

شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)

گزارش بورسی اجتماعی حسابرس مستقل

به اضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳ شهریور ماه ۱۳۹۴



محله نامه مهندس آزمودگان

"محاسبه از رسم"

شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)

فهرست مطالب

<u>عنوان</u>	
<u>شماره صفحه</u>	
۱	• گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل.....
	• صورتعای مالی:
۱	الف) نامه هیئت مدیره
۲	ب) تراز نامه
۳	پ) صورت سود و زیان
۴	ت) صورت جریان وجوه نقد
۵-۱۹	ث) پادداشت های توضیحی



گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت گسترش تجارت هامون(سهامی خاص)

مقدمه :

۱- تراز نامه شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ الی ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بورسی اجمالی :

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودیت از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری :

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده ، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاكيد بر مطلب خاص :

۴- با توجه به مندرجات یادداشت توضیحی ۶-۳ صورت های مالی ، نظر هیئت مدیره محترم را به لزوم پیگیری در خصوص وصول مطالبات عموق سود سهام دریافتی از شرکتهای سرمایه پذیر جلب می نماید. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

تاریخ : ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی آزمودگان (حسابداران رسمی)

فرهاد فرزان

(شماره عضویت ۵۹۶۰۰۸۰)

مهرداد آلعلی

(شماره عضویت ۱۴۰۰۰۱۴)





شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)

گزارش میاندوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)، مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۳

۲-۱ گردش حساب سود (زیان) ابانته

۴

۳- صورت جریان وجوه نقد

۵

۴- یادداشت های توضیحی:

۵

الف- تاریخچه و فعالیت

۵

ب- مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۶

پ- خلاصه اهم رویده های حسابداری

۷-۱۹

ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۸ آبان ماه ۱۳۹۴ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	سمت	امضاء
آقای حسین فاضلی به نمایندگی شرکت کریم ایران (سهامی خاص)	رئيس هیأت مدیره	
آقای اسکندر حلخلور میرکلانی به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره	
آقای مهدی یعقوب زاده (خارج از اعضاء)	مدیر عامل	
آقای فرید اجلالی به نمایندگی شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیابی	عضو هیأت مدیره	



تهران: خیابان سید جمال الدین اسدآبادی (یوسف آباد)، خیابان شهید جهانبخش (سوم)، پلاک ۱۴، طبقه دوم جنوبی
تلفن: ۰۲۶۹۹۳۶۹۷ - ۰۲۶۹۹۳۶۸۵ فکس: ۰۲۶۹۹۳۶۸۵

www.piicgroup.com
Email : G.Tejarat@chmail.ir

شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)

تغییر مالی صيان دوره اى

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۴ شهریور ماه ۱۴۰۶

تغییر ارائه شده

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

تغییر ارائه شده

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

داداشت	باداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	داداشت	باداشت	درازبهایی جاری:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درازبهایی جاری:
۸,۴۴۱,۴۳۳,۵۴۴	۲۸۲,۷۷۴,۵۴۵	۱۲	۴۹۸,۸۵۰,۴۹۷	۲,۲۵۲,۸۷۸,۹۹۴	۴	موجودی نقد
-	۷۸,۵۸۰,۰۴	۱۳	۴۰,۵۳۰,۵۷۸,۳۰۴	۱۹۳,۵۰,۴۴۱,۵۶۱	۵	سرایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	۱۴	۱۳۰,۵۴۵,۰۱۵	۱۵۴,۰۴۰,۵۰۱,۱۹۹	۶	حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
-	-	-	۸۰,۹۱۶,۸۰۴	۳۹۹,۰۵۹,۵۸۸	۷	سلیمانی حساب های دریافتی
-	-	-	۳۱,۶۸۱,۹۵۳	۸۷,۸۵۷,۷۶۴	۸	پیش برداختها
۸,۴۳۱,۴۳۳,۵۴۴	۳۶۰,۰۴۵۴,۲۵۸	۳۶۰,۰۴۵۴,۲۵۸	۳۴۴,۳۹۱,۷۷۲,۳۷۲	۳۵۵,۹۱۰,۱۰۵,۰۶	۳۵۵,۹۱۰,۱۰۵,۰۶	جمع بدھی های جاری
بدھیهای غیر جاری:						
سایر حسنهای و اسناد برداختی						
سود سهام برداختی						
ذخیره مالیات						
بدھیهای جاری:						
حساب های برداختی بلند مدت						
ذخیره مرابایی پایان خدمت کارکنان						
ذخیره های غیر جاری:						
جمع بدھی های غیر جاری						
جمع بدھی ها:						
حقوق صاحبان سهام:						
سرمایه:						
ادوخته قانونی:						
سرود (زیان) ایشته:						
جمع حقوق صاحبان سهام						
جمع بدھیهای و حقوق صاحبان سهام						
جمع دارایهایها						
۷۵۲,۷۹۵,۱۱۹,۹۴۹	۷۵۲,۷۹۵,۱۱۹,۹۴۹	۷۵۲,۷۹۵,۱۱۹,۹۴۹	۷۵۲,۷۹۵,۱۱۹,۹۴۸	۷۵۲,۷۹۵,۱۱۹,۹۴۸	۷۵۲,۷۹۵,۱۱۹,۹۴۸	مجموع دارایهایها

باداشت های توپیهی هر راه، پخش جدایی تا پذیر صورت های مالی است.

آموزگاری اسناد (رسانی)

گزارش

شرکت گسترش تجارت هامون(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی ۶ماهه منتهی به	پادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۴۵,۵۱۴,۶۰۳,۱۹۸	۲۹,۱۶۴,۳۴۴,۸۰۰	۲۳,۰۹۱,۸۸۱,۶۱۴	۱۹	درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
۲,۶۲۰,۲۵۶,۹۴۲	۲,۶۲۰,۲۵۶,۹۴۲	۳۰,۵۱۶,۷۹۳	۲۰	درآمد حاصل از خرید و فروش سهام
۴۸,۱۳۴,۸۶۰,۱۴۰	۳۱,۷۸۴,۶۰۱,۷۴۲	۲۲,۱۲۲,۳۹۸,۴۰۷		جمع درآمدهای عملیاتی
(۳,۷۸۵,۹۲۳,۱۱۶)	(۱,۵۱۴,۳۳۵,۴۵۶)	(۳,۰۸۹,۶۸۷,۵۰۹)	۲۱	هزینه های عمومی و اداری
-	-	(۱۱,۹۹۸,۸۳۵,۱۸۶)	۲۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۳,۷۸۵,۹۲۳,۱۱۶)	(۱,۵۱۴,۳۳۵,۴۵۶)	(۱۵,۰۸۸,۵۲۲,۶۹۵)		
۴۴,۳۴۸,۹۳۷,۰۲۴	۳۰,۲۷۰,۲۶۶,۲۸۶	۸,۰۳۳,۸۷۵,۷۱۲		سود عملیاتی
۲,۵۷۱,۶۸۶,۰۹۰	۲,۳۷۹,۷۰۸,۱۴۴	۱۶۹,۸۰۶,۸۰۱	۲۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۶,۹۲۰,۶۲۲,۱۱۴	۳۲,۶۴۹,۹۷۴,۴۳۰	۸,۲۰۳,۶۸۲,۵۱۳		سود خالص
۴,۴۲۵	۳,۰۲۷	۸,۰۳	۲۴	سود عملیاتی هر سهم-ریال
۲۵۷	۲۲۸	۱۷	۲۴	سود غیر عملیاتی هر سهم-ریال
۴,۶۹۲	۳,۲۶۵	۸۲۰	۲۴	سود خالص هر سهم-ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
۴۶,۹۲۰,۶۲۲,۱۱۴	۳۲,۶۴۹,۹۷۴,۴۳۰	۸,۲۰۳,۶۸۲,۵۱۳		سود خالص
(۵۴,۵۲۰,۶۷۲,۱۴۸)	(۵۴,۵۲۰,۶۷۲,۱۴۸)	۷۴۶,۵۱۰,۰۴۰		سود و (زیان) انباشته در ابتدای سال/دوره
-	-	(۸,۳۸۵,۸۴۹,۰۷۶)	۲۵	تعديلات سنواتی
(۵۴,۵۲۰,۶۷۲,۱۴۸)	(۵۴,۵۲۰,۶۷۲,۱۴۸)	(۷,۶۳۹,۳۳۹,۰۳۶)		سود(زیان) تعديل شده در ابتدای دوره
(۷,۶۰۰,۰۴۹,۰۳۴)	(۲۱,۸۷۰,۶۹۷,۷۱۸)	۵۶۴,۳۴۲,۴۷۷		سود قابل تخصیص
-	-	(۷۸,۵۸۰,۰۰۴)	۱۳	سود سهام مصوب
(۳۹,۲۹۰,۰۰۲)	-	-		اندوخته قانونی
(۷,۶۳۹,۳۳۹,۰۳۶)	(۲۱,۸۷۰,۶۹۷,۷۱۸)	۴۸۵,۷۶۳,۴۷۳		سود و (زیان) انباشته پایان دوره

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

پادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت گسترش تجارت هامون(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت گردش وحده نقد

برای دوره مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریورماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۳	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۵۲,۹۶۸,۵۲۷,۹۵۵)	(۴۸,۹۴۹,۱۱۲,۹۴۲)	(۱۰,۰۸۸,۶۵۵,۲۶۵)	۲۶
۲,۵۷۱,۶۸۶,۰۹۰	۲,۳۷۹,۷۰۸,۱۴۴	۱۶۹,۸۰۶,۸۰۱	
۲,۵۷۱,۶۸۶,۰۹۰	۲,۳۷۹,۷۰۸,۱۴۴	۱۶۹,۸۰۶,۸۰۱	
(۳۸۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۷۵۰,۰۰۰)	
(۳۸۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۷۵۰,۰۰۰)	
(۵۰,۷۸۰,۹۴۱,۸۶۵)	(۴۶,۵۸۸,۵۰۴,۷۹۸)	(۹,۹۴۹,۵۹۸,۴۶۴)	
-	-	۱۱,۷۰۴,۲۲۷,۱۶۱	
-	-	۱۱,۷۰۴,۲۲۷,۱۶۱	
(۵۰,۷۸۰,۹۴۱,۸۶۵)	(۴۶,۵۸۸,۵۰۴,۷۹۸)	۱,۷۵۴,۶۲۸,۶۹۷	
۵۱,۲۷۹,۱۹۲,۱۶۲	۵۱,۲۷۹,۱۹۲,۱۶۲	۴۹۸,۲۵۰,۲۹۷	
۴۹۸,۲۵۰,۲۹۷	۴,۶۹۰,۶۸۷,۳۶۴	۲,۲۵۲,۸۷۸,۹۹۴	

فعالیتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی: سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاریها کوتاه مدت جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجه حاصل از خرید دارایی ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

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

فعالیتهای تامین مالی :

خالص تامین مالی توسط صاحبان سهام و بازپرداخت آن

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

بادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی تا پذیر صورت های مالی است.



شرکت گسترش تجارت هامون(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت:

۱-۱- کلیات

شرکت گسترش تجارت هامون در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۰۷ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و تحت شماره ۲۱۷۸۷۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت گسترش تجارت هامون جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری هامون کیش و واحد تجاری فرعی غیرمستقیم شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان سید جمال الدین اسدآبادی کوچه جهانبخش (سوم) پلاک ۱۴ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه انجام کلیه فعالیتهای مجاز بازرگانی و خدماتی، اعم از بازاریابی، خرید، فروش، واردات، صادرات، سرمایه‌گذاری و تأمین مالی طرحها و پروژه‌ها و شرکتهای تولیدی و بازرگانی از منابع داخلی و خارجی، امور گمرکی، توزیع کالاها و تأمین اقلام یا ارائه خدمات مورد نیاز کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی می‌باشد. لازم به توضیح است که فعالیت شرکت طی سالهای اخیر به طور عمده در زمینه سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی و فرابورسی معطوف بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان به شرح زیر می‌باشد:

سال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۳۹۳	۴	۴
	۴	۵
	۴	۵

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

* سرمایه گذاری‌های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش ارزش ابانته در هریک از سرمایه گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود.

*

* آن گروه سرمایه گذاری‌های سریع المعامله در بازار که به عنوان دارانی جاری طبقه‌بندی می‌شود، به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاری‌های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری‌ها، ارزشیابی و در صورتهای مالی ارایه می‌شود.

* درآمد سرمایه گذاریها، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی می‌شود.

گزارش مالی میان دوره‌ایبادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالیدوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بربمنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلك می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود. هنگام وقوع عنوان هزینه‌های جاری تلقی و پحساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و بارنظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحی مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نحو استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۳،۵ و ۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	%۲۵	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۴ ساله	نرمافزار

۳-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرند، استهلاک از ابتدای ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به هر دلیلی برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک معادل ۳۰ درصد منعکس شده در جدول بالاست.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال	
۴۹۸,۲۵۰,۲۹۷	۲,۱۸۲,۸۷۸,۹۹۴	۴-۱
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۹۸,۲۵۰,۲۹۷	۲,۲۵۲,۸۷۸,۹۹۴	

موجودی نقد بانکها

موجودی نقد صندوق

موجودی نقد تنخواه گردان

۴-۱-۱- موجودی نقد بانک ها از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال	
۴۹۸,۷۲۶,۱۶۰	۱,۰۹۸,۶۱۵,۵۴۱	موجودی نقد بانک رفاه سپرده ۷۷۸۸۱۰۶۰
-	۹۹۳,۱۶۳,۸۸۱	موجودی نقد بانک سامان سپرده ۸۳۵۸۱۹۲۲۶۲۰۳۱
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد بانک سامان جاری ۸۳۵۴۰۲۲۶۲۰۳۱
۴۷,۷۲۰,-۳۱	۲۹,۷۲۷,۷۵۰	موجودی نقد بانک رفاه سپرده ۵۵۴۹۲۲۸۹۰
۲۱,۴۴۹,-۲۱	۱۰,۹۲۰,۷۳۷	موجودی نقد بانک ملی جاری ۷۰۰۹
۸۰۵,۰۸۵	۸۰۵,۰۸۵	موجودی نقد بانکو کشاورزی جاری ۵۳۰۳۱۵۵۰
۴۹۸,۷۲۶,۱۶۰	۲,۱۸۲,۸۷۸,۹۹۴	

۴-۱-۱-۱- سود حاصل از سپرده های بانکی در بادداشت ۲۳ معکوس شده است.

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های کوتاه مدت مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس می باشد که به شرح ذیل است.

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعداد سهام	بهای تمام شده	قیمت	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۰۶/۲۹	سهام	سهام	سهام	سهام	سهام	سهام	ریال	ریال	ریال
۸۲,۹۴۶,۶۶۶,۹۵۳	۸۲,۹۴۶,۶۶۶,۹۵۳	۸۲,۹۴۶,۶۶۶,۹۵۳	۲۴,۲۵۷,۸۶۰	۱۰۸,۲۱۴,۳۱۳,۴۰	۴,۴۶۱	۸۲,۹۴۶,۶۶۶,۹۵۳	شرکت صنایع لاستیک سهند		
۳۳,۱۹,۹۱,۴۵۲	۳۳,۱۹,۹۱,۴۵۲	۳۳,۱۹,۹۱,۴۵۲	۱۱۶,۳۷,۱۶۷	۱۹,۹۲,۲۵۴,۷۲۵	۱۶۷۵	۳۳,۱۹,۹۱,۴۵۲	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی		
۴۲,۰۸,۴۱۱,۷۷۵	۴۰,۰۵,۰۰۰	۴۰,۰۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۵,۰۰۰	۲۰,۰۷۴,۱۵۰,۰۰۰	۲,۰۸۳	۴۲,۰۸,۴۱۱,۷۷۵	نفت و گاز و پتروشیمی تاسین		
۱۷,۰۵,۰۷۸,۱۰	۱۷,۰۵,۰۷۸,۱۰	۱۷,۰۵,۰۷۸,۱۰	۴,۸۶,۰,۹۲۹	۹,۸۶۷,۵۸۵,۸۷۰	۲,۰۳۰	۱۷,۰۵,۰۷۸,۱۰	دوده صنعتی پارس		
۱۰,۰۷۸,۷۴۵,۸۲۲	۱۰,۰۷۸,۷۴۵,۸۲۲	۱۰,۰۷۸,۷۴۵,۸۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۶,۴۰,۰۰۰	۳,۵۶۱	۱۰,۰۷۸,۷۴۵,۸۲۲	پتروشیمی شیراز		
۱۷,۴۵۵,۱۱۵,۲۵۳	۱۷,۴۵۵,۱۱۵,۲۵۳	۱۷,۴۵۵,۱۱۵,۲۵۳	۸۵۵,۴۴۸	۷,۷۹۴,۸۴۲,۱۷۶	۹,۱۱۲	۹,۱۵۵,۵۵۸,۷۵۷	پتروشیمی پردیس		
۹,-	۹,-	۹,-	۹,-	۶,۷۸۷,۴۹۵,۰۵۶	۷,۳۴۵	۸,۲۹۹,۵۵۶,۴۹۶	حق تقدم پتروشیمی پردیس		
۲,۹۷۷,۷۵۱,۱۷۱	۲,۹۷۷,۷۵۱,۱۷۱	۲,۹۷۷,۷۵۱,۱۷۱	۱,۰۲۰,۰۰۰	۲,۵۵۵,۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۵	۴,۷۸۷,۷۵۱,۱۷۱	نفت و گاز پارسیان		
۲,۱۴۷,۵۴۸,۹۹۷	۲,۱۴۷,۵۴۸,۹۹۷	۲,۱۴۷,۵۴۸,۹۹۷	۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۳	۲,۳۲۷,۴۹۴,۹۹۷	پتروشیمی جم		
۲,۰۰۳,۴۸۷,۲۲۳	۲,۰۰۳,۴۸۷,۲۲۳	۲,۰۰۳,۴۸۷,۲۲۳	۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۸,۴۰,۰۰۰	۲,۰۷۲	۲,۰۰۳,۴۸۷,۲۲۳	شرکت سرمایه گذاری غدیر		
۴,۵۱۱,۴۷۷,۱۲۵	۴,۵۱۱,۴۷۷,۱۲۵	۴,۵۱۱,۴۷۷,۱۲۵	۵۱۰,۷۴۳	۱,۷۸,۴۰,۰۰۰	۲,۴۲۴	۲,۵۶۶,۰,۷۳۸,۲۲	پتروشیمی کرمانشاه		
۲,۹۴۱,۵۱۹,۵۷۲	۲,۹۴۱,۵۱۹,۵۷۲	۲,۹۴۱,۵۱۹,۵۷۲	۱,۷۹۱,۱۵۲	۲,۱۹۵,۹۳۲,۳۵۲	۱,۲۲۶	۲,۷۸۸,۰,۱۶۶,۲۴	شرکت آزمایش		
-	-	-	۵۱۰,۷۴۳	۱,۱۲۹,۷۶۳,۵۱۶	۲,۲۱۲	۲,۰۵۵,۲۲۹,۸۲۲	حق تقدم پتروشیمی کرمانشاه		
-	-	-	۴۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۰,۰۰۰	۸۸۶	۲۷۷,۰,۴۷۷,۲۵۱	بانک تجارت		
-	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۴۰,۰۰۰	۱,۸۸۴	۲,۰۳,۸۹۴,۳۷۰	بانک ملت		
۵۶,۷۱۷,۵۷۱	۵۶,۷۱۷,۵۷۱	۵۶,۷۱۷,۵۷۱	۵۰,۰۰۰	۸۰,۰,۰۰۰	۱,۲۱۱	۵۶,۷۱۷,۵۷۱	صنایع پیام		
۱,۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	حق تقدم پتروشیمی شیراز		
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	حق تقدم پتروشیمی جم		
۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	حق تقدم نفت و گاز پارسیان		
۲۰,۵۷۳,۰,۵۷۸,۲۴	۱۹۳,۰,۵,۴۶۱,۶۹۱		۲۰,۵,۴,۲۹۶,۸۷۷				کسر می شود:		
			(۱۱,۹۹۸,۸۳۵,۱۸۶)				ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری ها		
۲۰,۵۷۳,۰,۵۷۸,۲۴			۱۹۳,۰,۵,۴۶۱,۶۹۱						

۵- بهای تمام شده مجموع برتفوی سرمایه گذاری ها به مبلغ ۱۱/۹ میلیارد ریال کمتر از ارزش بازار آن بوده که به همین میزان ذخیره کاهش ارزش در حساب ها مطلع شود است (بادداشت ۴۲).

آزمودگان (حسابداران رسمی)

گزارش

شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۶- حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری

حسابها و اسناد دریافتی تجاری به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱				بادداشت
مالی	مالی	ذخیره، م.م	مالده ناخالص	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱	شرکت خدمات مدیریت صبا تامین	
-	-	(۴,۲۰۱,۱۴۹,۰۸۶)	۴,۲۰۱,۱۴۹,۰۸۶	۶-۲	اسناد دریافتی	
۵۳,۰۰۰,۵۴۵,۰۱۵	۷۱,۰۱۴,۰۵۳,۰۷۹	-	۷۱,۰۱۴,۰۵۳,۰۷۹	۶-۳	سود سهام دریافتی	
-	-	(۴۵۴,۴۷۷,۰۷۰)	۴۵۴,۴۷۷,۰۷۰	۶-۴	مشتریان خودرو	
-	۱,۷۹۸,۱۲۰	-	۱,۷۹۸,۱۲۰		سایر اقلام	
۱۳۸,۰۵۰,۵۴۵,۰۱۵	۱۵۶,۰۶۵,۸۵۱,۱۹۹	(۴,۶۵۵,۶۲۶,۱۵۶)	۱۶۰,۷۲۱,۴۷۷,۳۵۵			

۶-۱- مالده حساب فوق مربوط به تتمه بیهای فروش زمین جاده مخصوص کرج می‌باشد که همزمان با نقل و انتقال قطعی سند مالکیت، توسط شرکت خدمات مدیریت صبا تامین (عامل فروش) از خریدار نهایی وصول و در وجه شرکت پرداخت خواهد شد.

۶-۲- اسناد دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱				بادداشت
مالی	مالی	ذخیره، م.م	مالده ناخالص	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۱,۳۹۲,۱۰۲,۱۸۷)	۱,۳۹۲,۱۰۲,۱۸۷	۶-۲-۱	شرکت صنایع نخ طوس	
-	-	(۲,۶۴۹,۰۴۶,۸۹۹)	۲,۶۴۹,۰۴۶,۸۹۹	۶-۲-۲	شرکت قند کیش	
-	-	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۳	اسماعیل بختیاری	
-	-	(۴,۲۰۱,۱۴۹,۰۸۶)	۴,۲۰۱,۱۴۹,۰۸۶			

۶-۲-۱- بدھی شرکت صنایع نخ طوس (آقای جهانیانی) در رابطه با قرارداد واردات ویسکوز از طریق گشایش اعتبار نزد بانک کشاورزی شعبه شهید بهشتی انتقالی از سال ۱۳۸۴ بوده که با توجه به عدم ایفاء تعهدات، شرکت در این خصوص اقدام حقوقی نموده و موفق به اخذ حکم جلب نامبرده در سال ۱۳۸۷ گردیده است لیکن به دلیل عدم دسترسی به ایشان وصول طلب مذبور محقق نگردیده، بر اساس تکلیف مجمع عادی در سال های قبل معادل مالده ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حساب‌ها ایجاد گردیده است.

۶-۲-۲- طلب از شرکت قند کیش انتقالی از سال ۱۳۸۶ می‌باشد، در این رابطه اقدامات حقوقی و جلسات متعدد با شرکت مذبور با هماهنگی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی به عمل آمده است لیکن با توجه به اینکه شرکت مذبور توانایی پرداخت بدھی را نداشته و از طرفی نیز بانک ملت کلیه اموال آن شرکت را توقیف نموده (بایت اخذ تسهیلات) است لذا در سوابق قبل نسبت به احتساب ذخیره مطالبات مشکوک الوصول براساس تکلیف مجمع عمومی عادی اقدام گردیده است.

۶-۲-۳- مالده حساب آقای بختیاری مربوط به حق العمل صادرات سنگ سلستین به کشور چین می‌باشد شایان ذکر است به دلیل عدم وصول مطالبات مذبور شرکت در سوابق قبل اقدام به احتساب ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بر اساس تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۱/۰۳/۰۶ در حسابها بایت طلب مذکور نموده است.

شرکت گسترش تجارت هامون(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۶-۳ سود سهام دریافتی

سود سهام دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۲۰,۹۱۴,۷۶۸,۲۰۰	۳۳,۴۳۶۹۸,۲۰۰	۶-۳-۱	شرکت صنایع لاستیکی سهند
۲۲,۲۹۷,۹۳۴,۷۱۰	۱۸,۹۱۲,۷۱۲,۱۶۰	۶-۳-۲	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲,۹۲۴,۵۵۷,۴۰۰	۲,۶۸۲,۰۶۲,۳۲۴		شرکت دوده صنعتی پارس
۱,۱۶۷,۵۶۳,۴۲۵	۲,۵۶۴,-۲۳,۴۶۵		شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۱,۱۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۶-۳-۳	شرکت تکین کو
۱,۰۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰		شرکت کربن ایران
-	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پتروشیمی شیراز
۱,۳۷۷,۲۷۱,۲۸۰	۱,۳۷۷,۲۷۱,۲۸۰		شرکت پتروشیمی پردیس
-	۷۹۱,۶۵۱,۶۵۰		شرکت پتروشیمی کرمانشاه
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پتروشیمی جم
۱,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت سرمایه گذاری غدیر
-	۲۳۴,۰۰۰		شرکت فیرمکو
۵۲,۰۰۰,۵۴۵,۰۱۵	۷۱,۰۱۴,۰۵۳,۷۹		

۶-۱-۳ مانده حساب فوق شامل مبلغ ۱۲/۱ میلیارد ریال سود مصوب سال ۱۳۹۳، ۱۵/۸ میلیارد ریال سود مصوب سال ۱۳۹۲ و همچنین ۵/۱ میلیارد ریال سود سال ها ۱۳۹۱ و ماقبل می باشد.

۶-۲-۳ مانده حساب فوق مربوط به سود مصوب سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ می باشد که تاکنون دریافت نشده است.

۶-۳-۳ مانده حساب فوق شامل مبلغ ۱۰/۷۶ میلیارد ریال سود مصوب سال ۹۳، ۲۹۰ میلیون ریال سود مصوب سال ۹۲ و همچنین ۸۶۹ میلیون سود سال های ۱۳۹۱ و ماقبل می باشد.

۶-۴-۳ حسابهای دریافتی از مشتریان خودرو مربوط به قرارداد لیزینگ با اشخاص حقیقی در سوابع گذشته بوده که با توجه به پیگیریهای حقوقی که در دادرس اصوات گرفته وصول مطالبات در جریان می باشد مبلغ ۵۲ میلیون ریال توسط بدھکاران مزبور به حسابهای بانکی شرکت واریز گردیده لیکن نام واریز کنندگان مشخص نشده و جهت مانده حساب ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابهای منظور شده است.

۷- سایر حساب های دریافتی

سایر حسابهای دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
-	۳,۹۴۴,۵۹۱,۵۳۶	۷-۱	شرکت صنایع لاستیکی سهند
-	۳۱,۹۱۰,۱۵۱۸		ذخیره سود حساب سپرده نزد بانک
۱۳,۷۵۳,۰۰۴	۱۴,۴۰۳,۰۰۴		سازمان امور مالیاتی-مالیات ارزش افزوده
۶۷,۱۶۳,۸۰۰	۹,۱۶۳,۸۰۰		جاری کارکنان و اشخاص
۸۰,۹۱۶,۸۰۴	۳,۹۹۰,۰۵۹,۸۵۸		

۷-۱ مانده حساب فوق بایت سهم شرکت صنایع لاستیک سهند از مالیات نقل و انتقال، حق و اگذاری و عوارض شهرداری زمین فروخته شده به شرکت کشت و صنعت گلداران بوده که توضیحات تکمیلی در بادداشت توضیحی ۱۲-۱ صورتهای مالی ارائه شده است.

۸- پیش پرداختها

پیش پرداختها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
-	۷۲,۴۱۸,۶۷۰		پیش پرداخت بیمه
۳۱,۴۸۱,۹۵۲	۱۵,۴۴۹,-۹۴		همکاران سیستم - قرارداد پشتیبانی
۳۱,۴۸۱,۹۵۲	۸۷,۸۵۷,۷۶۴		

شرکت گسترش تجارت هامون (اسلامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

داداشتگی‌ها توپسی، صورتی‌مالک

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بیان شده و استهلاک دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

شرح اقلام		استهلاک ابانته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
ماهه در	ماهه در	ماهه در	ماهه در	ماهه در	ماهه در
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۵۲,۳۱۹,۱۱۵۳	۱۸,۳۱۰,۸۴۸	۱,۶۷۹,۸۳۳	۷۱,۳۲۵,۰۰۰	۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۴۰,۸۸۵,۰۰۰
۳۱۹,۳۷۵,۰۰۰	۴۵,۶۲۵,۰۰۰	۴۵,۶۲۵,۰۰۰	-	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۲,۳۹۴,۱۱۵۳	۴۷,۳۴۸,۸۳۳	۴۷,۳۴۸,۸۳۳	۱۶,۵۴۰,۱۵	۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۴۰,۸۸۵,۰۰۰
۳۸۹,۲۴۸,۹۸۵	۵۳,۹۴۰,۸۴۸	۵۳,۹۴۰,۸۴۸	-	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۸۵,۰۰۰

۱۰- اضافات اثاثیه و منصوبات طی دوره مریوط به خرید یک عدد کتابخانه به مبلغ ۴۱۵ هزاریون ریال، یک دستگاه پنچال به مبلغ ۷۶۳ هزاریون ریال و یک دستگاه ویدیو پروژکتور به مبلغ ۱۹

صیلوون ریال می باشد.

۱۱- وسله نقلیه شرکت در مقابل خطرات احتمالی از بیوشیش بجهه کافی برخوردار می باشد.

۱۰- دارایی های نا مشهود

دارایی های نا مشهود از اقسام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۰۶/۲۹

۱۳۹۳/۰۷/۲۹

ریال

حق الامتیاز ها

نرم افزار ها

۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰

۳۸,۷۰۰,۰۰۰

۶۱,۳۰۰,۰۰۰

استهلاک ابانته نرم افزار ها

۳۸,۶۹۹,۹۹۹

۳۲۵,۰۰۰,۱

۱۱- سرفصل حق الامتیازها مریوط به بیچ خط تلفن ثابت می باشند این بیین (محل سابق دفتر مرکزی شرکت) بوده که در

سنوات قبل به شرکت گسترش ارتباطلات دائم فروخته شده مکاتبات لازم به منظور فروش حق الامتیازهای مذکور به شرکت فوق در جریان است.

شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)

بادداشتی مالی توضیحی صورتی مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

خالص	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سرمایه	بادداشت	تعداد سهام	سهم
ریال	ریال	٪	٪	ریال	ریال	ریال

۳۷۱,۹۵۰,۱۴۹,۶۸۹	۲۹۵,۹۸۳,۹۴۵,۰۴	-	۳۷۱,۹۵۰,۱۴۹,۶۸۹	۱۰,۸۴٪	۱۱۱	۱۱۸,۲۰,۴,۶۱
۱۰,۸۱۴,۲۴۷,۳۶۶	۱۱,۷۷۹,۹۳۰,۰۰۰	(۱۱,۱۶۹,۴۰,۳۸۲)	۲۶۰,۸۳۵,۷,۷۴۸	۱۷٪	۱۱۲	۴,۲۹۰,۰۰۰
-	۷,۵۹۷,۹۲۸,۰۰۰	-	۴,۷۱۷,۹۴۴,۰۰۰	۱۸٪	۱۱۳	۱,۶۵۶,۰۰۰
۸,۷۳۲,۲۹۹,۳۳۵	۲,۴۸۷,۳۱۳,۰۰۰	۴,۰۱۶,۳۵۵,۲۳۵	۴,۰۱۶,۳۵۵,۲۳۵	۰,۹۷٪	۱۱۴	۸۲۸,۰۰۰
۳۹۶,۴۹۶,۷۱۶,۵۹۰	۳۱۷,۸۴۸,۹۱۵,۳۰۴	(۱۱,۱۶۹,۳۴,۵۸۲)	۴,۰۷۶۶۶,۰۵۶۴۷۷	-	-	-

۴۸,۰۰۰	۱,۱۰,۰۰۰	-	۱,۱۰,۰۰۰	۱,۱۰,۰۰۰	-	-
۴۸,۰۰۰	۱,۱۰,۰۰۰	-	۱,۱۰,۰۰۰	۱,۱۰,۰۰۰	-	-
۴۸,۰۰۰	۱,۱۰,۰۰۰	(۱۱,۱۶۹,۳۴,۵۸۲)	۴,۰۷۶۶۶,۰۵۶۴۷۷	-	-	-

شرکت فیرمکو پارس

۳۹۶,۴۹۷,۱۹۶,۳۹۰	۳۱۷,۸۴۸,۹۱۵,۳۰۴	(۱۱,۱۶۹,۳۴,۵۸۲)	۴,۰۷۶۶۶,۰۵۶۴۷۷	-	-	-
-----------------	-----------------	-----------------	----------------	---	---	---

سرمایه گذاری در سایر شرکت‌ها

شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

شرکت سرمایه گذاری ساخت‌مان ایران	۱۱۱
شرکت کرون ایران	۱۱۲
شرکت تکن کو حق تقدیم	۱۱۳
شرکت تکن کو	۱۱۴
سرمایه گذاری در سایر شرکت‌ها	۱۱۵

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تشریک می گردند:

۱۱-۱ تعداد ۵۰۰۰۰۰ سهم از سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی در همین بالک صادرات قرار

۱۱-۲ دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱۱-۱ ارزش بازار سرمایه گذاری در ساخت‌مان ایران در تاریخ ترازنامه مبلغ ۵۷۱,۹ میلیارد ریال گستر از بهای تمام شده است لیکن طبق گزارش تفصیلی تهیه شده از سوی شرکت تامین سرمایه این بنیاد منعقده با شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (شرکت مادر اصلی) اینجا بثمر نموده است. شرکت تامین این سرمایه گذاری بدون تدبیل باید صرف تقاضه‌مندی مبلغ ۴۹۶,۳ میلیارد ریال و با در نظر داشتن تعديل مذکور مبلغ ۴۹۶,۳ میلیارد ریال برآورد شده است.

توجه به مرتباً فوق، مبلغ بازاریابی سرمایه گذاری مذکور به مجزاً قابل توجهی بیش از ارزش بازار بوده و احتساب کاهش ارزش از این بابت موضوعیت ندارد.

۱۱-۲ شرکت از سه سالات قبل و به استناد مجموعه گزارش کارشناسی ارزیابی سهام شرکت کرون ایران نموده است. شرکت از ارزش بازار نموده است. شرکت از ارزش جهت مسیله ۱۱۱ میلیارد ریال ذخیره کلیدش ارزش مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۵ این قدر است. این مجموعه از ارزش بازار مجموعه ۴ میلیارد ریال کمتر از بهایی دفتری بوده است لیکن به اعتقاد هیئت مدیره این شرکت مزبور صریط به سرمایه گذاری پتروشیمی و شرکت‌هایی مبنی بر این مجموعه از ارزش بازار این شرکت مذکور در تابلو مالک از شرایط خاص بازار است و دلایل نسبی باشد. با توجه به مرتباً فوق مبلغ میلیون پاریتی در سهام گرین ایران بیش از بیان شده بوده و لذا احتساب ذخیره کاهش ارزش موضوعیت نداشت است. متفاوت روند صعودی بهای سهام مذکور در بازار بورس بعد از تاریخ ترازنامه خود مولید تظارفات همین‌ستدیبره این خصوص می‌باشد.

۱۱-۳ ارزش بازار سرمایه گذاری در سه سال حق تقدم تکین کوپن است. متفاوت روند صعودی بهای سهام مذکور در بازار بورس بعد از تاریخ ترازنامه خود مولید تظارفات همین‌ستدیبره این خصوص می‌باشد.

شرکت گسترش تجارت هامون(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- سایر حساب‌ها و استناد پرداختنی

سایر حساب‌ها و استناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل می‌گردد:

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
ذخیره مالیات و عوارض زمین فروخته شده	-	۸,۳۸۵,۸۴۹,۰۷۶
ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۱۳۲,۰۷۴,۷۸۶	۱۱۰,۴۶۵,۲۶۷
حقوق پرداختنی	۶۲,۸۲۸,۰۰۰	-
بیمه پرداختنی سازمان تامین اجتماعی	۴۴,۴۵۲,۱۴۲	۳۱,۶۵۳,۴۵۳
مالیات پرداختنی (حقوق و تکلیفی)	۴۲,۸۸۸,۴۲۸	۱۱۳,۴۳۴,۵۹۱
سایر اقلام	۳۰,۸۹۸	۳۱,۱۵۷
	۲۸۲,۲۷۴,۲۵۴	۸,۶۴۱,۴۲۲,۵۴۴

۱۲-۱- مانده حساب فوق در سال مالی قبل شامل هزینه‌های عوارض شهرداری و مالیات نقل و انتقال قطعی و مالیات حق واگذاری یک قطعه زمین واقع در جاده مخصوص کرج به مساحت تقریبی ۱۹ هزار متر مربع به همراه مستحداثات ایجاد شده در آن به شرکت گلداران بوده است. شایان ذکر است شرکت سرمایه‌گذاری هامون کیش (مالک ۱۰۰ درصد سهام شرکت) زمین مذکور را در سال‌های قبل از شرکت لاستیک سهند خریداری و متعاقباً طی مبایعه نامه به شرکت گسترش تجارت هامون واگذار نموده است. طی سال مالی مورد گزارش به منظور اخذ مفاصل حساب‌های مربوط به زمین مذکور به منظور نقل و انتقال قطعی آن به خریدار نهایی، شرکت جمعاً مبلغ ۱۲.۳۲۰ میلیون ریال تحت عنوان مالیات نقل و انتقال (سه مرحله نقل و انتقال) و عوارض های شهرداری پرداخت نموده که مبلغ ۳.۹۳۴ میلیون ریال مربوط به سهم شرکت لاستیک سهند بوده که به شرح بادداشت توضیحی ۷-۱ صورتهای مالی به حساب ایشان منظور و مابقی هزینه‌های پرداخت شده که مربوط به شرکت‌های هامون کیش و گسترش تجارت هامون بوده و طبق مبایعه نامه فی مابین با هامون کیش تماماً به عهده شرکت گسترش تجارت هامون بوده به حساب تعدیلات سنواتی منظور (بادداشت ۲۵ صورتهای مالی) و اقلام مقایسه‌ای سال قبل نیز از این بابت تجدیداره شده است.

۱۳- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی به مبلغ ۷۸,۵۸۰,۰۰۴ ریال مربوط به سود عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ مصوب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۳ می باشد.

دوره مالی ۶ ماهه متنهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- ذخیره مالیات

مالیات برآمده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است:

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالی ۱۳۹۲ لغایت دوره مالی متنهی به ۱ آگوست ۱۳۹۴ بشرط جدول زیر است:

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی

۱۳۹۳/۱۲/۱۹

۱۳۹۳/۶/۳۱

مالیات	درآمد مشهول	سود (زیان) ابرازی	ابرازی	تایید شده	قطعی	تشخیصی	مالیات	دوامه ذخیره	مانده ذخیره	رسیدگی به دفاتر قضی
سال دوره / مالی	۳۲,۵۳۹,۹۲۰,۴۹۰	۱۳۹۳				-		-	-	
۱۳۹۳	۵۰,۳۰۶,۴۷۲,۱۹۰	۱۳۹۳				-		-	-	
۱۳۹۴/۶/۳۱										رسیدگی نشده

۱۴- با توجه به برگ تشخیص صادر شده جهت عملکرد سال ۱۳۹۳ مالیاتی تعیین نشده است.

۱۴- با توجه به اینکه کلیه عملیات شرکت طی سال مالی قبل و دوره مالی موردنگارش در زمینه فعالیتهای مشمول مالیات مقوله و معاف از مالیات بوده، لذا ذخیرهای برای مالیات در حسابها منظور نشده است.

آخرش
آزمودگان (حسابداران رسیدگی)

شرکت گسترش تجارت هامون(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- حسابهای پرداختنی بلندمدت:

حسابهای پرداختنی بلندمدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۴۰,۴,۷۱۲,۰۹۳,۲۱۱	۴۰,۴,۷۱۲,۰۹۳,۲۱۱	۱۵-۱
۳۲۵,۴۰۲,۷۶۳,۱۲۶	۳۳۷,۱۰۶,۹۹۰,۲۸۷	۱۵-۲
۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	
۷۳۰,۱۱۵,۳۲۶,۲۲۷	۷۴۱,۸۱۹,۵۶۳,۴۹۸	

شرکت سرمایه‌گذاری پتروشیمی

شرکت سرمایه‌گذاری هامون کیش

شرکت صنایع کیمیایی غرب گستر (ساختمان شرکتها)

۱۵-۱- مانده حساب شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (شرکت مادر) مربوط به انتقال مانده حساب تسهیلات دریافتی به مبلغ ۲۰۶,۴۹۵ میلیون ریال و مبلغ ۱۹۸,۲۱۷ میلیون ریال تامین مالی در سوابق قبل می باشد.

۱۵-۲- مانده بدھی به شرکت سرمایه‌گذاری هامون کیش (شرکت اصلی) شامل بهای زمین خریداری شده در سوابق قبل، پرداخت بهای خرید سهام لاستیک سهند و سایر مبالغ فی مابین می باشد.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مذکور به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۳,۱۲۸,۷۹۲	۱۳۸,۹۹۶,۷۰۱	مانده در ابتدای سال
(۱۵۳,۸۸۰,۶۱۳)	(۱۲۵,۹۴۰,۷۴۶)	کاهش در طی دوره
۱۸۹,۷۴۸,۵۲۲	۷۱,۵۹۲,۷۶۳	ذخیره تامین شده طی دوره
۱۳۸,۹۹۶,۷۰۱	۸۴,۶۴۸,۷۱۸	مانده در پایان سال

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۱۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۰ میلیون سهم یکهزار ریالی با نام و تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران شرکت به شرح

مبلغ	درصد مالکیت	تعداد سهام	
ریال	%	سهم	
۹,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۹%	۹,۹۹۹,۹۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری هامون کیش
۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۱%	۵۰	شرکت کربن ایران
۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۱%	۵۰	شرکت توسعه صنعت شیمیابی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸- اندوخته قانونی

به موجب مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، همه ساله معادل یک بیستم از سود قابل تخصیص شرکت باید به حساب اندوخته قانونی منتقل شود. انتقال مبلغ مذکور به سرفصل فوق تا زمانی که اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت بالغ گردد، الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزو در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد. طی سوابق قبل مبلغ ۴۴,۲۹۰,۰۰۲ ریال از این بابت به حساب فوق منظور شده است

شرکت گسترش تجارت هامون(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها به شرح زیر می باشد:

سال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۰,۶۱۹,۳۲۸,۲۴۰	۲۹,۱۶۴,۳۴۴,۸۰۰	۲۳,۹۱,۸۸۱,۶۱۴	۱۹-۱
(۵,۱۰۴,۷۲۵,۰۴۲)	-	-	
۴۵,۵۱۴,۶۰۳,۱۹۸	۲۹,۱۶۴,۳۴۴,۸۰۰	۲۳,۹۱,۸۸۱,۶۱۴	

سود سهام سرمایه گذاری در شرکتها

زیان حاصل از فروش زمین جاده مخصوص کرج

۱۹-۱- سود سهام سرمایه گذاری در شرکتها به شرح زیر می باشد:

سال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۵,۷۶۷,۶۰۹,۰۰۰	۱۵,۷۶۷,۶۰۹,۰۰۰	۱۲,۱۲۸,۹۳۰,۰۰۰
۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۶۳,۷۱۶,۷۰۰	۱,۱۶۳,۷۱۶,۷۰۰	۱,۳۹۶,۴۶۰,۰۴۰
۲۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۶,۴۰۰,۰۰۰
۹۷۰,۴۱۱,۷۰۰	۹۷۰,۴۱۱,۷۰۰	۷۹۱,۶۵۱,۶۵۰
۲,۹۱۶,۵۵۷,۴۰۰	۲,۹۱۶,۵۵۷,۴۰۰	۷۵۸,۳۰۴,۹۲۴
۱,۰۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۶۳۹,۷۵۰,۰۰۰
۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۳۸۵,۰۰۰
۱۸,۹۱۲,۷۱۲,۱۶۰	-	-
۱,۳۷۷,۲۷۱,۲۸۰	-	-
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۵۰,۶۱۹,۳۲۸,۲۴۰	۲۹,۱۶۴,۳۴۴,۸۰۰	۲۳,۹۱,۸۸۱,۶۱۴

لاستیک سهند

شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین

پتروشیمی شیراز

سرمه گذاری صنایع پتروشیمی

شرکت نکین کو

پتروشیمی کرمانشاه

شرکت دوده صنعتی

کربن ایران

پتروشیمی جم

فیرمکو پارس

شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران

شرکت پتروشیمی پردیس

شرکت سرمایه گذاری غدیر

شرکت نفت و گاز پارسیان

۲۰- سود وزیان حاصل از خرید و فروش سهام

سود وزیان حاصل از خرید و فروش سهام به شرح زیر می باشد:

سال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
-	-	۳۰,۵۱۶,۷۹۳
۱,۶۶۵,۸۲۰,۰۵۲	۱,۶۶۵,۸۲۰,۰۵۲	-
۱,۸۴,۰۳۴,۶۰۴	۱,۸۴,۰۳۴,۶۰۴	-
۵۲۲,۸۵۰,۹۰۰	۵۲۲,۸۵۰,۹۰۰	-
۲۴۶,۵۵۱,۳۸۶	۲۴۶,۵۵۱,۳۸۶	-
۲,۶۲۰,۲۵۶,۹۴۲	۲,۶۲۰,۲۵۶,۹۴۲	۳۰,۵۱۶,۷۹۳

شرکت آزمایش

شرکت نفت و گاز پetroشیمی تامین

شرکت پetroشیمی خراسان

شرکت سرمایه گذاری غدیر

شرکت شرکت نفت و گاز پارسیان

آزمودگان (حسابداران رسمی)

گزارش

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- هزینه های عمومی و اداری

هزینه های عمومی و اداری از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۶۱۲,۵۱۷,۷۶۳	۷۰۸,۳۵۱,۸۱۵	۱,۱۳۲,۱۸۴,۳۹۸	حقوق و دستمزد
۲۸۷,۰۷۷,۴۸۲	۱۳۴,۳۶۲,۴۳۶	۱۹۹,۵۱۶,۹۸۰	بیمه سهم کارفرما
۲۴۷,۴۳۷,۴۹۸	۱۸۵,۸۳۳,۸۳۴	۸۸,۷۷۹,۳۴۳	مزایای پایان خدمت
۳۳۶,۵۲۰,۹۶۰	۸۷,۷۵۰,۰۰۰	۴۵۲,۴۶۱,۱۹۷	سایر هزینه های پرسنلی
۳۰,۸۸,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰	۴۷,۳۰۴,۸۳۳	هزینه استهلاک
۹۲,۸۶۲,۰۲۲	۶,۰۸۹,۱۰۰	۲۹,۱۲۳,۸۵۲	عیدی و پاداش
۲۵۱,۴۰۵,۹۱۵	۱۱۷,۳۹۲,۹۱۵	۱۸۰,۶۳۱,۱۰۵	کارانه
۲۲,۷۶۰,۰۰۰	-	۵۶۴,۲۵۰,۰۰۰	هزینه خرید خدمات مشاوره ای و کارشناسی
۵۱,۸۳۴,۵۲۰	۱۹,۱۹۹,۶۲۰	۵۳,۴۵۰,۸۵۰	هزینه آبدارخانه و پذیرایی و تشریفات
۳۶,۲۶۸,۰۰۰	۱۰,۱۹۰,۰۰۰	۲,۹۴۲,۵۹۰	هزینه ملزمات مصرفی
-	۲۰,۲۵۰,۰۰۰	۶,۵۲۰,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری
۶۰,۳۷۶,۵۰۰	۳,۳۰۲,۰۰۰	۸۲,۲۷۸,۰۰۰	هزینه پیک و آزانس
۱۳۱,۰۱۲,۰۸۰	۱۳,۸۸۵,۴۰۰	۱۲,۸۹۸,۰۰۰	هزینه آگهی و ثبت عوارض و نشریات
۱۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	هزینه های حقوقی و قضایی
۴۳,۹۷۸,۸۳۶	۲۷,۱۸۸,۸۳۶	۱۶,۰۴۲,۸۵۸	حق عضویت و اشتراک
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضاء هیات مدیره
۲۹۹,۹۸۲,۵۴۰	۲۸,۱۹۵,۵۰۰	۱۰۲,۹۹۳,۵۰۳	سایر اقلام
۳,۷۸۵,۹۲۳,۱۱۶	۱,۵۱۴,۳۳۵,۴۵۶	۳,۰۸۹,۵۸۷,۵۰۹	

* افزایشات هزینه های عمومی و اداری شامل افزایش هزینه های حقوق و دستمزد با توجه به افزایش تعداد کارکنان (در سطوح مدیریت) و افزایشات سالانه حقوق و دستمزد و همچنین افزایش هزینه خدمات مشاوره و کارشناسی با توجه به عقد قراردادهای جدید با مشاوران شرکت می باشد.

شرکت گسترش تجارت هامون(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی عماهه منتهی		دوره مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به	
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	(۱۱,۹۹۸,۸۳۵,۱۸۶)	
-	-	(۱۱,۹۹۸,۸۳۵,۱۸۶)	

کاهش ارزش سرمایه گذاری کوتاه مدت (یادداشت ۱-۵ صورتهای مالی)

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی عماهه منتهی		دوره مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۷۱,۶۸۶,۰۹۰	۲,۳۷۹,۷۰۸,۱۴۴	۱۶۹,۸۰۶,۸۰۱	
۲,۵۷۱,۶۸۶,۰۹۰	۲,۳۷۹,۷۰۸,۱۴۴	۱۶۹,۸۰۶,۸۰۱	

سود حاصل از سپرده بانکی(یادداشت ۱-۱-۴ صورتهای مالی)

۲۴- سود پایه هر سهم

سود پایه هر سهم به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی عماهه منتهی		دوره مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به	
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴,۳۴۸,۹۳۷,۰۲۴	۳۰,۲۷۰,۲۶۶,۲۸۶	۸,۰۳۳,۸۷۵,۷۱۲	
-	-	-	
۴۴,۳۴۸,۹۳۷,۰۲۴	۳۰,۲۷۰,۲۶۶,۲۸۶	۸,۰۳۳,۸۷۵,۷۱۲	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴,۴۳۵	۳,۰۲۷	۸۰۳	

سود عملیاتی

مالیات سود عملیاتی

سود ناشی از عملیات

میانگین موزون تعداد سهام

سود پایه عملیاتی هر سهم

۲,۵۷۱,۶۸۶,۰۹۰	۲,۳۷۹,۷۰۸,۱۴۴	۱۶۹,۸۰۶,۸۰۱
-	-	-
۲,۵۷۱,۶۸۶,۰۹۰	۲,۳۷۹,۷۰۸,۱۴۴	۱۶۹,۸۰۶,۸۰۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۷	۲۳۸	۱۷
۴,۶۹۲	۳,۲۶۵	۸۲۰

سود غیر عملیاتی

مالیات سود غیر عملیاتی

سود ناشی از فعالیت غیر عملیاتی

میانگین موزون تعداد سهام

سود پایه غیر عملیاتی هر سهم

سود پایه هر سهم

شرکت گسترش تجارت هامون(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

باددادشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵ - تعدیلات سنواتی

تعديلات سنواتي از اقلام زير تشکيل شده است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	باددادشت
ریال	ریال
-	(۸,۳۸۵,۸۴۹,۰۷۶)
-	(۸,۳۸۵,۸۴۹,۰۷۶)

مالیات و عوارض نقل و انتقال زمین فروخته شده

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط به همراه سایر تعدیلات مورد لزوم در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضًا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. صورت ریز تعدیلات تجدید ارائه شده به شرح زیر می باشد:

مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
طبق صورت های مالی دوره جاری	تعديلات	طبق صورت های مالی	
	بستانکار	بدهکار	سال قبل
۸,۶۴۱,۴۲۳,۵۴۴	۸,۳۸۵,۸۴۹,۰۷۶	-	۲۵۵,۵۸۴,۴۶۸
۴۵,۵۱۴,۶۰۳,۱۹۸	<u>۸,۳۸۵,۸۴۹,۰۷۶</u>	<u>۸,۳۸۵,۸۴۹,۰۷۶</u>	۵۳,۹۰۰,۴۵۲,۲۷۴
			<u>۸,۳۸۵,۸۴۹,۰۷۶</u>

اقلام ترازنامه ای:

سایر حسابها و اسناد پرداختنی

اقلام سود و زیانی:

درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۲۶ - صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۴,۳۴۸,۹۳۷,۰۲۴	۳۰,۲۷۰,۲۶۶,۲۸۶
۳,۰۸۸,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰
۳۵,۸۶۷,۹۰۹	(۱۷,۸۴۵,۳۴۴)
(۴۹,۵۱۸,۰۶۲,۹۴۴)	(۳۴۲,۸۱۱,۱۶۴)
۲۷۷,۲۸۲,۸۰۰,۱۰۰	۶۴,۶۹۷,۳۶۹,۵۸۰
(۹۶,۵۳۶,۸۷۰,۹۰۳)	(۸۷۶,۳۸۶,۴۶۳)
(۴,۲۹۳,۱۱۶)	-
(۲۲۸,۵۷۹,۴۹۴,۰۲۵)	(۱۴۲,۶۸۱,۲۴۹,۸۳۷)
(۵۲,۹۶۸,۵۲۷,۹۵۵)	(۴۸,۹۴۹,۱۱۲,۹۴۲)

سود(زیان) عملیاتی

هزینه استهلاک

خالص افزایش(کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

خالص کاهش(افزایش) در سرمایه‌گذاری‌ها

خالص کاهش(افزایش) در املاک

خالص کاهش(افزایش) در حسابهای دریافتی عملیاتی

خالص کاهش(افزایش) در پیش پرداختها

خالص افزایش(کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی

ورو(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی



شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

-۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهد سرمایه‌ای و بدهی احتمالی می‌باشد.

-۲۸- حسابهای انتظامی

حساب‌های انتظامی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۱,۱۸۹,۰۴۵,۰۰۰	۵۲,۸۳۹,۰۴۵,۰۰۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۳۵۱,۱۹۲,۰۹۵,۰۰۰	۳۵۲,۸۴۸,۰۹۵,۰۰۰
۱۱,۴۳۳,۰۲۴,۶۶۶	۱۱,۴۳۳,۰۲۴,۶۶۶
۳,۳۱۴,۵۱۸,۱۶۵	۳,۳۱۴,۵۱۸,۱۶۵
۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۰۰,۰۰۰
۱۴,۸۴۲,۰۴۲,۸۳۱	۱۴,۸۴۲,۰۴۲,۸۳۱
۳۶۶,۰۳۴,۱۳۷,۸۳۱	۳۶۷,۶۹۰,۱۳۷,۸۳۱

اسناد تضمینی نزد دیگران:

سه فقره چک نزد سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی بات اخذ تسهیلات در سال‌های قبل

سهام وثیقه نزد بانک صادرات از بابت وام دریافتی از بانک لندن

سهام وحق تقدیم سهام وثیقه هیئت مدیره تکین کو

سهام وثیقه هیئت مدیره لاستیک سهند

جمع اسناد تضمینی نزد دیگران

اسناد تضمینی نزد شرکت:

شرکتها

اشخاص

کارکنان

جمع اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت

-۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات شرکت با اشخاص وابسته موضوع مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی دوره مورد گزارش به شرح ذیل می‌باشد.

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ماهده بدهکار(بستانکار)
			میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری هامون کیش	عضو هیئت مدیره تسویه بدهی	تامین مالی	۱۲,۵۵۷ (۸۵۲)	(۳۳۷,۱۰۷)