

شرکت آتیه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی

به انضمام صور تهای مالی

دوره مالی یازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

شرکت آتیه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۳)	۱ - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	۲ - صورتهای مالی
۳	الف) ترازنامه
۳	ب) صورت سود و زیان
۴	گردش حساب سود (زیان) انباسته
۵ الی ۲۲	ج) صورت جریان وجوه نقد
	۳ - یادداشت‌های توضیحی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱۰

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

-۱ اولین صورتهای مالی شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ ۲۶ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

-۲ مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات 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 اشتباہ باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

-۳ مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین 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 اجرای 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 اشتباہ در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)**

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)، در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی ۱۱ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- طی دوره مالی مورد گزارش بخشی از منابع تامین شده از سوی بانک صنعت و معدن بابت پروژه‌های قرارداد مدیریت طرح و ساخت (پروژه‌های امنی بانک) صرف پروژه‌های ساخت املاک شرکت و نیز پیش پرداختهای مربوطه گردیده است.

۶- شرکت مورد گزارش فاقد دستورالعمل تنخواه‌گردان می‌باشد و مانده تنخواه گردانهای شرکت در پایان دوره مالی شمارش و تسویه نگردیده است. در این رابطه توجه مجمع محترم را به ضرورت اتخاذ تمهیدات لازم جهت تدوین دستورالعمل مناسب، جلب می‌نماید.

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۵ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً، به نظر این مؤسسه معاملات مذبور در چارچوب روابط بین شرکتهای همگروه و سهامداران انجام گرفته است.

۸- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آییننامه‌ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص اقدامات لازم در مورد آموزش کارکنان جهت آشنایی با قانون به عمل نیامده است. لذا توجه مجمع عمومی محترم را به ضرورت اتخاذ تمهیدات لازم به منظور رعایت کامل مفاد قانون مذبور و دستورالعمل اجرایی مربوط به آن، جلب می‌نماید.

موسسه حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۳ بهمن ماه ۱۳۹۴

حسابرس مستقل و بازرس قانونی
رجاء عقوبی اندیش
مجید رضا بیرجندی
حسابداران رسمی

صورتهای مالی

شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی یازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی یازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۲ | ● ترازنامه |
| ۳ | ● صورت سود و زیان |
| ۴ | گردش حساب سود (زیان) انباشته |
| ۵ | ● صورت جریان وجوده نقد |
| ۵-۷ | ● یادداشت‌های توضیحی: |
| ۸-۲۲ | تاریخچه و فعالیت
اهم رویه‌های حسابداری
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۰ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل	نام نهاینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری آتبه دماوند (سهامی عام)	محمد رضا رستمی	رئیس هیات مدیره	
شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)	محمد رضا سیفی	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت آسیا بافت بیستون (سهامی خاص)	سعید احسانی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	



شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

اولین ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		دارایی ها	
۱۳۹۴/۰۸/۳۰	بادداشت	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	بادداشت
ریال		ریال	
۹۵,۷۷۲,۴۸۱,۲۵۴	۹	۸,۵۴۱,۴۸۶,۶۲۷	۳
۶۵,۰۱,۴۸۸,۸۶۳	۱۰	۲۸,۳۹۰,۷۷۴,۱۴۸	۴
۱۰۷,۸۹۳,۸۷۹,۴۰۹	۱۱	۱۵۱,۱۳۴,۴۷۹,۴۴۴	۵
۷۶۲,۸۵۹۱,۱۳۰	۱۲	۴۳,۸۵۵,۵۸۷,۷۰۸	۶
۲۱۷,۷۹۶,۵۴۰,۶۵۶		۲۲۱,۸۲۲,۱۲۹,۹۱۷	
مجموع بدهی های جاری :		مجموع دارایی های جاری :	
۳۳۴,۹۵۵,۰۲۷	۱۳	۲۱۶,۶۸۷,۰۰۰	۷
۳۳۴,۹۵۵,۰۲۷		۴۰,۲۸۶,۹۷۶,۲۰۱	۸
۲۱۸,۱۳۱,۴۹۵,۶۸۳		۴۰,۵۰۳,۶۶۳,۲۰۱	
مجموع بدهی های غیر جاری :		مجموع دارایی های غیر جاری :	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه (سه میلیون سهم ۵۰ هزار ریالی تمام پرداخت شده)	
۱,۲۰۹,۷۲۴,۷۷۷	۱۵	اندוחته قانونی	
۲۲,۹۸۴,۷۷۲,۵۶۲		سود انباشته	
۵۶,۱۹۴,۴۹۷,۴۳۵		جمع حقوق صاحبان سهام	
۲۷۲,۳۲۵,۹۹۳,۱۱۸		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	
		۲۷۲,۳۲۵,۹۹۳,۱۱۸	مجموع دارایی ها

بادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

اولین صورت سود و زیان

برای دوره مالی یازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

دوره مالی یازده ماه و پنج روزه منتهی

۱۳۹۴/۰۸/۳۰ تا

یادداشت

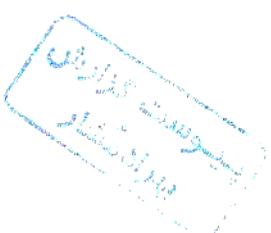
ریال	ریال	یادداشت
۴۷,۵۲۰,۰۵۱,۶۷۶	۱۶	درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۱۴,۳۸۲,۵۰۶,۳۳۹)	۱۷	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲۳,۱۳۷,۵۴۵,۳۳۷		سود ناخالص
	۱۸	هزینه های فروش، اداری و عمومی
	۱۹	سایر درآمدهای عملیاتی
(۱,۴۳۱,۵۴۱,۵۸۳)		
۳۱,۷۰۵,۹۰۳,۶۵۴		سود عملیاتی
	۲۰	هزینه های مالی
	۲۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴,۶۶۸۴,۱۹۵		
۳۲,۱۱۲,۵۸۷,۸۴۹		سود عملیات قبل از مالیات
(۷,۹۱۸,۰۹۰,۴۱۴)		مالیات بر درآمد
۲۴,۱۹۴,۴۹۷,۴۳۵		سود خالص

گردش حساب سود افباشه

۲۴,۱۹۴,۴۹۷,۴۳۵	سود خالص
۲۴,۱۹۴,۴۹۷,۴۳۵	سود قابل تخصیص
(۱,۰۰,۷۲۴,۸۷۲)	اندוחته قانونی
۲۲,۹۸۴,۷۷۲,۵۶۳	سود افباشه پایان سال

از آنجا که اجزاء سود و زیان جامع محدود به سود دوره است . لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت آئینه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

اولین صورت خرفا و حوجه نقد

برای دوره مالی بازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

دوره مالی بازده ماه و پنج روزه منتهی	بده ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	بادداشت
ربال	ربال	

فعالیت های عملیاتی :

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی (۷۶۰,۹۶۵,۸۲,۴۰۳)

۲۲

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

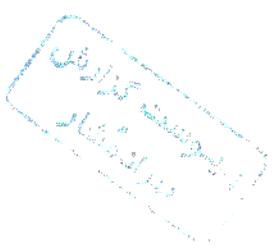
بازده سرمایه گذاری ها و سود برداختی بابت تامین مالی : جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود برداختی بابت تامین مالی

سود دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت و بلند مدت بانکی	۱,۲۲۵,۳۴۷,۲۳۱
سود برداختی بابت تسهیلات مالی	.
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود برداختی بابت تامین مالی	۱,۲۲۵,۳۴۷,۲۳۱
فعالیت های سرمایه گذاری :	
وجه برداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۲,۰۱۹,۰۱۰,۲۰۱)
وجه برداختی بابت تعحیل دارایی های نا مشهود	(۲۵۲,۴۶۵,۰۰۰)
وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۴۰,۰۹۲,۳۷۵,۲۰۱)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۱۱۴,۵۳۳,۵۱۱,۳۷۲)

فعالیت های تامین مالی :

وجوه حاصل از تامین سرمایه اولیه	۲۳,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
وجوه حاصل از تامین مالی توسط صاحبان سهام	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی	۱۲۳,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش در وجه نقد	۸,۵۴۱,۴۸۸,۶۲۷
مانده وجه نقد در آغاز دوره	.
مانده وجه نقد در پایان دوره	۸,۵۴۱,۴۸۸,۶۲۷
مبادلات غیر نقدی	۶,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰

بادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی تابدیر صورت های عالی است .



شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی بازده عاه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت آتبه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۲/۹/۲۶ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۶۵۱۸۴ و شناسه علی ۱۴۰۴۶۲۴۷۸ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر این شرکت جزو واحدهای فرعی شرکت سهامی کذاری آتبه دماوند (سهامی عام) می‌باشد مرکز اصلی شرکت واقع در تهران - سعادت آباد، خیابان سرو غربی، خیابان آسمان، تپش آسمان ششم، پلاک ۲۸ می‌باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (۲) اساسنامه بشرح زیر است:

- * سرمایه گذاری، مشارکت، ساخت، انجام کلیه معاملات مجاز بازارگانی، بیمانکاری انواع ساختمان‌ها و شهرک‌های صنعتی، تجاری، اداری، مسکونی، در داخل و خارج از کشور.

- * خرید و تملک اراضی موره نیاز برای احداث ساختمان‌های موضوع بند (۱) با رعایت مقررات و غواصی جاری کشور.

- * تهیه لوازم و مصالح ساختمانی مورد نیاز.

- * وارد نمودن هر نوع کالای موره نیاز شرکت از خارج از کشور.

- * انجام امور طراحی، محاسباتی، نقشه‌گشی، امور مشاوره‌ای و نظارت فنی بروزه‌های ساختمانی.

- * قبول نمایندگی از شرکت‌های داخلی و خارجی در زمینه فعالیت‌های فوق.

- * ایجاد شب و نمایندگی در داخل و خارج از کشور.

- * تأسیس شرکت و مشارکت در شرکت‌ها و عضویت در کلیه انجمن‌ها، سازمان‌ها، اصناف، کنسرسیوم‌ها و هرگونه تشکل قانونی مرتبط با فعالیت‌های فوق در داخل و یا خارج از کشور.

- * بطور کلی انجام کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری که بطور مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروطه فوق مربوط باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در پایان دوره مالی ۱۷ نفر می‌باشد.

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۱-۲- مخارج فعالیت ساخت املاک شامل موارد زیر است :

الف - مخارج تحصیل زمین :

- * مخارج تحصیل زمین شامل بهای خرید زمین، حق الزحمه کارشناسی، حق ثبت، کارمزد خرید، هزینه‌های نقل و انتقال و سایر مخارج مرتبط با تحصیل زمین است. مخارج قبل از تحصیل زمین به محض تحمل در سود و زیان منظور می‌گردد. مگر اینکه چنین مخارجی بطور مستقیم با فعالیت‌های بعدی ساخت املاک مرتبط باشد که در آن صورت عنوان جزئی از بهای تمام شده ساخت املاک محسوب می‌شود.

ب - مخارج مستقیم مرتبط با فعالیت‌های ساخت املاک :

- * مخارج مستقیم مرتبط با فعالیت‌های ساخت املاک شامل مواد و مصالح، دستمزد مستقیم، مخارج انجام شده توسط پیمانکاران و حق الزحمه کارشناسی می‌باشد.

- * طبق استاندارد حسابداری شماره ۱۳ با عنوان حسابداری مخارج تامین مالی، تمام مخارج تامین مالی تحمل شده فقط طی دوره هایی که فعالیت‌های لازم جهت آماده سازی واحدهای ساختمانی برای استفاده مورد نظر در حال انجام است، به بهای تمام شده دارایی منظور می‌شود. این فعالیتها شامل مواردی از قبیل تهیه نقشه‌ها و فرایند اخذ تاییدیه‌ها و مجوزهای لازم از سازمانهای دولتی نیز می‌باشد که ماهیت اجرایی و لقی دارد و در مرحله قبل از احداث بنا انجام می‌شود.

شرکت آتش سازان صنعت ومعدن (سهامی خاص)

بادداشت‌های توسعه‌ی صورت‌های مالی

دوره مالی مازده ماه و پنج دویزه منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۴

ج - مخارج مشترک قابل انتساب به فعالیت‌های ساخت املاک :

مخارج مشترکی که میتواند به فعالیت‌های ساخت املاک تخصیص یابد شامل موارد زیر است :

* مخارج قابل تخصیص به پروژه‌های جاری و آتی ساخت املاک که در یک مکان جغرافیایی مشخص واقع شده اند ، مانند مخارج زیربنایی مشترک (نظیر جاده‌های اختصاصی) و اختصاص فضاهای لازم برای ساخت اماکن تفریعی و آموزشی در بخشی از زمین که شرکت قصد دارد طی چندین فاز یا پروژه در آن فعالیت‌های ساختمانی انجام دهد .

* مخارج قابل تخصیص به تمام پروژه‌های در جریان ساخت واقع در مکانهای جغرافیایی مختلف نظیر مخارج کارکنان دفتر فنی واقع در اداره مرکزی .

د - مخارج قابل انتساب به فعالیت‌های ساخت در برگیرنده مخارج احتمالی از قبیل مخارج مرتبط با تعهدات مربوط به رفع نواقص است .

ه - مخارج جی که به طور آشکارا به فعالیت‌های ساخت املاک قابل انتساب نیاشد در دوره وقوع عنوان هزینه شناسایی میشود . مخارج اداری ، عمومی و فروش نمونه هایی از آین گونه مخارج است .

و - مخارج ساخت بر اساس روشهای زیر به هر یک از واحدهای ساختمانی یا پروژه‌ها تخصیص می یابد :

* مخارج مستقیم فعالیت‌های ساخت املاک بر اساس روش شناسایی ویژه به پروژه‌ها و واحدهای ساختمانی تخصیص می یابد .

* مخارج مشترک قابل انتساب به فعالیت‌های ساخت املاک بر اساس میزان مخارج هر پروژه و واحد ساختمانی تعیین و تخصیص می یابد .

۲-۲- درآمد و بهای تمام شده ساخت املاک :

۱-۲-۲- مبلغ درآمدها و هزینه‌های ساخت املاک در صورت احراز معیارهای شناخت در آمد طبق استاندار حسابداری شماره ۲۹ (محرز بودن فروش ، شروع فعالیت ساختمانی ، امکان بذیر بودن برآورد ماحصل پروژه) به گونه‌ای اتفاق نمی‌افتد) و صول حداقل ۲۰ درصد از بهای فروش) با توجه به درصد تکمیل پروژه در تاریخ ترازنامه تعیین می گردد . درصد تکمیل هر پروژه (روش درصد پیشرفت کار) براساس نسبت مخارج تحمل شده پروای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه (به استثنای بهای زمین ، مخارج اخذ بروانه و هزینه‌های مالی هر پروژه) به کل مخارج برآورده ساخت (به استثنای بهای زمین ، مخارج اخذ بروانه و هزینه‌های مالی هر پروژه) تعیین می شود . همچنین چنانچه درآمد شناسایی شده به روش مزبور برای هر پروژه بیش از مبالغ دریافتی بابت آن در تاریخ ترازنامه بر اساس قرارداد فروش باشد مابه التفاوت به عنوان مبلغ قابل بازیافت قراردادها در صورت‌های عالی منعکس می گردد .

شناസایی درآمد :

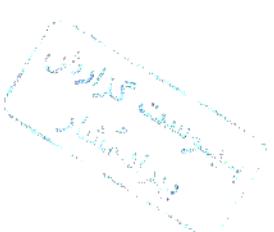
الف - در ارتباط با ساختمانی تکمیل شده به هنگام عقد قراردادهای فروش (رسمی یا عادی) : جهت ساختمانی در حال ساخت فروش رفته (واگذار شده) : بر حسب درصد پیشرفت کار : درآمد شناسایی و در حسابها ثبت می گردد .

ب - جهت پروژه‌های خدماتی که مدیریت اجرایی آن از طرف ، کارفرما به این شرکت محول می گردد به هنگام ارسال صورت حساب مخارج انجام شده به کارفرما : حق الزحمه مربوطه که بر اساس درصدهای پیش بینی شده طبق قرارداد فی مابین محاسبه و در حسابها ثبت می گردد .

۲-۳- روش شناسایی درآمد پیمانکاری و مدیریت طرح و ساخت :

۱-۲-۳- درآمد قراردادهای پیمانکاری به روش پیشرفت کار شناسایی عیشود . طبق این روش درآمد و سود پیمان در هر دوره مالی به نسبت پیشرفت عملیات و بر اساس مخارج واقعی به کل مخارج برآورده پیمان اندازه گیری میشود . از آنجا که پیکارگیری روش درصد پیشرفت کار خطر اشتباه برآورده در طول اجرای عملیات موضوع پیمان مورد بازنگری و تجدیدنظر قرار میگیرد . بهای تمام شده پیمان شامل هزینه‌های مستقیم نظیر مواد و مصالح مصرفی ، دستمزد مستقیم و هزینه‌های غیرمستقیم عربیط با فعالیت‌های پیمانکاری میباشد . هزار قابل بازیافت پیمان که فزونی درآمد شناسایی شده بر مبالغ دریافتی از کارفرما میباشد در ترازنامه تحت عنوان حسابهای دریافتی طبقه بندی می شود .

۲-۳-۲- درآمد پیمان های اعائی بابت مدیریت پیمان به صورت درصدی از کل صورت وضعیت های تأثید شده ارسالی برای کارفرما شناسایی می گردد .



شرکت آئینه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادی‌اشهرهای توضیحی صورتی‌فای، عالی

دوره عالی، بازده عالی و بینج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲-۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۲-۴- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شدید در حسابها ثبت می‌شود. مخارج پهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا پهیود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌شود.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی‌های مربوط (و با درنظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب استخند ماه ۱۳۶۶، اصلاحیه مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نحوه استهلاک	دارایی
نزویلی	۷ درصد	ساختمان
نزویلی	۲۵ درصد	وسائط نقلیه
مستقیم	۱ ساله	آنایه و منصوبات
مستقیم	۳ ساله	سخت افزار رایانه‌ای شخصی (PC)

برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای عذری مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۲-۵- مخارج تأمین عالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسابی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل اتساب به تحصیل "دارایی‌های واحد شرایط" است.

۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براسامن یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

شرکت آئینه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتیابی، عالی

دوره هالی ناگذه عاه و پنج روزه منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

بادداشت	مواردی نزد بانک ها
ریال ۱۳۹۴/۰۸/۲۰-	
۲,۷۴۲,۸۹۴,۷۰۳	۳-۱
۱,۷۹۸,۵۹۲,۹۲۴	۳-۲
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه در راه
۸,۵۱۱,۴۸۸,۶۲۷	مواردی نزد بانک ها

۱-۳- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل قابل تفکیک است:

نام بانک	نام شعبه	شماره حساب	نوع حساب	بادداشت
صنعت و معدن	دخانیات	۰۲۰۰۶۸۱۳۳۳۰۰۳	پشتیبان	ریال ۱۳۹۴/۰۸/۲۰-
کارآفرین	مرکزی	۰۵۰۰۵۸۰۰۶۸۶۰۹	پشتیبان	۲,۶۹۱,۸۷۶,۴۴۶
کارآفرین	مرکزی	۰۱۰۰۵۸۰۰۶۳۶۰۱	جاری	۹۸۲,۶۴۲,۲۵۷
				۲۶۸,۳۷۱,۰۰۰
				۲,۷۴۲,۸۹۴,۷۰۳

۳-۲- موجودی تنخواه گردان ها به قرار زیر می باشد:

با توجه به تداوم و جریان فعالیت های اجرایی پروژه ها در تاریخ ترازنامه، امکان تسویه حساب و صفر کردن مانده تنخواه گردان ها عقدور نبوده است.

نام بانک	تنخواه گردان مشترک - مدیرعامل و مدیر مالی	بادداشت
داود انوریان	تنخواه گردان مشترک - مدیرعامل و مدیر مالی	ریال ۱۳۹۴/۰۸/۲۰-
محسن عیضی	داود انوریان	۳-۲-۱
عیاش صابری	بیون حضوری طبقه - تنخواه گردان پروژه بازاری دفتر مرکزی بانک صنعت و معدن	۳-۲-۲
وحید عطائی تائینی	بیون حضوری طبقه - تنخواه گردان پروژه بازاری دفتر مرکزی بانک صنعت و معدن	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	عیاش صابری	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	وحید عطائی تائینی	۸,۰۰۰,۰۰۰
		۴۵۴,۵۰۰
		۱,۷۹۸,۵۹۲,۹۲۴

۳-۲-۱- تنخواه گردان مشترک - مدیرعامل و مدیر مالی :

با عنایت به سیاست های اتخاذ شده از سوی بانک صنعت و معدن (کارفرمای شرکت) مبنی بر اجرای امانتی برخی از پروژه های ابلاغی موضوع قرارداد مدیریت طرح و ساخت به شماره ۱۳۹۴/۰۳/۲۳ امورخ ۱۳۹۴/۰۳/۲۳ مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۲۳ معمول کارگاهی و خرید های مورد نیاز با رعایت آینه معاملات شرکت انجام پذیرد، اجرای کار بصورت امانتی مستلزم اعطای تنخواه گردان به پروژه بوده لذا به جهت تسریع در روند اجرایی پروژه ها، حساب مشترکی با اخذ مجوز از هیأت مدیره شرکت بنام مدیر عامل و مدیر مالی شرکت نزد بانک صنعت و معدن شعبه صندوق توسعه ملی افتتاح گردید و عبارت مورد نیاز هر یک از پروژه های امانتی از این محل تامین و برداخت می گردد همچنین بالغ بر مبلغ ۱,۰۱۰ میلیون ریال از تنخواه گردان مشترک مربوط به اسناد پرداختی به سررسید ۱۳۹۴/۰۸/۲۰ بوده که در سال مالی بعد به حیطه وصول درآمده است.

نیازهای پرداختی	نیازهای پرداختی	نیازهای پرداختی	نیازهای پرداختی	نیازهای پرداختی	نیازهای پرداختی
طبقه نهم ساختمان مرکزی بانک	سپریستی مشهد	خرم آباد	بوشهر	بروجرد	ریال ۱۳۹۴/۰۸/۲۰-
۱۲۲,۳۲۶۹۰					۱۲۲,۳۲۶۹۰
۳,۱۱۴,۴۴۷,۴۹۵					۳,۱۱۴,۴۴۷,۴۹۵
۳۷۱,۹۶۶,۹۰۰					۳۷۱,۹۶۶,۹۰۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰					۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰					۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۷۸,۶۲۷,۵۸۵					۳,۰۷۸,۶۲۷,۵۸۵
۱,۱۷۸,۵۸۶,۳۹۲					۱,۱۷۸,۵۸۶,۳۹۲

نیازهای پرداختی تجارتی



شirkat-e-Sazan-Sanat-e-Maddeh (Sagam-e-Khas)

بادداشت‌های توسعی صورتی‌های مالی

دوره عالی بازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲-۲-۲- تبخیره گردان آفای داد اوریان بابت بازسازی بروزه های اهائی بانک صنعت و معدن و ساختمان دفتر مرکزی شرکت بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	ربال
۸۵,۹۵,۹۸۳	
۷۴,۷۸,۷۷۳	
۱۵,۰۰,۰۰۰	
۱,۷,۷۱۴,۱۹۶	
(۷۵,۱۶,۱۹۶)	
۴۱,۵۸۳,۰۷۷	

دفتر مرکزی شرکت - سعادت آباد
مشهد - آثار سرای بانک صنعت و معدن
کومنشنه

تهران با استاد برداختنی غیرتجاری

۴- دریافت‌های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	بادداشت
ربال	

تجاري:	
۲۱,۱۹,۵۷۶,۹۱۵	۴-۱
۴,۵۷۶,۲۹۹,۴۲۱	۹-۲
۱۵۹,۶۲۵,۰۱	
۲۵,۹۳۴,۵۸۸,۸۳۷	

غیر تجاری:	
۲,۲۸۸,۱۴۹,۷۱۱	۹-۲
-	
۴۲,۹۶۵,۶۰۰	
۲۸,۲۹۰,۷۷۴,۱۴۸	

۱-۴- طی سال مالی مورد گزارش شرکت دو فقره قرارداد مدیریت فنی ، اداری ، حقوقی ، اجرایی ، نظارتی و مشاوره ای طرح با بانک صنعت و معدن انعقاد نمود قرارداد اول محدود به بازسازی شعبه صندوق توسعه ملی که ضریب حق الزحمه شرکت در این قرارداد معادل ۱۲٪ هزینه های انجام شده می باشد . و قرارداد دوم مربوط به سایر بروزه ها که بموجب مفاد آن مقرر است نوسازی و بازسازی برخی از شب و ادارات مورد نیاز بانک صنعت و معدن در اقصی نقاط کشور توسط شرکت مدیریت شود و ضریب حق الزحمه شرکت در این قرارداد ۱۲٪ تعیین گردید . متعاقباً بموجب الحاقه منعقد با بانک فقط در خصوص ضریب حق الزحمه اخذ بروانه ساختمان بروزه های موضوع قرارداد توافق گردید که مخارج صدور بروانه تا سقف ۲۰ میلیارد ریال معادل ۱۰٪ تاسقف ۵ میلیارد ریال معادل ۸٪ و مازاد بر آن ۴٪ مبنای محاسبه حق الزحمه مدیریت این بخش فعالیت های شرکت قرار گیرد . هانده حساب بانک صنعت و معدن مربوط به مطالبات شرکت از بابت خالقی حق الزحمه های مدیریت طرح و ساخت می باشد . مطالبات شرکت به تفکیک هر بروزه به شرح یادداشت شماره ۱-۲-۱ می باشد .

۵- مخارج ساخت املاک

بمحض توافقات اولیه با بانک صنعت و معدن مقرر گردید برخی از املاک مورد نیاز بانک صنعت و معدن بمنتظر احداث بنای شعب و یا ادارات مورد نیاز آن بانک از طریق سرعايه گذاری شرکت انجام و مطابق با الگوهای بانک طراحی و احداث بنا گردد و متعاقباً بر اساس نظریه کارشناسان رسمی دادگستری به بانک و اکنون شود بر این اساس طی دوره مالی مورد گزارش شرکت نسبت به خرید عرصه بروزه های مندرج در جدول ذیل اقدام که مخارج متحمل شده در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۳۰ بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۴/۰۸/۳۰ - مبلغ به ریال						
نام بروزه	نام داشت	بروانه	بهای زعین و عوارض صدور	بیانکاران و مشاوران و سایر	سهم از هزمه های عمومی و اداری	سهم از هزمه های عالی
شهرستان زاهدان	۵-۱	۱۶,۰۴۲,۸۵۰,۰۰۰	۱,۰۳,۵۶۹,۷۸۴	۱,۴۴۴,۷۲۰,۱۷۹	۳,۹,۶,۳۶۳,۵,۰۳	۲۲,۴۷۷,۳۱۳,۷۶۴
شهرستان برجند	۵-۲	۵۳,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۶,۴۰۰	۱,۲۹۱,۴۳۴۴۹	۶,۷۵۸,۱۲۸,۷۷۱	۲۹,۵۷۲,۲۲۲,۲۲۰
شهرستان رشت	۵-۳	۵,۳۹۵,۶۰۷,۷۰۴	۲۵۸,۳۵,۵۳۱	۳۲۴,۵۲۰,۱۶۷	۷۳۹,۵۸۸,۴۹۷	۶,۷۳۷,۹۶۸,۱۶۶
شهرستان ساری	۵-۴	۴۴,۷۹۰,۵۶۸,۰۰۰	-	۱,۵۱۹,۱۹۳۳۸۷	۲,۱۴,۰,۷۵,۷۷۱	۴۷,۵۴۰,۲۲۶,۲۵۵
شمس آباد	۵-۵	۴,۳۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۰,۰,۰۰۰	۱۸۱,۱۷۸,۳۵۵	۲۲۵,۵۲۲,۱,۶۸	۲,۹۱۷,۷۰۰,۵۶۳
گرمسار	۵-۶	۱۶,۰۴۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۳۵۹,۰۲۸	۴۷۹,۰۶۴۵,۹	۱,۲۴۵,۷۲۳,۵۱۲	۲۰,-۲۸,۸۷۷,۴۵۶
		۱۳۰,۱۴۹,۵۵۵,۷-۲	۱,۷۷۱,۷۸۰,۱۳۸	۵,۲۵۹,۵۲۳,۱۱۴۳	۱۳,۹۵۳,۵۱۲,۴۵۱	۱۵۱,۱۳۴,۷۷۹,۴۴۴

شرکت آفه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

داداشتگان توسعه صورتیابی عالی

دوره عالی ناژد ماه و بینج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱-۵- تمامی ششدانگ عرصه و اعیان و کلبه حقوق عینه و فرضیه دو قطعه زمین به پلاک های ثبتی ۱۷/۳۹۳۸ فرعی از ۲۴۹ متر مربع و ۱۷/۳۹۳۹ فرعی از ۲۶۲ متر مربع در شهرستان زاهدان واقع در خیابان دانشگاه بر اساس نظریه کارشناس رسمی دادگستری خریداری گردید. و پس از آن نسبت به تکمیل نقشه های ساخت اقدام و نهایتاً تاریخ تهیه گزارش بروانه ساختمان بروزه اخذ گردید. از طرفی با توجه به مذاکرات صورت گرفته طی سال مالی و اخذ مجوز هیأت مدیره و با انعقاد مبایعه نامه در تاریخ ۹۴/۰۸/۲۵ نسبت به فروش ملک موصوف به بانک صنعت و معدن اقدام که بخش اول ثمن عامله بعد از تاریخ ترازنامه به حیطه وصول در آمد و کلیه رویدادهای مالی و نیز مزايا و مخاطرات این وگذاری به بعد از تاریخ ترازنامه انتقال یافته است.

۲-۵- تمامی ششدانگ عرصه و کلبه حقوق عینه و فرضیه دو قطعه زمین به پلاک های ثبتی ۳۹۳۸ و ۳۹۳۹ فرعی از ۲۴۹ متر مربع جمعیت شده در شهرستان بیرون چند واقع در بلوار مدرس، بر اساس نظریه کارشناس رسمی دادگستری خریداری گردید. در حال حاضر مشاور بروزه انتخاب و مراحل انجام طراحی در دست انجام می باشد.

۳-۵- تمامی ششدانگ عرصه و کلبه حقوق عینه و فرضیه یک قطعه زمین به پلاک های ثبتی ۳۴۱ فرعی از ۲۴۹ متر مربع در شهرستان رشت واقع در شهرک صنعتی رشت بر اساس نظریه کارشناس رسمی دادگستری خریداری گردید. در حال طرح بروزه نهایي و مناقصه انتخاب پیمانکار در شرف برگزاری می باشد.

۴-۵- تمامی ششدانگ عرصه و کلبه حقوق عینه و فرضیه یک قطعه زمین به پلاک های ثبتی ۱۶۸ فرعی از ۳۴۲۲ متر مربع بر اساس نظریه کارشناس رسمی دادگستری خریداری گردید. در حال حاضر مشاور بروزه انتخاب و با شهرباری نیز در خصوص سطح و سطوح زیر بنا توافق گردیده است.

۵-۵- تمامی ششدانگ عرصه ۵۰۰ متر مربع واقع در شهرک صنعتی شمس آباد. در حال طرح بروزه نهایي و عناصره انتخاب پیمانکار در شرف برگزاری می باشد.

۶-۵- تمامی ششدانگ عرصه و کلبه حقوق عینه و فرضیه یک قطعه زمین به پلاک های ثبتی ۳۰۶ فرعی از ۱۱ متر مربع در شهرستان گرمسار واقع در بلوار شهید بهشتی بر اساس نظریه کارشناس رسمی دادگستری خریداری گردید. در حال حاضر مشاور بروزه انتخاب و مراحل انجام طراحی در دست انجام می باشد.

۶- پیش پرداختها

پیش پرداخت	بروزه های شرکت:
ریال	
۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱ شهرداری منطقه دو ساری
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲ شهرداری زاهدان
۲,۷۷۲,۳۷۲,۴۵۳	۶-۳ سازمان نظام مهندسی ساختمان سیستان و بلوچستان
۳۳۷,۴۷۲,۵۰۸	۶-۴ سایر
۲۶۶,۱۰۴۵,۹۶۱	
	بروزه های مدبربری طرح و ساخت با بانک صنعت و معدن:
۱۱,۲۹۷,۶۹۹,۳۷۴	۶-۵ ولیعصر تهران - پرداخت به شهرداری منطقه یک بابت بروانه
۳,۰۰۰,۲۶۰,۲۰۰	۶-۶ سرپرستی مشهد
۱,۱۹۵,۳۸۴,۴۰۰	۶-۷ ساختمان مرکزی بانک
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۸ ساختمان مرکزی بانک - طبقه تهم
۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۹ بوشهر - بازسازی
۲۱۷,۷۷۱,۰۰۰	۶-۱۰ کلاردشت - نوسازی
۲۸۲,۹۲۰,۲۷۳	۶-۱۱ شهرک صنعتی تبریز
۱۷۰,۷۰۶۵۰۰	۶-۱۲ بروجرد
۱۷,۲۴۴,۷۴۱,۷۴۷	
۴۲,۸۵۵,۵۸۷,۷۰۸	

۱-۶- با توجه به موافقنامه منعقده با شهرباری ساری در خصوص بروانه ساختمان ملک مزبور بابت عوارض صدور بروانه کلامبلغ ۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال توافق گردید که بصورت نقد و فی المجلس به شهرباری ساری پرداخت گردید و نهایتاً با تکمیل نقشه ها نسبت به اخذ بروانه ساخت اقدام خواهد شد.

۲-۶- پیش پرداخت به شهرباری زاهدان بابت اخذ بروانه ساختمان بروزه عی باشد رقم بروانه با شهرباری بالغ بر ۲۲ میلیارد ریال توافق و تاریخ تهیه گزارش ترتیب پرداخت صورت گرفته و با توجه به اینکه لازمه صدور بروانه، پرداخت به سازمان نظام مهندسی و سازمان تأمین اجتماعی می باشد در تاریخ صورت نهایي بخشی ارقام مورد مطالبه سازمان نظام مهندسی پرداخت گردیده است و الباقی آن به انضمام رقم مورد مطالبه سازمان تأمین اجتماعي تاریخ تهیه صورت های عالی پرداخت گردیده است.



شirkat آنلاین سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادداشت‌های تخصصی صورت گیری عالی

دوره مالی بازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۳-۶- بخشی از عوارض صدور پروانه علک موسوم به پروژه ویعصر واقع در ضلع شرقی ساختمان فلکی بانک صنعت و معدن طی سال عالی مورد گزارش پرداخت و روند پیگیری جهت اخذ پروانه در دستور کار شرکت قرار دارد.

۴- پیش پرداخت در پروژه سرپرستی مشهد متشکل از اقلام زیرمی باشد :

ریال	
۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	نفاکاران سبد
۷۸۶,۹۵۸,۲۰۰	اروند (садو اصلان بیگی)
۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	کامپیز سماواتی - فروض و نسبت تابلو
۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	بیسکامان معماری
۱۶۳,۲۳۲,۰۰۰	مهندی راهوار
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه سیک ساخت نیستانی
۸۶,۰۰۰,۰۰۰	فراسکستربین
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نوآدنستان آلمینیوم خراسان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سابر
۳,۰۰۰,۳۶۰,۲۰۰	

۵- مانده حساب پیش پرداخت ساختمان مرکزی بانک کلاً مربوط به خرید و نصب کیوسک و ... از شرکت یلکسی گلاس می باشد.

۶- پیش پرداخت طبقه نهم بانک بشرح زیر تذکیر می گردید.

ریال	
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ناصر شعبی نمک
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علیرضا اسکندر
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	

۷- مانده حساب پیش پرداخت پروژه بازسازی ساختمان بوشهر مربوط به خرید از شرکت دزآبستنگ می باشد.

۸- پایت مجوز ساخت پروژه کلاردشت مبلغ ۳۱۷ میلیون ریال به حساب شهرداری کلاردشت بایت نظام مهندسی واریز که با اخذ پروانه به حساب پروژه منظور خواهد شد.

۹- احداث ساختمان شعبه شهرک شهید سلیمانی تبریز از طریق برگزاری عناقصه توسط بانک صنعت و معدن به شرکت بی ریزان تولن و اکثار و قسط اول فرارداد مورد اشاره از محل وجود در اختیار شرکت به پیمانکار پرداخت گردید الباقی اقساط و نیز صورت وضعیت های آن مستقیماً توسط بانک تأمین و پرداخت گردیده است.

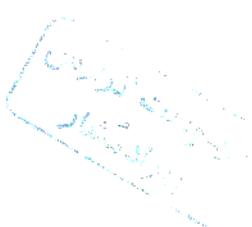
۱۰- پیش پرداخت مالیات به شرح ذیل است :

ریال	مالیات مکسورة از صورت حسابها نهایت با ذخیره مالیات
۱,۴۱۶,۰۰۰,۱۵۵	
(۱,۴۱۶,۰۰۰,۱۵۵)	
*	

۷- داراییهای نامشهود

بسطه داشتی	استهلاک سال	بهای تضم شده	بادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۳۹,۴۰۰,۸۰۰	.	۵۶,۷۱۲,۰۰۰		حق الاعتیازها
ریال	ریال	ریال		سیستم ها و روش ها
۵۶,۷۱۲,۰۰۰		۱۹۵,۷۵۳,۰۰۰	۷-۱	
۱۵۹,۹۷۵,۰۰۰	۳۵,۷۷۸,۰۰۰	۲۵۲,۴۶۵,۰۰۰		
۲۱۶,۶۸۷,۰۰۰	۳۵,۷۷۸,۰۰۰			

۱-۷- مبلغ دفتری سرفصل حساب سیستم ها و روشها مربوط به خرید ترم افزار مالی و نرم افزار اتوهاین اداری و خرید نرم افزار حقوق و دستمزد اسپاد پس از احتساب استهلاک دوره می باشد.



شرکت آبی سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادداشت‌های، توضیحی صورتگاهی، عالی

دوره عالی نازده ساله و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان سال ۱۳۹۴

- داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	بادداشت	بهای تمام شده ریال	فرخند شده	مانده در پایان سال	استهلاک دوره عالی	فروخته شده	مانده در پایان سال	استهلاک قیاسه ریال	عائد در پایان سال	مبلغ دفتری	ریال
زمن	A-۱	۲۷,۴۶۵,۰۰۰	۲۷,۴۶۵,۰۰۰	۲۷,۴۶۵,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۲۷,۴۶۵,۰۰۰	۲۷,۴۶۵,۰۰۰	۲۷,۴۶۵,۰۰۰	۲۷,۴۶۵,۰۰۰	۲۷,۴۶۵,۰۰۰	۲۷,۴۶۵,۰۰۰
ساختمان	A-۱	۲,۵۵۷,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۰۰	۲,۵۵۷,۰۰۰
اتئیه و منصوبات	A-۲	۸۱۱,۹۹۹,۵۵۱	۸۱۱,۹۹۹,۵۵۱	۸۱۱,۹۹۹,۵۵۱	۸۱۱,۹۹۹,۵۵۱	۸۱۱,۹۹۹,۵۵۱	۸۱۱,۹۹۹,۵۵۱	۸۱۱,۹۹۹,۵۵۱	۸۱۱,۹۹۹,۵۵۱	۸۱۱,۹۹۹,۵۵۱	۸۱۱,۹۹۹,۵۵۱
وسانط نقیه	A-۳	۱,۱۸۱,۷۴۷,۰۰۰	۱,۱۸۱,۷۴۷,۰۰۰	۱,۱۸۱,۷۴۷,۰۰۰	۱,۱۸۱,۷۴۷,۰۰۰	۱,۱۸۱,۷۴۷,۰۰۰	۱,۱۸۱,۷۴۷,۰۰۰	۱,۱۸۱,۷۴۷,۰۰۰	۱,۱۸۱,۷۴۷,۰۰۰	۱,۱۸۱,۷۴۷,۰۰۰	۱,۱۸۱,۷۴۷,۰۰۰
دارایی های در دست تکمیل	A-۴	۳۱,۴۹۷,۵۹۵,۹۵۱	۳۱,۴۹۷,۵۹۵,۹۵۱	۳۱,۴۹۷,۵۹۵,۹۵۱	۳۱,۴۹۷,۵۹۵,۹۵۱	۳۱,۴۹۷,۵۹۵,۹۵۱	۳۱,۴۹۷,۵۹۵,۹۵۱	۳۱,۴۹۷,۵۹۵,۹۵۱	۳۱,۴۹۷,۵۹۵,۹۵۱	۳۱,۴۹۷,۵۹۵,۹۵۱	۳۱,۴۹۷,۵۹۵,۹۵۱
سازمان اسناد و پژوهش های سازمانی	A-۵	۲,۴۸۷,۸۷۷,۷۶۳	۲,۴۸۷,۸۷۷,۷۶۳	۲,۴۸۷,۸۷۷,۷۶۳	۲,۴۸۷,۸۷۷,۷۶۳	۲,۴۸۷,۸۷۷,۷۶۳	۲,۴۸۷,۸۷۷,۷۶۳	۲,۴۸۷,۸۷۷,۷۶۳	۲,۴۸۷,۸۷۷,۷۶۳	۲,۴۸۷,۸۷۷,۷۶۳	۲,۴۸۷,۸۷۷,۷۶۳
سازمان اسناد و پژوهش های سازمانی		۴۰,۵۴۷,۸۱۰,۷۴۱	۴۰,۵۴۷,۸۱۰,۷۴۱	۴۰,۵۴۷,۸۱۰,۷۴۱	۴۰,۵۴۷,۸۱۰,۷۴۱	۴۰,۵۴۷,۸۱۰,۷۴۱	۴۰,۵۴۷,۸۱۰,۷۴۱	۴۰,۵۴۷,۸۱۰,۷۴۱	۴۰,۵۴۷,۸۱۰,۷۴۱	۴۰,۵۴۷,۸۱۰,۷۴۱	۴۰,۵۴۷,۸۱۰,۷۴۱

۱-۸- طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰ شش دانگ عرصه و اعیان یک باب ساختمان مسکونی به مساحت ۱۷۵/۷۲ متر مربع مشتمل بر سه دستگاه آپارتمان واحد مسکونی در سه طبقه، (یک طبقه ۱- و طبقات اول و دوم و بارکینگ) جمیعاً به مساحت ۲۹۴ متر مربع و نسبت به تغییر کاربری و بازسازی آن جهت استفاده دفتر مرکزی اقدام نمود.

۲-۸- طی دوره موره گزارش دو دستگاه سواری سوزوکی ویتا خریداری گردید و تاریخ تهیه صورتگاهی مالی یک دستگاه آن بفروش رسید. وسیله نقیه موره استفاده شرکت از پوشش بیمه کافی سخا، ۱۵، م. سا شد.

۳-۸- افزایش اثاثه و منصوبات عمده‌تا ناشی از خرید کامپیوتر، سرور، خرید میز و صندلی مورد نیاز جهت تجهیز دفتر می باشد.

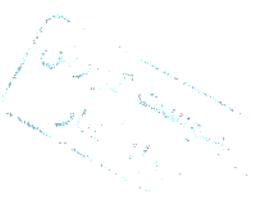
۴-۸- دارایی های در دست تکمیل مربوط به مخراج بازسازی دفتر خریداری شده شرکت می باشد که تاریخ صورتگاهی مالی بالغ بر مبلغ ۲,۴۸۳ میلیون ریال گردیده است.

۵-۸- پیش پرداخت های سرمایه ای معادل مبلغ ۸۱۰,۴۵۰ میلیون ریال مربوط به ملک دفتر مرکزی شرکت می باشد که تغییر کاربری از مسکونی به اداری و بالاقی پیش پرداخت خرید و پیش پرداخت به سازندگان می باشد. لازم به ذکر است با توجه به تکمیل دفتر مرکزی پیگیری جهت اخذ پایان کار در دست انجام می باشد و از این پایان باید هزینه ای به شرکت تحمل نخواهد شد.

۶-۸- دارایی های شرکت جمعاً مبلغ ۷,۶۶۴ میلیون ریال تحت پوشش بیمه قرار گرفته است. مبلغ ۶,۳۶۴ میلیون ریال بعد از تاریخ ترازو نامه تحت پوشش بیمه ای واقع شده است.

۹- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

تجاری:	استناد پرداختنی:	بادداشت	ریال
اسناد پرداختنی:			
۷,۹۱۰,۳۷۶,۷۷۶	۹-۱		
۱,۹۸۴,۰۷۲,۰۹۷	۹-۳		
۴,۸۹۷,۴۴۹,۳۷۳			
حسابهای پرداختنی تجاری:			
بانک صنعت و معدن:			
۸۱,۲۹۵,۰۴۸,۳۱۱	۹-۴		
۴۰,۶۲۷,۳۷۴	۹-۱		
۵۸,۸۴۱,۳۲۱	۹-۲-۱		
۲۲,۵۴۷,۱۸۹۶	۹-۲-۱		
۸۱,۹۹۵,۶۸۴,۵۶۰			
۸۷,۷۹۶,۴۶۱			
۸۶,۹۷۷,۹۳۰,۱۹۴			
سپرده حسن انجام کار بیمانکاران طرف فرارداد با بروزه های عالیکیشی شرکت			
غیر تجاری:			
اسناد پرداختنی:			
سازمان امور مالیاتی کشور			
سازمان امور مالیاتی کشور - مالیات های تکمیلی			
سازمان امور مالیاتی کشور			
سازمان امور مالیاتی کشور			
سازمان اسناد اجتماعی حق بیمه کارکنان			
سپرده حق بیمه بیمانکاران طرف فرارداد با بروزه های عالیکیشی شرکت			
سابر			
۴,۰۲۶,۴۰۶,۱۰۶	۹-۴		
۴,۱۴۰,۷۰۸,۳۹۷	۹-۵		
۲۳۲,۱۹۶,۸۴۲			
۱۷۸,۲۲۶,۸۷۲			
۱۶۶,۲۱۴,۵۳۰			
۷,۰۸۴,۰۰۰			
۸۹,۹۲۴,۴۷۳			
۸,۷۹۴,۵۵۱,۶۰			
۹۵,۷۷۲,۴۸۱,۲۵۸			



شرکت آئینه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صنعتی‌های مالی

دوره عالی ناژد عاه و بینج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۹-۱- استاد پرداختنی به قرار زیر می باشد :

الف - استاد پرداختنی تجارتی بروزه های مدیریت طرح و ساخت با بانک صنعت و معدن :

نام دینخوا	نام بروزه	موضوع پرداخت	شماره چک	تاریخ سرسیده	مبلغ - ریال
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	سپریستی مشهد	برداشت هریسه های شتابه کربل شماره ۲۱ بروزه سپریستی مشهد	۸۷۳۶۸۵	۹۶۰۰۸۲۰	۱۳۹۴۰۰۰۶۵
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	بازار سازی کلاراست	برداشت هریسه های شتابه کربل شماره ۲۱ بروزه سپریستی مشهد	۸۷۳۶۹۳	۹۶۰۰۸۲۰	۷۴۵۷۱۸۵۷
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	سپریستی مشهد	الایچی هریسه های شتابه شماره ۲۰ بروزه سپریستی مشهد	۸۷۳۶۹۸	۹۶۰۰۸۲۰	۳۸۰۰۸۵۰۱۷۴
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	سپریستی مشهد	هزینه های تغیهه گردان کربل شماره ۲۲ بروزه سپریستی مشهد	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۲۶۳۹۷۶۶۵
اقای حمید حبیبی	سپریستی مشهد	برداشت اقلیع هریسه لوله بین وی سی سپریستی مشهد	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۲۴۷۹۵۲۷۲۱
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	ساخت مکانیکی کلاس	الخلی صنعتی هریسه بروزه ساختن مركزی بانک	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۲۱۹۹۳۰۷۸۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	بورجود	برداشت هریسه های شتابه کربل شماره ۲۳ بروزه بروزه	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۱۷۱۷۱۷۶۷
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	بوشهر	برداشت هریسه های شتابه کربل شماره ۲۴ بروزه بروزه	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۱۶۸۴۶۶۳۲۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	بورجود	حریز تجهیزات و نصب اکتوبرهای ۱۵ و ۲۰ بروزه بروزه	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۱۶۶۳۶۶۸۱۹
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	بوشهر	تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۱۵۰۰۰۷۸۵۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	غروم آباد	برداشت هریسه شتابه مونده ۱۵ و ۲۰ بروزه بروزه	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۱۴۴۰۰۷۶۷۵۹
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	غروم آباد	برداشت هریسه های شتابه کربل شماره ۱۵ و ۲۰ بروزه بروزه	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۱۴۲۹۴۴۵۸
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	غروم آباد	برداشت هریسه های شتابه کربل شماره ۱۵ و ۲۰ بروزه بروزه	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۱۳۲۰۰۷۶۲۲
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	غروم آباد	برداشت هریسه های شتابه کربل شماره ۱۵ و ۲۰ بروزه بروزه	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۱۲۳۰۰۷۹۰۱۰۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	غروم آباد	علی گلاب مکانیکی طراحی و ساخت دشکل ساختن مركزی بانک	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۸۸۰۰۰۰۰۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	غروم آباد	صایع بهبود اکترونیک	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۳۰۰۰۷۸۵۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	غروم آباد	برداشت هریسه های شتابه کربل شماره ۱۵ و ۲۰ بروزه بروزه	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۲۰۰۷۳۶۶۲۴
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	غروم آباد	برداشت هریسه های شتابه کربل شماره ۱۵ و ۲۰ بروزه بروزه	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۲۸۰۰۰۷۳۵۳۸
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	غروم آباد	طبله نهم ساختن مركزی بانک	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۱۵۰۰۰۷۳۶۰۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	سپریستی مشهد	گروه سک ساخت استانی	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۷۲۲	۱۱۰۰۰۷۲۰۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	سپریستی مشهد	مخدوشه ساخت	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۷۱۶	۱۰۰۰۷۱۸۰۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	کوییخان	برداشت حق ارجحه خدمات تغیهه بانک بروزه کوییخان	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۷۰۳	۹۹۰۰۰۷۰۰۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	هدمان	علیرف پلاکار قدم	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۷۰۱۶	۸۷۰۰۰۷۰۰۰
تغیهه گردان مشترک اسلامی - علیزاده	بروجرد	نمی غور بور	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۷۰۱۶	۱۹۰۰۰۷۷۶۷۶
تهران با تغیهه گردان مشترک مدیرعامل و مدیر عالی					

۹-۲- استاد پرداختنی بروزه های مالکیتی شرکت :

نام دینخوا	نام بروزه	موضوع پرداخت	شماره چک	تاریخ سرسیده	مبلغ - ریال
نظام مهندسی - مجری	راهنمن	دری ملک زمین	۸۷۳۶۱۵	۹۶۰۰۸۲۰	۱۳۹۴۰۷۶۲۶۸
نظام مهندسی - مجری	راهنمن	حق ارجحه سازمان نظام مهندسی	۸۷۳۶۱۶	۹۶۰۰۸۲۰	۸۷۳۶۸۵۳۴
اقای امیر علی توینی	دقتر مرکزی	حق ارجحه سازواره کشیز بروزه راه رفت مرکزی	۸۷۳۶۸۰	۹۶۰۰۸۲۰	۳۷۰۰۰۵۵۰
اقای حسین مجعی	راهنمن	برداشت حق ارجحه کارشناسان رسمنی دادگستری بروزه راهمن	۸۷۳۶۹۰	۹۶۰۰۸۲۰	۳۰۰۵۶۵۶۱
اقای حسن شجاع	راهنمن	برداشت حق ارجحه کارشناسان رسمنی دادگستری بروزه راهمن	۸۷۳۶۹۹	۹۶۰۰۸۲۰	۳۰۰۵۶۵۶۱
اقای بیژن فروتنک	راهنمن	برداشت حق ارجحه کارشناسان رسمنی دادگستری بروزه راهمن	۸۷۳۶۹۸	۹۶۰۰۸۲۰	۳۰۰۵۶۵۶۱
اقای میثم کیمی	راهنمن	برداشت حق ارجحه تغییل بروزه سمس اندا	۸۷۳۶۹۶	۹۶۰۰۸۲۰	۲۹۰۰۰۰۰۰
مهندسين مشارک سلطان طمع و صفت	گرمسار	برداشت حق ارجحه فرایند بر ماده مستتبه ساخته هرمسانه بروزه	۸۷۳۶۸۹	۹۶۰۰۸۲۰	۲۶۰۰۰۷۳۵۰
اقای متوجه دیاتی	راهنمن	برداشت حق ارجحه کارشناسی دادگستری بروزه راهمن	۸۷۳۶۸۳	۹۶۰۰۸۲۰	۱۹۰۰۰۷۶۸۰
اقای ناصر اقبالی	راهنمن	برداشت حق ارجحه کارشناسی دادگستری بروزه راهمن	۸۷۳۶۸۴	۹۶۰۰۸۲۰	۱۹۰۰۰۷۶۸۰
اقای امیر حسین مالبر	راهنمن	برداشت حق ارجحه کارشناسی دادگستری بروزه راهمن	۸۷۳۶۸۱	۹۶۰۰۸۲۰	۱۹۰۰۰۷۶۸۰
نظام مهندسی - مجری	راهنمن	سیوه حسن امراری کار خفیض ۱	۸۷۳۶۸۱۳	۹۶۰۰۸۲۰	۱۸۰۰۰۷۶۴۰
اقای محمد مهندسی	دقتر مرکزی	برداشت حق ارجحه خدمات بروزه گرسنگار و حمل و رشت	۸۷۳۶۸۱	۹۶۰۰۸۲۰	۷۷۷۵۰۰۰
نظام مهندسی - مجری	راهنمن	حق پیمه مستحبه بده	۸۷۳۶۸۱۱	۹۶۰۰۸۲۰	۴۹۰۰۰۷۶۰۰
حسن صورتی	شمسم آباد	سمن حیوانات	۸۷۳۶۸۱۷	۹۶۰۰۸۲۰	۴۰۰۰۷۶۰۰
اقای حسین نیش	لامپنیک پارس	سیمان کاری و رنگ امنی روی سنت بروزه لامپنیک پارس	۸۷۳۶۸۲	۹۶۰۰۸۲۰	۱۰۰۰۷۶۰۰

۹-۳- تغیهه گردان اجرائی بروزه های قرارداد مدیریت طرح و ساخت و عبارج انجام شده از محل تغیهه گردان ها :

یادداشت	ریال
۱۳۹۴۰۰۰۷۶۰۰	
۹-۳-۱	۱۰۶۴۶۵۱۵۷۳۲۹
۹-۳-۱	۱۲۵۰۷۰۰۰۹۳۳۸
	۸۱۳۹۵۰۴۸۳۱

تغیهه گردان اجرائی بروزه ها
مخارج انجام شده عهده بانک در بروزه ها

شرکت آئینه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورتیهای مالی
دوره مالی بازده ماه و پنج روزه هفتگی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۹-۳-۱- وضعیت مانده حسابهای فی مابین بانک صنعت و معدن و شرکت در چارچوب قراردادهای منعقده و به تفکیک هر بروزه به شرح ذیل می باشد:

مطالبات شرکت از بانک صنعت و معدن												عنوان بروزه	حسابهای دریافتی تجاری	سپرده حسن	سپرده حق بیمه	سپرده کار	مطالبات شرکت از بانک صنعت و معدن				
جمع	سبرده حق بیمه	سبرده حسن انجام کار	سبرده حسن دست دوم	سبلکاران دست دوم	سبلکاران حست دوم	اسناد پرداختی	حسابهای اسناد	سبلکاران اجرائی	تخریج گردان اجرائی	تخریج گردان اجرائی	تخریج گردان اجرائی										
جمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۸۴,۴۶۱,۹۵۸)	(۴۹,۶۹۴)	.	(۴۲,۰,۵,۹۵,۶,۲۶۵)	.	۳,۵۲۱,۴۶,۳۰۷	.	۴۰,۵,۹,۶۱۹	۸۱,۰,۱۹,۲۳۹	۷۷۷,۳۷۵,۰۷۴	شبه صندوق توسعه ملی						
(۴,۳۶۴,۳۷۲,۵۴۶)	.	.	(۱۸,۸۴۹,۶۰۰)	.	.	(۵,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۵۴,۳۷۶,۰,۵	.	۱,۴۱۲,۲۲۴	۲,۸۲۴,۶۴۹	۱,۴۱۶,۰,۵۱	شبه شهرک صنعتی قم								
(۳,۰۰,۳۵۱,۱۶۴)	.	.	(۲۱,۹۷۰,۰۷۷)	.	.	(۳,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۱۸,۶۱۹,۶۰,۸	.	۱۸,۱۲۰,۵,۰۲	۲۶,۱۲۱,۰,۰۴	۲۰,۱۳۸,۰,۴۱	شبه شهر صنعتی بزد								
(۲,۶۵۰,۴۶۶,۸۸۵)	.	.	(۲۱,۷۲۶,۰,۰)	.	.	(۵,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۲۸۲,۲۰,۲۷۳	۸۳,۳۴۱,۰۲۲	.	۱۲,۷۷۰,۰,۲۹	۴۴,۵۴۰,۰,۷۷	۱۹۵,۳۸۸,۷۷	شبه شهرک صنعتی تبریز							
(۲,۶۶۶,۱۸۵,۰۰)	.	.	(۲۱,۱۱۴,۰,۰)	.	.	(۵,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۲۴,۶۲۸,۲۰۰	.	۲۰,۱۰۷,۹۲۲	۴۰,۳۵۵,۰,۴۳	۱۳۹,۱۳۱,۰,۴۳	شبه صنعتی شیراز								
۲,۷۱۶,۳۱۲,۳۲۲	(۱۴,۷۱۵,۰,۰)	(۱۸,۳۴۴,۰,۰)	(۲۱,۷۸۷,۳۷۸,۰,۹۲۳)	(۱۵۹,۷۷۲,۰,۰)	(۲۰,۰,۰,۰,۰,۰)	۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۸,۴۱۵,۰,۲۱,۰,۷۲۴	۲,۳۹۳,۱۶۵,۰,۷۸	۶۳,۳۶۳,۷۷۷	۱۲۶,۷۲۷,۰,۳۲۲	۹۹۵,۳۹۸,۰,۲۷	صریوست مشهد									
(۱,۰۰,۰,۰,۰,۰)	(۱۲,۷۶۷,۶۹۹,۰,۷۳۴)	۱۱,۲۹۷,۶۹۹,۰,۷۳۴	.	.	۷۷,۷۶۵,۰,۷۱۲	۱۲۷,۵۲۱,۰,۴۵۵	.	ولیصر تهران								
(۱,۱۵۲,۴۵۹,۴۵۰)	(۵,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۱,۸۲۷,۵۰,۰,۵۵	.	۱۲,۲۵۳,۰,۵۷۶	۲۶,۵,۰,۱۰۵	۲۰,۷,۵۹۲,۰,۴۵۲	پروژه های متفقہ								
(۱,۶۹۹,۱۶۴,۰۰)	(۵,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۸۲۵,۰,۰,۰	.	۱,۷۷۴,۵,۰,۸۲۴	۳,۳۴۹,۰,۱۷,۶۸۵	۱۳,۹۹۹,۰,۱۰,۴۸۲	دارآیاد								
(۱,۷۲۸,۰,۱,۴۵۵)	.	(۲۶,۶۱,۰,۵۴)	(۸,۰,۰,۰,۰,۰)	.	(۳,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۹۰,۵۳۰,۰,۷۵	۸,۰,۰,۰,۰,۰	۸,۰,۷۹۷,۰,۲۲	۱۶,۰,۷۹۴,۰,۴۸۲	۱,۳۷۳,۳۵۰,۰,۷۳	همدان									
۱,۶۸۱,۰,۱۹	۸,۸۲۱,۰,۵۹	.	۵,۰,۱۶,۰,۵۱	۱۲,۲,۳۰,۰,۱۸	۶,۷۱,۰,۲۰	میرعماد								
(۱,۱۹,۰,۳۲۲,۰,۸۷)	.	.	(۹,۹۹۱,۰,۰)	.	(۵,۹۳۰,۰,۰,۰)	.	۲۰,۶۵۶,۰,۱۸	.	۱۵۱,۶۱,۰,۵۶	۳۰,۲,۷۲۲,۰,۰,۸۱	۵۷,۷۷۸,۰,۷۸۴	کربیخان									
(۱,۲۵,۲۲۸,۰,۱۶)	.	(۲۶,۴۵,۰,۰,۰)	(۲۰,۴,۷۷,۰,۰,۰)	.	(۲,۰,۰,۳,۰,۰)	.	۱,۵۷۳,۶۵,۰,۸۲	۳۷۱,۰,۶۶,۰,۰	۱۱,۴۴۸,۰,۱۹	۲۲,۸۹۶,۰,۷۸۱	۱۸۲,۱۴۵,۰,۱۲	خرم آباد									
(۱,۷۹۳,۰,۰,۰,۶۶)	.	(۲۷,۷۱,۰,۰,۰)	.	(۳,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۷۲۸,۲,۰,۰,۱۶	.	۴,۷۶۸,۰,۳۰	۹,۵۹۶,۰,۷۱۷	۸۷,۲۲,۰,۱۲۹	کاشان										
(۰,۹۹۶,۵۱۶,۰,۹۰)	.	.	.	(۲۱,۰,۰,۰,۰)	(۵,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۲,۳۲۳,۰,۵	.	۱۸,۰,۹۳	۲۶,۰,۱۸۶	۲۲۸,۰,۲۸	چی اصفهان									
(۱,۷۲۸,۰,۲,۲۷)	.	(۱۹,۵,۰,۰,۰)	.	(۴,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۲۱۸,۶۱۲,۰,۴۳۸	.	۱,۴۱۹,۶,۰,۸۷	۲,۸۲۹,۰,۲۷۵	۲۲۸,۰,۲۶	۲۲۸,۰,۲۶	سرپرستی اصفهان									
(۱,۵۹۸,۹۱۴,۰,۱۵)	(۳,۷۹۲,۰,۱۲۵)	(۷,۰,۹۲,۰,۲۵)	.	.	(۷,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۷۶۲,۰,۰,۰,۶	۱۵۰,۰,۰,۰,۰	۵۵,۰,۰,۰,۰,۴۲	۱۱,۰,۰,۰,۰,۸۲	۹۰,۱۳۷,۰,۷۴۷	کرمانتهاد									
(۱,۶۹۵,۶۷۵,۰,۰,۰)	(۵,۰,۶۲,۰,۰,۰)	(۱,۰,۱۲۵,۰,۰,۰)	.	(۳,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۱۹,۴۲۵,۰,۰,۰	.	۷۱۷,۰,۳۵	۱,۴۴۲,۰,۷۱۲	۷,۰,۰,۰,۰,۰	۰	شهر کرد									
(۲,۸۹۲,۰,۲,۰,۰)	.	(۳,۰,۰,۰,۰,۰)	(۲۰,۰,۰,۰,۰,۰)	.	(۳,۰,۰,۰,۰,۰)	۲۲,۰,۰,۰,۰,۰	۵۰,۸,۴۳۳,۰,۲۷۴	۲۰۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲,۴,۲,۰,۸۲۲	۶۶,۰,۹۵۶,۰,۶۶	۶۰,۰,۱۴۷,۰,۷۷۱	بوشهر									
(۴,۶۰,۱,۱۷,۰,۰,۰)	(۲۹,۹۳۱,۰,۶۹۶)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۲۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۲۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۴۸۸,۰,۹۳,۰,۰	.	۲,۰,۰,۰,۰,۰	۷,۷۷۹,۰,۶۲۱	۵۶,۹۴۸,۰,۲۱۱	پارسازی ساختهای کلاردست									
۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۴۸,۰,۶۲,۰,۰	.	۱,۱۰۶,۰,۰,۰,۰	۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰	زائری ای شده								
(۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	.	.	(۲۹,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۱,۱۹۵,۰,۳۸,۰,۰	۲,۶۵۰,۰,۲۴,۰,۰	۱۰۰,۰,۰,۰,۰,۰	۷,۰,۶۲۸,۰,۵۶	۲۱۱,۰,۳,۲۲۲	۲۱۱,۰,۳,۲۲۲	ساختمان مرکزی بانک صنعت و معدن								
(۴,۵۷۹,۰,۲,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	.	.	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	۲۱۷,۰,۰,۰,۰	۱۹,۲۲۶,۰,۰,۰	.	۲,۷۶,۰,۱,۰,۲	۵,۰,۲,۰,۰,۰,۳	۲۷,۰,۹۲,۰,۰,۹	ساختمان های احاطی کلاردست									
(۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	.	.	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	۱۷,۰,۰,۰,۰,۰	۲,۵۱۲,۹۱,۰,۰,۰	۲۵۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۲,۹۲۷,۰,۹۲۲	۴۵,۰,۷۵,۰,۶۶	۴۱۷,۰,۲,۰,۷۶	بروجرد									
۱,۰,۱۵,۱۰,۰,۰,۰	.	.	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	.	۵۵,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۲۲,۰,۰,۰,۰,۰	۳,۶۶,۰,۰,۰,۰	۶۳,۰,۰,۵,۶۷۹	طبقه نهم ساختمان مرکزی بانک									
.	۱۷۲,۰,۹۴,۰,۵	۱۷۲,۰,۹۴,۰,۵	پندربان								
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰	کرمان							
(۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰)	۱,۸۹,۰,۵۱,۱۸۸	۱,۶۵۴,۵۲,۷۹۲	۱,۸۹,۰,۵۱,۱۸۸	۱,۷۲۱,۰,۴۵,۰	۲۱,۱۹۶,۰,۷۹۷,۰,۹۱۵	۲۱,۱۹۶,۰,۷۹۷,۰,۹۱۵	تهران									

گزارش
بازار
بازار ایران

شرکت آتش سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادداشتیهای توضیحی صورتگاهی عالی

دوره مالی یازدهم و بیست روزه متنهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۴-۹- اسناد پرداختنی غیر تجاری :

نام دیننفع	نام بروزه	موضوع برداخت	شماره چک	تاریخ سوزنید	مبلغ - ریال
بررسی	دفتر مرکزی	تفصیل وجه	۸۷۲۶۲۱	۹۶۱-۸۷-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای حادو اتوربان	سعادت آبد	تفصیل وجه	۲۶۸۳۶۴۴	۹۶۱-۸۷-	۵۷۸,۸۱۵,۹۲
آقای حادو اتوربان	سعادت آبد	تفصیل وجه	۸۷۲۶۱۷	۹۶۱-۸۷-	۲۹۴,۷۸۹,۰۹۰
آقای محمد جعفر قطبی	سعادت آبد	تفصیل وجه	۸۷۲۶۵۹	۹۶۱-۸۷-	۲۶۴,۳۷۱,۹۷۹
آقای علی اکبر مرادی	سعادت آبد	تفصیل وجه	۸۷۲۶۵۷	۹۶۱-۸۷-	۱۲۶,۰۵۰,۰۰۰
آقای محسن عینعلی	فائزه هنری	تفصیل وجه	۸۷۲۶۰۸	۹۶۱-۸۷-	۷۷,۱۵۶,۰۰۰
آقای محمود احمدپور	فائزه هنری	تفصیل وجه	۸۷۲۶۰۶	۹۶۱-۸۷-	۶۰,۹۷۹,۶۱۴
مرکز ارضیات گستر کاپیبن	فائزه هنری	تفصیل وجه	۸۷۲۶۱۱	۹۶۱-۸۷-	۴۶,۳۰,۰۰۰
شرکت خدمات مسافرت هوایی، جملگردی و زیارتی فوارصالیح شیراز	دفتر مرکزی	تفصیل وجه	۸۷۲۶۰۷	۹۶۱-۸۷-	۳۵,۷۵,۰۰۰
نهاصر با تخفیفهای گردان آقای اتوربان	دفتر مرکزی	تفصیل وجه	۸۷۲۶۹۲	۹۶۱-۸۷-	۸,۸,۷,۰۰
					۴,۶۸۵,۵۶۷,۲۷۵
					(۶۵۹,۱۶۱,۳۶۹)
					۲,۰۶,۴۶,۱۶

اسناد پرداختنی تماماً بعد از تاریخ ترازنامه تحويل ڈینفعان گردیده و تا تاریخ تهیه گزارش تمامی اسناد پرداختنی موضوع بادداشت های ۹-۱، ۹-۲، ۹-۳ و ۹-۴ توسط ڈینفعان به حیطه وصول درآمده است.

۵- مانده حساب مالیات و عوارض ارزش افزوده در تاریخ ترازنامه مربوط به ماههای عهر و آبان سال ۱۳۹۴ می باشد و طی اظهارنامه سه ماهه سوم سال ۱۳۹۴ اعلام و در مهلت عقرور قانونی ترتیب تادیه آن بصورت ۲۵ درصد نقد و الباقی طی چهار قسط با سازمان امور مالیاتی توافق گردید.

شرکت آقنه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

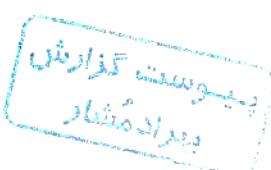
دوره مالی بازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبانماه ۱۳۹۴

۱۰- مالیات پرداختی

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۴/۰۸/۳۰ - ریال						سال مالی	
	مالیات	مانده ذخیره	تاریخ شده	قطعی	تشخیص	ابرازی		
رسیدگی نشده		۷,۹۱۸,۰۹۰,۴۱۴	.	.	.	۷,۹۱۸,۰۹۰,۴۱۴	۲۱,۶۷۲,۳۶۱,۶۵۴	۲۲,۱۱۲,۵۸۷,۸۴۹
		۷,۹۱۸,۰۹۰,۴۱۴						۱۳۹۴
		(۱,۳۱۶,۰۱,۵۵۱)						
		۶,۵۰۱,۴۸۸,۸۶۳						

پیش برداخت مالیاتی



شرکت آئینه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادداشت‌های توپوگرافی، صورتگاهی، عالی

دوره عالی ناژدۀ عاه و بنج روزه صنعتی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۱- تسهیلات مالی

۱۱-۱- بمنظور تقویت بنیه مالی شرکت جهت خرید املاک موضوع باداشت ۵ صورتگاهی عالی و نیز هزینه های بروزه گاندی (عدیریت طرح و ساخت) و تحقق سایر برنامه ها و اهداف شرکت در چندین نوبت جمعاً مبلغ یکصد میلیارد ریال در قالب چهار قوه قرارداد مضاربه به سرسید هر کدام یک سال بعد از تاریخ قرارداد مضاربه و با نرخ سود ۲۰٪ بصورت علی الحساب به سرسید سال ۱۳۹۵ از شرکت سرمایه گذاری آئینه دعاوند دریافت گردید و مقرر است از محل پیش فروش املاک به بانک صنعت و معدن عبلغ مذبور مسترد گردد. مبالغ مذبور بر حسب مبانی مختلف به قرار ذیل می باشد:

۱۳۹۴۰۸/۳۰

ریال	شرکت سرمایه گذاری آئینه دعاوند
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود و کارمزد آئینه
(۵,۲۶۱,۳۶۶,۵۱۳)	حصه جاری
۱۱۴,۷۳۸,۶۳۳,۴۸۷	تهاجر با تعهد صاحبان سهام
(۶,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	سایر مرآوات فی عابین
۵۰,۷۴۵,۹۲۲	
۱۰۷,۸۹۳,۸۷۹,۴۹	

۱۲- ذخایر

۱۲- سرفصل حساب ذخایر منشکل از اقلام زیر، تماماً عربوط به دو فقره قرارداد عدیریت طرح و ساخت با بانک صنعت و معدن می باشد که معادل ۱۶۶۷٪ درآمد های شناسایی شده در قالب این دو فقره قرارداد در حساب ذخیره بینه عنظور گردیده است و نهایتاً با اتمام هر بروزه نسبت به اخذ مقاضا حساب بینه اقدام تدریجاً از حسابها خارج خواهد شد.

۱۳۹۴۰۸/۳۰

ریال	شعبه حمندوق توسعه ملی
۱۳۵,۰۵۹,۷۱	شعبه شهرک صنعتی قم
۴,۷۰,۸۶۸,۹	شعبه شهر صنعتی بزد
۶۰,۴۱۳,۷۵۵	شعبه شهرک صنعتی تبریز
۴۰,۹۰۸,۳۰۹	شعبه صنعتی شیروان
۵۷,۱۰۶,۴۹۰	سرپرستی مشهد
۲۱۹,۰۳۳,۹۲۸	ولیعصر تهران
۲۴۵,۹۳۴,۹۰۲	پیروزه های متفرقه
۱۹,۷۰,۱,۹۶۵	دارآباد
۵,۷۵۷,۸۸۸,۷۱۴	همدان
۲۶۸,۰۴۴,۶۰۳	مریعهاد
۲۱,۷۱۹,۳۷۳	کریمخان
۵۰,۶,۳۰۶,۳۷۷	خرم آباد
۳۸,۱۶۸,۹۳۳	کاشان
۱۵,۹۹۷,۷۲۸	چی اصفهان
۶,۲۲۱	سرپرستی اصفهان
۴,۷۲۲,۳۸	کرمانشاه
۱۸,۳۴۳۸,۰۸	شهر کرد
۲,۳۹۱,۶۶۶	بوشهر
۱۱,۱۸,۲۷۹	پارسازی ساختمانهای کلاردشت
۱۷,۹۳۴,۷۲۸	زنگرسایی مشهد
۷,۲۱۲,۹۹۹	ساختمان مرکزی بانک صنعت و معدن
۵۸,۷۷۶,۰۲۲	ساختمان های احداثی کلاردشت
۹,۲۰۲,۱۷۸	بروجرد
۷۵,۴۷۵,۰۶۷	طبقه نهم ساختمان مرکزی بانک
۱۱,۵۴۹,۱۳۷	
۷,۵۷۸,۵۹۱,۱۲۰	

شرکت آئینه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی بازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان، ماه ۱۳۹۴

۱۳- ذخیره همایای پایان خدمت کارگنان

گردش حساب مذبور به شرح ذیل است:

دوره مالی بازده ماه و
پنج روزه منتهی به
۱۳۹۴/۸/۳۰
ریال

مانده در ابتدای دوره مالی
پرداخت شده طی دوره مالی
ذخیره تامین شده
مانده در پایان دوره مالی

۲۲۴,۹۵۵,۰۲۷
۲۲۴,۹۵۵,۰۲۷

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۳۰ میلیارد ریال منقسم به ۳ میلیون سهم ده هزار ریالی با نام می باشد اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۸/۳۰			
مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آئینه دماوند(سهامی عام)
۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹٪	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن (سهامی خاص)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۳۰,۰۰۰	شرکت آسیا بافت بیستون (سهامی خاص)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵- اندوخته قانونی

درجای مقاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده (۵۹) اساسنامه، عادل ۵٪ از سود قابل تخصیص سال جاری به شرح ذیل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مقاد مواد پیاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ ادرصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انتقال شرکت، قابل تقسیمه بین سهامداران نمی باشد.

دوره مالی بازده ماه و
پنج روزه منتهی به
۱۳۹۴/۸/۳۰
ریال

مانده در ابتدای سال
تامین شده طی سال
مانده در پایان سال

دوره مالی بازده ماه و پنج روزه منتهی به <u>۱۳۹۴/۸/۳۰</u> ریال	یادداشت
۴۷,۵۲۰,۰۵۱,۶۷۶	۱۷-۱

حق الزحمه مدیریت طرح و ساخت

۱۶- درآمد حاصل از ارائه خدمات

شرکت آئینه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورت‌گیری عالی

دوره عالی نازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان سال ۱۳۹۴

۱۷- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

دوره عالی نازده ماه و

پنج روزه منتهی به

۱۳۹۴/۸/۳۰

بادداشت

ربال ۱۴,۳۸۲,۵۰,۶,۳۲۹

۱۷-۱

بهای تمام شده مدیریت طرح و ساخت

۱-۱۷- در آمد و بهای تمام شده حاصل از ارائه خدمات مدیریت طرح و ساخت عطای با توضیحات مندرج در بادداشت ۱-۱-۴ پسروج ذیل می‌باشد . لازم به توضیح است حق الزحمه شرکت (درازمانه خدمات) ، فرمی از مخارج پروژه ها که شرکت به نسبت از طرف کارفرما (بانک صنعت و معدن) انجام می دهد را تشکیل میدهد و بهای تمام شده خدمات ارائه شده شامل حقوق و مزایای کارکنان شاغل در هر پروژه و سهمی از حقوق و مزایای عوامل شاغل در ستاد مرکزی و نیز سهمی از هزینه های عمومی اداری که بر عینای مخارج انجام شده هر پروژه جذب شده و نیز ذخیره شناسایی شده باست حق بیمه پروژه ها می‌باشد.

نام پروژه	هزینه مدیریت طرح و ساخت	حق الزحمه مدیریت طرح و ساخت			
		درآمد حاصل از حق	هزینه مدیریت خود	هزینه حاصل از طرح و ساخت	درآمد حاصل از حق
سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	ذخیره حق بیمه	هزینه های متفاوت	جمع درآمدها	مالک
ربال	ربال	ربال	ربال	ربال	ربال
تبهه صندوق توسعه ملی	۸۱,۱۹۲,۸۸۹	۸۱,۱۹۲,۸۸۹	۰	۸۱,۱۹۲,۸۸۹	۸۱,۱۹۲,۸۸۹
شعبه شهرک صنعتی قم	۲۸,۲۶۶,۴۸۲	۲۸,۲۶۶,۴۸۲	۰	۲۸,۲۶۶,۴۸۲	۲۸,۲۶۶,۴۸۲
شعبه شهر صنعتی برد	۲۶۲,۸۱۰,۴۴۸	۲۶۲,۸۱۰,۴۴۸	۰	۲۶۲,۸۱۰,۴۴۸	۲۶۲,۸۱۰,۴۴۸
شعبه شهر صنعتی تبریز	۲۴۵,۹۰۰,۷۷۳	۲۴۵,۹۰۰,۷۷۳	۰	۲۴۵,۹۰۰,۷۷۳	۲۴۵,۹۰۰,۷۷۳
شعبه صنعتی شیروان	۴۰,۲۵۵,۸۴۰	۴۰,۲۵۵,۸۴۰	۰	۴۰,۲۵۵,۸۴۰	۴۰,۲۵۵,۸۴۰
سرپرستی مشهد	۱,۲۶۷,۲۷۳,۶۳۰	۱,۲۶۷,۲۷۳,۶۳۰	۰	۱,۲۶۷,۲۷۳,۶۳۰	۱,۲۶۷,۲۷۳,۶۳۰
ولیعصر تهران	۱,۳۷۵,۳۱۴,۶۴۹	۱,۳۷۵,۳۱۴,۶۴۹	۰	۱,۳۷۵,۳۱۴,۶۴۹	۱,۳۷۵,۳۱۴,۶۴۹
پروژه های متفاوت	۲۶۵,۰۷۱,۵۱۹	۲۶۵,۰۷۱,۵۱۹	۰	۲۶۵,۰۷۱,۵۱۹	۲۶۵,۰۷۱,۵۱۹
دارآباد	۲۶,۴۹۰,۱۷۶,۶۸۲	۲۶,۴۹۰,۱۷۶,۶۸۲	۰	۲۶,۴۹۰,۱۷۶,۶۸۲	۲۶,۴۹۰,۱۷۶,۶۸۲
همدان	۱۶۰,۷۹۴,۸۳۲	۱۶۰,۷۹۴,۸۳۲	۰	۱۶۰,۷۹۴,۸۳۲	۱۶۰,۷۹۴,۸۳۲
میرعماد	۱۳۰,۳۹۰,۱۸۰	۱۳۰,۳۹۰,۱۸۰	۰	۱۳۰,۳۹۰,۱۸۰	۱۳۰,۳۹۰,۱۸۰
کوییخان	۲۰,۳۷۰,۳۰,۱۶۳	۲۰,۳۷۰,۳۰,۱۶۳	۰	۲۰,۳۷۰,۳۰,۱۶۳	۲۰,۳۷۰,۳۰,۱۶۳
خرم آباد	۲۲۸,۲۸۷,۸۰۲	۲۲۸,۲۸۷,۸۰۲	۰	۲۲۸,۲۸۷,۸۰۲	۲۲۸,۲۸۷,۸۰۲
کاشان	۹۵,۶۷۲,۱۷۵	۹۵,۶۷۲,۱۷۵	۰	۹۵,۶۷۲,۱۷۵	۹۵,۶۷۲,۱۷۵
چی اصلهان	۳۶۱,۸۵۶	۳۶۱,۸۵۶	۰	۳۶۱,۸۵۶	۳۶۱,۸۵۶
سرپرستی اصفهان	۲۸,۳۷۳,۷۴۷	۲۸,۳۷۳,۷۴۷	۰	۲۸,۳۷۳,۷۴۷	۲۸,۳۷۳,۷۴۷
گرومنشه	۱۱۰,۴۰۸۲۸	۱۱۰,۴۰۸۲۸	۰	۱۱۰,۴۰۸۲۸	۱۱۰,۴۰۸۲۸
شهر کرد	۱۴,۳۷۴,۱۲۵	۱۴,۳۷۴,۱۲۵	۰	۱۴,۳۷۴,۱۲۵	۱۴,۳۷۴,۱۲۵
بوشهر	۵۵,۰۶,۴۵۲	۵۵,۰۶,۴۵۲	۰	۵۵,۰۶,۴۵۲	۵۵,۰۶,۴۵۲
پلاسک اسخانهای کلاردست	۷۷,۷۶,۴۱۰	۷۷,۷۶,۴۱۰	۰	۷۷,۷۶,۴۱۰	۷۷,۷۶,۴۱۰
ژالرسروای مشهد	۳۳,۰۷,۱۰۰	۳۳,۰۷,۱۰۰	۰	۳۳,۰۷,۱۰۰	۳۳,۰۷,۱۰۰
ساختن ای احتیاب کلاردست	۴۱۲,۵۷۲,۹۱۵	۴۱۲,۵۷۲,۹۱۵	۰	۴۱۲,۵۷۲,۹۱۵	۴۱۲,۵۷۲,۹۱۵
ساختن ای احتیاب کلاردست	۵۵,۲۰,۰۴۰	۵۵,۲۰,۰۴۰	۰	۵۵,۲۰,۰۴۰	۵۵,۲۰,۰۴۰
پروجره	۴۵۸,۷۵۰,۶۵۲	۴۵۸,۷۵۰,۶۵۲	۰	۴۵۸,۷۵۰,۶۵۲	۴۵۸,۷۵۰,۶۵۲
طیله نهم ساختمان مرکزی بانک	۶۹,۳۸,۰۶۶	۶۹,۳۸,۰۶۶	۰	۶۹,۳۸,۰۶۶	۶۹,۳۸,۰۶۶
بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰
کرمان	۳۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۰	۳۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۱۰۰,۰۰۰
اراک	۴۵,۷۶۲,۹۹۴,۱۷۶	۴۵,۷۶۲,۹۹۴,۱۷۶	۰	۴۵,۷۶۲,۹۹۴,۱۷۶	۴۵,۷۶۲,۹۹۴,۱۷۶

شرکت آئینه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

مادداشتیهای توضیحی صورتیهای عالی

دوره عالی بازده ها و بینج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

دوره عالی بازده ها و
بینج روزه منتهی به
۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال

۶,۲۰۷,۷۲۴,۱۰۱	حقوق و دستمزد
۱,۵۱۶,۳۱۷,۷۰	عیدی، پاداش، کارانه و کمک های غیر نقدی
۹۸۸,۷۴۱,۵۲۹	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۳۴۱,۳۴۹,۸۴۳	عزایابی پایان خدمت کارکنان
۵۳۲,۱۲۱,۶۱۸	سفر اقامت و مأموریت
۵۵۶,۳۸۲,۵۸۹	هزینه نهار و مخارج بدیرابری
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضاه غیر موظف
۱,۳۴۶,۴۶۰,۶۵۰	حق الزحمه
۱۶,۲۸۲,۰۰۰	هزینه آموزش، ورزشی، بوشاک و لوازم ایمنی
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۶۸۰,۹۸۵,۰۰۰	هزینه های ثبتی و حقوقی
۵۵,۹۷۳,۰۰۰	بیمه تکمیلی و بیمه ذراطیهای ثابت
۳۱۸,۲۸۸,۰۰۰	استهلاک
۳۹,۷۹۳,۰۰۰	تعصیر و نگهداری و سوخت
۳۸۷,۵۹۰,۰۰۰	اباب و ذهباب
۸۷,۷۶۹,۲۶۱	آب - برق - گاز - تلفن
۶۰۳,۳۹۱,۳۰۰	کتب و نشریات، نوشت افزار، ملزومات و ابزار و لوازم مصرفی
۱۰,۹۳۱,۹۶۴	سایر
۱۴,۱۶۴,۲۰۰,۹۲۵	
(۵)	سهم بروزه های سرمایه گذاری - مخارج ساخت املاک
(۶,۳۵۹,۶۳۱,۱۴۳)	سهم بروزه های مدیریت طرح و ساخت
(۶,۳۵۰,۰۰۱,۵۱۰)	سهم دارویی های در جریان تکمیل - دفتر مرکزی شرکت (سعادت آباد)
(۳۹۵,۲۲۸,۹۰۴)	
<u>۱,۶۸۸,۳۳۹,۳۵۸</u>	

۱۹- سایر درآمدهای عملیاتی

دوره عالی بازده ها و
بینج روزه منتهی به
۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال

حق الزحمه مدیریت بازسازی و تعصیرات جزئی
فروش استناد مناقصه

شirkat-e-sazan-sant-and-mudun (sehami-ha)

نادداشتیا توپسخی صورتیا عالی

دوره عالی بازده ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های مالی

دوره مالی بازده ماه و

پنج روزه منتهی به

۱۳۹۴/۰۸/۳۰

ریال

۱۴,۷۳۸,۵۳۳,۴۸۷

۱۱-۱

سود و کارمزد تامین عالی از محل قرارداد مضاربه

انتقال به حساب یروزه ها

(۱۳,۵۳,۵۱۲,۶۵۱)

۷۸۵,۱۳۱,۰۳۶

دوره مالی بازده ماه و

پنج روزه منتهی به

۱۳۹۴/۰۸/۳۰

ریال

۱,۲۲۵,۳۴۷,۲۲۱

(۲۲,۵۴۲,۰۰۰)

۱,۱۹۱,۸۰۵,۲۲۱

سود سپرده بانکی

زیان ناشی از فروش داراییها ثابت

دوره مالی بازده ماه و

پنج روزه منتهی به

۱۳۹۴/۰۸/۳۰

ریال

۳۱,۷۰,۵,۰,۳,۶۵۴

۳۲۴,۹۵۵,۰۲۷

۲۵۵,۰,۷۰,۰۰۰

(۴۵,۳۷۲,۱۸۹,۲۵۹)

(۳۸,۵۹۰,۷۷۴,۱۴۸)

۱۰,۴۵۱,۴۱۸,۳۰۶

(۱۳۷,۱۸۰,۹۶۶,۳۸۳)

(۷۴,۰۹۶,۵۸۲,۴۰۳)

سود عملیاتی

افزایش ذخیره بازرگرد خدمت

استهلاک داراییها ثابت

(افزایش) پیش برداختها

(افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی

افزایش حسابهای برداختنی عملیاتی

خالص (افزایش) مخارج ساخت املاک

چریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

۲۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بشرح زیر است :

۲۲- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی شرکت جماعت به مبلغ ۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به تهاتر باقیمانده تعهد صاحبان سهام شرکت های سرمایه گذاری آتیه دماوند با سود و کارمزد مربوط به سود و تسهیلات مضاربه می باشد.

۲۳- تعهدات سرمایه ای و بدھیهای احتمالی

۲۳-۱- تعهدات سرمایه ای :

شرکت در تاریخ ترازنامه قاقد هرگونه تعهد سرمایه ای می باشد.

شرکت آئمه سازان صنعت و معدن (سهامی خاص)

بادهای شهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی بازده عاده و نیچ روزه عندهای نه ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۲۳-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدھیهای احتمالی می باشد و تعهدات احتمالی موضوع عاده ۲۴۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۶/۰۸/۳۰

ریال

۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰

۷۰,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰

۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۷۶,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰

بانک صنعت و معدن - تضمین تنخواه گردان های بروزه های مدبریت طرح و ساخت

بانک صنعت و معدن - سرپرستی همدان - تضمین انجام تعهدات

شرکت سرمایه گذاری آئمه دماوند - تضمین قرارداد مشاریه شماره ۱۶/۱۳۲۱۴

شرکت سرمایه گذاری آئمه دماوند - تضمین قرارداد مشاریه شماره ۱۶/۱۳۹۴۴

شرکت سرمایه گذاری آئمه دماوند - تضمین قرارداد مشاریه شماره ۱۱/۱۴۱۹۸

شرکت سرمایه گذاری آئمه دماوند - تضمین قرارداد مشاریه شماره ۱۶/۳۰۳

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تابید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشاء در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

۲۵-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی فوق به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۸/۳۰ رقام به میلیون ریال				نحوه تعین قیمت	اماً معمول مفاد ماده ۱۲۹ باشد	موضوع عامله	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته	نوع اشخاص
نفعی	مبلغ معامله	سود (زیان) اضافی	مانده طلب (بدھی)						
۷۰,۲۹۴	۱۷۴	۳۵۴	۸۱۰	قرارداد	✓	قرارداد بازاری شعبه توسعه ملی	بنگ	بنگ صنعت و معدن	واحد تجاری اصلی و نهانی
	(۳۳۲۹۵)	۴۴,۹۵۳	۳۲,۷۸۴	قرارداد		قرارداد بازاری و موسازی شب و ادارات بنگ			
	۵۸۰	۱,۷۵۷		مصوبه		خرید املاک			
	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰		قرارداد		فروش ملک زاهدان با اخت بروانه			
۳۰,۰۰۰		۳۰,۰۰۰		قرارداد	✓	قرارداد مشاریه نامن مالی	بنگ	شرکت سرمایه گذاری آئمه دماوند (سهلهی عام)	واحد تجاری اصلی و نهانی
۲۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰		قرارداد		قرارداد مشاریه نامن مالی			
۲۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰		قرارداد		قرارداد مشاریه نامن مالی			
۳۶,۰۰۰		۳۰,۰۰۰		قرارداد		قرارداد مشاریه نامن مالی			

کلیه معاملات عزیزور در چارچوب روابط خاص فی عابین شرکت های گروه صورت پذیرفته است.

۲۶- سود اپیانه در بیان سال

تخصیص سود اپیانه پایان سال در موارد زیر موقول به تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام می باشد .

ریال

۲,۴۱۹,۴۴۹,۷۴۴

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۶ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بیشنهاد هیأت مدیره

سود سهام بیشنهادی هیأت مدیره

