

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی اصول اندیشه (حسابداران رسمی)

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

کارشناسان رسمی دادگستری

شماره ثبت: ۱۳۷۱۲

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

آدرس: تهران - میدان آرژانتین - خیابان الوند - بن بست کامبیز پلاک ۶ واحد ۳

تلفن: ۸۸۸۷۷۰۰۳ - ۸۸۸۷۷۲۲۳ - ۸۸۷۹۹۳۶۵ - فاکس ۸۸۸۷۶۴۴۵

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی اصول اندیشه (حسابداران رسمی)

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

کارشناسان رسمی دادگستری

شماره ثبت : ۱۳۷۱۲

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان مطالب

۱ الی ۴

۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۲- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل

۲

الف- ترازنامه تلفیقی

۳

ب- صورت سود و زیان تلفیقی و گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۴

ج- صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

۳- صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل

۵

الف- ترازنامه

۶

ب- صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته

۷

ج- صورت جریان وجوه نقد

۸ الی ۴۹

د- یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

آدرس : تهران - میدان آرژانتین - خیابان الوند - بن بست کامبیز پلاک ۶ واحد ۳

تلفن : ۸۸۸۷۷۰۰۳ - ۸۸۸۷۷۲۲۳ - ۸۸۷۹۹۳۶۵ - فاکس ۸۸۸۷۶۴۴۵

اصول اندیشه

گزارش

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی اصول اندیشه (حسابداران رسمی)

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

کارشناسان رسمی دادگستری

شماره ثبت: ۱۳۷۱۲

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام) شامل ترازنامه ها 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 ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های 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 مستقل و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین 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، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی

آدرس: تهران - میدان آرژانتین - خیابان الوند - بن بست کامبیز پلاک ۶ واحد ۳

تلفن: ۸۸۸۷۷۰۰۳ - ۸۸۸۷۷۲۲۳ - ۸۸۷۹۹۳۶۵ - فاکس ۸۸۸۷۶۴۴۵

اصول اندیشه

گزارش

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام)

مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- با توجه به یادداشت ۱-۴ صورتهای مالی، بخش عمده حسابهای دریافتنی راكد و نقل از سنوات گذشته به مبلغ ۴,۷۰۲ میلیون ریال مربوط به شرکت فرعی توسعه بازرگانی نوین اردبیل (سهامی خاص) می باشد که اقدامات انجام شده جهت وصول آنها به نتیجه نرسیده و ذخیره لازم نیز از این بابت در حسابها منظور نشده است.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۶- نتایج عملکرد شرکتهای فرعی و شرکت اصلی در سنوات اخیر با زیان مواجه بوده و مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می باشند، مضافاً زیان انباشته شرکت اصلی بیش از ۱/۹۶ برابر سرمایه آن گردیده و جمع بدهیهای جاری شرکت نسبت به جمع دارائیهای جاری آن معادل مبلغ ۸۱,۳۰۲ میلیون ریال فزونی یافته. لذا تداوم فعالیت شرکت با مشکل مواجه بوده و لازم است در رعایت مفاد ماده فوق ضمن تشکیل مجمع عمومی فوق العاده، نسبت به اصلاح ساختار مالی، تصمیمات مقتضی جهت سود آور نمودن عملیات شرکت بعمل آید. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام)

۷- توجه مجمع عمومی را به یادداشت توضیحی ۱-۲-۲۹ جلب می کند که طی آن موضوع ابهام مربوط به نامشخص بودن نتیجه دعوای حقوقی یکی از فروشندگان گازوئیل علیه شرکت توصیف شده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

۸-۱- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از ۱/۹۶ برابر سرمایه آن است، لذا شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروریست مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تشکیل و در مورد انحلال یا بقای آن در چارچوب مقررات اصلاحیه قانون تجارت تصمیم گیری نماید.

۸-۲- اقدامات انجام شده توسط هیأت مدیره در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۰ (برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱) که تا تاریخ این گزارش به نتیجه نهایی منجر نگردیده، به شرح زیر می باشد :

الف) تعریف فعالیتهای سود آور و فعال شدن شرکت

ب) اصلاح ساختار مالی

ج) مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود معوقه سهامداران

۹- معاملات مندرج در بند الف یادداشت توضیحی ۳۱ همراه صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات قانونی مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مذکور عمدتاً در چارچوب روابط خاص فیما بین با شرکتهای گروه صورت پذیرفته است.

مسئول
گزارش

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام)

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

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چار چوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده در طی سال مورد گزارش، برخورد نکرده است.

۹ آذر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی اصول اندیشه (حسابداران رسمی)

محمد رضا یادگاری

شماره عضویت ۸۰۰۹۰۹

شهریار آذری سامانی

شماره عضویت ۸۰۰۰۰۵





شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام - شرکت اصلی) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

صفحه

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

۲

ترازنامه تلفیقی

۳

صورت سود و زیان تلفیقی

۲

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۴

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام)

۵

ترازنامه

۶

صورت سود و زیان

۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۷

صورت جریان وجوه نقد

پ- یادداشتهای توضیحی

۸

تاریخچه و فعالیت

۹-۱۲

اهم رویه های حسابداری

۱۲-۴

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

۹-۱۲

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۵ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.



Ardabil
provincial
investment
development
company (p)
(Sabalan sa)

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)

نام نماینده اشخاص حقوقی

جهانگیر کنعانپور

سمت

رئیس هیئت مدیره

امضا

نایب رئیس هیئت مدیره

محمد میرخانی

شرکت تامین مسکن نوید ایرانیان (سهامی عام)

عضو هیئت مدیره

احمد پروین زاده

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

عضو هیئت مدیره

محمد غلامی

شرکت تامین مسکن نوین (سهامی عام)

عضو هیئت مدیره و مدیرعامل

میراسداله موسوی سادات

شرکت سرمایه گذاری ساختمان نوین (سهامی عام)

اصول اندیشه

گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام
ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
۹۴۶۸۱	۵۵۶۷۶	۱۲	بدهیهای جاری:		
۲۸۹۰	۱۶۸۳	۱۳	پروانه های تجاری و غیر تجاری	۱۲۲	۵۱۶
۱۶۱۱۰	۱۵۷۰۸	۱۴	مالیات پرداختنی	۵۸۰۴۹	۲۰۳۲۸
۲۱۴۶۵۱	۶۷۶۴۸	۱۵	سود سهام پرداختنی	۱۰۵۰۲۷۶	۲۸۰۳۹
۳۲۸۰۳۳	۱۴۰۷۱۵		نسبیهات مالی دریافتی	۲۱۷	۲۱۰
			جمع بدهیهای جاری	۱۶۳۶۶۴	۵۸۰۳۱۳
۱۴۸۸۷	۹۰۹۷۱	۱۵	بدهیهای غیر جاری:		
۱۴۸۸۷	۹۰۹۷۱		نسبیهات مالی دریافتی بلند مدت	۳۶۶۰۱	۱۶۷۶
۳۳۳۰۲۱۹	۱۵۰۶۸۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۲۰۰۹۹	۲۰۷۳۲
			جمع کل بدهیها	۴۲	۴۲
۹۶۰۰۰	۹۶۰۰۰	۱۶	حقوق صاحبان سهام:	۱۰۳۲۵	۱۰۱۶۵
(۲۵۰)	(۲۵۰)	۱۷	سرمایه (زمین) سهم بکاربر (شماره پروانه ثبت شده)	۳۲	۳۲
۶۸۸۲	۶۸۸۲	۱۸	سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی	۴۱۰۱۹۹	۵۶۵۷
(۲۴۱۰۰۱۰)	(۱۸۸۰۳۷۰)		اندوخته قانونی (زیان) انباشته		
(۱۳۸۰۳۷۸)	(۸۵۶۳۸)		جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		
۲۲	۲۲	۱۹	سهم اقلیت		
(۱۳۸۰۳۵۶)	(۸۵۶۱۶)		جمع حقوق صاحبان سهام	۲۰۴۸۶۳	۶۵۰۷۰
۲۰۴۸۶۳	۶۵۰۷۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



جمع داراییها

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تجدیدارانه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶.۹۰۱	۱۲۱.۲۷۰	۲۰ درآمدهای عملیاتی
(۸۸.۴۸۷)	(۸۶.۲۵۷)	۲۱ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱.۵۸۶)	۳۵.۰۱۳	سود ناخالص
(۱۴۰.۳۳)	(۱۴.۶۳۸)	۲۲ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۱۸۶)	(۲۲۵)	۲۳ سایر اقلام عملیاتی
(۱۴.۲۲۰)	(۱۴.۸۶۳)	
(۱۵۸.۰۶)	۲۰.۱۵۰	سود (زیان) عملیاتی
(۶۲.۳۲۹)	(۱۸.۳۳۳)	۲۴ هزینه مالی
(۷۲۸)	۵۱.۹۲۹	۲۵ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶۳.۰۵۷)	۳۳.۵۹۶	
(۷۸.۸۶۳)	۵۳.۷۴۶	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته
(۱۵۹)	(۱۰۰.۰۶)	سهم گروه از (زیان) شرکت های وابسته
(۷۹.۰۲۲)	۵۲.۷۴۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱.۳۱۲)	.	مالیات بر درآمد
(۸۰.۳۳۴)	۵۲.۷۴۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	.	سهم اقلیت از سود خالص
(۸۰.۳۳۴)	۵۲.۷۴۰	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
		سود (زیان) پایه هر سهم :
		ناشی از عملیات در حال تداوم :
(۱۶۵)	۲۴۴	عملیاتی
(۶۵۷)	۳۱۶	غیر عملیاتی
(۸۲۱)	۵۶۰	

گردش سود (زیان) انباشته

(۸۰.۳۳۴)	۵۲.۷۴۰	سود (زیان) خالص
(۱۵۱.۸۹۴)	(۲۳۹.۵۴۸)	(زیان) انباشته در ابتدای سال
(۸۸۰.۸)	(۱.۴۸۸)	۲۶ تعدیلات سنواتی
(۱۶۰.۷۰۲)	(۲۴۱.۰۳۶)	(زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۲۴۱.۰۳۶)	(۱۸۸.۲۹۶)	(زیان) انباشته پایان دوره
۲۶	۲۶	سهم اقلیت از زیان انباشته
(۲۴۱.۰۱۰)	(۱۸۸.۲۷۰)	(زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده سود و زیان محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .
یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جنایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۷	۹,۸۲۳
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود سپرده های کوتاه مدت بانکی	۳۷	۳۲۷
هزینه های مالی	(۱,۲۲۶)	(۷,۷۰۸)
سود سهام پرداختی	(۴۰۲)	(۴۱۹)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها		
و سود پرداختی بابت تامین مالی		
مالیات بر درآمد:		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۲۰۷)	(۷,۸۰۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۲۲	.
وجوه حاصل از کاهش سرمایه گذاری در املاک	۲۵۷	.
وجوه پرداختی بابت افزایش سایر دارائیه‌ها	.	(۱۰۶)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارائیه‌های ثابت مشهود	(۲۳)	(۲۴)
وجوه حاصل از فروش دارائیه‌های ثابت مشهود	۹	.
وجوه حاصل از کاهش سرمایه گذاری کوتاه مدت	.	.
جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های سرمایه گذاری	۲۶۵	(۱۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۷,۲۹۰	(۸,۸۰۷)
فعالیت‌های تامین مالی:		
دریافت تسهیلات مالی	.	۳,۶۴۷
بازپرداخت تسهیلات مالی	(۶,۸۹۶)	(۱۴,۷۰۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۶,۸۹۶)	(۱۱,۰۶۰)
خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد	۳۹۴	(۱۹,۸۶۷)
مانده وجه نقد در آغاز سال	۱۲۲	۱۹,۹۸۹
مانده وجه نقد در پایان سال	۵۱۶	۱۲۲
مبادلات غیر نقدی	(۱۲۸,۱۳۱)	(۶۹,۵۷۴)
۲۸		

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدیداً راه داده)		(تجدیداً راه داده)			
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	باید داشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلون ریال	میلون ریال			میلون ریال	میلون ریال
بدهیهای جاری:					
۹۳,۳۳۷	۵۴,۳۳۷	۱۲	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۴۷	۴۸۳
۲,۵۱۹	۱,۳۱۲	۱۳	مالیات پرداختنی	۵۲,۶۷۴	۲۷,۳۸۸
۱۶,۱۱۰	۱۵,۷۰۸	۱۴	سود سهام پرداختنی	۱۰,۵۳۶	۲۹,۹۷۳
۲۰,۳۷۹۳	۶۴,۶۶۳	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی	۱۹۱	۱۹۱
۳۱۵,۷۵۹	۱۳۵,۹۲۰		جمع بدهیهای جاری	۱۵۸,۱۸۸	۵۸,۰۲۵
بدهیهای غیر جاری:					
۱۴,۵۸۷	۷,۰۸۹	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۳۷,۱۱۲	۳,۲۱۳
۱۴,۵۸۷	۷,۰۸۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۳۰,۹۹	۲,۷۴۲
۳۳۰,۶۴۶	۱۴۳,۰۰۹		جمع کل بدهیها	۳۷	۳۷
حقوق صاحبان سهام:					
۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۱۶	سرمایه (اشکون سهم یکبار و ریالی تضمین پرداخت شده)	۳۳	۳۳
۶,۵۱۵	۶,۵۱۵	۱۸	انداخته قانونی	۴۱,۳۸۷	۶,۵۱۷
(۳۳۳,۹۸۶)	(۱۸۰,۹۷۲)		(زیان) انباشته		
(۱۳۱,۱۷۱)	(۷۸,۱۵۲)		جمع حقوق صاحبان سهام		
۱۹۹,۴۷۵	۶۴,۵۵۲		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۹۹,۴۷۵	۶۴,۵۵۲

دارائیهای جاری:

موجودی نقد
دریافتی های تجاری و غیر تجاری
مخارج ساخت املاک
پیش پرداختها
جمع دارائیهای جاری

دارائیهای غیر جاری:

سرمایه گذاریهای بلند مدت
سرمایه گذاری در املاک
دارائیهای نامشهود
دارائیهای ثبت مشهود
سایر دارائیهها
جمع دارائیهای غیر جاری

جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جداولی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدیدارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۲۰	۱۲۱,۲۷۰	۸۶,۹۰۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۱	(۸۶,۲۵۷)	(۸۸,۴۸۷)
سود ناخالص		۳۵,۰۱۳	(۱,۵۸۶)
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۲	(۱۴,۱۸۲)	(۱۳,۵۴۷)
سایر اقلام عملیاتی	۲۳	(۲۵۹)	(۲۴۴)
		(۱۴,۴۴۱)	(۱۳,۷۹۱)
سود (زیان) عملیاتی		۲۰,۵۷۲	(۱۵,۳۷۷)
هزینه مالی	۲۴	(۱۶,۲۰۳)	(۵۹,۲۵۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۵	۴۸,۶۴۵	۷۵
		۳۲,۴۴۲	(۵۹,۱۷۶)
سود (زیان) ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات		۵۳,۰۱۴	(۷۴,۵۵۳)
مالیات	۱۳	-	(۱,۳۱۲)
سود (زیان) خالص		۵۳,۰۱۴	(۷۵,۸۶۵)
گردش سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص		۵۳,۰۱۴	(۷۵,۸۶۵)
(زیان) انباشته در ابتدای سال		(۲۳۲,۴۹۸)	(۱۵۰,۱۴۸)
تعدیلات سنواتی	۲۶	(۱,۴۸۸)	(۷,۹۷۳)
(زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		(۲۳۳,۹۸۶)	(۱۵۸,۱۲۱)
(زیان) انباشته در پایان دوره		(۱۸۰,۹۷۲)	(۲۳۳,۹۸۶)

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

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
فعالیت‌های عملیاتی:		
(۳۱۳)	۲,۷۷۳	۲۷ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
۳۲۵	۲۹	سود سپرده های کوتاه مدت بانکی
(۴,۶۳۷)	(۱)	هزینه های مالی
(۴۱۹)	(۴۰۲)	سود سهام پرداختی
		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
(۴,۷۲۱)	(۲۷۴)	و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد:		
.	(۱,۲۰۷)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
.	.	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
.	۲۵۷	وجوه حاصل از کاهش سرمایه گذاری در املاک
(۱۰۶)	.	وجوه پرداختی بابت افزایش سایر دارائیهها
(۲۴)	(۲۳)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارائیههای ثابت مشهود
.	۱۰	وجوه حاصل از فروش دارائیههای ثابت مشهود
.	.	وجوه حاصل از کاهش سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۳۰)	۲۴۴	جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۵,۱۶۴)	۱,۴۳۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:		
.	.	دریافت تسهیلات مالی
(۱۴,۷۰۷)	(۱,۰۰۰)	بازپرداخت تسهیلات مالی
(۱۴,۷۰۷)	(۱,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۹,۸۷۱)	۴۴۶	خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد
۱۹,۹۱۸	۴۷	مانده وجه نقد در آغاز سال
۴۷	۴۸۳	مانده وجه نقد در پایان سال
(۶۹,۵۷۴)	(۱۲۸,۱۳۱)	۲۸ مبادلات غیر نقدی

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

۱- تاریخچه و فعالیت :

۱-۱- تاریخچه :

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام - (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۶/۷/۲۸ تحت شماره ۱۹۸۴ در اداره ثبت شرکتهای استان اردبیل به ثبت رسیده و فعالیتهای خود را از همان تاریخ آغاز نموده است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام) جزء واحد های تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران است. و محل فعالیت اصلی آن در شهرستان اردبیل واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، عبارت است از:

الف - سرمایه گذاری در ساخت و ساز، خرید و مشارکت، اداره، دراختیار گرفتن، تاسیس، ایجاد، توسعه، تکمیل، فروش، واگذاری و اجاره انواع شرکتهای، کارخانه ها و واحدهای اقتصادی، تولیدی، صنعتی، معدنی، کشاورزی، خدماتی، پیمانکاری، مشاوره ای، نظارت، ساختمانی و عمران شهری و روستائی، واحدهای مسکونی، اداری، تجاری و خدماتی بافت فرسوده، گردشگری، بانک و موسسات مالی و اقتصادی و هرگونه اموری در سطح ملی، منطقه ای، ناحیه ای و محلی که به نحوی از انحاء با فعالیتهای فوق مرتبط باشند. ب - جذب سرمایه ها و تجهیز پس اندازها به طور مستقیم و غیر مستقیم و تشویق و تسهیل امر سرمایه گذاری برای اشخاص حقیقی و حقوقی اعم از داخلی یا خارجی. ج - اخذ کارت بازرگانی و انجام کلیه معاملات تجاری منجمله صادرات و واردات هرگونه کالای مجاز و اخذ نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی و اقدام به عملیات بازرگانی مجاز مطابق قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران اعم از بازرگانی داخلی و خارجی از جمله کلیه ماشین آلات سبک، سنگین ساختمانی، راهسازی و کشاورزی و ارائه خدمات پس از فروش آنها و مصالح ساختمانی و سایر مواد و تولیدات صنعتی، کشاورزی و دامداری. د - انجام معاملات، بررسی های فنی، اقتصادی، مالی، مدیریتی و نظارت و پیگیری اجرای طرح های سرمایه گذاری در کلیه فعالیتهای اقتصادی و تاسیس شرکتهای سرمایه گذاری و ایجاد شرکتهای و موسسات تجاری، تولیدی، کشاورزی دامداری، صنعتی و تحقیقاتی، مشاوره ای و اجرائی در راستای اهداف شرکت و چارچوب قوانین و مقررات و ضوابط مربوطه. خرید و فروش سهام و اوراق بهادار که طبق قوانین و مقررات قانونی کشور قابل خرید و فروش باشند. چه از طریق بورس اوراق بهادار و چه از طرق دیگر. ه - صدور اوراق مشارکت و مشارکت در شرکتهای مختلف و خرید سهام آنها و مبادرت به خرید، فروش، اجاره و رهن اموال منقول و غیر منقول و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی در چارچوب اهداف و موضوع شرکت. ط - استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکی و موسسات اعتباری و مالی داخلی و خارجی. ی - ایجاد موسسه کارگزاری و یا اخذ نمایندگی کارگزاری از سازمان بورس اوراق بهادار و سایر بورس ها. مبادرت به کلیه امور عملیاتی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید به نظر برسد و همچنین تمامی فعالیتهایی که در جهت اهداف مزبور و اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد. فعالیت اصلی شرکت اصلی طی سال مالی مورد گزارش و شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های بازرگانی و عمرانی به شرح یادداشت شماره ۲-۷ است.

۳-۱- تعداد کارکنان :

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۱۶	۱۳	۱۷	۱۳

کارکنان قراردادی

۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱-۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است .

۲-۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت های فرعی توسعه بازرگانی نوین ، تامین منابع آسمان شهر ، آبادگران سبلان و معین گستر کیش ، پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۲-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی ، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل « سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی » منعکس می گردد.

۲-۲-۴- سال مالی شرکت های فرعی توسعه بازرگانی نوین در ۳۱ مرداد ماه و آبادگران سبلان در ۳۱ تیر ماه و معین گستر کیش در پایان اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال ، صورت های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود ، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی به حساب گرفته می شود. مضافاً اینکه سال مالی شرکت فرعی تامین منابع آسمان شهر ۳۱ شهریور ماه می باشد. که عیناً در صورت‌های مالی تلفیقی به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۵- طبق استاندارد های حسابداری صورت‌های مالی تلفیقی ، واحد تجاری اصلی و کلیه واحدهایی را دربر می گیرد که تحت کنترل واحد تجاری اصلی قرار دارند ، صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند ، تهیه می شود.

۲-۲-۶- درصد مالکیت در شرکت وابسته عمران و مسکن سازان استان اردبیل به نسبت ۳۲ درصد میباشد که درخصوص این شرکت از روش ارزش ویژه جهت شناسایی استفاده می شود.

۳-۲- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
نحوه اندازه گیری و شناخت :		
سرمایه گذاری های بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در املاک	بهای تمام شده به کسر ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری :		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	ارزش بازار	ارزش بازار
سایر سرمایه گذاری های جاری	افزایش بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	افزایش بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
نحوه شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده
سرمایه گذاری در املاک	ساختمانهای تکمیل شده هنگام عقد قرارداد فروش وجهت ساختمانهای در حال ساخت به فروش رفته ، بر حسب در صد پیشرفت کار	ساختمانهای تکمیل شده هنگام عقد قرارداد فروش وجهت ساختمانهای در حال ساخت به فروش رفته ، بر حسب در صد پیشرفت کار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۴- دارائیهای نامشهود:

۲-۴-۱- دارائیهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.
۲-۴-۲- استهلاک دارائی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار رایانه ای	۲۰ درصد	مستقیم

۲-۵- دارائیهای ثابت مشهود:

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی ها اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه میشود.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵ درصد	نزولی

۲-۵-۲-۱- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هزیک از دارائی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۶- درآمد عملیاتی

در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۶-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش ساختمانهای تکمیل شده هنگام عقد قرارداد فروش و جهت ساختمانهای در حال ساخت به فروش رفته، بر حسب در صد پیشرفت کار شناسایی می گردد. بهای تمام شده پروژه های یاد شده شامل صورت وضعیت های تایید شده، هزینه های مستقیم و هزینه های سربار می باشد، روش تسهیم هزینه های عمومی مشترک بر قیمت تمام شده تابعی از میزان کار و هزینه انجام شده برای هر پروژه می باشد.

۲-۷- مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است.

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۴/۰۶/۳۱						یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه: تجاری: اسناد دریافتنی: مشتریان
۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۲.۹۵۶	۱۷.۹۳۸	(۲۱.۹۹۶)	۳۹.۹۳۴	۱۷.۲۴۲	۲۲.۶۹۲	۴-۱ حسابهای دریافتنی: مشتریان
۵۲.۹۵۶	۱۷.۹۳۸	(۲۱.۹۹۶)	۳۹.۹۳۴	۱۷.۲۴۲	۲۲.۶۹۲	
۴۵۳	۳۷۷	۰	۳۷۷	۰	۳۷۷	غیر تجاری کارکنان (وام و مساعده و ..) اشخاص وابسته سپرده های موقت سایر
۳.۶۵۰	۶۴۵	۰	۶۴۵	۰	۶۴۵	
۴۶۸	۴۶۸	۰	۴۶۸	۰	۴۶۸	۴-۲ ۴-۳
۱۱۲	۱.۰۱۰	(۳۲۵)	۱.۳۳۵	۰	۱.۳۳۵	
۴.۶۸۳	۲.۵۰۰	(۳۲۵)	۲.۸۲۵	۰	۲.۸۲۵	۴-۴
۵۸۰.۴۹	۲۰.۴۳۸	(۲۲.۳۲۱)	۴۲.۷۵۹	۱۷.۲۴۲	۲۵.۵۱۷	
۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت اصلی: تجاری: اسناد دریافتنی: مشتریان
۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۴۳.۲۵۴	۱۳.۲۳۶	(۲۱.۹۹۶)	۳۵.۲۳۲	۱۷.۲۴۲	۱۷.۹۹۰	حسابهای دریافتنی: مشتریان
۴۳.۲۵۴	۱۳.۲۳۶	(۲۱.۹۹۶)	۳۵.۲۳۲	۱۷.۲۴۲	۱۷.۹۹۰	
۳۸۷	۳۲۱	۰	۳۲۱	۰	۳۲۱	غیر تجاری کارکنان (وام و مساعده و ..) اشخاص وابسته سپرده های موقت سایر
۸.۳۴۲	۱۳.۴۵۹	۰	۱۳.۴۵۹	۰	۱۳.۴۵۹	
۱۶۸	۱۶۸	۰	۱۶۸	۰	۱۶۸	۴-۵ ۴-۳
۱۱۳	۲۰۴	(۳۲۵)	۵۲۹	۰	۵۲۹	
۹۰.۱۰	۱۴.۱۵۲	(۳۲۵)	۱۴.۴۷۷	۰	۱۴.۴۷۷	۴-۴
۵۲.۶۷۴	۲۷.۳۸۸	(۲۲.۳۲۱)	۴۹.۷۰۹	۱۷.۲۴۲	۳۲.۴۶۷	

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۱- دریافتنی تجاری گروه از مشتریان :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱				یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰,۱۶۶	۵,۷۰۵	.	۵,۷۰۵	.	۵,۷۰۵	۴-۱-۱	خریداران پروژه ها
۵,۲۵۶	۵,۴۹۶	.	۵,۴۹۶	.	۵,۴۹۶	۴-۱-۲	شهرداری اردبیل
۱,۸۳۳	۱,۸۷۴	.	۱,۸۷۴	.	۱,۸۷۴	۴-۱-۳	شرکت جیران اصل
۹۶۷	۹۶۷	.	۹۶۷	.	۹۶۷	۴-۱-۴	سیدمرتضی میرشعبانی
۹۷۰	۹۷۰	.	۹۷۰	.	۹۷۰	۴-۱-۵	شرکت پرتوپلاست سیلان
۷,۲۳۱	۲,۲۳۱	.	۲,۲۳۱	.	۲,۲۳۱	۴-۱-۶	فریدصدیق (شرکت کارس)
.	.	(۷۲۲)	۷۲۲	.	۷۲۲		شرکت هروسازه
.	.	(۵۶۱)	۵۶۱	.	۵۶۱		کشتکاران جمهوری آذر بایجان
.	.	(۵۱۵)	۵۱۵	.	۵۱۵		محمد ارشادی
.	.	(۴۵۸)	۴۵۸	.	۴۵۸		کرامت کلانتری
.	.	(۳۵۸)	۳۵۸	.	۳۵۸		شرکت پنبه اصلاندوز
.	.	(۲۳۲)	۲۳۲	.	۲۳۲		وهاب غفاری
.	.	(۲,۵۴۸)	۲,۵۴۸	۲,۳۲۶	۲۲۲		حسن احمد آخوندی
.	.	(۲۰۰)	۲۰۰	.	۲۰۰		بیمه پاسارگاد
.	.	(۱۳۴)	۱۳۴	.	۱۳۴		شرکت شیر استرلیزه
.	.	(۱۲۸)	۱۲۸	.	۱۲۸		چیپس آذربایجان
.	.	(۱۲۰)	۱۲۰	.	۱۲۰		فرهاد چاوشی
.	.	(۱۰۵)	۱۰۵	.	۱۰۵		یوسف ملکی
.	.	(۱۶۹)	۱۶۹	۷۱	۹۸		مهدی زاده
۱۳,۱۷۴	۵۲	.	۵۲	.	۵۲		حمید خداپناهی
۱,۸۹۴	.	.	.	.	.		راه و شهرسازی
.	.	(۵,۹۰۰)	۵,۹۰۰	۵,۹۰۰	.		شرکت آذر شکر
.	.	(۳,۳۳۱)	۳,۳۳۱	۳,۳۳۱	.		حسین ارسى
.	.	(۳,۱۸۹)	۳,۱۸۹	۳,۱۸۹	.		صادق عسگری
.	.	(۹۷۷)	۹۷۷	۹۷۷	.		خلیل زاده
.	.	(۵۲۱)	۵۲۱	۵۲۱	.		میر طاهّا
.	.	(۳۲۴)	۳۲۴	۳۲۴	.		گلعلی
.	.	(۳۰۹)	۳۰۹	۳۰۹	.		عصمت کارامان
.	.	(۱۳۷)	۱۳۷	۱۳۷	.		نورالدین شریفی
.	.	(۱۰۹)	۱۰۹	۱۰۹	.		احمد ناملی
.	.	(۴۸)	۴۸	۴۸	.		منعم
۱,۴۶۵	۶۴۳	(۹۰۱)	۱,۵۴۴	.	۱,۵۴۴	۴-۱-۷	سایر
۵۲,۹۵۶	۱۷,۹۳۸	(۲۱,۹۹۶)	۳۹,۹۳۴	۱۷,۲۴۲	۲۲,۶۹۲		

اصول آندیشه

گزارش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۱-۱- مانده طلب از خریداران پروژه ها در ارتباط با مبالغ قابل بازپشت قراردادهای فروش واحدهای پروژه های مروراید سبلان ۴۵۶، واحدی کارشناسان ، سبلان ابزار، ۲۸ واحدی گرمی و اصلاندوز در حسابها ایجاد شده است .

۴-۱-۲- مانده طلب از شهرداری اردبیل بابت مابه التفاوت مبیعه نامه فی مابین در خصوص زمین گوزل آخوندی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۲۰ میباشد.

۴-۱-۳- مانده طلب از شرکت جیران اصل بابت واحدهای واگذار شده از پروژه مروراید سبلان در ازای سهم الشرکه قرارداد مشارکت ساخت پروژه مزبور در حسابها ایجاد شده است .

۴-۱-۴- مانده طلب از سید مرتضی میر شعبانی بابت مشارکت با نامبرده جهت خرید پرتقال (تنظیم میوه شب عید) توسط شرکت فرعی توسعه بازرگانی نوین در حسابها ایجاد شده است.

۴-۱-۵- مانده طلب از شرکت پرتو پلاست سبلان در ارتباط با فروش مواد اولیه (پی . وی . سی) و تولیدات کارخانه تزریق پلاستیک توسط شرکت فرعی توسعه بازرگانی نوین در سنوات قبل می باشد.

۴-۱-۶- مانده مطالبات از فرید صدیق در ارتباط با مانده سرمایه گذاری شرکت فرعی توسعه بازرگانی نوین جهت خرید و فروش شارژ ایرانسل و خالص سایر معاملات تجاری در سنوات قبل بوده ، که مراتب وصول آن از طریق مراجع قضایی و حبس نامبرده در جریان وصول است .

۴-۱-۷- مانده حساب سایر بدهکاران شرکت عمدتاً "انتقالی از سنوات قبل بوده وبا عنایت به نبود مستندات کافی جهت وصول ، طی سنوات قبل در قبال آن ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بمبلغ ۹۰۱ میلیون ریال در نظر گرفته شده است

۴-۲- مطالبات غیر تجاری از اشخاص وابسته :

یادداشت	ریالی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
		ارزی	جمع	خالص	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه آتیه ساوالان	۴-۲-۱	۰	۰	۰	۲,۶۷۴
عمران و مسکن سازان	۴-۲-۲	۴۹۶	۰	۴۹۶	۶۴
کشت و صنعت شکوفا	۴-۲-۱	۰	۰	۰	۱۰۸
عمران و سازندگی قزوین		۰	۰	۰	۲۸
تامین سرای سبلان		۳	۰	۳	۳
صندوق زمین و ساختمان		۲	۰	۲	۰
مغایرت با شرکتهای گروه	۴-۲-۳	۱۴۴	۱۴۴	۱۴۴	۷۷۳
		۶۴۵	۰	۶۴۵	۳,۶۵۰

۴-۲-۱- با توجه به واگذاری سهام شرکتهای فوق طی سال مالی و توافق انجام شده با خریداران ، مانده کلیه مطالبات و بدهیها در دفاتر حذف و به عنوان هزینه دوره منظور گردید.

۴-۲-۲- مانده طلب فوق در ارتباط با سود سهام مصوب و تقسیم شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ شرکت مزبور میباشد.

۴-۲-۳- مغایرت فوق در ارتباط با خالص دریافتی ها و پرداختی های انجام شده در فاصله سال مالی شرکت فرعی توسعه بازرگانی نوین با شرکت اصلی میباشد.

۴-۳- سپرده های موقت در ارتباط با وجوه تادیه شده نزد دادگستری بابت پرونده های حقوقی شرکت اصلی میباشد.

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۴- مشتریان تجاری شرکت اصلی :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۱۶۶	۵,۷۰۵	.	۵,۷۰۵	.	۵,۷۰۵	۴-۱-۱ خریداران پروژه ها
۵,۲۵۶	۵,۴۹۶	.	۵,۴۹۶	.	۵,۴۹۶	۴-۱-۲ شهرداری اردبیل
۱,۸۳۳	۱,۸۷۴	.	۱,۸۷۴	.	۱,۸۷۴	۴-۱-۳ شرکت جیران اصل
.	.	(۷۲۲)	۷۲۲	.	۷۲۲	شرکت هروسازه
.	.	(۵۶۱)	۵۶۱	.	۵۶۱	کشتکاران جمهوری آذر بایجان
.	.	(۵۱۵)	۵۱۵	.	۵۱۵	محمد ارشادی
.	.	(۴۵۸)	۴۵۸	.	۴۵۸	کرامت کلانتری
.	.	(۳۵۸)	۳۵۸	.	۳۵۸	شرکت پنبه اصلاندوز
.	.	(۲۳۲)	۲۳۲	.	۲۳۲	وهاب غفاری
.	.	(۲,۵۴۸)	۲,۵۴۸	۲,۳۲۶	۲۲۲	حسن احمد آخوندی
.	.	(۲۰۰)	۲۰۰	.	۲۰۰	بیمه پاسارگاد
.	.	(۱۳۴)	۱۳۴	.	۱۳۴	شرکت شیر استرلیزه
.	.	(۱۲۸)	۱۲۸	.	۱۲۸	چیپس آذربایجان
.	.	(۱۲۰)	۱۲۰	.	۱۲۰	فرهاد چاوشی
.	.	(۱۰۵)	۱۰۵	.	۱۰۵	یوسف ملکی
.	.	(۱۶۹)	۱۶۹	۷۱	۹۸	مهدی زاده
۱۳,۱۷۴	۵۲	.	۵۲	.	۵۲	حمید خداپناهی
۱,۸۹۴	.	.	.	.	.	راه و شهرسازی
.	.	(۵,۹۰۰)	۵,۹۰۰	۵,۹۰۰	.	شرکت آذر شکر
.	.	(۳,۳۳۱)	۳,۳۳۱	۳,۳۳۱	.	حسین ارسی
.	.	(۳,۱۸۹)	۳,۱۸۹	۳,۱۸۹	.	صادق عسگری
.	.	(۹۷۷)	۹۷۷	۹۷۷	.	خلیل زاده
.	.	(۵۲۱)	۵۲۱	۵۲۱	.	میر طاهای
.	.	(۳۲۴)	۳۲۴	۳۲۴	.	گلعلی
.	.	(۳۰۹)	۳۰۹	۳۰۹	.	عصمت کارامان
.	.	(۱۳۷)	۱۳۷	۱۳۷	.	نورالدین شریفی
.	.	(۱۰۹)	۱۰۹	۱۰۹	.	احمد ناملی
.	.	(۴۸)	۴۸	۴۸	.	منعم
۹۳۱	۱۰۹	(۹۰۱)	۱۰۱۰	.	۱۰۱۰	۴-۱-۷ سایر
۴۳,۲۵۴	۱۳,۲۳۶	(۲۱,۹۹۶)	۳۵,۲۳۲	۱۷,۲۴۲	۱۷,۹۹۰	

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۵- مطالبات غیر تجاری شرکت اصلی از اشخاص وابسته:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴.۹۹۲	۱۲.۴۶۸	.	۱۲.۴۶۸	۴-۵-۱ توسعه بازرگانی نوین
۲.۶۷۴	.	.	.	گروه آتیه ساوالان
۴۷۳	۴۷۳	.	۴۷۳	۴-۵-۲ آبادگران سیلان
۶۴	۴۹۶	.	۴۹۶	۴-۲-۱ عمران و مسکن سازان
۱۰۸	.	.	.	کشت و صنعت شکوفا
۲۸	.	.	.	عمران و سازندگی قزوین
۳	۳	.	۳	تامین سرای سیلان
.	۲	.	۲	صندوق زمین و ساختمان
.	۱۷	.	۱۷	تامین منابع آسمان شهر
۸.۳۴۲	۱۳.۴۵۹	.	۱۳.۴۵۹	

۴-۵-۱- مطالبات از شرکت توسعه بازرگانی نوین در ارتباط با مانده ثمن معامله انتقال کارخانه تزریق پلاستیک به شرکت مزبور و سایر پرداختیهای طی دوره در حسابها ایجاد شده است.

۴-۵-۲- مطالبات فوق در ارتباط با پرداخت هزینه های جاری شرکت فرعی آبادگران طی سنوات قبل بوده است.

۵- مخارج ساخت املاک :

(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۱.۲۷۱	۲۴.۳۲۴	.	۲۴.۳۲۴	گروه :
۱۴.۰۰۵	۱۳.۹۲۵	.	۱۳.۹۲۵	واحدهای ساختمانی تکمیل شده
۱۰۵.۲۷۶	۳۸.۲۴۹	.	۳۸.۲۴۹	ساختمان در جریان تکمیل
۹۱.۲۷۱	۱۶.۰۴۸	.	۱۶.۰۴۸	شرکت اصلی :
۱۴.۰۰۵	۱۳.۹۲۵	.	۱۳.۹۲۵	واحدهای ساختمانی تکمیل شده
۱۰۵.۲۷۶	۲۹.۹۷۳	.	۲۹.۹۷۳	ساختمان در جریان تکمیل

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۱- اطلاعات مربوط به واحدهای ساختمانی تکمیل شده و املاک در جریان ساخت گروه (مبالغ به میلیون ریال):

در جریان تکمیل	واحدهای ساختمانی تکمیل شده							
شهریار (۵-۱-۸)	مجموع	شورا سندر (۵-۱-۷)	اصلاحدوز (۵-۱-۶)	برج مهتاب (۵-۱-۵)	آسمان شهر (۵-۱-۴)	مروارید (۵-۱-۳)	مروارید سیلان (۵-۱-۲)	مغازه امام (۵-۱-۱)
مخارج انباشته ابتدای سال								
•	۱۱۸,۱۴۱	•	•	•	۸۵,۴۹۹	•	۳۲,۶۴۲	•
•	۸,۸۷۹	•	•	•	•	•	۸,۸۷۹	•
۱۲,۵۲۰	۱,۷۲۱	•	•	•	•	•	۱,۷۲۱	•
۱,۴۸۵	۶,۲۹۰	•	•	•	•	•	۶,۲۹۰	•
•	۴,۲۳۸	•	۱,۴۴۳	•	•	۲,۸۹۵	•	•
۱۴,۰۰۵	۱۳۹,۳۶۹	•	۱,۴۴۳	•	۸۵,۴۹۹	۲,۸۹۵	۴۹,۵۳۲	•
مخارج سال :								
•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱۵۰	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۸,۶۵۲	•	•	۸,۶۵۲	•	•	•	•
•	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	•	•	•	•	•	•
(۲۳۰)	۲۲۶	•	•	•	۲۲۶	•	•	۸,۲۷۶
(۸۰)	۱۰,۶۷۸	۱,۸۰۰	•	۸,۶۵۲	۲۲۶	•	•	۸,۲۷۶
مخارج شناسایی شده به عنوان هزینه :								
•	(۸۵,۹۰۱)	•	(۱۷۶)	•	(۸۵,۷۲۵)	•	•	•
•	(۴۸,۰۹۸)	•	•	•	•	•	(۴۸,۰۹۸)	•
•	(۱۳۳,۹۹۹)	•	(۱۷۶)	•	(۸۵,۷۲۵)	•	(۴۸,۰۹۸)	•
۱۳,۹۲۵	۲۴,۳۲۴	۱,۸۰۰	۱,۲۶۷	۸,۶۵۲	•	۲,۸۹۵	۱,۴۳۴	۸,۲۷۶
۱۴,۰۰۵	۹۱,۲۷۱	•	۱,۴۴۳	•	۸۵,۴۹۹	۲,۸۹۵	۱,۴۳۴	•
۷۳۴		۱	۳	۳	۱	۲	۴	۱
۲۴		-	-	•	•	•	•	•
•		-	-	•	•	•	•	•
درصد تکمیل :								
۲۵		۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۸		۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۲- اطلاعات مربوط به واحدهای ساختمانی تکمیل شده و املاک در جریان ساخت شرکت اصلی (مبالغ به میلیون ریال):

درجریان تکمیل	مجموع	شورا ستر (۵-۱-۷)	اصلاندوز (۵-۱-۶)	برج مهتاب (۵-۱-۵)	آسمان شهر (۵-۱-۴)	تجاری مروارید (۵-۱-۳)	مروارید سیلان (۵-۱-۲)	مخارج انباشته ابتدای سال
شهریار (۵-۱-۸)								
۰	۱۱۸,۱۴۱	۰	۰	۰	۸۵,۴۹۹	۰	۳۲,۶۴۲	زمین
۰	۸,۸۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۷۹	پایانکار و تفکیک
۱۲,۵۲۰	۱,۷۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۲۱	طراحی و نظارت
۱,۴۸۵	۶,۲۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۹۰	سایر
۰	۴,۳۳۸	۰	۱,۴۴۳	۰	۰	۲,۸۹۵	۰	سرقفلی
۱۴,۰۰۵	۱۳۹,۳۶۹	۰	۱,۴۴۳	۰	۸۵,۴۹۹	۲,۸۹۵	۴۹,۵۳۲	
								مخارج سال :
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	زمین
۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نظارت و طراحی
۰	۸,۶۵۲	۰	۰	۸,۶۵۲	۰	۰	۰	ساختمان
۰	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرقفلی
(۲۳۰)	۲۲۶	۰	۰	۰	۲۲۶	۰	۰	سایر
(۸۰)	۱۰,۶۷۸	۱,۸۰۰	۰	۸,۶۵۲	۲۲۶	۰	۰	
								مخارج شناسایی شده به عنوان هزینه :
۰	(۸۵,۹۰۱)	۰	(۱۷۶)	۰	(۸۵,۷۲۵)	۰	۰	طی سال
۰	(۴۸,۰۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸,۰۹۸)	سال های گذشته
۰	(۱۳۳,۹۹۹)	۰	(۱۷۶)	۰	(۸۵,۷۲۵)	۰	(۴۸,۰۹۸)	انتقال به بهای تمام شده
۱۳,۹۳۵	۱۶,۰۴۸	۱,۸۰۰	۱,۳۶۷	۸,۶۵۲	۰	۲,۸۹۵	۱,۴۳۴	مبلغ دفتری پایان سال
۱۴,۰۰۵	۹۱,۲۷۱	۰	۱,۴۴۳	۰	۸۵,۴۹۹	۲,۸۹۵	۱,۴۳۴	مبلغ دفتری پایان سال ۹۳/۰۶/۳۱ (تجدید ارائه شده)
۷۳۴		۱	۳	۳	۱	۲	۴	تعداد واحد
۲۴		-	-	۰	۰	۰	۰	برآورد زمان تکمیل (ماه)
۰		-	-	۰	۰	۰	۰	برآورد مخارج تکمیل
								درصد تکمیل :
۲۵		۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۸		۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱

اصول اندیشه
گزارش

۵-۱-۱- موجودی واحد تجاری خیابان امام مربوط به شرکت فرعی توسعه بازرگانی نوین اردبیل، شامل ۲ سهم مشاع از ۷ سهم شش دانگ (به استثنای بهای ثمنیه عرصه و اعیانی آن) و مقدار ۵/۶۲ هجتم بهای ثمنیه عرصه و اعیان شش دانگ ملک تجاری (رستوران) واقع در خیابان امام اردبیل توقیفی موضوع پرونده حقوقی مطالباتی از آقای فرید صدیق (یادداشت ۶-۱-۴) و به مبلغ ۸,۲۷۶,۴۰۶,۲۵۰ ریال توقیفی از طریق اجرای احکام دادگاه حقوقی اردبیل و کارشناسی شده توسط آن دادگاه میباشد که سند تک برگی برای سهم شرکت گرفته شده است. بهای تمام شده ملک فوق شامل اصل خواسته بمبلغ ۵۰۰۰ میلیون ریال و سود مربوطه، بموجب حکم دادگاه میباشد. در ضمن برای پرونده مذکور دادخواست افراز داده شده است که بعلت عدم تمایل شرکاء جهت خرید سهم شرکت، مجدداً دادخواست فروش به دادگاه حقوقی ارائه شده تا از آن طریق سهم شرکت فروخته شود.

۵-۱-۲- موجودی واحدهای تجاری واقع در مجتمع مروارید سبلان شامل ۳ واحد تجاری با ارزش کارشناسی بالاتر از بهای تمام شده میباشد، که مراتب فروش آن از طریق تهاتر با حسابهای پرداختنی و سود سهام پرداختنی در جریان میباشد.

۵-۱-۳- دو واحد فوق بموجب مبیاعه نامه مورخه ۱۳۹۱/۱۲/۱۹ از شرکت جیران اصل در ازای واگذاری حقوق مالکانه مجتمع مروارید سبلان به شرکت یاد شده خریداری گردیده است، مراحل فروش واحدهای مزبور از طریق تهاتر با بدهیهای شرکت و سود سهام معوق در جریان است.

۵-۱-۴- مجتمع تجاری اداری آسمان شهر شامل ۶۰ درصد از شش دانگ دکانین و کاروانسرا و خانه تجمیعی پلاکهای ۴۲۵۵ و ۴۲۵۶ الی ۴۶۵۱ واقع در بخش یک اردبیل به مساحت ۲۴۴۳/۶ متر مربع به انضمام کلیه حقوق تجاری و منافع متصوره، به علاوه کلیه حقوق و امتیازات ناشی از پروانه ساختمانی و وجوه پرداختی به شهرداری اردبیل و حقوق واحد به یکباب منزل تخریب و ملحق شده به زمین بوده، که تماماً به شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران بمبلغ ۱۲۰,۶۰۰ میلیون ریال بفروش رسیده است و وجوه حاصل از آن از محل بدهی شرکت تهاتر گردید.

۵-۱-۵- سرمایه گذاری مزبور در ارتباط با خرید سه واحد مسکونی به مساحتهای ۱۳۳ و ۱۷۰ و ۱۰۷ متر مربع واقع در برج مهتاب خیابان ولایت اردبیل میباشد که از محل مطالبات از آقای حمید خداپناهی و به قیمت کارشناسی خریداری گردیده است. واحدهای مذکور آماده بهره برداری و دردست فروش میباشند.

۵-۱-۶- مانده موجودی مجتمع اصلاندوز در ارتباط با انصراف سه نفر از خریداران شرکت در سنوات قبل (سه واحد مسکونی) میباشد، که مراتب فروش آنها درجریان میباشد.

۵-۱-۷- یک واحد سرقفلی تجاری واقع در مجتمع تجاری شورااستر اردبیل به مساحت ۲۳ متر مربع از محل مطالبات از آقای حمید خداپناهی و به قیمت کارشناسی خریداری گردیده است. واحد مذکور آماده بهره برداری و دردست فروش میباشند.

۵-۱-۸- پروژه استاد شهریار اردبیل بصورت مشارکتی با شهرداری اردبیل درزمینی به مساحت ۲۵,۲۰۰ متر مربع در دست اجرا میباشد. آورده شهرداری دراین پروژه بصورت زمین و کلیه مجوزات ساخت و آورده شرکت بصورت اجرای کامل پروژه و تامین مصالح بنحوی که پروژه قابل بهره برداری باشد، و در پایان پروژه واحدها بصورت ۲۵ درصد سهم شهرداری و ۷۵ درصد سهم شرکت تقسیم خواهد شد. با توجه به کمبود نقدینگی شرکت، عملیات اجرایی پروژه به شریک سوم (سازنده) واگذار گردیده است، و پس از تکمیل پروژه، محصولات نهایی به نسبت ۳۵/۲ درصد سهم شرکت و ۶۴/۸ درصد سهم شریک سازنده تقسیم خواهد شد. میزان کار انجام یافته برای پروژه تا تاریخ ترازنامه انجام ۶۰ درصد عملیات سفت کاری میباشد. با توجه به اینکه سهم خالص شرکت از مشارکتهای یاد شده بمیزان ۱۰/۲ درصد کل پروژه (۷۲۱۹ متر مربع از ۷۰,۷۷۹ متر مربع زیر بنای مفید پروژه) بوده و شرکت منبعدهیگونه هزینه ای برای پروژه انجام نخواهد داد، سود آوری قابل توجهی را به همراه خواهد داشت.

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- پیش پرداخت‌ها:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۱	۱۹۱	۱۹۱	۱۹۱
.	.	۲۶	۱۹
۱۹۱	۱۹۱	۲۱۷	۲۱۰

پیش پرداخت مالیات
سایر

۷- سرمایه گذاری‌های بلند مدت

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	سرمایه تعهد شده	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده / ارزش ویژه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۱۸	۵۱۸	.	.	۵۱۸	۷-۱-۱ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۳۴۹۸۳	۱۰۱۵۸	.	(۲۵۰)	۱۰۴۰۸	سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۳۶۶۰۱	۱۶۷۶	.	(۲۵۰)	۱۰۹۲۶	۷-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱۰۲۹۴	۱۰۲۹۴	(۲۶۳)	.	۱۰۵۵۷	شرکت اصلی سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۱۰۰۳۴	۹۶۰	.	.	۹۶۰	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۳۴۰۷۸۴	۹۵۹	.	(۲۵۰)	۱۰۲۰۹	سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۳۷۰۱۱۲	۳۰۲۱۳	(۲۶۳)	(۲۵۰)	۳۰۷۲۶	۷-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها

گروه

شرکت اصلی

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱							
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	سرمایه تهجد شده	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده لایزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۹۶۰	۱۶۱۸	۹۶۰	۵۱۸	.	.	۵۱۸	۳۲	۹۶۰,۰۰۰	شرکت عمران و مسکن سازان
.	.	.	.	.	.	.	۱۹	۹۶۰,۰۰۰	کشت و صنعت شکوفا
۹۶۰	۱۶۱۸	۹۶۰	۵۱۸	.	.	۵۱۸			
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	.	.	۵۰۰	۱۹	۲۰۰	سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۱۴۰	۱۴۰	۴۰۰	۴۰۰	.	.	۴۰۰	۱	۴۰۰,۰۰۰	آهک آهوان
۱۹۹	۱۹۹	۱۹۹	۱۹۹	.	.	۱۹۹	.	۱۹۹,۰۰۰	عمران و سازندگی قزوین
.	.	.	.	.	(۲۵۰)	۲۵۰	۱۹	۲۰	سازه های نوین کرب
۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	.	.	۵۹	.	۶۴۸,۴۸	سنگ ستاره مغان
۶۸,۱۷۰	۳۴,۰۸۵	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری کشاورزی
۶۹۰,۰۶۸	۳۴,۹۸۳	۱,۱۵۸	۱,۱۵۸	.	(۲۵۰)	۱,۴۰۸	.	.	گروه آتیه ساوالان (۷-۱-۲)
۷۰۰,۲۸	۳۶,۶۰۱	۲,۱۱۸	۱,۶۷۶	.	(۲۵۰)	۱,۹۲۶	.	.	

گروه:

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:

شرکت عمران و مسکن سازان

کشت و صنعت شکوفا

سرمایه گذاری در سایر شرکتها

آهک آهوان

عمران و سازندگی قزوین

سازه های نوین کرب

سنگ ستاره مغان

سرمایه گذاری کشاورزی

گروه آتیه ساوالان (۷-۱-۲)

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

توسعه بازرگانی نوین

آبادگران سیلان

تامین منابع آسمان شهر

معین گستر کیش

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:

شرکت عمران و مسکن سازان

کشت و صنعت شکوفا

سرمایه گذاری در سایر شرکتها

آهک آهوان

عمران و سازندگی قزوین

سنگ ستاره مغان

سرمایه گذاری کشاورزی

گروه آتیه ساوالان (۷-۱-۲)

۷-۱-۱- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
سهام از خالص کل دارایی ها	سهام از خالص کل دارایی ها	سرقفلی	سهام از خالص کل دارایی ها	سهام از خالص کل دارایی ها	سهام از خالص کل دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۳۹	۱۶۱۸	.	۱۶۱۸	۱۶۱۸	۱۶۱۸
۳۷	(۱,۵۳۲)	.	(۱,۵۳۲)	(۱,۵۳۲)	(۱,۵۳۲)
(۵۸)	۴۳۲	.	۴۳۲	۴۳۲	۴۳۲
۱۶۱۸	۵۱۸	.	۵۱۸	۵۱۸	۵۱۸

مانده در اول سال

سهام از سود (زیان) طی سال

سود سهام دریافتی

اصول اندیشه
گزارش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۷- سرمایه گذاری فوق شامل ارزش ویژه شرکت عمران و مسکن سازان اردبیل بوده و سرمایه گذاری در سهام کشت و صنعت شکوفا براساس کارشناسی موسسه حسابرسی آریان محاسب و به ازای هر سهم ۱۰۰ ریال به آقای مهدی عالم رائی واگذار گردید.

۲-۱-۷- سرمایه گذاری در گروه آتیه ساوالان شامل تعداد ۳۴۰۸۵۱۰۶ سهم ۱۰۰۰ ریالی بود، که طی سال مالی و براساس قیمت گذاری موسسه حسابرسی احراز ارقام به ارزش هر سهم ۲۴۸۰ ریال به شرکت ساختمان ایران از محل بدهیهای شرکت واگذار گردید.

۲-۷- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است:

درصد سرمایه گذاری					
فعالیت اصلی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		اقامتگاه
	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه	
بازرگانی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	اردبیل
عمرانی	۸۱	۱۰۰	۸۱	۱۰۰	اردبیل
عمرانی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	اردبیل
بازرگانی	۵۲	۵۲	۵۲	۵۲	کیش
شرکت های وابسته :					
عمرانی	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	اردبیل
کشاورزی	۱۷	۲۰	.	.	اردبیل

۳-۷- کلیه سرمایه گذاریها به بهای تمام شده قابلیت بازیافت دارند.

۸- سرمایه گذاری در املاک

یادداشت	گروه				شرکت اصلی
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۸-۱	۲,۷۴۲	۲,۷۴۲	۲,۷۴۲	۲,۷۴۲	زمین خلخال
	۳۵۷	۳۵۷	۳۵۷	۳۵۷	زمین نمین
	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	
	(۳۵۷)	(۳۵۷)	-	-	انتقال به بهای تمام شده (زمین نمین)
	۲,۷۴۲	۳,۰۹۹	۲,۷۴۲	۳,۰۹۹	

۱-۸- دوقطعه زمین مذکور بشماره پلاکهای ۱۳۲۸/۱ و ۱۳۲۸/۲ واقع در بخش ۷ خلخال جمعا" بمساحت ۲۵,۱۷۰ متر مربع مربوط به اراضی سردخانه خریداری شده در شهرستان خلخال میباشد که تجهیزات مربوطه در سنوات مالی قبل بفروش رسیده و بهای زمین طبق ارزیابی کارشناسی رسمی دادگستری و حق الوکاله پرداختی جهت تملک آن ، تفکیک و درحسابها منظور شده است. براساس کارشناسی اخیر انجام یافته ارزش بازیافت زمین مزبور به میزان ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال میباشد

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)											
مبالغ دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته						بهای تمام شده			
		ماده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	استهلاک و کاهش ارزش	ماده در ابتدای سال	ماده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	افزایش	ماده در ابتدای سال
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱										
۳	۳	۹۵	۰	۰	۰	۹۵	۹۸	۰	۰	۰	۹۸
۳۹	۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹	۰	۰	۰	۳۹
۴۲	۴۲	۹۵	۰	۰	۰	۹۵	۱۳۷	۰	۰	۰	۱۳۷
۰	۰	۹۴	۰	۰	۰	۹۴	۹۴	۰	۰	۰	۹۴
۳۷	۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷	۰	۰	۰	۳۷
۳۷	۳۷	۹۴	۰	۰	۰	۹۴	۱۳۱	۰	۰	۰	۱۳۱
گروه											
نرم افزارها											
حق امتیازها											
شرکت اصلی											
نرم افزارها											
حق امتیازها											

اصول انذیشه
گزارش

شرکت سرمایہ گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته				بهای تمام شده					
		مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	استهلاک و کاهش ارزش	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱										
۲۰۷	۱۹۷	۱۵۸	۰	۰	۱۰	۱۴۸	۲۵۵	۰	۰	۰	۲۵۵
۷۸۶	۵۹۰	۴۱۴	۰	۰	۱۹۶	۲۱۸	۱۰۰۰۴	۰	۰	۰	۱۰۰۰۴
۴۳۲	۳۷۸	۴۹۲	۰	(۲۳)	۷۶	۴۳۹	۸۷۰	۰	(۲۴)	۲۳	۸۷۱
۱,۴۳۵	۱,۱۶۵	۱,۰۶۴	۰	(۲۳)	۲۸۲	۸۰۵	۲,۲۲۹	۰	(۲۴)	۲۳	۲,۲۳۰
۷۲۰	۵۴۰	۲۸۴	۰	۰	۱۸۰	۱۰۴	۸۲۴	۰	۰	۰	۸۲۴
۲۸۷	۲۵۳	۳۸۰	۰	(۲۳)	۵۶	۲۴۷	۶۳۳	۰	(۲۴)	۲۳	۶۳۴
۱,۰۰۷	۷۹۳	۶۶۴	۰	(۲۳)	۲۲۶	۴۵۱	۱,۴۵۷	۰	(۲۴)	۲۳	۱,۴۵۸

ماشین آلات و تجهیزات

وسایط نقلیه

اثاثیه ومنمویات

گروه

شرکت اصلی

وسایط نقلیه

اثاثیه ومنمویات

اصول اندیشه
گزارش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- سایر دارائی ها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲	۳۲	۳۲	۳۲
۳۲	۳۲	۳۲	۳۲

سپرده ضمانت نامه بانکی

۱۲- پرداختنی تجاری و غیر تجاری

تجدید ارائه شده ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			یادداشت
	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۶۴	۲,۴۶۴	۰	۲,۴۶۴	۱۲-۱
۲,۴۶۴	۲,۴۶۴	۰	۲,۴۶۴	
۶,۴۷۰	۵,۸۰۷	۴,۶۰۳	۱,۲۰۴	۱۲-۲
۶,۴۷۰	۵,۸۰۷	۴,۶۰۳	۱,۲۰۴	
۶,۹۷۸	۱۰,۶۳۵	۰	۱۰,۶۳۵	۱۲-۳
۶۹,۳۳۸	۳۰,۳۵۹	۰	۳۰,۳۵۹	۱۲-۴
۵۹۱	۳۹۳	۰	۳۹۳	
۱,۳۳۱	۸۳۱	۰	۸۳۱	
۶۷	۶۷	۰	۶۷	
۳,۷۹۱	۱,۱۵۶	۰	۱,۱۵۶	
۱,۶۰۸	۱,۶۳۹	۰	۱,۶۳۹	
۲۰,۴۳	۲,۳۲۵	۰	۲,۳۲۵	
۸۵,۷۴۷	۴۷,۴۰۵	۰	۴۷,۴۰۵	
۹۴,۶۸۱	۵۵,۶۷۶	۴,۶۰۳	۵۱,۰۷۳	

گروه:

تجاری:

اسناد پرداختنی:

سایر مشتریان

حسابهای پرداختنی:

سایر مشتریان

غیر تجاری

اسناد پرداختنی

اشخاص وابسته

مالیات های تکلیفی

حق بیمه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

هزینه های پرداختنی

عیدی مرخصی و سایر مطالبات کارکنان

سایر

اصول اندیشیه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۶/۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
میلیون ریال	جمع میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال	یادداشت
۱,۶۶۴	۱,۶۶۴	-	۱,۶۶۴	۱۲-۱
۱,۶۶۴	۱,۶۶۴	-	۱,۶۶۴	
۶,۲۸۲	۵,۶۱۹	۴,۶۰۳	۱۰,۰۱۶	۱۲-۲
۶,۲۸۲	۵,۶۱۹	۴,۶۰۳	۱۰,۰۱۶	
۶,۹۷۸	۱۰,۶۳۵	-	۱۰,۶۳۵	۱۲-۳
۶۹,۳۸۳	۳۰,۴۰۴	-	۳۰,۴۰۴	۱۲-۴
۴۹۰	۲۹۷	-	۲۹۷	
۱,۳۲۲	۸۲۲	-	۸۲۲	
۶۷	۶۷	-	۶۷	
۳,۷۹۱	۱,۱۵۶	-	۱,۱۵۶	
۱,۳۸۰	۱,۴۴۰	-	۱,۴۴۰	
۱,۹۸۰	۲,۱۳۳	-	۲,۱۳۳	
۸۵,۳۹۱	۴۶,۹۵۴	-	۴۶,۹۵۴	
۹۳,۳۳۷	۵۴,۲۳۷	۴,۶۰۳	۴۹,۶۳۴	

شرکت اصلی :

تجاری :

اسناد پرداختنی :

سایر مشتریان

حسابهای پرداختنی :

سایر مشتریان

غیر تجاری

اسناد پرداختنی

اشخاص وابسته

مالیات های تکلیفی

حق بیمه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

هزینه های پرداختنی

عیدی مرخصی و سایر مطالبات کارکنان

سایر

۱۲-۱- اسناد پرداختنی تجاری سایر مشتریان

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت
۱,۶۶۴	۱,۶۶۴	۱۲-۱-۱
۸۰۰	۸۰۰	۱۲-۱-۲
۲,۴۶۴	۲,۴۶۴	
۱,۶۶۴	۱,۶۶۴	۱۲-۱-۱
۱,۶۶۴	۱,۶۶۴	

گروه

شهرداری اردبیل

اتحادیه باغداران مازندران

شرکت اصلی

شهرداری اردبیل

اصول اندیشه
گزارش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱۲- مانده اسناد پرداختنی فوق در وجه شهرداری اردبیل بابت تمدید پروانه ساختمانی پروژه ولایت بوده است و بدلیل بدهی شهرداری تسویه نگردیده است.

۱-۱-۲- مانده اسناد فوق در ارتباط با خرید پرتقال توسط شرکت فرعی توسعه بازرگانی نوین در حساب‌ها ایجاد شده است.

۱۲-۲- حسابهای پرداختنی تجاری به سایر مشتریان :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			یادداشت	
	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
گروه :					
۲.۵۵۷	۲.۷۲۵	۲.۷۲۵	-	۱۲-۲-۱	مرعشی
۱.۷۶۳	۱.۸۷۸	۱.۸۷۸	-	۱۲-۲-۱	طاهریان
۷۵۹	-	-	-		انشاءاله ولیزاده
۳۰۶	۴۰۳	-	۴۰۳		خریداران پروژه‌ها
۱۵۲	۱۵۲	-	۱۵۲		میرفتاح موسوی
۱۴۱	۱۴۱	-	۱۴۱		باغ اندیشه
۹۷	-	-	-		آگاه نگر
۶۴	-	-	-		اداره برق گرمی
۶۰	۶۰	-	۶۰		سنگ فیلتر
۳۴	۳۴	-	۳۴		افق طرح و اندیشه
-	۱۴۵	-	۱۴۵		اصول اندیشه
۵۳۷	۲۶۹	-	۲۶۹		سایر
۶.۴۷۰	۵.۸۰۷	۴.۶۰۳	۱.۲۰۴		
شرکت اصلی :					
۲.۵۵۷	۲.۷۲۵	۲.۷۲۵	-	۱۲-۲-۱	مرعشی
۱.۷۶۳	۱.۸۷۸	۱.۸۷۸	-	۱۲-۲-۱	طاهریان
۷۵۹	-	-	-		انشاءاله ولیزاده
۳۰۶	۴۰۳	-	۴۰۳		خریداران پروژه‌ها
۱۵۲	۱۵۲	-	۱۵۲		میرفتاح موسوی
۱۴۱	۱۴۱	-	۱۴۱		باغ اندیشه
۹۷	-	-	-		آگاه نگر
۶۴	-	-	-		اداره برق گرمی
۶۰	۶۰	-	۶۰		سنگ فیلتر
۳۴	۳۴	-	۳۴		افق طرح و اندیشه
-	۱۴۵	-	۱۴۵		اصول اندیشه
۳۴۹	۸۱	-	۸۱		سایر
۶.۲۸۲	۵.۶۱۹	۴.۶۰۳	۱.۰۱۶		

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲-۲-۱- مبالغ مذکور در ارتباط با فروش های انجام شده در سنوات قبل بابت گازوئیل ترانزیتی به افراد مزبور میباشد که پرونده های ادعائی آنان و پرداخت مربوط ، در جریان است. افزایش بدهی های مذکور طی سال مالی مورد گزارش در ارتباط با تسعیر نرخ ارز میباشد .

۱۲-۳- اسناد پرداختی غیر تجاری :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۵۰۰	۸,۴۰۰	۳,۵۰۰	۸,۴۰۰	۱۲-۳-۱	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۱۲-۳-۲	عمران و مسکن سازان اردبیل
۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۱۲-۳-۳	پشتیبانی اوراق سرمایه گذاری ساختمان
-	۲۲۷	-	۲۲۷		دارایی اردبیل
-	۶۴	-	۶۴		مصطفی درگاهی
-	۵۰	-	۵۰		سیروس صفائی فرد
-	۵۰	-	۵۰		توسعه صنایع غذایی میوه های بهشتی
-	۲۵	-	۲۵		شایان گاز
-	۱۹	-	۱۹		حیدر حسین پور
۲,۶۷۸	-	۲,۶۷۸	-		لیزینگ اقتصاد نوین
۶,۹۷۸	۱۰,۶۳۵	۶,۹۷۸	۱۰,۶۳۵		

۱۲-۳-۱- مانده فوق در ارتباط با ارایه ۵ طغری چک شامل ۱,۵۰۰ میلیون ریال به سررسید ۹۳/۰۸/۳۰ و ۲,۰۰۰ میلیون ریال به سررسید ۹۳/۰۸/۳۰ و ۸۰۰ میلیون ریال به سررسید ۹۳/۱۰/۳۰ و ۱,۰۰۰ ریال به سررسید ۹۴/۰۱/۰۶ و ۳,۱۰۰ میلیون ریال به سررسید ۹۴/۰۳/۳۱ بابت استرداد وجوه دریافتی میباشد.

۱۲-۳-۲- مانده فوق بابت ارایه یک طغری چک ، جهت استرداد قرض الحسنه دریافتی میباشد.

۱۲-۳-۳- مانده فوق بابت ارایه چک به سررسید ۹۳/۰۷/۳۰ و ۹۳/۰۸/۳۰ هرکدام به مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال جهت خرید خودروی سواری ماکسیما میباشد.

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲-۴ - سایر حسابهای پرداختنی به اشخاص وابسته :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:		
۱۲-۴-۱ سرمایه گذاری ساختمان ایران	۲۵,۹۴۸	۵۱,۸۲۲
۱۲-۴-۲ سرمایه گذاری ساختمان نوین	۲۰,۰۸۱	۲۰,۰۸۱
۱۲-۴-۳ تامین مسکن نوین	۱,۵۲۵	۹۹۱
۱۲-۴-۴ تامین مسکن نوید ایرانیان	۵۰۵	۵۰۶
سازه های نوین کرت	۲۹۹	۱۷۵
معین گستر کیش	-	-
مپتا	۱	۱
صندوق زمین و ساختمان آسمان شهر	-	۱۳,۷۶۲
	<u>۳۰,۳۵۹</u>	<u>۶۹,۳۳۸</u>

شرکت اصلی:

۱۲-۴-۱ سرمایه گذاری ساختمان ایران	۲۵,۹۴۸	۵۱,۸۲۲
۱۲-۴-۲ سرمایه گذاری ساختمان نوین	۲۰,۰۸۱	۲۰,۰۸۱
۱۲-۴-۳ تامین مسکن نوین	۱,۵۲۵	۹۹۱
۱۲-۴-۴ تامین مسکن نوید ایرانیان	۵۰۵	۵۰۶
سازه های نوین کرت	۲۹۹	۱۷۵
معین گستر کیش	۴۵	۴۵
مپتا	۱	۱
صندوق زمین و ساختمان آسمان شهر	-	۱۳,۷۶۲
	<u>۳۰,۴۰۴</u>	<u>۶۹,۳۸۳</u>

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۴-۱۲- مطالبات شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۵۱,۸۳۵)	(۵۱,۸۲۲)	مانده (بدهی) ابتدای دوره
.	(۱۶۵,۰۶۹)	بابت تسویه وام لیزینگ
.	(۱۳,۵۰۰)	بابت تسویه بدهی به صندوق آسمان شهر
.	۸۴,۵۳۱	واگذاری سهام گروه آتیه ساوالان
.	۱۲۰,۶۰۰	واگذاری پروژه آسمان شهر
.	(۹۷)	پرداخت به موسسه آگاهنگر
.	(۸۴)	پرداخت به موسسه آریان محاسب
۱۳	(۵۰۷)	سایر
(۵۱,۸۲۲)	(۲۵,۹۴۸)	

۲-۴-۱۲- مطالبات شرکت ساختمان نوین بابت سود سهام پرداختنی و تنه ثمن معامله پروژه سبلان ابزار دز سنوات مالی گذشته میباشد.

۳-۴-۱۲- مطالبات شرکت تامین مسکن نوین در ارتباط با سود سهام پرداختنی و هزینه بیمه تکمیلی درمان پرسنل شرکت است.

۴-۴-۱۲- مطالبات شرکت تامین مسکن نوید ایرانیان در ارتباط با سود سهام پرداختنی در سنوات قبل میباشد.

۱۳- مالیات پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳-۱	۳۷۱	۳۷۱	شرکتهای فرعی
۱۳-۲	۱,۳۱۲	۲,۵۱۹	شرکت اصلی
	۱,۶۸۳	۲,۸۹۰	

۱-۱۳- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۹۰	۱,۲۳۶	مانده در ابتدای سال
.	۱,۳۱۲	ذخیره مالیات عملکرد سال
.	۳۴۲	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
(۱,۲۰۷)	.	پرداختی طی سال
۱,۶۸۳	۲,۸۹۰	

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی:

(تجدید ارائه شده)		مالیات						
ریال		۱۳۹۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال						
نحوه تشخیص	مانده پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابراز	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی
سالی منتهی به	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
علی الارس - قطعی	۸۵۵	۰	(۸۵۵)	۸۵۵	۴,۰۵۵	۰	۲۰,۰۰۰	(۳۴,۶۸۲)
علی الارس - قطعی	۰	۰	(۴۵۷)	۲۵۷	۵۶۴	۰	۲۰,۷۰۶	(۵۵,۸۱۶)
رسیدگی - قطعی	۳۴۲	۰	(۵۷۸)	۵۷۸	۵۷۸	۰	۰	(۵۱,۷۷۳)
رسیدگی نشده است	۱,۳۱۲	۱,۳۱۲	۰	۰	۰	۱,۳۱۲	۰	(۳۴,۱۷۳)
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۰۱۴
	۲,۵۱۹	۱,۳۱۲						۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱۳-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

۱۳-۲-۲- جهت عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ با توجه به اینکه فروشهای انجام یافته، تماما مشمول نرخ مقطوع موضوع ماده ۵۹ قانون مالیاتهای مستقیم میباشد، ذخیره لازم در حسابها منظور شده است.

۱۳-۲-۳- جهت عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ با توجه به زیان ده بودن نتیجه عملکرد شرکت و پرداخت و تسویه تمامی مالیات های موضوع ماده ۵۹ قانون مالیاتهای مستقیم و مالیات نقل و انتقال سهام، ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.

اصول اندیشه
گزارش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴ - سود سهام پرداختنی :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۱۱۰	۱۵,۷۰۸	۱۶,۱۱۰	۱۵,۷۰۸
۱۶,۱۱۰	۱۵,۷۰۸	۱۶,۱۱۰	۱۵,۷۰۸

سود سهام پرداختنی

۱۴-۱ - مانده سود سهام پرداختنی عمدتاً مربوط به آن دسته از سهامدارانی میباشد که علیرغم درج آگهی فراخوان در روزنامه کثیرالانتشار شرکت ، طی تاریخ های ۹۰/۰۳/۲ و ۸۹/۳/۸ و ۸۸/۳/۵ و ۸۷/۳/۴ و ۸۵/۳/۴ جهت دریافت سود و یا معرفی حساب بانکی به شرکت مراجعه ننموده اند ، بخشی از سود سهام پرداختنی سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱ و سالهای قبل از آن طی سال مالی مورد گزارش پرداخت گردیده و پرداخت مابقی نیز در جریان است. طی سال های مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ لغایت ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ سود تقسیم نشده است .

۱۵ - تسهیلات مالی دریافتی :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱			۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۹,۵۳۸	۱۴,۸۸۷	۲۱۴,۶۵۱	۷۷,۶۱۹	۹,۹۷۱	۶۷,۶۴۸
۲۲۹,۵۳۸	۱۴,۸۸۷	۲۱۴,۶۵۱	۷۷,۶۱۹	۹,۹۷۱	۶۷,۶۴۸
۲۱۸,۶۸۰	۱۴,۸۸۷	۲۰۳,۷۹۳	۷۱,۷۵۲	۷,۰۸۹	۶۴,۶۶۳
۲۱۸,۶۸۰	۱۴,۸۸۷	۲۰۳,۷۹۳	۷۱,۷۵۲	۷,۰۸۹	۶۴,۶۶۳

گروه :

تسهیلات مالی دریافتی :

شرکت اصلی :

تسهیلات مالی دریافتی :

اصول تدبیر
مهر

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱۵- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

۱-۱-۱۵- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲,۶۹۷	۴۶,۶۱۲	۵۳,۵۵۵	۵۴,۱۹۷
۲۳,۲۲۳	۲۹,۴۹۴	۲۳,۲۲۳	۲۹,۴۹۴
۱۶۲,۴۶۱	.	۱۶۲,۴۶۱	.
۲۲۸,۳۸۱	۷۶,۱۰۶	۲۳۹,۲۳۹	۸۳,۶۹۱
(۹,۷۰۱)	(۴,۳۵۴)	(۹,۷۰۱)	(۶,۰۷۲)
۲۱۸,۶۸۰	۷۱,۷۵۲	۲۲۹,۵۳۸	۷۷,۶۱۹
(۱۴,۸۱۷)	(۷,۰۸۹)	(۱۴,۸۱۷)	(۹,۹۷۱)
۲۰۳,۷۹۳	۶۴,۶۶۳	۲۱۴,۶۵۱	۶۷,۶۴۸

بانک ها (۱۵-۱-۱-۱)

اشخاص وابسته (سازه های نوین کرت)

سایر اشخاص (لیزینگ اقتصاد نوین)

سود و کارمزد سالهای آتی

حصة بلند مدت

۱-۱-۱-۱۵- بانک ها :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲,۶۹۷	۴۶,۶۱۲	۴۲,۶۹۷	۴۶,۶۱۲
.	.	۸,۳۳۱	۷,۵۸۵
.	.	۲,۵۲۷	.
۴۲,۶۹۷	۴۶,۶۱۲	۵۳,۵۵۵	۵۴,۱۹۷

بانک پاسارگاد شعبه اردبیل

بانک ملت شعبه میدان مبارزان

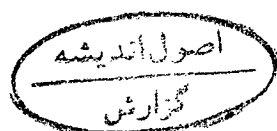
بانک ایران زمین

۲-۱۵-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۵,۶۸۴	۲۹,۴۹۴	۱۸۵,۶۸۴	۲۹,۴۹۴
۴۲,۶۹۷	۴۶,۶۱۲	۵۳,۵۵۵	۵۴,۱۹۷
۲۲۸,۳۸۱	۷۶,۱۰۶	۲۳۹,۲۳۹	۸۳,۶۹۱

۲۷ درصد

۲۵ درصد



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۱-۱۵- به تفکیک زمان بندی پرداخت :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۲۰۱,۳۴۲	۱۳,۴۷۵	۲۰۱,۳۴۲	۱۳,۴۷۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۲,۱۵۲	۴۳,۳۹۰	۲۳,۰۱۰	۴۳,۷۰۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۷,۷۹۸	۱۲,۱۵۲	۷,۷۹۸	۱۵,۹۴۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۷,۰۸۹	۷,۰۸۹	۷,۰۸۹	۱۰,۵۶۶	
۲۲۸,۳۸۱	۷۶,۱۰۶	۲۳۹,۲۳۹	۸۳,۶۹۱	

۴-۱-۱۵- به تفکیک نوع وثیقه :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ترکیبی (ساختمان و سفته)
۴۲,۶۹۷	۴۶,۶۱۲	۴۲,۶۹۷	۴۶,۶۱۲	چک و سفته
۱۸۵,۶۸۴	۲۹,۴۹۴	۱۹۶,۵۴۲	۳۷,۰۷۹	
۲۲۸,۳۸۱	۷۶,۱۰۶	۲۳۹,۲۳۹	۸۳,۶۹۱	

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۹۶ میلیارد ریال شامل ۹۶ میلیون سهم یک هزار ریالی بانام تمام پرداخت شده میباشد . ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۴۸,۱۴	۴۶,۲۱۴,۸۲۲	۴۸,۱۴	۴۶,۲۱۴,۸۲۲	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۰,۴۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان نوین
۷,۲۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ایرانیان
۶,۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری بانک کشاورزی
۵,۵۶	۵,۳۴۲,۰۶۱	۵,۵۶	۵,۳۴۲,۰۶۱	سرمایه گذاری سپه
۲۲,۳۴	۲۱,۴۴۳,۱۱۷	۲۲,۳۴	۲۱,۴۴۳,۱۱۷	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۱۶- تعداد کل سهامداران ۲۸,۷۹۶ شخص شامل ۶۹ شخص حقوقی با ۸۷,۶۸ درصد کل سهام و ۲۸,۷۲۷ شخص حقیقی با ۱۲,۳۲ درصد سهام شرکت میباشد.

اصول اندیشه
گزارش

۱۷- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شرکت فرعی سرمایه گذار
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۰,۲۶	شرکت توسعه بازرگانی نوین
۲۵۰	۲۵۰			

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه ، مبلغ ۶,۸۸۲ میلیون ریال از محل سودهای قابل تخصیص سنوات مالی قبل شرکت اصلی و شرکت های فرعی، به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۹- سهم اقلیت

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸	۴۸	
(۲۶)	(۲۶)	سود (زیان) انباشته
۲۲	۲۲	

۱۹-۱- با توجه به اینکه ۱۰۰ درصد سهام شرکت های توسعه بازرگانی نوین و تامین منابع آسمان شهر و آبادگران سبلان متعلق به گروه میباشد ، حقوق سهامداران اقلیت فقط در خصوص شرکت معین گستر کیش با مالکیت ۵۲ درصد منظور گردیده است.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- درآمد های عملیاتی :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱۲۰,۶۰۰	.	۱۲۰,۶۰۰	پروژه آسمان شهر (۲۰-۱)
.	۳۵۰	.	۳۵۰	زمین نمین (۲۰-۲)
.	۳۲۰	.	۳۲۰	زمین اصلاندوز
۶۵,۵۹۸	.	۶۵,۵۹۸	.	سیلان ابزار
۱۱,۲۹۶	.	۱۱,۲۹۶	.	پروژه ۲۸ واحدی اصلاندوز
۱۱,۲۳۰	.	۱۱,۲۳۰	.	پروژه ۲۸ واحدی گرمی
۸۸,۱۲۴	۱۲۱,۲۷۰	۸۸,۱۲۴	۱۲۱,۲۷۰	
(۱,۲۲۳)	.	(۱,۲۲۳)	.	برگشت از فروش
۸۶,۹۰۱	۱۲۱,۲۷۰	۸۶,۹۰۱	۱۲۱,۲۷۰	

۲۰-۱- فروش مزبور بابت ۶۰ درصد پروژه آسمان شهر (۴۰ درصد متعلق به شرکت صندوق زمین و ساختمان میباشد) به شرح یادداشت شماره ۴-۱-۵ به قیمت کارشناسی رسمی دادگستری به شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران انجام و وجوه حاصل از آن با بدهی به شرکت مزبور تهاثر گردید.

۲۰-۲- زمین مزبور به قیمت کارشناسی به آقای یعقوب اکبرزاده واگذار گردیده است.

۲۰-۱- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصدنسبت به کل	درآمد عملیاتی میلیون ریال	درصدنسبت به کل	درآمد عملیاتی میلیون ریال	
۷۵,۵	۶۵,۵۹۸	۹۹,۴	۱۲۰,۶۰۰	گروه :
۲۴,۵	۲۱,۳۰۳	۰,۶	۶۷۰	اشخاص وابسته
	۸۶,۹۰۱		۱۲۱,۲۷۰	سایر مشتریان
۷۵,۵	۶۵,۵۹۸	۹۹,۴	۱۲۰,۶۰۰	شرکت اصلی:
۲۴,۵	۲۱,۳۰۳	۰,۶	۶۷۰	اشخاص وابسته
	۸۶,۹۰۱		۱۲۱,۲۷۰	سایر مشتریان

اصول اندیشه
گزارش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۰- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده مربوط :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰.۶۰۰	(۸۵.۷۲۵)	۳۴.۸۷۵	۲۹
۳۵۰	(۳۵۷)	(۷)	(۲)
۳۲۰	(۱۷۵)	۱۴۵	۴۵
.	.	.	.
.	.	.	.
.	.	.	.
۱۲۱.۲۷۰	(۸۶.۲۵۷)	۳۵.۰۱۳	

گروه:

پروژه آسمان شهر

زمین نمین

زمین اصلاندوز

سبلان ابزار

پروژه ۲۸ واحدی اصلاندوز

پروژه ۲۸ واحدی گرمی

شرکت اصلی:

پروژه آسمان شهر

زمین نمین

زمین اصلاندوز

سبلان ابزار

پروژه ۲۸ واحدی اصلاندوز

پروژه ۲۸ واحدی گرمی

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۸۵,۷۲۵	گروه:
.	۳۵۷	پروژه آسمان شهر
.	۱۷۵	زمین نمین
۶۶,۹۰۶	.	زمین اصلاندوز
۱۰,۱۸۰	.	سبلان ابزار
۱۱,۴۰۱	.	پروژه ۲۸ واحدی اصلاندوز
	.	پروژه ۲۸ واحدی گرمی
۸۸,۴۸۷	۸۶,۲۵۷	

شرکت اصلی:

.	۸۵,۷۲۵	پروژه آسمان شهر
.	۳۵۷	زمین نمین
.	۱۷۵	زمین اصلاندوز
۶۶,۹۰۶	.	سبلان ابزار
۱۰,۱۸۰	.	پروژه ۲۸ واحدی اصلاندوز
۱۱,۴۰۱	.	پروژه ۲۸ واحدی گرمی
۸۸,۴۸۷	۸۶,۲۵۷	

۲۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۷۹۵	۴,۴۵۵	۵,۰۲۴	۴,۵۶۴	حقوق و دستمزد
۳,۲۰۱	۲,۷۳۶	۳,۲۸۲	۲,۷۵۴	هزینه های اداری
۲,۱۸۰	۳,۳۵۶	۲,۱۸۰	۳,۳۵۶	هزینه فروش
۱,۰۸۷	۱,۰۴۷	۱,۰۸۷	۱,۰۴۷	ایاب ذهاب و اقامت
۸۵۲	۱۷۴	۹۰۸	۳۳۷	هزینه های حقوقی و ثبتی
۲۲۸	۱۰۸	۲۲۸	۱۰۸	حق حضور اعضای هیئت مدیره
۱۶۲	۲۳۶	۲۱۶	۲۸۳	استهلاک
۱,۰۴۲	۲,۰۷۰	۱,۱۰۹	۲,۱۸۹	سایر
۱۳,۵۴۷	۱۴,۱۸۲	۱۴,۰۳۴	۱۴,۶۳۸	

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- سایر اقلام عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۳۴۸)	(۲۸۲)	(۳۴۸)	(۲۸۲)
۱۰۴	۲۳	۱۶۲	۵۷
(۲۴۴)	(۲۵۹)	(۱۸۶)	(۲۲۵)

زیان ناشی از تسعیر دارائیه‌ها و بدهیهای ارزی
سایر

۲۴- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۵۳	۱۰,۲۶۳	۷,۵۱۷	۱۲,۳۹۳
۵۰,۶۲۷	۵,۹۳۹	۵۰,۶۲۷	۵,۹۳۹
۴,۱۷۱	۱	۴,۱۸۵	۱
۵۹,۲۵۱	۱۶,۲۰۳	۶۲,۳۲۹	۱۸,۳۳۳

وامهای دریافتی:

بانک ها

اشخاص وابسته

سایر:

۲۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۶۶	۴۸,۱۹۱	۱,۳۶۶	۴۸,۱۹۱	۲۵-۱
.	.	.	۳,۲۷۶	
۳۲۵	۲۹	۳۲۷	۳۷	
.	۹	.	۹	
(۱,۶۵۱)	.	(۱,۶۵۱)	.	
.	.	(۱,۱۲۹)	.	
۳۵	۴۱۶	۳۵۹	۴۱۶	
۷۵	۴۸,۶۴۵	(۷۲۸)	۵۱,۹۲۹	

سود سرمایه گذاری بلندمدت

سود مشارکت در ایرانسل

سودسپرده های بانکی

سودفروش دارایی ثابت

تخفیف اعطایی بابت فروش ملک به بانک اقتصادنویین

زیان ناشی از تهاتر داراییها و بدهیها

سایر

اصول اندیشه

گزارش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲۵- سود سرمایه گذاری بلند مدت :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	۸۴,۵۳۱	.	۸۴,۵۳۱
.	(۳۴,۰۸۵)	.	(۳۴,۰۸۵)
.	(۲۶۱)	.	(۲۶۱)
۵۸	۴۳۲	۵۸	۴۳۲
.	۲۳۲	.	۲۳۲
۱,۳۰۸	۳۴	۱,۳۰۸	۳۴
.	(۱,۳۲۹)	.	(۱,۳۲۹)
.	(۱,۳۶۳)	.	(۱,۳۶۳)
۱,۳۶۶	۴۸,۱۹۱	۱,۳۶۶	۴۸,۱۹۱

فروش سهام گروه آتیه ساوالان
 قیمت تمام شده سهام گروه آتیه ساوالان
 زیان ناشی از فروش سهام شکوفا
 سودتقسیم شده عمران و مسکن سازان
 سودتقسیم شده عمران و سازندگی قزوین
 سودتقسیم شده گروه آتیه ساوالان
 مالیات حق تقدم گروه آتیه ساوالان
 مالیات نقل و انتقال سهام گروه آتیه ساوالان

۲۶- تعدیلات سنواتی :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۳,۱۷۱)	(۳,۹۲۳)	(۳,۱۷۱)	(۳,۹۲۳)
.	(۱,۲۲۳)	.	(۱,۲۲۳)
(۱,۲۰۷)	(۳۴۲)	(۱,۵۷۸)	(۳۴۲)
۱,۸۹۴	۱,۸۹۴	۱,۸۹۴	۱,۸۹۴
.	۱,۲۶۸	.	۱,۲۶۸
۶۶۳	۶۶۳	۶۶۳	۶۶۳
.	۱۷۵	.	۱۷۵
۶۶۵	.	۶۶۵	.
۱۸۵	.	۱۸۵	.
(۶,۰۱۰)	.	(۶,۰۱۰)	.
(۷۰۰)	.	(۷۰۰)	.
(۲۲۲)	.	(۲۲۲)	.
.	.	(۴۶۴)	.
(۷۰)	.	(۷۰)	.
(۷,۹۷۳)	(۱,۴۸۸)	(۸,۸۰۸)	(۱,۴۸۸)

اصلاح هزینه های گروه آتیه ساوالان
 برگشت از فروش پروژه اصلاندوز
 اصلاح مالیات عملکرد سنوات قبل
 عودت جریمه راه و شهرسازی
 قیمت تمام شده واحدهای برگشتی اصلاندوز
 اصلاح مالیات تکلیفی
 اصلاح قیمت تمام شده پروژه اصلاندوز
 برگشت جریمه دیر کرد پاسارگاد
 ماهه التفاوت مترای پارس آباد
 هزینه مالی وجوه دریافتی از صندوق
 هزینه های معوق گنج سپیدمان
 جرایم بیمه پروژه مشکین
 اصلاح سهم گروه از سود و زیان شرکتهای وابسته
 اصلاح سود سهام عمران و مسکن سازان

اصول آندیشه
 گزارش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲۶- به منظور ارائه تصویر مناسبی از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای گروه و شرکت اصلی 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. لذا اصلاحات انجام شده بر اساس تعدیلات سنواتی و طبقه بندی را بشرح زیر ارائه می گردد:

قبل از تجدید ارائه ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		اصلاح اشتباه		بعد از تجدید ارائه ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
بد	بس	بد	بس	بد	بس
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:					
۷,۱۰۰	.	۴,۲۶۵	۲,۵۵۷	۸,۸۰۸	.
تعدیلات سنواتی					
۶۱,۳۰۱	.	۱,۸۹۴	۵,۱۴۶	۵۸,۰۴۹	.
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری					
.	۹۵,۳۴۴	۶۶۳	.	.	۹۴,۶۸۱
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری					
.	۸۸,۱۲۴	۱,۲۲۳	.	.	۸۶,۹۰۱
درآمدهای عملیاتی					
.	۲,۵۴۸	.	۳۴۲	.	۲,۸۹۰
مالیات پرداختنی					
۸۹,۹۳۰	.	.	۱,۴۴۳	۸۸,۴۸۷	.
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی					
۱۰۳,۸۳۳	.	۱,۴۴۳	.	۱۰۵,۲۷۶	.
مخارج ساخت املاک					
		۹,۴۸۸	۹,۴۸۸		
شرکت اصلی:					
۶,۲۶۵	.	۴,۲۶۵	۲,۵۵۷	۷,۹۷۳	.
تعدیلات سنواتی					
۵۵,۹۲۶	.	۱,۸۹۴	۵,۱۴۶	۵۲,۶۷۴	.
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری					
.	۹۴,۰۰۰	۶۶۳	.	.	۹۳,۳۳۷
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری					
.	۸۸,۱۲۴	۱,۲۲۳	.	.	۸۶,۹۰۱
درآمدهای عملیاتی					
.	۲,۱۷۷	.	۳۴۲	.	۲,۵۱۹
مالیات پرداختنی					
۸۹,۹۳۰	.	.	۱,۴۴۳	۸۸,۴۸۷	.
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی					
۱۰۳,۸۳۳	.	۱,۴۴۳	.	۱۰۵,۲۷۶	.
مخارج ساخت املاک					
		۹,۴۸۸	۹,۴۸۸		

اصول اندیشه
گزارش

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۵,۳۷۷)	۲۰,۵۷۲	(۱۵,۸۰۶)	۲۰,۱۵۰
۱۶۲	۲۳۶	۲۱۶	۲۸۲
۹۱,۱۴۶	۲۵,۳۸۶	۲۲۹,۷۷۷	۳۷,۷۱۲
(۱۰۳۰)	۷۵,۳۰۳	(۱۰۳۰)	۶۷,۰۲۷
.	.	(۷)	۷
(۷۳,۵۹۸)	(۱۶۷,۳۳۱)	(۲۱۲,۷۳۴)	(۱۶۷,۲۳۸)
.	۶۹۸	.	.
(۱,۶۱۶)	۴۷,۹۰۹	(۱,۲۹۳)	۵۱,۸۸۳
(۳۱۳)	۲,۷۷۳	(۸۷۷)	۹,۸۲۳

سود (زیان) عملیاتی
استهلاک دارایی های ثابت مشهود
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
کاهش (افزایش) مخارج ساخت املاک
کاهش (افزایش) پیش پرداختها
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
سود سهام دریافتی از شرکتهای وابسته
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۲۸- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۵۱,۸۷۲)	(۱۶,۲۰۲)	(۵۱,۸۷۲)	(۱۷,۱۰۷)
.	۳۳,۸۹۹	.	۳۳,۸۹۹
.	۱۰۰	.	۱۰۰
۱۹,۵۵۷	(۱۶۲,۱۳۰)	.	(۱۶۲,۱۳۰)
(۱,۳۶۶)	.	(۱,۳۶۶)	.
(۲,۷۵۲)	.	(۲,۷۵۲)	.
.	.	۱۹,۵۵۷	.
۳۲۳	.	۳۲۳	.
۸۰۰	.	۸۰۰	.
(۸۶,۱۳۶)	.	(۸۶,۱۳۶)	.
۵۱,۸۷۲	۱۶,۲۰۲	۵۱,۸۷۲	۱۷,۱۰۷
(۶۹,۵۷۴)	(۱۲۸,۱۳۱)	(۶۹,۵۷۴)	(۱۲۸,۱۳۱)

افزایش هزینه های مالی در قبال افزایش تسهیلات
کاهش سرمایه گذاری بلند مدت در قبال کاهش پرداختنی های غیر تجاری
کاهش سرمایه گذاری در املاک در قبال دریافتنی های تجاری
کاهش تسهیلات مالی در قبال کاهش پرداختنی های غیر تجاری
افزایش درآمدهای غیر عملیاتی در قبال افزایش دریافتنی های غیر تجاری
افزایش هزینه های مالی در قبال افزایش پرداختنی های غیر تجاری
افزایش تسهیلات مالی در قبال کاهش پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
افزایش سرمایه گذاریهای بلند مدت در قبال افزایش دریافتنی های غیر تجاری
افزایش دارایی های ثابت مشهود در قبال افزایش پرداختنی های تجاری
کاهش تسهیلات مالی در قبال کاهش مخارج ساخت املاک
افزایش تسهیلات در قبال افزایش هزینه مالی

اصول اندیشه
گزارش

۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی و سرمایه ای :

۲۹-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

گروه	شرکت اصلی
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰

احداث پروژه استاد شهریار (تضمین ارائه شده)

۲۹-۲- بدهیهای احتمالی شامل موارد زیر است :

گروه	شرکت اصلی
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۴,۳۱۳	۱۸۲,۳۱۳
۲۱۸,۵۶۰	۲۱۸,۵۶۰
۴۱۲,۸۷۳	۴۰۰,۸۷۳
۱,۲۳۵	۱,۲۳۵
۴۱۴,۱۰۸	۴۰۲,۱۰۸

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت :

تضمین وام های شرکت

تضمین حسن انجام تعهدات و قراردادهای منعقد

سایر بدهیهای احتمالی

دعای حقوقی مطروحه علیه شرکت

۲۹-۲-۱- اقامه دعوی آقای مرعشی در ارتباط با فروش گازوئیل به شرکت در سنوات گذشته بوده که توسط دادگاه عمومی رای بر پرداخت مبلغ ۱۱۷,۰۵۱ دلار از جانب شرکت صادر گردیده است شرکت به رای مذکور اعتراض نموده و مقرر است پرونده جهت رسیدگی به مرحله تجدید نظر احاله گردد. لازم به ذکر است که مبلغ ۸۰,۷۷۴ دلار از بدهی مذکور در پرداختی های تجاری، توضیحی صورتهای مالی مندرج می باشد و بدهی احتمالی شرکت در رابطه با تفاوت رای دادگاه و مبلغ انعکاس یافته در دفاتر خواهد بود. لذا به علت عدم پیگیری توسط نامبردگان فعلا " به نتیجه نهائی منجر نشده است .

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

بعد از تاریخ ترازنامه هیچ رویداد بااهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، وجود نداشته است .

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته :

۳۱-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شرح معامله	خرید خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت / پرداخت وجوه	فروش	تسهیلات دریافتی	تفصیل اعلایی
واحد تجاری اصلی و نهایی	سرمایه گذاری ساختمان ایران	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	فروش گروه آبنه سالان و آسمن شهر و تسویه بدی لیزینگ اقتصاد نوین	۰	۲۰۵,۱۳۱	۱۷۹,۲۵۷	۰	۰	۵۶۸,۳۴۱
	جمع	جمع		۰	۲۰۵,۱۳۱	۱۷۹,۲۵۷	۰	۰	۵۶۸,۳۴۱
	عمران و مسکن سازان	شرکت وابسته و عضو هیات مدیره	دریافت	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰
	گروه آبنه سالان	عضو مشترک هیات مدیره	دریافت و پرداخت وجوه	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰
شرکت‌های وابسته	سازهای نوین کرت	عضو مشترک هیات مدیره	تسهیلات مالی و اجاره دفتر	۳۷۲	۰	۰	۰	۲۹,۴۹۴	۰
	تأمین مسکن نوین	عضو مشترک هیات مدیره	بیمه درمانی پرسنل	۵۳۳	۰	۰	۰	۰	۰
	توسعه بازرگانی نوین	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	دریافت	۰	۰	۱۱,۵۸۱	۰	۰	۰
	تأمین منابع آسمن شهر	شرکت فرعی و عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت هزینه‌ها	۰	۰	۱۷	۰	۰	۰
واحدهای تجاری فرعی	جمع	جمع		۵۳۳	۲۰۵,۱۳۱	۲۹,۴۹۳	۰	۰	۵۶۸,۳۴۱
جمع کل									

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۳۱- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته گروه

ارقام به میلیون ریال

تفصیل، اعمالی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		برخاستنی غیر تجاری	دریافتنی غیر تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	خالص	طلب	خالص	طلب				
۵۶۸,۳۴۱	(۵۵,۲۲۲)	۰	(۳۴,۳۴۸)	۰	۰	۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران	واحد تجاری اصلی و نهایی
۵۶۸,۳۴۱	(۵۵,۲۲۲)	۰	(۳۴,۳۴۸)	۰	۰	جمع	جمع	
۰	۰	۶۴	(۵۰۴)	۰	(۱۰,۰۰۰)	۴۹۶	عمران و مسکن سازان	
۰	۰	۶۴	(۵۰۴)	۰	(۱۰,۰۰۰)	۴۹۶	جمع	شرکت‌های وابسته
۰	۰	۲,۶۷۴	۰	۰	۰	۰	گروه آتیه ساوالان	
۰	(۲۳,۳۹۸)	۰	(۲۹,۷۹۴)	۰	(۲۹,۷۹۴)	۰	سازهای نوین کورت	
۰	(۹۹۱)	۰	(۱,۵۲۵)	۰	(۱,۵۲۵)	۰	تامین مسکن نوین	شرکت‌های تحت کنترل مشترک
۰	(۳۳,۳۹۸)	۶,۵۹۷	(۳۱,۳۱۹)	۰	(۳۱,۳۱۹)	۰	جمع	
۰	۰	۴,۹۹۲	۰	۱۲,۴۶۸	۰	۱۲,۴۶۸	توسعه بازرگانی نوین	
۰	۰	۰	۰	۱۷	۰	۱۷	تامین منابع آسمان شهر	واحد‌های تجاری فرعی
۰	۰	۴,۹۹۲	۰	۱۳,۴۸۵	۰	۱۳,۴۸۵	جمع	
۵۶۸,۳۴۱	(۷۸,۷۲۰)	۱۱,۶۵۳	(۶۶,۱۷۱)	۱۳,۴۸۵	(۶۶,۶۶۷)	۱۳,۹۸۱	جمع کل	

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۱-۳- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شرح معامله	خرید خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت / پرداخت وجوه	فروش	تسهیلات دریافتی	تفصیل اعطایی
شرکتهای فرعی	توسعه بازرگانی نوین	عضو مشترک هیات مدیره	دریافت و پرداخت وجوه	•	•	۱۱,۵۸۱	•	•	•
	تامین منابع آسمان شهر	عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت وجوه	•	•	۱۷	•	•	•
	جمع			•	•	۱۱,۵۹۸	•	•	•
	ساختمان ایران	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	فروش گروه آئینه ساوالان و آسمان شهر و تسویه بدهی لیزینگ		۲۰۵,۱۳۱	۱۷۹,۲۵۷	•	•	۵۶۸,۳۴۱
	واحد های تجاری اصلی و نهایی	جمع			۲۰۵,۱۳۱	۱۷۹,۲۵۷	•	•	۵۶۸,۳۴۱
شرکتهای وابسته	عمران و مسکن سازان	عضو مشترک هیات مدیره	دریافت و پرداخت وجوه	•	•	۳۰,۰۰۰	•	•	•
	جمع			•	•	۳۰,۰۰۰	•	•	•
	گروه آئینه ساوالان	عضو مشترک هیات مدیره	دریافت و پرداخت وجوه	•	•	۸,۷۳۳	•	•	•
	تامین مسکن نوین	عضو مشترک هیات مدیره	بیمه درمانی پرسنل	۵۳۳	•	•	•	•	•
	شرکتهای تحت کنترل مشترک	عضو مشترک هیات مدیره	تسهیلات مالی و اجاره دفتر	۳۷۲	•	•	•	•	•
جمع کل		جمع		۹۰۵	•	•	•	•	•
جمع کل				۹۰۵	۲۰۵,۱۳۱	۱۹۳,۸۵۵	•	۲۹,۴۹۴	۵۶۸,۳۴۱

۳۱-۳-۱- تمامی معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

اصول اندیشه
گزارش

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل - سهامی عام

یادداشت‌های توجیهی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ارقام به میلیون ریال

۴-۳۱- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	درآمدنی غیر تجاری	برداشتنی غیر تجاری	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
				خالص		خالص	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای فرعی	توسعه بازرگانی نوین	۱۲,۴۶۸	۰	۱۲,۴۶۸	۰	۴,۹۹۲	۰
	تامین منابع آسمان شهر	۱۷	۰	۱۷	۰	۰	۰
	جمع	۱۲,۴۸۵	۰	۱۲,۴۸۵	۰	۴,۹۹۲	۰
	ساختمان ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحد های تجاری اصلی و نهایی	عمران و مسکن سازان	۴۹۶	۰	۴۹۶	۰	۰	۰
	جمع	۴۹۶	۰	۴۹۶	۰	۰	۰
	گروه آتیه ساوالان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	تامین مسکن نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سازه های نوین کرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکتهای وابسته	جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع کل	۱۲,۹۸۱	۰	۱۲,۴۸۵	۰	۷,۷۳۰	۰
	جمع کل	۱۲,۹۸۱	۰	۱۲,۴۸۵	۰	۷,۷۳۰	۰
	جمع کل	۱۲,۹۸۱	۰	۱۲,۴۸۵	۰	۷,۷۳۰	۰
	جمع کل	۱۲,۹۸۱	۰	۱۲,۴۸۵	۰	۷,۷۳۰	۰
شرکتهای وابسته	جمع کل	۱۲,۹۸۱	۰	۱۲,۴۸۵	۰	۷,۷۳۰	۰
شرکتهای فرعی	جمع کل	۱۲,۹۸۱	۰	۱۲,۴۸۵	۰	۷,۷۳۰	۰

اصول اندیشه
گزارش

۳۲- وضعیت ارزی

دلار آمریکا		مبلغ	یادداشت	
خالص	ذخیره م. م			
۳۸۹	.	۳۸۹	۳	گروه: موجودی نقد
.	(۵۱۱.۱۹۲)	۵۱۱.۱۹۲	۴	دریافتنی های تجاری
(۱۳۶.۴۵۵)	.	(۱۳۶.۴۵۵)	۱۲	پرداختنی های تجاری
(۱۳۶.۰۶۶)	(۵۱۱.۱۹۲)	۳۷۵.۱۲۶		خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی
(۱۳۶.۰۶۶)	(۱.۰۲۲.۳۸۴)	۳۷۵.۱۲۶	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ
۳۶.۲۷۷	.	۳۶.۲۷۷	۲۹	تعهدات احتمالی ارزی
شرکت اصلی:				
۳۸۹	.	۳۸۹	۳	موجودی نقد
.	(۵۱۱.۱۹۲)	۵۱۱.۱۹۲	۴	دریافتنی های تجاری
(۱۳۶.۴۵۵)	.	(۱۳۶.۴۵۵)	۱۲	پرداختنی های تجاری
(۱۳۶.۰۶۶)	(۵۱۱.۱۹۲)	۳۷۵.۱۲۶		خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی
(۱۳۶.۰۶۶)	(۱.۰۲۲.۳۸۴)	۳۷۵.۱۲۶	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ
۳۶.۲۷۷	.	۳۶.۲۷۷	۲۹	تعهدات احتمالی ارزی

اصول اندیشه
گزارش