

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص)

باضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل**به هیأت مدیره****شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص)****مقدمه**

۱- ترازنامه شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۱۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

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

مبانی نتیجه‌گیری

۳- نتایج اعتراض شرکت به مالیات تشخیص شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ به مبلغ ۱٫۹۷۳ میلیون ریال تاکنون مشخص نگردیده است تعیین مبلغ قطعی مالیات منوط به اعلام نظر قطعی مقامات مالیاتی می‌باشد.

نتیجه‌گیری

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار ناشی از مورد مندرج در بند ۳، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۵- سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام بانک گردشگری براساس و کالتنامه‌های بلاعزل و تفویض اختیار آن طبق و کالتنامه‌ها و بعضاً صلح‌نامه‌ها انجام گرفته و تا تاریخ این گزارش انتقال رسمی آن بنام شرکت نزد سامانه فرابورس به انجام نرسیده است.

تاریخ: ۱ شهریورماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
حس جلی زنده رودی
خسرو ژانسانی فر اهانی
(۸۰۰۱۲۸۵)
(۸۰۰۱۲۸۵)
تهت: ۳۰۰۰۰۰۰۰

شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

* ترازنامه

۳

* صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود(زیان)انباشته

۴

* صورت جریان وجوه نقد

* یادداشتهای توضیحی :

۵

الف. تاریخچه فعالیت

۵

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۶

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۱۴

ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استاندارد های حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام اعضاء هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) با نمایندگی آقای حمید وائقی

نائب رئیس هیات مدیره

آقای احسان فلاحتی گیلوئی

عضو هیات مدیره - مدیر عامل

آقای احمدشریف زاده



شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زنگورات (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

ریال	ریال	یادداشت	ریال	ریال	یادداشت	ریال	یادداشت
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
۳۰۶۳۰۴۸۹۸,۱۷۰	۳۵۴,۶۵۲,۳۵۳,۱۲۴	۷	۳۶,۹۵۲,۴۳۳	۲۰,۷۹۱,۴۳۲	۴	۳۶,۹۵۲,۴۳۳	۲۰,۷۹۱,۴۳۲
۳,۵۸۹,۰۲۳	۳,۵۸۹,۰۲۳	۸	۵,۴۵۸,۴۸۵,۴۱۳	۵,۵۰۸,۲۸۵,۴۱۳	۵	۵,۴۵۸,۴۸۵,۴۱۳	۵,۵۰۸,۲۸۵,۴۱۳
			۵,۴۸۵,۴۳۷,۸۳۶	۵,۵۲۹,۰۷۶,۸۴۵		۵,۴۸۵,۴۳۷,۸۳۶	۵,۵۲۹,۰۷۶,۸۴۵
۳۰۶,۳۰۸,۴۸۷,۱۹۳	۳۵۴,۶۵۵,۹۴۲,۱۴۷	جمع بدهیها	۳۶۵,۶۵۸,۰۳۹,۱۷۷	۳۹۹,۰۱۲,۱۸۱,۲۹۳	۶	۳۶۵,۶۵۸,۰۳۹,۱۷۷	۳۹۹,۰۱۲,۱۸۱,۲۹۳
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	۳۶۵,۶۵۸,۰۳۹,۱۷۷	۳۹۹,۰۱۲,۱۸۱,۲۹۳		۳۶۵,۶۵۸,۰۳۹,۱۷۷	۳۹۹,۰۱۲,۱۸۱,۲۹۳
۹۹۱,۸۴۴,۴۹۱	۹۹۱,۸۴۴,۴۹۱	۱۰					
۱۳,۸۴۳,۱۴۵,۳۲۹	(۱,۱۰۶,۵۲۸,۵۰۰)	سرمایه (۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی)					
۶۴,۸۳۴,۹۸۹,۸۲۰	۴۹,۸۸۵,۳۱۵,۹۹۱	اندوخته قانونی					
۳۷۱,۱۴۳,۴۷۷,۰۱۳	۴۰۴,۵۴۱,۲۵۸,۱۳۸	سود(زیان) انباشته					
		جمع حقوق صاحبان سهام					
		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۷۱,۱۴۳,۴۷۷,۰۱۳	۴۰۴,۵۴۱,۲۵۸,۱۳۸		۳۷۱,۱۴۳,۴۷۷,۰۱۳	۴۰۴,۵۴۱,۲۵۸,۱۳۸

داراییهای غیر جاری:

سرمایه گذارهای بلندمدت

جمع داراییهای غیر جاری

جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.



شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

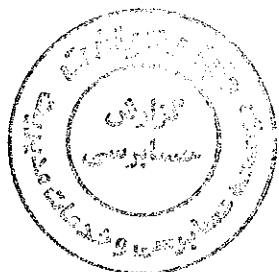
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
۱۱ درآمد حاصل از فروش و سود سرمایه گذاریها	-	۲۱,۱۴۷,۳۹۳,۲۹۷	۲۲,۸۰۷,۱۵۰,۴۱۳
۱۲ هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی	(۱,۹۹۶,۰۱۹,۵۰۲)	(۸۰۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۶۸,۸۵۰,۶۶۶)
سود(زیان) عملیاتی	(۱,۹۹۶,۰۱۹,۵۰۲)	۲۰,۳۳۹,۱۴۳,۲۹۷	۲۱,۵۳۸,۲۹۹,۷۴۷
۱۳ هزینه های مالی	-	(۷,۷۱۵,۵۹۸,۵۶۷)	(۷,۷۱۵,۵۹۸,۵۶۷)
۱۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۶,۳۴۵,۶۷۳	۱۲۲,۲۰۷,۰۹۰	۱۴۱,۸۸۳,۲۸۳
	۴۶,۳۴۵,۶۷۳	(۷,۵۹۳,۳۹۱,۴۷۷)	(۷,۵۷۳,۷۱۵,۲۸۴)
سود (زیان) قبل از مالیات	(۱,۹۴۹,۶۷۳,۸۲۹)	۱۲,۷۴۵,۷۵۱,۸۲۰	۱۳,۹۶۴,۵۸۴,۴۶۳
مالیات پردرآمد	-	-	-
سود(زیان) خالص	(۱,۹۴۹,۶۷۳,۸۲۹)	۱۲,۷۴۵,۷۵۱,۸۲۰	۱۳,۹۶۴,۵۸۴,۴۶۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود(زیان) خالص	(۱,۹۴۹,۶۷۳,۸۲۹)	۱۲,۷۴۵,۷۵۱,۸۲۰	۱۳,۹۶۴,۵۸۴,۴۶۳
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره	۱۳,۸۴۳,۱۴۵,۳۲۹	۵,۵۷۶,۷۹۰,۰۸۹	۵,۵۷۶,۷۹۰,۰۸۹
سود (زیان) قابل تخصیص	۱۱,۸۹۳,۴۷۱,۵۰۰	۱۸,۳۲۲,۵۴۱,۹۰۹	۱۹,۵۴۱,۳۷۴,۵۵۲
تخصیص سود:			
سود سهام مصوب	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	-	-	(۶۹۸,۲۲۹,۲۲۳)
	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۶۹۸,۲۲۹,۲۲۳)
	(۱,۱۰۶,۵۲۸,۵۰۰)	۱۳,۳۲۲,۵۴۱,۹۰۹	۱۳,۸۴۳,۱۴۵,۳۲۹

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره جاری می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵	۴۶,۳۰۱,۶۳۵,۴۵۲	۲۱۰,۱۹۹,۳۷۹,۱۱۰	۲۱۰,۱۱۱,۴۷۰,۳۳۴
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۶,۳۴۵,۶۷۳	۱۲۲,۲۰۷,۰۹۰	۱۴۱,۸۸۳,۲۸۳
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت			
سود سهام پرداختی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۱۲,۹۵۳,۶۵۴,۳۲۷)	(۴,۸۷۷,۷۹۲,۹۱۰)	(۴,۸۵۸,۱۱۶,۷۱۷)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاریها	(۳۳,۳۵۴,۱۴۲,۱۱۶)	(۲۰۶,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۶,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۳۳,۳۵۴,۱۴۲,۱۱۶)	(۲۰۶,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۶,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۶,۱۶۰,۹۹۱)	(۸۸۸,۴۱۳,۸۰۰)	(۹۵۶,۶۴۶,۳۸۳)
فعالیت‌های تامین مالی:			
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۶,۱۶۰,۹۹۱)	(۸۸۸,۴۱۳,۸۰۰)	(۹۵۶,۶۴۶,۳۸۳)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۲۶,۹۵۲,۴۲۳	۹۸۳,۵۹۸,۸۰۶	۹۸۳,۵۹۸,۸۰۶
مانده وجه نقد در پایان دوره	۲۰,۷۹۱,۴۳۲	۹۵,۱۸۵,۰۰۶	۲۶,۹۵۲,۴۲۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۰۵ به صورت شرکت سهامی خاص و طی شماره ۳۶۰۹۴۹ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - میدان شیخ بهایی - ابتدای خیابان سنول - خیابان ماهتاب - پلاک ۵۰ - طبقه ۷۰۶ واقع است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات (سهامی خاص) می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از: ۱- مشارکت و سرمایه گذاری در شرکتهای داخلی و خارجی از طریق خرید یا تعهد سهام ۲- خرید سهام و اوراق بهادار شرکتها و موسسات داخلی و خارجی برای شرکت ۳- انجام کلیه فعالیتهای اقتصادی مشتمل بر هرگونه عملیات مالی - تجاری - صنعتی - خدماتی فنی - پیمانکاری - اخذ تسهیلات شخص حقوقی موسس پیمانکاری و طراحی و مشاوره و سرمایه گذاری در سایر شرکتها و موسسات و شرکت در مناقصه ها و مزایده های دولتی و خصوصی ۴- شرکت در مناقصه و مزایده های دولتی و خصوصی ۵- اخذ نمایندگی شرکتهای معتبر داخلی و خارجی و اعطای نمایندگی به اشخاص حقیقی و حقوقی ۶- برگزاری و شرکت در نمایشگاههای مربوطه داخلی و خارجی ۷- واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی ۶- اخذ وام و اعتبار از بانکها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی در راستای فعالیت شرکت

۱-۳- تعداد کارکنان

با توجه به محدود بودن فعالیت شرکت ، طی دوره مالی ۱ نفر پرسنل نیمه وقت در استخدام شرکت میباشد.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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



شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته ارزشیابی می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه شناسایی می شود).

۳-۲- مخارج تامین مالی

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



شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۹۵۲,۴۲۳	۲۰,۷۹۱,۴۳۲

بانک گردشگری شعبه مرکزی

۵- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۹,۴۳۵,۹۹۵,۴۱۳	۵,۴۷۸,۵۹۵,۴۱۳	۵-۱
۲۲,۴۹۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۰,۰۰۰	
۲۳۹,۴۵۸,۴۸۵,۴۱۳	۵,۵۰۸,۲۸۵,۴۱۳	
(۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
۵,۴۵۸,۴۸۵,۴۱۳	۵,۵۰۸,۲۸۵,۴۱۳	

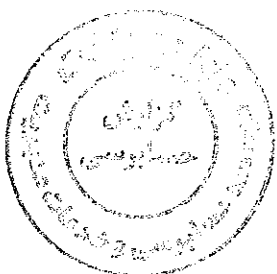
شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان

مالیات برارزش افزوده

طبقه بندی به سرفصل سایر داراییها ، مطالبات قابل تبدیل به سرمایه گذاریهای بلند مدت

۵-۱- مانده فوق بابت سود مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ شرکت فوق الذکر

میباشد .



شرکت تجارت بین الملل میلاد یارنس زنجوران رسپتی س.س.د
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذارهای بلند مدت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱				
ریال	ارزش بازار ریال	بهای تمام شده ریال	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی حق سهام	تعداد سهام	یادداشت
۱۲۵,۶۵۸,۰۳۹,۱۷۷	۱۷۰,۰۰۵,۷۰۳,۶۰۰	۱۲۵,۶۵۸,۰۳۹,۱۷۷	۲/۲۹	۱,۰۰۰	۱۱۵,۸۰۷,۷۰۰	۶-۱
	۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰	۲۱,۶۲۵,۰۰۰	
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۳۹,۹۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۳/۱۷	۱,۰۰۰	۲۳۹,۹۵۷,۴۰۰	
۲۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-				
۳۶۵,۶۵۸,۰۳۹,۱۷۷		۳۹۹,۰۱۲,۱۸۱,۲۹۳				

شرکت‌های پذیرفته شده در بورس (فرا بورس)

بانک گردشگری (سهامی عام)

بانک گردشگری - حق تقدم

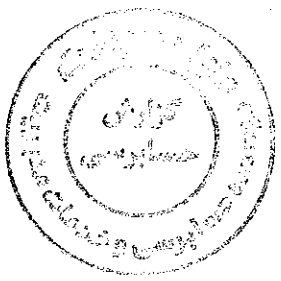
شرکت نوسازی و ساختمان تهران

سایر شرکتها

شرکت گردشگری صنایع و معادن مازان (سهامی خاص)

حلی الحساب افزایش سرمایه شرکت صنایع و معادن مازان

۶-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی نقل انتقال رسمی تعداد ۷۲,۵۵۷,۷۰۰ سهم از سهام بانک گردشگری در سیستم فرابورس ثبت نشده است. توضیح اینکه با توجه به وکالت نامه های در اختیار، نقل و انتقال سهام درست پیگیری می باشد. با توجه به میزان سرمایه گذاری ممکن است ارزش قابل باز یافت متفاوت از ارزش بازار سهام مذکور باشد.



شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۹,۹۹۹,۰۴۲,۷۴۶	۱۷۲,۵۳۴,۴۰۶,۶۱۴	۷-۱ شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات
۱۴۳,۴۱۲,۲۷۸,۲۷۲	۱۶۷,۴۹۳,۸۱۲,۲۴۲	۷-۲ شرکت گروه سرمایه گذاری مبرات فرهنگی و گردشگری ایران
۱,۱۹۱,۵۸۳,۲۴۹	۱,۱۹۱,۵۸۳,۲۴۹	۷-۳ شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
-	۱۱,۷۷۱,۷۴۲,۱۱۶	۷-۴ کارگزاری آگاه
-	۹۱۵,۰۰۰	مالیات تکلیفی و حقوق
۱,۷۰۱,۸۹۳,۹۰۳	۱,۶۵۹,۸۹۳,۹۰۳	۷-۵ ذخیره هزینه معوق
۳۰۶,۳۰۴,۸۹۸,۱۷۰	۳۵۴,۶۵۲,۳۵۳,۱۲۴	

۷-۱- مانده حساب فوق بابت دریافت علی الحساب و هزینه های مالی انتقالی میباشد.

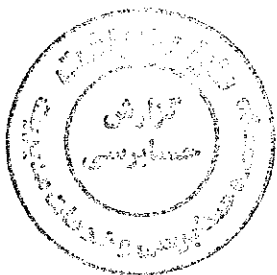
۷-۲- بابت قرض الحسنه دریافتی که عیناً بدون محاسبه سود و کارمزد تسویه خواهد شد.

۷-۳- بابت تقبل بدهی شرکت سرمایه گذاری دریک به شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایران جهت تسویه قسمتی از بدهی ایجاد شده ناشی از متمم قرارداد صلح سهام به شماره م پ/ ۹۰/۱۹ مورخ ۱۳۹۰/۰۹/۲۱ می باشد.

۷-۴- مانده فوق بابت خرید ۱,۹۰۰,۰۰۰ سهم از سهام شرکت نوسازی و ساختمان تهران می باشد که از طریق کارگزاری مذکور به صورت اعتباری انجام شده است.

۷-۵- ذخیره هزینه معوق

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۱۱,۸۶۹,۳۰۵	۱,۶۱۱,۸۶۹,۳۰۵	ذخیره هزینه های انتقال رسمی سهام بانک گردشگری
۲۴,۵۹۸	۲۴,۵۹۸	ذخیره مالیات تکلیفی طبق گزارش حسابرسی مالیاتی
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۱,۷۰۱,۸۹۳,۹۰۳	۱,۶۵۹,۸۹۳,۹۰۳	



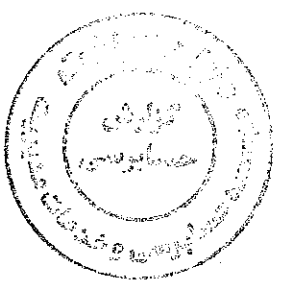
شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زنگورات (سهولتی خاصه)
 داده‌اشتهای توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۸- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات به شرح جدول زیر است:

نوعه تشخیص	۱۳۹۲/۰۹/۳۰- ریال		۱۳۹۴/۰۳/۳۱- ریال		سود(زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	ابرازی	تشخیصی	قطعی	تأدیه شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره
	ریال	ریال	ریال	ریال								
رسیدگی به وقایع	۳,۵۸۹,۰۲۳	-	۳,۵۸۹,۰۲۳	-	-	۱۴,۳۵۶,۰۹۴	(۳۵,۶۰۸,۳۵۴-۳۳)	۳,۵۸۹,۰۲۳	۳,۵۸۹,۰۲۳	-	۳,۵۸۹,۰۲۳	۳,۵۸۹,۰۲۳
رسیدگی به وقایع رسیده‌گی نشده	-	-	۱,۹۷۳,۳۴۰,۰۰۰	-	-	-	۵۲,۶۷۱,۲۷۲,۵۳۵	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۵۴,۵۸۴,۴۶۳	-	-	-	-	-
	۳,۵۸۹,۰۲۳	-	۳,۵۸۹,۰۲۳	-	-	-	(۱,۹۴۹,۶۷۳,۸۲۹)	-	-	-	-	۳,۵۸۹,۰۲۳

۸-۱- برگ تشخیص مالیاتی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ به شرکت ابلاغ و مالیات اعلام شده اعتراض نموده است.



شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۹- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال منقسم به ۵ میلیون سهم ۱۰ هزار ریالی با نام می باشد که تماماً پرداخت گردیده است .

۹-۱- تعداد و درصد سهام هریک از سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام
۱۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۷	۱۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۷
-	۱	-	۱
-	۱	-	۱
-	۱	-	۱
۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زیگورات (سهامی خاص)

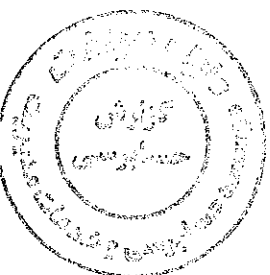
شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)

آقای احسان فلاحتی گیلوانی

آقای احمد شریف زاده

۱۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه ، مبلغ ۹۹۱,۸۴۴,۴۹۱ ریال از سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .





شرکت تجارت بین الملل میلاد یارس زیگورات (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۱- درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاریها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۲,۸۰۷,۱۵۰,۴۱۳	۲۱,۱۴۷,۳۹۳,۲۹۷	-	۱۱-۱ سود سهام شرکت‌های سرمایه پذیر

۱۱-۱- سود سهام شرکت های سرمایه پذیر

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۷,۳۷۱,۱۵۵,۰۰۰	۱۷,۳۷۱,۱۵۵,۰۰۰	-	بانک گردشگری
۵,۴۳۵,۹۹۵,۴۱۳	۳,۷۷۶,۲۳۸,۲۹۷	-	شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان
۲۲,۸۰۷,۱۵۰,۴۱۳	۲۱,۱۴۷,۳۹۳,۲۹۷	-	

۱۲- هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷۲۹,۱۶۶,۶۶۶	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	حق السعی مدیران
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	حقوق و دستمزد
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۰۰,۰۰۰	حق الزحمه خرید خدمات
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های حسابرسی
۴,۶۲۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۲۷۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های ثبتی
-	-	۱,۱۵۸,۰۹۶,۱۷۰	۷-۴ کارمزد خرید سهام
۸,۰۶۴,۰۰۰	-	۸۲۰,۰۰۰	سایر
۱,۲۶۸,۸۵۰,۶۶۶	۸۰۸,۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۶,۰۱۹,۵۰۲	



شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زیگورات (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷,۷۱۵,۵۹۸,۵۶۷	۷,۷۱۵,۵۹۸,۵۶۷	-

هزینه های مالی

۱۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۴۱,۸۸۳,۲۸۳	۱۲۲,۲۰۷,۰۹۰	۴۶,۳۴۵,۶۷۳

سود حاصل از سپرده گذاری نزد بانکها

۱۵- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱,۵۳۸,۲۹۹,۷۴۷	۲۰,۳۳۹,۱۴۳,۲۹۷	(۱,۹۹۶,۰۱۹,۵۰۲)
۴۲,۰۶۱,۶۹۰,۴۸۹	۲۵,۹۶۴,۱۰۹,۳۶۷	(۴۹,۸۰۰,۰۰۰)
۱۴۶,۵۱۱,۴۸۰,۰۹۸	۱۶۳,۸۹۶,۱۲۶,۴۴۶	۴۸,۳۴۷,۴۵۴,۹۵۴
۲۱۰,۱۱۱,۴۷۰,۳۳۴	۲۱۰,۱۹۹,۳۷۹,۱۱۰	۴۶,۳۰۱,۶۳۵,۴۵۲

سود (زیان) عملیاتی
کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتی
افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختی

۱۶- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۱۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم اصلاح و تعدیل اقلام و یا تصریح در صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.



شرکت تجارت بین الملل میلاد پارس زنگورات (سهامی خاص)

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره به شرح زیر است .

الف- معاملات مشمول ماده ۲۹ اصلاحیه قانون تجارت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱									
ماده طلب (بدهی)	سود(زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول ماده ۱۲۹ ق.ت. می باشد؟	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخصی وابسته		
(۱۶۷,۴۹۳,۸۱۲,۳۴۳)	۲۴,۰۸۱,۴۳۳,۹۷۰	.....	✓	خاص تامین مالی	سهامدار - عمومیشترک هیات مدیره	شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران	شرکت اصلی / سهامدار کنترل کننده	
(۷۲,۵۳۴,۴۰۶,۶۱۶)	۱۲,۵۲۵,۳۶۲,۸۶۸	.....	✓	تامین مالی	سهامدار - عمومیشترک هیات مدیره	شرکت تجارت بین الملل میلاد آریا زنگورات	شرکت های همگروه	

ب- سایر اشخاص وابسته

ماده طلب (بدهی)	سود(زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول ماده ۱۲۹ ق.ت. می باشد؟	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخصی وابسته	سایر اشخاص
(۱۱,۷۷۱,۷۴۲,۱۱۶)	۱۱,۷۷۱,۷۴۲,۱۱۶	.....	.....	تامین مالی	.....	کارگزاری آراه	سایر اشخاص

