اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: هتل بين المللي پارسيان كوثر اصفهان	سرمایه ثبت شده: 3,829,327
نماد: گکوثر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 551004	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	هتل بين المللي پارسيان كوثر اصفهان

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت هتل بين المللي پارسيان كوثر اصفهان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر ماه 1402 و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي دوره مالي 9 ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي ، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، بر عهده هيئت مديره است .

در تهيه صورتهاي مالي ، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت ، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است ، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد ، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي ، به عنوان يک مجموعه واحد ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهار نظر وي مي‌شود . اطمينان معقول ، سطح بالايي از اطمينان است ، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت ، در صورت وجود ، كشف نشود . تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند ، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود ، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود ، اثر بگذارند .
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است ، همچنين :

- خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود ، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي ، اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي‌شود . از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني ، جعل ، حذف عمدي ، ارائه نادرست اطلاعات ، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد ، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب ، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است .
- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت ، شناخت كافي كسب مي‌شود .
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود .
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده ، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي واحد مذكور به ادامه فعاليت ايجاد كند ، نتيجه‌گيري مي‌شود . اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود ، يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود ، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد . نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است . با اين حال ، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت ، از ادامه فعاليت بازبماند .
- كليت ارائه ، ساختار و محتواي صورتهاي مالي ، شامل موارد افشا ، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي ، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد ، ارزيابي مي‌گردد .

افزون بر اين ، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي ، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است ، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود .
به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.
از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگاميكه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.
همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت هتل بين المللي پارسيان كوثر اصفهان (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي دوره مالي 9 ماهه منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان مي دهد .

تاكيد بر مطالب خاص

5. 5- ابهام با اهميت در خصوص توافق با شهرداري :
به شرح يادداشت توضيحي 4-9 صورت هاي مالي ، بابت عوارض و جرايم مربوط به پروانه ساخت طرح توسعه فاز دوم هتل كه در سال ۱۳۹۵ به اتمام رسيده ، مبلغ ۲۰،۷۰۰ ميليون ريال از سوي شهرداري مطالبه گرديده كه از اين بابت مبلغ ۷،۰۰۰ ميليون ريال علي الحساب در سنوات گذشته ، پرداخت و مبلغ ۱۳،۷۰۰ ميليون ريال بدهي به شهرداري در حسابها منعكس شده است. در اين رابطه توافقنامه مورخ 1394/02/12 فيمابين مديران وقت بنياد مستضعفان ، شركت و شهرداري منطقه پنج ، در خصوص چگونگي تسويه هزينه هاي پايانكار ساختمان هاي طرح مزبور و هزينه هاي كليه مجوزات احداثي در طرح توسعه آتي ، از طريق انتقال بخشي از املاک شركت به آن شهرداري منعقد گرديد كه تاكنون اجرايي نشده است. آثار مالي احتمالي ناشي از مورد مذكور منوط به اجراي توافق نامه مزبور مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .
6. 6- تغيير سال مالي :
به شرح يادداشت توضيحي 3-1 صورت هاي مالي ، سال مالي شركت از پايان اسفند ماه به 30 آذر ماه تغيير يافته است . لذا عملكرد 9 ماهه دوره مالي مورد گزارش ، قابليت مقايسه با عملكرد 12 ماهه سال قبل را ندارد . مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد ساير اطلاعات

7. 7- مسئوليت "ساير اطلاعات " با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات " شامل گزارش تفسيري مديريت است.
اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي ، به "سايراطلاعات" تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي كند.
مسئوليت اين موسسه ، مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور تشخيص مغايرت هاي بااهميت بين ساير اطلاعات وصورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در "ساير اطلاعات" وجود دارد ، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص ، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد .

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. 8- پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/04/07 صاحبان سهام ، در خصوص بندهاي 4 و 3-12 اين گزارش ، به نتيجه نهايي نرسيده است .
9. 9- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-29 صورتهاي مالي ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي دوره مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است . در مورد معاملات مذكور، رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده، مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري به استثناي معاملات و مراودات مالي با اشخاص وابسته رديف هاي 1 الي 16 و 25 الي 41 يادداشت مذكور كه با توجه به تركيب اعضاي هيئت مديره ، رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده ميسر نبوده است ، رعايت گرديده است . مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است .
10. 10- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تهيه و تنظيم گرديده ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسيدگي هاي انجام شده ، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است.
11. 11- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستها و ساير موارد ابلاغي به شرح زير رعايت نشده است :
11-1- مفاد تبصره ماده 9 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشاي تصميمات هيئت مديره مبني بر تغيير در تركيب اعضاي هيئت مديره، تعيين و تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي بلافاصله پس از برگزاري جلسه هيئت مديره.
11-2- ابلاغيه مورخ 1399/07/07 سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص دارا بودن حداقل يک بازارگردان، در اين رابطه در 4 ماه ابتداي دوره مالي شركت فاقد بازارگردان بوده است.
11-3- ابلاغيه مورخ 1400/02/20 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص امكان حضور و اعمال حق راي به صورت الكترونيكي در مجامع عمومي.
11-4- در رعايت اساسنامه نمونه شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ،مفاد مواد 54 و56 و همچنين بند 8 ماده 5 دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در فرابورس ايران مبني بر انطباق اساسنامه ناشر طبق آخرين تغييرات اساسنامه كه توسط سازمان ابلاغ شده.
12. 12- در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک ليست مزبور مورد بررسي و تكميل قرار گرفته است . بر اساس چک ليست تكميل شده، مورد مهمي كه حاكي از عدم رعايت يا عدم اجراي مطلوب بند يا بندهايي از چک ليست مذكور باشد ، مشاهده نشده است.
13. 13- در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران نزد سازمان بورس، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمک عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي مسئوليتهاي اجتماعي در گزارشهاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص اين موسسه، به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارشهاي مزبور باشد، برخورد نكرده است.
14. 14- رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط ، در چارچوب چک ليست رعايت مفاد آئين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي و استانداردهاي حسابرسي ، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است . در اين خصوص ، به دليل عدم استقرار سامانه ها و بسترهاي لازم از سوي سازمانهاي ذيربط، كنترل رعايت مفاد مواد 7، 8 ، 10 ، 13 ، 51 ، 63 ،64 ، 66 ، 67 و تبصره هاي مواد 22 ، 25 و 65 آئين نامه اجرايي ميسر نگرديده و در خصوص ساير مواد ، اين موسسه به موارد عدم رعايت با اهميتي برخورد نكرده است .

	30دی1402

موسسه حسابرسي مفيد راهبر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Iman Joneidi Jafari [Sign	901860	1402/11/09 15:55:01
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Alireza Mehradfar [Sign		1402/11/09 15:58:40
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1402/11/09 16:01:57

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۳۹۱,۹۱۸	۱,۲۲۷,۰۷۶	۱,۶۵۶,۳۴۱	۹۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۱۹۵,۳۵۲)	(۷۸۰,۳۶۶)	(۱,۱۲۳,۱۵۹)	(۵۳)
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۹۶,۵۶۶	۴۴۶,۷۱۰	۵۳۳,۱۸۲	۱۶۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۸,۴۵۲)	(۷۱,۴۶۳)	(۱۰۳,۲۶۷)	(۵۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۰۸۸,۱۱۴	۳۷۵,۲۴۷	۴۲۹,۹۱۵	۱۹۰
هزینه های مالی	۰	(۱,۷۵۳)	(۲,۰۶۲)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۹,۰۵۸	۳,۲۱۸	۲۶,۲۴۶	۲,۶۶۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۷۷,۱۷۲	۳۷۶,۷۱۲	۴۵۴,۰۹۹	۲۱۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۹۸,۴۴۳)	(۷۶,۱۶۲)	۰	(۱۶۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۷۳,۰۳۱)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۷۸,۷۲۹	۳۰۰,۵۵۰	۳۸۱,۰۶۸	۲۲۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۷۸,۷۲۹	۳۰۰,۵۵۰	۳۸۱,۰۶۸	۲۲۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۲۳۳	۷۶	۹۲	۲۰۷
غيرعملياتي (ریال)	۲۳	۲	۷	۱,۰۵۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۲۵۶	۷۸	۹۹	۲۲۸
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۲۵۶	۷۸	۹۹	۲۲۸
سود (زيان) خالص هر سهم- ريال	۲۵۶	۷۸	۱۰۰	۲۲۸
سرمايه	۳,۸۲۹,۳۲۷	۳,۸۲۹,۳۲۷	۳,۸۲۹,۳۲۷	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۹۷۸,۷۲۹	۳۰۰,۵۵۰	۳۸۱,۰۶۸	۲۲۶
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۹۷۸,۷۲۹	۳۰۰,۵۵۰	۳۸۱,۰۶۸	۲۲۶
توضيحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۴,۳۳۲,۵۴۰	۴,۰۹۲,۴۳۷	۴,۰۲۱,۴۵۷	۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱,۹۸۸	۱,۹۶۹	۱,۰۵۸	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸۶۰,۰۰۰	۰	۰	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۳۹	۳۹	۳۹	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۵,۱۹۴,۵۶۷	۴,۰۹۴,۴۴۵	۴,۰۲۲,۵۵۴	۲۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۸۱۵	۱۰	۱,۶۸۵	۱۸,۰۵۰
موجودي مواد و کالا	۱۲۳,۲۲۲	۱۰۰,۲۹۳	۵۱,۵۲۸	۲۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۲۶,۴۰۰	۱۱۸,۲۲۳	۵۰,۴۳۴	۹۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۹,۶۷۰	۹۰,۰۰۰	۰	(۷۸)
موجودي نقد	۱۰۶,۶۲۴	۲۲۹,۷۲۳	۷۴,۱۸۰	(۵۴)
	۴۷۷,۸۳۱	۵۲۸,۲۴۹	۱۷۷,۸۳۷	(۱۱)
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۴۷۷,۸۳۱	۵۲۸,۲۴۹	۱۷۷,۸۳۷	(۱۱)
جمع داراييها	۵,۶۷۲,۳۹۸	۴,۶۲۲,۶۹۴	۴,۲۰۰,۳۹۱	۲۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳,۸۲۹,۳۲۷	۳,۸۲۹,۳۲۷	۳,۸۲۹,۳۲۷	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۸,۹۸۹	۳۰,۰۵۲	۱۱,۰۰۰	۱۶۲
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۹۷۰,۰۸۴	۳۰۸,۳۴۴	(۵۳,۶۷۱)	۲۱۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۸۷۸,۴۰۰	۴,۱۶۷,۷۲۴	۳,۷۸۶,۶۵۶	۱۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۱,۶۶۷	۰	۰	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۱,۴۳۲	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۲۸۶,۸۰۳	۲۱۲,۹۶۴	۱۳۴,۲۸۰	۳۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۹۸,۴۷۰	۲۱۲,۹۶۴	۱۲۵,۷۱۲	۴۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۳۳,۹۹۲	۱۳۶,۰۶۲	۱۶۳,۷۰۰	۷۲
ماليات پرداختني	۲۲۸,۳۴۵	۷۷,۲۸۴	۶,۳۷۰	۱۹۵
سود سهام پرداختني	۲,۵۸۱	۱,۲۵۸	۷۴,۰۹۳	۱۰۵
تسهيلات مالي	۰	۰	۱۶,۱۱۴	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۰,۶۱۰	۳۷,۴۰۲	۱۷,۷۴۶	(۱۸)
	۴۹۵,۵۲۸	۲۵۲,۰۰۶	۲۷۸,۰۲۳	۹۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۹۵,۵۲۸	۲۵۲,۰۰۶	۲۷۸,۰۲۳	۹۷
جمع بدهي‌ها	۷۹۳,۹۹۸	۴۶۴,۹۷۰	۴۱۳,۷۳۵	۷۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵,۶۷۲,۳۹۸	۴,۶۳۲,۶۹۴	۴,۲۰۰,۳۹۱	۲۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۸۲۹,۳۲۷	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵۳,۶۷۱)	۰	۳,۷۸۶,۶۵۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۸۲۹,۳۲۷	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵۳,۶۷۱)	۰	۳,۷۸۶,۶۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳۸۱,۰۶۸		۳۸۱,۰۶۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۱,۰۶۸	۰	۳۸۱,۰۶۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۱,۰۶۸	۰	۳۸۱,۰۶۸
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰	۰				۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۹,۰۵۳				(۱۹,۰۵۳)		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۸۲۹,۳۲۷	۰	۰	۰	۳۰,۰۵۳	۰	۰	۰	۳۰۸,۳۴۴	۰	۴,۱۶۷,۷۲۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۹۷۸,۷۲۹		۹۷۸,۷۲۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۰	۰	۹۷۸,۷۲۹		۹۷۸,۷۲۹
سود سهام مصوب									(۲۶۸,۰۵۳)		(۲۶۸,۰۵۳)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۴۸,۹۳۶				(۴۸,۹۳۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۸۲۹,۳۲۷	۰	۰	۰	۷۸,۹۸۹	۰	۰	۰	۹۷۰,۰۸۴	۰	۴,۸۷۸,۴۰۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۱۲۱,۶۸۱	۳۳۱,۹۱۱	۴۲۰,۶۲۳	۲۳۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۴,۵۸۳)	(۱,۲۷۳)	(۲,۲۴۷)	(۲,۶۱۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۰۸۷,۰۹۸	۳۳۰,۶۳۸	۴۱۸,۳۷۵	۲۲۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶,۴۸۰	۸۳۳	۲۸	۶۷۸
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۳۷,۶۹۸)	(۶۷,۲۷۴)	(۹۶,۲۹۲)	(۲۵۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲۰۰)	(۷۷۷)	(۱,۰۷۷)	۷۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۸۶۰,۰۰۰)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۰,۳۳۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	(۹۰,۰۰۰)	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷۴,۷۱۲	۰	۴,۷۶۷	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۴۶,۳۷۶)	(۶۷,۲۱۸)	(۱۸۲,۵۷۴)	(۱,۳۰۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۴۰,۷۲۲	۲۶۳,۴۲۰	۲۳۵,۸۰۱	(۴۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۱۱,۹۰۳)	(۱۷,۵۴۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۱,۷۵۳)	(۲,۰۶۲)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۶۶,۷۳۰)	(۶۹,۳۳۵)	(۷۲,۸۳۵)	(۲۸۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۶۶,۷۳۰)	(۸۲,۹۹۱)	(۹۲,۴۴۳)	(۲۲۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۲۶,۰۰۸)	۱۸۰,۴۲۹	۱۴۳,۳۵۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۲۹,۷۲۳	۷۴,۱۸۰	۷۴,۱۸۰	۲۱۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲,۹۰۹	۰	۱۲,۱۸۵	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰۶,۶۳۴	۲۵۴,۶۰۹	۲۲۹,۷۲۳	(۵۸)
معاملات غيرنقدي	۳۰,۰۰۰	۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.				

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
درآمد اتاق - ريالي		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۶۰۲,۶۷۳	واقعی	۵۵۲,۴۴۳	(۳۵۱,۱۵۳)	۲۰۱,۲۹۰	۸۱۷,۴۵۸	(۲۹۵,۶۴۴)	۵۲۱,۸۱۴	۸۱۷,۴۵۸	(۲۹۵,۶۴۴)	۱,۰۲۰,۰۰۰	(۳۸۰,۰۰۰)	۵۱۰,۰۰۰	(۱۹۰,۰۰۰)	براوردی
درآمد غذا و نوشابه		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۰۳۰,۳۶۸	واقعی	۹۴۳,۰۷۶	(۷۰۷,۳۹۲)	۲۳۴,۶۸۴	۱,۱۰۸,۶۵۰	(۷۵۸,۲۰۸)	۳۵۰,۴۴۲	۱,۱۰۸,۶۵۰	(۷۵۸,۲۰۸)	۱,۳۸۵,۰۰۰	(۹۸۵,۰۰۰)	۶۹۲,۰۰۰	(۴۹۲,۰۰۰)	براوردی
ساير درآمد هاي عملياتي		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۰,۸۰۹	واقعی	۵۹,۹۰۴	(۲,۷۲۸)	۵۷,۱۷۶	۸۲,۰۶۷	(۲,۷۱۴)	۷۹,۳۵۳	۸۲,۰۶۷	(۲,۷۱۴)	۱۰۲,۰۰۰	(۴,۰۰۰)	۵۱,۰۰۰	(۲,۰۰۰)	براوردی
درآمد اتاق - ارزي		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۳۰,۲۷۳	واقعی	۱۰۱,۹۱۸	(۶۱,۸۸۶)	۴۰,۰۳۲	۳۸۳,۷۴۳	(۱۳۸,۷۸۶)	۲۴۴,۹۵۷	۳۸۳,۷۴۳	(۱۳۸,۷۸۶)	۴۸۰,۰۰۰	(۱۸۰,۰۰۰)	۳۴۰,۰۰۰	(۹۰,۰۰۰)	براوردی
جمع							۱,۶۵۶,۳۴۱	(۱,۱۲۳,۱۵۹)	۵۳۳,۱۸۲	۲,۳۹۱,۹۱۸	(۱,۱۹۵,۳۵۲)	۱,۱۹۶,۵۶۶	۲,۳۹۱,۹۱۸	(۱,۱۹۵,۳۵۲)	۲,۹۸۷,۰۰۰	(۱,۵۴۹,۰۰۰)	۱,۴۹۳,۰۰۰	(۷۷۴,۰۰۰)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۲۹۶,۱۵۹	۳۱۹,۳۹۹
دستمزدمستقيم توليد	۵۶۱,۶۵۷	۶۱۷,۶۲۶
سربارتوليد	۲۶۵,۳۴۳	۲۵۸,۳۲۷
جمع	۱,۱۲۳,۱۵۹	۱,۱۹۵,۳۵۲
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۱,۱۲۳,۱۵۹	۱,۱۹۵,۳۵۲
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱,۱۲۳,۱۵۹	۱,۱۹۵,۳۵۲
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱,۱۲۳,۱۵۹	۱,۱۹۵,۳۵۲
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۱,۱۲۳,۱۵۹	۱,۱۹۵,۳۵۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	طبق ب ت شده۹ماهه اول سال۴۰۲وشرایط فصلی برآورد شد
دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	طبق ب ت شده۹ماهه اول سال۴۰۲وشرایط فصلی برآورد شد

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۱۸۹	۱۹۱	۱۹۱	۱۹۱
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۱۶	۱۴	۱۴	۱۴

توضيحات وضعيت كاركنان

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

هزينه های سربار و هزينه های عمومی و اداری شركت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
هزينه حقوق و دستمزد	۸۴,۲۵۱	۹۵,۶۰۶	۱۲۵,۰۰۰	۶۲,۲۶۴	۶۶,۱۰۴	۸۶,۰۰۰	۴۳,۰۰۰
هزينه استهلاک	۲۴,۰۷۸	۲۶,۴۲۵	۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۷,۳۰۵	۱۰,۹۸۸	۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۶۹,۹۴۵	۶۳,۹۲۲	۸۳,۰۰۰	۹۶۵	۱,۵۲۳	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۲۰,۳۹۸	۱۸,۲۰۲	۲۴,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشكوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۵,۸۰۷	۷,۳۴۰	۱۰,۰۰۰	۴۱۹	۷۹۳	۱,۰۰۰	۵۰۰
ساير هزينه ها	۱۲,۸۲۹	۱۰,۸۸۲	۱۴,۰۰۰	۶,۳۲۹	۱۰,۷۸۰	۱۴,۰۰۰	۷,۰۰۰
هزينه تعميرات	۵۸,۱۹۶	۴۰,۳۱۷	۵۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات كامپيوتري	۲,۹۳۲	۲,۸۴۷	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حسابرسي	۰	۰	۰	۳,۹۱۶	۵,۰۱۱	۶,۵۰۰	۳,۲۰۰
هزينه كارشناسي و مشاوره	۰	۰	۰	۸,۹۷۶	۶,۰۲۹	۷,۸۰۰	۳,۹۰۰
جمع	۲۶۵,۳۴۳	۲۵۸,۳۲۷	۳۳۶,۰۰۰	۱۰۳,۲۶۷	۱۰۸,۴۵۲	۱۴۱,۳۰۰	۷۰,۶۰۰

برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	عمده هزينه های عمومی اداری مربوط به هزينه حقوق و دستمزد كاركنان بوده كه بر اساس روند ۹ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۴۰۲ برآورد شده است.
دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	عمده هزينه های عمومی اداری مربوط به هزينه حقوق و دستمزد كاركنان بوده كه بر اساس روند ۹ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۴۰۲ برآورد شده است.

وضعيت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
منابع ارزی طی دوره	یورو	۴۲,۷۲۵	۱۸,۴۰۰	۴۳,۴۴۰	۲۰,۲۵۹
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳۶,۹۵۶	۱۴,۸۵۶	۶۷,۲۰۴	۲۸,۶۰۵
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۴۲,۷۲۵	۱۸,۴۰۰	۴۳,۴۴۰	۲۰,۲۵۹
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳۶,۹۵۶	۱۴,۸۵۶	۶۷,۲۰۴	۲۸,۶۰۵
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي						
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	كوتاه مدت	بلند مدت		
تسهيلات دريافتي از بانكها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پیرو افشای شماره ۱۰۹۰۷۴۸ روی سامانه کدال شرکت در راستای طرح های بازسازی سالن چشم انداز و طبقات اقامتی ۴ و ۵ در نظر دارد نسبت به اخذ تسهیلات به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال با بازپرداخت ۳۶ ماهه با نرخ بهره ۲۳% اقدام نماید
دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	پیرو افشای شماره ۱۰۹۰۷۴۸ روی سامانه کدال شرکت در راستای طرح های بازسازی سالن چشم انداز و طبقات اقامتی ۴ و ۵ در نظر دارد نسبت به اخذ تسهیلات به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال با بازپرداخت ۳۶ ماهه با نرخ بهره ۲۳% اقدام نماید
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش دارایي ثابت	۲۸	۶,۴۷۵
سود سپرده نزد بانک ها	۴,۷۶۷	۷۴,۷۱۲
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز	۱۲,۱۸۵	۲,۹۰۹
سایر	۹,۲۶۶	۴,۹۶۲
جمع	۲۶,۲۴۶	۸۹,۰۵۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۳۰۸,۳۴۴	۱۱۴,۳۳۰	۳۸۱,۰۶۸	۲۶۸,۰۵۳	۶۰%

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سایر برنامه های آتی با اهمیتی که در جداول فوق درج نگردیده است وجود ندارد.
دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سایر برنامه های آتی با اهمیتی که در جداول فوق درج نگردیده است وجود ندارد.

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماینده شخصیت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	پاداش
محمدرضا شفیعي	مدیرعامل	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	خیر	۰	خیر	بلي	۲۱	۰	۰	۱۹	۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰
علي فوجي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	خیر	۰	خیر	بلي	۲۱	۹	۱۰	۱۰	۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰
علیرضا آل قیس	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۴	بلي	۰	خیر	بلي	۲۱	۰	۱۰	۰	۰
منصوره کرمي موحدي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	بلي	۰	خیر	بلي	۲۱	۹	۰	۰	۰
سیدقدیر مرتضوي باباحیدري	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	بلي	۰	خیر	بلي	۲۱	۰	۰	۹	۰

تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰، ۲۱ جلسه مي باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالکيت در سهام شرکت
منصوره کرمی موحدی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد علوم اقتصادی	کارشناس ارشد مدیریت سرمایه گذاری معاونت اقتصادی بنیاد	۰	۰
محمدرضا غفاری	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو جامعه حسابداران رسمی ایران	۰	۰
حسن عرب جعفری	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیر فنی موسسه حسابرسی آزمون پرداز	۰	۰
محمد رضا شفیعی	سایر کمیته ها	کارشناسی ارشد جغرافیا	مدیر عامل هتل پارسیان کوثر اصفهان	۴,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
علی فوجی	سایر کمیته ها	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیر مالی اداری هتل پارسیان کوثر اصفهان	۳,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
محمد نظام زاده	سایر کمیته ها	کارشناس فقه و حقوق	سرپرست انتظامات هتل پارسیان کوثر اصفهان	۲,۲۰۵,۶۸۲,۹۷۵	۰
نفیسه راوش	سایر کمیته ها	کارشناس ارشد حقوق	وکیل پایه یک دادگستری	۰	۰
الهه صابری	سایر کمیته ها	کارشناس مدیریت جهانگردی	کارشناس منابع انسانی	۱,۸۷۸,۶۶۶,۴۷۶	۳,۴۷۱
سید قدیر مرتضوی باباحیدری	سایر کمیته ها	کارشناسی مهندسی کشاورزی	مدیر کل اموال و املاک بنیاد استان اصفهان و چهار محال بختیاری	۰	۰
سجاد طهماسبی	سایر کمیته ها	کارشناسی حوزوی	ریاست حراست هتل پارسیان کوثر اصفهان	۲,۵۷۱,۲۹۲,۰۶۶	۰
حجت صادقی جلال آبادی	سایر کمیته ها	کارشناسی برق	مدیر فنی و مهندسی هتل پارسیان کوثر اصفهان	۳,۰۷۰,۱۱۵,۹۷۲	۰
علیرضا آل قیس	عضو کمیته انتصابات	دکترای مدیریت	کارشناس ارشد استراتژی و مدیر تشریفات بنیاد	۰	۰
سجاد طهماسبی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی حوزوی	ریاست حراست هتل پارسیان کوثر اصفهان	۲,۵۷۱,۲۹۲,۰۶۶	۰
علی فوجی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیر مالی اداری هتل پارسیان کوثر اصفهان	۳,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
مهران امیری	عضو کمیته انتصابات	کارشناس حسابداری	رئیس حسابداری و رئیس شواری کارگری هتل پارسیان کوثر اصفهان	۲,۵۱۸,۲۸۲,۸۵۸	۳,۳۲۳
اکبر کریمی	عضو کمیته انتصابات	دیپلم کامپیوتر	سرپرست انبار هتل پارسیان کوثر اصفهان	۲,۳۹۵,۱۷۵,۶۱۵	۰

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ،	۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ،	۱۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ،	۱۹	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
۰	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت هتلهای بین المللی پارسیان	۱,۶۹۱,۷۷۹,۴۵۵	۴۴	۳۴,۸۱۲
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۲۲۳,۱۴۸,۳۴۳	۶	۳۴,۸۱۲