

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

بأنضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۵

۱۱



ارقام نگر آریا

شماره:

تاریخ:

پیوست:

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس 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 ای 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 اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، 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، رسی 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 اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱

ن (دفتر مرکزی): تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸



ایمیل: info@ariaaudit.com

۰۲۱-۶۶۹۳۲۰۲۱-۵



وبسایت: www.ariaaudit.com

۰۲۱-۶۶۵۹۱۱۵۷

زارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
برکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر (سهامی خاص)

هارنظر

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ 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.

ارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

ارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

با توجه به تغییرات سهامداران (یادداشت ۱۸ توضیحی صورتهای مالی) مفاد مواد ۱۰۷ و ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب مبنی بر لزوم انتخاب هیات مدیره از بین صاحبان سهام و اینکه مدیران باید تعداد سهامی را که اساسنامه شرکت مقرر کرده است دارا باشند، رعایت نگردیده است.

اقدامات انجام شده جهت اخذ سند مالکیت برای یک قطعه زمین ۱۰۰ متر مربعی موسوم به چاه شماره یک هیکو و همچنین اصلاح اسناد مالکیت یک قطعه زمین واقع در حومه بخش دو اراک به مساحت ۳۳/۵ هکتار موضوع تکالیف مقرر در مجامع عمومی تاکنون به نتیجه نرسیده است.

معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۹، به عنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ 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 قانونی مقرر، مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی 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 حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد جلب نشده است.

زارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
وکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیرکبیر (سهامی خاص)

ارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط (از جمله آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی)، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به دلیل عدم استقرار سامانه ها و ایجاد بسترهای لازم، مفاد قانون و دستورالعمل های مزبور از جمله استقرار ساختار مورد نیاز، آموزش و نحوه گزارش دهی رعایت نگردیده است.

۱۲ اسفند ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

عباس حیدری کبریتی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۵۳

محسن اسدی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۲۸

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

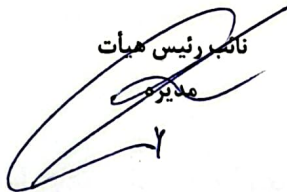
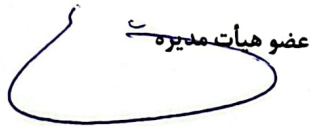
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۳۵-۶	یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت کیش بتون جنوب (شرکت سهامی خاص)	سیروس غلامپور	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری آینده ساز (سهامی خاص)	محسن جلالی فراهانی	عضو هیات مدیره	
	احسان اله شریفی	رئیس هیات مدیره	
	محمد اسماعیل صادقی علویجه	مدیر عامل	

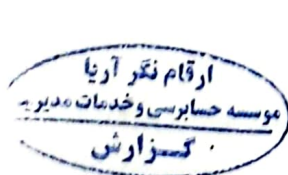


شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به		یادداشت	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۱۷۳,۲۸۱,۲۵۴,۱۴۶	۳۳۰,۵۰۵,۱۲۳,۹۶۷	۵	آمد های عملیاتی
(۱۴۱,۲۹۳,۶۴۵,۹۷۰)	(۲۳۵,۶۷۸,۹۰۰,۸۲۵)	۶	ای تمام شده درآمد های عملیاتی
۳۱,۹۸۷,۶۰۸,۱۷۶	۹۴,۸۲۶,۲۲۳,۱۴۲		سود ناخالص
(۲۶,۶۹۶,۶۴۰,۶۲۵)	(۶۰,۴۳۰,۷۱۸,۵۶۸)	۷	بینه های اداری و عمومی
۵,۲۹۰,۹۶۷,۵۵۱	۳۴,۳۹۵,۵۰۴,۵۷۴		سود عملیاتی
۲۱۲,۴۲۵,۵۲۲,۷۴۳	۴۵۸,۶۹۶,۳۱۵,۰۲۵	۸	بایر درآمد های غیر عملیاتی
۲۱۷,۷۱۶,۴۹۰,۲۹۴	۴۹۳,۰۹۱,۸۱۹,۵۹۹	۹	سود خالص

ز آنجا که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
دارائی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود -	۷۳۵,۰۹۰,۶۹۷,۸۹۸ ✓	۳۷۶,۲۰۷,۸۴۵,۸۹۲
سرمایه گذاری در املاک -	۱۵۲,۱۹۰,۰۹۱,۹۱۶ ✓	۱۹۹,۸۳۳,۹۵۶,۰۶۰
پروژه های در جریان ساخت -	۱۹۳,۲۷۲,۹۷۴,۷۵۶	۱۹۱,۰۲۰,۶۶۳,۰۲۵
دارایی نامشهود -	۱,۸۶۸,۳۶۶,۹۳۳ ✓	۱,۵۸۴,۹۴۸,۵۹۶
سرمایه گذاری های بلند مدت -	۸۵,۳۸۱,۳۷۹,۵۹۴	۸۵,۳۸۱,۳۷۹,۵۹۴
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۱۶۷,۸۰۳,۵۱۱,۰۹۷	۸۵۴,۰۲۸,۷۹۳,۱۶۷
دارایی های جاری		
پیش پرداختها -	۱۰,۹۲۱,۴۷۸,۸۰۷ ✓	۵,۳۵۳,۶۷۱,۰۳۵
موجودی کالا -	۱۶,۲۹۹,۸۰۶,۳۶۷ ✓	۷,۵۹۳,۵۲۶,۳۲۳
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها -	۳۶۰,۷۷۸,۲۸۷,۸۳۳ ✓	۲۶۷,۸۷۸,۹۶۱,۲۶۸
موجودی نقد -	۴۰,۶۱۰,۳۰۹,۴۸۸ ✓	۳۰,۴۲۳,۴۳۶,۶۲۲
جمع دارایی های جاری	۴۲۸,۶۰۹,۸۸۲,۴۹۵	۳۱۱,۲۴۹,۵۹۵,۲۴۷
جمع دارایی ها	۱,۵۹۶,۴۱۳,۳۹۳,۵۹۲	۱,۱۶۵,۲۷۸,۳۸۸,۴۱۴
بدهی ها و حقوق مالکانه		
حقوق مالکانه		
سرمایه -	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی -	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته -	۵۴۱,۶۲۳,۸۱۴,۱۴۸	۲۴۶,۴۶۳,۹۹۴,۵۴۹
جمع حقوق مالکانه	۱,۰۲۵,۶۲۳,۸۱۴,۱۴۸	۷۳۰,۴۶۳,۹۹۴,۵۴۹
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان -	۵۰,۸۹۲,۳۶۴,۷۵۵ ✓	۳۰,۱۲۶,۳۴۶,۴۹۲
جمع بدهی های غیر جاری	۵۰,۸۹۲,۳۶۴,۷۵۵	۳۰,۱۲۶,۳۴۶,۴۹۲
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها -	۲۵۰,۸۴۱,۸۴۹,۵۰۳ ✓	۱۶۷,۷۲۷,۱۹۳,۵۹۸
تسهیلات مالی -	۱۸۵,۵۲۵,۳۹۱,۸۰۲ ✓	۲۳۰,۵۲۶,۱۰۹,۸۱۱
مالیات	۸۳,۵۲۹,۹۷۳,۳۸۴ ✓	۶,۴۳۴,۷۴۳,۹۶۴
پیش دریافتها -	۵۱۹,۸۹۷,۲۱۴,۶۸۹	۴۰۴,۶۸۸,۰۴۷,۳۷۳
جمع بدهی های جاری	۵۷۰,۷۸۹,۵۷۹,۴۴۴	۴۳۴,۸۱۴,۳۹۳,۸۶۵
جمع بدهی ها	۱,۰۷۱,۱۷۳,۹۴۴,۱۹۹	۱,۱۶۵,۲۷۸,۳۸۸,۴۱۴
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۱,۵۹۶,۴۱۳,۳۹۳,۵۹۲	۱,۱۶۵,۲۷۸,۳۸۸,۴۱۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۸,۷۷۹,۵۰۴,۲۵۵	۱۰۰,۴۶۸,۵۳۷,۸۸۶	۳۸,۳۱۰,۹۶۶,۲۶۹	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۱			
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰			
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰	۲۱۷,۷۱۶,۴۹۰,۲۹۴	.	.
سود سهام مصوب	(۶۶,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۵,۶۸۹,۰۳۳,۶۳۱	.
مانده در ۱۴۰۰/۹/۳۰	۲۴۶,۴۶۳,۹۹۴,۵۴۹	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱			
سود خالص سال ۱۴۰۱	۴۹۳,۰۹۱,۸۱۹,۵۹۹	.	.
سود سهام مصوب	(۱۹۷,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
مانده در ۱۴۰۱/۹/۳۰	۵۴۱,۶۲۳,۸۱۴,۱۴۸	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۸۷۱,۷۳۹,۱۴۵	۹۲,۱۷۴,۰۲۴,۶۳۵	۲۵
۲۴,۸۷۱,۷۳۹,۱۴۵	۹۲,۱۷۴,۰۲۴,۶۳۵	
.	۱۶۶,۴۹۲,۱۷۶,۸۰۴ ✓	
(۲۸,۰۳۳,۸۰۲,۶۱۵)	(۳۶۷,۷۳۲,۵۹۷,۰۵۲) ✓	
(۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۲,۸۲۰,۰۰۰) ✓	
۱۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ✓	
۱۲۹,۸۹۰,۹۷۴	۲۲۸,۶۰۴,۳۳۹ ✓	
(۹,۵۳۳,۹۱۱,۶۴۱)	(۱۶۲,۰۲۸,۶۳۵,۹۰۹)	
۱۵,۳۳۷,۸۲۷,۵۰۴	(۶۹,۸۵۴,۶۱۱,۲۷۴)	
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱-۱
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۴,۳۳۷,۸۲۷,۵۰۴	۱۰,۱۴۵,۳۸۸,۷۲۶	
۵,۸۷۸,۵۱۵,۹۵۸	۳۰,۴۲۳,۴۳۶,۶۲۲	
۲۰۷,۰۹۳,۱۶۰	۴۱,۴۸۴,۱۴۰	
۳۰,۴۲۳,۴۳۶,۶۲۲	۴۰,۶۱۰,۳۰۹,۴۸۸	
۱۱۵,۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۶۶,۶۳۷,۰۰۰	۲۶

های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

صل از عملیات

خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک

ت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

ت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود

های نقدی حاصل از سود سهام

های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاریها

خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

خالص ورود (خروج) نقد قبل از تامین فعالیت های مالی

های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی

های نقدی از سهامدار

خالص ورود نقد حاصل از تأمین فعالیت های مالی

افزایش (کاهش) در موجودی نقد

وجودی نقد در ابتدای سال

تغییرات نرخ ارز

وجودی نقد در پایان سال

ت غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



Handwritten signature and stamp of the company, with the number ۵ written below.

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- تاریخچه و فعالیت

۱۰- تاریخچه

شرکت در سال ۱۳۶۷ با نام شرکت پارک و شهربازی لاله اراک (سهامی خاص) تأسیس و تحت شماره ۱۲۲۴ در تاریخ ۱۳۶۷/۱۲/۱۷ در اداره ثبت شرکت های استان اراک به ثبت رسیده است. نام شرکت بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۷/۳، از شرکت پارک و شهربازی لاله اراک (سهامی خاص) مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (شرکت سهامی خاص) تغییر یافته و مراتب در تاریخ ۱۳۸۲/۷/۳ در اداره ثبت شرکت های شهرستان اراک به ثبت رسیده و در روزنامه رسمی مورخ ۱۳۸۲/۷/۷ آگهی گردیده است. مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (شرکت سهامی خاص) جزء واحدهای تابع صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز می باشد که بطور مستقیم و غیرمستقیم بیش از ۹۹/۹۹ درصد از سهام این شرکت متعلق به صندوق آینده ساز است که طبق قرارداد مورخ ۴۰/۱/۲۵۰۲ و ۱۴۰۱/۰۸/۱۸ و "مطابق با ماده ۹ آیین نامه همراه گذاری صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز و تاییدیه هیأت امناء مصوبه ۵۵۹ رخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۳ هیأت مدیره صندوق، مبنی بر انشا اراده انتقال سهام شرکت های تابعه و وابسته از صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز به قیمت دفتری به شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش (که صد درصد سهام این شرکت متعلق به صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز میباشد)" انتقال یافته است. شناسه ملی شرکت ۱۰۷۸۰۰۴۷۵۲۰ میباشد و آدرس محل فعالیت قانونی شرکت: اراک- جاده تهران میدان پانزده خرداد بلوار آیت اله اراکی با کدپستی ۳۸۱۹۹۵۱ و آدرس دفتر هماهنگی تهران جنت آباد (شاهین شمالی)، کبیری طامه، خیابان لاله ۵، پلاک ۵۰، طبقه ۲ میباشد.

- فعالیت اصلی

ع فعالیت های شرکت طبق ماده (۲) اساسنامه عبارت از انجام کلیه فعالیتهای اقتصادی مشتمل بر هرگونه عملیات تجاری، صنعتی، خدماتی، پیمانکاری، طراحی، مشاوره و سرمایه گذاری در سایر شرکتها و مؤسسات و فعالیتهای شرکت به ویژه شامل احداث و اداره مجموعه و شهربازی، هتل، تأسیسات ایرانگردی و جهانگردی و خدمات مرتبط با این موارد می باشد. فعالیتهای شرکت در سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل میباشد: ه برداری از مجموعه پارک و شهربازی که به بهره بردار واگذار گردیده است. ه برداری از هتل امیر کبیر، رستورانها. ه برداری از تالار کوه نور و سالن آمفی تئاتر خیام که طی قرارداد به بهره بردار واگذار شده است. ه برداری از کلوب ورزشی که طی قرارداد به بهره بردار واگذار شده است. ه برداری رستوران سنتی کوهستان که طی قرارداد به بهره بردار واگذار گردیده است.

- تعداد کارکنان

ط تعداد کارکنان دائم و قراردادی در سال مالی بشرح زیر بوده است:

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
نفر	نفر	
۱۵	۱۵	کارکنان رسمی
۷۶	۹۳	کارکنان قراردادی
۹۱	۱۰۸	

تاریگری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

استانداردهای حسابداری ۱۸، ۲۰، ۳۸، ۳۹، ۴۰، ۴۱، ۴۲ به ترتیب با عنوان صورت های مالی جداگانه، سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته، های تجاری، صورت های مالی تلفیقی، مشارکت ها، افشای منافع در واحد های تجاری دیگر و اندازه گیری ارزش منصفانه از ۱۴۰۰/۱/۱ الزامی است که اهمیتی بر صورتهای مالی مورد گزارش ندارد.

استاندارد حسابداری تجدید نظر شده ۱۶ با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز از ۱۴۰۱/۱/۱ لازم الاجرا است که اجرا آن نیز اثر با اهمیتی بر صورتهای مالی ندارد.



شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

اهم رویه های حسابداری

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

تهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳- درآمدهای عملیاتی

مدهای عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری میشود.

۳-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی میشود.

۳-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی میگردد.

۳- گزارشگری بر حسب قسمت های مختلف

۳-۱- قسمت های شرکت در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید شود و درآمد یاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت ها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه یات قسمت، اعم از سود یا زیان، حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت های سودده یا مجموع زیان های عملیاتی قسمت های زیان ده، هر کدام که قدر مطلق آن ثتر است باشد، یا دارایی های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی های تمام قسمت ها باشد. توضیح این که جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد عملیاتی شرکت باشد.

۳-۲- اطلاعات قسمت های قابل گزارش بر اساس همان رویه های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورت های مالی شرکت، تهیه شده است.

۳-۱- درآمد عملیاتی قسمت ناشی از معاملات با سایر قسمت ها (انتقالات بین قسمت ها)، بر مبنای همان رویه مورد عمل شرکت برای قیمت گذاری آن انتقالات، به گیری می شود. هزینه های عملیاتی قسمت شامل هزینه های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه های مستقیم قابل انتساب به قسمت و نیز آن بخش از نه های مشترک است که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی شرکت، به قسمت قابل گزارش تخصیص می یابد.

۳- تسعیر ارز

م پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ معامله یر می شود و تفاوت های ناشی از تسویه با تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

نوع ارز	نرخ تسعیر
یورو	بانک مرکزی ۲۲۰,۰۰۰ ریال
دلار	بانک مرکزی ۲۰۰,۰۰۰ ریال

۲- مخارج تأمین مالی

ج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی های واجد شرایط است.

۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه شاندار عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای ط مستهلک میشود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، در وقوع به عنوان هزینه شناسایی میگردد.

۳-۲- استهلاك دارائی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (عمر مفید برآوردی) دارائی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه لاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه د.

شرح دارائیه	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ درصد	نزولی
تأسیسات	۱۰ و ۱۵ ساله و ۷ و ۱۵ درصد	خط مستقیم
محوطه سازی	۷ و ۱۲ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۲ و ۱۰ ساله و ۷ و ۲۰ درصد	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۵ و ۳۰ درصد	نزولی
تاثیه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
بزارات	۲ و ۱۰ ساله و ۱۵ و ۲۵ درصد	خط مستقیم و نزولی

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳-۶. برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود در مورد دستگاهها سایل تفریحی مجموعه پارک و شهر بازی و هتل، استهلاك براساس نرخهای مقرر در جدول فوق و به ترتیب براساس مدت زمان فعالیت آنها (۴ ماه) و درصد اشغال (۵۹/۰۳ درصد) در نظر گرفته شده است. در صورت عدم فعالیت واحدهای درآمدی با ۳۰٪ نرخ استهلاك محاسبه شده است

۳- سرمایه گذاری در املاک

مایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش سفاهه مایه ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در بن یا ساختمانی است که عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد نفاده توسط شرکت نگهداری می شود

۳- دارایی های نامشهود

۳-۱. دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت میشود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج فات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام دارایی نامشهود منظور نمیشود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف میشود. بنابراین، مخارج بل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمیشود.

۳-۲. استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش های مربوط محاسبه

نوع دارایی	روش استهلاك	نرخ استهلاك
نرم افزار اموال	مستقیم	۳ ساله
نرم افزار هریس	مستقیم	۳ ساله
نرم افزار اتوماسیون	مستقیم	۳ ساله

۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام یا گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به بن ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میشود.

روش مورد استفاده

مواد غذایی و خوراکی	میانگین موزون
لوازم و ملزومات	میانگین موزون
لوازم و قطعات یدکی	میانگین موزون
مواد و لوازم شوینده بهداشتی	میانگین موزون
مواد و مصالح ساختمانی	میانگین موزون

۳- ذخیره مزایای پایان خدمت

به مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۳- سرمایه گذاری ها

۱. گیری سرمایه گذاریهای بلندمدت:

مایه گذاری در اوراق بهادار: بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها خت درآمد:

مایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

خاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

خاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد اده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵-درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۳,۳۴۶,۸۰۴,۵۷۷	۱۷۵,۴۳۴,۳۳۹,۹۶۰	۵-۱ هتل
۷۳,۷۰۱,۹۵۷,۶۸۹ /	۱۰۷,۸۰۸,۲۷۹,۳۱۴	۵-۲ رستورانها
۶,۸۰۰,۳۲۶,۸۸۰	۱۹,۲۸۹,۳۶۷,۷۳۸	۵-۳ شهر بازی
۳,۴۰۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۴۴,۵۶۴,۹۵۵	۵-۴ سالنهای ورزشی
۲,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۶,۵۲۸,۰۰۰	۵-۶ تالار کوه نور و سالن آمفی تئاتر
۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۵ سفره خانه سنتی کوهستان
۱,۲۸۸,۷۶۵,۰۰۰	۷۲۲,۰۴۴,۰۰۰	۵-۷ فروش گل و گیاه و سایر امکانات
۱۷۳,۲۸۱,۲۵۴,۱۴۶	۲۳۰,۵۰۵,۱۲۳,۹۶۷	

۵-۱- هتل

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۷,۱۱۵,۶۴۸,۵۱۶	۱۶۴,۲۵۰,۶۶۳,۴۱۰ /	۵-۱-۱ اقامت
۳,۰۱۱,۳۲۳,۲۲۵	۷,۲۹۰,۵۶۳,۳۴۹ /	مینی بار و لاندری
۲,۲۳۸,۳۹۹,۰۰۰	۲,۹۴۴,۷۳۹,۸۲۲ /	اجاره فروشگاه ها کویپان و غرفه ساعت
۳۴۹,۷۲۴,۳۲۹	۳۰۵,۷۵۶,۵۱۱ /	دوچرخه سواری
۶۳۱,۷۰۹,۵۰۷	۶۴۲,۶۱۶,۸۶۸	سایر
۸۳,۳۴۶,۸۰۴,۵۷۷	۱۷۵,۴۳۴,۳۳۹,۹۶۰	

۵-۱-۱-نرخهای مصوب یک شب اقامت در هتل براساس نرخهای مصوب سازمان میراث فرهنگی و گردشگری طرحهای مصوب هیأت مدیره تعیین میشود.

۵-۲- رستوران ها

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۸,۳۱۶,۴۴۰,۴۸۴	۸۵,۵۲۷,۷۰۲,۵۶۸	رستوران گلباران
۱۵,۳۸۵,۵۱۷,۲۰۵	۲۲,۲۸۰,۵۷۶,۷۴۶	رستوران بامدادان
۷۳,۷۰۱,۹۵۷,۶۸۹	۱۰۷,۸۰۸,۲۷۹,۳۱۴	

رستوران آب و آتش در حال حاضر بهره برداری نمی گردد و رستوران پردیسان در مواردی جهت همایش ها و مجالس سرویس دهی انجام می دهد که درآمد آن در حساب درآمد رستوران گلباران لحاظ می شود.

مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵-۳- شهربازی

سال مالی منتهی به		
۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۵۸۴,۳۲۶,۸۸۰	۱۸,۹۶۵,۳۶۷,۷۳۸	حق بهره برداری از شهربازی
۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	درآمد اجاره سوئیت شهربازی
۶,۸۰۰,۳۲۶,۸۸۰	۱۹,۲۸۹,۳۶۷,۷۳۸	

۳-۱-۵-شهربازی طی قرارداد مورخه ۱۴۰۰/۰۷/۰۶ به مدت ۵ سال از تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ لغایت ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ به بهره بردار واگذار گردیده است.

۵-۴- سالنهای ورزشی

سال مالی منتهی به		
۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۲۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۱,۶۰۰,۰۰۰	اجاره سالن فست فود (فود کورت)
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۴۰,۷۰۰,۰۰۰	بهره برداری کلوب ورزشی
.	۱,۶۰۲,۲۶۴,۹۵۵	(فروش بلیط) استخر
۳,۴۰۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۴۴,۵۶۴,۹۵۵	

۵-۵- سفره خانه سنتی کوهستان از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ طی قرارداد ۱۵۰-۱۴۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۲/۶ به مدت ۵ سال به بهره بردار واگذار گردیده است.

۵-۶- تالار کوه نور و آمفی تئاتر

سال مالی منتهی به		
۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۰,۶۷۰,۰۰۰	تالار کوه نور
۱۹۵,۴۶۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۴۳۳,۷۶۱	آمفی تئاتر
۴۷,۰۴۰,۰۰۰	۲۸۲,۴۲۴,۲۳۹	آتلیه عکاسی
۲,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۶,۵۲۸,۰۰۰	

۵-۶-۱- تالار کوه نور و آمفی تئاتر و آتلیه طی قرارداد ۷۰۲-۹۹ مورخ ۹۹/۰۹/۲۹ به مدت ۵ سال به بهره بردار واگذار گردیده است

۵-۷- فروش گل و گیاه و سایر امکانات

سال مالی منتهی به		
۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۴۸,۷۶۵,۰۰۰	۶۳۲,۰۴۴,۰۰۰	فروش گل و گیاه
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ساختمان هنرکده
۱,۲۸۸,۷۶۵,۰۰۰	۷۲۲,۰۴۴,۰۰۰	

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

د-۸ جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰			
درصد سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی		سود ناخالص		درصد سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی		سود ناخالص	
درصد سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	ریال	درآمد عملیاتی	ریال	ریال	ریال
۱۵	۱۲,۷۴۵,۸۶۷,۷۳۰	(۷۰,۶۰۰,۹۳۶,۸۴۷)	۸۳,۳۴۶,۸۰۴,۵۷۷	۲۵	۴۳,۳۴۰,۲۲۹,۸۲۶	(۱۳۲,۰۹۴,۱۱۰,۰۲۴)	۱۷۵,۴۳۴,۳۳۹,۸۵۰
۱۴	۱۰,۳۴۳,۱۶۲,۵۶۹	(۶۳,۳۳۸,۷۹۵,۱۳۰)	۷۳,۷۰۱,۹۵۷,۶۸۹	۸	۹,۱۲۰,۷۷۸,۶۹۳	(۸۸,۶۸۷,۵۰۰,۶۲۱)	۱۰۷,۸۰۸,۳۷۹,۳۱۴
۸۸	۲,۰۶۳,۴۸۳,۶۲۳	(۳۷۶,۵۱۶,۳۷۷)	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸	۴,۱۱۲,۳۴۶,۵۳۱	(۸۶,۷۵۳,۴۶۹)	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹	۳,۳۱۶,۵۱۳,۱۱۱	(۳,۴۸۳,۸۱۴,۷۶۹)	۶,۸۰۰,۳۲۶,۸۸۰	۸۰	۱۵,۵۴۶,۶۰۸,۴۹۹	(۳,۷۶۲,۳۰۶,۸۸۹)	۱۹,۳۰۹,۳۶۷,۷۳۸
۴۶	۱,۵۵۱,۱۵۲,۳۸۹	(۱,۸۵۷,۳۴۷,۷۱۱)	۳,۴۰۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۶	۱۱,۰۳۶,۱۵۱,۷۸۸	(۱,۸۰۸,۴۱۳,۱۶۷)	۱۲,۸۴۴,۵۶۴,۹۵۵
۸۱	۱,۹۴۷,۴۳۹,۸۵۴	(۴۴۷,۵۷۰,۱۴۶)	۲,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸	۹,۸۶۷,۱۸۹,۸۰۶	(۲۲۹,۳۳۸,۱۹۴)	۱۰,۲۰۶,۵۲۸,۰۰۰
.	.	(۱,۳۸۸,۷۶۵,۰۰۰)	۱,۳۸۸,۷۶۵,۰۰۰	.	(۷۲۲,۰۴۴,۰۰۰)	۷۲۲,۰۴۴,۰۰۰	
۱۸	۳۱,۹۸۷,۶۰۸,۱۷۶	(۱۴۱,۳۹۳,۶۴۵,۹۷۰)	۱۷۳,۳۸۱,۳۵۴,۱۴۶	۲۸	۹۳,۱۰۳,۶۵۷,۶۰۳	(۲۳۷,۴۰۱,۴۶۶,۳۶۴)	۳۳,۵۰۵,۱۲۳,۹۶۷

سود و زیان عملیاتی

فروش کلی و گیاه و سایر امکانات

تلاز کوه نورو و آغی تئاتر (در دست اجرا)

سایه های ورزشی و فود کورت

شیدر بازی

رستوران کوهستان

رستوران آریا

هتل امیرکبیر

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به

یادداشت	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ دستمزد و مزایا و سنوات	۱۴۴,۰۱۷,۳۲۶,۰۳۷ ✓	۸۵,۵۱۵,۷۸۹,۹۱۰ ✓
فائی مصرفی	۴۲,۵۹۶,۴۷۸,۲۷۳ ✓	۲۷,۴۰۰,۷۸۳,۱۲۰ ✓
ت مصرفی (عمدتاً لوازم شوینده و بهداشتی رستورانهای هتل)	۱۲,۵۹۸,۲۹۸,۸۲۱	۷,۴۹۶,۷۴۹,۴۵۰ ✓
ک	۵,۷۱۰,۷۸۹,۹۰۱ ✓	۵,۷۳۱,۴۰۸,۷۵۵
پرسنلی	۸,۳۳۵,۸۹۹,۷۹۴	۵,۲۴۲,۶۴۳,۷۴۳ ✓
ت و نگهداری دارائیهای ثابت بیمه حوادث و آتش سوزی	۱۵,۸۵۳,۱۲۴,۱۹۸ ✓	۳,۱۸۱,۵۷۶,۹۰۹
مرفی	۶۳۱,۵۱۶,۰۱۹	۱,۷۵۸,۷۴۵,۰۸۷
درمان پرسنل تحت پوشش بیمه آینده ساز	۱,۲۹۱,۵۲۵,۵۴۷ ✓	۱,۰۳۵,۳۰۴,۹۶۱
مرفی	۱,۳۵۹,۹۰۴,۴۲۴ ✓	۹۶۴,۵۱۳,۸۸۲
مرفی	۳,۲۰۳,۴۸۶,۷۵۵	۸۴۶,۶۹۸,۱۲۶
ام	۶,۲۲۹,۱۵۴,۷۱۷	۴,۱۹۶,۴۲۸,۵۲۳
مومى ادارى و تشکيلاتى از هزینه های عملیاتی (یادداشت ۷)	۲۴۱,۸۲۷,۵۰۴,۴۸۶	۱۴۳,۳۷۰,۶۴۲,۴۶۶
	(۶,۱۴۸,۶۰۳,۶۶۱)	(۲,۰۷۶,۹۹۶,۴۹۶)
	۲۳۵,۶۷۸,۹۰۰,۸۲۵	۱۴۱,۲۹۳,۶۴۵,۹۷۰

:- عمده افزایش هزینه حقوق و مزایا به علت افزایش نیروی انسانی و تغییر ساختار نیروی انسانی و جارت سازمانی و افزایش سالیانه طبق اداره کار شرکت بوده

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷- هزینه های فروش اداری و عمومی

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۰۱۵,۰۷۱,۶۷۶	۳۴,۶۵۹,۳۵۹,۲۰۳	حقوق و دستمزد و مزایا /
۲,۵۸۳,۰۳۶,۴۰۲	۵,۹۴۸,۷۹۲,۴۸۰	هزینه و ذخیره سنوات پرسنل /
۲,۶۶۵,۲۹۹,۰۴۶	۲,۷۸۷,۴۸۷,۹۰۰	استهلاک /
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ✓	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی مالی /
۹۸۳,۱۶۰,۳۱۳	۱,۵۴۰,۹۵۵,۴۵۹	تعمیر و نگهداری اموال /
۹۸۱,۲۷۵,۷۲۷	۱,۴۰۵,۷۰۶,۱۱۶	حق الزحمه مشاوره ای /
۶۴۷,۲۲۰,۹۶۶	۱,۲۱۵,۶۳۷,۸۳۹	ملزومات مصرفی (نوشت افزار، مواد شوینده و بهداشتی) /
۲۹۹,۲۱۶,۳۷۹	۱۰۶,۰۶۷,۴۵۷	هزینه آب-برق-گاز /
۲۱۷,۴۸۳,۴۲۹	۲۹۲,۵۳۱,۴۶۱	هزینه درمان پرسنل تحت پوشش بیمه آینده ساز /
۱۹۴,۵۸۸,۶۵۰	۶۱۶,۰۴۳,۹۱۳	هزینه آموزش و لباس کار /
۱۵۵,۹۹۹,۹۹۲ ✓	۸۲۵,۱۱۱,۱۱۱	حق حضور در جلسات هیأت مدیره /
۱۴۷,۹۳۱,۶۳۶	۶۸۳,۳۶۵,۳۹۹	هزینه تبلیغات، آگهی و نشریات /
۱۴۰,۵۹۴,۵۰۰	۳۹۲,۹۳۱,۵۸۹	هزینه آژانس و حمل مراسلات پستی /
۱۰۴,۷۷۷,۷۹۷	۱۴۶,۱۸۰,۱۴۵	هزینه تلفن-پست و اینترنت /
۲۰,۹۸۶,۳۴۱	۲۸,۰۳۴,۳۵۴	هزینه کارمزد بانکی /
۴۶۳,۰۰۱,۲۷۵	۱,۱۸۳,۹۱۰,۴۸۱	سایر اقلام (۹ فقره) /
۲۴,۶۱۹,۶۴۴,۱۲۹	۵۴,۲۸۲,۱۱۴,۹۰۷	
۲,۰۷۶,۹۹۶,۴۹۶	۶,۱۴۸,۶۰۳,۶۶۱	سهم عمومی اداری و تشکیلاتی از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (یادداشت ۶)
۲۶,۶۹۶,۶۴۰,۶۲۵	۶۰,۴۳۰,۷۱۸,۵۶۸ ✓	

عمده افزایش هزینه حقوق و دستمزد به علت افزایش سالیانه حقوق طبق قانون اداره کار و همچنین افزایش در بهمن ماه ۱۴۰۰ طبق نظر مدیر عامل وقت بدلیل تغییر ساختار و چارت سازمانی و با شروع پروژه سالن همایش و افزایش لیروی انسانی و ساعات اضافه کار بوده است.

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به		یادداشت
۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۵,۹۱۹,۰۶۸,۳۴۵	۲۳۳,۷۷۰,۰۳۹,۰۰۰	۸-۱ سهام
۹۵,۶۹۴,۴۳۳,۹۷۴	۲۲۴,۳۱۴,۹۴۹,۶۶۰	۸-۲ حاصل از فروش املاک
۲۳۹,۰۴۵,۶۳۴	۲۴۴,۰۱۴,۵۲۵	حاصل از دانشگاه علمی و کاربردی
۱۲۹,۸۹۰,۹۷۴	۲۲۸,۶۰۴,۳۳۹	سپرده های کوتاه مدت بانکی
۲۳۵,۹۹۰,۶۵۶	۹۷,۲۲۳,۳۶۰	درآمدها و ضایعات
۲۰۷,۰۹۳,۱۶۰	۴۱,۴۸۴,۱۴۱	حاصل از تسعیر نرخ ارز
۲۱۲,۴۲۵,۵۲۲,۷۴۳	۴۵۸,۶۹۶,۳۱۵,۰۲۵	

سود سهام

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سود هر سهم (طبق مصوبه مجمع)	تعداد سهام	
ریال	ریال			
۹۵,۱۵۸,۰۳۰,۰۰۰	۱۹۰,۳۱۶,۰۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۰,۳۱۶,۰۶۰	سیمان عمران انارک
۱۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹۲	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	کیش بتون جنوب
۲,۲۸۱,۰۳۸,۳۴۵	۴,۱۰۹,۹۷۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۱۰۹,۹۷۹	بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش
-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شبکه هتل های آریا
۱۱۵,۹۱۹,۰۶۸,۳۴۵	۲۳۳,۷۷۰,۰۳۹,۰۰۰			

درآمد حاصل از فروش املاک

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱			تعداد	
سود فروش	سود فروش	بهای تمام شده	کل مبلغ فروش		
۹۵,۶۹۴,۴۳۳,۹۷۴	۸۷,۶۸۱,۴۵۰,۲۱۲	۱۷,۷۸۵,۱۸۶,۷۸۸	۱۰۵,۴۶۶,۶۳۷,۰۰۰	۳	وق آینده ساز
-	۳۵,۶۲۸,۴۱۳,۷۳۸	۶,۲۷۱,۵۸۶,۲۶۲	۴۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	محمد نوروزی
-	۲۸,۹۳۶,۹۶۲,۲۳۴	۵,۴۵۲,۴۵۷,۴۴۶	۳۴,۳۸۲,۴۱۹,۶۸۰	۱	میرزاالو
-	۳۶,۰۳۴,۰۶۱,۷۳۸	۶,۲۷۱,۵۸۶,۲۶۲	۴۲,۳۰۵,۶۴۸,۰۰۰	۱	مشرفی
-	۳۶,۰۳۴,۰۶۱,۷۳۸	۶,۲۷۱,۵۸۶,۲۶۲	۴۲,۳۰۵,۶۴۸,۰۰۰	۱	مشرفی
۹۵,۶۹۴,۴۳۳,۹۷۴	۲۲۴,۳۱۴,۹۴۹,۶۶۰	۴۲,۰۵۲,۴۰۳,۰۲۰	۲۴۶,۳۶۷,۳۵۲,۶۸۰		

اهم نامه شماره ۶۵۷-۱۴۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۳ جهت کاهش بدهی های شرکت به سهامدار عمده به تعداد ۳ واحد آپارتمان به صندوق آینده ساز واگذار گردید.

مبالغ به ريال

۹-حارص ثبت مشهود

بهاي تمام شده

جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارای های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاث و منقولات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	موقوفه سازی	تاسیسات	ساختمان	زیربن	
۶۶۱,۳۶۵,۳۶۰,۱۸۰	۸۳۷,۶۹۱,۵۱۲	۱۵۹,۸۷۲,۸۵۵,۶۸۳	۳۰۰,۶۵۰,۳۳۲,۹۸۵	۱,۲۱۱,۵۳۵,۳۲۶	۲۸,۸۷۲,۳۲۳,۱۷۳	۲,۵۶۷,۶۶۸,۵۰۰	۱۹,۱۱۴,۶۸۲,۸۳۳	۳۵,۹۵۵,۶۱۷,۷۲۸	۲۳,۵۷۸,۲۰۰,۶۸۶	۱۶۱,۵۷۲,۲۷۹,۶۷۷	۸,۹۶۰,۵۳۳,۳۵۲	مقدمه درستی سال ۱۴۰۰
۲۸۰,۳۳۸,۱۲,۶۱۵	۰	۱۰,۷۰۰,۶۳۵,۹۱۹	۱۷,۳۳۲,۱۷۶,۶۳۶	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۶۶,۵۶۶,۹۸۸	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۲۶,۰۰۰	۸,۰۷۹,۵۵۵,۸۲۸	تقریبی
۰	(۸۳۷,۶۹۱,۵۱۲)	۸۳۷,۶۹۱,۵۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر نقل و مقامات و تغییرات
۲۸۹,۳۹۹,۰۶۲,۷۹۵	۰	۱۷۱,۴۱۵,۵۵۳,۱۷۳	۳۱۷,۸۸۳,۵۰۹,۶۲۱	۱,۲۴۰,۳۵۵,۳۲۶	۳۳,۹۱۲,۹۲۰,۷۶۱	۲,۶۱۷,۵۶۸,۵۰۰	۱۹,۳۱۴,۶۸۲,۸۳۳	۳۵,۹۵۵,۶۱۷,۷۲۸	۲۳,۹۱۵,۵۰۰,۶۸۶	۱۶۱,۵۵۵,۲۲۳,۶۷۷	۱۷,۰۴۰,۱۱۹,۲۰۰	مقدمه در پایان سال ۱۴۰۰-۱۳۹۹
۳۶۷,۷۳۲,۵۱۷,۰۵۲	۱۲۳,۰۸۶,۶۳۶,۵۰۰	۲۳۰,۱۵۲,۰۳۷,۰۵۹	۱۲,۴۵۵,۹۳۳,۶۹۳	۰	۳,۸۸۰,۸۰۰,۱۸۰	۰	۰	۰	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۲۳,۱۳۳,۲۱۳	۰	تقریبی ضمیمه سال مالی ۱۴۰۱
۸۵۷,۱۳۱,۶۵۹,۸۴۷	۱۲۴,۰۸۶,۶۳۶,۵۰۰	۴۰۱,۵۶۷,۵۸۰,۱۲۳	۳۳۱,۴۷۹,۴۴۳,۱۱۴	۱,۲۴۰,۳۵۵,۳۲۶	۳۳,۸۹۲,۷۲۱,۰۴۱	۲,۶۱۷,۵۶۸,۵۰۰	۱۹,۳۱۴,۶۸۲,۸۳۳	۳۵,۹۵۵,۶۱۷,۷۲۸	۲۳,۵۳۲,۱۵۰,۶۸۶	۱۷,۰۸۷,۸۸۳,۸۹۰	۱۷,۰۴۰,۱۱۹,۲۰۰	مقدمه در پایان سال ۱۴۰۱



شرکت مجتمع ساختمانی تهریمی امیر کبیر (سهلای خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۰۱

زمن	سابقین	تغییرات	محوه سازی	ملکین اکت و تغییرات	وسایط نقلیه	اثاث و منقولات	اوراقالت	جمع	دارای مردودان تکمیل	پیش بروقات سرمایه ای	جمع
۰	۹۱۰۹۵۱۵۵۰	۹۷۵۹۶۰۶۵۴	۹۷۵۹۶۰۶۵۴	۱۳۰۰۹۱۷۸۰۲	۳۰۳۰۵۱۶۱۰	۳۹۹۳۳۳۲۹۰	۱۳۸۸۶۹۹۱۳۹۹	۸۳۵۷۶۹۱۸۱	۰	۰	۱۰۳۸۷۵۴۴۷۷۲۳
۰	۲۶۱۳۳۳۳۷۸۲	۱۸۴۵۵۱۹۷۷۲۳	۱۸۴۵۵۱۹۷۷۲۳	۱۴۱۶۸۱۲۵۳۲۹	۵۵۷۸۷۲۰۷۶	۲۳۹۹۶۹۳۳۶	۱۹۵۳۰۸۶۸۳۸	۱۰۳۸۷۵۴۴۷۷۲۳	۰	۰	۱۰۳۸۷۵۴۴۷۷۲۳
۰	۶۸۳۰۳۱۷۳۳۳۷	۱۹۴۳۱۲۵۸۳۷	۱۹۴۳۱۲۵۸۳۷	۱۵۳۷۵۱۳۳۱۶۴	۵۵۷۸۸۵۴۶۵	۲۶۰۹۰۳۲۹۱۶	۳۰۸۱۳۳۹۵۸۷	۱۱۳۱۸۱۲۱۶۹۰۳	۰	۰	۱۱۳۱۸۱۲۱۶۹۰۳
۰	۳۶۱۷۹۹۶۴۳۶۴	۱۲۷۳۸۶۹۳۳۷	۱۲۷۳۸۶۹۳۳۷	۱۲۹۳۳۷۵۱۴۰	۱۷۸۴۹۳۶۷	۶۱۷۹۸۸۳۶۵	۱۰۰۷۵۵۱۵۵	۸۸۴۹۱۲۴۵۰۴۶	۰	۰	۸۸۴۹۱۲۴۵۰۴۶
۰	۵۱۹۹۱۱۳۸۶۰۱	۳۰۷۰۸۳۵۸۰۴	۳۰۷۰۸۳۵۸۰۴	۱۶۶۶۹۱۸۰۴	۵۵۹۱۳۳۹۱۶۳	۳۰۳۷۰۳۳۱۹۱	۲۳۷۲۶۹۳۳۳۲۳	۱۲۳۰۴۰۹۶۱۹۴۹	۰	۰	۱۲۳۰۴۰۹۶۱۹۴۹
۰	۱۷۰۴۰۱۱۹۳۰۰	۱۱۸۵۵۳۳۸۸۲۸۹	۱۱۸۵۵۳۳۸۸۲۸۹	۳۳۸۲۸۸۲۳۵۸۲	۱۸۹۳۰۲۹۹۹۳۳۴	۱۶۷۰۸۴۵۳۰۹	۱۵۱۶۷۸۶۶۳۹۹	۲۰۹۴۳۸۶۸۱۶۵	۱۲۳۰۸۴۶۳۵۰۰	۱۲۳۰۸۴۶۳۵۰۰	۷۳۵۰۹۰۶۷۸۹۸
۰	۱۷۰۴۰۱۱۹۳۰۰	۱۱۳۶۵۳۵۶۹۳۰	۱۱۳۶۵۳۵۶۹۳۰	۲۵۵۱۲۶۹۳۰۹	۲۰۳۰۰۳۷۵۴۴	۱۳۰۰۲۵۷۱۱۷۴	۵۹۱۸۴۳۰۰	۲۰۴۰۹۱۲۹۲۷۸	۱۷۰۴۰۱۵۵۳۰۱۳۳	۰	۳۳۶۰۳۰۷۸۴۵۸۹۲

سهمی دست

مبلغ بر رسانی سال ۱۴۰۰

سپیدی سال مالی

سپیدی دارایی فروش رفته

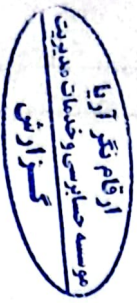
مقدمه در پایان سال ۱۴۰۰

سپیدی سال مالی

مبلغ در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ نظری در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ نظری در پایان سال ۱۴۰۰



شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱- تفکیک بهای تمام شده زمین مندرج در جدول گردش دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

یادداشت	مساحت مترمربع	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰
		ریال	ریال
۱-۱-۹	۳۳۵,۰۰۰	۳۱۷,۵۸۱,۵۵۹	۳۱۷,۵۸۱,۵۵۹
قطعه زمین موسوم به چاه شماره یک هیکو	۱۰۰	۲۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۸۰۰,۰۰۰
رض تفکیک عرصه و حق المشاوره	.	۸,۴۳۶,۱۷۱,۷۹۳	۸,۴۳۶,۱۷۱,۷۹۳
۲-۱-۹	۲۴۹,۵۰۴	۵,۹۲۳,۳۲۹,۹۱۸	۵,۹۲۳,۳۲۹,۹۱۸
۲-۱-۹	۸۵,۴۹۶	۲,۱۵۶,۲۳۵,۹۳۰	۲,۱۵۶,۲۳۵,۹۳۰
۶۷۰,۱۰۰	۱۷,۰۴۰,۱۱۹,۲۰۰	۱۷,۰۴۰,۱۱۹,۲۰۰	

- براساس اندازه گیری و نقشه برداری انجام شده توسط سازمان ثبت و املاک مساحت زمین فوق ۴۱/۸ هکتار بوده که در هنگام صدور سند مالکیت (۱۳۸۲) مشخص شده که ۱/۷ هکتار آن در تصرف شخص دیگری است و برای این مساحت سند صادر شده و به همین لحاظ در سند مالکیت بنام شرکت، مساحت ۴۰ هکتار درج گردیده است ضمناً در سنوات قبل ۶,۵ هکتار از این زمینها که پروژه بهاران در آن احداث شده است به شرکت و ساختمانی کرانه کیش واگذار شده است. اقدامات جهت اصلاح اسناد در جریان می باشد. لازم به ذکر است که اراضی باقیمانده متعلق به شرکت و تسهیلات موضوع یادداشت ۲۲ که در رهن بانک مسکن میباشد.

ساعات مربوط به ساختمان و تأسیسات مجتمع مربوط به تعمیرات و بازسازی اساسی آنها میباشد.
ساعات وسایط نقلیه مربوط به خرید یک دستگاه پژو پارس میباشد.

۹- صورت ریز اضافات اثاثه به شرح زیر است:

مبلغ - ریال	
۶۹۱,۸۵۵,۰۰۰	زیون/هیتر برقی/رادیو بیسیم/دستگاه شارژ کارت/اکسی پیوتر
۹۹۸,۵۴۵,۰۰۰	تاپ/الباسشویی/اجای ساز/اسشوار/شیرداغ کن/اتستر/آهوه ساز/تبلت
۷۶۳,۵۴۵,۲۷۴	نت/روختی/دستگاه سرخ کن/جاروبرقی/اسماور برقی/شیرداغ
۱,۵۲۶,۸۵۵,۰۰۶	بنت/اسینک/شیر ظرفشویی/الچکان/تخته وایت برد/تابلو
۲,۹۸۰,۸۰۰,۲۸۰	م/لرم کامپیوتر/اتستر شبکه

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

جریان تکمیل به شرح ذیل می باشد:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل ریال	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		یادداشت
	۱۴۰۰	۱۴۰۱			۱۴۰۰	۱۴۰۱	
	ریال	ریال	ریال				
افزایش درآمدهای عملیاتی شرکت	۱۳۲,۴۵۸,۶۴۱,۵۲۳	۳۵۷,۲۹۴,۳۵۸,۵۳۸	۱۴۲,۷۰۵,۶۴۱,۴۶۲	۱۴۰۲	۷۵	۹۰	۹-۵-۱
	۳۴,۹۵۶,۷۹۷,۰۴۴	۳۶,۸۴۰,۵۲۳,۳۹۷	۳۶۳,۱۵۹,۴۷۶,۶۰۳	۱۴۰۲	۴۱	۴۱	۹-۵-۲
	۳۴۶,۸۹۵,۶۰۲	۳۴۶,۸۹۵,۶۰۲			.	.	
	۱,۴۰۵,۵۴۱,۹۱۴	۱,۴۰۵,۵۴۱,۹۱۴			.	.	امیر کبیر (مجوز ۳۸۲۸ مورخه
	۳,۲۴۷,۶۷۷,۰۹۱	۳,۲۴۷,۶۷۷,۰۹۱			.	.	۹-۵-۳ ویلاهای اقامتی تپه شهر بازی
	۱۷۱,۴۱۵,۵۵۳,۱۷۴	۳۹۸,۱۳۴,۹۹۶,۵۴۲					

ماده طبق جدول دارایی ثابت

ظهور احداث سالن همایشها و اجتماعات در بخشی از زمینهای مجتمع، با دریافت مجوز ساخت در تاریخ ۱۳۸۴/۵/۲۵ از شهرداری اراک عملیات اجرایی مربوط از اوایل مردادماه سال ۱۳۸۴ آغاز و براساس مجوز شماره ۳۵۹۱ مورخه ۱۳۸۴/۵/۲۵ و مجوز اضافه بنا مورخ ۱۳۹۱/۱/۱۶ به متر از ۴/۴۹۹ متر مربع احداث میگردد. پروژه فوق شامل یک سالن اصلی با مساحت ۶۱۰ مترمربع می باشد با مساحت ۲۶۸ متر مربع و سایر امکانات به مساحت ۳/۶۲۱ متر مربع میباشد.

ت مربوط به احداث استخر شماره ۲ و سالن پذیرایی در محوطه مجتمع از اوایل سال ۱۳۸۶ شروع و پس از اخذ مجوزهای مربوطه عملیات اجرایی آن آغاز گردیده است و براساس مجوز ۲۷۱۷ ۸ جهت ساخت زمین بازی، سکوی تماشا، بالکن و ... به مساحت ۲,۴۳۰ متر مربع میباشد.

توجه به طرح هیأت مدیره شرکت جهت احداث ویلاهای اقامتی موقت تپه واقع شود مجتمع جهت جذب سرمایه گذار و سهم الشرکه طرفین نسبت به اخذ گزارش کارشناسی قیمت اقدام

ای ثابت تا سقف ۱,۴۶۴,۳۹۸ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای در مقابل خطراتی ناشی از سیل زلزله میباشد. وسائط نقلیه شرکت نیز از پوشش بیمه بدنه وثالت برخوردار است.

افزایش مخارج عملیاتی

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سرمایه گذاری در املاک

جه به مصوبه هیأت مدیره شرکت و سهامدار عمده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۰ تعداد ۳۳ واحدهای در حال احداث پروژه بساک به شرکت تحویل گردید و در حساب سرمایه گذاری در املاک طبقه ی گردید که طی سال طبق مصوبه هیأت مدیره شرکت بابت کاهش بدهی شرکت به صندوق آینده ساز تعداد ۳ واحد آپارتمان با قیمت کارشناسی با بدهی شرکت به صندوق تهاتر گردید.

تعداد واحد	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰
	ریال	ریال
۳۳	۱۹۹,۸۳۳,۹۵۶,۰۶۰	۱۹۹,۸۳۳,۹۵۶,۰۶۰
(۸)	(۴۷,۶۴۳,۸۶۴,۱۴۴)	-
۲۵	۱۵۲,۱۹۰,۰۹۱,۹۱۶	۱۹۹,۸۳۳,۹۵۶,۰۶۰

پروژه در جریان ساخت

نام پروژه	درصد تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته	تاثیر پروژه بر عملیات	مبالغ به میلیون ریال
	۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۱	۱۴۰۰	
کمز تجاری بین المللی اراک	۸	۸	۱۴۰۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۲۷۳	۱۹۱,۰۲۰

۱۱ - مخارج انجام شده:

مخارج انباشته در ابتدای سال مالی	مخارج طی سال	مخارج انباشته تا پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال
۱۱۳,۹۳۸,۲۹۲,۶۹۰		۱۱۳,۹۳۸,۲۹۲,۶۹۰
۳۱,۸۶۷,۹۹۵,۵۵۶		۳۱,۸۶۷,۹۹۵,۵۵۶
۱۳,۴۱۸,۴۴۹,۳۰۳		۱۳,۴۱۸,۴۴۹,۳۰۳
۴,۱۰۲,۲۰۸,۲۵۷		۴,۱۰۲,۲۰۸,۲۵۷
۸۵۵,۴۲۰,۷۹۲		۸۵۵,۴۲۰,۷۹۲
۴۱۵,۹۶۴,۲۸۲		۴۱۵,۹۶۴,۲۸۲
۱۸۰,۷۲۲,۴۴۴		۱۸۰,۷۲۲,۴۴۴
۲۳۵,۵۰۰,۰۰۰		۲۳۵,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۶,۴۱۳,۱۸۰	۱۴۹,۸۲۱,۷۸۰	۴۱۶,۲۳۴,۹۶۰
۵۹,۶۹۳,۹۲۱		۵۹,۶۹۳,۹۲۱
۱۷۵,۰۶۳,۵۰۴	۲۲۰,۶۷۷,۹۱۳	۱,۱۹۵,۷۴۱,۴۱۷
۱۶۷,۴۱۵,۷۲۳,۹۲۹	۳۷۰,۴۹۹,۶۹۳	۱۶۷,۷۸۶,۲۲۳,۶۲۲
۲۰,۴۰۵,۹۰۸,۲۱۵	۱,۸۸۱,۸۱۲,۰۳۸	۲۲,۲۸۷,۷۲۰,۲۵۳
۱,۸۴۵,۹۷۱,۵۳۴		۱,۸۴۵,۹۷۱,۵۳۴
۱,۳۵۳,۰۵۹,۳۴۷		۱,۳۵۳,۰۵۹,۳۴۷
۱۹۱,۰۲۰,۶۶۳,۰۲۵	۲,۲۵۲,۳۱۱,۷۳۱	۱۹۳,۲۷۲,۹۷۴,۷۵۶

۱۲ - شرکت به منظور احداث یک مرکز تجاری بین المللی در محوطه مجتمع به مساحت زیربنای ۸۰۵۰۹/۷۵ مترمربع در سه طبقه زیرزمین و سه طبقه تجاری در مرداد سال ۱۳۸۷ اقدام به دریافت مجوز (تاریخ اخذ: ۸۸/۲/۲۷) از شهرداری اراک نموده است. در سال مالی ۱۴۰۰ مدیریت مجتمع با انتشار آگهی در روزنامه کثیرالانتشار پیگیر جذب سرمایه گذار جهت ادامه پروژه بوده و این روند در سال مالی مورد گزارش ادامه یافته است.

های نامشهود

مبالغ به ریال

مبلغ دفتری

ماده ابتدای سال	افزایش	ماده در پایان سال	استهلاک	۱۴۰۱	۱۴۰۰
۱,۴۸۷,۱۷۰,۸۱۸	۰	۱,۴۸۷,۱۷۰,۸۱۸	۰	۱,۴۸۷,۱۷۰,۸۱۸	۱,۴۸۷,۱۷۰,۸۱۸
۹۷,۷۷۷,۷۷۸	۳۵۲,۸۲۰,۰۰۰	۲۵۰,۵۹۷,۷۷۸	(۶۹,۴۰۱,۶۶۳)	۳۸۱,۱۹۶,۱۱۵	۹۷,۷۷۷,۷۷۸
۱,۵۸۴,۹۴۸,۵۹۶	۳۵۲,۸۲۰,۰۰۰	۱,۹۳۷,۷۶۸,۵۹۶	(۶۹,۴۰۱,۶۶۳)	۱,۸۶۸,۳۶۶,۹۳۳	۱,۵۸۴,۹۴۸,۵۹۶

ز خدمات عمومی

ارائه ای

به گذاریهای بلند مدت

۱۴۰۰/۹/۳۰

۱۴۰۱/۹/۳۰

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی هر سهم	بهای تمام شده	کاهش ارزش اثبات شده	ارزش دفتری	ارزش دفتری
برگ		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵,۱۵۸,۰۳۰	۹۰,۶	۱,۰۰۰	۴۲,۰۹۴,۶۳۹,۳۳۰	-	۴۲,۰۹۴,۶۳۹,۳۳۰	۴۲,۰۹۴,۶۳۹,۳۳۰
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶	۱,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۶	۱,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۲۹,۸۹۰,۴۹۶)	۴,۷۷۰,۱۰۹,۵۰۴	۴,۷۷۰,۱۰۹,۵۰۴
۴,۱۰۹,۹۷۹	۰,۰۰۲۳۰	۱,۰۰۰	۵,۳۲۱,۵۳۴,۶۲۳	-	۵,۳۲۱,۵۳۴,۶۲۳	۵,۳۲۱,۵۳۴,۶۲۳
۱۰,۰۰۰	۱۱	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰	۲	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹,۹۹۴	-	۱,۰۰۰	۲۹,۹۹۵,۰۰۰	۱۲,۸۳۳	۲۹,۹۹۵,۰۰۰	۲۹,۹۹۵,۰۰۰
۹۶۵	-	۱,۰۰۰	۹۶۵,۰۰۰	۲۸,۱۲۲	۹۶۵,۰۰۰	۹۶۵,۰۰۰
۱۰۰	۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۴۱,۷۳۳	۱۶۴,۴۳۰	۱۶۴,۴۳۰
۱۳۳,۶۰۹,۶۶۸			۹۳,۶۱۱,۲۷۰,۰۹۰	(۸,۲۲۹,۸۹۰,۴۹۶)	۸۵,۳۸۱,۳۷۹,۵۹۴	۸۵,۳۸۱,۳۷۹,۵۹۴

ان اتارک

جنوب

سازه پارس

ساختمانی آینده ساز کرافه کیش

ی همگام آریا

ی بین المللی استان مرکزی

ی آینده ساز کیش

گتی پیج و مهره های صنعتی ایران

سبک سازه پارس فاقد فعالیت میباشد.



شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱- پیش پرداختها

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۱۷۳,۳۶۱,۵۳۵	۱۰,۷۴۱,۱۶۹,۳۰۷	۱۴-۱
۱۸۰,۳۰۹,۵۰۰	۱۸۰,۳۰۹,۵۰۰	۱۴-۲
۵,۳۵۳,۶۷۱,۰۳۵	۱۰,۹۲۱,۴۷۸,۸۰۷	

سایر پیش پرداختها

روشنگاه آهن پروفیل عطاران-خرید آهن آلات

۱۴-۱- سایر پیش پرداختها

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۵۳۲,۹۰۶,۶۸۷	۳,۹۲۵,۳۳۸,۳۰۹	پیش پرداخت مالیات (مالیاتهای تکلیفی)
۱۰,۶۹۰,۰۳۳,۴۸۳	۲,۹۰۱,۴۲۹,۶۳۳	حق بیمه اموال و وسایط نقلیه و پشتیبانی نرم افزار
.	۱,۴۴۵,۳۴۰,۰۰۰	شرکت مجرب کاران توسعه تجارت
.	۷۶۶,۵۳۶,۰۰۰	شرکت فنی مهندسی پیشرو آسانبر طلایه
۱۴۰,۱۶۸,۳۶۵	۶۹۰,۱۶۸,۳۶۵	شرکت مهندسی مشاوره پیراز
.	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تندیس نمای آرمان
۲۸۱,۲۵۳,۰۰۰	۲۸۱,۲۵۳,۰۰۰	سازمان گسترش و نوسازی صنایع
.	۱۱۵,۱۰۴,۰۰۰	شرکت اندیشه داران ابدکوشا
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	هوشنگ تقوی نمینی
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و بهداشتی جاوید
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای علی نظری
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	صنایع چوبی جعفری
۵,۱۷۳,۳۶۱,۵۳۵	۱۰,۷۴۱,۱۶۹,۳۰۷	

۱۵- موجودی کالا

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۸۰۰,۲۴۷,۲۲۴	۱۳,۴۵۳,۲۴۴,۱۴۹	مواد غذایی و خوراکی
۲,۰۰۷,۲۰۰,۶۷۲	۱,۵۴۳,۶۷۰,۰۶۴	لوازم و ملزومات
۶۶۴,۸۲۷,۱۳۷	۶۸۷,۱۱۶,۶۹۹	لوازم و قطعات یدکی (عمدتاً تأسیسات برقی)
۱,۰۸۵,۱۰۸,۲۷۲	۵۸۸,۳۶۴,۲۲۱	مواد و لوازم شوینده بهداشتی
۳۶,۱۴۳,۰۱۸	۲۷,۴۱۱,۲۳۴	مواد و مصالح ساختمانی
۷,۵۹۳,۵۲۶,۳۲۳	۱۶,۲۹۹,۸۰۶,۳۶۷	

۱۵-۱- موجودی کالای شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۱۳۸,۵۲۵ میلیون ریال در مقابل خسارات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه و زلزله از پوشش بیمه ای لازم برخوردار می باشد.

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲-۱۶- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۹۰۱,۵۲۴,۳۹۹	۷,۵۳۲,۴۵۱,۳۵۷	باشگاه آلومینیوم اراک
۱,۱۴۲,۹۱۷,۹۵۴	۴,۳۷۷,۲۰۸,۰۶۹	سعید زنجیرانی
۴۰۵,۸۰۳,۶۱۹	۲,۵۷۴,۳۹۰,۲۷۷	نیما امینی فر
۱,۹۲۰,۵۵۷,۸۸۰	۱,۹۲۰,۵۵۷,۸۸۰	هیئت دومیدانی
۷۷,۸۹۵,۰۶۹	۱,۷۹۰,۶۷۷,۸۶۲	شرکت ماشین سازی اراک
۱,۱۳۵,۸۶۳,۲۲۲	۱,۶۱۰,۳۷۷,۶۶۰	مجید باقری-مطیعی زاده (پیمانکار تالار)
۲۲,۹۲۷,۰۵۵	۱,۲۳۲,۶۲۲,۸۵۵	دانشگاه علوم پزشکی
۸۹۲,۱۴۱,۲۴۰	۱,۲۰۵,۳۵۲,۳۵۳	بهزاد ابراهیمی
۲۳۵,۳۸۲	۹۷۲,۱۸۸,۶۰۳	شرکت کمباین سازی ایران
۲۰۵,۱۸۸,۷۰۰	۷۵۰,۲۹۰,۹۹۹	شرکت آرا جهان نوین گستر
۴۱۴,۸۵۴,۸۸۴	۴۱۴,۸۵۴,۸۸۴	فرهاد رمضی
۳۲۶,۶۲۸,۲۲۱	۳۸۷,۲۷۰,۵۵۳	شرکت گام
۲,۵۴۰,۱۲۶,۷۷۸	۲۸۰,۹۳۵,۱۰۸	شرکت رایا سازه پیشرو
۲۲۸,۹۸۸,۸۲۶	۲۲۸,۹۸۸,۸۲۶	استانداری
۵۶۶,۸۹۳,۰۸۷	۱۳۳,۶۲۱,۷۳۵	شرکت صنایع آلومرول نوین
۱۲۵,۰۴۹,۱۸۴	۲۵۳,۷۱۹,۵۳۴	سازمان میراث فرهنگی و صنایع دستی
۴,۶۹۵,۴۴۳,۷۷۶	۸,۷۴۳,۵۰۸,۶۱۲	سایر (۵۹ مورد)
۲۱,۶۰۳,۰۳۹,۲۷۶	۳۴,۴۰۹,۰۱۷,۱۶۷	

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۸,۱۷۳ میلیون ریال از حسابهای دریافتنی شامل بخشی از بدهی باشگاه آلومینیوم، زنجیرانی، امینی فر و ... وصول گردیده اند.

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سایر دریافتنی ها - حسابهای دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰
وابسته	ریال	ریال
بازرگانی ساختمانی آینده ساز کرانه کیش	۱۶-۳-۱	۱۹۳,۴۷۹,۱۷۹,۰۹۵
سرمایه گذاری آینده ساز کیش	۱۶-۳-۲	۲,۲۸۵,۰۲۶,۱۸۰
		۲۳۸,۰۰۸,۶۸۳,۲۰۲
		۱۹۵,۷۶۴,۲۰۵,۲۷۵
حمودی لایق (بابت خرید دو دستگاه شهرسازی)		۶۷۷,۳۱۵,۷۲۶
اعده / حسابهای دریافتی کارکنان		۶,۲۷۹,۴۹۵,۷۹۳
و عوارض ارزش افزوده خرید		۱۰,۵۰۵,۹۸۵,۲۷۲
(م ۲۶ مورد)		۳,۷۹۸,۳۹۵,۹۷۰
		۶,۹۲۷,۷۴۰,۵۶۲
		۲۱,۲۶۱,۱۹۲,۷۶۱
		۲۴۴,۹۳۶,۴۲۳,۷۶۴
		۲۱۷,۰۲۵,۳۹۸,۰۳۶

۱- گردش شرکت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش:

یادداشت	مبلغ - ریال
بل سال مالی (۱۴۰۰/۱۰/۱)	۲۳۸,۰۰۸,۶۸۳,۲۰۲
ن سود سهام سالهای ۹۷-۹۸-۹۹	(۴,۵۴۱,۵۲۶,۷۹۵)
ی به آقای هویدی از محل پرونده آذرسیماب	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
از امکانات مجتمع	۵۰۲,۸۰۶,۲۲۷
پام کرانه کیش	۴,۱۰۹,۹۷۹,۰۰۰
ن سود مصوب مجمع	(۴۴,۵۳۰)
تسهیلات بانک مسکن	(۴۵,۰۰۰,۷۱۸,۰۰۹)
	۱۹۳,۴۷۹,۱۷۹,۰۹۵

۱۶- مبلغ فوق مربوط به تسهیلات دریافتی از بانک مسکن میباشد که همزمان با پرداخت اقساط مانده مطالبات مزبور به طرفیت تسهیلات در دفاتر شرکت تصفیه میگردد.

۱۶- گردش حساب شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش:

یادداشت	مبلغ - ریال
ابتدای سال	(۶۰,۰۷۱)
از حساب صندوق حمایت و بازنشستگی	(۱۰۷,۰۹۷,۵۱۴,۰۱۴)
ن سود سهام سیمان انارک	۱۹۰,۳۱۶,۰۶۰,۰۰۰
از خدمات مجتمع	۶۶,۵۹۳,۷۰۱
چه بابت پروژه ها	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
هیأت مدیره ۱۴۰۱	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
هیأت مدیره ۱۳۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	(۵۳,۴۳۶)
	۲,۲۸۵,۰۲۶,۱۸۰

۱۶- مبلغ ۱۹۰ میلیارد ریال مربوط به سود سهام شرکت سیمان عمران انارک توسط شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش دریافت گردیده است.

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ی نقد

یادداشت	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰
	ریال	ریال
بانکها	۴۰,۰۵۲,۱۰۸,۰۲۳	۳۰,۲۳۴,۹۸۲,۱۲۲
تنخواه گردان و صندوق	۵۵۸,۲۰۱,۴۶۵	۱۸۸,۴۵۴,۵۰۰
	۴۰,۶۱۰,۳۰۹,۴۸۸	۳۰,۴۲۳,۴۳۶,۶۲۲

ی نزد بانکها

نام بانک	نام شعبه	شماره حساب	نوع حساب	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰
				ریال	ریال
	مرکزی	۴۴۷۵۷۴۱۳۶۹	جاری	۱۱,۲۱۵,۰۶۶,۸۶۸ ✓	۳۲۰,۱۸۸,۵۹۹
	شهید بهشتی	۱۰۵۵۹۳۰۶۲۱	جاری	۱۱,۰۵۲,۶۷۱,۶۵۶ ✓	۲۰,۹۵۱,۹۸۷,۰۹۷
	مرکزی اراک	۳۵۰۰۱۱۴۷۱۸۸۷۳۱	جاری	۱۰,۹۰۵,۳۵۵,۰۹۲ ✓	۲,۶۹۲,۲۸۸,۰۶۴
	مرکزی	۴۴۶۱۸۳۷۷۸۷	سپرده	۱,۹۱۰,۱۸۵,۴۴۳ ✓	۳,۴۶۱,۲۷۲,۶۳۱
	مرکزی	۰۵۸۲۶۶۱۷۰۰۸	سپرده	۱,۳۳۱,۵۹۱,۸۳۵ ✓	-
	شهر صنعتی	۴۴۰۰۸۰۰۰۴۹۵۳	جاری	۹۶۰,۱۶۱,۱۷۴ ✓	۲۸,۶۳۸,۴۹۸
	شهید بهشتی	۱۰۵۵۹۳۰۶۲۲	جاری	۶۱۶,۶۴۷,۰۲۰ ✓	۶۴۴,۸۶۴,۱۲۸
	شهر صنعتی	۴۴۰۰۸۰۰۰۴۹۵۳	سپرده	۴۶۳,۸۴۵,۳۴۵ ✓	۱,۰۰۹,۱۸۱,۴۸۲
	اراک	۳۳۰۳۸۱۰۰۱۲۴۱۲۴۵۱	سپرده	۲۰۸,۴۰۳,۶۲۹ ✓	۱۶۴,۸۰۱,۴۳۴
	اراک	۹۵۶۱۸۱۰۸۹۹۶۸۲۱	سپرده	۳۵,۲۷۷,۹۳۵ ✓	۳۳,۰۰۷,۲۲۹
	قطب صنعتی	۱۴۴۴۴۴۵۷۱۴	سپرده	۲۵,۶۲۹,۹۳۱ ✓	۲۳,۶۹۰,۳۸۷
	اراک	۸۱۱۱۳۹۱۷	سپرده	۱۴,۳۱۸,۵۲۲ ✓	۱۴,۸۲۲,۲۱۹
	اراک	۴۰۰۱۱۱۸۶۵۰۰۰۱	جاری	۵,۴۶۲ ✓	۳۸۷,۴۶۲
				۳۵۳,۸۸۰,۱۱۱	۲۵۸,۰۸۵,۳۳۲
				۳۹۰,۹۳۰,۴۰۰,۰۲۳	۲۹,۶۰۲,۲۱۴,۵۶۲

د بانکها-ارزی:

۷۰۰۰۳۴	یورو	۷۲۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۷۲,۸۵۰,۰۰۰
۷۱۰۳۶۸۷۱۳	دلار	۴۲,۵۶۸,۰۰۰	۳۳,۸۴۱,۵۶۰
۷۰۰۰۳۳	دلار	۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۷۶,۰۰۰
		۹۵۹,۰۶۸,۰۰۰	۶۳۲,۷۶۷,۵۶۰
		۴۰,۰۵۲,۱۰۸,۰۲۳	۳۰,۲۳۴,۹۸۲,۱۲۲

دی های ارزی نزد بانکها شامل ۳۳۳۵ یورو و ۹۶۲/۸۴ دلار میباشد.

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سرمایه

آیه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۹/۳۰ به مبلغ ۴۴۰ میلیارد ریال منقسم به ۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام ۱۰۰,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب مداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است:

۱۴۰۰/۹/۳۰		۱۴۰۱/۹/۳۰		
تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	
۴۳,۹۹۹,۹۰۰	۹۹,۹۹۹۷۷	۰	۹۹,۹۹۹۷۷	وق حمایت و بازنشتگی آینده ساز
۱۱	۰,۰۰۰۰۲۵	۴۳,۹۹۹,۹۱۱	۹۹,۹۹۹۷۷	نت سرمایه گذاری آینده ساز کیش (سهامی خاص)
۵۶	۰,۰۰۰۰۱۳	۵۶	۰,۰۰۰۰۱۳	سان پارکها و فضای سبز شهرداری اراک
۱۱	۰,۰۰۰۰۲۵	۱۱	۰,۰۰۰۰۲۵	نت کیش بتون جنوب (سهامی خاص)
۱۱	۰,۰۰۰۰۲۵	۱۱	۰,۰۰۰۰۲۵	نت آینده گستر (سهامی خاص)
۱۰	۰,۰۰۰۰۲۲	۱۰	۰,۰۰۰۰۲۲	نت بازرگانی و ساختمانی آینده ساز کرانه کیش
۱	۰,۰۰۰۰۰۳	۱	۰,۰۰۰۰۰۳	ناصر بابانتاج
۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

ق مباحیه نامه شماره ۴۰۱/۱۲۵۰۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۸ کل سهام صندوق حمایت و بازنشتگی آینده ساز به شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش (می خاص) انتقال پیدا نمود.

- اندوخته قانونی

جرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۱ اساسنامه، مبلغ ۴۴,۰۰۰ میلیون ریال از سود خالص سالانه پس از زیانهای وارده در سالهای قبل، معادل ۵ درصد در سال بعنوان اندوخته قانونی در حسابها لحاظ میشود. در نظر گرفتن اندوخته قانونی تا زمانی که جمع به ده درصد سرمایه شرکت بالغ گردد الزامی و پس از آن اختیاری میباشد. اندوخته قانونی قابل انتقال به حساب سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۱۵۹,۸۸۷,۷۹۶	۳۰,۱۲۶,۳۴۶,۴۹۲	در ابتدای سال
(۱۲۲,۷۰۰,۷۲۷)	(۱,۳۵۵,۲۵۷,۲۳۰)	نت شده طی سال
۱۱,۰۸۹,۱۵۹,۴۲۳	۲۲,۱۲۱,۲۷۹,۴۹۳	ه تامین شده
۳۰,۱۲۶,۳۴۶,۴۹۲	۵۰,۸۹۲,۳۶۴,۷۵۵	در پایان سال

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۷۵۳,۷۰۰,۷۴۵	۱۶,۷۴۱,۶۵۲,۴۱۳	
۴,۷۵۳,۷۰۰,۷۴۵	۱۶,۷۴۱,۶۵۲,۴۱۳	
۱,۸۷۲,۸۳۵,۰۰۰	۱۳,۸۵۲,۸۹۶,۰۰۰	
۱۰۷,۰۷۹,۵۱۴,۰۱۴	۹۰,۸۰۰,۹۳۲,۴۳۰	۲۱-۱
۱۶,۲۵۸	۴۸,۹۸۳	
۵۹۸,۳۴۱,۰۰۴	۵۹۸,۳۴۱,۰۰۴	
۱۰۹,۵۵۰,۷۰۶,۲۷۶	۱۰۵,۲۵۲,۲۱۸,۴۱۷	
۱۰,۷۳۲,۸۴۶,۷۷۵	۱۵,۸۸۲,۱۵۷,۹۵۱	۲۱-۲
۷۵۰۷,۵۵۲,۵۸۷	۲۰,۷۷۹,۱۹۴,۵۸۵	
۵,۳۴۰,۷۲۲,۸۲۲	۱۲,۳۱۵,۲۲۵,۷۴۱	
.	۸,۵۱۰,۳۶۰,۰۸۸	
.	۵,۱۷۶,۶۳۶,۹۹۹	
۳,۹۷۰,۲۴۰,۰۹۷	۳,۹۷۰,۲۴۰,۰۹۷	
۱۱۶۳۰,۹۷۵	۳,۷۹۲,۷۳۳,۹۷۵	
۱۰,۶۳۲,۴۴۸,۶۴۰	۳,۳۷۸,۵۸۱,۴۴۰	
۳,۲۳۶,۰۷۱,۳۵۳	۳,۲۳۶,۰۷۱,۳۵۳	
.	۳,۱۳۵,۹۳۲,۰۰۰	
.	۲,۹۷۳,۹۱۷,۲۶۰	
۲۴,۹۹۰,۰۰۰	۲,۸۰۷,۴۳۶,۰۰۰	
۹,۲۱۰,۰۰۰	۱,۱۴۳,۸۰۳,۹۰۱	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
۴۷۹,۵۲۸,۳۴۸	۴۷۱,۵۲۸,۳۴۸	
۵۲۳,۹۳۸,۹۲۱	۴۳۶,۵۹۸,۹۴۷	
۳۴۲,۱۰۷,۹۳۵	۳۴۲,۱۰۷,۹۳۵	
۲۶۵,۲۵۷,۲۰۰	۲۶۵,۲۵۷,۲۰۰	
۱۹,۴۱۵,۴۴۰,۹۲۴	۳۹,۵۰۵,۱۹۴,۸۵۳	
۱۶۷,۷۲۷,۱۹۳,۵۹۸	۲۵۰,۸۴۱,۸۴۹,۵۰۳	

تجاری

تأمین کنندگان کالا و خدمات (۴۹ قلم)

سایر پرداختنی ها

سند پرداختنی (بابت ارزش افزوده و گسترش مبلمان آسیا و زانکو خاور)

اشخاص وابسته

صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

شرکت کیش بتون جنوب

شرکت سبک سازه پارس-مدیریت پیمان سالن همایش

حسابهای پرداختنی

عزیزه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

حق بیمه های پرداختنی

شرکت مهندسی زانکو خاور

شرکت پیشگامان معماری آریا

تخیره ارزش افزوده اذرسیماب

مصالح ساختمانی ترابی

شرکتهای بیمه - بیمه اموال و پروژه ها و تکمیل درمان

شهرداری اراک

عناایع سنگ مرکزی

محمد رضا دلاوری

آلای برق توانیر

نگاه رنگ و لوازم ساختمانی موسانی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

نرکت شبکه هتل های آریا

الیات های تکلیفی

نهاب شاهمیری

یمه معلم

سایر (۸۶ قلم)



شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دش حساب صندوق حمایت بازنشستگی آینده ساز در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰ بشرح خلاصه زیر می باشد:

یادداشت	مبلغ - ریال
ابتدای سال	۱۰۷,۰۷۹,۵۱۴,۰۱۴
سود سهام سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰ از مجتمع	۱۹۵,۹۳۱,۵۵۴,۷۰۰
بازنشستگی پرسنل	۴۵۲,۳۲۶,۵۰۳
۱ واحد از مجتمع مسکونی	(۱۰۵,۴۶۶,۶۳۷,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش	(۱۰۷,۰۹۷,۵۱۴,۰۱۴) ۲۱-۱-۱
خدمات مجتمع	(۱۳۰,۴۱۶,۶۲۶)
ی بیمه و جرائم حق عضویت	۳۲,۱۰۴,۸۵۳
	۹۰,۸۰۰,۹۳۲,۴۳۰

طبق قرارداد شماره ۴۰۱/۱۲۵۰۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۸ و "مطابق با ماده ۹ آیین نامه سرمایه گذاری صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز و تاییدیه هیأت امناء و ۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۳ هیأت مدیره صندوق حمایت و بازنشستگی، مبنی بر انشا اراده انتقال سهام شرکتهای تابعه و وابسته از صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز دفتری به شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش (که صد درصد سهام این شرکت متعلق به صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز میباشد)" انتقال نموده

ینه های پرداختنی به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۱۶۵,۶۹۵,۱۷۵	۹,۰۲۶,۵۰۲,۶۶۷	سماه پرسنل
۲,۴۸۵,۲۱۶,۹۰۳	۴,۲۳۹,۴۴۵,۹۰۹	پرسنل
۴۰۲,۱۸۹,۳۳۳	۵۲۸,۸۰۳,۸۵۳	
۲,۶۷۹,۷۴۵,۳۶۴	۲,۰۸۷,۴۰۵,۵۲۲	
۱۰,۷۳۲,۸۴۶,۷۷۵	۱۵,۸۸۲,۱۵۷,۹۵۱	

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- تسهیلات مالی

۲۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۲- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	مسکن
۲۳۰,۵۲۶,۱۰۹,۸۱۱	۱۸۵,۵۲۵,۳۹۱,۸۰۲	
۲۳۰,۵۲۶,۱۰۹,۸۱۱	۱۸۵,۵۲۵,۳۹۱,۸۰۲	

۲۲- به تفکیک نوع وثیقه و نرخ مورد کارمزد

نرخ سود	۱۴۰۱/۹/۳۰	
	ریال	ال زمین و ساختمان
%۱۸	۴۴۰,۴۵۰,۵۰۶,۸۰۴	
	۴۴۰,۴۵۰,۵۰۶,۸۰۴	

۲- لازم به توضیح میباشد تسهیلات فوق الذکر باتوجه به بند ۱-۴ ماده ۴ قرارداد فروش شماره ۹۲-۱۰۷۰ مورخ ۱۳۹۲ و الحاقیه ۹۷/۱۰/۸۰۹۰ در تعهد شرکت بازرگانی ساختمانی آینده ساز کرانه کیش میباشد.

۳- باتوجه به سررسید شدن تسهیلات و عدم تمدید آن و بروز مشکلات بانکی جهت شرکت باتوجه به پیگیری ت گرفته توسط مدیریت مجتمع و مذاکرات و رایزنی های انجام شده در تاریخ ۹۸/۴/۱۹ قرارداد اولیه فسخ و اد جدید تقسیت مطالبات با شماره ۳۳۵۶/۱۰۰۲۵ مورخ ۹۸/۴/۱۹ فیما بین بانک مسکن و مجتمع با ضمانت ت کرانه کیش و یک قطعه با پلاک ثبتی ۶۱۶۴ فرعی از ۱۱۴ با شرایط ۶۰ ماهه از تاریخ ۱۳۹۸/۴/۱۹ لغایت ۱۴۰۳/۳/۱۴ و مبلغ ۴۴۰,۴۵۰,۵۰۶,۸۰۴ ریال منعقد گردید.

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۲- مالیات پرداختی:

نحوه تشخیص	سال ۱۴۰۰-ریال		سال ۱۴۰۱-ریال					سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	مالیات			درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	
			تأدیه شده	قطعی	تشخیصی			
در حال رسیدگی- کمیسیون بدوی	.	.	.	.	۷۹۰۶۰۹۲۳۰۷۲۸	.	۱۲۴۰۴۱۶۰۰۸۹۰۷۱۴	۱۳۹۸/۹/۳۰
در حال رسیدگی- کمیسیون بدوی	.	.	.	.	.	.	۷۲۰۵۷۷۰۳۹۹۶۵۵	۱۳۹۹/۹/۳۰
در حال رسیدگی	.	.	.	.	.	.	۳۱۷۰۷۱۶۴۹۰۰۲۹۴	۱۴۰۰/۹/۳۰
رسیدگی نشده	.	.	.	.	.	.	۴۹۳۰۰۹۱۸۱۹۰۵۹۹	۱۴۰۱/۹/۳۰
	.	.						
	.	.						

۲۳-۱ تا پایان سال ۱۳۹۷ جمعاً به مبلغ ۴۱،۱۸۰ میلیون ریال زیان شرکت توسط سازمان امورمالیاتی تأیید شده است. لذا بابت سالهای ۱۳۹۸، ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ مالیاتی در نظر گرفته نشده است.

۲۳-۲ مالیات پرداخت شرکت تا سال ۱۳۹۷ قطعی گردیده است.

۲۳-۳ نتیجه عملکرد شرکت در سال مالی منتهی به پایان آذر ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ توسط سازمان امور مالیاتی بررسی و برگ تشخیص صادر گردیده است که نسبت به هزینه های برگشتی و میزان زیان تأیید شده اعتراض گردیده است. در خصوص عملکرد شرکت در سال مالی ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ با توجه به سود عملیاتی شرکت و معافیت تعلق گرفته شده شرکت و باتوجه به زیان تأیید شده تا پایان سال ۱۳۹۷ (زیان تأیید شده به مبلغ ۴۱،۱۸۰ میلیون ریال) مشمول مالیات نیوده و ذخیره لحاظ نشده است و باتوجه به مقطع بودن مالیات به نقل و انتقال متعلقه (مربوط به سنوات قبل) در زمان انتقال رسمی محاسبه و پرداخت میگردد.

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۴- پیش دریافت ها

یادداشت	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۰/۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
فروش کارت استخر (پیش فروش کارت استخر به شرکتها و سازمانها)	.	۳,۸۸۹,۵۱۸,۸۰۲
پیش دریافتها-اجاره شهرسازی	۲۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰
رزرو اتاق هتل	۲,۱۶۹,۶۷۶,۶۳۵	۵۳۱,۳۵۰,۶۸۶
پیش دریافت رزرو رستورانها	۲۵۵,۹۹۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰
سایر پیش دریافتها	۵۷,۵۰۴,۳۰۲,۷۴۹	۳۲۸,۸۷۴,۴۷۶
۲۴-۱	۸۳,۵۲۹,۹۷۳,۳۸۴	۶,۴۳۴,۷۴۳,۹۶۴

۲۴-۱- عمده مبلغ آن بابت پیش فروش ۴ واحد از آپارتمانهای مجتمع مسکونی بهاران می باشد که ۲ واحد از آن مربوط به شرکت کرانه کیش بوده که بعلت عدم تکمیل فرایند واگذاری از سوی شرکت کرانه در حساب سایر پیش دریافت آورده شده است و قرارداد ۲ واحد دیگر در سال مالی جدید منعقد گردیده است.

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۷,۷۱۶,۴۹۰,۲۹۴	۴۹۳,۰۹۱,۸۱۹,۵۹۹	الف
		ب
(۹۵,۶۹۴,۴۳۳,۹۷۴)	(۲۲۴,۳۱۴,۹۴۹,۶۶۰)	شی از فروش سرمایه گذاری در املاک
۱۰,۹۶۶,۴۵۸,۶۹۶	۲۰,۷۶۶,۰۱۸,۲۶۳	افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸,۵۳۰,۴۹۱,۴۰۳	۸,۹۱۹,۱۴۶,۷۰۹	ک دارایی های غیر جاری
(۱۱۵,۹۱۹,۰۶۸,۳۴۵)	(۲۳۳,۷۷۰,۰۳۹,۰۰۰)	پام
(۱۲۹,۸۹۰,۹۷۴)	(۲۲۸,۶۰۴,۳۳۹)	پرده بانکی
(۲۰۷,۰۹۳,۱۶۰)	(۴۱,۴۸۴,۱۴۱)	معیر ارز غیر مرتبط با عملیات
۲۵,۲۶۲,۹۵۳,۹۴۰	۶۴,۴۲۱,۹۰۷,۴۳۱	
(۴,۳۰۰,۳۲۰,۶۵۷)	(۲,۲۵۲,۳۱۱,۷۳۱)	ن) پروژه در جریان
(۳,۴۳۱,۲۹۰,۷۶۵)	(۸,۷۰۶,۲۸۰,۰۴۴)	و) موجودی مواد و کالا
(۶۸۸,۱۱۶,۸۹۱)	(۵,۵۶۷,۸۰۷,۷۷۲)	ز) پیش پرداختها
۸۲,۸۱۳,۲۰۴,۱۱۸	۵۶,۵۳۳,۹۹۴,۴۲۶	حسابهای دریافتنی
(۷۶,۰۵۲,۱۴۶,۰۶۸)	(۸۹,۳۵۰,۷۰۷,۰۹۵)	حسابهای پرداختنی
۱,۲۶۷,۴۵۵,۴۶۸	۷۷,۰۹۵,۲۲۹,۴۲۰	پیش دریافتها
۲۴,۸۷۱,۷۳۹,۱۴۵	۹۲,۱۷۴,۰۲۴,۶۳۵	

ناملات غیر نقدی

غیر نقدی عمده شرکت به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰
ریال	ریال
۱۱۵,۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۶۶,۶۳۷,۰۰۰
۱۱۵,۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۶۶,۶۳۷,۰۰۰

تاریبی در قبال کسر بدهی

۲۷- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق نامراتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق فرافایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر شهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

۲۷- مدیریت ریسک نقدینگی

رکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت دینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و... از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۲۷- ریسک ناشی از شیوع بیماری کووید ۱۹

وجه به شیوع ویروس کرونا از اسفند ماه ۱۳۹۸ که به شدت بر بسیاری از اقتصادهای محلی در سرتاسر جهان تاثیر گذاشت و در بسیاری از کشورها فعالیت حدهای تجاری تعطیل شد یا عملیات آنها برای مدت طولانی یا نامحدود با محدودیت مواجه گردید اقدامات انجام شده برای کاهش سرعت شیوع این بیماری (مل منع مسافرت، قرنطینه، فاصله گذاری اجتماعی، و تعطیلی خدمات غیر ضروری) اختلالات با اهمیتی در کسب و کار واحد تجاری آورده و منجر به رکود صادی شد که این امر در وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت را تحت تاثیر این بحران قرارداده است.

۱- وضعیت ارزی

دلار آمریکا	یورو	
۳۷۶/۸۴	۳۰۱۵	موجودی نقد و بانک
۰/۵	۱۳	صندوق
۳۷۷/۳۴	۳۰۲۸	جمع کل داراییهای ارزی

شرکت مجتمع سیاحتی تفریحی امیر کبیر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

با اشخاص وابسته

ذات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰ به شرح ذیل میباشد:

مبالغ به میلیون ریال

ح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	تأمین نقدینگی	کاهش تسهیلات	فروش کالا، خدمات دارایی	خدمات مشاوره حقوقی
ری اصلی	صندوق حمایت و باز نشستی آینده ساز	عضو هیأت مدیره و سهامدار	✓	-	-	۱۰۵,۴۶۷	
حروه	شرکت بازرگانی ساختمانی کرانه کیش	عضو هیأت مدیره مشترک و سهامدار	✓	-	۴۵,۰۰۰	۵۰۲	۴۰۰
ری اصلی	شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش	عضو هیأت مدیره مشترک و سهامدار	✓	۸۰,۰۰۰	-	-	-

نام شده با اشخاص وابسته تفاوت با اهمیتی با سایر معاملات ندارد.

نهایی اشخاص وابسته به شرح ذیل میباشد:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰

۱۴۰۱

	نام اشخاص وابسته	سایر دریافتنی های تجاری	سایر پرداختنی های تجاری	خالص		خالص	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
اصلی	صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز		(۹۰,۸۰۰)		(۹۰,۸۰۰)		(۱۰۷,۰۸۰)
	شرکت بازرگانی ساختمانی کرانه کیش	۱۹۳,۴۷۹		۱۹۳,۴۷۹		۲۳۷,۲۳۱	
	شرکت سبک سازه پارس		(۵۹۸)		(۵۹۸)		(۵۹۸)
صلی	شرکت سرمایه گذاری آینده ساز کیش	۲,۲۸۵		۲,۲۸۵			

هی های احتمالی و دارایی های احتمالی

سرمایه ای

برای تکمیل پروژه های در جریان به شرح یادداشت ۵-۹ و ۱۱ میباشد.

بای احتمالی

ضمینی شرکت در پایان آذر ماه ۱۴۰۱، در رابطه با موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت، مربوط به تضمین بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی از بانک مسکن (یادداشت ۲۲) می باشد.

ک ابلاغیه شماره ۳۰۰۲ مورخ ۱۴۰۱/۹/۲۴ بابت رسیدگی حسابرسی بیمه تامین اجتماعی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰ مبلغ ۴۰۰,۴۲۹,۵۷۹,۱۸۳ ریال بدهی اعلام شده است که در هیأت تجدید نظر در حال رسیدگی میباشد لازم به به از سوی هیأت بدوی بدلیل استناد به وجود مقاصد حسابهای پیمانکاران (سازندگان دارایی های ثابت) به منزله عدم وجود بدهی، در عمل برای این شرکت بدهی شناسایی نکرده است.

بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

به گزارشگری تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل صورت های مالی نباشد لیکن افشاء آن ضرورت داشته باشد، رخ نداده است.

پیشنهادی

برای تقسیم سود، مبلغ ۴۹۱,۳۶۹ میلیون ریال (مبلغ ۱,۱۱۶ ریال برای هر سهم) است.

برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی، بازده سرمایه گذاری ها تأمین خواهد شد.