

شرکت فروشگاه های رنجرهای دیاکو ایران (سهامی عام)

از نامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

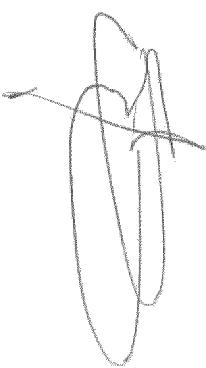
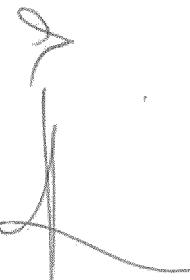
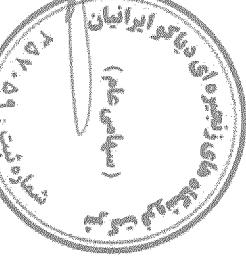
(تحمید راهنمایی شده)

دارایها	بادداشت	بادداشت	بادداشت	بادداشت	دارایها
صلیون ریل	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	صلیون ریل
بدجهای جاری:					بدجهای جاری:
حسابهای برداختی تجاری	۸,۲۷۳	۱۳,۳۵۱	۱۲	۱۴	درازنهای جاری:
سریر حسابهای اسناد برداختی	۱۳,۱۳۷	۱۳,۱۳۷	۱۳	۷	موجودی نقد
ذخیره محالات	۲,۳۷۲	۲,۳۷۲	۱۴	۲,۱۶۴	حسابهای اسناد در باقی
تسهیلات دریافتی	۰,۹۵۶	۰,۹۵۶	۱۰	۰,۹۵۳	سریر حسابهای اسناد در باقی
جمع بدجهای جاری	۱۵۱,۵۷۸	۱۵۱,۵۷۸	۱۰,۰۸۹	۹,۰۸۹	موجودی مواد و کالا
بدجهای غیرجاری:					جمع دارایهای جاری
حسابهای برداختی بلندمدت	۱۳۳,۵۳۳	۱۳۳,۵۳۳	۱۷	۱۱۵,۰۱۹	
ذخیره مربایی پایان خدمت کارکنان	۵۷۲	۵۷۲	۱۷	۱۷	
جمع بدجهای غیرجاری	۱۳۴,۱۷۵	۱۳۴,۱۷۵	۱۳۴,۵۵۴	۱۳۴,۵۵۴	
جمع بدجهای	۳۷۸,۳۱۳	۳۷۸,۳۱۳	۳۷۸,۵۰۵۳	۳۷۸,۵۰۵۳	
دارایهای غیرجاری:					دارایهای غیرجاری:
دارایهای ثابت مشغول	۳,۰۸۳	۳,۰۸۳	۴	۴	دارایهای ثابت مشغول
دارایهای مامضهای	۳۳۳	۳۳۳	۹	۹	دارایهای مامضهای
تسهیلهای تجاری بلندمدت	۰	۰	۱۰	۱۰	تسهیلهای تجاری بلندمدت
تسایر دارایهای	۱۰,۰۱۵	۱۰,۰۱۵	۱۱	۱۱	تسایر دارایهای
حقوق صاحبان سهام:					
سرمهایهای اصلیون سهام ۱۰۰ (دیالیک برداشت شده)	۷۸۷,۷۷۴	۷۸۷,۷۷۴			
ایدیجه قابوی	۱۸	۱۸			
سود (ریل) اینستاد	۳,۰۸۶	۳,۰۸۶			
جمع حقوق صاحبان سهام	۷۸,۷۷۴	۷۸,۷۷۴			
جمع بدجهای و حقوق صاحبان سهام	۳۹۶,۳۹۳	۳۹۶,۳۹۳	۳۰,۴,۱۳۹	۳۰,۴,۱۳۹	جمع دارایهای

جمع دارایهای

بادداشت‌های توضیحی همراه جزو لاینک صورت‌های مالی است.

(سهامی عام)



شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ابرانیان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۹۲

سال	دوره منتهی به ۱۴۹۲/۰۳/۳۱	نادادنست	دوره منتهی به ۱۴۹۲/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۹۲/۰۵/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۰۳۵	۰	۹,۴۸۸	۲۰	فروض خالص
۱۵,۹۲۳	۰	(۷,۱۱۶)	۲۱	بهای تمام شده کالای فروض رفته
۲,۱۰۲	۲,۳۷۲			سود (زیان) ناویره
(۱۱,۹۶۱)	(۱,۳۰۶)	(۲,۰۰۶)	۲۲	هزینه های فروض، اداری و عمومی
۱۵,۱۴۴	۲,۰۳۶	۵۰	۲۳	خالص سایر درآمدهای عملیاتی
۵,۲۸۵	۷۲۰	۴۱۶		سود (زیان) عملیاتی
(۱,۵۹۸)	(۱,۸۵۴)	(۳۹۰)	۲۴	هزینه های مالی
(۱,۵۹۸)	(۱,۸۵۴)	۱,۱۱۰	۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲,۶۸۷	(۱,۱۲۴)	۱,۵۲۶		سود قبل از کسر مالیات
(۵۴۷)	۰	۰		مالیات بردرآمد
۲,۱۴۰	(۱,۱۲۴)	۱,۵۲۶		سود (زیان) خالص
۲,۰۹	(۷۵)	۷۶		سود (زیان) هر سهم

کردیس حساب سود (زیان) اینسانیه

۲,۱۴۰	(۱,۱۲۴)	۱,۵۲۶		سود (زیان) خالص
(۲۶,۳۶۲)	(۲۶,۳۶۲)		۱,۵۵۸	سود (زیان) اینسانیه در ابتدای سال
۲۴,۸۶۲	۲۴,۸۶۲		۰	عدیلات سنواتی
(۱,۵۰۰)	(۱,۵۰۰)	۱,۵۵۸		سود (زیان) اینسانیه در ابتدای سال - تعدل شده
۱,۵۴۰	(۲,۵۲۴)	۲,۰۸۴		سود قابل تخصیص
(۸۲)	۰	۰		اندوخته قانونی
۱,۵۵۸	(۲,۵۲۴)	۲,۰۸۴		سود (زیان) اینسانیه در نایاب سال

از انجانکه اجزاء مشکل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و (زیان) سال و عدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نموده است.

نادادنستهای توضیحی همراه جزو لاینفک صورت های مالی است.



[Handwritten signatures and initials]

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دنکو ایرانیان (سهامی عام)

صورت حربان وجوه نقد

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ یادداشت

| میلیون ریال |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۳,۲۱۱ | ۳۴۵ | ۸,۷۵۵ | ۲۶ | |
| . | . | . | . | . |
| . | . | . | . | . |
| . | . | . | . | . |

جربان خالص ورود وجه نقد ناتی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود دریافتی بابت تامین مالی:

سود پرداختی بابت نسخهای مالی

خرس خالص خروج وجه نقد ناتی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

(۹۹۷) . (۴۰۰)

(۱۵۳)	(۳۷)	(۵,۱۰۳)
.	.	.
(۱۵۳)	(۳۷)	(۵,۱۰۳)
۲,۰۶۱	۳۰۸	۲,۲۵۲

مالیات بر درآمد:

مالیات پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجه نقد تحسین داریهای تاب مشبود

وجه حاصل بر عروس نازلی تدبیر

خرس خالص ورود اخراج وجه نقد ناتی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جربان خالص ورود اخراج (خرس) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی:

بازپرداخت اصل نسخهای مالی دریافتی

جربان خالص (خرس) وجه نقد ناتی از فعالیتهای تامین مالی

حالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

سدادلات غیر نقدی

(۱۶۵۵)		(۲,۰۰۰)
(۱۶۵۵)		(۲,۰۰۰)
۴۰۶	۳۰۸	۱,۲۵۲
۲۰۵	۲۲۰	۶۱۱
۶۱۱	۵۲۸	۱,۸۶۳
-	-	۱۰,۵۶۴۹

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلبات

شرکت فروشگاههای زنجیره ای دیاکو ایرانیان در تاریخ ۱۴/۷/۱۳۸۸ به صورت سهامی عام تأسیس شده و حمله سماره ۳۵۷۰۵۹ و سنتسه ۱۰۱۰۴۰۶۲۸۶۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی نهران به ثبت رسیده است. محل دفتر مرکزی شرکت واقع در سعادت آباد - بلوار بیام - مجتمع تجاری برواز می باشد. این مجموعه به عنوان نخستین فروشگاه پ روبکرد منسقی در حالگاه نسبیک و در قائم سهامی عام بر اساس مجوز شماره ۸۰۸۷۷ / ۱۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و احراز نامه شماره ۲۸۲۸ / ک/۱۳۲/۸۸ اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری نهران، مجوزهای قانونی انجام پذیره توییسی و عرضه عمومی سهم را اخذ نموده و متعاقباً بر اساس احراز نامه شماره ۱۱۱۹۹۶: ۱۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار موافقت اصولی را برای افزایش سرمایه دریافت کرده که بس از طی مرحله قانونی و رعایت مصوبت مجمع عمومی فوای العاده و هیئت مدیره را برداخت مبالغ موردنظر، سرمایه قانونی شرکت تا مبلغ پانزده میلیارد ریال افزایش یافته است و برای نامه شماره ۱۲۱/۲۱۶۶۳۲ مورخ ۱۳۹۲/۱/۲۴ اداره نظارت بر انتشار و سنت اوراق بهادار سرمایه ای سازمان بورس و اوراق بهادار، موافقت اصولی افزایش سرمایه شرکت اعلام و به منظور انجام بررسی های لازم و مدور مجوز افزایش سرمایه، مدارک و مستندات مورد نظر از طریق سئنه کمال درخواست گردیده که در این ارتباط کزارش نوجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده در خصوص لیوم افزایش سرمایه به شماره ۱۳۹۲/۹/۵ کورخ ۹۲/۵/۸۲۲ به همراه اظهار نظر بازرس قانونی به شماره گ/۱۷۲۵ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۱ و بیانه ثبت افزایش سرمایه نوسط مشاور عرضه در تاریخ ۱۳۹۲/۱/۱۶ به سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال شده است.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

۱) سپرده گذاری در بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری در داخل کشور پس از اخذ مجوزهای لازم (۲) مشارکت در انواع بروزدها اعم از تولیدی و خدماتی و ساختمانی و بازرگانی و مدیریتی در داخل کشور یا بدون مشارکت استخراج ایرانی (۳) ارانه انواع خدمات فنی و اقتصادی از حمله: طراحی و راه اندازی سبسمه های جمع مکانیزه اعتبار سنجی، اعتبار بخشی، مشاوره مدبریت و بازرگانی، تحلیل وضعیت مالی و عملکرد شرکت ها، بهره کزارش های نوجیهی فنی، مالی و اقتصادی شرکت ها، اخذ اعتباری مالی و ارزی از بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری داخلی پس از مجوزهای لازم (۴) انجام کلیه امور بازرگانی و تجارت اعم از خرد، فروش، صادرات و واردات کالا و خدمات مجاز در داخل کشور (۵) اخذ نمایندگی از اشخاص حقیقی ایرانی علاوه بر نمایندگی به اشخاص ایرانی (۶) ایجاد سعب و نمایندگی در داخل کشور (۷) اداره و مدیریت شرکت ها و مؤسسات اقتصادی اشخاص ایرانی به صورت پیمان مدیریت (۸) انجام امور حق العمل کاری در همه زمینه های فعالیتی مجلزارهای اشخاص ایرانی در داخل کشور (۹) انجام مطالعات و بررسی های اقتصادی فنی مدیریتی و نظرات و پیکربندی و اجرای طرح های سرمایه گذاری و ایجاد هرگونه شرکت و مؤسسات و همینین اخذ و اعطای خصامت های حقیقی و حقوقی در داخل کشور (۱۰) ارانه خدمات اقتصادی فنی و مهندسی علمی و اعتباری سازمان دهنی، بازسازی، نوسازی، بخاری، بارگانی، توییدی، سنتی، عمرانی، معنیزی، مشاوره ای و مدیریتی به اشخاص در داخل کشور یا بدون مشارکت اشخاص ایرانی و شرکت های لیزیک، سنتی، عمرانی، معنیزی، مشاوره ای و مدیریتی به اشخاص در سندوق های فرض الحسنه، تعاونی اعتباری و نیز ارانه خدمات به پاتکها و مؤسسات و شرکت های مالی و اعتباری و کلیه اشخاص پس از اخذ مجوزها و هماهنگی های قانونی لازم با دستگاههای ذیرپیط و ایجاد شرک یا سرکت هایی جهت ارزشی بیسک اعتباری اشخاص (۱۱) ایجاد و مدیریت فروشگاههای زنجیره ای، مواد غذایی، بروتیشنی، سوپرمارکت ها، بیتزا فروشی ها، سنتی فروشی ها، بارگانی، توییدی،

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه متمی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

خرده صرسی نوره صرسی و سایر ب مسرتب احاد مردم از صربی جدب سرصمه هی درج به روس های قدویی در جمهه عروس سنهم رعایت مفاد قانون تجارت و سایر فوانیین موضوعه ۱۲ اند بریت امور سایر شرک ها استخاض داخل کشور در صورت لروم بس از اخه مجوزهای لازم (۱۴) انجام عملیات بیمانکاری اعم از تواییدی، ساختمنانی، تاسیستانی خدمات در داخل کشور با یا بدون مشارکت استخاض ایرانی (۱۵) شرکت در نمایشگاه ها، مزایده ها و مناقصه ها و حراجی ها در داخل کشور (۱۶) طراحی ساخت و احداث دهکده های تغیری، ویلایی، مسکونی، تجاری، هتل، رستوران ها، مهمنسراها، سالن های نمایش، فروشگاه، نمایشگاه واحدهای خدمات بس از فروض، اخد نسخهای از بازکهای موسسات مالی و اعتباری و تعاوی هنی انتشار و سندوق های قرض "حسن" در داخل کشور و نیز نیز نیمین میان مالی از سیر طرق قانونی، خرید و فروض مکملوزی داشت های فسقی در داخل کشور.

۱-۳- تعداد کارکنان :

تعداد کارکنان در باین سال مالی مورد تجزیه ۴۱ نفر (سال مالی قبل ۴۳ نفر) میباشد.

۲- مبنای نهیه، صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشها های جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم روش های حسابداری

۱-۳- موجودی مواد و کالا

موحدی مواد و کالا به افل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش کروههای اقلام مشابه اوردن بایی می شود. در سود فروش بھای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش می باهشناوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسابی می شود بھای تمام شده موجود بھا با بکارگیری روس میانگین مورون نیمین می گردد.

۲-۳- داراییهای ثابت مشهود

۱-۲-۳- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بھای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش فیل ملاحظه در خبرقیت با عمر مفید داراییهای ثابت با بهبود اساسی در کیفیت بازدهی اینها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید داراییهای مربوط مستهلك می شود. هرینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ با ترمیمه منافع اقتصادی مورد احتقار واحد تجارتی از استاندارد عملکرد ارزیابی شده زوله دارای انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری نلقی و به حساب سود و رین دوره مضمون می گردد.

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

بادداشتی‌ای توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه میتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

استهلاک دارایی‌های ثابت به نوحه به عمر مفید برآورده دارایی‌های مربوط (و با در نظر گرفتن این نامه استهلاکات موضوع مذکور ۲۰۰-۲۰۰-۲۰۰)

قانون ملابهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶) و بر اساس نرخها و روش‌های رمز محاسبه می‌شود ۱۵۱

درازی‌ها	نحوه استهلاک	روش استهلاک
ساختن	نیولی	%۷
ازیمه و منقولات اداری	حدا سنتیم	۱۰ ساله
باسترس	حدا سنتیم	۸ ساله
تحمیل فروشنگی	حدا سنتیم	۱۰ ساله
وسایط نخانه	بروگی	۱۳۵

۲-۲-۳ برای دارایی‌های ثابت که در خلال ماد تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌کنند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها

منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر سی املاگی چهت بهره برداری به عمل تعطیل کلار نا علی دیگر برای

مدنی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده ۲۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۲-۴ دارایی‌های نامسنهود (ترم افزاره) به روی ۵ ساله خط مستقیم مسنهولک مستسد.

۳-۳-۱ مخارج نامن مالی

مخارج نامن مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سنتاسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل اتساب به تحصیل دارایی‌های واحد

سرابط است.

۳-۳-۲ ذخیره مزایای بایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای بایان خدمت کارکنان بر اساس سالی یک ماه اخرين حقوق و مزایا محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد. در بایان قرارداد همکاری نسبت به بازخرید صندوه مرخصی و برداخت حق سوات کارکنان شرکت بر اساس اخرين حقوق و مزایای اینها اقدام بعمل خواهد امد.

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد - ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۴	۱,۵۶۱	بانکها
۸	۸۹	موجودی صندوق
۳۵۹	۲۱۳	تறخواه کردانها
۶۱۱	۱,۸۶۳	

۵- حسابها و اسناد دریافتی نجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷	۰	اسناد دریافتی نزد صندوق
۷	۰	

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی

۳۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹۴	۱۰۵,۷۴۴	سایر بدھکاران
۱,۵۲۲	۱,۵۲۲	سپرده و ودایع
۳۶	۵۶	وام نسروی کارکنان
۲,۱۶۲	۱۰۷,۳۳۲	

۷- مانده حساب سایر بدھکاران به شرح ذیل است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۰۴,۶۸۴	عمران شهر جدید ماهان
۴۹۹	۴۹۹	غیرقه کوست
۹۵	۵۶۱	سایر اسخانیں
۵۹۴	۱۰۵,۷۴۴	

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد - ۱۴۰۳

۶- مانده حساب سپرده و ودایع به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۳/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲	۲۲
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
۱,۵۲۲	۱,۵۲۲

هادی رامین (انز)

شرکت نفیسه سردیزان آسیا (فروشگاه و انبار بهروز)

۷- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۳/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال
.	۶,۳۰۹
۲۲۸۳۹	۷,۰۶۲
(۵۹۷)	(۲۵۹)
۲۲,۲۴۲	۱۳,۱۱۲
(۱۵,۹۳۳)	(۷,۱۱۶)
۶,۳۰۹	۵,۹۹۶

موجودی ابتدای سال

کالای خریداری سده حتی سال

کسر میشود: برگشت از خرید

کالای امده برای فروش

کسر میشود: بهای نمام سده کالای فروش رفته

موجودی کالای بدلان سه

گست فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ابرانسان (سهماهی عالم)

بادداشتگان تو پسندی صورتی مالی

دوروه مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

V - دارانیہا کی ثابت مسندوں

جدول پنجمی نتایج تصدیق اینستیتو داریویلی را می‌نماید به سیزده اینستیتو:

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	۹ - دارائیهای نامشهود
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷	۱۷	جو الامپیز تلفن
۲۲۶	۲۲۶	نرم افزارهای
۲۴۳	۲۴۳	

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۰ - سرمایه گذاری بلند مدت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰	۵۰	مسندوو سرمایه گذاری کار افرین برتر اینده

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۱ - سایردارایها
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱۵۰.۰۰۰	ودیعه فرارزاد مسارت مرکز خرید دیوکس - طوبی
۱۵	۱۵	موجودی مانکهای مسندووی
۱۵	۱۵۰.۰۱۵	

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۲- حسابهای برداختنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۹۰	۳,۲۹۰	شرکت نفشه برداران آسیا
۶۹	۶۹	شرکت مه روز
۸۷	۰	شرکت بکنده حلایق طوس
۱۰۷	۸۰	شرکت کیب کنس
۲۴۶	۰	بهبم فلی بود عرفه کوست
۵۲	۱۴	شرکت بردیس نیلانه پرسیان
۱۶۷	۳۴	شرکت خسپاک
۲۴۸	۷۷	شرکت پخش عقاب
۷۵	۱۲	گروه حسنی نجاتی
۷۹	۱	شرکت عصر نئو نراسه
۱۲۸	۸۱	اعطاف ستوپر تکین
۱۲۸	۸۸	شرکت بلدا حسن مژمز
۱۶۶۵	۴۶۲۷	
۶,۳۵۱	۸,۳۷۳	سایر

۱۳- سایر حسابهای و اسناد برداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۱,۳۹۳	۱۱۰,۱۸۰	محمد عیی کبریانی
۴۱۰	۴۱۰	مالیات حقوق و دستمزد کارکنان
۲,۸۳۵	۲,۲۴۷	مالیات تکلیفی اسخاصل ثالث و اجاره
۲,۳۰۶	۲,۲۰۶	سپند حسن انجام کرد رسمت دیورت و سعدتیه ای پرورد شرکت ملی
۱,۱۵۳	۱,۱۵۳	حق سمه برداشتی از رسالت سوت و سعیتیه ای پرورد ملکیت ملی
۹۱	۰	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۱۰۴	۰	مالیات بر ارزش افزوده
۲۸۸	۲۱۰	حقوق و دستمزد برداختنی
۱۲۶	۱۲۶	روزانه همسنگی
۳,۱۴۴	۴,۷۳۵	
۱۲۱,۸۵۰	۱۲۱,۳۶۷	سایر

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

داداشهای توافقی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۴ - دخیره مالیات

خلاصه بحسب ذخیره مالات مرکز از لیندی راسس به شرط دیر می نماید:

مجموع تخصیص		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
مالیات			

	میلیون ریال	۱۳۹۳/۳/۳۱	
مالیات			
سیاست های	سود ارزش افزایی	درآمد مستمر عالیات	ابزاری
فیشی	ناریه شده با جنایات	منابع	منابع
فیضی	منابع	منابع	منابع
در دست رسیدگی			
رسیدگی شده			
	۱۰۷۵	۱۷۲۳	۱۰۴۰
	۳۹۴۷	۴۰۸۱	۴۰۸۱
	۱۳۶۹	۲۹۴۷	۲۹۴۷
	۱۳۶۰	۴۱۲	۴۱۲
	۱۳۶۱	۹.۹۴۱	۹.۹۴۱
	۱۳۶۲	(۴۰۴۰۲)	(۴۰۴۰۲)
	۱۳۶۳	۳۱۹۲	۳۱۹۲
	۱۳۶۴	۳۱۸۸	۳۱۸۸
	۱۳۶۵	۳۱۸۷	۳۱۸۷
	۱۳۶۶	۳۱۸۶	۳۱۸۶
	۱۳۶۷	۳۱۸۵	۳۱۸۵
	۱۳۶۸	۳۱۸۴	۳۱۸۴
	۱۳۶۹	۳۱۸۳	۳۱۸۳
	۱۳۷۰	۳۱۸۲	۳۱۸۲
	۱۳۷۱	۳۱۸۱	۳۱۸۱
	۱۳۷۲	۳۱۸۰	۳۱۸۰
	۱۳۷۳	۳۱۷۹	۳۱۷۹
	۱۳۷۴	۳۱۷۸	۳۱۷۸
	۱۳۷۵	۳۱۷۷	۳۱۷۷
	۱۳۷۶	۳۱۷۶	۳۱۷۶
	۱۳۷۷	۳۱۷۵	۳۱۷۵
	۱۳۷۸	۳۱۷۴	۳۱۷۴
	۱۳۷۹	۳۱۷۳	۳۱۷۳
	۱۳۸۰	۳۱۷۲	۳۱۷۲
	۱۳۸۱	۳۱۷۱	۳۱۷۱
	۱۳۸۲	۳۱۷۰	۳۱۷۰
	۱۳۸۳	۳۱۶۹	۳۱۶۹
	۱۳۸۴	۳۱۶۸	۳۱۶۸
	۱۳۸۵	۳۱۶۷	۳۱۶۷
	۱۳۸۶	۳۱۶۶	۳۱۶۶
	۱۳۸۷	۳۱۶۵	۳۱۶۵
	۱۳۸۸	۳۱۶۴	۳۱۶۴
	۱۳۸۹	۳۱۶۳	۳۱۶۳
	۱۳۹۰	۳۱۶۲	۳۱۶۲
	۱۳۹۱	۳۱۶۱	۳۱۶۱
	۱۳۹۲	۳۱۶۰	۳۱۶۰
	۱۳۹۳	۳۱۵۹	۳۱۵۹
	۱۳۹۴	۳۱۵۸	۳۱۵۸
	۱۳۹۵	۳۱۵۷	۳۱۵۷
	۱۳۹۶	۳۱۵۶	۳۱۵۶
	۱۳۹۷	۳۱۵۵	۳۱۵۵
	۱۳۹۸	۳۱۵۴	۳۱۵۴
	۱۳۹۹	۳۱۵۳	۳۱۵۳

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

داداشهای توپصی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۵-تسهیلات مالی دریافتی

محلاده و سبک سپهلاط های تریاکی شرایط اینده هسته را بر این

ردیف	نام و نام خانوادگی										
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱
۳۸۱۱	۳۶۰۰	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷
۳۸۰۹	۳۵۹۸	۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳	۱۷۳
۳۸۰۷	۳۵۹۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶	۱۷۶
۳۸۰۵	۳۵۹۴	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷
۳۸۰۱	۳۵۹۰	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸
۳۷۹۷	۳۵۸۷	۱۷۹	۱۷۹	۱۷۹	۱۷۹	۱۷۹	۱۷۹	۱۷۹	۱۷۹	۱۷۹	۱۷۹
۳۷۸۰	۳۵۸۵	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰
	جمع	۲۲۰۸۳	۲۲۰۸۳	۲۲۰۸۳	۲۲۰۸۳	۲۲۰۸۳	۲۲۰۸۳	۲۲۰۸۳	۲۲۰۸۳	۲۲۰۸۳	۲۲۰۸۳
	(۱۳۹۳/۳/۳۱)	(۱۳۹۳/۳/۳۱)	(۱۳۹۳/۳/۳۱)	(۱۳۹۳/۳/۳۱)	(۱۳۹۳/۳/۳۱)	(۱۳۹۳/۳/۳۱)	(۱۳۹۳/۳/۳۱)	(۱۳۹۳/۳/۳۱)	(۱۳۹۳/۳/۳۱)	(۱۳۹۳/۳/۳۱)	(۱۳۹۳/۳/۳۱)
	۲۱,۱۷۵	۱۹,۰۵۶	۱۹,۰۵۶	۱۹,۰۵۶	۱۹,۰۵۶	۱۹,۰۵۶	۱۹,۰۵۶	۱۹,۰۵۶	۱۹,۰۵۶	۱۹,۰۵۶	۱۹,۰۵۶

کسری سود علی الحساب برداختی پایت تسویه بخشی از بدهی

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۶ حسابهای پرداختنی بلندمدت

۱۳۹۲ ۱۲ ۲۹		۱۳۹۳ ۳ ۳۱	
مسنون	رسانید	مسنون	رسانید
۱۱۲,۹۶۲	۱۲۲,۶۷۲		
۱۰,۸۵۰	۱۰,۸۵۰		
۱۲۳,۸۱۲	۱۳۳,۵۲۲		

حری سهامداران - افای مرتفعی امین
حرارت سهامداران افای حمید انگشت

۱۷ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۲ ۱۲ ۲۹		۱۳۹۳ ۳ ۳۱	
مسنون	رسانید	مسنون	رسانید
۴۲۰	۴۵۲		
۲۰۸	.		
۴۴۰	.		
۶۵۲	۶۵۲		

منابع در استدای سال
برداخت شده طی سال
ذخیره نامی شده

۱۸ سرمایه

سرمایه شرکت بد مبلغ ۱۵ میلیارد ریال شامل ۱۵ علیمیون سهم ۱۰۰۰ ریالتی تمام پرداخت سده بذمای باشد.

سهامداران شرکت در مارچ ترازنامه به سرح زیر است:

۱۳۹۲ ۱۲ ۲۹				۱۳۹۳ ۳ ۳۱			
تعداد سهام	ملیون ریال	درصد سهم	ملیون ریال	تعداد سهام	ملیون ریال	درصد سهم	ملیون ریال
۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱٪	۹۹	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹٪	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹٪	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴٪	۶۶۳	۶۶۳	۶۶۳,۰۰۰	۴٪	۶۶۳,۰۰۰
۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۲٪	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۲٪	۲۵۰,۰۰۰
۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۲٪	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۲٪	۲۵۰,۰۰۰
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۹۹	۹۹	۹۹,۰۰۰	۱٪	۹۹,۰۰۰
۱,۶۲۵	۱,۶۲۵,۰۰۰	۶٪	۹۲۴	۹۲۴	۹۲۴,۰۰۰	۶٪	۹۲۴,۰۰۰
۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰	۵٪	۷۵۰	۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰	۵٪	۷۵۰,۰۰۰
۵,۵۱۵	۵,۵۱۵,۰۰۰	۵۴٪	۸,۱۵۵	۸,۱۵۵	۸,۱۵۵,۰۰۰	۵۴٪	۸,۱۵۵,۰۰۰
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰

حبيب زند دیزاری
لعيما باقری
اعبر عابدینی
سيد محمود عليزاده طباطباني
سارا باقری
حميد انگشت بافت
محمد رضا سنتوري
وحيد فاضلي
فرشيد جنابي حق پرست
عمر تقى امين زاده
ناج على آقا ملايى
ساير سهامداران

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

بادداشتی توسعه ای صورتی مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۹- اندوخته قانونی

براسن ممتاز مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مخصوص اسفند ماه ۱۳۴۷ صنف ۴۹۲ میلیون ریال از محل سود قبل تخصیص سنته به علاوه یک بیستم سود قبل تخصیص سال ۱۳۹۲ به اندوخته قانونی اختصاص یافته است. انتقال یک بیستم سود قبل تقسیمه به عنوان اندوخته قانونی تا زمانی که اندوخته مذبور معادل ۱۰ درصد سرمایه شرکت شود الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قبل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۰- فروش خالص

نرکیب فروش سال ۱۳۹۲	نرکیب فروش سال ۱۳۹۳	%
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۹۸	۲,۷۵۲	۹۷
۱۵,۲۳۷	۶,۷۳۶	۷۱
۱۸,۰۳۵	۹,۴۸۸	۱۰۰

فروش فلام پروشنی
فروش سایر کالاهای فروشگاهی

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	٪
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۶,۳۰۹	موجودی ابتدای سال
۲۲,۸۳۹	۷,۰۶۲	ذلای خرسانی سنه مط سال
۱,۵۶۷	(۱۲۵۱)	کسر میسد : برگیست از حربید
۱۶,۳۰۹	(۱۵,۶۹۶)	کسر میسد : موجودی کالای بیان ساز
۱۵,۹۳۳	۷,۱۱۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دنا کو ایرانیان (سهامی عام)

بادداشتی های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۲- هزینه های اداری و عمومی ، توزیع و فرونس

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
صیغه‌ی ریال	صیغه‌ی ریال	صیغه‌ی ریال	
۳,۴۶۰	۲۵۲	۶۴۰	هزینه‌ی حقوقی و سازمانی
۷۱	-	۴	مدیری - پرسنل خدماتی کارکنان
۲,۹۷۱	۱۸۰	۳۵۰	اطردہ محل
۱۳۳	۳۵	۱۲	سرچشم
+	۱۶	۲۰	باب و درب
۸۷	۴۷	۴۶	تعصیر و نگهداری ساختمان و نایابی
۲۹	۳	۹۵	ب و برقی نفیسفی
۴۱	۱۶	۸	هزینه مسروقات و موقت اخراج
۵۶	۳	۱۶	ست و سکریپت و متن
۸۳۹	۷۵	۲۲۲	حق املاکه حسوسی و کرسی
۲۱	۱۲۰	۱۲۰	هزینه سازمانی
۱۵۴	۱۳۱	۱۲۰	سایر
۱,۰۲۴	-	۲۵۵	هزینه سمتلاک
۱۱,۴۶۱	۱,۳۰۶	۲,۰۰۶	

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
صیغه‌ی ریال	صیغه‌ی ریال	صیغه‌ی ریال	
۱۱,۰۰۰	-	-	در سه حاضر، قیاره از جمله مسکوی و تکیه ملاکی بسی سربوته
۳,۹۱۱	-	-	در اندیح از عمالت فروشگاه در ۶ ماهه ابتدای سال ۱۳۹۲
۲۲۳	۲,۰۳۶	۵۰	سایر
۱۵,۱۴۴	۲,۰۳۶	۵۰	

۲۴- هزینه های مالی

۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
صیغه‌ی ریال	صیغه‌ی ریال	صیغه‌ی ریال	
۱,۵۹۴	-	۳۹۰	سود سهمیات مالی
۴	-	-	کارمزد تکنیک
-	۱,۸۵۴	-	هزینه نمایندگان و امداد
۱,۵۹۸	۱,۸۵۴	۳۹۰	

۲۵- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

۱۳۹۳/۰۴/۲۹	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۵/۳۱	
صیغه‌ی ریال	صیغه‌ی ریال	صیغه‌ی ریال	
-	-	۱,۵۰۰	سود فروشی دارندگان

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

بادداشتیار توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۶- صورت تطبیق سود (زبان) عملیاتی

صورت مطابق سود ارباب اسلامی ن حربان حالص ورود و حروم وجه بند شناسی از فعالیتهای اسلامی به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۸۵	۷۳۰	۴۱۶	سود عملیاتی
۱,۰۲۱	-	۲۵۵	هر سه سه‌ماهی
۲۳۲	(۸۴)	.	حالص کاهش در ذخیره مربوطی پایان حدمت کارکنان
(۶,۳۰۹)	.	۲۱۳	کاهش (افزایش) از موجودی مواد و کالا
.	۲,۱۹۹	(۴۷۹)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
۲,۹۸۲	(۱,۹۷۱)	۸,۲۵۰	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی
	(۳,۰۰۰)		کاهش (افزایش) پیش پرداختها
	۲,۰۳۶		سایر درآمدهای عمیناتی
	(۸۶۵)		سایر
۳,۲۱۱	۳۴۵	۸,۷۵۵	

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

سود پایه هر سهم ۲۷

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۲۸۲	۷۲۰	۴۱۶
۴,۲۳۹	۷۲۰	۳۱۲
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۸۹	۴۹	۲۱
	۱,۱۱۰	
۳۹۹	.	
	۸۳۳	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
	۵۶	
۲۰۹		۷۶

سود مصنوعی

کسر میسیزد؛ مالیات سود عملیاتی

میانگین میارون تعداد سهام

سود (ردی) بده هر سهم مصنوعی

سود (ردی) عمر عملکردی

ابر مالکی ریاض غیرعملیاتی

سود غیرعملیاتی سی ار آمار مالیاتی

میانگین میارون تعداد سهام

سود (ردی) بده هر سهم غیرعملیاتی

سود (ردی) تابه هر سهم