

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
(سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به انضمام
صورتهای مالی میاندوره ای تلفیقی گروه و شرکت
و یادداشتهای همراه آن
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴



اصول پایه «فراگیر»

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرس معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۶
۲- صورتهای مالی:	-
الف - ترازنامه تلفیقی	۲
ب - صورتحساب سود و زیان تلفیقی	۳
ج - صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
ح - ترازنامه شرکت اصلی	۵
خ - صورت سود و زیان شرکت اصلی	۶
چ - صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی	۷
پ - یادداشتهای همراه صورتهای مالی	۸ الی ۳۴



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

مقدمه

۱- تراز نامه تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجود نقد تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.



اصول پایه «فراگیر»

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرس معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- بر خلاف استانداردهای حسابداری علیرغم نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت‌های سرمایه پذیر آراین ماهتاب گستر، عمران و مسکن سازان جنوب، سرمایه گذاری در شرکت‌های فوق، در صورتهای مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه شناسائی نشده است همچنین علیرغم کنترل بر شرکت ارگ آذین و شرکت ارژنگ سازان دیلمان (فرعی برج هزار کرمان) سرمایه گذاری در هر دو شرکت در دوره جاری به روش بهای تمام شده شناسائی گردیده است مضافاً باینکه بعلت عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز در خصوص شرکت‌های در حال تسویه و راکد بشرح یادداشت‌های توضیحی شماره ۲-۱۱ و ۳-۱۱ صورتهای مالی، تعیین شمول تلفیق یا ارزش ویژه بودن آنها امکان پذیر نمی باشد با توجه به مراتب مذکور هرچند اصلاح حسابها از این بابت ضروری است لیکن تعیین آثار آنها بر صورتهای مالی تلفیقی برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در تمام جنبه های با اهمیت طبق استاندارد های حسابداری باشد برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۷ صورتهای مالی مالیات عملکرد سنوات ۸۸ و ۹۲ شرکت اصلی به دلیل اعتراض و طرح پرونده مالیاتی در هیأت بدوی مالیاتی علیرغم احتساب ذخیره طبق برگ تشخیص ابلاغی قطعی نگردیده است و مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱ نیز مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار نگرفته است. لذا تعیین وضعیت مالیاتی منوط به اظهار نظر مقامات مالیاتی است.



اصول پایه «فراگیر»

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرس معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

۶- همانطور که در یادداشت‌های توضیحی شماره ۸ و ۱۵ مشخص است اقدامات لازم جهت فروش واحدهای ساختمانی تکمیل شده و زمینهای فروش نرفته و ساخت پروژه هزار و یک شب به نتیجه نهائی نرسیده است و علیرغم اینکه شرکت ماهتاب گستر کارمانیا در تاریخ ۸۹/۳/۵ تاسیس گردیده تاکنون پروژه های شرکت یاد شده به مرحله بهره برداری نرسیده است. مضافاً به اینکه عملیات شرکت صنایع روی کرمان طی سنوات اخیر به زیانهای قابل ملاحظه ای منجر شده بطوریکه زیان انباشته شرکت در تاریخ صورتهای مالی حدود ۳/۷ برابر سرمایه ثبت شده می باشد و ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت نیز در این خصوص رعایت نگردیده است با عنایت به موارد مذکور تداوم فعالیت شرکتهای فرعی منوط به برنامه مدیریت جهت برون رفت از وضعیت موجود می باشد.

۷- همانطور که در یادداشت توضیحی شماره ۱-۳-۱۶ مشخص است مبلغ ۲,۸۷۲ میلیون ریال بدهی به مدیر عامل شرکت برج هزار کرمان بابت اصل و فرع تسهیلات اخذ شده از بانک سامان به نام ایشان جهت تامین مالی شرکت با مصوبه هیئت مدیره مورخ ۹۳/۱۲/۱۸ می باشد.

۸- توجه به یادداشت توضیحی شماره ۴-۲-۱۱ در خصوص خالص ارزش فروش یا ارزش اقتصادی سرمایه گذاریهای بلند مدت ضروری است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵، ۶، ۷ و ۸ مشروط نشده است.



اصول پایه «فراگیر»

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرس معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

سایر بندهای توضیحی

۹- شرکت توسعه و عمران کرمان زمین رامسر را در سنوات قبل به شرکت برج هزار کرمان به بهای دفتری منتقل نمود. در این رابطه تاکنون انتقال رسمی اسناد مالکیت صورت نپذیرفته همچنین اسناد مالکیت پروژه امام جمعه ((انتقالی از شرکت برج هزار کرمان)) و زمین مزرعه کاشان به صورت رسمی به نام شرکت نگردیده است.

۱۰- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ و دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳ شرکت اصلی و همچنین صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ و دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳ شرکتهای فرعی توسط موسسه حسابرسی دیگری حسابرسی شده و حسابرس برای سنوات و دوره های مذکور به استثنای دوره مالی منتهی به ۹۳/۶/۳۱ شرکت برج هزار کرمان که اظهار نظر گزارش مقبول بوده اظهار نظر سایر شرکتهای فرعی و شرکت اصلی مشروط ارائه شده است.

۱۱- دارائی ثابت شرکت اصلی و دارائی ثابت شرکت فرعی صنایع روی کرمان و آپارتمان خیابان ولیعصر شرکت فرعی برج هزار کرمان فاقد پوشش بیمه ای کافی میباشد. همچنین سایر دارائیهای شرکت اصلی، پروژه امام جمعه، پروژه ابن سینا فاقد پوشش بیمه ای می باشند .

۱۲- مانده مطالبات شرکت اصلی از شرکت های فرعی و وابسته برج هزار کرمان به مبلغ ۸۴,۰۳۹ میلیون ریال، صنایع روی کرمان به مبلغ ۱۹,۶۲۶ میلیون ریال، ارگ آذین به مبلغ ۱۶,۵۶۰ میلیون ریال، شرکت پویا هدایت به مبلغ ۲,۳۵۹ میلیون ریال راکد و سنواتی بوده و تسویه آنها عمدتاً منوط به اتمام و فروش پروژه های آنها می باشد همچنین



اصول پایه «فراگیر»

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرس معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

مانده مطالبات شرکت برج هزار کرمان از اشخاص به مبلغ ۱,۳۶۰ میلیون ریال راكد و سنواتی است و وصول مبلغ ۱,۵۲۳ میلیون ریال از مطالبات شرکت برج هزار کرمان از اشخاص و شرکتها موکول به نقل و انتقال رسمی سند به نام خریداران می باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

موارد عدم رعایت اصلاحیه قانون تجارت

۱۳- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت ۸ ماه پس از تاریخ تصویب مجمع عمده‌تاً مربوط به سود سهام عملکرد سالهای ۸۷ الی ۹۳ رعایت نگردیده است.

۱۴- تکالیف مجمع مورخ ۹۴/۷/۲۳ در خصوص تکفیک زمین و ساختمان طلائی، تعیین وضعیت پروژه سارای مشهد، تعیین وضعیت مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۹۲ نقل و انتقال رسمی پروژه امام جمعه، پرداخت سود سهام موعد مقرر و رعایت مفاد چک لیست های بورس و کنترل داخلی انجام نشده است.

موارد عدم رعایت دستور العمل انضباطی و اجرائی سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۵- مفاد بند ۵ دستور العمل انضباطی در خصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مدت قانونی.



اصول پایه «فراگیر»

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرس معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

۱۶- مفاد چک لیست کنترل‌های داخلی به طور کامل و جامع از جمله مستندسازی ساختار کنترل‌های داخلی، تهیه بودجه‌های جامع و تعیین سیاست‌های کل و تطبیق بودجه و تصویب نمودار چارت سازمانی توسط هیئت مدیره و دارا بودن آئین نامه انضباطی رعایت نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورداری نکرده است.

تاریخ: ۱۲ اسفندماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی اصول پایه فراگیر

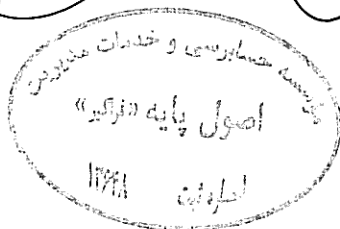
هوشنگ منوچهری

۸۰۰۷۷۱

ابراهیم موسوی

۸۰۰۷۷۷

شماره عضویت



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۳۹۵



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

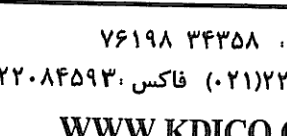
با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) (شرکت اصلی) مربوط به ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:
۳	تراز نامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب - صورتهای مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام):
۵	تراز نامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
	پ - یادداشت های توضیحی:
۸-۹	تاریخچه فعالیت شرکت
۱۰	مبنای تهیه صورتهای مالی
۱۰	مبانی تلفیق
۱۰-۱۳	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۴-۳۴	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۵ به تائید هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) رسیده است.

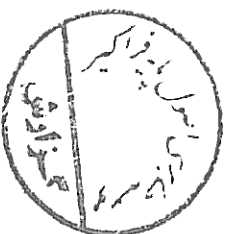
اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	به نمایندگی	سمت	امضا
شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)	سید ضیاءالدین صدر هاشمی نژاد	رئیس هیات مدیره	
سازمان عمران کرمان (سهامی خاص)	سید مهدی طبیب زاده	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت پشتیبانی ایجاد ساختمان (سهامی خاص)	حسن پورفرج قاجاری	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین (سهامی عام)	حسین رحمتی	عضو هیات مدیره	
تامین مسکن نوید ایرانیان (سهامی عام)	فرامرز رساپور	عضو هیات مدیره	
مسعود صفاخواه - خارج از هیات مدیره	---	مدیرعامل	

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی صان دوره ای
ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدیدارانه شده)		(تجدیدارانه شده)			
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	بابت	دارائیه
بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیهای جاری :	میلین ریال	میلین ریال		دارائیههای جاری :
میلین ریال	میلین ریال				موجودی نقد
۵۸,۲۰۰	۵۶,۱۵۱	۲,۳۷۱	۲,۵۲۶	۵	موجودی نقد
۳۳,۱۷۲	۲۵,۵۸۰	۱۰,۸۸۰	-	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۱۱۴,۲۳۶	۱۴۱,۷۶۶	۱۱۸,۸۶۶	۸۷,۴۸۸	۷	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۴۳,۶۰۸	۳۰,۲۴۱	۱۷۲,۸۴۹	۱۷۳,۱۵۱	۸	واحدهای ساختمانی تکمیل شده و زمین های فروش نرفته
		۲,۶۸۲	۳,۸۴۶	۹	موجودی مواد و کالا
		۱,۲۸۶	۱,۳۷۹	۱۰	پیش پرداختها
۲۴۹,۲۱۶	۲۵۲,۷۳۸	۳۰۸,۹۳۴	۲۶۸,۲۹۰		جمع دارائیههای جاری
۲,۶۹۹	۴,۰۵۶	۶۸	۳۲	۷	جمع دارائیههای غیر جاری :
۳,۶۹۹	۴,۰۵۶	۳۴۸,۸۸۱	۳۴۹,۱۷۱	۱۱	دریافتی های بلند مدت
۲۵۲,۹۱۵	۲۵۷,۷۹۴	۸۴,۰۵۱	۸۲,۹۱۹	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
		۱,۷۸۴	۱,۷۸۴	۱۳	دارائیههای ثابت مشهود
۲۰۰,۱۰۰	۲۰۰,۱۰۰	۱,۴۵۴	۱,۷۵۴	۱۴	سایر دارایی ها
۲۰,۰۱۰	۲۰,۰۱۰	۱۱,۶۴۷	۱۱,۶۴۷	۱۵	زمین نگهداری شده برای ساخت املاک
۲۸۳,۷۵۶	۲۳۷,۷۴۳	۴۴۷,۸۸۵	۴۴۷,۳۰۷		جمع دارائیههای غیر جاری
۵۰۳,۸۶۶	۴۵۷,۸۵۳				
۳۸	(۵۰)				
۵۰۳,۹۰۴	۴۵۷,۸۰۳				
۷۵۶,۸۱۹	۷۱۵,۵۹۷	۷۵۶,۸۱۹	۷۱۵,۵۹۷		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	تجدیدارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	تجدیدارائه شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
سود(زیان) حاصل از سرمایه گذاریها	۳۶۷	(۱۲)	۱,۴۷۷	
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۶۳۴	۳,۰۸۹	۴,۳۶۸	
هزینه های اداری و عمومی	(۱۴,۳۷۲)	(۱۱,۸۵۹)	(۲۸,۲۰۰)	
سود عملیاتی	(۱۳,۳۷۱)	(۸,۷۸۲)	(۲۲,۳۵۵)	
هزینه های مالی	(۴,۳۵۷)	(۴,۱۱۷)	(۸,۲۶۱)	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۷۴۳	۵,۴۸۶	۷,۲۱۴	
	(۶۱۴)	۱,۳۶۹	(۱,۰۴۷)	
سود(زیان) قبل از احتساب سهم گروه از شرکتهای وابسته	(۱۳,۹۸۵)	(۷,۴۱۳)	(۲۳,۴۰۲)	
سهم گروه از سود (زیان) شرکتهای وابسته	-	-	۱۶۷,۹۵۰	
سود (زیان) خالص قبل از کسر مالیات	(۱۳,۹۸۵)	(۷,۴۱۳)	۱۴۴,۵۴۸	
مالیات	-	-	-	
سود خالص	(۱۳,۹۸۵)	(۷,۴۱۳)	۱۴۴,۵۴۸	
سهم اقلیت از سود(زیان) خالص	(۲۶)	(۸)	(۲۲)	
سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	(۱۳,۹۵۹)	(۷,۴۰۵)	۱۴۴,۵۷۰	
سود(زیان) عملیاتی هر سهم-ریال	(۶۷)	(۴۴)	(۱۱۲)	
سود(زیان) غیرعملیاتی هر سهم-ریال	(۳)	۷	۸۳۴	
سود(زیان) پایه هر سهم-ریال	(۷۰)	(۳۷)	۷۲۲	

گردش حساب سود(زیان) انباشته تلفیقی

سود (زیان) خالص	(۱۳,۹۸۵)	(۷,۴۱۳)	۱۴۴,۵۴۸	
سود انباشته در ابتدای سال / دوره	۲۸۴,۲۳۳	۱۷۵,۲۹۹	۱۷۵,۲۹۹	
تعدیلات سنواتی	(۴۸۱)	(۲,۰۸۸)	(۱,۸۲۸)	
سود انباشته در ابتدای سال / دوره-تعدیل شده	۲۸۳,۷۵۲	۱۷۳,۲۱۱	۱۷۳,۴۷۱	
سود سهام مصوب	(۳۲,۱۱۶)	(۳۴,۵۱۷)	(۳۴,۲۶۷)	
	۲۵۱,۶۳۶	۱۳۸,۶۹۴	۱۳۹,۲۰۴	
سود انباشته در پایان سال	۲۳۷,۶۵۱	۱۳۱,۲۸۱	۲۸۳,۷۵۲	
سهم اقلیت از زیان(سود) انباشته	۹۲	(۲۳)	۴	
سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۲۳۷,۷۴۳	۱۳۱,۲۵۸	۲۸۳,۷۵۶	

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود(زیان) دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

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



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه	یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

فعالیت‌های عملیاتی:

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

بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تامین مالی:

۳۵۰	۱۰۸	۶۵
۶,۰۸۸	۲,۲۲۵	-
(۶,۱۶۵)	(۱,۴۸۷)	(۴,۸۹۹)
(۲۱,۳۵۵)	(۴,۲۹۹)	(۴,۵۸۶)

سوددریافتی بابت سپرده بانکی

سوددریافتی بابت قراردادفريكو

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سودسهم پرداختی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

و سود پرداختی بابت تامین مالی

(۲۱,۰۸۲)	(۳,۴۵۳)	(۹,۴۲۰)
----------	---------	---------

مالیات بردرآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بردرآمد)

(۱۹,۴۰۸)	(۲۳,۸۳۹)	(۷,۵۹۲)
----------	----------	---------

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

(۱,۷۷۰)	(۵۲۶)	(۹۴۹)
(۱۰,۲۸۰)	(۳۹۳)	۱۰,۵۹۰
(۱۲,۰۵۰)	(۹۱۹)	۹,۶۴۱
۱۲,۵۱۱	۶,۵۷۲	۱۲,۹۸۰

وجوه پرداختی جهت خریددارائیهای ثابت مشهود

وجوه حاصل از/ پرداختی بابت واگذاری/ تحصیل سرمایه گذاریها

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

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال/ دوره

مانده وجه نقد در پایان سال/ دوره

۳۱,۷۰۰	-	-
(۶۶,۹۰۷)	(۱۲,۰۸۲)	(۱۲,۸۲۵)
(۳۵,۲۰۷)	(۱۲,۰۸۲)	(۱۲,۸۲۵)
(۲۲,۶۹۶)	(۵,۵۱۰)	۱۵۵
۲۵,۰۶۷	۲۵,۰۶۷	۲,۳۷۱
۲,۳۷۱	۱۹,۵۵۷	۲,۵۲۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	تجدیدارائه شده (تجدیدارائه شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
سود(زیان) حاصل از سرمایه گذاریها	۲۴	۳۶۷	۵۰,۷۵۲
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۵	۱۰۹	-
هزینه های اداری و عمومی	۲۶	(۹,۲۱۹)	(۱۹,۵۵۱)
سود عملیاتی		(۸,۷۴۳)	۳۱,۲۰۱
هزینه های مالی	۲۷	(۳,۹۸۵)	(۸,۲۶۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۸	۲,۹۴۴	۹,۰۶۸
		(۱,۰۴۱)	۸۰۷
سود(زیان) خالص		(۹,۷۸۴)	۳۲,۰۰۸
سود(زیان) عملیاتی هر سهم	۲۹	(۴۴)	۱۵۶
سود(زیان) غیرعملیاتی هر سهم		(۵)	۴
سود(زیان) پایه هر سهم		(۴۹)	۱۶۰

گردش حساب سود(زیان) انباشته

سود(زیان) خالص	(۹,۷۸۴)	(۷,۶۹۶)	۳۲,۰۰۸
سود انباشته درابتدای سال / دوره	۶۶,۵۴۶	۷۰,۳۴۵	۷۰,۳۴۵
تعدیلات سنواتی	۷۷۶	(۶۰۹)	(۱,۰۱۴)
سود انباشته درابتدای سال / دوره-تعدیل شده	۶۷,۳۲۲	۶۹,۷۳۶	۶۹,۳۳۱
سود سهام مصوب	(۳۲,۰۱۶)	(۳۴,۰۱۷)	(۳۴,۰۱۷)
سود تخصیص داده شده طی سال / دوره	۳۵,۳۰۶	۳۵,۷۱۹	۳۵,۳۱۴
سود انباشته در پایان سال / دوره	۲۵,۵۲۲	۲۸,۰۲۳	۶۷,۳۲۲

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

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



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

فعالیت‌های عملیاتی:

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

بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تامین مالی:

۴۶	۱	۱۸۵
-	۲,۲۲۵	۶,۰۸۸
(۴,۵۲۷)	(۱,۴۸۷)	(۶,۱۶۵)
(۴,۵۶۷)	(۴,۳۸۱)	(۲۱,۳۵۵)

سوددریافتی بابت سپرده بانکی

سوددریافتی بابت قراردادفریکو

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سودسهم پرداختی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

و سود پرداختی بابت تامین مالی

(۹,۰۴۸) (۳,۶۴۲) (۲۱,۲۴۷)

مالیات بردرآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بردرآمد)

(۷,۴۸۵) (۲۳,۳۱۴) (۱۸,۶۱۰)

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی جهت خریددارائیهای ثابت مشهود

وجوه ناشی از تحصیل / واگذاری سرمایه گذاریها

وجوه پرداختی جهت خرید سایر دارائیهها

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

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

(۶۲۸)	(۷۳۲)	(۶۴۵)
(۴۷,۰۴۰)	۸۰۹	۵
-	(۳۵)	-
(۴۷,۶۶۸)	۴۲	(۶۴۰)
۱۲,۷۲۸	۲۵,۲۸۷	۲۶,۴۵۲

فعالیت‌های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال / دوره

مانده وجه نقد در پایان سال / دوره

-	-	۳۱,۷۰۰
(۱۲,۸۲۵)	(۱۲,۰۸۲)	(۵۸,۸۱۱)
(۱۲,۸۲۵)	(۱۲,۰۸۲)	(۲۷,۱۱۱)
(۹۷)	۱۳,۲۰۵	(۶۵۹)
۱,۴۳۵	۲,۰۹۴	۲,۰۹۴
۱,۳۳۸	۱۵,۲۹۹	۱,۴۳۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان (سهامی عام) (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی آن بشرح ذیل می باشد:

پایان سال مالی	درصد مالکیت گروه در ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	درصد مالکیت گروه در ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	اقامتگاه قانونی	
پایان اسفند ماه	۱۰۰	۱۰۰	کرمان	الف - شرکت ساختمانی برج هزار کرمان
پایان اسفند ماه	۱۰۰	۱۰۰	کرمان	ج- شرکت صنایع روی کرمان
پایان اسفند ماه	۱۰۰	۱۰۰	کرمان	د- ماهتاب گستر کارمانیا-قبل از بهره برداری
پایان اسفند ماه	۹۴/۹	۹۴/۹	چابهار	و- شرکت پارس تجارت

۱-۱-۱- شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۶/۲/۲۸ تحت شماره ۳۳۹۵ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی کرمان به ثبت رسیده و از همان تاریخ شروع به فعالیت نموده است. مرکز اصلی شرکت در شهرستان کرمان واقع است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۱۵ در بازار دوم فرابورس ایران پذیرش و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۰۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت و اولین معامله سهام شرکت در بازار فرابورس در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۳۰ انجام پذیرفت.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

۱-۲-۱- فعالیت اصلی شرکت اصلی:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح است:

۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که

به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در

آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:

الف - صنعت آب و برق: شامل احداث، تولید و توزیع برق و آب و سایر انرژیهای نو و تجدیدپذیر و بهره برداری از آنها، تولید، توزیع، خرید و

فروش برق و آب در داخل و خارج از کشور.

ب- صنعت ساختمان: اجرای عملیات ساختمانی، انبوه سازی، راه سازی، فرودگاه سازی، سده سازی، ساخت نیروگاه ساختمانیهای صنعتی

کارخانجات و پروژه های تاسیساتی، انجام پیمانکاری و مقاطعه کاری ساختمان، توسعه بخش مسکنو عمران شهری، محاسبه و نظارت پروژه های

ساختمانی، عملیات اجرایی مربوط به ابنیه عمومی و تخصصی، سرمایه گذاری مستقیم یا مشارکت در طرح ها و پروژه ها مرتبط، همچنین خرید،

فروش، واردات، صادرات و هرگونه معامله زمین، ساختمان، مصالح، ادوات و ماشین آلات ساختمانی، استفاده از اعتبارات بخش دولتی و عمومی،

عرضه خدمات تحقیقاتی، پژوهشی، مشاوره ای در زمینه مدیریت.

ج- صنعت کانی های غیرفلزی: اکتشاف، استخراج و بهره برداری معادن سنگ آهن و ذغالسنگ، احداث کارخانه تولید و فرآوری سنگ آهن و

ذغالسنگ، خرید، فروش، صادرات و واردات سنگ آهن و ذغالسنگ و محصولات جانبی، خرید، فروش، صادرات و واردات تجهیزات مورد

نیاز کارخانه و معدن.

د- صنعت فلزات اساسی: اکتشاف، استخراج و بهره برداری معادن سرب، روی و مس احداث کارخانه تولید سرب، روی و مس، خرید، فروش،

صادرات و واردات سرب، روی و مس و محصولات جانبی، خرید، فروش، صادرات و واردات تجهیزات مورد نیاز کارخانه و معدن



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

ه- صنعت پتروشیمی: احداث مجتمع پتروشیمی به منظور فعالیت در برخی رشته های پتروشیمی و شیمیائی و صنایع وابسته به آن، تهیه و تولید انواع مواد و فرآورده های پتروشیمی از قبیل پلی اتیلن، پلی پروپیلن، بوتادین، پلی بوتادین، اسید استیک، وینیل استات، اکسید اتیلن و اتیلن گلایکول ها، دو اتیل هگزانول و بوتانلها، بوتاکلر / آلاکلر، اتانل آمین ها و سایر محصولات قابل تولید در واحدهای پتروشیمی.

فعالیت فرعی شرکت اصلی:

۲- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:

۲-۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۲-۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژی، فنی، علمی و بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۲-۴- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت.

۲-۵- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۲-۶- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۲-۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۳- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات موضوع بند ۲ فوق را منحصرأ به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند.

۲-۲-۱- فعالیت اصلی شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص):

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، اجرای عملیات ساختمانی، راهسازی، تأسیسات، فرودگاه سازی، سدسازی، مقاطعه کاری ساختمانی، محاسبه و نظارت پروژه های ساختمانی و هرگونه عملیات اجرایی مربوط به ابنیه عمومی و تخصصی می باشد.

۲-۲-۲- فعالیت اصلی شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص):

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه استخراج معادن سرب و روی، اجرای پروژه کارخانه تولید سرب و روی، صادرات و واردات سرب و روی و محصولات جانبی، احداث کارخانه های مربوطه و ... می باشد.

۲-۲-۳- فعالیت اصلی شرکت مهابت گستر کارمانیا (سهامی خاص)- قبل از بهره برداری:

موضوع فعالیت شرکت عبارتست از ساخت نیروگاه و تأسیسات خطوط و انتقال آب و برق، صادرات انرژی تولید شده و فروش به اشخاص حقیقی یا حقوقی (اعم از خصوصی یا دولتی).

۲-۲-۴- فعالیت اصلی شرکت آوین مهابت گستر (سهامی خاص):

موضوع فعالیت شرکت عبارتست از ساخت نیروگاه و تأسیسات و خطوط انتقال برق و اب و صادرات آن و اخذ نمایندگی از شرکت های داخلی و خارجی و واردات قطعات و ابزار و لوازم ماشین آلات مورد نیاز می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۶-۱-۲- فعالیت اصلی شرکت ارگ آذین (سهامی خاص)-قبل از بهره برداری:

موضوع فعالیت شرکت عبارتست از انجام کلیه فعالیتهای مربوط به طراحی و خدمات فنی و مهندسی، خدمات طرح و تکنولوژی در زمینه طراحی قطعات و قالبسازی، انجام کلیه فعالیتهای صنعتی و تامین نیاز داخلی، انتقال به صنایع خودروسازی و تهیه قطعات صنعتی بمنظور صادرات و تامین نیاز داخلی، تهیه قطعات بدکی انواع خودروهای سواری، سنگین، باری و سایر ماشین آلات صنعتی و کشاورزی و واردات قطعات فوق و اعطای نمایندگی فروش و اخذ وام از سیستم بانکی و مشارکت با شرکتهای سرمایه گذاری.

۳-۱- وضعیت اشتغال:

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره مالی بشرح ذیل بوده است:

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	سال مالی	دوره مالی
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۱۳	۱۴	۱۴	۴۷	۴۴	۲۸

تعداد کارکنان

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)، و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور میگردد.

۳-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" اعمال می شود.

۳-۴- سال مالی شرکت اصلی در پایان خرداد ماه و میان دوره ای در پایان آذر ماه و سال مالی شرکتهای فرعی در پایان اسفند ماه و میان دوره ای در پایان شهریور ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورتهای مالی شرکتهای فرعی به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد، با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکتهای فرعی، به حساب گرفته می شود. ضمناً سال مالی شرکتهای وابسته شامل آیین مهابت گستر وارگ آذین در پایان اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد.

۳-۵- طبق استانداردهای حسابداری صورتهای مالی تلفیقی، گروه شامل واحد تجاری اصلی و کلیه واحدهایی است که تحت کنترل واحد تجاری اصلی قرار دارند.

۳-۶- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۴- خلاصه اهمیت رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد، مصالح و پروژه های ساختمانی

الف) موجودی مواد و مصالح به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش ارزیابی می گردد، تعیین بهای تمام شده تمامی موجودیها بر اساس روش میانگین موزون می باشد.

ب) بهای تمام شده پروژه های در جریان ساخت شامل صورت وضعیتهای نهایی شده، هزینه های مستقیم انجام شده و سهم مناسبی از هزینه های ستادی می باشد که بر اساس معیارهای ارائه شده از جانب بخش فنی پس از تأیید هیأت مدیره به حسابها منظور می شود.

۴-۲- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		نحوه ارزیابی:
		سرمایه گذاری های بلند مدت:
	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها)	سرمایه گذاری در املاک
		سرمایه گذاریهای جاری:
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری
		نحوه شناخت در آمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۳-۴- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شوند. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که بمطوّر حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحات بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪ و ۲۵٪	نزولی
ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی	۴ و ۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۲۵٪، ۱۰ ساله	نزولی، مستقیم

۳-۴-۲-۱- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردیکه هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

۴-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ قابل تسویه ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ قابل تسویه ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۴-۷- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارائیه‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل بعنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت‌های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.

۴-۸- درآمد ساخت املاک و پروژه ها

ماهیت فعالیتهای ساخت املاک به گونه ای است که درآمد ناشی از آنها ممکن است در زمانهای متفاوت و به مبالغ مختلفی دریافت شود. فروش واحدهای ساختمانی ممکن است در آغاز پروژه، در طی عملیات ساختمانی یا پس از تکمیل عملیات ساختمانی صورت گیرد. با توجه به این موضوع روش های مختلفی جهت شناخت درآمد فعالیتهای ساخت املاک وجود دارد که اصلی ترین آنها روش کار تکمیل شده و روش درصد پیشرفت کار است. درآمد ساخت املاک برای واحدهای ساختمانی در صورت احراز معیارهای زیر آغاز میشود:

- فروش واحد ساختمانی با انجام اقداماتی از قبیل امضای قرارداد معمرز شده باشد.
- فعالیتهای ساختمانی آغاز شده باشد.
- حاصل پروژه را بتوان به گونه ای اتکاپذیر برآورد کرد.
- حداقل ۲۰ درصد از بهای فروش وصول شده باشد.

۴-۹- موجودی واحدهای ساختمانی تکمیل شده آماده برای فروش

۴-۹-۱- موجودی واحدهای ساختمانی تکمیل شده آماده برای فروش باید به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش طبق استاندارد فعالیتهای ساخت املاک منعکس شود.

۴-۱۰- زمین نگهداری شده برای فعالیت های ساخت املاک

زمین نگهداری شده برای فعالیت های ساخت املاک چنانچه هیچ نوع فعالیت ساخت بر روی آن انجام نشده باشد انتظار نمیرود فعالیتهای ساخت طی چرخه عملیاتی معمول واحد تجاری تکمیل شود باید به عنوان دارایی غیر جاری طبقه بندی شود. زمین - نگهداری شده برای ساخت املاک باید به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته، انعکاس یابد.

۴-۱۱- درآمد عملیاتی

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

۴-۱۱-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۴-۱۱-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می شود.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: هجری ۱۳۹۴ آذرماه ۳۰ منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۳۵	۸۹۱	۲,۳۷۱	۱,۹۶۶	۵-۱
-	۷	-	۱۰۴	موجودی نزد بانکها
-	۴۴۰	-	۴۵۶	صندوق ریالی
۱,۴۳۵	۱,۳۳۸	۲,۳۷۱	۲,۵۲۶	تنخواه گردانها

۵-۱- موجودی نزد بانکها (شرکت اصلی) ترازنامه شامل مبلغ ۸۰۹ میلیون ریال نزد بانک دی شعبه ولنجک، مبلغ ۲۹ میلیون ریال نزد بانک اقتصادنویین شعبه سعادت آباد و مابقی نزد سایر بانکها می باشد.

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱۰,۸۸۰	-
-	-	۱۰,۸۸۰	-

سایر سرمایه گذاریها:
اوراق مشارکت بانک صنعت و معدن

۷- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		یادداشت
خالص	خالص	ذ. م. م	هائده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۷۰۰	-	-	-	گروه:
-	-	-	-	تجاری:
-	-	-	-	اسناد دریافتنی:
۲۶,۰۳۴	۴۶,۴۰۱	(۱,۵۷۲)	۴۷,۹۷۳	۷-۱-۱
۴,۱۶۴	۴,۶۴۴	(۳۰۰)	۴,۹۴۴	۷-۱-۲
۵۸,۸۹۸	۵۱,۰۴۵	(۱,۸۷۲)	۵۲,۹۱۷	
-	۱۰,۴۶۰	-	۱۰,۴۶۰	غیر تجاری:
۱۷,۳۵۱	۱۸,۹۱۹	-	۱۸,۹۱۹	۷-۱-۳
۴۱,۹۸۶	۶,۵۸۳	(۷,۶۱۹)	۱۴,۲۰۲	۷-۱-۴
۶۳۱	۴۸۱	-	۴۸۱	۷-۱-۸
۵۹,۹۶۸	۳۶,۴۴۳	(۷,۶۱۹)	۴۴,۰۶۲	
۱۱۸,۸۶۶	۸۷,۴۸۸	(۹,۴۹۱)	۹۶,۹۷۹	

تعاونی کارکنان جهاد نصر سیرجان
حسابهای دریافتنی:
شرکتهای گروه و وابسته
سایر مشتریان
غیر تجاری:
اسناد دریافتنی
شرکتهای گروه و وابسته
سایر مشتریان
علی الحسابها

شرکت اصلی:

تجاری:

حسابهای دریافتنی:

شرکتهای گروه و وابسته

غیر تجاری:

اسناد دریافتنی

شرکتهای گروه و وابسته

سایر مشتریان

علی الحسابها

حصه جاری وام کارکنان

۱۷۵,۳۸۷	۱۳۰,۴۴۰	(۱,۹۹۶)	۱۳۲,۴۳۶	۷-۱-۵
۱۷۵,۳۸۷	۱۳۰,۴۴۰	(۱,۹۹۶)	۱۳۲,۴۳۶	
-	۱۰,۴۶۰	-	۱۰,۴۶۰	۷-۱-۶
۳۶,۰۴۶	۳۸,۶۲۵	-	۳۸,۶۲۵	۷-۱-۷
۳۹,۵۹۵	۳,۸۸۵	(۷,۵۳۰)	۱۱,۴۱۵	۷-۱-۸
۶۳۱	۴۸۱	-	۴۸۱	۷-۱-۹
-	۷۷	-	۷۷	
۷۶,۳۷۲	۵۳,۵۲۸	(۷,۵۳۰)	۶۱,۰۵۸	
۲۵۱,۶۵۹	۱۸۳,۹۶۸	(۹,۵۲۶)	۱۹۳,۴۹۴	



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۷-۱-۱- دریافتنی های تجاری گروه از شرکتهای گروه و وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	ذ. م. م.	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴,۵۱۶	۴۴,۵۱۶	-	۴۴,۵۱۶
۱,۵۱۸	۱,۸۸۵	-	۱,۸۸۵
-	-	(۱,۵۷۲)	۱,۵۷۲
۴۶,۰۳۴	۴۶,۴۰۱	(۱,۵۷۲)	۴۷,۹۷۳

شرکت آرین ماهتاب گستر
شرکت عمران و مسکن سازان کرمان
شرکت سبا روی کرمان

۷-۱-۲- دریافتنی های تجاری گروه از سایر مشتریان به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	ذ. م. م.	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۹۶	۱,۰۹۶	-	۱,۰۹۶
۲۹۲	۲۹۲	-	۲۹۲
۲۰۸	۲۰۸	-	۲۰۸
۱,۵۵۸	۱,۲۰۸	-	۱,۲۰۸
۹۱۰	۱,۸۴۰	(۳۰۰)	۲,۱۴۰
۴,۱۶۴	۴,۶۴۴	(۳۰۰)	۴,۹۴۴

آقای اصغر نقیبی
آقای حاتم رستم آبادی
آقای علی اکبر حانمی
آقای محمد نامجو
سایر

۷-۱-۳- دریافتنی های غیر تجاری گروه از شرکتهای گروه و وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	ذ. م. م.	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۹۹۲	۱۶,۵۶۰	-	۱۶,۵۶۰
۲,۳۵۹	۲,۳۵۹	-	۲,۳۵۹
۱۷,۳۵۱	۱۸,۹۱۹	-	۱۸,۹۱۹

شرکت ارگ آذین
شرکت بویاهدایت

۷-۱-۴- دریافتنی های غیر تجاری گروه از سایر مشتریان به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	ذ. م. م.	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۵۸۸	۳,۲۸۳	(۴,۰۰۰)	۷,۲۸۳
-	-	(۳,۰۲۲)	۳,۰۲۲
-	-	(۳۷۰)	۳۷۰
-	۴۰۰	-	۴۰۰
-	۱۱۲	-	۱۱۲
۸۸	۸۸	-	۸۸
-	۹۹۰	-	۹۹۰
-	۱۹۷	-	۱۹۷
۳,۳۱۰	۱,۵۱۳	(۲۲۷)	۱,۲۴۰
۴۱,۹۸۶	۶,۵۸۳	(۷,۶۱۹)	۱۴,۲۰۲

شرکت فریکو
شرکت صیادان دریا
شرکت کشت و صنعت هزار جهد
آقا سید حسن هاشمی راد
شرکت ارزنگ سازان دیلمان
آقای محمد مهدی عباسی
آقای محمد صیوحی
اناره امور مالیاتی - ارزش افزوده صنایع روی
سایر



شرکت سرمایه گذاری، توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی، همافه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۷-۱-۵- دریافتنی های تجاری شرکت اصلی از شرکتهای گروه و وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			یادداشت	
	خالص	ذ. م. م.	مانده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۹,۳۵۳	۸۴,۰۳۹	-	۸۴,۰۳۹	۷-۱-۵-۱	شرکت ساختمانی برج هزار کرمان
-	-	(۱,۹۹۶)	۱,۹۹۶		شرکت نخل شیرین کرمان
۴۴,۵۱۶	۴۴,۵۱۶	-	۴۴,۵۱۶	۷-۱-۵-۲	شرکت آرین ماهتاب گستر
۱,۵۱۸	۱,۸۸۵	-	۱,۸۸۵		شرکت عمران و مسکن سازان جنوب
۱۷۵,۳۸۷	۱۳۰,۴۴۰	(۱,۹۹۶)	۱۳۲,۴۴۴		

۷-۱-۵-۱ مانده مطالبات از شرکت ساختمانی برج هزار کرمان عمدتاً بابت دارایی های منتقل شده به شرکت فوق می باشد.

۷-۱-۵-۲ مانده مطالبات از شرکت آرین ماهتاب گستر بابت سود سهام سال گذشته شرکت فوق می باشد.

۷-۱-۶ دریافتنی های غیر تجاری - حسابداری شرکت اصلی شامل ۵ فقره چک دریافتی از شرکت فرآورده های روغنی ایران (فریکو) بابت بخشی از بدهی به سررسید دیماه لغایت اسفند ماه ۱۳۹۴ می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی دوقفزه از چکهای مذکور جمعاً مبلغ ۳۷۰۰ میلیون ریال به حیطه وصول درآمده است.

۷-۱-۷- دریافتنی های غیر تجاری شرکت اصلی از شرکتهای گروه و وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			یادداشت	
	خالص	ذ. م. م.	مانده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶,۱۲۸	۱۹,۶۲۶	-	۱۹,۶۲۶	۷-۱-۷-۱	شرکت صنایع روی کرمان
۲,۵۶۷	-	-	-		شرکت ماهتاب گستر کارمانیا
۱۴,۹۹۲	۱۶,۵۶۰	-	۱۶,۵۶۰	۷-۱-۷-۲	شرکت ارگ آذین
۲,۳۵۹	۲,۳۵۹	-	۲,۳۵۹		شرکت پویا هدایت
	۸۰	-	۸۰		شرکت بین المللی پارس تجارت
۳۶,۰۴۶	۳۸,۶۲۵	-	۳۸,۶۲۵		

۷-۱-۷-۱ مانده مطالبات از شرکت صنایع روی کرمان بابت علی الحساب پرداختی به شرکت فوق بمنظور فعال نمودن معدن روی می باشد.

۷-۱-۷-۲ مانده مطالبات از شرکت ارگ آذین عمدتاً بابت علی الحساب پرداختی به شرکت فوق بمنظور انجام هزینه های جاری می باشد.

۷-۱-۸- دریافتنی های غیر تجاری شرکت اصلی از سایر مشتریان به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			یادداشت	
	خالص	ذ. م. م.	مانده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۸,۵۸۸	۳,۲۸۳	(۴,۰۰۰)	۷,۲۸۳		شرکت فریکو
-	-	(۳,۰۲۲)	۳,۰۲۲		شرکت صیادان دریا
-	-	(۳۷۰)	۳۷۰		شرکت کشت و صنعت هزار جهد
۱,۰۰۷	۶۰۲	(۱۳۸)	۷۴۰		سایر
۳۹,۵۹۵	۳,۸۸۵	(۷,۵۳۰)	۱۱,۴۱۵		

۷-۱-۹- علی الحسابها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۰	-	۱۵۰	-
۲۶۹	۲۶۹	۲۶۹	۲۶۹
۲۱۲	۲۱۲	۲۱۲	۲۱۲
۶۳۱	۴۸۱	۶۳۱	۴۸۱

آقای دکتر صابر

آقای عباس نصری

سایر



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲-۷- دریافتنی های بلند مدت :

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
خالص	خالص	ذ. م. م	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۸	۳۲	-	۳۲
۶۸	۳۲	-	۳۲
۶۸	۳۲	-	۳۲
۶۸	۳۲	-	۳۲

گروه:

غیر تجاری :

حصة بلند مدت وام کارکنان

شرکت اصلی :

غیر تجاری :

حصة بلند مدت وام کارکنان



۸- واحدهای ساختمانی تکمیل شده و زمین های فروش نرفته

پادداشت	گروه	شرکت اصلی	
		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱	ساختمان طلایی ۱- امام جمعه	۵۰,۹۵۷	۵۰,۹۸۱
۸-۲	ساختمان طلایی ۲- ابن سینا	-	-
۸-۳	زمین های فروش نرفته	۱۳,۰۷۵	۱۳,۰۷۵
		۶۴,۰۳۲	۶۴,۰۵۶

۸-۱- ساختمان طلایی ۱ - خیابان امام جمعه

گروه	شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مخارج تحصیل زمین	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰
مخارج اثباته ساخت تأییدهای دوره	۴۰,۶۴۴	۴۴,۴۵۷
مخارج انجام شده در دوره جاری	۳,۸۱۳	۲۴
	۵۰,۹۵۷	۵۰,۹۸۱

مخارج تحصیل زمین
مخارج اثباته ساخت تأییدهای دوره
مخارج انجام شده در دوره جاری

۸-۲- ساختمان طلایی ۲ - خیابان ابن سینا

گروه	شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مخارج تحصیل زمین	۷,۶۳۰	۷,۶۳۰
مخارج اثباته ساخت تأییدهای دوره	۳۱,۴۴۹	۳۱,۸۶۳
مخارج انجام شده در دوره جاری	۴۱۴	۱۹۵
	۳۹,۴۹۳	۳۹,۶۸۸

مخارج تحصیل زمین
مخارج اثباته ساخت تأییدهای دوره
مخارج انجام شده در دوره جاری

۸-۳- زمین های فروش نرفته

پادداشت	گروه	شرکت اصلی	
		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۳-۱	۳ واحد تجاری پروژه سارامشهد	۱۳,۰۷۵	۱۳,۰۷۵
۸-۳-۲	زمینهای هفت باغ	-	-
۸-۳-۳	زمینهای رامسر	-	-
۸-۳-۴	ملک ابوحامد	-	-
۸-۳-۵	ملک خیابان ۱۷ شهرپور	-	-
		۱۳,۰۷۵	۱۳,۰۷۵

۸-۳-۱- بمنظور تسویه بخشی از مطالبات شرکت از شرکت گروه اسرناوس، سه واحد تجاری واقع در طبقه همکف پروژه سارا مشهد حمدا" به متراژ ۴۱/۸۵ مترمربع باقیمت کارشناسی به این شرکت منتقل شده است.

۸-۳-۲- بمنظور سهولت در فروش و ایجاد ارزش افزوده باتوافق هیات مدیره مقرر گردیده است که اراضی مذکور به قطعات ۵۰۰ و ۱۰۰۰ متری تفکیک و باخرید انشعابات آب و برق و ایجاد معابر، جهت فروش عرضه گردد که در حال حاضر نقشه های تفکیکی تهیه و در حال مذاکره با شهرداری و مراحل نشی آن بوده ایم که نایابان سال ۹۴ قطعی و قابل واگذاری خواهد بود.

۸-۳-۳- بمنظور احیاء و ایجاد ارزش افزوده جهت فروش زمین فوق ملی نوافق باشریک و تعیین معرفی نماینده از طرف ایشان، علف تراشی و تسطیح زمین و تهیه نقشه های تفکیکی و بنیاده سازی قطعات در زمین مذکور اقدام و جهت فروش به مشاورین املاک منطقه، معرفی شده است.

۸-۳-۴- در حال مذاکره با سازمان میراث فرهنگی استان کرمان و یک فرد حقیقی دیگر به عنوان متقاضی ملک مذکور می باشیم.

۸-۳-۵- بانصوب هیئت مدیره برج هزار کرمان ملک خیابان ۱۷ شهرپور در چندین بنگاه معاملاتی اطراف ملک جهت فروش ارائه شده است.

۸-۴- پروژه های امام جمعه و ابن سینا فاقد پوشش بیمه ای می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی هجری منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۹- موجودی مواد و کالا

گروه	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۵۰۰	۳,۶۶۴
۱۸۲	۱۸۲
۲,۶۸۲	۳,۸۴۶

موجودی خاک روی

موجودی مواد ناربه

۹-۱- موجودی مذکور نیاز به پوشش بیمه ای ندارد.

۱۰- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲	۱۹	۱۴۰	۲۸۷	۱۰-۱
۳۳۷	۳۳۷	۳۳۷	۳۳۷	
۳۴۰	۳۵۰	۳۴۰	۳۵۰	
۱۴۹	۱۴۹	۱۸۷	۱۸۷	
۲۸۲	۱۱۸	۲۸۲	۱۱۸	
۱,۱۲۰	۹۷۳	۱,۲۸۶	۱,۲۷۹	

بیمه داراییها و پروژه و تکمیلی

آقای سید مهدی موسوی (وکیل)

آقای محمد مهدی موسوی (مشاور)

آقای سعید شهبان برشی - زمین رامسر

سایر

۱۰-۱- بدهی آقای محمد مهدی موسوی در تاریخ تهیه صورت‌های مالی بطور کامل مورد تسویه قرار گرفته است

۱۱- سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		یادداشت
ارزش دفتری	ارزش دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۵,۸۵۳	۳۴۵,۸۵۳	(۵,۶۵۱)	۳۵۱,۵۰۴	۱۱-۱
۳۰,۲۸	۳,۳۱۸	(۱۴۷)	۳,۴۶۵	۱۱-۲
۳۴۸,۸۸۱	۳۴۹,۱۷۱	(۵,۷۹۸)	۳۵۴,۹۶۹	
۲۷,۶۶۴	۷۴,۷۰۴	(۹۱۵)	۷۵,۶۹۹	۱۱-۲
۱۰۷,۰۹۸	۱۰۷,۰۹۸	(۷۱۰)	۱۰۷,۸۰۸	
۱,۶۰۶	۱,۶۰۶	(۱۲۷)	۱,۷۵۳	
۱۳۶,۳۶۸	۱۸۳,۴۰۸	(۱,۸۵۲)	۱۸۵,۲۶۰	

گروه:

سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

سرمایه گذاری در سایر شرکتها

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی

سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

سرمایه گذاری در سایر شرکتها

۱۱-۱- سرمایه گذاری گروه در شرکت‌های وابسته (آرین ماعتاب گستر)

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
سهام از خالص	سهام از خالص	سرقفلی	سهام از خالص
کل دارایی ها	کل دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۲,۳۰۴	۳۴۵,۸۵۳	-	۳۴۵,۸۵۳
-	-	-	-
۱۶۷,۹۴۹	-	-	-
(۴۴,۴۰۰)	-	-	-
-	-	-	-
۳۴۵,۸۵۳	۳۴۵,۸۵۳	-	۳۴۵,۸۵۳

مانده در اول سال / دوره

تحصیل طی سال / دوره

سهام از سود سهام شرکت‌های وابسته طی سال قبل از استهلاك سرقفلی

سود سهام دریافتی یا دریافتی طی سال

استهلاك سرقفلی



شیرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی: یک ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱-۳- سرمایه گذاریهای بلندمدت شرکت اصلی

شرکت اصلی					
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال		
۱,۹۶۰	۴۹,۰۰۰	-	۴۹,۰۰۰	۹۸	۴۹,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۶۵	۳,۹۶۵	-	۳,۹۶۵	۹۹,۱۳	۳,۹۶۵,۲۰۰
۹۹,۶۷۶	۹۹,۶۷۶	-	۹۹,۶۷۶	۲۲,۳	۳۳۳
۱۵۰	۱۵۰	-	۱۵۰	۱۵	۱,۵۰۰
۶۱۲	۶۱۲	-	۶۱۲	۱۹,۶۲	۶,۱۲۰
۲۰,۷۹۰	۲۰,۷۹۰	-	۲۰,۷۹۰	۹۹	۴,۱۵۸
۱۴۵	۱۴۵	(۳۷)	۱۷۲	۴۹,۲	۱,۷۲۲
۶,۸۱۰	۶,۸۱۰	-	۶,۸۱۰	۴۸,۶۴	۶,۸۱۰,۰۰۰
۱,۱۳۱	۱,۱۳۱	-	۱,۱۳۱	۰,۰۰۲	۱,۱۳۱,۰۰۰
-	-	(۳۰۰)	۳۰۰	۳۰	۳۰۰,۰۰۰
-	-	(۳۰۰)	۳۰۰	۳۰	۳۰۰,۰۰۰
-	-	(۱۱۰)	۱۱۰	۲۲	۲۲۰
۹۴۹	۹۴۹	-	۹۴۹	۹۴,۹۰	۹۴۹
-	-	(۹۹۵)	۹۹۵	۹۲,۹۹	۹۹۵
۱۸۰	۱۸۰	(۱۲۰)	۳۰۰	۲۵,۲۵	۳۰۰,۰۰۰
۱۳۶,۳۶۸	۱۸۳,۴۰۸	(۱,۸۵۲)	۱۸۵,۲۶۰		

شیرکتهای فعال
 شرکت برج هراز کرمان
 شرکت صنایع روی کرمان
 شرکت آراین ماهتاب گستر
 شرکت پتروشیمی هامون
 شرکت عمران و مسکن سازان جنوب
 شرکت ماهتاب گستر کارمانیا
 شرکت کرمان کرک
 شرکت آرگ آذین
 شرکت بورس انرژی
 شرکت های در حال تصفیه
 شرکت زراعت جنوب هامون
 شرکت صنایع جیوفت سلولز
 شرکت های راگد
 شرکت عمران سبزواران
 شرکت پارس تجارت
 شرکت نقل شیرین کرمان
 شرکت نمایندگانهای بین المللی

۱۱-۴- شیرکتهای مشمول تلفیق شامل شیرکتهای فوری برج هراز کرمان، ماهتاب گستر کارمانیا و صنایع روی کرمان می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عامی)

گزارش مالی میان دوره اید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی: کرمانه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۲- داراییهای ثابت مشهود:

۱۲-۱- گروه جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر می باشد:

شرح	بهای تمام شده - مشهود ریال				استهلاک انباشته - مشهود ریال				مبلغ دفتری - مشهود ریال	
	مانده در	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	داراییهای منتهی طی دوره مالی	مانده در	استهلاک دوره مالی	فروخته شده و تصدیات	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در
	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۰۲/۲۱
زمین	۱,۲۲۳	-	-	۱,۲۲۳	-	-	-	-	۱,۲۲۳	۱,۲۲۳
ساختمان	۱۱۳,۳۸۸	۵۴۶	-	۱۱۳,۹۳۴	۲,۵۶۵	(۸۴۴)	۳۶,۷۰۷	۷۶,۳۲۷	۷۷,۴۰۲	۷۷,۴۰۲
تأسیسات	۵۵	-	-	۵۵	۲۱	-	۲۴	۳۱	۳۴	۳۴
ماشین آلات	۱,۵۹۶	۲۶	-	۱,۶۲۲	۸۵۳	-	۹۰۱	۷۲۱	۷۴۳	۷۴۳
تجهیزات و ابزارآلات	۶۱	۲۸	-	۸۹	۲۶	-	۳۲	۵۷	۳۵	۳۵
اثاثه و منقوبات	۲۰,۱۱۸	۱۲۹	-	۲۰,۲۴۷	۹۹۰	-	۱,۰۷۳	۱,۰۷۴	۱,۰۲۸	۱,۰۲۸
وسایل نقلیه	۳,۱۷۳	۲۲۰	-	۳,۳۹۳	۱,۵۳۸	-	۱,۷۵۸	۱,۶۳۵	۱,۶۳۵	۱,۶۳۵
داراییهای در جریان تکمیل	۱۲۰,۵۱۴	۹۴۹	-	۱۲۱,۴۶۳	۳۸,۴۱۴	(۸۴۴)	۴۰,۴۹۵	۸۰,۹۶۸	۸۲,۱۰۰	۸۲,۱۰۰
پیش پرداخت سرمایه ای	۱۹۰	-	-	۱۹۰	۱,۷۶۱	-	۱,۷۶۱	۱,۷۶۱	۱,۷۶۱	۱,۷۶۱
	۱۹۰	-	-	۱۹۰	۱۹۰	-	۱۹۰	۱۹۰	۱۹۰	۱۹۰
	۱۲۲,۳۶۵	۹۴۹	-	۱۲۳,۴۱۴	۳۸,۴۱۴	(۸۴۴)	۴۰,۴۹۵	۸۲,۹۱۹	۸۴,۰۵۱	۸۴,۰۵۱

۱۲-۱-۱ افزایش ساختمان مرتبط با انجام هزینه اساسی برای ساختمان ملایمی می باشد.

۱۲-۱-۲ افزایش اثاثه و منقوبات عمدتاً مرتبط با خرید دودستگاه کولشی تلتن همراه و یک دستگاه کامپیوتر می باشد.

۱۲-۱-۳ افزایش ماشین آلات و ابزار آلات مربوط به خرید وسایل مورد نیاز مدتن شرکت صنایع روی می باشد.

۱۲-۱-۴ افزایش وسایل نقلیه مربوط به خرید خودرو توسط شرکت برکت هزار می باشد.

۱۲-۱-۵ دارایی های شرکت شامل وسایل نقلیه دارای پوشش بیمه شخص ثالث و اثاثه و منقوبات به همراه سایر داراییهای شرکت دارای پوشش بیمه آتش سوزی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی، گشاده منتهی به ۳۰ آورده ۱۳۹۴

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر می باشد.

میان دلفری - میان دلفری			استهلاک انباشته - میان دلفری			بهای تمام شده - میان دلفری		
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک داراییهای	استهلاک دوره مالی	مانده در	مانده در	مانده در	شرح
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	فروخته شده		۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	ساختمانها
۶۷,۵۴۶	۶۵,۷۳۹	۳۵,۶۶۷	-	۲,۳۵۳	۳۳,۳۱۴	۱۰,۴۰۶	۵۴۶	۱۰۰,۸۶۰
۳۱۳	۳۶۰	۷۰۱	-	۳۵	۶۶۶	۱,۰۶۱	-	۹۷۹
۸۷۷	۷۷۱	۱,۰۲۲	-	۱۰۶	۹۱۶	۱,۷۹۳	-	۱,۷۹۳
۶۸,۷۳۶	۶۶,۸۷۰	۳۷,۳۹۰	-	۲,۴۹۴	۳۴,۸۹۶	۱۰۴,۲۶۰	-	۱۰۳,۶۳۲
								اثاثه و منقولات
								وسایل نقلیه

- ۱-۲-۲-۱- افزایش ساختمان مرتبط با انجام هزینه اساسی برای ساختمان طلائی می باشد.
- ۲-۲-۱- افزایش اثاثه و منقولات مرتبط باخرید دودستگاه تلفن همراه و یک دستگاه کامپیوتر می باشد.
- ۲-۲-۱- کلیه داراییهای شرکت ازپوشش بیمه ای مناسب برخوردار می باشد.



۱۳- دارایی های نامشهود

شرکت اصلی	گروه	پادداشت	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵	۵	۵	۵
۱۴۴	۱۴۴	۱۴۴	۱۴۴
۱۶	۱۶	۲۰	۲۰
۴۰	۴۰	۵۲	۵۲
-	-	۱,۵۴۰	۱,۵۴۰
-	-	۲۳	۲۳
۲۰۵	۲۰۵	۱,۷۸۴	۱,۷۸۴

حق امتیاز برق ۳ فاز

انشعاب فاضلاب

حق امتیاز تلفن

حق امتیاز موبایل

حق انشعاب گاز

نرم افزارها و وب سایت (پس از کسر استهلاک)

۱۳-۱- امتیاز تلفن مربوط به خطوط تلفن دفتر کرمان و دفتر تهران می باشد. و موبایل شامل ۶ خط تلفن همراه می باشد.

۱۳-۲- حق انشعاب گاز مربوط به پروژه نیروگاه شرکت ماهتاب گستر کارامیا می باشد.

۱۳-۳- کاهش نرم افزارها مربوط به استهلاک آنها بصورت ۵ ساله و به روش خط مستقیم می باشد.

۱۴- سایر دارایی ها

شرکت اصلی	گروه		
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱	۱	۴۵۴	۷۵۴
۱,۰۰۱	۱,۰۰۱	۱,۴۵۴	۱,۷۵۴

زمین پسته کاشان

سایر

۱۴-۱- املاک گروه و شرکت اصلی شامل ۱۱/۵ هکتار باغ پسته در شهرستان کاشان می باشد که امور اجرایی جهت دریافت سند در دست اقدام می باشد.

۱۴-۲- سایر شرکت اصلی بابت حق عضویت در شرکت تعاونی پسته و فسنجان و سایر گروه علاوه بر شرکت اصلی شامل حق امتیاز معدن می باشد.

۱۴-۲- زمین پسته کاشان نیاز به پوشش بیمه ای ندارد.

۱۵- زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

شرکت اصلی	گروه	پادداشت	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱۱,۶۴۷	۱۱,۶۴۷
-	-	۱۱,۶۴۷	۱۱,۶۴۷

زمین پروژه هزارویکتب کرمان

۱۵-۱- خرید زمین مذکور بمنزل ۴۵۸ مترمربع از شرکت یاران سلیم در خیابان هزارویکتب می باشد.

۱۶- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۶-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

شرکت اصلی	گروه	پادداشت	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۵۹۶	۲۳,۴۷۴	۱۵,۵۹۶	۱۶,۱۵۸
۷,۸۴۰	۱۱,۴۱۰	۷,۸۴۰	۱۱,۴۱۰
۲,۳۸۴	۲,۷۲۹	۶,۶۶۵	۷,۲۹۹
۱۶,۳۹۲	۱۶,۳۹۲	۱۶,۶۶۴	۱۶,۶۱۲
۷۹	۱۵۲	۳۹۳	۳۷۶
۱۳۹	۱۳۶	۶۶۶	۳۵۱
۳۱۲	۸۰۹	۷۱۶	۱,۴۹۳
-	۲۲	۵۱	۳۷۸
۹۱۶	۹۱۶	۹۱۶	۹۱۶
۱۸۰	-	۸,۶۹۳	۱,۳۵۸
۴۳,۸۳۸	۵۶,۰۵۰	۵۸,۲۰۰	۵۶,۱۵۱

غیر تجاری :

اشخاص گروه و وابسته

اسناد پرداختنی

اشخاص و شرکتها

سپرده ها و ودایع پرداختنی

مالیات تکلیفی

حق بیمه پرداختنی

ذخیره هزینه های پرداختنی

کارکنان

سهامداران

سایر



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

- ۱-۱۶- اشخاص گروه وابسته در شرکت اصلی شامل شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران به مبلغ ۱۵۵۷۷ میلیون ریال بابت علی الحساب پرداختی و سود سهام پرداختی و شرکت ماهتاب گستر کارماتیا به مبلغ ۷۲۱۶ میلیون ریال بابت علی الحساب پرداختی و شرکت تامین مسکن نوین به مبلغ ۵۸۱ میلیون ریال بابت حق بیمه درمان تکمیلی می باشد.
- ۱-۱۶-۲- اسناد پرداختی شامل ۱۶ فقره چک جمعاً به مبلغ ۱۰۵۴۲ میلیون ریال در وجه اداره کل امور مالیاتی استان کرمان بابت مالیات عملکرد سالهای مالی منتهی به ۱۳۸۵/۰۲/۳۱ و ۱۳۹۰/۰۲/۳۱ و ۱۳۹۱/۰۳/۳۱ که به تفکیک سررسید پرداخت خواهد شد و دو فقره چک جمعاً به مبلغ ۲۸۵ میلیون ریال در وجه آقای عباس حسینی و خدمات کشاورزی بابت خرید کود برای مزرعه کاشان و یک فقره چک به مبلغ ۴۸۳ میلیون ریال بابت استرداد قرض الحسنه دریافتی ، در وجه آقای محمد حسین تفتدی می باشد.
- ۱-۱۶-۳- اشخاص و شرکتها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
آقای نادری	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰
پویاهدایت	۳۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰
شرکت گروه استراتوس پارس	۷۳۰	۲۶۷	۷۳۰	۲۶۷
۱-۱۶-۳-۱ آقای کامران فتاحی	۲,۸۷۲	۲,۵۰۰	-	-
شرکت پویا فراور یزد	۱۱۰	-	-	-
بنیاد تعاون استان کرمان	۴۲۲	۴۲۲	-	-
سایر	۲,۷۶۵	۳,۰۷۶	۱,۶۰۹	۱,۷۱۷
	۷,۲۹۹	۶,۶۶۵	۲,۷۳۹	۲,۲۸۴

- ۱-۱۶-۳-۱- باتوجه به نیاز مالی شرکت فرعی برج هزار کرمان بانصوب هیات مدیره مقرر گردید از طریق بانک سامان و توسط آقای کامران فتاحی (مدیر عامل) مبلغ ۲۵ میلیارد ریال دریافت و باسود ۲۹/۵ درصد مضاربه در تاریخ ۹۴/۰۶/۳۱ به بانک مذکور مسترد گردد که در سررسید بدلیل ضعف نقدینگی بایزادخت سود متعلقه ، برای یک دوره ۶ ماهه مورد تمدید واقع گردید ضمناً بابت وثیقه این تسهیلات، ساختمان حافظ در رهن بانک قرار گرفته است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی، ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۶-۱-۴- سپرده ها و ودایع پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۳۴۱	۷,۳۴۱	۷,۳۴۱	۷,۳۴۱	۱۶-۱-۳-۱ و دیعه گروه شرکتهای استراتوس پارس
۸,۴۴۸	۸,۴۴۸	۸,۴۴۸	۸,۴۴۸	۱۶-۱-۳-۱ و دیعه گروه شرکتهای ساختمان ایران
۲۵۲	۲۵۲	۲۵۲	۲۵۲	۱۶-۱-۳-۱ و دیعه شرکت ارگ آذین
۲۵۲	۲۵۲	-	-	۱۶-۱-۳-۱ و دیعه شرکت ارزنگ سازان دیلمان
۹۹	۹۹	۶۲۳	۵۷۱	سپرده حسن انجام کار
۱۶,۳۹۲	۱۶,۳۹۲	۱۶,۶۶۴	۱۶,۶۱۲	

۱۶-۱-۳-۱- ودایع فوق الذکر مربوط به و دیعه قرض الحسنه واحدهای ساختمان طلایی تهران می باشد

۱۷- ذخیره مالیات

گردش حساب ذخیره مالیات گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۶,۷۸۵	۳۳,۱۷۲
-	-
(۳۳,۶۱۳)	(۷,۵۹۲)
۳۳,۱۷۲	۲۵,۵۸۰

مانده در ابتدای دوره/سال

تامین ذخیره طی دوره

پرداخت طی دوره/سال



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی، ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

١٧-١ - ذخيره ماليات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی برای سالهای مختلف به شرح جدول زیر است:

[illegible]

۱-۱-۱۷- مالیات عملکرد سالهای مالی منتهی به ۱۳۸۵/۳/۳۱ و ۱۳۸۶/۰۳/۳۱ و ۱۳۸۷/۰۳/۳۱ قطعی و تسویه شده است

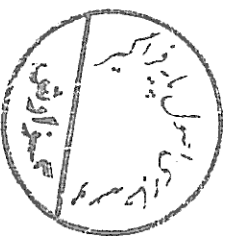
۲-۱۷-۱ برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۰۳/۳۱ برگ تشخیص میزان ۸۹۲۸ میلیون ریال صادر که به برگ تشخیص مذکور اعتراض وجلسه حل اختلاف بدوی تشکیل ولی تاکنون رای مربوطه ابلاغ نشده است.

۳-۱-۱۷- مالیات عملکرد سالهای مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۰/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۱/۰۳/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

۱۴-۱۷-۱۸- برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۲/۱۳۹۲ برگ تشخیص بهزیان ۷۹۷۲ میلیون ریال صادر و بلاغ شده و به برگ تشخیص صادره اعتراض گردیده جلسه هیات حل اختلاف برگزار و افزاینده به صدور قرار رسیدگی شده ضمن اینکه افزاینده لازم در حسابها منظور گردیده است.

۵-۱-۱۷- برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ برگ تشخیص به میزان ۵۷۳۴ میلیون صادر و ابلاغ شده که در حال توافق با ممیز کل می باشد.

۱-۷-۲۰۳۱ - درآمد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۲۰۳۱ مشمول معافیت و مالیات مقطوع می باشد، علیرغم این موضوع و در صورت وضع مالیات برای سال اشاره شده، مانده حساب ذخیره کلیت لازم را خواهد دانست و لذا لزومی به احتساب ذخیره بیشتر نخواهد بود.



۱۸- سود سهام پرداختی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۱,۶۵۵	۱۱۴,۳۱۷	۱۰۱,۵۷۴	۱۱۴,۳۳۶
۳۴,۰۱۷	۳۲,۰۱۶	۳۴,۰۱۷	۳۲,۱۱۶
(۲۱,۳۵۵)	(۴,۵۶۷)	(۲۱,۳۵۵)	(۴,۵۸۶)
۱۱۴,۳۱۷	۱۴۱,۷۶۶	۱۱۴,۲۳۶	۱۴۱,۷۶۶

سود سهام پرداختی ابتدای دوره/سال

سود سهام مصوب

سود سهام پرداخت شده طی دوره/سال

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۷۲۸	۳۱,۸۶۶	۳۱,۷۲۸	۳۱,۸۶۶	بانک اقتصاد نوین - مشارکت
۱۲,۸۲۵	-	۱۲,۸۲۵	-	بانک کشاورزی
-	-	۶۰۸	۶۰۸	بانک ملی
۴۴,۵۵۳	۳۱,۸۶۶	۴۵,۱۶۱	۳۲,۴۷۴	
(۱,۵۵۳)	(۲,۲۳۳)	(۱,۵۵۳)	(۲,۲۳۳)	
۴۳,۰۰۰	۲۹,۶۳۳	۴۳,۶۰۸	۳۰,۲۴۱	کسر میشود سود و کارمزد سالیهای آتی

۱۹-۱- وثیقه وام اقسامی بانک کشاورزی، سند ساختمان طلائی واقع در سعادت آباد تهران بوده که باتوجه به تسویه کامل این بدهی، سند وثیقه فک رهن شده است.

۱۹-۲- نرخ سود تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نوین ۲۸٪ می باشد که به مدت ۱۸۰ روز تا تاریخ ۱۵ فروردین ماه ۱۳۹۵ بازپرداخت وام تمدید گردیده است مطابقاً

اینکه چک مبلغ ۴۸ میلیارد ریال بشرح یادداشت ۳۲ بانلهای نویسی شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران به عنوان تضمین به بانک ارائه شده است.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۳۶۲	۳,۰۶۴	۲,۷۰۱	۳,۶۹۹
۸۲۱	۲۱۸	۱,۱۲۱	۵۴۴
(۱۰۴)	-	(۱۰۸)	(۱۸۷)
۳,۰۷۹	۳,۲۸۲	۳,۷۱۴	۴,۰۵۶
-	-	-	-
(۱۵)	-	(۱۵)	-
۳,۰۶۴	۳,۲۸۲	۳,۶۹۹	۴,۰۵۶

مانده ابتدای دوره/ سال

ذخیره سنوات تامین شده طی دوره/سال

پرداخت شده طی دوره/سال

ذخیره مرخصی تامین شده طی دوره/سال

پرداختی طی دوره/ سال



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: یکماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۱- سرمایه

۲۱-۱- سرمایه شرکت اصلی شامل ۲۰۰ میلیون و یکصد هزار سهم عادی با نام یک هزار ریالی می باشد که تماماً پرداخت شده است.
ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد.

درصد	تعداد سهام	مبلغ سرمایه (میلیون ریال)	
۲۴.۷۱	۴۹,۴۴۶,۵۴۹	۴۹,۴۴۷	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران
۲.۴۶	۴,۹۱۹,۹۶۴	۴,۹۲۰	شرکت گروه استراتوس پارس
۲.۴۱	۴,۸۲۲,۵۹۳	۴,۸۲۳	سازمان عمران کرمان
۱.۹۹	۳,۹۸۷,۲۷۳	۳,۹۸۷	شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین
۱.۳۷	۲,۷۳۷,۲۵۱	۲,۷۳۷	آقای علیرضا امیر حسخانی
۰.۰۳	۶۹,۰۰۰	۶۹	شرکت پشتیبانی ایجاد ساختمان
۰.۰۱	۱۱,۵۰۰	۱۲	شرکت تامین مسکن نوید ایرانیان
۶۷.۰۲	۱۳۴,۱۰۵,۸۷۰	۱۳۴,۱۰۶	سایر سهامداران - ۱۴۸۹۳۷ نفر
۱۰۰	۲۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ لایسنه، تا زمان رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال ۵٪ از سود سال خالص هر سال به اندوخته قانونی فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای سال
۲۰,۰۱۰	۲۰,۰۱۰	۱۸,۶۹۴	۲۰,۰۱۰	
-	-	۱,۳۱۶	-	اندوخته تامین شده در دوره جاری
۲۰,۰۱۰	۲۰,۰۱۰	۲۰,۰۱۰	۲۰,۰۱۰	

۲۳- سهم اقلیت

گروه		
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه
۳۷	۳۷	
۵	۵	اندوخته قانونی
(۴)	(۹۲)	اندوخته سود و (زیان) انباشته
۳۸	(۵۰)	



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی عمده منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۴- سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاریها

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۲۴,۴۰۰	-	-	-
-	-	۴,۹۰۰	-	-	-
۳۶۷	۳۶۷	۱,۳۵۰	-	-	-
-	-	۱۵۱	۳۷	۱۵۱	-
-	-	-	-	۲۵	-
۳۶۷	۳۶۷	۵۰,۸۰۱	۳۷	۱,۵۲۶	-
-	-	(۴۹)	(۴۹)	(۴۹)	-
-	-	(۴۹)	(۴۹)	(۴۹)	-
۳۶۷	۳۶۷	۵۰,۷۵۲	(۱۲)	۱,۴۷۷	-

درآمد حاصل از سود سهام :

شرکت آریین ماهتاب گستر

شرکت برج هزار

شرکت عمران و مسکن سازان جنوب

بورس انرژی

سایر

سودوزیان حاصل از واگذاری سرمایه گذاریها:

سایر

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی عمده منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۲,۷۵۹	-	-
-	-	-	-	۳,۶۰۸	-
۸۱۱	۱۰۹	-	۳۴۶	۹۴۶	-
(۱۷۷)	-	-	(۱۶)	(۱۸۶)	-
-	-	-	-	-	-
۶۴۴	۱۰۹	-	۳,۰۸۹	۴,۳۶۸	-

سود حاصل از واگذاری پروژه ها و املاک

سود حاصل از واگذاری دارائیه

سود حاصل از اوراق مشارکت

سود (زیان) فروش خاک روی

هزینه اکتشاف



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی هماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۶- هزینه های اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی هماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی هماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	دوره مالی هماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی هماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۵۸۶	۳,۹۹۳	۱۰,۳۸۵	۲,۴۰۴	۲,۱۰۴	۵,۲۱۹
۴۵۱	۴۲۱	۸۸۳	۴۵۱	۴۲۱	۸۸۳
۵۷۰	۴۱۰	۱,۱۶۴	۵۹۶	۲۸۹	۵۹۶
۱۵۹	۵۶۸	۱,۳۶۰	۹۹۰	۱۴۰	۹۹۰
۵۴۴	۱۸۵	۱,۱۴۷	۸۹۵	۱۸۵	۸۹۵
۶,۳۱۰	۵,۵۷۷	۱۴,۹۳۹	۳,۵۶۲	۳,۱۳۹	۸,۵۸۳
۱,۱۸۳	۹۱۵	۲,۱۵۴	۹۸۹	۸۹۳	۱,۷۱۵
۲۵۵	-	-	۲۵۵	-	-
۲,۷۵۲	۲,۷۲۴	۶,۵۰۱	۲,۴۹۴	۲,۴۹۶	۵,۲۹۰
۶۸	۱۴	۲۱	۶۸	۱۴	۱۵
۱۹۳	۱۲۴	۳۴۸	۱۰۰	۱۰۷	۲۰۳
۸۶	۱۰۲	۱۶۰	۶۶	۱۰۲	۱۴۱
۱۶۴	۱۰۶	۲۵۶	۸۷	۱۰۶	۲۰۱
۶۱	۲۷	۱۱۳	۴۶	۲۲	۹۲
۲۰۵	۱۵۳	۳۵۲	۱۲۲	۱۰۸	۱۸۵
۷	۹	۹۳	۷	۹	۹۳
۳۸	۲۶	۷۸	۲۳	۲۶	۴۹
۱۲۲	۱۲۰	۱۲۳	۱۱۱	۹۳	۸۲
۷	۱۰	۵۲	۷	۱۰	۳۳
۱۳۹	۸۰	۱۷۱	۲۸	۸۰	۹۳
۳۵۰	۱۴۰	۱۴۰	۳۵۰	۱۴۰	۱۴۰
-	-	۶۴	-	-	۶۴
۵۸۷	۳	۲۷	۵۸۷	۳	۲۷
۵۰۰	۷۰۴	۱,۷۰۰	-	۷۰۴	۱,۷۰۰
۳۴	۲۲	۲۲	۳۴	۲۲	۲۲
۱,۳۲۱	۹۳۴	۸۸۶	۲۸۳	۳۷۳	۸۲۳
۸,۰۶۲	۶,۲۸۲	۱۳,۳۶۱	۵,۶۵۷	۵,۵۰۷	۱۰,۹۶۸
۱۴,۳۷۲	۱۱,۸۵۹	۲۸,۲۰۰	۹,۲۱۹	۸,۶۴۶	۱۹,۵۵۱

حقوق و دستمزد
مزایای کارکنان
حق بیمه سهم کارفرما
عیدی و پاداش
هزینه پایان خدمت کارکنان
جمع هزینه های حقوق و دستمزد

حق الزحمه مشاورین و حسابرس
حق الوکاله ها
هزینه استهلاک
کارشناسی و ثبتی و حقوقی
ایاب و ذهاب و بلیط
هزینه پست و ارتباطات
هزینه آبدارخانه و پذیرایی
هزینه آب، برق، گاز، تلفن
هزینه سوخت و تعمیرات وسایل نقلیه
هزینه تعمیرات ائانه و ساختمان
هزینه لوازم مصرفی
جاب و آگهی
خدمات کامپیوتری
بیمه دارایی ها
بیمه عمر و حوادث
هزینه آموزشی
عوارض
هزینه های مصوب مجمع
هزینه های بورس
سایر هزینه های متفرقه

۲۷- هزینه های مالی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی هماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی هماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	دوره مالی هماهه منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی هماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۳۱۰	۴,۰۷۱	۸,۱۵۹	۳,۹۲۸	۴,۰۷۱	۸,۱۵۹
۴۷	۴۶	۱۰۲	۴۷	۴۶	۱۰۲
۴,۳۵۷	۴,۱۱۷	۸,۲۶۱	۳,۹۸۵	۴,۱۱۷	۸,۲۶۱

هزینه بهره وامهای دریافتی
هزینه کارمزد بانکی



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی समाप्त منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰۰۸۸	۲,۲۲۵	-	۶۰۰۸۸	۲,۲۲۵	-
۱۸۵	۱	۴۶	۲۵۰	۱۰۸	۶۵
۲,۵۲۰	۳۰۰۰۲	۲,۸۶۵	۲,۵۲۰	۳۰۰۰۳	۲,۸۶۵
۷۸	(۱۱)	۲۳	۷۸	(۱۱)	۲۳
۷۷۶	-	-	-	-	-
(۵۷۹)	(۱۲۹)	-	(۱,۸۲۲)	۱۶۱	۷۸۰
۹۰,۶۸۸	۵۰,۷۹۹	۲,۹۴۴	۷,۲۱۴	۵,۴۸۶	۳,۷۴۳

سود ناشی از قرارداد فریکو

سود سپرده های بانکی

سود مزرعه کاشان

شارژ و هزینه های ساختمان طلابی

سود حاصل از واگذاری دارائیه

سایر

۲۹- سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۲۰۱	(۸,۶۵۸)	(۸,۷۴۳)	(۲۲,۳۵۵)	(۸,۷۸۲)	(۱۳,۳۷۱)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	(۲۷)	(۷)	(۲۲)
۳۱,۲۰۱	(۸,۶۵۸)	(۸,۷۴۳)	(۲۲,۳۲۸)	(۸,۷۷۵)	(۱۳,۳۴۹)
۸۰۷	۹۶۲	(۱,۰۴۱)	۱۶۶,۹۰۳	۱,۳۶۹	(۶۱۴)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	۵	(۱)	(۴)
۸۰۷	۹۶۲	(۱,۰۴۱)	۱۶۶,۸۹۸	۱,۳۷۰	(۶۱۰)
۳۲,۰۰۸	(۷,۶۹۶)	(۹,۷۸۴)	۱۴۴,۵۴۸	(۷,۴۱۳)	(۱۳,۹۸۵)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	(۲۲)	(۸)	(۲۶)
۳۲,۰۰۸	(۷,۶۹۶)	(۹,۷۸۴)	۱۴۴,۵۷۰	(۷,۴۰۵)	(۱۳,۹۵۹)

سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی

اثر مالیاتی

کسر میشود: سهم اقلیت از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی

سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم اقلیت از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی

سود (زیان) خالص

اثر مالیاتی

سهم اقلیت از سود خالص

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
هزار سهم	هزار سهم	هزار سهم	هزار سهم	هزار سهم	هزار سهم
۲۰۰۰۱	۲۰۰۰۱	۲۰۰۰۱	۲۰۰۰۱	۲۰۰۰۱	۲۰۰۰۱
-	-	-	-	-	-
۲۰۰۰۱	۲۰۰۰۱	۲۰۰۰۱	۲۰۰۰۱	۲۰۰۰۱	۲۰۰۰۱

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی

۳۰- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره مالی समाप्त منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۵۲۶)	-	۷۷۶	۲۵۲	-	۷۷۶
(۱۰۹)	(۱۰۹)	-	(۱۰۹)	(۱۰۹)	-
(۵۰۰)	(۵۰۰)	-	(۵۰۰)	(۵۰۰)	-
۱۲۱	-	-	۱۲۱	-	-
-	-	-	(۱۱۷)	-	(۱۰)
-	-	-	(۱۵)	-	-
-	-	-	(۵۱۶)	-	-
-	-	-	(۹۴۴)	(۱,۴۷۹)	(۱,۲۴۷)
(۱,۰۱۴)	(۶۰۹)	۷۷۶	(۱,۸۲۸)	(۲,۰۸۸)	(۴۸۱)

اصلاح حساب سود ناشی از واگذاری دارائیه

اصلاح حساب کیهان تبادل

اصلاح حساب بااستراتوس

اصلاح حساب تعاونی مولی الموحدین

مالیات سنوات قبل - تکلیفی و حقوق

مالیات نقل وانتقال املاک

قرارداد مشاوره زمین سیرجان

سایر



۳۱- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی، ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی، ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی، ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی، ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۲۰۱	(۸,۶۵۸)	(۸,۷۴۳)	(۲۲,۳۵۵)	(۸,۷۸۲)	(۱۳,۳۷۱)
۵,۲۹۰	۲,۶۹۶	۲,۴۹۴	۶۵۰۱	۲,۷۴۴	۲,۰۸۱
۷۰۲	۱۸۵	۲۱۸	۹۹۸	۲۴۸	۳۵۷
(۳,۸۱۳)	(۱,۵۶۱)	(۲۴)	(۱۱۶)	۱,۶۵۲	(۱,۲۶۶)
۶۸	(۵۱)	۱۴۷	۴۲۳	(۱,۲۶۶)	۷
۳۱,۵۱۹	۵۰,۳۴۲	۶۷,۷۲۷	۸۲,۰۵۸	۵۳,۹۱۱	۳۱,۱۱۴
(۳۷)	۶,۲۵۳	۱۲,۲۱۲	(۳,۶۳۲)	(۱۶,۸۱۹)	(۲,۰۴۹)
۲,۰۱۹	۲,۹۹۵	۲,۸۹۸	۱۷۴	۲,۹۹۵	۲,۶۷۸
۶۶,۹۴۹	۵۲,۲۰۱	۷۶,۹۲۹	۶۵,۰۵۱	۳۴,۷۸۳	۲۰,۳۵۱

سود (زیان) عملیاتی

هزینه استهلاک

خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت

خالص کاهش (افزایش) موجودی کالا و ساخت

خالص کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداخت‌ها

خالص کاهش (افزایش) حساب‌های دریافتی عملیاتی

خالص افزایش (کاهش) حساب‌های پرداختی عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها غیر عملیاتی



شوکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی समाप्त به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۳۲- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی:

۳۲-۱- تعهدات سرمایه ای:

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه تعهد سرمایه ای با اهمیت مستلزم افشا می باشد.

۳۲-۲- بدهی های احتمالی:

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵۵,۲۴۱	۹۵۵,۲۴۱	۹۵۵,۲۴۱	۹۵۵,۲۴۱	ضمانت آلومینیوم هزار
۳۳۶,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰	ضمانت ارگ آذین نزد بانک رفاه مرکزی کرمان
۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰	چک نزد شرکت ساختمان ایران
۴۸,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	چک نزد بانک اقتصاد نوین
۹۳,۹۶۰	۹۳,۹۶۰	۹۳,۹۶۰	۹۳,۹۶۰	چک وسفته نزد بانک خاورمیانه ملت ضمانت مانتاب کهنج بمنظور اخذ ضمانت نامه
۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	سایر
۱,۴۹۱,۰۰۱	۱,۴۹۱,۰۰۱	۱,۴۹۱,۰۰۱	۱,۴۹۱,۰۰۱	

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورت های مالی هیچگونه رویداد بالاهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا در یادداشت های توضیحی باشد، رخ نداده است.

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال			
گروه:				
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹	صورت حساب مدیون	اجاره ساختمان	۱۹	(۱۵,۵۷۷)
شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران	بهدار و صور حساب مدیون	انجام هزینه ها	۱,۵۶۸	۱۶,۵۶۰
شرکت ارگ آذین	مدیون بجز هزار تریتم	سود وام بانکی	۳۷۲	(۳,۸۷۲)
کامران فتاحی				
ب-معاملات با سایر اشخاص وابسته	بهدار	اجاره ساختمان و هزینه بیمه تکمیلی	۳۶۸	(۷۳۰)
گروه استرانوس				
شرکت اصلی:				
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹	صورت حساب مدیون	اجاره ساختمان	۱۹	(۱۵,۵۷۷)
شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران	شرکت فرعی و صور حساب مدیون	انتقال دارایی و سهام پارس هنر	۱,۰۶۶	۸۴۰,۳۹
شرکت برج هزار کرمان		انجام هزینه ها	۱,۴۳۶	
شرکت مانتاب گستر کارمانیا	صورت حساب مدیون مشترک	انجام هزینه ها	-	
شرکت صنایع روی کرمان	شرکت فرعی و صور حساب مدیون	انجام هزینه ها	۳,۴۹۸	۱۹,۶۲۶
شرکت مانتاب گستر کارمانیا	شرکت فرعی و صور حساب مدیون	استرداد بخشی از بدهی	۱۱,۰۰۰	
شرکت ارگ آذین		انجام هزینه ها	۱,۱۱۷	(۷,۳۱۶)
ب-معاملات با سایر اشخاص وابسته	بهدار و صور حساب مدیون	انجام هزینه ها	۱,۵۶۸	۱۶,۵۶۰
گروه استرانوس	بهدار	انتقال مطالبات سامانه استرانوس	۴۷	
		اجاره ساختمان و هزینه بیمه تکمیلی	۳۶۸	(۷۳۰)
		انتقال سهام سلفه استرانوس در انجمن پارس هنر	۹۰	

ارزش متصفه معاملات تفاوت بالاهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

۳۵- وضعیت ارزی

شرکت فاقد معاملات ارزی می باشد

