

شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱ - گزارش حسابرس مستقل
	۲ - صورتهای مالی :
۱	• نامه هیأت مدیره
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶ الی ۲۸	• یادداشت های توضیحی



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی پرشین گلف ( سهامی خاص )**

**گزارش نسبت به صورت های مالی**

**مقدمه**

۱) صورتهای مالی شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی پرشین گلف ( سهامی خاص ) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه ، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت های مالی**

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیأت 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، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین 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 خطرها، 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 برآورد های 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.

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

### شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی پرشین گلف ( سهامی خاص )

#### اظهار نظر

۴) به نظر این موسسه ، صورت های مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی پرشین گلف ( سهامی خاص ) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استاندارد های حسابداری ، به نحو مطلوب نشان میدهد .

#### تاکید بر مطلب خاص

۵) همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۲۶ صورتهای مالی عنوان گردیده است ، با توجه به شیوع ویروس کووید -۱۹ در کشور و ممنوعیت سفر از طرف ستاد ملی مبارزه با کرونا، فعالیت شرکت در خصوص پذیرش تور و خرید و فروش بلیط متوقف شده است . اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

#### سایر بندهای توضیحی

۶) صورت های مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ شرکت ، توسط موسسه حسابرسی دیگری ، حسابرسی شده و در گزارش ۳۰ اردیبهشت ۱۳۹۸ آن موسسه در باره آن صورتهای مالی ، نظر مقبول اظهار شده است .

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷) زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۲۴۲۷۴ میلیون ریال و حدود ۸ برابر سرمایه شرکت می باشد. در این خصوص توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.

۸) اقدامات کافی و مناسب در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۰ خرداد ماه ۱۳۹۸ صاحبان سهام مبنی بر تدوین چشم انداز و استراتژی ۵ ساله ، ارائه گزارش جدول تجزیه سنی مطالبات و بدهی ها در قالب صورت جلسه هیئت مدیره ، بازنگری ساختار سازمانی و ارائه برنامه جهت کاهش هزینه های شرکت ، انجام نشده است .

۹) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۴ - الف صورتهای مالی ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش صورت پذیرفته و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مزبور ، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است و به نظر این موسسه معاملات مزبور براساس روابط خاص فی مابین صورت پذیرفته است.

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

### شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی پرشین گلف ( سهامی خاص )

۱۰. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه های و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم استقرار واحد مبارزه با پولشویی و معرفی مسئول ذیربط به واحد اطلاعات مالی در مواجهه با معاملات و عملیات مشکوک احتمالی و نیز آموزش مستمر کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات بر خوردن نموده است.

موسسه حسابرسی بوستان محاسب ایرانیان

۲۶ خرداد ۱۳۹۹

ولی اله قاسمی محمد اقوامی پناه  
۹۶۲۳۹۴ ۸۰۰۰۲۵  
موسسه حسابرسی بوستان محاسب ایرانیان  
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۲۳۹۳۶



**شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)**

**صورت های مالی**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

**مجمع عمومی صاحبان سهام**

با سلام و احترام؛

به پیوست صورتهای مالی شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می گردد.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۵  
۶-۲۸

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان های نقدی
- یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نمایندگان اعضای هیأت مدیره	اعضای هیأت مدیره
	مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره	بهبود خلیلی خمس	صندوق بازنشستگی کشوری
	رئیس هیأت مدیره	مرجان علمی	آزاد راه امیرکبیر
	عضو موظف هیأت مدیره	احمد تاجیک	آتیه صبا



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰۳,۷۱۶,۹۷۹,۴۶۳	۴۴۸,۲۲۲,۹۲۲,۸۴۵	۳
(۴۵۴,۴۰۹,۷۷۲,۱۵۴)	(۴۴۷,۹۰۵,۸۴۸,۳۴۵)	۴
۴۹,۳۰۷,۲۰۷,۳۰۹	۳۱۷,۰۷۴,۵۰۰	
(۳۴,۱۰۵,۱۳۶,۸۱۸)	(۴۴,۴۰۶,۱۵۰,۴۵۵)	۵
۱۵,۲۰۲,۰۷۰,۴۹۱	(۴۴,۰۸۹,۰۷۵,۹۵۵)	
۳,۴۲۷,۲۸۸,۷۰۴	۱۵,۲۲۶,۶۱۱,۸۶۸	۶
۱۸,۶۲۹,۳۵۹,۱۹۵	(۲۸,۸۶۲,۴۶۴,۰۸۷)	
(۱,۹۲۸,۶۶۷,۷۵۴)	-	
(۹۹۹,۲۴۶,۰۰۰)	(۱,۱۸۷,۹۷۱,۰۰۰)	
۱۵,۷۰۱,۴۴۵,۴۴۱	(۳۰,۰۰۵,۰۴۳۵,۰۸۷)	

درآمدهای عملیاتی  
 بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی  
 سود ناخالص  
 هزینه های فروش، اداری و عمومی  
 سود (زیان) عملیاتی  
 سایر درآمدهای غیر عملیاتی  
 سود (زیان) خالص  
 هزینه مالیات بر درآمد:  
 سال جاری  
 سال های قبل  
 سود (زیان) خالص

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



Three handwritten signatures in blue ink.



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زبارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		دارائیهای غیر جاری :
۱.۲۷۴.۲۸۹.۹۵۴	۷۹۲.۷۶۵.۰۹۶	۷	دارایی های ثابت مشهود
۱۶۴.۱۱۲.۸۰۰	۱۲۴.۱۱۲.۸۰۰	۸	دارایی های نامشهود
۳۳۱.۹۴۰.۰۰۰	۴۸۱.۹۴۰.۰۰۰	۹	سایر دارایی ها
۱.۷۷۰.۳۴۲.۷۵۴	۱.۳۹۸.۸۱۷.۸۹۶		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۵۷.۸۴۲.۳۰۱.۸۵۱	۱۷.۱۰۸.۳۷۳.۴۱۴	۱۰	پیش پرداخت ها
۷۹.۴۵۲.۱۱۴.۵۹۵	۲۱.۳۵۴.۴۵۷.۵۰۳	۱۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۳.۸۴۹.۰۰۰.۰۰۰	۷۵.۶۶۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱.۹۴۶.۱۰۴.۹۰۶	۸.۵۳۵.۶۳۱.۰۸۴	۱۳	موجودی نقد
۱۷۳.۰۸۹.۵۲۱.۳۵۲	۱۲۲.۶۶۲.۴۶۲.۰۰۱		جمع دارایی های جاری
۱۷۴.۸۵۹.۸۶۴.۱۰۶	۱۲۴.۰۶۱.۲۷۹.۸۹۷		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴	سرمایه
۳۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵	اندوخته قانونی
۱۶.۲۷۶.۳۳۹.۶۵۲	(۲۴.۲۷۴.۰۹۵.۴۳۵)		سود (زیان) انباشته
۱۹.۷۹۶.۳۳۹.۶۵۲	(۲۰.۷۵۴.۰۹۵.۴۳۵)		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۷.۶۵۴.۷۸۲.۹۴۱	۱۱.۶۴۹.۵۸۹.۳۲۲	۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷.۶۵۴.۷۸۲.۹۴۱	۱۱.۶۴۹.۵۸۹.۳۲۲		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱۳۶.۶۲۸.۵۷۶.۴۰۶	۱۳۰.۰۹۶.۴۳۴.۷۷۱	۱۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۶۹۴.۶۸۷.۹۵۰	-	۱۸	مالیات پرداختنی
۱۰.۰۸۵.۴۷۷.۱۵۷	۳.۰۶۹.۳۵۱.۲۳۹	۱۹	پیش دریافت ها
۱۴۷.۴۰۸.۷۴۱.۵۱۳	۱۳۳.۱۶۵.۷۸۶.۰۱۰		جمع بدهی های جاری
۱۵۵.۰۶۳.۵۲۴.۴۵۴	۱۴۴.۸۱۵.۳۷۵.۳۳۲		جمع بدهی ها
۱۷۴.۸۵۹.۸۶۴.۱۰۶	۱۲۴.۰۶۱.۲۷۹.۸۹۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



Handwritten signatures and stamps in blue ink.

مهر جامعه حسابداران رسمی ایران  
 تهران - خیابان سپهر  
 پانزدهم خرداد ۱۳۹۸  
 شماره حسابرسی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شماره ثبت ۳۲۹۳۵

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	ریال	ریال	سرمایه	ریال
۱۵,۸۸۲,۰۵۲,۶۰۶	۱۲,۳۶۲,۰۵۲,۶۰۶	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
(۳,۷۸۷,۱۵۸,۳۹۵)	(۳,۷۸۷,۱۵۸,۳۹۵)	-	-	-		
۱۲,۰۹۴,۸۹۴,۲۱۱	۸,۵۷۴,۸۹۴,۲۱۱	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۵,۷۰۱,۴۴۵,۴۴۱	۱۵,۷۰۱,۴۴۵,۴۴۱					
(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)					
۱۹,۷۹۶,۳۳۹,۶۵۲	۱۶,۲۷۶,۳۳۹,۶۵۲					
(۳,۰۰۵,۰۴۳۵,۰۸۷)	(۳,۰۰۵,۰۴۳۵,۰۸۷)					
(۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)					
(۲۰,۷۵۴,۰۹۵,۴۳۵)	(۲۴,۲۷۴,۰۹۵,۴۳۵)					



*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۰)  
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱  
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷:  
 سود خالص گزارش شده سال ۱۳۹۷  
 سود سهام مصوب  
 مانده ر ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸:  
 زیان خالص سال ۱۳۹۸  
 سود سهام مصوب  
 مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۱۴.۷۲۳.۰۸۸.۴۶۳	۳۹.۶۱۷.۲۰۹.۰۳۴	۲۱
(۱.۲۱۱.۱۳۴.۳۲۴)	(۳.۱۱۶.۶۳۹.۰۰۰)	
۱۳.۵۱۱.۹۵۴.۱۳۹	۳۶.۵۰۰.۵۷۰.۰۳۴	
(۲۹.۴۸۹.۰۰۰)	-	
-	(۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	
(۹.۹۹۹.۰۰۰.۰۰۰)	(۵۱.۸۱۵.۰۰۰.۰۰۰)	
۳.۲۰۰.۰۱۷.۱۶۳	۱۲.۰۵۳.۹۵۶.۱۴۴	
(۶.۸۲۸.۴۷۱.۸۳۷)	(۳۹.۹۱۱.۰۴۳.۸۵۶)	
۶.۶۸۳.۴۸۲.۳۰۲	(۳.۴۱۰.۴۷۳.۸۲۲)	
۵.۲۶۲.۶۲۲.۶۰۴	۱۱.۹۴۶.۱۰۴.۹۰۶	
۱۱.۹۴۶.۱۰۴.۹۰۶	۸.۵۳۵.۶۳۱.۰۸۴	
۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۲

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

تحصیل سایر داراییها

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی



*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



## شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

### ۱- تاریخچه و فعالیت

#### ۱-۱- تاریخچه

شرکت گلف بار در تاریخ ۱۳۴۸/۰۲/۱۳ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس شده و طی شماره ۱۳۱۶۲ مورخ ۱۳۴۸/۰۲/۲۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۰۲۷۳۴ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۱۸۵۳۱۹۳۹ به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۳۷۳/۱۰/۳۰ نوع شرکت به سهامی خاص تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۲۴ نام شرکت به شرکت حمل و نقل و خدمات مسافرت هوایی و جهانگردی گلف و در تاریخ ۱۳۸۵/۰۳/۲۰ بر اساس مصوبه مجمع نام شرکت به شرکت خدمات مسافرت هوایی پرشین گلف و نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ بر اساس مصوبه مجمع نام شرکت به شرکت خدمات مسافرت هوایی گردشگری و زیارتی پرشین گلف تغییر نام یافت. در حال حاضر این شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران - میدان فاطمی - روبروی مسجد نور - جنب تعاونی وزارت کشور شماره ۵۵/۲ است و دفتر نمایندگی شرکت نیز در خیابان میرعماد - خیابان چهاردهم - پلاک ۴ واقع میباشد. شایان ذکر است در تاریخ ۸۶/۱۲/۲۶ شرکت آتیه صبا مالکیت شرکت را از شرکت سرمایه گذاری صندوق خریداری نمود.

#### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، تا تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۲۴ انجام عملیات حمل و نقل جاده ای داخلی کالا (اعم از محمولات سبک و سنگین کالاهای اساسی و غیره) در سراسر کشور و از تاریخ مذکوره بعد انجام هرگونه و خدمات مسافرتی و جهانگردی و رعایت قوانین و مقررات و دستورالعملهای وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی صورت می پذیرد. عملیات حمل و نقل جاده ای عملاً "درسال ۱۳۷۷ متوقف و بدنبال اخذ مجوز فروش تور (بندب) در تاریخ ۱۳۷۷/۱۲/۲۶ طی نامه شماره ۱۳۷۷/۱۲/۲۶ طی نامه شماره ۳۳۱/۳۱۴۷۷ ج/الف وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی (سازمان ایرانگردی و جهانگردی) و مجوز فروش بلیط (بندالف) در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۴ طی نامه شماره ۱۵۰/۷۸۰۱/۱۶۶ از سازمان هواپیمائی کشوری، فعالیت شرکت مجدداً از تاریخ ۱۳۷۸/۰۱/۰۱ آغاز گردید. شایان ذکر است بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ و مجوز های صادره توسط سازمان میراث فرهنگی، صنایع گردشگری، سازمان هواپیمائی کشوری و سازمان حج و زیارت، فعالیت در امور ثبت نام تنظیم و انجام تورهای زیارتی به داخل و خارج کشور، ذخیره مکان و هرگونه خدمات زیارتی با مجوز با رعایت قوانین و مقررات سازمان حج و زیارت، ارائه کلیه خدمات مسافرت هوایی به صورت الکترونیکی، صدور بلیت الکترونیکی و توسعه نرم افزار های لازم جهت بهره برداری با رعایت قوانین و مقررات سازمان هواپیمائی کشوری انجام می پذیرد.

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۶	۶	
۵۸	۵۸	کارکنان قراردادی
۶۴	۶۴	جمع کل

### ۲- اهم رویه های حسابداری

#### ۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



**شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زبارتی پرشین گلف (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

**۲-۲- درآمد عملیاتی**

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر میبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۲-۱- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۲-۲-۲- درآمدهای عملیاتی شرکت از دو طریق اجرای تورهای بازنسنگان کشوری و سامانه فروش آنلاین و حضوری بلیط هواپیما و قطار (دفتر فروش) حاصل می گردد.

**۲-۳- دارایی های نامشهود**

۲-۳-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۲-۳-۲- استهلاک دارایی نامشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط ( و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه بعدی آن) و بر اساس نرخ و روش زیر محاسبه میشود :

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار	۳ساله	خط مستقیم

**۲-۴- دارایی های ثابت مشهود**

۲-۴-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد .

۲-۴-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط ( و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود :

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
هزینه های مستحدثاتی در واحد استیجاری	۲۵ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ساله	خط مستقیم
اثاثه ومنصوبات	۵ساله	خط مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نمی گیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست .

**۲-۵- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری های شرکت از بابت سپرده های سرمایه گذاری در بانک ها می باشد.

**۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای کارکنان برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظوری می شود.

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زيارتی برشین گلف (سهامي خاص)

يادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳- درآمد های عملیاتی

درآمد حاصل از خدمات ارائه شده برحسب انواع خدمات به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	يادداشت
ریال	ریال	
۴۸۷,۹۲۲,۵۹۸,۲۶۹	۴۴۱,۳۹۸,۷۱۹,۸۷۲	۳-۱ درآمد حاصل از قرارداد گردشگری بازنشستگان کشوری
۸۷۰,۰۷۵,۵۴۲	.	درآمد حاصل از تورهای خارجی و عتبات
۱۴,۹۲۴,۳۰۵,۶۵۲	۶,۸۲۴,۲۰۲,۹۷۳	فروش بلیط های هوایی داخلی و خارجی
۵۰۳,۷۱۶,۹۷۹,۴۶۳	۴۴۸,۲۲۲,۹۲۲,۸۴۵	

۳-۱- درآمد حاصل از قرارداد گردشگری بازنشستگان کشوری به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲۰۸,۹۱۵,۷۷۱,۷۰۱	۲۲۴,۱۲۶,۴۲۳,۸۴۷	تور مشهد
۷۶,۳۱۲,۴۳۹,۰۹۰	۶۳,۹۴۸,۲۵۸,۰۰۰	تور کیش
۶۰,۲۲۰,۲۱۵,۷۰۰	۲۴,۷۶۳,۹۳۷,۶۲۰	تور قشم
۲۹,۸۶۸,۷۱۶,۸۰۰	۲۰,۸۷۴,۵۴۴,۹۲۰	تور شیراز
۲۶,۹۸۳,۳۵۵,۰۰۰	۲۱,۶۸۰,۳۳۰,۰۰۰	تور شمال
۲۴,۲۲۹,۰۰۳,۰۰۰	۱۷,۹۷۱,۹۱۳,۵۰۰	تور چابهار
۱۳,۷۵۹,۵۲۱,۰۰۰	۱۱,۸۲۲,۴۷۴,۳۱۴	تور سرعین
۳,۷۸۲,۰۹۸,۰۵۱	.	کرپلا-نجف
۹,۰۵۲,۵۱۸,۰۰۰	۶,۱۹۴,۱۸۸,۰۰۰	تور یزد
۸,۹۷۲,۰۵۰,۰۰۰	۹,۲۰۲,۸۴۹,۰۰۰	تور تبریز
۷,۴۶۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۱۸,۶۵۴,۱۳۲	تور اصفهان
۲,۱۶۶,۷۸۰,۰۰۰	۶,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	تور همدان
۴,۱۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۶,۲۹۰,۰۰۰	تور شهرکرد
۱,۱۲۵,۶۵۰,۰۰۰	۸۱۹,۷۴۰,۰۰۰	تور بوشهر
۵۰۲,۲۰۰,۰۰۰	.	تور کرمان
.	۱,۴۶۳,۰۵۵,۶۸۸	تور سنندج
۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	تور کاشان
۸۰۲,۹۰۰,۰۰۰	.	تور خوانسار
۲۳۶,۵۵۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	تور یاسوج
۳,۸۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۳,۷۷۶,۰۰۰	تور لرستان
۹۰۹,۵۱۱,۹۳۷	۲,۰۸۳,۸۱۰,۰۰۰	تور ارومیه
۱,۱۹۷,۴۷۰,۰۰۰	۸۵,۲۶۰,۰۰۰	تور بروجرد
۵۷۸,۹۳۰,۰۰۰	.	تهرانگردی
۲,۳۵۹,۱۱۸,۰۰۰	۸,۴۲۴,۲۱۴,۸۵۱	سایر
۴۸۷,۹۲۲,۵۹۸,۲۶۹	۴۴۱,۳۹۸,۷۱۹,۸۷۲	



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زبارتی برشین گلف (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۴۲۰,۴۰۵,۲۴۴,۸۶۷	۴۰۹,۵۰۷,۰۶۰,۳۱۵	۴-۱ مخارج مستقیم تورها
۲۸,۶۲۰,۴۶۳,۸۴۳	۳۲,۱۷۱,۷۴۳,۰۳۱	۴-۲ حقوق و مزایا
۲,۶۵۲,۲۰۲,۵۱۰	۴,۰۳۸,۳۵۴,۲۳۳	۴-۳ هزینه های عمومی عملیاتی
۲,۷۳۱,۸۶۰,۹۳۴	۲,۱۸۸,۶۹۰,۷۶۷	۴-۴ هزینه های سربار
<u>۴۵۴,۴۰۹,۷۷۲,۱۵۴</u>	<u>۴۴۷,۹۰۵,۸۴۸,۳۴۵</u>	

۴-۱- مخارج مستقیم تور به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳۰۴,۸۴۷,۲۸۴,۰۷۳	۳۰۷,۱۹۵,۶۸۴,۴۱۰	هتل گردشگر
۹۵,۱۹۷,۳۷۲,۹۷۳	۶۴,۳۹۸,۲۲۶,۸۳۴	حمل و نقل گردشگر
۴,۸۱۹,۵۳۸,۷۹۱	۱,۴۵۱,۵۱۴,۶۰۱	پذیرائی
۵۷,۰۷۴,۷۷۴	.	تورلیدر
.	۲۲,۶۶۲,۰۸۸,۶۲۵	هزینه های گارانتی
۸,۵۰۲,۳۹۴,۰۰۰	۶,۷۵۹,۸۳۶,۸۰۰	حق نظارت تور
۶,۹۸۱,۵۷۹,۳۵۶	۷,۰۳۹,۷۰۹,۰۴۵	سایر
<u>۴۲۰,۴۰۵,۲۴۴,۸۶۷</u>	<u>۴۰۹,۵۰۷,۰۶۰,۳۱۵</u>	

۴-۲- حقوق و مزایا به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۸,۹۶۵,۸۰۵,۵۸۷	۱۰,۵۷۷,۶۲۴,۲۶۷	حقوق پایه
۳,۳۲۲,۲۴۹,۸۹۳	۲,۷۳۶,۱۷۱,۸۴۴	پاداش و بهره وری
۲,۳۲۶,۴۰۳,۵۴۱	۲,۹۲۲,۹۸۵,۷۹۵	بیمه سهم کارفرما
۲,۶۶۷,۱۲۳,۸۴۸	۳,۲۱۴,۳۱۶,۲۲۷	اضافه کاری
۱,۵۷۲,۳۹۸,۴۳۸	۲,۳۲۵,۹۶۴,۱۳۱	ایاب و ذهاب
۱,۳۹۵,۶۶۸,۱۹۷	۱,۶۵۱,۷۶۳,۷۴۲	عیدی
۱,۹۹۲,۹۱۷,۶۵۴	۲,۱۶۶,۶۲۸,۰۷۴	بازخرید سنوات و مرخصی استفاده نشده
۳۴۹,۵۵۷,۴۱۳	۲۳۹,۵۹۹,۲۵۰	ماموریت
۲,۶۰۹,۳۱۳,۷۲۷	۲,۸۶۵,۷۹۸,۱۴۲	کمک های غیر نقدی
۲,۴۱۹,۰۲۵,۵۴۵	۳,۴۷۰,۸۹۱,۵۵۹	سایر
<u>۲۸,۶۲۰,۴۶۳,۸۴۳</u>	<u>۳۲,۱۷۱,۷۴۳,۰۳۱</u>	



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زبارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۳- هزینه های عمومی و عملیاتی به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۸۰۴,۶۸۷,۵۰۰	۳,۳۹۶,۱۹۰,۴۷۶	اجاره
۲۰۱,۳۴۵,۱۲۷	۲۵,۷۲۵,۷۱۴	تعمیر و نگه داری ساختمان
۱,۳۷۶,۸۲۲	۳۵,۸۰۵,۰۵۷	سوخت
۲۴۹,۲۸۰,۴۵۳	۲۴۲,۹۱۹,۱۶۴	آب و برق
۲۱۰,۶۱۴,۷۵۳	۲۲۹,۸۵۳,۲۸۷	تلفن
۱۸۴,۸۹۷,۸۵۵	۱۰۷,۸۶۰,۵۳۴	سایر
<u>۲,۶۵۲,۲۰۲,۵۱۰</u>	<u>۴,۰۳۸,۳۵۴,۲۳۳</u>	

۴-۴- هزینه های سربار به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۳۳۱,۱۶۱,۷۳۲	۱,۱۶۶,۲۹۵,۸۱۶	پشتیبانی و نگهداری نرم افزار
۴۱,۶۷۷,۶۵۹	۱۳,۹۸۳,۷۹۵	شبکه و اینترنت
۲۷۹,۴۸۲,۸۵۶	۳۲۰,۳۵۶,۶۴۳	ملزومات اداری
۶۱,۷۲۹,۰۴۰	۴۰,۰۹۹,۱۷۸	پست و مراسلات
۱۱۴,۶۳۲,۱۵۱	۱۰۹,۵۸۶,۵۹۴	آبدارخانه و پذیرایی
۵۲,۳۶۷,۵۶۴	۴۲۸,۵۷۱	هزینه های سامانه فروش آنلاین
۸۵۰,۸۰۹,۹۳۲	۵۳۷,۹۴۰,۱۶۹	سایر
<u>۲,۷۳۱,۸۶۰,۹۳۴</u>	<u>۲,۱۸۸,۶۹۰,۷۶۷</u>	



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زيارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۸۸۵,۸۹۰,۲۷۷	۳۵,۳۸۸,۹۱۷,۳۳۴	۵-۱ حقوق و مزایا
۳,۶۳۹,۶۱۰,۲۳۴	۳,۹۸۶,۰۴۵,۷۷۳	۵-۲ هزینه های فروش، عمومی و اداری
۱,۰۸۴,۴۴۴,۵۷۲	۵۲۱,۵۲۴,۸۵۸	۵-۳ هزینه های استهلاک
۲,۴۹۱,۴۶۴,۵۳۵	۴,۴۴۲,۱۸۹,۶۵۶	۵-۴ هزینه های عمومی عملیاتی
۳,۹۳۷,۲۰۰	۶۷,۴۷۲,۸۳۴	هزینه های کارمزد بانکی
<u>۳۴,۱۰۵,۱۳۶,۸۱۸</u>	<u>۴۴,۴۰۶,۱۵۰,۴۵۵</u>	

۵-۱- حقوق و مزایا به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۸,۴۲۲,۴۲۳,۴۳۱	۱۱,۶۳۵,۳۸۶,۶۹۳	حقوق پایه
۳,۱۲۰,۹۰۱,۴۱۴	۳,۰۰۹,۷۸۹,۰۳۸	پاداش و بهره وری
۲,۱۸۵,۴۰۹,۳۸۷	۳,۲۱۵,۲۸۴,۳۷۵	بیمه سهم کارفرما
۲,۵۰۵,۴۷۹,۹۷۸	۳,۵۳۵,۷۴۷,۸۵۰	اضافه کاری
۱,۴۷۷,۱۰۱,۵۶۳	۲,۵۵۸,۵۶۰,۵۴۴	ایاب و ذهاب
۱,۳۱۱,۰۸۲,۳۴۶	۱,۸۱۶,۹۴۰,۱۱۷	عیدی و پاداش
۱,۸۷۲,۱۳۴,۷۶۷	۲,۳۸۳,۲۹۰,۸۸۱	بازخرید سنوات و مرخصی استفاده نشده
۳۲۸,۳۷۲,۱۱۶	۲۶۳,۵۵۹,۱۷۵	ماموریت
۲,۴۵۱,۱۷۳,۵۰۱	۳,۱۵۲,۳۷۷,۹۵۷	کمک های غیر نقدی
۳,۲۱۱,۸۱۱,۸۷۴	۳,۸۱۷,۹۸۰,۷۱۴	سایر
<u>۲۶,۸۸۵,۸۹۰,۲۷۷</u>	<u>۳۵,۳۸۸,۹۱۷,۳۳۴</u>	

۵-۲- هزینه های فروش، عمومی و اداری به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۷۲۲,۵۱۰,۴۰۰	۳۱۵,۲۸۰,۰۰۰	حق الزحمه مشاوره
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۲۶۲,۵۴۴,۵۰۱	۳۵۲,۳۹۲,۳۰۷	ملزومات اداری
۵۷,۹۸۷,۸۸۶	۴۴,۱۰۹,۰۹۵	پست و مراسلات
۱,۲۵۰,۴۸۵,۲۶۴	۱,۲۸۲,۹۲۵,۳۹۸	پشتیبانی و نگهداری نرم افزار
۳۹,۱۵۱,۷۴۱	۱۵,۳۸۲,۱۷۵	شبکه و اینترنت
۱۰۷,۶۸۴,۷۴۸	۱۲۰,۵۴۵,۲۵۴	آبدارخانه و پذیرایی
۷۹۹,۲۴۵,۶۹۴	۱,۲۰۵,۴۱۱,۵۴۴	سایر
<u>۳,۶۳۹,۶۱۰,۲۳۴</u>	<u>۳,۹۸۶,۰۴۵,۷۷۳</u>	

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زبارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۵- استهلاك به شرح ذیل تفکیک میگردد:

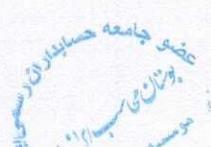
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۴۷۱,۲۰۰,۳۸۶	۱۴۴,۳۵۳,۲۲۲	اثانه و منصوبات
۲۱۶,۶۶۶,۶۶۷	۲۱۶,۶۶۶,۶۶۷	وسائط نقلیه
۹,۲۷۲,۸۴۶	۱۲۰,۵۰۴,۹۶۹	ساختمان
۳۸۷,۰۹۴,۶۷۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار
<u>۱,۰۸۴,۲۳۴,۵۷۲</u>	<u>۵۲۱,۵۲۴,۸۵۸</u>	

۴-۵- هزینه های عمومی و عملیاتی به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۶۹۵,۳۱۲,۵۰۰	۳,۷۳۵,۸۰۹,۵۲۴	اجاره
۱۸۹,۱۴۲,۳۹۳	۲۸,۲۹۸,۲۸۶	تعمیر و نگه داری
۱,۲۹۳,۳۷۸	۳۹,۳۸۵,۵۶۲	سوخت
۲۳۴,۱۷۲,۵۴۷	۲۶۷,۲۱۱,۰۸۱	آب و برق
۱۹۷,۸۵۰,۲۲۲	۲۵۲,۸۳۸,۶۱۶	تلفن
۱۷۳,۶۹۳,۴۹۵	۱۱۸,۶۴۶,۵۸۸	سایر
<u>۲,۴۹۱,۴۶۴,۵۳۵</u>	<u>۴,۴۴۲,۱۸۹,۶۵۶</u>	

۶- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳,۲۰۰,۰۱۷,۱۶۳	۱۲,۰۵۳,۹۵۶,۱۴۴	سود سپرده های بانکی
.	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره کانتر (آبدرمانی محلات)
.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جریمه دریافتی از آژانس فرزانه
۲۲۷,۲۷۱,۵۴۱	۴۲,۶۵۵,۷۲۴	سایر
<u>۳,۴۲۷,۲۸۸,۷۰۴</u>	<u>۱۵,۲۲۶,۶۱۱,۸۶۸</u>	



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- دارایی های ثابت مشهود

ارزش دفتری-ریال	بهای تمام شده-ریال		استهلاک انباشته-ریال		شرح
	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	افزایش	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	افزایش	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	اثاثه ومنصوبات
۴۹۰,۲۴۳,۳۱۹	۳۴۵,۸۹۰,۰۹۷	۷,۸۶۸,۹۴۳,۴۷۱	۷,۷۲۴,۵۹۰,۲۴۹	۸,۲۱۴,۸۳۳,۵۶۸	وسایل نقلیه
۶۶۳,۵۴۱,۶۶۶	۴۴۶,۸۷۴,۹۹۹	۸۵۳,۱۲۵,۰۰۱	۶۲۶,۶۶۶,۶۶۷	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های مستحقاتی در واحد استیجاری
۱۳۰,۵۰۴,۹۶۹	۰	۶۴۹,۲۴۵,۱۳۵	۵۲۸,۷۴۰,۱۶۶	۶۴۹,۲۴۵,۱۳۵	
۱,۲۷۴,۲۸۹,۹۵۴	۷۹۲,۷۶۵,۰۹۶	۹,۳۷۱,۳۱۳,۶۰۷	۸,۸۸۹,۷۸۸,۷۴۹	۱۰,۱۶۴,۰۷۸,۷۰۳	

۷-۱ شرکت دارای پوشش بیمه ای مربوط به سازه آتش سوزی از شرکت بیمه ملت می باشد.

۸- دارایی های نامشهود

ارزش دفتری-ریال	بهای تمام شده-ریال		استهلاک انباشته-ریال		شرح
	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	افزایش	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	افزایش	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال	نرم افزار
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۶۱۵,۹۹۱,۰۰۰	۲,۵۷۵,۹۹۱,۰۰۰	۲,۶۱۵,۹۹۱,۰۰۰	حق الامتياز
۱۳۴,۱۱۲,۸۰۰	۱۳۴,۱۱۲,۸۰۰	-	۱۳۴,۱۱۲,۸۰۰	۱۳۴,۱۱۸,۰۰۰	
۱۶۴,۱۱۲,۸۰۰	۱۳۴,۱۱۲,۸۰۰	۲,۶۱۵,۹۹۱,۰۰۰	۲,۵۷۵,۹۹۱,۰۰۰	۲,۶۲۸,۴۰۲,۸۰۰	

۹- سایر دارایی ها

ریال	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۹۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۴۰,۰۰۰
۳۳۱,۹۴۰,۰۰۰	۴۸۱,۹۴۰,۰۰۰

هواپیمایی جمهوری اسلامی ایران  
هواپیمایی ایران ایر تور  
هواپیمایی سپهران  
سایر



**شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زبارتی پرشین گلف (سهامی خاص)**

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

**۱۰- پیش پرداختها**

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۵۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۳,۷۴۳,۱۷۴	۱۰-۱ پیش پرداخت بلیط های چارتری
۴۹,۲۷۸,۹۰۱,۸۵۱	۶,۷۷۰,۶۵۰,۱۹۰	۱۰-۲ پیش پرداخت خرید خدمات
۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹	۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹	پیش پرداخت مالیات
۵۹,۵۲۲,۶۸۴,۷۳۰	۱۷,۵۵۴,۷۷۶,۲۴۳	
(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۴۴۶,۴۰۲,۸۲۹)	تهاتر با مالیات پرداختنی
۵۷,۸۴۲,۳۰۱,۸۵۱	۱۷,۱۰۸,۳۷۳,۴۱۴	

۱۰-۱- پیش پرداخت بلیط های چارتری به شرح زیر تفکیک می گردد:

۵,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۵,۴۳۲,۳۰۸	شرکت هواپیمایی کیش ایر
۳,۱۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۳,۴۲۴,۳۷۶	شرکت هواپیمایی چابهاران پرواز
-	۹۴۴,۸۸۶,۴۹۰	سایر
۸,۵۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۳,۷۴۳,۱۷۴	

۱۰-۲- پیش پرداخت خرید خدمات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۷,۲۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۷۷۲,۰۰۱	آسمان پرستاره
۶۲۹,۱۱۵,۷۶۰	۶۸۹,۱۱۵,۷۶۰	چابهاران پرواز
-	۴۳۹,۸۳۹,۸۱۵	مقیم
۸۲,۴۰۴,۰۰۰	۸۲,۴۰۴,۰۰۰	هتل مینو
-	۹۸۰,۸۲۰,۹۷۵	شرکت سفیر راه پرواز
۴۶۰,۶۵۸,۰۰۰	۵۶,۶۶۹,۶۰۰	پیام توسعه صبا
-	۷۸,۷۴۴,۰۵۳	آسمان پرواز ایرانیان
-	۴۶۱,۷۶۸,۳۹۰	چارتکس
-	۹۰,۴۶۸,۵۴۱	تاپ تورز
-	۱۹۳,۱۵۵,۵۰۰	سرزمین موج و مرجان
-	۲۶۳,۴۳۷,۹۷۷	هواپیمایی ماهان
-	۱۷۴,۳۳۵,۳۸۰	هواپیمایی زاگرس
-	۱۳۹,۵۹۸,۰۰۰	شرکت هواپیمایی ایران ایر
-	۱۶۱,۱۰۵,۰۰۰	سامانه اتوبوسرانی
-	۱۱۷,۹۷۱,۸۹۰	آذین گشت سهل
-	۱۱۷,۰۴۱,۸۹۷	فراسو
۸۹۴,۴۲۴,۰۹۱	۲,۳۹۲,۴۰۱,۴۱۱	سایر
۴۹,۲۷۸,۹۰۱,۸۵۱	۶,۷۷۰,۶۵۰,۱۹۰	

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش ریال	
			<b>دریافتنی‌های تجاری:</b>
۴۲,۶۲۱,۶۷۷,۳۱۹	۱۳,۳۸۹,۶۲۳,۳۶۸		۱۱-۱ سایر اشخاص و شرکت‌های تجاری
۳۳,۶۵۷,۱۱۲,۰۸۳	۷۷۲,۹۲۲,۲۳۰		صندوق بازنستگی کشوری
۹۴۱,۲۲۵,۵۰۶	۹۹۳,۲۴۸,۶۷۸		بدهکاران تجاری-فروش آنلاین
۲,۶۳۰,۹۲۴,۶۴۱	۲,۲۶۷,۶۱۹,۹۴۱		اسناد دریافتنی (چک‌ها)
(۳,۳۱۸,۹۴۰,۱۴۱)	-	(۲,۹۸۳,۲۶۶,۷۷۴)	بدهکاران نمایندگی‌های فروش
۷۶,۵۳۱,۹۹۹,۴۰۸	۱۷,۴۲۳,۴۱۴,۲۱۷	(۲,۹۸۳,۲۶۶,۷۷۴)	
			<b>دریافتنی‌های غیر تجاری:</b>
۱,۵۵۰,۱۰۲,۶۷۸	۱,۵۵۰,۱۰۲,۶۷۸	-	۱۱-۲ مطالبات سنواتی
-	۷۵۸,۱۲۰,۵۱۷	-	مالیات ارزش افزوده
۱,۳۷۰,۰۱۲,۵۰۹	۱,۶۲۲,۸۲۰,۰۹۱	-	۱۱-۳ مطالبات از کارکنان شرکت
۲,۹۲۰,۱۱۵,۱۸۷	۳,۹۳۱,۰۴۳,۲۸۶	(۲,۹۸۳,۲۶۶,۷۷۴)	
۷۹,۴۵۲,۱۱۴,۵۹۵	۲۱,۳۵۴,۴۵۷,۵۰۳	(۲,۹۸۳,۲۶۶,۷۷۴)	

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱-۱ - سایر بدهکاران تجاری شامل خریداران بلیط به صورت اعتباری از طریق دفتر فروش پرشین گلف به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۹۳۴,۲۴۳,۴۰۸	۱,۱۷۵,۲۷۳,۵۴۰	شرکت فرودگاهها و ناوبری هوایی ایران
۵,۴۴۸,۴۸۴,۰۶۰	۳,۳۲۵,۴۹۵,۴۷۴	اشخاص وابسته- صنایع شیر پگاه
۴,۷۱۰,۳۶۵,۳۴۳	.	هلال احمر
۴,۳۵۰,۹۸۴,۳۱۳	۳,۹۳۵,۷۹۵,۱۲۱	شرکت آب و نیرو تهران
۱,۳۴۲,۹۰۴,۴۳۷	۵۸,۸۴۶,۰۱۷	امور مسافرتی آسمان
۴۵۶,۸۶۸,۷۵۰	۲۰۴,۰۹۵,۳۰۶	دیوان محاسبات کل کشور
۳۶۳,۳۳۱,۵۰۰	۷۳۴,۴۷۲,۵۰۰	توسعه گردشگری ایران
۳۲۵,۰۳۱,۱۲۸	۶۸,۳۸۳,۱۲۸	روانکاران
۲۹۳,۸۶۳,۲۰۰	۵۱۱,۳۹۹,۷۰۰	بادران گستران
۲۶۳,۳۴۵,۰۰۰	.	امید دارو
۱۳۰,۳۲۱,۱۰۰		تابش گستر مهرداد
۱۰۹,۹۰۹,۰۰۰	۲۰۹,۰۸۱,۰۰۰	اشخاص وابسته- شرکت تراز پی ریز
۹۶,۴۴۹,۵۹۰	۵۰۰,۰۴۲,۷۹۰	شرکت انبارهای عمومی
۹۵,۴۹۷,۰۰۰	۱۹۴,۵۱۶,۸۰۰	سیمان رفسنجان
۷۹,۹۸۵,۵۰۰	۷۵,۶۷۸,۶۶۰	قند نیشابور
۶۵,۷۷۵,۸۶۹	۶۶,۵۱۲,۴۰۰	وزارت کار
۴۹,۴۳۶,۰۵۰	۷۴,۱۲۰,۰۰۰	سیمان کهگیلویه بویر احمد
۱۴,۵۰۴,۸۸۲,۰۷۱	۲,۲۵۵,۹۱۰,۹۳۲	سایر
۴۲,۶۲۱,۶۷۷,۳۱۹	۱۳,۳۸۹,۶۲۳,۳۶۸	

**شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زبارتی پرشین گلف (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

۱۱-۲- مطالبات سنواتی به شرح زیر تفکیک می گردد:

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱-۲-۱	۳,۶۴۷,۰۸۲,۸۷۵	۳,۶۴۷,۰۸۲,۸۷۵
هواپیمایی سهند	۱,۵۵۰,۱۰۲,۶۷۸	۱,۵۵۰,۱۰۲,۶۷۸
مرتضی میر حسینی	۵,۱۹۷,۱۸۵,۵۵۳	۵,۱۹۷,۱۸۵,۵۵۳
جمع	(۳,۶۴۷,۰۸۲,۸۷۵)	(۳,۶۴۷,۰۸۲,۸۷۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتی ها	۱,۵۵۰,۱۰۲,۶۷۸	۱,۵۵۰,۱۰۲,۶۷۸

۱۱-۲-۱- مطالبات از شرکت هواپیمایی سهند به مبلغ ۳,۶۴۷ میلیون ریال از بابت وصول یک فقره چک تضمین نزد نامبرده می باشد که موضوع از طریق مراجع قضایی پیگیری و حکم جلب اشخاص ذینفع صادر و در سال ۱۳۹۴ بابت تکمیل پرونده و مستندات مجدداً به شعبه ارجاع و با طرح شکایت خیانت در امانت پرونده کیفی و اولین جلسه دادگاه برگزار گردید که رای آن تا تاریخ تهیه صورت های مالی صادر نشده است مضافاً اینکه سند مالکیت یک دستگاه خودرو از شخص نقد کننده چک در توقیف شرکت می باشد. با توجه به اینکه اقدامات انجام شده توسط شرکت تا این تاریخ منتج به وصول مطالبات نگردیده است.

۱۱-۳- سرفصل بدهی کارکنان از اقلام ذیل تشکیل شده است:

ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
حسین قمری	۲۸۶,۰۶۰,۰۰۰	۰
محمد رضا جعفرپور	۱۰۷,۵۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
فرهاد فولادوند	۱۵۴,۵۹۸,۰۰۰	۲۳۷,۹۵۸,۰۰۰
رمضانعلی محمدی دره پشتی	۱۵۷,۵۴۸,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
داوود چالاک	۲۱۱,۶۹۱,۷۱۹	۱۹۶,۱۰۲,۲۱۹
هادی موسوی عسگری	۱۷۵,۲۲۶,۹۶۵	۱۷۵,۲۲۶,۹۶۵
سمیرا یوسفی	۱۰۷,۲۲۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
رضا آذر برا	۶۹,۶۱۸,۵۰۸	۰
رضا ربیعی	۵۱,۸۲۷,۹۹۸	۱,۱۱۲,۰۸۰
سایر کارکنان	۳۰۱,۴۴۸,۹۰۱	۳۱۴,۲۶۳,۲۴۵
	۱,۶۲۲,۸۲۰,۰۹۱	۱,۳۷۰,۰۱۲,۵۰۹

شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

بیت

۱۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

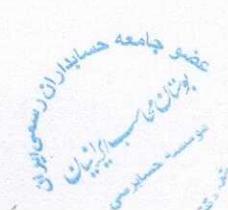
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بانک پاسارگاد شعبه یوسف آباد
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بانک ایران زمین شعبه سید جمال الدین اسد آبادی
۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بانک تجارت شعبه سید جمال الدین اسدآبادی
۲۳,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱,۲۴۶,۱۰۴,۹۰۶	۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴	۱۳-۱	موجودی بانکها -ریالی
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		موجودی صندوق -ریالی
۱۱,۹۴۶,۱۰۴,۹۰۶	۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴		

۱۳-۱- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۰۷۳,۰۶۷,۴۰۰	۳,۹۰۲,۳۲۵,۴۴۴	بانک پاسارگاد شعبه یوسف آباد
۲,۰۳۶,۵۸۸,۰۰۷	۲,۰۸۰,۴۹۷,۹۸۱	بانک دی شعبه یوسف آباد
۲,۵۳۷,۹۸۷,۹۹۰	۲۹۱,۵۱۴,۰۰۰	بانک ملت شعبه میدان جهاد
۴۲۲,۷۲۶,۶۴۹	۵۱۶,۲۴۸,۴۴۵	بانک ملی شعب حج و زیارت و میدان جهاد
۸۲,۴۲۰,۳۹۰	۳۸۷,۸۸۲,۴۲۹	بانک صادرات شعبه میدان فاطمی
۳۱۵,۰۲۱,۹۷۶	۴۳۴,۲۶۴,۳۳۵	بانک تجارت شعبه سید جمال الدین اسد آبادی
۵۷,۴۲۰,۸۸۷	۶۳,۰۴۶,۹۰۵	بانک مسکن شعبه دکتر فاطمی
۳۰,۵۵۵,۴۹۱	۳۳,۲۶۹,۸۰۶	بانک سامان شعبه سید جمال الدین اسد آبادی
۶۹۰,۳۱۶,۱۱۶	۳۲۶,۲۹۳,۹۳۹	بانک ایران زمین شعبه سید جمال الدین اسد آبادی
-	۵۰۰,۲۸۷,۸۰۰	بانک رسالت شعبه یوسف آباد
۱۱,۲۴۶,۱۰۴,۹۰۶	۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴	



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زبارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۳۲۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	
۳۱۹,۹۹۶	۹۹/۹۹۸۷۶	۳۱۹,۹۹۶	۹۹/۹۹۸۷۶	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۱	۰/۰۰۰۳۱	۱	۰/۰۰۰۳۱	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۱	۰/۰۰۰۳۱	۱	۰/۰۰۰۳۱	شرکت ساختمانی ترازی ریز
۱	۰/۰۰۰۳۱	۱	۰/۰۰۰۳۱	سازمان بازنشستگی کشوری
۱	۰/۰۰۰۳۱	۱	۰/۰۰۰۳۱	شرکت آزادراه امیرکبیر
۳۲۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۵- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۰ اساسنامه، مبلغ ۳۲۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال معادل ۱۰٪ سرمایه از محل سود قابل تخصیص سنوات گذشته، به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۱۷۳,۳۳۹,۹۳۳	۷,۶۵۴,۷۸۲,۹۴۱	مانده در ابتدای سال
(۱۱۳,۴۵۶,۶۶۲)	(۵۵۵,۱۱۲,۵۷۴)	پرداخت شده طی سال
۳,۵۹۴,۸۹۹,۶۷۰	۴,۵۴۹,۹۱۸,۹۵۵	ذخیره تأمین شده
۷,۶۵۴,۷۸۲,۹۴۱	۱۱,۶۴۹,۵۸۹,۳۲۲	مانده در پایان سال

۱۶-۱- مانده فوق از بابت ذخیره مزایای پایان خدمت و ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان می باشد.

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زبارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	پرداختنی های تجاری:
۴۸۱,۳۲۲,۸۸۷	۵۹۸,۴۲۵,۳۷۱	آژانسهای مسافرتی
۳,۰۹۲,۱۶۵,۱۱۵	.	۱۷-۱ شرکتهای هواپیمایی بابت فروش بلیط آژانس پرشین گلف
۴۵,۸۹۵,۷۷۹,۳۰۴	۳۳,۵۹۶,۸۰۸,۸۵۸	۱۷-۲ شرکتهای هتل های طرف قرارداد با تور
۴۹,۴۶۹,۲۶۷,۳۰۶	۳۴,۱۹۵,۲۳۴,۲۲۹	
		سایر پرداختنی ها:
۳۴,۸۰۷,۹۶۸,۳۳۳	۴۵,۲۰۴,۹۱۶,۳۳۳	۱۷-۳ اشخاص وابسته-شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۲۳,۸۸۳,۶۸۳,۱۵۸	۲۳,۹۳۲,۹۳۴,۳۳۳	۱۷-۴ آژانسهای مسافرتی بابت نمایندگی های کل فروش
۳,۹۸۰,۰۵۱,۸۳۷	.	سازمان امور مالیاتی
۵,۷۵۷,۹۱۵,۶۴۰	۲۵,۳۰۵,۸۷۵,۳۰۸	۱۷-۵ ذخیره هزینه های معوق
۴۰۴,۰۳۹,۷۳۸	۴۰۴,۰۳۹,۷۳۸	سپرده نقدی آژانسها
۴۱,۱۰۵,۱۶۲	۴۹,۷۵۹,۰۰۰	مالیتهای تکلیفی
۴۸۴,۸۸۸,۸۶۷	۶۱۶,۷۰۷,۴۵۰	حق بیمه پرداختنی (تأمین اجتماعی)
۱۵۲,۷۱۶,۵۵۷	۱۵۶,۴۳۱,۰۰۰	مالیات حقوق
۱۷,۶۴۶,۹۳۹,۸۰۸	۲۳۰,۵۳۷,۳۸۰	سایر
۸۷,۱۵۹,۳۰۹,۱۰۰	۹۵,۹۰۱,۲۰۰,۵۴۲	
۱۳۶,۶۲۸,۵۷۶,۴۰۶	۱۳۰,۰۹۶,۴۳۴,۷۷۱	

۱۷-۱- شرکتهای هواپیمایی بابت فروش بلیط آژانس پرشین گلف به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	فراسو
۵۵۴,۵۰۹,۰۳۰	.	شرکت تامین(رجا)
۱,۰۰۴,۲۹۷,۲۰۸	.	شرکت هواپیمایی ایران ایر
۳۲۶,۳۳۱,۲۸۶	.	هواپیمایی زاگرس
۱۰۸,۱۷۵,۵۱۵	.	شرکت هواپیمایی ایران ایرتور
۱۲۵,۰۷۱,۹۱۵	.	بلیت چارتری چابهار
۲۸۲,۴۴۱,۶۰۲	.	شرکت هواپیمایی آنا
۱۷۲,۲۸۲,۱۲۲	.	سایر
۵۱۹,۰۵۶,۴۳۷	.	جمع
۳,۰۹۲,۱۶۵,۱۱۵	.	



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زيارتی بر شين گلف (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيحي صورتهای مالي

سال مالي منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷-۲ - شرکتها و هتل های طرف قرارداد با تور:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ريال	ريال	
۵,۵۰۵,۸۲۶,۵۰۰	.	سرزمين موج و مرجان
۴,۷۴۶,۳۱۰,۱۷۰	۴,۴۴۹,۶۰۰,۰۰۰	هتل مدائن مشهد
۳,۵۷۷,۴۰۵,۴۶۳	۵,۸۲۴,۳۰۰,۰۰۱	هتل سي نور
۳,۱۸۳,۹۵۰,۰۰۰	۲,۸۷۲,۸۰۰,۰۰۰	هتل ارم قشم
۲,۹۶۸,۶۰۰,۱۹۰	۱,۵۷۰,۳۵۰,۰۰۲	هتل تابران مشهد
۲,۸۷۳,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۶۱,۲۹۰,۰۰۰	هتل سينگو درگهان(قشم)
۲,۷۸۵,۸۵۰,۰۰۰	۱,۵۹۶,۶۵۸,۸۱۸	هتل آپارتمان احسان
۲,۵۲۳,۰۰۷,۷۵۰	۱,۲۰۵,۸۷۸,۰۰۰	اسطوره گشت زاینده رود- اصفهان
۱,۸۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۹,۹۵۰,۰۰۰	اشخاص وابسته-آرين پارسه کيش(هتل شايگان)
۱,۷۹۷,۹۰۰,۰۰۰	.	هتل ايساتيس(مشهد)
۱,۶۱۳,۶۹۹,۰۰۰	۲۰۵,۱۷۹,۰۰۰	ايران گشت بجنورد
۱,۵۰۷,۹۵۰,۰۰۰	.	هتل تالار
۱,۳۴۱,۳۴۵,۸۰۰	۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	دلفين سير ساحل قشم
۱,۲۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۴,۶۷۰,۰۰۰	هتل بارسيان يزد
۱,۰۹۴,۴۴۰,۰۰۰	۷۰۵,۵۰۰,۰۰۰	هتل ارم شيراز
۹۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۰۸۳,۵۰۰	هتل يارت
۹۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	هتل يارميديا (مشهد)
۸۷۶,۸۷۰,۷۱۵	.	بيمه پاسارگاد
۸۳۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	هتل سارا کيش
۴۷۱,۱۵۰,۰۰۰	.	کوثر تهران
۴۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۹۰۰,۰۰۰	عالم گشت
۴۲۶,۵۰۵,۰۰۰	۱۲۵,۹۱۶,۰۰۰	هتل گيلماز
۳۹۶,۹۰۰,۰۰۰	.	هتل گاردنيا
۳۳۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	هتل آسمان کلاچاي
۱۵۴,۷۴۰,۰۰۰	.	هتل بارسيان آزادي شهرکرد
.	۴۴۷,۶۷۹,۵۴۷	بيمه ملت
۸۹,۰۶۷,۰۰۰	.	اکسير گشت(هتل بوستان)
.	۴۱۶,۷۰۰,۰۰۰	سپيد پرواز
۱۴۰,۰۹۰,۰۰۰	.	هتل شاليزار
۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۲۵۰,۰۰۰	هتل الوند
.	۱۶۱,۳۲۰,۰۰۰	حقاسيررضوي
.	۱۴۵,۰۰۱,۵۲۰	مهرباب گشت
۱,۱۳۷,۴۸۱,۷۱۶	۱,۸۱۵,۹۸۲,۴۷۰	سایر
<u>۴۵,۸۹۵,۷۷۹,۳۰۴</u>	<u>۳۳,۵۹۶,۸۰۸,۸۵۸</u>	

**شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی برشین گلف (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

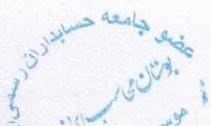
۱۷-۳ مانده بدهی به شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا(اشخاص وابسته) به شرح زیر قابل تفکیک است:

<u>۱۳۹۸/۱۲/۲۹</u>	
ریال	
۳۴,۸۰۷,۹۶۸,۳۳۳	مانده در ابتدای سال
۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سال ۹۷
(۱۰۳,۰۵۲,۰۰۰)	صورتحساب بلیت ها
<u>۴۵,۲۰۴,۹۱۶,۳۳۳</u>	

۱۷-۴ بدهی به آژانسها ، مربوط به فروش بلیط شرکت های هواپیمایی می باشد که به دلیل اشتباه واریز مبالغ فروش به حساب شرکت ، ایجاد شده است. تسویه مانده فوق بر اساس اعلام آژانس ها صورت می گیرد.

۱۷-۵ ذخیره هزینه های معوق به شرح ذیل تفکیک میگردد:

<u>۱۳۹۷/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۸/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۷۴۵,۳۸۰,۰۰۰	۱۳,۷۹۴,۳۲۶,۴۶۵	هزینه تور
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره دفتر یوسف آباد و فاطمی-شرکت تراز پی ریز
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش بستن حسابها
۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۵۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
.	۴۱,۷۵۰,۰۰۰	طرح طبقه بندی مشاغل
۷۶,۵۳۵,۶۴۰	۷۲,۲۹۸,۸۴۳	سایر
<u>۵,۷۵۷,۹۱۵,۶۴۰</u>	<u>۲۵,۳۰۵,۸۷۵,۳۰۸</u>	



شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زارتی پرشین گلف (سهامی، خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸- مالیات پرداختنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		مالیات (زیان)		مالیات (زیان)		مالیات (زیان)		مالیات (زیان)		سال مالی
نحوه تشخیص	ماده پرداختنی	ماده پرداختنی	مالیات پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ایزازی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ایزازی	سود (زیان) ایزازی	سود (زیان) ایزازی	سود (زیان) ایزازی	سال مالی
برگ قطعی	۴۴۶,۴۰۳,۰۷۵	۴۴۶,۴۰۳,۰۷۵	۱,۰۷۲,۱۰۸,۵۰۰	۱,۰۷۲,۱۰۸,۴۳۴	۱,۰۷۲,۱۰۸,۴۳۴	۲۶۵,۶۷۲,۹۹۴	۷,۴۹۲,۳۳۶,۸۸۹	۱۵,۹۲۸,۹۶۲,۵۹۳	۱۵,۹۲۸,۹۶۲,۵۹۳	۱۵,۹۲۸,۹۶۲,۵۹۳	۱۵,۹۲۸,۹۶۲,۵۹۳	۱۳۹۳
برگ قطعی	-	-	۱,۴۵۶,۳۸۸,۴۵	۱,۴۵۶,۳۸۸,۴۵	۱,۴۵۶,۳۸۸,۴۵	۱,۳۰۰,۰۰۰,۱۵۸۹	۱۱,۵۶۵,۱۱۰,۷۵۹	۲۱,۹۱۲۱,۳۵۳,۶۴۵	۲۱,۹۱۲۱,۳۵۳,۶۴۵	۲۱,۹۱۲۱,۳۵۳,۶۴۵	۲۱,۹۱۲۱,۳۵۳,۶۴۵	۱۳۹۴
برگ قطعی	-	-	۱,۲۶۲,۸۲۱,۰۰۰	۱,۲۶۲,۸۲۱,۰۰۰	۱,۸۷۵,۳۸۸,۳۳۹	۲۶۲,۵۷۴,۶۸۸	۲,۱۰۸,۵۹۷,۵۰۰	۱۵,۹۶۶,۳۷۰,۴۸۵	۱۵,۹۶۶,۳۷۰,۴۸۵	۱۵,۹۶۶,۳۷۰,۴۸۵	۱۵,۹۶۶,۳۷۰,۴۸۵	۱۳۹۵
برگ قطعی	-	-	۱,۳۹۹,۸۶۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۸۵۹,۰۷۱	۱,۳۹۹,۸۵۹,۰۷۱	۲۱۱,۸۸۸,۳۳۴	۸۳۷,۵۵۳,۲۹۷	۱۴,۸۴۹,۰۹۸,۳۳۳	۱۴,۸۴۹,۰۹۸,۳۳۳	۱۴,۸۴۹,۰۹۸,۳۳۳	۱۴,۸۴۹,۰۹۸,۳۳۳	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	۱,۹۱۲۸,۶۶۷,۷۵۴	(۲۴۶)	۱,۹۱۲۸,۶۶۸,۰۰۰	-	-	۱,۹۱۲۸,۶۶۷,۷۵۴	۱۵,۴۲۹,۳۴۲,۰۳۲	۱۸,۶۲۹,۳۵۹,۱۹۵	۱۸,۶۲۹,۳۵۹,۱۹۵	(۲۸,۸۶۲,۴۶۴,۰۸۵)	۱۸,۶۲۹,۳۵۹,۱۹۵	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۸۶۲,۴۶۴,۰۸۵)	۱۳۹۸
	۲,۳۷۵,۰۷۰,۸۲۹	۴۴۶,۴۰۳,۰۷۵	۲,۳۷۵,۰۷۰,۸۲۹	۲,۳۷۵,۰۷۰,۸۲۹	۲,۳۷۵,۰۷۰,۸۲۹	۲,۳۷۵,۰۷۰,۸۲۹	۲,۳۷۵,۰۷۰,۸۲۹	۲,۳۷۵,۰۷۰,۸۲۹	۲,۳۷۵,۰۷۰,۸۲۹	۲,۳۷۵,۰۷۰,۸۲۹	۲,۳۷۵,۰۷۰,۸۲۹	
	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۴۴۶,۴۰۳,۰۷۵)	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	(۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹)	
	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	-	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	

کسر میشود: پیش برداختهای مالیاتی

۱۸-۱ با توجه به بخشنامه معاونت فنی و حقوقی سازمان امور مالیاتی به شماره ۱۳۰۰۷۲ مورخ ۱۳۸۷/۱۱/۱۹ و همچنین پروانه بهره برداری صادره توسط سازمان میراث فرهنگی، صنایع دستی و گردشگری استان به شماره هلی ۱۳۲۱۳۱۴۱۷ ح الف مورخ ۱۳۸۹/۰۳/۱۷ و ۱۳۸۹/۰۳/۱۷ مورخ ۱۳۸۹/۰۳/۱۷ به نام شرکت خدمات مسافرت هوایی و جهانگردی پرشین گلف (سهامی خاص) این شرکت براساس بند ۷ بخشنامه مذکور و به استناد تبصره ۳ ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم از پنجاه درصد مالیات متعلق معاف می باشد.

۱۸-۲ پیش برداخت های مالیاتی مربوط به قیروض پرداختی از بابت آژانس های مسافرتی و ایرلاین های طرف قرارداد نمایندگان می باشد.

۱۸-۳ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.





شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زبارتی پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۰- اصلاح اشتباهات

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۵۷۴,۶۹۱,۰۰۰	.	مالیات ارزش افزوده سال ۹۴
۷۰۶,۰۱۷,۰۰۰	.	جریمه مالیات ارزش افزوده سال ۹۴
۵۰۶,۱۱۳,۰۰۰	.	جریمه مالیات موضوع ماده ۱۶۹ سال ۹۱
۴۱۹,۴۸۲,۶۷۵	.	مالیات حقوق سال ۱۳۹۵
۳۱۱,۵۷۴,۷۲۰	.	مالیات اجاره سالهای ۹۴ لغایت ۹۶
۲۶۹,۲۸۰,۰۰۰	.	جریمه مالیات موضوع ماده ۱۶۹ سال ۱۳۹۵
۳,۷۸۷,۱۵۸,۳۹۵	.	

۲۱- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	سود (زیان) خالص
۱۵,۷۰۱,۴۴۵,۴۴۱	(۳۰,۰۵۰,۴۳۵,۰۸۷)	تعدیلات
۲,۹۲۷,۹۱۳,۷۵۴	۱,۱۸۷,۹۷۱,۰۰۰	هزینه مالیات
۱,۰۸۴,۲۳۴,۵۷۲	۵۲۱,۵۲۴,۸۵۸	هزینه استهلاک
(۳,۲۰۰,۰۱۷,۱۶۳)	(۱۲,۰۵۳,۹۵۶,۱۴۴)	سود سپرده بانکی
۳,۴۸۱,۴۴۳,۰۰۸	۳,۹۹۴,۸۰۶,۳۸۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۹,۹۹۵,۰۱۹,۶۱۲	(۳۶,۴۰۰,۰۸۸,۹۹۲)	جمع تعدیلات
(۹,۴۲۰,۹۶۹,۵۸۱)	۴۱,۹۶۷,۹۰۸,۴۸۷	تغییرات در سرمایه در گردش:
(۲۱,۹۲۳,۷۵۶,۹۷۲)	۵۸,۰۹۷,۶۵۷,۰۹۲	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۲۳,۵۲۵,۶۶۶,۲۴۲	(۱۷,۰۳۲,۱۴۱,۶۳۵)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۲,۵۴۷,۱۲۹,۱۶۲	(۷,۰۱۶,۱۲۵,۹۱۸)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۱۴,۷۲۳,۰۸۸,۴۶۳	۳۹,۶۱۷,۲۰۹,۰۳۴	افزایش (کاهش) پیش دریافتیهای عملیاتی
		نقد حاصل از عملیات

۲۲- معاملات غیر نقدی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	انتقال سود سهام مصوب به حساب های پرداختی سهامدار
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۳-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۸۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت می باشد.

۲۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۵,۰۶۳,۵۲۴,۴۵۴	۱۴۴,۸۱۵,۳۷۵,۳۳۲	جمع بدهی
(۱۱,۹۴۶,۱۰۴,۹۰۶)	(۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴)	موجودی نقد
۱۴۳,۱۱۷,۴۱۹,۵۴۸	۱۳۶,۲۷۹,۷۴۴,۲۴۸	خالص بدهی
(۲۰,۷۵۴,۰۹۵,۴۳۵)	(۲۴,۲۷۴,۰۹۵,۴۳۵)	حقوق مالکانه
-۶۹۰٪	-۵۶۱٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۳-۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق سپرده گذاری در بانک مدیریت می کند.

شرکت خدمات مسافرت هوایی، گردشگری و زیارتی، پرشین گلف (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در طی دوره مورد گزارش به شرح ذیل بوده است:

الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹:

مانده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی
ریال	ریال	ریال	
(۴۵,۲۰۴,۹۱۶,۳۳۳)	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۱۰۳,۰۵۲,۰۰۰	الف) سود سهام مصوب ب) ارائه خدمات بلیط	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۷۷۲,۹۲۲,۳۳۰	۲۴۴,۱۴۹,۸۲۹,۶۰۰ ۲۵,۷۵۹,۲۷۰,۴۹۹	الف) ارائه تور بازنشستگان ب) ارائه خدمات بلیط و تور کارکنان	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره صندوق بازنشستگی کشوری
۴۴,۲۰۵,۳۳۲	۹۵۷,۰۹۶,۵۰۰	الف) فروش بلیط	شرکت هم گروه شرکت هواپیمایی آسمان
(۵,۷۰۹,۹۵۰,۰۰۰) (۷۴۷,۳۲۸,۶۲۵)	۴۰,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	الف) اقامت ب) ذخیره گارانتی	شرکت هم گروه آرین پارسه کیش (هتل شایگان)
۳,۳۲۵,۴۹۵,۴۷۴	۱۸,۶۷۶,۶۰۶,۲۸۰	الف) فروش بلیط	شرکت هم گروه مجموعه صنایع شیر پگاه
(۱۰,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰) ۲۰۹,۰۸۱,۰۰۰	۷,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰ ۹۹,۱۷۲,۰۰۰	الف) اجاره ساختمان ها ب) سایر	شرکت هم گروه شرکت ساختمانی تراز پی ریز

ب- معاملات با اشخاص وابسته

**شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زبارتی پرشین گلف (سهامی خاص)**

**بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

**۲۵- تعهدات ، بدهیها و دارایی های احتمالی**

۲۵-۱- تعهدات احتمالی از بابت تضامین واگذاری موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	الف: اسناد تضمینی ما نزد دیگران:
۳۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	سازمان بازنشستگی کشوری کل
۳۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی کیش ایر
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت هواپیمایی قشم ایر
۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هواپیمایی اکراین
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت هواپیمایی آتا
۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه هتل های بین المللی پارسین
۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی ایران ایرتور
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی آسمان
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه گردشگری ایران
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی ماهان
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی تابان
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی نفت
۲,۶۱۰,۷۲۵,۶۷۲	۲,۴۳۰,۷۲۵,۶۷۲	میراث فرهنگی و گردشگری
		سایر
<b>۲۳۸,۳۹۰,۷۲۵,۶۷۲</b>	<b>۱۲۶,۸۲۶,۷۲۵,۶۷۲</b>	

۲۵-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی میباشد.

**۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویداد هایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده به شرح زیر است:

۲۶-۱- با توجه به شیوع کووید-۱۹ در کشور و ممنوعیت سفر از طرف ستاد ملی مبارزه با کرونا بدلیل کنترل این بیماری ، فعالیت شرکت در خصوص پذیرش تور و خرید و فروش بلیط متوقف شده است. در این خصوص تاثیر این بیماری بر فعالیت آتی شرکت محتمل بوده اما به جهت سپرده سرمایه گذاری شرکت نزد بانک ها و نیز وابستگی عمده درآمد شرکت به صندوق بازنشستگی کشوری ، مشکلی در خصوص ادامه فعالیت شرکت وجود ندارد.