



شرکت: هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان	سرمایه ثبت شده: 110,000
نماد: گکوثر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 551004	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. 1- صورتهای مالی هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 31 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف یا اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود . حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطرها ، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری ، بررسی می شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است . این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .

اظهار نظر

4.4- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5.5- اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای زیر تعدیل نگردیده است :

5-1- بشرح یادداشت 5-10 توضیحی صورتهای مالی ، طرح توسعه فاز دوم هتل در سال 1395 به اتمام رسیده است. قابل ذکر است در سنوات گذشته از بابت عوارض و جرایم مربوط به پروانه ساخت مبلغ 20,700 میلیون ریال توسط شهرداری به شرکت ابلاغ گردیده که از این بابت مبلغ 7,000 میلیون ریال در سنوات گذشته بصورت علی الحساب در وجه شهرداری پرداخت شده و مابقی آن به حساب مطالبات شهرداری منعکس گردیده است. لازم بذکر است که در ازای مبلغ باقی مانده و هزینه های پایان کار آتی ساختمان مزبور براساس توافقنامه مورخ 1394/02/12 فی مابین رئیس وقت بنیاد مستضعفان ، مدیران شرکت و مدیران شهرداری منطقه پنج ، مقرر گردید 903 متر از زمین شرکت واقع در ضلع غربی هتل جهت توسعه خیابان و همچنین 75 متر مربع از واحدهای تجاری (احداثی در طرح توسعه آتی) بابت کلیه مخارج مجوزات احداث طرح توسعه و سایر موارد احداثی آتی (واحدهای تجاری ، پارکینگ و رستوران) در ضلع غربی به شهرداری منطقه پنج واگذار و از این بابت کلیه بدهیهای شرکت به شهرداری تا زمان اخذ پایان کار تسویه شده محسوب گردد . لازم به ذکر است در بوجه سال آتی شرکت بابت اقدامات طرح توسعه برنامه ای پیش بینی نگردیده است.

5.2-5- بشرح یادداشت 8-26 توضیحی صورتهای مالی ، به دلیل شیوع بیماری کرونا و ابلاغ پروتکل های بهداشتی توسط ستاد ملی مقابله با کرونا مبنی بر جلوگیری از فعالیتهای پرسک و غیرضروری ، صنعت گردشگری با رکود فراگیر مواجه گردیده است. بنحویکه از اواخر اسفندماه سال 1398 تا اواسط اردیبهشت ماه 1399 ، کلیه فعالیتهای عملیاتی هتل با تعلیق مواجه گردیده است. پوشش زیان ناشی از بیماری مذکور منوط به کنترل و درمان بیماری و تحقق برنامه های شرکت می باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. 6- مسئولیت "سایر اطلاعات" یا هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است . اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود . در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه ، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است . در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند . در این خصوص ، نکته قابل گزارش وجود ندارد .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 1398/02/25 صاحبان سهام در خصوص بندهای 1-5 و 10 این گزارش و پرداخت سود سهام طرف مهلت مقرر (عدم رعایت مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت)، به نتیجه نهایی نرسیده است .
8. 8- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 28 صورتهای مالی ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است . نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام پذیرفته باشد ، جلب نشده است.
9. 9- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تهیه و تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است.
10. 10- ضوابط ومقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح ذیل رعایت نشده است :
- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس در خصوص پرداخت سود سهام طرف مهلت قانونی.
- مفاد ماده 13 دستورالعمل اجرای افشای اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده در فرابورس در خصوص افشای فوری اطلاعات با اهمیت در خصوص تعلیق و توقف موقت فعالیت شرکت به دلیل شیوع بیماری کرونا در مورخ 1398/12/22.
11. 11- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است . بر اساس چک لیست تکمیل شده ، مورد مهمی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای مطلوب بند یا بندهایی از چک لیست باشد ، مشاهده نگردیده است .
12. 12- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی مفید راهبر			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/04/07 12:11:25	901860	[Iman Joneidi Jafari [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/04/07 12:14:03		[Alireza Mehradfar [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/04/07 12:18:25	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				عملیات در حال تداوم:
۴۰	۳۴۲,۷۸۵	۴۷۹,۰۷۵		درآمدهای عملیاتی
(۴۵)	(۲۱۶,۵۶۴)	(۲۱۳,۲۰۰)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۱	۱۲۶,۲۳۱	۱۶۵,۸۷۵		سود (زیان) ناخالص
(۳۴)	(۲۹,۷۹۶)	(۴۰,۰۱۴)		هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰		هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰		سایر درآمدها
۰	(۳,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)		سایر هزینه‌ها
۳۲	۹۳,۴۲۵	۱۳۳,۸۶۱		سود (زیان) عملیاتی
	۰	۰		هزینه‌های مالی
	۰	۰		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۹)	۸,۵۴۰	۶,۹۵۸		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲۷	۱۰۱,۹۶۵	۱۳۹,۸۱۹		سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۷)	(۱۳,۰۱۳)	(۱۴,۰۵۴)		سال جاری
--	۰	(۴,۹۵۳)		سال‌های قبل
۲۳	۸۹,۹۵۳	۱۱۰,۸۱۲		سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
		۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۳		۸۹,۹۵۲	۱۱۰,۸۱۲	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۳۳		۷۴۸	۹۹۵	عملیاتی (ریال)
(۸۳)		۶۹	۱۲	غیرعملیاتی (ریال)
۲۳		۸۱۷	۱,۰۰۷	ناشی از عملیات در حال تداوم
		۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۲۳		۸۱۷	۱,۰۰۷	سود (زیان) پایه هر سهم
۲۳		۸۱۸	۱,۰۰۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
		۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده			
۲۳		۸۹,۹۵۲	۱۱۰,۸۱۲	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
		۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
		۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
		۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
		۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۲۳		۸۹,۹۵۲	۱۱۰,۸۱۲	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱				

درصد تغییر	تجدید ارائه شده در دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده در دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
					دارایی‌ها
					دارایی‌های غیرجاری
(۶)	۲۵۵,۶۴۵	۲۳۶,۹۵۰	۲۱۶,۸۱۸		دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰		سرمایه‌گذاری در املاک
(۳۳)	۲,۱۴۸	۱,۴۹۴	۱,۰۰۶		دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰		سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰		دریافتی‌های بلندمدت
(۷)	۶۸۹	۶۸۹	۶۳۹		سایر دارایی‌ها
(۶)	۲۵۸,۴۸۲	۲۳۹,۱۲۳	۲۱۸,۴۶۳		جمع دارایی‌های غیرجاری
					دارایی‌های جاری
۲	۷۶۰	۸۴۹	۸۶۷		سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۵۴	۱۳,۶۶۲	۲۱,۳۱۷	۲۳,۸۴۴		موجودی مواد و کالا
۹	۴۵,۸۳۶	۲۶,۹۰۲	۲۹,۲۲۳		دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۰		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۴۱	۱۷,۵۶۱	۱۶,۳۹۸	۳۹,۴۵۱		موجودی نقد
۵۶	۷۶,۸۱۹	۶۵,۴۶۶	۱۰۳,۳۸۵		
	۰	۰	۰		دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۶	۷۶,۸۱۹	۶۵,۴۶۶	۱۰۳,۳۸۵		جمع دارایی‌های جاری
۴	۴۳۵,۳۰۱	۴۰۴,۵۹۹	۴۳۰,۸۴۸		جمع دارایی‌ها
					حقوق مالکانه و بدهی‌ها
					حقوق مالکانه
۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰		سرمایه
	۰	۰	۰		افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰		صرف سهام
	۰	۰	۰		صرف سهام خزانه
۰	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰		اندوخته قانونی
	۰	۰	۰		سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۴	۱۳۴,۳۴۶	۹۱,۰۹۹	۱۱۳,۸۱۱		سود (زیان) انباشته

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۸۹,۹۵۲		۸۹,۹۵۲
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۸۹,۹۵۲	•	۸۹,۹۵۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۸۹,۹۵۲	•	۸۹,۹۵۲
سود سهام مصوب									(۱۲۲,۲۰۰)		(۱۲۲,۲۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان		•				•					•
خرید سهام خزانة										•	•
فروش سهام خزانة										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة			•								•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•				•		•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۱۰,۰۰۰	•	•	•	۱۱,۰۰۰	•	•	•	۹۱,۰۹۹	•	۲۱۲,۰۹۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱۱۰,۸۱۲		۱۱۰,۸۱۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										•	•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۱۰,۸۱۲	•	۱۱۰,۸۱۲
سود سهام مصوب									(۸۹,۱۰۰)		(۸۹,۱۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان		•				•					•
خرید سهام خزانة										•	•
فروش سهام خزانة										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة			•								•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•				•		•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱۰,۰۰۰	•	•	•	۱۱,۰۰۰	•	•	•	۱۱۲,۸۱۱	•	۲۳۲,۸۱۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		شرح
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده	
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
			نقد حاصل از عملیات
۲۲	۱۲۷,۹۱۸	۱۶۷,۸۸۲	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۸)	(۱۴,۸۰۳)	(۱۵,۹۲۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۲۲	۱۲۳,۱۱۵	۱۵۱,۹۶۱	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
			دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۹)	۱,۲۴۳	۱,۲۴۵	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۲۲)	(۸,۲۰۱)	(۱۰,۰۷۲)	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۴۵	۸۱۲	۱,۱۷۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۷)	(۶,۰۲۷)	(۷,۶۵۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲۲	۱۱۷,۰۸۸	۱۴۴,۳۰۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه

درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص ۵۰,۷۲۳	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص ۶۴,۵۱۷	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده تجمیعی تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمد اتاق - ریالی	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹,۹۶۴	ارائه خدمات	۱۳۹,۹۶۴	۷۵,۴۴۷	۹۷,۹۷۵	(۶۷,۹۰۲)
درآمد غذا و نوشابه	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۳۲,۷۵۱	ارائه خدمات	۲۳۲,۷۵۱	(۱۸۴,۶۹۴)	۱۶۲,۹۲۶	(۱۶۶,۲۲۵)
درآمد تفریحات	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۵۴۵	ارائه خدمات	۱,۵۴۵	(۱,۵۵۱)	۱,۰۸۲	(۱,۲۹۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴,۰۲۸	ارائه خدمات	۱۴,۰۲۸	(۶۲۹)	۹,۸۲۶	(۵۶۶)
درآمد اتاق - ارزی	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹۰,۷۷۷	ارائه خدمات	۹۰,۷۷۷	(۵۰,۸۷۹)	۶۳,۵۴۴	(۴۵,۷۹۱)
جمع				۴۷۹,۰۷۵		۴۷۹,۰۷۵	(۳۱۲,۲۰۰)	۳۲۵,۳۵۲	(۲۸۱,۸۸۰)

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)
مواد مستقیم مصرفي	۴۶,۸۹۲	۷۱,۴۲۴
دستمزد مستقیم تولید	۹۳,۵۷۵	۱۴۷,۲۷۸
سربارتولید	۷۹,۰۹۷	۹۷,۴۹۸
جمع	۲۱۹,۵۶۴	۳۱۶,۲۰۰
هزینه جذب نشده درتولید	(۳,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲۱۶,۵۶۴	۳۱۳,۲۰۰
خالص افزایش (کاهش) موجودي كالاي درجریان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي تولید شده	۲۱۶,۵۶۴	۳۱۳,۲۰۰
خالص افزایش (کاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۲۱۶,۵۶۴	۳۱۳,۲۰۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۲۱۶,۵۶۴	۳۱۳,۲۰۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهاي تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با ثبات رویه سالهای پیش برآورد شده است
----------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۱۷۳	۱۸۸	۱۸۸
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۱۳	۱۳	۱۳

توضیحات وضعیت کارکنان

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغرضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار	هزینه های اداری، عمومی و فروش

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های جاری منتهی به و فیوژن در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۴,۵۴۱	۲۱,۸۱۶	۲۶,۱۷۹	۱۰,۵۰۸	۱۸,۲۰۲	۲۱,۸۴۲	
هزینه استهلاک	۲۶,۸۶۴	۲۷,۱۸۷	۲۷,۱۸۷	۰	۰	۰	
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴,۸۴۲	۵,۲۷۴	۴,۸۲۷	۰	۰	۰	
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۱۱,۵۷۴	۱۵,۵۶۷	۱۴,۰۱۰	۱۹۹	۲۳۷	۲۰۴	
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۱,۱۹۲	۱۰,۸۹۸	۱۳,۰۷۸	
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱,۷۹۶	۲,۳۱۲	۱,۷۲۵	۰	۵۶	۵۰	
سایر هزینه ها	۸,۶۷۱	۹,۵۱۹	۳۸	۳,۳۸۶	۵,۸۱۸	۲,۹۰۹	
هزینه تعمیرات	۸,۴۴۴	۱۲,۱۲۹	۱۱,۸۲۵	۰	۰	۰	
هزینه خدمات کامپیوتری	۲,۲۶۴	۲,۵۸۲	۱,۹۲۷	۰	۱	۲	
هزینه حسابرسی	۰	۰	۰	۱,۲۵۷	۱,۲۸۱	۱,۵۲۷	
هزینه کارشناسی و مشاوره	۰	۰	۰	۲,۲۵۳	۲,۷۳۱	۲,۲۷۷	
پاداش هیئت مدیره	۰	۰	۰	۹۰۰	۸۰۰	۸۰۰	
جمع	۷۹,۰۹۷	۹۷,۴۹۸	۸۷,۷۴۸	۲۹,۷۹۶	۴۰,۰۱۴	۴۳,۶۹۹	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ عمده هزینه های عمومی اداری مربوط به هزینه حقوق و دستمزد کارکنان بوده که جهت سال منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ متناسب با هزینه های واقعی سال ۹۸ با ۲۰٪ افزایش ، پیش بینی شده است.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	یورو	۲۸,۲۲۰	۴,۱۶۲	۲۹,۸۲۴	۶,۶۹۱
منابع ارزی طی دوره	دلار	۲۲,۱۴۱	۲,۴۰۳	۲۱,۹۵۷	۴,۷۲۹
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	(۵,۰۰۰)	(۱۹۵)	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲۸,۲۲۰	۴,۱۶۲	۲۹,۸۲۴	۶,۶۹۱

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۴,۷۲۹	۳۱,۹۵۷	۲,۲۰۸	۱۷,۱۴۱	دلار	داراییهای ارزی پایان دوره
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		شرح
۰		۰		

سایر هزینه های عملیاتی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		شرح
۳,۰۰۰		۳,۰۰۰		
۳,۰۰۰		۳,۰۰۰		جمع

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰							۰	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۰	۰	۰	۰			۰	۰	جمع	
	۰								انتقال به دارایی	
	۰								هزینه مالی دوره	

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

شرکت برای سال مالی ۱۳۹۹ درصد دریافت تسهیلات مالی به مبلغ ۲۰۰۰ میلیون ریال برای تعمیر و بازسازی برخی از قسمت های هتل بوده که هزینه بهره تسهیلات فوق برای سال ۱۳۹۹ معادل ۸۰۰ میلیون ریال برآورد شده و تا تاریخ تهیه این گزارش تسهیلات فوق دریافت نشده است.	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نوع طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی ارزش	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
------------------------------	---	------------------------------	---------	---	---	-------------------------------------	-------------------------------------	---	---	----------------------------------	---------------------------------------	---------

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سپرده نزد بانک ها	۸۱۲	۱,۱۷۵
سود (زیان) حاصل از فروش دارایی ثابت	۱,۱۵۶	۱,۲۳۴
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز	۲,۹۲۲	۲,۱۳۴
درآمد پروژه مجموعه ورزشی	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰
سایر	۲۴۰	۱۵
جمع	۸,۵۴۰	۶,۹۵۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۹۱,۰۹۹	۸,۹۹۵	۸۹,۹۵۳	۸۹,۱۰۰	۴۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برابر اطلاع رسانی انجام شده در سامانه کدال افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی (زمین) در برنامه شرکت قرار دارد.
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

از ۲۵ اسفند ماه ۱۳۹۸ تا ۱۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ شرکت هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان بعلت شیوع ویروس سراسری کرونا تعطیل بوده است .
«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»