اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گردشگري آبادگران ايران	سرمایه ثبت شده: 11,862,388
نماد: آباد(ثاباد)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 551058	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	گردشگري آبادگران ايران

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شرکت گردشگري آبادگران ايران (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند1404 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورتهاي مالي شرکت¬¬¬¬، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهکار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت 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 بااهميت صورتهاي مالي شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و 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 بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر 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 شركت، 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 بااهميت 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 را هبري ارائه مي¬شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه ميتوان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي¬رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت¬هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده¬اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي¬روند مشخص مي¬شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي¬شوند، مگر اين كه طبق قوانين يا مقررات افشا ي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به¬طور معقول انتظار مي¬رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني 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 مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 3 مباني اظهارنظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت گردشگري آبادگران ايران (سهامي عام) به تاريخ 29 اسفند 1404 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت گردشگري آبادگران ايران (سهامي عام) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. بشرح يادداشت هاي توضيحي 26 و 2-33 ، ماليات عملكرد سالهاي 1396 ، 1400 و 1402 به موجب برگهاي تشخيص و قطعي صادره جمعا مبلغ 14 ميليارد ريال و بابت ساير بدهي هاي مالياتي (ماليات ارزش افزوده، حقوق و موضوع ماده 169 قانون مالياتهاي مستقيم سنوات قبل) جمعا مبلغ23 ميلياردريال، بيشتر از مبالغ پرداختي و پرداختني ثبت شده در دفاتر، مورد مطالبه قرار گرفته كه با توجه به اعتراض هاي صورت گرفته ذخيره در حسابها منظور نشده وبابت ماليات سال مالي مورد گزارش و سال قبل نيز باتوجه به سود ابرازي ذخيره در حسابها منظور شده است. همچنين دسترسي به سامانه ابلاغ الكترونيكي مالياتي شركت جهت ابلاغ و عدم ابلاغ رسيدگي سال 1403 امكان پذير نگرديده است. با توجه به موارد فوق، احتساب ذخيره اضافي در حسابها ضروري بوده و در صورت اصلاح ، سود انباشته حداقل به مبلغ 37 ميليارد ريال كاهش و ماليات پرداختني و ساير پرداختني ها به ترتيب به مبالغ 14 ميليارد ريال و23 ميليارد ريال افزايش مي يابند و تعيين ميزان بدهي مالياتي سال قبل و سال مورد گزارش منوط به رسيدگي و اظهارنظر مراجع مالياتي مي باشد.

مضافا افشاي صحيح و مناسب خريد ، فروش و محاسبات صرف و كسر سهام خزانه در صورت جريان وجه نقد و حقوق مالكانه صورت نپذيرفته است.

6. بشرح يادداشت توضيحي 5، گزارش خدمات هتلداري (سامانه مسافر) و درآمد ورود به مجتمع گردشگري بدليل از دسترس خارج شدن زير سيستم هاي مربوطه، به اين موسسه ارائه نگرديده و بدليل عدم دسترسي به اطلاعات مذكور و عدم اثبات تماميت درآمد، تعيين آثار احتمالي ناشي از مورد فوق برصورت هاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه امكان پذير نگرديده است.

سایر بندهای توضیحی

7. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي و به منظور اظهارنظر نسبت بـــه صورت‌هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌است و از اين رو اظهارنظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود. به استثناء مسائل درج شده در بخش مباني اظهار نظر مشروط، اين موسسه به موضوع عمده اي برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

8. مفاد بند هاي 1-6الي2-6 زير تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است:

6-1- تعيين تكليف دارايي هاي در جريان تكميل

با عنايت به يادداشت هاي توضيحي 4-11 و 28، دارايي هاي در جريان پروژه كوه سنگي طي سال مالي مورد گزارش فاقد پيشرفت بوده است. همچنين موضوع قرارداد شركت با سازمان مسكن و شهرسازي در رابطه با احداث دهكده توريستي در منطقه كوه سنگي مشهد براي آخرين بار تا تاريخ 22/02/1392 تمديد شده و موضوع قرارداد مذكور تاكنون به پايان نرسيده است و به دليل نبود منابع مالي كافي و عدم صدور برخي مجوز ها از سوي شهرداري مشهد، فرآيند تكميل پروژه متوقف گرديده و شركت به دنبال جذب منابع مالي و رفع موانع مي باشد. ضمن آنكه بابت واحد هاي فروش رفته در سنوات قبل با توجه به وجودمشكلات موجود، پايان كار و اسناد مالكيت جهت انتقال اخذ نگرديده و مبلغ 80 ميليارد ريال از بابت هزينه اخذ پايان كار و تنظيم سند ذخيره در حسابها منظور شده است. پيگيري شركت جهت تعيين تكليف موارد فوق در جريان مي باشد.

8. 2-6- پيگيري دعاوي حقوقي

به شرح يادداشت توضيحي 5-2-33 و 6-2-33 موضوعات مربوط به دعاوي حقوقي عليه شركت بابت پرونده شارژ زمين سايت گلستان و شركت پيشه گستر تامين آريا-عليرضا صادقيه (بهره بردار سابق مجتمع) بابت توقيف حق، تشريح شده است. پيگيري هاي شركت جهت تعيين تكليف موارد مذكور در جريان مي باشد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني ارائه نمي كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي 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 تحريف با اهميتي در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. همانطور كه در بخش مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديده، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات از بابت موارد مندرج در بند 2 تحريف شده است. همچنين اين مؤسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم نتوانسته است شواهد كافي و مناسب در خصوص موارد مندرج در بند3 اين گزارش بدست آورد. از اين رو، اين مؤسسه نمي تواند نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات در ارتباط با اين موضوعات حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

10-1- مفاد ماده 112 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 30 اساسنامه در خصوص غيبت چهار جلسه متوالي دو نفر از اعضاي هيئت مديره (آقاي عظيم بلال امرغاني به نمايندگي از شركت گروه مالي صبا تامين (سهامي عام)).

10-2- مفاد ماده 90 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تقسيم ده درصد از سود قابل تقسيم سال 1403بين صاحبان سهام.

10-3- در رعايت مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت، پيگيري¬هاي شركت در اجراي تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 18 تير 1404 صاحبان سهام در خصوص بند هاي 2، 1-6و 2-6و ، 1-10، 13 و 14 اين گزارش كه در سال قبل نيز مصداق داشته و تعيين تكليف پروژهاي در جريان و برنامه زمانبندي اتمام و دريافت پروانه بهره برداري براي پروژه ها ، تمديد قرارداد با سازمان ملي مسكن و شهرسازي، مولد سازي دارايي ها و اخذ گواهينامه استاندارد كيفيت خدمات، پايان كار و سند، تعيين تكليف حق انتفاع و حق مديريت شركت در پروژه كوه سنگي، بررسي اسناد مالي و حقوقي بهره برداري (هيات امناء) از سال 1390 الي 1401 و پيگيري جهت وصول مطالبات، منجربه نتيجه نهايي نشده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معامله مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي¬گيري صورت پذيرفته است. به استثناي دريافت وجه نقد به صورت قرض الحسنه، شركت فاقد معاملات با اشخاص وابسته طي سال مورد گزارش مي باشد.

12. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده و با در نظر داشتن موارد مندرج در بندهاي اين گزاش، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذ كور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نگرديده است:

13-1- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

الف) مفاد بند 3 ماده 7 در خصوص افشاي صورت هاي مالي حسابرسي نشده 3 و 6 ماهه حداكثر 30 روز پس از پايان مقاطع دوره هاي مذكور.

ب) مفاد بند 4 ماده 7 در خصوص افشاي صورت هاي مالي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر 60 روز بعد از دوره 6 ماهه.

ج) مفاد بند 5 ماده 7 در خصوص افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي نشده حداكثر 60 روز پس از پايان سال مالي.

چ) بند 6 مكرر ماده 7 در خصوص افشا اطلاعات وضعيت عمليات ماهانه حداكثر 5 روز كاري بعد از پايان هر ماه (بابت تير ماه1404)

ح) مفاد ماده 9 و تبصره آن به ترتيب در خصوص افشاي فوري تصميمات مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام مورخ 18 تيرماه 1404 و تغيير در نمايندگان حقيقي اشخاص حقوقي هيات مديره.

13-2- مفاد مواد 5 و 9 دستورالعمل انضباطي به ترتيب درخصوص پرداخت سود تقسيم شده سنوات قبل توسط مجمع عمومي ظرف مهلت مقرر قانوني (در رعايت مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت) و ارائه دلايل زيان دهي عملياتي و برنامه هاي آتي براي رفع موانع و سود آور شدن ظرف مهلت 2 ماه پس از ارائه صورتهاي مالي سالانه حسابرسي شده به سازمان.

13-3- مفاد ابلاغيه شماره 161344/121 مورخ 19/08/1400 در خصوص ارائه و افشا توضيحات علل تغيير سودآوري در خصوص تغيير بيش از 30 درصد سود (زيان) عملياتي.

13-4- مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي شركت هاي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص استقرار ساز و كارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي، كنترل هاي داخلي و مستندسازي آنها (مواد 3 و 8)، ارائه اقرارنامه احدي از اعضاي هيات مديره (معين الدين سعيدي) در خصوص دارا بودن تحصيلات لازم و تجربه و عدم محكوميت قطعي كيفري و همچنين عدم همزماني عضويت در هيات مديره بيش از 3 شركت ثبت شده نزد سازمان بورس و قبولي سمت و پذيرش تعهدات و مسئوليت هاي آن به كميته انتصابات (ماده 11) داشتن تخصص و تجربه در زمينه ريسک توسط حداقل يكي از اعضاي كميته ريسک و ارائه اقرارنامه در خصوص عدم عضويت در بيش از 3 كميته از شركتهاي ثبت شده نزد سازمان و يا نهادهاي مالي به كميته انتصابات و تشكيل جلسات كميته ريسک طبق منشور مصوب وتدوين فرآيند جهت ارزيابي و مستند سازي اثر بخش وظايف هيات مديره و مدير عامل و كميته حسابرسي و ساير كميته هاي تخصصي و (تبصره هاي ماده 14)، ارائه اقرارنامه مرتبط با آگاهي از الزامات مقرراتي و مسئوليت هاي خود توسط احدي از اعضاي هيات مديره (معين الدين سعيدي). (ماده 16).

14. دستور¬العمل هاي كنترل¬هاي داخلي حاكم برگزارشگري شركت¬هاي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. طبق بررسي هاي انجام شده و با توجه به محدوديت هاي ذاتي كنترل هاي داخلي به استثناي استفاده از روش¬هاي مدون جهت آموزش مستمر و اقدامات انطباقي جهت اطمينان از حفظ صلاحيت مديران و كاركنان، پياده سازي فرايند ارزيابي ريسک هاي مرتبط با شركت (شامل شناسايي، اندازه گيري، تجزيه و تحليل، طراحي و اجراي روش¬هاي مديريت ريسک)، اهداف برنامه هاي شركت، تدوين دستور العمل هاي مديريت منابع انساني، بروز رساني كنترل هاي داخلي مربوط به فرآيندها و آيين نامه ها بطور كامل ، رعايت نگرديده است.

15. در رعايت مفاد مواد 17 و 18 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص تقسيم سود سهام در نظر داشتن آثار مفاد بند 2 اين گزارش ضروري مي باشد.

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه وانيا نيک تدبير	[Masoud Saadatmajd [Sign	851391	1405/04/21 20:11:05
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Abbas Navidi [Sign	881606	1405/04/21 20:17:59

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۸۶,۷۸۳	۱۹۰,۵۹۲	۵۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۱۴,۹۲۲)	(۸۹,۴۴۹)	(۲۸)
سود(زیان) ناخالص	۱۷۱,۸۶۱	۱۰۱,۱۴۳	۷۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۳,۴۲۶)	(۱۰۷,۲۸۲)	(۴۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۶,۷۴۰)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۱۱,۶۹۵	(۶,۱۳۹)	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳,۶۳۳	۱۵,۲۳۸	۵۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۵,۳۲۸	۹,۰۹۹	۲۸۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۹,۵۱۰)	(۲,۶۵۳)	(۲۵۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۵,۸۱۸	۶,۴۴۶	۳۰۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۵,۸۱۸	۶,۴۴۶	۳۰۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱	۰	
غیرعملیاتي (ریال)	۱	۱	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲	۱	۱۰۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲	۱	۱۰۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲	۱	۱۰۰
سرمایه	۱۱,۸۶۲,۳۸۸	۱۱,۸۶۲,۳۸۸	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۵,۸۱۸	۶,۴۴۶	۳۰۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۵,۸۱۸	۶,۴۴۶	۳۰۱
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳۲۵,۵۲۴	۳۲۰,۳۶۸	۳۱۵,۳۴۹	۲
سرمايهگذاري در املاک	۱۱,۷۳۳,۷۶۶	۱۱,۷۳۳,۷۶۶	۱۱,۷۳۳,۷۶۶	۰
داراييهاي نامشهود	۵۸۲	۱,۶۴۸	۱,۸۳۵	(۶۵)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر داراييها	۳۴,۹۶۳	۳۴,۵۱۳	۰	۱
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۲,۰۹۴,۹۹۱	۱۲,۰۹۰,۴۵۱	۱۲,۰۵۱,۱۰۶	۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۵,۹۱۶	۴,۹۷۳	۵,۰۶۵	۱۹
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و سایر دريافتنيها	۷۵,۴۶۶	۳۶,۵۰۲	۳۹,۱۶۸	۱۸۵
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۷,۷۸۱	۵,۲۹۰	۸,۷۷۹	۲۳۶
	۹۹,۱۶۳	۳۶,۷۶۵	۴۳,۰۱۲	۱۷۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۲۴,۸۲۱	۲۳,۲۸۶	۵۲,۲۵۸	۷
جمع داراييهاي جاري	۱۲۳,۹۸۴	۶۰,۰۵۱	۹۵,۲۷۰	۱۰۶
جمع داراييها	۱۲,۲۱۸,۹۷۵	۱۲,۱۵۰,۵۰۲	۱۲,۱۴۶,۲۷۶	۱
حقوق مالکانه و بدهيها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۱,۸۶۲,۳۸۸	۱۱,۸۶۲,۳۸۸	۱۰,۶۸۰,۰۱۷	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۴,۰۳۲	۵,۵۵۷	۶۳,۱۳۱	(۲۷)
اندوخته قانوني	۲۵,۲۷۳	۲۳,۷۵۹	۲۳,۴۳۷	۶
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۱,۱۸۲,۳۷۱	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۹۰,۷۸۴	۶۶,۴۸۰	۶۰,۳۵۶	۳۷
سهام خزانه	(۷۳,۹۰۰)	(۶۵,۴۲۵)	(۱۲۲,۹۹۹)	(۱۳)
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۹۰۸,۵۷۷	۱۱,۸۹۲,۷۵۹	۱۱,۸۸۶,۳۱۳	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۵۹۵	۲,۹۳۷	۲,۰۶۰	(۸۰)
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۵۹۵	۲,۹۳۷	۲,۰۶۰	(۸۰)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۲۱۲,۱۲۷	۱۰۳,۳۲۶	۱۰۸,۳۳۷	۱۰۵
مالیات پرداختني	۹,۵۱۰	۳,۳۱۴	۱,۵۰۰	۱۸۷
سود سهام پرداختني	۸,۱۶۶	۸,۱۶۶	۸,۱۶۶	۰
تسهیلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	--
	۳۰۹,۸۰۳	۲۵۴,۸۰۶	۲۵۸,۰۰۳	۲۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۰۹,۸۰۳	۲۵۴,۸۰۶	۲۵۸,۰۰۳	۲۲
جمع بدهي‌ها	۳۱۰,۳۹۸	۲۵۷,۷۴۳	۲۶۰,۰۶۳	۲۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۲,۲۱۸,۹۷۵	۱۲,۱۵۰,۵۰۲	۱۲,۱۴۶,۳۷۶	۱

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۰,۶۸۰,۰۱۷	۰	۰	۶۳,۱۳۱	۲۳,۴۳۷	۰	۱,۱۸۲,۳۷۱	۰	۶۰,۳۵۶	(۱۲۲,۹۹۹)	۱۱,۸۸۶,۳۱۳
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۰,۶۸۰,۰۱۷	۰	۰	۶۳,۱۳۱	۲۳,۴۳۷	۰	۱,۱۸۲,۳۷۱	۰	۶۰,۳۵۶	(۱۲۲,۹۹۹)	۱۱,۸۸۶,۳۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۶,۴۴۶		۶,۴۴۶
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۴۶	۰	۶,۴۴۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۴۶	۰	۶,۴۴۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱,۱۸۲,۳۷۱		۰			۰			۰		۱,۱۸۲,۳۷۱
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱۱۵,۷۸۵)	(۱۱۵,۷۸۵)
فروش سهام خزانه			۰	(۵۷,۵۷۴)						۱۷۳,۳۵۹	۱۱۵,۷۸۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			(۱,۱۸۲,۳۷۱)	۰	۰		(۱,۱۸۲,۳۷۱)
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۲۲				(۳۲۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۱,۸۶۲,۳۸۸	۰	۰	۵,۵۵۷	۲۳,۷۵۹	۰	۰	۰	۶۶,۴۸۰	(۶۵,۴۲۵)	۱۱,۸۹۳,۷۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۲۵,۸۱۸		۲۵,۸۱۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							۰	۰	۲۵,۸۱۸		۲۵,۸۱۸
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰

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
خرید سهام خزانه										(۲۶۲,۵۳۰)	(۲۶۲,۵۳۰)
فروش سهام خزانه				(۱,۵۲۵)						۲۵۴,۰۵۵	۲۵۲,۵۳۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱,۵۱۴				(۱,۵۱۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۱,۸۶۲,۳۸۸	۰	۰	۴,۰۳۲	۲۵,۲۷۳	۰	۰	۰	۹۰,۷۸۴	(۷۳,۹۰۰)	۱۱,۹۰۸,۵۷۷

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۴۱,۱۱۸	۲۴,۳۳۴	۶۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳,۳۱۴)	(۸۳۹)	(۲۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳۷,۸۰۴	۲۳,۴۹۵	۶۱
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳,۲۳۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۵,۳۳۷)	(۳۰,۲۴۴)	۱۶
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۶	۱۵	۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۸	۱۲	(۳۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۵,۳۱۳)	(۲۶,۹۸۴)	۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۲,۴۹۱	(۳,۴۸۹)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۲۵۲,۵۳۰	۱۱۵,۷۸۵	۱۱۸
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۲۶۲,۵۳۰)	(۱۱۵,۷۸۵)	(۱۲۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۲,۴۹۱	(۳,۴۸۹)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵,۲۹۰	۸,۷۷۹	(۴۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷,۷۸۱	۵,۲۹۰	۲۳۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
درآمد اجاره واحدها - کوهسنگي		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱۳,۶۳۴	واحد	۱۶۶,۰۸۱	(۸۰,۲۳۱)	۸۵,۸۵۰	۲۵۴,۹۶۷	(۹۱,۷۳۱)	۱۶۳,۲۳۶	۲۵۴,۹۶۸	(۹۱,۷۳۱)	۴۲۶,۸۸۹	(۱۴۹,۱۴۲)	درآمدهای اجاره واحدهای کوهسنگی براساس هتلی
درآمد اجاره واحدها - گلوگاه		۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۷,۳۴۹	واحد	۲۴,۵۱۱	(۹,۲۱۸)	۱۵,۲۹۳	۳۱,۸۱۶	(۲۳,۱۹۱)	۸,۶۲۵	۳۱,۸۱۶	(۲۳,۱۹۱)	۴۲,۳۵۰	(۱۶,۴۵۷)	درآمدهای اجاره واحدهای گلوگاه براساس هتلی
جمع							۱۹۰,۵۹۲	(۸۹,۴۴۹)	۱۰۱,۱۴۳	۲۸۶,۷۸۳	(۱۱۴,۹۲۲)	۱۷۱,۸۶۱	۲۸۶,۷۸۴	(۱۱۴,۹۲۲)	۴۶۹,۲۳۹	(۱۶۵,۵۹۹)	

بهاي تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقيم توليد	۰	۰
سربارتوليد	۰	۰
جمع	۰	۰
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۰	۰
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۰	۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۸۹,۴۴۹	۱۱۴,۹۲۲

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
جمع بهاي تمام شده	۸۹,۴۴۹	۱۱۴,۹۲۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	افزایش بهای تمام‌شده ناشی از تورم و رشد هزینه‌ها

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۳	۳	۳
تعداد پرسنل غیرعملیاتي شرکت	۱۵	۱۵	۱۵

توضیحات وضعیت کارکنان

«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.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۷۲,۲۶۴	۱۰۰,۴۰۹	۱۸۲,۲۸۸
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۴,۴۹۵	۱,۹۷۰	۱۱,۹۱۶
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۹۸۰	۲,۸۴۷	۱,۶۸۱
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۵,۰۲۶	۵,۲۴۵	۲,۴۰۹
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۳,۱۶۳	۴,۹۲۷	۴,۵۵۷
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۶,۷۱۸	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۴,۴۱۲	۵۰,۰۰۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۵,۵۳۴	۵,۴۴۰	۳,۱۷۹
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۵,۸۲۰	۱۱,۴۵۸	۹,۲۱۵
جمع	۰	۰	۰	۱۰۷,۲۸۲	۱۵۳,۴۲۶	۲۶۵,۲۴۵

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی در پایان مالی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ حدود ۴۳ درصد نسبت به دوره گذشته افزایش خواهد داشت

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي 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.»					
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بهاي جذب نشده	۰	۶,۷۴۰
جمع	۰	۶,۷۴۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ریالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ریالي	ارزي		کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ریالي تسهیلات ارزي			
تسهیلات دریافتي از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارایي								۰	
هزینه مالي دوره								۰	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با استفاده از ظرفیت های تأمین مالی در بازار سرمایه، استفاده از تسهیلات بانکی و یا همکاری بخش خصوصی پروژه های شرکت در جهت فعال سازی بیشتر بعد گردشگری انجام خواهد شد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي 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.»	

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.

تشريح 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
سایر سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱۵۶		۱۵				

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود سپرده بانكي	۱۲	۸
سود حاصل از سایر اوراق بهادار	۱۵	۱۶
سایر اقلام	۵۰۵	۵۱۲
درآمد نقل و انتقالات واحدها	۱۴,۷۰۶	۲۳,۰۹۷
جمع	۱۵,۲۳۸	۲۳,۶۳۳

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	۰	
جمع	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۶۶,۴۸۰	۰	۶,۴۴۶	۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به مصوبه شماره ۲۴۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۳ هیات محترم پذیرش شرکت بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر موافقت تغییر صنعت از انبوه-سازی، املاک و مستغلات به صنعت هتل و رستوران، برنامه‌هایی در خصوص فعال¬سازی بخش گردشگری برای سال ۱۴۰۴ طراحی شده است که بصورت بسته های اقتصادی معرفی گردیده است در صورت عقد قرار داد نهایی از طریق کدال اطلاع رسانی خواهد شد.

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي 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 (نماينده شخصيت 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
سیدحسین اشرفي شهري	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۷/۰۲	بلي	۰	بلي	بلي	۲۰	۴	۰	۰
هادي بختياري	مدیرعامل	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	خیر	۰	بلي	بلي	۳۰	۰	۰	۰
علي جعفري	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۷/۰۲	خیر	۰	خیر	بلي	۳۱	۰	۰	۰
مهدي صفاريان طوسي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۷/۱۷	بلي	۰	خیر	بلي	۳۳	۰	۰	۶
معین الدین سعیدي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۷/۰۲	بلي	۰	بلي	بلي	۱۴	۰	۱	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹،						۳۴	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
سید حسن یعقوبی سینی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی حسابداری	آستان قدس رضوی	۰
احمد محمدی	مدیر اجرایی	کارشناسی ارشد عمران	مدیر فنی امور عمرانی با بیش از ۲۵ سال سابقه	۰
مجید تربتی	مدیر اجرایی	کارشناسی حسابداری	مدیر مالی شرکت آبادگران ایران - مدیر مالی انجمن شرکتهای ساختمانی	۰
پوریا براتیان	مدیر اجرایی	کارشناسی ارشد مدیریت	با بش از ۱۵ سال سابقه اجرایی	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،			۸	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،			۳	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته هاي تخصصي هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ،			۶	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
	۰	۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
	۰	۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري صباتأمين	سرمايه گذاري صباتأمين	10101908370	معين الدين سعيدي	نويدرضا حسني	0946872619	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	☐
ايران سازه	ايران سازه	10101233963	علي جعفري	علي جعفري	0651820863	عضو هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي	مديريت دولتي	☑
سرمايه گذاري سيمان تأمين	سرمايه گذاري سيمان تأمين	10101942066	مهدي صفاريان طوسي	مهدي صفاريان طوسي	0940864142	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	الهيات و معارف اسلامي	☑
سيمان شاهرود	سيمان شاهرود	10480015652	هادي بختياري	هادي بختياري	3673184229	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	دكترا	داروسازي	☑
تأمين انديش رفاه پرديس	تأمين انديش رفاه پرديس	14006281707	سيدحسين اشرفي شهري	سيدحسين اشرفي شهري	0919312306	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑