



شرکت سرمایه‌گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

و

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه‌گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با هیات‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر، 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 هیات‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

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

همچنین این موسسه 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.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- حدود اختیارات مدیرعامل که در جلسه مورخ ۲۵ فروردین ماه ۱۳۹۴ هیأت‌مدیره شرکت تعیین شده است در روزنامه رسمی آگهی نشده و در نتیجه مفاد ماده ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت رعایت نشده است.

۶- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۹ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت‌مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذی‌نفع در رای‌گیری صورت پذیرفته است. معاملات مزبور براساس شرایط مندرج در ذیل یادداشت توضیحی ۲۹ انجام شده است.

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

گزارش در مورد سایر مسؤولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول‌شویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است، در این خصوص این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی فریوران

جواد بستانیان

۸۰۰۱۳۲

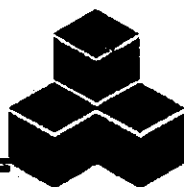
محمد سعید اصغریان

۸۰۰۰۵۶





No : 15269



شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

شماره ثبت ۱۱۸۲۶

پست :

تاریخ :

شماره :

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ تقدیم می گردد.

شماره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۳

۲-۱ گردش حساب سود و (زیان) انباشته

۴

۳- صورت جریان وجوه نقد

۵

۴- یادداشتهای توضیحی :

۵

الف- تاریخچه فعالیت شرکت

۵-۶

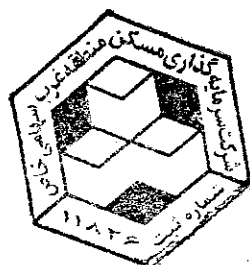
ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۱۷

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.



سمت

نام اعضای هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

جلال نزاکت مآب

نایب رئیس هیأت مدیره

فریبرز جاهدی

عضو هیأت مدیره

حسین مهرپاک

تلفن ۲۷۲۲۸۱۰-۱۲

۲۷۲۴۶۶۰۷-۸

آدرس: کرمانشاه خیابان شهید اشرفی اصفهانی (فردوسی) پلاک ۷۸

کد پستی: ۶۷۱۸۸۸-۱۳۸۱۹

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیههای جاری:
۶.۵۵۹	۱۴.۱۹۴	۱۳	۵.۷۹۲	۱۵.۴۶۰	۴	موجودی نقد
۷۴.۱۰۶	۱۷.۷۴۲	۱۴	۳۱.۲۴۹	۴۴.۵۴۷	۵	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۳.۶۲۳	۵۵۳	۱۵	۲.۱۴۸	۴۳۰	۶	سایر حسابهای دریافتنی
۱۹۱	۱۹۱	۱۶	۵.۰۹۶	۶۳۷	۷	موجودی مواد و کالا
.	۱۰.۰۰۰	۱۷	۹۴.۱۱۴	۱۰۷.۸۷۸	۸	مخارج ساخت املاک
۸۴.۴۷۹	۴۲.۶۸۰		۷۴۰	۸۵۵	۹	واحدهای ساختمانی تکمیل شده
۱.۵۰۴	۲۰.۳۱	۱۸	۴۳۴	۶.۲۶۳	۱۰	پیش پرداختها
۱.۵۰۴	۲۰.۳۱		۱۳۹.۵۷۳	۱۷۶.۰۷۰		جمع دارائیههای جاری
۸۵.۹۸۳	۴۴.۷۱۱		۵۵۷	۵۹۷	۱۱	دارائیههای غیر جاری:
۳۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۹	۷	۷	۱۲	دارائیههای ثابت مشهود
۱.۶۱۱	۲.۸۶۱	۲۰	۵۶۴	۶۰۴		دارائیههای نامشهود
۲۲.۵۴۳	۲۹.۱۰۲					جمع دارائیههای غیر جاری
۵۴.۱۵۴	۱۳۱.۹۶۳					
۱۴۰.۱۳۷	۱۷۶.۶۷۴		۱۴۰.۱۳۷	۱۷۶.۶۷۴		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰.۳۷۷	۷۳.۳۷۱	۲۱ فروش اموال
(۲۶.۸۲۱)	(۳۸.۸۷۴)	۲۲ بهای تمام شده اموال واگذار شده
۳۳.۵۵۶	۳۴.۴۹۵	سود ناخالص
(۵.۵۹۶)	(۸.۱۰۶)	۲۳ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۷۸	(۷۱۸)	۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۵.۵۱۸)	(۸.۸۲۴)	
۲۸.۰۳۸	۲۵.۶۷۱	سود عملیاتی
۷۰۹	۶۹۳	۲۵ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۲۸.۷۴۷	۲۶.۳۶۴	سود قبل از مالیات
۰	(۱.۵۵۵)	مالیات سالهای قبل
۰	۰	مالیات سال جاری
۲۸.۷۴۷	۲۴.۸۰۹	سود خالص
گردش حساب سود (زیان) انباشته		
۲۸.۷۴۷	۲۴.۸۰۹	سود خالص
(۵.۰۱۸)	۲۲.۵۴۳	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال مالی
۲۳.۷۲۹	۴۷.۳۵۲	سود قابل تخصیص
(۱۱۸۶)	(۱.۲۵۰)	اندوخته قانونی
۰	(۱۷.۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۱۱۸۶)	(۱۸.۲۵۰)	
۲۲.۵۴۳	۲۹.۱۰۲	سود انباشته در پایان سال مالی

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

رئیس هیئت مدیره
مسکن منطقه غرب

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ میلیون ریال	یادداشت	
فعالیت‌های عملیاتی:			
(۱۰,۶۵۵)	۵,۸۰۲	۲۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
۷۰۹	۶۹۳	۲۵	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۷۰۹	۶۹۳		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات:			
۰	(۲,۱۳۵)		مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۴۹۴)	(۱۹۲)		وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۴۹۴)	(۱۹۲)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱۰,۴۴۰)	۴,۱۶۸		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:			
۰	۱۰,۰۰۰		دریافت تسهیلات مالی
(۲,۵۰۰)	(۴,۵۰۰)		بازپرداخت منابع مالی تامین شده توسط شرکت مادر
(۲,۵۰۰)	۵,۵۰۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۲,۹۴۰)	۹,۶۶۸		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۸,۷۳۲	۵,۷۹۲	۴	مانده وجه نقد در آغاز سال مالی
۵,۷۹۲	۱۵,۴۶۰	۴	مانده وجه نقد در پایان سال مالی
	۷۰,۰۰۰		مبادلات غیر نقدی - افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران

یادداشت‌های توضیحی همراه "جزء لاینفک صورتهای مالی است"

محمد حسینی
مدیر عامل

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت :

۱-۱- کلیات :

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۹ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۱۸۲۶ مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۹ در اداره ثبت شرکتهای کرمانشاه به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب جزء شرکتهای تابعه شرکت سرمایه گذاری مسکن (سهامی عام) و مرکز اصلی شرکت واقع در کرمانشاه خیابان فردوسی پلاک ۷۸ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر است :

الف) تهیه، خرید یا اجاره زمین از طریق ادارات زمین شهری و غیره جهت اجرای پروژه های ساختمانی

ب) مطالعه و طراحی و اجرای طرحها و پروژه های شهرسازی و ساختمان اعم از مسکونی، اداری، تجاری و تاسیساتی و انجام کارهای مقاطعه کاری اعم از اینکه شرکت کارفرما باشد یا پیمانکار

پ) قبول مشاوره، نظارت و اجراء و انجام کارها و پروژه های ساختمانی بصورت پیمانکاری یا امانی

ت) تهیه مصالح و لوازم و ماشین آلات مورد نیاز و سایر وسایل و لوازمی که برای انجام موارد فوق لازم باشد

ث) جذب سرمایه اشخاص حقیقی و حقوقی و مشارکت مدنی در ابعاد ساخت و توسعه و تکمیل پروژه های ساختمانی و تاسیساتی و صنایع مرتبط با آنها

ج) واگذاری واحدها، ساختمانها و تاسیسات احداثی متعلق به شرکت به صورت فروش قطعی (نقدی یا اقساطی) یا اجاره به شرط تملیک یا امانی و بابه طرق قانونی دیگر

ح) دریافت و کسب اعتبار یا هر گونه تسهیلات مالی

۱-۳- وضعیت اشتغال :

تعداد کارکنان دائم و موقت در پایان سال مالی ۱۸ نفر می باشد که نسبت به پایان سال مالی قبل سه نفر بیشتر شده 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- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها براساس روش میانگین موسوزن تعیین می شود.

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود:

۳-۲-۱- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می شود.

۳-۲-۲- استهلاك دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید بر آوردی دارائیهای مربوط (و بادر نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای صفحه بعد محاسبه می شود.

تأیید حسابرسی
کرمانشاه

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ماشین آلات	۱۰،۱۲،۱۵،۲۰،۲۵ درصد ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳۵،۳۰،۲۵ درصد	نزولی
اثاثیه و مصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰ درصد و ۱۵ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم

۳-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- مخارج تامین مالی :

۳-۳-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط (پروژه های در جریان ساخت) است.

۳-۳-۲- مخارج تامین مالی پروژه های در جریان ساخت به شرح ذیل محاسبه و به حساب پروژه ها منظور می گردد:
الف - هزینه های مالی مستقیم

هزینه مالی تسهیلات دریافت شده مربوط به هر پروژه خاص به حساب همان پروژه منظور میشود.

ب - هزینه مالی عمومی

هزینه مالی تسهیلات دریافت شده ای که اختصاص مصرف آنها در پروژه ها به صورت متمرکز از طرف شرکت اصلی انجام میشود، متناسب با میانگین مخارج انجام شده طی دوره و مانده اول دوره به کسر بهای تمام شده زمین و هزینه های مالی تخصیص یافته سنوات قبل آن پروژه، محاسبه و در حسابها منظور میگردد.

ج - سهم آن دسته از پروژه هایی که طی دوره تکمیل میشوند از زمان تکمیل تا تاریخ ترازنامه به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

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

۳-۵- روش شناخت در آمد :

الف (عوائد حاصل از واگذاری واحدها : درآمد ساخت پروژه های ساختمانی برای واحدهایی که فروش آنها با انجام اقداماتی از قبیل امضاء قرارداد محرز شده و حداقل ۲۰ درصد بهای فروش آنها دریافت شده باشد، براساس روش درصد پیشرفت کار شناسایی می شود. درصد پیشرفت کار نیز براساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج برآوردی ساخت تعیین می شود.

ب (پروژه های مباحثرتی : درآمد پروژه های مباحثرتی بر اساس درصد مندرج در قراردادهای منعقد و بر اساس هزینه های انجام شده محاسبه و شناسائی می گردد.

ج (درآمد فعالیتهای پیمانکاری : روش شناخت درآمد ناشی از فعالیتهای پیمانکاری بر اساس روش درصد پیشرفت کار و از طریق نسبت هزینه های انجام شده واقعی به بهای تمام شده برآوردی کل قرارداد می باشد.

۴- موجودی نقد :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵،۷۸۰	۱۵،۴۰۹	موجودی نزد بانکها
۱۲	۵۱	تنخواه گردان
۵،۷۹۲	۱۵،۴۶۰	

حساب جاری ۱۴۰۰۵۱۸۸۵۸۷ نزد بانک مسکن شعبه مرکزی کرمانشاه بر اساس الحاقیه قرارداد با شرکت جاهد شاریز افتتاح گردیده که برداشت از حساب مذکور با امضاء صاحبان امضاء شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب و تایید توسط شرکت جاهد شاریز به صورت نامه تایید پرداخت می باشد.

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	<u>یادداشت</u>
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹.۳۱۹	۱۸.۰۱۹	اسناد دریافتنی تجاری :
		مشتریان پروژه میلاد
۲۶۲	۸۶	حسابهای دریافتنی تجاری:
۱.۲۸۹	۱.۳۱۴	شرکتهای گروه - شرکت پارس مسکن سامان
۲۰.۳۷۹	۲۵.۱۲۸	سایر اشخاص
۲۱.۹۳۰	۲۶.۵۲۸	مشتریان
۳۱.۲۴۹	۴۴.۵۴۷	جمع
		جمع کل

۵-۱- حساب فوق عمدتاً شامل بدهی آقای قصی خاطری به مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال بابت فروش زمین فردوسی ۲ می باشد.

۵-۲- مبلغ ۲۵.۱۲۸ میلیون ریال شامل تنمه بدهی خریداران پروژه فردوسی به مبلغ ۲.۸۷۲ میلیون ریال و پروژه میلاد به مبلغ ۲۲.۲۲۲ میلیون ریال می باشد.

۶- سایر حسابهای دریافتنی :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۳	۲۱۵	کارکنان (وام و مساعده)
۳۰	۳۰	سپرده های موقت (ودیعه ساختمان)
۱.۸۰۰	۰	سپرده نزد بانک مسکن
-	۴۵	پیمانکاران
۲۲۵	۱۴۰	سایر اشخاص
۲.۱۴۸	۴۳۰	جمع

۷- موجودی مواد و کالا :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴.۸۳۴	۳۷۵	مصالح ساختمانی
۱۴۲	۱۴۲	لوازم تاسیساتی
۱۲۰	۱۲۰	سایر
۵.۰۹۶	۶۳۷	جمع

مهر و امضاء مدیر عامل
محمدحسین خرمی

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۸- مخارج ساخت املاک

درصد تکمیل پروژه	در پایان سال مالی	ماده پروژه در جریان ساخت	بهای تمام شده املاک فروخته شده	انتقال به واحدهای ساختمانی تکمیل شده	هزینه شناسایی شده طی سال مالی	مخارج انجام شده طی سال مالی	در جریان ساخت در ابتدای سال مالی	هزینه شناسایی شده تا ابتدای سال مالی	مخارج انباشته ابتدای سال مالی	مخارج پروژه واحد	تعداد واحد	نام پروژه
۳۲	۲۶,۵۳۱	-	-	-	-	۶,۶۷۰	۱۹,۸۶۱	-	۱۹,۸۶۱	۸۳,۸۲۴	۷۸	منزه میلاد
۹۱,۲	۹۱,۳۴۷	-	-	-	(۳۸,۸۷۶)	۴۹,۰۴۰	۸۱,۱۸۳	-	۸۱,۱۸۳	۱۶۳,۰۰۰	۲۷	جمع کل
	۱۱۷,۸۷۸	-	-	-	(۳۸,۸۷۶)	۵۵,۷۱۰	۱۰۱,۰۴۴	-	۱۰۱,۰۴۴	۲۴۶,۸۲۴		
	۳۰,۳۷۰								۳۰,۳۷۰			مبلغ دفتری زمین
	۸۷,۵۰۸								۷۰,۶۷۴			سایر مخارج ساخت
	۱۱۷,۸۷۸								۱۰۱,۰۴۴			سهم شرکت زاینده رود از مخارج ساخت پروژه میلاد
	(۱۰,۰۰۰)								(۶,۹۳۰)			
	۱۰۷,۸۷۸								۹۴,۱۱۴			

۸-۱ طبق قرارداد مشارکت در ساخت پروژه میلاد همدان، قطعه زمینی به مساحت ۳۲۸۵ متر مربع با کاربری تجاری، خدماتی توسط مالک تأمین شده و آورده شرکت نیز مخارج ساخت پروژه بوده است. طبق قرارداد فوق پروژه شامل ۲۸۶۶,۷ متر واحدهای تجاری، ۲۴۵ واحد پارکینگ به مساحت ۸۳۹۱ متر مربع و محوطه سازی به مساحت ۱۶۰۰ متر مربع میباشد و سهم هر یک از شرکاء به میزان ۵۰٪ از کل پروژه است. طبق صورتجلسه مورخ ۹۲/۴/۱۲ سهم شرکت از واحدهای تجاری معادل ۱۶۵۱ متر و سهم مالک نیز معادل ۱۱۵۴ متر مربع تعیین شده، همچنین طبق مفاد قرارداد مشارکت کل ۲۴۵ واحد پارکینگ نیز به مالک تعلق گرفته و در سال مالی مورد گزارش مجدداً تعداد ۸۷ پارکینگ در ازای واگذاری ۲۱۲ متر مربع از واحدهای تجاری به این شرکت اختصاص یافته است. سند مالکیت زمین بنام مالک میباشد که دو دانگ از آن طبق شرایط قرارداد مشارکت انتقال یافته است. طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۸ با پرداخت ۱۰۰۰ میلیون ریال (۱/۱۲ مخارج برآوردی ساخت پروژه) توسط شرکت سرمایه زاینده رود (۱/۱۲) از واحدهای سهم شرکت در پروژه میلاد همدان به آن شرکت تعلق میگردد. بر همین اساس و با توجه به درصد پیشرفت پروژه، سهم شرکت سرمایه گذاری مسکن زاینده رود از مخارج انجام شده پروژه کسر گردیده است.

۸-۲ جهت ساخت پروژه منزه کرمانشاه قرارداد مشارکت با شرکت جاهد شارپز منعقد گردیده که طبق آن تا سقف مبلغ ۱۹,۷۴۰ میلیون ریال توسط شرکت مذکور پرداخت و اجرای مابقی عملیات ساخت توسط طرفین، هر کدام به میزان ۵۰٪ انجام خواهد شد که مخارج انجام شده توسط شرکت جاهد شارپز تا تاریخ تهیه ترازنامه مبلغ ۱۹۷۴۰ میلیون ریال بوده و متعاقب آن مبلغ ۷ میلیارد ریال به عنوان آورده نقدی به حساب شرکت واریز کرده است. سه دانگ از شش دانگ سند مالکیت زمین طی وکالتنامه شده ۴۷۵۱۰ مورخ ۹۴/۱/۱۷ به شرکت جاهد شارپز منتقل شده است.

۸-۳ با توجه به صورتجلسه مورخ ۹۳/۷/۱۷ سهم شرکت زاینده رود از مخارج ساخت پروژه میلاد در ازای دریافت ۱۰۸ متر مربع از واحد شماره یک پروژه مذکور، از حساب کاردر جریان کسر گردید.

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۹- واحد های ساختمانی تکمیل شده:
صورتحاصله واحدهای ساختمانی تکمیل شده به شرح زیر است :

تعداد واحد باقیمانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	بهای تمام شده واحدهای واگذار شده	هزینه شناسایی شده طی سال مالی	مخارج انجام شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال مالی	تعداد واحد ابتدای سال مالی	نام پروژه
۲	۸۵۵	-	-	۱۱۵	۷۴۰	۲	پروژه کسری
۲	۸۵۵	-	-	۱۱۵	۷۴۰	۲	جمع

۱۰-پیش پرداختها:	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
پیش پرداخت خرید	میلیون ریال	۴,۷۳۷	۱
پیش پرداخت به پیمانکاران		۱,۵۰۰	۴۲۷
پیش پرداخت هزینه		۲۶	۶
جمع		۶,۲۶۳	۴۳۴

۱۰-۱ مبلغ ۳۹۰۹ میلیون ریال از پیش پرداخت خرید مربوط به شرکت الماس صنعت آسیا راد با بت خرید آسانسور و پله برقی جهت پروژه میلاد همدان میباشد.

محمد حارثی قزوینی
مدیر عامل

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۱- دارائیهای ثابت مشهود :

ارزش دفتری		استهلاک انباشته			بهای تمام شده			شرح اقلام
میلیون ریال		میلیون ریال			میلیون ریال			
۹۳/۶/۳۱	۹۴/۶/۳۱	مانده در پایان سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مانده در ۹۳/۶/۳۱	مانده در ۹۴/۶/۳۱	افزایش طی سال مالی	مانده در ۹۳/۶/۳۱	
۲	۶	۵۷	۱۱	۴۶	۶۳	۱۵	۴۸	ماشین آلات
۲۹۸	۲۲۳	۳۱۱	۷۵	۲۳۶	۵۳۴	-	۵۳۴	وسایط نقلیه
۱۹۰	۳۱۱	۴۵۵	۵۶	۳۹۹	۷۶۶	۱۷۷	۵۸۹	اثاثیه
۶۷	۵۷	۲۸	۱۰	۱۸	۸۵	-	۸۵	ابزار آلات
۵۵۷	۵۹۷	۸۵۱	۱۵۲	۶۹۹	۱,۴۴۸	۱۹۲	۱,۲۵۶	جمع

۱۱-۱ در سال مالی مورد گزارش فقط وسایط نقلیه و کارگاه میلاد تحت پوشش بیمه قرار گرفته است .

۱۲- دارائیهای نامشهود:

مبلغ ۷ میلیون ریال بابت حق استفاده از خدمات عمومی میباشد.

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	شرکتهای گروه
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۳۵	۴۰	۱۳-۱	پیمانکاران
۱,۳۷۳	۲,۱۹۵		سپرده حسن انجام کار
۲,۶۳۱	۳,۲۳۷		فروشنندگان مصالح
۱,۷۸۰	۱,۷۲۲		سایر
۳۴۰	۷,۰۰۰	۱۳-۲	
۶,۵۵۹	۱۴,۱۹۴		جمع

۱۳-۱ بدهی به شرکتهای گروه به مبلغ ۴۰ میلیون ریال، بدهی به شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن بابت خرید کالا می باشد .

۱۳-۲ مبلغ ۷۰۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت جاهد شاریز میباشد که بر اساس الحاقیه توافقنامه فی مابین به حساب واریز شده است .

تأیید حسابی و مالی
معاونت مدیریت

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷	۱۷	
۶۷,۸۶۴	۱۲,۲۱۲	اسناد پرداختنی
۱,۰۱۰	۱,۰۱۰	سایر حسابهای پرداختنی :
۲,۲۶۸	۲,۵۷۳	شرکت سرمایه گذاری مسکن (سهامی عام) - شرکتهای گروه
۱,۰۴۹	۴۸۶	سازمان جهاد کشاورزی
۱,۴۲۴	۱,۰۶۸	سپرده بیمه پیمانکاران
۴۷۴	۳۷۶	مالیاتهای تکلیفی
۷۴,۰۸۹	۱۷,۷۲۵	ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۷۴,۱۰۶	۱۷,۷۴۲	سایر اشخاص
		جمع سایر حسابهای پرداختنی
		جمع

۱۵- پیش دریافت ها:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۳	۵۵۳	پروژه کسری
۳,۰۷۰	۰	پروژه میلاد
۳,۶۲۳	۵۵۳	جمع

۱۵-۱- مانده پیش دریافت پروژه ه میلاد در سال قبل بابت واگذاری ۱۰۸ متر مربع از واحدهای پروژه بوده که وضعیت حساب آن به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مبالغ دریافتی از شرکت زاینده رود
(۶,۹۳۰)	(۱۰,۰۰۰)	سهم شرکت زاینده رود از مخارج ساخت پروژه میلاد
۳,۰۷۰	۰	جمع

۱۶- ذخیره مالیات :

۱۶-۱- جهت کلیه واحدهای واگذار شده پروژه کسری (۱۱۰ واحد) طبق مفاد مواد ۵۹ و ۷۷ قانون مالیاتهای مستقیم بمبلغ ۱۹۱ میلیون ریال در سنوات مالی قبل ذخیره گردیده است .

۱۶-۲- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۹۱/۶/۳۱ در سنوات قبل تسویه شده است .

۱۶-۳- برگ قطعی مالیات عملکرد شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ طی برگه شماره ۱۲۰۷۴۸۸۶ مورخ ۹۳/۱۲/۲۵ اخذ و پرداخت شده است .

۱۶-۴- مبلغ ۱,۵۵۵ میلیون ریال مالیات سالهای قبل مربوط به مالیات نقل و انتقال اسناد فروش زمین فردوسی ۲ و پروژه فردوسی ۱ به ترتیب به مبالغ ۸۲۰ و ۷۳۵ میلیون ریال میباشد که در سال مالی جاری پرداخت شده است .

توسط حسابری فردوسی
گزارش

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی :

در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ قرارداد مبلغ ۳۶ میلیارد ریال تسهیلات بانکی برای پروژه منزله با بانک مسکن شعبه مرکزی کرمانشاه با نرخ سود ۲۴٪ و بازپرداخت ۱۵ ماهه منعقد شده که با توجه به پیشرفت پروژه قسط اول آن به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال در تاریخ ۹۴/۰۶/۳۰ یافت شده است . جهت تضمین بازپرداخت تسهیلات سند مالکیت زمین پروژه به عنوان وثیقه در رهن بانک مسکن قرار گرفته است .

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۰۴	۱,۵۰۴	مانده ابتدای سال مالی
(۹۲)	(۴۸)	پرداخت شده طی سال مالی
۳۹۲	۵۷۵	ذخیره تامین شده
۱,۵۰۴	۲,۰۳۱	مانده در پایان سال مالی

۱۹- سرمایه :

سرمایه شرکت بمبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال منتقسم به ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی بوده که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۱ از محل مطالبات حال شده به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

درصد سهام	تعداد سهام	
۹۹,۹۹۹,۳۳۲	۹۹,۹۹۹,۳۳۲	شرکت سرمایه گذاری مسکن (سهامی عام)
۰,۰۰۰,۱۶۷	۱۶۷	شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران (سهامی خاص)
۰,۰۰۰,۱۶۷	۱۶۷	شرکت سرمایه گذاری مسکن پردیس (سهامی خاص)
۰,۰۰۰,۱۶۷	۱۶۷	شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن (سهامی خاص)
۰,۰۰۰,۱۶۷	۱۶۷	شرکت مهندسين مشاور سرمایه گذاری مسکن (سهامی خاص)
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۲,۸۶۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سالهای قبل به اندوخته قانونی منظور شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به میزان ده درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم سود خالص شرکت 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.

توسط مدیر عامل
کرمانشاه

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۱- فروش املاک و مصالح ساختمانی :

شرح		یادداشت	
عوائد حاصل از ساخت املاک جمع		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
		میلیون ریال ۷۳,۳۷۱	میلیون ریال ۶۰,۳۷۷
		۷۳,۳۷۱	۶۰,۳۷۷

۲۱-۱ - اطلاعات مربوط به عوائد حاصل از ساخت املاک به شرح زیر است :

نام پروژه	تعداد واحد	مترای کل واحدها	کل بهای فروش برآوردی	بهای تمام شده برآوردی	مترای واحد های فروش رفته	بهای واحد های فروش رفته	درصد پیشرفت تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	درآمد پروژه تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بهای تمام شده تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	درآمد منظور شده تا ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بهای تمام شده تا ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	درآمد سال مالی	بهای تمام شده سال مالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع	۲۷	۱۵۰۵	۳۰۱۰۰۰	۱۶۳۰۰۰	۷۰۰۱۲	۱۵۵۳۸۹	۹۱۲	۱۴۱۷۱۵	۶۹۱۵۴	۶۸۳۴۴	۳۰۲۷۸	۷۳۳۷۱	۳۸۸۷۶	۳۸۸۷۶	۴۹۵	۴۹۵	۳۸۸۷۶	۳۸۸۷۶	۴۹۵	۴۹۵	۳۸۸۷۶	۳۸۸۷۶	۴۹۵	۴۹۵	۳۸۸۷۶	۳۸۸۷۶	۴۹۵	۴۹۵

توسط هیئت مدیره
مجلس تصویب شد

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- بهای تمام شده اموال واگذار شده و مصالح فروش رفته :

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
بهای تمام شده ساخت املاک	میلیون ریال ۳۸.۸۷۶	میلیون ریال ۲۶.۸۲۱
جمع	۳۸.۸۷۶	۲۶.۸۲۱

تأیید مدیر عامل
کریم شمس

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی :

شرح هزینه	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
حقوق و دستمزد و مزایا	۴,۷۴۲	۴,۰۷۲
خدمات قراردادی	۶۲۳	۶۷۵
تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت	۵۶	۵۰
هزینه بیمه تامین اجتماعی	۱,۱۳۱	-
هزینه مشاوره	۳۲۴	-
سایر	۶۷۸	۵۵۱
هزینه های دوران نگهداری واحد	۴	۲۵
هزینه فروش واحد	۵۴۸	۲۲۳
جمع	۸,۱۰۶	۵,۵۹۶

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
درآمد حاصل از صدور الحاقیه توافقنامه	۳۵	۷۸
خسارت پرداختی به بیمانکار پروژه فردوسی یک	(۷۵۳)	۰
	(۷۱۸)	۷۸

توضیحات
مکمل

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۵- سایر درآمدهای غیر عملیاتی:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمد حاصل از سپرده کوتاه مدت
۷۰۹	۶۹۳	
۷۰۹	۶۹۳	جمع

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی :

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۲۸,۰۳۸	۲۵,۶۷۱	هزینه استهلاک
۱۳۶	۱۵۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۰۰	۵۲۷	افزایش حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۳,۹۲۶)	(۱۱,۵۸۰)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴,۸۲۲)	۴,۴۵۹	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۱,۲۸۹	(۵,۸۲۹)	افزایش مخارج ساخت املاک و واحدهای تکمیل شده
(۲۱,۳۴۴)	(۱۳,۸۷۹)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۲,۷۵۴)	۹,۳۵۱	کاهش پیش دریافتها
(۷,۵۷۲)	(۳,۰۷۰)	
(۱۰,۶۵۵)	۵,۸۰۲	جمع

تأیید شده است
مهر و امضاء مدیر عامل

شرکت سرمایه گذاری مسکن منطقه غرب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در صورتهای مالی باشد رخ نداده است .

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

الف (در پروژه میلاد همدان طبق برآورد به روز شده پروژه میبایستی ۱۶۳ میلیارد ریال هزینه گردد که تا پایان سال مالی منتهی به ۹۴/۶/۳۱ مبلغ ۱۵۰,۵۰۰ میلیون ریال آن هزینه شده و مبلغ ۱۲,۵۰۰ میلیون ریال باقیمانده است که در سال مالی ۱۳۹۵ میبایست هزینه شود.

ب (در پروژه منز کرمانشاه طبق برآورد به روز شده پروژه میبایست ۱۰۵ میلیارد ریال هزینه گردد که تا پایان سال مالی منتهی به ۹۴/۶/۳۱ مبلغ ۴۶,۵۰۰ میلیون ریال آن توسط شریک و این شرکت هزینه شده و مبلغ ۵۸,۵۰۰ میلیون ریال باقیمانده است که در سنوات آتی هزینه میگردد.

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته :

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

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب(بدهی) ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
			میلیون ریال	میلیون ریال
معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :				
شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن	عضو هیات مدیره مشترک	خرید کالا	۸,۳۹۰	(۴۰)
شرکت پارس مسکن سامان	عضو هیات مدیره مشترک	خرید خدمات	۳۶۸	۸۶

خرید کالا از شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن به ارزش منصفانه و خرید خدمات از شرکت پارس مسکن سامان بر اساس قیمت‌های اعلام شده از سوی آن شرکت انجام شده است .

۳۰- سود انباشته در پایان سال :

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

تکالیف قانونی :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۴ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

مبلغ

میلیون ریال

۲,۴۸۰

پیشنهاد هیات مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۱۵,۰۰۰