

گزارش بررسی اجمالي حسابرس مستقل

شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

به انضمام

صورتهای مالی تلفیقی میان دوره‌ای گروه و واحد اصلی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)
فهرست مادر جات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل صورت‌های مالی و بادداشت‌های توضیحی	(۱) و (۲) ۱ الی ۵۶

وزارت امور اقتصادی و دارانی
سازمان حسابرسی



گزارش بورسی احتمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

مقدمه

۱ - صورتهای مالی تلقیقی گروه و شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مربور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی احتمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲ - بررسی احتمالی این سازمان براساس استانداره بررسی اجمالی ۰،۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی احتمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و درنتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مبهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است. آگاهی می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳ - براساس بررسی احتمالی انجام شده، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورde نکرده است.



گزارش بررسی احتمالی حسابرس مستقل (ادامه)
شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

سایر بندهای توضیحی

- ۴ - شرکت برای اولین دوره اقدام به تهیه صورتهای مالی میان دورهای تلفیقی نموده و لذا اقلام مقایسه‌ای دوره میانی مشابه، حسابرسی نشده است.

سایر الزامات گزارشگری

- ۵ - در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابران، رعایت مفاد قانون مزبور و آین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای اخذ مستندات دال بر تایید هویت واقعی اشخاص، استعلام اطلاعات کامل ارباب رجوع از پایگاه‌های اطلاعاتی ذیربیط، تدوین رویه‌های قابل اتكا جهت کشف معاملات مشکوک و ابلاغ آن به کارکنان و آموزش آنها، هماهنگی با دبیرخانه واحد اطلاعات مالی و تهیه دستورالعمل‌ها برای اجرای قانون مبارزه با پولشویی (موضوع مفاد ماده ۴، بندهای الف و ب ساده ۵، بند ب ماده ۱۱ و مواد ۲۱، ۱۶، ۲۲)، بند ب ماده ۴، مواد ۱۹، ۳۶، ۳۵، ۱۹ و بندهای الف و ب ماده ۴۳ و تصریه مربوطه از آین نامه اجرایی مبارزه با پولشویی)، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قولین و مقررات یاد شده بخورد نکرده است.

۴ آذر ماه ۱۳۹۲

سازمان حسابرسی

محمد مهرانی

حسنه شمس ناتری

بسمه تعالیٰ

تاریخ:

شماره:

پرداخت:

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

صورتیهای مالی تلقیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی شش ماهه پنجم به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

با احترام

به پرداخت صورتیهای مالی تلقیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه پنجم به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ تقدیر می‌نمود، اجزای تشکیل دهنده صورتیهای مالی به قرار زیر است:

اجزای تشکیل دهنده صورتیهای مالی به قرار زیر است:

شماره مخدجه

۱

الف - صورتیهای مالی اساسی تلقیقی گروه:

قرارنامه تلقیقی

۲

صورت سود و ریاض تلقیقی

۳

گردش حساب سود اینستانت تلقیقی

۴

صورت جریان وجوده نقد تلقیقی

ب - صورتیهای مالی اساسی شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن:

۵

قرارنامه

۶

صورت سود و ریاض

۷

گردش حساب سود اینستانت

۸

صورت جریان وجوده نقد

پ - پاداشتهای توسعه‌یابی:

۹۸

تاریخیه فعالیت شرکت

۹

مسایی تدبیر صورتیهای مالی

۹

مسایی تلقیق

۱۰ - ۱۲

خلاصه اعم روش های حسابداری

۱۳ - ۵۶

پاداشتهای مربوط به اعلام مدرج در صورتیهای مالی و مایعات اطلاعات مالی

صورتیهای مالی تلقیقی گروه و صورتیهای مالی شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تدبیر شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۵ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

ست

نایابنده حقوقی

اعضای هیئت مدیره



رئیس هیئت مدیره

بانک مسکن

فخرت الله شریفی

محمد علی سهمیان اصل

شرکت سرمایه گذاری مسکن

جنت الله صیدی

شرکت خدمات پشتیبانی بانک مسکن

خطو هیئت مدیره

رحیم انسانیانی علاما

خطو هیئت مدیره

شرکت عمرانی مسکن گستر

اصغر عارفی

خطو هیئت مدیره

شرکت صنایع آجر ماتیسی فیروزآباد

البر محظی

عضو هیئت مدیره



(۱)

شرکت گردشگری مازندران (سماشی عالم)

مکتبہ میرزا

(Continued)

(تجدید فلکہ)

بدجهای خیر جاری:

४८७

پادشاهی افغانستان می‌باشد که از ۱۸۷۹ تا ۱۹۰۱ میلادی حکومت افغانستان را بر عهده داشت.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عاد)

بیوتوت سودوزنیان تلقیقی

برای دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

(تحمیل زمان شده)	(حسابرسی شده)	دوره عالی ۶ ماهه	دوره عالی ۶ ماهه منتهی به	پندات	
سال مالی منتهی به	منتهی به	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	میلیون ریال	۵۰۳,۹۹۲	۵۰۷,۲۸۳	۲۱	سود حاصل از سرمایه گذاریها - مملوک
۱,۱۸۰,۵۸۶					فروش خالص و درآمد اراده خدمات
۵,۴۱۶,۰۰۶	۷,۶۳۷,۵۲۹		۷,۱۰۸,۸۴۷	۲۲	بهای تام شده تلازی شروع و رفته و خدمات اراده شده
(۴,۷۷۲,۳۹۲)	(۷,۰۱۸,۵۸۷)		(۷,۷۷۱,۱۸۲)	۲۳	سود ناخالص
۱,۱۸۲,۵۱۲	۷۱۸,۸۹۹	۸۳۷,۶۷۵			هزینه های عمومی و اداری
۷,۷-۷,۰۵۸	۱,۱۲۲,۳۶۱	۱,۳۴۴,۶۲۸			حالم، درآمدها و هزینه های مملوک
(۷,۸۷۷,۷۸۸)	(۱۱۶,۷۹۷)		(۷۰۱,۹۰۲)	۲۴	سود عملیاتی
۱۶۹,۷۸۹	۵,۸۱۱		(۳,۹۶۹)	۲۵	هزینه های مالی
(۱۱۷,۳۳۹)	(۱۲-۷۶۳)	(۷۰۴,۸۷۱)			حالم، درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۷,۱۸۷,۷۵۶	۱,۰-۰,۲۹۸	۱,۰۹۰,۰۷۷			سود فیل از کسر مالیات
(۷-۷,۷-۷)	(۱-۰,۷۸۷)		(۲۲۶,۵۲۱)	۲۶	مالیات
۷۹,۱۸۸	۴۲,۹۴۲		۷-۰,۱۹۷	۲۷	سود خالص
(۱۳۱,۱۱۰)	(۵۹,۳۳۱)	(۷۷,۳۴۱)			سهم اقلیت از سود خالص
۷-۰,۵۶-۴۴	۹۹۲,۳۶۷	۱,۰۶۲,۷۳۳			سود خر سهم - ریال
(۵۷,۷۹۷)	(۷۶,۷۷۸)	(۷۶,۵۷۰)			سود پایه خر سهم - ریال
۱,۹۹۸,۷۷۱	۹-۰,۱۴۱	۱-۰,۱۹,۱۳۸			
۱,۸۷۵,۷۷۹	۱,۸۷۵,۷۷۹		۳,۳۵۴,۱۹۷	۲۸	سود خالص
۷۹,۷۸۷	(۵۱,۷-۷)		(۶۴,۴۱۸)		سود ایشان از لینکی دوره
۱,۸۸۹,۵۷۷	۱,۸۱۴,-۷۷	۷,۷۸۹,۷۷۹			تعهدات، سود ایشان
۷,۸۸۷,۸۹۷	۷,۷۱۵,۰۷۸	۷,۳-۰,۵۳۷			سود ایشان در ایندیکی دوره اصلاح شده
(۵۱۷,۵-۰)	(۱۹۹,-۰۰)	(۴۰۰,-۰۰)			سود قابل تعیین
(۸-۰,۷۱۴)	(۱,۷۱-)	(۱۲,۶۸-)			نخصی سود
۷,۷۸۹,۷۷۹	۷,۷۰۶,۷۷۸	۷,۶۹۲,۷۳۷			سود سهام مسوب
(۷۵۷,۷۵۲)	(۴۳۷,-۰۲۵)	(۴۳۴,۵۱۲)			اندیخته فالوں
۷,۵۲۵,۷۷۷	۷,۰۸۹,۷۷۷	۷,۲۶۷,۲۴۵			سهم اقلیت از سود ایشان
					سود ایشان در یابان دوره

گردش حساب سودابانش تلقیقی

۱,۹۹۸,۷۷۱	۹-۰,۱۴۱	۱-۰,۱۹,۱۳۸		سود خالص
۱,۸۷۵,۷۷۹	۱,۸۷۵,۷۷۹		۳,۳۵۴,۱۹۷	سود ایشان از لینکی دوره
۷۹,۷۸۷	(۵۱,۷-۷)		(۶۴,۴۱۸)	تعهدات، سود ایشان
۱,۸۸۹,۵۷۷	۱,۸۱۴,-۷۷	۷,۷۸۹,۷۷۹		سود ایشان در ایندیکی دوره اصلاح شده
۷,۸۸۷,۸۹۷	۷,۷۱۵,۰۷۸	۷,۳-۰,۵۳۷		سود قابل تعیین
(۵۱۷,۵-۰)	(۱۹۹,-۰۰)	(۴۰۰,-۰۰)		نخصی سود
(۸-۰,۷۱۴)	(۱,۷۱-)	(۱۲,۶۸-)		سود سهام مسوب
۷,۷۸۹,۷۷۹	۷,۷۰۶,۷۷۸	۷,۶۹۲,۷۳۷		اندیخته فالوں
(۷۵۷,۷۵۲)	(۴۳۷,-۰۲۵)	(۴۳۴,۵۱۲)		سهم اقلیت از سود ایشان
۷,۵۲۵,۷۷۷	۷,۰۸۹,۷۷۷	۷,۲۶۷,۲۴۵		سود ایشان در یابان دوره



از آنچالیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جلیع محدود به سود خالص دوره جاری و تصدیقات سولانی میگش. لذا صورت سود و زیان جمع از که شده است

پادداشت‌های توضیحی عباره، جزو لاینکت صورت‌های عالی است

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

صیغه خرید و خود تقد تلفیقی

دوره مالی شش ماهه پایانی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

(حسابرسی نئند)
دوره مالی ۶ ماهه

سال پایانی به ۱۳۹۱-۹/۳۰	ستینی به ۱۳۹۱/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه پایانی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	پادداشت
هزار و نهصد و هشتاد و هشت میلیون ریال	هزار و نهصد و هشتاد و هشت میلیون ریال	هزار و نهصد و هشتاد و هشت میلیون ریال	
۱,۷۷۸,۸۵۰	۹۲۳,۴۴۷	(۷۵۲,۵۱۴)	۴۰-۱
(۴۷۵,۱۵۷)	(۱۰۰,۸۷۳)	(۱۶۴,۷۶۷)	
(۹۲,۷۲۷)	(۱۱۹,۲۱۰)	(۸۰,۱۹۰)	
(۳۷۸,۸۱۷)	(۳۷۸,۸۱۷)	-	
(۸۱۶,۶۷۲)	(۷۸۰,۵۶۷)	(۳۴۴,۷۸۶)	

فعالیتهای عملیاتی

خلاص چربان ورود (خروج) وجه تقد ناشی از فعالیتهای عمیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت

سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی

خریان خالص خروج وجه تقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و

سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات برآمد :

مالیات برآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامتکهود

وجود حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود

وجود حاصل از افزایش سرمایه شرکتهای فرعی (سهم اقلیت)

وجود حاصل از واگذاری سایر داراییها

خریان خالص ورود (خروج) وجه تقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

خریان خالص ورود (خروج) وجه تقد فعل از فعالیتهای مالی

فعالیتهای تامین مالی :

وجود حاصل از افزایش سرمایه شرکتهای فرعی (سهم اقلیت)

وجود دریافت بابت اوراق سکوک

وجود دریافت بابت افزایش سرمایه

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

خریان خالص ورود (خروج) وجه تقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

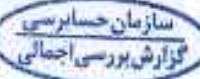
حال افزایش « کلاشن » وجه تقد

مانده وجه تقد در آثار دوره مالی

مانده وجه تقد در یابان دوره مالی

هدایلات غیر تقدی

۴۰-۳



هدایاتهای توضیعی همراه، جزو لاینک صورتهای مالی است.

شرکت گروه سرماده مداری باتک مسکن (سهامی عام)

در تاریخ ۱۳۹۲ خرداد ماه

یادداشت‌های نویسندگان

شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

صورت سودوزیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد سال ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی خمامه منتهی به ۱۴۹۱/۲/۳۱	دوره مالی خمامه منتهی به ۱۴۹۲/۲/۳۱	پادخانه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		درآمد های عملیاتی :
۶۰۳,۸۴۷	۲۶۲,۰۴۳	۲۸۷,۰۱۴	۳۱	درآمد حاصل از سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر
۳۵۷,۷۲۸	۱۲۰,۹۵	۱۰۰,۶۶۹	۳۱	درآمد حاصل از فروش سهام شرکتهای سرمایه پذیر و بورسی
۳۴,۶۸۷	۷,۴۵۸	۳۹,۸۸۱	۳۱	درآمد حاصل از سپرده ها و اوراق مشارک
۵۲,۳۱۰	۲۷,۴۹۲	۸,۲۹۴	۳۲	درآمد حاصل از فروش پروژه ها (واحد های مسکونی)
۱,۲۹۸,۵۵۱	۳۱۰,۰۵۶	۴۳۵,۸۵۸		جمع درآمدهای عملیاتی
(۲۱,۷۸۸)	(۱۰,۸۰۷)	(۲۲,۹۱۴)	۳۴	کسر می شود :
۱,۲۷۶,۸۷۱	۲۹۹,۲۵۲	۴۱۲,۴۴۴		هزینه های عمومی و اداری
-	-	(۱۳,۲۳۹)	۳۶	سود عملیاتی
۶۸,۹۵۲	۵۸۶	۵	۳۷	هزینه مالی
۱,۲۹۵,۳۵۵	۲۹۹,۸۷۸	۲۹۶,۲۱۱		خلاص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۲۹۵,۳۵۵	۲۹۹,۸۷۸	۲۹۶,۲۱۱		سود خالص قبل از کسر مالیات
				سود خالص

گردش حساب سوداگرانه

۱,۲۹۵,۳۵۵	۲۹۹,۸۷۸	۲۹۶,۲۱۱	سود خالص
۱,۶۷۷,۹۸۲	۱,۶۷۷,۹۸۲	۲,۸۸۲,۳۳۷	سود ابیانه در ابتدای دوره
-	-	-	تمدیلات سود ابیانه
۱,۶۷۷,۹۸۲	۱,۶۷۷,۹۸۲	۲,۸۸۲,۳۳۷	سود ابیانه در ابتدای دوره - اصلاح شده
۲,۰۷۷,۳۳۷	۱,۹۷۷,۸۴۰	۲,۲۷۶,۵۹۸	سود قابل تخصیص
(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	تخصیص سود :
۲,۸۸۲,۳۳۷	۱,۷۸۶,۸۴۰	۲,۸۷۶,۵۹۸	سود سهام مصوب
			سود ابیانه در بابان دوره



از اجنبیکه اجرایی تشکیل چونده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره جاری میباشد. لذا صورت سود و زیان جامع از آن شده است.
پادخانه های توضیحی غمراوه، جزو لاینک سورتهای مالی است.

شرکت گروه سرمایه گذاری مانک سکن (سهامی عام)

صوت جریان وجوه تقدیم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۲۰۲۲
--------------------------------	--------------------------------------	--

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	پیوست
۷۵۸,۵۹۳	۵۳,۷۱۵	۱۴,۰۳۰	۴۰-۲
		(۱۹,۳۷۷)	
(۲۲۸,۸-۷)	(۵۷۸,۸-۷)		
(۲۲۸,۸-۷)	(۵۷۸,۸-۷)	(۱۹,۳۷۷)	چربان خالص خروج وجه تقدیم از باره سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مال

فعالیت های عملیاتی :

چربان خالص ورود وجه تقدیم از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مال

کارمزد پرداختی بابت تسهیلات

سود سهام پرداختی

-	-	-	
-	-	-	
-	-	-	

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نا مشهود

وجوه پرداختی بابت فروش دارایی های نا مشهود

چربان خالص خروج وجه تقدیم از فعالیت های سرمایه گذاری

افزایش (کاهش) درجه تقدیم

مانده وجه تقدیم در آغاز دوره مالی

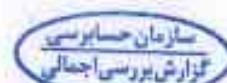
مانده وجه تقدیم در پایان دوره مالی

(۱۶۰,۳۷۷)	(۷۷۱)	(۷۷)	
۵۱,۷۹۶	-	۵۵	
(۷۸)	-	-	
-	-	۷	
(۱۰,۴,۷-۷)	(۷۳۱)	۱۹	
۵,۵۸۷	(۵,۵۱۹)	(۳,۱۸۸)	
۹,۳۹۲	۹,۳۹۲	۱۴,۸۷۹	
۱۲,۸۷۶	۲,۶۷۳	۱۰,۳۹۱	

میادلات غیر تقدیم

۴۰-۳

۳,۱۹۹,۰۰۰



بادداشت‌های توضیحی عمراء، جزء لاینک سوریهای مالی است

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی سورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه پنجمی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت:

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام) (بعنوان واحد نهایی گروه و شرکتهای فرعی) (بادداشت ۱۶-۳) است. شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام) در سال ۱۳۵۴ به صورت شرکت سهامی خاص و با نام اولیه شرکت باسایک تأسیس شده و علی شماره ۲۲۳۱۳ مورخ ۱۳۵۴/۰۸/۲۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۰۶/۲۸ نام شرکت باسایک به شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن تغییر یافته و نوع آن از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده است. متعاقباً بنامه مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۴ نام شرکت به گروه سرمایه گذاری بانک مسکن تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام) از واحدهای فرعی بانک مسکن می‌باشد و بانک مذکور واحد کنترل کننده نهایی این شرکت است. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن طبق ماده ۲ اساسنامه شامل فعالیت‌های اصلی و فعالیت‌های فرعی شرح زیر و شرکتهای فرعی آن عمدتاً در زمینه‌های احداث ساختمان، تأسیس راه آهن و خدمات بازارگانی و بیمه‌ای و به شرح بادداشت ۱۶ می‌باشد:

الف- موضوع فعالیت‌های اصلی:

سرمایه گذاری در سهام سهامی الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری حسنودوق‌ها یا سایر اوراق بهادر دارای حق رای با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر، به طوری که شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (المم از ایرانی یا خارجی) ادر رضیله یا رمیله یا زمینه‌های تهیه مسکن و اجرای طرح‌های ساختمانی، طرح‌های تأسیساتی و زیربنایی، تولید مصالح و تجهیزات ساختمانی، بوارات و توزیع و معاملات کلیه مصالح و تجهیزات ساختمانی، سرمایه گذاری در اوراق بهادر، ارائه خدمات مالی شامل خدمات کارگزاری همازگردانی مشاور سرمایه گذاری، سبد گردانی و پردازش اطلاعات مالی، خدمات احراری در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین الات، خدمات طراحی و مهندسی اصول و تضمین پروره‌ها، انجام مطالعات، تحقیقات و بررسیهای تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازارگانی و اقتصادی واراله سایر خدمات فنی مدیریتی، اجرایی و مالی، تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر، تدوین سیاست‌های کلی و راهبردی و مدیریتی سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام سهامی الشرکه و سایر اوراق بهادر.

ب- موضوع فعالیت‌های فرعی:

سرمایه گذاری در مسکوکات، قلتات گرانبهای، گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی انتباری، مجاز سرمایه گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروره‌های تولیدی و پروره‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع، ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادر.

شکت کرده باید گذاش، بانک مسک (سهامی، عام)

دادداشتیا، توفیقی، قصیرتیا، مالی.

دوره عالی شش، ساده منتهی، به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱-۳ - تعداد کارگزار

تعداد کارکنان در بیان بالا می‌باشد این بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهي به ۳۱ خردادماه	۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۲
نفر	نفر	نفر	نفر
۲۵	۲۶	۲۲۸	۲۳۷
-	-	۱۴۷۶	۱۴۰۷
۲۵	۲۶	۱۶۰۴	۳۷۸۸

۲- مبنای تهیه صور تمای هالی:

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهاي تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی از ارزشهاي جاري نيز استفاده شده است.

٣- معايير تلقيق:

۱-۳- صورت های مالی تلقیقی، حاصل تجمعی خلام صورت های مالی شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلقیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق یافته تاشی از معاملات قیمابین است

۳-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی دوره ، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و
چه مورد شرکت های فرعی و اکدار شده ، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری . در صورت سود و زیان تلقیقی منظور میگردد

۳-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه ثلفیقی بد عنوان کاuestde حقوق صاحبان سهام تحت سفرا (سهام شرکت اصلی در مالکت شرکتهای فرعی) معنگ دارد.

۴-۳-۲- سال مالی شرکت‌های فرعی در ۱۳۹۰ آذر ماه هر سال خاتمه می‌یابد، (سال مالی شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن پایان است) ماه هر سال می‌باشد) صورت‌های مالی میان دوره ای منتهی به استاند ماه ۱۳۹۱ شرکت مذکور در تلفیق مورد استفاده قرار گرفته است و در فاصله سه ماه اول سال ۱۳۹۲ تیر رویداد با اینستیتی که تیار به تغییر داشته باشد، اتفاق نیافرخانه است.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۴- خلاصه اهم رویده های حسابداری :

۱-۴- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	سرمایه گذاریها
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش ایاشت سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش ایاشت سرمایه گذاری)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش ایاشت سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش ایاشت سرمایه گذاری)	ساختمان سرمایه گذاری های بلند مدت
اول بهای تمام شده و خالص ارزش فروشن مجموع سرمایه گذاریها	اول بهای تمام شده و خالص ارزش فروشن مجموع سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری سریع المعدل در بازار
اول بهای تمام شده و خالص ارزش فروشن نک سرمایه گذاریها	اول بهای تمام شده و خالص ارزش فروشن نک سرمایه گذاریها	ساختمان سرمایه گذاریهای جاری
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	تحووه شناخت درآمدها:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روض ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ توزیع نامه)	ساختمان سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاری جاری

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

مادداشت‌های توافقی صورت‌های مالی

دوزه مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۴-۲-۲- پیروزه‌های در جریان و تکمیل شده

۴-۲-۱- بهای نام‌شده پیروزه‌های در جریان تکمیل

کلیه هزینه‌های انجام شده در رابطه با پیروزه‌ها براساس درصد پیشرفت کار و به شرح زیر در حساب‌ها منتظر می‌گردند:

الف - هزینه‌های انجام شده توسط پیمانکاران بر اساس صورت وضعیت‌های دریافتی پس از تایید توسط شرکت.

ب - بهای خرید زمین و مصالح و لوازم ساختمانی به بهای تمام شده.

ج - حقوق و دستمزده و هزینه‌های سربار طبق سورتحساب شرکت سرمایه یزدیر و همچنین مهمنی از سود و کارمزد تضمین شده تسهیلات دریافتی از بانک.

۴-۲-۳- درصد حاصل از فروش اسلامی در صورت احراز معیارهای بند ۲۶ استانداردهای حسابداری شماره ۲۹ و شرح زیرشناختی می‌شود:

الف - فروش واحد ساختمانی بالاجماع اقداماتی از قبیل اضای قرارداد محرز شده باشد.

ب - فعالیتهای ساختمانی آغاز شده باشد.

ج - ماحصل پیروزه را بتوان به تکمیل پیدیر برآورد کرد.

د - حداقل ۲۰ درصد از بهای فروخت وصول شده باشد.

۴-۳- دارایی‌های ثابت مشهود:

۴-۳-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارج بهزاری و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه

در ظرفیت پانصد دارایی‌های ثبت و با پیوست اسلسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد. بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و مطلق عمر مفید

پذیسانده دارایی‌های مربوطه مستهلك می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری ثانی و به حساب

سود و زیان دوره منتظر میگردد.

۴-۳-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت با توجه به عمر مفید پیاویدی دارایی‌های مربوطه و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون

مالیاتی متفقی مصوب لند ماد ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن، براساس ترجیحها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روشن استهلاک	نحو استهلاک	دارایی
نزولی	۷۰٪ درصد	ساختمان
نزولی - خط مستقیم	۰۱۰-۰۲۵ درصد ۰-۱۰ ساله	تاسیسات
نزولی - خط مستقیم	۰۱۰-۰۱۵ و ۰۲۰-۰۲۵ درصد ۰-۱۵ ساله	ملشی الات
نزولی - خط مستقیم	۰۲۰-۰۲۵ درصد ۰-۵ ساله	واسطه نقلیه
خط مستقیم	۰۱۰ ساله	الانه و متصوبات اداری
نزولی - خط مستقیم	۰۱۰-۰۱۵ و ۰۲۰-۰۵ درصد ۰-۴ ساله	اپزار الات
خط مستقیم	۰۱۵ ساله	نقلیه ریلی
خط مستقیم	۰۴ ساله	نرم افزارها

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن(سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد سال ۱۳۹۲

۴-۳-۳ برای دارایی‌های تابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها مظاوم می‌شود در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن معادل ۳۰ درصد نوخ استهلاک متعکس در جدول صفحه قبل می‌باشد.

۴-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها مظاوم می‌شود.

۴-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با تاریخ مبادله ای ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزشیت شده با تاریخ مبادله ای ارز در تاریخ الجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمدی‌هازینه دوره و فوج شناسانی می‌شود.

۴-۶- سرفولی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از اربع تحصیل بر اساس روش خردانجام می‌شود مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول للفق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرفولی شناسانی وطنی ۲۰ سال به روش خط مستقیم متعکس می‌شود سرفولی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته جزو مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته، در ترازنامه تلفیقی متعکس می‌شود.

۴-۷- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسانی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

۴-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقلی بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروههای الام مشابه ارزیابی می‌شود. بر صورت افزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ملیه التفاوت به عنوان کاهش ثباته موجودی شناسانی می‌شود. بهای تمام شده موجودی های اساس میانگین متغیر تعیین می‌شود.

**شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتیگاری عالی
دوره عالی شش ماهه منتهی به ۲۱ خرداد ماه ۱۳۹۲**

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۲۴۵	۱۰,۰۱۳	۹۷,۲۷۶	۲۴,۸۵۲	موجودی نزد بانک مسکن - ریالی
۴۶۷	۲۴۲	۳۲۵,۶۹۸	۶۰,۱۶۰	موجودی نزد سایر بانکها - ریالی
-	-	۲۲۰	۲۲۶	موجودی نزد بانکها - ارزی
۱۶۷	۱۲۸	۲,۹۵۸	۱۱,۵۳۹	اسناد در جریان وصول
-	۱۰۸	۲۴,۶۳۷	۱۹,۷۲۹	موجودی صندوق
-	-	۲۰,۶۳۹	۴,۵۲۴	ووجه در راه
-	۱۰۰	۶,۲۹۵	۳۲,۳۹۹	تخواه گردان
۱۲,۸۷۶	۱۰,۰۹۱	۴۷۷,۷۷۲	۷۰,۴,۹۸۵	جمع

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۴۴,۴۹۸	۱,۶۴۶,۷۸۵	۱,۶۴۷,۷۸۱	۱,۶۵۳,۵۱۱	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
-	-	۳۴,۵۱۴	۳۴,۴۱۴	سهام شرکتهای غیر بورسی
۲۵۶,۷۲۵	۲۲۱,۷۰۵	۵۷۸,۷۷۶	۲۶۰,۳۷۸	اوراق مشارکت
۱۴۲,۳۵۸	۱۴۴,۲۷۹	۱۴۲,۳۵۸	۱۴۴,۲۴۹	سبد سهام شرکت
۸,۹۷۲	۱۰,۹۵۸	۱۴,۶۷۲	۱۶,۷۳۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک
-	-	۴۴,۱۴۷	۳۶,۳۶۳	مشارکت در ساخت
-	-	۶۰,۳۰۰	۳۵,۶۰۰	معاملات آتی
۶۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بانک ها
۲,۲۳۲,۵۲۲	۱,۰۵۶,۷۱۷	۲,۵۸۲,۴۰۸	۲,۲۵۱,۴۴۵	

شورکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توسعه صورت‌های مالی

دوره عالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱- خلاصه وضعیت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در سهام شرکت‌های بورسی به شرح ذیل می‌باشد

الف گروه

ردیف	عنوان شرکت	۱۳۹۲/۰۷/۳۱					
		بهای تمام شده (میلیون ریال)	سود (زیان) شناسایی شده (میلیون ریال)	ارزش روز (میلیون ریال)	خرچ ارزش روز (ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	تعادل سهام
۱	پالایشگاه نفت شرکت	-	۵۲-	۱۴,۸۰۲	۲۲,۸۴۹	۱۶,۳۲۲	۷۵۰,۰۰۰
۲	سایع پتروشیمی خلیج فارس	-	۵,۹۰۱	۲۵,۵۲۲	۹,۸-۲	۱۹,۳۲۲	۲۵۰,۵,۰۰۰
۳	آپارتمان‌سازی صنعت و معدن	-	۲۲	۲,۵۶۶	۱,۸۲۳	۲,۶۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
۴	نوب آهن اصفهان	۱۶,۰۱۱	۱۹,۰-۰	۱۹,۰-۰	۲,۹۴۳	۱۹,۷۰-	۵,۷۷۹,۸۴۷
۵	سک آهن گل کهر	۵۷,۵۴۷	۷۷۱,۷۱۰	۳۳۲,۴۶۹	۱,۰-۰-۱	۹,۰۵۲	۳۰,۴۹۸,۹۲-
۶	سرمایه گذاری مسکن شرق	-	۱۸	۵۴۹	۱,۵۱۴	۵۲۱	۲۷۲,۴۸۲
۷	سیان خاک	۰,۹۸۲	۲,۰-۱۰	۸,-۳-	۵,۹۰	۰,۰-۱۰	۱,۳۶۱,۰۰۰
۸	سیان خوز	۳۶,۷۳۵	(۱۶,۹-۰)	۲۲,۷۷۷	۲,۷۶۷	۲۹,۷۵۰	۸,-۰-۱,۰۰۰
۹	سیان شرق	۵۰,۰۷۹	(۱۹,۵۹۹)	۰۱,۱۷۱	۱,۹۱۸	۵۰,۸۲۹	۲۵,۷۵۹,۲۷-
۱۰	شرکت پالایش نفت اصفهان	۷۷,۵۷۱	۱۲۵,۶۰-	۱۹۷,۸۷۷	۱,۰-۷۹	۵۲,۲۷۷	۷,۱۷۱,۷۷۱
۱۱	سایع اثرب	-	۱۰	۲,۵۰۷	۰,۱۲۴	۲,۵۰۷	۵۰,۰,۰۰۰
۱۲	ملی سی ایران	۵۰,۰۰۸	۰,۷۹۲	۱۵,۵۲۵	۲,۲۷۵	۹,۷۲۶	۴۶۱۳,۰۲۵
۱۳	معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۷۰,۳۷۷	۷-۰-۳,۷۱	۵۸,-۳۷۷	۱۱,۳۵۲	۱۷۶,۳۷۱	۵۰,۷۶۶,۴۵۵
۱۴	تcess مول و غولاد سایبر	۵,۳۱۵	۹,۶-۳	۲۲,۰۷۷	۱۱,۴۲۲	۱۲,۹۳۸	۱,۹۷۱,۷-۲
۱۵	سیمه البرز	۵۲,۲۲-	۷,۲۲۶	۲۸,۷۲۲	۲,۹۸۸	۲۶,۷۴۷	۷,۷۶۱,۱۱۷
۱۶	سایبا	۱۲,۰۷۷	(۳,۷۷۶)	۷,-۰-۵۵	۱,۰-۸۴	۱-۰-۰-۰	۶,۵-۰,۴۷۳
۱۷	البرز مارو	۲۷,۹۱۷	۲۱,۷۱۷	۹۸,۱۷۵	۷,۲۱۸	۲۶,۹۴۸	۹,۳۱۴,۷۹۳
۱۸	بارس مارو	۱۱,۱۷۵	۲,۰۸۴	۹,۵۶۲	۱۵,۷۷۱	۷,۳۷-	۶-۰,۱۷۸
۱۹	دلو رو سلاری جابرین حبان	۱۷,-۰-	(۷۰۷)	۱۸,۳۷۷	۲,۵۷۷	۱۷,-۰-	۴۶۱۷,۷۲-
۲۰	پتروشیمی زاکرس	-	(۲۷۷)	۹,۹۲-	۷-۰-۷۷۷	۷,۱۶۹	۲۲۸,۵۰-
۲۱	سین سیاهان	۱۷۸,۹۴۷	۳۸,۸۸۷	۲۱۸,-۸-	۱۸,-۱	۲۰,-۱۹۷	۱۲۱,۶۷۷,۷۷۷
۲۲	سیان کرمان	۷۷,۷۷-	۱۹,۹۶-	۸۰,۱۷۲	۷,۷۷۷	۸۰,۰-۰	۱۱,-۰-۰,۷۷۷
۲۳	سیان هرمولگان	۷۷,۷۷۷	۲۲,۸۵۳	۹۹,۷۷۸	۱۲,۹۹۷	۷۷,۷۷۷	۷۶۷۲,۷۶۲-
۲۴	سیان هگستان	۷۷,-۰-	۱۷,۴۴۲	۷۷,۰۷۸-	۷,۰۷۸	۷۷,-۰-۸۸	۱۲,۸۷۷,۴۴۶
۲۵	پتروشیمی راک	۵۰,۰۷۹	۷-۰-۴۷	۷۰,۷۷۱	۱۷,-۰-۸۷	۳۰,۷۸۵	۵,۷۵۷,۸۱۸
۲۶	پالایش پندر عیاض	۷-۰-۰-۱	۷۸,۷۷۱	۹۰,۷۷-	۷-۰-۷۷-	۲۰,۷۷-	۱۷,-۰-۷۹۷۲
۲۷	پتروشیمی آبدان	۷-۰-۰-۷	۷۰,۰۷۸	۱۱,۷۷۷	۱۲,۷۷۷	۷۰,۰-۰	۹۰۵,۹۷-
۲۸	پتروشیمی پریدیس	۷-۰-۰-۷	۱۹,۷۷۷	۷۰,۰۷۸	۱۸,۱۷۷	۲۰,۰-۰-۷۷۷	۲,۲۷۱,۷۷۷
۲۹	پتروشیمی اصفهان	۱۲,۰۷۷	۱۵,۰۰۷	۷۸,۱-۱	۹,۰۷۸	۱۲,۰۷۷	۳,۰-۰,۰۰۰
۳۰	دولاد سارکه اصفهان	۷-۰-۰-۹	۵۰,۰۰۸	۱۱۱,۷۷۹	۰,-۰-۹	۵۰,۰-۰-۹۲	۲۲,۰۱۵,۷۷۹
۳۱	سرمایه گذاری بانک ملی	-	۷۰۷	۱۵,۰۷۸	۷,۰۷۸	۱۳۵-۹	۲,۹-۰,۰-۰
۳۲	سرمایه گذاری سایبا	۷۰,۰۷۷	(۷۱,۰۱۷)	۷۱,۰۷۹	۱,۰-۰	۵۰,۰۷۸	۲۱,۰-۱۱,۷۵۱
۳۳	سرمایه گذاری خدیر	۷-۰-۰-۸	۷۰,۰۷۸	۱۲,۰۷۸	۷,۰۷۸	۹,۰-۰-۹	۳,۲۲۴,۷۷۱
۳۴	روتاطل سیار ایران	-	(۰,۰۷۸)	۲۲,۰۷۸	۲۰,۰۷۸	۲۰,۰-۰-۷۹	۹۰۵,۰-۰
۳۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۲,۰۷۷	(۰,۰۷۵)	۲۲,۰۷۸	۰,۰۷۸	۲۰,۰-۰-۷۷۷	۲,۷۳۲,۸۸-
۳۶	کالسین	۵۰,۰۷۹	۷-۰-۰-۷-	۱۲۲,۰۷۸	۰,۰۷۸	۱۰,۰-۰-۷۷۷	۱۹,۰۵۵,۱۶۱
۳۷	سایع پتروشیمی گراماتنه	۷-۰-۰-۹	۷۰,۰۷۹	۱۲,۰۷۸	۸,۰۷۸	۶,۰۷۸	۱,۰۴۷,۹۷۲
۳۸	سرمایه گذاری توسعه معدن فلزات	۱۱۲,۰۷۷	۷۰,۰۷۹	۷۰,۰۷۹	۰,۰۷۹	۱۰,۰-۰-۷۷۷	۱,۰۴۷,۹۷۲
۳۹	کلار علاجات صنعتی پیام	۷-۰-۰-۱	(۷۰,۰۷۸)	۷۰,۰۷۸	۰-	۱,۰-۰	۷۰,۰-۰-۰
۴۰	ملی شبیس کشاورز	۷-۰-۰-۲	(۱,۰۷۸)	-	-	۱,۰۷۸	-
۴۱	سایر	۱۱۹,۰-۰-	(۱,۰۷۸)	-	-	-	-
جمع						۱,۶۵۶,۸۵۵	۵۴۱,۸۸۰,۷۰۹
حق تقدیر پذیره نویسی نشده						۱,۶۵۳,۵۱۱	۱,۶۵۷,۷۸۱
ارزش دفتری						۱,۶۵۷,۷۸۱	-

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (مساهمی عام)

مادداشت‌های توسعه‌محی سوپر تهای مالی

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

ب- شرکت اصلی

ردیف	عنوان شرکت	تعداد سهام (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	برخ ارزش روزانه (میلیون ریال)	ارزش روز آمیختون (میلیون ریال)	سود (زان) شناسی نسبت نیلیون ریال	تاریخ تمام شده	برخ ارزش	سود (زان) روزانه (میلیون ریال)	تاریخ تمام شده	تعداد سهام	عنوان شرکت	ردیف
۱	الایستگاه نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲	صنایع پتروسینی خلیج فارس	۷۵,۰۵,۰۰۰	۲,۶۰,۵,۰۰۰	۷۵,۰۵,۰۰۰	۷۵,۰۵,۰۰۰	۵,۸۹۹	۲۵,۰۵,۰۰۰	۷۵,۰۵,۰۰۰	۰,۰۰,۰,۰۰	۷۵,۰۵,۰۰۰	۷۵,۰۵,۰۰۰	۷۵,۰۵,۰۰۰	-
۳	پژو بک صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴	توب آهن اصفهان	۷,۷۴۹,۴۷۰	۰,۰۰,۰,۰۰۰	۷,۷۴۹,۴۷۰	۷,۷۴۹,۴۷۰	۱۹,۸۱۰	۱۹,۸۱۰	۱۹,۸۱۰	۰,۰۰,۰,۰۰	۱۹,۸۱۰	۱۹,۸۱۰	۱۹,۸۱۰	-
۵	تک آهن گل کهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶	سرمایه گذاری مسکن شرق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷	سینما خان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸	سینما خوار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹	سینما شرق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰	شرکت پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱	صنایع آذرب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲	ملی مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳	معدن و صنعت چادر سلو	۵۰,۵۶,۴۵۵	۵۰,۵۶,۴۵۵	۵۰,۵۶,۴۵۵	۵۰,۵۶,۴۵۵	۵۸,۳۷۷	۵۸,۳۷۷	۵۸,۳۷۷	۰,۰۰,۰,۰۰	۵۸,۳۷۷	۵۸,۳۷۷	۵۸,۳۷۷	-
۱۴	نامین مواد و قولاد سایور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵	پیغم البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶	سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷	البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	غازو ساری جایرس حیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰	پتروشیمی راترس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱	سینما سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲	سینما کرمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	سینما هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴	سینما هنگستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	پتروشیمی اراک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶	الایش بذر علیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷	پتروشیمی اندیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	پتروشیمی پریدیس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	پتروشیمی اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	قولاد سارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	سرمایه گذاری بانک ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	سرمایه گذاری خدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵	کتریش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	کاتیمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۷	سایپا پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸	سرمایه گذاری نوسمه سعادن فلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹	سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع													-
۱- تکمیل و در حق تقدیر پذیره نویس شده													-
۲- ارزش دفتری													-
(P0)													-
۱,۷۷۹,۷۷۹													-

۲-۶- سرمایه گذاری گروه در سهام شرکتهای غیر بورسی به مبلغ ۳۴,۴۱۴ میلیون ریال مربوط به سرمایه گذاری در شرکت عمران و مسکن سازان ایران توسط شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن می باشد که در تیر ماه ۱۳۹۲ به فروش رسیده است.

۲-۶- اوراق مشارکت در تاریخ نرازنامه به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی	گروه	۶-۳-۱	اوراق مشارکت بانک مسکن	اوراق مشارکت - سایر
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۶,۷۲۵	۲۲۱,۷۲۵	۳۸۷,۴۱۹	۲۶۰,۰۵۲	
-	-	۱۴۱,۳۱۷	۱۲۶	
۳۵۶,۷۲۵	۲۲۱,۷۲۵	۵۲۸,۷۲۶	۲۶۰,۳۷۸	

۱-۳-۶- اوراق مشارکت متعلق به شرکت اصلی و شرکتهای گروه سرمایه گذاری مسکن و شرکت عمرانی مسکن گسترش داشت و شرکت خدمات بیمه ای مسکن آریا در رابطه با طرح مسکن مهر بانک مسکن با نرخ سود ۲۰ درصد میباشد.

۲-۶- شرکت در سال ۱۳۸۹ با انعقاد یک تفاهم نامه با شرکت کارگزاری بانک مسکن یعنوان سبد گردان نسبت به ایجاد سبد سهام اقدام نمود. مبلغ سرمایه گذاری اولیه ۴۵,۰۰۰ میلیون ریال میباشد.

۳-۶- مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به سرمایه گذاری شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن در صندوق مشترک میباشد.

۴- مبلغ مذکور شامل ۲۲,۰۵۴ میلیون ریال سرمایه گذاری در پیروزه مشارکتی گلزار رشت و مبلغ ۱۴,۳۰۹ میلیون ریال مشارکت در ساخت پروژه های بیلوفر ۱ و بیلوفر ۲ و مجتمع تجاری ویونا مربوط به شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن میباشد.

۵- معاملات آتی مربوط به سرمایه گذاری در بورس سکه توسط شرکت بهشت یویا از شرکتهای تابعه گروه سرمایه گذاری مسکن میباشد.

۶- سپرده سرمایه گذاری به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال نزد بانک کارآفرین توسط شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن با نرخ سالیانه ۲۰ درصد میباشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی سورنیای مالی

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۷- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۱/۰۶/۳۰		۱۳۹۲/۰۳/۳۱		بادداشت
خلاص	خلاص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰۸,۹۸۶	۸۵۷,۷۲۶	-	۸۵۷,۷۲۶	۷-۱
۱,۹۷۵,۴۷۸	۲,۳۸۹,۹۹۷	(۲۰)	۲,۳۹۰,۰۱۷	۷-۲
۲,۶۸۴,۴۶۴	۳,۲۴۷,۷۲۲	(۲۰)	۳,۲۴۷,۷۵۲	

گروه:

اسناد دریافتی تجاری

حسابهای دریافتی تجاری

شرکت اصلی :	
اسناد دریافتی تجاری :	
۶۶,۷۸۴	۶۳,۲۸۵
۳۱,۰۱۷	۸۶,۵۲۴
(۵,۰۰۹)	(۷۴۴)
۹۲,۷۹۲	۱۴۹,۰۶۵

حسابهای دریافتی تجاری :

شرکتهای گروه

سایر اشخاص

حصه بلند مدت اسناد دریافتی

۴۲۱,۰۶۵	۴۲۱,۰۶۵	-	۴۲۱,۰۶۵	۷-۳
۳۶۰,۹۶۱	۳۹۷,۹۵۴	-	۳۹۷,۹۵۴	۷-۲
۷۸۲,۰۲۶	۸۱۹,۰۱۹	-	۸۱۹,۰۱۹	
۸۷۴,۳۱۸	۹۶۸,۰۸۴	-	۹۶۸,۰۸۴	

۱-۷- اسناد دریافتی تجاری گروه عمدتاً مربوط به چک های دریافتی از مشتریان پاکت فروش پروژه های ساختمانی می باشد

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۷-۲- حسابهای دریافتی تجاری در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شروع اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۲,۰۸۴	۲۵۰,۲۲۲	۳۵۸,۶۲۰	۳۷۵,۸۴۸	سود سهام شرکت های بورسی
۶۰۰	۱,۴۰۶	۶۰۰	۱,۴۰۶	سود سهام شرکت های غیر بورسی
۲۹,۴۲۱	۲۵,۱۹۹	۴۶۹,۱۸۲	۶۲۱,۰۹۴	بدھی خریداران واحد های مسکونی
۲,۷۵۷	۶,۱۰۸	۲,۷۵۷	۶,۱۰۸	سود اوراق مشارکت و سپرده های بانکی دریافتی
-	-	۷۷,۴۹۷	۷۲,۷۳۹	فولاد سازان دعاوند
-	-	۴۲,۳۱۱	-	شرکت پرشین فولاد
-	-	۶,۲۵۶	-	شرکت عمارت سازان پارس کیش
-	-	۳۲,۷۶۶	۴۶,۳۸۷	بانک مسکن
-	-	۳۰,۱۶۲	۷۷	شرکت تامین آتیه مسکن
-	-	۱,۵۸۲	۴,۹۵۹	شرکت بیمه آسما
-	-	۱۵,۳۸۹	-	شهرداری رشت
-	-	۱۴۲,۳۴۶	۱۱۲,۸۴۹	شرکت راه آهن
-	-	۸۳,۱۴۸	-	سپرده های بیمه دریافتی
-	-	۲۷,۸۵۲	۱۴,۱۲۷	شرکت خدمات خط و انبیه فنی تراورس و روپاری خلوط
-	-	۵۷۴,۲۲۴	۶۴۲,۳۷۲	مبلغ قابل بازیافت پیمان ها
-	-	۱۷,۰۹۷	۴۶,۵۷۱	سپرده حسن انجام کار
-	-	۱۰,۲۳۹	-	اتاق یابانی بورس کالا
-	-	۲۶۰	۲۲,۷۵۸	پیمان های در جویان پیشرفت
۱۵,۱۹۹	-	-	-	شرکتهای کارگزاری
-	-	۷۹,۴۷۰	۱۳۵,۶۵۰	مشتریان کارگزاری
-	-	۱۱۲,۸۴۲	۵۲۸,۷۴۸	سایر حسابهای دریافتی تجاری
۲۹۵,۸۷۲	۳۹۸,۱۴۵	۲,۰۸۲,۷۰۲	۲,۶۴۱,۶۹۳	جمع
(۴,۱۱۱)	(۱۹۱)	(۴,۱۱۱)	(۱۹۲)	حصه بلند مدت حسابهای دریافتی
-	-	(۹۱)	(۲۰)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
-	-	(۱۰۲,۴۲۲)	(۲۵۱,۴۸۲)	انتقال از پیش دریافت مشتریان
۲۹۰,۹۹۱	۳۹۷,۹۵۴	۱,۹۷۵,۴۷۸	۲,۳۸۹,۹۹۷	

شirkat-e girooh-e sormayeh-e ghanari-e bank-e miskon (sorayeh-e am)

يادداشت‌های توافقی صورت‌های مالی

دوره عالی ششم مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۷-۳-۲- حسابهای دریافتی تجاری از شرکتهای گروه به شرح زیر می‌باشد:

شرکت اصلی	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۷,۳۶۳	۲۹۷,۳۶۳	
۴,۲۵۳	۴,۲۵۳	
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
۱۳,۵۰۰	۱۳,۵۰۰	
۲۷,۹۹۹	۲۷,۹۹۹	
۱۳,۶۵۰	۱۳,۶۵۰	
۱۵,۳۰۰	۱۵,۳۰۰	
۴۲۱,۰۶۵	۴۲۱,۰۶۵	

۱- گروه سرمایه گذاری مسکن

۲- خدمات مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن

۳- عمرانی مسکن گست

۴- کارگزاری بانک مسکن

۵- لیرینگ گست اریا

۶- خدمات بیمه‌ای مسکن آریا

۷- توسعه تجارت اندیشه آریا

۱-۳-۳-۱- طلب از شرکتهای مذکور بابت سود تقسیم شده طبق مصوبه مجمع عمومی عادی شرکتها عربو ط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ می‌باشد.

شirkat Gruod Sroda - Kharziy Balck Miskin (Sahamieh) Amr

نادداشت‌های توکضیح صور تجارتی عالی.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۴- سایر حسابها و استاد در بافتی

۱۳۹۱-۵/۳۰		۱۳۹۲-۶/۳۰		نحوه گردش	نحوه باده
خلاص	خلاص	ذخیره مطالبات مستکوک الوصول	مقدار طلب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۰,۲۷۷	۷۷,۰۸۷	-	۲۲,۵۸۴	گروه:	کلر کنار (وام و مساعدة)
۲۲,۱۹۱	(۴۰۰	(۱,۳۰۰)	۱۶۰۰		اسناد در بافتی
۸۵,۲۱۹	۱۰۰,۷۹۹	-	۱۰۰,۷۹۹	A-۲	سپرده موقت
۱۷۹,۰۰۰	۷۷۸,۸۲۲	(۲۵,۵۲۰)	۲۰۴,۱۷۴	A-۱	سایر اشخاص
۷۷,۸۱۰	۹۰,۳۳۷	(۷۸,۸۲۰)	۹۲۰,۱۵۸		

شرکت اصلی :

۷,۳۴۷	۷,۱۰	-	۳,۱۰	کلر کنار (وام و مساعدة)
۱۹,۵۸۹	۸۷,۴۴۶	-	۶۲,۴۴۶	طلب از شرکتهای گروه
۸۴۷	۷,۲۱۱	-	۷,۲۱۱	سایر اشخاص
۷۷,۰۸۷	۷۷,۰۸۷	-	۷۷,۰۸۷	

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

نادانشهاي توافقنامه مالي

گروه مالي شش هاچه منتهي به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱-۸-۱- حسابهاي دريلاتسي از ماليار اشخاص در تاريخ توار نامه به شرح زير است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	
مليون ریال	مليون ریال	مليون ریال	مليون ریال	
۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	شرکت در شرف تليس نامن سرمایه دی
۲۲۲	-	۲۲۲	-	شرکت بهبه صالح ساختمان مدن
۴۶۷	۱,۳۳۷	۷۳۹۰	۵,۳۴۷	مسيداري گل بانک مسکن
-	۱۷۸	۲,۵۲۷	۴,۸۹۸	ماليات بر ارزش افزوده
-	-	۱۵۱,۹۱۹	۲۶۴,۸۱۰	اشخاص حققى
-	-	۱۱,۵۲۷	۲,۶۲۲	مناركت در کوي فرهنگ زنجان
-	-	۴,۰۴۲	۴,۶۲۳	وديعه دفتر
۲۲	۱,۵۱۱	۱,۰۲۰	۴,۸۲۸	ساز
-	-	-	(۲۵,۵۲۰)	ذخیره مطالبات مشکوك الوصول
۸۴۷	۲,۹۱۱	۱۷۹,۶۰۸	۲۷۸,۶۴۴	

۱-۸-۱-۱- حسابهاي دريلاتسي از اشخاص حقوقى مربوط به شركت گروه سرمایه گذاری مسکن مبادله

۱-۸-۱-۲- طلب از شركتهاي گروه در تاريخ ترازنامه به شرح زير است:

شرکت اصلی				
۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۱			
مليون ریال	مليون ریال			
۱۶,۴۵۵	۲۲,۱۷۱	A-۲-۱		شرکت عمراني مسكن گستر
۲,۰۲۶	۲,۷۱۷			مسکن اقامه اريا
-	۵۸			ليرينگ گستر
-	۲۷,۰۰۰	A-T-T		خدمات مهندسي ساختمان و تاسیسات راه آهن
A	-			شرکت بيمه مسكن اريا
۱۹,۴۸۹	۵۲,۹۴۶			

۱-۸-۲- طلب از شركت عمراني مسكن گستر عمدها مربوط به پرداختي علی انجام شده جهت خرید صالح ساختمان کوي عرفان مبادله

۱-۸-۲-۱- طلب از شركت خدمات مهندسي ساختمان و تاسیسات راه آهن به بابت علی الحساب پرداختي مبادله كه تا تاريخ تمهيده سورتهاي مالي تسویه شده است

۱-۸-۲-۲- سپرده هاي موقت گروه خدما مربوط به سپرده هاي شركت مهندسي ساختمان و تاسیسات راه آهن به مبلغ ۲۲,۶۴۸ مiliون ریال بابت محدثه هاي بانکي و شركت عمراني مسكن گستر به مبلغ ۲۲,۸۹۸ مiliون ریال بابت سپرده هاي بيمه مبادله كه تا تاريخ تمهيده سورتهاي مالي مبلغ ۲۲,۶۴۸ مiliون ریال تسویه شده است

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توسعه‌ی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۹- موجودی مواد و کالا

گروه	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مصالح ساختمانی	۴۸,۰۲۲	۱۰۵,۴۴۱
آهن آلات	۹۴,۵۵۵	۱۰۴,۳۰۷
لوازم تاسیساتی و بهداشتی	۴۹,۱۴۳	۶۶,۱۵۵
لوازم الکتریکی	۲۵,۷۲۲	۳۴,۴۴۸
لوازم و ملزومات مصرفی	۱۶,۷۴۶	۲۰,۶۲
لوازم پدگیری	۱۷۵	۴۲,۵۲۶
زمین و املاک	۳۲,۸۲۶	۴۰,۷۱۱
ابزار آلات	۵۹	۹۱
ماشین آلات کارگاهی	-	۱۴,۵۵۴
موجودی بالات	۴۰,۶۳۰	۲۶,۰۱۸
کالای امانتی نزد دیگران	۴۱,۵۵۶	۴۶,۱۹۸
سایر	۱۹,۴۸۴	۱۳,۴۸۷
	۳۸۳,۰۲۸	۴۹۶,۹۹۸

۱-۹- از موجودی مصالح ساختمانی مبلغ ۶۹,۰۵۶ میلیون ریال مربوط به مصالح ساختمانی شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن میباشد.

۹-۹- از موجودی آهن آلات مبلغ ۹۸,۷۵۲ میلیون ریال مربوط به موجودی آهن آلات شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن میباشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (اسهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱- پیروزه‌های در جریان تکمیل

گروه	بادداشت			گروه
	۱۳۹۱/۹/۲۰	۱۳۹۲/۰۲/۲۱	۱۳۹۱/۹/۲۰	
شرکت اصلی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۰۷,۱۲۸	۲۱۱,۲۲۷	۲,۷۷۲,۴۰۰	۴,۰۵۱,۷۹۴	پیروزه‌های ساخت املاک
-	-	۶,۷۹۴	۷,۸۵۴	پیروزه‌های بهمنگاری
-	-	-	۵۸۲,۱۴۸	املاک و اراضی
-	-	۷۰۷,۸۰۰	۴۲۲,۷۹۵	پیروزه‌های مستعارهای ای
۷۰۷,۱۲۸	۲۱۱,۲۲۷	۴,۰۵۲,۴۹۴	۵,۷۲۱,۵۶۱	

۱-۱- صورت خلاصه پیروزه‌های در جریان تکمیل گروه به تفکیک شرکتهای تابعه به شرح زیر است:

بادداشت	۱۳۹۱/۹/۲۰	۱۳۹۲/۰۲/۲۱	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	۲۲۲,۹۶۹	۴۰۴,۷۴۰		
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال	۲۵۷,۵۲۹	۲۲۸,۷۴۷		
شرکت پارس مسکن الوند	۱۲۶,۴۷۶	۱۸۵,۲۳۷		
شرکت پارس مسکن خوز	۱۰۹,۴۶۴	۱۱۶,۴۲۷		
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۵۷۹,۹۸۵	۶۲۰,۷۱۷		
شرکت سرمایه گذاری مسکن راپیده رود	۷۰,۹۶۳	۱۵۰,۹۹۹		
شرکت سرمایه گذاری مسکن بودجه	۵۲۹,۵۱۱	۶۱۱,۱۹۵		
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۴۴-۴۲۱	۴۱۲,۷۸۴		
شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب	۱۰۴,۲۲۶	۵۳,۴۸۴		
شرکت سرمایه گذاری مسکن جنوب	۴۴۴,۷۵۳	۵۷۶,۷۷۸		
شرکت توسعه مسکن شهر بوین	-	۱۷,۷۲۴		
شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن	۲۰۷,۱۲۷	۲۱۱,۲۲۷	۱۰-۱-۱	
شرکت لیزینگ گستر آرا	۲۹۹,۴۲۵	۹۶,۹۳۶		
شرکت مهر میانی پارس	-	۲۲۹,۷۱۷		
سایر	۱۴۹,-۰۰۴	۱۲۴,۰۷۹		
	۲,۷۴۲,۴۰۰	۴,۰۵۱,۷۹۴		

۱-۱-۱- پیروزه‌های جریان شرکت اصلی، در زمینی به مساحت ۴۱۰۳/۶۱ متر مربع توسط شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن با بت مطالبات بود. سهام شرکت اصلی و انتشار گردیده، محل پیروزه واقع در تهران، جمزان پیروزه جمتدیده میانند. مجوز احداث ۱۸۰۶-۰ متر مربع زیربنای ناخالص مسکونی و ۱۱۸۲۷ متر مربع زیر بنای خالص مسکونی است که ۲۰۵۱ متر مربع زمین به شرکت سرمایه گذاری ایه مسکن فروخته شده است.

۱-۱-۲- مجتمع مسکونی سپهر اصفهان متعلق به شرکت عمرانی مسکن گستر تعداد ۳۸۰ واحد اپارتمان به مترارز مغاید تقریباً ۳۸۸۷۷/۱۵ متر مربع از آقای بهمان خیام باشی طلب مبایعه تاریخ ۹۲۰۲۲۸ مورخ ۹۲/۰۲/۱۷ خریداری شده است.

۱-۱-۳- پیروزه‌های مختارهای ای مربوط به ۷ فقره قوهاد مطابقه ای متعقده با مشتریان شرکت مهر میانی گیشی میباشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (اسهامی عام)

دادداشت‌های توضیحی سورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۱- بروزه‌های تکمیل شده

شرکت اصلی	گروه		
۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۵۲۲	۳,۲۵۵	۷۲۰,۹۶۳	۶۶۳,۴۴۸
۴,۵۲۲	۳,۲۵۵	۷۲۰,۹۶۳	۶۶۳,۴۴۸

بروزه‌های تکمیل شده شرکت‌های گروه

۱۱-۱- صورت خلاصه بروزه‌های تکمیل شده گروه به تفکیک شرکت‌های نابعه به شرح زیر است :

شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال	۱۱۴,۳۶۵	۱۱۱,۷۳۴
شرکت پارس مسکن الوند	۴۴۴	۴۲۲
شرکت پارس مسکن خوزستان	۱,۴۲۹	۱۴۵۷۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۲,۸۴۸	۲,۸۴۸
شرکت سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۹۳۰,۰۵۶	۷۶,۴۶۵
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۲۵,۱۸۰	۱۱,۳۹۷
شرکت سرمایه گذاری مسکن جنوب	۴,۳۰۰	۸,۰۲۲
شرکت سرمایه گذاری مسکن مطلقه غرب	۱۰,۹۳۹	۲۹۲
شرکت هارو گانی سرمایه گذاری مسکن	۱۰,۷۸۳	۲۲,۸۷۲
شرکت مسکن سازان پهنت پورا	۲۲۵,۱۶۸	۲۲۱,۵۳۲
شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن	۶,۲۱۱	۳,۲۵۵
شرکت لیرینگ گستر آریا	۱۷۲,۵۰۴	۱۵۸,۳۸۹
شرکت سرمایه گذاری مسکن پردیس	۶۰۱	=
	۷۲۰,۹۶۳	۶۶۳,۴۴۸

جمع

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توکسیجی صورتی‌های مالی

دوره عالی شش ماهه پنجمین به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۲- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی	گروه	بادداشت	سفارشات خارجی
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۳,۵۷۲	۳,۵۷۲	گشايش اختبار
-	۱۳۷,۴۶۹	۱,۱۱۵,۴۹۳	سفارشات در راه
-	۴۶	۸,۳۸۴	پیش پرداخت حمل کالا
-	۱۴۱,۰۸۷	۱,۱۲۷,۴۴۹	
۶۹۱	۶۹۱	۶۲,۹۲۷	پیش پرداختها :
۲۲۵	-	۱۱,۱۵۸	پیش پرداخت خرید
۶۹۱	۶۹۱	۵۲۵,۷۸۶	پیش پرداخت بیمانکاران
-	(۴۶,۱۶۵)	(۴۸,۸۹۲)	پیش پرداخت یروزه ها
۶۹۱	۶۹۱	۶۳۰,۷۰۸	پیش پرداخت خرید زمین
			پیش پرداخت هزینه ها
			پیش پرداخت مالیات
			سایر پیش پرداخت ها
			کسر میشود : انتقال به تحریر مالیات

۱۲-۱ سفارشات در راه مریوط به شرکت توسعه تجارت اندیشه آریا مسدتا بابت گشايش اختبار با نرخ ارز مبادله ای در حسابها منتظر گردیده که به شرح زیر قابل تدقیق میباشد :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۷۹,۹۵۲
-	۱۲۴,۲۸۲
-	۱۲۶,۱۱۶
-	۵۲,۷۲۲
-	۱۵۳,۵۵۰
-	۱۳۲,۶۶۷
-	۶۰,۱۶۸
-	۵۹,۳۵۲
-	۵۶,۹۰۳
۱۲۲,۵۷۱	-
۳,۸۹۸	۱۴۸,۷۷۱
۱۳۷,۴۶۹	۱,۱۱۵,۴۹۳

۱۲-۲ از مالده حساب فوق مبلغ ۲۰۶,۸۱۸ میلیون ریال مریوط به پیش پرداخت خرید مواد و مصالح توسط شرکت سرمایه گذاری مسکن میباشد

^{۲-۳}-حدول یعنی تمام شده و استبدال البائته دارای طای تابع مشهود شرک اصلی به شرح زیر می باشد:

۱-۲-۳-۴- در اینجا لیست مشهود (به استثنای وسطی) که حداقل بینه شده است در مطالعات باشی از جمله اینها می‌باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۴- داراییهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶	۱۸	۶,۲۱۲	۶,۲۱۲	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
۲۱۲	۲۱۲	۵,۷۷۶	۶,۰۵۰	نرم افزار
(۱۰۹)	(۱۲۷)	(۱,۷۷۱)	(۲,۲۱۰)	استهلاک ابانته نرم افزار
۱۲۸	۱۰۴	۱۰,۲۳۷	۱۰,۰۵۲	خالص

۱۵- سرفصلی

گروه		گردش سرفصلی طی دوره مالی به شرح زیر است:
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۱,۴۸۷	۲۲۱,۴۸۷	بهای تمام شده در ابتدای دوره
(۳۴,۴۳۵)	(۳۹,۴۳۵)	تعديلات
۱۹۷,۰۵۲	۱۹۷,۰۵۲	بهای تمام شده در پایان دوره
۵۰,۰۵۲	۶۰,۳۵۵	استهلاک ابانته در ابتدای دوره
۹,۸۵۳	۴,۹۲۶	استهلاک دوره
(۰,۲۱۳)	(۰,۸۷۳)	تعديلات
۵۵,۱۴۲	۵۵,۴۰۸	استهلاک ابانته در پایان دوره
۱۴۱,۹۱۰	۱۴۱,۶۴۴	مبلغ دقیقی

۱-۱۵- سرفصلی ایجاد شده عمدتاً باشی از خرید شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن می‌باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری پالکد مسکن (اسپاپ) عالم
باندوقهای اقتصادی، صنعتی، جوهراتی، مالی
دوره مالی شش ماهه سنتی ۲۱ خرداد ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاریهای بلند مدت
۱۶-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت گروه به شرح زیر است:

گروه	بلند مدت
۱۷۹۰۰,۹۷-	۱۷۵۲,۳۱۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۲۹,۵۰۵	۱,۷۲۹,۱۱۷
۹۲,۱۷۴	۹۰,۱۷۹
۱,۷۲۱,۵۲۱	۱,۷۲۰,۷۳۷
(۱۱,۷۰۳)	(۱۰۳)
۱,۷۰۹,۷۹۶	۱,۷۰۸,۱۱۷

شرکت گذاری پذیرفته شده در بورس

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

ذخیره کاشش ارزش سرمایه گذارها

۱۷-۱-۱- صورت دیگر شرکتها و پذیرفته شده در بورس به شرح زیر میباشد:

گروه	بهای تمام شده	ارزش ریال	ارزش ریال	درست سرمایه گذاری	املاک سهام	میزان
۱۷۹۰۰,۹۷-	۱۷۲۷,۲۲۳	۱۷۹۰,۲۱۲۱	میلیون ریال	میلیون ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۷۰۸,۳۸۸	۷۰۸,۳۸۸	۶۹۵,۶۹۲	۱۰-۵	۱۵۸,۵۰۱-۸۷		سیمان تهران
۱۰۰,۰-۰	۹۹,۰۰۰	۹۸,۵۶۹	۶-۲	۵۲,۸۹۹,۵۷۱		سینما
۵۱۲,۰۷۹	۵۱۲,۰۷۹	۵۷۷,۰۱۷	۱۱-۷	۵۷۸,۷۵۵,۲۲۰		سرمایه گذاری عولی
۱۲۸,۰-۰	۱۲۸,۰-۰	۱۰۷,۵۹۷	۸-۷	۴۸,۰۱۷,۰-۸		سینما سویان
۱,۷۲۹,۵-۰	۱,۷۲۹,۱۱۷	۱,۷۰۸,۱۱۷				

۱۷-۱-۱-۲- صورت دیگر شرکتها به شرح زیر میباشد:

گروه	بلند مدت
۱۷۹۰۰,۹۷-	۱۷۹۰,۲۱۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-	۱۷-
۱۰,۰۱۸	۱۰,۰۱۸
۱,۰-۰	۱,۰-۰
۹,۷۸۸	۹,۷۸۸
۷۴,۹۷۵	۷۴,۹۷۵
۱۷۲۰	۱۷۲۰
۹۲,۱۷۴	۹۰,۱۷۹

شرکت دیگر ایال کیش

شرکت سیروه گذاری اوراق و وجوده

شرکت خدمات مالی حقوقی رامیر ایرانیان

شرکت بورس و اوراق پهلوان تهران

سرمایه گذاری های بلند مدت گروه سرمایه گذاری مسکن

سایر سرمایه گذاری ها

طرح ساختمان پارسا

امداد عمران و ازمن

توسعه بازار سرمایه تهران

عمول و مسکن سازان استان اصفهان

شرکت ساختگش مسکن نایاب

شرکت تولیدی لاستیک ها

شرکت گلستان پاکت

صندوقد سرمایه گذاری مترک پالک مسکن

شرکت عمران و توسعه دی

سایر

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در شرکتها

گروه	بلند مدت
۱۷۹۰۰,۹۷-	۱۷۹۰,۲۱۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۰	۱۷-۰
۹,۷۸۷	۹,۷۸۷
۷,۳۸۸	۷,۳۸۸
۷,۱۷۲	۷,۱۷۳
۷-۰-۰	۷-۰-۰
۱,۷۸۸	۱,۷۸۸
۱,۷۷۷	۱,۷۷۷
۱,۰-۰	۱,۰-۰
۷۷۴	۷۷۴
۷۰,۷۷۹	۷۰,۷۷۹
۷۳,۹۷۵	۷۱,۹۷۵
-	(۱,۰۱۷)
۹۱,۹۷۵	۷۷,۹۷۵

^{۱۰-۲} سرمایه گذاری، پلکانیت هرگز اصلی به قرار نمی‌باشد.

۱۳۹۰/۰۷/۰۱		۱۳۹۱/۰۷/۰۱	
جمع	جمع	تاریخهای شماره پرسن	پدرفت شده پرسن
هزار و ده	هزار و ده	هزار و ده	هزار و ده
۲,۵۶,۵۴۷	۷,۸۷,۰۹۵	۳۷۷,۴۵۸	۷,۱۷۷,۸۷۱
۶۹,۲۹۹	-	-	-
۱,۸۷۰,۰۷۷	۱,۵۹۹,۹۶۸	۱۷,۷۶۷	۱,۵۷۹,۷۱۸
۷,۷-۷,۷۸	۷,۷۳۷,۳۳۷	۳۷۸,۷۱۱	۷,۴-۷,۱۲

شرکت‌های طرحی
سی‌ال‌اس‌بی‌اف‌ولیش سرمایه‌دار شرکت‌های فرعی
سلیمان شرکت‌های

۱-۲۷۰۰ متر، در سه ماده فیزیکی های ملته مدت نه کمتر از ۳۰۰۰ متر است.

۱-۱-۲-۵-۱۰ شرکت توسعه تجهیزات نفتی آریا از سلس مجمع عومنی فوق العاده مورخ ۱۴۹۱/۱۲/۰۵ مبلغ سرمایه‌فر «سینتیزید ریال به ۷۰۰ میلیون ریال از محل ایدئی مطالبات حل شده به مددگاران فناوری سرمایه گذاری باشک مبلغ ۱۷۶,۲۵۰ میلیون ریال بوده که در تاریخ ۱۳۹۷/۱/۳۱ در اثرا ثبت شرکتها به است رسیده است.

۱۴-۳-۱) موقت بروز سرمایه‌گذاری های شرکت اصلی به شرح زیر است:

نام شرکت مرتبط با	نامه بهمن	بررسی ملکی شرکت	نامه بهمن	نامه بهمن	نامه بهمن
سینما نوران	۱۰۸,۹۲۹,-۸۷	۱۰۵	۲۵۸,۷۷۵,۲۷۱	۸۵	۲۵۸,۷۷۵,۲۷۱
سینما شمال	۷۶,۰۷۸,-۰۰	۷۶	۷۶,۰۷۸,-۰۰	۷۶	۷۶,۰۷۸,-۰۰
سینما سوپران	۷۶,۰۷۸,-۰۰	۷۶	۷۶,۰۷۸,-۰۰	۷۶	۷۶,۰۷۸,-۰۰
سینماهای افتخاری خوزستان	۵۲۸,۷۵۶,۷۷۰	۱۱۳	۵۲۸,۷۵۶,۷۷۰	۱۱۳	۵۲۸,۷۵۶,۷۷۰
شرکت سینمایی تئاتری ایران و سینماهای پیوند	۹,۰۰۰,-۰۰	۹	۹,۰۰۰,-۰۰	۹	۹,۰۰۰,-۰۰
شرکت خدمات سینما و سینمایی راهبرد ایران	۱۱۷,۰۰۰,-۰۰	۱۱۷	۱۱۷,۰۰۰,-۰۰	۱۱۷	۱۱۷,۰۰۰,-۰۰
	۱,۸۲۵,۸۱۶		۱,۸۲۵,۸۱۶		

۱۴-۴) ملکهای سرکنها فرعی و ولایتی گروه به قرار زیر است:

ملکهای اصلی	نامه بهمن	بررسی ملکی شرکت اصلی	نامه بهمن	ملکهای اولیه
خدمات ساختمانی	۵۰	۵۰,-۰۱	۰	شرکت های فرعی ۱
خدمات راه آهن	۸۱,۳۷	۸۱,۳۷	۰	شرکت های سرمایه گذاری ملکی ملکی
خدمات ساختمانی	۱۰۰	۱۰۰	۰	جهد من ساخته ای و نیزیست یاد آمن
خرید و فروش سهام	۹۰	۹۰	۰	جهد من مسکن گسترش
خدمات امنیتی	۷۰	۷۰	۰	کارگزاری بدلک مسکن
خدمات بسیه ای	۷۹	۷۹	۰	بریگ چتر آرایا
خدمات بازرگانی	۷۶	۷۶	۰	توسیعه تجارت تدبیه ای
خدمات بسیه ای	۸۱	۸۱	۰	خدمات بسیه ای مسکن مهر
خدمات ملک و حقوق	۸۵	۸۵	۰	مسکن از قائم ای
خدمات بازرگانی	-	۰	۰	آرایه بیرون کیش
خدمات بازرگانی	-	۰	۰	شهر سیاری لاریس
خدمات ساخته ای	-	۰	۰	مهار میانی ازرس

۱-۲-۱۹- اسکر کنیا ان فرمی، شرکت گروه سرمایه گلزاری مسکن و فروز بود است.

شirkat-e Gruh-e Sarsar-e Gzari-e Bank-e Mskn (Saham-e Am)

مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۷- زمین نگهداری شده چهت ساخت املاک

گروه	بادداشت	زمین نگهداری شده چهت ساخت املاک
۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳۷,۳۲۶	۸۸۶,۰۵۶	۱۷-۱
۸۳۷,۳۲۶	۸۸۶,۰۵۶	

۱۷-۱ زمین‌های نگهداری شده چهت ساخت املاک به تفکیک شرکت‌های تابعه به شرح زیر است :

گروه	سرمایه گذاری مسکن شمال
۱۳۹۱/۹/۳۰	۲۹,۲۹۹
	۲۹,۵۴۳
۲۴۲,۴۹۷	۲۴۴,۱۱۵
۹۳,۷۴۰	۸۷,۶۰۵
۱۴,۳۰۵	۱۱,۷۶۰
۵۶,۸۵۱	۵۶,۸۵۱
۲۲۱,۳۲۹	۲۲۱,۶۲۱
۵۸,۰۷۳	۱۱۹,۰۸۰
۲۱,۴۲۲	۱۵,۶۸۱
۸۳۷,۳۲۶	۸۸۶,۰۵۶
	جمع

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۸- سایر دارایی‌ها

برادران	شروع		پایان		مقدار
	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۲/۲۱	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۲/۲۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
حصه بلند مدت وام کارگران	-	-	۵,۷۷۵	۷,۴۱۶	
سرمایه گذاری در شرکت دنا	۱۶,۰۱۵	۱۶,۰۱۵	۱۶,۰۱۵	۱۶,۰۱۵	۱۸-۱
اسناد دریافتی بلند مدت	۵,۰۰۹	-	۱۹۱,۴۸۴	۲۲۵,۵۵۲	۱۸-۲
حسابهای دریافتی بلند مدت	۴,۹۱۱	۹۲۷	۴,۹۱۱	۹۳۷	
هزینه‌های مالی انتقالی به دوره‌های آتی	-	-	-	۴۴,۴۶۲	۱۸-۳
سایر	-	-	۵۰,۱۴۱	۲۹,۱۵۸	
کاهش ارزش الباند سرمایه گذاری در	۲۵,۹۲۵	۱۶,۹۵۲	۲۶۸,۵۴۶	۳۲۲,۵۴۰	
شرکت لاستیک دنا	(۸,۰۰۷)	(۸,۰۰۷)	(۸,۰۰۷)	(۸,۰۰۷)	
	۱۷,۹۲۸	۸,۹۴۵	۲۶۰,۵۱۹	۳۱۵,۵۳۳	

۱۸-۱- بر اساس مبایعه نامه تنظیمی مورخ ۱۳۸۶/۵/۳۱ کلیه سهام شرکت‌های بورسی بانک مسکن به غیر از سهام شرکت لاستیک دنا به این شرکت منتقل گردیده و در همان تاریخ تعداد ۶,۵۵۲,۶۲۸ سهم به بهای تمام شده معادل ۱۶,۰۱۵ میلیون ریال از طریق کارگزار بورس به نام شرکت انتقال یافته است. بدلیل اینکه اسناد شرکت مذکور لاکنون بسته بوده و معامله‌ای صورت نگرفته است از سرفصل سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت به سایر دارالیها منتقل گردید.

۱۸-۱-۲- بدلیل شخص تبودن خالص دارالیهای قابل بازیافت شرکت لاستیک دنا ۵٪ از سهام بعنوان ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری منتظر گردید.

۱۸-۲- اسناد دریافتی بلند مدت مربوط به فروش واحدهای پروره‌های شرکت‌های تابعه شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن می‌باشد.

۱۸-۳- هزینه‌های مالی انتقالی به دوره آتی مربوط به کارمزد بانکی انتقالی به دوره بعد شرکت مهرسیا کیش به مبلغ ۲۸,۳۹۵ میلیون ریال و شرکت لیزینگ گستر آریا به مبلغ ۱۶,۰۶۷ میلیون ریال می‌باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های، توضیحی جمود تفاهی، مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۱۹- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

شرکت اصلی	گروه	پرداخت		
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	پرداخت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳۷,۵۸۱	۸۷,۵۸۱	۵۶۱,۷۴۰	۷۰,۵۶۶۹	۱۹-۱
(۴۶,۶۲۲)	(۳۲,۸۱۱)	(۴۶,۶۲۲)	(۳۲,۸۱۱)	
۷۰۹,۹۴۸	۵۴,۷۷۱	۵۱۵,۱۸۷	۷۳۴,۸۵۸	
۷,۳۷۴	-	-	-	۱۹-۲
-	-	۶۷۷,۹۱	۶۲۷,۱۷۵	
۷,۹۷۲	-	۶۷۷,۹۱	۶۲۷,۱۷۵	
۷۶۷,۹۲-	۵۴,۷۷۱	۱,۲-۱,۱۷۸	۱۶۲۰,۰۲۲	

۱۹-۱- سایر انتخاص عمدتاً مربوط به خرید تعداد ۲۸۰ واحد مسکونی سپهر اصفهان متعلق به شرکت عمرانی مسکن گسترش به مبلغ ۴۸۹,۸۴۴ میلیون ریال از

افقی پیمان خیام باشی طبق معايده نامه ۹۲/۲۲۸ تعداد ۲۸ فقره چک به سرمدیهای ماهله از ۹۲/۱۵ الی ۹۲/۲۱۵ پرداخت شده است و مبلغ ۱۲۴,۴۱۱ میلیون ریال مربوط به خرید مصالح شرکت سرمایه گلزاری مسکن می‌شود.

۱۹-۲- حسابها و اسناد پرداختی تجاری شرکت در تاریخ فرمازنده به شرح زیر می‌باشد:

گروه	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	گارگزاری بانک مسکن
	میلیون ریال	میلیون ریال	قروشندگان مصالح و پیمانکاران
-	-	-	مشتریان گارگزاری
۵۱۸,۸۷۷	۴۴۴,۱۳۵		شرکت بیمه اورمن
۲۵,۳۲۴	۸,۵۱۰		زربن کوه ساز قم
-	۴,۱۵۰		شرکت ترکیب حمل و نقل
۱۱۶,۸۱	۷,۵۵۹		سازه گستر کوثر جهان
۱۰,۰۵۱	۹,۰۵۱		سایر
۶,۸۶۶	-		
۱۰۴,۲۷۲	۷۷۴,۷۷۱	۶۲۷,۱۷۵	

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۴۰- سایر حسابها و اسناد پرداختی

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۲۵۱۶	۲,۲۵۵	۰- استاد پرداختی غیر تجاری
۲,۲۴-	۲,۲۴-	-	-	۰- شرکت‌های گروه - مسکن گز
۴۴	۲۵۷	۴۲,۵۸۲	۵۴,۵۸۹	۰- مالیات‌های پرداختی
-	۱۴۰	۵۹,۴۳۱	۵۱۶۰۰	۰- حق بیمه‌های پرداختی
۱۷۱	۳۶۷	۲۸۶۵-	۶۴۶۱۹	۰- سپرده بیمه و حسن انجام کار
-	-	۲۲۸,۰۰۰	۲۴۲,۸۰۷	۰- تهدیدات اجراء سرمایه‌ای
۷۷۷	-	۷۰۲,۵۰۹	۱۵۷,۲۲۶	۰- ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته پرداخت نشده
۳۰,۰۰۰	-	-	-	۰- شرکت ساختمندی ست
۷,۱۵۵	-	-	-	۰- ذخیره هزینه‌های پروژه ملارد
۲۸۸	۱۶۴۶	۲۲۲,۲۲۴	۶۲۶,۱۰۴	۰- سایر
۴۱,۷۰۰	۵,۸۰۶	۱,۲۲۵,۸۷۴	۱,۲۱۱,۴۰۰	

۱- تهدیدات اجراء سرمایه‌ای مربوط به موضوع انتشار اوراق سکوک در شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن می‌باشد: (بادداشت ۲-۱-۱)

۲- ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده عمدتاً بابت بیش بیش هزینه‌های واحد‌های تکمیل شده و واگذار شده که شامل محوله سازی، انتسابات، مواد و مصالح، عوارض و یابان کار به مبلغ ۱۵۵,۳۶۷ میلیون ریال مربوط به شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن می‌باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

نادداشت‌های توسعه‌یابی مالی

دوره سالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۱- پیش دریافتها

پادشاهت	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شروع	شرکت اصلی
	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۱		
پیش دریافت از مشتریان	-	۳۷۸,۹۷۲	-	۸۹۱,۳۵۶	۲۱-۱	-
پیش دریافت حاصل از مشارکت در سرمایه گذاری	-	۹۲,۳۵۰	-	۱۱۶,۲۵۵	۲۱-۲	-
پیش دریافت از کارفرمایان بروزه ها	-	۵۷,۹۴۰	-	۹۲,۸۸۷	۲۱-۳	-
مشارکت کوی فرهنگ زنجان	-	۱۶,۳۸۴	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری تامین آبیه بانک مسکن	-	۱۴۰,۰۰۰	-	-	-	-
پیش فریافت فروشن سرمایه گذاری عا	-	-	-	۴۰,۰۰۰	۲۱-۴	-
سابق	-	۹۶۳۸	-	۱۳,۰۹۸	-	-
نهاده با استاد دریافتی	-	۶۹۴,۲۸۴	-	۱,۱۵۴,۵۶۶	-	-
نهاده	-	(۱۰۲,۲۲۲)	-	(۲۵۱,۴۸۳)	۷-۲	-
مسکونی	-	۵۹۲,۰۶۲	-	۹۰۳,۰۸۳	-	-

۲۱-۱- پیش دریافت از مشتریان از افلام زیر تشکیل شده است:

گروه	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش دریافت از مشتریان بروزه سروستان	۵۸,۵۷۴	۱۲۶,۷۸۹
پیش دریافت از مشتریان بروزه لارستان	۴۲,۶۴۸	۱۱۴,۶۹۵
پیش دریافت مشتریان بروزه پاسر بابلسر	۳۵,۹۵۱	۵۳,۷۸۴
پیش دریافت مشتریان بروزه گرمان	۳۰,۰۹۶	۵۵,۹۸۶
پیش دریافت مشتریان بروزه درآب شهر	-	۱۸,۹۰۰
پیش دریافت از مشتریان کارگزاری	۸۸۴	۲۱,۵۶۸
پیش دریافت از مشتریان ملت فروش واحدی های	۲۱۷,۸۲۱	۴۸۹,۵۶۴
مسکونی	۳۷۸,۹۷۲	۸۹۱,۳۵۶

۲۱-۲- پیش دریافتی فوق بابت فرارداههای منعقده شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن با اداره ساختمان بانک مسکن و شعب بانک مسکن در استانهای مختلف می‌باشد که با حوزت وضعیتی تایید شده و بر اساس فرارداد نسوبه می‌شود.

۲۱-۳- پیش دریافت فروشن سرمایه گذاری ها مربوط به فروش شرکت مسکن سازان ایران از شرکتهای تابعه شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن می‌باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوده مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۴۴- ذخیره مالیات

گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است:

گروه	
۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶,۳۹۰	۹۳,۶۱۷
۵۷,۶۷۳	۴۶,۵۷۶
۱,۰۹۹	۷۵۰
(۴۱,۵۴۵)	(۳۸,۹۷۲)
۹۳,۶۱۷	۱۰۱,۹۷۱
(۴۶,۱۶۵)	(۴۸,۸۹۲)
۴۷,۴۵۲	۵۳,۰۷۶

مانده در ابتدای دوره

ذخیره مالیات عملکرد دوره

تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل

نادیه شده طی دوره

پیش پرداخت های مالیاتی

شیرکت گروه سیرو طایه گلزاری باشکوه مسکن (اسلامی عالم)

باددشتیای تو پسچو خود تیای مالی

۱۳۹۲ خداد ماه ۳۱ به متبرکی مسیح علی شمش علاحده

-۱۴-

محلات بودارند شرکت برلی کیه سایهای قبول از اسلام پسندی افسوس و شوهره شده است

فوجره سراسی شناسی عالیه متدنی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (اسهامی عام)

بادداشت‌های توسعهٔ صورتی‌های مالی

دورهٔ مالی شتر، ماههٔ منتهی به ۲۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۴۳- سود سهام پرداختشی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۱,۰۰۰	-	۱۹۱,۰۰۰	-
۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	-
۲۴۱,۰۰۰	-	۲۴۱,۰۰۰	-
-	-	۷۴۰,۶۸۷	۷۴۰,۱۰۷
۲۴۱,۰۰۰	-	۹۴۲,۶۸۷	۷۴۰,۱۰۷

شرکت‌های فرعی - متعلق به اقلیت

۴۴- تسهیلات مالی دریافتی

تصیین گشته تسهیلات و نرخ سود و کارمزد به شرح زیر است:

نامن گشته‌گران	نرخ سود و کارمزد	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	گروه
بانک مسکن	از ۱۲ الی ۲۴ درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک پارسیان	از ۲۰ الی ۲۶ درصد	۱,۷۹۶,۹۵۶	۱,۷۴۱,۰۵۳	
بانک دی	۲۱ درصد	۲۷۲,۲۰۶	۳۵۶,۲۷۸	
بانک اقتصاد نوین	۲۲ درصد	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	
بانک کارآفرین	۲۴ درصد	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
بانک شهر	۲۳ درصد	۱۷۲,۴۷۱	۱۷۲,۰۰۰	
بانک صادرات	۱۵ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
بانک سازمان	۲۵ درصد	-	۱۲۹,۰۷۷	
بانک ملی	۲۷ درصد	-	۸۷۸,۰۹۳	
بانک تجارت	۱۶ درصد	۱۷,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	
سود سنت آنی	۷,۷۷۲,۸۸۷	۷,۷۲۸,۵۰۷	(۲۸,۱۱۷)	
حصه پلند مدت	۳,۷۶۰,۲۶۲	(۲۸,۱۱۷)	(۱۷۰,۳۶۱)	
سود و کارمزد عموق و جرائم	۳,۵۷۰,۲۲۶	(۵۰,۷۲۲)	(۲۲,۴۰۰)	
حصه جاری	۳,۶۶۱,۸۷۶	۲,۵۴۶,۶۶۶	۶۵,۱۸۵	
	۲,۶۰۴,۸۴۹	۶۵,۱۸۵	۹۱,۶۵۰	

۴۵- مبلغ تسهیلات مالی دریافتی عمدتاً مربوط به شرکت سرمایه گذاری مسکن و وناق مریوطه عمدتاً زمین بملک، چک و سنته میباشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توسعه‌ی سورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۵- حسابها و استاد پرداختن پلند مدت

شرکت اصلی		گروه		استاد پرداختن حسابهای پرداختن
۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تاریخ
۲۶۲,۷۴۲	۲۱۸,۳۵۱	۳۷۷,۰۶۲	۲۶۳,۹۷۷	۱۳۹۲-۰۲-۱
۴,۹۱,۷۱۰	۴,۵۸۳,۷۱۰	۴,۰۴۱,۷۱۰	۴,۵۸۳,۷۱۰	۱۳۹۲-۰۲-۱
۴,۳۰۴,۸۵۲	۴,۳۰۲,۶۶۱	۴,۴۱۷,۷۷۷	۴,۸۷۷,۱۴۷	۱۳۹۲-۰۲-۱
(۵۷,۱۳۷)	(۵۱,۷۸۱)	(۵۷,۱۷)	(۴۱,۷۸۱)	کسر میشود: حده استاد پرداختن
۴,۳۴۷,۷۵۵	۴,۷۶۰,۴۸۰	۴,۳۶۰,۵۴۹	۴,۸۷۵,۳۶۹	

۲۵-۱- استاد پرداختن گروه عدالت شامل ۲۱۸,۹۵۲ بابت خوبید سهام شرکت خدمات مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن از سازمان خصوصی سازی میباشد

۲۵-۲- بر اساس مبایعه نامه شماره ۱۳۸۶۰-۵/۳۱ مورخ ۸/۴/۸۷ مالکیت کل سهام و حق تقدیم سید سرمایه گذاری متعلق به بانک مسکن در سهام عدالت ۲۵٪ شرکت از شرکتهای پابرجانه شده در بورس تهران - طبق اخیرین تاریخ رسی نابلو بورس در تاریخ ۱۳۸۶/۰۲/۳۱ متعلق به شرکت سرمایه گذاری بانک مسکن میباشد

۲۶- ذخیره موایای بایان خدمت کارگران

شرکت اصلی		گروه		ملکه ایجادی دوره پرداخت شده می‌باشد دوره ذخیره تاکن شده ملکه غیر پایان عوره
۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲۵	۹۶۹	۱,۷۴۵۲	۱۱۳,۸۳۲	ملکه ایجادی دوره
(۴۰)	-	(۱۰,۰۰۳)	(۲۸,۲۲۲)	پرداخت شده می‌باشد دوره
۴۸۹	۲,۴۵۲	۲۷,۴۴۹	۲۲,۵۱۶	ذخیره تاکن شده
۹۸۹	۴,۷۷۲	۱۱۷,۸۶۶	۱۰۳,۸۸۰	ملکه غیر پایان عوره

۲۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر یک میلیارد ریال و منظم به یکصد هزار سهم ده هزار ریالی با نام می‌باشد که تماماً پرداخت شده است

۲۷- صورت ریز سهامداران و در صورتی که دریابان دوره مالی بشرح زیر است

درصد سهام	تعداد سهام	ملک مسکن
۹۹,۹۷۵	۹۹,۹۷۵,۰۰۰	اقای غلامحسین هرب حسنانی
۰,۰۰۵	۵,۰۰۰	شرکت اجرمنشی فیروز آباد
۰,۰۰۵	۵,۰۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن
۰,۰۰۵	۵,۰۰۰	شرکت خدمات و پشتیبانی بانک مسکن
۰,۰۰۵	۵,۰۰۰	شرکت عمرانی مسکن گست
۰,۰۰۵	۵,۰۰۰	
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت گروه سرمایه گذاری بالک مسکن (سهامی عام)

نادداشتیهای توسعه‌ی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه پنجمی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۸- افزایش سرمایه در جریان

بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۷/۱۸ مقرر شد مبلغ ۱,۱۹۹ امیلیارد ریال افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران صورت گیرد. افزایش سرمایه مذکور در تاریخ ۱۳۹۲/۷/۱۶ در آماره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۲۹- اندوخته قانونی

در احرای مقادیر مسود ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۵۶,۳۱۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مقادیر مسدود شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۰ ادرصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر برای این شرکت است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست وجز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران تمنی باشد.

۳۰- سهم اقلیت

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۲۵,۷۰۵	۱,۲۴۱,۸۵۷	سرمایه
۱۶۱,۷۴۱	۱۶۵,۵۸۵	الndoخته
۱۷۸,۸۴۶	۱۷۵,۲۵۴	عازاد تجدید ارزیابی
۷۵۴,۵۵۲	۵۴۴,۹۱۲	سود ایشانه
۲,۲۲۰,۹۴۴	۲,۲۷۷,۳۰۸	

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

نادهاشتهای توسعه صورتی های طالع

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۱- سود حاصل از سرمایه گذاریها

گروه

حسابرسی نشده

دوره مالی ۶ ماهه

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۰۹/۳۰

منتهی به

۱۳۹۱/۰۲/۳۱

منتهی به

-

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

۵۰۲,۷۲۱

۲۹۲,۴۲۱

۹۹۱,۸۱۷

۳۱-۲

۵۰۲,۷۲۱

۲۹۲,۴۲۱

۹۹۱,۸۱۷

۵۴۵,۷۹۴

۱۸۵,۲۱۶

۱۲۹,۹۱۹

۱۱۲,۰۲۱

۲۶,۳۵۵

۷۵,۵۴۷

۱,۱۶۰,۹۸۶

۵۰۲,۹۹۲

۵۰۷,۲۸۳

سود سهام شرکتهای مشمول تلقیق

سود سهام سایر شرکتها

حائز سود وزیان حاصل از فروشن سرمایه گذاریها

سود اوراق مشارک و سپرده های بانکی

شرکت اصلی

حسابرسی نشده

دوره مالی ۶ ماهه

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۰۹/۳۰

منتهی به

۱۳۹۱/۰۲/۳۱

منتهی به

-

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

۴۴۱,۸۰۰

۴۸۰

-

۳۱-۱

۴۶۲,۰۴۷

۲۶۲,۵۶۷

۲۸۷,۰۱۴

۹۰۳,۸۴۷

۲۶۳,۰۴۳

۲۸۷,۰۱۴

۲۵۷,۶۲۸

۱۲,۹۵

۱۰۰,۶۶۹

۳۱-۲

۲۴۵,۶۸۶

۷,۴۵۸

۳۹,۸۸۱

۱,۲۹۵,۱۶۱

۲۸۲,۵۹۶

۴۲۷,۵۶۴

سود سهام شرکتهای مشمول تلقیق

سود سهام سایر شرکتها

حائز سود وزیان حاصل از فروشن سرمایه گذاریها

سود اوراق مشارک و سپرده های بانکی

۳۱- ۳۱- سود سهام شرکتهای مشمول تلقیق شامل اقلام زیر است

شرکت اصلی

حسابرسی نشده

دوره مالی ۶ ماهه

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۰۹/۳۰

منتهی به

۱۳۹۱/۰۲/۳۱

منتهی به

-

میلیون ریال

میلیون ریال

میلیون ریال

۲۰۰,۹۵۱

-

-

۵۰۰,۰۰۰

-

-

۱۲,۵۰۰

-

-

۳۵,۷۰۰

-

-

۲۷,۹۹۹

-

-

۱۳,۶۵۰

۴۸۰

-

۴۴۱,۸۰۰

۴۸۰

-

گروه سرمایه گذاری مسکن

عموامی مسکن گست

کارگزاری بانک مسکن

توسعه تجارت اندیشه آریا

ایرانگ گستر آریا

خدمات بهمه ای مسکن آریا

شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سپاهانی عالم)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌ای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۱-۳ سود سهام سایر شرکتهای گروه بشرح زیر است

گروه		
حسابرسی نشده		
سال مالی منتهی ۶	دوره مالی ۶ ماهه منتهی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۷/۲۱	۱۳۹۲/۰۷/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۸۱۹	۴,۸۱۹	۱,۷۷۰
۸۱,۳۱۹	-	-
۵۷,۷۰۲	۵۷,۷۰۲	۸۲,۷۵۹
۵۶,۱۷۴	۵۶,۱۷۴	۶۴,۷۴۶
۲۲,۶۴۹	-	-
-	-	۴,۳۷۱
۱۸,۹۵۷	-	-
۱۸,۶۵۵	-	-
-	-	-
۱۸,۱۴۸	۱۸,۱۴۸	۱۸,۹۷۶
۱۷,۵۸۸	۱۷,۵۸۸	۲۱,۱۵۵
-	-	-
۱۷,۶۶۵	-	۲,۹۱۲
۱۷,۳۹۰	۱۷,۳۹۰	۱۰,۲۷۵
۱۲,۶۷۲	۱۲,۶۷۲	۱۳,۹۸۷
۱۲,۵۲۵	-	-
۹,۸۲۹	۹,۸۲۹	-
۹,۰۰۰	-	-
۸,۹۳۱	۸,۹۳۱	-
۷,۳۷۷	۷,۳۷۷	-
۵,۸۴۹	۱,۰۵	-
۵,۸۱۴	۵,۸۱۴	۵,۸۱۴
۴,۰۸۸	۴,۰۸۸	۸,۲۹۹
۲,۳۰۹	۲,۳۰۹	۱,۸۴۷
۲,۰۹۵	۲,۰۹۵	۱۱,۶۸۲
-	۱,۷۸	۱,۶۴۹
-	۸۷۰	۱,۳۸۸
-	-	۷,۱۲۱
۲۵,۲۲۷	-	-
۴۸۰	۴۸۰	۸۰۷
۶۵,۶۶۷	۶۷,۷۴۶	۴,۸۰۵
۵۰,۲,۷۲۱	۴۹۲,۴۲۱	۲۹۱,۸۱۷
جمع		

شرکت گروه سهامیه گذاری بانک مسکن (اسپاکس) عالی

ناید اندیشه ای توسعه های صور تغییر عالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۲۱-۳ سود حاصل از فروش سهام توسط شرکت اصلی بسیج زیر است:

شرکت اصلی					
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲-۰۷-۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱-۰۷-۰۱	سود (زبان انگلیزه)	بهای تمام شده	مبلغ فروش	نام شرکت
۸,۷۷۲	۵۷-	۴,۷۰۰	۷,۷۷۰		سرمایه گذاری خدیج
۱۲۲	(A-A)	۱,۷۲۲	۶۲۲		سایپا
۸۲۹	-	-	-		مخابرات ایران
۷,۹۹۷	۱,۵۸۷	۱-۴۱۷	۱۳,۱۰۰		کالسین
(۱,۳۷۹)	-	-	-		سیمان شاهروde
-	۷,۹۷۱	۱۸,۳۲۱	۲۱,۰۸۲		سیمان سپاهان
(۱,۰۵۷)	-	-	-		سیمان لرمهه
۷۷۸	۱۲۹	۱۲۹۸	۱,۲۹۲		سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۸۰۵	-	-	-		سک آهن کل کبیر
(۷۷۱)	-	-	-		دوده صفتی پارس
۰۷۱	۸,۴۰۴	۱۷,۹۳۸	۲۲,۱۱۰		سیمان خوب
-	۱,۲۱۲	۲,۳۵۰	۴,۲۶۲		سیمان شمال
۱۷	۸۹۵	۲,۷۷۶	۴,۵۷۱		پارس دارو
-	۱۲۲	۹۷۰	۱,۱۱۸		سیمان خاشق
-	۱	۸,۵۷۱	۸,۵۷۱		ارتباطات سیار ایران
-	(۷۷)	۲,۴۴۲	۲,۷۶۱		بانک ملت
-	۷,۷۱۱	۱۷,۷۷۴	۱۹,۵۹۴		بینه البرز
-	۷۵۰	۷۵۹	۶-۹		پتروشیمی ابدان
-	(۷۰)	۷۷۱	۲۱۹		سرمایه گذاری حوزه من
-	۴۰۹	۱۰۸	۵۲۷		سرمایه گذاری توسعه معافن و غلات
-	۰۸	۵۰۱	۷۰۹		پتروشیمی خراسان
-	۱,۰۴۴	۷,۷۱۷	۷,۷۵۰		پتروشیمی قلداران
-	۷۷	۱,۰۳۷	۱,۱۱۴		پالایش نفت شیراز
-	۷,۰۷۲	۱,۵۶۲	۲,۱۱۸		پالایش نفت اصفهان
-	۰۰,۰۶۲	۵۷,۵۲۲	۱۰,۳۵۰		ملی صنایع مس ایران
-	۱۷۱	۲۱۴	۳۷۱		ناسن فولاد سپاهان
-	۷	۷۴	۴۱		سرمایه گذاری سپه
-	۱,۷۷	۲,۷۷۸	۷,۰۰۰		سیمان کوشش
-	۱۰,۳۸۷	۲۲,۷۷۲	۲۹,۷۸۰		پتروشیمی ارگ
-	۲-۱	۲,۷۲۱	۷,۰۷۷		پتروشیمی خلارک
-	۷۷۰	۱۰,۸۹۵	۱۱,۳۵۵		لریست صنعت و معدن
-	۴,۷۹۱	۲,۷۷۵	۱۰,۰۶۶		فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-		سرمایه گذاری مسکن
-	۵۹۷	۸,۷۳۹	۹,۷۹۲		نوب آهن اصفهان
-	(۳,۷۹۱)	۲۰,۸۸۷	۱۱,۳۷۵		سرمایه گذاری سایپا
-	-	-	-		سایر
۸,۷۷۲	۷۷,۷۱۰	۷۷۸,۷۱۷	۲۱,۸,۳۱۲		جمع
(۷۷۷)	(۷,۱۷۱)				کسر میلود هزینه های فروش سهام
۷,۰۱۱	۷۷,۱۰۸				سود حاصل از سهمیه ای سرمایه گذاری
۱۷۷	۱,۷۸۵				سود حاصل از مستدق سرمایه گذاری مشترک
-	(۰)				لیان ناشی از فروش اوراق نمی
۱۷,۹۵	۱۰,۳۹۶				حالم سود حاصل از فروش سهام

۲۹- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

۲۲- ساخت عواید حمله از هر چیز و اینچیز تکمیل شده میشود و شرکت کنندگو سرمایه‌گذاری میکنند که مبلغ ۲۳۴,۸۰۷ میلیون ریال + شرکت صادرات میکنند که مبلغ ۱۰۰ میلیون

(78, 201-202)

نام شرکت	متراژ واحدی	مقدار مساحت	مقدار فروش	مقدار مجموع	نوع اجاره	نحوه تامین					
شرکت سرمایه گذاری مسکن جنوب	21,312	709,222	8,817,222	8,817,222	م-	۷۰-۷۱۲	۷۰۸,۳۶۸	۷۰۸,۹۷۸	۷۰۸,۹۷۸	۷۰۸,۹۷۸	۷۰۸,۹۷۸
شرکت سرمایه گذاری مسکن هوان	7,390	257,625	995,975	995,975	م-	۷۰-۷۲۷	۷۰۷,۴۷۷	۷۰۷,۴۷۷	۷۰۷,۴۷۷	۷۰۷,۴۷۷	۷۰۷,۴۷۷
شرکت سرمایه گذاری مسکن شالتری	۹۹۳-۶	۱,۰۷۷,۰۰۵	۹۰۸,۶۷۴	۹۰۸,۶۷۴	م-	۷۰-۷۳۵	۷۰۸,۱۴۴	۷۰۸,۰۴۹	۷۰۸,۰۴۹	۷۰۸,۰۴۹	۷۰۸,۰۴۹
شرکت سرمایه گذاری مسکن ارادس	۶۱۶,۳۰۷	۷,۹۰۸,۷۷۱	۷,۹۰۸,۷۷۱	۷,۹۰۸,۷۷۱	م-	۷۰-۷۴۵	۷۰۹,۳۱۵	۷۰۹,۰۷۷	۷۰۹,۰۷۷	۷۰۹,۰۷۷	۷۰۹,۰۷۷
شرکت سرمایه گذاری مسکن هزارون	۶۱۶,۳۰۷	۱,۳۹۸,۰۰۶	۱,۳۹۸,۰۰۶	۱,۳۹۸,۰۰۶	م-	۷۰-۷۵۷	۷۰۸,۷۷۷	۷۰۸,۷۷۷	۷۰۸,۷۷۷	۷۰۸,۷۷۷	۷۰۸,۷۷۷
سازمان	۶۱۶,۳۰۷	۷,۹۰۸,۷۷۱	۷,۹۰۸,۷۷۱	۷,۹۰۸,۷۷۱	م-	۷۰-۷۶۷	۷۰۹,۳۱۵	۷۰۹,۰۷۷	۷۰۹,۰۷۷	۷۰۹,۰۷۷	۷۰۹,۰۷۷
سازمان	۶۱۶,۳۰۷	۷,۹۰۸,۷۷۱	۷,۹۰۸,۷۷۱	۷,۹۰۸,۷۷۱	م-	۷۰-۷۷۷	۷۰۸,۱۴۴	۷۰۸,۰۴۹	۷۰۸,۰۴۹	۷۰۸,۰۴۹	۷۰۸,۰۴۹

شروعت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشتیهای توضیحی صور تهائی عالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد سال ۱۳۹۲

۲-۲۰-۱-۲ حاصل از ارائه خدمات به لفکرک شرکتیهای گروه بشرح زیر است

گروه			
حسابرسی شده			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	شرکت خدمات پیمه ای مسکن
۹۰,۳۱۱	۴۷,۸۷۷	۲۲,۳۵۴	شرکت کارگزاری بانک مسکن
۴۰,۳۱۸	۱۷,۷۶۹	۲۲,۲۲۷	شرکت گروه سرمایه گذاری
۱۳,۲۹۱	۷,۹۰۸	۱۲,۳۷۴	شرکت عمرانی مسکن گست
۲۰,-۳	-	۲,۶۸۲	مهندسی ساختمان و تاسیسات
-	-	۲-۱,۵۴۷	شرکت خدمات پیمه ای مسکن
-	-	۹۳۹	جمع
۱۵۸,۲۷۷	۷۱,۵۳۱	۷۴۰,۳۸۱	

۲-۲۱-۱-۲ بهای تمام شده کالاها فروش رفته و خدمات ارائه شده

۲-۲۱-۲-۱-۱ جدول بهای تمام شده کالاها فروش رفته و خدمات ارائه شده گروه بشرح زیر است :

گروه			
حسابرسی شده			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
هزارین ریال	هزارین ریال	هزارین ریال	بهای تمام شده واحدیهای تکمیل
۸۳۱,۷۰۴	۴۷۴,۶۶۹	۲۲۵,۵۷۷	بهای تمام شده ساخت املاک
۲,۹۵۹,۶۷۱	۱,۴۴۵,۶۷۷	۱,۱۳۱,۵۷۴	بهای تمام شده قابلیت‌های
۵۰,۸,۰۵۱	۲۲,۰۴۵	۲-۸,۷-۷	بهای تمام شده زلخ و اکنار شده
۲۷۲,۱۴۸	-	۶۵,۰۷۳	بهای تمام شده عصالج
۷۹,۶۱۹	۴۸,۰۷۰	۵,۱۹۰	بهای تمام شده محصولات
۳۰,۷,۸۷۷	۱۶۱,۶۶۷	۲۲۱,۶۰۴	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱۲,۱۵۷	۸,۷۱۵	۱۸۲,۰۱۹	جمع
۴,۷۷۷,۳۹۹	۲,۱۸۵۸۰	۲,۴۷۱,۱۸۴	

۲-۲۲-۱-۱ جدول ملایه ای فروش و بهای تمام شده کالاها فروش رفته کالا و خدمات ارائه شده گروه بشرح زیر می‌باشد

(ارقام به میلیون ریال)

درصد سود اولیه	سوده بیوژن	بهای تمام شده	عوايد حاصل از فروش	هزار
-۳%	۱۸۲,۸۱۰	۲۲۵,۵۷۷	۴۹۵,۶۳۷	واحد های تکمیل شده
-۳%	۴۹۷,۱۰۹	۱,۱۳۱,۵۷۴	۱,۵۹۸,۷۷۸	ساخت املاک
-۱%	۸۹,۱۷۰	۲۶۱,۰۷۳	۴-۰,۷۷۷	فروش محصولات
-۰%	۱۱,۱۳۶۷	۱۸۴,۰۱۹	۷۸۵,۳۶۱	ارائه خدمات
-۰%	۲۲,۷۸-۸	۲-۸,۷-۷	۲۲۱,۰۱۹	قابلیت‌های پیمانکاری
-۰%	۱۸,۷۱۱	۷,۱۷۷	۸۷,۳۷۷	سایر
	۸۷۷,۳۹۹	۲,۱۸۵۸۰	۲,۴۷۱,۱۸۴	جمع

شirkat-e Giroh-e Sramayeh-e Gidariy-e Bank-e Miskon (Saham-e Am)

بادداشتیهای توضیحی صورتیهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۴- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

گروه

حسابرسی نشده			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۲,۹۶۳	۱۰۳,۵۰۷	۱۷۲,۸۷۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۴,۰۹۱	۱۴,۳۵۳	۴۴,۷۲۵	استهلاک دارالبهای ثابت
۱۸,۱۵۹	۱۶۸۱	۱۱,۸۱۱	تعییر و تغییر دارالبهای ثابت
۲۲,۱۵۷	۷,۹۵۳	۱۲,۸۶۸	هزینه خدمات فراردادی
۲,۰۵۲	-	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲,۲۷۷	۹۹۳	۱,۹۱۲	هزینه اجاره
۲,۱۷۲	۲,۴۴۵	۴,۲۳۰	آگهی و تبلیغات
۵۵,۶۴۰	۳۱,۴۰۵	۴۶,۴۹۵	سایر هزینه‌ها
۳۷۲,۵۱۱	۱۶۱,۳۳۷	۳۱۶,۱۲۲	جمع
(۸۵,۸۸۲)	(۲۴,۸۶۳)	(۶۵,۲۲۰)	تسهیم هزینه‌ها به بروزهای در جریان ساخت
۲۸۶,۶۲۸	۱۲۶,۴۷۴	۲۵۰,۹۰۲	جمع

۱- افزایش هزینه‌های فوق در دوره مالی جاری نسبت به دوره مشابه علاوه بر افزایش هزینه‌ها در روزان اندی عملیات بخدمت‌نامه از هزینه‌های شرکت مهندسی ساختمان و تأسیسات راه آهن میباشد که به دلیل خرید آن شرکت در مهر ماه ۱۳۹۱، هزینه‌های آن در دوره مالی اعمال نشده‌اند.

۲- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی شرکت اصلی به شرح زیر میباشد:

شرکت اصلی

حسابرسی نشده			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۲۱۲	۷,۹۷۳	۱۳,۹۶۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۷۰۰	۷۶۸	۸۲۶	استهلاک دارالبهای ثابت
۵۱۶	۲۱۳	۲۶۷	تعییر و تغییر دارالبهای ثابت
۱,۹۳۷	۵۷۳	۱,۴۲۸	هزینه خدمات فراردادی
۴-	-	۴۲	آگهی و تبلیغات
۴,۲۸۳	۱,۲۸۰	۵,۸۷۹	سایر هزینه‌ها
۲۱,۶۸۸	۱۰,۳۰۷	۲۲,۴۱۴	جمع

۱- اعلت افزایش مبلغ حقوق و دستمزد نسبت به دوره مشابه ناشی از افزایش حقوق و دستمزد طبق قوانین و متاورس نمودن مزایای پایانی خدمت به میزان سه ماه در سال میباشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توافقی صورت‌نیای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۵- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

گروه	بادداشت
حسابرسی نشده	
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۹,۴۶۱	-
۵,۵۴۴	۲,۰۴۱
۸۶,۳۱۲	(۹۷)
(۱۱,۸۳۳)	-
-	-
-	-
(۱۰,۵۹۵)	۳,۸۶۹
۱۶۵,۲۶۳	۵,۸۱۱
	میلیون ریال
۲,۵۴۲	
-	
(۲۹,۲۱۶)	
۱۱,۳۹۴	۲۵-۱
۵,۰۱۱	
(۲,۸۶۹)	
	جمع
	سود حاصل از مشارکه
	سود کارمزد فروش اقساطی و انتقال املاک
	درآمد حاصل از معاوته زمین
	ریان ناشی از کاهش ارز سرمایه گذاری بلند مدت
	ریان پیش‌بینی شده بروزه‌ها مریبود به شرکت سرمایه گذاری مسکن
	تحدیف منابع صورت وضعیت پیمانکاران بروزه‌های حائمه باقیه
	سایر

۳۵-۱- تعدیل منابع صورت وضعیت پیمانکاران بروزه‌های حائمه باقیه مریبود به اصلاح صورت وضعیت فعلی شده شرکت سرمایه گذاری پردیس (از شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن) می‌باشد.

۳۶- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی بشرح زیر می‌باشد:

گروه
حسابرسی نشده
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۱/۰۹/۳۰
دوره مالی ۶ ماهه منتهی سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال
۴۹۲,۸۴۹
۱۰۸
(۲۸۵,۵۹۷)
۲,۷۳۰
۲۶۰,۲۷۷
۴۷۳
(۱۵۵,۸۷۷)
۱,۳۸۷۷
۴۱۷,۶۲۴
۱۹,۲۲۹
(۱۰۷,۳۲۱)
۲۲۹,۵۴۱
مجموع

شرکت اصلی

گروه
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۰۳/۳۱
دوره مالی ۶ ماهه منتهی سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال
-
-
۱۹,۲۲۹
-
۱۹,۲۴۹
مجموع

سایر سود و کارمزد اقساط خرید سهام شرکت بالاست

شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

بادداشتیهای توضیحی صور تهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

گروه			سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۱	سود ناشی از فروش دارایی‌های تلت فروخته شده
حسابرسی شده						
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				۳۷-۱
۲۸,۲۲۴	۱۸,۹۹۴	۱۷۷,۲۵۵				درآمد حاصل از اجاره
۱,۱۲۹	۵۸۶	۱,۴۹۹				عدم اجرای قراردادها
۲۸,۵۲۱	-	-				زیان ناشی از تعمیر ارز
(۳,۴۴۱)	-	۴۵۵				سود ناشی از فروش صنایعات
-	-	۴,۸۱۸				سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۴۱,۷۵۵	۲۲,۶۶۲	۱۸,۴۲۰				جمع
۷۸,۱۸۸	۴۳,۹۹۲	۲۰۲,۱۹۷				

۱-۳۷-سود ناشی از فروش دارایی‌های فروخته شده عدالت مربوط به سود حاصل از فروش زمینهای ملارد توسط شرکت عصری مسکن گسترش می‌شود.

شرکت اصلی			سال مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۱	سود ناشی از فروش دارایی‌های فروخته شده
حسابرسی شده						
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				درآمد حاصل از اجاره
۵۸,۱۱۲	-	-				جمع
۳۰۰	۵۸۶	۶				
۵۸,۴۹۲	۵۸۶	۶				

۳۸- تعدیلات ستواری

گروه			سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۲۱	اصلاح قیمت تمام شده واحدها
حسابرسی شده						
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				اصلاح ذخیره مالیات نقل و انتقال املاک
(۱۱۴)	-	(۸۷۷)				اصلاح بهای تمام شده واحدهای فروخته شده
(۵۵,۰۰)	-	(۲۲۰)				اصلاح مالیات حقوق و تکلیفی سوابات قبل
-	-	(۱۴,۷۷۷)				اصلاح سود واگذاری زمین ظلم
(۷۵۹)	-	(۱,۳۰۸)				اصلاح برگشت از فروش واحدهای افران و ایمان
-	-	(۴۰,۴۸۸)				تعديل حسابهای شرکتهای گروه
(۱۲,۴۳۷)	-	-				اصلاح مالیات هوارخن قبل
(۱۴,۸۵۸)	(۵۱,۲۰۲)	-				سلیمان
(۹۴۵)	-	-				جمع
۵۹,۲۰۶	-	(۷,۱۱۸)				
۴۴,۷۸۷	(۵۱,۴۷۴)	(۴۷,۷۱۸)				

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (اسهامی عام)

بادداشت‌های توافقی جمود تهیه مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۹- سود پایه هر سهم

۳۹-۱- سود پایه هر سهم گروه به تفکیک سود عملیاتی و غیر عملیاتی برخیز ذیل شده است

(حسابرسی نشده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۲,۳۸۷,۷۵۳	۱,۰۰۲,۲۹۸	۱,۰۹۰,۰۷۷	سود عملیاتی سهم اولیت
(۵۴۴,۳۶۰)	(۳۵۰,۰۴۷)	(۲۶۶,۰۹۹)	سود عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی
۱,۸۴۴,۸۹۹	۷۵۲,۲۵۱	۸۲۴,۹۷۸	اثر مالیاتی
(۷-۷۷۸)	(۷-۰,۸۷)	(۷-۰,۴۸۱)	خلاص سود عملیاتی
۱,۸۴۷,۹۲۱	۷۱۲,۱۶۴	۷۷۶,۴۹۷	تمداد سهام عادی
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سود عملیاتی هر سهم ریال
۱۵,۸۲۴,۷۱۲	۷,۱۲۱,۶۶۲	۷,۷۶۴,۵۶۷	سود(زبان) غیر عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی
(۹۸,۵۵۹)	(۴۴,۹۸-)	(۲-۰,۶۶۹)	اثر مالیاتی
۷,۷۶۵	۷,۰۶۱	۷-۰-۶	خلاص سود غیر عملیاتی
(۹۵,۷۶۴)	(۴۲,۱۱۹)	(۱۹,۷۶۲)	تمداد سهام عادی
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سود(زبان) غیر عملیاتی هر سهم ریال
(۹۵۷,۹۲۹)	(۴۲),۱۱۵)	(۱۶۷,۶۲۲)	سود پایه هر سهم ریال
۱۲,۸۶۶,۵۷۵	۷,۰۰-۰,۳۵۱	۷,۵۶۷,۳۳۵	

شirkat giroohe sormayeh gildariy bank miskon (sahamieh عام)

yaddashthiay tofsehun sormayeh mali

doreh mali shesh maha manteifiye be ۳۱ khordad sade ۱۳۹۲

۴۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

۴۰-۱- صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی گروه به شرح زیر می‌باشد:

گروه

(تجدید ارائه شده)	(حسابرسی شده)	دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه	
سال مالی منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سود عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه استهلاک دارایی ثابت
۲,۱۸۷,۵۵۹	۱,۰۰۰,۲۹۸	۱,۰۹۰,۰۷۷	۱,۰۹۰,۰۷۷	هزینه استهلاک دارایی نامبود
۴۴,۹۵۲	۱۸,۶۵۷	۶۶,۷۲۵	۶۶,۷۲۵	هزینه استهلاک سرقابی
-	-	۴۲۹	۴۲۹	خالص افزایش (کاهش) سوابت خدمت کارگران
۱۲,۶۲۸	-	۲۶۶	۲۶۶	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
۸۰,۱۱۳	۲۵۴۱	(۴,۷۱۶)	(۴,۷۱۶)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی تجاری
(۳۵۱,۹۷۶)	(۵۰۷,۵۳۳)	۲۲۱,۱۶۳	۲۲۱,۱۶۳	کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتی
۱,۱۲۴,۹۶۵	(۵۸۱,۵۸۰)	(۶۲۹,۴۲۸)	(۶۲۹,۴۲۸)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۲۲,۹۴۹)	-	(۹۵,۴۲۱)	(۹۵,۴۲۱)	کاهش (افزایش) پیش بروزه در جریان
-	(۵۷,۵۴۸)	(۱۱۳,۹۷۰)	(۱۱۳,۹۷۰)	کاهش (افزایش) سبد ها و پیش برداخت ها
(۴۰۷,۰۸۹)	۲۲,۷۰۲	(۱,۲۰۱,۳۷۰)	(۱,۲۰۱,۳۷۰)	کاهش (افزایش) کسر مایه گذاری های بلند مدت
۴۴,۹۷۹	۷,۵۲۹	(۱,۰۳۶,۳۹۷)	(۱,۰۳۶,۳۹۷)	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
(۸۲۴,۹۲۲)	(۱۲,۵۷۵)	(۲۵,۱۴۶)	(۲۵,۱۴۶)	افزایش (کاهش) حساب های پرداختی تجاری
(۵۲,۳۱۲)	(۱,۴۹۲)	(۵۵,-۱۴)	(۵۵,-۱۴)	افزایش (کاهش) سایر حساب های پرداختی
۱۷,۵۸۹	۲۸۱,۷۴۱	۴۳۷,۴۴۷	۴۳۷,۴۴۷	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
(۵۰۸,۹۷۹)	(۷,۸۳۸)	۲۰۶,۹۰۴	۲۰۶,۹۰۴	افزایش (کاهش) حسابهای استداد پرداختی بلند مدت
(۱۸,-۳۳۵)	(۷۲,۸۹۷)	۳۱۱,۰۲۱	۳۱۱,۰۲۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱,۵۱۴)	-	(۸۷,۲۱۰)	(۸۷,۲۱۰)	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۵۱,۳۹۴	(۷,۲۶۰)	۲۴,۵۱۸	۲۴,۵۱۸	
۱,۰۶۶,۸۵۰	۶۲۴,۰۴۶	(۷۵۲,۵۱۴)		

شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

نادداشت‌های توسعه‌یابی صورتی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

-۴۰۰- صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی شرکت اصلی به شرح زیر است

شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۰	سود عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه استهلاک
۱,۳۲۶,۸۶۲	۲۹۹,۲۵۱	۴۱۳,۲۴۴	خالص تغییرات در ذخیره مزایای پایان خدمت
۱,۷۰۰	۷۶۸	۸۲۷	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت
۴۴۴	۲۶۸	۳,۴۵۴	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
(۲۵۶,۵۲۰)	(۴۹۴,۲۵۵)	۱۵۵,۰۱۷	کاهش حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی بلند مدت
(۱۴۹,۴۱۸)	۴۷,۰۶۶	(۱۲۸,۳۵۰)	افزایش بروزهای در جریان تکمیل
-	-	۸,۹۸۳	کاهش بروزهای نکمل شده
-	-	۳,۲۶۷	کاهش بیش برداختها
۴۷,۷۳۹	۲۹,۵۶۲	(۴,۰۸۰)	افزایش در سرمایه گذاری های بلند مدت
(۲۸۰)	-	۲۲۵	کاهش سایر داراییها
(۸۸۷,۵۴۸)	(۱۲,۵۷۵)	(۵۱,۵۱۸)	کاهش پیش دریافتها
۱۲,۰۱۴	-	-	کاهش حسابها و اسناد پرداختی تجاری
(۱۳,۵۶۱)	(۳,۲۹۳)	(۸)	کاهش حسابها و اسناد پرداختی تجاری بلند مدت
۲۶۳,۴۶۴	(۳۰۴)	(۳۱۳,۱۵۰)	کاهش سایر حسابهای پرداختی
-	-	(۲۸,۲۷۴)	سایر
۱۲,۹۱۷	(۷,۸۷۸)	(۲۵۵,۰۲)	
۲۹۹	۵۸۵	۶	
۳۵۸,۵۹۲	۵۲,۷۱۵	۱۵,۰۳۰	جزیان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

شرکت گردشگری ایران گردی (سهام عادی)

ساده‌اشتیاء، توپسین، سه، تفاسیر مال

دوره های شش ماهه سنتی، به ۱۳۹۲ خ داد عاوه

^{٣٤}- میادنات غیر نقدی به شئون امور باشند

مجموع			
حسابي		شدة	
مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال
١٢٩٦١-٣٧-	١٢٩٦١-٢٣١	١٢٩٦١-٢٧٧٣	
١٠٣٨٨-	-	١٨٥٩٣	
٤١٤٣٩٥	-	-	
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢,٣٦١	
٢٠,٥٠٠	٢٠,٥٠٠	٢٩,٨٤٢	
٧٧,٧٤٧	٧٧,٧٤٧	-	
٢٢-	-	-	
١٢-	-	-	
٨٨,٦٠٠	٨٨,٦٠٠	-	
٧٨,-٢٢	٧٨,-٢٢	-	
-	-	١,١٩٩,-٠٠	
٧-٩,٣٧-	٢٢٦,٣٧-	١,٢٤٩,٥٨٥	

فروش واحد به بمالکان از محل مطالعات

سرویه مطالبات سود سهام شرکت اصلی از محل وکالتی اداره

نمایه سود سهام پرداختی از محل مطالبات

تئویه سوده سهام پرداختن از محل واگذاری دارالمن نایت مشهود

تسویه اصل تسهیلات توسط شرکتهای تابعه در قبال واگذاری ملک

سند پرداختی جهت تسویہ تسهیلات

نهضه، بروزه های متوقف شده در ازای استاد دریافتی

میخواهیم مسکن ایران را بسیار بخوبی و میخواهیم مسکن ایران را بسیار بخوبی

شرکت اصلی		
۱۲۹۷۱-۰۷۳۰	۱۲۹۷۱-۰۷۳۲	۱۲۹۷۱-۰۷۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۷۳۴۷	-	-
-	-	۱,۱۹۹,-۰۰
۹۸,-۰۰	۹۱,-۰۰	-
۱۷۵,۱۷۷	۹۱,-۰۰	۱,۱۹۹,-۰۰

نوبید سود سهام پرداختی از محل واگذاری به مایه گذاشت

فرزیش سرمایه شرکت گروه سرمایه گذاری بالک سک، از محل سود سه ساله فیل و استنکار

و انگلیزی ساختمان شهرک غرب به نوسعده تجارت الدهسته اوریا از بابت افزایش سرمایه

شirkat Gruوه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

نادداشت‌های توسعه‌ی سوپرتهای مالی

دوره مالی شش ماهه پنجمین به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۴۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۴۱-۱- بدهی احتمالی موضع ماده ۲۳۵ اصلاحه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است:

گروه

سال مالی پنجمی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه پنجمی به ۱۳۹۲/۰۷/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۸۰۸۵۸۹	اسناد تضمینی شرکت مهندسی ساختمان و راه آهن
-	۱۲۲۷۶۲	اسناد تضمینی شرکت عمرانی مسکن گست
۳,۰۰۶,۴۵۰	۳,۱۰۴,۸۶۲	اسناد تضمینی گروه سرمایه گذاری مسکن
۲,۷۳۵	۲,۷۳۵	اسناد تضمینی خدمات بیمه ای مسکن آریا
۳۱۲,۵۰۰	۹۴۵۱۵	اسناد تضمینی شرکت کارگزاری بانک مسکن
۲,۳۲۲,۸۸۵	۴,۱۴۵,۵۶۴	

۴۱-۲- تعهدات سرمایه ای شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن به مبلغ ۲۱۲,۳۲۲ میلیون ریال شامل ۲۱۰,۷۷۸ میلیون ریال در شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال و ۱۵۴۴ میلیون ریال در شرکت پارس مسکن سامان می باشد.

۴۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای با احتمالی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه اتفاق افتاده و مستلزم اصلاح و انکسار در متن سورتهای مالی و یا افشاء آن باشد به وقوع نیوسته است

۱۳۰

معلمات غیرقابل للتغییر مانند مقدار ملک و مقدار این مالک

卷之三

۱۷۸۳

مکالمہ

Benzodiazepines

卷之三

۱۰۷

سیاست و اقتصاد اسلامی

پایه نویسی

جامعة الملك عبد الله للعلوم والتقنية

الطبقة

الطبقة

جغرافیا

لسانیات ۱ - مهندس

مکانیزم ایجاد میکروپلیمر کی ممکن است مطابق

شیخ محدث
دعا و ایمان

卷之三

مکالمہ احمدیہ

لهم اجعلني من اولى المقربين YEA

مکانیزم انتشار مولکولی

卷之三