

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالي حسابرس مستقل

بانضمام

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت

و یادداشت های توضیحی آن

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

شرح

---

۱ تا ۳

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

۱ تا ۴۰

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

تاریخ : موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
شماره : عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
پیوست : معتمد بورس و اوراق بهادار ایران

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیات مدیره

#### شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

##### مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس(سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

##### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ ، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

##### نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است.



## تاکید بر مطلب خاص

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ۴ تا ۶ زیر مشروط نشده است.

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۴ صورت های مالی، طبق ماده ۶ دستورالعمل اجرایی "نحوه بهره برداری از پایانه های صادراتی با استقرار دستگاه های مرتبط با صادرات" ، دستگاه های دولتی و نمایندگان شرکت های مرتبط از جمله شرکت بازرگانی کالا، نماینده تام الاختیار گمرک و سازمان های حفظ نباتات، غذا و دارو، استاندارد ملی، دامپزشکی و قرنطینه، اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی، صندوق ضمانت صادرات ایران، بانک های عامل و سازمان توسعه تجارت ایران می بایست در محل پایانه استقرار یابند. از سوی شرکت نامه های متعددی ارسال شده (که آخرین آن نامه شماره ۱۵۳۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۴ است) و از مدیران محترم شرکت ها، سازمان ها و ارگان های فوق الذکر درخواست شده است که نمایندگان خود را جهت استقرار در دفاتر آماده شده برای آن ها در شرکت، معرفی و اعلام نمایند که تا تاریخ تهیه صورت های مالی اقدامی از طرف آن ها صورت نگرفته و بنابراین در کسب درآمد و پیشرفت برنامه های پایانه در چنین شرایطی وقفه ایجاد شده است. در ضمن با توجه به تجدید ارزیابی دارایی های شرکت در سال گذشته، بهای این دارایی ها با ارزش روز آن ها تفاوت قابل ملاحظه ای ندارد.

۵- به شرح قسمت اول یادداشت توضیحی ۵-۲۴ صورت های مالی در ارتباط با تسهیلات دریافتی از بانک ملی ایران، دو پرونده مطروحه لف یکدیگر شده و در رسیدگی توامان به کارشناسی ارجاع و در نهایت اعضای هیات سه نفره کارشناسی میزان تخلف بانک در خصوص اجراییه موضوع پرونده کلاسه ۹۵۰۰۱۶۱ را به میزان ۶۷۶ر۵۷۶ر۷۰۹ ریال محرز دانسته و بدھی شرکت را به مبلغ ۲۱۴ر۶۷۱ر۶۰۹ ریال تعیین نمود که در این خصوص دادنامه شماره ۶۰۸-۹۷۰ مورخ ۱۳۹۷ شهریور ۷ مبنی بر حکم به بطلان دستور اجرا و تعیین میزان بدھی شرکت به بانک ملی به مبلغ ۵۱ر۶۷۱ر۶۰۹ ریال صادر شده است. در اثر تجدید نظر خواهی بانک ملی پرونده به دادگاه تجدید نظر استان مازندران ارجاع شده است. در تاریخ ۲۰ مرداد ۱۳۹۹ که شعبه ۱۷ دادگاه تجدید نظر استان مازندران تعیین وقت رسیدگی نموده بود، به دادگاه مراجعه و دفاعیات طرفین استماع شد و دادگاه اتخاذ تصمیم خود را منوط به جلب نظر هیات ۵ نفره کارشناسی نمود و در این خصوص وقت رسیدگی برای تاریخ ۱۵ آبان ۱۳۹۹ تعیین نمود لیکن کارشناسان تا تاریخ تصویب صورت های مالی نظریه کارشناسی خود را به دادگاه ارایه ننموده اند.



۶- به شرح قسمت دوم یادداشت توضیحی ۵-۴-۲۴ صورت های مالی در ارتباط با تسهیلات دریافتی از بانک سرمایه، دعوای تقدیمی به یکی از شعبات دادگاه حقوقی دادگستری شهرستان چالوس ارجاع شد و طبق گزارش کارشناسی مضبوط در پرونده، کارشناس اعلام نموده است برابر محاسبات بانک سرمایه، میزان بدھی شرکت مبلغ ۳۵۳ ریال ۷۹۴ ریال است در حالی که طبق محاسبات کارشناس رسمی دادگستری که بر اساس مقررات حاکم بر نظام بانکی و بانک مرکزی انجام شده، میزان بدھی شرکت مبلغ ۱۹۲ ریال است. لازم به توضیح است بر اساس دادنامه شماره ۰۴۶۲ ۷۳۰۰۴۶۲ ۹۹۰۹۹۷۱۹۷۷۳ مورخ ۲۹ تیر ۱۳۹۹ شعبه ۳ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان چالوس این میزان بدھی تایید شد.

### سایر الزامات گزارشگری

۷- عملیات شرکت از لحاظ چگونگی رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادر، در مورد شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادر(غیر بورسی و غیر فرابورسی) مورد بررسی این موسسه قرار گرفت. در این خصوص، در برخی موارد مقررات مربوط رعایت نشده است.

۱۴۰۰ آذر ۲

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سیاق نوین جهان

محمد تقی منصوری راد

۸۰۰۷۶۶

لیلا رضایی جهقی

۸۹۱۷۲۰





شماره: .....  
تاریخ: .....  
پیوست: .....

آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
شرکت بازرگانی صنعتی

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

- ۲ صورت سود و زیان تلفیقی
- ۳ صورت وضعیت مالی تلفیقی
- ۴ صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- ۵ صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب- صورت های مالی اساسی شرکت آینده سازان بهشت پارس

- ۶ صورت سود و زیان
- ۷ صورت وضعیت مالی
- ۸ صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- ۹ صورت جریان های نقدی
- ۱۰ - ۴۰ یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا

سمت

اعضای هیات مدیره

یعقوب خواجهوند عابدینی

عادل طالبی

ابراهیم امیر نیا

محمد نبی صادیان

لیدا عینعلی سقاواز

مدیر عامل و رئیس هیات مدیره

نایب رئیس هیات مدیره

عضو هیات مدیره

عضو هیات مدیره

عضو هیات مدیره



www.beheshtpars.com info@beheshtpars@gmail.com info@beheshtpars.com



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 صورت سود و زیان تلفیقی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	

-	۴	عملیات در حال تداوم
-	۵	ارزش منصفانه تولیدات کشاورزی
-	-	بهای تمام شده انتسابی
-	-	
-	۶	درآمد های عملیاتی
(۱۵,۹۴۴)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵۴	۸	ساختمان درآمد
<u>(۱۵,۸۹۰)</u>	۹	زیان عملیاتی
-	-	هزینه های مالی
<u>۱,۴۶۵,۲۷۴</u>	۱۰	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
<u>۱,۴۴۹,۳۸۴</u>		سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		مالیات بر درآمد:
-	-	سال جاری
<u>(۷,۶۸۰)</u>		سال های قبل
<u>۱,۴۴۱,۷۰۴</u>		سود (زیان) قبل از اختساب سهم گروه از زیان شرکت فرعی
<u>(۳)</u>		سهم گروه از زیان شرکت فرعی
<u>۱,۴۴۱,۷۰۱</u>		سود (زیان) خالص
		سود (زیان) پایه هر سهم
(۳۸)		عملیاتی - ریال
<u>۳,۴۹۲</u>		غیر عملیاتی - ریال
<u>۳,۴۵۴</u>	۱۱	ناشی از عملیات در حال تداوم - ریال

از آنجایی که صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال بوده است، لذا صورت مذکور تهیه نشده است.

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



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

بادداشت  
میلیون ریال

دارایی ها	
دارایی های غیر جاری	
دارایی های ثابت مشهود	
دارایی های ناشهود	
سرمایه گذاری های بلند مدت	
جمع دارایی های غیر جاری	
دارایی های جاری	
پیش پرداخت ها	
موجودی کالا	
دراfcتنی های تجاری و سایر دریافتی ها	
سرمایه گذاری کوتاه مدت	
موجودی نقد	
جمع دارایی های جاری	
جمع دارایی ها	
حقوق مالکانه و بدھی ها	
سرمایه	
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	
اندوخته قانونی	
سود(زیان) انبائش	
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	
منافع فاقد حق کنترل	
جمع حقوق مالکانه	
بدھی ها	
بدھی های جاری	
سایر پرداختی ها	
مالیات پرداختی	
تسهیلات مالی	
پیش دریافت ها	
جمع بدھی ها	
جمع حقوق مالکانه و بدھی ها	
بادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.	



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	زیان اباشه	اندוחته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۴۹,۷۶۷	-	۷۴۹,۷۶۷	۳۲۱,۰۴۲	۸۹۴	۴۱۷,۸۳۱	مانده در ۱۴۰۰/۱/۰۱
۱,۴۴۱,۷۰۱	(۳)	۱,۴۴۱,۷۰۴	۱,۴۴۱,۷۰۴	-	-	سود خالص ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
-	-	-	-	-	-	معاملات مالکانه
۱,۷۱۴	۱,۷۱۴	-	-	-	-	انتقال از سایر حقوق مالکانه
(۵۲)	-	(۵۲)	(۵۲)	-	-	اصلاح اشتباہات
<b>۲,۱۹۲,۱۲۹</b>	<b>۱,۷۱۱</b>	<b>۲,۱۹۱,۴۱۸</b>	<b>۱,۷۷۲,۶۹۳</b>	<b>۸۹۴</b>	<b>۴۱۷,۸۳۱</b>	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی نابذیر صورت های مالی است .



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت جریان های نقدی تلفیقی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

شش ماهه منتهی	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	

میلیون ریال

**جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی**

(۳۱۱.۲۶۹)	۲۷	نقد مصرف شده در عملیات
(۱۰.۴۷۴)		برداخت نقدی بابت مالیات بر درآمد
<b>(۳۲۱.۷۴۳)</b>		

**جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری**

(۲۱.۸۴۱)		برداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۵۲۴.۳۶۱		دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۷.۰۶۵)		برداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
۴۶۵.۳۵۵		جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۴۳.۵۱۲		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

**جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی**

۱۲۱.۲۳۹		دریافت های نقدی وجه از سهامداران
(۱۹۷.۴۳۰)		برداخت های نقدی به سهامداران
۶۷.۴۲۱		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
-		مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
<b>۶۷.۴۲۱</b>		مانده موجودی نقد در پایان دوره
<b>۱,۱۸۳,۷۵۲</b>	<b>۲۸</b>	معاملات غیر نقدی

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



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

دارایی ها

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

پیش پرداخت ها

موجودی کالا

دراfتنی های تجاری و سایر دریافتی ها

سرمایه گذاری کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدھی ها

۱,۲۷۹,۱۴۹	۱,۲۵۵,۵۴۳	۱۲
۱۳,۷۰۰	۱۳,۷۰۰	۱۳
۷۸,۳۹۷	۱,۲۶۲,۱۴۹	۱۴
<b>۱,۳۷۱,۲۴۶</b>	<b>۲,۵۳۱,۳۹۲</b>	

سرمایه

اندوخته قانونی

سود(زیان) انباشته

جمع حقوق مالکانه

بدھی ها

بدھی های جاری

سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

تسهیلات مالی

پیش دریافت ها

جمع بدھی ها

جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

۴۱۷,۸۳۱	۴۱۷,۸۳۱	۲۰
۸۹۴	۸۹۴	۲۱
<b>۳۳۱,۰۴۲</b>	<b>۱,۲۲۵,۸۲۷</b>	
<b>۷۴۹,۷۶۷</b>	<b>۱,۶۴۴,۵۵۲</b>	

یادداشت های توضیحی، بخش جدا ای ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت سود و زیان  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۵۰	۲,۲۵۰	-	۴
(۸۶۹)	(۸۶۹)	-	۵
۱,۳۸۱	۱,۳۸۱	-	
۶۷۵	۶۶۶	-	۶
(۲۹,۴۱۲)	(۱۳,۳۰۹)	(۱۵,۰۴۰)	۷
۱۶۱	۲۷۶	۵۴	۸
(۲۷,۱۹۵)	(۱۱,۲۸۶)	(۱۴,۹۸۶)	
(۱۵,۴۵۸)	(۱۵,۴۵۸)	-	۹
۴۷۹,۸۵۴	۵۶۵,۲۰۰	۹۱۷,۵۰۴	۱۰
۴۳۷,۲۰۱	۵۳۸,۴۵۶	۹۰۲,۵۱۸	
-	-	-	سود (زیان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات
(۳,۵۱۶)	-	(۷,۶۸۰)	ماليات بر درآمد:
۴۳۳,۶۸۵	۵۳۸,۴۵۶	۸۹۴,۸۳۸	سال جاري
			سال های قبل
			سود (زیان) خالص عمليات در حال تداوم
			سود(زیان) پایه هر سهم
(۶۵)	(۳۷)	(۳۶)	عملیاتی - ریال
۱,۱۰۳	۱,۳۱۶	۲,۱۷۸	غير عملیاتی - ریال
۱,۰۳۸	۱,۲۸۹	۲,۱۴۲	ناشی از عمليات در حال تداوم - ریال

از آنجایی که صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال بوده است، صورت مذکور تهیه نشده است.

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



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	زیان انباشته	اندوفخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۴۹,۷۶۷	۲۳۱,۰۴۲	۸۹۴	۴۱۷,۸۳۱	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۸۹۴,۸۳۸	۸۹۴,۸۳۸	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰
(۵۳)	(۵۳)			سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
<u>۱,۶۴۴,۵۵۲</u>	<u>۱,۲۲۵,۸۲۷</u>	<u>۸۹۴</u>	<u>۴۱۷,۸۳۱</u>	اصلاح اشتباہات مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

جمع کل	زیان انباشته	اندوفخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۶,۰۸۲	(۱۰۲,۶۴۳)	۸۹۴	۴۱۷,۸۳۱	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۵۳۸,۴۵۶	۵۳۸,۴۵۶	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹
<u>۸۵۴,۵۳۸</u>	<u>۴۳۵,۸۱۳</u>	<u>۸۹۴</u>	<u>۴۱۷,۸۳۱</u>	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

جمع کل	زیان انباشته	اندوفخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۶,۰۸۲	(۱۰۲,۶۴۳)	۸۹۴	۴۱۷,۸۳۱	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۴۳۳,۶۸۵	۴۳۳,۶۸۵	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
<u>۷۴۹,۷۶۷</u>	<u>۲۳۱,۰۴۲</u>	<u>۸۹۴</u>	<u>۴۱۷,۸۳۱</u>	زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹ مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
----------	--------------------------------	--------------------------------	---------

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۲,۹۲۷)	(۱۳,۰۱۷)	(۳۲۶,۹۳۶)	۲۷
-	-	(۱۰,۴۷۴)	
(۳۲,۹۲۷)	(۱۳,۰۱۷)	(۳۳۷,۴۱۰)	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد مصرف شده در عملیات

پرداخت نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت عملیاتی

(۳۷,۶۱۳)	(۲۶,۹۳۷)	(۱۳,۷۱۵)
۳,۱۵۸	(۱۲,۰۰۶)	۵۲۴,۳۶۱
(۱۲,۵۳۳)	-	-
-	-	(۱۱,۱۳۰)
(۴۶,۹۸۸)	(۳۸,۹۴۳)	۴۹۹,۵۱۶
(۷۹,۹۱۵)	(۵۱,۹۶۰)	۱۶۲,۱۰۶

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی وجه از سهامداران

پرداخت های نقدی به سهامداران

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

۲۴۱,۰۳۷	۱۳۱,۳۵۷	۸۰,۹۳۶
(۱۶۱,۴۰۲)	(۷۸,۹۹۵)	(۱۸۱,۹۱۳)
(۲۸۰)	۴۰۲	۶۱,۱۲۹
۷۲۰	۷۲۰	۴۴۰
۴۴۰	۱,۱۲۲	۶۱,۵۶۹
۹۱۶,۸۷۳	۹۱۶,۸۷۳	۱,۱۸۳,۷۵۲
		۲۸

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



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
بادداشت‌های توپیخی صورتهای مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام) در تاریخ ۱۴۸۳/۱۲/۱۳ به صورت شرکت با مستولیت محدود تأسیس و به شماره ۲۴۲۹۱۱ و شناسه ملی ۱۳۸۷/۱۲/۱۳ مورخ ۲۴۲۹۱۱ ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده و سپس در تاریخ ۱۴۸۳/۱۲/۱۵ به شرکت سهامی خاص و در تاریخ ۱۴۸۶/۹/۱۴ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ در بازار فرا بورس اوراق بهادر تهران پذیرفته شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۰۱ به بازار پایه توافقی بورس منتقل شده است. مرکز اصلی شرکت واقع در نوشهر، خیابان پاتر زده خرداد، جنب اداره ثبت، ساختمان یعقوب، طبقه دوم بوده که بموجب صورت‌تجله موقع ۱۳۹۳/۶/۲۰ به تهران‌شهرک قدس فاز ۳ حسن سیف کوی دهم پلاک ۵ انتقال یافته.

#### ۱-۲- فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه:

الف- فعالیت شرکت عبارت از "احداث، اداره و مدیریت پایانه صادراتی گل و گیاه و محصولات کشاورزی و رستورانهای زنجیره‌ای، هتل‌های زنجیره‌ای، واردات و صادرات محصولات کشاورزی و ادوات کشاورزی و صنایع وابسته" است.

ب- فعالیت فرعی شرکت شامل "تولید انواع و اقسام کالاهای مجاز بازرگانی اعم از یوشاک، خوارک، اوزامات 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، مترو، برق و ارتباطات ساخت و خرید و فروش و صادرات واکن و ایستگاه و راه آهن، تولید ادوات کشاورزی و اوزام آبیاری پاره‌ای و قطره‌ای و سایر اراده، 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 ماشین‌های سنگین و سیک در صنایع مختلف شامل: صنایع خودرو سازی و سایر موارد و پایانی، تولید کودهای کمپست و شیمیایی و بسته بندی میوه‌های تولیدی در داخل و صدور آن به خارج از کشور، اوزام پالپیانی و تولید بذر چهت انواع و اقسام گیاهان اعم از جنگلی‌شم، غیرمشتر و همچنین فعالیت در زمینه کلیه امور کشت و صنعت شامل مادری، دامبروری، پرورش طیور و آبیان، ماکیان، چهاریابان و شتر مرغ و همچنین فعالیت در زمینه کلیه امور راه سازی شامل ساخت بزرگراه در داخل و خارج ازکشور و همچنین ساخت و ایجاد بالاگشکاه‌های نفت و سایر موارد خفر چاههای مختلف شامل چاه آب و سایر موارد در داخل یا خارج از کشور خرید و فروش واردات و صادرات فراورده‌های نفتی، تولید پلی اتیلن و صادرات آن و خرید و فروش مواد نفتی و تبدیل به مصنوعات نفتی از قبیل تولید رونق ماشین، بنزین، گازوپل، ایجاد مرکز بررسی و پژوهش و آموزش چهت ارتقاء سطح علمی کشاورزان، دامبروران، بازرگانان، تجارت، پرورش هدندگان طیور و آبیان، ایجاد نهادهای ایجاد نهادهای بزرگ چهت تولید نهال گل و گیاه و محصولات کشاورزی در داخل و خارج از کشور، ایجاد حلقه‌ای ممنوع و توسمه جنکل در سطح کشور، ایجاد مرکز پذیرایی و افکارهای در سطح کشور و خارج از کشور، اعطای نامه‌نگی به افراد در چهت پیشرفت کشور در داخل و یا خارج از کشور طور کلی هرگونه فعالیت مجاز اقتصادی که مطابق با نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران در چهت پیشرفت اقتصادی کشور و افزاد باشد" است. توضیح اینکه در بروانه تأسیس صادره ذکر شده که احداث، ساماندهی و مدیریت پایانه گل و گیاه موضوع فعالیت شرکت است و از سال های گذشته تا کنون، شرکت ساخت پایانه را در دست اجرا داشته و در سال ۱۴۹۸ نیز به تکمیل امکانات مورد نیاز انتقال داشته است.

**موضوع فعال اصلی سال محدود گزارش:** طی سال مورد گزارش پیگیری و تکمیل زیرساخت‌ها نظیر برق و گاز چهت راه اندزایی و بهره برداری از سردهنخه ها است. تکمیل فاز دوم بروزه شامل اجرای کامل پخش‌های ابتدی و تاسیسات مکانیکی و تاسیسات الکتریکی است.

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان شاغل در شرکت در طی سال:

سال مالی منتهی	دوره شش ماهه	دوره شش ماهه
به	منتھی به	منتھی به
۱۳۹۹/۱۲/۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر
۲۵	۲۲	۲۷

#### ۱-۴- خلاصه مشخصات و وضعیت طرح مربوط به شرکت:

طبق ماده ۶ دستورالعمل اجرایی "تحویل بهره برداری از پایانه های صادراتی با استقرار دستگاه های مرتبط با صادرات" ، دستگاه های دولتی و نمایندگان شرکت های مرتبط از جمله شرکت بازرگانی کالا، نماینده تام اختیار گمرک و سازمان های حفظ نباتات، غذا و دارو، استاندارد ملی، دامپژوهشکی و فرنطینه، اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی، صندوق مسمات صادرات ایران، بانک های عامل و سازمان توسعه تجارت ایران می باشد در محل پایانه استقرار یابند. از سوی شرکت نامه های متعددی ارسال شده (که آخرین آن نامه شماره ۱۵۳۱ مورخ ۴۰۲/۱۴۰۰ است) او از مدیران محترم شرکت ها، سازمان ها و ارگان های فوق الذکر درخواست شده است که نمایندگان خود را چهت استقرار در دقایق آماده شده برای آن ها در شرکت، معرفی و اعلام نمایند که تا تاریخ تهیه صورت های مالی اقدامی از طرف آن ها صورت نگرفته و بنا براین در کسب درآمد و پیشرفت برنامه های پایانه در چنین شرایطی وقته ایجاد شده است. در ضمن با توجه به تجدید ارزیابی دارایی های شرکت در سال گذشته، بهای این دارایی ها با ارزش روز آن ها تفاوت قابل ملاحظه ای ندارد.



شرکت بازارگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

باداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

الف - شرکت فاز اول بروزه رسمیا در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۰ افتتاح نمود و تمام قسمتهای زیراخصتی جهت حضور دستگاههای دولتی مرتبط با صادرات به بهره برداری رسیده است و نیروهای انسانی مورد نیاز استخدام شده اند.

طبق مسحه العمل اجرایی نحوه بهره برداری از بایانه های صادراتی، بایانه های صادراتی مجموعه ای مشکل از مستحدثات، امکانات، تاسیسات و تجهیزات سخت افزایی و نرم افزایی می باشد که تشریفات قانونی انقدر فقار داد حقوقی، ارزیابی معمولی به مشتریان، اینبارش و سدور کالا از آنجا در کوتاهترین زمان ممکن به انجام می رسد. بدین منظور دیدهای و نظرات بر امور تدارک محصول سوت و سنته بندی حمل و نقل، آموزش تولیدکنندگان و صادرکنندگان، بازاریابی و برنز سازی با هدف افزایش رقابت پذیری کالاهای صادراتی ایران باز کاربری های خدماتی بایانه های صادراتی کشور می باشد.

#### ۱-۶ اهداف پایانه:

۱- حصول اطمینان از عرضه و فروش کالاهای صادراتی برای بازار های جهانی با کیفیت استاندارد و قابل قبول بین المللی

۲- ایجاد اطمینان در خریداران از بایانه اجرای توفقا و تعهدات وقق فزاره دادهای حقوقی معتبر

۳- فراهم آوردن شرایط مساعد برای عرضه کنندگان و خریداران در جهت رقابتی کردن بازار، قیمت و کیفیت با حداکثر شفافیت

۴- کنترل کیفی و میزی فرآیندهای قبل از صادرات کالا با حضور نمایندگان سایر دستگاه های ذیربط در محل پایانه

۵- تسهیل دسترسی کالاهای ایرانی به بازارهای هدف و خریداران خارجی

۶- ارائه خدمات در حوزه اینارش و لجستیک کالاهای صادراتی

۷- تسهیل و تسريع در صادرات کالا

۸- توسعه صادرات

#### ۱-۷ مجوزهای دریافتی برای ایجاد بایانه صادراتی:

نام مجوز	صادر کننده مجوز	سال مجوز	شماره مجوز
تفیر کاربری ساخت پایانه	سازمان جهاد کشاورزی استان	۱۳۸۳	۷۷۱۷/۷/۷
مجوز تاسیس	هیات وزیران	۱۳۸۵	۷۶۷۱/۱۲۶۸۷
پروانه ساختمن	شهرداری عیسی آباد	۱۳۸۹	۲۲۴۷
پروانه تاسیس پایانه	سازمان توسعه و تجارت	۱۳۹۰	۹۰/۹۱/۹۸۶
محوزه شرکت در بازارهای فرابورس	شرکت فرابورس ایران	۱۳۹۰	۹۰/-۲۰۴۰
پروانه بهره برداری پایانه	سازمان توسعه و تجارت	۱۳۹۴	۹۹/۹۱/۱۴۵۰۴
پروانه تاسیس پایانه	سازمان توسعه و تجارت	۱۳۹۷	۹۷/۱۰/۵۳۹۹۶

شرکت با توجه به اینکه بر اساس نظریه سازمان توسعه تجارت ایران، فاز اول بایانه را در سال ۱۳۹۴ افتتاح نموده است، برای تکمیل و بهره برداری فاز دوم بروزه که شامل سالن بورس، داشنگاه و نمایشگاه بوده است، پروانه را در سال ۱۳۹۷ اخذ نمود تا بتواند به عملیات اجرایی خود ادامه دهدلذا بایانه در دو فاز اجرایی شده است که فاز اول ان درصد به اتمام رسیده و فاز دوم حدودا ۷۰ درصد پیشرفت فیزیکی دارد.

#### ۱-۸ ساختمن و تاسیسات مورد لزوم برای ایجاد بایانه صادراتی عبارتند از:

نام	درصد پیشرفت
۱-۸-۱ سالن اداری	۰
۱-۸-۲ سالن بورس	۶۰
۱-۸-۳ سالن حراج	۲۰
۱-۸-۴ مرکز آموزش	۷۰
۱-۸-۵ نمایشگاه دائمی گل و گیاه	۵
۱-۸-۶ واحد سرخانه	۱۰۰
۱-۸-۷ سورتینگ و بسته بندی	۱۰۰
۱-۸-۸ دفاتر پانک	۱۰۰
۱-۸-۹ گمرک	۱۰۰
۱-۸-۱۰ قرنطینه نباتی	۱۰۰
۱-۸-۱۱ موسسه استاندارد و تحقیقات صنعتی ایران	۱۰۰
۱-۸-۱۲ سازمان توسعه تجارت	۱۰۰
۱-۸-۱۳ سازمان بازرگانی استان	۱۰۰
۱-۸-۱۴ اثاث بازرگانی و صنایع و معدن	۱۰۰
۱-۸-۱۵ مهمانسر و امکانات رفاهی	۳۰

۱-۹ اقدامات لازم برای تکمیل کارهای مقیمه ای بایانه صادراتی توسط شرکت و ارگان های ذیربط :

تلash برای تامین نقدیگری جهت تکمیل بروزه و مکاتبات متعدد با ارگان های ذیربط ، با توجه به تکمیل ۱۰۰ درصدی امکانات مورد نیاز آنها جهت استقرار.

۱-۱۰ استاندارهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۱-۱۱ استاندارهای حسابداری با موافیت برآمد اثمار با اهمیتی بر صورت های مالی شرکت ندارد

۱-۱۰-۲ آثار با اهمیت ناشی از اجرای استاندارهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا است وجود نداشته است.

#### ۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱ مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورتهای مالی تلفیقی و شرکت اصلی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشها جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲-۱ مبانی تلفیق

۲-۲-۲ صورت های مالی تلفیقی، حاصل تجمعیغ اعلام صورت های مالی شرکت آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام) و شرکت فرعی(شرکت توسعه مبادین میوه و تره بار) (سهامی خاص) آن پس از اختلاف

معاملات و مانده حساب های دورن گروهی و سود و زبان تحقق نیافرته ناشی از معاملات فیبانی است.

شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۲-۲ صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخداده اند، تهیه می شود.

-۲-۲-۳ عدم قابلیت مقایسه با سال گذشته با توجه به خرید ۹۹,۸۳٪ سهام شرکت توسعه میدین میوه و تره بار (سهامی خاص) در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۷ که از تاریخ مذکور مشمول تلفیق شده و عملیات از ابتدای سال تا تاریخ خرید به عنوان کسر از سرف Claw عامل شده است.

#### ۲-۳ سرف Claw

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص در زمان تحصیل به عنوان سرف Claw شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می شود.

#### ۲-۴ درآمد عملیاتی

۲-۴-۱ در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ارزی دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۴-۲ تولیدات کشاورزی در زمان برداشت به ارزش منصفانه پس از کسر مخارج برآورده زمان فروش و نیز مبلغ برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود. افزایش و کاهش ناشی از شناخت اولیه در سود و زیان دوره وقوع منظور می شود.

ارزش منصفانه تعیین شده در زمان برداشت به عنوان بهای تمام شده تولیدات محض و تا زمان فروش، بر مبنای بهای تمام شده گزارش می شود.

#### ۲-۵ تسعیر ارز

۲-۵-۱ - اقلام بولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر بولی که به بهای تمام شده تاریخی ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

#### ۲-۶ مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

#### ۲-۷ دارایی های ثابت مشهود

۲-۷-۱ - دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبه با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن و متوجه به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. مخارج روزمره 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 شود.

۲-۷-۲ - استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آینین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	۲۵ سال	ساختمان
مستقیم	۱۰ سال	ماشین آلات
مستقیم	۶ سال	وسایل نقلیه
مستقیم	۵ سال	اثانه و منصوبات
مستقیم	۲۰ سال	تاسیسات
مستقیم	۶ سال	ابزار آلات

۲-۷-۳ - 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 حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک بذری (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متواالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪/مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است. مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

**۲-۸-۱- دارایی های نامشهود**

۲-۸-۱- دارایی های نامشهود برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجارتی در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

**۲-۸-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :**

نوع دارایی	روش استهلاک	نرخ استهلاک	مستقیم	۳ ساله
نرم افزار های رایانه ای				

**۲-۹- موجودی مواد و کالا**

۲-۹-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هریک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۲-۲-ذخایر

۱-۱۰-۲- ذخایر، بدھی های هستند که زمان تصفیه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تمهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تصفیه تمهد محتمل باشد و مبلغ تمهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورده است.

۲-۱۰-۲- ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تبدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تصفیه تمهد، دیگر محتمل نیاشد، ذخیره برگشت داده می شود.

#### ۲-۱۰-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان سال پرداخت می شود.

#### ۲-۱۱- سرمایه گذاریها:

اندازه گیری

بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)

سرمایه گذاری در شرکتها فرعی مشمول تلفیق

شناخت درآمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

سرمایه گذاری در شرکتها فرعی

#### سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادر به بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود.

۱-۱۱-۱- طبق قرارداد شماره ۱۶۲۴ به تاریخ ۱۷/۰۶/۱۴۰۰ تعداد ۴۲۵/۰۰۰/۰۰۰ سهم شرکت توسعه میادین میوه و تره بار بهشت پارس (سهامی خاص) متعلق به آقای یعقوبی خواجه‌نون عابدینی، برابر با گزارش مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۱ هیات کارشناسان رسمی دادگستری توسط شرکت آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام) خردباری شده است.

۱-۱۱-۲- شناخت درآمد: سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) می باشد.

۱-۱۱-۳- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۱۱-۴- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱۱-۵- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهدارش سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان پهشت پارس (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴- ارزش منصفانه تولیدات کشاورزی گروه و شرکت

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۴۸	۱,۵۴۸	-	-
۲۴۵	۲۴۵	-	-
۴۵۷	۴۵۷	-	-
۲,۲۵۰	۲,۲۵۰	-	-

۵- بهای تمام شده انتسابی گروه و شرکت

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۶۹	۴۶۹	-	-
۱۳۰	۱۳۰	-	-
۲۷۰	۲۷۰	-	-
۸۶۹	۸۶۹	-	-

۵-۱- اجزای تشکیل دهنده بهای تمام شده انتسابی :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۶۲	۴۶۲	-	-
۴۰۷	۴۰۷	-	-
۸۶۹	۸۶۹	-	-

مواد مستقیم مصرفی

سریار ساخت



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۶- درآمدهای عملیاتی

اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۷۵	۲۶۶	-	-

فروش برج

#### ۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

اصلی		گروه		بادداشت
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۵۶	۴,۳۹۳	۸,۱۵۸	۸,۴۴۷	۷-۱
۱۳۱	۶۶	۵۸	۷۷	
-	-	۵۲۸	۵۲۸	
-	-	-	۴۷۴	هزینه نقل و انتقال دارایی ثابت
۱,۴۸۵	۴۱۰	۲۱۵	۲۱۵	حق الزحمه حسابی
۴۶۲	۲۸۸	۲۵۱	۲۹۱	هزینه ثبت و کلت
-	-	-	۸۰۰	هزینه کارشناسی
۱,۳۱۰	۱,۲۹۵	۱۵۰	۱۵۰	حق الزحمه حقوقی
۸۸۸	۷۸۰	۴۸۱	۶۲۷	استهلاک
۱,۴۶۱	۶۶۲	۴۰۰	۴۰۰	هزینه سوخت آب و گاز
۲,۷۴۳	-	-	-	هزینه مالیات تکلیفی
۸۸۶	۶۰۹	۳۱۶	۳۱۶	هزینه مراسم و جشنها
۲۱۶	۳۲۸	۷۴	۷۴	هزینه ملزمات و کمی
۹۷۳	۴۸۳	۵۵۵	۵۵۵	هزینه آبادارخانه و پذیرایی
۱۱۳	۱۱۲	۳	۳	ایاب و ذهاب
۴۰۰	۴۰۰	-	-	حقوق دولتی و عوارض
۱,۲۴۹	۷۹۰	۴۴۰	۴۴۰	تعییر و تغییر
۵۰۰	۵۰۰	۴۵۰	۴۵۰	کمک های بلاعوض و اهدایی
۴,۱۲۹	۲,۷۷۲	۲,۸۶۱	۱,۹۹۷	سایر
۲۹,۴۱۲	۱۳,۳۰۹	۱۵,۰۴۰	۱۵,۱۴۴	

۱-۷-علت افزایش حقوق و مزایای پرسنل ناشی افزایش حقوق و مستمزد پرسنل طبق بخششمه وزارت کار و افزایش پرسنل شرکت بوده است.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### -۸- سایر درآمدهای عملیاتی گروه و اصلی

اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	سایر
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۱	۲۷۶	۵۴	۵۴	۸-۱	

۱-۸- مبلغ فوق مربوط به درآمد فروش کارمزدی ناشی از فروش چای و عرقیجات از طریق سایت است.

#### -۹- هزینه های مالی گروه و شرکت

اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سایر اشخاص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۴۵۸	۱۵,۴۵۸	-	-		



شرکت بازدگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی گروه و اصلی

سال	اصلی		گروه		بادداشت
	۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۲۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۲۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۲۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	-	۵۹۱	۵۹۱	سود سپرده بانکی
۴۷۹,۲۹۳	۵۶۵,۲۰۰	-	-	-	درآمد فروش سهام توسعه میادین میوه و تره بار
۳۰۰	-	۸۹۹,۷۸۳	۸۹۹,۷۸۳	۱۰۰	سود فروش دارایی های ثابت
-	-	۱۶,۸۳۰	۱۶,۸۳۰	۱۰-۲	برگشت هزینه های ذخیره گرفته شده
-	-	-	۴۴۵,۷۷۰	-	سود خرید مهام شرکت توسعه میادین میوه تره بار
-	-	-	۱۰۲,۰۰۰	۱۰-۴	درآمد نهاد فروش زمین ۹/۵ هکتاری
-	-	۳۰۰	۳۰۰	۱۰-۳	درآمد اجاره
۲۶۱	-	-	-	-	سایر
<b>۴۷۹,۸۵۴</b>	<b>۵۶۵,۲۰۰</b>	<b>۹۱۷,۵۰۴</b>	<b>۱,۴۶۵,۷۷۴</b>		

#### شرکت آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

۱۰-۱ ارات فروش ۹۴۵۶ متر مربع زمین پایانه و فروش خودرو سمند:

فروش ۹۴۵۶ متر مربع زمین پایانه

ارقام میلیون ریال	فروش طبق مزایده
۹۴۵۶۰	کسر میشود بهای تمام شده زمین
(۳۶,۰۰۰)	هزینه بنتگاه
(۱۰,۰۰۰)	ماليات نقل و انتقال
(۵۷)	
<b>۸۹۹,۳۳</b>	

#### فروش خودرو سمند

ارقام میلیون ریال	فروش
۱,۵۶۱	کسر می شود: بهای تمام شده
(۹۰۰)	استهلاک ابانته
۶	هزینه بنتگاه
۲۹	
<b>۷۵۰</b>	
<b>۸۹۹,۷۸۳</b>	

۱۰-۲ مبلغ فوق بلیت برگشت مالیات فروش ۴۲۰,۷۵۰,۰۰۰ سهم شرکت توسعه میادین میوه و تره بار بهشت پارس (سهامی خاص) است.

۱۰-۳ مبلغ فوق بلیت شناسایی درآمد ۳ ماه اجاره یک باب دفتر اداری مجموعه بهشت پارس به املاک آکاژیون طی اجاره نامه شماره ۱۴۸ است لازم به توضیح می بشد ، مدت کل قرارداد ۶ ماهه است.

۱۰-۴ درآمد فوق بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۳ هیات مدیره بیرونی فروش زمین ۹/۵ هکتاری به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به نهن معلمه اضاله شده و خریدار دو فقره چک ۵۰ میلیارد ریالی به تاریخ های ۱۴۰۰/۰۸/۱۵ و ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ به شرکت واگنار نموده که در دوره مورد گزارش در حسابها شناسایی شده است . همچنین مقرر شد که مبلغ ۲ میلیارد ریال بلیت هزینه های نقل و انتقال و بنتگاه به عهده خریدار بوده که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی از حسابها برگشت داده شده است.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان پیشتر پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیعی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم گروه و شرکت اصلی

اصلی		گروه		زیان عملیاتی
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به	شش ماهه منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به	شش ماهه منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به	
میلیون ریال (۲۷,۱۹۵)	میلیون ریال (۱۱,۲۸۶)	میلیون ریال (۱۴,۹۸۶)	میلیون ریال (۱۵,۰۹۰)	
۴۶۴,۳۹۶	۵۶۹,۵۴۲	۹۱۷,۵۰۴	۱,۴۶۵,۲۷۴	سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
(۲۵۱۶)	(۱۹,۸۰۰)	(۲۶۸۰)	(۲۶۸۰)	اثر مالیاتی
۴۴۰,۸۸۰	۵۴۹,۷۴۲	۹۰۹,۸۲۴	۱,۴۵۷,۹۹۴	سود (زیان) خالص
۴۳۳,۶۸۵	۵۳۸,۴۵۶	۸۹۴,۸۳۸	۱,۴۴۱,۷۰۴	

  

اصلی		گروه		میانگین موزون تعداد سهام عادی
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به	شش ماهه منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به	شش ماهه منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به	
۴۱۷,۸۲۱,...	۴۱۷,۸۲۱,...	۴۱۷,۸۲۱,...	۴۱۷,۸۲۱,...	



شروعت بازارگانی صنعتی آینده سازان پیشست بارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دره ای

الدشنه

۲۷

بوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲ - دارایی های ثابت

شرکت بازرگانی صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

پادا شتای توضیحی صورت های مالی

卷之三

۱۳۲ - دارایی های ثابت مشهود شرکت

جمع		جهانی های در پیش برداشت های سرمایه ای		مالشین آلات و مجموعات		نوسازیات		ساختمان		زمین	
		جهانی تکمیل	جهانی های در پیش برداشت های سرمایه ای	جهانی آلات و مجموعات	جهانی تکمیل	جهانی آلات و مجموعات	جهانی تکمیل	جهانی آلات و مجموعات	جهانی تکمیل	جهانی آلات و مجموعات	جهانی تکمیل
۱۳۵۰۵۸.	-	۷۷۴۷۷	۵۱۶۲۹۲	۱۱۲۰	۳۷۲	۵۲۳۴	۲۱۲۹	۸۰	۲۵۴	۰۴۶۸۸۸	-
۳۷۶۱۳	-	۲۸۰۵۴	۹۰۵۶	۳۱۱۰	-	۲۳۱۳	۱۳۱	۱۰	-	۱۳۷۵	-
(۲۹۵۵۳)	-	(۲۳۹۵۷)	(۲۳۹۵۳)	(۲۳۹۵۳)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۱۱۲۰۵۹۷)	۱۱۲۰۵۹۷	-	-	-	-	-	-	۱۷۰۰۸۰	-
۱۳۷۸۰۷۴.	-	۵۹۱۱۷۵۱	۶۹۳۷۸	۱۱۴۰	۳۷۲	۱۵۵۲	۲۱۱۶	۱۰	۱۷۱۱۴۶	۰۴۸۷۳	-
۱۳۷۱۵	-	۸۴۰	۷۱۱۰	۵۲۷۸	۳۷۵	۳۷۵	۲۱۱۶	۱۰	۱۳۷۷	-	-
(۳۶۹۰۰)	-	(۹۰۰)	(۳۶۹۰۰)	(۹۰۰)	-	-	-	-	(۳۶۰۰۰)	-	-
۱۳۷۴۰۵۰	-	۵۹۸۰۵۱	۶۶۶۱۰۴	۵۸۷	۳۷۲	۱۵۷	۲۱۱۶	۱۰	۱۷۱۱۴۶	۰۴۸۷۳	-
۰۳۷۸۰	-	-	۴۲۸۰	-	۳۶۰	۴۷۸۸	۱۵۱	۱۱	۱۷	-	-
۸۰۱	-	-	۸۰۱	۱۰	-	۳۸۱	۱۳۹	۸	۱۳	-	-
(۳۲)	-	(۳۰)	(۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۰۰۹۱	-	۸۰۰۹۱	۹۰	۱۱۰	۰۱۶۹	۱۹	۱۹	۱۸۳	-	-	-
۴۸۱	-	۴۸۱	۱۱۰	-	۱۸۱	۱۷	۴	۴	-	-	-
(۴۰)	-	(۴۰)	(۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
۰۴۰۱۱	-	-	۰۴۰۱۱	۱۹۹	۲۳۰	۰۳۰	۴۸۷	۱۸	-	-	-
۱۳۷۰۰۵۳	-	۰۵۸۰۰۱	۰۵۷۱	۲۱	۴۳۷	۱۷۳	۰۵	۱۷۰۰۵۹	۰۴۳۷۶۰	-	-
۱۳۷۹۰۱۹	-	۰۵۱۱۸۰۱	۰۶۸۰۰۱	۱۰۳۷	۴۱۲۳	۰۲۷	۰۵	۱۲۰۰۱۹	۰۴۸۰۲۹	-	-

۱۲-۱ افزایش اثاثه و مصروفات بابت خرید کول، هارد و دوڑ است.  
۱۲-۲ افزایش وسائل نقلیه بابت خرید یک دستگاه خودرو سمند و یک دستگاه خودرو سمند و یک دستگاه خودرو سمند.

۱۱- ابریکس ریجن رز بابت مسحور سری و سسیجی  
۱۲- دارایی های ثابت فاقد پوشش بیمه ای است.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان پیشتر بارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره آی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲-۷ اقلام تشکیل دهنده زمین :

توضیحات	مبلغ	متر مربع	شرح
	میلیون ریال	میلیون ریال	
سند رسمی در رهن بانک ملی	۲۰۲,۵۳۷	۹۸,۴۳۸	زمین پایانه
سند رسمی در رهن بانک سرمایه	۲۰۰,۱۱۰	۴۴,۸۳۲	زمین گلخانه
سند رسمی	۲۰۰,۵۰۰	۷۰,۲۵۰	زمین باغ موز
سند رسمی	۲۰۰,۴۸۸	۱۰,۰۰۰	زمین جنب مرغداری
میباشه نامه ای	۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	زمین رستوران پایانه
	۴۷۳,۶۳۵	۲۳۳,۰۸۰	

۱۲-۷-۱ زمین های پایانه و گلخانه و دارایی های در جریان تکمیل پایانه جهت اختیارات مالی از بانکهای ملی و سرمایه در رهن بانک های مذکور قرار دارد.

۱۲-۸ گردش حساب داراییهای در جریان تکمیل

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	اضافات طی سال					
	سربار	هزینه های	مواد و مصالح	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت در سال ۱۳۹۹	ساختمن اداری
		دستمزد	صرفی			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ساختمن اداری
۳۱۷,۴۸۲	-	-	-	۳۱۷,۴۸۲	۷۰%	ساختمن اداری
۱۳۰,۲۱۰	-	-	-	۱۳۰,۲۱۰	۶۰%	سالن بورس و حراج
۱۳۲,۸۷۷	-	-	۶۰,۰۰	۱۲۶,۲۷۷	۱۹%	محوطه پایانه
۸,۶۷۰	-	-	-	۸,۶۷۰	۲۳%	تاسیسات پایانه
۲,۶۸۲	-	-	-	۲,۶۸۲	۷۰%	ساختمن مالی پایانه
۱,۰۲۵	-	-	-	۱,۰۲۵	۳۰%	ساختمن کارگران
۴,۸۵۵	-	-	-	۴,۸۵۵	۸۳%	آشپزخانه پایانه
۵۹۸,۰۵۱	-	-	۶,۶۰۰	۵۹۱,۴۵۱		

۱۲-۹ لازم به توضیح است که از ۳۰ درصد باقی مانده تا تکمیل پروژه در سال جاری ۱ درصد آن انجام شده است. (در کل از پروژه تکمیل شده است)

۱۲-۱۰ لازم به توضیح است که برخی از موارد ذکر شده در یادداشت شماره ۱-۸، در این یادداشت به صورت تجمعی آوره شده است.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

### ۱۳- دارایی های نامشهود

۱۳-۱ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	سرقالقی کسب غرفة های تجاری	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
۲,۸۶۸	-	۴۵۲	۲,۴۱۶
۱۳,۲۱۱	-	۱۱,۴۱۸	۱,۷۹۳
۱۶,۰۷۹	-	۱۱,۸۷۰	۴,۲۰۹
۱۸۸,۳۴۰	۱۸۸,۳۴۰		
۲۰۴,۴۱۹	۱۸۸,۳۴۰	۱۱,۸۷۰	۴,۲۰۹
۴۵۲	-	۴۵۲	-
-	-	-	-
۴۵۲	-	۴۵۲	-
-	-	-	-
۴۵۲	-	۴۵۲	-
۲۰۳,۹۶۷	۱۸۸,۳۴۰	۱۱,۴۱۸	۴,۲۰۹

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

افزایش

مانده در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

### ۱۳-۲ شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات
۱,۳۱۲	۱۴۵	۱,۱۶۷
۱۲,۵۲۳	۱۰,۷۴۰	۱,۷۹۳
۱۳,۸۴۵	۱۰,۸۸۵	۲,۹۶۰
۱۳,۸۴۵	۱۰,۸۸۵	۲,۹۶۰
۱۴۵	۱۴۵	-
-	-	-
۱۴۵	۱۴۵	-
-	-	-
۱۴۵	۱۴۵	-
۱۳,۷۰۰	۱۰,۷۴۰	۲,۹۶۰
۱۳,۷۰۰	۱۰,۷۴۰	۲,۹۶۰

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

افزایش

مانده در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹



شرکت پارکانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
پادداشت های توپیخی صورت های مال  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

پادداشت	گروه	شرکت اصلی
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
پادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵-۱	۵	۷۸,۲۹۲
۱۵-۲	۵	۵
	۵	۷۸,۲۹۷
	۱,۲۶۲,۱۴۴	۱,۲۶۲,۱۴۴

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها:

شرکت توسعه میدان میوه و تره بار(سهامی خاص)

شرکت توسعه تجارت کبوی شمال(سهامی خاص)

۱۴-۱- طی قرارداد شماره ۱۶۲۴ به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۷ تمداد ۴۲۵۰۰۰۰ سهم شرکت توسعه میدان میوه و تره بار بهشت پارس (سهامی خاص) متعلق به آقای یعقوبی خواجه‌علی‌دینی، برابر با گزارش موجود ۱۴۰۰/۰۶/۰۱ هیات محترم کارشناسان رسی دادگستری توسط شرکت آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام) خریداری شده است.

۱۴-۲- شرکت توسعه تجارت کبوی شمال (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۴ ثبت شد. شرکت آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام) و به نامندگی ابراهیم امیری نیازمند ۴۸۰,۰۰۰ (نمایندگی) سهم با نام عادی به لرزش ۴۸۰,۰۰۰ ریال به سمت عضو اصلی هیات مدیره انتخاب شد.

۱۴-۳- شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۷، نسبت به تحصیل ۹۱ درصد سهام شرکت توسعه میدان میوه و تره بار اقدام نموده و بهای تمام شده تحصیل و مابه ازای واگذار شده به قرار زیر است.

پادداشت	میلیون ریال	دارایی ثابت مشهود
	۱,۱۱۸,۵۲	۱۲-۶
حقوق مالکانه شرکت فرعی در زمان تحصیل	۶,۲۷۷,۲	
منافع فائد گنترل	(۱,۷۱۱)	
خالص دارایی های قبل تشخیص	۱,۷۰۷,۹۱۴	
سرفلی	-	
ناخلص ما به ازای نقدی پرداختی	۱,۷۰۷,۹۱۴	
سود حاصل از تحصیل شرکت توسعه میدان میوه و تره بار	(۴۴۵,۷۷۰)	
چربیان خالص خروج نقد	۱,۲۶۲,۱۴۴	



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان پهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۱۵- پیش پرداخت ها

اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹۷	۱,۱۱۸	۱,۲۱۵	
-	۱۳۱	۱۳۱	
۱	-	-	
<b>۹۹۸</b>	<b>۱,۲۴۹</b>	<b>۱,۳۴۶</b>	

#### پیش پرداخت های داخلی:

مالیات بر ارزش افزوده  
شارژ ساختمان  
سایر

#### ۱۶- موجودی کالا گروه و شرکت اصلی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	واحد	مقدار
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۴۹۹	۱,۴۹۴	کیلوگرم	۲,۲۱۱
۱۰۰۳۸	۱۰۰۳۸	کیلوگرم	۳,۲۱۹
۷۴۵	۷۴۵	کیلوگرم	۵۳۳
۴۵۶	۴۵۶	کیلوگرم	۱,۲۷۰
<b>۲,۲۲۸</b>	<b>۲,۲۲۳</b>		

برنج تولید کشاورزی  
برنج خریداری شده  
برنج نیم دانه  
موجودی سبوس

#### ۱۶-۱- موجودی کالای امنی دیگران نزد ما:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	واحد شمارش
تعداد	تعداد	
۱۴۶	۱۴۶	سته
۲,۰۸۲	۱۶۰۵	بطری
۱,۰۴۰	۷۷۹	کیسه ۲۵ کیلوگرم
<b>۲,۲۶۸</b>	<b>۲,۵۳۰</b>	

چای  
عرقیجات  
کود هربان



شرکت بازرگانی، صنعتی آبتد سازان بهشت پارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- دریافتمنی های تجاری و سایر دریافتمنی ها

۱۷-۱ دریافتمنی های تجاری و سایر دریافتمنی ها گروه

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

بادداشت	ریالی	کاهش ارزش	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
			۱۲۸,۲۹۶
		۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
		۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
		۷۱۷	۷۱۷
		۱۳۴,۳۱۳	۱۳۴,۳۱۳

#### تجاری:

شرکت سیرم - خرید میوه

شرکت مرو گستر - نصب آندولیت سقف

آقای ملکی خان آباد حسن

آقای حامد آشوندی

#### سایر دریافتمنی ها:

استاد دریافتمنی

استاد دریافتمنی

آقای بروز حقیقی

۳۰۴۹۰۰	-	۳۰۴۹۰۰	۱۷-۱-۳
۴۲۲۱۰۰	-	۴۲۲۱۰۰	۱۷-۱-۱
۷۲۸۰۰۰	-	۷۲۸۰۰۰	

#### اشخاص وابسته

آقای مهدی شیدوش

کارگزاری رفاه

ودیعه اجاره دفتر تهران

شرکت هربان

ابراهیم خدادی

دهیاری خشکلا

شرکت فرابورس

زر ماقارون

موسسه حفاظتی بدار دلان فاتح

امور برق نوشهر

آقای علی حسینی

همکاران سیستم

سایر

۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	۱۷-۱-۲
۲۱۲,۹۶۵		۲۱۲,۹۶۵	۱۷-۱-۵
۵,۱۱۲		۵,۱۱۲	-۱۷-۱-۴
۸۰۳	-	۸۰۳	
۱,۷۷۷	-	۱,۷۷۷	
۷۲۷	-	۷۲۷	
۷۴۸	-	۷۴۸	
۷۷۷	-	۷۷۷	
۲۶۳	-	۲۶۳	
۴۱۸		۴۱۸	
۳۶۸		۳۶۸	
۱۰۸	-	۱۰۸	
۲,۸۸۶	-	۲,۸۸۶	
۲۲۸,۹۶۲	-	۲۲۸,۹۶۲	
۹۵۶,۹۶۲	۱۳۴,۳۱۳	۱,۰۹۱,۲۷۵	

۱۷-۱-۱ مانده حساب فوق بابت استاد دریافتمنی از بابت فروش زمین به آقای بروز حقیقی است.

۱۷-۱-۲ مانده حساب فوق بابت علی الحاسب برداختی به آقای مهدی شیدوش طبق صورت میدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۶ جهت تجهیز دفتر تهران

است با توجه به اختلاف ایجاد شده از راه حقوقی پیگیری می شود.

۱۷-۱-۳ عمده مانده استاد دریافتمنی بابت چک دریافتمنی به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از املاک اکازیون فروش زمین فاز دو شرکت توسعه میدادین میوه و تره بار به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و اجاره بیلرد شرکت توسعه میدادین میوه تره بار به املاک اکازیون به مبلغ ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۱۷-۱-۴ مبلغ فوق بابت وديعه اجاره دفتر شرکت بهشت پارس در تهران می باشد که طی مصوبه مورخه ۱۴۰۰/۰۶/۰۱ هیات مدیره شرکت بهشت پارس صورت گرفته است.

۱۷-۱-۵ حساب فوق ناشی از وجود نزد کارگزاری بابت خرید و فروش سهام است.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت بارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۱۷-۲- دریافتمنی های تجاری و سایر دریافتمنی ها شرکت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	ریالی میلیون ریال	یادداشت
-	-	۱۲۸,۲۹۶	۱۲۸,۲۹۶	تجاری:
-	-	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	شرکت سیمرغ خرد میوه
-	-	۳,۸۰۰	۳,۸۰۰	شرکت مرو گستر تصف آنولیت سقف
-	-	۷۱۷	۷۱۷	آقای ملکی خان آباد حسن
-	-	۱۳۴,۳۱۳	۱۳۴,۳۱۳	آقای حامد آخوندی
<b>- ۴۲۲,۱۰۰</b>		<b>۴۲۳,۱۰۰</b>		<b>۱۷-۲-۱</b>
				سایر دریافتمنی ها:
				اسناد دریافتمنی
				آقای پرویز حقیقی

#### حساب های دریافتمنی

##### اشخاص وابسته

۲۵,۷۷۰	۳۲۲,۹۶۶	-	۳۲۱,۹۶۶	۱۷-۲-۲	توسعه میادین میوه و تره بار بهشت بارس
	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۱۷-۱-۲	آقای مهدی شیدوش
	۱,۹۷۵	-	۱,۹۷۵		ودیعه اجراء دفتر تهران
۹۱۷	۸۰۳	-	۸۰۳		شرکت هربان
۱,۲۷۷	۱,۲۷۷	-	۱,۲۷۷		ابراهیم خدادی
۷۳۷	۷۳۷	-	۷۳۷		دهباری خشکلا
۷۴۸	۷۴۸	-	۷۴۸		شرکت فرابورس
۲۷۷	۲۷۷	-	۲۷۷		زر ماکارون
۲۶۳	۲۶۳	-	۲۶۳		موسسه حفاظتی بیدار دلان فاتح
۱۰۸	۱۰۸	-	۱۰۸		همکاران سیستم
۲,۵۳۰	۲,۵۶۱	-	۲,۵۶۱		سایر
۳۲,۶۲۷	۳۲۴,۷۱۵	-	۳۲۳,۷۱۵		
۳۲,۶۲۷	۷۵۷,۸۱۵	-	۷۵۶,۸۱۵		
۳۲,۶۲۷	۷۵۷,۸۱۵	۱۳۴,۳۱۳	۸۹۱,۱۲۸		

۱۷-۲-۱ مانده حساب فوق بابت اسناد دریافتمنی از بابت فروش زمین به آقای پرویز حقیقی است.

۱۷-۲-۲ گردش حساب شرکت توسعه میادین میوه و تره بار بهشت بارس در طی سال :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۴,۰۶۰	۲۵,۷۷۰			سند افتتاحیه
۱۱,۷۱۰	۳۱۵,۰۷۱			تامین مالی
	(۱۷,۸۷۵)			بازپرداخت
<b>۲۵,۷۷۰</b>	<b>۳۲۲,۹۶۶</b>			



شرکت بازرگانی ، صنعتی آینده سازان بهشت بارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۱۸- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه و شرکت اصلی

اصلی	گروه
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۲۶۰۳۵
۱۱,۱۳۰	۱۱,۱۳۰
-	۲۷,۱۶۵

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار  
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

- ۱۸-۱ بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت شش ماهه با تاریخ ۱۸ درصد سالیانه در بانک ملت شعبه کلارآباد است.

- ۱۸-۲ لازم به توضیح است تعداد سهام در پایان دوره شش ماهه بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادر ۱۵۰,۴۲۰۰ عدد سهم می باشد که مبلغ خرید اولیه ۸۸,۸۸۱ میلیون ریال بوده است . بر اساس مجموع سرمایه گذاری های تاریخ مذکور به شرح جدول ذیل شرک مبلغ ۲۰,۹۵ میلیون ریال زبان نموده است.

نام شرکت	تعداد سهام خریداری شده	مبلغ خرید	تعداد سهام فروش رفته	مبلغ فروش	تعداد سهام در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	مبلغ پایان دوره کاهش ارزش
چنار مکاتب	۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۹۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۹
شرکت برق و گازی	۳۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۵	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۷
بهبودن گستر بارس	۴۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۳	-	-	-	۵,۷۶۳
باکدیس	۴۵۲,۰۰۰	۶۴,۸۸۷	۳۹۷,۳۰۰	۵۷,۰۰۱	۳۹۷,۳۰۰	۷,۸۸۶
کاشی بارس	۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۸	۱۵۰,۵۰۰	۱,۱۵۳	۱۵۰,۵۰۰	۲,۱۱۵
بیمه دی	۲,۷۵۲,۰۰۰	۲۸,۸۸۱	۷۴۷,۸۰۰	۶۰,۷۵۱	۷۴۷,۸۰۰	۲۸,۱۳۰
		۲۷,۱۶۵				(۲۰,۹۵)

- ۱۹ موجودی نقد

- ۱۹-۱ موجودی نقد گروه

گروه
۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال
۵۶,۵۷۷
۴
۸۳۸
۲
۵۷,۴۲۱

موجودی ریالی نزد بانکها

موجودی ارزی نزد بانکها

موجودی نزد تنخواه

صندوق



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت بارس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

داداشهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

- ۱۹-۲ موجودی نقد شرکت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی ریالی نزد بانکها
۲۸۷	۶۱،۰۸۶	۲۰-۱
۴	۴	موجودی ارزی نزد بانکها
۱۴۹	۴۷۹	موجودی نزد تنخواه
۴۴۰	۶۱،۵۶۹	

- ۲۰-۱ موجودی ریالی بانک ها :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰	۶۰،۲۷۵	کشاورزی عباس آباد ۴۹۰۷۴۳۷۳۹
۲	۵۶۷	ملت مرکزی نوشهر ۴۹۲۸۱۳۸۲/۰۹
۸۸	۸۷	تجارت مرکزی نوشهر ۶۶۱۰۸۶۰۳۵
۴۴	۴۶	ملی مرکزی تهران ۰۲۲۲۳۹۲۲۵۵۰۰۲
۳۶	۴۳	تجارت مرکزی نوشهر ۹۶۱۶۸۲۳۰۴
۷۱	۷۲	سایر
۲۹۱	۶۱،۰۹۰	



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

- ۲۰ - سرمایه

سرمایه شرکت اصلی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۴۱۷,۸۳۱ میلیون ریال شامل ۴۱۷,۸۳۱ هزار سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده است.

سهام	تعداد	درصد	میلیون ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
آقای یعقوب خواجهوند عابدینی	۱۹۴,۱۵۵,۷۹۵	۴۶/۴۶۸	۱۹۴,۱۵۶	۱۹۴,۱۵۶	۱۹۴,۱۵۶
آقای امیر مفتخری تبریزی ویژه	۷,۱۷۰,۱۶۶	۱/۷۱۶	۷,۱۷۱	۷,۱۷۱	۷,۱۷۱
آقای علی اکبر مهرورزیان	۶,۱۹۰,۶۵۳	۱/۴۸۲	۶,۱۹۱	۶,۱۹۱	۶,۱۹۱
آقای غلامرضا مشایخی	۱۴,۰۰۰	۰/۰۰۳	۱۴	۱۴	۱۴
آقای ابراهیم امیری نیا	۱۴,۰۰۰	۰/۰۰۳	۱۴	۱۴	۱۴
آقای عادل طالبی	۳,۹۳۴	۰/۰۰	۱	۱	۱
صندوق سرمایه گذاری و بازارگردانی	۵,۶۷۰,۳۳۸	۱/۳۵۷	۵,۶۷۰	۵,۶۷۰	۵,۶۷۰
آقای غلامرضا سرداری لودرچه	۵,۲۱۰,۰۲۲	۱/۲۴۷	۵,۲۱۰	۵,۲۱۰	۵,۲۱۰
آقای محمد صادق فرجوند	۵,۴۲۹,۲۴۰	۱/۲۹۹	۵,۴۲۹	۵,۴۲۹	۵,۴۲۹
خاتم لیدا عینعلی سقاوار	۱۰	۰/۰۰۰	-	-	-
سایر	۱۹۳,۹۷۵,۰۰۰	۴۶/۴۲۵	۱۹۳,۹۷۵	۱۹۳,۹۷۵	۱۹۳,۹۷۵
	۴۱۷,۸۳۱,۰۰۰	۱۰۰	۴۱۷,۸۳۱	۴۱۷,۸۳۱	۴۱۷,۸۳۱

- ۲۱ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۲ اساسنامه، مبلغ ۸۹۴ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سالهای گذشته به حساب 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 پس از وضع زیان های واردہ در سالهای قبل به حساب اندوخته قانونی الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

- ۲۲ - منافع فاقد حق کنترل

گروه	سهم از سود انباشته ابتدای دوره
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سهم از سرمایه
میلیون ریال	سهم از سود خالص قبل از تحصیل سهام توسعه میادین
۶۸	سهم از زیان خالص بعد از تحصیل سهام توسعه میادین
۵۰۰	سهم از مازاد تجدید ارزیابی دارایی های غیر جاری توسعه میادین
۴۲	
(۳)	
۱,۱۰۴	
۱,۷۱۱	



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۲۳- سایر پرداختنی ها

اصلی	گروه	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۲۲۲
-	-	۸
-	-	۵
-	-	۳۰
-	-	۲۷۵

#### تجاری

##### حسابهای پرداختنی

شرکت محصولات غذایی پیروز-خرید ادیه

شرکت پخش لبنتی قاسمی-خرید لبنتیات

شرکت گوشت شرق مازندران-خرید فرآورده های گوشتی

سایر

#### غیرتجاری:

##### استناد پرداختنی

##### اشخاص وابسته

آقای یعقوب خواجه‌نژاد عابدینی

##### سایر اشخاص

سازمان تامین اجتماعی-بیمه مسکوره از قراردادها

اشخاص و شرکتها

سپرده حسن انجام کار مکسورة از بیمانکاران

سازمان امور مالیاتی-مالیات تکلیفی و حقوق

##### حقوق پرداختنی

سازمان تامین اجتماعی-بیمه پرسنل

##### واریزی نامشخص

سایر

۱,۳۶۴	۱,۳۶۴	۱,۴۶۴	
-	-	-	
۵۴,۱۳۶	۱,۱۳۶,۹۱۱	۹۶۱,۳۴۵	۲۲-۲
۷۰,۷۷	۴,۲۵۳	۴,۲۵۳	۲۲-۴
۱,۹۶۴	۲۰,۲۲۹	۲۰,۶۲۹	۲۲-۱
۲,۷۵۵	۲,۷۵۵	۲,۷۵۵	۲۲-۳
۱۶,۸۳۰	۷۹۷	۷۹۷	
۱,۳۴۹	۲,۲۴۲	۳,۲۵۱	
۴۴-	۵۲۱	۶۶۸	
۲۵۳	۲۵۳	۲۵۳	
۱,۰۴۲	۹۹	۱,۵۴۸	
۹۶,۲۰۶	۱,۱۶۹,۴۳۴	۹۹۶,۹۶۳	
۹۶,۲۰۶	۱,۱۶۹,۴۳۴	۹۹۷,۲۳۸	



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیعی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲-۱- بدھی به اشخاص و شرکتها :

اصلی	گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۰۰۰	۱۰۰۰
۶۹۶	۱,۰۱۷	۱,۰۱۷
۵۰۴	۴۶۴	۴۶۴
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
	۴۰۰	
۱۹۲	۱۲۳	۱۲۳
۹۱۰	۹۱۰	۹۱۰
۵۰۰	۵۸۰	۵۸۰
۲۱۵	۶۱۵	۶۱۵
۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰
۳۶۰	۳۶۰	۳۶۰
۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵
۲۷۰	۲۷۰	۲۷۰
۲۲۴	۲۲۴	۲۲۴
۲۲۵	۱,۳۷۲	۱,۳۷۲
۹۰۰	۳۰۰	۳۰۰
۱۸۹	۱۸۹	۱۸۹
۱۵۹	۱۵۹	۱۵۹
۱۲۵	-	-
۶۰	۶۰	۶۰
۵۰	۵۰	۵۰
۲۰	۲۰	۲۰
۲,۳۲۰	۱,۹۷۱	۱,۹۷۱
۱۰,۹۶۴	۲۰,۲۲۹	۲۰,۲۲۹



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیعی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۲۴-۲- گردش حساب آقای یعقوب خواجهوند عابدینی در طی دوره:

شرکت اصلی	گروه	
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	به	به
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۷۵,۹۱۶)	(۵۴,۱۲۶)	(۵۴,۱۲۶)
(۱۵,۴۵۸)	-	۲۴-۲-۱
-	(۱,۱۸۳,۷۵۲)	(۱,۱۸۳,۷۵۲)
(۳۴۱,۰۳۷)	(۸۰,۹۲۶)	(۸۰,۹۲۶)
۱۶۱,۴۰۲	۱۸۱,۹۱۳	۱۸۱,۹۱۳
۹۱۶,۸۷۳	-	۱۷۵,۵۶۶ ۲۴-۲-۲
(۵۴,۱۲۶)	(۱,۱۳۶,۹۱۱)	(۹۶۱,۳۴۵)

مانده ابتدای سال  
هزینه مالی

فروش ۸۵ درصد از سهام شرکت توسعه میادین به شرکت بهشت پارس (سهامی عام)

پرداخت نقدی شرکا  
دریافت نقدی شرکا

بایت خرید ۸۵ درصد سهام شرکت توسعه میادین میوه و تره بار

بایت فروش ۳ قطمه زمین فاز یک توسعه میادین

۲۴-۲-۲ مبلغ فوق بایت دریافت و پرداخت های انجام شده توسط آقای عابدینی در شرکت توسعه میادین میوه و تره بار نوشهر (سهامی خاص) می باشد که بخش عمده آن  
بایت فروش ۳ قطمه زمین فاز یک شرکت توسعه در سال ۱۳۹۹ است.

#### ۲۴-۳- سپرده حسن انجام کل مکسوره از پیمانکاران :

اصلی	گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۲۵	۸۲۵	۸۲۵
۴۸۳	۴۸۳	۴۸۳
۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸
۱۹۱	۱۹۱	۱۹۱
۱۴۲	۱۴۲	۱۴۲
۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵
۸۸	۸۸	۸۸
۷۷	۷۷	۷۷
۳۷۶	۳۷۶	۳۷۶
۲,۷۵۵	۲,۷۵۵	۲,۷۵۵

آقای نریمان فیاض  
آقای محمد خزایی  
آقای عباس مددی زاده  
شرکت تاسیساتی و ساختمانی پاکمن  
شرکت فضاکاران سه سویه  
آقای فرزاد ذوالقدری  
شرکت سازه فن جنوب  
آقای قائم خزایی  
سایر

۲۴-۴- طبق اعلامیه بدھی اخذ شده از سازمان تامین اجتماعی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۹ ، کل مبلغ بدھی با تألفی که با سازمان تامین اجتماعی صورت گرفته است به ۸  
قسط مساوی، ماهانه مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال تعیین و تاریخ این گزارش ۳ قسط آن پرداخت شده است می شود.

۲۴-۵- مانده حساب مذکور بایت شناسایی حق کمیسیون املاک اکاریون بایت معامله فروش زمین به آقای پرویز حقیقی است. که در تاریخ ۳ آبان ۱۴۰۰ تصفیه شده است.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۲۴- تسهیلات مالی دریافتی

##### ۲۴-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	بانک ملی
۵۵۱,۶۱۰	۵۵۱,۶۱۰	بانک سرمایه
۱۹۲	۱۹۲	حصه جاری
<b>۵۵۱,۸۰۲</b>	<b>۵۵۱,۸۰۲</b>	

##### ۲۴-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۲ درصد
۵۵۱,۶۱۰	۵۵۱,۶۱۰	۲۷ و ۲۶ درصد
۱۹۲	۱۹۲	
<b>۵۵۱,۸۰۲</b>	<b>۵۵۱,۸۰۲</b>	

۲۴-۳- تسهیلات دریافتی مندرج در جدول فوق تماماً سررسید گذشته است بر همین اساس به عنوان بدھی های جاری در صورت وضعیت مالی طبقه بندی شده است



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۴-۴- استاد و ثابق جهت تضمین تسهیلات دریافتی شامل زمین، پایانه در جریان تکمیل مندرج در یادداشت ۱۲-۷-۱ ساختمان تهران (سهامدار عمد) و همچنین چک و سفته پرداختی به شرح توضیحات یادداشت ۳۲-۲ است.

۲۴-۵- توضیحات در خصوص وضعیت تسهیلات دریافتی از بانک ملی و بانک سرمایه

اول- در خصوص تسهیلات ماخوذه از بانک ملی :

در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۵ نسبت به تقديم دادخواست به خواسته های:

۱- توقيف عملیات اجرایی پرونده به شماره بایگانی ۹۵۰۰۱۶۱ اداره اجرای استاد رسمی.

۲- بطلان دستور اجرای استاد رهنی.

اقدام به عمل آمده که پرونده مشکله جهت رسیدگی به شعبه دوم شهرستان نوشهر ارجاع و تحت کلاسه ۹۷۰۱۲۲ ثبت و مورد رسیدگی قرار گرفت.

همچنین نسبت به تقديم دادخواست به خواسته های:

۱- صدور حکم مبنی بر اعلام میزان دیون قانونی.

۲- الزام بانک خوانده به صدور مفاصی حساب در قبال پرداخت تمهیم دیون قانونی

اقدام به عمل آمده که پرونده مشکله جهت رسیدگی به شعبه دوم شهرستان نوشهر ارجاع و تحت کلاسه ۹۷۰۱۶۹ ثبت و مورد رسیدگی قرار گرفت.

دو پرونده مطروحه لف یکدیگر شده و در رسیدگی توامان به کارشناس ارجاع و در نهایت اعضای هیات سه نفره کارشناسی میزان تخلف بانک در خصوص اجراییه موضوع پرونده کلاسه ۹۵۰۰۱۶۱ را به میزان ۹۵۰۰۶۷۶/۰۹/۱۵/۶۷۶۰۵/۰۶/۰۷ مبلغ ۵۷۶۰۹/۶۷۱/۲۱۴ ریال محرز دانسته و بدھی شرکت را به مبلغ ۵۵۱/۶۰۹/۶۷۱/۲۱۴ ریال تعیین نمود که در این خصوص دادنامه شماره ۹۷۰۱۶۰۸ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۷ مبنی بر حکم به بطلان دستور اجرا و تعیین میزان بدھی شرکت به بانک ملی به مبلغ ۵۵۱/۶۰۹/۶۷۱/۲۱۴ ریال صادر شده است.

در اثر تجدید نظرخواهی بانک ملی پرونده به دادگاه تجدید نظر استان مازندران ارجاع شده است.

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ که شعبه ۱۷ دادگاه تجدید نظر استان مازندران تعیین وقت رسیدگی نموده بود ، به دادگاه مراجعه و دفاعیات طرفین استماع شد و دادگاه اتخاذ تصمیم خود را متوط به جلب نظر هیات ۵ نفره کارشناسی نمود و در این خصوص وقت رسیدگی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۵ تعیین نمود.

لیکن کارشناسان تاریخ تصویب صورت های مالی نظریه کارشناسی خود را به دادگاه ارائه ننموده اند. لازم به ذکر است که شرکت همکاری های لازم در خصوص ارایه مستندات مورد نیاز کارشناسان جهت ارائه نظریه کارشناسی در اختیار کارشناسان قرار داده است.

دوم- در خصوص تسهیلات مربوط به بانک سرمایه :

در خصوص تسهیلات ماخوذه از بانک سرمایه نیز، نسبت به تقديم دادخواست به خواسته های:

۱- اعلام میزان دیون قانونی

۲- الزام بانک خوانده به صدور مفاصی حساب در قبال پرداخت تمهیم دیون قانونی

مبادرت شده که دعوای تقديمی به یکی از شعبات دادگاه حقوقی دادگستری شهرستان چالوس ارجاع شد و طبق گزارش کارشناسی مضبوط در پرونده ، کارشناس محترم اعلام نموده است برابر محاسبات بانک سرمایه ، میزان بدھی شرکت ، مبلغ ۸۶۱/۷۹۴/۳۵۳ ریال است. در حالیکه طبق محاسبات کارشناسان رسمی دادگستری که بر اساس مقررات حاکم بر نظام بانکی و بانک مرکزی انجام شده میزان بدھی شرکت مبلغ ۱۹۲/۳۸۰/۷۷۶ ریال است. لازم به توضیح است بر اساس دادنامه شماره ۹۹۰۹۹۷۱۹۷۷۳۰۰۴۶۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۹، شعبه ۳ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان چالوس این میزان بدھی تایید شد.

۲۴-۶- تسهیلات دریافتی از بانک سرمایه شامل دو فقره تسهیلات با موضوع فروش اقساطی و نرخ ۲۷ درصد بوده که سرسید آن ها گذشته به همین منظور تحت سرفصل بدھی های جاری طبقه بندی شده است.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عا)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۴۵ - مالیات برداختنی

##### خلاصه وضعیت مالیاتی

سال مالی	سود (ربیان) ابرازی	درآمد منقول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	برداختی	مالیات برداختنی	نحوه تشخیص	مالیات برداختنی	میزان مطالعه میلیون ریال
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۰,۹۱۴	۵۸,۹۸۷	۲,۰۷۸	۲,۰۷۸	۲,۰۷۸	-	-	-	-	۱۳۹۱/۱۲۳۰
۱۳۹۱/۱۲۳۰	۹,۵۶۱	(۴۵,۳۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۱/۱۲۲۹	۲۰,۸۵۹۶	۱۳۹۱/۱۲۲۹	۲,۴۶	۲,۴۶	۲,۴۶	-	-	-	-	-
۱۳۹۱/۱۲۲۸	(۳۴۷,۳۲۸)	۱۳۹۱/۱۲۲۸	۰,۵۲۵۰	۰,۵۲۵۰	۰,۵۲۵۰	-	-	-	-	-
۱۳۹۱/۱۲۲۷	(۳۲۳,۳۹۰)	۱۳۹۱/۱۲۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۱/۱۲۲۶	(۳۷۸,۷۲۱)	۱۳۹۱/۱۲۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۱/۱۲۲۵	(۴۸,۹۴۸)	۱۳۹۱/۱۲۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۱/۱۲۲۴	(۴۵,۰۸)	۱۳۹۱/۱۲۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۱/۱۲۲۳	۴۳۳,۶۸۵	۱۳۹۱/۱۲۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۴۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

۲۵-۱- برای مالیات عملکرد سال های مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲۲۹ و ۱۳۹۱/۱۲۳۰ به ترتیب به مبلغ ۲۰۷۸ و ۲۳۵ میلیون ریال طبق بروگ قطعی به شرکت اعلام شده است. لام به ذکر است شرکت کاری بهمی هارادر سال ۲۵-۲- تصفیه نموده است.

۲۵-۳- برای عملکرد سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ بروگ قطعی به مبلغ ۵,۵۲۵ میلیون ریال به شرکت ابلاغ شده که به آن اختلاف نموده ولی مبلغ بهمی را برداخت کرده است اما پورده در جریان رسیدگی هیات حل اختلاف

۲۵-۴- برای عملکرد سال مالی منتهی به ۲۰ بهمن ۱۳۹۵/۱۲۲۹ میزان مالیات صفر ریال طی بروگ قطعی به شرکت اعلام شده است.

۲۵-۵- برای عملکرد سال مالی منتهی به ۱۰ بهمن ۱۳۹۶/۱۲۲۹ میزان مالیات ۱۶۰ میلیون ریال طی بروگ تشخیص اعلامی به شرکت تایید شده است.

۲۵-۶- برای عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ بهمن ۱۳۹۷/۱۲۲۹ مبلغ ۲۰۷۵ میلیون ریال از زبان شرکت طی بروگ تشخیص اعلامی به شرکت تایید شده است.



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

-۲۶- پیش دریافت ها

اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
۳۰۰	۳۰۰	۶۰۰	۱,۲۰۰

-۲۷- نقد مصرف شده در عملیات

اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲۲,۶۸۵	۵۳۸,۴۵۶	۸۹۴,۸۳۸	۱,۴۴۱,۷۰۱
۳۵۱۶		۷۶۸-	۷۶۸-
۱۵,۴۵۸	۱۵,۴۵۸	-	-
(۴۹۶,۱۲۳)	(۵۸۵,۰۰۰)	-	-
(۳۰۰)		(۸۹۹,۷۸۳)	(۱,۴۶۵,۲۷۴)
		(۵۹۱)	-
		(۱۷,۱۳۰)	(۱,۰۱۶)
۸۰۱	۲۸۰	۴۸۱	۸۱۶
(۴۲,۹۶۳)	(۳۰,۸۰۶)	(۱۴,۵۰۵)	(۱۶,۰۹۳)
(۱۱,۲۲۴)	(۱۲,۵۲۴)	(۳۰۲,۰۸۸)	(۵۸۲,۳۰۹)
(۲,۱۷۵)	(۲,۰۵۱)	۵	۵
۹,۹۵۰	۹,۸۶۰	(۲۵۱)	(۲۹۰)
۱۳,۴۸۵	۲۲,۵۰۴	(۱۰,۳۹۷)	۲۸۶,۵۱۸
-	-	۳۰۰	۹۰۰
۱۰۰,۳۶	۱۷,۷۸۹	(۳۱۲,۴۳۱)	(۲۹۵,۱۷۶)
(۳۲,۹۲۷)	(۱۳۰,۱۷)	(۳۲۶,۹۳۶)	(۳۱۱,۲۶۹)

تغییرات در سرمایه در گردش :

افزایش در حسابهای دریافتی

افزایش در موجودی کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی

کاهش پیش دریافت های عملیاتی

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد مصرف شده در عملیات

-۲۸- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمدۀ طی سال:

اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۱۶,۸۷۳	۹۱۶,۸۷۳		۱,۱۸۳,۷۵۲
-	-	-	-
۵	-	۵	-
۹۱۶,۸۷۸	۹۱۶,۸۷۳	۵	۱,۱۸۳,۷۵۲

بابت فروش ۸۵ درصد سهام شرکت توسعه مبادین تره بار (سهامی خاص) در

قابل تصفیه بدھی سهامدار اصلی

انتقال پیش پرداخت سرمایه ای به دارایی در جریان تکمیل

سرمایه گذاری در شرکت توسعه تجارت کمیو (سهامی خاص)



شرکت بازرگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی خارص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

- ۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

- ۲۹-۱ مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازه ذینفعان از طریق بهینه سازی تعامل بدھی و سرمایه، قادر به تداوم خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می شود.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدقنتر قرار می دهد. طبق گزارش برنامه کسب و کار شرکت روند رو به بهبود نسبت های اهرمی به خوبی نشان دهنده وضعیت مطلوب شرکت در زمینه بهبود ساختار سرمایه و کاهش ریسک ورشکستگی است.

- ۲۹-۱-۱ نسبت اهرمی

اصلی	گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۵۸,۷۸۲	۱,۷۲۱,۸۳۶	۱,۵۵۰,۲۴۰
(۴۴۰)	(۶۱,۵۶۹)	(۶۷,۴۲۱)
۶۵۸,۳۴۲	۱,۶۶۰,۲۶۷	۱,۴۸۲,۸۱۹
۷۴۹,۷۶۷	۱,۶۴۴,۵۵۲	۲,۱۹۳,۱۲۹
۸۸	۱۰۱	۶۸

جمع بدھی ها  
موجودی نقد  
خالص بدھی  
حقوق مالکانه  
نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)

- ۲۹-۲ اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارایه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قسمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی است. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فعلی به هیات مدیره گزارش می دهد.

- ۲۹-۳ مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوده و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است.





شرکت یازدگانی، صنعتی آینده سازان بهشت پارس (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توپیسی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

### -۳۲-۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

-۳۲-۱- تمدهات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی :

موضع	شرح	عطف	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۵۰.	۳۵۰.	اجرای نمای آلمونیوم فریملس	شرکت مهندسی پارس آمودکار	
۳,۹۳۴	۳,۹۳۴	تجهیزات دکوتا تو	شرکت سیما چوب	
۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	خرید ناسیمات سردخانه	شرکت حراست صنعت میری	
۱۰,۰۵۱	۱۰,۰۵۱	اجرای آندولیت سقف	آلومنی بلام	
۵۲۵	۵۲۵	خرید تجهیزات موتور خانه	شرکت پاکمن	
۵۰۰	۵۰۰	سازه فضایی	شرکت مرو گستر این	
	-	اجرای ساخت فلاشینگ	عباس مهدی زاده	
	۵۰,۰۰۰	بابت اجاره و تخلیه واحد اداری	مرکز استان انقلاب اسلامی	
۱۰,۸۶۱	۶,۹۶۱			

-۳۲-۱-۱- در خصوص شرکت مرو گستر این بدمیری اقای رمضان اکبر زاده (برونده کلاسه ۹۲۰-۳۴۵) شرکت آینده سازان بهشت پارس دادخواستی را در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۳۰ نویسط و کیل وقت شرکت سرکار خانم الله داعی تقدیم دادگاه نموده که در شعبه دوم دادگاه عمومی حقوقی شهرستان عباس آباد مطرح و مورد رسیدگی قرار گرفته بس از رسیدگی و اجرای نشریهات قانونی منتعه به صدور دادنامه به شماره ۹۷۰-۹۷۱۱۵۳۲-۱۱۲۲ شده است بس از پیگیری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۹ چهت اجرای حکم با توجه به اینکه دادنامه صادره به صورت غایبی بوده از سوی شرکت خواهان (آینده سازان بهشت پارس) و لینه معرفی و برونده چهت اجرای حکم غایبی هم اکنون در شعبه دوم عمومی حقوقی عباس آباد مفتوح است.

### -۳۲-۲- بدهیهای احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۸,۸۰۰	۲۲۸,۸۰۰	چک-بانک سرمایه چالوس بابت تسهیلات
۴۴۰	۴۴۰	چک-بیمه دانا
۱۸۵	۱۸۵	چک-۹۹۹/۰۵/۹۰ ۱۲۹۹ بابت تضمین حسن انجام کار
۱۲,۹۰۰	۱۲,۹۰۰	چک-بیمه تامین اجتماعی عباس آباد
۲۴۲,۳۲۵	۲۴۲,۳۲۵	

### -۳۲-۳- وضعیت بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی :

-۳۲-۳-۱- عملیات شرکت از ابتدای سال مالی ۱۴۰۰ تا تاریخ صورت وضعیت مالی توسعه سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی بهم ای قرار نگرفته است، با توجه به این موضوع و عدم کسر سپرده بهم از بیمانکاران اختلال مطالبه تأثیر خیلی برای شرکت وجود دارد که این امر در زمان رسیدگی توسعه مربوط و صدور توسعه آن سازمان مشخص خواهد شد.

-۳۲-۳-۲- حسلهای شرکت از سال ۱۳۹۳ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در ارتباط با چگونگی تعلق و پرداخت مالیات تکلیفی و حقوق مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

-۳۲-۳-۳- شرکت نسبت به ادعای بانک ملی (یادداشت ۲۲-۵) مبنی بر صدور حکم اجرایی و مانده طلب بابت تسهیلات پرداختی در شعبه دوم حقوقی دادگستری شهرستان نوشتر دعوی نموده که بر اساس رای بندی صادره مانده بدهی شرکت به بانک ۵۵۱ میلیارد ریال اعلام و حکم اجرایی باطل شده است. لازم به توضیح است که رای نهایی هنوز صادر نشده و برونده امر در جریان است.

-۳۲-۳-۴- عملیات شرکت در ارتباط با چگونگی تعلق مالیات بر ارزش افزوده از تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به بعد موردن رسیدگی مراجع ذیرپیغ قرار گرفته است.

### -۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تاریخ تأیید صورتهای مالی رویدادهایی که مستلزم تبدیل و افشا در صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

