

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دناکو ایران (سهامی عام)

نـمـو نـه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	تاداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۳۵۱	۸,۳۷۳	۱۲	بدهیهای جاری:				داراییهای جاری:
۱۲۱,۸۵۰	۱۲۱,۳۶۷	۱۳	حسابهای پرداختی تجاری	۶۱۱	۱,۸۶۳	۴	موجودی نقد
۲,۳۷۳	۲,۰۷۳	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۷	۰	۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۲۱,۱۷۵	۱۹,۵۶۵	۱۵	ذخیره مالیات	۲,۱۶۳	۱۰,۷۲۳	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتی
			تسهیلات دریافتی	۶,۳۰۹	۵,۹۹۶	۷	موجودی مواد و کالای
۱۵۱,۸۴۹	۱۵۱,۳۷۸		جمع بدهیهای جاری	۹,۰۸۹	۱۷,۵۱۹		جمع داراییهای جاری
۱۲۶,۸۱۲	۱۳۳,۵۲۳	۱۶	بدهیهای غیر جاری:				
۶۵۲	۶۵۲	۱۷	حسابهای پرداختی بلندمدت				داراییهای غیر جاری:
۱۲۷,۴۶۴	۱۳۴,۱۷۵		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳۶,۸۶۶	۲۸,۵۳۰	۸	داراییهای ثابت مشهود
۲۷۹,۳۱۳	۲۸۵,۵۵۳		جمع بدهیهای غیر جاری	۲۴۳	۲۴۳	۹	داراییهای نامشهود
			جمع بدهیها	۵۰	۵۰	۱۰	سرمایه گذاری بلندمدت
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۸	حقوق صاحبان سهام:	۱۵۰,۰۱۵	۱۵۰,۰۱۵	۱۱	سایر داراییها
۴۹۲	۴۹۲	۱۹	سرمایه ۱۵۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی پرداخت شده	۷۸۷,۲۷۴	۱۸۸,۹۳۸		
۱,۵۵۸	۳,۰۸۴		اندوخته قانونی				
			سود (زیان) انباشته				
۱۷۰,۵۰	۱۸,۵۷۶		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۹۶,۳۶۳	۳,۴۰۱,۲۹		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۹۶,۳۶۳	۳,۴۰۱,۲۹		جمع داراییها

برگرفته از حسابهای رسمی و تایید شده
(سهامی عام)
تاریخ: ۱۳۹۳.۰۵.۲۹

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۲ سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰	۹,۴۸۸	۱۸,۰۳۵
۲۱	(۷,۱۱۶)	۱۵,۹۳۳
۲۲	(۲,۰۰۶)	(۱۱,۹۶۱)
۲۳	۵۰	۱۵,۱۴۴
۲۴	(۳۹۰)	(۱,۵۹۸)
۲۵	۱,۵۰۰	(۱,۵۹۸)
سود قبل از کسر مالیات	۱,۱۱۰	۳,۶۸۷
مالیات پرداخت	۰	(۵۴۷)
سود (زیان) خالص	۱,۵۲۶	۳,۱۴۰
سود (زیان) هر سهم	۷۶	۳۰۹

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	۱,۵۲۶	۳,۱۴۰
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال	۱,۵۵۸	(۲۶,۳۶۲)
تعدیلات ستوانی	۰	۲۴,۸۶۲
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱,۵۵۸	(۱,۵۰۰)
سود قابل تخصیص	۳,۰۸۴	۱,۶۴۰
اندوخته قانونی	۰	(۸۲)
سود (زیان) انباشته در پایان سال	۳,۰۸۴	۱,۵۵۸

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و (زیان) سال و تعدیلات ستوانی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



Handwritten signature.

Handwritten signature.

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانسان (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۶	۸,۷۵۵	۳,۲۱۱
بازده سرمایه گذاریها و سود دریافتی بابت تامین مالی:			
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی			
جریس خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			
مالیات بر درآمد :			
مالیات پرداختی		(۴۰۰)	(۹۹۷)
فعالیهای سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی جهت تحمیل داراییهای ثابت مشهود	(۵,۱۰۳)	(۳۷)	(۱۵۳)
وجه حاصل از فروش دارایی ثابت			
جریس خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	(۵,۱۰۳)	(۳۷)	(۱۵۳)
فعالیهای تامین مالی:			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۲,۰۰۰)		(۱,۶۵۵)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی			
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۳۳	۱,۲۵۲	۴۰۶
مانده وجه نقد در آغاز سال		۶۱۱	۲۰۵
مانده وجه نقد در پایان سال		۱,۸۶۳	۶۱۱
مبادلات غیر نقدی	۱۰,۵۶۴۹		-

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت فروشگاههای زنجیره ای دیاکو ایرانیان در تاریخ ۱۳۸۸/۷/۱۴ به صورت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۳۵۷۰۵۹ و شناسه منی ۱۰۱۰۴۰۶۴۸۶۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. محل دفتر مرکزی شرکت واقع در سعادت آباد - بلوار پیام - مجمع تجاری پرواز می باشد. این مجموعه به عنوان نخستین فروشگاه ب رویکرد مشتری در حاکمات شریک و در قالب سهامی عام بر اساس مجوز شماره ۸۰۸۷۷ / ۱۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و اجازه نامه شماره ۲۸۲۸/ک/۳۲/۸۸ اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران، مجوزهای قانونی انجام پذیره نویسی و عرضه عمومی سهام را اخذ نموده و متعاقباً بر اساس اجازه نامه شماره ۱۱۹۹۶/۱۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار موافقت اصولی را برای افزایش سرمایه دریافت کرده که پس از طی مراحل قانونی و رعایت مصوبات مجمع عمومی فوق العاده و هیئت مدیره با پرداخت مبالغ موردنظر، سرمایه قانونی شرکت تا مبلغ پانزده میلیارد ریال افزایش یافته است و برابر نامه شماره ۱۲۱/۲۱۶۶۳۲ مورخ ۱۳۹۲/۱/۲۴ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار سرمایه ای سازمان بورس و اوراق بهادار، موافقت اصولی افزایش سرمایه شرکت اعلام و به منظور انجام بررسی های لازم و صدور مجوز افزایش سرمایه، مدارک و مستندات مورد نظر از طریق سامانه کدال درخواست گردیده که در این ارتباط گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده در خصوص لزوم افزایش سرمایه به شماره ۹۲/د/۸۳۲ مورخ ۱۳۹۲/۹/۵ به همراه اظهار نظر بازرس قانونی به شماره گ/ت/۱۷۲۵ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۱ و بیانیه ثبت افزایش سرمایه توسط مشاور عرضه در تاریخ ۱۳۹۳/۱/۱۶ به سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال شده است.

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

۱) سرمایه گذاری در بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری در داخل کشور پس از اخذ مجوزهای لازم ۲) مشارکت در انواع پروژه ها اعم از تولیدی و خدماتی و ساختمانی و بازرگانی و مدیریتی در داخل کشور یا یا بدون مشارکت اشخاص ایرانی ۳) ارائه انواع خدمات فنی و اقتصادی از جمله: طراحی و راه اندازی سیستم های جامع مکانیزه اعتبار سنجی، اعتبار بخشی، مشاوره مدیریت و بازرگانی، تحلیل وضعیت مالی و عملکرد شرکت ها، تهیه گزارش های توجیهی فنی، مالی و اقتصادی شرکت ها، اخذ اعتباری مالی و ب ارزی از بانک ها و مؤسسات عالی اعتباری داخلی پس از مجوزهای لازم ۴) انجام کلیه امور بازرگانی و تجارت اعم از خرید، فروش، صادرات و واردات کالا و خدمات مجاز در داخل کشور ۵) اخذ نمایندگی از اشخاص حقیقی ایرانی ۶) اعطای نمایندگی به اشخاص ایرانی ۷) ایجاد شعب و نمایندگی در داخل کشور ۸) اداره و مدیریت شرکت ها و مؤسسات اقتصادی اشخاص به صورت پیمان مدیریت ۹) انجام امور حق العمل کاری در همه زمینه های فعالیتی مجاز برای اشخاص ایرانی در داخل کشور ۱۰) انجام مطالعات و بررسی های اقتصادی فنی مدیریتی و نظارت و پیگیری و اجرای طرح های سرمایه گذاری و ایجاد هرگونه شرکت و مؤسسات و همچنین اخذ و اعطای ضمانت های حقیقی و حقوقی در داخل کشور ۱۱) ارائه خدمات اقتصادی فنی و مهندسی علمی و اعتباری سازمان دهی، بازسازی، نوسازی، بحاری، بازرگانی، تولیدی، صنعتی، عمرانی، معماری، مشاوره ای و مدیریتی به اشخاص در داخل کشور یا یا بدون مشارکت اشخاص ایرانی و شرکت های لیزینگ، مستوفی های فرض الحسنه، معاونی اعتباری و نیز ارائه خدمات به بانکها و مؤسسات و شرکت های مالی و اعتباری و کلیه اشخاص پس از اخذ مجوزها و هماهنگی های قانونی لازم با دستگاههای ذیربط و ایجاد شرکت یا شرکت هایی جهت ارزیابی ریسک اعتباری اشخاص ۱۲) راه اندازی، ایجاد و مدیریت فروشگاههای زنجیره ای، مواد غذایی، پروتئینی، سوپرمارکت ها، پیتزا فروشی ها، بستنی فروشی ها،

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و یا در نظر گرفتن این نامه استهلاکات موضوع ماده ۲۰۰-۲۰۳

قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود ۱۵۱

دارایی ها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختن	۵٪	تولیدی
آزمایش و محتویات اداری	۱۰ ساله	خط مستقیم
اسست	۸ ساله	خط مستقیم
تجهیزات فروشگاهی	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۳۵٪	تولیدی

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

منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از امادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای

مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۲-۳ دارایی های نامشهود (نرم افزارها) به روش ۵ ساله خط مستقیم منتهک میشود.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انساب به تحصیل دارایی های واجد

شرایط است .

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس سالی یک ماه آخرین حقوق و مزایا محاسبه و در حسابها منظور می گردد. در پایان قرارداد

همکاری نسبت به بازخرید مانده مرخصی و پرداخت حق سنوات کارکنان شرکت بر اساس آخرین حقوق و مزایای آنها اقدام بعمل خواهد

آمد.

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دناکو ایرانسان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد -۱- ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴۴	۱,۵۶۱
۸	۸۹
۳۵۹	۲۱۳
۶۱۱	۱,۸۶۳

بانکها
موجودی صندوق
تنخواه کرد آنها

۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷	۰
۷	۰

اسناد دریافتی نزد صندوق

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی
۳۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹۴	۱۰۵,۷۴۴
۱,۵۳۲	۱,۵۳۲
۳۶	۵۶
۲,۱۶۲	۱۰۷,۳۳۲

سایر بدهکاران
سپرده و ودایع
وام ضروری کارکنان

۱-۶- مانده حساب سایر بدهکاران به شرح ذیل است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۰۴,۶۸۴
۴۹۹	۴۹۹
۹۵	۵۶۱
۵۹۴	۱۰۵,۷۴۴

عمران شهر جدید ماهان
غرفه کوست
سایر اسخاس

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانبان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳ - ۱-۱۳۹۳

۲-۶. مانده حساب سپرده و ودایع به شرح ذیل است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲	۳۲
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
۱,۵۳۲	۱,۵۳۲

هادی رامین (انبار)

شرکت نفتسه برداران آسیا (فروشگاه و انبار بهرود)

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
.	۶,۳۰۹
۲۲,۸۳۹	۷,۰۶۲
(۵۹۷)	(۲۵۹)
۲۲,۲۴۲	۱۳,۱۱۲
(۱۵,۹۳۳)	(۷,۱۱۶)
۶,۳۰۹	۵,۹۹۶

موجودی ابتدای سال

کالای خریداری شده حلی سال

کسر می شود : برگشت از خرید

کالای آماده برای فروش

کسر می شود : بهای تمام شده کالای فروش رفته

موجودی کالای پایان سال

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دناکو ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۸- داراییهای ثابت مسهود

جدول بهای تمامه شده و استهلاک لیکنه داراییهای ثابت مسهود به شرح زیر است:									
بهای تمامه شده		استهلاک		استهلاک ریاضه		مبلغ دفتری		مبلغ ریالی	
مانده در	کاهش طی سال	افزایش طی سال	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱
۱۰۰۰۰۰۰	۳۰۱۸۴	۱۰۳۰۱۸۴	۱۰۰۰۰۰۰	۳۰۱۸۴	۱۰۳۰۱۸۴	۰	۰	۰	۰
ساختمان									
۴۳۶۰	۴۳۶۰	۴۳۶۰	۴۳۶۰	۴۳۶۰	۴۳۶۰	۳۰۵۶	۱۳۰۴	۳۰۵۶	۳۰۱۹۲
تاسیسات									
۱۳۷۳	۱۳۷۳	۱۳۷۳	۱۳۷۳	۱۳۷۳	۱۳۷۳	۸۷۵	۳۹۸	۸۷۵	۹۰۴
اثاثیه و منقولات									
۳۳۵۵	۳۳۵۵	۳۳۵۵	۳۳۵۵	۳۳۵۵	۳۳۵۵	۲۰۱۷۸	۱۰۱۷۷	۲۰۱۷۸	۲۳۶۴
تجهیزات فروشگاهی									
۱۳۵	۱۳۵	۱۳۵	۱۳۵	۱۳۵	۱۳۵	۴۵	۹۰	۴۵	۴۹
وسایط نقلیه									
۱۰۹۳۳۳	۱۰۳۰۱۸۴	۳۰۱۸۴	۹۳۲۳	۲۰۱۸۴	۲۰۱۸۴	۶۳۵۴	۲۰۶۹	۶۳۵۴	۱۰۶۵۰۹
۲۶۳۰۷	۲۶۳۰۷	۲۶۳۰۷	۲۶۳۰۷	۲۶۳۰۷	۲۶۳۰۷	۲۸۳۲۶	۰	۲۸۳۲۶	۲۶۳۰۷
پیش پرداخت سرمایه ای									
۲۳۰۶	۲۳۰۶	۲۳۰۶	۲۳۰۶	۲۳۰۶	۲۳۰۶	۲۳۰۶	۰	۲۳۰۶	۲۳۰۶
دارایی در جریان تکمیل									
۱۸۴۴	۱۸۴۴	۱۸۴۴	۱۸۴۴	۱۸۴۴	۱۸۴۴	۱۸۴۴	۰	۱۸۴۴	۱۸۴۴
۳۰۳۵۷	۳۰۳۵۷	۳۰۳۵۷	۳۰۳۵۷	۳۰۳۵۷	۳۰۳۵۷	۳۲۳۷۶	۰	۳۲۳۷۶	۳۰۳۵۷
۱۳۶۸۶۶	۱۳۶۸۶۶	۱۳۶۸۶۶	۱۳۶۸۶۶	۱۳۶۸۶۶	۱۳۶۸۶۶	۲۸۵۳۰	۲۰۹۶۹	۲۸۵۳۰	۱۳۶۸۶۶

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دناکو ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

		۹- دارائیهای نامشهود
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	حق الامتیاز تلفن
۱۷	۱۷	نرم افزارها
۳۲۶	۳۲۶	
۳۴۳	۳۴۳	
		۱۰- سرمایه گذاری بلند مدت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مسدودی سرمایه گذاری کار افزین برنر آینده
۵۰	۵۰	
		۱۱- سایر داراییها
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	ودیه قرارداد مشارکت مرکز خرید دیوکس - ملویی
۰	۱۵۰.۰۰۰	موجودی بانکهای مسدودی
۱۵	۱۵	
۱۵	۱۵۰.۰۱۵	

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دناکو ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۲- حساب های پرداختی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۹۰	۳,۴۹۰	شرکت نفتسه پردازان اسبا
۶۹	۶۹	شرکت مه روز
۸۷	۰	شرکت نکتہ طلایی طوس
۱۰۷	۸۰	شرکت کب کس
۲۴۶	۰	بهیمه فلی نور - عرقه کوست
۶۲	۱۴	شرکت تردیس نیلانہ پارسیان
۱۶۷	۳۴	شرکت خنیاک
۲۴۸	۷۷	شرکت پخش عقاب
۷۵	۱۲	گروه صنعتی نجانی
۷۹	۱	شرکت عبیر ناتو نراسه
۱۲۸	۸۱	انجمن سنوئر تکین
۱۲۸	۸۸	شرکت بلدآ بخش مرزم
۱,۶۶۵	۴,۶۲۷	سایر
۶,۳۵۱	۸,۳۷۳	

۱۳- سایر حساب ها و اسناد پرداختی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۱,۳۹۳	۱۱۰,۱۸۰	محمدعی کبریا
۴۱۰	۴۱۰	مالیات حقوق و دستمزد کارکنان
۲,۸۳۵	۲,۲۴۷	مالیات تکلیفی اشخاص ثالث و اجاره
۲,۳۰۶	۲,۳۰۶	سپارد حساس انجام کار - دست صورت و تسهیلاتی برورده - بوکس ملزی
۱,۱۵۳	۱,۱۵۳	حق بیمه پرداختی از - دست صورت و تسهیلاتی برورده - بوکس ملزی
۹۱	۰	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۱۰۴	۰	مالیات بر ارزش افزوده
۲۸۸	۲۱۰	حقوق و دستمزد پرداختی
۱۲۶	۱۲۶	روزنامه همشهری
۳,۱۴۴	۴,۷۲۵	سایر
۱۲۱,۸۵۰	۱۲۱,۳۶۷	

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دناکو ایران (سهامی عام)

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصہ و سہ سہنلالت عانی شریانی در تاریخ ایران و ایران

[illegible]

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دپاکو ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۶ حسابهای پرداختنی بلندمدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۵,۹۶۲	۱۲۲,۶۷۳
۱۰,۸۵۰	۱۰,۸۵۰
۱۲۶,۸۱۲	۱۳۳,۵۲۳

حاری سهامداران - آقای مرتضی امین

حاری سهامداران - آقای حمید انگشت

۱۷ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲۰	۶۵۲
۲۰۸	۰
۴۴۰	۰
۶۵۲	۶۵۲

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

۱۸ سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۵ میلیارد ریال شامل ۱۵ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده به نام می باشد.

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۳/۳۱		
تعداد سهام	مبلغ - میلیون ریال	تعداد سهام	مبلغ - میلیون ریال	
۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۹۹	۹۹,۰۰۰	حبیب ژند دیزاری
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹٪	۱,۳۰۰	لعیا باقری
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۱,۰۰۰	امیر عابدینی
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴٪	۶۶۳	سید محمود علیزاده طباطبائی
۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰٪	۰	سارا باقری
۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۳٪	۲۵۰	حمید انگشت بافت
۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۲٪	۲۵۰	محمد رضا منصوری
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱,۵۰۰	وحید فاضلی
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۹۹	فرشید جنبی حق پرست
۱,۶۳۵	۱,۶۳۵,۰۰۰	۶٪	۹۳۴	مرتضی امین زاده
۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰	۵٪	۷۵۰	تاج علی آقا ملایی
۵,۵۱۵	۵,۵۱۵,۰۰۰	۵۴٪	۸,۱۵۵	سایر سهامداران
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۵,۰۰۰	

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دناکو ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۹- اندوخته قانونی

براساس مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ مبلغ ۴۹۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات گذشته به علاوه یک بیستم سود قابل تخصیص سال ۱۳۹۲ به اندوخته قانونی اختصاص یافته است. انتقال یک بیستم سود قابل تقسیم به عنوان اندوخته قانونی تا زمانی که اندوخته مزبور 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

سال ۱۳۹۲	ترکیب فروش ۳ ماهه سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۹۸	۲,۷۵۲	۲۹٪
۱۵,۲۳۷	۶,۷۳۶	۷۱٪
۱۸,۰۳۵	۹,۴۸۸	۱۰۰٪

فروش افلام پرومیتی

فروش سایر کالاهای فروشگاه

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۲	۳ ماهه سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶,۳۰۹	موجودی ابتدای سال
۲۲,۸۳۹	۷,۰۶۲	کالای خریداری شده طی سال
(۵۹۷)	(۲۵۹)	کسر موجودی برگشت از خرید
(۶,۳۰۹)	(۵,۹۹۶)	کسر موجودی کالای پایان سال
۱۵,۹۳۳	۷,۱۱۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۲- هزینه های اداری و عمومی، توزیع و فروش

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۶۰	۵۵۲	۶۲۰
۷۱	-	۴
۵,۹۷۱	۱۱۰	۳۵۰
۱۳۳	۳۵	۱۲
۲	۱۶	۲۰
۸۷	۲۷	۴۶
۲۹۰	۳	۹۵
۴۱	۱۶	۸
۵۷	۳	۱۴
۱۲۱	۷۵	۲۲۲
۲۱	۱۵۰	۱۵۰
۱۵۲	۲۳۱	۱۲۰
۱,۰۲۶	-	۲۵۵
۱۱,۹۶۱	۱,۳۰۶	۲,۰۰۶

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۰۰۰	-	۰
۳,۹۱۱	-	۰
۲۳۳	۲,۰۳۶	۵۰
۱۵,۱۴۴	۲,۰۳۶	۵۰

در سه ماه خرداد، ارداد، دیماه، اسفند و تیرماه سال ۱۳۹۲، در آمد حاصل از فعالیت فروشگاه در ۶ ماهه ابتدای سال ۱۳۹۲

۲۴- هزینه های مالی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۹۴	-	۳۹۰
۴	-	-
-	۱,۸۵۴	-
۱,۵۹۸	۱,۸۵۴	۳۹۰

سود سهامات مالی
کارمزد بانکها
خرید دارایی های جاری

۲۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱,۵۰۰

سود فروش داراییها

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دیاکو ایرانیان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۶- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان حاکم ورود و خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۸۵	۷۳۰	۴۱۶	سود عملیاتی
۱,۰۲۱	-	۲۵۵	هزینه استهلاک
۲۳۲	(۸۴)	۰	حاکم کاهش در ذخیره مرزهای پایان خدمت کارکنان
(۶,۳۰۹)	۰	۳۱۳	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
۰	۳,۴۹۹	(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 عملیاتی
	(۸۶۵)		سایر
۳,۲۱۱	۳۴۵	۸,۷۵۵	

شرکت فروشگاه های زنجیره ای دناکو ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۷- سود پایه هر سهم

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۳۸۵	۷۳۰	۴۱۶
	۰	
۴,۳۳۹	۷۳۰	۴۱۶
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۸۹	۴۹	۲۱
		۱,۱۱۰
۳۹۹	۰	
		۸۳۳
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
		۵۶
۲۰۹		۷۶

سود عملیاتی

کسر میسود: مالیات سود عملیاتی

میانگین سوزون تعداد سهام

سود (ریال) پایه هر سهم عملیاتی

سود (ریال) غیر عملیاتی

ادر مالیاتی ریال غیر عملیاتی

سود غیر عملیاتی پس از آثار مالیاتی

میانگین سوزون تعداد سهام

سود (ریال) پایه هر سهم غیر عملیاتی

سود (ریال) پایه هر سهم