

۸۸۵۰۱۵

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

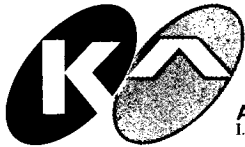
بانتظام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

مؤسسه حسابرسی

کاربرد ارقام

حسابداران رسمی - حسابرسان معتمد بورس



پیوست:

تاریخ:

شماره:

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲ و ۱	۱ - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
	۲ - صورتهای مالی :
۱	الف : نامه هیأت مدیره به مجمع عمومی صاحبان سهام
۲	ب : ترازنامه
۳	ج : صورت سود و زیان ، گردش حساب سود انباشته
۴	د : صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۷	ه : یادداشت های توضیحی صورتهای مالی



شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام
شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

۱- ترانزنامه شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۰ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور بر اساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت می باشد.

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳ زیر، حسابرسی این مؤسسه بر اساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا نماید که از نبود تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد و مدارک پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است، حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهارنظر فراهم می نماید.

۳- سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت توضیحی ۸ همراه صورتهای مالی) شامل مبلغ ۲۰۹۰ میلیون ریال مطالبات از آقای مهندس احمد فرخی مدیر عامل اسبق شرکت می باشد که بر اساس مصوبه هیات مدیره وقت شرکت جهت واردات ماشین آلات در اختیار نامبرده قرار گرفته است. با عنایت به اینکه ماشین آلات مزبور به شرکت واصل نشده و نامبرده نیز با شرکت قطع همکاری نموده و اقدامات حقوقی شرکت نیز تاکنون منجر به نتیجه نگردیده لذا با توجه به مراتب فوق چگونگی و نحوه تصفیه بدهی مذکور و قابلیت وصول آن برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۴- به نظر این مؤسسه به استثناء آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ فوق ضرورت می یافت، صورتهای مالی یادشده در بالا وضعیت مالی شرکت ساختمان و

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه ۱)
شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

توسعه فن آوری (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۰ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

۵- جهت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۹ و سال مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی به ترتیب مبالغ ۴۸۷ و ۱.۱۷۶ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین وضعیت قطعی مالیاتی سالهای مزبور و پذیرش پیش پرداخت مالیاتی از محل مالیاتهای مکسوره توسط کارفرمایان به مبلغ ۳.۲۰۶ میلیون ریال، به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی ذریبط موکول می باشد.

۶- اقدامات هیات مدیره در رابطه با تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۲۲ آبان ماه ۱۳۸۹ در خصوص بند ۳ گزارش حاضر (مطالبات از آقای احمد فرخی) و پیگیری جهت تکمیل و تحویل پروژه آبادگران به نتیجه قطعی منجر نگردیده است.

۷- معاملات مندرج در بند الف یادداشت توضیحی ۳۰ همراه صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مشمول مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت گردیده، مضافاً به نظر این موسسه معاملات مشمول مذکور براساس روابط خاص موجود فیما بین شرکتهای گروه صورت پذیرفته است.

۸- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

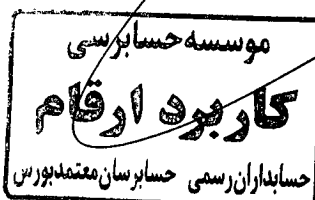
مؤسسه حسابرسی کاربرد ارقام

۲ آبان ماه ۱۳۹۰

(حسابداران رسمی)

حسن خدایی

رضا معظمی





شرکت ساختمانی و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت ساختمانی و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

به مجمع عمومی صاحبان سهام

به پیوست صورت های مالی شرکت ساختمانی و توسعه فن آوری (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

الف:- صورت های مالی:

شماره صفحه

۲

- ترازنامه

۳

- صورت حساب سود و زیان

۳

- گردش حساب سود(زیان) انباشته

۴

- صورت جریان وجوه نقد

- یادداشتهای توضیحی:

۵

الف- تاریخچه فعالیت

۵

ب- مبنای تهیه صورت های مالی

۵

ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷ الی ۲۷

- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۶ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره

امضاء

سمت

احمد ضیایی

به نمایندگی شرکت سرمایه گذاری ساختمانی ایران

(سهامی عام)

فراهرز رساپور

به نمایندگی شرکت تامین مسکن نوین (سهامی عام)

فرشید خالقیان

به نمایندگی شرکت پشتیبانی اوراق سرمایه گذاری

ساختمان (سهامی خاص)

سید احمد رضا زاده

به نمایندگی شرکت تامین مسکن جوانان (سهامی عام)

محمد حسن ساجدی

به نمایندگی شرکت تامین مسکن نوید ایرانیان

(سهامی عام)

رئیس هیئت مدیره- غیرموظف

نایب رئیس هیئت مدیره- غیرموظف

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره-موظف

عضو هیئت مدیره- غیر موظف

عضو هیئت مدیره- غیر موظف



مؤسسه حسابرسی

کاربرد ارقام

گزارش

تهران، سعادت آباد، خیابان سرو غربی، ساختمانی طلائی، پلاک ۲۲، طبقه پنجم تلفن: ۲۲۱۲۲۱۹۲ (خط ۵) فکس: ۲۲۲۴۴۲۴۶

www.sazin-lgs.com

sazin.office@yahoo.com

شرکت ساختمان توسعه فن آوری (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰



تجدیدارانه
۱۳۸۹/۰۶/۳۱

یادداشت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	تجدیدارانه شده ۱۳۸۹/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
داراییها	میلیون ریال	میلیون ریال	داراییهای جاری :	میلیون ریال
موجودی نقد و بانک	۴,۷۱۵	۲,۱۸۸	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۲,۱۸۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۵	۳۲	بدهی به شرکت های گروه	۳۲
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۱۳,۵۳۵	۱۱,۶۵۸	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۱,۶۵۸
طلب از شرکتهای گروه	۱,۰۷۱	۱,۱۵۶	پیش دریافت ها	۱,۱۵۶
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۲,۳۱۱	۲,۲۳۱	ذخیره مالیات	۲,۲۳۱
موجودیهای جنسی	۳۷۴	۴۷۷	جمع بدهی جاری	۴۷۷
پروژه های در جریان ساخت	۵,۳۰۴	۳,۰۳۸		۳,۰۳۸
سپرده ها و پیش پرداختها	۱۲,۷۹۱	۱۲,۶۷۱		۱۲,۶۷۱
جمع داراییهای جاری	۴۰,۱۴۶	۳۲,۴۵۱		۳۲,۴۵۱

داراییهای غیر جاری :			حقوق صاحبان سهام :	
داراییهای ثابت مشهود	۱۲	۱,۳۹۸	سرمایه (۹۳۶,۲۲۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی)	۱۹
داراییهای نامشهود	۱۳	۶۸	اندوخته قانونی	۲۰
سرمایه گذارهای بلند مدت	۱۴	۳۳۱	سود(زیان) انباشته	(۱۱۶)
جمع داراییهای غیر جاری		۱,۷۹۷	جمع حقوق صاحبان سهام	۹,۴۲۰
جمع داراییها		۴۱,۹۴۳	جمع بدهی و حقوق صاحبان سهام	۴۱,۹۴۳

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۰

تجدیدارائه شده	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
سال مالی منتهی به	۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۵,۷۳۸	۷۰,۳۱۹	۲۱	درآمد حاصل از فروش کالا و ارائه خدمات	کسر می شود:
(۳۰,۴۴۶)	(۵۵,۹۳۹)	۲۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	سود ناخالص
۵,۲۹۲	۱۴,۳۸۰			کسر می شود:
(۳,۳۴۱)	(۹,۶۹۳)	۲۳	هزینه های اداری و عمومی	
(۲۰۲)	۱۶	۲۴	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	
(۳,۵۴۳)	(۹,۶۷۷)			سود(زیان) عملیاتی
۱,۷۴۹	۴,۷۰۳			
۱۹۷	۴۵	۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	
۱,۹۴۶	۴,۷۴۸		سود قبل از کسر مالیات	
(۴۸۷)	(۱,۱۷۶)		مالیات بر درآمد	
۱,۴۵۹	۳,۵۷۲		سود خالص	

گردش حساب سود(زیان) انباشته

۱,۴۵۹	۳,۵۷۲		سود (زیان) خالص
(۱۳,۱۸۹)	(۱۲,۵۰۶)		سود(زیان) انباشته در ابتدای سال
(۹۵۷)	(۱۸۱)	۲۶	تعدیلات سنواتی
(۱۴,۱۴۶)	(۱۲,۶۸۷)		سود(زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
.	۸,۹۹۹		کاهش سرمایه از محل زیان انباشته
(۱۲,۶۸۷)	(۱۱۶)		سود (زیان) انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال جاری و تعدیلات سنواتی می باشد از ارائه آن خودداری شده است
 یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ جزء لاینفک صورت های مالی است .
کاربرد ارقام گزارش

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۰

تجدیدارائه شده	سال مالی منتهی به	یادداشت	فعالیت های عملیاتی :
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۸۴۵	(۳,۳۶۳)	۲۷	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۱۰۹		۳۲	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۸۸		۱۳	سود سهام سرمایه گذاریها
۱۹۷	۴۵		جریان ناخالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
۳۰۴۲	(۳,۳۱۸)		مالیات بر درآمد:
(۷۰۹)	(۳,۱۱۷)		مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت)
			فعالیت های سرمایه گذاری :
		(۳۰۶)	خروج ناشی از تحصیل دارایی های ثابت
(۶۲۱)	(۶۶)		خروج ناشی از تحصیل دارایی های نامشهود
(۱۲)	(۲۵)		تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت
(۶۳۳)	(۳۹۷)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
		۹,۳۵۹	افزایش سرمایه
	۹,۳۵۹		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۱,۷۰۰	۲,۵۲۷		خالص افزایش (کاهش) دروجه نقد
۴۸۸	۲,۱۸۸		مانده وجه نقد و سپرده کوتاه مدت در ابتدا دوره
۲,۱۸۸	۴,۷۱۵		مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۱. تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱. کلیات

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۴/۳/۴ تحت شماره ۲۴۷۰۹۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و فعالیتهای خود را از همان تاریخ آغاز کرده و مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است.

۱-۲. فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق شرح ماده ۴ اساسنامه مصوب مجمع عمومی موسس مورخ ۱۳۸۴/۲/۲۴ احداث کارخانه تولید سازه های سبک ساختمانی و مونتاژ دیوارهای پیش ساخته، واردات ماشین آلات مربوط به تولید فوق و صادرات محصولات شرکت و سایر کالاهای مجاز و انجام کلیه امور بازرگانی مجاز، اخذ و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور، عقد قرارداد با بخش خصوصی و یا دولتی، مدیریت طراحی، مباحثت، سرمایه گذاری و مشارکت در مجتمع های مسکونی، اداری و تجاری و ایجاد تاسیسات زیر بنایی شهری، اخذ وام از سیستم بانکی کشور و هرگونه فعالیت که به طور مستقیم به موضوع شرکت مرتبط باشد.

۱-۳. وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم، مامور و موقت طی دوره مالی به شرح ذیل بوده است.

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۹/۶/۳۱	۱۳۹۰/۶/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان دائم
۸	۲۸	کارکنان موقت
۱۳	۱۴	
---	---	
۲۱	۴۲	

۲. مبنای تهیه و ارائه صورت های مالی

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

۳. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳. رویه شناسایی درآمد پیمان طی دوره

درآمد پیمان، بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال میباشد که با توجه به میزان تکمیل پیمان طبق روش مندرج در بند زیر محاسبه گردیده و در نتیجه در برگیرنده مبالغ صورت وضعیت نشده نیز میباشد. جهت کلیه زیانهای قابل پیش بینی تا تکمیل هر پیمان ذخیره لازم محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۲-۳. روش تعیین میزان تکمیل پیمان

میزان تکمیل پیمان با استفاده از نسبت مخارج تحمل شده پیمان جهت کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به برآورد کل مخارج پیمان تعیین میشود.

۳-۳. درآمد فروش

درآمد حاصل از فروش پس از عقد قرارداد با خریداران شناسایی و در حسابهای مربوطه ثبت می گردد.

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۳-۴. سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

آن گروه از سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکتهای سرمایه پذیر) شناسایی میشود.

۳-۵. دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱. دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک میشود.

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۵-۲. استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحیه قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود:

ماشین آلات و تجهیزات	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ماشین آلات	۲۵٪	نزولی
ابزار آلات	۱۰ ساله	مستقیم
اثاثه، منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
کامپیوتر و متعلقات	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۳. برای دارایی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول فوق محاسبه می گردد.

۳-۶. مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۳-۷. ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس دو ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان هر سال مالی پرداخت و با آنان تسویه می شود.

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۴- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
۴-۱	میلیون ریال ۴,۴۳۳	میلیون ریال ۲,۰۶۵
	۲۸۲	۱۲۳
	<u>۴,۷۱۵</u>	<u>۲,۱۸۸</u>

موجودی نزد بانک‌ها- ریالی
 موجودی نزد تنخواه گردانها

۴-۱- موجودی نزد بانک‌ها (ریالی) به شرح زیر است:

	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
	میلیون ریال ۶	میلیون ریال ۰
	۱,۷۳۰	۵۹۰
	۰	۱
	۵	۰
	۲۸	۲۳
	۱,۴۳۳	۱,۲۷۷
	۶۷۱	۰
	۰	۱
	۵۶۰	۱۷۳
	<u>۴,۴۳۳</u>	<u>۲,۰۶۵</u>

اقتصاد نوین غدیر جاری ۱-۲۹۴۹-۱۰۲-۲-۱۰۱
 اقتصاد نوین غدیر سپرده ۱-۲۹۴۹-۱۰۲-۸۵۰-۱۰۱
 پاسارگاد ملاصدرا سپرده ۱-۱۳۱۱۷۸۷-۱۱-۸۱-۲۱۱
 پاسارگاد ملاصدرا جاری ۱-۱۳۱۱۷۸۷-۱۱-۱۱-۲۱۱
 مسکن سعادت آباد سپرده ممتاز ۱۳۶-۸۷۲۸-۸۷۲۸-۲۴۱۲
 مسکن سعادت آباد جاری ۱۴۰۰۲۱۴۸۴۶۹-۱۴۰۰۲۴۱۲
 مسکن نظر آباد جاری ۱۴۰۰۳۳۴۷۸۹۶-۱۴۰۰۳۳۴۷۸۹۶
 حساب سپرده کوتاه مدت ۱/۳۶۰۰/۳۶۰۰ ملت نبش ولیعصر
 ملت پاساژ مریم جاری متمرکز ۱۹۹۳۹۳۸۹۵۹-۱۹۹۳۹۳۸۹۵۹

۵- سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت

شرح	۱۳۹۰/۰۶/۳۱		۱۳۸۹/۰۶/۳۱	
	تعداد سهام	درصد	ارزش اسمی میلیون ریال	خالص ارزش بازار میلیون ریال
سهام بانک اقتصاد نوین	۲۸,۰۴۱	۰.۰۰۰۵	۲۸	۱۱۰
حق تقدم استفاده شده	۱۲,۷۴۵		۱۳	۳۶
	<u>۴۰,۷۸۶</u>		<u>۴۱</u>	<u>۱۴۶</u>

حق تقدم سرمایه‌گذاری‌ها بابت افزایش سرمایه بانک اقتصاد نوین از محل مطالبات سود سهام می‌باشد.

۶- حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری

یادداشت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
۶-۱	میلیون ریال ۸۴۰	میلیون ریال ۵۸۸
۶-۲	۶,۰۵۵	۶,۱۱۵
۶-۳	۶,۶۴۱	۴,۹۵۵
	<u>۱۳,۵۳۵</u>	<u>۱۱,۶۵۸</u>

اسناد دریافتی تجاری
 حسابهای دریافتی تجاری
 حسابهای دریافتی تجاری- مبلغ باز یافتنی پیمانها

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۱۳۸۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۰/۰۶/۳۱		یادداشت
میلیون ریال		میلیون ریال		
۵۸۸		۵۸۸		
		۲۵۲		۶-۱-۱
۵۸۸		۸۴۰		

۶-۱-اسناد دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

رضا مرتضوی - فروش ۲ واحد آپارتمان کوهسنگی مشهد
شبکه سحر صدا و سیما

۶-۱-۱ - اسناد مزبور شامل ۱ فقره چک شماره ۴۰۶۷۴۷ مورخ ۹۰/۰۷/۲۱ به مبلغ ۲۵۲ میلیون ریال مربوط به دریافت قسمتی از مطالبات پروژه شبکه سحر میباشد که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۱ وصول گردیده است و ۶ فقره چکهای دریافتی از آقای مرتضوی بابت خرید ۲ واحد آپارتمان کوهسنگی مشهد میباشد که بدلیل عدم تکمیل واحدهای خریداری شده، ایشان از پاس کردن چکها خودداری نموده اند، با توجه به شرایط انتقال سند که منوط به وصول تمامی چکها می باشد احتساب ذخیره م.م موضوعیت ندارد:

ردیف	شماره چک	سررسید	مبلغ
۱	۷۹۵۴۲۹۳	۱۳۸۷/۱۲/۰۱	۹۹
۲	۷۹۵۴۲۹۴	۱۳۸۷/۱۲/۰۱	۹۷
۳	۷۹۵۴۲۸۸	۱۳۸۸/۰۲/۰۱	۹۹
۴	۷۹۵۴۲۸۹	۱۳۸۸/۰۲/۰۱	۹۷
۵	۷۹۵۴۲۹۱	۱۳۸۸/۰۴/۰۱	۹۹
۶	۷۹۵۴۲۹۰	۱۳۸۸/۰۴/۰۱	۹۷
۷	۴۰۶۷۴۷	۱۳۹۰/۰۷/۲۱	۲۵۲
			۸۴۰

۶-۲- حسابهای دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال		میلیون ریال		
۰		۳۵۵		گلبهار - تعاونی مسکن کارخانه خانه سازی مشهد (۱۷۶ واحدی)
۰		۱,۹۳۰		شهریار - تعاونی مسکن مهر ۶ منطقه ۲
۰		۱,۳۱۸		کیش - مجتمع ۳۴ واحد ویلایی کیش
۰		۵۳۶		آریا ساسول - پروژه ساختمانهای جنبی در عسلویه
۱,۶۹۲		۱,۰۲۴		سردار - سئول - زرگنده - شرکت جهاد تحقیقات آب و انرژی (میادین)
۰		۳۷۱		شرکت تکین صنعت آژنگ
۳۱۵		۳۱۵		شرکت دژ سرا ساز گلستان
۲,۲۸۱		۰		اضافه اشکوب نارنجستان - ایرانیان اطلس
۷۸		۷۸		گروه صنعتی پارس ایده
۰		۲۵		شرکت معیار بهسازه پارس
۰		۵۷		مسکن مهر شماره ۱۸ (۶۳ واحدی گلبهار)
۷۷		۳۶		شرکت بهسازه
۷۳۲		۰		پلیمر آریا ساسول
۳۹۳		۰		شرکت آبادگران کیش
۳۷۱		۰		آقای تکین صوفی
۵۵		۰		محمد رزاقی
		۰		سایر
		۶,۰۵۵		جمع:

۱۳۹۰/۰۶/۳۱
کتابخانه ارقام
گزارش

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۶-۳- حسابهای دریافتی تجاری - مبلغ بازداشتی پیمانها (مازاد درآمدناشته پیمان نا تمام بر صورت وضعیت های تاییدشده)

۱۳۹۰/۰۶/۳۱

میلیون ریال			
درآمد تجمعی شناسایی شده	صورت وضعیت های تایید شده	مازاد دریافتی	مازاد پرداختی
۲۷,۴۲۵	۲۷,۰۴۵	۳۸۰	-
۵,۳۶۰	۴,۸۶۸	۴۹۲	-
۸,۰۸۸	۸,۰۸۸	-	-
۲۱,۵۱۶	۲۱,۵۱۶	-	-
۱۵,۶۳۳	۱۴,۴۸۸	۱,۱۴۵	-
۲۰,۱۴۰	۲۴,۶۷۴	-	۴,۵۳۴
۴,۸۰۱	۴۱۲	۴,۳۸۹	-
۲,۴۰۰	۲,۱۶۵	۲۳۵	-
۸۵۵	۹۰۸	-	۵۳
۱۰۶,۲۱۸	۱۰۴,۱۶۴	۶,۶۴۱	۴,۵۸۷

کیش

عسلویه

میادین قائم

سردار - ستول - زرگنده

شهریار

نظر آباد

گلبهار

اضافه اشکوب نارنجستان

شیکه سحر

جمع:

۷- طلب از / بدهی به شرکتهای گروه

بدهی		طلب		یادداشت
۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	
		۸۲۳	۹۳۵	۷-۱
		۱۹۷	۰	
		۱۳۶	۱۳۶	۷-۲
۹,۸۳۱	۱,۰۴۸			۷-۳
۸۲	۲۰۳			
۵۰	۲۰۷			
-	۱۲			
-	۱۲			
-	۴۴			
۹,۹۶۳	۱,۵۲۶	۱,۱۵۶	۱,۰۷۱	

تامین مسکن جوانان

طلب از شرکتهای گروه - مبلغ بازداشتی پیمانها

سرمایه گذاری توسعه خوزستان

شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)

شرکت تامین مسکن جوانان (سهامی عام)

شرکت تامین مسکن نوین (سهامی عام)

شرکت تامین مسکن نویدایرانبان

شرکت پشتیبانی اوراق سرمایه گذاری ساختمان ایران (پاس)

شرکت مدیریت پروژه های توسعه و ساخت آریان (مپتا)

جمع:

۷-۱- پروژه تامین مسکن جوانان به دلیل عدم تامین مالی توسط کارفرما در حال حاضر متوقف گردیده است.

۷-۲- مبلغ ۱۳۶ میلیون ریال مربوط به سود سالهای ۱۳۸۵-۱۳۸۹ می باشد که تا کنون از طرف شرکت سرمایه گذاری توسعه خوزستان پرداخت نگردیده است.

۷-۳- مبلغ دریافتی از شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران عمدتا تسویه شده است.



شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۸- سایر حساب‌های و اسناد دریافتنی

تجدیدارائه شده	یادداشت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	۸-۱	۲,۲۳۱	۲,۲۳۱
۰		۸۰	
۲,۲۳۱		۲,۳۱۱	

سایر حسابهای دریافتنی ریالی
اسناد دریافتنی غیرتجاری ریالی

۸-۱- سایر حساب‌های دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
۸-۱-۱	۲,۰۹۰	۲,۱۰۱
	۱۳۶	۵۹
	۰	۶۵
	۵	۶
	۲,۲۳۱	۲,۲۳۱

بدهکاران غیر تجاری
جاری کارکنان
شرکت راژپاد
سایر

۸-۱-۱ مبلغ ۲۰۹۰ میلیون ریال شامل ۲۰۴۶ میلیون ریال تنخواه پرداختی در سال ۱۳۸۷ شامل (۲۲۰ هزار دلار تنخواه بابت خرید ماشین آلات توسط مهندس

فرخی مدیر عامل سابق شرکت طبق مصوبه هیئت مدیره میباشد که پس از تحویل ماشین و ارائه مدارک تسویه خواهد شد و ۴۴ میلیون ریال هزینه حمل

ماشین آلات مذکور و ۵ خط تلفن به نام ایشان می باشد که اقدامات حقوقی جهت وصول انجام گرفته و تا حصول نتیجه نهائی پیگیری میگردد

۹- موجودیهای جنسی

یادداشت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
۹-۱	۳۷	۱۴۰
۹-۲	۳۳۷	۳۳۷
	۳۷۴	۴۷۷

ورق گالوانیزه
پیچ

۹-۱ ورقهای گالوانیزه بر اساس نیاز پروژه و پس از تبدیل به سازه از انبار مشهد به محل پروژه انتقال میابد.

۹-۲ موجودی پیچها انتقالی از سنوات قبل است که در انبار مشهد موجود میباشد.

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۱۰- پروژه های در جریان ساخت

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۳۸	۵,۰۶۸	۱۰-۱ پروژه کوهسنگی مشهد
	۱۸۴	۱۰-۲ نمازخانه نارنجستان - ایرانیان اطلس
	۳۳	۱۰-۲ مجتمع تجاری محمد شهر کرج (تامین مسکن جوانان)
	۱۹	۱۰-۲ هاشم آباد
۳,۰۳۸	۵,۳۰۴	

۱۰-۱- مانده پروژه کوهسنگی مشهد در ارتباط با ۴ واحد مشارکت با شرکت آبادگران مشهد میباشد که به جهت عدم تکمیل واحدهای یاد شده تحت سرفصل فوق طبقه بندی گردیده و از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۹۳۲	۵,۹۶۲	بهای تمام شده ساخت ۲۹۷ متر موجودی شرکت سازین از پروژه کوهسنگی مشهد
(۸۹۴)	(۸۹۴)	ذخیره کاهش ارزش ۲۹۷ متر موجودی پروژه کوهسنگی مشهد
۳,۰۳۸	۵,۰۶۸	

۱۰-۲- پروژه های نمازخانه نارنجستان ۲، تجاری محمد شهر و هاشم آباد با دستور کارفرما متوقف و مشمول ماده ۴۸ شرایط عمومی پیمان (خاتمه پیمان) گردیده که پس از حل و فصل مسائل فیما بین این مبالغ در قبال پیش دریافت آنان تهاتر خواهد شد.

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	خالص	ذخیره م م	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۱- سپرده ها و پیش پرداخت ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۸۶۷	۴,۶۶۱	۰	۴,۶۶۱	۱۱-۱	پیش پرداختها
۳,۸۲۲	۰	۳,۸۲۲	۳,۸۲۲	۱۱-۲	پیش پرداخت مشارکت در پروژه عراق
۰	۷۹۷	۰	۷۹۷		پیش پرداخت خرید
۴,۹۸۲	۷,۳۳۳	۰	۷,۳۳۳	۱۱-۳	سپرده های دریافتی ریالی
۱۲,۶۷۱	۱۲,۷۹۱	۳,۸۲۲	۱۶,۶۱۳		

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹۱	۲۱۹	۱۱-۱-۱ پیش پرداخت قراردادهای
۲,۷۵۷	۳,۶۰۸	پیش پرداخت بیمه پروژه
۲۱۸	۰	پیش پرداخت خرید مواد
۱۹۳	۰	پیش پرداخت خرید خدمات
۸۶	۸۳۳	پیش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده
۲۲	۱	سایر
۳,۸۶۷	۴,۶۶۱	

۱۱-۱-۱ پیش پرداخت بیمه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳	۶۳	شرکت تامین مسکن جوانان
۱,۱۳۸	۹۶۶	کیش - مجتمع ۳۴ واحد ویلایی کیش
۷۷۳	۱,۶۷۴	سردار - سنول - زرگنده - شرکت جهاد تحقیقات آب و انرژی (میادین)
۱۷۰	۲۴۱	شرکت پلیمر اریا ساسول (عسلویه)
۶۱۳	۶۲۹	قائم - جهاد تحقیقات آب و انرژی (میادین)
	۳۳	اضافه اشکوب نارنجستان - ایرانیان اطلس
	۲	ایرانیان اطلس (نماز خانه نارنجستان)
۲,۷۵۷	۳,۶۰۸	

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۱۱-۲ - مبلغ ۳۸۲۲ میلیون ریال مانده پیش پرداخت مشارکت با شرکت خانه های پیش ساخته ایران جهت احداث ۳۳ باب مدرسه در استان سلیمانیه عراق به نسبت ۵۰٪ از کل درآمد و هزینه ها در سال مالی ۱۳۸۷ می باشد که به استناد صورت جلسه تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۹/۰۶/۳۱ مبلغ مذکور به حساب هزینه و ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها اعمال گردیده است. ضمنا دو فقره چک به مبلغ ۳۱۵۰۰ میلیون ریال بابت ضمانت اجرای پروژه نزد شرکت سازین میباشد.

از شروع پروژه تا ۹۰/۰۶/۳۱	دریافت از شروع پروژه تا ۹۰/۰۶/۳۱	مانده ۹۰/۰۶/۳۱	ذخیره م م	خالص مانده در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۳۱
۴,۳۵۹	۲,۷۶۰	۱,۵۹۹	۱,۵۹۹	.
۳,۲۱۲	۶۶۲	۲,۲۲۳	۲,۲۲۳	.
۷,۵۷۲	۳,۴۲۲	۳,۸۲۲	۳,۸۲۲	.

درآمد ساخت سازه
 علی الحساب پرداختی

۱۱-۳ - سپرده های دریافتی ریالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
سپرده حسن انجام کار مانزد دیگران ریالی	۶,۸۳۷	۳,۸۸۱
سپرده ضمانتنامه ریالی	۱۲۸	۷۳۳
سپرده ما نزد دیگران ریالی	۳۶۸	۳۶۸
	۷,۳۳۳	۴,۹۸۲

۱۱-۳-۱ - سپرده حسن انجام کار ما نزد دیگران از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
شرکت تامین مسکن جوانان	۲۳۱	۲۳۱
کیش - مجتمع ۳۴ واحد ویلایی کیش	۲,۷۰۵	۱,۴۶۳
سردار - سنول - زرگنده - شرکت جهاد تحقیقات آب و انرژی (میادین)	۲,۱۵۲	۹۹۳
شرکت پلیمر آریا ساسول (عسلویه)	۴۸۲	۳۴۱
قائم - جهاد تحقیقات آب و انرژی (میادین)	۸۰۹	۷۸۸
شهریار - تعاونی مسکن مهر ۶ منطقه ۲	۲۴۲	.
اضافه اشکوب نارنجستان - ایرانیان اطلس	۲۰۴	.
ایرانیان اطلس (نماز خانه نارنجستان)	۱۲	.
ودیعہ کارگاه مشهد	.	۵۰
سپرده شرکت در مناقصه	.	۱۵
ودیعہ انبار رباط کریم و دفتر مشهد	.	.
	۶,۸۳۷	۳,۸۸۱

۱۱-۳-۲ - سپرده ضمانتنامه ریالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
بانک اقتصاد نوین	۱۲۸	۷۳۳
	۱۲۸	۷۳۳

۱۱-۳-۲-۱ - مبلغ ۱۲۸ میلیون ریال بابت ضمانت حسن انجام تعهدات و پیش پرداخت پروژه ها میباشد.

۱۱-۳-۳ - سپرده ما نزد دیگران ریالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
توسعه و عمران استان کرمان	۳۶۸	۳۶۸
	۳۶۸	۳۶۸

۱۱-۳-۳-۱ - مبلغ ۳۶۸ میلیون ریال بابت رهن دفتر مرکزی میباشد.

شرکت ساختن و توسعه فن آوری (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد :

شرح اقلام	بهای تمام شده - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		ارزش دفتری - میلیون ریال	
	مانده در	اضافه شده	مانده در	استهلاک	مانده در	مانده در
وسایط نقلیه	۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۹۰	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۲۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	۲۲۰
اثاثه و منصوبات	۶۰	۵۲	۹	۴۳	۷۰۱	۶۹۳
ماشینهای اداری	۸۳۰	۳۲	۲۱۸	۲۱	۹۹	۸۸
ماشین آلات و تجهیزات	۳۰۶	۳۲	۹۳۴	۴۹	۳۷۸	۳۹۵
جمع	۲,۵۲۵	۳۰۶	۱,۲۹۸	۱۳۴	۱,۴۳۲	۱,۳۹۸

۱۲-۱ افزایش وسایط نقلیه بابت خرید یک دستگاه خودرو زانتیا از شرکت تامین مسکن نوین میباشد.

۱۲-۲ افزایش اثاثیه و منصوبات عمدتاً بدلیل خرید کانکس میباشد.

۱۲-۳ افزایش ماشینهای اداری بدلیل خرید کامپیوتر ، پرینتر و اسکنر میباشد

۱۲-۴ افزایش ماشین آلات و تجهیزات بابت خرید باسکول ۳ تنی میباشد.

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۱۳- داراییهای نامشهود

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲	۱۴
۰	۵۴
۲	۶۸

حق الامتیاز و اشتراک
نرم افزار
جمع

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت های خارج از بورس اوراق بهادار در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر است :

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	تعداد	درصد	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۱۹	۳۱۹	۳۰۹,۸۴۳		
۰	۱۲	۱۰,۰۰۰		
۳۱۹	۳۳۱			

شرکت سرمایه گذاری توسعه خوزستان
شرکت عمران و مسکن سازان ایران
جمع

۱۵- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۵۹	۵,۸۳۵	۱۵-۱
۹۵۳	۹۳۸	۱۵-۲
۴,۸۲۲	۴,۵۸۷	۶-۳
۸,۴۳۴	۱۱,۳۶۰	

حسابهای پرداختی تجاری
اسناد پرداختی تجاری
مازاد صورت وضعیت تایید شده بر درآمد انباشته پیمانهای ناتمام
جمع

۱۵-۱ حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵۱	۴,۳۲۴
۰	۷۲۲
۰	۴۵۵
۱۷۴	۱۷۴
۵۵۵	۰
۳۶۳	۰
۱۰۶	۰
۸۶	۰
۲۷	۰
۴۹۷	۱۶۰
۲,۶۵۹	۵,۸۳۵

شرکت تامین سرمایه هنزاه
بورس آهن الات برج
رویال پلازا (کیش)
شرکت آبادگران ایران - کوهسنگی مشهد
پیمانکاران پروژه کوهسنگی مشهد
پیمانکاران پروژه عسلویه
پیمانکاران پروژه جهاد تحقیقات آب و انرژی
پیمانکاران پروژه ۳۴ واحدی کیش
شرکت رویان ساختمان
سایر

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۲-۱۵ اسناد پرداختی تجاری

۱۳۹۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	
۳۳۶	تامین اجتماعی
۱۶۰	فاما بتن
۱۵۰	مجتبی خدائی
۱۰۴	صنعت برق سلامت
۵۷	جهان پیچ صنعت
۴۰	صدرالدین خدابنده
۳۴	دکوراسیون نو
۲۲	مولتی کالر تهرانپارس
۲۰	کالای ساختمانی امیر
۱۵	محمد محمودی آریا
۹۳۸	

۱۶- سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶,۹۳۲	۱۰,۸۱۵	۱۶-۱	حسابهای پرداختی غیر تجاری
۱۰۶	۲۸	۱۶-۲	اسناد پرداختی غیر تجاری
۷,۰۳۸	۱۰,۸۴۳		

۱-۱۶ صورت ریز سایر حسابهای پرداختی به شرح ذیل می باشد

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۷۵۷	۵۸۳۷		بیمه پیمان پرداختی
۹۷۶	۱۱۷۰	۱۶-۱-۱	بستانکاران کارکنان، سایر
۲۳۰	۹۷۵		سپرده حسن انجام کار
۸۵۳	۷۴۹		وزارت دارایی (مالیاتیهای تکلیفی و حقوق و ارزش افزوده و پیمان)
۵۶۳	۶۲۴		حقوق پرداختی
۱۳۴	۴۹۶		بیمه کارکنان پرداختی
۲۵۰	۴۴۰		ذخیره هزینه های معوق
	۳۰۶		بستانکاران غیر تجاری
۶۹	۷۵		ذخیره هزینه حسابرسی
۶۸۷			سپرده بیمه پیمانکاران پروژه ها
۲۷۰			خریداران پروژه کوهسنگی - دیرکرد تحویل پروژه
۱۴۳	۱۴۳		جاری شرکا (آقای فرشید فرخی - سود سهام سال ۱۳۸۵) و سنوات خدمت
۶,۹۳۲	۱۰,۸۱۵		

۱-۱۶-۱ از مبلغ مذکور ۶۸۶ میلیون ریال مربوط به بستانکاران کارکنان (طلب سنوات پرسنل برای سالهای ۸۹-۹۰) می باشد که با توجه به رویه شرکت مبنی بر تسویه سنوات هر سال در پایان آن سال در این حساب منظور شده است و تاکنون تسویه نگردیده است.

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۱۶-۲ اسناد پرداختنی غیر تجاری به شرح ذیل می باشد

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۶	۲۸	۱۶-۲-۱
۱۰۶	۲۸	

اداره کل مالیات بر ارزش افزوده

۱۶-۲-۱ اسناد پرداختنی مالیات بر ارزش افزوده مربوط به اقساط مالیات بر ارزش افزوده سال ۸۷ میباشد.

۱۷- پیش دریافتها

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۵۵	۱۱۵۵	مانده پیش دریافت تامین مسکن نوین
۱۵۳۸	۱۵۳۸	پروژه آباد گران
۸۹۵	۸۹۵	مجتمع تجاری محمدشهر کرج (تامین مسکن جوانان)
۳۴۵۸	۴۳۵	مجتمع ۳۴ واحد ویلایی کیش
۶۷۵	۱۰۵۸	شرکت تعاونی مسکن مهر ۶ منطقه ۲ (شهریار)
۱۰۰	۸۸۰	مسکن مهر مشهد (۱۷۶ واحدی گلبهار)
۸۸۰	۱۰۰	مسکن مهر مشهد (۶۳ واحدی گلبهار)
۰	۵۰۰	اعظم اکبری (۲-۵b)
۰	۷۲	ایرانیان اطلس- پروژه نارنجستان (اضافه اشکوب)
۰	۴۵۳	ایرانیان اطلس- پروژه نارنجستان (نمازخانه)
۷۷	۸۰	پلیمر آریا ساسول
۷۲۷	۰	جهاد تحقیقات آب و انرژی (سردار)
۹,۵۰۵	۷,۱۶۶	

شرکت ساختمان توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰



۱۸- ذخیره مالیات بر درآمد:

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سال های ۱۳۸۵ تا ۱۳۹۰ به شرح جدول زیر است.

۱۳۸۹/۰۶/۳۱

میلیون ریال

۱۳۹۰/۰۶/۳۱ - میلیون ریال

مالیات

نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ایزازی	درآمد تشخیصی	سود(زیان) ایزازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	۱,۰۹۲	۱,۰۹۲	۰	۱,۰۹۲	۸۴۰	۰	۳,۳۶۲	۳,۵۱۲	۱۳۸۵/۶/۳۱
علی الراس	۲,۰۶۱	۲,۰۶۱	۰	۲,۰۶۱	۱,۴۷۲	۰	۵,۸۸۹	(۷,۲۷۳)	۱۳۸۶/۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۳۳۶	۱۸	۴۶۲	۴۸۰	۱,۳۸۴	۰	۵,۵۳۶	(۱,۵۹۱)	۱۳۸۷/۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۲۲۷	۲۲۷	۰	۰	۰	(۱,۳۹۳)	۱۳۸۸/۶/۳۱
رسیدگی نشده	۴۸۷	۴۸۷	۰	۰	۰	۴۸۷	۰	۱,۹۴۶	۱۳۸۹/۶/۳۱
رسیدگی نشده	۰	۱,۱۷۶	۰	۰	۰	۱۱۷۶	۰	۴,۷۴۸	۱۳۹۰/۶/۳۱

پیش پرداخت مالیاتی

۳,۹۷۶

۴,۸۳۴

(۴۰۶)

(۳,۲۰۶)

۳,۵۷۰

۱,۶۲۸

- ۱۸-۱ مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۸۴ قطعی و تسویه شده است.
- ۱۸-۲ با توجه به اعتراض شرکت به رای هیئت حل اختلاف، مالیات سال مالی ۸۵ به ماده ۲۵۱ مکرر و سال مالی ۸۶ به دیوان عدالت اداری ارجاع شده است که توسط شرکت در حال پیگیری میباشد.
- ۱۸-۳ بابت مالیات بر درآمد سالهای ۸۷ و ۸۸ برگ قطعی صادر و تسویه شده است (۱۸ میلیون ریال در سال مالی بعد پرداخت شده است).
- ۱۸-۴ مالیات بر درآمد عملکرد سالهای ۸۹-۹۰ بر اساس سود ایزازی محاسبه و در حسابهای انعکاس یافته است و تا تاریخ تهیه این گزارش توسط اداره امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در ابتدای سال مالی مبلغ ۹۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۹ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی بوده است که در اجرای مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت و خروج از مشمولیت مفاد ماده مذکور بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۸ اسفند ۱۳۸۹ و رعایت مفاد مواد قانون تجارت به یک میلیون ریال کاهش یافته و بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده فوق الذکر سرمایه شرکت از مبلغ ۱ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی به مبلغ ۹۳۶۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده افزایش یافته است. لذا با توجه به مراتب فوق اسامی سهامداران و میزان سهام آنها به شرح زیر میباشد:

۱۳۸۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۰/۰۶/۳۱			
درصد	مبلغ	مبلغ	تعداد سهام	درصد	
۷۵.۸۷۸	۶,۸۲۹	۹,۰۹۶	۹,۰۹۶,۰۰۰	۹۷.۱۷۹	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)
۱	۹۰	۱۲۰	۱۲۰,۰۰۰	۱.۲۸۲	شرکت تامین مسکن جوانان (سهامی عام)
۱	۹۰	۱۲۰	۱۲۰,۰۰۰	۱.۲۸۲	شرکت تامین مسکن نوین (سهامی عام)
۱۷	۱,۵۳۰	۰	۱۷۰	۰.۰۰۲	آقای احمد فرخی
۵	۴۵۰	۰	۵۰	۰.۰۰۱	آقای فرشید فرخی
۰.۰۱۱	۱	۱۲	۱۲,۰۰۰	۰.۱۲۸	شرکت پشتیبانی اوراق سرمایه گذاری ساختمان ایران
۰.۱۱۱	۱۰	۱۲	۱۲,۰۰۰	۰.۱۲۸	شرکت تامین مسکن نوید ایرانیان (سهامی عام)
۱۰۰	۹,۰۰۰	۹,۳۶۰	۹,۳۶۰,۳۲۰	۱۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۴ اساسنامه مبلغ ۱۷۶ میلیون ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سودخالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد. ضمناً با عنایت به زبان انباشته برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۰ ذخیره اندوخته قانونی اخذ نشده است.

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۲۱- درآمد حاصل از فروش پروژه و ساخت سازه و ارائه خدمات مهندسی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۷۲۰	۱۲,۴۲۸	کیش - مجتمع ۳۴ واحد ویلایی
۴۸۶۸	۴۹۲	آریا ساسول - پروژه ساختمانهای جنبی در عسلویه
۶۳۲۲	۱,۷۶۶	قائم - جهاد تحقیقات آب و انرژی (میادین)
۶۶۶۵	۱۴,۸۵۱	سردار - سنول - زرگنده - شرکت جهاد تحقیقات آب و انرژی (میادین)
۱۹۲۳	۱۳,۷۱۰	شهریار - تعاونی مسکن مهر ۶ منطقه ۲
۱۱۱۳	۱۹,۰۲۷	نظر اباد - تعاونی مسکن مهر
۴۱۲	۴,۳۸۹	گلپه‌هار مشهد - تعاونی مسکن کارخانه خانه سازی مشهد
۰	۲,۴۰۰	اضافه اشکوب نارنجستان - ایرانیان اطلس
۰	۸۵۵	شبکه سحر صدا و سیما - اضافه اشکوب - شمسه شهر پارس
۹۰۶	۰	درآمد حاصل از قرارداد خوابگاه دختران - دژ سراساز گرگان
۶۳۹	۰	درآمد حاصل از قرارداد پروژه مجتمع تجاری همایون ویلا محمدشهر
۵۴۷	۰	محمد رزاقی
۵۱۹	۰	معیار بهسازه پارس - شیراز
۸۴	۰	درآمد حاصل از فروش گروه صنعتی پارس ایده
۲۰	۴۰۱	سایر
۳۵,۷۳۸	۷۰,۳۱۹	

۱-۲۱ درآمد حاصل از ارائه خدمات: ارقام به میلیون ریال

سود (زیان)				هزینه						درآمد				پروژه		
ظرف دوره	منتهی به ۱۳۸۹/۳/۳۱	واقعی	بودجه شده	قابل تایید تا پایان پروژه	بودجه شده	جمع کل	ظرف سال	ابتدای سال	قابل تایید تا پایان پروژه	نسبت هزینه به بودجه	بودجه شده	جمع کل	جمع ظرف دوره و مازاد		جمع شناسایی شده و واقعی	ظرف دوره
۲۸۱	۲۳۰	۷۰۴۱	۷,۲۱۷	۵۴۸	۲,۸۳۳	۲,۳۸۴	۷۶۰۶	۱۲,۷۷۸	۸۲۴	۹۷	۲۸,۴۴۹	۲۷,۳۲۵	۱۲,۳۲۸	۲۸۰	۱۲,۰۴۸	۱۴,۹۹۷
-۹۵۹	۱-۸۷	۱۲۸	۱۲۸	۰	۵,۳۳۳	۵,۳۳۳	۱,۴۵۱	۳,۷۸۱	۰	۱۰۰	۵,۳۳۰	۵,۳۳۰	۴۹۲	۴۹۲	۴,۸۶۸	
-۳۴۰	۱,۷۲۱	۱,۳۸۱	۶,۷۰۷	۰	۶,۷۰۷	۶,۷۰۷	۲,۱۰۶	۴,۶۰۱	۰	۱۰۰	۸,۰۰۸	۸,۰۰۸	۱,۷۶۶	۰	۱,۷۶۶	۶,۲۳۲
۵,۶۹۵	۱,۶۷۳	۷,۳۶۸	۷,۳۶۸	۰	۱۴,۱۴۸	۱۴,۱۴۸	۹,۱۵۶	۴,۹۹۲	۰	۱۰۰	۳۱,۵۱۶	۳۱,۵۱۶	۱۴,۸۵۱	۰	۱۴,۸۵۱	۶,۶۶۵
۲,۳۴۵	-۲۲	۲,۳۱۳	۳۷,۹۰۳	۲۴,۵۸۳	۳۷,۹۰۳	۱۳,۳۲۰	۱۱,۳۶۵	۱,۹۵۵	۲۸,۸۵۱	۳۵	۴۴,۶۴۴	۱۵,۶۲۳	۱۳,۷۱۰	۱,۱۴۵	۱۲,۵۶۵	۱,۹۱۳
۱,۴۴۷	-۳۳۴	۱,۱۱۳	۲,۶۰۶	۲۱,۷۲۴	۲,۶۰۶	۱۸,۹۲۷	۱۷,۵۸۰	۱,۳۲۷	۳۲,۱۳۶	۴۷	۴۳,۳۷۶	۲۰,۱۴۰	۱۹,۰۲۷	(۴,۵۳۴)	۲۲,۵۶۱	۱,۱۱۳
۴۹۹	-۳۵۷	۱۴۲	۴۹,۴۸۷	۴۴,۸۲۸	۴۹,۴۸۷	۴,۶۵۹	۳,۸۹۰	۷۶۹	۴۶,۱۹۹	۹	۵۱,۰۰۰	۴,۸۰۱	۴,۳۸۹	۴,۳۸۹	۴۱۷	
۱۴۱	۰	۱۴۱	۲,۳۵۹	۰	۲,۳۵۹	۲,۳۵۹	۲,۳۵۹	۰	۰	۱۰۰	۲,۳۵۹	۲,۳۵۹	۲,۳۵۹	۲,۳۵۹	۲,۱۶۵	
۳۸۱	۳۸۱	۳۸۱	۷۰۰	۲۲۶	۴۴۴	۴۴۴	۴۷۴	۰	۴۰۶	۶۸	۱,۲۶۱	۸۵۵	۸۵۵	(۵۳)	۹۰۸	
۱۴,۳۰۰	۶,۰۷۸	۲۰,۳۰۸	۱۷۸,۰۳۸	۹۱,۹۳۸	۸۶,۱۱۰	۸۶,۱۱۰	۵۵,۸۸۷	۳,۰۲۳	۹۹,۶۱۶	۵۲	۲,۵۶۳۴	۱,۰۶,۲۱۸	۶۹,۹۱۸	۲,۰۵۴	۶۷,۸۶۴	۳۶,۳۰۰
۱۸	۰	۱۸	۴۱	-۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	۰	۰	۱۰۰	۴۱	۴۱	۴۱	۰	۴۱	
۴۴	۰	۴۴	۷۲	-۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۰	۰	۱۰۰	۷۲	۷۲	۷۲	۰	۷۲	
۳۰	۰	۳۰	۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۳۰	۳۰	۳۰	۰	۳۰	
۴۵	۰	۴۵	۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۴۵	۴۵	۴۵	۰	۴۵	
۳۲	۰	۳۲	۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۳۲	۳۲	۳۲	۰	۳۲	
۲۰	۰	۲۰	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۲۰	۲۰	۲۰	۰	۲۰	
۱۶۱	۰	۱۶۱	۱۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۶۱	۱۶۱	۱۶۱	۰	۱۶۱	
۱۳,۳۸۰	۶,۰۷۸	۲۰,۴۵۷	۲۷,۹۹۷	۹۱,۸۷۶	۸۶,۱۶۲	۸۶,۱۶۲	۵۵,۹۳۹	۳,۰۲۳	۹۹,۶۱۶	۵۲	۲,۰۶,۳۰۵	۱,۰۶,۶۱۹	۷۰,۳۱۹	۲,۰۵۴	۶۸,۲۶۵	۳۶,۳۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۵۴	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۳۱۹	



شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۲۸۷	۷,۶۰۶
۳۷۸۱	۱,۴۵۱
۴۶۰۱	۲,۱۰۶
۴۹۹۲	۹,۱۵۶
۱۹۵۵	۱۱,۳۶۵
۱۳۴۷	۱۷,۵۸۰
۷۶۹	۳,۸۹۰
۰	۲۹
۰	۲,۲۵۹
۰	۲۳
۰	۴۷۴
۱,۰۳۹	۰
۷۱۴	۰
۵۲۱	۰
۳۷۴	۰
۶۶	۰
۳۰,۴۴۶	۵۵,۹۳۹

۲۲- بهای تمام شده پروژه و سازه فروخته شده

کیش - مجتمع ۳۴ واحد ویلایی
آریا ساسول - پروژه ساختمانهای جنبی در عسلویه
قائم - جهاد تحقیقات آب و انرژی (میادین)
سردار - سئول - زرگنده - شرکت جهاد تحقیقات آب و انرژی
شهریار - تعاونی مسکن مهر ۶ منطقه ۲
نظر اباد - تعاونی مسکن مهر
گلبهار مشهد - تعاونی مسکن کارخانه خانه سازی مشهد
آقای شמושکی
اضافه اشکوب نارنجستان - ایرانیان اطلس
شرکت ساختمانی میلاد
شبکه سحر صدا و سیما - اضافه اشکوب - شمسه شهر پارس
پروژه مجتمع تجاری همایون ویلا محمدشهر کرج
خوابگاه دختران - دژسراساز گرگان
محمد رزاقی
معیار بهسازه پارس - شیراز
گروه صنعتی پارس ایده

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۲۲-۱ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده بصورت زیر میباشد:

شرح	کیش	عسلویه	قائم	سردار - سنول - زرگنده	شهریار	نظرآباد	گلبهار	افزافه اشکوب نارنجستان	شبکه سحر	میلا	شمونگی	ابراهیمی	حسن زاده	قاسم حسینی	نیچف پور	راهبوند سازه	جمع
درآمد / فروش	۱۲,۶۲۸	۴۹۲	۱,۷۶۶	۱۴,۸۵۱	۱۳,۷۱۰	۱۹,۰۲۷	۴,۳۸۹	۲,۴۰۰	۸۵۵	۴۱	۷۲	۳۰	۴۵	۲۲	۲۰	۱۶۱	۷۰,۳۱۹
بهای تمام شده پروژه /سازه	(۷,۶۲۳)	(۱,۳۵۱)	(۳,۱۲۷)	(۹,۱۹۰)	(۱۱,۶۸۶)	(۱۷,۸۱۸)	(۴,۱۳۳)	(۳,۳۲۱)	(۵۰۳)	(۳۳)	(۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۶,۹۰۴)
تسليم هزینه از دفتر مرکزی و کارخانه	۱۷	۰	۲۱	۳۴	۳۲۱	۲۳۸	۲۴۲	۶۲	۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۵
بهای تمام شده پروژه /سازه پس از تسليم	(۷,۶۰۶)	(۱,۳۵۱)	(۳,۱۰۶)	(۹,۱۵۶)	(۱۱,۳۶۵)	(۱۷,۵۸۰)	(۳,۸۹۰)	(۳,۲۵۹)	(۴۷۴)	(۳۳)	(۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵,۹۳۹)
سود ناخالص	۴,۸۲۲	۹۵۹	۳۴۰	۵,۶۹۵	۲,۳۴۵	۱,۴۴۷	۴۹۹	۱۴۱	۳۸۱	۱۸	۴۳	۳۰	۴۵	۲۲	۲۰	۱۶۱	۱۴,۳۸۰
درصد سود ناخالص	۳۹٪	۱۹۵٪-	۱۹٪-	۳۸٪	۱۷٪	۸٪	۱۱٪	۶٪	۴۵٪	۴۴٪	۶۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۲۰٪

نحوه تسليم هزینه های دفتر مرکزی و کارخانه بر اساس ساعت کار انجام شده پرسنل دفتر فنی و کارخانه مشهد بر روی پروژه ها میباشد.

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۲۳- هزینه‌های اداری و عمومی

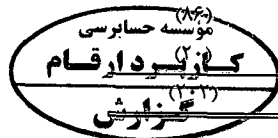
سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	مانده دفاتر	تسهیم به پروژه ها	مانده پس از تسهیم	میلیون ریال
۸۶۸	۱,۰۹۲	۱,۶۶۰	(۵۶۸)	۱,۰۹۲	۸۶۸
۱۴۸	۱۳۱	۱۶۴	(۳۳)	۱۳۱	۱۴۸
۱۷۵	۴۷	۷۷	(۳۰)	۴۷	۱۷۵
۲۰۸	۱۷۵	۳۳۱	(۱۵۶)	۱۷۵	۲۰۸
۲۳۲	۵۷۳	۶۰۹	(۳۶)	۵۷۳	۲۳۲
۲۸۰	۱۸۹	۲۳۰	(۴۱)	۱۸۹	۲۸۰
۲۲۸	۳۹۲	۴۶۰	(۶۸)	۳۹۲	۲۲۸
۴۰	۱,۵۷۱	۱,۵۷۱	.	۱,۵۷۱	۴۰
.	۳,۸۲۲	۳,۸۲۲	.	۳,۸۲۲	.
۲۰۰	۱۳۵	۱۳۵	.	۱۳۵	۲۰۰
۲۲۲	۲۸۵	۲۸۵	.	۲۸۵	۲۲۲
۲۶	۲۶	۲۶	.	۲۶	۲۶
۱۳	۱۳۱	۱۳۱	.	۱۳۱	۱۳
۱۳	۴۴	۴۴	.	۴۴	۱۳
۸۹	۱۳۲	۱۳۲	.	۱۳۲	۸۹
۸	۱۱	۱۱	.	۱۱	۸
۱۴۱	۱۱۴	۱۱۴	.	۱۱۴	۱۴۱
۳۵	۵۰	۵۰	.	۵۰	۳۵
۳۵	۵۱	۵۱	.	۵۱	۳۵
۹	۲۷	۲۷	.	۲۷	۹
۸	۳۱	۳۱	.	۳۱	۸
۵۶	۷۶	۷۶	.	۷۶	۵۶
۱۷	۶۹	۶۹	.	۶۹	۱۷
۸۵	۹۶	۹۶	.	۹۶	۸۵
۱۴	۷۷	۷۷	.	۷۷	۱۴
۶	۶
۱۳۰	۱۵۵	۱۷۶	(۲۱)	۱۵۵	۱۳۰
.	۹۵	۹۵	.	۹۵	.
.	۴۸	۴۸	.	۴۸	.
۵۵	۴۸	۶۰	(۱۲)	۴۸	۵۵
۳۳۴۱	۹۶۹۳	۱۰۶۵۸	(۹۶۵)	۹۶۹۳	۳۳۴۱

۲۳-۱ افزایش هزینه‌های اداری و عمومی مربوط به افزایش حقوق بر مبنای دستورالعمل وزارت کار و امور اجتماعی و هزینه مطالبات مشکوک الوصول پروژه عراق میباشد.

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	میلیون ریال
(۱۰۸)	.	(۱۰۸)
۶۶	۱۶	۶۶
(۵۴)	.	(۵۴)
(۸۶)	.	(۸۶)
۱۶	۱۶	۱۶

جریمه دیرکرد تحویل واحدهای کوهسنگی مشهد
فروش ضایعات
زیان کاهش ارزش پروژه آبادگران
زیان حاصل از مشارکت تامین مسکن نوین
سایر هزینه‌های عملیاتی



شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۹	۳۲
۷۹	۰
۹	۱۳
۱۹۷	۴۵

سود سپرده های بانکی
سود سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه خوزستان
سود سهام بانک اقتصادنویین

۲۶- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۳	۸۳
(۶۸)	(۶۸)
(۱۰۳)	(۱۰۳)
(۲۲)	(۲۲)
(۳۶)	(۳۶)
(۱۸)	(۱۸)
(۷۵)	(۷۵)
(۳۷۴)	۱۷۹
(۱۲۱)	(۱۲۱)
(۲۲۳)	۰
(۹۵۷)	(۱۸۱)

مالیات بر ارزش افزوده
سود سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه خوزستان
مالیات بر ارزش افزوده ۸۷
مالیات بر ارزش افزوده آریا ساسول
مالیات تکلیفی ۸۸
مالیات حقوق ۸۷
مالیات حقوق ۸۸
مالیات عملکرد ۸۷
مالیات عملکرد ۸۸
مالیات تکلیفی سال مالی ۱۳۸۶-۱۳۸۷

۱- ۲۶- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر می باشد

مانده پس از تجدید ارائه	تعدیلات سنواتی	مانده قبل از تجدید ارائه
۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۸۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	بدهکار	
۱,۱۵۶	۶۸	۱,۲۲۴
۷,۰۳۸	۱۷۱	۶,۸۶۷
۳,۵۷۰	۰	۳,۶۲۸
(۱۲,۶۸۷)	۰	(۱۲,۵۰۶)
	۲۳۹	۲۳۹

طلب از شرکتهای گروه
سایر حسابهای پرداختی
ذخیره مالیات
زیان انباشته

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۴۹	۴,۷۰۳
۲۰۱	۱۳۴
(۳۰۶)	(۲,۲۶۶)
۳۵۶	۱۰۳
(۸,۳۵۰)	(۱۲۰)
(۷,۶۶۷)	(۱,۸۷۲)
۱,۵۷۰	(۲,۳۳۹)
۱۵,۲۹۲	(۱,۷۰۶)
۲,۸۴۵	(۳,۳۶۳)

سود(زیان) عملیاتی
استهلاک
کاهش(افزایش) پروژه های در جریان ساخت
کاهش(افزایش) موجودی جنسی
کاهش (افزایش) پیش پرداختها و سپرده ها
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
افزایش (کاهش) پیش دریافتها
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۸-۱ تعهدات سرمایه ای

شرکت در سال مالی مورد گزارش فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۸-۲ بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

۱۳۸۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸,۴۴۲	۴۳,۱۶۲	۲۸-۲-۱ بانک اقتصاد نوین
۱۵,۵۴۷	۱۵,۵۴۷	۲۸-۲-۲ شرکت آبادگران ایران
۱۲,۱۰۲	۱۲,۱۰۲	۲۸-۲-۳ شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران
۰	۵,۰۰۰	آبادگران
۲,۱۸۷	۲,۱۸۷	۲۸-۲-۴ بنیاد مسکن انقلاب (پروژه نظر اباد)
۱,۷۶۰	۱,۷۶۰	۲۸-۲-۵ گلپهار - تعاونی مسکن کارخانه خانه سازی مشهد (۱۷۶ واحدی)
۱,۳۹۶	۱,۳۹۶	۲۸-۲-۶ شرکت تامین مسکن جوانان
۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۲۸-۲-۷ بانک اقتصاد نوین
۸۱۰	۱,۳۱۰	۲۸-۲-۸ شهریار - تعاونی مسکن مهر ۶ منطقه ۲
۹۷۲	۹۷۲	۲۸-۲-۹ تامین مسکن نوید ایرانیان
۰	۶۳۴	ایرانیان اطلس (نماز خانه نارنجستان)
۶۳۰	۶۳۰	۲۸-۲-۱۰ مسکن مهر شماره ۱۸ (۶۳ واحدی گلپهار)
۰	۶۰۰	تامین مسکن نوید ایرانیان
۰	۶۰۰	اضافه اشکوب نارنجستان - ایرانیان اطلس
۵۱	۵۰	شرکت تعاونی مسکن کارگران خراسان
۰	۱۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۸۵,۲۳۷	۸۷,۳۰۰	

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۲۸-۲-۱- مبلغ ۳۶۳۰۰ میلیون ریال بابت پشت نویسی سفته های مربوط به دریافت وام توسط شرکت خانه های پیش ساخته ایران جهت پروژه عراق می باشد که برحسب اطلاعات حاصله شرکت مذکور در حال تسویه وام خود با بانک اقتصاد نوین میباشد و الباقی بابت ضمانت نامه های دریافتی و ظهر نویسی سفته می باشد.

۲۸-۲-۲- بابت تضمین قرارداد و پیش پرداخت پروژه ۳۴ ویلایی کیش

۲۸-۲-۳- بابت ظهرنویسی سفته های تسلیمی به شرکت تامین مسکن جوانان و ابادگران

۲۸-۲-۴- بابت تضمین قرارداد و پیش پرداخت پروژه مجتمع تجاری شهرک همایون ویلا محمد شهر کرج

۲۸-۲-۵- بابت ظهرنویسی سفته های مسکن مهر نظر اباد

۲۸-۲-۶- بابت تضمین پیش پرداخت تعاونی مسکن مهر شهریار می باشد

۲۸-۲-۷- بابت تضمین قرارداد پروژه مسکن مهر نظر آباد

۲۸-۲-۸- تضمین پیش دریافت پروژه مسکن مهر گلپه‌هار ۱۸

۲۸-۲-۹- تضمین پیش دریافت مسکن مهر گلپه‌هار ۲۸

۲۸-۲-۱۰- تضمین ضمانت نامه اریا ساسول

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی رویدادهای مالی با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا اصلاح اقلام صورتهای مالی باشد رخ نداده است .

شرکت ساختمان و توسعه فن آوری (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

۳۰- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت.

مانده طلب(بدهی) در پایان سال	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
میلیون ریال	میلیون ریال			
(۱,۰۴۸)	۸,۷۸۳	تامین مالی هزینه های مرتبط و افزایش سرمایه	عضو هیئت مدیره مشترک	الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت
(۲۰۷)	۱۵۷	هزینه بیمه تکمیلی پرسنل و خرید خودرو زانتیا و افزایش سرمایه	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران
۷۳۲	۱۲۰	افزایش سرمایه	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت تامین مسکن نوین
(۱۲)	۱۲	افزایش سرمایه	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت تامین مسکن جوانان
(۱۲)	۱۲	افزایش سرمایه	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت تامین مسکن نوید ایرانیان
				شرکت پشتیبانی اوراق سرمایه گذاری ساختمان ایران (پاس)
(۴۴)	۱۰۰	صورت وضعیت ایزو	همگروه	ب - سایر اشخاص وابسته
۱۳۶	۶۸	سود سهام سال ۸۹	سهامدار	شرکت مدیریت پروژه های توسعه و ساخت آریان (مپتا)
				سرمایه گذاری توسعه خوزستان