

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۴۶۹۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: ثامان ۱۴	شرکت: سامان اسکان نقش جهان (لیزینگ ساختمان سپاهان)
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

سامان اسکان نقش جهان(لیزینگ ساختمان سپاهان)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت سامان اسکان نقش جهان (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا 25 پیوست، مور

بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو،

اظهار نظرحسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت توضیحی 6 صورتهای مالی بابت اجرای عملیات اسکلت بتنی مجموعه تجاری و پارکینگ بازار کمر زرین مبلغ 666ر6 میلیون ریال (شامل مبلغ 565 میلیون ریال بابت قرارداد ساخت اسکلت فلزی بدون شناسایی درآمد و

همچنین، مبلغ 100ر6 میلیون ریال در ارتباط با قرارداد سفت کاری مجموعه تجاری و پارکینگ بازار کمر زرین) طی دوره مالی مورد گزارش در سرفصل پیمان در جریان ساخت منظور گردیده است. تا تاریخ ترازنامه سود و زیانی از این بابت

شناسایی نگردیده است. تعیین تعدیلات مورد لزوم از بابت شناسایی درآمد و بهای تمام شده پروژه مذکور، برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است

سایر موارد

5. مانده دریافتنی های تجاری شامل مبلغ 700ر7 میلیون ریال مربوط به واحدهای فروش رفته در سنوات قبل می باشد که در زمان انتقال اسناد مالکیت به نام خریداران از ایشان قابل وصول می باشد

6. دارایی های ثابت مشهود شرکت و همچنین واحدهای ساختمانی، تجاری و اداری شرکت (مخارج ساخت املاک) فاقد پوشش بیمه ای مناسب می باشد (یادداشت توضیحی 5 و 10 صورتهای مالی).

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ خرداد ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

شُرکت: سامان اسکان نقش جهان(لیزینگ ساختمان سپاهان)	نماد: ثامن۱۴	شماره اطلاعیه : ۴۶۹۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کاربرد تحقیق	محمد زمانی	۹۱۱۸۹۸	۱۳۹۷/۰۶/۲۱ ۱۲:۳۲:۵۴
مدیر موسسه کاربرد تحقیق	منصور یزدانیان		۱۳۹۷/۰۶/۲۱ ۱۲:۳۶:۱۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامان اسکان نقش جهان (لیزینگ ساختمان سپاهان)	نماد: ثامن ۱۴	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها		
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۴,۳۲۸	۸۵۵	۴۰۶	پرداختنی های تجاری	۸۳,۶۲۸	۹۰,۱۹۰ (۷)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۷۲,۴۶۸	۱۷۱,۰۸۲	۱	پرداختنی های غیر تجاری	۸۸,۰۳۶	۶۱,۶۲۹ ۴۳
دریافتنی های تجاری	۲۹,۳۹۳	۳۶,۵۵۲	(۲۰)	مالیات پرداختنی	*	*
دریافتنی های غیر تجاری	۲,۸۱۱	۲,۵۴۹	۱۰	سود سهام پرداختنی	*	*
موجودی مواد و کالا	*	*	--	تسهیلات مالی	*	*
پیش پرداخت ها و سفارشات	۶۵۲	۸۱۹	(۲۰)	ذخایر	*	*
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت های جاری	۵,۸۲۰	۴,۲۱۱ ۳۸
جمع دارایی های جاری	۲۰۹,۶۵۲	۲۱۱,۸۵۷	(۱)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۱۷۷,۴۸۴	۱۵۶,۰۳۰ ۱۴
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--	بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۸	۲۸	*	پرداختنی های بلندمدت	*	*
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*
دارایی های نامشهود	۳۸	۴۷	(۱۹)	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	*	*	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۶۶۸	۱,۵۹۳ ۵
دارایی های ثابت مشهود	۴,۵۲۸	۵,۰۹۶	(۱۱)	جمع بدهی های غیر جاری	۱,۶۶۸	۱,۵۹۳ ۵
سایر دارایی ها	*	*	--	جمع بدهی ها	۱۷۹,۱۵۲	۱۵۷,۶۲۳ ۱۴
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۵۹۴	۵,۱۷۱	(۱۱)	حقوق صاحبان سهام		--
				سرمایه	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰ *
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*
				صرف (کسر) سهام	*	*
				سهام خزانه	*	*
				اندوخته قانونی	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰ *

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامان اسکان نقش جهان (لیزینگ ساختمان سپاهان)		نماد: ۱۴	شماره اطلاعیه : ۴۶۹۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
				سایر اندوخته ها	+
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	+
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	+
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	+
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	+
				سود (زیان) انباشته	۳۷,۴۰۵ (۶۵)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۵۹,۴۰۵ (۴۱)
جمع دارایی ها	۲۱۴,۲۴۶	۲۱۷,۰۲۸	(۱)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۱۷,۰۲۸ (۱)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامان اسکان نقش جهان (لیزینگ ساختمان سپاهان)	نماد: ثامن ۱۴	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۱۲,۷۸۴	۲۰,۹۷۳	(۳۹)	۵۸,۴۱۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹,۱۹۷)	(۲۶,۶۴۶)	(۶۵)	(۵۰,۶۰۴)
سود (زیان) ناخالص	۳,۵۸۷	(۵,۶۷۳)	---	۷,۸۰۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳,۴۲۴)	(۳,۸۵۱)	(۱۱)	(۶,۳۰۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۴۱۶	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	(۷۵)	(۲۶۵)	(۷۲)	(۳۵۲)
سود (زیان) عملیاتی	۵۰۴	(۹,۷۸۹)	---	۱,۱۵۱
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۱۲۶	۹۸	۲۹	۳۱۷
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۵۹	۲۱۸	(۷۳)	۶۶۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۸۹	(۹,۴۷۳)	---	۲,۱۲۹
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۸۹	(۹,۴۷۳)	---	۲,۱۲۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۶۸۹	(۹,۴۷۳)	---	۲,۱۲۹
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامان اسکان نقش جهان (لیزینگ ساختمان سپاهان)		نماد: ثامن ۱۴	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۶۸۹	(۹,۴۷۳)	---	۲,۱۲۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۷,۴۰۵	۶۵,۲۷۶	(۴۳)	۶۵,۲۷۶	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۷,۴۰۵	۶۵,۲۷۶	(۴۳)	۶۵,۲۷۶	
سود سهام مصوب	(۲۵,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۱۷)	(۳۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۲,۴۰۵	۳۵,۲۷۶	(۶۵)	۳۵,۲۷۶	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۱۳,۰۹۴	۲۵,۸۰۳	(۴۹)	۳۷,۴۰۵	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۳,۰۹۴	۲۵,۸۰۳	(۴۹)	۳۷,۴۰۵	
سود (زیان) خالص هر سهم □ریال	۳۴	(۴۷۴)	---	۱۰۶	
سرمایه	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامان اسکان نقش جهان (لیزینگ ساختمان سپاهان)	نماد: ثامن ۱۴	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۲۸,۴۲۳	(۴۹)	--	(۲,۷۸۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۸,۴۲۳	(۴۹)	---	(۲,۷۸۱)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۱۲۶	۹۴	۳۴	۳۳۴
سود سهام پرداختی	(۲۵,۰۰۰)	(۵۰)	۴۹,۹۰۰	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۴,۱۷۴)	۴۴	---	۲۳۴
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۹۲)	--	(۹۲)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۲۶۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۶)	(۱۶۸)	(۵۵)	(۱,۲۷۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	(۵)	--	(۵)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سامان اسکان نقش جهان (لیزینگ ساختمان سپاهان)		نماد: ثامن ۱۴	شماره اطلاعیه: ۴۶۹۹۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷۶)	(۱۷۳)	(۵۶)	(۱,۰۱۶)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۳,۴۷۳	(۲۷۰)	--	(۳,۶۵۵)	
فعالیت‌های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۴۷۳	(۲۷۰)	--	(۳,۶۵۵)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸۵۵	۴,۵۱۰	(۸۱)	۴,۵۱۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۳۲۸	۴,۲۴۰	۲	۸۵۵	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	