

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۵۶۲۰۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: سرمایه گذاری مسکن گیلان(پارس مسکن خزر)	نماد: ۵	ثمسکن ۵
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

سرمایه گذاری مسکن گیلان(پارس مسکن خزر)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت سرمایه‌گذاری مسکن گیلان (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 29 پیوست، م

بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری در باره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این سازمان بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای 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 سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود و ا

این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. به شرح یادداشت‌های توضیحی 3-4، 6-4، 2-9، 1-2-12 و 5-12، ادعاهایی بر علیه شرکت (بعضاً در محاکم قضایی) به ترتیب توسط شرکت پزشکی درمانگران شمال پیمانکار پروژه آتیه در رابطه با حساب‌های فی‌مابین، ش

بهشت سبز سراوان شریک پروژه هایپر مارکت دیلمان در رابطه با کارهای اضافی انجام شده، آقای احمد عزتیان شریک پروژه مهرگان در خصوص عدم اجرای مفاد قرارداد در تحویل به موقع پروژه، شهرداری رشت در رابطه با عوارض

ساختمانی، پایان کار و تخلف ساخت و ساز پروژه هایپر مارکت دیلمان و سازمان تأمین اجتماعی بابت حق بیمه قراردادهای پیمانکاران مربوط به سال‌های مالی 1386 لغایت 1392، مطرح نموده‌اند که شرکت نسبت به مابه‌التفاوت مبالغ مور

ادعا و دفاتر،

اعتراض نموده، لیکن تا این تاریخ نتیجه آن مشخص نشده و تعیین آثار مالی احتمالی منوط به حل و فصل نهایی موارد فوق با ذینفعان است. نتیجه‌گیری این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۰۴ تیر ۱۳۹۸

سازمان حسابرسی

شرکت: سرمایه گذاری مسکن گیلان(پارس مسکن خزر)	نماد: تمسکن ۵	شماره اطلاعیه :۵۵۶۲۰۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	ناصر جعفر پور نصیر محله		۱۷:۴۹:۳۴ ۱۳۹۸/۰۴/۲۵
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	علیرضا آقایی		۲۰:۰۳:۰۱ ۱۳۹۸/۰۴/۲۵
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	فرج لطف الهی		۲۰:۰۶:۵۷ ۱۳۹۸/۰۴/۲۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری مسکن گیلان(پارس مسکن خزر)	نماد: ۵	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۲۰۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری		---		بدهی های جاری		---			
موجودی نقد		۳۲,۳۶۸	۱۶,۲۳۵	۹۹	پرداختنی های تجاری		۱۴۰,۶۱۷		(۲)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری		۴۵,۰۲۱		(۱)
دریافتنی های تجاری		۷۷,۳۱۹	۱۱۳,۴۶۰	(۳۲)	مالیات پرداختنی		۸,۴۷۶		۲
دریافتنی های غیر تجاری		۱۴,۹۲۸	۱۲,۱۶۰	۲۳	سود سهام پرداختنی		۳۲,۳۱۱		(۴)
موجودی مواد و کالا		۳۵۷,۷۸۵	۳۵۴,۴۲۰	۱	تسهیلات مالی		۴۰,۴۷۶		۱۳
پیش پرداخت ها و سفارشات		۴,۷۱۹	۷,۱۶۰	(۳۴)	ذخایر		۰		---
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		۲,۱۱۵		(۹۶)
جمع دارایی های جاری		۴۸۷,۱۱۹	۵۰۳,۴۳۵	(۳)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		---
دارایی های غیرجاری				---	جمع بدهی های جاری		۲۶۸,۸۴۲		۰
دریافتنی های بلندمدت		۲۹,۳۴۶	۴۶,۱۴۴	(۳۶)	بدهی های غیرجاری				---
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۰	---	پرداختنی های بلندمدت		۰		---
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	---	پیش دریافت های غیرجاری		۰		---
دارایی های نامشهود		۶۱۱	۶۱۴	۰	تسهیلات مالی بلندمدت		۱۸۸,۱۶۴		(۹)
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک		۰	۰	---	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۴,۹۸۸		(۲۰)
دارایی های ثابت مشهود		۳۴,۷۳۱	۳۵,۷۰۳	(۳)	جمع بدهی های غیرجاری		۱۷۵,۵۷۴		(۱۰)
سایر دارایی ها		۰	۰	---	جمع بدهی ها		۴۴۳,۷۱۴		(۴)
جمع دارایی های غیرجاری		۶۴,۶۸۸	۸۲,۴۶۱	(۲۲)	حقوق صاحبان سهام				---
					سرمایه		۱۰۰,۰۰۰		۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰		---
					صرف (کسر) سهام		۰		---
					سهام خزانه		۰		---
					اندوخته قانونی		۱۰,۶۲۵		۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری مسکن گیلان(پارس مسکن خزر)		نماد: ۵	شماره اطلاعیه : ۵۵۶۲۰۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال		
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	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	+	+	--
				سود (زیان) انباشته	۱۲,۰۶۵	(۲,۵۳۲)	--
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۲۲,۶۹۰	۱۰۸,۰۹۳	(۱۲)
جمع دارایی‌ها	۵۵۱,۸۰۷	۵۸۵,۸۹۶	(۶)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵۸۵,۸۹۶	۵۵۱,۸۰۷	(۶)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری مسکن گیلان(پارس مسکن خزر)	نماد: ۵	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۲۰۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۷۳,۸۹۲	۷۹,۰۹۶	(۷)	۲۶۷,۵۹۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۲,۳۱۵)	(۶۶,۷۷۵)	(۷)	(۲۲۴,۸۷۸)
سود (زیان) ناخالص	۱۱,۵۷۷	۱۲,۳۲۱	(۶)	۴۲,۷۱۴
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۹,۶۲۲)	(۶,۷۳۱)	۴۳	(۱۴,۰۳۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۲,۹۴۵	۴۰۷	۶۲۴	۱,۲۷۰
سایر هزینههای عملیاتی	(۵۴)	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۴,۸۴۶	۵,۹۹۷	(۱۹)	۲۹,۹۵۴
هزینههای مالی	(۱۲,۲۴۰)	(۱۰,۳۸۲)	۱۸	(۱۵,۴۷۴)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۹۷۱	۹۶۹	۰	۱,۷۱۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶,۴۲۳)	(۳,۴۱۶)	۸۸	۱۶,۱۹۸
مالیات بر درآمد	(۱۷۴)	(۹۱۸)	(۸۱)	(۴,۷۴۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶,۵۹۷)	(۴,۳۳۴)	۵۲	۱۱,۴۴۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	(۶,۵۹۷)	(۴,۳۳۴)	۵۲	۱۱,۴۴۹
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: سرمایه گذاری مسکن گیلان (پارس مسکن خزر)		نماد: ۵	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۲۰۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	(۶,۵۹۷)	(۴,۳۳۴)	۵۲	۱۱,۴۴۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۲,۰۶۵	۶,۵۱۶	۸۵	۶,۵۱۶	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۲,۰۶۵	۶,۵۱۶	۸۵	۶,۵۱۶	
سود سهام مصوب	(۸,۰۰۰)	(۵,۹۰۰)	۳۶	(۵,۹۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴,۰۶۵	۶۱۶	۵۶۰	۶۱۶	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	(۲,۵۳۲)	(۳,۷۱۸)	(۳۲)	۱۲,۰۶۵	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۲,۵۳۲)	(۳,۷۱۸)	(۳۲)	۱۲,۰۶۵	
سود (زیان) خالص هر سهم □ریال	(۶۶)	(۴۳)	۵۳	۱۱۴	
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری مسکن گیلان (پارس مسکن خزر)	نماد: ۵ ثمسکن	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۲۰۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۵۴,۲۴۹	(۱,۵۲۴)	--	۴۶,۶۳۷
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	۵۴,۲۴۹	(۱,۵۲۴)	---	۴۶,۶۳۷
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۱,۲۸۸)	(۱۶,۹۷۳)	۲۵	(۴۸,۲۲۳)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۷۵۸	۲۸۱	۱۷۰	۱,۰۲۹
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۰,۵۳۰)	(۱۶,۶۹۲)	۲۳	(۴۷,۱۹۴)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۲۸۰)	--	(۵۶۷)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۴۰	۰	--	۳
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۷۳)	(۵۵)	۵۷۸	(۸۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۱۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	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: سرمایه گذاری مسکن گیلان (پارس مسکن خزر)		نماد: ۵	شماره اطلاعیه: ۵۵۶۲۰۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	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	(۲۳۳)	(۵۵)	۳۲۴	(۶۹)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۳,۴۸۶	(۱۸,۵۵۱)	--	(۱,۱۹۳)	
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	۵,۰۰۰	۴۶,۱۰۴	(۸۹)	۴۶,۰۰۰	
بازپرداخت اصل استقراض	(۲۲,۳۵۳)	(۱۲,۰۶۶)	۸۵	(۳۲,۳۴۶)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۱۷,۳۵۳)	۳۴,۰۳۸	--	۱۳,۶۵۴	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۶,۱۳۳	۱۵,۴۸۷	۴	۱۲,۴۶۱	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۶,۲۳۵	۳,۷۷۴	۳۳۰	۳,۷۷۴	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۳۲,۳۶۸	۱۹,۲۶۱	۶۸	۱۶,۲۳۵	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۰	