

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پردیس گلستان تجارت	نماد: و تجارت ۲۹	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

پردیس گلستان تجارت

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت پردیس گلستان تجارت (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 25 پیوست، مور

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

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "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 بکارگیری روشهای تحلیلی وسایر

روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود ا

از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌نماید.

مبنای نتیجه گیری مشروط

3. مالیات عملکرد سال 1395 به موجب برگ تشخیص مبلغ 20.180 میلیون ریال اعلام شده، که به دنبال اعتراض به عمل آمده، هیئت بدوی رای به رسیدگی مجدد صادر نموده است. شرکت از این بابت صرفاً معادل مالیات ابرازی ذخیره محاه

و پرداخت نموده و همچنین از بابت عملکرد سال 1396 نیز بر مبنای سود ابرازی مالیات محاسبه و پرداخت شده است. با عنایت به مراتب فوق و قوانین و مقررات حاکم کسری ذخیره از بابت مالیات عملکرد سنوات مزبور متصور بوده، لیکن ت

آن منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است

تاکید بر مطالب خاص

5. همانطورکه دریادداشت توضیحی 1-1-7 عنوان گردیده، به مراتب موجب مبیاعه نامه منعقد در سال 1394، بانک شهر مالکیت 6 دانگ یک قطعه زمین واقع در منطقه یوسف‌آباد را که در سال قبل از آن از بانک تجارت خریداری نموده

به مبلغ 6.050 میلیارد ریال به شرکت مورد رسیدگی واگذار و در قبال آن ایفای تعهدات خریدار در مواعد مقرر تماماً از سوی بانک تجارت (مالک اولیه پروانه ساخت زمین یاد شده) تقبل گردیده است (یادداشت توضیحی 1-2-10). متعاقباً در

سال، مالکیت 4/2 دانگ از زمین یاد شده به مبلغ 2.420 میلیارد ریال از سوی شرکت و 40 درصد امتیاز پروانه ساخت از سوی بانک تجارت به شرکت مدیریت سرمایه‌توس واگذار که متعاقباً طی مبیاعه نامه مورخ 28/12/1395 مالکیت 2

دانگ زمین و 40 درصد امتیاز پروانه ساخت از سوی شرکت اخیرالذکر در ازای مبلغ 11.260 میلیارد ریال به شرکت مورد رسیدگی واگذار گردیده و پرداخت ثمن معامله از سوی بانک تجارت و شرکت سرمایه‌گذاری و ساختمانی تجارت (

سهامداراصلی) تعهد شده است. بر اساس توافقات صورت گرفته در سنوات گذشته با بانک تجارت مسئولیت اجرای طرح ساختمانی، فروش و بهره‌برداری تماماً به عهده شرکت مورد رسیدگی قرار گرفته است. با عنایت به توضیحات فوق، نحو

اجرای پروژه و مسئولیت هریک از طرفین منوط به توافق مجدد می‌باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

شُرکت: پردیس گلستان تجارت	نماد: و تجارت۲۹	شماره اطلاعیه :۴۸۹۹۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

سایر موارد

6. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی

قرار گرفته و در این رابطه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نگردیده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۰مهر۱۳۹۷

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کاربرد ارقام	حسن خدایی	۸۰۰۲۶۴	۱۴:۵۱:۲۴ ۱۳۹۷/۰۹/۱۳
مدیر موسسه کاربرد ارقام	محمدحسین بدخشانی	۸۵۱۴۲۲	۱۴:۵۵:۰۳ ۱۳۹۷/۰۹/۱۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پردیس گلستان تجارت	نماد: ۲۹تجارت۲۹	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد		۱۲,۸۸۳	۵۳,۰۲۴	(۷۶)	پرداختنی های تجاری		۲,۶۴۶	۲,۴۱۰	۱۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۴۰۰,۰۰۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری		۴۶۷,۰۶۲	۳۲,۹۰۲	۱,۳۲۰
دریافتنی های تجاری		۴,۲۷۸	۹,۰۳۷	(۵۳)	مالیات پرداختنی		۱۳,۷۹۰	۱۳,۷۹۰	۰
دریافتنی های غیر تجاری		۹۴۷	۲۲	۴,۲۰۵	سود سهام پرداختنی		۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۰
موجودی مواد و کالا		۰	۰	---	تسهیلات مالی		۰	۰	---
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱,۵۶۹	۲,۰۸۰	(۲۵)	ذخایر		۰	۰	---
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		۰	۰	---
جمع دارایی های جاری		۴۱۹,۶۷۷	۶۴,۱۶۳	۵۵۴	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---
دارایی های غیر جاری				---	جمع بدهی های جاری		۴۹۷,۴۹۸	۶۳,۱۰۲	۶۸۸
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	---	بدهی های غیر جاری				---
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۰	---	پرداختنی های بلندمدت		۰	۰	---
سرمایه گذاری در املاک		۸۲,۷۷۱	۳۸,۸۹۳	۱۱۳	پیش دریافت های غیر جاری		۰	۰	---
دارایی های نامشهود		۳۶	۶۰	(۴۰)	تسهیلات مالی بلندمدت		۰	۰	---
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک		۰	۰	---	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲۶۸	۰	---
دارایی های ثابت مشهود		۳۱,۱۶۰	۱,۷۸۰	۱,۶۵۱	جمع بدهی های غیر جاری		۲۶۸	۰	---
سایر دارایی ها		۰	۰	---	جمع بدهی ها		۴۹۷,۷۶۶	۶۳,۱۰۲	۶۸۹
جمع دارایی های غیر جاری		۱۱۳,۹۶۷	۴۰,۷۳۳	۱۸۰	حقوق صاحبان سهام				---
					سرمایه		۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	---
					صرف (کسر) سهام		۰	۰	---
					سهام خزانه		۰	۰	---
					اندوخته قانونی		۲,۱۰۳	۲,۱۰۳	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پردیس گلستان تجارت							
نماد: و تجارت ۲۹				شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۱۴		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * 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	(۲۶,۲۲۵)	(۲۰,۳۰۹)
					جمع حقوق صاحبان سهام	۳۵,۸۷۸	۴۱,۷۹۴
					جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۳۳,۶۴۴	۱۰۴,۸۹۶
					جمع دارایی ها	۵۳۳,۶۴۴	۱۰۴,۸۹۶
						۴۰۹	۴۰۹
						۱۰۴,۸۹۶	۴۰۹
						۵۳۳,۶۴۴	۴۰۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پردیس گلستان تجارت	نماد: ۲۹ وتجارت	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صور سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۰	۱۳,۹۵۵	---	۱۳۳,۵۲۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	(۱۱,۸۳۰)	---	(۹۵,۴۷۳)
سود (زیان) ناخالص	۰	۲,۱۲۵	---	۳۸,۰۵۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۷,۴۲۲)	(۵,۹۰۰)	۲۶	(۱۶,۳۵۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۷,۴۲۲)	(۳,۷۷۵)	۹۷	۲۱,۶۹۸
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۵۰۶	۵۲۳	۱۸۸	۱,۷۲۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵,۹۱۶)	(۳,۲۵۲)	۸۲	۲۳,۴۲۲
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	(۵,۶۲۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵,۹۱۶)	(۳,۲۵۲)	۸۲	۱۷,۷۹۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	(۵,۹۱۶)	(۳,۲۵۲)	۸۲	۱۷,۷۹۳
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: پردیس گلستان تجارت		نماد: ۲۹	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	(۵,۹۱۶)	(۳,۲۵۲)	۸۲	۱۷,۷۹۳	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۱۹,۴۰۶)	۲۱,۳۷۳	---	۲۱,۳۷۳	
تعدیلات سنواتی	(۹۰۳)	(۸,۴۶۶)	(۸۹)	(۵۰,۵۴۵)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۲۰,۳۰۹)	۱۲,۹۰۷	---	(۲۹,۱۷۲)	
سود سهام مصوب	۰	(۸,۰۰۰)	---	(۸,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۲۰,۳۰۹)	۴,۹۰۷	---	(۳۷,۱۷۲)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	(۲۶,۲۲۵)	۱,۶۵۵	---	(۱۹,۳۷۹)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۹۳۰)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۲۶,۲۲۵)	۱,۶۵۵	---	(۲۰,۳۰۹)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ریال	(۹۹)	(۵۴)	۸۳	۲۹۷	
سرمایه	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پردیس گلستان تجارت	نماد: ۲۹ و تجارت	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	(۱۱,۸۴۲)	۱۰,۰۶۶	--	۵۲,۸۱۴
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	(۱۱,۸۴۲)	۱۰,۰۶۶	---	۵۲,۸۱۴
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	۱,۵۰۶	۵۲۳	۱۸۸	۱,۷۲۴
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۵۰۶	۵۲۳	۱۸۸	۱,۷۲۴
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	(۴,۱۵۲)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۹,۷۹۵)	(۹)	۳۳۰,۹۵۶	(۱۵۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۱۰)	۰	--	۰
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: پردیس گلستان تجارت		نماد: و تجارت ۲۹	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۹,۸۰۵)	(۹)	۳۳۱,۰۶۷	(۱۵۴)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۴۰,۱۴۱)	۱۰,۵۸۰	--	۵۰,۲۳۲	
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۰,۱۴۱)	۱۰,۵۸۰	--	۵۰,۲۳۲	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۳,۰۲۴	۲,۷۹۲	۱,۷۹۹	۲,۷۹۲	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۲,۸۸۳	۱۳,۳۷۲	(۴)	۵۳,۰۲۴	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۰	