

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی پردیس ساخت سپاهان	نماد: ثامن ۱	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۰۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره ساختمانی پردیس ساخت سپاهان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه شرکت ساختمانی پردیس ساخت سپاهان «سهامی خاص» در تاریخ 30 آذرماه 1396 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه یادداشت‌های توضیحی 1تا 28

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

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استانداردهای بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرسوجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر

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

و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-بخشی از مانده سرفصل دریافتی تجاری و غیرتجاری به مبلغ 21.768 میلیون ریال، پرداختی تجاری و غیرتجاری به مبلغ 13.249 میلیون ریال مربوط به سنوات قبل و بصورت راکد می‌باشد که تاکنون وصول یا تسویه نشده است. به د

فقدان اطلاعات درخصوص قابلیت وصول یا پرداخت موارد یادشده، تعیین میزان تعدیلات احتمالی ناشی از موارد فوق که از این بابت بر صورت‌های مالی ضرورت می‌یافت، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

4. 4-شرکت فاقد سیستم کنترل پروژه در خصوص پیش‌بینی و برآورد اولیه مقادیر کار، مواد و مصالح و تطبیق آن با مواد و مصالح مصرفی می‌باشد، لذا کنترل مؤثری بر میزان مواد و مصالح اعمال نمی‌گردد. باتوجه به مراتب فوق‌الذکر ت

میزان تعدیلات احتمالی مورد نیاز برای این مؤسسه امکان‌پذیر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

5. 5-بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای 3 و 4، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی میان دوره‌ای یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای

حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. 6-بر اساس یادداشت توضیحی شماره 20 صورت‌های مالی، درآمد شرکت براساس برآورد فیزیکی واحد فنی و بدون توجه به هزینه‌های آتی شناسایی گردیده است. باتوجه به مراتب مذکور هزینه‌های برآورد آتی ممکن است منطبق با

هزینه‌های انجام شده نباشد و در نتیجه سود مورد انتظار پروژه با واقعیت مطابقت نداشته باشد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

بندهای توضیحی

شرکت: ساختمانی پردیس ساخت سپاهان	نماد: ثامن ۱	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۰۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

7. 7-صورت‌های مالی سال قبل شرکت توسط یکی از موسسات عضو جامعه حسابداران رسمی ایران مورد حسابرسی قرار گرفته که در تاریخ 11 شهریورماه 1396 اظهار نظر مشروط اعلام نموده‌اند.

8. 8-زیان انباشته شرکت برحسب صورتهای مالی بیش از 4 برابر سرمایه ثبتی می‌باشد. مضافاً ادامه فعالیت شرکت منوط به فعالیتهای سودآور به نحویکه پاسخگوی بدهیها و جبران زیان انباشته شرکت باشد که باتوجه به مراتب فوق الذکر ادا.

فعالیت شرکت برای این موسسه محرز نمی‌باشد.

9. 9-شرکت در اواخر سال 1384 اقدام به خرید یک قطعه زمین و مستحقات مربوطه جمعا به مبلغ 751 میلیون ریال نموده که به شرح یادداشت توضیحی شماره 10 صورت‌های مالی جزء اقلام دارایی‌های ثابت مشهود شرکت انعکاس یافته

ولی مستندات مالکیت رسمی آن هنوز آماده نشده است.

10. 10-دارایی‌های ثابت مشهود شرکت از پوشش بیمه‌ای کافی دربرابر خطرات احتمالی برخوردار نمی‌باشد.

تاریخ تهیه گزارش ۱۹ اسفند ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی دقیق تراز سپاهان

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دقیق تراز سپاهان	فریدون مظاهری	۸۱۱۰۷۷	۱۳:۰۰:۵۶ ۱۳۹۷/۰۵/۲۸
مدیر موسسه دقیق تراز سپاهان	محسن شکری زاده	۸۱۱۰۳۴	۱۳:۰۳:۱۷ ۱۳۹۷/۰۵/۲۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی پردیس ساخت سپاهان	نماد: ثامن ۱	شماره اطلاعیه: ۴۴۵+۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری			بدهی های جاری				
موجودی نقد	۷۳۴	۱,۸۶۲	پرداختنی های تجاری	(۶۱)	۵۴,۸۹۷	۴۱,۴۸۹	(۲۴)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۷,۴۳۰	۱۳,۸۶۵	پرداختنی های غیر تجاری	۹۸	۱۱۷,۶۱۳	۱۱۸,۴۲۱	۱
دریافتنی های تجاری	۱۴۵,۹۴۰	۱۲۲,۶۴۳	مالیات پرداختنی	۱۹	۱,۱۸۳	۱,۱۸۳	۰
دریافتنی های غیر تجاری	۲۸,۷۷۴	۲۳,۵۶۹	سود سهام پرداختنی	۲۲	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۱۴,۳۲۸	۱۴,۸۸۱	تسهیلات مالی	(۴)	۴,۳۸۰	۴,۱۲۲	(۶)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۳,۰۱۳	۱۱,۸۷۲	ذخایر	۱۰	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	پیش دریافت های جاری	--	۱۲,۰۰۶	۸۰,۵۹۷	۵۷۱
جمع دارایی های جاری	۲۳۰,۲۱۹	۱۸۸,۶۹۲	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۲۲	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			جمع بدهی های جاری	--	۱۹۰,۰۷۹	۲۴۵,۸۱۲	۲۹
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	بدهی های غیر جاری	--			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۲۵	۱۲۵	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۳۳۵	۳۵۴	تسهیلات مالی بلندمدت	(۵)	۵۶۷	۴۳۴	(۲۳)
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	--	۴,۷۳۷	۴,۵۳۵	(۴)
دارایی های ثابت مشهود	۲,۴۴۸	۲,۶۷۲	جمع بدهی های غیر جاری	(۸)	۵,۳۰۴	۴,۹۶۹	(۶)
سایر دارایی ها	۱,۱۱۵	۱,۱۱۵	جمع بدهی ها	۰	۱۹۵,۳۸۳	۲۵۰,۷۸۱	۲۸
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۰۲۳	۴,۲۶۶	حقوق صاحبان سهام	(۶)			--
			سرمایه		۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
			افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	--
			صرف (کسر) سهام		۰	۰	--
			سهام خزانه		۰	۰	--
			اندوخته قانونی		۵۰۰	۵۰۰	۰

شرکت: ساختمانی پردیس ساخت سپاهان	نماد: ثامن ۱	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۰۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

---	+	+	سایر اندوخته‌ها				
---	+	+	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
---	+	+	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
---	+	+	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
---	+	+	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱۷۸	(۷,۹۲۵)	(۲۲,۰۳۹)	سود (زیان) انباشته				
۵۸۲	(۲,۴۲۵)	(۱۶,۵۳۹)	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۱	۱۹۲,۹۵۸	۲۳۴,۲۴۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۱	۱۹۲,۹۵۸	۲۳۴,۲۴۲	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی پردیس ساخت سپاهان	نماد: ثامن ۱	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۰۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صور سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۲۷,۹۴۴	۴۱,۲۹۳	(۳۲)	۱۰۰,۰۷۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵,۰۱۲)	(۳۸,۸۰۲)	(۱۰)	(۱۰۴,۸۱۸)
سود (زیان) ناخالص	(۷,۰۶۸)	۲,۴۹۱	---	(۴,۷۴۳)
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳,۳۸۹)	(۲,۳۷۶)	۴۳	(۶,۱۳۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۸۰	۳۱۹	(۷۵)	۹۸۵
سایر هزینههای عملیاتی	(۴۰۱)	(۹۷۶)	(۵۹)	(۶۱۱)
سود (زیان) عملیاتی	(۱۰,۷۷۸)	(۵۴۲)	۱,۸۸۹	(۱۰,۴۹۹)
هزینههای مالی	(۸۸)	(۶۳۶)	(۸۶)	(۱,۱۳۴)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۹	۱۵	(۴۰)	۱۷۲
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	(۳,۲۵۷)	۹۳۳	---	۲۷۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۴,۱۱۴)	(۲۳۰)	۶,۰۳۷	(۱۱,۱۹۱)
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۴,۱۱۴)	(۲۳۰)	۶,۰۳۷	(۱۱,۱۹۱)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	(۱۴,۱۱۴)	(۲۳۰)	۶,۰۳۷	(۱۱,۱۹۱)
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: ساختمانی پردیس ساخت سپاهان		نماد: ثامن ۱	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۰۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	(۱۴,۱۱۴)	(۲۳۰)	۶,۰۳۷	(۱۱,۱۹۱)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۷,۹۲۵)	۵,۲۶۶	--	۵,۲۶۶	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۷,۹۲۵)	۵,۲۶۶	--	۵,۲۶۶	
سود سهام مصوب	۰	(۲,۰۰۰)	--	(۲,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۷,۹۲۵)	۳,۲۶۶	--	۳,۲۶۶	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	(۲۲,۰۳۹)	۳,۰۳۶	--	(۷,۹۲۵)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۲۲,۰۳۹)	۳,۰۳۶	--	(۷,۹۲۵)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۲۸,۲۲۸)	(۴۶۰)	۶,۰۳۷	(۲۲,۳۸۲)	
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی پردیس ساخت سپاهان	نماد: ١٣٩٥٠١١	شماره اطلاعیه: ٤٤٥٠١١	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ٥,٠٠٠ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ٦ ماهه منتهی به ١٣٩٦/٠٩/٣٠ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ١٣٩٧/٠٣/٣١		سرمایه ثبت نشده: ٠ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ٦ ماهه حسابرسی شده منتهی به ٣٠/٠٩/١٣٩٦	واقعی دوره ٦ ماهه حسابرسی شده منتهی به ٣٠/٠٩/١٣٩٥	درصد تغییر	واقعی دوره ١٢ ماهه حسابرسی شده منتهی به ٣١/٠٣/١٣٩٦
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(٢١,٠٤٠)	(٤٢,٣٨٥)	(٥٠)	(١,٣٢١)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	٠	٠	--	٠
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(٢١,٠٤٠)	(٤٢,٣٨٥)	(٥٠)	(١,٣٢١)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	٩	٠	--	٠
سود پرداختی بابت استقراض	(٨٨)	(٧٤٦)	(٨٨)	(١,٢١١)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	٠	٠	--	٠
سود سهام پرداختی	٠	٠	--	٠
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(٧٩)	(٧٤٦)	(٨٩)	(١,٢١١)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	٠	٠	--	٠
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	٢٠٠	٠	--	٠
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(٦٥)	(٥٦)	١٦	(١٩٦)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	٧	٠	--	٠
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	٠	(٢٢)	--	(٣٨)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	٠	٠	--	٠
تسهیلات اعطایی به اشخاص	٠	٠	--	٠
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	٠	٠	--	٠
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	٠	٠	--	٠

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی پردیس ساخت سپاهان		نماد: ثامن ۱	شماره اطلاعیه: ۴۴۵+۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۰,۲۴۰	۱,۷۸۲	۱,۰۳۶	۱,۷۶۲	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۲۰,۳۸۲	۱,۷۰۴	۱,۰۹۶	۱,۵۲۸	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷۳۷)	(۴۱,۴۲۷)	(۹۸)	(۱,۰۰۴)	
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	۴۵,۰۰۰	--	۴۵,۰۰۰	
بازپرداخت اصل استقراض	(۳۹۱)	(۴,۵۰۰)	(۹۱)	(۴۵,۰۲۷)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۹۱)	۴۰,۵۰۰	--	(۲۷)	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۱۲۸)	(۹۲۷)	۲۲	(۱,۰۳۱)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۸۶۲	۲,۸۹۳	(۳۶)	۲,۸۹۳	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۷۳۴	۱,۹۶۶	(۶۳)	۱,۸۶۲	
مبادلات غیرنقدی	۹۵,۶۷۰	۶,۰۳۷	۱,۴۸۵	۹,۳۳۷	