

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بأنضمام

صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۴)
صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه	۲ الی ۵
صورت‌های مالی اساسی شرکت اصلی	۶ الی ۹
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی	۱۰ الی ۶۵



"بسمه تعالی"

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

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

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۴۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴) در صورتهای مالی تلفیقی، از صورتهای مالی حسابرسی نشده برخی از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق (لایزینگ گردشگری) و برخی از شرکتهای وابسته مشمول روش ارزش ویژه به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۷ صورتهای مالی استفاده شده است. در این رابطه آثار احتمالی ناشی از دریافت صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای مذکور بر صورتهای مالی مورد رسیدگی برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۵) دوره و سال مالی اقلام مقایسه ای برخی از شرکتهای فرعی و وابسته به شرح یادداشتهای توضیحی ۴-۱۸ و ۳-۱۷ صورتهای مالی، متفاوت از سال مالی شرکت اصلی بوده است و همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۴-۲-۱۷ صورتهای مالی، محاسبه سرقفلی یکی از شرکتهای وابسته در زمان تحصیل بر مبنای خالص ارزش دفتری حقوق صاحبان سهام شناسایی شده است. لذا در رعایت استانداردهای حسابداری طول دوره مالی شرکتهای مذکور با سال مالی شرکت اصلی باید یکسان و ضمناً شناسایی سرقفلی شرکت وابسته می بایست بر مبنای ارزش منصفانه خالص داراییهای آن شرکت انجام می شد که در این رابطه تعدیلات لازم بابت تفاوت آنها در صورتهای مالی تلفیقی اعمال نگردیده است و همچنین مخارج برآوردی جهت تکمیل پروژه سیرجان مرحله دوم (شرکت تندیس تجارت باختر یادداشت توضیحی ۱-۱-۵ صورتهای مالی) در پایان سال مورد گزارش تعدیل نشده است.

اظهارنظر مشروط

۶) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

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

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه، به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. این مؤسسه به این نتیجه رسیده است که "سایر اطلاعات" حاوی تحریفهای با اهمیت به شرح بند ۵ این گزارش است.

ضمناً، همانطور که در بخش "مبانی اظهار نظر مشروط در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این مؤسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم در رابطه با بند ۴ این گزارش، نتوانسته است شواهد کافی و مناسب در این خصوص به دست آورد. از این رو، این مؤسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸) مفاد مواد ۱۴۸ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب درخصوص رعایت تساوی حقوق سهامداران در پرداخت سود و جوه حق تقدم استفاده نشده و پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر رعایت نگردیده است. همچنین اقدامات هیأت مدیره شرکت بابت تکالیف مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ درخصوص دریافت گزارش ارزشگذاری سهام از بانک گردشگری و ارزیابی محاسبه سرقفلی و رعایت کامل مفاد اصلاحیه قانون تجارت و ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار تا تاریخ این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.

۹) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۴۲ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت شرکت که در طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت گردیده است و به استثنای پرداخت های صورت گرفته بشرح یادداشت مزبور، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

۱۰) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۱۱-۱) ضوابط دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس در خصوص ارائه به موقع صورتجلسه مجامع عمومی حداکثر ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل به مرجع ثبت شرکتهای و پس از ثبت در اداره ثبت شرکتهای به سازمان بورس و همچنین بندهای 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 شرکتهای فرعی و وابسته و ارسال کلیه آگهی های ثبت شده ظرف ۱۰ روز به سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت نگردیده است.

۱۱-۲) مفاد مواد ۶، ۲۸ و ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی به ترتیب در خصوص پرداخت به موقع سود سهام، عدم تملک سهام اصلی توسط شرکتهای فرعی و افشای اطلاعات با اهمیت اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل 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.

۱۱-۳) براساس بررسی کنترل داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق چک لیست ابلاغی، باتوجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات مزبور برخورد نشده است.



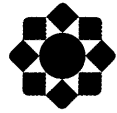
۱۲) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۵-۲۶ صورتهای مالی اعلام نموده است. در این رابطه این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبه نسبتهای مزبور برخورد نکرده است.

۱۳) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۷ تیر ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

محمد بمانی
غلامرضا دریاری
شماره عضویت ۸۶۵۱۶۱۲
شماره عضویت ۸۶۱۴۸۴
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران



شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با سلام، احتراماً

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

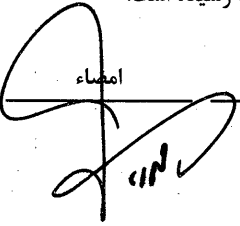
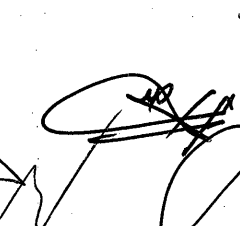
- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- صورت جریانهای نقدی تلفیقی

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 ۱۴۰۰/۰۴/۱۲ 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 تنیان (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	



موسسه حسابرسی فاطمه گزاشی



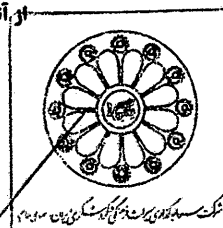
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید آرائه شده)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۲۷,۲۴۵	۱,۱۹۲,۵۵۴	۵
۲۴۷,۴۰۵	۲,۹۷۱,۰۵۹	۵
۱۱,۹۳۲	۵۱,۶۰۰	۵
.	(۱۰۳,۰۷۷)	۶
۱,۳۸۶,۵۸۲	۴,۱۱۲,۱۳۶	
(۹۵۸,۶۰۵)	(۸۶۸,۴۰۵)	۷
۴۲۷,۹۷۷	۳,۲۴۳,۷۳۱	
(۳۴۷,۸۳۱)	(۳۴۰,۷۵۸)	۸
(۱۶۱,۳۴۲)	(۱۳۹,۷۲۸)	۹
(۸۱,۱۹۶)	۲,۷۶۳,۲۴۵	
(۱,۲۴۹,۰۲۸)	(۶۴۸,۰۷۶)	۱۰
۳,۱۷۵,۳۲۳	۲,۷۷۶,۹۳۹	۱۱
۱,۸۴۵,۰۹۹	۴,۸۹۲,۱۰۸	
(۳۵,۴۱۵)	۳,۲۶۱,۱۶۴	۱۷-۱
۱,۸۰۹,۶۸۴	۸,۱۵۳,۲۷۲	
(۱۵,۶۳۲)	(۱۲,۶۱۲)	
(۴۳,۳۹۸)	(۷۱,۹۱۲)	
۱,۷۵۰,۶۵۴	۸,۰۶۸,۷۴۹	
۱,۷۵۵,۲۹۶	۷,۹۵۰,۰۸۴	
(۴,۶۴۲)	۱۱۸,۶۶۵	
۱,۷۵۰,۶۵۴	۸,۰۶۸,۷۴۹	
(۱۸)	۶۲۳	
۴۱۷	۱,۱۸۹	
۳۹۸	۱,۸۱۲	۱۲
(۱۸)	۶۱۹	
۴۱۴	۱,۱۸۱	
۳۹۶	۱,۷۹۹	۱۲

از آنجائیکه اجزای صورت سود (زبان) جامع محدود به سود سال جاری می باشد، صورت سود (زبان) جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جزایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



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

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳	۳,۶۲۰,۳۶۴	۳,۶۰۵,۱۵۴	
سرمایه گذاری در املاک	۱۴	۹۵۶,۵۸۵	-	
سرقفلی	۱۵	۱۰,۶۶۴	۱۲,۲۶۴	
دارایی‌های نامشهود	۱۶	۹۴۰	۳,۸۹۸	
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۷	۱۲,۳۵۲,۳۰۵	۲,۳۱۵,۹۵۴	
سایر سرمایه گذاری بلند مدت	۱۸	۱,۱۴۸,۷۹۶	۲۴۶,۴۸۵	
دریافتی‌های بلندمدت	۱۹	۳۸۶,۳۶۸	۱,۱۲۷,۹۷۰	
سایر دارایی‌ها	۲۰	۵۱۹,۸۷۴	۳۱۷,۹۶۷	
جمع دارایی‌های غیر جاری		۱۷,۴۷۲,۲۵۸	۸,۶۲۹,۶۹۲	
دارایی‌های جاری				
پیش پرداخت‌ها	۲۱	۵۸۵,۸۹۲	۲۹۴,۹۳۵	
موجودی مواد و کالا	۲۲	۲۵۸,۳۴۰	۲۴۸,۰۰۶	
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۹	۲,۸۳۳,۵۱۹	۲,۱۰۳,۱۵۱	
سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت	۲۳	۱,۳۱۲,۹۲۰	۳۶۱,۵۹۸	
موجودی نقد	۲۴	۶۰۳,۶۷۶	۱۰۱,۸۸۰	
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۵	۲۰۹,۱۹۱	۲,۸۸۶,۳۷۰	
جمع دارایی‌های جاری		۵,۹۰۳,۵۳۸	۲,۸۸۶,۳۷۰	
جمع دارایی‌ها		۲۳,۳۷۵,۷۹۶	۱۱,۵۱۶,۰۶۲	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۶	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	
اندوخته قانونی	۲۷	۴۸۹,۲۰۲	۲۳۱,۸۰۰	
اندوخته سرمایه ای	۲۸	۶,۴۵۴,۱۳۵	۲,۴۹۲,۹۵۴	
سود (زیان) انباشته		۶۰۵۹,۲۵۴	(۱,۴۴۸,۴۲۷)	
صرف سهام خزانه		۵۲۶,۰۵۱	۲۴۸,۰۰۸	
سهام خزانه	۲۶	(۵۹۶,۵۷۲)	(۶,۶۷۱)	
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۱۷,۴۳۲,۰۷۰	۴,۲۶۹,۶۵۶	
منافع فاقد حق کنترل	۲۹	۶۱۰,۱۹۲	(۱۵۵,۳۱۰)	
جمع حقوق مالکانه		۱۸,۰۴۲,۲۶۱	۴,۲۱۴,۳۴۶	
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیر جاری				
پرداختی‌های بلندمدت	۳۰	۱,۴۱۲	۴,۱۸۱	
تسهیلات مالی بلندمدت	۳۱	-	۷۰۸,۱۶۸	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲	۲۰,۷۸۶	۱۴,۴۴۰	
جمع بدهی‌های غیر جاری		۲۲,۱۹۸	۷۲۶,۷۸۹	
بدهی‌های جاری				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳۰	۲,۳۸۴,۲۶۷	۷۱۴,۸۶۰	
مالیات پرداختی	۳۳	۱۲۰,۸۹۵	۱۰,۸۵۳	
سود سهام پرداختی	۳۴	۲۳۸,۶۷۴	۳۱۷,۹۶۱	
تسهیلات مالی	۳۱	۲,۰۸۹,۱۴۵	۵,۳۰۳,۰۹۷	
ذخایر	۳۵	۷۶,۵۲۰	۷۴,۶۹۹	
پیش دریافت‌ها	۳۶	۴۰۱,۸۳۶	۱۵۳,۴۵۷	
جمع بدهی‌های جاری		۵,۳۱۱,۳۳۷	۶,۵۷۲,۹۲۷	
جمع بدهی‌ها		۵,۳۳۳,۵۳۵	۷,۲۰۱,۷۱۶	
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۲۳,۳۷۵,۷۹۶	۱۱,۵۱۶,۰۶۲	

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	مبالغ فاقد حق کنترل	قابل انساب به مالکان شرکت اصلی	سهم خزانة	سود (زیان) انباشته	اندوخته سرمایه ای	اندوخته قانونی	سهم خزانة	سرمایه
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۴,۲۳۳,۰۳۷	(۱۵۱,۷۰۳)	۴,۳۸۴,۷۴۰	(۴,۶۷۱)	(۱۰,۳۴۶,۴۸)	۲۰,۴۳۵,۵۹	۳۳,۸۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۸,۶۹۱)	(۴۶۰,۷)	(۵۰,۸۴)	.	(۲۱۲,۷۷۹)	۲۰,۸۶۹,۵	.	.	.
۴,۲۲۴,۳۴۶	(۱۵۵,۳۱۰)	۴,۳۷۹,۶۵۶	(۴,۶۷۱)	(۱۰,۴۴۸,۴۴۷)	۲۰,۴۲۸,۱۵۴	۳۳,۸۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۵۰,۶۵۴	(۴,۶۴۲)	۱,۷۵۵,۲۹۶	.	۱,۷۵۵,۲۹۶	.	.	.	.
(۱۹۸,۸۶۴)	(۴۲۲)	(۱۹۸,۴۴۱)	.	(۱۹۸,۴۴۱)	.	.	.	.
۲۳,۱۷۵	۲۳,۱۷۵	.	.	.	.	.	.	.
۶,۶۷۱	.	۶,۶۷۱	۶,۶۷۱	.	.	.	.	.
(۱۹۸,۶۲۷)	.	(۱۹۸,۶۲۷)	(۱۹۸,۶۲۷)	.	.	.	.	.
۶۵۲	۶۵۲	.	.	.	.	.	.	.
۳۴,۸۰۸	.	۳۴,۸۰۸	.	.	.	.	۳۴,۸۰۸	.
.	.	.	.	(۳۳۲,۴۱۹)	۳۳۲,۴۱۹	.	.	.
(۹۷۹)	(۴۵۷)	(۳۳۲)	.	.	.	(۳۳۲)	.	.
۲,۶۴۱	۲۵۹,۳۳۱	(۴۵۶,۵۵۰)	.	(۴۵۶,۵۵۰)	.	.	.	.
۵,۶۳۴,۵۱۷	۳۳۲,۰۳۶	۵,۳۱۲,۴۸۱	(۱۹۸,۶۲۷)	(۵۸۰,۵۴۱)	۲,۲۷۵,۳۷۳	۳۳,۴۷۸	۳۴,۸۰۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۴۰,۱۰۵	۳۳۴,۳۲۵	۵,۳۱۵,۷۶۰	(۱۹۸,۶۲۷)	(۱۶۸,۵۷۷)	۲,۳۱۶,۶۷۸	۳۳,۴۷۸	۳۴,۸۰۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
(۵,۵۸۸)	(۳,۳۱۹)	(۳,۳۶۹)	.	(۴۱۱,۹۴۴)	۴,۰۸۶,۹۵	.	.	.
۵,۶۳۴,۵۱۷	۳۳۲,۰۳۶	۵,۳۱۲,۴۸۱	(۱۹۸,۶۲۷)	(۵۸۰,۵۴۱)	۲,۲۷۵,۳۷۳	۳۳,۴۷۸	۳۴,۸۰۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
۸,۰۶۸,۷۴۹	۱۱۸,۶۶۵	۷,۹۵۰,۰۸۴	.	۷,۹۵۰,۰۸۴	.	.	.	.
(۱۳۷,۶۵۳)	.	(۱۳۷,۶۵۳)	.	(۱۳۷,۶۵۳)	.	.	.	.
۱,۶۵۶,۸۰۴	۱۵۶,۸۰۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰
۶۸۹,۴۳۸	.	۶۸۹,۴۳۸	۶۸۹,۴۳۸	.	.	.	.	.
(۱۰,۸۷۳,۳۸۳)	.	(۱۰,۸۷۳,۳۸۳)	(۱۰,۸۷۳,۳۸۳)	.	.	.	.	.
۴۹۱,۲۴۳	.	۴۹۱,۲۴۳	.	.	.	.	۴۹۱,۲۴۳	.
.	.	.	.	(۳,۷۲۸,۷۶۲)	۳,۷۲۸,۷۶۲	.	.	.
۱۷,۳۱۳	۱۷,۳۱۳	.	.	(۱۵۷,۷۲۴)	.	۱۵۷,۷۲۴	.	.
۲,۷۱۹,۳۳۴	(۴,۶۱۶)	۲,۷۲۳,۹۵۰	.	۲,۷۲۳,۹۵۰	.	.	.	.
۱۸,۰۴۲,۳۶۱	۶۱,۱۹۲	۱۷,۹۸۱,۱۶۹	(۵۹۶,۵۷۲)	۶,۰۵۱,۲۵۴	۶,۴۵۴,۱۳۵	۶۸,۹۰۲	۵۲۶,۵۱	۴,۵۰۰,۰۰۰

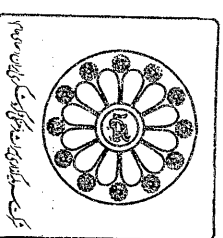
مانده در ۱۳۹۸/۱/۱
اصلاح اشتباهات یادداشت ۳۷
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱/۱
سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سهام مصوب
افزایش سرمایه در جریان
فروش سهام خزانة
خرید سهام خزانة
تیمهات صاحبان سهام
صرف سهام خزانة
تخصیص به اندوخته سرمایه ای
تخصیص به اندوخته قانونی
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ۱۳۹۹/۱/۱
اصلاح اشتباهات یادداشت ۳۷
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱/۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود سهام مصوب
افزایش سرمایه
فروش سهام خزانة
خرید سهام خزانة
صرف سهام خزانة
تخصیص به اندوخته سرمایه ای
تخصیص به اندوخته قانونی
تغییرات ناشی از واگذاری شرکت فرعی
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در ۱۳۹۹/۱/۱
اصلاح اشتباهات یادداشت ۳۷
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱/۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود سهام مصوب
افزایش سرمایه
فروش سهام خزانة
خرید سهام خزانة
صرف سهام خزانة
تخصیص به اندوخته سرمایه ای
تخصیص به اندوخته قانونی
تغییرات ناشی از واگذاری شرکت فرعی
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

موسسه حسابرسی فاطمی
گزارشی

یادداشت های توضیحی، بخش چارچوبی ناپذیر صورت های مالی انحصاری



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

صورت جریان های نقدی تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۵,۸۸۰	(۵۳,۸۶۳)	۳۸
(۱۰,۶۸۴)	(۲۲,۸۲۷)	
۲۷۵,۱۹۶	(۷۶,۶۹۰)	
۲۰,۳۴۳	۶۳,۹۱۹	
(۱۴۳,۹۶۲)	(۱,۰۲۰,۳۸۰)	
(۲۴,۶۵۳)	(۳۶۷)	
۲۰,۱۹۷	۵,۲۷۳,۳۳۰	
(۱۲۸,۰۷۵)	۲۴,۵۳۱	
۱۴۷,۱۲۱	۴,۳۴۱,۰۳۳	
۳۴,۸۰۸	۴۹۱,۲۴۳	
۲۳,۳۷۷	۱,۳۸۳,۵۶۴	
(۶,۲۴۱)	.	
(۱,۲۱۹)	(۱,۳۵۶)	
(۵۳۸)	(۹۸۶)	
۱۶۲,۷۶۳	۲۴۷,۴۴۸	
(۱۱۵,۰۰۷)	(۳,۰۳۶,۹۶۷)	
(۵۲,۶۵۰)	(۲,۸۲۰,۸۴۹)	
(۱۳۲,۳۱۱)	(۹۲,۸۵۷)	
(۸۷,۰۱۸)	(۳,۸۳۰,۷۶۰)	
۶۰,۱۰۳	۴۳۳,۵۸۲	
۱۰۱,۸۸۰	۱۶۳,۱۴۹	
۱,۱۶۶	۶,۹۴۵	
۱۶۳,۱۴۹	۶۰۳,۶۷۶	
۲۲۷,۴۲۰	۸۹۷,۷۶۷	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

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی نامشهود و سایر داراییها

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت نقدی حاصل از فروش شرکت فرعی

دریافت سود سپرده بانکی

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

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت صرف سهام خزانه

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

پرداخت به سهامداران

پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای

پرداخت های نقدی بابت سود اقساط اجاره سرمایه ای

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی

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

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



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

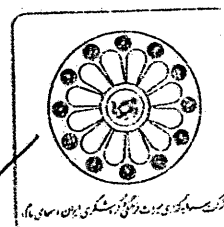
صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی		
درآمد سود سهام	۵	۶۸۸,۹۷۴
درآمد سود سپرده و صندوق سرمایه گذاریها	۵	۴۷,۴۵۱
سود فروش سرمایه گذاریها	۵	۱,۶۴۳,۹۲۸
سایر درآمدها	۵	۵۱,۱۸۶
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۶	(۱۰۳,۰۷۷)
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۳۲۸,۴۶۲	۱,۸۴۱,۳۲۳
هزینه های عملیاتی		
هزینه های فروش، عمومی و اداری	۸	۱۵۳,۶۷۲
هزینه استهلاک		۱,۰۰۹
هزینه اجاره		۳,۴۹۴
جمع هزینه های عملیاتی	۱۵۸,۱۷۵	۱۳۹,۵۶۴
سود عملیاتی		۲,۱۷۰,۲۸۷
هزینه های مالی	۱۰	(۱۲,۷۶۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱	۲,۰۸۶,۰۷۱
سود قبل از مالیات	۴,۲۴۳,۵۹۳	۱,۴۷۶,۵۳۰
مالیات بر درآمد		-
سال جاری		-
سال های قبل		(۲۰,۰۰۰)
سود خالص	۴,۲۲۳,۵۹۳	۱,۴۷۶,۵۳۰
سود (زیان) پایه هر سهم		
عملیاتی (ریال)	۴۹۰	۳۸۵
غیرعملیاتی (ریال)	۴۶۴	(۵۱)
سود هر سهم (ریال)	۹۵۴	۳۳۴
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم		
عملیاتی (ریال)	۴۸۷	۳۸۲
غیرعملیاتی (ریال)	۴۶۱	(۵۱)
سود هر سهم (ریال)	۹۴۸	۳۳۱

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

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



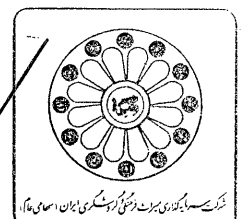
شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳	۲,۴۹۴	۳,۰۸۸
دارایی‌های نامشهود	۱۶	۱۸۸	۲۳۹
سرمایه گذاری‌های بلندمدت	۱۸	۶,۳۸۰,۸۵۴	۶,۲۸۲,۴۰۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۹	۵,۸۵۴	۱,۱۰۷,۵۵۰
سایر دارایی‌ها	۲۰	۳۱۶,۷۲۱	۳۱۶,۷۲۱
جمع دارایی‌های غیر جاری		۷,۲۳۶,۱۳۲	۷,۷۰۹,۹۹۸
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۲۱	۲۴,۱۸۷	۳,۴۲۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۹	۷,۷۴۵,۲۷۲	۲,۱۴۱,۳۰۰
سرمایه گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۳	۱,۲۴۴,۴۸۷	۲۸۹,۷۶۹
موجودی نقد	۲۴	۴۶,۴۴۱	۴۶,۶۷۶
جمع دارایی‌های جاری		۹,۰۵۸,۶۱۳	۲,۴۸۱,۱۶۵
جمع دارایی‌ها		۱۵,۱۹۱,۷۴۶	۱۰,۱۹۱,۱۶۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۶	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۷	۴۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
اندوخته سرمایه ای	۲۸	۶,۴۵۴,۱۳۵	۲,۴۹۲,۹۵۴
سود انباشته		۲,۶۹۲,۹۱۲	۱,۴۴۹,۶۲۳
جمع حقوق مالکانه		۱۴,۰۹۷,۰۴۷	۷,۲۴۲,۵۷۷
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲	۱۳,۲۲۱	۲,۷۸۰
جمع بدهی‌های غیر جاری		۱۳,۲۲۱	۲,۷۸۰
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۰	۶۹۹,۵۳۳	۲,۶۳۰,۹۰۵
مالیات پرداختنی	۳۳	۲۰,۰۰۰	-
سود سهام پرداختنی	۳۴	۲۳۸,۶۷۴	۳۱۴,۹۰۲
تسهیلات مالی	۳۱	۱۲۳,۲۷۱	-
جمع بدهی‌های جاری		۱,۰۸۱,۴۷۸	۲,۹۴۵,۸۰۷
جمع بدهی‌ها		۱,۰۹۴,۶۹۹	۲,۹۴۸,۵۸۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۱۵,۱۹۱,۷۴۶	۱۰,۱۹۱,۱۶۳

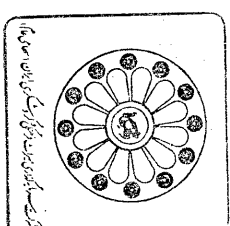
یادداشت‌های توضیحی، بخشی جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته سرمایه ای	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۳۴۲,۵۷۷	۱,۸۵۸,۳۱۸	۲,۰۸۴,۲۵۹	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
.	(۴۰۸,۶۹۵)	۴۰۸,۶۹۵	.	.
۷,۳۴۲,۵۷۷	۱,۴۴۹,۶۲۳	۲,۴۹۲,۹۵۴	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۱,۴۷۶,۵۳۰	۱,۴۷۶,۵۳۰	.	.	.
(۱۹۸,۰۰۰)	(۱۹۸,۰۰۰)	.	.	.
.	(۲۳۲,۴۱۹)	۲۳۲,۴۱۹	.	.
۸,۵۲۱,۱۰۸	۲,۴۹۵,۷۳۴	۲,۷۲۵,۳۷۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۸,۵۲۱,۱۰۸	۲,۹۰۴,۴۲۹	۲,۳۱۶,۶۷۸	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
.	(۴۰۸,۶۹۵)	۴۰۸,۶۹۵	.	.
۸,۵۲۱,۱۰۸	۲,۴۹۵,۷۳۴	۲,۷۲۵,۳۷۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۴,۲۲۳,۵۹۳	۴,۲۲۳,۵۹۳	.	.	.
(۱۴۷,۶۵۳)	(۱۴۷,۶۵۳)	.	.	.
۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰
.	(۱۵۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰	.	.
.	(۳,۷۲۸,۷۶۲)	۳,۷۲۸,۷۶۲	.	.
۱۴,۰۹۷,۰۴۷	۲,۶۹۲,۹۱۲	۶,۴۵۴,۱۳۵	۴۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی بخش جداولی باید بر صورت‌های مالی است.



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

صورت جریان های نقدی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱,۲۳۰	(۱,۲۷۲,۲۷۳)	۳۸
۰	۰	
۷۱,۲۳۰	(۱,۲۷۲,۲۷۳)	
(۳۵۴)	(۳,۰۶۶)	
(۳۵۴)	(۳,۰۶۶)	
۷۰,۸۷۶	(۱,۲۷۵,۳۴۰)	
۰	۱,۳۱۸,۵۹۸	
۳۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	
(۱۳۲,۳۱۱)	(۹۲,۸۵۷)	
(۱۰۲,۳۱۱)	۱,۳۰۵,۷۴۱	
(۳۱,۴۳۵)	۳۰,۴۰۱	
۴۶,۶۷۶	۱۵,۲۸۸	
۴۷	۷۵۲	
۱۵,۲۸۸	۴۶,۴۴۱	
۰	۱۹۹,۳۴۸	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 ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت نقدی سود سهام

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

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

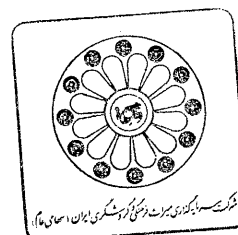
تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

(Handwritten signatures and marks)

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



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۷ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۳۵۰۲۸۲ با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۹۲۴۵۴ در اداره ثبت شرکتهای و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۰ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان سید جمالالدین اسدآبادی - نبش خیابان چهاردهم - پلاک ۱۲۸ طبقه هفتم و هشتم واقع است و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع شده است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
نفر	نفر	نفر	نفر
۲۲	۲۶	۳۳۸	۲۲۳
۲۲	۲۶	۳۳۸	۲۲۳

کارکنان دائم

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

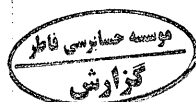
تاریخ تصویب	شماره استاندارد حسابداری	عنوان استاندارد حسابداری	تاریخ لازم الاجرا
۱۳۹۸	۱۸ تجدید نظر شده	صورت های مالی جداگانه	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۲۰ تجدید نظر شده	سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۳۸	ترکیب های تجاری	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۳۹	صورت های مالی تلفیقی	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۳۹۸	۴۰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

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

۳- اهم رویه های حسابداری

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

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



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۲- مبانی تلفیق

- ۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.
- ۳-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.
- ۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل ((سهام خزانه)) منعکس می گردد.
- ۳-۲-۴- سال مالی شرکت های فرعی تندیس تجارت باختر و ستاره بام کویر و مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات انتهای آذر ماه می باشد و همچنین سال مالی شرکت های تلاشگران کاراد، تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات، تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات و لیزینگ گردشگری و بهره برداری و تامین هتل های رفسان مطابق شرکت منتهی به ۲۹ اسفند ماه و میکارد آتیه کیش انتهای شهریور ماه می باشد با این وجود در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ تصویب صورت های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی مزبور به حساب گرفته می شود.
- ۳-۲-۵- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳- سرقتی

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

۳-۴- درآمد عملیاتی

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

۳-۵- تسعیر ارز

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

۳-۶- مخارج تامین مالی

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

۳-۷- دارایی های ثابت مشهود

- ۳-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند. مخارج بعدی مرتبط با دارایی ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می گردد. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۷-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی مورد انتظار (شامل عمر مفید) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون مالیاتهای 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 تجهیزات	۱۰ ساله	مستقیم

۳-۷-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان 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 باقی‌مانده 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 بازیافتنی آنها موجود باشد مبلغ بازیافتنی برآورد و تفاوت آن با مبلغ دفتری به عنوان زیان کاهش ارزش شناسایی می شود.

۳-۸- سرمایه‌گذاری 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- دارایی‌های 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 دارایی‌ها

- ۳-۱۰-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد.
- ۳-۱۰-۲- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است، می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.
- ۳-۱۰-۳- تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.
- ۳-۱۰-۴- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

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 می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

مواد اولیه

۳-۱۲- ذخایر

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

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 می‌شود.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴-۳- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۱۵- تجدید ارائه شده

۳-۱۵-۱- صورت وضعیت تلفیقی تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ ارائه گردیده که در رابطه با اصلاح اشتباهات شرکت تلاشگران اندیشه کاراد بمبلغ ۸,۶۹۱ میلیون ریال و اصلاح اندوخته سرمایه ای سنوات قبل به مبلغ ۴۰۸,۶۹۵ میلیون ریال می باشد.

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 باز یافت 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 باز یافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای باز یافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل باز یافت 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 یکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند یکارگیری 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)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	گروه	شرکت	
		۱۳۹۸	۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱	درآمد ارائه خدمات	۱,۱۲۷,۲۴۵	-
۵-۲	سود سرمایه گذاری ها	۲۴۷,۴۰۵	۲,۳۸۰,۳۵۳
	سایر درآمدها	۱۱,۹۳۲	۵۱,۱۸۶
		۱,۳۸۶,۵۸۲	۲,۴۳۱,۵۳۹
		۱,۸۴۱,۳۲۳	۲,۴۳۱,۵۳۹

۵-۱- درآمد ارائه خدمات

یادداشت	گروه	شرکت	
		۱۳۹۸	۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱-۱	درآمد حاصل از پیمانکاری	۶۷۸,۷۵۸	۸۶۰,۹۱۳
	درآمد حاصل از فروش وسائط نقلیه	۱۳۰,۸۵۴	۱۰۵,۲۰۵
	درآمد حاصل از پیمان مدیریت	-	۳۳,۱۷۱
	سایر درآمدها	۳۱۷,۶۲۳	۱۹۳,۲۶۵
		۱,۱۲۷,۲۴۵	۱,۱۹۲,۵۵۴

میلیون ریال

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 ۱۳۹۹	مخارج برآوردی تکمیل	مخارج برآوردی کل
		۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹			
ژه سیرجان ۱	۳۹۰,۳۴۴	۰	۰	(۹۰,۷۱)	۰	۳۷۰,۳۹۰	۰	۳۷۰,۳۹۰
ژه بلوار فرهنگ	۱,۳۶۱,۶۲۵	۴۹۶,۱۶۹	۴۵۷,۹۵۸	(۴۴۶,۱۲۳)	(۳۷۴,۲۶۷)	۱,۰۴۳,۹۸۴	۱۵۲,۸۵۷	۱,۱۹۶,۸۴۱
ژه سیرجان ۲	۲,۴۸۳,۷۵۳	۵۹,۷۳۳	۱۷۹,۲۵۶	(۱۹,۹۸۱)	(۱۶۵,۴۱۷)	۸۲۰,۸۳۹	۱,۵۲۳,۸۲۴	۲,۳۴۴,۶۶۳
ر پروژه ها	۶۰۶,۹۰۴	۳۰۵,۰۱۱	۴۱,۵۴۴	(۲۷۹,۰۰۴)	(۸,۵۴۷)	۲۸۶,۵۴۸	۲۵۲,۳۷۲	۵۳۸,۹۲۰
جمع		۸۶۰,۹۱۳	۶۷۸,۷۵۸	(۷۳۵,۱۰۸)	(۵۵۷,۳۰۲)			

۵-۲- سود سرمایه گذاری ها

یادداشت	گروه	شرکت	
		۱۳۹۸	۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۲-۱	درآمد سود سهام	۲۳,۵۹۷	۶۸۸,۹۷۴
۵-۲-۲	درآمد سود تضمین شده	۷۹۹,۷۹۷	۴۷,۴۵۱
۵-۲-۳	سود حاصل از فروش سهام	۲,۱۴۷,۶۶۵	۱,۶۴۳,۹۲۸
		۲,۹۷۱,۰۵۹	۲,۳۸۰,۳۵۳
		۲۴۷,۴۰۵	۲,۳۸۰,۳۵۳



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۲-۱- در آمد سود سهام به شرح زیر است :

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام شرکت های فرعی			
۱,۱۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۳	-	-
۰	۲۳,۴۷۵	-	-
۰	۲۳,۰۰۵	-	-
۸۵۳	-	-	-
سود سهام شرکت های وابسته			
۴۹۸,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	-
سود سهام سایر شرکت ها			
۳,۴۰۰	-	۳,۴۰۰	-
-	۵,۷۵۸	-	۵,۷۵۸
-	۲,۵۲۰	-	۲,۵۲۰
-	۱,۸۴۰	-	۱,۸۴۰
-	۱,۷۳۵	-	۱,۷۳۹
-	۳۸۹	-	۳۸۹
-	۲۴۱	-	۲۴۱
-	۴,۳۷۵	-	۴,۳۷۵
-	۹۴۵	-	۱,۸۹۰
-	۹۳۰	-	۹۳۰
-	۸۴۸	-	۸۴۸
-	۶۰۸	-	۶۰۸
-	۲۰۵	-	۲۰۵
-	۶۰	-	۶۰
-	۶۰	-	۶۰
۳,۳۰۰	۱,۳۷۳	۳,۵۶۹	۱,۳۷۳
۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	-
۱,۲۰۰	-	۱,۲۰۰	-
۱,۱۲۵	-	۱,۱۲۵	-
۱,۰۵۰	-	۱,۰۵۰	-
۷۵۰	۵۱	۷۵۰	۵۱
۲۱۳	۶۲۱	۲۱۳	۶۲۱
۵۱	۳۲	۵۱	۳۲
۲,۰۰۳	۵۱	۲,۰۰۴	۵۷
۱,۶۱۳,۹۴۵	۶۸۸,۹۷۴	۱۵,۳۶۲	۲۳,۵۹۷

شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات
شرکت تندیس تجارت باختر
شرکت لیزینگ گردشگری
شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
شرکت پالایش نفت بندر عباس
گسترش نفت و گاز پارسیان
معدنی و صنعتی گل گهر
سرمایه گذاری غدیر
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
توسعه معادن و فلزات
گروه پتروشیمی س. ایرانیان
خدمات انفورماتیک
گروه دارویی برکت
فولاد خوزستان
فولاد کاوه جنوب کیش
پتروشیمی تندگویان
نیروگاه زاگرس کوثر
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
شرکت فولاد مبارکه اصفهان
شرکت پالایش نفت اصفهان
شرکت پالایش نفت تبریز
شرکت پتروشیمی مبین
شرکت نفت سپاهان
شرکت پالایش نفت تهران
شرکت ملی صنایع مس ایران
شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران
سایر

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۳,۶۹۹	۷۵۲,۳۴۶
۱۸,۷۰۹	۱۸,۳۸۱	۱۸,۷۰۹	۱۸,۳۸۱
۵۱۳	۲۹,۰۷۰	۵۱۳	۲۹,۰۷۰
۱۹,۲۲۲	۴۷,۴۵۱	۲۲,۹۲۱	۷۹۹,۷۹۷

درآمد حاصل از صندوق سرمایه گذاری

سود سپرده گذاری

سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها

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

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۳۲,۷۹۴	۸,۸۸۵	۴۰۶,۳۶۰	
۲۰۰,۲۳۷	۱,۳۱۱,۱۳۴	۲۰۰,۲۳۷	۱,۷۴۱,۳۰۵	۲۳-۲
۲۰۰,۲۳۷	۱,۶۴۳,۹۲۸	۲۰۹,۱۲۲	۲,۱۴۷,۶۶۵	

سود حاصل از فروش سهام

سود فروش شرکتهای پرتفوی سرمایه گذاری کوتاه مدت

۵-۲-۳-۱- افزایش میزان سود طی دوره مورد گزارش در خصوص خرید و فروش سهام سرمایه گذاریهای کوتاه مدت می باشد که بدلیل افزایش شاخص سهام بورس اوراق بهادار و نیز ورود

نقدینگی توسط شرکت حاصل گردیده است.

۶- سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	(۱۰۳,۰۷۷)	.	(۱۰۳,۰۷۷)
.	(۱۰۳,۰۷۷)	.	(۱۰۳,۰۷۷)

سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در

بازار

۷- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۷,۳۰۲	۷۳۵,۱۰۸	۷-۲
۴۰۱,۳۰۳	۱۳۳,۲۹۷	۷-۳
۹۵۸,۶۰۵	۸۶۸,۴۰۵	

بهای تمام شده پیمانکاری

بهای تمام شده ارائه خدمات

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

گروه - ۱۳۹۹		
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۶۰,۹۱۳	۷۳۵,۱۰۸	۱۲۵,۸۰۵
۳۳۱,۶۴۱	۱۳۳,۲۹۷	۱۹۸,۳۴۴
۱,۱۹۲,۵۵۴	۸۶۸,۴۰۵	۳۲۴,۱۴۹

درآمد پیمانکاری

درآمد ارائه خدمات

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.



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳,۹۵۳	۶۲,۴۷۰	۱۲۸,۲۴۴	۱۴۲,۰۸۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۵,۵۵۰	۶,۸۴۹	۱۳,۵۵۱	۱۲,۴۶۶	حق بیمه کارفرما و بیمه بیکاری
۴,۶۹۴	۷,۰۴۱	۸,۱۴۰	۹,۶۷۶	بازخرید سنوات خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان
۵,۹۰۰	۴,۴۰۰	۵,۹۰۰	۴,۴۰۰	حق السعی مدیران
۳,۶۱۵	۷,۲۹۹	۳,۶۱۵	۹,۷۵۸	ناهار، ایاب و ذهاب و مزایای غیر نقدی
۱,۴۹۸	۳,۰۳۱	۱,۴۹۸	۴,۱۷۹	سایر هزینه های کارکنان
۱۳,۱۳۲	۳۹,۷۲۲	۲۰,۷۵۰	۷۲,۱۵۷	۸-۱ حق الزحمه خرید خدمات مشاوره/پشتیبانی
-	-	۱۴,۴۹۶	۲۰,۰۸۷	اجاره محل / خودرو - هزینه شارژ
۶۳۰	۱,۳۶۰	۳,۷۷۰	۴,۸۵۳	حق حضور اعضاء هیات مدیره
۱۰۰	۴۹۴	۳,۸۸۷	۳,۱۶۱	ملزومات مصرفی و نوشت افزار
-	-	۲۱,۳۳۶	۹,۷۲۱	استهلاک
-	-	۹,۳۶۱	۴,۳۸۸	آگهی، تبلیغات، نمایشگاه و نشریات
۱,۴۰۹	۲,۳۳۰	۱,۷۹۱	۳,۳۹۱	تعمیر نگهداری ساختمان و تاسیسات
۲,۰۶۸	۲,۶۱۱	۲,۲۹۸	۲,۸۶۶	عوارض/حق عضویت/استاندارد سازی
۱۱۰	۱,۰۷۰	۲,۲۴۸	۲,۷۵۸	آب، برق و گاز مصرفی و پست و تلفن
۴,۵۹۹	۲,۲۱۹	۵,۰۷۵	۳,۰۳۶	پذیرایی و برگزاری مراسم و همایش ها
۲۰۱	۱۲۵	۲۰۱	۳,۱۸۳	بیمه داراییهای ثابت
۹۰۶	۲,۱۵۰	۳,۹۵۹	۷,۰۴۳	حسابرسی
۲۹۷	۱,۰۹۰	۴,۲۷۱	۵,۱۹۸	ثبتي و حق تمبر سرمایه
-	-	۷۹۳	۲۳۳	هزینه چاپ و تکثیر
۳۱,۸۳۹	۲,۳۲۸	۶۴,۴۹۰	۵,۷۰۸	مالیات حقوق و تکلیفی برگ تشخیص/ گزارش مالیاتی
۳,۹۱۶	۷,۰۸۳	۲۸,۱۵۷	۱۰,۴۰۸	سایر
۱۳۴,۴۱۷	۱۵۳,۶۷۲	۳۴۷,۸۳۱	۳۴۰,۷۵۸	

۸-۱ حق الزحمه خرید خدمات گروه عمدتاً مربوط به قرارداد گروه مالی گردشگری ایرانیان نوآور در شرکت و گروه به مبلغ ۴۴,۰۰۰ میلیون ریال می باشد



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۹- سایر هزینه ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۸۰۳	۱۹,۴۰۸
-	-	-	۲۱,۵۳۲
-	-	۱۶۰,۰۹۷	۹۸,۷۸۸
-	-	۴۴۲	-
۰	۰	۱۶۱,۳۴۲	۱۳۹,۷۲۸

استهلاک سرقفلی
هزینه کاهش ارزش دریافتی ها
هزینه های جذب نشده
سایر

۱۰- هزینه های مالی

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۲,۷۶۵	۱,۲۳۳,۸۰۰	۸۸۸,۹۳۷
۲۶۰,۳۶۹	-	۱۵,۲۲۸	۹۸,۹۹۷
-	-	-	(۳۳۹,۸۵۸)
۲۶۰,۳۶۹	۱۲,۷۶۵	۱,۲۴۹,۰۲۸	۶۴۸,۰۷۶

وام های دریافتی :
هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از مؤسسات
سایر هزینه های مالی
انتقال به پروژه در جریان ساخت

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲,۱۸۲	۲,۰۸۴,۸۳۴	۲,۹۹۹,۵۰۲	۲,۲۸۹,۷۶۲	۱۱-۱
-	-	۱۱۸,۷۳۰	۵۲,۳۷۸	۱۱-۲
-	-	۲۰,۱۹۷	۲۴,۵۳۱	
-	-	۴,۹۸۶	۳۹۴,۴۶۵	
۴۷	۷۵۲	۱,۱۶۶	۶,۹۴۵	
۲,۹۱۲	۴۸۵	۳۰,۷۴۲	۸,۸۵۸	
۳۵,۱۴۱	۲,۰۸۶,۰۷۱	۳,۱۷۵,۳۲۳	۲,۷۷۶,۹۳۹	

۱۱-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت عمدتاً مربوط به فروش ۳۰۰ میلیون سهم شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات از قرار هر سهم ۱۷,۶۰۷ ریال و در مجموع به مبلغ ۵,۲۸۲,۱۰۰ میلیون ریال به شرکت آذر تجارت صنعت آژند می باشد که با قرارداد فوق مطالبات از شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات نیز به مبلغ ۲۸۷,۹۱۷ میلیون ریال به شرکت آذر تجارت صنعت آژند منتقل گردید که مبلغ قرارداد تسویه شده است.

۱۱-۲- درآمد تامین مالی در رابطه با شرکت های تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات و شرکت تندیس تجارت باختر می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) هر سهم

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۰۱,۷۵۹	۲,۱۷۰,۲۸۷	(۸۱,۱۹۶)	۲,۷۶۳,۲۴۵	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
-	-	۲۳۰	(۲۹,۴۲۹)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۱,۷۰۱,۷۵۹	۲,۱۷۰,۲۸۷	(۸۰,۹۶۶)	۲,۷۳۳,۸۱۶	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(۲۲۵,۲۲۸)	۲,۰۷۳,۳۰۶	۱,۸۹۰,۸۸۰	۵,۳۹۰,۰۲۷	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
-	(۲۰,۰۰۰)	(۵۹,۰۳۰)	(۸۴,۵۲۴)	اثر مالیاتی
-	-	۴,۴۱۲	(۸۹,۲۳۶)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
(۲۲۵,۲۲۸)	۲,۰۵۳,۳۰۶	۱,۸۳۶,۲۶۲	۵,۲۱۶,۲۶۷	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱,۴۷۶,۵۳۰	۴,۲۲۳,۵۹۳	۱,۷۵۰,۶۵۴	۸,۰۶۸,۷۴۹	سود (زیان) خالص
-	-	(۴,۶۴۲)	۱۱۸,۶۶۵	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) خالص
۱,۴۷۶,۵۳۰	۴,۲۲۳,۵۹۳	۱,۷۵۵,۲۹۶	۷,۹۵۰,۰۸۴	سود (زیان) خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه		سود پایه هر سهم :
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۴,۴۲۵,۳۶۹,۸۶۳	۴,۴۲۵,۳۶۹,۸۶۳	۴,۴۲۵,۳۶۹,۸۶۳	۴,۴۲۵,۳۶۹,۸۶۳	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	-	(۲۰,۲۲۶,۵۹۴)	(۳۷,۴۷۱,۶۵۲)	میانگین سهام شرکت اصلی در اختیار شرکت فرعی
۴,۴۲۵,۳۶۹,۸۶۳	۴,۴۲۵,۳۶۹,۸۶۳	۴,۴۰۵,۱۴۳,۲۶۹	۴,۳۸۷,۸۹۸,۲۱۱	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت		گروه		سود تقلیل یافته هر سهم :
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۴,۴۵۵,۶۱۶,۴۳۸	۴,۴۵۵,۶۱۶,۴۳۸	۴,۴۵۵,۶۱۶,۴۳۸	۴,۴۵۵,۶۱۶,۴۳۸	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	-	(۲۰,۲۲۶,۵۹۴)	(۳۷,۴۷۱,۶۵۲)	میانگین سهام شرکت اصلی در اختیار شرکت فرعی
۴,۴۵۵,۶۱۶,۴۳۸	۴,۴۵۵,۶۱۶,۴۳۸	۴,۴۳۵,۳۸۹,۸۴۴	۴,۴۱۸,۱۴۴,۷۸۶	میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۲-۱ میانگین موزون تعداد سهام عادی با توجه به تاریخ ثبت افزایش سرمایه مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۱ و تاریخ پایان پذیره نویسی ۱۳۹۹/۰۵/۱۱ بصورت ۲۲۷ روز با تعداد ۴ میلیارد و سیصد و هشتاد میلیون سهم و ۱۳۸ روز با تعداد ۴.۵ میلیارد سهم محاسبه شده است. عامل تعدیل ۱/۴۶ می باشد



شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود
۱۳-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش برداشت سرمایه ای و افلام برد افکار	دارایی‌های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات و تاسیسات	اتاقه و منموهات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	ساختمان	زمین
۴,۱۶۲,۵۳۶	۳۶,۹۳۹	۵۸,۹۸۳	۴,۰۶۶,۶۱۵	۱۰۰,۶۳۱	۳۳۷,۸۷۷	۱۰,۹۶۰	۵۳,۵۵۹	۳,۵۴۶,۳۳۳	۸,۲۶۶
۳۱۳,۹۶۳	۸۴,۰۳۰	۳۳,۸۱۸	۱۹۷,۱۳۴	۴۹	۷,۶۹۱	۰	۵,۳۸۰	۶۴۰,۰۰۴	۱۲۰,۰۰۰
(۱۶,۰۶۸)	۰	۰	(۱۶,۰۶۸)	۰	(۹۸)	(۳,۴۰۰)	۰	(۱۳,۵۳۰)	۰
۰	(۸,۱۴۴)	۰	۸,۱۴۴	۰	۸,۱۴۴	۰	۰	۰	۰
۴,۴۶۰,۴۳۰	۱۱۳,۸۱۵	۹۱,۸۰۰	۴,۳۵۵,۸۱۵	۱۰۰,۶۸۰	۳۴۳,۶۱۴	۸,۵۲۰	۵۷,۹۳۹	۳,۵۶۶,۷۹۶	۱۲۸,۲۶۶
(۳,۹۹۹,۴۰۰)	(۳۶,۱۴۰)	۰	(۳,۹۷۳,۲۶۰)	(۸۴,۲۴۹)	(۳۳۸,۱۴۳)	(۲,۷۲۰)	۰	(۳,۵۴۸,۱۴۸)	۰
۱,۴۳۶,۶۹۹	۴۳۱,۵۴۷	۱,۰۰۰,۴۹۵	۴,۶۵۷	۰	۳,۳۹۷	۳,۳۶۰	۰	۰	۰
۱,۳۶۰,۳۳۸	۵۷۱,۸۹۹	۷۳۶,۳۶۶	۵۱,۹۷۳	۱,۳۲۵	۳,۰۱۹۲	۸,۸۵۱	۹,۵	۳۰,۸۰۰	۰
(۵۰,۷۹۰)	۰	(۱۷,۹۴۳)	(۳۳,۸۳۷)	(۱۷۸)	(۱,۱۳۳)	۰	(۸,۸۱۰)	(۳۳,۷۷۷)	۰
(۱۰,۳۳۱,۵۳۳)	(۱۰,۵۷۱,۵۳۳)	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۱۷۵,۰۲۴	۲۲,۹۶۸	۱,۸۳۵,۷۱۸	۲,۰۶۳,۳۳۸	۱۷,۵۲۸	۴۶,۹۲۸	۱۶,۹۱۱	۵۰,۰۳۴	۴۶,۶۷۱	۱۲۸,۲۶۶

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

واکدار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

واکدار شده

شرکت خارج شده از شمول تلفیق

شرکت وارده شده به شمول تلفیق

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۳۹۸-۱۳۹۹ در سال مالی ۱۳۹۹ شرکت توسعه گردشگری ایران زیگورات از شمولیت صورت‌های مالی تلفیقی خارج گردیده و شرکت مجتمع توسعه خدماتی و رفاهی پارس زیگورات شمول تلفیق قرار گرفته است.

۵۵۷,۳۸۳	۰	۰	۵۵۷,۳۸۳	۳۲,۷۰۶	۱۵۱,۳۹۶	۳,۷۳۴	۱۵,۱۰۹	۳۵۴,۴۳۷	۰
۷۸۳,۳۹۵	۰	۰	۷۸۳,۳۹۵	۶,۶۹۲	۶۷,۲۸۴	۱,۳۹۵	۸,۴۰۶	۱۹۹,۵۱۸	۰
(۷۱۱)	۰	۰	(۷۱۱)	۰	(۱۹)	(۶۷۶)	۰	(۱۶)	۰
۸۴۰,۶۶۶	۰	۰	۸۴۰,۶۶۶	۳۹,۴۹۸	۲۱۸,۷۶۱	۴,۴۵۳	۲۳,۵۱۵	۵۵۳,۹۳۹	۰
۱۶,۷۳۳	۰	۰	۱۶,۷۳۳	۳۹۴	۴,۶۱۰	۱,۳۶۹	۸,۳۷۰	۲۰,۰۰۰	۰
(۵,۶۶۳)	۰	۰	(۵,۶۶۳)	(۵۰)	(۹۴۳)	۰	(۳,۹۴۶)	(۷۳۶)	۰
(۷۷۵,۶۳۴)	۰	۰	(۷۷۵,۶۳۴)	(۳۷,۵۳۱)	(۳۰,۸۹۹۱)	(۳,۳۸۹)	۰	(۵۳۶,۶۸۳)	۰
۲,۷۷۷	۰	۰	۲,۷۷۷	۰	۱,۲۱۳	۱,۵۷۴	۰	۰	۰
۷۸,۳۹۹	۰	۰	۷۸,۳۹۹	۱۲,۱۷۱	۱۴,۶۵۰	۵,۰۰۷	۷۷,۹۲۹	۱۸,۵۳۳	۰
۲,۰۹۶,۷۲۵	۳۲,۹۶۸	۱,۸۳۵,۷۱۸	۲,۲۸۰,۳۹۹	۵,۴۵۷	۳۳,۲۷۸	۱۱,۹۰۴	۲۲,۰۹۵	۲۸,۱۳۹	۱۲۸,۲۶۶
۲,۶۲۰,۳۶۴	۱۱۳,۸۱۵	۹۱,۸۰۰	۲,۴۱۵,۷۴۹	۶۱,۲۸۲	۱۴۴,۸۵۳	۴,۰۶۷	۲۴,۳۲۴	۲۰,۴۲۸,۵۵۷	۱۲۸,۲۶۶



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳-۳- شرکت

وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
			بهای تمام شده
۱,۹۶۰	۳,۳۹۰	۵,۳۵۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
.	۳۵۴	۳۵۴	افزایش
۱,۹۶۰	۳,۷۴۴	۵,۷۰۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
.	۳,۰۶۶	۳,۰۶۶	افزایش
۱,۹۶۰	۶,۸۱۰	۸,۷۷۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
			استهلاک انباشته
۸۰۸	۱,۴۵۴	۲,۲۶۲	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲۷۶	۶۷۲	۹۴۸	استهلاک
۱,۰۸۴	۲,۱۲۶	۳,۲۱۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۲۷۷	۶۸۱	۹۵۹	استهلاک
۱,۳۶۱	۲,۸۰۷	۴,۱۶۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۵۹۹	۴,۰۰۳	۴,۶۰۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۸۷۶	۱,۶۱۸	۲,۴۹۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۴- عمده افزایش دارایی در جریان تکمیل و پیش پرداخت سرمایه ای در رابطه با شرکت مجتمع پارس زیگورات درخصوص پروژه سیرجان می باشد
۱۳-۴-۱- خلاصه وضعیت پروژه در جریان تکمیل سیرجان :

درصد پیشرفت فیزیکی مرحله سفت کاری									
کاربری		۱۳۹۸		۱۳۹۹					
طبقه	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹				
۱۱+	رستوران مجزا	۱۰۰٪	۳۹.۳۱٪	۱,۶۴۳,۲۰۸	۱,۰۰۰,۴۹۵				
۱۰+									
۹+									
۸+									
۷+									
۶+									
۵+									
۴+									
۳+									
۲+									
۱+	اقامتی هتل	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳.۲۵٪	۲,۶۴۲,۷۹۲				
همکف									
۱-									
۲-									
۳-									

۱۳-۵- دارایی ثابت مشهود شامل شرکتهای مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات، سرمایه گذاری میراث فرهنگی گردشگری ایران و لیزینگ گردشگری و تمامی اموال شرکت تندیس تجارت باختر در پروژه های شهرستان سیرجان و فرهنگ در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۴- سرمایه گذاری در املاک

گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۹۵۶,۵۸۵	سرمایه گذاری در املاک توسط شرکت توسعه خدماتی رفاهی پارس زیگورات
۰	۹۵۶,۵۸۵	

۱۴-۱- ۶ دانگ عرصه و اعیان یک قطعه باغ به مساحت ۵۰۹۶ متر واقع در لواسانات بمبلغ ۴۹۵,۰۰۰ میلیارد ریال طی مبیعه نامه شماره ۹۸/۸۵۷۴۰ مورخ ۹۸/۸/۱۳ و صورتجلسه تحویل مورخ ۹۸/۹/۱۶ صورت گرفته و وکالتنامه تام الاختیار به شماره ۲۰۳۷۵ مورخ ۹۸/۱۲/۱۳ از بانک گردشگری به شرکت پارس زیگورات واگذار شده و سند قطعی مالکیت تاکنون به نام خریدار صادر نشده است.

۱۵- سرقفلی

گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۰۷۸	۱۶,۰۷۸	بهای تمام شده در ابتدای سال
۰	۰	افزایش طی سال
۱۶,۰۷۸	۱۶,۰۷۸	بهای تمام شده در پایان سال
۳,۸۱۴	۴,۶۱۴	استهلاک انباشته ابتدای سال
۸۰۰	۸۰۰	استهلاک سال
۴,۶۱۴	۵,۴۱۴	استهلاک انباشته پایان سال
۱۱,۴۶۴	۱۰,۶۶۴	مبلغ دفتری



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- دارایی‌های نامشهود

۱۶-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق الامتیاز
۸,۵۴۲	۸,۱۹۰	۳۵۲
۸۲,۰۷۳	۳۶۷	۸۱,۷۰۶
۹۰,۶۱۵	۸,۵۵۷	۸۲,۰۵۸
(۶۹,۷۱۲)	(۷,۱۲۷)	(۶۲,۵۸۵)
۷۱۹		۷۱۹
۳۶۷		۳۶۷
(۲۰,۵۵۹)		(۲۰,۵۵۹)
۱,۴۳۰	۱,۴۳۰	۰
۴,۶۴۴	۴,۶۴۴	۰
۲,۷۱۷	۲,۷۱۷	۰
۷,۳۶۱	۷,۳۶۱	۰
(۸,۰۳۶)	(۸,۰۳۶)	۰
۶۸۲	۶۸۲	۰
۴۸۳	۴۸۳	۰
۴۹۰	۴۹۰	۰
۹۴۰	۹۴۰	۰
۸۳,۲۵۴	۱,۱۹۶	۸۲,۰۵۸

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

شرکت خارج شده از شمول تلفیق

شرکت وارده شده به شمول تلفیق

افزایش

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

شرکت خارج شده از شمول تلفیق

شرکت وارده شده به شمول تلفیق

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۶-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها
۶۶۵	۶۶۵
۰	
۶۶۵	۶۶۵
۶۶۵	۶۶۵
۴۲۶	۴۲۶
۵۱	۵۱
۴۷۷	۴۷۷
۵۱	۵۱
۵۲۸	۵۲۸
۱۳۷	۱۳۷
۱۸۸	۱۸۸

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- سرمایه‌گذاری گروه در شرکت‌های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/افرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	ارزش ویژه	کاهش ارزش اثبات‌شده	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
					مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
اقتصادی نگین گردشگری ایران	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۵۰۲,۳۹۶	-	۲,۵۰۲,۳۹۶	۲,۵۰۲,۳۹۶	۷۵۲,۰۷۵	
بانک گردشگری	۷۰۹,۱۴۳,۶۱۱	۱۱.۸۲	۴,۷۳۰,۶۸۳	-	۴,۷۳۰,۶۸۳	۴,۷۳۰,۶۸۳	۶۲۶,۲۷۲	
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۲۳۹,۹۹۷,۶۰۰	۲۰	۵۷,۸۶۵	-	۵۷,۸۶۵	۵۷,۸۶۵	۳۳۸,۳۹۷	
سرمایه گذاری توسعه مهر و ماه	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۳۱,۵۶۷	-	۴۳۱,۵۶۷	۴۳۱,۵۶۷	۳۶۸,۷۱۷	
توسعه مجتمع خدماتی رفاهی پارس زیگورات	-	-	-	-	-	-	۳۶۷,۱۱۲	
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۴۵,۴۸۱	-	۲۴۵,۴۸۱	۲۴۵,۴۸۱	۳۰۶,۸۰۰	
شرکت تجارت بین الملل هم وطا آریا	۴۹,۰۰۰	۴۹	۲۹۸,۰۰۸	-	۲۹۸,۰۰۸	۲۹۸,۰۰۸	۳۰۹,۰۰۵	
باشگاه گردشگری	۱۲۰,۰۰۰	۲۰	-	-	-	-	۳,۵۶۶	
شرکت خدمات مسافرتی سفرهای کهنشانی	-	-	-	-	-	-	۵,۴۰۲	
شرکت فراگستر فدک اسپادان	۲۲۸,۸۷۳	۴۵.۷۷	۳,۷۳۲,۶۷۰	-	۳,۷۳۲,۶۷۰	۳,۷۳۲,۶۷۰	-	
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۸۳,۶۵۱,۵۷۳	۲۱	۲۷۷,۶۳۱	-	۲۷۷,۶۳۱	۲۷۷,۶۳۱	-	
شرکت سرمایه گذاری لقمان	۶۹,۴۳۱,۱۸۰	۲۴	۳۴۴,۲۰۳	-	۳۴۴,۲۰۳	۳۴۴,۲۰۳	-	
			۱۲,۳۵۲,۳۰۵	۰	۱۲,۳۵۲,۳۰۵	۱۲,۳۵۲,۳۰۵	۲,۵۲۳,۱۲۶	

۱۷-۱- سهم گروه از خالص دارایی‌های شرکت‌های وابسته:

۱۳۹۹	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۱۹,۲۶۶	۳,۲۰۸,۱۲۵
۳,۲۷۰,۵۷۹	۶۶۲,۵۵۳
(۸۷۳,۴۳۴)	(۹۱۵,۹۹۷)
۳,۲۶۱,۱۶۴	(۳۵,۴۱۵)
۸,۵۷۷,۵۷۵	۲,۹۱۹,۲۶۶

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

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

۱۳۹۹	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۵۲۳,۱۲۶	۳,۳۱۵,۹۵۴
۸,۰۶۰,۰۵۵	۶۶۲,۵۵۳
(۸۷۳,۴۳۴)	(۹۱۵,۹۹۷)
(۶۰۰,۰۰۰)	(۴۹۸,۰۰۰)
۳,۲۶۱,۱۶۴	(۳۵,۴۱۵)
(۱۸,۶۰۶)	(۵,۹۶۹)
۱۲,۳۵۲,۳۰۵	۲,۵۲۳,۱۲۶

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

۱۷-۲-۱- در خصوص اعمال روش ارزش ویژه بابت شرکت‌های وابسته زیر از اطلاعات حسابرسی نشده استفاده گردیده است:

جمع دارایی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع سود (زیان) اثبات‌شده	سود (زیان) طی سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۵۸۲,۷۶۱	۲,۱۶۲,۳۲۸	(۱۷۵,۱۴۳)	(۵۴,۷۵۸)
۷۰۱,۷۲۲,۱۵۴	۲۰,۷۶۲,۷۶۷	۴,۶۴۶,۱۱۵	۶,۵۰۸,۳۸۹
۵,۸۷۵,۹۶۱	۵,۳۸۲	۳۶۰	۲۶
۲,۹۷۸,۵۹۴	۹۸۱,۹۲۵	۳۵۳,۰۵۳	۳۴۱,۴۵۰

۱۷-۲-۲- گروه دارای ۳۵ درصد از سهام شرکت‌های سینا سرش می باشد که با عنایت به مفاد اساسنامه آنها دارای سهام عادی و ممتاز می باشند شرکت دارای سهام عادی با محدودیت بوده و همچنین فاقد عضو هیات مدیره می باشد و قلندا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت‌های یادشده نداشته است.

۱۷-۲-۳- برخی از سهام بانک گردشگری که به صورت وکالتی توسط شرکت‌های فرعی خریداری شده بود در سال مورد گزارش و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی بنام شرکت‌های گروه گردیده و همچنین بخشی از مبلغ ۴۹۳ میلیارد ریال از سهام بانک گردشگری در سرمایه گذاری در سهام تحت عنوان پیش پرداخت سرمایه گذاری در اقلام مقایسه ای افشا گردیده است.

۱۷-۲-۴- مانده سرمایه گذاری شرکت‌های وابسته شامل ۴۰۰ میلیارد ریال سرقفلی می باشد که از این میزان مبلغ ۳۶۹ میلیارد ریال آن در رابطه با سهام بانک گردشگری بوده که بر اساس بهای ارزش دفتری درحسابها محاسبه و منعکس گردیده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷-۳- مشخصات شرکت‌های وابسته گروه به قرار زیر است:

درصد سرمایه‌گذاری								افاضگاه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	شرکت	گروه	شرکت	گروه		
دوره مالی مشمول تلفیق	سال مالی	دوره مالی مشمول تلفیق	سال مالی	شرکت	گروه	شرکت	گروه	افاضگاه	
۱۲ ماهه	آذر ماه	-	-	۳۸.۲۵	۳۸.۲۵	-	-	ایران	شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات (سهامی خاص)
۱۲ ماهه	آذر ماه	۱۲ ماهه	آذر ماه	۲۰	۴۰	-	۲۰	ایران	شرکت توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا (سهامی خاص)
۱۲ ماهه	آذر ماه	۱۲ ماهه	آذر ماه	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	ایران	شرکت باشگاه گردشگری ایرانیان (سهامی خاص)
۱۵ ماهه	آذر ماه	۱۲ ماهه	آذر ماه	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	ایران	شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران (سهامی خاص)
۱۲ ماهه	اسفند ماه	-	-	۲۰	۲۰	-	-	ایران	شرکت توسعه گردشگری خاده ابریشم وارنا (سهامی خاص)
۱۲ ماهه	آذر ماه	۱۲ ماهه	آذر ماه	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	ایران	شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان (سهامی عام)
۱۲ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	اسفند ماه	۶.۳۲	۱۲.۱	۶.۳۲	۱۱.۸۲	ایران	بانک گردشگری (سهامی عام)
۱۲ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	اسفند ماه	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	ایران	شرکت سرمایه گذاری زیر ساخت مهر و ماه (سهامی خاص)
۱۲ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	اسفند ماه	-	۴۹	-	۴۹	ایران	شرکت تجارت بین الملل هم وطا آریا (سهامی خاص)
۱۲ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	اسفند ماه	-	۱۹	-	۱۹	ایران	شرکت گروه مهندسی و فناوری نفت و گاز لاوان
۱۲ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	اسفند ماه	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	ایران	شرکت گواه قانون
۱۲ ماهه	اسفند ماه	-	-	-	۴۰	-	-	ایران	شرکت سفرهای کیهکشتانی
-	-	۱۲ ماهه	اسفند ماه	-	-	-	۴۵.۷۷	ایران	شرکت فراگستر فدک اسپادان
-	-	۱۲ ماهه	اسفند ماه	۹۶	۹۶	۲۱	۲۱	ایران	شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات
-	-	۱۲ ماهه	آذر ماه	-	-	-	۳۴	ایران	شرکت سرمایه گذاری لقمان

(مبالغ به میلیون ریال)

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

۱۳۹۸				۱۳۹۹				
سود (زیان) خالص	جمع درآمدها	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها	سود (زیان) خالص	جمع درآمدها	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها	
۲,۱۸۹,۵۸۸	۳,۵۱۸,۱۲۵	۱,۰۰۹,۳۵۷	۱۶,۷۳۸,۴۹۰	۱۱,۷۵۱,۶۰۶	۱۳,۷۸۲,۳۵۱	۱۸,۸۹۸,۳۱۹	۳۴,۴۷۵,۲۴۴	اقتصادی نگین گردشگری ایران
۹۲۰,۴۰۱	۶۲,۵۸۴,۳۵۸	۴۹۴,۹۲۸,۸۰۶	۵۰۶,۲۷۰,۲۰۹	۶,۵۰۸,۳۸۹	۱۲۱,۲۴۳,۹۵۴	۶۷۱,۰۵۷,۱۸۴	۷۰۱,۷۲۲,۱۵۴	بانک گردشگری
(۱۷۱,۴۲۸)	۳۹۳,۳۴۴	۴,۷۰۷,۷۳۵	۵,۵۵۳,۷۳۱	(۳۴۶,۷۵۶)	-	۳,۲۵۲,۲۱۳	۳,۷۳۹,۱۵۱	توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا
(۴۹,۱۷۳)	۱۹,۵۰۳	۴۰۵,۰۶۳	۲,۵۴۹,۴۴۳	(۵۴,۷۵۸)	۲۸,۹۰۴	۳۲۷,۴۶۹	۲,۵۸۳,۷۶۱	سرمایه گذاری توسعه مهرو ماه
(۳۰,۱۱۶)	۱۲۰,۳۸۰	۲,۶۵۳,۴۴۰	۳,۶۷۲,۲۲۴	-	-	-	-	توسعه مجتمع خدماتی رفاهی پارس زیگورات
۵۷۰	۲۵,۸۳۶	۴۳,۹۰۱	۱۶۶,۶۱۳	۳۴۱,۴۵۰	۲۵,۶۳۶,۹۳۸	۱,۷۰۱,۶۰۶	۲,۹۷۸,۵۹۴	توسعه فناوری اطلاعات گردشگری
۶,۸۷۱	۸۸,۴۸۴	۱۵,۷۵۲	۳۱,۲۹۲	۸۲۲	۵۳,۳۰۱	۳۳,۸۲۴	۴۶,۵۶۷	شرکت تجارت بین الملل هم وطا آریا (سهامی خاص)
۴۵,۱۲۷	۸۶,۹۰۲	۱۰۸,۴۱۷	۱۱۹,۴۴۵	-	-	-	-	شرکت سفرهای کیهکشتانی
۵,۴۱۵	۴۰	۴۶,۲۳۰	۳,۰۶۲	(۱,۱۲۹)	-	۴۶,۷۴۸	۳,۴۵۰	باشگاه گردشگری
-	-	-	-	۲۶	۲۶	۵,۸۷۰,۵۸۰	۵,۸۷۵,۹۶۱	شرکت فراگستر فدک اسپادان
-	-	-	-	(۴۰۴,۲۰۴)	۱۴۶,۹۰۸	۲,۳۰۰,۱۲۴	۳,۳۵۱,۴۷۵	شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات
-	-	-	-	۷۸۱,۵۰۴	۸۲۷,۱۱۸	۵۰,۸۸۳	۱,۱۰۱,۴۹۲	شرکت سرمایه گذاری لقمان
۲,۹۱۷,۲۵۵	۶۶,۸۳۶,۹۷۲	۵۱۳,۰۰۶,۷۰۱	۵۳۵,۱۰۵,۵۰۹	۱۸,۵۷۶,۹۵۰	۱۶۱,۷۱۹,۵۰۰	۷۰۳,۵۳۸,۹۵۰	۷۵۵,۷۷۷,۸۴۹	

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
			مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه						
	۱۸-۱		۶۹۸,۴۹۹	۶۹۸,۴۹۹	۱۶۳,۸۲۸	۱۶۳,۸۲۸
			۴۵۰,۲۹۷	۴۵۰,۲۹۷	۹۱۰,۷۱۱	۹۱۰,۷۱۱
			۱,۱۴۸,۷۹۶	۱,۱۴۸,۷۹۶	۲۵۴,۸۹۹	۲۵۴,۸۹۹
شرکت						
	۱۸-۱		۱,۹۳۸,۹۴۸	۱,۹۳۸,۹۴۸	۴,۱۸۳,۵۱۷	۴,۱۸۳,۵۱۷
	۱۸-۱		۲,۸۵۱,۳۷۳	۲,۸۵۱,۳۷۳	۱,۹۳۲,۰۷۶	۱,۹۳۲,۰۷۶
	۱۸-۱		۳۶۸,۵۴۰	۳۶۸,۵۴۰	۳۶,۴۸۳	۳۶,۴۸۳
	۱۸-۱		۶۴۶,۹۵۹	۶۴۶,۹۵۹	۲۲۸,۷۷۸	۲۲۸,۷۷۸
			۵,۸۰۵,۸۲۰	۵,۸۰۵,۸۲۰	۶,۳۸۰,۸۵۴	۶,۳۸۰,۸۵۴

۱۸-۱- سایر سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها

شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس افرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	۱۳۹۹		۱۳۹۸
					مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
گروه							
صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان	۴۳,۳۵۹	۱۵,۶۹	۵۶۲,۹۴۲	-	۵۶۲,۹۴۲	۵۶۲,۹۴۲	۳۵,۷۱۴
مرکز مطالعات و تحقیقات شهر سازی و معماری ایران	-	-	۱۹	-	۱۹	۱۹	۱۹
شرکت نام آوران غدیر کیش	-	-	-	-	-	-	۲۶
سرمایه‌گذاری در اتحادیه هتلداران	۱۰۰	۱۰	۴,۲۸۰	-	۴,۲۸۰	۴,۲۸۰	-
افق گردشگری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۷۵۰
موسسه حقوقی گواه قانون	۱۹,۰۰۰	۱۹	۱۹	-	۱۹	۱۹	۱۹
نفت و گاز لاوان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
شرکت سینا سروش اریکه	۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۳۵	۲۷,۳۰۰	-	۲۷,۳۰۰	۲۷,۳۰۰	۲۷,۳۰۰
سایر سرمایه‌گذاری	-	-	۳,۹۳۹	-	۳,۹۳۹	۳,۹۳۹	-
			۶۹۸,۴۹۹	-	۶۹۸,۴۹۹	۶۹۸,۴۹۹	۱۶۳,۸۲۸

شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس افرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	۱۳۹۹		۱۳۹۸
					مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
شرکت							
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی:							
تندیس تجارت باختر	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۱۴,۰۰۰	-	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰
لیژینگ گردشگری	۵۷,۵۹۸,۰۰۰	۳۲	۶۵,۵۹۸	-	۶۵,۵۹۸	۶۵,۵۹۸	۶۵,۵۹۸
تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۳,۰۰۰	-	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰
تلاشگران اندیشه کاراد	۵,۸۵۰	۵۸	۵,۸۵۰	-	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰
توسعه گردشگری آریا زیگورات	-	-	-	-	-	-	۳,۸۷۵,۰۶۹
توسعه مجتمع‌های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	۷۸,۲۵۰,۰۰۰	۷۸,۲۵	۱,۶۳۰,۵۰۰	-	۱,۶۳۰,۵۰۰	۱,۶۳۰,۵۰۰	-
جمع سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی			۱,۹۳۸,۹۴۸	-	۱,۹۳۸,۹۴۸	۱,۹۳۸,۹۴۸	۴,۱۸۳,۵۱۷
نقل به صفحه بعد			۱,۹۳۸,۹۴۸	-	۱,۹۳۸,۹۴۸	۱,۹۳۸,۹۴۸	۴,۱۸۳,۵۱۷

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/اثر بورس	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
				بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
نقل از صفحه قبل		-	-	۱,۹۳۸,۹۴۸	-	۱,۹۳۸,۹۴۸	۴,۱۸۳,۵۱۷
شرکت							
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته							
توسعه گردشگری آریا زیگورات	-	۸۳,۶۵۱,۵۷۳	۲۱	۸۴۴,۹۲۲	-	۸۴۴,۹۲۲	-
اقتصادی نگین گردشگری ایران	✓	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۰۵,۵۹۰	-	۶۰۵,۵۹۰	۶۰۵,۵۹۰
بانک گردشگری	✓	۳۷۸,۸۰۳,۳۶۲	۶	۳۷۸,۹۰۹	-	۳۷۸,۹۰۹	۳۷۹,۲۰۲
حق تقدم بانک گردشگری	✓	۵۶۸,۲۰۵,۰۴۳	-	۵۶۸,۳۶۴	-	۵۶۸,۳۶۴	-
توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	-	-	-	-	-	-	۳۸۲,۵۰۰
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	-	-	-	-	-	-	۲۳۹,۹۹۸
سرمایه گذاری توسعه مهر و ماه	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۰۸,۵۶۴	-	۳۰۸,۵۶۴	-
باشگاه گردشگری	-	۱۲,۰۰۰	۲۰	۱۲,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۳۳,۰۲۴	-	۱۳۳,۰۲۴	۲,۰۰۰
توسعه گردشگری وارنا	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۲
جمع سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته				۲,۸۵۱,۳۷۳		۲,۸۵۱,۳۷۳	۱,۹۳۲,۰۷۶
شرکت							
سایر سرمایه گذاری ها:							
افق گردشگری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۷۵۰
موسسه حقوقی گواه قانون	-	۱۹,۰۰۰	۱۹	۱۹	-	۱۹	۱۹
موسسه میراث هنر ماندگار	-	-	-	۲۳	-	۲۳	-
صندوق بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیان	-	۳۶,۷۲۳	۱۴	۳۶۸,۴۹۸	-	۳۶۸,۴۹۸	۳۵,۷۱۴
جمع سایر سرمایه گذاری ها				۳۶۸,۵۴۰	-	۳۶۸,۵۴۰	۳۶,۴۸۳
شرکت							
پیش پرداخت سرمایه گذاری							
۱۸-۱-۱ پروژه کاروانسرای وکیل				۴۴۱,۷۳۰	-	۴۴۱,۷۳۰	۸۵,۳۳۱
پروژه تجاری اداری سیرجان				۱,۷۸۲	-	۱,۷۸۲	-
شرکت لیزینگ گردشگری				۱۰۲,۳۹۷	-	۱۰۲,۳۹۷	۱۰۲,۳۹۷
توسعه سرمایه گذاری مهر و ماه				۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
تامین سرمایه تضمین				۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
سایر				۵۰	-	۵۰	۵۰
جمع کل				۶۴۶,۹۵۹	-	۶۴۶,۹۵۹	۲۲۸,۷۷۸
				۵,۸۰۵,۸۲۰	-	۵,۸۰۵,۸۲۰	۶,۳۸۰,۸۵۴

۱۸-۱-۱ - 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)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸-۲- سرمایه گذاری در سهام

درصد مالکیت	کاهش				افزایش		مانده در ابتدای سال		
	کاهش ارزش		فروش/کاهش سرمایه		خرید/افزایش سرمایه		مانده در پایان سال		
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸.۲۵	۱,۶۳۰,۵۰۰	۷۸,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۲۴۸,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۵۰۰	۳۸,۲۵۰,۰۰۰
۱۰۰	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰
۳۲	۶۵,۵۹۸	۵۷,۵۹۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۵,۵۹۸	۵۷,۵۹۸,۰۰۰
۱۰۰	۲۳,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۳,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۵۸	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰	-	-	-	-	-	۵,۸۵۰	۵,۸۵۰
	۱,۹۳۸,۹۴۸	۳۵۲,۱۵۳,۸۵۳	-	-	-	۱,۲۴۸,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۹۴۸	۳۱۲,۱۵۳,۸۵۳
۲۰	۶۰۵,۵۹۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۰۵,۵۹۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱	۸۴۴,۹۲۲	۸۳,۶۵۱,۵۷۳	-	۳,۰۳۰,۱۴۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۸۷۵,۰۶۹	۳۸۳,۶۵۱,۵۷۳
۶	۳۷۸,۹۰۹	۳۷۸,۸۰۳,۳۶۲	-	۲۹۳	۱۷۱,۶۳۸	-	-	۳۷۹,۲۰۲	۳۷۸,۹۷۵,۰۰۰
-	۵۶۸,۳۶۴	۵۶۸,۲۰۵,۰۴۳	-	-	-	۵۶۸,۳۶۴	۵۶۸,۲۰۵,۰۴۳	-	-
-	-	-	-	۲۳۹,۹۹۸	۲۳۹,۹۹۷,۶۰۰	-	-	۲۳۹,۹۹۸	۲۳۹,۹۹۷,۶۰۰
۲۰	۳۰۸,۵۶۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۰۸,۵۶۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
۲۵	۱۳۳,۰۲۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۳۱,۰۲۴	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۰	-	-	-	۲,۲۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۲۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۸۵۱,۳۷۳	۱,۹۴۵,۶۷۱,۹۷۸	-	۳,۲۷۲,۶۶۰	۵۴۲,۱۶۹,۳۳۸	۶۹۹,۳۸۷	۵۸۳,۰۰۵,۰۴۳	۵,۴۲۴,۶۴۵	۱,۹۰۴,۸۳۶,۱۷۳
۱۴	۳۶۸,۴۹۸	۳۶,۷۲۱	-	۱۰,۷۱۶	۱۰,۷۱۶	۳۴۳,۵۰۰	۱۱,۷۲۳	۳۵,۷۱۴	۳۵,۷۱۴
	-	-	-	۷۵۰	۲,۵۰۰	-	-	۷۵۰	۲,۵۰۰
	۲۳	-	-	-	-	۲۳	-	-	-
۱۹	۱۹	۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۹	۱۹,۰۰۰
	۳۶۸,۵۴۰	۵۵,۷۲۱	-	۱۱,۴۶۶	۱۳,۲۱۶	۳۴۳,۵۲۲	۱۱,۷۲۳	۳۶,۴۸۳	۵۷,۲۱۴
	۵,۱۵۸,۸۶۱	۲,۲۹۷,۸۸۱,۵۵۲	-	۳,۲۸۴,۱۲۶	۵۴۲,۱۸۲,۴۵۴	۲,۲۹۰,۹۱۰	۶۲۳,۰۱۶,۷۶۶	۶,۱۵۲,۰۷۶	۲,۲۱۷,۰۴۷,۲۴۰
	۶۴۶,۹۵۹	-	-	-	-	۴۱۸,۱۸۱	-	۲۲۸,۷۷۸	-
	۵,۸۰۵,۸۲۰	۲,۲۹۷,۸۸۱,۵۵۲	-	۳,۲۸۴,۱۲۶	۵۴۲,۱۸۲,۴۵۴	۲,۷۰۹,۰۹۱	۶۲۳,۰۱۶,۷۶۶	۶,۳۸۰,۸۵۴	۲,۲۱۷,۰۴۷,۲۴۰

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

درصد سرمایه گذاری

۱۳۹۸		۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۹	
دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	سال مالی	گروه	شرکت	گروه	شرکت
مشمول	مشمول	مشمول تلفیق	سال مالی	شرکت	گروه	شرکت	گروه
-	-	۱۲ ماهه	اذرماه	۳۸	۳۸	۷۸	۷۸
۱۸ ماهه	اسفند ماه	۶ ماهه	شهریور ماه	۰	۵۰	۰	۵۰
۱۲ ماهه	اذرماه	۱۲ ماهه	اذرماه	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۱۲ ماهه	اذرماه	۱۲ ماهه	اذرماه	۰	۱۰۰	۰	۱۰۰
۱۵ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	اسفند ماه	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۱۵ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	اسفند ماه	۰	۱۰۰	۰	۱۰۰
۱۲ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	اسفند ماه	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸
۱۲ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	اسفند ماه	۳۲	۵۱	۳۲	۵۱
۱۸ ماهه	اسفند ماه	۱۲ ماهه	اسفند ماه	۰	۱۰۰	۰	۱۰۰

۱۸-۴- شرکت های فرعی

شرکت مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات
شرکت میکارد آتیه کیش (سهامی خاص)
شرکت تندیس تجارت باختر (سهامی خاص)
شرکت ستاره پام کویر (سهامی خاص)
شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات (سهامی خاص)
شرکت تجارت بین الملل میلادپارس زیگورات (سهامی خاص)
شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)
شرکت لیزینگ گردشگری (سهامی خاص)
شرکت بهره برداری و تامین هتل های رکسان (سهامی خاص)

۱-۴-۱- شرکت طی سال مورد گزارش اقدام به خرید ۴۰۰۰۰۰۰۰ سهم با نام شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات طبق گزارش کارشناس رسمی دادگستری به بهای کل ۱.۲۴۸.۰۰۰ میلیون ریال از قرار هر سهم ۳۱.۲۰۰ ریال از شرکت نچین اقتصادی گردشگری ایرانیان نموده است. که مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰ میلیون ریال نقداً واریز و مبلغ ۵۶۶.۷۵۵ میلیون ریال از محل مطالبات از آن شرکت تهران (یادداشت ۲-۱۹) و مابقی ثمن معامله طی دو فقره چک پرداختی به شرکت مذکور پرداخت گردید (یادداشت ۱-۳) که تا تاریخ تنظیم این یادداشتها یک فقره از چکهای پرداختی به مبلغ ۲۳۰.۰۰۰ میلیون ریال تسویه شده است.

۲-۴-۱۸- 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) انباشته	سود (زیان) طی سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۸۶,۵۹۵	۷۶۰,۸۹۱	۲۴۵,۹۲۱	۲۲۱,۹۵۴

۱۹- دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای

۱۹-۱- دریافتهای کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۳۹۹			خالص
	ریالی	کاهش ارزش	خالص	
تجاری	۶۳	۰	۶۳	۴۰,۹۷,۵۸۵
اسناد دریافتنی	۶۳	۰	۶۳	۴۰,۹۷,۵۸۵
حسابهای دریافتنی	۳۲۶,۸۶۴	۰	۳۲۶,۸۶۴	۱,۲۷۸,۸۶۴
اشخاص وابسته	۲,۲۲۳,۱۰۳	(۲۹,۳۹۴)	۲,۱۹۳,۷۰۹	۷۶۴,۴۰۱
سایر مشتریان	۲,۵۴۹,۹۶۷	(۲۹,۳۹۴)	۲,۵۲۰,۵۷۳	۲۰,۴۳,۲۶۵
	۲,۵۵۰,۰۳۰	(۲۹,۳۹۴)	۲,۵۲۰,۶۳۶	۶,۱۴۰,۸۵۰
سایر دریافتهای	۰	۰	۰	۲۳,۶۲۹
اسناد دریافتنی	۰	۰	۰	۲۳,۶۲۹
حسابهای دریافتنی	۵۰۶,۷۶۳	۰	۵۰۶,۷۶۳	۷۲۶,۱۵۰
سایر اشخاص	۱۳۱,۸۳۵	۰	۱۳۱,۸۳۵	۱۰۴,۶۹۲
ارزش افزوده	۵,۳۳۳	۰	۵,۳۳۳	۵,۰۸۹
وام کارکنان	۱۷,۷۵۸	۰	۱۷,۷۵۸	۵,۴۵۷
سپرده های دریافتنی	۳۵,۳۵۹	۰	۳۵,۳۵۹	۱۱,۰۵۳
سایر	۶۹۷,۰۴۸	۰	۶۹۷,۰۴۸	۸۵۲,۴۴۱
	۶۹۷,۰۴۸	۰	۶۹۷,۰۴۸	۸۷۶,۰۷۰
	(۳۸۴,۱۶۵)	۰	(۳۸۴,۱۶۵)	(۷۶۴,۴۹۴)
	۳۱۲,۸۸۳	۰	۳۱۲,۸۸۳	۱۱۱,۵۷۶
	۲,۸۶۲,۹۱۳	(۲۹,۳۹۴)	۲,۸۳۳,۵۱۹	۶,۲۵۲,۴۲۶

انتقال به حسابهای دریافتنی بلند مدت



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۶۳۵,۸۷۵	-	-	-
۵۸۳,۷۳۴	۲۶۰,۰۶۴	-	۲۶۰,۰۶۴
۴۷,۸۷۳	۵۳,۱۰۸	-	۵۳,۱۰۸
۷,۰۹۹	۹,۵۹۶	-	۹,۵۹۶
۲۸۹۱	-	-	-
۹۷۴	۹۷۴	-	۹۷۴
۱۶۶	-	-	-
-	۲,۶۱۲	-	۲,۶۱۲
۲۵۲	۵۱۰	-	۵۱۰
۱,۲۷۸,۸۶۴	۳۲۶,۸۶۴	-	۳۲۶,۸۶۴

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۲۵۱,۵۵۱	۳۸۴,۱۶۵	-	۳۸۴,۱۶۵
۲۴۶,۷۳۶	۷۶۴,۰۶۵	-	۷۶۴,۰۶۵
۳۸,۲۲۵	۶۴۴,۳۳۱	-	۶۴۴,۳۳۱
۲۷,۹۰۰	-	-	-
۲۱,۴۹۳	۸,۷۱۱	-	۸,۷۱۱
۱۱,۱۶۰	۱۳,۱۶۹	-	۱۳,۱۶۹
۱۰,۱۵۱	-	-	-
۷,۹۱۹	-	-	-
۷,۷۶۱	-	-	-
۶,۷۹۵	-	-	-
۵,۴۳۲	-	-	-
۳,۰۰۰	-	-	-
۲,۹۹۷	۳,۵۷۶	-	۳,۵۷۶
۲,۵۵۰	-	-	-
۱,۱۴۰	-	-	-
۲۰,۹۵	-	-	-
۱۰,۵۵	۹۷۴	-	۹۷۴
۵۰۸	۵۰۸	-	۵۰۸
۲۹۵	-	-	-
۲۷۸	۲۷۸	-	۲۷۸
۲۷۸	۴۷,۳۲۸	-	۴۷,۳۲۸
۲۴۹	۲۴۹	-	۲۴۹
-	۲۹۶,۳۶۹	-	۲۹۶,۳۶۹
-	۳۰,۶۸	-	۳۰,۶۸
-	۲۰,۷۵۲	-	۲۰,۷۵۲
-	۱۲۰,۴۵	-	۱۲۰,۴۵
۲۳۰	۸۸	-	۸۸
۲۰۹	-	-	-
۱۹۶	۳۳۶	-	۳۳۶
۱۱۰	۱۱۰	-	۱۱۰
۹۶	-	-	-
-	۲۲,۸۴۵	-	۲۲,۸۴۵
۶۵	۶۵	-	۶۵
۱۱۲,۰۴۶	(۲۹,۲۲۳)	(۲۹,۳۹۴)	۱۷۱
۷۶۴,۴۰۱	۲,۱۹۳,۷۰۹	(۲۹,۳۹۴)	۲,۲۲۳,۱۰۳

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



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۱-۱۹- حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۴۷۰,۲۴۵	۰	-	۰
۱۴۹,۱۰۶	۲۵۶,۷۰۲	-	۲۵۶,۷۰۲
۳۴,۶۷۸	۱۷۰,۰۷۲	-	۱۷۰,۰۷۲
۲۰,۲۶۳	۲۴,۱۴۵	-	۲۴,۱۴۵
۱۳,۱۵۰	۱۲,۶۵۰	-	۱۲,۶۵۰
۱۱,۶۷۳	۰	-	۰
۹,۵۰۴	۹,۱۳۲	-	۹,۱۳۲
۶,۴۱۸	۰	-	۰
۴,۰۰۸	۱۹,۵۵۱	-	۱۹,۵۵۱
۲,۶۳۹	۰	-	۰
۲,۵۶۰	۰	-	۰
۱,۰۲۸	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰
۷۱۶	۰	-	۰
۷۳	۱,۹۶۰	-	۱,۹۶۰
۱۳	۰	-	۰
-	۱,۱۱۸	-	۱,۱۱۸
-	۵,۸۳۲	-	۵,۸۳۲
-	۷۹۸	-	۷۹۸
-	۰	-	۰
۷۶	۱,۸۰۳	-	۱,۸۰۳
۷۲۶,۱۵۰	۵۰۶,۷۶۳	۰	۵۰۶,۷۶۳

شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس

سپرده بیمه احسن انجام کار

کارگزاری آپادانا

شرکت تندیس تجارت بامداد زاگرس

سپرده اجاره

رهن منازل مسکونی مدیران هتل

شرکت سازه گستر پارسیان

شرکت مهماندار

مرکز مطالعات و تحقیقات شهر سازی و معماری ایران

باشگاه گردشگری ایرانیان

شرکت توسعه مجتمع های تفریحی تجاری سمگا

شرکت پیشرو وندای هستی

شرکت گواه قانون

سود سهام دریافتنی

بانک رسالت

بانک گردشگری - شعبه آپادانا و ساری

شرکت صیای تجارت صنعت آژند

افشین نصیری

شرکت خدمات مسافرتی سفرهای کهنکشان

سایر



شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹-۲- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۳۹۹			۱۳۹۸
	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
۱۹-۲-۱	۶,۵۷۹,۶۸۷	-	۶,۵۷۹,۶۸۷	۱,۴۲۲,۱۴۳
۱۹-۲-۲	۲۶۵,۲۲۶	-	۲۶۵,۲۲۶	۵۹۲,۵۰۴
	۶۴۵,۱۹۶	-	۶۴۵,۱۹۶	۳۰,۱۱
	۳۳,۳۸۲	-	۳۳,۳۸۲	۳۳,۳۸۲
	-	-	-	۷,۹۱۹
	۷,۵۲۳,۴۹۱	۰	۷,۵۲۳,۴۹۱	۲,۰۵۸,۹۵۹

تجاری

حسابهای دریافتنی:

شرکتهای گروه - فرعی

شرکتهای گروه - وابسته

سود سهام دریافتنی

بانک گردشگری

صندوق اختصاصی بازارگردانی گروه گردشگری ایرانیا

سایر دریافتنی‌ها:

اسناد دریافتنی

شرکت آذر تجارت صنعت آژند

۰	-	۰	۲۷,۳۰۰
۰	۰	۰	۲۷,۳۰۰

شرکت‌ها و سایر اشخاص

کارگزاری آپادانا

وام کارکنان

ارزش افزوده

سپرده های دریافتنی

سایر

۱۹-۲-۳	۴۷,۵۲۸	-	۴۷,۵۲۸	۹۲,۶۴۷
	۱۷۰,۰۷۲	-	۱۷۰,۰۷۲	۳۴,۶۷۸
	۶۵۳	-	۶۵۳	۸۲۴
	۱۹,۰۰۹	-	۱۹,۰۰۹	۹,۸۹۸
	۳,۸۰۰	-	۳,۸۰۰	۴,۷۰۰
	۷۱۹	-	۷۱۹	۷۲۹
	۲۴۱,۷۸۱	۰	۲۴۱,۷۸۱	۱۴۳,۴۷۶
	۷,۷۶۵,۲۷۲	۰	۷,۷۶۵,۲۷۲	۲,۲۲۹,۷۳۵



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹-۲-۱- حسابهای دریافتنی - شرکت‌های فرعی:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۳۹۹			۱۳۹۸	
	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص
شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	۶,۰۴۶,۱۶۸	-	۶,۰۴۶,۱۶۸	۹۴۶,۰۸۹	۱۹-۲-۱-۱
شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات	۳۹۳,۶۱۴	-	۳۹۳,۶۱۴	-	
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	-	-	-	۳۶۳,۹۷۱	
شرکت تندیس تجارت باختر	۶۴,۷۸۳	-	۶۴,۷۸۳	۹۸,۳۵۹	
شرکت اندیشه کاراد	۳۰,۰۷۱	-	۳۰,۰۷۱	۸,۰۹۳	
ستاره بام کویر	۴۵,۰۵۱	-	۴۵,۰۵۱	-	
بهره برداری و تامین هتل های رکسان	-	-	-	۴,۷۶۸	
شرکت لیزینگ گردشگری	-	-	-	۸۶۳	
	۶,۵۷۹,۶۸۷	۰	۶,۵۷۹,۶۸۷	۱,۴۲۲,۱۴۳	

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 فدک اسپادان 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 اتی صورت می گیرد

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

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۳۹۹			۱۳۹۸	
	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۲۵۷,۹۳۰	-	۲۵۷,۹۳۰	۵۸۲,۰۶۵	۱۸-۴-۱
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	۲,۳۹۹	-	۲,۳۹۹	-	
توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	۴,۷۳۱	-	۴,۷۳۱	۷,۰۹۹	
توسعه گردشگری جاده ابریشم وارنا	-	-	-	۲,۸۹۱	
توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	-	-	-	۲۹۵	
سایر	۱۶۶	-	۱۶۶	۱۵۴	
	۲۶۵,۲۲۶	۰	۲۶۵,۲۲۶	۵۹۲,۵۰۴	



شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۲۷,۹۰۰	-	-	-
-	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰
-	۵,۸۳۲	-	۵,۸۳۲
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰
۲۱,۴۹۳	.	-	-
۱۱,۱۶۰	.	-	.
۱۰,۱۵۱	-	-	-
۷,۷۶۱	.	-	-
۵,۴۳۲	.	-	-
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰
۲,۰۹۵	.	-	-
۱,۱۴۰	۱۴,۸۲۰	-	۱۴,۸۲۰
۷۹۸	۷۹۸	-	۷۹۸
۱,۷۱۷	۲,۰۷۸	-	۲,۰۷۸
۹۲,۶۴۷	۴۷,۵۲۸	۰	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.

۳-۲-۱۹- حسابهای دریافتنی های بلند مدت گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
۱۲۸,۶۱۹	۳۸۴,۱۶۵	-	۳۸۴,۱۶۵	۱۹-۳-۱
-	۲,۲۰۳	-	۲,۲۰۳	
۶۳۵,۸۷۵	.	.	.	
۷۶۴,۴۹۴	۳۸۶,۳۶۸	۰	۳۸۶,۳۶۸	

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

۳-۲-۱۹-۴- دریافتنی های بلند مدت شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸	۱۳۹۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۶۳۵,۸۷۵	۵,۸۵۴	-	۵,۸۵۴
۶۳۵,۸۷۵	۵,۸۵۴	۰	۵,۸۵۴

تجاری:

حسابهای دریافتنی:

توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰- سایر دارایی‌ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۰-۱	زمین
۳۱۶,۷۲۱	۳۱۶,۷۲۱	۴۶۳,۶۰۵	۵۱۹,۲۳۰		ساختمان
-	-	۶۰,۶۸۰	-		سایر
-	-	۹۰۱	۶۴۴		
۳۱۶,۷۲۱	۳۱۶,۷۲۱	۵۲۵,۱۸۶	۵۱۹,۸۷۴		

۲۰-۱- زمین فوق مربوط به شرکت سینا تجارت بامداد البرز بوده که در ازای مطالبات از آن شرکت به شرکت اصلی منتقل گردیده است. شرکت همچنین تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی قصد فروش یا بهره برداری از املاک مزبور را نداشته است.

۲۱- پیش پرداخت‌ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		پیش پرداخت هزینه / خدمات / پیمانکاران
۲۳,۴۹۴	۱,۷۲۰	۱۸۰,۹۸۶	۸۸,۶۲۷		سپرده مالیات
۶۹۳	۶۹۳	۲,۴۱۹	۳۸۳		پیش پرداخت خرید مواد اولیه
-	-	-	۴۹۳,۳۵۱	۲۱-۱	پیش پرداخت دوره های آموزشی
-	-	۱۰۸	-		سایر
-	-	۱,۴۶۵	۳,۵۳۱		
۲۴,۱۸۷	۲,۴۱۳	۱۸۴,۹۷۸	۵۸۵,۸۹۲		

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)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۲- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸	۱۳۹۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه
۳۰۲,۹۳۵	۲۳۲,۸۳۴	-	۲۳۲,۸۳۴	۲۲-۱ خودرو
۴۶,۸۲۴	۵۸,۱۱۲	-	۵۸,۱۱۲	مواد اولیه
۱۰,۷۸۹	۵,۸۳۰	-	۵,۸۳۰	ملزومات
۱,۴۷۴	۱,۵۱۹	-	۱,۵۱۹	مواد پای کار
۱,۳۹۹	۶۰,۰۴۵	-	۶۰,۰۴۵	سایر
۱۸۷	۰	-	۰	مواد غذایی
۳۶۳,۶۰۸	۳۵۸,۳۴۰	۰	۳۵۸,۳۴۰	

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه
۴۶۰,۲۱۶	۱,۳۱۲,۹۲۰	-	۱,۳۱۲,۹۲۰	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۴۶۰,۲۱۶	۱,۳۱۲,۹۲۰	۰	۱,۳۱۲,۹۲۰	
۴۰۳,۸۰۱	۱,۲۴۴,۴۸۷	(۱۰۳,۰۷۷)	۱,۳۴۷,۵۶۴	۲۳-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۴۰۳,۸۰۱	۱,۲۴۴,۴۸۷	(۱۰۳,۰۷۷)	۱,۳۴۷,۵۶۴	شرکت

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۲۳- 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	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۱	۲۴,۵۹۷,۵۰۰	۲۳,۵۴۶	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶,۵۱۲	۱۷,۶۴۸	۱۳,۹۹۷,۵۰۰	۱۵۳,۹۷۳	۱۳,۹۹۷,۵۰۰
-	-	۹,۷۵۰,۰۰۰	۲۱۳,۸۴۵	۵,۲۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۴۳	۱,۶۰۳	۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۰۵	۴,۵۵۰,۰۰۰
۴,۹۰۰,۵۹۶	۲۹,۹۱۹	۲۱,۱۴۶,۵۹۹	۳۲,۰۰۳۲	۱۷,۰۹۰,۶۸۱	۲۲۲,۳۸۷	(۵,۵۶۶)	۸,۹۵۶,۵۱۴	۱۲۱,۸۹۸	۸,۹۵۶,۵۱۴
-	-	۹۶,۶۳۳,۷۲۲	۳۶۶,۴۰۱	۱۲,۳۵۸,۷۲۲	۱۲,۳۵۸,۷۲۲	(۴۵,۹۸۱)	۸۴,۳۷۵,۰۰۰	۷۷,۹۶۳	۸۴,۳۷۵,۰۰۰
۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۱۰	۱۱,۴۷۷,۲۷۱	۲۰۸,۵۴۴	۷,۲۴۷,۶۹۶	۱۳۳,۲۳۰	(۴,۸۶۳)	۶,۵۲۹,۵۷۵	۱۰۱,۸۶۱	۶,۵۲۹,۵۷۵
-	-	۵۸,۹۰۶,۷۱۶	۲۰۴,۲۱۴	۴,۳۹۰,۷۰۳	۱۰۴,۵۰۴	(۲۰,۹۸۹)	۵۴,۶۶۷,۰۱۳	۷۸,۷۲۰	۵۴,۶۶۷,۰۱۳
-	-	۵۰,۷۲۰,۰۸۲	۱۴۶,۲۹۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۵۴	۱۲,۳۳۵	۳,۰۷۲,۰۸۲	۱۰۱,۳۷۹	۳,۰۷۲,۰۸۲
۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۴۰	۲۴,۶۱۲,۶۸۵	۱۹۰,۰۱۷	۱۹,۸۱۲,۶۸۵	۱۸۷,۹۱۷	(۵,۹۶۱)	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۷۸	۱۳,۸۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۹	۶۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۷۲۶	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۷۳,۴۸۰	۳,۹۸۳	۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۶۵,۶۰۸	۲۷,۸۰۰,۰۰۰
-	-	۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۷,۷۷۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۰	(۲۷,۸۴۴)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۸۵	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۵,۰۵۰,۰۰۰	۳۲۴,۴۲۴	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۵۷۵	(۴,۲۳۶)	۳,۵۵۰,۰۰۰	۴۰,۶۱۲	۳,۵۵۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۷۱	۸۴,۹۰۱,۸۲۳	۱۲۳,۳۶۵	۷۰,۰۰۱,۶۵۷	۱۰۰,۶۶۲	(۳,۸۳۳)	۱۶,۰۰۰,۱۶۶	۴۰,۶۴۰	۱۶,۰۰۰,۱۶۶
-	-	۵۱,۷۳۱,۸۰۵	۲۷۲,۲۱۰	۴۴,۰۸۱,۶۹۵	۲۲۲,۸۳۴	(۷,۹۵۰)	۷,۶۵۰,۱۱۰	۳۱,۴۲۷	۷,۶۵۰,۱۱۰
-	-	۳۵۰,۰۰۰	۷۱,۷۶۳	۱۷۷,۵۳۴	۳۶,۴۰۱	(۱۰,۲۰۱)	۱۷۲,۴۶۶	۲۵,۱۶۱	۱۷۲,۴۶۶
-	-	۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۰۲	-	-	۹۹۸	۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۱,۱۹۹,۹۹۳	۲۷,۶۲۵	۱,۶۶۰,۰۰۷	۳۰,۸۱۴	۱,۳۶۰,۰۰۰	۳۰,۹۶۴	۲۱۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۵۵۱,۳۲۸	۲۸۰,۷۲۲	۳۰,۰۰۰	۱,۵۲۸	(۲,۶۰۴)	۵۲۱,۳۲۸	۲۳,۹۴۰	۵۲۱,۳۲۸
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۰	۱۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۲۷۲	۱۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۵۸۲	۵۶۰	۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۰	۸۰۰,۰۰۰
-	-	۳,۵۰۵,۶۷۸	۲۳,۵۸۱	۱,۱۳۹,۹۵۲	۸,۱۷۶	(۱۸۷)	۲,۳۶۵,۷۲۶	۱۴,۲۱۸	۲,۳۶۵,۷۲۶
-	-	۱۷,۱۵۰,۳۷۸	۹۳,۱۹۹	۱۴,۵۹۷,۴۸۹	۸۰,۷۵۰	(۱۹۶)	۲,۵۵۲,۷۸۹	۱۲,۲۵۳	۲,۵۵۲,۷۸۹
-	-	۸,۷۷۱,۷۴۷	۱۴۰,۸۲۴	۷,۷۷۱,۷۴۷	۱۲۹,۹۵۴	(۱۳۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۱۷,۶۸۰	۱۹,۸۲۵	۱۶۸,۷۷۰	۹,۰۳۶	۳۱	۲۴۸,۹۱۰	۱۰,۸۲۰	۲۴۸,۹۱۰
-	-	۷۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۷۰۲	۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۹۵۲	(۳۰)	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۰	۴۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۳	۶۰۲,۸۴۶	۱۰,۳۲۱	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۳	(۹۷)	۶۰۲,۸۴۶	۱۰,۳۲۴	۶۰۲,۸۴۶
-	-	۵۵۷,۶۰۵	۷,۶۵۳	-	-	(۱۸۱)	۵۵۷,۶۰۵	۷,۶۷۲	۵۵۷,۶۰۵
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۶۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۲	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۲۰	-	-	-	-
۴,۱۲۵,۰۲۵	۲۷,۰۷۴	۱,۱۰۹,۳۹۳	۹,۸۸۵	۵,۲۴۴,۶۱۸	۳۶,۹۵۹	-	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۶۶	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۶۶	-	-	-	-
۷,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۳۶	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۸۵	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۲۰	-	-	-	-
۱,۶۸۴,۰۶۵	۲۰,۲۲۴	-	-	۱,۶۸۴,۰۶۵	۲۰,۲۲۴	-	-	-	-
۱,۸۶۹,۰۰۰	۱۸,۹۳۵	-	-	۱,۸۶۹,۰۰۰	۱۸,۹۳۵	-	-	-	-
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۹۲	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۷۴۴	۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۱۳۵	-	-	-	-
۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۰	-	-	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۰	-	-	-	-
۱,۰۹۸,۹۵۳	۶,۰۴۴	۷,۷۷۷,۰۹۹	۹۲,۳۶۳	۸,۸۷۶,۰۵۲	۹۸,۴۰۷	-	-	-	-
۶۰۲,۰۰۰	۵,۹۸۸	۳,۶۴۱,۶۸۸	۵۵,۳۵۴	۴,۲۴۳,۶۸۸	۶۱,۳۴۲	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۴	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۴	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۸	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۸	-	-	-	-
۴۴۴,۴۷۰	۲,۰۰۰	-	-	۴۴۴,۴۷۰	۲,۰۰۰	-	-	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰	-	-	-	-
۲۸,۳۶۲	۶۶	-	-	۲۸,۳۶۲	۶۶	-	-	-	-
-	-	-	-	۴۰,۸۷۰,۲	۲۵,۷۳۳,۴۱۲	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۳,۲۷۳	۲,۳۲۷,۵۰۰	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۴۷,۳۳۱	۷,۰۲۰,۰۰۰	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۶۳,۲۸۹	۴۶,۴۲۷,۹۹۹	-	-	-	-
-	-	-	-	۲۴,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۲۰,۲۷۰	۲۳,۹۶۴,۰۶۳	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۶۰,۵۳۳	۵,۹۹۴,۱۸۱	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۶۴,۶۲۷	۷,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
-	-	-	-	۵۷,۸۰۲	۶,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۸۹,۸۱۲,۴۴۴	۴۰۳,۸۰۱	۸۷۴,۴۴۲,۶۰۷	۵,۵۳۴,۵۳۷	۶۹۱,۹۸۵,۵۴۱	۴,۵۹۰,۷۷۴	(۱۰۳,۰۷۷)	۲۷۲,۲۶۹,۵۳۰	۱,۲۴۴,۴۸۷	۱,۲۴۴,۴۸۷

سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/فرابورس

گروه پتروشیمی س. ایرانیان

پالایش نفت بندرعباس

ملی صنایع مس ایران

بانک دی

فولاد خوزستان

گروه بهمن

پالایش نفت تبریز

بانک ملت

سایپا

حق تقدم نیروگاه زاگرس کوثر

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

ایران خودرو

ذوب آهن اصفهان

مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان

گلنگ سازان سیاهان

کالسیمین

پتروشیمی بوعلی سینا

بانک تجارت

نرمایه گذاری سایپا

بانک اقتصاد نوین

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

سرمایه گذاری دارویی تامین

بانک صادرات

سرمایه گذاری البرز

نفت بهران

پارس خودرو

نرمایه گذاری مس سرچشمه

پاکسان

سرمایه گذاری رنا

پتروشیمی مبین

صندوق س. بارند پایدار سپهر

صندوق س. با درآمد ثابت کمند

سرمایه گذاری صنعت و معدن

توسعه معادن و فلزات

سنگ آهن گل گهر

توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)

معدنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)

حق تقدم توسعه معادن و فلزات

حق تقدم مس سرچشمه

بانک گردشگری

سرمایه گذاری غدیر

حق تقدم گروه پتروشیمی س. ایرانیان

سرمایه گذاری صندوق بازتستگ

بیمه آسیا

نیروگاه زاگرس کوثر

توسعه مولد نیروگاهی جهرم

شرکت صنایع شیمیایی ایران

گروه دارویی برکت

بانک پاسارگاد

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار - ادامه

مانده در ابتدای سال		خرید/افزایش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه		افزایش (کاهش)		مانده در پایان دوره	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	ارزش سهام	تعداد	تعداد	مبلغ
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال
۸۹,۸۱۲,۴۶۴	۴۰۳,۸۰۱	۸۷۴,۴۴۲,۶۰۷	۵,۵۳۴,۵۳۷	۶۹۱,۹۸۵,۵۴۱	۴,۵۹۰,۷۷۴	(۱۰۳,۰۷۷)	۲۷۲,۲۶۹,۵۳۰	۱,۲۴۴,۴۸۷	
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	-	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۱	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۱	-	-	-	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۱۵	-	-	-	-
توکاریل	-	۳۸۸,۴۷۴	۱۰,۰۳۰	۳۸۸,۴۷۴	۱۰,۰۳۰	-	-	-	-
پارس آریان	-	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۸۳	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۸۳	-	-	-	-
خفاری شمال	-	۱,۵۵۰,۰۰۰	۳۰,۴۳۲	۱,۵۵۰,۰۰۰	۳۰,۴۳۲	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۲۴۴	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۲۴۴	-	-	-	-
فولاد کوه	-	۴,۴۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۳۲	۴,۴۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۳۲	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۳۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۳۳	-	-	-	-
مؤسسه مالی و اعتباری سینا	-	۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۴۳	۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۴۳	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	۲۰۰,۰۰۰	۹,۴۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۹,۴۱۲	-	-	-	-
پتروشیمی تندگوین	-	۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۹	۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۹	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۸	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۸	-	-	-	-
بین المللی توسعه ساختمان	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۱	-	-	-	-
پارس مینو	-	۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۳	۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۳	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	-	۳۱۶,۸۴۰	۲۱,۶۶۳	۳۱۶,۸۴۰	۲۱,۶۶۳	-	-	-	-
مجمع سیمان غرب آسیا	-	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۹	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۹	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۹۲	-	-	-	-
گروه صنایع کاغذ پارس	-	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۹۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۹۲	-	-	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۱۵۳	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۱۵۳	-	-	-	-
شرکت تامین سرمایه نوین	-	۴,۳۰۴,۷۴۱	۳۲,۵۲۹	۴,۳۰۴,۷۴۱	۳۲,۵۲۹	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	۳۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۵	۳۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۵	-	-	-	-
شرکت پالایش نفت اصفهان	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۴۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۴۶	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۴	۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۴	-	-	-	-
بیمه دی	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۹۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۹۱	-	-	-	-
بانک شهر	-	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۷	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۷	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن	-	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۳	-	-	-	-
بانک آینده	-	۵,۱۲۰,۰۰۰	۳۴,۰۸۰	۵,۱۲۰,۰۰۰	۳۴,۰۸۰	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۷۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۷۷	-	-	-	-
خدمات انفورماتیک	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۱۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۱۱	-	-	-	-
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	-	۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۵	۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۵	-	-	-	-
سرمایه گذاری داروپخش	-	۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۳	۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۳	-	-	-	-
گروه توسعه مالی مهر آیدگان	-	۱,۱۳۱,۵۴۳	۱۵,۱۸۱	۱,۱۳۱,۵۴۳	۱۵,۱۸۱	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۷	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۷	-	-	-	-
بانک سامان	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۷	-	-	-	-
آهن‌گری تراکتورسازی ایران	-	۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۴۶	۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۴۶	-	-	-	-
صنعتی مینو	-	۹۸۸,۳۲۳	۳۶,۹۰۵	۹۸۸,۳۲۳	۳۶,۹۰۵	-	-	-	-
تولید محور خودرو	-	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۶	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۶	-	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه اصفهان	-	۵۰,۰۰۰	۱,۲۳۸	۵۰,۰۰۰	۱,۲۳۸	-	-	-	-
زامیاد	-	۵,۴۹۳,۲۱۷	۵۱,۷۰۰	۵,۴۹۳,۲۱۷	۵۱,۷۰۰	-	-	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	-	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۷,۷۷۱	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۷,۷۷۱	-	-	-	-
صنایع ماشین های اداری ایران	-	۴۰,۰۰۰	۴۹۰	۴۰,۰۰۰	۴۹۰	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	۶,۵۳۰,۶۳۵	۱۶۹,۰۹۶	۶,۵۳۰,۶۳۵	۱۶۹,۰۹۶	-	-	-	-
	۴۰۳,۸۰۱	۹۷۸,۳۰۶,۳۸۰	۷,۰۵۲,۴۹۱	۷۹۵,۸۴۹,۳۱۴	۶,۱۰۸,۷۲۸	(۱۰۳,۰۷۷)	۲۷۲,۲۶۹,۵۳۰	۱,۲۴۴,۴۸۷	

شرکت گروه سرمایه گذاری سیرات فرهنگی و فرهنگی ایران (سهامی عام)
 بالاداشت های توجیهی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸										درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹										مبلغ دفتری سرمایه گذاری									
جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تقبیر	سود تقسیم شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تقبیر	سود تقسیم شده	سود سهام	ارزش بازار در سال ۱۳۹۹	درصد به جمع کل	۱۳۹۸	۱۳۹۹																
میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال																
۹۸,۹۲۴	۹۱۶,۰۳	-	۵,۶۵۸	۹۱۳	۸۰,۹۶۰	۷۷۹,۳۹۱	-	۱۵,۵۸۵	۱۶,۶۲۴	۱,۱۱۲,۰۸۳	۸٪	۳۳۴,۲۴۴	۱,۱۱۲,۰۸۳																
-	-	-	-	-	۳۳,۰۰۳	۳۳,۰۰۳	-	-	-	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۴,۰۶	۴,۰۶	-	-	-	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۲۹,۸۸۳	۲۹,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۹,۳۶۸	۹,۳۶۸	-	-	-	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	(۳,۹۳۷)	(۳,۹۳۷)	-	-	۳۳	-	-	-	-																
۷۸,۷۰۶	۷۵,۴۰۶	-	-	۲۳,۰۰	۸۲,۹۵۷	۸۲,۹۵۴	-	-	۱,۶۲۳	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۵,۱۶۲	۵,۵۵۴	-	-	۶۰۸	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۱۸,۸۹۳	۱۸,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۹۸	۹۸	-	-	-	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۳,۰۱۷۸	۳,۰۱۷۸	-	-	-	-	-	-	-																
۹,۰۹	-	-	-	۹,۰۹	۱۷,۵۸۳	۱۷,۵۸۳	-	-	-	-	-	-	-																
(۳۶,۰)	(۳۶,۰)	-	-	-	۵,۱۶۱۷	۵,۱۶۱۷	-	-	-	-	-	-	-																
۱,۱۸۱	۵۶	-	-	۱,۱۶۵	۹,۳۳۸	۹,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	-																
۹,۴۰۷	(۳۸,۱)	-	۹,۵۸۸	-	۳۶	(۵,۰)	-	۳۰۷	-	-	-	-	-																
۳۳۸	۳۳۸	-	-	-	۴,۵۶۶	۴,۵۶۶	-	-	-	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۳۳,۹۱۳	۳۳,۹۱۳	-	-	۲,۵۳۰	-	-	-	-																
۱۵۸	۱۵۸	-	-	-	۵۶۰	۵۶۰	-	-	-	-	-	-	-																
A	A	-	-	-	۱۳۷	۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۲,۶۳۷	۲,۶۳۷	-	-	۹۴۵	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۳۶	۳۶	-	-	۲۰۵	-	-	-	-																
-	-	-	-	-	۹۸۸	۹۸۸	-	-	۶۰	-	-	-	-																
۱۵,۳۳۳	۱۳,۳۳۳	-	-	۲۰,۰۰	۱,۶۶۶	۱,۶۶۶	-	-	-	-	-	-	-																
۱۹,۶۳۹	۱۶,۳۳۹	-	-	۲۴,۰۰	۷,۵۸۳	۷,۵۸۳	-	-	-	۱۳۳,۴۰۵	۱۱٪	-	-																
۳,۴۵۵	(۸)	-	۳,۶۶۳	-	۱,۷۷۴	(۳۶۶)	-	۲,۵۰۰	-	-	-	-	-																
۵,۵۵۳	۴,۸۰۳	-	-	۱,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-																
۱۷,۰۷	۱۷,۰۷	-	-	۷۵۰	۸,۳۹۰	۸,۳۹۰	-	-	۵۱	-	-	-	-																
۳۰۰	۳۰۰	-	-	-	۱۵,۸۳۶	۱۵,۸۳۶	-	-	-	-	-	-	-																
۲۰۴	۲۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																
۸۳۳	۸۳۳	-	-	-	۱,۵۱۶	۱,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	-																
۱,۳۴۳	۱,۳۴۳	-	-	-	۵,۴۶۵	۵,۴۶۵	-	-	-	-	-	-	-																
۴۰,۷۸۷	۳۸,۴۲۳	-	-	۲,۳۶۴	۱۹,۴۳۳	۱۹,۴۳۳	-	-	۶۰	-	-	-	-																
۲۳,۳۸۷	۲۰,۰۳۷	-	۱۸,۷۰۹	۱۵,۰۴۱	۱,۵۵۲,۱۳۳	۱,۶۳۱,۱۳۳	-	۱۸,۳۸۱	۲۲,۶۰۸	۱,۳۴۴,۶۸۷	۱۰۰٪	۴۰۳,۸۰۱	۱,۳۴۴,۶۸۷																

سرمایه گذاری کوتاه مدت:	سرمایه گذاری در بازار:
تغییر و گوشت زائرس شهر کرد	انتقال از منطقه قبل
توکارابل	سرمایه گذاری در بازار:
حق تقدم گروه پیروشیمی سن ایران	سرمایه گذاری در بازار:
پارس ایران	سرمایه گذاری در بازار:
مغازی شمال	سرمایه گذاری در بازار:
خودراد سوارک اسفهان	سرمایه گذاری در بازار:
نوراد کلو جنوب کیش	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری سرچشمه	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری سرچشمه	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	سرمایه گذاری در بازار:
سرمایه گذاری در بازار:	

سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاری سریع المنه در بازار

نقل از صفحه قبل

شماره و کد ثبت احوال شهر کرد

توکارل

حق تقدم گروه پیرزینی س ایرانشان

پارس ایران

حقاری شمال

فولاد سارک اسفهان

فولاد کوه چوبه کیش

سرمایه گذاری سس سرچشمه

حق تقدم سرمایه گذاری سس سرچشمه

پارس خودرو

پاکان

سرمایه گذاری ریا

پیرزینی سین

صندوق س پارک پایدار سهر

سرمایه گذاری صنعت و معدن

سنگ آهن گل گهر

توسعه صنایع بهشهر

مدنی و صنعتی چادرملو

خدمات توریستیک

پیرزینی تندکوان

صنایع پیرزینی کوشنده

شرکت پالایش نفت اسفهان

پالایش نفت بندرلنگ

صندوق سرمایه گذاری اسن یکم فرنا

شرکت نفت سپاهان

پالایش نفت تهران

گروه چیا

سرمایه گذاری نفت و گاز پیرزینی تامین

توسعه معدنی و صنعتی صنایع

سرمایه گذاری خوارزمی

موسسه مالی و اعتباری سینا

سایر



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۴- موجودی نقد

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانکها - ریالی
۱۴,۴۰۲	۴۰,۱۳۱	۱۵۴,۶۲۳	۵۹۶,۷۹۱	
۱۳	۴,۶۸۲	۷,۲۷۸	۴,۸۴۶	موجودی نزد بانکها - ارزی
-	-	۸۹	۴۱۳	موجودی صندوق و تنخواه گردانها - ریالی
۸۷۳	۱,۶۲۷	۱,۱۵۹	۱,۶۲۶	موجودی صندوق و تنخواه گردانها - ارزی
۱۵,۲۸۸	۴۶,۴۴۱	۱۶۳,۱۴۹	۶۰۳,۶۷۶	

۲۵- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سازه های بتنی
-	-	-	۲۰۹,۱۹۱	۲۵-۱	
۰	۰	۰	۲۰۹,۱۹۱		

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

۲۶- سرمایه

۲۶-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۴,۵۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

۲۶-۲- طی سال مالی مورد گزارش سرمایه شرکت به موجب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۳ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران از مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۱ به ثبت رسیده است.

۲۶-۳- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۰.۸٪	۹۲,۲۵۴,۹۴۹	۷.۹۹٪	۳۵۹,۷۳۲,۱۱۰	صندوق س.س. ا.بازارگردانی گروه گردشگری ایران
۶.۹۸٪	۲۰,۹۳۱,۵۱۲	۶.۹۸٪	۳۱۴,۲۴۲,۵۲۴	شرکت فراز عمران آریانا
۵.۷۵٪	۱۷۲,۴۲۸,۲۱۸	۵.۷۳٪	۲۵۷,۷۳۲,۳۰۳	شرکت جامد سازان آرمان
۰.۰۰٪	۰	۴.۵۱٪	۲۰۲,۷۶۶,۰۸۵	صندوق سرمایه گذاری بانک گردشگری
۴.۴۸٪	۱۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۴.۴۶٪	۲۰۰,۶۵۸,۳۳۶	شرکت طرح سازه تنیان
۵.۳۴٪	۱۶۰,۲۸۸,۰۰۰	۴.۳۹٪	۱۹۷,۶۱۱,۲۷۰	شرکت توسعه تجارت تنیان
۱.۰۰٪	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۴.۱۴٪	۱۸۶,۴۲۸,۵۶۹	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان
۵.۴۱٪	۱۶۲,۱۶۹,۱۴۴	۳.۵۸٪	۱۶۱,۰۹۹,۵۰۵	شرکت تجارت بین المللی دل عالم ایرانیان
۳.۳۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۳۳٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سینا سروس اریکه
۳.۶۹٪	۱۱۰,۸۳۹,۷۵۲	۳.۲۷٪	۱۴۷,۰۰۹,۹۸۶	شرکت سرمایه گذاری الوند
۰.۰۰٪	۰	۲.۴۸٪	۱۱۱,۶۷۷,۲۲۷	شرکت توسعه تجارت دل عالم پرشیا
۳.۰۰٪	۸۹,۸۷۴,۳۱۸	۲.۳۹٪	۱۰۷,۷۶۱,۴۷۶	شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
۳.۰۷٪	۹۲,۰۱۹,۹۷۳	۲.۳۲٪	۱۰۴,۳۶۲,۵۳۶	شرکت پاتین بین الملل پردیس
۴.۴۷٪	۱۳۴,۱۰۱,۱۲۳	۲.۱۶٪	۹۷,۳۶۸,۵۸۱	شرکت جاوید گستر رازیان
۰.۰۰٪	۰	۱.۸۸٪	۸۴,۴۹۰,۰۲۳	شرکت عمرانی سرمایه گذاری ایران
۱.۷۹٪	۵۳,۷۹۵,۵۵۲	۱.۷۴٪	۷۸,۲۱۰,۹۸۷	شرکت گروه خدمات گردشگری نارپ ایرانیان
۱.۶۶٪	۴۹,۸۸۲,۸۵۹	۱.۵۰٪	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه انرژی شمال و جنوب
۰.۰۰٪	۰	۱.۳۲٪	۵۹,۵۵۰,۰۰۰	شرکت سکان داران تجارت پرشیا
۱۲.۴۵٪	۳۷۳,۴۹۸,۳۹۷	۱۲.۴۸٪	۵۶۱,۷۳۱,۴۸۲	سایر اشخاص حقوقی
۳۴.۵۱٪	۱,۰۳۵,۳۳۲,۵۹۰	۲۳.۳۳٪	۱,۰۵۰,۰۶۷,۱۰۰	سایر اشخاص حقیقی
۱۰۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶-۴- سهام خزانه

۱۳۹۸	۱۳۹۹	شرکت فرعی سرمایه گذار	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶,۴۲۹	۱۰۹,۲۱۹	۷,۰۷۹,۹۰۴	.
۱۱۰,۴۱۷	۳۲۹,۳۱۴	۲۱,۳۶۶,۷۴۸	.
.	۱۵۷,۳۲۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	.
۶۱,۷۸۱	.	.	.
.	۷۱۰	۲۵,۰۰۰	.
۱۹۸,۶۲۷	۵۹۶,۵۷۲	۳۷,۴۷۱,۶۵۲	

۲۶-۵- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت به بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستور العمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	نسبت جاری تعدیل شده
۲,۸۸	۷,۶	
۰,۴۳	۰,۸۱	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

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 مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۸- اندوخته سرمایه ای

۲۸-۱- به استناد ماده ۶۶ اساسنامه شرکت سود حاصل از فروش سهام موجود در سید سهام شرکت در هر سال به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده و اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار بنا به پیشنهاد هیئت مدیره و با تصویب مجمع عمومی فوق العاده قابل تبدیل به سرمایه می باشد اندوخته سرمایه ای تا زمان ادامه فعالیت شرکت قابل تقسیم نبوده و تنها در شرایط خاص براساس پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی در هر سال می توان حداکثر تا ۲۰ درصد از مبلغی که در همان سال بحساب اندوخته سرمایه ای منظور میگردد بین صاحبان سهام تقسیم نمود. باتوجه به مراتب فوق تا پایان سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲,۷۲۵,۳۷۳ میلیون ریال و براساس مفاد اساسنامه جهت دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۳,۷۲۸,۷۶۲ میلیون ریال در حسابها منظور شده است و لذا مانده اندوخته سرمایه ای در پایان سال مبلغ ۶,۴۵۴,۱۳۵ میلیون ریال می باشد.

۲۹- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۰,۶۶۰	۳۱۴,۸۵۲	سهام اقلیت از سرمایه
۱۵۶,۸۰۴	۱۵۶,۸۰۴	سهام اقلیت از افزایش سرمایه در جریان
(۱,۲۴۰)	(۱,۰۰۰)	سهام اقلیت از تعهد صاحبان سهام
۲,۴۶۹	۱۷,۳۱۳	سهام اقلیت از اندوخته
(۹۶,۶۶۷)	۱۲۲,۲۲۲	سهام اقلیت از سود (زیان) انباشته
۳۲۲,۰۲۶	۶۱۰,۱۹۱	



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۰- پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۳۰-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۸	۱۳۹۹			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۶	۳۰۲,۶۳۵	-	۳۰۲,۶۳۵	۱۸-۴-۱
۱۰۶	۳۰۲,۶۳۵	۰	۳۰۲,۶۳۵	
۱۲۲,۸۰۵	۵۲۸,۷۲۸	-	۵۲۸,۷۲۸	
۱۱,۷۷۳	۱,۳۵۶	-	۱,۳۵۶	
-	۷۱,۱۰۰	-	۷۱,۱۰۰	
۵۱,۵۰۰	-	-	-	
۲۵,۸۹۴	-	-	-	
۸,۴۲۰	۲۴۲,۰۷۶	-	۲۴۲,۰۷۶	
۲۲۰,۳۹۲	۸۴۳,۲۶۰	-	۸۴۳,۲۶۰	
۲۲۰,۴۹۸	۱,۱۴۵,۸۹۵	-	۱,۱۴۵,۸۹۵	
				جمع
۲۴,۳۷۹	۲,۴۸۲	-	۲,۴۸۲	
۲۴,۳۷۹	۲,۴۸۲	-	۲,۴۸۲	
۵۶۵,۶۱۶	۴۵۹,۵۰۱	-	۴۵۹,۵۰۱	۳۰-۱-۱
۳۹۷,۶۷۵	۷۷۶,۳۸۹	-	۷۷۶,۳۸۹	۳۰-۱-۲
۹۶۳,۲۹۱	۱,۲۳۵,۸۹۰	-	۱,۲۳۵,۸۹۰	
۹۸۷,۶۷۰	۱,۲۳۸,۳۷۲	-	۱,۲۳۸,۳۷۲	
۱,۲۰۸,۱۶۸	۲,۳۸۴,۲۶۷	-	۲,۳۸۴,۲۶۷	

تجاری

اسناد پرداختنی:

سایر اشخاص

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

توسعه افق گردشگری

نفت و گاز لاوان

فراز عمران آریانا

پیمانکاران پروژه

سایر اشخاص

سایر پرداختنی‌ها

اسناد پرداختنی:

اشخاص و پیمانکاران

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

شرکتها و اشخاص

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۰-۱-۱- اشخاص وابسته :

۱۳۹۸	۱۳۹۹			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۳,۰۸۲	۴۴۷,۲۰۱	-	۴۴۷,۲۰۱	۳۰-۱-۱-۱ بانک گردشگری
.	۳۰۰	-	۳۰۰	آذر تجارت صنعت آژند
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰	نفت و گاز لاوان
۵۳۴	.	-	.	توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران
۵۶۵,۶۱۶	۴۵۹,۵۰۱	-	۴۵۹,۵۰۱	

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

۳۰-۱-۲- شرکتها و اشخاص :

۱۳۹۸	۱۳۹۹			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۸۳۷	۱۴۳,۵۷۷	-	۱۴۳,۵۷۷	سپرده حسن انجام کار
۱۹,۰۸۰	۷۷,۲۴۲	-	۷۷,۲۴۲	سپرده بیمه
۹۵,۰۸۵	۱۷,۸۴۴	-	۱۷,۸۴۴	مالیات ارزش افزوده
۶۹,۳۱۸	۱۴۰,۰۱۵	-	۱۴۰,۰۱۵	مالیاتهای تکلیفی
۴۷۹	۴۷۹	-	۴۷۹	سرمایه گذاری هزاره سوم
۱,۴۶۹	۹۹۷	-	۹۹۷	تجارت بین الملل هم و طا
۲۰۰	۲۰۰	-	۲۰۰	تعاونی اعتبار مولی الموحدین
۸,۹۷۹	۷,۶۰۰	-	۷,۶۰۰	حق بیمه پرداختی
۵,۵۱۹	۲۰۴,۴۵۲	-	۲۰۴,۴۵۲	۳۰-۲-۳ بدهی به سهامداران
۱,۳۸۱	۳,۴۵۸	-	۳,۴۵۸	حقوق پرداختی
۸,۰۰۰	۸۴,۵۸۷	-	۸۴,۵۸۷	سینا تجارت
۷۷,۴۸۵	.	-	.	شرکت شهر فرودگاهی و مجری توسعه بین المللی امام خمینی
-	۱,۵۸۱	-	۱,۵۸۱	بدهی به پیمانکاران پروژه ها
-	۱۴,۱۷۹	-	۱۴,۱۷۹	شرکت صبا سامان تجارت بامداد
۲۶۰	.	-	.	شرکت پارس کیمیا
۵۹	.	-	.	انبوه سازی پارس میکا کیش
۴۱۱	.	-	.	شرکت توسعه امید بیمه تکمیلی کارکنان
۵۷,۴۲۰	.	-	.	شرکت خدمات مسافر هوایی و گردشگری سفرهای کهکشان
۲۳,۶۹۳	۸۰,۱۷۸	-	۸۰,۱۷۸	سایر
۳۹۷,۶۷۵	۷۷۶,۳۸۹	۰	۷۷۶,۳۸۹	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۳۰- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۸	۱۳۹۹			یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری
					اسناد پرداختنی :
۰	۳۰۱,۲۴۵	۰	۳۰۱,۲۴۵	۱۸-۴-۱	سایر اشخاص
۰	۳۰۱,۲۴۵	۰	۳۰۱,۲۴۵		
					حسابهای پرداختنی :
۹۸۳,۱۱۶	۰	۰	۰	۳۰-۲-۱	شرکتهای گروه
۳۱,۸۱۴	۴۱,۳۱۵	۰	۴۱,۳۱۵	۳۰-۲-۲	شرکت های وابسته
۱,۰۱۴,۹۳۰	۴۱,۳۱۵	-	۴۱,۳۱۵		
۱,۰۱۴,۹۳۰	۳۴۲,۵۶۰	-	۳۴۲,۵۶۰		
					سایر پرداختنی ها :
۳۱,۸۳۹	۱۲۹,۶۸۰	۰	۱۲۹,۶۸۰		مالیات نقل و انتقال سهام
۴۶۶	۵۲۲	۰	۵۲۲		مالیات اجاره و حقوق
۵۶۲	۷۲۶	۰	۷۲۶		حق بیمه پرداختنی
۵,۵۱۹	۲۰۴,۴۵۲	۰	۲۰۴,۴۵۲	۳۰-۲-۳	بدهی به سهامداران
۱,۳۲۲	۴,۱۷۵	۰	۴,۱۷۵		سپرده بیمه
۹۳۵	۱,۹۵۹	۰	۱,۹۵۹		سپرده حسن انجام کار
۱۶۰	۹۴۶	۰	۹۴۶		هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۰۰		تعاونی اعتباری مولی الموحدین
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰		گروه مهندسی و فناوری صنعت نفت و گاز لاوان
۴۷۹	۴۷۹	۰	۴۷۹		سرمایه گذاری هزاره سوم
۱,۵۲۸	۱,۸۳۴	۰	۱,۸۳۴		سایر
۵۵,۰۱۰	۳۵۶,۹۷۳	۰	۳۵۶,۹۷۳		
۱,۰۶۹,۹۴۰	۶۹۹,۵۳۳	-	۶۹۹,۵۳۳		

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷۸,۱۶۷	۰	-	۰
۴,۹۴۹	۰	-	۰
۹۸۳,۱۱۶	۰	-	۰

تجارت بین الملل میلادپارس زیگورات

ستاره بام کویر

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۵۰۰	۰	-	۰
۲,۲۴۷	۲,۲۴۷	-	۲,۲۴۷
۱,۰۲۳	۲,۰۳۵	-	۲,۰۳۵
۵۷۱	۳۲,۹۳۵	-	۳۲,۹۳۵
۳۰۵	۰	-	۰
-	۲,۴۴۷	-	۲,۴۴۷
۲۴,۱۶۸	۱,۶۵۱	-	۱,۶۵۱
۳۱,۸۱۴	۴۱,۳۱۵	۰	۴۱,۳۱۵

جاوید گستر رازیان

مجتمع فولاد صنعت یناب

شرکت بین المللی هتل لاله عسلویه

صبا سامان تجارت بامداد

افق گردشگری ایرانیان

توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایرانیان

سایر

۳۰-۲-۳- مانده فوق بابت تنمیه 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.

۳۰-۳- پرداختنی های بلند مدت

گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹
خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال
-	-
۲,۸۲۴	۱,۴۱۲
۲,۸۲۴	۱,۴۱۲

بانک گردشگری

اداره کل راه استان تهران

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۱- تسهیلات مالی

	۱۳۹۸			۱۳۹۹		
	جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه						
تسهیلات دریافتی	۴,۵۷۸,۶۱۰	۷۸۱,۷۳۰	۳,۷۹۶,۸۸۰	۲,۱۵۹,۲۲۲	-	۲,۱۵۹,۲۲۲
سود و کارمزد معوق	۳,۰۰۸,۱۳۶	-	۳,۰۰۸,۱۳۶	۱۰۵,۱۸۷	-	۱۰۵,۱۸۷
سود و کارمزد سنوات آتی	(۲۸۰,۵۶۷)	(۲۵۵,۸۳۳)	(۲۴,۷۳۴)	(۱۶۱,۴۲۰)	-	(۱۶۱,۴۲۰)
وجوه مسدودی	(۳۱,۲۹۲)	-	(۳۱,۲۹۲)	(۱۳,۸۴۴)	-	(۱۳,۸۴۴)
	۷,۲۷۴,۸۸۷	۵۲۵,۸۹۷	۶,۷۴۸,۹۹۰	۲,۰۸۹,۱۴۵	۰	۲,۰۸۹,۱۴۵
	۱۳۹۸			۱۳۹۹		
	جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت						
اصل تسهیلات دریافتی	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۰۰۰
هزینه و کارمزد دوره	۵۰۶	-	۵۰۶	۱۳,۲۷۱	-	۱۳,۲۷۱
	۳۰,۵۰۶	۰	۳۰,۵۰۶	۱۲۳,۲۷۱	۰	۱۲۳,۲۷۱

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه			
	۱۳۹۸	۱۳۹۹	ارزی	ریالی
	جمع	جمع		
بانک‌ها	۴,۵۷۸,۶۱۰	۲,۱۵۹,۲۲۲	۰	۲,۱۵۹,۲۲۲
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۲۸۰,۵۶۷)	(۱۶۱,۴۲۰)	-	(۱۶۱,۴۲۰)
سود و کارمزد و جرائم معوق	۳,۰۰۸,۱۳۶	۱۰۵,۱۸۷	-	۱۰۵,۱۸۷
حصة بلند مدت	(۵۲۵,۸۹۷)	-	۰	-
وجوه مسدودی	(۳۱,۲۹۲)	(۱۳,۸۴۴)	-	(۱۳,۸۴۴)
حصة جاری	۶,۷۴۸,۹۹۰	۲,۰۸۹,۱۴۵	۰	۲,۰۸۹,۱۴۵

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۱-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۶,۱۴۹,۸۴۰	۱,۳۲۴,۰۶۶
۳۰,۵۰۶	۱۲۳,۲۷۱	۱,۱۲۵,۰۴۷	۷۶۵,۰۷۹
۳۰,۵۰۶	۱۲۳,۲۷۱	۷,۲۷۴,۸۸۷	۲,۰۸۹,۱۴۵

۲۵ درصد به بالا

زیر ۲۵ درصد

۳۱-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰,۵۰۶	۱۲۳,۲۷۱	۶,۷۴۸,۹۹۰	۱,۷۷۳,۳۵۹
۰	-	۵۲۵,۸۹۷	۳۱۵,۷۸۶
۳۰,۵۰۶	۱۲۳,۲۷۱	۷,۲۷۴,۸۸۷	۲,۰۸۹,۱۴۵

۱۴۰۰

۱۴۰۱ و بعد از آن

۳۱-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۳,۱۹۱,۳۸۸	-
۳۰,۵۰۶	۱۲۳,۲۷۱	۴,۰۸۳,۴۹۹	۲,۰۸۹,۱۴۵
۳۰,۵۰۶	۱۲۳,۲۷۱	۷,۲۷۴,۸۸۷	۲,۰۸۹,۱۴۵

ساختمان

چک و سفته

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

تسهیلات مالی	یادداشت	گروه ۳۱-۲-۱
میلیون ریال		مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۶,۰۱۱,۲۶۵		دریافت‌های نقدی
۱۶۲,۷۶۳		سود و کارمزد و جرائم
۱,۲۳۳,۸۰۰		پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۱۱۵,۰۰۷)		پرداخت‌های نقدی بابت سود
(۵۲,۶۵۰)		سایر تغییرات غیرنقدی
۳۴,۷۱۶		مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
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)		تغییرات حاصل از تحصیل یا از واگذاری شرکت‌های فرعی
(۴۶۴,۳۱۱)		مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲,۰۸۹,۱۴۵		

تسهیلات مالی	یادداشت	شرکت ۳۱-۲-۲
میلیون ریال		مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
.		دریافت‌های نقدی
۳۰,۰۰۰		سود و کارمزد و جرائم
۲۶۰,۳۶۹		سایر تغییرات غیرنقدی
(۲۵۹,۸۶۳)	۳۱-۲-۲-۱	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۳۰,۵۰۶		دریافت‌های نقدی
۸۰,۰۰۰		سود و کارمزد و جرائم
۱۲,۷۶۵		مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۲۳,۲۷۱		

۳۱-۲-۲-۱- سایر تغییرات غیر نقدی بابت انتقال هزینه مالی تسهیلات دریافتی از بانک آینده شرکت میلاد پارس زیگورات می باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۸۰	۶,۹۹۹	۱۴,۴۴۰	۲۴,۹۸۹	مانده در ابتدای سال
.	(۶۵۲)	.	(۱۴,۲۳۴)	پرداخت شده طی دوره
۴,۲۱۹	۶,۸۷۳	۱۰,۵۴۹	۱۰,۰۳۱	ذخیره تامین شده
۶,۹۹۹	۱۳,۲۲۱	۲۴,۹۸۹	۲۰,۷۸۶	مانده در پایان دوره

۳۳- مالیات پرداختنی

گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹,۱۹۸	۱۲۰,۸۹۵
۵۹,۱۹۸	۱۲۰,۸۹۵

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

گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۸۵۳	۵۹,۱۹۸	مانده در ابتدای سال
۱۵,۶۳۲	۱۲,۶۱۲	ذخیره مالیات عملکرد سال
۴۳,۳۹۸	۷۱,۹۱۲	تعدیل مالیات عملکرد سنوات قبل
(۱۰,۶۸۴)	(۲۲,۸۲۷)	پرداختی طی سال
۵۹,۱۹۸	۱۲۰,۸۹۵	

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

مالیات		مالیات		درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ابرازی		سال مالی	
مبالغ به میلیون ریال		۱۳۹۹		ابرازی		۱۳۹۷/۱۳۹۹		۱۳۹۸/۱۳۹۹	
۱۳۹۸		ماده پرداختنی		تجزیه		۱۳۹۷/۱۳۹۹		۱۳۹۸/۱۳۹۹	
نوعه تشخیص		پرداختی		ابرازی		۱۳۹۷/۱۳۹۹		۱۳۹۸/۱۳۹۹	
رسیدگی شده اعتراض به برگ تشخیص		۲۰,۰۰۰		۷۱,۵۵۱		۱,۹۷۶,۳۸۸		۱۳۹۷/۱۳۹۹	
در دست رسیدگی		-		-		۱,۴۷۶,۵۳۰		۱۳۹۸/۱۳۹۹	
رسیدگی نشده		-		-		۴,۲۲۳,۵۹۳		۱۳۹۹/۱۳۹۰	
		۲۰,۰۰۰							

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

۳۳-۲-۲ از بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۷، مالیات شرکت طبق برگ تشخیص واصله به مبلغ ۷۱,۵۵۱ میلیون ریال تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده و شرکت مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره در حسابها منعکس نموده و نسبت به آن اعتراض نموده که تا کنون نتیجه آن به شرکت اعلام نگردیده است.

۳۳-۲-۳ عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ توسط اداره امور مالیاتی، رسیدگی ولیکن تا تاریخ تنظیم این گزارش برگ تشخیص صادر نشده است.

۳۳-۲-۴ با توجه به اینکه سود سال مالی منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰ از محل فروش سهام بوده لذا از بابت سال مالی مذکور ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است.



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۴- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸			۱۳۹۹		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
۲۵۱,۸۴۹	-	۲۵۱,۸۴۹	۱۲۶,۳۳۵	-	۱۲۶,۳۳۵
۱۲۸,۷۴۲	-	۱۲۸,۷۴۲	۰	-	۰
-	-	-	۱۱۲,۳۳۹	-	۱۱۲,۳۳۹
۳۸۰,۵۹۱	۰	۳۸۰,۵۹۱	۲۳۸,۶۷۴	۰	۲۳۸,۶۷۴
۳,۰۵۹	-	۳,۰۵۹	۰	-	۰
۳۸۳,۶۵۰	۰	۳۸۳,۶۵۰	۲۳۸,۶۷۴	۰	۲۳۸,۶۷۴

شرکت :

سنوات قبل از ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۸

گروه

شرکتهای فرعی - متعلق به اقلیت

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

۳۵- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸		۱۳۹۹	
جمع	میلیون ریال	ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده	ذخیره هزینه صورت وضعیتها
۷۴,۶۹۹	۷۴,۶۹۹	۶۵,۸۶۵	۲۱,۶۶۲
۲۸,۹۹۳	۲۸,۹۹۳	۱۵,۸۵۲	۳۹,۰۰۶
(۱۶,۱۶۵)	(۱۶,۱۶۵)	(۶۵,۸۶۵)	-
۸۷,۵۲۷	۸۷,۵۲۷	۱۵,۸۵۲	۶۰,۶۶۸

گروه

مانده در ابتدای سال

افزایش

مصرف

۳۶- پیش دریافت‌ها

گروه

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۳۱,۴۰۴	۴۰۱,۸۳۶
۵۳۱,۴۰۴	۴۰۱,۸۳۶

سایر مشتریان

۳۶-۱- مانده پیش دریافتها عمدتاً در شرکت تندیس تجارت باختر از بانک گردشگری بمبلغ ۱۵,۴۶۳ میلیون ریال و مجتمع توسعه پارس زیگورات بمبلغ ۳۶۹,۴۰۲ میلیون ریال در رابطه با پروژه های در حال ساخت شرکت کاراد مبلغ ۵,۱۲۲ میلیون ریال پیش دریافت آموزش می باشد



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۷- اصلاح اشتباهات

گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲,۲۸۹)	.	حق بیمه سال مالی منتهی به ۹۶/۰۶/۳۱
(۸۱۴)	.	مالیات سنوات گذشته
(۲,۳۳۵)	(۲,۳۳۵)	مالیات ارزش افزوده از سال ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۵
(۳,۲۵۳)	(۳,۲۵۳)	مالیات عملکرد
(۴۰۸,۶۹۵)	(۴۰۸,۶۹۵)	اصلاح اندوخته سرمایه ای
(۴۱۷,۳۸۶)	(۴۱۴,۲۸۳)	

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

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

طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		اصلاح اشتباهات	صورت وضعیت مالی
(مبالغ به میلیون ریال)		(تجدید ارایه شده)	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات		
۵۵,۹۴۵	۳,۲۵۳	۵۹,۱۹۸	مالیات پرداختنی
۱,۲۰۵,۸۳۳	۲,۳۳۵	۱,۲۰۸,۱۶۸	پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۲,۳۱۶,۶۷۸	۴۰۸,۶۹۵	۲,۷۲۵,۳۷۳	اندوخته سرمایه ای
(۱۶۸,۵۷۷)	(۴۱۱,۹۶۴)	(۵۸۰,۵۴۱)	سود (زیان) انباشته
۳۲۴,۳۴۵	(۲,۳۱۹)	۳۲۲,۰۲۶	سهم اقلیت

۳۷-۱-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی گروه ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۸/۰۱/۰۱		اصلاح اشتباهات	صورت وضعیت مالی
(مبالغ به میلیون ریال)		(تجدید ارایه شده)	
۱۳۹۸/۰۱/۰۱	اصلاح اشتباهات		
۷,۵۹۹	۳,۲۵۳	۱۰,۸۵۳	مالیات پرداختنی
۷۰۹,۴۲۲	۵,۴۳۸	۷۱۴,۸۶۰	پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۱,۰۳۴,۶۴۸)	(۴۱۳,۷۷۹)	(۱,۴۴۸,۴۲۷)	سود (زیان) انباشته
۲,۰۸۴,۲۵۹	۴۰۸,۶۹۵	۲,۴۹۲,۹۵۴	اندوخته سرمایه ای
(۱۵۱,۷۰۳)	(۳,۶۰۷)	(۱۵۵,۳۱۰)	سهم اقلیت

۳۷-۱-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی شرکت ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		اصلاح اشتباهات	صورت وضعیت مالی
(مبالغ به میلیون ریال)		(تجدید ارایه شده)	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	اصلاح اشتباهات		
۲,۹۰۴,۴۲۹	(۴۰۸,۶۹۵)	۲,۴۹۵,۷۳۴	سود (زیان) انباشته
۲,۳۱۶,۶۷۸	۴۰۸,۶۹۵	۲,۷۲۵,۳۷۳	اندوخته سرمایه ای

۳۷-۱-۴- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی شرکت ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۸/۰۱/۰۱		اصلاح اشتباهات	صورت وضعیت مالی
(مبالغ به میلیون ریال)		(تجدید ارایه شده)	
۱۳۹۸/۰۱/۰۱	اصلاح اشتباهات		
۱,۸۵۸,۳۱۸	(۴۰۸,۶۹۵)	۱,۴۴۹,۶۲۳	سود (زیان) انباشته
۲,۰۸۴,۲۵۹	۴۰۸,۶۹۵	۲,۴۹۲,۹۵۴	اندوخته سرمایه ای



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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۸- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
۱,۴۷۶,۵۳۰	۴,۲۲۳,۵۹۳	۱,۷۵۰,۶۵۴	۸,۰۶۸,۷۴۹	سود (زیان) خالص
				تعدیلات
-	۲۰,۰۰۰	۵۹,۰۳۰	۸۴,۵۲۴	هزینه مالیات بر درآمد
۲۶۰,۳۶۹	۱۲,۷۶۵	۱,۲۳۳,۸۰۰	۸۸۸,۹۳۷	هزینه‌های مالی
۴,۲۱۹	۶,۲۲۲	۱۰,۵۴۹	(۴,۲۰۳)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	-	(۴,۹۸۶)	(۳۹۴,۴۶۵)	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۹۹۹	۱,۰۰۹	۲۸۶,۹۱۵	۱۷,۲۲۶	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
-	-	(۲۰,۱۹۷)	(۲۴,۵۳۱)	سود ناشی از سپرده بانکی
(۴۷)	(۷۵۲)	(۱,۱۶۶)	(۶,۹۴۵)	زیان (سود) تسعیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۲۶۵,۵۴۰	۳۹,۲۴۴	۱,۵۶۳,۹۴۵	۵۶۰,۵۴۳	جمع تعدیلات
۳۸۳,۲۴۱	(۴,۹۲۳,۴۶۲)	(۳,۷۸۵,۷۹۹)	۴,۸۰۹,۸۴۹	کاهش (افزایش) دریافتنی عملیاتی
-	-	(۳۳۸,۸۰۲)	۵,۲۶۸	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۰,۷۶۷)	۲۱,۷۷۴	۱۰۹,۹۵۷	(۴۰۰,۹۱۴)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
(۱,۸۲۰,۸۲۹)	(۳۶۷,۷۷۰)	۱۱۶,۵۷۳	۷۴۵,۷۸۵	افزایش (کاهش) پرداختنی‌های عملیاتی
-	-	۳۷۷,۹۴۷	(۱۲۹,۵۶۸)	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
(۹۸,۴۵۳)	۵۷۵,۰۳۴	۷۸۴,۴۱۴	(۱۲,۸۵۵,۱۷۶)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۱۴,۰۳۲)	(۸۴۰,۶۸۵)	(۹۸,۶۱۸)	(۸۵۲,۷۰۴)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	-	(۲۰۷,۲۱۹)	۵,۳۱۲	کاهش (افزایش) سایر دارایی‌ها
-	-	۱۲,۸۲۸	(۱۱,۰۰۷)	افزایش (کاهش) ذخایر
(۱,۶۷۰,۸۴۰)	(۵,۵۳۵,۱۱۰)	(۳,۰۲۸,۷۱۹)	(۸,۶۸۳,۱۵۵)	
۷۱,۲۳۰	(۱,۲۷۲,۲۷۳)	۲۸۵,۸۸۰	(۵۳,۸۶۳)	نقد حاصل از عملیات

۳۹- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی طی سال به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۲۴۵,۳۱۷	تهاتر مطالبات با سرمایه گذاری
-	-	-	۲۴,۲۰۰	تحصیل سرمایه گذاری در قبال اخذ تسهیلات
-	-	-	۴۲۸,۹۰۲	تسویه بدهی در قبال واگذاری ملک
-	-	۱۷۰,۰۰۰	-	خرید داراییهای ثابت در قبال مطالبات
-	-	۵۷,۴۲۰	-	تحصیل دارایی نامشهود
-	۱۸۱,۴۰۲	-	۱۸۱,۴۰۲	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
-	۱۷,۹۴۶	-	۱۷,۹۴۶	تهاتر مطالبات با سود سهام پرداختنی
-	۱۹۹,۳۴۸	۲۲۷,۴۲۰	۸۹۷,۷۶۷	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ با نرخ ۲۶ درصد می‌باشد.

۴۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۸۸,۰۳۶	۱,۰۹۴,۶۹۹	۹,۵۷۲,۶۴۷	۵,۳۳۳,۵۳۵	جمع بدهی‌ها
(۱۵,۲۸۸)	(۴۶,۴۴۱)	(۱۶۳,۱۴۹)	(۶۰۳,۶۷۶)	موجودی نقد
۱,۴۷۲,۷۴۸	۱,۰۴۸,۲۵۸	۹,۴۰۹,۴۹۸	۴,۷۲۹,۸۵۹	خالص بدهی
۸,۵۲۱,۱۰۸	۱۴,۰۹۷,۰۴۷	۵,۶۳۴,۵۱۷	۱۸,۰۴۲,۲۶۱	حقوق مالکانه
۱۷٪	۷٪	۱۶۷٪	۲۶٪	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 گذاری‌های 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)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 اربانیزگورات 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 ایفاء 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 ایفاء 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 نمیکند. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرف های قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند.

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 سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

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 پذیرفته است فلذا شیوع ویروس کرونا فاقد آثار سود و زیانی با اهمیت بر صورت های مالی شرکت می باشد.



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

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴۱- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو	پوند انگلستان	درهم امارات	لیبر
گروه					
۲۴	۶۶۶	۲۰,۳۲۵	۴,۵۵۰	-	-
					موجودی نقد
	۶۶۶	۲۰,۳۲۵	۴,۵۵۰	-	-
					جمع دارایی های پولی ارزی
۳۱	-	-	-	-	-
					تسهیلات مالی
	-	-	-	-	-
					جمع بدهی های پولی ارزی
	۶۶۶	۲۰,۳۲۵	۴,۵۵۰	-	-
					خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	۱۲۸	۴,۷۳۸	۱,۶۰۶	-	-
					معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
	۱۳,۳۶۸	۳۲,۰۸۷	۴,۸۹۳	۱,۲۸۹	۲۴۶
					خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۱,۴۴۴	۵,۴۴۰	۱۴۹۰	۵۷	۶
					معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
شرکت					
۲۴	۳۷۷	۲۰,۱۲۵	۴,۵۵۰	-	-
					موجودی نقد
	۳۷۷	۲۰,۱۲۵	۴,۵۵۰	-	-
					جمع دارایی های پولی ارزی
	-	-	-	-	-
					جمع بدهی های پولی ارزی
	۳۷۷	۲۰,۱۲۵	۴,۴۵۰	-	-
					خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	۵۶	۴,۶۸۲	۱,۵۷۱	-	-
					معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
	۳۷۷	۱۲۵	۴,۴۵۰	-	-
					خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۳۸	۸	۸۴۰	-	-
					معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)



شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۲ - معاملات با اشخاص وابسته:

۲۲-۱ - معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

نام شرکت	شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	مشترک ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	دریافت	پرداخت	پرداخت هزینه	تأمین مالی / اعتباری / دریافت	تأمین مالی	پیش پرداخت سرمایه ای	خرید دارایی (سهام)	سایر	هزینه مالی
تلاشگران دانش کاراد	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	بانک گردشگری	سهام دار و عضو هیات مدیره	۷	-	۱,۴۱۲	۷۱۶	۱۲۰	۲۷۸	۲,۰۱۹	-	-	-	-	-
	شرکت توسعه اید افق گردشگری	سهام دار و عضو هیات مدیره	سهام دار و عضو هیات مدیره	۷	۱۷۲	۱۶	-	۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت های تحت کنترل مشترک	سهام دار و عضو هیات مدیره	سهام دار و عضو هیات مدیره	۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۳۲	-
	سایر اشخاص وابسته	شرکت تجارت بین الملل هم و طا آریا	سهام دار و عضو هیات مدیره	۷	-	۳	-	-	۷۲۲	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	شرکت توسعه گردشگری آریا زنگورات	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	شرکت تنبیس تجارت بامداد زاگرس	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	-	-	۹۹	۹۹	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	شرکت فناوری گردشگری ایران	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	شرکت مرکز مطالعات و تحقیقات شهر سازی معماری ایران	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	۱,۶۶۰	-	-	۱۵۵	-	-	-	۱,۵۷۶	-	-	-
	شرکت همگروه	کارسازان اید پردیس	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	۳,۰۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	پارس میکا کیش	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	۶۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فونیک گردشگری	شرکت همگروه	تله کابین ساحل میکا کیش	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	۹۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	گسترش فولاد شهریار	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	۳۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	آژانس هواپیمایی کیهانشا	سهام دار و عضو هیات مدیره	۷	۴۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	بانک گردشگری	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	۵۱۸,۰۰۹	-	-	-	۶۰۸,۴۲۹	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	تنبیس تجارت بامداد زاگرس	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	۷,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۱,۰۱۸	-
	شرکت همگروه	نوبین تجارت تنبیس زاگرس	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۰۱۸	-
	شرکت همگروه	شرکت توسعه اید افق گردشگری	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	۷۷۲	-	-	-	-	۲۸,۰۰۰	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	بانک گردشگری	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	۱۷,۴۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۴۳۲
	شرکت همگروه	شرکت توسعه گردشگری آریا زنگورات	سهام دار و عضو هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	شرکت گروه مهندسی و فناوری صنعت نفت و گاز لاوان	سهام دار و عضو هیات مدیره	۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مجتمع های خدماتی و رفاهی پارس زنگورات	واحد تجاری تهاپی	بانک گردشگری	واحد تجاری تهاپی	-	-	۱۹۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت توسعه باستانهای پارس کیمیا	شرکت توسعه باستانهای پارس کیمیا	شرکت توسعه باستانهای پارس کیمیا	-	-	۸۷,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت پارس زنگورات بافت	شرکت پارس زنگورات بافت	شرکت پارس زنگورات بافت	-	-	۳,۳۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت اسپا استیل بافت	شرکت اسپا استیل بافت	شرکت اسپا استیل بافت	-	-	۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت توسعه پارس کستر نگین گردشگری	شرکت توسعه پارس کستر نگین گردشگری	شرکت توسعه پارس کستر نگین گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۸۸	-
	شرکت کارت گردشگری	شرکت کارت گردشگری	شرکت کارت گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۰۰	-
	شرکت جامد سازان آران	شرکت جامد سازان آران	شرکت جامد سازان آران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۲۸۸	-
	شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	-	-	۲۷۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	بانک گردشگری	بانک گردشگری	بانک گردشگری	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۶۰,۰۰۰	-
	شرکت جلد سازان آران	شرکت جلد سازان آران	شرکت جلد سازان آران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۸۱۰	-
اقتصادی نگین گردشگری	گروه صنعتی ایرانیان پارتین آزات	گروه صنعتی ایرانیان پارتین آزات	گروه صنعتی ایرانیان پارتین آزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	مطوع مهرورید کیش	مطوع مهرورید کیش	مطوع مهرورید کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	رانی بصرک	رانی بصرک	رانی بصرک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	دام راه عربشیا	دام راه عربشیا	دام راه عربشیا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	آلبین ران	آلبین ران	آلبین ران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	مسیر آفریسم نوین	مسیر آفریسم نوین	مسیر آفریسم نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	المان شهرک شرق	المان شهرک شرق	المان شهرک شرق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت بین المللی هتل آله صنایع	شرکت بین المللی هتل آله صنایع	شرکت بین المللی هتل آله صنایع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۸,۰۳۶	-
	بانک گردشگری	بانک گردشگری	بانک گردشگری	✓	-	۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۲۸۰	-
	شرکت فرعی	شرکت فرعی	شرکت فرعی	-	-	۱۷۲,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
هم و طا	شرکت های تحت کنترل مشترک	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	✓	-	۱۸۸	-	-	-	۷,۳۷۸	-	-	-	-	-
	شرکت وابسته	بانک گردشگری	بانک گردشگری	-	-	۱۰,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت های تحت کنترل مشترک	گروه مالی گردشگری ایرانیان تاور	گروه مالی گردشگری ایرانیان تاور	✓	-	۱,۸۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت های تحت کنترل مشترک	توسعه اید افق گردشگری	توسعه اید افق گردشگری	✓	-	۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت های تحت کنترل مشترک	گسترش صنایع و معادن معادن	گسترش صنایع و معادن معادن	-	-	۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت های تحت کنترل مشترک	گروه بازرگانی گردشگری دانا	گروه بازرگانی گردشگری دانا	-	-	۳۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت فناوری اطلاعات گردشگری	شرکت فناوری اطلاعات گردشگری	-	-	۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت های تحت کنترل مشترک	اتاق بازرگانی ایران پودان	اتاق بازرگانی ایران پودان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سایر اشخاص وابسته	میراث مهر مادگار	میراث مهر مادگار	-	-	۳,۴۶۶	-	-	-	۷۲۸	-	-	-	-	-
	سایر اشخاص وابسته	نگین افق نیایش	نگین افق نیایش	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پادشاه گردشگری ایرانیان	شرکت همگروه	بانک گردشگری	بانک گردشگری	-	-	۱۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	شرکت توسعه گردشگری آریا زنگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا زنگورات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	توسعه تجارت دل علم پرشیا	توسعه تجارت دل علم پرشیا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	گروه مالی گردشگری ایرانیان تاور	گروه مالی گردشگری ایرانیان تاور	-	-	۱,۸۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت همگروه	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

موسسه حسابرسی فاطمه
 گزارش

22 - ادامه حساب های ترازنامه اشخاص وابسته در شرکت های گروه به شرح زیر است:

شرح	نام اشخاص وابسته	دریافتی های جاری	سایر دریافت ها	سود سهام	دریافتی های جاری	سایر به داخلی ها	تسهیلات دریافتی	پیش پرداخت ها	سود سهام پرداختی در جریان
شرکتها	شرح	نام اشخاص وابسته	دریافتی های جاری	سایر دریافت ها	سود سهام	دریافتی های جاری	سایر به داخلی ها	تسهیلات دریافتی	پیش پرداخت ها
سهمداران دارای حق رأی	بانک گردشگری	بانک گردشگری	13,970	-	-	13,970	-	-	-
	ملاحظات	شرکت توسعه امید افق گردشگری	88	-	-	1,398	-	-	-
	شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت تجارت بین المللی هم رفا آریا	3,812	-	-	1,078	-	-	-
	شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	132	-	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت سپاه سریش ایکه	شرکت سپاه سریش ایکه	91	-	-	-	-	-	-
	توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	توسعه فناوری اطلاعات گردشگری	-	-	-	881	-	-	-
	شرکت فایزاد گیلان پارس آریا	شرکت فایزاد گیلان پارس آریا	2	-	-	-	-	-	-
	شرکت مسگر	شرکت مسگر	893	-	-	88	-	-	-
سهمداران دارای حق رأی ملاحظه	بانک گردشگری	بانک گردشگری	-	-	-	13,970	-	-	-
	شرکت سرمایه گذاری ایران	شرکت سرمایه گذاری ایران	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت آریا سار، آریا	شرکت آریا سار، آریا	-	-	-	3,399	-	-	-
	شرکت توسعه امید افق گردشگری	شرکت توسعه امید افق گردشگری	-	-	-	88,111	-	-	-
سهمداران	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت بانگما گردشگری ایران	شرکت بانگما گردشگری ایران	-	-	-	88,111	-	-	-
	کارخان آریا امید پارس	کارخان آریا امید پارس	-	-	-	88,111	-	-	-
	پارس سیکا کیش	پارس سیکا کیش	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های مشترک	نقل کابین سامان سیکا کیش	نقل کابین سامان سیکا کیش	-	-	-	88,111	-	-	-
	طایفه دری تجاری کابین سامان سیکا کیش	طایفه دری تجاری کابین سامان سیکا کیش	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت گردشگری سامان سیکا کیش	شرکت گردشگری سامان سیکا کیش	-	-	-	88,111	-	-	-
	گسترش فولاد شهریار	گسترش فولاد شهریار	-	-	-	88,111	-	-	-
در بر و بر و سایرین	شرکت اصلی و جانبی	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت های وابسته	شرکت های وابسته	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت های وابسته	شرکت های وابسته	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت های وابسته	شرکت های وابسته	-	-	-	88,111	-	-	-
پیش پرداخت به سایر اشخاص وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-	88,111	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	شرکت توسعه گردشگری آریا ریگورات	-	-	-				

شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت مالی مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

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

شرح	نام متعلق وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت (پرداخت) وجوه	افزایش سرمایه	سود سهام	دریافت تسهیلات	(خرید/فروش)	انتقال طلب/بدهی	هزینه مالی
شرکت‌های فرعی	شرکت تالارگران اندیشه کاراد	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۱۱,۴۶۶)	۰	۰	۰	۵۱۲	۰	۰
	شرکت ستاره پام کویر	سرمایه پذیر		(۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت بهره برداری و تأمین هتل های رگان	سرمایه پذیر		۴,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت تندیس تجارت باغیر	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۲۳۲,۷۷۸)	۰	۳۲,۰۰۵	۰	(۲۹۹,۳۵۹)	۰	۰
	شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۱,۰۰۷,۱۳۱)	۰	۰	۰	۰	۳۳۷,۳۵۰	۰
	شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۲۹۲,۶۷۱	۰	۲۳,۴۷۵	۰	۰	(۳۳۷,۳۵۰)	۰
	شرکت لیزینگ گردشگری	سرمایه پذیر		(۱۲۶)	۰	۱۴	۰	۰	۰	۰
	شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۵۱۱,۰۹۷)	۰	۹,۸۵۳	۰	۰	(۲۰,۷۰۰)	۰
	شرکت توسعه اطلاعات فناوری اطلاعات گردشگری ایران	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۳۲۹,۸۶)	۰	۳۲	۰	(۶,۲۶۰)	۰	۰
	شرکت تجارت بین الملل هم وپلا آریا	سرمایه پذیر		(۹۳۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت‌های وابسته	شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات	سرمایه پذیر و عضو مشترک هیات مدیره	✓	۷۵,۱۲۳	۰	۰	۰	۰	(۳۸۶,۳۵۹)	۰
	بانک گردشگری	سرمایه پذیر	✓	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	(۱۲,۷۶۵)
	شرکت اقتصادی یکن گردشگری ایرانیا	سرمایه پذیر	✓	۲۴,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	(۲۸۲,۶۹۵)	۲,۵۶۰	۰
	توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	سرمایه پذیر	---	۲,۳۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	سرمایه گذاری توسعه مهرماه	سرمایه پذیر		۰	(۶۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت سینا سروش اریکه			۱۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت نفت و گاز لاران			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت مجتمع فولاد صنعت بابل			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت آذر تجارت صنعت آژند			۵,۲۵۴,۸۰۰	۰	۰	۰	۵,۵۲۰,۰۱۲	(۳۸۲,۹۱۷)	۰
	توسعه امید افق گردشگری		---	۲۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۴۲-۳-۱ - مبالغ پرداخت وجوه به شرکت‌های تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات ، تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات ، بابت تسویه بدهی به شرکت تجارت قمیبه فوزان مربوط به تسویه تسهیلات مالی دریافتی توسط آن شرکت‌ها می باشد که بدون اخذ کارمزد و واریج صورت گرفته است



شرکت سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

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

شرح	۱۳۹۹		۱۳۹۸		پیش دریافت ها	سود سهام	تسهیلات دریافتی	سایر پرداختنی ها	پرداختنی های تجاری	پیش پرداخت ها	دریافتنی بلندمدت	سایر دریافتنی ها	دریافتنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی											
شرکت های فرعی	۴,۹۴۹	-	۴۵,۰۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۰۷۱	شرکت تانگوران اندیشه کاراد	شرکت های وابسته
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۰۵۱	شرکت ستاره بام کویر	
	۴,۷۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بهره برداری و تامین هتل های رکسان	
	۹۸,۳۵۹	-	۶۴,۷۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۴,۷۸۳	شرکت تقدیس تجارت باختر	
	۹۵۰,۸۶۷	-	۳۹۳,۶۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۳,۶۱۴	شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات	
	۶۳۵,۸۷۵	-	۲۹,۳۲۹	-	-	۲۳,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	۵,۸۵۴	شرکت تومسه صنعت های صنعتی رفاهی پارس زیگورات	
	۲۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت لیزینگ گردشگری	
	۹۴۶,۰۸۸	-	۶,۰۴۶,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۴۶,۱۶۸	شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات	
	۲۹۵	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۴۷	-	-	-	-	شرکت تومسه اطلاعات فناوری اطلاعات گردشگری ایران	
	۹۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تجارت بین الملل هم و پلا آریا	
شرکت های وابسته	۲۶۳,۹۷۱	-	۲,۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۹	شرکت تومسه گردشگری آریا زیگورات	شرکت های وابسته
	۲,۸۷۶	-	-	-	-	-	۱۲۳,۳۷۱	-	-	-	-	-	۲۳,۳۸۲	بانک گردشگری	
	۵۸۲,۶۵	-	۸۵۷,۹۳۰	-	-	۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۵۷,۹۳۰	شرکت اقتصادی تکین گردشگری ایران لین	
	۷,۰۹۹	-	۴,۷۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۷۳۱	تومسه خدمات ساختمانی پارس کیمیا	
	۱۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سینا سرویس آریکه	
سایر اشخاص وابسته	۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	شرکت نفت و گاز لوان	سایر اشخاص وابسته
	۲,۳۴۷	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۷	-	-	-	-	شرکت مجتمع فولاد صنعت بناب	
	۲۷,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آذر تجارت صنعت آژند	
	۲۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تومسه امید آفر گردشگری	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹
۳۳۴,۱۵۴	۲۴۷,۰۰۰
۳۳۴,۱۵۴	۲۴۷,۰۰۰

احداث هتل بافت

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۴۷۷,۷۳۶	۳,۳۵۱,۰۰۰	۵,۴۷۷,۷۳۶	۳,۳۵۱,۰۰۰
۲,۷۸۰,۲۰۹	۲,۲۷۰,۰۰۰	۲,۷۸۰,۲۰۹	۲,۲۷۰,۰۰۰
۱,۶۲۵,۱۳۱	۱,۶۲۵,۱۳۱	۱,۶۲۵,۱۳۱	۱,۶۲۵,۱۳۱
۱,۳۳۲,۵۰۰	۱,۳۳۲,۵۰۰	۱,۳۳۲,۵۰۰	۱,۳۳۲,۵۰۰
۲۱,۷۰۴	۲۱,۷۰۴	۲۱,۷۰۴	۲۱,۷۰۴
.	۴۱۰,۴۰۰	.	۴۱۰,۴۰۰
۳,۵۴۵,۹۰۰	.	۳,۸۴۲,۷۳۷	۱,۸۳۴,۷۸۳
۱۴,۷۸۳,۱۸۰	۹,۰۱۰,۷۳۵	۱۵,۰۸۰,۰۱۷	۱۰,۸۴۵,۵۱۸

ظهورنویسی چکهای تضمین بابت شرکت توسعه خدمات ساختمانی پارس کیمیا

ظهورنویسی چکهای تضمین بابت شرکت توسعه مجتمع های خدمات رفاهی پارس زیگورات

ظهورنویسی چکهای تضمین بابت شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات

ظهورنویسی چک تضمین بابت شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان

ظهورنویسی چک تضمین بابت شرکت تندیس تجارت باختر

ظهورنویسی چک تضمین بابت شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات

ظهورنویسی چک تضمین بابت سایر شرکتهای

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.

۴۵- سود سهام پیشنهادی

۴۵-۱- پیشنهاد هیأت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴۲۲.۳۵۹ میلیون ریال (مبلغ ۹۴ ریال برای هر سهم) است.

۴۵-۲- هیأت مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیأت مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۴۵-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی و بازده سرمایه گذاریها تامین خواهد شد.

