

شرکت: مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران- کیش	سرمایه ثبت شده: ۴۰۹,۶۰۰
نماد: گگیش	سرمایه ثبت نشده: *
کد صنعت (ISIC): ۵۵۱۰۰۱	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد



http://excel.codal.ir/service/excel/?

(letterSerial=denM۶VgthqJJaVomoyZnmQ%۳d%۳d&sheetId=۱&languageId=۰)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۰۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱		دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
		۸۲,۴۸۶		۴۰,۶۶۴		۴۹,۰۰۹	درآمدهای عملیاتی
(۲۷)		(۲۳,۳۵۳)		(۱۳,۹۷۶)		(۱۷,۷۴۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۷		۵۸,۱۳۳		۲۶,۶۸۸		۳۱,۲۶۰	سود(زیان) ناخالص
(۱۱)		(۲۸,۸۹۵)		(۱۳,۸۳۸)		(۱۵,۳۸۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰		۰		۰		۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۰		۰		۰		۰	سایر درآمدها
۰		۰		۰		۰	سایر هزینه‌ها
۲۴		۲۹,۲۳۸		۱۲,۸۵۰		۱۵,۸۸۰	سود(زیان) عملیاتی
۰		۰		۰		۰	هزینه های مالی
(۵۸)		۱۰۷,۴۴۰		۲۰,۹۹۳		۸,۹۰۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۲۷)		۱۳۶,۶۷۸		۳۳,۸۴۳		۲۴,۷۸۷	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
۰		(۶,۲۱۳)		۰		۰	سال جاری
۰		۰		۰		۰	سال‌های قبل
(۲۷)		۱۳۰,۴۶۵		۳۳,۸۴۳		۲۴,۷۸۷	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰		۰		۰		۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۲۷)		۱۳۰,۴۶۵		۳۳,۸۴۳		۲۴,۷۸۷	سود(زیان) خالص
							سود(زیان) پایه هر سهم:
۲۲		۵۶		۳۲		۳۹	عملیاتی (ریال)
(۵۷)		۲۶۳		۵۱		۲۲	غیرعملیاتی (ریال)
(۲۷)		۳۱۹		۸۳		۶۱	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰		۰		۰		۰	ناشی از عملیات متوقف شده
(۲۷)		۳۱۹		۸۳		۶۱	سود(زیان) پایه هر سهم
(۲۷)		۳۱۹		۸۳		۶۱	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰		۴۰۹,۶۰۰		۴۰۹,۶۰۰		۴۰۹,۶۰۰	سرمایه

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۰۱

خروج

شرکت: مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران- کیش	سرمایه ثبت شده: ۴۰۹,۶۰۰
نماد: گگیش	سرمایه ثبت نشده: *
کد صنعت (ISIC): ۵۵۱۰۰۱	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده
اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۰۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱		دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
(۲۷)	۱۳۰,۴۶۵	۳۳,۸۴۳	۲۴,۷۸۷				سود(زیان) خالص
							سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
•	•	•	•	•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
•	•	•	•	•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
•	•	•	•	•	•	•	سایر
•	•	•	•	•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	•	•	•	•	جمع
							سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
•	•	•	•	•	•	•	سایر
•	•	•	•	•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	•	•	•	•	جمع
•	•	•	•	•	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۲۷)	۱۳۰,۴۶۵	۳۳,۸۴۳	۲۴,۷۸۷				سود(زیان) جامع سال

توضیحات

کاهش سود در دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بدلیل افزایش هزینه استهلاک مجموعه هتل می باشد.

خروج

شرکت: مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران- کیش	سرمایه ثبت شده: ۴۰۹,۶۰۰
نماد: گگیش	سرمایه ثبت نشده: *
کد صنعت (ISIC): ۵۵۱۰۰۱	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد



http://excel.codal.ir/service/excel/?

(letterSerial=denM۶VgthqJJaVomoyZnmQ%۳d%۳d&sheetId=۰&languageId=۰)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۲		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱		به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							دارایی‌ها
							دارایی‌های غیرجاری
(۱)		۴۱۴,۳۲۷		۶۹۶,۱۵۰		۶۹۲,۰۷۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۰		۰		۰		۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰		۱,۶۱۳		۱,۶۱۳		۱,۶۱۳	دارایی‌های نامشهود
۱۳		۲,۹۳۳		۱۴,۹۵۸		۱۶,۹۶۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰		۰		۰		۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰		۰		۰		۰	دارایی مالیات انتقالی
۰		۰		۰		۰	سایر دارایی‌ها
۰		۴۱۸,۸۷۳		۷۱۲,۷۲۱		۷۱۰,۶۵۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
							دارایی‌های جاری
۰		۰		۵۱۰		۵۱۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۰		۰		۰		۰	موجودی مواد و کالا
(۱۹)		۷,۵۷۷		۲,۵۴۹		۲,۰۶۱	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۵۵		۲۱۳,۵۰۰		۴۰,۵۰۰		۱۰۳,۳۵۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۳۷		۲,۵۳۴		۵۲۲		۷۱۳	موجودی نقد
۱۴۲		۲۲۳,۶۱۱		۴۴,۰۸۱		۱۰۶,۶۳۴	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰		۰		۰		۰	جمع دارایی‌های جاری
۱۴۲		۲۲۳,۶۱۱		۴۴,۰۸۱		۱۰۶,۶۳۴	جمع دارایی‌ها
۸		۶۴۲,۴۸۴		۷۵۶,۸۰۲		۸۱۷,۲۹۲	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
							حقوق مالکانه
۰		۴۰۹,۶۰۰		۴۰۹,۶۰۰		۴۰۹,۶۰۰	سرمایه
۰		۰		۰		۰	افزایش سرمایه در جریان
۰		۰		۰		۰	صرف سهام
۰		۰		۰		۰	صرف سهام خزانه
۰		۱۶,۴۴۹		۲۲,۹۷۲		۲۲,۹۷۲	اندوخته قانونی
۰		۳۶۶		۳۶۶		۳۶۶	سایر اندوخته‌ها
۰		۰		۰		۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰		۰		۰		۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲)		۱۴۱,۶۹۵		۲۲۴,۶۷۷		۲۲۰,۷۹۲	سود(زیان) انباشته
۰		۰		۰		۰	سهام خزانه
(۱)		۵۶۸,۱۱۰		۶۵۷,۶۱۵		۶۵۳,۷۳۰	جمع حقوق مالکانه
							بدهی‌ها
							بدهی‌های غیرجاری
۰		۰		۰		۰	پرداختی‌های بلندمدت
۰		۰		۰		۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰		۰		۰		۰	بدهی مالیات انتقالی
(۴)		۶۲۱		۹۳۸		۹۰۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴)		۶۲۱		۹۳۸		۹۰۲	جمع بدهی‌های غیرجاری
							بدهی‌های جاری
(۷)		۴۵,۵۷۷		۴۴,۹۷۷		۴۱,۷۲۱	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۰		۶,۶۱۳		۱۳,۵۳۶		۱۳,۵۳۶	مالیات پرداختنی
۴۲۰		۷,۳۲۳		۶,۸۳۳		۳۵,۵۰۰	سود سهام پرداختنی
۰		۰		۰		۰	تسهیلات مالی
۰		۰		۰		۰	ذخایر
۱۱۹		۱۴,۲۴۰		۳۲,۹۰۳		۷۱,۹۰۳	پیش‌دریافت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۲		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱		به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۶۶	۷۳,۷۵۳		۹۸,۲۴۹		۱۶۲,۶۶۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰		۰		۰		
۶۶	۷۳,۷۵۳		۹۸,۲۴۹		۱۶۲,۶۶۰		جمع بدهی‌های جاری
۶۵	۷۴,۳۷۴		۹۹,۱۸۷		۱۶۳,۵۶۲		جمع بدهی‌ها
۸	۶۴۲,۴۸۴		۷۵۶,۸۰۲		۸۱۷,۲۹۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

خروج

شرکت: مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران- کیش

نماد: گکیش

کد صنعت (ISIC): ۵۵۱۰۰۱

سال مالی منتهی به: ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

سرمایه ثبت شده: ۴۰۹,۶۰۰

سرمایه ثبت نشده: *

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)

وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۲	۴۰۹,۶۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۴۹	۳۶۶	۰	۰	۱۴۱,۶۹۵	۰	۵۶۸,۱۱۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۲	۴۰۹,۶۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۴۹	۳۶۶	۰	۰	۱۴۱,۶۹۵	۰	۵۶۸,۱۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۷/۰۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۴/۰۷/۰۱									۱۳۰,۴۶۵		۱۳۰,۴۶۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۴۶۵	۰	۱۳۰,۴۶۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۴۶۵	۰	۱۳۰,۴۶۵
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۶۷۲)	۰	(۲۸,۶۷۲)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰	۶,۵۲۳	۰	۰	۰	(۱۸,۸۱۱)	۰	(۱۲,۲۸۸)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۴۰۹,۶۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۹۷۲	۳۶۶	۰	۰	۲۲۴,۶۷۷	۰	۶۵۷,۶۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۲۴,۷۸۷		۲۴,۷۸۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۲۴,۷۸۷		۲۴,۷۸۷
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									(۲۸,۶۷۲)		(۲۸,۶۷۲)
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۰۹,۶۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۹۷۲	۳۶۶	۰	۰	۲۲۰,۷۹۲	۰	۶۵۳,۷۳۰

خروج

شرکت: مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران- کیش	سرمایه ثبت شده: ۴۰۹,۶۰۰
نماد: گگیس	سرمایه ثبت نشده: *
کد صنعت (ISIC): ۵۵۱۰۰۱	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

http://excel.codal.ir/service/excel/?
(letterSerial=denM۶VgthqplJaVomoyZnmQ%۳d%۳d&sheetId=۹&languageId=۰)

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۰۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱		دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		
							جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
							نقد حاصل از عملیات
۲۷	۶۸,۷۴۹	۵۶,۹۳۶	۷۲,۰۹۳				پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
--	۰	۰	(۴,۹۹۸)				جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۱۸	۶۸,۷۴۹	۵۶,۹۳۶	۶۷,۰۹۵				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۸۸	(۲۲۸,۹۲۴)	(۷۰,۵۲۸)	(۸,۶۳۱)				پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۱۷۳,۰۰۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	(۱۲,۰۲۵)	۰	(۲,۰۰۸)				پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	۰	۷۳,۵۰۰	۰				پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۳	۰	(۸۱,۸۳۹)	(۶۲,۸۵۰)				پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۳۸۳	۱,۶۵۱	۶	۲۹				دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۶۹)	۳۶,۲۷۷	۲۰,۹۸۷	۶,۵۶۲				دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۶)	(۳۰,۰۲۱)	(۵۷,۸۷۴)	(۶۶,۸۹۸)				جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۳۸,۷۲۸	(۹۳۸)	۱۹۷				جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
							جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰				دریافت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰				پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
--	(۴۰,۷۴۰)	۰	(۶)				پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۴۰,۷۴۰)	۰	(۶)				جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۲,۰۱۲)	(۹۳۸)	۱۹۱				خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۷۹)	۲,۵۳۴	۲,۵۳۴	۵۲۲				مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۰	۰	۰				تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۵۵)	۵۲۲	۱,۵۹۶	۷۱۳				مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۷۶,۶۴۸	۰	۰				معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۰۱

خروج

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت های مالی میاندوره ای شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای 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
۶-۲۲	• یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

صورت های مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۳ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	-	علی علی نژاد
	نائب رئیس هیئت مدیره	علیرضا اسکندر نیا	شرکت سازه شرق (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	-	عباسعلی شاهرودی
	عضو هیئت مدیره	-	محمد فقیه زاده
	عضو هیئت مدیره	علی اکبر رنگیان طهرانی	شرکت آسفالت طوس (سهامی خاص)
	مدیر عامل	-	محمد صالحی یکتا

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۰,۶۶۴	۴۹,۰۰۹	۵	درآمد های عملیاتی
(۱۳,۹۷۶)	(۱۷,۷۴۹)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۶,۶۸۸	۳۱,۲۶۰		سود ناخالص
(۱۳,۸۳۸)	(۱۵,۳۸۰)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۲,۸۵۰	۱۵,۸۸۰		سود عملیاتی
۲۰,۹۹۳	۸,۹۰۷	۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۳,۸۴۳	۲۴,۷۸۷		سود خالص
			سود پایه هر سهم :
۳۱	۳۹		عملیاتی (ریال)
۵۱	۲۲		غیر عملیاتی (ریال)
۸۳	۶۱	۹	سود پایه هر سهم (ریال)

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

از آنجایی که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارایه نگردیده است.

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری
۶۹۶,۱۵۰	۶۹۲,۰۷۷	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۱,۶۱۳	۱,۶۱۳	۱۱	دارایی های نامشهود
۱۴,۹۵۸	۱۶,۹۶۷	۱۲	سرمایه گذاری های بلند مدت
۷۱۲,۷۲۱	۷۱۰,۶۵۷		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۵۱۰	۵۱۰	۱۳	پیش پرداخت ها
۲,۵۴۹	۲,۰۶۱	۱۴	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴۰,۵۰۰	۱۰۳,۳۵۰	۱۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۲۲	۷۱۳	۱۶	موجودی نقد
۴۴,۰۸۱	۱۰۶,۶۳۴		جمع دارایی های جاری
۷۵۶,۸۰۲	۸۱۷,۲۹۲		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۴۰۹,۶۰۰	۴۰۹,۶۰۰	۱۷	سرمایه
۲۲,۹۷۲	۲۲,۹۷۲	۱۸	اندوخته قانونی
۳۶۶	۳۶۶	۱۹	سایر اندوخته ها
۲۲۴,۶۷۶	۲۲۰,۷۹۱		سود انباشته
۶۵۷,۶۱۴	۶۵۳,۷۲۹		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۹۳۸	۹۰۳	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			بدهی های جاری
۴۴,۹۷۷	۴۱,۷۲۱	۲۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۳,۵۳۶	۱۳,۵۳۶	۲۲	مالیات پرداختنی
۶,۸۳۴	۳۵,۵۰۰	۲۳	سود سهام پرداختنی
۳۲,۹۰۳	۷۱,۹۰۳	۲۴	پیش دریافت ها
۹۸,۲۵۰	۱۶۲,۶۶۰		جمع بدهی های جاری
۹۹,۱۸۸	۱۶۳,۵۶۳		جمع بدهی ها
۷۵۶,۸۰۲	۸۱۷,۲۹۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ :
۶۵۷,۶۱۴	۲۲۴,۶۷۶	۳۶۶	۲۲,۹۷۲	۴۰۹,۶۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۷/۰۱
					تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
۲۴,۷۸۷	۲۴,۷۸۷	۰	۰	۰	سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
(۲۸,۶۷۲)	(۲۸,۶۷۲)	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
۶۵۳,۷۲۹	۲۲۰,۷۹۱	۳۶۶	۲۲,۹۷۲	۴۰۹,۶۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ :
۵۶۸,۱۱۰	۱۴۱,۶۹۵	۳۶۶	۱۶,۴۴۹	۴۰۹,۶۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
					تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۳۳,۸۴۳	۳۳,۸۴۳	۰	۰	۰	سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
(۴۰,۹۶۰)	(۴۰,۹۶۰)	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
۵۶۰,۹۹۳	۱۳۴,۵۷۸	۳۶۶	۱۶,۴۴۹	۴۰۹,۶۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

صورت جریانهای نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶,۹۳۶	۷۲,۰۹۳	۲۵
۰	(۴,۹۹۸)	
۵۶,۹۳۶	۶۷,۰۹۵	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
		نقد حاصل از عملیات
		پرداخت های نقدی بابت مالیات
		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
		پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
		پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
		دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
		دریافت نقدی بابت سود سپرده های بانکی
		دریافت نقدی بابت سود سرمایه گذاریها
		جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص (ورود) خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
		پرداختهای نقدی بابت سود سهام
		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
		مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
		مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام) ، به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۵۲۱۵۵۲ در تاریخ ۱۳۷۶/۰۹/۱۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۵۱۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی منطقه آزاد کیش به ثبت رسید و متعاقبا از تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۰۱، شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۶/۰۷/۰۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۳ طی شماره ۱۰۸۵ در بازار فرابورس ایران درج شده و از تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ تحت نماد "گکیش" شروع به فعالیت نموده است. نشانی مرکز اصلی و محل فعالیت شرکت جزیره کیش- خیابان پروین اعتصامی می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

به موجب ماده ۲ اساسنامه موضوع شرکت عبارت است از:

۱) ایجاد مجتمع ها و شهرک های مسکونی و گردشگری با کلیه ابنیه و تاسیسات جانبی از قبیل مجموعه های پذیرائی، ورزشی، تالارهای برگزاری مراسم فرهنگی و همایش ها و ایجاد واحد ها و مجتمع های تجاری.

۲) اجرای سیستم مالکیت زمانی (Time Sharing).

۳) احداث، اجاره، خرید، مدیریت و بهره برداری از تاسیسات گردشگری شامل هتل، هتل آپارتمان، رستوران و مجتمع ها و دهکده های توریستی.

۴) سرمایه گذاری در پروژه های رفاهی و گردشگری، دهکده های سلامتی، پس از اخذ مجوزهای مربوطه از قبیل دفاتر آژانس مسافرتی (فعالیت اصلی شرکت در دوره مورد گزارش، عبارت است از تحصیل درآمد اجاره از محل واحدهای اقامتی و توریستی شرکت به شرح یادداشت

۱-۳- کارکنان

میانگین ماهانه کارکنان در استخدام طی دوره مالی مورد گزارش و دوره مالی مقایسه ای قبل به شرح زیر بوده است:

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
نفر	نفر
۳	۳

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار احتمالی اتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان، که الزامات آن در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع میشود، لازم الاجراست. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورتهای مالی درباره ماهیت، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریانهای نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری، است. برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمدهای عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ مابه ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها یا خدمات، نسبت به آن محقق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد، در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیت های عادی، از جمله سایر درآمدهای غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. براساس ارزیابی مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورتهای مالی نخواهد داشت.

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اهم رویه های حسابداری

۱-۳- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

اقدام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی و یکنواخت با رویه های به کار گرفته شده در صورت های مالی سالانه تهیه می شوند .

۲-۳- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی بابت اجاره واحدهای اقامتی متعلق به شرکت و یا کارمزد دریافتی حاصل از اجاره واحدهای اقامتی متعلق به سایر مالکین اندازه گیری می گردد. شناسایی درآمد به صورت تدریجی و در طول دوره اجاره، متناسب با تحقق منافع اقتصادی ناشی از اجاره، صورت

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۱-۳-۳- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد 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 باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد .

۲-۳-۳- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و مفاد ماده ۱۹ مقررات و ضوابط اجرایی مربوط به هزینه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان و محوطه سازی	۲۵ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵	خط مستقیم

۱-۲-۳-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد .

۴-۳- دارایی های نامشهود

۱-۳-۴- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات ، 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 شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود ، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است ، متوقف می شود. بنابراین ، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود ، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۳-۴- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ و روش زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۴- دارایی های نامشهود از جمله (امتیازات آب و برق و گاز) با عمر مفید نامعین مستهلک نمی شوند.

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۵- ذخایر

۳-۵-۱- ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

۳-۵-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور و در پایان خدمت کارکنان پرداخت می شود.

۳-۶- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) شناسایی می شود و سرمایه گذاریهای کوتاه مدت شرکت تماماً شامل سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها می باشد که به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری شده و سود آن در زمان تحقق سود تضمین شده شناسایی می گردد.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیئت 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 استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاریها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- درآمدهای عملیاتی

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۱,۰۵۸	۳۷,۴۱۸	۵-۱	درآمد مجموعه هتل (آپارتمانها و ویلاها)
۸,۴۷۲	۱۰,۱۱۰	۵-۲	درآمد رستوران، کافی شاپ و غیره
۰	۸۷۹		درآمد نقل و انتقال
۱,۱۳۴	۶۰۲	۵-۳	کارمزد درآمد آپارتمانها و ویلاها
۴۰,۶۶۴	۴۹,۰۰۹		

۵-۱- درآمد مذکور ناشی از اجاره مجموعه هتل (آپارتمانها و ویلاها) و همچنین واحدهای آپارتمانی در مجموعه پاسارگاد کیش و واحد

آپارتمانی نوبنیاد کیش بوده و افزایش درآمد مذکور بابت افزایش نرخ قرارداد جدید می باشد.

۵-۲- درآمد مذکور ناشی از اجاره رستوران و کافی شاپ هتل آبادگران ایران کیش طی دوره مورد گزارش می باشد.

۵-۳- درآمد مذکور بابت کارمزد اجاره واحدهای در اختیار مالکین زمانی، به شرکت آریان پرواز کیش (سهامی خاص) می باشد.

۵-۴- درآمد ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص :

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

درصد نسبت به کل	مبلغ (میلیون ریال)	
۰٪	۱۶۲	اشخاص وابسته
۱۰۰٪	۴۸,۸۴۷	سایر اشخاص
۱۰۰٪	۴۹,۰۰۹	

۵-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به
		۴۹,۰۰۹	۱۷,۷۴۹	۳۱,۲۶۰	درآمد عملیاتی
					درصد سود ناخالص به
					درآمد عملیاتی
					۶۴٪

درآمدهای عملیاتی

۵-۶- در پایان دوره به دلیل تحمل جنگ و عدم وجود شرایط مناسب جهت پذیرش مهمان عملا هتل و پیمانکار شرکت فاقد فعالیت بوده اند.

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۱۰۴	۱۲,۷۰۳
۲,۲۷۰	۲,۹۱۳
۳,۶۰۲	۲,۱۳۳
۱۳,۹۷۶	۱۷,۷۴۹

هزینه استهلاک مجموعه هتل (آپارتمانها و ویلاها) و رستوران
حقوق و مزایا و عیدی و پاداش مجموعه هتل
سایر

۷- هزینه های فروش، عمومی و اداری

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۴۶۱	۷,۸۱۱
۲,۸۲۸	۲,۶۶۰
۱,۹۴۷	۴۸۱
۱,۴۱۵	۱,۳۴۲
۸۸۶	۱,۴۰۰
۵۷۳	۵۸۳
۷۲۸	۱,۱۰۴
۱۳,۸۳۸	۱۵,۳۸۰

حقوق و مزایا و حق المشاوره و عیدی و پاداش
حق حضور و پاداش اعضا هیئت مدیره
هزینه مسافرت و ماموریت و بلیط
بیمه سهم کارفرما
هزینه حسابرسی
هزینه پذیرایی و تشریفات اداری
سایر

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۹۸۷	۶,۵۶۱	سود حاصل از سپرده های بانکی
۰	۱,۸۳۳	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت (شرکت های بورسی)
۶	۲۹	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۰	۴۸۳	سایر
۲۰,۹۹۳	۸,۹۰۷	

۹- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۸۵۰	۱۵,۸۸۰	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۰	۰	اثر مالیاتی
۱۲,۸۵۰	۱۵,۸۸۰	
۲۰,۹۹۳	۸,۹۰۷	سود غیر عملیاتی
۰	۰	اثر مالیاتی
۲۰,۹۹۳	۸,۹۰۷	
۳۳,۸۴۳	۲۴,۷۸۷	سود خالص
۰	۰	اثر مالیاتی
۳۳,۸۴۳	۲۴,۷۸۷	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تعداد	تعداد	
۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱-۹- تنها ابزار مالکانه شرکت در دوره مالی مورد گزارش و دوره مالی قبل، سهام عادی منتشر شده بوده است.

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود

جمع	اثاثه و منصوبات	محوطه سازی	ساختمان	زمین	
					بهای تمام شده:
۷۸۳,۹۳۹	۴,۳۰۳	۱۰,۱۱۲	۶۲۹,۷۹۲	۱۳۹,۷۳۲	مانده در ابتدای سال مالی ۱۴۰۴ (۱۴۰۴/۰۷/۰۱)
۸,۶۳۱	.	۱,۳۰۰	۷,۳۳۱	.	افزایش
۷۹۲,۵۷۰	۴,۳۰۳	۱۱,۴۱۲	۶۳۷,۱۲۳	۱۳۹,۷۳۲	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
					استهلاک انباشته:
۸۷,۷۸۹	۳,۲۶۶	.	۸۴,۵۲۳	.	مانده در ابتدای سال مالی ۱۴۰۴ (۱۴۰۴/۰۷/۰۱)
۱۲,۷۰۳	۲۱۹	.	۱۲,۴۸۴	.	استهلاک
۱۰۰,۴۹۲	۳,۴۸۵	.	۹۷,۰۰۷	.	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۶۹۲,۰۷۷	۸۱۸	۱۱,۴۱۲	۵۴۰,۱۱۶	۱۳۹,۷۳۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۶۹۶,۱۵۰	۱,۰۳۷	۱۰,۱۱۲	۵۴۵,۲۶۹	۱۳۹,۷۳۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
					بهای تمام شده:
۴۸۷,۳۶۸	۴,۲۶۷	.	۳۴۳,۳۶۹	۱۳۹,۷۳۲	مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
۷۰,۵۲۸	.	.	۷۰,۵۲۸	.	افزایش
۵۵۷,۸۹۶	۴,۲۶۷	.	۴۱۳,۸۹۷	۱۳۹,۷۳۲	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
					استهلاک انباشته:
۷۳,۰۴۰	۲,۸۳۳	.	۷۰,۲۰۷	.	مانده در ۱۴۰۳/۰۷/۰۱
۸,۱۰۴	۲۱۱	.	۷,۸۹۳	.	استهلاک
۸۱,۱۴۴	۳,۰۴۴	.	۷۸,۱۰۰	.	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۴۷۶,۷۵۲	۱,۲۲۳	.	۳۳۵,۷۹۷	۱۳۹,۷۳۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۴۱۴,۳۲۸	۱,۴۳۴	.	۲۷۳,۱۶۲	۱۳۹,۷۳۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۱۰- دارایی های ثابت مشهود استهلاک پذیر در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله تا مبلغ ۳.۳۹۹.۶۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار است.

۲-۱۰- اضافات ساختمان‌ها عمدتاً مربوط به خرید هفته ۴۸ از ویلای ۱۰۳ آقای اکبر رستگار مقدم مجموعه کیش، خانم فاطمه توکلی بابت خرید هفته ۲۷ از ویلای ۱۱۴ مجموعه کیش و خانم پانته آ خشایار مقدم بابت خرید هفته ۱۶ از آپارتمان ۲۴۲ مجموعه کیش (تماماً غیر وابسته) می‌باشد.

۳-۱۰- اضافات محوطه سازی بابت نقشه برداری زمین محوطه هتل و هزینه محوطه سازی اطراف هتل می‌باشد.

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۰-۳- وضعیت زمین و ساختمان شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می باشد:

شرح دارایی	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	نوع کاربری	وضعیت مالکیت	موقعیت مکانی	متراژ	تشریح وضعیت وثیقه	تشریح پرونده های حقوقی	تعداد واحدها	کل هفته های زمانی	زمانی نزد اشخاص ثالث
زمین	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				متر					
زمین هتل کیش	۱۳۹,۷۳۲	۰	۱۳۹,۷۳۲	سیاحتی	سند مالکیت	جزیره کیش - خیابان پروین اعتصامی	۵,۸۰۰	آزاد	فاقد مشکل حقوقی			
ساختمان ها												
ساختمان بلوک ۴	۱۳,۳۴۹	۷,۷۴۳	۵,۶۰۶	اقامتی	سند مالکیت	جزیره کیش - خیابان پروین اعتصامی	۲,۰۰۰	آزاد	فاقد مشکل حقوقی	لابی ، پذیرش و رستوران هتل		
ساختمان بلوک ۵	۳۵۸,۳۲۱	۳۲,۰۴۰	۳۲۶,۲۸۱	اقامتی	سند مالکیت	جزیره کیش - خیابان پروین اعتصامی	۲,۵۰۰	آزاد	فاقد مشکل حقوقی		۲,۸۰۸	۱,۰۲۴
ساختمان بلوک پاسارگاد	۲۳,۳۲۹	۵,۶۵۷	۱۷,۶۷۲	مسکونی	سند مالکیت	جزیره کیش - خیابان پروین اعتصامی	۲۴۰	آزاد	فاقد مشکل حقوقی		۱۵۶	۰
ساختمان نوبنیاد	۲۷,۰۳۰	۵,۶۳۷	۲۱,۳۹۳	مسکونی	سند مالکیت	جزیره کیش - نوبنیاد	۱۰۳	آزاد	فاقد مشکل حقوقی		۵۲	۰
ویلاها (۱۷ واحد ویلا)	۲۱۵,۰۹۴	۴۵,۹۳۰	۱۶۹,۱۶۴	اقامتی	سند مالکیت	جزیره کیش - خیابان پروین اعتصامی	۱,۰۸۴	آزاد	فاقد مشکل حقوقی		۸۸۴	۳۲۳
	۶۳۷,۱۲۳	۹۷,۰۰۷	۵۴۰,۱۱۶							۷۶	۳,۹۰۰	۱,۳۴۷
	۷۷۶,۸۵۵	۹۷,۰۰۷	۶۷۹,۸۴۸									

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- دارائیهای نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

مجموع	حق الامتیاز	حق الامتیاز	حق الامتیاز	مجاز	
تاکسی وی	تلفن	آب	برق	نرم افزارها	جمع
۷۳	۷	۴۸۹	۷۰۴	۳۴۰	۱,۶۱۳
افزایش	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ابتدای سال مالی ۱۴۰۴ (۱۴۰۴/۰۷/۰۱)	۷۳	۷	۴۸۹	۳۴۰	۱,۶۱۳
افزایش	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان سال مالی ۱۴۰۴ (۱۴۰۴/۰۶/۳۱)	۷۳	۷	۴۸۹	۳۴۰	۱,۶۱۳
افزایش	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷۳	۷	۴۸۹	۳۴۰	۱,۶۱۳
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷۳	۷	۴۸۹	۳۴۰	۱,۶۱۳
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۷۳	۷	۴۸۹	۳۴۰	۱,۶۱۳

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- سرمایه گذار یهای بلند مدت

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
ارزش بازاری	ارزش دفتری	ارزش بازاری	ارزش دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	نماد
سرمایه گذاری های سریع المعامله (بورسی)							
۲۴,۵۱۹	۵,۳۹۷	۳۵,۰۵۸	۷,۲۷۰	۰	۷,۲۷۰	کمتر از ۱ درصد	ونوین
۷۰۸	۷۴۰	۳,۵۳۲	۴,۳۵۴	۰	۴,۳۵۴	کمتر از ۱ درصد	ثنوسا
۹۹۵	۱,۱۴۷	۶۹۵	۱,۲۲۵	۰	۱,۲۲۵	کمتر از ۱ درصد	وتوس
۵۹۶	۷۸۴	۶۸۶	۱,۱۱۱	۰	۱,۱۱۱	کمتر از ۱ درصد	آباد
۷۳۱	۸۰۵	۸۷۲	۸۰۵	۰	۸۰۵	کمتر از ۱ درصد	و خاور
۴۲۷	۴۹۷	۶۹۲	۶۰۵	۰	۶۰۵	کمتر از ۱ درصد	ذ کرمان
۴۲۶	۴۸۲	۴۳۹	۴۸۲	۰	۴۸۲	کمتر از ۱ درصد	وتجارت
۸۰۷	۳۸۲	۱,۸۳۶	۳۸۲	۰	۳۸۲	کمتر از ۱ درصد	وبملت
۱,۹۵۹	۱,۰۷۸	۸۶۷	۳۶۶	۰	۳۶۶	کمتر از ۱ درصد	وپاسار
۳۰۰	۲۶۸	۳۰۸	۲۶۸	۰	۲۶۸	کمتر از ۱ درصد	وکار
۱,۳۱۷	۱,۵۷۵	۹۳	۹۵	۰	۹۵	کمتر از ۱ درصد	وساخت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	کمتر از ۱ درصد	پایدار
۰	۰	۳	۰	۰	۳	کمتر از ۱ درصد	ثپهران
۴۶۹	۵۱۰	۰	۰	۰	۰	کمتر از ۱ درصد	فملی
۱,۳۷۴	۱,۲۹۳	۰	۰	۰	۰	کمتر از ۱ درصد	پالایش
۳۴,۶۳۰	۱۴,۹۵۸	۴۵,۰۸۲	۱۶,۹۶۷	۰	۱۶,۹۶۷		

بانک ملت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ به میزان ۹۶/۵۶ درصد از محل تجدید ارزیابی افزایش سرمایه داشته که تا پایان سال مالی افزایش سرمایه ثبت نگردیده است . لذا تعداد ۶۸۵,۵۷۶ سهم به سهام این شرکت اضافه خواهد شد.(با لحاظ این افزایش در پایان سال مالی تعداد سهام شرکت ۱,۴۸۵,۵۷۶ (سهم میباشد).

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- پیش پرداخت ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱۰	۵۱۰

تمدید مجوز فعالیت اقتصادی منطقه

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(تجدید ارائه شده)		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
یادداشت	ریالی	ذخیره م.م	خالص	خالص	ریالی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری :					
اسناد دریافتنی:					
۱۴-۱ اسناد دریافتنی نزد بانکها	۱,۵۳۶	۰	۱,۵۳۶	۱,۲۷۵	۱,۲۷۵
۱۴-۲ اسناد دریافتنی نزد صندوق کسر می گردد:	۱,۰۹۳	(۱,۰۹۳)	۰	۰	۰
۲۴ اسناد دریافتنی ایجاد شده به طرفیت پیش دریافتها	۲,۶۲۹	(۱,۰۹۳)	(۱,۳۰۱)	(۱,۲۷۵)	(۱,۲۷۵)
	۱,۳۲۹	(۱,۰۹۳)	۲۳۶	۰	۰
حساب های دریافتنی:					
شرکت آبادگران ایران	۷۰	۰	۷۰	۷۰	۷۰
مطالبات اجاره واحدهای کیش (آریانا گستر)	۱۶۶	۰	۱۶۶	۱۶۶	۱۶۶
مطالبات بابت اجاره واحد پاسارگاد	۱۰۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
شرکت مشاوران مبلمان شهری ونوآوران ساختمان	۹۰	۰	۹۰	۹۰	۰
	۴۲۵	۰	۴۲۵	۳۳۶	۳۳۶

سایر دریافتنی ها :

حساب های دریافتنی:		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
اداره امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده	ریالی	ذخیره م.م	خالص	خالص	ریالی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
انجمن شرکت های ساختمانی و تاسیساتی خراسان رضوی	۷۸۳	۰	۷۸۳	۷۸۳	۶۴۳
سایر	۵۰۰	۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰
	۱۱۸	۰	۱۱۸	۱۱۸	۱,۰۷۰
	۱,۴۰۰	۰	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۲,۲۱۳
	۳,۱۵۴	(۱,۰۹۳)	۲,۰۶۱	۲,۵۴۹	۲,۵۴۹

۱۴-۱- مانده حساب اسناد دریافتنی نزد بانکها بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
یادداشت	ریالی	ذخیره م.م	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ارتا کیش (درآمد ۱ واحد پاسارگاد کیش)	۱,۵۳۶	۰	۱,۵۳۶
مهدی منصوری (درآمد اپارتمان نوبنیاد کیش)	۰	۰	۰
	۱,۵۳۶	۰	۱,۵۳۶

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴-۲- مانده حساب اسناد دریافتی نزد صندوق بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت آیداگشت کیش
۱,۰۹۳	۰	(۱,۰۹۳)	۱,۰۹۳	
۱,۰۹۳	۰	(۱,۰۹۳)	۱,۰۹۳	

۱۴-۲-۱- مانده اسناد دریافتی از شرکت آیداگشت بابت اجاره آپارتمانها و ویلا بوده که سررسید گذشته می باشد، علی رغم صدور رای دادگاه به نفع شرکت، تاکنون وجهی از ایشان وصول نشده است.

۱۵- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰,۵۰۰	۲۳,۳۵۰	۲۳,۳۵۰	۲۳,۳۵۰
۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۴۰,۵۰۰	۱۰۳,۳۵۰	۱۰۳,۳۵۰	۱۰۳,۳۵۰

سپرده یکساله نزد بانک اقتصاد نوین (با نرخ سود ۲۷٪)

سپرده یکساله نزد بانک گردشگری (با نرخ سود ۲۲.۵٪)

۱۶- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰۳	۶۹۴	۶۹۴	۶۹۴
۱۹	۱۹	۱۹	۱۹
۵۲۲	۷۱۳	۷۱۳	۷۱۳

موجودی نزد بانکها

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ به مبلغ ۴۰۹.۶۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل تعداد ۴۰۹.۶۰۰.۰۰۰ سهم عادی ۱۰.۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۶	۲۶,۵۰۲,۷۹۸	۶	۲۶,۵۰۲,۷۹۸
۵	۲۱,۷۶۲,۷۹۷	۵	۲۱,۷۶۲,۷۹۷
۵	۲۱,۷۵۹,۹۱۴	۵	۲۱,۷۵۹,۹۱۴
۵	۲۰,۳۷۳,۷۸۰	۵	۲۰,۳۷۳,۷۸۰
۷۹	۳۱۹,۲۰۰,۷۱۱	۷۹	۳۱۹,۲۰۰,۷۱۱
۱۰۰	۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰

عباسعلی شاهرودی

رباب سادات کاوه طباطبایی

کاظم نیک پیمان

شرکت آسفالت طوس

سایر سهامداران (کمتر از ۵ درصد)

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۲۲.۹۷۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- سایر اندوخته‌ها

سایر اندوخته‌ها مربوط به اندوخته احتیاطی می باشد که به موجب ماده ۵۱ اساسنامه، به پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی ممکن است قسمتی از سود خالص هر سال به سایر اندوخته‌ها تخصیص یابد. که از این بابت در سنوات گذشته مبلغ ۳۶۶ میلیون ریال به حساب اندوخته احتیاطی منظور شده است.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲۱	۹۳۸	مانده در ابتدای دوره
(۱,۰۲۱)	(۱,۳۶۱)	پرداخت شده طی دوره
۱,۳۳۸	۱,۳۲۷	ذخیره تأمین شده
۹۳۸	۹۰۳	مانده در پایان دوره

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۵۵۶	۸۷۴	۲۱-۱
۶,۰۰۲	۶,۵۸۱	۲۱-۲
۱۵,۵۵۸	۷,۴۵۵	

تجاری

حساب های پرداختنی :

شرکت اریان پرواز کیش
مالکان زمانی مجموعه کیش

سایر پرداختنی ها :

حساب های پرداختنی :

۱۱,۲۵۲	۱۱,۲۵۲	۲۱-۳	وجوه حق تقدم استفاده نشده
۴,۹۵۰	۷,۲۶۰	۲۱-۴	ذخیره هزینه‌های بازسازی آپارتمان و ویلاها
۰	۴۶۲		حقوق و دستمزد پرداختنی
۲۰۰	۲۰۰	۲۱-۵	مهدی عباس زاده سیگاری
۱,۲۵۰	۱,۴۰۰		سپرده (دیپوزیت) ویلا ها و آپارتمانها
۶,۸۰۰	۶,۸۰۰	۲۱-۵	محسن رافتی سخنگو
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۱-۵	مهدی منصوری
۳۳۴	۲,۲۰۶		اعضاء غیر موظف هیات مدیره
۱,۵۷۳	۱,۹۸۱		تعهدات تکلیفی
۵۰۰	۵۰۰	۲۱-۵	شرکت آرتا کیش
۳۵۵	۰		علی سرخیلی
۱,۲۰۵	۱,۲۰۴		سایر
۲۹,۴۱۹	۳۴,۲۶۶		
۴۴,۹۷۷	۴۱,۷۲۱		

۱-۲۱- مانده حساب مذکور مربوط به پرداخت وجه مربوط به عدم استفاده بهره بردار از هتل بدلیل استفاده مالکین زمانی می‌باشد.

۲-۲۱- مانده حساب مذکور مربوط به اجاره هفته های مالکین زمانی آپارتمانی و ویلائی و مالکین کل سال در مجموعه کیش می‌باشد.

۳-۲۱- مانده مذکور بابت وجوه حق تقدم های فروش نرفته سهامداران شرکت از محل افزایش سرمایه سال‌های ۱۴۰۰-۱۳۹۹-۱۴۰۲ می‌باشد.

۴-۲۱- مانده مذکور بابت ذخیره هزینه های بازسازی مجموعه هتل می‌باشد .

۵-۲۱- مانده حسابهای مذکور مربوط به وجه رهن دریافتی واحدهای آپارتمان مسکونی واقع در مجموعه پاسارگاد و نوبنیاد کیش می‌باشد.

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- مالیات پرداختنی

۲۲-۱- خلاصه وضعیت مالیاتی پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹				مالیات ابرازی	سود ابرازی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی	سال / دوره مالی
رسیدگی به دفاتر - اعتراض هیئت	۰	۰	۰		۷,۷۱۸	۰	(۴,۰۲۳)	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر - اعتراض هیئت	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰		۸,۸۳۹	۲,۴۰۰	۹,۵۹۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
رسیدگی شده	۴,۹۲۳	۴,۹۲۳	۴,۹۹۸	۴,۹۹۸	۴,۹۹۸	۴,۹۲۳	۱۹,۶۹۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۶,۲۱۳	۶,۲۱۳	۰			۶,۲۱۳	۲۹,۲۳۸	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۰	۰				۰	۲۴,۷۸۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴
	<u>۱۳,۵۳۶</u>	<u>۱۳,۵۳۶</u>						

۲۲-۲- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۲۲-۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ اعتراض نموده و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می‌باشد. (بر اساس آخرین وضعیت، مجری قرار تعیین شده نحوه رسیدگی به پرونده مالیاتی را نقض و مشابه سال ۱۴۰۳ رسیدگی نموده است. بر این اساس مالیات تشخیصی تا میزان مالیات ابرازی تعدیل شده است. لیکن در تاریخ تایید صورت های مالی، جلسه هیات حل اختلاف مالیاتی به این منظور برگزار نگردیده است.)

۲۲-۴- با توجه به اینکه مبلغ قرارداد بهره برداری هتل به صورت خالص بوده و مالیات متعلقه به عهده بهره بردار می‌باشد، هیچگونه ذخیره مالیاتی مازاد در حساب‌ها منظور نگردیده است.

۲۲-۵- مالیات سال ۱۴۰۳ قطعی و تماما تسویه شده است.

۲۲-۶- جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی شرکت در پایان دوره ۶ ماهه مالی مورد گزارش بالغ بر ۷.۳۹۸ میلیون ریال کمتر از برگ تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط می‌باشد که به شرح فوق مورد اعتراض قرار گرفته لذا بدهی بابت آن در حسابها به دلیل موضوع مندرج در یادداشت ۴-۲۲ منظور نشده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات پرداختنی و تشخیصی/قطعی	مالیات ابرازی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
۱۳,۵۳۶	۲۰,۹۳۴	۷,۳۹۸

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۳- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۸,۶۷۲	سال ۱۴۰۴
۶۷۱	۶۶۶	سال ۱۴۰۳
۲۴۴	۲۴۳	سال ۱۴۰۲
۱۳۶	۱۳۶	سال ۱۴۰۱
۷۵۳	۷۵۳	سال ۱۴۰۰
۳,۶۵۷	۳,۶۵۷	سال ۱۳۹۹
۶۶۱	۶۶۱	سال ۱۳۹۸
۷۱۲	۷۱۲	سالهای قبل از ۱۳۹۸
۶,۸۳۴	۳۵,۵۰۰	

۲۴- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۴,۱۷۸	۷۳,۲۰۳	۲۴-۱	پیش دریافت درآمد مجموعه هتل (آپارتمانها و ویلاها)
(۱,۲۷۵)	(۱,۳۰۱)	۱۴	پیش دریافت های ایجاد شده به طرفیت اسناد دریافتنی
۳۲,۹۰۳	۷۱,۹۰۳		

۲۴-۱- مانده حساب مذکور مربوط به وجوه دریافتی بابت درآمد مجموعه هتل (ویلایی و آپارتمانی) و آپارتمان های مجموعه پاسارگاد و نوبنیاد و عمدتاً مربوط به شرکت پرواز آریان پرواز کیش می باشد.

۲۵- نقد حاصل از عملیات

شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی	
به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۳۳,۸۴۳	۲۴,۷۸۷	
۳۳,۸۴۳	۲۴,۷۸۷	
		تعدیلات:
۰	۴,۹۹۸	هزینه مالیات بر درآمد
(۶)	(۲۹)	سود ناشی از سرمایه گذاریها
(۲۰,۹۸۷)	(۶,۵۶۱)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۶۲۱)	(۳۵)	خالص کاهش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸,۱۰۴	۱۲,۷۰۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۳,۵۱۰)	۱۱,۰۷۶	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۱,۴۱۴)	۴۸۸	افزایش دریافتنی های عملیاتی
(۹۳۲)	(۰)	افزایش پیش پرداختها
(۱۳,۲۰۹)	(۳,۲۵۷)	کاهش پرداختنی های عملیاتی
۵۲,۱۵۸	۳۹,۰۰۰	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۳۶,۶۰۳	۳۶,۲۳۰	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۵۶,۹۳۶	۷۲,۰۹۳	نقد حاصل از عملیات

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۶-۱- 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 در سنوات اخیر و سال جاری بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد.

۲۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۹۹,۱۸۸	۱۶۳,۵۶۳	موجودی نقد
(۵۲۲)	(۷۱۳)	خالص بدهی
۹۸,۶۶۶	۱۶۲,۸۵۰	حقوق مالکانه
۶۵۷,۶۱۴	۶۵۳,۷۲۹	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه
۱۵٪	۲۵٪	

۲۶-۲- ریسک بازار

فعالیت های شرکت، در حال حاضر و بصورت قابل ملاحظه ای در معرض ریسک های ناشی از کاهش درآمد خانوارها و به تبع آن کاهش هزینه های گردشگری از سید هزینه خانوارها قرار دارد. تداوم وضعیت موجود بر میزان فعالیت های شرکت تاثیر گذار خواهد بود، لیکن بدلیل نبود ساز و کارهای مشخص و از پیش تعیین شده، اقدام خاصی جهت کاهش و مدیریت ریسک مذکور، در حال حاضر انجام نشده است.

۲۶-۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای 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 ایفای 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 معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادها، آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در صنعت خودرو سازی و در مناطق جغرافیایی مختلف گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمیکند.

۲۶-۴- 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 نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت میکند.

شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران کیش (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

۲۷-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در طی دوره مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	وجوه پرداختی بابت اجاره واحد اقامتی
مدیران اصلی شرکت	عباسعلی شاهرودی	عضو هیئت مدیره	بله	۹۸

۲۷-۲- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به شرح جدول فوق با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی آنها تفاوت با اهمیت نداشته است.

۲۷-۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	حساب های پرداختنی		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی شرکت	عباسعلی شاهرودی		۴۲۵		۴۲۵		۱۵۲
	محمد فقیه زاده		۴۲۵		۴۲۵		۵۴
	علی اکبر رنگیان تهرانی		۴۲۵		۴۲۵		۵۴
	علیرضا اسکندر نیا		۴۲۳		۴۲۳		۵۴
	علی علی نژاد		۴۰۲		۴۰۲		۰
سهامداران	مهدی منوچهری		۰		۰		۹۳
جمع کل			۲,۱۰۰		۲,۱۰۰		-

۲۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۸-۱- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است :

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰۰	۴۰۰

تضمین نزد سازمان عمران و شهرداری کیش

۲۸-۲- شرکت در تاریخ وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی بااهمیت است.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۲۹-۱- رویدادی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق بیفتند و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد، بوقوع نپیوسته است.