



شرکت فروشگاهی زنجیره‌ای رفاه

(سهامی عام)

صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»

صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام» مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

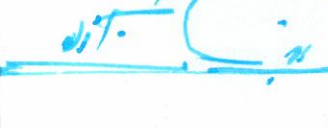
۲	• ترازنامه
۳	• صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشتهای توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	پ - عدم ارایه صورت‌های مالی تلفیقی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۳۴	ث - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۹ به تصویب هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

	رئیس هیأت مدیره - غیرموظف	فرهاد زرگری به نمایندگی از بانک ملی ایران
	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	فرشید گلزاده کرمانی به نمایندگی از بانک تجارت
	نایب رئیس هیأت مدیره - غیرموظف	سیدمحمدرضا تقوی منش به نمایندگی از بانک ملت
	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	پرویز تجلی زاده خوب به نمایندگی از سازمان ملی زمین و مسکن
	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	ایمان فرجام نیا به نمایندگی از بانک صادرات ایران

شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»
ترازنامه
در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)					
۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			بدهیهای جاری:				داراییهای جاری:
۹۸۹,۰۶۹	۱,۴۶۷,۸۰۶	۱۵	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۲۵۳,۰۸۵	۵۱۲,۲۴۳	۵	موجودی نقد
۲۸۲,۲۸۰	۲۶۰,۶۰۲	۱۶	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۴۲۷	۴۲۷	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲۸۷,۵۹۶	۳۹۶,۹۸۶	۱۷	پیش دریافت ها	۷۳۰,۹۸۴	۹۳۹,۱۶۴	۷	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۳۸,۹۲۴	۳۹,۴۷۳	۱۸	ذخیره مالیات	۳۵۸,۱۳۰	۳۷۹,۱۴۳	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۱۵۷,۰۷۴	۱۸۷,۹۲۲	۱۹	سود سهام پرداختنی	۵۸۸,۴۳۸	۶۸۲,۰۳۰	۹	موجودی کالا
				۴۸,۲۷۲	۵۴,۳۲۴	۱۰	پیش پرداختها
۱,۷۵۴,۹۴۳	۲,۳۵۲,۷۸۹		جمع بدهیهای جاری	۱,۹۷۹,۳۳۶	۲,۵۶۷,۳۳۱		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				داراییهای غیر جاری:
۲۲۰,۹۴۵	۲۵۵,۲۳۷	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۱۷,۷۹۴	۹۶۹,۵۳۹	۱۱	داراییهای ثابت مشهود
				۱۹,۱۵۴	۲۲,۵۵۴	۱۲	داراییهای نامشهود
				۳۵۳	۳۵۳	۱۳	سرمایه گذارهای بلند مدت
				۵۷,۵۳۴	۵۷,۵۳۴	۱۴	سایر داراییها
				۹۹۴,۸۳۵	۱,۰۴۹,۹۸۰		جمع داراییهای غیر جاری
۱,۹۷۵,۸۸۸	۲,۶۰۸,۰۲۶		جمع بدهیها				
			حقوق صاحبان سهام:				
۴۵۰,۴۱۱	۴۵۰,۴۱۱	۲۱	سرمایه (۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰ سهم هزار ریالی)				
۴۵۰,۴۱	۴۵۰,۴۱	۲۲	اندوخته قانونی				
۹۷,۰۰۰	۹۷,۰۰۰	۲۳	سایر اندوخته ها				
۴۰۵,۸۳۱	۴۱۶,۸۳۳		سود انباشته				
۹۹۸,۲۸۳	۱,۰۰۹,۲۸۵		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۹۷۴,۱۷۱	۳,۶۱۷,۳۱۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۹۷۴,۱۷۱	۳,۶۱۷,۳۱۱		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام» تـرازنـامـه

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

داراییها	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	بادداشت
داراییهای جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	میلیون ریال	میلیون ریال	
موجودی نقد	۳۳۱,۷۴۶	۹۵۰,۴۷۹	بدهیهای جاری:			
سرمایه‌گذارهای کوتاه مدت	۲۸۶	۴۷۸,۷۲۴	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۳۱۸,۸۴۶	۱۵	۱۵
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۹۵۰,۹۲۹	۲۹۸,۲۲۱	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۲۸۶	۱۶	۱۶
سایر حسابهای دریافتنی	۴۰۴,۲۰۴	۸۴,۲۲۰	پیش دریافت ها	۶۴۲,۸۷۰	۱۷	۱۷
موجودی کالا	۷۱۴,۷۶۷	۱۲۲,۷۰۰	ذخیره مالیات	۳۴۹,۱۸۹	۱۸	۱۸
پیش پرداختها	۲۲۶,۹۳۷	۲۱۸,۵۸۷	سود سهام پرداختنی	۶۰۱,۴۸۲	۱۹	۱۹
جمع داراییهای جاری	۲,۶۲۸,۸۶۹	۱,۷۰۵,۷۷۴	جمع بدهیهای جاری	۱,۹۶۹,۱۴۴		
داراییهای غیر جاری:			بدهیهای غیر جاری:			
داراییهای ثابت مشهود	۹۱۳,۰۸۴	۱۵۴,۶۷۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۶۱,۷۰۰	۲۰	۲۰
داراییهای نامشهود	۱۹,۱۱۳			۱۹,۴۷۰		
سرمایه‌گذارهای بلند مدت	۳۵۳			۳۵۳		
جمع داراییهای غیر جاری	۹۳۲,۵۵۰			۸۸۱,۵۲۳		
جمع داراییها	۳,۵۶۱,۴۱۹	۲,۵۸۱,۳۲۴	جمع بدهیها			
			حقوق صاحبان سهام:			
			سرمایه (۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰ سهم هزار ریالی)		۴۵۰,۴۱۱	۲۱
			اندوخته قانونی		۴۵۰,۴۱	۲۲
			سایر اندوخته ها		۹۷,۰۰۰	۲۳
			سود انباشته		۳۹۷,۷۷۰	
			جمع حقوق صاحبان سهام		۹۹۰,۲۲۲	
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۸۵۰,۶۶۷	۳,۵۶۱,۴۱۹	

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»

صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	یادداشت
فروش خالص	۲۴	۲۴	
بهای تمام شده کالای فروش رفته			
سود ناخالص	۲۵	۲۵	
درآمد مشارکت در فروش	۲۶	۲۶	
سود ناخالص			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۲۷	۲۷	
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۸	۲۸	
سود عملیاتی			
خالص درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲۹	۲۹	
سود قبل از مالیات			
مالیات بردرآمد			
سود خالص			
سود پایه هر سهم :	۳۰	۳۰	
عملیاتی - ریال			
غیر عملیاتی - ریال			

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۱۴۷.۷۲۶	۱۳۵.۷۴۲	۱۷۲.۷۶۵
سود انباشته در ابتدای سال	۴۲۱.۳۸۳	۳۹۷.۷۷۰	۳۹۷.۷۷۰
تعدیلات سنواتی	(۱۵.۵۵۲)	(۱۷.۷۴۵)	(۲۹.۵۸۰)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۴۰۵.۸۳۱	۳۸۰.۰۲۵	۳۶۸.۱۹۰
سود قابل تخصیص	۵۵۳.۵۵۷	۵۱۵.۷۶۷	۵۴۰.۹۵۵
تخصیص سود :			
اندوخته قانونی	-	-	-
سود سهام مصوب	(۱۳۵.۱۲۴)	(۱۳۵.۱۲۴)	(۱۳۵.۱۲۴)
پاداش هیأت مدیره	(۱.۶۰۰)	-	-
سود تخصیص داده شده طی سال	(۱۳۶.۷۲۴)	(۱۳۵.۱۲۴)	(۱۳۵.۱۲۴)
سود انباشته در پایان سال	۴۱۶.۸۳۳	۳۸۰.۶۴۳	۴۰۵.۸۳۱

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی می‌باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



شرکت فروشگاه‌های زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۱/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۲	۴۶۳،۵۵۴	۲۰۶،۴۹۰
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۲۴،۰۱۴		۳۴،۳۰۴
سود سهام دریافتی	-		۱۵۵
سود سهام پرداختی	(۱۰۵،۱۴۹)		(۱۰۰،۷۵۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی		(۸۱،۱۳۵)	(۶۶،۲۹۱)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی		(۳۸،۹۴۲)	(۹۰،۳۸۰)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۸۲،۴۷۸)		(۱۱۵،۵۱۰)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود	(۳،۰۱۰)		(۴۸۹)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	-		(۱۴۱)
وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	-		-
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۱،۱۶۹		۵۶۰
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۸۴،۳۱۹)	(۱۱۵،۵۸۰)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		۲۵۹،۱۵۸	(۶۵،۷۶۱)
مانده وجه نقد در آغاز دوره		۲۵۳،۰۸۵	۳۱۸،۸۴۶
مانده وجه نقد در پایان دوره		۵۱۲،۲۴۳	۲۵۳،۰۸۵

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام» در تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۷۴ تأسیس شده و طی شماره ۱۱۲۷۳۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. دارای شناسه ملی شماره ۱۰۱۰۱۵۶۴۰۲۳ می باشد که بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۸ و مجوز شماره ۱۲۱/۲۶۱۲۱۶ مورخ ۹۲/۱۲/۲۸ سازمان بورس و اوراق بهادار و آگهی ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری تهران مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ اساسنامه شرکت طبق نمونه سازمان بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس اصلاح و طی نامه شماره ۱۲۱/۲۶۱۱۵۳ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۷ نام شرکت با شماره ۱۱۲۴۲ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد سازمان مزبور درج گردیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان طالقانی غربی - تقاطع خیابان شهید سرپرست - شماره ۱۹ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح ذیل می باشد:

- الف - تهیه، تأمین، تولید و فروش کالاهای مورد نیاز عمومی از طریق فروشگاههای زنجیره ای با استفاده از خدمات نوین بازرگانی و مبادرت به انجام صادرات و واردات کالاها.
- ب - مشارکت با سایر اشخاص حقیقی یا حقوقی در جهت تأمین هدفهای شرکت.
- ج - اقدام به هر گونه عملیات قانونی بازرگانی که برای تأمین هدف شرکت لازم تشخیص داده شود.
- د - ایجاد شرکتها و مؤسسات تابعه، تأسیس شعب و اعطای نمایندگی.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال مالی بشرح زیر بوده است :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
۲,۱۴۸	۲,۲۴۷	کارکنان دائم
۱,۰۳۹	۱,۱۰۴	کارکنان موقت (ساعتی)
۳,۱۸۷	۳,۳۵۱	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۳- عدم ارایه صورتهای مالی تلفیقی

با توجه به تصمیم شرکت مبنی بر انحلال شرکتهای فرعی بدلیل عدم فعالیت آنها در چند سال گذشته، لذا صورتهای مالی تلفیقی تهیه و ارایه نگردیده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- موجودی کالا

موجودی کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهام تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارده

میانگین موزون

موجودی کالای فروشگاه

قطعات و لوازم مصرفی

۴-۲- سرمایه گذاریها

- سرمایه‌گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود.
- آن گروه از سرمایه‌گذاریهای سریع‌المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می‌شود، به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها و سایر سرمایه‌گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود.
- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها در شرکتهای فرعی و وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه‌گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

- ۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۴-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۲۷ بهمن ماه ۱۳۸۰) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ و ۸ درصد	نزولی
تأسیسات	۱۲ درصد	نزولی
تجهیزات	۱۰، ۸ و ۵ ساله و ۱۰ و ۱۵ درصد	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات و کامپیوتر	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری 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 بالاست.

۴-۴- داراییهای نامشهود

سر قفلی محل کسب موجود در سرفصل داراییهای نامشهود به روش خط مستقیم و ۲۰ ساله مستهلاك می‌گردد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۴-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۵- موجودی نقد

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۳	۸,۶۳۶	موجودی نزد صندوق
۲۵۱,۶۴۴	۴۹۶,۵۶۵	موجودی نزد بانکها
۲۳۸	۶,۴۲۰	تنخواه گردان‌ها
۱۷۰	۱۱	چک‌های در جریان وصول
۳۴۰	۶۱۱	وجوه در راه
<u>۲۵۳,۰۸۵</u>	<u>۵۱۲,۲۴۳</u>	

۶- سرمایه‌گذارانی کوتاه مدت

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
خالص	بهای	درصد
بهای تمام شده	تمام شده	سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد سهام
۲۸۱	۲۸۱	۰/۲ ۴۴۳,۸۷۶
۲۰	۲۰	۰/۲۶ ۷۱,۴۸۰
۵۰	۵۰	۰/۵ ۵۰,۰۰۰
۵۹	۵۹	شرکتهای استانی(در حال تصفیه)
۱۷	۱۷	سهام حق تقدم وام بانک مسکن
<u>۴۲۷</u>	<u>۴۲۷</u>	

۱-۶ شرکت سامان گستر اصفهان از شرکتهای پذیرفته شده در بورس می باشد و ارزش بازار سهام شرکت مزبور در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱,۵۶۳ ریال برای هر سهم می باشد.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱			
	ذخیره مطالبات			
خالص	خالص	مشکوک الوصول	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۶,۳۳۱	۳۰۲,۰۴۸	(۱,۷۰۹)	۳۰۳,۷۵۷	اسناد دریافتنی تجاری
۲۰,۱۵۵	۳۴,۳۳۳	-	۳۴,۳۳۳	کارت‌های اعتباری
۱۱,۷۱۷	۳۲,۷۷۹	-	۳۲,۷۷۹	آموزش و پرورش اصفهان
-	۲۷,۱۲۱	-	۲۷,۱۲۱	دانشگاه علوم پزشکی یزد
۱,۰۲۰	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	آموزش و پرورش یزد
۱۲,۶۹۴	۱۴,۵۲۰	-	۱۴,۵۲۰	گروه صنعتی گیتی پسند اصفهان
-	۱۰,۲۲۹	-	۱۰,۲۲۹	شهرداری ساری
۴,۵۷۸	۷,۳۳۴	-	۷,۳۳۴	علیرضا و منصور شریفیان
۱,۸۸۶	۷,۳۲۰	-	۷,۳۲۰	اتوبوسرانی اصفهان
۷۵۷	۶,۹۵۶	-	۶,۹۵۶	صنایع هفت تیر اصفهان
۷۳	۵,۶۲۳	-	۵,۶۲۳	شرکت گل ریس (نیلو گروه)
۵,۳۴۵	۵,۳۴۵	-	۵,۳۴۵	محمدحسن پاکباز
۳,۳۷۸	۴,۹۰۷	-	۴,۹۰۷	آموزش و پرورش نورآباد لرستان
۱,۳۷۱	۴,۷۵۰	-	۴,۷۵۰	آموزش و پرورش ناحیه ۲ شهرکرد
-	۴,۷۲۵	-	۴,۷۲۵	شهرداری قم
۷۲۴	۴,۶۹۵	-	۴,۶۹۵	آموزش و پرورش فارسان
۳۷۶	۴,۴۵۴	-	۴,۴۵۴	آموزش و پرورش - منطقه کوه‌دشت
۱,۲۹۱	۴,۱۶۳	-	۴,۱۶۳	آموزش و پرورش ایزه خوزستان
-	۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	نیروی انتظامی اصفهان
۱,۱۳۸	۳,۸۶۲	-	۳,۸۶۲	آموزش و پرورش ناحیه یک شهرکرد
۳۴۸,۱۵۰	۴۳۰,۰۰۰	(۵,۹۵۲)	۴۳۵,۹۵۲	سایر (تعداد ۸,۳۹۵ قلم)
۷۳۰,۹۸۴	۹۳۹,۱۶۴	(۷,۶۶۱)	۹۴۶,۸۲۵	

۱- ۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری در تاریخ ترازنامه عمدتاً بابت فروش کالا، بن و رفاه کارت به

اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۲,۰۴۰	۱۸۷,۹۱۷	(۲۶,۱۲۶)	۲۱۴,۰۴۳
۶۱,۸۸۶	۶۷,۱۱۴	-	۶۷,۱۱۴
۹,۸۸۵	۹,۸۸۵	(۷,۹۴۴)	۱۷,۸۲۹
۱,۰۶۴	۱,۰۶۴	(۲,۵۳۵)	۳,۵۹۹
۱۵۰,۷۸۹	۱۷۰,۶۹۷	-	۱۷۰,۶۹۷
۴۱۵,۶۶۴	۴۳۶,۶۷۷	(۳۶,۶۰۵)	۴۷۳,۲۸۲
(۵۷,۵۳۴)	(۵۷,۵۳۴)	-	(۵۷,۵۳۴)
۳۵۸,۱۳۰	۳۷۹,۱۴۳	(۳۶,۶۰۵)	۴۱۵,۷۴۸

بدهکاران غیر تجاری

کارکنان (وام و مساعده)

حسابهای دریافتنی مشارکت مالی

طلب از شرکتهای گروه و وابسته

سپرده‌های موقت کوتاه مدت

انتقال به سایر داراییها (یادداشت ۱۴)

۸-۱- بدهکاران غیرتجاری شامل موارد زیر می باشد :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۶,۲۴۱	۸۶,۲۴۱	-	۸۶,۲۴۱
۷,۱۸۶	۷,۸۵۶	-	۷,۸۵۶
۴,۹۷۵	۴,۹۷۵	-	۴,۹۷۵
۴,۶۸۳	۴,۱۶۴	-	۴,۱۶۴
۴,۰۷۷	۶۵۳	-	۶۵۳
۳,۸۳۴	۳,۸۳۴	-	۳,۸۳۴
۳,۷۹۴	۳,۱۹۴	-	۳,۱۹۴
۲۱,۶۲۴	۸,۳۹۸	-	۸,۳۹۸
۵۵,۶۲۶	۶۸,۶۰۲	(۲۶,۱۲۶)	۹۴,۷۲۸
۱۹۲,۰۴۰	۱۸۷,۹۱۷	(۲۶,۱۲۶)	۲۱۴,۰۴۳

امید عامری

قرارگاه خاتم الانبیاء (فروشگاه آزادی)

تالار و پارکینگ فروشگاه جمهوری

شهرداری گرمدره

تالار رفاه رازی

سازمان عمران و مسکن بنیاد

مالک فروشگاه مارلیک ۲

مالیات وعوارض ارزش افزوده

سایر (تعداد ۱,۲۰۰ قلم)

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۸-۱-۱- مبلغ ۸۶،۲۴۱ میلیون ریال (مبلغ ۵۳،۷۷۴ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۳۲،۴۶۷ میلیون ریال بابت سود تعلق گرفته) بر اساس تبانی و جعل مدارک شرکت توسط آقای امید عامری (کارمند سابق شرکت، مستعفی در اسفند ۱۳۸۵) از حسابهای سپرده کوتاه مدت شماره ۲۰۷۶۹۳۱۱۱۰۰۳ و ۲۰۷۶۹۳۱۰۹۰۰۴ نزد بانک ملی شعبه وحدت برداشت گردیده است. لازم به ذکر است که پرونده نامبرده توسط امور حقوقی شرکت در مراجع قضایی در حال پیگیری می باشد.

۸-۱-۲- گردش حساب مالیات و عوارض ارزش افزوده به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
بدهکار(بستانکار)	بدهکار(بستانکار)	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰،۸۴۳	۲۱،۶۲۴	مانده در ابتدای سال
(۲۰۲،۲۶۷)	(۲۲۴،۸۶۷)	مالیات و عوارض تعلق گرفته به فروش طی سال
۱۴۶،۰۸۵	۱۸۸،۷۷۰	مالیات و عوارض تعلق گرفته به خرید طی سال
۵۶،۹۶۳	۲۲،۸۷۱	مالیات و عوارض پرداختی طی سال به سازمان امور مالیاتی
۲۱،۶۲۴	۸،۳۹۸	

۸-۱-۲-۱- برگ مطالبه مالیات و عوارض ارزش افزوده برای سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ جمعاً بمبلغ ۱۲۰،۵۹۴ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۵۵۹۰۶ میلیون ریال جریمه به شرکت ارسال گردیده که در مهلت مقرر نسبت به آن امور مالیاتی مؤدیان بزرگ اعتراض گردیده است.

۸-۲- از مبلغ ۱۷۰،۶۹۷ میلیون ریال سپرده های موقت مبلغ ۱۲۳،۴۳۱ میلیون ریال بابت سپرده رهن فروشگاهی که عمدتاً قرارداد آنها سه یا پنج ساله و مبلغ ۹۰،۸۹۷ میلیون ریال و همچنین ۳۷،۳۶۹ میلیون ریال سپرده حسن انجام تعهدات و بیمه قرارداد توزیع سبد کالای رایگان دولت در سال ۱۳۹۲ می باشد.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۹- موجودی کالا

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۴,۰۱۸	۳۷۰,۱۷۳	مواد غذایی و آشامیدنی
۸۸,۶۷۰	۱۲۴,۵۹۹	لوازم آرایشی و بهداشتی
۱۸۰,۳۱۸	۱۷۶,۲۵۴	لوازم خانگی و صنعتی سبک
۳,۳۸۵	۲,۵۳۶	لوازم اداری، تحریر و فرهنگی
۲,۷۰۶	۱,۹۳۴	پوشاک و منسوجات
۱۳۶	۱۷۱	میوه و تره بار
۵۷۹,۲۳۳	۶۷۵,۶۶۷	جمع موجودی کالای فروشگاه
۴,۲۲۹	۱,۳۸۷	موجودی ملزومات
۴,۴۲۱	۴,۴۲۱	سهم موجودی کالا از هزینه های عملیاتی
۵۵۵	۵۵۵	موجودی ظروف بسته بندی محصولات (گوبان)
۵۸۸,۴۳۸	۶۸۲,۰۳۰	

۹-۱- موجودی کالای شرکت در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه و زلزله، تا مبلغ

۱۰,۰۹۷,۱۲۱ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار دارد.

۱۰- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۳۹۴	۲۷,۶۷۵	خرید کالا
۱۲,۲۶۳	۱۷,۳۲۱	هزینه
۵,۸۸۱	۷,۱۴۳	خدمات
۱,۰۹۵	۷۲۱	بیمه
۶۳۹	۱,۴۶۴	اجاره
۴۸,۲۷۲	۵۴,۳۲۴	

شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»



۱۱- داراییهای ثابت مشهود

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال							شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۳/۷/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۱/۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۱/۳۱	تعدیلات	استهلاک داراییهای فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۷/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۱/۳۱	تعدیلات	نقل و انتقالات	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۷/۳۰	
۲۵۲,۲۷۱	۲۵۲,۲۷۱	.	.	.	.	.	۲۵۲,۲۷۱	.	.	.	.	۲۵۲,۲۷۱	زمین
۱۹۸,۴۷۴	۱۹۷,۸۰۰	۱۴۶,۵۵۶	(۴۴)	.	۶,۹۹۱	۱۳۹,۶۰۹	۳۴۴,۳۵۶	.	۴,۱۱۳	.	۲,۱۶۰	۳۳۸,۰۸۳	ساختمان
۱۸۴,۵۲۴	۱۸۸,۶۲۸	۱۱۵,۶۸۴	.	۱	۱۲,۶۰۳	۱۰۳,۰۸۲	۳۰۴,۳۱۲	.	۳,۹۵۸	۱	۱۲,۷۴۹	۲۸۷,۶۰۶	تجهیزات
۵۵,۸۷۲	۵۵,۱۰۵	۶۸,۳۵۵	.	.	۳,۳۵۵	۶۵,۰۰۰	۱۲۳,۴۶۰	.	۱,۵۸۳	.	۱,۰۰۵	۱۲۰,۸۷۲	تأسیسات
۱۲,۲۰۱	۱۲,۴۹۳	۱۰,۲۵۳	.	۷۹۷	۱,۸۵۳	۹,۱۹۷	۲۲,۷۴۶	.	۵۵۶	۸۷۵	۱,۶۶۷	۲۱,۳۹۸	وسایل نقلیه
۲۹,۱۲۸	۳۱,۱۱۱	۳۹,۱۲۳	.	۳۲	۲,۲۹۳	۳۶,۸۶۲	۷۰,۲۳۴	.	۳,۷۴۶	۱۳۴	۶۳۲	۶۵,۹۹۰	کامپیوتر و ملحقات
۲۵,۱۵۳	۲۵,۳۸۶	۴۱,۹۹۸	.	۱۵۴	۱,۹۴۵	۴۰,۲۰۷	۶۷,۳۸۴	.	۶۵	۱۵۹	۲,۱۱۸	۶۵,۳۶۰	اثاثه و منصوبات
۷۵۷,۶۲۳	۷۶۲,۷۹۴	۴۲۱,۹۶۹	(۴۴)	۹۸۴	۲۹,۰۴۰	۳۹۳,۹۵۷	۱,۰۸۴,۷۶۳	.	۱۴,۰۲۱	۱,۱۶۹	۲۰,۳۳۱	۱,۱۵۱,۵۸۰	
۹۱,۷۸۴	۱۳۵,۸۰۹	.	.	.	.	.	۱۳۵,۸۰۹	.	(۹,۳۴۹)	.	۵۳,۳۷۴	۹۱,۷۸۴	پیش پرداختهای سرمایه‌ای
۶۳,۵۸۸	۶۹,۷۱۷	.	.	.	.	.	۶۹,۷۱۷	.	(۸۵۹)	.	۶,۹۸۸	۶۳,۵۸۸	داراییهای در جریان تکمیل
۳,۲۴۷	۱,۲۱۹	.	.	.	.	.	۱,۲۱۹	.	(۳,۸۱۳)	.	۱,۷۸۵	۳,۲۴۷	اقلام سرمایه‌ای در انبار
۹۱۶,۲۴۲	۹۶۹,۵۳۹	۴۲۱,۹۶۹	(۴۴)	۹۸۴	۲۹,۰۴۰	۳۹۳,۹۵۷	۱,۳۹۱,۵۰۸	.	.	۱,۱۶۹	۸۲,۴۷۸	۱,۳۱۰,۱۹۹	

۱۱-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱,۴۷۱,۵۴۸ میلیون ریال و ساختمان و تأسیسات فروشگاه تحت اجاره شرکت تا ارزش ۶۸۸,۵۲۰ میلیون ریال، در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۱-۲- تعداد ۲۴ قطعه از زمین های شرکت به بهای تمام شده ۱۰۵,۳۰۶ میلیون ریال و ساختمانهای احداث شده بر روی آنها به ارزش دفتری ۱۱۶,۰۹۸ میلیون ریال، فاقد سند رسمی مالکیت بوده و اقدامات شرکت جهت اخذ سند مالکیت در جریان می باشد .

۱۱-۳- دارایی در جریان ساخت بشرح جدول زیر می باشد :

سال پیش بینی بهره برداری	درصد تکمیل	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	تعدیلات	نقل و انتقال	اضافات	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۴	۵۰	۳۱,۶۷۵	-	-	۹۱	۳۱,۵۸۴	پروژه ساخت فروشگاه قزوین
۱۳۹۴	۷۰	۲۱,۱۹۰	-	-	-	۲۱,۱۹۰	توسعه پروژه بندرعباس
-	-	۵,۸۷۴	-	(۵۴۳)	۴۴۶	۵,۹۷۱	پروانه ساختمانی فروشگاه شاهین شهر
-	-	۲,۸۲۱	-	-	-	۲,۸۲۱	توسعه بنا فروشگاه قاسم آباد و تجهیزات فروشگاه
-	-	۹۰	-	-	-	۹۰	تجهیزات قفسه فروشگاه ساری - نور
-	-	۸۵۲	-	-	-	۸۵۲	پروژه فروشگاه رفسنجان
-	-	۷,۲۱۵	-	(۳۱۶)	۶,۴۵۱	۱۰,۸۰	سایر
		۶۹,۷۱۷	-	(۸۵۹)	۶,۹۸۸	۶۳,۵۸۸	

۱۱-۴- پیش پرداخت سرمایه ای بشرح جدول زیر می باشد :

۱۳۹۴/۰۱/۳۱	تعدیلات	نقل و انتقال	اضافات	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۰۰۰	-	-	-	۶۳,۰۰۰	عوارض و پروانه پایان کار تعدادی از فروشگاههای تهران
-	-	(۱,۹۲۶)	-	۱,۹۲۶	عملیات ساختمانی فروشگاه آزادی
۳,۰۰۴	-	-	-	۳,۰۰۴	شرکت طرح توسعه الکترونیک افق
۱,۶۱۳	-	-	-	۱,۶۱۳	یخچال و فریزر و سایر تجهیزات فروشگاه اصفهان
۱,۷۰۰	-	-	-	۱,۷۰۰	زمین و پروانه ساختمانی فروشگاه شاهین شهر
۴۷۷	-	-	-	۴۷۷	توسعه پروژه بندرعباس
۶۶,۰۱۵	-	(۷,۴۲۳)	۵۳,۳۷۴	۲۰,۰۶۴	سایر (تعداد ۲۴ قلم)
۱۳۵,۸۰۹	-	(۹,۳۴۹)	۵۳,۳۷۴	۹۱,۷۸۴	

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۲- داراییهای نامشهود

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۳۵۰	۷,۹۶۲	سرقفلی محل کسب
۱۰,۸۰۴	۱۴,۵۹۲	حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی
۱۹,۱۵۴	۲۲,۵۵۴	

۱۲-۱- کاهش حساب سرقفلی به مبلغ ۳۸۸ میلیون ریال بابت استهلاك سال مالی (یادداشت ۲۷) می باشد .

۱۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱					
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال		
-	-	(۴,۰۶۱)	۴,۰۶۱	-	۵۱	-
۳۵۰	۳۵۰	-	۳۵۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۲	۲	-	۲	-	-	-
۱	۱	-	۱	۱۰,۰۰۰	۶۶/۷	۱۰۵
۳۵۳	۳۵۳	(۴,۰۶۱)	۴,۴۱۴			
۲۲,۰۲۰	۲۳,۵۹۰	-	۲۳,۵۹۰			
(۲۲,۰۲۰)	(۲۳,۵۹۰)	-	(۲۳,۵۹۰)			
۳۵۳	۳۵۳	(۴,۰۶۱)	۴,۴۱۴			

شرکت‌ها و مؤسسات فرعی و وابسته:

شرکت رفاه باکو

شرکت بازرگانی تامین و تدارک رفاه

توسعه استان کرمان

مؤسسه حسابرسی تراز رفیع

سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

مطالبات سهام داران سابق سهام بی نام (یادداشت ۱۶)

۱۳-۱- سرمایه گذاری در شرکت رفاه باکو به مبلغ ۴,۰۶۱ میلیون ریال مربوط به ۵۱٪ سهام آن شرکت است

که طبق صورتجلسه مجمع عمومی مورخ ۱۳۸۳/۷/۷ شرکت رفاه باکو با پیشنهاد هیأت مدیره مبنی بر انحلال شرکت موافقت و ضمناً مقرر گردید هیأت تصفیه متشکل از نمایندگان شرکا به همراه مدیرعامل به عنوان هیأت تصفیه تشکیل گردد، ولی تا کنون هیچ گونه اقدامی در این خصوص صورت نگرفته است .

۱۳-۲- سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی متشکل از وجوه دریافتی حاصل از حراج سهام بی نام شرکت در

سال مالی ۱۳۸۷ و سود متعلقه می باشد که با سایر حسابهای پرداختنی (یادداشت ۱۶) تهاثر گردیده است .

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر داراییها

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۵۳۴	۵۷,۵۳۴	سپرده های بلند مدت (یادداشت ۸)
۵۷,۵۳۴	۵۷,۵۳۴	

۱۴-۱- سپرده های بلندمدت عمدتاً بابت رهن فروشگاهیهای استیجاری و آخرین سررسید آن مهر ۱۳۹۹ می باشد.

۱۵- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵۸	۴,۷۰۳	اسناد پرداختنی
۵۱۵,۹۲۷	۷۵۷,۱۸۴	بستانکاران مشارکتی
۴۷۲,۲۸۴	۷۰۵,۹۱۹	بستانکاران خرید قطعی
۹۸۹,۰۶۹	۱,۴۶۷,۸۰۶	

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۵-۱- مانده حساب بستانکاران مشارکتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۵,۹۲۵	چای گلستان
-	۲۵,۷۴۰	گل پخش
-	۱۹,۴۶۹	گلرنگ
۸,۴۷۹	۱۴,۵۶۱	پرند
۱,۰۴۰	۱۲,۵۶۰	پخش پدیده پایدار
۸,۳۳۴	۱۰,۲۹۰	پلیمرپاک آریان
-	۹,۹۹۴	پارس حیات ساغلیک اورونلری
۶,۱۴۸	۹,۳۰۶	سنجه کیش
-	۸,۷۲۹	فرآورده‌های لبنی دوشه‌آمل
-	۸,۵۴۶	آرتادانه‌اربعه
۷,۳۱۸	۷,۸۸۵	گروه بهداشتی فیروز
۳,۳۹۹	۷,۵۵۰	صنایع کاغذسازی نوظهور
۴,۷۹۲	۷,۲۹۹	داداش برادر
-	۶,۸۶۵	سیلانه سبز
۳,۶۰۰	۶,۱۱۰	رها پایپروس
۶,۳۴۶	۶,۱۰۵	آذین شوشتر
۶,۲۸۷	۵,۹۱۰	روناک پروتئین
۴,۷۰۹	۵,۸۲۴	اکبرتاج - قاسم (مشهد)
۳,۴۱۸	۵,۳۸۱	خلیج فارس نوین
۲۶۴	۵,۳۸۱	نوید کاران
۳,۶۴۶	۵,۳۴۸	ساحل صید کنارک
۳,۸۴۲	۵,۱۲۶	قلی‌پور - قاسم
۲,۵۹۶	۵,۱۱۵	دشت بنشن
۵,۰۷۶	۵,۱۱۱	نگین بهداشت آراین
۲,۱۹۰	۴,۷۷۶	پاک رخ
۴۳۴,۴۴۳	۵۱۲,۲۷۸	سایر (تعداد ۴,۹۳۳ قلم)
۵۱۵,۹۲۷	۷۵۷,۱۸۴	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱-۱۵- بستانکاران مشارکتی، سازندگانی هستند که کالاهای خود را بر اساس قرارداد مشارکت در فروش، عرضه می نمایند و مانده حساب آنان بابت سهم فروش کالاهای مشارکتی پس از کسر سهم شرکت بشرح یادداشت توضیحی ۱-۲۶ می باشد .

۱۵-۲- بستانکاران خرید قطعی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر قابل تفکیک است :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۹۸۸	۵۶,۷۰۷	بهپخش
۸۲۰	۳۵,۹۵۷	آنیاسان
۱۳,۵۷۴	۳۱,۰۸۳	طلوع پخش آفتاب
-	۲۷,۷۱۴	ستاد بسیج اقتصادی
۱۶,۷۸۷	۲۷,۱۸۸	پاک وش
۸,۸۶۶	۱۹,۳۶۳	صحت
۱۲,۵۴۲	۱۹,۲۰۵	یونیلیور ایران
۱۳,۸۳۱	۱۶,۶۶۸	خوشگوار مشهد
۷,۰۴۶	۱۵,۴۹۸	سایه سمن
۹,۸۰۹	۱۴,۹۱۷	به سامان بازار پگاه تهران
۸,۹۵۳	۱۴,۷۳۴	زرماکارون
۱۵,۳۱۵	۱۳,۳۱۸	بانی چاو
۹,۴۷۵	۱۳,۳۱۳	تک ماکارون
-	۱۲,۲۴۰	گلدیران تهران
۵,۶۷۳	۱۲,۲۱۷	پروتئین ایران
۷,۳۹۷	۱۲,۰۲۶	یک و یک
۱,۵۸۱	۱۲,۰۲۵	آسیا فراز ایرانیان
۸,۵۰۶	۱۱,۳۱۶	چای احمد تهران
۵,۹۰۹	۱۰,۷۳۴	مانا
۷,۴۳۳	۹,۴۴۲	پیشگام لیا
۳۰۸,۷۷۹	۳۲۰,۲۵۴	سایر (تعداد ۴۹۰ قلم)
۴۷۲,۲۸۴	۷۰۵,۹۱۹	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹,۱۶۷	۴۵,۳۵۶	ذخیره هزینه های معوق
۱۶,۰۷۸	۱۶,۰۷۸	اداره سرمایه گذاری بانک ملی
۱,۳۰۶	-	اسناد پرداختنی - کوتاه مدت
۲۲,۰۲۰	۲۳,۵۹۰	مطالبات سهامداران سهام بی نام
۱۳,۹۴۳	۱۳,۹۸۳	سپرده های حسن انجام کار
۱,۷۵۲	۲,۲۵۹	مالیات حقوق و دستمزد
۹۷۸	۱,۱۸۱	مالیات تکلیفی اشخاص ثالث
۲,۶۵۰	۲,۹۰۴	سپرده بیمه
۱۲,۸۲۴	۱۲,۸۹۷	سازمان تأمین اجتماعی
۱۶۳,۵۸۲	۱۶۵,۹۴۴	سایر (بیش از ۱,۰۰۰ قلم)
۳۰۴,۳۰۰	۲۸۴,۱۹۲	
(۲۲,۰۲۰)	(۲۳,۵۹۰)	انتقال به سرمایه گذاریهای بلند مدت (یادداشت ۱۳)
۲۸۲,۲۸۰	۲۶۰,۶۰۲	

۱۶-۱- ذخیره هزینه های معوق بشرح موارد زیر می باشد :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۱۹۵	۴,۷۳۴	عیدی کارکنان
۹,۰۳۰	۱۰,۲۸۶	آب، برق و گاز
۱۰,۴۳۴	۹,۶۳۱	مرخصی استفاده نشده
۲,۳۸۳	۲,۸۶۱	هزینه مالی
۷,۰۶۲	۷,۴۴۴	هزینه های معوق
۱۲,۰۶۳	۱۰,۴۰۰	سایر
۶۹,۱۶۷	۴۵,۳۵۶	

۱۶-۲- مطالبات اداره سرمایه گذاری بانک ملی ایران شامل مازاد آورده غیر نقدی در زمان تأسیس شرکت و نیز هزینه‌های متحمل آن بانک بابت پذیرهنویسی و توزیع اوراق سهام شرکت می‌باشد .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۷- پیش دریافت ها

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۸،۲۱۱		۱۲۹،۴۰۶	فروش بن
(۶۹۶)		(۱۱۴)	پیش پرداخت هزینه سال آتی (تخفیفات بن)
۱۲۷،۵۱۵	۱۲۹،۲۹۲		خالص
۱۴۵،۴۰۷		۲۵۳،۴۲۳	فروش رفاه کارت
(۲،۱۶۴)		(۷۷)	پیش پرداخت هزینه سال آتی (تخفیفات رفاه کارت)
۱۴۳،۲۴۳	۲۵۳،۳۴۶		خالص
۱۶،۸۳۸	۱۴،۳۴۸		پیش دریافتها(فروش کالا)
۲۸۷،۵۹۶	۳۹۶،۹۸۶		

۱۷-۱- پیش دریافت فروش بن و رفاه کارت در تاریخ ترازنامه مانده بن و کارت معتبر نزد مشتریان می باشد که به مرور در فروشگاهها پس از ارایه و تحویل کالا تسویه خواهد شد .

۱۷-۲- پیش پرداخت هزینه سال آتی مربوط به تخفیفات اعطایی فروش بن و رفاه کارت به خریداران در مقطع سه ماهه آخر سال مالی می باشد .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۸- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای مالی تا ۱۳۹۱/۰۷/۳۰ قطعی و تسویه شده است .

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۳۰ الی ۱۳۹۴/۰۱/۳۱ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۷/۳۰- میلیون ریال		۱۳۹۴/۰۱/۳۱- میلیون ریال					
			مالیات					
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی
رسیدگی به دفاتر	-	-	۸۵,۸۶۷	-	۹۷,۷۹۳	۸۵,۸۶۷	۳۴۳,۴۶۹	۳۷۷,۵۸۵
رسیدگی نشده	۴۳,۳۱۲	-	۴۳,۳۱۲	-	-	۴۳,۳۱۲	۱۷۳,۲۴۸	۲۱۶,۰۷۷
رسیدگی نشده	-	۳۹,۴۹۱	-	-	-	۳۹,۴۹۱	۱۵۷,۹۶۵	۱۸۷,۲۱۷
	۴۳,۳۱۲	۳۹,۴۹۱						
	(۴,۳۸۸)	(۱۸)						
	۳۸,۹۲۴	۳۹,۴۷۳						

پیش پرداخت مالیات

۱۸-۱- ذخیره مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت مقرر در قانون مالیاتهای مستقیم (بندهای ۲ و ۵ ماده ۱۴۵ در مورد

معافیت سود سپرده های بانکی و اوراق مشارکت و ماده ۵۳ در مورد درآمد اجاره و ماده ۵۹ در مورد املاک) محاسبه و اعمال حساب شده است .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۹- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۲,۷۰۰	۱۵۷,۰۷۴	مانده در ابتدای سال
(۱۰۰,۷۵۰)	(۱۰۵,۱۴۹)	پرداخت شده طی سال
۱۳۵,۱۲۴	۱۳۵,۹۹۷	سود سهام پرداختنی مصوب
۱۵۷,۰۷۴	۱۸۷,۹۲۲	

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۴,۶۷۱	۲۲۰,۹۴۵	مانده در ابتدای سال
(۱۳,۵۸۶)	(۱۰,۸۱۱)	پرداخت شده طی سال
۷۹,۸۶۰	۴۵,۱۰۳	ذخیره تأمین شده (یادداشت ۲۷)
۲۲۰,۹۴۵	۲۵۵,۲۳۷	مانده در پایان سال

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۲۱- سرمایه

فهرست اسامی سهامداران، تعداد و درصد سهام هر یک در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل است:

سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سهام میلیون ریال
بانک ملی ایران	۸۸,۱۶۹,۱۹۰	۱۹/۵۸	۸۸,۱۶۹
سایر شهرداریها (به استثنای شهرداری تهران)	۸۰,۵۵۴,۸۱۲	۱۷/۸۸	۸۰,۵۵۵
بانک صادرات ایران	۶۵,۴۱۵,۶۰۰	۱۴/۵۲	۶۵,۴۱۶
بانک ملت	۴۵,۹۱۸,۸۲۰	۱۰/۱۹	۴۵,۹۱۹
بانک تجارت	۴۲,۶۷۷,۴۶۰	۹/۴۸	۴۲,۶۷۸
بانک سپه	۴۲,۴۳۰,۶۰۰	۹/۴۲	۴۲,۴۳۱
شهرداری تهران	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶/۲۲	۲۸,۰۰۰
شرکت مدیریت طرح و توسعه آینده پویا	۱۰,۱۸۰,۲۰۰	۲/۲۶	۱۰,۱۸۰
شرکت بیمه ایران	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵۵	۷,۰۰۰
سازمان ملی زمین و مسکن	۶,۸۷۷,۷۰۸	۱/۵۳	۶,۸۷۷
شرکت تعاونی مهربانیشان رفاه	۵,۱۴۹,۰۱۷	۱/۱۴	۵,۱۴۹
بیمه مرکزی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰/۷۸	۳,۵۰۰
بیمه آسیا	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰/۳۹	۱,۷۵۰
بیمه البرز	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰/۳۹	۱,۷۵۰
سایر سهامداران	۲۱,۰۳۷,۷۰۳	۴/۶۷	۲۱,۰۳۷
	۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	۱۰۰	۴۵۰,۴۱۱

۲۱-۱- درصد و تعداد سهام بانکها شامل سهام اولیه و سهام بازخرید شده از سهامداران بر اساس اطلاعات ارسالی از سوی بانکهای فوق الذکر اخذ و در حساب مزبور منظور گردیده است.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی ، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه مبلغ ۴۵،۰۴۱ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سالهای قبل ، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد .

۲۳- سایر اندوخته ها

شرکت به منظور اجرای طرح توسعه طبق مصوبات مجامع عمومی عادی مورخه های ۱۳۸۷/۱۱/۳۰ و ۱۳۸۸/۱۱/۲۰ جمعاً مبلغ ۹۷،۰۰۰ میلیون ریال به اندوخته طرح توسعه اختصاص داده است .

۲۴- فروش خالص

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴،۷۲۰،۶۸۸	۲،۱۶۷،۰۸۳		۲،۷۵۰،۳۲۲	فروش فروشگاه‌های
(۲۴،۹۹۴)	(۹،۴۴۳)		(۱۰،۳۱۴)	برگشت از فروش فروشگاه‌های و تخفیفات
۴،۶۹۵،۶۹۴	۲،۱۵۷،۶۴۰	۲،۷۴۰،۰۰۸		
(۱۸،۶۳۴)	(۱۲،۱۶۷)	(۱۴،۰۵۲)		تخفیفات فروش بن و رفاه کارت
۴،۶۷۷،۰۶۰	۲،۱۴۵،۴۷۳	۲،۷۲۵،۹۵۶		
۸۸،۸۷۷	۵۱،۸۲۲		۱۴،۷۹۲	فروش عمده
(۲۹)	(۱۶)		(۵)	برگشت از فروش عمده و تخفیفات
۸۸،۸۴۸	۵۱،۸۰۶		۱۴،۷۸۷	
۴،۷۶۵،۹۰۸	۲،۱۹۷،۲۷۹	۲،۷۴۰،۷۴۳		فروش خالص

۲۴-۱- تعیین قیمت فروش کالاها براساس قیمت مصرف کننده که دارای تأییدیه انجمن صنفی هر بخش کالایی می باشد ، صورت می پذیرد .

۲-۲۴- فروش فروشگاهی، بهای تمام شده کالای فروش رفته و سود ناویژه به تفکیک استانها بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۷/۳۰					۱۳۹۳/۰۱/۳۱					۱۳۹۴/۰۱/۳۱				
تخفیفات		فروش پس از		فروش خالص	تخفیفات		فروش پس از		فروش خالص	تخفیفات		فروش پس از		فروش خالص
فروش بن و	فروش کارت	تخفیفات بن و	فروش کارت		فروش بن و	فروش کارت	تخفیفات بن و	فروش کارت		فروش بن و	فروش کارت	تخفیفات بن و	فروش کارت	
سود ناویژه	بهای تمام شده	سود ناویژه	بهای تمام شده	سود ناویژه	بهای تمام شده	سود ناویژه	بهای تمام شده	سود ناویژه	بهای تمام شده	سود ناویژه	بهای تمام شده	سود ناویژه	بهای تمام شده	سود ناویژه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۶.۴۸۸	۷۴۲.۰۷۶	۸۵۸.۵۶۴	۱.۰۱۱	۸۵۹.۵۷۵	۶۵.۰۶۲	۳۴۳.۸۶۴	۴۰۸.۹۲۶	۷۳۲	۴۰۹.۶۵۸	۵۹.۸۳۷	۴۶۳.۵۵۲	۵۲۳.۳۸۹	۱.۳۱۰	۵۲۴.۶۹۹
۵۶.۴۴۲	۴۸۶.۱۲۲	۵۴۲.۵۶۴	۵۳۲	۵۴۳.۰۰۶	۲۹.۱۹۳	۲۳۳.۰۲۸	۲۶۲.۳۲۱	۴۱۷	۲۶۲.۶۳۸	۲۷.۷۷۸	۲۹۳.۰۵۸	۳۲۰.۸۳۶	۲۱۳	۳۲۱.۰۴۹
۴۱.۹۹۵	۳۸۰.۰۶۸	۴۲۲.۰۶۳	۸۰۵	۴۲۳.۸۶۸	۲۲.۰۸۱	۱۶۳.۴۸۷	۱۸۵.۵۶۸	۴۰۸	۱۸۵.۹۷۶	۲۲.۷۴۳	۱۹۶.۶۴۸	۲۱۹.۳۹۱	۶۳۰	۲۲۰.۰۲۱
۳۷.۰۳۵	۲۵۴.۷۰۵	۲۹۱.۷۴۰	۹۰۴	۲۹۲.۶۴۴	۱۸.۸۳۱	۱۱۱.۳۳۵	۱۳۰.۱۶۶	۶۶۳	۱۳۰.۸۲۹	۱۹.۱۹۷	۱۵۳.۸۷۳	۱۷۳.۰۷۰	۷۵۵	۱۷۳.۸۲۵
۴۰.۲۱۳	۲۳۴.۵۵۶	۲۷۴.۷۶۹	۲۶۸	۲۷۵.۰۲۷	۲۲.۵۲۷	۱۰۴.۱۸۸	۱۲۶.۷۱۵	۹۴	۱۲۶.۸۰۹	۲۱.۸۵۳	۱۳۹.۶۰۰	۱۶۱.۴۵۳	۲۳۸	۱۶۱.۶۹۱
۳۳.۹۸۳	۱۴۲.۳۴۷	۱۷۶.۳۲۰	۲۵۱	۱۷۶.۴۸۱	۲۳.۶۰۵	۵۸.۴۱۷	۸۲.۰۲۲	۲۲۳	۸۲.۳۴۵	۱۹.۸۷۷	۸۹.۸۲۵	۱۰۹.۷۰۲	۱۶۴	۱۰۹.۸۶۶
۱۹.۱۲۸	۱۳۲.۱۶۳	۱۵۱.۲۹۱	۱.۱۴۳	۱۵۲.۴۴۴	۹.۹۲۵	۵۵.۶۶۷	۵۵.۵۹۲	۶۳۶	۵۶.۲۲۸	۱۱.۹۰۶	۷۸.۹۹۶	۹۰.۹۰۲	۳۵۲	۹۱.۲۵۴
۱۷.۵۸۳	۱۲۷.۱۸۶	۱۴۴.۷۶۹	۱۲	۱۴۴.۷۸۱	۹.۸۴۶	۵۷.۴۸۰	۶۷.۳۲۶	۲	۶۷.۳۲۸	۱۰.۲۶۰	۷۷.۶۳۱	۸۷.۸۹۱	۱۷	۸۷.۹۰۸
۱۸.۹۶۰	۱۲۷.۴۳۵	۱۴۶.۳۹۵	۲۷۰	۱۴۶.۶۶۵	۱۰.۱۶۸	۵۸.۱۰۴	۶۸.۲۷۲	۷۶	۶۸.۳۴۸	۱۰.۷۱۰	۷۶.۶۲۲	۸۷.۳۳۲	۳۲۰	۸۷.۶۵۳
۲۰.۶۵۵	۱۲۹.۱۵۲	۱۴۹.۸۰۷	۳۳۷	۱۵۰.۱۴۴	۱۲.۰۷۴	۶۱.۶۵۴	۷۳.۷۲۸	۲۲۸	۷۳.۹۵۶	۱۱.۴۴۸	۷۳.۹۰۷	۸۵.۳۵۵	۱۹۱	۸۵.۵۴۶
۲۳.۳۳۶	۱۲۲.۴۷۶	۱۴۵.۸۰۲	۳۹۸	۱۴۶.۲۰۰	۱۳.۹۴۹	۴۶.۵۸۲	۶۰.۵۳۱	۲۹۶	۶۰.۸۲۷	۱۲.۲۸۳	۷۲.۶۶۳	۸۵.۰۴۶	۲۸۵	۸۵.۳۳۱
۱۹.۹۳۱	۹۷.۲۸۰	۱۱۷.۲۱۱	۱۰۴	۱۱۷.۳۱۵	۱۲.۶۶۱	۴۵.۲۲۳	۵۷.۸۸۴	۶۰	۵۷.۹۴۴	۹.۸۹۱	۵۷.۶۴۱	۶۷.۵۳۲	۹۳	۶۷.۶۲۵
۱۸.۸۸۹	۱۱۴.۹۹۸	۱۳۲.۸۸۷	۴۷۳	۱۳۴.۳۶۰	۶.۷۲۸	۴۸.۶۶۱	۵۵.۳۸۹	۲۷۷	۵۵.۶۶۶	۹.۱۷۲	۵۷.۵۷۶	۶۶.۷۴۸	۱۵۷	۶۶.۹۰۵
۱۷.۱۱۳	۱۱۳.۳۷۵	۱۲۰.۴۸۸	۳۵۶	۱۲۰.۸۴۴	۱۰.۱۸۷	۴۹.۱۷۹	۵۹.۳۶۶	۲۵۵	۵۹.۶۶۱	۸.۲۴۶	۵۵.۴۶۰	۶۳.۷۰۶	۵۲	۶۳.۷۵۸
۱۲.۱۰۹	۶۶.۰۷۵	۱۰۸.۱۸۴	۱۹۱	۱۰۸.۳۷۵	۶.۶۳۰	۴۷.۱۷۸	۳۸.۸۰۸	۱۸۲	۵۳.۹۹۰	۷.۰۸۹	۵۴.۹۵۳	۶۲.۰۴۲	۱۱۷	۶۲.۱۵۹
۱۶.۲۳۷	۱۱۲.۱۴۵	۱۲۸.۳۸۲	۳۰۴	۱۲۸.۶۸۶	۹.۳۲۲	۴۸.۱۵۲	۵۷.۳۸۴	۲۲۸	۵۷.۶۱۲	۷.۱۷۹	۵۳.۶۰۹	۶۰.۷۸۸	۶۷	۶۰.۸۵۵
۱۰.۷۸۴	۶۹.۳۹۸	۸۰.۱۸۲	۱۸۰	۸۰.۳۶۲	۶.۳۱۹	۲۹.۸۳۷	۳۶.۱۵۶	۱۶۴	۳۶.۳۲۰	۶.۹۲۲	۴۸.۳۵۲	۵۵.۲۷۴	۱۷۰	۵۵.۴۴۴
۱۶.۰۵۲	۷۷.۷۳۸	۹۳.۷۹۰	۷۱	۹۳.۸۶۱	۱۰.۳۳۲	۳۱.۴۹۲	۴۱.۸۳۴	۳۵	۴۱.۸۶۹	۷.۷۶۵	۴۶.۹۲۱	۵۴.۶۸۶	۲۲	۵۴.۷۰۸
۱۰.۳۶۳	۶۵.۱۷۱	۷۵.۵۳۴	۲۷۴	۷۵.۸۰۸	۵.۱۹۹	۲۸.۷۱۴	۳۳.۹۱۳	۲۰۷	۳۴.۱۲۰	۵.۹۷۵	۴۱.۴۴۵	۴۷.۴۲۰	۷۳	۴۷.۴۹۳
۱۰.۰۴۱	۶۴.۱۹۶	۷۴.۲۳۷	۷۶	۷۴.۳۱۳	۵.۸۰۸	۲۴.۶۰۸	۳۰.۴۱۶	۳۸	۳۰.۴۵۴	۶.۳۶۵	۳۹.۶۷۱	۴۶.۰۳۶	۱۰۹	۴۶.۱۴۴
۱۱.۷۰۱	۶۹.۱۷۸	۸۰.۸۷۹	۸۱	۸۰.۹۶۰	۶.۹۴۸	۲۷.۷۰۴	۳۴.۶۵۲	۴۵	۳۴.۶۹۷	۵.۶۱۱	۳۹.۷۹۰	۴۵.۴۰۱	۳۱۶	۴۵.۷۱۷
۱۰.۰۱۳	۶۳.۹۶۵	۷۳.۹۷۸	۱۱۴	۷۴.۰۹۲	۵.۲۹۹	۳۲.۷۶۶	۳۸.۹۹۵	۶۸	۳۸.۹۶۳	۵.۰۶۵	۳۹.۶۸۶	۴۰.۶۸۶	۵۸	۴۰.۷۴۴
۹.۲۳۵	۵۳.۱۳۸	۶۲.۳۷۳	۳۴۳	۶۲.۷۱۶	۵.۸۲۹	۱۶.۸۹۲	۲۲.۷۲۱	۵۱	۲۲.۷۷۲	۴.۸۲۹	۳۱.۸۸۷	۳۶.۷۱۶	۶۲	۳۶.۷۷۸
۶.۶۵۵	۳۵.۰۱۵	۴۱.۶۷۰	۵	۴۱.۶۷۵	۴.۲۸۱	۱۳.۲۷۶	۱۷.۵۵۷	۳	۱۷.۵۶۰	۴.۷۹۰	۳۰.۹۱۱	۳۵.۷۰۱	۱۰	۳۵.۷۱۱
۸.۰۹۴	۳۴.۸۸۷	۴۲.۹۸۱	۳۰۵	۴۳.۲۸۶	۵.۸۴۲	۱۳.۹۱۷	۱۹.۷۵۹	۲۵۹	۲۰.۰۱۸	۵.۰۸۹	۱۹.۵۸۰	۲۴.۶۶۹	۱۴۳	۲۴.۸۱۳
۶.۴۱۸	۳۱.۶۰۰	۳۸.۰۱۸	۵۰۷	۳۸.۵۳۵	۴.۰۸۴	۱۴.۰۸۶	۱۸.۱۷۰	۴۱۸	۱۸.۵۸۸	۲.۸۴۸	۲۰.۳۹۴	۲۳.۳۲۲	۵۹۸	۲۳.۸۴۰
۵.۸۸۹	۳۲.۹۵۶	۳۸.۸۴۵	۱۳۱	۳۸.۹۷۶	۳.۷۰۷	۱۲.۰۸۵	۱۵.۷۹۲	۲۷	۱۵.۸۱۹	۳.۳۱۶	۲۰.۱۱۵	۲۳.۴۳۱	۲۶	۲۳.۴۵۷
۶.۹۲۵	۲۵.۵۵۶	۳۲.۴۸۱	۶۶	۳۲.۵۴۷	۴.۴۷۴	۷.۸۵۷	۱۲.۳۲۱	۱۸	۱۲.۳۴۹	۳.۹۸۱	۱۴.۵۲۷	۱۸.۵۰۸	۱۰	۱۸.۵۹۸
۷.۳۸۲	۲۱.۶۱۲	۲۸.۹۹۴	۷۴	۲۹.۰۶۸	۵.۶۳۶	۸.۹۹۲	۱۴.۶۲۸	۸	۱۴.۶۳۶	۲.۹۴۳	۱۳.۶۳۴	۱۶.۴۷۷	۲۰	۱۶.۴۹۷
(۹.۰۴۹)	۱	(۹.۰۴۸)	۹.۰۴۸	-	(۶.۰۴۹)	-	(۶.۰۴۹)	۶.۰۴۹	-	(۷.۴۷۴)	-	(۷.۴۷۴)	۷.۴۷۴	-
۶۲۰.۵۹۰	۴۰۵۶.۴۷۰	۴۶۷۷.۰۶۰	۱۸.۶۳۴	۴۶۹۵.۶۹۴	۳۵۱.۰۴۸	۱,۷۹۴.۴۲۵	۲,۱۴۵.۴۷۳	۱۲,۱۶۷	۲,۱۵۷.۶۴۰	۳۲۷.۴۹۴	۲,۳۹۸.۴۶۲	۲,۷۲۵.۹۵۶	۱۴.۰۵۲	۲,۷۳۰.۰۰۰

۲-۱-۲۳- مبلغ ۲,۵۶۲ میلیون ریال ارزش بن و رفاه کارت و اگزار شده به خریداران می باشد که بدلیل نامشخص بودن محل مصرف آن بشرح فوق تحت عنوان ستاد مرکز انعکاس یافته است

۳-۲۴- فروش عمده ، بهای تمام شده کالای فروش رفته و سود ناویژه به تفکیک استانها بشرح زیر می باشد:

	۱۳۹۳/۷/۳۰			۱۳۹۳/۰۱/۳۱			۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
	سود	بهای تمام	فروش	سود	بهای تمام	فروش	سود	بهای تمام	فروش
	ناویژه	شده	خالص	ناویژه	شده	خالص	ناویژه	شده	خالص
	میلیون	میلیون ریال	میلیون	میلیون	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون	میلیون ریال	میلیون ریال
اصفهان	۱,۶۷۸	۶۴,۶۵۲	۶۶,۳۳۰	۱,۰۹۸	۳۹,۰۶۷	۴۰,۱۶۵	۱۸۱	۶,۰۱۴	۶,۱۹۵
آذربایجان شرقی	۳۱۳	۴,۲۱۵	۴,۵۲۸	۱۲۸	۲,۷۹۱	۲,۹۱۹	۱۶۳	۲,۷۸۵	۲,۹۴۸
سیستان و بلوچستان	۴۲۶	۵,۹۵۶	۶,۳۸۲	۱۱۴	۱,۴۳۹	۱,۵۵۳	۱۱۹	۱,۶۳۶	۱,۷۵۵
البرز	۱	۲۱	۲۲	۰	۰	۰	۴۷	۹۶۸	۱۰,۱۵
بوشهر	۳۱	۸۰۴	۸۳۵	۰	۰	۰	۲۰	۹۶۱	۹۸۱
فارس							۴۶	۵۳۳	۵۷۹
قم	۲۴	۲۶۱	۲۸۵	۰	۰	۰	۴۹	۴۱۰	۴۵۹
گیلان							۱۵	۲۳۷	۲۵۲
آذربایجان غربی	۱۲۵	۲,۱۷۸	۲,۳۰۳	۷۰	۹۹۸	۱,۰۶۸	۹	۱۶۸	۱۷۷
گلستان	۲	۲۵	۲۷	۲	۲۲	۲۴	۸	۱۶۳	۱۷۱
سمنان	۷۸	۹۲۵	۱,۰۰۳	۴۶	۵۰۷	۵۵۳	۳۲-	۱۷۷	۱۴۵
لرستان	۷	۱۳۴	۱۴۱	۰	۰	۰	۱۰	۹۵	۱۰۵
کرمان	۱۳۹	۲۳۸	۳۷۷	۱۳۵	۶۲	۱۹۷	۱	۴	۵
ستاد	۳۸۶	۱,۷۵۸	۲,۱۴۴	۳۸۶	۱,۷۵۸	۲,۱۴۴	۰	۰	۰
مرکزی	۴۱	۴۷۲	۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خراسان	۳۵	۲۴۰	۲۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
یزد	۱۵	۲,۴۷۱	۲,۴۸۶	۱۴	۲,۴۷۲	۲,۴۸۶	۰	۰	۰
ایلام	۱۴	۶۱	۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کهگیلویه و بویر احمد	۱۰	۵۹	۶۹	۸	۵۰	۵۸	۰	۰	۰
چهارمحال و بختیاری	۱۰	۵۵۶	۵۶۶	۱۰	۵۵۶	۵۶۶	۰	۰	۰
مازندران	۹	۷۶	۸۵	۲	۲۶	۲۸	۰	۰	۰
همدان	۸	۲۶۶	۲۷۴	۰	۴	۴	۰	۰	۰
قزوین	۶	۱۲۲	۱۲۸	۲	۳۹	۴۱	۰	۰	۰
	۳,۳۴۴	۸۵,۱۰۲	۸۸,۴۴۶	۲,۰۱۳	۴۹,۷۴۸	۵۱,۷۶۱	۶۳۶	۱۴,۱۵۱	۱۴,۷۸۷

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹۲,۴۷۵	۵۹۲,۴۷۵		۵۷۹,۲۳۳	موجودی کالای اول دوره
۴,۱۳۱,۱۰۴	۱,۹۵۹,۲۸۳		۲,۵۰۸,۴۳۹	خرید طی دوره
۴,۷۲۳,۵۷۹	۲,۵۵۱,۷۵۸	۳,۰۸۷,۶۷۲		کالای آماده برای فروش
(۵۷۹,۲۳۳)	(۷۰۷,۵۴۲)		(۶۷۵,۰۵۹)	موجودی کالای پایان دوره
(۲,۳۸۶)	-		-	کسری انبار
(۵۸۱,۶۱۹)	(۷۰۷,۵۴۲)	(۶۷۵,۰۵۹)		
۴,۱۴۱,۹۶۰	۱,۸۴۴,۲۱۶	۲,۴۱۲,۶۱۳		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۵-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۵۶,۴۷۰	۱,۷۹۴,۴۲۵	۲,۳۹۸,۴۶۲	فروش فروشگاه
۸۵,۴۹۰	۴۹,۷۹۱	۱۴,۱۵۱	فروش عمده
۴,۱۴۱,۹۶۰	۱,۸۴۴,۲۱۶	۲,۴۱۲,۶۱۳	

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۲-۲۵- خرید طی سال مورد گزارش شامل تأمین کنندگان اصلی کالا به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۴,۷۰۰	۱۳۹,۷۸۸	۲۳۲,۶۴۷	طلوع پخش آفتاب
۱۷۵,۹۷۸	۱۰۹,۹۱۳	۱۳۸,۹۸۱	آنتاسان
۱۶۵,۶۷۷	۸۹,۵۲۰	۱۳۴,۴۲۰	به پخش
۲۰,۰۱۶	۷,۳۵۸	۱۲۲,۳۸۳	آسیا فراز ایرانیان
۱۲۷,۳۷۳	۵۸,۸۲۵	۱۰۳,۷۹۲	هنکل پاک وش
۱۵۸,۰۲۴	۸۱,۷۵۵	۹۱,۴۸۹	بانی چاو ایرانیان
-	-	۷۵,۱۷۳	گلدیران تهران
۱۰۵,۵۴۰	۵۹,۰۶۴	۶۵,۶۳۲	یونیلیور ایران
۲۰,۰۶۶	۷,۰۶۴	۵۳,۸۵۲	سلیمی نیا - عباس
۴۷,۴۱۹	۲۳,۸۴۸	۴۱,۵۷۱	صحت
۷۴,۱۰۵	۳۰,۸۶۱	۳۸,۴۵۹	سایه سمن
۵۴,۴۹۴	۳۰,۴۹۹	۳۱,۸۵۱	یک و یک
۵۹,۱۶۳	۲۹,۰۸۶	۳۱,۶۱۴	بازارگسترپگاه منطقه ۵
۴۲,۴۸۱	۲۱,۰۱۶	۲۹,۵۵۷	زرماکارون
۴۷,۰۲۹	۲۲,۵۵۸	۲۸,۵۴۳	تک ماکارون
-	۸,۱۴۵	۲۸,۴۶۰	ستاد بسیج اقتصادی کشور
۷۲,۴۰۸	۳۷,۵۰۱	۲۶,۸۶۳	آریا اندیشان کالاگستریاسین
۳۶,۲۳۸	۱۹,۸۳۰	۲۴,۵۴۴	پرنيان مهيار
۳۷,۶۲۲	۲۳,۲۷۱	۲۳,۸۷۵	قاسم ایران
۳۳,۹۷۹	۱۶,۵۴۲	۲۲,۶۰۵	پروتئين ايران
۲۰,۶۶۳	۳,۵۲۲	۲۱,۳۸۵	کوهی - محسن (یزد)
۲۸,۸۷۶	۱۴,۶۷۸	۱۹,۸۱۷	مانا
-	۹,۲۱۵	۱۹,۴۳۴	عزیزی - بهرام
-	۷,۲۷۰	۱۹,۰۰۷	پشتیبانی امور دام استان اصفهان
-	۱۳,۲۹۵	۱۸,۱۸۱	چای احمد
۲,۵۴۹,۲۵۳	۱,۰۹۴,۸۵۹	۱,۰۶۴,۳۰۷	سایر (تعداد ۵۴۵ قلم)
۴,۱۳۱,۱۰۴	۱,۹۵۹,۲۸۳	۲,۵۰۸,۴۳۹	

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۲۶- درآمد مشارکت در فروش

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۴۹,۴۱۳	۲,۱۰۳,۰۷۰	۲,۵۶۳,۰۰۶	فروش کالای مشارکتی فروشگاهی
(۳,۷۲۹,۱۰۴)	(۱,۸۰۵,۵۵۷)	(۲,۱۸۳,۰۷۷)	سهم تامین کنندگان
۶۲۰,۳۰۹	۲۹۷,۵۱۳	۳۷۹,۹۲۹	درآمد مشارکت فروشگاهی سهم شرکت
۱۶۵	۱۶۵	-	درآمد بهره برداری از عنوان فروشگاه رفاه
۶۲۰,۴۷۴	۲۹۷,۶۷۸	۳۷۹,۹۲۹	

۲۶-۱- درآمد مشارکت فروشگاهی عمدتاً ناشی از فروش کالاهائی است که بصورت امانی توسط اشخاص حقوقی یا حقیقی نزد فروشگاهی رفاه در سراسر کشور قرار داشته و پس از فروش کالاهای مزبور سهم سود شرکت در حسابها شناسائی و سهم اشخاص مذکور به بستانکار حساب آنان (یادداشت ۱-۱-۱۵) منظور و طبق قرارداد فیما بین به آنها پرداخت می شود .

۲۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
جمع	جمع	جمع	استانها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۳۵,۹۶۱	۲۹۵,۸۹۶	۳۵۷,۰۵۹	۲۸۹,۹۲۳
۵۷,۹۲۲	۲۸,۴۲۲	۲۹,۷۶۲	۲۸,۲۳۶
۱,۹۱۱	۷۹۸	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰
۶۱,۷۰۵	۲۵,۲۲۵	۳۰,۰۴۸	۲۹,۳۷۵
۷۹,۸۶۰	۵۱,۳۵۸	۴۵,۱۰۳	۳۵,۷۰۳
۹۲,۴۹۹	۴۰,۴۴۳	۵۰,۷۸۲	۴۲,۴۶۵
۳۶,۱۶۶	۱۲,۹۰۷	۱۶,۴۸۰	۱۴,۰۸۱
۳۳,۳۶۴	۹,۰۸۵	۸,۳۱۲	۷,۵۵۹
۹۳,۱۳۳	۴۵,۰۳۷	۲۲,۱۱۳	۲۲,۱۱۳
۲۹,۷۹۳	۱۹,۲۹۲	۱۵,۴۸۱	۱۵,۴۳۲
۲,۹۹۴	۵۳	۲۳	۲۳
۴,۶۷۷	۲,۴۱۷	۲,۴۱۳	۲,۱۱۲
۷,۷۸۷	۳,۷۴۸	۳,۸۰۶	۲,۷۵۹
۱۴,۷۴۸	۷,۴۶۴	۸,۲۸۶	۲,۷۴۷
۷,۵۰۴	۴,۲۰۵	۳,۸۴۴	۲,۴۶۳
۸,۶۰۵	۴,۳۹۹	۳,۱۵۴	۲,۴۲۸
۸۰۵	۳۸۹	۳۸۹	۳۸۹
۱,۰۳۸	۲۵۱	۲۹۰	۲۹۰
۲۳,۶۱۳	۱۲,۵۷۱	۱۳,۱۷۹	۱۳,۱۷۹
۶۱,۸۰۱	۲۱,۰۵۳	۵۳,۸۸۸	۴۸,۱۸۰
۱,۲۵۵,۸۸۶	۵۸۵,۰۱۳	۶۶۵,۴۶۲	۵۶۰,۵۰۷
(۴۵۷)	(۲۳۰)	(۲۰۷)	(۲۰۷)
۱,۲۵۵,۴۲۹	۵۸۴,۷۸۳	۶۶۵,۲۵۵	۵۶۰,۳۰۰

کسر میشود: استهلاک دارایی
ثابت مشهود پتیر سازی اردبیل
(یادداشت ۲-۲۷)

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱-۲۷- افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی به میزان ۱۴ درصد نسبت به دوره مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان طبق بخشنامه های صادره وزارت کار و امور اجتماعی و با توجه به گسترش فروشگاهها در سطح کشور و لزوماً افزایش نیروی انسانی می باشد .

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۹۲۸	۲۷,۸۰۳	۳۳,۶۰۷	تبلیغات فروشگاهی
۳۳,۴۷۷	۱۵,۷۲۲	۲۰,۹۳۹	اجاره مغازه‌ها
(۴,۵۹۸)	(۱,۲۳۷)	(۱,۴۹۲)	زیان خالص صنایع پنی‌سازی و مشتقات لبنی گوبان
۳۷,۸۰۲	۱۷,۱۳۹	۱۵,۴۲۱	تخفیفات خرید
۱۲۴,۶۰۹	۵۹,۴۲۷	۶۸,۴۷۵	

۱-۲۸- درآمد حاصل از تبلیغات فروشگاهی شامل مبالغ دریافتی از شرکتها و اشخاص بابت تابلوهای تبلیغاتی و نظایر آن در سطح فروشگاههای رفاه می‌باشد.

۲-۲۸- خلاصه عملکرد صنایع پنی‌سازی و مشتقات لبنی گوبان و زیان آن به مبلغ ۶۰۴ میلیون ریال به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۴۰۹	۷,۱۷۰	-	فروش محصولات
(۷,۰۱۱)	(۵,۲۴۲)	-	بهای تمام شده محصولات فروش رفته
۲,۳۹۸	۱,۹۲۸	-	سود ناویژه
(۵,۰۸۸)	(۱,۸۷۰)	(۱,۱۶۰)	هزینه‌های کارکنان
(۴۵۷)	(۲۳۰)	(۲۰۸)	هزینه استهلاك دارایی ثابت مشهود (یادداشت ۲۷)
(۱,۲۶۲)	(۸۷۶)	(۶۲)	هزینه‌های عمومی
(۲۳۹)	(۱۹۴)	-	هزینه تعمیر و نگهداری
(۷,۰۴۶)	(۳,۱۷۰)	(۱,۴۳۰)	
(۴,۶۴۸)	(۱,۲۴۲)	(۱,۴۳۰)	(زیان) عملیاتی
۵۰	۵	(۶۲)	سایر هزینه ها
(۴,۵۹۸)	(۱,۲۳۷)	(۱,۴۹۲)	(زیان) خالص

۱-۲-۲۸- بر اساس مصوبه شماره ۳۴ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۲۵ هیأت مدیره شرکت به مدیرعامل اختیار داده شد تا بر اساس صرف و صلاح شرکت نسبت به تعیین تکلیف صنایع پنی‌سازی و مشتقات لبنی گوبان (ترجیحاً فروش کارخانه گوبان) اقدام گردد .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱		
جمع	جمع	جمع	استان‌ها	ستاد مرکز
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها :				
۳۴,۳۰۴	۱۶,۷۵۰	۲۴,۰۱۴	۱۲,۳۹۵	۱۱,۶۱۹
۱۵۵	۱۰۵	-	-	-
۱۴,۱۰۰	۵,۷۵۸	۴,۸۸۴	۴,۶۷۳	۲۱۱
۳۷۶	۹	۹۸۲	۵۱	۹۳۱
۳۱,۰۹۵	۱۳,۲۹۰	۲۰,۲۵۷	۲۰,۲۵۷	-
۹,۶۷۷	۱,۸۹۶	۸,۶۸۳	۸,۶۱۸	۶۵
۴۰,۹۹۷	۲۰,۱۲۰	۹۳,۹۸۸	۲۹,۱۱۴	۱,۱۳۴
۱۳۰,۷۰۴	۵۷,۹۲۸	۸۹,۰۶۸	۷۵,۱۰۸	۱۳,۹۶۰
هزینه‌ها :				
(۲۱,۵۳۹)	(۷,۴۵۴)	(۹,۰۸۷)	(۶,۳۸۴)	(۲,۷۰۳)
(۶,۶۹۰)	(۱,۷۹۸)	(۴,۰۴۳)	(۴,۰۲۹)	(۱۴)
۱۰۲,۴۷۵	۴۸,۶۷۶	۷۵,۹۳۸	۶۴,۶۹۵	۱۱,۲۴۳

۳۰- سود پایه هر سهم

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۳,۶۰۲	۱۲۵,۳۸۵	۱۱۱,۲۷۹	سود عملیاتی
(۲۶,۳۰۸)	(۳۰,۳۶۴)	(۲۶,۵۱۱)	مالیات سود عملیاتی
۸۷,۲۹۴	۹۵,۰۲۱	۸۴,۷۶۸	سود عملیاتی پس از مالیات
۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	میانگین موزون تعداد سهام
۱۹۴	۲۱۱	۱۸۸	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
۱۰۲,۴۷۴	۴۸,۶۷۶	۷۵,۹۳۸	سود غیرعملیاتی
(۱۷,۰۰۴)	(۷,۹۵۵)	(۱۲,۹۸۰)	آثارمالیاتی سود غیر عملیاتی
۸۵,۴۷۰	۴۰,۷۲۱	۶۲,۹۵۸	
۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	میانگین موزون تعداد سهام
۱۹۰	۹۰	۱۴۰	سود پایه هر سهم غیرعملیاتی - ریال
۳۸۴	۳۰۱	۳۲۸	سود پایه هر سهم - ریال

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۳۱- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴,۵۱۳)	(۴,۵۱۳)	(۴,۷۷۰)	پرداخت مالیات عملکرد سال های مالی ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲
(۱۲,۳۳۷)	(۱۲,۳۳۷)	(۱۰,۳۹۰)	پرداخت مالیات حقوق و تکلیفی سال های مالی ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲
(۵۹۰)	(۳۹۵)	(۷۰۶)	تعدیل حق بیمه تأمین اجتماعی
۴۶۴	-	۴۴	برگشت ذخیره استهلاک ساختمان
۲,۹۴۸	(۵۰۰)	۲۷۰	سایر
(۱۴,۰۲۸)	(۱۷,۷۴۵)	(۱۵,۵۵۲)	

۳۱-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، بعضی اقلام مقایسه ای مربوط در

صورت‌های مالی بشرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با

صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

مانده در	تعدیلات	اصلاحات	مانده اصلاح شده
۱۳۹۳/۰۷/۳۰	سنواتی	طبقه بندی	در ۱۳۹۳/۰۷/۳۰
میلیون ریال	بدهکار(بستانکار)میلیون ریال	بدهکار (بستانکار)	میلیون ریال

ترازنامه

سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۲۶۶,۷۲۸ (۱۵,۵۵۲) ۲۸۲,۲۸۰

سود انباشته

۴۲۱,۳۸۳ ۱۵,۵۵۲ ۴۰۵,۸۳۱

سود و زیان :

تعدیلات سنواتی

۱۴,۰۲۸ ۱۵,۵۵۲ ۲۹,۵۸۰

سود انباشته در پایان سال

۴۲۱,۳۸۳ ۱۵,۵۵۲ ۴۰۵,۸۳۱

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۳,۶۰۲	۱۲۵,۳۸۵	۱۱۱,۲۷۹	سود عملیاتی
۵۸,۲۰۲	۲۸,۳۳۰	۲۹,۴۲۹	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۶۶,۲۷۴	۴۵,۴۲۱	۳۴,۲۹۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳,۰۴۴	(۱۱۳,۲۸۵)	(۹۳,۵۹۲)	(افزایش) کاهش موجودی کالا
۸,۱۰۰	(۱۷۳,۰۸۳)	(۶,۰۵۲)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
(۱۵۱,۹۲۰)	(۳۶۳,۰۷۴)	(۲۲۹,۱۹۳)	(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۴۲,۵۴۳	۵۲۰,۸۵۴	۴۵۷,۰۵۹	افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۱۰,۶۲۵)	۱۰۲,۶۵۰	۱۰۹,۳۹۰	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
(۳۷۰)	۲,۳۳۰	-	تعدیل داراییهای ثابت مشهود
۶۷,۶۴۰	۳۱,۸۱۲	۵۰,۹۴۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰۶,۴۹۰	۲۰۷,۳۴۱	۴۶۳,۵۵۴	

۳۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۳-۱- بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۲,۱۰۸ میلیون ریال بابت تضمین بدهی ۲۶ نفر از کارکنان شرکت به بانک رفاه کارگران می باشد .

۳۳-۲- سایر بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه شامل دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت به مبلغ ۴,۳۱۷ میلیون ریال و تعدادی دعاوی مطروحه با مبلغ نامشخص می باشد که در مراجع قضایی تحت رسیدگی است .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۳-۳۳- تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه ناشی از انعقاد قرارداد بابت خرید یا انجام پروژه ها (موضوع یادداشت ۴-۱۱) و سایر موارد به شرح زیر می باشد :

میلیون ریال	
۷,۶۷۶	بابت قراردادهای خرید یخچال و فریزرفروشگاهها
۱,۹۰۰	قرارداد خرید و نصب دوربین های مداربسته فروشگاهها (شرکت الکترونیک افق)
۴,۷۷۰	قرارداد خرید تجهیزات فروشگاههای
۱۴,۳۴۶	

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

الف - در دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۱/۳۱ شرکت فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده است .