

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

ریال	ریال	ریال	ریال	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	ریال	ریال	یادداشت	ریال
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱							
۲۵۶,۳۱۷,۱۱۴,۶۹۵	۲۹۰,۱۶۶,۲۵۴,۴۶۱	۱۰	۲۹۰,۱۶۶,۲۵۴,۴۶۱		بدهیهای جاری:					داراییهای جاری:
۱۷,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۸,۴۱۵,۰۰۰	۱۱	۱۸,۷۹۸,۴۱۵,۰۰۰		حسابها و اسناد پرداختنی				۴	موجودی نقد
۱۰,۳۲۴,۶۵۷,۴۳۸	۱۲,۱۵۴,۷۳۲,۷۲۷	۱۳	۱۲,۱۵۴,۷۳۲,۷۲۷		پیش دریافتها				۵	حسابها و اسناد دریافتنی
					تسهیلات مالی دریافتی				۶	موجودی مواد و کالا
									۷	پیش پرداختها
۲۸۳,۸۷۵,۷۷۲,۱۳۳	۳۲۱,۱۱۹,۴۰۲,۱۸۸		۳۲۱,۱۱۹,۴۰۲,۱۸۸		جمع بدهیهای جاری					جمع داراییهای جاری
۷۸۳,۹۱۷,۲۹۴,۳۱۲	۸۳۹,۸۸۹,۵۹۸,۳۷۴	۱۳	۸۳۹,۸۸۹,۵۹۸,۳۷۴		بدهیهای غیر جاری:					داراییهای غیر جاری:
۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت				۸	داراییهای ثابت مشهود
۸۱۳,۴۱۷,۲۹۴,۳۱۲	۸۵۹,۳۸۹,۵۹۸,۳۷۴		۸۵۹,۳۸۹,۵۹۸,۳۷۴		تعهدات مرتبط با کمک بلاعوض				۹	داراییهای نامشهود
۱,۰۹۷,۲۹۳,۱۶۶,۴۴۵	۱,۱۸۰,۵۰۹,۰۰۰,۵۶۲		۱,۱۸۰,۵۰۹,۰۰۰,۵۶۲		جمع بدهیهای غیر جاری					جمع داراییهای غیر جاری
					جمع بدهیها					
					حقوق صاحبان سهام:					
۴۱۷,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۴۱۷,۸۳۱,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه (۱۷,۸۳۱,۰۰۰ سهم هزار ریالی					
					تماما پرداخت شده					
(۱۸۲,۸۳۸,۵۴۷,۱۱۳)	(۲۵۱,۳۰۲,۱۳۶,۵۶۰)		(۲۵۱,۳۰۲,۱۳۶,۵۶۰)		زیان انباشته					
۳۳۴,۹۹۲,۴۵۲,۸۸۷	۱۶۶,۵۲۸,۸۶۳,۴۴۰		۱۶۶,۵۲۸,۸۶۳,۴۴۰		جمع حقوق صاحبان سهام					
۱,۳۳۲,۲۸۵,۶۱۹,۳۳۲	۱,۳۴۷,۰۳۷,۸۶۴,۰۰۲		۱,۳۴۷,۰۳۷,۸۶۴,۰۰۲		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام					جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
۱۶ هزینه های اداری و تشکیلاتی	(۴,۸۷۲,۳۴۶,۷۶۲)	(۱,۸۹۷,۶۸۰,۵۳۹)	(۱۰,۲۲۹,۵۷۱,۶۵۷)
۱۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۵۳۹,۹۸۹,۱۷۱	۱۵۲,۷۰۴,۰۰۰	(۹۶۷,۲۲۳,۵۰۰)
زیان عملیاتی	(۴,۳۳۲,۳۵۷,۵۹۱)	(۱,۷۴۴,۹۷۶,۵۳۹)	(۱۱,۱۹۶,۷۹۵,۱۵۷)
۱۸ هزینه های مالی	(۶۶,۷۰۷,۱۸۲,۴۱۵)	(۲۴,۷۷۵,۶۴۹,۷۲۸)	(۱۳۹,۹۸۴,۶۳۶,۹۶۱)
۱۹ سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲,۵۷۵,۹۵۰,۵۵۹	۷,۴۰۷,۲۰۷	۵,۸۶۴,۴۱۷,۶۲۳
	(۶۴,۱۳۱,۲۳۱,۸۵۶)	(۲۴,۷۶۸,۲۴۲,۵۲۱)	(۱۳۴,۱۲۰,۲۱۹,۳۳۸)
زیان خالص دوره	(۶۸,۴۶۳,۵۸۹,۴۴۷)	(۲۶,۵۱۳,۲۱۹,۰۶۰)	(۱۴۵,۳۱۷,۰۱۴,۴۹۵)
۲۰ زیان پایه هر سهم	(۱۶۴)	(۶۳)	(۳۴۸)

گردش حساب زیان انباشته

زیان خالص دوره	(۶۸,۴۶۳,۵۸۹,۴۴۷)	(۲۶,۵۱۳,۲۱۹,۰۶۰)	(۱۴۵,۳۱۷,۰۱۴,۴۹۵)
زیان انباشته در ابتدای دوره	(۱۸۲,۸۳۸,۵۴۷,۱۱۳)	(۳۷,۵۲۱,۵۳۲,۶۱۸)	(۳۷,۵۲۱,۵۳۲,۶۱۸)
زیان انباشته پایان دوره	(۲۵۱,۳۰۲,۱۳۶,۵۶۰)	(۶۴,۰۳۴,۷۵۱,۶۷۸)	(۱۸۲,۸۳۸,۵۴۷,۱۱۳)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به زیان دوره است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت بارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۱	(۸۰,۳۵,۵۴۳,۰۸۴)	(۲۵,۸۸۹,۰۱۶,۲۱۱)
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :			
سود دریافتی سپرده های بانکی	۱۹,۱۸۹,۸۲۳	۷,۴۰۷,۲۰۷	۶۱,۶۳۹,۲۰۹
سود پرداختی تسهیلات مالی	(۹۲۲,۴۰۰,۹۰۳)	(۴۳۲,۹۷۰,۱۲۷)	(۲۰,۸۴۰,۷۱۲,۲۲۷)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۹۰۳,۲۱۱,۰۸۰)	(۴۲۵,۵۶۲,۹۲۰)	(۲۰,۷۷۹,۰۷۳,۰۱۸)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود	(۱۶,۷۵۰,۴۷۷,۵۸۷)	(۱,۸۶۰,۰۴۷,۰۰۰)	(۲۶,۹۰۵,۹۰۹,۳۵۲)
وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود	-	(۲۶۵,۰۰۰)	(۲,۵۰۲,۳۶۵,۰۰۰)
وجه دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت نامشهود	۴,۰۱۱,۹۶۰,۰۰۰	-	۸,۲۸۲,۱۵۰,۰۰۰
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۱۲,۷۳۸,۵۱۷,۵۸۷)	(۱,۸۶۰,۳۱۲,۰۰۰)	(۲۱,۱۲۶,۱۲۴,۳۵۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۱,۶۷۷,۲۷۱,۷۵۱)	۵,۰۷۹,۹۷۰,۲۲۴	(۶۷,۷۹۴,۲۱۳,۵۸۱)
فعالیت‌های تأمین مالی:			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۸۲۸,۴۷۱,۰۹۷)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۰۲,۲۳۰,۲۷۲)
تأمین وجه توسط سهامدار	۲۰,۸۲۵,۱۹۹,۱۴۴	-	۸۷,۴۵۳,۶۴۷,۴۳۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۹,۹۹۶,۷۲۸,۰۴۷	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۱,۳۵۱,۴۱۷,۱۵۹
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱,۶۸۰,۵۴۳,۷۰۴)	۷۹,۹۷۰,۲۲۴	۳,۵۵۷,۲۰۳,۵۷۸
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۴,۲۶۷,۸۰۱,۱۹۶	۷۰۹,۸۶۵,۴۱۸	۷۰۹,۸۶۵,۴۱۸
اثرات ناشی از تسعیر ارز	-	-	۷۳۲,۲۰۰
مانده وجه نقد در پایان سال	۲,۵۸۷,۲۵۷,۴۹۲	۷۸۹,۸۳۵,۶۴۲	۴,۲۶۷,۸۰۱,۱۹۶
مبادلات غیر نقدی	۸۶۸,۱۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹,۵۸۴,۱۶۴,۵۰۰

۲۲

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت بازرگانی و صنعتی آینده سازان بهشت پارس در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۳ بصورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس شده و طی شماره ۲۴۲۰۹۱ مورخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۳ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده و سپس در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۵ به شرکت سهامی خاص و در تاریخ ۱۳۸۶/۰۹/۱۴ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است و شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ در بازار فرا بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده که نهایتاً شرکت در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۱ به بازار پایه توافقی بورس منتقل شده است. مرکز اصلی شرکت واقع در نوشهر، خیابان پانزده خرداد، جنب اداره ثبت، ساختمان یعقوب، طبقه دوم بوده که بموجب صورتجلسه مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۰ به تهران، خیابان نیاوران، نرسیده به سه راه پارس، ساختمان ۲۳۲، واحد ۳۰۲ انتقال یافته است.

۱-۲- فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به ترتیب زیر است:

الف- فعالیت اصلی شرکت عبارت از "احداث، اداره و مدیریت پایانه صادراتی گل و گیاه و محصولات کشاورزی و رستورانهای زنجیره ای، هتل های زنجیره ای، واردات و صادرات محصولات کشاورزی و ادوات کشاورزی و صنایع وابسته" می باشد.

ب- فعالیت فرعی شرکت شامل "تولید انواع و اقسام کالاهای مجاز بازرگانی اعم از پوشاک، خوراک لوازمات زندگی، واردات و صادرات خدمات فنی و مهندسی در داخل و خارج از کشور اعم از کشاورزی، ساختمانی، راه و زیر گذرهای شهری، پل سازی، تونل سازی، مترو، برق و ارتباطات ساخت و خرید و فروش و صادرات واگن و ایستگاه و راه آهن، تولید ادوات کشاورزی و لوازم آبیاری بارانی و قطره ای و سایر موارد. تولید لوازم برق، گاز و لوله گاز اعم از فشار قوی و ضعیف، تولید مصالح ساختمانی، تولیدسیمان و گچ، تولید مصنوعات آهنی اعم از نورد و سایر مواد تولید ماشین های سنگین و سبک در صنایع مختلف شامل: صنایع خودرو سازی و سایر موارد و باغبانی. تولید کودهای کمپست و شیمایی و بسته بندی میوه های تولیدی در داخل و صدور آن به خارج از کشور، لوازم باغبانی و تولید بذر جهت انواع و اقسام گیاهان اعم از جنگلی مثمر، غیرمثمر و همچنین فعالیت در زمینه کلیه امور کشت و صنعت شامل دامداری، دامپروری، پرورش طیور و آبزیان، ماکیان، چهارپایان و شتر مرغ و همچنین فعالیت در زمینه کلیه امور راه سازی شامل ساخت بزرگراه در داخل و خارج از کشور و همچنین ساخت و ایجاد پالایشگاه های نفت و سایر موارد حفر چاههای مختلف شامل چاه آب و سایر موارد در داخل یا خارج از کشور خرید و فروش و واردات و صادرات فراورده های نفتی، تولید پلی اتیلن و صادرات آن و خرید و فروش مواد نفتی و تبدیل به مصنوعات نفتی از قبیل تولید روغن ماشین، نرین، گازوئیل، ایجاد مراکز بررسی و پژوهش و آموزش جهت ارتفاع سطح علمی کشاورزان، دامپروران، بازرگانان، تجار، پرورش دهندگان طیور و آبزیان، ایجاد نهالستانهای بزرگ جهت تولید نهال گل و گیاه و محصولات کشاورزی در داخل و خارج از کشور، ایجاد جنگلهای مصنوعی و توسعه جنگل در سطح کشور، ایجاد مراکز پذیرایی و اقامتگاه در سطح کشور و خارج از کشور، اعطای نمایندگی به افراد در جهت پیشرفت کشور در داخل و یا خارج از کشور بطور کلی هرگونه فعالیت مجاز اقتصادی که مطابق با نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران در جهت پیشرفت اقتصادی کشور و افراد باشد" می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان شاغل در شرکت در دوره جاری و سال قبل ۳۲ نفر می باشد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱-۴- خلاصه مشخصات و وضعیت طرح:

در اجرای مفاد اساسنامه، طرح احداث پایانه صادراتی گل و گیاه تهیه گردید و متعاقب موافقت هیات محترم وزیران، طرح تصویب نامه شماره ۱۳۶۸۷۵/۱۲۶۳۷۱/۳۶۳۷۱ مورخ ۱۳۸۵/۱۰/۰۲ (بند ج) عملیات اجرایی آن در منطقه اسب چین شهرستان عباس آباد آغاز گردیده است. طبق طرح اولیه، کل هزینه های طرح بالغ بر ۶۸۷ میلیارد ریال بوده اما با توجه به طولانی شدن زمان اجرای پروژه، عدم دستیابی به زیر ساختهای اصلی نظیر آب، برق و گاز و مشکلات نقدینگی امکان اجرای طرح اولیه مقدور نبوده و بدین لحاظ شرکت اقدام به اصلاح آن نموده که بر این اساس هزینه های طرح به مبلغ ۱,۱۸۱ میلیارد ریال برآورد شده است و در صورت تامین منابع مالی مورد نیاز در سال ۱۳۹۳ به بهره برداری خواهد رسید. اطلاعات مربوط به طرح به شرح زیر است:

باقیمانده اجرای فاز دو		باقیمانده اجرای فاز یک		درصد پیشرفت فیزیکی	هزینه های انجام شده	هزینه های پیش بینی طبق طرح مصوب	هزینه های پیش بینی در طرح پیشنهادی جدید	هزینه های پیش بینی در طرح پیشنهادی جدید	زمین و جاده دسترسی
مبلغ	درصد	مبلغ	درصد						
۵۰	۱۱	-	-	۸۹	۴۰۰	۱۰۸	۴۵۰	۴۵۰	هزینه ساختمان و محوطه سازی
۲۱۷	۴۶	۳۰	۶	۴۸	۲۰۸	۳۶۹	۴۵۵	۴۵۵	هزینه تأسیساتی
۱۴	۲۶	۵	۱۰	۶۴	۳۲	۲۲	۵۱	۵۱	هزینه ماشین آلات و تجهیزات فنی
۵	۲۶	۵	۲۶	۴۸	۹	۵۶	۱۹	۱۹	هزینه وسائط نقلیه
۳	۵۰	۳	۵۰	-	-	۱۴	۶	۶	هزینه ارائه و ملزومات
۶	۵۵	۵	۴۵	-	-	۱۵	۱۱	۱۱	هزینه قبل از بهره برداری
-	-	-	-	۱۰۰	۱۸۲	۵۹	۱۸۲	۱۸۲	هزینه متفرقه و پیش بینی نشده
۵	۷۱	۲	۲۹	-	-	۴۴	۷	۷	
۳۰۰	۲۵	۵۰	۵	۷۰	۸۳۱	۶۸۷	۱,۱۸۱	۱,۱۸۱	

فاز یک شامل سالن باسکول، سردخانه، آزمایشگاه، انبار، محوطه سازی، ایجاد جاده دسترسی و پل، تصفیه خانه و رستوران می باشد.

فاز دو شامل سالن سورتینگ، بسته بندی، ساختمان اداری، آموزشی، سالن بورس، سالن حراج، دفاتر VIP، نمایشگاه شیشه ای، سایبان گلخانه ای، اصلاح رودخانه و فروشگاه می باشد.

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است

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 به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش اولین صادره ازاولین وارده قیمت گذاری می شود.

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه ای در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارائیهای ثابت گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائی‌های ثابت مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

دارایی	نرخ استهلاک
ساختمان	۷ درصد نزولی
وسائط نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰، ۲۵ و ۳۵ درصد نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۲۵ درصد نزولی

۳-۲-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در سال وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

۳-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ مبادله ای و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می گردد.

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۴۶۰,۱۰۲,۱۳۷	۱,۰۳۸,۷۰۱,۰۴۶	۴-۱	موجودی ریالی نزد بانکها
-	۸۴۵,۵۹۹,۶۵۲		موجودی صندوق میدان میوه و تره بار نوشهر
۸۰۵,۱۸۸,۸۵۹	۷۰۰,۴۴۶,۵۹۴	۴-۲	تنخواه گردانها
۲,۵۱۰,۲۰۰	۲,۵۱۰,۲۰۰		موجودی ارزی نزد بانک ملی نوشهر - ۱۰۰ دلار
۴,۲۶۷,۸۰۱,۱۹۶	۲,۵۸۷,۲۵۷,۴۹۲		

۴-۱- موجودی ریالی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۶,۵۹۲,۸۳۶	۵۴۱,۹۳۵,۵۳۴	بانک ملی - شعبه نوشهر
۸۱۳,۹۷۶,۵۲۹	۲۴۴,۸۴۶,۴۴۱	بانک تجارت - شعبه نوشهر
۳۶۲,۳۳۸,۷۸۵	۱۲۹,۶۰۰,۶۸۳	بانک ملت شعبه مرکزی
۶۳,۸۲۰,۰۰۰	۶۳,۸۲۰,۰۰۰	بانک ملت تهران - شعبه آرژانتین
۱,۹۱۴,۵۴۰,۰۲۰	۱۹,۶۲۵,۳۶۸	بانک سرمایه چالوس - شعبه امام خمینی
۱۴,۹۵۵,۰۰۰	۱۴,۹۵۵,۰۰۰	بانک سرمایه تهران - شعبه مرکزی
۱۲,۱۴۵,۱۸۳	۱۲,۱۴۵,۱۸۳	بانک ملی تهران - شعبه مرکزی
-	۴,۹۸۵,۰۰۰	بانک ملی تهران - شعبه باغ فردوس
۳,۱۲۱,۴۷۸	۳,۱۸۵,۵۳۱	بانک تجارت تهران - شعبه باغ فردوس
۲,۵۳۸,۵۰۳	۲,۵۲۸,۵۰۳	بانک کشاورزی - شعبه عباس آباد
۴۶,۰۷۳,۸۰۳	۱,۰۷۳,۸۰۳	بانک توسعه صادرات - شعبه ساری
۳,۴۶۰,۱۰۲,۱۳۷	۱,۰۳۸,۷۰۱,۰۴۶	

۴-۲- مانده حساب تنخواه گردانها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۷,۰۰۰,۵۰۸	۲۳۵,۳۸۲,۹۴۳	آقای حسین کیا - میدان میوه و تره بار
-	۹۵,۴۶۹,۲۰۰	آقای حسین علی فولادیان - میدان میوه و تره بار
۲۰۷,۸۹۴,۹۳۵	۱۰۸,۷۱۶,۰۳۵	آقای داود خواجهوند عابدینی - دفتر کار پایانه
۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	آقای علی اکبری - دفتر کار تهران
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای ابراهیم نائب زاده - دفتر کار نوشهر
۳,۳۹۴,۸۱۰	۳,۹۷۹,۸۱۰	آقای رجبعلی امیری - دفتر کار تهران
۱,۴۷۵,۹۰۰	۱,۴۷۵,۹۰۰	آقای محمد علی نریمانی - دفتر کار پایانه
۱,۳۴۴,۶۹۴	۱,۳۴۴,۶۹۴	آقای عابدین حسینی - دفتر کار نوشهر
۲۹۵,۵۱۲	۲۹۵,۵۱۲	آقای امیر هوشنگ امیری نیا - دفتر کار پایانه
۲۸۲,۵۰۰	۲۸۲,۵۰۰	آقای ولی اله پاشا - دفتر کار نوشهر
۸۰۵,۱۸۸,۸۵۹	۷۰۰,۴۴۶,۵۹۴	

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۵- حسابها و اسناد دریافتنی

مانده سرفصل فوق در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۳۸۷,۰۴۴,۰۰۰	۲,۵۲۹,۱۶۰,۰۰۰	۵-۱ اسناد دریافتنی بابت فروش غرفه ها
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳ شرکت مرو گستر- نصب آندولیت سقف
۵۵۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۱۰۰,۰۰۰	۵-۲ اداره دارائی نوشهر- مالیات نقل و انتقال غرفه ها
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده اجاره دفتر تهران
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای سید محمد جلیلی- بابت فروش غرفه
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ضمانت نامه بانکی- اداره گاز
۶۰۶,۹۰۵,۵۰۰	۱,۱۷۷,۶۵۷,۵۰۰	سایر
۷,۲۴۷,۰۴۹,۵۰۰	۶,۹۵۹,۹۱۷,۵۰۰	

۵-۱- اسناد دریافتنی بابت فروش غرفه های میدان میوه و تره بار به تفکیک تعداد و سررسید چکهای دریافتی از اشخاص به شرح زیر می باشد:

نام اشخاص	تعداد چک	تاریخ سر رسید	مبلغ
ریال			
آقای شهرام خواجوند کیا کلایه	۱	۹۲/۰۶/۱۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
خانم صدیقه تورانی فر	۱۰	۹۴/۰۱/۲۵ الی ۹۳/۰۴/۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقایان بابک و آیدن بنی اسدی	۱	۹۳/۰۷/۰۸	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
خانم مریم الهی ذکراه ذوالقدر	۱	۹۳/۰۴/۳۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰
خانم صغری فرجی پول	۱	۹۲/۱۰/۲۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای رضا منصوریان	۱	۹۲/۰۹/۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای سید محمود حسینی	۱	۹۳/۰۴/۲۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خانم ساناز وارثی خانقاه	۱	۹۲/۱۰/۳۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
خانم مهدیه منصوری	۱	۹۲/۰۶/۱۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای سیروس مهدوی عمارلونی	۳	۹۳/۰۸/۲۷ الی ۹۲/۰۸/۲۷	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای مهدی داودی زیور پیرانی	۱	۹۲/۰۹/۲۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای طاوس کاوسی	۱	۹۳/۰۳/۲۷	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای شهراد رضائی	۱	۹۳/۰۲/۰۵	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای صادق چراغی	۷	۹۳/۰۷/۰۵ الی ۹۳/۰۶/۰۵	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای پرویز میرزا نژاد	۱۰	۹۴/۰۱/۲۵ الی ۹۳/۰۴/۲۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای امیر محمود مهدی یار	۷	۹۳/۰۸/۱۵ الی ۹۳/۰۴/۱۵	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰
آقای محمد جعفر قمی اویلی	۱۰	۹۴/۰۱/۲۷ الی ۹۳/۰۴/۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای یداله داداشی	۴	۹۲/۱۱/۲۵ الی ۹۲/۱۱/۰۱	۱,۷۰۰,۱۶۰,۰۰۰
خانم فاطمه صابری کهن	۱	۹۳/۰۴/۳۱	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای علی شهربانی	۲	۹۳/۰۴/۲۵ الی ۹۳/۰۳/۲۵	۳۹,۰۰۰,۰۰۰
			۵,۸۳۴,۱۶۰,۰۰۰
			(۳,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)
			۲,۵۲۹,۱۶۰,۰۰۰

انتقال به سرفصل پیش دریافتها (یادداشت ۱۱)

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۵-۲ مبلغ مندرج در جدول فوق مربوط به فیش وایزی و اسناد تسلیمی بابت به مالیات نقل و انتقال ۴۰۰ متر مربع سرقتی غرفه های میدان تره بار نوشهر بوده که با توجه به عدم موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار تهران مبنی بر واگذاری به دلیل عدم انجام تشریفات قانونی، این مبلغ تحت عنوان مذکور در حسابها انعکاس یافته است. با توافق صورت گرفته از محل حساب مذکور مالیات نقل و انتقال سایر غرفه ها تامین خواهد شد.

۵-۳ در پی خسارات وارده به سازه فضایی سالن حراج واقع در محل پایانه گل و گیاه در اثر بارش برف، قرارداد آندولیت سقف با شرکت مرو گستر اجرایی نشده و شرکت خواستار عودت وجوه پرداختی شده است

۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۳۱۷,۴۴۲,۴۴۰	۹,۳۱۷,۴۴۲,۴۴۰	۶-۱
		موجودی مواد و کالا
-	۴,۰۳۸,۲۶۵,۴۱۸	۶-۲
		موجودی هایپر مارکت میدان میوه و تره بار نوشهر
۹,۳۱۷,۴۴۲,۴۴۰	۱۳,۳۵۵,۷۰۷,۸۵۸	

۶-۱ موجودی مواد و کالا عمدتاً مربوط به مصالح پای کار بوده که شامل سیمان، ماسه و آهن آلات می باشد.

۶-۲ موجودی هایپر مارکت میدان میوه و تره بار نوشهر شامل مواد غذایی، آرایشی و بهداشتی می باشد.

۷- پیش پرداختها

حساب پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱
		آقای حسن ملکی- بابت خرید میوه
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
		آقای رحمت علیزاده - خرید مواد غذایی جهت هایپر مارکت میدان میوه و تره بار
۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
		شرکت صوتی تصویری سروش مازندران- بابت آگهی تبلیغاتی
۷۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۷۱۷,۶۰۰,۰۰۰	
		آقای حامد آخوندی- بابت خرید میوه
۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
		آقای اشکان ولی بیک- اجاره دفتر مرکزی
۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
		شرکت ستاره فناوری اطلاعات پارسین - بابت خدمات الکترونیکی
۵۹۵,۴۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۴۰۰,۰۰۰	
		شرکت سروش رسان آسیا - بابت طراحی وب سایت
۴۹,۵۵۳,۵۹۸	۴۹,۵۵۳,۵۹۸	
		شرکت بیمه دانا
۳۷۵,۵۲۵,۲۴۸	۳,۷۷۶,۰۰۰	
		سایر
۹,۹۲۸,۰۷۸,۸۴۶	۷,۵۵۶,۳۲۹,۵۹۸	
(۸۳۵,۹۰۰,۰۰۰)	-	
۹,۰۹۲,۱۷۸,۸۴۶	۷,۵۵۶,۳۲۹,۵۹۸	

انتقال از سرفصل سایر حسابها و اسناد پرداختنی (یادداشت ۲-۱۰)

۷-۱ بدهی آقای حسن ملکی مربوط به وجوه پرداختی جهت صادرات میوه و مرکبات، در سال ۱۳۹۱ بوده که شرکت در حال پیگیری وصول آن از طریق مراجع قضایی می باشد.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۸- داراییهای ثابت مشهود

روش محاسبه ذخیره استهلاک و بهای تمام شده داراییهای ثابت در یادداشت ۳-۲ صورت‌های مالی توضیح داده شده است. گردش سرفصل مذکور طی سال مالی به شرح زیر می باشد:

شرح دارایی	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده		مانده در ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	استهلاک		ارزش دفتری
		ریال	ریال			ریال	ریال	
زمین	۵۹۲,۴۸۴,۲۵۰,۰۰۰	-	۵۹۲,۴۸۴,۲۵۰,۰۰۰	-	-	۵۹۲,۴۸۴,۲۵۰,۰۰۰	۵۹۲,۴۸۴,۲۵۰,۰۰۰	۵۹۲,۴۸۴,۲۵۰,۰۰۰
ساختمان و تاسیسات	۳۰۴,۳۵۰,۰۰۰	-	۳۰۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۲۰,۳۶۷	۳,۷۴۰,۷۶۸	۱۲۵,۷۶۱,۱۲۵	۱۷۸,۵۸۸,۸۶۵	۱۸۲,۳۲۹,۶۳۳
ماشین آلات و تجهیزات	۶۸۷,۱۴۴,۰۰۰	-	۶۸۷,۱۴۴,۰۰۰	۵۶۱,۸۷۵,۷۴۹	۷,۹۹۰,۷۹۷	۵۶۹,۸۶۶,۵۲۶	۱۱۷,۳۷۷,۳۵۴	۱۲۵,۲۶۸,۲۵۱
ابزارآلات	۲۵۶,۴۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۲۸۰,۰۰۰	۱۳۲,۹۱۶,۹۷۶	۴,۹۶۸,۱۵۳	۱۳۷,۸۸۵,۱۲۹	۱۲۴,۳۹۴,۸۷۱	۱۳۳,۵۶۳,۰۲۴
اثاثه و متصوبات	۵۶۲۴۴,۲۶۸,۸۲۰	۱,۰۶۲,۵۹۹,۰۰۰	۶۶۹۶۸,۸۶۷,۸۲۰	۷۶۲,۵۹۱,۸۳۳	۱۵۹,۸۹۱,۷۰۴	۹۲۲,۴۸۳,۵۳۷	۵,۷۷۴,۳۸۴,۲۸۳	۴,۸۷۱,۶۷۶,۹۸۷
وسائط نقلیه	۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۰۹,۵۱۰	۳۱,۹۷۳,۶۷۷	۱۴۲,۲۸۲,۲۰۷	۴۰,۵۷۱,۷۷۳	۴۳۷,۶۹۰,۴۹۰
داراییهای در جریان تکمیل	۶۷۴۶۰۰,۳۸۷,۶۶۷	۶,۷۵۸,۶۳۳,۶۸۶	۶۸۰,۱۳۶,۲۵۰,۰۸۹	۱,۶۸۹,۷۱۴,۴۳۵	۲۰,۸۵۶۴,۱۱۹	۱,۸۹۸,۳۷۸,۵۵۴	۵۹۹,۰۸۴,۶۱۳,۲۶۶	۵۸۸,۲۲۴,۷۷۸,۳۸۵
پیش پرداختهای سرمایه ای	۲۰,۸۱۹,۱۷۸,۰۳۸	۸,۹۲۳,۴۵۴,۹۰۱	۲۹,۷۴۲,۶۳۳,۹۳۹	۱,۳۱۰,۸۶۱,۷۷۴,۸۴۸	۲۰,۸۵۶۴,۱۱۹	۱,۸۹۸,۳۷۸,۵۵۴	۱,۳۰۸,۹۶۳,۴۹۶,۲۹۴	۲۰,۸۱۹,۱۷۸,۰۳۸
	۱,۲۹۵,۳۳۴,۰۵۸,۵۲۵	۱۶,۷۵۰,۴۷۷,۵۸۷	(۱,۲۲۲,۷۶۱,۲۶۴)	۱,۶۸۹,۷۱۴,۴۳۵	۲۰,۸۵۶۴,۱۱۹	۱,۸۹۸,۳۷۸,۵۵۴	۱,۳۰۸,۹۶۳,۴۹۶,۲۹۴	۱,۲۹۳,۶۴۴,۳۴۴,۰۹۰

۸-۱- زمینهای پایانه و گلخانه و داراییهای در جریان تکمیل پایانه جهت اخذ تسهیلات مالی از بانکهای ملی و سرمایه در رهن بانکهای مذکور قرار دارد.

۸-۳- کاهش سرفصل داراییهای در جریان تکمیل به مبلغ ۱,۲۲۳ میلیون ریال مربوط به فروش ۸ باب سرقفلی واقع در میدان میوه و تره بار نوشهر بوده که سود حاصل از واگذاری دارایی مذکور به مبلغ ۲,۵۵۶ میلیون ریال تحت سرفصل خالص سایر درآمدها و هزینه

های غیر عملیاتی (یادداشت ۱۹) منعکس شده است.

۸-۶- اضافات اثاثه و متصوبات عمدتا مربوط به خرید ککولر و ترازو جهت راه اندازی میدان میوه و تره بار نوشهر می باشد.

۸-۷- مانده سرفصل داراییهای در جریان تکمیل و پیش پرداختهای سرمایه ای جمعا به مبلغ ۷۰۹,۸۷۹ میلیون ریال در ارتباط با ساخت پایانه گل و گیاه و میدان میوه و تره بار واقع در نوشهر بوده که پیش بینی می شود فاز یک پایانه گل و گیاه شامل سورتینگ و بسته بندی در سال ۱۳۹۳ و مطابق آن طبق جدول پیش بینی شده در یادداشت ۴-۱ به بهره برداری برسد. لازم به توضیح است که عملیات ساخت غرفه های واقع در میدان میوه و تره بار در سال ۱۳۹۲ به اتمام رسیده و بخش جزئی از عملیات تکمیل آن هنوز

باقیمانده است. باقیمانده تعهدات سرمایه ای شرکت در یادداشت ۲-۲ منعکس شده است.

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۹- دارائیهای نامشهود

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
	جمع	میدان میوه و تره بار	پایانه گل و گیاه
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۴,۸۰۱,۰۰۰	۲۸۴,۸۰۱,۰۰۰	-	۲۸۴,۸۰۱,۰۰۰
۶,۳۱۲,۷۲۴,۲۴۰	۵,۱۱۷,۳۸۱,۷۶۰	-	۵,۱۱۷,۳۸۱,۷۶۰
۸۸۲,۳۰۵,۵۲۰	۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰
۱,۲۳۶,۹۷۲,۵۰۰	۱,۲۳۶,۹۷۲,۵۰۰	۱,۲۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۷۲,۵۰۰
۸,۷۱۶,۸۰۳,۲۶۰	۷,۶۱۵,۱۵۵,۲۶۰		

نرم افزار مالی

حق الامتیاز برق

حق الامتیاز تلفن

حق الانشعاب آب

۱۰- حسابها و اسناد پرداختنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۳۷,۸۶۰,۴۴۸,۶۳۱	۲۷۵,۷۳۹,۶۷۸,۸۳۹	۱۰-۱	جاری شرکاء
۱۳,۴۳۸,۶۰۷,۳۷۰	۸,۲۶۸,۲۲۲,۲۱۸	۱۰-۲	اسناد پرداختنی
۳,۲۴۶,۱۰۷,۳۱۳	۴,۵۹۷,۵۸۸,۵۲۶	۱۰-۴	اشخاص و شرکتهای
۱,۷۷۱,۹۵۱,۳۸۱	۱,۵۶۰,۷۶۴,۸۶۸	۱۰-۳	سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۲۵۶,۳۱۷,۱۱۴,۶۹۵	۲۹۰,۱۶۶,۲۵۴,۴۶۱		

۱۰-۱- گردش حساب جاری شرکا طی سال که مربوط به سهامدار عمده (آقای یعقوب خواجهوند عابدینی) بوده، به شرح ذیل می باشد:

مبلغ	یادداشت	
ریال		
۲۳۷,۸۶۰,۴۴۸,۶۳۱		مانده ابتدای سال
۱۷,۰۵۴,۰۳۱,۰۶۴	۱۸-۱	هزینه مالی اشخاص
۲۴,۵۹۰,۹۲۳,۸۰۸		پرداخت وجه نقد به شرکت
(۳,۷۶۵,۷۲۴,۶۶۴)		دریافت وجه نقد از شرکت
۲۷۵,۷۳۹,۶۷۸,۸۳۹		

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۰-۲- تفکیک اسناد پرداختنی شامل تعداد و سر رسید چکها به شرح زیر است:

نام دارنده چک	موضوع	تعداد چک	تاریخ سررسید	مبلغ - ریال
برق منطقه ای مازندران و گلستان	هزینه انشعاب برق	۴	۹۳/۰۶/۱۵ الی ۹۳/۰۳/۱۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شهرداری نوشهر	جواز میدان	۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۰	۳,۱۸۶,۱۵۴,۸۰۰
شرکت اوج آسانسیر	قرارداد آسانسور	۱	۸۹/۰۶/۰۵	۱,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰
آقای علی بلند قامت پور	قرارداد فریم لس	۲	۹۳/۰۳/۰۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
محمد حسین زنهاری	اقاله قرارداد فروش غرفه	۳	۹۳/۰۹/۰۵ الی ۹۳/۰۵/۰۵	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
نریمان فیاض	علی الحساب سیمانکاری	۲	۹۳/۰۴/۲۵ الی ۹۳/۰۴/۲۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اشکان ولی بیک	اجاره دفتر تهران	۳	۹۳/۰۷/۰۵ الی ۹۳/۰۴/۱۵	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع فلزی پیشرو استرآباد	نصب سوله میدان	۱	۹۳/۰۳/۲۰	۱۶۳,۶۸۰,۰۰۰
آب وفاضلاب روستایی مازندران	حق انشعاب آب شرب	۱	۹۳/۰۴/۰۹	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
موتور پمپ یاران	خرید پمپ	۱	۹۳/۰۱/۳۰	۷۲,۳۰۶,۰۰۰
آقای فولادیان	خرید محصولات هایپر	۱	۹۳/۰۱/۰۶	۵۸,۳۸۴,۰۰۰
آقای رحیمی	خرید مرغ هایپرمارکت	۱	۹۳/۰۳/۲۱	۱۲,۰۷۰,۰۰۰
شرکت گلرنگ	خرید محصولات هایپر	۱	۹۳/۰۲/۱۴	۸۳۰,۰۰۰
				۱۲,۱۰۰,۴۲۴,۸۰۰
				(۳,۸۳۲,۲۰۲,۵۸۲)
				۸,۲۶۸,۲۲۲,۲۱۸

انتقال به سرفصل پیش پرداختهای سرمایه ای (یادداشت ۸)

۱۰-۴- سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۵۰۰,۰۰۰	آقای محمد خزایی
۲۶۷,۰۲۴,۲۴۲	۲۶۷,۰۲۴,۲۴۲	آقای نریمان فیاض
۲۵۷,۰۲۲,۹۹۷	۲۵۷,۰۲۲,۹۹۷	آقای ابراهیم خدادادی
۱۴۱,۶۰۳,۶۶۰	۱۴۱,۶۰۳,۶۶۰	شرکت فضاکاران سه سویه
۱۰۴,۴۹۲,۰۲۳	۱۰۴,۴۹۲,۰۲۳	آقای عباس مهدی زاده
۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۸,۴۰۰,۰۰۰	شرکت سازه فن جنوب
۷۶,۸۴۵,۶۱۴	۷۶,۸۴۵,۶۱۴	آقای قائم خزایی
۷۴,۰۶۵,۳۰۰	۷۴,۰۶۵,۳۰۰	شرکت تاسیساتی و ساختمانی پاکمن
۴۲۸,۹۹۷,۵۴۵	۲۱۷,۸۱۱,۰۳۲	سایر
۱,۷۷۱,۹۵۱,۳۸۱	۱,۵۶۰,۷۶۴,۸۶۸	

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۰-۳- حسابهای پرداختنی مربوط به اشخاص و شرکتها از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۱۲,۳۵۸,۹۶۴	۱,۰۱۲,۳۵۸,۹۶۴	صدا و سیمای مازندران- پخش آگهی تبلیغاتی
۱۳۳,۷۳۰,۰۰۰	۱۳۳,۷۳۰,۰۰۰	آقای صادق خدا کرمی
۷۶,۱۹۰,۷۶۵	۷۶,۱۹۰,۷۶۵	آقای سید محسن موسوی زواردهی - پیمانکار برق
-	۴۵,۸۴۲,۵۳۳	آقای محمد نائیج
۱,۴۶۷,۵۲۰,۰۰۰	-	آقای بزرگمهر دهقانی- ساخت و نصب سوله
۶۵۶,۳۰۷,۵۸۴	۳,۳۲۹,۴۶۶,۲۷۴	سایر
۳,۲۴۶,۱۰۷,۳۱۳	۴,۵۹۷,۵۸۸,۵۳۶	

۱۱- پیش دریافتها

پیش دریافتها بابت فروش غرفه های میدان میوه و تره بار بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای صادق چراغی
۱,۳۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۵۰۰,۰۰۰	آقای احسان زارع چاوشی
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای مهران معظمی گودرزی
-	۱,۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰	آقای محمد علی سلطان احمدی
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای جهانپخش سلطان نژاد
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	خانم فاطمه صابری کهن
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای اردشیر ممقانی
-	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای محسن حاجی قاسمی
۸۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۸۵۴,۴۰۰,۰۰۰	آقای محمد حسین یادگاری
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۸۰۰,۰۰۰	خانم عشرت موقر
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای مهدی عمارلویی
۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	آقای نورالدین اسلامی
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای رضا تیموری
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای مهدی پیرانی
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای امیر مظفر رحیمی
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	خانم مهدیه منصوری
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای امیر حسین ملکوتی
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای باقر لعلچی گران
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	آقای نورالدین اسلام پناه
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	خانم زهرا طهماسبی راد
۶,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۶,۲۱۵,۰۰۰	سایر
۱۹,۷۷۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۰۳,۴۱۵,۰۰۰	
(۲,۴۳۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	
۱۷,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۸,۴۱۵,۰۰۰	

انتقال از سرفصل سایر حسابها و اسناد دریافتنی (یادداشت ۱-۵)

۱۱-۱- مانده مذکور مربوط به وجوه دریافتی بابت فروش غرفه ها واقع در میدان میوه و تره بار نوشهر بوده که به محض انتقال و واگذاری آنها در دفتر خانه اسناد رسمی به حساب مربوطه منتقل خواهد شد.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۲- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت به شرح زیر می باشد :

مرحله رسیدگی	مانده ذخیره	۱۳۹۳/۰۳/۳۱					سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	دوره مالی
		مالیات							
		مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیص	ابرازی			
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	۵۸,۹۸۶,۹۱۱,۷۶۸	-	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	(۱۴۵,۳۱۷,۰۱۴,۴۹۵)	-	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	(۶۸,۴۶۳,۵۸۹,۴۴۷)	-	۱۳۹۳/۰۳/۳۱

۱۲-۱- مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است

۱۲-۲- برای مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ با توجه به معافیه‌های تصریح شده در قانون مالیات‌های مستقیم (بند الف مواد ۱۴۱ و ۵۹ ق.م.د ارتباط با معافیت صادرات و مالیات مقطوع فروش سرقفلی) و استفاده از زینت‌های تایید شده سنوات قبل، ذخیره ای در حسابها منعکس نشده است. همچنین نتیجه رسیدگی از طرف اداره امور مالیاتی مربوطه هنوز به شرکت ابلاغ نشده است.

۱۲-۳- برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ با توجه به زیان ابرازی، ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

توضیحات مربوط به تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۷۵۶,۶۵۷,۸۷۵,۵۶۸	۸۰۴,۶۰۷,۲۸۴,۴۰۶	بانک ملی
۵۴,۱۱۶,۷۵۵,۵۲۰	۵۲,۴۱۱,۲۱۲,۲۷۰	بانک سرمایه
۸۱۰,۷۷۴,۶۳۱,۰۸۸	۸۵۷,۰۱۸,۴۹۶,۶۷۶	
(۱۶,۶۳۲,۵۷۹,۳۳۸)	(۱۴,۹۷۴,۱۶۵,۵۷۵)	کسر می شود: بهره سنوات آتی
۷۹۴,۱۴۲,۰۵۱,۷۵۰	۸۴۲,۰۴۴,۳۳۱,۱۰۱	
(۷۸۳,۹۱۷,۳۹۴,۳۱۲)	(۸۲۹,۸۸۹,۵۹۸,۳۷۴)	حده بلند مدت
۱۰,۲۲۴,۶۵۷,۴۳۸	۱۲,۱۵۴,۷۳۲,۷۲۷	حده جاری

۱۴- تعهدات مرتبط با کمک بلاعوض

به منظور استفاده از مزایای پیش بینی شده در دستورالعمل حمایت از ایجاد و توسعه پایانه های صادراتی در کشور، موضوع بند ۵ تصویب نامه شماره ۸۱۲۹۳/ت/۳۷۸۶۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۲۳ هیات محترم وزیران، اقدامات مورد لزوم صورت پذیرفته و متعاقب تکمیل مدارک و مستندات مورد نیاز، تا کنون مبلغ ۲۹,۵۰۰ میلیون ریال به حساب بانکی شرکت واریز شده است. لازم به توضیح است بر اساس مندرجات ماده ۹ دستورالعمل، سقف کمکهای اهدایی ۳۰ میلیارد ریال بوده که دریافت آن منوط به پیشرفت مراحل اجرایی طرح و تایید مراتب امر توسط سازمان توسعه و تجارت می باشد. با عنایت به مراتب فوق مبلغ ۲۹,۵۰۰ میلیون ریال دریافتی تحت سرفصل کمکهای بلاعوض در ترازنامه انعکاس یافته تا خاتمه عملیات احداث طرح و با رعایت استانداردهای حسابداری تعدیلات مورد لزوم در حسابها اعمال گردد.

۱۵- سرمایه

فهرست اسامی سهامداران و تعداد و درصد سهام هریک در تاریخ تراز نامه بشرح ذیل است :

تعداد سهام	درصد مالکیت	مبلغ سهام - ریال	
۲۵۳,۶۲۹,۲۹۲	۶۱	۲۵۳,۶۲۹,۲۹۲,۰۰۰	آقای یعقوب خواجوند عابدینی
۱۱,۸۲۰,۰۰۰	۳	۱۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	خانم معصومه علیان نژادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای شرکت سرمایه گذاری تامین آتیه مسکن (سهامی خاص)
۴,۸۶۰,۰۰۰	۱	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای شرکت آتیه سپهرقرن (سهامی خاص)
۴,۱۰۳,۶۰۰	۱	۴,۱۰۳,۶۰۰,۰۰۰	آقای سیدمحمد احمدزاده
۲,۱۸۶,۳۳۳	۱	۲,۱۸۶,۳۳۳,۰۰۰	آقای سعید اجاقلو
۲,۰۳۰,۰۰۰	۰	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای محمدصادق میراحمدی
۱,۹۷۵,۹۳۸	۰	۱,۹۷۵,۹۳۸,۰۰۰	آقای بهروز زندی فر
۱,۸۵۰,۰۰۰	۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خانم هما سالاروند
۱,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای شرکت س اصفهان س خ
۱۱۲,۶۲۹,۰۶۸	۲۷	۱۱۲,۶۲۹,۰۶۸,۰۰۰	سایر
۴۰۶,۸۳۴,۲۳۱	۹۷	۴۰۶,۸۳۴,۲۳۱,۰۰۰	

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۶- هزینه های اداری و تشکیلاتی

هزینه های اداری و تشکیلاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۸۷,۵۰۰
حق الزحمه حقوقی		
۱,۰۱۰,۱۲۳,۱۸۷	۱,۱۵۳,۲۵۳,۰۶۱	۳,۳۴۵,۲۸۵,۲۶۹
حقوق پرسنل		
۸۵۴,۹۳۱,۱۰۰	-	۱۱۳,۸۹۰,۹۶۵
هزینه آبدارخانه و پذیرایی		
۲۵۶,۹۵۵,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۵,۲۷۶,۳۶۰
آگهی و تبلیغات		
۲۰۸,۵۶۴,۱۱۹	۲۵۵,۰۴۷,۲۴۸	۱۲,۰۵۳,۷۱۹
استهلاک		
۱۳۴,۸۹۵,۰۰۰	-	۸۰,۰۱۳,۳۶۸
هزینه تعمیر داراییها		
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
حق الزحمه مشاورین		
۲۶,۱۸۱,۳۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره دفتر تهران		
۱۶,۵۹۹,۰۰۰	-	۲۵۱,۷۴۰,۵۰۰
هزینه ملزومات		
۹,۴۶۷,۰۰۰	۳,۷۶۰,۰۰۰	۲۳۹,۹۶۰,۰۰۰
هزینه ثبتی و محضری		
۷,۴۵۹,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۴۰۳,۰۰۰
حق الزحمه حسابرسی		
۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۷,۰۰۰
حق الزحمه کارشناس		
۴,۲۵۲,۶۳۶	۱۲,۷۷۳,۰۰۰	۱۹۵,۳۹۲,۰۰۰
هزینه تلفن		
۱,۹۶۳,۵۰۰	۱۲۳,۹۴۸,۰۲۸	۱۱۶,۱۶۳,۱۲۸
حقوق دولتی و عوارض		
۸۰,۰۰۰	۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۳۹,۰۰۰
کپی و تکثیر		
-	-	۳۴۱,۳۵۰,۰۰۰
کمکهای بلاعوض		
-	۵۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰
هزینه شرکت نمایشگاه		
-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۹۰,۰۰۰
هزینه های نرم افزار ی کامپیوتر		
۳۰۵,۰۷۵,۹۲۰	۷۵,۹۹۹,۲۰۲	۱,۰۱۴,۳۱۹,۸۴۸
سایر		
۴,۸۷۲,۳۴۶,۷۶۲	۱,۸۹۷,۶۸۰,۵۳۹	۱۰,۲۲۹,۵۷۱,۶۵۷

۱۶-۱- افزایش هزینه های اداری و تشکیلاتی نسبت به دوره قبل عمدتا مربوط به پرداخت هزینه وکالت پرونده های شرکت سیمرغ و شرکت مرو گستر در ارتباط با صادرات محصولات کشاورزی در سال ۱۳۹۱ و فرو ریختن سازه فضایی در سال ۱۳۹۲ بوده است.

۱۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
۳۰۰,۴۰۴,۱۷۱	-	-
درآمد حاصل از فروش میدان میوه و تره بار		
۲۳۹,۵۸۵,۰۰۰	۱۷,۳۲۰,۰۰۰	۲۴۴,۱۲۰,۰۰۰
سود حاصل از فعالیت رستوران		
-	۶۹,۲۵۴,۰۰۰	۲۴۳,۹۲۹,۵۰۰
سود حاصل از فروش گل و گیاه		
-	۶۶,۱۳۰,۰۰۰	(۱,۴۵۵,۲۷۳,۰۰۰)
ضایعات غیر عادی		
۵۳۹,۹۸۹,۱۷۱	۱۵۲,۷۰۴,۰۰۰	(۹۶۷,۲۲۳,۵۰۰)

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۸- هزینه های مالی

تفکیک مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق، به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	یادداشت
۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲	به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲	به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۵,۷۴۸,۰۴۹,۸۴۵	۲۳,۰۶۵,۲۷۱,۹۹۵	۴۷,۹۴۹,۴۰۸,۸۳۸	سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها
۲۱,۰۹۲,۷۶۵,۳۲۷	۱,۷۱۰,۳۷۷,۷۳۳	۱,۷۰۳,۷۴۲,۵۱۳	جریمه تاخیر پرداخت اقساط
۱۳,۱۴۳,۸۲۱,۷۸۹	-	۱۷,۰۵۴,۰۳۱,۰۶۴	سود و کارمزد متعلق به اشخاص
۱۳۹,۹۸۴,۶۳۶,۹۶۱	۲۴,۷۷۵,۶۴۹,۷۲۸	۶۶,۷۰۷,۱۸۲,۴۱۵	۱۸-۱

۱۸-۱- طبق صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۹۲/۰۷/۰۱ مقرر گردید که نسبت به وجوه پرداختی آقای یعقوب خواجهوند عابدینی به شرکت سالانه هزینه بهره معادل ۲۸ درصد محاسبه و در حسابها منعکس گردد. که بر این اساس مبلغ فوق در سرفصل فوق منعکس شده است.

۱۹- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

مانده حساب فوق بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	یادداشت
۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲	به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲	به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	
۵,۵۳۳,۳۵۱,۲۱۴	-	۲,۵۵۵,۶۵۰,۷۳۶	سود حاصل از فروش داراییهای نامشهود
۶۱,۶۳۹,۲۰۹	۷,۴۰۷,۲۰۷	۱۹,۱۸۹,۸۲۳	سود سپرده بانکها
۲۴۰,۰۵۵,۰۰۰	-	-	درآمد فروش ضایعات
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	درآمد حاصل از اجاره سردخانه
۷۳۲,۲۰۰	-	-	سود تسعیر ارز
۱۸,۶۴۰,۰۰۰	-	۱,۱۱۰,۰۰۰	سایر
۵,۸۶۴,۴۱۷,۶۲۳	۷,۴۰۷,۲۰۷	۲,۵۷۵,۹۵۰,۵۵۹	۸-۳

۲۰- سود (زیان) پایه هر سهم

محاسبات سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	
۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲	به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲	به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	
(۱۱,۱۹۶,۷۹۵,۱۵۷)	(۱,۷۴۴,۹۷۶,۵۳۹)	(۴,۳۳۲,۳۵۷,۵۹۱)	سود (زیان) عملیاتی
۴۱۷,۸۳۱,۰۰۰	۴۱۷,۸۳۱,۰۰۰	۴۱۷,۸۳۱,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام
(۲۷)	(۴)	(۱۰)	سود (زیان) عملیاتی هر سهم
(۱۳۴,۱۲۰,۲۱۹,۳۳۸)	(۲۴,۷۶۸,۲۴۲,۵۲۱)	(۶۴,۱۳۱,۲۳۱,۸۵۶)	زیان غیر عملیاتی
۴۱۷,۸۳۱,۰۰۰	۴۱۷,۸۳۱,۰۰۰	۴۱۷,۸۳۱,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام
(۳۲۱)	(۵۸)	(۱۵۲)	زیان غیر عملیاتی هر سهم
(۳۴۸)	(۶۳)	(۱۶۴)	سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۱- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت عملیاتی بشرح زیر می باشد :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	سال مالی منتهی به
به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳	به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲	۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
زیان عملیاتی	(۴,۳۳۲,۳۵۷,۵۹۱)	(۱۱,۱۹۶,۷۹۵,۱۵۷)
هزینه استهلاک	۲۰۸,۵۶۴,۱۱۹	۳۰۷,۱۵۴,۸۱۴
افزایش موجودی کالا	(۴,۰۳۸,۲۶۵,۴۱۸)	(۲,۳۳۹,۳۲۸,۹۰۴)
کاهش (افزایش) پیش پرداختها	۱,۵۳۵,۸۴۹,۲۴۸	(۱۹,۳۰۶,۶۰۱,۱۶۸)
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی	۱,۱۵۵,۲۳۲,۰۰۰	۶۳۱,۸۳۶,۲۵۰
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی	(۴,۰۳۰,۰۹۰,۴۴۲)	(۲,۱۲۵,۹۷۷,۰۴۶)
افزایش پیش دریافتها	۱,۴۶۴,۴۱۵,۰۰۰	۷,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰
سایر درآمد ها و هزینه ها	۱,۱۱۰,۰۰۰	۲۶۸,۶۹۵,۰۰۰
	(۸,۰۳۵,۵۴۳,۰۸۴)	(۲۵,۸۸۹,۰۱۶,۲۱۱)
	۷,۳۶۵,۸۴۵,۱۴۴	۲۹,۰۲۷,۶۶۶,۵۰۰

۲۲- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال یشرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی	سال مالی منتهی به
به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳	به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲	۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
افزایش دارائی درجریان تکمیل از محل سود و کارمزد تسهیلات مالی	-	۱۳,۰۲۷,۶۶۶,۵۰۰
فروش دارائی های نامشهود (سرقفلی)	۸۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۷,۷۰۰,۰۰۰
تحصیل زمین	-	۱۱۸,۰۷۲,۲۵۰,۰۰۰
تحصیل داراییهای نامشهود - انشعاب برق و آب	-	۵,۶۸۶,۵۴۸,۰۰۰
	۸۶۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۸۴,۱۶۴,۵۰۰

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۳- حسابهای انتظامی بعهده شرکت

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳	ریال	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲	ریال
چک شماره ۸۵۳۷۴۷ بابت تسهیلات بانک سرمایه چالوس	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۴۱۷۸۷۹ بابت تسهیلات بانک سرمایه چالوس	۳۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۸۴۳۹۵۱ بابت تسهیلات بانک سرمایه چالوس	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سفته بابت تسهیلات به بانک سرمایه چالوس	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۸۴۳۹۵۲ بابت تسهیلات بانک سرمایه چالوس	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۳۹۷۸۰۱ بابت تسهیلات بانک سرمایه چالوس	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۸۵۳۷۵۲ بابت تسهیلات بانک سرمایه چالوس	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
ضمانتنامه تحویلی به اداره گاز	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۲۵۷۴۴۴ بابت تسهیلات بانک سرمایه چالوس	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۱۵۵۹۰۸ بابت تضمین بیمه دا نا	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۵۶۱۷۵۴ بابت تضمین بیمه دا نا	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۱۵۵۹۰۹ بابت تضمین بیمه دا نا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۱۵۵۹۱۱ بابت تضمین بیمه دا نا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۱۵۵۹۱۰ بابت تضمین بیمه دا نا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
چک شماره ۸۶۰۰۳۳ بابت تضمین حسن انجام کار پیمانکار	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
	<u>۲۳۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲۳۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

توضیحات مربوط به وضعیت تعهدات و بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

- ۲۴-۱- تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحی قانون تجارت عمدتاً شامل اسناد تسلیمی به بانکها جهت دریافت تسهیلات و سایر اشخاص بوده که وضعیت آن در یادداشت ۲۳ توضیح داده شده است.

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۴-۲- تعهدات سرمایه ای عمده شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

ش	موضوع	مبلغ - ریال
شرکت سیما چوب	تجهیزات دکوراتیو	۳,۹۳۴,۳۰۸,۹۷۵
شرکت سه سویه	خرید و نصب سازه فضایی	۳,۰۸۴,۵۸۹,۹۴۵
شرکت حرارت صنعت میری	خرید تاسیسات سردخانه	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
آقای محمد خزایی	نصب و راه اندازی موتور خانه انبار مرکزی	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت اوج آسانسور	نصب و راه اندازی آسانسور	۱,۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰
آلومین بام	اجرای آندولیت سقف	۱,۰۵۱,۴۲۵,۰۰۰
شرکت آسان فراز	فروش و نصب آسانسور	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پاکمن	خرید تجهیزات موتور خانه	۵۲۵,۴۵۳,۵۰۰
آقای عباس فاضل نیا	نصب و راه اندازی موتور خانه	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مرو گستر	سازه فضایی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
عباس مهدی زاده	اجرای ساخت فلاشینگ	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰
		<u>۱۳,۹۰۷,۷۷۷,۴۲۰</u>

۲۴-۳- وضعیت بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۲۴-۳-۱- حسابهای شرکت از بدو تاسیس تاکنون توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی بیمه ای قرار نگرفته و همچنین از پرداختهای انجام شده به پیمانکاران هیچگونه سپرده ای کسر و در حسابها منظور نشده است با عنایت به مراتب فوق احتمال مطالبه تفاوت حق بیمه وجود داشته که میزان آن در زمان رسیدگی و صدور رای توسط سازمان مربوط مشخص خواهد شد

۲۴-۳-۲- حسابهای شرکت از سال ۱۳۹۰ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در ارتباط با چگونگی تعلق و پرداخت مالیات تکلیفی مورد رسیدگی قرار نگرفته و بدین لحاظ امکان تعلق تفاوت مالیات وجود دارد..

۲۴-۳-۳- شرکت طی دوره مالی ۳ ماهه ابتدای سال ۱۳۹۳ و سالهای قبل اقدام به فروش ۷۶ باب سرقفلی واقع در میدان میوه و تره بار نوشهر به اشخاص نموده است. با توجه به اینکه در عملیات ساختمانی نسبت به پروانه ساخت اخذ شده از شهرداری نوشهر تخطی شده، (افزایش مترای، تغییر در نقشه و ...) احتمال تعلق جرایمی از این بابت برای شرکت وجود دارد که مبلغ آن در زمان اخذ پایان کار مشخص خواهد شد.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی شرکت اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل و افشاء در صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

توضیحات مربوط به معاملات با اشخاص در تاریخ ترازنامه وابسته به شرح زیر می باشد:

معاملات انجام شده مشمول موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی دوره به شرح زیر می باشد:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع	مبلغ معامله	سود (زیان) ناخالص معامله	مانده طلب (بدهی)
آقای یعقوب خواجهوند عابدینی	رئیس هیات مدیره و سهامدار	پرداخت وجه نقد به شرکت	ریال ۲۴,۵۹۰,۹۲۳,۸۰۸	ریال -	ریال (۳۷۵,۷۳۹,۶۷۸,۸۳۹)
	هرینه مالی		۱۷,۰۵۴,۰۳۱,۰۶۴	(۱۷,۰۵۴,۰۳۱,۰۶۴)	
	دریافت وجه نقد از شرکت		(۳,۷۶۵,۷۲۴,۶۶۴)	-	