

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)
بانضمام
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

شرکت تلاشکران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱۱ الی ۴
صورتهای مالی شامل:	
تائید صورتهای مالی توسط هیأت مدیره	۱
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
صورت جریان وجوده نقد	۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۲۷

**بسمه تعالیٰ****گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی****به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام****شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

- ۱- صورتهای مالی شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

- ۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

- ۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه 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.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تائید بر مطلب خاص

۵- اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۱-۵ تا ۴-۵ زیر مشروط نشده است.

۱-۵- زیان ابانته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از نصف سرمایه آن بوده و شرکت مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشد، توضیح اینکه پیگیریهای شرکت جهت ثبت افزایش سرمایه تا مبلغ ۱۰ میلیارد ریال براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده



صاحبان سهام در جریان می باشد. مضافاً همانگونه که در صورت سود و زیان شرکت منعکس است، علیرغم اقدامات انجام شده و دستیابی به درآمدی معادل مبلغ ۷ میلیارد ریال، نتایج عملیات شرکت در سال مالی مورد رسیدگی منجر به مبلغ ۳/۸ میلیارد ریال زیان خالص شده است. در این ارتباط اتخاذ تصمیمات مؤثر به منظور تحقق اهداف شرکت و سودآوری مناسب، ضروری است.

۵-۲- همانگونکه در یادداشت توضیحی ۱۰ منعکس می باشد، تا تاریخ این گزارش صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای سرمایه پذیر تهیه و تنظیم نگردیده و مجتمع عمومی عادی ذیربط برگزار نشده است.

۵-۳- بدھی مالیات بر ارزش افزوده و حق بیمه های شرکت توسط سازمانهای امور مالیاتی و تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته و مفاصاحساب ذیربط اخذ نشده است. هر گونه بدھی احتمالی در این ارتباط منوط به رسیدگی و اعلام نظر سازمانهای مذکور خواهد بود.

۵-۴- با توجه به مبلغ ۲۷۷ میلیون ریال و ۲۲۶ میلیون ریال خالص مطالبات معوق و پیش دریافتها تعیین تکلیف اقلام مذکور مورد تأکید است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۱- مفاد ماده ۱۸۴ اصلاحیه قانون تجارت در ارتباط با تودیع وجوه حاصل از افزایش سرمایه در حساب سپرده مخصوص تا زمان ثبت آن.

۲- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۲۷ صاحبان سهام درخصوص موارد مندرج در بندهای ۱-۵ و ۳-۵ به نتیجه نرسیده است.



۷- معاملات مندرج یادداشت توضیحی ۲۶ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه

قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این

موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در

ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در

رأی گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مذکور در روال خاص فی مابین

شرکتهای گروه انجام شده است.

۸- گزارش هیأت 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، این موسسه به موارد با

اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از

جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد

قانون مذبور و آئین نامه و دستور العمل های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی

مرجع ذیربطر و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است.

در این خصوص به استثنای تعیین و معرفی شخص یا واحد مبارزه با پولشویی به واحد

اطلاعات مالی و سایر الزامات مرتبط پیش بینی شده در قانون مذبور، این موسسه به موارد با

اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

مهدوی رضا گنجین چور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

علی اکبر اورمی
شماره عضویت ۸۶۱۴۵۷

تاریخ: ۲۵ آبان ماه ۱۳۹۲

شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- ۱ * ترازname
- ۲ * صورت سودوزیان
- ۳ گردش حساب سود (زیان) انباشته
- ۴ * صورت جریان وجوه نقد
- ۵ * یادداشت‌های توضیحی:
- ۶ الف. تاریخچه فعالیت
- ۷ ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
- ۸ پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
- ۹ ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۵/۰۸/۱۳۹۲ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت	امضاء
رئیس هیأت مدیره		
نایب رئیس هیأت مدیره		
عضو هیأت مدیره		
عضو هیأت مدیره		
مدیر عامل - عضو هیأت مدیره		
موسسه آموزش تلاشگران اندیشه پیشرو (مسئولیت محدود) به نمایندگی آقای ناصر عندلیب		
فایل: ۱۳۹۲/۰۸/۳۱		
تلفن: +98 21 22623168		
ایمیل: info@karad.co		
وبسایت: www.karad.co		

شرکت نالاشکران اندیشه کاراد (سهامی خاص)



نیازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

درازیهای جاری :	باداشت	باداشت	درازیهای جاری :	باداشت	باداشت	درازیهای جاری :
بدهیهای جاری :			بدهیهای برداختهٔ حسابی	۱۳۹۱/۰۶/۰۱	۱۳۹۲/۰۶/۰۱	بدهیهای برداختهٔ حسابی
حسابهای برداختهٔ تجاری	۵۷,۱۸۳,۹۸۷	۲۴۰,۹۰۲	۴۲۳,۳۶۱,۱۲۳	۱,۶۴۵,۵,۳۴۹,۹۷۰	۱,۶۴۵,۵,۳۴۹,۹۷۰	۴۲۳,۳۶۱,۱۲۳
حسابهای دریافتی تجاری	۱,۸۳۸,۸,۶۹۵,۹۶۲	۲,۲۷۳,۸,۲۱۰	۱,۴۲۸,۷۷۷,۹۹۷	۲,۴۲۷,۲۳۹,۱۰۲	۲,۴۲۷,۲۳۹,۱۰۲	۱,۴۲۸,۷۷۷,۹۹۷
سایر حسابهای برداختهٔ	۳۸,۸۷۳,۰۲۰	۱,۴۲۷,۱۲۲,۱۳۷	۵۴۷,۴۶۰,۵۰	۱,۳۶۹,۲۷۱,۰۳۱	۱,۳۶۹,۲۷۱,۰۳۱	۵۴۷,۴۶۰,۵۰
پیش دریافتها	-	-	-	-	-	-
پیش برداختهٔ مالیات	-	-	-	-	-	-
ذخیره مالیات	-	-	-	-	-	-
جمع بدھیهای جاری	۱,۹۳۱,۰۱۰,۶۱۲۹	۳,۹۹۱,۰۹۶۳	۲,۳۹۹,۵,۹۹۱,۱۷۰	۵,۳۹۹,۵,۱۳۲,۱۰۱	۵,۳۹۹,۵,۱۳۲,۱۰۱	۲,۳۹۹,۵,۹۹۱,۰۹۶۳
جمع بدھیهای جاری :			۱,۳۶۷,۳,۸۸۸	۱,۴۴۵,۷,۷۴۱,۰۹۵	۱,۴۴۵,۷,۷۴۱,۰۹۵	۱,۳۶۷,۳,۸۸۸
دارایهای ثابت مشهد	-	-	-	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	-
دارایهای نامشهود	-	-	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	-
دارایهای گذاریهای بلند مدت	-	-	-	۲,۴۷۰,۵,۷۷۲,۰۱۹۳	۲,۴۷۰,۵,۷۷۲,۰۱۹۳	-
سرمایه دارایهای	-	-	-	-	-	-
سایر دارایهای	-	-	-	-	-	-
جمع دارایهای غیرجاری	۱,۹۳۱,۰۱۰,۶۱۲۹	۳,۹۹۱,۰۹۶۳	۲,۳۹۹,۵,۱۳۲,۱۰۱	۳,۹۹۹,۸,۱۳۲,۲۸۸	۳,۹۹۹,۸,۱۳۲,۲۸۸	۲,۳۹۹,۵,۱۳۲,۱۰۱
حقوق صاحبان سهام :			جمع بدھیها	۲,۰۸۱,۹۴۰,۱۰۶	۲,۰۸۱,۹۴۰,۱۰۶	جمع بدھیها
سرمایه (ریالی)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (ریالی)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (ریالی)
سرمایه تقدیم شده	-	-	سرمایه تقدیم شده	-	-	سرمایه تقدیم شده
سرمایه برداخت شده	-	-	سرمایه برداخت شده	-	-	سرمایه برداخت شده
سرمایه افزایش سرمایه	-	-	سرمایه افزایش سرمایه	-	-	سرمایه افزایش سرمایه
على الحساب	-	-	على الحساب	-	-	على الحساب
اندیشه قانونی	-	-	اندیشه قانونی	-	-	اندیشه قانونی
سود (زیان) ابتداء	(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود (زیان) ابتداء	(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود (زیان) ابتداء
جمع حقوق صاحبان سهام	۷,۰۳۴,۹۶۱,۱۲۷	۷,۰۳۴,۹۶۱,۱۲۷	جمع حقوق صاحبان سهام	۷,۰۳۴,۹۶۱,۱۲۷	۷,۰۳۴,۹۶۱,۱۲۷	جمع حقوق صاحبان سهام
جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام	۰,۳۳۴,۳۲۷,۰۴۹	۰,۳۳۴,۳۲۷,۰۴۹	جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام	۰,۳۳۴,۳۲۷,۰۴۹	۰,۳۳۴,۳۲۷,۰۴۹	جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام
باداشتها	۶,۱۷۱,۶۰,۱۹۶,۵	۶,۱۷۱,۶۰,۱۹۶,۵	باداشتها	۶,۱۷۱,۶۰,۱۹۶,۵	۶,۱۷۱,۶۰,۱۹۶,۵	باداشتها

باداشتها توپیچی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .

شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سیهامی خاص)
صورت سود و زیان
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

یادداشت

ریال	ریال	ریال	درآمد ارائه خدمات
۶,۰۱۲,۳۵۸,۴۰۵	۶,۹۵۹,۹۲۱,۳۴۰	۱۹	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
(۳,۷۰۵,۶۱۳,۳۲۰)	(۷,۵۸۹,۹۱۳,۷۴۶)	۲۰	سود(زیان) ناچالص
۲,۳۰۶,۷۴۵,۰۸۵	(۶۲۹,۹۹۲,۴۰۶)	۲۱	هزینه های اداری عمومی
(۲,۴۹۳,۷۲۲,۰۰۲)	(۳,۳۵۴,۶۲۷,۱۳۱)	-	حالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
-	-	-	سود (زیان) عملیاتی
(۲,۴۹۳,۷۲۲,۰۰۲)	(۳,۳۵۴,۶۲۷,۱۳۱)	-	هزینه مالی
(۱۸۶,۹۸۶,۹۱۷)	(۳,۹۸۴,۶۱۹,۵۳۷)	-	حالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۴,۰۱۱,۱۳۸	۱۰۰,۱۲۶,۴۱۸	۲۲	سود (زیان) قبل از مالیات
۸۴,۰۱۱,۱۳۸	۱۰۰,۱۲۶,۴۱۸	-	مالیات بردرآمد
(۱۰۲,۹۷۵,۷۷۹)	(۳,۸۸۴,۴۹۳,۱۱۹)	-	سود(زیان) حالص
-	-	-	سود (زیان) ابتدای سال
(۱۰۲,۹۷۵,۷۷۹)	(۳,۸۸۴,۴۹۳,۱۱۹)	-	تعديلات سنواتی
۶۶۷,۰۶۳,۰۷۴	(۷۷۰,۰۳۸,۸۵۳)	-	سود (زیان) ابتدای سال - تعديل شده
(۶۶۷,۰۶۳,۰۷۴)	(۷۷۰,۰۳۸,۸۵۳)	-	سود(زیان) ابتدای سال
(۷۷۰,۰۳۸,۸۵۳)	(۴,۶۵۴,۵۳۱,۹۷۲)	-	تعديلات سنواتی

گردش حساب سود (زیان) ابتدای سال

(۱۰۲,۹۷۵,۷۷۹)	(۳,۸۸۴,۴۹۳,۱۱۹)	سود (زیان) حالص
(۶۶۷,۰۶۳,۰۷۴)	(۷۷۰,۰۳۸,۸۵۳)	سود (زیان) ابتدای سال
-	-	تعديلات سنواتی
(۶۶۷,۰۶۳,۰۷۴)	(۷۷۰,۰۳۸,۸۵۳)	سود (زیان) ابتدای سال - تعديل شده
(۷۷۰,۰۳۸,۸۵۳)	(۴,۶۵۴,۵۳۱,۹۷۲)	سود(زیان) ابتدای سال

از آنجائیکه سود و زیان جامع محدود به (زیان) سال جاری می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاينفک صورت های مالی است .



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

صورت حربان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

بادداشت

ریال

ریال

ریال

فعالیتهای عملیاتی:

جريان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازدہ سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

جريان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از بازدہ سرمایه گذاریها

و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریها بلندمدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها و داراییهای نامشهود

جريان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی :

وجوه حاصل از سرمایه اولیه و تسویه تعهد صاحبان سهام

جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

ماشه وجه نقد در آغاز سال

ماشه وجه نقد در پایان سال

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت آموزشی پژوهشی و مشاوره اندیشه گردشگری ایرانیان در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۰۸۲۸۵ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. شرکت در حال حاضر جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان ولی عصر- بالاتر از پارک وی - خیابان شهید فیاضی (فرشته) - پلاک ۵۱ ساختمان بانک گردشگری سال شرقی- طبقه ۱ واقع است طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۶ نام شرکت به تلاشگران اندیشه کاراد تغییر یافت.

۱-۲- فعالیتهای اصلی شرکت

موضوع فعالیتهای شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از: ۱- ارائه خدمات ارزیابی ، ممیزی و درجه بندی کیفیت تاسیسات گردشگری و صدور گواهینامه استاندارد کیفیت خدمات گردشگری ۲- ارائه خدمات مشاوره ای ، مدیریتی و استانداردسازی در صنعت گردشگری ۳- برگزاری دوره های آموزشی مدیریتی و تخصصی مرتبط با صنعت گردشگری ۴- انجام پروژه های مطالعاتی تحقیقاتی و پژوهشی در صنعت گردشگری ۵- ارائه خدمات مرتبط با جایزه تعالی و ملی گردشگری و صدور گواهینامه های مرتبط ۶- ارائه خدمات مرتبط با تجهیز طراحی دکوراسیون تاسیسات گردشگری ۷- ارائه خدمات مشاوره در زمینه پیمان مدیریت و راه اندازی و بهره برداری از تاسیسات گردشگری ۸- ارائه خدمات فنی و مهندسی در زمینه طراحی اجرا باز سازی و نظارت بر تاسیسات گردشگری ۹- تهیه طرحهای توجیهی و امکان سنجی در صنعت گردشگری ۱۰- ارائه خدمات نرم افزاری و ساخت افزاری مدیریت و برنامه ریزی و کنترل پروژه ۱۱- انجام بازرسی های فنی محصول فرآیند و سیستم ۱۲- انجام هرگونه فعالیت تجاری مجاز دیگری که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم به موضوع شرکت ارتباط داشته و یا مطابق با نیازمندیهای روز کشور مجلس دولت و بازار کار برای شرکت مفید و لازم باشد ۱۳- برگزاری سمینارها و کنفرانس ها و نمایشگاه های تخصصی در صنعت گردشگری ۱۴- سرمایه گذاری در زمینه مسائل مرتبط با ایرانگردی و جهانگردی ۱۵- ایجاد شبکه درسراسر کشور و اخذ تسهیلات از منابع داخلی و خارجی .

۱-۳- تعداد کارکنان

متوجه تعداد کارکنان دائم در طی سال بشرح زیر بوده است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی	کارکنان دائم
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۱۲	۱۶	
۱۲	۱۶	



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱- داراییهای ثابت مشهود

۱-۱-۳- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج و بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در طرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا ببهود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، عنوان مخارج سرمایه ای محسوب وطی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود وزیان دوره منظور می‌گردد.

۱-۲-۳- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آینین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعد از آن) و براساس نرخها و روش‌های ذیل محاسبه می‌گردد:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک متعکس در جدول بالا است.

۲- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به دارایی واجد شرایط است

۳-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنلاین محاسبه و برداخت می‌شود.



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۳۸۱,۸۲۶,۴۵۱	۱,۶۲۲,۴۲۵,۶۳۰	۴-۱
۱۹,۹۹۹,۶۰۰	۲۳,۱۰۹,۳۴۰	بنخواه گردان
۱,۵۳۴,۵۰۰	=	موجودی صندوق ارزی
۲۰,۰۰۰,۵۷۲	=	موجودی صندوق ریالی
۴۲۳,۳۶۱,۱۲۳	۱,۶۴۵,۰۵۳۴,۹۷۰	

- ۴-۱ موجودی نزد بانکها

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۰۸۷,۸۶۸,۱۱۰	بانک گردشگری شعبه مرکزی
۱۳۷,۲۶۵,۷۳۷	۴۹۷,۳۱۴,۰۳۴	بانک گردشگری شعبه مرکزی
۲۴۲,۸۲۲,۸۱۶	۳۵,۰۴۰,۴۸۵	بانک تجارت شعبه فلسطین انقلاب
۱,۰۲۶,۰۰۰	۱,۰۲۶,۰۰۰	بانک پارسیان شعبه فرشته
۵۱۱,۸۹۸	۵۴۹,۰۰۱	بانک پارسیان شعبه فرشته حساب جاری
-	۴۲۸,۰۰۰	بانک تجارت شعبه محمودیه
۳۸۱,۸۲۶,۴۵۱	۱,۶۲۲,۴۲۵,۶۳۰	



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵- حسابهای دریافتی تجاری

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	ریال
شرکت‌های گروه:			
بانک گردشگری (سهامی عام)	۵-۱	۲۰۶,۲۳۶,۰۸۶	۱۲۴,۵۲۴,۰۰۰
شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات (سهامی خاص)	۵-۲	۴۴۱,۵۲۸,۱۸۸	۵۱۶,۵۱۴,۱۸۸
شرکت توسعه مجتمع‌های خدماتی رفاهی پارس زیگورات (سهامی خاص)	۵-۳	۲۷۹,۴۹۳,۸۰۰	۲۲۳,۸۱۶,۴۰۰
ساير اشخاص و شركتها:			
سازمان منطقه آزاد کيش		۴۶۵,۱۷۳,۲۰۰	-
هتل پارس مشهد		۵۸,۳۹۵,۷۵۰	-
هتل پارس کرمان		۵۰,۶۷۷,۷۵۰	-
هتل پارس ايل گلی		۴۶,۰۴۷,۷۵۰	-
مجتمع فولاد صنعت بتاب		۳۷,۸۰۰,۰۰۰	-
هتل پارس اهواز		۳۵,۷۵۷,۷۵۰	-
بانک صادرات		۳۵,۴۰۰,۰۰۰	-
آقای طاهیار		۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
هتل دیزین		۲۶,۶۴۵,۰۰۰	۲۶,۶۴۵,۰۰۰
ساير اشخاص		۲۵,۹۵۴,۳۶۱	-
هتل پارسیان رامسر		۲۵,۳۸۰,۰۰۰	۲۵,۳۸۰,۰۰۰
هتل سایه		۲۴,۹۶۰,۰۰۰	-
سروين پدرام		۲۲,۷۱۷,۶۰۰	-
تالار پرديسان		۱۹,۹۹۲,۰۰۰	-
هتل بردیسان مشهد		۱۹,۸۴۸,۱۱۳	-
هتل آراد مشهد		۱۹,۴۲۵,۰۰۰	۱۹,۴۲۵,۰۰۰
هتل فردوس		۱۸,۳۷۵,۰۰۰	-
هتل تاریخی ملک التجار		۱۶,۹۰۵,۰۰۰	-
هتل عالی قابو		۱۶,۵۳۶,۰۰۰	-
هتل بزرگ فهادان		۱۶,۳۸۰,۰۰۰	-
هتل کیان مشهد		۱۴,۸۴۰,۰۰۰	۱۴,۸۴۰,۰۰۰
هتل سنتی مهر		۱۴,۴۹۰,۰۰۰	-
مهماپذير شعیه آذربایجان		۱۴,۱۷۵,۰۰۰	-
کنسرویم طرح تطبیق		۱۳,۳۹۸,۱۶۴	۱۳,۳۹۸,۱۶۴
هتل پارس کاروانسراي آبادان		۱۲,۹۳۵,۵۰۰	-
هتل باع شیرالممالک پيزد		۱۱,۹۷۰,۰۰۰	-
مهماپذير جهانگردی ارومیه		۱۱,۶۵۵,۰۰۰	-
هتل پارسا		۱۱,۰۲۵,۰۰۰	-
هتل نور مشهد		۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
متل شهر قصه		۱۰,۳۶۸,۷۵۰	-
آقای فرزین شواخ (ارزیاب پروژه پارس زیگورات)		۷,۳۵۰,۲۶۹	۷,۳۵۰,۲۶۹
جمع تا اين صفحه		۲,۱۷۵,۱۷۵,۴۲۲	۱,۰۴۰,۹۶۲,۷۷۱

۸



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۰۴۰,۹۶۲,۷۷۱	۲,۱۷۵,۱۷۵,۴۲۲	
-	۹,۳۶۰,۰۰۰	
-	۹,۳۰,۰۰۰	
۸,۹۲۵,۰۰۰	۸,۹۲۵,۰۰۰	
-	۸,۹۲۵,۰۰۰	
-	۸,۷۹۳,۷۵۰	
۸,۲۴۷,۵۰۰	۸,۳۴۷,۵۰۰	
-	۸,۱۲۰,۰۰۰	
-	۷,۹۵۰,۰۰۰	
-	۷,۸۷۵,۰۰۰	
-	۷,۴۸۱,۷۵۰	
۷,۲۸۰,۰۰۰	۷,۲۸۰,۰۰۰	
۶,۸۲۵,۰۰۰	۶,۸۲۵,۰۰۰	
۶,۷۶۰,۰۰۰	۶,۷۶۰,۰۰۰	
۶,۴۸۰,۰۰۰	۶,۴۸۰,۰۰۰	
۶,۴۸۰,۰۰۰	۶,۴۸۰,۰۰۰	
۶,۴۵۷,۵۰۰	۶,۴۵۷,۵۰۰	
۶,۳۶۰,۰۰۰	۶,۳۶۰,۰۰۰	
۶,۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	
۶,۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	
۶,۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	
-	۶,۳۰۰,۰۰۰	
-	۶,۳۰۰,۰۰۰	
۶,۱۲۷,۵۰۰	۶,۱۲۷,۵۰۰	
۵,۷۲۰,۰۰۰	۵,۷۲۰,۰۰۰	
-	۵,۶۷۰,۰۰۰	
۵,۳۸۱,۲۵۰	۵,۳۸۱,۲۵۰	
۵,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	
-	۵,۲۵۰,۰۰۰	
۴,۷۷۰,۰۰۰	۴,۷۷۰,۰۰۰	
۴,۷۲۵,۰۰۰	۴,۷۲۵,۰۰۰	
۴,۶۸۰,۰۰۰	۴,۶۸۰,۰۰۰	
-	۴,۴۲۰,۰۰۰	
-	۴,۲۰۰,۰۰۰	
۴,۱۶۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	
۳,۸۱۶,۰۰۰	۳,۸۱۶,۰۰۰	
-	۳,۳۰۷,۵۰۰	
۳,۱۵۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	
-	۳,۱۵۰,۰۰۰	
-	۲,۸۷۵,۰۰۰	
۱,۱۷۱,۵۵۷,۵۲۱	۲,۴۱۴,۷۷۸,۱۷۲	



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۴۱۴,۷۷۸,۱۷۲	۱,۱۷۱,۵۵۷,۵۲۱
مهمانپذیر وطن	۲,۶۲۵,۰۰۰	۲,۶۲۵,۰۰۰
گردشگری مهمانسرای آریا	۲,۵۲۰,۰۰۰	-
هتل مهر	۲,۳۱۰,۰۰۰	-
هتل سینا مشهد	۱,۶۴۵,۰۰۰	۷,۴۲۰,۰۰۰
هتل بزرگ استقلال زاهدان	۱,۳۳۰,۱۴۰	۱,۳۳۰,۱۴۰
هتل عmad مشهد	۹۶۲,۵۰۰	-
هتل آفاق مشهد	۶۰۰,۰۰۰	-
مهمانپذیر حمیدی مشهد	۳۷۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰
مهمانپذیر مرجان طبرسی	۳۰۰,۰۰۰	-
هتل ازادی گرانشاه	۷۹,۰۴۰	-
جهانگردی گلپایگان	۱۹,۰۰۰	-
مهمانپذیر عتیق مشهد	۲۵۰	۷,۴۸۱,۲۵۰
هتل سایه مشهد	-	۱۲,۴۸۰,۰۰۰
هتل ارگ جدید به	-	۱۳,۸۸۴,۰۰۰
هتل مدرس	-	۷,۸۰۰,۰۰۰
هتل سی برگ	-	۷,۲۸۰,۰۰۰
هتل المپیا	-	۸,۱۹۰,۰۰۰
مهمانسرای سمنان	-	۴,۶۸۰,۰۰۰
هتل پارسیدا	-	۱۰,۲۹۶,۰۰۰
هتل رازی مشهد	-	۷,۶۳۲,۰۰۰
هتل آذربایجان مشهد	-	۹,۱۳۵,۰۰۰
هتل درویشی مشهد	-	۳۷,۳۰۰,۰۰۰
هتل آنا اورمه	-	۶,۶۱۵,۰۰۰
هتل ملل	-	۴,۷۲۵,۰۰۰
هتل کوترا اصفهان	-	۵۱,۲۳۷,۵۰۰
هتل طوطیا اصفهان	-	۴,۷۲۵,۰۰۰
هتل پارسیان سوئیت	-	۷,۵۶۰,۰۰۰
هتل نقش جهان اصفهان	-	۵,۳۵۵,۰۰۰
هتل پرشیا اصفهان	-	۲,۸۳۵,۰۰۰
هتل دیبلمات مشهد	-	۹,۴۵۰,۰۰۰
هتل ثامن مشهد	-	۶,۳۹۶,۰۰۰
هتل یادله مازندران	-	۷,۲۱۸,۷۵۰
سایر و اشخاص	-	۴,۷۹۴,۳۳۶
مهمانپذیر کرمی مشهد	-	۳,۷۸۰,۰۰۰
	۲,۴۲۷,۲۳۹,۱۰۲	۱,۴۲۸,۷۷۷,۹۹۷



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵-۱- مبلغ مذبور بابت قرارداد شماره ۹۰/۹۱۶۵ با موضوع برگزاری دوره های آموزشی از تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۰۱ تا ۱۳۹۰/۰۶/۲۰ به ازای هر نفر ساعتی ۵۹,۰۰۰ ریال است.

۵-۲- مبلغ مذکور بابت متمم قرارداد شماره ۱۳۹۰/۰۸/۰۱ الف پ/ ۹۰ مورخ ۹۰/۰۵/۰۱ با موضوع خدمات مشاوره در رابطه با بهره برداری استانداردسازی، کمک به بازاریابی و توسعه الگوهای ایجاد برنده باشد.

۵-۳- مبلغ مذکور بابت قرارداد شماره ۷/۷۱۷ الف پ/ ۹۰ مورخ ۹۰/۱۰/۰۱ با موضوع خدمات مشاوره در رابطه با بهره برداری استانداردسازی، کمک به بازاریابی و توسعه الگوهای ایجاد برنده باشد.

۶- سایر حسابهای دریافتمنی

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	ریال
شرکتهای گروه :			
شرکت پاسگاه گردشگری ایرانیان(سهامی خاص)	۱۶۵,۸۰۰	۱۶۵,۸۰۰	
سایر اشخاص و شرکتها :			
موسسه آموزش تلاشگران اندیشه پیشرو	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
سپرده حسن انجام کار	۲۱۹,۴۲۹,۰۰۰	۱۹۵,۰۲۹,۰۰۰	
سپرده بینمه	۱۷۸,۸۶۴,۱۰۰	۱۵۴,۴۶۴,۱۰۰	
طلب از کارکنان (وام و مساعده)	۱۷۷,۴۸۷,۷۱۸	۶۰,۵۴۰,۰۰۰	
سپرده مالیات عملکرد مکسورة توسط کارفرمایان نزد شرکتها و اشخاص	۱۶۷,۷۰۷,۹۹۸	۱۳۶,۷۸۵,۱۵۰	
مالیات تکلیفی برداختی	۲۵,۱۴۰,۴۱۵	-	
موسسه مالی و اعتباری فروندسی	۴۷۶,۰۰۰	۴۷۶,۰۰۰	
	۱,۲۶۹,۲۷۱,۰۳۱	۵۴۷,۴۶۰,۰۵۰	



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۶-۱- سپرده حسن انجام کار

<u>۱۳۹۱/۰۶/۳۱</u>	<u>۱۳۹۲/۰۶/۳۱</u>	
ریال	ریال	
۱۴۶,۲۲۹,۰۰۰	۱۷۰,۶۲۹,۰۰۰	شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات (سهامی خاص)
۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات (سهامی خاص)
<u>۱۹۵,۰۲۹,۰۰۰</u>	<u>۲۱۹,۴۲۹,۰۰۰</u>	

۶-۲- سپرده بیمه

<u>۱۳۹۱/۰۶/۳۱</u>	<u>۱۳۹۲/۰۶/۳۱</u>	
ریال	ریال	
۸۱,۳۴۹,۶۰۰	۸۱,۳۴۹,۶۰۰	شرکت توسعه مجتمع های خدماتی رفاهی پارس زیگورات (سهامی خاص)
۷۳,۱۱۴,۵۰۰	۹۷,۵۱۴,۵۰۰	شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات (سهامی خاص)
<u>۱۵۴,۴۶۴,۱۰۰</u>	<u>۱۷۸,۸۶۴,۱۰۰</u>	

۷- پیش پرداختها

<u>۱۳۹۱/۰۶/۳۱</u>	<u>۱۳۹۲/۰۶/۳۱</u>	<u>بادداشت</u>	
ریال	ریال		
=	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱	پیش پرداخت به پیمانکاران
=	۴۶۸,۰۰۰		پیش پرداخت مالیات قراردادها
=	۵۰,۴۶۸,۰۰۰		

۷-۱- مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت به شرکت جوزا طراحان جاوید بابت تجهیز و آماده سازی ساختمان هفت تیر می باشد.





شرکت نلادشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)
بادداشت‌های توسعه‌یابی مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

مبلغ دفتری - ریال

استهلاک ابیانشته - ریال

مبلغ دفتری - ریال	استهلاک	آبیانشته دارانی و سایر تغییرات	مالده در ۱۳۹۲/۰۷/۳۱	مالده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	آبیانشته دارانی و سایر تغییرات	مالده در ۱۳۹۲/۰۷/۳۱	آبیانشته دارانی و سایر تغییرات	مالده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	آبیانشته دارانی و سایر تغییرات	مالده در ۱۳۹۲/۰۷/۳۱	آبیانشته دارانی و سایر تغییرات	مالده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۱۳۹۱۰,۴۶۷,۰۷۴,۱۰۹,۵	۱,۰۳۳,۰۲,۰۷۴,۱۰۹,۵	-	۵۰,۹۵	۱,۰۹۲,۰۷۴,۸۸,۸۸	۱,۰۳۳,۰۲,۰۷۴,۱۰۹,۵	۱,۹۵	۳۳۷,۰۳,۰۹۳,۹۸,۸۹	۱,۹۷۷,۰۷,۰۹۲	۱,۰۹۵	۳۳۷,۰۳,۰۹۳,۹۸,۸۹	۱,۹۷۷,۰۷,۰۹۲	
۱,۰۳۳,۰۲,۰۷۴,۱۰۹,۵	۱,۰۳۳,۰۲,۰۷۴,۱۰۹,۵	-	۱,۰۹۲,۰۷۴,۸۸,۸۸	۱,۰۹۲,۰۷۴,۱۰۹,۵	۱,۰۳۳,۰۲,۰۷۴,۱۰۹,۵	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۹۲,۰۷۴,۸۸,۸۸	۱,۰۹۲,۰۷۴,۱۰۹,۵	-	۱,۰۹۲,۰۷۴,۸۸,۸۸	۱,۰۹۲,۰۷۴,۱۰۹,۵	۱,۰۹۲,۰۷۴,۸۸,۸۸	-	-	-	-	-	-	-

جهای تمام شده - ریال

۸- دارایی‌های ثابت مشهود

دارایی‌های اضافه شده	مالده در ابتدای سال	مالده در ابتدای سال	دارایی فروخته	نقل و انتقالات	استهلاک سال مالی	آبیانشته دارانی و سایر تغییرات	مالده در ابتدای سال	مالده در ابتدای سال	دارایی اضافه شده	مالده در ابتدای سال	مالده در ابتدای سال	DARAJAT
۱,۰۹۵,۰۳,۹	۱,۰۹۴,۰۴,۰	۱,۰۹۴,۰۴,۰	-	-	۱,۰۹۲,۰۷,۰۹۲	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵	۱,۰۹۷,۰۷,۰۹۲	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹
۱,۰۹۴,۰۴,۰	۱,۰۹۴,۰۴,۰	۱,۰۹۴,۰۴,۰	-	-	۱,۰۹۲,۰۷,۰۹۲	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵	۱,۰۹۷,۰۷,۰۹۲	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹
۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	-	-	۱,۰۹۲,۰۷,۰۹۲	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵	۱,۰۹۷,۰۷,۰۹۲	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹	۱,۰۹۵,۰۳,۹۸,۸۹

کلیه انانه و منصوبات اداری شرکت به مردانه ۵۰,۲ میلیون ریال توسط شرکت بیمه آرمان به مدت یک سال مورد پوشش بیمه‌ای قرار گرفته است.

شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۹۲

۹- داراییهای نام مشهود

۱۴۹۱/۰۶/۳۱	۱۴۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
		نرم افزار

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۴۹۱/۰۶/۳۱	۱۴۹۲/۰۶/۳۱	درصد	تعداد	
ریال	ریال			
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۵۰۰	فرآیند کمال ارزش
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۵۰۰	کمال پارس ارزش
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۵۰۰	سینا سروش اریکه
	۴,۵۰۰,۰۰۰			

۱۱- شرکتهای فوق از لحاظ مدیریتی تحت کنترل سایر سهامداران ذیربط میباشد و تا تاریخ ترازنامه مجمع عمومی آنها تشکیل نشده و صورت‌های مالی حسابرسی شده ارائه نداده اند. خاطرنشان می‌سازد شرکت هیچگونه تعهد و تضمینی در رابطه با شرکتهای فوق ارائه ننموده است.

۱۱- سایر داراییها

۱۴۹۱/۰۶/۳۱	۱۴۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱	سپرده رهن دانشگاه
۳۸۰,۵۸۳,۱۱۸	-	۱۱-۲	بیش پرداخت هزینه دانشگاه عملی کاربردی
۴۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۰,۵۷۲,۱۹۳	۱۱-۳	محارج قابل بهره برداری مرکز علمی کاربردی
۱,۴۵۲,۰۸۳,۱۱۸	۲,۴۷۰,۵۷۲,۱۹۳		

۱۲- مانده مذکور بابت وديعه پرداختي به آقای ميرابوالقاسم حسن پور پبا کلامي در ارتباط با اجاره ساختمان دانشگاه علمي کاربردی واقع در خيابان ولیعصر - رو بروي فرشته - کوچه توپيا پلاک ۴ از تاریخ ۱۴۹۱/۰۶/۰۱ لغایت ۱۴۹۶/۰۶/۰۱ به مدت ۵ سال می باشد. ضمناً مبلغ اجاره بهاء خالص ماهانه ۹۴ ميليون ريال می باشد.

۱۲- بیش پرداخت هزینه دانشگاه عملی کاربردی

۱۴۹۱/۰۶/۳۱	۱۴۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کمیسیون بنگاه
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	تدوین استانداردهای عملیاتی (آقای منتظری)
۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	تدوین استانداردهای عملیاتی (آقای محمد ایزدیار)
۱۱۹,۶۶۱,۰۱۷	-	هزینه اجاره
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	قیرگونی
۳۸,۵۸۳,۱۱۸	-	حقوق پرسنل



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱-۳- مخارج قابل بهره برداری مرکز علمی کاربردی

جدول بهای تمام شده و استهلاک اینیاشته به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۳,۲۵۶,۰۰۰	آقای علی شیر کش (بابت نقاشی)
۱۴۳,۵۲۵,۰۰۰	۲۱۷,۵۸۰,۵۰۰	بهکاری نو (بابت تخریب)
۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۵۳۳,۰۸۴	فروشگاه میعاد (بابت خرید کاشی و مصالح ساختمانی)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	خدمت فنی علی (بابت لوله کشی)
۹,۹۳۰,۰۰۰	۳۰,۴۷۰,۰۰۰	تکنو میرال (بابت در شیشه ای)
۷۷,۴۲۵,۰۰۰	-	طلیعه گستر فنون (بابت خرید تجهیزات آشپز خانه)
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۰,۰۰۰	گاز رسانی اینیه سازان شعله گستر (بابت لوله کشی گاز)
۲۵,۶۲۰,۰۰۰	۴۹,۶۲۰,۰۰۰	فانوس فرمانیه (بابت دیوارکشی)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۶۲,۵۵۰	تاسیسات خدایاری (بابت کانال کشی)
-	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	رامین رومیانی (بابت کامپوزیت)
-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	امامیان
-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه رنگ و ابزار مروتوی (بابت گچکاری)
-	۹۰,۴۰۸,۲۵۰	خدمات ساختمانی پاسارگاد (بابت کاشی کاری)
-	۸,۰۰۰,۰۰۰	آقای حسین قلی پور (بابت اجرای سقف کاذب)
-	۲۲,۵۴۰,۰۰۰	فروشگاه مجید (خرید تخته و ایست برده)
-	۲۴,۹۱۰,۰۰۰	فروشگاه ایران نرده (نرده راهروها)
-	۱۲۸,۰۳۶,۰۰۰	شرکت کالای برق ماهان (تجهیزات برقکاری)
-	۲۷,۲۰۰,۰۰۰	فروشگاه صنعت چوب غزل (درب چوبی)
-	۲۵,۷۲۰,۰۰۰	شرکت فراسازان برتر (بابت ساخت تابلو)
-	۴۴,۷۲۰,۰۰۰	فروشگاه کالای برق سید (بابت برقکاری)
-	۸,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه شیشه و آینه مرتفی (بابت خرید شیشه)
-	۴,۸۵۰,۰۰۰	فروشگاه فرآورده های چوبی نجاتی (بابت خرید درب)
-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه آریانا شیراز (بابت لوازم بهداشتی)
-	۵,۵۴۰,۰۰۰	فروشگاه گل گندم (بابت گلکاری ساختمان)
-	۳۷,۳۵۷,۸۰۰	فروشگاه تزئینات کسری (کاغذ دیواری)
-	۴,۰۲۵,۰۰۰	شیشه و آینه ظفر (بابت خرید شیشه)
-	۶,۱۹۹,۴۰۰	صنایع شیشه و آینه ولی زاده
-	۵,۵۰۰,۰۰۰	تک پوشش (بابت ایزوگام)
-	۹۱,۹۶۹,۱۰۰	کاف قیر گونی و ... (بابت ایزوگام)
-	۷۴,۲۲۶,۸۰۰	تدوین دوره های کارشناسی و کارشناس ارشد زهراء توسلی
-	۸۳,۵۰۵,۰۰۰	تدوین دوره های کارشناسی و کارشناس ارشد حمید رضا عظیمی
-	۸۳,۵۰۵,۰۰۰	تدوین دوره های کارشناسی و کارشناس ارشد حسنی نژاد
-	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	تدوین استانداردهای عملیاتی (آقای منتظری)
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کمیسیون بنگاه
-	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	تدوین استانداردهای عملیاتی (آقای ایزدیار)
-	۱۹۶,۵۲۶,۶۸	سایر
۴۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۸,۴۸۷,۱۵۲	بهای تمام شده
-	(۳۹۷,۹۱۴,۹۵۹)	استهلاک مخارج قابل بهره برداری
۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۰,۵۷۲,۱۹۳	



۱۱-۳-۱- هزینه های انجام شده بابت آماده سازی محل استیجاری و مطالعات مقدماتی مربوط به راه اندازی مرکز علمی کاربردی می باشد که از تاریخ ۱۳۹۱/۰۸/۱۵ مستهلک نمودن آن آغاز گردیده است و در طول مدت ۵ سال مستهلک خواهد بود.

شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۲- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ارزیابها
۱۲۰,۸۸۱,۳۲۶	۴۹,۴۷۱,۶۹۰	دانشگاه علمی کاربردی
۴۲,۱۳۳,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حسابهای پرداختنی (اساتید و کارکنان)
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	شرکت پیمان تحریر
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	گروه مشاورین کیفیت پارسه
۱,۳۷۶,۸۴۲	-	دپارتمان زبان
۷۵۷,۸۹۵	-	شرکت نیکو پرداز
۷۵۷,۸۹۵	-	جهان آریا تک
۳,۲۸۳,۶۸۷	-	آقای سهیل فتاحی
۳,۷۸۹,۴۷۵	-	آقای احمد بخت شیرین
۱۱,۳۶۸,۴۲۲	-	آقای حسین مقدس تیما
۳,۰۳۱,۵۸۲	-	خانم مهین نیکیار
۵۶۸,۴۲۱	-	آقای امیر حسین اخلاقی پور
۳,۰۳۱,۵۸۲	-	آقای جعفر طبرسی
۲,۲۷۳,۶۸۶	-	آقای چاکر تمدنی
۲۲,۹۴۴,۵۰۰	-	آقای ابوالقاسم اشعاری
۵۴,۱۸۳,۹۸۷	۲۴۰,۹۲۶,-۱۶	آقای محمد عنبر
		خانم مریم افضلی راد
		ایگزبیشن یانک (دوره آموزش هتلداری در یونان)



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد پرداختنی
۷۲,۱۶۰,۴۰۳	۴۷۱,۸۱۴,۹۰۱	فروشگاه میعاد
۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۹۱۵,۰۰۰	شرکت های گروه :
۱۰,۱۶۴,۶۴۷	۶۳,۵۰۲,۸۴۷	شرکت تجارت بین الملل هم وطن آریا(سهامی خاص) شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران (سهامی خاص) شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
۵۹۲,۳۹۳,۲۰۸	۶۹۹,۰۶۴,۹۰۵	سایر اشخاص و شرکتها :
-	۳۴۸,۶۸۰,۲۶۳	ذخیره هزینه های معوق
-	۱۱۴,۶۰۰,۸۳۶	حقوق پرداختنی
۷۷۲,۶۹۷,۴۰۶	۸۲,۴۱۱,۱۲۴	اسناد پرداختنی غیر تجاری
۱۱,۰۲۸,۸۷۳	۵۲,۵۱۱,۱۱۸	سپارا شخص و شرکتها
۱۳,۰۶۷,۲۸۴	-	مالیات حقوقی
۲۵,۶۶۱,۰۱۷	۶,۰۹۴,۳۵۰	مالیات تکلیفی
۴۷,۶۸۳,۹۱۷	۵۷,۸۱۵,۵۱۴	مالیات احارة
۴۷,۹۳۸,۱۶۱	۸۷,۸۱۴,۶۸۵	بیمه حقوق
۴۹,۳۸۷,۹۷۵	۶۶,۲۷۹,۳۷۵	سپرده بیمه پرداختنی مکسوره از ارزیابان
۳۵,۰۱۲,۰۵۱	۴۹,۳۰۵,۲۸۲	مالیات بر ارزش افزوده
۱,۸۳۸,۶۹۵,۹۴۲	۲,۲۷۳,۸۱۰,۲۱۰	عوارض بر ارزش افزوده

۱۳-۱- ذخیره هزینه های معوق

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۷۲,۷۴۰,۰۰۰
۸۲,۳۳۴,۳۸۱	۸۱,۸۹۴,۳۷۵
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۰۳۸,۵۳۰
۱۰,۰۴۰,۰۰۰	۴,۳۹۲,۰۰۰
۱۲,۶۵۰,۰۰۰	-
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۷,۳۶۸,۸۲۷	-
۵۹۲,۳۹۳,۲۰۸	۶۹۹,۰۶۴,۹۰۵



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳-۲- استناد پرداختنی غیر تجاری

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
=	۵۶,۵۷۲,۵۶۵	سازمان تامین اجتماعی
+	۲۲,۸۰۱,۰۲۱	سازمان امور مالیاتی کشور
=	۲۱,۵۴۴,۰۰۰	همراهان سیستم گوهر
-	۱۲,۵۲۱,۳۵۰	بیمه آرمان
=	۱۷۲,۰۰۰	خدمات برق مرتضی
	۱۱۴,۶۰۰,۸۳۶	

۱۳-۳- سایر اشخاص و شرکتها

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱۳,۳۸۳,۰۹۰	۳۱,۵۸۳,۰۹۰	شرکت سینا کار نوآور (بابت خرید اثاثیه و تجهیزات مرکز علمی و کاربردی)
-	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	آقای مهدی جهانگیری کوهشاپی (بابت حق حضور)
۵۱۸,۲۶۲,۸۱۹	۹,۸۱۸,۶۵۲	طیلیه گستر فنون (بابت خرید اثاثیه و تجهیزات مرکز علمی و کاربردی)
-	۷,۵۶۶,۰۰۰	همراهان سیستم ^۳ همراهان
-	۴,۵۰۰,۰۰۰	آینه چی
-	۳,۶۰۰,۰۰۰	آقای جاویدنژاد (بابت حق حضور)
-	۲,۵۱۹,۲۶۵	خانم الهام سلیمانی
۴۰,۳۲۰,۰۰۰	-	شرکت بیمه پاسارگاد
۷۳۱,۴۹۷	۸,۴۲۴,۱۲۷	سایر
۷۷۲,۶۹۷,۴۰۶	۸۲,۴۱۱,۱۳۴	



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۱۴ پیش دریافت‌ها

۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	ریال	یورو	دلار	
-	۹۷۲,۰۱۰,۱۴۷			-	-	دانشجویان (بابت ترم تابستان و مهر ۹۲)
-	۴۶۰,۶۰۳,۷۹۰			-	-	سایر هتل‌ها (بابت قراردادهای منعقده)
-	۱۹,۶۱۶,۰۰۰			-	۱,۶۰۰	خانم مهسا احمدی
۸,۷۳۳,۱۰۰	۸,۷۳۳,۱۰۰			۵۷۵	-	خانم الهام فاتحی
۸,۷۳۳,۱۰۰	۸,۷۳۳,۱۰۰			۵۷۵	-	خانم الهه فاتحی
۱,۲۲۶,۰۰۰	۱,۲۲۶,۰۰۰			-	۱۰۰	آقای علیرضا جوان پیکر
۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰			-	-	آقای مصطفی رشیدی نژاد
-	۲,۱۰۰,۰۰۰			-	-	آموزش زبان
۱۵,۹۳۸,۰۰۰	-			-	۱,۳۰۰	آقای محمد نوبخت علیزاده
۳۸,۷۳۰,۲۰۰	۱,۴۷۷,۱۲۲,۱۳۷			۱,۱۵۰	۳,۰۰۰	





۱۵- ذخیره ماليات خلاصه وضعیت ذخیره ماليات عملکرد بد شرح جدول زير است :

نحوه تشخيص		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ماليات		درآمد مشمول ماليات	سود (ربوي) ابرازي	درآمد مشمول ماليات	سود (ربوي) ابرازي
مانده ذخیره	مانده ذخیره	ريل	ريل	ريل	ريل
(رسيدگي شده)	(رسيدگي شده)	(۳۷۸,۴۴,۳۳,۷۷۴)	(۳۷۸,۴۴,۳۳,۷۷۴)	(۲۰۲,۷۵,۷۷۹)	(۲۰۲,۷۵,۷۷۹)
درحال رسيدگي	(رسيدگي نشده)	-	-	-	-

- ۱-۱۵- در تاریخ ۰۳/۰۱/۱۳۹۶ مبلغ ۷۴,۴۰,۴۳,۸۴,۳۳ ریال از زبان دوره مالي منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ مورد تأیید اداره دارایی قرار گرفته است.
- ۲-۱۵- تاریخ تحویل صورتهای مالي برق تشخيص مالياتي دوره مالي منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ به شركت ابلاغ نشده است.
- ۳-۱۵- با توجه به اینکه عملکرد سال مالي ۱۳۹۶ فاقد درآمد مشمول ماليات بوده ، لذا ذخیره اي از اين بابت در حسابها مذكور نشده است.

شرکت نلکشگران اندشهه کاراد (سهامی خاص)
بادداشتی، توپوچی، صورتگاهی مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲



۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت ۵۰،۰۰۰ میلیون ریال مشکل از ۵،۰۰۰ سهم ۰،۰۰۰،۰۰۱ ریالی با تام تفاسیر پرداخت شده است.

۱۴۰۲/۰۶/۱۳/۱				۱۴۰۲/۰۶/۱۳/۱			
درصد	سهام	شده	سرمایه پرداخت	درصد	سهام	شده	سرمایه پرداخت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۱	۲,۵۵۰	۵۱	۲,۵۵۰	۵۱	۲,۵۵۰	۵۱	۲,۵۵۰
۲۰	۱,۰۰۰	۲۰	۱,۰۰۰	۲۰	۱,۰۰۰	۲۰	۱,۰۰۰
۱۵	۷۵۰	۱۵	۷۵۰	۱۵	۷۵۰	۱۵	۷۵۰
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲	۷۰۰	۱۲	۷۰۰	-	-	-	-
۶	۳۰۰	۶	۳۰۰	۶	۳۰۰	۶	۳۰۰
۵	۲۵۰	۵	۲۵۰	۵	۲۵۰	۵	۲۵۰
۱۰	۵۰۰	۱۰	۵۰۰	۱۰	۵۰۰	۱۰	۵۰۰
۴,۸۷۵	۲,۴۳۷,۵۰۰	۴,۸۷۵	۲,۴۳۷,۵۰۰	۴,۸۷۵	۲,۴۳۷,۵۰۰	۴,۸۷۵	۲,۴۳۷,۵۰۰
۴۲۲,۵	۲۱۱,۲۵۰	۴۲۲,۵	۲۱۱,۲۵۰	۴۲۲,۵	۲۱۱,۲۵۰	۴۲۲,۵	۲۱۱,۲۵۰
۹۴,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	۴۷,۰۰۰
۱۴۰۲/۰۶/۱۳/۱				۱۴۰۲/۰۶/۱۳/۱			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-

۱۷- علی الحساب افزایش سرمایه

شirkت گروه سوداگاران اندیشهه کاراد (سهامی خاص)
بالک گوشنگری (سهامی خاص)
موسسه آموش تلاشگران اندیشهه پیشو (سهامی خاص)
سهامی علم - شirkت گروه سوداگاران اندیشهه کوشکوی ایوان (سهامی خاص)
سهامی علم - شirkت توسعه امید بالک گوشنگری (سهامی خاص)
سهامی علم - شirkت تجارتین امن اسلامی هم وطا (سهامی خاص)

۱۸- اندوههه قانونی

در اجرای مفاد اصلهه ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ قانون تجارت مصوب سال ۱۴۰۷ و مادهه ۵۵۹ اساسنامه، انتقال یک بیشتر از سود خالص شirkت به الدوختهه قانونی را رسیدن مانده اندوههه فوق الذکر به ۱۰ درصد سرمایه شirkت الزاماً است. الدوختهه قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزو هنگام اتحال شirkت، قابل تقسیم بین سهامداران بصی باشد.

شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹- درآمد ارائه خدمات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	قراردادهای ارزیابی
۱,۷۴۲,۸۷۲,۲۲۱	۱,۶۱۸,۳۶۵,۳۴۴	دوره های آموزش بانکداری و بازار سرمایه
۹۷۲,۲۱۲,۰۲۴	۹۵۶,۶۶۲,۰۰۰	آموزش زبان
۱۸۴,۰۲۷,۰۰۰	۴۸,۶۱۵,۰۰۰	آموزش ارزیابی
۲۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از دوره برگزاری ICDL
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از دوره برگزاری EXCEL
۱۴,۸۸۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از دوره آثین نگارش
۱۰,۶۲۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از دوره آموزش هتلداری
-	۸۶,۰۹۲,۰۰۰	برگزاری دوره هتلداری مالزی
۱۷۷,۷۳۰,۰۰۰	-	برگزاری دوره هتلداری آکور دبی
۱۳۸,۵۳۸,۰۰۰	-	برگزاری دوره بین المللی یونان
۱۳۹,۶۶۹,۱۵۰	-	درآمد حاصل از پروژه هتل فرودگاهی
۱,۷۳۲,۲۹۰,۰۰۰	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از پروژه های بین راهی
۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۲۵۰,۰۰۰	درآمد حاصل از همایشها
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از اجاره کلاسهای آموزشی
۶۷,۱۲۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از پروژه ها
-	۱,۱۰۹,۵۶۰,۰۰۰	درآمد حاصل از رشته حسابداری و مالی علمی کاربردی
-	۷۱۴,۸۰۷,۶۵۰	درآمد حاصل از رشته کسب و کار علمی کاربردی
-	۶۲,۶۹۹,۴۰۰	درآمد حاصل از رشته گردشگری علمی کاربردی
-	۴۹۶,۹۹۵,۹۴۶	درآمد حاصل از رشته هتلداری علمی کاربردی
-	۵۳۵,۰۷۳,۸۰۰	درآمد حاصل از برگزاری کلاس های بورس
-	۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از کنفرینگ
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶,۰۱۲,۳۵۸,۴۰۵	۶,۹۵۹,۹۲۱,۳۴۰	



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۹۲

درآمد به تفکیک مشتریان ۱۹-۱

درصد نسبت به کل درآمد	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۹۱		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۹۲	
	ریال	درصد	ریال	درآمد
۱۶.۱۷	۹۷۲,۲۱۲,۰۳۴	۱۳.۷۵	۹۵۶,۶۶۲,۲۰۰	بانک گردشگری (سهامی عام)
۲.۷۷	۱۶۶,۳۱۵,۰۰۰	۰.۲۰	-	شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران (سهامی عام)
۲۸.۸۳	۱,۷۳۲,۴۷۰,۰۰۰	۷.۰۱	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه گردشگری آریا زیگورات (سهامی خاص)
۸.۱۲	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸.۸۸	۶۱۸,۲۵۰,۰۰۰	شرکت توسعه مجتمع‌های خدماتی رفاهی بارس زیگورات (سهامی خاص)
۰.۱۵	۸,۹۱۲,۰۰۰	۰.۰۰	-	شرکت تجارت بین‌الملل هم‌وطا آریا (سهامی خاص)
۰.۰۲	۱,۱۸۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	شرکت توسعه خدمات ساختمانی بارس کیمیا (سهامی خاص)
۰.۰۴	۲,۳۶۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	شرکت باشگاه گردشگری ایرانیان (سهامی خاص)
۰.۰۴	۲,۳۶۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	شرکت اقتصادی تکین گردشگری ایرانیان (سهامی خاص)
-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	ساپر اشخاص :
-	۶۷,۱۳۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	شرکت آماده لذیده درآمد حاصل از آموزش (cdl)
۱	۱,۷۴۲,۸۷۲,۲۲۱	۲۳.۲۵	۱,۶۱۸,۳۶۵,۳۴۴	موسسه مالی اعتباری فردوسی (درآمد حاصل از اجاره کلاسها) هتلها
۰.۹۱	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	سازمان میراث فرهنگی، صنایع دستی گردشگری
-	-	۲۶.۰۰	۱,۸۰۹,۵۷۶,۷۹۶	درآمد حاصل از دانشگاه علمی کاربردی
-	-	۶.۸۹	۴۷۹,۵۶۰,۰۰۰	درآمد حاصل از پیروزه سازمان آزاد کیش
-	-	۱.۲۴	۸۶,۹۲,۰۰۰	پرده‌سنان
-	-	۹.۰۵	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت محتمع قولاد صنعت بناب
۱۲.۴۵	۷۴۸,۵۵۷,۱۵۰	۳.۹۳	۲۷۳,۴۱۵,۰۰۰	فرانگیران متفرقه
۱۰۰	۶,۰۱۲,۳۵۸,۴۰۵	۱۰۰	۶,۹۵۹,۹۲۱,۳۴۰	





۱- بیانی تمام شده خدمات ارائه شده

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۶/۳۱	۱۳۹۷/۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱۸,۱۸۵,۲۵۷,۱۷	۱۱۷,۷۷۳,۲۳۴,۱۱
۱,۹۲	۱,۷۷,۷۷۳,۲۳۴,۱۱
۱,۸۵,۱۶۰,۰۳	۱,۸۵,۸۴,۰۵
۷۴۱,۷۵۹,۷۴۰,۳	۲۲۵,۹۲۸,۷۸۷,۷۵
-	۲۲۳,۲۰۸,۸۰۰,۰۰
-	۱,۱۱۷,۴۵,۰۴۵
-	۱,۱۱۷,۴۵,۰۴۵
-	۱,۱۱۷,۴۵,۰۴۵
۱,۳۲۳,۶۵,۰۷۲	۱,۳۲۳,۶۵,۰۷۲

بروزه طرح تطبیق
آموزش
بروزه هتل فروگاهی
بروزه های بین راهی
بروزه ها
دانشگاه علمی کاربردی

۱- ۲- بیانی تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۸,۱۸۵,۹۸۴	۲,۱۵,۲۳۴,۰۵
۱,۷۱,۳۲۳,۰۸۴	۲,۰۵,۲۸۲,۸۵
-	۱,۱۰,۱۲۰,۳۳۴
۲۲۶,۷۵۱,۹۹۴	۲۲۳,۲۵۲,۵۱۸
۸۵,۱۵,۳۶۹	۴۱,۱۸۹,۰۱۰
۴۵,۸۰,۱۲۰	۱۰,۰۹,۲۳۴
۳۹۹,۷۵,۳۰۵	۱۰,۰۹,۲۳۴
۱,۳۲۳,۶۵,۰۷۲	۱,۳۲۳,۶۵,۰۷۲

۱- ۲- بیانی تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر است:

سود (زیان)	جهانی تمام شده	درآمد
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۷/۶/۳۱	۱۳۹۷/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷,۶۴,۲۴,۰۴	۸۷,۴۷۷,۷۷۴,۰۴	۱,۳۲۵,۷۴۸,۳۲۴
۱۲۸,۳۳۴,۵۰۳	۱۲۷,۸۷۴,۰۵۰	۱,۲۵,۶۹,۳۰۰
۹۹,۰۵,۷۷۹	۲۱۲,۷۰,۷۵۰,۹۷۵	۴۸۸,۰۰,۰۰۰
۴۲۳,۲۷,۸۱	۱۱۷,۷۳۹,۳۷۶	۱۰,۷۵,۷۸,۶۹
-	(۴۸۸,۸۹,۵۴)	۱,۱۱,۴۵,۰۰۰
-	(۱,۱۹۷,۸۱,۸۷,۳۰)	۱,۱۱,۴۵,۰۰۰
۱,۳۲۳,۶۵,۰۷۲	(۱,۳۲۳,۶۵,۰۷۲)	۱,۳۲۳,۶۵,۰۷۲

۱- ۲- جدول مقایسه ای فروش و بهانی تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر است:

شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۲۱ - هزینه‌های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱۹,۷۳۰,۷۲۸	۱,۰۴۵,۳۷۳,۴۷۶	حقوق و دستمزد
۱۰۴,۰۳۴,۷۶۵	۱۱۶,۱۶۷,۸۰۰	حق الزرحمه پیمانکاران و مشاورین
۱۶۱,۷۱۱,۰۳۲	۸۳,۵۳۱,۶۶۷	اضافه کار
۱۷۵,۱۶۹,۲۵۵	۲۰۶,۳۷۴,۴۳۷	بیمه سهم کارفرما -٪۲۳
۱۰۷,۳۵۸,۴۳۵	۱۰۷,۸۴۴,۱۷۱	هزینه بازخرید سنوات و مرخصی
۱۰۱,۱۰۵,۷۶۶	۱۷۶,۲۱۵,۷۷۹	هزینه عبدي و پاداش کارکنان
۴۵,۵۳۲,۶۶۰	۹,۹۹۶,۰۲۹	سفر و ماموریت
۱۱۳,۰۰۸,۳۳۸	۱۱۸,۷۶۳,۵۰۰	البسه پرستن اناهار اکمک نقدی
۴۲,۹۸۳,۱۵۷	-	هزینه های ثبتی
۲۵,۴۵۵,۵۰۰	۱۷,۸۴۱,۱۰۰	ایاب و ذهب
۱۷۵,۸۶۳,۰۰۰	۱۷۱,۶۴۱,۵۴۲	جاب و تکثیر
۹,۳۲۰,۰۰۰	-	حق الزرحمه کار روزمزد
.۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۷۳,۵۲۰,۷۵۲	۷۵,۱۳۵,۹۸۰	هزینه استهلاک
۳۸,۹۴۷,۳۶۸	۱۴۶,۵۵۶,۷۰۳	حق حضور اعضاء هیات مدیره
۴۴,۱۲۰,۵۰۰	۷۰,۰۶۷,۹۰۷	ملزومات
۷۰,۸۴۳,۵۷۰	۷۱,۴۳۸,۴۳۱	آیدار خانه / پذیرایی / جشنها
۲۰,۶۷۲,۵۰۰	۶,۹۴۰,۰۰۰	تعمیرنگهداری ساختمان
۴,۳۵۵,۰۰۰	-	تعمیر و نگهداری تاسیسات
۲,۰۴۸,۰۰۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری آثاره و منصوبات
۳,۳۴۳,۰۰۰	۷۲,۷۶۴,۶۲۰	اگهی و مطیوعات
۳۰,۹۰۷,۹۹۳	۲۳,۰۶۱,۰۰۰	برق معرفی
۳۶,۴۵۰,۴۲۶	۲۹,۱۴۱,۰۰۰	تلفن و موبایل
۵۷,۷۸۰,۰۰۰	۲۸۶,۵۵۱,۷۷۸	هزینه نمایشگاه
-	۱۶۰,۰۰۰	کارمزد بانکی
۱۴۴,۵۷۰,۲۵۷	۳۸۸,۲۵۰,۲۱۲	سابر هزینه ها
۲,۴۹۳,۷۳۲,۰۰۲	۲,۳۵۴,۶۲۷,۱۳۱	



شرکت تلاشگران اندیشه کاراد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۷,۲۳۶,۱۲۸	۱۳۳,۷۶۶,۴۱۸
۱,۷۷۵,۰۱۰	(۳۳,۶۴۰,۰۰۰)
۸۴,۰۱۱,۱۳۸	۱۰۰,۱۲۶,۴۱۸

سود حاصل از سپرده گذاری نزد بانک گردشگری
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز

- ۲۳- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۱۸۶,۹۸۶,۹۱۷)	(۳,۹۸۴,۶۱۹,۵۳۷)
۱۸۵,۰۱۹,۶۵۲	۷۳۵,۲۲۲,۸۹۱
(۱,۷۶۵,۲۹۶,۹۹۷)	(۹۹۸,۴۶۱,۱۰۵)
(۵۰۹,۵۴۲,۷۷۸)	(۷۲۱,۸۱۰,۹۸۱)
-	(۵۰,۴۶۸,۰۰۰)
۵۴,۱۸۳,۹۸۷	۱۸۶,۷۴۲,۰۳۹
۲۶۹,۱۲۲,۴۲۳	۴۳۵,۱۱۴,۲۶۸
(۵۳,۵۱۹,۸۰۰)	۱,۴۳۸,۳۹۱,۹۳۷
۱,۷۷۵,۰۱۰	(۳۳,۶۴۰,۰۰۰)
(۱,۹۰۵,۲۴۵,۴۱۰)	(۲,۹۹۳,۵۲۸,۴۹۸)

سود (زیان) عملیاتی
هزینه استهلاک
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
کاهش (افزایش) حسابهای پرداختی تجاری
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی تجاری
افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختی
افزایش (کاهش) پیش دریافتها
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

- ۲۴- تعهدات و بدھیهای احتمالی

- ۲۴-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدھیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می‌باشد.

- ۲۴-۲- شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای با اهمیتی در تاریخ ترازنامه می‌باشد.

- ۲۵- رویدادهای بعداز تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده باشد وجود ندارد:





شirkat-e talaashgir-e kardan-e dard-e kardan (seyaheye khatere)
yadeh-e shirkatehaei tooschihi chowrehay-e mali
sal-e mali-e mosheneh-e ۱۳۹۵ shahrivar mاه

۲۶- معاملات شرکت با استحقاق وابسته طی سال به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱									
نوع وابستگی					نام شخص وابسته				
نام شرکت	آیا مشغول	مقدار ماده	نحوه تعیین	مبلغ معامله	نام شرکت	آیا مشغول	مقدار ماده	نحوه تعیین	مبلغ معامله
شرکت گروه سرمایه‌گذاری صیرات فرهنگی و گردشگری ایران	✓	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سهامدار - عضو هیأت مدیره	۴۴,۶۴,۶۶,۱۰	سهامدار - عضو هیأت مدیره	✓	۱۲۹ ق.	مقدار ماده	۱۳۹,۳۱,۳۱
سهامدار و کنترل کننده									
شرکت اصلی / شرکت‌های همگروه									
شرکت توسعه فناوری اطلاعات گردشگری ایران	✓	۱۷,۰۰,۰۰۰	عضویات مدیره مشترک	۱۷,۰۵,۹۳,۰۰۰	عضویات مدیره مشترک	✓	۱۷,۰۵,۹۳,۰۰۰	عضویات مدیره مشترک	۱۷,۰۵,۹۳,۰۰۰
شرکت توسعه گردشگری آریازنگواران	✓	۴۴,۳۲,۴۵,۰۰۰	توافقی	۴۴,۳۲,۴۵,۰۰۰	توافقی	✓	۴۴,۳۲,۴۵,۰۰۰	توافقی	۴۴,۳۲,۴۵,۰۰۰
شرکت تجارت بین‌الملل هم‌وطا	✓	۱۱,۰۰,۰۰۰	عضویات مدیره مشترک	۱۱,۰۰,۰۰۰	عضویات مدیره مشترک	✓	۱۱,۰۰,۰۰۰	عضویات مدیره مشترک	۱۱,۰۰,۰۰۰
شرکت همگروه									
شرکت توسعه محیط‌های خدمات رفاهی پارس زنجواران	✓	۱۳,۶۲,۳,۰۰	عضویات مدیره مشترک	۱۳,۶۲,۳,۰۰	عضویات مدیره مشترک	✓	۱۳,۶۲,۳,۰۰	عضویات مدیره مشترک	۱۳,۶۲,۳,۰۰
شرکت همگروه									
شرکت باشگاه گردشگری ایرانیان	✓	۸۰,۸۵,۰۰۰	توافقی	۸۰,۸۵,۰۰۰	توافقی	✓	۸۰,۸۵,۰۰۰	توافقی	۸۰,۸۵,۰۰۰
شرکت همگروه									
شرکت اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	✓	۱۰,۰۰,۰۰۰	عضویات مدیره مشترک	۱۰,۰۰,۰۰۰	عضویات مدیره مشترک	✓	۱۰,۰۰,۰۰۰	عضویات مدیره مشترک	۱۰,۰۰,۰۰۰
شرکت همگروه									
بانک گردشگری	✓	۹۷,۰۰,۰۰۰	توافقی	۹۷,۰۰,۰۰۰	توافقی	✓	۹۷,۰۰,۰۰۰	توافقی	۹۷,۰۰,۰۰۰
شرکت همگروه									