شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۲
صورت‌های مالی	۱ الی ۳۵

وانیا نیک تدبیر
(حسابداران رسمی)
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)

مقدمه

۱) صورت‌های مالی **شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)** شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۳۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این موسسه، براساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره‌ای شامل پرس و جو عمدتا 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 موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳) براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی 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 مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری (عضو جامعه حسابداران رسمی ایران) به ترتیب مورد حسابرسی و بررسی اجمالی قرار گرفته و در گزارش‌های مورخ ۴ بهمن ۱۳۹۹ و ۱۳ مرداد ۱۳۹۹ آن موسسه، نسبت به صورت‌های مالی نظر "مقبول" ارایه شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵) مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه‌گیری این موسسه نسبت به صورت‌های مالی میان دوره‌ای، دربرگیرنده نتیجه‌گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره‌ای، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

تهران: بلوار نلسون ماندلا (جردن)، پایین تر از مدرس، خیابان گلدان، پلاک ۸، واحد ۳
کدپستی: ۱۹۶۶۸۸۳۴۷۴
تلفن: ۲۲۰۳۱۴۷۶-۷
فکس: ۲۲۰۳۱۴۸۷
info@vanianic.com

مشهد: بلوار جانباز، جنب بانک پارسیان، برج آسمان، طبقه ۵، واحد A
کدپستی: ۹۱۹۷۶۱۴۳۴۹
تلفن: ۰۵۱-۳۷۶۶۴۳۴۰
فکس: ۰۵۱-۳۷۶۶۴۳۴۱
www.vanianic.com

وانیا نیک تدبیر
(حسابداران رسمی)
حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت های پذیرفته شده در فرابورس ایران درخصوص مفاد تبصره ماده ۹ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان مبنی بر معرفی نمایندگان اشخاص حقوقی هیات مدیره در مهلت‌های مقرر و افشای فوری تغییرات نمایندگان اشخاص حقوقی هیات مدیره و همچنین مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل مزبور درخصوص ارایه صورتجلسه مجمع عمومی حداکثر ظرف مدت ده روز پس از برگزاری مجمع و ثبت تغییرات آن نزد مرجع ثبت شرکت‌ها، رعایت نشده است.

۷) مفاد مواد ۲۸ و ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران به ترتیب درخصوص ممنوعیت تملک سهام شرکت اصلی و افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت‌و گزارش تفسیری مدیریت، رعایت نشده است.

۸) در راستای تبصره ماده ۳ و ماده ۷ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، محاسبات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۲۱، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه در حدود رسیدگی‌های انجام شده به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور باشد، برخورد ننموده است.

۹) صورت‌های مالی، تاییدیه مدیران و گزارش تفسیری مدیریت به امضای اکثریت اعضای هیات مدیره رسیده است.

۲۳ مرداد ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر(حسابداران رسمی)
فرشاد کریمی حصاری سعید نوری
۹۵۲۲۸۴ ۸۹۱۷۰۱

تهران: بلوار نلسون ماندلا (جردن)، پایین تر از مدرس، خیابان گلدان، پلاک ۸، واحد ۳
کدپستی: ۱۹۶۶۸۸۳۴۷۴
تلفن: ۲۲۰۳۱۴۷۶-۷
فکس: ۲۲۰۳۱۴۸۷
info@vanianic.com

مشهد: بلوار جانباز ، جنب بانک پارسیان ، برج آسمان ، طبقه ۵ ، واحد A
کدپستی: ۹۱۹۷۶۱۴۳۴۹
تلفن: ۰۵۱-۳۷۶۶۴۳۴۰
فکس: ۰۵۱-۳۷۶۶۴۳۴۱
www.vanianic.com

تاریخ: .....
شماره: .....
پیوست: .....

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)
Goharan Omid Dev. Invest. Co.
شماره ثبت: ۲۴۱۵۷۰
شناسنامه ملی: ۱۰۱۰۲۸۲۳۱۷۹
کد اقتصادی شرکت: ۴۱۱۳۶۶۴۴۸۴۸۴
نماد شرکت در بورس (گوهران)

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی **شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)** مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
• صورت سود و زیان	۲
• صورت وضعیت مالی	۳
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
• صورت جریان های نقدی	۵
• یادداشتهای توضیحی	۶-۳۵

صورت های مالی طبق ***استانداردهای حسابداری*** تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
مدیریت انرژی امید تابان هور (سهامی عام)	شهرام بابالویان	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
چاپ و نشر سپه (سهامی خاص)	قدرت اله امام وردی	نایب رئیس هیات مدیره - موظف	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	مازیار فرخی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره - موظف	
سرمایه گذاری مهر (سهامی خاص)	فاقد نماینده	------	
سرمایه گذاری ساختمانی سپه (سهامی خاص)	فاقد نماینده	------	

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام) به شماره ثبت ۲۴۱۵۷۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۵	۵۵۰,۹۶۵	۲۶۹,۹۹۰	۸۱۴,۱۹۸
درآمد سود تضمین شده	۶	۵۵۲	۹۸۸	۱,۳۹۶
سود فروش سرمایه گذاری	۷	۱,۳۶۹,۳۳۵	۲۷۱,۴۹۶	۱,۸۳۸,۸۱۹
سایر درآمد ها	۸	۷۷,۳۳۱	۶,۰۸۲	۴۲,۳۹۷
جمع درآمدهای عملیاتی		**۱,۹۹۸,۱۸۳**	**۵۴۸,۵۵۶**	**۲,۶۹۶,۸۱۰**
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	۹	(۲۷,۸۶۴)	(۱۸,۸۷۳)	(۲۸,۴۵۲)
هزینه استهلاک		(۲,۱۲۹)	(۱,۲۴۷)	(۲,۴۸۹)
سایر هزینه ها	۱۰	(۱۶,۹۱۲)	(۱۲,۳۵۲)	(۲۳,۰۱۰)
جمع هزینه های عملیاتی		(۴۶,۹۰۵)	(۳۲,۴۷۲)	(۵۳,۹۵۱)
سود عملیاتی		۱,۹۵۱,۲۷۸	۵۱۶,۰۸۴	۲,۶۴۲,۸۵۹
هزینه های مالی	۱۱	(۲۰۱)	(۱,۸۷۳)	(۵,۹۳۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲	۰	۲۴۴	۵۷۸
سود قبل از مالیات		۱,۹۵۱,۰۷۷	۵۱۴,۴۵۵	۲,۶۳۷,۴۹۹
هزینه مالیات بر درآمد	۲۶			
دوره جاری		(۱۷,۳۹۹)	۰	(۹,۵۳۹)
سال های قبل		(۷۳۵)	۰	(۹۱۶)
سود خالص		**۱,۹۳۲,۹۴۳**	**۵۱۴,۴۵۵**	**۲,۶۲۷,۰۴۴**
سود پایه هر سهم				
عملیاتی(ریال)		۸۰۵	۲۲۴	۱,۱۳۸
غیرعملیاتی(ریال)		(۰.۰۸)	(۰.۲۷)	(۱.۷۱)
سود پایه هر سهم(ریال)	۱۳	**۸۰۵**	**۲۲۴**	**۱,۱۳۶**
		۸۰۵	**۲۵۷**	**۱,۰۹۵**

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود دوره است، لذا صورت سود وزیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

	یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۴	۸۹,۹۰۵	۸۸,۲۰۴
دارایی های نامشهود	۱۵	۸۰۸	۲۹۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۶	۱,۳۳۶,۵۵۰	۱,۴۹۰,۲۳۵
دریافتنی های بلند مدت	۱۷	۵,۸۹۲	۴,۴۶۵
جمع دارایی های غیر جاری		**۱,۴۳۳,۱۵۵**	**۱,۵۸۳,۲۰۳**
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۸	۱,۲۶۲	۱,۲۸۳
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۷	۵۲۲,۱۹۰	۵۳۰,۲۱۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶	۵,۳۸۹,۰۳۷	۴,۳۳۹,۱۸۶
موجودی نقد	۱۹	۱۶,۵۲۷	۳۸,۰۳۸
		۵,۹۲۹,۰۱۶	**۴,۹۰۸,۷۱۸**
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۳	۴۱۱,۰۱۶	۲۷۱,۷۰۲
جمع دارایی های جاری		**۶,۳۴۰,۰۳۲**	**۵,۱۸۰,۴۲۰**
جمع دارایی ها		**۷,۷۷۳,۱۸۷**	**۶,۷۶۳,۶۲۳**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۲	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
سود انباشته		۳,۱۸۷,۰۷۰	۳,۴۱۴,۱۲۷
سهام خزانه	۲۳	(۶۶۲,۶۴۰)	-
جمع حقوق مالکانه		**۵,۱۶۴,۴۳۰**	**۶,۰۵۴,۱۲۷**
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴	۴,۰۹۵	۲,۱۸۵
جمع بدهی های غیر جاری		**۴,۰۹۵**	**۲,۱۸۵**
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۵	۱۸,۴۷۱	۱۶,۴۱۷
مالیات پرداختنی	۲۶	۱۷,۳۹۹	۱۰,۴۵۵
سود سهام پرداختنی	۲۷	۲,۵۶۸,۷۹۲	۶۸۰,۴۳۹
جمع بدهی های جاری		**۲,۶۰۴,۶۶۲**	**۷۰۷,۳۱۱**
جمع بدهی ها		**۲,۶۰۸,۷۵۷**	**۷۰۹,۴۹۶**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۷,۷۷۳,۱۸۷**	**۶,۷۶۳,۶۲۳**

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام) به شماره ثبت ۲۴۱۵۷۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰	۳,۴۱۴,۱۲۷	-	۶,۰۵۴,۱۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱						
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	-	-	-	۱,۹۳۲,۹۴۳	-	۱,۹۳۲,۹۴۳
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲,۱۶۰,۰۰۰)		(۲,۱۶۰,۰۰۰)
انتقال از سرمایه گذاری بلند مدت به سهام خزانه(یادداشت۲۳)	-	-	-	-	(۲۶۶,۷۶۸)	(۲۶۶,۷۶۸)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۳۹۶,۱۸۱)	(۳۹۶,۱۸۱)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	۳۰۹	۳۰۹
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۰,۰۰۰	۳,۱۸۷,۰۷۰	(۶۶۲,۶۴۰)	۵,۱۶۴,۴۳۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۷,۰۸۳	-	۳,۸۲۷,۰۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱						
سود خالص گزارش شده در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	-	-	-	۵۱۴,۴۵۵	-	۵۱۴,۴۵۵
سود سهام مصوب	-	-	-	(۸۰۰,۰۰۰)	-	(۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	-	۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۱,۵۳۸	-	۳,۹۴۱,۵۳۸
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۷,۰۸۳	-	۳,۸۲۷,۰۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰						
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	۲,۶۲۷,۰۴۴	-	۲,۶۲۷,۰۴۴
سود سهام مصوب	-	-	-	(۸۰۰,۰۰۰)	-	(۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۴۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰)	-	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰	۳,۴۱۴,۱۲۷	-	۶,۰۵۴,۱۲۷

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۲۸	۶۱۱,۸۲۰	۹۰,۱۷۸	۷۴,۲۵۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱۱,۱۹۰)	۰	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۶۰۰,۶۳۰	۹۰,۱۷۸	۷۴,۲۵۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		-	۳	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۳,۶۸۰)	(۷۲۹)	(۲,۵۲۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود		-	-	۲۴
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۶۵۹)	-	(۱۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۴,۳۳۹)	(۷۲۶)	(۲,۶۹۲)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۵۹۶,۲۹۱	۸۹,۴۵۲	۷۱,۵۶۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		-	۳۴,۷۱۹	۳۴,۷۱۹
پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه		(۳۹۶,۱۸۱)	-	-
پرداخت های نقدی بابت هزینه های مالی		(۲۰۱)	(۱,۸۷۳)	(۵,۹۳۸)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		(۲۲۱,۴۲۰)	(۶۰,۷۶۱)	(۱۱۶,۶۵۱)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۶۱۷,۸۰۲)	(۲۷,۹۱۵)	(۸۷,۸۷۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۲۱,۵۱۱)	۶۱,۵۳۷	(۱۶,۳۱۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		۳۸,۰۳۸	۵۴,۳۴۸	۵۴,۳۴۸
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۱۶,۵۲۷	۱۱۵,۸۸۵	۳۸,۰۳۸
معاملات غیر نقدی	۲۹	۵۰,۲۲۷	۴۲۰,۹۷۴	۴۴۶,۹۷۶

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

سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام) به شماره ثبت ۲۴۱۵۷۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

در تاریخ۱۳۸۳/۱۲/۶شرکت گروه کارخانجات گوهر زمین بصورت سهامی خاص تاسیس وتحت شماره۲۴۱۵۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۸۲۳۱۷۹ دراداره کل ثبـــت شرکتـها 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 گوهران امید"تغییر یافت سپس به موجب مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۴/۰۳/۱۱ و با مجوز شماره ۱۲۱/۳۱۵۹۴۳ به تاریخ ۹۴/۰۳/۱۸ نام شرکت از" مدیریت توسعه گوهران امید" به "سرمایه گذاری توسعه گوهران امید" و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافت و پس از احراز کلیه شرایط پذیرش از تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۱ بعنوان یکصدوبیست 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. شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید (سهامی عام)، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید،محسوب می گردد. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید جزء واحد های تجاری فرعی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید است. مرکزاصـلی شرکت درتهران،خیابان گاندی،خیابان ۱۶،پلاک ۷ می باشد.

۲-۱- فعالیتهای اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از:

الف - موضوع فعالیت اصلی

۱-سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

ب) موضوع فعالیت فرعی:

۱-سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجازی

۲-سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد.

۳-سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع

۴-ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱-۴- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری

۲-۴- تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار

۳-۴- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار

۴-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

۵- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده در محدوده مقررات اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد، این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش خرید و فروش سهام و اوراق بهادار بوده است.

۳-۱- تعداد کارکنان

	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
کارکنان قراردادی	۲۴	۱۷
میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام به شرح مقابل بوده است:		

۲-استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۱-۲- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا هستند، به شرح ذیل است:

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

با توجه به اینکه شرکت در سال مورد گزارش و سنوات قبل فاقد هرگونه تفاوت موقت مالیاتی و زیان سنوات تایید شده می باشد، بنابراین استاندارد مذکور فاقد هر گونه تاثیر با اهمیت بر اطلاعات سال جاری و آتی است.

۲-۲- آثار با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید ارائه شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شریح ذیل است:

۱-۲-۲- استاندارد حسابداری ۱۸،۲۰،۳۸،۳۹،۴۰،۴۱ و ۴۲ در صورت های مالی شرکت دارای اثر نمی باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲-سرمایه گذاریها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	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

۳-۳- مخارج تامین 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.

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود:

۳-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود، برمبنای بهای تمام شده درحسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی وتعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه درظرفیت یا عمرمفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی درکیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمـــرمفید 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.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع آیین نامه اجرایی ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن، براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
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

۳-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ،استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۵-دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود، برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۳-۵-۱- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع آیین نامه اجرایی ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱) و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد.

۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۶-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیان گر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۷- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۳-۷-۱- دارایی های غیر جاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان «دارایی های غیر جاری نگه داری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی های مرسوم ومعمول است، اماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد وسطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها 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 گردد.

۳-۷-۲- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد.

۳-۸- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل براورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین براورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۸-۱- **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و ذخیره میگردد.

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

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

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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

۴-۱-۲- عدم استفاده از روش ارزش ویژه

علی رغم عضویت شرکت در هیات مدیره برخی از شرکت های سرمایه پذیر، بدلیل آن که این سرمایه گذاری ها در چارچوب سیاست های کلی و اعلامی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامدار عمده)، انجام شده و شرکت توانایی مشارکت و نفوذ قابل ملاحظه در تصمیم گیری ها و سیاست گذاری های آن شرکت را ندارد و در صورت های مالی آن شرکت نیز تلفیق یا به روش ارزش ویژه شناسایی می شود، این شرکت ها جزو شرکت های وابسته تلقی نشده و به روش ارزش ویژه شناسایی نشده است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- برآورد مدیریت از عمر مفید دارایی های ثابت مشهود به تفصیل در یادداشت ۴-۳ توضیحی صورت های مالی، تشریح شده است. عمر مفید ذکر شده بیانگر الگوی مصرف منابع اقتصادی حاصل از بکارگیری دارایی های مربوط می باشد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۵- درآمد سود سهام

	یادداشت	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سهام	۱۶-۲	۵۵۰,۹۶۵	۲۶۹,۹۹۰	۸۱۴,۱۹۸
		۵۵۰,۹۶۵	**۲۶۹,۹۹۰**	**۸۱۴,۱۹۸**

۶- درآمد سود تضمین شده

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود سپرده های کوتاه مدت بانکی	۵۵۲	۹۸۸	۱,۳۹۶
	۵۵۲	**۹۸۸**	**۱,۳۹۶**

۷- سود فروش سرمایه گذاری ها

	یادداشت	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سهام		۱,۳۱۸,۳۵۲	۲۵۱,۶۲۵	۱,۷۹۹,۴۷۲
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری و سایر اوراق بهادار	۱۶-۲	۵۰,۹۸۳	۱۹,۸۷۱	۳۹,۳۴۷
		۱,۳۶۹,۳۳۵	**۲۷۱,۴۹۶**	**۱,۸۳۸,۸۱۹**

۸- سایر درآمد ها

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد کارمزد مدیر از بابت صندوق بازارگردانی گوهرفام	۷۷,۳۳۱	۶,۰۸۲	۴۲,۳۹۷
	۷۷,۳۳۱	**۶,۰۸۲**	**۴۲,۳۹۷**

۹- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۱,۰۰۳	۱۴,۴۹۹	۲۲,۰۵۷
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۳,۵۵۹	۱,۸۶۳	۳,۵۰۶
پاداش هیات مدیره	۲,۷۰۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰
حق حضور در جلسات هیئت مدیره	۶۰۲	۳۱۱	۶۸۹
	۲۷,۸۶۴	**۱۸,۸۷۳**	**۲۸,۴۵۲**

۱۰- سایر هزینه ها

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کمک های غیر نقدی	۴,۱۳۲	۳,۸۷۶	۴,۵۴۰
بازخرید خدمت	۲,۶۹۷	۱,۰۷۴	۴,۸۴۵
هزینه خرید خدمات	۱,۵۱۲	۵۷۵	۱,۳۹۳
هزینه ملزومات و نوشت افزار	۱,۲۹۱	۵۱۲	۱,۲۹۵
کمک ها و اعانات	۱,۲۵۰	۵۰۷	۵۱۲
هدایا و پاداش	۱,۱۳۸	۱,۲۸۶	۱,۴۵۰
حق الزحمه حسابرسی و خدمات مالی	۷۳۰	۵۷۸	۱,۰۴۶
هزینه پذیرایی و آبدارخانه	۵۵۰	۴۵۳	۹۵۵
هزینه خدمات نرم افزاری	۵۳۰	۴۱۳	۸۴۷
هزینه های تعمیر و نگهداری	۳۸۹	۲۳۱	۸۹۹
هزینه های مربوطه به حق الدرج نظارت بورس و ...	۳۵۹	۳۰۹	۱,۵۹۳
هزینه درمان	۳۱۲	۸۰	۲۰۹
هزینه حمل و نقل و پیک	۲۸۴	۱۴۲	۲۹۸
هزینه آب و برق و گاز و تلفن	۲۳۴	۱۹۶	۴۵۹
کارمزد کارشناسی افزایش سرمایه	۲۱۸	۰	۰
هزینه کاربری اینترنت	۱۲۷	۱۳۴	۲۳۰
هزینه های ثبتی	۱۱۶	۱۲۷	۳۲۴
هزینه بیمه دارائیهای ثابت	۸۲	۶۰	۱۲۴
چاپ آگهی و تبلیغات	۲۰	۶۸۴	۴۹۴
هزینه کارمزد خدمات بانکی و ...	۱۷	۷۳	۸۰
هزینه های رسیدگی بیمه و مالیات	۰	۲۸۵	۴۸۵
هزینه آرم طرح ترافیک	۰	۵	۱۵
هزینه سفر و ماموریت	۰	۸	۸
سایر	۹۲۴	۷۴۴	۹۰۹
	۱۶,۹۱۲	**۱۲,۳۵۲**	**۲۳,۰۱۰**

۱۱- هزینه های مالی

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارمزد اعتبار دریافتی از کارگزاری ها	۲۰۱	۱,۸۷۳	۵,۹۳۸
	۲۰۱	**۱,۸۷۳**	**۵,۹۳۸**

۱۲- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اشخاص وابسته			
درآمد اجاره (شرکت تحلیل گر امید)	۰	۲۴۴	۴۵۸
سایر اقلام			
سایر	۰	۰	۱۲۰
	۰	**۲۴۴**	**۵۷۸**

۱۳- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۱,۹۵۱,۲۷۸	۵۱۵,۰۹۶	۲,۶۴۱,۴۶۳
اثر مالیاتی	(۱۸,۱۳۴)	۰	(۱۰,۴۵۵)
	۱,۹۳۳,۱۴۴	۵۱۵,۰۹۶	۲,۶۳۱,۰۰۸
سود و (زیان) غیر عملیاتی	(۲۰۱)	(۶۴۱)	(۳,۹۶۴)
اثر مالیاتی	۰	۰	۰
	(۲۰۱)	(۶۴۱)	(۳,۹۶۴)
سود خالص	۱,۹۳۲,۹۴۳	۵۱۴,۴۵۵	۲,۶۲۷,۰۴۴
اثر مالیاتی	۰	۰	۰
	۱,۹۳۲,۹۴۳	۵۱۴,۴۵۵	۲,۶۲۷,۰۴۴

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	تعداد	تعداد	تعداد
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۲,۷۶۷,۱۲۳
میانگین موزون تعداد سهام خزانه	(۸۵,۹۰۳,۰۴۲)	-	-
میانگین موزون تعداد سهام	۲,۳۱۴,۰۹۶,۹۵۸	۲,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۲,۷۶۷,۱۲۳

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۴- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
بهای تمام شده					
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۶۵,۰۰۰	۳۲,۱۰۱	۱,۶۸۴	۵,۵۶۵	۱۰۴,۳۵۰
افزایش	-	۱,۷۴۶	-	۷۷۷	۲,۵۲۳
واگذار شده	-	-	-	(۱۰۵)	(۱۰۵)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۶۵,۰۰۰	۳۳,۸۴۷	۱,۶۸۴	۶,۲۳۷	۱۰۶,۷۶۸
افزایش	-	۲۴۰	۱,۷۲۰	۱,۷۲۰	۳,۶۸۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶۵,۰۰۰	۳۴,۰۸۷	۳,۴۰۴	۷,۹۵۷	۱۱۰,۴۴۸
استهلاک انباشته					
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	-	۱۱,۱۴۳	۱,۳۸۶	۳,۹۴۶	۱۶,۴۷۵
استهلاک	-	۱,۱۶۵	۱۰۶	۹۲۱	۲,۱۹۲
واگذار شده	-	-	-	(۱۰۳)	(۱۰۳)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	۱۲,۳۰۸	۱,۴۹۲	۴,۷۶۴	۱۸,۵۶۴
استهلاک	-	۶۳۳	۴۱	۱,۳۰۵	۱,۹۷۹
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۰	۱۲۹۴۱	۱۵۳۳	۶۰۶۹	۲۰۵۴۳
مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶۵,۰۰۰	۲۱,۱۴۶	۱,۸۷۱	۱,۸۸۸	۸۹,۹۰۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۶۵,۰۰۰	۲۱,۵۳۹	۱۹۲	۱,۴۷۳	۸۸,۲۰۴

۱-۱۴- زمین بابت عرصه ساختمان محل استقرار شرکت می باشد.

۲-۱۴- اضافات دارایی ثابت عمدتاً مربوط به خرید یک دستگاه وسیله نقلیه طبق مصوبه هیات مدیره شرکت می باشد.

۳-۱۴- ساختمان،اثاثه و وسایط نقلیه شرکت دارای پوشش بیمه ای در برابر خطرات آتش سوزی، صاعقه، انفجار، سرقت با شکست حرز، زلزله و آتشفشان به مبلغ ۹۹.۵۰۰ میلیون ریال می باشد.

۱۵- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

	حق امتیاز تلفن	نرم افزار رایانه ای	جمع
بهای تمام شده			
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۵	۱,۶۴۱	۱,۶۴۶
افزایش	۰	۱۹۳	۱۹۳
واگذار شده	(۴)	۰	(۴)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱	۱,۸۳۴	۱,۸۳۵
افزایش	۰	۶۵۹	۶۵۹
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱	۲,۴۹۳	۲,۴۹۴
استهلاک انباشته			
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۰	۱,۲۳۹	۱,۲۳۹
استهلاک	۰	۲۹۷	۲۹۷
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۰	۱,۵۳۶	۱,۵۳۶
استهلاک	۰	۱۵۰	۱۵۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۰	۱,۶۸۶	۱,۶۸۶
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱	۸۰۷	۸۰۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱	۲۹۸	۲۹۹

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	بهای تمام شده	افزایش(کاهش)ارزش	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
سرمایه گذاری های کوتاه مدت				
سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار				
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۵,۱۸۵,۹۱۵	۱۰,۴۳۵,۸۹۸	۵,۱۸۵,۹۱۵	۴,۳۲۸,۰۲۷
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۲۰۳,۱۲۲	۱,۳۶۰	۲۰۳,۱۲۲	۱۱,۱۵۹
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	**۵,۳۸۹,۰۳۷**	**۱۰,۴۳۷,۲۵۸**	**۵,۳۸۹,۰۳۷**	**۴,۳۳۹,۱۸۶**
سرمایه گذاری های بلند مدت				
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی	۱,۲۲۵,۸۳۶	۰	۱,۲۲۵,۸۳۶	۱,۱۹۵,۷۳۳
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۷,۶۳۹	۰	۷,۶۳۹	۷,۶۳۹
سرمایه گذاری در صندوق بازارگردانی	۱۰۳,۰۷۵	۰	۱۰۳,۰۷۵	۲۸۶,۸۶۳
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت	**۱,۳۳۶,۵۵۰**	**۰**	**۱,۳۳۶,۵۵۰**	**۱,۴۹۰,۲۳۵**
جمع کل سرمایه گذاری ها	**۶,۷۲۵,۵۸۷**	**۱۰,۴۳۷,۲۵۸**	**۶,۷۲۵,۵۸۷**	**۵,۸۲۹,۴۲۱**

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۱۶-گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

	ماتده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		افزایش (کاهش) ارزش	ماتده در پایان دوره		
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش /کاهش سرمایه					
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
سرمایه گذاری های کوتاه مدت										
مس باهنر	۷,۹۱۰,۳۵۲	۵۸۵,۶۹۹	۱۰,۵۴۷,۱۳۶	۱۰,۵۴۷	۰	۰	(۲۴۶,۹۹۳)	۱۸,۴۵۷,۴۸۸	۵۹۶,۲۴۶	۰.۷۰
آهنگری تراکتورسازی ایران	۹,۳۷۸,۳۰۸	۳۴۹,۶۴۰	۲۱,۷۷۹,۶۱۰	۰	۰	۰	(۴۲,۹۶۵)	۳۱,۱۵۷,۹۱۸	۳۴۹,۶۴۰	۰.۳۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۸۸,۴۳۳,۶۱۲	۲۹۴,۷۳۸	۰	۰	۰	۰	۱,۵۴۱,۲۶۴	۱۸۸,۴۳۳,۶۱۲	۲۹۴,۷۳۸	۰.۰۷
فولاد خوزستان	۱۳,۶۴۹,۲۲۷	۲۵۸,۶۱۸	۰	۰	۰	۰	(۵۲,۰۲۸)	۱۳,۶۴۹,۲۲۷	۲۵۸,۶۱۸	۰.۰۳
سر. غدیر	۷۳,۲۱۷,۰۸۷	۱۷۶,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۶۰۸,۶۶۸	۷۳,۲۱۷,۰۸۷	۱۷۶,۵۶۹	۰.۱۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۸,۹۶۹,۶۲۱	۱۶۶,۳۵۴	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۹	۱۳,۱۵۳,۸۰۰	۴۰,۷۲۱	۷۷۷,۸۴۲	۴۶,۹۱۵,۸۲۱	۱۴۵,۲۴۲	۰.۱۲
فولاد مبارکه اصفهان	۱۲۴,۶۹۱,۲۱۶	۱۶۳,۳۹۵	۴۹,۴۳۵,۴۰۶	۰	۱,۶۹۱,۲۱۸	۲,۲۱۶	۱,۵۶۱,۶۷۵	۱۷۲,۴۳۵,۴۰۴	۱۶۱,۱۷۹	۰.۰۶
پتروشیمی مبین	۷۰,۰۰۶,۰۰۰	۱۶۱,۲۰۲	۱۳,۳۹۵,۸۰۰	۲۰۰,۴۳۳	۱۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۸۷۷,۹۵۱	۸۳,۳۰۱,۸۰۰	۳۶۱,۴۰۵	۰.۴۱
پتروشیمی جم	۲۲,۳۴۰,۸۷۵	۱۵۵,۰۸۱	۸,۱۸۴,۰۳۷	۷۵,۴۸۹	۱,۹۱۸,۳۲۰	۴۲,۲۰۷	۸۳۱,۷۲۶	۲۸,۶۰۶,۵۹۲	۱۸۸,۳۶۳	۰.۱۲
ملی صنایع مس ایران	۸۱,۵۵۸,۱۸۶	۱۵۳,۸۶۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۹۷	۴,۵۵۸,۱۸۶	۹,۱۲۲	۷۳۷,۳۳۲	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۷۴۴	۰.۰۴
توسعه صنایع بهشهر	۸,۲۰۱,۴۰۶	۱۵۲,۴۱۹	۰	۰	۰	۰	(۷۸,۳۶۲)	۸,۲۰۱,۴۰۶	۱۵۲,۴۱۹	۰.۱۰
بانک ملت	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۹۲	۰	۰	۰	۰	۸۲,۳۸۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۹۲	۰.۰۳
سر. دارویی تامین	۲۷,۷۰۵,۰۰۰	۱۲۳,۲۰۱	۸,۳۰۳,۵۰۰	۳۰۰,۵۰۷	۰	۰	۹۴۹,۷۰۶	۳۶,۰۰۸,۵۰۰	۴۲۳,۷۰۸	۰.۸۳
بانک ایران زمین	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۰۹	۰	۰	۰	۰	(۴۴,۸۶۳)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۰۹	۰.۱۵
چدن سازان	۲۰,۷۹۳,۹۶۶	۱۰۱,۲۱۵	۸۴,۷۶۳,۷۰۳	۰	۰	۰	۳۴۸,۶۸۹	۱۰۵,۵۵۷,۶۶۹	۱۰۱,۲۱۵	۱.۲۲
غلتک سازان سپاهان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۸۲,۹۱۸	۱۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۴	۰	۰	(۱۷,۰۲۷)	۲,۴۰۰,۰۰۰	۸۶,۹۴۲	۰.۴۰
ارتباطات سیار	۸,۷۸۹,۵۶۲	۷۹,۸۸۲	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۹۸۱	۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۴۴	۱۳,۷۳۲	۲۱,۱۸۹,۵۶۲	۳۸۹,۳۱۹	۰.۱۱
پلیمر آریا ساسول	۴۲۸,۶۹۵	۷۸,۶۲۳	۵۸۸,۶۹۵	۱۴,۵۴۳	۰	۰	(۹,۷۱۹)	۱,۰۱۷,۳۹۰	۹۳,۱۶۶	۰.۰۱
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۵,۴۰۹,۷۸۶	۷۱,۳۰۵	۰	۰	۰	۰	۲۰۴,۶۹۹	۱۵,۴۰۹,۷۸۶	۷۱,۳۰۵	۰.۱۰
پتروشیمی مارون	۳,۷۳۲,۶۷۶	۶۵,۴۸۵	۰	۰	۱۳۵,۶۴۴	۲,۳۷۹	۴۴۴,۵۸۵	۳,۵۹۷,۰۳۲	۶۳,۱۰۶	۰.۰۴
پتروشیمی پارس	۱,۹۸۶,۲۰۶	۶۵,۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۲۳۰,۵۹۰	۱,۹۸۶,۲۰۶	۶۵,۳۸۸	۰.۰۳
بانک تجارت	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۷۸	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۰۸۵)	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۷۸	۰.۰۱
پتروشیمی زاگرس	۲,۳۹۰,۶۳۵	۶۲,۳۱۲	۰	۰	۱۹۳,۳۸۳	۵,۰۴۰	۴۱۰,۱۰۷	۲,۱۹۷,۲۵۲	۵۷,۲۷۲	۰.۰۹
سر. نفت و گاز تامین	۱۷,۳۳۹,۱۹۶	۵۶,۱۶۹	۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۴	۰	۰	۱۲۶,۱۳۸	۱۷,۸۳۹,۱۹۶	۶۱,۸۲۳	۰.۰۲
گروه دارویی سبحان	۲۱,۲۱۱,۶۶۳	۵۱,۰۹۸	۰	۰	۰	۰	۲۶۴,۹۰۷	۲۱,۲۱۱,۶۶۳	۵۱,۰۹۸	۰.۶۵
بیمه البرز	۵۴,۰۵۴,۱۴۱	۵۰,۹۱۷	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۱۶۵	۵۴,۰۵۴,۱۴۱	۵۰,۹۱۷	۰.۳۷
گروه صنعتی پاکشو	۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۸۵	۶۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۹,۹۴۸)	۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۸۵	۰.۰۲
جمع - نقل به صفحه بعد	**۹۱۷,۴۹۷,۴۱۶**	**۳,۸۸۶,۹۶۱**	**۲۲۱,۱۹۷,۸۸۷**	**۹۷۷,۷۸۴**	**۲۲,۲۵۰,۵۵۱**	**۱۰۶,۴۵۹**	**۹,۶۵۲,۱۷۲**	**۱,۱۱۶,۴۴۴,۷۵۲**	**۴,۷۵۸,۲۸۶**	

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

	ماننده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		افزایش (کاهش) ارزش	ماننده در پایان دوره		
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش /کاهش سرمایه					
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
ادامه - نقل از صفحه قبل	**۹۱۷,۴۹۷,۴۱۶**	**۳,۸۸۶,۹۶۱**	**۲۲۱,۱۹۷,۸۸۷**	**۹۷۷,۷۸۴**	**۲۲,۲۵۰,۵۵۱**	**۱۰۶,۴۵۹**	**۹,۶۵۲,۱۷۲**	**۱,۱۱۶,۴۴۴,۷۵۲**	**۴,۷۵۸,۲۸۶**	
پتروشیمی شازند اراک	۱,۵۳۴,۵۱۰	۴۲,۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۰	۱,۵۳۴,۵۱۰	۴۲,۰۴۰	۰.۰۲
سر. صندوق بازنشستگی	۱۶,۸۹۳,۸۷۵	۳۹,۶۰۵	۰	۰	۱۶,۸۹۳,۸۷۵	۳۹,۶۰۵	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۸,۷۸۱,۲۲۳	۳۷,۸۸۲	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۵۱۱	۲۸,۷۸۱,۲۲۳	۳۷,۸۸۲	۰.۱۱
دارو رازک	۱,۵۹۳,۱۲۷	۳۴,۵۴۶	۰	۰	۱,۵۹۳,۱۲۷	۳۴,۵۴۶	۰	۰	۰	۰
شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر	۰	۰	۱,۰۰۷,۵۷۰	۳۶,۵۳۳	۰	۰	(۳,۶۳۴)	۱,۰۰۷,۵۷۰	۳۶,۵۳۳	۰.۰۵
فولاد امیر کبیر کاشان	۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۲۴	۹۳۲,۴۰۰	۰	۰	۰	۷,۳۱۴	۱,۴۳۲,۴۰۰	۳۲,۷۲۴	۰.۰۶
پالایش نفت اصفهان	۱۹,۰۴۴,۶۱۹	۳۰,۲۴۴	۰	۰	۱,۰۴۴,۶۱۹	۱,۶۵۹	۱۹۵,۳۲۸	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۸۵	۰.۰۲
بیمه ملت	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۹۸	۱۱,۷۰۸,۳۰۰	۰	۰	۰	(۲۱,۲۶۲)	۱۲,۹۰۸,۳۰۰	۲۹,۸۹۸	۰.۰۴
توسعه معادن روی ایران	۵۳۸,۷۴۱	۲۹,۱۷۷	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۸۱۹)	۵۳۸,۷۴۱	۲۹,۱۷۷	۰.۰۲
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر	۲,۷۷۰,۹۲۱	۲۶,۰۷۶	۰	۰	۰	۰	۳۳,۵۷۹	۲,۷۷۰,۹۲۱	۲۶,۰۷۶	۰.۲۸
پالایش نفت تبریز	۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۴,۰۵۳	۰	۰	۰	۰	۲۰,۷۵۸	۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۴,۰۵۳	۰.۰۲
داروسازی ابوریحان	۵,۹۹۲,۲۶۷	۲۲,۷۸۷	۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۷۸۹	۵,۹۹۲,۲۶۷	۲۲,۷۸۷	۱.۰۰
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۷۲۵,۲۸۴	۱۷,۴۸۴	۰	۰	۷۲۵,۲۸۴	۱۷,۴۸۴	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۷۰	۲,۷۰۵,۰۰۰	۱۹,۶۶۹	۰	۰	۷,۱۸۰	۳,۹۰۵,۰۰۰	۳۷,۱۳۹	۰
بانک پاسارگاد	۱۰,۱۴۲,۶۲۰	۱۴,۸۵۷	۰	۰	۲,۴۲۰,۰۰۰	۳,۵۴۵	۱۰۵,۱۱۶	۷,۷۲۲,۶۲۰	۱۱,۳۱۲	۰.۰۱
تراکتورسازی	۳,۸۹۸,۲۴۶	۸,۳۳۵	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۲	۷۰,۱۳۴	۳,۲۹۸,۲۴۶	۷,۰۵۳	۰.۱۰
کاغذ پارس	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۸	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۸	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی پردیس	۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۵	۰	۰	۰	۰	۵۷,۰۴۹	۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۵	۰.۰۱
فولاد هرمزگان جنوب	۵۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۱	۲,۶۴۵,۰۰۰	۴۰,۰۸۲	۰	۰	۱۹۰	۳,۱۴۵,۰۰۰	۴۷,۵۳۳	۰.۰۱
سرمایه گذاری توکا فولاد	۲,۷۸۹,۴۴۰	۷,۳۷۸	۰	۰	۰	۰	۱۴,۸۲۲	۲,۷۸۹,۴۴۰	۷,۳۷۸	۰.۰۷
جنرال مکانیک	۱۶۲,۵۴۴	۲,۲۰۹	۰	۰	۱۶۲,۵۴۴	۲,۲۰۹	۰	۰	۰	۰
خاک چینی ایران	۱۴۵,۰۰۰	۱,۳۷۳	۰	۰	۱۴۵,۰۰۰	۱,۳۷۳	۰	۰	۰	۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱,۹۸۳	۴	۰	۰	۰	۰	۳۱	۱,۹۸۳	۴	-
جمع	**۱,۰۲۶,۱۶۱,۸۱۶**	**۴,۳۲۸,۰۲۷**	**۲۴۰,۱۹۶,۱۵۷**	**۱,۰۷۴,۰۶۸**	**۵۳,۸۳۵,۰۰۰**	**۲۱۶,۱۸۰**	**۱۰,۴۳۵,۸۹۸**	**۱,۲۱۲,۵۲۲,۹۷۳**	**۵,۱۸۵,۹۱۵**	

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

	ماانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش					
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش /کاهش سرمایه		افزایش (کاهش) ارزش	ماانده در پایان دوره		
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
۲-۱۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری										
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین	۵,۰۴۳	۶,۱۶۵	۰	۰	۵,۰۴۳	۶,۱۶۵	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس	۷۰۴	۴,۹۹۴	۰	۰	۷۰۴	۴,۹۹۴	۰	۰	۰	-
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر سکه طلای کیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	۰	۰	۲۰,۰۷۲,۰۰۰	۷۲۱,۱۲۹	۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۵۸۸,۱۶۷	۱,۳۵۶	۳,۶۲۲,۰۰۰	۱۳۲,۹۶۲	۰
صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	(۴)	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۹۷	۰	۰	۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۹۷	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۶۳	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۷۶۳	۰
صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند	۰	۰	۹۹۰,۰۰۰	۹,۹۰۲	۹۹۰,۰۰۰	۹,۹۰۲	۰	۰	۰	
جمع سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵,۷۴۷	۱۱,۱۵۹	۲۵,۷۷۲,۰۰۰	۸۰۱,۱۹۱	۱۷,۴۴۵,۷۴۷	۶۰۹,۲۲۸	۱,۳۶۰	۸,۳۳۲,۰۰۰	۲۰۳,۱۲۲	
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۰۲۶,۱۶۷,۵۶۳	۴,۳۳۹,۱۸۶	۲۶۵,۹۶۸,۱۵۷	۱,۸۷۵,۲۵۹	۷۱,۲۸۰,۷۴۷	۸۲۵,۴۰۸	۱۰,۴۳۷,۲۵۸	۱,۲۲۰,۸۵۴,۹۷۳	۵,۳۸۹,۰۳۷	

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

	ماندہ در ابتدای دوره		افزایش		کاهش					
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش /کاهش سرمایه		افزایش (کاهش) ارزش	ماندہ در پایان دوره		
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
۳-۱۶-سرمایه گذاری های بلند مدت بورسی										
سرمایه گذاری در شرکتهای (همگروه زیر مجموعه امید)										
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۷,۷۷۳,۸۴۵	۲۷۱,۷۰۲	۲۲۲,۹۶۵,۳۵۷	۳۱۳,۸۴۱	۵۷,۱۲۰,۰۰۰	۱۷۴,۵۲۷	۲,۰۴۲,۵۸۵	۲۶۳,۶۱۹,۲۰۲	۴۱۱,۰۱۶	
گل گهر	۱۳۴,۱۱۷,۶۷۰	۲۹۹,۲۳۳	۴۶,۱۴۸,۰۱۴	۴۶,۱۴۸	۰	۰	۲,۵۷۷,۸۱۳	۱۸۰,۲۶۵,۶۸۴	۳۴۵,۳۸۱	۰.۱۸
مدیریت انرژی امید تابان هور	۶۷,۹۳۴,۵۰۹	۳۴۲,۶۷۲	۱,۰۵۵,۹۷۸,۸۱۳	۰	۰	۰	۱,۵۰۴,۳۷۸	۱,۱۲۳,۹۱۳,۳۲۲	۳۴۲,۶۷۲	۱.۷۰
چادرملو	۱,۶۹۶,۷۲۵	۹,۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۳۰,۵۵۹	۱,۶۹۶,۷۲۵	۹,۱۳۱	-
کویر تایر	۱۰۵,۰۰۰	۱,۳۴۳	۰	۰	۰	۰	(۹۲)	۱۰۵,۰۰۰	۱,۳۴۳	۰
سرمایه گذاری سپه	۳۱,۰۲۰,۰۰۰	۹۷,۹۲۶	۲۴,۶۱۲,۹۳۹	۱۵,۸۹۱	۱۵,۶۴۰,۷۸۳	۳۲,۳۹۵	۱۶۸,۷۰۸	۳۹,۹۹۲,۱۵۶	۸۱,۴۲۲	۰.۳۳
سیمان هرمزگان	۲,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۴۰	۲,۰۰۰	۱۰	-
سنگ آهن گهرزمین	۴۲,۸۶۹,۳۰۵	۴۲۲,۶۴۱	۲۰,۳۹۸,۰۱۶	۱۴۲,۳۸۷	۲۰,۳۹۸,۰۱۶	۱۴۲,۳۸۷	۱,۲۳۱,۲۷۷	۴۲,۸۶۹,۳۰۵	۴۲۲,۶۴۱	۰.۱۷
مرجان کار	۱۷,۵۰۰	۳۳	۰	۰	۰	۰	۲,۴۸۶	۱۷,۵۰۰	۳۳	۰.۰۳
سیمان بجنورد	۱,۰۰۰	۳	۰	۰	۰	۰	۲۹	۱,۰۰۰	۳	۰
سیمان ایلام	۵,۸۱۸	۱۱	۰	۰	۰	۰	۵۱	۵,۸۱۸	۱۱	-
سیمان خاش	۱,۰۰۰	۵	۰	۰	۰	۰	۸۲	۱,۰۰۰	۵	۰
تامین سرمایه امید	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۷۴	۲,۰۵۰,۰۰۰	۲۲,۵۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۷۴	(۹,۷۱۲)	۲,۰۵۰,۰۰۰	۲۲,۵۳۳	۰.۰۲
	۳۷۷,۵۴۴,۳۷۲	**۱,۴۶۶,۷۸۴**	**۱,۳۷۲,۱۵۳,۱۳۹**	**۵۴۰,۸۰۰**	**۹۵,۱۵۸,۷۹۹**	**۳۷۱,۳۸۳**	**۷,۵۴۸,۲۰۴**	**۱,۶۵۴,۵۳۸,۷۱۲**	**۱,۶۳۶,۲۰۱**	
سایر شرکتها										
شرکت بورس انرژی ایران	۶۵۱,۰۰۰	۶۵۱	۰	۰	۰	۰	۲۴۴,۷۳۳	۶۵۱,۰۰۰	۶۵۱	۰.۱۱
	۶۵۱,۰۰۰	**۶۵۱**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۲۴۴,۷۳۳**	**۶۵۱,۰۰۰**	**۶۵۱**	
انتقال به یادداشت ۲۰ - داراییهای غیرجاری نگهداری شده برای فروش:										
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	**(۹۷,۷۷۳,۸۴۵)**	**(۲۷۱,۷۰۲)**	**۲۲۲,۹۶۵,۳۵۷**	**۳۱۳,۸۴۱**	**۵۷,۱۲۰,۰۰۰**	**۱۷۴,۵۲۷**	**(۲,۰۴۲,۵۸۵)**	**(۲۶۳,۶۱۹,۲۰۲)**	**(۴۱۱,۰۱۶)**	
جمع سرمایه گذاریهای بلند مدت بورسی	**۲۸۰,۴۲۱,۵۲۷**	**۱,۱۹۵,۷۳۳**	**۱,۵۹۵,۱۱۸,۴۹۶**	**۸۵۴,۶۴۱**	**۱۵۲,۲۷۸,۷۹۹**	**۵۴۵,۹۱۰**	**۵,۷۵۰,۳۵۲**	**۱,۳۹۱,۵۷۰,۵۱۰**	**۱,۲۲۵,۸۳۶**	

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

		ماننده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش				ماننده در پایان دوره		
				خرید/ افزایش سرمایه		فروش /کاهش سرمایه		افزایش (کاهش) ارزش				
	یادداشت	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ		تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
سرمایه گذاری های بلند مدت غیر بورسی												
سرمایه گذاری در شرکتهای (همگروه زیر مجموعه امید)												
گردشگری مهر پیشه		۳,۵۲۰,۰۲۱	۳,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰		۳,۵۲۰,۰۲۱	۳,۶۱۶	-
تجارت زرین پرشیا		۱۵,۰۰۰	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰		۱۵,۰۰۰	۱۵	-
پترو امید آسیا		۴,۰۰۰	۴	۰	۰	۰	۰	۰		۴,۰۰۰	۴	-
گوهران امید قشم		۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰		۱,۰۰۰	۱	-
سرمایه گذاری مهر		۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰		۱,۰۰۰	۱	-
سرمایه گذاری امید تابان آسیا		۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰		۱,۰۰۰	۱	-
سایر شرکتهای غیربورسی		۳,۲۸۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰		۳,۲۸۱	۱	
		۳,۵۴۵,۳۰۲	۳,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰		۳,۵۴۵,۳۰۲	۳,۶۳۹	
سایر شرکتها												
برق آزاد منطقه انزلی		۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱.۰۰
جمع		۷,۵۴۵,۳۰۲	۷,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰		۷,۵۴۵,۳۰۲	۷,۶۳۹	
واحدهای صندوق سرمایه گذاری												
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید	۱-۱-۱۶	۲۱۶,۰۳۵	۲۸۶,۸۶۳	۷۶,۲۷۵	۸۲,۹۸۰	۲۰۷,۳۹۸	۲۶۶,۷۶۸	۰		۸۴,۹۱۲	۱۰۳,۰۷۵	-
جمع		۲۱۶,۰۳۵	۲۸۶,۸۶۳	۷۶,۲۷۵	۸۲,۹۸۰	۲۰۷,۳۹۸	۲۶۶,۷۶۸	۰		۸۴,۹۱۲	۱۰۳,۰۷۵	
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت		۲۸۸,۱۸۲,۸۶۴	۱,۴۹۰,۲۳۵	۱,۵۹۵,۱۹۴,۷۷۱	۹۳۷,۶۲۱	۱۵۲,۴۸۶,۱۹۷	۸۱۲,۶۷۸	۵,۷۵۰,۳۵۲		۱,۳۹۹,۲۰۰,۷۲۴	۱,۳۳۶,۵۵۰	
جمع سرمایه گذاری ها		۱,۲۱۶,۵۷۶,۵۸۲	۵,۸۲۹,۴۲۱	۲,۰۸۴,۱۲۸,۲۸۵	۳,۱۲۶,۷۲۱	۲۸۰,۸۸۶,۹۴۴	۱,۸۱۲,۶۱۳	۱۶,۱۸۷,۶۱۰		۲,۳۵۶,۴۳۶,۴۹۵	۶,۷۲۵,۵۸۷	

۱-۱-۱۶- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید در تاریخ ۲۸ / ۰۷ / ۱۳۹۷ تحت شماره ۶۸۵۵۶ / ۱۲۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش میشود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری مینماید. همچنین عطف به نامه شماره ۱۲۰/۷۸۰۵۰ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۱، اداره نظارت بر حسابرسان معتمد و گزارشگری مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، و همچنین پاسخ کمیته فنی سازمان حسابرسی به شماره ۱۲۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۴، مانده سهام سرمایه گذاری توسعه گوهران امید در صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام، از تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ از سرمایه گذاریهای بلند مدت به سهام خزانه انتقال یافته است .(یادداشت۲۳)

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۱۶-سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها شرح زیر است:

	بهای تمام شده				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سود سهام	سود(زیان)تغییر ارزش	سود(زیان)فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان)تغییر ارزش	سود(زیان)فروش	جمع
سرمایه گذاری های کوتاه مدت													
مس باهنر	۵۸۵,۶۹۹	۵۹۶,۲۴۶	۸.۸۷٪	۳۴۹,۲۵۳	۴۵,۰۸۹	(۲۴۶,۹۹۴)	۰	(۲۰۱,۹۰۵)	۰		(۱۵۸,۸۴۹)	۰	(۱۵۸,۸۴۹)
سر. دارویی تامین	۱۲۳,۲۰۱	۴۲۳,۷۰۸	۶.۳۰٪	۱,۳۷۳,۴۱۴	۰	۹۴۹,۷۰۶	۰	۹۴۹,۷۰۶	۱۰۲,۵۰۹		۱,۴۶۹,۲۷۴	۰	۱,۵۷۱,۷۸۳
ارتباطات سیار	۷۹,۸۸۱	۳۸۹,۳۱۹	۵.۷۹٪	۴۰۳,۰۴۹	۴۴,۰۷۴	۱۳,۷۳۱	۸,۹۳۹	۶۶,۷۴۴	۱۳,۷۵۶		۲۱۶,۲۴۷	۰	۲۳۰,۰۰۳
مبین انرژی خلیج فارس	۱۶۱,۲۰۲	۳۶۱,۴۰۵	۵.۳۷٪	۱,۲۳۹,۳۵۷	۰	۸۷۷,۹۵۲	۱,۳۳۷	۸۷۹,۲۸۹	۹۱,۲۰۵		۹۸۷,۲۰۲	۰	۱,۰۷۸,۴۰۷
آهنگری تراکتورسازی ایران	۳۴۹,۶۴۰	۳۴۹,۶۴۰	۵.۲۰٪	۳۰۶,۶۷۶	۰	(۴۲,۹۶۵)	۰	(۴۲,۹۶۵)	۱۸۲		۲۲,۹۳۴	۰	۲۳,۱۱۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۹۴,۷۳۸	۲۹۴,۷۳۸	۴.۳۸٪	۱,۸۳۶,۰۰۲	۰	۱,۵۴۱,۲۶۴	۰	۱,۵۴۱,۲۶۴	۳۳,۰۸۳		۲,۱۸۰,۰۳۶	۱۸,۷۶۱	۲,۲۳۱,۸۸۰
فولاد خوزستان	۲۵۸,۶۱۸	۲۵۸,۶۱۸	۳.۸۵٪	۲۰۶,۵۹۱	۰	(۵۲,۰۲۷)	۰	(۵۲,۰۲۷)	۲,۷۵۶		(۳۷,۱۴۶)	۰	(۳۴,۳۹۰)
ملی صنایع مس ایران	۱۵۳,۸۶۹	۱۷۷,۷۴۴	۲.۶۴٪	۹۱۵,۰۷۶	۰	۷۳۷,۳۳۲	۴۳,۷۶۰	۷۸۱,۰۹۲	۱۰,۵۶۲		۱,۱۳۱,۴۹۵	۲۲,۶۵۲	۱,۱۶۴,۷۰۹
سرمایه گذاری غدیر	۱۷۶,۵۶۹	۱۷۶,۵۶۹	۲.۶۳٪	۷۸۵,۲۳۷	۵۸,۵۷۳	۶۰۸,۶۶۸	۰	۶۶۷,۲۴۱	۳۵,۸۷۶		۷۶۴,۷۰۰	۰	۸۰۰,۵۷۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶۳,۳۹۵	۱۶۱,۱۷۹	۲.۴۰٪	۱,۷۲۲,۸۵۳	۰	۱,۵۶۱,۶۷۴	۱۸,۸۷۲	۱,۵۸۰,۵۴۶	۲۹,۰۴۶		۱,۶۲۹,۹۵۳	۱۱۴,۷۴۶	۱,۷۷۳,۷۴۵
توسعه صنایع بهشهر	۱۵۲,۴۱۹	۱۵۲,۴۱۹	۲.۲۷٪	۷۴,۰۵۷	۰	(۷۸,۳۶۲)	۰	(۷۸,۳۶۲)	۱,۲۶۹		(۱۷,۲۳۰)	۰	(۱۵,۹۶۱)
بانک ملت	۱۴۹,۷۹۲	۱۴۹,۷۹۲	۲.۲۳٪	۲۳۲,۱۷۹	۰	۸۲,۳۸۷	۰	۸۲,۳۸۷	۴۲۶		۱۴۱,۰۲۶	۱۵,۴۲۱	۱۵۶,۸۷۳
پتروشیمی جم	۱۵۵,۰۸۱	۱۴۸,۴۳۲	۲.۲۱٪	۸۳۹,۹۸۷	۰	۶۹۱,۵۵۴	۲۵,۳۸۷	۷۱۶,۹۴۱	۵۳,۶۱۸		۹۲۴,۲۳۱	۰	۹۷۷,۸۴۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۶۶,۳۵۴	۱۴۵,۲۴۲	۲.۱۶٪	۹۲۳,۰۸۴	۷۵,۰۸۷	۷۷۷,۸۴۲	۲۰۳,۰۲۳	۱,۰۵۵,۹۵۲	۵۰,۷۱۴		۱,۲۰۳,۷۳۰	۰	۱,۲۵۴,۴۴۴
بانک ایران زمین	۱۱۷,۵۰۸	۱۱۷,۵۰۹	۱.۷۵٪	۷۲,۶۴۵	۰	(۴۴,۸۶۳)	۰	(۴۴,۸۶۳)	۰		(۳۸,۹۷۵)	۰	(۳۸,۹۷۵)
چدن سازان	۱۰۱,۲۱۵	۱۰۱,۲۱۵	۱.۵۰٪	۴۴۹,۹۰۴	۰	۳۴۸,۶۸۹	۰	۳۴۸,۶۸۹	۱۱,۸۴۱		۶۷۷,۶۷۴	۲,۱۸۲	۶۹۱,۶۹۷
پلیمر آریا ساسول	۷۸,۶۲۳	۹۳,۱۶۶	۱.۳۹٪	۸۳,۴۴۷	۱۱,۷۰۰	(۹,۷۱۹)	۰	۱,۹۸۱	۰		۲,۶۲۷	۰	۲,۶۲۷
غلتک سازان سپاهان	۸۲,۹۱۷	۸۶,۹۴۲	۱.۲۹٪	۶۹,۹۱۵	۰	(۱۷,۰۲۷)	۰	(۱۷,۰۲۷)	۰		۷,۳۸۴	۰	۷,۳۸۴
فولاد کاوه جنوب کیش	۷۱,۳۰۶	۷۱,۳۰۵	۱.۰۶٪	۲۷۶,۰۰۵	۰	۲۰۴,۶۹۹	۰	۲۰۴,۶۹۹	۴,۹۳۱		۲۷۶,۱۸۲	۰	۲۸۱,۱۱۳
پتروشیمی پارس	۶۵,۳۸۸	۶۵,۳۸۸	۰.۹۷٪	۲۹۵,۹۷۹	۰	۲۳۰,۵۹۱	۰	۲۳۰,۵۹۱	۱۸,۸۶۹		۲۵۱,۶۳۶	۰	۲۷۰,۵۰۵
بانک تجارت	۶۳,۵۷۸	۶۳,۵۷۸	۰.۹۵٪	۴۰,۴۹۳	۰	(۲۳,۰۸۵)	۰	(۲۳,۰۸۵)	۰		(۸,۴۷۱)	۰	(۸,۴۷۱)
پتروشیمی مارون	۶۵,۴۸۷	۶۳,۱۰۶	۰.۹۴٪	۵۰۷,۶۹۲	۰	۴۴۴,۵۸۵	۱۸,۰۹۷	۴۶۲,۶۸۲	۱۴,۷۴۴		۴۹۵,۱۶۰	۰	۵۰۹,۹۰۴
سرمایه گذاری نفت و گاز تأمین	۵۶,۱۶۹	۶۱,۸۲۳	۰.۹۳٪	۱۸۷,۹۶۲	۰	۱۲۶,۱۳۹	۰	۱۲۶,۱۳۹	۱۰,۰۸۱		۱۹۸,۷۰۸	۰	۲۰۸,۷۸۹
پتروشیمی زاگرس	۶۲,۳۱۲	۵۷,۲۷۲	۰.۸۵٪	۴۶۷,۳۷۹	۰	۴۱۰,۱۰۷	۳۰,۷۲۹	۴۴۰,۸۳۶	۲۶,۲۹۷		۴۲۳,۶۱۴	۰	۴۴۹,۹۱۱
داروسازی سبحان	۵۱,۰۹۹	۵۱,۰۹۸	۰.۷۶٪	۳۱۶,۰۰۶	۲۶,۰۹۰	۲۶۴,۹۰۸	۰	۲۹۰,۹۹۸	۱۶,۱۱۰		۴۴۳,۴۱۰	۰	۴۵۹,۵۲۰
بیمه البرز	۵۰,۹۱۷	۵۰,۹۱۷	۰.۷۶٪	۲۱۶,۰۸۲	۰	۱۶۵,۱۶۵	۰	۱۶۵,۱۶۵	۲,۹۹۸		۲۳۳,۰۴۹	۶,۲۴۶	۲۴۲,۲۹۳
گروه صنعتی پاکشو	۴۹,۹۸۵	۴۹,۹۸۵	۰.۷۴٪	۴۰,۰۳۷	۰	(۹,۹۴۸)	۰	(۹,۹۴۸)	۰		(۸۴۹)	۰	(۸۴۹)
فولاد هرمزگان جنوب	۷,۴۵۱	۴۷,۵۳۳	۰.۷۱٪	۴۷,۷۲۳	۰	۱۹۰	۰	۱۹۰	۰		۵۴۹	۰	۵۴۹
پتروشیمی شازند	۴۲,۰۴۰	۴۲,۰۴۰	۰.۶۳٪	۴۲,۶۷۹	۰	۶۳۹	۰	۶۳۹	۰		(۱,۱۸۶)	۰	(۱,۱۸۶)
پتروشیمی جم (حق تقدم)	۰	۳۹,۹۳۱	۰.۵۹٪	۱۸۰,۱۰۲	۰	۱۴۰,۱۷۱	۲۰,۸۴۹	۱۶۱,۰۲۰	۰		۰	۰	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۷,۸۸۲	۳۷,۸۸۲	۰.۵۶٪	۲۱۱,۳۹۲	۰	۱۷۳,۵۱۰	۰	۱۷۳,۵۱۰	۱۴,۵۸۹		۲۴۹,۱۱۰	۰	۲۶۳,۶۹۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۷,۴۷۰	۳۷,۱۳۹	۰.۵۵٪	۴۴,۳۱۹	۰	۷,۱۸۰	۰	۷,۱۸۰	۱,۴۴۰		۱۲,۶۹۴	۰	۱۴,۱۳۴
آرتاویل تایر	۰	۳۶,۵۳۳	۰.۵۴٪	۳۲,۸۹۹	۰	(۳,۶۳۴)	۰	(۳,۶۳۴)	۰		۰	۰	۰
فولاد امیر کبیر کاشان	۳۲,۷۲۴	۳۲,۷۲۴	۰.۴۹٪	۴۰,۰۳۸	۲,۲۵۰	۷,۳۱۴	۰	۹,۵۶۴	۳,۲۰۰		(۱,۸۴۸)	۶۶,۷۳۰	۶۸,۰۸۲
بیمه ملت	۲۹,۸۹۸	۲۹,۸۹۸	۰.۴۴٪	۸,۶۳۷	۶۴۸	(۲۱,۲۶۱)	۰	(۲۰,۶۱۳)	۱۶۸		(۵,۳۷۲)	۰	(۵,۲۰۴)
توسعه معادن روی ایران	۲۹,۱۷۷	۲۹,۱۷۷	۰.۴۳٪	۱۱,۳۵۸	۰	(۱۷,۸۱۹)	۰	(۱۷,۸۱۹)	۲۶۹		(۱۰,۵۶۷)	۳۳	(۱۰,۲۶۵)
پالایش نفت اصفهان	۳۰,۲۴۴	۲۸,۵۸۵	۰.۴۳٪	۲۲۳,۹۱۲	۰	۱۹۵,۳۲۷	۱۱,۷۲۹	۲۰۷,۰۵۶	۵,۷۴۸		۲۴۷,۶۲۶	۶۵,۴۳۵	۳۱۸,۸۰۹
مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	۲۶,۰۷۶	۲۶,۰۷۶	۰.۳۹٪	۵۹,۶۵۵	۵,۲۶۵	۳۳,۵۷۹	۰	۳۸,۸۴۴	۴,۵۷۲		۷۷,۹۹۰	۰	۸۲,۵۶۲
پالایش نفت تبریز	۲۴,۰۵۴	۲۴,۰۵۳	۰.۳۶٪	۴۴,۸۱۲	۰	۲۰,۷۵۸	۰	۲۰,۷۵۸	۱,۷۷۴		۲۶,۵۴۸	۳۱,۱۳۳	۵۹,۴۵۵
جمع - نقل به صفحه بعد	**۴,۱۶۳,۹۷۸**	**۵,۱۲۹,۹۲۶**	**۷۶٪**	**۱۵,۱۷۷,۸۸۷**	**۲۶۸,۷۷۶**	**۱۰,۰۴۷,۹۵۷**	**۳۸۲,۷۲۲**	**۱۰,۶۹۹,۴۵۵**	**۵۶۲,۶۳۳**	**۰**	**۱۴,۰۱۴,۲۹۶**	**۳۴۳,۳۳۹**	**۱۴,۹۲۰,۲۶۸**

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	بهای تمام شده			درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سود سهام	سودزیان‌تغییر ارزش	سودزیان‌فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان)تغییر ارزش	سودزیان‌فروش	جمع
سرمایه گذاری های کوتاه مدت :														
ادامه - نقل از صفحه قبل		**۴,۱۶۳,۹۷۸**	**۵,۱۲۹,۹۲۶**	**۷۶٪**	**۱۵,۱۷۷,۸۸۷**	**۲۶۸,۷۷۶**	**۱۰,۰۴۷,۹۵۷**	**۳۸۲,۷۲۲**	**۱۰,۶۹۹,۴۵۵**	**۵۶۲,۶۳۳**	**۰**	**۱۴,۰۱۴,۲۹۶**	**۳۴۳,۳۳۹**	**۱۴,۹۲۰,۲۶۸**
داروسازی ابوریحان		۲۲,۷۸۶	۲۲,۷۸۷	۰.۳۴٪	۱۶۳,۵۷۵	۲۱,۲۵۵	۱۴۰,۷۸۹	۰	۱۶۲,۰۴۴	۱۱,۹۹۳	۰	۲۵۱,۳۲۴	۰	۲۶۳,۳۱۷
بانک پاسارگاد		۱۴,۸۵۶	۱۱,۳۱۲	۰.۱۷٪	۱۱۶,۴۲۷	۰	۱۰۵,۱۱۶	۲۷,۹۸۲	۱۳۳,۰۹۸	۴۰۰	۰	۱۰۴,۵۷۸	۲۷,۴۱۸	۱۳۲,۳۹۶
پتروشیمی پردیس		۷,۴۵۴	۷,۴۵۵	۰.۱۱٪	۶۴,۵۰۳	۰	۵۷,۰۴۹	۰	۵۷,۰۴۹	۴,۰۸۰	۰	۵۳,۶۸۹	۰	۵۷,۷۶۹
سرمایه گذاری توکا فولاد		۷,۳۷۹	۷,۳۷۸	۰.۱۱٪	۲۲,۲۰۰	۹۷۶	۱۴,۸۲۲	۳	۱۵,۸۰۱	۱,۹۲۷	۰	۲۹,۹۲۰	۴۷,۹۹۹	۷۹,۸۴۶
تراکتورسازی		۸,۳۳۶	۷,۰۵۳	۰.۱۰٪	۷۷,۱۸۶	۰	۷۰,۱۳۳	۱۹,۸۷۶	۹۰,۰۰۹	۷,۵۰۴	۰	۱۰۶,۱۱۴	۱۲۴,۷۹۴	۲۳۸,۴۱۲
کارت اعتباری ایران کیش		۴	۴	۰٪	۳۶	۱	۳۲	۰	۳۳	۰	۰	۳۶	۰	۳۶
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی		۳۹,۶۰۴	۰	۰٪	۰	۰	۰	۱۷۳,۳۲۱	۱۷۳,۳۲۱	۱۹,۷۹۵	۰	۲۲۱,۷۷۸	۱۰۱,۱۴۰	۳۴۲,۷۱۳
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان		۱۷,۴۸۵	۰	۰٪	۰	۰	۰	۷۹,۶۹۸	۷۹,۶۹۸	۱,۱۶۰	۰	۱۱۸,۱۸۴	۰	۱۱۹,۳۴۴
کاغذ پارس		۸,۰۱۹	۰	۰٪	۰	۰	۰	۴۲,۱۹۷	۴۲,۱۹۷	۶۳۰	۰	۵۳,۲۷۷	۶۲,۳۲۲	۱۱۶,۲۲۹
دارو رازک		۳۴,۵۴۶	۰	۰٪	۰	۴,۷۴۸	۰	۴,۵۸۴	۹,۳۳۲	۶,۳۸۴	۰	۳۳,۹۴۰	۴۱,۷۵۳	۸۲,۰۷۷
خاک چینی ایران		۱,۳۷۲	۰	۰٪	۰	۰	۰	۵,۲۳۴	۵,۲۳۴	۹۱۴	۰	۶,۴۷۱	۴,۶۳۵	۱۲,۰۲۰
جنرال مکانیک		۲,۲۰۸	۰	۰٪	۰	۰	۰	۱,۳۱۵	۱,۳۱۵	۳۲۴	۰	۲,۰۷۹	۹,۱۲۶	۱۱,۵۲۹
پتروشیمی قائد بصیر		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۹	۰	۰.۰۰	۸۹,۲۸۱	۹۱,۳۱۰
نفت ایرانول		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۰	۰	۰	۶۵,۸۰۵	۶۹,۱۰۵
گروه مپنا		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۲۱۰	۲۵,۲۱۰
پتروشیمی نوری		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۸۶	۰	۰	۲۰,۵۹۹	۲۲,۴۸۵
بیمه ما		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۲	۰	۰	۱۶,۶۳۹	۱۶,۹۸۱
سرمایه گذاری توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۴۴	۱۴,۹۴۴
کارخانجات داروپخش		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۵	۰	۰	۱۲,۳۶۷	۱۳,۲۴۲
کیمیدارو		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۱۴۴	۱۱,۱۴۴
ایران خودرو		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۵۳	۱۰,۵۵۳
ایران ترانسفو		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۶۵	۸,۸۶۵
گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۶۶	۶,۰۶۶
سرمایه گذاری توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه-حق تقدم		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۳۸	۳,۱۳۸
قند اصفهان		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۳۷	۳,۱۳۷
سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		۰	۰	۰٪	۰	۵۶۶۷	۰	۰	۵۶۶۷	۸۳۷	۰	۰	۴۶,۰۲۰	۴۶,۸۵۷
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت بورسی		۴,۳۲۸,۰۲۷	۵,۱۸۵,۹۱۵	۷۷.۱۱٪	۱۵,۶۲۱,۸۱۴	۳۰۱,۴۲۳	۱۰,۴۳۵,۸۹۸	۷۳۶,۹۳۲	۱۱,۴۷۴,۲۵۳	۶۲۷,۰۱۳	۰	۱۴,۹۹۵,۶۸۶	۱,۰۹۶,۲۹۴	۱۶,۷۱۸,۹۹۳
سرمایه گذاری در اوراق بهادار		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری		۱۱,۱۵۹	۲۰۳,۱۲۲	۳.۰۲٪	۲۰۴,۴۸۸	۰	۱,۳۶۰	۵۰,۹۸۳	۵۲,۳۴۳	۰	۰	۳۴,۸۲۰	۳۹,۳۴۶	۷۴,۱۶۶
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی		۰	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری کوتاه مدت غیر بورسی														
تحلیل گر امید (اشخاص وابسته)		۰	۰	۰٪	۰	۲,۵۴۴	۰	۰	۲,۵۴۴	۰	۰	۰	۱۴۹,۹۹۵	۱۴۹,۹۹۵
		۰	۰	۰٪	۰	۲,۵۴۴	۰	۰	۲,۵۴۴	۰	۰	۰	۱۴۹,۹۹۵	۱۴۹,۹۹۵
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت		**۴,۳۳۹,۱۸۶**	**۵,۳۸۹,۰۳۷**	**۸۰.۱۳٪**	**۱۵,۸۲۶,۳۰۲**	**۳۰۳,۹۶۷**	**۱۰,۴۳۷,۲۵۸**	**۷۸۷,۹۱۵**	**۱۱,۵۲۹,۱۴۰**	**۶۲۷,۰۱۳**	**۰**	**۱۵,۰۳۰,۵۰۶**	**۱,۲۸۵,۶۳۶**	**۱۶,۹۴۳,۱۵۵**
سرمایه گذاری های بلند مدت:														
سرمایه گذاری در شرکتهای (همگروه زیر مجموعه امید)														
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰	۲۷۱,۷۰۲	۴۱۱,۰۱۶	۶.۱۱٪	۲,۴۵۳,۶۰۱	۹۹,۱۵۶	۰	۵۱۷,۳۷۰	۶۱۶,۵۲۶	۵۰,۲۲۷	۰	۳,۴۰۱,۳۱۷	۲۰۰,۸۱۶	۳,۶۵۲,۳۶۰
سنگ اهن گهرزمین		۴۲۲,۶۴۱	۴۲۲,۶۴۱	۶.۲۸٪	۱,۶۵۳,۹۱۸	۷۲,۸۷۸	۰	۰	۷۲,۸۷۸	۳۱,۳۷۶	۰	۱,۶۰۳,۳۸۱	۰	۱,۶۳۴,۷۵۷
گل گهر		۲۹۹,۲۳۳	۳۴۵,۳۸۱	۵.۱۴٪	۲,۹۲۳,۱۹۴	۰	۰	۰	۰	۷۶,۴۴۱	۰	۲,۱۶۵,۴۲۷	۰	۲,۲۴۱,۸۶۸
جمع - نقل به صفحه بعد		**۹۹۳,۵۷۶**	**۱,۱۷۹,۰۳۸**	**۱۷.۵۳٪**	**۷,۰۳۰,۷۱۳**	**۱۷۲,۰۳۴**	**۰**	**۵۱۷,۳۷۰**	**۶۸۹,۴۰۴**	**۱۵۸,۰۴۴**	**۰**	**۷,۱۷۰,۱۲۵**	**۲۰۰,۸۱۶**	**۷,۵۲۸,۹۸۵**

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	بهای تمام شده				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۳/۳۱				درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سود سهام	سود(زیان)تغییر ارزش	سود(زیان)فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان)تغییر ارزش	سود(زیان)فروش	جمع
ادامه - نقل از صفحه قبل		**۹۹۳,۵۷۶**	**۱,۱۷۹,۰۳۸**	**۱۷.۵۳٪**	**۷,۰۳۰,۷۱۳**	**۱۷۲,۰۳۴**	**۰**	**۵۱۷,۳۷۰**	**۶۸۹,۴۰۴**	**۱۵۸,۰۴۴**	**۰**	**۷,۱۷۰,۱۲۵**	**۲۰۰,۸۱۶**	**۷,۵۲۸,۹۸۵**
مدیریت انرژی امید تابان هور		۳۴۲,۶۷۲	۳۴۲,۶۷۲	۵.۱۰٪	۱,۸۴۷,۰۵۰	۳۳,۷۱۷	۰	۰	۳۳,۷۱۷	۱۰,۸۷۰	۰	۲,۵۴۱,۴۲۵	۲۳۴,۷۱۸	۲,۷۸۷,۰۱۳
سرمایه گذاری سپه		۹۷,۹۲۶	۸۱,۴۲۲	۱.۲۱٪	۲۵۰,۱۳۰	۳۹,۹۳۶	۰	۱,۶۶۱	۴۱,۵۹۷	۱۵,۸۸۶	۰	۳۴۶,۹۸۴	۶۳,۳۳۲	۴۲۶,۲۰۲
تامین سرمایه امید		۰	۲۲,۵۳۳	۰.۳۴٪	۱۲,۸۲۲	۱,۲۳۰	۰	۰	۱,۲۳۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۱	۱,۳۶۱
چادرملو		۹,۱۳۱	۹,۱۳۱	۰.۱۴٪	۳۹,۶۹۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۳۵	۰	۲۶,۱۵۳	۵۲,۸۳۰	۸۱,۳۱۸
کویر تایر		۱,۳۴۳	۱,۳۴۳	۰.۰۲٪	۱,۲۵۱	۵۳	۰	۰	۵۳	۱	۰	۹۵۲	۰	۹۵۳
مرجان کار		۳۳	۳۳	۰.۰۰٪	۲,۵۱۹	۱۶	۰	۰	۱۶	۶	۰	۱,۲۴۳	۰	۱,۲۴۹
سیمان ایلام		۱۱	۱۱	۰.۰۰٪	۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶	۰	۴۶
سیمان هرمزگان		۱۰	۱۰	۰.۰۰٪	۴۹	۲	۰	۰	۲	۱	۰	۳۱	۰	۳۲
سیمان خاش		۵	۵	۰.۰۰٪	۸۷	۷	۰	۰	۷	۴	۰	۱۰۳	۰	۱۰۷
سیمان بجنورد		۳	۳		۳۲	۳	۰	۰	۳	۲	۰	۳۳	۰	۳۵
سرمایه گذاری سپه (حق تقدم)		۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۶۲,۳۸۹	۶۲,۳۸۹	۰	۰	۰	۰	۰
کویر تایر-حق تقدم		۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶	۱۲۶
تامین سرمایه امید(حق تقدم)		۲۲,۰۷۴	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۳۶)	۰	(۱,۶۳۶)
		۱,۴۶۶,۷۸۴	۱,۶۳۶,۲۰۱	۲۴.۳۳٪	۹,۱۸۴,۴۰۵	۲۴۶,۹۹۸	۰	۵۸۱,۴۲۰	۸۲۸,۴۱۸	۱۸۷,۱۴۹	۰	۱۰,۰۸۵,۴۵۹	۵۵۳,۱۸۳	۱۰,۸۲۵,۷۹۱
سایر شرکتها:														
شرکت بورس انرژی ایران		۶۵۱	۶۵۱	۰.۰۱٪	۲۴۵,۳۸۴	۰	۰	۰	۰	۳۶	۰	۲۲۴,۵۰۴	۰	۲۲۴,۵۴۰
		۶۵۱	۶۵۱	۰.۰۱٪	۲۴۵,۳۸۴	۰	۰	۰	۰	۳۶	۰	۲۲۴,۵۰۴	۰	۲۲۴,۵۴۰
انتقال به یادداشت ۱۹-دارایی های غیرجاری نگه داری شده برای فروش:														
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		(۲۷۱,۷۰۲)	(۴۱۱,۰۱۶)	۰٪	(۲,۴۵۳,۶۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۴۰۱,۳۱۷)	۰	(۳,۴۰۱,۳۱۷)
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت بورسی		۱,۱۹۵,۷۳۳	۱,۲۲۵,۸۳۶	۲۴.۳۳٪	۶,۹۷۶,۱۸۸	۲۴۶,۹۹۸	۰	۵۸۱,۴۲۰	۸۲۸,۴۱۸	۱۸۷,۱۸۵	۰	۶,۹۰۸,۶۴۶	۵۵۳,۱۸۳	۷,۶۴۹,۰۱۴
سرمایه گذاری های بلند مدت غیر بورسی														
سرمایه گذاری در شرکتهای (همگروه زیر مجموعه امید)														
گردشگری مهر پیشه		۳,۶۱۶	۳,۶۱۶	۰.۰۵٪	۳,۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تجارت زرین پرشیا		۱۵	۱۵	۰٪	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پترو امید اسیا		۴	۴	۰٪	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گوهران امید قشم		۱	۱	۰٪	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری مهر		۱	۱	۰٪	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری امید تابان اسیا		۱	۱	۰٪	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهای غیر بورسی		۱	۱	۰٪	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۳,۶۳۹	۳,۶۳۹	۰.۰۵٪	۳,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتها:														
مولد برق منطقه آزاد انزلی		۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰.۰۶٪	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت غیر بورسی		۷,۶۳۹	۷,۶۳۹	۰.۱۱٪	۷,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در صندوق بازارگردانی														
صندوق سرمایه گذاری بازار گردانی گوهر قام امید	۱-۱-۱۶	۲۸۶,۸۶۳	۱۰۳,۰۷۵	۱.۵۳٪	۱۱۳,۵۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۸۴۴	۰	۲۲,۸۴۴
		۲۸۶,۸۶۳	۱۰۳,۰۷۵	۱.۵۳٪	۱۱۳,۵۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۸۴۴	۰	۲۲,۸۴۴
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت		۱,۴۹۰,۲۳۵	۱,۳۳۶,۵۵۰	۱۹.۸۷٪	۷,۰۹۷,۳۶۱	۲۴۶,۹۹۸	۰	۵۸۱,۴۲۰	۸۲۸,۴۱۸	۱۸۷,۱۸۵	۰	۱۰,۳۳۲,۸۰۷	۵۵۳,۱۸۳	۱۱,۰۷۳,۱۷۵
جمع سرمایه گذاری ها		**۵,۸۲۹,۴۲۱**	**۶,۷۲۵,۵۸۷**	**۱۰۰٪**	**۲۲,۹۲۳,۶۶۳**	**۵۵۰,۹۶۵**	**۱۰,۴۳۷,۲۵۸**	**۱,۳۶۹,۳۳۵**	**۱۲,۳۵۷,۵۵۸**	**۸۱۴,۱۹۸**	**۰**	**۲۵,۳۶۳,۳۱۳**	**۱,۸۳۸,۸۱۹**	**۲۸,۰۱۶,۳۳۰**

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۳-۱۶- بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت ها و صندوق های سرمایه گذاری به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

	درصد به جمع کل	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
فلزات اساسی	۲۱٪	۱,۴۳۹,۶۷۰	۱,۳۶۳,۳۵۸
شیمیایی	۱۶٪	۱,۰۹۴,۶۵۴	۱,۰۶۹,۷۰۷
استخراج کانه های فلزی	۱۲٪	۸۰۶,۳۳۰	۷۶۰,۱۸۲
چندرشته ای صنعتی	۴٪	۲۵۱,۵۸۹	۲۷۱,۵۲۵
عرضه برق،گاز،بخار و آب گرم	۱۰٪	۷۰۴,۰۷۸	۵۰۳,۸۷۴
خودرو و قطعات	۵٪	۳۴۹,۶۴۱	۳۴۹,۶۴۱
بانکها و موسسات اعتباری	۵٪	۳۴۲,۱۹۰	۳۴۵,۷۳۴
دارویی	۷٪	۴۹۷,۵۹۲	۲۳۱,۶۳۱
غذایی بجز قند وشکر	۲٪	۱۵۲,۴۱۹	۱۵۲,۴۱۹
محصولات فلزی	۲٪	۱۰۱,۲۱۵	۱۰۱,۲۱۵
سرمایه گذاریها	۱٪	۸۱,۴۲۲	۹۷,۹۲۶
بیمه و بازنشستگی	۱٪	۸۰,۸۱۵	۸۰,۸۱۵
مخابرات	۶٪	۳۸۹,۳۱۸	۷۹,۸۸۱
فرآورده های نفتی	۱٪	۵۲,۶۳۸	۵۴,۲۹۷
فعالیتهای کمکی به نهاد های مالی واسط	۰٪	۲۳,۱۸۴	۲۲,۷۲۵
واسطه گریهای مالی و پولی	۰٪	۰	۱۷,۴۸۶
ماشین آلات و تجهیزات	۰٪	۷,۰۵۳	۸,۳۳۶
محصولات کاغذی	۰٪	۰	۸,۰۱۹
فنی و مهندسی	۰٪	۰	۲,۲۰۸
کانی غیر فلزی	۰٪	۰	۱,۳۷۲
لاستیک و پلاستیک	۱٪	۳۷,۸۷۶	۱,۳۴۳
کاشی و سرامیک	۰٪	۳۳	۳۳
سیمان آهک گچ	۰٪	۲۹	۲۹
رایانه	۰٪	۴	۴
سایر	۵٪	۳۱۳,۸۳۷	۳۰۵,۶۶۱
		۶,۷۲۵,۵۸۷	۵,۸۲۹,۴۲۱

۴-۱۶- بهای تمام شده سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/فرابورسی/ثبت شده(غیر بورسی و غیر فرابورسی)/سایر) به شرح زیر است:

	درصد به جمع کل	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
بورسی	۷۸٪	۵,۲۷۸,۸۲۰	۴,۴۰۷,۳۴۱
فرابورسی	۱۷٪	۱,۱۳۲,۹۳۰	۱,۱۱۶,۴۱۹
سایر	۵٪	۳۱۳,۸۳۷	۳۰۵,۶۶۱
		۶,۷۲۵,۵۸۷	۵,۸۲۹,۴۲۱

۵-۱۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار به تفکیک ناشر و نرخ سود به شرح زیر است:

	نوع اوراق	نرخ سود	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری				
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	درآمد ثابت	بازده سرمایه	۱۳۲,۹۶۲	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	درآمد ثابت	بازده سرمایه	۳۵,۲۹۷	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان	درآمد ثابت	بازده سرمایه	۳۴,۷۶۳	۰
صندوق سرمایه گذاری شاخصی بازار آشنا	درآمد ثابت	بازده سرمایه	۱۰۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین	در سهام	بازده سرمایه	۰	۶,۱۶۵
صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس	مختلط	بازده سرمایه	۰	۴,۹۹۴
جمع سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار			**۲۰۳,۱۲۲**	**۱۱,۱۵۹**

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱-۱۷- دریافتنی های کوتاه مدت

	یادداشت	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	کاهش ارزش	خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ خالص
		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:							
اسناد دریافتنی							
داروسازی ابوریحان	۱۷-۱-۱	۰	۹,۱۹۳	۹,۱۹۳	۰	۹,۱۹۳	۳,۷۵۲
		۰	۹,۱۹۳	۹,۱۹۳	۰	۹,۱۹۳	۳,۷۵۲
حسابهای دریافتنی							
سود سهام دریافتنی	۱۷-۱-۲	۲۴۷,۰۰۱	۱۸۵,۳۲۷	۴۳۲,۳۲۸	۰	۴۳۲,۳۲۸	۵۱۲,۲۲۴
کارگزاری بانک سپه		۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۷
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی گوهر فام		۷۸,۷۸۶	۰	۷۸,۷۸۶	۰	۷۸,۷۸۶	۱۰,۷۴۰
شرکت کویر تایر		۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۶
		۳۲۵,۷۸۷	۱۸۵,۳۲۷	۵۱۱,۱۱۴	۰	۵۱۱,۱۱۴	۵۲۳,۵۴۷
		۳۲۵,۷۸۷	۱۹۴,۵۲۰	۵۲۰,۳۰۷	۰	۵۲۰,۳۰۷	۵۲۷,۲۹۹
سایر دریافتنی ها							
کارکنان-وام ، مساعده		۰	۱,۱۸۶	۱,۱۸۶	۰	۱,۱۸۶	۲,۱۶۱
سایر		۰	۶۹۷	۶۹۷	۰	۶۹۷	۷۵۱
		۰	۱,۸۸۳	۱,۸۸۳	۰	۱,۸۸۳	۲,۹۱۲
		۳۲۵,۷۸۷	۱۹۶,۴۰۳	۵۲۲,۱۹۰	۰	۵۲۲,۱۹۰	۵۳۰,۲۱۱

۱-۱-۱۷- اسناد دریافتنی مربوط به مانده سود سهام عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ شرکت داروسازی ابوریحان می باشد، که مبلغ ۸.۴۰۰ میلیون ریال آن بابت دو فقره چک، تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول شده است.

۲-۱-۱۷- مانده سود سهام دریافتنی از شرکتها به شرح زیر است :

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکتهای وابسته (زیر مجموعه گروه امید)		
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۹,۱۵۶	۵۰,۲۲۷
سنگ آهن گهر زمین	۷۲,۸۷۹	۱۰,۹۷۹
سرمایه گذاری سپه	۳۹,۹۳۶	۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۳۳,۷۱۶	۰
تأمین سرمایه امید	۱,۲۳۰	۰
کویر تایر	۵۳	۰
مرجان کار	۱۶	۰
سیمان خاش	۷	۰
سیمان بجنورد	۴	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۲	۷۶,۴۴۲
سیمان هرمزگان	۲	۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۲,۳۳۵
سیمان بجنورد	۰	۱
	۲۴۷,۰۰۱	**۱۳۹,۹۸۴**
سایر شرکت ها		
مس باهنر	۴۵,۰۸۹	۰
ارتباطات سیار ایران	۴۴,۰۷۴	۰
گروه دارویی سبحان	۲۶,۰۹۰	۱۲,۷۹۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۵,۰۲۹	۰
داروسازی ابوریحان	۲۱,۲۵۴	۱۱,۹۹۳
دارو رازک	۱۱,۱۳۲	۶,۳۸۴
مدیریت صنعت شوینده صنایع بهشهر	۵,۲۶۵	۴,۵۷۲
تراکتور سازی ایران	۲,۵۰۱	۷,۵۰۴
فولاد امیر کبیر کاشان	۲,۲۵۰	۰
سبد گردان اختصاصی کارگزاری بانک سپه	۹۹۲	۹۹۲
سرمایه گذاری توکا فولاد	۹۷۶	۳۵
بیمه ملت	۶۴۸	۱۶۸
کارت اعتباری ایران کیش	۱	۰
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۰	۱۰۲,۵۰۹
پتروشیمی جم	۰	۵۳,۶۱۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۳۳,۰۸۳
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۲۹,۰۴۶
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۰	۱۹,۷۹۵
پتروشیمی پارس	۰	۱۸,۸۶۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۰	۱۴,۵۸۹
تولیدی چدن سازان	۰	۱۱,۸۴۱
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۰	۱۰,۰۸۱
پالایش نفت اصفهان	۰	۵,۷۴۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۴,۹۳۱
پتروشیمی پردیس	۰	۴,۰۸۰
جمع - نقل به صفحه بعد	**۱۸۵,۳۰۱**	**۳۵۲,۶۳۶**

وانیا نیک تدبیر
پیوست گزارش

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
ادامه - نقل از صفحه قبل	**۱۸۵,۳۰۱**	**۳۵۲,۶۳۶**
نفت ایرانول	۰	۳,۳۰۰
بیمه البرز	۰	۲,۹۹۸
فولاد خوزستان	۰	۲,۷۵۶
پتروشیمی نوری	۰	۱,۸۸۶
پالایش نفت تبریز	۰	۱,۷۷۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۱,۴۴۰
توسعه صنایع بهشهر	۰	۱,۲۶۹
صنایع و معادن احیاء سپاهان	۰	۱,۱۶۰
کارخانجات داروپخش	۰	۸۷۵
گروه صنایع کاغذ پارس	۰	۶۳۰
بیمه ما	۰	۳۴۲
کشت و دامداری فکا	۰	۳۳۷
جنرال مکانیک	۰	۳۲۴
توسعه معادن روی ایران	۰	۲۶۹
آهنگری تراکتور سازی	۰	۱۸۲
شرکت بورس انرژی ایران	۰	۳۶
سایر	۲۶	۲۶
جمع	**۱۸۵,۳۲۷**	**۳۷۲,۲۴۰**
جمع کل	**۴۳۲,۳۲۸**	**۵۱۲,۲۲۴**

۲-۱۷- دریافتنی های بلند مدت

غیر تجاری:

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
حصه بلند مدت وام کارکنان	۵,۸۹۲	۴,۴۶۵
	۵,۸۹۲	**۴,۴۶۵**

۱۸- پیش پرداخت ها

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بیمه تکمیلی پرسنل	۳۰۷	۶۴۰
خدمات پشتیبانی نرم افزاری	۷۸۱	۳۱۱
بیمه آتش سوزی ساختمان	۳۷	۸۳
سایر	۱۳۷	۲۴۹
	۱,۲۶۲	**۱,۲۸۳**

۱۹- موجودی نقد

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک سپه -جاری	۵,۱۹۸	۸,۱۱۴
بانک سپه-سپرده کوتاه مدت	۸,۷۸۲	۱۴,۷۵۵
سایر بانکها	۲,۳۹۷	۱۵,۱۶۹
تنخواه گردان	۱۵۰	۰
	۱۶,۵۲۷	۳۸,۰۳۸

۲۰- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
سهام شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰-۱	۴۱۱,۰۱۶	۲۷۱۷۰۲
		۴۱۱,۰۱۶	۲۷۱,۷۰۲

۲۰-۱- گردش حساب سهام شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید به شرح ذیل: (مبالغ به میلیون ریال)

		مانده ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده انتهای دوره	
				خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه			
	یادداشت	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده
			میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰-۱-۱	۹۷,۷۷۳,۸۴۵	۲۷۱,۷۰۲	۲۲۲,۹۶۵,۳۵۷	۳۱۳,۸۴۱	۵۷,۱۲۰,۰۰۰	۱۷۴,۵۲۷	۲۶۳,۶۱۹,۲۰۲	۴۱۱,۰۱۶
		۹۷,۷۷۳,۸۴۵	۲۷۱,۷۰۲	۲۲۲,۹۶۵,۳۵۷	۳۱۳,۸۴۱	۵۷,۱۲۰,۰۰۰	۱۷۴,۵۲۷	۲۶۳,۶۱۹,۲۰۲	۴۱۱,۰۱۶

۲۰-۱-۱ افزایش در مبلغ خرید/افزایش سرمایه شرکت مزبور بابت شرکت در افزایش سرمایه گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ آن شرکت می باشد.

۲۰-۲- عطف به ماده ۲۸ فصل چهارم دستورالعمل حاکمیت شرکتی؛ با موضوع اینکه شرکت نمی تواند تملک سهام شرکت اصلی خود را داشته باشد و عطف به مصوبه شماره ۱۷۹/۱ هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۹، سهام گروه مدیریت سرمایه گذاری امید به دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش انتقال یافت و شرکت طی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ تعداد ۵۷.۱۲۰.۰۰۰ سهم از سهام شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید را واگذار نموده است و مابقی آن با توجه به شرایط بازار به فروش خواهد رسید. همچنین در تاریخ صورت وضعیت مالی، ارزش بازار شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید مبلغ ۲,۴۵۳,۶۰۱ میلیون ریال می باشد.

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ۳۱ خرداد ۱۴۰۰، مبلغ ۲.۴۰۰ میلیارد ریال متشکل از ۲.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد . ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است :

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت‌گروه‌م‌سرمایه‌گذاری‌امید (سهامی عام)	۲,۰۷۶,۵۸۳,۵۴۰	۸۷٪	۲,۰۷۶,۷۳۷,۷۲۷	۸۷٪
صندوق س.ا بازارگردانی گوهرفام امید	۸۶,۰۹۰,۹۳۲	۴٪	۱۹,۳۴۰,۲۳۰	۱٪
سرمایه‌گذاری‌مهر(سهامی‌خاص)	۷۲۰,۰۰۰	۰٪	۷۲۰,۰۰۰	۰٪
سرمایه‌گذاری‌سپه(سهامی‌عام)	۷۰۰,۲۶۴	۰٪	۷۰۰,۲۶۴	۰٪
چاپ و نشر سپه (سهامی خاص)	۲۴۰,۰۰۰	۰٪	۲۴۰,۰۰۰	۰٪
سرمایه‌گذاری‌ساختمانی‌سپه(سهامی‌خاص)	۲۴۰,۰۰۰	۰٪	۲۴۰,۰۰۰	۰٪
مدیریت انرژی امید تابان هور(سهامی عام)	۱,۲۰۰	۰٪	۱,۲۰۰	۰٪
لیزینگ امید (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۰٪	۱,۰۰۰	۰٪
سایر حقوقی	۲۸,۵۱۳,۱۸۷	۱٪	۵۳,۶۸۳,۹۵۱	۲٪
سایر حقیقی	۲۰۶,۹۰۹,۸۷۷	۹٪	۲۴۸,۳۳۵,۵۲۸	۱۰٪
جمع	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۱-۱-عطف به مصوبه ۱۴۰۰/۰۳/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و هم چنین مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۰۷ تیر ماه ۱۴۰۰، سرمایه شرکت از مبلغ ۲.۴۰۰ به ۳.۸۸۸ میلیارد ریال (به میزان ۶۲ درصد) از محل مطالبات حال شده، آورده نقدی (۲۸ درصد) و سود انباشته (۳۴ درصد) افزایش یافته که در حال حاضر در مرحله پذیره نویسی (۶۰ روزه) حق تقدم های تعلق گرفته می باشد.

۲۱-۲- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
نسبت جاری تعدیل شده	۴.۲۴	۱۹
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰.۰۹	۰.۰۲

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه شرکت، مبلغ ۲۴۰.۰۰۰ میلیون ریال، از محل سود قابل تخصیص سال های قبل به اندوخته منتقل شده است. 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 :

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۲۴۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
اضافه شده طی دوره	-	۴۰,۰۰۰
مانده در پایان دوره	**۲۴۰,۰۰۰**	**۲۴۰,۰۰۰**

۲۳- سهام خزانه

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
		تعداد	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده
		سهم	میلیون ریال	سهم	میلیون ریال
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام	۱-۱-۱۶				
مانده در ابتدای دوره		-	-	-	-
انتقال از سرمایه گذاری بلند مدت		۳۱,۳۱۳,۴۰۹	۲۶۶,۷۶۸	-	-
کاهش		(۴۰,۰۰۰)	(۳۰۹)	-	-
افزایش		۵۴,۶۲۹,۶۳۳	۳۹۶,۱۸۱	-	-
		۸۵,۹۰۳,۰۴۲	۶۶۲,۶۴۰	-	-

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۲,۱۸۵	۲,۳۸۷
پرداخت شده طی دوره	(۳۱۶)	(۲,۰۹۳)
ذخیره تامین شده طی دوره	۲,۲۲۵	۱,۸۹۱
مانده درپایان دوره	۴,۰۹۵	۲,۱۸۵

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	جمع
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری					
حسابهای پرداختنی (کارگزاری بانک سپه)		۱۱۹	۰	۱۱۹	۰
		۱۱۹	۰	۱۱۹	۰
سایر پرداختنی ها					
اسناد پرداختنی		۰	۲۰۴	۲۰۴	۱۱۹
ذخیره عیدی		۰	۴۳۶	۴۳۶	۵۷۳
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		۱,۷۱۸	۰	۱,۷۱۸	۰
تامین سرمایه امید		۱۰۰	۰	۱۰۰	۰
بدهی بابت فروش حق تقدم های استفاده نشده	۲۵-۱	۰	۱۲,۶۶۴	۱۲,۶۶۴	۱۳,۳۶۴
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی		۰	۱,۶۴۰	۱,۶۴۰	۸۴۹
وزارت امور اقتصادی و دارایی		۰	۴۶۱	۴۶۱	۲۲۶
کارکنان			۱۸۸	۱۸۸	۰
سایر		۰	۹۴۱	۹۴۱	۱۲۸۶
		۱,۸۱۸	۱۶,۵۳۴	۱۸,۳۵۲	۱۶,۴۱۷
		۱,۹۳۷	۱۶,۵۳۴	۱۸,۴۷۱	۱۶,۴۱۷

۱-۲۵- بدهی مزبور بابت مانده مبالغ فروش حق تقدم های استفاده نشده مجمع ۱۳۹۸/۰۹/۰۹ عمومی فوق العاده بابت افزایش سرمایه از مبلغ ۲.۰۰۰ به ۲.۴۰۰ می باشد که سهامداران محترم جهت دریافت آنها تاکنون درخواست خود را به شرکت ارسال ننموده اند.

شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید(سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

۲۶- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درامد مشمول مالیات ابرازی	مالیات ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	۱۳۹۹ مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص
۱۳۹۷	۵۷۳,۲۴۳	۰	۰	۶,۰۸۷	۰	۰	۰	۰	اعتراض به هیأت بدوی
۱۳۹۸	۱,۲۴۰,۲۴۰	۰	۹۱۶	۱,۵۹۱	۱,۵۹۱	۱,۵۹۱	۰	۰	رسیدگی شده
۱۳۹۹	۲,۶۳۷,۴۹۹	۴۲,۳۹۷	۹,۵۲۹	۰	۰	۹,۵۹۹	۰	۱۰,۴۵۵	رسیدگی نشده
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱,۹۴۴,۶۹۴	۷۷,۳۳۱	۱۷,۳۹۹	.	۰	۰	۱۷,۳۹۹	۰	رسیدگی نشده
							۱۷,۳۹۹	۱۰,۴۵۵	

۱-۲۶- فعالیت شرکت در زمینه سرمایه گذاری در سهام شرکت ها می باشد و مالیات این نوع فعالیت ها مقطوع می باشد. همچنین مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ و همچنین سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است. در خصوص سال مالی ۱۳۹۷ نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض شده که نتایج رسیدگی در هیات بدوی تاکنون اعلام نگردیده است.

۲-۲۶- مالیات ابرازی از بابت کارمزد دریافتی مدیر از صندوق بازارگردانی گوهرفام امید می باشد .

۳-۲۶- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیتهای ماده ۱۴۳ استفاده نموده است.

۲۷- سود سهام پرداختنی

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام قبل از سال ۱۳۹۹	۶۲۹,۷۹۷	۰	۶۲۹,۷۹۷	۶۸۰,۴۳۹	۰	۶۸۰,۴۳۹
سود سهام سال ۱۳۹۹	۱,۹۳۸,۹۹۴	۰	۱,۹۳۸,۹۹۴	۰	۰	۰
	۲,۵۶۸,۷۹۲	۰	۲,۵۶۸,۷۹۲	۶۸۰,۴۳۹	۰	۶۸۰,۴۳۹

۲۷-۱- مانده سود سهام پرداختنی به تفکیک اشخاص حقیقی و حقوقی:

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
	حقیقی	حقوقی	حقیقی	حقوقی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام قبل از سال ۱۳۹۹	۱۰,۰۰۶	۶۱۹,۷۹۱	۱۰,۴۱۳	۶۷۰,۰۲۶
سود سهام سال ۱۳۹۹	۵,۱۵۳	۱,۹۳۳,۸۴۲	۰	۰
	۱۵,۱۵۹	۲,۵۵۳,۶۳۳	۱۰,۴۱۳	۶۷۰,۰۲۶

۲۷-۱-۱- عمده مانده سود سهام پرداختنی مربوط به شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید می باشد که با توجه به افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۲.۴۰۰ به ۳.۸۸۸ میلیارد ریال (به میزان ۶۲ درصد) از محل مطالبات حال شده، آورده نقدی (۲۸ درصد) و سود انباشته (۳۴ درصد) بوده که در حال حاضر در مرحله پذیره نویسی می باشد و مانده سنواتی فوق از این طریق تسویه خواهد شد.

۲۷-۲- مانده سود سهام اشخاص حقوقی به شرح ذیل می باشد:

	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۴۹۶,۶۹۲	۶۷۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید	۲۹,۶۰۲	۰
شرکت‌سرمایه‌گذاری‌سپه	۶۳۰	۰
شرکت‌سرمایه‌گذاری‌مهر	۶۴۸	۰
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	۲۱۶	۰
چاپ و نشر سپه	۲۱۶	۰
لیزینگ امید	۱	۰
سایر اشخاص حقوقی	۲۵,۶۲۸	۲۶
	۲,۵۵۳,۶۳۳	۶۷۰,۰۲۶

۲۷-۳- برنامه زمانبندی پرداخت سود طبق الزامات مقرر در ماده ۱۲ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در سایت کدال اعلام شده است و سهامداران محترم می تواند مطابق با ساز و کار مشخص شده نسبت به دریافت سود خود اقدام نمایند.سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مبلغ ۹۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ مبلغ ۴۰۰ ریال بوده است.

۲۸- نقد حاصل از عملیات

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود خالص	۱,۹۳۲,۹۴۳	۵۱۴,۴۵۵	۲,۶۲۷,۰۴۴
	۱,۹۳۲,۹۴۳	۵۱۴,۴۵۵	۲,۶۲۷,۰۴۴
تعدیلات:			
هزینه های مالی	۲۰۱	۱,۸۷۳	۵,۹۳۸
هزینه مالیات بر درآمد	۱۸,۱۳۴	-	۱۰,۴۵۵
(سود) ناشی از فروش دارایی های نا مشهود	-	-	(۲۰)
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۱,۹۱۰	۷۵۸	(۲۰۲)
استهلاک دارایی های غیر جاری	۲,۱۲۹	۱,۲۴۷	۲,۴۸۹
جمع تعدیلات	**۲۲,۳۷۴**	**۳,۸۷۸**	**۱۸,۶۶۰**
تغییرات در سرمایه در گردش :			
کاهش (افزایش) سرمایه گذاریی کوتاه مدت	(۱,۰۴۹,۸۵۱)	(۳۰۴,۶۲۱)	(۱,۶۰۲,۸۸۲)
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی	(۱۱,۶۴۵)	(۱۳,۲۴۷)	(۲۲۳,۰۲۵)
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	۲۱	۵۹۶	(۱۴)
(افزایش)کاهش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	(۱۳۹,۳۱۴)	-	(۲۷۱,۷۰۲)
کاهش (افزایش) سرمایه گذاریی بلند مدت	(۱۴۴,۷۶۲)	(۲۷۲,۳۲۷)	(۳۹۴,۴۳۸)
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی	۲,۰۵۴	۱۶۱,۴۴۴	(۷۹,۳۹۱)
جمع تغییرات در سرمایه درگردش	(۱,۳۴۳,۴۹۷)	(۴۲۸,۱۵۵)	(۲,۵۷۱,۴۵۲)
نقد حاصل از عملیات	۶۱۱,۸۲۰	۹۰,۱۷۸	۷۴,۲۵۲

۲۹- معاملات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران	-	۳۶۵,۲۸۱	۳۶۵,۲۸۱
کاهش سود سهام پرداختنی در قبال سود سهام دریافتنی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۰,۲۲۷	-	-
کاهش سود سهام دریافتنی در قبال افزایش سرمایه	-	۵۰,۳۶۲	۷۵,۳۶۴
کاهش حسابهای دریافتنی در قبال کاهش حساب پرداختنی و سود سهام پرداختنی به گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	۵,۳۳۱	۶,۳۳۱
	۵۰,۲۲۷	۴۲۰,۹۷۴	۴۴۶,۹۷۶

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت در سنوات قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته سرمایه گذاری، ساختار سرمایه شرکت را هر چند وقت یک بار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه ی سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

	شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی	۲,۶۰۸,۷۵۷	۹۹۷,۷۲۸	۷۰۹,۴۹۶
موجودی نقد	(۱۶,۵۲۷)	(۱۱۵,۸۸۵)	(۳۸,۰۳۸)
خالص بدهی	۲,۵۹۲,۲۳۰	۸۸۱,۸۴۳	۶۷۱,۴۵۸
حقوق مالکانه	۵,۱۶۴,۴۳۰	۳,۹۴۱,۵۳۸	۶,۰۵۴,۱۲۷
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۵۰٪	۲۲٪	۱۱٪

۳۰-۲- ریسک بازار

از آنجائیکه تمام فعالیت شرکت در سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی می باشد لذا ریسک های کلی بازار سرمایه همواره بر روی دارایی های شرکت اثر داشته است. بازار سرمایه همواره در معرض ریسک هایی مانند ارز،سیاسی و تغییر در قوانین و آئین نامه های دولتی بوده و مدیریت آن با دشواری های زیادی همراه است.به این منظور مدیریت شرکت تلاش نموده است تا با پیگیری های رخدادهای سیاسی و اقتصادی کلان کشور اثرات آن را بر ارزش سرمایه گذاری های خود پیش بینی نموده و در صورت لزوم اقدام به خروج از سرمایه گذاری های کوتاه مدت خود نماید.

۳۰-۲-۱-ریسک نوسانات نرخ ارز

ریسک تغییرات نرخ ارز یکی از مؤثرترین ریسک ها به شمار می رود.از آثار مهم آن ناپایداری در تعیین درآمد برای شرکت های صادرات محور،افزایش بهای تمام شده تولید و کاهش حاشیه سود برای شرکت های مصرف کننده ارز می باشد . ضمن اینکه تغییرات در نرخ ارز بر ارزش بازار سهام شرکت ها اثر گذار است. لذا بررسی این نکات و پیش بینی روند آتی در چینش پرتفوی شرکت حائز اهمیت است

۳۰-۲-۲-ریسک سیاسی، ریسک تجاری

ریسک سیاسی،ریسک تجاری و سایر مخاطراتی که به طور کلی فعالیت های اقتصادی و عملکرد شرکت ها و سرمایه گذاران را تحت تأثیر قرار می دهد از جمله ریسک های سیستماتیک بوده که عمدتاً بر بازار و محیط کسب و کار سرمایه گذاران مؤثر می باشد.

۳۰-۲-۳-ریسک تغییر در قوانین و آئین نامه های دولتی

تغییرات در نرخ مواد اولیه مصرفی ناشی از تغییراتی که در قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت های اقتصادی شرکت ها ایجاد می شود، بر عملکرد شرکت های(فولادی،شیمیایی و سنگ آهنی) که بخش عمده ای از ارزش بازار بورس را تشکیل می دهند مؤثر بوده و در نتیجه پرتفوی شرکت های سرمایه گذاری را تحت تأثیر قرار می دهد.

۳۰-۳- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت 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 از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند.

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	عند المطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	پس از یک سال	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر پرداختنی ها	۱۸,۴۷۱	-	-	-	۱۸,۴۷۱
سود سهام پرداختنی	۶۲۹,۷۹۷	-	۱,۹۳۸,۹۹۴	-	۲,۵۶۸,۷۹۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		-	-	۴,۰۹۵	۴,۰۹۵
	۶۴۸,۲۶۸	-	۱,۹۳۸,۹۹۴	۴,۰۹۵	۲,۵۹۱,۳۵۸

۳۰-۴- ریسک اعتباری

با توجه به اینکه فعالیت در شرکت در زمان خرید و فروش سهام از طریق کارگزاری ها می باشد، شرکت فاقد ریسک اعتباری در رابطه با فروش نسیه به مشتریان می باشد. همچنین از آنجایی که بخش عمده ای از مطالبات شرکت را سود سهام دریافتنی از شرکت های سرمایه پذیر تشکیل می دهد، لذا عملا موضوع محاسبه ریسک اعتباری و سنجش اعتبار مشتریان معنی پیدا نمی کند. در نهایت ریز عمده مطالبات به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	مبلغ کل مطالبات	میزان مطالبات سر رسید گذشته	کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مطالبات از اشخاص وابسته (شامل سود سهام دریافتنی)	۲۴۷,۰۰۱	-	-
مطالبات شرکت بابت سود سهام شرکت های سرمایه پذیر	۱۸۵,۳۲۷	-	-
سایر مطالبات	۹۵,۷۵۴	-	-
	۵۲۸,۰۸۲	-	-

۳۰-۵- ریسک ناشی از کرونا بر فعالیت های شرکت

با توجه به موضوع و ماهیت فعالیت شرکت در حوزه سرمایه گذاری و مدیریت دارایی، شرایط ایجاد شده ناشی از شیوع ویروس کرونا تاثیر مستقیم بر روی عملکرد و سود و زیان شرکت نداشته و فعالیت شرکت با رعایت پروتکل های بهداشتی در تمام ایام کاری تداوم یافته است. لیکن باید توجه داشت که محدودیت های ایجاد شده دارای آثار احتمالی بر سطح فعالیت های برخی شرکت های سرمایه پذیر می باشد که می تواند عملکرد سرمایه‌گذاران را تحت تاثیر قرار دهد.

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	کارمزد خرید اوراق بهادار	خرید وسائط نقلیه	خرید خدمات	کارمزد فروش اوراق بهادار	هزینه چاپ	هزینه مالی	کارمزد مدیر	سایر
شرکت همگروه	چاپ و نشر سپه (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	√	۰	۰		۰	۲۰	۰	۰	
شرکت همگروه	کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره مشترک	√	۱,۸۳۵	۰		۳,۴۵۷	۰	۲۰۱	۰	۰
شرکت همگروه	تامین سرمایه امید (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره مشترک	√	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت همگروه	موسسه خدمات مسافرت هوایی و گردشگری گشت مهر پیشه (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره مشترک	√	۰	۱,۷۲۰		۰	۰	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام (سهامی خاص)	صندوق سرمایه پذیر	-	۰	۰		۰	۰	۰	۷۷,۳۳۱	۱۸,۶۷۶
جمع کل				۱,۸۳۵	۱,۷۲۰	۵۰۰	۳,۴۵۷	۲۰	۲۰۱	۷۷,۳۳۱	۱۸,۶۷۶

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی، تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۱-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۰/۰۳/۳۱ خالص		۱۳۹۹/۰۹/۳۰ خالص	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹۹,۱۵۶	۰	۰	(۱,۷۱۸)	(۲,۴۹۶,۶۹۲)	۰	(۲,۳۹۹,۲۵۴)	۰	(۶۱۹,۷۷۳)
شرکت های گروه	سرمایه گذاری سپه	۳۹,۹۳۶	۰	۰	۰	(۶۳۰)	۳۹,۳۰۶	۰	۰	۰
	تامین سرمایه امید	۱,۲۳۰	۰	۰	(۱۰۰)	۰	۱,۳۳۰	۰	۰	۰
	سیمان خاش	۷	۰	۰	۰	۰	۷	۰	۰	۰
	مرجان کار	۱۶	۰	۰	۰	۰	۱۶		۰	۰
	لیزینگ امید	۰	۰	۰	۰	(۱)	۰	(۱)	۰	۰
	کارگزاری بانک سپه	۰	۰	(۱۱۹)	۰	۰	۰	(۱۱۹)	۴۴۷	۰
	سرمایه گذاری ساختمانی سپه	۰	۰	۰	۰	(۲۱۶)	۰	(۲۱۶)	۰	۰
	سرمایه گذاری مهر	۰	۰	۰	۰	(۶۴۸)	۰	(۶۴۸)	۰	۰
	چاپ و نشر سپه	۰	۰	۰	۰	(۲۱۶)	۰	(۲۱۶)	۰	۰
	مدیریت انرژی امید تابان هور	۳۳,۷۱۶	۰	۰	۰	۰	۳۳,۷۱۶	۰	۰	۰
	معدنی و صنعتی گل گهر	۲	۰	۰	۰	۰	۲	۰	۷۶,۴۴۲	۰
	سیمان بجنورد	۴	۰	۰	۰	۰	۴	۰	۱	۰
	سیمان ایلام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴	۰
	کویر تایر	۵۳	۰	۰	۰	۰	۵۳	۰	۱۳۶	۰
	معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۳۵	۰
	سیمان هرمزگان	۲	۰	۰	۰	۰	۲	۰	۰	۰
	سنگ آهن گهر زمین	۷۲,۸۷۹	۰	۰	۰	۰	۷۲,۸۷۹	۰	۱۰,۹۷۹	۰
سایر اشخاص وابسته	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر فام	۷۸,۷۸۶	۰	۰	۰	۰	۷۸,۷۸۶	۰	۱۰,۷۴۰	۰
جمع کل		۳۲۵,۷۸۷	۰	(۱۱۹)	(۱,۸۱۸)	(۲,۴۹۸,۴۰۳)	۲۲۶,۱۰۰	(۲,۴۰۰,۴۵۴)	۱۰۱,۱۳۴	(۶۱۹,۷۷۳)

۳۲- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۱-۳۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای است.

۲-۳۲- بدهی احتمالی شرکت:

۱-۲-۳۲- سازمان تامین اجتماعی: مربوط به آثار مالی ناشی از رسیدگی انجام شده از بابت عملکرد سال های مالی ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ شرکت از نظر مقررات بیمه ای می باشد که بابت سال های مزبور جمعاً مبلغ ۳.۶۳۴ میلیون ریال، توسط حسابرسان آن سازمان تشخیص داده شده است. تا تاریخ گزارش جهت بازبینی محاسبات صورت گرفته، اعتراض به عمل آمده که نتایج آن از هیأت های تجدید نظر دریافت نشده است.

۲-۲-۳۲- سازمان امور مالیاتی (موضوع یادداشت توضیحی ۲۶) می باشد که نتایج آن به شرکت اعلام نگردیده است.

۳-۳۲- بدهی احتمالی شرکت موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

	یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران:			
اسناد تضمینی امضاء شده توسط شرکت نزد بانک انصار		۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد تضمینی امضاء شده توسط شرکت نزد بانک سپه	۱-۳-۳۲	۳,۰۰۰	۰
		۳,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

۱-۳-۳۲- اسناد تضمینی فوق جهت قرارداد ۹ میلیون یورویی مشارکت مدنی فیمابین شرکت مولد برق کاسپین منطقه آزاد انزلی و بانک سپه بوده است و تعهد این شرکت تنها یک درصد (درصد سرمایه گذاری در شرکت مولد برق کاسپین منطقه آزاد انزلی) از معادل ریالی وام مزبور، بمبلغ ۳.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی نبوده، به شرح زیر است:

۱-۳۳- در فاصله بین تاریخ صورت وضعیت مالی و تاریخ تصویب صورتهای مالی، طی برگزاری مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام، تصمیم گیری در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۲.۴۰۰ به ۳.۸۸۸ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده،آورده نقدی و سود انباشته به عمل آمد (یادداشت ۱-۲۱)