

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری گوه‌ران امید قش‌م	نماد: وامید۲۱	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۹۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان‌دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره ای

به هیئت مدیره

سرمایه گذاری گوه‌ران امید قش‌م

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت سرمایه گذاری گوه‌ران امید قش‌م (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا هفده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره اطلاعات مالی صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای مورد مندرج در بند 3، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری

روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه 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.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل پروژه های در جریان تکمیل به شرح یادداشت توضیحی 5 صورتهای مالی شامل مبلغ 195.851 میلیون ریال مربوط به پروژه مسکونی امید قش‌م می باشد که از اواخر سال 1393 متوقف شده و در سالهای اخیر فعال نبوده و ادامه پروژه به تامین منابع مالی ارزان از طریق مشارکت شرکتهای گروه و یا سرمایه گذاران بومی و غیر بومی و اخذ تسهیلات و انجام پیش فروش موکول گردیده است. باتوجه به مراتب مذکور و در نظر گرفتن مندرجات قرارداد فیما بین با سازمان منطقه آزاد قش‌م در خصوص حق فسخ قرارداد که در صورت عدم ایفای تعهدات شرکت در رابطه با رعایت مهلت تعیین شده برای اتمام پروژه و اخذ پایان کار ایجاد می گردد، اطلاع از بوجود آمدن شرایطی که اختیار ادامه پروژه و یا باز یافت مذ انجام شده برای آن را از شرکت سلب نماید و تعیین آثار احتمالی ناشی از این موضوع، امکان پذیر نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 3، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرد است.

بندهای توضیحی

5. صورتهای مالی سال قبل توسط مؤسسه دیگری حسابرسی شده و در گزارش حسابرسی مورخ 16 دی 1397 مؤسسه مذکور نسبت به صورتهای مالی یاد شده اظهار نظر مشروط ارائه شده است.

تاریخ تهیه گزارش ۰۵ مرداد ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد

شرکت: سرمایه گذاری گوهران امید قشم	نماد: وامید ۲۱	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۹۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک فریوران	محبوب جلیل پور ثمرین.		۱۳۹۸/۰۶/۱۲ ۰۹:۵۷:۲۸
شریک فریوران	کیهان مهام.		۱۳۹۸/۰۶/۱۲ ۱۰:۵۵:۱۲
مدیر موسسه فریوران	محمدسعید اصغریان		۱۳۹۸/۰۶/۱۲ ۱۲:۱۳:۰۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری گوهران امید قشم	نماد: وامید ۲۱	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۹۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۳۰	۱۶۸	(۲۳)	پرداختی های تجاری	۹۸,۷۹۶	۹۸,۵۶۳	+
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۴۹۵	۵۱۱	(۳)
دریافتی های تجاری	۰	۰	--	مالیات پرداختی	۰	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۲۵	۲۶	(۴)	سود سهام پرداختی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۱۹۵,۸۵۱	۱۹۵,۸۵۱	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۱۹۶,۰۰۶	۱۹۶,۰۴۵	+	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۹۹,۳۹۱	۹۹,۰۷۴	+
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۰	۰	--	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۰	۱۵	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های غیر جاری	۰	۱۵	--	جمع بدهی ها	۹۹,۳۹۱	۹۹,۰۷۴	+
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	+
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۳۳۸	۳۳۸	+

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری گوهران امید قشم	نماد: وامید ۲۱	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۹۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۲	(۱۳,۳۵۲)	(۱۳,۶۲۳)	سود (زیان) انباشته				
*	۹۶,۹۸۶	۹۶,۷۱۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
*	۱۹۶,۰۶۰	۱۹۶,۰۰۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	*	۱۹۶,۰۶۰	۱۹۶,۰۰۶	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری گوهران امید قشم	نماد: وامید ۲۱	شماره اطلاعاتیه: ۵۶۷۹۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) ناخالص	*	*	---	*
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۷۷)	(۵۳۶)	(۴۸)	(۹۰۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۲۷۷)	(۵۳۶)	(۴۸)	(۹۰۳)
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۶	۹	(۳۳)	۱۷
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	(۴۴۲)	---	(۴۴۲)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۷۱)	(۹۶۹)	(۷۲)	(۱,۳۲۸)
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۷۱)	(۹۶۹)	(۷۲)	(۱,۳۲۸)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۲۷۱)	(۹۶۹)	(۷۲)	(۱,۳۲۸)
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	---	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری گوهران امید قشم		نماد: وامید ۲۱	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۹۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
سود (زیان) خالص	(۲۷۱)	(۹۶۹)	(۷۲)	(۱,۳۲۸)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۱۳,۳۵۲)	(۱۲,۰۲۴)	۱۱	(۱۲,۰۲۴)	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۱۳,۳۵۲)	(۱۲,۰۲۴)	۱۱	(۱۲,۰۲۴)	
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۳,۳۵۲)	(۱۲,۰۲۴)	۱۱	(۱۲,۰۲۴)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	(۱۳,۶۲۳)	(۱۲,۹۹۳)	۵	(۱۳,۳۵۲)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۳,۶۲۳)	(۱۲,۹۹۳)	۵	(۱۳,۳۵۲)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۲)	(۹)	(۷۸)	(۱۲)	
سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری گوهران امید قشقم	نماد: وامید ۲۱	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۹۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۴۴)	(۵۸)	(۲۴)	(۷۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۴۴)	(۵۸)	(۲۴)	(۷۳)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶	۹	(۳۳)	۱۷
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۶	۹	(۳۳)	۱۷
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری گوهران امید چشم		نماد: وامید ۲۱	شماره اطلاعیه: ۵۶۷۹۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۳۸)	(۴۹)	(۵۶)	(۲۲)	(۵۶)
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۸)	(۴۹)	(۵۶)	(۲۲)	(۵۶)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۶۸	۲۲۴	۲۲۴	(۲۵)	۲۲۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۳۰	۱۷۵	۱۶۸	(۲۶)	۱۶۸
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰