

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید(سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲۰۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۳۴	فهرست صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۴- صورتهای مالی سال منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۵ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

سایر الزامات گزارشگری

۵- با عنایت به صورت سود و زیان، سود خالص دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۱۸۱ میلیارد ریال می‌باشد که در مقایسه با دوره مالی مشابه و سال مالی قبل، به دلیل شناسایی درآمد ناشی از بازیافت کاهش ارزش و فروش سرمایه‌گذاریها در دوره‌های یاد شده (مندرجات یادداشت‌های توضیحی ۲۲ و ۲۳)، کاهش قابل ملاحظه‌ای داشته است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ۱۵امه
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

۶- با توجه به یادداشت توضیحی ۳-۶، مطالبات سود سهام، شامل مبلغ ۶۷ میلیارد ریال مربوط به مطالباتی می باشد که ظرف مهلت مقرر قانونی، به حیظه وصول در نیامده است.

۷- در بررسی رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای سرمایه گذاری (سهامی عام) تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، بجز حداقل درصد سهام شناور آزاد، به مورد دیگری که حاکی از عدم رعایت مقررات و ضوابط مزبور باشد، برخورد نگردیده است.

۳ مرداد ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

محمد جواد هدایتی

۸۰۰۸۹۶

بها

سید محمد نوریان

۹۲۴-۴۸

سید



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)
Goharan Omid Dev. Invest. Co.

شماره ثبت: ۲۴۱۵۷۰

تاریخ:
شماره:
پرونده:

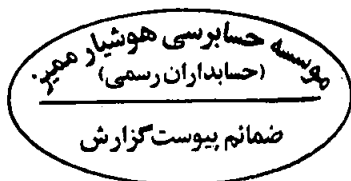
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	عنوان
	صورت‌های مالی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	تاریخچه فعالیت شرکت
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۳۴	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی مزبور بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	حمیدرضا بهزادی پور	رئیس هیئت مدیره	
لیزینگ امید	شاپور شرافت	نائب رئیس هیئت مدیره	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	سعید توتونچی ملکی	عضو هیئت مدیره	
چاپ و نشر سپه	شهرام بابالویان	عضو هیئت مدیره	
مدیریت انرژی امید تابان هور	سیاوش وکیلی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

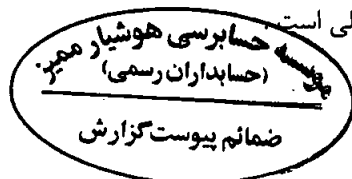
سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		یادداشت
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			درآمدهای عملیاتی :
۲۹۳,۷۲۱	۱۸۲,۱۱۳	۲۰۳,۰۰۵	۱۸ سود حاصل از سرمایه گذاریها
(۲۴,۳۴۰)	(۳۳,۷۳۵)	۲۲,۶۱۸	۱۹ سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱۰,۸۸۲	۴۶۴	۱,۸۹۱	۲۰ سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲۸۰,۲۶۳	۱۴۸,۸۴۲	۲۲۷,۵۱۴	سود ناخالص
(۲۲,۸۷۸)	(۱۰,۰۳۰)	(۱۶,۴۱۵)	۲۱ هزینه های اداری و عمومی
۳۰۵,۹۴۸	۲۷۲,۸۵۱	(۳۲,۵۵۲)	۲۲ سایر اقلام عملیاتی
۴۲۴,۲۲۰	۴۲۴,۲۲۰	.	۲۳ سایر اقلام عملیاتی (استثنایی)
۷۰۷,۲۹۰	۶۸۷,۰۴۱	(۴۸,۹۶۷)	
۹۸۷,۵۵۳	۸۳۵,۸۸۳	۱۷۸,۵۴۷	سود عملیاتی
۳,۶۹۵	۲,۱۷۹	۲,۲۱۷	۲۴ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۹۹۱,۲۴۸	۸۳۸,۰۶۲	۱۸۰,۷۶۴	سود قبل از مالیات
.	.	.	مالیات بر درآمد
۹۹۱,۲۴۸	۸۳۸,۰۶۲	۱۸۰,۷۶۴	سود خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم
۴۹۴	۴۱۸	۸۹	سود پایه عملیاتی هر سهم
۲	۱	۱	سود پایه غیر عملیاتی هر سهم
۴۹۶	۴۱۹	۹۰	۲۸ سود هر سهم ریال

گردش حساب سود(زیان) انباشته

۹۹۱,۲۴۸	۸۳۸,۰۶۲	۱۸۰,۷۶۴	سود خالص
(۳۷۸,۲۷۷)	(۳۷۸,۲۷۷)	۵۸۲,۳۲۲	سود انباشته ابتدای دوره
.	.	(۴۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۳۷۸,۲۷۷)	(۳۷۸,۲۷۷)	۱۸۲,۳۲۲	
۶۱۲,۹۷۱	۴۵۹,۷۸۵	۳۶۳,۰۸۶	سود قابل تخصیص
(۳۰,۶۴۹)	(۴۱,۹۰۳)	(۹,۰۳۸)	۱۷ اندوخته قانونی
۵۸۲,۳۲۲	۴۱۷,۸۸۲	۳۵۴,۰۴۸	سود انباشته پایان دوره

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود دوره است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

فعالیت‌های عملیاتی :

۴۱.۱۳۴ ۲۰.۵۵۷ ۴۲.۱۱۴ ۲۵

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

۳.۴۰۲	۱.۸۸۶	۱.۱۳۴
(۶۸۰)	(۱۷۰)	(۲۱.۳۰۱)

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

سود سهام پرداختی به سهامداران

۲.۷۲۲ ۱۷۱۶ (۲۰.۱۶۷)

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

(۳۷۳)	(۱۰۲)	(۱.۳۸۲)
.	.	۱.۷۲۲
(۳۵۹)	(۲۸۱)	.

وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود

وجوه دریافتی جهت فروش دارائیهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای نامشهود

(۷۲۳) (۳۸۳) ۲۵۰

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

خالص جریان وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

۴۲.۱۱۴ ۲۱.۸۹۰ ۲۲.۷۹۷

فعالیت‌های تامین مالی :

۱.۱۸۰	۱.۱۸۰	.
(۴۲.۱۸۰)	(۳۱.۱۸۰)	(۳.۵۶۱)
(۳۲.۰۰۰)	(۳۰.۰۰۰)	(۳.۵۶۱)

دریافت از سهامداران بابت تامین مالی

بازپرداخت به سهامداران

خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

۱.۱۲۴ ۱۸۹۰ ۱۹.۷۳۶

خالص جریان وجه نقد

۱۲.۰۵۸ ۱۲.۰۵۸ ۱۳.۱۸۲

مانده وجه نقد ابتدای دوره

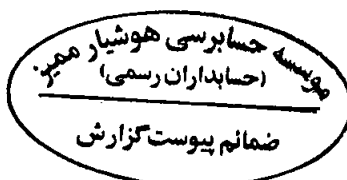
۱۳.۱۸۲ ۱۳.۹۴۸ ۲۲.۹۱۸

مانده وجه نقد پایان دوره

۱.۹۴۸.۱۹۲ ۲.۰۱۶.۰۵۶ ۴۲.۰۰۱ ۲۶

مبادلات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوههران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۶ شرکت گروه کارخانجات گوهر زمین بصورت سهامی خاص تاسیس و تحت شماره ۲۴۱۵۷۰ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۸/۰۹/۱۶ بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده، نام شرکت به "مدیریت توسعه گوههران امید" تغییر یافت سپس به موجب مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۸/۰۳/۱۱ و با مجوز شماره ۱۲۱/۳۱۵۹۴۲ به تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۱۱ نام شرکت از "مدیریت توسعه گوههران امید" به "سرمایه گذاری توسعه گوههران امید" و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به عام تغییر یافت و پس از احراز کلیه شرایط پذیرش از تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۱ بعنوان یکصدویست و یکمین نماد معاملاتی (پنجاه و یکمین شرکت در بازار اول)، در نرخ های فرابورس ایران درج و همچنین تعداد ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون (معادل ۵ درصد) سهام شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ در بازار فرابورس ایران توسط سهامدار عمده (گروه مدیریت سرمایه گذاری امید) عرضه و معامله گردید. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان گاندی، خیابان ۱۶، پلاک ۷ می باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از:

سرمایه گذاری و مشارکت و خرید سهام از هر نوع از کلیه شرکتهای و موسسات داخلی و خارجی و تجاری و تولیدی اعم از اینکه در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شده باشند و یا غیر آن با رعایت ضوابط و قوانین و مقررات و موازین مربوطه، خرید و فروش و واگذاری کلیه اموال منقول به منظور اجرای کلیه طرحهای تولیدی در داخل و خارج از کشور، اخذ و اعطای نمایندگی از و به شرکتها و موسسات داخلی و خارجی به منظور عرضه و فروش کلیه کالاها و خدمات مدیریتی و نیز انجام هر گونه عملیات و معاملات بازرگانی در داخل و خارج از کشور و نیز صادرات و واردات کلیه اقلام و کالاهای بازرگانی مصنوعات مجاز و اخذ تسهیلات مالی و اعتباری از کلیه بانکها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی دولتی و خصوصی.

۱-۳- تعداد کارکنان

دوره مالی میانی منتهی به سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

۱۳۹۶/۰۳/۳۱

۱۶

۱۶

تعداد کارکنان شرکت به شرح مقابل می باشد:

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- اهم رویه های حسابداری:

۳-۱- سرمایه گذاریها

اندازه گیری:

• سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

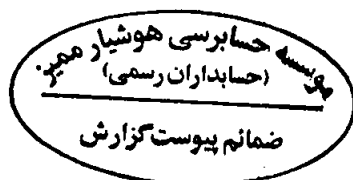
شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

در زمان تحقق سود تضمین شده



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۳-۲- داراییهای نامشهود

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارج آموزش کارکنان، مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود.

۳-۲-۱- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود :

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود.

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع آیین نامه اجرایی ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱) و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶ ساله	مستقیم
ماشین های اداری	۵ ساله	مستقیم
رایانه و متعلقات	۳ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	مستقیم

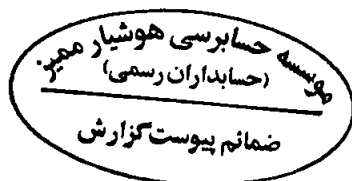
۳-۳-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و ذخیره میگردد.

۳-۵- مخارج تأمین مالی:

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود ، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارایی های واجد شرایط " است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۴- موجودی نقد و بانک

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴۱	۴,۲۴۵	بانک سپه جاری
۱۱,۱۷۰	۲۷,۲۴۱	بانک سپه سپرده کوتاه مدت ۴-۱
۱,۰۴۱	۱,۳۷۴	سایر بانکها
۳۰	۵۸	تخفوه گردان
<u>۱۳,۱۸۲</u>	<u>۳۲,۹۱۸</u>	

۴-۱- حساب مذکور بابت پشتیبان حسابهای جاری می باشد که در صورت مانده موجودی با نرخ ۱۰٪ روزشمار حاصله سود صورت می گردد.
۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاری کوتاه مدت به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۲/۲۱		یادداشت	
فروش	افزایش (کاهش) ارزش	فروش	افزایش (کاهش) ارزش	بهای تمام شده	میلیون ریال
خالص ارزش فروش		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۲۴۶,۶۶۱	(۳۴۵,۱۷۹)	۲,۳۰۴,۵۵۲	(۳۹۵,۴۰۸)	۲,۵۹۹,۹۶۱	۵-۱
۶۴,۸۱۹	(۵,۵۱۱)	۶۸,۸۱۵	(۹,۴۱۰)	۷۸,۲۲۵	۵-۲
۱۱۰,۰۰۵	.	۸۰,۰۳۱	-	۸۰,۰۳۱	۵-۳
<u>۲,۳۲۱,۵۷۵</u>	<u>(۳۵۰,۶۹۰)</u>	<u>۲,۳۵۳,۳۹۹</u>	<u>(۴۰۴,۸۱۸)</u>	<u>۲,۷۵۸,۲۱۷</u>	جمع

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار:

سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سیدگردان اختصاصی
سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری

مهر و امضاء مدیر عامل
(حسابداران رسمی) مهر
ضمائم پیوست گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرا امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۵-۱- سرمایه گذاری شرکت در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس شرح زیر می باشد :

۱۳۹۵/۹/۳۰			۱۳۹۶/۳/۳۱			نام شرکت سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	افزایش (کاهش) ارزش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	افزایش (کاهش) ارزش	بهای تمام شده	
۲۴۵۰۰۸۶	(۶۴,۴۴۸)	۳۰۹,۵۳۴	۲۴۶,۲۰۲	(۶۲,۳۳۳)	۳۰۹,۵۳۴	پتروشیمی، خلیج فارس
۱۴۴,۰۵۹	(۱۲۷,۸۵۵)	۲۷۱,۹۱۴	۱۴۱,۹۶۲	(۱۳۳,۹۰۴)	۲۷۵,۸۶۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	-	۱۹۷,۶۹۴	۱۶۵۰۷	۱۸۱,۱۸۷	حق تقدم ایران ترانسفو
۲۱۲,۹۰۹	(۱,۷۶۴)	۲۱۴,۶۷۳	۱۷۲,۰۲۷	(۳,۴۸۲)	۱۷۶,۵۰۹	پتروشیمی جم
۱۲۹,۴۰۲	(۳۶,۳۷۵)	۱۶۵,۷۷۷	۹۹,۹۳۲	(۶۵,۸۴۵)	۱۶۵,۷۷۷	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۰۱,۶۵۳	۲۸,۱۶۲	۱۶۳,۴۹۱	۱۷۶,۷۹۲	۱۵,۳۶۳	۱۶۱,۵۲۹	پتروشیمی مبین
۱۰۹,۹۰۸	(۱۳,۱۷۲)	۱۲۳,۰۸۰	۱۱۴,۷۴۳	(۸,۴۵۸)	۱۲۳,۲۰۱	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۱۳۰,۱۷۴	(۲,۱۰۸)	۱۲۲,۳۸۲	۹۸,۴۵۲	(۲۳,۸۳۰)	۱۲۲,۳۸۲	گروه مینا
۴۲,۴۹۵	(۲۸,۸۱۳)	۷۱,۳۰۸	۳۷,۸۴۳	(۳۵,۸۹۶)	۷۲,۷۳۹	بانک ملت
۱۳۴,۷۹۲	-	۱۳۴,۷۹۲	۷۱,۴۹۴	-	۷۱,۴۹۴	اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس
۲۳۸,۳۷۰	۶,۵۱۰	۲۳۱,۸۶۰	۶۷,۹۶۶	۲,۱۴۹	۶۷,۹۶۶	ایران ترانسفو
۶۴,۰۴۰	(۱,۱۱۸)	۶۵,۱۵۸	۶۰,۶۱۴	(۴,۵۴۴)	۶۵,۱۵۸	پتروشیمی مارون
۷۷,۸۱۱	(۲۴,۸۸۱)	۱۲۲,۶۹۲	۴۷,۲۹۸	(۱۷,۶۲۵)	۶۴,۹۲۳	ذوب آهن اصفهان
۳۵,۹۷۷	(۱۵,۹۳۰)	۵۱,۹۰۷	۴۶,۰۳۶	(۴,۵۹۵)	۵۰,۶۳۱	بانک انصار
۴۷,۸۵۶	۱۱,۶۵۳	۳۶,۲۰۳	۵۲,۳۵۲	۳۰,۱۱۱	۴۹,۲۴۱	گروه دارویی سبحان
۲۸,۶۳۰	(۱۸,۴۵۲)	۴۷,۰۸۲	۴۳,۲۶۸	(۳,۸۱۴)	۴۷,۰۸۲	بانک صادرات
-	-	-	۴۰,۸۸۵	۴۷۱	۴۰,۴۱۴	فولاد مبارکه اصفهان
۶,۱۵۱	(۳,۲۹۱)	۹,۴۴۲	۳۰,۴۴۶	(۷,۴۰۹)	۳۷,۸۵۵	پتروشیمی زاگرس
۲۹,۸۱۰	(۵,۰۹۵)	۳۴,۹۰۵	۳۰,۳۰۳	(۴,۶۴۳)	۳۴,۹۴۶	کوبیر تایر
۲۳,۴۳۵	(۶,۰۱۱)	۲۹,۴۴۶	۲۳,۳۱۸	(۶,۱۲۸)	۲۹,۴۴۶	بهمن دیزل
-	-	-	۲۶,۲۷۶	(۱,۳۸۹)	۲۷,۶۶۵	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	-	-	۲۳,۴۴۱	(۴,۰۱۲)	۲۷,۴۵۳	سرمایه گذاری توسعه ملی
۲۰,۹۵۴	(۳۲۵)	۲۱,۲۷۹	۲۵,۸۳۶	(۶۱۵)	۲۶,۴۵۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲۶,۹۱۴	۱,۷۵۰	۲۵,۱۶۴	۲۵,۰۰۳	۸۶۸	۲۴,۱۳۵	ارتباطات سیار ایران
۱۶,۲۴۷	(۶,۴۹۰)	۲۲,۷۳۷	۱۹,۷۹۸	(۲,۹۳۹)	۲۲,۷۳۷	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۵۶۰۴	(۲,۳۷۹)	۷,۸۸۳	۱۶,۳۶۵	(۵,۱۳۸)	۱۱,۲۲۷	لیزیینگ رایان سایبا
۱۸,۷۱۳	(۱,۹۴۷)	۲۰,۶۶۰	۱۸,۹۱۴	(۷۱۳)	۱۹,۶۲۷	پالایشگاه نفت بندر عباس
-	-	-	۱۶,۲۲۲	(۱,۹۰۶)	۱۸,۱۲۸	شیر باستوریزه پیگاه گلپایگان
۱۳,۱۷۸	(۴,۲۶۴)	۱۷,۴۴۲	۹,۲۲۷	(۷,۱۹۸)	۱۶,۴۲۵	بانک تجارت
-	-	-	۱۳,۱۸۸	(۲,۱۸۶)	۱۵,۳۷۴	تراکتور سازی
۲۰,۹۹۹	(۳۵۳)	۲۱,۳۵۱	۱۴,۱۴۱	۲۱۲	۱۳,۹۲۹	داروسازی ابوریحان
۱۵,۵۶۶	۴۹	۱۵,۵۱۷	۱۸,۱۶۶	۴,۳۰۴	۱۳,۸۶۲	ریل پردژ سیر
۱۴,۸۷۹	۱,۲۷۲	۱۳,۶۰۷	۱۱,۷۷۵	(۱,۸۳۳)	۱۳,۶۰۷	سرمایه گذاری سپه
۸,۹۹۴	(۳,۹۸۳)	۱۲,۹۷۷	۱۱,۷۹۹	(۱,۱۷۸)	۱۲,۹۷۷	حق تقدم بانک انصار
-	-	-	۱۲,۰۶۱	(۸۹۰)	۱۳,۹۵۱	ملی صنایع مس ایران
۸,۸۱۱	(۸۷۱)	۹,۶۸۲	۱۰,۷۹۹	(۱,۵۳۹)	۱۲,۳۳۸	فراوری فگلسنگ پرورده طبس
۱۱,۹۴۳	(۹۱۳)	۱۲,۸۵۶	۱۰,۴۵۸	(۱,۱۸۵)	۱۱,۶۴۳	معدنی املاح ایران
۶,۸۳۳	(۲,۵۰۹)	۹,۳۴۲	۸,۰۲۱	(۳,۳۷۲)	۱۱,۴۹۳	قاسم ایران
-	-	-	۱۱,۹۰۸	۴۳۲	۱۱,۴۷۶	حق تقدم داروسازی ابوریحان
۵,۷۶۸	(۳,۳۴۴)	۹,۱۱۲	۸,۳۷۶	(۲,۵۰۴)	۱۰,۸۸۰	نفت ایرانول
۲۴,۹۰۹	۹۴۹	۲۳,۹۶۰	۱۱,۳۵۹	۸۵۶	۱۰,۵۰۳	گروه صنایع کاغذ پارس
۵,۶۸۲	(۲,۹۵۰)	۸,۶۳۲	۶,۲۱۵	(۲,۴۱۷)	۸,۶۳۲	گروه بهمن
۸,۸۸۵	۷۰۱	۸,۱۸۴	۷,۱۷۱	(۱,۰۱۳)	۸,۱۸۴	داروسازی اسوه
-	-	-	۷,۲۱۶	(۶۳۴)	۷,۸۵۰	پالایش نفت تبریز
-	-	-	۶,۸۰۸	(۷۵۲)	۷,۵۶۰	داروسازی کوثر
۲,۲۸۶	(۳,۸۸۵)	۶,۱۷۱	۴,۰۱۹	(۲,۶۱۰)	۶,۶۲۹	حق تقدم توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	-	-	۵,۳۲۲	(۳۰۲)	۵,۰۲۰	تاید واتر خاورمیانه
-	-	-	۵,۴۳۵	(۱,۱۲۹)	۶,۵۶۴	سرمایه گذاری بهمن
۴,۳۹۶	(۲,۰۴۱)	۶,۴۳۷	۴,۰۸۸	(۲,۳۴۹)	۶,۴۳۷	بانک سینا
۴,۲۴۳	(۳۰۲)	۴,۵۴۵	۴,۶۴۹	(۱,۱۵۰)	۵,۷۹۹	بیمه اتکایی امین
-	-	-	۵,۰۵۴	۳۶	۵,۰۱۸	بلسا
۶,۲۰۸	۱,۵۶۴	۴,۶۴۴	۴,۷۰۶	۴	۴,۷۰۲	داروسازی اکسیر
۳,۶۱۳	(۵۶۷)	۴,۱۸۰	۲,۹۲۳	(۱,۲۵۷)	۴,۱۸۰	کارخانجات داروپخش
۲,۳۷۹	(۱,۱۶۲)	۳,۵۴۱	۲,۳۲۲	(۱,۲۱۹)	۳,۵۴۱	سیمان داراب
۶,۰۴۲	(۳۵۶)	۵,۶۸۶	۳,۸۹۰	(۵۳۰)	۳,۴۲۰	گلوکوزان
۱,۶۷۷	(۱,۶۴۸)	۳,۳۲۵	۲,۰۱۶	(۱,۳۰۹)	۳,۳۲۵	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	-	-	۲,۷۷۳	(۱۷۷)	۲,۶۰۰	بیمه آسیا
-	-	-	۲,۴۱۰	(۲۶۸)	۲,۱۴۲	حق تقدم گلوکوزان
-	-	-	۱,۵۹۲	(۱۵۶)	۱,۷۴۸	خدمات کشاورزی
-	-	-	۱,۵۱۵	۱۸۲	۱,۳۳۳	مارگارین
۳۰	۱۰	۲۰	۸۸	۶۸	۲۰	مرجان کار
۱۰,۲۱۱	۱۵۱	۱۰,۰۶۰	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۲۶۶	(۱۵۲)	۴۱۸	-	-	-	حق تقدم بیمه اتکایی امین
۶,۹۱۳	(۱,۳۳۱)	۸,۲۴۴	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۳,۰۶۵	(۲۱۴)	۳,۲۷۹	-	-	-	حمل و نقل توکا
۲,۸۳۴	(۱۹۸)	۳,۰۳۲	-	-	-	حق تقدم حمل و نقل توکا
۴,۹۵۱	(۲,۱۰۱)	۷,۰۵۲	-	-	-	حق تقدم لیزیینگ رایان سایبا
۶,۲۰۸	۱,۵۶۴	۴,۶۴۴	-	-	-	حق تقدم داروسازی اکسیر
-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۷۵۱	۳۳	۷۱۸	-	-	-	فراورده های نسوز
۱۴,۶۱۲	۴,۳۳۸	۱۰,۲۷۴	-	-	-	حق تقدم گروه دارویی سبحان
۴,۸۹۶	۱۴۹	۴,۷۴۷	-	-	-	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
۶۸۳	(۳۰۰)	۸۸۳	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۱۱,۸۱۲	۱,۴۶۲	۱۰,۳۵۰	-	-	-	پاکسان
۷,۷۹۴	۲۹	۷,۷۶۵	-	-	-	توسعه عمران کرمان
۵,۲۹۴	(۱,۱۴۲)	۶,۴۳۶	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری
۸,۰۶۱	(۶۰۵)	۸,۶۶۶	-	-	-	سایر
۲,۴۴۶,۶۶۱	(۲۴۵,۱۷۹)	۲,۵۹۱,۸۴۰	۲,۲۰۴,۵۵۳	(۳۹۵,۴۰۸)	۲,۵۹۹,۹۶۱	جمع

موسسه حسابداری هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۵-۲- پورتنوی سیدگردان اختصاصی کارگزاری بانک سپه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۶/۰۳/۳۱			تعداد	یادداشت	نام شرکت سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	افزایش(کاهش)ارزش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	افزایش(کاهش)ارزش	بهای تمام شده			
۲۷,۸۹۳	(۳,۵۸۷)	۳۱,۴۸۰	۱۱,۹۱۶	(۹,۷۶۰)	۲۱,۶۷۶	۱,۹۶۰,۰۰۰		ایران ترانسفو
.	۰,۰۰۰	.	۱۷,۸۷۴	۶,۳۷۲	۱۱,۵۰۲	۲,۹۳۹,۹۹۹		حق تقدم ایران ترانسفو
.	۰,۰۰۰	.	۶,۳۰۴	(۳۹۹)	۶,۷۰۳	۹۹۰,۰۰۰		خدمات کشاورزی
.	۰,۰۰۰	.	۵,۰۰۱	(۱,۰۹۰)	۶,۰۹۱	۵۱۰,۰۰۰		پارس خزر
۲,۵۰۳	(۲۶)	۲,۵۲۹	۴,۱۵۶	(۷۰۸)	۴,۸۶۴	۱,۹۵۰,۰۰۰		فرآورده‌های نسوزآذر
.	۰,۰۰۰	.	۳,۳۶۸	(۲۱۱)	۳,۵۷۹	۵۰۰,۰۰۰		صنعتی بهپاک
۳,۵۴۴	(۴۹۴)	۴,۰۳۸	۲,۷۱۴	(۲۳۴)	۲,۹۴۸	۱,۵۸۴,۰۰۲		سامان گسترافغان
۴,۲۱۴	(۶۲۲)	۴,۸۴۶	۲,۴۲۹	(۴۷۴)	۲,۹۰۳	۱,۳۷۷,۹۳۹		سرمایه گذاری صنعت نفت
.	۰,۰۰۰	.	۲,۰۰۴	(۵۴۱)	۲,۵۴۵	۱,۹۵۰,۰۰۰		سرمایه گذاری توکا فولاد
.	۰,۰۰۰	.	۲,۳۶۸	(۹۶)	۲,۳۶۴	۸۰۰,۰۰۰		پالایش نفت اصفهان
.	۰,۰۰۰	.	۱,۸۶۴	(۴۳۲)	۲,۲۹۶	۵۸۲,۰۷۷		سرمایه گذاری ایران خودرو
۴,۸۹۵	(۱۸۳)	۵,۰۷۸	۱,۹۲۰	(۳۲۷)	۲,۲۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰		توکاریل
۱,۳۱۰	(۱۴)	۱,۳۲۴	۱,۸۰۵	(۴۴۰)	۲,۲۴۵	۱,۰۰۰,۰۰۰		ماشین سازی اراک
.	۰,۰۰۰	.	۱,۳۱۲	(۳۱۱)	۱,۵۲۳	۴۵۰,۰۰۰		سیحان آنکولوزی
.	۰,۰۰۰	.	۱,۱۲۷	(۲۷۲)	۱,۳۹۹	۶۷۰,۰۰۰		نیرو محرکه
.	۰,۰۰۰	.	۱,۰۱۵	(۱۱۸)	۱,۱۳۳	۱۱۴,۰۰۰		تلیسه نمونه
۱,۲۸۸	(۱۴)	۱,۳۰۲	۸۷۴	(۱۷۲)	۱,۰۴۶	۸۲۵,۲۰۵		واسپاری ملت
.	۰,۰۰۰	.	۵۵۶	(۹۴)	۶۵۰	۳۳۶,۸۲۸		لبنیات پاک
.	۰,۰۰۰	.	۳۹۷	(۱۰۴)	۵۰۱	۱۰۰,۰۰۰		تجهیزات سدید
۵,۰۴۷	(۲۷۲)	۵,۳۱۹	.	۰,۰۰۰	.	.		گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۵۵۸	(۱۹)	۵۷۷	.	۰,۰۰۰	.	.		سرمایه گذاری نیرو
۲,۱۰۷	(۲۲)	۲,۱۲۹	.	۰,۰۰۰	.	.		ایران یاساتایروبر
۵,۲۰۲	(۴۶)	۵,۲۴۸	.	۰,۰۰۰	.	.		ایران خودرو
۶۳۹	(۲)	۶۴۱	.	۰,۰۰۰	.	.		سرمایه گذاری مسکن پردیس
۲,۷۸۴	(۴۶)	۲,۸۳۰	.	۰,۰۰۰	.	.		صنایع آذراب
۱,۸۶۰	(۱۱۰)	۱,۹۷۰	.	۰,۰۰۰	.	.		مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
۹۷۵	(۴۴)	۱,۰۱۹	.	۰,۰۰۰	.	.		سرمایه گذاری توسعه وعمران استان کرمان
۶۴,۸۱۹	(۵,۵۱۱)	۷۰,۳۳۰	۶۸,۸۱۵	(۹,۴۱۰)	۷۸,۲۲۵			

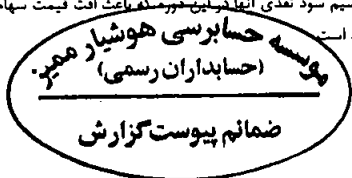
۵-۲-۱- سرمایه گذاری در سید گردان طی قرارداد منصفه با کارگزاری بانک سپه به بهای تمام شده پورتنوی بورسی به مبلغ ۶۹,۵۱۵ میلیون ریال (پورتنوی زمان قرارداد) به کد P1X سیدگردان منتقل شده است. اولین معامله سید در تاریخ ۹۵/۰۹/۲۸ می باشد و ثبت خرید و فروش های انجام شده در سرمایه گذاری مذکور در پایان هر ماه صورت می گیرد و سود و زیان ناشی از معاملات در دفاتر شرکت ثبت می گردد که طی دوره مالی جاری پس از خرید سهم به بهای تمام شده ۴۹,۱۵۸ میلیون ریال و همچنین فروش سهام به بهای تمام شده ۴۱,۲۶۲ میلیون ریال با احتساب کاهش ارزش ۹,۴۱۰ میلیون ریال، خالص ارزش فروش پورتنوی سیدگردان فوق به مبلغ ۶۸,۸۱۵ میلیون ریال رسیده و از بابت آن نیز طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۱,۵۱۷ میلیون ریال درآمد (یادداشت ۱-۱۹) شناسایی گردیده است

۵-۲- سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰			۱۳۹۶/۰۳/۳۱			تعداد	یادداشت	نام واحد سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	افزایش(کاهش)ارزش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	افزایش(کاهش)ارزش	بهای تمام شده			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	واحد سرمایه گذاری		سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری
۴۰,۰۷۷	-	۴۰,۰۷۷	۴۰,۰۷۷	-	۴۰,۰۷۷	۳۹,۹۶۲		صندوق سرمایه گذاری لین ملت-نرخ سود ۲۳.۱٪ سالانه
۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	-	-	-	-		صندوق یکم ایرانیان-نرخ سود ۱۹٪ سالانه
۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۳	۵-۳-۱	صندوق سرمایه گذاری گنجینه الماس پایداری-۲۲٪ سالانه
۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	-	-	-	-		صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه لرمان الماس
۱۰,۰۱۸	-	۱۰,۰۱۸	۱۰,۰۱۸	-	۱۰,۰۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۱	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت لین یکم-۱۹٪ سالانه
۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	۹,۹۳۶	-	۹,۹۳۶	۹,۹۳۶		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان-۲۲٪ سالانه
۱۱۰,۰۹۵	-	۱۱۰,۰۹۵	۸۰,۰۳۱	-	۸۰,۰۳۱	۱,۰۶۹,۸۷۲		جمع
۲,۴۲۱,۵۷۵	(۳۵,۶۹۰)	۲,۷۷۲,۲۶۵	۲,۳۵۳,۳۹۹	(۴,۴۸۱۸)	۲,۳۵۸,۲۱۷	۱,۰۶۹,۸۷۲		خالص مانده

۵-۲-۱- با توجه به تحلیل ها و بررسی های انجام شده در واحد سرمایه گذاری شرکت نسبت به پایین آمدن سود سپرده بانکها و اوراق مشارکت (بازین تر از ۱۸ درصد)، شرکت بهای تمام شده واحدهای صندوق سرمایه گذاری غیر بورسی با سودهای ۱۹ و بالای ۲۰ درصد نموده است. که این مهم در زمان نوسانات بازار بورس اوراق بهادار روی دست است تا سرمایه گذاری مذکور از ریسک کمتری برخوردار باشد.

۵-۴- مانده کاهش ارزش در دوره قبل به مبلغ ۳۵۰,۶۹۰ ریال بوده است که با توجه به نوسانات بازار و برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه اکثر شرکتهای سرمایه پذیر و تقسیم سود نقدی آنها در این دوره منجر به کاهش ارزش آنها گردیده است. مبلغ ۵۴,۱۲۸ میلیون ریال هزینه کاهش ارزش در این دوره شناسایی گردید و جمعاً مبلغ ۴۰۴,۸۱۸ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش در دفاتر باقی مانده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

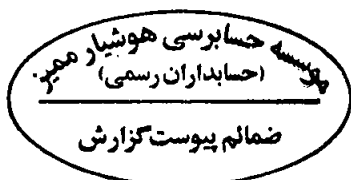
۶- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:		
۶-۳ سود سهام دریافتنی	۲۷۵,۹۲۲	۱۶۹,۱۵۰
سود اوراق دریافتنی	۲,۶۷۴	۵,۰۹۶
	<u>۲۷۸,۵۹۶</u>	<u>۱۷۴,۲۴۶</u>
غیر تجاری:		
۶-۱ اشخاص وابسته	۱,۳۵۰	۸۰۰
بدهی کارکنان - وام . مساعده ، بیمه تکمیلی	۲۷۴	۳۵۱
۶-۲ سپرده ها و ودایع دریافتنی	۸۵	۸۵
سایر	۱۷۲	۴
	<u>۱,۸۸۱</u>	<u>۱,۲۴۰</u>
	<u><u>۲۸۰,۴۷۷</u></u>	<u><u>۱۷۵,۴۸۶</u></u>

۶-۱ مانده حساب اشخاص وابسته غیر تجاری به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده ما نزد گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸۰۰	۸۰۰
لیزینگ امید	۵۵۰	-
	<u>۱,۳۵۰</u>	<u>۸۰۰</u>

۶-۲ مبلغ مذکور بابت ضمانتنامه بانکی جهت مالیات تکلیفی سال ۹۲ نزد اداره مالیات شمال تهران می باشد. (یادداشت ۱۳)



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۳-۶ مانده سود سهام دریافتنی از شرکتها عبارتست از :

نام شرکت	یادداشت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۵/۰۹/۳۰ میلیون ریال
کارت اعتباری ایران کیش	۶-۳-۱	۹۸.۹۲۸	۳۸.۷۸۸
پتروشیمی مبین	۶-۳-۲	۴۱.۹۹۰	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	۶-۳-۲	۱۷.۵۲۸	۱۷.۵۲۷
پتروشیمی خلیج فارس		۱۶.۱۱۲	۱۶.۱۱۲
گسترش نفت و گاز پارسیان		۱۴.۶۲۵	.
گروه دارویی سبحان		۱۰.۶۲۵	۹.۹۴۸
سرمایه گذاری توسعه ملی		۸.۰۱۰	.
پتروشیمی زاگرس		۷.۲۵۸	۶۳۴
سیمان بجنورد		۶.۶۱۷	۷.۵۹۲
مدیریت انرژی امید تابان هور		۵.۷۰۰	.
ارتباط سیار ایران		۵.۴۶۰	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶-۳-۲	۵.۰۲۲	۵.۰۲۲
سیمان ایلام		۴.۵۳۱	۴.۵۳۱
کوبیر تابر		۴.۱۲۸	.
بهمن دیزل		۳.۹۳۰	.
سرمایه گذاری آتیه دماوند		۳.۴۵۶	.
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران		۳.۴۲۵	۳.۴۲۵
داروسازی ابوریحان		۳.۴۲۰	.
سرمایه گذاری سپه		۲.۹۴۰	۲.۴۰۰
پاکسان		۱.۵۵۲	۳۰۰
معدنی اصلاح ایران		۱.۴۴۰	.
پتروشیمی پردیس		۱.۴۲۵	۱.۴۲۵
داروسازی اسوه		۹۶۰	۶۴۹
گروه صنایع کاغذ پارس		۹۴۷	.
سید گردان اختصاصی کارگزاری بانک سپه		۷۱۹	.
داروسازی اکسیر		۶۳۰	۱۸۵
گلوکوزان		۵۹۹	.
بیمه اتکالی امین		۵۹۰	.
مرجان کار		۵۶۶	۵۶۵
سرمایه گذاری بهمین		۵۵۶	.
کارخانجات داروپخش		۵۱۰	۴۷۲
توکاریل		۴۱۸	۴۱۸
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی		۲۴۷	.
مارگارین		۲۴۰	.
کیمیدارو		۱۸۳	۱۸۳
توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا		۸	.
معدنی و صنعتی چادرملو		۷	۲۱۰
سیمان خاش		۱	۱.۰۶۰
پتروشیمی جم		.	۳۳.۷۵۰
ایران ترانسفو		.	۱۹.۸۶۵
نفت ایرانول		.	۷۷۰
بانک سینا		.	۷۱۶
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا		.	۶۹۰
گروه بهمین		.	۵۲۱
پالایشگاه نفت بندر عباس		.	۲۱۰
داروسازی فارابی		.	۱۹۱
سرمایه گذاری مسکن تهران		.	۱۷۶
سیمان داراب		.	۵۳
سایر		۶۱۹	۷۶۲
		<u>۲۷۵.۹۲۲</u>	<u>۱۶۹.۱۵۰</u>

۳-۶-۱ مبلغ سود سهام دریافتنی شرکت کارت اعتباری ایران کیش مربوط به مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی منتهی به ۹۵/۱۲/۲۹ و ۹۴/۱۲/۲۹ می باشد.

۳-۶-۲ در تاریخ تهیه گزارش مبلغ سود سهام دریافتنی شرکت‌های سرمایه گذاری دارویی تامین، پتروشیمی مبین و سرمایه گذاری گروه توسعه ملی دریافت شده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار معین
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید (سهامی عام)

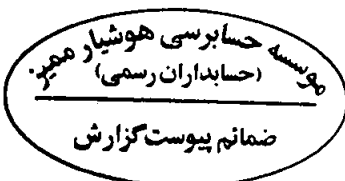
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۷- پیش پرداختها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۳	۲۴	بیمه تکمیلی پرسنل
۱۱۴	۰	خدمات پشتیبانی نرم افزاری
۱۴	۰	بیمه آتش سوزی ساختمان
۴۳	۱۰۶	سایر
۳۶۴	۱۳۰	



شرکت سرمایه گذاری توسعه گویران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۸- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت، به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰				۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
نوع شرکت	تاریخ بهای تمام شده	درصد سهم	بهای تمام شده	نوع شرکت	تاریخ بهای تمام شده	درصد سهم	بهای تمام شده
سرمایه گذاری بلند مدت	۴۳۴,۵۴۳	۸۳۳	۳۶۴,۵۵۰	سرمایه گذاری بلند مدت	۴۶۷,۷۷۸	۸۳۵	۳۶۴,۳۹۷
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۱	۱	۱	۱	۲	۲	۲	۲
۸۳۵	۸۳۳	۸۳۳	۸۳۳	۱۳,۵۱۴	۵	۱۵۰	۱۵۰
۱۳,۵۳۶	۰/۷	۰/۷	۰/۷	۱۲,۷۶۸	۰/۴	۰/۴	۰/۴
۴,۸۳۷	۰/۵۰	۰/۵۰	۰/۵۰	۸	۵	۵	۵
۴۱	۴۷	۴۷	۴۷	۳۶	۴۹	۴۹	۴۹
۱۲,۹۶۴	۱۲,۳۰۰	۱۲,۳۰۰	۱۲,۳۰۰	۴۷,۶۴۴	۵۵,۶۱۷	۵۵,۶۱۷	۵۵,۶۱۷
۳,۶۸۱	۲,۴۹۹	۲,۴۹۹	۲,۴۹۹	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱
۶۵۱	۶۵۱	۶۵۱	۶۵۱	۲۵,۷۹۳	۰/۵	۰/۵	۰/۵
۲	۲	۲	۲	۵,۴۲۸	۸,۱۷۱	۸,۱۷۱	۸,۱۷۱
۴	۴	۴	۴	۵	۵	۵	۵
۴۸۰,۶۱۸	۴۰۰,۳۸۶	۴۰۰,۳۸۶	۴۰۰,۳۸۶	۵۲۳,۶۲۸	۴۷۶,۳۰۰	۴۷۶,۳۰۰	۴۷۶,۳۰۰
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۶۹,۵۱۳	۱۶۹,۵۱۳	۱۶۹,۵۱۳	۱۶۹,۵۱۳
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰/۱۰	۰/۱۰	۰/۱۰	۰/۱۰
۳,۵۱۶	۳,۵۱۶	۳,۵۱۶	۳,۵۱۶	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۱	۱	۱
۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵
۴,۱۴۱	۴,۱۴۱	۴,۱۴۱	۴,۱۴۱	۴,۱۴۱	۴,۱۴۱	۴,۱۴۱	۴,۱۴۱
۴۸۰,۶۱۸	۴۰۴,۶۲۷	۴۰۴,۶۲۷	۴۰۴,۶۲۷	۵۲۳,۶۲۸	۴۸۰,۵۴۱	۴۸۰,۵۴۱	۴۸۰,۵۴۱
۱۲۶,۲۵۰	۱۲۶,۲۵۰	۱۲۶,۲۵۰	۱۲۶,۲۵۰	۱۷۳,۶۲۳	۱۷۳,۶۲۳	۱۷۳,۶۲۳	۱۷۳,۶۲۳
۱۰,۳۸۸	۱۰,۳۸۸	۱۰,۳۸۸	۱۰,۳۸۸	۵	۵	۵	۵
۸۳	۸۳	۸۳	۸۳	۸۳	۸۳	۸۳	۸۳

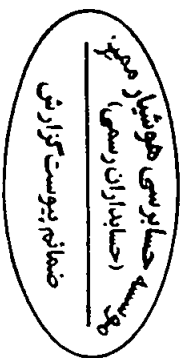
سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت‌های غیر ایرانی:

توسعه تجارت بین الملل زمین برداشته امید
مرد برق آکسین منطقه آزاد قزوین
پترو امید آسیا
سرمایه گذاری ساختمانی سپه
گروهنگری گشت پیت
شرکت سرمایه گذاری گویران امید نسیم
سایر

سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت‌های ایرانی:

کارت اعتباری ایران کیش
امین و فولاد رفیع
سیمان جتیرود
سیمان ایلام
سیمان خلیج
سدیفی و سمنی چلمرود
سنگ آهن گل کهر
حق تقدم سنگ آهن گل کهر
شرکت پارس گازی ایران
مدیریت گازی امید تپان مهر
حق تقدم مدیریت گازی تپان مهر
سیمان مرزگان

۸-۱- بدلیل مالکیت عمده گروه مدیریت سرمایه گذاری امید در این شرکت‌ها شرکت سرمایه گذاری توسعه گویران امید نیز مدیریت در دست این شرکت‌ها از قبیل معرفی شخص حقیقی در جهت مدیریت با هماهنگی گروه صورت می گیرد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

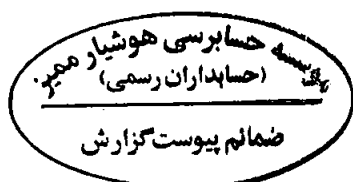
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۸-۲- سایر سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت :

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		یادداشت	نام شرکت
بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد		
میلیون ریال		میلیون ریال			
۳	۳,۰۰۰	۳	۳,۰۰۰	۸-۱-۲	سرمایه گذاری توسعه معدنی امید
۱	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰		سرمایه گذاری مهر
۱	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰		گردشگری امید تابان آسیا
۰,۰۸	۷۵	۰,۰۸	۷۵		توسعه تجارت پترو امید کیش
۰,۰۱	۵	۰,۰۱	۵		مدیریت انرژی داریان
۰,۰۱	۵	۰,۰۱	۵		انرژی آسماری کیش
۰,۱۰	۱۰	۰,۱۰	۱۰		سپه ساختمان امید
۰,۰۰۱	۱	۰,۰۰۱	۱		پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا
۰,۱۰	۱۰۰	۰,۱۰	۱۰۰		سپه ساختمان خراسان
۰,۰۷	۶۷	۰,۰۷	۶۷		سنگ آهن گهر زمین
۰,۰۰	۱	۰,۰۰۱	۱		امید تابان خلیج فارس
۰,۰۱	۵۰,۲۴	۰,۰۱	۵۰,۲۴		آسیا ناما
۵	۱۰,۲۸۸	۵	۱۰,۲۸۸		

۸-۲-۱- درصد سهام های فوق زیر یک درصد می باشد.

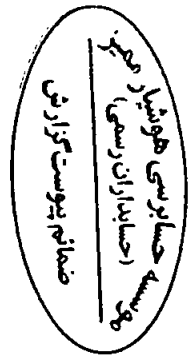
۸-۲-۲- سهام شرکت توسعه معدنی امید در تاریخ تهیه گزارش واگذار گردیده ست.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۸-۳ صورت وضعیت بودجهی تحلیلی سرمایه‌گذاریهای بررسی به شرح زیر است:

ردیف	شرح	۱۳۹۵/۹۶		۱۳۹۶/۹۷		تفاوت	توضیحات
		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
۱	سرمایه شرکت	۵۳۰,۰۰۰	۱	۵۳۰,۰۰۰	۱	۰	
۲	سرمایه‌گذاران	۸۴۰,۰۰۰	۱	۸۴۰,۰۰۰	۱	۰	
۳	سرمایه‌گذاران جدید	۱۸۰,۰۰۰	۱	۱۸۰,۰۰۰	۱	۰	
۴	سرمایه‌گذاران قدیم	۶۶۰,۰۰۰	۱	۶۶۰,۰۰۰	۱	۰	
۵	سرمایه‌گذاران باطل	۱۹۰,۰۰۰	۱	۱۹۰,۰۰۰	۱	۰	
۶	سرمایه‌گذاران باطل	۵۰,۰۰۰	۱	۵۰,۰۰۰	۱	۰	
۷	سرمایه‌گذاران باطل	۱۴۰,۰۰۰	۱	۱۴۰,۰۰۰	۱	۰	
۸	سرمایه‌گذاران باطل	۲۰,۰۰۰	۱	۲۰,۰۰۰	۱	۰	
۹	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۱۰	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۱۱	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۱۲	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۱۳	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۱۴	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۱۵	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۱۶	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۱۷	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۱۸	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۱۹	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۲۰	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۲۱	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۲۲	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۲۳	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۲۴	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۲۵	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۲۶	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۲۷	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۲۸	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۲۹	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۳۰	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۳۱	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۳۲	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۳۳	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۳۴	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۳۵	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۳۶	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۳۷	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۳۸	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۳۹	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۴۰	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۴۱	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۴۲	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۴۳	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۴۴	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۴۵	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۴۶	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۴۷	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۴۸	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۴۹	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	
۵۰	سرمایه‌گذاران باطل	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	۱	۰	



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحاتی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

توضیحات		۱۳۹۶/۰۳/۳۱					۱۳۹۵/۰۳/۳۱					۱۳۹۵/۰۳/۳۱				
تاریخ	سرمایه شرکت	تسهیل	سهای نام‌شده کل	تسهیل	میانگین کل	تسهیل	میانگین کل	تسهیل	میانگین کل	تسهیل	میانگین کل	تسهیل	میانگین کل	تسهیل	میانگین کل	
حسابداری رسمی	23,000,000	1,378,889	2,671	1,378,889	2,671	2,671	1,378,889	2,671	1,378,889	2,671	1,378,889	2,671	1,378,889	2,671	1,378,889	
حسابداری غیر رسمی	23,000,000	1,378,889	2,671	1,378,889	2,671	2,671	1,378,889	2,671	1,378,889	2,671	1,378,889	2,671	1,378,889	2,671	1,378,889	
تفاوت	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

حسابداری رسمی
 حسابداران رسمی
 ضابطه پیوست گزارش

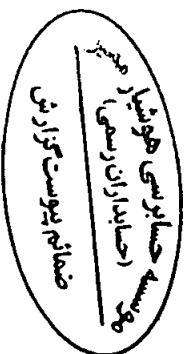
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۹- داراییهای نامشهود

ارزش دفتری-میلیون ریال	استهلاک انباشته-میلیون ریال				بهای تمام شده-میلیون ریال			
	مانده در ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	مانده در ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	فروش ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	فروش ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	افزایش ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
۵	۵	۰	۰	۰	۵	۰	۰	۵
۳۰۵	۲۴۵	۲۵۱	۰	۶۰	۲۹۱	۵۹۶	۰	۵۹۶
۳۱۰	۲۵۰	۲۵۱	۰	۶۰	۲۹۱	۶۰۱	۰	۶۰۱

حق استیجاز تلفین

زیر افزودنی مالی و انباشته‌شده اداری



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

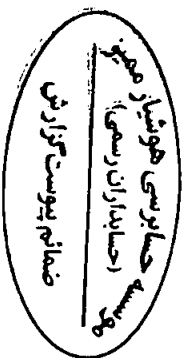
۱۰-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

شرح اقلام	ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاك انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		ماده در
	ماده در	ماده در	ماده در	ماده در	ماده در	ماده در	
زمین	۱۳۹۵۱۰۹۳۰	۱۳۹۶۱۰۲۳۱	۱۳۹۶۱۰۲۳۱	-	۶۵۰۰۰	-	۶۵۰۰۰
ساختمان	۲۳۳۳۷	۲۲۸۰۴	۸۴۲۷	۵۴۳	۷۸۸۴	۳۱۲۳۱	۳۱۲۳۱
اثاثه و مصوبات	۱۶۸۷	۲۰۴۲	۲۳۴۶	۵	۱۸۱۱	۴۳۸۸	۲۴۹۸
وسایط نقلیه	۱۴۰۴	۱۱۲۵	۵۵۹	۱۹۱	۱۵۲۰	۱۶۸۴	۲۹۲۴
جمع کل	۹۱۴۳۸	۹۰۹۷۱	۱۱۳۳۲	۱۱۵۷	۱۱۳۱۵	۱۰۲۳۰۳	۱۰۲۶۵۳

۱۰-۱- زمین: بابت عرصه ساختمان محل استقرار شرکت می باشد.

۱۰-۲- ساختمان: اثاثه و وسایط نقلیه شرکت دارای پوشش بیمه ای به مبلغ ۲۷۸۶۱ میلیون ریال می باشد.

۱۰-۳- فروش طی دوره وسایط نقلیه بابت فروش دو خودروی تیبا و مکان شرکت می باشد و افزایش وسایط نقلیه طی دوره مربوط به خرید یک دستگاه خودرو ۱۹۰ می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۱- سایر داراییها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳۳	۹۳۵
۴۳۳	۹۳۵

حصه بلند مدت وام کارکنان

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		تجاری
		حسابهای پرداختنی
		اشخاص وابسته
۳۵۳,۹۷۲	۳۴۹,۰۸۶	۱۲-۱
۳۵۳,۹۷۲	۳۴۹,۰۸۶	
		غیر تجاری
		اسناد پرداختنی
۰	۱۹۵	
۱۴۷	۱۸۲	۱۲-۲
۷۹	۸۳	
۲۷۱	۲۱۴	
۶۸۴	۹۱	
۱,۱۸۱	۷۶۵	
۳۵۵,۱۵۳	۳۴۹,۸۵۱	

سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی

وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیاتهای تکلیفی

ذخیره هزینه های پرداختنی

سایر

سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی

وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیاتهای تکلیفی

ذخیره هزینه های پرداختنی

سایر

۱۲-۱- مانده حساب اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۱,۶۸۸	۳۴۱,۶۴۷	۱۲-۱-۱
۳,۵۱۷	۰	۱۲-۱-۲
۱۰	۰	
۱۳۰	۰	
۷,۷۳۲	۱۶۵	
۸۹۵	۷,۲۷۴	۱۲-۱-۳
۳۵۳,۹۷۲	۳۴۹,۰۸۶	

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

رفاهی و خدماتی و گردشگری امید تابان آسیا

چاپ و نشر سپه

مولد برق کاسپین منطقه آزاد انزلی

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری بانک سپه-سبدگردان اختصاصی

۱۲-۲- عملکرد سنوات مالی ۱۳۸۵ الی ۱۳۹۳ شرکت از نظر مقررات بیمه ای، توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته است. طبق نظر مقامات

سازمان مزبور، مبلغ ۱.۲۲۲ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته که تا تاریخ تهیه این گزارش اعتراض جهت تعیین دوباره رقم مذکور به هیات بسدی

شده که نتایج آن تاکنون مشخص نگردیده است.

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱-۱-۱۲- بدهی به گروه مدیریت سرمایه گذاری امید به شرح جدول ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۷۶۹,۹۰۳)	(۳۴۱,۶۸۸)	مانده اول دوره
۳۳۶,۷۰۲	.	خرید و انتقال سهام
(۱,۱۸۰)	(۲,۰۰۰)	دریافت وجه
۱,۱۸۰	۲,۰۰۰	پرداخت وجه
.	(۳,۵۱۷)	انتقال بدهی به شرکت امید تابان آسیا بابت موسسه گردشگری مهر پیشه
۴۹,۴۵۴	.	انتقال حساب با گروه مدیریت سرمایه گذاری امید بابت سرمایه گذاری گوهران امید قسم
۴۲,۰۰۰	۳,۵۵۰	پرداخت به امید بابت بخشی از مطالبات
۵۹	۸	سایر
(۳۴۱,۶۸۸)	(۳۴۱,۶۴۷)	

۱-۱-۱۲-۱- مبلغ فوق بابت تهاجر مبلغ بدهی به شرکت گردشگری امید تابان آسیا جهت شرکت در افزایش سرمایه شرکت گردشگری گشت مهر پیشه می باشد (یادداشت ۱-۲-۱۲)

۱-۱-۱۲-۲- مانده حساب فوق در دوره قبل با حسابهای پرداختی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید تهاجر گردیده است. (یادداشت ۱-۱-۱۲)

۱-۱-۱۲-۳- مبلغ فوق بابت مانده پورتنوی سیدگردان اختصاصی کارگزاری بانک سپه با کد PTX-۱۱۱۷ می باشد که با معاملات روزهای آینده سیدگردان تسویه شده است. (یادداشت ۱-۲-۵)

۱۳- مالیات پرداختنی

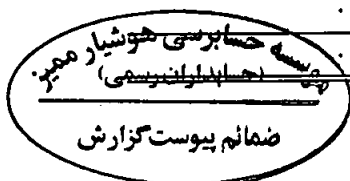
با توجه به اینکه فعالیت شرکت در زمینه سرمایه گذاری در سهام شرکتها می باشد و مالیات این نوع فعالیتها مقطوع می باشد لذا در پایان سال مالی ذخیره مالیات محاسبه نگردیده است همچنین برگ های قطعی مالیاتی تا پایان سال مالی ۱۳۹۴ دریافت گردیده است که از بابت عملکرد سنوات مذکور مالیاتی تشخیص داده نشده است. لازم به ذکر است مالیات تکلیفی سال ۹۲ که برگ تشخیص مالیات مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۳۰ مبلغ ۳,۹۲۵ میلیون ریال بوده که در رأی هیأت بدوی مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۹ به مبلغ ۲,۸۴۰ میلیون ریال رسید و با اعتراض شرکت در هیأت تجدید نظر مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۰ مبلغ مذکور به رقم ۸۵ میلیون ریال کاهش یافت. با اعتراض مجدد شرکت در شورای عالی مالیاتی مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۴ که از این بابت ضمانتنامه ای به مبلغ ۸۵ میلیون ریال نزد اداره مالیاتی شمال تهران موجود می باشد. اعتراض شرکت تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در حال رسیدگی می باشد.

۱۴- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۳۵۶,۵۷۴	۱۴-۱ سود سهام پرداختنی
.	۳۵۶,۵۷۴	جمع

۱۴-۱- مانده سود سهام پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۳۵۳,۵۰۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	۴۰	سرمایه گذاری ساختمانی سپه
.	۴۰	چاپ و نشر سپه
.	۴۰	لیزینگ امید
.	۱,۲۴۴	سایر سهامداران حقیقی
.	۱,۷۰۳	سایر سهامداران حقوقی
.	۳۵۶,۵۷۴	



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۶	۲۱۹	مانده در ابتدای دوره مالی
(۲۱۶)	-	پرداختی طی دوره مالی
۲۶۹	۱۷۰	ذخیره تأمین شده طی دوره
۲۱۹	۳۸۹	

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال متشکل از ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۵.۰۶	۱,۹۰۱,۱۹۱,۲۰۷	۹۴.۵۶	۱,۸۹۱,۲۱۹,۲۱۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۰.۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۲۰۰,۰۰۰	لیزینگ امید
۰.۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۲۰۰,۰۰۰	چاپ و نشر سپه
۰.۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمانی سپه
۰.۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۲۰۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۲.۲۰	۴۴,۰۰۹,۵۰۷	۳.۵۱	۷۰,۱۷۴,۷۶۲	سایرین کمتر از ۵ درصد-حقوقی
۲.۷۰	۵۳,۹۹۹,۲۸۶	۱.۸۹	۳۷,۸۰۶,۰۱۹	سایرین کمتر از ۵ درصد-حقیقی
۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷، از محل سود قابل تخصیص شرکت همه ساله معادل ۵ درصد به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه 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 نمی باشد. گردش حساب اندوخته قانونی بشرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹,۰۷۲	۱۶۹,۷۲۱	مانده در ابتدای دوره مالی
۳۰,۶۴۹	۹,۰۳۸	اضافه شده طی دوره
۱۶۹,۷۲۱	۱۷۸,۷۵۹	مانده در پایان دوره مالی

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید (سهامی عام)

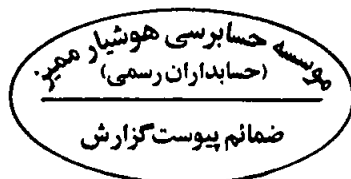
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۸- سود حاصل از سرمایه گذاریها

الف: درآمد سرمایه گذاری های بورسی	دوره مالی میانی منتهی به	
	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
کارت اعتباری ایران کیش	۲۸.۷۸۸	۶۰.۱۴۰
پتروشیمی مبین	۲۷.۳۰۰	۴۱.۹۹۰
مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۳.۷۸۷	۲۲.۰۹۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۷.۹۶۵	۱۴.۶۲۵
گروه دارویی سبحان	۹.۹۴۸	۱۰.۶۲۵
سرمایه گذاری توسعه ملی	.	۸۰.۱۰
پتروشیمی زاگرس	.	۷.۲۵۸
مدیریت انرژی امید تابان هور	.	۵.۷۴۰
ارتباطات سیار ایران	۱۰۰.۴۳	۵.۴۶۰
کویرتایر	۶.۸۲۸	۴.۱۲۸
بهمن دیزل	.	۳.۹۳۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	۳.۴۵۶
داروسازی ابوریحان	.	۳.۴۲۰
سرمایه گذاری سبه	۴.۳۶۷	۲.۹۴۰
معدنی املاح ایران	۱.۹۵۰	۱.۴۴۰
پاکسان	۳۰۰	۱.۲۵۲
داروسازی اسوه	.	۹۶۰
گروه صنایع کاغذ پارس	.	۹۴۶
داروسازی اکسیر	۱۰۰۹۴	۶۳۰
گلوزکان	.	۵۹۸
بیمه اتکالی امین	.	۵۹۰
سرمایه گذاری بهمین	.	۵۵۷
سیمان بجنورد	۲.۲۲۷	۳۲۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	۲۴۷
قاسم ایران	۲۹۶	۵۷
سیمان خاش	۱.۵۹۰	۱
مرجان کار	۲۱۱	۱
پتروشیمی جم	۳۳.۷۵۰	.
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۷.۵۲۸	.
پتروشیمی خلیج فارس	۱۶.۱۱۲	.
ایران ترانسفو	۱۴.۶۲۵	.
پتروشیمی مارون	۱۰.۱۸۶	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵.۰۲۱	.
بانک انصار	۴۶۰۱	.
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۳.۴۲۵	.
لیزینگ رایان سایپا	۱.۹۲۵	.
پتروشیمی پردیس	۱.۶۵۹	۲۳۴
سیمان ایلام	۸۹۳	.
نفت ایرانول	۷۷۰	.
بانک سینا	۷۱۶	.
حمل و نقل توکا	۷۱۲	.
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۶۹۰	.
داروسازی اسوه	۶۴۹	.
پتروشیمی زاگرس	۶۳۴	.
گروه بهمین	۵۲۱	.
کارخانجات داروپخش	۴۷۳	.
توکاریل	۴۱۸	.
پالایشگاه نفت بندر عباس	۲۱۰	.
سنگ آهن گل گهر	۱۹۳	.
دارو سازی فارابی	۱۹۱	.
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۶۰	.
خدمات مهندسی ساختمان و تأسیسات راه آهن	۱۵۶	.
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱۰۷	.
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱۰۵	.
سیمان داراب	۵۳	.
معدنی و صنعتی چادرمو	۷	.
درآمد حاصل از سرمایه گذاری سبد گردان کارگزاری سب	.	۷۱۹
سایر	۵۲۵	۸۴۹
	۲۹۳.۷۰۹	۲۰۲.۹۹۷



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید (سهامی عام)

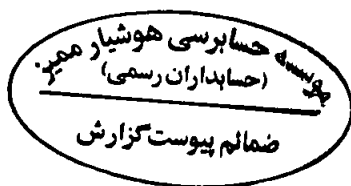
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷	۷	۸	توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید
۳	۰	۰	مولد برق کاسپین منطقه آزاد انزلی
۲	۲	۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۰,۰۰۹	۰,۰۰۹	۰,۰۰۴	سایر
۱۲	۹	۸	
۲۹۳,۷۲۱	۱۸۳,۱۱۳	۲۰۳,۰۰۵	جمع

۱۸-۱- با توجه به پذیرش شرکت مدیریت انرژی تابان هور در لیست شرکتهای بورسی درآمد مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ شرکت مزبور در درآمد سرمایه گذاری های شرکتهای بورسی آورده شده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

ارقام میلیون ریال

۱۹- درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سود حاصل از فروش سهام بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به			یادداشت	نام شرکت	
		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱			
		سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	بهای تمام شده سهام فروخته شده	خالصی بهای فروش سهام		
						حامل و نقل بین المللی خلیج فارس	
				۸,۳۱۶	۱۱,۳۲۱	۱۹,۵۳۷	
				۶,۳۰۷	۱۸,۸۲۶	۲۵,۰۳۳	
	۱,۳۹۷	۵۴۳	۳,۷۲۸	۱۶,۳۶۱	۲۰,۰۸۹	گروه صنایع کفشد پارس	
				۱,۸۸۶	۹,۱۲۸	۱۱,۰۲۴	توسعه عمران کرمان
				۱,۵۸۴	۹,۹۳۳	۱۱,۵۱۷	سرمایه گذاری بیمه
				۱,۵۵۲	۸,۰۱۹	۹,۵۷۱	پتروشیمی خارک
	۲۶۳		۱,۴۹۷	۱۰,۳۵۰	۱۱,۸۴۷	ریل پردلز نسیر	
				۸۹۷	۵,۱۹۶	۶,۰۹۳	پاکسان
				۲۴۲	۱,۳۳۳	۱,۴۸۵	مارگارین
	۱,۴۰۰		۱,۱۶۰	۷۰۰	۱۰,۱۴۰	۱۱,۳۰۰	حق تقدم مارگارین
			(۱۵۲)			۵۴۸	سرمایه گذاری آتیه دماوند
	۱۴۶		۷۵۶	۶,۳۱۱	۷,۰۶۷	۷,۰۶۷	حق تقدم سرمایه گذاری آتیه دماوند
			۶۶۷	۴,۱۰۷	۴,۷۷۴	۴,۷۷۴	حامل و نقل توکا
	۱,۶۳۱	۶۸۷	۶۰۹	۴,۵۸۶	۵,۱۹۵	۵,۱۹۵	بین المللی محصولات پارس
	۹,۱۴۴	۹,۰۹۸	۵۹۶	۱,۹۶۲	۲,۵۵۸	۲,۵۵۸	داروسازی اکسیر
	۸۲۵	۷۷	۵۷۸	۱۰,۰۶۰	۱۰,۶۳۸	۱۰,۶۳۸	پتروشیمی مبین
	۱,۹۷۶	۱,۳۱۳	۳۱۱	۴,۰۲۸	۴,۳۳۹	۴,۳۳۹	پتروشیمی پردیس
	۱,۱۷۴		۱۴۷	۱,۹۲۵	۲,۰۷۲	۲,۰۷۲	ایران خودرو
	۱۶,۵۸۵	۱۵,۰۲۲	۸۵	۱,۰۲۹	۱,۱۱۴	۱,۱۱۴	توسعه معادن و فلزات
	۳,۳۹۸	۲,۰۶۴	۷۳	۱۰۸	۱۸۱	۱۸۱	ارتباطات سیار ایران
	۲۷۷		۱	۲	۳	۳	گروه دلرویی سبحان
	۴,۶۹۰	۴,۱۵۷	-	-	-	-	پاما
	۳,۴۳۸	۳,۴۳۸	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز
	۳,۱۵۰	۳,۱۵۰	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
	۲,۱۵۷	-	-	-	-	-	تولید برق، علوه به مینا
	۱,۷۶۸	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
	۱,۶۹۲	۱,۶۹۲	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن
	۱,۴۴۷	۱,۴۴۷	-	-	-	-	فراورده های نسوز
	۹۴۰	۹۴۰	-	-	-	-	گروه مینا
	۸۳۵	۴۰۹	-	-	-	-	بانک ملت
	۷۹۹	۸۴۱	-	-	-	-	مرجان کار
	۷۰۴	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
	۶۱۶	۶۱۶	-	-	-	-	ایران ارقام
	۵۷۵	۳۳۹	-	-	-	-	سیمان تهران
	۵۶۲	۵۶۲	-	-	-	-	شیر پاستوریزه پگاه فارس
	۵۳۳	۳۲۷	-	-	-	-	داروسازی تولید
	۵۲۰	۵۲۰	-	-	-	-	گروه بهمن
	۵۱۸	۵۱۸	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری سپه
	۴۴۸	۴۴۸	-	-	-	-	البرز دارو
	۴۱۸	۴۱۸	-	-	-	-	بیمه ما
	۳۹۰	۳۹۰	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تأمین
	۳۷۵	۳۷۵	-	-	-	-	مالی و اعتباری کوثر مرکزی
	۳۰۳	۳۰۳	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
	۲۲۶	-	-	-	-	-	افت
	۲۱۳	۱۹۵	-	-	-	-	بیمه آسیا
	۱۸۹	۱۹۸	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکا فولاد
	۱۷۵	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
	۱۵۶	-	-	-	-	-	بیمه ملت
	۶۶,۰۶۴	۴۹,۹۹۸	۳۰,۶۴۰	۱۳۵,۳۴۵	۱۶۵,۹۸۵	۱۶۵,۹۸۵	صنایع غذایی مینو شرق
							نقل به صفحه بعد



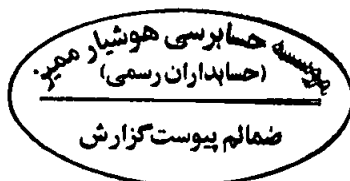
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به			یادداشت	نام شرکت
		دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به		
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱				
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان) فروش	بهای تمام شده سهام	خالص بهای فروش		
فروش سهام	فروش سهام	سهام	فروخته شده	سهام		
۶۶,۰۶۴	۴۹,۹۹۸	۳۰,۶۴۰	۱۳۵,۳۴۵	۱۶۵,۹۸۵		نقل از صفحه قبل
۱۱۷	-	-	-	-		گلوکزان
۱۱۶	۱۱۶	-	-	-		ریخته گری تراکتور سازی
۱۰۶	۱۰۶	-	-	-		سرمایه گذاری مسکن تهران
۱۰۳	۱۰۳	-	-	-		نیروکلر
۸۲	۸۲	-	-	-		پارس دارو
۴۲	۴۲	-	-	-		صنعتی بهشهر
۱۵	(۵۶)	-	-	-		ذغالسنگ نگین طبس
(۳۵)	-	-	-	-		گسترش نفت و گاز پارسین
(۱۱۹)	(۱۱۹)	-	-	-		زامیاد
(۱۵۲)	-	-	-	-		کوبیر تایر
(۲۰۲)	-	-	-	-		پتروشیمی خراسان
(۳۱۸)	(۲۰۲)	-	-	-		پگاه خراسان
(۱,۱۰۴)	(۳۵۲)	-	-	-		کشتیرانی جمهوری اسلامی
(۲,۲۰۵)	-	-	-	-		پتروشیمی خلیج فارس
(۱۲۱,۶۸۲)	(۱۱۷,۱۳۱)	-	-	-		فولاد مبارکه اصفهان
-	-	(۲۱۱)	۲,۵۱۲	۲,۳۰۱		سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	-	(۲۴۲)	۳۸,۱۶۴	۳۷,۹۲۲		پتروشیمی جم
-	-	(۲۸۱)	۱,۰۳۳	۷۵۲		صنایع آذر آب
۲,۷۷۲	۲,۷۷۲	(۳۶۹)	۱,۰۱۸	۶۴۹		بانک تجارت
-	-	(۳۷۵)	۸۸۳	۵۰۸		سرمایه گذاری مسکن پردیس
۳۶,۱۷۸	۳۴,۳۰۶	(۱,۹۷۲)	۱۶۶,۰۶۳	۱۶۴,۰۹۱		ایران ترانسفو
(۴,۴۸۹)	(۳,۷۶۸)	(۵,۹۱۲)	۵۷,۷۶۹	۵۱,۸۵۷		ذوب آهن اصفهان
(۱۲)	(۱۲)	-	-	-		سیمان داراب
(۷۹)	-	۱,۵۱۷	۳۸,۴۰۸	۴۲,۷۱۴	۱۹-۱	عملکرد سبد سرمایه گذاری نزد کارگزاری سبه
۴۵۲	۳۸۰	(۱۷۷)	۲۶,۰۹۱	۲۵,۹۱۴		سایر
(۲۴,۳۴۰)	(۳۳,۷۳۵)	۲۲,۶۱۸	۴۶۷,۲۸۶	۴۹۲,۶۹۳		



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

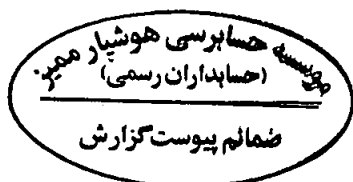
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۹-۱ عملکرد سید سرمایه گذاری نزد کارگزاری سپه به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به			
		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده	خالص بهای	
فروش سهام	(فروش	فروش سهام	سهام فروخته شده	فروش سهام	
-	-	۷۹۰	۳,۱۷۶	۳,۹۶۶	بین المللی محصولات پارس
-	-	۴۵۳	۱,۳۶۸	۱,۸۲۱	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
-	-	۳۶۱	۵,۸۹۴	۶,۲۵۵	ایران خودرو
-	-	۳۲۹	۳,۳۰۱	۳,۶۳۰	ایران تایر
-	-	۲۰۵	۲,۱۸۵	۲,۳۹۰	نیرو ترانس
-	-	۱۸۱	۲,۱۰۴	۲,۲۸۵	سرمایه گذاری توسعه عمران کرمان
-	-	۴۹	۱,۰۴۲	۱,۰۹۱	شهد
-	-	۳۷	۱,۰۹۰	۱,۱۲۷	سرمایه گذاری سامان گستر اصفهان
-	-	۲۲	۷۲۱	۷۴۳	سرمایه گذاری نیرو
-	-	۲۰	۴۹۷	۵۱۷	کاغذ پارس
-	-	۸	۱۶۱	۱۶۹	تجهیزات سدید
-	-	۵	۲,۱۲۹	۲,۱۳۴	ایران یاسا
-	-	۳	۴۷۶	۴۷۹	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	-	۱	۱۲۰	۱۲۱	پارس خزر
(۷۸)	-	-	-	-	ایران ترانسفو
(۰.۳)	-	(۱۴)	۲,۸۲۱	۲,۸۰۷	توکاریل
-	-	(۱۷)	۱,۹۴۳	۱,۹۲۶	سرمایه گذاری نفت
-	-	(۲۵)	۴۷۰	۴۴۵	داروسازی ابوریحان
-	-	(۳۳)	۱,۹۶۹	۱,۹۳۶	تاسیسات راه آهن
-	-	(۳۸)	۲۵۶	۲۱۸	واسپاری ملت
-	-	(۴۴)	۷۲۸	۶۹۴	سرمایه گذاری ایران خودرو
-	-	(۶۶)	۴۲۲	۳۵۶	کشتیرانی ایران
-	-	(۸۰)	۱۶۵	۸۵	سرمایه گذاری مسکن پردیس حق تقدم
-	-	(۲۹۰)	۵,۳۱۹	۵,۰۲۹	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
(۱)	-	(۳۴۰)	۴۱	۲,۴۹۰	آذر آب
(۷۹)	-	۱,۵۱۷	۲۸,۴۰۸	۴۲,۷۱۴	



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرازان امید (سهامی عام)

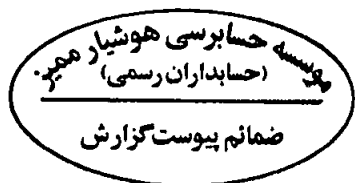
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۲۰- درآمد فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت

نام شرکت	دوره مالی میانی منتهی به		دوره مالی میانی منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
	خالص بهای فروش سهام	بهای تمام شده سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	۳,۸۴۰
سیمان خاش	۵,۲۰۹	۳,۳۲۲	۱,۸۸۷	۷۳۵	۹۰۰
سنگ آهن گل گهر	۳۰۷	۳۰۲	۵	-	-
سیمان بجنورد	-	-	-	-	۴,۴۰۲
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	(۳۴۳)	(۳۴۳)
سیمان ایلام	-	-	-	۷۲	۱,۱۹۴
مدیریت انرژی امید تابان هور	۸,۱۹۱	۸,۱۹۲	(۱)	-	۸۸۹
	۱۳,۷۰۷	۱۱,۸۱۶	۱,۸۹۱	۴۶۶	۱۰,۸۸۲



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

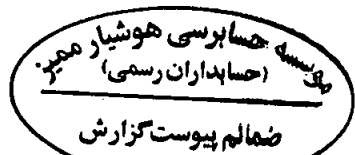
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		هزینه های فروش - اداری و عمومی
	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۳۸۹	۵,۲۷۰	۸,۱۰۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۱۹۶	۵۴۷	۷۷۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۵۱	۱۶۳	۲۲۷	هزینه های تعمیر و نگهداری
۸۱۷	۱۸۰	۲۲۷	حق المشاوره ، حق الزحمه و حق الوکاله
۸۴۲	۱۹۳	۶۳	هزینه سفر و مأموریت
۴۶۸	۱۷۱	۲,۳۰۳	حق حضور و پاداش اعضای موظف و غیر موظف هیات مدیره
۲,۹۳۱	۱,۴۱۵	۱,۳۲۹	استهلاک داراییها
۱۱۶	۴۲	۵۲۳	چاپ آگهی و تبلیغات
۲۲۸	۱۲	۲۵	هزینه های ثبتی
۳۱۹	۱۴۶	۸۶	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۱۳۲	۵۹	۸۰	هزینه حمل و نقل و پیک
۳۷۹	۱۹۷	۳۰۷	هزینه پذیرایی و آبدارخانه
۳۰۸	۱۵۱	۴۹۳	هزینه خدمات نرم افزاری
۲۵	۲۵	۳	هزینه کاربری اینترنت
۶۳	۵۷	۵۹	هزینه آرم طرح ترافیک
۴۴۸	۷۵	۱۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۷۶	۳۳	۹۴	هزینه بیمه دارائیهای ثابت
۲۸۰	۱۳۸	۱۵۸	هزینه آب و برق و گاز و تلفن
۱,۴۴۵	۹۴۲	۹۱۹	هدایا و پاداش
۸	۷	۶	هزینه کارمزد خدمات بانکی و ...
۹۵۷	۲۰۷	۵۴۲	سایر
۲۲,۸۷۸	۱۰,۰۳۰	۱۶,۴۱۵	

۲۲- سایر اقلام عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۵,۷۸۸	۲۵۸,۵۶۰	(۵۴,۱۲۸)	خالص باز یافت (کاهش) ارزش سرمایه گذاریها ۲۲-۱
۳۵,۷۴۸	۱۴,۲۹۱	۲۱,۵۷۶	درآمد واگذاری واحدهای سرمایه گذاری و سایر ابزارهای مالی
۴,۴۱۲	.	.	سایر
۳۰۵,۹۴۸	۲۷۲,۸۵۱	(۳۲,۵۵۲)	

۲۲-۱- توضیح اینکه ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها به مبلغ ۲۵۰,۶۹۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ با توجه به روند کاهشی بازار در تاریخ پایان دوره مالی گزارشگری به مبلغ ۴۰۴,۸۱۸ میلیون ریال افزایش یافته و مابه التفاوت ناشی از تعدیل ذخیره مزبور به هزینه های عملیاتی شرکت افزوده شده است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۲۳- سایر اقلام عملیاتی-استثنایی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲۴,۲۲۰	۴۲۴,۲۲۰	۰	۲۳-۱ درآمد اقلام استثنایی
۴۲۴,۲۲۰	۴۲۴,۲۲۰	۰	

۲۳-۱- با توجه به تصمیم مدیریت در سال قبل، جهت متنوع سازی پورتفوی، تعداد ۱.۱۴۹.۶۶۷.۰۹۷ سهم از سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان طبق آگهی مزایده واگذاری سهام از طریق بورس به نرخ پایه هر سهم ۱.۵۶۰ ریال (۳۰ درصد بالاتر از نرخ تابلو) و جمعاً ۱.۷۹۳ میلیارد ریال در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۲۳ عرضه شده و شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، با رعایت کلیه شرایط مزایده نسبت به خرید این سهام اقدام نمود و پس از قطعی شدن معامله سهام مزبور به خریدار منتقل شد که از محل فروش بلوکی سهام مزبور، جمعاً مبلغ ۴۲۴.۲۲۰ میلیون ریال سود (خالص عملیات) شناسایی گردیده و در رعایت استانداردهای حسابداری به عنوان اقلام استثنایی در صورت سودوزیان گزارش گردیده است.

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		
	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۰۲	۱,۸۸۶	۱,۱۳۴	سود سپرده های کوتاه مدت بانکی
۲۹۳	۲۹۳	۰	درآمد اجاره
۰	۰	۱,۰۸۳	سایر
۳,۶۹۵	۲,۱۷۹	۲,۲۱۷	

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوههران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

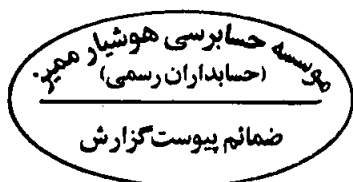
۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸۷.۵۵۳	۸۳۵.۸۸۳	۱۷۸.۵۴۷	سود عملیاتی
۲.۹۳۱	۱.۴۱۵	۱۷۷	استهلاک داراییها
۵۳	(۱۰۴)	۱۷۰	خالص کاهش در ذخیره پایان خدمت کارکنان
(۱.۳۲۳.۴۸۶)	(۱.۰۲۷.۵۲۶)	۶۸.۱۷۶	کاهش (افزایش) در سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۵۱.۵۳۷)	(۶۱.۴۶۰)	(۵۶.۰۴۹)	کاهش (افزایش) در سرمایه گذاریهای بلند مدت
۴۷۴.۸۹۵	۲۷۲.۷۶۴	(۱۴۷.۴۹۴)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی عملیاتی
(۱۰۷)	(۳۴۹)	۲۳۴	کاهش (افزایش) در سفارشات و پیش پرداختها
(۴۹.۱۶۹)	۹.۹۳۳	(۱.۷۳۰)	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی عملیاتی
-	-	۱۰.۸۳	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۴۱.۱۳۴	۳۰.۵۵۷	۴۳.۱۱۴	

۲۶- مبادلات غیر نقدی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۹۰۳.۶۷۱	۱.۹۰۳.۶۷۱	-	کاهش حسابهای پرداختی و سود سهام پرداختی در قبال فروش سرمایه گذاریها
۴۳.۷۸۷	۴۳.۷۸۷	۲۲.۰۹۶	کاهش سود سهام پرداختی در قبال تهاجر سود سهام دریافتی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۶۷.۸۶۴	-	کاهش حسابهای دریافتی سرمایه گذاری گوههران امید قسم در قبال کاهش حسابهای پرداختی گروه امید
-	-	۱۹.۸۶۵	کاهش سود سهام دریافتی ایران ترانسکو با شرکت در افزایش سرمایه
-	-	۴۰	کاهش سود سهام پرداختی در قبال تهاجر سود سهام دریافتی مدیریت انرژی تابان هور
۷۳۴	۷۳۴	-	انتقال اثابه سرمایه گذاری گوههران امید قسم به شرکت
۱.۹۴۸.۱۹۲	۲.۰۱۶.۰۵۶	۴۲.۰۰۱	



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱- بدهی احتمالی شرکت مربوط به آثار مالی ناشی از رسیدگی انجام شده توسط سازمان تأمین اجتماعی (موضوع یادداشت ۲-۱۲) می باشد که نتایج آن به شرکت اعلام نگردیده است و شرکت فاقد بدهی احتمالی دیگری می باشد.

۲۷-۲- تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۲۹,۴۶۲	۲,۸۲۹,۴۶۲	۲۷-۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷-۲
۳۴۲,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰	۲۷-۳
.	۸۴,۰۰۰	۲۷-۴
۴,۱۷۱,۴۶۲	۴,۲۵۵,۴۶۲	

اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران:

۲,۸۲۹,۴۶۲	۲,۸۲۹,۴۶۲	۲۷-۱	اسناد تضمینی نزد سازمان خصوصی سازی
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷-۲	اسناد تضمینی امضاء شده توسط شرکت نزد بانک انصار
۳۴۲,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰	۲۷-۳	اسناد تضمینی امضاء شده توسط شرکت نزد بانک توسعه و تعاون
.	۸۴,۰۰۰	۲۷-۴	اسناد تضمینی امضاء شده شرکت نزد بانک شهر
۴,۱۷۱,۴۶۲	۴,۲۵۵,۴۶۲		

- ۲۷-۱- بموجب الحاقیه شماره ۴۰/۲۸۰۹۸ مورخ ۹۲/۱۱/۱۲ داراییهای نیروگاه برق گیلان به شرکت توسعه مسیر برق گیلان واگذار شده است. به همین جهت و بر اساس ماده ۱ الحاقیه شرکت توسعه مسیر برق گیلان متعهد به پرداخت باقی مانده اقساط شده است. چکهای اقساط توسط شرکت توسعه مسیر برق گیلان به سازمان خصوصی سازی تسلیم و چکهای سرمایه گذاری توسعه گوهران امید مسترد گردیده است. سفته تضمینی ارائه شده به مبلغ ۲,۸۲۹,۴۶۲ میلیون ریال توسط این شرکت نیز از طرف شرکت توسعه مسیر برق گیلان پشت نویسی شده و پس از تسویه حساب نهایی (در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۹) مسترد خواهد شد.
- ۲۷-۲- مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اسناد امضاء شده شرکت نزد بانک انصار مربوط به قرارداد مشارکت مدنی منعقد شده بین بانک انصار شعبه میدان ونک و شرکت پتروامید آسیا (شرکت همگروه امید و عضو هیأت مدیره) جهت دریافت تسهیلات ۵۶۰ میلیارد ریالی می باشد. این قرارداد توسط شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا بعنوان ضامن اول و شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید بعنوان ضامن دوم مورد ضمانت قرار گرفت که در قبال این ضمانت از شرکت پتروامید آسیا چک شماره ۱۵۰۱۶۱۶/۱۵۰۸۱۰۱۰۸۱۰۹۵۷۰۰۰۸۱۰۱۵۰۱۶۱۶ به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال دریافت گردیده است.
- ۲۷-۳- مبلغ ۳۴۲,۰۰۰ میلیون ریال اسناد تضمینی ظهر نویسی شده توسط این شرکت، مربوط به تسهیلات دریافت شده شرکت لیزینگ امید (شرکت همگروه امید و عضو هیأت مدیره) از بانک توسعه و تعاون به مبلغ ۲۷۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که از این بابت چک تضمینی به شماره ۱۷۲۸۳۲ به مبلغ ۳۴۲,۰۰۰ میلیون ریال از شرکت لیزینگ امید دریافت گردیده است.
- ۲۷-۴- مبلغ ۸۴,۰۰۰ میلیون ریال اسناد تضمینی ظهر نویسی شده توسط این شرکت، مربوط به تسهیلات دریافت شده شرکت لیزینگ امید (شرکت همگروه امید و عضو هیأت مدیره) از بانک شهر به مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که از این بابت چک تضمینی به شماره ۳۰۹۸۵۶ به مبلغ ۸۴,۰۰۰ میلیون ریال از شرکت لیزینگ امید دریافت گردیده است.

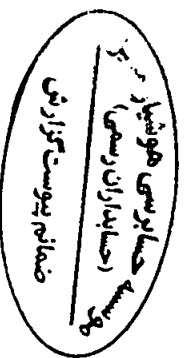
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۲۸- سود (زیان) هر سهم

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به			سود عملیاتی	سود غیر عملیاتی	مالیات
	سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به			
۱۳۹۵/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	۱۳۹۵/۰۲/۳۱ - میلیون ریال	۱۳۹۶/۰۳/۳۱ - میلیون ریال				
سود غیر عملیاتی	سود عملیاتی	سود غیر عملیاتی	سود غیر عملیاتی	سود عملیاتی	سود غیر عملیاتی	سود عملیاتی
۲۶۹۵	۹۸۷۵۵۳	۲۰۱۷۹	۸۳۵۸۸۳	۲۰۳۱۷	۱۷۸۵۴۷	۱۷۸۵۴۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶۹۵	۹۸۷۵۵۳	۲۰۱۷۹	۸۳۵۸۸۳	۲۰۳۱۷	۱۷۸۵۴۷	۱۷۸۵۴۷
۲	۴۹۴	۱	۴۱۸	۱	۸۹	۸۹

۲۹- رویندادهای پس از تاریخ ترازنامه

در فاصله زمانی بین تاریخ ترازنامه و تاریخ تصویب صورتهای مالی، روینداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا انکسار در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.



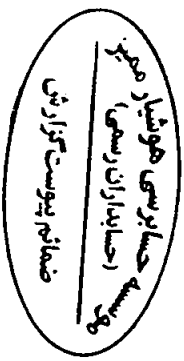
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

شرح	پایانگت	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسویه طلب	تسویه بدهی	خرید سهام	فروش سهام	سایر	تفصیل اصلین در ریالی
بدهی جاری اصلی و نهایی		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	عضو هیات مدیره	✓			(۲۷,۵۴۶)	۴۰,۳۲۱۷		(۸)		
شرکت‌های وابسته		سرمایه گذاری ساخت‌های سپه	عضو هیات مدیره	✓				۴۰				
شرکت‌های وابسته		گوشتگری امید تهران آسیا	عضو هیات مدیره	✓			(۳,۵۱۷)					
شرکت‌های وابسته		توسعه سیمر برزگی گلپایه	عضو هیات مدیره	✓								۲,۸۲۹,۴۶۲
شرکت‌های وابسته		پنرو امید آسیا	عضو هیات مدیره	✓								۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت‌های وابسته		پنرو امید آسیا	عضو هیات مدیره	✓								(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت‌های وابسته		پنرو امید آسیا	عضو هیات مدیره	✓			(۵۵۰)	۴۵				۴۲۶,۰۰۰
شرکت‌های وابسته		پنرو امید آسیا	عضو هیات مدیره	✓				۴۰				
جمع							(۳۱,۷۱۳)	۴۰,۳۳۳۲	۰,۰۰۰	(۸)		۳,۲۵۵,۴۶۲
سایر اشخاص وابسته		گروه گزوی بانک سپه	شرکت همکار									
جمع												
جمع کل							(۳۱,۷۱۳)	۴۰,۳۳۳۲	۳۷۸,۰۷۴	(۸)		۳,۲۵۵,۴۶۲

۳۰-۱-۱- با توجه به انتقال کارکنان نیروگاه برق گلپایه به شرکت توسعه سیمر برزگی گلپایه از شرکت‌های همکار دارای عضو هیات مدیره مشترک (مردان) در صورت گذشتن سفته تضمین ارائه شده توسط شرکت به سرکاران خصوصی سازی به مبلغ ۲,۸۱۹,۴۶۲ میلیون ریال توسط توسعه سیمر برزگی گلپایه پشت نویسی گشته است که پس از تسویه حساب نهایی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۲ (۱۳۹۷/۰۷/۱۲) مسترد خواهد شد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

مبلغ به میلیون ریال

۳-۲- مقدمه حسابداری نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	۱۳۹۴/۳/۳۱		۱۳۹۳/۳/۳۱		سود سهام پرداختی	برداشتی های غیر تجاری	برداشتی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	دریافتی های تجاری	تاریخچه وابسته	شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی							
واحد تجاری اصلی و نهایی		(۳۴۰.۸۸۸)		(۳۴۰.۸۸۸)	(۳۵۳.۵۰۷)		(۳۴۱.۶۴۷)	۸۰۰		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	اشخاص وابسته
اشخاص وابسته		(۳۵۱۷)		۰۰۰			۰۰۰			گروه شگری امید تانان آسیا	اشخاص وابسته
اشخاص وابسته		۰		۵۰۵	(۴۰)		(۵)	۵۵۰		ایرینکا امید	اشخاص وابسته
اشخاص وابسته		(۱۰)		(۴۰)	(۴۰)					جاب و نشتر سپه	اشخاص وابسته
جمع		(۳۴۴.۴۱۵)		(۳۹۳.۸۸۹)	(۳۵۳.۵۰۷)	۰۰۰	(۳۴۱.۶۵۲)	۱۳۵۰	۰	جمع	جمع
سایر اشخاص وابسته		(۷.۷۳۲)		(۱۶۵)			(۱۶۵)			کارگزاری بهنگ سپه	سایر اشخاص وابسته
جمع		(۷.۷۳۲)		(۱۶۵)		۰۰۰	(۱۶۵)			جمع	جمع
جمع کل		(۳۵۲.۱۴۷)		(۳۹۴.۰۵۴)	(۳۵۳.۵۰۷)	۰۰۰	(۳۴۱.۸۱۷)	۲۷۰۰	۰	جمع کل	جمع کل

