



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت
برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص) فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
	صورت‌های مالی تلفیقی :
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	صورت جریانهای نقدی تلفیقی
	صورت‌های مالی واحد اصلی :
۶	صورت سود و زیان
۷	صورت وضعیت مالی
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	صورت جریانهای نقدی
۱۰ الی ۵۷	یادداشت‌های توضیحی



موسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو هیات مدیران : مکی رحمان
شماره ملی ثبت موسسه : ۱۰۰۰۱۱۱۱۱۱۱۱

مقدمه

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)

۱- صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای ۳ و ۵ زیر، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس 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 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- سرفصلهای پیش پرداختها و موجودی مواد و کالا (یادداشت‌های توضیحی ۱۴ و ۱۵ صورت‌های مالی) شامل مبلغ ۹۹/۵ میلیارد ریال پیش پرداخت واردات قطعات متفصله و ۱۷۵/۲ میلیارد ریال بهای ۴۹۴ دستگاه خودپرداز وارداتی شرکت فرعی سعدی کیش از طریق شرکت ایران نارا می باشد. یا توجه به اختلافات مالی و ارجاع موضوع به مراجع قضایی، در خصوص وضعیت فعلی اقلام مذکور و نیز قابلیت بازیافت مبلغ ۲۵/۵ میلیارد ریال مالیات و عوارض بر ارزش افزوده دریافتی و صحت مبلغ ۱۸/۴ میلیارد ریال مانده حسابهای پرداختی ستوانی شرکت مذکور (پس از انتقال مبلغ ۵/۵ میلیارد ریال آن به سرفصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی در دوره مورد گزارش)، مستنداتی ارائه نشده است.

۴- طبق مبایعه نامه منعقد، ۷۰ درصد سهام شرکت کارگزاری نماد شاهدان به بهای تمام شده ۲۷/۲ میلیارد ریال، توسط واحد مورد رسیدگی (۵۵ درصد) و شرکت فرعی سعدی کیش (۱۵ درصد) به مبلغ ۸۹/۵ میلیارد ریال به فروش رسیده و درآمد آن در سال ۱۳۹۷ شناسایی شده لیکن به دلیل عدم تایید صلاحیت خریدار، امکان انتقال سهام مذکور میسر نگردیده، لذا به دلیل عدم انتقال رسمی مزایا و مخاطرات، فروش مذکور تحقق نیافته است. در صورت اصلاح از این بابت، در صورت‌های مالی تلفیقی گروه، سرفصل های سود انباشته ابتدای سال مبلغ ۶۲/۳ میلیارد ریال کاهش و سرمایه گذاریهای بلندمدت و پیش دریافتها به ترتیب مبلغ ۲۷/۲ میلیارد ریال و ۸۹/۵ میلیارد ریال، افزایش و در صورت‌های مالی شرکت، سرفصل های سود انباشته ابتدای سال مبلغ ۴۷/۹ میلیارد ریال کاهش و سرمایه گذاریهای بلند مدت و پیش دریافتها به ترتیب مبلغ ۲۲/۵ میلیارد ریال و ۷۰/۴ میلیارد ریال، افزایش خواهند یافت.

۵- صورت تطبیق حساب فیما بین بابت بالغ ۴/۱ میلیارد ریال و ۱۰ میلیارد ریال طلب شرکت به ترتیب از موسسه اندوخته شاهد و شرکت سامان مجد، ارائه نشده است. آثار مالی احتمالی ناشی از موارد مذکور بر صورتهای مالی، نامشخص می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۶- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند های ۳ و ۵، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۷- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل مشروط نگردیده است:

۷-۱- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۳۰ صورتهای مالی، ارزش بازار مجموع سرمایه گذاری های سریع معامله شرکت در تاریخ تصویب صورتهای مالی حدوداً ۳۶ درصد کاهش یافته است.

۷-۲- به شرح یادداشتهای توضیحی ۱-۲-۱۰ و ۲-۱۵ صورتهای مالی، داراییهای ثابت شرکت و موجودی مواد و کالای گروه، دارای کسری پوشش بیمه ای در مقابل خطرات احتمالی می باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرانی

۸- ضوابط و مقررات شرکتهای سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص مطابقت اساسنامه شرکت با اساسنامه نمونه سازمان مزبور و به تبع آن عدم رعایت برخی از مفاد آن، اعلام تاریخ، محل و دستور جلسه مجامع عمومی و ارائه گزارش عملکرد، صورتهای مالی و گزارش حسابرس به سازمان بورس حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ برگزاری مجمع عمومی (ماده ۲۲ اساسنامه نمونه)، تخصیص داراییهای شرکت به موضوع اصلی فعالیت طبق حد نصایب تعیین شده (سرمایه گذاری در اوراق بهادار حداقل معادل ۸۰ درصد داراییهای شرکت با لحاظ حداقل ۷۰ درصد آن در واحدهای فاقد کنترل و نفوذ، موضوع ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار)، ارسال تراز آزمایشی حسابهای شرکت به سازمان بورس (ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی) و ثبت اشخاص حقیقی نماینده عضو حقوقی هیئت مدیره نزد مرجع ثبت شرکتهای (موضوع ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۰۸ مورخ ۱۳۹۰/۹/۲۱ سازمان بورس)، رعایت نگردیده و (ارسال صورتجلسه مجمع عمومی به سازمان بورس یا تأخیر انجام شده است).

۹- صورتهای مالی، توسط دو عضو هیئت مدیره امضا نشده است.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (اداعه)

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)

۱۰- در راستای تبصره ذیل ماده ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی ، محاسبات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۱۸ صورتهای مالی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است ، در این خصوص ، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور باشد ، برخورد نکرده است .

۲۵ دی ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

قاسم محبی

شماره عضویت : ۸۱۰۶۹۳

ابوالفضل دستجردی

شماره عضویت : ۸۱۶۰۲

۹۹۰۱۷۷۷N-C03M

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
صورت‌های مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری سعدی
دوره مالی عیالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)

۶	صورت سود و زیان
۷	صورت وضعیت مالی
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	صورت جریان های نقدی
۱۰-۵۷	یادداشت های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۰ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت شاهد (سهامی عام)	مجید کاظمی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت مولد نیروی شاهد (سهامی خاص)	نیکنام هوتیار	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت بازرگانی شاهد (سهامی خاص)	سیلینما فاضلی نیا	عضو هیئت مدیره	
شرکت هرمز انرژی (سهامی خاص)	محمدرضا مرادی	عضو هیئت مدیره	
شرکت فرآوری و توسعه آبپه شاهد (سهامی خاص)	حسین عامریان	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	

5th Floor, Num9, 2nd Alley, Koohe Noor Ave, Motahari Ave, Tehran

Tel & Fax: 021 88520655 - 021 88521036

www.sadiinvestment.ir

Post: 1587647816

تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه دوم، شماره ۹، طبقه ۵

تلفکس: ۰۲۱ ۸۸۵۲۱۰۳۶ - ۰۲۱ ۸۸۵۲۰۶۵۵

info@sadiinvestment.ir

کد پستی: ۱۵۸۷۶۴۷۸۱۶



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت
صورت سود و زیان تلفیقی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

پادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی		
۵ درآمد سود سهام	۲۹,۵۹۷	۲,۸۰۸
۶ سود فروش سرمایه گذاری ها	۳,۳۴۱,۰۴۰	۲۹۶,۸۸۲
جمع درآمدهای عملیاتی	۳,۳۷۰,۶۳۷	۲۹۹,۶۹۵
هزینه های عملیاتی		
۷ هزینه های حقوق دستمزد و مزایا	(۱۱,۳۵۲)	(۷,۸۸۲)
هزینه استهلاک	(۱,۲۴۱)	(۸۸۳)
۸ سایر هزینه ها	(۵۱,۶۲۲)	(۳۶,۸۱۲)
جمع هزینه های عملیاتی	(۵۳,۶۷۵)	(۴۵,۵۷۷)
سود عملیاتی	۳,۳۰۶,۹۶۰	۲۵۴,۱۱۸
۹ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۲۰۷	۱۹,۶۲۷
سود قبل از مالیات	۳,۳۱۳,۱۶۷	۲۷۳,۷۴۵
هزینه مالیات بر درآمد دوره/سال	-	-
مبدا جاری	-	-
مال های قبل	(۷۲)	-
سود خالص	۳,۳۱۲,۵۳۵	۲۷۳,۷۴۵
قابل التساب به		
مالکان شرکت اصلی	۳,۳۹۲,۹۱۷	۲۷۴,۷۱۵
منافع فاقد حق کنترل	۱۹,۶۱۸	۶۳۰
	۳,۳۱۲,۵۳۵	۲۷۳,۷۴۵

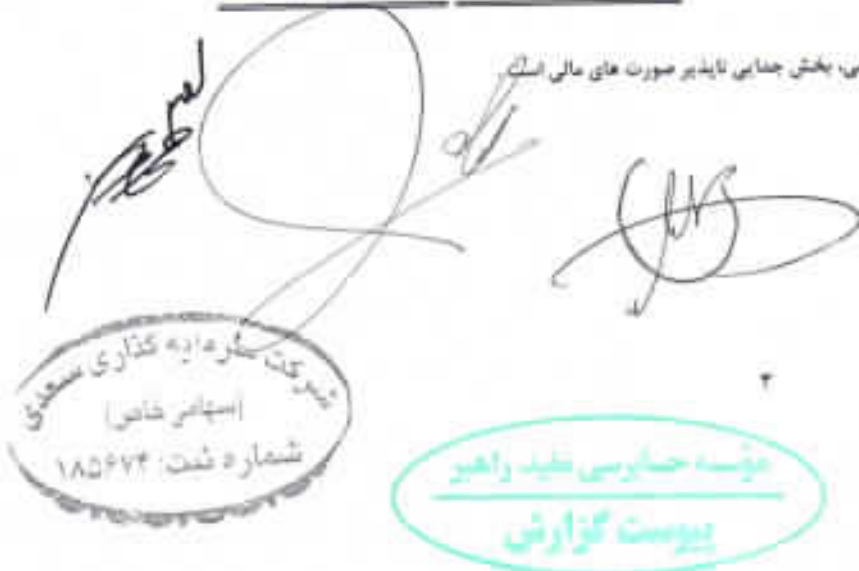
از آنجائیکه اجرای تشکیل دهنده سود جامع محدود به سود خالص دوره مالی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.
پادداشتهای توضیحی، بخش جفایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت
صورت وضعیت مالی تلفیقی
در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای غیر جاری :
۲۱,۱۴۰	۲۲۰,۸۲۲	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۱۵۸	۱۹۷	۱۱	دارایی های نامشهود
-	-	۱۲	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۳	سایر دارایی ها
۲۲,۲۹۸	۲۲۲,۰۱۹		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۹۹,۵۱۴	۹۹,۶۲۴	۱۴	پیش پرداخت ها
۱۷۵,۲۴۴	۱۷۵,۲۴۴	۱۵	موجودی مواد و کالا
۸۱,۳۲۷	۱۱۰,۶۴۰	۱۶	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۷۹۸,۵۴۰	۳,۸۲۵,۵۲۲	۱۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹,۲۵۷	۷,۷۶۷	۱۷	موجودی نقد
۱,۱۴۳,۴۹۲	۴,۲۲۹,۲۲۸		جمع دارایی های جاری
۱,۱۸۶,۱۴۰	۴,۲۷۱,۲۵۷		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه
۶۸,۳۵۱	۶۸,۲۵۱	۱۹	ذخیره قانونی
۲۸۲,۹۲۲	۳,۳۷۸,۳۲۹		سود (زیان) انباشته
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۶,۵۸۰		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۶,۲۵۸	۲۵,۸۷۸	۲۰	منافع مالکانه نقد حق کنترل
۱,۰۰۶,۲۶۱	۴,۰۷۲,۴۵۸		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۲,۰۷۲	۲,۱۳۹	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۰۷۲	۲,۱۳۹		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۲,۴۸۲	۲۲,۹۸۰	۲۲	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	-	۲۳	مطالبات پرداختی
۱۵۲,۶۷۲	۲۹۹,۶۷۲	۲۴	سود سهام پرداختی
۱۷۷,۰۵۵	۲۹۶,۶۵۲		جمع بدهی های جاری
۱۷۹,۱۲۹	۳۹۸,۷۹۱		جمع بدهی ها
۱,۱۸۶,۱۴۰	۴,۲۷۱,۲۵۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت
صورت جریان های نقدی تلفیقی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

پادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵	۲۲۸,۸۱۶	(۱۵,۱۷۹)	۲,۶۹۱
	(۷۲)	-	-
	۲۲۸,۷۵۴	(۱۵,۱۷۹)	۲,۶۹۱
	-	۹,۵۰۰	۹,۵۰۰
	(۲۱۰,۵۰۰)	(۳۷)	(۱۸۶)
	(۶۲)	-	(۱۴۰)
	(۱۵)	۲,۲۸۶	۲,۷۸۲
	(۲۱۰,۸۱۱)	۶,۷۲۹	۶,۹۵۶
	۲۷,۹۴۳	(۸,۴۳۰)	۹,۶۴۷
	(۲۱۰,۰۰۰)	-	(۲۱۰,۰۰۰)
	(۲۱۰,۰۰۰)	-	(۲۱۰,۰۰۰)
	(۲۱,۵۵۲)	(۸,۴۳۰)	(۲۰,۳۵۳)
	۹,۲۵۷	۲۹,۶۱۲	۲۹,۶۱۲
	۵۶۷	(۱)	(۲)
	۷,۷۶۷	۲۱,۱۸۱	۹,۲۵۷

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری

شده برای فروش

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری بانکی

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تسهیل مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) در موجودی نقد

مشده موجودی نقد در ابتدای دوره مالی

تغییر تغییرات نرخ ارز

مشده موجودی نقد در پایان دوره مالی

پاداشتهای توضیحی - بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت
 صورت سود و زیان شرکت
 دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

پانداخت	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۳۹۹	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۸/۱۳۹۸	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی			
۵ درآمد سود سهام	۲۸,۲۰۶	۱۷,۲۵۵	۲,۶۷۵
۶ سود فروش سرمایه گذاری ها	۲,۸۹۸,۹۹۹	۱۵۸,۹۶۰	۲۸۹,۸۲۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۲,۹۲۷,۲۰۵	۱۷۶,۲۱۵	۲۹۲,۵۰۰
هزینه های عملیاتی			
۷ هزینه های حقوق مستمزه و مزایا	(۸,۷۴۶)	(۵,۳۲۶)	(۸,۸۷۵)
هزینه استهلاک	(۶۴۲)	(۵۷۴)	(۹۸۵)
۸ سایر هزینه ها	(۴۰,۸۹۶)	(۱۱,۹۳۹)	(۳۳,۵۴۹)
جمع هزینه های عملیاتی	(۵۰,۲۸۳)	(۱۷,۸۸۹)	(۴۳,۴۰۹)
سود عملیاتی	۲,۸۷۶,۹۲۱	۱۵۸,۳۲۶	۲۵۹,۰۹۱
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶۷	۱,۱۳۹	۱,۳۷۲
سود قبل از مالیات	۲,۸۷۶,۹۸۸	۱۵۹,۴۶۵	۲۶۰,۴۶۳
هزینه مالیات بر درآمد دوره مالی	-	-	-
سود خالص	۲,۸۷۶,۹۸۸	۱۵۹,۴۶۵	۲۶۰,۴۶۳

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود جامع محدود به سود خالص دوره مالی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است
 یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت
صورت وضعیت مالی شرکت
در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای غیر جاری :
۱۱,۰۵۰	۲۲۱,۳۳۲	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۱۲۸	۱۷۷	۱۱	دارایی های نامشهود
۱۱۲,۵۹۶	۱۱۲,۵۹۶	۱۲	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۲۵,۷۸۴	۳۳۶,۱۰۵		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
-	۱۲۰	۱۳	پیش پرداخت ها
۲۶۷,۲۷۲	۳۹۲,۳۶۱	۱۴	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۷۲۱,۱۸۸	۳,۲۵۹,۳۷۲	۱۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴,۸۰۷	۳,۰۶۰	۱۷	موجودی نقد
۱,۰۱۳,۲۸۹	۳,۶۵۱,۲۷۸		جمع دارایی های جاری
۱,۱۳۹,۲۵۳	۳,۹۸۷,۳۸۳		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه
۵۷,۳۳۸	۵۷,۳۳۸	۱۹	انداخته قانونی
۲۷۵,۲۱۵	۲,۹۰۵,۱۸۳		سود(زیان) انباشته
۹۸۲,۵۵۳	۳,۶۱۲,۵۲۱		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱,۳۸۱	۲,۰۲۳	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۳۸۱	۲,۰۲۳		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲,۶۲۷	۳,۱۵۷	۲۲	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	-	۲۳	مالیات پرداختی
۱۵۲,۶۷۲	۳۶۹,۶۷۲	۲۴	سود سهام پرداختی
۱۵۵,۳۱۹	۳۷۲,۸۲۹		جمع بدهی های جاری
۱۵۶,۷۰۰	۳۷۲,۸۲۲		جمع بدهی ها
۱,۱۳۹,۲۵۳	۳,۹۸۷,۳۸۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

پادداشت های توضیحی بخشی جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت
صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۰,۰۰۰	۵۷,۳۳۸	۲۷۵,۴۱۵	۹۸۲,۵۵۳
-	-	۲,۸۷۶,۹۶۸	۲,۸۷۶,۹۶۸
-	-	(۳۲۷,۰۰۰)	(۳۲۷,۰۰۰)
۶۵۰,۰۰۰	۵۷,۳۳۸	۲,۹۰۵,۱۸۳	۳,۶۱۲,۵۲۱

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود خالص در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۰,۰۰۰	۴۴,۳۱۰	۹۷,۶۸۰	۷۹۱,۹۹۰
-	-	۱۵۹,۴۶۵	۱۵۹,۴۶۵
-	-	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)
۶۵۰,۰۰۰	۴۴,۳۱۰	۱۸۷,۱۴۵	۸۸۱,۴۵۵

مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۰,۰۰۰	۴۴,۳۱۰	۹۷,۶۸۰	۷۹۱,۹۹۰
-	-	۲۶۰,۵۶۳	۲۶۰,۵۶۳
-	-	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)
-	۱۳,۰۲۸	(۱۳,۰۲۸)	-
۶۵۰,۰۰۰	۵۷,۳۳۸	۲۷۵,۴۱۵	۹۸۲,۵۵۳

مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه دوره مالی ۱۰ ماهه سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود خالص دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

پادداشت های توضیحی - بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت
صورت جریان های نقدی شرکت
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

پایان داشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵	۲۲۹,۱۶۹	۱,۰۷۲	۱۸,۸۸۶
	۲۲۹,۱۶۹	۱,۰۷۲	۱۸,۸۸۶
	(۲۱۰,۹۰۰)	(۳۷)	(۱۱۶)
	(۳۲)	-	(۱۴۰)
	۲۷	۱,۱۳۹	۱,۲۷۲
	(۳۰,۹۱۶)	۱,۱۰۲	۱,۱۴۶
	۲۸,۲۵۳	۲,۱۷۲	۲۰,۰۳۲
	(۳۰,۰۰۰)	-	(۳۰,۰۰۰)
	(۳۰,۰۰۰)	-	(۳۰,۰۰۰)
	(۱,۷۲۷)	۲,۱۷۹	(۹,۹۶۸)
	۲,۸۰۷	۱۲,۷۷۵	۱۲,۷۷۵
	۲,۰۸۰	۱۶,۹۴۹	۲,۸۰۷

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری بلکی

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) موجودی نقد

مابقی موجودی نقد در ابتدای دوره مالی

مابقی موجودی نقد در پایان دوره مالی

یادداشت های توضیحی: بخش حسابی نابین صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص) و شرکت فرعی آن است. شرکت شاهد نشان مرکزی در تاریخ ۱۳۷۳/۰۳/۰۷ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۲۱۳۸ مورخ ۱۳۷۳/۰۳/۰۷ و شناسه ملی ۰۷۰-۵۶-۰۷۸۱ در اداره ثبت شرکتها اراک به ثبت رسیده است. نام شرکت در تاریخ ۱۳۸۰/۱۰/۱۲ به شرکت سرمایه گذاری لاله فرانس تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۰۷ محل آن به تهران، خیابان استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۲۲ تغییر یافته و مجدداً در تاریخ ۱۳۸۲/۰۹/۳۰ نام شرکت به شرکت سرمایه گذاری سعدی و نوع شرکت در تاریخ ۱۳۸۴/۰۸/۲۹ از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته است. متعاقباً به استناد صورتجلسه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۱ نوع شرکت مجدداً به سهامی خاص تغییر یافت. شرکت جزء شرکت های تحت پوشش شرکت شاهد می باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه :

- سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا همراه یا اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نماید.
- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل نشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

موضوع فعالیت شرکت فرعی

- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات اعتباری مجاز
- سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بنماید.

- سرمایه گذاری در عاریبی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع

- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری

تأمین مالی بازارگردانی اوراق بهادار

مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار

تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.

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

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت‌های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و شرکت را به عهده دارند طی دوره به شرح زیر بوده است:

گروه		اصلی	
تقر	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تقر	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
۷		۶	
۷		۵	

کارکنان قراردادی

۲- استانداردهای جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

- ۲-۱- استانداردهای حسابداری ۱۸ با عنوان " صورت های مالی جداگانه "، ۳۸ با عنوان " ترکیب های تجاری "، ۳۹ با عنوان " صورت های مالی تلفیقی "، ۴۰ با عنوان " مشارکت ها " و ۴۱ با عنوان " گفتهای متعلق در واحدهای تجاری دیگر " اجرائی استانداردهای مذکور که از تاریخ ۱۳۹۰-۱۰/۱۰/۱۶ لازم اجرا می باشد در صورت های مالی شرکت آثار با اهمیتی ندارد.

۳- اهرم رویه های حسابداری

۳-۱- میانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

- ۳-۱-۱- صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه استفاده شده است.

۳-۲- مالی تلفیق

- ۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت و شرکت فرعی (شرکت تحت کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مقادیر حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

- ۳-۲-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور مدام به شرکت منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

- ۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان گاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل سهام خزانة منعمکس می‌گردد که در دوره مورد گزارش سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت فرعی موضوعیت ندارد.

- ۳-۲-۴- سال مالی شرکت فرعی در ۱۰ آگوست ماه هر سال خاتمه می‌یابد با این حال، صورت‌های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت که تاثیر صدماتی بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی نداشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت فرعی به حساب گرفته می‌شود.

- ۳-۲-۵- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند تهیه می‌شود.

۳-۳- سر قفلی

- حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می‌شود. مزایای بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از حائلی ارزش منصفانه حائلی دارایی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرفقلى شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم منتهک می‌شود.

شرکت سرمایه گذاری معدنی اصفهانی خاص
گزارش مالی میان دوره ای
یافته‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۲- سرمایه گذاری ها

شرح	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه گذاری های بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری :		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	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	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
تشابهات در آمد :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه جاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر 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)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اقربان بهادار	در زمان تلفیق سود تقسین شده	در زمان تلفیق سود تقسین شده

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
پاداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است با نرخ ارز قابل دسترس در روز تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

ماتده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
نقد و بانک	دلار	بانک مرکزی ۲۲۵۰۱۲۰ ریال	امکان فروش در بازار آزاد
نقد و بانک	رهم	بانک مرکزی ۶۲۰۶	امکان فروش در بازار آزاد
نقد و بانک	یورو	بانک مرکزی ۲۶۷۰۲	امکان فروش در بازار آزاد

۳-۵-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر پدھی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۶- مخارج تامین مالی

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

۳-۷- دارایی های ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوطه مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شوند، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۲۱ تیر ۱۳۹۲ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منسوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۷-۳-۱- 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. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰ درصد نرخ استهلاک منمکس در جدول صفحه قبل است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸- دارایی های نامشهود

۳-۸-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود.

۳-۸-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ و روش زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گردد. در این صورت مبلغ بازمانده دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازمانده یک دارایی منفرد ممکن است از مبلغ بازمانده دارایی واحد مولد وجه نقدی که دارای متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با صبر عمیق نامعین بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش به طور سالانه انجام می شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازمانده یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیشتر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است می باشد.

۳-۹-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازمانده یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازمانده 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.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازمانده از زمان شناسایی آخرین زیان که بیشتر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه) می باشد مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازمانده جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) 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.

۳-۱۰- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها (موجودی دستگاه ATM) با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهلای خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۱۱- ذخایر

ذخایر بخشی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن نواقم با اتمام نسبت قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی در نتیجه رویدادهای گذشته باشد. خروج منابع اقتصادی برای تسویه تعهد متحمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای تنها پذیر قابل برآورده باشد.
ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هر گاه خروج منابع اقتصادی برای تسویه تعهد دیگر محتمل نباشد ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۱۱-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برنامش یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

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

۴-۱- قضاوت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

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

هیئت 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.

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵- درآمد سود سهام

یادداشت	گروه						شرکت
	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲-۲ و ۱۲-۶	۲۹,۵۱۷	۱۷,۲۵۶	۲,۸۰۸	۲,۸۰۸	۲۸,۲۰۶	۱۷,۲۵۵	سهام
	۲۹,۵۱۷	۱۷,۲۵۶	۲,۸۰۸	۲,۸۰۸	۲۸,۲۰۶	۱۷,۲۵۵	
	۲۹,۵۱۷	۱۷,۲۵۵	۲,۸۰۸	۲,۸۰۸	۲۸,۲۰۶	۱۷,۲۵۵	

۶- سود فروش سرمایه گذاری ها

یادداشت	گروه						شرکت
	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۳,۳۲۴,۳۸۱	۱۵۴,۵۳۶	۲۸۶,۰۷۶	۲۸۶,۰۷۶	۲,۸۹۵,۳۴۰	۱۵۲,۲۱۱	سهام
	۳,۳۲۴,۳۸۱	۱۵۴,۵۳۶	۲۸۶,۰۷۶	۲۸۶,۰۷۶	۲,۸۹۵,۳۴۰	۱۵۲,۲۱۱	
	۳,۳۲۴,۳۸۱	۱۵۴,۵۳۶	۲۸۶,۰۷۶	۲۸۶,۰۷۶	۲,۸۹۵,۳۴۰	۱۵۲,۲۱۱	
۱۲-۲ و ۱۲-۶	۳,۳۲۴,۳۸۱	۱۶۱,۲۸۵	۲۹۶,۸۸۷	۲۹۶,۸۸۷	۲,۸۹۸,۹۹۹	۱۵۸,۹۶۰	و احتساب صندوق سرمایه گذاری
	۳,۳۲۴,۳۸۱	۱۶۱,۲۸۵	۲۹۶,۸۸۷	۲۹۶,۸۸۷	۲,۸۹۸,۹۹۹	۱۵۸,۹۶۰	
	۳,۳۲۴,۳۸۱	۱۶۱,۲۸۵	۲۹۶,۸۸۷	۲۹۶,۸۸۷	۲,۸۹۸,۹۹۹	۱۵۸,۹۶۰	

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۷- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

شرکت	گروه		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱
	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱				
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۸,۴۱۵	۶,۰۷۱	۱۰,۷۲۲	۶,۲۰۴	۳,۸۹۵	۶,۸۰۵
پاداش هیئت مدیره	۱,۵۰۰	۶۷۵	۶۷۵	۱,۵۰۰	۶۷۵	۶۷۵
حق حضور در جلسات هیئت مدیره	۲۹۴	۲۵۶	۷۲۰	۲۱۴	۱۹۲	۲۸۰
پیمه سهم کارفرما	۱,۰۲۷	۸۱۲	۱,۳۹۸	۸۲۴	۵۷۴	۹۱۵
سایر هزینه های پرسنلی	۲۱۴	۶۸	۱,۳۸۸	-	-	-
	۱۱,۳۵۴	۷,۸۸۲	۱۴,۹۲۴	۸,۷۲۴	۵,۳۳۶	۸,۸۷۵

۸- سایر هزینه ها

حق الزحمه کارشناسی	۱,۰۶۱	۴,۱۶۲	۱,۴۰۳	۱,۰۶۱	۴,۱۶۲	۶۶۶
هزینه های حسابداری	۸۳۳	۱۴۰	۵۱۲	۵۵۰	-	۲۴۰
حق الزحمه نیروی قراردادی	۳۰۵	۲۲۲	۵۵۲	-	-	-
مالیات و عوارض قانونی فروش سهام	۲۴,۵۵۷	۴,۱۱۵	۸,۹۳۳	۲۷,۰۷۴	۴,۳۶۲	۸,۷۰۲
حق الزحمه بازرسانی	-	-	۴,۳۹۵	-	-	۷,۳۹۵
عوارض گس و پسته نماد شاعسان قبل از واگذاری	-	-	۱,۹۹۶	-	-	۱,۹۹۶
سایر	۲,۸۸۶	۴,۳۹۴	۶,۰۲۱	۴,۲۱۱	۴,۲۲۲	۴,۵۴۹
	۵۱,۶۴۲	۱۳,۱۶۴	۲۴,۸۲۲	۴۰,۸۳۶	۱۱,۹۷۹	۲۲,۵۲۱

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به (۳ شهریور ۱۳۹۹)

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شماره			گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۱۶,۰۷۶	۱۶,۰۷۶	-
۱,۲۷۲	۱,۱۳۹	۲۷	۲,۷۸۲	۲,۷۸۲	۱۵۱
-	-	-	(۲)	(۱)	۵۶۷
-	-	-	۷۸۱	-	۵,۲۸۹
۱,۲۷۲	۱,۱۳۹	۲۷	۱۹,۶۲۷	۱۸,۸۶۱	۶,۲۰۷

سایر اقلام:

سود ناشی از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی

سودهای (تخفیف دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات

سایر

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱- ترازبی های ثابت مشهود:

۱-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۱۸۲	۱,۱۴۷	۱,۳۲۹
افزایش	-	۱۸۶	۱۸۶
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۸۲	۱,۳۳۳	۱,۵۱۵
افزایش	-	۲۰۰	۲۰۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۸۲	۱,۵۳۳	۱,۷۱۵

استهلاک انباشته

مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۱۸۲	۹۱۶	۱,۰۹۸
استهلاک	-	۱۳۸	۱۳۸
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۸۲	۱,۰۵۴	۱,۲۳۶
استهلاک	-	۶۴	۶۴
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۸۲	۱,۱۱۸	۱,۳۰۰
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	۴۱۵	۴۱۵
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	۲۷۹	۲۷۹

۱-۱-۱- ترازبی های ثابت مشهود گروه تا ارزش ۲۰,۵۲۵ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های تفسیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۰-۲- شرکت

(اصالح به میلیون ریال)

ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و متصوات	جمع
۱۵,۳۸۶	۱۸۲	۸۱۷	۱۶,۳۸۵
۰	۰	۱۸۶	۱۸۶
۱۵,۳۸۶	۱۸۲	۱,۰۲۳	۱۶,۵۰۱
۳۱۰,۷۰۰	۰	۲۰۰	۳۱۰,۹۰۰
۲۲۵,۹۸۶	۱۸۲	۱,۳۲۳	۲۲۷,۴۰۱

بهای تمام شده :

مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱

افزایش

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۳,۵۹۴	۱۸۲	۶۹۱	۴,۳۶۹
۸۸۹		۹۳	۹۸۲
۴,۴۸۵	۱۸۲	۷۸۴	۵,۳۵۱
۵۶۸	۰	۵۰	۶۱۸
۵,۰۵۳	۱۸۲	۸۳۴	۶,۰۶۹
۲۲۰,۹۳۳	۰	۳۹۹	۲۲۱,۳۳۲
۱۰,۸۰۱	۰	۲۴۹	۱۱,۰۵۰

۱۰-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۴,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۰-۲-۲- افزایش ساختمان باعث خرید یک دستگاه ساختمان افازی ۴ طبقه واقع قطع جنوبی پارک ساعی جهت استفاده اداری (دفتر مرکزی) شرکت طبق ارزیابی توسط کارشناس رسمی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۱- دارایی های نامشهود

۱۱-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزار رایانه ای	جمع
۲۲	۳۰	۵۲
۰	۱۴۰	۱۴۰
۲۲	۱۷۰	۱۹۲
۶۳	-	۶۳
۸۵	۱۷۰	۲۵۵

بهای تمام شده:

مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱

افزایش

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته:

مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱

افزایش

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۰	۳۰	۳۰
۰	۴	۴
۰	۳۴	۳۴
-	۲۴	۲۴
-	۵۸	۵۸
۸۵	۱۱۲	۱۹۷
۲۲	۱۳۶	۱۵۸

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
پادداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۱-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۲	۰	۲	بهای تمام شده :
۱۴۰	۱۴۰	۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱
۱۴۲	۱۴۰	۲	افزایش
۶۳	۰	۶۳	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۳۰۵	۱۴۰	۶۵	افزایش
			مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			استهلاک الباشته:
۰	۰	۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱
۴	۴	۰	افزایش
۴	۴	۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۲۴	۲۴	۰	استهلاک
۲۸	۲۸	۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۷۷	۱۱۲	۶۵	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۳۸	۱۳۶	۲	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت سرمایه گذاری معدنی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت				گروه					
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۷۲,۷۸۳	۲,۳۵۲,۷۷۷	-	۲,۳۵۲,۷۷۷	۱۲-۵	۷۷۰,۷۷۸	۲,۸۴۵,۱۲۳	-	۲,۸۴۵,۱۲۳	۱۲-۱
۱۷,۴۰۵	-	-	-	۱۲-۵	۲۷,۷۶۲	-	-	-	۱۲-۱
۷۹۰,۱۸۸	۲,۳۵۲,۷۷۷	-	۲,۳۵۲,۷۷۷		۷۹۸,۵۴۰	۲,۸۴۵,۱۲۳	-	۲,۸۴۵,۱۲۳	
۱۱۴,۵۱۶	۱۱۴,۵۱۶	-	۱۱۴,۵۱۶	۱۲-۵	-	-	-	-	۱۲-۱
۱۱۴,۵۱۶	۱۱۴,۵۱۶	-	۱۱۴,۵۱۶		-	-	-	-	
۸۵۵,۷۸۳	۲,۴۶۹,۲۹۳	-	۲,۴۶۹,۲۹۳		۷۹۸,۵۴۰	۲,۸۴۵,۱۲۳	-	۲,۸۴۵,۱۲۳	

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:

سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

واحد های صندوق های سرمایه گذاری

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سهام شرکت ها

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع کل سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

گروه	افزایش		کاهش		ارقام به میلیون ریال	
	خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	مبلغ		مبلغ		مبلغ	
	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ
جمع منقول از صفحه قبل	۲۱۶,۵۵۰	۲,۱۲۰,۳۶۲	۸۲۰,۳۹۶	۲,۱۲۶,۵۴۶	-	۲,۱۲۶,۵۴۶
سهامات اوراق	۲,۳۳۲	۲,۳۳۲,۰۰۰	-	-	۲,۳۳۲,۰۰۰	۲,۳۳۲,۰۰۰
بانه گستر صدر نوین	-	-	۲۲,۵۵۸	۲۲,۵۵۸,۰۰۰	۲۲,۵۵۸,۰۰۰	۲۲,۵۵۸,۰۰۰
گروه تاپو	-	-	-	-	۱۵,۷۲۵	۱۵,۷۲۵,۰۰۰
پارو شیمی دارو	۲۳,۵۸۶	۲۳,۵۸۶,۰۰۰	۱۲,۱۸۲	۱۲,۱۸۲,۰۰۰	۱۱,۴۰۴	۱۱,۴۰۴,۰۰۰
شرکت داروسازی قارایی	-	-	-	-	۲,۶۱۶	۲,۶۱۶,۰۰۰
سرمایه گذاری شاهد (همگروه و وابسته)	۴,۳۷۲	۴,۳۷۲,۰۰۰	۲,۳۲۱	۲,۳۲۱,۰۰۰	۲,۰۵۱	۲,۰۵۱,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۱۲	۲۲,۰۱۲,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدر تاسیس	-	-	۲۲,۳۶۵	۲۲,۳۶۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک آینده	-	-	-	-	۱,۷۶۲	۱,۷۶۲,۰۰۰
پهنای مالی، بورس اوراق بهادار	۱۲,۲۲۰	۱۲,۲۲۰,۰۰۰	-	-	۱۲,۲۲۰	۱۲,۲۲۰,۰۰۰
بانک سلسا	۲۲,۲۰۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۳۶۰	۱۷۵,۳۶۰,۰۰۰	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۹۹	۲۲,۳۹۹,۰۰۰	۲۲,۳۹۹	۲۲,۳۹۹,۰۰۰
نیرو اتم	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد کانه جنوب کرمان	۱۵,۵۴۶	۱۵,۵۴۶,۰۰۰	۲۲,۲۱۶	۲۲,۲۱۶,۰۰۰	-	-
گروه مینا	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۹۵	۲۱,۲۹۵,۰۰۰	-	-
شرکت سرمایه گذاری صنایع دارویی	۲۱,۳۲۰	۲۱,۳۲۰,۰۰۰	۱۸,۴۵۰	۱۸,۴۵۰,۰۰۰	-	-
صنایع و معادن ارمیا سیرافان	۲۱,۳۲۰	۲۱,۳۲۰,۰۰۰	۲۲,۳۸۵	۲۲,۳۸۵,۰۰۰	-	-
فست و گز پارسیان	۲۱,۳۹۸	۲۱,۳۹۸,۰۰۰	۲۱,۱۹۸	۲۱,۱۹۸,۰۰۰	-	-
بانک ملت	۱۸,۲۹۱	۱۸,۲۹۱,۰۰۰	۲۲,۵۷۹	۲۲,۵۷۹,۰۰۰	-	-
نیمه صنایع روی کوان	۱۹,۰۵۷	۱۹,۰۵۷,۰۰۰	۲۸,۶۰۱	۲۸,۶۰۱,۰۰۰	-	-
سین وان کرمان	۱۲,۳۲۵	۱۲,۳۲۵,۰۰۰	۲۲,۸۰۱	۲۲,۸۰۱,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری پارس آرین	۱۰,۳۲۶	۱۰,۳۲۶,۰۰۰	۲۲,۸۵۰	۲۲,۸۵۰,۰۰۰	-	-
نیمه صنایع فلزی پارس	۱۰,۳۲۲	۱۰,۳۲۲,۰۰۰	۱۱,۸۵۸	۱۱,۸۵۸,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری تارویی تاسیس	۱۰,۳۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	-	-
جمع کل به صفحه بعد	۲۲۶,۳۷۲	۲,۵۹۲,۰۳۶	۱,۵۰۷,۲۱۸	۲,۵۹۲,۰۳۶	۲,۵۹۲,۰۳۶	۲,۵۹۲,۰۳۶

گزارش حسابرسی طبق استاندارد

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

درصد مالکیت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		کاهش		افزایش		مالتسه در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	
			فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه			
			مبلغ		مبلغ			
	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام
جمع منقول از صفحه قبل	۳,۸۱۱,۳۶۵	-	۱,۵۰۷,۲۱۸	-	۹,۵۹۲,۰۲۹	-	۷۲۶,۷۷۷	-
پاییز نفت اصفهان	۱,۷۹۲	۱۵۰,۰۰۰	۱۸,۸۸۲	۲۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۲	۹۰۰,۰۰۰	۵,۹۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
پاییز نفت تبریز	-	-	۴۹,۳۱۵	۱,۱۸۱,۵۷۵	۲۷,۱۵۲	۵۰۸,۵۷۵	۹,۷۹۲	۷۷۲,۵۵۷
پترو شیمی طرح فارس	-	-	۸,۹۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۹۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی (تفصیل)	-	-	۲,۲۲۰	۱,۵۲۷,۳۶۱	-	-	۲,۲۲۰	۱,۵۲۷,۳۶۱
سنگ آهن گهر زمیں	-	-	۸,۷۱۵	۵۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۷۱۵	۵۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	۳۱,۱۳۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت آسان پودر صنعت پرشین	-	-	-	-	-	-	-	-
گشتیوانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
پترو شیمی زاگرس	-	-	۲۲,۸۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۰۰	۴۰۰,۰۰۰	-	-
سده الکتری ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت گروه بهمن	-	-	۲,۰۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۵	۲۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	۱۲۷,۳۰۴	۲,۲۷۳,۸۰۰	۱۲۷,۳۰۴	۲,۲۷۳,۸۰۰	-	-
تولید نیروی برق آلمان	-	۲۸	-	-	-	۲۸	-	-
شرکت لیونگ پارسیان	-	۷۲	-	-	-	۷۲	-	-
شرکت ایران هو افراز	-	۹	-	-	-	۹	-	-
تولید برق خاسویه	-	-	۲,۱۷۹	۵۰,۰۰۰	-	-	۲,۱۷۹	۵۰,۰۰۰
صندوق برآمد نفت اعمین پالو	-	-	۱۱۰,۷۷۱	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۷۱	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری سیمان فارس	-	۲۰۰	-	-	۳	۲۰۰	-	-
صنایع خاگ - چابهار ایران	-	-	-	-	۲۱,۳۶۰	۱۳۷,۵۰۰	-	-
صندوق سرمایه گذاری باجهاد آگاد	۳۲,۷۲۰	۲۲۷,۸۰۰	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
صندوق با درآمد ثابت آفرید	-	-	۱۰,۳۸۸	۲۲۲,۳۲۰	-	-	۱۰,۳۸۸	۲۲۲,۳۲۰
صندوق سرمایه گذاری گلد	-	-	۲۸۹,۷۹۱	۹۸,۵۸۳,۳۱۵	۲۷۵,۷۸۸	۱۷,۸۵۲,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۱,۳۳۲,۳۱۱
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳,۸۴۵,۹۲۲	-	۲,۳۱۷,۰۰۰	-	۵,۳۶۲,۳۱۲	-	۷۹۸,۵۲۰	-
کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری ها	-	-	-	-	-	-	-	-
مبلغ دفتری سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳,۸۴۵,۹۲۲	-	۲,۳۱۷,۰۰۰	-	۵,۳۶۲,۳۱۲	-	۷۹۸,۵۲۰	-

دو گیسو پورہ گزائی تعمیرات کے لئے
گزارش ملی سائنس اور ہائی ٹیکنالوجی کے
پالیسی سازانہ منصوبہ میں ملی سائنس
اور ہائی ٹیکنالوجی کے شعبہ کی طرف سے
1994

[illegible][illegible]

شرکت سرمایه گذاری معدنی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۵-۹. سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت به شرح زیر است:

شرکت					گروه				
۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۱				۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۹,۹۲۹	۱,۱۶۹,۰۹۹	-	۱,۱۶۹,۰۹۹	۳۵٪	۲۲۷,۳۲۲	۱,۲۱۶,۵۲۲	-	۱,۲۱۶,۵۲۲	۲۴٪
۲۱۱,۵۵۱	۲,۰۸۵,۳۱۵	-	۲,۰۸۵,۳۱۵	۲۲٪	۲۵۱,۳۹۲	۲,۵۲۹,۳۹۰	-	۲,۵۲۹,۳۹۰	۶۶٪
۱۱۶,۵۱۶	۱۱۶,۵۱۶	-	۱۱۶,۵۱۶	۳٪	-	-	-	-	۰٪
۸۵۵,۹۸۶	۲,۳۶۹,۹۳۰	-	۲,۳۶۹,۹۳۰	۶۲٪	۴۷۸,۷۱۴	۳,۷۴۵,۹۱۲	-	۳,۷۴۵,۹۱۲	۹۰٪

تقریبی
تقریبی
تقریبی

شرکت سرمایه گذاری معدنی (سهامی خاص)
گزارش مالی پایان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲-۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت در اوراق بهادار، بانک و شرکت های مشترک و سهام زير می باشد

فرصت مالکیت	از تاریخ به منتهی روز اول		شرکت سرمایه گذاری معدنی				مجموعه در ۱۳۹۹/۰۹/۰۱	
			کاهش		افزایش			
			افزایش / کاهش سرمایه		فرزاد / افزایش سرمایه			
	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام
کستر ای یک فرصت	287,226	79,177,570	10,750	9,990,000	287,226	79,177,570	10,750	9,990,000
آر به ماهه پرداز	287,218	55,099,777	-	0	287,218	55,099,777	-	0
بانک اقتصاد نوین	887,818	27,267,777	777	199,999	887,819	27,267,777	-	0
شرکت خوب آهن اصفهان	99,379	99,999,900	10,750	9,990,000	99,379	99,999,900	-	0
شرکت پخش مازنی	99,379	9,999,999	-	0	99,379	9,999,999	-	0
شرکت فست فود جهان	99,379	9,999,999	-	0	99,379	9,999,999	-	0
عصران توسعه شاهد (همگروه و پاسک)	99,379	9,999,999	99,379	99,999,999	99,379	9,999,999	99,379	99,999,999
شرکت گشت و صنعت شکت خرم رود	99,379	9,999,999	99,379	99,999,999	99,379	9,999,999	-	0
بانک تجارت	99,379	9,999,999	-	0	99,379	9,999,999	-	0
بانک پارسیان	99,379	9,999,999	-	0	99,379	9,999,999	-	0
نفت بندر عباس	99,379	9,999,999	-	0	99,379	9,999,999	-	0
شرکت خدمات آلود و مانیگ	99,379	9,999,999	99,379	99,999,999	99,379	9,999,999	-	0
پالایش نفت تهران	99,379	9,999,999	99,379	99,999,999	99,379	9,999,999	-	0
سرمایه گذاری نسیم	99,379	9,999,999	99,379	99,999,999	99,379	9,999,999	-	0
شرکت توسعه معادن و قزاق	99,379	9,999,999	-	0	99,379	9,999,999	-	0
توسعه مواد پرو گاهی جهرم	99,379	9,999,999	99,379	99,999,999	99,379	9,999,999	-	0
شرکت سرمایه گذاری مس سرخشم	99,379	9,999,999	-	0	99,379	9,999,999	-	0
شرکت سرفیک آره کن	99,379	9,999,999	-	0	99,379	9,999,999	-	0
شرکت پلما	99,379	9,999,999	99,379	99,999,999	99,379	9,999,999	-	0
پسته های	99,379	9,999,999	99,379	99,999,999	99,379	9,999,999	99,379	99,999,999
جمع قابل به صفحه بعد	9,999,999	9,999,999	9,999,999	9,999,999	9,999,999	9,999,999	9,999,999	9,999,999

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

شرکت هوا کورن

آر به ماهه پرداز

بانک اقتصاد نوین

شرکت خوب آهن اصفهان

شرکت پخش مازنی

شرکت فست فود جهان

عصران توسعه شاهد (همگروه و پاسک)

شرکت گشت و صنعت شکت خرم رود

بانک تجارت

بانک پارسیان

نفت بندر عباس

شرکت خدمات آلود و مانیگ

پالایش نفت تهران

سرمایه گذاری نسیم

شرکت توسعه معادن و قزاق

توسعه مواد پرو گاهی جهرم

شرکت سرمایه گذاری مس سرخشم

شرکت سرفیک آره کن

شرکت پلما

پسته های

جمع قابل به صفحه بعد



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳- سایر دارایی‌ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰
-	-	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰

سپرده نزد صندوق کار آفرینی امید

۱۴- پیش پرداخت‌ها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۹۹,۵۱۴	۹۹,۵۱۴	۱۴-۱
-	-	۹۹,۵۱۴	۹۹,۵۱۴	
-	-	-	-	
-	۱۴۰	-	۱۴۰	
-	۱۴۰	-	۱۴۰	
-	۱۴۰	۹۹,۵۱۴	۹۹,۶۳۴	

پیش پرداخت های خارجی

سفرهای و ارزانات خدمات ۴۰۰ دستگاه ATM

پیش پرداخت های داخلی

واریز قسسه و مالیاتی

سایر

شرکت سرمایه گذاری معدنی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴-۱- مشارکت واریات دستگاه ATM از کشور کره جنوبی تعداد ۱۱۰۰ دستگاه بوده که ۵۰۰ دستگاه آن به شرح ذیل طی سنوات قبل به سرفصل موجودی ها منتقل و مابقی تحت سرفصل فوق در حسابها منعکس شده است

مبلغ	
میلیون ریال	
۳۱۴,۹۵۳	کل پرداختی در سنوات قبل بابت ۸۸ فقره گشایش اعتبار
(۱۱۷,۳۷۲)	انتقالی به بهای تمام شده موجودی ها بابت ۵۰۰ دستگاه خودپرداز تکمیل شده
(۳۰,۵۶۴)	۷۳۷ دریافتی بابت عودت ۲۳ فقره گشایش اعتبارها
(۳۰,۵۰۳)	انتقالی به سرفصل طلب از جاری بابت مالیات بر ارزش افزوده واریات
۹۹,۵۱۴	

۱۵- موجودی مواد و کال

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	.	۱۷۵,۲۴۴	۱۷۵,۲۴۴
.	.	۱۷۵,۲۴۴	۱۷۵,۲۴۴

موجودی دستگاه ATM

۱۵-۱- تعداد ۵۰۰ دستگاه خودپرداز در سنوات قبل از سرفصل پیش پرداختها به سرفصل موجودی ها انتقال یافته که تعداد ۶ دستگاه آن در سنوات قبل به بهای تمام شده ۲,۱۲۸ میلیون ریال به فروش رسیده و تعداد ۴۹۴ دستگاه خودپرداز نزد شرکت ایران نارا نگهداری می شود. پرونده به شماره بایگانی ۹۶۰۱۳۸ ناظر به مطالبه خسارات قراردادی از سوی ایران نارا علیه شرکت مطرح گردیده که در مرحله کارشناسی میباشد. همچنین پرونده به شماره بایگانی ۹۸۰۳۹۳ علیه شرکت ایران نارا در خصوص مطالبه اصل و یا بدل تعهدات و خسارات و وجه التزام قراردادی توسط شرکت در مراجع قضایی مطرح گردیده که طی جلسه رسیدگی مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۸ موضوع توسط دادگاه به هیات کارشناسی ارجاع گردید.

۱۵-۲- موجودی مواد و کالای فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

شرکت سرمایه گذاری معدنی اسپهان (خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
دریافتنی های کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			تجاری حسابهای دریافتنی سایر سود سهام دریافتنی
	انحصار وابسته	سایر اشخاص	جمع	خالص	انحصار وابسته	سایر اشخاص	جمع	خالص	کاهش ارزش	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶-۱	-	۱۹,۱۰۶	۱۹,۱۰۶	۱۱,۳۳۹	-	۱۱,۳۳۹	۱۹,۱۰۶	۱۹,۱۰۶	(۷,۷۰۴)	
۱۶-۲	۳۹,۹۵۶	۷۷,۶۹۲	۱۱۷,۶۴۸	۳۳,۷۹۱	۳۹,۹۵۶	۷۹,۷۴۷	۱۱۷,۶۴۸	۱۱۷,۶۴۸	-	
	۳۹,۹۵۶	۷۷,۶۹۲	۱۱۷,۶۴۸	۳۳,۷۹۱	۳۹,۹۵۶	۷۹,۷۴۷	۱۱۷,۶۴۸	۱۱۷,۶۴۸	(۷,۷۰۴)	
۱۶-۳	۸,۳۶۱	-	۸,۳۶۱	۴,۹۷۵	۲۲,۰۷۸	-	۸,۳۶۱	۸,۳۶۱	-	
	-	۲۵,۵۷۹	۲۵,۵۷۹	۲۵,۵۵۲	-	۲۵,۵۷۹	۲۵,۵۷۹	۲۵,۵۷۹	-	
	-	۵۴۴	۵۴۴	۶۱۲	-	۵۴۴	۵۴۴	۵۴۴	-	
	-	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۱,۶۵۰	-	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	-	
۱۶-۴	-	۲۲۶	۲۲۶	۲۰۶	-	۲۲۶	۲۲۶	۲۲۶	-	
	۸,۳۶۱	۲۸,۳۹۹	۳۶,۷۶۰	۲۶,۰۰۶	۲۲,۰۷۸	-	۳۶,۷۶۰	۳۶,۷۶۰	-	
	۳۸,۷۱۷	۶۵,۳۲۷	۱۰۴,۰۴۴	۴۱,۳۳۷	۶۲,۰۷۴	-	۱۰۴,۰۴۴	۱۰۴,۰۴۴	(۷,۷۰۴)	

تجاری
حسابهای دریافتنی
سایر
سود سهام دریافتنی
غیر تجاری
انحصار
سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
و کم ارزش
دریجه اجاره ساختمان
سایر

شرکت سرمایه گذاری معدنی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۶-۱- سایر حسابهای دریافتی به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	گروه			شرکت		
	انحصار وابسته	سایر اشخاص	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱-۱	-	۳,۳۰۹	۳,۳۰۹	(۳,۳۰۹)	-	-
آیبه سئران امید نسل امروز	-	۳۳۶	۳۳۶	-	۳۳۶	۳۳۶
مهرنگار حسینی رحما	-	۱۱۹	۱۱۹	-	۲۰۹	۱۱۹
شرکت ایران تجارت	-	۵۳	۵۳	-	۵۳	۵۳
شرکت کارگزاری بانک دی	-	-	-	-	۱۲	-
شرکت کارگزاری پارسارگ	-	-	-	-	۱۲۶	-
شرکت کارگزاری آگاه	-	-	-	-	۱۵۸	-
شرکت سرمایه گذاری سلفان معدن	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
اعمارت الکترونیک پارسپول	-	۴	۴	-	۴	-
کارگزاری آبان	-	-	-	-	۶	-
سایر	-	-	-	-	۱۰۵	-
	-	۱۲,۵۱۶	۱۲,۵۱۶	(۳,۳۰۹)	۱۰,۲۰۷	۱۱,۳۳۹

۱۶-۱-۲- مانده طلب فوق بابت فروش کارگزاری امداد شاهدان به سرمایه گذاری سلفان معدن می باشد که بدلیل عدم تأیید اشخاص متعلقه آن شرکت توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، نقل و انتقال ملکیت کارگزاری با تاریخ تهیه صورت های مالی صورت پذیرفته است.

شرکت سرمایه گذاری معدنی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
پانزدهمین توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۲-۲ - ملحقه سود سهام دریافتی به شرح ذیل می باشد :

شرکت				گروه			
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۱	
پانزدهشت	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	خالص	کاهش ارزش	خالص	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱۵	۱۵	۱۵	-	۱۵	۱۵
-	-	۲۲	۲۲	۲۲	-	۲۲	۲۲
-	-	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	-	۶۰۰	۶۰۰
-	-	۱,۳۶۵	۱,۳۶۵	۱,۳۶۵	-	۱,۳۶۵	۱,۳۶۵
-	-	۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵	-	۱۲۵	۱۲۵
-	-	۱۸	۱۸	۱۸	-	۱۸	۱۸
-	-	۴,۰۹۵	۴,۰۹۵	۴,۰۹۵	-	۴,۰۹۵	۴,۰۹۵
-	-	۱,۵۹۰	۱,۵۹۰	۱,۵۹۰	-	۱,۵۹۰	۱,۵۹۰
-	-	۱۰۷	۱۰۷	۱۰۷	-	۱۰۷	۱۰۷
-	-	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	-	۲۵۰	۲۵۰
-	-	۱,۱۹۹	۱,۱۹۹	۱,۱۹۹	-	۱,۱۹۹	۱,۱۹۹
-	-	۱۹۵	۱۹۵	۱۹۵	-	۱۹۵	۱۹۵
-	-	۳۲۱	۳۲۱	۳۲۱	-	۳۲۱	۳۲۱
-	-	۳,۳۴۰	۳,۳۴۰	۳,۳۴۰	-	۳,۳۴۰	۳,۳۴۰
-	-	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	-	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰
-	-	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	-	۱۲۰	۱۲۰
-	-	۱۶۷	۱۶۷	۱۶۷	-	۱۶۷	۱۶۷
-	-	۱,۳۶۱	۱,۳۶۱	۱,۳۶۱	-	۱,۳۶۱	۱,۳۶۱
-	-	۱۶,۷۳۰	۱۶,۷۳۰	۱۶,۷۳۰	-	۱۶,۷۳۰	۱۶,۷۳۰

سایر اشخاص:
شرکت نهاد های مالی بورس اوراق بهادار
بانک سینا
شرکت انرژی رفین
شرکت فولاد مبارکه
سرمایه گذاری نیرو
شرکت تولید برق سلولیه مریدا
شرکت بیمه دی
شرکت فولاد خورستان
بانک ملت
بانک پاسارگاد
پالایش نفت تهران
پتروشیمی سرمایه گذاری ایران ایران (پتروش)
پالایش نفت تبریز
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
فولاد کوه جنوب کیش
شرکت گروه بهمن
شرکت پارسا
شرکت ملی صنایع مس ایران
جمع نقل به سقعه بعد

شرکت سرمایه گذاری معدنی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
گروه

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۱						۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	خالص
جمع منقول از صفحه قبل	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تأمین گستر عمر نوین	-	-	۱۶,۲۲۰	-	۱۶,۲۲۰	۱۶,۲۲۰	-	-	۱۶,۲۲۰	۱۶,۲۲۰
آبیه تانک پرواز	-	-	۲۱	-	۲۱	۲۱	-	-	۲۱	۲۱
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	۱۲۰	-	۱۲۰	۱۲۰	-	-	۱۲۰	۱۲۰
نفت و گاز پارسین	-	-	۲۵۵	-	۲۵۵	۲۵۵	-	-	۲۵۵	۲۵۵
بنک آرین	-	-	۲,۹۲۲	-	۲,۹۲۲	۲,۹۲۲	-	-	۲,۹۲۲	۲,۹۲۲
شرکت سنگ آهن گهر زمین	-	-	۸۰۰	-	۸۰۰	۸۰۰	-	-	۸۰۰	۸۰۰
گروه مپنا	-	-	۶۰	-	۶۰	۶۰	-	-	۶۰	۶۰
هلدینگ خلیج فارس	-	-	۸۰۶	-	۸۰۶	۸۰۶	-	-	۸۰۶	۸۰۶
شرکت توسعه معادن و فلزات	-	-	۲۸۰	-	۲۸۰	۲۸۰	-	-	۲۸۰	۲۸۰
پالایش نفت اصفهان	-	-	۲۲۰	-	۲۲۰	۲۲۰	-	-	۲۲۰	۲۲۰
شرکت گل گهر	-	-	۲۰	-	۲۰	۲۰	-	-	۲۰	۲۰
شرکت معادن ایران	-	-	۱۲۵	-	۱۲۵	۱۲۵	-	-	۱۲۵	۱۲۵
اشخاص وابسته	-	-	۲۲,۶۹۲	-	۲۲,۶۹۲	۲۲,۶۹۲	-	-	۲۲,۶۹۲	۲۲,۶۹۲
مهری و تو سمه شاد	۲۹,۲۰۲	-	۲۹,۲۰۲	-	۲۹,۲۰۲	۲۹,۲۰۲	۲۹,۲۰۲	-	۲۹,۲۰۲	۲۹,۲۰۲
شرکت سرمایه گذاری شاد	۶۵۲	-	۶۵۲	-	۶۵۲	۶۵۲	۶۵۲	-	۶۵۲	۶۵۲
آر جی ری دنا شادین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۲۹,۸۵۴	-	۲۹,۸۵۴	-	۲۹,۸۵۴	۲۹,۸۵۴	۲۹,۸۵۴	-	۲۹,۸۵۴	۲۹,۸۵۴
	۲۲,۶۹۲	-	۲۲,۶۹۲	-	۲۲,۶۹۲	۲۲,۶۹۲	۲۲,۶۹۲	-	۲۲,۶۹۲	۲۲,۶۹۲



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۶-۵- مدت زمان دریافتی هایی که معوق هستند ولی کاهش ارزش نداشته اند:

شرکت		مجموعه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۰۷۹ روز
۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶	۷۳۰ روز
۲۰۴	۲۰۴	۲۰۴	۲۰۴	جمع
۸۳۰	۸۳۰	۸۳۰	۸۳۰	میانگین مدت (مان روز)
۷۱۸	۹۰۴	۷۱۸	۹۰۴	

این دریافتی ها تجاری شامل مالی است که در پایان دوره گزارشگری معوق هستند ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در کیفیت اعتباری طرف حسابها، برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشده و این مبلغ هنوز قابل دریافت هستند.

۱۶-۶- در تعیین قابلیت بازماند دریافتی های تجاری، هر گونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان دوره گزارشگری مد نظر قرار می گیرد.

۱۶-۷- کاهش ارزش شامل دریافتی های تجاری است که به صورت جداگانه سال های قبل به مبلغ ۳,۳۰۴ میلیون ریال کاهش ارزش یافته اند و به موجب رای دادگاه در خصوص شکایت جهت وصول مطالبات از ایران خودرو این کاهش ارزش شناسایی شده است.

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷- موجودی نقد

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۲,۸۰۷	۳,۰۱۰	۹,۱۳۳	۵,۹۷۶	موجودی نزد بانک ها - ارزی
-	-	۵۷	۲۹۳	موجودی صندوق - ارزی
-	-	۶۷	۳۹۸	موجودی تنخواه گردان - ریالی
-	۵۰	-	۱۰۰	
۲,۸۰۷	۳,۰۶۰	۹,۲۵۷	۷,۷۶۷	

۱۸- سرمایه

۱۸-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۰ مبلغ ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹.۹۹	۶۴۹,۹۹۹,۶۰۰	۹۹.۹۹	۶۴۹,۹۹۹,۶۰۰	شرکت شاهد
۰.۰۰۰۲۵	۱۰۰	۰.۰۰۰۲۵	۱۰۰	شرکت بازار گلفی شاهد
۰.۰۰۰۲۵	۱۰۰	۰.۰۰۰۲۵	۱۰۰	شرکت هرمز انرژی
۰.۰۰۰۲۵	۱۰۰	۰.۰۰۰۲۵	۱۰۰	شرکت فراوری و توسعه لایه شاهد
۰.۰۰۰۲۵	۱۰۰	۰.۰۰۰۲۵	۱۰۰	شرکت مولد نیروی شاهد
۱۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸-۲- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدعی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهاد های مالی در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ برای شرکت سرمایه گذاری سعدی (شرکت اصلی) به شرح زیر است:

شرکت		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۲.۹۱	۶.۳۷	نسبت جاری تعدیل شده
-۰.۱۳	-۰.۱۲	نسبت بدعی و تعهدات تعدیل شده

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۹- اندوخته قانونی:

بر اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷، معادل یک بیستم از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و فرعی 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 هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست. گردش اندوخته قانونی شرکت اصلی و گروه به شرح ذیل می باشد.

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای سال
۴۴,۳۱۰	۵۷,۳۳۸	۵۴,۹۹۶	۶۸,۷۶۵	افزایش طی سال
۱۳,۰۲۸	-	۱۳,۷۶۹	-	
۵۷,۳۳۸	۵۷,۳۳۸	۶۸,۷۶۵	۶۸,۷۶۵	
-	-	(۵۱۴)	(۱۱۱۴)	تعدیلات (سهیم منافع فاقد حق کنترل)
۵۷,۳۳۸	۵۷,۳۳۸	۶۸,۲۵۱	۶۸,۲۵۱	

۲۰- منافع مالکانه فاقد حق کنترل

گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	سهیم	سرمایه
۵,۴۰۴	۵,۴۰۴	سودهای انباشته
۳۰	۱۹,۹۵۸	
۵۱۴	۵۱۴	اندوخته قانونی
۶,۲۵۸	۲۵,۸۷۶	مانده

۳۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای دوره مالی
۷۰۹	۱,۳۸۱	۱,۰۳۰	۲,۰۷۴	پرداخت شده طی دوره مالی
(۲۰)	-	(۱۶۷)	(۷۴۸)	ذخیره تعیین شده
۶۹۲	۶۵۲	۱,۲۶۳	۱,۸۱۳	مانده در پایان دوره مالی
۱,۳۸۱	۲,۰۳۳	۲,۰۷۴	۲,۱۳۹	

شرکت سرمایه گذاری معدنی اسپهان (خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یافته‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۲- پرداختهای تعاری و سایر پرداختی ها
پرداختی های کوتاه مدت

شرکت				گروه			
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	۵۲۵	۵۲۵	-	۵۲۵
-	-	-	-	۸,۷۱۰	۷,۷۱۰	۷,۷۱۰	-
-	-	-	-	۵,۲۹۱	۵,۲۹۱	۵,۲۹۱	-
-	-	-	-	۵,۲۸۹	-	-	-
-	۲۰۹	۲۰۹	-	-	۸,۵۸۹	۸,۵۸۹	-
-	-	-	-	۵	-	-	-
-	-	-	-	۱	۱	۱	-
-	۲۰۹	۲۰۹	-	۱۹,۵۸۱	۱۲,۰۹۶	۲۱,۵۹۱	۵۲۵
۱,۵۹۲	۱,۵۹۲	۱,۵۹۲	-	۱,۵۹۲	۱,۵۹۲	۱,۵۹۲	-
۲۰۹	۲۰۹	۲۰۹	-	۲۵۹	۲۱۹	۲۱۹	-
۱۲۷	۱,۰۷۷	۱,۰۷۷	-	۱,۵۸۹	۱,۳۲۲	۱,۳۲۲	-
۱۱۵	۱۶۵	۱۸۵	-	۲۲۵	۱۸۶	۱۸۶	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲	۹	۹	-	۱,۳۲۶	۱,۳۲۶	۱,۳۲۶	-
۲,۳۲۷	۲,۸۳۸	۲,۸۳۸	-	۲,۳۱۲	۲,۳۱۲	۲,۳۱۲	-
۲,۳۲۷	۲,۸۴۷	۲,۸۴۷	-	۲۲,۳۸۲	۲۶,۹۸۰	۲۶,۹۵۵	۵۲۵

تعاری:

حسابهای پرداختی

دوستانه ادوخته شاهد - وابسته

معتمد حسن نظیمی

شرکت تولیدی فرا

شرکت پندرا

کارگزاری بورس تهران

شرکت کارگزاری سافت

شرکت کارگزاری سپهر اندیش

غیر تعاری:

بیمه های

دخیره هزینه های حقوق گرفته و پرداخت نشده

مالیات پرداختی

حق بیمه پرداختی

کارگزاری آریا

سایر



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۵- نقد حاصل از عملیات

شرکت			گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶۰,۵۶۳	۱۵۹,۴۶۵	۲,۸۷۴,۹۶۸	۲۷۵,۳۸۷	۱۷۴,۱۷۳	۳,۳۱۲,۵۲۵
-	-	-	-	-	۷۲
(۱,۲۷۲)	(۱,۱۲۹)	(۲۷)	(۲,۷۸۲)	(۲,۲۸۶)	(۱۵۱)
۶۷۲	۵۶۰	۶۵۲	۱,۰۴۴	۴۱۳	۶۵
۹۸۶	۵۷۵	۶۲۴	۲,۲۰۵	۸۸۴	۱,۲۲۱
-	-	-	(۱۶,۰۷۶)	(۱۶,۰۷۶)	-
-	-	-	۴	۱	(۵۶۷)
۲۶۰,۷۴۹	۱۵۹,۴۶۱	۲,۸۷۸,۲۱۵	۲۵۹,۷۷۵	۱۵۷,۲۳۹	۳,۳۱۳,۱۹۵
۲۲,۹۱۹	۱۷,۰۲۸	(۱۲۵,۸۸۷)	۷۷,۷۵۱	۱۶,۴۶۷	(۲۹,۲۳۳)
۵-۵	-	(۱۲۰)	۵-۵	(۱)	(۱۲۰)
(۱۹۸,۹۱۵)	(۱۷۵,۵۵۲)	(۳,۵۱۳,۵۴۹)	(۲۵۵,۷۲۰)	(۱۸۸,۶۶۷)	(۳,۰۲۷,۴۱۳)
(۷۸,۳۷۲)	۱۲۵	۵۱۰	(۷۹,۶۲۰)	(۳۱۷)	۲,۵۱۷
۱۸,۸۸۶	۱,۰۷۲	۲۲۹,۱۶۹	۲,۶۹۱	(۱۵,۱۲۶)	۲۲۸,۸۲۶

سود خالص

تعدیلات:

هزینه مالیات بر درآمد

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی

خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

استهلاک دارایی های غیر جاری

سود ناشی از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

خالص (سود) / زیان تسعیر ارز

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

کاهش (افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت

افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

شرکت سرمایه گذاری معدنی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده بلندمدت از طریق بهینه سازی فعالیت بدعی و سرمایه قادر به تأمین فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدعی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از ابتدا بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحصیل شده از خارج از شرکت نیست.

هيات مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را هر شش ماه یکبار بررسی می کند به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۴-۲۰ دارد که به عنوان خلاص بدعی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ نرخ ۱۰ درصد می باشد.

۲۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

شرکت	گروه		شرکت
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
صاحب بدعی ها	۳۷۲,۸۶۲	۱۷۹,۱۲۹	۳۹۸,۳۹۱
موجودی نقد	(۳,۰۴۰)	(۹,۲۵۷)	(۷,۷۶۷)
خالص بدعی	۳۷۱,۸۰۲	۱۶۹,۸۷۲	۳۹۰,۶۲۴
حقوق مالکانه	۳,۶۱۲,۵۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۷۲,۵۶۶
نسبت خالص بدعی به حقوق مالکانه (درصد)	۱۰	۱۷	۱۵

۲۶-۲- ریسک بازاری

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت (سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و غیر بورسی) این شرکت در معرض ریسک نوسان های بازار بورس ناشی از حجم عرضه و تقاضا و شرایط اقتصادی و سیاسی می باشد. هیچگونه تغییر با اهمیتی در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازاری با نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها رخ نداده است.

۲۶-۳- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره مالی تعیین شده است. اگر قیمت های اوراق بهادار مالکانه شرکت (با اثر) پایین تر باشد، سود دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ معادل ۱۶۲,۳۳۷ میلیون ریال افزایش (کاهش) ۱۱۱۲ (۱۳۹۸/۱۲/۲۹) معادل ۳۷,۰۵۹ میلیون ریال افزایش (کاهش) ناشی از تغییرات در ارزش سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در اوراق بهادار مالکانه خواهد داشت و حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

۲۶-۴- مدیریت ریسک اعتباری

مطالبات شرکت مربوط به سود سهام و عدداً از شرکت فرضی می باشد که ریسک عدم وصول آن بسیار اندک بوده و بدین سایر فعالیت های شرکت با توجه به ماهیت (سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و غیر بورسی) هیچگونه ریسک برای شرکت متصور نمی باشد.

۲۶-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تعیین وجود و فراوان مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سبده نقدی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مبالغ سررسید دارایی ها و بدعی های مالی، مدیریت می کند.

۲۶-۶- ریسک شوخ وایروس کرونا

شوخی ویروس کرونا هیچگونه اثر با اهمیتی بر فعالیت شرکت در ماه های گذشته نداشته و در ماه های آتی نیز نخواهد داشت.

۲۷- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار آمریکا	EUR	درهم امارات
۱۷	۹۰۰	۱۱۱۲	۱۳۳۹
۱۷	۱۳۹۰	-	-
	۲۰۲۰	۱۱۱۲	۱۳۳۹
	۳۰۲	۲۹۷	۹۷
	۱۳۲۰	۱۱۱۲	۱۳۳۹
	۵۰	۵۰	۱۸

موجودی نقد ارزی نزد بانک ها

حسابهای ارزی

خالص دارایی های بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

معادل ریالی خالص دارایی های بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

خالص دارایی های بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی های بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خدمات دریافتی
سایر شرکت وابسته	شرکت فراوری و توسعه لبنیه شاهد	سهامدار و عضو مشترک هیئت مدیره	۳۹
جمع			۳۹

۲۸-۲- به نظر مدیریت معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت یا اهمیتی نداشته است.

۲۸-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتی های جاری و سایر دریافتی ها	پرداختی های جاری و سایر پرداختی ها	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری شاهد	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۶۵۴	-	-	(۳۶۹,۶۷۲)	-	(۱۵۲,۲۵۰)
جمع			۶۵۴	-	-	(۳۶۹,۶۷۲)	-	(۱۵۲,۲۵۰)
سایر شرکت های وابسته	شرکت عمران و توسعه شاهد	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۴۰,۰۴۵	-	۲۰,۰۲۵	-	۳۶,۸۹۴	-
	نمایندگی بیمه رفاهی شاهد	سهامدار	۱,۷۵۸	-	۱,۷۵۸	-	۱,۷۵۸	-
	موسسه آبنوخه شاهد	تحت کنترل مشترک	۲,۰۹۳	(۵۲۵)	۳,۶۱۸	-	۳,۶۱۸	-
	کارگزاری نمک شاهدان	تحت کنترل مشترک	۱,۸۸۲	-	-	-	۱,۸۸۲	-
	خدمات فنی مهندسی امر شاهد	تحت کنترل مشترک	۱۰۵	-	۱۰۵	-	۱۰۴	-
	شرکت فراوری و توسعه لبنیه شاهد	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۱۸۰	-	-	-	۲۲۱	-
	جمع		۴۸,۰۶۳	(۵۲۵)	۴۵,۴۷۶	-	۴۹,۲۲۸	-
	جمع کل		۴۸,۷۱۷	(۵۲۵)	۴۵,۴۷۶	(۳۶۹,۶۷۲)	۴۹,۲۲۸	(۱۵۲,۲۵۰)

۲۸-۴- هیچ گونه هزینه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ و دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ شناسایی نشده است.

شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۸-۵. معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	حساب دریافتی	پرداخت وجه	آچاره دفتر شرکت و استفاده از خودرو شرکت
واحد تجاری فرعی	شرکت بین المللی سعدی کیش	شرکت فرعی	۰	۰	۰	رایگان
سایر شرکت وابسته	شرکت فراوری و توسعه انبره شاد	سهامدار و عضو هیات مدیره	۰	۲۶	۰	۰
جمع				۲۶	۰	۰

۲۸-۶. به نظر مدیریت معاملات با اشخاص وابسته به استثنای آچاره رایگان دفتر به شرکت بین المللی سعدی کیش و استفاده رایگان شرکت مذکور از یک مستگاه خودرو شرکت، با شرایط حاکم بر معاملات حقوقی تلاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۸-۷. مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	سایر پرداختی های غیر تجاری	سود سهام پرداختی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری شاد	سهامدار و عضو هیات مدیره	۴۵۲	۰	(۳۹۹,۶۷۲)	۰	(۳۹۹,۰۱۸)	۰	(۱۵۲,۳۲۱)
واحد تجاری فرعی	شرکت بین المللی سعدی کیش	شرکت فرعی	۲۱۶,۲۰۹	۰	۰	۲۱۶,۲۰۹	۰	۲۱۶,۲۰۹	۰
جمع			۲۱۶,۸۵۶	۰	(۳۹۹,۶۷۲)	۲۱۶,۲۰۹	(۳۹۹,۰۱۸)	۲۱۶,۲۰۹	(۱۵۲,۳۲۱)
سایر شرکت های وابسته	شرکت عمران و توسعه شاد	سهامدار و عضو هیات مدیره	۴۰,۰۲۵	۰	۰	۴۰,۰۲۵	۰	۴۰,۰۲۵	۰
	تأسیساتی سیمه رفاهی شاد	سهامدار و عضو هیات مدیره	۱,۳۵۸	۰	۰	۱,۳۵۸	۰	۱,۳۵۸	۰
	موسسه آموزشیه شاد	نمند کنترل مشترک	۲,۰۳۲	۰	۰	۲,۰۳۲	۰	۲,۰۳۲	۰
	خدمات فنی مهندسی امر شاد	نمند کنترل مشترک	۱۰۵	۰	۰	۱۰۵	۰	۱۰۵	۰
	آرگانی بند شادان	نمند کنترل مشترک	۱,۸۸۲	۰	۰	۱,۸۸۲	۰	۱,۸۸۲	۰
جمع			۲۷,۸۸۲	۰	۰	۲۷,۸۸۲	۰	۲۷,۸۸۲	۰
جمع کل			۲۴۰,۷۳۹	۰	(۳۹۹,۶۷۲)	۲۴۰,۸۸۵	(۳۹۹,۰۱۸)	۲۴۰,۷۳۹	(۱۵۲,۳۲۱)

۲۸-۸. هیچ گونه هزینه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ و دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ شناسایی نشده است.



شرکت سرمایه گذاری سعدی (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۹- تعهدات، پدیه‌های احتمالی و داراییهای احتمالی:

۲۹-۱- گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و داراییهای احتمالی می باشد.

۲۹-۲- بنی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

گروه		شرکت	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰
۲,۲۹۵	۲,۲۹۵	۲,۲۹۵	۲,۲۹۵
۲۳۲,۲۹۵	۲۳۲,۲۹۵	۲۳۲,۲۹۵	۲۳۲,۲۹۵

تضمین گشتیش اعتبارات اسنادی شرکت بین گشتی سعدی گشت

تضمین وام شرکت جام شاهد از بانک ملت

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

به استثنای موارد زیر رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تهیه صورت مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد رخ نداده است.

۳۰-۱- پیشنهاد افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال طبق جلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۴ هیات مدیره، مورد تأیید قرار گرفت و گزارش بازارش قانونی شرکت بابت گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۹ صادر گردید و جهت تصویب مجمع عمومی فوق العاده آرایه شد.

۳۰-۲- به دلیل لغت عمومی شاخص بورس، ارزش بازار مجموع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله شرکت (یادداشت توضیحی ۶-۱۴ صورتهای مالی) از مبلغ ۲,۸۷۹,۵۰۷ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به مبلغ ۲,۱۸۲,۹۰۶ میلیون ریال در تاریخ تصویب صورتهای مالی (حدوداً ۳۶ درصد)، کاهش یافته است.