

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس (سهامی عام)

مقدمه

1- ترازنامه های گروه و شرکت مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آنها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه یادداشت های توضیحی 1 تا 25 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. دامنه بررسی اجمالی

2- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداري و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد 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. نتیجه گیری

3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال	نماد: گپارس
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

4. تاکید بر مطلب خاص

4- به شرح یادداشت 3-23 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، پا کار شهرداری و اخذ سند مالکیت تاکنون عملی نگردیده و 30 واحد از آپارتمانهای سهم شرکت (29 واحد آن فروش رفته) و ساختمان اداری مورد استفاده فاقد سند مالکیت می باشد. نتیجه گیری این موسسه در خصوص مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

5. 5- همانگونه که در یادداشت 1-18 توضیحی صورتهای مالی منعکس گردیده، شرکت در دوره مالی مورد گزارش و سال قبل هیچگونه درآمد عملیاتی نداشته و تمام درآمدها از محل فعالیتها یا غیر عملیاتی کسب شده و نتیجه عملکرد دوره مور گزارش گروه و شرکت اصلی منجر به زیان عملیاتی و زیان خالص گردیده است. نتیجه گیری این موسسه در خصوص مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

سایر موارد

6. سایر موارد

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

- پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام (مربوط به سنوات قبل) حداکثر ظرف مدت 8 ماه.

- ارائه دلایل زیان دهی شرکت و برنامه های آتی جهت رفع موانع و سود آور شدن به سازمان بورس و اوراق بهادار.

تاریخ تهیه گزارش ۱۲ آبان ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی ارکان سیستم

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارکان سیستم	عبدالله شفاعت		۱۷:۱۷:۳۱ ۱۳۹۷/۰۹/۰۵
مدیر موسسه ارکان سیستم	محمد شوقیان	۸۰۰۴۴۲	۱۸:۰۲:۰۰ ۱۳۹۷/۰۹/۰۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه تلفیقی	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
موجودی نقد	۳۶۴	۳۱۰	۱۷	بدهی های جاری	---	---	---
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۵۰۱	۹,۸۴۱	(۳۴)	پرداختنی های تجاری	---	---	---
دریافتنی های تجاری	۱,۴۶۶	۴۶۰	۲۱۹	مالیات پرداختنی	---	---	---
دریافتنی های غیر تجاری	۰	۰	---	سود سهام پرداختنی	---	---	---
موجودی مواد و کالا	۱,۲۴۵	۱,۲۴۵	۰	تسهیلات مالی	---	---	---
پیش پرداخت ها و سفارشات	۰	۰	---	ذخایر	---	---	---
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---	پیش دریافت های جاری	---	---	---
جمع دارایی های جاری	۹,۵۷۶	۱۱,۸۵۶	(۱۹)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	---	---	---
دارایی های غیر جاری	---	---	---	جمع بدهی های جاری	---	---	---
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	---	بدهی های غیر جاری	---	---	---
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴,۸۹۰	۳,۳۴۸	۴۶	پرداختنی های بلندمدت	---	---	---
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---	پیش دریافت های غیر جاری	---	---	---
دارایی های نامشهود	۲۶	۲۸	(۷)	تسهیلات مالی بلندمدت	---	---	---
سرقفلی	۳۴	۳۴	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	---	---	---
دارایی های ثابت مشهود	۲۰۵	۲۸۶	(۲۸)	جمع بدهی های غیر جاری	---	---	---
سایر دارایی ها	۰	۰	---	جمع بدهی ها	---	---	---
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۱۵۵	۳,۶۹۶	۳۹	حقوق صاحبان سهام	---	---	---
---	---	---	---	سرمایه	---	---	---
---	---	---	---	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: ۴۹۴۵۳۳		کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت نشده: + ميليون ريال		سرمايه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ ميليون ريال	
--	*	*	سهام خزانه				
*	۷۹۶	۷۹۶	اندوخته قانونی				
--	*	*	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				
۲۵	(۱,۳۰۰)	(۱,۶۲۲)	سود (زیان) انباشته				
(۶)	۱۴,۸۰۳	۱۳,۸۷۳	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
--	*	*	سهام اقلیت				
(۶)	۱۴,۸۰۳	۱۳,۸۷۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۵)	۱۵,۵۵۲	۱۴,۷۳۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(۵)	۱۵,۵۵۲	۱۴,۷۳۱	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعاتی: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

صورت سود و زیان تلفیقی	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	*	*	--	*
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) ناخالص	*	*	--	*
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۸۹)	(۱,۲۱۵)	۱۴	(۲,۶۶۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--	*
سایر هزینه های عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) عملیاتی	(۱,۳۸۹)	(۱,۲۱۵)	۱۴	(۲,۶۶۱)
هزینه های مالی	*	*	--	*
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۱,۰۶۷	۱,۴۱۱	(۲۴)	*
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	--	۲,۵۳۴
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	(۳۲۲)	۱۹۶	--	(۱۲۷)
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	*	*	--	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۲۲)	۱۹۶	--	(۱۲۷)
مالیات بر درآمد	*	*	--	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۲۲)	۱۹۶	--	(۱۲۷)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) خالص	(۳۲۲)	۱۹۶	--	(۱۲۷)
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	*	*	--	*
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	(۳۲۲)	۱۹۶	--	(۱۲۷)
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس		نماد: گپارس		شماره اطلاعیه: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمايه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ ميليون ريال	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت نشده: + ميليون ريال			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۹۱)	(۷۹)	۱۵	(۱۷۴)			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	۷۰	۹۲	(۲۴)	۱۶۶			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	+	+	--	+			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	(۲۱)	۱۳	--	(۸)			
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی			--				
سود (زیان) خالص	(۳۲۲)	۱۹۶	--	(۱۲۷)			
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۱,۲۹۶)	(۸۱۶)	۵۹	(۸۱۶)			
تعدیلات سنواتی	(۴)	(۱۲۷)	(۹۷)	(۳۵۷)			
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۱,۳۰۰)	(۹۴۳)	۳۸	(۱,۱۷۳)			
سود سهام مصوب	+	+	--	+			
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	+	+	--	+			
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱,۳۰۰)	(۹۴۳)	۳۸	(۱,۱۷۳)			
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	+	+	--	+			
سود قابل تخصیص	(۱,۶۲۲)	(۷۴۷)	۱۱۷	(۱,۳۰۰)			
انتقال به اندوخته قانونی	+	+	--	+			
انتقال به سایر اندوخته ها	+	+	--	+			
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱,۶۲۲)	(۷۴۷)	۱۱۷	(۱,۳۰۰)			
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	+	+	--	+			
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	(۱,۶۲۲)	(۷۴۷)	۱۱۷	(۱,۳۰۰)			
سود (زیان) خالص هر سهم □ ريال	(۲۱)	۱۳	--	(۸)			
سرمایه	۱۵,۳۰۷	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 اطلاعاتیه: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	(۱,۹۰۲)	(۷۹۷)	۱۳۹	(۲,۴۱۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۱,۹۰۲)	(۷۹۷)	۱۳۹	(۲,۴۱۴)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۲	--	۲
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۷۶۸	۸۹۹	(۱۵)	۲,۱۱۲
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۲)	(۱۳)	(۸۵)	(۵۰)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۷۶۶	۸۸۸	(۱۴)	۲,۰۶۴
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس		نماد: گپارس		شماره اطلاعاتی: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال			
۳,۳۴۰	۶۴۲	۴۲۰	۷۳۳	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت			
۰	۰	--	۰	تسهیلات اعطایی به اشخاص			
۰	۰	--	۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص			
(۱,۵۴۲)	(۱۰)	۱۵,۳۲۰	(۱۰۱)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت			
۰	۰	--	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت			
۰	(۶۰۰)	--	(۱,۶۳۴)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت			
۰	۰	--	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک			
۰	۰	--	۰	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک			
۱,۷۹۸	۳۲	۵,۵۱۹	(۱,۰۰۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری			
۶۶۲	۱۲۳	۴۳۸	(۱,۳۵۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی			
		--		فعالیت های تأمین مالی			
۰	۰	--	۰	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی			
۰	۰	--	۰	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم اقلیت			
۰	۰	--	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی / سهام خزانة			
(۶۰۸)	۰	--	۰	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی / سهام خزانة			
۰	۰	--	۰	وجوه دریافتی حاصل از استقراض			
۰	۰	--	۰	بازپرداخت اصل استقراض			
(۶۰۸)	۰	--	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی			
۵۴	۱۲۳	(۵۶)	(۱,۳۵۲)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد			
۳۱۰	۱,۶۶۲	(۸۱)	۱,۶۶۲	موجودی نقد در ابتدای دوره			
۰	۰	--	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز			
۳۶۴	۱,۷۸۵	(۸۰)	۳۱۰	موجودی نقد در پایان دوره			
۰	۰	--	۰	مبادلات غیر نقدی			

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری						
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۲۹۵	۰	۴	پرداختی های تجاری	۲۸۳	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۵۰۰	۱,۱۱۴	(۳۴)	پرداختی های غیر تجاری	۹,۸۴۱	(۵۶)
دریافتی های تجاری	۰	۵۰	--	مالیات پرداختی	۵۰	۰
دریافتی های غیر تجاری	۴۲۴	۱۸۶	۲۹	سود سهام پرداختی	۱۸۸	(۱)
موجودی مواد و کالا	۱,۲۴۵	۰	۰	تسهیلات مالی	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۰	۰	--	ذخایر	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	--
جمع دارایی های جاری	۸,۴۶۴	۰	(۲۸)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۱,۶۹۸	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۲,۷۴۸	(۵۱)
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری	۰	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۶,۳۲۴	۰	۳۲	پرداختی های بلندمدت	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	--
دارایی های نامشهود	۱۸	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۱۹۶	۳۵	(۲۹)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	--
سایر دارایی ها	۰	۳۵	--	جمع بدهی های غیر جاری	۰	--
جمع دارایی های غیر جاری	۶,۵۳۸	۱,۳۸۵	۲۹	جمع بدهی ها	۲,۷۴۸	(۵۰)
حقوق صاحبان سهام						
				سرمایه	۱۵,۳۰۷	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	--
				سهام خزانه	۰	--
				اندوخته قانونی	۷۶۳	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (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				
۲۰	(۲,۰۴۴)	(۲,۴۵۳)	سود (زیان) انباشته				
(۳)	۱۴,۰۲۶	۱۳,۶۱۷	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱۱)	۱۶,۷۷۴	۱۵,۰۰۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۱)	۱۶,۷۷۴	۱۵,۰۰۲	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس	نماد: گپارس	شماره اطلاعاتیه: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص	*	*	--	
درآمدهای عملیاتی	*	*	--	*
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) ناخالص	*	*	--	*
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۵۲)	(۱,۰۲۰)	۳۳	(۲,۶۱۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--	*
سایر هزینه های عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) عملیاتی	(۱,۳۵۲)	(۱,۰۲۰)	۳۳	(۲,۶۱۴)
هزینه های مالی	*	*	--	*
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--	*
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۹۴۳	۹۹۲	(۵)	۱,۷۳۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴۰۹)	(۲۸)	۱,۳۶۱	(۸۸۴)
مالیات بر درآمد	*	*	--	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴۰۹)	(۲۸)	۱,۳۶۱	(۸۸۴)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) خالص	(۴۰۹)	(۲۸)	۱,۳۶۱	(۸۸۴)
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس		نماد: گپارس	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال			
سود (زیان) خالص	(۴۰۹)	(۲۸)	۱,۳۶۱	(۸۸۴)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲,۰۹۵)	(۹۶۶)	۱۱۷	(۹۶۶)	
تعدیلات سنواتی	۵۱	(۱۹۴)	--	(۱۹۴)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۲,۰۴۴)	(۱,۱۶۰)	۷۶	(۱,۱۶۰)	
سود سهام مصوب	*	*	--	*	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۲,۰۴۴)	(۱,۱۶۰)	۷۶	(۱,۱۶۰)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	*	
سود قابل تخصیص	(۲,۴۵۳)	(۱,۱۸۸)	۱۰۶	(۲,۰۴۴)	
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	--	*	
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۲,۴۵۳)	(۱,۱۸۸)	۱۰۶	(۲,۰۴۴)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۲۷)	(۲)	۱,۲۵۰	(۵۸)	
سرمایه	۱۵,۳۰۷	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: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	(۱,۰۵۰)	(۳۸۸)	۱۷۱	۹۸۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۱,۰۵۰)	(۳۸۸)	۱۷۱	۹۸۶
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۲	--	۲
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۷۶۵	۴۸۰	۵۹	۱,۳۰۸
سود سهام پرداختی	(۲)	(۱۳)	(۸۵)	(۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۷۶۳	۴۶۹	۶۳	۱,۲۶۰
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۳,۳۴۱	۶۴۲	۴۲۰	۷۳۳
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	(۱,۵۴۲)	۰	--	(۹۱)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع های گردشگری و امور رفاهی کارگزاران پارس		نماد: گپارس		شماره اطلاعاتی: ۴۹۴۵۳۳	کد صنعت: ۵۵۱۰۵۲	سرمايه ثبت شده: ۱۵,۳۰۷ ميليون ريال	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت نشده: + ميليون ريال			
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاري های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	--	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه گذاري های کوتاه مدت	۰	(۶۰۰)			--	(۵,۴۶۱)	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاري در املاک	۰	۰			--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه گذاري در املاک	۰	۰			--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمايه گذاري	۱,۷۹۹	۴۲			۴,۱۸۳	(۴,۸۱۹)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۵۱۲	۱۲۳			۱,۱۲۹	(۲,۵۷۳)	
فعالیت های تأمین مالی					--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمايه	۰	۰			--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰			--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰			--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰			--	۲,۰۳۳	
بازپرداخت اصل استقراض	(۱,۵۰۰)	۰			--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۵۰۰)	۰			--	۲,۰۳۳	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۲	۱۲۳			(۹۰)	(۵۴۰)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۸۳	۸۲۳			(۶۶)	۸۲۳	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰			--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۲۹۵	۹۴۶			(۶۹)	۲۸۳	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰			--	۰	

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷

اصلاح افزایش و کاهش در اقلام ترازنامه ای مقایسه ای طبق صورت تطبیق زیان عملیاتی یادداشت 22 صورتهای مالی توسط حسابرس