

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	الف: اسناد تضمینی ما نزد دیگران:
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان بازنشستگی کشوری کل
۳۱,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی کیش ایر
۳۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی قشم ایر
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی آتا
۳,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی ایران ایرتور
۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی آسمان
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه گردشگری ایران
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی ماهان
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی تابان
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی نفت
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میراث فرهنگی و گردشگری
۲,۴۳۰,۷۲۵,۶۷۲	۲,۴۳۰,۷۲۵,۶۷۲	سایر
۱۲۶,۸۲۶,۷۲۵,۶۷۲	۱۲۶,۸۲۶,۷۲۵,۶۷۲	

۲۵-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی، فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی میباشد. شایان ذکر است که قرارداد سرمایه گذاری در شرکت توسعه آبدرمانی محلات با توافق طرفین فسخ شده و این شرکت در قبال آن شرکت هیچگونه تعهدی ندارد .

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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته و معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در طی سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل بوده است:

الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹:

مانده طلب(بدهی)	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی
ریال	ریال		
(۴۶,۴۰۰,۶۴۳,۳۶۷)	۳,۵۰۴,۲۷۲,۹۶۶	الف) ارائه خدمات بلیط	سهامدار عمده و عضو هیئت
	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ب) اجاره ملک میر عماد	مدیره
(۳۲,۱۹۷,۵۲۵,۷۰۹)	۱۷,۱۴۴,۰۹۸,۹۳۹	الف) پیش دریافت ارائه تور بازنشستگان	سهامدار و عضو هیئت مدیره
	۴۱۶,۰۸۵,۸۰۰	ب) ارائه خدمات بلیط و تور کارکنان	
	۱۲,۴۰۲,۹۱۹,۰۰۰	ج) اجاره دفتر فروش	
	۳,۰۶۶,۵۹۳,۵۷۰	د) بیمه تکمیلی	
(۷۷۸,۲۷۹,۸۲۸)	۷۷۸,۲۷۹,۸۲۸	الف) خرید خدمات	شرکت هم گروه
	۹,۹۷۸,۲۹۲,۳۷۴	۳۵,۵۱۱,۲۳۶,۰۰۰	الف) ارائه خدمات بازاریابی
۷,۵۷۳,۷۶۳,۰۰۰		ج) خرید خدمات	
۲,۶۹۷,۱۱۳,۶۲۹	۶۲۸,۳۸۱,۸۴۵	الف) خدمات فروش بلیط	شرکت هم گروه
۹,۸۴۴,۶۰۲,۵۹۵	۹,۹۷۳,۸۵۱,۵۹۵	الف) پرداخت وجه نقد	توسعه آبدرمانی محلات
	۱۲۹۲۴۹,۰۰۰	ب) خرید خدمات	

ب- معاملات با اشخاص وابسته

شرکت هواپیمایی آسمان

آرین پارسه کیش

مجموعه صنایع شیر پگاه

توسعه آبدرمانی محلات

شرکت خدمات مسافرت هوایی ، گردشگری و زیارتی پرشین گلف (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 :

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۵۴,۸۳۱,۳۶۷,۷۹۱	۱۱۷,۵۸۶,۹۸۷,۶۹۵	جمع بدهی
(۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴)	(۱۱,۰۸۱,۳۲۴,۲۹۹)	موجودی نقد
۱۴۶,۲۹۵,۷۳۶,۷۰۷	۱۰۶,۵۰۵,۶۶۳,۳۹۶	خالص بدهی
(۳۰,۷۷۹,۷۳۴,۸۹۴)	(۳۰,۷۷۶,۷۲۱,۴۱۲)	حقوق مالکانه
-۴۷۵٪	-۳۴۶٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۲۳-۲- مدیریت ریسک نقدینگی

بدلیل شیوع کرونا، فعالیت شرکت کاهش چشم گیری داشته و به این جهت در سال مالی مورد گزارش با کمبود نقدینگی مواجه بوده و بدهیها معوق شده است و مدیریت نقدینگی مستلزم شروع فعالیت شرکت در روال و شرایط عادی می باشد .

۲۳-۳- مدیریت ریسک اعتباری

شرکت تدابیر ایمن ساز برای کاهش ریسک اعتباری اتخاذ کرده و تنها با طرف قراردادهای معتبر وارد معامله شده تا از این طریق این ریسک را کنترل و خطرناشی از آن را به حداقل برساند .

۲۳-۴- ریسک شیوع کرونا

با عنایت به تأثیر جهان شمول ویروس منحوس کرونا و تأثیر بسزای این ویروس بر صنعت گردشگری، تمام تلاش این شرکت بر آن است تا با استفاده از فرصت بدست آمده در ایام رکود تحمیل شده بر این صنعت پرزوده، با ایجاد یک فنر فشرده در ابعاد مختلف ارائه خدمات گردشگری، به محض ایجاد بستر مناسب در این عرصه، این شرکت نه تنها فعالیت چشمگیری داشته باشد، که در کوتاه ترین زمان ممکن نسبت به جبران عقب افتادگی از رقبای حال حاضر اقداماتی موثر و پیش رو را داشته باشد.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰-۱-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

(مبالغ ریال)

۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تعدیلات	طبق صورت های مالی	
(تجدید ارائه)	اصلاح اشتباهات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۷۹,۴۴۲,۴۶۷,۵۹۵	۹,۶۴۷,۰۰۰	۷۹,۴۵۲,۱۱۴,۵۹۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۴۴,۴۳۲,۴۰۱,۲۰۰	۷,۸۰۳,۸۲۴,۷۹۴	۱۳۶,۶۲۸,۵۷۶,۴۰۶	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲,۹۰۶,۸۵۵,۶۱۵	۲,۲۱۲,۱۶۷,۶۶۵	۶۹۴,۶۸۷,۹۵۰	مالیات پرداختنی
۶,۲۵۰,۷۰۰,۱۹۳	(۱۰,۰۲۵,۶۳۹,۴۵۹)	۱۶,۲۷۶,۳۳۹,۶۵۲	سود (زیان) انباشته

۲۱- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
(۳۰,۰۵۰,۴۳۵,۰۸۷)	۳,۰۱۳,۴۸۲	سود(زیان) خالص
		تعدیلات :
۱,۱۸۷,۹۷۱,۰۰۰	-	هزینه مالیات
۵۲۱,۵۲۴,۸۵۸	۳۵۵,۰۵۶,۰۹۲	هزینه استهلاک
(۱۲,۰۵۳,۹۵۶,۱۴۴)	(۹,۶۲۳,۶۵۲,۶۴۱)	سود سپرده بانکی
۳,۹۹۴,۸۰۶,۳۸۱	(۵,۷۰۰,۰۵۲,۶۹۷)	خالص افزایش(کاهش) درذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶,۳۴۹,۶۵۳,۹۰۵)	(۱۴,۹۶۸,۶۴۹,۲۴۶)	
۴۱,۹۶۷,۹۰۸,۴۸۷	۷,۲۷۱,۶۰۶,۱۰۵	کاهش(افزایش) پیش پرداختها
۵۸,۰۹۷,۶۵۷,۰۹۲	(۱۶,۸۲۳,۶۴۴,۰۱۹)	کاهش(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۱۷,۰۳۲,۱۴۱,۶۳۵)	(۵۲,۴۹۲,۱۲۷,۱۸۲)	افزایش(کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۷,۰۱۶,۱۲۵,۹۱۸)	۲۰,۵۰۸,۱۴۶,۹۵۴	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۷۶,۰۱۷,۲۹۸,۰۲۶	(۴۱,۵۳۶,۰۱۸,۱۴۲)	جمع تغییرات سرمایه در گردش
۳۹,۶۱۷,۲۰۹,۰۳۴	(۵۶,۵۰۱,۶۵۳,۹۰۶)	نقد حاصل از عملیات

۲۲- معاملات غیر نقدی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	انتقال سود سهام مصوب به حساب های پرداختنی سها

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

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- پیش دریافتها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۰۱۴,۹۹۹,۸۰۳	۳,۳۸۳,۸۷۵,۳۰۰	۱۹-۱	پیش دریافت از بازنشستگان
-	۲۰,۱۹۳,۶۲۲,۸۹۳		صندوق بازنشستگی کشوری
۵۴,۳۵۱,۴۳۶	-		سایر
۳,۰۶۹,۳۵۱,۲۳۹	۳۳,۵۷۷,۴۹۸,۱۹۳		

۱۹-۱- پیش دریافت بابت ارائه خدمات به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱,۵۱۵,۹۴۳,۴۰۳	۱,۵۱۴,۴۳۱,۴۰۰	تور مشهد
-	۳۴,۹۰۰,۰۰۰	تور قشم
۱,۴۹۹,۰۵۶,۴۰۰	۱,۸۳۴,۵۴۳,۹۰۰	تور کیش
۳,۰۱۴,۹۹۹,۸۰۳	۳,۳۸۳,۸۷۵,۳۰۰	

۱۹-۱-۱- پیش دریافت از بازنشستگان جهت ثبت نام آنان در برنامه تورهای مخصوص بازنشستگان میباشد که برنامه سفر آنان در دوره مالی بعد انجام میگردد.

۲۰- اصلاح اشتباهات

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۲,۲۱۲,۱۶۷,۶۶۵	۲,۲۱۲,۱۶۷,۶۶۵	بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷
۷,۰۰۰,۸۲۶,۳۱۱	۷,۰۰۰,۸۲۶,۳۱۱	بابت بیمه سال ۱۳۹۷
۹,۶۴۷,۰۰۰	۹,۶۴۷,۰۰۰	بابت مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۷
۷۰۶,۰۰۹,۰۰۰	۷۰۶,۰۰۹,۰۰۰	بابت مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۷
۸۸,۹۸۹,۴۸۳	۸۸,۹۸۹,۴۸۳	بابت مالیات حقوق سال ۱۳۹۷
۱۰,۰۲۵,۶۳۹,۴۵۹	۱۰,۰۲۵,۶۳۹,۴۵۹	

۲۰-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۰-۱-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

(مبالغ ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعدیلات	طبق صورت های مالی	
(تجدید ارائه)	اصلاح اشتباهات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۲۱,۳۴۴,۸۱۰,۵۰۳	۹,۶۴۷,۰۰۰	۲۱,۳۵۴,۴۵۷,۵۰۳	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۳۷,۹۰۰,۲۵۹,۵۶۵	۷,۸۰۳,۸۲۴,۷۹۴	۱۳۰,۰۹۶,۴۳۴,۷۷۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲,۲۱۲,۱۶۷,۶۶۵	۲,۲۱۲,۱۶۷,۶۶۵	-	مالیات پرداختنی
(۳۴,۲۹۹,۷۳۴,۸۹۴)	(۱۰,۰۲۵,۶۳۹,۴۵۹)	(۲۴,۲۷۴,۰۹۵,۴۳۵)	سود(زیان) انباشته

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

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	۱۳۹۸	۱۳۹۹							سال مالی
	(ریال)	مالیات(ریال)							
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ابرازی	
رسیدگی به دفاتر	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	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱,۴۴۵,۶۳۸,۸۴۵	۱,۴۴۵,۶۳۸,۸۴۵	۱,۴۴۵,۶۳۸,۸۴۵	۱,۳۰۰,۰۰۱,۵۸۹	۱۱,۵۶۵,۱۱۰,۷۵۹	۲۱,۹۲۱,۳۵۳,۶۴۵	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱,۲۶۲,۸۲۱,۰۰۰	۱,۲۶۲,۸۲۱,۰۰۰	۱,۸۷۵,۳۸۸,۳۳۹	۲۶۳,۵۷۴,۶۸۸	۲,۱۰۸,۵۹۷,۵۰۰	۱۵,۹۶۶,۳۷۰,۴۸۵	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱,۳۹۹,۸۶۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۸۵۹,۰۷۱	۱,۳۹۹,۸۵۹,۰۷۱	۲۱۱,۸۸۸,۳۲۴	۸۴۷,۵۵۳,۲۹۷	۱۴,۸۴۹,۰۹۸,۷۳۲	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۲,۲۱۲,۱۶۷,۴۱۹	۲,۲۰۵,۴۱۷,۴۱۹	۱,۹۳۵,۴۱۸,۰۰۰	-	۴,۱۴۰,۸۳۵,۴۱۹	۱,۹۲۸,۶۶۷,۷۵۴	۱۵,۲۴۴,۷۲۶,۲۱۵	۱۸,۶۲۹,۳۵۹,۱۹۵	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۸۶۲,۴۶۴,۰۸۷)	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۱۳,۴۸۲	۱۳۹۹
	۲,۶۵۸,۵۷۰,۴۹۴	۲,۶۵۱,۸۲۰,۴۹۴							
	(۴۴۶,۴۰۳,۸۲۹)	-							
	۲,۲۱۲,۱۶۷,۶۶۵	۲,۶۵۱,۸۲۰,۴۹۴							

کسر میشود: پیش پرداختهای مالیاتی

۱-۱۸- مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷-۲ بدهی به آژانسها بابت GSA مربوط به فروش بلیط شرکت های هواپیمایی می باشد که به دلیل اشتباه واریز مبالغ فروش به حساب شرکت ، ایجاد شده است که علی الرغم پیگیری انجام شده ار اکثر شرکتها هیچگونه مطالبه ای را اعلام ننمودند و در نهایت با مصوبه هیئت مدیره اکثریت مانده ها به حساب درآمد منظور گردید .

۱۷-۳ ذخیره هزینه های معوق به شرح ذیل تفکیک میگردد:

	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
	ریال	ریال	
	۱۳,۷۹۴,۳۲۶,۴۶۵	۹,۲۰۰,۸۴۵,۸۰۳	هزینه تور
	۱۰,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره دفتر یوسف آباد و فاطمی
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش بیلان پرسنل
	۲۶۵,۵۰۰,۰۰۰	-	حق الزحمه حسابرسی
	۴۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۱,۷۵۰,۰۰۰	طرح طبقه بندی مشاغل
	۷۲,۲۹۸,۸۴۳	۴۷,۰۷۹,۴۲۴	سایر
	۲۵,۳۰۵,۸۷۵,۳۰۸	۱۰,۲۳۲,۶۷۵,۲۲۷	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷-۱- شرکتها و هتل های طرف قرارداد با تور:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۵,۷۰۹,۹۵۰,۰۰۰	-	اشخاص وابسته-آرین پارسه کیش(هتل شایگان)
۴,۴۴۹,۶۰۰,۰۰۰	-	هتل مدائن مشهد
-	۷۷۸,۲۷۹,۸۲۸	اشخاص وابسته - شرکت هواپیمایی آسمان
-	۱,۷۱۱,۵۸۳,۴۰۹	یاتی
۵,۸۲۴,۳۰۰,۰۰۱	۲۲۳,۶۰۰,۰۰۰	هتل سی نور
۲,۸۷۲,۸۰۰,۰۰۰	-	هتل ارم قشم
۱,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	هتل پارمیدا (مشهد)
۱,۵۷۰,۳۵۰,۰۰۲	۲	هتل تابران مشهد
۱,۹۶۱,۲۹۰,۰۰۰	-	هتل سینگو درگهان(قشم)
۱,۵۹۶,۶۵۸,۸۱۸	-	هتل آپارتمان احسان
۱,۲۰۵,۸۷۸,۰۰۰	-	اسطوره گشت زاینده رود- اصفهان
۲۰۵,۱۷۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	ایران گشت بجنورد
۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	-	دلفین سیر ساحل قشم
۸۲۴,۶۷۰,۰۰۰	-	هتل پارسیان یزد
۷۰۵,۵۰۰,۰۰۰	-	هتل ارم شیراز
۶۴۱,۰۸۳,۵۰۰	-	هتل پارت
۴۴۷,۶۷۹,۵۴۷	۱۰۲,۶۵۵,۲۰۰	بیمه ملت
۴۱۶,۷۰۰,۰۰۰	-	سپید پرواز
۲,۹۷۲,۷۶۹,۹۹۰	۳,۰۵۱,۴۹۷,۵۲۰	سایر
۳۳,۵۹۶,۸۰۸,۸۵۸	۵,۸۶۷,۷۱۴,۹۵۹	

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۵۹۶,۸۰۸,۸۵۸	۵,۸۶۷,۷۱۴,۹۵۹	۱۷-۱
۳۳,۵۹۶,۸۰۸,۸۵۸	۵,۸۶۷,۷۱۴,۹۵۹	
		پرداختنی‌های تجاری:
		شرکتها و هتل‌ها
		سایر پرداختنی‌ها:
۴۵,۲۰۴,۹۱۶,۳۳۳	۴۶,۴۰۰,۶۴۳,۳۶۷	اشخاص وابسته- شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا
۲۳,۹۳۲,۹۳۴,۳۳۳	-	۱۷-۲
-	۱۲,۰۰۳,۹۰۲,۸۱۹	آژانسهای مسافرتی بابت نمایندگی‌های کل فروش
-	۲۶۷,۲۶۰,۹۰۰	اشخاص وابسته- سازمان بازنشستگی کشوری
		حقوق پرداختنی
۲۵,۳۰۵,۸۷۵,۳۰۸	۱۰,۲۳۲,۶۷۵,۲۲۷	۱۷-۳
۴۰۴,۰۳۹,۷۳۸	۴۶۶,۱۶۳,۱۲۴	ذخیره هزینه‌های معوق
۷۵۵,۷۶۸,۰۰۰	۸۴۰,۶۶۱,۴۹۲	سپرده نقدی آژانسها
۷,۶۲۵,۵۳۳,۷۶۱	۷,۰۵۳,۵۹۷,۹۸۴	سازمان امور مالیاتی - مالیات تکلیفی
۲۴۵,۴۲۰,۴۸۳	۳۳۵,۵۰۸,۸۶۹	سازمان تامین اجتماعی - بیمه پرداختنی
-	۱,۳۳۵,۵۶۲,۵۰۰	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
۸۲۸,۹۶۲,۷۵۱	۶۰۴,۴۴۱,۱۴۲	سازمان امور مالیاتی - مالیات اجاره
		سایر
۱۰۴,۳۰۳,۴۵۰,۷۰۷	۷۹,۵۴۰,۴۱۷,۴۲۴	
۱۳۷,۹۰۰,۲۵۹,۵۶۵	۸۵,۴۰۸,۱۳۲,۳۸۳	

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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ 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:

۱,۳۹۸		۱,۳۹۹		
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 ترازپی 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 ۲۲۸ 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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۷,۶۵۴,۷۸۲,۹۴۱	۱۱,۶۴۹,۵۸۹,۳۲۲	مانده در ابتدای سال
(۴۹۵,۰۵۳,۴۶۸)	(۸,۵۴۲,۹۸۳,۴۱۱)	پرداخت شده طی سال
۳,۶۴۲,۹۶۶,۰۳۵	۱,۹۷۵,۴۱۰,۹۰۸	ذخیره تأمین شده مزایای پایان خدمت- طی سال
۸۴۶,۸۹۳,۸۱۴	۸۶۷,۵۱۹,۸۰۶	ذخیره تأمین شده مرخصی استفاده شده- طی سال
۱۱,۶۴۹,۵۸۹,۳۲۲	۵,۹۴۹,۵۳۶,۶۲۵	مانده در پایان سال

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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۴,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بانک پاسارگاد شعبه یوسف آباد
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بانک ایران زمین شعبه سید جمال الدین اسدآبادی
۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بانک تجارت شعبه سید جمال الدین اسدآبادی
<u>۷۵,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۵,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۱۳- موجودی نقد

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴	۱۱,۰۸۱,۳۲۴,۲۹۹	۱۳-۱ موجودی نزد بانکها -ریالی
<u>۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴</u>	<u>۱۱,۰۸۱,۳۲۴,۲۹۹</u>	

۱۳-۱ موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳,۹۰۲,۳۲۵,۴۴۴	۲,۵۱۲,۴۷۱,۵۴۹	بانک پاسارگاد شعبه یوسف آباد
۲,۰۸۰,۴۹۷,۹۸۱	۱,۶۳۸,۵۸۷,۵۸۹	بانک دی شعبه سید جمال الدین اسدآبادی
۵۱۶,۲۴۸,۴۴۵	۳,۴۵۷,۱۷۴,۳۹۵	بانک ملی شعبه حج و زیارت
۲,۰۳۶,۵۵۹,۲۱۴	۳,۴۷۳,۰۹۰,۷۶۶	سایر بانک ها
<u>۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴</u>	<u>۱۱,۰۸۱,۳۲۴,۲۹۹</u>	

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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۶۴۷,۰۸۲,۸۷۵	۳,۶۴۷,۰۸۲,۸۷۵	۱۱-۲-۱ 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 دریافتنی 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 کیفری 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:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۸۶,۰۶۰,۰۰۰	.	حسین قمری
۱۰۷,۵۸۰,۰۰۰	.	محمد رضا جعفرپور
۱۵۴,۵۹۸,۰۰۰	۸۶,۳۵۷,۹۹۸	فرهاد فولادوند
۱۵۷,۵۴۸,۰۰۰	.	رمضانعلی محمدی دره پشتی
۲۱۱,۶۹۱,۷۱۹	۱۸۵,۱۴۵,۰۰۰	داوود چالاک
۱۷۵,۲۲۶,۹۶۵	۱۷۵,۲۲۶,۹۶۵	هادی موسوی عسگری
۱۰۷,۲۲۰,۰۰۰	.	سمیرا یوسفی
۶۹,۶۱۸,۵۰۸	.	رضا آذر برا
۵۱,۸۲۷,۹۹۸	.	رضا ربیعی
۳۰۱,۴۴۸,۹۰۱	۵۶۴,۹۸۳,۷۳۳	سایر کارکنان
۱,۶۲۲,۸۲۰,۰۹۱	۱,۰۱۱,۷۱۳,۶۹۶	

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

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱-۱- شرکت ها و اشخاص از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱,۱۷۵,۲۷۳,۵۴۰	۱,۱۷۵,۲۷۳,۵۴۰	شرکت فرودگاهها و ناوبری هوایی ایران
۳,۳۲۵,۴۹۵,۴۷۴	۲,۶۹۷,۱۱۳,۶۲۹	اشخاص وابسته-صنایع شیر پگاه
-	۹,۹۷۸,۲۹۲,۳۷۴	اشخاص وابسته -آرین پارسه کیش
۲۰۹,۰۸۱,۰۰۰	۱۳,۷۴۹,۵۰۰	اشخاص وابسته-شرکت تراز پی ریز
-	۱,۲۷۲,۴۵۵,۶۱۴	هلال احمر
۳,۹۳۵,۷۹۵,۱۲۱	۴,۳۶۳,۲۵۴,۳۸۱	شرکت آب و نیرو تهران
۲۰۴,۰۹۵,۳۰۶	۱۴۹,۴۱۳,۰۰۰	دیوان محاسبات کل کشور
۷۳۴,۴۷۲,۵۰۰	۷۳۴,۴۷۲,۵۰۰	توسعه گردشگری ایران
۶۸,۳۸۳,۱۲۸	-	روانکاران
۵۱۱,۳۹۹,۷۰۰	-	بادران گستران
۵۰۰,۰۴۲,۷۹۰	۲۵۸,۰۷۰,۱۹۰	شرکت انبارهای عمومی
۱۹۴,۵۱۶,۸۰۰	۱۱۸,۶۹۷,۴۰۰	سیمان رفسنجان
۷۵,۶۷۸,۶۶۰	۲۴,۹۰۱,۶۰۰	قند نیشابور
۷۴,۱۲۰,۰۰۰	۵۳,۵۸۹,۵۰۰	سیمان کهگیلویه بویر احمد
۵,۳۶۴,۵۳۶,۱۲۳	۴,۰۲۲,۸۰۹,۳۹۴	سایر
۱۶,۳۷۲,۸۹۰,۱۴۲	۲۴,۸۶۲,۰۹۲,۶۲۲	
(۲,۹۸۳,۲۶۶,۷۷۴)	(۲,۹۸۳,۲۶۶,۷۷۴)	ذخیره کاهش ارزش
۱۳,۳۸۹,۶۲۳,۳۶۸	۲۱,۸۷۸,۸۲۵,۸۴۸	

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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

یادداشت	۱۳۹۹		۱۳۹۸
	ذخیره کاهش ارزش - ریالی	خالص - ریال	خالص - ریال
دریافتنی های تجاری:			
۱۱-۱ شرکت ها و اشخاص	۲۴,۸۶۲,۰۹۲,۶۲۲	۲۱,۸۷۸,۸۲۵,۸۴۸	۱۳,۳۸۹,۶۲۳,۳۶۸
صندوق بازنشتگی کشوری	-	-	۷۷۲,۹۲۲,۲۳۰
بدهکاران تجاری-فروش آنلاین	۸۴۲,۸۶۱,۲۴۴	۸۴۲,۸۶۱,۲۴۴	۹۹۳,۳۴۸,۶۷۸
اسناد دریافتنی (چکها)	۲,۲۷۶,۲۷۹,۹۴۱	۲,۲۷۶,۲۷۹,۹۴۱	۲,۲۶۷,۶۱۹,۹۴۱
	۲۷,۹۸۱,۲۳۳,۸۰۷	۲۴,۹۹۷,۹۶۷,۰۳۳	۱۷,۴۲۳,۴۱۴,۲۱۷
سایر دریافتنی :			
۱۱-۲ مطالبات سنواتی	۵,۱۹۷,۱۸۵,۵۵۳	۱,۵۵۰,۱۰۲,۶۷۸	۱,۵۵۰,۱۰۲,۶۷۸
اشخاص وابسته - شرکت توسعه آبدرمانی محلات	۹,۸۴۴,۶۰۲,۵۹۵	۹,۸۴۴,۶۰۲,۵۹۵	-
سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده	۷۶۴,۰۶۸,۵۲۰	۷۶۴,۰۶۸,۵۲۰	۷۴۸,۴۷۳,۵۱۷
۱۱-۳ مطالبات از کارکنان شرکت	۱,۰۱۱,۷۱۳,۶۹۶	۱,۰۱۱,۷۱۳,۶۹۶	۱,۶۲۲,۸۲۰,۰۹۱
	۱۶,۸۱۷,۵۷۰,۳۶۴	۱۳,۱۷۰,۴۸۷,۴۸۹	۳,۹۲۱,۳۹۶,۲۸۶
	۴۴,۷۹۸,۸۰۴,۱۷۱	۳۸,۱۶۸,۴۵۴,۵۲۲	۲۱,۳۴۴,۸۱۰,۵۰۳

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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- پیش پرداختها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۱۰۳,۷۴۳,۱۷۴	۳,۷۹۷,۶۸۵,۹۴۹	۱۰-۱ پیش پرداخت بلیط های چارتری
۶,۷۷۰,۶۵۰,۱۹۰	۴,۸۰۵,۱۰۱,۳۱۰	۱۰-۲ پیش پرداخت خرید خدمات
۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹	۱,۶۸۰,۳۸۲,۸۷۹	پیش پرداخت مالیات
۱۷,۵۵۴,۷۷۶,۲۴۳	۱۰,۲۸۳,۱۷۰,۱۳۸	
(۴۴۶,۴۰۲,۸۲۹)	-	تهاتر با مالیات پرداختنی
۱۷,۱۰۸,۳۷۳,۴۱۴	۱۰,۲۸۳,۱۷۰,۱۳۸	

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۵,۳۹۵,۴۳۲,۳۰۸	۱,۷۸۷,۶۵۳,۱۰۸	شرکت هواپیمایی کیش ایر
۲,۷۶۳,۴۲۴,۳۷۶	۱,۲۷۲,۳۷۱,۸۷۶	چارتر چابهار (تک ستاره پاسداران)
۹۴۴,۸۸۶,۴۹۰	۷۳۷,۶۶۰,۹۶۵	سایر
۹,۱۰۳,۷۴۳,۱۷۴	۳,۷۹۷,۶۸۵,۹۴۹	

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳۳۱,۷۷۲,۰۰۱	۲۹۶,۲۰۰,۰۰۰	آسمان پرستاره
۶۸۹,۱۱۵,۷۶۰	۶۲۹,۱۱۵,۷۶۰	چابهاران پرواز
۴۳۹,۸۳۹,۸۱۵	-	مقیم
۸۲,۴۰۴,۰۰۰	۸۲,۴۰۴,۰۰۰	هتل مینو
۹۸۰,۸۲۰,۹۷۵	-	شرکت سفیر راه پرواز
۵۶,۶۶۹,۶۰۰	۲۸۴,۴۴۰,۰۸۰	پیام توسعه صبا
۷۸,۷۴۴,۰۵۳	-	آسمان پرواز ایرانیان
۴۶۱,۷۶۸,۳۹۰	۴۶۱,۵۶۸,۳۹۰	چارتکس
۹۰,۴۶۸,۵۴۱	-	تاپ تورز
۱۹۳,۱۵۵,۵۰۰	۱,۳۷۵,۴۵۰,۰۰۰	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
-	۱,۴۸۸,۸۴۰,۰۰۰	آبدرمانی سرعین
۲,۳۹۲,۴۰۱,۴۱۱	۱۸۷,۰۸۳,۰۸۰	سایر
۶,۷۷۰,۶۵۰,۱۹۰	۴,۸۰۵,۱۰۱,۳۱۰	

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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- دارایی های ثابت مشهود

شرح	بهای تمام شده -ریال		استهلاك انباشته -ریال		
	مانده در ابتدای سال	افزایش	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	استهلاك طی سال	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اثاثه و منصوبات	۸,۲۱۴,۸۳۳,۵۶۸	۳۹۲,۵۵۵,۵۲۰	۸,۶۰۷,۳۸۹,۰۸۸	۷,۸۶۸,۹۴۳,۴۷۱	۸,۰۰۷,۳۳۲,۸۹۵
وسائط نقلیه	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۳,۱۲۵,۰۰۱	۱,۰۶۹,۷۹۱,۶۶۹
هزینه های مستحدثاتی در واحد استیجاری	۶۴۹,۲۴۵,۱۳۵	۰	۶۴۹,۲۴۵,۱۳۵	۰	۶۴۹,۲۴۵,۱۳۵
	۱۰,۱۶۴,۰۷۸,۷۰۳	۳۹۲,۵۵۵,۵۲۰	۱۰,۵۵۶,۶۳۴,۲۲۳	۹,۳۷۱,۳۱۳,۶۰۷	۹,۷۲۶,۳۶۹,۶۹۹
				۳۵۵,۰۵۶,۰۹۲	۸۳۰,۲۶۴,۵۲۴
					۷۹۲,۷۶۵,۰۹۶
					۱۳۹۸
					۱۳۹۹

۸- دارایی های نامشهود

شرح	بهای تمام شده-ریال		استهلاك انباشته-ریال		
	مانده در ابتدای سال	افزایش	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	استهلاك طی سال	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نرم افزار	۲,۶۱۵,۹۹۱,۰۰۰	۰	۲,۶۱۵,۹۹۱,۰۰۰	۰	۲,۶۱۵,۹۹۱,۰۰۰
حق الامتیاز	۱۲,۴۱۱,۸۰۰	۰	۱۲۴,۱۱۲,۸۰۰	۰	۰
	۲,۶۲۸,۴۰۲,۸۰۰	۰	۲,۷۴۰,۱۰۳,۸۰۰	۰	۲,۶۱۵,۹۹۱,۰۰۰
					۱۳۹۹
					۱۳۹۸
					ارزش دفتری-ریال
					۱۳۹۸
					۱۳۹۹

۹- سایر دارایی ها

	۱۳۹۸	۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	هوایمایی جمهوری اسلامی ایران
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	هوایمایی ایران ایر تور
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپهران
۱۱,۹۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۴۰,۰۰۰	سایر
۴۸۱,۹۴۰,۰۰۰	۴۸۱,۹۴۰,۰۰۰	

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۵- استهلاک به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۴۴,۳۵۳,۲۲۲	۱۳۸,۳۸۹,۴۲۴	اثاثه و منصوبات
۲۱۶,۶۶۶,۶۶۷	۲۱۶,۶۶۶,۶۶۸	وسائط نقلیه
۱۲۰,۵۰۴,۹۶۹	-	ساختمان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	نرم افزار
۵۲۱,۵۲۴,۸۵۸	۳۵۵,۰۵۶,۰۹۲	

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳,۷۳۵,۸۰۹,۵۲۴	۴,۰۰۶,۶۸۷,۵۰۰	اجاره
۲۸,۲۹۸,۲۸۶	۱۶۸,۳۶۲,۸۱۱	تعمیر و نگه داری
۳۹,۳۸۵,۵۶۲	۳۳,۸۶۴,۶۰۸	سوخت
۲۶۷,۲۱۱,۰۸۱	۱۱۳,۹۶۴,۸۸۲	آب و برق
۲۵۲,۸۳۸,۶۱۶	۱۴۱,۵۳۳,۹۷۲	تلفن
۱۱۸,۶۴۶,۵۸۸	۲۴۷,۷۸۹,۶۳۲	سایر
۴,۴۴۲,۱۸۹,۶۵۶	۴,۷۱۲,۲۰۳,۴۰۵	جمع

۶- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۰۵۳,۹۵۶,۱۴۴	۹,۶۲۳,۶۵۲,۶۴۱	سودسپرده های بانکی
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	اجاره کانتر (آبدرمانی محلات)
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جریمه دریافتی از آژانس فرزانه
-	۲۰,۹۶۱,۵۹۶,۵۶۰	ناشی از بستن سایر پرداختنی های راکد
-	۱,۳۴۳,۱۹۴,۱۴۳	درآمد ناشی از عدم انجام تعهدات طرف حساب ها
۴۲,۶۵۵,۷۲۴	-	سایر
۱۵,۲۲۶,۶۱۱,۸۶۸	۳۱,۹۲۸,۴۴۳,۳۴۴	

۶-۱- درآمد فوق از بابت تعدیل بخشی از بدهی های راکد آژانس های مسافرتی (مطابق مصوبه هیئت مدیره) در حسابها ایجاد شده که در سنوات گذشته در سرفصل سایر پرداختنی ها طبقه بندی شده بود.

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

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۳۸۸,۹۱۷,۳۳۴	۲۶,۷۴۱,۰۹۴,۵۹۴	۵-۱ حقوق و مزایا
۳,۹۸۶,۰۴۵,۷۷۳	۴,۰۸۰,۵۱۴,۲۱۲	۵-۲ هزینه های فروش، عمومی و اداری
۵۲۱,۵۲۴,۸۵۸	۳۵۵,۰۵۶,۰۹۲	۵-۳ هزینه های استهلاک
۴,۴۴۲,۱۸۹,۶۵۶	۴,۷۱۲,۲۰۳,۴۰۵	۵-۴ هزینه های عمومی عملیاتی
۶۷,۴۷۲,۸۳۴	۳۲۲,۳۸۹,۳۹۸	سایر
۴۴,۴۰۶,۱۵۰,۴۵۵	۳۶,۳۱۱,۴۵۷,۷۰۱	

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۱,۶۳۵,۳۸۶,۶۹۳	۱۲,۴۴۰,۶۶۵,۰۶۷	حقوق پایه
۳,۰۰۹,۷۸۹,۰۲۸	-	یادداشت و بهره وری
۳,۲۱۵,۲۸۴,۳۷۵	۳,۱۴۵,۸۳۱,۵۸۰	بیمه سهم کارفرما
۳,۵۳۵,۷۴۷,۸۵۰	۲,۱۲۶,۴۲۸,۸۰۹	اضافه کاری
۲,۵۵۸,۵۶۰,۵۴۴	۹۷۳,۲۷۴,۲۱۵	ایاب و ذهاب
۱,۸۱۶,۹۴۰,۱۱۷	۱,۳۲۳,۳۷۶,۶۹۸	عیدی و یادداشت
۱,۹۳۹,۶۷۹,۸۳۶	۹۳۵,۷۲۰,۹۵۷	بازخرید سنوات خدمت
۴۴۳,۶۱۱,۰۴۵	۴۱۰,۹۳۰,۴۳۴	مرخصی استفاده نشده
۲۶۳,۵۵۹,۱۷۵	۲۶۶,۰۴۹,۲۸۳	ماموریت
۳,۱۵۲,۳۷۷,۹۵۷	۴۲۸,۷۰۳,۱۵۸	کمک های غیر نقدی
۳,۸۱۷,۹۸۰,۷۱۴	۴,۶۹۰,۱۱۴,۳۹۳	سایر
۳۵,۳۸۸,۹۱۷,۳۳۴	۲۶,۷۴۱,۰۹۴,۵۹۴	جمع

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳۱۵,۳۸۰,۰۰۰	۱,۶۵۷,۵۲۳,۶۶۷	حق الزحمه مشاوره
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۳۵۲,۳۹۲,۳۰۷	۴۶۷,۰۵۲,۰۲۰	ملزومات اداری
۴۴,۱۰۹,۰۹۵	۲۱,۳۴۶,۳۳۲	پست و مراسلات
۱,۲۸۲,۹۲۵,۳۹۸	۳۹۲,۵۲۵,۹۵۳	پشتیبانی و نگهداری نرم افزار
۱۵,۳۸۲,۱۷۵	۵۱,۹۱۶,۴۲۴	شبکه و اینترنت
۱۲۰,۵۴۵,۲۵۴	۲۱۵,۷۹۱,۹۸۳	آبدارخانه و پذیرایی
۱,۲۰۵,۴۱۱,۵۴۴	۹۷۴,۳۵۷,۸۳۳	سایر
۳,۹۸۶,۰۴۵,۷۷۳	۴,۰۸۰,۵۱۴,۲۱۲	

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

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳,۳۹۶,۱۹۰,۴۷۶	۴,۴۵۱,۸۷۵,۰۰۰	اجاره
۲۵,۷۲۵,۷۱۴	۱۸۷,۰۶۹,۷۸۹	تعمیر و نگه داری ساختمان
۳۵,۸۰۵,۰۵۷	۳۷,۶۲۷,۳۴۲	سوخت
۲۴۲,۹۱۹,۱۶۴	۱۲۶,۶۲۷,۶۴۷	آب و برق
۲۲۹,۸۵۳,۲۸۷	۱۵۷,۲۵۹,۹۶۸	تلفن
۱۰۷,۸۶۰,۵۳۴	۲۷۵,۳۲۱,۸۱۴	سایر
۴,۰۳۸,۳۵۴,۲۳۳	۵,۲۳۵,۷۸۱,۵۶۰	

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱,۱۶۶,۲۹۵,۸۱۶	۴۳۶,۱۳۹,۹۴۷	پشتیبانی و نگهداری نرم افزار
۱۳,۹۸۳,۷۹۵	۵۷,۶۸۴,۹۱۶	شبکه و اینترنت
۳۲۰,۳۵۶,۶۴۳	۵۱۸,۹۴۶,۶۸۸	ملزومات اداری
۴۰,۰۹۹,۱۷۸	۲۳,۷۱۸,۱۴۷	پست و مراسلات
۱۰۹,۵۸۶,۵۹۴	۲۳۹,۷۶۸,۸۷۱	آبدارخانه و پذیرایی
۴۲۸,۵۷۱	-	هزینه های سامانه فروش آنلاین
۵۳۷,۹۴۰,۱۶۹	۱,۰۸۲,۶۱۹,۸۱۵	سایر
۲,۱۸۸,۶۹۰,۷۶۷	۲,۳۵۸,۸۷۸,۳۸۴	

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰۹۵۰۷۰۶۰۰۳۱۵	۶,۹۶۵,۹۸۳,۹۸۲	۴-۱ مخارج مستقیم تورها
۳۲,۱۷۱,۷۴۳,۰۳۱	۲۹,۷۱۲,۳۲۷,۳۲۸	۴-۲ حقوق و مزایا
۴,۰۳۸,۲۵۴,۲۳۳	۵,۲۳۵,۷۸۱,۵۶۰	۴-۳ هزینه های عمومی عملیاتی
۲,۱۸۸,۶۹۰,۷۶۷	۲,۳۵۸,۸۷۸,۳۸۴	۴-۴ هزینه های سربار
۴۴۷,۹۰۵,۸۴۸,۳۴۵	۴۴,۲۷۲,۹۷۱,۲۵۴	

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳۰۷,۱۹۵,۶۸۴,۴۱۰	۴,۱۰۳,۱۹۰,۰۴۶	هتل گردشگر
۶۴,۳۹۸,۲۲۶,۸۳۴	۲,۰۳۹,۸۸۹,۳۷۰	حمل و نقل گردشگر
۱,۴۵۱,۵۱۴,۶۰۱	۶۶,۷۷۷,۹۵۰	پذیرائی
۲۲,۶۶۲,۰۸۸,۶۲۵	-	هزینه های گارانتی
۶,۷۵۹,۸۳۶,۸۰۰	-	حق نظارت تور
۷,۰۳۹,۷۰۹,۰۴۵	۷۵۶,۱۲۶,۶۱۶	سایر
۴۰۹۵۰۷۰۶۰۰۳۱۵	۶,۹۶۵,۹۸۳,۹۸۲	

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۰,۵۷۷,۶۲۴,۲۶۷	۱۳,۸۲۲,۹۶۱,۱۸۶	حقوق پایه
۲,۷۳۶,۱۷۱,۸۴۴	-	پاداش و بهره وری
۲,۹۲۲,۹۸۵,۷۹۵	۳,۴۹۵,۳۶۸,۴۲۲	بیمه سهم کارفرما
۳,۲۱۴,۳۱۶,۲۲۷	۲,۳۶۲,۶۹۸,۶۷۶	اضافه کاری
۲,۳۲۵,۹۶۴,۱۳۱	۱,۰۸۱,۴۱۵,۷۹۵	ایاب و ذهاب
۱,۶۵۱,۷۶۳,۷۴۲	۱,۴۷۰,۴۱۸,۵۵۳	عیدی
۱,۷۶۳,۳۴۵,۳۰۵	۱,۰۳۹,۶۸۹,۹۵۲	بازخرید سنوات خدمت
۴۰۳,۲۸۲,۷۶۹	۴۵۶,۵۸۹,۳۷۲	مرخصی استفاده نشده
۲۳۹,۵۹۹,۲۵۰	۲۹۵,۶۱۰,۳۱۵	ماموریت
۲,۸۶۵,۷۹۸,۱۴۲	۴۷۶,۳۳۶,۸۴۲	کمک های غیر نقدی
۳,۴۷۰,۸۹۱,۵۵۹	۵,۲۱۱,۲۳۸,۲۱۵	سایر
۳۲,۱۷۱,۷۴۳,۰۳۱	۲۹,۷۱۲,۳۲۷,۳۲۸	

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

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳- درآمد های عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال ۴۴۱,۳۹۸,۷۱۹,۸۷۲	ریال ۶,۳۳۷,۵۵۲,۵۲۰	۳-۱ درآمد حاصل از گردشگری
۶,۸۲۴,۲۰۲,۹۷۳	۲,۶۱۳,۷۲۹,۹۱۱	فروش بلیط های هوایی داخلی و خارجی
-	۳۵,۵۱۱,۳۳۶,۰۰۰	۳-۲ درآمد بازاریابی و تبلیغات
-	۴,۰۹۶,۱۸۰,۶۶۲	۳-۳ درآمد ناشی از برگشت هزینه های معوق
<u>۴۴۸,۲۲۲,۹۲۲,۸۴۵</u>	<u>۴۸,۵۵۸,۷۹۹,۰۹۳</u>	

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

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال ۲۲۳,۱۲۶,۴۲۳,۸۴۷	ریال ۸۵۷,۴۴۰,۰۰۰	تور مشهد
۶۳,۹۴۸,۲۵۸,۰۰۰	۵,۰۲۷,۵۰۳,۵۲۰	تور کیش
۲۴,۷۶۳,۹۳۷,۶۲۰	-	تور قشم
۲۰,۸۷۴,۵۴۴,۹۲۰	۳۷,۲۰۰,۰۰۰	تور شیراز
۲۱,۶۸۰,۳۳۰,۰۰۰	۶۹,۸۰۰,۰۰۰	تور شمال
۱۷,۹۷۱,۹۱۳,۵۰۰	۱,۸۸۵,۰۰۰	تور چابهار
۱۱,۸۲۲,۴۷۴,۳۱۴	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	تور سرعین
۶,۱۹۴,۱۸۸,۰۰۰	.	تور یزد
۹,۲۰۲,۸۴۹,۰۰۰	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	تور تبریز
۱۸,۱۱۸,۶۵۴,۱۳۲	۷۵,۰۱۰,۰۰۰	تور اصفهان
۶,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	تور همدان
۳,۶۷۶,۲۹۰,۰۰۰	-	تور شهرکرد
۸۱۹,۷۴۰,۰۰۰	-	تور بوشهر
۱,۴۶۳,۰۵۵,۶۸۸	-	تور سنندج
۲۰,۴۰۰,۰۰۰	-	تور کاشان
۹,۶۰۰,۰۰۰	-	تور یاسوج
۸۰۳,۷۷۶,۰۰۰	-	تور لرستان
۲,۰۸۳,۸۱۰,۰۰۰	-	تور ارومیه
۸۵,۲۶۰,۰۰۰	-	تور بروجرد
-	۱۷۱,۰۳۴,۰۰۰	تور محلات
۸,۴۲۴,۲۱۴,۸۵۱	۴۹,۷۸۰,۰۰۰	سایر
<u>۴۴۱,۳۹۸,۷۱۹,۸۷۲</u>	<u>۶,۳۳۷,۵۵۲,۵۲۰</u>	

۳-۲- درآمد فوق از بابت بازاریابی و تبلیغات برای شرکت آراین پارسه کیش در حسابها ایجاد شده است .

۳-۳- درآمد فوق از بابت برگشت هزینه های معوق بوده که در سنوات گذشته در قالب ذخیره هزینه تور (گارانتی تخت هتل ها) در سرفصل سایر پرداختنی ها منظور شده است .

۳-۴- باتوجه به شیوع کووید - ۱۹ در کشور، فعالیت شرکت در خصوص پذیرش تور و خرید و فروش بلیت نسبت به دوره مشابه سال قبل ناچیز می باشد .

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ 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 بازنشستگان کشوری و سامانه فروش آنلاین و حضوری بلیط هواپیما و قطار (دفتر فروش) حاصل می گردد.

۲-۳- سرمایه گذاری ها

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

۲-۴- دارایی های نامشهود

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

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱ 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 مستهلک 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.

۲-۵-۲ 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
ساختمان	۲۵ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ساله	خط مستقیم
اثاثه و منسوبات	۵ساله	خط مستقیم
نرم افزار	۳ساله	خط مستقیم

۲-۲-۱-۵-۲ 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.

۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظوری شود. شایان ذکر است در سال مالی مورد گزارش بخشی از بدهی از این بابت به کارکنان تسویه شده است.

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت گلف بار در تاریخ ۱۳/۰۲/۱۳۴۸ به صورت شرکت بامسئولیت محدود تأسیس شده و طی شماره ۱۳۱۶۲ مورخ ۲۹/۰۲/۱۳۴۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به شناسه ملی ۱۰۱۰۵۰۲۷۳۴ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۱۸۵۳۱۹۳۹ ثبت رسیده است. در تاریخ ۳۰/۰۳/۱۳۷۳ نوع شرکت به سهامی خاص تبدیل و در تاریخ ۲۴/۱۲/۱۳۷۸ نام شرکت به شرکت حمل و نقل و خدمات مسافرت هوایی و جهانگردی گلف و در تاریخ ۲۰/۰۳/۱۳۸۵ بر اساس مصوبه مجمع نام شرکت به شرکت خدمات مسافرت هوایی پرشین گلف و نهایتاً در تاریخ ۲۷/۰۱/۱۳۹۸ بر اساس مصوبه مجمع نام شرکت به شرکت خدمات مسافرت هوایی گردشگری و زبارتی 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 مسجدنور- جنب تعاونی وزارت کشور شماره ۵۵/۲ است و دفتر نمایندگی شرکت نیز در خیابان میرعماد، خیابان چهاردهم، پلاک ۴ واقع می باشد. شایان ذکر است در تاریخ ۲۶/۱۲/۸۶ 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 ۲۴/۱۲/۱۳۷۸ 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 مذکور به بعد انجام هرگونه و خدمات مسافرتی و جهانگردی با رعایت قوانین و مقررات و دستورالعملهای وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی صورت می پذیرد. عملیات حمل و نقل جاده ای عملاً در سال ۱۳۷۷ متوقف و بدنبال اخذ مجوز فروش تور (بندب) در تاریخ ۲۶/۱۲/۱۳۷۷ طی نامه شماره ۳۳۱/۳۱۴۷۷/ج/الف وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی (سازمان ایرانگردی و جهانگردی) و مجوز فروش بلیط (بندالف) در تاریخ ۰۴/۰۲/۱۳۷۸ طی نامه شماره ۱۵۰/۷۸۰/۱/۱۶۶ از سازمان هواپیمایی کشوری، فعالیت شرکت مجدداً از تاریخ ۰۱/۰۶/۱۳۷۸ آغاز گردید. شایان ذکر است بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۷/۰۱/۱۳۹۸ و مجوزهای صادره توسط سازمان میراث فرهنگی، صنایع گردشگری، سازمان هواپیمایی کشوری و سازمان حج و زیارت، فعالیت در امور ثبت نام تنظیم و انجام تورهایی 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 افزارهای لازم جهت بهره برداری با رعایت قوانین و مقررات سازمان هواپیمایی کشوری انجام می پذیرد.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان دائم و موقت براساس آخرین لیست حقوق و دستمزد به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
نفر	نفر	کارکنان دائم
۶	۶	
۵۸	۵۲	کارکنان موقت
۶۴	۵۸	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)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۸ ریال	سال ۱۳۹۹ ریال	یادداشت
۳۹,۶۱۷,۲۰۹,۰۳۴	(۵۶,۵۰۱,۶۵۳,۹۰۶)	۲۱
(۳,۱۱۶,۶۳۹,۰۰۰)	(۶,۷۵۰,۰۰۰)	
<u>۳۶,۵۰۰,۵۷۰,۰۳۴</u>	<u>(۵۶,۵۰۸,۴۰۳,۹۰۶)</u>	
-	(۳۹۲,۵۵۵,۵۲۰)	
(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
(۵۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	
-	۴۹,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲,۰۵۳,۹۵۶,۱۴۴	۹,۶۲۳,۶۵۲,۶۴۱	
(۳۹,۹۱۱,۰۴۳,۸۵۶)	۵۹,۰۵۴,۰۹۷,۱۲۱	
(۳,۴۱۰,۴۷۳,۸۲۲)	۲,۵۴۵,۶۹۳,۲۱۵	
۱۱,۹۴۶,۱۰۴,۹۰۶	۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴	
۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴	۱۱,۰۸۱,۳۲۴,۲۹۹	
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 (خروج) 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

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

وجوه حاصل از دریافت سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود (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

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

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

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سود(زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۷۹۶,۳۳۹,۶۵۲	۱۶,۲۷۶,۳۳۹,۶۵۲	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۱۰,۰۲۵,۶۳۹,۴۵۹)	(۱۰,۰۲۵,۶۳۹,۴۵۹)	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۰)
۹,۷۷۰,۷۰۰,۱۹۳	۶,۲۵۰,۷۰۰,۱۹۳	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
(۳۰,۰۵۰,۴۳۵,۰۸۷)	(۳۰,۰۵۰,۴۳۵,۰۸۷)	-	-	زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸
(۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
(۳۰,۷۷۹,۷۳۴,۸۹۴)	(۳۴,۲۹۹,۷۳۴,۸۹۴)	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۳,۰۱۳,۴۸۲	۳,۰۱۳,۴۸۲	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹
(۳۰,۷۷۹,۷۳۴,۸۹۴)	(۳۴,۲۹۹,۷۳۴,۸۹۴)	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

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

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۷۴,۲۸۹,۹۵۴	۷۹۲,۷۶۵,۰۹۶	۸۳۰,۲۶۴,۵۲۴	۷ دارایی ها
۱۶۴,۱۱۲,۸۰۰	۱۲۴,۱۱۲,۸۰۰	۱۲۴,۱۱۲,۸۰۰	۸ دارایی های ثابت مشهود
۳۳۱,۹۴۰,۰۰۰	۴۸۱,۹۴۰,۰۰۰	۴۸۱,۹۴۰,۰۰۰	۹ دارایی های نامشهود
۱,۷۷۰,۳۴۲,۷۵۴	۱,۳۹۸,۸۱۷,۸۹۶	۱,۴۳۶,۳۱۷,۳۲۴	۹ سایر دارایی ها
			جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۵۷,۸۴۲,۳۰۱,۸۵۱	۱۷,۱۰۸,۳۷۳,۴۱۴	۱۰,۲۸۳,۱۷۰,۱۲۸	۱۰ پیش پرداخت ها
۷۹,۴۴۲,۴۶۷,۵۹۵	۲۱,۳۴۴,۸۱۰,۵۰۳	۳۸,۱۶۸,۴۵۴,۵۲۲	۱۱ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۳,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱,۹۴۶,۱۰۴,۹۰۶	۸,۵۳۵,۶۳۱,۰۸۴	۱۱,۰۸۱,۳۲۴,۲۹۹	۱۳ موجودی نقد
۱۷۳,۰۷۹,۸۷۴,۳۵۲	۱۲۲,۶۵۲,۸۱۵,۰۰۱	۸۵,۲۷۳,۹۴۸,۹۵۹	جمع دارایی های جاری
۱۷۴,۸۵۰,۲۱۷,۱۰۶	۱۲۴,۰۵۱,۶۳۲,۸۹۷	۸۶,۸۱۰,۲۶۶,۲۸۳	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴ سرمایه
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ اندوخته قانونی
۶,۲۵۰,۷۰۰,۱۹۳	(۳۴,۲۹۹,۷۳۴,۸۹۴)	(۳۴,۲۹۹,۷۳۴,۸۹۴)	سود (زیان) انباشته
۹,۷۷۰,۷۰۰,۱۹۳	(۳۰,۷۷۹,۷۳۴,۸۹۴)	(۳۰,۷۷۹,۷۳۴,۸۹۴)	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۷,۶۵۴,۷۸۲,۹۴۱	۱۱,۶۴۹,۵۸۹,۳۲۲	۵,۹۴۹,۵۳۶,۶۲۵	۱۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷,۶۵۴,۷۸۲,۹۴۱	۱۱,۶۴۹,۵۸۹,۳۲۲	۵,۹۴۹,۵۳۶,۶۲۵	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱۴۴,۴۳۲,۴۰۱,۲۰۰	۱۳۷,۹۰۰,۲۵۹,۵۶۵	۸۵,۴۰۸,۱۳۲,۳۸۳	۱۷ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲,۹۰۶,۸۵۵,۶۱۵	۲,۲۱۲,۱۶۷,۶۶۵	۲,۶۵۱,۸۲۰,۴۹۴	۱۸ مالیات پرداختنی
۱۰۰,۰۸۵,۴۷۷,۱۵۷	۳,۰۶۹,۳۵۱,۲۳۹	۲۳,۵۷۷,۴۹۸,۱۹۳	۱۹ پیش دریافت ها
۱۵۷,۴۲۴,۷۳۳,۹۷۲	۱۴۳,۱۸۱,۷۷۸,۴۶۹	۱۱۱,۶۳۷,۴۵۱,۰۷۰	جمع بدهی های جاری
۱۶۵,۰۷۹,۵۱۶,۹۱۳	۱۵۴,۸۳۱,۳۶۷,۷۹۱	۱۱۷,۵۸۶,۹۸۷,۶۹۵	جمع بدهی ها
۱۷۴,۸۵۰,۲۱۷,۱۰۶	۱۲۴,۰۵۱,۶۳۲,۸۹۷	۸۶,۸۱۰,۲۶۶,۲۸۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

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

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴۸,۲۲۲,۹۲۲,۸۴۵	۴۸,۵۵۸,۷۹۹,۰۹۳	۳ درآمدهای عملیاتی
(۴۴۷,۹۰۵,۸۴۸,۳۴۵)	(۴۴,۲۷۲,۹۷۱,۲۵۴)	۴ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۱۷,۰۷۴,۵۰۰	۴,۲۸۵,۸۲۷,۸۳۹	سود ناخالص
(۴۴,۴۰۶,۱۵۰,۴۵۵)	(۳۶,۲۱۱,۲۵۷,۷۰۱)	۵ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۴۴,۰۸۹,۰۷۵,۹۵۵)	(۳۱,۹۲۵,۴۲۹,۸۶۲)	زیان عملیاتی
۱۵,۲۲۶,۶۱۱,۸۶۸	۳۱,۹۲۸,۴۴۳,۳۴۴	۶ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۲۸,۸۶۲,۴۶۴,۰۸۷)	۳,۰۱۳,۴۸۲	سود (زیان) خالص قبل از مالیات
(۱,۱۸۷,۹۷۱,۰۰۰)	-	هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۰,۰۵۰,۴۳۵,۰۸۷)	۳,۰۱۳,۴۸۲	سال های قبل
		سود(زیان) خالص

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

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

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می گردد.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های 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
۶-۲۸	• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۲ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نمایندگان اعضای هیأت مدیره	اعضای هیأت مدیره
	مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره	رضا خادم الرضا	سندوق بازنشستگی کشوری
	رئیس هیأت مدیره	علیرضا زمانی خراقانی	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
	عضو موظف هیأت مدیره	مرجان علمی	آزاد راه امیرکبیر