

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتمادگستر (سهامی عام)

به اندیšام

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳



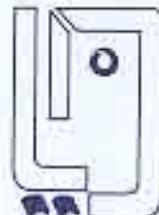
شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد‌گستر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

گزارش‌های مالی ارائه شده برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ تا ۲
صورتهای مالی سال ۱۳۹۳ گروه و شرکت اصلی:	۱
تائید صورتهای مالی توسط هیات مدیره	۲
توازنامه تلفیقی	۳
صورت سود و زیان و گردش سود اینباشته تلفیقی	۴
صورت جریان وجوده نقد تلفیقی	۵
توازنامه شرکت اصلی	۶
صورت سود و زیان و گردش سود اینباشته شرکت اصلی	۷
صورت جریان وجوده نقد شرکت اصلی	۸
یادداشت‌های توضیحی	۲۸ تا ۲۸





گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتمادگستر (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) - صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتمادگستر (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال حالي منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) - مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی الجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامهریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی

این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، پرسی عی شود. حسابرسی همچین شامل ارزیابی مناسب‌بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

همچین این موسسه مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مقاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهارنظر

۴)- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتمادگستر (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدي گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های بالهیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاكيد بر مطلب خاص

۵)- بقرار مندرج در یادداشت شماره ۱۴ توضیحی، بابت عملکرد سال مالی مورد گزارش شرکت اصلی با فرض تحصیل سود از محل درآمدهای معاف، ذخیره مالیات محاسبه نشده است. حصول اطمینان از عدم لزوم محاسبه ذخیره، موكول به رسیدگی و اعلامنظر مقامات مالیاتی خواهد بود. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۶)- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۴ خردادماه ۱۳۹۲ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مذبور، نظر «مقبول» اظهار شده است.

۷)- تا تاریخ تنظیم این گزارش مراتب نقل و انتقال رسمی مالکیت یک باب مغازه واقع در مجتمع تجاری و اداری حکیم اصفهان (یادداشت شماره ۱۰-۲-۱ توضیحی)، مربوط به شرکت اصلی، علیرغم تحويل و به اجاره واگذار نمودن آن، تحقق نیافته است.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتمادگستر (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

۱- مفاد ماده ۲۴۰ (مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی در اینخصوص - مبلغ ۱,۲۵۶ میلیون ریال - یادداشت شماره ۱۲ توضیحی)، توضیح اینکه علت امر عدم مراجعة سهامداران ذیربیط علیرغم اقدامات انجام شده در اینخصوص میباشد.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۹، صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مستمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر دینفع در رای گیری رعایت شده است. به نظر این موسسه معاملات مذبور برآسان روال خاص فیما بین شرکت اصلی و شرکت فرعی آن انجام شده است.

۱۰- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به متظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد بالهیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، حلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- موارد عدم رعایت ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱- صورتهای مالی شرکت فرعی (یادداشت شماره ۱-۱۰ توضیحی)، حسابرسی نشده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرائی مبارزه با پوششی توسعه حسابرسان، رعایت مقادیر قانون مربی و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرائی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در اینخصوص، این موسسه به موارد بالهیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی دایار ایان

تاریخ: ۵ خرداد ماه ۱۳۹۴

غلامحسین دوایی عبدالحسین فروزان



شماره عضویت در جامعه حسابداران رسمی ایران



شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گستر

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۲۵۸۷۶۲

شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گستر (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال هالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

جمعیت عمومی خادی صاحبان سهام

با احترام، نه بیوست صورت‌های مالی تلفیقی به همراه صورت‌های مالی شرکت سهامی عام سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گستر (شرکت اصلی) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به ترجیح زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

۱

تازه‌نامه تلفیقی

۲

صورت سود و زیان تلفیقی

۳

گردش حساب سود (زیان) ایشان تلفیقی

۴

صورت جریان وجوده بعد تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گستر (سهامی عام)

۵

۱ - تازه‌نامه

۶

۲ - صورت سود و زیان

۷

۱ - ۲ - گردش حساب سود (زیان) ایشان

۸

۳ - صورت جریان وجوده بعد

۹

ب - یادداشت‌های توضیحی

۱۰

تاریخچه فعالیت شرکت

۱۱

حسابی تجھیه صورت‌های مالی

۱۰ - ۱۱

خلاصه اهم روابط های حسابداری

۱۲ - ۲۸

یادداشت‌های مربوط به الام مدرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گستر (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۲/۲۰ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضا

ست

اعضای هیأت مدیره



رئيس هیأت مدیره

فرید فیاض علیکی

نائب رئيس هیأت مدیره

احمد وادی دار

عضو هیأت مدیره

اصغر هنری

عضو هیأت مدیره

مهند صیادیان

عضو هیأت مدیره و مدیر عامل

محمد ابراهیم قرماتی ابوالحسنی



شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گست (سهامی عام)

توازن‌نامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدد ارائه شده)

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

بادداشت

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

(تجدد ارائه شده)

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

بادداشت

دارالبهای

ریال

ریال

ریال

ریال

۱,۰۷۹,۷۷۸,۵۲۶

۴,۸۴۵,۷۵۷,۷۴۱

۱۱

بدهیهای جاری :

۸۷۶,۰۱۶,۱۴۵

۱,۲۵۶,۲۲۸,۴۶۹

۱۲

سایر حابها و اسناد پرداختی
سود سهام پرداختی

۱۸,۰۰۰,۰۰۰

۲۴,۰۰۰,۰۰۰

۱۳

پیش دریافتها

۲۲,۳۷۵,۰۰۰

-

۱۲

ذخیره مالیات

۲۰۰,۷,۱۶۷,۷۷۱

۶,۱۲۵,۹۸۶,۲۱۰

-

جمع بدھیهای جاری

۴۷۰,۶۷,۱۵۰

۵۵,۰۱۹,۲۲۳

۱۵

بدھیهای غیر جاری :

۲۰۰,۵۴,۲۲۴,۹۲۱

۶,۱۸۱,۰۰۵,۴۴۳

-

ذخیره مرایای بایان خدمت کارکنان

۱۸,۱۵۲,۵۶۴,۰۰۰

۳۵,۳۶۶,۷۴۰,۰۰۰

۱۶

جمع بدھیها

۱۲,۱۴۳,۲۸۳,۰۰۰

-

۱۶-۴

حقوق صاحبان سهام :

(۲,۰۶۱,۹۷۸,۸۰۰)

(۵,۴۰۳,۷۳۲,۰۰۰)

۱۷

سرمایه

۲,۰۵۱,۹۹۲,۶۸۴

۲,۱۳۹,۰۱۸,۶۸۰

۱۸

افزایش سرمایه در جریان

-

-

۱۹

سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۹,۹۱۵,۸۶۶,۳۲۳

۳,۶۵۶,۰۱۴,۲۵۳

-

اندوفته قانونی

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

۳۵,۷۵۸,۰۳۹,۹۳۳

-

اندوفته سرمایه ای

۷,۵۰۲

۹,۸۵۱

۱۹-۱

سود (زیان) ایاشته

۴۰,۲۰۱,۷۲۴,۹۱۹

۳۵,۷۵۸,۰۴۹,۷۸۴

-

جمع حقوق قابل استفاده صاحبان سهام شرکت اصلی

۴۲,۲۵۵,۹۶۹,۸۴۰

۴۱,۹۳۹,۰۵۵,۲۱۷

-

سود (زیان) ایاشته

۴۰,۲۰۱,۷۲۴,۹۱۹

۳۵,۷۵۸,۰۴۹,۷۸۴

-

جمع حقوق صاحبان سهام

۴۲,۲۵۵,۹۶۹,۸۴۰

۴۱,۹۳۹,۰۵۵,۲۱۷

-

جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

بدھیهای جاری

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

بدھیهای غیر جاری

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

بدھیهای نقد

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

سایر حابها و اسناد دریافتی تجاری

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

پیش پرداختها

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

سرمایه گذاری کوتاه مدت

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

جمع دارالبهای جاری

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

دارالبهای نامحدود

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

سرمایه گذاریهای بلند مدت

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

جمع دارالبهای غیر جاری

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

دارالبهای تجارتی

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

سایر دارالبهای تجارتی

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

-

دارالبهای انتفاعی

۴۰,۲۰۱,۷۲۷,۴۱۷

-

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۱,۹۳۰,۴۷۲,۱۴۹	۳,۵۱۳,۱۰۷,۵۸۶	۴۰	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها
۳,۳۷۱,۹۰۷,۷۷۷	(۲,۵۱۳,۹۷۶,۰۱۷)	۴۰	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۷۰,۶۷۸,۶۱۱,۰۰	۲,۱۷۵,۲۲۹,۰۰۰	۴۰	سود (زیان) حاصل از املاک
۱۲,۳۷۰,۲۴۰,۹۸۶	۳,۱۷۴,۲۶۰,۵۶۹		
کسر می شود:			
(۲,۶۳۶,۱۳۲,۱۲۲)	(۳,۵۵۷,۵۸۲,۹۰۴)	۴۱	هزینه های اداری و عمومی
۹,۸۳۴,۱۰۸,۸۶۴	(۳۸۲,۲۲۲,۳۲۵)		سود (زیان) عملیاتی
۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹,۸۶۷,۶۰۸,۸۶۴	(۱۸۰,۲۲۲,۳۲۵)		سود قبل از مالیات
(۳۳,۳۷۵,۰۰۰)	-		مالیات بر درآمد
۹,۸۳۴,۲۲۳,۸۶۴	(۱۸۰,۲۲۲,۳۲۵)		سود (زیان) خالص
۲,۲۲۱	۴,۳۴۸		سهم اقلیت از سود خالص
۹,۸۳۴,۲۳۱,۶۴۳	(۱۸۰,۲۲۶,۶۸۳)		سود (زیان) قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۴۹۴	(۱۳)		سود (زیان) پایه هر سهم:
۷	۷		عملیاتی
۵۰۱	(۹)	۴۳	غیر عملیاتی
			سود (زیان) پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) ابانته

۹,۸۳۴,۲۳۳,۸۶۴	(۱۸۰,۲۲۲,۳۲۵)		سود (زیان) خالص
۶,۲۴۷,۸۱۲,۶۵۹	۱۰,۱۹۴,۲۰۱,۶۲۴		سود ابانته در ابتدای سال
(۵۰۰,۷۷۸,۵۳۸)	(۲۷۸,۳۳۳,۱۸۱)	۴۴	تعدیلات سوابق
۵,۷۴۷,۰۲۴,۱۲۱	۹,۹۱۵,۸۶۸,۴۴۳		سود ابانته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱۵,۵۸۱,۲۶۷,۹۸۵	۹,۷۳۵,۶۴۶,۱۰۸		سود قابل تخصیص
(۵۱۲,۲۶۲,۴۶۰)	(۸۷۰,۲۶,۲۱۳)	۴۵	تخصیص سود:
(۵,۱۵۳,۱۳۷,۰۸۲)	(۵,۹۹۲,۲۰۱,۴۰۰)		اندوقته قانونی
(۵,۶۶۵,۳۹۹,۵۴۲)	(۶,۰۷۹,۶۲۷,۶۱۳)		سود سهام
۹,۹۱۵,۸۶۸,۴۴۳	۲,۳۵۶,۰۱۸,۴۹۵		سود تخصیص داده شده طی سال
۲,۱۱۰	۴,۲۴۲		سود (زیان) ابانته در باب سال
۹,۹۱۵,۸۶۸,۳۳۲	۳,۶۵۶,۰۱۴,۲۵۲	۴۶	سهم اقلیت از سود (زیان) ابانته
			سود (زیان) ابانته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

از آنجاییکه اجزای نکلی دهنده سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سوابق است صورت سود و زیان جامع تلفیقی اینها نشان داده شده است.

باید داشتهای توضیحی همراه، جزو لاینفک صورتهای مالی باشد.



۱
۲
۳

صورت حربان وحده نقد تلفیقی

براء، سال مالی منتهی به ۲۹ آستین‌دماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	ریال
۳۵۷۴,۳۳۴,۵۴۲	۱۲۶۸۵,۱۵۳,۵۶۵	۲۵
(۲,۹۰۵,۹۳۷,۴۱۹)	(۵,۶۱۲,۳۸۹,۰۷۶)	
(۲,۹۰۵,۹۳۷,۴۱۹)	(۵,۶۱۲,۳۸۹,۰۷۶)	
(۷۸۵,۳۳۱,۸۴۶)	(۳۳,۳۷۵,۰۰۰)	
(۲۶,۹۱۷,۴۶۹,۵۴۸)	(۱۲,۹۴۳,۵۸۹,۶۰۸)	
۱۶,۸۱۴,۱۱۳,۵۹۴	۳۳,۲۲۶,۲۴۱,۷۹۳	
۷,۲۶۲,۷۳۸,۹۰۰	(۲۱,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	
(۶۰,۹۲۰,۰۰۰)	-	
(۷۸,۰۰۰,۲۷۰,۵۴)	(۱۱,۴۲۱,۴۱۷,۸۱۵)	
(۷,۹۱۶,۹۷۱,۷۷۷)	(۴,۳۸۲,-۲۸,۳۲۶)	
۶,۱۰۶,۹۴۸,۴۲۲	۳,۱۱۰,۴۶۲,۰۰۰	
(۱,۵۶۸,۳۵۳,۸۷۴)	-	
۴,۵۲۸,۵۹۴,۷۵۹	۳,۱۱۰,۴۶۲,۰۰۰	
۱۶۲۱,۶۲۲,۹۸۲	(۱,۳۷۱,۵۶۶,۳۲۶)	
۴۲۷,۴۱۲,۰۹۶	۲,۰۴۹,۰۳۵,۰۷۸	
۲,۰۴۹,۰۳۵,۰۷۸	۷۷۷,۴۶۸,۷۵۲	
۷,۹۹۶,۷۶۵,۵۶۷	(۱,۳۸۱,۳۲۲,۴۰۰)	۲۶

فعالیتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بردرآمد:

مالیات بردرآمد پرداختی (شامل بیش پرداخت مالی) فعالیتهای سرمایه گذاری

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریها کوتاه مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریها بلند مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها

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 :

وجه حاصل از افزایش سرمایه

وجه پرداختی بابت تحصیل سهم شرکت اصلی توسط شرکت فرعی

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

خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

ماشه وجه نقد در آغاز سال

ماشه وجه نقد در پایان سال

میدلات فیر نقدی

بادداشتیهای توضیحی همراه، جزء لاینک صورتیهای عالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری ساختهای اعتماد گستر (سهامی)

تراظنامه

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	باداشت	پدیدهای و حقوق صاحبان سهام	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	باداشت	دارایها
دیال	دیال			دیال	دیال		
۱۰۷۹,۲۷۷,۱۱۲	۴,۹۲۷,۶۹۵,۹۵۳	۱۱	پدیدهای جاری :				دارایهای جاری :
۸۷۶,-۱۶,۱۴۵	۱,۲۵۶,۲۲۸,۴۶۹	۱۲	سایر حسابها و استناد پرداختی	۲۰,۲۵,۵۱۶,۲۲۲	۷۶۴,۹۱۶,۶۰۸	۴	موجودی نقد
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	سود سهام پرداختی	۱۵,۲۲۵,۳۰۵,۶۵۹	۷,۸۹۶,۰۰۲,۵۰۹	۵	سایر حسابها و استناد دریافتی
۲۲,۳۷۵,۰۰۰	-	۱۴	پیش دریافتها	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۶	پیش پرداختها
۲,۰۰,۶۶۸,۲۵۷	۶,۲۰,۷,۳۲۴,۴۲۲		ذخیره مالات	۱۸,۰۸۳,۶۰۸,۶۳۵	۶,۳۰,۹,۱۴۶,۶۱۳	۷	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۲۶,-۲۷,۱۵۰	۴۲,۰۱۹,۲۲۲	۱۵	جمع پدیدهای جاری	۳۵,۵۱۶,۴۲۸,۵۲۶	۱۴,۹۷۰,۰۵۰,۷۲۰		جمع دارایهای جاری
۲,۰۴۲,۶۹۵,۴۰۷	۶,۲۴۹,۹۴۲,۶۴۵		پدیدهای غیر جاری :				
۱۸,۱۵۲,۵۶۴,۰۰۰	۳۵,۲۶۶,۷۸۷,۰۰۰	۱۶	حقوق صاحبان سهام :				دارایهای سیر جاری :
۱۴,۰۱۳,۷۱۶,۰۰۰	-	۱۶-۱	سرمایه	۱۴۵,۲۹۹,۱۱۳	۱۰۰,۸۷۱,۲۶۹	۸	دارایهای ثابت مشهود
۲,۰۲۴,۹۱۲,۵۵۵	۲,۰۶۸,۴۵۵,۹۱۱	۱۶-۲	وجود حاصل از افزایش سرمایه				دارایهای نامشهود
۹,۸۴۹,۵۶۲,۶۷۷	۲,۶,۲,۵۲۰,۴۴۲	۱۷	اندوخته قانونی	۳,۵۷۸,۰۰۰	۲,۵۷۸,۰۰۰	۹	
۴۴,۱۲۰,۷۵۵,۴۲۲	۴۱,۰۲۸,۷۱۶,۳۵۴		سود بالشته	۱۰,۰۱۰,۱۴۵,۰۰۰	۲۲,۲۱۴,۱۴۵,۰۰۰	۱۰	سرمایه گذاریهای بلندمدت
۴۶,۱۷۲,۴۵۰,۶۳۹	۴۷,۳۶۸,۶۵۹,۹۹۹		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۰,۵۵۹,۰۲۲,۱۱۳	۲۲,۳۱۸,۰۹۹,۲۶۹		جمع دارایهای غیر جاری
			جمع پدیدهای و حقوق صاحبان سهام	۴۶,۰۷۲,۴۵۰,۶۳۹	۴۷,۲۸۸,۶۵۹,۹۹۹		جمع دارایها

باداشتیای توسعه هر راه، جزو لامنگ صورتیای عالی است.



صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجدد ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۲۹,۷۸۷,۶۰۲	۴,۳۴۸,۸۴۳,۱۷۱	۷-
۷,۰۶۷,۸۶۱,۱۰۰	۲,۱۷۵,۲۲۹,-۰۰۰	۷-
۳,۳۷۱,۹,۷۷۳۷	(۲,۵۱۳,۹۷۶,-۱۷)	۷-
۱۲,۷۶۹,۵۳۶,۴۳۹	۴,۰۱۰,-۹۶,۱۵۴	-
		کسر می شود:
(۲,۴۵۳,۱۲۴,۶۵۹)	(۳,۳۴۲,۲۴۹,۰۳۲)	۲۱
۱۰,۳۱۶,۴۱۱,۷۸-	۶۶۷,۸۴۷,۱۲۲	سود عملیاتی
۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	حاصن سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۰,۴۴۹,۹۱۱,۷۸-	۸۷۰,۸۴۷,۱۲۲	سود قابل از مالیات
(۳۲,۳۷۵,۰۰۰)	-	مالیات بر درآمد
۱۰,۴۱۶,۵۳۶,۷۸-	۸۷۰,۸۴۷,۱۲۲	سود خاص
۵۲۴	۲۲	سود پایه هر سهم:
۷	۷	عملیاتی
<u>۵۲۱</u>	<u>۲۹</u>	غیرعملیاتی
		سود پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) ابلاشت

۱۰,۴۱۶,۵۳۶,۷۸-	۸۷۰,۸۴۷,۱۲۲	سود خاص
۶,۲۴۷,۲۳۸,۵۴۷	۱۰,۱۲۷,۸۹۶,۸۵۸	سود ابلاشت در ابتدای سال
(۵۰۰,۳۱۸,۶۹۲)	(۲۲۸,۳۲۲,۱۸۱)	تعديلات سنتوی
۵,۷۴۸,۹۱۹,۸۵۵	۹,۸۴۹,۵۶۲,۶۷۷	سود ابلاشت در ابتدای سال - تعديل شده
۱۶,۱۶۳,۴۵۶,۶۳۵	۱۰,۷۲۰,۴۱۰,۷۹۹	سود قابل تخصیص
(۵۴۱,۳۷۷,۸-۶)	(۴۳۵,۵۴۲,۳۵۶)	- تخصیص سود :
(۵,۷۷۲,۵۱۵,۳۵۲)	(۷,۰۷۲,۳۴۸,۰۰۰)	اندוחته قانونی
(۶,۲۱۳,۸۹۲,۹۵۸)	(۷,۱۱۶,۸۹۰,۳۵۶)	سود سهام
۹,۸۴۹,۵۶۲,۶۷۷	۳۶-۳,۵۲۰,۴۴۳	سود تخصیص داده شده طی سال
		سود ابلاشت در پایان سال

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره تعديلات سنتوی است بحورت سود و زیان جامع از این نسبت اینجا مذکور آنها

داده اشتها توضیحی همراه، جزو لاینک صورتهای مالی است.

صورت حربان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۳

بادداشت

ریال

ریال

ریال

۲,۲۲۵,۴۸۵,۸۷۵

۱۲,۶۲۴,۵۸۵,۲۳۴

۲۵

(۳,۱۲۲,۲۵۸,۲۰۰)

(۵,۶۱۲,۳۸۹,۰۷۶)

(۳,۱۲۲,۲۵۸,۲۰۰)

(۵,۶۱۲,۳۸۹,۰۷۶)

(۷۸۴,۸۷۲,۰۰۰)

(۳۲,۳۷۵,۰۰۰)

(۲۶,۹۱۷,۴۶۹,۵۴۸)

(۱۲,۸۸۲,۱۲۲,۵۷۵)

۱۶,۸۱۴,۱۱۳,۵۹۴

۲۲,۲۲۶,۲۴۱,۷۹۳

۷,۳۶۲,۷۲۸,۹۰۰

(۲۱,۷۰۴,۰۰,۰۰۰)

(۷۰,۴۲۰,۰۰۰)

-

(۲۸,۰۰,۰۲۷,۰۵۴)

(۱۱,۳۵۹,۸۸,۰۷۴)

(۴,۴۹۲,۶۸۱,۳۷۹)

(۴,۳۸۱,۰۵۹,۶۲۴)

۶,۱۰۶,۹۴۸,۴۲۳

۲,۱۱۰,۴۶۲,۰۰۰

۶,۱۰۶,۹۴۸,۴۲۳

۲,۱۱۰,۴۶۲,۰۰۰

۱۶,۱۴,۲۶۷,۰۵۴

(۱,۲۷۰,۰۵۹۷,۶۲۴)

۴۲۱,۲۴۷,۱۷۸

۲,۰۲۵,۵۱۶,۲۲۲

۲,۰۲۵,۵۱۶,۲۲۲

۷۶۴,۹۱۶۲,۰۸

۷,۹۹۶,۷۶۵,۵۶۷

-

فعالیت‌های عملیاتی :

حربان خالص ورود وجه نقد تاشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود سهام پرداختی
حربان خالص ورود(خروج) وجه نقد تاشی از بازده سرمایه گذاریها و سود
پرداختی بابت تامین مالی
مالیات پرداخت آمد:

مالیات پرداختی (شامل بیشتر پرداخت مالیاتی)

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل دارالتحیای ثابت مشهود

حربان خالص ورود(خروج) وجه نقد تاشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

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

فعالیت‌های تامین مالی :

وجه حاصل از افزایش سرمایه

حربان خالص ورود(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

۲۶




یادداشت‌های توضیحی همراه، جزو لاینک صورت‌های مالی است.

۷



۱- گلبات

شرکت سرمایه‌گذاری اعتماد گستر (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۴/۸/۱۶ تحت شماره ۲۵۸۷۶۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۱/۴/۱۹ نام شرکت‌از «سرمایه‌گذاری اعتماد گستر» به «سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گستر» تغیر نموده است. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع شده است.

۱-۱- فعالیت اصلی شرکت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (۲) اساسنامه به شرح زیر است:

الف- موضوع اصلی

موضوع اصلی فعالیت شرکت عبارت است از ایجاد، توسعه، راه‌اندازی و اداره انواع طرح‌ها در بخش‌های صنعتی، معدنی، کشاورزی، ساختمانی، بازرگانی، خدماتی و مشارکت، ساخت و خرید و فروش مسکن و اختیان

ب- موضوع فرعی

۱- تشکیل انواع شرکت‌های تولیدی و ساختمانی و بازرگانی و خدمات و مشارکت حقوقی با شرکتها

۲- ایجاد کردن شرکت‌های مورد سرمایه‌گذاری بمنظور فروش سهام آنها در بورس اوراق بهادر با فرابورس

۳- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری و ضمانت نامه اعم از ارزی و روایی بالکها و موسسات اعتباری محاز

۴- انجام معاملات سهام و اوراق بهادر در سازمان بورس، فرابورس، بورس کالا و معاملات آتی (فیوجنز)

۵- نامین گلیه خدمات موره تیاز شرکت‌های تحت پوشش بمنظور تسهیل و افزایش کارائی آنها مباستا با از طریق تشکیل شرکت و مؤسسه

۶- انجام گلیه عملیات محازی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم برای تحقق هدف شرکت، لازم باشد بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

۷- انجام عملیات بازرگانی داخلی و خارجی (واردات و صادرات)

۸- انجام امور خدماتی

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت فرعی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (۲) اساسنامه به شرح زیر است:

۱- تشکیل انواع شرکت‌های تولیدی و خدماتی و ساختمانی و مشارکت حقوقی با شرکت‌ها

۲- ایجاد کردن شرکت‌های تولیدی، خدماتی و ساختمانی موره سرمایه‌گذاری بمنظور فروش سهام آنها در بورس اوراق بهادر با خارج از بورس

۳- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری، حساب نامه‌ها اعم از ارزی و روایی از بانک‌ها و موسسات اعتباری

۴- انجام معاملات سهام و اوراق بهادر



شرکت سرمایه گذاری ساختمانی اعتماد گستر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال عالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۵- نامیں کلیه خدمات مورد بیاز شرکت‌های تحت پوشش منظور تسهیل و افزایش کارآئی آنها مباشرتاً با از طریق سکل شرکت و موسسه و هم‌جنبین از آنها خدمات مورد بیاز به شرکت موسس سهامدار شرکت
- ۶- انجام کلیه عملیات محازی که بطور مستقیم و غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.
- ۷- انجام معاملات بارگانی داخلی و خارجی (صادرات و واردات) انواع کالاهای محاز

۱-۴- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
نفر	نفر	نفر	نفر
۲	۲	۲	۲
کارکنان دائم اینوقت			

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- مبانی تلفیق

- ۱-۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمعی افلام صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری ساختمانی اعتماد گستر (سهامی عام) و شرکت فرعی مسؤول تلفیق آن (شرکت اعتماد سرمایه باران - سهامی خاص) پس از حذف معاملات و مانده‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق تیفته ناشی از معاملات قیمابین است.
- ۱-۳-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی بوسطه شرکت فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازن لتفیقی به عنوان گاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل «سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی» متعکس می‌گردد.
- ۱-۳-۳- سال مالی شرکت فرعی اعتماد سرمایه باران - سهامی خاص در بیان اسفند ماه هر سال خانمه می‌باید.



شرکت سرمایه گذاری ساختمانی اعتماد گستر (سهامی عام)

بادداشت‌های نوپرسنی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۳- خلاصه اهم رویده های حسابداری

۳-۳-۱- سرمایه گذاری ها

شمرکت اصلی	تلخیقی گروه	تلخیقی گروه
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ایاشته هر پک از سرمایه گذاری ها	مسئل تلقیق	مسئل تلقیق
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ایاشته هر پک از سرمایه گذاری ها	هزینه پک از سرمایه گذاری ها	هزینه پک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری:		
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری های سریع المعامله هر بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک پک سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک پک سرمایه گذاری ها	متیر سرمایه گذاری های جاری
۳-۳-۲- نحوه شناخت درآمد:		
در زمان تحویل سود توسط مجمع عضوی صاحبان سهام شرکت سرمایه بدمیر (شاپریخ تسویه صورتی مالی)	مسئل تلقیق	سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مسئول تلقیق
در زمان تسویه سود توسط مجمع عضوی صاحبان سهام شرکت سرمایه بدمیر (شاپریخ تراز نلاید)		سرمایه گذاری های بلند مدت و جاری
در زمان تحقق سود تضمین شده		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر

۴- داراییهای ثابت مشهود

۴-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهاری و تعییرات اساسی که باعث افزایش قابل علاوه در ظرفت یا عمر مفید داراییهای ثابت سا بهمود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مسیله‌نک مسود. هزینه‌های نگهداری و تعییرات جزیی که به منظور حفظ ساترمه میافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استانداردهای عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود هنگام وقوع به عنوان هرینه‌های جاری لائق و به حساب سود و ریاض دوره می‌گذارد.



شرکت سرمایه گذاری ساختمانی اعتماد گسترش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های حالي

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۴-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آینه نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۸۰) و بر اساس تراخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش	نرخ استهلاک	داراییهای ثابت مشهود
مستقیم	۱۰ ساله	ازانه اداری
برولی	٪ ۲۵	پساقط نقلیه

۳-۴-۳- برای داراییهای ثابتی که حلی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منتقلور شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیریس از امدادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار با علل دیگر مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت بیانشده معادل ٪ ۳۰ نرخ استهلاک جدول بالاست.

۴-۴-۴- در هر دوره گزارشگری چنانچه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش داراییهای ثابت مشهود وجود داشته باشد، مبلغ بازیافتی برآورد و تفاوت آن با مبلغ دفتری دارایی ذمیط، به عنوان زبان کاهش ارزش شناسائی می‌شود.

۵-۴-۵- داراییهای نا مشهود

۱-۵-۳- نرم افزارها تحت سر فصل منعکس شده و طبق جدول موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم ۵ ساله مستهلاک می‌شود.

۲-۵-۴- هزینه‌های تاسیس تحت سر فصل فوق منعکس شده و بموجب ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم حداقل ظرف مدت ده سال مستهلاک می‌شود.

۶-۴-۶- تسعیر ارز

افلام بولی ارزی به نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ توازنامه و افلام غیر بولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز نسبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس مذکور در تاریخ الجام معامله تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناسی از تسویه یا تسعیر افلام بولی ارزی بعنوان در امد با هزینه دوره وقوع شناسائی می‌شود.

۷-۴-۷- خیره مزایای یا بیان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای یا بیان خدمت کارکنان بر مبنای ۳۰ روز آخرین حقوق و مزایای مستمر هر یک از آن برای هر سال خدمت محاسبه و منظور می‌شود.



شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گسترش (اسهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۵ - موجودی نقد

بادداشت	گروه	شرکت اصلی	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	ریال	۷,۷۲۱,۳۹۶	۲۵,۷۵۱,۷۱۹	۹,۶۱۲,۵۸۸	۲۸,۳۰۳,۶۶۳
۲,۰۲۲,۷۵۲,۸۲۹	۲۲۹,۳۶۴,۸۸۹	۲,۰۳۹,۴۲۱,۴۹۰	۷۴۹,۱۶۴,۸۸۹	۴۱	موجودی سندی	
۱,۰۳۶,۰۱۷,۲۷۲	۷۶۴,۸۱۶,۷۰۸	۲,۰۴۹,۰۳۵,۰۷۸	۷۷۷,۴۹۸,۷۵۲		موجودی بزرگ‌باشگاه	

۶ - مقدار موجودی بزرگ‌باشگاه شامل اقسام ریوسان بالاتر

بادداشت	گروه	شرکت اصلی	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۳
سلیمانیه بوسن	حساب حاری	۹۹۱,۸۷۱,۸۵۷	۱۴۹,۳۱۹,۷۱۱	۹۹۱,۶۷۳,۸۵۲	۱۴۹,۳۱۹,۷۱۱	۹۹۱,۸۷۱,۸۵۷
ملی - شعبه مرکزی	- حساب حاری	۷۱,۴۷۴,۱۱۸	۲۸,۴۷۴,۱۱۸	۲۰,۴۷۴,۱۱۸	۲۸,۴۷۴,۱۱۸	۷۱,۴۷۴,۱۱۸
ملی - شعبه مرکزی	- حساب کوچک مدت ۰-۰۵	۸۰,۳۹۳,۸۰۷	۱۰,۰۳۹۳,۸۰۷	۸,۰۳۹۳,۸۰۷	۱۰,۰۳۹۳,۸۰۷	۸۰,۳۹۳,۸۰۷
ملی - شعبه مرکزی	- حساب کوچک مدت ۰-۰۴	۲۰,۰,۹۴,۹۹۳	۲۰,۰,۹۴,۹۹۳	۲۰,۰,۹۴,۹۹۳	۲۰,۰,۹۴,۹۹۳	۲۰,۰,۹۴,۹۹۳
مالکان - شعبه سن بیرون	- حساب حاری	-	۱۱,۵۲۸,۶۰۴	-	۱۱,۵۲۸,۶۰۴	-
مالکان - شعبه سن بیرون	- حساب کوچک مدت ۰-۰۵	-	۲۲۱,۶۵۶,۵۷۸	-	۲۲۱,۶۵۶,۵۷۸	-
مالکان - شعبه سن بیرون	- حساب کوچک مدت ۰-۰۱۰	-	۹۴,۷۵۹,۸۵۷	-	۹۴,۷۵۹,۸۵۷	-
مالکان - شعبه سن بیرون	- حساب کوچک مدت ۰-۰۱۵	۲,۰۲۲,۷۵۲,۸۲۹	۷۳۹,۱۶۴,۸۸۹	۲,۰۳۹,۴۲۱,۴۹۰	۷۴۹,۱۶۴,۸۸۹	۲,۰۲۲,۷۵۲,۸۲۹



۵- سایر حسابات و استناد در یافتی

سرپریز ملک مسکن از اقلام زیر است

بادداشت

شرکت اصلی	گروه	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۲,۱۰۰,۴۰۰	-	۵۲,۱۰۰,۴۰۰	-	-	-	
۲,۹۵۸,۷۴۳,۸۵۹	۴,۴۲۳,۹۳۰,۳۰۹	-	-	-	-	۵-۱
۶۱۹,۱۶,۰۰۰	۱,۵۲۴,۶۷۹,۵۰۰	۶۱۹,۱۶,۰۰۰	۱,۵۲۴,۶۷۹,۵۰۰	-	-	استناد در ماه عازم
۱۶,۷۸۰,۰۰۰	۱,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سود سهام در بالان
۱۱,۵۹۳,۹۹۲,۸۰۰	۱۲۶,۳۹۲,۸۰۰	۱۱,۵۹۳,۹۹۲,۸۰۰	۱۲۶,۳۹۲,۸۰۰	-	-	استناد در یافتی
۱۵,۲۲۵,۳۱۰,۹۵۹	۷,۸۹۶,۱-۲,۵۰۹	۱۲,۲۹۳,۸۸۲,۷۶۴	۱۲,۲۹۳,۸۸۲,۷۶۴	۷,۴۷۲,۰-۷۲,۷۰	-	۵-۲

۱-۵- ملک مالک شرکت اصلی از شرکت‌های گروه (شرکت اعتماد سرمایه‌داران) شامل اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۴۴۳,۷۴۳,۸۵۹	۳,۵۸۷,۹۳۰,۲۰۹
۲,۹۵۸,۷۴۳,۸۵۹	۴,۴۲۳,۹۳۰,۳۰۹

سود سهام سال ۱۳۹۳
سود سهام سال ۱۳۹۲
سود سهام سال ۱۳۹۱
فرص‌الحسنه های برداختی

۲-۶- استناد در یافتی شرکت جایت جگ سلامان گستر به تاریخ ۱۲/۲/۸۸ می‌باشد.

۶- بست برداختها

نماینده حقوق مسکن از اقلام زیر است

سایر بخش برداختها

شرکت اصلی	گروه	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-



شرکت سرمایه گذاری ساختمانی اعتماد گست (سهامی عام) با داشتگاه تخصصی صورتگاه عالی

۱۰- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرچنگ اصلی		گروه		داده های پیوست
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۹۰۷,۵۸۶,۵۷۲	۷,۱۵۹,۵۶۷,۲۶۰	۹,۹۰۷,۵۸۶,۵۷۲	۷,۵۰۹,۷۳۰,۷۳۵	سلام بورسی
۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۹,۵۶۷,۲۶۰	۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۵۹,۵۶۷,۲۶۰	اوراق مشارکت
۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سربده های پانکی
۱۸,۵-۷,۵۸۶,۵۷۲	۸,۱۵۹,۵۶۷,۲۶۰	۱۸,۵-۷,۵۸۶,۵۷۲	۸,۲۲۱,۰۰۴,۲۸۸	کسر می شود
(۱)۹,۵۷۷,۹۳۸	(۱,۸۵-۷۲-۷۴۲)	(۱)۹,۵۷۷,۹۳۸	(۱,۸۵-۷۲-۷۴۲)	احسن اکفان ارز سلام بورس
۱۸,۰-۸۷۶-۸۹۷۵	۹,۵-۹,۱۴۶,۹۱۳	۱۸,۰-۸۷۶-۸۹۷۵	۹,۳۷-۵,۶۸۳,۶۶۶	

نیز مانند گذلی در سه امام پیغمبر شرکت اصلی از اقلام روزشکم باقی است.

نام شرکت	تعداد سهام	ارزش بازار ۱۳۹۲	ارزش بازار ۱۳۹۳	دقیقی	ارزش بازار	دقیقی	تاریخ
گازپرس ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۱۳۰,۰۰۰	۲۸۲,۱۳۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۱۲۷,۲۸۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
بروکسلی اسپلیل	۱۱,۰۰۰	۱۹۸,۱۲۷,۲۸۲	۱۲۹,۶۱۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	۱۹۸,۱۲۷,۲۸۲	۱۹۸,۱۲۷,۲۸۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
بروکسلی بروکسل	-	-	-	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
ویمه مهندس روی ایران	۱۲۵,۱۱۴	۲۲۰,۷۸۷,۶۵۰	۲۱۰,۱۱۵,۴۴۴	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	۴۶,۱۶۰,۷۰۱	۱۲۵,۱۱۴	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
دین مدلن آسنا	-	۹۰,۳۹۰,۱۲۸	-	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
دینه گذاری سایبا	-	۵۰,۱۴۷,۴۷۶	-	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
دانه گذاری غذیر	۱۱۷,۴۹۹	۲۹۴,۲۶۱,۷۵۰	۲۸۴,۱۰۹,۴۲۵	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	۲۹۹,۶۹۸,۷۵۰	۲۹۹,۶۹۸,۷۵۰	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
دلاور صیارکه اصفهان	۲۷,۱۳۰	۲۹۰,۷۸۶,۰۷۴	۵۲,۱۸۹,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	۲۹۰,۷۸۶,۰۷۴	۲۹۰,۷۸۶,۰۷۴	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
دریا ایران	۲۲۶,۱۱۲,۸۹۸	۴۹۹,۶۱۵,۳۱۱	۴۵,۲۸۹,۱۴۰	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	۲۶,۱۸۵,۰۰۰	۲۶,۱۸۵,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
دست و گز اوسیان	-	۲۱,۳۷۳,۲۲۶	-	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
دیزلر لند	۴,۴۸۷	۲۴۲,۰۲۲,۰۴۲	۱۵۷,۷۷۸,۲۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	۲۲۱,۰۸۷,۱۴۱	۲۲۱,۰۸۷,۱۴۱	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
دک صادرات	-	۹۶,۶۰۶,۳۲۸	-	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
پرده مهندسی و فلزات	۱۰	۵۷,۰۵۹,۴۹۹	-	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
والپر نارو	-	۲۲۲,۷۰۸,۸۵۱	-	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
وارسازی سینا	-	۲۰۹,۱۰۷,۰۵۷	-	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
داریوش نفت	-	۷۲۹,۲۲۷,۳۸۰	-	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	-	-	۱۳۹۳/۰۶/۰۷
حصه نقل و مسافرچه بعد	۰,۴۴۷,۴۵۸,۸۷۵	۵,۵۶۷,۸۷۸,۱۵۷	۱,۰۰۱,۸۹۱,۸۹۹	۱۳۹۲/۰۶/۰۷	۱,۰۴۴,۴۷۸,۸۷۵	۱,۰۴۴,۴۷۸,۸۷۵	۱۳۹۳/۰۶/۰۷



شرکت سرعته کاری ساختهای اعتماد گستر (سهامی عام)

ناددانشتهای توسعه، سورتهای عالی

سال های منتشر شده ۱۳۹۳

نام شرکت	تعداد سهام	دقتری	ارزش بازار	دقتری	ارزش بازار	تاریخ
جمع نتیل از صلحه قبل						۱۳۹۲
الاستراتژیک تدم عباس	۴۰,۰۰۰	۶۲۹,۶۵۷,۳۵۵	۱۸۷,۱۷۰,۰۰۰	۶۲۹,۶۵۷,۳۵۵	۹۳۴,۶۵۷,۳۵۵	۱۳۹۳
آرسن سنت اسپهان	۹۸,۰۰۰	۶,۴,۳۷۷,۵۷۳	۱۰۷,۹۲۰,۰۰۰	۶,۴,۳۷۷,۵۷۳	۱۰۷,۹۲۰,۰۰۰	۱۳۹۲
لاسترن لایت تبریز	۳۰,۰۰۰	۴۱۶,۳۴۶,۱۶۰	۱۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۳۴۶,۱۶۰	۱۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲
آرسن سنت لاول	۳۰,۰۰۰	۸۹۴,۷۰۸,۷۷۴	۲۹۱,۸۳۰,۰۰۰	۸۹۴,۷۰۸,۷۷۴	۸۹۴,۷۰۸,۷۷۴	۱۳۹۲
برداشتی جمهور	۷۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۷۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۷۰,۰۰۰	۱۳۹۲
بنی تروپی خلیج فارس	۲۲,۰۰۰	۵۶۲,۷۷۵,۹۹۵	۱۷۹,۹۸۰,۰۰۰	۵۶۲,۷۷۵,۹۹۵	۸۷۸,۱۹۵,۰۸۰	۱۳۹۳
کاربردی اس سلس	-	-	-	-	۴۱۹,۶۳۲,۳۵۷	۱۳۹۲
تریک جودرو	۱۶۸,۰۰۵	۲۲۳,۷۷۹,۴۰۳	۲۲۳,۰۰۹,۳۰۷	۲۲۳,۰۰۹,۳۰۷	-	۱۳۹۲
س ایوالیان	۳۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۲
بینه صالح سان	۱۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۷۵,۰۰۰	۱۰,۱۷۵,۰۰۰	-	۱۳۹۲
میکارگت مکالمونتو	۷,۸۶۸	۷,۸۷۰,۰۲۱,۰۱۲	۷,۸۷۴,۲۰۴,۰۸۰	۷,۸۷۰,۰۲۱,۰۱۲	۹,۹۸۴,۶-۸,۹۷۵	۱۳۹۲

۱۰- استمرار کاهش ارزش بازار سرمایه گذاری ها در ناریخ اقرارنامه و بهای تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت ذخیره کاهش ارزش

For more information about the SAGE Journal Online platform or to subscribe to the journal, please visit <http://www.sagepub.com/journals>.

العام	المبلغ - ريال	النسبة	تاريخ حرب	تاريخ انتصار	نوع صندوق
١٣٩٢	١٠٥٠٠٠٠٠٠٠	١٣٩٤٠٢٢٧٣	١٣٩٣٠٣٢٩	١٣٩٣٠٣٢٠١	ب و صندوق (٦٢٠)
١٣٩٣	-	١٣٩٥٠٦٢٠	١٣٩٢٠٨٢٠٣	١٣٩٣٠٦٩٣	حرب صدرو (٦٤٠)
١٣٩٤	-	١٣٩٦٠٢٠٣	١٣٩٢٠٩١٢	١٣٩٣٠٩٧٣	ب و صندوق (٦٤٠)
١٣٩٥	-	١٣٩٧٠٢٠٣	١٣٩٢٠٩١٢	١٣٩٣٠٩٧٣	ب و صندوق (٦٤٠)
١٣٩٦	-	١٣٩٨٠٢٠٣	١٣٩٢٠٩١٢	١٣٩٣٠٩٧٣	ب و صندوق (٦٤٠)



شرکت سرمایه‌گذاری ساخت‌وسایل اعتماد گسیر (اسپاوه‌ی عام)

نادداشت‌های توضیحی صور نهایی مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸- دارایی‌های ثابت مشبود

(۸-۱- دارایی‌های ثابت مشبود گروه در تاریخ توازنده به شرح ذیر است)

ملحق دفتری - زیمال		استهلاک ابتداء - زیمال			بهای تمام شده - زیمال			شرح اقسام
مانده در ۱۳۹۲/۰۷/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۰۷/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۰۷/۲۹	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۲/۰۷/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۰۷/۲۹	افزایش (کاهش) میزانه دوره	مانده در ۱۳۹۳/۰۷/۲۹	
۷۶,۴۹۹,۴۲۶	۵۰,۶۹۱,۵۶۶	۱۱۱,۱۴۰,۲۴	۲۷۸,۸۸۷	۸۲,۰۵,۱۷۴	۱۶۱,۷۰,۴۵۰	-	۱۶۱,۷۰,۴۵۰	ازایه اداری
۵۷,۲۱۵,۹۲۷	۵۰,۷۱۱,۹۵۲	۱۴,۷۸۰,۰۴۷	۱۶,۸۰,۲,۹۸۲	۱۲۳,۹۷۶,۰۶۲	۱۹۱,۱۹۲,۰۰۰	-	۱۹۱,۱۹۲,۰۰۰	وسط تغییر
۱۴۵,۷۱۵,۳۶۲	۱۰۱,۱۰۲,۰۱۹	۷۵۱,۷۹۰,۰۸۳	۴۴,۶۱۲,۸۷۳	۲۰,۷۳۸,۱,۲۲۷	۳۵۲,۸۹۶,۰۰	-	۳۵۲,۸۹۶,۰۰	جمع

(۸-۲- دارایی‌های ثابت مشبود شرکت اصلی در تاریخ توازنده به شرح ذیر است)

ملحق دفتری - زیمال		استهلاک ابتداء - زیمال			بهای تمام شده - زیمال			شرح اقسام
مانده در ۱۳۹۲/۰۷/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۰۷/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۰۷/۲۹	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۲/۰۷/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۰۷/۲۹	افزایش (کاهش) میزانه دوره	مانده در ۱۳۹۳/۰۷/۲۹	
۷۶,-۸۳,۱۱۶	۵۰,۴۵۹,۳۱۶	۱۰,۹,۲۹۸,۲۸۷	۲۷,۶۲۲,۸۶۱	۸۱,۷۷۱,۴۴۴	۱۵۹,۸۵۴,۰۰	-	۱۵۹,۸۵۴,۰۰	ازایه اداری
۵۷,۲۱۵,۹۲۷	۵۰,۷۱۱,۹۵۲	۱۴,۷۸۰,۰۴۷	۱۶,۸۰,۲,۹۸۲	۱۲۳,۹۷۶,۰۶۲	۱۹۱,۱۹۲,۰۰۰	-	۱۹۱,۱۹۲,۰۰۰	وسط تغییر
۱۴۵,۷۱۵,۳۶۲	۱۰۱,۱۰۲,۰۱۹	۷۵۱,۷۹۰,۰۸۳	۴۴,۶۱۲,۸۷۳	۲۰,۷۳۸,۱,۲۲۷	۳۵۲,۸۹۶,۰۰	-	۳۵۲,۸۹۶,۰۰	جمع

دارایی‌های ثابت مشبود به جز وسلطه ناقص فائد پوشش بدهی ای غیر ثابت



شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گستر (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای عالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۸- دارایی‌های ناسود

۹- دارایی‌های ناسود گروه به شرح ذیر است

ملحق دفتری ایران		استهلاک ابتدائی - ریال			نهایی تمام شده - ریال			شرح اقام
ملکه در	ملکه در	ملکه در	استهلاک مال مال	ملکه در	ملکه در	الزایش (کاهش) ملی دوره	شرح اقام	
۲.۵۷۸,۰۰۰	۲.۵۷۸,۰۰۰	-	-	-	۲.۵۷۸,۰۰۰	-	۲.۵۷۸,۰۰۰	حق انتشار نام
۲.۵۷۸,۰۰۰	۲.۵۷۸,۰۰۰	-	-	-	۲.۵۷۸,۰۰۰	-	۲.۵۷۸,۰۰۰	جمع

۱۰- دارایی‌های با مسهد شرکت اصلی به شرح ذیر است

ملحق دفتری - ریال		استهلاک ابتدائی - ریال			نهایی تمام شده - ریال			شرح اقام
ملکه در	ملکه در	ملکه در	استهلاک مال مال	ملکه در	ملکه در	الزایش (کاهش) ملی دوره	شرح اقام	
۲.۵۷۸,۰۰۰	۲.۵۷۸,۰۰۰	-	-	-	۲.۵۷۸,۰۰۰	-	۲.۵۷۸,۰۰۰	حق انتشار نام
۲.۵۷۸,۰۰۰	۲.۵۷۸,۰۰۰	-	-	-	۲.۵۷۸,۰۰۰	-	۲.۵۷۸,۰۰۰	جمع



۱۳۹۲		۱۳۹۳	
قیمت بازار	خالص	قیمت بازار	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۹,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۱۵۰,۰۰۰
۹,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۹,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۱۵۰,۰۰۰

سال مالی گذاری هر بروزهای ساختمانی

۱۳۹۲		۱۳۹۳		بادداشت
قیمت بازار	دفتری	قیمت بازار	دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	-	۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۱۰۰
۹,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۹,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰
۹,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۹,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰

سیاره زیر بوسیله استرگت

سرمایه‌پارس

سیاره گذاری هر بروزهای ساختمانی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۲,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۱
۶,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۴
۹,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۹,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴,۱۵۰,۰۰۰

سازمانی - انتشار و بوسیری (تجاری) /
مردم اسلام فنا کالا

۱۰-۴- سرمایه‌گذاری در واحدهای تجاری اصفهان و مجتمع بوشهری به شرح زیر صورت پذیرفته است

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۲,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۲,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰
۱۲,۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۱۸,۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۸,۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۲,۵۱,۱۱,۱۵۰,۰۰۰

از این میان خود دک واحد تجاری اصلهان به شماره ۱۲۱ به مساحت ۲۲,۳۴ متر مربع
و احیانی پلاک خوبیک واحد تجاری مجتمع بوشهری به شماره ۱ به مساحت ۲۱,۳۰ متر مربع
و زندگی پلاک خوب دک واحد تجاری مجتمع بوشهری به شماره ۸۱ به مساحت ۲۲,۳۶ متر مربع

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۸,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰,۰۰۰,۰۰۰

برداشتی پلاک خوب دک واحد آبرتمان به متر ۲۰ متر مربع

از این به ذکر می‌اند که مالکیت قطعی ساختمان‌های فوق هنوز شام شرکت مستقل نگردیده است



شرکت سهامی گذاری ساختمانی اعتماد گستر (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صور تجاهی مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- سایر حسابها و استناد برداختی

اعلام نکلی دهنه سرفصل فوق به سرح زیر است

شرکت اصلی		گروه		پاداش
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴,۳۲۰,۸۷۰,۰۰۰	-	۴,۳۴۰,۸۷۰,۰۰۰	۳۳۰
۱۲۲,۹۹۰,۰۶۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۸۵۰,۰۶۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۰
۱۲,۵۵۳,۲۶۰	۱۷۰,۹۳۶۶۰	۱۲,۵۵۲,۷۷۵	۱۲,۵۵۰,۷۸۷	۰
۵۱,۴۸۷,۲۳۷	۵۱,۷۷۸,۱۵۲	۵۱,۴۸۷,۲۳۷	۵۱,۴۷۸,۱۵۲	۰
۶۲۲,۲۴۶,۳۵۴	۶۲۸,۵۲۶,۱۸۰	۶۲۲,۲۴۱,۳۵۴	۶۲۸,۵۲۶,۱۸۰	۰
۱,۷۹,۲۷۷,۱۱۲	۴,۸۲۷,۶۹۵,۹۵۳	۱,۰۷۹,۷۷۶,۶۲۶	۴,۸۴۵,۷۵۷,۷۴۱	۰

۱۱- اسلام برداختی شرکت پایه خود و واحد تجاری در محظوظ بومیری به سرمهد عالی ۱۳۹۴-۲۳۲ و ۱۳۹۵-۰۴۳ می‌باشد

۱۲- سود سهام برداختی

اعلام نکلی دهنه سرفصل فوق به سرح زیر است

شرکت اصلی		گروه		شرکت اصلی
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۵۵,۴۲۶,۷۵۰	-	۶۵۵,۴۲۶,۷۵۰	سال (۱۳۹۲)
۷۰۰,۳۲۲,۳۸۹	۴۴۵,۷۱۸,۹۵۸	۷۰۰,۳۲۲,۳۸۹	۴۴۵,۷۱۸,۹۵۸	سال (۱۳۹۱)
۱۱۰,۰۲۹,۰۰۰	۱۰۰,۴۲۹,۰۰۰	۱۱۰,۰۲۹,۰۰۰	۱۰۰,۴۲۹,۰۰۰	سال (۱۳۹۰)
۱۸,۰۵۸,۱۱۱	۱۰,۷۴۸,۱۱۱	۱۸,۰۵۸,۱۱۱	۱۰,۷۴۸,۱۱۱	سال (۱۳۸۹)
۱۱,۹۰۰,۰۵۰	۱۱,۹۰۰,۰۵۰	۱۱,۹۰۰,۰۵۰	۱۱,۹۰۰,۰۵۰	سهامی قلن از (۱۳۸۹)
۸۷۰,۰۱۶,۱۴۵	۱,۷۵۰,۷۲۸,۴۶۹	۸۷۰,۰۱۶,۱۴۵	۱,۷۵۰,۷۲۸,۴۶۹	

۱۳- پیش در رافتها

اعلام نکلی دهنه سرفصل فوق به سرح زیر است

شرکت اصلی		گروه		اجاره
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- ذخیره مالیات :

اعلام نکلی دهنه سرفصل فوق به سرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۸۱۸,۳۴۷,۰۰۰	۲۲,۳۷۵,۰۰۰
(۷۸۴,۸۷۲,۰۰۰)	(۲۲,۳۷۵,۰۰۰)
۳۴,۳۷۵,۰۰۰	-

مالده در ایندی سال

نادیه سنه طی سال

مالده در پایان سال



شرکت سرمایه گذاری ساختمانی اعتماد گسترش (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های عالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی

بعوه تشخیص	۱۳۹۲ - ریال		۱۳۹۳ - ریال		مالیات		درآمد مشمول مالیات	سود (زان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	نادمه شده	قائمی	تشخیص	ابرازی			
رسیدگی شده	-	-	۴۲۲,۶۸۵,۰۱۸	۴۲۲,۶۸۵,۰۱۸	۴۲۲,۶۸۵,۰۱۸	۲۵,۸۹۶,۲۵۵	۱۰,۳,۵۷۷,۴۲۱	۴,۲۹۱,۶۹۰,۶۳۷	۱۳۸۸
رسیدگی شده	-	-	۶,۰۲,۷۱۴,۷۲۸	۶,۰۲,۷۱۴,۷۲۸	۶,۰۲,۷۱۴,۷۲۸	-	۶,۰۱۰,۸۵۸,۹۱۵	۵,۷۷۵,۵۰۰,۱۷۵	۱۳۸۹
رسیدگی شده	-	-	۷۸۹,۸۷۲,...	۹۰,۸۲۱,۰۲۵	۷۸۹,۸۷۲,۲۲۵	-	۷,۰۲۹,۴۸۸,۹۰۰	۴,۰۰۰,۱۰۰,۸۲۱	۱۳۹۰
رسیدگی شده	-	-	۴۲۰,۲۱,۰۲۰	۱۲,۰۲۱,۰۲۰	۴۲,۰۲۱,۰۲۰	-	۷,۰۸۲,۲۹۹,۰۹۸	۷,۰۸۲,۲۹۹,۰۹۸	۱۳۹۱
رسیدگی شده	۷۷,۳۷۵,...	-	۳۳,۳۷۵,۰۰۰	-	۳۳,۳۷۵,۰۰۰	-	۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۸۲۷,۵۵۲,۱۱۲	۱۳۹۲
	-	-						۸۷,۰۶۷,۱۲۲	۱۳۹۳
	۳۳,۳۷۵,...	-							

مالیات عملکرد شرکت لایسنس ۱۳۹۲ قائمی و لسویه شده است
لازم به باداوری میباشد، همانگونه که در بادداشت‌های اصلی شرکت توضیح نادمه شده، شدیده فعالیت‌های شرکت معطوف به فعالیت‌های معاف از مالیات محسوب شد



شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گسترش (سهامی عام)

نادا اشتیاه، فوچسچی صور تهیه، مالی

سال مالی میانی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۵- خیره مزایای پایان خدمت کارکنان

از زیر مطابق با شرح زیر بوده است

گروه	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	شرکت اصلی
باز	باز	باز	باز	باز	باز
۲۲۴,۸۷۲,۵۰۲	۲۶,۰۲۷,۱۵۰	۲۹۰,۰۲۸,۶۶۷	۴۷,۰۶۷,۱۵۰	۴۷,۰۶۷,۱۵۰	مکانه اشتای سال
(۲۲۴,۸۷۲,۵۰۲)	(۲۶,۰۲۷,۱۵۰)	(۲۹۰,۰۲۸,۶۶۷)	(۴۷,۰۶۷,۱۵۰)	(۴۷,۰۶۷,۱۵۰)	برداشت شده طی سال
۴۶,۰۲۷,۱۵۰	۴۶,۰۱۹,۲۲۲	۴۷,۰۶۷,۱۵۰	۵۰,۰۱۹,۴۷۷	۵۰,۰۱۹,۴۷۷	خیره تامین شده
۲۶,۰۲۷,۱۵۰	۴۶,۰۱۹,۲۲۲	۴۷,۰۶۷,۱۵۰	۵۵,۰۱۹,۲۲۲	۵۵,۰۱۹,۲۲۲	سلطه هی بایان سال

۱۶- سرمایه

- ۱۶-۱- سرمایه شرکت هر اشتای دوره گزارش مبلغ ۱۸,۱۵۲,۵۶۴,۰۰ ریال بوده و جلی دوره از محل آورده نقدی و مطالبات حالي
شده سهامداران و مدوخته سرمایه ای (احتیاض) به ترتیب به مبلغ ۲۲,۰۲۸,۶۶۷,۰۰ ریال افزایش یافته
است اینچنانچه هر لیتر افزایش سرمایه فوق تحت شماره ۱۳۹۲۲,۰۰-۰۹۰,۱۰۶۵,۰۰ در تاریخ ۰۴/۲۲/۱۳۹۳ لزد اداره ثبت شرکتها به سمت رسیده است
- ۱۶-۲- تحریک سهمداران به شرح زیر می‌باشد:

نوع سهام	۱۳۹۲/۱۳۹۳	۱۳۹۳/۱۳۹۴	نوع سهام	۱۳۹۲/۱۳۹۳
باز	باز	باز	باز	باز
۱۸,۱۵۲,۵۶۴,۰۰	۲۵,۰۲۸,۶۶۷,۰۰	۱۰۰	۲۵,۰۶۶,۷۴۷	۱۸,۱۵۲,۵۶۴,۰۰
	۲۵,۰۲۸,۶۶۷,۰۰		۲۵,۰۶۶,۷۴۷	

- ۱۶-۳- سرمایه شرکت در تاریخ توزیع مبلغ ۳۰,۳۶۶,۷۴۱,۰۰ ریال (سی و یک میلیارد و سیصد و شصت و سی هزار و هشتاد و هفتاد) میان
هزار و بیانی است که به ۲۵,۰۶۶,۷۴۷ سهمی عادی یک هزار ریالی با نام تقسیم شده و نهاده برداشت گردیده است

۱۷- وجود حاصل از افزایش سرمایه

- انتقال حقوق بنت افزایش سرمایه در جریان بوده و شامل الملاع زیر می‌باشد

نیازداشت	۱۳۹۲/۱۳۹۳	۱۳۹۳/۱۳۹۴	نیازداشت
باز	باز	باز	باز
۱۸	۱,۴۸۸,۴۳۱,۱۸۳	۱,۴۸۸,۴۳۱,۱۸۳	انتقال از اندوخته سرمایه ای
	(۲۵,۰۲۸,۶۶۷,۰۰)	۱۵,۷۲۵,۷۷۷,۸۱۷	۱۵,۷۲۵,۷۷۷,۸۱۷
	۱۶,۰۳,۷۱۴,۰۰	۱۷,۲۱۴,۱۷۶,۰۰	۱۷,۲۱۴,۱۷۶,۰۰
		(۱۷,۲۱۴,۱۷۶,۰۰)	۱۷,۲۱۴,۱۷۶,۰۰
	۱۶,۰۳,۷۱۴,۰۰		۱۶,۰۳,۷۱۴,۰۰



۱۷- سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

سال ۱۳۹۲				سال ۱۳۹۳			
بهای تمام شده مالکیت	مبلغ اسمنی	تمدّاد سهام	درصد	بهای تمام شده مالکیت	مبلغ اسمنی	تمدّاد سهام	درصد مالکیت
ریال	ریال	ریال	٪	ریال	ریال	ریال	٪
۴,۷۶۷,۴۷۶,۰۰۰	۴,۷۱,۷۷۸,۰۰۰	۱,۱۲,۰۲۲	۱۰%	۴,۷۳۷,۷۷۷,۰۰۰	۴,۷۱,۷۷۸,۰۰۰	۱,۱۲,۰۲۲	۱۰%
۴,۷۶۷,۴۷۶,۰۰۰	۴,۷۱,۷۷۸,۰۰۰	۱,۱۲,۰۲۲	۱۰%	۴,۷۳۷,۷۷۷,۰۰۰	۴,۷۱,۷۷۸,۰۰۰	۱,۱۲,۰۲۲	۱۰%

-۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مذکور مواد ۱۴۰ و ۳۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل مسدود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی مبلغی به اندوخته قاتیوس منتقل می‌شود که موجب خلاص مقدار پاداشده نا رسانید ملکه اندوخته قاتیوس هر شرکت به ده درصد سرمایه خالص شرکت منتقل به اندوخته فوق الذکر الزامی است اندوخته قاتیوس قابل انتقال به سرمایه شرکت و جزو در هدفتم تعطیل شرکت قابل تقسیم بین سهامداران بست

۱۹- اندیخته سیم ماده ای

ادوخته سرمایه ای به موجب تبصره (د) ماده ۱۵ اساسنامه قبای شرکت، خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در پرتفوی شرکت مبایستی به حساب ادوخته سرمایه ای منتظر شود که این بنت در اسلامه اصلاحی مورخ ۱۳۹۱/۹/۱۹ حذف گردیده است شایان ذکر است که به موجب بند ۶-۱ صورتحله مجمع عمومی فوق العادة نویت دوم مورخ ۱۳۹۲/۲/۲ موقافت گردید که از افزایش سرمایه موحله اول مبلغ ۱۸۲,۴۲۱ ریال از محل ادوخته سرمایه ای صورت یافزید. لذا این ماده طی سال سالی قبلی به حساب افزایش سرمایه افز جریان (دادهگاه ۱۳۹۲-۴) انتقال یافته است.

گوشت عملکرد ملک سالاری وارد گردید. اندوخته سرمایه ای پرداخت گردید و باعث

شرکت اصلی		گروه		نحوه
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۸۸,۴۷۱,۱۸۷	-	۱,۴۸۸,۴۲۱,۱۸۲	-	متده در انتشاری سال
-	-	-	-	ازایش طی سال
(۱,۴۸۸,۴۷۱,۱۸۷)	-	(۱,۴۸۸,۴۲۱,۱۸۲)	-	کاهش طی سال
-	-	-	-	متده در یابان سال

١٩- سلیمان اقبال

١٢٣٦/١٢/٧٩	١٢٣٧/١٢/٧٩	
ریال	ریال	
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	سرمایه
٣٩٢	٦٠٩	الدخلخته فلکوئنی
٢,١١٠	٤,٦٤٢	سود (زیان) الایمن
٧٥٠٢	٩٦٤١	



۲۰- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها و سود (زبان) حاصل از فروش سهام

سرفصل فوق شامل اقلام زیر است

شرکت اصلی		گروه		بدهانه
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۷۰,۰۲۶,۰۰۰	۸۸۵,۲۲۶,۰۰۰	۸۷۰,۰۲۶,۰۰۰	۸۸۵,۲۲۶,۰۰۰	سود اوراق مشارکت
۱,۷۹۵,۲۲۹,۰۲۰	۱,۸۹۵,۲۲۹,۰۲۰	۱,۸۹۵,۲۲۹,۰۲۰	۱,۸۹۵,۲۲۹,۰۲۰	سود سهام
۲۲۷,۵۰۹,۰۸۲	۱,۸۹۵,۲۲۹,۰۲۰	۲۲۸,۲۱۲,۵۲۹	۱,۸۷۱,۶۰۵,۲۲۵	سود سپرده ملکی
۲,۵۲۹,۷۶۷,۵-۲	۴,۲۴۸,۸۴۳,۱۷۱	۱,۸۷۱,۶۰۵,۲۲۵	۲,۵۱۲,۱-۷,۵۸۶	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۲,۸۷۱,۸-۷,۳۷۷	(۲,۵۱۲,۸۷۱,۱۷۱)	۲,۸۷۱,۸-۷,۳۷۷	(۲,۵۱۲,۸۷۱,۱۷۱)	سود (زبان) خرید و فروش سهام
۷,۷۴۱,۱۰۰	۲,۸۷۱,۸۷۱,۱۰۰	۷,۷۴۱,۸۷۱,۱۰۰	۷,۷۴۱,۸۷۱,۱۰۰	سود (زبان) حاصل از املاک
۱۲,۷۶۹,۰۲۹,۴۷۹	۴,۱۱۰,۹۶,۱۵۴	۱۲,۷۶۹,۰۲۹,۴۷۹	۴,۱۷۴,۳۶-۵۶۹	

۲۱- درآمد سود سهام گروه و شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرکت اصلی		گروه		بدهانه
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴,۰۰۰	۱,۸۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱,۳۰,۰۰۰	ایران خودرو
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۷۲,۶۲۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۷۲,۶۲۱	توسعه معادن روی ایران
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۴۵,۰۶-	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۴۵,۰۶-	فولاد سبارکه اصفهان
۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت پاسارگاد
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	الایش نفت بصرگلیس
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱,۵۲,۰۰۰	۲,۰۲,۵۰,۰۰۰	۱,۵۲,۰۰۰	۲,۰۲,۵۰,۰۰۰	زرین معدن آسمان
۱,۶۶,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۶۶,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۳,۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰,۰۰,۰۰۰	۳,۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰,۰۰,۰۰۰	فراتورس
۲,۷۷۹,۶۲-	۶۲,۵۳-	۲,۷۷۹,۶۲-	۶۲,۵۳-	سرمایه گذاری سایبا
۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۸۷,۰۰۰	۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۸۷,۰۰۰	سرمایه گذاری خدیر
-	۱۱۸,۴۵,۰۰۰	-	۱۱۸,۴۵,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
-	۴۵,۵۳۸,۱۲-	-	۴۵,۵۳۸,۱۲-	توسعه معادن و قلزات
۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳,۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۳۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۵۱۹,۵۹۹,۴۷-	۷۸۰,۵۵۷,۳۹۱	۵۱۹,۵۹۹,۴۷-	۷۸۰,۵۵۷,۳۹۱	جمع نقل به صنجه بعد



شرکت سرمایه گذاری ساختهای اعتماد گستر (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی هشتاد و نهاده ۱۳۹۳ اصفندماه ۲۹

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱۹,۵۹۹,۹۴۰	۷۸۰,۵۵۷,۳۹۱	۵۱۹,۵۹۹,۹۴۰	۷۸۰,۵۵۷,۳۹۱	جمع نقل از صنعت قبل
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت لاآن
-	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی چم
-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	تولید دارو
-	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	سین دارو
-	۹,۰۸۲,۹۷۰	-	۹,۰۸۲,۹۷۰	بانک صادرات
-	۸۲,۶۲۵,۰۰۰	-	۸۲,۶۲۵,۰۰۰	دارویی تامین
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	اعتماد سرمایه پاران
۱۵۰,۰۰۰	-	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	پتروشیمی شازند
۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۰۰,۰۰۰	-	- هلت
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک خاورمیانه
۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	نفت ایرانلول
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	مگسال
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	پالایش نفت تهریز
۶,۰۱۹,۵۰۰	-	۶,۰۱۹,۵۰۰	-	سرمایه گذاری شاهد
۲۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	-	نفت و گاز پارسیان
۱,۲۶۵,۲۱۹,۵۲۰	۱,۸۹۶,۲۶۶,۳۶۱	۸۶۵,۲۱۹,۵۲۰	۱,۰۵۶,۲۶۶,۳۶۱	جمع



شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گیتر (سپامی عالم)

نادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۱- هزینه‌های عمومی و اداری

ناتل فول اقلام زیر تشکیل شده است

گروه	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	شرکت اصلی
	ریال	ریال	ریال	ریال	
هزینه‌های اداری	۸۱۲,۳۲۲,۷۱۴	۷۶۰,۱۱۰,۴۹۸	۹۱۵,۳۰۶,۰۵۱	۵۸۹,۵-۸,۹۸۵	
بادگشانی	=	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
حق سنه سیده کارخانه	۳۳,۳۱۸,۱۳۳	۱۰,۰۳۶,۵۲۲	۲۲,۳۱۸,۱۷۳	۱۵,۰۵۰,۰۷۷	
آخره	۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	
حق حمایت مدیریت	۳۴۶,۶۶۶,۰۵۱	۲۶۶,۶۶۶,۰۴۰	۲۷۶,۶۶۶,۰۵۱	۲۶۶,۶۶۶,۰۴۰	
خط خوشی و آگهی	۵۰,۵۸۹,۰۰۰	۹۶,۳۲۴,۰۰۰	۵۰,۵۸۹,۰۰۰	۵۰,۵۸۹,۰۰۰	
نگهداری اوراق سهام	۲,۰۳۳,۰۰۰	۴,۹۲۵,۰۰۰	۲,۰۳۳,۰۰۰	۱,۹۳۰,۰۰۰	
برآمایی بايان حمایت کارکنان	۵۰-۱۹,۲۲۲	۴۷-۰۴,۰۱۵	۵۰-۱۹,۲۲۲	۴۶-۰۴,۰۱۵	
استهلاک	۴۴,۳۱۲,۸۴۴	۴۲,۰۰۰,۸۳۹	۴۴,۳۱۲,۸۴۴	۴۲,۰۰۰,۸۳۹	
حق ارجمند سازواره ای و حقوقی	۵۰,۷,۳۲۶,۳۹۰	۳۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۷,۳۲۶,۳۹۰	۱۵۹,۴-۰,۰۰۰	
باب و دهاب	۵,۸۲۴,۰۰۰	۳,۵۳۱,۰۰۰	۵,۸۲۴,۰۰۰	۹,۹۳۱,۰۰۰	
نگاهداری و پنهانی	۱۱,۸۳۰,۰۰۰	۸,۳۴۹,۰۰۰	۱۱,۸۳۰,۰۰۰	۱۱,۸۳۰,۰۰۰	
ارایه اعلان و پذیرایی	۲۸,۸۹۱,۰۰۰	۲۵,۲۸۹,۴۰۰	۲۸,۸۹۱,۰۰۰	۲۰,۷۳۰,۰۰۰	
حرممه حسابی	۴۹,۵-۰,۰۰۰	۷-۰,۴۷۶,۰۰۰	۴۹,۵-۰,۰۰۰	۷-۰,۴۷۶,۰۰۰	
ضریع محرفي	۱۱,۸۸۱,۰۰۰	۹,۱۰۹,۰۰۰	۱۱,۸۸۱,۰۰۰	۹,۱۰۹,۰۰۰	
اسرقی، گلزار و نقل	۱۷,۳۵۶,۳۵۰	۱۳,۸۳۸,۰۰۰	۱۷,۳۵۶,۳۵۰	۱۷,۳۵۶,۳۵۰	
ناتل اقلام	۱,۶۷۷,۵۸۵,۱۱۸	۱۱۵,۹۸۷,۵۲۲	۱,۶۷۷,۵۸۵,۱۱۸	۹۱۶,۷۳۷,۶۲	
	۲,۰۵۷,۰۸۲,۹۰۴	۲,۳۹۲,۷۴۹,۰۲۲	۲,۰۵۷,۰۸۲,۹۰۴	۲,۰۵۷,۰۸۲,۹۰۴	

۲۲- مبالغ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیانی

ناتل فول اقلام زیر تشکیل شده است

گروه	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	شرکت اصلی
	ریال	ریال	ریال	ریال	
مال الاجاره و اجتماعی بخاری	۱۸۶,۰-۰,۰۰۰	۱۲۲,۵-۰,۰۰۰	۱۸۶,۰-۰,۰۰۰	۱۳۲,۵-۰,۰۰۰	
حصارت از سیمه دان	۱۷,۰-۰,۰۰۰	-	۱۷,۰-۰,۰۰۰	-	
	۲,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۵-۰,۰۰۰	۲,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۵-۰,۰۰۰	

۲۳- میزان حسابی سود (زیان) پایه هر سهم

سود (زیان) پایه هر سهم تعیینی بر میان سود (زیان) مخالف قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی و سود پایه هر سهم شرکت اصلی بر مبنای سود حالتی سال تخصیص بر هائیگن وزوون تعداد سهام عادی (۱۳۷,۴۵۵,۳۷۰ تسمیه) محاسبه و گزارش شده است.



اعمدات سقوطی مالی از اصلاح انتهاهات شامل اقلام زیر است:

مکان	شروع	تاریخ اصلی	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	تاریخ اصلی	سال ۱۳۹۳
مالیات عملکرد سال	۹۰		-	-	-	-	-
مالیات سلکرمه سال	۹۱		-	-	-	-	-
مالیات حقوقی سال	۹۱		-	-	-	-	-
مالیات عملکرد سال	۹۲		-	-	-	-	-
مالیات نکلنی سال	۹۲		-	-	-	-	-
مالیات حقوقی سال	۹۲		-	-	-	-	-
نیازش کارکنان			-	-	-	-	-
حق الرعنه حسابی سال	۹۲		-	-	-	-	-
سایر اولاد			-	-	-	-	-
(۵۰۰,۳۱۶,۵۹۷)	۴۷۸,۳۳۷,۱۸۱	(۵۰۰,۲۷۸,۵۳۸)	۴۷۸,۳۳۷,۱۸۱				

۲۰- به مطلوب رله تسبیبی مناسب از وضیحت سالی و تابع عملیات، کلیه اقلام مقابله ای مربوطه در صورت‌های مالی مقابله ای تلفیقی و شرکت اصلی بسیج زیر اصلاح و ارائه محدود شده است و به همین دلیل اقلام مقابله ای مربوط با صورت‌های مالی ارائه شده بر سال مالی قبل مطابقت ندارد.

الف- صورت‌های مالی شرکت اصلی:

طبق صورت‌های مالی فعلی	اصلاحات تجدیدی ارائه شده	طبق صورت‌های مالی فعلی	جهدات
ستادگار	نمکن	ستادگار	نمکن
۱,۰۷۵,۷۷۷,۱۱۲	۵۰۴,۹۵۸,۱۶۱	-	۵۷۶,۳۱۶,۹۳۱ ۱۱
(۶,۳۱۳,۸۳۲,۷۰۶)	۲,۱۱۷,۶۲۵,۰۰۰	-	(۴,۵۱۳,۸۹۲,۹۵۸)
۴۲,۳۷۵,۰۰۰	۲۲,۳۷۵,۰۰۰	-	- ۱۷
۴,۲۴۷,۲۲۸,۵۴۷	-	۴,۲۴۷,۲۲۸,۵۴۷	-
۹,۸۴۹,۰۸۷,۵۷۷	-	۵۷۸,۳۳۷,۱۸۱	۱۰,۳۸۷,۸۹۹,۸۵۸
	۴۷۸,۳۳۷,۱۸۱	۴۷۸,۳۳۷,۱۸۱	

ب- صورت‌های مالی تلفیقی:

۵,۵۶۳,۳۹۹,۵۴۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۵,۸۶۵,۳۹۹,۵۴۲)
۱,۰۷۳,۷۷۶,۸۲۶	۵۰۴,۹۵۸,۱۶۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۸۲۳,۴۴۵ ۱۱
۲,۰۵۱,۸۹۲,۶۸۴	-	۲۹۲	(۲,۰۵۱,۸۹۲,۶۸۴)
۴۲,۳۷۵,۰۰۰	۲۲,۳۷۵,۰۰۰	-	- ۱۷
۷۰,۰	۷۰,۰	-	-
۶,۱۱۵,۳۹۹,۳۲۲	-	۵۷۸,۳۳۷,۱۸۱	۱۰,۹۵۴,۲۰,۱۶۲۴
۹,۴۴۷,۸۱۲,۶۵۹	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۷,۸۱۲,۶۵۹
	۴۷۸,۳۳۷,۱۸۱	۴۷۸,۳۳۷,۱۸۱	

ج- صورت‌های مالی اسلامی:

۵,۵۶۳,۳۹۹,۵۴۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۵,۸۶۵,۳۹۹,۵۴۲)
۱,۰۷۳,۷۷۶,۸۲۶	۵۰۴,۹۵۸,۱۶۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۸۲۳,۴۴۵ ۱۱
۲,۰۵۱,۸۹۲,۶۸۴	-	۲۹۲	(۲,۰۵۱,۸۹۲,۶۸۴)
۴۲,۳۷۵,۰۰۰	۲۲,۳۷۵,۰۰۰	-	- ۱۷
۷۰,۰	۷۰,۰	-	-
۶,۱۱۵,۳۹۹,۳۲۲	-	۵۷۸,۳۳۷,۱۸۱	۱۰,۹۵۴,۲۰,۱۶۲۴
۹,۴۴۷,۸۱۲,۶۵۹	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۷,۸۱۲,۶۵۹
	۴۷۸,۳۳۷,۱۸۱	۴۷۸,۳۳۷,۱۸۱	



شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی اعتماد گستر (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۵۱۶۴۱۱۷۸۰	۶۶۷,۸۴۷,۱۲۲	۹,۷۲۴,۱۰۸,۸۶۴	(۳۸۲,۷۲۲,۳۷۵)	سود (زیان) عملیاتی
۴۲۳,۱۵۸۳۹	۴۴,۴۲۷,۰۴۴	۴۲,۵۰۰,۰۳۹	۴۴,۶۱۲,۰۴۴	هزینه استهلاک (دارایه‌ای ثابت مشهود و نامشهود)
(۳۸۲,۱۸۰,۹۷۰)	۱,۴۳۰,۳۴۲,۰۰۴	(۳۸۲,۱۸۰,۹۷۰)	۱,۴۳۰,۳۴۲,۰۰۴	تعديل ذخیره گاهش ارزش سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۸۸,۸۵۰,۵۰۷)	۵,۹۹۲,۰۷۲	(۲۲,۹۶۱,۵۱۷)	۷,۹۵۲,۰۷۲	افزایش (کاهش) مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۸۷۷,۳,۹,۵۹۹)	۳,۸۴۸,۴۱۸,۸۴۱	(۱,۹۷۸,۲,۰۵۹,۴۹۲)	۲,۷۶۰,۰۸۱,۱۱۵	افزایش (کاهش) اسارت حسابها و استفاده برداختنی
(۵,۸۷۸,۳,۰,۵۹۲)	۶,۲۴۸,۰۵۵,۰۵۵	(۳,۸۹۲,۰۷۲,۲۲۵)	۷,۴۲۰,۰۸۷,۰۶۲	کاهش (افزایش) اسارت حسابها و استفاده در راکتی
(۱۷۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷۰,۰,۰,۰,۰	(۱۷۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷۰,۰,۰,۰,۰	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۱۰۵,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰	۱۰۵,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰	افزایش (کاهش) پیش پرداختها
(۲,۰,۰,۰,۰,۰)	—	(۲,۰,۰,۰,۰,۰)	—	پایان پرداختی به هیأت مدیره
۱۲۲,۵,۰,۰,۰	۱,۳۶۰,۰,۰,۰	۱۲۲,۵,۰,۰,۰	۲,۰۳۰,۰,۰,۰	درآمدی‌های غیر عملیاتی
۷,۲۲۵,۴۸۰,۸۷۵	۱۱,۶۲۴,۵۸۰,۳۷۵	۷,۵۷۴,۳۳۴,۵۴۲	۱۲,۶۸۵,۱۵۳,۰۶۵	خالص جریان تقدیم ورودی (خرچه) ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

۲۶- میادلات غیرنقدی

میادلات غیرنقدی عمده‌ترین سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۸۸,۴۲۰,۰۰۰	—	۱,۴۸۸,۴۲۰,۰۰۰	—	تثبیت وجه افزایش سرمایه از محل تحویل سرمایه‌ای
۶,۵,۰,۸,۳۳۴,۵۶۷	—	۶,۵,۰,۸,۳۳۴,۵۶۷	—	تثبیت وجه افزایش سرمایه از محل مطالعه مهندسی (رسپوشن و پنتر)
—	—	—	(۳,۷۴۱,۷۵۴,۶۰۰)	تحصیل سهام شرکت اسنی نوشت شرکت فرعی از محل قرضه مستتبه در پنتر
—	—	—	۱,۸۶,۴۲۱,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالعات
۷,۹۹۶,۷۶۵,۵۶۷	—	۷,۹۹۶,۷۶۵,۵۶۷	(۱,۵۸۱,۳۲۲,۰—)	

۲۷- یاریهای احتمالی و تعهدات

در تاریخ ترازنامه شرکت قادر هرگونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی برویداد با احتمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورت‌های مالی و با انشای آن پائیدرخ نداده است.



شرکت سهامی گذاری ساختمانی اعتماد گسترش (سهامی عام)

بادداشت‌های توصیحی صورت‌های عالی

سال مالی شنبه نه ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲

۲۹- اطلاعات مربوط به اشخاص وابسته

۲۹-۱- معاملات با اشخاص وابسته در طی سال، به ترتیب زیر است

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹					عنوان ممتاز مدیره مشترک	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	
نامنده طلب (بدهی) در پایان سال	نامنده طلب (بدهی) بر پایان سال	سوداژیان ماخالص معامله	مبلغ معامله	موضوع معامله					
ریال ۷,۹۲۸,۷۴۳,۸۵۹	ریال ۴,۵۹۲,۹۳۰,۷۱۹	ریال =	ریال ۱,۴۶۵,۱۸۶,۳۵۱	پرداخت قرض الحسن	احمد وادی دل، اصغر هنری - محمد ابراهیم قربانی ابراهیمی مهدی صیادیان - وزیر جیوه المکنی	شرکت فرعی	شرکت امداد و تعاون (سهامی خالص)	وابسته‌ای تجاری طرفی	

۳- سود ایانته در پایان سال

تحصیص سود ایانته در پایان سال در موارد زیر ممکن به آنوب مجمع سوسیتی خادی مهاجمان سهام می‌باشد

مبلغ
ریال

۸۷,۸۴,۷۱۲

۸۷,۸۴,۷۱۲

نکالیف فارغی

تفسیر حداقل ۱۰٪ عدد سود وزیر سال ۹۲ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

و پیمانه هنگام مددوه

سود سهام پرچادری حمل مدیره

