,۴۱۲)	(۱,۶۷۲)	(۲,۸۲۰,۸۴۹)
	(۹۴,۴۶۴)	(۵۸,۲۶۹)	(۹۲,۸۵۷)
	۴۱۹,۵۳۱	۱,۶۸۵,۱۷۸	(۳,۸۳۰,۷۶۰)
	(۲۷,۰۷۲)	۴۸۱,۷۹۵	۴۳۳,۵۸۳
	۶۰۳,۶۷۷	۱۶۳,۱۴۹	۱۶۳,۱۴۹
	۱۳۷	۶,۹۴۷	۶,۹۴۵
	۵۷۶,۷۴۲	۶۵۱,۸۹۱	۶۰۳,۶۷۷
۳۹	۰	۸۹۷,۰۰۶	۸۹۷,۷۶۷

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی نامشهود و سایر داراییها

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 کسر 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 های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

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

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال دوره

معاملات غیر نقدی

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

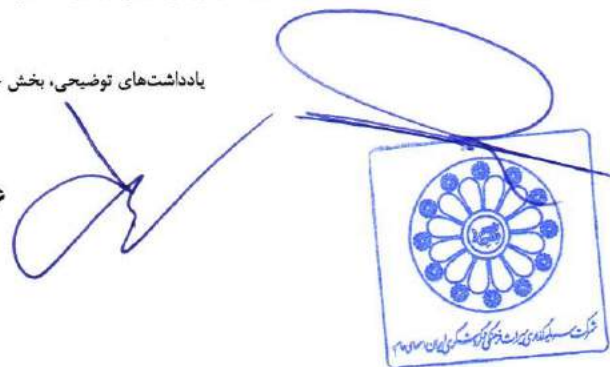
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۹۶,۷۴۱	۱۳,۹۹۸	۶۸۸,۹۷۵
درآمد سود سپرده و صندوق سرمایه گذاریها	۱,۵۱۰	۲۲,۰۰۴	۴۷,۴۵۱
سود فروش سرمایه گذاریها	۱,۰۰۴,۳۰۳	۱,۵۴۲,۰۸۶	۱,۶۴۳,۹۲۸
سایر درآمدها	-	-	۵۱,۱۸۶
(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	(۵۶,۷۳۶)	-	(۱۰۳,۰۷۷)
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۰۴۵,۸۱۸	۱,۵۷۷,۰۸۸	۲,۳۳۸,۴۶۳
هزینه های عملیاتی			
هزینه های فروش، عمومی و اداری	۸۳,۵۹۵	۹۱,۷۸۳	۱۵۳,۶۷۲
هزینه استهلاک	۶۵۸	۴۷۰	۱,۰۰۹
هزینه اجاره	۴,۳۸۰	۲,۴۰۰	۳,۴۹۴
سایر هزینه ها	-	۳۰,۰۰۰	-
جمع هزینه های عملیاتی	۸۸,۶۳۴	۱۲۴,۶۵۳	۱۵۸,۱۷۵
سود عملیاتی	۹۵۷,۱۸۴	۱,۴۵۲,۴۳۵	۲,۱۷۰,۲۸۸
هزینه های مالی	(۷,۸۴۸)	(۵,۱۷۰)	(۱۲,۷۶۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۳,۸۶۴)	۲,۱۳۳,۳۳۹	۲,۰۸۶,۰۷۱
سود قبل از مالیات	۹۴۵,۴۷۲	۳,۵۸۰,۶۰۴	۴,۲۴۳,۵۹۳
مالیات بر درآمد	-	-	-
سال جاری	-	-	-
سال های قبل	(۱۰,۳۲۵)	-	(۲۰,۰۰۰)
سود خالص	۹۳۵,۱۴۷	۳,۵۸۰,۶۰۴	۴,۲۲۳,۵۹۳
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۹۶	۱۴۵	۲۱۷
غیرعملیاتی (ریال)	(۲)	۲۱۳	۲۰۵
سود هر سهم (ریال)	۹۴	۳۵۸	۴۲۲
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۹۶	۱۴۵	۲۱۷
غیرعملیاتی (ریال)	(۲)	۲۱۳	۲۰۵
سود هر سهم (ریال)	۹۴	۳۵۸	۴۲۲

از آنجائیکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



۶



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

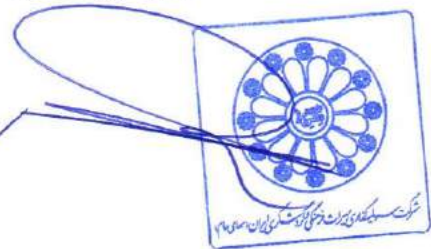
گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

پادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۱۳	۴,۱۱۷
سرمایه گذاری در املاک	۱۴	۳۷۰,۴۹۲
دارایی های نامشهود	۱۶	۱۱۲
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۸	۵,۹۵۸,۹۹۴
دریافتنی های بلندمدت	۱۹	۲۹۵,۱۱۸
سایر دارایی ها	۲۰	۳۱۶,۷۲۱
جمع دارایی های غیر جاری		۶,۶۲۸,۸۳۲
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۲۱	۱۳,۰۵۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۹	۷,۵۷۵,۸۷۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۳	۱,۷۵۸,۰۷۴
موجودی نقد	۲۴	۲۴,۸۳۴
جمع دارایی های جاری		۹,۳۷۱,۸۴۴
جمع دارایی ها		۱۵,۹۹۱,۷۴۷
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۲۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۷	۴۵۰,۰۰۰
اندوخته سرمایه ای	۲۸	۶,۴۵۴,۱۳۵
سود انباشته		۲,۳۹۲,۹۱۲
جمع حقوق مالکانه		۱۴,۵۸۷,۰۴۸
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲	۱۶,۷۵۷
جمع بدهی های غیر جاری		۱۶,۷۵۷
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۰	۶۴۶,۰۷۱
مالیات پرداختنی	۳۳	۳۰,۳۲۵
سود سهام پرداختنی	۳۴	۵۹۴,۲۱۰
تسهیلات مالی	۳۱	۱۳۱,۱۱۹
جمع بدهی های جاری		۱,۴۰۱,۷۲۵
جمع بدهی ها		۱,۴۱۸,۴۸۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۵,۹۹۱,۷۴۷

پادداشت 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 تغییرات در حقوق مالکانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سود انباشته	جمع کل
میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال
۴۵۰,۰۰۰	.	۴۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۴,۱۳۵	۲,۶۹۲,۹۱۲	۱۴,۰۹۷,۰۴۷
.	.	.	.	۹۳۵,۱۴۷	۹۳۵,۱۴۷
۵۵۰,۰۰۰	.	.	(۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	.
.	.	.	.	(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)
.	.	.	۱,۰۰۴,۳۰۳	(۱,۰۰۴,۳۰۳)	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۵۰,۰۰۰	۲,۲۰۸,۴۳۸	۹۲۲,۷۵۶	۱۴,۵۸۲,۱۹۴
۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۶,۶۷۸	۲,۹۰۴,۴۲۹	۸,۵۲۱,۱۰۷
.	.	.	.	۲,۵۸۰,۶۰۴	۲,۵۸۰,۶۰۴
.	۱,۴۶۴,۳۱۱	.	.	.	۱,۴۶۴,۳۱۱
.	.	.	.	(۱۳۷,۶۵۳)	(۱۳۷,۶۵۳)
.	.	.	۲,۶۷۴,۱۵۶	(۳,۶۷۴,۱۵۶)	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۴,۳۱۱	۳۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۰,۸۶۴	۲,۶۶۲,۱۹۴	۱۳,۲۱۸,۳۷۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۶,۶۷۸	۲,۹۰۴,۴۲۹	۸,۵۲۱,۱۰۷
.	.	.	۴۰۸,۶۹۵	(۳۰۸,۶۹۵)	.
۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۵,۳۷۳	۲,۳۹۵,۷۳۴	۸,۵۲۱,۱۰۷
.	.	.	.	۲,۲۲۳,۵۹۲	۲,۲۲۳,۵۹۲
.	.	.	.	(۱۳۷,۶۵۳)	(۱۳۷,۶۵۳)
۱۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۵۰۰,۰۰۰
.	.	۱۵۰,۰۰۰	.	(۱۵۰,۰۰۰)	.
.	.	.	۳,۲۷۸,۷۶۲	(۳,۲۷۸,۷۶۲)	.
۴۵۰,۰۰۰	.	۴۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۴,۱۳۵	۲,۶۹۲,۹۱۲	۱۴,۰۹۷,۰۴۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جداگانه‌ای صورت‌های مالی است.

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
افزایش سرمایه در جریان
سود سهام مصوب
تخصیص به اندوخته سرمایه ای
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
افزایش سرمایه در جریان
سود سهام مصوب
تخصیص به اندوخته سرمایه ای
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
اصلاح اشتباهات یادداشت ۳۷
مانده تجدید آراء شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
سود خالص سال ۱۳۹۹
سود سهام مصوب
افزایش سرمایه
تخصیص به اندوخته قانونی
تخصیص به اندوخته سرمایه ای
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۱



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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱,۲۷۲,۲۷۳)	(۱,۰۳۱,۳۸۲)	۷۲,۸۸۱	۳۸
.	.	.	
(۱,۲۷۲,۲۷۳)	(۱,۰۳۱,۳۸۲)	۷۲,۸۸۱	
(۳,۰۶۶)	(۲۸۰)	(۱۴۸)	
(۳,۰۶۶)	(۲۸۰)	(۱۴۸)	
(۱,۲۷۵,۳۴۰)	(۱,۰۳۱,۶۶۳)	۷۲,۷۳۳	
۱,۳۱۸,۵۹۸	۱,۲۸۲,۹۰۹	.	
۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	.	
(۹۲,۸۵۷)	(۵۸,۲۶۹)	(۹۴,۴۶۴)	
۱,۳۰۵,۷۴۱	۱,۳۰۴,۶۴۰	(۹۴,۴۶۴)	
۳۰,۴۰۱	۲۷۲,۹۷۸	(۲۱,۷۳۱)	
۱۵,۲۸۸	۱۵,۲۸۸	۴۶,۴۴۱	
۷۵۱	۷۳۹	۱۲۳	
۴۶,۴۴۰	۲۸۹,۰۰۵	۲۴,۸۳۴	
۱۹۹,۳۴۸	۱۹۸,۵۸۷	.	۳۹

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 (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 های 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 میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۰ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان سید جمالالدین اسدآبادی - نیش 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 طی سال به شرح زیر بوده است:

شرکت	گروه					
	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان قراردادی	۱۹۸	۲۰۳	۲۲۳	۲۵	۲۶	۲۶
	۱۹۸	۲۰۳	۲۲۳	۲۵	۲۶	۲۶

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب شده

تاریخ تصویب	شماره استاندارد حسابداری	عنوان استاندارد حسابداری	تاریخ لازم الاجرا
۱۳۹۸	۱۸ تجدید نظر شده	صورت‌های مالی جداگانه	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۲۰ تجدید نظر شده	سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۳۸	ترکیبهای تجاری	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۳۹	صورت‌های مالی تلفیقی	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۴۰	مشارکتها	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۴۱	افشاء منافع در واحد های تجاری دیگر	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۹	۴۲	اندازه گیری ارزش منصفانه	۱۴۰۰/۰۱/۰۱



۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

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

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل جمع اقلام صورت‌های مالی شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) و شرکت‌های 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 شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت‌های فرعی به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل ((سهام خزانه)) منعکس می‌گردد.

۳-۲-۴- سال مالی شرکت‌های فرعی تندیس تجارت باختر و مجتمع‌های خدماتی رفاهی پارس زیگورات اتتهای آذر ماه می باشد و همچنین سال مالی شرکت‌های تالشگران کاراد، تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات، تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات و لیزینگ گردشگری و بهره برداری و تامین هتل های رگسان مطابق شرکت منتهی به ۲۹ اسفند ماه می باشد با این وجود در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت‌های فرعی مزبور به حساب گرفته می‌شود.

صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می‌شود.

۳-۳- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهیم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۳۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت‌های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می‌شود. علاوه بر این سرقفلی بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می‌شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- در روش بهای تمام شده درآمد سرمایه‌گذاری تنها به میزان سود توزیع شده از محل سودهای انباشته واحد سرمایه پذیر که پس از تاریخ تحصیل کسب شده است، شناسایی می‌شود. سودهای توزیع شده مازاد بر سود انباشته یاد شده به عنوان بازایافت سرمایه‌گذاری محسوب و از بهای تمام شده سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد.

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 می‌شود

۳-۵- تسعیر اوز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی 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 می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه با تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

مانده‌ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
تسهیلات ارزی	یورو	بانک مرکزی	تسویه بصورت ارز آزاد
		۱۲۵۲۲	

۳-۶- مخارج تامین مالی

۳-۶-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۳-۶-۲- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شوند. مخارج بعدی مرتبط با دارایی ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۳-۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شوند. 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 دارایی‌های مربوط مستهلک می‌گردد. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.



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

گزارش میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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
ابزارآلات و قالبها	۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات و تجهيزات	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 بازیافتی آنها موجود باشد مبلغ بازیافتی برآورد و تفاوت آن با مبلغ دفتری به عنوان زیان کاهش ارزش شناسایی می شود.

۳-۸- سرمایه گذاری در املاک

املاک (زمین یا ساختمان یا قسمتی از ساختمان یا هر دو) تکمیل شده یا در جریان ساخت است که به قصد دریافت اجاره بها یا افزایش ارزش یا هر دو (توسط مالک یا توسط اجاره کننده بعنوان دارایی اجاره تامین مالی) 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



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 / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فرونی 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 نسبتاً 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 انکارپذیر 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	تلفیقی	
اندازه گیری		
سرمایه گذاری‌های بلندمدت		
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری‌ها
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری‌ها
سایر سرمایه گذاری‌های 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 گذاری‌ها
سرمایه گذاری‌های جاری		
سرمایه گذاری سریع‌المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری‌ها
سایر سرمایه گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری‌ها
شناخت در آمد		
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	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

۱۴-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

نتایج و دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می‌شود. 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 می‌شود. زمانی که سهم گروه از زیان‌های 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 می‌باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان‌های بیشتر را متوقف می‌نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می‌گردد. سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. 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 دارایی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود.



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

گزارش میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۱۵- تجدید ارائه شده

۳-۱۵-۱- صورت وضعیت تلفیقی تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۱۰/۰۱ ارائه گردیده که در رابطه با اصلاح اشتباهات شرکت تلاشگران اندیشه کاراد و مجتمع خدماتی رفاهی پارس زیگورات بمبلغ ۱۹.۹۶۷ میلیون ریال می باشد و طبقه بندی سرمایه گذاری املاک با دارایی ثابت بمبلغ ۸۷۷.۲۵۸ میلیون ریال، دارایی ثابت و موجودی مواد و کالا ۶۰.۰۰۰ میلیون ریال صورت گرفته است

۳-۱۶- سهام خزانه

۳-۱۶-۱- 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.

۳-۱۶-۲- 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.

۳-۱۶-۴- 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.

۳-۱۷- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۳-۱۷-۱- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می شود، به عنوان «دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز شود.

۳-۱۷-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می شود.

۳-۱۸- مالیات بر درآمد

۳-۱۸-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۸-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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

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

۴-۱-۱- 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 پرتفویی 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 میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت		
	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱	۸۴۱,۸۶۹	۴۵۲,۹۶۸	۱,۱۹۲,۵۵۴	-	-	-
درآمد ارائه خدمات						
۵-۲	۱,۷۵۶,۵۶۳	۲,۰۵۰,۳۶۶	۳,۹۷۱,۰۵۹	۱,۵۷۷,۰۸۷	۱,۱۰۲,۵۵۴	۲,۳۸۰,۳۵۳
سود سرمایه گذاری ها						
سایر درآمدها	۰	۰	۵۱,۶۰۰	۰	۰	۵۱,۱۸۶
	۲,۵۹۸,۴۳۲	۲,۵۰۳,۳۳۴	۴,۲۱۵,۲۱۳	۱,۵۷۷,۰۸۷	۱,۱۰۲,۵۵۴	۲,۴۳۱,۵۳۹

۵-۱- درآمد ارائه خدمات

یادداشت	گروه			شرکت		
	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱-۱	۵۶۳,۳۲۰	۲۳۸,۱۵۲	۸۶۰,۹۱۳	-	-	-
درآمد حاصل از پیمانکاری						
	۹۱,۲۳۸	۱۰۵,۲۰۶	۱۰۵,۲۰۵	-	-	-
درآمد حاصل از فروش وسائط نقلیه						
	۸۶,۴۰۳	۹,۳۰۴	-	-	-	-
درآمد حاصل از پیمان مدیریت						
	۶۱,۵۵۷	۲۸,۰۳۱	۱۳۹,۸۱۴	-	-	-
درآمد حاصل از فروش اقساطی						
سایر درآمدها	۳۹,۳۵۱	۷۲,۲۷۵	۵۳,۴۵۱	-	-	-
	۸۴۱,۸۶۹	۴۵۲,۹۶۸	۱,۱۹۲,۵۵۴	-	-	-

۵-۱-۱- اطلاعات مربوط به پیمانها به شرح زیر است.

نام پیمان	آخرین مبلغ پیمان	درآمد شناسایی شده			هزینه شناسایی شده		مخارج انباشته تا شهریور ماه ۱۴۰۰	مخارج برآوردی تکمیل	مخارج برآوردی کل
		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹			
پروژه بنوار فرهنگ	۱,۶۰۴,۹۳۷	۲۴۹,۰۳۳	۱۹۸,۹۱۰	۴۹۶,۱۶۹	(۱۷۷,۴۴۶)	(۴۳۶,۱۲۳)	۱,۲۲۱,۴۳۰	۱۴۲,۱۶۹	۱,۳۶۴,۳۹۹
سایر پروژه ها	۷۶۴,۵۰۶	۳۱۴,۲۸۸	۳۹,۲۴۲	۳۶۴,۷۴۴	(۲۴۸,۱۸۹)	(۳۹۸,۹۸۵)	۵۲۹,۵۳۹	۱۴۵,۸۸۲	۶۷۴,۳۱۱
جمع		۵۶۳,۳۲۰	۲۳۸,۱۵۲	۸۶۰,۹۱۳	(۴۲۵,۶۳۵)	(۷۳۵,۱۰۸)			

۵-۲- سود سرمایه گذاری ها

یادداشت	گروه			شرکت		
	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۲-۱	۳۹,۰۷۹	۴۰,۲۲۱	۲۳,۵۹۷	۱۲,۹۹۸	۹۶,۷۴۱	۶۸۸,۹۷۵
درآمد سود سهام						
۵-۲-۲	۵۶۸	۲۲,۵۲۴	۷۹۹,۷۹۷	۲۲,۰۰۴	۱,۵۱۰	۴۷,۴۵۱
درآمد سود تضمین شده						
۵-۲-۳	۱,۷۱۶,۹۱۶	۱,۹۸۷,۵۲۱	۳,۱۴۷,۶۶۵	۱,۵۴۲,۰۸۶	۱,۰۰۴,۳۰۳	۱,۶۴۳,۹۲۸
سود حاصل از فروش سهام						
	۱,۷۵۶,۵۶۳	۲,۰۵۰,۳۶۶	۳,۹۷۱,۰۵۹	۱,۵۷۷,۰۸۸	۱,۱۰۲,۵۵۴	۲,۳۸۰,۳۵۳



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

گزارش میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-۲-۱- درآمد سود سهام به شرح زیر است :

شرکت			گروه		
سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۸۵۳	-	-	-	-	-
۲۳,۴۷۵	-	-	-	-	-
۲۳,۰۰۵	-	-	-	-	-
-	-	۵۷,۵۹۸	-	-	-
۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	۲,۴۴۵	-	-	۲,۴۴۵
-	-	-	-	-	-
-	-	۱۴,۴۴۷	-	-	۱۴,۴۴۷
-	-	۲,۵۳۵	-	-	۲,۵۳۵
-	-	۲,۰۶۶	-	-	۲,۰۶۶
-	-	۲,۰۲۷	-	-	۲,۰۲۷
-	-	۱,۵۳۱	-	-	۱,۵۳۱
-	-	۱,۵۰۰	-	-	۱,۵۰۰
-	-	۱,۰۶۴	-	-	۱,۰۶۴
-	-	۸۵۰	-	-	۸۵۰
-	-	۶۸۳	-	-	۶۸۳
-	-	۳۲۹	-	-	۳۲۹
-	-	۲۹۶	-	-	۲۹۶
-	-	۱۶۵	-	-	۱۶۵
-	-	۱۰۴	-	-	۱۰۴
۸۴۸	۸۴۸	۵,۵۳۴	۸۴۸	۸۴۸	۵,۵۳۴
۶۰	۶۰	۶۰۰	۶۰	۶۰	۶۰۰
۶۲۱	۶۲۱	۲,۹۰۲	۶۲۱	۶۲۱	۲,۹۰۳
۵,۷۵۸	-	-	۵,۷۵۸	-	-
۲,۵۲۰	-	-	۲,۵۲۰	-	-
۱,۸۴۰	-	-	۱,۸۴۰	-	-
۱,۷۳۵	-	-	۱,۷۳۵	-	-
۳۸۹	-	-	۳۸۹	-	-
۲۴۱	۲۴۱	-	۲۴۱	-	-
۴,۳۷۵	۴,۳۷۵	-	۴,۳۷۵	۴,۳۷۵	-
۹۴۵	۹۴۵	-	۱,۸۹۰	۵,۸۷۸	-
۹۳۰	۹۳۰	-	۹۳۰	۹۳۰	-
۶۰۸	۶۰۸	-	۶۰۸	۶۰۸	-
۲۰۵	۲۰۵	-	۲۰۵	۲۰۵	-
۶۰	۶۰	-	۶۰	۶۰	-
۱,۳۷۳	۱,۳۷۳	-	۱,۳۷۳	۱,۳۷۳	-
۵۱	۵۱	-	۵۱	۵۱	-
۳۲	۵۱	-	۳۲	۵۱	-
-	-	-	-	۱۴,۷۰۰	-
۵۱	۱۱۱	۶۵	۶۱	۱۰,۲۶۱	-
۶۸۸,۹۷۵	۱۲,۹۹۸	۹۶,۷۴۱	۲۳,۵۹۷	۴۰,۲۲۱	۳۹,۰۷۹

۵-۲-۲- درآمد سود سپرده و صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است :

شرکت			گروه			یادداشت
سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۷۵۲,۳۴۶	۵۲۰	۴۱۸	درآمد حاصل از صندوق سرمایه گذاری
۱۸,۳۸۱	۹,۷۴۰	۱,۳۶۰	۱۸,۳۸۱	۹,۷۴۰	-	سود سپرده گذاری
۲۹,۰۷۰	۱۲,۲۶۴	۱۵۰	۲۹,۰۷۰	۱۲,۲۶۴	۱۵۰	سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها
۴۷,۴۵۱	۲۲,۰۰۴	۱,۵۱۰	۷۹۹,۷۹۷	۲۲,۵۲۴	۵۶۸	

۵-۲-۳- علت کاهش مبلغ سود سرمایه گذاری بانکها و سپرده گذاری نسبت به دوره مشابه قبل دربرنامه با نگهداشت مبلغ افزایش سرمایه در جریان در دوره مالی شش ماهه قبل می باشد



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

گزارش میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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

یادداشت	گروه		شرکت		سال ۱۳۹۹
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود حاصل از فروش سهام	۴۷۱,۷۸۱	۴۰۶,۳۶۰	۰	۰	-
۵-۲-۳-۱	۱,۷۱۶,۹۱۶	۱,۵۱۵,۷۴۰	۱,۰۰۴,۳۰۳	۱,۵۴۲,۰۸۶	۱,۳۱۱,۱۳۴
سود فروش شرکت‌های پرتفوی سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱,۷۱۶,۹۱۶	۱,۹۸۷,۵۲۱	۱,۰۰۴,۳۰۳	۱,۵۴۲,۰۸۶	۱,۶۴۳,۹۳۸

۵-۲-۳-۱- کاهش میزان سود طی دوره مورد گزارش در خصوص خرید و فروش سهام سرمایه گذاریهای کوتاه مدت می باشد که بدلیل کاهش شاخص سهام بورس اوراق بهادار و نیز ورود نقدینگی توسط شرکت حاصل گردیده است.

۶- (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

یادداشت	گروه		شرکت		سال ۱۳۹۹
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار	(۵۶,۷۳۶)	۰	(۵۶,۷۳۶)	۰	(۱۰۳,۰۷۷)
	(۵۶,۷۳۶)	(۱۰۳,۰۷۷)	(۵۶,۷۳۶)	۰	(۱۰۳,۰۷۷)

۷- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

یادداشت	گروه	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۲	۴۲۵,۶۳۸	۳۹۰,۲۸۹
۷-۳	۵۸,۹۹۷	۱۲۵,۵۲۵
	۴۸۴,۶۳۵	۵۱۵,۸۱۴

۷-۱- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمد عملیاتی-گروه

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد پیمانکاری	۵۶۳,۳۲۰	۴۲۵,۶۳۸	۲۳۸,۱۵۲	۳۹۰,۲۸۹	(۱۵۲,۱۳۷)
درآمد ارائه خدمات	۲۷۸,۵۴۹	۵۸,۹۹۷	۲۱۴,۸۱۶	۱۲۵,۵۲۵	۸۹,۲۹۱
	۸۴۱,۸۶۹	۴۸۴,۶۳۵	۴۵۲,۹۶۸	۵۱۵,۸۱۴	(۶۲,۸۴۶)

۷-۲- بهای تمام شده پیمانکاری بابت پروژه های شرکت تندیس تجارت باختر می باشد که عمدتاً مربوط به پروژه پارکینگ مکانیزه فرهنگ و پروژه های سرزمین ایرانیان می باشد.

۷-۳- بهای تمام شده ارائه خدمات عمدتاً مربوط به شرکت های لیزینگ گردشگری (خدمات لیزینگ خودرو) و تلاشگران اندیشه کاراد (خدمات آموزشی) می باشد.



۸- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه			شرکت		
	هشتمه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	هشتمه منتهی به سال ۱۳۹۹	هشتمه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	هشتمه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	هشتمه منتهی به سال ۱۳۹۹	هشتمه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
حقوق و دستمزد و مزایا	۹۵,۳۳۰	۶۹,۲۶۷	۱۴۲,۰۸۸	۴۳,۵۶۲	۲۹,۲۶۹	۶۲,۴۷۰
حق بیمه کارفرما و بیمه بیکاری	۱۰,۱۷۷	۷,۲۸۳	۱۲,۴۶۶	۴,۸۲۷	۳,۴۴۳	۶,۸۴۹
بازخرید سنوات خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان	۶,۹۳۶	۵,۳۰۴	۹,۶۷۶	۴,۴۲۷	۲,۴۶۳	۷,۰۴۱
حق السعی مدیران	۷,۹۶۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۶,۰۰۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰
ناهار، ایاب و ذهاب و مزایای غیر نقدی	۴,۷۸۵	۴,۰۷۶	۹,۷۵۸	۱,۳۶۷	۱,۹۰۰	۷,۲۹۹
سایر هزینه های کارکنان	۱,۸۰۵	۱,۱۵۱	۴,۱۷۹	۳,۶۵۸	۱,۱۵۱	۳,۰۳۱
حق الزحمه خرید خدمات مشاوره/پشتیبانی	۹,۸۰۱	۳۳,۷۷۵	۷۲,۱۵۷	۶,۲۰۶	۲۹,۳۶۳	۳۹,۷۲۲
اجاره محل / خودرو - هزینه شارژ	۱۳,۹۲۲	۱۰,۸۵۲	۲۰,۰۸۷	-	-	-
حق حضور اعضاء هیات مدیره	۲,۰۷۷	۲,۳۸۱	۴,۸۵۳	۴۸۰	۷۳۰	۱,۳۶۰
ملزومات مصرفی و نوشت افزار	۳,۷۷۲	۱,۵۱۵	۳,۱۶۱	۱,۰۹۹	۴۸۷	۴۹۴
استهلاک	۳,۴۷۹	۱۳,۴۸۵	۹,۷۲۱	-	-	-
آگهی، تبلیغات، نمایشگاه و نشریات	۳۸۵	۲,۰۴۷	۴,۳۸۸	-	-	-
تعمیر نگهداری ساختمان و تاسیسات	۲,۴۷۲	۱,۷۲۸	۳,۳۹۱	۹۸۳	۱,۳۱۳	۲,۳۳۰
عوارض/حق عضویت استاندارد سازی	۱,۹۲۶	۳,۴۰۳	۲,۸۶۶	۱,۵۲۳	۳,۰۳۳	۲,۶۱۱
آب، برق و گاز مصرفی و پست و تلفن	۱,۰۰۹	۱,۲۱۶	۲,۷۵۸	۱۱۵	۱۱۱	۱,۰۷۰
پذیرایی و برگزاری مراسم و همایش ها	۵,۶۵۶	۳,۵۵۴	۳,۰۳۶	۴,۳۷۲	۳,۰۶۸	۲,۳۱۹
بیمه داراییهای ثابت	۲,۸۶۳	۷۶۱	۳,۱۸۲	۱۵۷	۱۲۴	۱۳۵
حسابرسی	۳,۸۸۴	۴,۳۲۷	۷,۰۴۳	۱,۳۷۵	۱,۳۱۸	۲,۱۵۰
ثبتي و حق تمير سرمايه	۷۴۵	۱,۰۱۷	۵,۱۹۸	۱۵۹	۹۴۸	۱,۰۹۰
هزینه چاپ و تکثیر	۴۵۰	۴۷۴	۲۳۳	-	-	-
مالیات حقوق و تکلیفی برگ تشخیص/ گزارش مالیاتی	۱۳,۴۲۲	۳,۸۸۰	۵,۷۰۸	۱,۵۲۸	۲,۳۲۸	۲,۳۲۸
سایر	۵,۳۳۶	۹,۴۵۴	۱۰,۴۰۸	۱,۸۴۶	۶,۴۳۴	۷,۰۸۳
	۱۹۹,۱۹۲	۱۸۵,۳۵۰	۳۴۰,۷۵۸	۸۳,۵۹۵	۹۱,۷۸۳	۱۵۳,۶۷۲

۸-۱- افزایش میزان حقوق و دستمزد و سایر مزایای کارکنان براساس افزایشات قانون کار می باشد

۸-۲- کاهش حق الزحمه مشاورین نسبت به سال قبل درخصوص عدم انعقاد قرارداد در دوره جای با گروه مالی گردشگری می باشد



۹- سایر هزینه ها

شرکت	گروه		شرکت	گروه	
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سال ۱۳۹۹	میلیون ریال	میلیون ریال	سال ۱۳۹۹	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۱۹,۴۰۸	۱۱,۲۲۵	۹,۱۵۶
-	۳۰,۰۰۰	-	۲۱,۵۳۲	-	-
-	-	-	۹۸,۷۸۸	۹۸,۷۸۸	-
-	-	-	-	۲۲,۸۹۷	(۳۲۲)
*	۳۰,۰۰۰	*	۱۳۹,۷۲۸	۱۳۲,۹۱۰	۸,۸۲۴

استهلاک سرفظی

هزینه کاهش ارزش دریافتی ها

هزینه های جذب نشده

سایر

۱۰- هزینه‌های مالی

شرکت	گروه		شرکت	گروه		یادداشت
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سال ۱۳۹۹	میلیون ریال	میلیون ریال	سال ۱۳۹۹	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۸۸۸,۹۳۷	۵۸۶,۰۴۷	۱۱۳,۷۵۳	۱۰-۱
۱۲,۷۶۵	۵,۱۷۰	۷,۸۴۸	۹۸,۹۹۷	۶۵,۵۴۴	۸,۹۴۱	
-	-	-	(۳۳۹,۸۵۸)	(۱۹۹,۵۲۰)	(۷۷,۶۴۶)	۱۰-۲
۱۲,۷۶۵	۵,۱۷۰	۷,۸۴۸	۶۴۸,۰۷۶	۴۵۲,۰۷۱	۴۵,۰۴۸	

وام‌های دریافتی :

هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از موسسات

سایر هزینه های مالی

انتقال به پروژه در جریان ساخت

۱۰-۱- کاهش هزینه های مالی گروه نسبت به سال قبل درخصوص تسویه عمده تسهیلات مالی گروه در سال گذشته می باشد

۱۰-۲- انتقال هزینه های مالی پروژه در جریان ساخت تملک درخصوص شرکت مجتمع خدمات رفاهی پارس زیگورات می باشد

۱۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

شرکت	گروه		شرکت	گروه		یادداشت
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سال ۱۳۹۹	میلیون ریال	میلیون ریال	سال ۱۳۹۹	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۸۴,۸۳۴	۲,۱۳۲,۱۰۰	-	۲,۳۸۹,۷۶۲	(۵۱۳,۰۸۵)	۱۸۹,۸۶۵	۱۱-۱
-	-	-	۵۲,۳۷۸	۵۲,۲۶۶	-	
-	-	-	۲۴,۵۳۱	۳,۷۲۳	۱۶,۳۸۰	
-	-	-	۳۹۴,۴۶۵	۳۷,۳۶۳	۱۱۴,۷۶۷	
۷۵۲	۷۳۹	۱۲۳	۶,۹۴۵	۶,۹۴۷	۱۳۷	
۴۸۵	۵۰۰	(۳,۹۸۶)	۸,۸۵۸	۷۴,۸۹۳	(۵۰,۹۹۳)	۱۱-۲
۲,۰۸۶,۰۷۱	۲,۱۳۳,۳۳۹	(۳,۸۶۴)	۲,۷۷۶,۹۴۹	(۳۳۷,۸۸۳)	۲۷۰,۱۵۶	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتها

درآمد تامین مالی

سود حاصل از سپرده های بانکی

سود حاصل از فروش دارائی ها

سود حاصل از تسعیر ارز

سایر

۱۱-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام در دوره جاری عمدتاً درخصوص شرکت مجتمع خدماتی رفاهی پارس زیگورات و درخصوص فروش سهام شرکت پارس کیمیا بوده و همچنین مبلغ سال قبل در رابطه با سود فروش شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات می باشد

۱۱-۲- زیان مربوطه عمدتاً درخصوص زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های در شرکت های فرعی بدلیل نوسانات بازار بورس اوراق بهادار در پایان دوره شش ماهه 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 ۱۴۰۰

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) هر سهم

شرکت			گروه		
سال ۱۳۹۹	پایان به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پایان به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	پایان به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پایان به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال
۲,۱۷۰,۲۸۸	۱,۴۵۲,۲۳۵	۹۵۷,۱۸۴	۳,۷۶۳,۲۴۵	۱,۶۶۹,۱۶۰	۱,۸۴۹,۰۴۵
-	-	-	(۲۹,۴۲۹)	(۱۶۴,۸۰۷)	۷۳,۶۴۵
۲,۱۷۰,۲۸۸	۱,۴۵۲,۲۳۵	۹۵۷,۱۸۴	۳,۷۳۳,۸۱۶	۱,۵۰۴,۳۵۳	۱,۹۲۲,۶۹۰
۲,۰۷۳,۳۰۶	۲,۱۲۸,۱۶۹	(۱۱,۷۱۲)	۵,۳۹۰,۰۲۷	(۶۷۱,۳۶۱)	۱,۸۰۹,۰۸۱
(۳۰,۰۰۰)	-	(۱۰,۳۲۵)	(۸۴,۵۲۴)	(۳۰,۰۶۱)	(۱۰۳,۸۴۰)
-	-	-	(۸۹,۲۳۶)	۶۹,۳۲۰	۶۷,۶۲۱
۲,۰۵۳,۳۰۶	۲,۱۲۸,۱۶۹	(۲۲,۰۳۷)	۵,۳۰۵,۵۰۳	(۶۳۲,۱۰۲)	۱,۷۷۲,۸۶۳
۴,۲۲۳,۵۹۳	۳,۵۸۰,۶۰۳	۹۳۵,۱۴۷	۸,۰۶۸,۷۴۹	۹۶۷,۷۳۸	۳,۵۵۵,۲۸۸
-	-	-	۱۱۸,۶۶۵	(۹۵,۴۷۹)	۱۴۱,۲۶۶
۴,۲۲۳,۵۹۳	۳,۵۸۰,۶۰۳	۹۳۵,۱۴۷	۷,۹۵۰,۰۸۴	۸۷۲,۲۵۹	۳,۴۱۴,۰۲۲

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود خالص

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) خالص

سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود پایه هر سهم :

شرکت			گروه		
سال ۱۳۹۹	پایان به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پایان به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	پایان به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پایان به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد		تعداد	تعداد		تعداد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۳۷,۴۷۱,۶۵۲)	(۳۳,۹۱۷,۳۶۱)	(۴۵,۰۸۸,۵۹۲)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۲,۵۲۸,۳۴۸	۹,۹۶۶,۰۸۲,۷۳۹	۹,۹۵۴,۹۱۱,۴۰۸

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین سهام شرکت اصلی در اختیار شرکت فرعی

میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود تقلیل یافته هر سهم :

شرکت			گروه		
سال ۱۳۹۹	پایان به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پایان به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	پایان به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پایان به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد		تعداد	تعداد		تعداد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۳۷,۴۷۱,۶۵۲)	(۳۳,۹۱۷,۳۶۱)	(۴۵,۰۸۸,۵۹۲)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۲,۵۲۸,۳۴۸	۹,۹۶۶,۰۸۲,۷۳۹	۹,۹۵۴,۹۱۱,۴۰۸

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین سهام شرکت اصلی در اختیار شرکت فرعی

میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۲-۱ طی دوره مالی مورد گزارش سرمایه شرکت به موجب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۰ از محل سود انباشته مبلغ ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و اندوخته مبلغ ۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته که ثبت افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۷ انجام شده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود
۱۳۰۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ تمام شده	زمن	ساخته‌مان	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاث و منسوبات	ابزار آلات و تجهیزات	جمع	دارایی‌های در جریان تکمیل	پیش برداشت سرمایه‌ای و اعلام کرد فایزر	جمع
مبلغ در ابتدای سال ۱۳۹۹	۱۷۸,۶۶۶	۳,۵۱۲,۷۹۶	۵۷,۸۳۹	۸,۵۲۰	۴۴,۴۱۴	۱۰۰-۴۸۰	۴,۲۵۵,۸۱۵	۹۱,۸۰۰	۱۷۳,۸۱۵	۵,۲۲۰,۶۲۰
شرکت خارج شده از شمول تلفیق	-	(۳,۵۲۸,۱۷۸)	-	(۴,۷۳۰)	(۳۸۸,۱۴۳)	(۸۳,۲۴۳)	(۳,۹۷۳,۲۴۰)	-	(۳,۹۷۳,۲۴۰)	(۳,۹۷۳,۲۴۰)
شرکت وارد شده به شمول تلفیق	-	-	-	۲,۳۶۰	۲,۳۶۷	-	۴,۶۵۷	۱,۰۰۰-۲,۹۵	۲۳۱,۵۲۷	۱,۲۳۲,۶۹۹
قراردادی	-	۲۰,۸۰۰	۹۰۵	۸,۸۵۱	۳۰,۱۹۲	۱,۲۴۵	۵۱,۹۷۳	۱,۶۱۳,۶۳۴	۵۷۱,۸۹۹	۲,۳۳۷,۲۹۶
واریز شده	-	(۳۳,۳۷۷)	(۸,۸۱۰)	-	(۱,۱۳۲)	(۱۲۵)	(۳۳,۸۴۷)	(۱۷,۹۴۲)	-	(۵۰,۷۹۰)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۰۰۰	(۱۰-۵۷,۱۵۳)	(۱۰-۳۲,۱۵۳)
مبلغه در پایان سال ۱۳۹۹	۱۷۸,۶۶۶	۴۶,۶۷۱	۵۰,۰۴۴	۱۶,۸۱۱	۴۶,۹۷۸	۱۷,۵۲۸	۳۰۶,۲۳۸	۲,۷۱۲,۷۶۶	۹۲,۹۶۸	۳,۱۱۲,۲۸۲
شرکت خارج شده از شمول تلفیق	-	-	-	(۱۱۷)	(۶۱۵)	(۱۰۶)	(۱۴۸)	-	-	(۵۴۸)
واریز شده	-	۱,۰۰۰	۵,۷۵۷	-	۳۳,۳۱۰	۱۰,۰۰۰	۳۰,۹۷۷	۹۳۳,۸۱۵	۹۰۶,۴۲۸	۱,۸۷۲,۲۴۰
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	(۳,۰۰۰)	-	-	(۵,۲۱۰)	-	(۸,۲۱۰)	-	۱,۲۰۰	(۷,۰۱۰)
مبلغه در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	(۱۰۰,۰۰۰)	۴۶,۶۷۱	۵۵,۷۹۱	۱۶,۷۹۴	۶۲,۵۲۸	۱۸,۴۳۲	۳۳۰,۲۷۲	۲,۶۲۷,۸۰۱	۱,۰۰۰-۶۰۶	۲,۸۷۸,۸۷۹

استهلاکی افزایش یافته

مبلغه در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاکی

واریز شده

شرکت خارج شده از شمول تلفیق

شرکت وارد شده به شمول تلفیق

مبلغه در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاکی

شرکت خارج شده از شمول تلفیق

مبلغه در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۴۰۱- در دوره مالی شرکت های ستاره نام کبیر و سیکارو کیش از شمول تلفیق خارج شده اند



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 ۱۴۰۰

۱۳-۳- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
			بهای تمام شده
۱,۹۶۰	۳,۷۴۴	۵,۷۰۴	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
.	۳,۰۶۶	۳,۰۶۶	افزایش
۱,۹۶۰	۶,۸۱۰	۸,۷۷۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
.	۱۴۸	۱۴۸	افزایش
۱,۹۶۰	۶,۹۵۸	۸,۹۱۸	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته
۱,۰۸۴	۲,۱۲۶	۳,۲۱۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۲۷۷	۶۸۱	۹۵۸	استهلاک
۱,۳۶۱	۲,۸۰۷	۴,۱۶۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۳۸	۴۹۵	۶۳۳	استهلاک
۱,۴۹۹	۳,۳۰۲	۴,۸۰۱	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۴۶۱	۳,۶۵۶	۴,۱۱۷	مبلغ دفتری ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۵۹۹	۴,۰۰۳	۴,۶۰۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹



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 ۱۴۰۰

۱۳-۴- همد افزایش دارایی در جریان تکمیل و پیش پرداخت سرمایه ای گروه در رابطه با شرکت مجتمع پارس زیگورات در خصوص پروژه سیرجان می باشد

۱۳-۴-۱- خلاصه وضعیت پروژه در جریان تکمیل سیرجان :

یادداشت	درصد تکمیل - فیزیکی		مطابق ابانته - واقعی		برنامه ای
	واقعی	برنامه ای	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج باقیمانده تا پایان دوره
دوره طرحی گردشگری و هتل سیرجان (شرکت اصلی)	۳۳٪	۱۰۰٪	سال ۱۴۰۳	۶,۰۱۷,۰۰۰	۳,۵۹۱,۳۵۱
اصلاح و ساخت و بهره برداری مجتمع بین راهی (شرکت پارس زیگورات بهشت)	۱۷,۳٪	۲۳,۵٪	سه شصت و یک سال ۱۴۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۸۰
				۶,۹۱۷,۰۰۰	۳,۶۹۶,۵۳۱
					۳,۲۲۰,۴۶۹

۱۳-۴-۱-۱ طی قرارداد شماره ۹۸-۱۸۱۳۹۱۰۳۰-۱۸ مورخ ۱۳۹۱/۵/۲۵ بین شرکت اصلی و اداره کل راه و شهرسازی استان کرمان به نمایندگی از طرف سازمان ملی زمین و مسکن جهت واگذاری زمین مجموعه تفریحی هتل سیرجان به مساحت ۲۸/۱۲۸ متر مربع به صورت اجاره به شرط تملیک به مدت پنج سال (۹۶/۱۲/۲۵ لغایت ۹۶/۱۲/۲۵) مبلغ کل قرارداد نیز طی ۵ سال پرداخت گردید و طبق مفاد بند ۲ قرارداد مقرر گردید. سند زمین مذکور پس از اخذ پایان کار به نام این شرکت انتقال پابد.

۱۳-۴-۱-۲ به موجب موافقت اصولی از وزارت راه و شهرسازی با رعایت کلیه ضوابط و مقررات ایمنی و راهها نسبت به احداث مجتمع خدمات رفاهی بین راهی در زمین به مساحت ۵۲/۰۰۰ متر مربع موافقت گردید و مطابق وکالتنامه رسمی قیامین وزارت جهاد کشاورزی و شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات زمین مذکور از تاریخ ۱۳۹۱/۱/۳۰ به مبلغ ۸/۱۰۰ هزار ریال جهت اجرای طرح واگذار گردید و تمدید قرارداد مذکور در دست اقدام است و ضمناً براساس قرارداد پیمان مدیریت به شماره ۹۹/۸۴۰۴/۱۳۹۱ مورخ ۱۳۹۱/۹/۱۶ قیامین شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات (کارفرما) و شرکت تدبیر تجارت باختر (پیمانکار) مقرر شد گردید خدمات پیمان مدیریت در پروژه مجتمع خدماتی رفاهی بین راهی در زمینی به مساحت ۵۴ هزار متر مربع توسط شرکت تدبیر تجارت باختر انجام شود. به استناد تالیس شرکت پارس زیگورات بافت وفق الحاقیه شماره ۱۴۸/ص/۹۹ مورخ ۹۹/۱۲/۲۵ شرکت پارس زیگورات بافت به عنوان کارفرمای جدید، جهت ادامه پروژه جایگزین گردیده و مطابق ماده ۴ الحاقیه قرارداد فوق الذکر، شرکت خدمات مشاوره مرکز مطالعات و تحقیقات شهرسازی و معماری ایران به عنوان ناظر قرارداد انتخاب شده است.

۱۳-۴-۱-۳ علت عدم تحقق برنامه زمان بندی پروژه هتل سیرجان مشکلات تقیدگی و افزایش قیمتها بوده است

۱۳-۴-۵- دارایی ثابت مشهود شامل شرکتهای مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات، سرمایه گذاری میراث فرهنگی گردشگری ایران و لیزینگ گردشگری و تمامی اموال شرکت تدبیر تجارت باختر در پروژه های شهرستان سیرجان تا مبلغ ۴۰۵ میلیارد ریال در ملل خطرناک ناشی از حریق سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است. همچنین دارای در جریان تکمیل تا میزان ۵,۸۶۹ میلیارد ریال دارای پوشش بیمه ای لازم می باشد

۱۴- سرمایه گذاری در املاک

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در املاک توسط شرکت توسعه خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۱۲-۱	۲۲,۷۹۴	۷۹,۳۲۷	-
پروژه اجرای اداری سیرجان	۱۲-۲	۳۷۰,۴۹۲	-	۳۷۰,۴۹۲
		۴۰۴,۲۸۶	۷۹,۳۲۷	۳۷۰,۴۹۲

۱۴-۱- در خصوص پروژه ساخت مجتمع تجاری و تفریحی در شهرستان سیرجان که متعلق به شرکت مجتمع توسعه خدماتی رفاهی پارس زیگورات بوده، علت کاهش سرمایه گذاری املاک نسبت دوره مشابه در شرکت فرعی مجتمع پارس زیگورات در خصوص فروش ملک واقع در لواسان می باشد

۱۴-۲- سرمایه گذاری در املاک بابت عملیات ساخت پروژه تجاری اداری سیرجان در زمینی به مساحت ۷۴۲۸۸ متر مربع واقع در شهر سیرجان فله شهرسازی می باشد. دارای پوشش بیمه لازم تمام خطر را دارمی باشد

۱۵- سرفصلی

گروه		
۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۰۷۸	۱۶,۰۷۸	بهای تمام شده در ابتدای سال / دوره
۱۶,۰۷۸	۱۶,۰۷۸	بهای تمام شده در پایان سال / دوره
۵,۴۱۴	۴,۶۱۴	استهلاک انباشته ابتدای سال / دوره
۴۱۷	۸۰۰	استهلاک سال / دوره
۵,۸۳۱	۵,۴۱۴	استهلاک انباشته پایان سال / دوره
۱۰,۲۴۷	۱۰,۶۶۴	مبلغ دفتری پایان سال / دوره



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 ۱۴۰۰

۱۶- دارایی‌های نامشهود

۱۶-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نوم افزارها	حق الامتیاز
۹۰۶۱۵	۸,۵۵۷	۸۲,۰۵۸
(۶۹,۷۱۲)	(۷,۱۲۷)	(۶۲,۵۸۵)
۷۱۹	۰	۷۱۹
۳۶۷	۰	۳۶۷
(۲۰,۵۵۹)	۰	(۲۰,۵۵۹)
۱,۴۳۰	۱,۴۳۰	۰
۶۰۹	۶۰۹	۰
۲,۰۳۹	۲,۰۳۹	۰
۷,۳۶۱	۷,۳۶۱	۰
(۸,۰۳۶)	(۸,۰۳۶)	۰
۶۸۲	۶۸۲	۰
۴۸۳	۴۸۳	۰
۴۹۰	۴۹۰	۰
۲۳۵	۲۳۵	۰
۷۲۵	۷۲۵	۰
۱,۳۱۴	۱,۳۱۴	۰
۹۴۰	۹۴۰	۰

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

شرکت خارج شده از شمول تلفیق

شرکت وارده شده به شمول تلفیق

افزایش

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

افزایش

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

شرکت خارج شده از شمول تلفیق

شرکت وارده شده به شمول تلفیق

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۶-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نوم افزارها
۶۶۵	۶۶۵
۰	۰
۶۶۵	۶۶۵
۶۶۵	۶۶۵
۴۷۷	۴۷۷
۵۱	۵۱
۵۲۸	۵۲۸
۲۵	۲۵
۵۵۳	۵۵۳
۱۱۲	۱۱۲
۱۳۷	۱۳۷

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹



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 ۱۴۰۰

۱۷- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت های پذیرفته شده در بورس افرایورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش ویژه	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
اقتصادی نگین گردشگری ایران	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۰۳۲,۰۳۷	-	۲,۰۳۲,۰۳۷	۲,۵۰۲,۳۹۶
بانک گردشگری	۱,۲۳۶,۷۸۱,۶۸۲	۱۱.۸۲	۶,۹۹۶,۸۳۸	-	۶,۹۹۶,۸۳۸	۴,۷۳۰,۶۸۳
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۲۳۹,۹۹۷,۶۰۰	۲۰	-	-	-	۵۷,۸۶۵
سرمایه گذاری توسعه مهر و ماه	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۷۵,۸۴۶	-	۴۷۵,۸۴۶	۴۳۱,۵۶۷
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۸۱,۱۰۰	-	۱۸۱,۱۰۰	۳۴۵,۴۸۱
شرکت تجارت بین الملل هم وطا آریا	۴۹,۰۰۰	۴۹	-	-	-	۲۹,۸۰۸
پاشگاه گردشگری	۱۲,۰۰۰	۲۰	-	-	-	-
شرکت فراگستر فدک اسپادان	۲۲۸,۸۷۳	۴۵.۷۷	۳,۸۱۶,۷۳۵	-	۳,۸۱۶,۷۳۵	۳,۷۳۲,۶۷۰
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۸۳,۶۵۱,۵۷۳	۲۱	۱۹۳,۳۳۶	-	۱۹۳,۳۳۶	۲۷۷,۶۳۱
شرکت سرمایه گذاری اقصان	۶۹,۴۳۱,۱۸۰	۳۴	۳۵۴,۳۹۳	-	۳۵۴,۳۹۳	۳۶۹,۱۲۱
			۱۴,۰۵۰,۲۸۴	-	۱۴,۰۵۰,۲۸۴	۱۲,۳۷۷,۲۲۳

۱۷-۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۱۹,۳۶۶	۸,۵۷۷,۵۷۵
۳,۲۷۰,۵۷۹	۱,۸۷۶,۳۸۸
(۸۷۳,۴۳۴)	(۴۷,۳۶۸)
۳,۳۶۱,۱۶۴	۱,۵۸۳,۹۷۳
۸,۵۷۷,۵۷۵	۱۰,۳۰۱,۸۱۸

۱۷-۲- مانده سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته در پایان سال شامل سرقفلی، به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۵۴۸,۰۴۴	۱۲,۳۷۷,۲۲۳
۸,۰۶۰,۰۵۵	۱۰۳,۳۸۰
(۸۷۳,۴۳۴)	(۵۵,۳۷)
(۶۰۰,۰۰۰)	-
۳,۲۶۱,۱۶۴	۱,۵۸۳,۹۷۳
(۱۸,۶۰۶)	(۸,۷۵۵)
۱۲,۳۷۷,۲۲۳	۱۴,۰۵۰,۲۸۴

۱۷-۱- در خصوص اعمال روش ارزش ویژه بابت شرکت های وابسته زیر از اطلاعات حسابرسی نشده استفاده گردیده است :

جمع دارایی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع سود (زیان) انباشته	سود (زیان) طی دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۵۸۸,۹۸۸	۲,۳۸۳,۷۱۸	(۱۷۹,۱۸۵)	(۴,۶۸۹)
۷۵۷,۱۸۵,۸۹۹	۲۳,۶۲۱,۵۳۵	۸,۳۳۶,۱۱۷	۲,۸۶۶,۴۰۵
۷,۳۳۳,۷۹۸	۱۵۶,۸۱۳	۱۵۱,۳۰۶	۱
۳,۱۴۷,۷۵۱	۷۲۴,۴۰۸	۱۱۱,۰۴۸	(۱۸۷,۹۷۸)

۱۷-۲- گروه دارای ۳۵ 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 یا محدودیت بوده و همچنین فاقد عضو هیات مدیره می باشد و لذا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت های پادشده 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 ۱۴۰۰

۳-۱۷- مشخصات شرکت های وابسته گروه به فرار زیر است:

درصد سرمایه گذاری						
افعامتگاه	گروه	شرکت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			شرکت	سال مالی	فعالیت اصلی شرکت	سال مالی
شرکت توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا (سهامی خاص)	ایران	-	-	۲۰	حوزه ساختمانی	آذر ماه
شرکت باشگاه گردشگری ایرانیان (سهامی خاص)	ایران	۲۰	۲۰	۲۰	حوزه امور رفاهی	آذر ماه
شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران (سهامی خاص)	ایران	۲۵	۲۵	۲۵	حوزه فناوری اطلاعات	آذر ماه
شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان (سهامی عام)	ایران	۲۰	۲۰	۲۰	حوزه سرمایه گذاری	آذر ماه
بانک گردشگری (سهامی عام)	ایران	۱۱.۸۲	۱۱.۸۲	۶.۳۲	حوزه امور بانکی و مالی	اسفند ماه
شرکت سرمایه گذاری زیر ساخت مهر و ماه (سهامی خاص)	ایران	۲۰	۲۰	۲۰	حوزه هتلداری	اسفند ماه
شرکت تجارت بین المللی هم وطا آریا (سهامی خاص)	ایران	-	۴۹	-	حوزه امور تبلیغات	اسفند ماه
شرکت گروه مهندسی و فناوری نفت و گاز لاوان	ایران	۱۹	۱۹	-	حوزه نفت و گاز	اسفند ماه
شرکت گواه قنون	ایران	۱۹	۱۹	۱۹	حوزه امور حقوقی	اسفند ماه
شرکت فراگستر فدک اسپادان	ایران	۴۵.۷۷	-	۴۵.۷۷	حوزه رفاهی و گردشگری	اسفند ماه
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	ایران	۲۱	۲۱	۲۱	حوزه هتلداری	اسفند ماه
شرکت سرمایه گذاری لقمان	ایران	۳۴	-	۳۴	حوزه سرمایه گذاری	آذر ماه

۴-۱۷- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته گروه به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
اقتصادی نگین گردشگری ایران	۳۸,۳۳۸,۷۷۶	۲۷,۱۶۱,۸۸۸	۱,۱۹۳,۳۰۳	(۱,۵۴۸,۱۵۷)	۳۴,۴۷۵,۲۴۴	۱۸,۸۹۸,۳۱۹	۱۳,۷۸۲,۳۵۱	۱۱,۷۵۱,۶۰۶
بانک گردشگری	۷۵۷,۱۸۵,۸۹۹	۷۳۳,۵۶۴,۳۶۴	۷۶,۱۲۳,۶۰۸	۲,۸۶۶,۴۰۵	۷۰۱,۷۲۳,۱۵۴	۶۷۱,۰۵۷,۱۸۴	۱۲۱,۲۴۳,۹۵۴	۶۵۰,۸۳۸,۹
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	-	-	-	-	۳,۷۳۹,۱۵۱	۳,۲۵۲,۲۱۳	(۳۴۶,۷۵۶)	(۳۴۶,۷۵۶)
سرمایه گذاری توسعه مهر و ماه	۲,۵۸۸,۹۸۸	۲۰۸,۳۷۰	۳۸,۴۲۳	(۴,۶۸۹)	۲,۵۸۳,۷۶۱	۳۲۷,۴۶۹	۲۸,۹۰۴	(۵۴,۷۵۸)
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	۳,۱۴۷,۷۵۱	۲,۱۴۸,۵۷۷	۱۹,۱۱۴,۸۱۲	(۱۸۷,۹۷۸)	۲,۹۷۸,۵۹۴	۱,۷۰۱,۶۰۶	۲۵,۶۳۸,۶۶۰	۳۴۱,۴۵۰
باشگاه گردشگری	۱,۳۳۳	۴۴,۷۹۷	-	(۱۶۷)	۳,۴۵۰	۴۶,۷۴۸	-	(۱,۱۳۹)
شرکت فراگستر فدک اسپادان	۷,۳۳۳,۷۹۸	۷,۱۷۷,۴۸۴	۱	۱	۵,۸۷۵,۹۶۱	۵,۸۷۰,۵۸۰	۲۶	۲۶
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۳,۱۵۲,۱۷۵	۲,۲۸۶,۴۸۳	۱۶۶,۵۹۶	(۸۵,۶۵۹)	۳,۲۵۱,۴۷۵	۲,۳۰۰,۱۲۴	۱۴۶,۹۰۸	(۴۰۴,۲۰۴)
شرکت سرمایه گذاری لقمان	۹۷۲,۹۶۶	۸۱,۱۳۹	۷۷,۴۷۵	(۱۴۹,۹۶۸)	۱,۱۰۱,۴۹۳	۵۰,۸۸۳	۸۲۷,۱۱۸	۷۸۱,۵۰۴
	۸۱۲,۶۶۸,۳۵۳	۷۷۲,۷۰۶,۹۲۶	۹۶,۷۶۷,۵۱۹	۸۹۰,۶۱۰	۷۵۵,۷۷۷,۸۴۹	۷۰۳,۵۳۸,۹۵۰	۱۶۱,۷۲۱,۲۲۲	۱۸۵,۷۶۱,۱۲۸



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 ۱۴۰۰

۱۸- سایر سرمایه گذاری های بلندمدت

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه					
سایر سرمایه گذاری در شرکت ها	۶۹۳,۳۶۸	-	۶۹۳,۳۶۸	۶۹۸,۴۹۹	۱۸-۱
پیش پرداخت سرمایه گذاری	۵۶۸,۷۱۰	-	۵۶۸,۷۱۰	۴۵۰,۲۹۷	
	۱,۲۶۲,۰۷۸	۰	۱,۲۶۲,۰۷۸	۱,۱۴۸,۷۹۶	
شرکت					
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	۱,۹۳۸,۹۴۸	-	۱,۹۳۸,۹۴۸	۱,۹۳۸,۹۴۸	۱۸-۱
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۲,۹۰۴,۴۰۶	-	۲,۹۰۴,۴۰۶	۲,۸۵۱,۳۷۳	۱۸-۱
سایر سرمایه گذاری ها	۳۶۸,۵۴۰	-	۳۶۸,۵۴۰	۳۶۸,۵۴۰	۱۸-۱
پیش پرداخت سرمایه گذاری	۷۴۷,۱۰۲	-	۷۴۷,۱۰۲	۶۴۶,۹۵۹	۱۸-۱
	۵,۹۵۸,۹۹۴	۰	۵,۹۵۸,۹۹۴	۵,۸۰۵,۸۲۰	

۱۸-۱- سایر سرمایه گذاری در شرکت ها

شرکت های پذیرفته شده در بورس افرایبورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	(مبالغ به میلیون ریال)
							۱۳۹۹/۱۲/۳۰
گروه							
صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان	۴۳,۳۵۹	۱۵.۶۹	۵۶۲,۹۴۲	-	۵۶۲,۹۴۲	۵۶۲,۹۴۲	
مرکز مطالعات و تحقیقات شهر سازی و معماری ایران	-	-	۱۵	-	۱۵	۱۹	
سرمایه گذاری در اتحادیه هتلداران	۱۰۰	۱۰	-	-	۰	۴,۲۸۰	
موسسه حقوقی گواه قانون	۱۹,۰۰۰	۱۹	۱۹	-	۱۹	۱۹	
نفت و گاز لاوان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
شرکت سینا سروس اوریجه	۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۳۵	۲۷,۳۰۰	-	۲۷,۳۰۰	۲۷,۳۰۰	
سایر سرمایه گذاری	-	-	۳۰,۹۲	-	۳۰,۹۲	۳,۹۳۹	
			۶۹۳,۳۶۸	۰	۶۹۳,۳۶۸	۶۹۸,۴۹۹	
شرکت های پذیرفته شده در بورس افرایبورس							
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	(مبالغ به میلیون ریال)
							۱۳۹۹/۱۲/۳۰
شرکت							
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی:							
تندیس تجارت باختر	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۱۴,۰۰۰	-	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	
لیزینگ گردشگری	۵۷,۵۹۸,۰۰۰	۳۲	۶۵,۵۹۸	-	۶۵,۵۹۸	۶۵,۵۹۸	
تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۳,۰۰۰	-	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	
تلاشگران اندیشه کاراد	۵,۸۵۰	۵۸	۵,۸۵۰	-	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰	
نوسمه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۷۸,۳۵۰,۰۰۰	۷۸.۳۵	۱,۶۳۰,۵۰۰	-	۱,۶۳۰,۵۰۰	۱,۶۳۰,۵۰۰	
جمع سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی			۱,۹۳۸,۹۴۸	۰	۱,۹۳۸,۹۴۸	۱,۹۳۸,۹۴۸	



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 ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱						شرکت های پذیرفته شده در بورس افرابورس
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
شرکت						
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته						
۸۳,۶۵۱,۵۷۳	۳۱	۸۴۴,۹۲۳	-	۸۴۴,۹۲۳	۸۴۴,۹۲۳	- توسعه گردشگری آریا زیگورات
۵۵۳,۰۶۹,۳۰۰	۱۸,۴۳	۵۵۸,۲۲۲	-	۵۵۸,۲۲۲	۶۰۵,۵۹۰	✓ اقتصادی نگین گردشگری ایران
۹۴۷,۰۰۸,۴۰۵	۶	۹۴۷,۲۷۳	-	۹۴۷,۲۷۳	۳۷۸,۹۰۹	✓ بانک گردشگری
					۵۶۸,۳۶۴	✓ حق تقدم بانک گردشگری
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۰۸,۵۶۴	-	۴۰۸,۵۶۴	۳۰۸,۵۶۴	- سرمایه گذاری توسعه مهر و ماه
۱۲,۰۰۰	۲۰	۱۲,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	- باشگاه گردشگری
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۳۳,۰۲۴	-	۱۳۳,۰۲۴	۱۳۳,۰۲۴	- توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران
۴۰۰,۰۰۰	۴۰	۴۰۰	-	۴۰۰	-	- پارس زیگورات بافت
						جمع سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
		۲,۹۰۴,۴۰۶	-	۲,۹۰۴,۴۰۶	۲,۸۵۱,۳۷۳	

شرکت

سایر سرمایه گذاری ها:

۱۹,۰۰۰	۱۹	۱۹	-	۱۹	۱۹	- موسسه حقوقی گواه ققون
-	-	۲۳	-	۲۳	۲۳	- موسسه میراث هنر ماندگار
۳۶,۷۲۳	۱۴	۳۶۸,۲۹۸	-	۳۶۸,۴۹۸	۳۶۸,۴۹۸	- صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیا
						جمع سایر سرمایه گذاری ها
		۳۶۸,۵۴۰	-	۳۶۸,۵۴۰	۳۶۸,۵۴۰	

شرکت

پیش پرداخت سرمایه گذاری

۶۴۰,۳۵۶	-	۶۴۰,۳۵۶	-	۶۴۰,۳۵۶	۴۴۱,۷۲۰	پروژه کاروانسرای وکیل ۱۸-۱-۱
۳,۱۹۹	-	۳,۱۹۹	-	۳,۱۹۹	۰	پروژه گراند هتل قزوین
۱۰۲,۳۹۷	-	۱۰۲,۳۹۷	-	۱۰۲,۳۹۷	۱۰۲,۳۹۷	شرکت لیزینگ گردشگری
۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	تامین سرمایه تمین
۵۰	-	۵۰	-	۵۰	۱۰۱,۸۳۲	سایر
۷۴۷,۱۰۲	۰	۷۴۷,۱۰۲	۰	۷۴۷,۱۰۲	۶۴۶,۹۵۹	
۵,۹۵۸,۹۹۴	۰	۵,۹۵۸,۹۹۴	۰	۵,۹۵۸,۹۹۴	۵,۸۰۵,۸۲۰	جمع کل

۱-۱-۱۸- پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به پروژه کاروانسرای وکیل بابت هزینه های انجام شده بابت مرمت و بازسازی کاروانسرای وکیل کرمان بوده که بخش بازسازی و مرمت عمدتاً انجام شده و پروژه در مرحله تجهیز 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 ۱۴۰۰

۱۸-۲- سرمایه گذاری در سهام

درصد مالکیت	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۵۰۰	-	-	-	-	۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۵۰۰
تندیس تجارت باختر	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ گردشگری	۵۷,۵۹۸,۰۰۰	۶۵,۵۹۸	-	-	-	-	۵۷,۵۹۸,۰۰۰	۶۵,۵۹۸
تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰
نانشگران اندیشه کاراد	۵۸۵۰	۵,۸۵۰	-	-	-	-	۵۸۵۰	۵,۸۵۰
	۳۵۲,۱۵۳,۸۵۰	۱,۹۳۸,۹۴۸	-	-	-	-	۳۵۲,۱۵۳,۸۵۰	۱,۹۳۸,۹۴۸
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:								
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۵۹۰	-	-	۴۶,۹۳۰,۷۰۰	۴۷,۳۶۸	۵۵۸,۲۲۲	۱۸,۴۳
توسعه گردشگری آریا زیگورات	۸۳,۶۵۱,۵۷۳	۸۴۴,۹۲۲	-	-	-	-	۸۳,۶۵۱,۵۷۳	۲۰,۹۱
بانک گردشگری	۳۷۸,۸۰۳,۳۶۲	۳۷۸,۹۱۰	-	-	۵۶۸,۲۰۵,۰۴۳	۵۶۸,۳۶۴	۹۴۷,۲۷۳	۶
حق تقدم بانک گردشگری	۵۶۸,۲۰۵,۰۴۳	۵۶۸,۳۶۴	-	-	۵۶۸,۲۰۵,۰۴۳	۵۶۸,۳۶۴	-	-
زیرساخت و توسعه سرمایه گذاری توسعه مهر ماه	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۵۶۴	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۸,۵۶۴	۲۰
باشگاه گردشگری ایرانیان	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	۱۲,۰۰۰	۲۰
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۲۴	-	-	-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵
پارس زیگورات بافت	-	-	-	-	-	-	۴۰۰	۴۰
	۱,۹۴۵,۶۷۱,۹۷۸	۲,۸۵۱,۳۷۳	۶۶۸,۶۰۵,۰۴۳	۶۶۸,۷۶۴	۶۱۵,۱۳۵,۷۴۳	۶۱۵,۷۳۲	۱,۹۹۹,۱۴۱,۲۷۸	۲,۹۰۴,۴۰۴
سایر سرمایه گذاریها:								
صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان	۲۶,۷۲۱	۳۶۸,۴۹۸	-	-	-	-	۲۶,۷۲۱	۱۴
موسسه حقوقی گواه قانون	۱۹,۰۰۰	۱۹	-	-	-	-	۱۹,۰۰۰	۱۹
موسسه میراث هنر ماندگار	۲۳,۵۰۰	۲۳	-	-	-	-	۲۳,۵۰۰	۲۳
	۷۸,۲۲۱	۳۶۸,۵۴۰	-	-	-	-	۷۸,۲۲۱	۳۶۸,۵۴۰
	۲,۲۹۷,۹۰۴,۰۴۹	۵,۱۵۸,۸۶۱	۶۶۸,۶۰۵,۰۴۳	۶۶۸,۷۶۴	۶۱۵,۱۳۵,۷۴۳	۶۱۵,۷۳۲	۲,۳۵۱,۳۷۳,۴۴۹	۵,۲۱۱,۸۹۳
پیش پرداخت سرمایه گذاری	-	۶۴۶,۹۵۹	-	-	۱۰۰,۱۴۳	-	-	۷۴۷,۱۰۲
سرمایه گذاری بلندمدت	۲,۲۹۷,۹۰۴,۰۴۹	۵,۸۰۵,۸۲۰	۶۶۸,۶۰۵,۰۴۳	۷۶۸,۹۰۷	۶۱۵,۱۳۵,۷۴۳	۶۱۵,۷۳۲	۲,۳۵۱,۳۷۳,۴۴۹	۵,۹۵۸,۹۹۴



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 ۱۴۰۰

درصد سرمایه گذاری

اقامتگاه	گروه	شرکت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			شرکت	گروه	سال مالی	دوره مالی
۱۸-۴- شرکت های فرعی	ایران	۷۸	۷۸	۷۸	ازماده	۶ ماهه
	ایران	۰	۵۰	۵۰	۰	۰
	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ازماده	۶ ماهه
	ایران	۰	۱۰۰	۰	ازماده	۶ ماهه
	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	اسفند ماه	۶ ماهه
	ایران	۰	۱۰۰	۰	اسفند ماه	۶ ماهه
	ایران	۵۸	۵۸	۵۸	اسفند ماه	۶ ماهه
	ایران	۵۱	۵۱	۳۲	اسفند ماه	۶ ماهه
	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۰	اسفند ماه	۶ ماهه
	ایران	۰	۰	۰	اسفند ماه	۶ ماهه
شرکت مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات						
شرکت میگارد آینه گیش (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 تدبیر کاراد (سهامی خاص)						
شرکت لیرینگ گردشگری (سهامی خاص)						
شرکت بهره برداری و تامین هتل های رگسان (سهامی خاص)						

۱۸-۴-۱- در خصوص اعمال روش تلفیق بابت شرکت فرعی زیر از اطلاعات حسابرسی نشده استفاده گردیده است :

جمع دارایی ها	جمع حقوق مالکانه	جمع سود (زیان) اتیانسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷۰,۸۵۳	۱۳,۵۸۰	۲,۵۸۰

۱۹- دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای

۱۹-۱- دریافتهای گوناگودت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			خالص	خالص	خالص	خالص
تجاری	-	-	-	-	۶۳	۶۳
	-	-	-	-	۰	۰
اسناد دریافتهای	-	-	-	-	۰	۰
	-	-	-	-	۰	۰
حسابهای دریافتهای	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	۵۱۸,۴۰۲	۰	۵۱۸,۴۰۲	۵۱۸,۴۰۲	۲۲۶,۸۶۴	۲۲۶,۸۶۴
	۳,۷۲۲,۴۶۵	(۲۶,۰۹۰)	۳,۶۹۶,۳۷۵	۳,۶۹۶,۳۷۵	۲,۱۹۳,۷۰۹	۲,۱۹۳,۷۰۹
سایر مشتریان	۴,۲۴۰,۸۶۷	(۲۶,۰۹۰)	۴,۲۱۴,۷۷۷	۴,۲۱۴,۷۷۷	۲,۵۲۰,۵۷۳	۲,۵۲۰,۵۷۳
	۴,۲۴۰,۸۶۷	(۲۶,۰۹۰)	۴,۲۱۴,۷۷۷	۴,۲۱۴,۷۷۷	۲,۵۲۰,۶۳۶	۲,۵۲۰,۶۳۶
سایر دریافتهای	۷۰	-	۷۰	۷۰	-	-
	۷۰	-	۷۰	۷۰	۰	۰
اسناد دریافتهای	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
حسابهای دریافتهای	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
سایر اشخاص	۳۳۴,۶۷۵	-	۳۳۴,۶۷۵	۳۳۴,۶۷۵	۵۰۶,۷۶۳	۵۰۶,۷۶۳
	۲۳۶,۹۹۱	-	۲۳۶,۹۹۱	۲۳۶,۹۹۱	۱۳۱,۸۳۵	۱۳۱,۸۳۵
ارزش افزوده	۴,۷۹۰	-	۴,۷۹۰	۴,۷۹۰	۵,۳۳۳	۵,۳۳۳
	۳۷۰,۲۴۵	-	۳۷۰,۲۴۵	۳۷۰,۲۴۵	۱۷,۷۵۸	۱۷,۷۵۸
سپرده های دریافتهای	۵۶,۹۲۰	-	۵۶,۹۲۰	۵۶,۹۲۰	۳۵,۳۵۹	۳۵,۳۵۹
	۱,۰۰۳,۶۲۱	۰	۱,۰۰۳,۶۲۱	۱,۰۰۳,۶۲۱	۶۹۷,۰۴۸	۶۹۷,۰۴۸
سایر	۱,۰۰۳,۶۲۱	۰	۱,۰۰۳,۶۲۱	۱,۰۰۳,۶۲۱	۶۹۷,۰۴۸	۶۹۷,۰۴۸
	(۴۴۵,۳۱۷)	۰	(۴۴۵,۳۱۷)	(۴۴۵,۳۱۷)	(۳۸۴,۱۶۵)	(۳۸۴,۱۶۵)
سپرده های دریافتهای بلند مدت	۵۵۸,۳۷۴	۰	۵۵۸,۳۷۴	۵۵۸,۳۷۴	۳۱۲,۸۸۳	۳۱۲,۸۸۳
	۴,۷۹۹,۲۴۱	(۲۶,۰۹۰)	۴,۷۷۳,۱۵۱	۴,۷۷۳,۱۵۱	۲,۸۳۳,۵۱۹	۲,۸۳۳,۵۱۹

انتقال به حسابهای دریافتهای بلند مدت



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 ۱۴۰۰

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۲۶۰,۰۶۴	۲۵۹,۷۷۴	-	۲۵۹,۷۷۴
۵۳,۱۰۸	۱۵۸,۱۰۲	-	۱۵۸,۱۰۲
۹,۵۹۶	۱۳,۱۴۱	-	۱۳,۱۴۱
۹۷۴	۸۸۰	-	۸۸۰
-	۸۴,۲۳۳	-	۸۴,۲۳۳
۲,۶۱۲	۱,۹۱۸	-	۱,۹۱۸
۵۱۰	۳۵۴	-	۳۵۴
۳۲۶,۸۶۴	۵۱۸,۴۰۲	-	۵۱۸,۴۰۲

شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان

بانک گردشگری

توسعه خدمات ساختمانی پارس گیمیا

شرکت تجارت بین الملل هم و طا آریا

ستاره پام کویر

توسعه گردشگری آریا زیگورات

سایر

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۳۸۴,۱۶۵	۴۱۹,۲۲۷	(۲۶,۰۹۰)	۴۴۵,۳۱۷
۷۶۴,۰۶۵	۴۷۵,۸۱۹	-	۴۷۵,۸۱۹
۶۴۴,۲۳۱	۶۴۱,۳۰۷	-	۶۴۱,۳۰۷
۸,۷۱۱	۲۰,۸۳۵	-	۲۰,۸۳۵
۱۳,۱۶۹	۳۱۵,۴۰۱	-	۳۱۵,۴۰۱
-	۳۳,۴۶۹	-	۳۳,۴۶۹
-	۶,۹۹۷	-	۶,۹۹۷
-	۲۲۰,۰۰۰	-	۲۲۰,۰۰۰
۳,۵۷۶	۲,۱۴۱	-	۲,۱۴۱
-	۴۰۸	-	۴۰۸
-	۶,۷۹۵	-	۶,۷۹۵
۹۷۴	-	-	-
۵۰۸	۵۰۸	-	۵۰۸
۲۷۸	۲۷۸	-	۲۷۸
۴۷,۳۲۸	۲۷۸	-	۲۷۸
۲۴۹	۲۴۹	-	۲۴۹
۲۹۶,۳۶۹	۳۷۵,۹۱۱	-	۳۷۵,۹۱۱
۳۰,۶۸	۳۰,۶۸	-	۳۰,۶۸
۲۰,۷۵۲	۲۰,۷۵۳	-	۲۰,۷۵۳
۱۲,۰۴۵	۸۳,۸۵۱	-	۸۳,۸۵۱
۸۸	۸۸	-	۸۸
-	۳۷,۳۵۹	-	۳۷,۳۵۹
۳۳۶	۳۳۶	-	۳۳۶
۱۱۰	-	-	-
۲۲,۸۴۵	۱,۰۱۸,۶۲۵	-	۱,۰۱۸,۶۲۵
۶۵	-	-	-
(۳۹,۲۳۳)	۱۲,۸۷۲	-	۱۲,۸۷۲
۲,۱۹۳,۷۰۹	۳,۶۹۶,۴۷۵	(۲۶,۰۹۰)	۳,۷۷۲,۴۶۵

۱۹-۱-۲-۱

القسط دریافتی از مشتریان

مبلغ قابل بازافت پیمان

سود سهام دریافتی

شرکت تندیس تجارت باعداد زاگرس

الماس شهداد شرق

سینا تجارت باعداد البرز

شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان

شرکت تجارت اندیش فروزان

بنیاد شهید و امور ایثارگران - بابت شهریه دانشجویان

شرکت پارس میکا کیش

سود سهام دریافتی شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان

دانشجویان مرکز علمی کاربردی

سازمان منطقه آزاد کیش

شرکت توسعه پارس گستر نگین گردشگری

شرکت کارت گردشگری

شرکت سرمایه گذاری ایرانگردی و جهانگردی

اجاره دریافتی از مشتریان

گروه مهندسی فناوری صنعت نفت و گاز لاوان

شرکت سرمایه گذاری لفقان

شرکت توسعه سیاحان سرزمین ایرانیان

شرکت توسعه امید افق گردشگری

شرکت عمرانی سرمایه گذاری ایران

احیا استیل فولاد بافت

سازمان مجتمع های فرهنگی سیاحتی کوثر

شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات بین راهی بافت

شرکت مجتمع فولاد صنعت بناب

سایر

۱۹-۱-۲-۱-۱ مبلغ قابل بازافت عمدتاً درخصوص شرکت تندیس تجارت باختر می باشد که مبلغ مربوط به صورت وضعیت تأیید شده بوده و از آنجا بیکه عمدتاً برای شرکت های گروه مالی گردشگری بوده دارای قابلیت بازافت دارد



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 ۱۴۰۰

۱-۱-۱۹- حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص :

(مبالغ به میلیون ریال)

ریالی	کاهش ارزش	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		خالص	خالص	خالص	خالص
سپرده بیمه احسن انجام کار	-	۲۵۸,۰۲۵	۲۵۸,۰۲۵	۲۵۶,۷۰۲	۲۵۶,۷۰۲
کارگزاری آپادانا	-	۲۱,۵۷۹	۲۱,۵۷۹	۱۷۰,۰۷۳	۱۷۰,۰۷۳
شرکت تدبیس تجارت باسناد زاگرس	-	-	-	۲۴,۱۴۵	۲۴,۱۴۵
سپرده اجاره	-	۵,۹۹۳	۵,۹۹۳	۱۲,۶۵۰	۱۲,۶۵۰
شرکت سازه گستر پارسیان	-	۹,۱۳۲	۹,۱۳۲	۹,۱۳۲	۹,۱۳۲
مرکز مطالعات و تحقیقات شهر سازی و معماری ایران	-	۱۶,۱۷۲	۱۶,۱۷۲	۱۹,۵۵۱	۱۹,۵۵۱
شرکت توسعه فراوری صنایع و معادن ماهان سیرجان	-	۱۳,۸۹۶	۱۳,۸۹۶	۰	۰
شرکت پیشرو وندای هشتی	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
سود سهام دریافتنی	-	-	-	۱,۹۶۰	۱,۹۶۰
بانک گردشگری - شعبه آپادانا و ساری	-	۱,۱۱۸	۱,۱۱۸	۱,۱۱۸	۱,۱۱۸
شرکت صیای تجارت صنعت آژند	-	-	-	۵,۸۳۲	۵,۸۳۲
افشین نصیری	-	-	-	۷۹۸	۷۹۸
سایر	-	۵,۷۶۰	۵,۷۶۰	۱,۸۰۳	۱,۸۰۳
		۳۳۴,۶۷۵	۳۳۴,۶۷۵	۵۰۶,۷۶۳	۵۰۶,۷۶۳

۱۹-۱-۴- امالیات عوارض و ارزش افزوده پرداختی جهت خرید های انجام شده پروژه هتل سیرجان به مبلغ ۲۰۸ میلیارد ریال می باشد که بدلیل عدم بهره برداری و فروش از واحدهای هتل تاکنون بعنوان اعتبار مالیاتی در حسابها منظور شده است. شایان ذکر است که از سال ۱۳۹۱ به بعد دفاتر شرکت از سوس اداره امور مالیاتی ارزش افزوده مورد رسیدگی قرار نگرفته 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 ۱۴۰۰

۱۹-۲- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
۶,۵۷۹,۶۸۷	۶,۴۴۸,۷۴۵	-	۶,۴۴۸,۷۴۵	۱۹-۲-۱
۲۶۵,۲۲۶	۲۶۵,۵۳۲	-	۲۶۵,۵۳۲	۱۹-۲-۲
۶۴۵,۱۹۶	۷۲۲,۳۷۹	-	۷۲۲,۳۷۹	
۳۳,۳۸۲	۳۳,۳۸۲	-	۳۳,۳۸۲	
۷,۵۲۳,۴۹۱	۷,۴۷۰,۰۳۹	۰	۷,۴۷۰,۰۳۹	

تجاری

حسابهای دریافتنی:

شرکتهای گروه - فرعی

شرکتهای گروه - وابسته

سود سهام دریافتنی

بانک گردشگری

سایر دریافتنی‌ها:

استاد دریافتنی

سایر

۰	۷۰	-	۷۰	
۰	۷۰	۰	۷۰	
۴۷,۵۲۸	۵۶,۶۵۹	-	۵۶,۶۵۹	۱۹-۲-۳
۱۷۰,۰۷۲	۲۱,۲۴۱	-	۲۱,۲۴۱	
۶۵۳	۶۰۱	-	۶۰۱	
۱۹,۰۰۹	۲۳,۷۰۸	-	۲۳,۷۰۸	
۳,۸۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	
۷۱۹	۱,۵۶۱	-	۱,۵۶۱	
۲۴۱,۷۸۱	۱۰۵,۷۷۰	۰	۱۰۵,۷۷۰	
۷,۷۶۵,۲۷۲	۷,۵۷۵,۸۷۹	۰	۷,۵۷۵,۸۷۹	

شرکت‌ها و سایر اشخاص

کارگزاری آپادانا

وام کارکنان

ارزش افزوده

سپرده های دریافتنی

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 ۱۴۰۰

۱۹-۲-۱- حسابهای دریافتنی - شرکت های فرعی :

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
			خالص	خالص	خالص	خالص
شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	۵,۹۱۲,۶۷۰	-	۵,۹۱۲,۶۷۰	۵,۹۱۲,۶۷۰	۶,۰۴۶,۱۶۸	۶,۰۴۶,۱۶۸
شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات	۲۸۰,۵۵۴	-	۲۸۰,۵۵۴	۲۸۰,۵۵۴	-	-
شرکت تدبیری تجارت باختر	۱۹,۴۱۳	-	۱۹,۴۱۳	۱۹,۴۱۳	۶۴,۷۸۳	۶۴,۷۸۳
شرکت اندیشه کاراد	۳۳,۷۱۲	-	۳۳,۷۱۲	۳۳,۷۱۲	۳۰,۰۷۱	۳۰,۰۷۱
پارس زیگورات بافت	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت لبرینگ گردشگری	۱۰۳,۳۹۶	-	۱۰۳,۳۹۶	۱۰۳,۳۹۶	-	-
	۶,۴۴۸,۷۴۵	۰	۶,۴۴۸,۷۴۵	۶,۴۴۸,۷۴۵	۶,۵۷۹,۶۸۷	۶,۵۷۹,۶۸۷

۱۹-۲-۱-۱- مانده حساب شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات بابت تامین نقدینگی آن شرکت جهت تسویه تسهیلات بانک آینده شرکت های میلاد آریا زیگورات و میلاد پارس زیگورات می باشد که بازپرداخت آن کوتاه مدت و یکساله است. شایان ذکر است شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات دارای ۲۵ درصد سهام بانک گردشگری و ۴۶ درصد سهام شرکت فراگستر فذک اسفادان می باشد مانده طلب از شرکت های یادشده بجهت تسویه بدهی آنها به شرکت تجارت اندیشه فروزان ایجاد گردیده که بازپرداخت آن توسط شرکت های مزبور از محل داراییها طی دوره مالی این صورت می گیرد

۱۹-۲-۲- حسابهای دریافتنی - شرکت های وابسته :

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
			خالص	خالص	خالص	خالص
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۲۵۷,۹۳۰	-	۲۵۷,۹۳۰	۲۵۷,۹۳۰	۲۵۷,۹۳۰	۲۵۷,۹۳۰
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۱,۷۰۵	-	۱,۷۰۵	۱,۷۰۵	-	-
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۴,۷۳۱	-	۴,۷۳۱	۴,۷۳۱	۴,۷۳۱	۴,۷۳۱
موسسه میراث هنر ماندگار	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-
سایر	۱۶۶	-	۱۶۶	۱۶۶	۱۶۶	۱۶۶
	۲۶۵,۵۳۲	۰	۲۶۵,۵۳۲	۲۶۵,۵۳۲	۲۶۵,۲۲۶	۲۶۵,۲۲۶



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 ۱۴۰۰

۱۹-۲-۳- حسابهای دریافتنی - سایر اشخاص و شرکت ها :

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص	ریالی	خالص
-	-	-	-	-	-
طلوع مروارید کیش	-	-	-	-	-
تفریحی آبزیان پارس میکا کیش	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-
صبای توسعه آزند	-	-	-	۵۸۳۲	-
میراث هنر ماندگار	-	-	-	۱,۰۰۰	-
شرکت پیشرو وندای هستی	-	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-
مرکز مطالعات و تحقیقات شهر سازی و معماری ایران	-	-	۱۲,۴۳۷	۱۴,۸۲۰	-
آقشین تصویر	-	-	-	۷۹۸	-
سایر	-	-	۴۱,۲۲۲	۲,۰۷۸	-
۵۶,۶۵۹	۰	۵۶,۶۵۹	۵۶,۶۵۹	۴۷,۵۲۸	-

۱۹-۲-۳-۱- مبلغ حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص و شرکت ها تا تاریخ تنظیم این صورت مالی عمدتاً وصول گردیده است.

۱۹-۳-۱- دریافتنی های بلند مدت گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	خالص	ریالی	خالص
تجاری:					
حسابهای دریافتنی:					
حسابهای دریافتنی از مشتریان - حصه بلند مدت	۱۹-۳-۱	۴۴۵,۳۱۷	(۵,۷۱۶)	۴۳۹,۶۰۱	۳۸۴,۱۶۵
حسابهای دریافتنی ازوام کارکنان - حصه بلند مدت		۱,۸۸۲	-	۱,۸۸۲	۲,۳۰۳
		۴۴۷,۱۹۹	(۵,۷۱۶)	۴۴۱,۴۸۳	۳۸۶,۳۶۸

۱۹-۳-۱- مانده فوق بابت حصه بلند مدت تسهیلات اعطایی به مشتریان توسط شرکت لیزینگ گردشگری می باشد.

۱۹-۴- دریافتنی های بلند مدت شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص	ریالی	خالص
تجاری:					
حسابهای دریافتنی:					
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات		۲۹۵,۱۱۸	-	۲۹۵,۱۱۸	۵,۸۵۴
		۲۹۵,۱۱۸	۰	۲۹۵,۱۱۸	۵,۸۵۴



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 ۱۴۰۰

۲۰- سایر دارایی‌ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		زمین
۳۱۶,۷۲۱	۰	۵۱۹,۲۳۰	۵۵,۶۲۵	۲۰-۱	
-	-	۶۴۴			سایر
۳۱۶,۷۲۱	۰	۵۱۹,۸۷۴	۵۵,۶۲۵		

۲۰-۱- زمین واقع در میدان هفت تیر تهران مربوط به شرکت تندیس تجارت باختر می باشد. بدلیل اینکه هدف از زمین مزبور سرمایه گذاری و یا استفاده نشده می باشد در این سرفصل انعکاس داشته است

۲۱- پیش پرداخت‌ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		پیش پرداخت هزینه / خدمات / پیمانکاران
۱,۷۲۰	۱۲,۳۶۳	۸۸,۶۲۷	۷۰,۰۵۳		سپرده مالیات
۶۹۳	۶۹۳	۳۸۳	۱,۸۸۷		
-	-	۴۹۳,۳۵۱	۴۵۲,۲۵۹	۲۱-۱	پیش پرداخت خرید مواد اولیه
-	-	۳,۵۳۱	۲,۵۹۳		سایر
۲,۴۱۳	۱۳,۰۵۷	۵۸۵,۸۹۲	۵۲۶,۷۹۲		

۲۱-۱- پیش پرداخت خرید مواد اولیه مربوط به شرکت تندیس تجارت باختر می باشد که عمدتاً بابت پیش پرداخت خرید آسانسور و پله برقی و تهویه ها و جت فن های پروژه سیرجان می باشد.



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 ۱۴۰۰

۲۲- موجودی مواد و کالا

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
گروه	یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خودرو	۲۲-۱	۱۹۷,۷۸۴	-	۱۹۷,۷۸۴
مواد اولیه		۱۰۵,۲۳۸	-	۱۰۵,۲۳۸
ملزومات		۸,۵۴۱	-	۸,۵۴۱
مواد پای کار		-	-	۰
سایر		۲۱	-	۲۱
		۳۱۱,۵۸۴	۰	۳۱۱,۵۸۴
				۲۹۸,۳۴۰

۲۲-۱- موجودی و مواد کالا در رابطه با شرکت لیزینگ گردشگری خودرو بوده که به میزان ۳۹۰٫۶۰۰ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای برخوردار است همچنین الباقی آن درخصوص پروژه های در دست ساخت شرکت تندیس تجارت باختر می باشد که تماما دارای بیمه تمام خطر هستند .

۲۳- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
گروه	یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس /فرا بورس		۱,۷۶۷,۳۵۷	-	۱,۷۶۷,۳۵۷
		۱,۷۶۷,۳۵۷	۰	۱,۷۶۷,۳۵۷
شرکت				
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس /فرا بورس	۲۳-۱	۱,۹۱۷,۸۸۸	(۱۵۹,۸۱۴)	۱,۷۵۸,۰۷۴
		۱,۹۱۷,۸۸۸	(۱۵۹,۸۱۴)	۱,۷۵۸,۰۷۴
				۱,۲۴۴,۴۸۷



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 ۱۴۰۰

۲۳-۱- سرمایه گذاری سریع معامله در بازار:

ماتده در ابتدای سال		خرید/افزایش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه		افزایش (کاهش)		ماتده در پایان دوره	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	ارزش سهام	تعداد	تعداد	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱۰۸۰۰۰۰۰	۳۲۹,۸۸۸	۱۰۸۰۰۰۰۰	۳۳۰,۹۴۴	۱۰۸۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰	۳۳۰,۹۴۴	۳۳۰,۹۴۴
-	-	-	۴۴,۱۵۲,۵۸۷	۲۲,۱۵۲,۵۸۷	۲۲,۱۵۲,۵۸۷	۷۵۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۵۲,۵۸۷	۲۲,۱۵۲,۵۸۷
-	-	۱,۴۰۸,۶۱۶	۱۵,۸۲۷	۲,۶۴۰,۷۱۷	۲۶,۵۰۶	(۱۳,۷۰۶)	۷,۷۲۴,۴۱۳	۹۳,۰۷۹	۹۳,۰۷۹
۸,۹۵۶,۵۱۴	۱۲۷,۴۶۴	-	-	-	-	(۱۳,۶۰۹)	۵۴,۶۶۷,۰۱۳	۸۶,۱۰۱	۸۶,۱۰۱
۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۰۲	-	۱۶,۲۶۹,۸۳۰	۵۱,۱۸۸	۳,۷۴۷,۵۲۹	۷,۱۳۹	۱۷,۰۷۲,۳۰۱	۱۰۱,۹۲۲	۱۰۱,۹۲۲
-	-	-	۹۲,۶۵۳	-	-	(۳۹,۱۰۰)	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۵۴	۵۳,۵۵۴
۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۲۵	۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۷۴	۴,۱۸۳,۰۴۶	۹,۴۳۲	(۱۸,۸۸۵)	۴۲,۰۱۶,۹۵۴	۷۰,۸۸۳	۷۰,۸۸۳
۶,۵۲۹,۵۷۵	۱۰۶,۷۲۴	۳۸۷,۲۶۶	۵,۴۹۵	۱,۵۱۲,۵۰۹	۲۴,۵۳۹	(۱۰,۰۴۷)	۵,۴۰۴,۴۲۲	۸۶,۶۳۳	۸۶,۶۳۳
-	-	۵۶۰۰,۰۰۰	۸۶,۳۸۸	-	-	-	۵,۶۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۷۲	۹۳,۰۷۲
۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۶۵,۴۳۹	۲,۳۲۱,۰۶۶	۹,۴۵۱	-	-	(۱۵,۸۵۵)	۱۶,۱۲۱,۰۶۶	۵۹,۰۳۵	۵۹,۰۳۵
۱۶,۰۰۰,۱۶۶	۴۴,۴۷۴	۱۹,۷۷۱,۵۵۴	۴۳,۰۵۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۸	(۱۷,۱۱۷)	۲۷,۷۷۱,۷۲۰	۵۰,۳۷۸	۵۰,۳۷۸
۷,۶۵۰,۱۱۰	۳۹,۳۷۶	۶,۷۸۸,۹۲۵	۲۲,۷۶۸	-	-	(۵,۸۳۰)	۱۴,۳۹۹,۰۵۵	۵۶,۳۱۵	۵۶,۳۱۵
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۰	۲۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۶۷	۲۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۲	(۴,۵۶۴)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۵۳	۴۵,۴۵۳
۳,۵۵۰,۰۰۰	۴۴,۸۲۸	۴,۳۱۲,۰۸۴	۵۸,۶۶۶	۴,۶۵۰,۰۰۰	۵۷,۲۲۵	(۶,۵۸۴)	۳,۲۱۲,۰۸۴	۳۹,۶۰۵	۳۹,۶۰۵
-	-	۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۶۳	۶۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۳	(۹,۹۷۹)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۰۰	۳۵,۷۰۰
-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۲۳	۱۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۳۷	(۲,۷۶۶)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۲۰	۳۷,۳۲۰
۱۷۲,۴۶۶	۳۵,۳۶۲	-	-	-	-	(۷,۵۶۹)	۱۷۲,۴۶۶	۳۷,۷۹۳	۳۷,۷۹۳
۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۰۲	۲۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۶	-	-	(۳,۵۵۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۶۰	۳۰,۴۶۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۷۵	-	-	-	-	(۳,۷۹۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۸۵	۲۳,۶۸۵
-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۵۶	-	-	(۱,۴۵۶)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
-	-	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۹۶	-	-	(۴,۲۵۴)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۴۱	۳۱,۷۴۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۷	-	-	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۳۰	۳۷,۸۳۰
-	-	۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۴,۴۲۰	-	-	(۱,۳۵۱)	۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۳,۰۶۹	۲۳,۰۶۹
-	-	۱,۳۵۰,۱۹۹	۲۱,۳۵۲	-	-	-	۱,۳۵۰,۱۹۹	۲۳,۹۰۴	۲۳,۹۰۴
۲,۳۶۵,۷۲۶	۱۴,۴۰۵	۱۳۴,۲۷۴	۶۵۷	۱۸۰,۰۰۰	۱۰,۸۴	(۳,۰۹۷)	۲,۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۱	۱۰,۸۸۱
-	-	۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۷	(۲,۳۸۰)	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۱	۱۰,۲۳۱
۲۴۸,۹۱۰	۱۰,۷۸۹	۴۶۵,۳۲۵	۷,۵۳۰	-	-	-	۷۱۴,۲۳۵	۱۴,۶۶۴	۱۴,۶۶۴
-	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۳	-	-	(۸۶۶)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۷	۱۰,۰۰۷
۶۰۲,۸۴۶	۱۰,۳۲۱	۳,۰۹۲,۷۷۹	۲۴,۲۵۲	۲,۴۳۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰	۱۵۱	۱,۲۶۵,۶۲۵	۱۰,۶۰۶	۱۰,۶۰۶
-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۵۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۸)	۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۲	۷,۴۵۲
-	-	-	۷,۴۶۰	-	-	(۱,۵۶۴)	۷۳۶,۰۶۳	۵۸,۹۶۶	۵۸,۹۶۶
-	-	-	۵,۳۹۰	-	-	(۸۶۸)	۳۰۵,۴۸۲	۴,۵۲۲	۴,۵۲۲
-	-	-	۵,۰۰۶	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۷	۵,۶۳۷
-	-	۲۰۷,۳۴۷	۴,۳۰۰	-	-	(۶۳۰)	۲۰۷,۳۴۷	۳,۶۷۰	۳,۶۷۰
-	-	۱,۰۰۰,۵۲۵	۳,۶۷۵	-	-	(۱۴۸)	۱,۰۰۰,۵۲۵	۳,۵۲۷	۳,۵۲۷
۸۴,۳۷۵,۰۰۰	۱۲۳,۹۴۳	-	-	۸۲,۳۷۵,۰۰۰	۱۲۱,۰۰۵	(۷۹۸)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۰	۲,۱۴۰
-	-	۲۶۴,۹۶۱	۵,۹۵۳	۱۸۶,۰۷۶	۲,۰۳۵	۴۹۳	۱۷۸,۸۸۵	۳,۴۱۱	۳,۴۱۱
۲,۵۵۲,۷۸۹	۱۲,۴۴۹	۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۸۴	۲,۷۹۲,۷۸۹	۱۳,۵۳۳	-	-	-	-
۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۴۰	۲۳,۴۶۶,۶۷۵	۵۹,۱۴۳	۳۱,۴۶۶,۶۷۵	۸۱,۷۸۳	-	-	-	-
-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۹	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۹	-	-	-	-
۳,۰۷۲,۰۸۲	۸۸,۶۴۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۹۰	۴,۵۷۲,۰۸۲	۱۳۲,۹۳۴	-	-	-	-
۵۲۱,۲۲۸	۲۶,۵۴۴	-	-	۵۲۱,۲۲۸	۲۶,۵۴۴	-	-	-	-
-	-	۵۵۶,۸۷۵	۴,۰۴۴	۵۵۶,۸۷۵	۴,۰۴۴	-	-	-	-
-	-	۲۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۰	-	-	-	-
۱۳,۹۹۷,۵۰۰	۱۳۶,۳۲۵	-	-	۱۳,۹۹۷,۵۰۰	۱۳۶,۳۲۵	-	-	-	-
۵۵۷,۶۰۵	۷,۶۵۳	-	-	۵۵۷,۶۰۵	۷,۶۵۳	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۷۲۹	-	-	۵۵,۷۲۹	۵۵,۷۲۹	-	-	-	-

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان
صندوق س. با درآمد ثابت کمند
ملی صنایع مس ایران
گروه بهمن
پالایش نفت بندرعباس
نیروگاه زاگرس کوثر
سایپا
فولاد خوزستان
پارس آریان
بانک ملت
ایران خودرو
سهامی ذوب آهن اصفهان
بانک صادرات
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
کشورآی جمهوری اسلامی ایران
شرکت پالایش نفت اصفهان
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
گلنک سازان سپاهان
کالسیمین
پالایش نفت تهران
پاکدیس
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
پاکسان
آلومینیوم ایران
سرمایه گذاری سایپا
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
سرمایه گذاری دارویی تامین
پلیمر آریا ساسول
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
سرمایه گذاری پتروشیمی (هلدینگ)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
شرکت آهن و فولاد ارفع
صندوق س ثروت هامنز-سهم
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
گلوکوزان
بانک دی
حق تقدم سرمایه گذاری دارویی تامین
بانک اقتصاد نوین
بانک تجارت
بهمن لیزینگ
پالایش نفت تبریز
پتروشیمی بوعلی سینا
حق تقدم سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
صنایع گالوانیزه فجر سپاهان
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
نفت بهران
حق تقدم نیروگاه زاگرس کوثر



[illegible]

۲۴- موجودی نقد

شرکت	گروه		موجودی نقد بانکها - ریالی
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰,۱۳۱	۱۸,۲۰۳	۵۹۶,۷۹۱	۵۴۰,۴۳۴
۴,۶۸۲	۴,۶۸۲	۴,۸۴۶	۴,۸۵۹
-	-	۴۱۳	۲۹,۷۰۱
۱,۶۲۷	۱,۷۴۸	۱,۶۲۶	۱,۷۴۸
۴۶,۴۴۰	۲۴,۸۳۴	۶۰۳,۶۷۶	۵۷۶,۷۴۲

۲۵- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۲۰۹,۱۹۱	۲۰۹,۱۹۱
۰	۰	۲۰۹,۱۹۱	۲۰۹,۱۹۱

۲۵-۱- مانده فوق بابت قرارداد فی مابین شرکت پارس زیگورات و شرکت مهندسی خونه به شماره ۱۳۲۶/۸۹ پ از 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 سیاحتان 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.

۲۶- سرمایه

۲۶-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۴,۵۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد. طی دوره مالی مورد گزارش سرمایه شرکت به موجب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۰ از محل سود انباشته مبلغ ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و اندوخته مبلغ ۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته که ثبت افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۷ انجام شده است.

۲۶-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۸۹۸,۶۶۴,۲۷۳	۸.۹۹٪	۳۵۹,۷۳۲,۱۱۰	۷.۹۹٪
۵۸۲,۲۹۰,۶۷۳	۵.۸۲٪	۲۵۷,۷۳۲,۳۰۳	۶.۹۸٪
۴۹۹,۶۳۳,۷۳۱	۵.۰۰٪	۲۰۲,۷۶۶,۰۸۵	۵.۷۳٪
۳۵۷,۹۵۹,۰۴۲	۳.۵۸٪	۱۸۶,۴۲۸,۵۶۹	۴.۵۱٪
۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳.۳۳٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۶٪
۳۲۶,۶۸۸,۸۵۸	۳.۲۷٪	۱۴۷,۰۰۰,۹۸۶	۴.۳۹٪
۳۲۲,۷۳۶,۸۵۶	۳.۲۳٪	۳۱۴,۲۴۲,۵۲۴	۴.۱۴٪
۲۴۸,۱۷۱,۶۱۶	۲.۴۸٪	۱۱۱,۶۷۷,۲۲۷	۳.۵۸٪
۲۰۰,۴۲۶,۳۹۸	۲.۰۰٪	۱۶۱,۰۹۹,۵۰۵	۳.۳۳٪
۱۹۵,۰۳۵,۵۰۲	۱.۹۵٪	۱۰۷,۷۶۱,۴۷۶	۳.۲۷٪
۱۸۰,۵۰۴,۱۹۳	۱.۸۱٪	۷۸,۲۱۰,۹۸۷	۲.۴۸٪
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۰٪	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۲.۳۹٪
۱۴۹,۰۰۴,۹۶۹	۱.۴۹٪	۲۰۰,۶۵۸,۳۳۶	۲.۳۳٪
۱۴۷,۲۳۱,۶۶۴	۱.۴۷٪	۹۷,۳۶۸,۵۸۱	۲.۱۶٪
۱۳۲,۳۳۳,۳۳۳	۱.۳۲٪	۵۹,۵۵۰,۰۰۰	۱.۸۸٪
۱۳۱,۹۱۶,۷۴۷	۱.۳۱٪	۱۰۴,۳۴۲,۵۳۶	۱.۷۴٪
۱۳۱,۷۵۲,۶۵۸	۱.۳۱٪	۱۹۷,۶۱۱,۲۷۰	۱.۵۰٪
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰٪	۸۴,۴۹۰,۰۲۳	۱.۳۳٪
۱۳,۳۳۰,۰۰۰	۰.۱۳٪	۶,۱۹۸,۵۰۰	۱.۳۳٪
۲,۸۷۵,۹۴۶,۹۷۶	۲۸.۷۶٪	۵۵۵,۵۳۲,۹۸۲	۱۲.۴۸٪
۲,۰۲۳,۰۶۹,۱۷۸	۲۰.۲۳٪	۱,۰۵۰,۰۶۷,۱۰۰	۲۳.۳۳٪
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۱٪

صندوق س. ایپازارگردانی گروه گردشگری ایران
شرکت جامد سازان آرمان
صندوق سرمایه گذاری بانک گردشگری
شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان
شرکت سینا سروش اریکه
شرکت سرمایه گذاری الوند
شرکت فراز عمران آریانا
شرکت توسعه تجارت دل عالم پرشیا
شرکت تجارت بین المللی دل عالم ایرانیان
شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
شرکت گروه خدمات گردشگری نارپ ایرانیان
شرکت توسعه انرژی شمال و جنوب
شرکت طرح سازه تنیان
شرکت جاوید گستر آریان
شرکت سکان داران تجارت پرشیا
شرکت پاتین بین الملل پردیس
شرکت توسعه تجارت تنیان
شرکت عمرانی سرمایه گذاری ایران
شرکت توسعه امید افق گردشگری
سایر اشخاص حقوقی
سایر اشخاص حقیقی
جمع



۳-۲۶- سهام خزانه

شرکت فرعی سرمایه گذار	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده
تجارت بین الملل میلاد اریا زیگورات	۰	۰	۰	۰
تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات	۰	۴۵,۰۶۳,۵۹۲	۳۱۳,۵۲۶	۳۲۹,۳۱۴
لیزینگ گردشگری	۰	۰	۰	۰
تلاشگران اندیشه کاراد	۰	۲۵,۰۰۰	۷۱۰	۷۱۰
		۴۵,۰۸۸,۵۹۲	۳۱۳,۲۵۶	۵۹۶,۵۷۲

۴-۲۶- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت به بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستور العمل کفایت سرمایه نهاد های مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نسبت جاری تعدیل شده	۶.۹۱	۷.۶
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰.۷۹	۰.۸۱

طی دوره مالی مورد گزارش سرمایه شرکت به موجب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۰ از محل سود انباشته مبلغ ۱.۲۵۰.۰۰۰ میلیون ریال و اندوخته مبلغ ۴.۲۵۰.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته که ثبت افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۷ انجام شده است.

۲۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۴۵۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد ماده پادشده 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. همچنین مبلغ انتقال یافته از اندوخته قانونی شرکت های فرعی ۵۱.۹۴۰ میلیون ریال می باشد.

۲۸- اندوخته سرمایه ای

به استناد ماده ۶۶ اساسنامه شرکت سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت در هر سال به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده و اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار بنا به پیشنهاد 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. باتوجه به مراتب فوق تا پایان سال ۱۳۹۹ مبلغ ۶.۴۵۴.۱۳۵ میلیون ریال و براساس مفاد اساسنامه جهت دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۱.۰۰۴.۳۰۳ میلیون ریال در حسابها منظور شده است و همچنین مبلغ ۴.۲۵۰.۰۰۰ میلیون ریال طی دوره مورد گزارش براساس مجمع فوق العاده به سرمایه تبدیل شده است و لذا مانده اندوخته سرمایه ای در پایان سال مبلغ ۳.۲۰۸.۴۳۸ میلیون ریال می باشد.

۲۹- منافع فاقد حق کنترل

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سهام اقلیت از سرمایه	۳۰۹,۸۵۲	۳۱۴,۸۵۲
سهام اقلیت از افزایش سرمایه در جریان	۱۵۶,۸۰۴	۱۵۶,۸۰۴
سهام اقلیت از تعهد صاحبان سهام	-	(۱,۰۰۰)
سهام اقلیت از اندوخته	۱۷,۳۱۳	۱۷,۳۱۳
سهام اقلیت از سود (زیان) انباشته	۱۷۶,۴۵۶	۱۲۲,۲۲۲
	۶۶۰,۴۲۵	۶۱۰,۱۹۱



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 ۱۴۰۰

۳۰- پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها

۳۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری				
اسناد پرداختنی :				
۳۰۲,۶۳۵	۶۰۳,۳۴۱	-	۶۰۳,۳۴۱	سایر اشخاص
۳۰۲,۶۳۵	۶۰۳,۳۴۱	۰	۶۰۳,۳۴۱	
حسابهای پرداختنی :				
۵۹۹,۸۲۸	۲۱۲,۳۹۴	-	۲۱۲,۳۹۴	۳۰-۱-۳ اشخاص وابسته
۱,۳۵۶	۱,۴۸۷	-	۱,۴۸۷	توسعه افق گردشگری
-	۶۳,۸۳۲	-	۶۳,۸۳۲	شرکت الماس شهراد شرق
-	۱۷۹,۸۶۸	-	۱۷۹,۸۶۸	شرکت پارس زیگورات بافت
-	۳۹۰,۶۸۱	-	۳۹۰,۶۸۱	اقتصاد نگین گردشگری ایرانیا
-	۵۲,۹۸۱	-	۵۲,۹۸۱	توین تجارت تندیس زاگرس
-	۵۳۳,۴۱۲	-	۵۳۳,۴۱۲	هزینه پرداختنی
-	۱۵,۲۹۳	-	۱۵,۲۹۳	شرکت بیمه ارمان
-	۲۳۱,۸۶۰	-	۲۳۱,۸۶۰	شرکت احیا استیل فولاد بافت
-	۲۶۸,۰۷۷	-	۲۶۸,۰۷۷	پیمانکاران پروژه
۲۴۲,۰۷۶	۴۷,۷۸۶	-	۴۷,۷۸۶	سایر اشخاص
۸۴۳,۲۶۰	۱,۹۸۶,۴۷۱	-	۱,۹۸۶,۴۷۱	
۱,۱۴۵,۸۹۵	۲,۵۸۹,۸۱۲	-	۲,۵۸۹,۸۱۲	جمع
سایر پرداختنی ها				
اسناد پرداختنی :				
۳,۴۸۲	۳,۸۸۸	-	۳,۸۸۸	اشخاص و پیمانکاران
۳,۴۸۲	۳,۸۸۸	-	۳,۸۸۸	
حسابهای پرداختنی :				
۴۵۹,۵۰۱	۵۵۸,۹۴۰	-	۵۵۸,۹۴۰	۳۰-۱-۱ اشخاص وابسته
۷۷۶,۳۸۹	۵۳۷,۳۳۸	-	۵۳۷,۳۳۸	۳۰-۱-۲ شرکتها و اشخاص
۱,۲۳۵,۸۹۰	۱,۰۹۶,۲۷۸	-	۱,۰۹۶,۲۷۸	
۱,۲۳۸,۳۷۲	۱,۱۰۰,۱۶۶	-	۱,۱۰۰,۱۶۶	
۲,۳۸۴,۲۶۷	۳,۶۸۹,۹۷۸	-	۳,۶۸۹,۹۷۸	



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 ۱۴۰۰

۳۰-۱-۱ اشخاص وابسته :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۷,۲۰۱	۴۷۰,۲۸۰	-	۴۷۰,۲۸۰	۳۰-۱-۱-۱ بانک گردشگری
۳۰۰	۵,۵۶۰	-	۵,۵۶۰	آذر تجارت صنعت آژند
۱۲,۰۰۰	۸۳,۱۰۰	-	۸۳,۱۰۰	نفت و گاز لاوان
-	-	-	-	توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران
۴۵۹,۵۰۱	۵۵۸,۹۴۰	-	۵۵۸,۹۴۰	

۳۰-۱-۱-۱ مانده حساب های پرداختنی بانک گردشگری در رابطه با شرکت تلاشگران کاراد بابت بهای ساختمان واقع در میدان هفت تیر می باشد.

۳۰-۱-۲ شرکتها و اشخاص :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۳,۵۷۷	۲,۶۲۳	-	۲,۶۲۳	سپرده حسن انجام کار
۷۷,۲۴۲	۶,۸۴۳	-	۶,۸۴۳	سپرده بیمه
۱۷,۸۴۴	۸۷,۴۵۴	-	۸۷,۴۵۴	مالیات ارزش افزوده
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰	۳۰-۲-۲ مالیات نقل و انتقال سهام
۲۰,۰۱۵	۱۱,۲۷۹	-	۱۱,۲۷۹	مالیاتهای تکلیفی
۴۷۹	۴۷۹	-	۴۷۹	سرمایه گذاری هزاره سوم
۹۹۷	-	-	-	تجارت بین الملل هم وطا
۲۰۰	۲۰۰	-	۲۰۰	تعاونی اعتبار مولی الموحدین
۷,۶۰۰	۹,۳۱۸	-	۹,۳۱۸	حق بیمه پرداختنی
۲۰۴,۴۵۲	۱۸۷,۱۶۴	-	۱۸۷,۱۶۴	۳۰-۲-۳ بدهی به سهامداران
۳,۴۵۸	۲,۱۵۳	-	۲,۱۵۳	حقوق پرداختنی
۸۴,۵۸۷	۲,۴۷۸	-	۲,۴۷۸	سینا تجارت
۱,۵۸۱	-	-	-	بدهی به پیمانکاران پروژه ها
۱۴,۱۷۹	۱۳,۹۵۷	-	۱۳,۹۵۷	شرکت صبا سامان تجارت بامداد
-	۳۶,۶۳۶	-	۳۶,۶۳۶	شرکت تندیس تجارت بامداد زاگرس
-	۳۷,۵۸۰	-	۳۷,۵۸۰	توسعه امید افق گردشگری
۸۰,۱۷۸	۱۹,۱۷۴	-	۱۹,۱۷۴	سایر
۷۷۶,۳۸۹	۵۳۷,۳۳۸	-	۵۳۷,۳۳۸	

۳۰-۱-۳ مبلغ اشخاص وابسته عمدتاً در رابطه با سپرده بیمه مبلغ ۶۵,۳۴۵ میلیون ریال و سپرده حسن انجام کار ۱۳۲,۳۰۰ میلیون ریال (شرکت تندیس تجارت باختر) می باشد.



۳۰-۲ - پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت	تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					اسناد پرداختنی:
۳۰۱,۲۴۵	۳۰۱,۲۴۵	۰	۳۰۱,۲۴۵	۳۰-۲-۴	اشخاص وابسته - شرکت بگین اقتصادی گردشگری ایرانیان
۳۰۱,۲۴۵	۳۰۱,۲۴۵	۰	۳۰۱,۲۴۵		
					حسابهای پرداختنی:
۴۱,۳۱۵	۱۱,۸۴۹	۰	۱۱,۸۴۹	۳۰-۲-۱	شرکت های وابسته
۴۱,۳۱۵	۱۱,۸۴۹	۰	۱۱,۸۴۹		
۳۴۲,۵۶۰	۳۱۳,۰۹۴	۰	۳۱۳,۰۹۴		
					سایر پرداختنی ها:
۱۲۹,۶۸۰	۱۲۰,۰۸۰	۰	۱۲۰,۰۸۰	۳۰-۲-۲	مالیات نقل و انتقال سهام
۵۲۲	۱,۵۹۴	۰	۱,۵۹۴		مالیات اجاره و حقوق
۷۲۶	۱,۰۶۳	۰	۱,۰۶۳		حق بیمه پرداختنی
۲۰۴,۴۵۲	۱۸۷,۱۶۴	۰	۱۸۷,۱۶۴	۳۰-۲-۳	بدهی به سهامداران
۴,۱۷۵	۵,۷۸۴	۰	۵,۷۸۴		سپرده بیمه
۱,۹۵۹	۲,۳۰۹	۰	۲,۳۰۹		سپرده حسن انجام کار
۹۴۶	۱,۶۹۷	۰	۱,۶۹۷		هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۰۰		تعاونی اعتباری مولی الموحدين
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰		گروه مهندسی و فناوری صنعت نفت و گاز لاوان
۴۷۹	۴۷۹	۰	۴۷۹		سرمایه گذاری هزاره سوم
۱,۸۳۴	۶۰۷	۰	۶۰۷		سایر
۳۵۶,۹۷۳	۳۳۲,۹۷۷	۰	۳۳۲,۹۷۷		
۶۹۹,۵۲۳	۶۴۶,۰۷۱	۰	۶۴۶,۰۷۱		



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 ۱۴۰۰

۱-۲-۳۰- حسابهای پرداختنی شرکت - شرکت های وابسته:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲۴۰	۲۴۰
۲,۲۴۷	-	۲,۲۴۷
۲,۰۳۵	-	۲,۰۳۵
۳۲,۹۳۵	-	۰
۲,۲۴۷	-	۲,۲۴۹
۱,۶۵۱	۵,۰۷۸	۵,۰۷۸
۴۱,۳۱۵	۱۱,۸۴۹	۱۱,۸۴۹

ستاره بام کویر

مجمع فولاد صنعت بناب

شرکت بین المللی هتل لاله علویه

صبا سامان تجارت بامداد

توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایرانیا

سایر

۲-۲-۳۰- مالیات نقل و انتقال مزبور در رابطه با فروش سهام شرکت توسعه گردشگری اریا زیگورات در سال قبل بوده که فرایند نقل و انتقال سهام آن در جریان می باشد

۳-۲-۳۰- مانده فوق بابت تنمه فروش حق تقدم های استفاده نشده بوده که سهامدارانی که اقدام به ارائه شماره حساب بانکی خود نموده اند مانده بدهی ایشان به حسابشان واریز شده است.

۴-۲-۳۰- مانده اسنادپرداختنی در رابطه با خرید سهام شرکت مجتمع پارس زیگورات می باشد که از شرکت اقتصادی نگین گردشگری خریداری شده است

۳-۳۰- پرداختنی های بلند مدت

گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۱۲	-
۱,۴۱۲	۰

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 ۱۴۰۰

۳۱- تسهیلات مالی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه						
۲,۱۵۹,۲۲۲	-	۲,۱۵۹,۲۲۲	۳,۹۳۳,۱۴۸	۱,۰۶۱,۴۶۴	۲,۸۷۱,۶۸۴	تسهیلات دریافتی
۱۰۵,۱۸۷	-	۱۰۵,۱۸۷	۰	-	-	سود و کارمزد معوق
(۱۶۱,۴۲۰)	-	(۱۶۱,۴۲۰)	(۱,۴۸۳,۶۹۲)	-	(۱,۴۸۳,۶۹۲)	سود و کارمزد سنوات آتی
(۱۳,۸۴۴)	-	(۱۳,۸۴۴)	-	-	-	وجوه مسدودی
۲,۰۸۹,۱۴۵	۰	۲,۰۸۹,۱۴۵	۲,۴۴۹,۴۵۶	۱,۰۶۱,۴۶۴	۱,۳۸۷,۹۹۲	
شرکت						
۱۱۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۰۰۰	اصل تسهیلات دریافتی
۱۳,۲۷۱	-	۱۳,۲۷۱	۲۱,۱۱۹	-	۲۱,۱۱۹	هزینه و کارمزد دوره
۱۲۳,۲۷۱	۰	۱۲۳,۲۷۱	۱۳۱,۱۱۹	۰	۱۳۱,۱۱۹	

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه				
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
جمع	ریالی	ارزی	جمع	
۲,۱۵۹,۲۲۲	۳,۹۳۳,۱۴۸	۰	۳,۹۳۳,۱۴۸	بانکها
(۱۶۱,۴۲۰)	(۱,۴۸۳,۶۹۲)	-	(۱,۴۸۳,۶۹۲)	سود و کارمزد سال های آتی
۱۰۵,۱۸۷	-	-	-	سود و کارمزد و جرائم معوق
(۱۳,۸۴۴)	-	-	-	وجوه مسدودی
۲,۰۸۹,۱۴۵	۲,۴۴۹,۴۵۶	۰	۲,۴۴۹,۴۵۶	حسه 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 ۱۴۰۰

۳۱-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱,۳۲۴,۰۶۶	۱,۲۹۷,۴۳۹	۲۵ درصد به بالا
۱۲۳,۲۷۱	۱۳۱,۱۱۹	۷۶۵,۰۷۹	۱,۱۵۲,۰۱۷	زیر ۲۵ درصد
۱۲۳,۲۷۱	۱۳۱,۱۱۹	۲,۰۸۹,۱۴۵	۲,۴۴۹,۴۵۶	

۳۱-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۳,۲۷۱	۱۳۱,۱۱۹	۱,۷۷۳,۳۵۹	۶۵۲,۸۹۴	۱۴۰۰
-	-	۳۱۵,۷۸۶	۱,۷۹۶,۵۶۲	۱۴۰۱ و بعد از آن
۱۲۳,۲۷۱	۱۳۱,۱۱۹	۲,۰۸۹,۱۴۵	۲,۴۴۹,۴۵۶	

۳۱-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۳,۲۷۱	۱۳۱,۱۱۹	۲,۰۸۹,۱۴۵	۲,۴۴۹,۴۵۶	چک و سفته
۱۲۳,۲۷۱	۱۳۱,۱۱۹	۲,۰۸۹,۱۴۵	۲,۴۴۹,۴۵۶	



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 ۱۴۰۰

۳۱-۲- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	گروه ۳۱-۲-۱
میلین ریال	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۷,۲۷۴,۸۸۷	دریافت‌های نقدی
۲۴۷,۴۴۸	سود و کارمزد و جرائم
۸۸۸,۹۳۷	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۳,۰۳۶,۹۶۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
(۲,۸۲۰,۸۴۹)	سایر تغییرات غیرنقدی
(۴۶۴,۳۱۱)	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲,۰۸۹,۱۴۵	دریافت‌های نقدی
۳۵۰,۰۰۰	سود و کارمزد و جرائم
۱۱۳,۷۵۳	داراییهای در جریان تکمیل
۷۴,۰۳۹	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۴۷,۰۵۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
(۸,۴۱۲)	تغییرات حاصل از تحصیل یا از واگذاری شرکت‌های فرعی
(۱۲۲,۰۱۵)	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲,۴۴۹,۴۵۶	

تسهیلات مالی	شرکت ۳۱-۲-۲
میلین ریال	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۳۰,۵۰۶	دریافت‌های نقدی
۸۰,۰۰۰	سود و کارمزد و جرائم
۱۲,۷۶۵	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۲۳,۲۷۱	سود و کارمزد و جرائم
۷,۸۴۸	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۳۱,۱۱۹	



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 ۱۴۰۰

۳۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۹۹۹	۱۳,۲۲۱	۲۴,۹۸۹	۲۰,۷۸۶	مانده در ابتدای سال
(۶۵۲)	(۸۲۰)	(۱۴,۲۳۴)	(۳,۶۴۵)	پرداخت شده طی دوره
۶,۸۷۳	۴,۳۵۶	۱۰,۰۳۱	۴,۸۷۵	ذخیره تامین شده
۱۳,۲۲۱	۱۶,۷۵۷	۲۰,۷۸۶	۲۲,۰۱۶	مانده در پایان دوره

۳۳- مالیات پرداختنی

گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۵,۸۴۴	۱۹۹,۷۵۱
۱۲۵,۸۴۴	۱۹۹,۷۵۱

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

گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹,۱۹۸	۱۲۵,۸۴۴	مانده در ابتدای سال
۱۲,۶۱۲	۱۰۲,۸۳۹	ذخیره مالیات عملکرد سال
۷۶,۸۶۲	(۴,۹۵۰)	تعدیل مالیات عملکرد سنوات قبل
(۲۲,۸۲۷)	(۲۳,۹۸۲)	پرداختی طی سال
۱۲۵,۸۴۴	۱۹۹,۷۵۱	



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 ۱۴۰۰

۲-۳۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

[illegible]

۱-۲-۳۳- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲۰۱-۲۳- از بهجت علکرد، سال مالی ۱۳۲۷، حملات ترنک حلقی بر گه شخصی، واصله به مبلغ ۷۱۵۵۱ سیمپان ریال نصیب و به شرکت ابلاغ گردیده و شرکت مبلغ ۲۰۰۰۰ سیمپان ریال ذخیره در حسابها منعکس نموده و نسبت به آن اعتراض نموده که تا کنون نتیجه آن به شرکت اعلام نگردیده است.

۲۰۲-۲۳- علکرد سال مالی ۱۳۲۸ توسط اداره امور مالیاتی، رسیدگی و به شرح فوق مالیات شخصی و ۵ تاریخ تنظیم این یادداشتها شیوه شده است.

۲-۳- با توجه به اینکه سود سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ و تس ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ از محل فروش سهام بوده لذا از بهمن سال مالی مذکور ذخیره ای در حساب ها منظور 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 ۱۴۰۰

۳۴- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
۱۲۶,۳۳۵	-	۱۲۶,۳۳۵	۱۴۴,۲۱۰	-	۱۴۴,۲۱۰
۱۱۲,۳۳۹	-	۱۱۲,۳۳۹	۴۵۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰
۲۳۸,۶۷۴	۰	۲۳۸,۶۷۴	۵۹۴,۲۱۰	۰	۵۹۴,۲۱۰
-	-	-	۴۷,۵۳۲	-	۴۷,۵۳۲
۲۳۸,۶۷۴	۰	۲۳۸,۶۷۴	۶۴۱,۷۴۲	۰	۶۴۱,۷۴۲

شرکت:

سنوات قبل از ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۹

گروه:

شرکتهای فرعی - سهم متعلق اقلیت

۳۴-۱- سود نقدی شرکت جهت هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۰۰ ریال به ازای هر سهم است.

۳۵- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
جمع	ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده	جمع	ذخیره هزینه صورت وضعیتها	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷,۵۲۷	۷۶,۵۲۰	۱۵,۸۵۲	۶۰,۶۶۸	۳۵-۱
۵۴,۸۵۸	۱۴,۶۰۸	۱۴,۶۰۸	۰	افزایش
(۶۵,۸۶۵)	۰	۰	۰	مصرف
۷۶,۵۲۰	۹۱,۱۲۸	۳۰,۴۶۰	۶۰,۶۶۸	

گروه

مانده در ابتدای سال

افزایش

مصرف

۳۵-۱- ذخیره مزبور بجهت کسری بیمه های قراردادهای پیمانکاری بوده مبلغ مربوطه به شرکت تندیس تجارت باختر می باشد که در شش ماهه سال ۱۴۰۰ برآورد آن تغییر نیافته است و همچنین مفصاحساب های بیمه آن در جریان بوده است

۳۶- پیش دریافت ها

گروه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰۱,۸۳۶	۵۰۶,۳۱۰
۴۰۱,۸۳۶	۵۰۶,۳۱۰

سایر مشتریان

۳۶-۱- مانده پیش دریافتها عمدتاً در رابطه با شرکت تندیس تجارت باختر می باشد



۳۷- اصلاح اشتباهات

گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مالیات عملکرد
(۳,۲۵۳)	(۴,۹۵۰)	اصلاح سرمایه گذاری به ارزش ویژه
۰	۲۴,۹۱۸	مالیات ارزش افزوده از سال ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۵
(۲,۳۳۵)	۰	اصلاح اندوخته سرمایه ای
(۴۰۸,۶۹۵)	۰	
(۴۱۱,۰۳۰)	۱۹,۹۶۸	

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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید آرایه شده)		طبق صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	اصلاح اشتباهات	تعدیلات طبقه بندی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۹۸,۳۴۰	(۶۰,۰۰۰)	۰	۳۵۸,۳۴۰	۰	۲۹۸,۳۴۰
۳۰,۳۳,۹۸۳	۹۳۷,۲۵۸	۰	۲,۰۹۶,۷۲۵	۰	۳۰,۳۳,۹۸۳
۱۲,۳۷۷,۲۲۳	۰	۲۴,۹۱۸	۱۲,۳۵۲,۳۰۵	۰	۱۲,۳۷۷,۲۲۳
۷۹,۳۲۷	(۸۷۷,۲۵۸)	۰	۹۵۶,۵۸۵	۰	۷۹,۳۲۷
۱۲۵,۸۴۵	۰	(۴,۹۵۰)	۱۲۰,۸۹۵	۰	۱۲۵,۸۴۵
۶۰,۷۹,۲۲۲	۰	(۱۹,۹۶۸)	۶۰,۵۹,۲۵۴	۰	۶۰,۷۹,۲۲۲

۳۷-۱-۲ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی گروه ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید آرایه شده)		طبق صورت های مالی ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	اصلاح اشتباهات	تعدیلات طبقه بندی	۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۳۰۳,۶۰۹	(۶۰,۰۰۰)	۰	۳۶۳,۶۰۸	۰	۳۰۳,۶۰۹
۳,۶۸۰,۳۶۴	۶۰,۰۰۰	۰	۳,۶۲۰,۳۶۴	۰	۳,۶۸۰,۳۶۴



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 ۱۴۰۰

۳۸- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت			گروه		
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۴,۲۲۳,۵۹۳	۳,۵۸۰,۶۰۴	۹۳۵,۱۴۷	۸,۰۶۸,۷۴۹	۹۶۷,۷۳۸	۳,۵۵۵,۲۸۸
سود (زیان) خالص					
تعدیلات					
۲۰,۰۰۰	-	۱۰,۳۲۵	۸۴,۵۲۴	۳۰,۰۶۱	۹۷,۸۹۰
۱۲,۷۶۵	۵,۱۷۰	۷,۸۴۸	۸۸۸,۹۳۷	۵۸۶,۰۴۷	۱۱۳,۷۵۳
۶,۲۲۲	۲,۲۳۸	۳,۵۳۶	(۴,۲۰۳)	(۱۲,۶۹۶)	۱,۲۳۰
-	-	-	(۳۹۴,۴۶۵)	(۳۷,۳۶۳)	(۱۳۳,۵۸۰)
۱,۰۰۹	۴۷۰	۶۵۸	۱۷,۲۲۶	۶۴,۵۶۹	۲۱,۷۸۷
-	-	-	(۲۴,۵۳۱)	(۳,۷۳۲)	(۱۶,۳۸۰)
(۷۵۲)	(۷۳۹)	(۱۲۳)	(۶,۹۴۵)	(۶,۹۶۷)	(۱۲۷)
۳۹,۲۴۴	۷,۱۳۹	۲۲,۲۴۴	۵۶۰,۵۴۳	۶۱۹,۹۳۸	۸۴,۵۶۳
جمع تعدیلات					
(۴,۹۲۳,۴۶۲)	(۴,۴۰۱,۲۹۴)	(۹۹,۸۷۳)	۴,۸۰۹,۸۴۹	۶,۰۵۴,۰۴۷	(۱,۹۹۰,۷۴۰)
-	-	-	۵,۲۶۸	(۴,۸۸۳)	(۱۳,۲۴۴)
۲۱,۷۷۴	۱۷,۴۸۷	(۱۰,۶۴۴)	(۴۰۰,۹۱۴)	(۱۳۲,۰۴۱)	۵۹,۱۰۰
(۳۶۷,۷۷۰)	۶۹۴,۳۵۶	(۵۳,۴۶۲)	۷۴۵,۷۸۵	(۷۴۸,۸۱۳)	۱,۳۰۴,۲۹۹
-	-	-	(۱۲۹,۵۶۸)	(۲۶۵,۱۸۴)	۱۰۴,۴۷۴
-	-	(۵۳,۷۷۱)	-	-	(۸,۲۳۸)
۵۷۵,۰۳۴	۱,۵۱۴,۹۴۶	(۱۵۳,۱۷۴)	(۱۲,۸۵۵,۱۷۶)	(۴,۵۸۳,۴۰۲)	(۱,۷۸۶,۳۴۳)
(۸۴,۶۸۵)	(۱,۱۶۱,۷۱۰)	(۵۱۳,۵۸۷)	(۸۵۲,۷۰۴)	(۱,۷۶۰,۴۶۴)	(۴۵۴,۴۳۷)
-	(۱,۲۸۲,۹۰۹)	-	۵,۳۱۲	(۱,۲۸۲,۹۰۹)	۱۴۷,۵۲۸
-	-	-	(۱۱,۰۰۷)	(۵۹,۱۸۲)	۱۴,۶۰۸
(۵,۵۳۵,۱۰۹)	(۴,۶۱۹,۱۲۵)	(۸۸۴,۵۱۰)	(۸,۶۸۳,۱۵۵)	(۲,۷۸۲,۸۳۱)	(۲,۶۲۲,۹۹۳)
(۱,۲۷۲,۲۷۳)	(۱,۰۳۱,۳۸۲)	۷۲,۸۸۱	(۵۳,۸۶۳)	(۱,۱۹۵,۱۵۵)	۱,۰۱۶,۸۵۸
نقد حاصل از عملیات					

۳۹- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی طی سال به شرح زیر است:

شرکت			گروه		
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال
-	-	-	۲۴۵,۳۱۷	۲۴۵,۳۱۷	-
-	-	-	۲۴,۲۰۰	۲۴,۲۰۰	-
-	-	-	۴۲۸,۹۰۲	۴۲۸,۹۰۲	-
۱۸۱,۴۰۲	۱۸۱,۴۰۲	-	۱۸۱,۴۰۲	۱۸۱,۴۰۲	-
۱۷,۹۴۶	۱۷,۱۸۵	-	۱۷,۹۴۶	۱۷,۱۸۵	-
۱۹۹,۳۴۸	۱۹۸,۵۸۷	۰	۸۹۷,۷۶۷	۸۹۷,۰۰۶	۰

تفاوت مطالبات با سرمایه گذاری

تحصیل سرمایه گذاری در قبال اخذ تسهیلات

تسویه بدهی در قبال واگذاری ملک

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران

تفاوت مطالبات با سود سهام پرداختی



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 ۱۴۰۰

۴۰- مدیریت سرمایه و ریسک‌های گروه

۴۰-۱- مدیریت سرمایه

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

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ با نرخ ۳۳ درصد می‌باشد.

۴۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی‌ها
۱,۰۹۴,۶۹۹	۱,۴۱۸,۴۸۲	۵,۳۳۸,۴۸۳	۷,۶۰۰,۳۸۱	
(۴۶,۴۴۱)	(۲۴,۸۳۴)	(۶۰۳,۶۷۶)	(۵۷۶,۷۴۲)	موجودی نقد
۱,۰۴۸,۲۵۸	۱,۳۹۳,۶۴۸	۴,۷۲۹,۸۵۹	۷,۰۲۳,۶۳۹	خالص بدهی
۱۴,۰۹۷,۰۴۷	۱۴,۵۸۲,۱۹۴	۱۸,۰۶۲,۲۳۰	۲۱,۵۷۹,۶۹۴	حقوق مالکانه
۷٪	۱۰٪	۲۶٪	۳۳٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۴۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق سرمایه گذاری های مناسب در بازارهای هدف است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.



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 ۱۴۰۰

۴۰-۳- 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.

۴۰-۳-۱- 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 ۴۱ ارائه شده است.

۴۰-۳-۲- 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.

۴۰-۴- 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 قرارداد های 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 ۱۹ 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 نمی کند. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرف های قرارداد از ۵ درصد تاخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند.

۴۰-۵- 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 سیرده 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.

۴۰-۶- 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 توقفی در فعالیت شرکت اصلی و شرکت های گروه صورت نپذیرفته 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 ۱۴۰۰

۴۱- وضعیت ارزی

گروه

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو	پوند انگلستان
۲۴	۶۶۶	۲۰,۳۲۵	۴,۵۵۰
	۶۶۶	۲۰,۳۲۵	۴,۵۵۰
	۶۶۶	۲۰,۳۲۵	۴,۵۵۰
	۱۳۸	۴,۷۴۵	۱,۷۲۱
	۶۶۶	۲۰,۳۲۵	۴,۵۵۰
	۱۲۸	۴,۷۳۸	۱۶۰۶

موجودی نقد

جمع دارایی های پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)

شرکت

موجودی نقد

۲۴	۳۷۷	۲۰,۱۲۵	۴,۵۵۰
	۳۷۷	۲۰,۱۲۵	۴,۵۵۰
	-	-	-
	۳۷۷	۲۰,۱۲۵	۴,۴۵۰
	۶۴	۴,۶۸۳	۱,۶۸۵
	۳۷۷	۲۰,۱۲۵	۴,۴۵۰
	۵۶	۴,۶۸۲	۱,۵۷۱

جمع دارایی های پولی ارزی

جمع بدهی های پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)



تحت نظر گروه سوابق کارنامه، صورت کار و زندگی، و گروه شغلی اثر (آزمایشگاه)

گزارش: جدول دوره ۴

یادداشت‌های توضیحی: صورت کار و زندگی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی عالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

۴۳-۴ - معاملات انجام شده شرکت با انحصاری وابسته طی دوره مورد گزارش :

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت و پرداخت و جوه	افزایش سرمایه	سود سهام	دریافت تسهیلات	(خرید و فروش)	انتقال طلب ابدی	حزینت مالی
شرکت‌های فرعی	شرکت تلاشگران قدیمه آژاد	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۳۲۴۵)	•	•	•	•	•	•
	شرکت تدبیر تجارت باختر	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۳۰,۹۰۰	•	•	•	(۲۰۵,۳۷۰)	•	•
	شرکت توسعه صنعت های نساجی راهی راهی راهی	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۲۵۰,۰۰۰)	•	۲۲,۲۷۵	•	(۴۰۰)	۳۹,۶۶۴	•
	شرکت تجارت بین الملل میلاد پاس رایگورت	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۱۴,۰۶۰	•	•	•	•	•	•
	شرکت لویسنگ گردشگری	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره		•	•	۵۷,۵۹۸	•	•	۱۰۲,۳۹۶	•
	شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا رایگورت	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۵,۱۱۰,۹۱۲)	•	•	•	•	۲۰,۷۰۰	•
	شرکت توسعه تعاونیات نساجی راهی راهی راهی	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	•	•	•	•	(۱,۸۰۲)	•	•
	شرکت توسعه گردشگری آریا رایگورت	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره		(۲۶,۴۰۰)	•	•	•	(۵۷۴)	•	•
	بانک گردشگری	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	•	•	•	•	•	•	•
	شرکت اقتصادی نوین گردشگری آریا رایگورت	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	•	•	۶۰۰,۰۰۰		•	•	•
شرکت‌های وابسته	توسعه بیمه اتق گردشگری	سرمایه پذیر	...	•	•	•	•	(۶۶۱)	•	•



شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

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

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	دریافتی بلندمدت	پیش پرداخت ها	پرواختی های تجاری	سایر پرداختی ها	تسهیلات دریافتی	سود سهام	پیش دریافت ها	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
											خالص	طلب	خالص	طلب
شرکت های فرعی	شرکت پارس پارس زنگنه	۳۳,۷۱۲	-	-	-	-	۲۹۶	-	-	-	۳۳,۴۱۶	-	۳۰,۰۷۱	-
	شرکت تدبیر تجارت باختر	۱۹,۴۱۲	-	-	-	-	۴,۶۰۰	-	-	-	۱۵,۲۵۳	-	۶۴,۷۸۳	-
	شرکت توسعه صنعت های غذایی، رانی پارس زنگنه	-	۲۹۵,۱۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت تجارت بین الملل میلان پارس زنگنه	۲۸۰,۵۵۴	۱۰۲,۳۹۶	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۵۵۴	-	۲۹۲,۶۱۴	-
	شرکت لیرینگ گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۹,۹۴۴	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زنگنه	۵,۹۱۲,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۱۲,۶۷۰	-	۶,۰۴۹,۱۶۸	-
	شرکت توسعه اطلاعات فناوری اطلاعات گردشگری ایران	-	-	-	-	-	۲,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا زنگنه	۱,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۵	-	۲,۳۹۹	-
	بانک گردشگری	-	۳۳,۳۸۳	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۳۸۳	-	-	-
	شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایران	-	۲۵۷,۹۳۰	-	-	-	۳۰۱,۲۴۵	-	۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵۷,۹۳۰	-	-	-
	توسعه امید افق گردشگری	-	-	-	-	-	۲۹۶	-	-	-	-	-	۲۹۶	-



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 ۱۴۰۰

۴۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۳-۱- شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد

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

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۵۱,۰۰۰	۳,۳۵۱,۰۰۰	۳,۳۵۱,۰۰۰	۳,۳۵۱,۰۰۰	ظهورنویسی چک های تضمین بابت شرکت توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا
۲,۲۷۰,۰۰۰	۲,۲۷۰,۰۰۰	۲,۲۷۰,۰۰۰	۲,۲۷۰,۰۰۰	ظهورنویسی چک های تضمین بابت شرکت توسعه مجتمع های خدمات رفاهی پارس زیگورات
۱,۶۲۵,۱۳۱	۱,۶۲۵,۱۳۱	۱,۶۲۵,۱۳۱	۱,۸۳۳,۹۲۸	ظهورنویسی چک های تضمین بابت شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات
۱,۳۳۲,۵۰۰	۱,۳۳۲,۵۰۰	۱,۳۳۲,۵۰۰	۱,۳۳۲,۵۰۰	ظهورنویسی چک تضمین بابت شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
۲۱,۷۰۴	۲۱,۷۰۴	۲۱,۷۰۴	۲۱,۷۰۴	ظهورنویسی چک تضمین بابت شرکت تندیس تجارت باختر
۴۱۰,۴۰۰	۴۱۰,۴۰۰	۴۱۰,۴۰۰	۴۱۰,۴۰۰	ظهورنویسی چک تضمین بابت شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات
.	.	۱,۸۳۴,۷۸۳	.	ظهورنویسی چک تضمین بابت سایر شرکتها
۹,۰۱۰,۷۳۵	۹,۰۱۰,۷۳۵	۱۰,۸۴۵,۵۱۸	۹,۲۱۹,۵۳۲	

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.

