اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: آ.س.پ	سرمایه ثبت شده: 900,000
نماد: آ س پ(ثاسپ)	سرمایه ثبت نشده: 100,000
کد صنعت (ISIC): 702103	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	آ.س.پ

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت آ.س.پ (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهاي سود و زيان، صورت تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي دوره مالي مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1تا 38 ، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه شود و از اين رو اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

4. اقدامات شركت در خصوص دعوي حقوقي تعهدات شريک عمليات اجرايي پروژه مشاركتي پاسارگاد و همچنين تعيين تكليف پروژه متوقف شده مروارید، منعكس در يادداشت هاي 1-2-1-20 و 2-2-1-20 توضيحي صورتهاي مالي جهت تعيين تكليف نحوه ادامه عمليات اجرايي آنها و احدي از پيمانكاران (شركت بامداد چوب) منعكس در يادداشت3-3-1-17 توضيحي صورتهاي مالي، به نتيجه نهايي منتج نگرديده است.

5. جهت ماليات عملكرد سنوات مالي منتهي به 31/06/1393 و 31/06/1394 منعكس در يادداشت 29 توضيحي صورت هاي مالي، جمعا مبلغ 39.117ميليون ريال از طرف سازمان امور مالياتي مورد مطالبه قرار گرفته كه از اين بابت مبلغ 1.902ميليون ريال ذخيره در دفاتر اعمال گرديده است. با توجه به اعتراض شركت و قرار رسيدگي مجدد براي ماليات سنوات مذكور و همچنين مطابق لايحه تنظيمي از سوي شركت، ماليات تشخيص شده عمدتا مشمول ماده 59 قانون ماليات هاي مستقيم بوده كه اين امر در خصوص رسيدگي ماليات عملكرد سال مالي 1395 مدنظر و مورد قبول حوزه مالياتي قرار گرفته است. با توجه به رويه مراجع ذيربط در تشخيص و مطالبه ماليات، اعمال هر گونه تعديل منوط به خاتمه رسيدگي و راي نهايي و قطعي مقامات ذيصلاح مي باشد. همچنين بابت سنوات مالي منتهي به 31/06/1393 و 31/06/1394 از طرف مراجع مالياتي برگ مطالبه ماليات و عوارض بر ارزش افزوده جمعا به مبلغ 12.664ميليون ريال صادر و ابلاغ گرديده است كه با توجه به اعتراض شركت ذخيره اي از اين بابت در دفاتر منظور نشده است. با توجه به مراتب فوق تعيين ميزان قطعي بدهي مالياتي شركت به رسيدگي و اظهارنظر مقامات ذيربط منوط مي گردد.

6. مطابق يادداشت 1-22 توضيحي صورتهاي مالي جمعا مبلغ 228،533ميليون ريال از داراييهاي نگهداري شده براي فروش شامل واحدهاي ساختماني آماده فروش بوده كه از اين بابت مبلغ 181.175ميليون ريال آن مربوط به املاک واقع در افق سينا و كوه سنگي مشهد، روياي كيش و ساختمان¬هاي پويا، انا و تاوريژ تبريز است كه صرفا داراي مبايعه نامه مي باشد. و ساختمان شاله شمشک فاقد مبايعه نامه مي باشد.

نتيجه¬گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 4 الي 6 فوق تعديل نگرديده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

7. مسئوليت"ساير اطلاعات" با هيات مديره شركت است."ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرنده اظهار نظر نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ اطميناني اظهار نمي شود.
در ارتباط با حسابرسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه"ساير اطلاعات"به منظور شناسايي
مغايرت هاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف هاي با اهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه
تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات"وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص نكته قابل گزارشي وجود ندارد

ساير موارد

8. مفاد ماده 13 دستورالعمل اجرايي افشا اطلاعات در خصوص افشاي فوري تعديلات سنواتي با اهميت، همچنين مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطي
ناشران پذيرفته شده در فرابورس ايران در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت قانوني، رعايت نشده است.

20ارديبهشت1399

موسسه حسابرسي شاخص انديشان

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه شاخص انديشان	[Jahangir Rezaie [Sign	800332	1399/04/04 18:07:06
مدير موسسه شاخص انديشان	[Alireza Shayan [Sign	811030	1399/04/04 18:16:46

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳۰,۸۹۲	۵۳,۹۶۰	۹۱,۷۲۵	(۴۳)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۴,۵۴۳)	(۳۷,۳۷۴)	(۶۰,۰۰۱)	۶۱
سود (زیان) ناخالص	۱۶,۳۴۹	۱۶,۵۸۶	۳۱,۷۲۴	(۱)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۲,۴۶۵)	(۱۰,۲۶۵)	(۳۷,۲۸۱)	(۳۱۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۳	۷۶۴	۰	(۹۸)
سایر هزینه‌ها	(۹۷۵)	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتي	(۲۷,۰۷۸)	۷,۰۸۵	(۵,۵۵۷)	--
هزینه‌های مالی	(۱۰,۸۷۷)	(۲,۳۰۵)	(۲۲,۶۰۰)	(۳۷۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۰۱۶	۱,۹۴۶	۵,۴۱۲	(۴۸)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۶,۹۳۹)	۶,۷۲۶	(۲۲,۷۴۵)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	(۹۴۹)	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۷,۸۸۸)	۶,۷۲۶	(۲۲,۷۴۵)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۳۷,۸۸۸)	۶,۷۲۶	(۲۲,۷۴۵)	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۲۸,۰۲۷)	۷,۰۸۵	(۵,۵۵۷)	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتی (ریال)	(۹,۸۶۱)	(۳۵۹)	(۱۷,۱۸۸)	(۲,۶۴۷)
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۳۷,۸۸۸)	۶,۷۲۶	(۲۲,۷۴۵)	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۳۷,۸۸۸)	۶,۷۲۶	(۲۲,۷۴۵)	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۳۸)	۷	(۲۵)	--
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۳۷,۸۸۸)	۶,۷۲۶	(۲۲,۷۴۵)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) جامع سال	(۳۷,۸۸۸)	۶,۷۲۶	(۲۲,۷۴۵)	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۲,۴۵۴	۱۸,۶۰۱	۵۲,۴۴۵	۲۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۲۹۶,۳۱۹	۲۲۱,۷۷۶	۲۱۶,۷۴۶	۳۴
دارایی‌های نامشهود	۱,۰۵۲	۱,۰۴۸	۱,۰۴۸	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳,۳۳۰	۲,۶۷۳	۲,۶۷۳	۲۵
دریافتنی‌های بلندمدت	۴۶,۸۳۱	۴۶,۵۶۴	۸۶,۷۰۲	۱
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۶۹,۹۸۶	۲۹۰,۶۶۲	۳۵۹,۶۱۴	۲۷
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۷,۲۱۸	۱۳,۶۲۲	۵,۳۹۹	۲۴۷
موجودی مواد و کالا	۵۹۱,۱۱۰	۶۷۳,۱۸۹	۶۶۶,۲۱۱	(۱۲)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۴۷,۸۷۷	۲۱۱,۹۷۸	۱۸۸,۶۵۳	۱۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۷۱,۸۵۱	۲۷,۶۱۸	۱,۹۱۰	۱۶۰
	۹۵۸,۰۵۶	۹۲۶,۴۰۷	۸۶۳,۱۷۳	۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۲۲۸,۵۳۳	۲۲۵,۸۹۰	۱۸۴,۱۰۳	۱

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۱۸۶,۵۸۹	۱,۱۵۲,۲۹۷	۱,۰۴۶,۲۷۶	۳
جمع دارایی‌ها	۱,۵۵۶,۵۷۵	۱,۴۴۲,۹۵۹	۱,۴۰۵,۸۹۰	۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۹۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳
افزایش سرمایه در جریان	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۳۰,۸۷۰	۳۰,۸۷۰	۳۰,۸۷۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۴۵,۸۱۱)	(۷,۹۲۳)	۱۵,۶۲۲	(۴۷۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۹۸۵,۰۵۹	۹۲۲,۹۴۷	۸۴۶,۴۹۲	۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۷۷۳	۷۷۳	۷۷۳	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲,۵۷۵	۱۴,۸۹۶	۱۲,۲۸۲	(۱۶)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۳,۳۴۸	۱۵,۶۶۹	۱۳,۰۵۵	(۱۵)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۶۱,۳۴۰	۲۵۸,۴۰۲	۲۱۷,۸۳۸	۴۰
مالیات پرداختنی	۲۷۵	۹۲۵	۴,۱۰۱	(۷۰)
سود سهام پرداختنی	۸۳,۵۶۶	۱۲۸,۲۵۸	۲۱۷,۷۹۵	(۳۵)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهیلات مالی	۱۰۰,۷۵۷	۱۱۶,۴۰۱	۹۶,۱۱۹	(۱۳)
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۱۲,۲۳۰	۳۵۷	۱۰,۴۹۰	۳,۳۲۶
	۵۵۸,۱۶۸	۵۰۴,۳۴۳	۵۴۶,۳۴۳	۱۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۵۵۸,۱۶۸	۵۰۴,۳۴۳	۵۴۶,۳۴۳	۱۱
جمع بدهی‌ها	۵۷۱,۵۱۶	۵۲۰,۰۱۲	۵۵۹,۳۹۸	۱۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۵۵۶,۵۷۵	۱,۴۴۲,۹۵۹	۱,۴۰۵,۸۹۰	۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۸۷۰	۰	۰	۰	۲۱,۳۱۳	۰	۸۵۲,۱۸۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۶۹۱)	۰	(۵,۶۹۱)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۸۷۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۲۲	۰	۸۴۶,۴۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									(۵,۱۹۸)		(۵,۱۹۸)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۵۴۷)	۰	(۱۷,۵۴۷)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۷۴۵)	۰	(۲۲,۷۴۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۷۴۵)	۰	(۲۲,۷۴۵)
سود سهام مصوب									(۸۰۰)		(۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۰۰,۰۰۰	۰			۰					۱۰۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۸۷۰	۰	۰	۰	(۷,۹۲۳)	۰	۹۲۲,۹۴۷
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۳۷,۸۸۸)		(۳۷,۸۸۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۸۸۸)	۰	(۳۷,۸۸۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱۰۰,۰۰۰		۰						۰		۱۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۸۷۰	۰	۰	۰	(۴۵,۸۱۱)	۰	۹۸۵,۰۵۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۸۸,۶۷۲	۱۵,۰۷۹	۴,۸۷۴	۴۸۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۶۲۵)	۰	(۴,۱۷۷)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۸۷,۰۴۷	۱۵,۰۷۹	۶۹۷	۴۷۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۸۷۷	۴,۶۷۹	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۸۵۳)	۰	(۵۳۹)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۵۶,۵۸۸	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴)	۰	۰	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۶۵۷)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	(۷۴,۵۴۳)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱۶۳	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸۵۳	۱,۰۹۳	۱,۵۰۲	(۲۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۱,۴۵۳)	۱,۹۷۰	۵,۶۴۲	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۶۵,۵۹۴	۱۷,۰۴۹	۶,۳۳۹	۲۸۵
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۲۵	۰	۲۵,۵۱۹	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۰,۰۰۰)	(۲,۰۳۳)	(۲,۰۴۲)	(۳۹۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۱,۳۸۶)	(۲,۷۷۵)	(۴,۱۰۸)	(۳۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۱,۳۶۱)	(۴,۸۰۸)	۱۹,۳۶۹	(۳۴۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۴,۲۳۳	۱۲,۲۴۱	۲۵,۷۰۸	۲۶۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۷,۶۱۸	۱,۹۱۰	۱,۹۱۰	۱,۳۴۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷۱,۸۵۱	۱۴,۱۵۱	۲۷,۶۱۸	۴۰۸
معاملات غیرنقدی	۸۶,۰۱۸	۰	۸۶,۰۱۸	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

درآمد فروش و موجودی املاک و پروژه های در جریان

مبالغ به میلیون ریال

نام پروژه	محل پروژه	كاربري	متراژ قابل فروش (سهم شركت)	زمان شروع پروژه	زمان تكميل پروژه	مخارج انباشته تا تاريخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد مخارج تكميل پروژه	درصد پيشرفت فيزيكي پروژه	متراژ واگذار شده تا ابتداي سال مالي	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
										متراژ واگذار شده	بهاي تمام شده واحدهاي فروش رفته	درآمد حاصل از افزايش درصد تكميل	درآمد حاصل از فروش واحدهاي جديد	درصد پيشرفت برآوردي	برآورد از متراژ واگذاري	برآورد از درآمد حاصل از افزايش درصد تكميل	برآورد از درآمد حاصل از فروش واحدهاي جديد
برجهاي رشديه (مشاركتي)	تبريز			۱۳۹۲/۰۹/۰۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۹۶,۶۷۷	۰	۱۰۰	۷,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۱۱,۳۱۰
پرژه پيمان مديريت سعدي شيراز	شيراز			۱۳۸۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۵۳,۰۰۰	۹۸	۰	۰	۳,۰۸۴	۲,۵۵۴	۰	۰	۰	۰	۸,۹۷۷
واحدهاي مسكوني رشديه	تبريز			۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۳۰,۱۵۸	۰	۱۰۰	۰	۰	۸,۶۳۲	۲۲,۰۳۸	۰	۰	۱۴۴	۰	۲۲,۰۳۸
پروژه پيمانكاري سي هكتاري رشديه	تبريز			۱۳۹۸/۰۶/۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۰	۱۲,۳۱۶	۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰
واحدهاي تجاري شهرک آ.س.پ شهريار (دور ميدان)	شهريار روبروي شهرک جعفريه			۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴,۲۴۰	۰	۱۰۰	۷۰	۰	۲,۸۲۷	۶,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۰۰
مجتمع تجاري الوند	تهران			۱۳۹۸/۰۱/۱۸	۱۳۹۸/۱۰/۰۳	۱۱,۸۷۲	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهاي تجاري خيابان دماوند	تهران			۱۳۸۹/۰۹/۰۶	۱۳۸۹/۰۹/۰۶	۲۲,۴۵۸	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۹	۰	۲۶,۰۰۰

واحدهاي تجاري كوه سنگي مشهد	مشهد			۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۳۲,۹۷۶	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۷	۰	۰
واحدهاي افق سينا مريم (مشهد)	مشهد			۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۱۰,۰۴۵	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰	۰	۰
پروژه پاسارگاد(مشاركتي)	تهران			۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۱/۰۱/۲۱	۲۹۵,۷۴۸	۰	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برجهاي مروارید شهر (مشاركتي)	تهران			۱۳۹۶/۰۷/۲۳	۱۳۹۲/۱۲/۲۶	۲۷۳,۱۲۹	۰	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۰,۰۰۰
پروژه پيمان مديريت برج ۴ و ۵ مجتمع مسكوني رويای كيش	كيش			۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۰	۰	۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۰۰۰
پروژه تجاري و اداري ساختمان دفتر مركزي شركت سرمايه گذاري غدير	تهران - بلوار ميرداماد			۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۱۳۹۹/۰۱/۱۸	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰
جمع						۸۷۷,۳۰۳	۶۵,۳۱۶				۱۴,۵۴۳	۳۰,۸۹۲	۰				۰	۶۴۶,۶۲۵

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شركت در تلاش است در سال آتی با كاهش هزينه ها عملكرد مناسب تری ارايه دهد .

وضعيت كاركنان

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۷۷	۸۷	۸۵
تعداد پرسنل غير عملياتي شركت	۰	۰	۰

وضعيت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي

برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شركت در تلاش است در سال جاری با كاهش هزينه ها عملكرد مناسب تری ارائه دهد

«رعایت آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر	۰	۱۳
جمع	۰	۱۳

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر	۰	۹۷۵
جمع	۰	۹۷۵

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ریالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ریالي	ارزي		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ریالي تسهیلات ارزي			
تسهیلات دریافتي از بانکها	۱۸	۱۱۶,۴۰۱	۱۰۰,۷۵۷		۰	۰	۱۰۰,۷۵۷	۰	۱۰,۸۷۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۱۶,۴۰۱	۱۰۰,۷۵۷			۰	۱۰۰,۷۵۷	۰	۱۰,۸۷۷	
								انتقال به دارایي	۰	
								هزینه مالي دوره	۱۰,۸۷۷	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	با توجه به تمدید تسهیلات مالی هزینه های مالی در۶ ماهه آتی طبق سنوات قبل محاسبه می گردد.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه (به غیر از پروژه های ساختمانی)

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت فيزيكي برآوردي طرح در تاريخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»											
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.											

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال

سایر درآمدهای غیر عملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر	۰	۸۰۸
جمع	۰	۸۰۸

سایر هزینه های غیر عملیاتی- اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سپرده هاي ریالي نزد بانکها	۱۹۰	۲۹۲
سود حاصل از فروش ضایعات	۰	۳۶۵
سود حاصل از سرمایه گذاري در سهام شرکتها	۲۶۶	۱۶۳
سود حاصل از فروش دارائیهاي ثابت	۳,۶۳۴	(۱۲)
سایر	۱,۳۲۲	۲۰۸
جمع	۵,۴۱۲	۱,۰۱۶

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
(۷,۹۲۳)	۰	(۵,۱۹۸)	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	از مهمترین چشم انداز شرکت می توان به افزایش سرمایه در حال انجام اشاره کرد که فروش موجودی املاک مازاد در دستور کار شرکت بوده و چنانچه حصول منابع داخلی دیگری نیز به عنوان ورودی محقق شود می توان برخی پروژه های راکد شرکت را نیز به جریان انداخت . همچنین درآمدهای حاصل از فعالیتهای پیمانکاری پروژه های تعریف شده پیمان مدیریت و نیز احداث و فروش واحدهای حاصل از ارتقاء شیوه ساخت ساختمان ها بعنوان مهمترین چشم اندازها قابل اشاره هستند .

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بيني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»