

بسمه تعالی

## (حاسبوا قبل ان تحاسبوا)



شرکت آبادانی و مسکن الهیّه خراسان

(سهامی خاص)

گزارش مالی هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی سالیانه

صاحبان سهام برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹

شماره	فهرست مندرجات
صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف) تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۶	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۳۰	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

~~~~~

| امضاء | سمت                       | نام و نام خانوادگی اعضای هیأت مدیره |
|-------|---------------------------|-------------------------------------|
|       | رئیس هیأت مدیره           | ۱- غلامرضا خطیبزاده                 |
|       | نایب رئیس هیأت مدیره      | ۲- محمدحسن آذرنیوا                  |
|       | عضو هیأت مدیره و مدیرعامل | ۳- اکبر صابری فر                    |

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری و منطبق با واقعیتهای موجود در تاریخ ترازنامه تهیه شده و مفاد آن در تاریخ تهیه و تنظیم : مدیریت مالی به تصویب هیأت مدیره شرکت رسیده است .

شرکت آبادانی و مسکن الهیه خراسان (سهامی خاص)

**صورت سود و زیان**

برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹

| سال مالی ۱۳۸۱ | سال مالی ۱۳۸۲   |                                                              | یادداشت      | شرح                    |
|---------------|-----------------|--------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|
| ریال          | جمع             | ریال                                                         |              |                        |
|               |                 | درآمد حاصل از فروش املاک<br>درآمد حاصل از عملیات بیمه‌انکاری |              |                        |
| ۵/۴۸۷/۷۹۰/۸۵۲ | ۲۰۱/۸۷۸/۵۴۵     | ۹/۰۵۴/۸۷۸/۵۴۵                                                | ۱۴۷/۰۰۰/۰۰۰  | (۱۷) درآمد ناخالص      |
|               | ۲۳              |                                                              | ۱۴           | کسر می‌گردد:           |
| ۴/۸۸۶/۳۹۷/۵۰۴ | (۲/۶۳۳/۸۸۱/۳۹۵) | (۷/۵۹۷/۱۷۲/۱۰۳)                                              | (۲۶/۷۰۹/۲۹۲) | (۱۸) بهای تمام‌شده     |
|               | (               |                                                              |              |                        |
| ۶۰۱/۳۹۳/۳۴۸   | ۵۷۷/۹۹۷/۱۵۰     | ۱/۴۵۷/۷۰۶/۴۴۲                                                | ۱۲۰/۲۹۰/۷۰۸  | سود و (زیان) ناخالص    |
|               | ۱۵              |                                                              | ۱۴           |                        |
| ۱/۳۰۱/۳۱۰/۲۴۳ | ۱/۱۳۸/۸۲۲/۱۹۹   |                                                              |              | (۱۹) سایر درآمدها      |
|               |                 |                                                              |              | کسر می‌شود:            |
| ۱/۱۵۱/۳۴۵/۱۲۰ | ۱/۲۵۴/۸۰۳/۰۸۴   |                                                              |              | (۲۰) هزینه‌های اداری و |
| (             | (               |                                                              |              | (۲۱) تشکیلاتی          |
| (۸/۴۲۷/۰۴۸)   | (۱۳/۴۱۳/۱۰۰)    |                                                              |              | هزینه‌های مالی         |
| ۷۴۲/۹۳۱/۴۲۳   | ۴۴۸/۶۰۴/۱۶۵     |                                                              |              | سود قبل                |
| (۱۸۵/۷۳۲/۸۵۶) | ۱۵              |                                                              |              | از کسر مالیات          |
|               | (۳۳۲/۰۷۸/۳۶۴)   |                                                              |              | ذخیره مالیات           |
| ۵۵۷/۱۹۸/۵۶۷   | ۱/۱۱۶/۵۲۵/۸۰۱   |                                                              |              | سود خالص بعد از کسر    |
|               | ۱۵              |                                                              |              | مالیات                 |

### گردش حساب سود (زیان) انباشته

| ۵۵۷/۱۹۸/۵۶۷ |  | /۱۱۶/۵۲۵/۸۰۱ |  | سود خالص                         |
|-------------|--|--------------|--|----------------------------------|
|             |  | ۱۵           |  |                                  |
| /۴۰۵/۰۵۷    |  | /۶۲۸/۳۲۱     |  | سود انباشته ابتدای سال           |
| ۷۱          |  | ۶۲۳          |  | تعدیلات سنواتی                   |
| ۹۰۸/۴۱۳     |  | (۳/۵۴۵/۶۰۹)  |  | سود انباشته تعدیل شده ابتدای سال |
| ۷۲/۳۱۳/۴۷۰  |  | ۶۲۰/۰۸۲/۷۱۲  |  | سود قابل تخصیص                   |
| ۶۲۹/۵۱۲/۰۳۷ |  | /۷۳۶/۶۰۸/۵۱۳ |  | اندوخته قانونی                   |
| (۵/۸۸۲/۷۱۶) |  | ۱۵           |  |                                  |
| ۶۲۳/۶۲۸/۳۲۱ |  | —            |  | سود انباشته در پایان سال         |
|             |  | /۷۳۶/۶۰۸/۵۱۳ |  |                                  |
|             |  | ۱۵           |  |                                  |

«یادداشتهای شماره یک الی ۲۵ همراه جز لاینفک صورتهای مالی است»

شرکت آبادانی و مسکن الهیه خراسان (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۱۲/۲۹

| سال ۱۳۸۱      | سال ۱۳۸۲      | یادداشت<br>ت | شرح                                                                    |
|---------------|---------------|--------------|------------------------------------------------------------------------|
| ریال          | ریال          |              | فعالیت‌های عملیاتی:                                                    |
| ۳۷۵/۲۴۶/۶۳۸   | ۷۳۴/۰۴۴/۶۰۸   | (۲۲)         | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                     |
| (۷)           | ۱۴            |              |                                                                        |
|               |               |              | فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:                                               |
| (۷۳/۳۹۶/۰۰۰)  | (۳۶۵/۱۴۶/۵۹۹) |              | وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود                            |
| ۳۷۷/۵۴۷/۹۰۴   | (۸۹۷/۹۸۴/۱۱۶) |              | وجه دریافتی (پرداختی) بابت سایر دارایی‌ها                              |
| (۲)           |               |              |                                                                        |
| ۴۵۰/۹۴۳/۹۰۴   | ۲۶۳/۱۳۰/۷۱۵   | (۱)          | جریان خالص ناشی از ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| (۲)           | (۱)           |              |                                                                        |
| ۸۲۶/۱۹۰/۵۴۲   | ۴۷۰/۹۱۳/۸۹۳   |              | جریان خالص (ورود) خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی            |
| (۹)           | ۱۳            |              |                                                                        |
|               |               |              | فعالیت‌های تأمین مالی:                                                 |
| ۴۸۵/۵۸۲/۳۳۶   | ۵۹۴/۶۶۸/۱۵۹   |              | افزایش (کاهش) حساب جاری سهامداران                                      |
| ۱۰            | (۱۳)          |              |                                                                        |
| ۶۵۹/۳۹۱/۷۹۴   | (۱۲۳/۷۵۴/۲۶۶) |              | خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد                                          |
| ۱/۰۳۴/۰۰۰/۴۴۴ | ۱/۶۹۳/۳۹۲/۲۳۸ |              | مانده وجه نقد در ابتدای سال                                            |
| ۱/۶۹۳/۳۹۲/۲۳۸ | ۱/۵۶۹/۱۳۷/۹۷۲ |              | مانده وجه نقد در پایان سال                                             |

«یادداشت‌های شماره یک الی ۲۵ همراه جز لاینفک صورتهای مالی است.»

### ۱) تاریخچه فعالیت و وضعیت عمومی شرکت:

۱-۱) کلیات: شرکت آبادانی و مسکن الهیه خراسان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۲۱ طی شماره ۱۳۶۸۸ در اداره ثبت شرکتهای مشهد به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۷/۱۱/۱۵ عبارتست از انجام سرمایه گذاری بطور مستقیم و غیرمستقیم در کلیه بخشها و فعالیتهای اقتصادی، مالی و بازرگانی، خدماتی، عمرانی، تولیدی، صنعتی، کشاورزی، دامپروری، معادن و طراحی، نظارت و ارائه خدمات مشاوره مهندسی و اجرای پروژه های عمرانی ساختمانی، راهسازی و تأسیسات، سرمایه گذاری داخلی و خارجی از طریق مشارکت و یا مبادرت به خرید و فروش سهام از طریق اشخاص حقیقی و حقوقی.

۱-۲) اعضای هیأت مدیره، مدیرعامل و دوره تصدی:

بر اساس تصویب مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام شرکت مورخ ۱۳۸۲/۴/۱۹ اعضای هیأت مدیره بشرح ذیل برای مدت دو سال انتخاب شدند:

۱- آقای غلامرضا خطیبزاده  
۲- آقای محمدحسن آذرنیوا  
۳- آقای اکبر صابری فر

و بر اساس صورتجلسه مورخ ۱۳۸۲/۴/۱۹ هیأت مدیره آقای غلامرضا خطیبزاده بعنوان رئیس هیأت مدیره، آقای محمدحسن آذرنیوا بعنوان نایب رئیس هیأت مدیره و آقای اکبر صابری فر بعنوان مدیرعامل شرکت انتخاب شدند.

۱-۳) وضعیت اشتغال:

وضعیت اشتغال در سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل بوده است:

| تعداد - نفر | شرح                          |
|-------------|------------------------------|
| ۱۳۸۱        | ۱۳۸۲                         |
| ۳۴          | مدیران، کارکنان و پرسنل رسمی |
| ۴           | شرکت                         |
| ۲           | مشاورین                      |
|             | مأمورین                      |
| ۴۰          | ۳۶                           |

## ۲) مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی اساسی برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و تنظیم می گردد.

## ۳) خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۳-۱) موجودی مواد و کالا: موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام/گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد.

| شرح                | روش مورد استفاده |
|--------------------|------------------|
| قطعات و لوازم یدکی | میانگین موزون    |

موجودی مواد و کالای مورد استفاده در تاریخ ترانزنامه با بکارگیری روش میانگین موزون ارزشیابی شده است.

۳-۲) دارائیهای ثابت مشهود - دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شوند. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار شرکت از عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود هنگام وقوع بعنوان هزینه جاری تلقی و بحساب سودوزیان دوره منظور می گردد:

۳-۲-۱) استهلاك دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

| شرح دارائی          | نرخ استهلاك | روش استهلاك |
|---------------------|-------------|-------------|
| ساختمان             | ۷٪          | نزولی       |
| وسائط نقلیه<br>سبک  | ۲۵٪         | نزولی       |
| اثاثیه و<br>منصوبات | ۱۰ ساله     | خط مستقیم   |

۲-۳) برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرند استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرند میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۳) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک‌ماه آخرین حقوق و مزایای بازای هر سال خدمت کامل آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد.

#### ۴- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح ذیل قابل تفکیک است:

| شرح               | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹        | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹        |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| موجودی صندوق      | ریال<br>۱/۰۵۷/۳۹۳ | ریال<br>۲/۰۰۰/۸۰۰ |
| موجودی نزد بانکها | ۳۱۸/۵۸۰/۵۷۹       | ۳۹۱/۴۳۸           |
| تنخواه‌گردان      | ۱                 | ۱/۶۹۱             |
|                   | ۲۵۰/۰۰۰/۰۰۰       | —                 |
|                   | ۵۶۹/۶۳۷/۹۷۲       | ۳۹۲/۲۳۸           |
|                   | ۱                 | ۱/۶۹۳             |



۴-۱) موجودی صندوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

| شرح                                       | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹ | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------------------|------------|------------|
| صندوق دفتر مرکزی - آقای مجید یوسفزاده     | ریال       | ریال       |
|                                           | ۱/۰۵۷/۳۹۳  | —          |
| صندوق امور سهام - آقای محمد زین العابدینی | —          | ۲/۰۰۰/۸۰۰  |
|                                           | ۱/۰۵۷/۳۹۳  | ۲/۰۰۰/۸۰۰  |

۴-۱-۱) تضمین کافی از متصدیان صندوق اخذ گردیده است.

۴-۱-۲) در سال مالی مورد گزارش با افتتاح حساب جاری ۵۰۱ نزد صندوق قرض الحسنه انصارالمجاهدین شعبه شهیدعلی حسینی کلیه دریافتها و پرداختهای مربوط به امور سهام شرکت از طریق این حساب جاری انجام شده لذا صندوق امور سهام صفر شده است.

۴-۲) موجودی نزد بانکها متشکل از اقلام زیر است:

| شرح                                          | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| بانک ملت شعبه شهرک لشکر حساب جاری ۱۰۵۰/۱     | ریال          | ریال          |
|                                              | ۰/۹۳/۲۳۷/۲۶۴  | ۰/۶۳/۸۷۹      |
| بانک ملت شعبه شهرک لشکر حساب ۳۰۲۹۰۷/۵        | ۱             | ۱             |
| صندوق انصارالمجاهدین شعبه شهیدعلی حسینی      | ۱۲۹/۱۰۴/۸۶۷   | —             |
| حساب جاری ۵۰۱                                | ۸۰/۶۵۲/۲۶۴    | —             |
| بانک مسکن شعبه بلوار خیام حساب جاری ۸۵۷۲/۱۰۵ | ۹/۳۶۶/۲۱۹     | ۲/۳۱۷/۵۵۹     |
| بانک مسکن شعبه بلوار خیام حساب جاری ۸۵۷۲/۱۱۸ | ۶/۲۱۹/۹۶۵     | ۰/۹۳۵/۲۶۹/۲۳۲ |
|                                              | ۳             | ۳             |
|                                              | ۰/۳۱۸/۵۸۰/۵۷۹ | ۰/۶۲۶/۶۵۰/۶۷۰ |

کسر می گردد:

اصلاحات طبقه بندی - موجودی جاری ۱۱۸ مالکین امامیه

(۰/۹۳۵/۲۵۹/۲۳۲)

|              |              |
|--------------|--------------|
| _____        | _____        |
| (۳)          | _____        |
| _____        | _____        |
| /۶۹۱/۳۹۱/۴۳۸ | /۳۱۸/۵۸۰/۵۷۹ |
| ۱            | ۱            |
| =====        | =====        |

۴-۲-۱) برداشت از حسابهای جاری و سپرده کوتاه مدت بانکی و صندوق انصارالمجاهدین براساس مصوبه هیأت مدیره با امضای ثابت آقای اکبر صابری فر مدیرعامل و یکی از دو امضای آقایان غلامرضا خطیبزاده رئیس هیأت مدیره یا محمدحسن آذرنیوا نائب رئیس هیأت مدیره همراه با مهر شرکت معتبر است.

۴-۲-۲) موجودی حساب جاری ۱۱۸ بانک مسکن شعبه بلوارخیام مربوط به دریافت وجوه آماده سازی اراضی خرده مالکین در امامیه می باشد، از ابتدای شروع کار آماده سازی اراضی امامیه و دریافت وجه از خرده مالکین، کلیه حسابهای مربوط از جمله وجه نقد نزد جاری فوق الاشاره در دفاتر شرکت الهیه خراسان ثبت و ضبط شده و در پایان سال با اصلاحات طبقه بندی از حسابهای شرکت خارج می گردید. از آنجا که این وجوه متعلق به خرده مالکین می باشد لذا در اواخر سال مالی مورد گزارش با افتتاح حساب بانکی به نام پروژه امامیه مانده وجوه مذکور بحساب جدید واریز و کلیه حسابهای مربوط نیز از دفاتر شرکت الهیه خراسان خارج و در دفاتر جداگانه ای به نام آماده سازی اراضی امامیه و با نظارت سازمان مسکن و شهرسازی نگهداری می شود.

۴-۳) مبلغ ۲۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال مانده تنخواه گردان مربوط به تنخواه پرداختی به آقای سیدتقی توکلی نژاد طبق مصوبه هیأت مدیره جهت امور سهام شرکت می باشد.

(۵) حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر تفکیک می شود:

| ۱۳۸۱/۱۲/۲۹   | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹    | شرح                                                |
|--------------|---------------|----------------------------------------------------|
| ریال         | ریال          |                                                    |
| ۲۵۲/۴۶۵/۸۶۰  | ۸۶۶/۶۱۴/۰۳۶   | اسناد دریافتنی تجاری                               |
| ۷            |               | حسابهای دریافتنی تجاری:                            |
|              |               | شرکت مرمبتن                                        |
| —            | ۱/۸۶۹/۶۴۶/۰۰۰ | شرکت سپاد خراسان                                   |
| ۲۵۱/۴۶۱/۵۷۷  | ۱/۲۹۲/۴۴۱/۵۲۵ | شرکت سلیم نیرو                                     |
| ۱۴           | ۴۳۴/۹۵۰/۹۹۸   | مالکین اراضی امامیه و الهیه                        |
| —            | ۸۸/۴۵۰/۰۰۰    | شرکت سپهرسیمکار                                    |
| ۹۱/۷۷۳/۰۴۰   | ۲۰/۶۸۱/۰۰۰    | شرکت ثامن الحجج (ع) - پیمانکار آماده سازی          |
| —            | —             | علی الحساب دریافتی از سازمان مسکن و شهرسازی خراسان |
| ۳۶۴/۳۳۶/۱۰۲  | —             |                                                    |
| ۷۸۴/۴۰۴/۷۴۳  | —             |                                                    |
| ۴۹۱/۹۷۵/۴۶۲  | ۳/۷۰۶/۱۶۹/۵۲۳ |                                                    |
| ۱۵           |               |                                                    |
|              |               | کسر می گردد:                                       |
| ۷۸۴/۴۰۴/۷۴۳) | —             | اصلاحات طبقه بندی - علی الحساب دریافتی از سازمان   |
| (            |               | مسکن و شهرسازی خراسان                              |
| ۹۶۰/۰۳۶/۵۷۹  | ۴/۵۷۲/۷۸۳/۵۵۹ |                                                    |
| ۲۱           |               |                                                    |

۵-۱) مانده حساب اسناد دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۸۱/۱۲/۲۹     | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹  | شرح                                                                   |
|----------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ریال           | ریال        |                                                                       |
| —              | ۸۳۹/۵۰۰/۰۰۰ | چکهای دریافتی بابت فروش تعدادی از قطعات زمین شمال الهیه               |
| ۶۰/۷۹۰/۵۰۰     | ۱۶/۳۳۶/۰۳۶  | چکهای دریافتی بابت نقل و انتقال سهام                                  |
| ۲۳/۹۰۱/۷۰۰     | ۱۰/۷۷۸/۰۰۰  | چکهای دریافتی بابت بدهی سهامداران (مابه التفاوت بهای زمین تحویلی)     |
| ۷/۱۵۷/۰۰۰/۰۰۰  | —           | چکهای دریافتی بابت فروش قسمتی از زمین صفی آباد                        |
| ۱/۶۴۱/۷۹۱/۳۵۶  | —           | چکهای دریافتی از تعاونیهای مسکن و خریده مالکین امامیه بابت آماده سازی |
| ۱۰/۷۷۳/۶۶۰     | —           | سایر اقلام                                                            |
| ۸/۸۹۴/۴۵۷/۲۱۶  | ۸۶۶/۶۱۴/۰۳۶ |                                                                       |
|                |             | کسر می گردد :                                                         |
| ۱/۶۴۱/۷۹۱/۳۵۶) | —           | اصلاحات طبقه بندی - اسناد دریافتی مربوط به مالکین اراضی امامیه        |
| (              |             |                                                                       |
| ۷/۲۵۲/۴۶۵/۸۶۰  | ۸۶۶/۶۱۴/۰۳۶ | مانده اسناد دریافتی تجاری                                             |

۵-۲) مبلغ ۱/۸۶۹/۶۴۱/۰۰۰ ریال مانده بدهکاری شرکت مرمربتن مربوط به علی الحساب خرید قیر و صورت وضعیت می باشد.

۵-۳) گردش و مانده حساب بدهی شرکت سپاد خراسان بشرح ذیل بوده است:



| شرح                                                             | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------------------------------------------|------------|
| ریال                                                            |            |
| هزینه خدمات واحد نقشه برداری طی تیرماه ۸۲ الی پایان اسفندماه ۸۲ | ۸۸/۲۹۰/۰۰۰ |
| به میزان همه ماه ۹/۸۱۰/۰۰۰ ریال                                 | ۱۶۰/۰۰۰    |
| اشتباه واریزی وجه انتقال سهام به جاری ۱۴۰۰/۸ پروژه              |            |
|                                                                 | ۸۸/۴۵۰/۰۰۰ |

توضیح اینکه هزینه های مربوط به آماده سازی اراضی امامیه با تأیید نمایندگان محترم سازمان مسکن و شهرسازی از حساب جاری مشترک ۱۴۰۰/۸ بانک ملت برداشت و حساب بدهی مالکین اراضی امامیه تسویه می شود.

۵۶) بدهکاری شرکت سپهرسیمکارتوس به مبلغ ۲۰/۶۸۱/۰۰۰ ریال بابت مابه التفاوت خرید سیم جهت پروژه برق رسانی اراضی الهیه و وجه پرداختی به آن شرکت می باشد.

۶) سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

| شرح                                 | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹  | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹  |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| سپرده کوتاه مدت - حسن انجام کار     | ریال        | ریال        |
| اسناد در جریان وصول                 | ۵۰۲/۹۷۸/۳۸۶ | ۵۸۰/۸۹۶/۵۰۴ |
| بدهکاران - سهامداران شرکت           | ۱           | ۱           |
| کارکنان شرکت - وام، بدهی، متفرقه    | ۶۸۲/۶۰۷/۰۰۰ | ۲۴/۷۱۳/۰۰۰  |
| آقای سیدتقی توکلی نژاد              | ۶۲۶/۱۱۳/۷۲۰ | ۵۵۲/۶۰۶/۰۶۶ |
| آقای محمدرضا داودی مقدم             | ۱۰          | ۱           |
| سازمان امور اقتصادی و دارائی خراسان | ۳۵/۶۸۳/۰۳۶  | ۱۷/۸۳۰/۰۰۰  |
|                                     | ۶۶/۱۵۰/۰۰۰  | ۶۶/۱۵۰/۰۰۰  |
|                                     | ۳۵/۲۰۰/۰۰۰  | —           |
|                                     | ۱/۱۲۵/۲۲۶   | —           |
|                                     | ۹۴۹/۸۵۷/۳۶۸ | ۲۴۲/۱۹۵/۵۷۰ |
|                                     | ۱۲          | ۳           |

۱-۶) مبلغ ۱/۵۰۲/۹۷۸/۳۸۶ ریال مانده حساب سپرده‌های کوتاه‌مدت مربوط به کسر ۱۰٪ سپرده حسن انجام کار توسط سازمان مسکن و شهرسازی خراسان از صورت وضعیتهای شرکت در رابطه با آماده‌سازی اراضی امامیه می‌باشد که در حسابها منعکس شده است. توضیح اینکه در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۹۸۳/۰۰۰/۰۰۰ ریال از حساب فوق به شرکت مسترد و در قبال یک فقره ضمانت‌نامه بانکی به شماره ۸۲/۳۰۲ مورخه ۸۲/۶/۴ به مدت یک‌ساله در وجه سازمان مسکن و شهرسازی خراسان صادر و تحویل سازمان مسکن و شهرسازی خراسان گردیده است.

۲-۶) مانده حساب اسناد در جریان وصول از اقلام زیر تشکیل شده است:

| شرح                                                   | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹  | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹    |
|-------------------------------------------------------|-------------|---------------|
|                                                       | ریال        | ریال          |
| اسناد در جریان وصول نزد بانک ملت جاری ۱۰۵۰/۱          | ۶۸۲/۶۰۷/۰۰۰ | ۲۴/۷۱۳/۰۰۰    |
| اسناد در جریان وصول نزد بانک مسکن جاری ۱۱۸            | —           | ۱۷۰/۳۳۶/۳۰۰   |
|                                                       | ۶۸۲/۶۰۷/۰۰۰ | ۱۹۵/۰۴۹/۳۰۰   |
| کسر می‌گردد:                                          |             |               |
| اصلاحات طبقه‌بندی - اسناد در جریان وصول مالکین امامیه | —           | (۱۷۰/۳۳۶/۳۰۰) |
|                                                       | ۶۸۲/۶۰۷/۰۰۰ | ۲۴/۷۱۳/۰۰۰    |

### ۶-۳) بدهکاران سهامداران شرکت:

برابر مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت بخشی از اراضی امامیه و الهیه با کاربریهای تجاری مسکونی، تجاری-صنعتی سبک، میدان میوه و تره بار، آموزشی، بهداشتی، مسکونی تراکم متوسط و مسکونی تراکم زیاد به سهامداران شرکت واگذار و مراسم قرعه‌کشی واگذاری زمینها همزمان با برگزاری مجمع عمومی صاحبان سهام مورخه ۱۳۷۹/۴/۱۶ در حضور سهامداران محترم شرکت برگزار گردید. از آنجا که هریک از قطعات زمین از لحاظ موقعیت زمین، کیفیت، کاربری و دیگر عوامل مؤثر دارای قیمت خاصی بوده که با نظر کارشناس رسمی دادگستری مشخص گردیده بود لذا با توجه به قیمت زمین واگذاری بعضی از سهامداران بدهکار و بعضی هم از شرکت طلبکار شدند که در هنگام مراجعه سهامداران محترم جهت تحویل زمینها بدهی و یا طلب آنان تسویه می‌شود و مانده بدهی سهامداران از بابت مابه‌التفاوت زمینها واگذاری و هزینه‌های آماده‌سازی زمینهای واگذاری بشرح ذیل می‌باشد:



| شرح                                                        | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹         |
|------------------------------------------------------------|--------------------|
| سهامداران - کاربری تجاری مسکونی                            | ریال<br>۴۷/۶۷۴/۲۵۶ |
| سهامداران - کاربری تجاری                                   | ۲/۲۴۸/۸۸۸          |
| سهامداران - کاربری تراکم متوسط                             | ۹۶/۰۴۳/۲۲۹         |
| سهامداران - کاربری تراکم زیاد                              | ۲/۲۹۶/۸۵۰          |
| سهامداران - کاربری بهداشتی                                 | ۳۱۰/۸۸۴            |
| سهامداران - کاربری صنعتی سبک                               | ۱۵۴/۸۸۵/۵۰۰        |
| سهامداران - کاربری آموزشی                                  | ۲۳۸/۴۰۹            |
| سهامداران - کاربری میوه و تره بار                          | ۸۳/۷۳۹/۰۰۰         |
| سهامداران - مابه التفاوت هزینه های آماده سازی و وجه واریزی | /۴۴۶/۷۳۰/۱۳۲       |
|                                                            | ۲                  |
| جمع                                                        | /۸۳۴/۱۶۷/۱۴۸       |
|                                                            | ۲                  |
| اضافه می شود:                                              |                    |
| اصلاحات طبقه بندی:                                         |                    |
| سهامداران - موجودیهای کالای خریداری شده پروژه              | /۲۸۵/۵۷۸/۱۵۰       |
| برق رسانی                                                  | ۴                  |
| سهامداران - موجودیهای کالای خریداری شده پروژه              | /۱۲۱/۴۴۹/۲۹۴       |
| آب و فاضلاب                                                | ۱                  |
| سهامداران - پیش پرداختها (یادداشت شماره ۱-۹)               | /۳۸۴/۹۱۹/۱۲۸       |
|                                                            | ۲                  |
| جمع                                                        | /۶۲۶/۱۱۳/۷۲۰       |
|                                                            | ۱۰                 |

۴-۶) مبلغ ۳۵/۶۸۳/۰۳۶ ریال مانده حساب بدهی کارکنان شرکت شامل اقلام زیر است:

| شرح       |           |           |
|-----------|-----------|-----------|
| مانده     | ذخیره م.م | خالص      |
| ریال      | ریال      | ریال      |
| ۱/۰۰۰/۰۰۰ | /۰۰۰/۰۰۰  | —         |
| ۲/۰۲۴/۰۳۵ | ۱         | ۲/۰۲۴/۰۳۵ |
| ۱/۴۹۵/۵۶۵ | —         | ۱/۴۹۵/۵۶۵ |
| ۱/۴۹۶/۷۷۵ | —         | ۱/۴۹۶/۷۷۵ |
| ۲/۰۴۹/۳۱۸ | —         | ۲/۰۴۹/۳۱۸ |
| ۳/۱۲۳/۱۹۰ | —         | ۳/۱۲۳/۱۹۰ |
| ۲/۱۶۳/۱۷۰ | —         | ۲/۱۶۳/۱۷۰ |
| ۱/۷۱۸/۰۰۰ | —         | ۱/۷۱۸/۰۰۰ |
| ۱/۷۵۸/۷۵۱ | —         | ۱/۷۵۸/۷۵۱ |
| ۱/۸۰۰/۸۲۴ | —         | ۱/۸۰۰/۸۲۴ |
| ۱/۴۲۰/۱۱۸ | —         | ۱/۴۲۰/۱۱۸ |
| ۱/۵۴۰/۴۸۲ | —         | ۱/۵۴۰/۴۸۲ |
| ۱/۱۰۹/۴۵۰ | —         | ۱/۱۰۹/۴۵۰ |
| ۱/۳۲۸/۰۰۰ | —         | ۱/۳۲۸/۰۰۰ |
| ۱/۳۲۸/۰۰۰ | —         | ۱/۳۲۸/۰۰۰ |
| ۱/۳۲۸/۰۰۰ | —         | ۱/۳۲۸/۰۰۰ |
| ۳/۱۷۰/۵۵۵ | —         | ۳/۱۷۰/۵۵۵ |
| ۲/۶۱۰/۱۳۲ | —         | ۲/۶۱۰/۱۳۲ |
| ۱/۷۲۳/۸۱۶ | —         | ۱/۷۲۳/۸۱۶ |
| ۲/۰۲۴/۱۵۴ | —         | ۲/۰۲۴/۱۵۴ |
| ۴۲۰/۷۰۱   | —         | ۴۲۰/۷۰۱   |
| ۵۰/۰۰۰    | —         | ۵۰/۰۰۰    |

|         |         |         |
|---------|---------|---------|
|         |         |         |
|         |         |         |
| ۶۸۳/۰۳۶ | ۰۰۰/۰۰۰ | ۶۸۳/۰۳۶ |
| ۳۵      | ۱       | ۳۶      |

۶-۴-۱) بدهی آقای ابریشمی به مبلغ ۱/۰۰۰/۰۰۰ ریال مربوط به سال ۷۹ می باشد که در سال مالی ۱۳۸۰ به همین مبلغ ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول گرفته شده است.

۶-۴-۲) بدهی مابقی پرسنل و کارکنان مربوط به وام قرض الحسنه بانک ملت شعبه سپاد، که همه ماهه از حقوق آنان کسر و پرداخت می شود و قسمتی نیز جزء خواربار دریافتی پرسنل بصورت اقساط ۵ ماهه می باشد که همه ماهه از حقوق آنان کسر و مستهلک می شود.

۶-۵) مبلغ ۶۶/۱۵۰/۰۰۰ ریال مانده بدهی آقای سیدتقی توکلی نژاد بابت دریافت وجه جهت خرید یکسهم مسکونی تراکم متوسط به شماره ۲۰۹۶ از قطعه ۴۵۱ بلوک ۳ می باشد.

۶-۶) مبلغ ۳۵/۲۰۰/۰۰۰ ریال مانده بدهی آقای محمدرضا داودی مقدم بابت خرید یکسهم تجاری مسکونی می باشد که طبق موافقت مدیریت محترم ۵۰٪ نقدی و مابقی مبلغ ماهیانه از حق المشاوره ایشان در شرکت کسر می گردد.

۶-۷) مبلغ ۱/۱۲۵/۲۲۶ ریال مانده بدهی سازمان امور اقتصادی و دارائی خراسان مربوط به تعدیل صورت حقوق و دستمزد پرسنل طی سال ۱۳۸۲ می باشد که طی لیست مالیاتی حقوق فروردین ماه ۱۳۸۳ تسویه شده است.

(۷) پیش پرداختها

مانده حساب پیش پرداختها متشکل از اقلام زیر است:

| شرح                     | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹          | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹          |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| پیش پرداخت مالیات       | ریال<br>۷۲۶/۹۳۰/۴۸۳ | ریال<br>۶۵۵/۰۴۵/۱۰۱ |
| پیش پرداخت بیمه و عوارض | ۴/۹۷۶/۲۱۰           | ۳۰۶/۷۰۹             |
| پیش پرداخت اجاره        | ۵/۰۰۰/۰۰۰           | ۳/۱۵۰/۰۰۰           |
| پیش پرداخت خرید دارائی  | ۲۰۰/۰۰۰             | —                   |
| (پی جر)                 |                     |                     |
|                         | ۷۳۷/۱۰۶/۶۹۳         | ۶۵۸/۵۰۱/۸۱۰         |

(۷-۱) مبلغ ۷۲۶/۹۳۰/۴۸۳ ریال مانده حساب پیش پرداخت مالیات مربوط به مالیات مکسوره از صورت وضعیتهای آماده سازی اراضی امامیه می باشد که مبلغ ۲۷۴/۳۸۹/۵۴۳ ریال مربوط به پیش پرداخت سال ۱۳۸۱ و مابقی مربوط به سال ۱۳۸۲ می باشد که با توجه به عدم رسیدگی دفاتر و اسناد مالی سال ۸۱ کل مبلغ بعنوان پیش پرداخت در حسابها منعکس شده است.

(۷-۲) مبلغ ۴/۹۷۶/۲۱۰ ریال مانده حساب پیش پرداخت بیمه و عوارض مربوط به سهم سال ۸۳ بیمه بدنه و شخص ثالث و سائت نقلیه و بیمه مسئولیت در پروژه امامیه والهیه بشرح ذیل می باشد:

| شرح                                                    | سهم سال ۸۳      |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| بیمه پراید ۷۶۷ ج ۳۳ و پیکان ۵۳۹ ب ۲۵ تا تاریخ ۱۳۸۲/۲/۱ | ریال<br>۴۴۵/۵۹۲ |
| بیمه موتورسیکلت ۶۸۷۴ تا تاریخ ۱۳۸۲/۲/۲                 | ۲۱/۲۲۵          |
| بیمه وانت پیکان ۱۳۹ ب ۷۹ تا تاریخ ۱۳۸۲/۳/۱۳            | ۳۵۶/۷۵۰         |
| بیمه پراید ۲۹۶ ب ۳۸ تا تاریخ ۱۳۸۲/۵/۲۹                 | ۷۳۹/۷۴۲         |
| بیمه پرایدهای ۲۲۲/۲۲۴/۲۲۵ ج ۹۹ تا تاریخ ۱۳۸۲/۶/۵       | ۱/۵۳۵/۰۰۰       |
| بیمه وانت پیکان ۴۴۹ د ۱۷ تا تاریخ ۱۳۸۲/۷/۱۹            | ۳۹۵/۲۴۶         |
| بیمه پراید ۴۳۷ د ۲۲ تا تاریخ ۱۳۸۲/۹/۴                  | ۸۰۷/۳۳۳         |
| بیمه مسئولیت در پروژه امامیه والهیه تا تاریخ ۱۳۸۲/۴/۲۵ | ۷۱۵/۳۲۲         |
| جمع                                                    | ۴/۹۷۶/۲۱۰       |

۷-۳) مبلغ ۵/۰۰۰/۰۰۰ ریال پیش پرداخت اجاره مربوط به مبلغ ودیعه اجاره یک طبقه از ساختمان مجاور شرکت می باشد.

۷-۴) مبلغ ۲۰۰/۰۰۰ ریال پیش پرداخت خرید دارائی مربوط به خرید دو عدد پی جر جهت شرکت می باشد.

۸-۱) مبلغ ۹۸/۷۴۸/۳۱۹ ریال مانده حساب ساختمان بابت بهای تمام شده ساختمان اداری فعلی شرکت است که در سال ۱۳۷۸ از آقای محمد شیبانی خریداری گردید. از آنجا که در برابر ساختمان مذکور یک قطعه زمین از اراضی تجاری مسکونی امامیه به ایشان واگذار گردید لذا معادل قیمت تمام شده زمین مذکور با اضافه وجه نقد پرداختی به نامبرده بحساب ساختمان منظور شده است.

۸-۲) صورت ریز وسائط نقلیه بشرح زیر است:

| شرح                                  | قیمت تمام شده | استهلاک انباشته | ارزش دفتری |
|--------------------------------------|---------------|-----------------|------------|
|                                      | ریال          | ریال            | ریال       |
| پراید سفید به شماره شهربانی ۷۶۷ ب    | ۶۶/۶۶۰/۰۰۰    | ۲۹/۱۶۳/۷۵۶      | ۳۷/۴۹۶/۲۴۴ |
| ۳۳ مشهد                              | ۴۷/۳۱۶/۶۶۷    | ۳۴/۵۲۸/۶۹۱      | ۱۲/۷۸۷/۹۷۶ |
| پراید سفید به شماره شهربانی ۲۹۶ ب    | ۷۲/۰۸۰/۰۰۰    | ۱۰/۴۹۷/۵۰۲      | ۶۱/۵۸۲/۴۹۸ |
| ۳۸ مشهد                              | ۷۲/۰۸۰/۰۰۰    | ۱۰/۴۹۷/۵۰۲      | ۶۱/۵۸۲/۴۹۸ |
| پراید سفید به شماره شهربانی ۲۲۳ ج ۹۹ | ۷۵/۰۸۰/۰۰۰    | ۱۰/۹۳۵/۰۰۲      | //۱۴۴/۹۹۸  |
| مشهد                                 | ۷۲/۱۸۰/۰۰۰    | ۶/۰۰۰/۸۳۳       | ۶۴         |
| پراید سفید به شماره شهربانی ۲۲۴ ج ۹۹ | ۴۳/۴۰۰/۰۰۰    | ۲۶/۲۳۴/۹۶۱      | ۶۶/۱۷۹/۱۶۷ |
| مشهد                                 | ۵۳/۰۰۰/۰۰۰    | ۴/۴۱۶/۶۶۸       | ۱۷/۱۶۵/۰۳۹ |
| پراید یشمی به شماره شهربانی ۲۲۵ ج    | ۲۴/۹۲۶/۶۰۰    | ۱۶/۴۲۸/۶۹۲      | ۴۸/۵۸۳/۳۳۲ |
| ۹۹ مشهد                              | ۵/۰۵۰/۰۰۰     | ۲/۲۶۸/۵۵۶       | ۸/۴۹۷/۹۰۸  |
| پراید سفید به شماره شهربانی ۴۳۷ د    | ۴۹۵/۹۳۷       | ۲۱۶/۹۷۲         | ۲/۷۸۱/۴۴۴  |
| ۲۲ مشهد                              |               |                 | ۲۷۸/۹۶۵    |
| وانت پیکان به شماره شهربانی ۱۳۹ ب    |               |                 |            |
| ۷۹ مشهد                              |               |                 |            |
| وانت پیکان به شماره شهربانی ۴۴۹ د ۱۷ |               |                 |            |
| مشهد                                 |               |                 |            |
| پیکان به شماره شهربانی ۵۳۹ ب ۲۵      |               |                 |            |
| مشهد                                 |               |                 |            |

موتوسیكلت ياماها ۱۰۰

دوچرخه ۲۸

|         |             |             |
|---------|-------------|-------------|
| ۰۸۰/۰۶۹ | ۱۵۱/۱۸۹/۱۳۵ | ۵۳۲/۲۶۹/۲۰۴ |
| ۳۸۱     |             |             |

وسائط نقلیه از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار می باشند.

۸۳) صورت ریز اثاثیه و منصوبات بشرح زیر است:

| شرح                       | قیمت تمام شده | استهلاک انباشته | ارزش دفتری  |
|---------------------------|---------------|-----------------|-------------|
| ماشینهای محاسب و کامپیوتر | ۱۰۹/۰۳۷/۵۰۰   | ۳۲/۸۹۷/۲۱۴      | ۷۶/۱۳۰/۲۸۶  |
| تجهیزات ارتباطی           | ۳۰/۵۳۷/۲۵۰    | ۱۱/۶۰۴/۴۰۴      | ۱۸/۹۳۲/۸۴۶  |
| ماشینهای چاپ و تکثیر      | ۲۸/۸۴۹/۰۰۰    | ۹/۴۱۷/۰۳۳       | ۱۹/۴۳۱/۹۷۷  |
| وسایل برقی، صوتی و تصویری | ۹/۲۳۸/۲۹۰     | ۱/۹۹۴/۰۸۴       | ۷/۲۴۴/۲۰۶   |
| کمد، قفسه و فایل          | ۱۱/۸۲۵/۰۰۰    | ۳/۴۴۹/۸۵۷       | ۸/۳۷۵/۱۴۳   |
| وسایل گرم و سردکننده      | ۱۰/۰۹۲/۰۰۰    | ۳/۰۹۸/۳۵۲       | ۶/۹۹۳/۶۴۸   |
| میز و صندلی               | ۲۹/۵۷۸/۲۷۸    | ۱۲/۴۶۵/۴۰۲      | ۱۷/۱۱۲/۸۷۶  |
| موکت فرش و کفپوش          | ۵/۴۷۰/۰۰۰     | ۳۶۴/۶۶۴         | ۵/۱۰۵/۳۳۶   |
| سایر اثاثیه اداری         | ۶/۴۶۷/۰۱۷     | ۲/۰۱۷/۶۱۳       | ۴/۴۴۹/۴۰۴   |
|                           | ۲۴۱/۰۸۴/۳۳۵   | ۷۷/۳۰۸/۶۱۳      | ۱۶۳/۷۷۵/۷۲۲ |

۸۴) مبلغ ۶۸/۵۷۲/۹۰۱ ریال مانده حساب دارائیهای در جریان ساخت مربوط به هزینه‌های طراحی و مشاوره و تهیه نقشه اجرایی ساختمان جدید اداری شرکت می باشد که مقرر شده دریک قطعه از زمینهای تجاری مسکونی حاشیه بلوار الهیه احداث گردد.

۹) سایر دارائیهای

سایر دارائیهای متشکل از اقلام زیر است:

| شرح                              | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹  |
|----------------------------------|---------------|-------------|
| پیش پرداختها و سفارشات سرمایه‌ای | ۴۱۸/۳۰۳/۷۷۳   | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹  |
| هزینه پروژههای نیمه تمام         | ۶/۶۱۱/۶۶۳/۹۵۷ | ۴           |
| حق الامتيازها و حق انشعابات      | ۵             | ۳۱۴/۴۸۹/۲۶۷ |
|                                  | ۹/۳۰۰/۰۰۰     | ۹/۳۰۰/۰۰۰   |
|                                  | ۱۰۸۹/۲۶۷/۷۳۰  | ۱۹۱/۲۸۳/۶۱۴ |
|                                  | ۶             | ۵           |

۹-۱) مانده حساب پیش پرداختها و سفارشات سرمایه‌ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

| شرح                                                              | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹           |
|------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|
| شرکت مرمبتن - قرارداد آماده‌سازی اراضی الهیّه - امامیّه          | ۳۳۵/۷۴۱/۷۷۳   | ریال<br>/۱۰۹/۶۶۸/۷۲۲ |
| شرکت ثامن الحجج (ع) - قرارداد آماده‌سازی اراضی الهیّه - امامیّه  | —             | ۱                    |
| سازمان مسکن و شهرسازی خراسان - طراحی شمال اراضی امامیّه و الهیّه | ۶۰/۰۰۰/۰۰۰    | ۲۸/۲۹۹/۲۲۵           |
| شرکت توزیع نیروی برق منطقه ۷ مشهد                                | ۲۰۰/۰۰۰/۰۰۰   | ۶۰/۰۰۰/۰۰۰           |
| شرکت تراش‌فلز                                                    | ۷۰/۰۰۰/۰۰۰    | ۲۰۰/۰۰۰/۰۰۰          |
| شرکت بتن‌ساز تربت                                                | ۱۲۹/۰۷۰/۰۰۰   | —                    |
| شرکت سپاداندیش                                                   | ۲۲/۵۶۲/۰۰۰    | —                    |
| شرکت سلیم‌نیرو                                                   | ۳۰/۰۱۰/۰۰۲    | —                    |
| شرکت میرآب - شیرتخلیه هوا                                        | ۱۵/۳۰۶/۸۳۰    | —                    |
| شرکت لوله و ماشین‌سازی ایران                                     | ۷۲۸/۳۱۹/۸۶۲   | —                    |
| شرکت پرمیت - لوله آزیست                                          | ۱/۲۱۲/۲۱۲/۴۳۴ | —                    |
| شرکت ایران ترانسفر                                               | —             | ۷۰۲/۷۹۰/۴۰۰          |
| شرکت آلمتکا                                                      | —             | ۲                    |
| شرکت سپهرسیمکار توس                                              | —             | ۲۶۶/۷۳۶/۰۰۰          |
| کسر می‌شود:                                                      | —             | ۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰          |
| اصلاحات طبقه‌بندی - انتقال به حساب بدهی سهامداران شرکت:          | ۲/۸۰۳/۲۲۲/۹۰۱ | /۸۶۷/۴۹۴/۳۴۷         |
| خرید وسایل پروژه برق‌رسانی شرکت بتن‌ساز تربت                     | (۱۲۹/۰۷۰/۰۰۰) | —                    |
| خرید وسایل پروژه برق‌رسانی شرکت تراش‌فلز                         | (۷۰/۰۰۰/۰۰۰)  | —                    |
| خرید وسایل پروژه برق‌رسانی شرکت سلیم‌نیرو                        | (۳۰/۰۱۰/۰۰۲)  | —                    |
| خرید وسایل پروژه آب‌رسانی شرکت میرآب                             | (۱۵/۳۰۶/۸۳۰)  | —                    |
| خرید وسایل پروژه آب‌رسانی شرکت لوله و ماشین‌سازی ایران           | (۷۲۸/۳۱۹/۸۶۲) | —                    |
| خرید وسایل پروژه آب‌رسانی شرکت پرمیت - لوله آزیست                | (۲۱۲/۲۱۲/۴۳۴) | —                    |
| شرکت توزیع نیروی برق منطقه ۷ مشهد                                | (۱)           | —                    |
|                                                                  | (۲۰۰/۰۰۰/۰۰۰) | —                    |
|                                                                  | ۴۱۸/۳۰۳/۷۷۳   | /۸۶۷/۴۹۴/۳۴۷         |
|                                                                  | —             | ۴                    |

۹-۲) مبلغ ۵/۶۶۱/۶۶۳/۹۵۷ ریال مانده حساب هزینه پروژه های نیمه تمام متشکل از اقلام زیر است:

| مانده در      | افزایش طی سال  | کاهش طی سال   | مانده در       | شرح                               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------------------|
| ۱۳۸۲/۱۲/۲۹    |                |               | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹     |                                   |
| —             | ۳۴/۲۵۹/۳۲۲/۲۰۲ | /۵۵۱/۴۲۸/۲۱۲  | ۱۳/۷۰۷/۸۹۳/۹۹۰ | پروژه اراضی الهیه شرکت            |
| —             | ۷/۵۹۷/۱۷۲/۱۰۳  | ۲۰            | —              | پروژه آماده سازی اراضی امامیه     |
| ۲۸۹/۸۵۴/۲۷۵   | ۲۵/۵۳۷/۳۹۲     | ۷/۵۹۷/۱۷۲/۱۰۳ | ۳۱۴/۴۸۹/۲۶۷    | خرده مالکین                       |
| ۵/۱۶۵/۱۸۱/۸۶۰ | —              | ۹۰۲/۴۰۰       | —              | فاز دوم اراضی الهیه - طرح توسعه   |
| ۹۴/۴۹۴/۴۳۱    | —              | ۵/۱۶۵/۱۸۱/۸۶۰ | —              | پروژه اراضی الهیه شمالی           |
| ۱۱۲/۱۳۳/۳۹۱   | —              | ۹۴/۴۹۴/۴۳۱    | —              | پروژه اراضی تجاری مسکونی          |
| —             | —              | ۱۱۲/۱۳۳/۳۹۱   | —              | پروژه اراضی صنعتی سبک و میدان بار |
| ۵/۶۶۱/۶۶۳/۹۵۷ | ۴۱/۸۸۲/۰۳۱/۶۹۷ | /۵۲۱/۳۱۲/۳۹۷  | ۱۴/۰۲۲/۳۸۳/۲۵۷ |                                   |
|               |                | ۳۳            |                |                                   |

۹-۲-۱) در سال مالی مورد گزارش کل هزینه های آماده سازی زمینهای سهامداران با حساب بستنکاری جاری سهامداران تهاثر شده و مابقی هزینه های آماده سازی به حساب بدهی سهامداران منظور شده است.

۹-۲-۲) مبلغ ۲۸۹/۸۵۴/۲۷۵ ریال مانده حساب فاز دوم اراضی الهیه - طرح توسعه مربوط به زمینهای زراعی خارج از محدوده اراضی الهیه می باشد.

۹-۲-۳) ماده حساب پروژه اراضی الهیه شمالی مربوط به ۲۱۳۱۷۸/۸ مترمربع زمین با کاربری مسکونی در قطعات ۲۵۰ متری به بالا می باشد.

۹-۲-۴) مانده حساب پروژه اراضی تجاری مسکونی مربوط به ۳۹۰۰ مترمربع زمین با کاربری تجاری مسکونی در زمینهای امامیه می باشد.

۹-۲-۵) مانده حساب پروژه اراضی صنعتی سبک و میدان بار ۴۶۲۸ مترمربع زمین با کاربری موردنظر در زمینهای امامیه می باشد.

۹-۳) مانده حساب حق الامتیازات و حق الانشعابات از اقلام زیر تشکیل شده است:



| ۱۳۸۱/۱۲/۲۹ | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹ | شرح                                 |
|------------|------------|-------------------------------------|
| ریال       | ریال       |                                     |
| ۲/۳۸۵/۰۰۰  | ۲/۳۸۵/۰۰۰  | حق الامتياز برق کارگاه اراضی الهیّه |
| ۱/۸۰۰/۰۰۰  | ۱/۸۰۰/۰۰۰  |                                     |
| ۲/۴۶۵/۰۰۰  | ۲/۴۶۵/۰۰۰  | حق الامتياز كنتور دوم دفتر شرکت     |
| ۱/۷۰۰/۰۰۰  | ۱/۷۰۰/۰۰۰  |                                     |
| ۹۵۰/۰۰۰    | ۹۵۰/۰۰۰    | امتياز خط تلفن ۵۱۱۷۷۸۶              |
|            |            | امتياز خط تلفن ۵۱۱۴۰۹۱              |
|            |            | امتياز خط تلفن ۵۱۱۴۳۴۸              |
| ۹/۳۰۰/۰۰۰  | ۹/۳۰۰/۰۰۰  |                                     |

۱۰) سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۳۸۱/۱۲/۲۹    | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹  | شرح                   |
|---------------|-------------|-----------------------|
| ریال          | ریال        |                       |
| ۱/۱۷۹/۶۶۹/۰۰۱ | ۸۲۱/۴۴۱/۷۳۵ | بستانکاران            |
| ۱/۸۴۴/۴۰۲/۴۴۳ | ۳۰۳/۹۷۹/۷۹۶ | سپرده دیگران نزد شرکت |
| ۱۶۹/۲۲۶/۴۶۴   | ۱           | نخایر                 |
| ۲/۱۰۰/۰۰۰     | ۲۳۴/۹۰۰/۰۰۰ | اسناد پرداختنی        |
| ۳/۱۹۵/۳۹۷/۹۰۸ | ۳۶۰/۳۲۱/۵۳۱ |                       |
|               | ۲           |                       |

(۱۰-۱) مانده حساب بستانکاران از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۸۱/۱۲/۲۹  | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹  | شرح                                                            |
|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------|
| ریال        | ریال        |                                                                |
| ۶۲۷/۹۷۷/۶۷۲ | ۱۸۲/۷۰۵/۱۹۴ | سهامداران شرکت (یادداشت ۶-۳)                                   |
| —           | ۱۷۷/۵۱۱/۱۲۳ | شرکت ثامن الحجج (ع)                                            |
| ۲۷۵/۷۰۳/۹۲۰ | ۱۱۱/۹۴۸/۱۵۲ | سازمان امور اقتصادی و دارائی خراسان - مالیات مکسوره            |
| ۱۱۷/۲۳۰/۳۴۳ | ۱۱۷/۲۳۰/۳۴۳ | سازمان مسکن و شهرسازی خراسان - باقیمانده تعهد شرکت در رابطه با |
| ۶۴/۷۹۸/۰۶۰  | ۶۴/۷۴۱/۶۶۰  | تحویل زمین مورد تهاتر                                          |
| ۵۴/۶۷۶/۶۸۸  | ۱۰۳/۲۰۳/۹۵۳ | سهامداران - نقل و انتقال سهام                                  |
| ۹/۴۳۴/۴۹۷   | ۳۱/۲۲۳/۲۲۸  | شهرداری مشهد - نیم درصد عوارض                                  |
| ۸/۱۷۷/۴۱۹   | ۶/۶۲۵/۸۱۳   | صندوق کارآموزی - عوارض                                         |
| ۱۷/۷۵۱/۸۹۰  | ۱/۶۲۹/۰۵۴   | سازمان تأمین اجتماعی شعبه ۳ مشهد                               |
| —           | ۶/۲۰۹/۹۶۵   | شرکت مرمربتن                                                   |
| ۳/۹۱۸/۵۱۲   | ۱۸/۴۱۳/۲۵۰  | بستانکاران - خرده مالکین                                       |
| —           | —           | سایر بستانکاران                                                |
| ۱۷۹/۶۶۹/۰۰۱ | ۸۲۱/۴۴۱/۷۳۵ |                                                                |
| ۱/          |             |                                                                |

(۱۰-۱-۱) مبلغ ۶/۲۰۹/۹۶۵ ریال بستانکاران خرده مالکین مربوط به موجودی جاری ۱۱۸ نزد شرکت الهیّه خراسان می باشد.

(۱۰-۱-۲) مبلغ ۱۸/۲۹۳/۲۵۰ ریال سایر بستانکاران مربوط به بن پرسنل، پس انداز قرض الحسنه پرسنل، آقای محمودی مشاور امور ثبتی، محسن علی نیا و بستانکاران مدیران می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش اکثر حسابهای فوق تسویه شده است.

۱۰-۲) مانده حساب سپرده دیگران نزد شرکت متشکل از اقلام زیر است:

| شرح                                                         | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹       | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹       |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| شرکت مرمبتن - پیمانکار عملیات آماده‌سازی                    | ریال ۶۴۸/۷۱۶/۱۳۸ | ریال ۸۹۳/۸۶۲/۸۵۵ |
| شرکت ثامن الحجج (ع) - پیمانکار عملیات آماده‌سازی            | ۵۶۴/۰۰۴/۹۷۴      | ۷۹۸/۳۱۲/۹۰۰      |
| شرکت مهرآزان - تهیه طرح تفضیلی اراضی شرکت                   | ۴۷/۴۰۱/۶۰۶       | ۴۷/۴۰۱/۶۰۶       |
| شرکت سلیم‌نیرو - پیمانکار پروژه برق‌رسانی                   | ۴۱/۰۴۱/۳۷۸       | —                |
| شرکت سپاداندیش - تهیه طرح کارگاه‌های امامیه و ساختمان اداری | ۲/۸۱۵/۷۰۰        | —                |
| شرکت                                                        | —                | ۱/۵۸۰/۸۹۶/۵۰۴    |
| شرکت الهیّه خراسان - مجری عملیات آماده سازی امامیه          | —                | ۴/۳۲۵/۰۸۲        |
| شرکت توفان دژتوس - پیمانکار لوله‌گذاری چاه‌های آب امامیه    | —                | ۱۰۰/۰۰۰/۰۰۰      |
| سپرده شرکت در مزایده فروش زمین صفی آباد                     | —                | ۵۰۰/۰۰۰          |
| مهندس لایق - قرارداد نرم افزار امور سهام                    | —                | —                |
| کسر می‌گردد: اصلاحات طبقه‌بندی حساب‌های مالکین اراضی امامیه | ۱/۳۰۳/۹۷۹/۷۹۶    | ۳/۴۲۵/۲۹۸/۹۴۷    |
| سپرده حسن انجام کار شرکت الهیّه خراسان - مجری عملیات        | —                | (۵۸۰/۸۹۶/۵۰۴)    |
| آماده‌سازی امامیه                                           | —                | (۱)              |
|                                                             | ۱/۳۰۳/۹۷۹/۷۹۶    | ۱/۸۴۴/۴۰۲/۴۴۳    |

۱۰-۲د) با توجه به درخواست پیمانکاران شرکت درخصوص آزادسازی سپرده حسن انجام کار (شرکت‌های ثامن الحجج (ع) و مرمبتن) برابر مقررات و شرایط عمومی پیمان معادل ۷۵٪ از سپرده آنان در قبال اخذ چک تضمینی آزاد شده است.

۱۰-۳) مبلغ ۲۳۴/۹۰۰/۰۰۰ ریال مانده حساب ذخایر مربوط به ذخیره هزینه‌های پرداخت نشده در پایان سال بشرح زیر می باشد:

| شرح                                              | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹      | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹     |
|--------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| ذخیره هزینه حسابرسی                              | ریال ۱۰/۰۰۰/۰۰۰ | ریال ۸/۰۰۰/۰۰۰ |
| ذخیره هزینه حق‌المشاوره ۴ ماهه آقای سعیدی        | ۴/۸۰۰/۰۰۰       | —              |
| ذخیره سایر هزینه‌ها                              | ۱/۰۰۰/۰۰۰       | ۱/۰۶۰/۵۵۴      |
| ذخیره هزینه آب، برق، گاز، تلفن، ایاب‌وذهاب و ... | ۲۲۰             | ۱۶۰            |

|             |             |
|-------------|-------------|
| ۹۰۱/۱۰۰     | ۱۰۰/۰۰۰     |
| ۲۶۴/۸۱۰     |             |
| ۱۶۹/۲۲۶/۴۶۴ | ۲۳۴/۹۰۰/۰۰۰ |

نخیره هزینه باز خرید مرخصی

### (۱۱) پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها متشکل از اقلام زیر است:

| شرح                                                          | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹  |
|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| پیش دریافت هزینه آماده سازی اراضی امامیه                     | ریال          | ریال        |
| پیش دریافت شرکت الهیه - علی الحساب دریافتی صورت وضعیت امامیه | ۱/۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ | ۷۸۴/۴۰۴/۷۴۳ |
| پیش دریافت - فروش زمین                                       | ۶/۲۸۰/۶۳۸/۲۰۹ | ۵۸۶/۰۸۰/۰۰۰ |
| کسر می گردد:                                                 |               | ۱۴          |
| اصلاحات طبقه بندی: پیش دریافت آماده سازی اراضی امامیه        | ۷/۷۸۰/۶۳۸/۲۰۹ | ۳۲۱/۳۷۹/۸۷۰ |
|                                                              |               | ۲۰          |
|                                                              |               | (۴)         |
|                                                              | ۷/۷۸۰/۶۳۸/۲۰۹ | ۳۷۰/۴۸۴/۷۴۳ |
|                                                              |               | ۱۵          |

۱۱-۱ مبلغ ۱/۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال مانده حساب علی الحساب دریافتی صورت وضعیتهای امامیه مربوط به دریافتی شرکت الهیه از بابت علی الحساب خرید قیر جهت پروژه امامیه می باشد که بعد از ارائه صورت وضعیت تسویه می شود.

۱۱-۲ پیش دریافت فروش زمین به مبلغ ۶/۲۸۰/۶۳۸/۲۰۹ ریال مربوط به فروش زمینهای مسکونی تراکم متوسط محله ۵ از اراضی الهیه شمالی می باشد که به علت اینکه صدور سند و انتقال آن به

خریداران از ناحیه سازمان مسکن و شهرسازی در دست اقدام می باشد فعلاً در سرفصل مربوطه نگهداری می شود تا در زمان تنظیم سند قطعی به نام خریداران انتقال یابد.

۱۱-۲۱) مانده حساب پیش دریافت فروش زمین به مبلغ ۸۱/۰۰۰/۰۰۰ ریال بابت فروش ۴ قطعه زمین به مساحت ۲۴۰۰ متر مربع از اراضی صفی آباد به شرکت آب و فاضلاب می باشد از کل مبلغ فروش زمین ۹۰٪ دریافت شده و ۱۰٪ باقیمانده آن در هنگام انتقال سند دریافت خواهد شد.

### ۱۳) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بشرح ذیل است:

| سال ۱۳۸۱   | سال ۱۳۸۲    | شرح                       |
|------------|-------------|---------------------------|
| ریال       | ریال        |                           |
| ۳۸/۷۵۲/۷۰۹ | ۷۶/۵۴۵/۷۱۳  | مانده در ابتدای سال       |
| ۱/۵۵۵/۹۴۹) | ۱۷/۰۹۹/۵۷۷) | باز خرید خدمت پرسنل در طی |
| (          | (           | سال                       |
| ۳۹/۳۴۸/۹۵۳ | ۴۳/۵۶۸/۸۱۹  | ذخیره تأمین شده طی سال    |
| ۷۶/۵۴۵/۷۱۳ | /۰۱۴/۹۵۵    | مانده در پایان سال        |
|            | ۱۰۳         |                           |

### ۱۴) جاری سهامداران:

از آنجا که در سالهای قبل مبالغی از محل سود شرکت سپاد خراسان جهت آماده سازی اراضی سهامداران به شرکت الهیّه اختصاص پیدا کرده لذا در سال مالی مورد گزارش کل هزینه های آماده سازی انجام شده با حساب سهامداران تها تر شده و مابقی هزینه های آماده سازی به حساب بدهی سهامداران منظور شده است.

### ۱۵) سرمایه:

سرمایه شرکت مبلغ ۱۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال متقسم به ده هزار سهم عادی با نام ده هزار ریالی می باشد که در سال ۱۳۷۸ از نام شرکت سپاد خراسان به نام ۸۶۴۹ نفر سهامداران آن شرکت منتقل شده است.

### ۱۶) اندوخته قانونی:

بموجب مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۴ اساسنامه شرکت مقرر شد هر ساله ۵٪ از سود خالص بعنوان اندوخته قانونی شرکت منظور، تا زمانیکه این اندوخته به

۱۰٪ سرمایه شرکت برسد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء درهنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد. مانده حساب مذکور برابر گردش زیر در حسابها ذخیره شده است:

| شرح                               | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹         | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹        |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|
| مانده اندوخته قانونی ابتدای سال   | ریال<br>۱۰/۰۰۰/۰۰۰ | ریال<br>۴/۱۱۶/۲۸۴ |
| اندوخته قانونی طبق سود قابل تخصیص | —                  | ۵/۸۸۳/۷۱۶         |
| سال مالی                          |                    |                   |
| اندوخته لازم                      | ۱۰/۰۰۰/۰۰۰         | ۱۰/۰۰۰/۰۰۰        |

#### ۱۷) درآمدها

مبلغ ۲۳/۲۰۱/۸۷۸/۵۴۵ ریال مانده حساب درآمد شامل اقلام زیر است:

| شرح                      | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹          |
|--------------------------|---------------------|
| درآمد حاصل از فروش املاک | ریال<br>۱۴۷/۰۰۰/۰۰۰ |
| درآمد حاصل از عملیات     | ۱۴                  |
| پیمانکاری                | ۹/۰۵۴/۸۷۸/۵۴۵       |
|                          | ۲۰۱/۸۷۸/۵۴۵         |
|                          | ۲۳                  |

۱۷-۱) درآمد حاصل از فروش املاک مربوط به فروش یک قطعه زمین از اراضی صفی آباد به شماره پلاک ثبتی ۴۹ فرعی از ۱۷۹ اصلی بخش ۱۰ مشهد به متراژ ۹۴/۰۰۰ مترمربع می باشد که طبق مصوبه کمیسیون معاملات به آقای غلامحسین کاری فروخته شده است.

۱۷-۲) برابر توافق نامه فیما بین سازمان مسکن و شهرسازی و شرکت الهیه خراسان مقرر شده کار آماده سازی اراضی امامیه توسط شرکت الهیه بعنوان مجری انجام شود و صورت وضعیت کارهای

انجام شده به سازمان مذکور تسلیم و پس از بررسی و تأیید هزینه‌های انجام شده از محل جاری ۱۴۰۰/۸ بانک ملت شعبه شهرک لشکر به نام پروژه امامیه برداشت شود. در سال ۱۳۸۲ کار انجام شده صورت وضعیت شده جمعاً به مبلغ ۹/۰۵۴/۸۷۸/۵۴۵ ریال می‌باشد که در حساب درآمدها منعکس شده است.

(۱۸) بهای تمام شده

مبلغ ۷/۶۲۳/۸۸۱/۳۹۵ ریال مانده بهای تمام شده شامل اقلام زیر است:

| شرح                                    | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹           |
|----------------------------------------|----------------------|
| بهای تمام شده حاصل از فروش املاک       | ۲۶/۷۰۹/۲۹۴           |
| بهای تمام شده حاصل از عملیات پیمانکاری | ۰/۵۹۷/۱۷۲/۱۰۳        |
|                                        | ۷                    |
|                                        | <u>۷/۶۲۳/۸۸۱/۳۹۵</u> |

(۱۸-۱) مبلغ بهای تمام شده حاصل از فروش املاک مربوط به قیمت خرید زمین مورد نظر و هزینه‌های ثبتی و انتقال و هزینه مالیات و سایر هزینه‌ها می‌باشد.

(۱۸-۲) مبلغ بهای تمام شده حاصل از عملیات پیمانکاری بابت هزینه‌های انجام شده در رابطه با آماده‌سازی اراضی امامیه توسط شرکتهای مرمربتن و ثامن الحجج (ع) و نیز سایر هزینه‌های مربوطه می‌باشد که در حسابها منعکس شده است.

(۱۹) سایر درآمدها

مبلغ ۱/۱۳۸/۸۲۲/۱۹۹ ریال مانده حساب سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

| شرح | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹ | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹ |
|-----|------------|------------|
|     | ریال       | ریال       |

|             |             |                                                                |
|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------|
| ۲۳۹/۳۱۰/۲۴۳ | ۷۳۹/۴۱۰/۸۰۰ | درآمد حاصل از وجوه دریافتی از سهامداران بابت نقل و انتقال سهام |
| ۱           | ۳۷۸/۸۸۷/۵۳۲ |                                                                |
| —           | ۸/۵۵۴/۸۶۷   | درآمد حاصل از نگهداری فضای سبز بلوارهای امامیه - الهیه         |
| —           | —           | درآمد حاصل از سود سپرده کوتاه مدت بانک ملت شعبه شهرک لشکر      |
| ۶۲/۰۰۰/۰۰۰  | ۱۱/۹۶۹/۰۰۰  | درآمد حاصل از فروش قطعه ۲۸۲ تجاری مسکونی به شرکت توس اجرا      |
| —           | —           | درآمد متفرقه حاصل از فروش کود اوره و آهن آلات                  |
| ۳۰۱/۳۱۰/۲۴۳ | ۱۳۸/۸۲۲/۱۹۹ |                                                                |
| ۱           | ۱           |                                                                |

### ۲۰) هزینه های اداری تشکیلاتی

مبلغ ۱/۲۵۴/۸۰۳/۰۸۴ ریال هزینه های اداری تشکیلاتی متشکل از اقلام زیر است:

| شرح                                                  | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹  | ۱۳۸۱/۱۲/۲۹  |
|------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| حقوق، دستمزد و مزایای کارکنان، مدیران و مشاوران شرکت | ۸۳۹/۸۲۰/۶۱۸ | ۷۲۱/۰۳۰/۱۴۹ |
| عیدی و پاداش                                         | ۳۴/۷۷۵/۷۲۶  | ۱۷۳/۳۸۳/۴۶۹ |
| بازخرید سنوات خدمت پرسنل                             | ۲۱/۴۱۶/۲۵۰  | ۱۸/۸۵۱/۷۰۰  |
| ابزار و لوازم مصرفی و ملزومات اداری                  | ۱۰/۰۹۹/۱۸۸  | ۹/۷۲۶/۳۰۰   |
| آگهی و تبلیغات و چاپ و تکثیر                         | ۴۵/۰۹۰/۸۰۰  | ۱۲/۲۶۱/۹۷۰  |
| پذیرایی، تشریفات و آبدارخانه                         | ۱۴/۶۱۸/۷۲۹  | ۷/۳۰۱/۱۵۰   |
| سوخت و تعمیرات و سائط نقلیه                          | ۶/۵۷۶/۰۰۰   | ۱۲/۵۱۰/۶۳۷  |
| تعمیرات ساختمان اداری و اثاثیه اداری                 | ۱/۸۵۷/۶۳۶   | ۱۴/۴۷۷/۰۰۰  |
| سفر و فوق العاده مأموریت                             | ۶/۴۶۶/۲۳۸   | ۵/۰۷۵/۸۰۰   |
| پست و تلگراف و تلفن                                  | ۹۷/۶۱۹/۱۰۲  | ۶۰/۵۱۸/۲۹۲  |



|                      |                      |                               |
|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| ۹/۴۵۰/۰۰۰            | ۱۴/۴۰۰/۰۰۰           | استهلاک دارائیهای ثابت مشهود  |
| ۵/۵۸۶/۱۱۲            | ۴/۹۷۸/۴۰۰            | اجاره محل                     |
| ۳/۱۳۴/۱۵۱            | ۸/۵۴۹/۲۵۹            | آب و برق و سوخت               |
| ۳۵/۷۰۳/۱۳۱           | ۳۶/۸۴۶/۸۰۲           | عوارض و بیمه اموال            |
| ۳۱/۵۳۹/۲۴۰           | ۲۵/۸۳۱/۷۶۰           | خوربار اهدایی و حق لباس پرسنل |
|                      |                      | سایر هزینه ها                 |
| <u>۱/۱۵۱/۳۴۵/۱۲۰</u> | <u>۱/۲۵۴/۸۰۳/۰۸۴</u> |                               |

### ۲۱) هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۸۱/۱۲/۲۹       | ۱۳۸۲/۱۲/۲۹        | شرح                |
|------------------|-------------------|--------------------|
| ریال             | ریال              |                    |
| ۸/۰۰۰/۰۰۰        | ۱۰/۰۰۰/۰۰۰        | هزینه حسابرسی      |
| ۴۲۷/۰۴۸          | ۳/۴۱۲/۱۰۰         | هزینه کارمزد بانکی |
| <u>۸/۴۲۷/۰۴۸</u> | <u>۱۳/۴۱۲/۱۰۰</u> |                    |

### ۲۲) صورت تطبیق سود عملیاتی

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

| سال ۱۳۸۱          | سال ۱۳۸۲          | شرح                     |
|-------------------|-------------------|-------------------------|
| ریال              | ریال              |                         |
| ۵۵۱/۳۱۴/۸۵۱       | ۱۵/۱۱۶/۵۲۵/۸۰۱    | سود خالص سال            |
| ۹۰۸/۴۱۳           | (۳/۵۴۵/۶۰۹)       | تعدیل سود (زیان) سنواتی |
| <u>۶۰/۵۱۸/۲۹۲</u> | <u>۹۷/۶۱۹/۱۰۱</u> | هزینه استهلاک دارائیهها |

|                |                 |                                               |
|----------------|-----------------|-----------------------------------------------|
| ۳۷/۷۹۳/۰۰۴     | ۲۶/۴۶۹/۲۴۲      | افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     |
| ۱۴۲/۱۱۰/۶۶۴    | ۳۲۰/۹۱۲/۶۴۵     | افزایش (کاهش) در ذخیره مالیات                 |
| ۵/۸۸۳/۷۱۶      |                 | افزایش (کاهش) در اندوخته قانونی               |
| (۱۸۶/۷۲۰/۶۸۲)  | (۷۸/۶۰۴/۸۸۳)    | کاهش (افزایش) در حساب پیش پرداختها            |
| /۰۸۲/۴۴۵/۸۷۰)  | ۷/۶۷۹/۵۹۱/۲۲۲   | کاهش (افزایش) در حسابها و اسناد دریافتی تجاری |
| (۲۱            | (۸۳۵/۰۷۶/۳۷۷)   | وسایر حسابهای دریافتی                         |
| ۲/۱۹۴/۰۹۳/۷۶۹) | (۷/۵۸۹/۸۴۶/۵۳۴) | افزایش (کاهش) در حسابها و اسناد پرداختی       |
| (              |                 | افزایش (کاهش) در حساب پیش دریافتها            |
| ۱۵/۲۸۹/۴۸۴/۷۴۳ |                 |                                               |
| ۷/۳۷۵/۲۴۶/۶۳۸) | ۱۴/۷۳۴/۰۴۴/۶۰۸  |                                               |
| (              |                 |                                               |

## ۲۳) حسابهای انتظامی

صورت ریز حسابهای انتظامی بشرح زیر قابل تفکیک است:

| سال ۱۳۸۲      | شرح                                                                                             |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ریال          |                                                                                                 |
| ۲/۷۵۰/۰۰۰/۰۰۰ | تضمین دریافتی از شرکت مرمربتن - آماده سازی اراضی امامیه و الهیه                                 |
| ۱/۵۱۶/۵۰۰/۰۰۰ | تضمین دریافتی از شرکت ثامن الحجج (ع) - آماده سازی اراضی امامیه و الهیه                          |
| ۹۱/۰۸۲/۷۰     | تضمین دریافتی از شرکت سبزآوران - پروژه فضای سبز                                                 |
| ۷۶/۵۹۲/۷۰۷    | تضمین دریافتی از شرکت مهرآزان - طرح تفصیلی امامیه و الهیه                                       |
| ۳۴/۰۰۰/۰۰۰    | تضمین دریافتی از شرکت مشهد مساح - نقشه برداری اراضی سهامداران                                   |
| ۱۳۴/۲۸۰/۰۰۰   | تضمین دریافتی از شرکت سلیم نیرو - پروژه برق رسانی الهیه                                         |
| ۳۶/۵۹۱/۳۰۰    | تضمین دریافتی از شرکت سپاداندیش - طرح کارگاههای امامیه و ساختمان اداری شرکت                     |
| ۴۷۳/۰۰۰/۰۰۰   | تضمین دریافتی از شرکت آرین - خرید وسایل برقی پروژه برق رسانی الهیه                              |
| ۱۰/۰۰۰/۰۰۰    | تضمین دریافتی از آقای زین العابدینی - صندوقدار امور سهام                                        |
| ۵۰/۰۰۰/۰۰۰    | تضمین دریافتی از آقای عباسی - صندوقدار دفتر مرکزی                                               |
| ۵۰/۰۰۰/۰۰۰    | تضمین دریافتی از آقای یوسفزاده - صندوقدار دفتر مرکزی                                            |
| ۲/۵۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای خجسته فرد - تنخواه گردان شرکت                                             |
| ۵/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای زین العابدینی - بابت وام دریافتی                                          |
| ۵/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای رضوی - بابت وام دریافتی                                                   |
| ۵/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای صادقی - بابت وام دریافتی                                                  |
| ۳/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای خجسته فرد - بابت وام دریافتی                                              |
| ۵/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای موسوی - بابت وام دریافتی                                                  |
| ۲/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای رضائی - بابت وام دریافتی                                                  |
| ۵/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای صارمی - بابت وام دریافتی                                                  |
| ۵/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای مسلمی - بابت وام دریافتی                                                  |
| ۳/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای واحدیان - بابت وام دریافتی                                                |
| ۱/۵۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای محمدزاده - بابت وام دریافتی                                               |
| ۲۵/۰۰۰/۰۰۰    | تضمین دریافتی از آقای سیدی - بابت وام دریافتی                                                   |
| ۲/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای مهدی پور - بابت وام دریافتی                                               |
| ۲/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای احمدی - بابت وام دریافتی                                                  |
| ۲/۰۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای بیات - بابت قرارداد اجاره مینی بوس                                        |
| ۵۰۰/۰۰۰       | تضمین دریافتی از آقای پناهی - بابت قرارداد اجاره مینی بوس                                       |
| ۵۰۰/۰۰۰       | تضمین دریافتی از آقای خطیب - بابت سرویس فضای سبز                                                |
| ۷۰/۰۰۰/۰۰۰    | تضمین دریافتی از آقای بصیرطوسی - بابت تضمین صدور سند اتومبیل پراید                              |
| ۸۷/۵۰۰/۰۰۰    | تضمین دریافتی از خانم تاج سرابندی - بابت بدهی زمین                                              |
| ۱۵۰/۰۰۰/۰۰۰   | تضمین دریافتی از آقای قربانعلی شاکری - بابت بدهی زمین                                           |
| ۵/۵۰۰/۰۰۰     | تضمین دریافتی از آقای حسن اکبری - بابت بدهی زمین                                                |
| ۵/۴۷۴/۰۴۶/۰۷۷ | جمع تضمینهای دریافتی                                                                            |
| ۱۰۰/۰۰۰/۰۰۰   | تضمین پرداختی به آقای محمدزاده بابت تخلیه ملک مورد اجاره شرکت                                   |
| ۱/۰۷۰/۰۰۰/۰۰۰ | تضمین پرداختی به بانک ملت شعبه سپاد بابت آزادسازی سپرده حسن انجام کار نزد سازمان مسکن و شهرسازی |
| ۱/۱۷۰/۰۰۰/۰۰۰ | خراسان                                                                                          |

۳۰۳/۷۱۰

جمع تضمینهای پرداختی

|   |                                                                                                                |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱ | باقی مانده تعهد شرکت الهیّه خراسان به سازمان مسکن و شهرسازی خراسان در رابطه با تحویل زمین (هر مترمربع یک ریال) |
| ۱ | برگ سهم دریافتی از آقای خطیبزاده سهم شماره ۱۶۳۶ (هر سهم یک ریال)                                               |
| ۱ | برگ سهم دریافتی از آقای صابری فر سهم شماره ۴۳۴۰ (هر سهم یک ریال)                                               |
| ۱ | برگ سهم دریافتی از آقای آذرنیوا سهم شماره ۲۷۷۶ (هر سهم یک ریال)                                                |
|   | برگ سهم دریافتی از آقای غلامحسین پژمان بیرجندی سهم شماره ۲۰۹۶ (هر سهم یک ریال)                                 |

۶/۶۴۴/۳۹۹/۷۹۶

#### ۲۴) رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

تا تاریخ تنظیم این گزارش رویداد و واقعه مهمی که تأثیر قابل توجهی بر صورتهای مالی داشته باشد رخ نداده است.

#### ۲۵) معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش با شرکت سپاد خراسان بوده که دارای ۳ نفر عضو هیأت مدیره مشترک می باشند. معاملات مذکور عمدتاً مربوط به پرداخت بخشی از سود سهامداران سپاد خراسان به شرکت الهیّه خراسان جهت آماده سازی اراضی واگذاری به سهامداران می باشد.