

شرکت ساختمانی برج هزار (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

باضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۲
صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۲ الی ۱۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر



خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.FATERAUDIT.COM

شماره ثبت ۳۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس محترم پرویز لورانی بهادر

“بسمه تعالی”

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

(۱) صورتهای مالی شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۳ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

(۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

(۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 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 اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های 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.

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.





اظهاری نظر

(۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ 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.

تأکید بر مطلب خاص

(۵) به شرح یادداشتهای توضیحی شماره ۷ و ۹ صورتهای مالی مخارج ساخت املاک و داراییهای نگهداری شده برای فروش شامل مبلغ ۷۵۶ ۱۰۸ میلیون ریال (به بهای دفتری) اقلام انتقالی از شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (شرکت اصلی) می باشد که بر اساس اعلامیه مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۱ شرکت مذکور به شرکت مورد رسیدگی منتقل شده است. از پروژه های انتقالی فوق الذکر پروژه امام جمعه طلایی به بهای دفتری انتقالی به مبلغ ۴۶۰۷۶ میلیون ریال (هزینه های انجام شده توسط شرکت به مبلغ ۹۵۰۶ میلیون ریال) مجدداً به شرکت سرمایه گذاری منتقل شده و سه واحد از پروژه های این سینا در طی سال به فروش رسیده است لیکن تا این تاریخ اسناد قطعی املاک انتقالی مذکور به نام شرکت منتقل نشده است. ضمن اینکه فروش املاک طبقه بندی شده بعنوان نگهداری شده برای فروش با در نظر گرفتن موارد افشاء شده در یادداشت مذکور، منوط به شرایط بازار می باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- (۶) مفاد ماده ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص اخذ سهام وثیقه مدیران رعایت نشده است.
- (۷) معاملات مندرج در یادداشت شماره ۳۲ توضیحی صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که در طی سال مالی مورد رسیدگی انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری، رعایت نشده و معاملات مذکور براساس روابط خاص بین شرکت اصلی و این شرکت انجام شده است. مع هذا، تصویب آنها با مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.
- (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. باتوجه 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 در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

- (۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مربوط به آموزش کارکنان و نظارت بر استقرار کنترلهای داخلی، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۲۳ تیر ماه ۱۳۹۳

محمد رضا نادیان

مجید بهمانی

شماره عضویت: ۸۴۸۴۸۴ و ۸۴۸۴۸۴ شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹





برج هزار کرمان (سهامی)

شماره ثبت: ۳۶۵۳

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود.

شماره صفحه

۲	۱- تراز نامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشت های توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۸	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

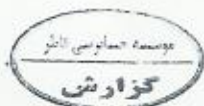
صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۳/۰۳/۱۲ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و

مدیرعامل

امضا	سمت	نماینده	مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره	آقای مسعود صفا خواه	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای سید مهدی طبیب زاده	شرکت صنایع روی کرمان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای اسداله داوری	شرکت بین المللی پارس تجارت
	مدیر عامل	خارج از اعضاء هیئت مدیره	کامران فتحی

تهران: سعادت آباد - خیابان سرو غربی - پلاک ۲۳ - ساختمان طلایی - طبقه پنجم - واحد ۱۳



کرمان: خیابان حافظ - کوچه شماره ۱۱

تلفن: ۰۲۱-۲۲۰۹۳۳۳۰
فکس: ۰۲۱-۲۲۰۸۴۵۹۳
تلفن: ۰۳۴۱-۲۷۲۰۰۸۹
۰۳۴۱-۲۷۲۱۸۳۸

شیرکت ساختمانی بروج هزار کرمان (سهامی خاص)

توازننامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال	ریال	یادداشت	دارائیهای جاری :	دارائیهای جاری :
۱,۳۲۴,۰۰۲,۸۵۰	۷۸,۵۳۲,۶۳۱,۸۹۱	۱۴	۹۱۳,۰۴۸,۶۴۵	۳,۳۸۵,۳۲۶,۹۰۸	۴	موجودی نقد	موجودی نقد
۳۸۷,۵۷۰,۷۷۲	۲۳۸,۴۹۳,۳۵۵	۱۵	۱۵,۶۸۸,۵۳۰,۱۹۴	۳۱,۰۵۶,۳۶۰,۰۳۹	۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
-	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۸۸,۳۴۸,۸۶۰	۸۸,۳۴۸,۸۶۰	۶	سایر حسابهای دریافتی	سایر حسابهای دریافتی
۳۰۱,۸۹۳,۱۸۴	۲۴۷,۱۰۴,۱۶۸	۱۷	-	۵۱,۶۶۰,۰۵۱,۰۳۹	۷	مخارج ساخت املاک	مخارج ساخت املاک
-	-	۱۸	-	۴۹۷,۵۶۱,۴۷۰	۸	پیش پرداختها	پیش پرداختها
۵,۵۳۲,۰۸۳,۵۹۷	۷,۶۹۷,۵۰۰,۹۱۷	۱۹	۲,۸۱۶,۹۴۸,۹۳۷	۱۷,۵۸۵,۵۵۸,۱۷۷	۹	دارائیهای نگهداری شده برای فروش	دارائیهای نگهداری شده برای فروش
۷,۴۴۵,۵۵۰,۴۰۳	۸۷,۰۹۵,۷۳۰,۳۳۱		۱۹,۵۰۶,۸۷۶,۶۳۶	۱۰۴,۳۷۳,۳۰۶,۴۹۳		جمع دارائیهای جاری	جمع دارائیهای جاری
-	۲۱۲,۵۵۹,۴۵۶	۲۰				دارائیهای غیر جاری :	دارائیهای غیر جاری :
۰	۲۱۲,۵۵۹,۴۵۶		۴۶,۷۰۶,۴۱۳	۷,۹۶۸,۴۶۰,۲۲۳	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود	دارائیهای ثابت مشهود
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۳,۹۵۴,۰۰۰	۳,۹۵۴,۰۰۰	۱۱	دارائیهای نامشهود	دارائیهای نامشهود
۴۵۶,۸۳۱,۶۰۲	۴۵۶,۸۳۱,۶۰۲	۲۲	۳۱۶,۱۱۰,۰۰۰	۳۱۶,۱۱۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه گذارهای بلندمدت	سرمایه گذارهای بلندمدت
۹,۹۷۱,۲۶۵,۰۴۴	۳۱,۱۹۶,۶۰۹,۳۲۷		۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	سایر دارایی ها	سایر دارایی ها
۱۲,۴۲۸,۰۹۶,۶۴۶	۳۳,۶۵۳,۴۴۰,۹۲۹		۳۶۶,۷۷۰,۴۱۳	۱۶,۶۸۸,۵۴۶,۴۲۳		جمع دارائیهای غیر جاری	جمع دارائیهای غیر جاری
۱۹,۸۷۳,۶۴۷,۰۴۹	۱۲۰,۹۶۱,۷۳۰,۷۱۶		۱۹,۸۷۳,۶۴۷,۰۴۹	۱۲۰,۹۶۱,۷۳۰,۷۱۶		جمع دارائیهای	جمع دارائیهای

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۷,۹۷۱,۳۶۲,۵۴۷)	(۲۲,۷۱۸,۹۳۰,۰۵۶)	۲۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱۲,۵۲۸,۶۳۷,۴۵۳	۳۲,۲۱۱,۰۶۹,۹۴۴		سود ناخالص
(۱,۶۴۴,۲۸۷,۱۲۷)	(۱,۱۷۲,۵۸۱,۰۲۶)	۲۵	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۰,۸۸۴,۳۵۰,۳۲۶	۳۱,۰۳۸,۴۸۸,۹۱۸		سود (زیان) عملیاتی
۱۷,۸۶۹,۸۲۰	۲۰,۸۱۳,۸۹۰	۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۰,۹۰۲,۲۲۰,۱۴۶	۳۱,۲۴۷,۳۰۲,۸۰۸		سود قبل از مالیات
-	(۲۱,۹۵۸,۵۲۵)		مالیات بر درآمد
۱۰,۹۰۲,۲۲۰,۱۴۶	۳۱,۲۲۵,۳۴۴,۲۸۳		سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۰,۹۰۲,۲۲۰,۱۴۶	۳۱,۲۲۵,۳۴۴,۲۸۳		سود (زیان) خالص
(۴۷۴,۱۵۴,۰۰۲)	۱۰,۰۶۳,۹۹۱,۶۰۸		سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره
(۴۵۶,۸۰۱,۱۰۰)	(۹۲,۷۲۶,۵۶۴)	۲۷	تعدیلات سنواتی
(۹۳۰,۹۵۵,۱۰۲)	۹,۹۷۱,۲۶۵,۰۴۴		سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۹,۹۷۱,۲۶۵,۰۴۴	۴۱,۱۹۶,۶۰۹,۳۲۷		سود قابل تخصیص
-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		تخصیص سود:
۹,۹۷۱,۲۶۵,۰۴۴	۳۱,۱۹۶,۶۰۹,۳۲۷		سود سهام مصوب
			سود انباشته در پایان سال

(از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است)



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)
سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

یادداشت

ریال	ریال	ریال
------	------	------

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی ۲۸

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده بانکی

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

مالیات بردرآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بردرآمد)

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه حاصل از فروش قرضه آهن آلات

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

۲۹

-	(۷,۰۲۸,۰۵۰,۰۰۰)
(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۷,۸۳۴,۱۰۰
(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۹۴۰,۲۱۵,۹۰۰)
۸۵۸,۸۰۸,۳۴۶	۹۷۲,۲۷۸,۲۶۳
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۵۸,۸۰۸,۳۴۶	۲,۴۷۲,۲۷۸,۲۶۳
۵۴,۲۴۰,۲۹۹	۹۱۳,۰۴۸,۶۴۵
۹۱۳,۰۴۸,۶۴۵	۳,۳۸۵,۳۲۶,۹۰۸
۳,۳۵۶,۹۴۷,۰۵۵	



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت ساختمانی برج هزار کرمان در تاریخ ۱۳۷۶/۱۰/۲۲ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۳۶۵۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی کرمان به ثبت رسیده و از همان تاریخ فعالیت خود را آغاز نموده است. مرکز اصلی شرکت در شهر کرمان واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از اجرای عملیات ساختمانی، راهسازی، تاسیسات، فرودگاه‌سازی، سدسازی، مقاطعه‌کاری ساختمانی، محاسبه و نظارت پروژه‌های ساختمانی و هرگونه عملیات اجرایی مربوطه به اینیه عمومی و تخصصی می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال بالغ بر ۷ نفر (سال ۱۳۹۱، ۷ نفر) بوده است.

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

۳-۱-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۱-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، به هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می شود.

شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۳-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (وبادرنظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی

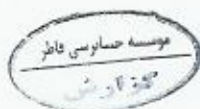
برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کاری یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۴- درآمد پروژه های ساختمانی

درآمد فروش پروژه های ساختمانی به میزان درصد پیشرفت کار ، (درصد تکمیل) براساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج برآوردی ساخت تعیین می‌شود.



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۱۳,۰۴۸,۶۴۵	۳,۳۸۵,۳۲۶,۹۰۸
۹۱۳,۰۴۸,۶۴۵	۳,۳۸۵,۳۲۶,۹۰۸

۴-۱

موجودی نزد بانکها

۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل می گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۶۱,۴۵۹,۷۶۸	۱,۹۸۶,۱۲۵,۴۸۶
۲,۲۱۷,۲۹۶	۱,۳۷۷,۱۱۴,۹۹۰
۳,۳۰۹,۷۶۸	۸,۱۱۴,۹۱۴
۸۴۰,۱۳۹	۴,۶۹۲,۷۵۸
۸,۱۱۰,۴۰۲	۳,۴۹۲,۶۷۵
۳,۱۸۴,۳۷۲	۳,۳۰۹,۷۶۸
۵۳۳,۹۲۶,۹۰۰	۲,۴۷۶,۳۱۷
۹۱۳,۰۴۸,۶۴۵	۳,۳۸۵,۳۲۶,۹۰۸

سامان - جاری - ۱۳۴۴۰

مسکن آزادی کرمان - سپرده پشتیبان - ۸۷۲۸/۱۲

صندوق رسالت - جاری - ۶۷۷۱

اقتصاد نوین کرمان - جاری - ۱۳۴۴۴

موسسه اعتبار انصار - جاری - ۴۷۵۹۱۷۷

کار آفرین شعبه کرمان ۱۰۰۱۱۸۴۲۴۶۰۷

مسکن آزادی کرمان - جاری - ۱۴۰۰۵۰۴۶۱۲

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۲۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۸۹,۱۸۳,۴۷۷
-	۶۳۵,۱۲۰,۰۰۰
-	۴۵۰,۹۵۲,۲۵۰
-	۱۲۷,۶۷۵,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۴۱۳,۵۴۸,۸۰۰	-
۶,۵۷۰,۸۱۳,۳۹۹	-
۱۲۸,۲۱۷,۳۱۵	-
۹۹,۹۴۰,۰۰۰	-
۹۲,۳۳۸,۶۸۰	-
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۴,۸۱۶,۰۰۰	-
۵۰,۳۲۸,۰۰۰	-
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۸,۵۳۸,۰۰۰	۴۳,۴۲۹,۳۱۲
۱۵,۶۸۸,۵۳۰,۱۹۴	۳۱,۰۵۶,۳۶۰,۰۳۹

اسناد دریافتنی تجاری :

تعاونی کارکنان جهاد نصر سیرجان

حسابهای دریافتنی تجاری :

آقای اصغر نقیسی

حاتم رستم آبادی

آقای علی اکبر حاتمی

شرکت برق رسانی زمین کاوه

پنجره نقش جهان

گروه صنعتی آتارب درب

شرکت شهرآز پارت

آقای منصور عمران - حمید کردزاده

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان - شرکت اصلی

فروشگاه زیبا سرام

شرکت ایده آسانسور

سپرده حسن انجام کار

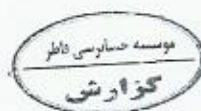
آقای معید مصباح

آقای میثم زنگی آبادی

آقای مرتضی جعفری

سنگ بری قهاری

سایر



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

- ۱-۵- مانده حساب فوق مربوط به چهار فقره چک دریافت شده به تاریخهای ۹۳/۰۱/۲۰ و ۹۳/۰۵/۲۰، ۹۳/۰۹/۲۰ هر کدام به مبلغ ۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و یک فقره چک به تاریخ ۹۴/۰۱/۳۰ منعکس در یادداشت ۱۱۳ از شرکت تعاونی جهاد نصر میرجان بابت فروش زمین میرجان به مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال میباشد و مابقی به مبلغ ۱۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نقداً دریافت شده است.
- ۲-۵- مانده های فوق مربوط به بدهی خریداران سه واحد پروژه این سینا می باشد .
- ۳-۵- مانده فوق مربوط به قرارداد برق و سانی پروژه طلایی یک می باشد .
- ۴-۵- مانده فوق مربوط به قرارداد خرید و نصب پنجره های یو پی وی سی پروژه طلایی یک می باشد .
- ۵-۵- مانده فوق مربوط به قرارداد خرید و نصب دربهای ضد سرقت پروژه طلایی یک می باشد .

۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۸۸,۳۴۸,۸۶۰	۸۸,۳۴۸,۸۶۰
۸۸,۳۴۸,۸۶۰	۸۸,۳۴۸,۸۶۰

۶-۱

محمد مهدی عباسی

۶-۱- مانده حساب آقای عباسی مربوط به ۸۸ میلیون ریال بدهی نامبرده به شرکت سرمایه گذاری به موجب مصوبه هیئت مدیره و حق الزحمه وکیل به موجب رأی دادگاه می باشد .

۷- مخارج ساخت املاک

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
—	۱۱,۵۲۹,۴۰۳,۷۰۹
—	۴۰,۱۳۰,۶۴۷,۳۳۰
—	—
—	۵۱,۶۶۰,۰۵۱,۰۳۹
پروژه امام جمعه	پروژه این سینا
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۹,۵۷۶,۹۲۹,۰۱۷	۳۲,۵۰۰,۶۴۷,۳۳۰
۴۶,۰۷۶,۹۲۹,۰۱۷	۴۰,۱۳۰,۶۴۷,۳۳۰

۷-۱

پروژه هزار و یکشب

۷-۲

پروژه این سینا

۷-۳

پروژه امام جمعه

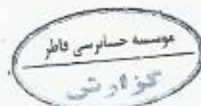
مخارج تحصیل زمین

مخارج ساخت

۷-۱- خرید ۴۵۸ متر مربع زمین از شرکت پازار سلیم واقع در خیابان هزار و یکشب .

۷-۲- انتقال پروژه این سینا به تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۱ به مبلغ ۳۱,۵۴۳,۷۷۱,۵۰۷ ریال از شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان به قیمت دفتری و هزینه های منظور شده در این حساب جهت تکمیل پروژه . مضافاً اینکه برآورد می گردد مخارج لازم جهت اتمام این پروژه ۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد .

۷-۳- انتقال پروژه امام جمعه از شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۱ به قیمت ۳۶,۵۷۰,۱۳۸,۹۷۶ ریال و هزینه های منظور شده در این حساب جهت تکمیل و انتقال آن به مبلغ ۴۶,۰۷۶,۹۲۹,۰۱۷ به تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸ به شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان .



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
-	۲۴۱,۳۴۰,۸۰۰	۸-۱	آقای سید حسن هاشمی راد
-	۲۱۸,۵۶۰,۹۵۰	۸-۲	آقای امیر علی اسدی
-	۳۷,۶۵۹,۷۲۰	۸-۳	سعید شعبان برشی
-	۴۹۷,۵۶۱,۴۷۰		

۸-۱- مانده حساب فوق بابت پیش پرداخت قرارداد خرید و نصب اسپیلیت پروژه امام جمعه می باشد.

۸-۲- مانده حساب فوق بابت پیش پرداخت قرارداد احداث دیوار پروژه رامسر می باشد.

۸-۳- مانده حساب فوق بابت پیش پرداخت قرارداد احداث مسیر دسترسی اداره مخابرات پروژه رامسر می باشد.

۹- داراییهای نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
-	۱۳,۷۴۲,۶۲۲,۱۸۶		زمین رامسر
۲,۸۱۶,۹۴۸,۹۳۷	۲,۸۱۶,۹۴۸,۹۳۷		دو فقره زمین هفت باغ
-	۱۰,۲۵,۹۸۷,۰۵۴		ملک ابو حامد
۲,۸۱۶,۹۴۸,۹۳۷	۱۷,۵۸۵,۵۵۸,۱۷۷		

۹-۱- انتقال املاک از سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان - شرکت اصلی به قیمت دفتری.

۹-۲- زمین رامسر: به منظور احیاء و ایجاد ارزش افزوده جهت فروش زمین فوق طی توافق با شریک و تعیین و معرفی نماینده از طرف ایشان نسبت به علف تراشی و

تسطیح و تهیه نقشه‌های تفکیکی و پیاده‌سازی قطعات در زمین مذکور اقدام شده و جهت فروش به مشاورین املاک منطقه معرفی شده است و در حال حاضر با شهرداری رامسر در حال مذاکره می باشیم.

۹-۳- اراضی هفت باغ: به منظور سهولت در فروش و ایجاد ارزش افزوده با توافق هیات مدیره مقرر گردیده است که اراضی مذکور به قطعات ۵۰۰ و یا ۱۰۰۰ متری

تفکیک و با خرید انشعاب آب و برق و ایجاد معابر جهت فروش عرضه گردد که در حال حاضر نقشه های تفکیکی تهیه و در حال انجام مذاکره با شهرداری و انجام مراحل ثبتی آن بوده ایم که تا پایان سال ۹۳ قطعی و قابل واگذاری خواهد بود.

۹-۴- ملک ابو حامد: هم اکنون در حال مذاکره با سازمان میراث فرهنگی استان کرمان و یک فرد حقیقی دیگر به عنوان متقاضی ملک مذکور می باشیم.

۹-۵- کلیه اراضی مذکور به مشاوران املاک جهت بازار یابی و فروش معرفی گردیده اند و همچنین با ایجاد سامانه پیام کوتاه شرکت و خرید شماره اختصاصی به نام شرکت برج هزار کرمان از شرکت کرمان SMS نسبت به تبلیغ جهت فروش اراضی در سال جدید اقدام گردیده است.

۹-۶- لازم به ذکر می باشد که در حال حاضر ارزش بازار کلیه داراییهای مذکور بیشتر از بهای دفتری آنها می باشد.



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد.

شرح	بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در	استهلاک سال مالی	مانده در	مانده در
اثاثه و منصوبات	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
وسایل نقلیه	۱۱۳,۹۶۰,۰۰۳	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۲۰,۸۱۱	۹۱,۳۳۳,۹۹۴	۵۰,۶۶۶,۰۰۹	۳۱,۳۳۹,۱۹۲
آپارتمان خیابان ولیعصر	۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۳۷,۳۳۲,۷۷۹	۱۴۱,۰۴۹,۵۸۴	۱۱,۴۵۰,۴۱۶	۱۵,۲۶۷,۲۲۱
ملک خیابان ناصریه	-	۷,۳۷۵,۸۵۰,۵۰۰	-	۱۱۶,۱۶۹,۶۴۵	۷,۲۵۹,۶۸۰,۸۵۵	-
	-	۶۴۶,۶۶۲,۹۴۳	-	-	۶۴۶,۶۶۲,۹۴۳	-
	۲۶۶,۴۶۰,۰۰۳	۸,۰۵۰,۵۶۳,۴۴۳	۲۱۹,۷۵۳,۵۹۰	۳۴۸,۵۶۳,۲۲۳	۷,۹۶۸,۴۶۰,۲۲۳	۴۶,۷۰۶,۴۱۳

۱۰-۱ دارائیهای شرکت شامل وسایل نقلیه از پوشش بیمه شخص ثالث و اثاثیه از پوشش بیمه آتش سوزی برخوردار می باشد.

۱۰-۲ انتقال آپارتمان خیابان ولیعصر و ملک ناصریه در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۲ از شرکت سرمایه گذاری گذاری توسعه و عمران استان کرمان به قیمت دفتری.



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۹۵۴,۰۰۰	۳,۹۵۴,۰۰۰	۱۱-۱
۳,۹۵۴,۰۰۰	۳,۹۵۴,۰۰۰	

حق امتیاز تلفن (۵ خط)

۱۱-۱- امتیاز تلفن مربوط به خطوط تلفن دفتر شرکت در ساختمان خیابان حافظ می باشد.

۱۲- سرمایه گذارهای بلندمدت

ارزش دفتری				
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	نام شرکت
ریال	ریال			
۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۰/۴۳۵	۱۷,۴۰۰	شرکت صنایع روی کرمان
۵۳,۷۱۰,۰۰۰	۵۳,۷۱۰,۰۰۰	۰/۵	۵,۰۰۰	شرکت توبین کروت
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵	۲۱	شرکت مامتاب گستر کارماتیا
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۴,۰۰۰	شرکت ارگک آذین
۳۱۶,۱۱۰,۰۰۰	۳۱۶,۱۱۰,۰۰۰			

۱۳- سایر دارایی ها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	اسناد دریافتی بلند مدت (چک به تاریخ ۹۲/۰۱/۲۰)
۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
-	۷۶,۷۳۳,۵۳۷,۶۰۰	۱۴-۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۴۲۰,۵۲۲,۷۶۸	۹۱۲,۷۷۲,۴۶۹	۱۴-۲	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت صنایع روی کرمان
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پارس تجارت
۳۰,۵۷۲,۰۰۰	۷۵,۲۵۱,۲۰۰		آقای موسی موسوی (نماکار)
-	۵۳,۸۴۰,۰۰۰		شرکت ایده آسانسور
۲۲۱,۷۵۰,۰۰۰	-		گروه صنعتی آتار درب (درب صنعتی)
۱۹۱,۶۰۹,۲۸۰	-		شرکت آداک برج (کاف)
۱۴۱,۳۶۰,۰۹۲	-		آقای محمدعلی رحمانی (پنجره نقش جهان)
۵۵,۳۰۲,۰۰۰	-		سنگ بری فرهاد نو
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-		املاک چی
-	۷۷,۳۱۰,۰۰۰		شرکت صبا ولناژ
-	۵۰,۲۸۸,۲۴۲		فروشگاه زیبا سرام
-	۴۶,۱۰۰,۶۰۰		شیشه و سکوریت شیرازی
-	۳۶,۳۰۷,۰۰۰		آقای کامبیز علیزاده
-	۱۷,۴۳۲,۵۱۶		آقای حامد ایرانشین
-	۱۵,۷۸۵,۰۰۰		آقای بیت اله محمد پور
۱۱۱,۲۰۰,۷۱۰	۳۲۴,۰۰۷,۲۶۴		سایر
۱,۲۲۴,۰۰۲,۸۵۰	۷۸,۵۳۲,۶۳۱,۸۹۱		



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴-۱- گردش حساب شرکت سرمایه‌گذاری توسعه و عمران کرمان - شرکت اصلی بشرح ذیل است:	مبلغ - ریال
مانده ابتدای سال - پدهکار	(۶,۵۷۰,۸۱۳,۳۹۹)
انتقال املاک	۱۰۸,۷۵۶,۴۸۰,۲۶۶
تقسیم سود	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
انتقال پروژه امام جمعه طی یادداشت ۷-۳	(۴۶,۰۷۶,۹۲۹,۰۱۷)
دریافت طی دوره	۱۰,۸۱۴,۷۹۹,۷۵۰
مانده پایان سال	۷۶,۷۲۳,۵۳۷,۶۰۰

۱۴-۲- اقلام تشکیل دهنده سپرده حسن انجام کار به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۶,۲۸۹,۹۲۰	۲۲۳,۱۵۷,۱۰۵	شرکت آداک برج (کشاف)
۵۶,۹۰۸,۰۰۰	۱۲۶,۶۷۵,۲۴۰	آقای موسی موسوی (نماکار)
-	۱۰۲,۱۶۶,۴۱۴	آقای علی اکبر حائمی
۳۲,۳۶۲,۳۱۰	۵۰,۵۲۵,۵۰۰	شرکت تأسیساتی کویر شوقاز
۱۶,۰۷۶,۰۰۰	۴۹,۴۰۱,۸۵۰	آقای میثم زنگی آبادی (تأسیسات مکانیکی)
۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۶۳,۴۷۳	آقای علیرضا خندلوردی (جوشکار)
۲۳,۲۶۱,۱۰۰	۲۳,۲۶۱,۱۰۰	شرکت ۱۱۵
۲۰,۹۱۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۵,۸۶۰	دای عزیزاده/کاشی دار
۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	-	آقای عباس ابرائیمش (اسکلت)
۲۲۷۵۲۳۸	۲۹۳,۰۷۵,۹۲۷,۰۰۰	سایر
۴۲۰,۵۴۲,۷۶۸	۹۱۲,۷۷۲,۴۶۹	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹۳,۷۰۲,۴۸۲	۱۳۷,۷۶۲,۷۷۶	بیمه تأمین اجتماعی
۳۱,۶۴۶,۱۰۷	۱۸,۸۴۷,۳۹۷	اداره دارایی کرمان
۵۲,۰۶۰,۰۰۰	۵۲,۰۶۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
۳۳,۴۸۷,۶۶۶	۲۴,۵۶۴,۲۹۸	ذخیره هزینه های معوق
۷۱,۴۱۵,۶۳۳	-	حقوق پرداختنی
۵,۲۵۸,۸۸۴	۵,۲۵۸,۸۸۴	بستانکاران متفرقه
۳۸۷,۵۷۰,۷۷۲	۲۳۸,۴۹۳,۳۵۵	

۱۵-۱- مانده بدهی به اداره دارایی کرمان مربوط به مالیات تکلیفی پیمانکاران و مالیات حقوق در تاریخ گزارش می باشد.

۱۵-۲- مانده بدهی به شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران مربوط به خرید ۱۹,۰۰۰ سهم از سهام شرکت نواندیشان پویا (کنترل کیفیت ایرانیان سابق) می باشد.

۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱ خانم خدیجه بیدشکی
-	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۶-۱- مبلغ ۳۸۰ میلیون ریال پیش دریافت از خانم بیدشکی مربوط به یک واحد آپارتمان مسکونی این سبنا می باشد.



شرکت پروج هزار کرمان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۷- ذخیره مالیات
 خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		مالیات - ریال		درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) اوبازی	سال مالی منتهی به
	ریال	ماده ذخیره	ماده ذخیره	قالبه شده	قطعی	تخصیص			
میان حل اختلاف	۴۵,۵۷۶,۵۳۶	۳۹,۹۵۱,۵۳۶	۵,۶۲۵,۰۰۰	-	-	۴۵,۵۷۶,۵۳۶	۱۸۲,۳۰۶,۱۴۴	۶,۴۹۹,۹۰۹,۸۱۷	۱۳۸۷/۱۲/۲۹
میان حل اختلاف	۵۷,۸۲۹,۷۱۳	۵۷,۸۲۹,۷۱۳	۲۷,۶۹۷,۳۱۸	-	-	۸۵,۵۲۶,۹۳۱	۳,۷۶۷,۷۵۴,۷۷۸	۲۲۳,۶۷۶,۰۰۷	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
میان حل اختلاف	۱۳۲,۲۰۲,۴۴۶	۱۲۷,۳۶۴,۳۹۴	۳,۶۵۶,۰۵۲	-	-	۱۳۱,۲۰,۴۴۶	۵۲۴,۴۲۸,۷۴۷	۴۸,۸۲۳,۱۸۶	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
پرداخت شده	۶۶,۴۶۶,۴۸۹	-	۶۶,۴۶۶,۴۸۹	۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۱,۴۲۷,۴۳۸)	۱۳۹۰/۱۲/۳۰
	-	۲۱,۹۵۸,۵۲۵	-	-	-	-	۸۷,۸۳۴,۱۱۲	۳۲,۰۱۳,۴۷۲,۴۵۳	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	۳۰۱,۸۹۳,۱۸۴	۲۴۷,۱۰۴,۱۶۸	۱۰۳,۴۴۴,۷۵۹						

- ۱۷-۱ مالیات عملکرد شرکت تا سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹ به تماماً تسویه شده است.
- ۱۷-۲ برای مالیات عملکرد سالهای منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ و ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ براساس برگه های تشخیص صادره ذخیره در حسابها منظور شده و بنابر اعتراض شرکت موضوع در هیأت حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی می باشد.
- ۱۷-۳ از بابت مالیات عملکرد ۱۳۹۰ برگ قطعی صادر و تماماً پرداخت شده است.
- ۱۷-۴ از بابت مالیات عملکرد سال منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ دفاتر قانونی مورد قبول دارای قرار گرفته و مالیات عملکرد طبق برگ تشخیص صفر محاسبه گردیده است.



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ اساسنامه، مبلغ ۴۵۶,۸۳۱,۶۰۲ ریال این حساب از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته قانونی فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۳- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰

درآمد حاصل از فروش پروژه امام جمعه ۱۳ (ملائی ۳)

درآمد حاصل از فروش زمین سیرجان

درآمد حاصل از فروش ۳۳۲ مترمربع ساختمان پروژه ابن سینا

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده پروژه فروش رفته بشرح ذیل است:

درصد سود (زیان) به فروش	سود (زیان)	بهای تمام شده فروش	فروش
	ریال	ریال	ریال
۴۳ درصد	۳۰,۱۴۳,۵۵۲,۹۰۰	۱۷,۸۵۶,۴۴۷,۱۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰ درصد	۲,۰۶۷,۵۱۷,۰۴۴	۴,۸۶۲,۴۸۲,۹۵۶	۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۸/۶۴ درصد	۳۲,۲۱۱,۰۶۹,۹۴۴	۲۲,۷۱۸,۹۳۰,۰۵۶	۵۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰

زمین سیرجان

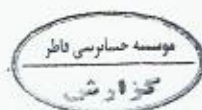
۳۳۲ متر مربع ساختمان ابن سینا

۲۴-۱- بهای تمام شده پروژه فروش رفته از اقلام ذیل می‌باشد:

۳۳۲ متر مربع ساختمان ابن سینا	زمین سیرجان
ریال	ریال
۴۷۴,۴۲۰,۳۴۸	۱۷,۸۵۱,۴۴۷,۱۰۰
۴,۳۸۸,۰۶۲,۶۰۸	۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۸۲,۸۰۲,۹۵۶	۱۷,۸۵۶,۴۴۷,۱۰۰

مخارج زمین

مخارج مستقیم و غیر مستقیم تحمیل شده



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۸۴,۲۴۷,۵۰۹	۷۸۶,۷۴۲,۵۳۶	حقوق و دستمزد
۶۷,۶۹۰,۰۳۵	۱۱۶,۴۱۷,۴۸۹	عیدی و پاداش
۲۰۸,۷۰۸,۱۸۰	۳۹,۶۷۸,۴۴۳	حق بیمه سهم کارفرما
۱۶۷,۶۶۲,۵۲۱	۴,۲۹۷,۳۷۰	هزینه بازخرید سنوات خدمت و مرخصی
۱۳,۰۳۰,۱۷۳	۱۱۹,۴۴۱,۴۵۴	هزینه استهلاک
۴۹,۲۵۵,۱۵۹	۷,۰۸۰,۹۹۰	هزینه تعمیر و نگهداری
۱۰,۴۱۱,۰۰۰	۱,۷۳۵,۰۵۰	هزینه آب، برق، گاز و تلفن
۱۱۹,۱۸۵,۰۰۰	۳۷,۳۱۵,۵۰۰	حق الزحمه مشاورین و حسابرسی
۳۷,۴۲۳,۵۷۰	۹,۹۷۵,۸۷۰	چاپ و آگهی
۸۶,۶۷۳,۹۸۰	۲۱,۲۷۴,۰۲۳	ایاب و ذهاب
-	۲۸,۶۲۲,۳۰۱	سایر
۱,۶۴۴,۲۸۷,۱۲۷	۱,۱۷۲,۵۸۱,۰۲۶	

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷,۸۶۹,۸۲۰	۱۲۰,۹۷۹,۷۹۰	سود سپرده های بانکی
-	۸۷,۸۳۴,۱۰۰	درآمد حاصل از فروش ضایعات آهن
۱۷,۸۶۹,۸۲۰	۳۰,۸۸۱,۳۸۰	

۲۷- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۲۸۵,۹۴۳,۳۹۲)	(۶۶,۴۶۶,۴۸۹)	۲۷-۱ مالیات سنوات قبل عملکرد
(۱۵۸,۵۰۷,۷۰۸)	(۲۶,۲۶۰,۰۷۵)	۲۷-۱ مالیات سنوات قبل تکلیفی و حقوق
(۱۲,۳۵۰,۰۰۰)	-	مابه التفاوت خرید سهام
(۴۵۶,۸۰۱,۱۰۰)	(۹۲,۷۲۶,۵۶۴)	

به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۷-۱- مانده فوق مربوط به پرداخت مالیات عملکرد و تکلیفی سال ۱۳۹۰ پس از بررسی دفاتر و جریمه مربوطه می باشد.



شرکت ساختمانی یوج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۸- سود سهام پرداختی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	-

سود سهام مصوب

سود سهام پرداختی

۱۸-۱- تقسیم سود فوق از سود ۹۱ بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخه ۱۳۹۲/۰۴/۳۰ بوده است.

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۵۳۲,۰۸۳,۵۹۷	۷,۶۹۷,۵۰۰,۹۱۷	۱۹-۱
۵,۵۳۲,۰۸۳,۵۹۷	۷,۶۹۷,۵۰۰,۹۱۷	

بانک مسکن

۱۹-۱- وام فوق از محل تسهیلات اعطایی جهت بازسازی بافت‌های فرسوده یا نرخ سود ۱۲٪ از بانک مسکن دریافت گردیده است. کل وام ۶,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به میزان فوق دریافت گردیده است. بازپرداخت تسهیلات مذکور ۲ سال پس از انعقاد قرارداد آغاز خواهد گردید. که در صورت واگذاری واحدهای پروژه به غیر کلیه تسهیلات به خریداران منتقل خواهد شد. وثیقه تسهیلات فوق الذکر پروژه این سیما می باشد که وام مربوطه تا تاریخ ۹۳/۲/۲۰ تمدید گردیده است.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	-
-	-
-	۲۱۲,۵۵۹,۴۵۶
-	۲۱۲,۵۵۹,۴۵۶

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت شامل ۲ میلیون سهم عادی با نام یکپهزارریالی می باشد که تماماً پرداخت شده است. سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد.

درصد	تعداد سهام	مبلغ سرمایه
	ریال	ریال
۹۸	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان

شرکت پارس تجارت

شرکت صنایع روی کرمان



شرکت ساختمانی برج هزار کرمان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	سود عملیاتی
۱۰,۸۸۴,۳۵۰,۳۲۶	۳۱,۰۳۸,۶۸۸,۹۱۸	هزینه استهلاک
۱۳,۰۳۰,۱۷۳	۱۲۸,۸۰۹,۶۳۳	خالص افزایش در ذخیره مرزبای پایان خدمت کارکنان
-	۲۱۲,۵۵۹,۴۵۶	خالص کاهش (افزایش) پروژه های ساختمانی
۷,۰۵۳,۲۴۸,۰۳۷	(۲۰,۱۱۶,۲۷۹,۵۳۲)	خالص کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۱۶,۸۰۱,۸۸۸,۸۳۹)	(۴۹۷,۵۶۱,۴۷۰)	خالص کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
-	(۲۳,۷۶۷,۸۲۹,۸۴۵)	خالص افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۳۰۳,۲۱۸,۷۸۵	۲۰,۴۳۵,۲۸۵,۷۳۸	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۲۹۸,۲۹۳,۳۹۲)	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر درآمدها و هزینه ها
(۹۲,۷۲۶,۵۶۴)	-	
۱,۰۶۰,۹۳۸,۵۳۶	۲,۸۱۳,۴۷۲,۸۹۸	

۲۹- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	-	انتقال املاک از شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان
۲,۸۱۶,۹۴۸,۹۳۷	-	انتقال ۲ قطعه زمین های هفت باغ از شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان
۵۳۹,۹۹۸,۱۱۸	-	انتقال سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی به حساب شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان
۳,۳۵۶,۹۴۷,۰۵۵	-	

۳۰- تعهدات سرمایه ای:

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

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی هیچگونه رویداد بالهستی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشا در یادداشتهای توضیحی باشد، رخ نداده است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	میزان معامله (ریال)	مانده طلب (پدیی) در پایان سال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹			ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	عضو هیات مدیره	انتقال املاک و داراییها به شرکت اصلی	۴۶,۰۷۶,۹۲۹,۰۱۷	
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	عضو هیات مدیره	انتقال املاک و داراییها از شرکت اصلی	۱۰۸,۷۵۶,۴۸۰,۲۶۶	(۷۶,۷۲۳,۵۳۷,۶۰۰)
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	عضو هیات مدیره	تأمین مالی جهت پرداختهای جاری	۱۰,۸۱۴,۷۹۹,۷۵۰	

۳۳- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته در پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ	
ریال	
۳,۱۲۲,۵۳۴,۴۲۸	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص طبق ماده ۱۹۰ اصلاحیه قانون تجارت
۳,۱۲۲,۵۳۴,۴۲۸	پیشنهاد هیئت مدیره

