

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

گروه و شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)

بانضمام

صورتهای مالی میان دوره‌ای گروه و شرکت اصلی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳

گروه و شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ و ۲	۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۴۳ الی ۱	۲- صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت و یادداشتهای توضیحی

گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

گروه و شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)

مقدمه

۱ - تراز نامه‌های تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده، براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بورسی اجمالی

۲ - بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای، شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکار گیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و درنتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

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

بند تأکید بر مطلب خاص

۴ - با عنایت به یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۵-۱ همراه صورتهای مالی، سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته که بین ۲۰ الی ۴۵ درصد می‌باشد، با توجه به اظهار شرکت مبنی بر عدم وجود تفویض قابل ملاحظه در شرکتهای مذکور، به روش ارزش ویژه شناسایی نشده است.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)
گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن (سهامی عام)

۵ - ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی شرکتهای پذیرفته شده در بورس، درخصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت مقرر قانونی، رعایت نشده است:

۶ - در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئیننامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. علیرغم انجام برخی اقدامات در این خصوص، مفاد قانون مزبور و دستورالعمل‌های قابل اجرا در شرکت به طور کامل اجرایی نشده است.

سازمان حسابرسی

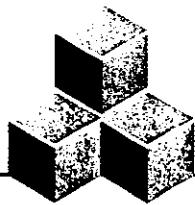
۳ شهریور ماه ۱۳۹۳

مهوش کبیری

سید صمد میرحسینی مطلق

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)

شماره ثبت ۷۸۸۲۸



پیوست:

تاریخ:

شماره:

بسم تعالیٰ

با احترام،
به پیوست صورتهای مالی میاندوره‌ای تلقیقی گروه به همراه صورتهای مالی میاندوره‌ای شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام) مربوط به دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

(الف) صورتهای مالی اساسی تلقیقی گروه:

شماره صفحه	۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸	۹	۱۰	۱۱	۱۲	۱۳-۱۴
	ترازنامه تلقیقی												
	صورت سود و زیان تلقیقی												
	۲-۱ گردش حساب سود (زیان) ابانته تلقیقی												
	۳- صورت جریان وجهه نقد تلقیقی												
	ب) صورتهای مالی اساسی شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام):												
	۴- ترازنامه												
	۵- صورت سود و زیان												
	۶- ۵ گردش حساب سود (زیان) ابانته												
	۷- صورت جریان وجهه نقد												
	ج) یادداشت‌های توضیحی:												
	۷- تاریخچه فعالیت شرکت												
	۸- مبنای تهیه صورتهای مالی												
	۹- مبانی تلقیق												
	۱۰- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری												
	۱۱- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی												
	صورتهای مالی میاندوره‌ای تلقیقی گروه و شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵ / ۰۵ / ۱۴ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.												

اعضاء هیأت مدیره

سمت

بانک مسکن به نمایندگی آقای محمدهاشم بت شکن

شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی به نمایندگی آقای پرویز کاظمی

شرکت گروه سرمایه‌گذاری بانک مسکن به نمایندگی آقای مصطفی ازگلی

شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی به نمایندگی آقای محمدهاشم رکن تهران

شرکت عمرانی مسکن گستر به نمایندگی آقای ابوالفضل صومعلو

آقای ایرج معزی

رئيس هیأت مدیره

نایب رئيس هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

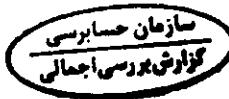
عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

مدیر عامل

تشریکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی، عام)
توازن‌نامه تلفیقی
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		بدهیها و حقوق صاحبان سهام		(تجدید ارائه شده)		دارانیهای جاری	
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	پادداشت	میلیون ریال	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	میلیون ریال	پادداشت	میلیون ریال
بدهیهای جاری:							
۸۸۲۹۱۰	۱,۰۰۰,۱۳۹	۱۸	حسابها و استاد پرداختنی تجاری	۶۳۲,۹۲۸	۳۹۰,۹۰۲	۵	موجودی نقد
۶۵۰,۰۴۶	۵۴۲,۷۸۳	۱۹	ساختمانی‌گذاریهای کوتاه مدت	۸۱۶,۰۵	۱۰۸,۴۴۳	۶	سرمایه‌گذاریهای تجارتی
۸۱۴,۲۲۲	۱,۱۶۴,۶۶۸	۲۰	بیش دریافتها	۱۵۸۹,۱۳۵	۱۵۹۱,۸۹۲	۷	حسابها و استاد دریافتی تجاری
۷۲۵۲۸	۵۰,۱۹۴	۲۱	ذخیره مالیات	۳۷۲,۹۵۸	۴۱۵,۷۹۲	۸	ساختمانی‌گذاریهای دریافتی
۷۸۶۲۰	۸۱۸,۸۷۱	۲۲	سود سهام پرداختنی	۲۶۸,۰۲۷	۲۵۸,۳۵۴	۹	موجودی مواد و کالا
۲۰۰,۸۰۰,۳۸	۱,۲۹۵,۷۳۱	۲۳	تسهیلات مالی دریافتی	۴۲۱,۰۸۶	۳۹۹,۷۵۹	۱۰	سفارات و بیش پرداختها
				۴۵۰,۷,۳۶۳	۵,۳۹۱,۴۹۹	۱۱	پروژه‌های در جریان تکمیل
				۵۵۵,۰۲۱	۵۷۸,۰۱۴	۱۲	پروژه‌های تکمیل شده
۴,۴۸۶,۱۰۶	۴,۸۷۲,۳۸۶			۸,۶۲۸,۹۲۳	۹,۲۹۴,۱۱۲		جمع دارانیهای جاری
بدهیهای بلند مدت:							
.	۹۴۸,۵۴۲	۲۳	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۳۷۶,۳۳۶	۲۳۷,۳۳۶	۱۳	دارانیهای ثابت مشهود
۲۷۷,۲۵۵	۲۵۶,۶۶۴	۲۴	حسابها و استاد پرداختنی بلند مدت	۳,۳۵۸	۲,۹۵۹	۱۴	دارانیهای نامشهود
۶۰,۵۲۱	۶۲۶,۱۴	۲۵	ذخیره‌مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۷,۱۲۷	۱۶۲,۲۲۸	۱۵	سرمایه‌گذاریهای بلند مدت
				۵۶۴,۳۸۶	۷۶۲,۰۸۲	۱۶	زمین‌های تکمیلی شده جهت ساخت ملای
				۳۰۰,۰۶۴	۲۵۴,۵۴۸	۱۷	ساختمانی‌گذاریهای بلند مدت
۳۳۷,۷۷۶	۱,۲۶۹,۰۲۰			۱,۵۰۱,۲۷۴	۱,۶۳۱,۱۰۳		جمع دارانیهای غیر جاری
۴,۸۲۳,۸۸۲	۶,۱۴۱,۴۰۶						جمع دارانیهای جاری
حقوق صاحبان سهام:							
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	سرمایه‌گذاریهای هزاریان تام پرداخت نداد				
۹۹۴,۰۱۹	۹۹۴,۰۱۹	۲۶	علی الحساب افزایش سرمایه				
.	(۵,۴۴۰)	۲۷	سهام در کتاب اصلی در ملکت در کتاب های فرعی				
۳۳۱,۰۳۰	۳۳۷,۳۱۱	۲۸	اتباعتہ قانونی				
۱,۱۶۷,۱۲۱	۶۶۹,۱۴۸		سود تباشته				
۴,۰۰۲,۳۹۰	۳,۹۹۰,۱۳۸			جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی			
۸۰,۳۹۲	۷۸۸,۷۲۱	۲۹	سهم اقلیت				
۵,۳۰۶,۳۱۵	۴,۷۸۴,۸۰۹			جمع حقوق صاحبان سهام			
۱۰,۱۳۰,۱۹۷	۱۰,۹۲۵,۲۶۰			۱۰,۱۳۰,۱۹۷	۱۰,۹۲۵,۲۶۰		جمع دارانیهای جاری
یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لابنک صورتهای مالی است.							



شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(تجدد ارائه شده)

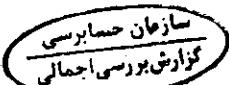
دوره میانی ۷	دوره میانی ۷ ماهه منتهی به	دوره میانی ۷ ماهه منتهی به	جاده است	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
میلیون ریال ۴,۱۱۲,۱۲۹	میلیون ریال ۱,۹۹۸,۴۵۲	میلیون ریال ۱,۱۶۰,۰۲۹	۲۰	فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۲,۷۸۴,۴۷۲)	(۱,۴۱۷,۷۵۵)	(۷۵۶,۶۳۸)	۲۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱,۲۲۷,۵۵۷	۵۸,۰۷۷	۴۰,۰۳۹		سود ناخالص
۲۸۹,۹۷۷	۷۲,۷۵۴	۱۳۲,۱۶۰	۲۲	سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی
(۲۶۶,۶۱۱)	(۱۲۲,۳۶۴)	(۱۶۶,۱۳۲)	۲۳	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵۳,۱۲۹	(۲,۱۸۵)	(۱۶,۵۴۲)	۲۴	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۷۶,۷۱۵	(۵۲,۳۹۵)	(۵۰,۵۱۹)		
۱,۲۰۴,۴۷۷	۵۲۷,۹۳۲	۳۰۴,۸۷۷		سود عملیاتی
(۱۸۱,۶۱۲)	(۹۹,۲۲۷)	(۹۴,۰۱۲)	۲۵	هزینه های مالی
۵۳,۰۷۵	۲۵,۹۰۶	۲۹,۷۲۱	۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۱۸,۰۳۷)	(۶۲,۳۳۱)	(۶۴,۳۸۱)		
۱,۲۸۶,۳۳۵	۴۶۴,۵۰۱	۲۹,۰۵۱		سود قبل از مالیات
(۵۸,۸۰۴)	(۲۲,۳۹۹)	(۱۰,۹۰۳)		مالیات
۱,۲۲۷,۴۸۱	۴۴۰,۰۲۰	۲۷۹,۶۸۸		سود خالص
۱۳۵,۵۱۷	۴۶,۰۷۷	۵,۲۷۳		سهم اقلیت از سود خالص
۵۴۵	۱۹۷	۱۲۶	۲۷	سود هر سهم-ریال
۶۱۵	۲۳۰	۱۲۵		سود پایه هر سهم:
(۷۰)	(۲۷)	(۲۹)		عملیاتی-ریال
۵۴۵	۱۹۳	۹۶		غیر عملیاتی-ریال
				سود پایه هر سهم-ریال

گردش حساب سود ابانته تلفیقی

۱,۲۲۷,۴۸۱	۴۴۰,۰۲۰	۲۷۹,۶۸۸		سود خالص
۱,۲۰۴,۴۷۷	(۹۹,۲۲۷)	۱۳۲,۱۶۰	۲۸	سود ابانته در ابتدای دوره
(۱۸۱,۶۱۲)	(۲۰,۶۱۷)	(۲۰,۴۰۱)		تعديلات سنتاتی
.	۶۷۰	.		تعديلات سنتاتی تلفیقی
۱,۲۶۱,۶۲۴	۱,۲۸۲,۷۹۰	۱,۱۳۵,۳۹۴		سود ابانته در ابتدای دوره - تعديل شده
۲,۴۸۹,۱۰۵	۱,۷۲۲,۹۹۲	۱,۶۱۵,۰۸۲		سود قابل تخصیص
(۶۹۱,۶۴۹)	(۶۹۱,۶۴۹)	(۸۲۱,۳۵۹)		تخصیص سود:
(۶۲,۰۶۲)	.	.		سود سهام مصوب
(۴۰۰,۰۰۰)	.	.		اندخته قانونی
(۱,۱۵۳,۷۱۱)	(۶۹۱,۶۴۹)	(۸۲۱,۳۵۹)		انتقال به افزایش سرمایه در جریان
۱,۱۶۷,۳۳۱	۹۴,۰۳۵۶	۶۶۹,۱۴۸		سود ابانته در پایان دوره
۱۶۸,۰۵۲	۹۰,۹۸۷	۱۲۲,۵۷۵	۲۹	سهم اقلیت از سود ابانته

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعديلات سنتاتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

جاده ابانتهای توفیضی مهره جزء لاپنک صورتنهای مالی است.



شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
صورت حرفان وحده نقد تلقیقی
برای دوره میانی ۶ ماهه متمیز به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال مالی متمیز به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه متمیز به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱۲,۴۵۵	(۱۷۱,۱۱۶)	(۴۵۰,۰۸۶)	۳۹

فعالیتهای عملیاتی:

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

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سودپرداختی بابت خرید اقساطی زمین

سود سهام پرداختی

سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها

وجه حاصل از فروش سایر دارایی ها

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجه حاصل بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

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

فعالیتهای تأمین مالی:

وجه حاصل از افزایش سرمایه شرکتهای فرعی-سهم اقلیت

وجه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی

دریافت تسهیلات مالی

دریافت بابت افزایش سرمایه در جریان

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

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

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره

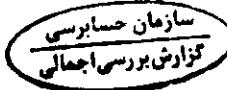
مانده وجه نقد در پایان دوره

مبادلات غیر نقدی

(۷۷,۶۹۸)	(۱۶,۵۹۱)	(۴۴,۶۹۷)
۲۱,۷۳۹	۲۲,۹۱۴	۳۸,۸۶۸
(۵۹۷)	(۵۳۵)	(۸۱۳)
(۱,۷۷۰)	(۳,۱۱۸)	(۱,۳۹۲)
۲۱	۵,۷۵۹	.
(۵۰۰)	(۹۶۴۴)	.
۳۸,۱۴۵	۲۲,۲۱۴	۲۲,۵۹۳
(۱۱,۳۵۳)	(۷,۳۲۶)	(۶۰۱)
۱۰,۲۵۶	۲۲,۶۲۵	۲۶,۹۹۴
۱۲۰,۵۱۶	۴۷,۲۹۸	۴۱,۹۵۱
۱۸۴,۴۴۴	(۲۵۲,۴۳۰)	(۵۷۷,۲۰۰)

۲۹۸,۰۶۰	۲۸,۹۸۰	۱۶۶,۶۲۱
.	.	۵,۴۴۰
۲۲۹,۲۲۰	۴۵۴,۹۹۰	۲۶۴,۵۹۹
۳۸۶۹۲	.	۷۷,۶۵۹
(۴۱۶,۳۵۸)	(۷۰,۹۸۷)	(۱۳۶,۱۴۵)
۱۳۹,۶۲۴	۴۰۷,۹۸۷	۱۷۵,۱۷۴
۳۳۲,۶۶۸	۵۴,۵۵۳	(۲۲۲,۰۲۶)
۲۹۹,۲۶۰	۲۹۲,۸۴۹	۶۲۲,۸۲۸
۶۲۲,۹۲۸	۲۲۸,۴۰۲	۳۰,۹۰۲
۱۰۰۱۸,۳۴۴	۵۰,۰۸۰	۴۶,۷۲۷
		۳۹-۲

بادداشتیهای توضیحی همراه جزء لاینک صورتهای مالی است.



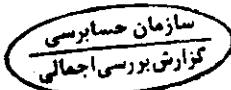
شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)

تقریز نامه

در تاریخ ۱۳۹۳ خرداد ماه

دارانیهای جاری	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام
دارانیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:	بدهیهای جاری:
موجودی نقد	ساختمان و اسناد پرداختی	سود سهام پرداختی	تسهیلات مالی دریافتی	ساختمان و اسناد دریافتی تجاری	ساختمان و اسناد دریافتی	سفارشات و پیش پرداخت ها	
۵	۱۲۰,۳۷۲	۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۴,۹۶۶	۱,۴۷۷,۴۵۶	۵۸۲,۶۱۲	۲۱,۵۸۳	
۶	۴۲,۵۹۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۷,۴۵۶	۵۹۲,۷۷۲	۲۳,۵۵۴		
۷							
۸							
۱۰							
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع دارانیهای جاری	جمع بدهیهای جاری	۲,۲۷۰,۰۳۰	۲,۲۳۶,۴۳۴				
	بدهیهای بلند مدت:						
۱۳۸,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰	۲۴	حسلهای پرداختی بلند مدت	۱۰۱,۳۲۲	۹۶,۹۸۹	۱۳	طریقهای ثابت مشهود
۱۱,۴۵۵	۱۱,۷۴۱	۲۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳۵	۱۳۵	۱۴	دارانیهای نامشهود
				۲,۳۳۶,۵۵۲	۲,۳۱۸,۰۵۸	۱۵	سرمایه‌گذاریهای بلند مدت
				۵,۰۹۳	۳,۹۷۳	۱۷	ساختمان و اسناد دریافتی
جمع دارانیهای غیر جاری	جمع بدهیهای غیر جاری	۲,۴۴۶,۰۲۳	۲,۴۲۱,۱۰۰				
۴۴۱,۱۸۷	۱,۰۷۳,۱۰۱		جمع بدهیها				
			حقوق صاحبان سهام:				
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	سرمایه‌گذاریهای مزدوج (نمایه شده)				
۹۹۳,۰۱۹	۹۹۴,۰۱۹	۲۶	علی‌الحساب افزایش سرمایه				
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۸	آندوخته قانونی				
۱,۰۸۱,۳۵۲	۱۲۰,۳۶۹		سود آندوخته				
۴,۲۷۵,۳۷۱	۳,۵۸۴,۴۸۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴,۷۱۶,۰۵۸	۴,۶۵۷,۰۸۹		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴,۷۱۶,۰۵۸	۴,۶۵۷,۰۸۹		جمع دارانیها

باداشتهای توضیعی همراه جزء لاینک صورتهای مالی است.



شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)

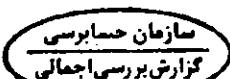
صورت سود و زیان

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

دوره میانی ۶ ماهه					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۱۱,۸۱۷	۵۵,۱۶۸	۹۹,۱۲۵		۳۲	سود حاصل از سرمایه‌گذاریها - عملیاتی
(۹۵,۹۴۲)	(۴۹,۶۹۹)	(۵۸,۷۷۶)		۳۳	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱۶۳۶	.	۲,۱۸۷		۳۴	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۱,۱۱۷,۰۱۱	۵,۴۷۹	۴۲,۰۴۶			سود عملیاتی
(۹۱,۳۳۴)	(۴۸,۸۴۶)	(۲۳,۸۸۱)		۳۵	هزینه‌های مالی
۲,۰۳۴	۵۴۱	۴۵۲		۳۶	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱,۰۲۷,۸۱۱	(۴۲,۸۳۶)	۹,۱۱۷			سود(زیان) قبل از مالیات
(۲۴۸)	.	.			مالیات
۱,۰۲۷,۴۶۳	(۴۲,۸۳۶)	۹,۱۱۷			سود(زیان) خالص
۵۱۴	(۲۱)	۵			سود(زیان) هر سهم (ریال)
گردش حساب سود ابانته					
۱,۰۲۷,۴۶۳	(۴۲,۸۳۶)	۹,۱۱۷			سود خالص
۱,۰۶۲,۹۰۱	۱,۰۶۲,۹۰۱	۱,۰۸۱,۳۵۲			سود ابانته در ابتدای دوره
۲,۰۹۰,۳۶۴	۱,۰۲۰,۰۶۰	۱,۰۹۰,۴۶۹			سود قابل تخصیص
(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	.	(۷۰۰,۰۰۰)		تخصیص سود:
(۹,۰۱۲)	.	.	.		سود سهام مصوب
(۴۰۰,۰۰۰)	.	.	.		اندowنخه قانونی
(۱,۰۰۹,۰۱۲)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)			انتقال به افزایش سرمایه در جریان
۱,۰۸۱,۳۵۲	۴۲۰,۰۶۰	۳۹۰,۴۶۹			سود ابانته در پایان دوره

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدوده به سود دوره است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

پاداشتهای تعرفیجی صراحته جزء لا یتنک صورتهای مالی است.



شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عادم)

صورت حربان وجوه نقد

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

دوره میانی ۶ ماهه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۳,۶۷۶	۱۲۹,۵۲۶	(۲۲,۰۲۹)	۳۹

فعالیتهاي عملياتي:

جريان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشي از فعالیتهاي عملياتي

(۸۹,۸۸۹)	(۴۸,۰۳۲)	(۳۲,۹۴۲)
(۱۹۶,۳۵۴)	(۱۱۹,۸۲۶)	(۱۹,۵۸۰)
(۲۸۶,۲۲۳)	(۱۶۷,۸۵۸)	(۵۲,۵۲۲)

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

جريان خالص خروج وجه نقد ناشي از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

فعالیتهاي سرمایه گذاري:

وجه پرداختی جهت خرید دارائیها ثابت مشهود

وجه حاصل از فروش دارائیها ثابت مشهود

وجه حاصل از واگذاری سرمایه گذاری بلندمدت

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت

وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارائی ها

جريان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشي از فعالیتهاي سرمایه گذاري

جريان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهاي تأمین مالی

فعالیتهاي تأمین مالی:

دریافت بابت افزایش سرمایه در جريان

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جريان خالص خروج وجه نقد ناشي از فعالیتهاي تأمین مالی

خالص کاهش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره

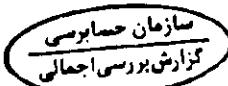
مانده وجه نقد در پایان دوره

مبادلات غیر نقدی

۱۵۳۰	.	.
(۷۶,۰۸۲)	(۱,۸۸۷)	(۲۰,۰۰۰)
(۷۷,۰۵۲)	(۱,۹۸۷)	(۲۰,۰۰۰)
۸۳,۴۶۶	(۱۵,۱۹۰)	(۷۷,۶۸۴)
۳۶۹۰۸	۳۶۹۰۸	۱۲۰,۳۷۴
۱۲۰,۳۷۴	۲۱,۷۱۸	۴۲,۵۹۰
۹۹۷,۷۷۱	۲,۸۶۱	۰

۳۹-۲

بادداشتاهای توضیحی همراه جزو لاینک صورتهای مالی است.



شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
پاداشهای توضیحی گزارش مالی میاندوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱- کلیات

گروه شامل شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن و شرکت های فرعی آن است . شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۶۹/۰۲/۰۶ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۷۸۸۲۸ مورخ ۱۳۶۹/۰۲/۰۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۰۷/۰۷ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۰۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است.

۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر و شرکت های فرعی به شرح یادداشت ۱-۱۵ می باشد:

الف- موضوع فعالیت‌های اصلی :

۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به‌طوری‌که به‌تهابی‌یا به همراه اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه‌های زیر فعالیت کند:

۱-۱- تهیه زمین و اجرای طرح‌های ساختمانی از جمله ساختمانهای مسکونی، تجاری و اداری اعم از شهرک سازی و مجتمع سازی؛
۱-۲- مقاطعه کاری و اجرای طرح‌های تأسیساتی و زیربنایی؛

۱-۳- تولید مصالح و تجهیزات ساختمانی؛

۱-۴- واردات و توزیع ماشین آلات ساختمان سازی و راه سازی و کلیه مصالح و تجهیزات ساختمانی؛
۱-۵- مشاوره، نظارت و اجرای کارها و پروژه‌های ساختمانی؛

۱-۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار به عنوان یک شرکت سرمایه‌گذاری با رعایت مقررات مربوط به شرکهای سرمایه‌گذاری؛
۲- انجام فعالیت‌های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه‌پذیر موضوع بند ۱ فوق:

۲-۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

۲-۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی‌های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای پهنه برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

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

۲-۵- تدوین سیاست‌های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

۲-۶- شناسایی فرصت‌های سرمایه‌گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

۲-۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛

۳- سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را متحصراً به اشخاص سرمایه‌پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه‌پذیر به دیگران ارائه می نمایند؛

۳-۱- خدمات موضوع بند ۲ فوق؛

۳-۲- انتبارداری، بازاریابی، مجاز غیر هرمن و غیر شبکه‌ای، توزیع و فروش محصولات.

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
پادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه متمیز به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

ب) موضوع فعالیت‌های فرعی:

- ۱- سرمایه‌گذاری در مسکوکات، فلزات گران‌بها، گواهی سپرده‌ی بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری، مجاز؛
- ۲- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادر دارای حق رای شرکت‌ها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه‌پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید.
- ۳- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادر نمی‌دهد.
- ۴- سرمایه‌گذاری در سایر دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛
- ۵- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادر از جمله:
 - ۱- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛
 - ۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادر؛
 - ۳- مشارکت در تمهد پذیره‌نویسی اوراق بهادر؛
 - ۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادر؛

تصریه ۱: ترکیب دارایی‌های شرکت در مقررات مصوب سازمان تعیین می‌شود، ولی در هر حال شرکت باید اکثر دارایی‌های خود را (که از نصف دارایی‌های شرکت کمتر نخواهد بود) با رعایت حداقل‌های مصوب سازمان به موضوع اصلی فعالیت خود اختصاص دهد. در شرایط خاص و هنگام تبدیل یک نوع از سرمایه‌ها و دارایی‌های موضوع فعالیت اصلی به نوعی دیگر، شرکت موقتاً می‌تواند بخشی از این دارایی‌ها را به صورت دارایی‌ها و سرمایه‌گذاری‌های موضوع فعالیت فرعی نگه‌داری نماید.

تصریه ۲: شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن‌ها در مقررات منع نشده باشند.

۳-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت بشرح زیر بوده است :

شرکت اصلی	گروه			
سال مالی متمیز به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه متمیز به ۳۱/۰۳/۱۳۹۳	سال مالی متمیز به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه متمیز به ۳۱/۰۳/۱۳۹۳	کارکنان دائم کارکنان قراردادی
۹	۹	۱۴	۱۴	
۵۵	۵۴	۱۰۲۱	۱۰۰۸	
۶۴	۶۳	۱۰۴۵	۱۰۲۲	

**شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
پادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره‌ای
دوره میانی عمرانه منتهی به ۱۳۹۳ خرداد ماه**

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- مبانی تلفیق

۱-۳- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمعی اقلام صورت‌های مالی شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیماین است.

۲-۳- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واکنار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واکناری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۳-۳- سهام تحت سر فصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی" منعکس می‌گردد.

۴-۳- سال مالی شرکت‌های فرعی در ۳۱ شهریور ماه هر سال خاتمه می‌یابد. با این حال، صورتهای مالی شرکت‌های فرعی به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکت‌های فرعی به حساب گرفته می‌شود.

۵- خلاصه اهم رویدهای حسابداری

۱-۴- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروههای اقلام مشابه ارزش یابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها بر اساس روش میانگین متغیر تعیین می‌شود.

۲-۴- سرمایه‌گذاریها

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

تحویه ارزیابی:

سرمایه‌گذاریها باند مدت:

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

سایر سرمایه‌گذاریها باند مدت

سرمایه‌گذاریها جاری:

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی معمول در بازار

سایر سرمایه‌گذاریها جاری

تحویه شناخت در/امدها:

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق

بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش نباشته

مشمول تلفیق

بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش نباشته

لرزش ویژه

بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش نباشته

بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش نباشته

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها

مشمول تلفیق

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها

لرزش ویژه

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها

بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش نباشته

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

مشمول تلفیق

شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

روش لرزش ویژه

شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنده)

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

سایر سرمایه‌گذاریها باند مدت و سرمایه‌گذاریها جاری

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳-۴-۴- داراییهای ثابت مشهود

۱-۳-۴- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بوسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیاب شده اولیه دارایی نجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۳-۴- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

ساختهایها	درصد ۷ و ۸	نزوی
ماشین‌آلات	۱۰، ۱۵، ۲۰، ۲۵ درصد و ۱۵ ساله	نزوی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳۵ درصد	نزوی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	۱۰ و ۱۵ درصد و ۱۰ ساله	نزوی و خط مستقیم

۳-۳-۴- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری 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 بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل 30% نرخ استهلاک منکس در جدول بالا است.

۴-۴- مخارج تأمین مالی

۱-۴-۴- مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل اتساب به تحصیل داراییهای واحد شرایط است.

۲-۴-۴- مخارج تأمین مالی پرتوه‌های در جریان ساخت به شرح ذیل محاسبه و به حساب کلیه پرتوه‌ها منظور می‌گردد:

الف- هزینه مالی مستقیم

هزینه مالی تسهیلات دریافت شده مربوط به هر پرتوه خاص به حساب همان پرتوه منظور می‌شود.

ب- هزینه مالی عمومی

هزینه مالی تسهیلات دریافت شده ای که اختصاص مصرف آنها در پرتوه‌ها بصورت مرکز از طرف شرکت اصلی انجام می‌شود، متناسب با میانگین مخارج انجام شده طی سال و مانده اول دوره به کسر بهای تمام شده زمین و هزینه‌های مالی تخصیص یافته سوابق قبل آن پرتوه، محاسبه و منظور می‌شود. ج- سهم آن دسته از پرتوه‌هایی که طی دوره تکمیل می‌گردند از زمان تکمیل تا تاریخ ترازنامه بحساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۵-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی 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 تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۹۳

۶-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۷-۴- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق بر سهم شرکت از خالص ارزش دفتری دارایی‌های شرکت در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می‌شود.

۸-۴- روش شناخت درآمد

الف) عواید حاصل از واکذاری واحد‌ها: درآمد ساخت پروژه‌ها برای واحدهایی که فروش آنها با انجام اقداماتی از قبیل امضاء قرارداد محرز شده و حداقل ۲۰ درصد بهای فروش آنها دریافت شده باشد، بر اساس روش درصد پیشرفت کار شناسایی می‌شود. درصد پیشرفت کارنیز بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج برآورده ساخت تعیین می‌شود.

ب) پروژه‌های میابرتری: درآمد پروژه میابرتری بر اساس درصد مندرج در قراردادهای منعقده و بر اساس هزینه‌های انجام شده محاسبه و شناسایی می‌گردد.
ج) درآمد فعالیت‌های پیمانکاری: روش شناخت درآمد ناشی از فعالیت‌های پیمانکاری براساس روش درصد پیشرفت کار و از طریق نسبت هزینه‌های انجام شده واقعی به بهای تمام شده برآورده کل قرارداد می‌باشد.

۹-۴- مشارکت خاص

۱-۴-۹- عملیات تحت کنترل مشترک
جهت انکاس اطلاعات مربوط به مشارکت در عملیات تحت کنترل مشترک، داراییها، بدهیها، اقلام درآمد و هزینه سهم شریک خاص از مشارکت خاص تحت سر فصلهای مربوط در صورتهای مالی منظور می‌شود. اجرای پروژه کوی فرهنگ زنجان توسط شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب بر اساس یادداشت شماره ۷-۱ انشا شده است.

۱۰-۴- مالیات عملکرد

مالیات گروه با توجه به نوع فعالیت آن که ساخت املاک می‌باشد بر اساس مقاد مواد ۷۷۵۹ قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه و در هنگام تحويل واحدها پرداخت می‌شود با توجه به شناسایی درآمد ساخت املاک به روش درصد پیشرفت کار، مالیات درآمدهای منظور شده از این بابت بر اساس ارزش معاملاتی آنها محاسبه و مناسب با درصد پیشرفت هر پروژه به سود و زیان دوره منظور می‌شود.

شرکت گروه سرمایه گلزاری مسکن (سهامی عام)
مادد انتها توضیحی گزارش مالی مبادله ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳ خرداد ماه ۱۳۹۳

۵- موجودی تقدیم

تشرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۷	۱۶۱	۶۲۲	۵۵۳	موجودی نزد صندوق
۱۲۰,۰۷۷	۴۲,۶۹۰	۶۲۶,۳۰۰	۳۷۱,۵۲۲	موجودی نزد بانکها
۱۷	۲۳۷	۲,۸۹۲	۱۱,۰۰۴	موجودی تخلوای گردان ها
.	.	۲,۱۸۲	۷۸۱۹	وجود در راه
۲	۲	۸۸	۲	اوراق بهادر
۱۲۰,۳۷۴	۴۲,۶۹۰	۶۲۲,۶۸۶	۳۹۰,۹۰۲	تخلوای گردان مشارکت کوی فرهنگ زنجان
.	.	۲۲۲	.	
۱۲۰,۳۷۴	۴۲,۶۹۰	۶۳۲,۹۲۸	۳۹۰,۹۰۲	جمع

۶- سرمایه گذاریهای گوتاه مدت

تشرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۱,۹۱۷	۷۰۰	سهام شرکهای پذیرفته شده در بورس
.	.	۲۲۶	۵۷۰	اوراق مشارکت بانک مسکن
۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری در بانکها
.	.	۲,۳۵۲	۲۶۲۱	صندوق سرمایه گذاری مشترک
.	.	۲۵,۰۰۰	۲,۳۵۲	معاملات آتی
۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۱,۶۰۰	۱۰۸,۴۴۳	جمع

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
بادداشتی توسعه‌گزارش مالی، سازندگان
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳ خرداد ماه

۷- حسابها و استاد دریافتی تجاری

گروه:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	فخربره م. م. الوصول میلیون ریال	مانده میلیون ریال
۵۶۲,۹۷۱	۶۲۷,۸۸۹	-	۶۲۷,۸۸۹
۵۰۲,۱۰۸	۴۲۹,۸۹۸	-	۴۲۹,۸۹۸
۳۵۷,۷۱۵	۳۵۶,۰۰۶	-	۳۵۶,۰۰۶
۲۹,۵۹۸	۲۸,۷۹۸	(۲۲)	۲۸,۷۹۸
۲۲,۰۷۷	۲۶,۴۵۵	-	۲۶,۴۵۵
۱۳۲,۵۲۹	۱۳۱,۸۹۷	-	۱۳۱,۸۹۷
۱۰,۵۲,۰۷۷	۹۶۲,۹۰۴	(۲۲)	۹۶۲,۹۰۴
۷۰,۱۷۲	۳۰,۸۵۶	-	۳۰,۸۵۶
۱,۶۸۹,۱۳۵	۱,۶۸۱,۶۴۹	(۲۲)	۱,۶۸۱,۶۷۳

۷-۱

مشارکهای خاص
جمع

شرکت اصلی:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	فخربره م. م. الوصول میلیون ریال	مانده میلیون ریال
۷,۲۵۰	-	-	-
۱,۴۵۸,۱۱۸	۱,۴۲۸,۶۵۸	-	۱,۴۲۸,۶۵۸
۲۹,۵۹۸	۲۸,۷۹۸	(۲۲)	۲۸,۷۹۸
۱,۴۹۴,۹۶۶	۱,۴۷۷,۶۰۶	(۲۲)	۱,۴۷۷,۶۷۶

۷-۲

حسابها و استاد دریافتی تجاری:
 استاد دریافتی تجاری:
 خریداران واحدهای واکنار شده
 حسابهای دریافتی تجاری:
 مبلغ قبل بازیافت قردادها
 خریداران واحدهای واکنار شده
 سود سهام دریافتی
 سپرده حسن فجام کار مکسورة از صورت وضعیتها
 سایر(اتخاصل)
 مشارکهای خاص
جمع

۷-۳

- ۱-۷-۱ مشارکهای خاص مریوط به پروژه های پوشکان خزر(تولب) هایپرمارکت به ترتیب به مبلغ ۴۷,۶ و ۲۲۵۰ میلیون ریال در شرکت پارس مسکن خزر می باشد
- ۲-۷-۲ سر فصل فوق عمدتاً مربوط به بدھی سود سهام شرکت لیزینگ گستراپاپر که بازگشایی مهر میانی کیش شرکت عمران و مسکن سازان ایران و شرکت خدمات یمه ای مسکن آرما می باشد
- ۳-۷-۳ سود سهام دریافتی از مشارکهای تابعه به شرح زیر می باشد

۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰
۱۰,۷۶۱	۱۰,۷۶۱	۱۰,۷۶۱	۱۰,۷۶۱
۱۶۰۰	۱۶۰۰	۱۶۰۰	۱۶۰۰
۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰
۲۶,۰۵	۲۶,۰۵	۲۶,۰۵	۲۶,۰۵
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲۲۹,۸۹۸	۲۲۹,۸۹۸	۲۲۹,۸۹۸	۲۲۹,۸۹۸
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
۲۶,۱۵۷	۲۵,۷۷۳	۲۵,۷۷۳	۲۵,۷۷۳
۲۶۰,۴۱۷	۲۶۰,۴۱۷	۲۶۰,۴۱۷	۲۶۰,۴۱۷
۵۳,۰۲۲	۵۳,۰۲۲	۵۳,۰۲۲	۵۳,۰۲۲
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۱۳۱,۸۹۷	۱۳۱,۸۹۷	۱۳۱,۸۹۷	۱۳۱,۸۹۷
۲۷۸,۸۲۵	۲۷۸,۸۲۵	۲۷۸,۸۲۵	۲۷۸,۸۲۵
۱۲۸,۹۷۶	۱۲۸,۹۷۶	۱۲۸,۹۷۶	۱۲۸,۹۷۶
۱,۴۰۸,۱۱۸	۱,۴۴۸,۷۰۸	۱,۴۴۸,۷۰۸	۱,۴۴۸,۷۰۸

شرکت بازرگانی سرمایه‌گذاری مسکن
 شرکت مهندسین مشاور سرمایه‌گذاری مسکن
 شرکت پویا نوین پارس
 شرکت پارس مسکن سلامان
 شرکت توسعه مسکن مهر نوین
 شرکت پارس مسکن خزر
 شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب
 شرکت سرمایه‌گذاری مسکن غرب
 شرکت سرمایه‌گذاری مسکن زاينده روود
 شرکت سرمایه‌گذاری مسکن جنوب
 شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالشرق
 شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال
 شرکت سرمایه‌گذاری مسکن آلوند
 شرکت سرمایه‌گذاری مسکن پردیس
 شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران

- ۱-۷-۴ بر اساس تکالیف مجمع، مشارکهای تابعه مکلف گردیده اند مطالبات شرکت مادر از محل سود سهام را ظرف مهلت قانونی مندرج در قانون تجارت پرداخت نمایند. البته چنانچه در این فاصله برخی از شرکتها گزارش توجیهی مبنی بر ای تغایر سرمایه ارائه دهند نسبت به انتقال بخشی از مطالبات مزبور به سرمایه اقدام لازم به عمل خواهد آمد.

شirkat girooh sarmaye ghanbari mskn (sahasi ham)
yadehnameh tafsir ghanbari mskn maliki mahanvar e ai
doroh manati 6 mahahe dastchi be 31 khordad 1393

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتی

گروه	تاریخ	مابین ریال	نحوه	مابین ریال	مابین ریال	نحوه	مابین ریال	مابین ریال
	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	خالص		۱۳۹۳/۰۳/۳۱	خالص		۱۳۹۳/۰۳/۳۱	خالص
کارکنان (وام و مساعده)				۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳		۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳
استاد دریافتی				۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳		۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳
سپرده های دریافتی				۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳		۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳
سایر اشخاص				۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳	A-1	۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳
شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن				۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳		۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳
شرکت لیزینگ گستر آریا				۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳		۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳
شرکت بازرگانی مهر میانی کیش				۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳		۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳
مشارکت کوی فرهنگ زنجان				۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳		۲۱,۲۸۳	۲۱,۲۸۳
جمع		۴۱۰,۲۹۲		(۱۴۸۹۵)	۴۱۰,۲۹۲		۴۳۰,۱۸۷	۴۳۰,۱۸۷

۱- A-1 مبلغ سایر اشخاص عمدتاً مریوط به علی الحساب پرداختی به تعاضی مسکن سازمان تعزیرات حکومتی درخصوص تغییر کاربری زمین به مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال و افزایش مبلغ سایر اشخاص در شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب و در شرکت سرمایه گذاری مسکن پردیس و شمالشرق پارس مسکن خزر می باشد.

شرکت اصلی :

گروه	تاریخ	مابین ریال	نحوه	مابین ریال	مابین ریال	نحوه	مابین ریال	مابین ریال
	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	خالص		۱۳۹۳/۰۳/۳۱	خالص		۱۳۹۳/۰۳/۳۱	خالص
کارکنان (وام و مساعده)		۶,۱۲۸		۶,۱۲۸	۶,۱۲۸		۶,۱۲۸	۶,۱۲۸
طلب از شرکتهای گروه		۳۲۷,۴۶۰		۳۲۷,۴۶۰	۳۲۷,۴۶۰	A-2	۳۲۷,۴۶۰	۳۲۷,۴۶۰
سایر اشخاص		۲۷۰,۵	(۱۸۷۶)	۲۷۰,۵	۲۷۰,۵		۲۷۰,۵	۲۷۰,۵
شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن		۲۷۰,۵		۲۷۰,۵	۲۷۰,۵		۲۷۰,۵	۲۷۰,۵
شرکت لیزینگ گستر آریا		۲۷۰,۵		۲۷۰,۵	۲۷۰,۵	A-3	۲۷۰,۵	۲۷۰,۵
شرکت بازرگانی مهر میانی کیش		۱-۲۷۵		۱-۲۷۵	۱-۲۷۵	A-3	۱-۲۷۵	۱-۲۷۵
جمع		۵۹۲,۷۳۴		(۱,۸۴۶)	۵۹۲,۷۳۴		۵۹۴,۵۸۰	۵۹۴,۵۸۰

۸-۳ طلب از شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد:

شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن
شرکت مهندسین مشاور سرمایه گذاری مسکن
شرکت پویانوین پارس
شرکت پارس مسکن سامان
شرکت توسعه مسکن مهر نوین
شرکت پارس مسکن خزر
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
شرکت سرمایه گذاری مسکن غرب
شرکت سرمایه گذاری مسکن جنوب
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالشرق
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال
شرکت سرمایه گذاری مسکن الوند
شرکت سرمایه گذاری مسکن پردیس

۸-۴ مانده طلب از شرکت لیزینگ گستر آریا بابت تمهیه بیانی واحدهای واکنار شده از پروژه میلاند کرمان و دراک نیز با توجه شرکت مادر تهاتر گردیده است و در حال تسويه می باشد.

۸-۵ مانده طلب از شرکت مهرمیانی کیش بابت واحداتی واکنار شده از پروژه هایبر مارکت دیلمان توسط شرکت پارس مسکن خزر و آ واحد از پروژه ایک شمالغرب بوده که با حسابهای شرکت مادر تهاتر گردیده که در سال مالی بعد تسويه خواهد شد.

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی، قام)
باده‌استهای توپوگرافی، گزارش مالی، مانورهای
دوره میانی ۶ ماهه متمیز به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۹- موجودی مواد و کالا

روه			
۱۳۹۲/۰۷/۳۰		۱۳۹۳/۰۷/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۷۸۰۶	۳۴۸۰۵	مصالح ساختمانی	
۳۹۱۲۵	۶۰۱۳۰	لوازم تأسیساتی و بهداشتی	
۴۱۷۵۷	۱۱۶۳۱۶	آهن الات	
۲۵۰۰۷	۲۷۸۲۸	لوازم الکتریکی	
۷۵۳	۲۷۲۲	لوازم و ملازمات مصرفی	
۱۷۳	۶۰	لوازم یدکی	
۶۱	۰	لیزر الات	
۹۲۵۶۱	۹۷۹۶۱	زمین و املاک	
۱۴۵۵۳	۱۳۵۵۵	موجودی مائین الات کارگاهی	
۵۵۲۰	۱۰۵۹۶	سایر	
۲۴۹,۱۷۹		۳۶۴,۷۰۵	
۱۱۳		مشارکت کوی فرهنگ زنجان	
۱,۳۷۹		موجودی مصالح پای کار	
۱۷,۲۵۶		کالای امانتی نزد دیگران	
۲۶۸,۰۷۷		۳۶۸,۳۰۴	
جمع			

۹- موجودی مواد و مصالح و قطعات و لوازم یدکی گروه تا ارزش ۱۴۰,۳۵۲ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

تشرکت اصلی		روه			
۱۳۹۲/۰۷/۳۰		۱۳۹۳/۰۷/۳۱			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۷۲۸	۱,۷۲۸	۱۱۹,۰۶۰	۲۲,۶۲۲	۱۰-۱	پیش پرداخت خرید مواد و مصالح
۲۸۲۹	۵,۲۱۴	۲۰۰,۴۲	۳۰,۵۸۰		پیش پرداخت هزینه
۰	۰	۰	۰		پیش پرداخت خرید زمین
۰	۰	۲۶۸,۹۵۹	۳۶۲,۸۲۵		پیش پرداخت پیمانکاران
۱۶,۰۰۶	۱۶,۱۰۲	۰	۰		پیش پرداخت مالیات (بادداشت ۳۱-۳)
۲۱,۵۸۲	۲۲,۵۵۲	۲۱۸,۰۷۲	۳۶۹,۷۵۹		
۰	۰	۲۰,۱۴	۰		مشارکت کوی فرهنگ زنجان
۲۱,۵۸۲	۲۲,۰۵۴	۴۲۱,۰۸۶	۳۹۹,۷۰۹		جمع

۱۰- مانده حساب فوق عمدتاً مربوط به پیش پرداخت خرید مواد و مصالح شرکت بازرگانی سرمایه‌گذاری مسکن می‌باشد.

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
بادداشتگاه توسعه‌گذاری مالی، صانعه‌گردانی
دوره مهندسی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳ خرداد

۱۱- پروژه‌های در جریان تکمیل

برو	برو	نام
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۲۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۶۶,۸۷۷	۵,۳۶۸,۱۳۹	بروژه‌های ساخت املاک
۴۰,۴۸۶	۲۲,۱۶۰	بروژه‌های پیمانکاری
۴,۶۰۷,۳۶۳	۵,۳۹۱,۴۹۹	

۱-۱- صورت خلاصه پروژه‌های ساخت املاک گروه به تفکیک شرکت‌های تابعه به شرح زیر می‌باشد:

نام شرکت	در جریان ساخت در پهنه‌گردان دوره	مکانه بروزه	مکارج انجام شده	هزینه نشستگاه	نتایج به واحدی‌های ساختگاهی تکمیل	تعدادلات و سایر	مکانه بروزه فر هزینه ساخت در پهنه‌گردان دوره	مبلغ به میلیون ریال
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران	۵۳۰,۰۴۳	۱۸۲,۰۳	۰	۰	۰	۰	۷۱۲,۵۶	۲۶۸,۳۹۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال	۲۱۱,۳۶۴	۵۶,۰۵۷	(۱۷,۰۳۶)	۰	۰	۰	۲۶۸,۳۹۰	۲۶۸,۳۹۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن الوند	۲۲۸,۸۰۳	۹۲,۲۲۲	(۴۰,۲۸۰)	۰	۰	۰	۲۹۱,۰۰۰	۲۹۱,۰۰۰
شرکت پارس مسکن خوز	۱۳۷,۷۷۳	۲۶,۱۰۳	(۰,۱۳۶)	۰	۰	۰	۱۰۰,۱۱۵	۷,۳۲۵
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالشرق	۷۱۴,۰۶۴	۳۳۲,۰۲۴	(۵۰,۴۹۱)	۰	۰	۰	۸۰۷,۰۱۹	(۱۴۰,۰۷۸)
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۲۰۷,۳۱۸	۱۱۲,۰۲۲	(۲۱,۳۶۶)	(۲۰,۶۰۲)	۰	۰	۳۱۳,۴۷۳	۳۱۳,۴۷۳
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	۱,۲۲۳,۴۰۷	۳۶۳,۷۰۳	(۱۸۶,۳۹۰)	۰	۰	۰	۱,۲۱۲,۰۶۰	(۱۶۸,۷۰۰)
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب	۵۷۵,۹۱۴	۲۰۸,۰۰۷	(۴۳,۱۷۹)	۰	۰	۰	۸۲۱,۹۶۷	۲۰,۷۷۵
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن منطقه غرب	۷۷,۲۱۷	۳۰,۰۹۰	(۲,۷۲۸)	۰	۰	۰	۸۷۹,۶۶	(۱,۶۶۰)
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن جنوب	۵۸۸,۴۷۸	۱۲۷,۰۰۴	(۹۱,۶۲۷)	(۱,۰۰۹)	۰	۰	۶۲۰,۹۶۸	۲,۶۱۲
شرکت توسعه مسکن مهر نوین	۲۰,۳۰۲	۲۰,۰۴۶	۰	۰	۰	۰	۵۰,۳۸۸	۰
جمع	۴,۰۷۱,۷۳۳	۱,۰۷۰,۴۹۷	(۴۶۳,۴۷۴)	(۲۲,۳۲۵)	(۲۲۹,۷۶۱)	۰	۵,۷۱,۶۷۰	۵,۷۱,۶۷۰
تعهدلات ناشی از فروش و سود درون گروهی شرکت پارس‌گلکس و میدانسین مشارک	(۴,۸۰۶)	۰	(۴,۳۱۹)	۰	۰	۰	۰,۸۴۴	(۳,۳۲۱)
جمع گروه	۴,۰۷۶,۸۷۷	۱,۰۷۰,۴۹۷	(۴۶۷,۴۹۳)	(۲۲,۳۲۵)	(۲۲۹,۷۶۱)	۰	۵,۷۱,۶۷۰	۵,۷۱,۶۷۰

۱-۱-۱- زمین پروژه‌هایی که برای آنها تمهیلات به شرح یادداشت توضیحی ۲۲ صورتهای مالی دریافت شده است بابت تضمین تمهیلات مربوطاً نزد پنکه‌ها توثیق شده است.

نام شرکت	در جریان ساخت در پهنه‌گردان دوره	مکانه بروزه	مکارج انجام شده	هزینه نشستگاه	تعدادلات و سایر	مکانه بروزه فر هزینه ساخت در پهنه‌گردان دوره	مبلغ به میلیون ریال
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	۳۱,۰۳۸	۳۹,۹۲۲	(۷۱,۰۲۰)	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن الوند	۰	۴,۸۴۶	(۶,۸۴۶)	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال	۹,۶۴۸	۱۸,۰۰۳	(۶,۲۹۱)	۰	۰	۰	۲۲,۱۶۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب	۰	۱۶,۲۴۴	(۱۶,۲۴۴)	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالشرق	۰	۲۱,۴۰۲	(۲۱,۴۰۲)	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	۰	۶,۲۹۸	(۶,۲۹۸)	۰	۰	۰	۰
جمع	۴۰,۴۸۶	۱۰۶,۷۷۵	(۱۲۶,۱۰۱)	۰	۰	۰	۲۲,۱۶۰
تعهدلات ناشی از فروش و سود درون گروهی	۰	۰	(۲۱,۷۸۸)	(۲۱,۷۸۸)	۰	۰	۰
جمع گروه	۴۰,۴۸۶	۱۰۶,۷۷۵	(۱۰۲,۳۱۳)	(۱۰۲,۳۱۳)	۰	۰	۲۲,۱۶۰

شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن (سهامی، عام)

بادداشتگاه توپوسخی، گزارش مالی، صادر دوره ای

دوره میانی، ۳ ماهه متشتم به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۲- پروژه های تکمیل شده

برو		پندت
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۵,۸۲۱	۵۷۸,۰۱۴	۱۲-۱

پروژه های تکمیل شده شرکتهای گروه

۱۲-۱- صورتخلاصه پروژه های تکمیل شده گروه به تفکیک شرکتهای تابعه به شرح زیر است :

بالغ به میلیون ریال

نام شرکت	ملکه در دوره	ملکه برگردان	تعداد	تعدادات و سایر	بهای تأمین شده واحداتی و اکثر شده در دوره ساخت	بهای تأمین شده واحداتی و اکثر شده در دوره	نتقال از پروژه های در جهان ساخت	ملکه در پهنه	دوره
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	۲۴۶,۳۷۳	۹۷,۲۴۴	(۳۰,۲۵۷)	۰	۶,۴۷۶	۲۷۱,۳۷۰			
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال	۴۰,۱۶۶	۰	(۵۳,۰۵۷)	۰	۰,۵۷۷	۹۲,۶۴۶			
شرکت پارس مسکن خوز	۱,۸۲۲	(۲۸۸)	۰	۰	۰	۲,۱۶۱			
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	۳۸۴۸	۰	۰	۰	۰	۳۸۴۸			
شرکت سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۲۹,۰۹۳	(۳۰,۰۱۸)	(۱۳,۹۱۵)	۳۱,۲۶۶	۰	۴۲,۷۶۰			
شرکت سرمایه گذاری مسکن پردیس	۲۹,۰۷۴	۰	۰	۰	۰	۲۹,۰۷۴			
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۲۰,۹۰۰	۰	(۱۸,۱۸۲)	۰	۱۰,۰۸۷	۴۲,۹۹۵			
شرکت سرمایه گذاری مسکن جنوب	۲۸,۹۴۷	۰	(۹۳۴)	۱,۰۰۹	۰	۲۸,۸۱۸			
شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب	۲۹۳	۰	۰	۰	۰	۲۹۳			
شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن	۷۷,۲۲۰	۲۱,۰۷۵	(۱۲,۷۸۷)	۰	۰	۶۹,۰۶۲			
شرکت پارس مسکن سامان	۰	۱,۰۸۹	(۱,۰۸۹)	۰	۰	۰			
جمع	۵۸۷,۴۰۳	۸۹,۰۰۲	(۱۳۱,۸۲۱)	۳۲,۳۳۵	۱۳,۱۴۰	۵۸۴,۰۵۷			
تحدیلات ناشی از فروشن دیرون گروه	(۹,۳۸۹)	۱۷,۳۰۸	۱,۰۸۹	۰	۰	(۲۸,۴۳۶)			
جمع گروه	۵۷۸,۰۱۴	۱۰۶,۸۶۰	(۱۳۰,۱۲۷)	۳۲,۳۳۵	۱۳,۱۴۰	۵۰۰,۸۲۱			

۱۲- جو جملہ بھائی تمام شدہ واستحلاک اپنادیہ دار الہبیانی کرکت کمی گروہ پر درج میں باشد

نام	اندازہ گیری مکمل مطالعہ					خیانت مکمل مطالعہ
	اندازہ گیری مطالعہ	اندازہ گیری مطالعہ	اندازہ گیری مطالعہ	اندازہ گیری مطالعہ	اندازہ گیری مطالعہ	
شیخ الحمد والی	۱۴۰،۲۶۳،۶۷۰	۱۳۶،۶۷۰،۷۷۲	۱۳۶،۶۷۰،۷۷۲	۱۳۶،۶۷۰،۷۷۲	۱۳۶،۶۷۰،۷۷۲	شیخ الحمد والی
زمین اجراہہ اکی	۲۹۴۰.	۲۹۵۰.	۲۹۴۰.	۲۹۴۰.	۲۹۴۰.	زمین اجراہہ اکی
رانیں	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	رانیں
سادھان اجراء سرمهبہ اکی	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	سادھان اجراء سرمهبہ اکی
ساناخمان و تیسیان	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	ساناخمان و تیسیان
مالیں آلات و تجهیزات	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	مالیں آلات و تجهیزات
وسیطہ تقیہ	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	وسیطہ تقیہ
اعلوبہ و منصوبات	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	اعلوبہ و منصوبات
ائزہ ارادات	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	ائزہ ارادات
بیج	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	بیج
درارجی دوست کمپل	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	درارجی دوست کمپل
بئش بارٹھٹھی سروہائی	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	بئش بارٹھٹھی سروہائی
بے	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	بے
جنس کسل	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	۷۸۰،۳	جنس کسل

شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن (سهامی عام)
 نادداشتیهای توضیحی گزارش مالی صادروره ای
دوره میانی ۶ ماهه متبوع به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۴—دارائمهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۲۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۲۱	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع
۱۳۵	۱۳۵	۲,۲۵۸	۲,۹۵۹	
۱۳۵	۱۳۵	۳,۳۵۸	۳,۹۵۹	

۱۵— سرمایه گذاریهای بلند مدت

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۲۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۲۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۲۷۷,۹۲۱	۲,۲۵۰,۹۲۷	.	.	۱۵-۱	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۶۱,۶۳۱	۶۷,۱۳۱	۶۷,۶۱۷	۷۳,۷۱۸	۱۵-۲	ساپر سرمایه گذاریهای بلند مدت
.	.	۲,۲۹۷	۲,۲۹۷		سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
.	.	۸۷,۲۱۳	۸۷,۲۱۳	۱۵-۳	سرمایه گذاری در ساخت املاک
۲,۳۳۹,۰۵۲	۲,۳۱۸,۰۵۸	۱۵۷,۱۲۷	۱۶۲,۲۲۸		جمع

شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن (سهامی عام)

نادلانهای توسعی، گزارش مالی، ماندگاری

دوره مالی، هر ماهه متبوع به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

- ۲-۱-۱۵ - سایر سرمایه گذاری‌های بلندمدت - گروه

ردیف	نام شرکت	سال سرمایه گذاری	تعداد سهام	درصد مالکیت	ضیوون رسال	ضیوون رسال	۱۳۹۳/۰۷/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
				شرکت اصلی	گروه	ضیوون رسال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱	شرکت ساختمانی مسکن تابله	۱۲۸۶	۴۵۰,۰۰۰	۴۵	۴۵۰۰	۴۵۰۰	۱۳۹۳/۰۷/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
۲	شرکت آرمان شهر شیخ بهائی	۱۲۸۷	۲۴,۷۵۰	۲۲.۵	۰	۹۵	۹۵	۹۵
۳	شرکت عمران و مسکن سازان لستان سمنان	۱۲۸۷	۱۰۰,۰۰۰	۱۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۴	گروه سرمایه گذاری اقتصادی نبیه سازان هشتم خراسان	۱۲۸۷	۶,۰۰۰	۰.۹۸	۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰
۵	شرکت طرح ساختمان پارسا	۱۲۸۷	۴۹۰,۰۰۰	۰.۵	۰	۹۹۰	۹۹۰	۹۹۰
۶	شرکت توسعه نبیه سازان نگین آذربایجان شرقی	۱۲۹۱	۵۰	۲.۵	۰	۵۰	۵۰	۵۰
	شرکت لیزینگ گسترش آریا	۱۲۹۲	۱,۰۰۰	۰.۰	۰	۱	۱	۱
۷	شرکت سهام گستران پویا	۱۳۹۰	۷۵,۰۰۰	۱۰.۰	۰	۷۵۰	۷۵۰	۷۵۰
جمع						۵,۹۸۶	۶,۰۸۷	۶۱,۶۲۱
جمع سرمایه گذاری‌های شرکت اصلی						۶۷,۱۲۱	۶۷,۱۲۱	۶۷,۶۱۷
جمع کل سرمایه گذاری‌های بلند مدت گروه						۷۲,۷۱۸	۷۲,۷۱۸	۷۲,۶۱۷

۳-۱۵- سرمایه گذاری در ساخت لملک مربوط به زمینهای واکنار شده سهند ورشیدیه در شرکت سرمایه گذاری مسکن شالتر بجهت ساخت در قالب قرارداد مشارکت می‌باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن (سهامی، عام)

بادداشت‌های توضیحی، گزارش مالی، صادرات ای

دوره ماهی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳ خورداد ماه

۱۵- زمین های نگهداری شده جهت ساخت املاک

گروه		بادهشت	زمین نگهداری شده جهت ساخت املاک شرکهای گروه
۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۶۴,۳۸۶	۷۶۲,۰۸۲	۱۵-۱	

۱۶- زمین های نگهداری شده جهت ساخت املاک به تفکیک شرکهای تابعه بشرح زیر است:

مبلغ به میلیون ریال

نام شرکت	۹۲/۰۹/۳۰	انتقال به پروژه های در جریان ساخت	تعديلات و نقل و انتقالات	مانده در ۹۳/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری مسکن شمال	۲۹,۹۹۸	۱۰۰,۰۶۸	۰	۱۳۰,۰۶۶
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۲۹,۰۸۱	۰	(۳۵,۶۸۱)	۱۰۳,۴۰۰
سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	۴۶,۶۵۰	۲۸,۰۴۳	۰	۸۴,۶۹۳
سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۰,۸۰۰	۶۸۳	(۳,۷۷۵)	۱۲,۷۵۸
سرمایه گذاری مسکن جنوب	۵۶,۶۰۱	۰	(۲,۶۱۲)	۵۴,۰۳۹
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳۲۱,۰۱۹	۲	۰	۳۲۱,۰۲۱
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۵۴,۶۸۷	۹۱۸	۰	۵۰,۶۰۵
جمع	۷۶۲,۰۸۲	(۴۲,۰۱۸)	۱۳۹,۷۱۴	۶۶۴,۳۸۶

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی گزارش مالی صادره ای
دوره میانی ۶ ماهه متنه به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۷- سایر دارائیها

شرکت اصلی		روزه		بداشت
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۱۸۲,۴۶۸	۱۳۰,۸۷۶	۱۷-۱
.	.	۱۹,۵۴۶	۱۸,۷۰۰	مازاد ناٹس از تحصیل شرکهای فرعی
۲۸۴۴	۲۰۶۶	۵۰,۰۸۵	۳,۲۶۱	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱,۱۵۰	۱,۱۰۷	۱,۴۵۶	۱,۴۱۲	نرم افزارهای رایته ای
.	.	۹۱,۰۹	۱۰۰,۳۲۵	سایر
۵,۰۹۴	۳,۹۷۳	۳۰۰,۰۶۴	۲۵۴,۵۴۸	جمع

۱۷-۱- استاد دریافتی بلند مدت مریبوط به فروش واحدهای پروژه های شرکهای تابعه می باشد.

۱۸- حسابها و استاد پرداختی تجاری

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	روزه:
میلیون ریال	میلیون ریال	استاد پرداختی تجاری :
۱۰۲,۳۵۸	۲۱۲,۰۳۵	فروشندهان مصالح و پیمانکاران
۵۵۵,۶۳۱	۵۲۲,۷۵۳	حسابهای پرداختی تجاری:
۲۰۸,۰۴۴	۲۵۲,۳۶۴	فروشندهان مصالح و پیمانکاران
۷۸۲,۶۷۵	۷۷۶,۱۴۷	سپرده حسن تجام کار مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران
۱۶,۸۷۷	۱۱,۹۵۷	مشارکهای خاص
۸۸۲,۹۱۰	۱,۰۰۰,۱۳۹	

۱۸-۱- مشارکهای خاص مریبوط به پروژه بلوار نماز در شرکت پارس مسکن خزر می باشد.

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی، عام)

بادداشت‌های توضیحی گزارش مالی صادره ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۹- سایر حسابها و اسناد پرداختی

=====

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۱۵	۱,۴۱۵	۱,۴۱۵	۱,۴۱۵	اداره حسابداری کل بانک مسکن
۸۸	۱۴۵	۲۲۵۶۱	۵۲۷۰۴	مالیات‌های تکلیفی
۵۷۲	۱۲	۲۸,۱۵۱	۳۲۸۰۲	حق بیمه‌های پرداختی
۱,۲۲۸	۱,۲۲۷	۸۰,۸۴۴	۸۸,۷۲۹	سپرده بیمه بیمانکاران
۹,۴۲۲	۶۶۱۶	۲۲۵,۲۲۱	۱۲۵,۷۷۸	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته پرداخت نشده
۲	۲	۴,۳۸۵	۲,۰۴۲	اسناد پرداختی کوتاه مدت
۴۲,۲۵۷	۲۶,۹۰۴	۰	۰	بدھی به شرکت‌های گروه
۸۹۲۲	۸۵۳۶	۲۲۷,۱۶۰	۲۲۷,۲۱۲	متفرقه (سایر)
۸۵۸۱۱	۵۴۹۱۴	۶۲۱,۰۵۷	۵۴۲,۷۸۲	
۰	۰	۲۸,۹۸۹	۰	مشارکت کوی فرهنگ زنجان
۸۵۸۱۱	۵۴,۹۱۴	۶۰۰,۰۴۶	۵۴۲,۷۸۲	

۱۹-۱- ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته پرداخت نشده عمدتاً مربوط به پیش‌بینی هزینه واحدهای تکمیل شده و واگذار شده می‌باشد که شامل محوطه سازی، انشعابات، مواد و مصالح مصرفی، عوارض پایان کارو.... است.

۱۹-۲- بدھی به شرکت‌های گروه به مبلغ ۳۱۹۰۴ میلیون ریال طلب شرکت پارس مسکن البرز بابت خالص دارایی‌های انتقالی آن شرکت به شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب به طرفیت شرکت هلدینگ می‌باشد.

۲۰- پیش دریافتها

=====

گروه		بادداشت
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳۰,۳۳۹	۱,۱۶۴,۵۶۸	۲۰-۱ پیش دریافت از مشتریان
۱۲,۹۵۲	۰	مشارکت کوی فرهنگ زنجان
۸۳۴,۲۸۲	۱,۱۶۴,۶۶۸	

۲۰-۱- پیش دریافت از مشتریان مربوط است به وجوده دریافت توسط شرکت‌های گروه بابت فروش واحدهای مسکونی که در سرفصل فوق منظور گردیده است.

**شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
بادداشتگاهی توسعه‌گذارش مالی مسندوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳**

۲۱- فخریره مالیات

۲۱-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۰	میلیون ریال	
۶۰,۳۶۰	۱۰۴,۵۵۲		مانده در ابتدای سال مالی
۵۸,۸۵۴	۱۰۹,۰۳		ذخیره مالیات عملکرد
(۸۵۰)	(۲۸۹)		تعديل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
(۱۲۸۱۲)	(۳۲,۳۷۱)		نادیه شده طی سال مالی
۱۰۴,۵۵۲	۸۰,۸۹۵		
(۳۲,۳۷۱)	(۳۰,۷۰۱)		۲۱-۲
۷۲,۵۲۸	۵۰,۱۹۴		پیش پرداختهای مالیاتی مانده ذخیره (پیش پرداخت)

۲۱-۲- پیش پرداخت مالیاتی سال مالی قبل طبق دفاتر مبلغ ۳۲۰۳۴ میلیون ریال می باشد که با ذخیره مالیات به شرح یادداشت فوق طبقه بندی گردیده است.

۲۱-۳- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح صفحه بعد است.

۲۲- سود سهام پرداختی

=====

تقریب احتمالی		گروه	
۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰	۹۹۸	۱۰۰	۹۹۸
۵۲۸	۵۲۹	۵۲۸	۵۲۹
۱۲۴	۱۱۱	۱۲۴	۱۱۱
۸۱	۷۰	۸۱	۷۰
۹۲	۶۶	۹۲	۶۶
۴۵	۲۸	۴۵	۲۸
۱,۷۰۰	۱,۶۱۹	۱,۷۰۰	۱,۶۱۹
۱,۴۹۴	۱,۳۷۵	۱,۴۹۴	۱,۳۷۵
۸۶۴۴	۱,۶۸۰	۸۶۴۴	۱,۶۸۰
۷۷۲	۷۷۲	۷۷۴۸	۷۷۲
۰	۶۹۰,۳۹	۰	۸۱۱,۶۷۲
۱۴,۴۷۶	۶۹۷,۵۰۷	۲۸۲,۰۲	۸۱۸,۶۷۱

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مستحق (سهامی عادی)
لاده‌نشاوند، گز اش، مالک صنایع و ای
خوده صنایع، ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۱۱- جدول ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح زیر است:

نحوه تشخصیس					
مسالیات - میلیون ریال					
میلیون ریال	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	لطفس	شخصیس
رسیدگی به دفاتر	۴۵۷	۱۹۵۸۲	۳۶۳	۳۶۳	-
رسیدگی به دفاتر	۲۷۳	۸۳۲۸	۳۰۳۸	۸۳۲۸	-
رسیدگی به دفاتر	۳۳	۲۰۸	۱۵	۳۳	-
رسیدگی به دفاتر	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	-
رسیدگی به دفاتر	۳۷	۳۷	۳۷	۳۷	-
رسیدگی به دفاتر	۳۷	۵۰	۵۰	۵۰	-
رسیدگی به دفاتر	۳۷	۱۱۲۰	۱۱۲۰	۱۱۲۰	-
رسیدگی به دفاتر	۳۷	۱۰۳۹	۱۰۳۹	۱۰۳۹	-
رسیدگی به دفاتر	۱۵۷	۴۶۳	۴۶۳	۴۶۳	-
رسیدگی شدده	۳۷۸	۳۷۸	۳۷۸	۳۷۸	-
رسیدگی شدده	۳۷۸	۱۱۱۷	۱۱۱۷	۱۱۱۷	-
رسیدگی شدده	۱۰۱۳	۱۰۱۳	۱۰۱۳	۱۰۱۳	-
رسیدگی شدده	(۱۷۵)	(۱۷۵)	(۱۷۵)	(۱۷۵)	-
رسیدگی شدده	(۱۷۶۰۷)	(۱۷۶۰۷)	(۱۷۶۰۷)	(۱۷۶۰۷)	-
بیش بر داشته باشی مالیاتی					

۱-۳۱-۳۱-۳۱- مالیات عملکرد شرکت برقی کلیدسالی مالی قبل از ۱۳۹۲ به غیر از سال ۱۳۸۴ قطبی و تسویه شده است.
۲-۲۱-۳۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۸۴ برقی تشخیص مالیاتی مبلغ مالیات به ۳۷۳ میلیون ریال کاهش یافت، که تاکنون برگی قطبی آن صادر نشده است.

**شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
بادداشت‌های توسعه‌یافت املاک صنایعه‌ای
دوره صافی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳**

۲۲-۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱-۲۲-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی شرکت اصلی بشرح زیر است :

کوتاه مدت		اصل تسهیلات	نرخ	سررسید قرارداد	شماره قرارداد	وایق	نام پروژه	تعداد واحد ها	تامین کننده تسهیلات		
۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	املاک ریال	میلیون ریال	املاک ریال	میلیون ریال	۹۳/۰۸/۰۱	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	—	بانک کارآفرین		
۹۱,۴۴۵	۷۰,۹۳۹	۷۰,۰۰۰									
۹۱,۴۴۵	۷۰,۹۳۹	۷۰,۰۰۰	جمع شرکت اصلی								

۲-۲۲-۲- تسهیلات مالی دریافتی گروه به تفکیک شرکتها تابعه بشرح زیر است :

بلند مدت	کوتاه مدت	اصل تسهیلات	وایق	نام شرکت	
۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	املاک ریال	زمین، ساختمان، چک و سفته	شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	
		میلیون ریال	ملکی	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	
		میلیون ریال	زمین	شرکت سرمایه گذاری مسکن جنوب	
		میلیون ریال	چک و سفته	شرکت پارس مسکن الوند	
		میلیون ریال	زمین	شرکت پارس مسکن البرز	
		میلیون ریال	زمین	شرکت پارس مسکن خوز	
		میلیون ریال	زمین	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال	
		میلیون ریال	زمین	شرکت سرمایه گذاری مسکن پردیس	
		میلیون ریال	زمین	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	
		میلیون ریال	زمین	شرکت سرمایه گذاری مسکن زاینده روود	
۹۶۸,۰۴۷	۱,۹۱۶,۰۹۳	۱,۲۲۴,۷۹۲	۲,۳۲۰,۴۲۲	جمع شرکتها	
۹۶۸,۰۴۷	۱,۹۱۶,۰۹۳	۱,۲۲۴,۷۹۲	۲,۳۲۰,۴۲۲	جمع شرکت اصلی (به نسخه جدول فوق)	
۹۶۸,۰۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۳۹	۷۰,۰۰۰	جمع گروه	

۱-۲۲-۳-۱- وامهای دریافتی شرکتها تابعه عمدها از بانک مسکن به بشرح ذیل بوده است:

نام بانک	نوع (برصد)
بانک مسکن	۲۰,۲۴,۲۱,۲۰,۱۸,۱۷,۱۴,۱۲,۱۱
بانک کارآفرین	۲۷,۰
بانک ملی	۲۷
مرکزی ملی و اعتمادی میزان	۲۰

**شirkat-e Gharooh-e Sarmaye-h-e Kharai-e Mسكن (سهامی خام)
بادداشت‌های توسعه‌ی افزارش مالی صنایع دارای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳ خرداد ماه ۱۳۹۳**

۲۷- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتها فرعی

۱۳۹۲/۰۹/۳۰				۱۳۹۳/۰۳/۳۱	شرکت فرعی سرمایه‌گذار
بهای تمام شده میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	تعداد سهام	درصد مالکیت		شرکت پویا نوین پارس
.	۵,۴۴۰	۲۰۰۷۰۰۰	۰,۱		

۲۸- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۹۷، پنج درصد از سود خالص شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی به اندوخته قانونی منتقل می‌شود. بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی
به	به
<u>۱۳۹۲/۰۹/۳۰</u>	<u>۱۳۹۳/۰۳/۳۱</u>
میلیون ریال	میلیون ریال

مقدار:
مانده در ابتدای دوره
افزایش طی دوره
سهم اقلیت
مانده در پایان دوره

شirkat-e Asali:
مانده در ابتدای دوره
انتقال از محل سود خالص دوره
مانده در پایان دوره

۲۹- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکتها فرعی از اقلام زیر تشکیل شده است.

دوره میانی ۶ ماهه	سال مالی منتهی	سهم اقلیت از سرمایه
به	به	سهم اقلیت از اندوخته قانونی
<u>۱۳۹۲/۰۹/۳۰</u>	<u>۱۳۹۳/۰۳/۳۱</u>	<u>سهم اقلیت از سود انباشته</u>
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۵۵۷	۶۳۱,۷۰۰	
۲۰,۰۳۰	۳۲,۴۴۶	
۱۶۸,۰۵۳	۱۲۴,۵۷۵	
۸۰۳,۹۲۵	۷۸۸,۷۲۱	

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
بادداشتی توسعه‌گذاری مالی ماندگار ای
دوره میانی ۶ ماهه متم به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳۰- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

سر فصل فوق شامل اقلام زیر است:

ردیف	میزان فروش	میزان دوره میانی ۶ ماهه	میزان دوره میانی ۶ ماهه	تاریخ میانی به	تاریخ میانی به	سال مالی متم به
۳۰-۱	۵۲۰,۲۷۲	۲۵۸,۸۵۴	۲۹۳,۹۰۸	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
۳۰-۲	۲,۶۵۲,۱۸۹	۱,۴۹۴,۹۲۸	۷۰۳,۰۷۳			عواید حاصل از فروش واحدهای تکمیل شده
۳۰-۳	۱۱,۰۱۱	۶,۰۶۸	۴,۲۱۴			عواید حاصل از ساخت املاک
	۳۶۳,۰۳۶	۱۴۸,۹۵۱	۱۰۳,۲۴۹			حق الزحمه قراردادهای مبادرتی پژوههای بانک مسکن
	۵۴۳,۹۲۹	۷۷,۴۰۰	-			درآمد حاصل از فعالیتهای پیمانکاری
	۱۳,۶۷۶	۵,۷۱۳	۵۳,۹۳۶			عواید حاصل از واکذاری اراضی
	۸,۰۱۵	۶,۵۶۸	۳۶۴۹			فروش مصالح
	۴,۱۱۲,۱۲۹	۱,۹۹۸,۴۸۲	۱,۱۶۲,۰۲۹			درآمد حاصل از خدمات ارائه شده
جمع						

شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن (سهامی عام)

بادداشتی توضیحی گزارش مالی صادره ای

دوره میانی ۶ ماهه متمین به ۱۳۹۳ خرداد ماه

۱-۳۰- عواید حاصل از واگذاری واحدهای تکمیل شده به تدقیک شرکت‌های تابعه به شرح زیر است :

مبلغ ۴ میلیون ریل

شرکت مجري	فروش	بهای تمام شده	سود (زان) ناخالص	سال مالی متمین به ۹۲/۰۷/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه متمین به ۹۲/۰۳/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه متمین به ۹۲/۰۳/۲۱	فروش	بهای تمام شده	سود (زان) ناخالص	شرکت مجري
شرکت سرمایه گذاری مسکن جنوب	۴,۳۲۴	۹۲۴	۳,۱۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
شرکت پارس مسکن خزر	۱۲	۰	۱۲	۲,۷۴۹	۲,۱۰۴	۹۵	۲۲,۱۱۶	۱۹,۷۸۴	۲۷,۶۷۷	
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	۴۰,۴۱۷	۳۰,۲۵۷	۱۰,۱۶۰	۴۱,۰۲۷	۳۲,۱۰۰	۹,۰۷۷	۷۱,۴۴۲	۷۲,۹۷۵	۷۷,۳۷۷	
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۹۰,۴۰۵	۱۸,۱۸۲	۷۷,۲۲۳	۴۴,۶۰۴	۲۶,۲۰۰	۱۸,۱۳۹	۸۱,۰۰۱	۲۶,۱۶۹	۲۲,۳۷۷	
شرکت سرمایه گذاری مسکن پردیس	۰	۰	۰	۱,۹۹۴	۱,۰۵۶	۱,۰۵۶	۴۰۸	۴۰۷	۱,۰۳۷	
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالشرق	۰	۰	۰	۱۱,۷۷۸	۱۶	۱۶	۰	۵,۸۳۶	۶,۱۴۲	
شرکت سرمایه گذاری مسکن زلینده رود	۴۷,۷۱۷	۱۳,۹۱۵	۲۲,۸۰۲	۶۰,۸۲۲	۲۶,۰۰۲	۴۱,۳۲۰	۷۹,۰۲۱	۱۴۰,۱۴۹	(۱,۰۴۹)	
شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب	۰	۰	۰	۱۰,۴۱۸	(۲۳۶)	۱۰,۶۵۴	۱۰,۴۱۸	۱۱,۶۶۷	(۱,۰۴۹)	
شرکت سرمایه گذاری مسکن قزوین	۰	۰	۰	۷۴۶	۰	۰	۰	۴۲۲	۴۲۳	
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال	۸۷,۲۴۶	۵۳,۰۵۷	۲۶,۱۸۹	۸۰,۳۵۰	۴۳,۰۷۴	۳۰,۷۸۱	۱۹۰,۴۲۲	۱۰۶,۰۶۵	۸۳,۰۷۸	
شرکت پارس مسکن صامان	۰,۰۲۰	۱۶۸۹	۳,۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن	۱۳,۷۸۷	۱۳,۷۸۷	۰	۱۸,۱۰۰	۱۰,۱۱۳	۱۰,۱۱۳	۳۱,۷۸۴	۲۶,۰۷۳	۷,۷۱۱	
شرکت مسکن سازان بهشت برویا	۰	۰	۰	۶,۷۶۰	۲,۶۷۶	۲,۶۷۶	۲,۶۰۲	۱۲,۷۴۱	۶,۴۰۳	
جمع	۲۹۸,۹۲۸	۱۳۱,۸۲۱	۱۷۷,۰۱۷	۲۷۱,۱۴۰	۱۰۹,۴۹۶	۱۱۱,۶۴۹	۶۱۶,۱۴۲	۳۱۴,۰۱۲	۳۰۲,۰۴۰	
تعدیلات ناشی از حذف فروشن درون گروهی	(۰,۰۲۰)	(۱,۰۸۹)	(۰,۳۲۱)	(۱۲,۲۹۱)	(۸۰,۸۷۹)	(۳,۴۷۰)	(۸۲,۴۰۶)	(۱۲,۴۱۲)		
جمع گروه	۲۹۳,۹۰۱	۱۳۰,۱۳۲	۱۷۳,۱۷۲	۲۰۰,۲۷۰	۱۰۰,۱۱۴	۱۰۰,۱۱۴	۲۰۰,۲۶۷	۲۰۰,۲۶۷	۲۱۹,۶۷۷	

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
باده اشتغالی توسعه‌گزارش مالی صانعه‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

سرفصل فوق شامل اقلام زیر است:

		گروه		
		دوره میانی ۶ ماهه	دوره میانی ۶ ماهه	
سال مالی منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۰,۵۴۶	۱۵۰,۵۷۰	۱۳۰,۱۳۲	۳۰-۱	بهای تمام شده واحدهای واگذار شده
۲۰۰,۵۶,۹۴۲	۱۰۰,۵۰,۹۰۹	۴۶۸,۲۷۴	۳۰-۲	بهای تمام شده ساخت املاک
۲۲۷,۰۰۳	۱۳۷,۵۸۶	۱۰۲,۳۱۳	۳۰-۳	بهای تمام شده فعالیتهای پیمانکاری
۲۴۳,۹۷۰	۶۵,۰۷۲	۰		بهای تمام شده اراضی واگذار شده
۱۵۸۹۰	۵,۱۹۰	۵۳,۱۹۹		بهای تمام شده مصالح فروخته شده
۱۰۰,۲۱	۸,۳۲۸	۲,۷۷۰		بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲,۷۸۴,۴۷۲	۱,۴۱۷,۷۰۰	۷۵۶,۶۳۸		جمع

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)

بادداشتی از توضیحی کزارش مالی میاندوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه متمیز به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

۳۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی به شرح زیر می‌باشد:

خالص سایر اصلی					
سال مالی	دوره میانی ۶	دوره میانی ۶	سال مالی	دوره میانی ۶	دوره میانی ۶
به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۹	۱۰۹	۲۰	۲۶,۱۵۴	۲۱,۵۰۰	۲۵,۸۲۱
.	.	.	۷۵۳	۶۷۴	.
۱,۹۲۵	۲۲۲	۴۲۲	۳۶,۵۶۸	۱۲,۷۷۲	۲۹,۰۰۰
۲,۰۳۴	۵۶۱	۴۰۲	۶۳,۵۷۵	۳۰,۹۰۶	۲۹,۷۳۱

جمع

۳۷- سود پایه هر سهم

۱-۳۷-۱- سود پایه هر سهم به تفکیک سود عملیاتی و غیر عملیاتی بشرح ذیل محاسبه شده است:

سال مالی	دوره میانی ۶	دوره میانی ۶	سال مالی	دوره میانی ۶	دوره میانی ۶
به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	بادلش	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۰۴,۳۷۲	۵۲۷,۹۳۲	۳۵۲,۸۷۲			
(۱۲۵,۴۳)	(۴۷,۸۸۲)	(۶,۹۵۹)			
۱,۲۷۸,۸۵۹	۴۸,۰۰۵	۲۲۷,۹۰۳			
(۴۹,۶۸۷)	(۲۰,۹۵۶)	(۹,۹۲۸)			
۱,۲۲۹,۲۸۲	۴۵۰,۰۸۴	۲۲۷,۹۷۵			
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷-۱-۱		
۶۱۵	۲۳۰	۱۷۵			
(۱۲,۴۶۱)	(۲۰,۳۷۷)	(۷۶,۷۰۵)			
(۹,۱۶۷)	(۳,۴۲۳)	(۹۷۵)			
(۱۱۳,۶۲۸)	(۷۳,۷۱۰)	(۷۷,۶۵۰)			
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷-۱-۱		
(۲۰)	(۳۷)	(۲۹)			
۵۴۵	۱۹۲	۹۶			

۱-۳۷-۱-۱- نحوه محاسبه میانگین موزون سهام عادی بشرح زیر است:

سال مالی	دوره میانی ۶	دوره میانی ۶	تاریخ	مقرر
به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	ماهه متمیز به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
.	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷/۰۷/۲۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷/۰۳/۳۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

تعداد سهام عادی در ابتدای سال مالی

افزایش سرمایه از محل سود نابات و اندوخت مابه میزان ۴۰۰ میلیون سهم

افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات به میزان ۶۰۰ میلیون سهم (۷۰٪)

میانگین موزون سهام عادی

شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام)
نادداشت‌های توضیحی گزارش مالی صادر دوره ای
دوره میانی ۷ ماهه متمیز به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳۸- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی				گروه				اصلاح اشتباهات
سال مالی	دوره میانی ۷	دوره میانی ۷	سال مالی	دوره میانی ۷	دوره میانی ۷	سال مالی	دوره میانی ۷	
ماهه متمیز به متنه به	بادهش							
۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
میلیون رسال								
.	.	.	.	(۲۱,۱۱۲)	(۲۰,۶۱۷)	(۲۰,۴۰۱)	۲۸-۱	

۳۸-۱- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر لست :

شرکت اصلی				گروه				اصلاح قیمت تمام شده واحداً
سال مالی	دوره میانی ۷	دوره میانی ۷	سال مالی	دوره میانی ۷	دوره میانی ۷	سال مالی	دوره میانی ۷	
ماهه متمیز به متنه به								
۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
میلیون رسال								
.	.	.	.	(۱,۲۹۰)	(۸۳۷)	(۱۲,۲۵۹)		
.	.	.	.	(۳۳۰)	(۳۳۰)	(۷,۲۱۰)		
.	.	.	.	(۱۲,۷۳۷)	(۱۲,۷۳۷)	-		
.	.	.	.	(۲۳۶۷۳)	-	-		
.	.	.	.	(۱,۰۸۳)	(۲,۷۱۲)	(۶۳۲)		
.	.	.	.	(۴۱,۱۱۳)	(۲۰,۶۱۷)	(۲۰,۴۰۱)		
								جمع

۳۸-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و تابع عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعض‌با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد

-۱- معاملات گروه با انتخاب و استعنه شرکت های مشمول تلقیق این سال مورد گزارش به شرح زیر است

نام شرکت طرف معامله	نوع و استثنی	شرح معامله	مبلغ معامله	نام شرکت طرف معامله
اپلکس مسکن	عضو هیأت مدیره	-----	۱,۹۹۱,۱۷۰	-----

-۲- معاملات گروه با انتخاب و استعنه شرکت اصلی با انتخاب و استعنه به شرح زیر است

نام شرکت طرف معامله	نوع و استثنی	شرح معامله	مبلغ معامله	نام شرکت طرف معامله
شرکت سرمایه گلزاری مشمول تلقیق	-----	-----	-----	-----
شرکت سرمایه گلزاری مسکن پردیس	فرص	ساختمان	۷۸	۷۸,۱۷۰
شرکت سرمایه گلزاری مسکن تهران	فرص	بازرگانی خالع مالی	(۵,۰۰۰)	۱۲۰,۵۹۶
شرکت هزار گلس سرمایه گلزاری مسکن	فرص	ساختمان	۱۸۱	۳۱,۷۷۸
شرکت مهندسین مشارک سرمایه گلزاری مسکن	فرص	ساختمان	۸۸۱	۱۲,۵۶۱
شرکت سرمایه گلزاری مسکن جنوب	فرص	بازرگانی خالع مالی	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰
شرکت پارس مسکن فردی	فرص	بازرگانی خالع مالی	۷۶۰	۱,۴۰۰
شرکت سرمایه گلزاری مسکن زاینده رود	فرص	بازرگانی خالع مالی	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰
شرکت سرمایه گلزاری مسکن شمالشرق	فرص	ساختمان	۴۱۰	۱۲۰,۵۹۶
شرکت سرمایه گلزاری مسکن شمال	فرص	ساختمان	(۱۰)	۱۲۰,۵۹۶
شرکت پارس مسکن خوز	فرص	بازرگانی خالع مالی	(۱۰)	۱۲۰,۵۹۶
شرکت هزار گلس پارس	فرص	بازرگانی خالع مالی	(۱۰)	۱۲۰,۵۹۶
شرکت سرمایه گلزاری مسکن سامان	فرص	بازرگانی خالع مالی	۶	۲۲,۸۶۰
شرکت سرمایه گلزاری مسکن شمالغرب	فرص	بازرگانی خالع مالی	(۸۰۶)	۲۲,۸۶۰
شرکت سرمایه گلزاری مسکن خوز	فرص	ساختمان	(۰)	۵۰۹,۳۷۶
شرکت پارس مسکن البرز	فرص	بازرگانی خالع مالی	۶	۵۰۹,۳۷۶
شرکت خویمه مسکن خوز	فرص	ساختمان	(۰)	۵۰۹,۳۷۶
ب) معاملات مشمول ماده ۱۲۹	-----	-----	-----	(۳۲۶,۰۶)
ا) شرکت سرمایه گلزاری مسکن تهران	عضو هیأت مدیره	بازرگانی خالع مالی	(۵,۰۰۰)	۱۲۰,۵۹۶
ا) شرکت سرمایه گلزاری مسکن جنوب	عضو هیأت مدیره	ساختمان	۴۱۰	۳۷۷,۷۷۷
ب) سایر انتخاب مورده تقدیر	عضو هیأت مدیره	ساختمان	۴۱۰	۳۷۷,۷۷۷

-۱- مبالغ مدرج در بازرگانی خالع مالی مربوط به مطالبات شرکت مادر از شرکت های تابعه از محل سود سهام و یا دراین های انتقال است و برداشت خالع مالی مربوط به وجوده در خواستی توسط شرکت های تابعه هر ای مخارج جاری است که بدون بهره به آنها برداشت گردیده است.