

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بانضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

## شirkat توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

### فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱
۲- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه شامل:	
الف) ترازنامه تلفیقی	۲
ب) صورت سود و زیان تلفیقی	۳
ج) گردش حساب سود (زیان) انباسته تلفیقی	۳
د) صورت جریان وجود نقد تلفیقی	۴
۳- صورتهای مالی دوره شش ماهه مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ شرکت اصلی شامل:	
الف) ترازنامه	۵
ب) صورت سود و زیان	۶
ج) گردش حساب سود (زیان) انباسته	۶
د) صورت جریان وجود نقد	۷
ه) یادداشت‌های توضیحی	۸ الی ۳۱

Att. ..... پیوست Date ۱۳۹۳/۰۵/۱۵ گ/ات. ۱۹۶۵ شماره

**گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل****به هیئت مدیره****شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)****مقدمه**

۱- ترازname های تلفیقی گروه و شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، موردنبررسی اجمالی این موسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

**دامنه بررسی اجمالی**

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و درنتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

**مبانی نتیجه گیری**

۳- سر فصل تسهیلات مالی دریافتی به شرح یادداشت توضیحی ۱۹ صورتهای مالی شامل مبلغ ۱۸۴۷ ریال تسهیلات مالی دریافتی از بانک اقتصاد نوین و بانک سرمایه می‌باشد. در رعایت استانداردهای حسابداری سود و کارمزد سنتوات آتی از مبلغ تسهیلات مالی منعکس شده کسر نشده است. تعیین تعديلات لازم از این بابت منوط به دسترسی به اطلاعات لازم درخصوص میزان بهره تعلق گرفته به تسهیلات مذبور می‌باشد.

**نتیجه گیری**

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳، این موسسه به موردي که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بالاترین اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

**سایر بندهای توضیحی**

۵- تا تاریخ این گزارش فروشی تحقق نیافته و بررسی بعمل آمدۀ حاکی از آن است که نتیجه عملکرد دوره مالی میانی شش ماهه مورد گزارش ۱۳ درصد سود پیش‌بینی شده را محقق نموده است.

۶- به شرح یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی مبلغ ۹۴ ریال بابت خالص درآمد ناشی از فروش و حق الزحمه انتقال ارز تحت سرفصل خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی از محل عملیات شرکت فرعی تحسیل گردیده است. طبق گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت مذبور انجام عملیات کارگزاری و خرید و فروش ارز به عنوان فعالیت شرکت فرعی، در اسنادهای آن شرکت پیش‌بینی نشده و در این خصوص مجوزی به حسابرس آن شرکت ارائه نگردیده است.

**تاریخ: ۱۵ مردادماه ۱۳۹۳****رهیافت و همکاران****موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت****تorg امجدیان خسرو واشقانی فراهانی**

# شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

## شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

### صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
با احترام و سلام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

#### الف- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:

- |   |                                    |
|---|------------------------------------|
| ۲ | ترازنامه تلفیقی                    |
| ۳ | صورت سود و زیان تلفیقی             |
| ۴ | گردش حساب سود (زیان) ابانته تلفیقی |
| ۵ | صورت جریان وجه نقد تلفیقی          |

#### ب- صورتهای مالی اساسی شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

- |       |                             |
|-------|-----------------------------|
| ۵     | ترازنامه                    |
| ۶     | صورت سود و زیان             |
| ۷     | گردش حساب سود (زیان) ابانته |
| ۸     | صورت جریان وجه نقد          |
| ۹-۱۰  | پ- یادداشت‌های توضیحی:      |
| ۱۱-۱۲ | تاریخچه فعالیت              |
| ۱۳    | مبانی تهیه صورتهای مالی     |
| ۱۴    | مبانی تلفیق                 |
| ۱۵    | خلاصه اهم رویه های حسابداری |

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۳۹۳ به تایید هیات مدیره شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص) رسیده است.

امضاء

سمت

اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل

سید جواد طباطبائی به نمایندگی از طرف شرکت توسعه تجارت سرمایه پایدار قشم

علیرضا حیر آبادی پور به نمایندگی از طرف بانک سرمایه

عضو هیأت مدیره

اسمعیل دوستی به نمایندگی از طرف شرکت تجارت الکترونیک سرمایه

مدیر عامل

محمد رضا لوانی

نرخ خردادمه تلقیقی

در تاریخ ۱۳۹۳ خردادمه

۱۳۹۲/۰۹/۳۰

۱۳۹۳/۰۳/۳۱

داداشت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰

داداشت

داداشت

ریال

ریال

ریال

داداشت

دارانهای جاری:

۱۹۶,۷۴۴,۹۴۳

۱۸۵,۱۸۵,۷۶۷,۵۴۳

۳۶۲,۲۰۳,۵۴۶,۲۹۶

۳۱۷,۱۷۹,۶۹۳,۴۸۲

۴۱,۸۸۱,۸۳۳,۳۹۰

۵۵,۰۱۳۴۰,۶۱۵۲

۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۴۱۱,۰۰۱,۰۹۵,۹۳۲

۲,۱۷۱,۲۳۹,۰۳۲,۴۷۱

۲,۱۹۵,۷۳۴,۸۰۰,۶۰۵

۴۹۱,۵۳۵,۸۲۵

۲,۱۹۶,۲۱۸,۴۳۶,۴۳۰

۳۴

۳۵۰,۳۰۲,۰۸۶

۱,۴۱۱,۰۰۱,۰۹۵,۹۳۲

۲,۱۷۱,۲۳۹,۰۳۲,۴۷۱

۴۹۱,۵۳۵,۸۲۵

۲,۱۹۶,۲۱۸,۴۳۶,۴۳۰

۳۴

۳۵۰,۳۰۲,۰۸۶

۱,۴۱۱,۰۰۱,۰۹۵,۹۳۲

۲,۱۷۱,۲۳۹,۰۳۲,۴۷۱

۴۹۱,۵۳۵,۸۲۵

۲,۱۹۶,۲۱۸,۴۳۶,۴۳۰

۳۴

۳۵۰,۳۰۲,۰۸۶

۱,۴۱۱,۰۰۱,۰۹۵,۹۳۲

۲,۱۷۱,۲۳۹,۰۳۲,۴۷۱

۴۹۱,۵۳۵,۸۲۵

۲,۱۹۶,۲۱۸,۴۳۶,۴۳۰

۳۴

۳۵۰,۳۰۲,۰۸۶

۱,۴۱۱,۰۰۱,۰۹۵,۹۳۲

۲,۱۷۱,۲۳۹,۰۳۲,۴۷۱

۴۹۱,۵۳۵,۸۲۵

۲,۱۹۶,۲۱۸,۴۳۶,۴۳۰

۳۴

۳۵۰,۳۰۲,۰۸۶

۱,۴۱۱,۰۰۱,۰۹۵,۹۳۲

۲,۱۷۱,۲۳۹,۰۳۲,۴۷۱

۴۹۱,۵۳۵,۸۲۵

۲,۱۹۶,۲۱۸,۴۳۶,۴۳۰

۳۴

۳۵۰,۳۰۲,۰۸۶

۱,۴۱۱,۰۰۱,۰۹۵,۹۳۲

۲,۱۷۱,۲۳۹,۰۳۲,۴۷۱

۴۹۱,۵۳۵,۸۲۵

۲,۱۹۶,۲۱۸,۴۳۶,۴۳۰

۳۴

۳۵۰,۳۰۲,۰۸۶

۱,۴۱۱,۰۰۱,۰۹۵,۹۳۲

۲,۱۷۱,۲۳۹,۰۳۲,۴۷۱

جمع دارانهای غیر جاری  
سهام اولیت

۳۰,۳۶۸,۰۳۵,۳۰۰,۰۷۲

۳۰,۳۶۸,۰۳۵,۳۰۰,۰۷۱

داداشتہای توپیجی همراه، جزو لاینک صورتی مالی است

**شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)**

**صورت سود و زیان تلفیقی**

**برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۲	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳	یادداشت
			ریال
۴۶,۹۳۹,۸۶۷,۳۷	۱,۷۵۸,۸۸۵,۳۷۴,۲۱	۱۵۹,۲۳۰,۰۱۹,۷۸۰	۲۴ فروش خالص
(۴۵,۸۴۴,۰۰۲,۸۳۲)	(۱,۰۴۹,۴۸۹,۲۵۲,۰۷۹)	(۱۴۲,۹۵۷,۸۳۹,۶۵۴)	۲۵ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۰۹۵,۸۶۴,۵۲۸	۲۰,۹,۳۹۶,۱۲۱,۱۳۱	۱۶,۲۷۲,۱۸۰,۱۲۶	۲۶ سود ناخالص
(۱۴۵,۳۶,۹۹۲,۶۴۱)	(۷۵,۱۴,۴۲۲,۳۷۰)	(۱۲۸,۲۷,۶۶۷,۵۲۲)	۲۷ هزینه های اداری و عمومی
۲۴۵,۰۰۵,۹۸۶,۳۴	۸۶,۴۷,۶۳۲,۲۲۳	۵۵,۳۳۵,۳۴۱,۶۵۱	خالص سایر درآمدهای عملیاتی
۲۳۰,۳۶۸,۹۹۳,۶۶۲	۱,۰۳۳,۲۰,۹,۸۶۳	۴۲,۰,۷۶,۷۴,۱۲۹	
۲۳۱,۴۶۴,۸۵۸,۲۰۱	۲۱۰,۴۲۹,۳۳۰,۹۹۴	۵۸,۷۷۹,۸۵۴,۳۵۵	سود عملیاتی
(۱۴۹,۲۶۳,۲۴۲,۷۷۸)	(۸,۴۵۳,۰۷۴,۱۶۶)	(۹۰,۸۹۵,۶۶۷,۲۱۰)	۲۸ اختلاف (کسر) می شود:
۱۸۲,۳۴۰,۸۷۸,۲۸۳	۱۴۰,۵۶۶,۰۲۵,۶۵۰	۱۰۳,۶۷۶,۱۸۰,۹۰۵	۲۹ هزینه های مالی
۳۳۰,۷۷,۶۳۵,۰۷	۱۳۲,۱۱۲,۹۵۱,۴۸۴	۱۱,۷۸۰,۵۱۳,۶۹۵	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۲۶۴,۵۴۲,۴۹۳,۷۰۸	۳۴۲,۵۴۲,۲۸۲,۴۷۸	۷۰,۵۶۰,۳۶۷,۹۵۰	سود (زیان) قبل از مالیات
(۳۱,۷۳۱,۰۳۸,۰۴۵)	(۱۷,۴۵۳,۷۸۶,۹۹۰)	(۲۵,۸۲۲,۹۲۱,۳۴۸)	۳۰ مالیات
۲۲۲,۸۱۱,۴۵۵,۶۶۳	۳۲۵,۰۸۸,۴۹۵,۴۸۸	۴۴,۶۷۷,۴۴۶,۶-۲	سود خالص
۲۳۲,۸۱۱,۴۵۵,۶۶۳	۳۲۵,۰۸۸,۴۹۵,۴۸۸	۴۴,۶۷۷,۴۴۶,۶-۲	سهم اقلیت
۲۷۸,۵۷۶,۵۷۰,-۰۲۷	۲۸۱,۸۲۸,۱۱۶,۸۶۹	۲۳۵,۲۶۴,-۰۵۵,۲۰۷	سود خالص
(۱۱,۱۶۱,۰۸۹,۸۷۰)	(۱۰,۳۱۶,۲۳۱,۴۸۵)	.	سود (زیان) ابانته در ابتدای دوره
۲۶۷,۴۱۵,۵۸۰,۱۵۷	۲۷۱,۵۱۱,۸۸۵,۳۸۴	۲۳۵,۲۶۴,-۰۵۵,۲۰۷	تعدیلات سنتوایت
۵۰۰,۲۲۷,۰۳۵,۸۲۰	۵۹۶,۵۰۰,۳۸۰,۷۷۲	۲۷۹,۹۴۱,۰۱۰,۱۰۹	سود ابانته در ابتدای دوره - تعديل شده
(۴,۹۶۲,۹۸,۶۱۳)	.	(۱,۳۲۴,۷۴۰,۹۷۲)	سود قابل تخصیص :
(۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	اندوفخته قانونی
(۲۶۴,۹۶۲,۹۸,۶۱۳)	.	(۱۳۶,۳۲۴,۷۴۰,۹۷۲)	سود سهام
۲۳۵,۲۶۴,-۰۵۵,۲۰۷	۵۹۶,۵۰۰,۳۸۰,۷۷۲	۱۴۲,۶۱۶,۷۶۰,۸۳۷	سود تخصیص داده شده طی دوره
(۵۰,۱,۹۸۲)	(۸۸,۰,۴۹۰)	(۴۰,۲۱,۰۲۴,-)	سود ابانته در پایان دوره
۲۳۵,۲۶۳,۰۵۳,۲۲۵	۵۹۶,۵۹۹,۴۹۹,۳۸۲	۱۴۲,۶۱۲,۷۳۹,۵۹۷	سهم اقلیت

**گردش حساب سود (زیان) ابانته تلفیقی**

۲۳۲,۸۱۱,۴۵۵,۶۶۳	۳۲۵,۰۸۸,۴۹۵,۴۸۸	۴۴,۶۷۷,۴۴۶,۶-۲	سود خالص
۲۷۸,۵۷۶,۵۷۰,-۰۲۷	۲۸۱,۸۲۸,۱۱۶,۸۶۹	۲۳۵,۲۶۴,-۰۵۵,۲۰۷	سود (زیان) ابانته در ابتدای دوره
(۱۱,۱۶۱,۰۸۹,۸۷۰)	(۱۰,۳۱۶,۲۳۱,۴۸۵)	.	تعدیلات سنتوایت
۲۶۷,۴۱۵,۵۸۰,۱۵۷	۲۷۱,۵۱۱,۸۸۵,۳۸۴	۲۳۵,۲۶۴,-۰۵۵,۲۰۷	سود ابانته در ابتدای دوره - تعديل شده
۵۰۰,۲۲۷,۰۳۵,۸۲۰	۵۹۶,۵۰۰,۳۸۰,۷۷۲	۲۷۹,۹۴۱,۰۱۰,۱۰۹	سود قابل تخصیص :
(۴,۹۶۲,۹۸,۶۱۳)	.	(۱,۳۲۴,۷۴۰,۹۷۲)	اندوفخته قانونی
(۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام
(۲۶۴,۹۶۲,۹۸,۶۱۳)	.	(۱۳۶,۳۲۴,۷۴۰,۹۷۲)	سود تخصیص داده شده طی دوره
۲۳۵,۲۶۴,-۰۵۵,۲۰۷	۵۹۶,۵۰۰,۳۸۰,۷۷۲	۱۴۲,۶۱۶,۷۶۰,۸۳۷	سود ابانته در پایان دوره
(۵۰,۱,۹۸۲)	(۸۸,۰,۴۹۰)	(۴۰,۲۱,۰۲۴,-)	سهم اقلیت
۲۳۵,۲۶۳,۰۵۳,۲۲۵	۵۹۶,۵۹۹,۴۹۹,۳۸۲	۱۴۲,۶۱۲,۷۳۹,۵۹۷	

از آنجانیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) خالص سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.  
یادداشت‌های توضیحی همراه، جزو لاینک صورتهای مالی می باشد.



**شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)**

**صورت حربان وحوه نقد تلفیقی**

**برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

سال مالی میانی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۲	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱۸۹۴,۴۰۳,۲۱۳,۲۶۴)	(۱,۷۸۴,۰۰۱,۷۶۷,۱۵۲)	(۶۶,۶۸۲,۶۸۷,۷۷۶)	۳۱
۱۲,۹۷۴,۴۶۶,۵۸۹	۷,۲۰۰,۸۰۲,۸۷۷	۵۰,۷۹,۳۰۱,۱۳۵	جربان خالص (خروجی) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
.	۵۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
.	.	.	سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
.	.	.	سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها
(۱۴۹,۲۲۹,۳۸۷,۵۰۳)	(۸,۴۵۳,۰۷۴,۱۶۶)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام دریافتی
(۱۳۶,۲۰۴,۹۲۰,۹۱۴)	۵۵,۴۴۷,۷۷۸,۷۰۶	۲,۴۲۹,۳۰۱,۱۳۵	سود سهام و پاداش هیات مدیره
(۱,۵۸۷,۴۷۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۵۱,۱۳۸,۴۸۵)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی
			مالیات برآمد پرداختی

**فعالیتهای سرمایه‌گذاری:**

وجوده پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوده پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود

وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها

وجوده حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

وجوده پرداختی جهت تحصیل سرمایه‌گذاریها بلند مدت

جربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه‌گذاری

جربان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

**فعالیتهای تامین مالی:**

واریز وجه سرمایه

وجوه حاصل از افزایش سرمایه

دریافت تسهیلات مالی

بازدید از تسهیلات مالی

جربان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

خلاف افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای دوره

سیند نسبیر وجه نقد ارزی

مانده وجه نقد در بایان دوره

صادلات نیز نهاد

بادداشتیهای همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می‌باشد.



شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

قرارنامه

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

دارائیها	باداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	باداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	باداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	باداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدهیهایی جاری:							
داراییهایی جاری:							
۱۰۷,۵۵۶,۰۱,۰۴,۵۱۱	۱۴۰,۴۰,۴۹,۸۵,۴۵	۱۸۵,۴۵۶,۴۹,۲۴۶۳	۱۵	۱۰۷,۵۵۶,۰۱,۰۴,۵۱۱	۸۴,۳۹۳,۵۴,۵۴,۳۱۳	۰	موجودی نقد
۱,۱۴۷,۵۴۴,۱۱۴,۰۸۵	۳۱۶,۳۵۶,۳۵۲,۳۱۲	۸۸,۴۳۱,۱۵,۲۳۴,۴۱۹	۱۶	۱,۱۴۷,۵۴۴,۱۱۴,۰۸۵	۹۰,۷,۵۷,۵۹۱,۱۳۰۸	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجارتی
۴۲,۰۲۱,۷۴۰	۴۲,۰۲۱,۷۴۰	۴۲,۰۲۱,۷۴۰	۱۷	۴۲,۰۲۱,۷۴۰	۹۷,۱۳۲,۰۶۸,۳۲۵	۷	سابقهای دریافتی
۱۵,۰۹۵,۱۰۴,۸۳۴	۱۳۵,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵,۰۹۵,۱۰۴,۸۳۴	۳۱۸,۰۰,۹,۴۲۲,۳۵۲	۸	بروزه های در جریان ساخت
۳۴۹,۲۱۳,۱۳۲,۹۷۴	۱۳۵,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۰۱,۹۵,۹۲۲	۱۹	۳۴۹,۲۱۳,۱۳۲,۹۷۴	۱۱۴,۳,۸۶,۹,۱۰,۸۵	۹	موجودی املاک و مستغلات
۱,۱۴۰,۱۰,۹۵,۹۲۲	۱۳۵,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۸,۹۳۴,۵۰,۴۹	۲۰	۱,۱۴۰,۱۰,۹۵,۹۲۲	۲۹۵,۹,۲,۷۴۹	۱۰	شیوه داشتها
۲,۸۵,۷,۲,۲۵۳,۴۴	۲,۷۴۷,۷,۸۰,۴۵,۰۷	۲,۷۴۷,۷,۸۰,۴۵,۰۷		۲,۸۵,۷,۲,۲۵۳,۴۴	۲,۷۴۷,۷,۸۰,۴۵,۰۷		جمع داراییهای جاری
۱۹۹,۷۳۲,۹۸۰	۲۶۶,۲۳۳,۸۷۴	۱۹۹,۷۳۲,۹۸۰		۱۹۹,۷۳۲,۹۸۰	۱۹۹,۷۳۲,۹۸۰		دخرجه مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۹۴۰,۳۴,۸۷۹	۲,۱۱۹,۲۰,۷۴۹	۱,۹۴۰,۳۴,۸۷۹		۱,۹۴۰,۳۴,۸۷۹	۱,۹۴۰,۳۴,۸۷۹		بدهیهای غیر جاری:
۹۰,۷۵۲,۰۹۸	۵۱,۳۳۶,۵۶۸	۹۰,۷۵۲,۰۹۸		۹۰,۷۵۲,۰۹۸	۹۰,۷۵۲,۰۹۸		داراییهای غیر جاری:
۱,۷۵۷,۵۵۳,۴۵	۴۰,۴۶۴,۴۰۸	۱,۷۵۷,۵۵۳,۴۵		۱,۷۵۷,۵۵۳,۴۵	۱,۷۵۷,۵۵۳,۴۵		داراییهای ثابت مشهود
۱۱	۱۲	۱۱		۱۱	۱۲		داراییهایی لامش هود
۱۲	۱۳	۱۲		۱۲	۱۳		سرمایه گذاری بلند مدت
۱۳	۱۴	۱۳		۱۳	۱۴		سرمایه گذاری بلند مدت
۱۴	۱۵	۱۴		۱۴	۱۵		سایر دارائیها
۱۵	۱۶	۱۵		۱۵	۱۶		جمع داراییهای غیر جاری
۱۶	۱۷	۱۶		۱۶	۱۷		سود ایشانه
۱۷	۱۸	۱۷		۱۷	۱۸		جمع داراییهای غیر جاری
۱۸	۱۹	۱۸		۱۸	۱۹		سود ایشانه
۱۹	۲۰	۱۹		۱۹	۲۰		جمع حقوق صاحبان سهام
۲۰	۲۱	۲۰		۲۰	۲۱		على الحساب افزایش سرمایه
۲۱	۲۲	۲۱		۲۱	۲۲		ادوخته قانونی
۲۲	۲۳	۲۲		۲۲	۲۳		جمع داراییهای غیر جاری
۲۳	۲۴	۲۳		۲۳	۲۴		جمع حقوق صاحبان سهام
۲۴	۲۵	۲۴		۲۴	۲۵		سود ایشانه
۲۵	۲۶	۲۵		۲۵	۲۶		جمع حقوق صاحبان سهام
۲۶	۲۷	۲۶		۲۶	۲۷		مجموع بدهیها و حقوق صاحبان سهام
۲۷	۲۸	۲۷		۲۷	۲۸		باداشتهای توپیستی همراه، جزء لاینک صور تهای مالی است
۲۸	۲۹	۲۸		۲۸	۲۹		
۲۹	۳۰	۲۹		۲۹	۳۰		

جمع داراییها

باداشتهای توپیستی همراه، جزء لاینک صور تهای مالی است

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۲	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳	یادداشت
--------------------------------	--	---	---------

		ریال		
•	۱,۷۵۸,۸۸۵,۳۷۴,۲۱۰	•	۲۴	روش خالص
•	(۱,۵۴۹,۴۸۹,۲۵۳,۰۷۹)	•	۲۵	های تمام شده کالای فروش رفته
•	۲۰,۹۳۹,۱۲۱,۱۳۱	•		سود ناخالص
(۲,۶۴۲,۸۹۷,۳۸۱) ۲۱۸,۴۰,۸۶۹,۳۶۴۷ ۲۱۵,۷۶۵,۷۹۶,۲۶۶	(۷۴۸,۶۸۴,۸۹۷) ۸۶۳۱,۹۶۹,۵۷۸ ۷,۸۸۳,۲۸۴۶۸۱	(۲,۹۳۹,۵۷۸,۵۸۸) ۵۲,۱۸۴,۶۲۷,۲۲۳ ۵۰,۲۴۵,۰۴۸,۶۳۶	۲۶ ۲۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی فالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۴۹,۲۲۹,۳۸۷,۰۵۳) ۶۷,۰۱۶,۱۰۵,۴۰۲ (۸۲,۲۱۳,۲۸۲,۱۰۱) ۱۳۳,۵۵۲,۵۱۴,۱۶۵	(۸,۴۵۳,۰۷۴,۱۶۶) ۶۱,۶۶۳,۵۵۰,۰۵۰ ۵۳,۲۱۰,۵۷۷,۸۸۴ ۲۷۰,۴۸۹,۹۸۳,۶۹۶	(۹۰,۸۹۵,۶۶۷,۲۱۰) ۸۱,۴۱۵,۷۴۵,۱۲۱ (۹,۴۷۹,۹۲۲,۰۸۹) ۴۰,۷۶۵,۱۲۶,۵۴۷	۲۸ ۲۹	سود عملیاتی هزینه های مالی فالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۳۳,۵۵۲,۵۱۴,۱۶۵	۲۷۰,۴۸۹,۹۸۳,۶۹۶	۴۰,۷۶۵,۱۲۶,۵۴۷	۳۰	سود قبل ازمالیات مالیات بر درآمد سود خالص
۱,۳۳۶	۲,۷۰۵	۴۰۸		سود هر سهم
۱۳۳,۵۵۲,۵۱۴,۱۶۵	۲۷۰,۴۸۹,۹۸۳,۶۹۶	۴۰,۷۶۵,۱۲۶,۵۴۷		گردش حساب سود انشته
۲۶۵,۹۲۳,۶۹۹,۲۲۶ (۲,۰۱۰۵,۵۵۴,۳۲۴)	۲۶۵,۹۲۳,۶۹۹,۲۲۶	۱۳۷,۳۲۰,۶۵۹,۰۶۷	۳۱	سود خالص
۲۶۳,۷۶۸,۱۴۴,۹۰۲ ۳۹۷,۳۲۰,۶۵۹,۰۶۷	۵۳۶,۴۱۳,۶۸۲,۹۳۲	۱۷۸,۰۸۵,۷۸۵,۶۱۴		سود انشته در ابتدای دوره - تعديل شده
• (۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	•	•		سود قابل تخصیص
• (۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	•	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲	تخصیص سود :
۱۳۷,۳۲۰,۶۵۹,۰۶۷	۵۳۶,۴۱۳,۶۸۲,۹۳۲	۴۳,۰۸۵,۷۸۵,۶۱۴		اندوخته قانونی پاداش هیأت مدیره سود سهام / مصوب سود تخصیص داده شده طی دوره سود انشته در پایان دوره

از آنجاییکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال و سود و زیان انشته است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی پیوست جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

صورت حربان وحده نقد

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲ خرداد ۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۱۰۵۱۷,۳۷۴,۵۶۶,۶۵۸)	(۱,۰۴۰,۲۷۱,۰,۷۵۲,۸۹۸)	(۱۰۹۸۲,۰,۸۱۷,۷۴۰)	۳۱

فعالیتهای عملیاتی:

جربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

۸۸۰,۸۶۳۹,۰۲۴	۴,۹۶۳,۵۶۰,۰۰۵	۱,۴۱۵,۷۴۵,۱۲۱
.	.	.
(۱۴۹,۲۲۹,۳۸۷,۵,۰۳)	(۸,۴۵۳,۰,۷۴,۱۶۶)	(۲۵۰,۰۰,۰۰,۰۰)

سود بابت سپرده های سرمایه گذاری

سود سهام دریافتی

سود سهام و پاداش هیات مدیره پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

(۱۴۰,۲۰,۰,۷۴۸,۲۷۹) (۳,۴۸۹,۴۲۲,۱۱۶) (۱,۲۳۴,۰,۸۷۴,۸۷۹)

جربان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی

مالیات بردرآمد:

مالیات بردرآمد پرداختی

(۸۵۰,۰,۸۶,۴۱۶)	(۵۷۷,۵۲۰,۰۰۰)	(۹۵۷,۴۶۷,۵۸۳)
(۱۳۵,۰,۰,۰,۰)	.	.
۲۴۵,۰,۰,۰,۰,۰	۴۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	.
۲۷۱,۰,۷۱,۰,۵۷۵	.	.
(۱۰,۰,۴۷,۰,۵۸۲,۰,۱۲)	(۵,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۲,۱۶,۰,۰,۰,۰,۰,۰)
۱۲,۱۶,۰,۰,۰,۱۴۷	(۱۹,۰,۷۴۸,۹۵۱,۰,۹۴۱)	(۳,۱۱۷,۴۶۷,۵۸۳)
(۱۵۴,۰,۳۱,۰,۹۱۳,۷۹۰)	(۱,۴۲۶,۹۵۱,۰,۳۷۶,۹۵۵)	

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجه بردادخی چهت خرید دارائیهای ثابت مشهود

وجه بردادخی چهت خرید دارائیهای نامشهود

وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری ها

وجه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود

وجه بردادخی چهت تحصیل سرمایه گذاریها

وجه بردادخی چهت تحصیل سایر دارائیها

جربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد قابل ازفایلیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی:

وجه حاصل از افزایش سرمایه

برایافت تسهیلات مالی

بازبردناخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

مانند وجه نقد در آغاز دوره

مانند وجه نقد در پایان دوره

منابدلت غیر نقد

بادداشت شهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

## شirkat توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

### ۱- کلیات

#### ۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۷/۱۲/۵ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده وطی شماره ۳۴۵۶۶۲ مورخ ۱۳۸۷/۱۲/۵ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی شرکت واقع در تهران - خیابان میرداماد - خیابان البرز - خیابان تابان شرقی نبش ملکی سودمند واحد ۲ می باشد.

#### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از:

مطالعه ، طراحی نظریات فنی و کنترل پروژه ، مدیریت و اجرای پروژه های ساختمانی ، عمرانی ، صنعتی و مدنی در داخل و خارج از کشور.

خرید و تهیه زمین و ملک به منظور احداث ساختمان ، شهرک و مجتمع های مسکونی و اداری ، تجاری و صنعتی و احداث هر نوع ساختمان.

مشارکت و سرمایه گذاری در کارخانجات تهیه و تولید مصالح ساختمانی و خرید و فروش و اجاره کردن ماشین آلات ساختمانی و راه سازی و مصالح ساختمان از داخل و خارج کشور به منظور اجرای موضوع فعالیت.

مشارکت برای انجام تمام و یا هریک از عملیات و اقدامات فوق در شرکتهای موجود.

تأسیس شرکتهای جدید با مشارکت اشخاص حقیقی و حقوقی ، مشارکت مدنی و مبادرت به انواع معاملات مجاز تجاری و عقود اسلامی در زمینه اجرای طرحها و فعالیت‌های مذکور در فوق.

انجام امور بازرگانی مربوط به واردات و صادرات کلیه قطعات ، ماشین آلات ، تجهیزات ، مصالح ساختمانی و لوازم و سایر اقلام مرتبط با نوع فعالیت و موضوع شرکت.

أخذ نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی.

اعضای نمایندگی به شرکتهای داخلی و خارجی.

أخذ هر گونه وام ، اعتبار ، تسهیلات ، از بانکها و موسسات اعتباری.

مشارکت به فعالیت‌های سرمایه گذاری در بورس اوراق بهادار و بورس کالا.

سرمایه گذاری و مشارکت و مدیریت و اجرا و تولید و بهره برداری در واحد های مختلف.

اندم هر گونه فعالیت تجاری ، صنعتی ، خدماتی دیگر که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم در چارچوب موضوع فعالیت شرکت باشد.

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی	گروه
دوره مالی میانی ۶ ماهه	دوره مالی میانی ۶ ماهه
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲
منتنهی به ۳۱ خرداد	منتنهی به ۳۱ خرداد
۱۳۹۲ ماه	ماه ۱۳۹۲
.	.
۱۰	۱۳
۱۰	۱۳

کارکنان دائم

کارکنان مؤقت

#### ۲- مبنای تهییه صورت‌های مالی

صهیونی مالی تلقیتی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

#### ۳- میانی تلفیق

۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمعی اقلام صورت‌های مالی شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص) و شرکت فرعی توسعه تجارت سرمایه پایدار قشم شرکت فرعی بس از حذف معاملات و مانده های درون

گردشی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیمامین است.

## شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

### نادا شهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۲-۳-در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن بطور موثر به شرکت اصلی منتقل نمیشود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور میگردد.

۳-سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت فرعی به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی بعنوان کاهنده تحت حقوق صاحبان سهام، سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی" منعکس میگردد.

۴-سال مالی شرکت اصلی در ۳۰ آذر ماه هر سال و سال مالی شرکت فرعی (توسعه تجارت سرمایه پایدار قسم (سهامی خاص)) در ۳۱ شهریور ماه هر سال خاتمه می یابد.

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فرونوی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ماباید تفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با به کارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

#### ۲- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی	شروع شرکت اصلی	تلفیقی گروه	شروع شرکت اصلی
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دانمی در ارزش سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
سرمایه گذاریها در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	سرمایه گذاریها در بازار
سایر سرمایه گذاریها جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریها جاری
نحوه شناخت درآمد:			

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
صاحب سهام شرکت سرمایه پذیر(اتا) تاریخ تصویب صورتهای مالی)		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(اتا) تاریخ ترازنامه)		سایر سرمایه گذاریها بلند مدت و سرمایه گذاریها جاری

#### ۳- داراییهای ثابت مشهود

۱-۴-۳- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزیی هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۴-۳- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آینین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتی مقتیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ واحد اصلاحیه‌های بعدی آن بر اساس نرخها و روشهای جدول ذیل محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسایل نقلیه	۲۵٪	نرولی
اثاثه و منصوبات	۱۰٪	خط مستقیم

۳-۴-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.



## شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

#### **۴-۴- مخارج تامین مالی**

مخارج تامین مالی عنوان هزینه سال شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط" است.

#### **۴-۵- تسعیر ارز**

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

#### **۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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

#### **۴-۷- سرفصلی**

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



شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شصت و ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۲۰۰,۲۲۰,۸۵۱	۱۷۸,۶۰۸,۰۹۲	موجودی صندوق
.	.	.	۶۷۸,۷۵۶,۹۹۳	موجودی صندوق ارزی
۱۰۷,۵۶۶,۱۰۶,۵۱۵	۸۴,۳۴۳,۵۶۶,۳۱۳	۱۶۲,۳۴۷,۲۹۱,۶۵۵	۱۷۹,۳۲۲,۲۲۳,۸۰۴	موجودی نزد بانکها (ریالی)
.	.	۳۹۸,۱۳۶,۱۷۸۹۴	۳۴,۹۴۸,۶۶۱,۶۰۲	موجودی نزد بانکها (ارزی)
.	۵۰,۰۰,۰۰,۰۰	۲۶۱,۴۸۶,۴۰۰	۵۰,۰۰,۰۰,۰۰	بنخواه گردان
۱۰۷,۵۶۶,۱۰۶,۵۱۵	۸۴,۳۴۳,۵۶۶,۳۱۳	۲۰,۲۶۲۲۶,۲۶۸۰۰	۲۱۵,۱۷۸,۲۵۰,۴۹۱	

۱-۵- موجودی صندوق ارزی به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	.	۵۹۹,۸۴۰,۰۳۱	دلار آمریکا
.	.	.	۷۶,۳۷۳,۱۶۲	لیر ترکیه
.	.	.	۲,۷۴۳,۸۰۰	درهم امارات
.	.	.	۶۷۸,۷۵۶,۹۹۳	

۲-۵- موجودی بانکهای ریالی به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸,۴۴۴,۵۱۲	۸۲,۰۰۶,۷۷۷,۴۲۶	۲۸,۴۴۴,۵۱۲	۸۲,۰۰۶,۷۷۷,۴۲۶	سرمایه جاری -۱
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه سپرده -۱
۸,۰۵۶,۱۱۸۴	۹۴,۸۷۸,۶۵۹	۸,۰۵۶,۱۱۸۴	۹۴,۸۷۸,۶۵۹	سرمایه سپرده -۱
۶۴,۲۹۱,۲۱۵,۸۹۸	.	۶۴,۲۹۱,۲۱۵,۸۹۸	.	سرمایه سپرده -۱
.	۲,۲۳۵,۸۹۸,۱۸۶	.	۲,۲۳۵,۸۹۸,۱۸۶	سرمایه سپرده -۱
۷۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰	تات جاری -۰۱۰۰-۱۱۶۸۱۰۰۵
۶۶,۴۳۸	۶۶,۴۳۸	۶۶,۴۳۸	۶۶,۴۳۸	تات سپرده -۰۲۰۰-۳۵۰۳۰۰۲
۲,۱۷۶,۵۶۳	۲,۰۸۶,۷۱۶	۲,۱۷۶,۵۶۳	۲,۰۸۶,۷۱۶	پاسارگاد سپرده -۱
۱۸,۹۸۶,۰۴۶	۱۵۹۱	۱۸,۹۸۶,۰۴۶	۱۵۹۱	ملی جاری -۰۱۰۹۲۸۶۳۴۰۰۲
۲۵۱,۰۵۲۷۸۷۴	۲,۰۵۲۰,۱۹۷	۳۵۱,۰۵۲۷۸۷۴	۳,۰۵۲۰,۱۹۷	ملی سپرده -۰۲۱۶۹۱۶۲۸۹۰۳
.	.	۱۳۲,۴۲۱,۰۶۶	۲۹۵,۶۳۲,۵۴۷	ملی - سپرده کوتاه مدت
.	۸۶,۹۷۸,۴۵۲	.	.	ملی - جاری
.	۵۴,۰۰۹,۶۵۵,۲۰۲	۹۴,۲۸۹,۴۲۲,۱۰۷	.	سرمایه - سپرده کوتاه مدت
.	۲,۰۰,۰۰,۰۰	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰	.	سرمایه - جاری
.	۳۰۰,۰۰,۰۰	۵۰,۰۰,۰۰	.	ملت - قرض الحسنه
.	۲۳۵,۱۴۰,۰۷۹	۲۶۳,۷۴۱,۰۱۲	.	ملت - سپرده کوتاه مدت
.	.	۹۱۴,۰۶۴	.	ملت - جاری
.	۲۱۴,۷۲۶,۳۴۱	۱۸,۴۴۷,۷۶۱	.	اقتصاد نوین - سپرده کوتاه مدت
۴۲,۷۸۵,۰۰,۰۰	.	۴۲,۷۸۵,۰۰,۰۰	.	وجهه مسدودی
۱۰۷,۵۶۶,۱۰۶,۵۱۵	۸۴,۳۴۳,۵۶۶,۳۱۳	۱۶۲,۳۴۷,۲۹۱,۶۵۵	۱۷۹,۳۲۲,۲۲۳,۸۰۴	

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

-۵-۳- موجودی بانکهای ارزی به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۱۱,۱۹۳,۳۰۰,۵۳۱	۱۰,۷۹۱,۷۶۸,۶۱۵
.	.	۲۵,۸۷۱,۰۳۶,۳۲۱	۲۱,۳۹۱,۳۷۷,۰۰۷
.	.	۲,۷۴۶,۰۱۹,۴۱۲	۲,۷۴۶,۰۱۹,۴۱۲
.	.	۳,۲۶۱,۶۳۰	۱۹,۴۹۶,۵۶۸
.	.	۳۹,۸۱۳,۶۱۲,۸۹۴	۳۴,۹۴۸,۶۶۱,۶۰۲

-۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۴۰,۴۹۴,۱۱۴,۸۸۵	۸۹۳,۱۴۳,۲۴۲,۱۰۸	۱,۱۴۰,۴۹۴,۱۱۴,۸۸۵	۹۰۷,۷۲۳,۱۳۵,۴۵۵	۶-۱
۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۲۴,۳۴۹,۱۰۰	۱۴۳,۵۴۹,۸۰۵,۹۵۹	۹۹,۴۳۶,۲۵۴,۵۲۳	۶-۲
۱,۱۴۷,۵۴۴,۱۱۴,۸۸۵	۹۰۷,۷۶۷,۵۹۱,۲۰۸	۱,۲۸۴,۰۴۳,۹۲۰,۸۴۴	۱,۰۰۷,۱۶۹,۳۸۹,۹۷۸	

-۶- اسناد دریافتی به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۰۶,۳۲۳,۷۴۲,۱۱۰	۴,۰۶,۳۲۲,۷۴۲,۱۱۰	۴,۰۶,۳۲۳,۷۴۲,۱۱۰	۴,۰۶,۳۲۳,۷۴۲,۱۱۰	روشہ قسم
۸۹۵,۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۵۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۵۵۴,۵۰۰,۰۰۰	آریا بهرامی
۱۲,۵۰,۰۰,۰۰۰	۱,۵۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۵۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	محمد علی بیگ
.	.	.	۱۴,۵۸۹,۸۹۳,۳۴۷	اسناد دریافتی
۱,۳۱۴,۸۲۳,۷۴۲,۱۱۰	۱,۰۲۲,۳۸۸,۲۴۲,۱۱۰	۱,۳۱۴,۸۲۳,۷۴۲,۱۱۰	۱,۰۲۷,۹۷۸,۱۳۵,۴۵۷	جمع اسناد دریافتی
(۱۷۴,۳۲۹,۶۲۲,۲۲۵)	(۱۳۰,۲۴۵,۰۰۰,۰۲)	(۱۷۴,۳۲۹,۶۲۷,۲۲۵)	(۱۳۰,۲۴۵,۰۰۰,۰۲)	کسر میگردد: سود سنتات آئی
۱,۱۴۰,۴۹۴,۱۱۴,۸۸۵	۸۹۳,۱۴۳,۲۴۲,۱۰۸	۱,۱۴۰,۴۹۴,۱۱۴,۸۸۵	۹۰۷,۷۲۳,۱۳۵,۴۵۵	خلاص اسناد دریافتی

-۶- ازمانده اسناد دریافتی شرکت اصلی تا تاریخ تحریر این گزارش مبلغ ۴۸۰,۰۵۴ میلیون ریال به حیطه وصول رسیده است.



شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۶-۱- حسابهای دریافتی به شرح ذیل می‌باشد :

شرکت اصلی	گروه		
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۴,۵۱۲,۸۷۷,۹۳۷	۷۵,۴۴۴,۳۲۹,۰۹۷	افشین منتظری نمینی	
۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۲۴,۳۴۹,۱۰۰	روشه قشم	
۹,۰۱۵,۵۶۶۹,۰۵۱	۱۴۶,۲۴,۳۴۹,۱۰۰	جی تی تاجیکستان	
۴۰,۱۹,۶۴۱,۰۳۶	۵,۰۴۲,۲۷۳,۳۵۹	شرکت صرافی سرمایه	
۳۲,۶۷۲,۸۵۷,۹۸۸	۰	بازرگانی فراز تجارت خزر	
۱۵۸,۴۰۰,۵۰۳	۳۰۴,۶۶۱,۹۳۱	سایر	
۱۴۶,۲۴,۳۴۹,۱۰۰	۱۴۲,۵۴۹,۸۰۵,۹۵۹	۹۹,۴۳۶,۲۵۴,۵۲۳	
۲۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰			

۷- سایر حسابهای دریافتی

یادداشت	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	گروه :
ریال	ریال	ریال	
-	۱,۹۵۲,۶۸۶,۷۴۸	سود سهام دریافتی	
۵۵۳,۹۷۹,۰۸۳	۳,۰۶۶,۲۷۲,۱۳۰	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	
۴۳,۰۵۵,۵۶۰	۱۰۰,۹۶۰,۱۲۶	کارکنان (وام و مساعده)	
۱۶,۴۲۱,۱۳۳	۱۷,۷۴۲,۶۹۲	بیمه تکمیلی کارکنان	
۱۱,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	بانک اقتصاد نوین	
۱,۲۸۶,۰۳۸,۰۲۸	۰	شرکت تضامنی شرقی و شرکاء	
۹۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	نریمان جوان	
۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودایع	
۳۹۴,۰۲۰,۶۲۸	۱۳۸,۸۴۱,۱۶۹	سایر	
۲۸,۸۲۴,۰۱۴,۴۳۲	۱۹,۷۷۶,۵۰۲,۸۶۵		

شرکت اصلی

کارکنان (وام و مساعده)  
سود سهام دریافتی  
بیمه تکمیلی کارکنان  
مالیات بر ارزش افزوده  
ودایع  
سایر

۴۳,۰۵۵,۵۶۰	۱۰۰,۹۶۰,۱۲۶
۶۴۷,۳۱۳,۲۵۲	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۴۲۱,۱۳۳	۱۷,۷۴۲,۶۹۲
۵۵۳,۹۷۹,۰۸۳	۲,۴۷۶,۷۲۹,۷۳۹
۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵,۳۳۵,۸۰۸	۳۶,۶۳۵,۸۰۸
۱۵,۷۹۶,۱۰۴,۸۳۶	۹۷,۱۳۲,۰۶۸,۳۶۵

۷-۱- مبلغ فوق بابت تضمین برگ سبز گمرکی مربوط به واردات ۵۰۰ تن گوشت صنعتی از هندوستان می‌باشد که تا تاریخ تهیه گزارش آزاد سازی شده است.

۷-۲- مبلغ ودایع در شرکت اصلی شامل ودیعه پرداختی جهت دفتر مرکزی شرکت اصلی می‌باشد.

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شصت و نه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

-۸- پروژه های در جریان ساخت

شرکت اصلی		گروه		بادداشت	پروژه در جریان ساخت (مشیر شیراز)
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	۸-۱	
۳۴۹,۲۱۳,۱۲۲,۹۷۴	۴۱۸,۰۰۹,۴۲۲,۳۵۲	۳۴۹,۲۱۳,۱۲۲,۹۷۴	۴۱۸,۰۰۹,۴۲۲,۳۵۲		
<u>۳۴۹,۲۱۳,۱۲۲,۹۷۴</u>	<u>۴۱۸,۰۰۹,۴۲۲,۳۵۲</u>	<u>۳۴۹,۲۱۳,۱۲۲,۹۷۴</u>	<u>۴۱۸,۰۰۹,۴۲۲,۳۵۲</u>		

۱-۸-۱ پروژه مشیر در زمینی به مساحت ۱۲۰۰ متر مربع واقع در محله مشیر شیراز با مشارکت شرکت توسعه سپهر فارس در دست اقدام و احداث میباشد . سهم الشرکه هر یک از طرفین به میزان ۵۰٪ میباشد . پروژه مذکور در ۶ طبقه به صورت ۱۰۰٪ تجاری با زیر بنای ۷۰,۰۰۰ متر مربع احداث خواهد شد . زمین پروژه تماماً به نسبت مساوی از سهم الشرکه به مالکیت شرکت رسیده است . تا کنون اقدامات مطالعات و ارزیابی های اقتصادی ، عملیات آزمایش خاک و ژئوتکنیک ، مطالعات طراحی و معماری ، گود برداری ، فونداسیون انجام شده و مخارج انجام شده در تاریخ ترازنامه در پروژه به شرح زیر می باشد .

شرکت اصلی		گروه		زمین	پروانه ساخت و عوارض
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج تأمین مالی	مطالعات ، طراحی ، تقسیه و معماری و نظارت
۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت پیمان	
۹۸,۸۳۸,۸۲۵,۰۱۳	۱,۰۹,۹۲۶,۵۵۹,۲۹۰	۹۸,۸۳۸,۸۲۵,۰۱۳	۱,۰۹,۹۲۶,۵۵۹,۲۹۰	تخریب ، خاکبرداری	
۴۸,۵۱۲,۹۴۶,۲۶۰	۴۸,۵۱۲,۹۴۶,۲۶۰	۴۸,۵۱۲,۹۴۶,۲۶۰	۴۸,۵۱۲,۹۴۶,۲۶۰	حق الزحمه نظارت	
۶۱,۸۶۷,۶۷۶,۲۵	۷۲,۵۰,۹۱,۵۹۷	۶۱,۸۶۷,۶۷۶,۲۵	۷۲,۵۰,۹۱,۵۹۷	انسابات	
۲,۹۵۶,۰۱,۰۷۸	۲,۹۵۳,۷۸۶,۸۱۶	۲,۹۵۶,۰۱,۰۷۸	۲,۹۵۳,۷۸۶,۸۱۶	فونداسیون	
۵,۲۳۹,۴۶۹,۳۲۰	۵,۲۳۹,۴۶۹,۳۲۰	۵,۲۳۹,۴۶۹,۳۲۰	۵,۲۳۹,۴۶۹,۳۲۰	سازه	
۱۸,۱۶۳,۱۴۳,۵۸۶	۴۸,۳۰۰,۱۲۴,۴۰۸	۱۸,۱۶۳,۱۴۳,۵۸۶	۴۸,۳۰۰,۱۲۴,۴۰۸	محوطه سازی و جاده	
۲,۹۶۵,۸۷۷,۷۲۲	۳,۰۷۷,۳۷۷,۷۲۲	۲,۹۶۵,۸۷۷,۷۲۲	۳,۰۷۷,۳۷۷,۷۲۲	مصالح و لوازم	
۲۹,۰۹,۰۲۷۹,۸۲۹	۲۹,۰۹,۰۲۷۹,۸۲۹	۲۹,۰۹,۰۲۷۹,۸۲۹	۲۹,۰۹,۰۲۷۹,۸۲۹	بیمه پیمانکاران و مسئولیت کارفرما	
۲۸,۷۳۵,۷۴۶,۹۹۷	۴۲,۳۲۰,۵۰,۳,۴۵۵	۲۸,۷۳۵,۷۴۶,۹۹۷	۴۲,۳۲۰,۵۰,۳,۴۵۵	حسن انجام کار	
۴۸۲,۱۹۰,۰۵۲۵	۱۰۰,۰۵,۹۴۱,۰۲۵	۴۸۲,۱۹۰,۰۵۲۵	۱۰۰,۰۵,۹۴۱,۰۲۵	حمل و بارگیری	
۳۸,۰۵۹,۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۵۹,۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۵۹,۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۵۹,۸,۱۰۰,۰۰۰	جریمه حکم داور	
۲,۰۲۸,۰,۷۷۸,۹۹	۲,۰۳۱,۰,۵۶۶,۱۷۷	۲,۰۲۸,۰,۷۷۸,۹۹	۲,۰۳۱,۰,۵۶۶,۱۷۷	تسهیم هزینه	
.	۳,۴۶۸,۶۹۶,۵۳۹	.	۳,۴۶۸,۶۹۶,۵۳۹	سایر مخارج (سر بار)	
.	۲۲۷,۳۷۹,۲۰۰	.	۲۲۷,۳۷۹,۲۰۰		
.	۵۴۵,۰,۱۵,۲۶۶	.	۵۴۵,۰,۱۵,۲۶۶		
.	۸۸۱,۸,۷۳۵,۷۶۳	.	۸۸۱,۸,۷۳۵,۷۶۳		
۱,۰۸,۸۷,۰۰۰	۲۸,۸۴۹,۴۶۰	۱,۰۸,۸۷,۰۰۰	۲۸,۸۴۹,۴۶۰		
<u>۳۴۹,۲۱۳,۱۲۲,۹۷۴</u>	<u>۴۱۸,۰۰۹,۴۲۲,۳۵۲</u>	<u>۳۴۹,۲۱۳,۱۲۲,۹۷۴</u>	<u>۴۱۸,۰۰۹,۴۲۲,۳۵۲</u>		

تشرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

**۹- موجودی املاک و مستغلات و کالا**

بادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰
گروه	ریال	ریال
موجودی مواد و کالا	۳۷,۱۷۵,۷۷۱,۴۳۸	۱۵,۳۰۸,۴۰۶,۷۳۶
زمین لواسان	۸۲۸,۹۲۶,۹۰۱,۰۸۵	۸۲۸,۹۲۶,۹۰۱,۰۸۵
ملک برج بین الملل	۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
ملک سالاریه قم	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملک سعادت آباد	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملک اشرفی اصفهانی	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۲۷۷,۴۶۲,۵۷۲,۵۲۳	۱,۲۵۵,۵۹۵,۳۰۷,۸۲۱

شرکت اصلی	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰
زمین لواسان	۸۲۸,۹۲۶,۹۰۱,۰۸۵	۸۲۸,۹۲۶,۹۰۱,۰۸۵
ملک برج بین الملل	۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
ملک سالاریه قم	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملک سعادت آباد	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملک اشرفی اصفهانی	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۲۴۰,۲۸۶,۹۰۱,۰۸۵	۱,۲۴۰,۲۸۶,۹۰۱,۰۸۵

۹-۱- مبلغ مذکور بابت ۲۲۳,۹۰۴ کیلو گرم گوشت قرمز بزرگ و ۵۰۸۰ کیلو گرم گوشت صنعتی هندوستان که در سردخانه کاروان انبار شده است .

۹-۲- واحد مذکور واقع در برج بین الملل تهران ، ملک سعادت آباد ، زمین لواسان و ملک سالاریه قم می باشد و به منظور فروش با سود آوری مطلوب نگهداری می شود .

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)  
بادداشتی‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی سانه ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۱۰ - سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۹۸,۲۸۲,۷۸۷,۴۵۱	.
.	.	۱۵۸,۱۲۳,۷۵۸,۴۴۹	.
.	.	۱۷۰,۴۵۶,۷۰۰	.
.	.	۲۱۱,۸۱۷,۷۲۴	.
.	.	۲۷۰,۱۱۳,۳۰۵	.
.	.	۲۵۲,۵۳۵,۰۹۵	۲۶۱,۵۳۵,۰۹۵
.	.	۳۵۶,۸۶۶,۹۵۰,۵۳۳	.
.	.	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.
.	.	۱۵۱,۱۹۲,۶۶۴,۲۵۷	۷۵,۳۵۸,۲۷۲,۸۶۷
.	.		۷۵,۶۱۹,۸۰۷,۹۶۲
۲۴۵,۹۰۲,۷۴۹	۲۴۵,۹۰۲,۷۴۹	۴۶۰,۸۹۰,۲۴۹	۲۴۵,۹۰۲,۷۴۹
.	.	.	۲۱۴,۹۸۷,۵۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۵,۹۰۲,۷۴۹	۲۹۵,۹۰۲,۷۴۹	۵۹۴,۸۹۰,۲۴۹	۵۱۳,۸۹۰,۲۴۹
۲۹۵,۹۰۲,۷۴۹	.	۱۵۱,۷۸۷,۵۵۴,۵۰۶	۷۶,۱۲۳,۶۹۸,۲۱۱

**سفارشات خارجی:**

- سفارش ۷۲۵ تن گوشت قرمز خانوار
- سفارش واردات ۱۰۰۰۰ تن ورق
- سفارش واردات ۲۰۰۰۰ تن ذرت دامی
- سفارش واردات ۲۰۰۰۰۰ لان جو دامی
- سفارش واردات ۳۰۰۰۰۰ تن ورق
- سفارش واردات ۴۰۰۰۰۰ تن گوشت خانوار
- سفارش واردات ۵۰۰۰۰۰ تن گوشت صنعتی
- سفارش واردات ۶۰۰۰۰۰۰ تن ذرت دامی
- سفارش ۱۰۰۰۰۰ تن گوشت قرمز خانوار

**پیش پرداختها :**

- سفارشات
- پیش پرداخت خرید خدمات
- پیش پرداخت پیمانکاران
- سیمان بجنورد
- علی الحساب پرداختی به پیمانکاران
- سید مهدی جزایری

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)  
لاداشتگای توضیحی صورتگاری مالی

دوره مالی مسازی کرده متنمی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۱-۱-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک ابانته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

بهای تمام شده - ریال  
استهلاک ابانته - ریال  
مبلغ دفتری - ریال

شرح اقلام	مانده در شده طبق دوره مالی						
اثاثه و منصوبات	۱۰۳۲۴۹۹۹۰۹۰۵	۱۰۳۲۴۹۹۹۰۹۰۸۳	۱۰۳۲۴۹۹۹۰۹۰۹۰۰	۱۰۳۲۴۹۹۹۰۹۰۹۰۰۰	۱۰۳۲۴۹۹۹۰۹۰۹۰۰۰	۱۰۳۲۴۹۹۹۰۹۰۹۰۰۰	۱۰۳۲۴۹۹۹۰۹۰۹۰۰۰
وسایل نقلیه	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
درازیهای اضافه شده	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
ابتدای دوره	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
باندنه در شده طبق دوره مالی	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
استهلاک سال مالی جاری	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
مانده در شده طبق دوره مالی	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
مانده در شده طبق دوره مالی	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
استهلاک ابانته - ریال	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳

اضافات دارایی طی سال عمدتاً از بابت خرید اثاثه مانند کامپیوتر، تلویزیون، پر فراز و خودرو می باشد .

۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک ابانته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است:

سرح اقلام	مانده در شده طبق دوره مالی						
داراییهای اضافه	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
مانده در شده طبق دوره مالی	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
استهلاک دوره مانده در شده طبق دوره مالی	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
مانده در شده طبق دوره مالی	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳
استهلاک ابانته - ریال	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳	۱۱۴۳۹۱۷۵۸۳

اضافات دارایی طی سال عمدتاً بابت خرید اثاثه مانند کامپیوتر، تلویزیون، پر فراز و دستگاه خودرو می باشد .

**شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)**  
**بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی**  
دوره مالی سانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۱۲ - دارائیهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۶۰,۰۰۰	۲۰,۶۰,۰۰۰	۱۲,۰۶,۰۰۰	۲۰,۶۰,۰۰۰
۱۰۴,۷۶۲,۵۰۰	۱۰۴,۷۶۲,۵۰۰	۱۰۴,۷۶۲,۵۰۰	۱۹۵,۷۶۲,۵۰۰
۱۰۶,۸۲۲,۵۰۰	۱۰۶,۸۲۲,۵۰۰	۱۱۷,۸۲۲,۵۰۰	۱۹۷,۸۲۲,۵۰۰
(۲۶,۱۰۲,۴۴۲)	(۵۵,۴۷۹,۸۴۲)	(۳۶,۱۰۲,۴۴۲)	(۵۵,۴۷۹,۸۴۲)
(۱۹,۳۷۷,۵۰۰)	(۱۰,۴۷۶,۲۵۰)	(۱۹,۳۷۷,۵۰۰)	(۱۵۸,۰۹۵۸۳)
<b>۵۱,۳۴۲,۶۵۸</b>	<b>۴۰,۸۶۶,۴۰۸</b>	<b>۶۲,۳۴۲,۶۵۸</b>	<b>۱۲۶,۵۳۲,۰۷۵</b>

حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی  
 نرم افزارها  
 جمع

استهلاک ابشاره  
 استهلاک سال جاری

۱۳ - سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۱,۰۷,۱۸۲,۰۱۲	۱۳۳,۱۶۷,۱۸۲,۰۱۲	۴۹,۰۰۷,۵۸۲,۰۱۲	۵۱,۱۶۸,۶۸۲,۰۱۲	۱۳-۱
۱۳۱,۰۷,۱۸۲,۰۱۲	۱۳۳,۱۶۷,۱۸۲,۰۱۲	۴۹,۰۰۷,۵۸۲,۰۱۲	۵۱,۱۶۸,۶۸۲,۰۱۲	

سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها - غیر بورسی



شرکت توسعه ساختمان سرمایه اسهامی خاص

باداشتگای توپسخ صورتگری مالی

۱۳۹۳/۰۴/۱۳

دوره مالی صحتی ۳ ماهه متناسب به ۱۳ خردادماه

۱۳۹۲/۰۹/۳۰

۱۳۹۳/۰۴/۱۳

تعداد سهام	درصد سهام	ارزش اسمی	بهای تمام شده	خالص
سرمایه کاری	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۰۰۰	۳۰%	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
-	-	-	۳۹,۹۳۷,۵۸۲,۱۲	۴۸,۹۷۷,۵۸۲,۱۲
۸۱,۹۹۹,۳۶۰,۰۰۰	۸۱,۹۹۹,۳۶۰,۰۰۰	۸۱,۹۹۹,۳۶۰,۰۰۰	۸۱,۹۹۹,۳۶۰,۰۰۰	۸۱,۹۹۹,۳۶۰,۰۰۰
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۱۳,۰۴۷,۱۸۳,۰۱۲	۱۱۳,۰۴۷,۱۸۳,۰۱۲	۱۱۳,۰۴۷,۱۸۳,۰۱۲	۱۱۳,۰۴۷,۱۸۳,۰۱۲	۱۱۳,۰۴۷,۱۸۳,۰۱۲

شرکت‌های بورسی:

شرکت ارتا لطف سبلان (اسهامی خاص)  
على الحساب افراش سرمایه ارتا لطف سبلان  
شرکت توسعه تجارت سرمایه پایار فشم  
شرکت دریافت نایابی ریلی فاطر

۱-۱-۳-۱- اسرمایه گذاری در شرکت ارتا لطف سبلان با مشارکت شرکهای ساختمان معلم (اسهامی خاص) ۳۰ درصد با موضوع اجزائی بروزه های ساختمانی (پلاطن اردیل او عذرانی میباشد با توجه به بند ۴-۸- تکالیف مجمع عمومی سالیانه مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۲۲ برایکه مبالغ بزادنی به شرکت ارتا لطف سبلان به عنوان مطالبات منظور و در افراش سرمایه لحاظ گردد. بر این اساس مجمع عمومی عادی فوق العاده شرکت ارتا لطف سبلان (اسهامی خاص) در مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۲۲ تکلیف گردید. و بنده تصریفات مجمع افراش سرمایه از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال از محل اول به تصریفات مطالبات سهمادران به تضویب رسید.

لذا طی سال مالی طبق معمودی مجمعیت بر اساس تصریفات هیلت مدیر شرکت سرمایه پایار پرداخت تقدیم متناسب با پیشرفت بروزه تدبیجا صورت گرفته است.

۱-۱-۳-۲- خردید سهام شرکت توسعه تجارت سرمایه پایار قسم از شرکت هم گروه - صرافی سرمایه به مبلغ اسامی هر سهم ۱۳۹۱/۰۴/۱۳ توسعه تجارت پایار قسم که به میزان ۴۵ میلیارد ریال به ۸۲ میلیارد ریال از محل مطالبات سهمادران میباشد

۱-۱-۳-۳- سرمایه گذاری در شرکت در شرف تاسیس صنایع ریلی فاطر به میزان ۱۰ درصد بر اساس نامه مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۳ باشک سرمایه و صورت جلسه هیئت مدیره شرکت توسعه ساختمان سرمایه الجام شده است.

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانع ۶ ماهه منتهی به خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر دارائیها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۸۰,۴۳۵۵۰,۰۰۰	.	۲۸۰,۴۳۵۵۰,۰۰۰
.	۲۸۰,۴۳۵۵۰,۰۰۰	.	۲۸۰,۴۳۵۵۰,۰۰۰

حصه بلند مدت اسناد دریافتی

۱۵- حسابهای پرداختنی تجاری

گروه		بادداشت		شرکت های گروه شخص
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۵۶,۳۵۵,۹۷۴	۴۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۵۶,۳۵۵,۹۷۴	۱۵-۱
۱۳۵,۴۵۶,۸۶۵,۶۶۴	۱۱۵,۳۴۴,۱۴۲,۵۷۱	۱۴۶,۷۴۲,۹۶۶,۹۶۲	۱۳۵,۹۳۰,۴۱۱,۶۶۵	۱۵-۲
۱۸۵,۴۵۶,۴۹۶,۶۶۴	۱۶۵,۶۰۰,۴۹۸,۵۴۵	۱۹۶,۷۴۲,۵۶۶,۹۶۲	۱۸۶,۱۸۶,۷۶۷,۶۳۹	

۱۵-۱- حسابهای پرداختنی شرکتهای گروه مربوط به فروش ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال شرکت صرافی سرمایه می باشد.

۱۵-۲- حسابهای پرداختنی اشخاص به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		بادداشت	
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	شرکت توسعه سپهر فارس توسعه تجارت دانا زاگرس	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۶۲,۵۶۲,۶۹۲	۲۹,۲۳۸,۴۶,۸۵۰	۷۱,۹۶۲,۵۶۲,۶۹۲	۱۵-۲-۱	
.	.	۸۷۲,۵۷۰,۲۹۹	۲۰,۱۷۲,۷۶۹,۰۳۴	۱۵-۲-۲	
۱۸,۹۱۴,۳۳۲,۹۳۰	۱۷,۲۱۵,۹۶۲,۶۲۱	۱۸,۹۱۴,۳۳۲,۹۳۰	۱۲,۲۱۵,۹۶۲,۶۲۱	۱۵-۲-۳	شرکت توسعه سپهر فارس (عارض شهرداری)
.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.		شرکت توسعه تجارت آئینه شهر کیش
۲۹,۳۳۳,۸۴۶,۸۵۰	.	۱,۳۲۵,۶۵۰,۹۰۰	.		پترو گلف
۱,۳۲۵,۶۵۰,۹۰۰	.	۲,۰۰,۰۰۰	.		روشه قشم
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۲۱,۴۰,۰۰۰	.		بلرینگ ایران
۲۵۲۱,۴۰,۰۰۰	۲۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰,۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۵-۲-۴	ایران خودرو سازه
۱,۷۵۰,۲۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۲۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۲۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۲۰,۰۰۰		روح الله بیر باقری
۳,۳۶۰,۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۶,۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰,۰۰۰		اقای ذوالنوری (برج بین الملل تهران)
۲۸,۲۶۸,۴۷۵	۲۸,۲۶۸,۴۷۵	۲۸,۲۶۸,۴۷۵	۲۸,۲۶۸,۴۷۵		دریا خاک بی
.	۴,۵,۰۰۰	.	۴,۵,۰۰۰		فضا گویا
۲۲,۱۸۶,۵۰۹	۲۲,۵۴۸,۷۸۳	۴۱۲,۵۰,۰۰۰	۴۱۲,۵۰,۰۰۰		سورین شمال
۱۳۵,۴۵۶,۸۶۵,۶۶۴	۱۱۵,۳۴۴,۱۴۲,۵۷۱	۱۴۶,۷۴۲,۹۶۶,۹۶۲	۱۳۵,۹۳۰,۴۱۱,۶۶۵		سایر

۱۵-۲-۱- بدھی فوق بایت سهم شرکت از صورت وضعيت‌های ارسالی بروزه مشیر شیزار می باشد.

۱۵-۲-۲- سبلنگ فوق بایت سهندانه بستانکاری شرکت فوق الذکر در قرارداد مشارکت در واردات ۵۰۰ تن گوشت صنعتی می باشد.

۱۵-۲-۳- بدھی فوق بایت سهم شرکت از عوارض شهرداری بروزه مشیر شیزار می باشد.

۱۵-۲-۴- بدھی فوق بایت خرد ملک سعادت آباد از شرکت ایران خودرو سازه می باشد که ملک مذکور توسط فروشند در رهن بانک مسکن می باشد و مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال آن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی



شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی میانی ۶ ماهه متم‌به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲۰,۴۶,۹۸۲,۳۱۴	۲۵۷,۴۰,۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۴۶,۹۸۲,۳۱۴	۲۵۷,۵۹۷,۲۱۲,۳۲۷	۱۶-۱ استاد پرداختنی
۱۹۸,۷۱۳,۴۱۴	۴۹۵,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۲۸۹,۹۳۸,۷۸۶	۴۹۵,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۶-۲ شرکت‌های گروه
.	.	.	۳۲۱,۰۹۳,۹۴۳	ذخیره هزینه های موقع
۲۴۲,۰۹۴,۸۴۰	۲۴۲,۰۹۴,۸۴۰	۲۴۲,۰۹۴,۸۴۰	۲۶۲,۷۹۴,۸۴۰	۱۶-۳ شرکت توسعه سرمایه والا
.	.	.	۱۰۰,۰۰,۰۰۰	سپرده حسن انجام کار
.	۸,۲۴۷,۷۰۱,۲۵۷	.	۸,۲۴۷,۷۰۱,۲۵۷	سایر اسناد پرداختنی
۴۶,۱۵۲,۷۳۲,۸۵۱	۴۵۶,۰۴,۴۵۶,۱۱۵	۴۹,۶۲۳,۵۳۰,۳۵۶	۴۵۶,۰۴,۴۵۶,۱۱۵	بانک اقتصاد نوین
۸۸,۶۴۱,۵۲۲,۴۱۹	۳۱۶,۴۴۵,۲۵۲,۲۱۲	۲۶۲,۰۳۵,۴۶,۲۹۶	۳۱۷,۱۷۹,۵۶۳,۵۸۲	سایر
				۱۶-۴ سایر حسابهای پرداختنی شرکت اصلی

۱۶-۱- استاد پرداختنی عمدتاً بابت پرداخت سود سهام سال مالی ۹۱-۹۲ می باشد .

۱۶-۲- مبلغ مزبور بابت حسابهای فی مابین شرکت صرافی سرمایه می باشد.

۱۶-۳- مورد فوق بابت دریافت از سپرده حسن انجام کار از شرکت رویال هلدینگ جهت انجام عملیات ارزی کارمزدی شرکت توسعه تجارت پایدار قسم می باشد .

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۴۸۷,۲۸۴	۲۵,۴۶۵,۲۶۲	۱۹,۴۸۷,۲۸۴	۳۵,۴۶۵,۲۶۲	مالیات حقوق و دستمزد کارکنان
۴۲,۲۸۱,۰۰۴	۷۷,۱۴۴,۸۶۱	۴۲,۲۸۱,۰۰۴	۷۷,۱۴۴,۸۶۱	مالیات تکلیفی انتخاص ثالث
۱۰۷,۶۴۲,۴۶۴	۱۲۲,۶۱۰,۲۶	۱۰۷,۶۴۲,۴۶۴	۱۲۲,۶۱۰,۲۹۸	بیمه پرداختنی کارکنان
۱۲۰,۷۰۹,۲۱۹	۱۲۰,۷۰۹,۲۱۹	۱۲۰,۷۰۹,۲۱۹	۱۲۰,۷۰۹,۲۱۹	بیمه پیمانکاران
۵۸,۶۱۵,۱۲,۷۸۰	۵,۱۹۵,۰۸۵,۶۰	۹,۱۷۲,۷۴۳,۹۵۵	۵,۱۹۵,۰۸۵,۶۰	ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده
۴۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	سپرده های پرداختنی
.	۴,۵۵۷,۶۸۸	.	۴,۵۵۷,۶۸۸	سپرده های پرداختنی بیمه
.	۳۸,۸۲۳,۱۱۷	۱۵۹,۵۶۳,۲۳۰	۳۸,۸۲۳,۱۱۷	سایر حسابهای پرداختنی
۴۶,۱۵۲,۷۳۲,۸۵۱	۴۵۶,۰۴,۴۵۶,۱۱۵	۴۹,۶۲۳,۵۳۰,۳۵۶	۴۵۶,۰۴,۴۵۶,۱۱۵	

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۲۱- ذخیره مالیات

۱۷- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرارزیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲۵ آذر ماه	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳ ماه	
ریال	ریال	بانده ابتدای سال
۸۴,۵۲۱,۷۶۰	۴۱,۲۸۱,۸۲۳,۲۹۰	ذخیره مالیات عملکرد سال
۳۱,۷۳۱,۰۳۸,۰۴۵	۲۵,۸۸۲,۹۲۱,۳۴۷	عدیل ذخیره عملکرد سالهای قبل
۱۰,۳۱۶,۳۳۱,۴۸۵	-	تأثیه شده طی سال
(۲۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۹,۵۰۸,۷۶۳,۴۸۵)	بیش پرداخت مالیات
۴۲,۰۸۹,۲۹۱,۲۹۰	۵۷,۶۵۵,۹۸۱,۱۰۲	
(۸,۰۷,۴۶۸,۰۰۰)	(۲,۱۴۲,۳۷۵,۰۰۰)	
<u>۴۱,۲۸۱,۸۲۳,۲۹۰</u>	<u>۵۵,۵۱۳,۶۰۶,۱۵۲</u>	

۱۷- ۲ - خلاصه وضعیت مالیات شرکت اصلی به شرح صفحه بعد است .



۲-۷۱ - ذخیره مالیات به شرح زیر می باشد:

نحوه تشخیص		۱۳۹۲/۰۳/۳۱		۱۳۹۲/۰۴/۳۰	
شمرکت اصلی	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مالیات تا دیده شده	درآمد مشمول مالیات	سود (ازیان) ابرازی
رسیدگی به دفاتر	.	.	۱۱۳،۸۷۰،۴۹۰	۲،۸۷۵،۳۷۸،۳۹۶	۸،۱۳۹،۹۸۷،۷۵۷
رسیدگی به دفاتر	.	.	۷۵۷،۵۰۰،۰۰۰	۷۵۷،۵۰۰،۰۰۰	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	.	.	۲,۰۰	۸,۰۷۳۷۵,۰۲	۱۳۹,۱,۹۳۲
رسیدگی به دفاتر	۴۳,۰۲۱,۷۶۰	۴۳,۰۲۱,۷۶۰	۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۱۳۹,۱/۹۳۰
رسیدگی نشده	.	.	.	.	۱۳۹,۱/۹۳۰
	۷۹,۹۵۱,۰۷۶	۴۲,۰۲۱,۰۷۶			
	۷۵۷,۵۰,۰۰۰	.			
	۴۳,۰۲۱,۷۶۰				

**جمعیت**  
کسر می شود : یعنی برداخت مالیات  
زیبیر مالیات شرکت اصلی

۱-۳-۲-۱-۱- مالیات عدملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۰ تسویه شده است .  
۲- ۳-۲-۱-۶-۱- همچنان دزدیه مالی مستیند به ۳ آذر ۱۳۹۰ به میزان مالیات متدرج در گزارش حسابرس مالیاتی مبلغ ۸۷۴۵۰۵۸ ریال ذخیره در حسابها مظفول گردیده است .

**۱۸- سود سهام پرداختی**  
بر اساس تصمیمات مجمع عمومی عادی سالانه متبوع به ۳۰ آذر ۱۳۹۲ در مورخ ۲۷ اسفند ماه سال ۱۳۹۲ امتحنگردید. مبلغ ۱۰۰۰ ریال سود توزیع گردد.

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

۱۰- تسهیلات مالی دریافتی

نلاصه و ضعیت تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر است:

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۰,۵,۴۳۸,۳۵۸,۵۰۱	۶۶۵,۵۹۹,۰۹۴,۱۹۱	۶۰,۵,۴۳۸,۳۵۸,۵۰۱	۶۶۵,۵۹۹,۰۹۴,۱۹۱	۱۹-۱
۱۴۱,۳۵۲,۰۹۰,۵۴۸	۱۴۱,۳۵۲,۰۹۰,۵۴۸	۱۴۱,۳۵۲,۰۹۰,۵۴۸	۱۴۱,۳۵۲,۰۹۰,۵۴۸	۱۹-۱
۶۹۴,۸۹۵,۵۷۸,۳۹۳	۶۹۴,۸۹۵,۵۷۸,۳۹۳	۶۹۴,۸۹۵,۵۷۸,۳۹۳	۶۹۴,۸۹۵,۵۷۸,۳۹۳	۱۹-۱
(۳۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۲۰)	.	(۳۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۲۰)	.	سرمی گردد: سود و کارمزد سالهای آتی
۱,۴۱۱,۰۰۱,۰۹۵,۹۲۲	۱,۵۰۱,۸۴۶,۷۶۲,۱۱۲	۱,۴۱۱,۰۰۱,۰۹۵,۹۲۲	۱,۵۰۱,۸۴۶,۷۶۳,۱۳۲	

۱۹- مانده سو فصل تسهیلات مالی دریافتی مربوط به استمهال خط اعتباری ۵۰۰ میلیارد ریالی طی قرارداد مشارکت مدنی از بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیاری با نرخ ۲۸٪ به سرسید ۱۳۹۲/۱۲/۲۰ و یک فقره تسهیلات مشارکت مدنی به مبلغ ۱۳۰ میلیارد ریال با نرخ ۲۸٪ و به سرسید ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ و یک فقره تسهیلات مشارکت مدنی ۵۸۰ میلیارد ریال از بانک سرمایه شعبه مرکزی به سرسید ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ می باشد. در ارتباط با تسهیلات مذکور جمما مبلغ ۸۲۰ میلیارد ریال چک به عنوان وثیقه ارائه شده است.

۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۴,۹۹۳,۷۷۵	۱۹۹,۷۳۲,۹۸۰	۲۹۲,۳۴۸,۴۵۶	۳۵۶,۳۰۲,۸۶۵
(۱۹۲,۳۰۶,۶۵۰)	.	(۲۰۰,۳۴۷,۴۲۳)	(۲۶۰,۹۸۶۳)
۱۲۷,۰۴۵,۸۵۵	۶۶,۴۹۹,۸۹۴	۲۶۳,۰۱۸۳۲	۱۳۷,۹۴۲,۸۲۳
۱۹۹,۷۳۲,۹۸۰	۲۶۶,۲۳۲,۸۷۴	۳۵۶,۳۰۲,۸۶۵	۴۹۱,۶۳۵,۸۲۵

بانده در ابتدای دوره

برداخت شده طی دوره

ذخیره تامین شده

بانده در پایان دوره

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

**۲۱- سرمایه**

اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

درصد	تعداد سهام
۹۸%	۹۸,۰۰۰,۰۰۰
۱%	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱%	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰%	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک سرمایه (سهامی عام)

شرکت توسعه تجارت پایدار قسم (سهامی خاص)

شرکت تجارت الکترونیک سرمایه (سهامی خاص)

۱- مبلغ مذبور بابت علی الحساب افزایش سرمایه طی سال مورد رسیدگی می باشد که مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۸۹۱ ریال نقداً پرداخت شده است.

**۲۲- اندوخته قانونی**

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
مانده در پایان	افزایش	مانده در ابتدای سال
مانده در پایان	ریال	ریال
۱۶,۸۷۵,۲۵۹,۰۲۸	۱۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۴,۷۴۰,۹۷۲
		۱۶,۸۷۵,۲۵۹,۰۲۸
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

گروه:

اندوخته قانونی

شرکت اصلی:

اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، معادل یک بیستم ازسود خالص در هرسال به اندوخته قانونی منتقل میشود. اندوخته مذبور تا رسیدن به ۱۰ درصد سرمایه الزامی و پس از آن اختیاری است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز درهنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد. اندوخته قانونی به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال از محل سود سه ساله قبل ایجاد شده است.

**۲۳- سهم اقلیت:**

سهم اقلیت شرکت فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سرمایه
ریال	ریال	اندوخته ها
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سود انباشته
۳۳,۵۲۸	۴۰,۰۰۰	
۵۰۱,۹۸۲	۴۰,۱۴,۷۸۰	
۹۳۵,۵۲۰	۴,۴۵۴,۷۸۰	



شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

بادداشتی توپسخی صورتیابی مالی.

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

-۲۴- فروش خالص

شرکت اصلی				گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۳/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۳/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۳/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۳/۲۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۸۴,۲۸,۵۸,۰۰۰	.	.	.	۱۰,۸۴,۲۸,۵۸,۰۰۰	.	.	.
۴۹۴,۱۴۷,۰۵۲,۱۰۰	.	.	.	۴۹۴,۱۴۷,۰۵۲,۱۰۰	.	.	.
۱۸۰,۳۴۹,۷۴۲,۱۱۰	.	.	.	۱۸۰,۳۴۹,۷۴۲,۱۱۰	.	.	.
۱,۷۵۸,۸۸۵,۳۷۶,۲۱۰				۱,۷۵۸,۸۸۵,۳۷۶,۲۱۰			
۲۶,۹۳۹,۸۶۷,۳۷۰				۲۶,۹۳۹,۸۶۷,۳۷۰			
۱,۷۵۸,۸۸۵,۳۷۶,۲۱۰				۱,۷۵۸,۸۸۵,۳۷۶,۲۱۰			
۱,۵۹,۲۳۰,۰۱۹,۷۸۰				۱,۵۹,۲۳۰,۰۱۹,۷۸۰			
۲۴-۱				۲۴-۱			

-۲۴-۱- مبلغ مزبور مربوط به فروش گوشت منجمد قرمز در شرکت گروه می باشد.

-۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت اصلی				گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۳/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۳/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۳/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۳/۲۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۹۲۴,۷۸۲,۹۳۵,۵۳۷	.	۹۲۴,۷۸۲,۹۳۵,۵۳۷	.	.	.	.
.	۴۶-۵۵۴,۴۵۷,۰۷	.	۴۶-۵۵۴,۴۵۷,۰۷	.	۴۶-۵۵۴,۴۵۷,۰۷	.	.
.	۱۶۴,۱۵۱,۸۶۰,۰۵۳۵	.	۱۶۴,۱۵۱,۸۶۰,۰۵۳۵	.	۱۶۴,۱۵۱,۸۶۰,۰۵۳۵	.	.
.	.	.	۴۵,۸۴۴,۰۰۲,۸۲۳	۴۵,۸۴۴,۰۰۲,۸۲۳	.	۱۴۲,۹۵۷,۸۲۹,۶۵۴	۱۴۲,۹۵۷,۸۲۹,۶۵۴
.	۱,۵۴۹,۴۸۹,۲۵۳,۰۷۹	.	۱,۵۴۹,۴۸۹,۲۵۳,۰۷۹	۱,۵۴۹,۴۸۹,۲۵۳,۰۷۹	۱,۵۴۹,۴۸۹,۲۵۳,۰۷۹	۱,۵۴۹,۴۸۹,۲۵۳,۰۷۹	۱,۵۴۹,۴۸۹,۲۵۳,۰۷۹
۲۵-۱				۲۵-۱			

-۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح ذیل می باشد :

گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۹/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۳/۲۱
ریال	ریال
-	۱۵,۳۰,۸,۴,۶,۷۳۶
۶۱,۱۵۲,۴,۹,۵۶۸	۱۶۴,۸۲۵,۲,۴,۳۵۶
۶۱,۱۵۲,۴,۹,۵۶۸	۱۸۰,۱۳۲,۶۱,۰,۹۲
(۱۵,۳۰,۸,۴,۶,۷۳۶)	(۷۶,۱۷۵,۷۷۱,۴۳۸)
۴۵,۸۴۴,۰۰۲,۸۲۳	۱۴۲,۹۵۷,۸۲۹,۶۵۴

مانده ابتدای دوره موجودی کالا

خرید کالا طی دوره

بهای تمام شده موجودی کالای آماده برای فروش

موجودی کالای پایان دوره

**شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳**

۲۰- حزینه‌های اداری و عمومی

شرکت اصلی				گروه				دوره مالی میانی ۶ ماهه			
سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه
۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۹۷,۷۹۵,۳۷۲	۱,۱۲۷,۳۲۲,۲۵۵	۱,۸۴۸,۰۲۰,۴۲۲	۶,۸۴۶,۱۷۹,۰۲۰	۲,۹۰۷,۰۷۵,۰۵۵	۴,۳۶۶,۱۴۱,۷۲۰						
۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۵,۷۶۳,۸۱۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۵,۷۶۳,۸۱۷						
۴,۶۷۱,۶۱۸,۲۲	۱۳۹,۸۲۲,۴۲۲	۲۲۷,۹۷۸,۶۰۳	۵۴۲,۹۷۸,۲۰۰	۲۰,۲,۴۶۸,۱۳۶	۲۹۹,۴۲۱,۰۵۲						
۳۹,۰۲۱,۹۶۹	۱۷۰,۰۸۵,۷۶۷	۲۵۹,۴۰۰,۰۷۷	۵۶۳,۰۷۷,۰۵۷	۲۵۹,۸۸۷,۰۷۹	۵۵۰,۰۵۹,۹۸۷						
۵۰۸,۷۷۲,۷۸۷	۱۵,۰۷۷,۶۴۷	۱,۳۶۸,۱۱۴,۶۱	۰,۲۷۷,۷۰۳,۰۱۷	۳,۷۳۱,۷۰۰,۰۸۲	۷۵۰,۱۰۵,۳۱۷						
۱۰,۸۷۶,۰۵۲۲	۳۷,۵۲۰,۰۸	۸۶,۶۱۷,۱۲۶	۱۷۶,۶۴۴,۹۳۱	۵۸,۱۷۲,۱۱۸	۲۰,۷,۰۳۲,۰۶۶						
۱۳۶,۵,۰۵,۰۹	۲۱,۸۷۴,۸۰۲	۲۱,۱۴۳,۵۰۰	۲۲۷,۹۷۸,۶۳۷	۶۴,۵۱۸,۶۴۶	۷۹,۰۵۶,۹۵۸						
۲۶,۰۷۹,۸,۲	۲۸,۸۲۵,۶۲۷	۱۱,۹۹۴,۸۲۷	۴۰,۵۶۲,۰۲	۲۹,۸۲,۵۶۲	۱۱,۰۴۴,۹۲۰						
۴۵,۰۸۵,۰۰	۱۵,۷,۱۰۰	۳۶,۰۱۶,۰۰۰	۱۴,۶,۱۱,۹,۰۰	۴۱,۵۱۱,۰۰	۰,۳۵۰,۰۰۰						
۹۵,۷۸۵,۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۱,۰۵,۰۵۰,۰۰۰	۹۵,۷۸۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	۸۱,۸۸۴,۰۰۰						
۵۹,۰۳۵,۶۷۷	۱۳,۷۱۷,۶۴۳	۶۱,۷۶۰,۰۰۰	۱۴۶,۴۱۹,۱۲۴	۷۵,۵۴۸,۰۷۷	۱۳۵,۷۵۵,۶۶						
۳۲,۰,۸۰۵	۳۵,۵۶۵,۰۰۷	۳۲,۱۳۶,۹۲۲	۹۷,۹۵۷,۴۲۱	۷۷,۲۴۰,۷۱۰	۱۰,۲,۷۸۸,۹۲۲						
۸۸,۱,۲۳۵,۰۰	۲۵,۵۴,۰۵۰	۱,۹۸۶,۰۹۶,۰۰	۹۶,۱,۷۵۰,۹۴۸	۶۱,۷۷۶,۱۲۹	۲۰,۳۶۵,۹۹۶,۰۰						
۱۲,۶۷۷,۱۷۹	۲۸,۱۷۷,۷۹۹	۷,۰,۱۷,۷۹۰	۱۴,۹,۷۷,۷۹۹	۲,۲۷۷,۷۹۹	۷,۰,۰,۱۷,۷۹۰						
۴۰۰,۴۶۱,۸۱۰		۱,۳۵۰,۳۶۶,۴۷۶	۶۰۰,۰۶۱,۸۰۰		۱,۳۵۷,۱۳۶,۴۷۶						
۴۹,۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۷,۰۰۰	۵۱,۱۷۸,۸۰۰	۸۶,۲۵۸,۰۶۱	۶۴,۲۷۸,۰۰۰	۷۹,۰۴۶,۰۲۹						
۱۰,۰۲۲,۶۶۲,۰۸	۱۸۶,۰,۰۱۶	۱,۳۷۶,۰۲۹,۹۳۷	۱,۳۹۴,۳۴۳,۰۸	۲۲۱,۰,۰۱۶,۰۱۶	۳,۰,۴,۲۹۹,۹۳۳						
۱,۱۴۷,۷۲۵,۰۰		۱,۹۹,۰,۴۴۷,۰۰۰	۱,۳۴۷,۷۲۶,۰۰۰		۱,۹۹,۰,۴۴۷,۰۰۰						
۴۲,۰,۲۲۶,۷۶۷	۸۲,۰۲۶,۰۷۶		۴۲,۰,۲۲,۰,۷۶	۸۲,۰,۲۲,۰,۷۶							
۷۲,۳,۲۳۴,۷۲	۷۷,۰,۷۷,۰,۷۷	۱۵,۰,۱۷۲,۰,۱۷۴	۴۲,۰,۲۲,۰,۷۱	۱۷,۰,۷۷,۰,۷۷	۲۵۸,۰,۲۲,۰,۷۷						
۳۹,۶۷۵,۰۵۲	۳۰,۰۹۸,۰,۰۲		۳۹,۶۷۵,۰۵۲	۳۰,۰۹۸,۰,۰۲							
			۱۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰		۴۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰						
۵۷,۰,۰,۰,۱۷۲	۴۴,۰,۴۲۰,۰,۰,۰	۴۵,۰,۵۰,۰,۱۲۰	۱,۳۲,۸,۷۴,۹۹۱	۷۷,۹,۷۲۵,۰۲۰	۱,۴۸,۲,۱۶۳,۵۲۹						
۱۷۸,۱۴۸,۵۸۸	۷۶,۹۲۴,۰,۰,۰	۲,۹,۰,۱۶,۰,۰,۰	۱۷۸,۱۴,۸,۵۲۸	۷۶,۹۲۴,۰,۰,۰	۲۰,۹,۳۱۶,۰,۰,۰						
۲,۹۷۹,۰,۰,۰		۲,۵۷۱,۰,۰,۰	۲,۹۷۹,۰,۰,۰		۲,۵۷۱,۰,۰,۰						
۱۹۲,۳,۷۹۷,۷۹	۸۲,۰,۹۶,۱۸۱	۱۱,۱,۱۴,۲,۲۸۶	۲۲,۰,۱۴۶,۰,۱۶۷	۹۱,۰,۱۲,۴,۵۲۲	۱۵۲,۰,۲۸,۹۹۲۸						
		۱۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰		۱۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰							
		۳۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰		۳۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰							
		۵۶,۰,۰,۰,۰,۰,۰		۵۶,۰,۰,۰,۰,۰,۰							
۷۱۰,۰,۴۶۹,۳۲۴	۴۹,۱,۵۶,۰,۰,۰	۲۱,۰,۰,۰,۰,۰	۷۱,۰,۰,۶۹,۰,۳۴۴	۴۹,۱,۵۹,۰,۰,۰	۳۱,۰,۰,۰,۰,۰						
		۲۰,۶,۰,۰,۰,۰,۰		۲۰,۶,۰,۰,۰,۰,۰							
					۱,۲۱۹,۹۲۲,۰,۰,۰						
۴۲,۱,۸۵,۲۴۸	۱۶۰,۰,۷۰,۰,۰,۰	۲۲,۰,۹۳,۰,۲۲	۲۲,۰,۱۱,۰,۲۰	۴۰,۰,۹۷۴,۰,۰,۰	۳۷۸,۰,۹۱,۰,۱۷۱						
۱۰,۰۵۱,۵۸,۰,۰,۰	۲,۹۹,۰,۷۸,۰,۰,۰	۱۱,۰,۷۵,۰,۲۱,۰,۰,۰	۲۲,۰,۰,۷۷,۰,۰,۰,۰	۹۸,۰,۴۷,۰,۰,۰,۰,۰	۲۱,۵,۴۶,۰,۰,۰,۰,۰						
(۷,۷۷۸,۷۹۷,۱۴۷)	(۸۲,۱,۳۱,۰,۰,۰)	(۸۸,۱,۷۳,۰,۰,۰)	(۷۸,۲,۸۹,۰,۰,۰,۰)	(۳۸,۱,۲۱,۰,۰,۰,۰)	(۸۸,۱,۸,۷۳,۰,۰,۰)						
۲,۶۴۲,۸۹۷,۷۸۱	۷۴,۸,۷۴,۰,۰,۰	۲,۶۳,۰,۷۵,۰,۰,۰	۱۴,۵۲۵,۰,۹۷,۰,۰,۰	۷۵,۱,۴۲,۰,۰,۰,۰	۱۲,۸۲۷,۵۶,۷,۵۲						

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

شرکت اصلی				گروه				دوره مالی میانی ۶ ماهه				پادداشت				
سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	دوره میانی ۶ ماهه	
۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۹/۳۰ به	۱۳۹۲/۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶,۳۶,۴۱۰,۴۲۸	۸,۶۳۱,۰,۶۹,۰,۵۷۸	۵,۶۹,۰,۶۷,۰,۲۲۴	۹,۶,۳۶,۰,۰,۰,۴۲۸	۸,۶۳۱,۰,۶۹,۰,۵۷۸	۶,۶۹,۰,۶۷,۰,۲۲۴	۴۲,۰,۱۴,۰,۹۹,۰,۹۹۹	۸,۶,۱۹,۰,۹۹,۰,۹۹۹	۴۲,۰,۱۴,۰,۹۹,۰,۹۹۹	۴۲,۰,۱۴,۰,۹۹,۰,۹۹۹	۴۲,۰,۱۴,۰,۹۹,۰,۹۹۹	۴۲,۰,۱۴,۰,۹۹,۰,۹۹۹	۴۲,۰,۱۴,۰,۹۹,۰,۹۹۹	۴۲,۰,۱۴,۰,۹۹,۰,۹۹۹	۴۲,۰,۱۴,۰,۹۹,۰,۹۹۹	۴۲,۰,۱۴,۰,۹۹,۰,۹۹۹	۴۲,۰,۱۴,۰,۹۹,۰,۹۹۹
۸۶,۸۱۹,۹۹,۹۹۹																
۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰																
۱۲,۷۰,۰,۰,۰,۰,۰																
۵۶,۷۰,۰,۰,۰,۰,۰																
۵۰,۰۴۲,۰,۲۸۳,۲۱																
۲۱۸,۰,۸۴۹,۳۲۷	۸,۶۳۱,۰,۶۹,۰,۵۷۸	۵,۷۳,۰,۷۴,۰,۲۲۲	۲,۴۵,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷	۱,۶۴۷,۰,۰,۰,۴۲۷



شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سپاهان خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه متمیز به ۲۱ خردادماه ۱۳۹۳

۲۷- در این سریور از بابت شناسایی سهم درآمد انتقالی به دوره آنی فروش ۳۰ واحد در مجتمع عصر جدید واقع در سالاریه قم می‌باشد که بهای تمام شده متعلقه مبلغ ۳۳۹,۸۱۵ ریال از بابت کارشناسی و ... می‌باشد.

۲۷-۲- درآمد مزبور از بابت شناسایی سهم درآمد انتقالی به دوره آنی فروش پروژه جنت آباد می‌باشد که بهای تمام شده آن نیز به شرح زیر است.

سال مالی متمیز به ۱۳۹۲/۹	دوره مالی میانی ۶ ماهه به ۱۳۹۳ خردادماه	ریال	ریال
۲۶۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۱		
۲۶۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۱		
(۸۶,۸۲۹,۹۹۹,۹۹۹)	(۴۳,۰۴۱,۹۹۹,۹۹۹)	۲۷-۲	
۱۷۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۲۴۵,۰۰۰,۰۲		
(۱,۰۸۵,۷۱۶,۵۰۰)			
۲۴۶,۰۳۶,۲۸۳,۵۰۱	۲۶۰,۴۹۱,۶۰۰,۰۴		

فروش پروژه جنت آباد

سهم درآمد انتقالی به دوره آنی از سال ۱۳۹۱

خالص فروش

سهم درآمد انتقالی به دوره آنی نسبت به تاریخ وصول استناد دریافتی

سهم سود انتقالی به دوره آنی

بهای تمام شده این دوره

سود ناخالص

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتی مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

- ۲۸- هزینه های مالی

شرکت اصلی				گروه			
سال مالی منتهی ۱۳۹۲/۹/۳۰ به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۳۹۳/۹/۳۰ به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۳۹۲/۹/۳۰ به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۳۹۳/۹/۳۰ به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۳/۳۱
ریال ۱۴۵,۸۵۳,۵۵۴,۰۵۶	ریال ۵۹,۴۱۷,۴۵۷,۷۲۵	ریال ۹۰,۸۹۵,۶۷,۲۱۰	ریال ۱۴۵,۸۵۳,۵۵۴,۰۵۶	ریال ۵۹,۴۱۷,۴۵۷,۷۲۵	ریال ۹۰,۸۹۵,۶۷,۲۱۰	ریال ۹۰,۸۹۵,۶۷,۲۱۰	ریال ۹۰,۸۹۵,۶۷,۲۱۰
(۳,۷۵۸,۱۳,۴۴۷)	(۵۰,۹۴۴,۳۸۳,۵۵۹)	.	۳,۴,۹,۶۸,۷۲۰	(۵۰,۹۴۴,۳۸۳,۵۵۹)	.	.	.
۱۴۹,۲۲۹,۳۸۷,۵۰۳	۸,۴۵۳,۰۷۴,۱۶۶	۹۰,۸۹۵,۶۷,۲۱۰	۱۴۹,۲۶۳,۲۴۲,۷۷۶	۸,۴۵۳,۰۷۴,۱۶۶	۸,۴۵۳,۰۷۴,۱۶۶	۹۰,۸۹۵,۶۷,۲۱۰	۹۰,۸۹۵,۶۷,۲۱۰

- ۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

تجدید اوله شده

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
سال مالی منتهی ۱۳۹۲/۹/۳۰ به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۳۹۳/۹/۳۰ به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۳۹۲/۹/۳۰ به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۳۹۳/۹/۳۰ به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۳/۳۱	
ریال ۸,۹۰,۸۶۳,۹۲۲	ریال ۴,۹۶۳,۵۲۰,۰۵۰	ریال ۱۲,۷۴,۴۶۶,۵۸۹	ریال ۷,۲۰,۰۸۰,۲۸۷۷	ریال ۵۰,۷۹,۳,۱۰,۱۳۵	۲۹-۱	سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	درآمد حاصل از سود سهام شرکت بادار قسم	
.	.	.	.	.	۲۶,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۹۲,۷۹,۲,۵۹,۷,۴۴	حق الزحمه انتقال ارز	سود حاصل از فروش ارز
.	.	.	۱۰,۲۸۶,۴۵,۲۹,۸۷۹	۷۶,۵۶,۵,۲۲,۷۷۸	۱,۳۶,۰,۱۱,۵,۹۳۰	۲۹-۲	سود حاصل از تعمیر ارز	سود حاصل از فروش سهام (سمگا)
۵۷,۹۶,۰,۰,۰,۰,۰	.	۸,۲۳,۴,۳,۱۵,۶۳۷	.	.	۸,۴۴,۱,۶۶,۴,۰۰	.	درآمد حاصل از فروش دارائی ها	سود سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱۴۷,۴۶۶,۱۷۸	.	۵۷,۹۶,۰,۰,۰,۰,۰	.	.	۵۶,۷۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۰۲,۴۷,۶,۱۸,۰,۹,۰,۰	.	.
۵۶,۷۰,۰,۰,۰,۰,۰	۶۱,۶۴,۳,۶۵,۲,۰,۰,۵	۸۱,۳۱,۵,۷۴,۵,۱۲۱	۱۸۲,۳۲,۰,۸۷,۸,۲۸۳	۱۴۰,۵۶,۶,۰,۲۵,۶۵۰	.	.	.	.
۶۷,۰,۱۶,۱,۰,۵,۴,۲	.	.	.	.	.	.	.	.

سایر درآمدهای غیر عملیاتی در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

- ۲۹-۱- درآمد فوق ناشی از دریافت سود سپرده کوتاه مدت حساب سپرده بانک سرمایه میباشد.

- ۲۹-۲- درآمد فوق حاصل از فروش سهام شرکت سماک طبق صورتحلیسه هیئت مدیره شماره ۱۵۷/۰۸/۲۶/۱۳۹۲ که به تاریخ ۲۶ آذر ۱۳۹۲ تابلو به بانک سرمایه می باشد.

شرح	نوع ارز	مقدار ارز	فروش ارز- ریالی	بهای تمام شده	سود(زبان) ناخالص
دلا ر آمریکا	دلا ر آمریکا	۴,۵۰,۰۰,۰۰	۱۳۵,۵۱,۷,۱۵,۰,۹۴۲	۱۳۵,۵۱,۷,۱۵,۰,۹۴۲	(۲۲,۱۵,۰,۹۴۲)
دلا ر آمریکا	دلا ر آمریکا	۱۸۸,۹,۰,۱	۶,۲۲,۲,۱۹,۳,۰,۷	۴,۹۳,۹,۹۲,۶,۱۹,۸	۱,۳۸,۲,۲۶,۸,۷۲
جمع کل			۱۴۱,۸,۱۷,۱۹,۳,۰,۷	۱۴۰,۵۷,۰,۷۷,۱,۴-	۱,۳۵,۰,۱۱,۵,۹۲



شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی خاص)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شانزدهمین به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

گروه		دوره مالی میانی ۶		دوره مالی میانی ۶	
سال مالی میانی	ماهه میانی	سال مالی میانی	ماهه میانی	سال مالی میانی	ماهه میانی
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	به	۱۳۹۲/۰۹/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال		ریال		ریال	
۱۱,۱۶۱,۰۸۹,۸۷۰		۱۰,۳۱,۰۲۳,۱,۴۸۵		۱۱,۱۶۱,۰۸۹,۸۷۰	۱۰,۳۱,۰۲۳,۱,۴۸۵

تغییلات سالانه

## ۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی				گروه			
سال مالی میانی	دوره مالی میانی ۶	سال مالی میانی	دوره مالی میانی ۶	سال مالی میانی	دوره مالی میانی ۶	سال مالی میانی	دوره مالی میانی ۶
ماهه	ماهه	ماهه	ماهه	ماهه	ماهه	ماهه	ماهه
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	به	۱۳۹۲/۰۹/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال		ریال		ریال		ریال	
۲۱۵,۷۶۵,۷۶۵,۲۶۶	۲۱۷,۲۷۹,۴,۵۸۱۲	۵۰,۲۴۰,۴۸۶۳۶	۲۲۱,۴۶۴,۸۵۸,۰۱	۲۱۰,۴۲۹,۳۲۰,۹۹۴	۵۸,۷۷۹,۸۵۴,۲۵۵	سود(زبان) عملیاتی	
۱۹۳,۳,۹,۷۴۹	۸۲,۰,۹۵,۱۸۱	۱۱۱,۱۴۲,۲۸۶	۲۲۲,۱۴۶,۱۶۷	۹۱,۱۲۴,۶۲۲	۱۵۲,۳۵۸,۹۲۸	هزینه استهلاک	
(۵۰,۲۶۰,۷۹۵)	(۱۹۲,۰۶,۳۵۰)	۶۶,۴۹۹,۸۹۴	۶۲,۸۵۴,۴,۹	(۱۲۸,۶۴,۰,۹۴۷)	۱۳۵,۳۳۲,۸۶۰	خلاص (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
(۴۱,۰,۷۹۶,۵,۸۵۴)	(۱,۴۴۸,۰,۳۲۵,۱,۴۲,۷۴۸)	۲۲۹,۷۷۶,۵۲۲,۶۷۷	(۵۲۶,۸,۰,۵۳۸,۷۱۲)	(۱,۵۲۷,۹,۱,۰,۱۹۸,۵۸۰)	۲۸۷,۹,۰,۵۲۹,۱۹,۲۱۴	کاهش (افزایش) حسابها و استاد دریافتی تجاري	
(۱۲,۴,۱,۱۱۹,۴۹۱)	(۱۲,۰,۴۶۴,۷۲,۰,۹۲۵)	(۱,۱۳۵,۰,۵۳۳,۵۴۹)	(۱۲,۴,۰,۱,۱۱۹,۴۹۱)	(۲۵۲,۶۸,۰,۴۹,۱۷۲)	(۱,۲۳۵,۰,۶۲,۵۲۸)	کاهش (افزایش) سایر حسابها دریافتی	
(۱۷,۰,۱۰,۹۶۹,۶۷۸)	(۱۶,۰,۸,۱,۰,۳۶۵,۰,۹۹۳)	(۶۸,۷۸,۷,۲۹۹,۰,۷۲۸)	(۱۷,۰,۱۰,۰,۹۶۹,۶۷۸)	(۱۸۷,۲۱,۰,۳۶۵,۰,۹۹۳)	(۶۸,۷۷۶,۲۹۹,۰,۷۲۸)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری در ساخت املاک	
(۱,۰,۲۰,۰,۳۲۶,۹,۰,۱۰,۸۵)	.	.	(۱,۰,۲۴,۵,۳۵,۰,۳۷,۸,۲۱)	(۲۱,۸۵۷,۰,۳۶۴,۷,۰,۲)	(۲۱,۸۵۷,۰,۳۶۴,۷,۰,۲)	کاهش (افزایش) موجودی املاک	
۲۸,۷,۰,۳۳۲,۰,۵۳	۲۶,۳۸,۰,۴۳۴,۰,۰,۵	.	(۵۲,۸,۰,۰,۵۳۰,۴,۰)	۷۸,۰,۳۶,۴,۶,۸,۱۷	۷۵,۵۳,۰,۸۵,۰,۳۹۵	کاهش (افزایش) پیش برداختها	
	(۲۶,۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۲۸,۰,۴,۳۵,۰,۰,۰,۰)	(۱,۸,۲۷,۱,۴۳,۱,۹۴۱)	(۱,۸,۲۷,۱,۴۳,۱,۹۴۱)	(۲۸,۰,۴,۳۵,۰,۰,۰,۰)	کاهش (افزایش) سایر داراییها	
۱۳۲,۶۷۶,۵۶۶,۶۶۴	۲۴۲,۰,۹,۷۲۸,۶۲۴	(۲۷,۷,۰,۵۵,۹,۸,۱,۱۹)	(۱,۴۸,۰,۵۷,۶۲,۱,۰,۰۲)	۲۰,۰,۵۴,۰,۱۴,۴,۷۲۵	(۴۴,۱,۴۳,۰,۷۲,۳,۹,۸۲)	افزایش (کاهش) حسابها و استاد برداختی	
۱۲۸,۹۷۹,۸۴۴,۴۸۷	(۲۰,۰,۴,۷۷,۹,۰,۰,۴۹۴)	۲۲۷,۰,۳,۷۲۸,۰,۷۹۲	(۱,۲۸,۹,۷۹,۸,۴۴,۰,۷۶۷)	(۳۲,۶,۵,۱,۳,۱,۰,۳۵۴)	۲۲۷,۰,۳,۷۲۸,۰,۷۹۲	افزایش (کاهش) سایر حسابها و استاد برداختی	
۵۷,۹۶,۰,۰,۰,۰,۰	۵۶,۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰	.	۱۶,۰,۷۹,۰,۰,۷۷۴,۰,۶	۷۶,۶,۵,۰,۲۲,۰,۷۷۸	۹۶,۷۵,۲,۷۱,۳,۷۰	خلاص درآمندها و هزینه های غیر عملیاتی	
(۱,۰,۱۷,۳۷۴,۵,۶۶۵,۸)	(۱,۰,۴,۰,۲,۷۱,۰,۷۵,۲,۸,۹۸)	(۱,۰,۹,۸,۲,۰,۸,۱,۷,۷,۴,۰)	(۱,۸,۹,۴,۴,۰,۲,۱,۳,۲,۶۴)	(۱,۷,۸,۴,۰,۰,۱,۷,۶,۷,۰,۱۲)	(۶,۶,۵,۸,۲,۵,۸,۷,۰,۷۶)	مبدلات غیر نقدی	

مبدلات غیر نقدی شرکت اصلی و گروه به شرح زیر می باشد :

دوره مالی ۶ ماهه میانی به	سال مالی میانی به
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	.
۳۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	.

سود سهام دریافتی - محاسبه شده در افزایش سرمایه  
خرید سهام توسعه تجارت سرمایه

شرکت توسعه ساختمان سرمایه (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی ۶ ماهه متمیز به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

تعهدات و بدھیهای احتمالی :

۲- تعهدات و بدھیهای احتمالی در شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد.  
 ای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه شامل یک فقره چک تضمینی نزد بانک اقتصاد نوین به مبلغ ۱ هزار میلیارد ریال بابت اخذ تسهیلات شد.

بر تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۹۹۳	۹۶.

در افرایش سرمایه شرکت آرتا لطیف سبلان (سهامی خاص)

برویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد بالهمیتی که نیاز به تعديل صورتهای مالی یا افشاء در بادداشت‌های توضیحی باشد بوقوع نیووسته است.

- معاملات ناشخاص، وابسته  
 - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته و مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش شرح زیر بوده است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ازرش منصفانه معامله	مانده طلب (بدھی) در ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
شرکت صرافی سرمایه	سهامدار مشترک و عضو هیات مدیره	خرید سهام زیر	۴۹,۹۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۹۹,۵۰۰,۰۰۰)

وضعیت ارزی

بنیت تبریز نیه وضعیت ارزی موردی ندارد.

