

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

صورت‌های مالی میان دوره ای

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

با احترام

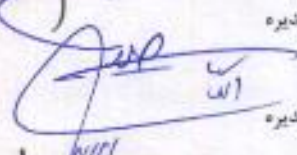
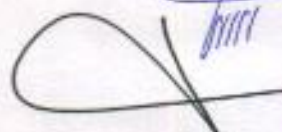
به پیوست صورت‌های مالی شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام) مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ تقدیم میشود:

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱	ترازنامه	۲
۲	صورت سود و زیان	۳
۳	گردش حساب سود انباشته	۳
۴	صورت جریان وجوه نقد	۴
۵	یادداشت های توضیحی:	
	الف: تاریخچه فعالیت شرکت	۵
	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶
	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری	۷۶
	ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۲

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده حقوقی	سمت	امضاء
قدرت اله شریفی	بانک مسکن	رئیس هیئت مدیره	
محمد علی سهمانی اصل	شرکت سرمایه گذاری مسکن	نایب رئیس هیئت مدیره	
حجت اله صیدی	شرکت خدمات پشتیبانی بانک مسکن	عضو هیئت مدیره	
رحیم اسماعیلی دانا	شرکت عمرانی مسکن گستر	عضو هیئت مدیره	
اصغر عارقی	شرکت صنایع آجر ماشینی فیروزآباد	عضو هیئت مدیره	
اکبر محقق		مدیر عامل	

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)
صورت‌های مالی میان دوره ای
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

با احترام

به هیئت صورت‌های مالی شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام) مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ تقدیم میشود :
 اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۱-	ترازنامه
۲-	صورت سود و زیان
۳-	گردش حساب سود انباشته
۴-	صورت جریان وجوه نقد
۵-	یادداشت های توضیحی:
الف :	تاریخچه فعالیت شرکت
ب :	مبنای تهیه صورت‌های مالی
پ :	خلاصه اهم رویه های حسابداری
ت :	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
۵	
۶	
۷و۶	
۸-۲۲	

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۸ به تالیف هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده حقوقی	سمت	امضاء
محمد هاشم بت شکن	بانک مسکن	رئیس هیئت مدیره	
محمد علی سهمانی اصل	شرکت سرمایه گذاری مسکن	نایب رئیس هیئت مدیره	
حجت اله صیدی	شرکت خدمات پشتیبانی بانک مسکن	عضو هیئت مدیره	
رحیم اسماعیلی دانا	شرکت عمرانی مسکن گستر	عضو هیئت مدیره	
اصغر عارفی	شرکت صنایع آجر ماشینی فیروزآباد	عضو هیئت مدیره	
اکبر محقق		مدیر عامل	

گروہ سرمایہ گذاری مسکن (سهامی عام)

توازننامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ریال	۱۳۹۱/۹/۳۰	ریال	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	داراییها
بدهیهای جاری :									
۳۶۷,۹۲۰,۱۵۳,۵۷۱	۶۳,۶۱۲,۶۳۳,۱۷۷	۱۶	حسابهای پرداختی تجاری	۱۴,۸۷۹,۸۸۶,۱۴۶	۳۲,۲۲۶,۸۱۶,۸۵۴	۴	موجودی نقد		
۴۱,۳۵۵,۳۰۳,۶۷۴	۱۶۴,۵۴۲,۹۶۸,۵۵۷	۱۷	سایر حسابهای پرداختی	۲,۳۱۲,۵۲۳,۶۸۱,۸۶۲	۲,۹۴۴,۶۶۴,۱۶۴,۶۷۳	۵	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		
۷,۶۶۱,۹۱۴	.	۱۸	پیش دریافت ها	۸۷۴,۸۱۸,۳۱۵,۸۴۴	۱,۰۰۲,۶۳۵,۰۰۴,۵۵۳	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری		
۳۲۲,۰۱۶,۰۴۴	۳۲۲,۰۱۶,۰۴۴	۱۹	ذخیره مالیات	۲۳,۷۸۲,۶۳۳,۴۸۱	۴۹,۱۶۰,۶۷۱,۳۱۱	۷	سایر حسابهای دریافتی		
۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰	سود سهام پرداختی	۶,۵۲۲,۳۰۷,۰۶۰	۳,۲۵۷,۹۴۸,۷۶۵	۸	پروژه های تکمیل شده		
				۲۰۷,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۴۱۳,۷۶۵,۶۵۰	۹	پروژه در جریان تکمیل		
				۹۱۵,۷۶۰,۳۳۸	۹,۵۷۲,۹۸۲,۹۵۰	۱۰	پیش پرداختها		
۷۵۰,۶۰۵,۱۳۵,۲۰۳	۲۲۸,۴۷۷,۶۱۷,۷۷۸		جمع بدهیهای جاری	۳,۳۴۰,۵۸۹,۹۸۴,۷۳۱	۴,۷۰۹,۹۴۱,۳۵۶,۶۵۵		جمع داراییهای جاری		
بدهیهای غیر جاری :									
۴,۲۴۷,۲۵۵,۰۰۶,۷۳۲	۴,۶۷۶,۶۶۴,۸۷۸,۷۹۲	۲۱	حسابهای پرداختی بلندمدت	۲۲۲,۶۰۳,۵۵۶,۱۲۶	۲۲۱,۶۰۹,۳۴۰,۳۳۷	۱۱	داراییهای ثبت مشهود		
۹۸۸,۶۲۲,۴۳۲	۱,۵۹۱,۵۲۳,۲۷۹	۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲۷,۷۳۶,۶۱۶	۱۳۶,۶۴۸,۴۱۸	۱۲	داراییهای نامشهود		
۴,۲۴۸,۲۴۳,۶۲۹,۱۶۴	۴,۶۷۸,۲۵۶,۴۰۲,۰۷۱		جمع بدهیهای غیر جاری	۴,۳۰۱,۰۳۷,۳۹۱,۴۹۱	۴,۴۱۷,۳۲۱,۷۶۰,۹۴۹	۱۳	سرمایه گذاریهای بلند مدت		
۴,۹۹۸,۸۴۸,۷۶۴,۳۶۷	۴,۹۰۶,۷۳۴,۱۹,۸۴۹		جمع بدهیها	۹,۹۲۰,۰۶۹,۳۷۶	۵۰,۲۰۳,۲۲,۶۶۱	۱۴	حسابها و اسناد دریافتی بلندمدت		
			حقوق صاحبان سهام :	۸,۰۰۷,۳۱۱,۴۱۶	۸,۰۰۷,۳۱۱,۴۱۶	۱۵	سایر داراییها		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	سرمایه	۴,۵۴۱,۶۹۶,۶۴۰,۹۲۵	۴,۶۴۷,۵۷۷,۰۸۳,۵۸۱		جمع داراییهای غیر جاری		
.	۱,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	علی الحساب افزایش سرمایه						
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	اندوخته قانونی						
۲,۸۸۲,۳۳۷,۲۸۵,۲۸۹	۳,۲۵۰,۶۸۴,۴۱۸,۳۸۷		سود انباشته						
۲,۸۸۳,۴۳۷,۲۸۵,۲۸۹	۴,۴۵۰,۷۸۴,۴۱۸,۳۸۷		جمع حقوق صاحبان سهام						
۷,۸۸۲,۲۸۶,۰۴۹,۶۵۶	۹,۳۵۷,۵۱۸,۴۳۸,۲۳۶		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۷,۸۸۲,۲۸۶,۰۴۹,۶۵۶	۹,۳۵۷,۵۱۸,۴۳۸,۲۳۶		جمع داراییها		

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

صورت سودوزنان

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

درآمد های عملیاتی :	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمد حاصل از سود سهام شرکت های سرمایه پذیر	۵۳۳,۶۰,۳۲۶,۵۷۶	۴۵۴,۰۱۸,۰۸۶,۸۷۸	۹۰۳,۸۴۶,۹۷۰,۱۰۶
درآمد حاصل از فروش سهام شرکت های سرمایه پذیر و بررسی	۱۹۹,۷۴۰,۵۳۷,۷۰۰	۳۳۳,۴۱۰,۸۰۱,۶۰۶	۳۵۷,۶۲۸,۲۸۱,۷۰۷
درآمد حاصل از سیرده ها و اوراق مشارکت	۸۲,۲۵۱,۹۸۶,۶۳۶	۳۲,۹۸۳,۱۱۱,۴۲۱	۳۴,۶۸۵,۹۶۹,۴۵۵
درآمد حاصل از فروش پروژه ها (واحدهای مسکونی)	۸,۳۰۱,۷۷۰,۰۴۷	۲۹,۸۸۷,۸۴۶,۱۸۳	۵۲,۳۸۹,۷۴۵,۴۷۴
جمع درآمدهای عملیاتی	۸۲۳,۳۵۴,۶۱۰,۹۵۹	۷۴۰,۲۹۹,۸۴۶,۰۸۸	۱,۳۴۸,۵۵۰,۹۶۶,۷۴۲
کسر می شود:			
هزینه های عمومی و اداری	(۲۷,۰۷۸,۷۲۲,۰۲۷)	(۱۵,۹۹۴,۵۲۹,۸۶۵)	(۲۱,۶۸۷,۹۵۰,۰۰۳)
سود عملیاتی	۷۹۶,۲۷۵,۸۸۸,۹۳۲	۷۲۴,۳۰۵,۳۱۶,۲۲۳	۱,۳۲۶,۸۶۳,۰۱۶,۷۳۹
هزینه بهره	(۲۷,۹۳۴,۷۵۵,۸۳۴)	-	-
خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۵۵,۷۹۰,۳۹۰	۶۸,۴۹۲,۱۳۴,۸۷۷
سود خالص	۷۶۸,۳۴۷,۱۳۳,۰۹۸	۷۸۵,۲۶۱,۱۰۶,۶۱۳	۱,۳۹۵,۳۵۵,۱۵۱,۶۱۶

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۷۶۸,۳۴۷,۱۳۳,۰۹۸	۷۸۵,۲۶۱,۱۰۶,۶۱۳	۱,۳۹۵,۳۵۵,۱۵۱,۶۱۶
سود انباشته در ابتدای دوره	۳,۸۸۲,۳۳۷,۲۸۵,۲۸۹	۱,۶۷۷,۹۸۲,۱۳۳,۶۷۳	۱,۶۷۷,۹۸۲,۱۳۳,۶۷۳
تعدیلات سود انباشته	-	-	-
سود انباشته در ابتدای دوره - اصلاح شده	۲,۸۸۲,۳۳۷,۲۸۵,۲۸۹	۱,۶۷۷,۹۸۲,۱۳۳,۶۷۳	۱,۶۷۷,۹۸۲,۱۳۳,۶۷۳
سود قابل تخصیص	۳,۶۵۰,۶۸۴,۴۱۸,۳۸۷	۲,۴۶۲,۲۴۲,۲۴۰,۲۸۶	۳,۰۷۳,۳۳۷,۲۸۵,۲۸۹
تخصیص سود:			
سود سهام مصوب	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره	۳,۲۵۰,۶۸۴,۴۱۸,۳۸۷	۲,۲۷۲,۲۴۲,۲۴۰,۲۸۶	۲,۸۸۲,۳۳۷,۲۸۵,۲۸۹

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره جاری میباشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .
یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(حسابرسی نشده)			
پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
فعالیت های عملیاتی :			
۳۳	۱۵۳,۸۱۳,۱۵۱,۷۹۲	(۳۷۸,۸۰۱,۹۸۲,۴۸۲)	۱,۷۱۷,۱۶۲,۷۹۳,۴۵۹
جریان خالص ورود (خروج بوجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی بهره پرداختی	(۱۹,۲۳۷,۰۰۴,۲۷۴)	۰	۰
سود سهام پرداختی	۰	(۵۷,۸۰۲,۷۰۴,۴۷۵)	(۵۵۷,۸۰۲,۷۰۴,۴۷۵)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۱۹,۲۳۷,۰۰۴,۲۷۴)	(۵۷,۸۰۲,۷۰۴,۴۷۵)	(۵۵۷,۸۰۲,۷۰۴,۴۷۵)
مالیات بر درآمد :			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۶۲۵,۶۳۴,۳۵۲)	-	-
	(۶۲۵,۶۳۴,۳۵۲)	-	-
فعالیت های سرمایه گذاری :			
وجود پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۷۵,۲۱۳,۰۰۰)	(۱۴۱,۴۲۳,۰۳۷,۵۸۰)	(۱۶۵,۴۲۴,۱۰۷,۵۸۰)
وجود دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۷۰۶,۲۲۷,۰۲۳
وجود پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۰۰۰,۰۰۰)
وجود پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۱۱۶,۲۸۴,۳۶۹,۴۵۸)	۴۶۳,۹۰۳,۲۲۰,۳۲۴	(۱,۰۵۰,۹۷۶,۰۳۴,۴۸۴)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۱۶,۵۹۳,۵۸۲,۴۵۸)	۴۴۵,۴۰۲,۱۸۲,۷۴۴	(۱,۱۵۳,۷۷۱,۹۰۵,۰۲۱)
افزایش (کاهش) بوجه نقد	۱۷,۳۵۶,۹۳۰,۷۰۸	۸,۷۹۷,۴۹۵,۷۸۷	۵,۵۸۸,۱۸۳,۹۶۳
مانده وجه نقد در آغاز دوره مالی	۱۴,۸۷۹,۸۸۶,۱۴۶	۹,۲۹۱,۷۰۲,۱۸۳	۹,۲۹۱,۷۰۲,۱۸۳
مانده وجه نقد در پایان دوره مالی	۳۲,۲۳۶,۸۱۶,۸۵۴	۱۸,۰۸۹,۱۹۷,۹۷۰	۱۴,۸۷۹,۸۸۶,۱۴۶
۳۳-۱	۲,۱۴۴,۷۸۴,۳۳۵,۶۸۷	۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰
مبادلات غیر نقد			

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

۱- تاریخچه فعالیت :

۱-۱- کلیات

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام) در سال ۱۳۵۴ به صورت شرکت سهامی خاص و با نام اولیه شرکت پاسایک تأسیس شده و طی شماره ۲۳۳۱۳ مورخ ۱۳۵۴/۰۸/۲۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و شروع به بهره برداری نموده است. براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۰۶/۲۸ نام شرکت پاسایک به شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک مسکن تغییر یافته و نوع آن از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده است. متعاقباً بنا به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۴ نام شرکت به گروه سرمایه گذاری بانک مسکن تغییر یافته است. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه جدید که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۴ به تصویب مجمع عمومی فوق العاده رسیده شامل فعالیت های اصلی و فعالیت های فرعی بشرح ذیل میباشد :

الف- موضوع فعالیت های اصلی :

سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای یا هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر، به طوری که شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های تهیه مسکن و اجرای طرح های ساختمانی، طرح های تأسیساتی و زیر بنایی، تولید مصالح و تجهیزات ساختمانی، واردات و توزیع و معاملات کلیه مصالح و تجهیزات ساختمانی، سرمایه گذاری در اوراق بهادار، ارائه خدمات مالی شامل خدمات کارگزاری، بازارگردانی، مشاور سرمایه گذاری، سپرد گردانی و پردازش اطلاعات مالی، خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات، خدمات طراحی و مهندسی اصول و تضمین پروژه ها، انجام مطالعات، تحقیقات و بررسیهای تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی، اقتصادی و ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی، تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر، تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام سهم شرکت و سایر اوراق بهادار.

ب- موضوع فعالیت های فرعی :

سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری مجاز، سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع، ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در پایان دوره مالی بشرح زیر بوده است:

۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان قراردادی
۲۱	۲۲	
۲۱	۲۲	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۳-۱- سرمایه گذاریها

الف - سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

ب - آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها وسایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود . همچنین سرمایه گذاری های کوتاه مدت سید سهام به خالص ارزش فروش ارزشیابی میشود .

ج - مبنای تفکیک طبقه بندی، سرمایه گذاریهای بلند مدت بورسی از سرمایه گذاریهای کوتاه مدت داشتن نماینده شرکت در هیئت مدیره و عدم قصد مدیریت در واگذاری در کوتاه مدت آن شرکتها میباشد.

د - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاتاریخ ترازنامه) شناسایی می شود .

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی نه عاوه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۲- پروژه های در جریان و تکمیل شده

۳-۲-۱ بهای تمام شده پروژه های در جریان تکمیل :

کلیه هزینه های انجام شده در رابطه با پروژه ها براساس درصد پیشرفت کار به شرح زیر در حساب ها منظور می گردد:

الف - هزینه های انجام شده توسط پیمانکاران بر اساس صورت وضعیت های دریافتی پس از تایید توسط شرکت .

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

ج - حقوق و دستمزد و هزینه های سربار طبق صورتحساب شرکت سرمایه پذیر و همچنین سهمی از سود و کارمزد تضمین شده تسهیلات دریافتی از بانک .

۳-۲-۲ درآمد حاصل از فروش املاک در صورت احراز معیارهای بند ۲۶ استانداردهای حسابداری شماره ۲۹ و بشرح زیر شناسائی میشود:

الف - فروش واحد ساختمانی با انجام اقداماتی از قبیل امضای قرارداد محرز شده باشد.

ب - فعالیتهای ساختمانی آغاز شده باشد.

ج - ماحصل پروژه را بتوان به گونه ای انکا پذیر برآورد کرد.

د - حداقل ۲۰ درصد ازبهای فروش وصول شده باشد.

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود:

۳-۳-۱ داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش

قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت و یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد ، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۳-۲ استهلاك دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده

۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن ، براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵درصد	نزولی
اثاثه و متصوبات	۱۰ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳ برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است .

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد:

موجودی نقد به شرح زیر میبایست:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	
۴۳۲,۰۰۴,۰۱۸	۴۳۲,۰۰۴,۰۱۸			حساب جاری ۸۵۷۶-۲۱ مسکن مرکزی
۴۷۶,۷۷۹,۳۴۰	۲,۴۹۰,۱۷۴,۴۸۲			حسابهای مسکن سعادت آباد
۱۳,۳۳۶,۵۳۶,۶۱۵	۲۳,۹۲۹,۵۹۲,۰۳۹			جاری متمرکز ۱۴۰۰۲۳۶۱۶۴۱ مسکن سعادت آباد
۲۳۶,۷۹۸,۴۱۱	۱,۲۶۱,۱۲۲,۸۳۷			جاری ۲۰۰۰۷۰۰ پاسارگارد سرو
۲۲۳,۱۶۳,۹۶۸	۱۱۸,۹۵۸,۵۷۷			جاری ۱۴۷۶۶۹ تنخواه پاسارگارد سرو
۷,۳۸۳,۷۹۴	-			جاری ۱۳۳۳۷۱ اقتصاد نوین - پاسداران
-	۱۰۲,۳۳۹,۰۰۰			صندوق
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰			تنخواه واحد پشتیبانی
۱۶۷,۳۲۰,۰۰۰	۳,۸۰۲,۶۲۵,۹۰۱			استاد در جریان وصول
۱۴,۸۷۹,۸۸۶,۱۴۶	۳۲,۲۳۶,۸۱۶,۸۵۴			

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	ریال	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	
۱,۶۴۴,۴۶۸,۴۱۵,۸۰۱	۱,۶۵۶,۷۲۷,۵۰۵,۰۶۹			۵-۱ سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۴۱۶,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۷۶۶,۰۹۵,۹۸۰			۵-۲ اوراق مشارکت , سپرده های سرمایه گذاری
۱۴۲,۳۵۷,۹۲۰,۰۶۱	۱۹۶,۳۳۱,۳۶۷,۹۳۷			۵-۳ سبد سهام شرکت
	۶۴۵,۸۹۴,۸۳۵,۶۸۷			۵-۴ سرمایه گذاری در املاک
۸,۹۷۲,۳۴۶,۰۰۰	۱۳,۹۴۴,۳۶۰,۰۰۰			۵-۵ صندوق سرمایه گذاری مشترک
۲,۲۱۲,۵۲۳,۶۸۱,۸۶۲	۲,۹۴۴,۶۶۴,۱۶۴,۶۷۳			جمع

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵-۱ خلاصه وضعیت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت در سهام شرکت های بورسی به شرح ذیل میباشد:

ردیف	عنوان شرکت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				بهای تمام شده	ارزش روز	بهای تمام شده
		تعداد سهم	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده			
۱	پالایشگاه نفت شیراز	۶۵۰,۰۰۰	۱۴,۳۳۱,۳۶۲,۳۶۲	۱۹,۳۳۲,۳۵۲,۳۵۰	۱۵,۳۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۴۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۵,۳۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۳۲,۳۵۲,۳۵۰
۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰,۵۰۱,۷۳۱	۵,۸۵۸,۱۸۳,۱۲۶	۱۱,۵۵۵,۵۴۰,۸۸۸	-	۵,۷۰۳,۸۱۲,۱۸۰	-	۵,۸۵۸,۱۸۳,۱۲۶
۳	سرمایه گذاری صنعت و معدن	۳,۹۲۹,۸۴۷	۹,۰۷۵۲,۴۵۹,۷۶۰	۳۰,۳۹۸,۹۲۰	۱۵,۳۴۹,۷۳۰,۹۰۷	۲۹۲,۳۳۲,۱۴۸,۳۰۰	۱۵,۳۴۹,۷۳۰,۹۰۷	۳,۹۲۹,۸۴۷
۴	فوب آهن اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۶۹۲,۸۵۰,۹۷۰	-	-	۶۸۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۹۲,۸۵۰,۹۷۰
۵	پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-
۶	سیمان خراسان	۸۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۵۲,۰۹۱,۳۹۵	۴۵,۸۳۹,۳۵۹,۰۲۰	۳۹,۳۵۲,۰۹۱,۳۹۵	۵۷,۳۲۷,۳۳۳,۳۰۰	۳۹,۳۵۲,۰۹۱,۳۹۵	۴۵,۸۳۹,۳۵۹,۰۲۰
۷	سیمان خور	۲۶,۳۷۹,۳۷۰	۵۲,۴۴۲,۷۳۰,۱۳۳	۶,۹۷۱,۴۶۱	۲۴,۵۷۰,۹۴۲,۸۷۰	۱۸۲,۷۳۸,۹۶۹,۳۷۱	۲۴,۵۷۰,۹۴۲,۸۷۰	۶,۹۷۱,۴۶۱
۸	سیمان شرق	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۳۹۶,۹۰۹	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۳۹۶,۹۰۹	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۳۹۶,۹۰۹	۵۰۰,۰۰۰
۹	شرکت پالایش نفت اصفهان	۴۶,۵۷۸,۷۰۴	۱۰۱,۳۳۲,۹۱۰	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۰۱,۳۳۲,۹۱۰	۶۳,۰۰۰,۵۴۵,۵۷۴	۱۰۱,۳۳۲,۹۱۰	۴۶,۵۷۸,۷۰۴
۱۰	شرکت پالایش نفت اصفهان	۴۵۰,۸۴۷۳	۲۷,۷۶۷,۸۷۴,۵۴۳	۱۱۰,۴۳۳,۳۶۶	۲۷,۷۶۷,۸۷۴,۵۴۳	۱۲,۰۳۱,۱۳۹,۳۳۱	۲۷,۷۶۷,۸۷۴,۵۴۳	۴۵۰,۸۴۷۳
۱۱	صنایع مس ایران	۲۸,۵۳۰,۷۲۶	۷,۱۴۵,۸۰۸,۶۵۳	۹۳,۵۰۵,۷۹۷	۷,۱۴۵,۸۰۸,۶۵۳	۱۵,۳۹۸,۷۰۵,۴۹۶	۷,۱۴۵,۸۰۸,۶۵۳	۹۳,۵۰۵,۷۹۷
۱۲	معدنی و مواد و فولاد صیقلور	۱۸	۳۳۸,۵۰۰	۲۳۸,۵۰۰	۳۳۸,۵۰۰	۸,۳۳۷,۳۱۰,۰۰۰	۳۳۸,۵۰۰	۱۸
۱۳	تیمه البرز	۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۱۰۰,۰۰۰	۲۰
۱۴	البرز دارو	۲۱	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۱
۱۵	دارو سازی چلچین جیان	۲۲	۲۸,۵۳۰,۷۲۶	۲۸,۵۳۰,۷۲۶	۲۸,۵۳۰,۷۲۶	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۸,۵۳۰,۷۲۶	۲۲
۱۶	پتروشیمی زاگرس	۲۳	۱۱۰,۳۳۲,۹۱۰	۱۱۰,۳۳۲,۹۱۰	۱۱۰,۳۳۲,۹۱۰	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۱۱۰,۳۳۲,۹۱۰	۲۳
۱۷	سیمان سیاهان	۲۴	۷,۱۳۲,۶۲۰	۷,۱۳۲,۶۲۰	۷,۱۳۲,۶۲۰	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۷,۱۳۲,۶۲۰	۲۴
۱۸	سیمان کرمان	۲۵	۱۳,۸۴۳,۴۴۶	۱۳,۸۴۳,۴۴۶	۱۳,۸۴۳,۴۴۶	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۱۳,۸۴۳,۴۴۶	۲۵
۱۹	سیمان هرمزگان	۲۶	۱۲,۵۳۹,۵۷۲	۱۲,۵۳۹,۵۷۲	۱۲,۵۳۹,۵۷۲	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۱۲,۵۳۹,۵۷۲	۲۶
۲۰	سیمان هکتمان	۲۷	۱۰۰,۴۳۳,۳۶۶	۱۰۰,۴۳۳,۳۶۶	۱۰۰,۴۳۳,۳۶۶	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۱۰۰,۴۳۳,۳۶۶	۲۷
۲۱	پتروشیمی اراک	۲۸	۳۱,۰۹۱,۷۵۱	۳۱,۰۹۱,۷۵۱	۳۱,۰۹۱,۷۵۱	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۳۱,۰۹۱,۷۵۱	۲۸
۲۲	پالایش بندر عباس	۲۹	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۹
۲۳	پتروشیمی اصفهان	۳۰	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۳۰
۲۴	فولاد مبارکه اصفهان	۳۱	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۳۱
۲۵	سرمایه گذاری بانک ملی	۳۲	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۳۲
۲۶	سرمایه گذاری سایپا	۳۳	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۳۳
۲۷	ارتباطات سیلار ایران	۳۴	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۳۴
۲۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۵	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۳۵
۲۹	کالسیمن	۳۶	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۳۶
۳۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۳۷
۳۱	سرمایه گذاری توسعه معادن فلزات	۳۸	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۳۸
۳۲	پلک اقتصاد نوین	۳۹	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۳۹
۳۳	پتروشیمی جم	۴۰	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۴۰
۳۴	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی	۴۱	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۴۱
۳۵	پتروشیمی خراسان	۴۲	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۴۲
۳۶	سیمان درود	۴۳	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۴۳
۳۷	ماشین سازی اراک	۴۴	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۴۴
۳۸	سرمایه گذاری رنا	۴۵	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۴۵
۳۹	شرکت مخابرات ایران	۴۶	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۴۶
۴۰	سرمایه گذاری سیه	۴۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۴۷
۴۱	سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۴۸	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۴۸
۴۲	سایر	۴۹	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۴۹
۴۳		۵۰	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۵۰
۴۴		۵۱	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۵۱
۴۵		۵۲	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۵۲
۴۶		۵۳	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۱۷۸,۷۱۰,۴۶۲,۱۱۷	۲۰,۳۰۰,۳۰۷	۵۳

جمع

کسر میشود ذخیره کاهش ارزش سبد سهام

کسر میشود:

حق تقدم پذیره نویسی نشده

ارزش دفتری

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۱ ارزش بازار سرمایه گذاریهای سریع معامله در تاریخ ترازنامه ۱,۹۳۸,۷۰۷ میلیون ریال بیشتر از مبلغ دفتری میباشد بنابراین ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در حسابها منظور نشده است.

۵-۲ شرکت برای حفظ نقدینگی، مازاد وجوه خود را بصورت اوراق مشارکت نگهداری نموده که اطلاعات تفصیلی آن بشرح زیر می باشد:

عنوان اوراق مشارکت	درصد سود	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
اوراق مشارکت بورسی	۲۰	۳۲۶,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سپرده ممتاز ۶۷-۷۸۵۶ مسکن سعادت آباد	۲۰	۵,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰	۳۵۶,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سپرده در انتظار	۲۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۹۰	۹۰	-
		۴۳۱,۷۶۶,۰۹۵,۹۸۰	۳۵۶,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰

۵-۳ سرمایه گذاری در سبد سهام شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل میباشد:

شرکت	تعداد	بهای تمام شده-ریال	خالص ارزش فروش-ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۴,۷۶۴,۹۴۸,۰۷۸	۲۲,۴۳۵,۴۸۸,۵۶۲
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۱,۶۱۱,۹۶۵	۱۹,۹۸۷,۵۰۲,۰۸۵	۲۰,۳۳۸,۳۸۴,۷۵۹
پتروشیمی پردیس	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۳۲,۳۴۷,۱۰۴	۱۵,۴۲۴,۴۳۲,۴۰۸
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۴,۷۵۲,۵۶۲	۱۰,۶۱۱,۲۶۷,۷۰۸	۱۳,۰۷۶,۱۶۹,۶۲۰
پالایش نفت اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۰,۵۶۰,۶۴۰	۱۲,۹۷۰,۶۴۴,۴۰۵
شرکت پالایش نفت شیراز	۵۲۰,۱۵۲	۷,۸۳۴,۷۳۸,۷۹۴	۱۱,۹۶۴,۵۷۴,۷۵۸
حق تقدم تأمین مواد اولیه فولاد صبانور	۵۶۲,۶۱۱	۳,۹۰۴,۰۹۴,۶۴۱	۷,۹۱۹,۱۰۴,۶۰۸
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۱,۷۵۹,۷۶۷	۷,۱۷۱,۴۳۸,۶۶۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۲,۳۵۵,۰۰۰	۷,۵۴۹,۴۸۵,۴۲۴	۷,۱۴۹,۷۶۲,۶۴۳
اوراق مشارکت قائم دزفول	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰,۵۰۸۲,۰۰۰	۶,۹۹۴,۵۸۲,۰۰۰
تأمین مواد اولیه فولاد صبانور	۳۶۷,۳۹۰	۲,۵۰۷,۹۳۲,۸۳۴	۶,۱۶۸,۳۰۳,۳۲۸
شرکت پالایش نفت تهران	۶,۰۷۰	۴,۷۹۷,۴۱۸,۲۴۷	۵,۵۲۸,۸۲۴,۹۸۴
بانک ملت	۲,۱۱۲,۵۰۰	۳,۳۹۲,۸۰۸,۲۹۹	۵,۱۵۷,۹۱۰,۷۷۹
سرمایه گذاری سایپا	۳,۹۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۵,۳۲۷,۲۱۴	۵,۰۰۶,۲۵۰,۰۹۳
سیمان دورود	۴۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۹,۵۸۲,۸۴۵	۴,۴۶۲,۴۰۴,۴۴۸
سیمان هگمتان	۷۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۶,۰۸۴,۴۹۲	۴,۲۹۸,۱۱۲,۵۸۸
سرمایه گذاری مسکن	۱,۷۹۰,۵۱۳	۳,۶۰۶,۲۵۴,۱۰۵	۳,۳۷۷,۶۰۰,۹۱۲
سرمایه گذاری رنا	۲,۵۳۱,۹۴۷	۳,۵۱۵,۷۷۴,۲۳۶	۳,۰۶۲,۲۰۱,۵۷۰
پتروشیمی جم	۱۵۵,۰۰۰	۲,۳۲۰,۵۰۵,۰۰۰	۲,۴۶۱,۲۱۷,۹۵۰
گواهی سپرده انصار	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۱۴۵۲,۰۰۰	۱,۹۹۸,۴۵۲,۰۰۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱۹۹,۲۰۰	۱,۷۳۸,۷۲۹,۹۱۳	۱,۷۳۶,۴۹۹,۲۴۳
بانک پاسارگاد	۸۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۸۰۴,۹۵۴	۱,۷۲۳,۷۲۸,۴۲۱
بانک انصار	۵۶۲,۵۰۰	۱,۳۱۷,۵۳۱,۰۱۲	۱,۳۵۹,۴۹۰,۳۹۸
مدیریت پروژه های نیروگاهی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۹۶۴,۴۴۰
مهر کام پارس	۱,۴۷۵,۶۱۶	۱,۰۷۲,۹۶۱,۱۲۰	۱,۳۳۴,۸۳۴,۷۶۶
بانک تجارت	۴۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۹۴۱,۱۸۵	۹۶۷,۵۴۰,۴۹۶
بانک صادرات ایران	۳۰۰,۰۰۰	۶۷۷,۹۷۹,۰۴۲	۶۸۰,۵۲۴,۵۹۶
پارس خودرو	۵۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۴۲۶,۷۹۰	۶۷۹,۴۳۵,۹۱۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۰,۰۰۰	۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۱,۰۵۶,۴۰۳
سیمان صوفیان	۸۴,۰۲۳	۴۳۲,۵۹۹,۷۷۰	۳۸۴,۳۵۸,۱۴۰
حق تقدم بانک انصار	۱۸۷,۵۰۰	۲۱۷,۸۹۵,۰۶۲	۲۵۹,۷۹۸,۸۷۵
سایپا	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۷۹۹,۴۳۷
موجودی نقد		۱۵۱,۲۳۶,۷۹۴,۳۶۱	۱۷۸,۰۸۵,۸۹۲,۲۰۵
خالص سود سهام دریافتنی			۳,۱۱۳,۵۲۸,۰۳۱
خالص دارائی ها		۱۵۱,۲۳۶,۷۹۴,۳۶۱	۱۵,۱۳۱,۹۳۷,۷۰۱
			۱۹۶,۳۳۱,۳۶۷,۹۳۷

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵-۳-۱- سید سرمایه گذاری با هدف افزایش ارزش سید از محل وجوه نقد که در اختیار سید گردان (کارگزاری بانک مسکن) قرار می گیرد تشکیل شده است.

۵-۴- مانده حساب سرمایه گذاری در املاک مربوط به املاک تملیکی انتقالی از بانک مسکن می باشد که طی مبادعه نامه قیامین با پدکاران بانک مسکن و ایشترکت براساس قیمت کارشناسی و با شرایط ۹۰ درصد در مقطع امضاء مبادعه نامه و ۵ درصد در زمان تحویل و یاقیمانده (۵درصد) در زمان انتقال سند به حسابها منظور میگردد که املاک مذکور پس از بازاریابی بفروش خواهد رسید که مطالبات بانک مسکن از محل فروش تسویه خواهد شد . املاک تملیکی بشرح ذیل قابل تفکیک میباشد :

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
۶۴۵,۷۸۴,۳۳۵,۶۸۷	مجتمع تجاری خلیج فارس
۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰	سایر
۶۴۵,۸۹۴,۸۳۵,۶۸۷	

۵-۵- شرکت در اسفندماه ۱۳۸۸ اقدام به سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری مشترک بمیزان ۳,۰۰۰ واحد معادل ۳,۰۰۰ میلیون ریال نموده

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

حسابها و اسناد دریافتی تجاری بشرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۳۳,۶۹۹,۲۲۹,۵۳۷	۷۸۵,۲۳۵,۴۰۵,۵۷۱	۶-۱	سود سهام دریافتی شرکتهای بورسی
۱۳۱,۰۴۹,۱۴۰,۰۰۰	۹۳,۰۴۹,۹۴۰,۰۰۰	۶-۲	سود سهام دریافتی شرکتهای غیر بورسی
۹۷,۸۰۱,۹۳۷,۷۶۰	۸۱,۵۰۰,۸۹۷,۳۳۶	۶-۳	اسناد دریافتی
۲,۷۵۶,۵۳۲,۴۱۶	۱۵,۴۲۸,۶۸۰,۵۵۶	۶-۴	سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی دریافتی
۲۹,۴۳۱,۵۴۵,۴۰۷	۲۲,۲۴۶,۶۷۰,۴۱۳		بدهی خریداران واحدهای مسکونی
-	۵,۶۷۵,۴۳۳,۱۳۷		کارگزاران
۸۸۴,۷۳۸,۳۸۵,۱۲۰	۱,۰۰۳,۱۳۷,۰۲۷,۰۱۳		جمع
(۴,۹۱۱,۲۷۳,۹۸۳)	(۱۹۲,۹۱۵,۸۷۸)		کسر می شود حصه بلند مدت حسابهای دریافتی
(۵,۰۰۸,۷۹۵,۲۹۳)	(۳۰۹,۱۰۶,۵۸۳)	۶-۵	کسر میشود: حصه بلند مدت اسناد دریافتی
۸۷۴,۸۱۸,۳۱۵,۸۴۴	۱,۰۰۲,۶۳۵,۰۰۴,۵۵۲		

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۶- سود سهام دریافتنی شرکت های بورسی شامل اقلام ذیل است :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۷,۳۶۱,۹۷۷,۲۵۷	۲۹۹,۲۳۸,۹۳۸,۲۳۷	سرمایه گذاری مسکن
۵۷,۷۰۲,۳۶۰,۱۳۲	۸۲,۶۵۹,۲۷۴,۷۴۵	سیمان تهران
۳۷,۷۳۵,۳۳۸,۶۴۰	۲۲,۰۰۰,۰۲۱,۶۹۰	سیمان سپاهان
۸,۶۰۳,۷۰۱,۶۰۰	۱۰,۰۷۳,۳۷۸,۶۸۰	سیمان صوفیان
۵۶,۱۷۳,۸۲۳,۰۹۴	۴۴,۰۷۹,۸۱۲,۹۴۴	معذنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)
۲۴,۶۴۹,۲۲۴,۴۳۶	۱۰۴,۰۵۹,۲۶۷,۷۹۷	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۷,۹۸۸,۱۷۹,۲۰۰	۲۱,۱۵۵,۱۶۱,۰۰۰	کالسیمین
۱۲,۶۷۳,۰۱۴,۴۴۰	۱۳,۹۸۶,۸۰۸,۸۰۰	سیمان کرمان
۶,۰۵۲,۳۱۷,۰۰۰	۱۶,۹۷۶,۴۵۴,۰۰۰	پتروشیمی اراک
۱۸,۹۶۷,۳۶۴,۹۶۰	۴۱,۵۳۶,۴۶۵,۷۶۰	سنگ آهن گل گهر
۸,۳۶۱,۳۱۰,۰۱۵	۱۳,۷۶۶,۲۱۷,۱۱۵	سیمان شمال
۵۰۲,۹۹۳,۴۶۳	۲,۹۹۳,۴۶۳	تراکتور سازی ایران
۳,۵۲۰,۴۴۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سیمان خزر
۲,۸۱۸,۹۱۹,۴۳۰	۴,۵۸۸,۹۱۹,۴۳۰	سرمایه گذاری غدیر
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
۲,۳۰۸,۸۶۵,۰۰۰	۱,۸۴۷,۰۹۲,۰۰۰	داروسازی جابر ابن حیان
۹۳,۰۶۶,۷۴۰	۱,۶۴۹,۰۵۴,۴۰۰	سیمان خاش
۳,۲۰۱,۵۱۲,۴۰۰	-	سیمان شرق
-	۱۵,۲۷۵,۲۴۰,۰۰۰	سیمان هرمزگان
۵,۸۱۴,۲۴۷,۳۲۰	-	سیمان هگمتان
۲,۰۴۵,۲۳۲,۰۰۰	-	پتروشیمی پردیس
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۹۱۱,۷۷۲	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
-	۱۰,۶۲۳,۶۶۱,۲۲۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۲۵۳,۴۳۵,۲۰۰	۸,۶۶۰,۰۲۱,۰۰۰	خدمات مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن
-	۱,۹۲۸,۴۹۸,۷۰۰	پتروشیمی آبادان
-	۲,۴۱۱,۶۴۲,۸۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایشگاه نفت شیراز
۸۴۴,۵۳۴,۰۰۰	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۷,۶۶۴,۶۰۹,۲۰۰	-	ملی مس ایران
-	۷,۸۱۷,۷۴۳,۲۰۰	پالایش نفت بندر عباس
-	۱۳,۹۴۲,۹۲۲,۰۰۰	پالایشگاه نفت اصفهان
۳,۰۲۳,۱۲۵,۲۰۰	-	سایپا
۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۷,۸۵۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز تامین
-	۳,۷۳۱,۰۱۰,۱۲۰	سرمایه گذاری سایپا
-	۱,۷۲۴,۶۷۱,۸۰۰	پارس دارو
-	۷,۴۵۱,۷۵۵,۱۵۰	البرز دارو
-	۱,۱۳۵,۳۷۱,۶۰۰	ماشین سازی اراک
-	۲,۴۸۴,۱۹۷,۴۴۰	بیمه البرز
۳۱,۴۳۲,۳۸۹,۸۱۰	۲۸,۹۹۸,۷۰۸	سایر
۶۳۳,۶۹۹,۲۲۹,۵۳۷	۷۸۵,۲۳۵,۴۰۵,۵۷۱	جمع

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۶-۲ سود سهام دریافتی شرکتهای غیربورسی شامل اقلام ذیل است :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عمرانی مسکن گستر
۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری بانک مسکن
۲۷,۹۹۹,۲۰۰,۰۰۰	.	لیزینگ گستر آریا
۱۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات بیمه ای مسکن آریا
۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه تجارت اندیشه آریا
۵۹۹,۹۴۰,۰۰۰	۵۹۹,۹۴۰,۰۰۰	خدمات راهبر ایرانیان
<u>۱۲۱,۰۴۹,۱۴۰,۰۰۰</u>	<u>۹۳,۰۴۹,۹۴۰,۰۰۰</u>	

۶-۳ اسناد دریافتی شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۷,۸۰۱,۹۳۷,۷۶۰	۸۱,۵۰۰,۸۹۷,۳۳۶	اسناد دریافتی
<u>۹۷,۸۰۱,۹۳۷,۷۶۰</u>	<u>۸۱,۵۰۰,۸۹۷,۳۳۶</u>	جمع

۶-۴ سود دریافتی سپرده ها و اوراق مشارکت :

۱۳۹۱/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۷۵۶,۵۳۲,۴۱۶	۱۵,۴۲۸,۶۸۰,۵۵۶	سود اوراق مشارکت
-	-	سود سپرده ها نزد بانک مسکن
-	-	سود سپرده ها نزد پاسارگاد
<u>۲,۷۵۶,۵۳۲,۴۱۶</u>	<u>۱۵,۴۲۸,۶۸۰,۵۵۶</u>	جمع

۶-۵ حصه بلند مدت اسناد دریافتی مربوط به ۴ فقره چک دریافتی از مشتریان می باشد که در تاریخ سر رسید آن ها مربوط به ۱۳۹۳/۰۷/۰۱ به بعد می باشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابهای دریافتی

سایر حسابهای دریافتی بشرح زیر میباشد :

ریال	۱۳۹۱/۰۹/۳۱	ریال	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
-	-	-	۸,۳۱۷,۴۶۱,۷۵۰
-	-	-	۸۰۰,۹۶۵,۸۲۲
-	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۵۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۴۸۳,۹۲۳,۴۵۲
-	-	-	۳,۳۱۸,۰۹۵,۸۱۱
-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۱۴۴,۶۵۱,۳۷۷
-	-	-	۴۶۷,۲۶۵,۱۶۱
-	-	-	۱۶,۴۵۴,۹۱۴,۹۱۴
-	-	-	۳۵,۷۵۸,۸۹۸,۹۵۳
-	-	-	۸۷۶,۱۲۰
-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	۳۱۰,۰۹۸,۰۲۶
-	-	-	۲۰۰,۰۰۰
-	-	-	۳۳,۷۸۲,۶۳۳,۴۸۱
-	-	-	۴۹,۱۶۰,۶۷۱,۳۱۱

جمع

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۸- پروژه های تکمیل شده

پروژه های تکمیل شده از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۵۲۲,۲۰۷,۰۶۰	۳,۲۵۷,۹۴۸,۷۶۵	۸-۱
۶,۵۲۲,۲۰۷,۰۶۰	۳,۲۵۷,۹۴۸,۷۶۵	

پروژه مسکونی نارنجستان کیش

۸-۱- پروژه تکمیل شده کیش از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۳۶۹,۴۵۷,۶۸۰	۶,۳۶۹,۴۵۷,۶۸۰	زمین
۲۹,۳۴۲,۰۳۶,۵۹۶	۲۹,۲۲۷,۰۳۶,۵۹۶	هزینه خرید مصالح
۳۳,۷۰۳,۲۲۴,۴۶۲	۳۳,۷۰۳,۲۲۴,۴۶۲	صورت وضعیت پیمانکاران
۵,۸۸۹,۷۶۲,۶۶۳	۵,۸۸۹,۷۶۲,۶۶۳	حقوق و دستمزد
۱,۴۰۴,۹۴۲,۳۸۹	۱,۴۰۴,۹۴۲,۳۸۹	هزینه های کارگری
۷۷۴,۷۳۸,۰۰۰	۷۷۴,۷۳۸,۰۰۰	هزینه ماشین آلات
۱,۴۴۵,۷۳۹,۰۷۶	۱,۴۴۵,۷۳۹,۰۷۶	هزینه حمل و بارگیری
۴,۷۷۱,۳۶۳,۱۳۷	۴,۷۷۱,۳۶۳,۱۳۷	عوارض شهرداری
۵۵۴,۶۰۴,۵۵۳	۵۴۷,۲۹۰,۵۵۳	ابزار آلات و ملزومات مصرفی
۲۰۰,۳۵۵,۵۲۸	۲۰۳,۰۵۵,۵۲۸	هزینه تعمیرات و نگهداری
۸۹۷,۹۹۹,۹۹۹	۷۹۴,۷۶۲,۸۲۸	هزینه های اداری
۸۱۹,۴۰۸,۰۴۲	۸۳۶,۴۰۸,۰۴۲	مشاوره و طراحی
۱,۶۷۵,۹۵۴,۶۳۹	۱,۶۸۳,۲۶۸,۶۳۹	انتصاب و آب و برق مصرفی
-	۸,۶۸۷,۵۰۸,۸۴۶	کارمزد عاملیت
۱۱,۲۹۴,۸۷۲,۹۱۹	۲,۶۰۷,۳۶۴,۰۷۳	سربار و استهلاک
۱,۵۱۱,۲۵۱,۹۵۹	۱,۶۱۴,۴۸۹,۱۳۰	سایر
۱۰۰,۶۵۵,۷۱۱,۶۴۲	۱۰۰,۵۵۰,۴۱۱,۶۴۲	جمع
۹۴,۱۳۳,۵۰۴,۵۸۲	۹۷,۲۷۰,۲۹۲,۸۷۷	کسر میشود : بهای تمام شده واحد های فروش رفته
-	۲۲,۱۷۰,۰۰۰	سایر هزینه ها
۶,۵۲۲,۲۰۷,۰۶۰	۳,۲۵۷,۹۴۸,۷۶۵	جمع :

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

ریال	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۲۰۷,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۸۷۶,۶۸۷,۵۰۰
۰	۱۳,۱۶۸,۳۱۰,۶۸۷
۰	۱۳,۹۵۰,۱۱۷,۴۶۳
	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۴,۴۱۸,۷۵۰,۰۰۰
۲۰۷,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۴۱۳,۷۶۵,۶۵۰

۹- پروژه های در جریان تکمیل:

پروژه جمشیدیه
مجمع آموزشی ملارد
پروژه کوی عرفان
زمین پروژه بلوار ناهید
پروژه شهرک راه آهن

۹-۱- پروژه در جریان تکمیل جمشیدیه از اقلام زیر تشکیل شده:

ریال	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	زمین کارمزد عاملیت
۲۰۷,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	
	۷۲۹,۱۸۷,۵۰۰	
۲۰۷,۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۸۷۶,۶۸۷,۵۰۰	

۹-۲- پروژه در جریان تکمیل ملارد از اقلام زیر تشکیل شده:

ریال	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	خرید مصالح کارمزد عاملیت صورت وضعیت پیمانکاران هزینه تجهیز کارگاه آب و برق مصرفی هزینه سوخت حقوق و دستمزد هزینه بیمه مشاوره و طراحی نقشه هزینه حمل و بارگیری استهلاک هزینه های اداری تعمیر و نگهداری ابزار آلات مصرفی هزینه اجاره و شارژ هزینه کارگری سایر جمع کسر می شود: ذخیره هزینه های تحقق یافته جمع
۱۴,۷۰۸,۷۱۴,۴۹۸	۱۴,۷۰۸,۷۱۴,۴۹۸	
۳۰,۸۳۸,۳۱۰,۷۰۷	۳۰,۸۳۸,۳۱۰,۷۰۷	
۱۱۰,۳۴۵,۵۱۴,۴۷۲	۱۱۰,۳۴۵,۵۱۴,۴۷۲	
۳۸۶,۸۶۰,۸۷۰	۳۸۶,۸۶۰,۸۷۰	
۵۰,۴۵۲,۰۰۰	۵۰,۴۵۲,۰۰۰	
۴۸,۹۳۶,۰۰۰	۴۸,۹۳۶,۰۰۰	
۱۵,۷۳۳,۴۴۹,۴۵۱	۱۵,۷۳۳,۴۴۹,۴۵۱	
۷۸,۴۴۵,۹۲۰	۷۸,۴۴۵,۹۲۰	
۱۵,۹۰۳,۰۰۰	۱۵,۹۰۳,۰۰۰	
۴۱,۸۹۸,۰۰۰	۴۱,۸۹۸,۰۰۰	
۱,۷۳۷,۱۹۲	۱,۷۳۷,۱۹۲	
۱۱,۸۶۴,۰۰۰	۱۱,۸۶۴,۰۰۰	
۱۷,۵۸۰,۰۰۰	۱۷,۵۸۰,۰۰۰	
۳۰,۳۰۳,۴۴۵,۵۰۰	۳۰,۳۰۳,۴۴۵,۵۰۰	
۶,۹۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۰,۰۰۰	
۲۲,۱۳۱,۵۰۰	۲۲,۱۳۱,۵۰۰	
۱۷۸,۴۴۳,۲۰۰	۱۷۸,۴۴۳,۲۰۰	
۳۱,۵۶۴,۷۶۶,۳۶۰	۳۱,۵۶۴,۷۶۶,۳۶۰	
۱۹,۳۹۶,۵۵۵,۶۷۳	۱۹,۳۹۶,۵۵۵,۶۷۳	
۱۲,۱۶۸,۲۱۰,۶۸۷	۱۲,۱۶۸,۲۱۰,۶۸۷	

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۹-۳- پروژه در جریان تکمیل کوی عرفان از اقلام زیر تشکیل شده :
ریال	ریال	
-	۱۹۵,۹۲۴,۰۰۰	آب و برق مصرفی
-	۱۹۶,۱۳۹,۲۸۲	حقوق و دستمزد
-	۸,۵۷۸,۲۸۲,۶۲۶	صورت وضعیت پیمانکاران
-	۳,۴۶۵,۱۵۳,۳۶۳	هزینه خرید مصالح
-	۳۲۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری
-	۱,۴۹۴,۶۵۵,۴۴۲	کارمزد عاملیت
-	۱۹,۶۴۲,۷۵۰	سایر
-	۱۳,۹۵۰,۱۱۷,۴۶۳	جمع

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۰- پیش پرداختها
ریال	ریال	پیش پرداخت ها از اقلام زیر تشکیل شده است :
۶۹۰,۷۶۰,۳۳۸	۱,۳۱۶,۳۹۴,۶۹۰	۱۰-۱ پیش پرداخت مالیات
-	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۲ پیش پرداخت پروژه ناهید
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۵۸۸,۲۶۰	سایر پیش پرداخت ها
۹۱۵,۷۶۰,۳۳۸	۹,۵۷۲,۹۸۲,۹۵۰	جمع

۱۰-۱- پیش پرداخت مالیاتی مربوط به موضوع مواد ۵۹ و ۷۷ قانون مالیاتهای مستقیم در خصوص فروش واحد های پروژه صیادر ملارد و مالیات بر درآمد اجاره املاک می باشد.

۱۰-۲- با عنایت به قرارداد تکمیل کارهای باقیمانده در ساختمان اناری خیابان ناهید شامل ۲۶ واحد اداری در ۶ طبقه ، ۱ طبقه لابی و ۴ طبقه پارکینگ و یک واحد تجاری ، با شرکت توسعه گر ساختمان مهر که با توجه به برآورد هزینه به مبلغ ۴۰,۵۰۰ میلیون ریال و براساس شرایط قرارداد ۲۰ درصد بعنوان پیش پرداخت به مبلغ ۸,۱۰۰ میلیون ریال پیمانکار پرداخت گردیده است که از محل صورت وضعیت ارسالی مستهلک می گردد .

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱- دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک تیباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد :

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۱/۹/۳۰	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	داراییهای فروخته شده طی دوره مالی	مانده در ۱۳۹۲/۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۱/۹/۳۰	استهلاک دوره مالی	استهلاک دارایی های فروخته شده	مانده در ۱۳۹۲/۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۱/۹/۳۰
زمین	۲۰۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۸۷,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان	۱۹,۶۲۳,۶۴۴,۲۵۴	-	-	۱۹,۶۲۳,۶۴۴,۲۵۴	۴,۱۶۰,۵۸۵,۱۶۰	۸۱۱,۸۱۰,۶۰۳	-	۴,۹۷۲,۳۹۵,۷۶۲,۰۰۰	۱۴,۶۵۱,۲۴۸,۳۹۲	۱۵,۴۶۳,۰۵۹,۰۹۹
وسائط نقلیه	۲,۰۵۷,۰۳۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۸۳,۳۳۰,۰۰۰	۵۱۵,۰۹۹,۷۲۷	۲۸۹,۱۱۱,۹۲۶	-	۸۰۴,۲۱۱,۶۵۳,۰۰۰	۱,۲۷۹,۱۱۸,۳۴۷	۱,۵۴۱,۹۳۰,۳۷۳
اثاثه و منصوبات	۱,۵۲۸,۲۵۱,۹۲۴	۳۴۸,۹۱۳,۰۰۰	۵۲,۸۳۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۵۲۴,۹۲۴	۴۴۱,۸۸۵,۱۶۵	۱۱۳,۶۷۶,۲۶۱	-	۵۵۵,۵۶۱,۶۲۶,۰۰۰	۱,۱۶۶,۹۷۳,۲۹۸	۱,۰۰۸,۵۶۴,۷۵۹
جمع	۳۲۷,۷۲۱,۱۲۶,۱۷۸	۳۷۵,۲۱۳,۰۰۰	۱۶,۸۵۲,۸۳۰,۰۰۰	۳۱۱,۱۴۱,۵۰۹,۱۷۸	۵,۱۱۷,۵۷۰,۰۰۵۳	۱,۳۱۴,۵۹۸,۷۸۹	-	۶,۳۳۲,۱۶۸,۸۴۱	۲۰,۹۰۸,۰۹۲۴۰,۳۳۷	۲۲,۵۵۶,۱۲۶
تکمیل	-	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
دارایی های در جریان	۳۲۷,۷۲۱,۱۲۶,۱۷۸	۱۷,۰۷۵,۲۱۳,۰۰۰	۱۶,۸۵۲,۸۳۰,۰۰۰	۳۲۷,۹۴۱,۵۰۹,۱۷۸	۵,۱۱۷,۵۷۰,۰۰۵۳	۱,۳۱۴,۵۹۸,۷۸۹	-	۶,۳۳۲,۱۶۸,۸۴۱	۲۲۱,۶۰۹,۳۴۰,۳۳۷	۲۲,۵۵۶,۱۲۶
جمع	۳۲۷,۷۲۱,۱۲۶,۱۷۸	۱۷,۰۷۵,۲۱۳,۰۰۰	۱۶,۸۵۲,۸۳۰,۰۰۰	۳۲۷,۹۴۱,۵۰۹,۱۷۸	۵,۱۱۷,۵۷۰,۰۰۵۳	۱,۳۱۴,۵۹۸,۷۸۹	-	۶,۳۳۲,۱۶۸,۸۴۱	۲۲۱,۶۰۹,۳۴۰,۳۳۷	۲۲,۵۵۶,۱۲۶

۱۱-۱- دارائیهای ثابت مشهود (به استثنای وسائط نقلیه که جداگانه بیمه شده است) در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

۱۱-۲- افزایش در بهای تمام شده زمین و دارایی در جریان تکمیل مربوط به تفکیک عرصه و اعیان واقع در کوی عرفان می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۲- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود در تاریخ تراز نامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴,۳۰۶,۰۰۰	۱۵,۶۰۶,۰۰۰		حق امتیاز پروژه ها
۱۰۳,۴۳۰,۶۱۶	۱۱۸,۳۴۲,۴۱۸	۱۲-۱	نرم افزار ها
-	۲,۷۰۰,۰۰۰		ودیعہ
۱۲۷,۷۳۶,۶۱۶	۱۳۶,۶۴۸,۴۱۸		جمع

۱۲-۱- نرم افزارهای مالی و سرمایه گذاری بشرح جدول ذیل میباشد :

ارزش دفتری منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	استهلاک دوره	استهلاک انباشته	بهای تمام شده	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	۳,۴۹۹,۹۹۹	۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزارهای مالی و سرمایه گذاری
۳۹,۳۳۳,۳۳۳	۶۶۶,۶۶۷	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار سیستم سهام
۴,۸۹۵,۰۸۴	۳,۱۹۶,۹۳۲	۱۶,۳۶۶,۹۸۴	۲۴,۴۵۹,۰۰۰	نرم افزار خزانه داری و حقوق و حضور و غیاب
۶,۵۹۲,۰۰۰	۳,۷۰۸,۰۰۰	۱۴,۴۲۰,۰۰۰	۲۴,۷۲۰,۰۰۰	وب سایت
۷,۷۲۲,۰۰۰	۲,۳۱۶,۶۰۰	۵,۴۰۵,۴۰۰	۱۵,۴۴۴,۰۰۰	نرم افزار بورس و اوراق بهادار
۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار اتوماسیون
۱۱۸,۳۴۲,۴۱۸	۲۵,۰۸۸,۱۹۸	۱۰۹,۱۹۲,۳۸۴	۲۵۲,۶۲۳,۰۰۰	جمع

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه عاقد منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی	۳,۸۰۰,۷۷۲,۰۷۴,۱۵۲	۳,۸۰۰,۰۹۰,۱۵۱,۰۲۲
سرمایه گذاری در سهام شرکت های غیر بورسی	۶۱۶,۵۴۸,۶۸۶,۷۹۷	۵۰۰,۹۴۷,۲۴۰,۴۶۹
جمع	۴,۴۱۷,۳۲۱,۷۶۰,۹۴۹	۴,۳۰۱,۰۳۷,۳۹۱,۴۹۱

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	ارزش اسمی	بهای تمام شده	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری مسکن	۵۰	۱,۰۰۰,۸۷۰,۵۹۹	۱,۰۰۰,۸۷۰,۵۹۹,۰۰۰	۱,۷۳۴,۲۲۲,۲۲۵,۷۳۹	۱,۷۳۴,۲۲۲,۲۲۵,۷۳۹	۱,۷۳۴,۲۲۲,۲۲۵,۷۳۹
سیمان تهران		۱۵۹,۰۰۹,۰۸۴	۱۵۹,۰۰۹,۰۸۴,۰۰۰	۴۵۸,۵۸۷,۹۹۳,۹۵۵	۴۵۸,۵۸۷,۹۹۳,۹۵۵	۴۵۸,۵۸۷,۹۹۳,۹۵۵
سیمان شمال		۵۳,۸۷۹,۵۷۱	۵۳,۸۷۹,۵۷۱,۰۰۰	۹۶,۹۵۴,۷۶۲,۹۲۸	۹۶,۹۵۴,۷۶۲,۹۲۸	۹۶,۹۵۴,۷۶۲,۹۲۸
سیمان صوفیان		۴۷,۹۶۷,۷۰۸	۴۷,۹۶۷,۷۰۸,۰۰۰	۱۵۷,۸۹۸,۰۷۰,۳۸۰	۱۵۷,۸۹۸,۰۷۰,۳۸۰	۱۵۸,۰۶۲,۶۵۸,۱۸۰
خدمات مهندسی ساختمان و تأسیسات راد این		۳۰,۹۹۸,۶۱۵	۳۰,۹۹۸,۶۱۵,۰۰۰	۲۲۸,۶۷۴,۲۵۲,۷۷۴	۲۲۸,۶۷۴,۲۵۲,۷۷۴	۲۳۱,۸۱۴,۲۲۸,۵۲۶
سرمایه گذاری خوارزمی		۵۳۹,۰۰۰,۶۶۰	۵۳۹,۰۰۰,۶۶۰,۰۰۰	۹۱۳,۹۲۸,۱۷۶,۵۴۴	۹۱۳,۹۲۸,۱۷۶,۵۴۴	۹۱۳,۹۲۸,۱۷۶,۵۴۴
جمع				۴,۸۰۰,۰۹۰,۱۵۱,۰۲۲	۴,۸۰۰,۰۹۰,۱۵۱,۰۲۲	۴,۸۰۰,۰۹۰,۱۵۱,۰۲۲

۱۳-۱-۱ ارزش بازار سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار طبق تابلو در تاریخ ۱۳۹۲/۶/۳۱ بالغ بر ۴,۴۱۳,۷۷۳ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۱-۲ این شرکت در شرکت های سیمان تهران، سیمان شمال و سیمان صوفیان نفوذ قابل ملاحظه ای ندارد.

۱۳-۲- سرمایه گذاری در شرکت های غیر بورسی به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	ارزش اسمی	بهای تمام شده	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال
عمرانی مسکن گستر	۱۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۹۷۴,۸۲۴,۰۰۰	۲۵۲,۹۷۴,۸۲۴,۰۰۰	۲۵۲,۹۷۴,۸۲۴,۰۰۰
شرکت توسعه تجارت اندیشه آریا	۷۶	۱۵۲,۷۴۹,۸۰۰	۱۵۲,۷۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۷۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۷۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۷۴۹,۸۰۰,۰۰۰
لیزینگ گستر آریا	۷۰	۶۹,۹۹۸,۰۰۰	۶۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰
مهر مینای کیش		۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کارگزاری بانک مسکن	۹۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۵۰,۳۵۶,۴۰۰	۵۲,۱۵۰,۳۵۶,۴۰۰	۵۲,۱۵۰,۳۵۶,۴۰۰
شرکت سپرده گذاری اوراق و تسویه وجوه	۰.۵	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۴۰,۸۰۶,۳۹۷	۱۵,۲۴۰,۸۰۶,۳۹۷	۱۵,۲۴۰,۸۰۶,۳۹۷
شرکت خدمات مالی حقوقی مسکن آرا				۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات مالی و حقوقی راهبر ایرانیان	۱۰	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات بیمه بی مسکن مهر	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات بیمه مسکن آریا	۳۹	۵۸۵,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مهر یثز	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت مهر گستر فردا	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت پویا گستر	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت توسعه تجارت الکترونیک مسکن آرا	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تالواکو	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صرافی پاسنگو (سهامی خاص)	-	-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
تالواکو	-	-	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت صرافی پاسنگو (سهامی خاص)	-	-	-	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)
علی الحساب افزایش سرمایه توسعه تجارت	-	-	-	-	-	۶۹,۵۹۸,۵۵۳,۶۷۲
جمع		۰	۵۷۲,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۵۴۸,۶۸۶,۷۹۷	۶۱۶,۵۴۸,۶۸۶,۷۹۷	۵۰۰,۹۴۷,۲۴۰,۴۶۹

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۴- حسابهای دریافتنی بلندمدت

حسابهای دریافتنی بلندمدت به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵,۰۰۸,۷۹۵,۲۹۳	۳۰۹,۱۰۶,۵۸۳
۴,۹۱۱,۲۷۳,۹۸۳	۱۹۲,۹۱۵,۸۷۸
۹,۹۲۰,۰۶۹,۲۷۶	۵۰۲,۰۲۲,۴۶۱

حصة بلندمدت استاد دریافتنی

حصة بلندمدت حسابهای دریافتنی

۱۵- سایر دارائیه

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۳۸۲۹۴۳۳۷۲۰	۶۵,۸۹۴,۶۷۷,۸۸۶
۱۶,۰۱۴,۶۲۲,۸۳۲	۱۶,۰۱۴,۶۲۲,۸۳۲
(۸,۰۰۷,۳۱۱,۴۱۶)	(۸,۰۰۷,۳۱۱,۴۱۶)
۱۰۱,۸۳۶,۷۴۵,۱۳۶	۷۳,۹۰۱,۹۸۹,۳۰۲
(۳۶,۶۳۲,۵۰۷,۳۹۳)	(۲۴,۱۱۳,۶۴۰,۹۳۷)
(۵۷,۱۹۶,۹۲۶,۳۲۷)	(۴۱,۷۸۱,۰۳۶,۹۴۹)
۸,۰۰۷,۳۱۱,۴۱۶	۸,۰۰۷,۳۱۱,۴۱۶

هزینه انتقالی به دوره آتی

سرمایه گذاری در سهام شرکت لاستیک دنا

کسر میشود: ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری

کسر می شود: حصة کوتاه مدت هزینه های انتقالی دوره آتی

کسر می شود: حصة بلندمدت هزینه های انتقالی دوره آتی

۱۵-۱ بر اساس مبایعه نامه تنظیمی مورخ ۱۳۸۶/۵/۳۱ کلیه سهام شرکتهای بورسی بانک مسکن به غیر از سهام شرکت لاستیک دنا به این شرکت منتقل گردیده و در همان تاریخ تعداد ۶,۵۵۲,۶۲۸ سهم به بهای تمام شده معادل ۱۶,۰۱۴ میلیون ریال از طریق کارگزار بورس به نام شرکت انتقال یافته است. بدلیل اینکه نماد شرکت مذکور تاکنون بسته بوده و معامله ای صورت نگرفته است از سر فصل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به سایر دارائیه منتقل گردید.

۱۵-۲ بدلیل مشخص نبودن خالص دارائیههای قابل بازیافت شرکت لاستیک دنا ۵۰٪ ارزش سهام بعنوان ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری منظور گردید.

۱۶- حسابهای پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی بشرح ذیل میباشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۹۶,۵۸۰,۷۰۶,۰۱۰	۸۷,۷۲۶,۲۷۴,۱۱۴
۷,۹۷۱,۹۵۴,۹۵۴	-
(۳۶,۶۳۲,۵۰۷,۳۹۳)	(۲۴,۱۱۳,۶۴۰,۹۳۷)
۳۶۷,۹۲۰,۱۵۳,۵۷۱	۶۳,۶۱۲,۶۳۳,۱۷۷

اسناد پرداختنی کوتاه مدت

کارگزاری

کسر می شود: حصة کوتاه مدت هزینه های انتقالی دوره آتی

جمع

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۶۷,۲۰۹,۳۷۵,۰۰۰	آقای غفار شعبانی - بابت ۵۰ درصد بهای زمین شهرک راه آهن
۶۶۳,۸۸۶,۰۴۶	۸۶۴,۵۸۲,۰۲۱	صندوق رفاه کارکنان
۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای نیاز آذری - بابت ۱۰ درصد بهای زمین بلوار ناهید
۲۳,۵۱۵,۱۱۸	۱۶۷,۶۹۱,۶۱۳	مالیاتهای پرداختنی
-	۱۴۵,۴۳۵,۱۰۹	حق بیمه پرداختنی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت ست
-	۳۹,۲۰۰,۸۰۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ گستر آریا
-	۹۰۱,۰۸۸,۲۱۱	خدمات بیمه ای مسکن آریا
-	۴,۹۴۲,۹۳۹,۵۹۰	شرکت تهیه مصالح ساختمانی مدرن
-	۱۷,۵۳۲,۷۲۲,۵۲۶	حسابداری کل بانک مسکن
۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه و پیش دریافت
۱۷۱,۴۵۶,۷۳۳	۶۱۳,۸۷۲,۲۱۴	سپرده ها
۱۹,۷۷۴,۹۵۳,۴۸۶	۱,۳۹۷,۷۱۳	سایر حسابهای پرداختنی
۵۲,۹۷۳,۸۱۱,۴۸۳	۱۶۴,۹۱۹,۹۰۴,۹۹۷	جمع
		کسر می شود:
(۳۷۶,۹۳۶,۴۴۰)	(۳۷۶,۹۳۶,۴۴۰)	سرمایه گذاری در صندوق مشترک
(۱۲,۲۴۱,۵۷۱,۱۶۹)	-	ذخیره پروژه
۴۱,۳۵۵,۳۰۳,۶۷۴	۱۶۴,۵۴۲,۹۶۸,۵۵۷	جمع

۱۸- پیش دریافتها

حساب پیش دریافتها بشرح ذیل میباشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۶۶۱,۹۱۴	-	پیش دریافت اختیار فروش تبعی سرمایه گذاری مسکن
۷,۶۶۱,۹۱۴	-	

شرکت گروه سرمایه گذاری نانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال مالی ۸۷-۸۸ قطعی و تسویه شده است.
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۱ به شرح جدول زیر می باشد:

نحوه تشخیص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱									
	مالیات					درآمد مشمول				
	مانده ذخیره		تادیه شده		قطعی	تشخیصی		انحرافی		سود انحرافی
	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی
رسیدگی به دلائل	۱۷۲,۰۱۶,۰۴۴	۱۷۲,۰۱۶,۰۴۴	-	-	-	۷۸,۸۴۱,۷۹۶	-	۳۱۹,۳۶۷,۱۸۷	۱,۰۰۱,۳۳۲,۹۵۸,۱۳۹	۱۳۸۹/۰۹/۳۰
رسیدگی شده	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۹۵۰,۵۴۸,۱۴۶,۹۱۱	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۵,۲۵۵,۱۵۱,۶۱۶	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
جمع										
	۳۲۲,۰۱۶,۰۴۴	۳۲۲,۰۱۶,۰۴۴								

۱۹-۱- درآمدهای شرکت پس از اعمال معافیه های مالیاتی صرفاً مربوط به سود سهام دریافتی ارشترکتهای سرمایه پذیر و سود حاصل ارسوایه گذاریها در شرکتهای بورسی بوده و مالیات متعلق به سود سهام مذکور توسط شرکت سرمایه پذیر کسر و تخصی آن به شرکت پرداخت گردیده است ، همچنین مالیات متعلق به فروش سهام نیز به استنادبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مالیاتهای مستقیم توسط کارگزار بورس کسر شده است لذا طبق اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم شرکت ازاین بابت مشمول مالیات دیگری نخواهد بود .

۱۹-۲- مالیات عملکرد منتهی به ۱۳۸۸/۹/۳۰ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۷/۲۵ به مبلغ ۳۰,۷۰۷,۶۴۸ ریال قطعی شده که وجه آن پرداخت و تسویه شده است .

۱۹-۳- عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۰/۰۹/۳۰ توسط حوزه مالیاتی رسیدگی شده است و برگ تشخیص مالیاتی آنها جمعاً به مبلغ ۵۲۳ میلیون ریال صادر شده است .با توجه به اعتراض شرکت نسبت به برگ تشخیصی های صادره موضوع در هیئت حل اختلاف بررسی خواهد شد .از اینرو بابت مالیاتهای سال مالی ۱۳۸۹/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۳۲۲ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است

۱۹-۴- جهت عملکرد سال مالی ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ با توجه به معافیت های مالیاتی و روال سنوات قبل هیچگونه ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است . ضمناً عملکرد سال مالی مذکور توسط حوزه مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته و تا تاریخ گزارش برگ تشخیصی صادر نشده است .

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۰- سود سهام پرداختی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷۸,۰۲۷,۴۷۵	-	سود عملکرد سال ۱۳۸۸
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سود عملکرد سال ۱۳۸۹
۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سود عملکرد سال ۱۳۹۰
	-	سود عملکرد سال ۱۳۹۱
(۵۵۷,۸۰۲,۷۰۴,۲۷۵)	-	سود پرداختی
۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

۲۰-۱- بر اساس مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۲/۰۱/۲۸ مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال جهت عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ بابت سود سهام تخصیص یافته است که با توجه به افزایش سرمایه مصوب سود سهام مذکور بعنوان مطالبات سهامداران در افزایش سرمایه منظور شده است.

۲۱- حسابهای پرداختی بلند مدت

کلیه حسابهای پرداختی بلند مدت، مربوط به مانده حساب بانک مسکن و بشرح زیر میباشد :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۱۲۸,۶۱۵,۳۰۶,۰۲۸	۴,۱۲۸,۶۱۵,۳۰۶,۰۲۸	۲۱-۱	سبد سهام انتقالی
۳۹,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰		دریافت سود سهام بانک مسکن
(۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		وجوه پرداختی به بانک
(۱۱۳,۴۹۱,۰۰۰)	(۱۱۳,۴۹۱,۰۰۰)		افزایش سرمایه شرکتهای انتقالی
	۹۱۵,۷۸۴,۳۳۵,۶۸۷	۵-۴	املاک تملیکی - بانک مسکن
۲۶۲,۷۴۲,۱۱۸,۰۳۱	۲۱۸,۹۵۱,۷۶۵,۰۲۶	۲۱-۲	امداد پرداختی بلند مدت
۴,۳۰۴,۴۵۱,۹۲۳,۰۵۹	۵,۱۷۶,۴۴۵,۹۱۵,۷۴۱		جمع
(۵۷,۱۹۶,۹۲۶,۳۲۷)	(۴۱,۷۸۱,۰۳۶,۹۲۹)	۱۵	کسر می شود، حصة بلند مدت هزینه های انتقالی
	(۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		وجوه پرداختی از بابت افزایش سرمایه
۴,۲۴۷,۲۵۵,۰۰۶,۷۳۲	۴,۶۷۶,۶۶۴,۸۷۸,۷۹۲		جمع

۲۱-۱- بر اساس مبادعه نامه شماره ۸۶/۴۸۷ مورخ ۱۳۸۶/۱۵/۳۱ مالکیت کل سهام و حق تقدم سبد سرمایه گذاری متعلق به بانک مسکن در سهام تعداد ۶۵ شرکت از شرکتهای پذیرفته شده در بورس تهران، طبق آخرین نرخ رسمی تابلو بورس در تاریخ ۱۳۸۶/۱۵/۳۱ به این شرکت واگذار گردید.

۲۱-۲- امداد پرداختی بلند مدت مربوط به چک پرداختی در وجه سازمان خصوصی سازی بابت خرید سهام شرکت خدمات مهندسی ساختمان و تأسیسات راه آهن که به فاصله زمانی شش ماهه صادر شده است، سررسید اولین چک ۱۳۹۲/۰۱/۲۷ و آخرین چک ۱۳۹۵/۰۷/۲۷ میباشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه عاقد منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به		
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
مانده در ابتدای دوره	۹۸۸,۶۲۲,۴۳۲	۵۴۴,۹۴۸,۴۶۲
پرداخت شده در طی دوره	(۰)	(۴۵,۴۷۹,۳۰۳)
ذخیره تامین شده	۶۰۳,۹۰۰,۸۴۷	(۴۸۹,۱۵۳,۲۷۳)
مانده در پایان دوره	۱,۵۹۱,۵۲۳,۲۷۹	۹۸۸,۶۲۲,۴۳۲

۲۳- سرمایه

۲۳-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر یک میلیارد ریال و منقسم به یک میلیون سهم هزار ریالی با نام می باشد که تماماً پرداخت شده است.

۲۳-۲- صورت ریز سهامداران و درصدهایک در پایان دوره مالی به شرح زیر است:

تعداد سهام	درصد سهام	
۹۹۹,۷۵۰	۹۹,۹۷۵	بانک مسکن
۵۰	۰,۰۰۵	آقای غلامحسین عرب حسنخانی
۵۰	۰,۰۰۵	شرکت اجرملشینی فیروز آباد
۵۰	۰,۰۰۵	شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن
۵۰	۰,۰۰۵	شرکت خدمات و پشتیبانی بانک مسکن
۵۰	۰,۰۰۵	شرکت عمرانی مسکن گستر
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲۴- علی الحساب افزایش سرمایه

۲۴-۱- براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۳/۱۸ مقرر شد مبلغ ۱,۱۹۹ میلیارد ریال افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران صورت گیرد. افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۶ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

تعداد	مبلغ - ریال	
۱,۱۹۸,۷۰۰,۲۵۰	۱,۱۹۸,۷۰۰,۲۵۰,۰۰۰	بانک مسکن
۵۹,۹۵۰	۵۹,۹۵۰,۰۰۰	آقای غلامحسین عرب حسنخانی
۵۹,۹۵۰	۵۹,۹۵۰,۰۰۰	شرکت اجرملشینی فیروز آباد
۵۹,۹۵۰	۵۹,۹۵۰,۰۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن
۵۹,۹۵۰	۵۹,۹۵۰,۰۰۰	شرکت خدمات و پشتیبانی بانک مسکن
۵۹,۹۵۰	۵۹,۹۵۰,۰۰۰	شرکت عمرانی مسکن گستر
۱,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۵- اندوخته قانونی

طبق مصوبات مجامع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات گذشته به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۶- در آمد حاصل از سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر

درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها بابت سود سهام بشرح زیر میباشد :

(حسابرسی نشده)

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	
سود سهام شرکتهای بورسی	۵۳۲,۲۵۳,۹۲۶,۵۷۶	۴۳۳,۱۳۸,۰۸۶,۸۷۸	۷۶۲,۵۱۷,۷۷۰,۱۰۶
سود سهام شرکتهای غیر بورسی	۸۰۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۲۹,۲۰۰,۰۰۰
	۵۳۲,۰۶۰,۳۲۶,۵۷۶	۴۵۴,۰۱۸,۰۸۶,۸۷۸	۹۰۳,۸۴۶,۹۷۰,۱۰۶

۲۶-۱- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی عبارتست از سهم سود این شرکت از محل سود تقسیم شده بموجب مصوبات مجامع عادی سالانه شرکتهای سرمایه پذیر طبق بند "د" یادداشت ۱-۳ خلاصه اهم رویه ها، بشرح زیر است:

(حسابرسی نشده)

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سیمان تهران	۸۲,۶۵۸,۷۲۳,۶۸۰	۵۷,۷۰۲,۱۴۸,۵۸۱	۵۷,۷۰۲,۱۴۸,۵۸۱
معنی و صنعتی چادرملو	۹۴,۷۴۶,۲۷۰,۸۵۰	۵۶,۱۷۳,۸۲۵,۰۰۰	۵۶,۱۷۳,۸۲۵,۰۰۰
سیمان کرمان	۱۳,۹۸۶,۸۰۰,۸۰۰	۱۲,۶۷۳,۰۱۴,۴۴۰	۱۲,۶۷۳,۰۱۴,۴۴۰
پتروشیمی اراک	۱۶,۹۷۶,۴۵۴,۰۰۰	۱۸,۱۴۸,۳۱۷,۰۰۰	۱۸,۱۴۸,۳۱۷,۰۰۰
آلیز دارو	۹,۷۸۰,۴۲۷,۶۵۰	۷,۲۷۷,۱۰۶,۲۵۰	۷,۲۷۷,۱۰۶,۲۵۰
سیمان شمال	۱۳,۷۶۶,۲۱۷,۲۵۰	۸,۴۲۱,۳۱۰,۱۵۰	۸,۴۲۱,۳۱۰,۱۵۰
سیمان خاش	۱,۶۴۹,۰۵۴,۴۰۰	۱,۰۴۷,۶۱۶,۷۴۰	۱,۰۴۷,۶۱۶,۷۴۰
سیمان خزر	۶۰۰,۰۵۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۴۴۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۴۴۰,۰۰۰
سیمان هگمتان	۵,۸۱۴,۲۴۷,۳۲۰	۵,۸۱۴,۲۴۷,۳۲۰	۵,۸۱۴,۲۴۷,۳۲۰
سیمان ارومیه	-	۱,۰۷۵,۳۴۷,۹۲۰	۱,۰۷۵,۳۴۸,۰۲۳
داروسازی جابر ابن حیان	۱,۸۴۷,۰۹۲,۰۰۰	۲,۳۰۸,۸۶۵,۰۰۰	۲,۳۸۰,۵۷۵,۶۰۰
دارو سازی اکسیر	-	۳,۱۸۵,۷۸۱,۰۰۰	۳,۰۲۳,۱۲۵,۲۰۱
سیمان غرب	-	۴,۸۳۳,۷۳۶,۸۰۰	۴,۸۳۳,۷۳۶,۸۰۰
سیمان هرمزگان	۱۵,۳۷۵,۳۴۰,۰۰۰	۱۷,۳۴۰,۳۳۳,۰۰۰	۱۲,۶۷۳,۰۱۴,۴۴۰
کالسیمین	۳۱,۱۵۵,۱۶۱,۰۰۰	۱۷,۹۸۸,۱۷۹,۲۰۰	۱۷,۹۸۸,۱۷۹,۲۰۰
شرکت مخابرات ایران	-	۹,۸۲۹,۴۸۱,۳۴۰	۹,۸۲۹,۴۸۳,۷۴۶
سرمایه گذاری غدیر	۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۸,۹۲۱,۱۴۳	۲,۸۱۸,۹۲۱,۱۴۳
پتروشیمی پردیس	۱۱,۶۸۲,۳۳۳,۹۰۴	۲,۰۴۵,۲۳۲,۰۰۰	۲,۰۴۵,۲۳۲,۰۰۰
ارتباطات سیار ایران	۸,۳۴۳,۸۵۱,۷۸۰	۴,۰۸۷,۵۸۹,۸۰۰	۳,۶۴۶,۵۶۹,۱۲۱
نفت و گاز پارسین	۴,۳۷۱,۱۵۰,۰۰۰	-	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۴۱۱,۶۴۲,۱۰۰	۱۷,۶۶۴,۶۰۹,۲۰۰	۱۷,۶۶۴,۶۰۹,۲۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۰۴,۰۵۹,۲۷۱,۰۰۰	۲۴,۶۴۹,۲۲۵,۵۰۰	۱۸,۱۶۷,۳۶۵,۶۷۲
تامین مواد اولیه فولاد صبا نور	۲,۱۳۱,۳۱۰,۷۷۲	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۱,۳۸۷,۸۵۰,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۵۳۴,۰۰۰
سیمان صوفیان	۱۰۰,۲۳۲,۲۱۸,۶۸۰	۴۸۰,۱۰۷۷,۰۸۰	۴۸۰,۱۰۷۷,۰۸۰
سنگ آهن گل گهر	۳۴,۷۶۸,۷۶۸,۸۰۰	۱۸,۹۶۷,۳۶۵,۶۷۲	-
پتروشیمی آبادان	۱,۳۳۶,۲۶۲,۲۰۰	۵۹۲,۲۳۶,۵۰۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳,۹۴۲,۹۲۳,۰۰۰	۴,۱۲۶,۴۷۶,۶۰۰	-
پتروشیمی اصفهان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲,۷۸۶,۳۵۱,۴۰۰	۸۴۴,۵۳۴,۰۰۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۷,۸۱۷,۷۴۳,۲۰۰	-	-
پالایش نفت شیراز	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری سایپا	۳,۷۳۱,۰۱۰,۱۲۰	۱۲,۵۲۵,۱۵۴,۰۸۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴,۱۷۳,۳۳۹,۰۵۰	۵,۸۴۴,۱۸۳,۰۰۰	-
ماشین سازی اراک	۱,۱۲۵,۳۷۱,۶۰۰	-	-
صنایع آذراب	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-
خدمات مهندسی ساختمان و تأسیسات راه آهن	۵,۴۰۶,۵۸۵,۸۰۰	۳,۲۵۳,۲۳۵,۲۰۰	-
بیمه البرز	۲,۲۸۴,۱۹۷,۲۴۰	۳,۶۴۶,۵۶۹,۱۴۱	-
پارس دارو	۱,۷۲۴,۶۷۱,۸۰۰	۲,۳۸۰,۵۷۵,۶۰۰	-
سایر	۱,۳۳۷,۹۸۰	۸۷,۴۸۰,۶۶۸,۹۲۱	۴۸۸,۹۵۲,۴۷۹,۶۷۹
جمع	۵۳۲,۲۵۳,۹۲۶,۵۷۶	۴۳۳,۱۳۸,۰۸۶,۸۷۸	۷۶۲,۵۱۷,۷۷۰,۱۰۶

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲-۲۶- سود سهام شرکتهای غیر بورسی بشرح زیر میباشد :

(حسابرسی نشده)			
سال مالی ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت عمرانی مسکن گستر
۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت کارگزاری بانک مسکن
۳۷,۹۹۹,۲۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت لیزینگ گستر آریا
۳۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	توسعه تجارت اندیشه آریا
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۴۰۰,۰۰۰	شرکت سپرده گذاری و تسویه وجوه
۱۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت خدمات بیمه ای مسکن آریا
۱۴۱,۳۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۴۰۰,۰۰۰	

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۷- در آمد حاصل از فروش سهام شرکت های سرمایه پذیر بورسی

درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی عبارت از تفاوت بهای فروش و بهای تمام شده سهام فروخته شده پس از کسور ارزش (شامل کارمزدها و کارگزار و تسهیلات بورس و مالیات فروش سهام) به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۹/۱۳۹۲ - ریال		(حسابرسی نشده)	
	بهای تمام شده	بهای فروش	سود (زیان) ناویزه	سود (زیان) ناویزه
سرمایه گذاری غدیر	۹,۳۴۵,۳۴۶,۰۳۷	۱۳,۰۰۰,۴۳۳,۶۹۱	۳,۶۵۵,۱۱۷,۶۵۲	۱۰,۳۸۱,۴۳۴,۶۴۸
سابیا	۱,۷۴۱,۵۱۸,۴۴۲	۹۳۴,۳۵۶,۸۸۸	(۸۰۷,۱۶۱,۳۵۵)	۲۴۲,۹۸۲,۸۶۲
مخابرات ایران	۲,۴۵۴,۷۴۸,۰۰۰	۲,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۲۵۲,۰۰۰	(۲,۶۸۴,۴۵۲,۲۵۶)
کالسمین	۲۲,۶۰۹,۱۳۷,۷۰۰	۲۶,۸۸۵,۹۷۵,۹۷۶	۴,۲۷۶,۸۳۸,۲۷۶	۲,۴۳۶,۷۸۸,۷۷۷
سیمان شاهرود	-	-	-	(۱,۹۲۶,۵۲۴,۶۷۶)
سیمان سیاهان	۶۲,۹۹۹,۴۲۹,۶۸۹	۹۱,۴۹۹,۵۹۳,۹۷۹	۲۸,۵۰۰,۱۴۴,۲۹۰	-
سیمان ارومیه	-	-	-	(۱,۰۵۵,۸۱۷,۵۵۱)
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱,۹۲۸,۹۱۲,۸۴۱	۲,۱۳۵,۷۸۴,۱۳۱	۲۰۶,۸۷۱,۲۹۰	۲۳۸,۳۴۲,۷۹۰
سنگ آهن گل گهر	-	-	-	۵,۱۳۰,۰۰۰,۷۷۸
دوده صنعتی پارس	-	-	-	(۳۲۰,۸۳۲,۷۲۹)
سیمان غرب	۱۷,۶۵۷,۵۶۳,۹۹۱	۲۴,۱۰۹,۷۸۵,۳۴۰	۶,۴۵۲,۲۲۱,۳۴۹	(۱۳,۵۹۲,۵۹۸)
سیمان شمال	۳,۳۵۰,۳۱۰,۹۵۲	۴,۶۶۲,۰۴۱,۷۰۶	۱,۳۱۱,۷۳۰,۷۵۲	-
پارس هارو	۴,۶۰۲,۳۷۵,۶۳۹	۶,۳۰۹,۶۰۸,۲۶۰	۱,۷۰۷,۲۳۲,۶۲۱	۱۰,۲۰۵,۴۹۵
سیمان خاش	۵,۹۸۴,۳۶۶,۸۸۲	۱۲,۰۵۱,۳۴۵,۷۴۱	۶,۰۶۶,۹۷۸,۸۵۷	-
ارتباطات سیار ایران	۸,۵۷۰,۸۵۵,۴۸۸	۸,۵۷۱,۵۸۵,۶۲۲	۷۲۰,۱۵۵	-
بانک ملت	۴,۱۱۱,۶۹۸,۲۴۰	۴,۱۲۸,۹۲۴,۷۲۲	۱۷,۲۲۶,۴۹۲	-
بیمه البرز	۱۷,۷۶۴,۱۱۲,۰۰۰	۱۹,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۹,۸۸۸,۰۰۰	-
پتروشیمی آبادان	۳۵۸,۷۵۲,۳۵۰	۶۰۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۴۷,۶۵۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۳۹,۰۷۶,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۷۶,۰۰۰)	-
فولاد خوزستان	۲۰۵,۴۸۴,۱۱۰	۸۲۰,۷۴۵,۳۰۰	۶۲۵,۲۶۱,۱۹۰	۱۲,۸۷۲,۳۲۲,۱۸۳
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۶۵۱,۰۷۱,۵۲۰	۷۰۸,۹۰۲,۶۷۰	۵۷,۸۳۱,۱۵۰	-
پتروشیمی خراسان	۲,۷۱۶,۵۲۴,۷۵۰	۳,۷۵۰,۰۰۲,۸۵۰	۱,۰۳۳,۵۵۰,۱۰۰	-
پتروشیمی قنوجان	۱۰,۳۶۹,۳۰۰,۷۵۰	۱,۱۱۳,۹۵۰,۰۰۰	۷۷۰,۱۹۲,۵۰۰	-
پالایشگاه نفت شیراز	۱,۹۴۴,۲۱۸,۱۰۰	۶,۱۱۸,۴۵۳,۲۷۰	۴,۱۷۴,۲۳۵,۳۷۰	-
پالایش نفت اصفهان	۶۰,۸۵۸,۳۴۸,۸۷۷	۱۱۵,۵۴۴,۰۷۰,۱۳۶	۵۴,۶۸۵,۷۲۱,۲۵۹	-
ملی منابع مس ایران	۲۹۲,۷۲۲,۲۲۴	۵۳۰,۵۷۵,۴۹۶	۱۳۴,۸۵۳,۲۷۲	-
تامین فولاد صابور	۳۴۰,۲۷,۵۸۵	۴۱۰,۸۶,۹۱۵	۷۰,۵۹۳,۳۳۰	۹,۳۷۲,۶۰۰
سرمایه گذاری سپه	۵,۷۷۸,۱۱۳,۲۵۰	۶,۸۵۲,۹۶۰,۰۰۰	۱,۰۷۴,۸۴۶,۷۵۰	-
سیمان کرمان	۲۲,۳۹۲,۹۹۴,۷۲۵	۳۴,۳۷۹,۶۰۵,۹۴۰	۱۰,۹۸۶,۶۱۱,۲۱۵	۱۰,۳۱۷,۳۶۴,۷۱۶
پتروشیمی اراک	۲,۳۲۰,۷۰۹,۴۴۰	۳,۸۳۲,۱۱۵,۵۸۱	۵۰۱,۴۰۶,۱۴۱	-
پتروشیمی خارک	۱۴,۵۲۶,۲۵۶,۱۰۰	۱۵,۵۷۳,۳۳۶,۰۰۰	۱,۰۴۷,۰۷۹,۹۰۰	-
لیزینگ صنعت و معدن	۵,۷۷۴,۹۲۷,۹۹۵	۱۰,۰۶۵,۹۶۰,۵۸۶	۴,۲۹۱,۰۱۲,۵۹۱	۳۰,۳۴۸,۸۸۶,۰۵۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶,۱۱۳,۱۵۸,۳۵۹	۱۸,۶۸۳,۸۰۷,۵۵۰	۲,۵۷۰,۶۴۹,۱۹۱	۲۰۷,۰۶۱,۲۸۰,۹۴۰
سرمایه گذاری مسکن	۱۶,۸۶۲,۸۲۸,۱۹۱	۱۸,۴۲۲,۰۰۱,۱۵۰	۱,۳۹۹,۱۷۲,۹۵۹	-
ذوب آهن اصفهان	۲۰,۹۸۷,۰۸۳,۰۹۱	۱۱,۲۴۴,۹۲۳,۱۱۹	(۹,۷۴۲,۱۵۹,۹۷۲)	(۶,۱۸۰,۹۱۱,۸۱۵)
سرمایه گذاری سایپا	۴,۲۰۹,۰۷۳,۱۰۰	۵,۴۷۱,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۰۶۲,۳۷۵,۹۰۰)	-
مدیریت پروژه های نیروگاهی	۲,۹۷۶,۳۹۴,۸۰۰	۳,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۹,۶۰۵,۲۰۰)	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱۳,۶۰۸,۹۴۰,۰۰۰	۱۶,۷۷۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۱۶۲,۲۷۰,۰۰۰)	-
سرمایه گذاری بانک ملی	۷۰۰,۶۹۴,۷۵۰	۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۳۰۵,۲۵۰)	-
بانک انصار	۶۷۱,۶۸۸,۳۰۰	۶۸۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۱۱,۶۰۰)	-
بانک صادرات	۱,۰۵۰,۶۶۱,۶۲۰	۱,۱۳۱,۱۴۰,۰۰۰	(۸۰,۴۷۸,۳۸۰)	-
بانک تجارت	۵,۴۴۰,۱۱۶,۰۰۰	۵,۹۱۵,۸۵۷,۹۱۴	(۴۷۵,۷۴۱,۹۱۴)	-
صنایع آذراب	۱,۱۲۸,۵۵۳,۳۰۰	۱,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۶,۴۴۶,۸۰۰)	-
ماشین سازی اراک	۴,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۴۶۶,۶۹۶,۰۰۰)	-
سیمان هرمزگان	۱۶۴,۵۸۷,۹۰۰	۱۷۵,۰۵۰,۰۰۰	(۱۰,۴۶۲,۱۰۰)	-
سیمان موقیان	۱,۵۰۸,۶۶۳,۴۰۰	۵,۶۶۳,۳۳۸,۴۹۸	(۴,۱۵۴,۵۷۵,۰۹۸)	-
البرز دارو	۶۵۰,۱,۸۵۵,۱۴۳	۸,۵۰۸,۸۲۹,۵۰۰	(۳,۰۰۶,۹۷۴,۳۵۷)	-
دراروسازی جانوران حیوان	۷۵۲,۵۰۹,۱۷۰	۷۸۴,۷۷۰,۰۰۰	(۳۲,۲۶۰,۸۳۰)	-
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۲,۵۶۴,۱۶۸,۵۰۰	۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۱۰,۸۳۱,۵۰۰)	۹۸۸,۹۵۲,۱۸۵
پالایش نفت بندرعباس	۵,۷۲۹,۲۰۹,۳۵۶	۵,۸۴۶,۸۸۶,۶۵۶	(۱۱۷,۶۷۷,۳۰۰)	-
حفاری شمال	۱۸,۴۰۴,۰۱۹,۸۱۵	۱۹,۳۷۰,۱۲۸,۲۹۱	(۱,۰۶۶,۱۰۸,۴۷۶)	-
توسعه صنایع پیشهر	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-
جمع	۴۰۹,۲۳۵,۵۵۲,۲۷۷	۵۵۵,۲۸۷,۷۸۵,۶۹۹	۱۴۶,۰۵۲,۲۲۳,۴۲۲	۲۳۴,۷۴۷,۶۳۸,۹۴۰
کسر متبوع هزینه های فروش سهام (یادداشت ۱-۲۷)	-	-	(۵,۷۱۸,۹۹۷,۳۰۲)	(۶,۲۳۰,۹۵۶,۸۲۸)
سود حاصل از سرمایه گذاری (یادداشت ۲۷-۲)	-	-	۵۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۵,۲۹۸,۴۹۴
سود حاصل از صندوق سرمایه گذاری مشترک	-	-	۹,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۸,۸۸۲,۰۰۰
زیان ناشی از فروش اوراق تبیی	-	-	(۴,۸۲۵,۷۸۰)	-
خالص سود حاصل از فروش سهام	-	-	۱۹۹,۷۴۰,۵۲۷,۷۰۰	۲۲۲,۳۱۰,۸۰۱,۶۰۶
		(۳۸)		۳۵۷,۶۳۸,۲۸۱,۷۰۷

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۷-۱- هزینه های فروش سهام بشرح زیر تفکیک می شود :

حسابرسی نشده			
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۷۷,۲۳۸,۹۹۰	۴,۴۵۱,۴۴۴,۵۳۴	۵,۸۲۷,۳۵۶,۶۵۳	هزینه مالیات
۷۱۰,۹۳۱,۳۷۰	۷۴۹,۷۸۴,۱۳۱	۱,۱۰۷,۸۷۹,۲۲۰	هزینه کارمزد بورس
۲,۳۳۰,۶۱۶,۹۴۳	۱,۰۱۹,۷۳۸,۱۶۳	۳,۱۲۹,۳۸۶,۹۲۶	هزینه کارمزد کارگزار
۵,۷۱۸,۹۹۷,۳۰۳	۶,۲۲۰,۹۵۶,۸۲۸	۹,۰۶۴,۶۲۲,۷۹۹	جمع

۲۷-۲- سود حاصل ازسید سهام سرمایه گذاری براساس خالص ارزش دارتیهای سید درمقاع ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ و تغییرات آن بموجب حسابرسی انجام شده توسط

حسابداران رسمی شناسایی شده است.

۲۸- درآمد حاصل ازسپرده ها واوراق مشارکت

درآمد حاصل از اوراق مشارکت و سپرده های بانکی بشرح زیر است :

حسابرسی نشده			
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۶,۵۱۰,۶۰۰,۶۹۵	۳۰,۶۷۵,۱۰۷,۵۰۸	۳۱,۳۷۷,۴۲۶,۳۸۳	درآمد حاصل از اوراق مشارکت و اوراق گواهی سپرده
-	۱,۸۸۳,۷۳۰,۳۸۶	۱,۸۸۳,۷۳۰,۳۸۶	درآمد حاصل از فروش امتیاز تسهیلات مسکن
۵,۳۳۵,۱۰۰,۰۰۰	-	-	درآمد حاصل از سود سپرده صندوق نوین بانک مسکن
۳۰,۵۰۶,۲۸۵,۹۶۱	۴۲۴,۳۷۳,۵۲۷	۱,۳۲۴,۸۱۲,۵۸۵	درآمد حاصل از سپرده های بانکی
۸۲,۳۵۱,۹۸۶,۶۳۶	۳۲,۹۸۳,۱۱۱,۴۲۱	۳۴,۶۸۵,۹۶۹,۴۵۵	جمع

۲۹- درآمد حاصل ازفروش پروژه ها (واحدهای مسکونی)

درآمد حاصل ازفروش واحدهای مسکونی بشرح ذیل میباشد:

حسابرسی نشده			
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۴۳۸,۵۵۸,۳۴۲	۴۱,۸۳۴,۲۷۱,۴۲۲	۷۱,۵۹۲,۱۶۵,۶۰۳	فروش واحدهای مسکونی پروژه نارنجستان کیش
-	۲۴,۱۴۹,۵۴۲,۰۴۸	۲۴,۹۹۴,۵۷۱,۶۵۴	فروش واحدهای مسکونی پروژه سعادت آباد
-	-	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فروش واحدهای مسکونی پروژه جمشیدیه
-	(۲۳۱,۰۸۲,۸۰۰)	(۲۸۶,۰۹۲,۸۰۰)	کسر میشود هزینه های فروش طرحها و پروژه ها
(۳,۱۳۶,۷۸۸,۳۹۵)	(۳۵,۸۶۴,۸۸۴,۴۸۷)	(۳۵۸,۹۱۰,۸۹۸,۹۸۳)	کسر میشود بهای تمام شده واحدهای فروش رفته
۸,۳۰۱,۷۷۰,۰۳۷	۳۹,۸۸۷,۸۴۶,۱۸۳	۵۲,۳۸۹,۷۴۵,۴۷۴	سود حاصل از فروش واحدهای مسکونی

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۱۰- هزینه های عمومی و اداری

هزینه های عمومی و اداری متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره نه ماهه منتهی به (حسابرسی نشده) ۱۳۹۱/۰۹/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸,۵۴۷,۲۶۲,۷۷۲	۷,۷۶۲,۷۹۲,۴۰۷	۹,۳۹۸,۱۰۹,۴۵۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۶	۲,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۶	۳,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷	پاداش عملکرد طبق صورتجلسه مجمع
۱,۶۹۹,۵۴۶,۷۶۶	۱,۲۲۶,۹۴۶,۷۵۸	۱,۲۳۹,۶۸۶,۹۸۷	هزینه استهلاک
۷۶۵,۹۹۹,۰۹۵	-	۱,۳۶۰,۸۶۰,۹۶۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۸۳,۹۱۶,۷۳۳	۷۰۹,۱۴۴,۸۱۶	۱,۴۳۳,۰۲۵,۶۲۹	حق الزحمه مشاوره و کارشناسی
-	-	۱۵,۹۱۹,۹۴۳	بیمه ساختمان و تاسیسات
-	-	۳۱۸,۶۲۸,۷۶۹	بیمه و عوارض
۳۳۲,۰۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۲۵۰,۰۰۰	حق حضور هیئت مدیره
۹۵۲,۹۲۴,۵۰۰	۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۲۸۵,۰۹۲	حق الزحمه حسابرسی
۱۹۱,۰۳۸,۳۲۶	۱۰۱,۸۹۸,۳۷۵	۱۳۱,۳۶۹,۶۶۷	عضویت در کانونها و اشتراک سایتها
۶۲۲,۱۳۷,۰۸۴	۳,۹۰۹,۰۴۲	۸۴۲,۹۳۱,۴۰۰	هزینه های ثبتی و محضری
۱,۰۸۲,۰۳۰,۵۷۰	-	۲۴۱,۷۱۲,۷۵۰	آبنارخانه و پذیرایی
۷۶,۱۴۴,۵۰۰	۶۳,۹۷۵,۰۰۰	۵۱,۴۲۱,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۱۵۹,۴۶۵,۶۵۷	۶۴۲,۵۷۵,۴۶۳	۱,۹۷۴,۷۷۲,۰۲۷	سفر و فوق العاده ماموریت
۱۳۵,۲۳۲,۰۷۲	۲۵۹,۹۳۵,۶۱۲	۴۷,۲۴۶,۵۰۰	تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۲۶۵,۶۶۱,۰۳۹	۳۶,۰۳۹,۰۰۰	۳۱۱,۴۵۶,۲۶۰	سوخت ، بیمه و نگهداری وسائط نقلیه
۱۱۴,۸۷۶,۰۰۰	۱۳۵,۶۰۹,۵۰۰	۲۶,۰۴۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
۱۸۷,۹۶۴,۲۵۰	۱۶۰,۷۲۴,۰۰۰	۱۴۳,۵۲۶,۷۵۸	ملزومات مصرفی، کتب و نشریات
۱۷۲,۸۲۱,۰۰۰	۱۲۳,۰۱۴,۰۰۰	۱۳۱,۴۳۵,۳۷۱	آب و برق و گاز
۵۵,۴۲۰,۹۸۳	۳۹,۶۴۶,۹۸۳	۴۱,۸۴۸,۴۸۲	پست و تلفن
-	۳۹۹,۹۲۲,۸۴۰	۱۲۱,۸۶۷,۵۲۵	هزینه همایش و سمینارها
۴۰,۲۸۴,۵۰۰	۲۲,۰۷۴,۵۰۰	۴۲,۳۵۰,۰۰۰	آگهی و تبلیغات
-	۱۷۵,۴۶۵,۴۲۰	۵۰۳,۶۶۵,۰۰۰	هزینه جشن ها و مراسم ها
-	۴۵,۲۴۲,۹۹۶	۶۳۲,۳۲۵,۰۶۹	هزینه مالیات
۲,۷۴۷,۶۱۷,۶۰۰	۷۳۸,۹۵۷,۵۹۷	۳,۵۵۵,۲۰۸,۴۰۸	سایر هزینه ها
۲۱,۶۸۷,۹۵۰,۰۰۳	۱۵,۹۹۴,۵۲۹,۸۶۵	۲۷,۰۷۸,۷۲۲,۰۲۷	جمع

۳۰۰-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا بر اساس بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی و دریافت پایه سنواتی پرسنل می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۱- هزینه مالی

مبلغ ۲۷,۹۳۲,۷۵۵,۸۳۴ ریال هزینه مالی مندرج در صورت سود زیان مربوط خرید اقساطی سهام شرکت خدمات مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن می باشد.

۳۲- خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	(حسابرسی نشده)	
	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمد حاصل از فروش دارایی های ثابت	۶۸,۴۹۲,۱۳۴,۸۷۷	۶۰,۷۳۸,۵۹۰,۳۹۰
درآمد حاصل از اجاره	-	۲۱۷,۲۰۰,۰۰۰
جمع	۶۸,۴۹۲,۱۳۴,۸۷۷	۶۰,۹۵۵,۷۹۰,۳۹۰

۳۲-۱ درآمد اجاره مربوط به شرکت عمرانی مسکن گستر میباشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	(حسابرسی نشده)	
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۳۲۶,۸۶۳,۰۱۶,۷۳۹	۷۲۴,۳۰۵,۳۱۶,۲۲۳	۷۹۶,۲۷۵,۸۸۸,۹۳۲
۱,۶۹۹,۵۴۶,۷۶۶	۱,۲۲۶,۹۴۶,۷۵۸	۱,۳۳۹,۶۸۶,۹۸۷
۲۴۳,۶۷۳,۹۷۰	۲۶۸,۲۰۶,۳۲۷	۶۰۲,۹۰۰,۸۲۷
(۲۵۶,۵۴۰,۰۹۲,۵۸۷)	(۹۹۹,۵۵۲,۳۸۰,۱۲۷)	(۸۶,۳۵۶,۱۲۷,۱۲۲)
(۱۹۶,۶۶۴,۱۹۱,۰۹۳)	۲۷۴,۱۶۶,۴۷۲,۰۵۲	(۱۵۳,۱۱۱,۷۳۶,۴۳۸)
۵۹,۲۵۸,۴۹۰,۴۹۴	-	۹,۴۱۸,۰۴۶,۸۱۵
-	(۴۱۴,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۴,۰۷۹,۰۶۰,۶۵۰)
۴۷,۷۴۰,۳۰۶,۹۴۶	۳۳,۲۲۴,۴۹۲,۱۱۲	۳,۲۶۴,۲۵۸,۲۹۵
(۲۷۹,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۸,۰۳۱,۵۸۸,۲۶۰)
(۱۳,۵۶۱,۳۳۲,۳۲۱)	(۱۳,۵۶۸,۹۲۵,۱۳۵)	(۷,۶۶۱,۹۱۴)
۶۶۶,۲۹۳,۹۳۳,۳۸۳	(۱,۰۰۰,۸۴۵,۶۱۷)	(۳۰۴,۳۰۷,۵۲۰,۳۹۳)
-	(۰)	(۳۷,۰۷۲,۴۱۵,۱۸۷)
۱۳,۴۱۶,۹۸۷,۱۸۵	(۱۶,۲۰۶,۳۳۴,۹۲۰)	۲۵,۹۷۸,۳۸۹,۸۸۳
۶۸,۴۹۲,۱۳۴,۸۷۷	۳۱۷,۲۰۰,۰۰۰	-
۱,۷۱۷,۱۶۲,۷۹۳,۴۵۹	(۳۷۸,۸۰۱,۹۸۲,۴۸۲)	۱۵۳,۸۱۳,۱۵۱,۷۹۲
		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

۳۳-۱. مبادلات غیر نقد بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	۱۳۹۱/۰۹/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۱
ارقام به ریال		
		۱,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۹۲۵,۷۸۴,۳۳۵,۶۸۷
۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۱۴,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۴۸۳,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۴,۷۸۴,۳۳۵,۶۸۷

۳۴- حساب های انتظامی

حساب های انتظامی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	(حسابرسی نشده)	
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷۴,۷۷۸,۳۸۸,۳۹۶	۹۱,۷۱۶,۸۵۲,۹۱۴	۹۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۱,۴۱۷,۲۰۰	۷۱,۴۱۷,۲۰۰	۷۱,۴۱۷,۲۰۰
۸۴,۷۵۷,۲۰۰	۸۴,۷۵۷,۲۰۰	۸۴,۷۵۷,۲۰۰
-	-	۹۳,۵۴۲,۶۲۱,۹۶۶
-	-	۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۷۳۰,۰۲۷,۵۹۸	-
۱۷۴,۹۳۴,۵۴۲,۷۹۶	۱۰۲,۶۰۳,۰۵۴,۹۱۲	۱۸۶,۲۷۰,۷۹۶,۳۶۶
		جمع

۳۴-۱. از اسناد تضمینی دیگران نزد ما تعداد ۳۳ فقره چک تضمینی به مبلغ ۹۳,۵۴۴ میلیون ریال مربوط به تضمین فروش پروژه های سعادت آباد و کیش میباشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

به استثنای بدهیهایی که در متن صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی افشاء گردیده، بدهی احتمالی دیگری متوجه شرکت نمیشد.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه اتفاق افتاده و مستلزم اصلاح و انعکاس در متن صورتهای مالی و یا افشاء آن باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

کلیه معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش تماماً مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و به شرح ذیل بوده است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
بانک مسکن	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره	سود عملکرد ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۳۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
		سود اوراق مشارکت و سپرده ها	۸۲,۲۵۱,۹۸۶,۶۳۶	-
عمرانی مسکن گستر	عضو هیئت مدیره	قرارداد عملیات پروژه ها	۴,۱۶۴,۹۲۹,۷۶۵	۳۵,۷۵۸,۸۹۸,۹۵۳
		اجاره ساختمان سود سهام	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری مسکن	عضو هیئت مدیره	سود سهام	-	۲۹۷,۳۶۱,۹۷۷,۳۵۷
لیزینگ گستر آریا	عضو هیئت مدیره	فروش اثاثه	-	۳۹,۲۰۰,۸۰۰,۰۰۰
			۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-
بیمه ای مسکن آریا	عضو هیئت مدیره	سود سهام کارمزد صدور بیمه نامه	۳۷۴,۵۲۲,۶۷۳	۱۲,۷۴۸,۹۱۱,۷۹۹
کارگزاری بانک مسکن	عضو هیئت مدیره	کارمزد خرید و فروش سهام	۲,۲۳۰,۶۱۶,۹۴۳	۱۹,۴۸۱,۸۸۵,۳۲۵
توسعه تجارت اندیشه آریا	عضو هیئت مدیره	سود سهام	-	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ارزش متصفانه معاملات انجام شده تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.