کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: صندوق سرمایه گذاری زمین ساختمان نگین شهر ری(□□□) **نماد: نگین**	**شماره اطلاعیه :۴۸۸۸۶۷**	**کد صنعت: ۴۶۴۳۰۱۹۵**	**سرمایه ثبت شده: ۲۷۰,۰۰۰ 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 حسابرس مستقل

به هيئت مديره صندوق سرمايه گذاري زمين ساختمان نگين شهر ري(□□□)

گزارش نسبت به صورت هاي مالي

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي صندوق سرمايه‌گذاري زمين و ساختمان نگين شهر ري شامل ترازنامه به تاريخ 31 شهريور 1397 و صورت‌هاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي تا 18 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

2. مسئوليت تهيه صورت‌هاي مالي صندوق سرمايه‌گذاري نگين شهر ري طبق استانداردهاي حسابداري و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري، با مدير صندوق است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي، مربوط به تهيه صورت‌هاي مالي است به گونه‌اي كه اين صورت‌ها، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين مؤسسه، الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورت‌هاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روش‌هايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورت‌هاي مالي است. انتخاب روش‌هاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، در صورت‌هاي مالي بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترل‌هاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورت‌هاي مالي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي صندوق، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط مدير صندوق و نيز ارزيابي كليت ارائه صورت‌هاي مالي است.

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين موسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ناظر بر فعاليت صندوق سرمايه‌گذاري زمين و ساختمان، مفاد اساسنامه و اميدنامه صندوق و ساير موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي صندوق سرمايه‌گذاري زمين و ساختمان نگين شهر ري در تاريخ 31 شهريور 1397 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

ساير بندهاى توضيحى

5. اين موسسه در مورد گزارش ارزش خالص هر واحد سرمايه گذاري به تفكيک بهاي تمام شده و ارزش روز بر اساس دستورالعمل مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار در تاريخ 14 آبان 1397 گزارش جداگانه اي ارائه نموده است .

شرکت: صندوق سرمایه گذاری زمین ساختمان نگین شهر ری(□□□) نماد: نگین		شماره اطلاعیه :۴۸۸۸۶۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۱۹۵	سرمایه ثبت شده: ۲۷۰,۰۰۰ 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 در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

شرکت: صندوق سرمایه گذاری زمین ساختمان نگین شهر ری(□□□) نماد: نگین	**شماره اطلاعیه :۴۸۸۸۶۷**	**کد صنعت: ۴۶۴۳۰۱۹۵**	**سرمایه ثبت شده: ۲۷۰,۰۰۰ 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**

6. موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه و اميدنامه صندوق به شرح زير مي‌باشد :

رديفمفادموضوعتوضيحات

1بندهاي د – هـ - و ماده 57 اساسنامهپرداخت كارمزد مدير صندوق به ميزان 90 درصد در هر دوره سه‌ماهه پس از تهيه صورت‌هاي مالي و گزارش‌هاي عملكرد سه‌ماهه و گزارش ارزش خالص واحدهاي سرمايه‌گذاري در مواعد مقرر، پرداخ كارمزد متولي هر سه ماه يكبار به ميزان 90 درصد، پرداخت حق‌الزحمه ناظر هر ماه يكبار به ميزان 90 درصد براساس صورت‌وضعيت‌هاي تأييد شده. تا تاريخ اين گزارش براي مدير و متولي پرداختي صورت نگرفته است. (لازم به ذكر است پرداخت‌هاي صورت گرفته به ناظر به صورت ماهانه و به ميزان 90% نبوده است.)

2بخشنامه

12010023ارايه گزارش سه‌ماهه متولي حداكثر 20 روز پس از پايان دوره سه‌ماهه و ارائه جوابيه مدير به گزارش متولي حداكثر 10روز پس از تاريخ گزارشارائه گزارش چك‌ليست متولي منتهي به 31/03/1397 و جوابيه مدير به گزارش چک ليست هاي 31/03/1397 و 31/06/1397 متولي با تاخير ارائه شده است.

3بند 4 ماده 32 اساسنامهتهيه گزارش هاي دوره اي شركت توسط ناظر پروژه بر اساس صورت وضعيت هاي تاييد شده در هر ماه حداكثر 10 روز كاري پس از پايان هر ماه گزارش مزبور توسط ناظر تهيه نشده است .

4ماده 47 اساسنامهبابت هريک از صورتجلسات هيئت‌مديره، بايد ظرف مدت يک هفته صورت‌جلسه‌اي تنظيم و به امضاي اعضاي هيئت‌مديره برسد و يک نسخه از آن به سازمان و يک نسخه از آن به هريک از اركان صندوق و يک نسخه از آن مدارک صندوق نگهداري شود.صورت‌جلسات تنظيم شده به سازمان و اركان صندوق ظرف مهلت قانوني ارسال نگرديده است

5بندالف ماده 51

اساسنامهلزوم تهيه صورت‌وضعيت پيشرفت فيزيكي پروژه حداقل هر ماه يكبار توسط مدير ساخت و ارسال آن به ناظر به دليل توقف پروژه صورت وضعيت 17 مربوط به ماه مرداد با تاخير در 14/07/1397 توسط مدير ساخت به ناظر ارسال شده است .

6بند د ماده 51

اساسنامهلزوم تسويه صورت‌وضعيت‌هاي تأييد شده پس از كسر كسورات قانوني، ظرف 10 روز پس از تأييد توسط صندوقتسويه صورت‌وضعيت‌هاي تأييد شده به صورت كامل صورت نگرفته است.

7ماده 59

اساسنامهبارگذاري گزارش پيشرفت ماهانه پروژه براساس صورت‌وضعيت‌هاي تأييد شده توسط ناظر، حداكثر يک روز كاري پس از تأييدارسال صورت‌وضعيت‌هاي شماره 14، 15، 16، 17 و 18 از جانب مدير ساخت با تأخير بوده و با تأخير تأييد ناظر رسيده و به تبع آن گزارش پيشرفت ماهانه‌هاي مربوطه به ترتيب با تأخير 21، 9، 10و 2 روز كاري بارگذاري شده است.

بارگذاري گزارش ارزش خالص واحدهاي سرمايه گذاري به بهاي تمام شده براي پايان هر دوره سه‌ماهه و به ارزش روز براي پايان هردوره شش‌ماهه، حداكثر 45 روز پس از پايان هر دورهگزارش ارزش خالص واحدهاي سرمايه گذاري به به تمام شده منتهي به 31/03/1397 با 2روز تاخير در تارنما و سامانه كدال بارگذاري شده اند.

شرکت: صندوق سرمایه گذاری زمین ساختمان نگین شهر ری(□□□) نماد: نگین	شماره اطلاعیه :۴۸۸۸۶۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۱۹۵	سرمایه ثبت شده: ۲۷۰,۰۰۰ 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

8کنترليلزوم دريافت سود اوراق مشارکت طبق مواعد دريافت سود ارائه شدهسود اوراق مشارکت منفعت طي اعلاميه هر 6ماه بايد دريافت مي شده که اين دريافت با تاخير صورت گرفته است.

9ماده 24 اساسنامهلزوم بارگذاري تصميمات مجامع صندوق در تارنمابه دليل عدم ارائه گزارش توجيهي توسط مدير ساخت صورتجلسه ي مجمع 31/04/1397 تاکنون به تاييد سازمان نرسيده و به تبع در تارنما بارگذاري نشده است.

10بخشنامه

12020093لزوم افشاي گزارش ماهانه پرتفوي در تارنما و سامانه کدالگزارش پرتفوي هاي مربوط به ماه هاي فروردين الي خرداد با تاخير در 24/04/1397 درتارنما و سامانه کدال بارگذاري شده اند.

11تبصره 4 ماده 28 اساسنامهامگان طرح سوالات و دريافت پاسخ آن ها براي سرمايه گذاران امکان طرح سوال و دريافت پاسخ در تارنماي صندوق تا کنون مهيا نشده است.

12کنترليلزوم دريافت تاييديه ي مانده حساب ها از ارکان صندوق تاييديه ي طلب بدهي دريافتي از مديرساخت به دليل عدم ثبت هزينه ي تبليغات و حق الانشعاب توسط صندوق با مبالغ ثبت شده در دفاتر صندوق مغايرت دارد.(لازم به ذکر است د نامه ي تاييديه ي مدير صندوق به مدير ساخت در خصوص تاييد صورت وضعيت ها، اين هزينه ها به تاييد نرسيده اند و بنابراين مدير ساخت موظف به ثبت آنهادر دفاتر خود نمي باشد.)

7. در اجراي مفاد بند 2 ماده 46 اساسنامه، گزارش فعاليت مدير صندوق درباره وضعيت و عملکرد صندوق براي دوره مالي شش ماهه منتهي به 31 شهريور 1397 صندوق سرمايهگذاري زمين و ساختمان نگين شهر ري که به منظور تقديم به مجمع صندوق تنظيم گرديده، مورد رسيدگي اين موسسه قرار گرفته است. در حدود رسيدگيهاي انجام شده توسط اين موسسه، بهاستثناء موارد مندرج در اين گزارش به موارد ديگري که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسنا مدارک ارائه شده از جانب مدير صندوق ، جلب نگرديده است.

8. محاسبات ارزش خالص هر واحد هاي سرمايه گذاري بر مبناي بهاي تمام شده و به ارزش روز مورد رسيدگي قرار گرفته است . در اين خصوص اين موسسه به مورد عمده و اساسي حاکي از وجود ايراد در محاسبات مذکور ، برخورد نکرد است .

9. به قرار مندرج در يادداشت توضيحي 1-6-2 صورتهاي مالي، پروژه نگين شهر ري به مبلغ 289.8 ميليارد ريال به مدت زمان ساخت 30 ماه برآورد گرديده است. براساس اطلاعات يادداشت 2-1-7 و مشکلات اجرايي توقف فعاليت از جم افزايش قيمت مصالح و هزينه ساخت ، طي 19 ماه فعاليت پروژه مزبور فقط 26.55 درصد (شش ماهه موردگزارش 3 درصد)پيشرفت فيزيکي انجام شده که طبق برنامههاي اوليه طرح توجيهي نبوده است. لذا نظر مجمع عمومي محترم صندوق به ضرورت در بازنگري طرح اوليه جلب مينمايد.

10. در اجراي مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آئيننامهها و دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چکليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص اقدام مؤثري از سوي صندوق جهت راهاندازي واحد مبارزه با پولشويي و ساير زيرساختهاي لازم صورت نپذيرفته است، ليکن در حدود رسيدگيهاي انجام شده اين موسسه به موارد بااهه حاکي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نکرده است.

تاريخ تهيه گزارش ۱۴آبان۱۳۹۷

دايا رهيافت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صندوق سرمایه گذاری زمین ساختمان نگین شهر ری(□□□) نماد: نگین	شماره اطلاعیه :۴۸۸۸۶۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۱۹۵	سرمایه ثبت شده: ۲۷۰,۰۰۰ 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

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	ایرج جمشیدی فر	۸۰۰۲۰۶	۱۳۹۷/۰۸/۱۹ ۱۷:۱۲:۳۰
شریک موسسه دایا رهیافت	خسرو واشقانی فراهانی	۸۰۰۸۶۹	۱۳۹۷/۰۸/۱۹ ۱۷:۱۴:۱۹
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۳۹۷/۰۸/۱۹ ۱۷:۱۶:۱۸

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۱۹۳	۸,۱۵۰	(۹۸)	پرداختنی‌های تجاری و غیرتجاری	۲۰,۴۱۰	۲۱,۱۴۰	(۳)
سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۷۰۰	۵,۰۰۰	(۶)	تسهیلات مالی	۰	۰	--
دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری	۵۶۲	۹۰	۵۲۴	پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	--
موجودی املاک	۲۴۷,۳۹۱	۲۳۷,۶۶۴	۴	جمع بدهی‌های جاری	۲۰,۴۱۰	۲۱,۱۴۰	(۳)
پیش‌پرداخت‌ها	۳۳,۰۵۵	۳۸,۰۴۳	(۱۳)	بدهی‌های غیرجاری			--
جمع دارایی‌های جاری	۲۸۵,۹۰۱	۲۸۸,۹۴۷	(۱)	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۰	۰	--	جمع بدهی‌ها	۲۰,۴۱۰	۲۱,۱۴۰	(۳)
				حقوق سرمایه‌گذاران			--
				سرمایه	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۰
				افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	--
				سود انباشته	(۴,۵۰۹)	(۲,۱۹۳)	۱۰۶
				جمع حقوق سرمایه‌گذاران	۲۶۵,۴۹۱	۲۶۷,۸۰۷	(۱)
جمع دارایی‌ها	۲۸۵,۹۰۱	۲۸۸,۹۴۷	(۱)	جمع بدهی‌ها و حقوق سرمایه‌گذاران	۲۸۵,۹۰۱	۲۸۸,۹۴۷	(۱)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صندوق سرمایه گذاری زمین ساختمان نگین شهر ری(□□□) نماد: نگین	شماره اطلاعیه :۴۸۸۸۶۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۱۹۵	سرمایه ثبت شده: ۲۷۰,۰۰۰ 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

صورت سود وزیان	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		
درآمد فروش املاک	۰	۰	--	۰
بهای تمام شده املاک فروخته شده	۰	۰	--	۰
سود ناویژه	۰	۰	--	۰
برگشت زیان کاهش ارزش(زیان کاهش ارزش)	۰	۰	--	۰
سود ناخالص	۰	۰	--	۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۰۹)	(۲,۳۹۷)	۳۴	(۵,۱۵۰)
سود عملیاتی	(۳,۲۰۹)	(۲,۳۹۷)	۳۴	(۵,۱۵۰)
هزینه‌های مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۸۹۳	۴,۵۰۶	(۸۰)	۵,۳۳۶
جمع سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی و هزینه های مالی	۸۹۳	۴,۵۰۶	(۸۰)	۵,۳۳۶
سود خالص	(۲,۳۱۶)	۲,۱۰۹	--	۱۸۶
سود هر واحد سرمایه‌گذاری			--	
عملیاتی	(۱۱۹)	(۸۹)	۳۴	(۱۹۱)
غیرعملیاتی	۳۳	۱۶۷	(۸۰)	۱۹۸
سود هر واحد سرمایه‌گذاری	(۸۶)	۷۸	--	۷
سود خالص	(۲,۳۱۶)	۲,۱۰۹	--	۱۸۶
سود انباشته ابتدای سال	(۲,۱۹۳)	(۲,۳۷۹)	(۸)	(۲,۳۷۹)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰
سود انباشته ابتدای سال- تعدیل‌شده	(۲,۱۹۳)	(۲,۳۷۹)	(۸)	(۲,۳۷۹)
سود انباشته پایان سال	(۴,۵۰۹)	(۲۷۰)	۱,۵۷۰	(۲,۱۹۳)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صندوق سرمایه گذاری زمین ساختمان نگین شهر ری(□□□) نماد: نگین	شماره اطلاعیه :۴۸۸۸۶۷	کد صنعت: ۴۶۴۳۰۱۹۵	سرمایه ثبت شده: ۲۷۰,۰۰۰ 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

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
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۸,۸۵۰)	(۲۸,۸۰۶)	(۶۹)	(۴۷,۵۴۲)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سرمایه‌گذاری‌ها	۸۹۳	۴,۵۰۶	(۸۰)	۵,۳۳۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۸۹۳	۴,۵۰۶	(۸۰)	۵,۳۳۶
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--	
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	(۵,۰۰۰)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	--	(۵,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷,۹۵۷)	(۲۴,۳۰۰)	(۶۷)	(۴۷,۲۰۶)
فعالیت‌های تأمین مالی			--	
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰
دریافت تسهیلات مالی	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۷,۹۵۷)	(۲۴,۳۰۰)	(۶۷)	(۴۷,۲۰۶)
موجودی نقد در ابتدای سال	۸,۱۵۰	۵۵,۳۵۶	(۸۵)	۵۵,۳۵۶
موجودی نقد در پایان سال	۱۹۳	۳۱,۰۵۶	(۹۹)	۸,۱۵۰
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صندوق سرمایه گذاری زمین ساختمان نگین شهر ری(□□□) **نماد: نگین**	**شماره اطلاعیه :۴۸۸۸۶۷**	**کد صنعت: ۴۶۴۳۰۱۹۵**	**سرمایه ثبت شده: ۲۷۰,۰۰۰ 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**

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶

به دلیل تبدیل ارقام به میلیون ریال، 1 میلیون ریال تفاوت در صورتهاي مالي ايجاد شده بود و جهت رفع آنها یک میلیون ریال بازگردانده شد