

شرکت: سرمایه گذاری مسکن الوند	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: تالوند	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 701011	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سرمایه گذاری مسکن الوند
بند مقدمه	
1. صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن الوند (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 31 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	
بند مسئولیت حسابرس	
3. مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.	

4.

به نظر این سازمان، صورت‌های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن الوند (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریورماه 1398 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این سازمان نسبت به صورت‌های مالی، در برگزیده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورت‌های مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر بطور کامل رعایت نگردیده است.

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-30 صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری، صورت پذیرفته است. مضافاً به استثناء معامله انجام شده با شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال بدون اخذ نظر کارشناسی، نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت سرمایه‌گذاری مسکن الوند (سهامی عام) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار بشرح زیر رعایت نشده است:

شماره ماده دستورالعمل موضوع

الف) دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس

ماده 5 پرداخت سود سهام ظرف مهلت قانونی (مندرج در ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت موضوع بند 6 این گزارش).

ب) دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته

تبصره 8 ماده 7 تهیه گزارش تفسیری مدیریت مطابق با ضوابطی که در همین خصوص توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ گردیده است.

ماده 11 افشای فوری معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت (با بیش از 5 درصد دارایی شرکت مطابق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده) و اخذ نظر کمیته حسابرسی در خصوص شرایط و منصفانه بودن معامله پیش از انجام.

ج) دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس

تبصره 2 ماده 15 تشکیل کمیته انتصابات.

ماده 16 برقراری فرایندی توسط هیئت مدیره جهت ارزیابی و مستند سازی اثر بخشی هیئت‌مدیره، مدیرعامل، کمیته حسابرسی، سایر کمیته‌های تخصصی هیئت‌مدیره و مدیرعامل.

ماده 42 افشاء رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی و گزارش تفسیری.

10. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

سازمان حسابرسی

مدیر گروه سازمان حسابرسی	[Naser Dianati] Sign	1398/10/12 12:19:00
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	[Hossein Nejatabkhsh] Sign	1398/10/12 12:39:17
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	[Mahmoud Shali] Sign	1398/10/12 15:30:17

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۹,۶۳۸	۳۱,۳۳۴	(۳۷)	پرداختی‌های تجاری	۱۱,۰۳۸	۵,۶۸۹	۹۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۸۰,۱۴۴	۱۴۴,۹۸۰	(۴۵)	پرداختی‌های غیرتجاری	۴۱,۳۴۳	۳۴,۰۱۰	۳۲
دریافتی‌های تجاری	۱۳۴,۱۱۲	۱۳۱,۱۳۷	(۵)	مالیات پرداختنی	۱۱,۰۳۹	۳,۷۸۱	۱۹۳
دریافتی‌های غیرتجاری	۶,۶۰۱	۴,۳۷۳	۵۱	سود سهام پرداختنی	۳۰,۶۱۹	۳۴,۳۴۱	۳۶
موجودی مواد و کالا	۵۰۴,۹۷۹	۴۳۶,۱۹۷	۱۸	تسهیلات مالی	۶۹,۱۳۹	۶۱,۱۱۵	۱۲
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۶,۸۳۰	۱۰,۴۷۹	۶۱	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۴۹۹	۱۷	۲,۸۲۵
جمع دارایی‌های جاری	۷۵۲,۳۰۴	۷۴۸,۵۰۰	۱	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۱۶۳,۶۶۷	۱۲۸,۹۵۳	۲۷
دریافتی‌های بلندمدت	۷۸,۳۸۴	۱۴,۵۵۰	۳۳۹	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۳۲,۹۱۴	۳۴,۰۲۳	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۲۹,۶۹۴	۶۲,۰۸۸	(۵۲)
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۶۵,۹۱۳	۲۵,۹۳۷	۱۵۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۸۴۴	۸,۳۳۱	۹۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱,۳۷۵	۷,۷۲۸	۴۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۵,۵۳۸	۷۰,۴۱۹	(۲۵)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌ها	۳۰۹,۲۰۵	۱۹۹,۳۷۲	۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۸۹,۴۸۶	۸۲,۲۴۸	۱۳۰	حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۶۷
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۱۷۰,۷۹۶	--

--	.	.	صرف (کسر) سهام				
--	.	.	سهام خزانه				
۳۷	۲۶,۷۵۵	۳۲,۹۵۵	اندوخته قانونی				
--	.	.	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				
۴۸	۱۲۳,۸۲۵	۱۹۸,۶۳۰	سود (زیان) انباشته				
۱۶	۶۳۱,۳۷۶	۷۳۲,۵۸۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۳	۸۳۰,۷۴۸	۹۴۱,۷۹۰	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳	۸۳۰,۷۴۸	۹۴۱,۷۹۰	جمع دارایی ها

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۲۶۵,۷۹۱	۲۶۴,۷۶۶	(۲۷)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱۵,۳۴۰)	(۲۸۱,۸۲۵)	(۵۹)
سود (زیان) ناخالص	۱۵۰,۵۵۱	۸۲,۹۴۱	۸۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۷۹۶)	(۳۰,۰۲۴)	۱۴
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۳۹۹	۳۰,۹۲۳	(۹۳)
سایر هزینه های عملیاتی	(۲,۸۵۷)	.	--
سود (زیان) عملیاتی	۱۲۶,۲۹۷	۸۳,۸۳۹	۵۱
هزینه های مالی	(۱۰,۰۷۳)	(۱۶,۱۰۳)	(۲۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها	۲۵,۰۲۸	.	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	.	۲۸,۷۵۱	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵۱,۲۶۳	۱۰۶,۴۸۷	۴۳
مالیات بر درآمد	(۷,۳۵۸)	(۳,۷۸۱)	۹۳
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۴۴,۰۰۵	۱۰۲,۷۰۶	۴۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--
سود (زیان) خالص	۱۴۴,۰۰۵	۱۰۲,۷۰۶	۴۰
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲۵۷	۲۱۸	۱۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۵۶	۵۶	.
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۱۳	۲۷۴	۱۴
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	--

--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴۰	۱۰۲,۷۰۶	۱۴۴,۰۰۵	سود (زیان) خالص
(۸)	۱۴۵,۷۵۴	۱۲۲,۸۲۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	•	•	تعدیلات سنواتی
(۸)	۱۴۵,۷۵۴	۱۲۲,۸۲۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۲۴)	(۱۰۹,۵۰۰)	(۷۲,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	•	•	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۷۱	۳۶,۲۵۴	۶۱,۸۲۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	•	•	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۴۸	۱۲۸,۹۶۰	۲۰۵,۸۳۰	سود قابل تخصیص
۴۰	(۵,۱۳۵)	(۷,۲۰۰)	انتقال به اندوخته قانونی
--	•	•	انتقال به سایر اندوخته ها
۴۸	۱۲۳,۸۲۵	۱۹۸,۶۳۰	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۴۰	۲۰۵	۲۸۸	سود (زیان) خالص هر سهم-ریال
•	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد			
شرح	واقعی دوره منتهی به 1398/06/31 حسابرسی شده 1398/06/31	واقعی حسابرسی شده 1397/06/31	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(14,558)	121,218	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(14,558)	121,218	--
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود سهام دریافتی	0	0	--
سود پرداختی بابت استقرار	(18,870)	(26,729)	(29)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	5,873	19,245	(69)
سود سهام پرداختی	(63,159)	(26,605)	137
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(76,156)	(34,089)	123
مالیات بر درآمد			

--	(378)	0	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
31	649	847	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
96	(2,377)	(4,668)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	(112)	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(45)	(144,980)	(80,144)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
218	53,000	168,595	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
--	(93,820)	84,630	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(14)	(7,069)	(6,084)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
49,776	21	10,474	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	36,000	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
8	(48,068)	(52,076)	بازپرداخت اصل استقراض
(88)	(48,047)	(5,602)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(79)	(55,116)	(11,686)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(64)	86,440	31,324	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(37)	31,324	19,638	موجودی نقد در پایان دوره
(89)	170,775	18,731	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

اطلاعات این فرم گزیده ای 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.

درآمد فروش و موجودی املاک و پروژه های در جریان

مبالغ به میلیون ریال

نام پروژه	محل پروژه	کاربری	متراژ قابل فروش (سهم شرکت)	زمان شروع پروژه	زمان تکمیل پروژه	مخارج انباشته تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد مخارج تکمیل پروژه	درصد پیشرفت فیزیکی پروژه	متراژ واگذار شده تا ابتدای سال مالی	متراژ واگذار شده	بهای تمام شده واحدهای فروش رفته	درآمد حاصل از فروش واحدهای جدید	درصد پیشرفت برآوردی	برآورد از متراژ واگذاری	برآورد از درآمد حاصل از افزایش درصد تکمیل	برآورد از درآمد حاصل از فروش واحدهای جدید
پارکینگ خاتم	اراک	تجاری	۲,۶۴۸	۱۳۹۰/۱۲/۱۵	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۰,۶۶۱	۰	۱۰۰	۸۹۹	۸۱۳	۵۵,۱۸۹	۰	۱۰۰	۴۱۲	۰	۸۳,۶۳۶
مسکونی فرمانیه	اراک	مسکونی تجاری	۳,۳۶۷	۱۳۹۴/۱۱/۰۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۴,۱۵۶	۰	۱۰۰	۳,۳۰۶	۱۴۲	۳,۴۲۵	۰	۱۰۰	۱۹	۰	۲,۸۴۰
جم (چهرم)	اراک	مسکونی	۲,۰۵۵	۱۳۹۵/۰۶/۱۵	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۳۷,۹۴۸	۰	۱۰۰	۱,۰۷۵	۹۸۰	۳۷,۹۴۸	۰	۰	۰	۰	۰
پونه	اراک	مسکونی	۸۲۵	۱۳۹۶/۱۲/۱۵	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۲۸,۶۷۸	۰	۰	۰	۸۲۵	۲۸,۶۷۸	۰	۰	۰	۰	۰
سهند	اراک	مسکونی	۹,۶۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۵	۱۶۶,۳۹۶	۶,۹۳۹	۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۷۷	۰	۳۵۰,۷۳۵
کوثر	اراک	تجاری	۵۵۱	۱۳۹۰/۱۰/۰۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۹,۱۴۸	۰	۱۰۰	۱,۳۵۱	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۴,۵۶۰
بام چالوس باقی مانده بلوک یک مشارکتی	چالوس	مسکونی	۱,۳۳۲	۱۳۹۶/۰۸/۰۱	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	۵۹,۵۹۸	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۹	۰	۳۱,۹۶۰
جمع						۴۳۶,۴۸۵	۶,۹۳۹				۱۱۵,۲۴۰	۰			۰	۴۶۳,۷۳۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	فرایند و پروسه تکمیل ساختمان طولانی و حداقل در دوره بیست و چهار ماهه بوده لذا افزایش بهای تمام شده در واحدهای در جریان ساخت که درصد تکمیل انها کامل نشده با توجه به روند افزایش عمومی هزینه افزایش خواهد یافت.
----------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۳۸	۳۱	۳۶
تعداد پرسنل غیر عملیاتی شرکت	۱۸	۱۹	۲۰

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پیش بینی می شود هزینه های فروش ,اداری و عمومی در سال مالی آتی نسبت به سال مالی مورد گزارش به دلیل افزایش سالانه حقوق و دستمزد و کالا و خدمات به میزان ۳۰درصد افزایش یابد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های 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	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
خالص درآمد ای تی	۳۰,۳۷۶	۰
اختلاف متراژ واحدهای فروش رفته	(۵۹۵)	۰
درآمد کارگزاری	۱,۷۸۹	۱,۳۹۹
سایر	(۷۹)	۰
زیان فروش بتن	(۴۶۹)	۰
جمع	۳۰,۹۳۳	۱,۳۹۹

سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
اختلاف متراژ واحدهای فروش رفته	۰	۱,۸۴۰
فروش بتن	۰	۵۶۶
سایر	۰	۴۵۱
جمع	۰	۳,۸۵۷

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			کوتاه مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۳۶,۰۰۰		۰	۰	۶۹,۱۳۹	۰	۷۴۴
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۶۱,۱۱۵	۶۳,۸۳۳		۰	۰	۰	۲۹,۶۹۴	۱۳,۶۸۵
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۶۳,۰۸۸	۰		۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۱۲۳,۲۰۳	۹۸,۸۳۳			۰	۶۹,۱۳۹	۲۹,۶۹۴	۱۳,۴۳۹
انتقال به دارایی								۳,۳۵۷	
هزینه مالی دوره								۱۰,۰۷۲	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	انتظار بر اینست با شروع پروژه های قم و شکریه همدان ضمن افزایش تسهیلات هزینه مالی نیز افزایش یابد هر چند قسمتی از این هزینه به پروژه در جریان ساخت انتقال می یابد

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه (به غیر از پروژه های ساختمانی)											
طرح های عمده در دست	هزینه های برآوردی	ریالی طرح - میلیون	برآوردی ارزی	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ	تاریخ برآوردی بهره برداری از	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

اجرا	ریال	طرح		ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	طرح	
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»									
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.									

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر							
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۲۲	۴۹,۹۸۵	به استناد اطلاعیه مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰ مبنی بر تصفیه عملیات صندوق شمال غرب فعالیت صندوق مذکور پایان یافته است
سایر شرکت های خارج از بورس	۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۴	۳۰,۱۵۹	

سایر درآمدهای غیر عملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سپرده های بانکی	۰	۵,۸۷۳
برگشت کاهش ارزش سرمایه گذاری ها	۰	۰
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۰	۲۲,۶۱۵
درآمد اجاره املاک	۰	۱,۱۰۹
فروش ضایعات و دارایی های اسقاطی	۰	۲,۰۸۹
هزینه تعجیل و تاخیر خریداران و پیمانکاران	۰	۸۹۰
سایر	۰	۱,۴۶۲
جمع	۰	۳۵,۰۳۸

سایر هزینه های غیر عملیاتی- اقلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سپرده های بانکی	۱۳,۶۱۵	۰
برگشت کاهش ارزش سرمایه گذاری ها	۱۱,۹۰۰	۰
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۵,۶۲۹	۰
درآمد اجاره املاک	۱,۶۱۰	۰
فروش ضایعات و دارایی های اسقاطی	۲,۷۰۱	۰
هزینه تعجیل و تاخیر خریداران و پیمانکاران	۱,۳۱۹	۰
سایر	۱,۰۷۷	۰
جمع	۳۸,۷۵۱	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود				
مبلغ سود انباشته پایان سال مالی	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی	مبلغ سود خالص سال مالی	سود سهام مصوب مجمع سال مالی	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی

گذشته	گذشته	گذشته	گذشته	جاري
۱۳۳,۸۲۵	۱۰,۳۷۰	۱۰۳,۷۰۶	۷۲,۰۰۰	۱۰ درصد سود خالص

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۱۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تمرکز شرکت در فروش واحدهای تجاری خاتم میباشد لذا انتظار است در سال اتی حجم فروش واحدها تجاری افزایش یابد

سایر توضیحات با اهمیت
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»