

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی آذربایجان	نماد: ثباغ ۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۱۷۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام ساختمانی آذربایجان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت ساختمان آذربایجان (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱) صورت های مالی شرکت ساختمان آذربایجان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریورماه 1398 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 32 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استاندارد های حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

شماره اطلاعیه : ۵۸۱۷۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: ثباغ ۱
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

3. مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

(3) مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استاندارد های حسابرسی است. استاندارد های مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب و اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر مشروط نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

4. اظهار نظر

(4) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ساختمان آذربایجان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1398 و عملکرد مالی وجریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه ها، بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. تاکید بر مطلب خاص

(5) همانطوریکه در یادداشت 4-10 توضیحی صورتهای مالی مندرج است، تا تاریخ تهیه این گزارش سند مالکیت ساختمان اداری بنام شرکت اخذ نگردیده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

6. (6) بشرح یادداشت 4-6-1 توضیحی صورتهای مالی، پروژه در جریان تکمیل تا سقف مبلغ 10.950 میلیون ریال مورد پوشش بیمه ای عیوب اساسی و پنهان قرار گرفته و در مقابل مخاطرات احتمالی از قبیل زلزله و ... فاقد پوشش بیمه ای باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی آذربایجان	نماد: ثباغ ۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۱۷۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

7. گزارش درمورد الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

(7 موارد عدم رعایت الزامات قانونی در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت بشرح زیر است:

7-1) مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی درموضع مقرر.

7-2) تا تاریخ تهیه این گزارش، اقدامات هیئت مدیره در خصوص تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 23 آبانماه 1397، در ارتباط با تسویه سود سنوات قبل سهامداران به نتیجه نهایی منجر نگردیده است.

8. همانطوریکه در یادداشت 31 توضیحي صورتهای مالی مندرج است، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت انجام نگرفته است.

9. 9) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به

رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

10. گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

10) در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط توسط این مؤسسه مورد ارزی

قرار گرفته و در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۸آبان۰۶

مؤسسه حسابرسی ارکان سیستم

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه ارکان سیستم	عبدالله شفاعت		۱۵:۳۷:۵۶ ۱۳۹۸/۰۸/۱۶
مدیر مؤسسه ارکان سیستم	محمد شوقیان	۸۰۰۴۴۲	۱۵:۴۲:۳۷ ۱۳۹۸/۰۸/۱۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی آذربایجان	نماد: ثباغ ۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۱۷۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری					بدهی ها			
دارایی های جاری					بدهی های جاری			
موجودی نقد	۱,۵۱۵	۹,۲۵۶	(۸۴)		پرداختنی های تجاری	۵,۳۱۲	۱,۳۱۰	۳۰۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۱۳,۰۰۰	--		پرداختنی های غیر تجاری	۳,۱۵۲	۴,۶۸۰	(۳۳)
دریافتنی های تجاری	۶,۵۹۵	۱۶,۳۳۰	(۶۰)		مالیات پرداختنی	۱,۱۱۰	۷۱۳	۵۶
دریافتنی های غیر تجاری	۱,۲۱۷	۶۹۵	۷۵		سود سهام پرداختنی	۱۱,۱۱۶	۱۰,۱۰۴	۱۰
موجودی مواد و کالا	۷۸,۴۸۱	۴۶,۸۰۶	۶۸		تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۱۴۸	۳۱۸	۲۶۱		ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--		پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۸۸,۹۵۶	۸۶,۴۰۵	۳		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۲۰,۶۹۰	۱۶,۸۰۷	۲۳
دریافتنی های بلندمدت	۸۸	۳,۹۴۳	(۹۸)		بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳	۳	۰		پرداختنی های بلندمدت	۳,۰۶۳	۳,۲۵۹	(۶)
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--		پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۵۰۶	۴۸۲	۵		تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۰	۰	--		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۵۵۹	۱,۰۴۶	۴۹
دارایی های ثابت مشهود	۱۹,۱۳۲	۱۹,۴۱۳	(۱)		جمع بدهی های غیر جاری	۴,۶۲۲	۴,۳۰۵	۷
سایر دارایی ها	۶۹۷	۶۹۷	۰		جمع بدهی ها	۲۵,۳۱۲	۲۱,۱۱۲	۲۰
جمع دارایی های غیر جاری	۲۰,۴۲۶	۲۴,۵۳۸	(۱۷)		حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۶۴,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
					صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
					سهام خزانه	۰	۰	--
					اندوخته قانونی	۴,۱۴۲	۴,۱۴۲	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی آذربایجان		نماد: ثباغ ۱		شماره اطلاعیه : ۵۸۱۷۱۰		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۶۴,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	۳۷۱	۳۷۱	+
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
						سود (زیان) انباشته	۱۵,۵۵۷	۲۱,۳۱۸	(۲۷)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۸۴,۰۷۰	۸۹,۸۳۱	(۶)
جمع دارایی‌ها		۱۰۹,۳۸۲	۱۱۰,۹۴۳	(۱)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۱۰۹,۳۸۲	۱۱۰,۹۴۳	(۱)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی آذربایجان	نماد: ثباغ ۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۱۷۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۱۴	۲۳,۷۲۱	(۱۰۰)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵)	(۱۲,۵۳۶)	(۱۰۰)
سود (زیان) ناخالص	۹	۱۱,۱۸۵	(۱۰۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۴۸۶)	(۴,۰۶۷)	۵۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۵۳۶	۶۰۶	(۱۲)
سایر هزینه های عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(۵,۹۴۱)	۷,۷۲۴	--
هزینه های مالی	(۶)	(۱۸)	(۶۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۱,۶۲۸	۲,۹۳۰	(۴۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴,۳۱۹)	۱۰,۶۳۶	--
مالیات بر درآمد	(۳۹۷)	(۱۸۰)	۱۲۱
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴,۷۱۶)	۱۰,۴۵۶	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	(۴,۷۱۶)	۱۰,۴۵۶	--
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	۱۱۸	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	۴۵	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	*	۱۶۳	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی آذربایجان				نماد: ثباغ ۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۱۷۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته							--
سود (زیان) خالص					(۴,۷۱۶)	۱۰,۴۵۶	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره					۲۱,۳۱۸	۱۳,۴۲۵	۵۹
تعدیلات سنواتی					۰	(۶۷۰)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده					۲۱,۳۱۸	۱۲,۷۵۵	۶۷
سود سهام مصوب					(۱,۰۴۵)	(۱,۳۷۰)	(۲۴)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته					۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته					۲۰,۲۷۳	۱۱,۳۸۵	۷۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام					۰	۰	--
سود قابل تخصیص					۱۵,۵۵۷	۲۱,۸۴۱	(۲۹)
انتقال به اندوخته قانونی					۰	(۵۲۳)	--
انتقال به سایر اندوخته ها					۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره					۱۵,۵۵۷	۲۱,۳۱۸	(۲۷)
سود (زیان) خالص هر سهم □ریال					(۷۴)	۱۶۳	--
سرمایه					۶۴,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی آذربایجان	نماد: ثباغ ۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۱۷۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۲۱,۷۰۶)	۲۰,۲۲۷	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۱,۷۰۶)	۲۰,۲۲۷	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۶۲۸	۲,۸۱۷	(۴۲)
سود سهام پرداختی	(۳۳)	(۳۰)	۱۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۵۹۵	۲,۷۸۷	(۴۳)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۸۲)	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۹۹)	(۱۹,۳۹۹)	(۹۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۱۷	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۱)	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی آذربایجان		نماد: ثباغ ۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۱۷۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۳,۰۰۰	۵,۵۰۰	۱۳۶		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۲,۳۷۰	(۱۳,۸۸۲)	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۷,۷۴۱)	۹,۰۵۰	---		
فعالیت های تأمین مالی			---		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	---		
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	---		
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	---		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷,۷۴۱)	۹,۰۵۰	---		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹,۲۵۶	۲۰۶	۴,۳۹۳		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---		
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۵۱۵	۹,۲۵۶	(۸۴)		
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	---		