

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت پاداد (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

شرکت پاداد (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) و (۲)
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی:	
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشت های توضیحی صورت های مالی	۵ الی ۲۷



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت پاداد (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت پاداد (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

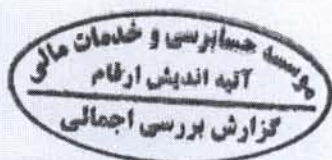
۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۱۲ مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۲ شرکت



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت پاداد (سهامی خاص)

مبلغ ۲,۹۹۴ میلیون ریال اضافه بر ذخیره تامین شده تشخیص و به شرکت ابلاغ و مورد اعتراض قرار گرفته است. مضافاً مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۳ و دوره مورد گزارش که جهت آنها براساس سود ابرازی در دفاتر مالی ذخیره مالیات منظور گردیده، تاکنون مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. با توجه به سوابق مالیاتی واحد مورد رسیدگی، تعیین بدهی مالیاتی از این بابت منوط به اعلام نتیجه اعتراض شرکت، رسیدگی و اعلام نظر قطعی مقامات مالیاتی می باشد. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر موارد

۵- صورتهای مالی سال مالی قبل شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش ارقام

(حسابداران رسمی)





شرکت پاداد
شماره ثبت: ۳۰۸۱۸

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت پاداد (سهامی خاص)
صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

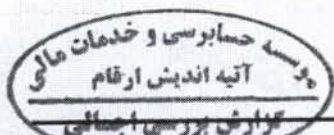
با احترام

به پیوست صورتهای مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
۵	۴- یادداشت های توضیحی:
۶ و ۵	الف: تاریخچه فعالیت
	ب: اهم رویه های حسابداری
۲۷ الی ۲۷	پ: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۶ به تائید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده شخص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	شرکت عمران و توسعه شاهد	آقای عیسی اسکندری
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	شرکت ساختمانی آسمان آفرین	آقای محمود آرمان فرد
	عضو هیات مدیره	شرکت کشت و صنعت شاهدان سبز	آقای پرویز حسینی



اهواز - پادادشهر، خیابان چهاردهم، پلاک ۱۱ نمابر: ۵۵۱۷۰۲۴ - ۵۶۱۱ - تلفن: ۵۵۱۳۷۶۸ - ۵۵۱۳۱۴۸ - ۵۶۱۱

E-Mail : b.Padad@yahoo.com

کد پستی: ۳۲۳۱۹ - ۶۱۸۳۹

شرکت پاداد (سهامی خاص)
ترازنامه

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴
(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)
۱۳۹۳/۱/۳۰

ریال

بابت

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

ریال

ریال

بابت

دارایی ها

بدهی های جاری:

دارایی های جاری:

ردیف	شرح	۱۳۹۳/۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
۱۱	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۴۷,۲۰۵,۳۵۸,۵۴۲	۱۹,۶۹۳,۶۸۸,۵۸۶
۱۲	مالیات پرداختنی	۲۷,۵۶۲,۸۰۶,۲۷۱	۲۶,۵۷۵,۷۱۶,۵۸۸
۱۳	سود سهام پرداختنی	۶۰,۳۹۸,۲۶۲,۷۳۷	۶۶,۰۸۰,۲۵۱,۹۴۸
	تسهیلات مالی	۱,۱۱۱,۳۷۰,۷۷۶	۱,۹۸۲,۳۷۷,۳۹۷
	جمع بدهیهای جاری:	۱۳۶,۲۷۷,۷۹۸,۳۲۶	۱۱۴,۳۳۲,۳۴۴,۵۱۹

بدهی های غیر جاری

دارایی های غیر جاری:

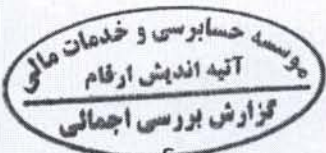
۱۱	پرداختی های بلندمدت	۴۰,۰۳۱,۵۶۶,۷۳۰	۸	سرمایه گذارینهای بلندمدت
۱۳	تسهیلات مالی بلند مدت	۱۵۳,۱۵۶,۰۰۱	۹	دارایی های نامشهود
۱۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰۰,۸۹۳,۴۴۸,۰۵۹	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
	جمع بدهی های غیر جاری	۱۸۴,۰۷۱,۰۶۴,۸۳۶		
	جمع بدهی ها	۳۲۰,۳۴۸,۸۶۳,۱۶۲		

حقوق صاحبان سهام:

۱۵	سرمایه	۱۵۹,۶۳۶,۹۰۰,۰۰۰	جمع دارایی های غیر جاری
۱۶	اندرخته قانونی	۵,۱۵۲,۷۰۹,۸۵۲	جمع دارایی ها
	سود انباشته	۲۵,۰۲۰,۴۵۰,۵۵۷	
	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۰۱,۰۴۶,۰۴۰,۴۰۰	
	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۳۷,۳۲۴,۴۰۲,۳۸۶	
	بالتفاوت	۲۸۰,۱۹۳,۸۴۲,۹۵۶	



شماره ثبت: ۳۰۸۱۸



شرکت پاداد (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

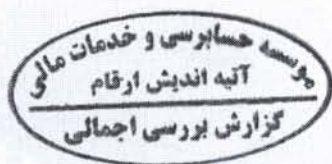
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۳۱		(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال	ریال	
درآمد های عملیاتی	۱۷	۴۸,۶۱۴,۳۷۲,۵۸۳	۳۷,۶۷۲,۶۰۰,۰۰۳	۷۸,۳۲۲,۰۹۱,۲۴۲	
کسر می شود:					
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۱۸	(۳۱,۶۱۶,۸۴۱,۷۳۷)	(۲۴,۰۳۹,۱۳۲,۷۸۰)	(۴۹,۸۵۸,۹۷۲,۳۳۷)	
سود ناخالص		۱۶,۹۹۷,۵۳۰,۸۴۶	۱۳,۶۳۳,۴۶۷,۲۲۳	۲۸,۴۶۳,۱۱۸,۹۰۵	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۱۹	(۳۶۹,۰۷۴,۹۲۷)			
سود عملیاتی		۱۶,۶۲۸,۴۵۵,۹۱۹	۱۱,۷۶۵,۳۷۰,۲۱۱	۲۶,۰۹۴,۴۲۰,۸۶۸	
هزینه های مالی	۲۰	(۳,۲۵۶,۱۴۰,۳۸۴)	(۴,۳۲۲,۳۹۶,۶۵۴)	(۷,۸۸۰,۱۸۱,۱۹۳)	
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۱	۴,۸۶۰,۴۹۹,۷۷۴	۲,۰۹۰,۴۰۴,۷۱۰	۸,۷۳۵,۷۰۵,۸۷۵	
سود قبل از کسر مالیات		۱۶,۰۴۲,۷۱۴,۲۰۹	۹,۵۳۳,۳۷۸,۲۶۷	۲۶,۸۷۹,۹۴۵,۵۵۰	
مالیات بر درآمد		(۳,۴۰۶,۳۲۸,۹۰۸)	(۱,۴۳۱,۶۲۷,۴۲۳)	(۴,۱۱۷,۲۷۶,۶۳۴)	
سود خالص		۱۲,۶۳۶,۳۸۵,۳۰۱	۸,۱۰۱,۷۵۰,۸۴۴	۲۲,۷۶۲,۶۶۸,۹۱۶	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱۲,۶۳۶,۳۸۵,۳۰۱	۸,۱۰۱,۷۵۰,۸۴۴	۲۲,۷۶۲,۶۶۸,۹۱۶	
سود انباشته ابتدای دوره	۲۸,۲۷۶,۷۹۰,۸۸۰	۶۹,۶۴۰,۲۵۱,۶۶۱	۶۹,۶۴۰,۲۵۱,۶۶۱	
تعدیلات سنواتی	۱,۰۵۱,۱۷۳,۲۷۶	(۲۰۰,۴۶۱,۹۶۰)	(۲,۶۱۰,۹۵۶,۴۲۱)	۲۲
سود انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده	۲۹,۳۲۷,۹۶۴,۱۵۶	۶۹,۴۳۹,۷۸۹,۷۰۱	۶۷,۰۲۹,۲۹۵,۲۴۰	
سود سهام مصوب	(۱۹,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	
سود قابل تخصیص	۱۰,۱۹۳,۹۶۴,۱۵۶	۹,۴۷۵,۷۸۹,۷۰۱	۷,۰۶۵,۳۳۱,۲۴۰	
اندوخته قانونی	۲۵,۰۲۰,۴۵۰,۵۵۷	۱۷,۶۶۷,۴۴۰,۵۴۵	۲۹,۸۲۷,۹۶۴,۱۵۶	
سود انباشته پایان دوره	۲۵,۰۲۰,۴۵۰,۵۵۷	۱۷,۱۶۷,۴۴۰,۵۴۵	۲۹,۳۲۷,۹۶۴,۱۵۶	

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

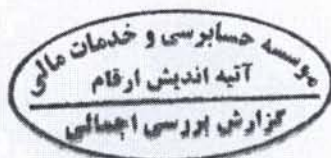


شماره ثبت: ۳۰۸۱۸

شرکت پاداد (سهامی خاص)
صورت جریان وجوه نقد
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	سال مالی ۱۳۹۳
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۶,۴۰۹,۸۰۹,۵۲۰	۶۷,۵۲۱,۸۸۴,۷۸۷
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۴,۶۰۷,۴۹۹,۶۷۸	۸,۴۰۷,۸۴۴,۶۹۶
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۳,۲۵۳,۹۸۶,۸۰۴)	(۸,۳۸۰,۱۸۱,۱۹۳)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۳۵۳,۵۱۲,۸۷۴	۲۷,۶۶۳,۵۰۳
مالیات بر درآمد:		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۰۰,۹۹۱,۷۱۸)	(۱۱۲,۳۴۵,۰۵۶)
فعالیت های سرمایه گذاری:		
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نا مشهود	(۲۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۵۶۰,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۶۸,۶۹۲,۵۲۰,۶۶۴)	(۱۵,۰۴۰,۸۳۴,۲۳۵)
وجه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت	.	۶۳,۱۱۳,۰۰۰
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۶۸,۷۱۴,۱۲۰,۶۶۴)	(۱۵,۱۴۳,۲۸۱,۲۳۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۱,۲۵۱,۷۸۹,۹۸۸)	۵۲,۲۹۳,۹۲۱,۹۹۹
فعالیت‌های تأمین مالی:		
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۶,۲۵۹,۹۲۹,۹۶۸)	(۱۰,۵۴۹,۹۷۴,۴۵۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۶,۲۵۹,۹۲۹,۹۶۸)	(۱۰,۵۴۹,۹۷۴,۴۵۰)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۳۷,۵۱۱,۷۱۹,۹۵۶)	۴۱,۷۴۳,۹۴۷,۵۴۹
مانده وجه نقد در آغاز دوره	۴۷,۲۰۵,۳۵۸,۵۴۲	۵,۴۶۱,۴۱۰,۹۹۳
مانده وجه نقد در پایان دوره	۱۹,۶۹۳,۶۳۸,۵۸۶	۴۷,۲۰۵,۳۵۸,۵۴۲
مبادلات غیر نقدی	۲۴	.
	۱۳۱,۸۸۵,۱۹۰,۰۰۰	.

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



[Signature]



شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پاداد در تاریخ ۱۳۴۸/۰۳/۲۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۳۲۲۳ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت بعد از انقلاب مشمول لایحه ۶۷۳۸ گردیده و اداره امور آن به مدیران دولتی واگذار شده است. براساس حکم دادسرای انقلاب اسلامی اهواز، شرکت در تاریخ ۱۳۶۵/۵/۱۴ از شمول لایحه قانونی ۶۷۳۸ خارج شده و طبق قانون تجارت به فعالیت خود ادامه داده است. به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۶/۱۲ محل قانونی شرکت از تهران به اهواز انتقال یافته و در اداره ثبت شرکتهای اهواز تحت شماره ۳۰۸۱۸ مورخ ۱۳۸۷/۰۱/۲۷ به ثبت رسیده است. همچنین براساس تصمیم جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۰۶/۰۴، خاتمه سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به پایان بهمن ماه هر سال تغییر یافته است. نشانی اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در استان خوزستان است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شامل خرید و فروش اراضی، ایجاد انواع ساختمانها و فروش آن و پیمانکاری، ساختن هتل و متل و اداره نمودن آن و تاسیسات و انجام کلیه عملیات وابسته به موضوعات فوق و اقدام به امور بازرگانی مجاز می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
نفر	نفر	
۱۱	۱۰	کارکنان دائم
۷	۶	کارکنان موقت
۱۸	۱۶	

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

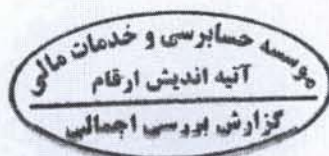
صورتهای مالی اساساً "بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- کار در جریان

کار در جریان به بهای تمام شده در صورتهای مالی منعکس شده است. بهای تمام شده عبارتست از کلیه هزینه هایی که شرکت برای رساندن کار در جریان به وضعیت فعلی متحمل شده است. هزینه های مزبور شامل هزینه خرید زمین، ساخت و کلیه هزینه های جاری مرتبط با اراضی می باشد.

۲-۳- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.



۵

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۲-۴- دارایی های ثابت مشهود

۲-۴-۱-

دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی ها ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روز مره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان اداری	۷٪	نزولی
ماشین آلات و ابزار	۱۰ سال	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاث و منصوبات	۱۰ سال	خط مستقیم
نرم افزار	۵ سال	خط مستقیم
ساختمان انبار بندر	مدت باقیمانده از قرارداد اجاره زمین	خط مستقیم

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی ۲-۴-۲-۱ که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار با علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۲-۵- ذخائر

۲-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۲-۶- درآمدها عملیاتی

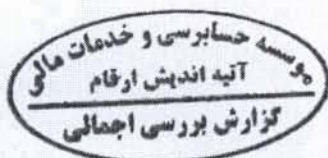
درآمد ناشی از فروش اراضی آماده واگذاری با تحقق و قطعیت موضوع در حسابها منظور می گردد. درآمد ساخت املاک برای واحدهای ساختمانی فروخته شده و برای واحدهایی که قرارداد فروش آنها امضاء و محرز شده و فعالیتهای ساختمانی آنها آغاز گردیده، به شرط آنکه ماحصل پروژه را بتوان به گونه ای انکا پذیر برآورد کرد و حداقل ۲۰ درصد از بهای فروش وصول شده باشد، براساس پیشرفت کار پروژه شناسایی میگردد.

۲-۷- تسهیم هزینه ها

در مقاطع زمانی ۶ ماهه ۴۰ درصد از هزینه های اداری و عمومی پس از کسر هزینه های حقوق و مزایای مدیر عامل محاسبه و به نسبت مساوی به شرکت و شرکت عمران و توسعه شاهد اختصاص می یابد و مابقی آن با توجه به اینکه عمده فعالیت شرکت در ارتباط با امور اراضی و پروژه ها میباشد به نسبت صرف هزینه برای اراضی و پیشرفت ریالی پروژه سهم داده می شود.

۲-۸- مخارج تامین مالی

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



شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۲۰۵,۳۵۸,۵۴۲	۱۹,۵۸۳,۶۳۸,۵۸۶	۴-۱
.	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۷,۲۰۵,۳۵۸,۵۴۲	۱۹,۶۹۳,۶۳۸,۵۸۶	

موجودی نزد بانک ها
موجودی تنخواه گردان ها

۴-۱- موجودی نزد بانک ها از قرار زیر است :

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۱۸۲,۸۹۱	۱,۸۱۸,۸۵۰,۵۱۳	بانک تجارت فاطمیه سپرده ۱۰۱۸۳_۶۲۶۷۴
-	۷۵,۹۴۴,۲۰۵	بانک تجارت فاطمیه جاری ۱۰۱۸۰-۵۸۲۶۶
۱	۱	بانک مهر اقتصاد جاری ۱۱-۲۹-۷۰۷۰۳۰-۷۶۳۳
۳۹,۷۲۸,۵۸۲,۹۴۱	۱۱,۷۵۹,۴۴۱,۳۲۱	بانک مهر اقتصاد سپرده ۱۱-۲۹-۷۰۷۰۳۰-۷۶۳۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان جاری ۱-۳۲۴۵۷۷-۴۰
۶۷,۳۳۲,۰۲۶	۷۰,۷۷۸,۲۰۵	بانک دی قائم مقام فراهانی سپرده ۰۲۰۰۰۰۳۴۲۶۰
۸۹,۷۹۱,۴۲۱	۸۹,۷۲۳,۸۴۱	بانک دی قائم مقام فراهانی جاری ۰۱۰۰۰۰۱۰۴۰۰
۷,۰۴۳,۶۶۹,۲۶۲	۵,۲۵۹,۹۰۰,۵۰۰	بانک مسکن امانیه سپرده ۴۴۰۰۴۰۰۰۰۳۶۴
۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک مسکن امانیه-اوراق تسهیلات خرید مسکن
۴۷,۲۰۵,۳۵۸,۵۴۲	۱۹,۵۸۳,۶۳۸,۵۸۶	

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۰۵/۳۱		
یادداشت	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
تجاری :				
اسناد دریافتنی تجاری	۵-۱-۱	۲۲,۰۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۰۱۷,۳۰۰,۰۰۰
حساب های دریافتنی تجاری	۵-۱-۲	۳,۰۰۹,۶۰۵,۵۲۸	(۳,۸۰۴,۸۷۰)	۳,۰۰۵,۸۰۰,۶۵۸
		۲۵,۰۲۶,۹۰۵,۵۲۸	(۳,۸۰۴,۸۷۰)	۲۶,۳۷۳,۶۲۰,۴۴۱
غیر تجاری :				
کارکنان (وام و مساعده)	۵-۱-۳	۱,۵۱۶,۴۴۴,۶۳۸	۰	۱,۵۱۶,۴۴۴,۶۳۸
سایر		۳۷,۹۴۸,۲۶۳	(۱,۷۷۶,۹۷۱)	۳۶,۱۷۱,۲۹۲
		۱,۵۵۴,۳۹۲,۹۰۱	(۱,۷۷۶,۹۷۱)	۱,۱۸۹,۱۸۵,۸۳۰
		۲۶,۵۸۱,۲۹۸,۴۲۹	(۵,۵۸۱,۸۴۱)	۲۶,۵۷۵,۷۱۶,۵۸۸
		۲۷,۵۶۲,۸۰۶,۲۷۱		۲۷,۵۶۲,۸۰۶,۲۷۱

۵-۱-۱ - اسناد دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۰۵/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲,۷۳۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۶۳۳,۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۱,۶۳۳,۲۵۰,۰۰۰	۵-۱-۱-۱	سید محمد سالاری
۹۹,۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۱۰۰,۰۰۰	۰	۹۹,۱۰۰,۰۰۰		علی ساکی
۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰		مریم ساسان
۱۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰		عین علی ورنوسفادرائی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰		فرشته دواتگر
۹۶,۹۵۰,۰۰۰	۵۶,۹۵۰,۰۰۰	۰	۵۶,۹۵۰,۰۰۰		عباس حاجیان
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	-		احمد بوستانی
۲۳,۳۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۰۱۷,۳۰۰,۰۰۰		

۵-۱-۱-۱ - مانده بدهی مربوط به فروش دو قطعه زمین به شماره پلاک ثبتی ۲۹۸۹ و ۹۱۷۴ فرعی از ۱۹۸۸ اصلی به متراژ ۴۰۲۳/۴۵ مترمربع به مبلغ ۶۲,۵۲۰ میلیون ریال میباشد.

۵-۱-۲ - مانده حساب های دریافتنی تجاری به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۰۵/۳۱		یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۰۱۶,۹۳۴,۳۲۷	۲,۵۴۲,۳۳۷,۰۹۱			۵-۱-۲-۱	شرکت امین تجار خوزستان
۳۴,۲۹۰,۹۸۴	۴۶۷,۲۶۸,۴۳۷				سایر
۳,۰۵۱,۲۲۵,۳۱۱	۳,۰۰۹,۶۰۵,۵۲۸				کسر میگردد:
(۳,۸۰۴,۸۷۰)	(۳,۸۰۴,۸۷۰)				ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۳,۰۴۷,۴۲۰,۴۴۱	۳,۰۰۵,۸۰۰,۶۵۸				

۵-۱-۲-۱ - مانده حساب بدهی شرکت امین تجار خوزستان عمدتاً مربوط به مانده اجاره بها وصول نشده قراردادهای سوله شماره دو ماه مرداد ۱۳۹۴ می باشد.

۵-۱-۳ - مانده حساب فوق مربوط به پرداخت وام و مساعده وسایر کسورات کارکنان می باشد که براساس آئین نامه مربوطه انجام شده است

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

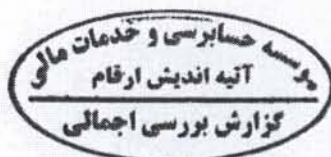
۶- کاردر جریان

۱۳۹۳/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۰۵/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴,۷۹۹,۲۳۹,۱۷۶	۱۵,۶۲۸,۳۲۲,۱۲۷	-	۱۵,۶۲۸,۳۲۲,۱۲۷	۶-۱	اراضی آماده جهت واگذاری
۳,۱۶۸,۴۲۳,۴۹۸	۳,۱۹۶,۳۴۵,۰۰۰	-	۳,۱۹۶,۳۴۵,۰۰۰	۶-۲	پروژه ۳۹ واحدی
۴۲,۴۳۰,۶۰۰,۰۶۳	۴۷,۲۵۵,۵۸۴,۸۲۱	-	۴۷,۲۵۵,۵۸۴,۸۲۱	۶-۳	پروژه برج پاداد
-	-	(۵۸,۸۱۴,۱۶۰)	۵۸,۸۱۴,۱۶۰	۶-۴	اراضی تصرفی
۶۰,۳۹۸,۲۶۲,۷۳۷	۶۶,۰۸۰,۲۵۱,۹۴۸	(۵۸,۸۱۴,۱۶۰)	۶۶,۱۳۹,۰۶۶,۱۰۸		

۶-۱- گردش حساب اراضی آماده جهت واگذاری به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴,۵۳۶,۳۱۹,۵۸۰	۱۴,۷۹۹,۲۳۹,۱۷۶		موجودی اراضی ابتدای دوره
۲۶۲,۹۱۹,۵۹۶	۸۲۹,۰۸۲,۹۵۱	۶-۱-۱	مخارج طی دوره
۱۴,۷۹۹,۲۳۹,۱۷۶	۱۵,۶۲۸,۳۲۲,۱۲۷		

۶-۱-۱- مخارج فوق اراضی عمدتاً مربوط به حق الزحمه کارشناس دادگستری، هزینه دادگستری، حق الوکاله، هزینه چاپ نقشه و هزینه تحدید حدود پلاک ۱۹۸۸ می باشد.



شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۶-۱-۲- گردش متراز و تعداد اراضی آماده واگذاری به شرح جدول ذیل میباشد.

شرح	مسکونی/تجاری		سایر کاربریها		جمع	
	تعداد	مساحت	تعداد	مساحت	تعداد	مساحت
	قطعه	مترمربع	قطعه	مترمربع	قطعه	مترمربع
مانده حساب ابتدای دوره	۱۱	۳۵,۴۶۶.۹۶	۱	۱۷۴,۵۵۰	۱۲	۲۱۰,۰۱۶.۹۶
تعدیلات	-	-	-	۰.۰۰	-	-
افزایش	-	-	-	۰.۰۰	-	-
آماده واگذاری	۱۱	۳۵,۴۶۶.۹۶	۱	۱۷۴,۵۵۰	۱۲	۲۱۰,۰۱۶.۹۶
قطعات واگذاری	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان دوره	۱۱	۳۵,۴۶۶.۹۶	۱	۱۷۴,۵۵۰	۱۲	۲۱۰,۰۱۶.۹۶

۶-۱-۳- اراضی آماده جهت واگذاری بر حسب پلاک ثبتی، مشخصات ملک و بهای تمام شده بشرح ذیل است:

پلاک ثبتی	مشخصات ملک	کاربری	متراز	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
			مترمربع	ریال	ریال
۱۹۸۸/۳۳۰۶	راضی پادادشهر-خیابان ۴۴ متری امام خمینی ر	تجاری _ مسکونی	۵,۰۰۰	۴,۰۶۴,۶۷۴,۴۹۷	۳,۹۷۵,۱۶۲,۴۴۷
۱۹۸۸/۳۳۰۷	راضی پادادشهر-خیابان ۴۴ متری امام خمینی ر	مسکونی	۲۶,۱۱۱.۱۹۰	۳,۵۴۴,۴۳۴,۲۹۷	۳,۵۴۴,۴۳۴,۲۹۷
۱۹۸۸/۷	پادادشهر-کمپانی سابق (بهیتهای)	تجاری _ مسکونی	۲,۱۴۷.۷۲۰	۱,۹۷۴,۸۹۹,۳۴۵	۱,۲۶۰,۱۴۲,۲۲۵
۲۷۲۴/۶۸۹	پادادشهر-ناحیه صنعتی کارون (لوله سازی)	صنعتی	۱۷۴,۵۵۰	۴,۸۳۱,۱۵۹,۰۷۹	۴,۸۳۱,۱۵۹,۰۷۹
۱۹۸۸/۲۹۹۲	راضی پادادشهر-خیابان ۱۸ متری جنب پست برق	مسکونی	۷۰۰	۳۵۳,۱۸۲,۶۵۸	۳۴۲,۶۵۳,۵۹۰
۱۹۸۸/۵۷۷۷	پادادشهر- اتوبان آیت الله بهیتهای (مخابرات)	تجاری _ مسکونی	۴۲۰.۶۱	۳۱۱,۹۶۹,۷۱۸	۳۱۱,۲۹۳,۸۷۳
۱۹۸۸/۲۴۳۵	راضی پادادشهر - بلوار شهید دانش	تجاری	۲۸۷.۴۴	۱۳۴,۲۷۳,۷۹۵	۱۳۰,۵۶۹,۴۸۰
۱۹۸۸/۲۴۳۶	راضی پادادشهر - بلوار شهید دانش	تجاری	۲۰۰	۹۳,۲۵۴,۵۰۱	۹۱,۲۲۲,۶۸۸
۱۹۸۸/۲۴۳۷	راضی پادادشهر - بلوار شهید دانش	تجاری	۲۰۰	۹۳,۶۶۷,۲۸۰	۹۱,۲۲۲,۶۸۸
۱۹۸۸/۲۴۳۸	راضی پادادشهر - بلوار شهید دانش	تجاری	۲۰۰	۹۳,۶۶۷,۲۸۰	۹۱,۲۲۲,۶۸۸
۱۹۸۸/۲۴۳۹	راضی پادادشهر - بلوار شهید دانش	تجاری	۲۰۰	۱۳۳,۱۳۹,۶۷۷	۱۳۰,۱۵۶,۱۲۱
			۲۱۰,۰۱۶.۹۶	۱۵,۶۲۸,۳۲۲,۱۲۷	۱۴,۷۹۹,۲۳۹,۱۷۶

۶-۲- پلاک ثبتی ۱۹۸۸/۲۹۹۴ واقع در پادادشهر به مساحت ۷۰۰ متر مربع جهت احداث پروژه ۳۹ واحدی (تجاری-مسکونی) تخصیص یافته و پروانه ساختمانی از شهرداری اخذ گردیده و سرمایه گذاری لازم در اینخصوص بالغ بر ۵۰ میلیارد ریال برآورد شده است.

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

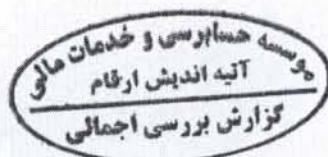
۳-۶ هزینه پروژه برج پاداد بشرح ذیل است :

شرح	یادداشت	مساحت / مترمربع	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
بهای زمین پلاک ۱۹۸۸/۵۷۷۳		۳۱۵۸۸	۶۰,۹۱۹,۵۵۸	۶۰,۹۱۹,۵۵۸
هزینه های اجرایی نقل از سال قبل		۰	۴۲,۴۳۰,۶۰۰,۰۶۳	۲۷,۸۹۶,۲۵۴,۱۸۱
افزایش طی دوره	۶-۳-۱	۰	۴,۷۶۴,۰۶۵,۲۰۰	۱۴,۴۷۳,۴۲۶,۳۲۴
		۳۱۵۸۸	۴۷,۲۵۵,۵۸۴,۸۲۱	۴۲,۴۳۰,۶۰۰,۰۶۳

۳-۶-۱ افزایش طی دوره بابت صورت وضعیت های پیمانکاران و سهم پروژه از هزینه های عمومی شرکت میباشد.
 ۳-۶-۲ ساختمان مذکور دارای دو طبقه پارکینگ در طبقات ۱- و ۲- جمعاً به مساحت ۴۴۸ متر مربع طبقه همکف دارای یک واحد تجاری به مساحت ۱۸۷ مترمربع به همراه یک پالکن به مساحت ۹۳ مترمربع جمعاً ۲۸۰ متر مربع، ۸ طبقه مسکونی که هر طبقه از دو واحد شرقی و غربی جمعاً ۱۶ واحد به مساحت کل ۲۰۴۸ متر مربع تشکیل شده است. بر اساس کارشناسی صورت گرفته مبلغ مورد نیاز جهت تکمیل ساختمان در بخش اینجه ۳۰۰ میلیون ریال، تاسیسات مکانیکی ۱,۳۰۰ میلیون ریال و تاسیسات برقی ۸۰۰ میلیون ریال و سایر ۵۰۰ میلیون ریال مورد نیاز میباشد. درصد تکمیل پروژه در تاریخ ترازنامه ۹۹ درصد میباشد.

۴-۶- اراضی تصرف شده توسط سازمانها و اشخاص به شرح زیر می باشد که معادل بهای تمام شده آنها در سنوات قبل ذخیره لازم در حسابها منظور شده است :

نام متصرفین	یادداشت	مساحت (مترمربع)	مبلغ (ریال)
شرکت تیتلاس (آموزش و پرورش)	۶-۴-۱	۵,۰۹۰	۲,۹۱۹,۸۲۸
آموزش و پرورش	۶-۴-۲	۱۵,۹۲۷,۵	۹,۱۳۶,۶۵۳
شهرداری منطقه ۱	۶-۴-۳	۶,۱۱۱	۳,۵۰۵,۵۱۵
شهرداری	۶-۴-۴	۴,۴۶۴	۲,۵۶۰,۷۳۰
تعاونی شهرداری	۶-۴-۵	۲۸۷,۰۵	۱۶۴,۶۶۳
انتظامات شهرداری	۶-۴-۶	۴۵۰	۲۵۸,۱۳۸
ترمینال مسافری	۶-۴-۷	۴,۷۶۶,۵۰	۲,۷۳۴,۲۵۶
پارک پادادشهر (شهرداری)	۶-۴-۸	۳۵,۶۸۲,۶۰	۲۰,۴۶۸,۹۷۲
حوزه علمیه	۶-۴-۹	۱۲,۱۲۲	۶,۹۵۳,۶۶۶
شرکت گاز	۶-۴-۱۰	۲,۰۰۰	۱,۱۴۷,۲۸۰
اراضی تصرفی انفرادی		۷,۴۷۵,۹۲	۸,۹۶۴,۴۵۹
جمع		۹۴,۳۷۶,۵۷	۵۸,۸۱۴,۱۶۰
کسر میشود : ذخیره کاهش ارزش اراضی تصرفی			(۵۸,۸۱۴,۱۶۰)
			۰



شرکت پاداد(سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

اراضی مورد تصرف آموزش و پرورش :

- ۱-۴-۶- قطعات ۱۱۲۴ و ۱۱۲۵ به شماره پلاک ثبتی ۱۹۸۸/۱۱۳۵ واقع در خیابان ۱۵ نیش خیابان کمپانی به مساحت ۵۰۹۰ متر مربع : زمین مذکور از ناحیه سازمان زمین شهری ، موات و به آموزش و پرورش واگذار گردیده است ، لیکن شرکت به رای کمیسیون ماده ۱۲ سازمان زمین شهری اعتراض و رای دایر را طی حکم شماره ۷۳/۳۴۲ شعبه ۲ دادگاه عمومی اهواز اخذ نموده است.
- ۲-۴-۶- قطعه زمین به شماره پلاک ثبتی ۱۹۸۸/۱۸۵۴ واقع در فاز قدیم پادادشهر خیابان ۱۵ بین بنفشه و لادن به مساحت ۱۵۹۲۷/۵ متر مربع : زمین مذکور از ناحیه سازمان زمین شهری موات و به آموزش و پرورش واگذار گردیده است لیکن شرکت به رای کمیسیون ماده ۱۲ سازمان زمین شهری اعتراض و رای دایر کارگاهی را طی حکم شماره ۳۵/۷۹ شعبه اول دادگاه عمومی اهواز اخذ نموده است ، پیگیریهای انجام شده به منظور اعاده حقوق شرکت از طریق وزارت آموزش و پرورش در جریان است .
- ۳-۴-۶- قطعه ۴۶۹-۴۷۱ واقع در فاز قدیم پادادشهر خیابان دهم (شهرداری منطقه یک اهواز) به مساحت ۶/۱۱۱ متر مربع .
- ۴-۴-۶- قطعه ۴۹۹۱ واقع در فاز قدیم پادادشهر - خیابان کمپانی - حد فاصل خیابان سوم و چهارم (شهرداری) به مساحت ۴۴۶۴ متر مربع .
- ۵-۴-۶- قطعه ۴۹۹۳/۱ واقع در فاز قدیم پادادشهر- خیابان کمپانی- خیابان چهارم غربی (تعاونی شهرداری) به مساحت ۲۸۷/۰۵ متر مربع .
- قطعات مذکور را " توسط شهرداری تصرف گردیده است که شرکت اقدامات حقوقی در مورد پارک شهر بازی به عمل آورده و موفق به اخذ حکم ابطال رای کمیسیون ماده ۱۲ قانون زمین شهری گردیده است ، اقدامات ثبتی جهت اخذ اسناد مالکیت ترمینال مسافری و شهرداری منطقه یک نیز در جریان است .
- ۶-۴-۶- قطعه ۲/۴۹۹۳ واقع در فاز قدیم پادادشهر- خیابان کمپانی- خیابان چهارم غربی (انتظامات شهرداری) به مساحت ۴۵۰ متر مربع .
- ۷-۴-۶- قطعه شماره ۴۹۹۳ واقع در فاز قدیم پادادشهر خیابان آیت اله بهبهانی (ترمینال مسافری) به مساحت ۴۷۶۶/۵ متر مربع .
- ۸-۴-۶- قطعه شماره ۴۹۹۷-۹۹ واقع در فاز قدیم پادادشهر- تقاطع دهم حد فاصل کمپانی و بهبهانی (پارک شهر بازی) به مساحت ۳۵۶۸۲/۶ متر مربع.
- ۹-۴-۶- قطعه شماره ۴۹۹۶ واقع در فاز قدیم پادادشهر خیابان آیت اله بهبهانی (حوزه علمیه) به مساحت ۱۲۱۲۲ متر مربع.
- ۱۰-۴-۶- قطعه شماره ۴۹۹۵ واقع در فاز قدیم پادادشهر خیابان آیت اله بهبهانی حد فاصل خیابان چهارم و پنجم به مساحت ۲۰۰۰ متر مربع مورد تصرف شرکت گاز.
- ۱۱-۴-۶- کاهش مساحت اراضی تصرفی انفرادی بابت صلح حقوق های صورت گرفته با اشخاص دوره مالی میباشد.

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
.	۶۳۷,۸۷۶,۲۵۴	شرکت میلاد بنای اهواز
.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فنی مهندسی انعکاس
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میثم حلوائی (قرارداد ۱۳۹۷/پ)
۸۶۱,۳۷۰,۷۷۶	۱۹۴,۷۶۱,۱۴۳	سایر
۱,۱۱۱,۳۷۰,۷۷۶	۱,۹۸۲,۶۳۷,۳۹۷	

۸- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
خالص	خالص	سهام
ریال	ریال	ریال
.	(۵۰,۹۸۰,۰۰۰)	۵۰,۹۸۰,۰۰۰
۶۶۰۰	(۵۰,۹۸۰,۰۰۰)	۵۰,۹۸۰,۰۰۰

شرکت مسکن اهواز

۹- دارائی های نامشهود

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
۵,۴۱۲,۰۰۰	۵,۴۱۲,۰۰۰	حق امتیاز تلفن ثابت
۱۷۸,۵۸۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۸۰,۰۰۰	حق امتیاز نرم افزارهای مالی
۱۸۳,۹۹۲,۰۰۰	۲۰۵,۵۹۲,۰۰۰	جمع
(۳۰,۸۳۵,۹۹۹)	(۳۵,۶۱۰,۳۹۹)	ذخیره استهلاک نرم افزارهای مالی
۱۵۳,۱۵۶,۰۰۱	۱۵۹,۹۸۱,۶۰۱	

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

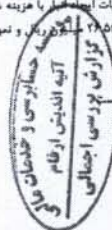
ارزش دفتری- ریال		استهلاک انباشته- ریال		بهای تمام شده- ریال				شرح
۱۳۹۳/۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	استهلاک طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۱/۳۰	مانده در ۱۳۹۳/۰۵/۳۱	نقل و انتقال	افزایش	
۲۲۹,۴۶۰	۲۲۹,۴۶۰	-	-	-	۲۲۹,۴۶۰	-	-	زمین
۴۶۹,۹۵۹,۱۲۷	۵۳۳,۱۰۹,۸۷۸	۱۶۷,۱۹۰,۹۸۳	۱۶,۴۴۸,۵۶۹	۱۵۰,۷۴۲,۴۱۴	۷۰۰,۳۰۰,۸۶۱	-	۷۹,۵۹۹,۳۲۰	ساختمان
۸۴,۷۹۱,۳۶۹,۵۲۸	۸۱,۲۸۲,۷۶۱,۱۳۴	۱۳,۳۶۵,۱۸۴,۲۷۸	۳,۵۰۸,۶۰۸,۳۹۴	۹,۷۵۶,۵۷۵,۸۸۴	۹۴,۵۴۷,۹۴۵,۴۱۲	-	-	کبار سوله و ساختمانهای اداری
۵۲,۱۴۹,۴۹۳	۴۹,۹۵۰,۶۱۳	۳۴,۳۴۳,۳۸۷	۲,۱۹۸,۸۸۰	۳۲,۱۴۴,۵۰۷	۸۴,۲۹۴,۰۰۰	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۱,۷۳۰,۶۲۴,۰۳۵	۲,۰۷۵,۶۸۴,۰۰۱	۷۸۵,۴۴۵,۲۵۱	۲۹۶,۵۲۶,۳۸۶	۴۸۸,۹۱۸,۹۶۵	۲,۸۶۱,۱۲۹,۲۵۲	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۵۸۶,۲۵۲	وسائط نقلیه
۶۶۰,۳۹۳,۵۰۰	۸۳۴,۵۷۳,۷۲۲	۳۴۹,۲۴۱,۳۸۵	۶۰,۵۶۹,۷۵۸	۲۸۸,۶۷۱,۶۳۷	۱,۱۸۳,۸۱۵,۱۱۷	-	۲۳۴,۷۵۰,۰۰۰	اثاثه و منسوبات
۸۷,۷۰۴,۷۲۵,۱۴۳	۸۴,۷۷۶,۳۰۸,۸۲۸	۱۴,۶۰۱,۴۰۵,۲۸۴	۳,۸۸۴,۳۵۱,۸۸۷	۱۰,۷۱۷,۰۵۳,۳۹۷	۹۹,۳۷۷,۷۱۴,۱۱۲	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۹۳۵,۵۷۲	جمع
۱۰۰,۰۴۲,۰۰۳,۴۴۴	۸۰,۴۷۵,۱۹۴,۹۵۵	-	-	-	۸۰,۴۷۵,۱۹۴,۹۵۵	۴۰,۸۵,۴۲۷,۸۵۲	۶۶,۳۴۷,۷۶۳,۶۵۹	دارایی های در جریان تکمیل - ساختن سوله
۳,۱۴۶,۷۱۹,۴۷۲	۴۵۰,۱۱۳,۰۵۳	-	-	-	۴۵۰,۱۱۳,۰۵۳	(۴,۶۲۰,۴۲۷,۸۵۲)	۱,۹۲۳,۸۲۱,۴۳۳	بیش پرداخت های سرمایه ای
۱۰۰,۸۹۳,۴۴۸,۰۵۹	۱۶۵,۷۰۱,۶۱۶,۸۳۶	۱۴,۶۰۱,۴۰۵,۲۸۴	۳,۸۸۴,۳۵۱,۸۸۷	۱۰,۷۱۷,۰۵۳,۳۹۷	۱۸۰,۴۰۳,۰۲۲,۱۲۰	-	۶۸,۶۹۲,۵۳۰,۶۶۴	جمع

۱-۱- در سال ۸۷ طی قرارداد شماره ۱۲۵۷/ص ۱۴ مورخ ۱۳۸۷/۰۲/۲۹ با اداره کل بنادر و کشتیرانی استان خوزستان، زمینی به مساحت ۳۴,۶۱۲ مترمربع در بندر امام خمینی در اختیار شرکت جهت ایجاد انبار سوله و روزان و مستحقات مربوط قرار گرفته است. زمین مذکور به مدت ۲۰ سال با اجاره سالانه ۱,۶۶۱,۳۷۶,۰۰۰ ریال به شرکت واگذار شده تا ظرف مدت ۳ سال عملیات احداث و هزینه شرکت انجام شود با این توضیح که در طی دو سال یاد شده تنها ۵٪ اجاره قابل پرداخت خواهد بود و در ۱۸ سال بقیه تمامی عایدات انبارهای ایجاد شده از محل اجاره های دریافتی متعلق به شرکت خواهد بود. در سال مالی گذشته شرکت عمران توسعه شاهد با آورده نقدی ۲۸,۵۶۰ ریال و نمیداد امداد انبار سوله شماره ۲ و ساختمان اداری در ۵۰٪ درآمد بهره برداری از سوله شریک گردیده است. همچنین سوله شماره دو در ۲۶ ماه ۹۲ به بهره برداری رسیده است. لذا معادل ارزش سوله به دارایی های ثابت منتقل گردیده است.

۱-۲- افزایش وسائط نقلیه مربوط به خرید خودرو سواری تویوتا پاریس میباشد.

۱-۳- افزایش اثاثه و منسوبات عمدتاً مربوط به خرید اثاثه برای دفتر شرکت بوده.

۱-۴- وسائط نقلیه و ساختمان اداری و اثاثه از پوشش بیمه ای برخوردارند.



شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۱۱ _ پرداختنی تجاری و غیر تجاری

۱۱-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
تجاری :		
۱۱-۱-۱ فروشگاه آهن آلات سام	۹۸۹,۷۱۲,۶۰۰	-
۱۱-۱-۲ شرکت امین تجار خوزستان	۲,۳۷۹,۷۸۹,۳۶۱	۵۲۱,۸۵۷,۹۸۵
سایر	۳۳۰,۳۱۶,۵۵۲	۱۵,۷۷۸,۵۰۸
	۳,۶۹۹,۸۱۸,۵۱۳	۵۳۷,۶۳۶,۴۹۳

غیر تجاری :

۱۱-۱-۳ اسناد پرداختنی	۳,۲۴۶,۱۰۲,۱۹۹	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت های گروه :		
شرکت عمران و توسعه شاهد	.	۴۹,۲۰۴,۹۷۲,۵۱۴
شرکت مسکن و ساختمان جهان	.	۱۵,۵۹۶,۷۴۲
سایر اشخاص :		
سازمان تامین اجتماعی (تکلیفی-مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران)	۱۶۶,۹۲۶,۳۸۵	۱۶۶,۹۲۶,۳۸۶
۱۱-۱-۴ سپرده بیمه و حسن انجام کار	۹,۰۱۷,۴۵۵,۶۵۴	۳,۹۹۸,۰۲۱,۵۴۹
مالیاتهای پرداختنی (مالیات تکلیفی)	۴۴۹,۸۹۱,۵۹۷	۳۸۰,۵۳۲,۶۶۰
۱۱-۱-۵ ذخیره هزینه های پرداختنی	۵۱۴,۶۸۳,۰۴۹	۳۲۴,۶۷۰,۸۳۴
سایر (عمدتاً مالیات بر ارزش افزوده)	۳۶۰,۲۱۸,۲۴۵	۱۰۳,۰۸۲,۱۶۶
	۱۳,۷۵۵,۲۷۷,۱۲۹	۵۴۶,۰۳۸,۰۲۸,۵۱۱
	۱۷,۴۵۵,۰۹۵,۶۴۲	۵۵,۱۴۱,۴۳۹,۳۴۴

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۱۱-۲- پرداختنی های بلند مدت :

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۴۰,۰۳۱,۵۶۶,۷۳۰	۱۱-۲-۱ شرکت عمران و توسعه شاهد
۰	۴۰,۰۳۱,۵۶۶,۷۳۰	

۱۱-۱-۱- مانده حساب فروشگاه آهن آلات سام مربوط به مابقی فاکتور خرید آهن جهت پروژه احداث مخازن نفتی گلف اجنسی می باشد.

۱۱-۱-۲- مانده حساب شرکت امین تجار خوزستان بابت حق الزحمه حاصل از عملیات اجرایی و اداره سوله شماره ۱ و ۲ طبق قرارداد فی مابین معادل ده درصد مبلغ اجاره هر انبار (سوله) میباشد.

۱۱-۱-۳- اسناد پرداختنی عمدتاً شامل بدهی به شرکت امیران صنعت هفتجان پیمانکار ساخت مخازن به مبلغ ۲ میلیارد ریال می باشد.

۱۱-۱-۴ سپرده های پرداختی شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۸۲۲,۳۷۲,۹۶۶	سپرده بیمه پیمانکاران
۷۶۲,۷۴۵,۶۷۸	۳,۳۶۴,۷۳۴,۳۲۰	سپرده حسن انجام کار شرکت داریون راه بنا
۱,۴۶۵,۳۵۸,۰۱۳	۱,۲۵۷,۵۸۱,۷۳۲	سپرده حسن انجام کار شرکت امین تجار خوزستان
-	۷۷۲,۳۸۲,۲۲۵	سپرده حسن انجام کار شرکت امیران صنعت هفتجان
۱,۰۵۶,۳۴۳,۷۱۷	۶۰۷,۷۰۷,۱۳۸	سپرده حسن انجام کار آبادان پویش
۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۲۸۴,۴۷۷	سپرده حسن انجام کار شرکت تدبیر ساحل پارس
۶۹۴,۰۷۴,۱۴۱	۹۷۳,۳۹۲,۷۹۶	سایر
۳,۹۹۸,۰۲۱,۵۴۹	۹,۰۱۷,۴۵۵,۶۵۴	

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۵-۱۱-۱ ذخیره هزینه های پرداخت نشده شامل اقلام زیر است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
هزینه اجاره و جرایم دیر کرد پرداخت اجاره بندر	۹۶,۴۳۶,۴۵۰	۹۶,۴۳۶,۴۵۰
حسابرسی	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰
کارکنان ۱۱-۱-۶-۱	۳۴۴,۵۸۴,۲۰۷	۳۹,۵۷۱,۹۹۲
سایر	۲۰,۶۶۲,۳۹۲	۸۰,۶۶۲,۳۹۲
	<u>۵۱۴,۶۸۳,۰۴۹</u>	<u>۳۲۴,۶۷۰,۸۳۴</u>

۵-۱۱-۱-۱ مانده حساب کارکنان عمدتاً مربوط به عیدی و پاداش کارکنان طبق مصوبه هیأت مدیره می باشد.

۱-۲-۱۱-گردش حساب شرکت عمران و توسعه شاهد در طی دوره به شرح ذیل بوده است:

	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	ریال
مانده ابتدای سال - مندرج در پرداختنی کوتاه مدت	۴۹,۲۰۴,۹۷۲,۵۱۴
خالص سود سهام پرداختنی نقل از سال قبل	۸۳,۹۶۲,۱۲۷,۰۷۱
حق السهم درآمد حاصل از اجاره انبارها	۲۱,۸۵۶,۶۲۰,۶۲۸
دریافتی طی سال	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اعلامیه بستانکاری	۱,۰۸۴,۰۰۴,۹۲۰
بیمه عمر و درمان	۲۲۰,۵۴۳,۹۲۰
سود سهام مصوب ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۹,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه شرکت به میزان ۱۳,۱۸۸,۲۰۹ سهم	(۱۳۱,۸۸۲,۰۹۰,۰۰۰)
مخارج سرمایه ای تکمیل ساختمان اداری متعلق به شرکت عمران و توسعه شاهد	(۳,۳۹۹,۳۴۶,۸۶۵)
پرداختی طی سال	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پروژه غراباد رامهرمز	(۱۲۴,۲۵۵,۴۰۴)
اعلامیه های بدهکاری	(۲۵۰,۰۶۰,۰۵۴)
مانده پایان دوره	<u>۴۰,۰۳۱,۵۶۶,۷۳۰</u>

شرکت پاناد(سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

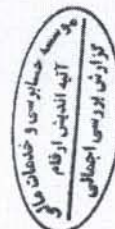
۱۲_ مالیات پرداختنی

مالیات بر درآمد شرکت به غیر از سال ۱۳۷۱ (که در دست بررسی می باشد) لغایت سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است.

نحوه ی تشخیص	مانده ذخیره در		مالیات - ریال				ایبرازی		سال مالی
	۱۳۹۳/۱/۱۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	تأدیبه شده	قطعی	تشخیصی	ایبرازی	درآمد مشمول مالیات	(زیان)سود	
رسیدگی به مغایرت در جریان کارشناسی	۳۹,۴۱۹,۴۹۷	۳۹,۴۱۹,۴۹۷	۳۶,۲۶۶,۷۱۴	۳۰,۱۸۲,۱۲۷	۵۱,۰۱۳,۰۷۳	۱۱۳,۶۱۹,۲۶۵	۱۲۰,۱۸۱,۸۴۲	۳۵,۸۴۱,۵۰۰	۱۳۷۱
قطعی شده	—	—	۱۸,۶۷۰,۳۵۰	۱۸,۶۷۰,۳۵۰	—	۱۸,۷۲۰,۳۵۰	۷۴,۸۸۱,۰۰۰	۱,۴۲۰,۱۲۵,۲۱۷	۱۳۸۷
قطعی شده	—	—	۲۹,۹۹۵,۰۰۰	۲۹,۹۹۵,۰۰۰	—	۳۱,۲۶۱,۲۵۰	۱۱۹,۹۸۰,۰۰۰	۳,۳۷۶,۲۴۹,۴۲۹	۱۳۸۸
قطعی شده	—	—	۱۸,۷۰۵,۲۲۹	۱۸,۷۰۵,۲۲۹	۱۸,۷۰۵,۲۲۹	۱۸,۷۰۵,۲۲۹	۷۴,۲۸۰,۹۱۶	۳,۸۲۰,۲۰۹,۶۲۹	۱۳۸۹
قطعی شده	—	—	۳۳,۵۷۴,۸۸۰	۳۳,۵۷۴,۸۸۰	—	۷,۵۶۵,۰۰۰	۶۰,۱۷۰,۰۰۰	(۲۸۷,۷۷۵,۳۲۶)	۱۳۹۰
قطعی نشده است.	۱,۰۳۱,۳۱۲,۹۰۱	۱,۰۳۱,۳۱۲,۹۰۱	۶۲۷,۳۷۴,۵۹۹	—	۱,۶۵۸,۶۸۷,۵۰۰	۱,۶۵۸,۶۸۷,۵۰۰	۲,۵۰۹,۴۹۸,۳۹۶	۱۵,۳۷۵,۵۱۲,۶۲۵	۱۳۹۱
در جریان رسیدگی	۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۳۲۵,۰۵۶	—	۴,۶۷۶,۱۳۱,۹۰۰	۱,۶۸۲,۲۲۵,۰۵۶	۴,۶۸۲,۷۷۰,۵۹۲	۶۶,۷۳۹,۰۲۳,۱۳۰	۱۳۹۲
رسیدگی نشده	۴,۱۱۷,۲۷۶,۶۳۴	۳,۸۱۶,۲۸۴,۹۱۶	۳۰۰,۹۹۱,۷۱۸	—	—	۴,۱۱۷,۲۷۶,۶۳۴	۱۶,۴۶۹,۱۰۶,۵۲۵	۲۴,۲۵۸,۷۷۲,۲۷۴	۱۳۹۳
رسیدگی نشده	—	۳,۴۰۶,۳۳۸,۹۰۸	—	—	—	۳,۴۰۶,۳۳۸,۹۰۸	۱۳,۶۲۵,۳۱۵,۶۳۱	۱۸,۲۳۲,۸۱۵,۳۰۹	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
	۶,۷۵۸,۰۰۰,۰۳۲	۹,۸۶۳,۳۴۶,۲۲۲							
	(۳,۶۲۱,۱۷۳,۲۷۶)	(۳,۶۲۱,۱۷۳,۲۷۶)							
	۳,۱۳۶,۸۲۵,۷۵۶	۶,۲۴۲,۱۷۲,۹۴۶							

کسر می شود : پیش پرداخت مالیات

۱۲-۱- با توجه به اینکه بر اساس رأی هیئت حل اختلاف مالیاتی ، مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۷۱ شرکت موکول به اجرای قرار کارشناسی شده است، پرونده مالیاتی عملکرد سال مالی مزبور در جریان رسیدگی می باشد.



شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۱۳- تسهیلات مالی

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۷۲۳,۰۷۰,۳۸۲	۱۵,۰۶۸,۴۰۳,۵۷۰	۱۳-۱ تسهیلات دریافتی از بانک تجارت
۱۲,۷۲۶,۲۴۹,۷۷۷	۱۰,۱۲۰,۹۸۶,۶۲۱	۱۳-۲ تسهیلات دریافتی از بانک مهر اقتصاد
۳۱,۴۴۹,۳۲۰,۱۵۹	۲۵,۱۸۹,۳۹۰,۱۹۱	
(۱۷,۷۶۴,۴۱۳,۹۹۳)	(۱۹,۰۲۷,۸۳۲,۵۴۴)	حصد بلند مدت
۱۳,۶۸۴,۹۰۶,۱۶۶	۶,۱۶۱,۵۵۷,۶۴۷	حصد جاری

۱۳-۱ - مانده حساب تسهیلات مالی مربوط به اخذ وام مشارکت مدنی جهت پروژه بندر امام به مبلغ ۲۵.۰۰۰ میلیون ریال با نرخ اولیه ۱۲ درصد از محل طرح بنگاههای زود بازده به سررسید ۱۳۹۱/۰۲/۲۳ از بانک تجارت شعبه فاطمیه اهواز می باشد. مبالغ دریافتی براساس پیشرفت فیزیکی کار پس از تأیید کارشناسان بانک و مشمول نرخ بهره متفاوت از ۱۷٪ تا ۲۶٪ گردیده است. مجموع مبلغ وام پرداختی و متفرعات آن شامل ۲۹ ماه دوران مشارکت، ۲ ماه تنفس و ۵۳ ماه دوران بازپرداخت طی ۵۳ قسط ماهیانه تقسیط گردیده است. وثایق وام مزبور زمین و سفته می باشد.

۱۳-۲ - تسهیلات بانک مهر اقتصاد در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۵ در قالب اجاره به شرط تملیک، با نرخ ۱۵٪ دریافت گردیده که پس از ۱۰ ماه تنفس طی ۳۸ قسط ماهانه قابل پرداخت می باشد، وثیقه وام یک قطعه زمین به شماره پلاک ثبتی ۱۹۸۸/۳۳۰۷ به مساحت ۲۶۱۱/۱۹ متر مربع و سر رسید اولین قسط ۱۳۹۲/۱۰/۱۵ میباشد.

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶۸,۴۸۴,۷۹۸	۲۷۹,۰۳۳,۱۹۳	مانده در ابتدای دوره
(۱۸۸,۴۳۰,۰۰۹)	.	پرداخت شده طی دوره
۲۹۸,۹۷۸,۴۰۴	۱۸۶,۷۳۳,۸۴۵	تأمین شده طی دوره
۲۷۹,۰۳۳,۱۹۳	۴۶۵,۷۶۷,۰۳۸	مانده در پایان دوره

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۵۹,۶۳۶,۶۹۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۵,۹۶۳,۶۶۹ سهم با نام عادی تمام پرداخت شده ۱۰,۰۰۰ ریالی میباشد.
 ترکیب سهامداران به شرح جدول زیر است:

سهامدارن		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰
تعداد سهام	درصد سهام	ریال	ریال
شرکت عمران و توسعه شاهد	۱۵,۹۶۳,۲۸۴	۰.۹۹۹۹۸	۲۷,۷۵۰,۷۵۰,۰۰۰
شرکت کشت و صنعت شاهدان سبز	۵	۰.۰۰۰۰۰۰۳	۵۰,۰۰۰
شرکت آسمان آفرین	۵	۰.۰۰۰۰۰۰۳	۵۰,۰۰۰
خانم زهره میر نظامی	۲۰۲	۰.۰۰۰۰۰۱۲	۲۵۰,۰۰۰
آقای جمال نجفی	۱۷۳	۰.۰۰۰۰۰۱۱	۳۰۰,۰۰۰
	۱۵,۹۶۳,۶۶۹	۱۰۰٪	۲۷,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰

۱۵-۱ طی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴ مورد رسیدگی سرمایه شرکت از مبلغ ۲۷,۷۵۱ میلیون ریال به ۱۵۹,۶۳۶ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده افزایش یافته که در اواسط تیر ماه ۱۳۹۴ به اداره ثبت شرکت ها جهت ثبت اعلام و در تاریخ ۱۳۹۴/۶/۴ به ثبت رسیده است.

۱۶- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۲ اساسنامه مبلغ ۱۵۲,۷۰۹,۸۵۲ ریال از محل سودهای قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

گردش اندوخته قانونی طی سال مورد گزارش به شرح جدول زیر است:

۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۱۵۲,۷۰۹,۸۵۲	۱,۸۱۵,۷۵۸,۶۹۶	اندوخته ابتدای دوره
—	۳,۳۳۶,۹۵۱,۱۵۶	تخصیص یافته از محل سود سال جاری
۵,۱۵۲,۷۰۹,۸۵۲	۵,۱۵۲,۷۰۹,۸۵۲	اندوخته پایان دوره

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۱۷- درآمد های عملیاتی

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۸,۵۷۰,۳۷۹,۱۷۹	۳۵,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۳	۷۵,۴۲۸,۶۴۱,۲۴۲	درآمد اجاره انبار سوله ۱۷-۱
۴۳,۹۹۳,۴۰۴	۲,۱۰۸,۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۳,۴۵۰,۰۰۰	درآمد ارائه خدمات ۱۷-۲
۴۸,۶۱۴,۳۷۲,۵۸۳	۳۷,۶۷۲,۶۰۰,۰۰۳	۷۸,۳۲۲,۰۹۱,۲۴۲	

۱۷-۱ درآمد اجاره انبار سوله بشرح ذیل است :

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۴,۶۸۹,۸۸۰,۶۷۵	۱۷,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۳	۳۹,۳۴۱,۹۷۴,۵۸۱	اجاره انبار سوله شماره یک
۲۳,۸۸۰,۴۹۸,۵۰۴	۱۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۸۶,۶۶۶,۶۶۱	اجاره انبار سوله شماره دو
۴۸,۵۷۰,۳۷۹,۱۷۹	۳۵,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۳	۷۵,۴۲۸,۶۴۱,۲۴۲	

۱۷-۱-۱- بهره برداری و اداره سوله های فوق به شرکت امین تجار خوزستان در مقابل ۱۰٪ درآمد اجاره سپرده شده است .

۱۷-۲ فروش املاک و درآمد ارائه خدمات بشرح ذیل است :

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۳,۹۹۳,۴۰۴	۱,۹۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۶۰۰,۰۰۰	اضافه متراژ
.	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	قطعاعات صلح حقوق شده
.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات ارائه شده (کارمزد)
—	—	۷۳۴,۸۵۰,۰۰۰	صلحنامه زمین های متصرفه
۴۳,۹۹۳,۴۰۴	۲,۱۰۸,۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۳,۴۵۰,۰۰۰	

۱۷-۳ سود ناخالص شرکت در شش ماهه میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ به شرح ذیل قابل تفکیک است :

شرح	فروش/خالص	قیمت تمام شده	سود ناخالص
	ریال	ریال	ریال
اجاره انبار سوله شماره یک و دو	۴۸,۵۷۰,۳۷۹,۱۷۹	۳۱,۶۱۶,۷۱۸,۱۳۸	۱۶,۹۵۳,۶۶۱,۰۴۱
خدمات ارائه شده	۴۳,۹۹۳,۴۰۴	.	۴۳,۹۹۳,۴۰۴
	۴۸,۶۱۴,۳۷۲,۵۸۳	۳۱,۶۱۶,۷۱۸,۱۳۸	۱۶,۹۹۷,۶۵۴,۴۴۵

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴

۱۸ _ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۷۶۱,۸۱۳,۹۵۷	۴,۱۳۱,۰۶۶,۶۶۷	۷,۸۴۴,۹۱۳,۴۶۴	۱۸-۱ هزینه کارگزار انبارها
۲۱,۸۵۶,۶۷۰,۶۲۸	۱۵,۶۵۶,۴۶۶,۶۶۸	۳۲,۴۸۱,۲۷۷,۲۵۳	۱۸-۲ سهم شریک از بهره برداری انبارها
۳,۵۰۸,۶۰۸,۳۹۴	۳,۱۶۹,۰۶۴,۵۹۷	۶,۱۹۹,۷۱۸,۶۲۹	هزینه استهلاک
۱,۴۸۹,۷۴۸,۷۵۸	۱,۰۸۲,۵۳۴,۸۴۸	۳,۳۳۳,۰۶۲,۹۹۱	سایر- عمدتاً اجاره زمین
۳۱,۶۱۶,۸۴۱,۷۳۷	۲۴,۰۳۹,۱۳۲,۷۸۰	۴۹,۸۵۸,۹۷۲,۳۳۷	۱۸-۳ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۸-۱- مبلغ فوق شامل حق کارگزاری شرکت تخلیه و بارگیری امین تجار خوزستان از بابت انجام عملیات راهبردی و بهره برداری اجاره انبارها و سوله می باشد .

۱۸-۲- هزینه فوق شامل قدرالسهم شرکت عمران و توسعه شاهد از مشارکت در انبارها می باشد .

۱۸-۳- بهای تمام شده عملیاتی شامل قیمت تمام شده بهره برداری از انبارهای شرکت واقع دربندر امام خینی (ره) می باشد .

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۱۹- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۵۹,۳۳۴,۳۶۶	۱,۱۲۸,۵۰۲,۶۱۷	۲,۲۳۷,۱۶۹,۲۸۰	حقوق و دستمزد
۳۱۲,۹۵۰,۵۰۷	۲۴۱,۸۳۹,۰۹۷	۴۶۳,۹۲۰,۹۰۷	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۲۵,۱۴۴,۹۲۹	۳۴۴,۰۷۸,۳۶۸	۷۵۴,۷۷۸,۷۹۴	اضافه کاری
۳۴۵,۵۵۵,۴۷۴	۱۵۳,۶۳۴,۹۷۹	۳۰۰,۳۶۸,۵۲۴	عیدی و پاداش
۱۹۸,۴۲۶,۳۷۶	۱۲۶,۹۴۳,۸۴۰	۴۳۴,۹۴۷,۰۸۴	مزایای پایان خدمت
۱۱۳,۲۶۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۱۱,۷۷۲	۲۵۵,۵۶۴,۷۶۵	غذای کارکنان
۱۰۰,۴۹۰,۰۰۰	۶۶,۶۴۵,۰۰۰	۱۶۱,۲۰۷,۹۹۹	ایاب و ذهاب
۱۳۱,۹۶۲,۸۱۵	۴۳,۶۹۸,۶۷۲	۴۸,۲۰۵,۱۱۱	سفر و مأموریت
۲۷۵,۲۸۱,۳۱۰	-	۳۲۹,۴۹۳,۳۰۰	حق الزحمه مشاورین
۳۱۳,۷۷۱,۰۰۰	۱۷۴,۰۷۰,۰۰۰	۱۷۳,۳۶۰,۰۰۰	هزینه ثبتی و قضایی
۱۲۸,۳۳۹,۵۰۰	۱۰۴,۸۷۸,۰۰۰	۲۶۷,۲۰۰,۰۰۰	چاپ آگهی و تبلیغات
۹۹,۴۳۵,۱۵۰	۱۶,۱۹۷,۸۸۰	۱۹,۳۱۳,۳۰۴	تعمیر و نگهداری ساختمان
۳۹,۹۲۷,۸۳۸	۱۰۵,۱۶۹,۲۷۱	۱۲۷,۵۳۳,۹۵۷	تعمیر و نگهداری وسائل نقلیه
۱۲,۸۳۹,۶۴۰	۱۶,۱۱۰,۰۰۰	۶۰,۵۶۱,۲۶۰	تعمیر و نگهداری اثاثه اداری
۷۶,۷۱۵,۵۰۰	۶۷,۲۳۹,۸۰۰	۹۱,۲۷۶,۸۴۰	آب و برق و سوخت
۷۴,۵۳۶,۰۰۰	۶۶,۵۶۳,۰۰۰	۱۶۱,۳۷۰,۴۰۰	حسابرسی
۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۹۵,۳۹۸	۸۶,۰۰۸,۷۱۸	حق حضور در جلسات هیأت مدیره
۶۰,۰۷۰,۰۰۰	۱۱۱,۱۹۱,۹۲۰	۲۳۵,۷۲۷,۷۱۵	کمک های غیرنقدی
۱۵,۳۹۷,۵۰۰	۱۵,۶۷۰,۶۰۰	۴۵,۷۲۸,۸۳۰	پذیرائی
۱۳,۰۸۰,۰۱۵	۲۰,۴۴۴,۹۴۸	۳۷,۴۸۳,۰۳۸	پست و تلگراف و تلفن
۳۹۰,۵۱۷,۸۹۳	۸۱,۵۷۵,۹۰۸	۲۳۲,۰۰۶,۶۰۸	استهلاک دارایی ها (داراییهای ثابت مشهود و نرم افزارهای مالی)
۶۷۲,۳۳۴,۷۹۶	۸۸۷,۳۵۳,۲۰۴	۱,۲۱۱,۸۷۷,۸۰۱	سایر هزینه ها
۵,۳۰۵,۵۷۰,۶۰۹	۳,۹۳۱,۹۱۴,۲۷۴	۷,۷۳۵,۱۰۴,۲۳۵	
(۴,۹۳۶,۴۹۵,۶۸۲)	(۲,۰۶۳,۷۱۷,۲۶۲)	(۵,۲۹۶,۴۰۶,۱۹۸)	۱۹-۱ سهم پروژه ها از هزینه های اداری و عمومی
۳۶۹,۰۷۴,۹۲۷	۱,۸۶۸,۱۹۷,۰۱۲	۲,۴۳۸,۶۹۸,۰۳۷	

۱۹-۱- هزینه های عمومی و اداری بر اساس یادداشت ۷-۲ اهم رویه های حسابداری به نسبت هزینه های مستقیم پروژه ها تسهیم می گردد. لیکن سهم شرکت عمران و توسعه شاهد از مخارج اداری و عمومی با توجه به سطح اهمیت در شش ماهه دوم سال منظور می گردد.

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های مالی

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد و خدمات بانکی	۲,۱۵۳,۵۸۰	۱,۶۸۴,۳۶۸
هزینه سود تسهیلات دریافتی از بانک تجارت	۲,۱۵۶,۸۸۹,۹۶۰	۲,۹۶۰,۷۴۴,۵۹۰
هزینه سود و دیرکرد تسهیلات دریافتی از بانک مهر اقتصاد	۱,۰۹۷,۰۹۶,۸۴۴	۱,۲۶۹,۹۶۷,۶۹۶
سایر	-	۱۰,۱۶۳,۳۸۳
۳,۲۵۶,۱۴۰,۳۸۴	۴,۲۳۲,۳۹۶,۶۵۴	۷,۸۸۰,۱۸۱,۱۹۳

۲۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۵/۳۰	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
سود سپرده های بانکی	۴۶۰۷,۴۹۹,۶۷۸	۱,۹۴۸,۳۸۴,۲۸۷
فروش اسناد مزایده ، مناقصه	۵,۰۰۰,۰۰۰	-
حق اجاره انبار ۱ و ۲- ملزومات	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
خدمات ارائه شده	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۳,۰۰۰,۰۹۶	۱۴۲,۰۲۰,۴۲۳
۴,۸۶۰,۴۹۹,۷۷۴	۲,۰۹۰,۴۰۴,۷۱۰	۸,۷۳۵,۷۰۵,۸۷۵

شرکت پاداد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۲۲- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی تماماً اصلاح اشتباهات حسابداری می باشد :

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲,۶۲۱,۱۷۳,۲۷۶	بابت تفاوت اجاره انبار سال ۱۳۹۳
(۱,۲۹۰,۸۶۶,۹۷۲)	(۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیل ذخیره مالیات سال ۱۳۹۲
(۷۷۲,۸۷۵,۲۵۰)	-	ذخیره مالیات سال ۱۳۹۱
(۱۲,۴۶۷,۴۶۸)	-	بهای تمام شده اراضی فروش رفته در سال ۱۳۹۱
(۵۱,۹۱۷,۱۷۸)	-	تفاوت بدهی های سنواتی لاوصول
(۲۰۰,۴۶۱,۹۶۰)	-	منه انتقلت حقوق و مزایای مدیران و پرسنل سال ۱۳۹۲
(۲۸۲,۳۴۷,۵۹۳)	-	مغایرت با شرکت عمران و توسعه شاهد
(۲,۶۱۰,۹۵۶,۴۲۱)	۱,۰۵۱,۱۷۳,۲۷۶	

۲۲-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی از اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

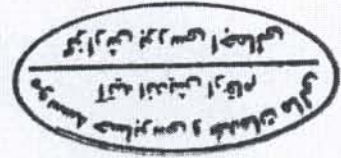
۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۳,۴۰۳,۲۴۷,۵۹۲	۱۱,۷۶۵,۲۷۰,۲۱۱	۱۶,۶۲۸,۴۵۵,۹۱۹	سود عملیاتی
۶,۴۲۳,۹۸۲,۲۳۷	۳,۲۵۰,۶۴۰,۵۰۵	۳,۸۹۹,۱۲۶,۲۸۷	استهلاک دارائی های ثابت مشهود و دارائیهای نامشهود
۱۱۰,۵۴۸,۳۹۵	۱۳۲,۱۹۷,۸۵۱	۱۸۶,۷۳۳,۸۴۵	خالص افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت
(۱۷,۹۰۴,۷۶۹,۴۱۸)	(۵,۹۹۷,۱۷۰,۷۴۱)	(۵,۶۸۱,۹۸۹,۲۱۱)	افزایش کار در جریان
(۳,۷۲۳,۰۹۰,۲۴۸)	-	(۸۷۱,۲۶۶,۶۲۱)	افزایش (کاهش) پیش پرداخت ها
۲۸,۰۴۳,۵۹۳,۶۱۸	۲۱,۰۰۰,۴۷۰,۷۶۹	۹۸۷,۰۸۹,۶۸۳	افزایش (کاهش) دریافتنی های عملیاتی
۳۰,۸۴۴,۵۹۵,۲۶۵	۲۷,۳۰۵,۳۴۴,۰۵۸	۳۱,۰۱۰,۸۱۳,۱۰۲	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۳۲۳,۷۷۷,۳۴۶	۱۳۷,۹۳۶,۵۹۰	۲۵۰,۸۴۶,۵۱۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی و هزینه مالی
۶۷,۵۲۱,۸۸۴,۷۸۷	۵۷,۵۹۴,۶۸۹,۲۴۳	۴۶,۴۰۹,۸۰۹,۵۲۰	

۲۴- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال بشرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
ریال	ریال
-	۱۳۱,۸۸۵,۱۹۰,۰۰۰
-	۱۳۱,۸۸۵,۱۹۰,۰۰۰

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران



شرکت پاناد (سهامی خاص)
 پانادتهای توضیحی صورتیهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۴

۲۵- تعهدات و پهنیهای احتمالی و دارایی های احتمالی

- ۲۵-۱- تعهدات سرمایه ای شامل تکمیل پروژه ساخت مخازن نفتی به مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال می باشد .
 ۲۵-۲- دارایی های احتمالی شرکت اقدامات انجام شده در خصوص ابطال رأی کمیسیون ماده ۱۳ سازمان زمین شهری و سایر اقدامات حقوقی در خصوص تملک بخشی از زمین های تصرف شده به شرح پانادداشت توضیحی ۴-۶ میباشد.

۲۶- رویاندیهای پدید از تاریخ گزارش

روپاندی که در دوره پدید از تاریخ نامه تا تاریخ تصویب صورتیهای مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل صورتیهای مالی میباشد رخ نداده است.

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

نام طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مبلغ طلب (بدهی) در پایان
الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:				
شرکت عمران و توسعه شاهرود	منصور میات مدیر و سهامدار اصلی	سهام از درآمد کارها	۲۱,۸۵۷	پروانه‌های (۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		وجه نقد دریافت شده	۵,۰۰۰	
		پروانه وجه نقد	۵,۰۰۰	
		علاقیه مخارج اعلام شده به شرکت	۱,۱۵۵	
		تأمین مخارج سرمایه ای	۳,۲۹۹	

ب- سایر اشخاص وابسته:
 معامله ای وجود نداشته است.

- شباهت ذکر است که ارزش متعلقه معامله تفاوت با اهمیت با مبلغ معامله نداشته است. معاملات فوقی به ارزشهای متعلقه انجام شده است.