

شرکت پوشین گلف (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

بسم الله الرحمن الرحيم

شرکت پرشین گلف (سهامی خاص)

فهرست مendir جات

شماره صفحه

عنوان

۱ الى ۳

گزارش بررسی احتمالی

۱ الى ۲۷

صورتهای مالی و یادداشتیای توضیحی

تاریخ:
شماره:
پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

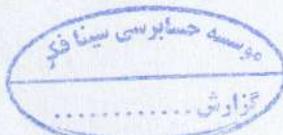
به هیئت مدیره شرکت مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص) به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، صورت وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- 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 بکار گیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.



نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی باد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاكيد بر مطلب خاص

۴- همانگونه که در صورت های مالی عنوان گردیده است، زیان ابیاشتهی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بیش از ۹ برابر سرمایه شده و جمع بدھی های جاری شرکت نسبت به جمع دارایی های جاری آن، ۴،۱۸۲ میلیون ریال فزونی یافته است. این موضوع، نشان دهندهی وجود ابهام بالاهمیت است که درباره توانایی شرکت به ادامه فعالیت تردید ایجاد می کند.

ساير بند های توضيعي

۵- بودجه مصوب سال ۱۴۰۱ شرکت به این موسسه ارائه نگردیده تا در خصوص مطابقت آن با عملکرد واقعی دوره مورد بررسی، اظهارنظر گردد.

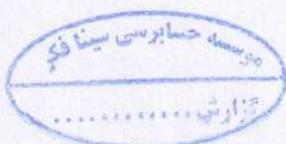
گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- برخلاف مفاد مواد ۱۲۸، ۱۲۵، ۱۲۴ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۴ اساسنامه شرکت، حدود و اختیارات مدیر عامل توسط هیئت مدیره، تعیین و اعلام نگردیده است.

۷- مفاد مواد ۲۵ و ۲۷ اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر صدور گواهینامه موقت سهام یا اوراق سهام رعایت نگردیده، از این رو رعایت مفاد مواد ۴۰ و ۱۱۴ و ۱۱۵ قانون مذکور نیز در خصوص دفتر ثبت سهام و سپرده سهام ویقه مدیران نزد صندوق شرکت امکان پذیر نشده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت ۲۴ همراه صورت های مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحی قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور بدون توجه به مفاد قانون پیش گفته و در چارچوب روابط خاص فی مابین صورت پذیرفته است.



۹- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر ارائه یک نسخه از صور تجلیسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام که متنضم انتخاب بازرسان باشد. به مرعی ثبت شرکتها رعایت نگردیده است.

۱۰- علی رغم سوددهی شرکت، جریان نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی منعکس در صورت جریان های نقدی به مبلغ ۵۲,۱۵۱ میلیون ریال نامساعد می باشد. که سرمایه در گردش از طریق استقراض از سهامداران عمد و شرکت های همگروه تامین گردیده است.

۱۱- گزارش هیئت مدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که جاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آییننامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط تمہیدات لازم توسط واحد مورد گزارش به منظور رعایت مفاد دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی در شرکت های تجاری و مؤسسات غیرتجاری به عمل نیامده است. لازم به ذکر است که استقرار سیستم مناسب منطبق با قانون مزبور الزامی است.

موسسه حسابرسی سینافکر

۱۴۰۱ ماه ۱۲

علیرضا سینائی

علیرضا مستوفی

شماره عضویت: ۸۶۱۴۵۵

شماره عضویت: ۸۳۱۲۲۶





شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور

۱۴۰۱ دوره ای

(سهامی خاص)
(وابسته به صندوق بازنشستگی کشوری)

با احترام؛

به پیوست صورتهای مالی شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۴۰۱ تقدیم می‌گردد.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

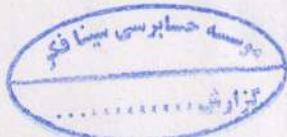
شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶-۲۹

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان‌های نقدی
- یادداشت‌های توضیحی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاي هيات مدیره	نماینده‌گان اعضاي هيات	سمت	امضاء
آزاد راه امیرکبیر	سعید طبیبی میگونی	مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره	_____
عمران و ساختمان صندوق بازنشستگی کشوری - صبا عمران	نادر جعفری هفت خوانی	رئیس هیأت مدیره	_____
آتبه صبا	مجتبی دلخوشیان	عضو هیأت مدیره	_____



شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی پرشین گلوف(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

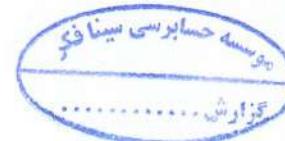
صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تجدید ارائه شده		عماهه منتهی به		
عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت
۷,۹۵۲,۸۲۱,۱۹۶		۹۲,۷۸۶,۰۲۵,۲۶۳	۴	درآمدهای عملیاتی
(۲۵,۷۸۹,۸۴۷,۸۰۳)		(۶۵,۲۱۰,۸۵۶,۳۴۵)	۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱۷,۸۳۷,۰۲۶,۰۷)		۲۷,۵۷۵,۱۶۸,۹۱۸		سود (زیان) ناخالص
(۲۰,۳۰۵,۱۴۰,۵۰۳)		(۲۹,۳۵۴,۹۰۷,۱۷۲)	۶	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۳۸,۱۴۲,۱۶۷,۱۱۰)		(۱,۷۷۹,۷۳۸,۲۵۴)		زیان عملیاتی
۳,۵۸۵,۳۴۶,۶۸۵		۳,۸۸۲,۵۷۰,۹۲۱	۷	سابر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳۴,۵۵۶,۸۲۰,۴۲۵)		۲,۱۰۲,۸۳۲,۶۶۷		سود (زیان) خالص قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
				سال های قبل
				سود (زیان) خالص

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۲



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۸۳۰,۲۶۴,۵۲۴	۵۰۹,۷۵۱,۴۰۴	۳۶۱,۷۵۱,۴۰۴	۸
۱۲۴,۱۱۲,۸۰۰	۱,۸۳۱,۴۹۹,۳۱۳	۱,۶۱۷,۴۹۹,۳۱۳	۹
۴۸۱,۹۴۰,۰۰۰	۴۸۱,۹۴۰,۰۰۰	۴۸۱,۹۴۰,۰۰۰	۱۰
۱,۴۴۶,۳۱۷,۳۲۴	۲,۸۲۳,۱۹۰,۷۱۷	۲,۴۶۱,۱۹۰,۷۱۷	
۸,۶۰۲,۷۸۷,۲۵۹	۱۰,۳۱۸,۸۴۶,۸۴۲	۷,۷۹۵,۷۷۸,۶۱۹	۱۱
۲۷,۸۹۲,۴۹۸,۵۲۲	۵۱,۲۰۷,۸۷۰,۷۸۴	۳۵,۷۱۲,۰۶۵,۲۱۹	۱۲
۲۵,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳
۱۱,۸۱۳۲۴,۲۹۹	۵۷,۳۹۱,۲۴۸,۴۷۸	۲۸,۸۵۹,۲۲۵,۶۰۶	۱۴
۷۳,۴۱۷,۵۱۰,۰۰۰	۱۵۴,۴۰۸,۹۶۶,۱۰۴	۱۱۷,۸۵۸,۰۶۹,۴۴۴	
۷۴,۰۵۳,۸۷۷,۴۰۷	۱۵۷,۲۳۲,۱۵۶,۰۲۱	۱۲۰,۳۱۹,۲۶۰,۱۶۱	
۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶
(۸۰,۳۴۳,۸۷۵,۵۰۹)	(۳۱,۳۰۱,۳۶۰,۷۸۰)	(۲۹,۵۶۹,۷۲۳,۴۷۳)	
(۷۶,۸۲۳,۸۷۵,۵۰۹)	(۲۷,۷۸۱,۳۶۰,۷۸۰)	(۲۶,۰۴۹,۷۲۳,۴۷۳)	
۵,۹۴۹,۵۳۶,۶۲۵	۱۴,۴۲۶,۰۱۳,۶۸۲	۲۴,۳۲۸,۵۶۰,۹۷۷	۱۷
۵,۹۴۹,۵۳۶,۶۲۵	۱۴,۴۲۶,۰۱۳,۶۸۲	۲۴,۳۲۸,۵۶۰,۹۷۷	
۱۱۹,۶۱۱,۷۵۱,۴۸۰	۱۴۹,۶۱۱,۳۱۲,۴۲۰	۱۱۸,۵۳۰,۴۰۰,۲۸۹	۱۸
۲,۵۳۸,۹۱۶,۶۱۵	۶,۵۷۵,۱۴۷,۲۳۲	۹۷۱,۴۳۷,۶۱۵	۱۹
۲۳,۵۷۷,۴۹۸,۱۹۲	۱۴,۴۰۱,۰۴۴,۲۶۷	۲,۵۳۸,۰۸۴,۷۵۳	۲۰
۱۴۵,۷۲۸,۱۶۶,۲۸۸	۱۷۰,۵۸۷,۵۰۳,۹۱۹	۱۲۲,۰۴۰,۴۲۲,۶۵۷	
۱۵۱,۶۷۷,۷۰۲,۹۱۳	۱۸۵,۰۱۳,۵۱۷,۶۰۱	۱۴۶,۳۶۸,۹۸۳,۶۳۴	
۷۴,۰۵۳,۸۷۷,۴۰۷	۱۵۷,۲۳۲,۱۵۶,۰۲۱	۱۲۰,۳۱۹,۲۶۰,۱۶۱	

دارایی ها

دارایی های غیر جاری :

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سایر دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری :

پیش پرداخت ها

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدھی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

اندوخته قانونی

سود(زیان) ابیانه

جمع حقوق مالکانه

بدھی ها

بدھی های غیر جاری

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدھی های غیر جاری

بدھی های جاری

پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

مالیات پرداختی

پیش دریافت ها

جمع بدھی های جاری

جمع بدھی ها

جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

جعفری

سید

۳



گزارش

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

جمع کل	سود(زان) اپاشته	اندخته قانونی	سرمایه
--------	-----------------	---------------	--------

ریال	ریال	ریال	ریال
------	------	------	------

۳,۸۹۳,۵۵۶,۶۵۵	(۳۱,۳۰۱,۳۶۰,۷۸۰)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
---------------	------------------	-------------	---------------

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

۳,۸۹۳,۵۵۶,۶۵۵	(۳۱,۳۰۱,۳۶۰,۷۸۰)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
---------------	------------------	-------------	---------------

۲,۱۰۲,۸۳۲,۶۶۷	۲,۱۰۲,۸۳۲,۶۶۷	-	-
---------------	---------------	---	---

(۳۷۱,۱۹۵,۳۶۰)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

سود خالص منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود خالص منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

(۲۶,۰۴۹,۷۲۳,۴۷۳)	(۲۹,۵۶۹,۷۲۳,۴۷۳)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
------------------	------------------	-------------	---------------

(۲۶,۰۴۹,۷۲۳,۴۷۳)	(۲۹,۵۶۹,۷۲۳,۴۷۳)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
------------------	------------------	-------------	---------------

جمع کل	سود(زان) اپاشته	اندخته قانونی	سرمایه
--------	-----------------	---------------	--------

ریال	ریال	ریال	ریال
------	------	------	------

۳,۸۹۳,۵۵۶,۶۵۵	(۴۸,۶۶۸,۹۵۸,-۷۴)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
---------------	------------------	-------------	---------------

-	(۳۱,۶۷۴,۹۱۷,۴۳۵)	-	-
---	------------------	---	---

۳,۸۹۳,۵۵۶,۶۵۵	(۸۰,۳۴۳,۸۷۵,۰۹)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
---------------	-----------------	-------------	---------------

(۳۲,۳۴۵,۱۹۰,۴۲۵)	(۳۲,۳۴۵,۱۹۰,۴۲۵)	-	-
------------------	------------------	---	---

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباها

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

اصلاح اشتباها

مانده تجدید ارائه شده در دوره مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

(۱۱۰,۱۶۹,۰۶۵,۹۳۴)	(۱۱۳,۶۸۹,۰۶۵,۹۳۴)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-------------------	-------------------	-------------	---------------

(۱۱۰,۱۶۹,۰۶۵,۹۳۴)	(۱۱۳,۶۸۹,۰۶۵,۹۳۴)	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-------------------	-------------------	-------------	---------------

۴



سینا فی
تغییرات

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پروشن گلف(سهامی خاص)

گزارش مالی مسان دوره ای

صورت حربان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶,۰۳۵,۷۳۱,۶۱۲	(۱۶,۴۳۹,۶۸۸,۸۱۶)	۲۱
•	(۵,۶۰۳,۷۰۹,۶۱۷)	
۴۶,۰۳۵,۷۳۱,۶۱۲	(۲۲,۰۴۳,۳۹۸,۴۳۳)	
(۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	•	
•	•	
•	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
•	•	
۲۹,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	•	
(۳۷۱,۱۹۵,۳۶۰)		
۳,۵۵۷,۰۸۹,۰۳۶	۳,۸۸۲,۵۷۰,۹۲۱	
۳۳,۳۸۰,۰۸۹,۰۳۶	(۱۶,۴۸۸,۶۲۴,۴۳۹)	
۷۹,۴۱۵,۸۲۰,۶۴۸	(۳۸,۵۳۲,۰۲۲,۸۷۲)	
۱۱,۰۸۱,۳۲۴,۲۹۹	۶۷,۳۹۱,۲۴۸,۴۷۸	
۹۰,۴۹۷,۱۴۴,۹۴۷	۲۸,۸۵۹,۲۲۵,۶۰۶	
-	-	۲۲

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 ثابت نامشهود

وجوه دریافتی بابت پرداخت سرمایه گذاری های کوتاه مدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

وجوه حاصل از دریافت سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سود سهام پرداختنی به سرمایه گذار

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

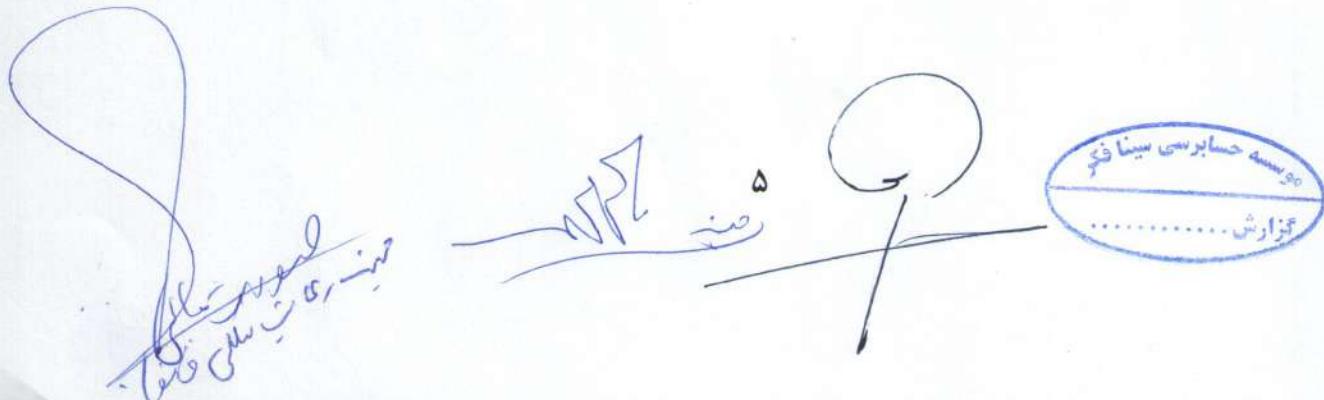
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

داداشهای توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت گلف بار در تاریخ ۱۳۴۸/۰۲/۱۳ به صورت شرکت با مستولیت محدود تأسیس شده وطی شماره ۱۳۱۶۲ مورخ ۱۳۴۸/۰۲/۲۹ دراداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به شناسه ملی ۱۰۱۰۵۰۲۷۳۴ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۸۵۳۱۹۳۹ به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۳۷۳/۱۰/۳۰ بر اساس مصوبه مجمع نام شرکت به شرکت خدمات مسافرت هوایی پرشین گلف و نهایتاً در تاریخ ۱۳۸۵/۰۳/۲۰ حمل و نقل خدمات مسافرت هوایی و جهانگردی گلف و در تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۲۴ بر اساس مصوبه مجمع نام شرکت به شرکت خدمات مسافرت هوایی پرشین گلف و نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ بر اساس مصوبه مجمع نام شرکت به شرکت خدمات مسافرت هوایی گردشگری و زیارتی پرشین گلف تغییر نام یافت. در حال حاضر این شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران - میدان فاطمی - رویروی مسجد نور- چب تعاوی و وزارت کشور شماره ۵۵/۲ است و دفتر نمایندگی شرکت نیز در خیابان سید جمال الدین اسدآبادی - بالاتر از میدان کلاتری - پلاک ۴۴۳ واقع میباشد. شایان ذکر است در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۶ شرکت آتبه صبا مالکیت شرکت را از شرکت سرمایه گذاری صندوق خریداری نمود.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت طبق ماده ۳ اساسنامه، تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۲۴ انجام عملیات حمل و نقل جاده ای داخلی کالا (اعم از محمولات سبک و سنگین کالاهای اساسی وغیره) در سراسر کشور و از تاریخ مذکور به بعد انجام هرگونه و خدمات مسافرتی وجهانگردی بارگیری و مقررات و دستورالعملهای وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی صورت می‌پذیرد. عملیات حمل و نقل جاده ای "عملاء" در سال ۱۳۷۷ موقوف و بدنبال اخذ مجوز فروش تور (بندب) در تاریخ ۱۳۷۷/۱۲/۲۶ طی نامه شماره ۱۳۷۷/۱۲/۲۶ از سازمان هوایپمایی کشوری، فعالیت شرکت مجدد از تاریخ ۱۳۷۸/۰۶/۰۱ (آخر گردید) شایان ذکر است بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق (بندبال) در تاریخ ۱۳۷۸/۰۷/۰۱ از سازمان هوایپمایی کشوری، فعالیت شرکت مجدد از تاریخ ۱۳۷۸/۰۶/۰۱ (آخر گردید) شایان ذکر است بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ و مجوزهای صادره توسط سازمان میراث فرهنگی، اسنایع گردشگری، سازمان هوایپمایی کشوری و سازمان حج و زیارت، فعالیت در امور ثبات نام تنظیم و انجام تورهای زیارتی به داخل و خارج کشور، ذخیره مکان و هرگونه خدمات زیارتی با مجوز با رعایت قوانین و مقررات سازمان حج و زیارت ارائه کلیه خدمات مسافرت هوایی به صورت الکترونیکی، صدور بلیط الکترونیکی و توسعه نرم افزارهای لازم جهت بهره برداری با رعایت قوانین و مقررات سازمان هوایپمایی کشوری انجام می‌پذیرد.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان دائم و موقت براساس آخرین لیست حقوق و دستمزد به شرح زیر می‌باشد:

	۱۴۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر
۶	۶	۶
۴۶	۳۶	۳۶
۵۲	۴۲	۴۲
		کل
		۵۲

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

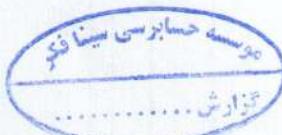
۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان (مالیات بر درآمد)

استاندارد فوق در سال ۱۳۹۷ به تصویب رسید و در مورد کلیه صورت‌های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ سال ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می‌شود لازم الاجرا است. شرکت در زمان اجرای استاندارد مذکور، آن را اعمال خواهد کرد: شایان ذکر است که بدلیل عدم وجود زیان‌های تایید شده مالیات توسط سازمان امور مالیاتی و نیز محاسبه استهلاک توسط شرکت بر اساس ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم، در صورت اجرای استاندارد پاد شده تأثیر با اهمیتی بر صورت وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت ندارد.

۳- اهم رویده‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهییه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه شده است.



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلوف(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

داداشتگای توضیحی صورتی های مالی

دوره شش عاهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۳-۲-۲- درآمدهای عملیاتی شرکت از دو طبق اجرای تورهای بازنیستگان کشوری و سامانه فروش آنلاین و حضوری بلیط هواییما و قطار (دفتر فروش) حاصل می گردد.

۳- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های شرکت از بابت سپرده های سرمایه گذاری در بانک ها می باشد.

۳-۴- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید بالغیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار و احتجاجی از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارانی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

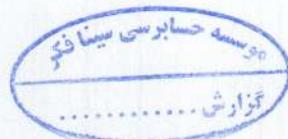
۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن اثیم نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتی های مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه بعدی آن) و بر اساس ترخیه و روشهای زیر محاسبه می شود :

روش استهلاک	ترح استهلاک	دارایی
خط مستقیم	سال ۲۵	ساختمان
خط مستقیم	عساله	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۵ ساله	اثانه و منصوبات
خط مستقیم	۳ ساله	نرم افزار

برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه محاسبه و در حسابها متظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاریابیل دیگر برای مدتی مورداستفاده قرار نمی گیرد همیزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نزدیک متعکس در جدول بالاست.

۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان مربوط به ۴۱ نفر از پرسنل رسمی و موقت شرکت بوده و براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای کارکنان برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی

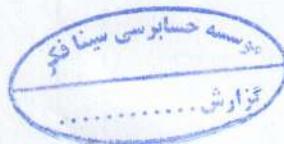
دوره شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ۱۴۰۰

- ۴- درآمدهای عملیاتی

تجدیدارانه شده سال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۲,۱۸۶,۵۴۱,۱۱۹	۵,۵۹۴,۹۶۱,۳۰۰	۴۷,۳۸۰,۳۲۱,۲۸۵	۴-۱
۸,۴۹۶,۴۸۷,۴۳۴	۱,۱۶۸,۳۲۲,۴۹۰	۳,۵۸۶,۴۱۹,۳۱۵	فروشن حاصل از بلیط های هوایی و ویزا
۱۱۰,۴۱۴,۶۰۱,۴۵۵	۰	۴۱,۸۱۷,۴۱۲,۸۲۹	درآمد حاصل از رزواسپن و بازاریابی هتل ها
۶۲۱,۰۳۴,۹۰۰	۳۶۸,۰۸۲,۰۰۰	۰	درآمد حاصل از تور های سلامت-ویزا
۱,۰۴۴,۰۹۴,۹۶۵	۸۲۱,۴۵۵,۴۰۶	۱,۸۲۱,۸۳۴	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۸۲,۷۶۲,۷۵۹,۸۷۲	۷,۹۵۲,۸۲۱,۱۹۶	۹۲,۷۸۶,۰۲۵,۲۶۳	

- ۴-۱: درآمدها از قرارداد گردشگری بازنیستگان کشوری به شرح ذیل تفکیک می گردند:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۵۳۹,۴۵۴,۲۴۹	۳,۱۱۹,۰۱۴,۷۰۰	تور مشهد
۳۰,۴۶۴,۲۴۶,۶۷۰	۱,۰۷۸,۱۸۸,۰۰۰	تور کیش
۵,۳۳۹,۵۰۷,۶۰۰	۱۶,۶۸۳,۳۹۱,۴۷۸	تور قشم
۵۵۷,۶۲۶,۰۰۰	۶۸,۱۹۶,۰۰۰	تور شیراز
۱۰۷,۷۶۰,۰۰۰	۲۲,۱۶۰,۰۰۰	تور شمال
۱۴۸,۰۵۸,۰۰۰	۱۳۲,۷۶۰,۰۰۰	تور سرعین
۵۸۹,۲۹۵,۶۰۰	۴۹,۵۶۵,۶۰۰	تور تبریز
۲,۴۵۶,۱۵۲,۰۰۰	۲,۲۴۵,۰۹۳,۷۵۰	تور محلات
۱۳۶,۷۳۰,۰۰۰		تور پندر عباس
۳,۲۷۲,۰۵۰,۰۰۰	۴,۸۲۵,۶۹۶,۰۰۰	تور خارجی
۱,۵۷۴,۶۶۱,۰۰۰	۶۷۹,۰۷۷,۰۰۰	
۶۲,۱۸۶,۵۴۱,۱۱۹	۵,۵۹۴,۹۶۱,۳۰۰	سایر
	۴۷,۳۸۰,۳۷۱,۲۸۵	



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلوف (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

دوره شش، ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- بهای تمام شده در آمد عملیاتی

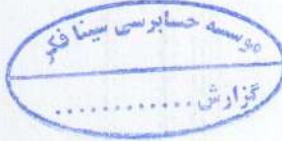
سال ۱۴۰۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱		بادداشت
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴,۵۴۰,۷۲۶,۴۹۰	۶,۷۹۲,۶۰۳,۵۴۱	۳۹,۷۱۷,۸۴۸,۵۶۳	۵-۱		مخارج مستقیم تورها
۴۶,۴۰۷,۹۶۶,۵۹۲	۱۶,۳۰۹,۰۶۴,۲۴۷	۲۱,۵۳۰,۸۶۹,۲۴۲	۵-۲		حقوق و مزایا
۱۰,۰۵۰,۰۵۲,۳۱۸	۲,۱۸۴,۷۸۸,۵۹۸	۲,۴۳۱,۳۱۰,۰۵۱	۵-۳		هزینه های عمومی عملیاتی
۴۲۸,۳۸۶,۴۴۴	۵۰,۳,۳۹۱,۴۱۷	۱,۵۳۰,۸۲۸,۴۸۹	۵-۴		هزینه های سربار
۱۰۲,۲۲۷,۶۴۱,۸۴۴	۲۵,۷۸۹,۸۴۷,۸۰۳	۶۵,۲۱۰,۸۵۶,۳۴۵			

۱- مخارج مستقیم تور به شرح ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۴۰۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱		
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹,۸۸۳,۸۲۵,۳۹۷	۳,۴۶۶,۸۱۲,۲۱۷	۱۸,۹۸۱,۱۲۶,۵۲۷			هتل گردشگر
۱۲,۰۴۶,۴۶۱,۴۹۰	۱,۹۶۹,۴۰۸,۰۵۰	۲,۸۹۷,۴۶۶,۰۸۰			حمل و نقل گردشگر
۱۸,۰۴۰,۹۲۰	۱۳,۶۹۰,۹۲۰	۴۴,۹۹۰,۹۱۸			پذیرائی
		۱۷,۶۹۶,۱۰۰,۰۰۰			هزینه های گارانتی
					حق نظارت تور
۲,۵۹۲,۳۹۸,۵۸۳	۱,۳۸۲,۶۹۱,۸۵۴	۹۸,۱۶۰,۰۳۸			سایر
۴۴,۵۴۰,۷۲۶,۴۹۰	۶,۷۹۲,۶۰۳,۵۴۱	۳۹,۷۱۷,۸۴۸,۵۶۳			۶,۷۹۲,۶۰۳,۵۴۱

۲- حقوق و مزایا به شرح ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۴۰۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱		
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵,۴۹۹,۰۷۸,۳۱۷	۷,۲۳۵,۴۶۶,۷۲۸	۱۰,۰۳۸,۵۳۴,۰۸۹			حقوق پایه
۷,۲۷۷,۲۴۵,۲۴۴	۱,۹۴۳,۹۶۸,۲۲۸	۳,۱۹۰,۵۵۵,۱۳۴			بیمه سهم کارفرما
۳,۲۱۵,۱۸۲,۰۵۹	۴۴۵,۹۸۲,۱۶۸	۱,۳۳۳,۹۴۸,۲۷۷			اضافه کاری
۱,۹۷۷,۶۸۶,۱۶۰	۱۹,۸۴۰,۰۰۲	۱,۱۸۱,۸۵۳,۶۵۹			ایاب و ذهاب
۲,۳۵۸,۶۹۹,۵۰۶	۱,۲۴۹,۴۱۱,۱۰۵	۱,۳۴۰,۱۸۳,۶۸۷			عیدی
۵,۷۱۷,۳۴۲,۳۹۴	۲,۳۱۳,۷۶۷,۷۲۴	۹۹۲,۲۱۲,۸۹۸			باخرید سالانه خدمت
۹۰,۷,۹۹۴,۰۱۱	-				مرخصی استفاده نشده
۵۲۰,۴۱۵,۷۷۹	۱۳۲,۰,۰۶,۲۱۳	۶۸,۰,۱۳,۳۸۳			ماموریت
۲,۱۲۲,۸۲۶,۰۸۷	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۱,۹۵۱,۲۲۰			کمک های غیر نقدی
۷۰,۰۱۴,۷۳۹,۹۴۴	۲,۶۵۷,۰۲۲,-۰۵۹	۲,۴۱۳,۱۱۶,۸۹۵			سایر
۴۶,۴۰۷,۹۶۶,۰۹۲	۱۶,۰,۰,۰۶۴,۲۴۷	۲۱,۰,۳۰,۰۶۹,۲۴۷			



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

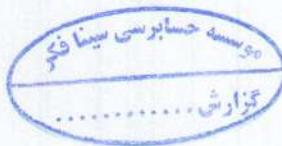
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

-۵-۳- هزینه‌های عمومی و عملیاتی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
سال ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹,۱۰۹,۴۱۵,۲۱۷	۱,۷۴۵,۶۲۵,۰۰۰	۱,۸۰۸,۱۰۰,۰۰۰	اجاره
۷۳۳,۵۸۵,۶۵۲	۱,۶۶۶,۶۶۷	۲۲۷,۲۹۷,۵۷۶	تعمیر و نگهداری ساختمان
۱۰۵,۵۲۹,۸۵۹	۶,۰۲۰,۰۶۷	۴۴,۴۱۹,۵۸۵	ساخت
۱۷۲,۸۸۹,۶۲۷	۸۷,۵۲۱,۶۲۷	۱۲۳,۱۰۴,۷۴۸	آب و برق
۹۲,۸۶۹,۰۰۰	۷۷,۹۴۴,۰۰۰	۱۷۷,۶۱۹,۹۰۲	تلفن
۶۳۵,۲۷۲,۹۶۳	۲۶۶,۰۰۱,۲۳۷	۴۰,۷۶۸,۲۴۰	سایر
۱۰,۸۵۰,۵۶۲,۳۱۸	۲,۱۸۴,۷۸۸,۵۹۸	۲,۴۳۱,۳۱۰,۰۵۱	جمع

-۵-۴- هزینه‌های سربار به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	
سال ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۶,۰۲۷,۷۴۴	۱۱۶,۱۲۶,۷۴۴	۵۹۵,۹۷۲,۳۹۳	پشتیبانی و نگهداری نرم افزار
۳۱,۰۳۴,۹۵۰	۳۹,۰۰۱,۳۲۳	۱۴۲,۹۸۵,۳۶۶	شبکه و اینترنت
۷۱,۴۸۵,۰۰۰	۸,۲۴۰,۰۰۰	۱۶۲,۷۹۴,۶۲۴	ملزومات اداری
۴,۱۳۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۵,۴۱۲,۱۴۷	بست و مراسلات
۴۵,۷۰۸,۷۵۰	۲۵,۶۲۵,۶۷۸	۲۳۵,۴۲۵,۴۶۵	آبدارخانه و پذیرایی
	۳۱۴,۱۳۷,۶۶۲	۳۸۷,۲۳۸,۴۸۴	سایر
۴۲۸,۳۸۶,۴۴۴	۵۰۳,۳۹۱,۴۱۷	۱,۵۳۰,۸۲۸,۴۸۹	جمع



شirkat e xdmat-e masafet-havani, gerdshgari va zibar-ti ber-shen gulf (sehami-hax)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

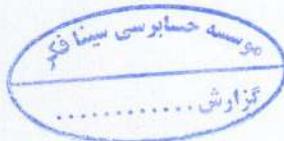
سال ۱۴۰۰	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۵,۷۵۰,۹۱۵,۵۱۶	۱۲,۹۹۰,۵۷۳,۰۰۷	۲۲,۶۰۷,۴۱۲,۷۰۴	۶-۱ حقوق و مزايا
۷,۵۹۳,۴۲۶,۷۴۱	۲,۷۰۶,۳۸۴,۹۰۷	۱,۸۶۷,۰۳۵,۲۱	هزینه‌های فروش، عمومی و اداری
۱,۴۴۰,۱۸۵,۹۷۷	۱۴۸,۰۲۸,۰۱۶	۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	هزینه‌های استهلاک
۴,۹۷۳,۷۴۷,۰۰۱	۴,۴۵۶,۳۵۶,۷۳	۴,۴۸۱,۱۰۰,۵۳	هزینه‌های عمومی عملیاتی
۷۷,۷۴۷,۷۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۷۰,۳۹۴	هزینه‌های مالی
۳۹,۸۴۱,۸۷۸,۱۱۳	۲۰,۰۳۰,۱۴۰,۰۰۳	۲۹,۳۵۶,۹۰۷,۱۷۲	

۶-۱- حقوق و مزايا به شرح ذيل تفكيك ميگردد:

سال ۱۴۰۰	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸,۲۶۶,۵۸۰,۴۳۵	۵,۰۵۲,۰۰۰,۸۳۲	۱,۵۴۰,۴۶۰,۷۹۵	حقوق پايه
۳,۸۸۱,۱۹۷,۴۶۴	۱,۴۷۶,۹۷۱,۶۵۱	۳,۳۵۰,۰۸۲,۸۹۲	بيمه سهم کارفرما
۱,۷۱۴,۷۶۴,۱۹۲	۱,۷۴۴,۷۶۹,۳۰۳	۱,۳۹۰,۰۲۰,۶۹۰	اضافه کاري
۱,۰۵۲,۶۲۳,۰۴۶	۳۹,۶۸۰,۰۰۴	۱,۲۴۰,۰۴۶,۳۴۱	اباب و نهاب
۲,۳۵۷,۹۷۰,۴۵۷	۸۵۷,۲۳۳,۲۸۸	۱,۴۰۰,۱۹۲,۸۷۱	عيدي و باداش
۳,۰۴۹,۲۴۹,۲۷۷	۸۵۰,۰۰۰,۸۹۶	۱,۰۴۱,۰۲۳,۵۴۳	باخرید سنتات خدمت
۴۸۴,۲۶۳,۶۸۱	-	-	مرخصي استفاده نشده
۱۷۰,۸۸۸,۴۱۵	-	۷۱,۹۳۹,۰۵۳	ساموریت
۱,۱۳۲,۱۷۲,۹۱۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۰۴۸,۷۸۰	کمک های غير نقدي
۳,۷۴۱,۱۹۴,۶۳۷	۲,۷۶۸,۰۰۹,۵۲۳	۲,۵۳۳,۶۶۷,۷۳۹	سابر
۲۵,۷۵۰,۹۱۵,۵۱۶	۱۲,۹۹۰,۵۷۳,۰۰۷	۲۲,۶۰۷,۴۱۲,۷۰۴	جمع

۶-۲- هزینه‌های فروش، عمومی و اداری به شرح ذيل تفكيك ميگردد:

سال ۱۴۰۰	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۰,۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزرحمه مشاروه
۲,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حق الزرحمه حسابرسی
۴۲۶,۳۲۰,۱۱۰	۱۲۳,۵۰۱,۱۱۰	۱۷۰,۹۳۴,۳۶۶	ملزومات اداری
۱۴۰,۲۷۰,۷۸۹	۲۳,۵۸۲,۱۷۴	۵,۶۸۲,۷۵۴	پست و مراسلات
۱,۵۶۰,۲۲۷,۳۰۰	۴۲۷,۲۸۵,۸۰۰	۶۲۵,۷۷۱,۰۱۴	پشتیبانی و تقدیری نرم افزار
۲۷۷,۹۱۷,۸۳۰	۷۸,۰۰۲,۶۶۷	۱۵۱,۱۸۴,۶۳۴	شبکه و اينترنت
۵۴۹,۰۹۰,۷۱۲	۲۲۶,۹۸۴,۶۹۲	۲۴۷,۱۹۶,۷۳۹	آيدارخانه و پذيراني
-	۷۲۳,۶۲۴,۶۶۴	۳۸۷,۳۴,۰۱۴	سابر
۷,۵۹۳,۴۲۶,۷۴۱	۲,۷۰۶,۳۸۴,۹۰۷	۱,۸۶۷,۰۰۳,۵۲۱	



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

دادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- استهلاک به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

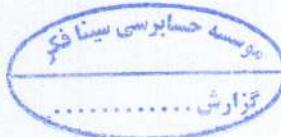
سال ۱۴۰۰	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۶۳,۱۸۴,۳۸۹	۶۸,۲۱۴,۱۱۲	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	اثاثه و منصوبات
۲۲۰,۲۰۸,۳۳۱	۸۰,۵۱۴,۸۰۴	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	وسانط نقلیه
۸۵۳,۶۹۳,۲۵۷			نرم افزار
۱,۴۴۷,۰۸۵,۹۷۷	۱۴۸,۸۲۸,۹۱۶	۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	

۶- هزینه‌های عمومی و عملیاتی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

سال ۱۴۰۰	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۹۶۳,۰۳۴,۷۸۳	۳,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۳,۷۵۰,۰۰۰	اجاره
۱۷۷,۰۰۸,۳۴۸	۶۲۷,۳۷۱,۸۰۹	۲۳۸,۶۶۲,۴۵۵	تعمیر و نگه داری
۵۶,۲۸۲,۵۹۱	۶۲,۶۶۹,۹۸۳	۴۶,۶۴۰,۵۶۵	سوخت
۱۹۶,۵۶۰,۳۸۹	۱۲۰,۵۹۱,۸۸۹	۱۳۹,۷۵۹,۹۸۵	آب و برق
۱۴۸,۱۳۷,۰۰۰	۵۹,۷۳۱,۰۰۰	۱۸۶,۵۰۰,۸۹۸	تلفن
۱,۴۳۲,۲۱۸,۸۹۰	۲۲,۸۸۸,۹۹۲	۴۲,۰۰۶,۶۵۰	سایر
۴,۹۷۲,۲۴۲,۰۰۱	۴,۴۵۶,۲۵۳,۶۷۳	۴,۴۹۸,۱۲۰,۵۵۳	جمع

۷- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سال ۱۴۰۰	عماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷,۵۱۵,۳۴۵,۶۱۷	۳,۵۵۷,۰۸۹,۰۳۶	۳,۸۸۲,۵۷۰,۹۲۱	سودسپرده‌های بانکی
۱,۱۶۴,۸۶۲,۹۴۷	۲۸,۲۵۷,۶۴۹		سایر
۸,۶۸۰,۲۰۸,۵۶۴	۳,۵۸۵,۳۴۶,۶۸۵	۳,۸۸۲,۵۷۰,۹۲۱	



گزارش مالی میان دوره ای

بادداشتگاهی توسعه صورت گیری مالی

دوره ششمین ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده - ریال	استهلاک ابتدائی سال	افزایش	مانده در ابتدائی سال	شرح
۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	استهلاک طی دوره		مانده در ابتدائی سال	انانه و منصوبات
	مانده در ابتدائی سال		مانده در ابتدائی سال	واسطه تغییر
	مانده در دوره		مانده در دوره	

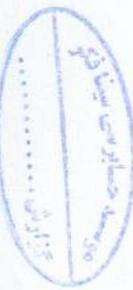
۸-۱ وسائل نقلیه شرکت دارای بوشش بیمه ای زند بیمه کوثر بوده و اثاثیه و معمولیات نیز تحت بوشش بیمه آتش سوزی می باشد.

۹- دارایی های نامشهود

بهای تمام شده - ریال	استهلاک ابتدائی سال	افزایش	مانده در ابتدائی سال	شرح
۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	استهلاک طی دوره		مانده در ابتدائی سال	نرم افزار
	مانده در ابتدائی سال		مانده در ابتدائی سال	حق الاموال
	مانده در دوره		مانده در دوره	

۱۰- سایر دارایی ها

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۰۰,۰۰,۰۰	۱۹,۰۰,۰۰,۰۰	۲۳,۰۰,۰۰,۰۰	۲۳,۰۰,۰۰,۰۰	۵۰,۰۰,۰۰,۰۰
۵۰,۰۰,۰۰,۰۰	۵۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۱,۹۴,۰۰,۰۰	۱۱,۹۴,۰۰,۰۰	۱۱,۹۴,۰۰,۰۰
۴۸۱,۹۴,۰۰,۰۰	۴۸۱,۹۴,۰۰,۰۰			



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلوف(سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۱- پیش پرداختها

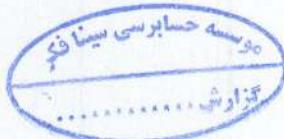
سال ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۴,۱۱۹,۹۲۶,۰۳۰	۲,۹۲۰,۹۷۰,۳۵۴	۱۱-۱	پیش پرداخت بلیط های چارتری
۶,۱۰۳,۷۱۲,۰۱۲	۴,۸۷۴,۸۰۸,۲۶۵	۱۱-۲	پیش پرداخت خرید خدمات
۹۵,۲۰۸,۸۰۰			سایر پیش پرداخت های هزینه ای
۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹	۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹		پیش پرداخت مالیات
۱۱,۹۹۹,۲۲۹,۷۷۱	۹,۴۷۶,۱۶۱,۴۹۸		
(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)		تهاهر با مالیات پرداختی
۱۰,۳۱۸,۸۴۶,۸۴۲	۷,۷۹۵,۷۷۸,۶۱۹		

۱۱-۱ - پیش پرداخت بلیط های چارتری به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱,۷۸۷,۶۵۳,۱۰۸	۱,۶۴۸,۵۹۸,۴۷۸		شرکت هواپیمایی کیش ایر
۱,۲۷۲,۳۷۱,۸۷۶	۱,۲۷۲,۳۷۱,۸۷۶		چارتر چابهار(نک ستاره پاسداران)
۱,۰۵۹,۹۰۱,۰۴۶			سایر
۴,۱۱۹,۹۲۶,۰۳۰	۲,۹۲۰,۹۷۰,۳۵۴		

۱۱-۲ - پیش پرداخت خرید خدمات به شرح زیر می باشد:

سال ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۲۰۶,۱۶۳,۹۰۶	۶۷,۸۳۵,۹۱۹		شرکت هواپیمایی آسمان
۱۴۶,۵۷۸,۵۹۸	۸,۲۶۶,۲۹۵		شرکت هواپیمایی نفت
۱۹۰,۲۴۰,۲۴۶	.		شرکت سفیر
۲۴۹,۶۲۴,۷۹۰	۱۳۴,۲۶۶,۷۹۰		تاب تورز
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.		هتل گراند جواهر
۲۸۵,۳۹۵,۹۴۰	۱۹۱,۹۴۷,۴۹۴		هوایپیمایی کاسپین
۴۱۱,۱۹۶,۰۸۰	۲۰,۳۷۲,۲۷۲		اسنپ تریپ
۲۲۹,۴۵۸,۴۳۴	۱۳۰,۳۸۴,۳۳۹		پرتو
۱,۳۷۵,۴۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۴۵۰,۰۰۰		سرزمین موج و مرجان
۶۲۹,۱۱۵,۷۶۰	۶۲۹,۱۱۵,۷۶۰		چاهاران پرواز
۳۴۰,۱۰۱,۳۵۶	۳۱۵,۴۰۱,۳۵۶		آسمان پرستاره
۳,۷۷۴,۴۸۰	۳,۷۷۴,۴۸۰		پیام توسعه صبا
۸۲۴,۰۴,۰۰۰	۸۲۴,۰۴,۰۰۰		هتل مینو
۴۶۱,۵۶۸,۳۹۰	۴۶۱,۵۶۸,۳۹۰		چارکس
.	.		آبدارمانی سرعین
۱,۳۲۴,۶۴۰,۰۲۲	۱,۴۵۴,۰۲۱,۱۷۰		سایر
۶,۱۰۳,۷۱۲,۰۱۲	۴,۸۷۴,۸۰۸,۲۶۵		



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلوف (سهامی خاص)

گزارش مالی صان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲- دریافتمنی های تجاری و سایر دریافتمنی ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بادداشت
خالص - ریال	خالص- ریال	ریالی
۱۲,۲۰۱,۸۵۲,۹۱۲	۱۷,۳۶۹,۳۷۰,۳۱۲	۱۷,۳۶۹,۳۷۰,۳۱۲
۶۵۴,۱۵۸,۷۳۵	۶۵۲,۱۵۸,۷۳۵	۶۵۲,۱۵۸,۷۳۵
۱,۶۱۰,۲۷۹,۹۴۱	۲,۲۷۶,۲۷۹,۹۴۱	۲,۲۷۶,۲۷۹,۹۴۱
۱۵,۴۶۶,۲۹۱,۵۸۸	۲۰,۲۹۷,۸۰۸,۹۸۸	۲۰,۲۹۷,۸۰۸,۹۸۸

درباره‌های تجاری:

سایر اخلاق و شرکت‌های تجاری

صندوق بازنشستگی کشوری

بدهکاران تجاری-فروش آنلاین

استاد دریافتمنی (چکها)

بدهکاران نمایندگی‌های فروشن

درباره‌های غیر تجاری:

مطلوبات سنتوی

اشخاص وابسته - شرکت توسعه آبرمانی محلات

اشخاص وابسته - شرکت آرین پارسه کیش

سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده

مطلوبات از کارکنان شرکت

