

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. مقدمه

1- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و

یادداشتهای توضیحی 1 تا 28، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری با هیأت 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 ب

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

3- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ا

برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با 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 اش

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه 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

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

4. اظهارنظر

4- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 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. تأکید بر مطلب خاص

5-به شرح یادداشت 3-25 توضیحی صورت های مالی، علیرغم ایفای تعهدات واحد مورد گزارش در ارتباط با قرارداد مشارکت ساخت 60 واحد آپارتمان با شرکت آبادگران ایران، لیکن تعهدات شرکت مذکور در ارتباط با اخذ پروانه ساخت، پای

کار شهرداری و اخذ سند مالکیت تاکنون عملی نگردیده و 30 واحد از آپارتمانهای سهم شرکت (تماما فروش رفته) و ساختمان اداری مورد استفاده فاقد سند مالکیت می باشد. اظهارنظر این موسسه در خصوص مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

6. 6-همانگونه که در یادداشت 2-1 توضیحی صورتهای مالی مندرج است، شرکت طی سال مالی مورد گزارش فعالیت قابل توجهی در راستای موضوع فعالیتهای عملیاتی انجام نداده است. لذا توجه استفاده کنندگان صورتهای مالی را به وضعیت

درآمدهای عملیاتی شرکت و نیز توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به اتخاذ تدابیر مناسب جهت برون رفت از وضعیت فعلی و شروع فعالیتهای عملیاتی جلب می نماید. اظهارنظر این موسسه در خصوص مفاد این بند تعدیل نگردیده است

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

7. 7-موارد عدم رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت بشرح زیر است:

-عدم رعایت مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام در مهلت مقرر که شرکت دلیل آن را عدم مراجعه سهامداران ذکر نموده است.

-عدم رعایت مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت(ماده 32 اساسنامه) در رابطه با اخذ سهام وثیقه از اعضای هیات مدیره (شرکتهای آتیه سپهر آداک و توسعه تجارت سهند درین دیبا).

8. 8-با توجه به غیبت نمایندگان اعضای حقوقي هیات مدیره (شرکتهای آتیه سپهر آداک و توسعه تجارت سهند درین دیبا) در جلسات متوالی طی سال، نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به مفاد ماده 30 اساسنامه درخصوص غیبت اعضا هیات مدیره در جلسات جلب می نماید.

9. 9-معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-27 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد برر قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رایگیری رعایت شده است. مضافا نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 10-گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه 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.

11. گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

11-مفاد دستورالعمل افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس (غیر بورسی و غیر فرابورسی) و دستورالعمل انطباقی ناشران و عرضه کنندگان اوراق بهادار در موارد زیر رعایت نگردیده است:

-مفاد ماده 10 دستورالعمل افشای اطلاعات در خصوص افشای فوری تصمیمات مجمع عمومی سالیانه و ثبت بموقع آن در مرجع ثبت شرکتها.

-مفاد ماده 5 دستورالعمل انطباقی مبني بر پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت قانونی و طبق برنامه اعلام شده صورت نگرفته که شرکت دلایل آن را عدم مراجعه سهامداران ذکر نموده است.

12. 12-در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۸ اردیبهشت

موسسه حسابرسی ارکان سیستم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰+۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه ارکان سیستم	عباس لاری دشت بیاض	۹۴۲۱۵۶	۱۳۹۸/۰۴/۱۱ ۱۷:۰۲:۵۱
مدیر مؤسسه ارکان سیستم	محمد شوقیان	۸۰۰۴۴۲	۱۳۹۸/۰۴/۱۱ ۱۷:۵۶:۴۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه تلفیقی				در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها						
موجودی نقد				۵۶۱	۳۱۰	۸۱	بدهی های جاری			--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت				۱۱,۹۰۰	۹,۸۴۱	۲۱	پرداختنی های تجاری		*	*
دریافتنی های تجاری				*	*	--	پرداختنی های غیر تجاری	۶۹۴	۵۶۵	۲۳
دریافتنی های غیر تجاری				۵۱۳	۴۶۰	۱۲	مالیات پرداختنی	*	۵۰	--
موجودی مواد و کالا				*	*	--	سود سهام پرداختنی	۱۸۶	۱۸۸	(۱)
پیش پرداخت ها و سفارشات				*	*	--	تسهیلات مالی	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش				*	۱,۲۴۵	--	ذخایر	*	*	--
جمع دارایی های جاری				۱۲,۹۷۴	۱۱,۸۵۶	۹	پیش دریافت های جاری	*	*	--
دارایی های غیر جاری						--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دریافتنی های بلندمدت				*	*	--	جمع بدهی های جاری	۸۸۰	۸۰۳	۱۰
سرمایه گذاری های بلندمدت				۶,۵۷۵	۳,۳۴۸	۹۶	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری در املاک				*	*	--	پرداختنی های بلندمدت	*	*	--
دارایی های نامشهود				۲۳	۲۸	(۱۸)	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
سرقفلی				۳۴	۳۴	*	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود				۱۲۹	۲۸۶	(۵۵)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	*	*	--
سایر دارایی ها				*	*	--	جمع بدهی های غیر جاری	*	*	--
جمع دارایی های غیر جاری				۶,۷۶۱	۳,۶۹۶	۸۳	جمع بدهی ها	۸۸۰	۸۰۳	۱۰
							حقوق صاحبان سهام			--
							سرمایه	۱۵,۳۰۷	۱۵,۳۰۷	*
							سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی	*	*	--
							افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
							صرف (کسر) سهام	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس		نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
				سهام خزانة	*
				اندوخته قانونی	۷۹۶
				سایر اندوخته ها	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*
				سود (زیان) انباشته	۲,۴۸۹
				جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۱۴,۷۴۹
				سهم اقلیت	*
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۴,۷۴۹
جمع دارایی ها	۱۹,۷۳۵	۱۵,۵۵۲	۲۷	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۵,۵۵۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان تلفیقی	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۶,۷۰۰	۰	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۲۴۵)	۰	--
سود (زیان) ناخالص	۵,۴۵۵	۰	--
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳,۴۴۱)	(۲,۶۶۱)	۲۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۲,۰۱۴	(۲,۶۶۱)	--
هزینههای مالی	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲,۰۹۲	۲,۵۳۴	(۱۷)
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۴,۱۰۶	(۱۲۷)	--
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۰	۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۱۰۶	(۱۲۷)	--
مالیات بر درآمد	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۱۰۶	(۱۲۷)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۴,۱۰۶	(۱۲۷)	--
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	۰	۰	--
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۴,۱۰۶	(۱۲۷)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۱۳۲	(۱۷۴)	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۱۳۷	۱۶۶	(۱۷)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۶۹	(۸)	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس		نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم					--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی			۱۳۲	(۱۷۴)	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی			۱۳۷	۱۶۶	(۱۷)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده			۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			۲۶۹	(۸)	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی					--
سود (زیان) خالص			۴,۱۰۶	(۱۲۷)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره			(۱,۲۹۶)	(۸۴۸)	۵۳
تعدیلات سنواتی			(۵۸)	(۳۷۹)	(۸۵)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده			(۱,۳۵۴)	(۱,۲۲۷)	۱۰
سود سهام مصوب			۰	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته			(۱,۳۵۴)	(۱,۲۲۷)	۱۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام			۰	۰	--
سود قابل تخصیص			۲,۷۵۲	(۱,۳۵۴)	--
انتقال به اندوخته قانونی			(۲۶۳)	۰	--
انتقال به سایر اندوخته ها			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره			۲,۴۸۹	(۱,۳۵۴)	--
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی			۲,۴۸۹	(۱,۳۵۴)	--
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال			۲۶۸	(۸)	--
سرمایه			۱۵,۳۰۷	۱۵,۳۰۷	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۳,۴۱۵	(۲,۴۱۴)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳,۴۱۵	(۲,۴۱۴)	--
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۱۳۵	۲	۶۶۵۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۸۶۵	۲,۱۱۲	(۵۹)
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۲)	(۵۰)	(۹۶)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۹۹۸	۲,۰۶۴	(۵۲)
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵۰)	۰	--
فعالیت های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳)	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی	۰	۰	--
وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۷۳۳	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	(۳,۲۲۷)	(۱۰۱)	۳,۰۹۵	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۰۱۸	۰	---	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۶,۹۰۰)	(۱,۶۳۴)	۳۲۲	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴,۱۱۲)	(۱,۰۰۲)	۳۱۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۵۱	(۱,۳۵۲)	---	---
فعالیت های تأمین مالی			---	---
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	---	---
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم اقلیت	۰	۰	---	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی / سهام خزانة	۰	۰	---	---
وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی / سهام خزانة	۰	۰	---	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	---	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	---	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۵۱	(۱,۳۵۲)	---	---
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۱۰	۱,۶۶۲	(۸۱)	---
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---	---
موجودی نقد در پایان دوره	۵۶۱	۳۱۰	۸۱	---
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	---	---

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷
تغییر طبقه بندی وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای بلندمدت به سرفصل وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به مبلغ 6018 میلیون ریال به دلیل اشتباه در ثبت طبقه بندی در فرم فوق

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها	دارایی های جاری	بدهی های جاری	---
موجودی نقد	۵۴۰	۲۸۳	۹۱	پرداختنی های تجاری			
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹,۵۱۸	۹,۸۴۱	(۳)	پرداختنی های غیر تجاری	۲,۵۶۵	۱,۱۸۰	(۵۴)
دریافتنی های تجاری	۰	۰	---	مالیات پرداختنی	۵۰	۰	---
دریافتنی های غیر تجاری	۴۷۴	۳۲۹	۴۴	سود سهام پرداختنی	۱۸۸	۱۸۶	(۱)
موجودی مواد و کالا	۰	۰	---	تسهیلات مالی	۰	۰	---
پیش پرداخت ها و سفارشات	۰	۰	---	ذخایر	۰	۰	---
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۱,۲۴۵	---	پیش دریافت های جاری	۰	۰	---
جمع دارایی های جاری	۱۰,۵۳۲	۱۱,۶۹۸	(۱۰)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---
دارایی های غیر جاری			---	جمع بدهی های جاری	۲,۸۰۳	۱,۳۶۶	(۵۱)
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	---	بدهی های غیر جاری			---
سرمایه گذاری های بلندمدت	۸,۰۰۹	۴,۷۸۲	۶۷	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	---
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	---
دارایی های نامشهود	۱۸	۱۸	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	---
دارایی های ثابت مشهود	۱۱۹	۲۷۶	(۵۷)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	---
سایر دارایی ها	۰	۰	---	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	---
جمع دارایی های غیر جاری	۸,۱۴۶	۵,۰۷۶	۶۰	جمع بدهی ها	۲,۸۰۳	۱,۳۶۶	(۵۱)
				حقوق صاحبان سهام			---
				سرمایه	۱۵,۳۰۷	۱۵,۳۰۷	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	---
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	---
				سهام خزانه	۰	۰	---
				اندوخته قانونی	۷۶۳	۹۴۹	۲۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس		نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
				سایر اندوخته ها	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*
				سود (زیان) انباشته	(۲,۰۹۹)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳,۹۷۱
				جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۶,۷۷۴
				جمع دارایی ها	۱۸,۶۷۸
				جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸,۶۷۸
				جمع دارایی ها	۱۶,۷۷۴
				جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۱
				جمع دارایی ها	۱۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۶,۷۰۰	*	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۲۴۵)	*	--
سود (زیان) ناخالص	۵,۴۵۵	*	--
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۱۷)	(۲,۶۱۴)	۲۳
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۲,۲۳۸	(۲,۶۱۴)	--
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۱۰۳	۱,۷۳۰	(۳۶)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۳۴۱	(۸۸۴)	--
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۳۴۱	(۸۸۴)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۳,۳۴۱	(۸۸۴)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۱۴۶	(۱۷۱)	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۷۲	۱۱۳	(۳۶)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۱۸	(۵۸)	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۱۴۶	(۱۷۱)	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۷۲	۱۱۳	(۳۶)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۲۱۸	(۵۸)	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته				--
سود (زیان) خالص	۳,۳۴۱	(۸۸۴)	--	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲,۰۹۵)	(۹۶۶)	۱۱۷	
تعدیلات سنواتی	(۴)	(۲۴۹)	(۹۸)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۲,۰۹۹)	(۱,۲۱۵)	۷۳	
سود سهام مصوب	*	*	--	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۲,۰۹۹)	(۱,۲۱۵)	۷۳	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	
سود قابل تخصیص	۱,۲۴۲	(۲,۰۹۹)	--	
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۸۶)	*	--	
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۰۵۶	(۲,۰۹۹)	--	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۲۱۸	(۵۸)	--	
سرمایه	۱۵,۳۰۷	۱۵,۳۰۷	*	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰+۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)
پرداخت مالیات عملکرد سال89 و اصلاح اشتباهات و هزینه های سنوات قبل

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳,۴۶۵	۹۸۶	۲۵۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۴۶۵	۹۸۶	۲۵۱
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۱۳۵	۲	۶,۶۵۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸۶۱	۱,۳۰۸	(۳۴)
سود سهام پرداختی	(۲)	(۵۰)	(۹۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۹۹۴	۱,۲۶۰	(۲۱)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵۰)	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲)	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۷۳۳	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳,۲۲۷)	(۹۱)	۳,۴۴۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس		نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۵۴۹۴۶۷	کد صنعت: ۵۵۱۰۰۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵,۰۹۵	۰	--		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۴,۵۱۸)	(۵,۴۶۱)	(۱۷)		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۶۵۲)	(۴,۸۱۹)	(۴۵)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۷۵۷	(۲,۵۷۳)	--		
فعالیت‌های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--		
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--		
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--		
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۲,۰۳۳	--		
بازپرداخت اصل استقراض	(۱,۵۰۰)	۰	--		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱,۵۰۰)	۲,۰۳۳	--		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۵۷	(۵۴۰)	--		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۸۳	۸۲۳	(۶۶)		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--		
موجودی نقد در پایان دوره	۵۴۰	۲۸۳	۹۱		
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--		

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷
تغییر سرفصل وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت به کوتاه مدت به دلیل اشتباه در ثبت طبقه بندی در فرم فوق به مبلغ 5095 میلیون ریال