



موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) تا (۴)
۲- صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه	۱ تا ۳۵

موسسه حسابری رازدار (حساباران رازی)

ستادبان بورس و اوراق بهادر

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۷ 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 کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای 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 خطرها،

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های 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 نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

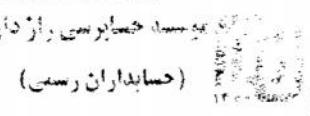
اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاكيد بر مطلب خاص

۵- نظر مجمع عمومی محترم به موارد زیر که بر اظهار نظر این موسسه موثر نبوده است، جلب می شود:
۱-۵- مخارج ساخت املاک به شرح یادداشت توضیحی ۶-۵، شامل ۷۶/۹ میلیارد ریال مخارج انجام شده در پروژه مبادرتی سپیدار ارومیه است که بر اساس دستورات کارفرما انجام شده و مذاکرات با کارفرما جهت تائید نهایی، ارائه صورت وضعیت و وصول مخارج مذبور در جریان می باشد.
۲-۵- همانطور که یادداشت های ۱-۱، ۱-۲، ۳-۶ و ۱-۷-۳ صورتهای مالی نشان می دهد، موجودی مواد و کالا، دارائی در جریان، واحدهای ساختمانی تکمیل شده و دارائی های ثابت شرکت از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

۳-۵- همانطور که صورت جریان وجه نقد نشان می دهد، جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی شرکت طی سال منفی (خروج وجه نقد) بوده است. بخش عمدۀ ای از درآمدهای عملیاتی



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

شناسایی شده، ناشی از معاوضه دارایی‌ها و انتقال دارایی‌ها جهت تصفیه بدهی‌های شرکت بوده که منجر به ورود جریان‌های نقدی نشده است.

۴-۵- همانطور که در یادداشت ۷-۱ صورت‌های مالی درج گردیده، افزایش بهای تمام شده واحدهای ساختمانی پروژه ایپک معادل ۷/۵ میلیارد ریال مربوط به هزینه اخذ اسناد مالکیت واحدهای فروخته شده در سال‌های قبل می‌باشد.

۵-۵- به شرح یادداشت‌های ۶ و ۷ صورت‌های مالی، ساختمان‌های اداری و واحدهای تحت اختیار شرکت جمیعاً حدود ۱۳/۷ میلیارد ریال، که در حال حاضر مورد استفاده می‌باشد، در سرفصل‌های واحدهای ساختمانی تکمیل شده و مخارج ساخت املاک منعکس گردیده و هزینه استهلاکی برای آنها محاسبه نگردیده است.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورت‌های مالی سال منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۷ دی ماه ۱۳۹۴ آن موسسه نسبت به صورت‌های مالی مذبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

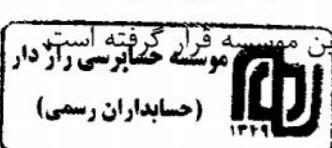
گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب سود توسط مجمع عمومی، بطور کامل رعایت نشده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳۵ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره 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 هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مذبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۹- گزارش هیئت مدیره 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 و دار

(حسابداران رسمی)



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)**

باقطه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

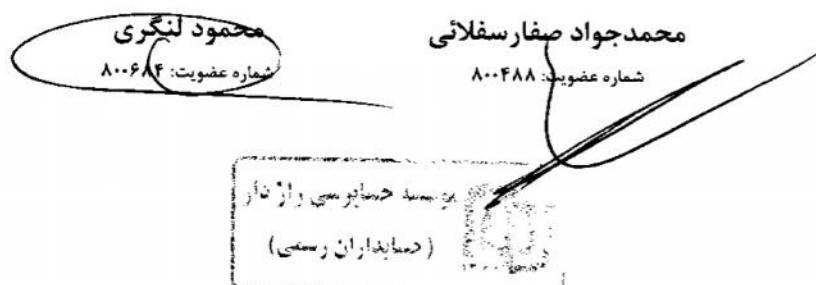
۱۰- مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد ارائه اطلاعات و صورتهای مالی پیش بینی عملکرد سالانه شرکت اصلی و تلفیقی گروه، در موعد مقرر رعایت نشده است.

۱۱- رعایت الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست ابلاغی، توسط این موسسه کنترل شده است. به استثنای عدم تنظیم سازوکارهای لازم توسط کمیته حسابرسی برای کسب اطمینان معقول از اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، موارد با اهمیت دیگری از عدم رعایت الزامات یاد شده مشاهده نشده است.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های 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، برخورد نکرده است.

۱۳۹۵ آبان ماه

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)



شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب (سامی‌عام)

صورتهای مالی تلفیقی

به همراه یادداشت‌های توضیحی

سال مالی نشی بـ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

آبان ماه ۱۳۹۵

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:	
۱	- تراز نامه تلفیقی
۲	- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	۱- گردش حساب سود (زیان) انباسته تلفیقی
۴	۲- صورت جریان وجوده نقد تلفیقی
۵	ب - صورتهای مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام):
۶	۴- ترازنامه
۷	۵- صورت سود و زیان
۸	۱- گردش حساب سود (زیان) انباسته
۸-۱۱	۶- صورت جریان وجوده نقد
۱۲-۳۵	پ - یادداشت‌های توضیحی: ۷- تاریخچه و فعالیت ۸- اهم رویه‌های حسابداری ۹- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل



شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن(سهامی خاص)

به نمایندگی آقای محمد صادق پور مهدی

شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن(سهامی عام)

به نمایندگی آقای عباسعلی مینانی

شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن(سهامی عام)

به نمایندگی آقای سیروس آیدین

شرکت سرمایه گذاری مسکن البرز(سهامی خاص)

به نمایندگی آقای بهروز ضرغام

شرکت مهندسین مشاور سرمایه گذاری مسکن(سهامی خاص)

به نمایندگی آقای علی اکبر کریمی

فرهاد یاسمنی

شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال‌غرب(سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۵۹۹,۷۳۰,۴۶۵,۴۲۷	۵۰۲,۸۶۸,۳۷۰,۴۴۰	۲۲	درآمد های عملیاتی
(۴۱۳,۴۴۸,۱۹۸,۴۸۸)	(۳۵۱,۲۳۸,۵۰۳۶۰)	۲۳	بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی
۱۸۶,۲۸۲,۲۶۶,۹۳۹	۱۵۱,۶۲۹,۷۶۶,۸۲۴		سود ناخالص
(۳۸,۰۶۱,۳۹۵,۵۵۱)	(۳۰,۲۲۳,۲۴۱,۷۹۵)	۲۴	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۵۵,۳۱۱,۲۶۷)	(۲,۲۸۵,۳۴۱,۲۸۹)	۲۵	سایر اقلام عملیاتی
(۳۸,۱۱۶,۵۰۶,۸۱۸)	(۳۲,۶۰۸,۵۸۲,۵۸۴)		
۱۴۸,۱۶۵,۵۶۰,۱۲۱	۱۱۹,۰۲۱,۱۸۳,۲۵۰		سود عملیاتی
(۲۱,۰۰۷,۳۲۸,۳۶۰)	(۱۸,۲۲۰,۰۳۶,۸۶۴)	۲۶	هزینه های مالی
۴۱,۱۴۳,۰۸۷,۰۰۹	۱,۳۸۸,۲۳۰,۳۹۵	۲۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۰,۱۳۵,۷۸۸,۶۴۹	(۱۶,۸۲۱,۸۰۶,۴۶۹)		
۱۶۸,۳۰۱,۴۱۸,۷۷۰	۱۲,۱۸۹,۳۷۶,۷۸۱		سود قبل از مالیات
(۵,۴۷۷,۵۴۰,۵۲۰)	(۱,۳۰۳,۰۸۹,۲۹۵)	۱۴	مالیات بر درآمد
۱۶۱,۸۲۳,۸۷۸,۲۵۰	۱۰۰,۸۸۶,۲۸۷,۴۸۶		سود خالص
۷,۶۲۱,۳۸۷,۴۵۰	۱۲۶,۶۴۴,۰۵۵		سهم اقلیت از سود خالص
۲۸۸	۱۶۱	۲۸	سود پایه هر سهم :
۲۸	(۲۰)	۲۸	عملیاتی
۳۱۶	۱۴۱		غیرعملیاتی
۲۸۸	۱۶۱	۲۸	سود تقلیل یافته هر سهم :
۲۸	(۲۰)	۲۸	عملیاتی
۳۱۶	۱۴۱		غیرعملیاتی
گردش حساب سود (زیان) ابیاشته تلفیقی			
۱۶۱,۸۲۳,۸۷۸,۲۵۰	۱۰۰,۸۸۶,۲۸۷,۴۸۶		سود خالص
۳۰۸,۰۶۱,۰۲۹,۲۲۸	۲۰۱,۶۱۰,۲۳۰,۵۶۵		سود ابیاشته ابتدای سال
(۲,۰۲۶,۷۴۳,۷۸۹)	(۴۴,۳۹۱,۴۵۱,۸۶۳)	۲۹	تعدیلات سنواتی
۳۰۶,۰۳۴,۲۸۵,۴۲۹	۱۵۷,۲۱۸,۷۷۸,۷۰۲		سود ابیاشته ابتدای سال - تعديل شده
(۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
(۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*		افزایش سرمایه
۶,۰۳۴,۲۸۵,۴۳۹	۵,۰۱۸,۷۷۸,۷۰۲		
۱۶۷,۸۵۸,۱۶۳,۶۸۹	۱۰۵,۹۰۵,۰۶۶,۱۸۸		سود قابل تخصیص
(۱,۵۳۹,۳۸۴,۹۸۷)	(۵,۱۰۰,۶۵۴,۰۰۱)		اندוחته قانونی
(۱,۵۳۹,۳۸۴,۹۸۷)	(۵,۱۰۰,۶۵۴,۰۰۱)		
۱۵۷,۲۱۸,۷۷۸,۷۰۲	۱۰۰,۴۰۴,۴۱۲,۱۸۷		
(۹,۵۱۵,۲۷۰,۲۷۲)	(۴,۷۹۲,۱۷۱,۵۷۸)		
۱۴۷,۷۰۳,۵۰۸,۴۲۹	۹۶,۰۱۲,۲۴۰,۶۱۰		
از آنجا که اجزای سود و زیان جامع حدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جمع ازانه نشده است . بوزت گزارش شتابرسی			
بادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .			

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

ریال

یادداشت

فعالیتهای عملیاتی:

۵۸,۰۳۹,۸۶۱,۹۴۱

(۵۶,۶۷۸,۹۶۶,۲۸۸)

۳۰ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

۱۴,۹۸۱,۸۱۶,۹۹

۲,۴۱۹,۵۳۵,۲۸۲

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

(۲۳,۳۹۵,۶۴۵,۷۱)

(۱۸,۲۲۰,۰۳۶,۸۶۴)

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

(۱۳,۰۹,۴۴۳,۴۸۱)

(۱۷,۴۳۵,۱۵۲,۴۶۰)

سود سهام پرداختی

(۳۱,۷۷۲,۲۷۷,۰۹۳)

(۳۲,۲۲۵,۶۵۴,۰۴۲)

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد پرداختی

(۲۶۹,۴-۱,۰۹۶)

(۱,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰)

فعالیتهای سرمایه گذاری :

(۴,۶۵۳,۹۸۸,۵۰)

(۷۲۹,۶۳۸,۰۹۸)

وجه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود

۸,۸۷۸,۶۱۳,۳۵۶

۲,۱۴۵,۲۹۴,۲۶۷

وجه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود

(۶۶,۹۹۵,۶۷۶,۰۹۶)

.

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریها

(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)

.

وجه حاصل از واگذاری سرمایه گذاری

.

۷۹۹,۵۱۴,۰۰۶

وجه حاصل از کاهش دارایی ها

(۶۲,۷۹۷,۰۵۱,۲۴۰)

۲,۲۰۵,۱۷۰,۱۷۵

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

(۳۶,۷۴۹,۸۶۳,۴۸۸)

(۸۹,۴۹۲,۴۵۰,۱۵۵)

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

فعالیتهای تامین مالی :

۱۸,۴۲۲,۵۴۵,۰۱

۶,۳۴۸,۵۴۰,۱۶۰

وجه حاصل از افزایش سرمایه

۴۸۶,۳۰۳,۲۶۲,۷۹۵

۳۶۶,۷۵۶,۸۲۴,۸۵۲

دریافت تسهیلات مالی

(۴۸۵,۱۹,۷۹۵,۰۳۹)

(۳۲۷,۷۲۸,۰۳۹,۸۴۶)

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

.

.

باز پرداخت منابع مالی تامین شده توسط شرکت مادر

۱۹,۶۱۷,۰۱۲,۷۶۶

۴۵,۳۷۷,۲۲۵,۱۶۶

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

(۱۷,۱۳۲,۸۵۰,۷۲۲)

(۴۴,۱۱۵,۱۲۴,۹۸۹)

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

۷۵,۳۸۵,۶۰۸,۹۳۱

۵۸,۲۵۲,۷۵۸,۲۰۸

مانده وجه نقد در ابتدای سال

۵۸,۲۵۲,۷۵۸,۲۰۸

۱۴,۱۳۷,۶۳۳,۲۱۹

مانده وجه نقد در پایان سال

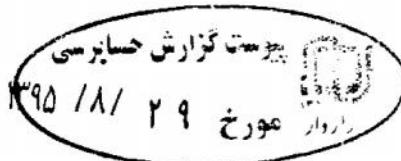
۲۲۶,۲۴۰,۰۲۰,۱۳۰

۲۶۲,۳۳۲,۲۵۳,۷۰۴

مبادلات غیر نقدی

۳۱

یادداشتی توضیحی همراه . بخش جدایی نایابی صورت های مالی است .



شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

ترانه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

تجدید ارانه شده

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

تجدید ارانه شده

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

پیمانه کوارش حسابرس

بادداشتی توپیچی همراه، پخش جاذب نابذر صورت های مالی است

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب(سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

تجدید ارائه شده

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

بادداشت

ریال	ریال	ریال	
۶۴۲,۹۷۰,۸۹۳,۱۴۵	۴۱۴,۳۷۸,۸۳۱,۶۷۹	۲۲	درآمد های عملیاتی
(۴۵۱,۲۱۴,۲۰۱,۰۰۸)	(۲۶۶,۱۶۲,۸۰۳,۴۹۰)	۲۳	بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی
۱۹۱,۷۵۶,۶۹۲,۱۳۷	۱۴۸,۲۱۶,۰۲۸,۱۸۹		سود ناچالص
(۳۳,۰۴۱,۵۲۰,۳۳۳)	(۲۵,۰۷۶,۱۵۰,۸۴۸)	۲۴	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۵۵,۳۱۱,۲۶۷)	-	۲۵	سایر اقلام عملیاتی
(۳۳,۰۹۶,۸۳۱,۶۰۰)	(۲۵,۰۷۶,۱۵۰,۸۴۸)		
۱۵۸,۵۵۹,۸۶۰,۵۳۷	۱۲۳,۱۳۹,۸۷۷,۳۴۱		سود عملیاتی
(۲۱,۰۰۷,۳۲۸,۳۶۰)	(۱۸,۲۲۰,۰۳۶,۸۶۴)	۲۶	هزینه های مالی
۳۳,۹۵۷,۰۴۵,۴۷۲	(۱,۶۰۳,۶۷۱,۱۷۱)	۲۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۲,۹۴۹,۷۱۷,۱۱۲	(۱۹,۸۲۳,۷۰۸,۰۳۵)		
۱۷۱,۶۰۹,۵۷۷,۶۴۹	۱۰۳,۳۱۶,۱۶۹,۳۰۶		سود قبل از مالیات
(۵,۲۳۸,۹۵۱,۱۶۵)	(۱,۳۰۳,۰۸۹,۲۹۵)	۱۴	مالیات بر درآمد
۱۶۶,۳۷۰,۵۲۶,۴۸۴	۱۰۲,۰۱۳,۰۸۰,۰۱۱		سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۶۶,۳۷۰,۵۲۶,۴۸۴	۱۰۲,۰۱۳,۰۸۰,۰۱۱		سود خالص
۳۰۲,۰۰۷,۶۹۷,۹۹۹	۲۰۰,۷۰۹,۳۴۳,۹۹۳		سود انباشته ابتدای سال
-	(۴۲,۷۸۹,۰۰۰,۸۷۸)	۲۹	تعديلات سنواتی
۳۰۲,۰۰۷,۶۹۷,۹۹۹	۱۵۷,۹۲۰,۳۴۳,۱۱۵		سود انباشته در ابتدای سال - تعديل شده
(۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
(۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-		افزایش سرمایه
۲,۰۰۷,۶۹۷,۹۹۹	۱۵,۷۲۰,۳۴۳,۱۱۵		
۱۶۸,۳۷۸,۳۲۴,۴۸۳	۱۱۷,۷۳۲,۴۲۳,۱۲۶		سود قابل تخصیص
(۱۰,۴۵۷,۹۸۱,۳۶۸)	(۵,۱۰۰,۶۵۴,۰۰۱)		اندוחته قانونی
(۱۰,۴۵۷,۹۸۱,۳۶۸)	۱۱۲,۶۳۲,۷۶۹,۱۲۵		سود انباشته پایان سال
۱۵۷,۹۲۰,۳۴۳,۱۱۵			

پیوسته تجزیه حساب ری

از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعديلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

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

۱۳۹۸ / ۸ / ۲۹ عورخ

شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال‌غرب (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

بادداشت

ریال

ریال

ریال

۷۱,۹۸۸,۵۷۶,۰۴۵

(۳۴,۳۶۹,۰۰۸,۳۲۳)

۲۰

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

۲,۱۲۲,۲۲۴,۰۶۲

۲۰,۱۲۶,۱۳,۴۰۷

سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری

(۳۳,۳۹۵,۶۴۵,۷۱۱)

(۱۸,۲۲۰,۰۳۶,۸۶۴)

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

(۱۳,۳۰۹,۴۴۳,۴۸۱)

(۸,۲۲۱,۹۹,۴۷۵)

سود سهام پرداختی

(۴۳,۵۸۱,۷۶۵,۱۳۰)

(۲۴,۴۲۹,۴۱۳,۹۳۲)

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها

و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر دارآمد:

(۲۶۹,۴۰۱,۰۹۶)

(۱,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰)

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه‌گذاری:

(۴۲۸,۵۵۸,۵۰۰)

(۳۶۱,۵۴۱,۴۰۰)

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

۸,۸۷۸,۶۱۳,۳۵۵

۱,۸۰۴,۴۴۰,۲۷۱

وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

(۸۲,۰۱۶,۶۸۴,۴۲۲)

.

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاریها

(۲۶,۰۰۰,۰۰۰)

.

وجه حاصل از واگذاری سرمایه‌گذاری

(۷۳,۵۹۲,۶۲۹,۵۷۸)

۱,۴۴۲,۸۹۸,۸۷۱

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه‌گذاری

(۴۵,۴۵۵,۲۱۹,۷۵۹)

(۵۹,۱۳۸,۵۲۲,۳۸۴)

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

فعالیتهای تامین مالی:

۱۸,۴۲۳,۵۴۵,۰۱۰

۶,۳۴۸,۵۴۰,۱۶۰

وجه حاصل از افزایش سرمایه

۴۸۶,۳۰۳,۲۶۲,۷۹۵

۲۶۶,۷۵۶,۸۲۴,۸۵۲

دریافت تسهیلات مالی

(۴۸۵,۱۰۹,۷۹۵,۰۳۹)

(۳۲۷,۷۲۸,۰۳۹,۸۴۶)

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

۱۹,۶۱۷,۰۱۲,۷۶۶

۴۵,۳۷۷,۳۲۵,۱۶۶

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

(۲۵,۸۳۸,۲۰۶,۹۹۳)

(۱۳,۷۶۱,۱۹۸,۲۱۸)

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

۵۲,۴۲۸,۷۸۶,۱۶۱

۲۶,۵۹۰,۵۷۹,۱۶۸

مانده وجه نقد در ابتدای سال

۲۶,۵۹۰,۵۷۹,۱۶۸

۱۲,۸۲۹,۳۸۰,۹۵۰

مانده وجه نقد در پایان سال

۲۲۶,۲۴۰,۲۰۲,۱۳۰

۲۶۲,۳۲۲,۲۵۳,۷۰۴

مبادلات غیر نقدی

۲۱

بادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

پیوست گزارش حسابرسی



مورد

وار

۳

۱۱۰

شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱) تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱) کلیات

گروه شامل شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام) و شرکت فرعی ساختمانی سامان گستران پویا (سهامی خاص) می‌باشد. شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب در تاریخ ۱۳۸۵/۰۱/۲۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۱۹۲۹۵ در مورخ ۱۳۸۵/۰۱/۳۱ دراداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تبریز به ثبت رسیده است. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۰۶ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده و شرکت طی نامه شماره ۱۱۰۸۲ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۱۰ در سازمان بورس اوراق بهادار (فرابورس) پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تبریز-کوی ولی‌عصر نیش خیابان توانیر - شماره ۱/۱۶ میباشد. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن (سهامی عام) است.

۱-۲) فعالیت اصلی شرکت

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

الف - موضوع فعالیتهای اصلی

تهیه زمین و اموال غیر منقول، مطالعه و طراحی و اجرای طرحها و پروژه‌های شهرسازی و ساختمانی، مقاطعه کاری، مشاوره، نظارت و اجراء پروژه‌های ساختمانی به صورت پیمانکاری و امانی. تهیه و تولید مصالح و کلیه لوازم و ماشین آلات ساختمانی، خرید و وارد نمودن ماشین آلات و مصالح ساختمانی، واگذاری زمین، واحدها، ساختمانها و تاسیسات احداثی متعلق به شرکت.

ب - موضوع فعالیت شرکت فرعی

تهیه زمین، خرید یا تملک جهت اجرای پروژه‌های ساختمانی مسکونی، صنعتی، خدماتی و تجاری، خرید و فروش خدمات تکنولوژی ساخت، سرمایه‌گذاری با اشخاص حقیقی و حقوقی و مشارکت در ایجاد، ساخت و توسعه طرحهای شهرسازی و پروژه‌های ساختمانی و تاسیساتی، واردات و صادرات انواع کالاهای مرتبط با فعالیت شرکت و هر نوع فعالیت پیمانکاری.

۱-۳) تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت بشرح زیر می‌باشد:

اصلی	گروه	کارکنان دائم	کارکنان قواردادی
سال مالی منتهی به			
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۱۲۱	۱۰۱	۱۵۱	۱۱۸
۵	۴	۱۳	۱۰
۱۲۶	۱۰۵	۱۶۴	۱۲۸

۲) اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱) مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲-۲) مبانی تلفیق

۲-۲-۱) صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمعی اقلام صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام) و شرکت فرعی سامان گستران پویا (سهامی خاص) پس از حذف معاملات و مانده‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافر ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲) سال مالی شرکت فرعی ۳۱ خرداد ماه هر سال خاتمه می‌یابد. با این حال صورت‌های مالی شرکت مذکور برای سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۹۵ به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویداد مهم تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد، آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی منعکس می‌گردد.

۲-۳) موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروه‌های اقلام مشابه اندازه گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها به روش "میانگین موزون" تعیین می‌گردد.

۴) سرمایه گذاری‌ها

شرکت اصلی	تلفیق گروه	نحوه اندازه گیری و شناخت:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابیانه هر یک از سرمایه گذاریها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاریهای بلند مدت:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابیانه هر یک از سرمایه گذاریها	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابیانه هر یک از سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها	سرمایه گذاریهای جاری:
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
تصویب سود نوسط مجمع شرکت سرمایه بذر تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
تصویب سود نوسط مجمع شرکت سرمایه بذر تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
تصویب سود نوسط مجمع شرکت سرمایه بذر تا تاریخ تصویب ترازنامه	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و جاری	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و جاری
		نحوه شناخت درآمدها:

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۵-۲) دارائیهای نگهداری شده برای فروش

۱-۲-۵) دارائیهای غیر جاری که مبلغ دفتری آنها ، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد ، به عنوان "نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارائیهای غیر جاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن ، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارائیهایی مرسوم و معمول است ، آمده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت ، معهود به اجرای طرح فروش دارائیها باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی ، به استثنای مواردی که خارج از حیطه مدیریت شرکت است ، احراز گردد .

۲-۵-۲) دارائیهای نگهداری شده برای فروش " به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش " اندازه گیری می‌گردد .

۶-۲) دارائیهای ثابت مشهود

۱-۶-۲) دارائیهای ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود . مخارج بعدی مرتبه با دارائیهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارانی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارانی شود ، به مبلغ دارانی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلك می‌شود . مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارائیها که به منظور حفظ وضعیت دارانی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارانی انجام می‌شود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسانی می‌گردد .

۲-۶-۲) استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود :

نوع دارانی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمنان و تاسیسات	۷۰٪ درصد	نزاولی
ماشین آلات	۱۵٪ و ۲۰٪ درصد و ۱۵ ساله	نزاولی و خط مستقیم
وسایط نقلیه	۳۵٪ و ۴۰٪ درصد	نزاولی
اثاثیه و منصوبات	۳٪ و ۱۰٪ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۰٪ و ۲۵٪ و ۱۰۰٪	خط مستقیم و نزاولی

۲-۶-۲-۱) برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود . در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا عزل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست .

۷-۲) مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به پروژه‌ها می‌باشد .

مخارج تامین مالی پروژه‌ها به شرح ذیل محاسبه و به حساب بهای تمام شده پروژه‌ها منظور می‌گردد :

الف - هزینه‌های مالی مستقیم در ارتباط با پروژه خاص ، به حساب همان پروژه منظور می‌شود . البته مخارج مالی تحمل شده صرفاً در دوره هایی که فعالیتهای لازم جهت آماده سازی واحدهای ساختمانی در حال انجام است . به بهای تمام شده دارانی انتقال می‌یابد .

ب - هزینه‌های مالی عمومی مربوط به تسهیلات دریافتی توسط شرکت اصلی برای تکمیل پروژه‌های شرکتهای فرعی ، متناسب با میانگین مخارج انجام شده طی سال و مانده اول دوره ، به کسر بهای تمام شده زمین و هزینه‌های مالی تخصیص یافته سنتوات قبل هر پروژه محاسبه و در حسابها منظور می‌شود .

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

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲-۸) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۹) روش شناسایی درآمد

۲-۹-۱) درآمد حاصل از فروش واحد‌های ساختمانی

درآمد حاصل از فروش واحد‌های مسکونی، تجاری و خدماتی، برای واحد‌هایی که عملیات ساخت آنها آغاز و بر اساس قرارداد حداقل ۲۰٪ از بهای فروش وصول شده باشد، شناسایی می‌شود. نحوه شناسایی درآمد بر اساس روش درصد پیشرفت کار و از طریق نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام یافته تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج برآورده ساخت تعیین می‌گردد. واحد‌های ساختمانی تکمیل شده آماده فروش به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش ارزیابی می‌شود.

۲-۹-۲) درآمد حاصل از پروژه‌های مباشرتی

درآمد این پروژه‌ها بر اساس درصد مندرج در قرارداد منعقده و بر مبنای هزینه‌های انجام شده تا تاریخ ترازنامه، محاسبه و در حسابها ثبت می‌گردد.

۲-۹-۳) درآمد حاصل از پیمانهای بلند مدت

درآمد حاصل از اجرای قراردادهای پیمانکاری به روش درصد تکمیل پیمان شناسایی می‌شود. اندازه گیری درصد تکمیل پیمان بر مبنای نسبت مخارج انجام شده واقعی به مخارج برآورده کل پیمان صورت می‌گیرد.
* مازاد درآمد شناسایی شده ابانته واحد‌های فروش رفته بر مبالغ دریافتی و دریافتی بابت پیشرفت کار تا تاریخ ترازنامه بعنوان مبلغ قابل بازیافت قراردادها تحت سرفصل حسابهای دریافتی منعکس می‌شود و مبالغ دریافتی از کارفرما که کار مربوط به آن تا تاریخ ترازنامه انجام نشده باشد در سرفصل پیش دریافتها طبقه‌بندی می‌گردد.

۲-۱۰) گزارشگری بر حسب قسمتهای مختلف

قسمتهای گروه در صورتی بعنوان قسمت قابل گزارش مشخص می‌شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمتها، حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمتها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه عملیات قسمت، اعم از سود یا زیان، حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمتهای سود ده یا مجموع زبانهای عملیاتی قسمتهای زیان ده، هر کدام که قدر مطلق آن بزرگتر است باشد، یا داراییهای آن حداقل ۱۰ درصد جمع داراییهای تمام قسمتها باشد. توضیح اینکه جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی که قابل انتساب به قسمتهای قابل گزارش است، بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد عملیاتی گروه باشد.

۲-۱۱) مالیات

با توجه به نوع فعالیت شرکت که ساخت املاک می‌باشد. مالیات بر درآمد بر اساس مواد ۵۹ و ۷۷ قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه و در هنگام نقل و انتقال پرداخت می‌شود. با توجه به شناسایی درآمد ساخت املاک به روش درصد پیشرفت کار، مالیات درآمدهای منظور شده از این بابت نیز بر اساس ارزش معاملاتی آنها محاسبه و متناسب با درصد پیشرفت هر پروژه به سود و زیان دوره منظور می‌شود.

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

بادداشتیای توضیحی حیثوت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۳ - موجودی نقد

اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۵/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۵/۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۵۹۰,۵۷۹,۱۶۸	۱۷,۸۲۹,۷۸۰,۹۵۰	۵۷,۹۶۰,۵۸۹,۵۶۲	۱۴,۰۲۸,۷۱۶۵۳	موجودی نزد بالکها
*	*	۲۹۲,۰۶۸,۶۶۶	۱۸,۹۲۱,۵۶۶	۳-۱
۷۶,۵۹۰,۵۷۹,۱۶۸	۱۷,۸۲۹,۷۸۰,۹۵۰	۵۸,۷۳۷,۷۳۸,۷۸۰	۱۶,۱۲۷,۶۲۳,۲۱۹	موجودی نزد تنخواه گردانها

۱- موجودی نزد تنخواه گردانها مردبوط به تنخواه شرکت فرعی می باشد.

۴ - دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۴-۱ دریافتی های کوتاه مدت :

اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۵/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۵/۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰,۷۷۴,۴۵۴,۷۷۲	۷۵,۸۱۷,۵۹۸,۷۷۵	۸۱,۰۵۴,۵۵۴,۷۷۲	۴۶,۷۲۵,۹۸۸,۷۷۵	تجاری :
*	*	*	*	استند دریافتی جاری
۱۰,۶۹۹,۷۹۸,۳۵۲	*	*	*	حسابهای دریافتی
۷۸۸,۷۷۵,۶۷۷,۴۷۷	۱۸۹,۷۷۹,۰۱۳,۷۵۶	۲۰۰,۵۵۶,۳۷۰,۱۹۱	۱۸۹,۷۷۹,۰۱۳,۷۵۶	شرکتهای گروه
*	*	۶,۷۴۴,۵۶۶,۹۱۱	۶,۷۴۴,۵۶۶,۹۱۱	مشتریان
۷۵,۷۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۷۵,۷۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۷۵,۷۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۷۵,۷۱۸,۹۰۰,۰۰۰	مبلغ قابل بازیافت پیمان - مسکن مهر
۷۸,۳۱۲,۳۷۵,۹۲۵	۷۹,۳۱۲,۳۷۵,۹۲۵	*	*	شهرداری منطقه ۹ تبریز
۶,۹۲۷,۴۷۷,۰۷۰	۱۱,۸۰۴,۶۱۵,۱۲۶	۸,۶۲۷,۴۷۷,۰۷۰	۱۱,۸۰۴,۶۱۵,۱۲۶	بروزه بیمانکاری نرگس رشدیه (صندوق زمین و ساختمان)
۷۰۷,۴۹۱,۰۷۷,۱۷۹	۷۷۱,۰۱۶,۶۷۷,۱۷۹	۷۷۵,۷۷۶,۶۷۴,۰۷۸	۷۷۷,۰۷۶,۱۰۶,۷۷۲	سایر اشخاص و شرکتها
(۶,۷۳۵,۱۱۶,۷۷۸)	(۶,۷۳۵,۱۱۶,۷۷۸)	(۶,۷۳۵,۱۱۶,۷۷۸)	(۶,۷۳۵,۱۱۶,۷۷۸)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۷۰۱,۱۱۱,۷۱۱,۷۰۱	۷۷۹,۷۶۶,۰۱۱,۷۰۱	۷۸۰,۹۱۱,۰۱۱,۷۰۱	۷۷۹,۷۶۶,۰۱۱,۷۰۱	حسابهای دریافتی
۷۰۱,۷۷۹,۰۷۷,۰۷۷	۷۷۹,۰۷۷,۰۷۷,۰۷۷	۷۷۹,۰۷۷,۰۷۷,۰۷۷	۷۷۹,۰۷۷,۰۷۷,۰۷۷	سایر حسابهای دریافتی

غیر تجاری :

۷۹,۹۵۲,۱۷۷۶,۵	۷۷,۷۷۴,۰۷۹,۹	۲۲,۵۱۴,۱۱۰,۷۱۶	۷۷,۷۷۴,۰۸۸,۹۴۱	۴-۱-۵
۱۳,۶۶۶,۵۱۱,۷-۰	۸,۱۹۲,۲۲۳,۰-۱	۱۳,۶۶۶,۵۱۱,۷-۰	۸,۱۹۲,۲۲۳,۰-۱	۴-۱-۶
۷-۰,۷۶۶,۷-۰,۷-۰	۷۹۶,۳-۰,۷-۰	۷-۰,۷۶۶,۷-۰,۷-۰	۷۹۶,۳-۰,۷-۰	على الحساب برداختی به تنخواه بروزه ها
۹,۷۸۱,۶۲۳,۴۷۱	۵,۱۷۴,۰۷۷,۰۷۱	۱,۵۲۰,۰۱۶,۱۲۸	۷,۷۷۷,۰۵۱,۱۲۸	سرده حقوقی بیمانکاران
۱۱۷,۷۴۶,۰۷۶	۷۷۷,۷۸۷,۰۱۶	۴۳۰,-۰۷۷,۰۷۶	۵۷۰,۷۷۷,۰۱۶	کارکنان (وام و مساعدہ)
۵,۰-۰,۰۹۵,۰۷۷	۱۹,-۰,۰۱۵,۰-۰,۰۶	۴,۰-۰,۰۹۵,۰۷۷	۱۹,-۰,۰۱۵,۰-۰,۰۶	سرده بانکی
*	*	۷,-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۳۷,-۰,۰۷,۷۰	تعاونی مسکن سازمان تعزیرات حکومی
۵,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	سود سهام دریافتی
۱۷,۷۶۷,۷۸۹,۱۶۷	۱۷,۷۷۴,۰۰۰,۱۶۷	۷,-۰,۱-۰,۷۹۸,۰-۰	۷,-۰,۰۰۱,۰۵۵,۰۷۹	سوده حسن انجام کار بیمانکاران
۷۰,۷۴۸,۰۷-۰,۷۰۸	۷۷,۷۷۷,۰۷۷,۰۷۸	۱۷۷,۷۵۸,۰۰۰,۰۷۸	۱۷۷,۷۷۷,۰۷۷,۰۷۸	
۵-۰,۷۱۱,۰۱۳,۰۷۱	۷۷۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۷۱	۵۷۷,۰۱۱,۰۱۳,۰۷۱	۷۷۸,۰۱۶,۰۰۰,۰۷۱	

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

بادداشت‌های توسعه‌ی صدوف های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

- ۴-۱-۵- مانده سایر حسابهای در بالشی به شرح زیر است :

اصلی	گروه	بادداشت	
۱۳۹۶/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۰۲۸,۳۰۶,۹۲۸	۲۱,۲۴۴,۶۶۱,۶۳۵	۲۲,۰۲۸,۳۰۶,۹۲۸	۲۱,۲۴۴,۶۶۱,۶۳۵
۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۷۸,۸۷۰,۰۰۰	۵۲۹,۳۹۴,۴۰۰	۴۷۸,۸۷۰,۰۰۰	۵۲۹,۳۹۴,۴۰۰
۱,۰۶۵,۰۲۰,۶۷۷	۱,۵۶۶,۴۵۱,۸۷۶	۱,۰۷۵,۰۸۸,۷۸۸	۱,۵۶۶,۴۵۱,۸۷۶
۲۹,۶۵۲,۱۴۷,۶۰۵	۲۲,۳۴۰,۵۰۷,۹۰۹	۲۲,۳۱۴,۲۱۵,۷۱۶	۲۲,۳۷۲,۸۸۴,۹۴۱

- ۴-۱-۵-۱- مانده حساب فوق عمدتاً مربوط به هزینه انشعابات آب و برق بروزه بونک زنجان، برداختی به سازمان مسکن و شهرسازی به مبلغ ۱۴,۹۹۳ میلیون ریال و شرکتهای عمران پهسازی به ترتیب ۱۵۳۹ میلیون ریال و شرکت تابلیه به مبلغ ۱,۳۵۱ میلیون ریال است. توضیح اینکه هزینه انشعابات بروزه بونک زنجان طبق قرارداد به عهده خردباران می باشد.

- ۴-۱-۵-۲- پس از رای صادره مبنی بر برآت شرکت در خصوص شکایت مکی از خردباران بروزه آسمان، تاریخ توازنامه سپرده فوق آزاد گردید.

- ۴-۱-۵-۳- مانده فوق مربوط به هزینه نگهداری واحدهای وابدیاری به خردباران مجتمع مسکونی آسمان پس از کسر مبالغ دریافتی بوده که با توجه به مراجعت خردباران جهت انتقال استناد مالکیت.

- ۴-۱-۵-۴- پیش بینی می شود تا بایان سال ۹۵ وصول گردد.

- ۴-۱-۵-۵- مانده این حساب مربوط به سپرده نزد بانک صادرات شعبه ولیعصر و کارآفرین تبریز جهت اخذ تسهیلات می باشد.

- ۴-۱-۵-۶- مانده حساب مذکور مربوط به علی الحساب برداختی به تعاونی مسکن سازمان تأمین حکومتی در خصوص تقسیم کاربری زمین، موضوع تبصره ۸ ماده ۵ قرارداد مشارکت با شرکت سامان

- ۴-۱-۵-۷- گستران می باشد که بر اساس متمم شماره ۲ قرارداد به عنوان تضمین حسن اجرای تعهدات تلقی و در سه قسط مساوی به شرکت مسترد خواهد شد. لازم به توضیح است این قرارداد به

- ۴-۱-۵-۸- تسبیت ۴۳٪-۵۷٪ با آورده زمین و جواز کاربری از طرف تعاونی و ساخت واحداً توسعه شرکت متعدد گردند است. سهم شرکت ۳۰٪ واحد بوده که عمدتاً به صورت پیش فروش واگذار و

- ۴-۱-۵-۹- وجوده دریافتی از مشتریان به مبلغ ۳۰۷,۵۰۶ میلیون ریال در سرفصل پیش در را فناهه منعکس می باشد.

- ۴-۱-۶- مانده این حساب مربوط به سود سهام شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب، مصوب مجمع عمومی سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۹۴ شرکت سامان گستران بونا (شرکت فرعی) می باشد.

- ۴-۲- دریافتی های بلند مدت :

اصلی	گروه	بادداشت	
۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۸-۳,۷۶۵,۰۰۰	۴۲۹,۴۷۳,۷۹۹	۴,۸-۳,۷۶۵,۰۰۰	۴۲۹,۴۷۳,۷۹۹
۴,۸-۳,۷۶۵,۰۰۰	۴۲۹,۴۷۳,۷۹۹	۴,۸-۳,۷۶۵,۰۰۰	۴۲۹,۴۷۳,۷۹۹

- ۴-۲- حساب استناد دریافتی بلند مدت به مبلغ ۴۲۹ میلیون ریال مربوط به چکهای بلند مدت دریافتی از خردباران واحدها می باشد.

۵- موجودی مواد و کالا

اصلی	گروه	
۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	
ریال	ریال	
۱,۳۴۲,۳۳۷,۱۳۶	۱,۹۶,۴۹۷,۳۶۴	۱,۳۴۲,۳۳۷,۱۳۶
۷,۱۹۶,۱۷-۶۵۴	۶,۷۱۲,۲-۱,۴۷۶	۷,۱۹۶,۱۷-۶۵۴
۷-۸۵,۷۹۱,۰۱۸	۷,۱۰۷,۷۹۱,۰۷۷	۷,۱۰۷,۷۹۱,۰۱۸
۳۱۶,۴۳۳,۰۷۹	۳۹۲,۷۷۸,۰۳۲	۳۱۶,۴۳۳,۰۷۹
۷۶۶,۴۳۷,۷۷۸	۴۷۵,۴۳۷,۰۱۹	۷۶۶,۴۳۷,۷۷۸
۱۹,۷۷۵,۴۹۶,۵۷۵	۱۵,۳۹۰,۴۹۷,۳۹۶	۱۹,۷۵۸,۳۴۶,۵۷۵
۲۱,۴۳۹,۰۲۷,۰۹۰	۲۶,۵۷۳,۱۱۹,۷۷۶	۲۱,۴۹۷,۰۵۷,۰۹۰

موجودی مصالح ساختمانی

موجودی لوازم تاسیساتی

موجودی لوازم الکترونیکی

موجودی لوازم صرفی

موجودی آهن آلات

سایر موجودیها

- ۵-۱- موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله تا سقف ۱۹,۰۰۰ میلیون ریال بینه شده است.

- ۵-۲- سایر موجودی های عمدتاً شامل موجودی بای کار بروزه سپیدبار ارومیه می باشد

۷ - واحدهای ساختمانی تکمیل شده

موده و نشرت اصلی		تعداد واحدهای		اضلاع		تعداد واحدهای		تعداد واحدهای		تعداد واحدهای	
نام بروزه	باقیمانده در	تعداد در	آشنا	آشنا	تعداد در	باقیمانده در	نام بروزه	باقیمانده در	آشنا	آشنا	آشنا
لام بروزه	باقیمانده در	آشنا	آشنا	آشنا	آشنا	آشنا	لام بروزه	باقیمانده در	آشنا	آشنا	آشنا
ابتدی سال	آشنا	آشنا	آشنا	آشنا	آشنا	آشنا	ابتدی سال	آشنا	آشنا	آشنا	آشنا
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳	۱,۷۴۲,۹۰,۷۷۳
۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳	۸,۴۱۴,۷۷,۶۶۳
۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۳,۰۷۰,۰۰۰)
۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲	۱,۵۶۲,۰۴۶,۳۰۲
۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰	۷,۵۳۷,۵۴۳,۰۰۰
۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰	۴۰۴,۸,۹۹۱,۴۴۰
۱۱	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)	(۱۴۵۵۸۸,۰۸,۵۶۰)
۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴	۵۹۳,۳۷۰,۱۴
۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰,۰۰۰
۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
۵۹	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)	(۳۶۰,۹۴۳,۶۴۶)
۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
۲۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳	۲۳۰,۳۳۴,۶۴۳
۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵	۵
۷۷	۷۷	۷۷	۷۷	۷۷	۷۷	۷۷	۷۷	۷۷	۷۷	۷۷	۷۷
۹۴	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)	(۱۷۰,۴۳۷,۱۴۷)
۳۴	۳۴	۳۴	۳۴	۳۴	۳۴	۳۴	۳۴	۳۴	۳۴	۳۴	۳۴
۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷	۸۹,۷۰۵,۹۳۷,۱۴۷

۱- مداریش بهای تمام شده ایستگ مرتبه به مرتبه اخذ استاد ملک مرتبه ملک بروزه ملک بروزه است
۲- آفراش تعداد برآیندهای زنجان مربوط به اصلاح ضرایح هر یک از برآیندهای او افزایش تمام شده می باشد

شرکت سهامی کلای مسکن شالکه (بهای عام)

بازداشتیهای توضیعی صورت های عالی

سال مالی منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

اصلی		گروه		نامدادست	۸ - پیش برد اخها
۱۳۹۵-۶۰۲۱	۱۳۹۵-۶۰۲۱	۱۳۹۵-۶۰۲۱	۱۳۹۵-۶۰۲۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸,۶۹۶,۶۹۹,۷۳۱	۷,۶۶۳,۷۶۴,۷۶۷	۱۸,۶۹۶,۶۹۹,۷۳۱	۷,۶۶۳,۷۶۴,۷۶۷		پیش برد اخ باقی مالات
۵,۱۷۷,۴۷-۶۷۶	۹,۳۱۸,۵۱۷,۰۷۶	۵,۱۷۷,۴۷-۶۷۶	۹,۳۱۸,۵۱۷,۰۷۶	A.۱	پیش برد اخ خرید مواد و مصالح
۷۸,۵۷۷,۷-۷,۵۷۵	۷۷,۹۴۰,۴۷۶,۰۴۷	۷۸,۵۷۷,۷-۷,۵۷۵	۷۷,۹۴۰,۴۷۶,۰۴۷	A.۲	پیش برد اخ به سماکاران
		۱۸,۳۳۳,۵۴-۱۳۷	۱۸,۳۳۳,۵۴-۱۳۷		پیش برد اخ هزته
۷۷۹,۴۷۹,۷۸	۷۸۸,۴۷۹,۷۸	۷۷۹,۴۷۹,۷۸	۷۸۸,۴۷۹,۷۸		سام پیش برد اخها
۳۷,۳۸۷,۰۷۸-۰۱	۵۹,۳۹۹,۷۶۹,۷۴۹	۳۹,۹۱۸,۷۷۷,۰۴۹	۳۹,۹۱۸,۷۷۷,۰۴۹		
(۱۸,۶۹۶,۶۹۹,۷۳۱)	(۷,۶۶۳,۷۶۴,۷۶۷)	(۱۸,۶۹۶,۶۹۹,۷۳۱)	(۷,۶۶۳,۷۶۴,۷۶۷)	۱۹	مبلغ پیش برد اخ به اخ سده با اخالات برد اختنی
۹۹,۷۸۹,۰۷۸-۰۷	۹۸,۳۴۹,۱۲۱,۵۹۸	۹۸,۳۴۹,۱۲۱,۵۹۸	۹۸,۳۴۹,۱۲۱,۵۹۸		

A.۱- مانند حساب پیش برد اخ خرید مصالح عمده مربوط به پروردۀ سبدار آرمهه می باشد .

A.۲- مانند حساب مذکور معمداً مربوط به پروردۀ رسدیه ۱۳۹۵-۱۱، سماکاران زنجان ۲۰۴۲، سماکاران خاوران ۹۵۷۲، سماکاران صیدار ۴۷۸۵ می باشد .

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵
بایان انتسابهای نوصیحی صورت های مالی

— زمین سه‌هزاری سنه بزرگی —

که مجدد ساخت در قلوب و را در نیاز میگردید که مسخره شود و میتواند بجهات مذکوره در اینجا معرفت داشته باشد.

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال عالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۷۹۵,۶۲۸,۷۷۵	۱۸,۱۴۰,۴۰۵,۰۱۷	۲۲,۸۱۶,۸۲۱,۷۶۲	۳۱,۹۷۰,۲۰۰,۲۶۵	۱۳-۱-۱
۱۸,۷۹۵,۶۲۸,۷۷۵	۱۸,۱۴۰,۴۰۵,۰۱۷	۲۲,۸۱۶,۸۲۱,۷۶۲	۳۱,۹۷۰,۲۰۰,۲۶۵	۱۳-۱-۱
۷,۰۷۳,۷۲۱,۵۳۱	۸,۱۷-۷۷۸,۴۵۷	۱-۰,۵۵۶,۰۴۷,۷۷۷	۸,۱۷-۷۷۸,۴۵۷	۱۳-۱-۲
۱۱۱,۷۶۷,۳۹۶,۵۱۴	۱۱۰,۴۲۲,۷۹۹,-۰۱۸	۱۳۹,۹۲۳,۹۲۵,۷۶۴	۱۷۷,۷۶۲,۵۴۲,۹۲۴	۱۳-۱-۲
۱۱۹,۳۰۱,۱۱۸,۰۶۶	۱۲۷,۶۶۰,۴۲۴,۰۷۱	۱۵-۰,۰۰۰,۰۹,۰۱-	۱۸-۰,۰-۰,۱۶۹,۰۷۷	۱۳-۱-۲
۱۳۸,۰۹۶,۷۵۶,۳۶۱	۱۳۸,۰۷۴,۹۲۹,۹۸۸	۱۷۷,۷۶۶,۷۷۱,۰۰۷	۲۱۲,۸۷۷,۷۷۱,۰۰۷	۱۳-۱-۲
۱۵۴,۵۹۱,۶۲۸,۱۱۱	۱۴۹,۵۲۹,۱-۰,۴۶۵۱	۱۵۴,۵۹۱,۶۲۸,۱۱۱	۱۷۰-۰,۵۷,۷۷-۰,۵۹۷	۱۳-۱-۴
۱۹,۹۲۷,۶۲۸,۷۸۱	۱۹,۴۶۷,۹۴۷,۱۸۵	۲۲-۰,۰-۰,۵۳۶,۰۱۸	۲۲-۰,۰-۰,۵۷۶,۰۴۸	۱۳-۱-۴
۱۷,۸۸۱,۰-۰,۵۷۸	۱۷,۹۰۳,۷۶-۰,۰۷	۱۷,۸۸۱,۰-۰,۵۷۸	۱۷,۹۰۳,۷۶-۰,۰۷	۱۳-۱-۴
۶,۳۷۵,۵۱-۰,۰۵	۱,۷۹۸,۰۹۹,۷۳۸	۷,۰-۰,۳۱,۰-۰,۰۳	۵۱-۰,۰۷۵-۰,۰۷۷	۱۳-۱-۵
۷,۰-۰,۰۷۸,۱,۰۵۵	۷,۰۳۲,۰۷۹,۰۱۷	۵,۰۷۶,۰۱۵,۰-۰	۱۵,۷۸۷,۱۰۰,۰۷۷	۱۳-۱-۵
۵,۰-۰,۰۷۸,۰,۰۰۰	۱-۰,۰-۰,۰۱۸,۰-۰	۲۲,۰-۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱-۵
۷-۰,۰-۰,۰۷۲,۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۰۱۸,-۰,۰۰۰	۱۳-۱-۵
۲۲۲,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,-۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱-۵

۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳-۱- بوداختنی های کوته مدت :

تجاري

استاد بوداختنی :

سایر اشخاص و شرکتها

حسابهای بوداختنی :

شرکتهای گروه

سایر اشخاص و شرکتها

غیر تجاری

شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن

حق بیمه بوداختنی (حق بیمه مکسوروه از بیمانکاران)

مالیاتهای تکلیفی (مالیات مکسوروه از بیمانکاران)

ذخیره هزینه های تکمیل بروزه ها

ذخیره هزینه های تعلق گرفته ببرداخت نشده

سایر

اصلی		گروه		۱۳۹۵/۶/۲۱
۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰-۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۰,۵۹,۱۲۵,۰۰۰	۱۰-۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۰,۵۹,۱۲۵,۰۰۰	شہرداری منطقه ۵ تبریز
-	۲,۵۶۳,-۰,۰۰۰	-	۲,۵۶۳,-۰,۰۰۰	امور مالیاتی
A,۷۹۵,۶۲۸,۷۷۵	۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۱۶,۸۲۱,۷۶۲	۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	سایر
-	۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	نظام مهندسی
۱۸,۷۹۵,۶۲۸,۷۷۵	۱۸,۱۴۰,۴۰۵,۰۱۷	۲۲,۸۱۶,۸۲۱,۷۶۲	۳۱,۹۷۰,۲۰۰,۲۶۵	

۱۳-۱-۱- مانده استاد بوداختنی تجاری به شرح زیر است :

شirkat Sarmaye Gذarی Mسکن Shماقرب (Sهامی عام)

بادداشتیهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

-۱۲-۱-۲- مانده حساب شرکتهای گروه به قرار زیر است:

اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۷۰,۸,۳۷۱,۳۱۱	۷,۷۰,۸,۳۷۶,۴۴۵	۷,۷۰,۸,۳۷۱,۳۱۱	۷,۷۰,۸,۳۷۶,۴۴۵	شirkat بازار گالی سرمایه Gذاری Mسکن
-	-	۷,۷۰,۸,۳۷۶,۴۴۶	-	شirkat سرمایه Gذاری Mسکن پردیس
-	۷,۸۱,۵۴۰,...	-	۷,۸۱,۵۴۰,...	شirkat سرمایه Gذاری Mسکن تهران
۹۶,۳۴۹,۳۳۵	۹۷,۳۵۱,۳۲۰	۹۶,۳۴۹,۳۳۵	۹۷,۳۵۱,۳۲۰	شirkat مسکن البرز
۵۲۵,۶۰۰,...	-	۵۲۵,۶۰۰,...	-	شirkat مسکن الوند
۷,۰,۴۷,۰,۹,۲۱۲	۷,۰,۴۷,۰,۱۱۳,۱۸۸	۷,۰,۴۷,۰,۹,۲۱۲	۷,۰,۴۷,۰,۱۱۳,۱۸۸	شirkat مهندسین مشاور سرمایه Gذاری Mسکن
۲۲۱,۹۷۵,...	۲۲۱,۹۷۵,...	۲۲۱,۹۷۵,...	۲۲۱,۹۷۵,...	شirkat مسکن گلستان (پارس مسکن خوز)
۶۰,۳۶۶,۵۹۴	-	۶۰,۳۶۶,۵۹۴	-	شirkat پارس مسکن سامان
۷,۵۳۳,۷۲۱,۴۵۲	۸,۱۴,۰,۷۲۵,۹۵۲	۱۰,۰۵۰,۰۸۰,۴۶۰	۸,۱۴,۰,۷۲۵,۹۵۲	

-۱۲-۱-۳- مانده حساب سایر انتظام و شرکتهای تابعیک زیر است:

اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷,۱۲,۸۸,۶۲۳	۵۱,۱۴۸,۷۱۹,۹۰۴	۵۸,۰,۵۰,۳,۵۵۵	۵۱,۱۴۸,۷۱۹,۹۰۴	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۶۳,۵۷۱,۰۵۹,۵۰۳	۶۳,۱۲۹,۰,۹۲,۵۷۴	۷۹,۰,۵,۰,۷۶۵,۷۳۱	۱۱۹,۹۵۸,۷۳۷,۵۸۰	فروشنده‌گان کالا و خدمات
۱,۱۸۷,۴۵۶,۷۷۸	۱,۱۹۵,۹۸۶,۵۷۰	۱,۱۸۷,۴۵۶,۷۷۸	۱,۱۹۵,۹۸۶,۵۷۰	سایر
۱۱۱,۷۶۷,۷۴۶,۶۱۴	۱۱۰,۴۴۲,۷۹۹,۰۱۶	۱۲۹,۴۹۷,۹۷۰,۷۶۹	۱۷۷,۷۶۷,۷۴۳,۶۲۴	

-۱۲-۱-۴- مانده حساب فیما بین با شirkat گروه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۲۱	
ریال	ریال	
۲۱۳,۳۵۱,۰۳۵,۰۴۸	۱۵۴,۵۴۱,۶۴۸,۰۱۱	مانده ابتدای سال
۹۷,...,۰۰۰,۰۰۰	-	خرید زمین
-	۳,۰,۹۵,۳۱۶,۳۸۴	هزینه‌های سریار
(۱۷۷,۷۷۸,۱۷۸,...)	-	فروش واحد
(۷۸,۱۷۷,۷۷۸,۰۵۴)	(۱۲,...,۰۰۰,...)	برداخت بدنه
۹,۹۹۵,۰۹۸,۰۱۷	۸۹۲,۴۶۰,۰۱۵	سایر
۱۰۴,۶۹۱,۴۲۸,۱۱۱	۱۶۴,۶۲۹,۰,۴۵۱	

-۱۲-۱-۵- مانده حساب ذخیره هزینه های تکمیل بروزه ها به شرح زیر قابل تابعیک است:

اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	۱۳۹۴/۶/۲۱	۱۳۹۵/۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۶۵۹,۰,۷۹,۳۹۱	۱,۱۳۱,۷۵۸,۹۵۲	۵,۶۵۹,۰,۷۸,۳۹۱	۱,۱۳۱,۷۵۸,۹۵۲	بروزه های زنجان و تبریز
۷۱۶,۴۳۰,۷۶۴	۶۶۳,۱۴,۰,۹۸۶	۷۱۶,۴۳۰,۷۶۴	۶۶۳,۱۴,۰,۹۸۶	بروزه های اردبیل
-	-	۱,۱۲۴,۰,۰,۰۸	۴۹,۴۶۲,۰,۰,۹۳۵	سایر
۶,۳۷۵,۵۱,۰,۱۵۵	۱,۷۹۵,۰,۹۹,۴۷۸	۷,۰,۰,۰,۰,۰۷۳	۵۱,۰,۵۷,۰,۰,۳۷۷	

-۱۲-۱-۶- مانده حساب فوق مربوط به برآورد برخی هزینه های بروزه ها در بایان دوره مالی می باشد که با تحقق هزینه تبدیل می گردند.

-۱۲-۱-۷- سایر حساباتی برداختنی عمده‌تا مربوط به شب و نمایندگیها می باشد.

-۱۲-۱-۸- پرداختنی های بلند مدت :

تجاری :	بادداشت	۱۲-۲-۱
استناد برداختنی :		
-۱۰,۲۵۹,۱۲۵,۵۰۰	-	-
-۱۰,۲۵۹,۱۲۵,۵۰۰	۱۰,۲۵۹,۱۲۵,۵۰۰	-
-۱۰,۲۵۹,۱۲۵,۵۰۰	-	۱۰,۲۵۹,۱۲۵,۵۰۰

-۱۲-۱-۹- استناد برداختنی فوق مربوط به سه فقره چک صادره در وجه شهرداری منطقه ۵ تبریز بابت برآوایه ساختمانی بروزه رشیده می باشد که در تاریخ ۲۷ شهریور هرسه فقره چک یا سه گردیده است.

بادداشتی توسعی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۴ - مالیات پرداختی

۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

ریال ۲۳۹۷۸۵۰۳۶۴۶۸۸۲۲

ریال ۲۳۹۷۸۵۰۳۶۴۶۸۸۲۲

۶,۴۷۷,۵۴,۰۵۰ ۱۰,۳۰,۸۹,۹۳۵

(۳۶۹,۵۰,۰۴۹) (۲۰,۰۹۹,۱۵۳,۲۴۵)

۳۷,۳۷۸,۵۰,۸۳۴۶ ۲۲,۰۸۲,۵۴,۳۱۵

(۱۰,۸۶۹۴,۴۶۳,۳۵۱) (۲۰,۰۶۶۳,۳۶۴,۲۴۶)

۸,۹۸۲,۹۵۸,۹۴۵ ۱,۴۶۹,۱۷۰,۶۸

۱,۴۶۹,۰۶۱,۰۴۵

مالیات در ابتدای سال
ذخیره مالیات عملکرد سال
پرداخت های مالیاتی
بیش برداخت های مالیاتی

۱-۱-۳-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به	سود (زانی) ایرانی	درآمد مشمول مالیات	ابزاری	نامه شستیش	ریال
	سود (زانی) ایرانی	درآمد مشمول مالیات	نامه شدده	مالیات	ریال
۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۰,۷۱۷,۴۷۴,۹۹۱	۱,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۶,۸۶۴,۴۷۰	۲,۷۲۸,۷۱۶,۴۰۷	بدگی به دفاتر - قلعی و نسوبیه
۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۸,۶۹۳,۳۲۸,۵۲	۱,۰۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۳,۳۱۸,۵۴۰,۱۹۸	۳,۳۱۸,۵۴۰,۱۹۸	بدگی به دفاتر - قلعی و نسوبیه
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۸,۴۵۰,۳۹۱,۰۲	۱,۰۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۲,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۷,۰۰۰,۰۰۰	بدگی به دفاتر - قلعی و نسوبیه
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۶,۲۵۸,۵۰۵,۱۳۰	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۴,۰۳۶,۴۵۶,۰۰۰	۴,۰۳۶,۴۵۶,۰۰۰	بدگی به دفاتر - قلعی و نسوبیه
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۶,۲۵۸,۵۰۵,۱۳۰	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۵,۰۳۰,۴۵۳,۱۶۸,۸۸	۵,۰۳۰,۴۵۳,۱۶۸,۸۸	بدگی به دفاتر - قلعی و نسوبیه
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۶,۲۵۸,۵۰۵,۱۳۰	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۵,۰۳۰,۴۵۳,۱۶۸,۸۸	۵,۰۳۰,۴۵۳,۱۶۸,۸۸	بدگی به دفاتر - قلعی و نسوبیه
۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۶,۲۵۸,۵۰۵,۱۳۰	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۱۲,۰۷۲,۵۶۹,۰۵۰	۱۲,۰۷۲,۵۶۹,۰۵۰	در دست رسیدگی
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۶,۲۵۸,۵۰۵,۱۳۰	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۶,۰۷۹,۰۱۲,۷۲۱	۶,۰۷۹,۰۱۲,۷۲۱	رسیدگی شده
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۶,۲۵۸,۵۰۵,۱۳۰	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۱۰,۱۰۰,۷۶۳,۵۶	۱۰,۱۰۰,۷۶۳,۵۶	ابزاری
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۶,۲۵۸,۵۰۵,۱۳۰	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۵,۰۳۳,۸,۹۵۱,۱۶۵	۵,۰۳۳,۸,۹۵۱,۱۶۵	ابزاری
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۶,۲۵۸,۵۰۵,۱۳۰	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۱,۳۲۳,۰,۸۹,۰۲۵	۱,۳۲۳,۰,۸۹,۰۲۵	ابزاری
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰,۷۶۴,۰۱۲,۱۶۵	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۲۶,۴۴۰,۰۱۸,۸۹۱	۲۶,۴۴۰,۰۱۸,۸۹۱	ابزاری
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰,۷۶۴,۰۱۲,۱۶۵	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۲۰,۰۸۳,۵۴۴,۴۵۶	۲۰,۰۸۳,۵۴۴,۴۵۶	ابزاری
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰,۷۶۴,۰۱۲,۱۶۵	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۲۰,۰۸۳,۳۶۲,۴۷۱	۲۰,۰۸۳,۳۶۲,۴۷۱	ابزاری
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰,۷۶۴,۰۱۲,۱۶۵	۱۰,۵۷۲,۹۴۴,۰۵۲	۷,۷۴۵,۳۶۹,۶۴۰	۷,۷۴۵,۳۶۹,۶۴۰	ابزاری

بیش برداخت های مالیاتی (بادداشت)

۱-۲-۱- مالیات درآمد شرکت براي کلبه سالمهای قیل از سال منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ و نظیری و نسوبیه شده است
۱-۲- براي سالمهای منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ و ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ تشخص صادر و شرکت به آن اختیار نموده است .

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

بادداشتیاب توسعی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۵ - سود سهام پرداختی

اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۷,۹۹۸,۳۶۷,۳۶۹	۷,۹۹۸,۳۶۷,۳۶۹	۷,۹۹۸,۳۶۷,۳۶۹	۷,۹۹۸,۳۶۷,۳۶۹
۱۱۷,۱۸۹,۷۸۹,۰۱۰	۱۱۷,۱۸۹,۷۸۹,۰۱۰	۱۱۷,۱۸۹,۷۸۹,۰۱۰	۱۱۷,۱۸۹,۷۸۹,۰۱۰
-	۱۱۸,۸۴۶,۷۷۷,۵۶۸	-	۱۱۸,۸۴۶,۷۷۷,۵۶۸
۷۵۹,۶۸۳,۸۵۶,۴۷۹	۷۶۶,۳۱۲,۲۴۵,۷۷۸	۷۵۹,۶۸۳,۸۵۶,۴۷۹	۷۶۶,۳۱۲,۲۴۵,۷۷۸

۱۵- سود سهام سالهای ۸۹ تا ۹۱ مربوط به شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن بوده و سود سهام سال ۹۲ و ۹۳ و ۹۴ معمولاً مجموع فواید دارای افزایش سرمایه (به حساب حقوق صاحبان سهام (سرمایه) منتقل شده است.

۱۶ - تسهیلات مالی

اصلی		گروه		نرخ سود	موضوع تسهیلات و تبلیغ سرسیمه	اصل تسهیلات
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱			
ریال	ریال	ریال	ریال			
۷۷۲,۶۸۷,۳۶۷,۵۵۵	۷۵۵,۷۲۵,۸۳۷,۶۲۹	۷۷۲,۶۸۷,۳۶۷,۵۵۵	۷۵۵,۷۲۵,۸۳۷,۵۲۶	۱٪	۷۷۱,۳۰,...,۷۷۱	۹۵/۰/۵/۱۸
۵۷,۰۰,۷۴,۷۹,۱۷۱	۵۹,۰۷۸,۷۹,۱۷۱	۵۷,۰۰,۷۴,۷۹,۱۷۱	۵۹,۰۷۸,۷۹,۱۷۱	۱۰٪	۴۸,...,۴۸,...	۹۶/۰/۰/۰/۰
۷۸,۰۰,۸۴,۷۷,۶۵۳	۷۶,۰۰,۸۴,۷۷,۶۵۳	۷۶,۰۰,۸۴,۷۷,۶۵۳	۷۶,۰۰,۸۴,۷۷,۶۵۳	۱۰٪	۷۹,...,۷۹,...	۹۵/۱۲/۱۵
۵,۹۹۹,۷۷۷,۹۹۹	۶,۰۵۲,۷۶۱,۷۹۰	۵,۹۹۹,۷۷۷,۹۹۹	۶,۰۵۲,۷۶۱,۷۹۰	۱٪	۸۷,-۸۷,-۸۷,-	۹۵/۰/۵/۱۵
۱۱۲,۷۷۶,۳۷,۵۳۰	۱۱۲,۷۷۶,۳۷,۵۳۰	۱۱۲,۷۷۶,۳۷,۵۳۰	۱۱۲,۷۷۶,۳۷,۵۳۰	۰٪	۷۰,...,۷۰,...,۷۰,...	۹۶/۰/۹/۲۶
۶۶,۰۰,۸۴,۷۷,۹۹	۷۷,۰۰,۸۴,۷۷,۹۹	۶۶,۰۰,۸۴,۷۷,۹۹	۷۷,۰۰,۸۴,۷۷,۹۹	۱۰٪	۷۰,...,۷۰,...,۷۰,...	۹۶/۰/۰/۰/۰
۱۱,۰۰,۷۴,۷۷,۰۰	۱۱,۰۰,۷۴,۷۷,۰۰	۱۱,۰۰,۷۴,۷۷,۰۰	۱۱,۰۰,۷۴,۷۷,۰۰	۱۰٪	۷۵,۰۰,...,۷۵,۰۰,...	۹۵/۰/۵/۲۸
-	۱۱,۰۰,۷۴,۷۷,۰۰	-	۱۱,۰۰,۷۴,۷۷,۰۰	۱۰٪	۱۴,...,۱۴,...,۱۴,...	۹۶/۰/۵/۲۸
۷۷۹,۵۷۹,۹۷۵,۹۲۵	۱,۱۵۲,۱۷,۷۴۵,۷۴۲	۷۷۹,۵۷۹,۹۷۵,۹۲۵	۱,۱۵۲,۱۷,۷۴۵,۷۴۲	۰٪	تسویه بخشی از تسهیلات بروزه آذران و آفتاب و کار و فرین	
(۷۷۹,۵۷۹,۹۷۵,۹۲۵)	(۱,۱۵۲,۱۷,۷۴۵,۷۴۲)	(۷۷۹,۵۷۹,۹۷۵,۹۲۵)	(۱,۱۵۲,۱۷,۷۴۵,۷۴۲)	۰٪	التحاق بخشی از اصل تسهیلات به خردبار آذران و بونک معزی شده به بانک	
(۱۹۲,۰۰,...,۰۰)	(۲۲۸,۰۵۱,۹۸۸,۹۷۷)	(۱۹۲,۰۰,...,۰۰)	(۲۲۸,۰۵۱,۹۸۸,۹۷۷)	۰٪	سود و کارمزند سوابات آنی	
(۱۵,۰۰,...,۰۰)	(۱۸,۶۹۵,۰۶۸,۴۷۲)	(۱۵,۰۰,...,۰۰)	(۱۸,۶۹۵,۰۶۸,۴۷۲)	۰٪	استناد دریافتی نزد بانک صادرات - خرید دین	
۷۸۷,۹۲۲,۶۶۲,۷۷-	۷۹۵,۴۷۵,۶۶۲,۷۷-	۷۸۷,۹۲۲,۶۶۲,۷۷-	۷۹۵,۴۷۵,۶۶۲,۷۷-	۰٪		

۱۷ - پیش دریافتها

اصلی		گروه		پادداشت
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۶,۷۹۷,۳۱۹,۷۵۴	-	۷۶,۷۹۷,۳۱۹,۷۵۴	-	۴-۱-۱-۲
-	۷۶,۷۹۷,۳۱۹,۷۶۴	-	۷۶,۷۹۷,۳۱۹,۷۶۴	اداره کل مسکن و شهر سازی زنجان
-	۷۶,۷۹۷,۳۱۹,۷۶۷	-	۷۶,۷۹۷,۳۱۹,۷۶۷	پژوهشگان اردبیل
-	۷۶,۷۹۷,۳۱۹,۷۶۸	-	۷۶,۷۹۷,۳۱۹,۷۶۸	تجاری اداری گلشهر
۷۸,۱۵۷,۷۷۱,۴۰-	۷۸,۹۷۷,۷۵۸,۷۹۸	۷۸,۱۵۷,۷۷۱,۴۰-	۷۸,۹۷۷,۷۵۸,۷۹۸	مروارید
-	۱,۹۷۸,۰-۷,۹۹۹	-	۱,۹۷۸,۰-۷,۹۹۹	بونک زنجان
۹,۰۷۸,۷۵۸,۰۷۵	۹,۱۹۸,۷۴۹,۰۷۵	۹,۰۷۸,۷۵۸,۰۷۵	۹,۱۹۸,۷۴۹,۰۷۵	فاز ۴ گلشهر
-	۱۰-۰-۱۷۴,۶۶۲	-	۱۰-۰-۱۷۴,۶۶۲	مهدیه
-	۲۰-۰-۱۷۴,۶۶۲	-	۲۰-۰-۱۷۴,۶۶۲	علی الحساب مشارکت بروزه آشنا
۷۷,۷۷۲,۷۷۶,۷۷-	-	۷۷,۷۷۲,۷۷۶,۷۷-	-	بروزه افوا رشدیه
-	۷۷,۷۷۲,۷۷۶,۷۷-	-	۷۷,۷۷۲,۷۷۶,۷۷-	صندوق زمین و ساختمان
۷,۷۶۲,۰۵۲,۰۰۵	-	۷,۷۶۲,۰۵۲,۰۰۵	-	سابر
۰-۱۸۰,...,۰۰۰	۷۱,۷۵۶,۷۶-۰-۰۶	۷۸,۵۶-۰-۱۹۲,۵۲۶	۷۸,۵۶-۰-۱۹۲,۵۲۶	نهاده با استناد دریافتی تجاری
(۰,۴۷۳,۰۵۵-۹۹۰)	(۰,۱۱۷,۵۳۸,...)	(۰,۴۷۷,۰۵۵-۹۹۰)	(۰,۱۱۷,۵۳۸,...)	
A1-۰-۰-۷۴۹,۵۱۸	۵۹,۷۴۹,۲۲۲-۰-۰۶	۷۸,۷۴۹,۶۴۱,۰۵۶	۷۸,۷۴۹,۶۴۱,۰۵۶	

۱۷-۱. مانده حساب فوق مربوط به پیش دریافت در آمد سوابات آنی بروزه مروارید می باشد که در یام دوره مالی به تسبیت فیزیکی بروزه به حساب درآمد منتقل گردیده است.

۱۷-۲. حساب فوق مربوط به تمهی سود مشارکت بروزه افراد رشدیه (آقای فرزانه وار و تقی زاده) بوده که نظر به عدم شناسایی کامل سود بروزه فوق در سال قبل در سال مذکور شناسایی گردید.

۱۷-۳. مانده حساب صندوق زمین و ساختمان مربوط به پیش دریافت قرارداد بینماکاری بروزه نرگس رشدیه می باشد که تاریخ تهیه گزارش پیشنهاد شده مستهلک شده است.

شرکت سرمایه گذاری مسکن شماقوب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های عالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۸ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

اصلی	گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۷۷۲,۳۱۶,۰۷۷	۱۰,۷۷۲,۳۲۲,۷۰۴	۱۰,۸۵۶,۱۹,۶۶۲	۱۰,۸۵۶,۱۹,۶۶۲
(۱,۶۷۰,۰۱۶,۵۱۵)	(۱,۷۶۷,۰۰۰,۱۶,۵۱۵)	(۱,۶۷۰,۰۱۶,۵۱۵)	(۱,۷۶۷,۰۰۰,۱۶,۵۱۵)
۲,۹۴۷,۹۳۲,۰۷۷	۲,۹۴۷,۹۳۶,۰۷۷	۲,۹۴۷,۹۳۶,۰۷۷	۲,۹۴۷,۹۳۶,۰۷۷
۱۰,۷۷۲,۳۲۲,۷۰۴	۱۰,۸۵۶,۱۹,۶۶۲	۱۰,۸۵۶,۱۹,۶۶۲	۱۰,۸۵۶,۱۹,۶۶۲
۱۰,۱۵۱,۲۹۶,۰۷۷	۱۰,۱۵۱,۲۹۶,۰۷۷	۱۰,۱۵۱,۲۹۶,۰۷۷	۱۰,۱۵۱,۲۹۶,۰۷۷

۱۹ - سرمایه

درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
۷۸,۱۵	۶۶۸,۸۹۴,۵۷۴	۷۷,۸۸	۶۶۷,۱۶۱,۵۷۷	شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن (سهامی عام)	
۷,۵۳	۱۰,۷۴۷,۰۵۰	۷,۹۴	۱۰,۷۴۰,۰۰۰	آقای مجید عبدی	
۱,۶۷	۱۰,۰۴,۲۶۱	۱,۶۱	۹,۵۸۲,۴۶۱	شرکت سرمایه گذاری پوعلی (سهامی عام)	
۱,۴۷	۸,۸۲۰,۰۰۰	۱,۴۷	۸,۸۲۰,۰۰۰	شرکت گروه توسعه مالی مهر آندگان (سهامی عام)	
۱,۳۲	۷,۹۱۸,۲۲۲	۰,۱۹	۱,۱۱۶,۵۰۲	شرکت نوآوران مدیریت سپا (سهامی خاص)	
۱,۲۹	۷,۷۱۷,۹۴۰	۰,۱۱	۶,۰۴۲,۳۸۴	شرکت پوآتون بارس (سهامی خاص)	
۰,۸۸	۵,۳۰۲,۰۴۹	۰,۶۸	۴,۱۰۹,۳۲۰	شرکت سرمایه گذاری مسکن البرز (سهامی خاص)	
۰,۸۲	۶,۹۴۳,۵۹۵	۰,۸۲	۶,۹۴۳,۵۹۵	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی خاص)	
۰,۹۳	۵,۵۷۵,۷۶۵	۰,۴۲	۲,۵۱۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان (سهامی خاص)	
۰,۷۹	۴,۷۸۶,۳۷۸	۰,۷۶	۴,۵۸۶,۳۶۴	آقای امیر صادقی قهچاورستانی	
۰,۹۷	۲,۷۹۶,۵۳۹	۰,۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری سپهر اول کارگزاری بانک صادرات	
۰,۹۱	۲,۴۴۷,۰۱۷	۰,۵۴	۳,۲۶۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و معدن خواسان	
۰,۷۶	۵۵,۵۸۰,۷۶۹	۱۱,۲۰	۶۷,۱۷۲,۸۱۷	سایر سهامداران	
۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۹-۱ در سال مالی مورد گزارش با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده موخر ۹۰/۴/۰۹ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار طی نامه ۱۹۷۹۹۵/۰۸/۱۶ مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۶

افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مورد توافق قرار گرفته و تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۰۴۵,۱۵۰,۱۵۵,۹۰ ریال حق تقدیم استفاده نشده وجود دارد.

افزایش سرمایه شرکت از محل آورده و مطالبات سهامداران بوده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۵ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۲۰ - اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۶۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بفتح درصد از سود خالص به اندوخته قانونی منتقل می‌شود. به موجب مفاد ماده یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته

قانونی به ۱۰ درصد سرمایه. انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

اصلی	گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۵۷,۹۸۱,۳۶۸	۳۰,۱۶۲,۴۸۴,۱۵۴	۴۰,۷۱۲,۹۸۱,۳۶۸	اندوخته قانونی ابتدای سال
۱۰,۵۵۷,۹۸۱,۳۶۸	۵,۱۰۰,۴۵۴,۰۰۱	۱۰,۵۵۰,۴۹۷,۲۱۴	۵,۱۰۰,۶۵۴,۰۰۱	انتقال از سود به اندوخته قانونی
۴۰,۵۵۷,۹۸۱,۳۶۸	۴۵,۵۵۸,۶۳۵,۳۶۹	۴۰,۷۱۲,۹۸۱,۳۶۸	۴۵,۸۱۳,۶۳۵,۳۶۹	مانده پایان سال

۲۱ - سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکت فرعی از اقسام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۴۵۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰
۹,۷۱۵,۷۲۰,۷۷۳	۹,۷۹۱,۹۱۴,۳۲۷
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۷۱۰,۷۷۰,۷۷۳	۱۷,۷۸۵,۸۱۶,۲۲۷

سهم اقلیت از سرمایه

سهم اقلیت از سود ابانته

سهم اقلیت از اندوخته قانونی

اصلی		گروه		نابود است
سال مالی منتهی به				
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸۸۲۹۳۵۰,۷۶۹	۱۱۰,۷۶۹,۵۲۸,۹۷۸	۷۸,۹۲۹,۵۰۵,۳۷۶	۱۱۰,۷۶۹,۶۵۸,۱۷۸	۲۲-۷
۷۷۱,۷۱۷,۱۲۷,۳۷۹	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۷۷,۷۱۷,۱۲۷,۳۷۹	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۲۲-۷
۷,۰۰۷,۷۸۰,۱۷۹	۵۹,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۷,۰۰۷,۷۸۰,۱۷۹	۵۹,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۲۲-۸
۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۲۲-۸
۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۲۲-۸
۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۲۲-۸
۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۲۲-۸
۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۲۲-۸

۲۲-۱- درآمدهای عملیاتی به ملکی و ایسکو اسخان به سرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۱		سریع اصلی
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	
%	ریال	%	ریال	
۲۱.۷	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	سریع اصلی
۰.۰	-	-	-	اسخان و ایسک
۱.۱	۷,۰۰۷,۷۸۰,۱۷۹	۱	۷,۰۰۷,۷۸۰,۱۷۹	سریع ایسکو سرمایه گذاری مسکن
۱.۱	۷,۰۰۷,۷۸۰,۱۷۹	۱	۷,۰۰۷,۷۸۰,۱۷۹	سریع ایسکو سرمایه گذاری مسکن بردپس
۱.۱	۷,۰۰۷,۷۸۰,۱۷۹	۱	۷,۰۰۷,۷۸۰,۱۷۹	سریع ایسکو سرمایه گذاری مسکن بردپس
۱.۱	۷,۰۰۷,۷۸۰,۱۷۹	۱	۷,۰۰۷,۷۸۰,۱۷۹	صندوقدین و ساختمان
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	سایر اسخان و سرکها
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	اداره ساختمان پانک مسکن
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	خریداران واحدی اسک
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	خریداران از اینهای گنبد زنجان
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	خریداران واحدی گنبد زنجان
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	سایر خریداران واحدی هجری
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	خریداران واحدی از دبل
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	خریداران واحدی هدمه از دبل
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	و اکاری سرمایه گذاری های پلند مدب
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	سایر اسخان و سرکها
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	اسخان و ایسک
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	سریع ایسکو سرمایه گذاری مسکن بردپس
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	صندوقدین و ساختمان (نقش)
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	سایر اسخان و سرکها
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	خریداران بزرگ آبرار
۰.۱	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	۱۲.۳	۷۱,۰۲۹,۷۸۰,۱۳۸	گروه

۲۲- ۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

اصلی		گروه		نابود است
سال مالی منتهی به				
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	بهای تمام شده واحدی های مکمل سده
۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	بهای تمام شده ساخت املاک
۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	بهای تمام شده فعالیت های ساختکاری
۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	بهای تمام شده فعالیت های مسازی
۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	۱۳۹۵/۰۷/۳۱	۱۱۰,۷۶۹,۱۲۷,۳۷۹	بهای تمام شده اراضی

۲-۳-۱) آمد حاصل از فوتو وحداتی، تکمیل شده گردد و شرکت به قرار نزیر می باشد:

۳۲۳—درآمد حاصل از ساخت املاک گروه و شرکت به شرح زیر است:

ایمک - تجارت
آذران - مسکونی

محل بیوک زون - A	محل بیوک زون - C	محل بیوک زون - B	محل بیوک زون - B	محل بیوک زون - B
محل بیوک زون - B				
محل بیوک زون - B				
محل بیوک زون - B				
محل بیوک زون - B				

شهرکت سرمایه هزاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

یادداشت‌های توپیجی صورت های مالی

سال مالی منتہی بہ ۳۱ شہریور ماه ۱۳۹۵

卷之三

است: مکه و مدینہ فی قرآن ۲۳-۲۴

۲۲—در آمد حاصل از واکناری اراضی گروه به قرار زیر است:

۲۴ - هزینه فروش، اداری و عمومی

اصلی		گروه		بادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۹۶,۱۷۶,۲۹۵	۴۸,۵۵,۲۲۴,۸۲۴	۵۰,۸۷۳,۷۸۸,۷۶۷	۵۶,۴۳۲,۸۳۹,۰۹	هزینه حقوق و مزايا
۱,۹۵,۷۸,...	۵۷,۵۱۷,۷۴۷	۲,۷۱,۳۴۴,۷۱۷	۱,۷۱,۳۱,۷۱,۸۸۷	هزینه خدمات فراردادي
۲,۵-۷,۲۹۲,۲۴۴	۴,۲۹,۳۷۷,۵۴۴	۴,۳۵,۷۳۰,۱۵۲	۴,۴۲,۷۹۷,۶۳۱	هزینه استهلاک
۱۶۸۷,۲۴۹,۹۹۱	۱۷۵,۵۵,۲۲۱	۲,۷۷۶,۳۱۳,۹۹۱	۸۸۸,۰-۵,۳۲۳	هزینه اجاره و تعمير و نگهداري
۱,۷۷۱,۵۵۵,۹۸۸	۱,۷۵۳,۵۰۳,۶۴۸	۱,۷۳۱,۵۵۵,۹۸۸	۱,۷۵۳,۵۵۳,۶۴۸	هزینه خدمات بالکن
۹,۲۷۷,۹۰۲	-	۹,۲۷۷,۹۰۲	-	هزینه نگهداري واحدهای واگذار نشده
۷,۱۱,۰۴۹,۰۷۴	۷,۱۰,۳۵۷,۵۱۵	۸,۰۱,۴۶۱,۴۲۷	۸,۷۸۱,۴۹۱,۴۵	سایر هزینه ها
۶,۷۷۵,۱۱۴,۷۷۸	-	۶,۷۷۵,۱۱۴,۷۷۸	-	هزینه مطالبات مشکوك الوصول
۷۶,۷-۲,۹۹۷,۷۹۸	۹۶,۷۹۶,۴۶۹,۶۷۹	۷۶,۱۵۷,۱۶۹,۴۷۱	۷۷,۰۹,...۸,۵۷۷	تسبيه به بروزه ها
(۳۷,۱۶۱,۷۷۷,۷۳۵)	(۳۷,۷۱۱,۵۷۵,۸۱۱)	(۳۸,۱۹۵,۸۷۱,۳۷۰)	(۴۳,۸۵۳,۷۶۶,۷۷۸)	
۲۲,۰-۷۱,۵۷-۷۷۷	۲۵,-۷۶,۱۵,۰۸۸	۳۸,-۶۱,۱۹۰,۵۰۱	۳۰,۲۲۲,۴۶۱,۷۹۵	

۲۴-۱- این سرفصل عمدتاً شامل ۱,۴۹۹ میلیون ریال هزینه های حسابرسی، ۴,۶۵۰ میلیون ریال هزینه آیدارخانه، ۷۸۷ میلیون ریال هزینه آب و برق و گاز و نلن، ۴۰۴ میلیون ریال هزینه آگهی

و چاب، ۲۶۱ میلیون ریال تبلیغات و بازاریابی، ۲۸۷ میلیون ریال هزینه پیش و حقوقی، ۲۰۴ میلیون ریال هزینه ملازمات و نوشت افزار و ۰۰۲ میلیون ریال هزینه های متفرقه می باشد.

۲۴-۲- شرکت در دوره مورد گزارش مطالبات مشکوك الوصول نداشته است.

۲۵ - سایر اقلام عملیاتی

اصلی		گروه		سود (زان) حاصل از فروش فرایعات
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۵,۳۱۱,۲۶۷)	-	(۵۵,۳۱۱,۲۶۷)	-	
-	-	-	(۲,۳۸۵,۲۴۱,۷۸۹)	
(۵۵,۳۱۱,۲۶۷)	-	(۵۵,۳۱۱,۲۶۷)	(۲,۳۸۵,۲۴۱,۷۸۹)	

۲۶ - هزینه های مالی

اصلی		گروه		سود تسهیلات دریافتی از بانک انتقال به مخارج ساخت املاک
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۷۹۷,۴۹-۹۳	۱۸,۱۹۸,۲۵۸,۵۳۱	۲۸,۲۲۳,۴۶-۹۷	۲۸,۱۹۸,۲۵۸,۵۳۱	سود تسهیلات دریافتی از بانک
(۷,۷۷۲,۱۱۲,۵۴۳)	(۹,۹۷۸,۲۲۲,۵۶۷)	(۷,۷۷۲,۱۱۲,۵۴۳)	(۹,۹۷۸,۲۲۲,۵۶۷)	انتقال به مخارج ساخت املاک
۱۰,۰۰-۷,۳۲۸,۳۶۰	۱۸,۲۲-۰-۳۶,۸۶۸	۲۱,۰۰-۷,۳۲۸,۳۶۰	۱۸,۲۲-۰-۳۶,۸۶۸	

۲۷ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

اصلی		گروه		سود سهام سود حاصل از سیرده های سرمایه کناری سود (زان) و انداری درآمد دیرگرد اقساط مشتریان سود (زان) حاصل از اسناد دریافتی سایر
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۷۲-...,۰...	۶۲,۵۰...,۰...	۱۷,۰...,۰...	-	سود سهام
۳,۱۲۲,۳۲۲,۶۲	۲,-۱۲,۶۱۳,۴-۷	۳,۵۵-۰,۸۷۳,۵۶۲	۲,۸۱۹,۵۳۵,۳۴۷	سود حاصل از سیرده های سرمایه کناری
۵,۴۷۷,۵۶۶,۲۵۱	۱,۱۷۷,۷۳۷,۹۸-	۷۵,۴۷۷,۵۶۶,۲۵۱	۱,۱۸۸,۷۱۳,۵۶۸	سود (زان) و انداری
۵۹۶,۵۵۵,۵۷۱	۵۷+۱-۰,۵۷۶	۱۲,۴۵۵,۱۴۷,۵۵۸	۳,۷-۱,۶۱۲,۵۷۷	درآمد دیرگرد اقساط مشتریان
(۵۷۹,۷۸۴,۷۶۲)	(۵,۸۱۶,۸۹۹,۵۹-)	(۵۷۹,۷۸۴,۷۶۲)	(۵,۸۱۶,۸۹۹,۵۹-)	سود (زان) حاصل از اسناد دریافتی
۱۹۸,۸۹۷,۵-۰	۱۹۵,۷۸۴,۹۷	۱۶۸,۸۹۷,۵-۰	۷۹۵,۷۶۸,۴۹۷	
۴۷۳,۹۵۷-۴۵,۷۷۷	(۱۶-۳,۶۷۱,۱۷)	۴۱,۱۷۳,۸۷-۰۹	۱,۳۸۸,۳۲-۳۹۵	

۲۷-۱- کاهش حساب فوق مربوط به کاهش در و انداری دارایی های نات و همچنین تعدیل حساب ذخیره تنزیل چکهای بلند مدت دریافتی از مشتریان می باشد.

۲۸ - سود پایه و تقلیل یافته

سود یا به و تقلیل یافته هر سهم به تفکیک عملیاتی و غیر عملیاتی بشرح زیر محاسبه شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۱	
سود پایه	سود تقلیل یافته	سود پایه	سود تقلیل یافته
-	-	-	-
روال	روال	روال	روال
۱۶۸,۱۶۵,۶۶۰,۱۱۳	۱۶۸,۱۶۵,۶۶۰,۱۱۳	۱۱۹,۲۱,۱۳۳,۷۵-	۱۱۹,۲۱,۱۳۳,۷۵-
(۰,۳۵,۱۰۷,۷۶۹)	(۰,۳۵,۱۰۷,۷۶۹)	(۰,۳۵,۱۰۷,۷۶۹)	(۰,۳۵,۱۰۷,۷۶۹)
(۰,۳۱,۱۷۰,۶۶۱)	(۰,۳۱,۱۷۰,۶۶۱)	۱,۳-۱,۱۷,۴۷۸	۱,۳-۱,۱۷,۴۷۸
۱۷,-۵۹,۷۴,۷۴۹	۱۷,-۵۹,۷۴,۷۴۹	۱۱۹,۴۹۷,-۲۳,۷۳	۱۱۹,۴۹۷,-۲۳,۷۳
FAY,ADY,...	FAY,ADY,...	۷۱۷,۷--,...	۷۱۷,۷--,...
TAA	TAA	۱۶۱	۱۶۱
۷-,۱۱۳,۷۵۸,۶۹۹	۷-,۱۱۳,۷۵۸,۶۹۹	(۰,۴۳,۱,۰,۷۵۹)	(۰,۴۳,۱,۰,۷۵۹)
(۰,۱۱,۱۷۴,۷۴۹)	(۰,۱۱,۱۷۴,۷۴۹)	۷,-۵۷,-۵۹,۱۰۱	۷,-۵۷,-۵۹,۱۰۱
(۰,۷۱,۱۷۱,۶۶۹)	(۰,۷۱,۱۷۱,۶۶۹)	(۰,۷۱,۱۷۱,۶۶۹)	(۰,۷۱,۱۷۱,۶۶۹)
۱۳,۰-۱,۱۷,-۰,۶	۱۳,۰-۱,۱۷,-۰,۶	(۰,۷۰,۷,-,۰,۰)	(۰,۷۰,۷,-,۰,۰)
FAY,ADY,...	FAY,ADY,...	۷۱۷,۷--,...	۷۱۷,۷--,...
TA	TA	(-)	(-)
۱۶	۱۶	۱۶۱	۱۶۱

دستورالعمل از سنه ۱۳۹۰ در تاریخ ۲۷ دی به شماره ۱۱۳ رسیل کاوش خواهد یافت.

۱-۲۸- نحو محاسبه مبتکن موزون تعداد سهام عادی پسروج زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۲۱	۱۳۹۵/۰۶/۲۱
F11,...,...	
1,1AY	تعداد سهام عادی در ابتدای سال
FAY,ADY,...	عملی تغییر
*	تعداد سهام تغییر شده
V1T,T-,...	مبالغیکن وزن سهام از تاریخ صدور حق تقدیر
FAY,ADY,...	تغییر سهام با نوجوه به عامل زمانی
V1T,T-,...	تعداد سهام عادی استفاده شده در حسابه سود تغییر باقیمانده

- $\delta_{\text{eff}} = \dots = 1.14V$ - $V_{\text{eff}} = \dots$ (from above)

ستگی موزون سهام

تعدادیات سنتوازی

۷۴

اصلی		گروه			
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	مایه تفاوت های تکنیکی سرگت فرعی	تمدل سود افزایی رسیده
۱۳۹۷-۰-۲۱	۱۳۹۵-۰-۲۱	۱۳۹۷-۰-۲۱	۱۳۹۵-۰-۲۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۱۴.۴۹۸.۷۹۷.۷۹-)	(۱۵.۴۹۰.۹۴۰.۹۴۰)		
-	(۹۷.۹۴۹...۰۰۰.۰۰۰)	-	(۹۷.۹۴۹...۰۰۰.۰۰۰)	۷۹.۴	
-	(۹۷.۹۴۹...۰۰۰.۰۰۰)	(۱۴.۴۹۸.۷۹۷.۷۹-)	(۱۵.۴۹۰.۹۴۰.۹۴۰)		

^{۱۹۶}- به منظور ازهاره ضروری مناسب از وضعیت مانع و نتایج عملکار. گنبد اقلام معاشر ای مری بوظ در صور بیان مانع معاشر ای اصلاح و ازهاره مجدد شده است و به معنی دلیل اقلام

۳-۹۶. زمین بروزه افزار و نیمه سالی مالی فریل به سرپرست (آفکانه رفاهه وار و مفهی زانه) و آفکار و سس اسنادهای سود مسازک. در غرب اندیخت ۱۷۰ واحد مسکونی آغاز شد.
۳-۹۷. سرمایه گذاری پنده مدت گزارش هماهنگ هرور گردیده می بوده مالی. سببت به اتعال سود حاصل از این آفکارهای به مبلغ ۴۲۷۸۹ دلار به سرفصل تعدادی استوانه و اعتماد مدلدار لازم بر حسابهای در رفاقتی هجاري و غیر هجاري (اسناد در رفاقتی) و حسابهای پرداختی هجاري و غیر هجاري به ترتیب بیلچ ۴۹۴۸۵ و ۱۹۴۶ میلیون. دلار اقدام به عمل آمد.

- ۲ -

۳۱ - میادلات غیر تقدی

اصلی	گروه		
	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۹۵/۰۶/۲۱	۱۴۹۵/۰۶/۲۱	۱۴۹۵/۰۶/۲۱	۱۴۹۵/۰۶/۲۱
رجال	رجال	رجال	رجال
۱۶۹,۵۵۰,۰۷,۱۳۰	۱۷۲,۳۲۲,۶۵۶,۷۴	۱۶۹,۵۵۰,۰۷,۳۱۰	۱۷۲,۳۲۲,۶۵۶,۷۴
۱۶,۶۷۸,۰۰۰	۴۴,۹۸۹,۵۵۸,۰۰۰	۱۶,۶۷۸,۰۰۰	۴۴,۹۸۹,۵۵۸,۰۰۰
۷۶,۷۷,۱۳۵,۰۰۰	-	۷۶,۷۷,۱۳۵,۰۰۰	-
۷۶۶,۷۸,۳۰۴,۱۳۰	۷۶۶,۳۲۲,۶۵۶,۷۴	۷۶۶,۱۷,۳۱۰,۳۱۰	۷۶۶,۳۲۲,۶۵۶,۷۴

۳۲ - تجدید طبقه بندی اقلام مقابله‌ای

اصلی	گروه		دراستی های نظری و پژوهی تجاری
	نامه طبق سوربهای مالی سال مالی منتهی به	نامه طبق پندتی سده سال مالی منتهی به	
تجددی طبقات	نامه طبق سوربهای مالی سال مالی منتهی به	نامه طبقات	مخارج ساخت املاک
تجددی طبقات	نامه طبقات	تجددی طبقات	سپاهان مال
تجددی طبقات	تجددی طبقات	تجددی طبقات	سود همان بودجه
تجددی طبقات	تجددی طبقات	تجددی طبقات	سود، فرآیند ۱ سیز از سفر تهدیلات منسوخان

^{۲۲-۱} املاک اجاق قوی هریوط به سود دوران مسارتگر پروژه‌های شرک طی میال گذشته می باشد که حصه واحدهای فروخته شده به حسایهای در باقیتی و حصه واحدهای فروخته شده

۲۲ - نهادهای و بدهیهای اجتماعی

^{۲۴۷} نظریه اینکه یک قانون بدهی اسلامی موقوع ماده ۲۲۵ قانون اسلام قسم از قانون بحارت مصوب ۱۳۹۷ و تهدیدات سرمایه‌ای پوده است.

۳۶ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنده

در دوره بعد از تاریخ تأثیرگذاری مالی رویداد یا اتفاقی که مستلزم افساد در صورتی‌های مالی باشد به وفور نیووسه است.

۱-۲۰ مطالبات با انتشاری و پاسخگویی
مطالبات گروه بررسی پاسخگویی

سرکن‌های گروه	سرکن
سرکن دارند	سرکن دارند

۱-۲۱ مطالبات با انتشاری و پاسخگویی

سرکن دارند	سرکن دارند

۱-۲۲ مطالبات با انتشاری و پاسخگویی

سرکن دارند	سرکن دارند

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب(سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۳۶-۱- قسمتهای جغرافیائی

عملیات شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب از نظر محدوده جغرافیائی در استانهای آذربایجانشرقی، آذربایجانغربی، زنجان، اردبیل و تهران (به واسطه شرکت سامان گستران) در حال انجام می باشد .
اطلاعات مالی جدول صفحه قبل مربوط به عملکرد هر یک از بخش‌های جغرافیائی در سال مورد گزارش میباشد.

۳۶-۲- درآمد ساخت املاک و خدمات ارائه شده

درآمد تلفیقی حاصل از واگذاری واحدها و خدمات ارائه شده به تفکیک نوع عملیات به شرح زیر می باشد :

ریال

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
۷۸,۹۳۶,۵۵۲,۴۴۶	۱۱۵,۴۶۰,۶۵۸,۴۲۸	درآمد واحدهای تکمیل شده
۳۳۶,۰۳۶,۴۰۰,۰۳۶	۲۲۹,۹۹۱,۷۷۶,۱۷۴	درآمد ساخت املاک
۶,۸۵۸,۸۱۲,۷۹۷	۲۷,۴۹۱,۰۴۳,۰۰۴	درآمد فعالیتهای بیمانکاری
۴۳,۱۲۹,۶۴۸,۱۶۸	۴۰,۹۳۵,۳۰۴,۶۳۴	درآمد فعالیتهای مبادرتی
۱۳۴,۷۶۹,۰۵۲,۰۰۰	۸۸,۹۸۹,۵۸۸,۰۰۰	فروش اراضی
۵۹۹,۷۳۰,۴۶۵,۴۲۷	۵۰۲,۸۶۸,۳۷۰,۴۴۰	

۳۶-۳- دارایهای و بدھیهای قسمت

دارایهای هر قسمت شامل تمام داراییهای عملیاتی استفاده شده توسط قسمت است که عمدتاً وجه نقد ، مطالبات ، موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت مشهود (پس از کسر اقلام کاهنده مربوط) را در بر میگیرد . بدھیهای قسمت شامل تمام بدھیهای عملیاتی است و به طور عمدۀ در برگیرنده حسابها و اسناد پرداختنی ، پیش دریافتها و سایر اقلام پرداختنی است . بدھیهای قسمت ، مالیات بر درآمد را در بر نمی گیرد .

۳۷- سود انباسته در پایان سال مالی

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

هر سهم	مبلغ کل	تکلیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت) :
ریال	ریال	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۱۷	۱۰,۲۰۱,۳۰۸,۰۰۱	پیشنهاد هیئت مدیره
۱۷	۱۰,۲۰۱,۳۰۸,۰۰۱	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره