

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری مسکن پردیس	نماد: تپردیس	شماره اطلاعیه: ۲۱۰۲۲۸	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۴	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

سرمایه گذاری مسکن پردیس

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت سرمایه گذاری مسکن پردیس (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1393 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 35

پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسوولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسوولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 4، بررسی اجمالی این موسسه براساس " استاندارد بررسی اجمالی 2410 " انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسوولان امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

میانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل های پیش پرداخت ها و سایر حساب های دریافتی به ترتیب شامل 36,509 و 11,089 میلیون ریال مانده بدهی اشخاصی است که از سال های قبل در حساب ها منتقل شده است. برای مطالبات فوق که مجموع آن ها 47,598 میلیون ریال است، ذخیره مطالبات مشکوک الوصول به مبلغ 11,472 میلیون ریال در حساب ها منظور شده است. برای مطالبات مشکوک الوصول فوق باید ذخیره اضافی در حساب ها منظور شود ولی تعیین مبلغ دقیق ذخیره اضافی مورد نیاز موکول به برآورد احتمال عدم وصول هر یک از مطالبات یاد شده است.

4. طبق صورت تطبیق حساب تهیه شده با شرکت های سرمایه گذاری مسکن شمال غرب و شمال، شرکت های یادشده مطالبات خود را 11,739 میلیون ریال بیشتر از مانده حساب های شرکت اعلام کرده اند. به دلیل مشخص نشدن علت اختلاف حساب ها، تعیین آثار احتمالی آن بر صورت های مالی مورد گزارش میسر نشده است.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 4 به موارد دیگری که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

شرکت: سرمایه گذاری مسکن پردیس	نماد: نپردیس	شماره اطلاعیه: ۲۱۰۲۲۸	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۴	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

6. همان گونه که در یادداشت توضیحی 2-15 صورت های مالی درج شده ، به دلیل ابهام در تعلق مالیات و عوارض ارزش افزوده به خدمات پیمانکاران دست دوم پروژه های مسکن مهر ، مبلغ 88 میلیارد ریال مطالبه شده توسط ایشان تاکنون پرداخت نشده است. در صورت تایید معافیت خدمات این پیمانکاران از پرداخت مالیات و عوارض ارزش افزوده توسط مراجع مربوط ، هزینه های پروژه های مسکن مهر معادل مبلغ یادشده کاهش خواهد یافت. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۸۸ اردیبهشت ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی فریوران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فریوران	محمدسعید اصغریان		۱۳۹۴/۰۲/۲۹ ۱۸:۴۰:۳۶
مدیر موسسه فریوران	جواد بستانیان	۸۰۰۱۳۲	۱۳۹۴/۰۲/۲۹ ۱۹:۰۷:۵۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری مسکن پردیس	نماد: نپردیس	شماره اطلاعیه: ۲۱۰۲۲۸	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۴	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری						
موجودی نقد	۱۵,۳۸۹	۳۰,۱۷۹	(۴۹)	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۳۹۳,۱۰۱	(۱)
سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۰	۰	--	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۳۵۰,۶۳۴	(۲۴)
طلب از شرکتهای گروه و شرکتهای وابسته	۲۴,۰۵۷	۲۶,۸۱۳	(۱۰)	بدهی به شرکتهای گروه و وابسته	۱۶,۴۳۵	(۲۴)
حصه جاری حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۴۸۲,۳۵۷	۴۸۵,۴۵۰	(۱)	پیش دریافتها	۱۷۴,۴۹۴	۱
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۳۹,۸۲۳	۲۴,۹۵۴	۶۰	ذخیره مالیات بر درآمد	۲۸,۷۷۶	۶
موجودی مواد و کالا	۱,۳۷۱,۰۳۶	۱,۳۰۵,۰۸۴	۵	حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی	۱۶۱,۳۳۴	۶۰
پیش پرداختها	۱۹۲,۷۸۷	۲۳۵,۲۲۵	(۱۸)	سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۲۷۰,۰۰۰	۹۶
جمع داراییهای جاری	۲,۱۲۵,۴۴۹	۲,۱۰۷,۷۰۵	۱	جمع بدهیهای جاری	۱,۳۹۴,۷۷۴	۱۹
سرمایه گذارهای بلند مدت	۱,۹۶۳	۱,۹۵۵	۰	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۱,۰۰۷	۱۸۴
داراییهای ثابت پس از کسر استهلاک	۴۲,۱۴۷	۴۶,۳۵۹	(۹)	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۷۰,۴۶۴	(۳۲)
داراییهای نامشهود	۸۵۷	۹۲۷	(۸)	ذخیره مزایای پایان خدمت	۵,۴۹۴	۷
حسابها و اسناد دریافتی تجاری (بلند مدت)	۰	۰	--	جمع بدهیهای غیر جاری	۱۷۶,۹۶۵	(۳۰)
پیش پرداختهای سرمایه ای	۰	۰	--	جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	۱,۵۷۱,۷۳۹	۱۳
سایر داراییها	۶۴,۹۵۶	۶۵,۰۷۲	۰	حقوق صاحبان سهام		--
				سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۰
				صرف سهام	۰	--
				وجه دریافتی بابت افزایش سرمایه	۰	--
				اندوخته قانونی	۳۰,۰۰۰	۰
				اندوخته طرح و توسعه	۰	--
				سود (زیان) انباشته	۳۲۰,۲۷۹	(۶۲)
جمع داراییهای غیر جاری	۱۰۹,۹۲۳	۱۱۴,۳۱۳	(۴)	جمع حقوق صاحبان سهام	۶۵۰,۲۷۹	(۳۰)
جمع داراییها	۲,۲۳۵,۳۷۲	۲,۲۲۲,۰۱۸	۱	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۲۲۲,۰۱۸	۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری مسکن پردیس	نماد: نپردیس	شماره اطلاعیه: ۲۱۰۲۲۸	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۴	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتهای سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
فروش	۲۶۶,۹۸۱	۳۵۷,۹۲۹	(۲۵)	۹۲۹,۹۹۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۵۵,۲۲۴)	(۲۵۷,۴۱۰)	(۴۰)	(۵۲۶,۷۹۸)
درآمد حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) ناخالص	۱۱۱,۷۵۷	۱۰۰,۵۱۹	۱۱	۴۰۳,۱۹۹
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	(۱۲,۲۸۱)	(۱۵,۷۳۹)	(۲۲)	(۲۴,۶۱۱)
خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی	۳,۷۴۱	(۱۲,۲۵۲)	--	(۱۶,۳۶۶)
سود (زیان) عملیاتی	۱۰۳,۲۱۷	۷۲,۵۲۸	۴۲	۳۶۲,۲۲۲
هزینه های مالی	(۴۰,۸۶۶)	(۱۵,۰۱۹)	۱۷۲	(۴۹,۳۳۴)
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۱۸۵	۵۳۶	(۶۵)	۴۱۱
خالص درآمد (هزینه) های متفرقه	۱,۷۱۶	۲,۲۰۹	(۲۲)	(۷۳)
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری	۶۴,۲۵۲	۶۰,۲۵۴	۷	۳۱۳,۲۲۶
اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات	۰	۰	--	۰
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۶۴,۲۵۲	۶۰,۲۵۴	۷	۳۱۳,۲۲۶
مالیات	(۱,۹۲۸)	(۳,۰۲۳)	(۳۶)	(۴,۹۱۰)
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۶۲,۳۲۴	۵۷,۲۳۱	۹	۳۰۸,۳۱۶
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال (دوره) مالی	۳۲۰,۲۷۹	۲۹۱,۹۳۲	۱۰	۲۹۱,۹۳۲
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره مالی - تعدیل شده	۳۲۰,۲۷۹	۲۹۱,۹۳۲	۱۰	۲۹۱,۹۳۲
سود قابل تخصیص	۳۸۲,۶۰۳	۳۴۹,۱۶۳	۱۰	۶۰۰,۲۴۸
اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۹,۹۶۹)
اندوخته طرح و توسعه	۰	۰	--	۰
سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰
کاهش (افزایش) سرمایه از محل زیان (سود) انباشته	۰	۰	--	۰
سود سهام مصوب مجمع	(۲۵۹,۵۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰)	(۴)	(۲۷۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره مالی	۱۲۳,۱۰۳	۷۹,۱۶۳	۵۶	۳۲۰,۲۷۹
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۲۰۸	۱۹۱	۹	۱,۰۲۸
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰