

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
۱ الی ۳۸	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه



موسسه حسابرسی رازدار (سهامی عام)
سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی مجموعه و شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و پادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کنند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره صیالح و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ابقای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی مجموعه و شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان های نقدی مجموعه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- نظر مجمع عمومی به موارد زیر که بر اظهار نظر این موسسه موثر نبوده است، جلب می شود:

۵-۱- مخارج ساخت املاک به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱-۵ صورتهای مالی، مشتمل بر ۱۲۲ میلیارد ریال (۴۱۴ میلیارد ریال طی سال) مخارج انجام شده در پروژه مباشرتی سیدار ارومیه است که براساس دستورات کارفرما انجام شده و طبق نظر هیئت مدیره، مذاکرات با کارفرما جهت تایید نهایی، ارائه صورت وضعیت و وصول مخارج مزبور در جریان می باشد.

۵-۲- بشرح یادداشت ۵-۱-۱۱ صورت های مالی، با وجود مصوبه مورخ ۱۳/۲/۸۹ ریاست جمهوری مبنی بر معافیت مالیاتی پروژه های مسکن مهر از پرداخت مالیاتهای موضوع ماده ۱۰۴ قانون مالیاتهای مستقیم، بابت مالیات تکلیفی سالهای ۹۳ الی ۹۵، طبق برگ های تشخیص صادره جمعاً معادل ۳۲ میلیارد ریال توسط مقامات مالیاتی مطالبه شده، اما از این بابت تنها ۳ میلیارد ریال ذخیره منظور شده است. شرکت نسبت به برگ های تشخیص صادره اعتراض نموده که تا تاریخ تهیه این گزارش نتیجه نهایی مشخص نشده است.

۵-۳- همانطور که یادداشت های ۱-۱-۵ و ۱-۳-۵ صورتهای مالی نشان می دهد. ساختمانهای در جریان ساخت و آماده فروش، از پوشت بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

۵-۴- به شرح یادداشت های ۱-۱-۲ و ۱-۱-۳، معادل ۵٪ سهام شرکت سامان گستران یویا (سهامی خاص) طی سال مورد رسیدگی به شرکت سرمایه گذاری مسکن پردیس واگذار شده و به علت از دست دادن کنترل در آن شرکت، در سال مورد گزارش صورت های مالی تلفیقی تهیه نشده، اما تاثیر سهم از سود و زیان شرکت مذکور از بابت ۶ ماه ابتدای سال که مشمول تلفیق بوده، در صورت های مالی مجموعه منظور گردیده است.

۵-۵- بر اساس آخرین پیش بینی، بهای تمام شده قطعی پروژه آیشار در شرکت وابسته (سامان گستران یویا) بالغ بر ۱۳/۴ میلیون ریال به ازای هر متر مربع می باشد، حال آنکه به موجب قرارداد معقد شده با مالک زمین، قیمت برآوردی تکمیل شده هر متر مربع مبلغ ۱۱/۵ میلیون ریال در نظر گرفته شده است. با توجه به اینکه فعالیت شرکت وابسته

مزبور منحصر به پروژه آبشار می باشد، تحقق فرض تداوم فعالیت آن منوط به گسترش دامنه فعالیت به گونه ای است که علاوه بر پوشش زبان انباشته (به شرح صورت سود و زیان شرکت وابسته) شرکت قادر گردد تسویه بدهی ها را در روال عادی عملیات خود به انجام برساند.

د-۵- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۳-۷، تاریخ تحویل اکثر واحدهای فروش رفته پروژه آبشار در شرکت وابسته (سامان گستران پویا) به متقاضیان، با احتساب تاخیر مجاز، حداکثر ۱۳۹۷/۶/۳۱ می باشد، اما درصد تکمیل آن پروژه حدود ۷۹٪ برآورد شده است. شایان ذکر است، وجود قابل دریافت از متقاضیان نیز عمدتاً منطبق با قرارداد دریافت نشده است. با وجود مراتب بالا، به نظر هیئت مدیره زیان قابل ملاحظه ای از این بابت توسط شرکت برآورد نمی شود.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهاری نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های بااهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تعریف های بااهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تعریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۷- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب توسط مجمع عمومی، بطور کامل رعایت نشده است.

۸- در خصوص تکالیف تعیین شده توسط مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۶ در مورد رفع برخی از موارد مطرح شده توسط این موسسه در گزارش مورخ ۱۴ آذر ۱۳۹۶ و همچنین در مورد رعایت کامل دستورالعمل های ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، اقدامات هیئت مدیره به نتیجه نهایی نرسیده است.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۱-۳۱ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۳۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم

شرکت مدیریت شایع در زیر گیری مدیریت پذیرفته است. متوافقاً نظر این موسسه به نتواهندی حاکی از این که معاملات مدیریت به شرایط مناسب تجاری و تر روال عادی عملیات شرکت بدون عدم مگرفته باشد، حمله نشده است.

۱۰- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به توجه به رسمیتگی هائی انجام شده، غیر این موسسه به موارد نامشخصی که حاکی از مغایرت اطلاعات مکتبی مدیریت در گزارش مؤثر با اسب د و مدارک ارائه شده و حساب هیئت مدیره باشد، حمله نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۱- مفاد مواد ۱۰ و ۱۱ دستورالعمل اجرایی قضائی اطلاعات شرکتیاتی ثبت شده بود. سرعین بررسی و توثیق بیدار درخصوصی اقسائی قورری تصمیمات مجمع عمومی و ارائه صورت جلسه مجمع به مرجع ثبت شرکت ها و همچنین بامت دستورالعمل امدستنی سازمان تر رابطه با تقسیم سود نظرف هیئت قانونی، رعایت نشده است.

۱۲- در رعایت مفاد دستورالعمل کنترلهای داخلی برای فائتران، چکا، لیست رعایت الواضت کنترل های داخلی حاکم بر ترازنگری مالی مورد بررسی قرار گرفته است. در این رابطه، این موسسه به بوردی حاکی ر وجود نقده ضعف نااهمیت در کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، شرکت، در چارچوب چکلیست ابلاغی، برحورود بگوده است.

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبازره با پولشویی، توسعه حسابریان، رعایت معاف قانون مربوط و این همه جزو دستورالعمل های جاری می باشد، در چارچوب چکا لیست هائی ابلاغی مرجع دیربط و استانداندهائی حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در اسن خصوصی این موسسه به موارد نامشخصی حاکی ر عدم رعایت توالی و عقوبات یاد شده، برحورود بگوده است.

۷ آذر ۱۳۹۷

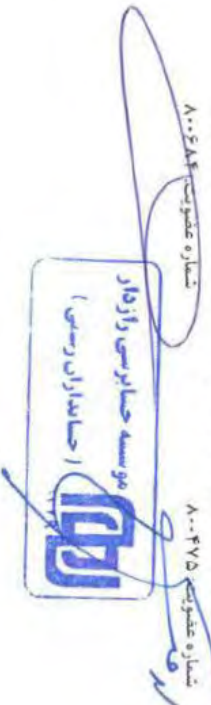
موسسه حسابرسی رازداران حسابداران رسمی)

محمود لنگری

محمد علی صالحی تخریشی

شماره عضویت ۸۰۰۵۸۴

شماره عضویت ۸۰۰۴۷۵





شرکت سرمایه گذاری
مسکن شمال غرب
(سجاسی عام)

شماره ثبت: ۱۹۲۹۵

شماره ثبت:

تاریخ:

پرونده:

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب (سهامی عام)

سورت های مالی مجموعه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

مجموع ضمیمه های صاحبان سهام

با احترام به ریاست سورت های مالی مجموعه به همراه صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب (سهامی عام)

مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده سورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱	الف - سورت های مالی اساسی مجموعه:
۲	۱- ترانز نامه مجموعه
۳	۲- صورت سود و زیان مجموعه
۴	۳- گردش حساب سود (زیان) انباشته مجموعه
۵	۴- صورت جریان وجوه نقد مجموعه
۶	ب - سورت های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب (سهامی عام):
۷	۱- ترانز نامه
۸	۲- صورت سود و زیان
۹	۳- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۰	۴- صورت جریان وجوه نقد
۱۱	۵- یادداشت های توضیحی:
۱۲	۱- تاریخچه و فعالیت
۱۳	۲- امور رویه های حسابداری
۱۴	۳- باهمنشدهای همراه سورت های مالی

سورت های مالی مجموعه و سورت های مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیئت مدیره	آقای عیاضی مینایی	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال غرب (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیئت مدیره	آقای سیروس آیدین	شرکت پارس مسکن سلمان (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	آقای فرهاد یاسی	شرکت بهمنسین مشاور سرمایه گذاری مسکن (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	آقای یعقوب هوشیار	شرکت پارس گالی سرمایه گذاری مسکن (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	آقای امیر زنجیریان	شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن (سهامی عام)

تولید و توزیع توسط: سرویس های خدماتی شرکت افروز
تهران - خیابان شهید بهشتی - پلاک ۱۶
تلفن: ۰۲۱ - ۳۳۷۸۵۹۳۷
دورنگار: ۰۲۱ - ۳۳۷۸۱۴۳۲
info@nio-azar.com
www.azar.maskanco.ir

شركت سوماز گندازی مسكني - سهامينان ايسهائين بيم

ترازنامه مجموعيه

در تاريخ ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۷

تجدید طبقه بندی شده

تجدید طبقه بندی شده

تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۵۰۴,۵۶۴	۲۶۹,۵۷۸	۲۰,۲۵۵	۱۵,۷۶۷	۲۰,۲۵۵	۱۵,۷۶۷	۲۰,۲۵۵	۱۵,۷۶۷
۲,۵۵۲	۰	۵۲۷,۵۱۷	۴۶۶,۲۴۵	۵۲۷,۵۱۷	۴۶۶,۲۴۵	۵۲۷,۵۱۷	۴۶۶,۲۴۵
۲۰۴,۳۶۱	۲۰۰,۱۹۳	۸۵۳,۷۰۶	۴۴۳,۶۱۰	۸۵۳,۷۰۶	۴۴۳,۶۱۰	۸۵۳,۷۰۶	۴۴۳,۶۱۰
۲۲۵,۳۳۳	۲۳۲,۳۳۳	۲۲۱,۷۷۹	۹۸,۶۳۲	۲۲۱,۷۷۹	۹۸,۶۳۲	۲۲۱,۷۷۹	۹۸,۶۳۲
۴۲۷,۴۶۲	۴۴۳,۶۶۲						
۱,۴۷۴,۱۷۵	۸۳۴,۷۲۰	۱,۴۳۳,۰۶۷	۱,۰۵۴,۲۵۵	۱,۴۳۳,۰۶۷	۱,۰۵۴,۲۵۵	۱,۴۳۳,۰۶۷	۱,۰۵۴,۲۵۵
۱۰,۹۵۷	۱۰,۹۵۴	۶,۲۲۴	۲۸,۵۹۸	۶,۲۲۴	۲۸,۵۹۸	۶,۲۲۴	۲۸,۵۹۸
۱۹,۵۹۳	۷۰,۹۷۴	۱۳,۰۹۱۳	۱۲۰,۷۷۸	۱۳,۰۹۱۳	۱۲۰,۷۷۸	۱۳,۰۹۱۳	۱۲۰,۷۷۸
۳۰,۵۱۵	۲۲,۹۲۶	۲۸۴,۸۰۷	۵۱۵,۰۷۰	۲۸۴,۸۰۷	۵۱۵,۰۷۰	۲۸۴,۸۰۷	۵۱۵,۰۷۰
۱,۵۱۴,۷۲۰	۸۳۹,۶۸۶	۱,۸۷۳	۱,۶۵۱	۱,۸۷۳	۱,۶۵۱	۱,۸۷۳	۱,۶۵۱
۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۳۱	۹۹,۹۵۲	۱۰۴,۷۳۱	۹۹,۹۵۲	۱۰۴,۷۳۱	۹۹,۹۵۲
۴۵,۸۱۴	۱۸,۶۶۴	۷۱۸,۵۴۷	۷۷۸,۰۵۲	۷۱۸,۵۴۷	۷۷۸,۰۵۲	۷۱۸,۵۴۷	۷۷۸,۰۵۲
۷۷۷,۲۱۷	۱۴,۱۵۷						
۶۶۸,۵۹۷	۹۶۲,۶۲۱						
۴۳۱,۷۰۳	۰						
۸۳۶,۸۸۱	۹۶۲,۶۲۱						
۳۳۴,۰۶۱۴	۱,۸۳۲,۳۰۷	۲,۳۳۱,۶۱۴	۱,۸۳۲,۳۰۷	۲,۳۳۱,۶۱۴	۱,۸۳۲,۳۰۷	۲,۳۳۱,۶۱۴	۱,۸۳۲,۳۰۷

یادداشت‌های توضیحی: بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است

نیوس گزارش حسابرسی

شماره

شماره ۳۳۹۷ / ۹ / ۷ - ۷

شماره ۳۳۹۷ / ۹ / ۷ - ۷

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

صورت سود و زیان مجموعه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

تلفیق سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		یادداشت
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
درآمدهای عملیاتی	۱۰۰۳,۹۳۳	۷۸۴,۲۲۷	۱۰
زینبای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۰۶۱,۹۵۴)	(۱,۶۵۹,۲۰۸)	۲۰
سود (زیان) - حاصل	(۵۸,۰۲۱)	۱۲۵,۴۳۹	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۷,۸۲۹)	(۴۰,۰۳۶)	۳۱
سود (زیان) عملیاتی	(۳۷,۸۲۹)	۸۵,۴۰۳	
هزینه های مالی	(۹۵,۸۵۱)	(۳۶,۸۳۴)	۳۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۲۲,۰۲۷)	۱۲,۰۴۷	۳۳
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود (زیان) شرکت های وابسته	(۲۱,۶۰۴)	(۲۴,۷۸۷)	
سهم گروه از سود (زیان) شرکت های وابسته	(۱۱۷,۴۵۴)	۶۰,۶۱۶	
سود (زیان) قبل از مالیات	-	۴,۸۶۹	
عایدات بر درآمد	(۱۱۷,۴۵۴)	۶۵,۴۸۵	
سود (زیان) خالص	۲,۸۱۷	(۴,۶۱۹)	
	(۱۲۰,۲۷۱)	۶۰,۸۶۶	

سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)			
عملیاتی	(۷۷)	۹۰	۲۴
غیر عملیاتی	(۹)	(۲۳)	۲۴
	(۹۶)	۶۸	

گردش حساب سود (زیان) انباشته مجموعه

سود (زیان) خالص	(۱۲۰,۲۷۱)	۶۰,۸۶۶	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۰۵,۹۳۰	(۷۷,۲۱۷)	
تعدیلات سنواتی	(۲۹,۷۷۴)	-	۲۵
تعدیلات ناشی از تغییر تلفیق به مجموعه (۱-۳-۷)	-	۳۳,۴۱۳	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده	۷۶,۱۵۶	(۴۲,۸۰۴)	
سود (زیان) خالص	(۶۷,۵۰۰)	-	
سود قبل تعدیل	۸۶۵۶	(۴۲,۸۰۴)	
اصحاح قانونی	(۱۱,۶۱۵)	۱۷,۰۶۲	
سهم اقلیت از سود (زیان) وابسته	-	(۲,۹۰۵)	
سود (زیان) انباشته پایان سال	۲۴,۳۹۸	-	
	(۷۷,۲۱۷)	۱۴,۱۵۷	



نویست گزارش حسابرسی

رازدار

از آنجا که اجرای سود و زیان جامع محدود به نمود سؤال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی، معش حدایی تبدیل صورت های مالی است / ۱۳۹۷ / ۹

گزارش سررسید گذاری یکسک شمالغرب اسیان (عام)

صورت جریان وجه نقد مجموعه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

تلفیق سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	روز است	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۳۱/۰۹/۱۳۹۷		
میلیون ریال	میلیون ریال		
فعالیت‌های عملیاتی:			
		۳۶	حاصل از خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۷,۲۰۱)	۱۳۰,۰۲۶		نازده سرمایه گذاریها و نقد پرداختی ثابت تامین مالی:
۲,۲۲۰	۷,۷۱۲		درآمد دیر کرد اقساط مستقری
۲,۷۶۸	۰		سود و کاربرد پرداختی
۱,۰۳۸	۲۸۲		سود در دست نقد سپرده های سرمایه گذاری
(۲۲,۰۲۷)	۳۶,۸۳۴	۲۲	سود پرداختی ثابت تسهیلات مالی
(۹,۴۵۱)	(۶,۱۶۸)		سود سهام پرداختی
۳۰,۹۶۸	(۳۲,۰۰۷)		جریان حالی خروج وجه نقد ناشی از نازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی ثابت در دست نقد
			فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۱۶,۶۰۰)	(۱۲,۵۴۶)		مابقی بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
۷۱,۹۳۱	۶,۴۱۰	۱۰۹	و خود پرداختی ناشی از خرید داراییهای ثابت
۰	۶,۹۴۲		و خود حاصل از فروش داراییهای ثابت
	۳۵,۲۶۷		و خود حاصل از واگذاری سرمایه گذاری
(۱,۳۳۵)	۰		و خود پرداختی ثابت تخصصی سایر داراییها
۶۵,۱۴۵	۴۵,۷۹۵		جریان حالی ورود از خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱۲,۰۲۰)	۱۰,۲۶۸		جریان حالی خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:			
۳۷,۰۸۲	۰		و خود حاصل از افزایش سرمایه
۵۰۶,۳۳۶	۶۵۳,۷۶۸		دریافت تسهیلات مالی
(۱۲۷,۳۳۸)	(۱۷۵۶,۳۶۹)		از پرداخت اصل تسهیلات مالی در دست
۱۳۶,۰۹۱	(۱۰۲,۶۰۰)		جریان حالی ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۵,۸۸۷	۷,۶۶۷		حالی افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۴,۱۳۸	۲۰,۰۲۵		مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۰	(۱,۹۲۵)		تعدیلات ناشی از تغییر تلفیق به مجموعه
۱۴,۱۳۸	۱۸,۱۰۰		مانده وجه نقد تعدیل شده در ابتدای دوره
۲۰,۰۳۵	۳۵,۷۶۷		مانده وجه نقد در پایان دوره
۸۲۱,۹۰۴	۱۷۸,۱۴۵	۲۷	تعدیلات غیر نقدی

نیوست گزارش حسابرسی

برادر

۱۳۹۷ / ۹ / ۷

مورخ

پدداشنوی نویسنده بخش حسابی این صورت های مالی است

شماره سر پایه گذاری میسک نیمه اول، بهای عام

برای نامه

در تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

بهدید طمعه بندی سده		بهدید طمعه بندی سده		دارایی ها	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بهدید	بهدید
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					دارایی های جاری
					موجودی نقد
۳۰۸,۹۴۱	۲۶۹,۵۷۸	۱۸,۱۰۰	۲۵,۷۶۷	۳	در باقی های تجاری و غیر تجاری
۰	۰	۴۹۱,۴۰۰	۴۶۲,۲۴۵	۴	موجودی اسلاک
۲۰۴,۳۶۱	۲۰۰,۱۹۳	۶۶۵,۱۱۱	۶۲۳,۶۱۰	۵	پس برداشتها
۲۳۵,۲۳۳	۲۲۲,۶۳۲	۹۱,۱۰۴	۹۸,۶۳۳	۶	
۱۸۲,۰۲۱	۳۲,۳۵۷				
۱,۰۲۰,۵۵۶	۸۳۶,۷۶۰	۱,۲۶۵,۷۱۵	۱,۰۵۱,۲۵۵		جمع دارایی های جاری
					بدهی های غیر جاری
					برداختنی های بلند مدت
۱۰,۹۵۲	۱۰,۹۵۲			۱۱	ذخیره مزایای پایان خدمت، کارکنان
۱۸,۰۶۶	۲۱,۹۷۴			۱۶	
۲۹,۰۱۸	۳۲,۹۲۶	۶,۳۲۴	۳۸,۵۹۸	۴	جمع بدهی های بلند مدت
۱,۰۵۹,۵۷۲	۸۶۹,۶۸۶	۱۴۹,۵۵۶	۱۴۸,۴۸۶	۷	سرمانه گذار بهای بلند مدت
					رهن نگهداری شده برای مساحت اسلاک
		۴۶۳,۷۰۲	۵۱۵,۰۷۰	۸	
۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱,۶۵۴	۹	دارائیهای نامشهود
۴۵,۵۵۹	۲۸,۴۶۲	۱۰۲,۹۶۲	۹۹,۹۵۳	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود
۱۵,۳۴۲	۳۹,۸۶۵	۷۲۴,۰۹۶	۸۰۲,۷۶۰		جمع دارایی های غیر جاری
۹۳۰,۲۳۷	۹۸۸,۳۲۹				
۱,۹۸۹,۸۱۱	۱,۸۵۸,۰۱۵	۱,۹۸۹,۸۱۱	۱,۸۵۸,۰۱۵		جمع دارایی ها
					جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

یوست گزارش حسابرسی

بازرسی های فوق العاده . بخش حسابداری باید بر صورت های مالی است .

مورخ ۱۳۹۷ / ۹ / ۷

حیثیت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶-۰۶-۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۶-۳۱		یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸۵,۳۶۰	۸۲۶,۳۵۵	۴۰,۰۳۶	۱۹ درآمد های عملیاتی
(۱۷۶۳,۶۲۹)	(۶۹۸,۷۲۱)		۲۰ بهزی تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۱,۶۳۱	۱۲۷,۵۳۴		سود (زیان) ناخالص
(۲۳,۴۴۳)			۲۱ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳۳,۳۶۲)	(۴۰,۰۳۶)		سود (زیان) عملیاتی
(۱۱,۷۱۳)	۸۷,۴۹۸		۲۲ هزینه های مالی
(۲۲,۰۲۷)		(۳۶,۸۴۲)	۲۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۰۲		۱۲,۰۴۷	
(۲۱,۸۲۵)	(۲۴,۷۸۷)		سود (زیان) قبل از مالیات
(۲۳,۵۳۷)	۶۳,۷۱۱		مالیات بر درآمد
(۳,۸۱۷)	(۴,۶۱۹)		سود (زیان) خالص
(۳۶,۳۵۴)	۵۸,۰۹۲		
			سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)
(۲۳)	۸۷		۲۴ عملیاتی
(۱۹)	(۳۳)		۲۴ غیر عملیاتی
(۴۲)	۶۵		
			گردش حساب سود و زیان : انباشته
(۳۶,۳۵۴)	۵۸,۰۹۲		سود (زیان) خالص
۱۱۳,۶۲۲		(۱۵,۳۳۲)	سود انباشته ابتدای دوره
(۲۴,۱۰۰)		-	۲۵ تعدیلات سواتی
۸۸,۵۲۲		(۱۵,۳۳۲)	سود انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده
(۶۷,۵۰۰)		-	سود سهام منسوب
۲۱,۰۲۲	(۱۵,۳۳۲)		سود قابل تخصیص
(۱۵,۳۳۲)	۴۲,۷۷۰		اندوخته قانونی
-	(۳,۹۰۵)		
(۱۵,۳۳۲)	۳۹,۸۶۵		

پيوست گزارش حسابرسی

از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



گزارش سربسته مجاری سبک شمال غرب سپهر عام

بیانات جریان وجود نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		مادداشت
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			فعالتهای عملیاتی:
	۱۳۰,۰۲۶		جریان خالص خروج (وجه نقد ناشی از فعالیتهای : ۲۶
			بازده سرمایه گذاریها) و سود پرداختی بابت تامین مالی:
		۷,۷۱۲	درآمد دبر کرد اقساط مشتریان
۳,۴۲۰		۰	سود و کرمزد پرداختی
(۱۲,۷۴۸)		۲۸۳	سود دریافتی بابت سر به های سرمایه گذاری
۲۵۹		(۳۶,۸۳۴)	۲۲ سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۲,۰۲۷)		۴,۱۶۸	سود سهام پرداختی
۹,۶۵۱			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
۲۱,۷۴۷	(۳۳,۰۰۷)		و سود پرداختی بابت تامین مالی
			تألیقات بر درآمد:
			مالیات بر درآمد پرداختی
(۱۶,۶۹۰)	(۱۲,۵۴۶)		
			فعالتهای سرمایه گذاری:
		۶,۴۱۶	وجود پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت
(۷,۵۳۰)		۶,۹۴۴	وجود حاصل از فروش داراییهای ثابت
۰		۲۵,۴۶۷	وجود حاصل از واگذاری سرمایه گذاری
(۱,۱۰۸)		۰	وجود پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها
(۷,۵۳۰)	۲۵,۷۹۵		جریان خالص ورود خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۱۲,۸۲۹)	۱۰,۴۴۸		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
			فعالتهای تامین مالی:
			وجود حاصل از افزایش سرمایه
۲۷,۸۳		۶۵۳,۷۴۸	دریافت تسهیلات مالی
۵۰۶,۳۳۶		(۷۵۶,۳۴۹)	باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۴۰۷,۳۲۸			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
(۱۳۶,۰۹)	(۱۰۳,۶۰)		خالص کاهش (در وجه نقد
۵,۲۷۱	۷,۶۶۲		مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۱۲,۸۲۹	۱۸,۱۰۰		مانده وجه نقد در پایان دوره
۱۸,۱۰۰	۲۵,۷۶۷	۳۷	مادلات غیر نقدی
۸۳۱,۹۰۴	۱۷۸,۱۳۵		

یادداشتهای توضیحی: بخش جدایی پذیر مورد های مالی است.

سرگرمی‌ها به گزینگی، شناختن به اسباب‌ها، خانه

و در استیلاهای توسعه‌ی شهرت‌های - می

سال‌های هفتاد به ۳۰ سپهر پور ماه ۱۳۱۷

۱۱. تاریخچه فعالیت سرگرمی

۱-۱-۱

سرگرمی‌ها به گزینگی، شناختن به اسباب‌ها، خانه و بهجت
شماره ۲۰۹۵ در هوزج ۱۳۸۵، ۱۳۱۱ در آردا و رتبه سرگرمی و مانگیت رسمی‌ترین به ثبت رسیده است. بر اساس مجموعه مدخل
شبهه‌های آف‌لاین هوزج ۱۳۰۰-۱۳۰۱ هوزج ثبت‌کار شده‌ها می‌باشد. سرگرمی‌ها به گزینگی، شناختن به اسباب‌ها، خانه و بهجت
شماره ۲۰۹۵ در هوزج ۱۳۸۵، ۱۳۱۱ در آردا و رتبه سرگرمی و مانگیت رسمی‌ترین به ثبت رسیده است. بر اساس مجموعه مدخل

سرگرمی‌ها به گزینگی، شناختن به اسباب‌ها، خانه

۱۳-۱. فعالیت‌های سرگرمی

موضوع فعالیت سرگرمی، همواره ۲۰ ساله به شرح زیر می‌باشد.

الف - موضوع فعالیت‌های سرگرمی

تیم به روش و مهارت غیر متداول، مطالعه و طراحی و اجرای طرح‌ها و پروژه‌ها و طراحی و ساختن، دست‌فروشی، مشاوره،
طراحی و اجرای پروژه‌ها، طراحی - خدماتی به صورت پیمانکاری و انباری، تهیه و تولید مصالح و کلیه ابزار و بهجت‌ها آلات ساختمانی،
خرید و وارد شدن ماشین آلات و مصالح ساختمانی، و انباری زمین، واحدها، ساختمان‌های متعلق به شهر گت.

ب - موضوع فعالیت شهر گت و سکه

تهیه و زمین، خرید به تنگ جهت امرای پروژه‌ها و ساختمانی، سنگ‌تراشی، خدماتی و گنجاری، خرید و فروش خدمات، نگین‌تراشی
به جهت، سرمایه‌گذاری با سرمایه‌های حقوقی و حقوقی و مشارکت در ایجاد، ساخت و توسعه طرح‌های شهرسازی و پروژه‌های ساختمانی
و گنجاری، و دریافت و صادرات انواع اوراق مرصه به فعالیت شهر گت و هر نوع فعالیت ساختمانی

۱۳-۲. تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت شرح زیر می‌باشد.

دستی

سال مالی	سال مالی
۱۳۹۷-۱۳۹۶	۱۳۹۷-۱۳۹۶
۸۵	۸۵
۳	۳
۸۸	۸۸

کارکنان دائم

کارکنان قراردادی

۱۳. اهمیت رویه‌های حسابداری

۱-۱۴. سهمیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای برای تهیه شده در برخی تهیه شده است.

۲-۵ دارائیدای ثابت مسیود

۲-۵-۱ دارائیدای ثابت مسیود، بر مبنای حای مدد شده اکره گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارائیدای ثابت مسیود که موجب می شود وضعیت دارائی در مابعد دستاورد عملکرد ارزشی شده اوانه آن گردد به صحر به افزایش ضایع اعمدای حاصل از دارائی شود. به مبلغ دارائی اضافه و طی عمر بقصد باقی مانده دارائیدای مربوط مستهکک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارائیدای که به منظور حفظ وضعیت دارائی در مابعد دستاورد عملکرد ارزشی شده اوانه دارائی ایجاد می شود. در زمان وقوع به عوار جزیه سببائی غیر گردد

۲-۵-۲ استهلاک دارائیدای ثابت مسیود با توجه به انگوی بصری مدایق فنجدای این مورد انتظار، ضمای عمر مفید بر اوردی دارائیدای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکانه بوضوح ماده ۱۴۹ قانون مالیات تریای مستقیم مصوب ۳۱ ۲ ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روس های زیر محاسبه می شود.

روس استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارائی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساحتمل و زمینات
خط مستقیم	۱۰ و ۶ ساله	ماشین آلات
خط مستقیم	۲ و ۶ ساله	وسایط نقلیه
خط مستقیم	۵ ساله	تاثیه و مصنویات
خط مستقیم	۱ و ۶ ساله	ایران آلات

۲-۵-۲-۱ برای دارائیدای تاشی که طی مدد تخصص می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیدای استهلاک بشرط پس از آماذی حیرت بهره برداری بعثت نقصی که تا شش دیشتر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت ده شده معدول ۳۰ درصد نرخ استهلاک، انعکس در جدول بالا می باشد.

۲-۶ زمین نگهداری شده برای ساخت املاک

زمین نگهداری شده برای فعالیت های صاحب املاک، حاصبه هیچ نوع فعالیت تحت بر روی آن انجام نشده باشد و انتظار نمی رود فعالیت های صاحب طی جرحه زمینای عمومی واحد تجاری تکمیل شود، در این طینه قرار گرفته و به پریای سهام سند می از کسر هرگونه کاهش ارزشی آماننده انعکس می یابد

۲-۷ مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شده، این مشهود به استسای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به پروژه ها می باشد مخارج تأمین مالی پروژه ها به شرح ذیل محاسبه و به حساب پریای تمام شده پروژه ها منظور می گردد
الف - هزینه های مالی مستقیم در ارتباط با پروژه جاری، به حساب ضمن پروژه منظور می شود البته مخارج مالی تحصیل شده صرفاً در دوره های که فعالیت برای لزوم حیرت آمده ساری واحدهای ساختمانی در حال انجام است. به پریای تمام شده دارائی انتقال می یابد
ب - هزینه های مالی عمومی مربوط به تسهیلات دریافتی توسط شرکت اصلی برای تکمیل پروژه های سرکتهای فرعی، متناسب با میانگین مخارج انجام شده طی سال و مانده اول دوره، به کسر پریای سهام شده روس و هزینه های مالی تحجیلی باقیه سوات قبل هر پروژه محاسبه و در حساب منظور می شود
ج - هزینه های آری پروژه های که طی دوره تکمیل می شوند، از زمان تکمیل تا تاریخ تر مانده به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد

۲-۸ ذخیره پریای مالی خدمت کارکنان

ذخیره پریای مالی برای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک مدد آخرین حقوق و مروری مسموم برای هر سال خدمت آثار محاسبه و در حسابها منظور می شود

۲-۹ روش نامیایی درآمد

۲-۹-۱ درآمد حاصل از فروش واحدهای ساختمانی

درآمد حاصل از فروش واحدهای مسکونی، تجاری و خدماتی، برای واحدهایی که مسمات صاحب آنها آثار و بر اساس قرارداد

سرگودھا کی مقامی سرکار کی طرف سے جاری کی گئی ہے۔

وہ ذرا سیدھی تو ایسی ہی صورت دکھائی دے گی

سرگودھا کی مقامی سرکار کی طرف سے جاری کی گئی ہے۔

جس کے تحت اس طرح کی صورتیں سامنے آ سکتی ہیں۔

1۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی

فیس یا ٹیکس لگائی جائے۔

2۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی

پابندی لگائی جائے۔

3۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی

پابندی لگائی جائے۔

4۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی

پابندی لگائی جائے۔

5۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی

پابندی لگائی جائے۔

۱۰-۲-۱۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔

۱۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔

۲۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔

۳۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔

۴۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔

۵۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔

۶۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔

۳۰-۱۱

ماہنامہ جاتی اخبارات کی ذمہ داری سنبھالنے والے تمام صحافیوں کی

متعلقہ اداروں اور مقامی سرکاروں کی طرف سے ایک خاص قسم کی

پابندی لگائی جائے۔

۳۰-۱۲

۱۱-۲-۱۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔

۱۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔

۲۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔

۳۔ کسی خاص قسم کے کام کے لئے ایک خاص قسم کی پابندی لگائی جائے۔



پنجاب حکومت

۳۳۹۷/۹/۷-۷ مورخ

۳ - موجودی نقد

شرح	مجموعه	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
		۸۰	۴۵,۷۷۷
		۸۰	۴۵,۷۷۷

موجودی نقد

۴ - دریافتی‌های جاری و هزینه‌های جاری
 اصلاح دریافتی‌های کوتاه مدت

شرح	مجموعه	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
		میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۱۱		۱۶۶,۳۸۲	۵۶,۲۳۱	۴۰۱۱
۴۰۱۲		۱۶۶,۳۸۲	۵۶,۲۳۱	۴۰۱۲
۴۰۱۳		۱۳۲,۳۲۰	۴۴,۲۳۵	۴۰۱۳
۴۰۱۴		۴۳,۱۵۸	۲۷,۵۹۸	۴۰۱۴
۴۰۱۵		۱۳,۰۹۰	۱۸,۰۷۰	۴۰۱۵
۴۰۱۶		۴۸,۹۶۰	۱۴,۰۹۰	۴۰۱۶
۴۰۱۷		۲۸,۹۶۰	۴,۰۶۸	۴۰۱۷
۴۰۱۸		۲۵۸,۵۰۵	۲۸۰,۲۰۴	۴۰۱۸
۴۰۱۹		۲۴,۸۸۸	۲۴,۸۸۸	۴۰۱۹

هزینه جاری

شرح	مجموعه	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
۴۰۲۰		۶,۱۷۴	۲,۰۷۳	۴۰۲۰
۴۰۲۱		۴,۴۰۶	۲,۳۲۱	۴۰۲۱
۴۰۲۲		۲۰	۲۰	۴۰۲۲
۴۰۲۳		۱۱,۹۷۲	۹,۰۸۳	۴۰۲۳
۴۰۲۴		۶۲۷	۷۵۲	۴۰۲۴
۴۰۲۵		۵۶,۷۷۰	۴۹,۹۶۲	۴۰۲۵
۴۰۲۶		-	۱۶,۲۲۶	۴۰۲۶
۴۰۲۷		۵,۲۲۶	-	۴۰۲۷
۴۰۲۸		۲۰,۵۶۰	۲,۲۸۱	۴۰۲۸
۴۰۲۹		۷,۰۰۴	۱۸,۲۳۹	۴۰۲۹
۴۰۳۰		۱۱,۸۹۲	۱۲,۵۹۲	۴۰۳۰
۴۰۳۱		۱۵,۲۳۱	۱۸,۸۲۰	۴۰۳۱
۴۰۳۲		۲۱,۴۳۶	۹۲,۰۲۹	۴۰۳۲
۴۰۳۳		۶۶۶,۲۳۵	۵۲۷,۵۷۷	۴۰۳۳

۱- اشتداد دریافتی‌های متفرج و غیر قابل بازگشت

شرح	مجموعه	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت
		میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۳۴		۹۰,۳۰۰	-	۴۰۳۴
۴۰۳۵		۱۶,۲۷۶	-	۴۰۳۵
۴۰۳۶		۶,۵۳۰	-	۴۰۳۶
۴۰۳۷		۹,۸۸۷	-	۴۰۳۷
۴۰۳۸		۲,۷۳۰	-	۴۰۳۸
۴۰۳۹		۹,۸۲۲	-	۴۰۳۹
۴۰۴۰		-	۶۷,۰۰۰	۴۰۴۰
۴۰۴۱		۱۶,۲۸۹	۹,۲۳۱	۴۰۴۱
۴۰۴۲		۱۶۶,۳۸۲	۵۶,۲۳۱	۴۰۴۲

۲- افزایش دریافتی‌های از بلند مدت و استحقاق پروژه‌های مذکور طی سال منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ که با توجه به سررسید طلبه نقدی و فراموش سررسید تسویه می‌گردد.

شرح حساب	۱۳۹۷		۱۳۹۶	
	مبلغ	تغییر	مبلغ	تغییر
درآمد از فروش خدمات	۳۱۵۹۸	۳۸۰۰	۳۱۲۱۸	۳۸۰۰
هزینه	۳۸۰۰	۳۸۰۰	۳۸۰۰	۳۸۰۰
نتیجه	۳۱۲۱۸	۳۸۰۰	۳۱۲۱۸	۳۸۰۰

توجه: در صورتی که در جدول فوق، تغییرات مثبت و منفی در حسابها، به ترتیب در ستونهای مثبت و منفی درج شده است.

شرح حساب	۱۳۹۷		۱۳۹۶	
	مبلغ	تغییر	مبلغ	تغییر
درآمد از فروش خدمات	۳۱۵۹۸	۳۸۰۰	۳۱۲۱۸	۳۸۰۰
هزینه	۳۸۰۰	۳۸۰۰	۳۸۰۰	۳۸۰۰
نتیجه	۳۱۲۱۸	۳۸۰۰	۳۱۲۱۸	۳۸۰۰



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۷ - ۱۳۹۷ / ۹ / ۱

ردیف	شرح حساب	مبلغ	توضیح	ردیف	شرح حساب	مبلغ	توضیح	ردیف	شرح حساب	مبلغ	توضیح	ردیف	شرح حساب	مبلغ	توضیح
1	سود سرمایه	48,129		1	سود سرمایه	48,129		1	سود سرمایه	48,129		1	سود سرمایه	48,129	
2	سود سهام	12,345		2	سود سهام	12,345		2	سود سهام	12,345		2	سود سهام	12,345	
3	سود اوراق بهادار	35,784		3	سود اوراق بهادار	35,784		3	سود اوراق بهادار	35,784		3	سود اوراق بهادار	35,784	
4	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		4	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		4	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		4	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000	
5	سود سایر	1,000		5	سود سایر	1,000		5	سود سایر	1,000		5	سود سایر	1,000	
6	سود کل	97,258		6	سود کل	97,258		6	سود کل	97,258		6	سود کل	97,258	
7	سود سرمایه	48,129		7	سود سرمایه	48,129		7	سود سرمایه	48,129		7	سود سرمایه	48,129	
8	سود سهام	12,345		8	سود سهام	12,345		8	سود سهام	12,345		8	سود سهام	12,345	
9	سود اوراق بهادار	35,784		9	سود اوراق بهادار	35,784		9	سود اوراق بهادار	35,784		9	سود اوراق بهادار	35,784	
10	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		10	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		10	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		10	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000	
11	سود سایر	1,000		11	سود سایر	1,000		11	سود سایر	1,000		11	سود سایر	1,000	
12	سود کل	97,258		12	سود کل	97,258		12	سود کل	97,258		12	سود کل	97,258	
13	سود سرمایه	48,129		13	سود سرمایه	48,129		13	سود سرمایه	48,129		13	سود سرمایه	48,129	
14	سود سهام	12,345		14	سود سهام	12,345		14	سود سهام	12,345		14	سود سهام	12,345	
15	سود اوراق بهادار	35,784		15	سود اوراق بهادار	35,784		15	سود اوراق بهادار	35,784		15	سود اوراق بهادار	35,784	
16	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		16	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		16	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		16	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000	
17	سود سایر	1,000		17	سود سایر	1,000		17	سود سایر	1,000		17	سود سایر	1,000	
18	سود کل	97,258		18	سود کل	97,258		18	سود کل	97,258		18	سود کل	97,258	
19	سود سرمایه	48,129		19	سود سرمایه	48,129		19	سود سرمایه	48,129		19	سود سرمایه	48,129	
20	سود سهام	12,345		20	سود سهام	12,345		20	سود سهام	12,345		20	سود سهام	12,345	
21	سود اوراق بهادار	35,784		21	سود اوراق بهادار	35,784		21	سود اوراق بهادار	35,784		21	سود اوراق بهادار	35,784	
22	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		22	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		22	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		22	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000	
23	سود سایر	1,000		23	سود سایر	1,000		23	سود سایر	1,000		23	سود سایر	1,000	
24	سود کل	97,258		24	سود کل	97,258		24	سود کل	97,258		24	سود کل	97,258	
25	سود سرمایه	48,129		25	سود سرمایه	48,129		25	سود سرمایه	48,129		25	سود سرمایه	48,129	
26	سود سهام	12,345		26	سود سهام	12,345		26	سود سهام	12,345		26	سود سهام	12,345	
27	سود اوراق بهادار	35,784		27	سود اوراق بهادار	35,784		27	سود اوراق بهادار	35,784		27	سود اوراق بهادار	35,784	
28	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		28	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		28	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000		28	سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	10,000	
29	سود سایر	1,000		29	سود سایر	1,000		29	سود سایر	1,000		29	سود سایر	1,000	
30	سود کل	97,258		30	سود کل	97,258		30	سود کل	97,258		30	سود کل	97,258	

این گزارش بر اساس صورت‌های مالی تهیه شده است و کلیه ارقام بر اساس اسناد و مدارک موجود است. این گزارش به منظور اطلاع رسانی و شفافیت در استفاده از منابع مالی تهیه شده است. کلیه ارقام بر اساس اسناد و مدارک موجود است. این گزارش به منظور اطلاع رسانی و شفافیت در استفاده از منابع مالی تهیه شده است.

سازمان تامین اجتماعی
 اداره کل تامین اجتماعی استان تهران
 سال مالی ۱۳۹۷ - ۱۳۹۶

سویزه - ایمل

۱۳۷۹ - واحد مالی، ساختگی، آماده فروش

سایز	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد
سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز	سایز
۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴
۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴
۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴

۳۰۸۴ - واحد مالی، ساختگی، آماده فروش

بوسن گواش حساسی
 تاریخ: ۳۳۹۷ / ۹ / - ۷ مورخ

سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد
سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد	سایز واحد
۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴
۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴
۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴
۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴
۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴
۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴
۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴	۳۰۸۴

۳۰۸۴ - واحد مالی، ساختگی، آماده فروش

تبرک سرمایه گذاری مسکن مسالینب (سهامی عام)

تاداشتهای توزیع صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ شهریور ماه ۱۳۹۷

۷ - سرمایه گذارهای بلند مدت
۸ - سرمایه گذاری بلند مدت اصلی

اصلی		۱۳۹۷		۱۳۹۶	
بهای تمام شده	گامش ارزش افزوده	بهای تمام شده	گامش ارزش افزوده	بهای تمام شده	گامش ارزش افزوده
حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال
۲۱,۴۵۲	۱۱۲,۳۵۲	۲۵,۰۲۴	۱۱۲,۳۵۲	۲۵,۰۲۴	۱۱۲,۳۵۲
۲۵,۰۲۴	۰	۲۵,۰۲۴	۰	۲۵,۰۲۴	۰
۱۱۸,۴۷۶	۱۱۲,۳۵۲	۱۱۸,۴۷۶	۱۱۲,۳۵۲	۱۱۸,۴۷۶	۱۱۲,۳۵۲
اصلی					
۱۳۹۶		۱۳۹۷		۱۳۹۶	
بهای تمام شده	گامش ارزش افزوده	بهای تمام شده	گامش ارزش افزوده	بهای تمام شده	گامش ارزش افزوده
حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال
۲۵,۰۲۴	۱۸,۴۰۰	۲۵,۰۲۴	۱۸,۴۰۰	۲۵,۰۲۴	۱۸,۴۰۰
۲۵,۰۲۴	۰	۲۵,۰۲۴	۰	۲۵,۰۲۴	۰
۱۱۸,۴۷۶	۱۸,۴۰۰	۱۱۸,۴۷۶	۱۸,۴۰۰	۱۱۸,۴۷۶	۱۸,۴۰۰
اصلی					
۱۳۹۶		۱۳۹۷		۱۳۹۶	
بهای تمام شده	گامش ارزش افزوده	بهای تمام شده	گامش ارزش افزوده	بهای تمام شده	گامش ارزش افزوده
حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال	حقوق ریال
۲۵,۰۲۴	۰	۲۵,۰۲۴	۰	۲۵,۰۲۴	۰
۲۵,۰۲۴	۰	۲۵,۰۲۴	۰	۲۵,۰۲۴	۰
۱۱۸,۴۷۶	۰	۱۱۸,۴۷۶	۰	۱۱۸,۴۷۶	۰

مقدار سهام	برداشت شده	تغییرات اصلی	درصد	مغایرت	سال سرمایه گذاری
۲۵,۰۲۴	۰	تغییر، سازی مسکن	۰%	۲۴۸۸	۱۳۹۸
۹۵,۱۵۲	۱۰۰	۰	۰%	۱۲۹۴	۱۳۹۴
۹۵,۱۵۲	۰	۰	۰%	۰	۰

۷-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

۷-۱-۱-۱-۱ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در تاریخ برزاقه به شرح زیر است:

تاریخ: ۱۳۹۷/۹/۷



توسعه و ارزش سهام

شرکت توسعه کسب و کارهای ساختمانی و خدماتی
 پاداشتیافته به شرح صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۴- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته، سهام گشایر بود و تسویه رهن و ساختن مسکن
 اتمام دوس برزش ویژه شرح ر به محاسبه گردیده است

۷-۳-۱ - شرکت سهامی گسترش یویا

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	پادداشت	سیون ریال
-	مانده اول دوره	-
۱۹,۲۷۵	افزایش کاهش طی دوره	۱۹,۲۷۵
۱۹,۲۷۵	مانده ون دوره تمزیر شده	۱۹,۲۷۵
۱۹,۲۷۵	سهام از سود اریان شرکت وابسته طی سال	۱۹,۲۷۵
-	سود سهام دریافتی طی سال	-

۷-۳-۱-۱ - سهم اریان شرکت وابسته سهامان گشایر یویا در پایان سال مالی معادل مبلغ ۱۹,۲۷۵ ریال می باشد که در سایدی آنی محاسبی
 جوانب شد در رابطه با افلاک مقربسه ای، حرمه ر زمان سناریی بشده این شرکت در پایان سال مالی قبل در روش ارزش ویژه ۳۳,۴۱۳ سلگون
 ریال بود که تا بوجه به عیسه صورت های مالی منتهی در پایان سال مالی قبل به صورت کامل شناسایی گردیده بود لذا به منظور
 تصحیح صورت های محبوسه، مبلغ صدگورا ۳۳,۴۱۳ سلگون ریال در تعدلات ساسی ر معجزه شمع به مجموعه سفور گردیده است
 تطبیق به پادداشت ۷-۳-۱-۲

۷-۳-۱-۲ - فعالیت شرکت سهامی گسترش یویا منحصر به پروژه آسانسور می باشد، که در تاریخ بهمه صورت های مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۹۷
 در حدود ۷۹٫۵ درصد تکمیل است. درج تحویل اکثر واحدهای فروش رفته پروژه صدگورا، ۳۱/۰۳/۹۷ در نظر گرفته شده و جداگانه
 ۳ ماهه تیر تا حرمه مجاز است، شرکت سهامی گشایر س نسبت به ری هر سال مخر معادل ۱۵ درصد مبلغ پرداختی متقاضی
 حرمه پرداخت نماید و از طرفی متقاضی س نسبتاً در زمان های معقر مسالغ را برداشت نموده اند به نظر حتمت مدیر در این زمانه
 ریال قابل ملاحظه ای، شناسایی س می شود

۷-۳-۲ - تسویه رهن و ساختن

۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	میلیون ریال	سیون ریال
۸۵,۸۷۸	۹۷,۶۴۹	مانده و دوره	۹۷,۶۴۹
(۱۶,۸۳۰)	-	افزایش کاهش طی دوره	-
۶۹,۰۴۸	۹۷,۶۴۹	مانده اول دوره تعدیل شده	۹۷,۶۴۹
۱۸,۶۸۶	(۱۱,۷۷۱)	سهام از سود اریان شرکت وابسته طی سال	(۱۱,۷۷۱)
-	-	سود سهام دریافتی طی سال	-
۸۷,۷۴۴	۸۵,۸۷۸		۸۵,۸۷۸

یوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۳۹۷ / ۹ / ۷ - رازدار

سازمان سرمایه گذاری مسکن شمال غرب استان گلستان

یادداشت‌های توجیهی صورت حال مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۸ - رهن نگهداری سده برای ساخت احداثی

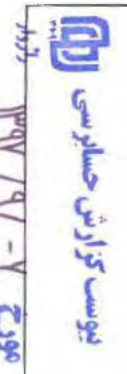
مجموعه اصل

۱۳۹۷/۹/۳۱

۱۳۹۷/۹/۳۱

نوع دارایی	مقدار در دسترس	تاریخ تسویه	بدهی (درآمد)	ملاحظات	تاریخ اقسام	ملاحظات	مبلغ در دسترس	ملاحظات
بدهی نظام سده	صاف	بدهی نظام سده	صاف	بدهی نظام سده	صاف	بدهی نظام سده	صاف	بدهی نظام سده
ساختن و تر	موضوع	ساختن و تر	موضوع	ساختن و تر	موضوع	ساختن و تر	موضوع	ساختن و تر
۲-۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۲-۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۸۱۰۳۸	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۱۳۳	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۳۷۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۴۳۰۴	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۸۰۴۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۵۹۳۳	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۴۱۰	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۱۰۸۰۷۸	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۵۱۵۰۰	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۱۰۸۰۷۸	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹
۵۳۳۱۷۵	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹	۱۰۰	۲۳-۸۳۹

تاریخ: ۱۳۹۷/۹/۳۱



صافی		مجموعه		یادداشت	۱۱-۱-۱۱ - پرداخت‌های معاری و غیر معاری
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱		
صافیون ریال	صافیون ریال	صافیون ریال	صافیون ریال		۱۱-۱-۱۱ - پرداخت‌های کوتاه مدت معاری
۶۶,۰۹۱	۳۱,۷۷۸	۵۱,۶۰۴	۳۱,۷۷۸	۱۱-۱-۱۱	استان پرداختی سایر شعبان و سرکنها
۶۶,۰۹۱	۳۱,۷۷۸	۵۱,۶۰۴	۳۱,۷۷۸		
۵,۱۴۴	۶,۰۴۲	۲,۱۴۴	۶,۰۴۲	۱۱-۱-۱۲	سهیلای بر دامنی
۱۱۸,۹۲۳	۱۹۸,۶۸۹	۴۳,۷۴۸	۱۹۸,۶۸۹	۱۱-۱-۱۳	شرکتهای گروه سایر اشخاص و سرکنها
۴۵,۰۰۷	۲۰۶,۵۲۱	۲۱۸,۷۳۵	۲۰۶,۵۲۳		
۷۱,۱۵۸	۳۳۶,۱۹۹	۳۷۰,۱۳۸	۳۳۶,۰۰۰		
۸۸,۲۳۵	۷۶,۱۴۶	۱۰۹,۲۸۷	۷۶,۱۴۶	۱۱-۱-۱۴	تیمر معاری شرکت گروه سرمایه گذاری مسگر
۲۰,۵۵۳	۴۱,۶۲۷	۲۱,۸۶۷	۲۱,۶۲۷		حق بیمه های پرداختی حق بیمه تکمیلی از بیمهکاران
۱۳,۵۲۱	۲,۹۶۸	۷۱,۶۳۶	۲,۹۶۸	۱۱-۱-۱۵	مالیاتهای تکمیلی اماشات تکمیلی از بیمهکاران
۶۰۷	۷,۳۵۹	۶۰۷	۷,۳۵۹		مناظر حساب
۱۶,۸۸۸	۱۰,۴۱۳	۱۶,۴۱۳	۱۰,۴۱۳		ذخیره هزینه های حقوق یافته پرداخت شده
۱۶,۳۹۹	۱۶,۳۹۹	۱۶,۳۹۹	۱۶,۳۹۹	۱۱-۱-۱۶	سایر
۱۲۷,۶۸۳	۱۳۲,۳۷۹	۳۳۶,۲۲۷	۱۳۲,۳۷۹		
۳۰۸,۱۳۱	۳۶۹,۵۳۸	۵۰۴,۵۳۴	۳۶۹,۵۷۱		

صافی		مجموعه		یادداشت	۱۱-۱-۱۱ - عهده استناد پرداختی معاری به شرح زیر است
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱		
صافیون ریال	صافیون ریال	صافیون ریال	صافیون ریال		۱۱-۱-۱۳ - امور مالیاتی استان
۱۹,۶۶۵	۱۶,۶۶۸	۱۹,۶۶۵	۱۶,۶۶۸		۱۱-۱-۱۳ - شهرداری منطقه ۱
۴۵,۴۲۴	۷,۶۱۳	۴۵,۴۲۴	۷,۶۱۳		۱۱-۱-۱۳ - نظرس سعادتی
۰	۹,۶۰۸	۰	۹,۶۰۸		۱۱-۱-۱۳ - مالی فامنی
۰	۰	۰	۰		۱۱-۱-۱۳ - یوسف فامنی
۹,۴۰۳	۰	۹,۴۰۳	۰		۱۱-۱-۱۳ - بیمه دانا
۰	۰	۰	۰		سایر
۶۶,۰۹۱	۳۱,۷۷۸	۵۱,۶۰۴	۳۱,۷۷۸		

نیوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۳۹۷/۹/۰۷ - ۷
 داور

۱۱-۱-۱۱ - مانده بوی مربوط به مدعی شرکت به شهرداری منطقه ۱ یک از باب تغییر کاربری ساختمان دلس مرکزی از مسکنی به معاری جمعاً می باشد
 ۱۱-۱-۱۲ - مانده بوی مربوط به مدعی شرکت به معاری سعادتی از باب جریمه و غیره پرونده جمعه مسجد از قبیل می باشد
 ۱۱-۱-۱۳ - مانده بوی مربوط به تقسیم مدعی به سازمان امور مالیاتی است مالیات عملکرد می باشد

شیرکت سرمایه گذاری مسکن تهران - حسابهای ترازنامه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

گزارش مانده حساب شرکت‌های گروه به فرار ویر است.

اصلی	مجموعه		
	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۸۹۶	۱,۷۶۶	۱,۸۹۶	۱,۷۶۶
۳۸۴	۳۸۴	۳۸۴	۳۸۴
۶۵۰	۶۵۰	۶۵۰	۶۵۰
۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	-
۶۶۴	۱,۸۸۷	۶۶۴	۱,۸۸۷
-	۶۶۵	-	۶۶۵
-	۷۵	۷۵	۷۵
۸۳۰	۷۸۰	۸۳۰	۷۸۰
۶,۱۶۶	۶,۱۶۶	۶,۱۶۶	۶,۱۶۶

- شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن
- شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران
- شرکت پارس مسکن امیرز
- شرکت پارس مسکن جهاد
- شرکت مهندسی مشاور سرمایه گذاری مسکن
- شرکت سامان گستران پویا
- شرکت پارس مسکن ساحل
- شرکت پویا پویا پارس

پایان است.

آسانسور مانده حساب سایر اشخاص و شرکتها به تشکیل زیر است:

اصلی	مجموعه		
	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۸,۷۳۹	۶۳,۱۸۶	۶۸,۷۳۹	۶۳,۱۸۶
۶,۱۸۶	-	۱۱۷,۰۱۸	-
-	۲,۵۲۷	-	۲,۵۲۷
-	۸۰,۸۳۸	-	۸۰,۸۳۸
-	۲۰,۹۵۲	-	۲۰,۹۵۲
-	۱۶,۸۳۲	-	۱۶,۸۳۲
-	-	۶۵,۰۰۰	-
-	۶۵,۴۰۶	۱,۶۶۸	۶۵,۴۰۶
۱۱۸,۹۲۳	۱۹۸,۶۸۹	۲۱۷,۵۹۱	۱۶۸,۶۸۹

پایان است.

سپرده حسن انجام کار همکاران

- حقوقی اعمار آبر
- سپرداری منطقه ۹
- مستوفی سرمایه گذاری زمین و ساختن مسکن شهرفرد
- جواد نوری - گروه انبوه سازی مسکن سرپس
- سیر پدیده سجادری
- فخراف از خرمه
- سایر

- ۱۱-۱-۳-۱ - مربوط به ده درصد حسن انجام کار پروژه ها میباشد.
- ۱۱-۱-۳-۲ - مدعی فوق بابت خرمه زمین داشت گروه از شهرداری منطقه ۹ می باشد.
- ۱۱-۱-۳-۳ - مدعی فوق بابت خرمه ۲۷ واحد از واحدهای سهم مستوفی سرمایه گذاری زمین و ساختن مسکن می باشد.
- ۱۱-۱-۳-۴ - مدعی فوق بابت خرمه ۱۶ واحد از واحدهای پروژه سکویس تازین پارک از گروه انبوه سازی سرپس می باشد.
- ۱۱-۱-۳-۵ - مدعی فوق از بابت خرمه زمین جمعه مسافه آر جیل میباشد.
- ۱۱-۱-۳-۶ - عمدتاً مدعی مربوط به مربوط به مستحقان در صرف حضور چک مصالح ۳۳,۷۶۰ میلیون ریال میباشد.

گزارش مانده حساب اشخاص یا شرکت گروه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۶,۲۳۹	۸۸,۳۶۵
۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۲۸۵,۰۰۰	-
۱۶۶,۷۰۰	۱۶,۵۷۱
۶۸۲۱	۳,۱۵۹
۸۸,۳۶۵	۲۸,۹۶۶

- مانده تسهیلات
- سرمایه وجه
- لرزش واحد
- خرید های سرکار
- پرداخت مدعی
- سایر

طبق برگ های تشخیص مالیات تکلیفی سالهای مالی ۹۳ الی ۹۵ جمعا مبلغ ۳۶ میلیارد ریال توسط دادگاه بدواری محکوم شده و شرکت موظف به پرداخت ۲۱۷۱۳ مورخ ۸۹/۰۲/۱۳ اقدام به پرداخت جمهوری حسن بر فعالیت مالیاتی پروژه های مسکن مهر جهت برگ های تشخیص مالیاتی اعتراض نموده است.

گزارش مانده حسابهای مالی ۶,۵۶۰ میلیون ریال مربوط به تشخیص ۶۹۰ میلیون ریال مالیات فروش افزوده و ۱,۵۶۵ میلیون ریال شرکت بر کار و ۲۰۸۶ میلیون ریال به اکترازی بانک مسکن میباشد.

۱۱-۳ - پرداخت های بلند مدت :

سررسید استناد پرداختی بلند مدت در تاریخ ترازنامه شرح زیر است:

اصلی	مجموعه			سال
	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۸
۳,۸۰۶	۳,۸۰۶	۳,۸۰۶	۳,۸۰۶	۱۳۹۹
۶,۱۶۶	۶,۱۶۶	۶,۱۶۶	۶,۱۶۶	
۱۰,۹۷۲	۱۰,۹۷۲	۱۰,۹۷۲	۱۰,۹۷۲	

۱۱-۳-۱ - استناد پرداختی فوق مربوط به سه فقره چک شماره در وجه شهر داری منطقه ۵ سرپرست بابت پروژه ساختمانی پروژه رصیده میباشد که تا تاریخ تهیه گزارش در طرح چک نامی گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۲ - مالیات پرداختی

مجموعه	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۷۲۸	۲۵,۵۲۲
۲۲,۴۹۵	۴,۸۵۵
(۱۶,۶۹۰)	(۱۴,۵۵۳)
۲۵,۵۲۲	۱۵,۸۲۵
(۲۲,۹۷۸)	(۱۵,۸۲۵)
۲,۵۴۴	۰

مانده اول دوره
ذخیره مالیات عملکرد سال
پرداختی طی سال
بیش پرداخت مالیاتی

فلاصه وضعیت مالیات پرداختی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	۱۳۹۷/۶/۳۱							۱۳۹۶/۶/۳۱	
	سود (زیان) فیروزی	درآمد مشمول مالیات	ايرازی	تسجیسی	قطعی	نابده شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	نحوه تسجیس
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۲۲۷,۰۵۵	۳۱,۶۸۲	۹,۱۸۰	۱۲,۳۲۰	۱۶,۷۵۲	۱۶,۷۵۲	۰	۱۰,۲۲۴	رسیدگی به دفاتر - قطعی
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۲۱۴,۳۹۹	۳۶,۳۸۵	۵,۲۳۹	۱۳,۸۸۰	۰	۲,۳۹۵	۸,۳۹۸	۸,۶۳۴	گسیرون حسابات حل اختلاف
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۰۳,۳۱۶	۱۵,۲۷۷	۱,۳۰۳	۴,۷۴۷	۲,۷۲۷	۲,۷۲۷	۰	۱,۳۰۳	رسیدگی به دفاتر - قطعی
۱۳۹۶/۶/۳۱	(۳۶,۳۵۲)	۰	۲,۸۱۷	۰	۰	۰	۲,۸۱۷	۲,۸۱۷	رسیدگی نشده
۱۳۹۷/۶/۳۱	۵۸,۰۹۲	۰	۴,۶۱۹	۰	۰	۰	۴,۶۱۹	۰	رسیدگی نشده
							۱۵,۸۲۵	۲۲,۹۷۸	
							(۱۵,۸۲۵)	(۲۲,۹۷۸)	
							۰	۰	

بیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت شماره ۶)

۱۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است

۱۲-۲- برای سال منتهی به ۹۴ برگ تسجیس صادر و شرکت به آن اعتراض نموده است.

۱۲-۳- برای سال مالی منتهی به ۹۵ برگ قطعی صادر و نابده گردیده است.

۱۲-۴- با توجه به انتقال اسناد مالکیت واحدهای پروژه آسمان، ایک، آذران طی دوره مورد گزارش جهت اخذ تعاضا حساب مالیاتی مبلغ ۵۷۲ میلیون ریال به صورت نقدی به حساب سازمان امور مالیاتی وار بر گردیده است.

نیوست گزارش حسابرسی

عورخ ۲ - ۱۳۹۷ / ۹ / ۱۳

شرح	مجموعه	
	۱۳۹۶-۰۹/۳۱	۱۳۹۵-۰۹/۳۱
سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال
۸۸۸	۸۸۵	۸۸۸
۱۱۱-۰۷	۱۱۱-۰۷	۱۱۱-۰۷
۴۱۳۸۰	۴۱۳۸۰	۴۱۳۸۰
۵۶-۹۱۸	۵۶-۹۱۸	۵۶-۹۱۸
۴۰۰-۱۹۳	۴۰۰-۱۹۳	۴۰۰-۱۹۳

سود سهام شامل مالی تسهیلی به (۱۳۹۵-۰۹/۳۱) ۴۶۳-۰۰
 سود سهام شامل مالی تسهیلی به (۱۳۹۶-۰۹/۳۱) ۳۸۰-۰۰
 سود سهام شامل مالی تسهیلی به (۱۳۹۶-۰۹/۳۱) ۳۸۰-۰۰
 سود سهام برود مالی تسهیلی به (۱۳۹۵-۰۹/۳۱) ۱۳۹۵۰-۹۳۹-۰۰

تذکره: مبلغ ۱۸۶,۳۱۷ سه میلیون ریال مربوط به سود سهام شرکت گروه سرحد که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۱ تسویه شده و از سود سهام سایر شرکتها است.

حسابها و پرداخت تسهیلات مالی در رابطه با شرکتها صورت گرفته است

شرح	مجموعه	تاریخ سود	تاریخ تسهیلات		نوع تسهیلات	نوع تسهیلات	تاریخ تسهیلات	نوع تسهیلات
			۱۳۹۶-۰۹/۳۱	۱۳۹۵-۰۹/۳۱				
سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	۰۳	۰۳	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۱۰۷۲۷۵	۹,۱۷۱	۱۰۷,۳۷۵	۹,۱۷۱	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۱۴۹۹۶	-	۱۴,۹۹۶	-	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
-	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۲۷,۳۳۳	۴۵,۳۳۳	۲۷,۳۳۳	۴۵,۳۳۳	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۳۹,۳۰۸	-	۳۹,۳۰۸	-	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۳۴,۵۶۵	۵۲,۳۳۳	۳۴,۵۶۵	۵۲,۳۳۳	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۵۸,۵۰۹	۶۱,۰۰۰	۵۸,۵۰۹	۶۱,۰۰۰	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۱۹,۹۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۹,۹۰۰	۱۲,۰۰۰	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۵۲,۳۳۳	۵۲,۳۳۳	۵۲,۳۳۳	۵۲,۳۳۳	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۳۳,۵۶۵	۵۲,۳۳۳	۳۳,۵۶۵	۵۲,۳۳۳	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
-	۳۸,۰۰۰	-	۳۸,۰۰۰	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۶۵۵,۳۰۰	۶۱۸,۳۰۰	۶۵۵,۳۰۰	۶۱۸,۳۰۰	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۳۹,۹۰۰	۵۰,۵۰۰	۳۹,۹۰۰	۵۰,۵۰۰	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۱۳۲,۵۶۰	۱۸۶,۵۰۰	۱۳۲,۵۶۰	۱۸۶,۵۰۰	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۲۷,۳۳۳	۵۲,۳۳۳	۲۷,۳۳۳	۵۲,۳۳۳	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	
۳۳,۵۶۵	۵۲,۳۳۳	۳۳,۵۶۵	۵۲,۳۳۳	۰۳	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	

سرمایه بانکی
 سرمایه ثبتی
 سود و کارمزد خدمات مالی

شرح	مجموعه		تاریخ تسهیلات
	۱۳۹۶-۰۹/۳۱	۱۳۹۵-۰۹/۳۱	
سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال	سه میلیون ریال
۱۳۸,۹۲۵	۲۰,۰۰۰	۱۳۸,۹۲۵	۲۰,۰۰۰
۳۸,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	-
۱۸۶,۹۲۵	۳۲,۰۰۰	۱۷۶,۹۲۵	۳۲,۰۰۰

تذکره: مبلغ حساب در مورد مربوط به پیش دریافت در آمد نمودار است. پروژه های شرکتها می باشد که در پایان دوره مالی به حساب پیوست میزند. پروژه به حساب در آمد منتقل گردیده است.

تذکره: مبلغ حساب در مورد مربوط به پیش دریافت در آمد نمودار است. پروژه های شرکتها می باشد که در تاریخ به کارهای مالی آن می باشد. صورت حساب و اسناد مالی است شده است.

سال مالی منتهی به	مجموعه		سال مالی منتهی به
	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶-۰۹/۳۱	۱۳۹۶-۰۹/۳۱	۱۳۹۶-۰۹/۳۱	۱۳۹۶-۰۹/۳۱
معمول و زایل	معمول و زایل	معمول و زایل	معمول و زایل
۲,۵۱	۸,۱۶۸	۱۵,۰۰۰	۸,۱۶۸
۲,۳۳۰	۱,۵۹۳۱	۱۳,۱۶۲	۱۱,۵۹۳
۵,۸۳۱	۳,۵۰۱	۲۸,۱۶۰	۲۰,۵۰۱
۸,۰۰۰	۲۱,۹۶۹	۱۹,۵۹۳	۲۰,۱۶۲

معمول و زایل
 پرداخت حیفه طی دوره
 ذخیره و ملحق شده

سرمایه شرکت اصلی متناظر با ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۹۰۰,۰۰۰ ریال می باشد و بر کسب سهامداران به شرح زیر است -

۱۳۹۶-۰۹/۳۱		۱۳۹۶-۰۹/۳۱		شرح
تعداد سهام	ارزش سهام	تعداد سهام	ارزش سهام	
۲۴۶	۶۷۱,۴۱۵,۳۰۴	۷۴۸	۶۷۳,۳۸۶,۵۴۳	شرکت گروه سرمایه گذاری صنعتی سهامی عام
۲۴	۱۹,۸۱۷,۰۰۰	۱۹	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	آقای محمد شادی
۱۵	۱۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۵	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	شرکت گروه توسعه مالی مهر آسماکن (سهامی عام)
۰۹	۲,۱۰۷,۰۰۰	۹	۲,۰۹۷,۰۰۰	شرکت توسعه گذرایی پوهنی (سهامی عام)
۱۰	۸,۹۱۳,۵۷۶	۱۰	۸,۹۱۳,۵۷۶	شرکت پوهنوی پارس (سهامی عام)
۰۷	۸,۶۶۳,۷۳۰	۱۰	۸,۶۶۳,۷۳۰	شرکت سرمایه گذاری صنعتی (سهامی عام)
۰۱	۹۸۳,۳۰۶	۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات مدیریت سرمایه گذاری سهامی خاص
۰۲	۲,۳۳۸,۵۷۶	۰۷	۵,۱۶۹,۱۳۷	وحید شریف پور
۰۵	۲,۷۵۰,۷۹۸	۰۲	۵,۶۳۸,۴۲۲	محمد حسن شاکه سار زاده
۰۵	۲,۸۳۳,۰۷۶	۰۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بانک توسعه نوین سهامی عام
۰۲	۵,۰۴۹,۷۳۸	۰۲	۵,۳۸۱,۲۴۲	آقای سعید مصطفوی متاشی
۰۲	۲,۷۰۸,۸۵۴	۰۲	۲,۱۵۰,۳۰۳	مرتبه سرمایه پور
۱۶,۷	۱۶۱,۷۳۸,۸۵۵	۱۶,۹	۱۳۳,۸۸۶,۹۴۳	سایر سهامداران
۱۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

طبق قرارداد ۱۴۰ و ۱۳۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ مع جرعه و سود حاصل از فعالیت شرکتی متعلق می شود به موجودی ماده بود به نام شرکت و پس از کسر موجودی کلونی به ۱۰ درصد سرمایه . انتقال به موجودی فوق دیگر الزامی است . موجودی کلونی قبل انتقال به سرمایه بوده و هر در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران می باشد

موسسه گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۳۹۷ / ۹ / ۷ - رازدار

امری		مجموعه		ملاحظات	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۶-۰۵-۳۱	۱۳۹۷-۰۶-۳۱	۱۳۹۶-۰۵-۳۱	۱۳۹۷-۰۶-۳۱		
حقوق و مزایا	حقوق و مزایا	حقوق و مزایا	حقوق و مزایا		
۲۰۸,۱۴۳	۱۹۰,۲۱۰	۲۰۸,۱۴۳	۱۸۵,۸۱۱	۱۹-۲	درآمد واحدهای تکمیل شده
۳۶۲,۱۱۶	۳۳۹,۳۹۳	۶۱۱,۲۶۶	۳۳۴,۱۶۶	۱۹-۳	درآمد ساخت ضلک
۲۸,۱۶۰	۲۹,۰۹۱	۳۲,۱۵۴	۳۷,۲۰۹	۱۹-۳	درآمد فعالیت های بازاریابی
۳۹,۴۴۳	۱۱,۰۹۱	۳۹,۲۷۳	۱۱,۰۹۱	۱۹-۳	درآمد فعالیت های خدماتی
۱۲۲,۵۶۷	۲۰۸,۲۷۰	۱۲۲,۵۶۷	۲۰۸,۲۷۰	۱۹-۳	فروش اراضی
۷۸۵,۳۶۰	۸۶۶,۳۵۵	۱,۰۰۲,۹۵۳	۷۸۶,۳۷۷		

۱۹-۱- درآمد های عملیاتی به تفکیک و استنادی تفصیلی به شرح زیر می باشد

ترتیب اصلی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۶-۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶-۰۵-۳۱	
	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
شرکت اصلی				
شرکت وابسته				
سندوق زمین و ساختمان	۲۹,۰۹۱	۸	۲۸,۱۶۰	۵
شرکت سهامی گستران پویا	۲۱,۴۶۲	۳	-	-
سایر اشخاص و شرکتها	۹۰,۵۵۳	۱۱	۲۸,۱۶۰	۵
اداره ساختمان فلک مسکن	۱۱,۰۹۱	۱	۳۹,۴۴۳	۵
خریداران واحدهای اصفهان	-	۰	۸۰,۰۰۰	۱۰
خریداران واحدهای ایبک	۱۸,۴۶۵	۲	-	۰
خریداران واحدهای همسایه خاوران	۱۰۴,۳۶۶	۱۲	۱۷۹,۴۳۴	۲۳
خریداران واحدهای مهر ۴	۳۶,۳۶۹	۴	۱۳,۳۸۱	۲
خریداران اراضی	۲۰,۲۷۰	۲	۱۲۲,۵۶۷	۱۶
خریداران واحدهای پونک رضوان	۱۴۹,۵۲۹	۱۶	۹۵,۳۸۸	۱۳
خریداران واحدهای ماریس پارک	۲۹,۴۴۰	۳	-	۰
خریداران مسکونی نوکس	۲۱,۷۱۸	۲	-	۰
خریداران تجاری اصفهان	۱۳,۴۳۹	۲	-	۰
خریداران واحدهای تجاری آذری ایبک سپید	-	۰	۸,۰۰۰	۱
خریداران واحدهای ستاره و سدیه	-	۰	۱۰۸,۷۱۲	۱۴
سایر خریداران واحدهای تجاری	-	۰	۹۵	۰
خریداران واحدهای پزشکان آرژویل	۴۱,۰۵۶	۵	۷,۵۷۷	۱
خریداران واحدهای مرادوند آرژویل	۱۴,۴۴۲	۲	۳۲,۴۷۷	۴
خریداران واحدهای مهدیه آرژویل	۱۴,۴۰۲	۲	۱۳,۴۳۰	۲
خریداران واحدهای فاز ۶ گلشهر	۲۶,۴۸۵	۳	۳۱,۸۳۳	۴
سایر	۴۱,۶۰۸	۵	۳۱,۸۷۹	۴
	۷۷۷,۴۱۰	۱۰	۷۶۴,۱۰۶	۱۰
	۸۶۷,۸۲۳	۱۰	۸۱۱,۴۶۶	۱۰
شرکت اصلی				
اشخاص وابسته:				
سهامان گستران پویا	(۹,۸۲۶)	-۱	-	-
سندوق زمین و ساختمان	(۳۱,۷۸۴)	-۳	(۳۶,۰۰۷)	-۴
	(۳۱,۶۰۸)	-۳	(۳۶,۰۰۷)	-۴
مجموع	۸۶۶,۳۵۵	۱۰۰	۷۸۵,۳۶۰	۱۰۰

فروش رفته

ردیف	شرح	تا پایان سال مالی ۱۳۹۷-۰۹-۳۱	طی دوره	انصرافاتی	تا اتمام سال	فصل فروش کل پروژه	۱۹-۱۰ - میزان فعلی فروش و فروش رفته
۱	بیماری ادراری گلستان سهند	۰	۲,۳۰۹	۰	۲۳۹	۲۵۵۱	
۲	پودک خود ساختی زون B	۸۲	۱۳,۲۱۸	۰	۱۰,۹۶۱	۲۲۲۹	
۳	گلشهر فاز ۶ - مسکونی	۱۷۸	۱,۳۲۱	۰	۲,۷۳۵	۵۲۳۲	
۴	گلشهر فاز ۵ - ورزشگاهی و محل	۰,۷۴۱	-	۰	-	۲۷۵۱	
۵	پوشکالی ارسبیل	۱۷۲	۹۶۷	۷۲۸	۱۰,۰۶۹	۱۰,۴۳۵	
۶	مروارید - مسکونی	۲۷۰	۴۰۴۳	۴۶۵	۳,۵۶۸	۲۶۶۲	
۷	سویلند - نظری	۴۸	-	۰	۲۱۲	۲۵۵	
۸	مجموعه - تجاری	۱۳۹	۲۱	۰	۷۴	۲۷۲	
۹	مجموعه - حمامی	۲۰۴	۰	۰	۳۸۱	۵۸۵	
۱۰	دازار فصل ارسبیل - تجاری	۱۹,۶۰۴	۰	۰	۰	۱۹,۶۰۴	
۱۱	ساختنی تجاری پروژه آفرین	۳۴۷	۰	۰	۰	۳۴۷	
۱۲	مسکونی سلول ۱	۰	۲۸	۰	۰	۲۸	
۱۳	تجاری باغی	۰	۳۹	۰	۰	۳۹	
۱۴	پروژه آبر و تشویه	۱۲۰	۱,۲۷۵	۱,۰۹۱	۵۸۲	۱,۸۱۵	
۱۵	پارکینگهای و محلات	۷۵۵	۱,۸۷۳	-	۱,۸۷۳	۲,۶۲۸	
۱۶	تجاری و حمامی گلشهر	۵۰۳	۱,۰۴۷	-	۱,۰۴۷	۱,۵۵۰	
۱۷	تجاری حمامی ایکس سیریز	-	۱,۵۱۲	۲۹	۱,۳۸۱	۱,۵۱۲	
۱۸	مسکونی مارین پارک	۳۴۲	۱,۴۹۵	۱,۴۶۵	-	۲,۲۰۲	
۱۹	مسکونی برکس رشتیه	۱,۵۰۱	۲,۱۲۷	۲,۱۲۷	-	۳,۶۲۸	
۲۰	نظری آسمان	۲۱۱	۵۱۷	۵۱۷	-	۷۲۸	



پوست گزارش حسابرسی

رژدار

مورخ ۱۳۹۷ / ۹ / ۷

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب قمتهای عامه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به 31 شهریور ماه 1397

19-2 درآمد حاصل از فروش واحدهای مسکنهای واحدهای فروخته شده توسط شرکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به 31/09/1397

تعداد واحد	متراژ	مبلغ فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
3	422	12,281	(14,126)	(745)
2	22	95	(56)	39
1	65	2,116	(1,728)	388
-	-	-	-	-
5	1687	8,000	(20,000)	(6,000)
16	2865	10,877	(24,397)	(7,520)
2	170	3,757	(809)	2,948
-	-	-	-	-
25	6231	20,822	(71,226)	(50,404)
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
25	6231	20,822	(71,226)	(50,404)

سال مالی منتهی به 31/09/1397

تعداد واحد	متراژ	مبلغ فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
2	61	18,465	(17,207)	1,158
1	26	1,718	(1,522)	196
1	39	8,280	(7,528)	752
8	1091	26,269	(25,992)	277
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
16	2147	61,718	(60,900)	818
11	1495	49,420	(22,020)	7,280
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
17	517	12,229	-	12,229
51	5396	19,000	(18,239)	761
1	46	(790)	719	(771)
1	29	(2,809)	3,692	(423)
2	25	(2,599)	2,281	(318)
29	523	185,811	(161,148)	24,663

اسکال - تجاری
مسکونی لادوگر 1
تجاری باکو
پروژه افرا رشدره
پارک‌های زنگان
نولری و عثمانی گاسپر
ترکس رشدره پرویز
مارن یازگ
ساختن آموزشی اسکان
پروژه مسکونی ساره رشدره
برج سلاطین - تجاری
تجاری اسکان
شرکت اصلی
مسکونی لادوگر 1
تجاری دالون
مجموعه

19-3 درآمد حاصل از ساخت املاک گروه و شرکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به 31/09/1397

تعداد واحد	متراژ	مبلغ فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
122	15721	179,414	(160,706)	18,708
8	244	8,008	(5,222)	2,786
105	8285	95,288	(122,129)	(26,841)
16	1267	21,822	(28,858)	(7,036)
3	187	7,577	(12,698)	(5,121)
9	802	22,222	(22,020)	202
-	-	-	(6,188)	(6,188)
2	28	8,288	(5,740)	2,548
2	102	2,022	(2,216)	(194)
261	27429	267,117	(230,127)	36,990
-	-	-	-	-
179	119921	227,779	(217,219)	10,560
248	12787	611,716	(172,857)	438,859

سال مالی منتهی به 31/09/1397

تعداد واحد	متراژ	مبلغ فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
168	12218	129,529	(87,566)	41,963
18	1221	26,285	(21,272)	5,013
12	967	22,219	(25,821)	(3,602)
5	465	12,422	(20,127)	(7,705)
-	-	-	(7,526)	(7,526)
1	21	12,267	(2,278)	9,989
-	-	-	(222)	(222)
205	16112	229,292	(200,551)	28,741
4	102	(5,222)	2,021	(7,243)
201	16112	229,292	(296,222)	(67,930)

مسکونی الناس غابریان
دولتی اداری کاسان سهند
پونک خود مالکی زون
گلسپر فاز 2 - مسکونی
پزشکان آرجمیل
مردان - مسکونی
مردان - تجاری
مهدیه - تجاری
مهدیه - خدماتی
شرکت اصلی
پزشکان آرجمیل
پروژه آبنبار
مجموعه

نوبت گزارش حسابرسی

تاریخ 1397/9/2

شرکت سرمایه گذاری مسکن مسکن بر اساس ماهی جاری
 حسابهای بودجه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

ارواح - درآمد حاصل از فعالیت های پیمانکاری به هزار دلار است.

		موسسه مسکن					
نام پیمان	مبلغ قرارداد	مبلغ های تسلیم شده	مبلغ های انجام شده	مبلغ های دریافتی	مبلغ های پرداختی	مبلغ های تسویه شده	مبلغ های باقی مانده
شرکت مسکن	۲۲۲,۵۳۰	۲۲۲,۵۳۰	۲۲۲,۵۳۰	۲۲۲,۵۳۰	۲۲۲,۵۳۰	۲۲۲,۵۳۰	۰
شرکت مسکن	۲۲۲,۵۳۰	۲۲۲,۵۳۰	۲۲۲,۵۳۰	۲۲۲,۵۳۰	۲۲۲,۵۳۰	۲۲۲,۵۳۰	۰
مجموعه	۴۴۵	۴۴۵	۴۴۵	۴۴۵	۴۴۵	۴۴۵	۰

تراش زنده ۱ - مدت اعتبار مجوزها ۱

تراش - هر ماده حاصل از واگذاری اراضی به عنوان زمین است.

		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۰۷				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۰۷			
صنعت	مبلغ قرارداد	مبلغ های تسویه شده	مبلغ های دریافتی	مبلغ های پرداختی	مبلغ های تسویه شده	مبلغ های دریافتی	مبلغ های پرداختی	مبلغ های تسویه شده	مبلغ های باقی مانده
زمین مسکن سپهر	۱۱,۳۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۲۵
زمین فتح آباد	۲۲,۳۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۳۷۸
زمین شهرک کاروان سبز	۱۵,۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۳۰
زمین کاروان تک راهگان	۶۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۸
زمین تک راهگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مجموعه و موسسات اصلی	۲۲,۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۲۲۱

۲۰ - بهای تمام شده در اسفند ماه جاری

		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۰۷				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۰۷			
صنعت	مبلغ قرارداد	مبلغ های تسویه شده	مبلغ های دریافتی	مبلغ های پرداختی	مبلغ های تسویه شده	مبلغ های دریافتی	مبلغ های پرداختی	مبلغ های تسویه شده	مبلغ های باقی مانده
بهای تمام شده واحد های ساختمانی	۱۴,۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۲
بهای تمام شده ساخت مصالح	۲۴,۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۳
بهای تمام شده قطعات های ساختمانی	۲۴,۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۳
بهای تمام شده قطعات های ساختمانی	۲۴,۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۳
بهای تمام شده اراضی مورد بازنگری	۲۴,۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۳
مجموعه	۲۲,۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۲۲۱



موسسه مسکن بر اساس ماهی جاری
 حسابهای بودجه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳۱ - هزینه های فروش، انباری و شعبی

بازداشت	مجموعه			
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۴۱-۱	حقوق و مزایا	۵۸,۰۶۹	۶۳,۶۶۶	۵۸,۰۶۹
	حقوق خدمات فراخوانی	۲,۴۴۴	۱,۸۸۲	۲,۴۴۴
	هزینه استیلاک	۲,۷۵۲	۲,۷۵۲	۲,۳۳۸
	هزینه اجاره و تعمیر و نگهداری	۹,۰۷	۱,۳۹۵	۶۷۳
	هزینه ضمانت بانکی	۱,۶۶۹	۱,۶۶۹	۱,۶۶۹
۴۱-۲	هزینه نگهداری و اطمینان و انبار بنسبت	۳۸۸	۳۸۸	۳۸۸
	سایر هزینه ها	۳۰,۸۶۹	۷,۶۸۲	۷,۶۲۰
	نسبیم به پروژه ها	۷۸,۲۵۰	۸۰,۷۱۸	۷۱,۷۷۷
		(۳۸,۲۱۶)	(۳۲,۸۹۰)	(۳۸,۶۰۱)
		۳۰,۰۳۶	۴۷,۸۲۹	۳۳,۱۷۶

۴۱-۱ - حقوق افزایش هزینه حقوق و مزایا مربوط به افزایش سطح مسمرها بر اساس مجموع تور ایجابی کم می باشد.

این سرعصل عمدتاً شامل ۲,۴۴۴ میلیون ریال هزینه های حسابرسی، ۸۳۹ میلیون ریال هزینه آمارخانه، ۲۲۶ میلیون ریال هزینه آب و برق و گاز و تلفن، ۶۵۸ میلیون ریال هزینه اجاره و بنام و پشتیبانی پیمان ۲,۶۹۳ میلیون ریال گارانتی، ۱,۶۶۹ میلیون ریال هزینه های ضمانتی می باشد.

۳۲ - هزینه های مالی

بازداشت	مجموعه			
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	حقوق تسهیلات دریافتی از بانک	۳۹,۷۲۰	۳۳,۲۰۷	۳۹,۷۲۰
	استفان به منارج سامت استلاک	(۲,۸۸۶)	(۱,۵۸۰)	(۱,۵۸۰)
		۳۶,۸۳۴	۳۱,۶۲۷	۳۸,۱۴۰

۳۳ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

بازداشت	مجموعه			
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۴۳-۱	فروش سرمایه گذاری شده صحت	۸,۶۴۴	۰	۰
	مورد حاصل از سپرده های سرمایه گذاری	۴۸۳	۱,۰۳۸	۴۵۹
	مورد (زیان) و انقراض دارتیمهای ثابت مشهود	(۲,۶۲۷)	(۵۱۳)	(۲,۶۲۷)
	فرگه دیرگرم و انقراض مشتری بان	۷,۴۱۶	۲,۶۰۰	۲,۶۲۰
	هزینه تریل امتداد خریدکنی بلند مدت	۰	(۱,۶۶۳)	(۱,۶۶۳)
	زعل سرمایه گذاری بلند مدت	(۷,۰۰۰)	۲۶۶	۰
	سایر	۳۵۸	(۱,۵۰۵)	(۱,۶۵۱)
		۱۲,۰۶۷	۴۴۴	۲۰۲

۴۳-۱ - درآمد حاصل از فروش سهم استودیو زمین و ساختمان و مورد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن پارس



بوسنت گزارش حسابرسی

تاریخ

مورخ ۱۳۹۷ / ۹ / ۷ - ۲

مجموعه		اسکن	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵۸,۳۹۹,۵۳۵,۵۳۰	۹۰,۴۷۲,۰۲۸,۹۷۸	۱۱,۷۱۲,۰۶۸,۸۹۹	۸۷,۴۹۷,۶۸۲,۳۳۲
۵,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۵۱۸,۲۲۲,۹۹۰	-	-	-
۲۷,۲۳۳,۹۱۲,۵۲۰	۸۱,۲۰۸,۲۲۶,۹۳۱	۱۹,۷۳۵,۰۶۸,۸۹۹	۷۸,۴۳۱,۸۸۰,۱۹۵
۸۷۱	۹۰۰	۸۷۱	۹۰۰
۲۷,۲۳۳,۹۱۲,۵۲۰	۹۰,۳۳۹,۹۳۱	۲۲,۶۵۷,۹۳۶	۸۷,۲۳۳,۵۳۶
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۶,۵۸۷,۲۸۲	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۸۶,۵۸۷,۲۸۲
۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۳,۹۶۵	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۶,۳۳۳,۹۶۵
۱۶,۳۱۷,۲۷۰,۱۱۲	۲۰,۳۳۹,۹۳۰,۸۳۷	۱۶,۳۱۹,۱۱۹,۷۶۲	۲۰,۳۳۹,۹۳۰,۸۳۷
۸۷۱	۹۰۰	۸۷۱	۹۰۰
۱۸,۸۲۵,۲۵۷	۲۲,۵۹۹,۹۳۶	۱۹,۰۰۰,۵۰۵	۲۲,۵۹۹,۹۳۶
۱۶,۱۵۵,۶۶۳	۲۷,۲۲۹,۲۰۷	۲۱,۷۳۸,۶۶۹	۲۶,۵۶۶,۵۹۹

۳۶-۲ نحوه محاسبه میانگین موجودی تعداد سهام های شرح زیر است

۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۱۰۸,۸۰۸,۳۳۳
۷۲۲,۵۰۰,۰۰۰
۸۷۱,۳۰۸,۳۳۳

۳۶-۲-۱

میانگین موجودی سهام از ابتدای مورد تا تاریخ است در اعطای ثبت شرکت ها
میانگین موجودی سهام از تاریخ است از ارائه ثبت شرکت ها تا پایان دوره
تعداد سهام عادی استفاده شده در محاسبه سود نقل یافته

۳۶-۲-۲

۳۶-۲-۱ میانگین موجودی سهام

۱۵۹۷

ارزش بازار نظری

۱۰۸,۸۰۸,۳۳۳
۱,۵۹۷
۱۰۸,۸۰۹,۹۳۰

معدل تبدیل

تبدیل سهام اسکنی دوره

۳۶-۲-۲ تعدیل سهام با استفاده از معدل وزنی زمان

۷۱۲,۲۰۰,۰۰۰,۵۵۵/۳۶=۱۰۸,۸۰۹,۹۳۰

۳۵ - تعدیلات سنواتی

مجموعه		اسکن	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶,۱۰۰	-	(۳۹,۷۷۶)	-
۳۶,۱۰۰	-	(۳۹,۷۷۶)	-

۳۵ - تعدیلات سنواتی

۳۶ - صورت کسب سود ازیان (عملیاتی)

مجموعه		اسکن	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵,۴۰۲	۸۷,۴۹۸	(۹۵,۸۵۱)	(۹۱,۲۱۲)
۶,۴۳۶	۶,۷۳۶	۳,۶۷۵	۳,۴۴۸
۳,۹۰۸	۳,۹۰۸	۳,۵۰۹	۳,۹۰۵
(۷,۲۱۹)	(۷,۲۱۹)	(۸,۰۰۰)	(۷,۸۰۰)
۱۸۵,۷۵۱	۱۸۵,۷۵۱	۲۲۲,۲۲۱	۲۲۲,۲۰۲
(۳۸۶)	(۳۸۶)	(۱۰۸,۶۵۳)	(۵۶,۸۱۷)
(۵۱,۳۶۸)	(۵۱,۳۶۸)	(۱۲۹,۱۶۱)	(۱۲۹,۱۶۱)
۶۱,۲۲۲	۶۱,۲۲۲	۱۵,۳۵۲	(۳۹,۶۸۷)
(۱۲۷,۶۶۱)	(۱۲۷,۶۶۱)	۵,۰۰۷	۱۱۲,۷۷۲
(۲,۵۳۷)	(۲,۵۳۷)	۶,۳۷۹	۲۶۶
۲۳۰,۰۲۶	۲۳۰,۰۲۶	(۲,۰۰۱)	(۷۹۵)

سود ازیان (عملیاتی)

هرسه سه‌هلالک

خواص افزایش (کاهش) هر تحیره مزایای پایان خدمت کارکنان

کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی

کاهش (افزایش) مواد - مخارج ساخت و واجدای تکمیل شده

کاهش (افزایش) پیش پرداختها

کاهش (افزایش) زمین نگهداری شده برای ساخت

افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

پویست گزارش حسابرسی

ارزوار

مورخ ۱۳۹۷ / ۹ / ۷ - ۲

۲۷ - معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمدتاً طی سال به شرح زیر است:

اصلی		مجموعه	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۷,۳۳۷	۱۵۵,۱۳۵	۳۵۷,۳۳۷	۱۵۵,۱۳۵
۱۲۲,۵۶۷	-	۱۲۲,۵۶۷	-
۳۳,۷۸۳	۲۲,۰۰۰	۳۳,۷۸۳	۲۲,۰۰۰
۳۰۸,۳۰۷	-	۳۰۸,۳۰۷	-
۸۲۱,۰۰۰	۱۷۸,۱۳۵	۸۲۱,۰۰۰	۱۷۸,۱۳۵

وگفتاری واحد در سال رسمی
وگفتاری زمین در سال رسمی
سرمایه گذاری در در سال جاری غیر نقدی
تعمیر زمین در سال معاملات

۲۸ -

تعمیر طبقه بندی اقلام منقسمه ای

مقتده طبق صورتهای مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	نقل و انتقالات	تعمیر طبقه بندی شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱۶,۳۸۱	(۱۲۴,۸۸۱)	۳۹۱,۵۰۰
۶۸۰,۱۷۰	(۱۵۰,۰۰۰)	۶۶۵,۱۷۰
۳۷۵,۱۷۲	(۳۹,۹۶۰)	۳۳۵,۲۱۲

در مقابله با جاری و غیر جاری
موجودی املاک
تسهیلات مالی

۲۸-۱ صورت های مالی تطبیقی سال منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ نیز به علت تعدیلات سوابقی منظور شده در ارائه ابتدای سال در شرکت اثر می‌تواند ارائه شده است. لذا به علت ارائه صورت های مالی مجموعه تعدیلات سوابقی در صورت سود و زیان مشاهده نمی‌شود.

۲۹ - تعهدات و تعهدهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه شرکت بابت تعهدهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۲۷ و تعهدات سرمایه ای بوده است.

۳۰ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تکمیل صورتهای مالی رویداد یا تعهدی که مستلزم افشای آن در صورتهای مالی باشد، نه وقوع نییافته است.



پیوست گزارش حسابرسی

تاریخ

مورخ ۱۳۹۷ / ۹ / ۷

تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۰۷
 شماره سند: ۱۱۱۱۱۱۱۱۱۱۱۱
 تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۰۷

محل: تهران
 نام: محمد علی محمدی

ردیف	شرح حساب	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
1	حساب جاری	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰
2	حساب پس‌انداز	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰
3	حساب سرمایه‌گذاری	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰

ردیف	شرح حساب	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
1	حساب جاری	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۱۰۰۰۰۰
2	حساب پس‌انداز	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۲۰۰۰۰۰
3	حساب سرمایه‌گذاری	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷	۳۰۰۰۰۰

بنیاد آموزش حسابرسی
 تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۰۷
 تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۰۷

سرگت سرولوه گناروی سکتی زهانلرت (صنعاوی عارم)
 یازدهمینای تورکیته صورت حال ملل
 سال عاالی منتتهی به ۳۱ شهینور ماه ۱۳۹۷

۳۳ - گوزگوروی تر حسب اسمهای مختلف

شمارهات مربوط به اسمهای سرالیکین سرگت به شرح زوراست :

اصلی سایر ازیمل زبعل سوز

۱۳۹۶/۵/۳۹	۱۳۹۷/۵/۳۹	۱۳۹۶/۵/۳۹	۱۳۹۷/۵/۳۹	۱۳۹۶/۵/۳۹	۱۳۹۷/۵/۳۹	۱۳۹۶/۵/۳۹	۱۳۹۷/۵/۳۹	۱۳۹۶/۵/۳۹	۱۳۹۷/۵/۳۹	۱۳۹۶/۵/۳۹	۱۳۹۷/۵/۳۹	۱۳۹۶/۵/۳۹	۱۳۹۷/۵/۳۹
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۷۵۵,۳۶۰	۸۳۶,۶۵۵	۳۹,۱۷۳	۱۱۰,۰۹۱	۶۶,۳۳۰	۶۹,۱۱۳	۱۱۹,۶۳۳	۱۷۹,۶۴۰	۵۶۰,۳۳۳	۵۶۶,۵۶۰	۱۰۰,۶۳۳			
۲۱,۶۳۱	۱۲۷,۵۳۳	۱,۱۱۳	۱,۷۳۶	۱۳,۶۲۹	(۹,۳۹۱)	(۵۶,۱۰۴)	(۵۵,۶۸۴)	۱۶۹,۱۷۶					
(۳۲,۳۳۳)	(۳۰,۳۶۱)												
(۱۱,۷۱۳)	۸۷,۶۹۸												
۱,۲۹۹,۸۱۱	۱,۵۵۸-۱۵	۱۲۹,۹۱۶	۱۲۷,۸۲۹	۱۶۶,۸۳۶	۷۵,۷۲۹	۲۸۲,۹۱۲	۶۰,۶۳۳	۱,۳۲۲,۰۶۶	۱,۵۱۳,۵۵۵				
۱,۰۵۹,۵۷۶	۸۶۹,۶۸۶	۱۰۰,۷۹۹	.	(۳,۶۹۷)	۶۹,۶۱۵	۶۵۵-۵۰	۵۲,۷۷۳	۵۱۷,۹۳۶	۷۴۷,۵۱۹				
					۲۹	۳۸	۲۴۴	۲۵۲	۵,۷۷۶				
					۳۳	۱,۹۱۳	۶۱۶	۶,۶۵۱	۶,۶۵۱				
					۶۱۶	۱۰۰۰۵	۸۶۲	۶,۶۶۵	۶,۰۷۲				

دوریه عاالی مشنورک خصصی بلبلانه

سوز معلقات

سازر اطلاعات


داز انشاهی قسمت

پد اسمهای قسمت

مجازج سرنا به اول

اسمیهایی

سازر موت ملل غیر صر بنام اسمهای


نیوس گوزارش صنلورسی
 تورخ ۷- ۱۹ / ۳۹۷
 ژورنل

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳۳-۱- قسمتهای جغرافیایی

عملیات شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب از نظر محدوده جغرافیایی در استانهای آذربایجانشرقی، آذربایجانغربی، اردبیل و تبریز (به واسطه شرکت سهامی گستران) در حال انجام می‌باشد. اطلاعات مالی جدول صفحه قبل مربوط به عملکرد هر یک از بخشهای جغرافیایی در سال مالی مورد گزارش می‌باشد.

۳۳-۲- درآمدهای ساخت املاک و خدمات ارائه شده

درآمدهای تلقینی حاصل از واگذاری واحدها و خدمات ارائه شده به تفکیک نوع عملیات به شرح زیر می باشد:

میلیون ریال	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۸,۱۴۳	۱۹۰,۴۱۰
۳۶۷,۱۱۷	۳۴۹,۳۹۳
۴۸,۱۶۰	۶۹,۰۹۱
۳۹,۳۷۳	۱۱,۰۹۱
۱۲۳,۵۶۷	۲۰۶,۳۷۰
۷۸۵,۲۶۰	۸۲۶,۳۵۵

۳۳-۳- دارائیهها و بدهیهای قسمت

دارائیههای هر قسمت شامل تمام دارائیههای عملیاتی استفاده شده توسط قسمت است که عمدتاً وجه نقد، مطالبات، موجودی مواد و کالا و دارائیههای ثابت مشهود را دربر میگیرد. بدهیهای قسمت شامل تمام بدهیهای عملیاتی است و به طور عمده در برگیرنده حسابها و اسناد پرداختی، پیش دریافتها و سایر اقلام پرداختی است. بدهیهای قسمت، مالیات بر درآمد را در بر نمی گیرد.

۳۴- سود انباشته در پایان سال

تبعیض سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب هیئت عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

میلیون ریال	
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۵,۸۰۹
-	۵,۸۰۹

تکلیف قانونی (طبق ماده ۱۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۴- وضعیت ارزی

شرکت فاقد دارائیهها و بدهیهای ارزی در پایان سال مالی می باشد.