شرکت مهندسی ساختمان وتاسیسات راه آهن(سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

دارائیها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
دارائیهای جاری :				**بدهی های جاری :**			
موجودی نقد	۴	۱۶۰،۳۲۲،۷۵۳،۰۳۱	۲۶۸،۵۴۷،۳۷۹،۸۰۹	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۱	۲۹۴،۷۶۴،۸۴۰،۶۵۰	۲۵۰،۳۶۳،۲۱۹،۷۷۵
حسابهای دریافتنی تجاری	۵	۸۳۶،۱۳۷،۷۰۴،۴۳۲	۶۲۵،۴۹۸،۵۵۵،۴۲۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۲	۱۸۰،۰۷۵،۱۷۲،۴۰۵	۱۵۷،۵۸۱،۲۶۶،۶۵۶
سایر حسابهای دریافتنی	۶	۱۶۸،۵۱۱،۵۸۷،۶۶۴	۱۵۸،۴۱۴،۵۹۰،۶۱۹	پیش دریافتها	۱۳	۴۷۲،۹۳۴،۴۱۴،۷۳۲	۴۳۸،۸۹۵،۳۰۴،۰۳۴
موجودی مواد و کالا	۷	۹۱،۰۸۵،۲۹۳،۶۶۱	۸۳،۷۷۵،۹۳۹،۵۹۴	ذخیره مالیات	۱۴	۰	۰
پیش پرداختها	۸	۴۲،۳۳۹،۸۴۸،۹۰۳	۲۶،۸۸۸،۵۴۰،۷۲۲	سود سهام پرداختنی	۱۵	۷۴،۲۶۰،۳۸۵،۸۹۱	۷۴،۴۶۱،۸۱۰،۸۹۱
				تسهیلات مالی دریافتی	۱۶	۱۶۲،۳۶۰،۵۲۴،۲۵۲	۱۵۲،۰۷۸،۹۴۵،۵۷۶
جمع دارائیهای جاری		۱،۲۹۸،۳۹۷،۱۸۷،۶۹۱	۱،۱۶۳،۱۲۵،۰۰۶،۱۶۷	**جمع بدهی های جاری**		۱،۱۸۴،۳۹۵،۳۳۷،۹۳۰	۱،۰۷۳،۳۸۰،۵۴۶،۹۳۲
دارائیهای غیر جاری :				**بدهی های غیر جاری :**			
دارائیهای ثابت مشهود	۹	۹۴،۸۰۹،۴۷۱،۸۵۱	۹۸،۴۰۵،۳۰۷،۷۷۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۵۹،۹۲۱،۰۹۲،۸۴۶	۵۴،۱۶۰،۹۵۸،۳۴۹
سایر دارائیها	۱۰	۱،۶۳۰،۸۶۱،۷۰۰	۱،۶۳۰،۸۶۱،۷۰۰	**جمع بدهی های غیر جاری**		۵۹،۹۲۱،۰۹۲،۸۴۶	۵۴،۱۶۰،۹۵۸،۳۴۹
جمع دارائیهای غیر جاری		۹۶،۴۴۰،۳۳۳،۵۵۱	۱۰۰،۰۳۶،۱۶۹،۴۷۹	**جمع بدهی ها**		۱،۲۴۴،۳۱۶،۴۳۰،۷۷۶	۱،۱۲۷،۵۴۱،۵۰۵،۲۸۱
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه(۸۰ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۱۸	۸۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۸۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۹	۷،۴۵۸،۵۳۴،۸۱۳	۷،۴۵۸،۵۳۴،۸۱۳
				سود انباشته		۶۳،۰۶۲،۵۵۵،۶۵۳	۴۸،۱۶۱،۱۳۵،۵۵۲
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱۵۰،۵۲۱،۰۹۰،۴۶۶	۱۳۵،۶۱۹،۶۷۰،۳۶۵
جمع دارائیها		۱،۳۹۴،۸۳۷،۵۲۱،۲۴۲	۱،۲۶۳،۱۶۱،۱۷۵،۶۴۶	**جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام**		۱،۳۹۴،۸۳۷،۵۲۱،۲۴۲	۱،۲۶۳،۱۶۱،۱۷۵،۶۴۶

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن(سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ /۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۰	۲۷۹،۰۶۶،۴۵۴،۷۵۲	۹۱۶،۶۱۰،۷۳۱،۵۳۴	۱۱۶،۶۶۱،۵۷۵،۳۷۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته وخدمات ارائه شده	۲۱	(۲۳۸،۱۰۶،۰۵۷،۷۶۳)	(۷۷۸،۲۷۳،۹۹۹،۲۲۰)	(۸۹،۴۴۴،۴۴۹،۱۷۶)
سود ناخالص		۴۰،۹۶۰،۳۹۶،۹۸۹	۱۳۸،۳۳۶،۷۳۲،۳۱۴	۲۷،۲۱۷،۱۲۶،۱۹۴
هزینه های اداری و عمومی	۲۲	(۱۳،۷۶۵،۸۴۲،۱۴۰)	(۶۷،۲۷۵،۷۳۲،۷۷۱)	(۷،۷۷۶،۹۰۱،۵۹۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۳	۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰	۲،۰۲۹،۱۱۹،۷۵۶	۳۳۹،۴۰۴،۲۰۰
		(۱۳،۱۷۱،۳۴۲،۱۴۰)	(۶۵،۲۴۶،۶۱۳،۰۱۵)	(۷،۴۳۷،۴۹۷،۳۹۴)
سود عملیاتی		۲۷،۷۸۹،۰۵۴،۸۴۹	۷۳،۰۹۰،۱۱۹،۲۹۹	۱۹،۷۷۹،۶۲۸،۸۰۰
هزینه های مالی	۲۴	(۱۰،۲۸۱،۵۷۸،۶۷۶)	(۳۸،۵۳۷،۳۵۰،۸۴۶)	(۹،۴۲۱،۹۱۷،۸۱۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۵	۱،۵۸۸،۶۰۲،۳۲۶	۱۵،۱۱۳،۸۱۲،۸۰۹	۲،۲۵۳،۳۳۴،۲۷۰
		(۸،۶۹۲،۹۷۶،۳۵۰)	(۲۳،۴۲۳،۵۳۸،۰۳۷)	(۷،۱۶۸،۵۸۳،۵۴۰)
سود قبل از مالیات		۱۹،۰۹۶،۰۷۸،۴۹۹	۴۹،۶۶۶،۵۸۱،۲۶۲	۱۲،۶۱۱،۰۴۵،۲۶۰
مالیات بردرآمد		(۴،۱۹۴،۶۵۸،۳۹۸)	(۱۰،۶۱۸،۴۰۶،۶۱۵)	(۲،۷۴۲،۸۶۷،۸۴۲)
سود خالص		۱۴،۹۰۱،۴۲۰،۱۰۱	۳۹،۰۴۸،۱۷۴،۶۴۷	۹،۸۶۸،۱۷۷،۴۱۸
سود پایه هر سهم :				
سود عملیاتی		۲۶۵	۶۹۷	۱۸۸
سود (زیان) غیر عملیاتی		(۷۹)	(۲۰۹)	(۶۵)
		۱۸۶	۴۸۸	۱۲۳

گردش حساب سود انباشته

سود خالص		۱۴،۹۰۱،۴۲۰،۱۰۱	۳۹،۰۴۸،۱۷۴،۶۴۷	۹،۸۶۸،۱۷۷،۴۱۸
سود انباشته در ابتدای سال		۴۸،۱۶۱،۱۳۵،۵۵۲	۴۲،۳۹۵،۰۸۹،۲۵۹	۴۲،۳۹۵،۰۸۹،۲۵۹
تعدیلات سنواتی	۲۶	۰	(۱،۳۲۹،۷۱۹،۶۲۲)	۰
سود انباشته در ابتدای سال-تعدیل شده		۴۸،۱۶۱،۱۳۵،۵۵۲	۴۱،۰۶۵،۳۶۹،۶۳۷	۵۲،۲۶۳،۲۶۶،۶۷۷
سود قابل تخصیص		۶۳،۰۶۲،۵۵۵،۶۵۳	۸۰،۱۱۳،۵۴۴،۲۸۴	۵۲،۲۶۳،۲۶۶،۶۷۷
تخصیص سود:				
افزایش سرمایه از محل سود انباشته		۰		۰
اندوخته قانونی	۱۹	۰	(۱،۹۵۲،۴۰۸،۷۳۲)	۰
تقسیم سود سال قبل مصوب مجمع		۰	(۳۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	۰
سود تخصیص داده شده طی سال		۰	(۳۱،۹۵۲،۴۰۸،۷۳۲)	۰
سود انباشته در پایان سال		۶۳،۰۶۲،۵۵۵،۶۵۳	۴۸،۱۶۱،۱۳۵،۵۵۲	۵۲،۲۶۳،۲۶۶،۶۷۷

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. .

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	
فعالیتهای عملیاتی :				
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۷	(۱۰۹،۴۵۷،۵۶۰،۷۰۵)	۲۷۴،۷۰۴،۷۵۰،۷۶۳	۸،۹۳۸،۲۴۱،۴۰۹
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :				
سود سهام پرداختی		(۲۰۱،۴۲۵،۰۰۰)	(۶،۳۳۳،۴۴۰،۵۸۴)	(۱،۰۲۹،۷۴۸،۱۰۰)
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت		۱،۴۳۴،۳۵۸،۹۲۷	۴،۹۵۷،۵۰۰،۷۷۷	۱،۰۶۲،۱۲۸،۰۳۲
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		۰	(۴۰،۳۰۲،۲۴۰،۸۸۷)	(۷،۴۰۵،۴۷۹،۴۵۲)
خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		۱،۲۳۲،۹۳۳،۹۲۷	(۴۱،۶۷۸،۱۸۰،۶۹۴)	(۷،۳۷۳،۰۹۹،۵۲۰)
فعالیتهای سرمایه گذاری :				
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود		۰	(۳۲،۷۴۹،۱۶۶،۰۶۰)	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای نامشهود		۰	(۲،۱۶۰،۰۰۰)	۰
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود		۰	۶،۹۹۳،۶۰۷،۰۹۳	۷۲،۶۷۴،۹۷۴
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری		۰	(۲۵،۷۵۷،۷۱۸،۹۶۷)	۷۲،۶۷۴،۹۷۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۱۰۸،۲۲۴،۶۲۶،۷۷۸)	۲۰۷،۲۶۸،۸۵۱،۱۰۲	۱،۶۳۷،۸۱۶،۸۶۳
فعالیتهای تامین مالی :				
دریافت تسهیلات مالی		۰	۲۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
بازپرداخت اصل تسهیلات			(۱۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰)	
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی		۰	۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد		(۱۰۸،۲۲۴،۶۲۶،۷۷۸)	۲۵۷،۲۶۸،۸۵۱،۱۰۲	۱،۶۳۷،۸۱۶،۸۶۳
مانده وجه نقد در آغاز سال		۲۶۸،۵۴۷،۳۷۹،۸۰۹	۱۱،۲۷۸،۵۲۸،۷۰۷	۱۱،۲۷۸،۵۲۸،۷۰۷
مانده وجه نقد در پایان سال		۱۶۰،۳۲۲،۷۵۳،۰۳۱	۲۶۸،۵۴۷،۳۷۹،۸۰۹	۳۴،۹۴۹،۳۰۸،۶۴۰

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱-کلیات

شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۱/۱۲/۲۳ ، با نام "شرکت راه آهن سنگ" تحت شماره ۲۵۶۶در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان کرج به ثبت رسیده وسپس براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۲/۷/۱ ،به "شرکت تهیه و تولید بالاست و زیرسازی راه آهن " تغییر نام داده است . در تاریخ ۱۳۷۹/۹/۱۶، با توجه به انتقال دفتر مرکزی شرکت به تهران، مراتب تحت شماره ۱۷۵۶۹۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی ایران به ثبت رسیده و درنهایت درسال ۱۳۸۳، طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۹/۲۸ ، به نام "شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن" درآمده و نوع شرکت به "سهامی عام " تغییر یافته و اساسنامه جدید مورد تصویب قرار گرفته است .

هیأت وزیران در جلسه مورخ ۱۳۸۳/۵/۱۴ بنا به پیشنهاد شماره ۱۷۴۹۸ مورخ ۱۳۸۳/۵/۴ وزارت امور اقتصادی و دارائی و به استناد بند (الف) ماده (۱۴) قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران – مصوب سال ۱۳۷۹، شرکت را مشمول واگذاری به بخش خصوصی نموده که بموجب بند (ج) تبصره (۴) ماده (۴) قانون مزبور از تاریخ تصویب مشمول مقررات عمومی حاکم بر شرکتهای دولتی نبوده و در چهارچوب قانون تجارت اداره می شود .

در سال ۱۳۸۳ آن بخش از اموال و داراییهای اداره بالاست راه‌آهن به ارزش ۱۰/۶۳۶ میلیون ریال که از سال ۱۳۷۲ به صورت اجاره در اختیار شرکت قرار داشت با پیگیری‌های متمادی و براساس مصوبات مجامع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۳ راه‌آهن جمهوری اسلامی ایران ومورخ ۱۳۸۱/۴/۳ شرکت بالاست ، به شرکت منتقل و تحت عنوان افزایش سرمایه در دفاتر ثبت گردیده است .

همچنین به موجب مصوبه شماره ۶۶۷/۱۳/ط مورخ ۱۳۸۱/۴/۳ شورای عالی اداری کشور وظایف نوسازی ، بازسازی و تعمیر ونگهداری ساختمان و تأسیسات برقی و مکانیکی راه‌آهن از آن شرکت منتزع و با تعداد ۲۳۳۸ نفر نیروی انسانی و کلیه امکانات و تجهیزات اداره مذکور به شرکت انتقال داده شده و متعاقباً تعداد ۱۲۰ نفر از پرسنل مزبور مجدداً به شرکت راه‌آهن منتقل شده اند .

همچنین در این راستا ،بخش عمده اموال و داراییها و موجودی‌های جنسی ادارات ساختمان و تأسیسات که در اقصی نقاط ایران پراکنده بودند، توسط شرکت تحویل گرفته شده است(به عنوان علی الحساب افزایش سرمایه). حجم و گستردگی فعالیت شرکت در این زمینه شامل کلیه ایستگاهها وتأسیسات راه‌آهن جمهوری اسلامی ایران در کشور می‌باشد که مساحتی بالغ بر ۵/۲ میلیون متر مربع را در بر می‌گیرد. شرکت در آذر ماه ۸۹ با ارائه مدارک و مستندات وارد بازار بورس ایران شده و سهام آن از طریق فرابورس ایران در تاریخ۱۳۹۱/۰۶/۱۴ توسط شرکت سرمایه گذاری بانک مسکن خریداری و تاریخ ۹۱/۷/۲۹ معامله قطعی اعلام گردید.

دفتر مرکزی شرکت در تهران ، خیابان ایتالیا، نبش طوس پلاک ۲۴ واقع شده است .

شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲ - ۱ - فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت بر اساس ماده سه اساسنامه عبارت از تهیه و تولید بالاست و سایر محصولات وابسته ، انجام عملیات احداث انواع پل ، ساختمان، ابنیه، احداث راههای ریلی و جاده ای و اسکله و سازه های دریائی و فرودگاهها و انجام عملیات احداث پست های برق، ایجاد شبکه های برق رسانی و احداث مخازن آب ، استخرو حوضچه های آب و فاضلاب ، شبکه های توزیع آب و شبکه جمع آوری انتقال فاضلاب ، کانالهای انتقال آب ، شبکه های آبیاری و سد و سازه های هیدرولیکی و انجام عملیات نوسازی ، بازسازی ، بهسازی ، نگهداری ساختمان و تاسیسات اعم از شبکه های توزیع نیروی برق ، آبرسانی ، سوخت رسانی ، گاز رسانی ، سیستم های سرد و گرم و... و سایر فعالیت های مرتبط با عملیات شرکت می باشد .

۳-۱ -تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی دوره بالغ بر ۱۷۷ نفر (سال قبل، ۱۷۸ نفر) بوده است .

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱ -موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام گروه های مشابه ارزشیابی می‌شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

۲-۳ -شناسائی درآمد

الف) پیمانهای بلند مدت

درآمد پیمان‌های بلند مدت براساس درصد پیشرفت کار محاسبه می‌گردد و تعیین درصد پیشرفت نیز بر مبنای مخارج متحمل شده پیمان جهت کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج پیمان محاسبه می‌گردد .

ب) درآمد بخش خدمات و مهندسی ساختمان و تأسیسات

درآمد پیمان مذکور براساس صورت وضعیت ارائه شده به راه‌آهن جمهوری اسلامی ایران مستند به پیمان منعقده فی مابین شناسایی و ثبت میگردد.

۳-۳-داراییهای ثابت مشهود

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

۲-۳-۳- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود :

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۸٪	نزولی
تأسیسات	۱۰٪-۳۵٪-۱۲٪ ـ ۵ و ۱۰ سال	نزولی ـ مستقیم
ماشین آلات	۳۰٪-۳۵٪-۲۵٪-۱۲٪	نزولی
وسایط نقلیه	۳۰٪-۳۵٪-۲۵٪-۱۰٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۳و۱۰ و ۵ سال	مستقیم
ابزارآلات	۱۰۰٪	
لوازم و تجهیزات	۱۰٪-۳۰٪-۲۵٪	نزولی
واگن حمل بالاست	۱۵ سال	مستقیم

۳-۳-۳ -برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود . در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است .

۴-۳-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس ۳۰ روز آخرین حقوق برای کلیه کارکنان اعم از رسمی و روزمزد دائم برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود .

۴ - موجودی نقد

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		(ریال)	(ریال)
موجودی نزد بانکها	۴-۱	۳۷،۱۳۶،۴۱۷،۶۴۴	۵۶،۶۷۴،۴۴۶،۷۳۳
تنخواه گردان ها		۱۲۳،۱۸۶،۳۳۵،۳۸۷	۲۱۱،۸۷۲،۹۳۳،۰۷۶
		۱۶۰،۳۲۲،۷۵۳،۰۳۱	۲۶۸،۵۴۷،۳۷۹،۸۰۹

۴-۱) موجودی نزد بانکها به شرح ذیل میباشد :

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
بانک صادرات شعبه وصال	۱،۲۰۹،۱۹۹،۰۰۶	۲،۰۴۵،۴۸۴،۷۹۲
بانک ملی شعبه ایثار	۱،۱۹۸،۱۵۲،۵۲۴	۱۳،۷۳۹،۱۸۲،۵۰۰
بانک ملت شعبه کیوان	۴،۴۹۷،۳۴۲،۱۲۲	۹،۵۸۱،۹۶۱،۹۳۶
بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار	۲۵۴،۲۵۹،۴۳۲	۲۳۲،۱۸۳،۱۸۲
بانک مسکن شعبه بلوار کشاورز	۵۹،۴۳۲،۵۳۷	۵،۵۸۴،۸۰۰،۶۶۷
بانک دی شعبه نور ولیعصر	۲۹،۸۱۵،۹۳۸،۶۸۶	۲۵،۴۸۸،۷۴۰،۳۱۹
بانک سپه شعبه بلوار کشاورز	۲،۰۹۳،۳۳۷	۲،۰۹۳،۳۳۷
بانک تجارت شعبه بلوار کشاورز	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰
	۳۷،۱۳۶،۴۱۷،۶۴۴	۵۶،۶۷۴،۴۴۶،۷۳۳

۵- حسابهای دریافتنی تجاری

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		(ریال)	(ریال)
شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران	۵-۱	۶۶۷،۹۲۴،۶۹۹،۱۶۳	۴۵۱،۰۰۶،۸۰۲،۳۳۴
شرکت خدمات خط وابنیه فنی (تراورس و روسازی خطوط)		۵،۹۵۷،۳۷۰،۸۵۴	۵،۳۶۱،۵۷۰،۸۵۴
شرکت ساخت وتوسعه زیربناهای حمل و نقل کشور		۲۳،۱۰۴،۴۶۲،۹۷۰	۳۷،۳۸۰،۰۹۹،۰۹۶
شرکت راه آهن شهری مترو		۶۳،۵۰۰،۴۱۵،۶۱۹	۶۳،۵۰۰،۴۱۵،۶۱۹
قرارگاه خاتم الانبیا		۲،۶۵۴،۰۹۱،۹۰۰	۲،۶۵۴،۰۹۱،۹۰۰
شرکت گهر ریل ایثار		۸،۳۲۸،۰۲۵،۲۴۷	۸،۳۲۸،۰۲۵،۲۴۷
شرکت ریل سیر کوثر		۱۱،۳۱۷،۰۵۸،۶۶۰	۰
اداره کل راه و شهرسازی آذربایجان شرقی		۴،۰۴۶،۷۴۰،۴۰۸	۰
شرکت نفت پاسارگاد		۲،۳۶۲،۹۷۱،۹۱۶	۰
شرکت کاوش گهر		۱،۶۵۳،۵۸۲،۰۰۰	۰
شرکت سی بی جی		۱،۳۸۸،۱۵۰،۰۰۰	۰
شرکت بهتاش سپاهان		۴۵۵،۹۱۰،۲۲۸	۴۵۵،۹۱۰،۲۲۸
شرکت مهندسی سپاسد		۴۷۵،۶۸۵،۳۵۴	۴۷۵،۶۸۵،۳۵۴
موسسه منطقه ویژه اقتصادی سرخس		۱۹۹،۱۱۷،۵۵۹	۱۹۹،۱۱۷،۵۵۹
مبالغ قابل بازیافت پیمانها	۵-۲	۳۷،۹۹۳،۹۷۸،۴۲۵	۴۶،۳۱۷،۹۵۵،۰۹۹
شهرداری رشت		۴،۳۲۸،۶۳۹،۸۲۳	۵،۶۸۳،۳۵۲،۲۴۶
سایر		۴۴۶،۸۰۴،۳۰۶	۴،۱۳۵،۵۲۹،۸۸۷
		۸۳۶،۱۳۷،۷۰۴،۴۳۲	۶۲۵،۴۹۸،۵۵۵،۴۲۳

۱-۵- مانده حساب راه آهن از اقلام زیرتشکیل شده است :

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
اداره کل خط و ابنیه فنی راه آهن	۴۶۱،۸۰۷،۳۶۹،۶۲۱	۲۶۰،۲۳۸،۴۳۹،۰۳۳
اداره کل راه آهن آذربایجان	۲۲،۹۷۲،۹۶۱،۷۲۶	۲۸،۷۳۹،۷۵۴،۱۹۸
اداره کل راه آهن اصفهان	۷،۶۵۸،۶۹۵،۵۳۴	۷،۶۵۸،۶۹۵،۵۳۴
اداره کل راه آهن خراسان	۹،۸۲۴،۷۴۸،۹۲۳	۱۰،۱۴۷،۲۵۷،۱۷۲
اداره کل راه آهن شمال	۱۵،۹۶۳،۴۷۶،۳۸۸	۱۳،۵۹۴،۱۲۵،۳۹۹
اداره کل راه آهن شمال شرق	۷،۷۰۹،۵۱۱،۶۲۰	۵،۳۷۷،۹۷۲،۶۳۲
اداره کل راه آهن شمال غرب	۸،۵۹۶،۹۳۲،۶۵۹	۸،۶۳۱،۵۵۳،۶۵۴
اداره کل راه آهن جنوب	۱۴،۲۴۷،۱۵۷،۸۷۸	۱۲،۰۷۷،۷۲۶،۸۷۸
اداره کل راه آهن جنوب شرق	۵،۵۱۰،۴۶۱،۱۱۱	۴،۱۵۶،۴۷۴،۷۷۰
اداره کل راه آهن لرستان	۳۲،۷۹۸،۷۳۶،۴۰۸	۳۲،۷۹۸،۷۳۶،۴۰۸
اداره کل راه آهن تهران	۶۹،۲۲۶،۴۸۸،۷۱۲	۵۷،۵۳۹،۲۱۱،۹۳۴
اداره کل راه آهن کرمان	۲۰۰،۵۷۷،۳۵۶	۲۰۰،۵۷۷،۳۵۶
اداره کل راه آهن زاگرس	۹،۸۴۴،۱۹۱،۷۶۲	۸،۱۲۷،۳۷۳،۷۶۱
اداره کل راه آهن هرمزگان	۱،۵۶۳،۳۸۹،۴۶۵	۱،۷۱۸،۹۰۳،۶۰۵
	۶۶۷،۹۲۴،۶۹۹،۱۶۳	۴۵۱،۰۰۶،۸۰۲،۳۳۴

۲-۵- مبالغ بازیافتنی پیمانها به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
قطارهای مسافری رجا	۲،۲۱۸،۸۳۵،۰۹۲	۲،۲۱۸،۸۳۵،۰۹۲
شهرداری رشت - پروژه پل جانبازان رشت	۱،۸۳۳،۱۳۷،۸۸۸	۴،۳۴۹،۷۳۶،۵۴۲
صنایع ملی مس ایران	۳۷۷،۹۶۸،۴۵۸	۳۷۷،۹۶۸،۴۵۸
شرکت نفت پاسارگاد	۱۰،۷۲۴،۵۳۰،۵۷۳	۲۱،۷۱۰،۲۸۶،۲۵۵
اداره کل راه و شهرسازیی آذربایجان شرقی	۲۲،۲۲۸،۳۱۲،۵۲۶	۱۷،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
اداره کل راه و شهرسازی استان مرکزی	۲۹۱،۱۷۶،۷۸۹	۱۸۳،۱۱۱،۶۵۳
سایر	۳۲۰،۰۱۷،۰۹۹	۴۷۸،۰۱۷،۰۹۹
	۳۷،۹۹۳،۹۷۸،۴۲۵	۴۶،۳۱۷،۹۵۵،۰۹۹

۶- سایر حساب های دریافتنی

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		(ریال)	(ریال)
سپرده ضمانتنامه های بانکی	۶-۱	۷۱،۶۶۷،۲۰۰،۹۱۴	۶۶،۵۱۸،۷۸۵،۵۳۳
سایر سپرده ها		۹،۹۸۵،۴۳۵،۰۹۹	۹،۵۰۵،۶۱۵،۱۵۴
سپرده بیمه		۶۹،۴۷۴،۵۴۲،۰۴۹	۶۸،۲۴۰،۳۸۹،۳۰۸
کارکنان (وام ، مساعده و...)		۹۸۱،۴۸۱،۰۷۹	۸۸۰،۹۴۲،۱۳۷
ودیعه مسکن		۲،۹۷۲،۸۰۸،۰۰۰	۲،۹۷۲،۸۰۸،۰۰۰
سایر		۱۳،۵۰۰،۸۲۴،۷۳۷	۱۰،۳۶۶،۷۵۴،۷۰۱
جمع		۱۶۸،۵۸۲،۲۹۱،۸۷۸	۱۵۸،۴۸۵،۲۹۴،۸۳۳
کسر می شود :			
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		(۷۰،۷۰۴،۲۱۴)	(۷۰،۷۰۴،۲۱۴)
		۱۶۸،۵۱۱،۵۸۷،۶۶۴	۱۵۸،۴۱۴،۵۹۰،۶۱۹

۶-۱) سپرده های دریافتنی عمدتا" مربوط به مطالبات از بانک ملی شعبه ایثار و بانک صادرات شعبه وصال بابت وجوه پرداختی به بانکهای مزبور معادل ۱۰ درصد ضمانتنامه های بانکی صادره به نفع شرکت (عمدتا" راه آهن) می باشد که بعد از ابطال ضمانتنامه به حسابهای بانکی شرکت واریز خواهد شد.

۷- موجودی مواد و کالا

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
موجودی بالاست کارگاه ها	۲۷،۶۰۲،۵۵۸،۵۳۱	۳۵،۸۲۹،۶۹۵،۷۵۴
قطعات و لوازم یدکی	۶۳،۴۸۲،۷۳۵،۱۳۰	۴۷،۹۴۶،۲۴۳،۸۴۰
	۹۱،۰۸۵،۲۹۳،۶۶۱	۸۳،۷۷۵،۹۳۹،۵۹۴

۸-پیش پرداختها

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
پیش پرداخت خرید خدمات	۱۶،۷۸۸،۶۹۴،۳۹۷	۱،۶۸۱،۰۶۷،۳۹۷
پیش پرداخت به پیمانکاران	۴،۴۳۰،۳۷۴،۷۹۳	۳،۷۵۵،۳۷۴،۷۹۳
پیش پرداخت بیمه دارائیها	۲،۹۷۰،۳۸۷،۳۹۱	۲،۹۶۵،۶۹۳،۸۵۲
پیش پرداخت مالیات	۱۵،۱۱۵،۱۲۷،۴۸۶	۱۷،۴۸۱،۳۰۶،۶۲۳
سایر	۳،۰۳۵،۲۶۴،۸۳۶	۱،۰۰۵،۰۹۸،۰۵۷
	۴۲،۳۳۹،۸۴۸،۹۰۳	۲۶،۸۸۸،۵۴۰،۷۲۲

شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۹ - دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت م

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای دوره	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	دارائیهای فروش رفته طی دوره مالی	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالی	استهلاک انباشته دارائیهای فروش رفته	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در پایان دوره	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۲،۰۴۲،۴۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۲،۰۴۲،۴۰۰،۰۰۰	۲،۰۴۲،۴۰۰،۰۰۰
ساختمان	۶،۱۲۲،۵۶۷،۱۹۲	۰	۰	۰	۲،۸۶۰،۶۳۷،۴۶۰	۶۵،۶۶۸،۲۲۱	۰	۰	۲،۹۲۶،۳۰۵،۶۸۱	۳،۱۹۶،۲۶۱،۵۱۱	۳،۲۶۱،۹۲۹،۷۳۲
تاسیسات	۹،۹۳۱،۴۶۸،۳۳۲	۶۶۷،۷۲۸،۴۸۱	۰	۰	۶،۹۴۵،۱۳۲،۲۵۰	۱۸۹،۴۰۸،۴۰۱	۰	۰	۷،۱۳۴،۵۴۰،۶۵۱	۳،۴۶۴،۶۵۶،۱۶۲	۲،۹۸۶،۳۳۶،۰۸۲
ماشین آلات	۴۲،۸۸۴،۲۹۱،۳۷۷	۸۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۳۳،۷۸۳،۲۹۴،۵۸۷	۸۱۸،۱۰۳،۱۳۲	۰	۰	۳۴،۶۰۱،۳۹۷،۷۱۹	۹،۰۸۲،۸۹۳،۶۵۸	۹،۱۰۰،۹۹۶،۷۹۰
وسایل نقلیه	۳۳،۳۳۸،۴۸۱،۲۸۹	۳،۷۳۸،۸۸۸،۰۰۰	۰	۰	۱۸،۲۷۴،۵۸۷،۸۱۲	۹۰۱،۵۹۲،۰۸۴	۰	۰	۱۹،۱۷۶،۱۷۹،۸۹۶	۱۷،۹۰۱،۱۸۹،۳۹۳	۱۵،۰۶۳،۸۹۳،۴۷۷
اثاثیه	۱۳،۱۰۶،۵۳۸،۲۸۲	۱،۱۵۴،۶۷۶،۰۰۰	۰	۰	۷،۲۶۱،۵۷۸،۵۰۲	۳۷۹،۴۵۶،۴۸۵	۰	۰	۷،۶۴۱،۰۳۴،۹۸۷	۶،۶۲۰،۱۷۹،۲۹۵	۵،۸۴۴،۹۵۹،۷۸۰
ابزارآلات	۴،۹۸۰،۶۶۴،۶۴۱	۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۳،۲۳۶،۷۴۳،۹۲۸	۳۰۴،۷۷۲،۹۲۲	۰	۰	۳،۵۴۱،۵۱۶،۸۵۰	۱،۵۶۹،۱۴۷،۷۹۱	۱،۷۴۳،۹۲۰،۷۱۳
تجهیزات	۱،۰۹۹،۷۸۹،۵۰۱	۰	۰	۰	۸۳۵،۰۰۵،۹۵۳	۲۰،۶۱۸،۵۸۹	۰	۰	۸۵۵،۶۲۴،۵۴۲	۲۴۴،۱۶۴،۹۵۹	۲۶۴،۷۸۳،۵۴۸
نقلیه ریلی	۱۰۹،۲۶۱،۹۴۰،۰۶۲	۰	۰	۰	۵۶،۵۱۲،۶۳۶،۹۲۰	۲،۰۶۰،۷۲۴،۰۶۰	۰	۰	۵۸،۵۷۳،۳۶۰،۹۸۰	۵۰،۶۸۸،۵۷۹،۰۸۲	۵۲،۷۴۹،۳۰۳،۱۴۲
	۲۲۲،۷۶۸،۱۴۰،۶۷۶	۶،۴۹۱،۲۹۲،۴۸۱	۰	۰	۱۲۹،۷۰۹،۶۱۷،۴۱۲	۴،۷۴۰،۳۴۳،۸۹۴	۰	۰	۱۳۴،۴۴۹،۹۶۱،۳۰۶	۹۴،۸۰۹،۴۷۱،۸۵۱	۹۳،۰۵۸،۵۲۳،۲۶۴
اقلام سرمایه ای نزد انبار	۳۴۶،۷۸۴،۵۱۵		۰	۰						۰	۳۴۶،۷۸۴،۵۱۵
پیش پرداخت سرمایه ای		۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰								۰	۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
	۲۲۳،۱۱۴،۹۲۵،۱۹۱	۶،۴۹۱،۲۹۲،۴۸۱	۰	۰	۱۲۹،۷۰۹،۶۱۷،۴۱۲	۴،۷۴۰،۳۴۳،۸۹۴	۰	۰	۱۳۴،۴۴۹،۹۶۱،۳۰۶	۹۴،۸۰۹،۴۷۱،۸۵۱	۹۸،۴۰۵،۳۰۷،۷۷۹

۱۰- سایر داراییها

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
حق انشعاب آب و برق	۱،۴۷۴،۸۹۸،۱۶۵	۱،۴۷۴،۸۹۸،۱۶۵
حق الامتیاز تلفن	۱۵۵،۹۶۳،۵۳۵	۱۵۵،۹۶۳،۵۳۵
	۱،۶۳۰،۸۶۱،۷۰۰	۱،۶۳۰،۸۶۱،۷۰۰

۱۱- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
اسناد پرداختنی	۳۵،۴۷۹،۷۹۵،۷۹۵	۲۶،۶۹۸،۷۹۲،۰۹۳
شرکت مهار فن آوران	۴،۹۳۴،۹۳۸،۲۳۴	۴،۹۳۴،۹۳۸،۲۳۴
ترکیب حمل و نقل	۷،۳۸۶،۸۵۲،۰۹۵	۴،۵۵۱،۳۴۱،۶۴۷
شرکت رجا	۴،۴۳۶،۳۶۸،۱۲۸	۱،۲۴۶،۳۲۷،۸۰۰
شرکت احیا صنعت ادوات	۲،۶۸۰،۹۱۱،۶۹۶	۳،۷۸۰،۹۱۱،۶۹۶
شرکت آریا نیکان گلستان	۲،۶۹۳،۴۴۸،۸۸۰	۳،۶۹۳،۴۴۸،۸۸۰
شرکت آرش کویر یزد	۲،۳۴۴،۷۱۵،۹۷۵	۲،۳۴۴،۷۱۵،۹۷۵
شرکت سازه گستر کوثر جهان	۶۱۸،۲۹۸،۷۸۳	۱،۶۱۸،۲۹۸،۷۸۳
شرکت صنعت پارس بالاست	۱،۴۷۸،۱۶۴،۷۰۶	۱،۴۷۸،۱۶۴،۷۰۶
شرکت معدنی مرند هامار	۱،۳۱۸،۱۶۸،۳۵۴	۱،۳۱۸،۱۶۸،۳۵۴
شرکت آلاچیق نقش جهان	۱،۱۳۰،۸۱۹،۵۸۸	۱،۱۳۰،۸۱۹،۵۸۸
چرخشگر نیرو گستر	۱،۲۰۷،۴۱۶،۶۳۴	۱،۰۴۷،۴۱۶،۶۳۴
شرکت کویر واگن	۱،۰۲۶،۷۳۸،۲۴۶	۹۸۱،۲۴۷،۳۴۶
شرکت پردیسان سازه	۶۷۳،۲۳۵،۰۵۳	۶۷۳،۲۳۵،۰۵۳
شرکت پایدار پی مانا	۶۰۵،۴۲۱،۶۹۶	۶۰۵،۴۲۱،۶۹۶
شرکت تهویه کوهساران	۵۹۶،۰۶۳،۹۳۴	۵۹۶،۰۶۳،۹۳۴
شرکت واگن یدک پیشگام	۲۲۱،۳۸۳،۰۰۰	۵۲۱،۳۸۳،۰۰۰
شرکت مترا	۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰
شرکت سامان ساحل پارس	۴۰۰،۳۳۸،۷۱۲	۴۷۶،۳۳۸،۷۱۲
شرکت برنا کوچ	۴۵۲،۳۸۱،۰۳۳	۴۵۲،۳۸۱،۰۳۳
شرکت معدنی آهن آجین	۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰
شرکت بیمه البرز	۲۷۸،۲۶۸،۴۸۰	۴۱۷،۴۰۲،۷۲۰
شرکت راهسازی آرین	۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰
شرکت توان برق آذربایجان	۱۴۵،۱۹۱،۷۱۴	۱۴۵،۱۹۱،۷۱۴
شرکت استرونگ هلد ایران	۳۳۶،۵۹۳،۰۲۳	۳۶۶،۵۹۳،۰۲۳
شرکت آسان کاران پایا	۳۰۴،۵۵۵،۴۲۰	۳۰۴،۵۵۵،۴۲۰
شرکت آشیان نصب افروز	۲۶۰،۹۵۷،۴۹۹	۲۶۰،۹۵۷،۴۹۹
شرکت مهندسی گستر پژوه سبز قم	۲۰۴،۵۵۸،۸۱۴	۲۰۴،۵۵۸،۸۱۴
پیمانکاری ولی بهزادی	۲۰۱،۴۶۷،۴۵۵	۲۰۱،۴۶۷،۴۵۵
شرکت پارت آرین پاژ	۱۹۵،۱۷۷،۹۱۴	۱۹۵،۱۷۷،۹۱۴
شرکت معین صنعت فلز	۱۸۸،۹۰۶،۴۲۰	۱۸۸،۹۰۶،۴۲۰
اداره کل امور مالی راه آهن (حق دسترسی)	۲۱۲،۲۰۹،۰۰۸،۹۵۶	۱۸۲،۱۰۵،۹۶۳،۵۸۷
اداره کل راه آهن اراک	۴،۱۲۲،۰۰۹،۲۹۷	۴،۱۲۲،۰۰۹،۲۹۷
سایر	۵،۲۸۲،۶۸۵،۱۱۶	۲،۳۵۱،۰۲۰،۷۴۸
	۲۹۴،۷۶۴،۸۴۰،۶۵۰	۲۵۰،۳۶۳،۲۱۹،۷۷۵

۱۲- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

	یادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		(ریال)	(ریال)
اسناد پرداختنی	۱۲-۱	۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران		۱۸،۳۳۶،۷۳۰،۱۹۱	۲۰،۸۲۰،۶۵۴،۸۲۴
مالیات حقوق		۱،۳۴۶،۴۱۶،۰۴۷	۱،۳۵۰،۵۷۷،۳۳۷
مالیات تکلیفی	۱۲-۲	۲۰،۹۷۳،۴۵۷،۰۹۸	۱۹،۵۳۶،۱۸۸،۳۳۷
شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن		۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰
ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۱۲-۳	۳۸،۲۸۸،۶۳۸،۱۹۰	۳۷،۲۹۶،۶۲۸،۹۰۲
مطالبات بازنشستگان		۹،۳۷۶،۹۶۹،۵۶۸	۵،۲۰۹،۱۹۰،۵۴۸
صندوق پس انداز کارکنان		۷،۸۳۴،۹۲۷،۴۰۲	۶،۹۴۴،۹۱۲،۶۲۳
حق بیمه پیمانکاران		۹،۵۸۲،۶۱۲،۳۵۸	۱۰،۲۶۱،۲۹۸،۰۰۶
بیمه سازمان تامین اجتماعی (کسورات حقوق اسفند ماه پرسنل)		۱۰،۰۶۰،۹۷۱،۹۹۰	۸،۹۰۸،۰۳۴،۸۳۷
حقوق پرداختنی		۲۲،۶۶۷،۲۸۳،۹۷۴	۳۶۹،۷۶۵،۹۶۴
مالیات و عوارض ارزش افزوده		۱۰،۹۷۴،۵۷۶،۴۶۱	۱۷،۲۰۵،۳۸۶،۵۰۸
صندوق ذخیره بیمه		۳،۰۸۵،۵۷۴،۷۰۵	۱،۹۰۴،۳۵۳،۲۴۳
شرکت خدمات بیمه ای مسکن مهر آرمان		۱،۶۶۱،۱۱۵،۴۰۶	۱،۶۶۱،۱۱۵،۴۰۶
شرکت خدمات بیمه ای مسکن آریا		۴۸۸،۴۹۷،۴۷۸	۴۸۸،۴۹۷،۴۷۸
واریزی های نامشخص		۲،۷۹۴،۰۷۲،۵۱۷	۲،۰۳۲،۹۰۷،۰۳۹
سایر		۷،۴۵۳،۳۲۹،۰۲۰	۸،۴۴۱،۷۵۵،۶۰۴
		۱۸۰،۰۷۵،۱۷۲،۴۰۵	۱۵۷،۵۸۱،۲۶۶،۶۵۶

۱-۱۲-مبلغ فوق شامل سه فقره چک به مبلغ ۱۵ میلیارد ریال بابت بدهی علی الحساب دریافتی از شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن می باشد.

۲-۱۲- مالیاتهای تکلیفی عمدتا مربوط به پیمانکارانی است که مطالبات آن ها تا تاریخ ترازنامه پرداخت نشده است .

۳-۱۲-ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده شامل اقلام زیر است :

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
پیمانکاران نواحی ساختمان و تاسیسات	۵،۰۶۸،۴۰۰،۳۲۰	۴،۹۹۵،۵۹۱،۳۵۴
پیمانکاران زیرسازی	۲۵،۴۳۹،۷۰۲،۴۰۰	۲۵،۸۰۴،۱۹۵،۰۴۷
پیمانکاران تولید بالاست	۶،۶۴۶،۵۷۲،۳۰۱	۶،۰۹۴،۷۷۴،۱۷۱
سایر	۱،۱۳۳،۹۶۳،۱۶۹	۴۰۲،۰۶۸،۳۳۰
	۳۸،۲۸۸،۶۳۸،۱۹۰	۳۷،۲۹۶،۶۲۸،۹۰۲

۱۳ - پیش دریافتها

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
اداره کل خط و ابنیه فنی راه آهن	۲۷۰،۶۰۱،۸۸۵،۵۱۴	۲۳۵،۸۹۷،۱۴۸،۹۲۴
اداره کل راه آهن جنوب	۱۳،۱۳۰،۸۶۹،۰۲۹	۱۳،۱۳۰،۸۶۹،۰۲۹
شرکت ساخت و توسعه زیربناهای حمل و نقل کشور	۱۴۴،۳۳۳،۲۱۸،۸۹۴	۱۴۴،۳۳۳،۲۱۸،۸۹۴
اداره کل راه و شهرسازی آذربایجان شرقی	۲۴،۷۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۴،۷۲۰،۰۰۰،۰۰۰
شرکت نفت پاسارگاد	۲۰،۱۴۸،۴۴۱،۲۹۵	۲۰،۸۱۴،۰۶۷،۱۸۷
	۴۷۲،۹۳۴،۴۱۴،۷۳۲	۴۳۸،۸۹۵،۳۰۴،۰۳۴

۱۴- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۰ قطعی شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۳ به شرح جدول ذیل می باشد:

۱۳۹۴/۰۳/۳۱- ریال						۱۳۹۳- ریال	نحوه تشخیص
			مالیات				
سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداخت شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	
۱۳۸۹	۵۸،۱۳۳،۲۹۸،۱۱۶	۹۴،۸۶۰،۴۶۲،۹۴۶	۱۳،۸۰۶،۶۵۸،۳۰۳	۲۳،۷۱۵،۱۱۵،۷۳۶	۱۵،۶۸۸،۶۶۵،۶۳۳	۱،۳۰۵،۵۹۸،۳۶۶	۱۴،۳۸۳،۰۶۷،۲۶۷	۱۴،۳۸۳،۰۶۷،۲۶۷	رسیدگی به دفاتر - قطعی
۱۳۹۰	۶۹،۳۷۹،۶۶۶،۹۴۵	۷۱،۵۷۵،۸۷۵،۲۳۲	۱۷،۳۴۴،۹۱۶،۷۳۶	۱۷،۸۹۳،۹۶۸،۸۰۸	۰	۱،۱۶۷،۰۰۰،۰۰۰	۱۶،۷۲۶،۹۶۸،۸۰۸	۱۶،۷۲۶،۹۶۸،۸۰۸	رسیدگی به دفاتر - تشخیص
۱۳۹۱	۹،۶۵۹،۵۸۲،۴۰۵	۱،۲۴۳،۰۸۹،۵۷۹	۲،۲۹۴،۱۵۰،۸۲۱	۱،۲۴۳،۰۸۹،۵۷۹	۰	۰	۲،۲۹۴،۱۵۰،۸۲۱	۲،۲۹۴،۱۵۰،۸۲۱	رسیدگی به دفاتر - تشخیص
۱۳۹۲	۴۳،۴۲۹،۲۳۲،۷۷۵	-	۹،۳۱۶،۰۷۱،۱۶۰	۰	۰	۰	۹،۳۱۶،۰۷۱،۱۶۰	۹،۳۱۶،۰۷۱،۱۶۰	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۳	۴۹،۶۶۶،۵۸۱،۲۶۲	-	۱۰،۶۱۸،۴۰۶،۶۱۵	۰	۰	۰	۱۰،۶۱۸،۴۰۶،۶۱۵	۱۰۶۱۸۴۰۶۶۱۵	رسیدگی نشده
۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۹،۰۹۶،۰۷۸،۴۹۹	-	۴،۱۹۴،۶۵۸،۳۹۸	۰	۰	۰	۴،۱۹۴،۶۵۸،۳۹۸	۰	
							۵۷،۵۳۳،۳۲۳،۰۶۹	۵۳،۳۳۸،۶۶۴،۶۷۱	
پیش پرداخت های مالیاتی							(۵۷،۵۳۳،۳۲۳،۰۶۹)	(۵۳،۳۳۸،۶۶۴،۶۷۱)	
							۰	۰	

۱-۱۴- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ اعتراض نموده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می باشد.

۱۵- سود سهام پرداختنی

طبق مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۳/۴/۳۰ سود سال ۱۳۹۲ به ازاء هر سهم ۳۷۵ ریال تقسیم گردیده است . مانده سود سهام پرداختنی در پایان سال از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۴۰ درصد سود ابرازی سال ۱۳۸۹ سهم دولت	۸،۵۵۵،۱۹۱،۶۹۰	۸،۵۵۵،۱۹۱،۶۹۰
سایر سهامداران عملکرد ۱۳۸۹	۷۹۴،۱۹۴،۱۰۰	۷۹۴،۱۹۴،۱۰۰
۴۰ درصد سود ابرازی سال ۱۳۹۰ سهم دولت	۱۵،۵۷۹،۸۶۴،۰۶۵	۱۵،۵۷۹،۸۶۴،۰۶۵
سایر سهامداران عملکرد ۱۳۹۰	۱۰۰،۲۸۶،۹۰۰	۱۰۰،۲۸۶،۹۰۰
۴۰ درصد سود ابرازی سال ۱۳۹۱ سهم دولت	۱۸،۹۸۰،۹۹۸،۸۹۹	۱۸،۹۸۰،۹۹۸،۸۹۹
سایر سهامداران عملکرد ۱۳۹۱	۵،۷۷۳،۲۹۵،۱۱۱	۵،۷۷۳،۲۹۵،۱۱۱
سایر سهامداران عملکرد ۱۳۹۲	۲۴،۴۷۶،۵۵۵،۱۲۶	۲۴،۶۷۷،۹۸۰،۱۲۶
	۷۴،۲۶۰،۳۸۵،۸۹۱	۷۴،۴۶۱،۸۱۰،۸۹۱

۱۶-تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل است :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
بانک ملت	۹۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی بانک ملت	۷،۲۳۳،۳۲۰،۹۹۴	۱،۲۰۹،۱۵۲،۱۶۶
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی بانک اقتصاد نوین	۵،۱۲۷،۲۰۳،۲۵۸	۸۶۹،۷۹۳،۴۱۰
	۱۶۲،۳۶۰،۵۲۴،۲۵۲	۱۵۲،۰۷۸،۹۴۵،۵۷۶

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
۲۶ درصد	۹۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
۲۸ درصد	۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
	۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰

ج- به تفکیک زمان بندی پرداخت

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	(ریال)
۱۳۹۴	۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
	۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰

د- به تفکیک نوع وثیقه

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱
	(ریال)
ساختمان دفتر مرکزی و ساختمان شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن	۴۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سفته	۴۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
چک	۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
	۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰

۱۷ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
مانده ابتدای سال	۵۴،۱۶۰،۹۵۸،۳۴۹	۵۰،۶۷۸،۴۶۵،۷۹۸
پرداخت شده طی سال	(۳،۸۰۹،۳۱۸،۳۸۶)	(۱۶،۳۵۳،۱۶۸،۶۰۶)
ذخیره تامین شده طی سال	۹،۵۶۹،۴۵۲،۸۸۳	۱۹،۸۳۵،۶۶۱،۱۵۷
مانده پایان سال	۵۹،۹۲۱،۰۹۲،۸۴۶	۵۴،۱۶۰،۹۵۸،۳۴۹

۱۸- سرمایه

۱-۱۸- سرمایه شرکت در ابتدای سال مبلغ ۳۸،۰۰۴،۶۸۰،۰۰۰ریال بوده و طی سال از محل سود انباشته به میزان ۴۱,۹۹۵,۳۲۰,۰۰۰ریال افزایش یافته است.

۲-۱۸- سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیراست:

	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن	۶۱،۷۹۸،۳۱۴	۷۷,۳
شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن	۲،۱۶۵،۷۷۹	۲,۷
شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن	۱،۵۲۸،۵۵۰	۱,۹
سایر	۱۴،۵۰۷،۳۵۷	۱۸,۱
	۸۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ وماده ۵۱ اساسنامه . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

۲۰- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	(ریال)	(ریال)	
بالاست	۲۸،۷۱۶،۵۰۷،۲۰۰	۶۹،۴۵۷،۸۸۷،۵۰۰	۸،۶۵۱،۸۴۰،۰۰۰
حمل و نقل ریلی	۴۱،۶۲۱،۰۱۰،۶۲۴	۱۶۹،۶۵۳،۹۵۴،۱۱۸	۳۵،۶۹۹،۲۴۶،۳۰۵
نگهداری ساختمان و تاسیسات راه آهن	۵۶،۲۳۲،۲۲۷،۴۶۶	۲۰۰،۹۸۲،۸۰۵،۰۱۹	۳۷،۳۱۰،۴۸۹،۰۶۵
خدمات پیمانکاری	۱۵۲،۴۹۶،۷۰۹،۳۶۲	۴۷۶،۵۱۶،۰۸۴،۸۹۷	۳۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
	۲۷۹،۰۶۶،۴۵۴،۶۵۲	۹۱۶،۶۱۰،۷۳۱،۵۳۴	۱۱۶،۶۶۱،۵۷۵،۳۷۰

۲۰-۱- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح ذیل می باشد :

	فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات	بهای تمام شده فروش و خدمات ارائه شده	سود (زیان) ناخالص	نسبت سود ناخالص به فروش و درآمد
	(ریال)	(ریال)	(ریال)	درصد
بالاست	۲۸،۷۱۶،۵۰۷،۲۰۰	۱۵،۸۳۵،۹۰۵،۱۰۴	۱۲،۸۸۰،۶۰۲،۰۹۶	۴۵
حمل و نقل ریلی	۴۱،۶۲۱،۰۱۰،۶۲۴	۳۵،۰۹۳،۵۹۶،۹۵۶	۶،۵۲۷،۴۱۳،۶۶۸	۱۶
ساختمان و تاسیسات	۵۶،۲۳۲،۲۲۷،۴۶۶	۶۴،۳۴۹،۴۹۸،۳۶۴	(۸،۱۱۷،۲۷۰،۸۹۸)	(۱۴)
خدمات پیمانکاری	۱۵۲،۴۹۶،۷۰۹،۳۶۲	۱۲۲،۸۲۷،۰۵۷،۳۳۹	۲۹،۶۶۹،۶۵۲،۰۲۳	۱۹
	۲۷۹،۰۶۶،۴۵۴،۶۵۲	۲۳۸،۱۰۶،۰۵۷،۷۶۳	۴۰،۹۶۰،۳۹۶،۸۸۹	۱۵

۲-۲۰- مشتریان عمده محصولات و خدمات شرکت به شرح زیر می باشد :

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	درصد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	درصد	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	درصد
	(ریال)		(ریال)			
شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران (پیمان تعمیر و نگهداری)	۵۶،۲۳۲،۲۲۷،۴۶۶	۲۰,۱۵	۱۹۵،۷۰۰،۰۹۳،۳۸۲	۲۱,۳۵	۳۵،۸۷۷،۶۵۵،۷۵۵	۳۰,۷۵
شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران (فروش و حمل بالاست)	۵۸،۲۴۶،۳۶۳،۸۴۲	۲۰,۸۷	۲۰۷،۷۶۲،۳۵۵،۲۶۶	۲۲,۶۷	۳۳،۰۰۵،۲۹۳،۸۰۰	۲۸,۲۹
شرکت راه آهن جمهوری اسلامی ایران (پیمان پلسازی)	۹۵،۱۵۴،۲۰۲،۷۷۷	۳۴,۱۰	۲۶۸،۹۰۱،۹۷۰،۳۴۲	۲۹,۳۴	۳۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۰,۰۰
شرکت ساخت و توسعه زیربناهای حمل و نقل کشور	۳۶،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲,۹۷	۸۶،۴۴۵،۴۵۱،۵۷۲	۹,۴۳	۰	۰,۰۰
شرکت خدمات خط و ابنیه فنی	۰	۰,۰۰	۱،۰۸۳،۲۱۳،۱۶۲	۰,۱۲	۱،۱۰۰،۲۱۳،۱۴۵	۰,۹۴
اداره کل راه و شهرسازی آذربایجان شرقی	۹،۲۷۵،۰۵۲،۹۳۴	۳,۳۲	۱۷،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱,۸۵	۰	۰,۰۰
شرکت نفت پاسارگاد	۱۱،۷۵۹،۳۸۸،۵۱۵	۴,۲۱	۷۸،۳۸۴،۹۷۴،۲۶۱	۸,۵۵	۰	۰,۰۰
شرکت راه آهن شهری مترو	۱،۹۵۲،۵۶۵،۱۳۶	۰,۷۰	۲۵،۶۰۰،۵۷۷،۰۶۹	۲,۷۹	۰	۰,۰۰
سایر	۱۰،۲۴۶،۶۵۴،۰۸۲	۳,۶۷	۳۵،۷۳۲،۰۹۶،۴۸۰	۳,۹۰	۱۱،۶۷۸،۴۱۲،۶۷۰	۱۰,۰۱
	۲۷۹،۰۶۶،۴۵۴،۷۵۲	۱۰۰	۹۱۶،۶۱۰،۷۳۱،۵۳۴	۱۰۰	۱۱۶،۶۶۱،۵۷۵،۳۷۰	۱۰۰

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

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر است :

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
		(ریال)		(ریال)		
دستمزد مستقیم	۲۱-۱	۹۳،۴۱۶،۷۹۰،۶۰۸		۲۴۱،۳۱۹،۷۹۰،۸۶۵		۳۲،۸۳۴،۷۰۵،۳۷۴
سربار	۲۱-۱	۱۳۶،۴۶۲،۱۲۹،۹۳۲		۵۳۲،۸۲۳،۰۲۶،۴۴۵		۵۶،۶۰۹،۷۴۳،۸۰۲
بهای کالای تولید شده		۲۲۹،۸۷۸،۹۲۰،۵۴۰		۷۷۴،۱۴۲،۸۱۷،۳۱۰		۸۹،۴۴۴،۴۴۹،۱۷۶
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده		۸،۲۲۷،۱۳۷،۲۲۳		۴،۱۱۳،۱۸۱،۹۱۰		۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده		۲۳۸،۱۰۶،۰۵۷،۷۶۳		۷۷۸،۲۵۵،۹۹۹،۲۲۰		۸۹،۴۴۴،۴۴۹،۱۷۶

۱-۲۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار از اقلام زیر تشکیل شده است :

	دستمزد مستقیم			سربار		
	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
حقوق و دستمزد و مزایا	۶۸،۸۱۵،۷۳۵،۶۱۵	۱۸۱،۸۳۸،۲۵۳،۷۳۱	۲۵،۸۵۰،۳۳۴،۴۳۹			
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۳،۳۰۱،۹۳۶،۲۹۸	۳۷،۰۱۵،۹۷۴،۱۷۶	۵،۱۳۸،۲۰۶،۸۸۶			
مزایای پایان خدمت	۱۱،۲۹۹،۱۱۸،۶۹۵	۲۲،۴۶۵،۵۶۲،۹۵۸	۱،۸۴۶،۱۶۴،۰۴۹			
مواد غیر مستقیم				۳۳،۹۹۷،۰۵۹،۴۷۲	۱۴۷،۴۰۶،۷۱۳،۳۳۲	۱۰،۰۶۰،۹۰۹،۰۷۵
استهلاک				۴،۵۲۲،۶۸۵،۹۹۵	۱۴،۷۸۲،۰۳۶،۲۱۸	۲،۶۳۶،۸۰۲،۸۱۴
تعمیر و نگهداری				۲۹،۰۳۸،۲۸۵،۳۷۸	۹۷،۹۸۷،۳۷۷،۱۶۶	۱،۴۷۰،۷۳۴،۸۶۷
برق و سوخت				۳،۰۶۳،۵۶۳،۷۸۹	۹،۸۲۳،۵۹۶،۴۷۱	۸۳۷،۶۳۷،۷۵۷
حق بیمه اموال				۱۱۱،۰۵۹،۳۰۱	۲،۷۳۲،۷۹۱،۱۴۹	۰
ایاب و ذهاب				۲،۰۴۷،۷۶۹،۱۰۰	۵،۵۳۳،۲۳۴،۴۱۵	۳۹۲،۵۹۷،۷۴۵
خدمات قراردادی				۸،۸۳۲،۵۶۹،۶۵۰	۵۸،۳۴۵،۱۷۲،۷۲۲	۱۲،۱۲۳،۴۷۲،۵۰۱
حمل و نقل				۳۵،۱۸۶،۶۴۳،۲۶۳	۱۴۵،۵۵۷،۴۵۷،۹۵۲	۲۴،۷۴۲،۶۴۹،۹۷۲
ملزومات مصرفی				۲،۷۵۵،۵۲۲،۷۰۸	۱،۸۰۶،۵۱۹،۵۲۰	۲۵۰،۵۵۳،۳۲۲
غذا				۴،۷۵۹،۸۹۷،۰۵۱	۱۱،۸۵۰،۰۵۲،۷۴۰	۲،۰۹۸،۵۶۶،۲۸۷
اجاره ماشین آلات				۸،۹۰۷،۹۲۱،۸۸۶	۱۴،۵۶۵،۳۹۷،۶۹۲	۸۹۰،۸۴۶،۵۵۰
سایر				۳،۲۳۹،۱۵۲،۳۳۹	۲۲،۴۳۲،۶۷۷،۰۶۸	۱،۱۰۴،۹۷۲،۹۱۲
	۹۳،۴۱۶،۷۹۰،۶۰۸	۲۴۱،۳۱۹،۷۹۰،۸۶۵	۳۲،۸۳۴،۷۰۵،۳۷۴	۱۳۶،۴۶۲،۱۲۹،۹۳۲	۵۳۲،۸۲۳،۰۲۶،۴۴۵	۵۶،۶۰۹،۷۴۳،۸۰۲

۲-۲۱- جدول بهای تمام شده خدمات پیمانکاری به شرح زیر می باشد :

پیمان	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱					سال ۱۳۹۳			دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
	درآمد انباشته پیمان در پایان دوره	درآمد انباشته پیمان در ابتدای دوره	درآمد دوره جاری	هزینه های دوره جاری	سود(زیان) ناخالص دوره جاری	درآمد شناسایی شده	بهای تمام شده پیمان	سود(زیان) پیمان	درآمد شناسایی شده	بهای تمام شده پیمان	سود(زیان) پیمان
	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۹۹۵	۱۳۴،۵۴۹،۶۶۷،۲۸۶	۱۳۴،۵۴۹،۶۶۷،۲۸۶	۰	۳۶۴،۷۳۰،۵۷۳	(۳۶۴،۷۳۰،۵۷۳)	۲۹،۵۴۹،۶۶۷،۲۸۶	۲۳،۲۷۹،۲۹۵،۴۲۱	۶،۲۷۰،۳۷۱،۸۶۵	۸،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۷،۰۴۳،۳۶۷،۵۵۶	۱،۴۵۶،۶۳۲،۴۴۴
۹۹۴	۶۳،۳۳۰،۱۴۵،۳۷۴	۵۵،۳۴۶،۰۰۹،۰۱۶	۷،۹۸۴،۱۳۶،۳۵۸	۷،۶۷۷،۰۵۴،۱۹۰	۳۰۷،۰۸۲،۱۶۸	۴۸،۸۴۶،۰۰۹،۰۱۶	۳۳،۴۳۸،۵۲۱،۸۲۷	۱۵،۴۰۷،۴۸۷،۱۸۹	۶،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۵،۲۴۸،۷۳۰،۲۹۴	۱،۲۵۱،۲۶۹،۷۰۶
۱۳۳۹۲	۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۷۶،۰۵۷،۲۶۹	(۷۶،۰۵۷،۲۶۹)	۹،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۲۰،۸۴۷،۱۲۸	(۱،۰۲۰،۸۴۷،۱۲۸)	۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳،۹۷۳،۰۵۷،۴۲۴	۱،۰۲۶،۹۴۲،۵۷۶
۱۳۵۷۸	۱۷۲،۹۶۲،۸۶۴،۰۵۱	۱۷۲،۹۶۲،۸۶۴،۰۵۱	۰	۸،۹۷۰،۳۳۹	(۸،۹۷۰،۳۳۹)	۱۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۹۹،۰۹۲،۰۶۰	۱۰،۳۰۰،۹۰۷،۹۴۰	۰	۲۴۵،۴۲۹،۱۰۴	(۲۴۵،۴۲۹،۱۰۴)
۳۲۱۴	۱۱۶،۳۶۸،۲۷۰،۹۵۷	۸۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۱،۳۶۸،۲۷۰،۹۵۷	۱۳،۶۶۶،۲۶۹،۲۳۰	۱۷،۷۰۲،۰۰۱،۷۲۷	۸۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۷،۹۳۰،۹۰۲،۶۱۸	(۱۲،۹۳۰،۹۰۲،۶۱۸)	۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳،۶۰۳،۲۵۹،۹۲۶	۱۱،۳۹۶،۷۴۰،۰۷۴
۱۳۵۷۹	۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۲۹،۳۲۲،۶۶۰	(۲۹،۳۲۲،۶۶۰)	۱۴،۶۰۰،۵۷۷،۰۶۹	۷۰،۵۵۷،۸۲۸	۱۴،۵۳۰،۰۱۹،۲۴۱	۰	۰	۰
۵۷۶۵۵	۲۶،۲۷۵،۰۵۲،۹۳۴	۱۷،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۹،۲۷۵،۰۵۲،۹۳۴	۸،۹۱۸،۳۲۰،۱۲۸	۳۵۶،۷۳۲،۸۰۶	۱۷،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۴۶،۴۶۷،۰۹۵	۶،۹۵۳،۵۳۲،۹۰۵	۰	۰	۰
۱۳۶۵۳۴	۱۹،۰۹۰،۸۱۰،۷۹۷	۹،۴۷۹،۷۱۴،۱۵۰	۹،۶۱۱،۰۹۶،۶۴۷	۹،۲۴۱،۴۳۹،۰۸۴	۳۶۹،۶۵۷،۵۶۳	۹،۴۷۹،۷۱۴،۱۵۰	۷،۴۸۳،۷۷۱،۲۲۷	۱،۹۹۵،۹۴۲،۹۲۳	۰	۰	۰
۱۳۶۵۴۸	۲،۴۲۴،۸۹۰،۱۴۵	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۴۲۴،۸۹۰،۱۴۵	۶۲۹،۵۹۸،۵۴۳	۷۹۵،۲۹۱،۶۰۲	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۶۹۵،۸۷۱،۱۰۵	(۶۹۵،۸۷۱،۱۰۵)	۰	۰	۰
۱۳۶۵۴۶	۱۵،۸۱۲،۸۸۲،۱۳۶	۸،۴۷۶،۵۷۹،۸۹۰	۷،۳۳۶،۳۰۲،۲۴۶	۶،۷۱۲،۵۵۷،۰۵۳	۶۲۳،۷۴۵،۱۹۳	۸،۴۷۶،۵۷۹،۸۹۰	۸،۴۳۶،۱۸۴،۰۳۳	۴۰،۳۹۵،۸۵۷	۰	۰	۰
۱۲۶۱۷۰	۱۲۲،۶۴۵،۴۵۱،۵۷۲	۸۶،۴۴۵،۴۵۱،۵۷۲	۳۶،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۸،۳۰۰،۶۲۷،۱۹۰	۷،۸۹۹،۳۷۲،۸۱۰	۸۶،۴۴۵،۴۵۱،۵۷۲	۶۸،۳۲۲،۰۵۷،۵۴۹	۱۸،۱۲۳،۳۹۴،۰۲۳	۰	۰	۰
۱۷۴۳۰	۹۰،۱۴۴،۳۶۲،۷۷۶	۷۸،۳۸۴،۹۷۴،۲۶۱	۱۱،۷۵۹،۳۸۸،۵۱۵	۱۱،۴۳۹،۰۹۳،۸۸۶	۳۲۰،۲۹۴،۶۲۹	۷۸،۳۸۴،۹۷۴،۲۶۱	۷۵،۵۰۹،۷۹۴،۹۸۲	۲،۸۷۵،۱۷۹،۲۷۹	۰	۰	۰
۵۹۵۴۰	۱۱۳،۴۲۹،۵۰۶،۴۲۴	۷۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۷،۴۲۹،۵۰۶،۴۲۴	۳۵،۶۱۳،۲۳۱،۶۱۲	۱،۸۱۶،۲۷۴،۸۱۲	۷۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۹،۸۱۳،۳۳۶،۱۲۵	۳۶،۱۸۶،۶۶۳،۸۷۵	۰	۰	۰
اسکله شهید رجایی	۱،۵۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۵۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۴۶،۲۵۹،۱۸۲	(۴۶،۲۵۹،۱۸۲)	۱،۵۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۳۹،۳۴۹،۵۸۹	۱،۲۱۰،۶۵۰،۴۱۱	۰	۰	۰
سنجان - اراک	۲۹۱،۱۷۶،۷۸۹	۱۸۳،۱۱۱،۶۵۳	۱۰۸،۰۶۵،۱۳۶	۱۰۳،۵۲۶،۴۰۰	۴،۵۳۸،۷۳۶	۱۸۳،۱۱۱،۶۵۳	۱۷۵،۴۲۰،۹۶۴	۷،۶۹۰،۶۸۹	۰	۰	۰
	۹۵۳،۸۷۵،۰۸۱،۲۴۱	۸۰۱،۳۷۸،۳۷۱،۸۷۹	۱۵۲،۴۹۶،۷۰۹،۳۶۲	۱۲۲،۸۲۷،۰۵۷،۳۳۹	۲۹،۶۶۹،۶۵۲،۰۲۳	۴۷۶،۵۱۶،۰۸۴،۸۹۷	۳۷۷،۲۶۱،۴۶۹،۵۵۱	۹۹،۲۵۴،۶۱۵،۳۴۶	۳۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰،۱۱۳،۸۴۴،۳۰۴	۱۴،۸۸۶،۱۵۵،۶۹۶

۲۲- هزینه های اداری و عمومی

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	(ریال)	(ریال)	
حقوق و دستمزد و مزایا	۴،۲۷۵،۹۲۹،۵۳۶	۲۵،۷۸۸،۴۶۰،۴۳۲	۳،۸۲۱،۴۹۷،۱۵۲
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۷۵۷،۶۵۷،۵۱۹	۳،۴۶۱،۵۹۶،۴۶۲	۶۶۴،۲۵۳،۲۹۵
مزایای پایان خدمت	۱،۲۲۲،۸۵۴،۷۴۳	۶،۳۸۶،۸۱۲،۲۸۷	۱۷۳،۱۳۳،۱۸۶
اجاره	۶۸،۶۳۳،۷۹۰	۴۰۹،۹۵۵،۱۶۷	۵۱،۱۵۷،۰۰۰
کارمزد خدمات بانکی	۷۳۵،۱۶۳،۲۲۳	۳،۱۱۷،۴۲۴،۵۸۵	۲۲۸،۱۹۳،۷۱۳
ایاب و ذهاب	۵۴۰،۴۰۶،۳۳۰	۲،۶۷۲،۹۰۵،۳۱۱	۲۶۴،۴۶۳،۶۷۰
استهلاک	۲۱۷،۶۵۷،۹۰۰	۴۵۵،۷۱۶،۲۳۸	۹۲،۶۱۰،۴۹۳
سفر و فوق العاده ماموریت	۳۱۴،۰۳۴،۴۲۹	۱،۰۶۰،۱۱۴،۸۳۳	۶۵،۳۳۸،۰۶۷
خدمات قراردادی	۲،۲۰۹،۸۹۷،۸۲۴	۶،۹۸۵،۱۳۴،۲۴۳	۱،۰۶۵،۴۱۹،۸۰۰
تعمیر و نگهداری	۱،۶۱۵،۶۰۶،۷۸۶	۱،۰۸۸،۳۷۷،۰۳۱	۲۴،۹۸۶،۳۰۰
ملزومات مصرفی	۶۱۱،۹۸۸،۸۸۲	۹،۱۸۰،۹۸۵،۸۳۵	۵۸۹،۹۷۱،۵۲۰
هزینه غذا	۳۱۰،۶۴۳،۵۳۶	۲،۶۹۲،۱۵۸،۹۱۶	۳۶۶،۲۵۴،۳۰۰
سایر	۸۸۵،۳۶۷،۶۴۲	۳،۹۷۶،۰۹۱،۴۳۱	۳۶۹،۶۲۳،۰۹۸
	۱۳،۷۶۵،۸۴۲،۱۴۰	۶۷،۲۷۵،۷۳۲،۷۷۱	۷،۷۷۶،۹۰۱،۵۹۴

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	(ریال)	(ریال)	
فروش بیس (ضایعات بالاست)	۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰	۲،۰۲۹،۱۱۹،۷۵۶	۳۳۹،۴۰۴،۲۰۰
	۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰	۲،۰۲۹،۱۱۹،۷۵۶	۳۳۹،۴۰۴،۲۰۰

۲۴- هزینه های مالی

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	(ریال)	(ریال)	
سود و کارمزد تسهیلات بانکی	۱۰،۲۸۱،۵۷۸،۶۷۶	۳۸،۵۳۷،۳۵۰،۸۴۶	۹،۴۲۱،۹۱۷،۸۱۰
	۱۰،۲۸۱،۵۷۸،۶۷۶	۳۸،۵۳۷،۳۵۰،۸۴۶	۹،۴۲۱،۹۱۷،۸۱۰

۲۵- خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
سود ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود	۰	۶،۹۶۱،۸۵۲،۳۳۰	۷۲،۶۷۴،۹۷۴
خسارت دریافتی از پیمانکاران	۰	۴۵۶،۹۸۰،۰۰۰	۴۵۶،۹۸۰،۰۰۰
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت	۱،۴۳۴،۳۵۸،۹۲۷	۴،۹۵۷،۵۰۰،۷۷۷	۱،۰۶۲،۱۲۸،۰۳۲
سود حاصل از فروش ضایعات انبار	۱۵۳،۶۶۹،۷۲۵	۲،۶۴۱،۶۱۴،۷۹۷	۲۷۸،۵۱۸،۵۱۹
سایر	۵۷۳،۶۷۴	۹۵،۸۶۴،۹۰۵	۳۸۳،۰۳۲،۷۴۵
	۱،۵۸۸،۶۰۲،۳۲۶	۱۵،۱۱۳،۸۱۲،۸۰۹	۲،۲۵۳،۳۳۴،۲۷۰

۲۶- تعدیلات سنواتی

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
مابه التفاوت مالیات عملکرد سال ۸۹	۰	(۱،۳۲۹،۷۱۹،۶۲۲)	۰
	۰	(۱،۳۲۹،۷۱۹،۶۲۲)	۰

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
سود عملیاتی	۲۷،۷۸۹،۰۵۴،۸۴۹	۷۳،۰۹۰،۱۱۹،۲۹۹	۰
هزینه استهلاک	۴،۷۴۰،۳۴۳،۸۹۴	۱۵،۲۳۷،۷۵۲،۴۵۶	۲،۷۲۹،۴۱۳،۳۰۷
افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵،۷۶۰،۱۳۴،۴۹۷	۳،۴۸۲،۴۹۲،۸۵۱	(۵۰،۶۷۸،۴۶۵،۴۹۸)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۷،۳۰۹،۳۵۴،۰۶۷)	۱۰،۱۴۷،۲۰۴،۴۳۶	۹۱،۶۲۲،۴۱۲،۵۶۸
کاهش (افزایش) پیش پرداختها	(۱۵،۴۵۱،۳۰۸،۱۸۱)	(۲۳،۹۸۷،۸۳۳،۸۲۹)	۱۴،۸۴۸،۸۳۳،۱۳۰
افزایش در پیش دریافتها	۳۴،۰۳۹،۱۱۰،۶۹۸	۴۱۵،۷۱۱،۳۱۲،۰۵۶	۰
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی	(۲۰۵،۰۱۵،۷۶۵،۵۹۶)	(۲۰۱،۸۹۸،۲۷۰،۹۶۳)	۲۹۰،۸۳۴،۳۴۷،۸۵۱
افزایش (کاهش) حساب های پرداختنی عملیاتی	۴۴،۴۰۱،۶۲۰،۸۷۵	(۲۱،۰۹۷،۷۷۵،۱۴۴)	(۵۷،۴۹۷،۴۳۹،۱۴۴)
خالص سایر درآمدهای وهزینه های غیر عملیاتی	۱،۵۸۸،۶۰۲،۳۲۶	۳،۱۹۴،۴۵۹،۷۰۲	۰
تعدیلات دارائی ثابت مشهود	۰	۸۲۵،۲۸۹،۸۹۹	۰
	(۱۰۹،۴۵۷،۵۶۰،۷۰۵)	۲۷۴،۷۰۴،۷۵۰،۷۶۳	۲۹۱،۸۵۹،۱۰۲،۲۱۴

شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۸-۱- تعهدات احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه مورد نداشته است.

۲۸-۲- سایر بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه مورد نداشته است .

۲۸-۳- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ ترازنامه مورد نداشته است .

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده ، اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده ، به وقوع نپیوسته است .

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

"ارقام به میلیون ریال"

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱				
		موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق . ت میباشد؟	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت گروه سرمایه گذاری بانک مسکن	عضو هیئت مدیره	تامین مالی	بلی	توافق	۰	(۱۵،۱۵۰)
شرکت خدمات بیمه ای مسکن آریا	عضو هیئت مدیره	خدمات بیمه ای	بلی	طبق قرارداد	۰	(۴۸۸)
شرکت خدمات بیمه ای مسکن مهر آرمان	شرکت همگروه	خدمات بیمه ای	خیر	طبق قرارداد	۰	(۱،۶۶۱)
شرکت عمرانی مسکن گستر	عضو هیئت مدیره	ساختمان گاندی	بلی	طبق قرارداد	۰	۰