

شرکت سهامی عام پیچک
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به
انضمام صورتهای مالی میاندوره ای
و یادداشتهای همراه آن
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت سهامی عام پیچک

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۴
۲- صورتهای مالی :	-
الف - ترازنامه	۲
ب - صورتحساب سود و زیان	۳
ج - صورت جریان وجوه نقد	۴
د - یادداشتهای همراه صورتهای مالی	۵ الی ۳۸



تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت سهامی عام پیچک

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت سهامی عام پیچک در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴، و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی شماره ۱ الی ۳۰ پیوست که توسط هیات مدیره تهیه و تایید شده، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیات مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی

۲- بااستثنای محدودیت مندرج در بنده ۵، 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 روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.



اصول پایه «فراگیر»

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرس معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سهامی عام پیچک

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- مبلغ ۲,۷۸۷ میلیون ریال از محصولات ساخته شده شرکت بدلیل انقضای زمان مصرف آنها قابلیت فروش ندارند ، لذا در رعایت الزامات استانداردهای حسابداری احتساب زیان کاهش ارزش جهت این موجودیها ضروری می باشد . در صورت اصلاح حساب ها از این بابت سرفصل های زیان انباشته (پایان سال) و موجودی محصول ساخته شده به مبلغ فوق به ترتیب افزایش و کاهش خواهد یافت .

۴- شرکت فاقد سیستم مدون قیمت تمام شده محصولات تولیدی بوده و کلیه هزینه های ناشی از عدم استفاده از ظرفیت کامل ماشین آلات و نیروی کار به بهای تمام شده کالای ساخته شده منظور شده و در نتیجه هزینه های جذب نشده ناشی از ظرفیت بلا استفاده تولید به صورت جداگانه در صورت سود و زیان منعکس نشده و همچنین ضایعات عادی و غیر عادی تولید نیز تفکیک نگردیده است . به دلیل عدم دسترسی به مدارک اطلاعات کافی مورد نیاز ، تعیین تعدیلات مورد لزوم بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه مقدور نگردیده است .

۵- مانده بدهی به شرکتهای گروه در یادداشت ۳۰ صورتهای مالی منعکس است . در این رابطه صورتجلسه تطبیق حسابهای فیمابین تهیه نشده است. ضمن اینکه مانده سایر مطالبات راكد شرکت به مبلغ ۲,۴۸۰ میلیون ریال تاکنون وصول و تعیین تکلیف نشده است . لذا تعیین آثار ناشی از وصول مطالبات یا احتساب ذخیره لازم و تطبیق حسابهای فیمابین و رفع مغایرت های احتمالی بر صورتهای مالی مشخص نمی باشد .



اصول پایه «فراگیر»

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرس معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سهامی عام پیچک

نتیجه گیری مشروط

۶- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، با استثنای آثار مندرج در بندهای ۳ و ۴، همچنین با استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۵، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۷- همانطور که در یادداشت توضیحی شماره ۱۴ منعکس است تعیین قطعی مالیات سال ۱۳۹۳ منوط به بررسی و اظهار نظر مقامات مالیاتی است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- همانطور که در صورتهای مالی مشهود است، سود ناخالص، سود عملیاتی و سود خالص قطع نظر از آثار بند ۳ فوق به مبلغ به ترتیب ۱۳,۷۱۱ میلیون ریال ۱۹,۹۸۸ میلیون ریال و ۱۹,۵۷۹ میلیون ریال نسبت به دوره میانی مشابه سال مالی قبل کاهش داشته که این امر منجر به فزونی بدهی ها به جمع دارایی ها به مبلغ ۲۴,۶۰۵ میلیون ریال و ایجاد زیان انباشته ای به مبلغ ۴۱,۱۰۵ میلیون ریال شده که بالغ بر ۲/۷۴ برابر سرمایه شرکت می باشد. با توجه به موارد فوق ضمن توجه به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت، اتخاذ تصمیمات مناسب جهت افزایش فروش، کاهش هزینه ها و بازپرداخت بدهیهای شرکت ضروری می باشد.



اصول پایه «فراگیر»

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و حسابرس معتمد بورس

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سهامی عام پیچک

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی

۹- بدلیل تغییر دو نفر از اعضای هیات مدیره و عدم قطعیت و ثبت آن در مرجع ثبت شرکتها صورتهای مالی میاندوره ای شرکت به تصویب سه نفر از اعضای هیات مدیره رسیده است و به همین جهت مفاد ماده ۱۲۳ اصلاحیه قانون تجارت و ۴۳ اساسنامه در این خصوص رعایت نشده است .

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص به استثنای تدوین معیارهای کنترلی و آموزش مدیران و کارکنان در زمینه پولشویی ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد ننموده است .

۱۱- نام شرکت از تاریخ ۱۳۹۲/۴/۳۱ با شماره ۱۱۱۶۴ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درج شده است . لیکن شرکت مورد گزارش تاکنون نسبت به رعایت کامل الزامات و مقررات ابلاغی سازمان مزبور از جمله دستورالعمل انضباطی ناشران غیر بورسی و غیر فرا بورسی ثبت شده نزد سازمان ، اقدام ننموده است .

تاریخ : ۷ آذر ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی اصول پایه فراگیر
هوشنگ منوچهری
ابراهیم موسوی
۸۰۰۷۷۷
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
اصول پایه «فراگیر»
شماره ثبت ۱۳۶۸

شماره عضویت

شرکت سهامی عام پیچک

صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سرمایه گذاران و صاحبان محترم سهام:

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سهامی عام پیچک برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم میشود. 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

۴-یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف- تاریخچه فعالیت شرکت

۵

ب- مبنای تهیه صورت های مالی

۶-۷

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۳۸

ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۳۰ به تأیید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیات مدیره

مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره

فخراله مولانی

(به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد)

رئیس هیات مدیره

ولی گودرزوند چگینی

عضو هیات مدیره

محمدرضا سرائیان

عضو هیات مدیره

عبدالکریم ملک نیا

عضو هیات مدیره

محمد مهدی افشاری

شیرکت سهامی عام بیمیک

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۵۰,۱۷۴,۶۰۹,۹۵۱	۱۶,۰۲۳,۶۵۶,۵۴۰	۱۲	بدهی های جاری:	۱,۲۴۹,۹۶۹,۲۷۳	۷۳۹,۶۲۶,۴۲۶	۴	داراییهای جاری:
۳۹,۲۱۱,۴۳۱,۸۱۸	۶۴,۱۱۰,۵۰۱,۰۰۹	۱۳	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۶۱۰,۱۶۱,۵۰۰,۴۴۷	۴۷۶,۴۴۲,۷۴۶,۸۱۸	۵	موجودی نقد
۵۳,۷۹۷,۲۴۱	۵۳,۷۹۷,۲۴۱	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۳۳۰,۶۷۳,۹۷۰	۳۹۰,۲۵۵۳,۸۷۸	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۱۱,۴۷۸,۰۷۱,۰۶۳	۱۱,۴۷۸,۰۷۱,۰۶۳	۱۵	ذخیره مالیات	۴۰,۷۹۱,۷۳۸,۵۹۸	۲۶,۴۵۶,۱۰۰,۴۱۴	۷	سایر حسابهای دریافتنی
۲۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۴,۳۲۲,۷۰۸	۱۶	سود سهام پرداختنی	۹۵۶,۰۳۱,۵۱۳	۲,۴۴۷,۷۱۰,۱۱۷	۸	موجودی مواد و کالا
۱۲۴,۳۲۶,۲۶۱,۰۷۳	۱۱۶,۰۱۹,۳۹۸,۵۴۱		تسهیلات مالی دریافتی	۱۰۷,۲۲۰,۵۶۳,۸۰۱	۸۱,۳۸۰,۰۲۴۷,۶۴۳		پیش پرداختها
			جمع بدهیهای جاری				جمع داراییهای مالی جاری
			بدهیهای غیر جاری:				
۵,۵۴۸,۴۷۹,۵۸۷	۵,۶۳۸,۶۵۵,۸۸۲	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				داراییهای غیر جاری:
۵,۵۴۸,۴۷۹,۵۸۷	۵,۶۳۸,۶۵۵,۸۸۲		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۲,۹۱۲,۰۴۱,۶۲۲	۱۴,۴۹۰,۸۹۸,۱۴۶	۹	داراییهای ثابت مشهود
۱۲۹,۷۸۴,۸۴۰,۶۶۰	۱۲۱,۶۵۸,۰۹۴,۴۲۳		جمع بدهیها	۴۲۴,۵۴۶,۹۴۹	۴۶۷,۸۴۶,۹۴۹	۱۰	داراییهای نامشهود
			حقوق صاحبان سهام:	۷۱۴,۳۲۴,۰۵۳	۷۱۴,۳۲۴,۰۵۳	۱۱	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه (مقسم بازده میلیون سهم هزار ریالی تماماً پرداخت شده)	۱۴,۰۵۹,۲۸۱,۶۲۴	۱۵,۶۷۲,۰۶۹,۱۴۸		جمع داراییهای غیر جاری
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	اندوخته قانونی				
(۲۵,۰۰۴,۹۹۵,۲۳۵)	(۴۱,۱۰۴,۷۷۷,۶۱۲)		سود و زیان (انباشته)				
(۸,۵۰۴,۹۹۵,۲۳۵)	(۲۴,۶۰۴,۷۷۷,۶۱۲)		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۲۱,۳۷۹,۸۴۵,۴۲۵	۹۷,۰۵۳,۲۱۶,۸۱۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۲۱,۳۷۹,۸۴۵,۴۲۵	۹۷,۰۵۳,۲۱۶,۸۱۱		جمع داراییها



یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سهامی عام بيجک

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به			سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
خالص فروش	۶۰,۲۰۲,۱۲۲,۰۲۹	۷۲,۷۳۶,۷۱۰,۹۴۰	۱۴۸,۸۹۴,۲۴۶,۵۰۸	ریال	ریال
کسر میشود:					
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۶۰,۲۲۲,۱۳۵,۴۰۰)	(۵۹,۰۴۵,۴۹۷,۵۹۲)	(۱۲۰,۵۸۷,۸۱۵,۸۹۷)		
سود ناخالص	(۲۰,۰۲۰,۳۶۱)	۱۳,۶۹۱,۲۱۳,۳۴۸	۲۸,۳۰۶,۴۳۰,۶۱۱		
کسر می شود:					
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴,۴۸۸,۳۲۰,۴۹۳)	(۸,۵۴۸,۱۶۴,۴۰۲)	(۲۷,۴۱۹,۵۸۷,۳۳۱)		
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶۰,۱۵۶,۶۶۳	۵۹۷,۶۳۵,۵۱۴	۱,۹۲۲,۲۸۵,۵۵۳		
سود (زیان) عملیاتی	(۱۴,۲۲۸,۱۶۳,۸۳۰)	(۷,۹۵۰,۵۲۸,۸۸۸)	(۲۵,۴۹۷,۳۰۱,۶۷۸)		
اضافه (کسر) میشود:					
هزینه های مالی	۱۸۶,۳۹۳,۵۲۲	۳۳۵,۳۵۱,۳۵۴	۶۱۲,۰۶۸,۶۹۶		
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱,۸۵۱,۶۱۵,۱۸۶)	(۱,۱۷۵,۲۴۰,۶۱۷)	(۲,۲۹۱,۴۷۱,۷۷۰)		
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	(۱۶,۰۹۹,۷۸۲,۳۷۷)	۴,۵۶۵,۴۴۳,۸۴۳	۵۱۷,۶۵۷,۱۶۳		
مالیات	-	(۱,۰۸۵,۳۸۹,۹۰۹)	(۵۳,۷۹۷,۳۴۱)		
سود (زیان) خالص	(۱۶,۰۹۹,۷۸۲,۳۷۷)	۳,۴۸۰,۰۵۳,۹۳۴	۴۶۳,۸۵۹,۹۲۲		
سود (زیان) هر سهم (قبل از مالیات)	(۱,۰۷۳)	۳۰۴	۳۵		
سود (زیان) هر سهم (پس از مالیات)	(۱,۰۷۳)	۲۳۲	۳۱		
سود (زیان) هر سهم (عملیاتی)	(۹۵۰)	۳۸۳	۱۸۷		
سود (زیان) خالص	(۱۶,۰۹۹,۷۸۲,۳۷۷)	۳,۴۸۰,۰۵۳,۹۳۴	۴۶۳,۸۵۹,۹۲۲		
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال	(۲۵,۰۰۴,۹۹۵,۲۳۵)	۲۱,۳۷۷,۵۴۷,۶۲۸	۲۱,۳۷۷,۵۴۷,۶۲۸		
تعدیلات سنواتی	-	(۱۷,۶۸۹,۰۹۲,۹۸۱)	(۳۶,۶۰۶,۴۰۲,۷۸۵)		
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	(۲۵,۰۰۴,۹۹۵,۲۳۵)	۳,۵۸۸,۴۵۴,۶۴۷	(۱۵,۳۳۸,۸۵۵,۱۵۷)		
سود قابل تخصیص	(۴۱,۱۰۴,۷۷۷,۶۱۲)	۷,۰۶۸,۵۰۸,۵۸۱	(۱۴,۸۶۴,۹۹۵,۲۳۵)		
تخصیص سود:					
سود سهام مصوب مجمع	-	(۱۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		
اندوخته قانونی	-	(۱۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)		
سود انباشته تخصیص یافته	(۴۱,۱۰۴,۷۷۷,۶۱۲)	(۳,۰۷۱,۴۹۱,۴۱۹)	(۲۵,۰۰۴,۹۹۵,۲۳۵)		
سود (زیان) انباشته در پایان سال					

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی میباشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سهامی عام پتیک

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۵۶۲,۲۶۲,۸۰۷	۱۱,۰۵۹,۳۰۴,۷۰۵	۲,۰۲۹,۱۹۸,۱۱۹	۲۷
۲۶۸,۸۴۲,۱۹۸	۲۲۳,۸۸۴,۲۰۶	۱۸۰,۰۲۶	
۳۳,۶۲۵,۰۰۰	-	۲۱۳,۴۹۶	
(۳,۴۷۰,۹۰۵,۹۹۳)	(۱,۵۱۰,۵۹۱,۹۷۱)	(۳,۶۳۶,۰۰۰)	
(۲,۴۱۹,۹۸۹)	(۲,۴۱۹,۹۸۹)		
(۳,۱۷۰,۸۵۷,۷۸۴)	(۱,۲۸۹,۱۲۷,۷۵۴)	(۲,۲۴۲,۴۷۸)	
(۵,۰۲۲,۷۵۷,۰۲۸)	(۴,۱۶۰,۲۲۶,۴۲۳)	-	
(۶,۸۳۹,۰۷۲,۳۶۶)	(۳,۸۵۰,۷۵۲,۶۷۹)	(۲,۴۹۲,۹۹۸,۴۸۸)	
-	-	(۴۳,۳۰۰,۰۰۰)	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۶۷,۵۹۲,۵۹۳	۱۶۷,۵۹۲,۵۹۳	-	
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	
(۴,۶۶۴,۴۷۹,۶۷۳)	(۱,۶۸۶,۱۶۰,۰۸۶)	(۲,۵۳۶,۲۹۸,۴۸۸)	
(۸,۲۹۵,۸۳۱,۶۷۸)	۳,۹۲۳,۷۹۰,۴۴۲	(۵۱۰,۳۴۲,۸۴۷)	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
(۱,۸۴۶,۶۶۶,۶۶۴)	(۱,۸۹۲,۸۵۱,۵۲۳)	-	
۸,۱۵۳,۳۳۳,۳۳۶	(۱,۸۹۲,۸۵۱,۵۲۳)	-	
(۱۴۲,۴۹۸,۳۴۲)	۲,۰۳۰,۹۳۸,۹۱۹	(۵۱۰,۳۴۲,۸۴۷)	
۱,۳۹۲,۴۶۷,۶۱۵	۱,۳۹۲,۴۶۷,۶۱۵	۱,۲۴۹,۹۶۹,۲۷۳	
۱,۲۴۹,۹۶۹,۲۷۳	۳,۴۲۳,۴۰۶,۵۳۴	۷۳۹,۶۲۶,۴۲۶	

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی سرمایه‌گذاری کوتاه مدت و بلندمدت

سود سهام دریافتی

پرداختی بابت سودتسهیلات دریافتی

سود سهام پرداختی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات پرداختی :

مالیات پرداختی بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :

وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای نامشهود

وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاریها

وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت فروش دارائیهای نامشهود

جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

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

فعالیت‌های تامین مالی :

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سهامی عام پیچک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱) کلیات

شرکت پیچک در تاریخ ۱۳۴۸/۱۲/۰۲ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۳۷۵۰ مورخ ۱۳۴۸/۱۲/۰۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۲/۰۵/۱۶ که در روزنامه رسمی مورخ ۱۳۷۲/۰۷/۰۴ منتشر شده، شخصیت حقوقی شرکت به سهامی عام تبدیل شده است.

پذیرش سهام شرکت در سازمان بورس اوراق بهادار تهران در تاریخ ۱۳۷۲/۴/۲۹ صورت گرفته لیکن به موجب اعلامیه شماره ۱۳/۱۰۹۵۷ مورخ ۱۳۸۷/۶/۲۷ واصله در تاریخ ۱۳۸۷/۷/۱۴ پذیرش سهام شرکت در بورس اوراق بهادار تهران با توجه به عدم تداوم شرایط پذیرش از تاریخ یکم آبان ۱۳۸۷ لغو گردیده است. مطابق نامه اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار به شماره ۱۲۱/۲۳۰۲۰۱ مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ نام شرکت با شماره ۱۱۱۶۴ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد بورس درج گردیده است.

مرکز اصلی شرکت در کارخانه - شهرستان شهریار - شهرک امیریه (بردا آباد سابق) واقع است.

شرکت در حال حاضر جزء واحدهای فرعی شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد محسوب می شود.

۱-۲) فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (۳) اساسنامه عبارت از تهیه و تولید انواع مواد غذایی، عملیات دامداری، کشاورزی، باغداری، ساخت انواع کنسرو، غذاهای منجمد، سردخانه جهت حفظ و نگهداری فرآورده های فوق و میوه تازه و واردات ماشین آلات، مواد اولیه مورد نیاز شرکت و صادرات است.

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۶۰۵۰۹ مورخ ۱۳۵۴/۱۲/۳۰ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۸۰۰ تن در تاریخ ۱۳۵۴/۱۲/۳۰ آغاز شده است. آخرین پروانه بهره برداری اخذ شده بشماره ۰۱/۲۷۳۱۱ مورخ ۱۳۷۸/۵/۱۱ با ظرفیت ۱۴۳۳۵ تن می باشد.

۱-۳) میانگین متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۷۵	۶۷	کارکنان عملیاتی
۱۲	۲۲	کارکنان اداری و تشکیلاتی
۲۰	۱۸	کارکنان موقت عملیاتی (روزمزد)
<u>۱۰۷</u>	<u>۱۰۷</u>	

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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



شرکت سهامی عام پیچک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱) موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها بابت کارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

" "

" "

" "

مواد اولیه و بسته بندی

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۳-۲) سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳) داراییها ثابت مشهود

۳-۳-۱) داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. سرمایه گذاریهای بلندمدت بر اساس قیمت تمام شده ارزش گذاری گردیده است. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده، داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم یا منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲) استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪	نزولی
ماشین آلات	۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۵٪	نزولی و خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم



شرکت سهامی عام پیچک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳) برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظوری شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۴) **مخارج تامین مالی**

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

۳-۵) **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق پایه برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظوری شود.



شرکت سهامی عام بیجک
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد :

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱,۲۱۷,۰۹۰,۹۲۳	۳۷۲,۵۸۹,۹۹۱	(۴-۱)	موجودی نزد بانکها
۲۲,۸۷۸,۳۵۰	۳۶۷,۰۳۶,۴۳۵	(۴-۲)	تنخواه گردانها
۱,۲۴۹,۹۶۹,۲۷۳	۷۳۹,۶۲۶,۴۲۶		

(۴-۱) موجودی نزد بانکها بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شماره حساب	یادداشت	
ریال	ریال			
۱۵۶,۷۳۵,۳۰۸	۱۶۲,۸۰۹,۳۰۸	۱۱۹۰۶۴۲۳۱۷		بانک ملت شعبه جام
۵۰,۵۶۵,۴۴۸	۵۰,۵۶۵,۴۴۸	۴۶۰۶۴۲		بانک سپه شعبه شهریار - جاری
۷,۵۸۲,۳۳۶	۸,۰۲۷,۹۷۱	۲۰۴۰۳۲/۳۰	۲۵	بانک سپه شعبه شهریار - سپرده کوتاه مدت
۲۵۲,۱۴۳	۲۶۵,۲۶۸	۱۰۰۰۵۸۹۳۴	۲۵	بانک کشاورزی شعبه شهریار - سپرده کوتاه مدت
۳۰,۳۵۱,۰۰۰	۳۰,۳۵۱,۰۰۰	۴۹۶۳۰۹۰۸		بانک رفاه شعبه پارس مینو - جاری
۱۷۶,۹۳۶	۱۷۶,۹۳۶	۲۰۵۱۴۲۹۸۳		بانک تجارت شعبه شهریار - جاری
۲,۱۹۱,۵۸۵	۱,۱۶۰,۲۳۲	۱۱۹۰۶۶۸۳/۴۹	۲۵	بانک ملت شعبه شهریار - سپرده کوتاه مدت
۶۳۷,۴۵۲	۶۹۸,۲۶۹	۰۲۰۵۳۸۵۷۴۶	۲۵	بانک تجارت شعبه شهریار - سپرده کوتاه مدت
۱۱,۴۸۹,۸۳۲	۱۱,۵۷۰,۱۹۶	۵۷۹۶۳۲۲۸	۲۵	بانک رفاه شعبه شهریار
۷,۷۳۱,۴۲۳	۷,۷۳۱,۴۲۳	۰۱۰۲۲۵۰۵۱۲۰۰۰		بانک صادرات شعبه امیریه - جاری
۷۱۰,۱۳۶	۷۱۰,۱۳۶	۹۹۸۱۰۰۶۷		بانک کشاورزی شعبه شهریار
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰۲۰۷۷۰۶۹۰۶۰۰۸	۲۵	بانک صادرات شعبه امیریه - سپرده کوتاه مدت
۳,۸۶۷,۸۴۹	۱۸۹,۴۲۴	۳۱۱۱۹۷۱۹۹۴۱		توسعه تعاون مهستان کرج - سپرده کوتاه مدت
۹۴۴,۵۹۹,۴۷۵	۳۵,۱۵۱,۷۹۰	۴۱۰۶-۱۱۱-۱۹۷۱۹۹۴-۲		توسعه تعاون مهستان کرج
.	۵۷,۵۴۲,۵۹۰	۴۱۰۶۱۱۱۱۹۷۱۹۹۴۱		توسعه تعاون مهستان کرج
-	۵,۵۴۰,۰۰۰	۱۷۰۰۱۱۱۱۹۷۱۹۹۴۱		توسعه تعاون وصال - سپرده کوتاه مدت
۱,۲۱۷,۰۹۰,۹۲۳	۳۷۲,۵۸۹,۹۹۱			

۴-۲- مانده حساب فوق بابت تنخواه گردان آقایان حبیب مهتابی و حبیب اله احمدی حاجی بابا می باشد



شرکت سهامی عام بهجک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- حساب‌ها و اسناد دریافتنی تجاری :

حساب‌ها و اسناد دریافتنی تجاری بشرح زیر تفکیک میشود :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ماترله	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱,۷۳۷,۳۶۱,۳۲۸	۱۳,۵۷۱,۱۰۵,۷۷۲	-	۱۳,۵۷۱,۱۰۵,۷۷۲	(۵-۱) اسناد دریافتنی تجاری
۲۱,۷۳۷,۳۶۱,۳۲۸	۱۳,۵۷۱,۱۰۵,۷۷۲	-	۱۳,۵۷۱,۱۰۵,۷۷۲	
۳۹,۳۷۸,۷۸۹,۱۱۹	۳۳,۲۴۲,۸۷۶,۵۷۰	(۱,۷۳۱,۵۷۱,۴۶۴)	۳۴,۹۷۴,۴۴۸,۰۳۴	(۵-۲) حساب‌های دریافتنی تجاری :
*	۸۳۰,۷۶۴,۴۸۶	-	۸۳۰,۷۶۴,۴۸۶	(۵-۳) حساب‌های دریافتنی تجاری
۳۹,۳۷۸,۷۸۹,۱۱۹	۳۴,۰۷۳,۶۴۱,۰۵۶	(۱,۷۳۱,۵۷۱,۴۶۴)	۳۵,۸۰۵,۲۱۲,۵۲۰	(۵-۳) حساب‌های دریافتنی تجاری از شرکت‌های گروه
۶۱,۰۱۶,۱۵۰,۴۴۷	۴۷,۶۴۴,۷۴۶,۸۲۸	(۱,۷۳۱,۵۷۱,۴۶۴)	۴۹,۳۷۶,۳۱۸,۲۹۲	

(۵-۱) اسناد دریافتنی تجاری بشرح زیر میباشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۷,۳۸۸,۶۵۳	پیش‌تازان کالای آرمان - فروش محصول
*	۱,۴۱۳,۳۴۱,۴۵۸	مهر گستر حسابی - فروش محصول
۲,۴۷۳,۸۲۴,۷۶۴	۱,۱۷۱,۹۰۰,۰۰۰	کالا گستر مهر شهریار
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کریم متقی - فروش محصول
۱,۰۱۲,۶۸۴,۱۱۴	۸۴۶,۷۸۳,۲۱۴	پخش نوین قم - میر جانی
۴۴۰,۸۳۵,۳۲۱	۸۲۹,۹۱۳,۰۰۰	پخش سایه سلام - فروش محصول
*	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فکورپان جهانگیر طاهری - فروش محصول
۸۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۳۶,۹۰۰,۰۰۰	پخش میعاد (حاجی زاده و خسروانی) - فروش محصول
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مواد غذایی نگین آزینه - فروش محصول
*	۶۵۸,۳۰۰,۰۰۰	پخش میعاد سیستان - فروش محصول
۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	محمود احمدی - فروش محصول
*	۵۳۸,۷۴۸,۰۰۰	محسن یزدانی - فروش محصول
۶۹۵,۶۳۸,۳۶۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نازنین محمدی ساوه
*	۳۹۰,۸۵۰,۳۱۷	سجاد اوسطی - فروش محصول
*	۳۴۷,۳۲۰,۰۰۰	حمیدرضا پورحمیدی - فروش محصول
۷۳۹,۱۹۶,۹۲۸	۳۳۲,۷۹۹,۲۳۲	حمید هاشمی
*	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پارسا پخش آلا داغ - فروش محصول
*	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسن آغاز (پخش ایرانیان) - فروش محصول
۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	عبدالله اکبری - فروش محصول
*	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حیدر تبندر (پخش بهروز کاشان)
۱۰۴,۸۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مهرداد دادخواه - فروش محصول
۲,۰۰۰,۶۷۴,۴۴۲	*	حامیان امید فردا
۱,۸۶۷,۴۵۳,۸۷۸	*	شمس الدین بذار
۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	*	پخش ساوی آذربایجان (موسوی)
۹۷۳,۱۱۳,۳۲۶	*	محمد حسین شکاریان
۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	*	اتحادیه امکان
۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰	*	شرکت پوتل (ناصر صادقی)
۳۷۸,۴۱۳,۵۳۲	*	سید یاسر زواره ای
۴۴۲,۲۰۰,۰۰۰	*	پخش پارس (آقای محمود احمدی)
۴۲۰,۳۶۹,۸۸۶	*	محمد علی دهقان
۳,۸۰۶,۱۲۶,۷۶۹	۵۷۶,۸۶۱,۸۹۸	سایر مشتریان
۲۱,۷۳۷,۳۶۱,۳۲۸	۱۳,۵۷۱,۱۰۵,۷۷۲	

۱-۵) اسناد دریافتنی تجاری فوق تماماً چک و از بابت فروش محصولات از اشخاص مذکور دریافت شده است.



شرکت سهامی عام پیک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۲) حسابهای دریافتی تجاری بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ماتده	
ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۲۹۵,۷۲۹,۰۵۰	۹,۴۸۸,۱۶۴,۶۵۰	۹,۴۸۸,۱۶۴,۶۵۰	شرکت پشتیبانی امور دام کشور
۸۵۲,۹۱۲,۲۵۳	۲,۰۴۱,۶۷۷,۳۵۳	۲,۰۴۱,۶۷۷,۳۵۳	کالا گستر مهر شهریار
۸۰۶,۰۰۴,۶۴۷	۱,۸۳۶,۶۱۶,۲۸۶	۱,۸۳۶,۶۱۶,۲۸۶	مواد غذایی نگین آژینه
۱,۳۰۶,۲۲۹,۷۸۰	۱,۴۲۲,۰۴۲,۷۸۶	۱,۴۲۲,۰۴۲,۷۸۶	زوفارویان
۴۹۰,۴۵۳,۷۶۳	۱,۳۵۵,۹۵۳,۷۶۳	۱,۳۵۵,۹۵۳,۷۶۳	پخش سلوی آذربایجان (موسوی)
۱,۱۶۶,۰۳۲,۹۹۸	۱,۳۴۶,۱۵۰,۳۲۸	۱,۳۴۶,۱۵۰,۳۲۸	پیش‌تازان کالای آرمان - فروش محصول
-	۱,۱۶۵,۸۱۴,۲۳۸	۱,۱۶۵,۸۱۴,۲۳۸	بنار شمس الدین
۱,۶۷۴,۰۱۱,۵۸۷	۸۵۴,۵۱۲,۵۶۱	۸۵۴,۵۱۲,۵۶۱	حسن آغاز - فروش محصول
۸۰۲,۰۳۵,۷۲۴	۸۵۳,۴۲۸,۶۰۴	۸۵۳,۴۲۸,۶۰۴	پخش فکوربان و طاهری - فروش محصول
۷۲۶,۸۰۳,۳۴۰	۸۰۱,۲۳۱,۴۹۱	۸۰۱,۲۳۱,۴۹۱	بازرگانی پیوند (اعتصام) - فروش محصول
-	۷۹۳,۱۱۳,۳۲۶	۷۹۳,۱۱۳,۳۲۶	محمد حسین شکاریان
۳,۷۰۰,۰۰۰	۷۴۵,۳۴۲,۵۰۹	۷۴۵,۳۴۲,۵۰۹	پخش پارمیس (احمدی) - فروش محصول
۷۴۸,۹۷۳,۷۵۵	۶۹۸,۹۷۳,۷۵۵	۶۹۸,۹۷۳,۷۵۵	پخش قناعتیان - فروش محصول
۵۴۵,۲۲۴,۴۱۷	۶۸۰,۴۱۹,۴۱۷	۶۸۰,۴۱۹,۴۱۷	پخش آیتا (فتحی‌نژاد)
-	۶۲۰,۱۲۷,۵۶۰	۶۲۰,۱۲۷,۵۶۰	حمید هاشمی
۵۴۰,۱۹۲,۲۱۵	۶۱۵,۲۹۳,۵۶۱	۶۱۵,۲۹۳,۵۶۱	سهند آریا (هوشنگ و غلامحسین عباس زاده)
-	۵۸۹,۱۷۲,۲۵۰	۵۸۹,۱۷۲,۲۵۰	شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران
۱,۰۹۱,۵۶۴,۵۵۹	۵۴۱,۷۱۲,۷۳۹	۵۴۱,۷۱۲,۷۳۹	اتحادیه لنگان
-	۵۱۱,۷۴۰,۳۳۴	۵۱۱,۷۴۰,۳۳۴	هوشنگ شریعت - امیران نیک - فروش محصول
۳۴۴,۶۷۱,۴۹۰	۳۴۴,۶۷۱,۴۹۰	۳۴۴,۶۷۱,۴۹۰	پخش کیمیافشان یزد
۲,۳۸۹,۵۰۹,۵۹۱	۳۳۶,۰۱۹,۵۹۶	۳۳۶,۰۱۹,۵۹۶	حامیان امید فردا
۷۰,۴۲۹,۴۹۴	۲۵۴,۶۷۲,۷۳۶	۲۵۴,۶۷۲,۷۳۶	فرهاد افشاری
۲۲۵,۳۵۸,۹۶۸	۲۲۵,۳۵۸,۹۶۸	۲۲۵,۳۵۸,۹۶۸	فریدحسین پور جلال
۱,۱۹۴,۲۲۲,۴۰۰	۲۲۰,۱۶۷,۷۳۱	۲۲۰,۱۶۷,۷۳۱	کریم منقی - فروش محصول
۳۵۸,۹۵۱,۵۰۶	۱۹۸,۵۸۰,۵۸۰	۱۹۸,۵۸۰,۵۸۰	حیدر تندر (پخش بهروز کاشان)
-	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	عبسی هوشمند
۵۸۹,۳۶۷,۳۲۲	۱۸۵,۳۳۱,۳۶۹	۱۸۵,۳۳۱,۳۶۹	پخش میعاد بیستان - فروش محصول
۳۷۴,۵۵۹,۸۱۷	۱۸۰,۴۶۷,۰۱۳	۱۸۰,۴۶۷,۰۱۳	بهین پخش پروچرد
۲۵۰,۴۸۰,۰۵۲	۱۷۰,۴۸۰,۰۵۲	۱۷۰,۴۸۰,۰۵۲	اککا تهران (کارخانجات عباس آباد)
۶۱۰,۲۵۱,۷۰۲	۱۲۲,۸۱۷,۲۴۹	۱۲۲,۸۱۷,۲۴۹	محموداحمدی - فروش محصول
۱,۷۵۴,۷۸۰	۱۱۱,۴۱۹,۷۸۰	۱۱۱,۴۱۹,۷۸۰	طیاتی شهاب
-	۱۰۶,۶۲۲,۰۰۸	۱۰۶,۶۲۲,۰۰۸	اتحادیه تعاونی امکان تهران
۱۰۵,۵۴۱,۰۰۰	۱۰۵,۵۴۱,۰۰۰	۱۰۵,۵۴۱,۰۰۰	منصوریار وحید
۶۳۰,۹۴۰,۶۴۱	۹۹,۱۰۶,۸۴۱	۹۹,۱۰۶,۸۴۱	پخش پویا پدیده
۸۱۵,۴۷۷,۲۵۴	۹۰,۸۵۷,۰۹۵	۹۰,۸۵۷,۰۹۵	پخش مهر گستر حساس
۵۷,۵۸۰,۰۰۰	۶۱,۹۸۰,۰۰۰	۶۱,۹۸۰,۰۰۰	شرکت آوازه
۲۲۲,۰۳۷,۵۵۲	۶۰,۴۶۷,۷۳۳	۶۰,۴۶۷,۷۳۳	پخش آتیه طلایی - فروش محصول
۴۷۳,۹۰۲,۵۶۹	۳۶,۹۸۳,۵۰۰	۳۶,۹۸۳,۵۰۰	پخش نیک (علیرضا ذکریائی)
۲۷,۱۶۱,۴۳۱	۳۱,۹۶۱,۴۳۲	۳۱,۹۶۱,۴۳۲	نوبین پخش قم - فروش محصول
۳۱۹,۲۹۳,۵۰۵	۲۱,۵۷۴,۶۵۹	۲۱,۵۷۴,۶۵۹	ابراهیم فلاح
۲۹۱,۹۸۰,۷۱۴	۲۱,۱۴۲,۱۹۱	۲۱,۱۴۲,۱۹۱	میدانپخش خسروئی - حاجی زاده
۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۷۵,۲۰۵	۴,۹۷۵,۲۰۵	نیما پخش ساران (خجیر)
-	۴۰,۱۸۲,۰۰۲	۴۰,۱۸۲,۰۰۲	شرکت سمیه - فروش محصول
۲,۶۸۷,۵۱۴	۱,۸۷۷,۹۷۳	۱,۸۷۷,۹۷۳	امین حاج امینی - فروش محصول
۴۰۶,۲۴۲,۸۴۰	۱,۷۴۹,۶۷۳	۱,۷۴۹,۶۷۳	سایه سلام
۲۵۱,۶۳۸,۸۴۶	۱,۶۳۸,۸۴۶	۱,۶۳۸,۸۴۶	عبدالله اکبری - فروش محصول
-	(۱,۰۴۱,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۴۱,۷۵۰,۰۰۰	شرکت پخش روز - فروش محصول
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	پخش پویا پدیده - فروش محصول
۳,۹۱۲,۳۶۷,۱۸۵	-	-	شیلات خلیج فارس نوین
۲۲۴,۹۸۵,۰۳۶	-	-	احمدعلی لطفی (شهدان یاجتر)
۴۱۹,۷۶۱,۲۷۹	-	-	حمیدرضا صناقت
۴۱۴,۵۱۲,۹۷۷	-	-	اکبر خلغی
۳,۴۰۹,۲۴۲,۵۵۶	۳,۰۷۸,۹۰۶,۱۲۷	(۶۸۹,۸۲۱,۴۶۴)	۳,۷۶۸,۷۲۷,۶۰۱
۳۹,۲۷۸,۷۸۹,۱۱۹	۲۳,۲۴۲,۸۷۶,۵۷۰	(۱,۷۳۱,۵۷۱,۴۶۴)	۳۴,۹۷۴,۴۴۸,۰۳۴
			سایر مشتریان (۱۵۱ مورد)



شرکت سهامی عام پیچک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۵-۳) حسابهای دریافتی تجاری (گروه) شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۶۴,۳۱۴,۹۷۵
۰	۷۶۶,۴۴۹,۵۱۱
-	۸۳۰,۷۶۴,۴۸۶

شرکت صنایع لبنی اراک (صلا) - فروش محصول
 شرکت پدیده نیکان صبا - فروش محصول

۶- سایر حسابهای دریافتی:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۰	۰	شرکت کشت و صنعت جوبین (سود سهام دریافتی)
۲۴۰,۸۹۹,۱۸۶	۲۴۰,۸۹۹,۱۸۶	سازمان امور مالیاتی
۱,۰۱۸,۵۲۸,۴۲۷	۱,۵۲۴,۱۴۶,۹۷۷	بدهی کارکنان - وام و علی الحساب
۰	۰	عبداله علی براری - سنواتی
۰	۰	موسسه فرهنگی اطلاع - سنواتی
۰	۰	قاسم ایران - سنواتی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۵۵	حبیب مهنایی
۱۱۰,۲۶۵,۹۱۲	۱۹۷,۵۱۳,۹۹۲	محسن بخنباری
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدصادق محمدزاده
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	محمد رضا سرائیان
۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	شرکت در مناقصه پشتیبانی امور دام
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شبکه استانی آفتاب
۴۳۶,۱۸۰,۴۴۵	۸۰۹,۱۵۲,۱۶۸	سایر (عوارض و مالیات)
۳,۲۰۶,۶۷۳,۹۷۰	۳,۹۰۲,۵۵۳,۸۷۸	(۲۹۶,۸۰۲,۱۷۸)
		۴,۱۹۹,۳۵۶,۰۵۶

۶-۱) مبلغ فوق مربوط به علی الحساب پرداختی بابت خرید اقلام تبلیغاتی می باشد.

۶-۲) مبلغ فوق بابت مطالبات از شبکه استانی آفتاب در خصوص لغو قرارداد تبلیغات شماره ۹۳۰۳۱۳۰۰۰۱۱۰۰ مورخ ۹۳/۰۷/۱۹ می باشد.

۶-۳) از مبلغ فوق مبلغ ۶۶۲ میلیون ریال مربوط به شرکت صنایع لبنی اراک و ۱۰۳ میلیون ریال مربوط به اداره دارایی شهریار می باشد.



شرکت سهامی عام پیک
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

خالص	خالص	
ریال	ریال	
۲۹,۳۳۱,۲۹۵,۷۷۵	۱۷,۴۲۸,۲۷۵,۹۳۸	کالای ساخته شده
۱۰,۵۷۴,۲۲۷,۱۲۸	۸,۲۵۲,۶۲۹,۲۹۰	مواد اولیه بسته بندی
۸۸۶,۲۱۵,۶۹۵	۹۶۴,۷۰۵,۱۸۶	قطعات و لوازم یدکی
۴۰,۷۹۱,۷۳۸,۵۹۸	۲۶,۶۴۵,۶۱۰,۴۱۴	

۷-۱) موجودی مواد اولیه بسته بندی، قطعات و لوازم یدکی و کالای ساخته شده از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

۸- پیش پرداختها:

مانده حساب پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	ریال	ریال	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	۲,۶۰۷,۰۶۴	۱۸۷,۴۴۶,۹۶۳	بیمه دارائیها
۸-۱	۲,۲۴۱,۶۳۴,۰۵۳	۷۶۸,۵۸۴,۵۵۰	سایر پیش پرداختها
	۲,۴۴۷,۷۱۰,۱۱۷	۹۵۶,۰۳۱,۵۱۳	

۸-۱) مانده حساب سایر پیش پرداختها بشرح زیر میباشد:

یادداشت	ریال	ریال	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
۸-۱-۱	۴۶۸,۸۲۱,۹۱۸	-	سرمایه گذاری صیاجها
۸-۱-۲	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمال اکبیا
	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	داده پرداز آرین
	-	۹۸,۲۸۰,۰۰۰	پلاستیک ماشین الوان
	۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۰۰,۰۰۰	محمد مهدی حسینی شفیع (پیگیری پرونده های حقوقی)
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	نصرت اله قدرت آبادی (پیگیری پرونده های حقوقی)
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن کاتبی (پیگیری پرونده های حقوقی)
	-	۲۹,۸۳۳	حبیب اله احمدی (علی الحساب هزینه های کارخانه)
سایر	۳۷۶,۳۱۲,۱۳۵	۵۷۳,۷۷۴,۷۱۷	
	۲,۲۴۱,۶۳۴,۰۵۳	۷۶۸,۵۸۴,۵۵۰	

۸-۱-۱) مبلغ فوق بابت پیش پرداخت اجاره دفتر مرکزی واقع در تهران می باشد.

۸-۱-۲) مبلغ فوق بابت پیش پرداخت خرید مواد اولیه می باشد.



شیرکت سهامی عام بيجک

داداشتهای توضیحي صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده واستهلاکی انباشته داراییهای ثابت مشهود بشرح زیر است:

ارزش دفتری - ریال				استهلاکی انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح الام
مستند در	مستند در	مستند در	نقل و انتقال و سایر تغییرات	استهلاکی انباشته	استهلاکی سال مالی	مانده در	مانده در	نقل و انتقال و سایر تغییرات	دارتبهای فروخته شده طی سال مالی	دارتبهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	-	دارتبهای فروخته شده	سال مالی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	-	دارتبهای فروخته شده طی سال مالی	دارتبهای اضافه شده طی سال مالی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	امین
۲۱۸,۱۶۲	۲۱۸,۱۶۲	-	-	-	-	-	۲۱۸,۱۶۲	-	-	-	۲۱۸,۱۶۲	ساختمان
۳,۵۶۱,۰۹۴,۰۵	۵,۶۳۲,۳۹۱,۱۵۵	۱,۹۳۲,۰۹۷,۳۶۶	-	-	۲۲۲,۳۹۱,۹۸۳	۱,۷۱۰,۲۹۷,۹۸۳	۷,۲۱۷,۲۱۷,۱۵۲	۱,۱۴۰,۳۵۷,۷۱۶	۲۰۷,۶۵۸,۰۴۸	۲۰۷,۶۵۸,۰۴۸	۶,۱۲۹,۳۹۲,۳۸۸	تاسسات
۱,۰۰۸,۸۲۸,۰۸۸,۳۵	۱,۹۱۰,۳۴۴,۶۳۱	۱,۹۰۳,۴۶۹,۰۸۱,۶	-	-	۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۹,۵۸۲,۸۱۲	۳,۳۱۴,۱۲۷,۴۳۷	۲,۸۷۶,۸۰۰	۲۱۸,۷۶۹,۰۰۰	۲۱۸,۷۶۹,۰۰۰	۲,۵۹۱,۳۹۱,۶۳۷	ماشین آلات و تجهیزات
۲,۵۵۸,۰۸۴,۶۳۲	۲,۵۹۷,۴۹۷,۷۰۰	۴,۷۰۷,۷۷۵,۱۷۰	-	-	۳۳۸,۹۱۱,۶۷۳	۴,۳۷۸,۵۶۳,۴۸۸	۷,۲۰۵,۲۷۲,۹۲۰	۳,۰۹۹,۷۸۰,۰۰۰	-	۵۸,۳۲۷,۰۰۰	۷,۲۰۳,۰۹۸,۱۳۰	وسایط نقلیه
۷۵,۱۱۴,۲۹۵	۶۷,۰۸۹,۷۲۸,۰	۱۳۰,۱۶۲,۲۰۰	-	-	۹۱,۲۳۲,۰۱۵	۸۳,۸۴۲,۱۰۵	۱,۶۰۱,۰۶۱,۶۸۰	-	-	۱۱,۰۰۵,۰۰۰	۱,۵۹۰,۰۰۵,۶۸۰	تجهیزات و ملزومات
۲,۶۵۶,۵۱۱,۷۸۷	۳,۹۷۰,۰۷۸,۹۳۷	۱,۶۶۲,۲۹۹,۹۰۵	-	-	۱۸۵,۴۶۹,۲۹۰	۱,۲۷۶,۷۶۰,۶۱۵	۴,۶۳۲,۲۰۸,۸۴۲	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳۲,۸۵۵,۴۴۰	۴,۱۰۳,۶۰۵,۲۰۲	مجموع
(۳,۵۱۸,۹۷۶,۸۰۴)	۱۳,۳۴۴,۵۷۸,۱۴۶	۱۱,۱۳۶,۹۵۸,۰۵۷	-	-	۹۲۲,۵۱۰,۵۶۴	۱۰,۲۰۴,۲۴۷,۰۹۳	۲۴,۴۸۱,۵۴۶,۲۰۳	۱,۳۲۹,۰۳۶,۱۳۶	-	۱,۱۷۸,۸۱۵,۳۸۸	۲۱,۲۶۲,۵۵۹,۳۹۹	بیش برداشت سرمایه ای
۱,۰۰۱,۵۸۷,۰۰۰	۱,۱۳۶,۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۱۴۶,۳۲۰,۰۰۰	-	-	۱۳۴,۸۳۳,۰۰۰	۱,۰۱۱,۴۸۷,۰۰۰	داراییهای ثابت مشهود
۱۶,۰۸۱,۱۳۱,۶	(۱,۳۹۰,۳۶۱,۳۱۶)	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۰,۳۶۱,۳۱۶)	-	۱,۲۲۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۶,۰۸۱,۱۳۱,۶	داراییهای ثابت مشهود
۱,۱۷۲,۲۹۸,۳۱۶	۱,۱۳۶,۳۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۱۴۶,۳۲۰,۰۰۰	-	-	۱,۳۲۹,۲۸۲,۰۰۰	۱,۱۷۲,۲۹۸,۳۱۶	مجموع
۱۳,۹۲۰,۴۱۰,۶۱۲	۱۴,۳۹۰,۸۹۸,۱۴۶	۱۱,۱۳۶,۹۵۸,۰۵۷	-	-	۹۲۲,۵۱۰,۵۶۴	۱۰,۲۰۴,۲۴۷,۰۹۳	۲۵,۵۶۷,۸۵۶,۲۰۳	-	-	۲,۴۹۲,۹۹۸,۴۸۸	۲۳,۱۳۲,۸۵۷,۷۱۵	مجموع کل

۹-۱) داراییهای ثابت مشهود شرکت بهت پیش رهن این سوزی، منطقه و لایحه قرار گرفته است.
 ۹-۲) زمین کارخانه و قبایل این تسهیلات مالی در رهن بانک کشاورزی شعبه شهریار می باشد.
 ۹-۳) دارایی درجهان ساخت بهت تسهیلات کرد و سقف سالن سیرجیات و سالن سس هاپور بوده که طی دوره مالی مورد گزارش تکمیل و به حساب دارتبهای انتقال یافته است.
 ۹-۴) پیش برداشت سرمایه ای بهت خرید حادی انومالیک لایحه مواد اولیه و لایحه محصول از شرکت دریا آریا راد می باشد.



شرکت سهامی عام پیچک
بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۹-۵) افزایش دارائیه‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

مبلغ ریال	شرح افزایش	
۵۸,۳۲۷,۰۰۰	عمدتاً بابت خرید پمپ استیل، و تعمیرات دستگاه اتو کلاو، جرثقیل سقفی و پمپ باد می باشد.	ماشین آلات و تجهیزات
۱۱,۰۰۵,۰۰۰	بابت تعمیرات لیفتراک می باشد.	وسائط نقلیه
۴۳۲,۳۷۶,۴۴۰	عمدتاً بابت خرید کیس، سرور، پرینتر، کتابخانه، جک پالت، کولر سلولزی، هواکش، آب سردکن و تعمیرات می باشد.	اثاثیه و منصوبات
۱,۲۲۹,۵۵۰,۰۰۰	عمدتاً بابت خرید تیرآهن، سیمان، ماسه، سنگ، سفال، هزینه حمل و دستمزد تعمیرات می باشد.	دارائی ثابت در جریان
۶۲۶,۴۲۷,۰۴۸	عمدتاً بابت تعمیرات اساسی ساختمان و تاسیسات می باشد.	ساختمان و تاسیسات
۱۳۴,۸۳۳,۰۰۰	بابت خرید درب های اتوماتیک، آبیاری مواد اولیه و آبیاری محصول می باشد.	پیش پرداخت سرمایه ای
۲,۴۹۲,۵۱۸,۴۸۸		



شرکت سهامی عام پیک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهر یورماه ۱۳۹۴

۱۰- دارائیهای نامشهود :

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارائیهای نامشهود (حق امتیاز- ودایع)	۲۳,۰۱۷,۵۱۵	۲۳,۰۱۷,۵۱۵
سیستم های مالی و اداری	۴۰۱,۵۲۹,۴۳۴	۴۴۴,۸۲۹,۴۳۴
	۴۲۴,۵۴۶,۹۴۹	۴۶۷,۸۴۶,۹۴۹

(۱۰-۱) از مبلغ فوق مبلغ ۴۰۱,۵۲۹,۴۳۴ ریال مربوط به نرم افزار مالی مورد استفاده شرکت از ابتدای سال ۱۳۹۲ می باشد که حداکثر طی ۵ سال مالی بصورت مستقیم مستهلک خواهد شد.



شرکت سهامی عام بیجک

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۱) سرمایه گذاریهای بلند مدت :

سرمایه گذاریهای بلند مدت شامل سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها بوده و بشرح زیر تفکیک میشود :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	درصد	تعداد سهام	سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۶۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۶۱۲,۰۵۳	۹,۶۱۲,۰۵۳	۰	۹۶		۹,۶۱۲,۰۵۳	۹,۶۱۲,۰۵۳	۹,۶۱۲,۰۵۳
۴,۷۱۲,۰۰۰	۴,۷۱۲,۰۰۰	۰/۰۰۷	۴,۷۱۲		۴,۷۱۲,۰۰۰	۴,۷۱۲,۰۰۰	۴,۷۱۲,۰۰۰
۷۱۴,۳۲۴,۰۵۳	۷۱۴,۳۲۴,۰۵۳				۷۱۴,۳۲۴,۰۵۳	۷۱۴,۳۲۴,۰۵۳	۷۱۴,۳۲۴,۰۵۳

۱۱-۲) سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها :

شرکت بازرگانی پدیده نیکن صبا
شرکت فرآوردههای شیلاتی بندرعباس
شرکت تعاونی صنایع کنسروایران
شرکت صنایع لبنی اراک (صلا)
جمع



شرکت سهامی عام پیچک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری:

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۸۱۷,۵۶۶,۴۲۵	۶,۶۹۵,۳۷۰,۴۵۶	(۱۲-۱)
۲۰,۸۱۷,۵۶۶,۴۲۵	۶,۶۹۵,۳۷۰,۴۵۶	اسناد پرداختی تجاری
۸,۴۵۴,۹۶۲,۷۶۹	۸,۸۹۴,۰۴۲,۳۰۷	(۱۲-۲)
۲۰,۹۰۱,۵۳۱,۷۵۷	۴۳۳,۲۴۳,۷۵۷	(۱۲-۳)
۲۹,۳۵۶,۴۹۴,۵۲۶	۹,۳۲۷,۲۸۶,۰۶۴	حساب‌های پرداختی تجاری
۵۰,۱۷۴,۰۶۰,۹۵۱	۱۶,۰۲۲,۶۵۶,۵۲۰	حساب‌های پرداختی تجاری (گروه)

۱۲-۱) اسناد پرداختی تجاری بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۸۴۲,۵۶۸,۰۲۲	۵,۳۲۵,۸۵۶,۷۱۱	شرکت صنایع قوطی تبریز - خرید قوطی
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت سالم چاپ‌ها - خرید ماهی
۲۱,۴۶۹,۶۲۳	۱۲۸,۰۹۲,۴۴۰	شرکت صنایع بسته بندی تبریز - خرید قوطی
۵۸۷,۱۹۵,۴۶۰	۴۹,۰۹۰,۸۷۵	آریا پلاستیک ایرانیان - خرید بطری پت
۲۲۸,۶۶۶,۶۶۷	-	کشت و صنعت قارچ نمونه ایرانیان - خرید قارچ
۱,۴۸۷,۷۳۰,۰۰۰	-	کشت و صنعت ماهیدشت - نازگل - خرید روغن
۶۱۸,۱۵۶,۰۰۰	-	پگاه آرمان الوند - خرید اسید لاکتیک
۹۸۷,۰۳۹,۴۸۵	-	بازرگانی ناصری - خرید رب گوجه
۶۰۶,۸۹۲,۲۰۰	-	درسا آریا راد
۹۹,۶۷۶,۷۳۲	-	شرکت بیدستان - خرید سرکه
۷۰۸,۱۱۸,۰۰۰	-	پیشگامان توزیع آفتاب
۸۰۳,۶۴۶,۵۲۹	-	اداره دلرایی شهریار
۲,۸۲۶,۴۰۷,۷۰۷	۱,۱۹۲,۳۳۰,۴۳۰	سایر
۲۰,۸۱۷,۵۶۶,۴۲۵	۶,۶۹۵,۳۷۰,۴۵۶	

۱۲-۱-۱) اسناد پرداختی تجاری فوق تماماً چک می باشد که در قبال خرید مواد اولیه صادر شده است.



شرکت سهامی عام پیک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۱۲) حسابهای پرداختنی تجاری :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال
۰		۱,۲۳۹,۹۸۷,۴۰۰	عیسی هوشمندی (خرید گوجه)
۰		۱,۱۱۷,۰۳۵,۶۳۲	حبیب‌الله صفری (خرید گیلان و هلو)
۰		۱,۰۴۱,۳۰۰,۰۰۰	جمال اکبیا (خرید ماهی)
۰		۹۰۷,۴۲۵,۰۰۰	مارال تجارت البرز
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پشتیبانی امور دام استان تهران (خرید مرغ)
۰		۸۲۷,۷۳۶,۴۳۲	کشت و صنعت گلبرگ بهاران
۰		۴۸۵,۱۷۶,۴۴۰	صنایع بسته بندی تبریز
۰		۴۵۹,۰۳۴,۰۰۰	علیرضا علیجانی
۰		۳۲۲,۶۳۰,۰۰۰	حسین کاوه
۱,۲۲۲,۱۷۱,۰۰۰		۲۲۲,۱۷۱,۰۰۰	شرکت سالم چابهار (خرید ماهی)
۰		۱۷۷,۱۷۹,۱۳۰	حباب پلاستیک روز
۰		۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	احمد خواجه میرزافض آبادی
۸۶,۲۳۳,۲۴۸		۸۰,۶۴۲,۳۰۰	آریا پلاستیک ایرانیان (خرید مواد بسته بندی)
۳۲,۹۷۵,۸۳۰		۳۲,۹۷۵,۸۳۰	بازرگانی خدادادی
۲۷,۵۲۷,۲۰۰		۲۷,۵۲۷,۲۰۰	صنایع بسته بندی پویا (خرید قوطی)
۲۶,۴۹۳,۶۲۹		۲۶,۴۹۳,۶۲۹	آقای فرود نصیری
۲۳۱,۴۳۵,۳۶۰		۷,۶۴۰,۸۷۸	بازرگانی صدری تواضع (خرید محصولات)
۳,۹۱۳,۷۸۳,۹۷۱		۰	شرکت شیلات خلیج فارس نوین (خرید ماهی)
۹۴,۹۶۹,۱۸۹		۰	آقای مرزبان - آرمان پخش
۲۰۱,۲۰۴,۰۰۰		۰	شرکت پگاه آرمان الوند (خرید محصولات)
۲۶۸,۵۳۱,۲۰۰		۰	چشم چین شاد تهران (خرید محصولات)
۶۳۲,۶۳۳,۸۰۰		۰	پخش پویا پدیده
۸۸,۷۶۵,۰۰۰		۰	کارتن سازی دیانا (خرید مواد بسته بندی)
۷۲۸,۲۳۹,۳۴۲		۹۰۲,۰۸۷,۴۳۶	سایر (۱۲۴ مورد)
۸,۴۵۴,۹۶۲,۷۶۹		۸,۸۹۴,۰۴۲,۳۰۷	



شرکت سهامی عام پیک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲-۳) حسابهای پرداختنی تجاری (گروه) بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳۳,۲۴۳,۷۵۷	۴۳۳,۲۴۳,۷۵۷	پدیده نیکان صبا- خرید ماهی
۲۰,۴۶۸,۲۸۸,۰۰۰	-	جیل دماوند صبا- خرید ماهی
۲۰,۹۰۱,۵۳۱,۷۵۷	۴۳۳,۲۴۳,۷۵۷	

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۹,۳۰۰,۹۹۹,۹۰۷	۵۱,۱۴۷,۹۴۷,۲۹۸	(۱۳-۱)	سایر حسابهای و اسناد پرداختنی گروه (صبا جهاد- صنایع لبنی اراک- پدیده نیکان)
۳,۶۵۵,۹۹۹,۹۹۶	۳,۵۷۱,۹۹۹,۹۹۶		اسناد پرداختنی غیر تجاری (سازمان صداوسیما)
-	۲,۱۳۲,۰۶۷,۸۱۲	(۱۳-۲)	اسناد پرداختنی غیر تجاری (حبیب الله احمدی حاجی بابا)
۳۱۶۶۰۳,۲۴۸	۳۱۶۶۰۳,۲۴۸		اسناد پرداختنی غیر تجاری (سازمان خصوصی سازی)
۴۱۲,۱۲۳,۵۸۰	-		اسناد پرداختنی غیر تجاری (اداره دارائی و امور مالیاتی)
۵,۵۲۴,۷۰۵,۰۸۷	۵,۹۴۱,۸۸۲,۶۵۵		سایر حسابهای پرداختنی
۳۹,۲۱۰,۴۳۱,۸۱۸	۶۳,۱۱۰,۵۰۱,۰۰۹		

۱۳-۱- مبلغ فوق مربوط به اسناد پرداختنی شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد به مبلغ ۲۹,۳۳۹ میلیون ریال، جیل دماوند صبا ۲۰,۴۶۸ میلیون ریال، پدیده نیکان به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال و صنایع لبنی اراک به مبلغ ۳۴۰ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۲- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به چک حقوق شهریور ماه کارگران روزمزد می باشد، که در وجه آقای احمدی حاجی بابا صادر گردیده است.



شرکت سهامی عام پیچک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(۱۳-۳) سایر حسابهای پرداختنی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۸۱,۰۳۸,۱۵۴	۱,۶۸۹,۴۱۳,۹۷۲	مالیات ارزش افزوده
۱,۵۲۸,۳۰۱,۲۴۶	۱,۲۰۲,۵۹۰,۴۳۹	ذخیره هزینه های معوق ۱۳-۳-۱
(۶۷۷,۵۶۹)	۹۱۷,۴۷۰,۶۳۹	عیدی پرداختنی به کارکنان
۵۲۴,۸۶۶,۹۸۵	۶۶۳,۱۹۷,۲۱۸	۱۳-۳-۲ سازمان تامین اجتماعی شهريار
۶۴,۹۵۰,۲۴۶	۲۷۳,۴۴۱,۸۵۰	۱۳-۳-۳ جاری کارکنان
۱۰۸,۲۰۳,۸۷۰	۱۰۸,۲۰۳,۸۷۰	سازمان تربیت بدنی ایران (یک درهزارفروش)
۳۵,۷۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۰۰,۰۰۰	سپرده های دریافتی مزایده و مناقصه
۴۸,۸۴۳,۵۸۱	۲۹,۳۴۳,۵۸۱	سازمان محیط زیست (یک درهزارفروش)
۳۶,۵۲۵,۹۳۶	۲۹,۰۲۵,۴۹۵	دارائی شهريار (مالیات تکلیفی و بیمانکاران)
۲۰,۶۱۴,۲۶۹	۲۰,۶۱۴,۲۶۹	حق تقدم استفاده نشده کارکنان وسهامداران
۷۶,۳۳۸,۳۶۹	۹۷۲,۸۸۱,۳۲۲	سایر
۵,۵۲۴,۷۰۵,۰۸۷	۵,۹۴۱,۸۸۲,۶۵۵	

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره هزینه های معوق بشرح زیر است : (۱۳-۳-۱)
ریال	ریال	
۱,۲۰۲,۵۹۰,۴۳۹	۱,۲۰۲,۵۹۰,۴۳۹	ذخیره های احتیاطی
۱۸۶,۵۰۱,۰۰۰	-	ذخیره هزینه های برق ,تلفن و گاز
-	-	ذخیره هزینه های پاداش پرسنل و حقوق مدیران
۱۳۹,۲۰۹,۸۰۷	-	ذخیره هزینه ۳ درهزارعوارض فروش کارت بازرگانی
۱,۵۲۸,۳۰۱,۲۴۶	۱,۲۰۲,۵۹۰,۴۳۹	

ذخیره های احتیاطی به منظورپیش بینی پرداختهای احتمالی به مراجع دولتی وغیره منظور شده است وتامانقل ازسنوات قبل میباشد.

۱۳-۳-۲) مانده حساب فوق عمدتاً بابت حق بیمه شهريور ماه حقوق کارکنان میباشد.

۱۳-۳-۳) مانده حساب فوق مربوط به طلب کارکنان بابت صندوق پس اندازایشان میباشد.



شرکت سهامی عام پتروشیمی

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی، مالی، منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۱۴ ذخیره مالیات عملکرد:

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	-	ماده ذخیره	-	قطعی	تادیه شده	ماده ذخیره
رسیدگی به دفاتر	-	-	۶۲۵,۷۴۹,۰۰۰	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
رسیدگی به دفاتر	-	-	۴۰,۳۴۶,۳۸۲	۴۰,۳۴۶,۳۸۲	۴۰,۳۴۶,۳۸۲	-
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱,۴۰۴,۹۰۳,۸۰۷	۱,۰۷۶,۵۳۹,۹۹۳	۳۸۰,۶۱۹,۶۵۵	۵۷۵,۹۱۸,۵۹۳
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲,۹۵۱,۸۱۵,۹۷۷	۲,۹۵۱,۸۱۵,۹۷۷	۲,۴۲۷,۱۹۹,۴۸۰	۱,۴۲۰,۷۸۹,۱۳۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	۷,۲۷۰,۱۷۵,۰۰۴	۷,۲۶۰,۷۹۹,۴۷۹	۸,۲۴۲,۸۶۳,۴۹۴	۵,۶۳۲,۹۳۹,۶۸۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	۴,۱۷۴,۵۴۷,۰۰۰	۴,۱۷۴,۵۴۷,۰۰۰	۴,۲۱۴,۰۵۵,۹۷۶	۴,۱۸۳,۶۴۷,۳۸۹
رسیدگی نشده	۵۳,۷۹۷,۲۴۱	۵۳,۷۹۷,۲۴۱	-	-	-	۵۳,۷۹۷,۲۴۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	۵۱۷,۶۵۷,۱۶۳
رسیدگی نشده	۵۳,۷۹۷,۲۴۱	۵۳,۷۹۷,۲۴۱	-	-	-	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۵۳,۷۹۷,۲۴۱	۵۳,۷۹۷,۲۴۱	-	-	-	۱۳۹۴/۰۶/۳۱

پیش پرداختهای مالیاتی

۱-۱۴ مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ به استثناء سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۹ تماماً قطعی و تسویه شده است.

مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۹ بر اساس برگه قطعی، جمعاً به مبلغ ۱,۰۷۶,۵۳۹,۹۹۳ ریال، شامل مبلغ ۸۲۸,۴۸۵,۲۱۴ ریال اصل مالیات و الباقی به مبلغ ۲۴۸,۰۴۴,۷۷۸ ریال بابت جریمه دیرکرد پرداخت

۲-۱۴، طبق مفاد ماده ۱۹۰ قانون مالیاتهای مستقیم می باشد که شرکت علاوه بر پرداخت مالیات ابرازی اقدام به پرداخت مبلغ اصل مالیات جمعاً به مبلغ ۱,۴۰۴,۹۰۳,۸۰۷ ریال نموده است لیکن نسبت به جریمه دیرکرد اعتراض

نموده است. لازم به توضیح می باشد که با توجه به بازاد مبلغ تادیه شده نسبت به برگه قطعی از بابت جریمه مذکور در دفاتر ذخیره ای در نظر گرفته نشده است.

۳-۱۴ مالیات سال مالی ۱۳۹۳ بر اساس سود ابرازی منتهی درآمدهای معاف شامل سود سهام و سود سپرده بانکی در حسابها اعمال شده است.

۴-۱۴ به دلیل عدم وجود درآمد مشمول مالیات ذخیره ای بابت دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ در نظر گرفته نشده است.



شرکت سهامی عام پیچک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵- سود سهام پرداختی:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مانده ابتدای سال
۱,۳۴۰,۴۹۱,۰۵۲	۱۱,۴۷۸,۰۷۱,۰۶۳	
۱۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سود تخصیص یافته
(۲,۴۱۹,۹۸۹)	-	پرداخت طی سال
۱۱,۴۷۸,۰۷۱,۰۶۳	۱۱,۴۷۸,۰۷۱,۰۶۳	مانده پایان سال



شرکت سهامی عام پیک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی:

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی بر حسب میانی مختلف به شرح زیر است.

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۴,۷۹۷,۲۴۲,۷۴۰	۱۴,۷۹۷,۲۴۲,۷۴۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۵۷,۱۲۹,۹۶۸
(۱,۴۷۷,۲۴۲,۷۴۰)	-
۲۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۴,۳۷۲,۷۰۸
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۹۷,۲۴۲,۷۴۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۵۷,۱۲۹,۹۶۸
۲۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۴,۳۷۲,۷۰۸

بانک کشاورزی

شرکت صبا جهاد

کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی

بانک کشاورزی حصة جاری

شرکت صبا جهاد

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۹۷,۲۴۲,۷۴۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۵۷,۱۲۹,۹۶۸
۲۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۴,۳۷۲,۷۰۸

بانک کشاورزی ۱۹ درصد

شرکت صبا جهاد ۲۰ درصد

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۹۷,۲۴۲,۷۴۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۵۷,۱۲۹,۹۶۸
۲۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۴,۳۷۲,۷۰۸

بانک کشاورزی سال ۱۳۹۴

بانک صادرات سال ۱۳۹۳

شرکت صبا جهاد ۱۳۹۴

د - به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۹۷,۲۴۲,۷۴۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۵۷,۱۲۹,۹۶۸
۲۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۵۴,۳۷۲,۷۰۸

بانک کشاورزی در قبال زمین کارخانه

شرکت صبا جهاد در قبال اسناد تضمینی



شرکت سهامی عام بچک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۶۶۵۰,۳۵۸,۷۵۸	۵,۵۴۸,۴۷۹,۵۸۷	پرداخت شده طی سال
(۳,۱۰۴,۵۱۲,۹۶۸)	(۱,۵۱۶,۹۳۹,۴۵۲)	ذخیره تامین شده
۲,۰۰۰,۲۶۳,۷۹۷	۱,۶۰۷,۱۵۵,۷۴۷	
۵,۵۴۸,۴۷۹,۵۸۷	۵,۶۲۸,۶۹۵,۸۸۲	



شرکت سهامی عام پیک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸- سرمایه:

سرمایه شرکت مبلغ پانزده میلیارد ریال متقسم به ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم یکهزارریالی میباشد.
اطلاعات مربوط به سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه بشرح زیراست:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
درصد سهام	تعداد سهام	ارزش سهام	درصد سهام	تعداد سهام	نام سهامدار
۹۴.۹۲٪	۱۴,۲۳۸,۰۷۴	۱۴,۲۳۸,۰۷۴,۰۰۰	۹۴.۹۲٪	۱۴,۲۳۸,۰۷۴	شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد
۳.۱۲٪	۴۶۸,۳۴۸	۴۶۸,۳۴۸,۰۰۰	۳.۱۲٪	۴۶۸,۳۴۸	سازمان خصوصی سازی (وکالتی)
۱.۹۶٪	۲۹۳,۵۷۸	۲۹۳,۵۷۸,۰۰۰	۱.۹۶٪	۲۹۳,۵۷۸	سایرین و کارکنان شرکت
۱۰۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ اساسنامه، تاسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سهام شرکت که درخصوص این شرکت به ۱۰٪ سرمایه به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون رسیده است (انتقال یک بیستم سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیشد.

گردش حساب اندوخته قانونی بشرح زیراست:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ابتدای سال
انتقال از سود قابل تخصیص
مانده پایان سال



شرکت سهامی عام ساجک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۰- خالص فروش

سال مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	مقدار(عدد)	ریال	مقدار(عدد)	ریال	مقدار(عدد)
۵۷۰۱۰۰۹۳۳,۹۹۰	۱,۷۳۳,۹۰۰	۳۶,۸۹۹,۸۴۱,۱۹۴	۱,۱۳۵,۵۱۱	۱۵,۷۴۱,۳۰۱,۷۴۴	۴۷۴,۸۷۴
۳,۹۸۷,۷۱۹,۲۰۶	۱۱۵,۳۷۴	۲,۱۰۵,۵۶۹,۸۰۶	۸۰,۶۷۰	۲۵,۵۱۹,۵۸۴	۹۱۲
۹,۵۱۵,۸۹۴,۶۳۱	۳۹۸,۳۱۱	۲۰,۴۷,۱۹۳,۱۸۷	۷۱,۷۸۷	-	-
۱۶۴,۵۴۵,۵۸۴	۶,۳۸۴	۱۶۴,۵۴۵,۵۸۴	۶,۳۸۴	-	-
۱,۵۹۷,۴۶۳,۵۴۱	۴۰,۷۲۹	۷۸۵,۲۶۳,۲۰۷	۱۹,۳۹۷	۵۳۱,۶۶۷,۰۸۰	۱۴,۰۸۲
۱۰,۵۷,۴۳۳,۰۷۶	۳۱,۳۹۶	۴۰,۴۳۷,۸۹۴	۱۱,۸۳۴	۳۴۸,۲۰۷,۷۶۸	۱۰,۳۲۰
۱,۱۶۳,۱۲۱,۲۱۷	۵۵,۵۶۴	۵۵۶,۴۸۴,۴۱۴	۲۵,۴۵۹	۴۳۳,۱۸۲,۰۷۹	۲۱,۶۶۴
۸۴۵,۶۷۰,۶۲۴	۷۵,۸۰۲	۴۲۸,۵۱۱,۸۲۸	۳۷,۵۱۸	۲۴۲,۸۵۱,۴۵۵	۲۲,۵۴۱
۱,۹۱۵,۶۵۵,۵۹۸	۱۲۸,۷۰۳	۵۵۲,۱۵۷,۲۱۲	۳۴,۷۹۴	۹۷۴,۶۲۰,۵۴۲	۶۷,۷۵۴
۱۰۰۱۰۰۹۱۸,۴۲۶	۲۰,۹۴۳	۳۹۷,۶۵۵,۲۸۴	۷,۸۹۶	۳۰۶,۲۸۸,۶۲۷	۶,۶۱۴
۴,۳۱۶,۲۸۱,۱۰۷	۲۵,۱۲۲	۱,۴۵۲,۳۰۳,۴۵۳	۸,۲۴۴	۳۰۴۰,۵۷۲,۸۱۴	۱۶,۹۶۳
۱,۴۴۵,۲۱۲,۸۵۹	۱۱۳,۶۷۷	۱,۵۳۷,۵۳۹,۹۷۲	۱۲۰,۲۹۳	۸۱۸,۲۲۷,۰۱۷	۵۸,۴۷۹
۱,۴۶۷,۸۶۰,۶۵۶	۹۹,۳۲۹	۷۳۳,۱۶۱,۷۳۸	۴۹,۵۹۴	۴۵۹,۶۱۱,۲۶۹	۳۰,۰۰۵
۳,۱۴۸,۴۸۱,۷۷۰	۱۷۳,۳۲۵	۱,۶۱۴,۴۴۵,۹۹۲	۸۹,۷۶۳	۸۹۹,۰۲۲,۳۵۵	۴۷,۲۵۳
۲,۹۴۰,۸۴۶,۰۴۷	۱۴۱,۶۲۶	۱,۴۷۴,۶۹۹,۱۸۸	۷۱,۸۵۹	۸۸۳,۹۲۲,۴۳۶	۴۰,۲۵۸
۲,۹۶۰,۳۹۸,۸۴۸	۲۱۷,۹۸۷	۱,۳۳۵,۳۵۷,۳۶۰	۸۸,۹۴۱	۱,۱۳۶,۲۳۰,۰۶۸	۱۷۱,۱۲۱
۴,۱۷۳,۹۹۳,۸۱۹	۲۳۲,۶۴۰	۱,۴۴۴,۲۳۱,۸۵۲	۷۱,۹۳۰	۸۶۴,۴۸۶,۹۳۴	۴۹,۶۴۸
۲,۷۰۲,۸۸۹,۷۸۲	۲۳۶,۵۸۹	۱,۴۱۷,۶۷۲,۳۱۲	۱۰۴,۴۹۴	۶۶۶,۱۰۸,۱۰۹	۷۵,۴۹۲
۱,۱۷۵,۲۵۰,۷۰۶	۵۵,۱۰۱	۷۴۱,۷۹۴,۸۹۰	۳۷,۴۸۵	۱۱۳,۶۹۳,۵۶۵	۳,۴۳۴
۱۰۷۰۵۵۴,۵۵۴	۴۷,۵۱۱	۷۹۴,۸۰۵,۷۴۴	۳۸,۱۰۹	۱۶۸,۳۵۳,۳۷۶	۷,۰۶۸
۱۰۹۹,۱۴۲,۴۵۰	۱,۸۸۱,۱۳۵	۳۷۱,۵۱۶,۲۴۰	۶۱۲,۰۳۰	۵۲۴,۳۷۱,۴۹۰	۱,۱۲۲,۷۷۲
۷۸۹,۳۸۷,۶۱۰	۱,۵۳۱,۱۳۵	۲۲۰,۱۶۵,۶۲۰	۳۸۹,۸۳۰	۳۹۳,۲۷۳,۲۱۴	۱,۱۴۴,۳۰۱
۱,۲۳۰,۳۷۹,۹۱۲	۶۷,۴۳۳	۴۴۸,۴۶۰,۹۶۴	۲۵,۳۱۲	۴۶۵,۵۶۹,۱۳۹	۲۴,۰۸۶
۵۹۱,۲۳۰,۵۵۲	۲۶,۶۸۲	۵۹۱,۲۳۰,۵۵۲	۲۶,۳۶۷	-	-
۷۳۱,۳۸۶,۷۶۳	۳۰,۷۹۷	۲۱۷,۷۱۳,۳۱۰	۱۰,۱۰۴	۳۸۲,۳۲۴,۹۸۰	۱۶,۲۸۱
۱,۵۰۷,۵۱۲,۸۰۹	۲۵,۶۳۴	۱,۰۰۵,۲۲۶,۶۵۲	۲۰,۸۹۱	۱۳۰,۹۲۲,۴۹۶	۲,۳۷۶
۹,۴۳۵,۴۴۲,۳۵۸	۴۰۷,۰۴۷	۵,۳۰۶,۸۱۶,۲۹۰	۲۲۹,۶۶۶	۷,۵۵۳,۶۱۸,۶۱۹	۳۱۹,۱۹۵
-	-	۶,۲۱۴,۲۱۵,۵۰۰	۱۹۹,۶۰۳	۲,۵۵۶,۶۶۱,۲۳۹	۹۳,۳۵۱
۲,۲۰۳,۹۶۸,۲۵۲	۱۳۲,۳۴۴	۱,۴۶۷,۲۴۸,۴۰۸	۸۶,۳۲۸	۳۲۶,۴۵۷,۸۹۵	۱۹,۰۸۶
۱,۳۱۲,۱۶۱,۳۵۷	۵۰,۶۵۲	۵۹۳,۶۱۳,۴۹۴	۲۴,۱۵۹	۹۳۷,۳۵۹,۸۳۷	۲۴,۲۸۵
۲,۷۳۱,۸۹۷,۷۲۲	۱۰۵,۷۲۱	۴۸۹,۹۱۴,۷۴۰	۲۰,۸۳۷	۷۷۶,۲۷۸,۲۰۷	۲۸,۰۶۰
۱۴۰,۲۶۸,۵۵,۴۶۱	۲,۵۲۳,۶۸۹	۹۲۶۰۹,۲۶۰	۴۹,۹۰۱	۲۱,۱۰۳,۱۱۴,۸۰۰	۲,۴۴۲,۱۳۰
۱۴۹۰۷۰۷۲۷,۴۱۰	۱,۱۵۱,۶۴۰	۵۶۴,۵۷۳,۶۹۶	۲۶۹,۵۴۲	۱۲۱,۴۷۰,۷۱۶	۸,۰۸۷
۱۵۳,۳۳۶,۶۶۲,۷۱۷	۱۱,۹۰۳,۷۴۲	۷۴,۴۷۱,۹۶۶,۸۳۷	۴۰,۷۶۵,۵۲۲	۶۲,۹۲۵,۶۸۲,۴۵۴	۶,۳۶۲,۴۹۲
(۴,۳۴۲,۴۱۶,۳۰۹)	(۱۴۵,۷۱۹)	(۱,۷۳۵,۲۵۵,۸۹۷)	(۱۳۰,۸۳)	(۲,۷۲۳,۵۵۰,۴۱۵)	(۱۰۷,۱۲۶)
۱۴۸,۸۹۴,۲۴۶,۵۰۸	۱۱,۷۵۸,۰۲۳	۷۲,۷۳۶,۷۱۰,۹۴۰	۴۰,۶۲۲,۴۴۹	۶۰,۲۰۲,۱۲۲,۰۳۹	۶,۲۵۵,۲۶۶
خالص فروش					

(۲۰-۱) کلیه ترخه‌های فروش و توزیع محصولات با مصوبه و مجوز هیئت مدیره شرکت تعیین شده است.



شرکت سهامی عام پیچک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۲) مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورتحساب‌های صادره بشرح زیراست :

درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	دوره مالی میانی منتهی به			
		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
		درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال
۴.۷۲٪	۷,۰۲۴	۵.۴۲٪	۳,۹۴۵	۳.۹۵٪	۲,۳۷۸
۲.۷۱٪	۴,۰۳۵	۴.۵۸٪	۳,۳۲۸	۱.۵۰٪	۹۰۳
۶.۲۳٪	۹,۲۷۱	۹.۴۵٪	۶,۸۷۲	۳.۸۰٪	۲,۲۸۷
۱.۸۱٪	۲,۶۹۹	۲.۰۴٪	۱,۴۸۱	۱.۷۴٪	۱,۰۴۸
۴.۰۶٪	۶,۰۴۰	۳.۶۱٪	۲,۶۲۹	۳.۰۰٪	۱,۸۰۸
۲.۱۶٪	۳,۲۱۴	۲.۸۵٪	۲,۰۷۴	۱.۰۱٪	۶۰۹
۲.۷۲٪	۴,۰۴۳	۴.۱۸٪	۳,۰۴۴	۱.۵۱٪	۹۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱.۸۴٪	۱,۱۱۰
۲.۶۹٪	۴,۰۱۰	۴.۱۷٪	۳,۰۳۰	۱.۰۶٪	۶۳۹
۰.۰۰٪	-	۰.۵۷٪	۴۱۵	۱.۴۳٪	۸۵۸
۴.۴۷٪	۶,۶۶۰	۰.۰۰٪	-	۷.۸۰٪	۴,۶۹۳
۳.۵۳٪	۵,۲۶۲	۰.۰۰٪	-	۵.۶۳٪	۳,۳۹۲
۲.۵۳٪	۳,۷۵۷	۰.۰۰٪	-	۷.۰۴٪	۴,۲۴۰
۲.۹۶٪	۴,۴۱۲	۰.۰۰٪	-	۲.۹۴٪	۱,۷۷۰
۵.۴۶٪	۸,۱۳۶	۰.۰۰٪	-	۲.۷۱٪	۱,۶۳۳
۲.۱۵٪	۳,۲۰۵	۰.۰۰٪	-	۴.۱۱٪	۲,۴۷۳
۸.۶۰٪	۱۲,۸۰۱	۰.۰۰٪	-	۳۵.۰۵٪	۲۱,۱۰۳
۴۳.۲۰٪	۶۴,۳۲۵	۶۳.۱۳٪	۴۵,۹۱۹	۱۳.۸۷٪	۸,۳۴۹
۱۰۰٪	۱۴۸,۸۹۴	۱۰۰٪	۷۲,۷۳۷	۱۰۰٪	۶۰,۲۰۲

- ۱ جهانگیر طاهری وفکوریان
- ۶ نوین پخش قم
- ۷ شرکت سایه سلام
- ۹ محموداحمدی
- ۱۰ محمدحسین خسروانی - حاجی زاده
- ۱۲ کریم متقی
- ۱۴ پخش میعاد سیستان
- ۱۵ فرید رستمی لطفی
- ۲۰ شرکت پدیده نیکان
- ۲۱ سهتاداریا
- ۲۳ پیشتازان کالای آرمان
- ۲۵ مواد غذایی نگین آزینه
- ۲۶ کالا گستر مهر شهریار
- ۲۷ حامیان - امید فردا
- ۲۸ حسن آغاز (پخش ایرانیان)
- ۲۹ پخش مهر گستر حماس
- ۳۱ شرکت پشتیبانی امور دام کشور
- ۳۲ سایر (اشخاص، تعاونیها و نهادهای جمعا ۹۵ نفر شخص حقیقی و حقوقی)



شرکت سهامی عام پیتیک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر است :

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹					دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱					دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده کالای فروش رفته	فروش	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده کالای فروش رفته	فروش	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده کالای فروش رفته	فروش	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱	۱۸,۸۹٪	۱۲,۸۷۸	۵۵,۳۰۳	۶۸,۱۸۱	۱۹,۹۹٪	۸,۳۲۸	۳۲,۹۰۰	۴۱,۱۱۸	۰,۱۴٪	۲۱	۱۵,۲۰۲	۱۵,۲۲۳	۱۵,۲۲۳	۲۱	۱۵,۲۰۲
۲	۲۳,۸۳٪	۱,۳۴۷	۴,۵۵۳	۵,۹۰۰	۱۴,۳۴٪	۴۰	۲,۶۴۹	۳,۰۰۹	۱۹,۳۴٪	۲۹۵	۱,۳۳۰	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵	۲۹۵	۱,۳۳۰
۳	۵۲,۲۹٪	۶۰۴	۵۵۱	۱,۱۵۵	۷۱,۴۳٪	۵۳۰	۲۱۲	۲۴۲	۰,۰۰٪	-	۷۰	۷۰	۷۰	-	۷۰
۴	۱۷,۷۴٪	۱۸۸	۸۷۲	۱,۰۶۰	۳۱,۹۵٪	۲۵۴	۵۴۱	۷۹۵	۴,۵۸٪	۷	۱۴۶	۱۵۳	۱۵۳	۷	۱۴۶
۵	۷,۱۳٪	۴۸۶	۶,۳۴۰	۶,۸۲۶	۳,۱۷٪	۷۳	۲,۱۹۹	۲,۲۷۱	۷,۳۹٪	۱۴۸	۱,۸۵۵	۲,۰۰۳	۲,۰۰۳	۱۴۸	۱,۸۵۵
۶	۱۰,۴۳٪	۳۰,۳۶	-۱۲۷	۲,۸۹۹	۱۰۰,۰۰٪	۱,۳۳۵	-	۱,۳۳۵	۴۹,۳۸٪	۵۱۹	۵۳۲	۱,۰۵۱	۱,۰۵۱	۵۱۹	۵۳۲
۷	-۰,۹۴٪	(۱۲۱)	۱۲,۹۵۵	۱۳,۸۳۴	۴۰,۶٪	۱۸۶	۴,۳۹۲	۴,۵۷۸	۰,۵۴٪	۳۳	۵,۸۶۲	۵,۸۹۴	۵,۸۹۴	۳۳	۵,۸۶۲
۸	۲۹,۵۳٪	۲,۷۵۹	۶,۵۸۳	۹,۳۴۲	۲۸,۴۳٪	۱,۵۰۸	۲,۷۹۹	۵,۲۰۷	۱۲,۳۸٪	۹۱۸	۴,۵۶۰	۷,۲۷۸	۷,۲۷۸	۹۱۸	۴,۵۶۰
۹	۱۲,۱۶٪	۱۵۸	۱,۱۴۱	۱,۲۹۹	۱۴,۳۱٪	۸۵	۵۰۹	۵۹۴	۱۶,۶۹٪	۱۴۳	۷۱۴	۸۵۷	۸۵۷	۱۴۳	۷۱۴
۱۰	۲۰,۱۳٪	۲,۵۲۲	۱۰,۰۰۷	۱۳,۵۲۹	-۲,۶۳٪	(۳۰۲)	۷,۸۸۳	۷,۶۸۱	-۹,۴۳٪	(۲۴۵)	۲,۸۴۳	۲,۵۹۸	۲,۵۹۸	(۲۴۵)	۲,۸۴۳
۱۱	۲۳,۳۸٪	۱,۶۶	۵۴۴	۷۱۰	۱۲,۳۹٪	۲۷	۱۹۱	۲۱۸	۱۷,۷۲٪	۵۶	۲۶۰	۳۱۶	۳۱۶	۵۶	۲۶۰
۱۲	۱۲,۷۶٪	۳۳۰	۱,۵۷۳	۱,۸۰۳	۱۳,۵۳٪	۱۳۶	۸۶۹	۱,۰۰۵	۵,۲۳٪	۶	۱۰۹	۱۱۵	۱۱۵	۶	۱۰۹
۱۳	۲۱,۷۵٪	۱۲۷	۴۵۷	۵۸۴	۲۲,۵۰٪	۱۳۳	۴۵۸	۵۹۱	۰,۰۰٪	-	-	-	-	-	-
۱۴	-۱,۳۹٪	(۱۸۱)	۱۴,۳۰۸	۱۴,۰۲۷	۶۹,۸۹٪	۶۵	۲۸	۹۳	-۱۰,۶۷٪	(۲,۲۵۱)	۲۳,۳۵۵	۲۱,۱۰۳	۲۱,۱۰۳	(۲,۲۵۱)	۲۳,۳۵۵
۱۵	۲۵,۵۰٪	۹۶۲	۱,۷۴۷	۲,۷۰۹	۸۷,۱۴٪	۴۲۷	۶۳	۴۹۰	۵,۸۷٪	۳۳	۵۲۹	۵۶۲	۵۶۲	۳۳	۵۲۹
۱۶	۴۴,۸۷٪	۳,۱۵۷	۳,۸۷۹	۷,۰۳۶	۱۶,۷۸٪	۴۵۸	۲,۲۷۲	۲,۷۳۰	۲۳,۸۴٪	۲۹۹	۹۵۵	۱,۲۵۴	۱,۲۵۴	۲۹۹	۹۵۵
	۱۹,۰۱٪	۷۸,۳۰۶	۱۲۰,۵۸۷	۱۴۸,۸۹۴	۱۸,۸۳٪	۱۳,۶۹۲	۵۹,۰۴۵	۷۲,۷۳۷	-۰,۰۳٪	(۳۰)	۶۰,۳۲۲	۶۰,۳۰۳	۶۰,۳۰۳	(۳۰)	۶۰,۳۲۲

۱ انواع کنسرو ماهی هور
۲ انواع لوبیا چیتی
۳ کنسرو قهوه سبزی
۴ کنسرو قهوه سبزی
۵ انواع سس کچاپ
۶ کنسرو نخود فرنگی
۷ انواع سس مایونز
۸ انواع کمبوت
۹ انواع خیار شور
۱۰ انواع رب
۱۱ انواع ترشی
۱۲ انواع زیتون
۱۳ انواع آبلیموی شیشه ای
۱۴ محصولات کارمزدی
۱۵ کنسرو خوراک مرغ
۱۶ سایر محصولات



شرکت سهامی عام پتک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته
 جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیراست :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۰ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۹۳,۹۷۲,۵۶۳,۳۴۴	۴۳,۹۲۲,۳۲۲,۷۰۹	۳۴,۴۴۵,۲۳۷,۷۴۵	(۲۱-۱)	مواد مستقیم مصرفی
۹,۰۳۴,۹۹۵,۱۲۵	۳,۸۴۱,۷۹۵,۵۶۷	۴,۷۷۲,۶۴۳,۳۸۸	(۲۱-۲)	دستمزد مستقیم
۱۵,۲۲۶,۲۳۶,۳۰۰	۵,۷۶۲,۴۰۳,۲۹۵	۱۰,۶۳۴,۶۰۸,۹۱۵	(۲۱-۲)	سربار تولید
۱۱۸,۲۳۳,۷۹۴,۷۶۹	۵۳,۵۲۶,۵۲۱,۵۷۱	۴۹,۸۵۲,۴۹۰,۰۴۸		بهای تمام شده کالای تولید شده
۲۷,۳۷۴,۲۲۵,۸۴۷	۴۳,۱۴۷,۵۹۰,۷۵۴	۲۹,۳۳۱,۲۹۵,۷۷۵		اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده اول سال
۱۳,۸۶۵,۸۶۵,۰۰۷	۱۲,۰۳۶,۷۵۸,۳۵۲	۱,۱۷۳,۸۵۹,۹۴۸		: خرید محصول آماده برای فروش
				کسر میشود :
(۹,۱۰۰,۱۶۱,۷۵۶)	(۸,۰۳۴,۳۲۵,۵۴۵)	(۲,۷۰۷,۲۳۴,۴۳۳)		: کالای ساخته شده انتقالی به تولید
(۴۵۴,۶۱۲,۱۹۵)	(۴۷۶,۱۸,۶۹۷)	-		: نمونه، افت، کسری، ضایعات و کمکیها
(۳۹,۳۳۱,۲۹۵,۷۷۵)	(۴۱,۵۸۳,۴۲۸,۸۴۳)	(۱۷,۴۲۸,۲۷۵,۹۳۸)		: موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۱۲۰,۵۸۷,۸۱۵,۸۹۷	۵۹,۰۴۵,۴۹۷,۵۹۲	۶۰,۲۲۲,۱۳۵,۴۰۰		بهای تمام شده کالای فروش رفته



شرکت سهامی عام بیجک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۲۱) در دوره مالی مورد گزارش معادل ۳۲.۷۹۸ میلیون ریال مواد اولیه و بسته بندی (سال قبل ۸۷.۲۳۲ میلیون ریال) خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه و بسته بندی به تفکیک مبلغ خرید از آنان بشرح زیر است:

نوع مواد	کشور	نام فروشنده	دوره مالی میانی منتهی به		سال مالی منتهی به
			۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ماهی تن و گوشت	ایران	جبل دماوند صبا		۹,۰۲۴	۹,۸۱۳
ماهی تن و روغن و شکروسیشه	"	بدیده نیکان صبا		۳,۱۴۵	۵,۷۸۵
قوطی	"	صنایع قوطی سازی تبریز	۷,۷۹۹	۸,۶۱۹	۱۳,۰۴۴
قوطی		قوطی سازی تنگه هرمز		-	۲,۹۸۳
قوطی		صنایع بسته بندی تبریز	۶۲۹	-	۲,۶۵۳
روغن		پیشگامان توزیع آفتاب			۳,۳۴۱
روغن		مارگارین			۲,۰۹۷
گیلاس و هلو	"	حبیب اله صفری	۱,۵۶۱	۹۲۱	۹۲۱
گیلابی و هلو و گیلاس	"	بهمن خلج			۵۳۲
رب گوجه فرنگی	"	بازرگانی ناصری		۷,۶۰۰	۱,۰۷۷
گوجه؛ هلو		علیرضا علیجانی	۴۷۹		۲,۵۷۴
بطری؛ دبه		آریا پلاستیک ایرانیان	۴۶۹		۲,۶۴۷
انواع کارتن و تشتک	"	کارتن سازی دیانا		۵۳۹	۸۸۷
خرید ماهی	"	شرکت سالم چاپهار			۱۲,۹۷۲
سایر موارد	"	سایرین	۲۳,۱۲۲	۱۸,۱۵۵	۲۵,۹۰۶
			<u>۳۴,۰۵۹</u>	<u>۴۸,۰۰۳</u>	<u>۸۷,۲۳۲</u>



شرکت سهامی عام سنجک
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۲) هزینه های دستمزد مستقیم و سریار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سریار مستقیم			دستمزد مستقیم		
سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال		ریال	ریال		ریال
۶,۲۷۴,۴۵۷,۰۲۷	۲,۶۰۶,۶۹۶,۸۹۰	۴,۸۷۸,۷۷۲,۲۲۰	۶,۶۲۵,۶۳۴,۲۳۶	۲,۵۳۶,۹۸۸,۵۰۳	۳,۵۰۹,۶۰۴,۳۷۲
۱,۰۵۰,۴۴۲,۷۶۵	۵۱۸,۱۷۵,۵۰۷	۷۹۸,۲۱۶,۸۹۲	۱,۱۱۵,۷۷۵,۴۱۸	۴۹۲,۴۳۲,۱۷۲	۵۷۶,۱۵۸,۵۹۸
۶۸۵,۷۹۳,۶۸۱	۳۸۵,۱۰۱,۴۲۴	۴۳۱,۹۲۲,۳۹۲	۱,۲۹۳,۵۸۵,۳۷۱	۸۱۲,۳۷۴,۸۹۲	۶۸۶,۸۸۰,۴۱۸
۸,۰۱۰,۶۹۳,۴۷۳	۳,۵۰۹,۹۷۲,۸۲۱	۶,۱۰۸,۹۲۲,۵۰۴	۹,۰۳۴,۹۹۵,۱۲۵	۳,۸۴۱,۷۹۵,۵۶۷	۴,۷۷۲,۶۴۳,۳۸۸
۱,۱۱۳,۸۳۱,۰۰۴	۵۵۴,۷۹۶,۵۸۶	۷۰۵,۳۴۰,۸۳۶			
۹۹۳,۸۹۶,۰۰۵	۲۷۹,۱۹۵,۵۵۳	۳۰۵,۲۴۴,۵۱۳			
۲۰۲,۸۱۹,۵۰۰	۷۷,۱۴۸,۰۰۰	۱۳۹,۱۷۴,۴۸۰			
۹۸۱,۸۶۰,۷۸۱	۳۲۸,۲۶۶,۶۸۳	۵۹۱,۶۵۷,۶۵۵			
۴۵۷,۹۱۴,۷۸۴	۱۵۵,۴۴۴,۸۹۴	۲۴۵,۶۴۸,۴۸۸			
۲,۹۹۹,۸۵۳,۳۸۲	۲۶۷,۵۹۵,۹۲۳	۱,۲۶۰,۰۱۷,۰۷۹			
۳۱۴,۴۳۹,۵۰۴	۱۰۱,۷۲۵,۵۲۲	۲۸۶,۲۶۸,۷۰۰			
۱۴۹,۴۴۶,۴۹۳	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۷۸۰,۳۷۸			
۳۸۸,۳۶۹,۳۲۹	۱۳۰,۷۰۱,۳۴۳	۴۶۵,۹۰۱,۹۵۰			
۶۸,۹۶۷,۳۲۹	-	۵۱,۹۰۳,۱۸۱			
۲۲۸,۷۸۱,۱۰۶	۱۹۹,۷۵۶,۱۰۶	۱۱۹,۵۹۸,۰۰۰			
۲۳۸,۱۴۷,۰۲۸	۳۵,۴۱۸,۸۶۴	۲۸۳,۳۶۷,۲۴۱			
۱۶,۱۴۹,۰۲۳,۳۱۸	۵,۷۴۲,۴۰۳,۲۹۵	۱۱,۱۶۱,۳۲۵,۰۰۵	۹,۰۳۴,۹۹۵,۱۲۵	۳,۸۴۱,۷۹۵,۵۶۷	۴,۷۷۲,۶۴۳,۳۸۸
(۹۲۳,۷۸۷,۰۱۸)	-	(۵۲۶,۷۱۶,۰۹۰)	-	-	-
۱۵,۲۲۶,۲۳۶,۳۰۰	۵,۷۴۲,۴۰۳,۲۹۵	۱۰,۶۳۴,۶۰۸,۹۱۵	۹,۰۳۴,۹۹۵,۱۲۵	۳,۸۴۱,۷۹۵,۵۶۷	۴,۷۷۲,۶۴۳,۳۸۸

- ۱ حقوق، دستمزد و مزایا
- ۲ بیمه سهم کارفرما و بیمه‌کاری
- ۳ مزایای پایان خدمت
- ۴ استهلاک دارائیهای ثابت تولید و خدمات
- ۵ برق و سوخت و آب مصرفی کارخانه
- ۶ هزینه رستوران
- ۷ تعمیر و نگهداری ساختمان، تلمیسات، ماشین آلات و نقلیه
- ۸ هزینه های پوشاک، ملزومات مصرفی و خوراک (پرسلی)
- ۹ مواد مصرفی غیر مستقیم
- ۱۰ ایاب وذهاب وماموریت کارکنان
- ۱۱ مزایایی غیر نقدی
- ۱۲ عوارض و آزمون
- ۱۳ بیمه اموال
- ۱۴ هزینه بهداشت و آموزش و ورزش
- ۱۵ سایر هزینه ها
- جمع
- سریار و خدمات (سهم دوایراناری و فروش)
- جمع



شرکت سهامی عام پیک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مابین منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۱-۲-۱ افزایش هزینه های مربوط به حقوق و دستمزد کارکنان تولیدی و خدماتی عمدتاً به سبب افزایش نرخ حقوق و دستمزد کارکنان طبق مصوبه شورای عالی کار می باشد.

۲۱-۲-۲ مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیراتشان میدهد.

واحد اندازه گیری	ظرفیت سالانه اسمی	ظرفیت سالانه معمول (عملی)	تولید واقعی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تولید واقعی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تولید واقعی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
کنسرو ماهی هوور	۲,۴۰۰	۲,۱۰۰	۴۱	۱۳۹	۲۹۵
سس سردو گرم	۲,۰۷۵	۴۰۰	۳۰۳	۲۶۳	۶۸۹
کنسروهای غیر گوشتی	۷۰۰	۷۰۰	۵۷	۵۴	۱۰۵
کنسروهای گوشتی و همبرگر	۸۰۰	۹۹	۴۴۷	-	۲۵۷
رب گوجه فرنگی	۳,۰۰۰	۶۰۰	۱۶۸	۳۴۸	۸۳۷
خیارشور و ترشیجات	۲۰۰	۲۰۰	-	-	۱
انواع کمپوتها	۱,۰۰۰	-	۹۴	۱۸۲	۱۷۸
انواع محصولات گوشتی منجمد	۲,۴۰۰	-	-	-	-
انواع مرباجات	۵۶۰	-	-	-	۱۲۱
سبزیجات و میوه جات منجمد	۱,۲۰۰	-	-	-	-
	۱۴,۳۳۵	۴,۰۹۹	۱,۱۱۰	۹۸۶	۲,۵۸۲



شرکت سهامی عام بیجک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد :

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	ریال		
۱۸,۲۱۴,۲۸۳,۷۵۹	۶,۷۵۷,۰۸۸,۸۴۹	۱۱,۹۶۵,۸۴۹,۳۷۴	(۲۲-۱)	هزینه های اداری و عمومی
۹,۲۰۵,۳۰۳,۴۷۲	۱,۷۹۱,۰۷۵,۵۵۳	۲,۵۲۲,۴۷۱,۱۱۹	(۲۲-۲)	هزینه های فروش
۲۷,۴۱۹,۵۸۷,۲۳۱	۸,۵۴۸,۱۶۴,۴۰۲	۱۴,۴۸۸,۳۲۰,۴۹۳		

(۲۲-۱) هزینه های اداری و عمومی بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	ریال		
۴,۶۰۵,۸۱۹,۰۳۳	۱,۵۶۲,۴۲۳,۹۲۸	۵,۰۱۵,۱۲۳,۹۰۵	۲-۱-۱	۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۸۰۰,۵۱۹,۱۷۷	۴۶۷,۳۵۳,۰۸۵	۶۷۳,۴۵۶,۲۰۱		۲ بیمه سهم کارفرما، بیکاری و کارآموزی
۴۳۸,۸۲۰,۳۶۳	۳۱۸,۱۲۹,۱۴۸	۴۴۷,۳۳۹,۹۰۲		۳ مزایای پایان خدمت
۳۲۳,۲۰۱,۵۰۰	-	۱۶۱,۴۰۳,۹۲۰		۴ حق الزحمه حسابرسی
۵,۷۸۵,۴۹۳,۲۸۸	۲,۶۳۵,۱۵۸,۷۶۹	۲,۱۷۵,۴۶۳,۸۲۱	۲-۱-۲	۵ حق الزحمه حقوقی، کارشناسی
۹۲۲,۷۸۷,۰۱۸	۴۷,۵۴۴,۵۶۳	۵۲۶,۷۱۶,۰۹۰		۶ هزینه انتقالی از سایر خدماتی
۲۶۳,۶۴۴,۸۵۸	۸۳,۸۳۱,۸۸۰	۲۱۷,۱۷۰,۱۲۸		۷ هزینه استهلاک ساختمان و وسائط نقلیه و اثاثه
۱,۰۹۵,۳۷۴,۷۰۲	۴۲۷,۵۱۱,۰۴۰	۱۸۴,۹۸۸,۰۵۰		۸ ایاب و ذهاب ، ماموریت ، خوراک و هزینه های پرسنلی
۸۷,۲۰۱,۳۲۵	۴۱,۵۰۶,۰۰۴	۱۲۶,۲۳۶,۵۵۲		۹ پست و تلگراف و تلفن
۱۳۹,۲۰۹,۸۰۷	-	-		۱۰ هزینه ۱ در هزار عوارض فروش
۵۶۰,۷۴۰,۰۹۱	۳۶۰,۸۳۰,۰۲۱	۵۸۳,۱۵۵,۳۱۰		۱۱ تعمیر و نگهداری ساختمان، تاسیسات، اثاثیه و نقلیه
۴۵۴,۱۰۱,۰۲۰	-	-		۱۳ کمکها و هدایا
۲,۷۳۷,۳۷۱,۵۷۷	۸۰۲,۸۰۰,۴۱۱	۱,۸۵۴,۷۹۵,۵۹۵		۱۴ سایر هزینه ها
۱۸,۲۱۴,۲۸۳,۷۵۹	۶,۷۵۷,۰۸۸,۸۴۹	۱۱,۹۶۵,۸۴۹,۳۷۴		

۲-۱-۱ علت افزایش حقوق و دستمزد و مزایای عمدتاً بابت افزایش تعداد پرسنل کادر اداری و تشکیلاتی . همچنین افزایش حقوق و دستمزد پرسنل طبق قانون وزارت کار در طی دوره مورد گزارش می باشد .

۲-۱-۲ مبلغ ۲,۱۷۵ عمدتاً مربوط به حق الزحمه های مشاورین شرکت در طی دوره مورد گزارش می باشد .



شرکت سهامی عام بیجک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۲) هزینه های فروش بشرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۱,۹۳۳,۱۹۰,۱۶۷	۸۹۳,۳۶۸,۰۱۹	۱,۱۷۲,۲۲۳,۷۷۷	(۲۲-۲-۱)	حقوق و مزایای کارکنان فروش
۶,۰۸۹,۶۲۹,۴۴۴	۴۲۰,۶۵۲,۵۳۴	۱,۰۹۰,۱۹۶,۳۶۲	(۲۲-۲-۲)	هزینه آگهی ، تبلیغات و نمایشگاه
۱,۱۶۱,۹۶۶,۷۳۰	۴۷۷,۰۵۵,۰۰۰	۲۶۰,۰۵۰,۹۸۰		کرایه حمل محصولات
۲۰,۵۱۷,۱۳۱	-	-		سایر هزینه ها
۹,۲۰۵,۳۰۳,۴۷۲	۱,۷۹۱,۰۷۵,۵۵۳	۲,۵۲۲,۴۷۱,۱۱۹		

۲-۲-۱) افزایش حقوق و مزایای کارکنان فروش عمدتاً بابت افزایش حقوق درصد پورسانت های بازاریابی فروش و افزایش تعدادی کارکنان فروش می باشد.
 ۲-۲-۲) افزایش هزینه آگهی ، تبلیغات و نمایشگاه عمدتاً بابت افزایش تبلیغات شبکه سراسری تلویزیون و شرکت در نمایشگاه بین المللی می باشد.

۲۳- **خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی**

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی بشرح ذیل میباشد :

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۹۲۲,۲۸۵,۵۵۳	۵۹۷,۶۳۵,۵۱۴	۲۶۰,۱۵۶,۶۶۳
۱,۹۲۲,۲۸۵,۵۵۳	۵۹۷,۶۳۵,۵۱۴	۲۶۰,۱۵۶,۶۶۳

درآمد حاصل از فروش کarten، شانه تخم مرغ، حلب و دیگر ضایعات



شرکت سهامی عام پیچک

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۴- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۹۰۳,۵۴۰,۴۶۶	۱,۵۱۰,۵۹۱,۹۷۱	۲,۰۳۸,۰۰۸,۷۰۸
۲,۹۰۳,۵۴۰,۴۶۶	۱,۵۱۰,۵۹۱,۹۷۱	۲,۰۳۸,۰۰۸,۷۰۸

سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۳,۶۲۵,۰۰۰	-	۲۱۳,۴۹۶	سود سهام
۲۶۸,۸۴۳,۱۹۸	۲۲۳,۸۸۴,۲۰۶	۱۸۰,۰۲۶	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلندمدت
۱۳۲,۹۴۶,۸۳۶	۱۳۲,۹۴۶,۸۳۶	-	سود (زیان) حاصل از فروش دارائیهای ثابت
۳۶۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	درآمد اجاره انبار کارخانه
(۱۸۶,۱۴۶,۳۳۸)	(۲۱,۴۷۹,۶۸۸)	-	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۶۱۲,۰۶۸,۶۹۶	۳۳۵,۳۵۱,۳۵۴	۱۸۶,۳۹۳,۵۲۲	



شرکت سهامی عام بیجک
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۶- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی بشرح زیرمی باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
-	(۱,۶۲۴,۰۴۶,۷۷۴)	-	احتساب ذخیره مالیات
(۱۸۴,۳۰۱,۰۵۴)	-	-	هزینه های معوق سال ۸۹
(۸۲۸,۹۸۵,۲۱۴)	(۸۲۸,۹۸۵,۲۱۴)	-	پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹
(۷۹,۶۶۶,۴۳۳)	(۴۶,۶۴۹,۶۲۵)	-	پرداخت مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۸۹
(۲۹,۱۳۸,۰۲۹,۶۳۴)	(۱۵,۱۷۹,۲۸۶,۸۴۳)	-	کاهش ارزش موجودی محصولات
(۲۷۷,۲۳۹,۹۸۶)	-	-	مالیات و عوارض متعلق به دوره ۳ ماهه های سال ۱۳۹۱
(۹,۳۷۵,۵۲۵)	(۹,۳۷۵,۵۲۵)	-	جریمه مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱
(۱,۸۱۴,۶۲۲,۱۱۶)	-	-	اصلاح حساب قیمت تمام شده کنسرو ماهی کارمزدی
(۷۴۹,۰۰۰)	(۷۴۹,۰۰۰)	-	پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷
(۱,۱۵۰,۰۷۹,۰۰۰)	-	-	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
(۱۹۵,۰۷۸,۳۵۴)	-	-	مالیات حقوق سال ۱۳۹۲
(۲,۹۲۸,۲۷۶,۴۶۹)	-	-	اصلاح سنوات خدمت کارکنان
(۳۶۶,۰۶۴,۰۲,۷۸۵)	(۱۷,۶۸۹,۰۹۲,۹۸۱)	-	



شرکت سهامی عام پچک

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی میانی منتهی به		ریال
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۰۹,۱۲۸,۹۳۳	۵,۷۴۰,۶۸۴,۴۶۰	(۱۴,۲۴۸,۱۶۷,۱۹۱)	سود(زیان) عملیاتی
۱,۳۷۷,۴۷۵,۸۶۲	۶۳۸,۶۲۸,۴۶۶	۹۳۲,۵۱۰,۹۶۴	هزینه استهلاک
(۱,۱۰۱,۸۷۹,۱۷۱)	۱,۲۳۲,۵۴۳,۶۴۲	۹۰,۲۱۶,۲۹۵	خالص تغییرات در مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۸۶۹,۱۰۸,۹۱۵	۲,۰۵۸,۸۸۱,۹۶۹	۱۴,۱۴۶,۱۲۸,۱۸۴	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳۵۱,۵۹۹,۱۵۱)	(۵۰۹,۶۸۲,۲۹۴)	(۱,۴۹۱,۶۷۸,۶۰۴)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۲۷,۴۲۵,۰۱۵,۱۲۸)	(۱۱,۲۴۹,۸۹۹,۸۴۵)	۱۲,۶۷۵,۵۲۳,۷۱۱	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۲۵,۲۰۸,۳۸۸,۸۸۵	۱۳,۱۶۹,۶۲۷,۹۹۵	(۱۰,۲۵۱,۳۳۵,۲۴۰)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱۷۶,۶۵۳,۶۶۲	(۲۱,۴۷۹,۶۸۸)	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	خالص سایر درآمدها و(هزینه ها)
۴,۵۶۲,۲۶۲,۸۰۷	۱۱,۰۵۹,۳۰۴,۷۰۵	۲,۰۲۹,۱۹۸,۱۱۹	



۲۸- تعهدات و بدهيهاي احتمالي

۲۸-۱ بدهي هاي احتمالي موضوع ماده ۲۲۵ قانون اصلاح قسمتي از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاريخ ترازنامه به شرح زير است .

ريال	شرح	موضوع	توضيح
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سهام‌چهد	تضمين بابت علي الحسابها و وام درياضي	
۲,۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	قرارداد تسهيلات بانكي صادرات	تضمين وام درياضي	
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	سایر		
۱۵,۲۹۵,۵۶۸,۰۰۰	جمع		

۲۹- روياندهاي بعد از تاريخ ترازنامه

رويانه با اعمي که بعد از تاريخ ترازنامه تا تاريخ تصويب صورتهاي مالي اتفاق افتاده و مستلزم تبديل يا اقسا در صورتهاي مالي باشد، روي نمانده است .

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته :

مانده طلب / (بدهي)	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگي	نام شرکت طرف معامله
در پايان دوره	بدهکار/ (بستانکار)			
ريال	ريال			
				معاملات مشمول ماده ۱۲۹:
	۱,۲۵۸,۳۹۰,۷۳۳	پرداخت حريمه هاي سهام‌چهد		
	۴۶۸,۸۲۱,۹۱۸	پيش پرداخت حريمه اجاره دفتر مرکزي به صبا‌چهد		
(۳۹,۴۲۷,۹۶۰,۷۳۲)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت حريمه مطي سهام‌چهد	سهامدار عمده و عضو هيئت مديره	شرکت سرمايه گذاري سهام‌چهد
	(۵۵۷,۱۲۹,۹۶۸)	حريمه جريمه دير کرد بهره وام درياضي		
	(۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت حريمه اجاره دفتر مرکزي به صبا‌چهد		
	۲۱۳,۴۴۶	درآمد سود سهام		
(۲۷۲,۵۱۷,۴۶۱)	۴۴,۱۰۱,۴۷۹	فروش محصولات	عضو هيأت مديره مشترک	شرکت صنايع ابي اراک (صا)
	۳۳,۴۵۰,۰۰۰	دريافت درآمد سود سهام	عضو هيأت مديره مشترک	شرکت فراوردههاي شيميايي بندر عباس
	۴۹۶,۲۱۰,۳۹۵	فروش محصولات		
	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	درآمد اجاره		
(۴۶۶,۷۹۴,۲۴۶)	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	استرداد چک تضمين وام شرکت	عضو هيأت مديره مشترک	شرکت بازرگاني پديده نيکان صبا
	۱,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	عوت چک تضمين		
	۲,۵۸۲,۵۹۰	پرداخت بدهي بابت خريد خدمات هتل	عضو هيأت مديره مشترک	شرکت آرين پارس کيش
	(۲۰,۴۶۸,۲۸۸,۰۰۰)	پرداخت بدهي به صورت چک	عضو هيأت مديره مشترک	شرکت جيل مبادنه صبا

