

شرکت: هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان	سرمایه ثبت شده: 110,000
نماد: گکوثر	سرمایه ثبت نشده: 3,719,327
کد صنعت (ISIC): 551004	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	
هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان	
بند مقدمه 1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت هتل بین المللی پارسیان کوثر اصفهان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورتهای سود و زیان ، سود و زیان جامع ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، است .	
بند دامنه بررسی اجمالی 2. 2- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و یکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی تواند اطمینان باید از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .	

نتیجه گیری

3.3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تأکید بر مطالب خاص

4.4- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نگردیده است :

4-1- به شرح یادداشت توضیحی 4-9 صورتهای مالی ، بابت عوارض و جرایم مربوط به پروانه ساخت طرح توسعه فاز دوم هتل که در سال 1395 به اتمام رسیده ، مبلغ 20,700 میلیون ریال از سویی شهرداری مطالبه گردیده که از این بابت مبلغ 7,000 میلیون ریال در سنوات گذشته به صورت علی الحساب در وجه شهرداری پرداخت و مابقی آن به مبلغ 13,700 میلیون ریال به عنوان بدهی به شهرداری در حسابها منعکس گردیده است . بر اساس توافقنامه مورخ 1394/02/12 فیما بین مدیران وقت بنیاد مستضعفان ، شرکت و شهرداری منطقه پنج ، مقرر گردید 903 متر مربع 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 تسویه بدهی فوق و هزینه مجوز احداث طرح توسعه مذکور و سایر موارد احداثی آتی در ضلع غربی (واحدهای تجاری ، پارکینگ و رستوران) ، به شهرداری واگذار و کلیه بدهیهای شرکت به شهرداری تا زمان اخذ پایان کار ، تسویه شده محسوب گردد که تا تاریخ این گزارش توافقنامه فوق اجرایی نگردیده است . آثار مالی احتمالی ناشی از موارد مذکور منوط به توافق نهایی فیما بین می باشد .

4-2- به شرح یادداشت توضیحی 8-26 صورتهای مالی ، به دلیل شیوع بیماری کرونا ، سطح اشغال هتل و درآمدهای آن در دوره مالی مورد گزارش و پس از آن کاهش شدیدی یافته به طوری که نتیجه عملیات دوره مورد گزارش منتج به مبلغ 68 میلیارد ریال زیان خالص گردیده است .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5.5- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است . "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود .

در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتها با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های 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 گزارشی وجود ندارد .

سایر موارد

6.6- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد ذیل رعایت نشده است :

1-6- ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس در خصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت مندرج در ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت (بابت سود سهام سنواتی) .

2-6- ماده 43 اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی عام و ثبت شده نزد فرابورس در خصوص انتخاب مدیر عامل جدید توسط هیئت مدیره حداکثر ظرف یک ماه پس از بلا تصدی شدن سمت مذکور (با تأخیر انجام شده) .

3-6- مفاد ماده 30 دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص امکان حضور و اعمال حق رأی به صورت الکترونیکی در مجامع عمومی .

7-7- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و 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 کامل بند یا بندهایی از چک لیست باشد ، مشاهده نگردیده است .

12 آبان 1399

موسسه حسابرسی مفید راهبر

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/09/30 11:08:50	881602	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/09/30 11:15:27	800693	[Ghasem Mohebbi [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/09/30 11:21:45	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۹۷,۱۱۰	۲۸۲,۲۵۲	۴۷۹,۰۷۵	(۶۶)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۹,۱۴۸)	(۱۶۳,۸۲۵)	(۳۱۳,۲۰۰)	۴۶
سود (زیان) ناخالص	۷,۹۶۲	۱۱۸,۴۲۷	۱۶۵,۸۷۵	(۹۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۸,۳۷۴)	(۱۶,۲۹۳)	(۴۰,۰۱۴)	(۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	(۶۵,۵۷۶)	۰	(۳,۰۰۰)	--
سود (زیان) عملیاتی	(۷۵,۹۸۸)	۱۰۳,۱۳۴	۱۳۳,۸۶۱	--
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۰,۴۵۴	۱,۷۳۳	۶,۹۵۸	۵۰۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶۵,۵۳۴)	۱۰۳,۸۵۶	۱۳۹,۸۱۹	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	(۱۳,۳۰۵)	(۱۴,۰۵۴)	--
سال‌های قبل	(۳,۴۳۰)	۰	(۴,۹۵۳)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶۷,۹۶۴)	۹۱,۵۵۱	۱۱۰,۸۱۳	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۶۷,۹۶۴)	۹۱,۵۵۱	۱۱۰,۸۱۳	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۷۱۳)	۸۱۸	۹۹۵	--
غیرعملیاتی (ریال)	۹۵	۱۴	۱۳	۵۷۹
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۶۱۸)	۸۳۳	۱,۰۰۷	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۶۱۸)	۸۳۳	۱,۰۰۷	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۶۱۸)	۸۳۳	۱,۰۰۷	--
سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
-----	--------------------------	--	--	------------

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۶۷,۹۶۴)	۹۱,۵۵۱	۱۱۰,۸۱۲	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۷۱۹,۳۲۷	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۳,۷۱۹,۳۲۷	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۳,۶۵۱,۳۶۳	۹۱,۵۵۱	۱۱۰,۸۱۲	۳,۸۸۸

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۰۲۵,۱۲۱	۳۱۶,۸۱۸	۳۳۶,۹۵۰	۱,۱۷۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۹۴۵	۱,۰۰۶	۱,۴۹۴	(۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۳۹	۶۳۹	۶۸۹	(۹۴)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۰۲۶,۱۰۵	۳۱۸,۴۶۳	۳۳۹,۱۳۳	۱,۱۶۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۰۸۳	۸۶۷	۸۴۹	۲۵
موجودی مواد و کالا	۲۱,۳۴۹	۳۲,۸۴۴	۲۱,۳۱۷	(۲۵)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۳,۷۸۹	۲۹,۲۲۳	۲۶,۹۰۲	۱۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۳۳,۰۷۶	۳۹,۴۵۱	۱۶,۳۹۸	(۱۹)
	۸۸,۳۹۷	۱۰۲,۳۸۵	۶۵,۴۶۶	(۱۴)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۸۸,۳۹۷	۱۰۲,۳۸۵	۶۵,۴۶۶	(۱۴)
جمع دارایی‌ها	۴,۱۱۴,۴۰۲	۴۲۰,۸۴۸	۴۰۴,۵۹۹	۸۷۸

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۳,۷۱۹,۳۳۷	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	(۵۹,۶۵۳)	۱۱۳,۸۱۱	۹۱,۰۹۹	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۷۸۰,۶۷۴	۳۳۳,۸۱۱	۳۱۳,۰۹۹	۱,۵۱۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۸۰۰	۳,۰۰۰	۴,۴۰۰	(۶۰)
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۳,۳۹۸	۴۹,۵۹۶	۳۴,۰۸۲	۲۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۴,۰۹۸	۵۱,۵۹۶	۳۸,۴۸۲	۳۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۰۸,۱۲۰	۷۶,۹۶۱	۶۱,۱۹۷	۴۰
مالیات پرداختنی	۱۸,۷۳۵	۱۷,۹۹۸	۱۴,۹۱۳	۴
سود سهام پرداختنی	۱۴۱,۶۷۵	۳۸,۴۵۸	۷۳,۷۴۸	۲۶۸
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۱۰۰	۳,۰۳۴	۵,۱۶۱	(۴۶)
	۳۶۹,۶۳۰	۱۳۵,۴۴۱	۱۵۴,۰۱۸	۹۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۶۹,۶۳۰	۱۳۵,۴۴۱	۱۵۴,۰۱۸	۹۹
جمع بدهی‌ها	۳۳۳,۷۳۸	۱۸۷,۰۳۷	۱۹۳,۵۰۰	۷۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۱۱۴,۴۰۲	۴۳۰,۸۴۸	۴۰۴,۵۹۹	۸۷۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۰	۰	۳,۷۱۹,۳۲۷	۰	(۵۹,۶۵۳)	۰	۳,۷۸۰,۶۷۴

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابررس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۳,۳۴۳)	۱۳۰,۸۴۳	۱۶۷,۸۸۳	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۶۹۳)	(۳,۵۴۵)	(۱۵,۹۳۱)	۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۳,۹۳۶)	۱۱۷,۲۹۷	۱۵۱,۹۶۱	--
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۸۴۷	۱,۳۴۵	--
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۹۵۸)	(۳,۵۴۵)	(۱۰,۰۷۳)	۴۵
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	(۲,۵۰۰)	۰	--
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۲,۰۰۰	۰	--
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۷۸۶	۲۳۳	۱,۱۷۵	۲۳۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۱۷۲)	(۲,۹۶۵)	(۷,۶۵۲)	۶۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۵,۱۰۸)	۱۱۴,۳۳۲	۱۴۴,۳۰۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی سود تسهیلات	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱,۲۸۳)	(۷۷,۳۲۲)	(۱۲۳,۳۹۰)	۹۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۲۸۳)	(۷۷,۳۲۲)	(۱۲۳,۳۹۰)	۹۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۶,۳۹۱)	۳۷,۰۱۰	۲۰,۹۱۹	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۹,۴۵۱	۱۶,۳۹۸	۱۶,۳۹۸	۱۴۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۹,۰۱۶	(۶۳۶)	۲,۱۳۴	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۲,۰۷۶	۵۲,۷۷۲	۳۹,۴۵۱	(۳۹)
معاملات غیرنقدی	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۲,۴۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

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.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد بهای تمام شده دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
درآمد اتاق - ریالی		۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹,۹۶۴	واقعی	۱۳۹,۹۶۴	(۷۵,۴۴۷)	۶۴,۵۱۷	۳۷,۵۸۱	(۳۵,۸۰۶)	۱,۷۷۵	۳۷,۵۸۱	(۳۵,۸۰۶)	۵۳,۶۱۳	(۳۶,۵۶۹)	برآورد
درآمد غذا و نوشابه		۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲۳۲,۷۵۱	واقعی	۲۳۲,۷۵۱	(۱۸۴,۶۹۴)	۴۸,۰۵۷	۵۳,۵۳۱	(۴۹,۴۱۱)	۳,۱۱۰	۵۳,۵۳۱	(۴۹,۴۱۱)	۷۳,۵۳۹	(۵۵,۳۶۹)	برآورد
درآمد تقریحات		۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱,۵۴۵	واقعی	۱,۵۴۵	(۱,۵۵۱)	(۶)	۰	(۱۹۹)	(۱۹۹)	۰	(۱۹۹)	۰	(۱۹۴)	برآورد
سایر درآمدهای عملیاتی		۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴,۰۳۸	واقعی	۱۴,۰۳۸	(۶۲۹)	۱۳,۴۰۹	۵,۰۱۶	(۳۴۵)	۴,۶۷۱	۵,۰۱۶	(۳۴۵)	۳,۵۰۸	(۳۳۶)	برآورد
درآمد اتاق - ارزی		۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۹۰,۷۷۷	واقعی	۹۰,۷۷۷	(۵۰,۸۷۹)	۳۹,۸۹۸	۱,۹۹۳	(۳,۲۸۷)	(۱,۳۹۵)	۱,۹۹۳	(۳,۲۸۷)	۳,۷۸۹	(۳,۴۵۹)	برآورد
جمع					۴۷۹,۰۷۵			(۳۱۳,۳۰۰)	۱۶۵,۸۷۵	۹۷,۱۱۰	(۸۹,۱۴۸)	۷,۹۶۳	۹۷,۱۱۰	(۸۹,۱۴۸)	۱۳۱,۴۳۹	(۹۵,۸۲۷)	

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۷۱,۴۲۴	۱۸,۷۰۰
دستمزد مستقیم تولید	۱۴۷,۳۷۸	۹۲,۸۹۸
سربارتولید	۹۷,۴۹۸	۴۳,۱۳۶
جمع	۳۱۶,۳۰۰	۱۵۴,۷۳۴
هزینه جذب نشده در تولید	(۳,۰۰۰)	(۶۵,۵۷۶)
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳۱۳,۳۰۰	۸۹,۱۴۸
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
بهای تمام شده کالاي تولید شده	۳۱۳,۳۰۰	۸۹,۱۴۸
خالص افزایش (کاهش) کالاي ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالاي فروش رفته	۳۱۳,۳۰۰	۸۹,۱۴۸
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۳۱۳,۳۰۰	۸۹,۱۴۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بهای تمام شده بر اساس درصد اشغال تعیین شده است.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۱۸۸	۱۸۴	۱۸۴
تعداد پرسنل غیرعملیاتي شرکت	۱۳	۱۴	۱۴

نوصیحات وضعیت کارکنان

شرکت برنامه ای برا استخدام تا تعدیل نیرو ندارد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری 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 تفسيري مدیریت مي 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 مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۳۱,۸۱۶	۱۵,۳۳۹	۱۵,۳۳۹	۱۸,۱۶۵	۹,۳۴۵	۹,۳۴۵
هزینه استهلاک	۲۷,۱۸۷	۱۳,۰۴۳	۱۳,۰۴۳	۰	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵,۳۷۴	۱,۴۳۰	۱,۷۰۴	۰	۰	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۱۵,۵۶۷	۶,۲۲۸	۶,۲۳۰	۲۳۷	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۰,۸۹۸	۳,۲۰۳	۳,۲۰۳
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

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۲,۳۱۲	۴۵۴	۰	۳۷	۳۹	۳۹
سایر هزینه ها	۹,۵۱۹	۲,۱۷۹	۱,۴۸۶	۵,۸۷۴	۱,۶۱۴	۱,۶۱۴
هزینه خدمات کامپیوتری	۲,۵۸۳	۷۶۳	۰	۱	۰	۰
هزینه تعمیرات	۱۲,۱۲۹	۳,۷۱۱	۲,۷۱۱	۰	۰	۰
پاداش هیئت مدیره	۰	۰	۰	۸۰۰	۸۵۰	۰
هزینه کارشناسی و مشاوره	۰	۰	۰	۲,۷۳۱	۳,۰۴۲	۳,۰۴۲
هزینه حسابرسی	۰	۰	۰	۱,۲۸۱	۳۹۱	۱,۵۰۰
جمع	۹۷,۴۹۸	۴۳,۱۳۶	۴۱,۵۰۳	۴۰,۰۱۴	۱۸,۳۷۴	۱۸,۶۳۳

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه ها بر اساس شش ماهه نخست سال ۱۳۹۹پیش بینی شده است
---------------------------------	--

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	یورو	۳۹,۸۲۴	۶,۶۹۱	۳۹,۸۲۰	۱۲,۴۹۲
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳۱,۹۵۷	۴,۷۲۹	۳۱,۹۵۴	۷,۹۴۲
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۳۹,۸۲۴	۶,۶۹۱	۳۹,۸۲۰	۱۲,۴۹۲
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳۱,۹۵۷	۴,۷۲۹	۳۱,۹۵۴	۷,۹۴۲
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات 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.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزینه جذب نشده	۳,۰۰۰	۶۵,۵۷۶
جمع	۳,۰۰۰	۶۵,۵۷۶

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

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

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برنامه ای برای دریافت تسهیلات تا پایان سال ۱۳۹۹ شرکت ندارد.
«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات 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.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ	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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			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	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال			

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود سپرده نزد بانک ها		
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش دارايي ثابت	۱,۳۳۴	۰
سود (زیان) حاصل از تسعير ارز	۳,۱۳۴	۹,۰۱۶
سایر	۲,۴۱۵	۱,۳۵۳
سود سپرده نزد بانک ها	۱,۱۷۵	۱۸۶
جمع	۶,۹۵۸	۱۰,۴۵۴

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
۱۱۳,۸۱۱	۴۴,۳۲۵	۱۱۰,۸۱۳	۱۰۴,۵۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برنامه ندارد.
---------------------------------	---------------

سایر توضیحات با اهمیت

مورد ندارد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های 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.»