

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت آتی ساز (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود.

اجزاء تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲	۱ - ترازنامه
۳	۲ - صورت سودزبان
۳	۲ - ۱ - گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳ - صورت جریان وجوه نقد
	۴ - یادداشتهای توضیحی :
۵-۶	الف) تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ج) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰ - ۳۷	د) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی وسایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده ودرتاریخ ۹۴/۰۳/۲۳ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است .

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره - موظف	آقای فرهاد هاشمی	۱- بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	آقای پرویز مباحی	۲- شرکت مدیریت طرح آتیه سازان
	عضو هیات مدیره - موظف	آقای بهنام نبی زاده	۳- شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
ترازنامه
در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		داراییها	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال			ریال	ریال
			بدهیهای جاری :		
			پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱,۴۸۹,۸۳۰,۱۱۵	۲۵,۱۴۶,۰۱۲,۵۸۱
۳۶۱,۵۸۹,۰۰۲,۴۱۲	۴۳۵,۵۲۳,۲۵۱,۲۳۹	۱۴	مالیات پرداختنی	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۵۴۹,۶۰۰,۵۴۹	۸,۱۱۰,۰۱۷,۰۰۹	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی	۸۲۵,۹۱۷,۹۹۶,۴۳۱	۸۲۱,۴۳۶,۹۲۷,۹۵۸
۱,۱۴۳,۴۰۳,۸۲۸,۸۲۶	۱,۱۷۶,۱۶۶,۸۷۰,۲۱۸	۱۶	ذخایر	۱۹۱,۲۱۴,۲۷۳,۹۸۲	۱۸۴,۹۶۸,۱۶۵,۰۱۱
۳۴۱,۷۸۹,۹۵۲,۸۷۱	۴۴۳,۴۴۹,۵۴۶,۷۹۰	۱۷	پیش دریافتها	۲۳۰,۶۵۲,۳۸۹,۴۹۱	۶۱۴,۴۲۰,۴۵۳,۲۱۰
۲۸,۹۷۹,۳۵۰,۶۸۳	۴۵,۰۷۲,۷۷۶,۵۱۱	۱۸		۱۱,۵۲۵,۲۹۹,۲۸۵	۸,۴۲۸,۰۲۷,۱۵۳
			جمع بدهیهای جاری	۸۷,۶۴۱,۵۸۹,۱۴۱	۸۹,۲۸۱,۷۲۲,۷۲۰
۱,۸۹۵,۳۱۱,۷۳۵,۳۴۱	۲,۱۰۸,۳۲۲,۴۶۱,۷۶۷		بدهیهای غیرجاری :	۱,۳۴۸,۴۴۱,۳۷۸,۴۴۵	۱,۷۶۳,۶۸۸,۳۰۸,۶۳۳
			تسهیلات مالی بلند مدت	۱۱۶,۰۴۷,۱۱۸,۵۲۱	۶۸,۹۱۲,۶۹۶,۶۸۰
۳۱,۸۲۴,۵۳۰,۸۸۳	-	۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۹۱۵,۸۰۸,۹۰۳	۱۳,۴۲۹,۷۴۳,۱۴۱
۱۰,۱۱۳,۶۰۴,۷۲۲	۹,۱۳۲,۱۱۴,۵۲۸	۱۹		۴۰۲,۹۳۲,۲۷۵	۴۹۷,۶۲۱,۰۹۱
				۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱۹۶,۶۸۰,۴۸۷,۸۲۷	۱۹۱,۸۴۸,۰۹۴,۱۱۹
۴۱,۹۳۸,۱۳۵,۶۰۵	۹,۱۳۲,۱۱۴,۵۲۸		جمع بدهیهای غیرجاری	۳۲۵,۳۹۶,۳۴۷,۵۲۶	۲۷۵,۰۳۸,۱۵۵,۰۳۱
۱,۹۳۷,۲۴۹,۸۷۰,۹۴۶	۲,۱۱۷,۴۵۴,۵۷۶,۲۹۵		حقوق صاحبان سهام :		
			سرمایه (۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۲۰,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)		
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	اندوخته قانونی		
۱,۲۵۹,۴۴۹,۴۴۵	۱,۲۵۹,۴۴۹,۴۴۵	۲۱	اندوخته طرح توسعه		
۹۷,۶۳۵,۱۵۰	۹۷,۶۳۵,۱۵۰	۲۲	زیان انباشته		
(۳۸۴,۷۶۹,۲۲۹,۵۷۰)	(۲۰۰,۰۸۵,۱۹۷,۲۲۶)		جمع حقوق صاحبان سهام		
(۲۶۳,۴۱۲,۱۴۴,۹۷۵)	(۷۸,۷۲۸,۱۱۲,۶۳۱)		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۶۷۳,۸۳۷,۷۲۵,۹۷۱	۲,۰۳۸,۷۲۶,۴۶۳,۶۶۴
۱,۶۷۳,۸۳۷,۷۲۵,۹۷۱	۲,۰۳۸,۷۲۶,۴۶۳,۶۶۴				

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۹۳		یادداشت	
سال ۱۳۹۲	ریال	ریال	ریال		
۲۲۷,۶۰۴,۳۱۱,۱۶۲		۷۹۲,۱۵۸,۵۰۲,۱۱۵		۲۳	درآمدهای ساخت و فروش املاک
(۳۴۲,۵۲۳,۷۱۳,۰۸۵)		(۴۰۳,۴۵۴,۱۱۸,۲۵۰)		۲۴	هزینه های ساخت و فروش املاک
(۱۱۴,۹۱۹,۴۰۱,۹۲۳)		۳۸۹,۴۰۳,۶۸۴,۵۶۵			سود (زیان) ناخالص
(۴۳,۰۲۱,۸۳۵,۰۲۸)			(۵۷,۸۵۰,۴۵۵,۵۰۹)	۲۵	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱۲,۸۰۳,۷۶۷,۴۹۹)			(۵,۹۳۴,۳۳۵,۰۰۹)	۲۶	سایر اقلام عملیاتی
(۵۵,۸۲۵,۶۰۲,۵۲۷)		(۶۳,۷۸۴,۷۹۰,۵۱۸)			
(۱۷۰,۷۴۵,۰۰۴,۴۶۰)		۳۲۵,۶۱۸,۸۹۴,۰۴۷			سود (زیان) عملیاتی
(۱۳۸,۵۵۹,۲۷۲,۷۹۰)			(۲۰۹,۳۸۳,۸۴۱,۹۸۳)	۲۷	هزینه های مالی
۳,۱۲۵,۳۴۱,۳۹۲			۶۹,۴۴۸,۹۸۰,۲۸۰	۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۳۵,۴۳۳,۹۳۱,۳۹۸)		(۱۳۹,۹۳۴,۸۶۱,۷۰۳)			
(۳۰۶,۱۷۸,۹۳۵,۸۵۸)		۱۸۵,۶۸۴,۰۳۲,۳۴۴			سود قبل از کسر مالیات
.		(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۱۵	مالیات بر درآمد
(۳۰۶,۱۷۸,۹۳۵,۸۵۸)		۱۸۴,۶۸۴,۰۳۲,۳۴۴			سود (زیان) خالص
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
-۳۰۶,۱۷۸,۹۳۵,۸۵۸		۱۸۴,۶۸۴,۰۳۲,۳۴۴			سود (زیان) خالص
۱,۵۹۲,۳۷۵,۱۶۸			(۳۸۴,۶۵۴,۲۹۲,۰۷۰)		سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
(۷۸,۴۸۲,۶۶۸,۹۳۳)			(۱۱۴,۹۳۷,۵۰۰)	۲۹	تعدیلات سنواتی
(۷۶,۸۹۰,۲۹۳,۷۶۵)		(۳۸۴,۷۶۹,۲۲۹,۵۷۰)			زیان انباشته اول دوره تعدیل شده
(۳۸۳,۰۶۹,۲۲۹,۶۲۳)		(۲۰۰,۰۸۵,۱۹۷,۲۲۶)			زیان قابل تخصیص
(۱,۶۹۹,۹۹۹,۹۴۷)		.			سود تخصیص یافته
(۳۸۴,۷۶۹,۲۲۹,۵۷۰)		(۲۰۰,۰۸۵,۱۹۷,۲۲۶)			زیان انباشته در پایان سال

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۹۳		یادداشت
۱۳۹۲	ریال	ریال	ریال	
	(۱۱۱,۲۶۳,۲۸۴,۰۲۹)	۲۲۴,۱۲۰,۰۰۷,۷۰۳	۳۰	فعالیت‌های عملیاتی: جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
	۲,۰۴۲,۲۴۲,۱۴۳		۸,۵۴۲,۵۴۰,۷۶۵	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
	(۱,۶۹۹,۹۹۹,۹۴۷)		۰	سود سهام پرداختی
	(۱۳۸,۵۵۹,۲۷۲,۷۹۰)		(۷۸,۳۳۴,۰۵۸,۶۷۴)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
	(۱۳۸,۲۱۷,۰۳۰,۵۹۴)	(۶۹,۷۹۱,۵۱۷,۹۰۹)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
	(۳,۰۴۸,۲۵۶,۲۰۲)	(۱۲,۴۳۹,۵۸۳,۵۴۰)		مالیات بر درآمد: مالیات بر درآمد پرداختی
	۸۰۲,۶۴۳,۱۲۹		۳۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فعالیت‌های سرمایه گذاری: وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
	(۲۷۳,۲۴۹,۲۸۰)		(۷۲۶,۷۶۲,۱۷۲)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
	(۳,۱۷۴,۴۳۱)		(۹۴,۶۸۸,۸۱۶)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
	-		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
	۵۲۶,۲۱۹,۴۱۸	۱۱,۸۷۸,۵۴۹,۰۱۲		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
	(۲۵۲,۰۰۲,۳۵۱,۴۰۷)	۱۵۳,۷۶۷,۴۵۵,۲۶۶		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
	۲۴۹,۰۳۷,۷۴۶,۹۲۹		-	فعالیت‌های تامین مالی: دریافت تسهیلات مالی
	(۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۳۰,۱۱۱,۲۷۲,۸۰۰)	باز پرداخت اصل تسهیلات دریافتی
	۲۴۸,۸۹۷,۷۴۶,۹۲۹	(۱۳۰,۱۱۱,۲۷۲,۸۰۰)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
	(۳,۱۰۴,۶۰۴,۴۷۸)	۲۳,۶۵۶,۱۸۲,۴۶۶		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
	۴,۵۹۴,۴۳۴,۵۹۳	۱,۴۸۹,۸۳۰,۱۱۵		مانده وجه نقد در آغاز سال
	۱,۴۸۹,۸۳۰,۱۱۵	۲۵,۱۴۶,۰۱۲,۵۸۱		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳- موجودی نقد

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۹۸۴,۲۵۲,۶۳۰	۲۴,۷۱۰,۶۸۴,۳۸۱	۱ - موجودی نزد بانکها
۵۰۵,۵۷۷,۴۸۵	۴۳۵,۳۲۸,۲۰۰	۲ - موجودی صندوق
۱,۴۸۹,۸۳۰,۱۱۵	۲۵,۱۴۶,۰۱۲,۵۸۱	

۳-۱ - موجودی نزد بانکها به مبلغ ۲۴,۷۱۱ میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بدون سر رسید (دیداری) در بانکها میباشد که در پایان هر ماه سودهای مذکور استعلام و به حساب سایر درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی شماره ۲۸) منظور شده است.

۳-۲ - موجودی صندوق به مبلغ ۴۳۵ میلیون ریال شامل مبلغ ۲۷۵ میلیون ریال بهای سفته و هم ارز ریالی و وجه ارزی به مبلغ ۵۳۰۰ دلار آمریکا و ۴۰۰ یورو می باشد که در تاریخ ترازنامه با نرخ های تسعیر ۲۷,۸۵۴ ریال به ازای هر دلار و ۳۰,۰۰۵ ریال برای هر یورو تسعیر شده اند.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سپرده کوتاه مدت بانکی بابت یک فقره سپرده سرمایه گذاری نزد بانک پاسارگاد به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال در سال ۹۳ می باشد که سود آن به حساب سایر درآمد های غیر عملیاتی (یادداشت توضیحی شماره ۲۸) منظور شده است.

۵- مخارج ساخت املاک

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۶۱,۳۵۳,۸۲۶,۲۰۴	۵۳,۶۴۳,۳۲۱,۷۵۵	۵-۱ زمین و واحدهای ساختمانی تکمیل شده و فروش نرفته
۷۶۴,۵۶۴,۱۷۰,۲۲۷	۷۶۷,۷۹۳,۶۰۶,۲۰۳	۵-۲ مخارج ساخت املاک (پروژه های در جریان ساخت)
۸۲۵,۹۱۷,۹۹۶,۴۳۱	۸۲۱,۴۳۶,۹۲۷,۹۵۸	

۵-۱ - واحدهای ساختمانی تکمیل شده و فروش نرفته به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۸,۴۷۲,۸۶۶,۹۵۹	۳۱,۶۹۰,۳۳۴,۰۰۶	سنی ۱ و ۲ مراغه - واحد تجاری ، انباری ، پارکینگ (۸۵ واحد)
۸,۵۹۱,۷۸۵,۶۴۴	۱۱,۲۰۱,۵۴۸,۵۸۶	پنج واحد آپارتمان نمک آبرود
۳,۲۱۵,۱۸۱,۵۵۵	۳,۱۷۴,۲۶۲,۷۵۵	گلپای مراغه (۴ واحد مسکونی و ۸۰ باب انباری و ۳ باب پارکینگ)
۲,۶۱۰,۶۵۵,۷۸۳	۲,۲۶۷,۲۲۶,۲۷۴	پارکینگ و انباری فاز یک و دو اوین (۲۳۲ باب)
۰	۲,۱۹۴,۶۴۱,۹۰۲	پرنیان (۳۰ باب انباری و ۵ باب پارکینگ)
۶,۳۹۱,۱۵۹,۶۹۸	۱,۰۴۳,۱۳۱,۶۶۷	ملک واقع در شهرک خزر شهر (یکدستگاه)
۱,۶۹۷,۹۴۵,۲۱۵	۱,۶۹۷,۹۴۵,۲۱۵	پروژه شاهین دژ (۲۷ باب انباری و ۲ باب پارکینگ)
۳۷۴,۲۳۱,۳۵۰	۳۷۴,۲۳۱,۳۵۰	یک واحد اداری مرکز تجاری ایرانیان با ۶ خط تلفن
۶۱,۳۵۳,۸۲۶,۲۰۴	۵۳,۶۴۳,۳۲۱,۷۵۵	

شرکت آبی ساز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۲- مخارج ساخت املاک (پروژه های در جریان) به تفکیک پروژه ها بشرح زیر میباشد:

ممانده پایان سال	درصد پیشرفت فیزیکی	ممانده اول سال	افزایش و تعدیلات طی سال	انتقال به بهای تمام شده املاک فروش رفته	انتقال به املاک ساخته شده	ممانده پایان سال	
						زمین	مخارج ساخت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۷,۲۳۹,۹۲۵,۰۳۰	۴۴	۲۵۲,۲۰۸,۸۸۹,۷۱۸	۹,۲۳۰,۲۸۳,۵۴۱	-	-	۲۵۲,۲۰۸,۸۸۹,۷۱۸	۲۸۷,۲۳۹,۹۲۵,۰۳۰
۱۶۸,۲۹۸,۵۵۲,۶۸۹	۶۴	۵۸,۹۸۸,۲۵۵,۲۹۴	۱۶,۰۹۸,۳۲۸,۳۵۷-	-	-	۵۸,۹۸۸,۲۵۵,۲۹۴	۱۶۸,۲۹۸,۵۵۲,۶۸۹
۱۹۸,۴۰۰,۴۶۰,۹۱۷	۵۲	۳,۹۶۵,۲۳۷,۲۰۰	۴۹,۱۰۸,۵۹۴,۸۵۵	۱۸,۵۸۶,۸۲۱,۴۰۱-	-	۳,۹۶۵,۲۳۷,۲۰۰	۱۹۸,۴۰۰,۴۶۰,۹۱۷
۷۰,۵۰۸,۳۸۱,۱۴۲	۷۰	۲,۰۱۵,۲۷۷,۹۶۲	۲,۲۵۳,۹۰۹,۹۰۹	-	-	۲,۰۱۵,۲۷۷,۹۶۲	۷۰,۵۰۸,۳۸۱,۱۴۲
-	۹۲	-	۳۲۰,۷۱۵,۸۵۱,۹۵۳	۳۲۰,۷۱۵,۸۵۱,۹۵۳-	-	-	-
-		۲,۳۰۳,۹۶۹,۰۹۱	۱,۴۶۶,۸۵۷,۸۰۶-	۱۵,۵۱۳,۱۰۷,۶۹۶-	۵,۴۵۴,۵۱۷,۷۰۷-	۲,۳۰۳,۹۶۹,۰۹۱	-
۱۵,۷۱۷,۷۱۴,۷۱۶	-	-	۲۴۰,۶۴۶,۱۲۷	-	-	-	۱۵,۷۱۷,۷۱۴,۷۱۶
۱۳,۴۵۲,۵۹۷,۵۷۸	-	-	۳۱,۱۴۰,۰۰۰	۲۳۹,۹۶۲,۹۰۷-	-	-	۱۳,۴۵۲,۵۹۷,۵۷۸
-	-	-	۲۸,۱۶۰,۶۹۹,۰۳۰	۲۸,۱۶۰,۶۹۹,۰۳۰-	-	-	-
۱,۹۴۹,۶۴۹,۷۳۹	-	-	-	-	-	-	۱,۹۴۹,۶۴۹,۷۳۹
۱۲,۲۲۶,۳۲۴,۳۹۲	۵-۲-۶	۱۱,۴۲۷,۶۳۳,۶۲۶	۱,۴۷۴,۲۳۳,۳۴۸	۶,۰۱۶,۲۱۷,۰۲۰	۴۲۷,۶۳۳,۶۲۶-	۱۱,۴۲۷,۶۳۳,۶۲۶	۱۲,۲۲۶,۳۲۴,۳۹۲
۷۶۷,۷۹۳,۶۰۶,۲۰۳		۳۳۰,۹۰۹,۲۶۲,۸۹۱	۴۳۳,۶۵۴,۹۰۷,۳۳۶	۳۹۸,۵۹۲,۱۵۶,۲۷۲	۵,۸۸۲,۲۸۰,۶۴۹-	۳۳۰,۹۰۹,۲۶۲,۸۹۱	۷۶۷,۷۹۳,۶۰۶,۲۰۳
		۷۶۴,۵۶۴,۱۷۰,۲۲۷	۰			۷۶۴,۵۶۴,۱۷۰,۲۲۷	

۵-۲-۱- پروژه آبی شهر در سه زون A و B و C بمنظور احداث هفده بلوک مشتمل بر ۱۶۹۳ واحد مسکونی طراحی شده است که در حال حاضر زون A مشتمل بر ۶ بلوک توسط شرکت با ۹۲ درصد پیشرفت فیزیکی به فروش رسیده است. همچنین زمین زون های B و C در سنوات قبل به منظور تسریع در اتمام عملیات اجرایی به ترتیب به شرکت بیمه سینا و موسسه مالی و اعتباری عسگریه واگذار گردیده است. با توجه به فروش و شناسایی درآمد کلیه واحد های پروژه در سنوات قبل ، هزینه های انجام شده در سال جاری بمبلغ ۳۲۰,۷۱۶ میلیون ریال به بهای تمام شده املاک فروش رفته منظور گردیده است. قابل ذکر است که در سال مالی جاری مقداری از ضلع شمالی زمین پروژه آبی شهر در اجرای طرح بزرگراه شهید حکیم به شهرداری منطقه ۲۲ واگذار گردیده است که مذاکرات با شهرداری در خصوص نحوه محاسبه و پرداخت بهای زمین واگذار شده در جریان می باشد. زمین پروژه آبی شهر تا مبلغ ۸۰ میلیارد ریال بابت تسهیلات مالی در یفتی از بانک صادرات ایران در سنوات قبل ، در رهن آن بانک می باشد.

۵-۲-۲- زمین پروژه آبی شهر تا مبلغ ۸۰ میلیارد ریال بابت تسهیلات مالی در یافتی از بانک صادرات ایران در سنوات قبل ، در رهن آن بانک می باشد.

۵-۲-۳- پروژه سینا در زمینی به متراژ ۲,۷۹۹ متر مربع واقع در شهرک قدس تهران در سال ۹۱ از طریق خرید ۵۰٪ سهم سازمان اموال و املاک بنیاد و مابقی مشارکت با شرکت عمران شهر قدس در پروژه مزبور شروع و عملیات ساخت اسکلت در دست اجرا می باشد و تا پایان سال مالی جاری ۴۱ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است.

۵-۲-۴- پروژه مجتمع تجاری همدان (مرکز تجاری آتیساز واقع در بلوار انقلاب شهرستان همدان) در زمینی به مساحت ۱۶,۰۷۹ متر مربع مشتمل بر ۲۳,۰۰۰ متر مربع بنا در ۱۰۲ واحد تجاری و نیز ۳۵۵ باب پارکینگ و انباری جهت احداث بازار مبلمان و وسایل خانگی در حال ساخت می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی پیشرفت فیزیکی پروژه حدود ۶۴ درصد بوده است. پروژه مزبور در سال مورد گزارش به علت فسخ پیمان با شرکت تابان شهر (پیمانکار پروژه) ، طبق ماده ۴۸ شرایط عمومی پیمان و انجام مراحل قانونی انتخاب پیمانکار جایگزین ، پیشرفتی نداشته است.

شرکت آبی ساز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۲-۵- پروژه بلوارجام جم مراغه واقع در حد فاصل خیابانهای اوحدی و کاشانی شهرستان مراغه شامل پرداخت مبالغی بابت تملک، تصرف اراضی و تخریب املاک جهت آماده سازی اراضی حدود ۷۲۰۰۰ متر مربع به منظور احداث واحدهای اداری، تجاری، مسکونی، فرهنگی و درمانی میباشد که اقدامات انجام شده در پروژه مذکور شامل طراحی شهری و معماری، مطالعات ژئوتکنیک نقشه برداری، خاکبرداری به صورت کامل انجام پذیرفته و در خصوص واحدهای مجتمع های تجاری سنتی ۲ و عملیات ساخت به صورت کامل پایان یافته و واحدها به خریداران تحویل گردیده است و واحدهای فروش نرفته به کالای ساخته شده منتقل شده است. عملیات گود برداری مجتمع تجاری سنتی ۳، ساخت فونداسیون و بتن ریزی کف به صورت کامل انجام گرفته، همچنین ضلع غربی خیابان نیز بصورت کامل ساخته شده و مورد بهره برداری قرار گرفته و عملیات کف سازی ضلع شرقی خیابان رو به اتمام می باشد. ضمناً عملیات ساخت، ساختمانهای تجاری مدرن (۲ و ۳) در قالب قرارداد مشارکت و به نسبت مساوی به آقای جزایری و شرکت ساختمانی پیشرو واگذار و اکنون پیشرفت فیزیکی آنها به ترتیب در حدود ۹۵.۶۲ و ۸۵ درصد شده است. مطابق قرارداد آورده شرکت آبی ساز شامل زمین و پروانه ساخت می باشد.

۵-۲-۵- پروژه عسلویه به مبلغ ۷۰٫۵۰۸ میلیون ریال بابت بهای زمین و هزینه طراحی فازهای ۳ و ۴ و بازارچه و هزینه ساخت فاز ۳ شامل اجرای عملیات ساخت ۱۲ بلوک و تسطیح، کوبیدن محوطه و لوله کشی فاضلاب میباشد. اسناد مالکیت پروژه نیز به صورت اجاره به شرط تملیک بوده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پیشرفت فیزیکی فاز ۳ پروژه بیش از ۷۰ درصد بوده و در سال مالی جاری برای کلیه واحدهای تکمیل شده پایان کار صادر شده و اخذ مجوز ساخت واحد های باقیمانده نیز در حال پیگیری می باشد.

۶-۲-۵- سایر پروژه ها در سرفصل مخارج ساخت املاک شامل پروژه های اسلامشهر، ایرانیان، تصفیه خانه اوین، آبی ساز ۱ و نمک آبرود جمعاً به مبلغ ۱۲٫۲۲۶ میلیون ریال و عمدتاً مربوط به ساخت پارکینگ و انباری در پروژه های فوق می باشد.

۷-۲-۵- با توجه به توقف یا کندی فعالیت برخی از پروژه ها در سال مالی ۱۳۹۳ در این خصوص پوشش بیمه ای لازم ایجاد نگردیده است.

۶- مبلغ قابل بازافت پیمان ها و پروژه ها

مانده حساب به میزان ۱۸۴ میلیارد ریال مبلغ قابل بازافت قراردادهای فروش آپارتمانها، ناشی از اجرای استاندارد حسابداری شماره ۲۹ و متشکل از اقلام ذیل می باشد:

مبالغ قابل بازافت	مبالغ قابل بازافت	درآمد تجمعی	مبالغ انباشته دریافتی و
۱۳۹۲	۱۳۹۳	(شناسایی شده)	دریافتی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۷٫۴۹۰٫۸۴۹٫۴۶۶	۱۲۳٫۰۱۹٫۴۸۳٫۱۱۴	۷۳۲٫۴۲۲٫۷۶۷٫۴۸۹	۶۰۹٫۴۰۳٫۲۸۴٫۳۷۵
۲۶٫۹۸۹٫۵۵۲٫۵۳۴	۲۷٫۵۹۲٫۳۴۵٫۷۷۴	۵۷۷٫۲۳۵٫۷۶۵٫۰۶۰	۵۴۹٫۶۴۳٫۴۱۹٫۲۸۶
۲۲٫۳۴۴٫۹۴۹٫۶۰۰	۱۹٫۹۸۵٫۲۸۷٫۹۰۵	۷۸۹٫۸۵۴٫۱۷۳٫۴۵۸	۷۶۹٫۶۸۸٫۸۵۰٫۵۵۳
۶٫۳۴۷٫۹۱۴٫۹۸۸	۶٫۱۴۸٫۵۶۱٫۹۶۱	۱۸۶٫۸۳۶٫۸۵۰٫۵۱۲	۱۸۰٫۶۸۸٫۶۸۸٫۵۵۱
۳۰۴٫۰۹۳٫۱۷۷	-	۶۵٫۱۶۲٫۸۵۶٫۵۱۳	۶۵٫۱۶۲٫۸۵۶٫۵۱۳
۷٫۷۳۶٫۹۱۴٫۲۱۷	۸٫۲۲۲٫۴۸۶٫۲۵۷	۲۵۲٫۷۶۵٫۷۶۷٫۱۶۶	۲۴۴٫۵۴۳٫۲۸۰٫۹۰۹
۱۹۱٫۲۱۴٫۲۷۳٫۹۸۲	۱۸۴٫۹۶۸٫۱۶۵٫۰۱۱	۲٫۶۰۴٫۲۷۸٫۱۸۰٫۱۹۸	۲٫۴۱۹٫۳۱۰٫۰۱۵٫۱۸۷

- پیش دریافت تجمعی مربوط به کلیه وجوه دریافتی هر پروژه تا پایان سال مورد گزارش می باشد.

- درآمد تجمعی کلیه درآمدهای شناسایی شده براساس استاندارد حسابداری ۲۹ ازبابت قرارداد فروش واحد های مربوط به پروژه های فوق الذکر می باشد.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۷-۱- دریافتی های تجاری کوتاه مدت:

۱۳۹۲	۱۳۹۳			یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	تجاری:
				اسناد دریافتی:
۴۰,۵۶۸,۸۲۵,۲۴۵	۱۲۵,۸۱۷,۵۹۶,۵۸۴	-	۱۲۵,۸۱۷,۵۹۶,۵۸۴	۷-۱-۱ سایر اشخاص
				حسابهای دریافتی:
۴۳,۱۳۱,۳۸۶,۶۲۶	۶۰,۶۲۳,۳۵۴,۰۵۱	۱۴,۱۵۲,۳۳۴,۸۶۶-	۷۴,۷۷۵,۶۸۸,۹۱۷	۷-۱-۲ اشخاص وابسته
۹۴,۶۷۲,۸۱۵,۰۶۸	۳۷۶,۸۰۳,۰۲۱,۵۸۰	۲,۲۰۳,۹۵۴,۳۳۳-	۳۷۹,۰۰۶,۹۷۵,۹۱۳	۷-۱-۳ سایر اشخاص
۲,۷۱۶,۸۶۳,۴۸۲	۲,۷۱۶,۸۶۳,۴۸۲	-	۲,۷۱۶,۸۶۳,۴۸۲	سپرده حسن انجام کار (بنیاد علوی)
۱۴۰,۵۲۱,۰۶۵,۱۷۶	۴۴۰,۱۴۳,۲۳۹,۱۱۳	(۱۶,۳۵۶,۲۸۹,۱۹۹)	۴۵۶,۴۹۹,۵۲۸,۳۱۲	
۱۸۱,۰۸۹,۸۹۰,۴۲۱	۵۶۵,۹۶۰,۸۳۵,۶۹۷	(۱۶,۳۵۶,۲۸۹,۱۹۹)	۵۸۲,۳۱۷,۱۲۴,۸۹۶	
				غیر تجاری:
۳۸,۳۶۶,۲۷۷,۳۵۸	۳۷,۹۸۵,۱۰۸,۴۵۷		۳۷,۹۸۵,۱۰۸,۴۵۷	۷-۱-۴ اشخاص
۷,۰۹۱,۷۹۶,۳۱۵	۷,۴۷۸,۷۹۰,۶۵۹	۲۱۳,۴۹۱,۳۷۷-	۷,۶۹۲,۲۸۲,۰۳۶	۷-۱-۵ کارکنان
۴,۱۰۴,۴۲۵,۳۹۷	۲,۹۹۵,۷۱۸,۳۹۷	-	۲,۹۹۵,۷۱۸,۳۹۷	بیمه و مالیات مکسوره بیمانکاران
۴۹,۵۶۲,۴۹۹,۰۷۰	۴۸,۴۵۹,۶۱۷,۵۱۳	(۲۱۳,۴۹۱,۳۷۷)	۴۸,۶۷۳,۱۰۸,۸۹۰	
۲۳۰,۶۵۲,۳۸۹,۴۹۱	۶۱۴,۴۲۰,۴۵۳,۲۱۰	(۱۶,۵۶۹,۷۸۰,۵۷۶)	۶۳۰,۹۹۰,۲۳۳,۷۸۶	

۷-۱-۱- اسناد دریافتی تجاری متشکل از اقلام ذیل میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۱۰۷,۴۹۷,۱۸۶	۹۷,۰۰۹,۴۲۷,۷۳۵	۷-۱-۱-۱ اسناد دریافتی
۵,۸۲۹,۵۰۲,۹۲۰	۱,۷۶۳,۴۱۶,۱۸۲	۷-۱-۱-۲ اسناد در جریان وصول
۷۷,۵۰۸,۶۵۸,۶۱۶	۵۷,۹۷۵,۱۴۸,۲۱۷	۷-۱-۱-۳ اسناد دریافتی واخواستی
۹۱,۴۴۵,۶۵۸,۷۲۲	۱۵۶,۷۴۷,۹۹۲,۱۳۴	
(۵۰,۸۷۶,۸۳۳,۴۷۷)	(۳۰,۹۳۰,۳۹۵,۵۵۰)	تهاتر با حساب پیش دریافتها (یادداشت ۱۸)
۴۰,۵۶۸,۸۲۵,۲۴۵	۱۲۵,۸۱۷,۵۹۶,۵۸۴	

۷-۱-۱-۱- اسناد دریافتی تجاری به مبلغ ۹۷.۰۰۹ میلیون ریال عمدتاً مشتمل بر ۵۵.۴۶۵ میلیون ریال اسناد دریافتی بابت پیش فروش تعداد ۷۱ واحد تجاری مدرن ۱ و ۲ و سستی ۳ پروژه های جام جم مراغه و مبلغ ۲۴.۰۰۰ میلیون ریال مربوط به فروش مدرسه بشری می باشد. تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۵.۷۸۸ میلیون ریال از اسناد فوق وصول تسویه شده است.

۷-۱-۱-۲- اسناد در جریان وصول مربوط به چکهای دریافتی از خریداران و عمدتاً بابت واحدهای تجاری پروژه جام جم مراغه و پارکینگ و انبارهای پروژه شاهین دژ و اوین بوده که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱.۳۶۵ میلیون ریال آن وصول شده است.

۷-۱-۱-۳- بخش عمده مانده اسناد دریافتی واخواستی به مبلغ ۵۷.۹۷۵ میلیون ریال شامل سهم سند مالکیت واحد های تحویل شده فاز ۳ اوین ، شاهین دژ و نمک آبرود بوده که هنوز اسناد واحد ها آماده برای انتقال نمی باشد و حدود ۱۳.۹ میلیارد ریال آن مربوط به اقساط واحدهای تجاری پیش فروش شده جام جم مراغه و حدود ۱۳.۴ میلیارد ریال آن مربوط به زمین برج باغ مراغه است که خریدار به دلیل مشکلات مالی درخواست فسخ قرارداد را داده است.

شرکت آبی ساز (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷-۱-۲- افلام تشکیل دهنده حساب اشخاص وابسته به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶,۲۹۷,۱۶۲,۶۶۵	۲۶,۱۱۵,۱۶۲,۶۶۵	-	۲۶,۱۱۵,۱۶۲,۶۶۵	۷-۱-۲-۱	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی (عضو هیات مدیره)
۱۱,۰۹۵,۱۱۴,۹۹۰	۷,۵۴۳,۵۱۴,۹۶۹	-	۷,۵۴۳,۵۱۴,۹۶۹	۷-۱-۲-۲	شرکت عمران و توسعه شهرک قدس
-	-	(۸,۹۲۶,۰۱۳,۱۱۶)	۸,۹۲۶,۰۱۳,۱۱۶	۷-۱-۲-۳	بنیاد علوی
۱,۰۵۳,۸۶۸,۱۳۴	۱,۰۵۳,۸۶۸,۱۳۴	۰	۱,۰۵۳,۸۶۸,۱۳۴		ونک پارک
۳,۴۰۸,۹۳۳,۰۲۷	۱۳,۵۰۴,۱۷۱,۸۰۳	(۵,۲۲۶,۳۲۱,۷۵۰)	۱۸,۷۳۰,۴۹۳,۵۵۳	۷-۱-۲-۴	شرکت مادر تخصصی عمران و مسکن ایران
۹۳,۴۸۹,۰۶۳	۱,۰۸۱,۲۵۵,۸۷۸	-	۱,۰۸۱,۲۵۵,۸۷۸		مهستان
۱,۰۵۵,۸۵۰,۱۵۴	۱۱,۰۷۷,۶۹۸,۰۸۲	-	۱۱,۰۷۷,۶۹۸,۰۸۲		خانه ایرانیان
۷۲,۵۱۰,۰۴۳	۱۸۳,۷۹۸,۸۷۳	-	۱۸۳,۷۹۸,۸۷۳		سامان ایران
-	۹,۴۲۵,۰۹۷	-	۹,۴۲۵,۰۹۷		شرکت تابیران
۵۴,۴۵۸,۵۵۰	۵۴,۴۵۸,۵۵۰	-	۵۴,۴۵۸,۵۵۰		شرکت دی
۴۳,۱۳۱,۳۸۶,۶۶۶	۶۰,۶۲۳,۳۵۴,۰۵۱	(۱۴,۱۵۲,۳۳۴,۸۶۶)	۷۴,۷۷۵,۶۸۸,۹۱۷		

۷-۱-۲-۱- طلب از بنیاد مستضعفان وجوه علی الحساب پرداختی بابت اخذ پایان کار پروژه اوین در سنوات گذشته می باشد. لیکن موضوع مذکور راسا توسط شرکت انجام شد.

۷-۱-۲-۲- مانده مطالبات از شرکت عمران و توسعه شهرک قدس بابت وجوه واریزی به حساب مشترک و پرداخت به پیمانکاران پروژه ساخت مجتمع تجاری سینا می باشد .

۷-۱-۲-۳- مانده مطالبات از بنیاد علوی از محل پروژه های مشارکتی نقل از سالهای قبل می باشد که به علت رفع موضوع توسط شرکت مطالبات فوق به حساب این سازمان منتقل شده است .

۷-۱-۲-۴- مانده حساب شرکت مادر تخصصی عمران و مسکن ایران عمدتاً بابت انتقال مانده حساب شرکت هلدینگ آتیه سازان به مبلغ ۸,۸۰۴ میلیون ریال بر اساس نامه شرکت عمران مسکن و مبلغ ۴,۷۰۰ میلیون ریال پرداختی در سال مالی جاری بابت تامین نقدینگی شرکت عمران و مسکن ایران می باشد.

۷-۱-۳- مانده حساب سایر اشخاص متشکل از افلام زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۴,۴۰۹,۲۷۸,۱۰۸	۵۸,۰۳۸,۸۷۷,۶۶۱	(۱,۹۸۸,۸۹۸,۸۴۸)	۶۰,۰۲۷,۷۷۶,۵۰۹	۷-۱-۳-۱	مواد تحویلی و علی الحساب پیمانکاران پروژه های در حال ساخت
۰	۲۹۶,۲۶۰,۲۷۵,۰۰۰	۰	۲۹۶,۲۶۰,۲۷۵,۰۰۰	۷-۱-۳-۲	شرکت زیباساز توس گام فروش زمین ۷۰۰۰ متری نیکان
۵,۰۰۵,۵۳۵,۰۹۴	۴,۱۴۷,۹۵۳,۶۰۰	۰	۴,۱۴۷,۹۵۳,۶۰۰		خریداران واحد های مجتمع تجاری اداری ایرانیان
۱,۷۳۲,۹۶۹,۴۷۷	۴,۱۲۷,۳۹۹,۶۱۴	۰	۴,۱۲۷,۳۹۹,۶۱۴		خریداران واحد های مسکونی پروژه گل‌های مراغه
۳,۵۲۵,۰۳۲,۳۸۹	۱۴,۲۲۸,۵۱۵,۷۰۵	(۲۱۵,۰۵۵,۴۸۵)	۱۴,۴۴۳,۵۷۱,۱۹۰		سایر
۹۴,۶۷۲,۸۱۵,۰۶۸	۳۷۶,۸۰۳,۰۲۱,۵۸۰	(۲,۲۰۳,۹۵۴,۳۳۳)	۳۷۹,۰۰۶,۹۷۵,۹۱۳		

۷-۱-۳-۱- مواد تحویلی به پیمانکاران به مبلغ ۳۵,۰۴۲ میلیون ریال بابت بهای مواد و مصالح تحویلی به پیمانکاران دستمزدی در پروژه های شرکت می باشد که پس از اتمام موضوع قرارداد و ارائه صورت وضعیت قطعی و تایید واحد فنی شرکت به حساب هزینه پروژه منظور می گردد. همچنین مبلغ ۲۴,۹۸۶ میلیون ریال مانده علی الحساب پیمانکاران بابت بخشی از صورت وضعیت های ارسال پیمانکاران می باشد که به دلیل طولانی بودن فرایند رسیدگی و تایید آن ، به درخواست پیمانکار و تایید مدیریت شرکت بخشی از آن بعنوان علی الحساب پرداخت شده است.

۷-۱-۳-۲- مبلغ ۲۹۶,۲۶۰ میلیون ریال طلب از شرکت زیباساز توس گام بابت فروش زمین ۷۰۰۰ متری نیکان واقع در بزرگراه ارتش می باشد. شایان ذکر است کل مبلغ فروش زمین مزبور بالغ بر ۶۹۷,۰۸۳ میلیون ریال میباشد که مبلغ ۳۴,۸۵۴ میلیون ریال بصورت نقدی ، مبلغ ۳۱۳,۸۷۷ میلیون ریال در ۱۲ قسط از ۹۳/۸/۳۰ تا ۹۴/۷/۳۰ و مبلغ ۳۴,۸۵۴ میلیون ریال در تاریخ انتقال سند قابل پرداخت بوده که بخش نقدی و دو فقره از اقساط فوق، به حیطة وصول در آمده است. ضمناً علیرغم تنظیم صورتجلسه تحویل و امضای طرفین ، به علت عدم تخلیه کامل زمین از سوی شرکت ، خریدار از پرداخت مابقی اقساط خودداری نموده است.

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷-۱-۴- صورت ریزحساب بدهکاران (اشخاص) به شرح ذیل قابل ارائه میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۱۱۹,۶۲۶,۵۲۷	۱۰,۸۳۶,۰۸۱,۰۵۳	۷-۱-۴-۱ هیئت مالکین آتی ساز (فاز ۳ اوین)
۸,۱۳۵,۱۹۳,۰۷۴	۸,۱۳۵,۱۹۳,۰۷۴	۷-۱-۴-۲ سازمان صنایع دفاع
۵,۵۷۴,۱۲۵,۹۷۰	۵,۴۲۴,۲۹۲,۱۲۹	۷-۱-۴-۳ هیئت مالکین شاهین دژ
۴,۲۸۴,۴۱۷,۰۹۷	۴,۰۵۶,۳۹۹,۲۹۱	هیئت مالکین فاز ۲ اوین
۱,۹۶۸,۱۶۹,۴۵۰	۱,۹۶۸,۱۶۹,۴۵۰	شهرداری منطقه ۲ (ازبابت پروژه اوین)
۱,۵۷۹,۸۸۲,۱۹۱	۱,۲۷۴,۲۸۴,۰۸۰	هیئت مالکین فاز ۱ اوین
۱,۵۱۰,۲۲۰,۵۷۴	۱,۵۳۴,۹۰۰,۵۷۴	۷-۱-۴-۴ هیئت امنای تامین مسکن (روژان)
۷۷۰,۷۲۹,۵۷۳	۹۸۱,۵۷۷,۳۱۶	هیئت مالکین تجارت ایرانیان ، مراغه و عسلویه
۳,۴۲۳,۹۱۲,۹۰۲	۳,۷۷۴,۲۱۱,۴۹۰	سایر
۳۸,۳۶۶,۲۷۷,۳۵۸	۳۷,۹۸۵,۱۰۸,۴۵۷	

۷-۱-۴-۱- طلب از هیات مالکین فاز ۳ اوین به مبلغ ۱۰,۸۳۶ میلیون ریال بابت نگهداری موتورخانه و هزینه های فضای سبز و بهای آب ، برق و گاز مصرفی آپارتمانها می باشد که در زمان انتقال اسناد مالکیت قابل وصول خواهند بود.

۷-۱-۴-۲- طلب از سازمان صنایع دفاع به مبلغ ۸,۱۳۵ میلیون ریال عمدتاً شامل مبالغ ۱,۸۲۷ و ۳,۴۶۶ میلیون ریال به ترتیب در ارتباط با قدرالسهم انشعاب برق و آب ۶۸۶ واحد مسکونی کوثر ۲ و نیز مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال آن ما به التفاوت هزینه های پروژه کوثر میباشد.

۷-۱-۴-۳- طلب از مالکین شاهین دژ به مبلغ ۵,۴۲۴ میلیون ریال عمدتاً در ارتباط با هزینه های شارژ می باشد که از زمان انتقال اسناد مالکیت قابل وصول است.

۷-۱-۴-۴- مانده طلب از هیات امناء تامین مسکن کارکنان (روژان) به مبلغ ۱,۵۳۵ میلیون ریال با بت آهن آلات و اجاره تاورهای واگذار شده به پروژه روژان میباشد که تا تاریخ تایید این گزارش وصول نشده است.

۷-۱-۵- سرفصل بدهکاران کارکنان بشرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۱۵,۰۵۹,۷۴۷	۱,۰۷۰,۳۷۸,۰۴۵	وام کارکنان
۵,۹۹۰,۲۲۷,۹۴۵	۶,۶۲۱,۹۰۳,۹۹۱	۷-۱-۵-۱ بدهکاران کارکنان (عمدتاً علی الحساب واحد حقوقی شرکت)
۷,۳۰۵,۲۸۷,۶۹۲	۷,۶۹۲,۲۸۲,۰۳۶	
(۲۱۳,۴۹۱,۳۷۷)	(۲۱۳,۴۹۱,۳۷۷)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۷,۰۹۱,۷۹۶,۳۱۵	۷,۴۷۸,۷۹۰,۶۵۹	

۷-۱-۵-۱- مانده مطالبات از کارکنان عمدتاً بابت پرونده های حقوقی می باشد که به علت افزایش حجم شکایت های خریداران پروژه آتی شهر مبالغ پرداختی به کارکنان واحد حقوقی جهت پرداخت هزینه های قضایی تا مشخص شدن وضعیت نهایی شکایات در علی الحساب این کارکنان ثبت شده است .

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷-۲- دریافتنی های بلند مدت:

۱۳۹۲	۱۳۹۳		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۶,۰۴۷,۱۱۸,۵۲۱	۶۸,۹۱۲,۶۹۶,۶۸۰	-	۷-۲-۱ طلب از مالکین آپارتمانها و زمین
۱۱۶,۰۴۷,۱۱۸,۵۲۱	۶۸,۹۱۲,۶۹۶,۶۸۰	-	۶۸,۹۱۲,۶۹۶,۶۸۰

۷-۲-۱- طلب از مالکین آپارتمانها عمدتاً بابت سهم انتقال اسناد مالکیت آپارتمان ها (بدهی مالکین در زمان انتقال سند) بوده و به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۷,۱۷۷,۰۲۰,۰۹۱	۴,۸۳۶,۲۲۱,۹۱۹	مالکین پروژه تجاری و مسکونی اوین
۳۸,۹۴۰,۹۸۱,۱۰۴	۴,۰۷۶,۷۲۵,۰۰۰	مالکین پروژه جام جم مراغه
۲۹,۱۱۷,۸۹۶,۶۷۲	۱۹,۸۳۳,۲۵۹,۶۵۸	مالکین پروژه مجتمع تجاری اداری ایرانیان
۱۷,۶۳۸,۴۲۵,۰۰۰	۱۷,۶۳۸,۴۲۵,۰۰۰	مالکین پروژه برج باغ مراغه
۷,۰۲۴,۲۵۰,۰۰۰	۷,۰۲۴,۲۵۰,۰۰۰	مالکین پروژه عسلویه (فاز ۱ و ۲ و ۳)
۲,۳۹۶,۲۵۶,۳۱۴	۲,۲۹۱,۵۱۸,۷۲۰	مالکین آپارتمانهای فاز ۱ مجتمع اوین
۷,۷۶۵,۳۹۸,۲۱۰	۷,۶۱۵,۸۵۸,۹۰۵	مجموعه فرهنگی ، ورزشی آتی ساز (اوین فاز ۳)
۳,۰۳۸,۱۵۲,۶۸۴	۲,۹۶۲,۶۹۹,۰۳۲	مالکین آپارتمانهای فاز ۲ مجتمع اوین
۲,۹۴۸,۷۳۸,۴۴۶	۲,۶۳۳,۷۳۸,۴۴۶	سایر (دستور جنوبی، همدان، خزرشهر ، گیلوند، شهرزبیا، نمک آبرود و مجتمع لاله)
۱۱۶,۰۴۷,۱۱۸,۵۲۱	۶۸,۹۱۲,۶۹۶,۶۸۰	

- طلب از مالکین بابت اقساط تنظیم سند آپارتمانهای فروش رفته و پایان کار صورتجلسه تفکیکی بوده که بر اساس مفاد قرارداد واگذاری، مشتری می تواند نسبت به پرداخت آن (با احتساب ۲۰ درصد سود ماهانه در صورت پرداخت اقساطی) اقدام نماید. ضمناً در خصوص پروژه اوین پیرو صورتجلسات مورخ ۸۳/۱۱/۳۰ و ۸۴/۰۲/۱۱ با شهرداری منطقه ۲ مقرر گردید شرکت آتی ساز نسبت به تهیه جزئیات عرصه واعیان و استقرار بلوکها و نقشه های کامل معماری و مهندسی با تایید مشاور ذیصلاح برای صدور پایانکار اقدام که با پیگیری های بعمل آمده طی سال ۱۳۹۱ برگه گواهی تنظیم صورتجلس تفکیکی ۲۷ بلوک مسکونی و واحد های تجاری ، آموزشی ، ورزشی و فرهنگی هم صادر شده است.

۸- موجودی مواد و مصالح

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۵۲۵,۲۹۹,۲۸۵	۸,۴۲۸,۰۲۷,۱۵۳	۸-۱ موجودی مواد و مصالح
۱۱,۵۲۵,۲۹۹,۲۸۵	۸,۴۲۸,۰۲۷,۱۵۳	

۸-۱- موجودی مواد و مصالح از سقف پوشش بیمه ای تا مبلغ ۳.۶۶۷ میلیون ریال بر خوردار می باشد.

شرکت آتی ساز (سهام خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- پیش پرداختها

۱۳۹۲		۱۳۹۳		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره م. م.	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۲,۴۹۴,۲۸۴,۳۲۸	۷۳,۷۲۳,۲۱۰,۴۴۴	۱,۶۴۵,۶۹۳,۹۲۵	۷۵,۳۶۸,۹۰۴,۳۶۹	۹-۱ پیش پرداخت به پیمانکاران
۲,۳۹۵,۱۲۷,۳۱۶	۷,۵۸۵,۷۲۲,۰۹۴	۴۷,۹۴۶,۵۹۰	۷,۶۳۳,۶۶۸,۶۸۴	۹-۲ پیش پرداخت خرید مواد و مصالح
۲,۷۵۲,۱۷۷,۴۹۷	۷,۹۷۹,۷۹۰,۱۸۲	-	۷,۹۷۹,۷۹۰,۱۸۲	پیش پرداخت هزینه ها
۸۷,۶۴۱,۵۸۹,۱۴۱	۸۹,۲۸۸,۷۲۲,۷۲۰	۱,۶۹۳,۶۴۰,۵۱۵	۹۰,۹۸۲,۳۶۳,۲۳۵	

۹-۱- اقلام تشکیل دهنده پیش پرداخت به پیمانکاران به شرح زیر قابل ارایه میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۵,۹۸۳,۵۲۶,۲۲۱	۱۵,۹۸۳,۵۲۶,۲۲۱	شرکت تهران قومس(پیمان کل برج بنفشه- پروژه شاهین دژ)
۱۳,۱۷۳,۵۵۳,۵۸۱	۱۳,۱۷۳,۵۵۳,۵۸۱	شرکت تحکیم مینا (پروژه شاهین دژ)
۱۱,۸۰۴,۷۴۵,۹۳۲	۱۱,۸۰۴,۷۴۵,۹۳۲	شرکت دایسا (پروژه شاهین دژ)
۵,۴۳۲,۶۲۳,۸۶۵	۵,۴۳۲,۶۲۳,۸۶۵	شرکت عمران و مسکن خوزستان(اجرای عملیات احداث محوطه خوابگاه خرمشهر)
۵,۶۹۳,۹۲۱,۳۹۷	۶,۴۳۸,۷۴۷,۶۷۸	هادی محمد جهان (پروژه گلپای مراغه)
۴,۸۶۲,۰۲۹,۰۲۶	۴,۸۶۲,۰۲۹,۰۲۶	شرکت مطلوب فلز آذر(پروژه آتی شهر)
۴,۳۷۳,۶۵۲,۷۷۰	۴,۳۷۳,۶۵۲,۷۷۰	آقای محمد حسن مدرسی(پروژه فرهنگ شهر شیراز)
۳,۳۰۸,۰۹۹,۰۶۷	۳,۳۰۸,۰۹۹,۰۶۷	شرکت سازادژ(پارکینگ طبقاتی کوثر و مجموعه تجاری پرنیان)
۲,۱۳۷,۶۸۶,۰۲۰	۲,۱۳۷,۶۸۶,۰۲۰	شرکت بهساز فرید (بابت ساخت پروژه عسلویه)
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابداری ارزش آفرینان میهن
۱,۳۸۵,۷۰۸,۸۶۹	۱,۳۸۵,۷۰۸,۸۶۹	آقای رامین مولایی(پروژه شاهین دژ)
۷,۲۷۴,۳۰۰,۰۲۷	۴۱۳,۳۰۳,۶۹۵	شرکت تابان شهر(ساخت پروژه مرکز تجاری همدان)
۸,۷۱۰,۱۳۱,۴۷۸	۴,۰۵۵,۲۲۷,۶۴۵	سایر
۸۴,۱۳۹,۹۷۸,۲۵۳	۷۵,۳۶۸,۹۰۴,۳۶۹	
(۱,۶۴۵,۶۹۳,۹۲۵)	(۱,۶۴۵,۶۹۳,۹۲۵)	کسر می شود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۸۲,۴۹۴,۲۸۴,۳۲۸	۷۳,۷۲۳,۲۱۰,۴۴۴	

۹-۱-۱- در قبال پیش پرداختها انجام شده تضمین های کافی از پیمانکاران اخذ شده است.

۹-۱-۲- عمده مانده حساب پیش پرداختها بابت وجوه پرداختی به پیمانکاران پروژه شاهین دژ می باشد که به علت عدم توافق و شکایت انجام شده پرونده به واحد حقوقی ارجاع و در حال پیگیری می باشد.

۹-۲- مانده حساب پیش پرداخت خرید موادومصالح به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
-	۸۴۷,۷۷۷,۵۴۷	شرکت آداک برج
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه اتحاد
۵۲۷,۷۰۳,۲۸۳	۵۲۷,۷۰۳,۲۸۳	شرکت سیمان تهران (خرید سیمان جهت پروژه آتی شهر)
-	۵۵۹,۴۸۳,۲۰۰	گالری پاسارگاد
-	۴۵۰,۹۰۵,۰۰۰	جهان کایل
-	۴۳۶,۸۰۰,۰۰۰	الکترو رضا
-	۴۱۲,۲۰۰,۰۰۰	شرکت پوشش گستر قشم
۱,۹۱۵,۳۷۰,۶۲۳	۳,۷۹۸,۷۹۹,۶۵۴	سایر
۲,۴۴۳,۰۷۳,۹۰۶	۷,۶۳۳,۶۶۸,۶۸۴	
(۴۷,۹۴۶,۵۹۰)	(۴۷,۹۴۶,۵۹۰)	کسر میشود ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲,۳۹۵,۱۲۷,۳۱۶	۷,۵۸۵,۷۲۲,۰۹۴	

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال			مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای سال	داراییهای اضافه شده طی سال	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	تعدیلات	مانده در پایان سال
زمین	۷,۴۳۶,۲۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۷,۴۳۶,۲۸۰,۰۰۰
ساختمان وتاسیسات	۷۸,۰۰۸,۹۱۸,۸۳۰	-	۲,۶۷۳,۴۴۷,۵۷۰	۱,۲۷۳,۸۳۵,۵۳۸	۲۷۱,۸۲۶,۵۲۳	۷,۳۲۹,۴۹۳,۵۵۶	۳,۵۳۰,۶۹۸,۰۸۲	۲,۳۳۰,۶۵۸,۸۰۱
ماشین آلات وتجهیزات	۱۳,۷۲۶,۰۹۳,۰۶۲	-	۱۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۶۲,۴۰۱	۲۰۹,۳۷۳,۴۲۴	۱۲,۶۶۲,۷۸۰,۷۷۹	-	۸۵۲,۳۵۱,۳۶۰
اثاثه ومنصوبات	۸,۳۸۶,۳۸۹,۸۸۲	۶۷۱,۷۶۲,۱۷۲	-	۱,۳۵۹,۵۳۲	۵۴۸,۹۱۳,۱۹۹	۶,۵۶۵,۱۲۵,۹۰۶	-	۱,۹۴۳,۷۷۲,۴۸۱
وسایل نقلیه	۱,۴۹۹,۷۲۹,۹۱۸	۰	-	۱,۱۶۶,۵۲۴,۸۹۸	۸۴,۲۴۷,۲۶۲	۱,۱۶۶,۵۲۴,۸۹۸	-	۲۴۸,۹۵۷,۷۵۸
ابزارآلات	۲,۰۱۴,۹۴۷,۳۵۵	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۱,۰۷۲	۱۷۷,۷۲۷,۶۲۱	۱,۲۷۴,۳۳۷,۹۶۵	-	۶۱۷,۸۲۲,۸۴۱
	۴۰,۸۶۴,۳۳۲,۰۴۷	۷۲۶,۷۶۲,۱۷۲	-	۲,۵۳۲,۵۹۸,۶۸۶	۱,۲۸۷,۶۹۷,۹۳۹	۲۸,۹۹۸,۲۶۲,۱۰۴	۲,۵۳۲,۵۹۸,۶۸۶	۱۳,۴۲۹,۷۴۳,۱۴۱
پیش پرداخت سرمایه ای	۴۹,۷۳۸,۹۶۰	-	-	-	۱,۲۹۲,۰۸۸,۰۲۹	۳۸,۸۹۹,۷۹۶,۶۴۹	-	-
جمع کل	۴۰,۹۱۴,۰۷۱,۰۰۷	۷۲۶,۷۶۲,۱۷۲	-	۳,۵۳۲,۵۹۸,۶۸۶	۱,۲۹۲,۰۸۸,۰۲۹	۲۸,۹۹۸,۲۶۲,۱۰۴	۳,۵۳۲,۵۹۸,۶۸۶	۱۳,۴۲۹,۷۴۳,۱۴۱
	۱۱,۹۱۵,۸۰۸,۹۰۳	۱۳,۴۲۹,۷۴۳,۱۴۱	-	۲۵,۴۷۰,۰۵۳,۵۰۸	۱,۲۹۲,۰۸۸,۰۲۹	۳۸,۸۹۹,۷۹۶,۶۴۹	۲۵,۴۷۰,۰۵۳,۵۰۸	۱۱,۹۱۵,۸۰۸,۹۰۳

۱۰-۱- زمین و ساختمان دفتر مرکزی(فرمانیه) بر اساس بهای کارشناسی از سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان در سال ۱۳۸۳ خریداری گردیده که اسناد مالکیت آن بنام شرکت انتقال یافته است. درایسـن رابطه با عنایت به قدمت ساختمان و نیز با توجه به ارزش امتیاز تجاری بودن آن به میزان ۶۰درصد از بهای تمام شده ساختمان مذکور بعنوان بهای زمین تفکیک و در حسابها منعکس شده است.

۱۰-۲- کاهش سر فصل ساختمان بمبلغ ۲,۶۷۳ میلیون ریال بهای تمام شده فروش مجتمع آموزشی بشری(واقع در فاز ۲ اوین) بمبلغ ۶۰ میلیارد ریال بر اساس مجوز کمیسیون فروش معاونت توسعه ساختمان بنیاد مستضعفان می باشد.

۱۰-۳- کاهش سر فصل ماشین آلات بابت فروش یکدستگاه توزین بچینگ مستعمل از طریق مزایده بمبلغ ۲۷۰۰ میلیون ریال به شرکت پوشش ساختمان می باشد.

۱۰-۴- افزایش سرفصل اثاثیه و منصوبات طی سال عمدتاً شامل خرید اقلام کامپیوتری و متعلقات آن ، تجهیزات و اثاثیه اداری ، میل و یکدستگاه کانکس بهداشتی می باشد .

۱۰-۵- افزایش حساب ابزارآلات عمدتاً بابت خرید یک دستگاه پمپ لجن کش به مبلغ ۴۶ میلیون ریال جهت پروژه جام جم مراغه می باشد.

۱۰-۶- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۲۸,۰۹۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد .

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- داراییهای نامشهود

دارایی های نامشهود به مبلغ ۴۹۸ میلیون ریال (سال قبل ۴۰۳ میلیون ریال) شامل ، مبلغ ۲۴۵ میلیون ریال حق الامتیاز تلفن ثابت ، مبلغ ۹۳ میلیون ریال بابت ۱۴ خط تلفن همراه و مبلغ ۱۶۰ میلیون ریال بابت حق انشعاب آب و برق و فاضلاب دفتر مرکزی می باشد .

۱۲- سرمایه گذارهای بلندمدت

سرمایه گذارهای بلند مدت به مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال مربوط به ارزش اسمی ۷۰ سهم پنج میلیون ریالی از سهام شرکت توسعه سرمایه گذاری استان فارس (معادل ۱/۳ درصد سهام شرکت مذکور) خریداری شده در سال ۸۲ میباشد. هدف اصلی از مشارکت در این امر سرمایه گذاری و ایجاد جایگاه مناسب برای شرکت آتی ساز و حضورفعال در طرحهای متعدد عمرانی استان فارس درآینده بوده که تاکنون برای شرکت درآمدی به همراه نداشته است .

۱۳- سایر داراییها

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۱۸۰,۷۱۹,۱۱۶,۸۶۹	۱۹۵,۶۴۳,۵۱۰,۵۷۷
وجوه مسدود شده نزد بانکها	۱۰,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
سپرده ها و ودایع	۲۳۱,۹۷۷,۲۵۰	۲۳۱,۹۷۷,۲۵۰
	۱۹۱,۸۴۸,۰۹۴,۱۱۹	۱۹۶,۶۸۰,۴۸۷,۸۲۷

۱۳-۱- مانده سرفصل زمین نگهداری شده برای ساخت املاک به شرح زیر تفکیک میگردد:

یادداشت	زمین	مخارج ساخت	جمع	۱۳۹۳ - ریال	۱۳۹۲ - ریال
۱۳-۱-۱ زمین فرهنگ شهر شیراز	۳۶,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۷۶۳,۳۳۳,۸۸۳	۱۵۲,۴۷۹,۳۳۳,۸۸۳		
۱۳-۱-۳ زمین تجاری اداری نیکان	-	-	-		۲۸,۱۶۰,۶۹۹,۰۳۰
پروژه تبریز- هزینه های مطالعات	-	۹,۵۱۸,۳۶۲,۶۸۴	۹,۵۱۸,۳۶۲,۶۸۴		۹,۵۱۸,۳۶۲,۶۸۴
زمین دهکده توریستی مراغه	-	۴,۸۲۳,۵۵۵,۷۶۵	۴,۸۲۳,۵۵۵,۷۶۵		۴,۸۲۳,۵۵۵,۷۶۵
۱۳-۱-۴ زمین ۸ هکتاری دریا کنار	۱۳,۶۵۰,۳۱۸,۸۲۹	۰	۱۳,۶۵۰,۳۱۸,۸۲۹		۴۱۴,۳۳۳,۸۲۹
سایر پروژه ها (مراغه)	۲۴۷,۵۴۵,۷۰۸	-	۲۴۷,۵۴۵,۷۰۸		۲۴۷,۵۴۵,۷۰۸
	۵۰,۶۱۳,۸۶۴,۵۳۷	۱۳۰,۱۰۵,۲۵۲,۳۳۲	۱۸۰,۷۱۹,۱۱۶,۸۶۹		۱۹۵,۶۴۳,۵۱۰,۵۷۷

۱۳-۱-۱- زمین پروژه فرهنگ شهرشیراز شامل مبالغ پرداختی جهت بهای زمین، هزینه تراکم، عوارض شهرداری ، پروانه ساخت هزینه های طراحی و سایر مخارج احداث ۳ برج ۴۶ الی ۴۸ طبقه مسکونی و تعدادی واحدهای تجاری میباشد . شایان ذکر است که طراحی و عملیات لرزه نگاری و مطالعات ژئو تکنیک و عملیات خاکبرداری و اجرای حصار کارگاهی پروژه مذکور به اتمام رسیده و شرکت به دنبال شریک سرمایه گذار جهت شروع عملیات ساخت می باشد، ضمناً به دلیل اینکه مهلت پروانه قبلی منقضی شده ، اقدامات لازم برای اخذ پروانه جدید با کاربری تجاری- اداری - فرهنگی در حال انجام است که این تغییر کاربری ملک از مسکونی به تجاری - اداری ، ارزش افزوده ویژه ای برای ملک ایجاد می نماید . در حال حاضر شرکت با چند سرمایه گذار جهت مشارکت در ساخت آن وارد مذاکره شده است که تا تاریخ تایید گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۳-۱-۲- زمین پروژه فرهنگ شهر شیراز تا مبلغ ۵۲.۴ میلیارد ریال بابت تسهیلات مالی در یافتی از بانک تجارت ایران در سنوات قبل ، در رهن آن بانک می باشد.

۱۳-۱-۳- با توجه به اتمام عملیات ساخت و تحویل پروژه نیکان و شناسایی کل درآمد پروژه در سنوات گذشته مانده حساب مذکور پس از تخصیص سهم بهای تمام شده موجودی انباری و پارکینگ در سال مورد گزارش به حساب بهای تمام شده منظور گردید.

۱۳-۱-۴- زمین ۸ هکتاری باقیمانده پروژه دریا کنار اجرا شده در سنوات گذشته می باشد که سند تفکیکی آن در سال ۹۳ به نام بنیاد مستضعفان اخذ گردید و اقدامات لازم در خصوص اخذ وکالت تام الاختیار به نام شرکت آتی ساز در جریان می باشد و ضمناً مراحل طراحی شهری آن نیز در حال انجام است که پس از اخذ کاربری از شهرداری در خصوص فروش و یا مشارکت ساخت ، تصمیمات لازم صورت می گیرد .

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳-۲- در سال جاری و سنوات قبل تعداد ۲۴ فقره از حسابهای بانکی شرکت در شعب بانکها و موسسات مالی بدلیل برخی احکام قضایی و بدهی های معوقه تسهیلات بانکی بنام مدیران شرکت مفتوح گردیده که در حال حاضر دلایل یاد شده مسدود می باشد است.

۱۳-۳- مانده حساب سپرده ها و ودایع به شرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴۶,۱۲۶,۰۰۰	۴۶,۱۲۶,۰۰۰	سپرده شرکت مخابرات - تعداد ۵۷ خط تلفن ثابت و سیار
۲۶,۳۵۳,۸۰۰	۲۶,۳۵۳,۸۰۰	سپرده برق منطقه ای تهران - پروژه اوین
۱۵۹,۴۹۷,۴۵۰	۱۵۹,۴۹۷,۴۵۰	سایر اقلام
۲۳۱,۹۷۷,۲۵۰	۲۳۱,۹۷۷,۲۵۰	

۱۴- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		<u>تجاری:</u>
۸۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۴-۱	اسناد پرداختنی تجاری
			حسابهای پرداختنی تجاری:
۸۴,۴۲۲,۲۸۵,۷۶۵	۹۱,۴۳۲,۵۵۳,۷۴۳	۱۴-۲	سپرده حسن انجام کار
۸۳,۸۲۶,۷۳۳,۱۳۴	۱۳۳,۵۳۹,۲۷۰,۳۶۹	۱۴-۳	سایر اشخاص
۴۷,۱۳۴,۹۲۸,۶۸۰	۵۵,۳۳۱,۰۷۴,۲۹۲	۱۴-۴	اشخاص وابسته
۲۱۵,۳۸۳,۹۴۷,۵۷۹	۲۸۰,۳۰۲,۸۹۸,۴۰۴		
۲۱۶,۱۸۴,۶۴۷,۵۷۹	۲۸۱,۱۰۳,۵۹۸,۴۰۴		
			<u>غیر تجاری:</u>
۸۷,۹۶۷,۳۳۹,۷۲۴	۸۷,۸۵۲,۸۲۰,۴۴۹	۱۴-۴	حق بیمه های پرداختنی
۴۳,۲۶۳,۶۶۶,۲۰۶	۳۵,۳۸۳,۰۹۹,۴۴۵	۱۴-۵	مالیات تکلیفی
۲,۴۷۹,۳۵۲,۱۴۰	۹,۰۳۸,۸۶۷,۷۵۰		سپرده شرکت در مزایده و مناقصه
۱۱,۶۹۳,۹۹۶,۷۶۳	۲۲,۱۴۴,۸۶۵,۱۹۱		سایر (کارکنان ، واریزهای نامشخص بانکی، برق مراغه و معلق خرید ...)
۱۴۵,۴۰۴,۳۵۴,۸۳۳	۱۵۴,۴۱۹,۶۵۲,۸۳۵		
۳۶۱,۵۸۹,۰۰۲,۴۱۲	۴۳۵,۵۲۳,۲۵۱,۲۳۹		

۱۴-۱- صورت ریز اسناد پرداختنی تجاری به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان همیاری شهرداری تبریز (بابت ساخت پروژه مراغه)
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سایر
۸۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۷۰۰,۰۰۰	

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴-۲- مبالغ مکسوره از صورت وضعیتهای پیمانکاران بابت سپرده حسن انجام کار پروژه ها است که در زمان تسویه حساب و بر اساس قرارداد قابل استرداد بوده و به شرح جدول زیر میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۲,۴۴۵,۰۱۷,۷۵۴	۲۲,۳۶۸,۲۵۱,۹۵۲	پیمانکاران آتی ساز ۲ (شاهین دژ)
۲۴,۴۵۴,۸۲۹,۵۸۹	۲۹,۹۴۸,۰۵۶,۰۰۰	پیمانکاران پروژه آتی شهر
۴,۷۶۵,۱۳۱,۵۶۹	۵,۱۴۶,۶۴۲,۶۵۰	پیمانکاران پروژه خرمشهر
۱,۴۶۶,۹۴۰,۵۰۷	۱,۴۴۹,۹۶۷,۴۹۵	پیمانکاران آتی ساز ۱
۷,۸۲۴,۴۵۲,۰۲۲	۷,۸۷۴,۲۸۶,۸۰۸	پیمانکاران عسلویه
۹,۰۷۵,۱۱۲,۸۸۴	۹,۷۵۵,۱۲۴,۲۶۳	پیمانکاران پروژه همدان
۵,۲۰۹,۶۷۸,۹۴۷	۵,۲۰۹,۶۷۸,۹۴۷	پیمانکاران نمک آبرود
۳,۲۰۵,۸۰۷,۳۸۳	۳,۱۹۸,۲۶۳,۰۱۲	پیمانکاران پروژه پرنیان
۲,۱۱۶,۶۲۳,۵۵۹	۲,۲۲۹,۰۶۷,۷۵۳	پیمانکاران پروژه جام جم مراغه
۱,۳۸۵,۱۹۲,۷۶۹	۱,۳۸۵,۱۹۲,۷۶۹	پیمانکاران پروژه فرهنگ شهر شیراز
۸۶۷,۸۸۱,۰۲۰	۷۸۲,۴۶۱,۴۰۶	پیمانکاران پروژه کوثر
۱,۷۰۵,۶۱۷,۷۶۲	۲,۱۸۵,۵۶۰,۶۸۸	سایر
۸۴,۴۲۲,۲۸۵,۷۶۵	۹۱,۴۳۲,۵۵۳,۷۴۳	

۱۴-۳- صورت ریز سایر اشخاص به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۴,۲۰۲,۶۵۷,۹۶۵	۱۴,۲۰۲,۶۵۷,۹۶۵	شهرداری مراغه (بهای زمین پروژه خیابان جام جم)
۱۲,۶۱۷,۱۰۹,۹۶۵	۱۲,۶۱۷,۱۰۹,۹۶۵	شهرداری شیراز (پروژه فرهنگ شهر شیراز)
۸,۶۸۴,۴۵۱,۹۷۰	۸,۶۸۴,۴۵۱,۹۷۰	سازمان مسکن و شهرسازی استان تهران (از بابت خرید اراضی پروژه اسلامشهر)
۳,۵۵۳,۷۷۵,۷۳۶	۴,۴۶۸,۰۲۳,۲۴۶	شرکت نسیم آمایش (ساخت پروژه آتی شهر)
۵,۴۴۴,۳۹۹,۶۰۰	۵,۴۴۴,۳۹۹,۶۰۰	شرکت منطقه ویژه اقتصادی پارس (اقساط اجاره به شرط تملیک زمین پروژه عسلویه)
۳,۶۴۷,۸۳۶,۵۵۹	۱,۳۳۴,۴۸۴,۶۲۵	شرکت گازار (ساخت پروژه آتی شهر)
۱,۸۷۵,۲۳۵,۱۹۰	۱,۸۷۵,۲۳۵,۱۹۰	اعضاء تعاونی مسکن کارکنان شهرداری منطقه ۲۲ (خرید قدرالسهم پروژه آتی شهر)
۱,۴۹۶,۸۴۰,۲۸۹	۷,۹۴۱,۸۷۲,۵۱۱	شرکت آبروت (ساخت پروژه آتی شهر)
۱,۰۴۶,۷۲۵,۹۸۳	۱,۰۴۶,۷۲۵,۹۸۳	سازمان همیاری شهرداریهای استان آذربایجان شرقی (خرید سیمان پروژه جام جم مراغه)
۵۳۶,۷۴۸,۴۳۱	۲۵۳,۶۲۳,۴۳۱	شرکت محافظین امین (قرارداد حفاظت و نگهداری پروژه ها)
۸۸۶,۷۹۲,۷۳۱	۲۰,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	سجاد جزایری
-	۷,۴۸۶,۷۷۵,۱۶۰	پارسیان دژ خاور میانه
-	۲,۸۵۴,۰۰۱,۷۷۹	نگاران ایلام
-	۱,۹۳۳,۹۶۶,۴۴۸	رنگسازی ایران
-	۱,۸۶۷,۲۲۶,۶۰۰	صنایع سنگ آرمان
-	۱,۳۶۷,۲۳۳,۶۳۰	شرکت قره قشون (خرید آسفالت پروژه جام جم مراغه)
۲۹,۸۳۴,۱۵۸,۷۱۵	۳۹,۲۱۶,۷۳۲,۲۶۶	سایر
۸۳,۸۲۶,۷۳۳,۱۳۴	۱۳۳,۵۳۹,۲۷۰,۳۶۹	

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴-۴-۱ اقلام تشکیل دهنده بدهی به اشخاص وابسته به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۴-۱ سازمان اموال و املاک بنیاد
۱۴,۵۲۵,۸۳۸,۷۴۱	۱۴,۵۲۵,۸۳۸,۷۴۱	شرکت عمران و مسکن شمال (بابت خرید زمین پارکینگ ها و صدور پایان کار)
۲,۴۴۷,۳۹۷,۰۰۶	۲,۲۹۰,۶۶۳,۷۷۶	۱۴-۴-۲ سامان ایران
-	۸,۵۱۴,۵۷۱,۷۷۵	شرکت تاییران
۱۶۱,۶۹۲,۹۳۳	-	شرکت مهستان
۴۷,۱۳۴,۹۲۸,۶۸۰	۵۵,۳۳۱,۰۷۴,۲۹۲	

۱۴-۴-۱- بدهی به سازمان اموال و املاک بنیاد بابت مابه التفاوت بهای ۵۰٪ زمین پروژه مجتمع تجاری سینا می باشد.
 ۱۴-۴-۲- بدهی به شرکت سامان ایران بابت تتمه قرارداد عملیات تکمیلی برج A۲ پروژه آتی شهر می باشد.

۱۴-۵- مبالغ مکسوره از صورت وضعیتهای پیمانکاران بابت حق بیمه های پرداختنی و مالیات تکلیفی پیمانکاران پروژه ها و مالیات و بیمه پرداختنی حقوق و دستمزد کارکنان، به شرح جدول زیر میباشد:

۱۳۹۲		۱۳۹۳		
مالیات تکلیفی	حق بیمه پرداختنی	مالیات تکلیفی	حق بیمه پرداختنی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۴۶,۲۶۰,۶۶۵	۲۶,۵۲۰,۵۰۳,۳۹۶	۷۴۶,۲۶۰,۶۶۵	۲۵,۵۱۵,۰۹۲,۲۳۳	پیمانکاران آتی ساز ۲
۸۲۵,۴۰۸,۱۷۶	۲۱,۳۰۰,۷۱۲,۶۷۳	۶۹۶,۱۵۲,۸۹۲	۲۰,۸۱۹,۳۳۹,۱۷۹	پیمانکاران آتی ساز ۱
۲,۰۶۵,۵۰۶,۸۹۷	۵,۴۴۷,۶۶۰,۲۰۰	۲,۰۶۵,۵۰۶,۸۹۷	۲,۸۴۷,۱۵۸,۵۰۳	پیمانکاران نمک آبرود
۱,۷۴۹,۳۸۱,۲۲۳	۴,۷۷۳,۱۴۲,۲۳۵	۱,۷۶۸,۶۸۶,۲۰۸	۴,۴۵۳,۵۰۰,۹۱۹	پیمانکاران عسلویه
۱,۴۷۳,۴۱۷,۹۵۸	۲,۴۵۳,۳۴۹,۵۵۹	۱,۶۶۶,۶۰۸,۶۴۱	۲,۶۴۳,۳۲۸,۲۶۷	پیمانکاران پروژه خرمشهر
۸,۹۲۹,۹۶۴,۰۰۳	۱۴,۵۵۹,۹۰۹,۸۲۴	۹,۷۵۷,۱۵۵,۳۸۸	۱۸,۵۷۹,۴۶۲,۲۴۴	پیمانکاران پروژه آتی شهر
۷۸۳,۷۲۳,۷۵۶	۲,۱۰۰,۷۹۸,۲۳۳	۷۸۷,۲۸۷,۹۹۶	۲,۰۱۹,۶۱۰,۷۰۰	پیمانکاران پروژه پرنیان
۴,۰۹۳,۲۱۲,۱۹۸	۲,۶۷۸,۱۹۶,۲۰۵	۴,۲۹۷,۲۱۵,۶۰۸	۳,۰۷۵,۱۶۰,۴۲۵	پیمانکاران پروژه همدان
۱۵,۳۸۹,۶۰۶	۱,۹۶۴,۸۷۴,۳۲۱	۱۵,۳۸۹,۶۰۶	۲,۰۸۴,۹۶۴,۵۸۴	پیمانکاران پروژه فرهنگ شهر شیراز
۵۰۵,۳۵۵,۶۳۸	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۵۰۵,۳۵۵,۶۳۸	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	پیمانکاران پروژه گلپایه مراغه
۲۲,۰۷۶,۰۴۶,۰۸۶	۶,۱۵۶,۹۴۳,۰۷۸	۱۳,۰۷۷,۴۷۹,۹۰۶	۵,۸۰۴,۰۵۳,۴۰۵	سایر
۴۳,۲۶۳,۶۶۶,۲۰۶	۸۷,۹۶۷,۳۳۹,۷۲۴	۳۵,۳۸۳,۰۹۹,۴۴۵	۸۷,۸۵۲,۸۲۰,۴۴۹	

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- مالیات پرداختی

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۵ تا ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر قابل ارایه است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۲		۱۳۹۳				سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی				
علی الرأس	۳,۳۸۳,۴۰۸,۵۷۱	۳,۳۸۳,۴۰۸,۵۷۱	۲,۳۸۳,۱۹۴,۳۶۳	-	۵,۷۶۷,۳۰۲,۹۳۴	۵,۲۰۲,۳۸۶,۲۴۸	-	۶,۴۷۳,۲۶۳,۰۲۸	۱۳۹,۲۷۱,۰۴۶,۰۹۲	۱۳۸۵
رسیدگی به دفاتر	۱۴,۰۹۲,۶۳۱,۹۳۳	۲,۸۲۵,۵۷۸,۸۹۶	۱۲,۶۸۶,۹۸۷,۱۷۱	۱۸,۵۷۶,۵۶۶,۰۶۷	۲۱,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸۴,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۵۲۴,۴۳۹,۰۵۱	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر	۱,۶۱۹,۰۹۰,۰۶۸	۵۶۱,۴۹۷,۰۶۵	۱,۱۰۸,۶۶۵,۴۳۵	۱,۶۷۰,۱۶۲,۵۰۰	۵,۲۴۱,۲۷۲,۰۹۵	-	-	۲۰,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۷۵,۱۶۰,۶۱۸	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر	۲۸۵,۵۶۶,۴۲۵	۲۸۵,۵۶۶,۴۲۵	۸۷۸,۶۶۵,۱۴۹	۱,۱۶۴,۲۳۱,۵۷۴	۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۸,۸۰۹,۴۶۳,۵۷۴	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	۵۳,۹۶۶,۰۵۲	۵۳,۹۶۶,۰۵۲	۹۰۱,۲۵۷,۱۱۹	۹۵۵,۲۲۳,۱۷۱	-	-	-	-	۳۶,۳۴۲,۴۸۲,۹۴۷	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر	۱۱۴,۹۳۷,۵۰۰	-	۱۱۴,۹۳۷,۵۰۰	-	۱۱۴,۹۳۷,۵۰۰	-	-	۴۵۹,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۴۳۳,۱۳۳,۲۷۶	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	-	-۳۰۶,۱۷۸,۹۳۵,۸۵۸	۱۳۹۲
رسیدگی نشده است	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۸۵,۶۸۴,۰۳۲,۳۴۴	۱۳۹۳
	۱۹,۵۴۹,۶۰۰,۵۴۹	۸,۱۱۰,۰۱۷,۰۰۹								

۱۵-۱- مالیات عملکرد شرکت تا سال ۱۳۸۴ تماماً قطعی و پرداخت شده است.

۱۵-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۸۵ براساس ارزش منطقه ای واحدهای واگذار شده طبق مفاد ماده ۷۷ قانون مالیاتهای مستقیم و برای سایر درآمد هابراساس ماده ۱۰۵ قانون مذکور محاسبه و ذخیره لازم در حسابها منظور شده است همچنین لازم به توضیح است که شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیاتی صادره اعتراض کرده و موضوع در هیات حل اختلاف مالیاتی در دست بررسی می باشد.

۱۵-۳- طبق برگ مالیات قطعی صادره از بابت عملکرد سال ۱۳۸۷ با احتساب جریمه مبلغ ۱۸,۵۷۷ میلیون ریال مالیات مطالبه گردیده که بابت آن ۱۲,۶۸۷ میلیون ریال پرداخت و مبلغ ۲,۸۲۶ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

۱۵-۴- بابت عملکرد سنوات ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۰ طبق برگ قطعی صادره جمعاً مبلغ ۳,۷۸۹ میلیون ریال مالیات تعیین گردیده که معادل مبلغ مذکور ذخیره در حسابها منظور شده است. طبق مذاکره با مقامات مالیاتی مقرر گردید که بدهی مذکور بصورت اقساطی پرداخت و تسویه گردد.

۱۵-۵- بابت عملکرد سال ۱۳۹۱ طبق برگ تشخیص صادره مبلغ ۱۱۵ میلیون ریال مالیات تعیین گردیده که در سال ۱۳۹۳ پرداخت و تسویه شده است.

۱۵-۶- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ توسط سازمان امور مالیاتی مورد بررسی واقع گردیده است ولیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگ تشخیص آن صادر نگردیده است.

۱۵-۷- مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال ذخیره در نظر گرفته شده جهت سال ۱۳۹۳ صرفاً مربوط به سایر درآمدهای مشمول مالیات می باشد.

۱۵-۸- با توجه به اینکه طبق مفاد ماده ۷۷ قانون مالیاتهای مستقیم، مالیات املک هنگام نقل و انتقال قطعی، تحقق یافته وقابل پرداخت می باشد و نیسز با عنایت به مفاد ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم، هیچگونه ذخیره ای از بابت مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش در حسابها منظور نمی گردد.

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

۱۶-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح ذیل میباشد:

۱۶-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۶۵,۸۰۹,۵۹۱,۱۸۰	۳۶۵,۶۶۹,۵۹۱,۱۸۰	بانکها
۶۳,۸۰۱,۳۵۸,۰۴۳	۶۳,۸۰۱,۳۵۸,۰۴۳	بانک سینا (اشخاص وابسته)
۱۲۹,۹۷۱,۲۷۲,۸۰۰	۰	موسسه مالی و اعتباری قوامین و عسگریه (سایر اشخاص)
۵۵۹,۵۸۲,۲۲۲,۰۳۳	۴۲۹,۴۷۰,۹۴۹,۲۲۳	
۶۱۵,۶۴۶,۱۳۷,۶۱۶	۷۴۶,۶۹۵,۹۲۰,۹۹۵	اضافه می شود: سود ، کارمزد و جرایم معوق
۱,۱۷۵,۲۲۸,۳۵۹,۷۰۹	۱,۱۷۶,۱۶۶,۸۷۰,۲۱۸	جمع بدهی
(۳۱,۸۲۴,۵۳۰,۸۱۳)	-	حصه بلندمدت
۱,۱۴۳,۴۰۳,۸۲۸,۸۲۶	۱,۱۷۶,۱۶۶,۸۷۰,۲۱۸	حصه جاری

۱۶-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۶۷,۵۰۵,۱۳۲,۱۲۱	۰	۲۶٪ تا ۳۰٪
۱,۰۰۷,۷۲۳,۲۲۷,۵۸۸	۱,۱۷۶,۱۶۶,۸۷۰,۲۱۸	۲۰٪ تا ۲۵٪
۱,۱۷۵,۲۲۸,۳۵۹,۷۰۹	۱,۱۷۶,۱۶۶,۸۷۰,۲۱۸	

۱۶-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۳	
ریال	
۱,۱۷۶,۱۶۶,۸۷۰,۲۱۸	سال ۱۳۹۳ (سررسید شده)
۱,۱۷۶,۱۶۶,۸۷۰,۲۱۸	

۱۶-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۳	
ریال	
۷۸۴,۹۳۴,۱۳۳,۱۸۸	درقبال یک پنجم زمین شیراز
۲۴۱,۲۸۹,۸۸۰,۳۰۵	درقبال چک و سفته
۱۴۹,۹۴۲,۸۵۶,۷۲۵	درقبال زمین و بناهای احدائی قطعه A آتی شهر
۱,۱۷۶,۱۶۶,۸۷۰,۲۱۸	

۱۶-۲- تغییرات مانده تسهیلات مربوط به خالص بازپرداخت مبلغ ۱۷۶,۴۳۹ میلیون ریال اصل و فرع سه فقره تسهیلات دریافتی از موسسه عسگریه در سال مالی ۱۳۹۳ ، بازپرداخت مبلغ ۲۹,۷۳۷ میلیون ریال مانده اصل و فرع تسهیلات دریافتی از موسسه قوامین ، پرداخت ۲,۲۷۰ میلیون ریال از بدهی بانک پارسیان و مسکن مراغه و همچنین ناشی از سود و جرایم تحقق یافته سال مالی ۱۳۹۳ مربوط به تسهیلات معوق مشتمل بر مبلغ ۷۷,۴۹۴ میلیون ریال سود و کارمزد و مبلغ ۱۳۱,۸۹۰ میلیون ریال جرایم می باشد.

۱۶-۳- اسناد مالکیت زمین پروژه های فرهنگ شهر شیراز و آتی شهر به ترتیب تا مبلغ ۵۲,۴۰۰ و ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال به وثیقه تسهیلات اخذ شده ، در رهن بانکهای مزبور قرار گرفته است . جهت تسهیلات دریافتی از بانک تجارت ، علاوه بر ترهین زمین به شرح فوق ، مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال سفته نیز تودیع شده است.

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷- ذخایر

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲۴,۵۸۶,۵۱۵,۴۵۸	۴۲۶,۴۶۵,۸۳۹,۴۵۵	۱۷-۱ ذخیره هزینه تکمیل پروژه ها
۱۴,۹۱۵,۶۶۷,۳۹۸	۱۴,۹۱۵,۶۶۷,۳۹۸	۱۷-۲ ذخیره بدهی جرایم تاخیر در تحویل آپارتمان ها
۲,۲۸۷,۷۷۰,۰۱۵	۲,۰۶۸,۰۳۹,۹۳۷	ذخیره باز خرید مرخصی
۳۴۱,۷۸۹,۹۵۲,۸۷۱	۴۴۳,۴۴۹,۵۴۶,۷۹۰	

۱۷-۱- ذخیره هزینه تکمیل پروژه ها به شرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۹۳- ریال				
پایان دوره	کاهش	افزایش	اول دوره	
۱۵۷,۷۵۷,۳۰۸,۶۵۸	-	-	۱۵۷,۷۵۷,۳۰۸,۶۵۸	۱۸-۱-۱ پروژه آتی ساز ۲ (شاهین دژ)
۲۲,۰۶۹,۸۴۷,۹۰۰	-	-	۲۲,۰۶۹,۸۴۷,۹۰۰	۱۸-۱-۴ پروژه آتیساز فاز ۱ و ۲ اوین
۱۴,۵۸۷,۲۵۰,۸۷۲	۱,۹۲۴,۴۳۶,۵۰۹	-	۱۶,۵۱۱,۶۸۷,۳۸۱	۱۸-۱-۲ پروژه جام جم مراغه
۱۳,۳۰۶,۷۶۶,۸۸۰	۱۹۴,۰۲۳,۹۳۰	-	۱۳,۵۰۰,۷۹۰,۸۱۰	۱۸-۱-۴ پروژه کوثر
۲۰۹,۵۴۴,۹۲۶,۵۷۶	-	۱۰۳,۸۹۵,۳۹۱,۶۲۳	۱۰۵,۶۴۹,۵۳۴,۹۵۳	۱۸-۱-۳ پروژه آتی شهر (فاز A)
۵,۶۲۳,۸۲۶,۸۴۷	۵,۳۷۹,۲۴۶	-	۵,۶۲۹,۲۰۶,۰۹۳	۱۸-۱-۴ پروژه آتی ساز (فاز ۳ اوین)
۲,۴۴۴,۹۴۶,۱۰۰	-	-	۲,۴۴۴,۹۴۶,۱۰۰	۱۸-۱-۴ گلپای مراغه
۱,۱۳۰,۹۶۵,۶۲۲	۱۰۸,۹۵۱,۸۷۴	۲۱۶,۷۲۳,۹۳۳	۱,۰۲۳,۱۹۳,۵۶۳	۱۸-۱-۴ سایر(پروژه های اسلامشهر و هزینه احتمالی مدرسه اوین)
۴۲۶,۴۶۵,۸۳۹,۴۵۵	۲,۲۳۲,۷۹۱,۵۵۹	۱۰۴,۱۱۲,۱۱۵,۵۵۶	۳۲۴,۵۸۶,۵۱۵,۴۵۸	

۱۷-۱-۱- ذخیره پروژه شاهین دژ بابت ۱۵۲,۸۲۰ میلیون ریال هزینه دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت توسط ۳ تن از بیمانکاران و هزینه های نقل و انتقال واحدهای فروش رفته شامل مالیات ، هزینه های ثبتی و دفتر خانه و شهرداری بمبلغ ۴,۹۳۷ میلیون ریال می باشد. در خصوص دعاوی مطروحه پرونده امر در محاکم قضایی در مرحله نظر تجدید نظر می باشد و طبق نظر واحد حقوقی شرکت صدور رای نهایی به دلیل ضرورت ارجاع امر به دو هیات کارشناسی تا پایان سال مالی ۱۳۹۴ به طول خواهد انجامید.

۱۷-۱-۲- مبلغ ۱۴,۵۸۷ میلیون ریال ذخیره پروژه جام جم مراغه عمدتاً بابت مالیات نقل و انتقال ، هزینه ثبتی و دفتر خانه در مجتمع تجاری سنتی ۲,۱ و ۳ می باشد.

۱۷-۱-۳- با توجه به فروش و شناسایی درآمد کلیه واحدهای پروژه آتی شهر تا پایان سال ۱۳۹۲ و عدم وجود درآمد آتی قابل توجه ، معادل هزینه های برآوردی جهت اتمام پروژه ، مبلغ ۲۰۹,۵۴۵ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است. زیان پروژه آتی شهر ناشی از طولانی شدن زمان اجرای پروژه به بیش از ۱۰ سال (زمانبندی اولیه پروژه ۳ ساله بوده است) و افزایش هزینه های ساخت بدلیل تورم در طی دوره ساخت و همچنین پیش فروش عمده واحدهای پروژه در همان سالهای ابتدای شروع پروژه و با قیمتهای متعارف آن تاریخ می باشد.

۱۷-۱-۴- سایر ذخایر هزینه تکمیل پروژه ها مبلغ ۴۴,۵۷۷ میلیون ریال ذخیره جهت اخذ پایان کار واحد های فروش رفته در شهرک آتی ساز اوین و کوثر و گلپای مراغه و سایر پروژه ها می باشد که طبق برآورد واحد املاک شرکت تا پایان سال ۱۳۹۴ به اتمام خواهد رسید و شرکت اسناد مالکیت را به مالکین منتقل خواهد کرد.

۱۷-۲- ذخیره بدهی احتمالی بابت خسارت تاخیر در تحویل تعداد ۱۶ واحد مسکونی آتی شهر به مبلغ ۱۰,۷۱۴ میلیون ریال و همچنین ۵ واحد مسکونی شاهین دژ به مبلغ ۴,۲۰۲ میلیون ریال می باشد که طبق ماده ۴ قراردادها ، شرکت متعهد به پرداخت خسارت تاخیر در تحویل سالیانه ۲۴٪ شده است.

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- پیش دریافتها

۱۳۹۲	۱۳۹۳		واحد سنجش	واحد اداری و تجاری	واحدهای	
مانده پیش دریافتها	خالص مانده پیش دریافتها	تهاتر با اسناد دریافتنی	مانده پیش دریافت	ریال	ریال	ریال
۱۴,۸۸۷,۴۵۸,۲۲۰	۱۴,۸۸۷,۴۵۸,۲۲۰	-	۱۴,۸۸۷,۴۵۸,۲۲۰	۱۶۸	دستگاه	پیش دریافت پروژه عسلویه
-	-	۱۸۲,۲۲۲,۰۰۰-	۱۸۲,۲۲۲,۰۰۰	۳۰	دستگاه	پیش دریافت پروژه پرنیان
-	-	۱,۸۱۶,۵۲۵,۶۲۵-	۱,۸۱۶,۵۲۵,۶۲۵	۱۷	دستگاه	پیش دریافت پروژه آتی شهر فاز A
-	-	۶۹۵,۰۳۸,۵۲۸-	۶۹۵,۰۳۸,۵۲۸	۱۴	دستگاه	پیش دریافت شاهین دژ
۱۲,۷۷۷,۸۹۴,۰۶۰	۱۳,۲۵۷,۸۹۴,۰۶۰	۱۸۲,۷۹۳,۱۵۰-	۱۳,۴۴۰,۶۸۷,۲۱۰	۴۸	دستگاه	تجاری همدان
-	۱۵,۰۲۹,۶۱۲,۰۸۴	۱۲,۷۹۷,۱۶۲,۶۳۲-	۲۷,۸۲۶,۷۷۴,۷۱۶	۱۱۲	دستگاه	واحدهای تجاری سنتی ۱ و ۲ و مدرن ۲
-	-	۱۳,۴۵۷,۲۵۰,۰۰۰-	۱۳,۴۵۷,۲۵۰,۰۰۰	۱	قطعه	برج باغ مراغه
-	۷۲۷,۲۸۹,۱۶۵	۴۵۹,۸۷۳,۸۶۵-	۱,۱۸۷,۱۶۳,۰۳۰	۲۴	دستگاه	گلپهای مراغه
۱,۳۱۳,۹۹۸,۴۰۳	۱,۱۷۰,۵۲۲,۹۸۲	۱,۳۳۹,۵۲۹,۷۵۰-	۲,۵۱۰,۰۵۲,۷۳۲			سایر
<u>۲۸,۹۷۹,۳۵۰,۶۸۳</u>	<u>۴۵,۰۷۲,۷۷۶,۵۱۱</u>	<u>۳۰,۹۳۰,۳۹۵,۵۵۰-</u>	<u>۷۶,۰۰۳,۱۷۲,۰۶۱</u>			

۱۸-۱- پیش دریافت از مشتریان براساس برنامه های زمانبندی تولید سنوات آتی دریافت شده و در شرایط عادی شرکت قادر به ایفای تعهدات خود میباشد.

۱۸-۲- تهاتر اسناد دریافتنی با پیش دریافت های مشتریان بابت اسناد دریافتی وصول نشده تا تاریخ ترازنامه مربوط به پروژه های همدان ، جام جم مراغه مسکونی و تجاری اوین ، شاهین دژ، نمک آبرود، گلپهای مراغه ، مرکز تجاری ایرانیان ، برج باغ مراغه ، آتی شهر ، فاز ۳ اوین و پرنیان می باشد .

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۸,۷۵۸,۱۱۱,۴۸۴	۱۰,۱۱۳,۶۰۴,۷۲۲	مانده در ابتدای سال
(۴۳۸,۶۱۰,۱۷۵)	(۳,۲۰۵,۷۴۵,۷۱۸)	پرداخت شده طی سال
۱,۷۹۴,۱۰۳,۴۱۳	۲,۲۲۴,۲۵۵,۵۲۴	ذخیره تامین شده
<u>۱۰,۱۱۳,۶۰۴,۷۲۲</u>	<u>۹,۱۳۲,۱۱۴,۵۲۸</u>	مانده در پایان سال

۲۰- سرمایه

صورت ریز سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

سرمایه تماماً پرداخت شده	درصد سهام	تعداد سهام	
۵۸,۷۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۴۹	۵۸,۷۹۹,۹۹۶	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱	۶۱,۲۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت طرح آتیه سازان (هلدینگ)
۱,۰۰۰	-	۱	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
۱,۰۰۰	-	۱	شرکت مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
۱,۰۰۰	-	۱	شرکت انرژی گستر سینا
۱,۰۰۰	-	۱	مؤسسه بنیاد علوی
<u>۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مصوبات مجامع عمومی و در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳-۱۵ اساسنامه مبلغ ۱.۲۵۹ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سودخالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء شرکت در هنگام انحلال ، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد.

۲۲- اندوخته طرح توسعه

اندوخته طرح توسعه به مبلغ ۹۸ میلیون ریال طبق مصوبه مجمع عمومی سال ۱۳۸۳ در حساب ها ایجاد گردیده است .

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۳- درآمد های ساخت و فروش املاک

۱۳۹۲		۱۳۹۳		درصد پیشرفت	
ریال	مترمربع	ریال	مترمربع		
فروش واحدهای در جریان ساخت :					
۳۹,۷۸۳,۸۳۴,۹۲۱	۱,۱۲۷.۷۲	۵۶,۲۵۶,۵۴۹,۱۴۶	۸۶۶.۱۶	۸۵	فروش واحدهای تجاری، مدرن ۱ و ۲ و سستی ۳ جام جم مراغه
۰	-	۷,۸۶۹,۲۳۸,۹۴۰	۴۰۳.۵۸	۱۰۰	فروش واحدهای تجاری سستی ۱، ۲، جام جم مراغه
۸۵,۵۱۹,۱۳۵,۷۹۶	۳,۰۹۶.۳۶	۲,۵۹۲,۸۸۱,۱۵۸	۹۳.۵۲	۹۲	فروش واحد های مسکونی زون A آتی شهر
۶۵۱,۸۶۸,۲۵۰	۱۴۸.۶۱	۶۴,۳۶۷,۵۰۰	۱۲.۲۰		فروش واحدهای مسکونی پروژه گلپای مراغه
۴,۶۳۴,۲۵۶,۸۷۶	۱۷۹	-	-	۷۰	فروش واحدهای تجاری همدان
فروش های مقطوع :					
۲,۴۱۲,۷۲۰,۱۷۲	۶۷۰.۵۳	۴,۲۸۸,۴۸۰,۰۰۰	۱۳۶.۷۸		فاز ۳ اوین (اضافه مترآژ)
۶,۵۹۳,۱۱۶,۳۱۷	۷۳۳.۷۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳.۴۷		مرکز تجاری اوین (اضافه مترآژ و بهای بالکن و انبار)
۲۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۲.۹۵	۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۵.۰۰		خزرشهر (ویلا)
۱۵,۰۲۳,۴۹۰,۰۰۰	۵۹۱.۸۷	۲۵۳,۰۶۹,۵۰۶	-		فروش و و تعدیل نرخ واحدهای نمک آبرود
۳,۰۴۶,۳۹۷,۶۸۸	۲۳۰.۷۴	-	-		فروش پارکینگ و انباری پروژه آتی ساز ۲ (شاهین دژ)
۴,۴۶۵,۸۵۸,۹۰۵	۱۴۰.۷۱	-	-		مجموعه فرهنگی ورزشی اوین (اضافه مترآژ)
۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷	۶,۰۷۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۸۶.۲۹		فاز ۱ و ۲ اوین (انبار و پارکینگ)
-	-	۶۹۷,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰		زمین نیکان
-	-	۳۲,۸۷۴,۸۴۰,۰۰۰	۲۸۶		فروش واحد های تجاری پرنیان
۳۹,۸۳۹,۶۳۲,۲۳۷	۳۳۴.۲۶	۴,۷۰۰,۲۳۴,۱۹۸	-		سایر
۲۲۷,۶۰۴,۳۱۱,۱۶۲		۸۱۹,۳۵۷,۳۶۰,۴۴۸			جمع فروش
۰		(۲۶,۴۹۸,۸۵۷,۶۳۳)	۷۴۲		برگشت از فروش (یادداشت ۲-۲۳)
۲۲۷,۶۰۴,۳۱۱,۱۶۲		۷۹۲,۸۵۸,۵۰۲,۸۱۵			

۱-۲۳- فروش کلیه واحدهای مسکونی، تجاری، اداری، انباری و پارکینگها و ... بر اساس نظریه کارشناسی، مصوبات هیات مدیره و در نهایت اخذ مصوبه کمیسیون فروش بنیاد مستضعفان به عنوان قیمت پایه و با شرایط قیمت بازار و عرضه و تقاضا و از طریق نشر آگهی و مذاکره صورت میگیرد. مضافا در رعایت مفاد استاندارد حسابداری شماره ۲۹ قسمتی از فروش شرکت به روش درصد پیشرفت کار (بشرح یادداشت های توضیحی ۲-۲ و ۳-۲ صورتهای مالی) شناسایی و انعکاس یافته است.

۲-۲۳- مبلغ برگشت از فروش شامل سه واحد واگذار شده به پیمانکاران در سنوات قبل در پروژه های آتی شهر، پرنیان و نمک آبرود به مبلغ ۲۱.۷۸۹ میلیون ریال که در سال مورد گزارش به دلیل تامین نقدینگی و پرداخت مطالبات پیمانکاران به صورت نقدی، واحد ها عودت داده شد و مبلغ ۴.۷۱۰ میلیون ریال کاهش مترآژ قطعه زمین شماره ۷ مراغه و تعدادی از واحدهای مجتمع تجاری ایرانیان می باشد.

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۳-۳- جدول مقایسه ای درآمد با مخارج ساخت و فروش املاک به شرح ذیل است:

۱۳۹۲		۱۳۹۳			
درصد	درصد	سود(زیان)	بهای تمام شده	فروش	یادداشت
سود(زیان)	سود(زیان)	ناویژه	ریال	ریال	
ناویژه به فروش	ناویژه به فروش	ریال	ریال	ریال	
۹۹.۱۸	(۱۲,۳۸۵,۳۰)	(۳۲۱,۱۳۶,۱۲۰,۷۹۵)	۳۳۳,۷۲۹,۰۰۱,۹۵۳	۲,۵۹۲,۸۱۱,۱۵۸	۲۳-۳-۱ فروش واحد های مسکونی زون A آتی شهر
۱۰۰.۰۰	۶۰.۴۴	۳۸,۷۵۶,۴۳۳,۷۳۲	۲۵,۳۶۹,۳۵۴,۳۵۴	۶۴,۱۲۵,۷۸۸,۰۸۶	فروش واحدهای تجاری، مدرن ۲ و ۳ سستی ۳-جام جم مراغه
۹۳.۵۴	۳۶.۴۳	۲۳,۴۴۸,۷۰۰	۴۰,۹۱۸,۸۰۰	۶۴,۳۶۷,۵۰۰	فروش واحدهای مسکونی پروژه گلکهای مراغه
۱۸.۶۱	۹۴.۴۰	۴,۰۴۸,۵۱۷,۰۹۳	۲۳۹,۹۶۲,۹۰۷	۴,۲۸۸,۴۸۰,۰۰۰	فاز ۳ اوین (اضافه متراژ)
(۲۷.۰۶)	۱۰۰.۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرکز تجاری اوین (اضافه متراژ و بهای بالکن و انبار)
۳۲.۸۶	۲۱.۳۵	۱,۴۵۱,۹۷۱,۹۶۹	۵,۳۴۸,۰۲۸,۰۳۱	۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خزرشهر (ویلا)
۹۰.۳۸	۱۰۰.۰۰	۲۵۳,۰۶۹,۵۰۶	۰	۲۵۳,۰۶۹,۵۰۶	فروش و تعدیل نرخ واحدهای نمک آبرود
۸۳.۶۰	۹۴.۳۵	۵,۷۳۱,۲۷۰,۴۹۱	۳۴۳,۴۲۹,۵۰۹	۶,۰۷۴,۷۰۰,۰۰۰	فاز ۱ و ۲ اوین (انبار و پارکینگ)
	۹۵.۹۶	۶۶۸,۹۲۲,۳۰۰,۹۷۰	۲۸,۱۶۰,۶۹۹,۰۳۰	۶۹۷,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	زمین نیکان
	۳۹.۳۶	۱۲,۹۳۸,۳۸۷,۳۵۶	۱۹,۹۳۶,۴۵۲,۶۴۴	۳۲,۸۷۴,۸۴۰,۰۰۰	فروش واحد های تجاری پرنیان
۱۰۰.۰۰	(۳۴.۶۸)	(۱,۶۳۰,۲۱۲,۵۰۳)	۶,۳۳۰,۴۴۶,۷۰۱	۴,۷۰۰,۳۳۴,۱۹۸	سایر
(۵۰.۴۹)	۵۰.۰۲	۴۰۹,۸۵۹,۰۶۶,۵۱۹	۴۰۹,۴۹۸,۲۹۳,۹۲۹	۸۱۹,۳۵۷,۳۶۰,۴۴۸	جمع
-	-	(۲۰,۴۵۵,۳۸۱,۹۵۴)	(۶,۰۴۳,۴۷۵,۶۷۹)	(۲۶,۴۹۸,۸۵۷,۶۳۳)	برگشت از فروش
(۵۰)	۴۹	۳۸۹,۴۰۳,۶۸۴,۵۶۵	۴۰۳,۴۵۴,۸۱۸,۲۵۰	۷۹۲,۸۵۸,۵۰۲,۸۱۵	جمع کل

۲۳-۳-۱- بهای تمام شده فروش واحدهای مسکونی زون A آتی شهر به شرح فوق، شامل مبلغ ۳۲۳.۰۷۲ میلیون ریال، اصلاح بهای تمام شده سنوات قبل پروژه مزبور بوده و بهای تمام شده یک واحد فروخته شده طی سال، مبلغ ۹۵۸ میلیون ریال اطلاعات تکمیلی مربوط به پروژه زبانبار آتی شهر طی یادداشتهای توضیحی ۱-۲-۵، ۳-۱-۱۷، ۱-۲۴ ارائه شده است.

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- هزینه های ساخت و فروش املاک

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۲,۹۰۲,۵۷۸,۲۶۶	۱۹۸,۱۹۵,۹۰۰,۴۷۵	۲۴-۱ زمین و مصالح مصرفی
۱۴۴,۸۱۸,۸۴۶,۳۴۳	۱۶۷,۷۱۳,۰۱۹,۶۰۰	۲۴-۲ دستمزد مستقیم
۳۳,۵۷۹,۴۰۶,۲۸۸	۳۲,۶۸۳,۲۳۶,۱۹۷	۲۴-۳ سربار ساخت
۳۱۱,۳۰۰,۸۳۰,۸۹۷	۳۹۸,۵۹۲,۱۵۶,۲۷۲	جمع هزینه های ساخت املاک
۷۶۶,۰۱۱,۹۸۳,۰۴۵	۷۶۴,۵۶۴,۱۷۰,۲۲۷	۵-۲ اضافه می شود- املاک در جریان ساخت ابتدای سال
۷۶۴,۵۶۴,۱۷۰,۲۲۷	۷۶۷,۷۹۳,۶۰۶,۲۰۳	۵-۲ کسر میشود - املاک در جریان ساخت پایان سال
۳۱۲,۷۴۸,۶۴۳,۷۱۵	۳۹۵,۳۶۲,۷۲۰,۲۹۶	هزینه های ساخت املاک تکمیل شده اضافه میشود:
۳۹,۳۵۲,۹۷۰,۹۹۵	۳۸۱,۵۹۳,۵۰۵	خرید ساختمان طی سال
(۹,۵۷۷,۹۰۱,۶۲۵)	۷,۷۱۰,۵۰۴,۴۴۹	۵-۱ خالص افزایش (کاهش) واحدهای ساختمانی تکمیل شده و فروش نرفته
۳۴۲,۵۲۳,۷۱۳,۰۸۵	۴۰۳,۴۵۴,۸۱۸,۲۵۰	هزینه های ساخت املاک و خدمات ارایه شده

۲۴-۱- افزایش مواد مصرفی سال مالی ۱۳۹۳ نسبت به سال مالی قبل متاثر از مبلغ ۷۹.۲۳۴ میلیون ریال افزایش در مصرف مصالح مربوط به رونق پروژه های مراغه و آتی شهر، مبلغ ۱۱.۴۵۴ میلیون ریال افزایش ذخیره منظور شده برای تکمیل پروژه آتی شهر و کاهش مبلغ ۲۵.۳۹۵ میلیون ریال بابت اصلاح محاسبه مضاعف بهای زمین پروژه همدان در سال ۱۳۹۱ می باشد.

- همچنین با توجه به شناسایی کل درآمد پروژه آتی شهر در سنوات قبل، مبلغ ۲۱۶.۸۲۱ میلیون ریال هزینه واقعی انجام شده در سال ۱۳۹۳ و مبلغ ۱۰۳.۸۹۵ میلیون ریال هزینه برآوردی جهت تکمیل پروژه شامل مبلغ ۸۰.۱۵۲ میلیون ریال سهم مصالح و مبلغ ۲۳.۷۴۳ میلیون ریال سهم دستمزد مستقیم، به حساب هزینه های ساخت املاک منظور گردیده است. لازم به ذکر است هزینه های فوق عمدتاً مربوط به محوطه سازی، نماکاری، خرید و نصب آسانسور و موتورخانه مرکزی، انشعاب برق و گاز، مصالح و آهن آلات و هزینه دستمزد پیمانکاران می باشد.

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲۴- ارقام تشکیل دهنده دستمزد مستقیم و سربراساخت بشرح ذیل میباشد :

سربراساخت		دستمزد مستقیم		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۳۳,۹۴۷,۷۷۰,۸۶۹	۱۵۷,۳۲۰,۵۳۱,۷۳۱	۲۴-۲-۱ دستمزد پیمانکاران
۳,۳۱۰,۳۷۲,۱۸۰	۴,۰۴۸,۳۰۶,۲۷۱	۵,۵۵۲,۵۸۵,۹۴۶	۴,۹۲۵,۴۹۲,۶۷۳	۲۴-۲-۲ حقوق و مزایا
۶۶۰,۰۰۴,۵۱۵	۴۹۰,۸۵۷,۳۳۸	۱,۴۱۱,۰۸۸,۶۴۳	۱,۰۴۵,۷۰۳,۲۶۵	۲۴-۲-۲ اضافه کاری
۵۶۷,۸۰۲,۹۳۵	۶۸۱,۶۳۶,۷۹۰	۱,۷۲۳,۱۴۲,۵۰۲	۱,۵۵۳,۴۵۴,۹۸۷	۲۴-۲-۲ حق بیمه سهم کارفرما
۱۳۳,۷۰۸,۳۱۹	۱۳۰,۱۳۴,۹۷۹	۲۷۹,۰۱۶,۶۲۸	۱۹۳,۷۷۱,۶۳۷	۲۴-۲-۲ ایاب و ذهاب کارکنان
-	-	۲۸۶,۴۵۰,۰۲۴	۳۱۰,۰۸۰,۷۸۶	۲۴-۲-۲ عیدی و پاداش
۲۷۹,۵۲۵,۲۰۰	۱۴۹,۲۰۹,۷۰۰	۱۰۹,۸۹۳,۳۲۰	۲۲۸,۷۹۸,۵۱۴	۲۴-۲-۲ حق ماموریت و نوبت کاری
-	-	۵۵۴,۹۶۲,۸۷۰	۱,۳۸۹,۷۷۶,۳۲۵	۲۴-۲-۲ باز خرید مرخصی و سنوات خدمت
۱۰,۹۷۷,۲۸۷,۹۸۲	۵,۸۴۸,۶۴۷,۳۳۷	-	-	حق الزحمه شرکت های خدماتی
۳۴۱,۳۰۲,۴۲۷	۴۳۵,۵۵۷,۲۱۷	-	-	مصارف و ملزومات و لوازم مصرفی
۸۷۸,۵۰۱,۴۹۱	۲۲۴,۷۰۸,۱۶۲	-	-	ثبتي و حقوق و عوارض
۵۹۵,۲۸۲,۱۷۰	۴۴۹,۷۸۸,۸۷۶	-	-	استهلاک داراییهای ثابت
۲۴۸,۹۲۷,۸۵۴	۱,۳۷۰,۹۱۸,۱۵۰	-	-	کرایه حمل-ماشین آلات-وسایط نقلیه
۱۵۳,۵۳۵,۸۳۰	۲۸۸,۵۲۴,۲۳۸	-	-	پذیرایی و آبدار خانه
۱۴۵,۲۱۶,۳۳۵	۳۳۰,۹۹۰,۸۳۳	-	-	تعمیر و نگهداری
۱۰,۹۶۲,۷۹۸,۰۲۵	۲,۵۲۴,۶۰۱,۵۱۰	-	-	آب و برق و گاز و تلفن
۱۲۹,۴۹۹,۴۰۹	۹۰,۳۰۳,۹۰۰	-	-	بیمه داراییها و بیمه عمر
۱۳۲,۳۸۷,۱۰۰	۱۸۱,۵۷۵,۶۶۰	-	-	اجاره محل ، ماشین آلات و وسایط نقلیه
۴,۰۶۳,۲۵۴,۵۱۶	۱۵,۴۳۷,۴۷۵,۲۳۶	۹۵۳,۹۳۵,۵۴۱	۷۴۵,۴۰۹,۶۸۲	سایر
۳۳,۵۷۹,۴۰۶,۲۸۸	۳۲,۶۸۳,۲۳۶,۱۹۷	۱۴۴,۸۱۸,۸۴۶,۳۴۳	۱۶۷,۷۱۳,۰۱۹,۶۰۰	

۱-۲-۲۴- افزایش دستمزد پیمانکاران در سال جاری به مبلغ ۲۳.۳۷۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به رونق مراغه نسبت به سال مالی قبل می باشد. ضمناً از کل هزینه دستمزد پیمانکاران در سال جاری ، مبلغ ۲۵.۲۷۲ میلیون ریال مربوط پروژه مراغه (سال قبل ۲.۳۹۴ میلیون ریال) ، مبلغ ۹۵.۳۲۶ میلیون ریال صورت وضعیت پیمانکاران آتی شهر، ۲۳.۷۴۳ میلیون ریال بابت افزایش ذخیره تکمیل پروژه مذکور و ۱۲.۹۸۰ میلیون ریال ، دستمزد پروژه های همدان ، سینا و عسلویه می باشد.

۲-۲-۲۴- افزایش حقوق و مزایای کارکنان در سال جاری با وجود کاهش تعداد کارکنان در استخدام شرکت، عمدتاً ناشی از اعمال بخشنامه وزارت کار و افزایش در حقوق تعدادی از کارکنان از مهر ماه سال ۹۳ می باشد.

۳-۲-۲۴- سایر هزینه های سربراساخت بابت هزینه مشترک و خیابان کشی پروژه خیابان جام جم مراغه می باشد که در پایان سال به نسبت مترائز هر یک از پروژه ها به آنها تسهیم گردیده است.

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۳۹۸,۳۹۲,۹۳۱	۱۴,۰۷۸,۴۷۳,۳۹۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۰۲۰,۴۲۱,۵۱۶	۳,۳۲۷,۸۲۶,۱۵۵	اضافه کاری
۲,۸۷۱,۳۷۲,۰۱۲	۳,۲۷۳,۷۲۱,۱۲۳	حق بیمه سهم کارفرما
۱,۷۷۷,۲۲۷,۰۰۰	۲,۵۶۵,۲۰۰,۸۰۵	حق الزحمه ای و مشاوره ای
۱,۲۸۳,۷۷۸,۷۹۸	۲,۰۰۰,۶۴۵,۵۶۳	عیدی و پاداش
۱۳,۱۳۲,۶۲۵,۶۸۶	۱۹,۹۳۱,۰۵۹,۹۸۹	۲۵-۱ هزینه های خدماتی شرکت
۱,۳۴۰,۶۱۲,۶۲۳	۸۴۲,۲۶۷,۷۸۱	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۴۹۵,۷۰۴,۰۰۰	۸۶۴,۳۳۹,۶۷۳	آگهی و تبلیغات، فروش و بازار یابی
۱,۶۳۷,۶۱۰,۲۹۸	۳,۲۲۲,۸۹۵,۴۴۹	مزایا و بازخرید خدمت و مرخصی
۲۲۹,۹۵۰,۸۶۴	۱,۰۷۷,۷۲۴,۹۹۴	تعمیر و نگهداری
۱,۲۷۴,۹۰۶,۰۶۰	۱,۵۵۱,۹۶۰,۰۰۰	هزینه های حسابرسی
۵۷۶,۸۳۹,۸۲۸	۱,۱۱۶,۱۷۲,۱۹۶	آب، برق، گاز، تلفن و سوخت
۸,۹۳۳,۸۰۶,۵۷۱	۹,۵۰۱,۵۹۵,۰۳۷	سایر هزینه ها
۴۷,۹۷۳,۲۴۸,۱۸۷	۶۳,۳۵۳,۸۸۲,۱۵۹	
(۴,۹۵۱,۴۱۳,۱۴۹)	(۵,۵۰۳,۴۲۶,۶۵۰)	۲۵-۲ تسهیم هزینه ها به پروژه ها
۴۳,۰۲۱,۸۳۵,۰۳۸	۵۷,۸۵۰,۴۵۵,۵۰۹	

۲۵-۱- هزینه خدماتی مربوط به قرارداد تامین نیروی خدماتی و نگهداری به تعداد ۱۰۲ نفر در سال ۱۳۹۳ می باشد که افزایش آن در سال جاری بابت افزایش حقوق و مزایا طبق بخشنامه وزارت کار و همچنین پاداش پرداختی در پایان سال می باشد.

۲۵-۲- سهم هزینه های اداری و تشکیلاتی تسهیم شده به پروژه ها عمدتاً بابت هزینه های مشترک پرسنل نگهداری و خدماتی می باشد .

شرکت آبی ساز (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۶- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۳,۹۸۸,۷۹۲,۳۵۰)	(۷,۷۰۵,۴۵۰,۶۳۵)	۲۶-۱ هزینه های ثبتی و حقوقی
۲۶۷,۳۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶-۲ درآمد حاصل از اجاره
۹۱۷,۷۲۴,۸۵۱	۱,۷۱۱,۱۱۵,۶۲۶	۲۶-۳ سایر
<u>(۱۲,۸۰۳,۷۶۷,۴۹۹)</u>	<u>(۵,۹۳۴,۳۳۵,۰۰۹)</u>	

۲۶-۱- هزینه های ثبتی و حقوقی عمدتاً شامل هزینه های دادرسی و جرایم واحد های پیش فروش شده می باشد .

۲۶-۲- درآمد حاصل از اجاره مربوط به یک واحد آموزشی در فاز ۲ اوین می باشد که مطابق قرارداد به حساب در آمد منظور شده است و علت کاهش آن تغییر روش اجاره و اخذ ۱۰ میلیارد ریال سپرده و کاهش مبلغ اجاره ماهانه بوده است.

۲۶-۳- سایر اقلام عمدتاً بابت حق انشعاب آب دریافتی از مالکین پروژه شاهین دژ و درآمد پارکینگ زمین پرنیان و تعدیل هزینه استهلاک داراییها می باشد.

۲۷- هزینه های مالی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۳۸,۵۵۹,۲۷۲,۷۹۰	۲۰۹,۳۸۳,۸۴۱,۹۸۳	سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و جرایم تاخیر
<u>۱۳۸,۵۵۹,۲۷۲,۷۹۰</u>	<u>۲۰۹,۳۸۳,۸۴۱,۹۸۳</u>	

۲۷-۱- با توجه به کمبود منابع مالی و نقدینگی ، امکان پرداخت و تسویه تسهیلات مالی دریافتی نقل از سال های قبل فراهم نشده لذا شرکت متحمل هزینه های فوق الذکر گردیده است .

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۴۲,۲۴۲,۱۴۳	۸,۵۴۲,۵۴۰,۷۶۵	۲۸-۱ درآمد حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	۵۸,۶۰۰,۳۸۷,۹۶۸	۲۸-۲ سود حاصل از فروش دارایی ثابت (مجموع آموزشی اوین)
۱,۰۸۳,۰۹۹,۲۴۹	۲,۳۰۶,۰۵۱,۵۴۷	۲۸-۳ سایر
<u>۳,۱۲۵,۳۴۱,۳۹۲</u>	<u>۶۹,۴۴۸,۹۸۰,۲۸۰</u>	

۲۸-۱- افزایش درآمد حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی ناشی از دریافت سود یک فقره سپرده کوتاه مدت افتتاح شده نزد بانک پاسارگاد می باشد .

۲۸-۲- مجتمع آموزشی اوین بر اساس مجوز کمیسیون فروش معاونت توسعه ساختمان به مبلغ ۶۰ میلیارد ریال (عطف یادداشت ۲-۱۰) واگذار گردید.

۲۸-۳- سایر اقلام عمدتاً بابت سود حاصل از فروش یکدستگاه بچینگ به مبلغ ۲.۶۴۵ میلیون ریال از طریق مزایده و مبلغ ۳۳۹ میلیون ریال سایر هزینه های غیر عملیاتی متفرقه می باشد.

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۹-تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	(۱۱۴,۹۳۷,۵۰۰)	بابت اصلاح مالیات سال ۱۳۹۱
(۳۲,۲۰۰,۸۸۴,۸۰۰)	۰	برگشت از فروش سال ۸۸ و ۸۹
(۱۹,۶۲۷,۵۰۵,۷۹۲)	۰	بابت اصلاح فروش سال ۹۰ و ۹۱ پروژه همدان
۴,۰۰۷,۸۴۵,۰۳۵	۰	بابت اصلاح بهای تمام شده سال ۹۰ و ۹۱ پروژه همدان
۳,۳۰۴,۱۷۳,۶۶۲	۰	بهای تمام شده فروش سال ۸۸ و ۸۹
(۳۳,۹۶۶,۲۹۷,۰۳۸)	۰	بابت تعدیل مالیاتهای تکلیفی، حقوق و عملکرد سنوات ۱۳۸۵ لغایت ۱۳۹۰
(۷۸,۴۸۲,۶۶۸,۹۳۳)	(۱۱۴,۹۳۷,۵۰۰)	

۲۹-۱ - تجدید ارائه اقلام مقایسه ای

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

مانده طبق صورتهای مالی ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده) بدهکار(بستانکار)	تعدیلات بدهکار(بستانکار)	تغییرات طبقه بندی بدهکار(بستانکار)	مانده طبق صورتهای مالی ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ بدهکار(بستانکار)	اقلام ترازنامه ای
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۸۹,۸۳۰,۱۱۵	-	(۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۲۹۴,۸۳۰,۱۱۵	موجودی نقد
۸۲۵,۹۱۷,۹۹۶,۴۳۱	-	(۴۱۴,۳۳۳,۸۲۹)	۸۲۶,۳۳۲,۳۳۰,۲۶۰	مخارج ساخت املاک
۰	-	(۱۸۱,۰۸۹,۸۹۰,۴۲۱)	۱۸۱,۰۸۹,۸۹۰,۴۲۱	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۰	-	(۴۹,۵۶۲,۴۹۹,۰۷۰)	۴۹,۵۶۲,۴۹۹,۰۷۰	سایر حسابهای دریافتی
۲۳۰,۶۵۲,۳۸۹,۴۹۱	-	۲۳۰,۶۵۲,۳۸۹,۴۹۱	۰	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۱۱۶,۰۴۷,۱۱۸,۵۲۱	-	۱۱۶,۰۴۷,۱۱۸,۵۲۱	۰	دریافتی های بلند مدت
۱۹۶,۶۸۰,۴۸۷,۸۲۷	-	(۱۱۴,۸۲۷,۷۸۴,۶۹۲)	۳۱۱,۵۰۸,۲۷۲,۵۱۹	سایر دارائیهها
۰	-	۲۱۶,۱۸۴,۶۴۷,۵۷۹	(۲۱۶,۱۸۴,۶۴۷,۵۷۹)	حسابها و اسناد پرداختی تجاری
۰	-	۴۸۷,۱۹۴,۳۰۷,۷۰۴	(۴۸۷,۱۹۴,۳۰۷,۷۰۴)	سایر حسابها و اسناد پرداختی
(۳۶۱,۵۸۹,۰۰۲,۴۱۲)	-	(۳۶۱,۵۸۹,۰۰۲,۴۱۲)	۰	پرداختی های تجاری و غیر تجاری
(۳۴۱,۷۸۹,۹۵۲,۸۷۱)	-	(۳۴۱,۷۸۹,۹۵۲,۸۷۱)	۰	ذخایر
(۱۹,۵۴۹,۶۰۰,۵۴۹)	(۱۱۴,۹۳۷,۵۰۰)	-	(۱۹,۴۳۴,۶۶۳,۰۴۹)	مالیات پرداختی
(۱,۵۹۲,۳۷۵,۱۶۸)	۱۱۴,۹۳۷,۵۰۰	-	(۱,۷۰۷,۳۱۲,۶۶۸)	اقلام سود و زیانی سود انباشته ابتدای سال
-	-	-	-	جمع

شرکت آبی ساز (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۰- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
(۱۷۰,۷۴۵,۰۰۴,۴۶۰)	۳۲۵,۶۱۸,۸۹۴,۰۴۷	سود (زیان) عملیاتی
۱,۹۳۵,۸۹۴,۷۹۳	۱,۲۹۲,۰۸۸,۰۲۹	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۱,۳۵۵,۴۹۳,۲۳۸	(۹۸۱,۴۹۰,۱۹۴)	خالص افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۴۴,۱۳۳,۱۳۹	۳,۰۹۷,۲۷۲,۱۳۲	کاهش (افزایش) موجودی مواد و مصالح
(۸,۱۳۰,۰۸۸,۸۰۷)	۴,۴۸۱,۰۶۸,۴۷۳	کاهش (افزایش) مخارج ساخت املاک
(۵,۴۱۵,۵۶۲,۲۷۰)	(۱,۶۴۷,۱۳۳,۵۷۹)	کاهش پیش پرداختهای عملیاتی
(۱۰,۷۴۹,۷۳۸,۶۰۷)	(۲۹۵,۵۵۵,۱۳۹,۱۹۹)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی و مبلغ قابل بازافت پیمانها
۹۵,۸۷۳,۵۰۶,۰۰۴	۱۷۵,۵۹۳,۸۴۲,۷۴۶	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱۵,۸۷۹,۹۳۵,۴۴۳)	۱۶,۰۹۳,۴۲۵,۸۲۸	کاهش پیش دریافتهای عملیاتی
۳۴۸,۰۱۸,۳۸۴	(۳,۸۷۲,۸۲۰,۵۸۰)	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۱۱,۲۶۳,۲۸۴,۰۲۹)	۲۲۴,۱۲۰,۰۰۷,۷۰۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۱- تعهدات و بدهی های احتمالی و داراییهای احتمالی

۳۱-۱- شرکت در سال مالی مورد گزارش فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۱-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه مبلغ ۴/۶۳۵ میلیون ریال بابت تضمین وام شرکت ونک پارک می باشد.

۳۱-۳- شرکت در سال مالی مورد گزارش فاقد داراییهای احتمالی می باشد.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی بوده باشد، رخ نداده است.

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت خانه ایرانیان	هیات مدیره مشترک	✓	۸,۷۱۰,۴۶۱,۵۸۳	-
	شرکت عمران و توسعه شهرک قدس	هیات مدیره مشترک	✓	۹,۸۰۹,۶۰۰,۰۲۱	۶,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت تابیران	هیات مدیره مشترک	✓	۲۱,۲۷۳,۹۳۹,۳۰۹	-
جمع کل				۳۹,۷۹۴,۰۰۰,۹۱۳	۶,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰

۳۳-۲- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت آتی ساز (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

مبالغ به ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	پرداختنی های تجاری	۱۳۹۳		۱۳۹۲	
				خالص		خالص	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت مادر تخصصی عمران و مسکن ایران	۱۳,۵۰۴,۱۷۱,۸۰۳	-	۱۳,۵۰۴,۱۷۱,۸۰۳	-	۳,۴۰۸,۹۳۳,۰۲۷	-
	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	۳۶,۱۱۵,۱۶۲,۶۶۵	-	۳۶,۱۱۵,۱۶۲,۶۶۵	-	۲۶,۲۹۷,۱۶۲,۶۶۵	-
	جمع	۳۹,۶۱۹,۳۳۴,۴۶۸	-	۳۹,۶۱۹,۳۳۴,۴۶۸	-	۲۹,۷۰۶,۰۹۵,۶۹۲	-
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت خانه ایرانیان	۱۱,۰۷۷,۶۹۸,۰۸۲	-	۱۱,۰۷۷,۶۹۸,۰۸۲	۰	۱,۰۵۵,۸۵۰,۱۵۴	-
	شرکت عمران و توسعه شهرک قدس	۷,۵۴۳,۵۱۴,۹۶۹	-	۷,۵۴۳,۵۱۴,۹۶۹	-	۱۱,۰۹۵,۱۱۴,۹۹۰	-
	شرکت مهستان	۱,۰۸۱,۲۵۵,۸۷۸	-	۱,۰۸۱,۲۵۵,۸۷۸	-	۹۳,۴۸۹,۰۶۳	۱۶۱,۶۹۲,۹۳۳,۰۰۰
	شرکت سامان ایران	۱۸۳,۷۹۸,۱۷۳	۲,۲۹۰,۶۶۳,۷۷۶	۰	۲,۱۰۶,۸۶۴,۹۰۳,۰۰۰	۷۲,۵۱۰,۰۴۳	۲,۴۴۷,۳۹۷,۰۰۶
	شرکت ونک پارک	۱,۰۵۳,۸۶۸,۱۳۴	-	۱,۰۵۳,۸۶۸,۱۳۴	-	۱,۰۵۳,۸۶۸,۱۳۴	-
	شرکت عمران و مسکن شمال	۱۴,۵۲۵,۸۳۸,۷۴۱	-	۱۴,۵۲۵,۸۳۸,۷۴۱	۰	-	۱۴,۵۲۵,۸۳۸,۷۴۱
	سازمان اموال و املاک بنیاد	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	شرکت تأبیران	۹,۴۲۵,۰۹۷	۸,۵۱۴,۵۷۱,۷۷۵	۰	۸,۵۰۵,۱۴۶,۶۷۸	-	-
	شرکت دی	۵۴,۴۵۸,۵۵۰	-	۵۴,۴۵۸,۵۵۰	-	۵۴,۴۵۸,۵۵۰	-
	شرکت چینی ایران	-	-	۰	-	-	-
جمع کل	۶۰,۶۲۳,۳۵۴,۰۵۱	۵۵,۳۳۱,۰۷۴,۲۹۲	۶۰,۴۳۰,۱۳۰,۰۸۱	۵۵,۱۳۷,۸۵۰,۳۲۲	۴۳,۱۳۱,۳۸۶,۶۲۶	۴۷,۱۳۴,۹۲۸,۶۸۰	

۳-۴- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در پایان سال مالی ۱۳۹۳ بابت طلب از شرکت بنیاد علوی و شرکت مادر تخصصی عمران و مسکن ایران بالغ بر ۱۴.۱۵۲ میلیون ریال می باشد.

۳۴- وضعیت ارزی

یورو	دلار آمریکا	یادداشت
۴۰۰	۵,۳۰۰	۴
۴۰۰	۵,۳۰۰	

موجودی نقد