



شماره:

تاریخ:

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیات مدیره
شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی تلفیقی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۵ آذر ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی دیلمی پور و همکاران (حسابداران رسمی)
مصطفی دیلمی پور
۸۰۳۱۲

مهرداد چوبینه
۱۶۱۴۷۸

شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴



تاریخ:.....

شماره:.....

پیوسته:.....

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام) (شرکت اصلی) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف - صورت مالی اساسی تلفیقی گروه :
۳	• ترازنامه تلفیقی
۳	• صورت سود و زیان تلفیقی
۴	• گردش حساب سود انباشته تلفیقی
۴	• صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب - صورت مالی اساسی شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام) :
۵	• ترازنامه
۶	• صورت سود و زیان
۶	• گردش حساب سود انباشته
۷	• صورت جریان وجوه نقد
	پ - یادداشت‌های توضیحی :
۸	• تاریخچه فعالیت
۸	• مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸	• مبنای تلفیق
۸ الی ۱۰	• خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱ الی ۳۶	• یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام) (شرکت اصلی) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۳ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای مسعود سزاوار ذاکریان (به نمایندگی شرکت مهد سرمایه گذاری خاورمیانه)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای مسعود گودرزی (به نمایندگی شرکت گل بخش اول)
	مدیر عامل و عضوهای مدیرم	آقای محمد عالمی (به نمایندگی شرکت گلرنگ بخش)
	عضوهای مدیره	آقای علی ابراهیمی کرد لر (به نمایندگی گروه صنعتی گلرنگ)
	عضوهای مدیره	آقای حسن بیانی (به نمایندگی شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع گلرنگ)

مهر و امضاء

شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال		ریال		ریال		
۶,۵۳۸,۱۳۰,۶۸۳,۷۲۱	۲,۶۳۱,۹۶۱,۴۴۸,۸۳۵	۲,۹۴۶,۸۱۹,۵۵۵,۵۳۶				۲۳ فروش خالص
(۴,۳۰۲,۱۲۵,۲۰۲,۳۰۷)	(۱,۸۲۴,۹۷۸,۶۱۳,۶۴۴)	(۱,۹۶۵,۳۴۸,۸۹۱,۳۸۴)				۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲,۲۳۶,۰۰۵,۴۸۱,۴۱۴	۸۰۶,۹۸۲,۸۳۵,۱۸۹	۹۸۱,۴۷۰,۶۶۴,۱۵۲				سود ناخالص
(۳۹۵,۲۰۱,۱۲۵,۷۹۵)	(۱۴۰,۲۸۸,۵۰۹,۳۵۹)	.		(۲۸۴,۶۷۰,۶۷۰,۶۲۷)		۲۵ هزینه های اداری و عمومی و فروش
۱۴,۵۷۸,۹۹۳,۷۷۱	۱۷,۴۳۱,۲۸۹,۱۷۶	.		۹۸۲,۶۲۴,۲۶۶		۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۳۸۰,۶۲۲,۱۳۲,۰۲۴)	(۱۲۲,۸۵۷,۲۲۰,۱۸۳)	(۲۸۳,۶۸۸,۰۴۶,۴۶۱)				
۱,۸۵۵,۳۸۳,۳۴۹,۳۹۰	۶۸۴,۱۲۵,۶۱۵,۰۰۶	۶۹۷,۷۸۲,۶۱۷,۷۹۱				سود عملیاتی
(۴۷۰,۰۰۰,۸۸۳,۸۰۰)	(۲۳۹,۰۲۹,۴۱۷,۱۴۷)			(۲۲۱,۲۵۶,۶۸۶,۷۰۷)		۲۷ هزینه های مالی
۲۷,۵۳۳,۱۸۷,۰۸۹	۶,۳۵۷,۵۲۳,۱۹۹			۲۰,۸۳۳,۱۹۹,۰۰۳		۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۴۲,۴۶۷,۶۹۶,۷۱۱)	(۲۲۲,۶۷۱,۸۹۳,۹۴۸)	(۲۰۰,۴۲۳,۴۸۷,۷۰۴)				
۱,۴۱۲,۹۱۵,۶۵۲,۶۷۹	۴۵۱,۴۵۳,۷۲۱,۰۵۸	۴۹۷,۳۵۹,۱۳۰,۰۸۷				سود قبل از مالیات
۶,۷۴۱,۹۶۱,۵۷۹	.	۱۰,۴۸۵,۷۹۳,۶۰۶				۲۹ سود شرکت از سود (زیان) شرکت وابسته
۱,۴۱۹,۶۵۷,۶۱۴,۲۵۸	۴۵۱,۴۵۳,۷۲۱,۰۵۸	۵۰۷,۸۴۴,۹۲۳,۶۹۳				
(۱۲۰,۵۳۸,۲۲۰,۰۱۵)	(۲۵,۳۷۷,۱۵۴,۵۹۱)	(۳۹,۴۶۵,۲۰۰,۹۵۳)				مالیات
۱,۲۹۹,۱۱۹,۳۸۴,۲۴۳	۴۱۶,۰۷۶,۵۶۶,۴۶۷	۴۶۸,۳۷۹,۷۲۲,۷۴۰				سود خالص
۳,۱۸۴,۷۸۴,۱۹۴	۱,۵۸۲,۷۹۴,۳۰۷	۴۸۰,۲۸۷,۳۰۹				سهام اقلیت از سود خالص
۱,۸۵۱	۵۹۲	۶۶۸				سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

گردش حساب سود(زیان) انباشته

۱۳۹۹.۱۱.۳۸۴.۲۴۳		۴۱۶.۰۷۶.۵۶۶.۴۶۷		۴۶۸.۳۷۹.۷۲۲.۷۴۰		سود خالص
۱,۰۰۵,۶۸۰,۰۸۴,۸۷۶	۱,۰۰۵,۶۸۰,۰۸۴,۸۷۶			۱,۳۰۷,۵۴۸,۰۶۳,۶۵۹		سود انباشته در ابتدای سال
(۱۹,۱۰۶,۶۱۱,۴۰۶)	(۱۹,۰۹۰,۷۸۵,۴۰۷)			(۲۰,۶۸,۷۲۱,۳۶۳)		۳۰ تعدیلات سنواتی
۹۸۶,۵۷۳,۴۷۳,۴۷۰	۹۸۶,۵۸۹,۲۹۹,۴۶۹	۱,۳۰۵,۴۷۹,۳۴۲,۳۹۶				سود انباشته در ابتدای سال-تعدیل شده
۲,۳۸۵,۶۹۳,۸۵۷,۷۱۳	۱,۴۰۳,۶۶۵,۸۶۵,۹۳۶	۱,۷۷۳,۸۵۹,۰۶۵,۱۳۶				سود قابل تخصیص
.	.					نخصیص سود:
(۹۸۰,۴۱۳,۵۱۵,۳۱۷)	(۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			(۴,۵۹۳,۷۷۲)		اندوخته قانونی
(۹۸۰,۴۱۳,۵۱۵,۳۱۷)	(۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۳۲۹,۵۹۳,۷۷۲)		(۱,۰۵۰,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
۱,۳۰۵,۴۷۹,۳۴۲,۳۹۶	۴۲۲,۶۶۵,۸۶۵,۹۳۶	۷۲۳,۵۲۹,۴۷۱,۳۶۴				سود تخصیص داده شده طی دوره
۱,۳۰۰,۱۶۹,۸۶۴,۴۰۸	۴۲۰,۸۳۸,۷۵۳,۴۳۹	۷۱۸,۰۶۴,۷۰۶,۰۶۶				سود انباشته در پایان سال / دوره
۵,۳۰۹,۴۷۷,۹۸۸	۱,۸۲۷,۱۱۲,۴۹۷	۵,۴۶۴,۷۶۵,۳۹۸				سهام اکثریت از سود انباشته
						سهام اقلیت از سود انباشته

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

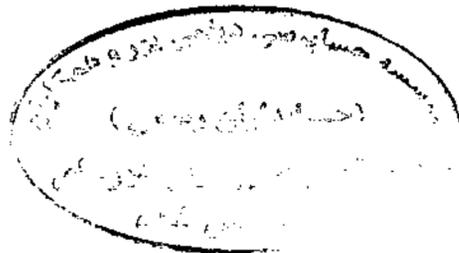
یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
فعالیت‌های عملیاتی:						
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی						
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:						
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت						
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی						
سود سهام پرداختی						
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها						
و سود پرداختی بابت تامین مالی						
مالیات بر درآمد:						
مالیات بر درآمد پرداختی						
فعالیت‌های سرمایه گذاری :						
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود						
وجه پرداختی بابت سرمایه گذاری ها						
وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت نامشهود						
ورود وجه نقد ناشی از فروش دارایی ثابت						
وجه پرداختی جهت سایر داراییها						
وجه دریافتی از فروش داراییهای نامشهود						
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری						
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی						
فعالیت‌های تامین مالی :						
دریافت تسهیلات مالی						
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی						
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی						
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد						
مانده وجه نقد در ابتدای سال						
مانده وجه نقد در پایان سال						
مبادلات غیر نقدی						

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	تجدید ارائه شده	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال		بدهیهای جاری :	ریال	ریال			داراییهای جاری :
۳۷۱,۴۲۹,۷۶۹,۵۱۰	۶۱۳,۳۴۴,۳۳۷,۵۳۳	۱۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۳۷۸,۳۹۶,۳۴۳,۱۹۹	۲۷۴,۳۰۲,۴۱۴,۷۲۱	۵	موجودی نقد	
۳۰۲,۳۴۲,۵۵۴,۴۳۰	۱,۳۷۸,۵۲۱,۹۸۸,۴۴۱	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱,۹۶۹,۵۰۶,۴۶۶,۰۹۴	۲,۴۴۱,۹۳۵,۶۳۰,۷۵۰	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	
۱۱۸,۳۴۵,۵۱۲,۱۵۸	۳۹,۳۹۴,۶۹۰,۳۳۰	۱۶	ذخیره مالیات	۱۲,۴۵۰,۷۱۹,۱۶۱	۱۵,۸۱۷,۶۵۶,۷۳۲	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی	
۱,۳۱۵,۶۵۵,۹۰۰,۹۴۶	۱,۱۶۷,۳۳۴,۱۴۶,۶۵۸	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۷۶۶,۷۱۷,۱۱۷,۵۱۲	۷۰۷,۸۳۶,۱۳۳,۹۴۶	۸	موجودی مواد و کالا	
				۲۱۹,۱۸۵,۷۸۶,۲۰۴	۳۳۴,۷۵۰,۴۳۴,۵۷۲	۹	پیش پرداختها و سفارشات خارجی	
۲۰۰,۷۶۷۲,۷۳۷,۰۳۴	۳,۰۹۸,۵۹۵,۰۶۲,۸۶۲		جمع بدهیهای جاری	۳,۳۵۶,۲۵۶,۳۳۲,۱۷۰	۳,۷۷۴,۶۳۲,۳۷۰,۷۲۱		جمع داراییهای جاری	

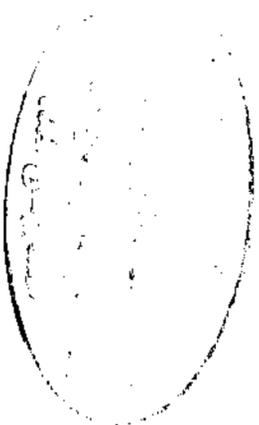
بدهیهای غیر جاری:

۲۲,۴۵۷,۳۲۹,۸۱۶	۲۴,۸۲۵,۵۵۶,۹۲۲	۱۸	حسابها و اسناد پرداختی بلندمدت	۷۵۷,۱۷۵,۳۴۳,۷۸۴	۷۳۶,۷۳۳,۶۹۱,۹۵۵	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
۵۴,۵۷۳,۳۴۷,۴۸۱	۶۴,۳۶۹,۱۳۶,۹۳۰	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹,۷۴۶,۹۲۹,۷۷۳	۱۹,۶۳۲,۸۹۹,۲۴۷	۱۱	داراییهای نامشهود
				۶,۶۵۳,۰۴۳,۹۳۵	۱۱۸,۴۰۳,۰۴۴,۹۳۵	۱۲	سرمایه گذاریهای بلندمدت
				۱۲,۷۰۰,۳۷۸,۰۶۵	۱۲,۴۹۴,۱۹۶,۷۳۵	۱۳	سایر داراییها
۷۷,۰۳۰,۵۷۷,۲۹۷	۸۹,۰۹۴,۶۸۳,۸۵۲		جمع بدهیهای غیر جاری	۷۹۶,۳۷۵,۵۹۵,۵۵۷	۸۸۷,۳۶۳,۸۳۲,۸۷۲		جمع داراییهای غیر جاری
۲۰,۸۴۷,۰۴۳۱۴,۳۳۱	۳,۱۸۷,۶۸۹,۷۴۶,۷۱۴		جمع بدهیها				

حقوق صاحبان سهام:

۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده				
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندرجته قانونی				
۱,۳۹۷,۸۳۷,۶۱۳,۳۹۶	۷۰,۴۳۰,۳۵۶,۸۷۹		سود انباشته				
۲,۰۶۷,۸۳۷,۶۱۳,۳۹۶	۱,۴۷۴,۳۰۶,۳۵۶,۸۷۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴,۱۵۲,۵۳۱,۹۳۷,۷۲۷	۴,۶۶۱,۸۹۶,۱۰۳,۵۹۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴,۱۵۲,۵۳۱,۹۳۷,۷۲۷	۴,۶۶۱,۸۹۶,۱۰۳,۵۹۳		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزو لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۵۷۷,۰۷۹,۶۱۷,۵۴۲	۲,۷۴۶,۲۸۶,۵۰۶,۰۹۲	۲,۹۱۰,۳۵۴,۷۲۷,۵۱۴				۲۳ فروش خالص
(۴,۳۸۱,۷۶۲,۰۱۶,۵۸۷)	(۱,۹۴۹,۱۶۲,۹۶۰,۸۰۹)	(۱,۹۴۵,۷۹۳,۳۰۳,۰۹۳)				۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲,۱۹۵,۳۱۷,۶۰۰,۹۵۵	۷۹۷,۱۲۳,۵۴۵,۲۸۳	۹۶۴,۵۶۱,۴۲۴,۴۲۱				سود ناخالص
(۳۷۵,۴۷۲,۷۸۲,۷۹۵)	(۱۳۶,۲۰۰,۳۹۸,۸۱۲)			(۲۷۵,۲۴۰,۴۲۷,۲۶۴)		۲۵ هزینه های اداری و عمومی و فروش
۲۲,۵۸۷,۹۶۵,۴۰۱	۱۷,۱۶۰,۳۹۱,۵۷۳			۶۰۸,۶۹۹,۴۶۲		۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۳۵۲,۸۸۴,۸۱۷,۳۹۴)	(۱۱۹,۰۴۰,۰۰۷,۳۳۹)	(۲۷۴,۶۳۱,۷۲۷,۸۰۲)				
۱,۸۴۲,۴۳۲,۷۸۳,۵۶۱	۶۷۸,۰۸۳,۵۳۸,۰۴۴	۶۸۹,۹۲۹,۶۹۶,۶۱۹				سود عملیاتی
(۴۶۱,۴۶۷,۶۰۳,۶۶۴)	(۲۳۶,۷۳۰,۲۹۷,۹۵۶)			(۲۱۴,۱۹۱,۱۳۱,۴۶۸)		۲۷ هزینه های مالی
۲۶,۸۸۰,۳۹۴,۲۳۸	۶,۰۴۵,۷۵۵,۲۲۲			۲۰۰,۰۷۹,۲۴۹,۸۱۲		۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۳۴,۵۸۷,۲۰۹,۴۲۶)	(۲۳۰,۶۸۴,۵۴۲,۷۳۴)	(۱۹۴,۱۱۱,۸۸۱,۶۵۶)				
۱,۴۰۷,۸۴۵,۵۷۴,۱۳۵	۴۴۷,۳۹۸,۹۹۵,۳۱۰	۴۹۵,۸۱۷,۸۱۴,۹۶۳				سود قبل از مالیات
(۱۱۶,۵۷۶,۸۰۰,۸۱۰)	(۳۳,۲۰۰,۳۸۷,۱۸۳)	(۳۹,۴۳۹,۰۷۱,۴۸۰)				مالیات
۱,۲۹۱,۲۶۸,۷۷۳,۳۲۵	۴۱۴,۱۹۸,۶۰۸,۱۲۷	۴۵۶,۳۷۸,۷۴۳,۴۸۲				سود خالص
۱,۸۴۵	۵۹۲	۶۵۲				۲۹ سود پایه و تقلیل یافته هر سهم :

گردش حساب سود(زیان) انباشته

۱,۲۹۱,۲۶۸,۷۷۳,۳۲۵	۴۱۴,۱۹۸,۶۰۸,۱۲۷	۴۵۶,۳۷۸,۷۴۳,۴۸۲			سود خالص
۱,۰۰۵,۶۶۵,۴۵۱,۴۷۷	۱,۰۰۵,۶۶۵,۴۵۱,۴۷۷			۱,۲۹۹,۸۹۶,۳۳۴,۶۵۹	سود انباشته در ابتدای سال
(۱۹,۱۰۶,۶۱۱,۴۰۶)	(۱۹,۱۰۶,۶۱۱,۴۰۶)			(۲,۰۶۸,۷۲۱,۲۶۳)	تعدیلات سنواتی
۹۸۶,۵۵۸,۸۴۰,۰۷۱	۹۸۶,۵۷۴,۶۶۶,۰۷۰	۱,۲۹۷,۸۲۷,۶۱۳,۳۹۶			سود انباشته در ابتدای سال-تعدیل شده
۲,۲۷۷,۸۲۷,۶۱۳,۳۹۶	۱,۴۰۰,۷۷۳,۲۷۴,۱۹۷	۱,۷۵۴,۳۰۶,۳۵۶,۸۷۹			سود قابل تخصیص
					تخصیص سود :
(۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			سود تخصیص داده شده طی دوره
۱,۲۹۷,۸۲۷,۶۱۳,۳۹۶	۴۲۰,۷۷۳,۲۷۴,۱۹۷	۷۰۴,۳۰۶,۳۵۶,۸۷۹			سود انباشته در پایان سال / دوره

از آنجائیکه احزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .
یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)			یادداشت
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۰۱۱,۷۹۰,۳۲۵,۴۳۹	۸۲۷,۴۳۶,۶۷۹,۸۱۸	۳۳۴,۰۲۰,۱۴۳,۶۵۴	۳۱
۲۴,۶۷۰,۹۳۲,۱۸۰ (۶۵۷,۴۲۸,۴۲۹,۸۰۰) (۴۵۷,۶۷۱,۷۲۰,۹۹۱) (۱۰۹۰,۴۲۹,۲۱۸,۶۱۱)	۶,۰۷۲,۹۶۲,۶۶۹ ۰ (۳۳۶,۷۳۰,۳۹۷,۹۵۶) (۲۳۰,۶۵۷,۳۳۵,۲۸۷)	۱۸,۹۸۳,۹۳۰,۱۸۶ (۴۹,۹۳۶,۳۳۶,۶۰۰) (۲۱۱,۷۳۶,۴۰۸,۴۱۴) (۲۴۲,۶۸۸,۸۱۴,۸۲۸)	
(۱۰۲,۴۰۲,۶۷۵,۳۰۲)	(۱۰۳,۲۸۶,۷۲۴,۴۵۴)	(۱۱۸,۳۸۹,۸۹۳,۴۰۹)	
(۴۹,۳۶۷,۶۰۸,۴۸۲) ۰ ۰ ۰ ۰	(۲۵,۶۳۵,۷۶۸,۹۲۷) (۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ۹۸,۰۵۳,۱۹۲ ۲,۷۷۳,۸۰۳,۴۴۰ ۰	(۲۰,۱۱۴,۱۳۲,۴۰۴) ۰ ۳۳۰,۸۸۶,۳۳۴ ۰ (۹۳۰,۲۶۳,۵۳۷)	
(۴۹,۳۶۷,۶۰۸,۴۸۲) ۷۶۹,۵۹۱,۰۲۳,۰۴۴	(۲۳,۵۱۳,۹۱۲,۲۹۵) ۴۶۹,۹۷۸,۷۰۷,۷۸۲	(۲۰,۷۱۳,۵۰۹,۶۰۷) (۴۷,۷۷۲,۰۷۴,۱۹۰)	
۳,۳۰۱,۸۹۳,۷۵۰,۰۰۰ (۳,۹۵۸,۳۹۸,۲۹۲,۹۶۳) (۶۵۶,۵۰۴,۵۴۲,۹۶۳)	۱,۸۳۹,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰ (۲,۳۰۲,۴۰۶,۰۳۲,۴۱۲) (۴۴۲,۷۰۹,۰۳۲,۴۱۲)	۱,۶۶۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ (۱,۷۲۱,۶۸۱,۷۵۴,۲۸۸) (۵۶,۳۲۱,۷۵۴,۲۸۸)	
۱۱۳,۰۸۶,۴۸۰,۰۸۱ ۲۶۵,۳۰۹,۷۶۳,۱۱۸ ۳۷۸,۳۹۶,۲۴۳,۱۹۹	۷,۲۶۹,۶۷۵,۳۷۰ ۲۶۵,۳۰۹,۷۶۳,۱۱۸ ۲۷۲,۵۷۹,۴۳۸,۶۸۸	(۱۰۴,۰۹۳,۸۲۸,۴۷۸) ۳۷۸,۳۹۶,۲۴۳,۱۹۹ ۳۷۴,۳۰۲,۴۱۴,۷۲۱	
۳۴۱,۸۲۴,۳۵۰,۸۴۳	۰	۱۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲

فعالیت‌های عملیاتی :

۱. بان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود سپرده بانکی

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت سرمایه گذاری ها

ورود وجه نقد ناشی از فروش دارایی ثابت

ورود وجه نقد ناشی از فروش داراییهای نامشهود

وجه پرداختی جهت سایر داراییها

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی :

درنات تسهیلات مالی

بار برداشت 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

مبادلات غیر نقدی



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱ تاریخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

گروه شامل شرکت سهامی گروه صنعتی پاکشو (شرکت اصلی) و شرکت فرعی آن بنام شرکت ایراندار (سهامی خاص) است. شرکت سهامی عام گروه صنعتی پاکشو در تاریخ ۱۳۵۱/۰۴/۱۲ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. در حال حاضر دفتر شرکت تهران خیابان شهید بهشتی خیابان پاکستان کوچه دوم پلاک ۲۹ می باشد.

۱-۲ فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شامل عملیات تولید، توزیع و پخش محصولات بهداشتی و شیمیایی، واردات مواد اولیه، صادرات محصولات شرکت و انجام کلیه عملیاتی است که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم با موضوعات فوق بستگی داشته باشد.

۱-۳ تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۱.۱۹۵	۱.۱۰۷	۱.۱۷۰	۱.۱۹۹

کارکنان دائم و موقت

۲ مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳ مبانی تلفیق

۳-۱ صورت‌های مالی تلفیقی، حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام) و شرکت فرعی بنام شرکت ایراندار (سهامی خاص) مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سودوزبان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

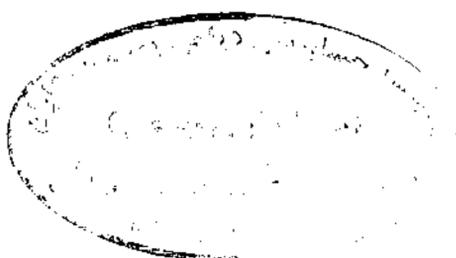
۳-۲ در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۴ خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام / گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه و لوازم بسته بندی	میانگین موزون متحرک
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون



شرکت اصلی

تلفیقی گروه و مکمل

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذارهای بلند مدت:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سایر سرمایه گذارهای بلند مدت

سرمایه گذارهای جاری:

سرمایه گذارهای سریع معامله در بازار

نحوه شناخت در آمد:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

سایر سرمایه گذارهای بلند مدت و سرمایه گذارهای جاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود: بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت باردهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط

مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود. هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (روا در نظر گرفتن این نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶) و بر اساس نرخها و روشهای ذیل محاسبه می شود:

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

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذارها
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک سرمایه گذارها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذارها
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش تک سرمایه گذارها

درومان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
درومان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
درومان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

مشمول تلفیق
روش ارزش ویژه
درومان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
نزولی	۸،۷ و ۱۰ درصد	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۷٪، ۱۰٪، ۱۳٪، ۱۰۰٪ و ۵ و ۷ و ۸ و ۱۰ و ۱۵ ساله	تاسیسات
نزولی و خط مستقیم	۸ساله و ۱۵ سال و ۱۲٪ و ۱۵٪ و ۳۰٪ و ۲۵٪ و ۱۰٪	ماشین آلات و تجهیزات
نزولی	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۳ و ۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۱۰۰٪ و ۸ ساله	ابزار آلات
بدون استهلاك و خط مستقیم	صفر تا ۱۰ سال	دارایی های نامشهود

۴-۴ - مخارج تامین مالی

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

۴-۵ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت محاسبه و در پایان سال در حسابهای ذخیره منظور میگردد.

۴-۶ - تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی به بهای تمام شده تاریخی در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۵ موجودی نقد

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۰,۴۳۶,۴۷۵	۱۶۱,۵۳۵,۰۱۰	۷۰۴,۷۴۵,۳۵۰	۱۶۱,۵۳۵,۰۱۰	موجودی صندوق
۳۷۴,۶۲۰,۱۶۹,۱۱۷	۲۷۱,۵۹۸,۱۰۲,۹۳۰	۳۷۹,۸۹۷,۱۳۵,۷۰۶	۲۷۷,۱۶۵,۴۲۹,۳۶۸	۵-۱ موجودی نزد بانکها
۳,۵۶۵,۶۳۷,۶۰۷	۲,۵۴۲,۷۷۶,۷۸۱	۳,۸۰۳,۳۸۴,۳۵۴	۳,۰۶۲,۲۱۸,۹۹۳	تنخواه گردانها
۳۷۸,۳۹۶,۲۴۳,۱۹۹	۲۷۴,۳۰۲,۴۱۴,۷۲۱	۳۸۴,۴۰۵,۲۶۵,۳۱۰	۲۸۰,۳۸۹,۱۸۳,۳۷۱	

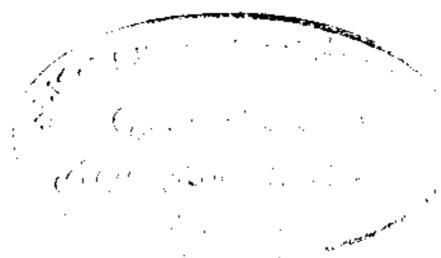
۵-۱ موجودی نزد بانک ها به شرح زیر می باشد:

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۲,۹۶۹,۰۴۳,۳۲۶	۲۷۰,۸۰۶,۲۰۷,۸۳۱	۳۷۹,۲۴۶,۰۰۹,۹۱۵	۲۷۶,۳۷۳,۵۳۴,۲۶۹	۵-۱-۱ موجودی ریالی
۶۵۱,۱۳۵,۷۹۱	۷۹۱,۸۹۵,۰۹۹	۶۵۱,۱۳۵,۷۹۱	۷۹۱,۸۹۵,۰۹۹	۵-۱-۲ موجودی ارزی
۳۷۴,۶۲۰,۱۶۹,۱۱۷	۲۷۱,۵۹۸,۱۰۲,۹۳۰	۳۷۹,۸۹۷,۱۳۵,۷۰۶	۲۷۷,۱۶۵,۴۲۹,۳۶۸	

۵-۱-۱ موجودی ریالی نزد بانکها به شرح زیر می باشد

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹,۲۲۰,۹۰۴,۰۸۱	۱۱۷,۰۷۴,۷۰۸,۴۱۹	۱۳۹,۲۲۰,۹۰۴,۰۸۱	۱۱۷,۰۷۴,۷۰۸,۴۱۹	بانک تجارت
۱۱۶,۷۴۱,۳۴۱,۹۱۹	۹۰,۴۹,۳۶۲,۳۲۶	۱۱۶,۷۹۷,۱۰۸,۵۳۷	۹۰,۹۶,۲۹۳,۶۳۷	بانک صادرات
۳۶,۲۳۳,۸۲۸,۱۰۰	۴۱,۶۹۳,۲۷۴,۴۴۴	۳۶,۲۳۵,۷۷۳,۱۰۰	۴۱,۶۹۵,۳۱۹,۴۴۴	بانک سپه
۲۶,۰۷۴,۴۳۵,۷۳۵	۳۱,۳۷۹,۴۷۹,۰۹۷	۲۶,۰۷۵,۴۱۰,۵۳۵	۳۱,۵۰۹,۴۷۹,۴۲۴	بانک صنعت و معدن
۲۲,۴۲۳,۵۹۷,۹۴۳	۲۴,۹۳۶,۷۵۵,۵۱۲	۲۲,۴۴۰,۵۰۱,۲۳۱	۲۴,۹۸۸,۵۴۷,۸۶۸	بانک ملت
۱۱,۰۳۳,۴۸۸,۳۸۴	۱۸,۶۷۱,۶۵۲,۳۵۳	۱۱,۴۱۸,۰۱۳,۱۰۴	۱۹,۴۸۹,۱۳۳,۳۱۷	بانک سینا
۸,۸۶۷,۱۷۲,۶۳۷	۳,۹۹۵,۰۸۱,۷۵۹	۸,۸۷۰,۳۷۸,۲۰۱	۳,۹۹۸,۲۸۷,۳۲۳	بانک توسعه صادرات
۵,۷۱۰,۴۲۰,۲۴۳	۱۱۷,۲۴۷,۸۱۴	۶,۵۷۸,۶۰۰,۲۱۸	۱۲۲,۶۲۷,۸۸۴	بانک پارسیان
۴,۷۴۸,۵۳۰,۷۷۹	۱۸۳,۵۳۶,۰۰۳	۷,۷۱۶,۲۸۵,۳۶۰	۶۴۵,۲۵۵,۷۸۳	بانک پاسارگاد
۱,۰۳۴,۱۸۶,۷۴۵	۱۷,۷۷۰,۳۹۴,۴۲۳	۱,۷۸۹,۱۶۱,۵۳۶	۱۸,۶۰۳,۵۶۲,۲۷۶	بانک سامان
۶۲۰,۵۳۸,۹۵۷	۴,۲۷۸,۸۷۸,۴۶۹	۶۲۰,۵۳۸,۹۵۷	۴,۲۷۸,۸۷۸,۴۶۹	بانک ملی
۶۲۲,۲۸۸,۹۰۱	۸۰۹,۶۵۹,۷۰۵	۷۴۹,۵۱۴,۱۷۳	۳,۸۶۳,۷۵۳,۹۸۵	بانک اقتصاد نوین
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۱۵,۱۸۳	بانک توسعه تعاون
۳۳۷,۹۸۴,۵۶۶	۱۱۶,۲۹۰,۳۰۳	۳۳۷,۹۸۴,۵۶۶	۱۱۶,۲۹۰,۳۰۳	بانک رفاه کارگران
۲۶۰,۳۹۱,۹۲۶	۶۸۹,۹۵۴,۷۹۴	۲۶۰,۳۹۱,۹۲۶	۶۸۹,۹۵۴,۷۹۴	بانک کشاورزی
۳۹,۴۳۶,۸۶۶	۳۹,۴۳۶,۸۶۶	۱۳۳,۹۴۸,۸۶۶	۱۲۹,۲۳۰,۶۱۶	بانک سرمایه
۴۹۵,۵۴۴	۴۹۵,۵۴۴	۴۹۵,۵۴۴	۴۹۵,۵۴۴	بانک آینده
۳۷۲,۹۶۹,۰۴۳,۳۲۶	۲۷۰,۸۰۶,۲۰۷,۸۳۱	۳۷۹,۲۴۶,۰۰۹,۹۱۵	۲۷۶,۳۷۳,۵۳۴,۲۶۹	

۵-۱-۲ موجودی ارزی نزد بانکها در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی به مبلغ ۲۰,۵۹۲ دلار و ۲,۰۰۰/۷۷ یورو و ۲۵,۰۱۷ روپیه می باشد که با نرخ آزاد در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ تسعیر گردیده است.



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۶ حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

گروه

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	ذ. م. م	ناخالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱۳.۹۴۳.۲۲۰.۲۴۷	۳۲۶.۲۷۴.۲۶۰.۰۷۱	۰	۳۲۶.۲۷۴.۲۶۰.۰۷۱	اسناد دریافتنی تجاری
۳۱۳.۹۴۳.۲۲۰.۲۴۷	۳۲۶.۲۷۴.۲۶۰.۰۷۱	۰	۳۲۶.۲۷۴.۲۶۰.۰۷۱	
حسابهای دریافتنی تجاری				
۱.۳۴۰.۱۵۶.۵۲۵.۲۸۵	۱.۹۳۵.۸۲۷.۱۹۹.۳۹۵	۰	۱.۹۳۵.۸۲۷.۱۹۹.۳۹۵	۶-۲ بدهکاران تجاری داخلی
۱۷۱.۶۳۴.۷۶۰.۸۵۰	۱۱۲.۰۰۸.۳۹۸.۶۱۱	(۴۰۰.۵۶۶.۷۱۴)	۱۱۲.۴۰۸.۸۶۵.۳۲۵	۶-۳ مشتریان صادراتی
۱.۵۱۱.۷۹۱.۲۸۶.۱۳۵	۲.۰۴۷.۸۳۵.۴۹۸.۰۰۶	(۴۰۰.۵۶۶.۷۱۴)	۲.۰۴۸.۲۳۶.۰۶۴.۷۲۰	
۱.۸۲۵.۷۳۴.۵۰۶.۳۸۲	۲.۳۷۴.۱۰۹.۷۵۸.۰۷۷	(۴۰۰.۵۶۶.۷۱۴)	۲.۳۷۴.۵۱۰.۳۲۴.۷۹۱	

اصلی

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	ذ. م. م	ناخالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱۰.۳۸۷.۴۲۰.۲۴۶	۳۲۲.۵۷۲.۲۷۰.۱۳۴	۰	۳۲۲.۵۷۲.۲۷۰.۱۳۴	۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری
۳۱۰.۳۸۷.۴۲۰.۲۴۶	۳۲۲.۵۷۲.۲۷۰.۱۳۴	۰	۳۲۲.۵۷۲.۲۷۰.۱۳۴	
حسابهای دریافتنی تجاری:				
۱.۴۹۲.۳۹۸.۶۰۸.۴۹۸	۲.۰۱۵.۴۸۷.۱۳۴.۷۶۵	۰	۲.۰۱۵.۴۸۷.۱۳۴.۷۶۵	۶-۲ بدهکاران تجاری داخلی
۱۶۶.۷۲۰.۴۳۷.۳۵۰	۱۰۳.۸۷۶.۲۲۵.۸۵۱	(۴۰۰.۵۶۶.۷۱۴)	۱۰۴.۲۷۶.۷۹۲.۵۶۵	۶-۳ مشتریان صادراتی
۱.۶۵۹.۱۱۹.۰۴۵.۸۴۸	۲.۱۱۹.۳۶۳.۳۶۰.۶۱۶	(۴۰۰.۵۶۶.۷۱۴)	۲.۱۱۹.۷۶۳.۹۲۷.۳۳۰	
۱.۹۶۹.۵۰۶.۴۶۶.۰۹۴	۲.۴۴۱.۹۳۵.۶۳۰.۷۵۰	(۴۰۰.۵۶۶.۷۱۴)	۲.۴۴۲.۳۳۶.۱۹۷.۴۶۴	

عمده اسناد دریافتنی مشتریان شرکت اصلی مبلغ ۸۸۲ میلیارد ریال مربوط به شرکت گل بخش اول، مبلغ ۱۳ میلیارد ریال مربوط به گروه صنعتی آنتیسان می باشد که از مبالغ فوق مبلغ ۵۸۰ میلیارد ریال آن به عنوان اسناد تودیمی جهت تسهیلات دریافتی نزد بانک ها (یادداشت شماره ۱۷) می باشد.

۶-۱



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۶-۲ حساب‌های دریافتی تجاری داخلی به شرح زیر می باشد.

اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۲۲,۱۴۶,۰۰۰,۹۰۶	۱,۱۸۸,۹۸۶,۸۷۹,۸۰۸	۸۲۲,۱۴۶,۰۰۰,۹۰۶	۱,۱۸۸,۹۸۶,۸۷۹,۸۰۸	شرکت گلچش اول
۱۰۴,۴۱۱,۴۸۴,۵۶۴	.	۱۰۴,۴۱۱,۴۸۴,۵۶۴	.	شرکت گلرنگ بخش
۲۸۷,۴۲۱,۵۸۴,۲۷۷	۲۵۴,۶۷۴,۲۴۲,۱۰۴	۲۸۷,۴۲۱,۵۸۴,۲۷۷	۲۵۴,۶۷۴,۲۴۲,۱۰۴	شرکت گروه صنعتی آنتاسان
۵۲,۴۷۲,۶۶۳,۹۱۶	۷۰,۷۴۰,۹۳۷,۴۱۱	۵۲,۴۷۲,۶۶۳,۹۱۶	۷۰,۷۴۰,۹۳۷,۴۱۱	شرکت توسعه افق پاینده
۳۵,۱۵۲,۱۲۴,۱۳۷	۹۵,۸۸۱,۹۱۴,۰۴۱	۳۵,۱۵۲,۱۲۴,۱۳۷	۹۵,۸۸۱,۹۱۴,۰۴۱	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش
.	.	۱,۰۹۴,۷۶۱,۲۲۰	۷,۵۵۷,۲۰۲,۷۶۴	شرکت کامل برچسب پرند
۵,۲۶۹,۴۳۲,۵۹۵	.	۵,۲۶۹,۴۳۲,۵۹۵	.	شرکت دنیا به پاک
.	.	.	۶۳۰,۶۱۸,۸۴۶	شرکت پاکان پلاستکار
۶۶۵,۴۹۴,۱۲۹	۶۶۵,۴۹۴,۱۲۹	۶۶۵,۴۹۴,۱۲۹	۷۹۲,۳۶۴,۹۱۹	شرکت کشت و صنعت گلبرگ بهاران
۶۵۴,۹۷۱,۳۷۱	۶۵۴,۹۷۱,۳۷۱	۶۵۴,۹۷۱,۳۷۱	۶۵۴,۹۷۱,۳۷۱	شرکت بدیده شبی پایدار
.	.	.	.	شرکت آربین بخش پیشرو
۱۲,۹۷۶,۱۲۶,۳۷۰	۱۹۵,۵۹۱,۵۷۱,۷۲۸	۳۰,۸۶۸,۰۰۸,۱۷۰	۲۱۵,۹۰۸,۰۶۸,۱۳۱	سایر
۱۷۱,۲۲۸,۷۲۶,۲۳۳	۱۰۸,۲۹۱,۱۲۴,۱۷۳	۱۷۱,۲۲۸,۷۲۶,۲۳۳	۱۰۸,۲۹۱,۱۲۴,۱۷۳	شرکت های گروه (تلفیق شده)
.	.	(۱۷۱,۲۲۸,۷۲۶,۲۳۳)	(۱۰۸,۲۹۱,۱۲۴,۱۷۳)	شرکت ایرانداز
۱,۴۹۲,۳۹۸,۶۰۸,۴۹۸	۲,۰۱۵,۴۸۷,۱۳۴,۷۶۵	۱,۳۴۰,۱۵۶,۵۲۵,۲۸۵	۱,۹۳۵,۸۲۷,۱۹۹,۳۹۵	اقلام حذف شده از بابت حساب‌های فی مابین

۶-۳ حساب‌های دریافتی مشتریان صادراتی به تفکیک اصلی و گروه به شرح زیر می باشد.

اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۴,۰۲۴,۳۷۴,۵۲۶	.	۴۴,۰۲۴,۳۷۴,۵۲۶	.	کشور افغانستان شرکت بخش سراسری هدف
۳۱,۶۵۴,۴۷۲,۶۳۷	۳۲,۵۶۸,۰۳۳,۸۶۵	۳۱,۶۵۴,۴۷۲,۶۳۷	۳۲,۵۶۸,۰۳۳,۸۶۵	کشور عراق - شرکت گلرنگ بخش کردستان
۱۶,۷۹۸,۲۸۸,۹۵۰	۹,۸۴۲,۸۷۰,۸۳۲	۱۶,۷۹۸,۲۸۸,۹۵۰	۹,۸۴۲,۸۷۰,۸۳۲	کشور ترکمنستان آشور علی اف
۱۵,۱۲۳,۳۹۴,۵۷۶	۱۳,۹۲۰,۳۲۹,۲۲۲	۱۵,۱۲۳,۳۹۴,۵۷۶	۱۳,۹۲۰,۳۲۹,۲۲۲	ارمنستان - شرکت کانکار
۱۲,۸۳۵,۰۴۱,۶۳۷	۵,۹۸۳,۵۳۹,۳۹۰	۱۲,۸۳۵,۰۴۱,۶۳۷	۵,۹۸۳,۵۳۹,۳۹۰	عرجستان بازرگانی فدائی
۱۰,۶۴۰,۶۴۵,۶۶۲	۲,۵۵۱,۶۲۷,۳۹۸	۱۰,۶۴۰,۶۴۵,۶۶۲	۲,۵۵۱,۶۲۷,۳۹۸	ترکمنستان - بازرگانی رجب محمد رازی
۸,۹۴۲,۸۷۲,۵۰۰	۱۲,۶۶۷,۷۸۴,۱۱۸	۸,۹۴۲,۸۷۲,۵۰۰	۱۲,۶۶۷,۷۸۴,۱۱۸	کشور افغانستان - توسعه افق پاینده
۶,۱۳۹,۹۸۹,۰۰۰	۴,۷۹۴,۶۵۴,۷۶۰	۶,۱۳۹,۹۸۹,۰۰۰	۴,۷۹۴,۶۵۴,۷۶۰	ناجیکستان - بازرگانی آریا اینترنت‌شنال
۵,۱۹۱,۰۲۰,۲۹۲	۵,۱۹۱,۰۲۰,۲۹۲	۵,۱۹۱,۰۲۰,۲۹۲	۵,۱۹۱,۰۲۰,۲۹۲	عراق - شرکت میلادکردستان (دارامصطفی، دکتر پور وقار)
۲,۵۶۲,۰۰۴,۶۸۷	(۳۷۹,۲۵۰,۲۵۰)	۲,۵۶۲,۰۰۴,۶۸۷	(۳۷۹,۲۵۰,۲۵۰)	کشور ترکمنستان خوجه خدایوردی
۱,۳۴۹,۶۲۵,۳۷۵	۲,۶۱۲,۸۰۶,۴۶۰	۱,۳۴۹,۶۲۵,۳۷۵	۲,۶۱۲,۸۰۶,۴۶۰	کشور بلاروس شرکت (bel top gold)
۱۰,۲۱,۴۸۶,۲۷۵	۵۸,۴۳۹,۴۰۵	۱۰,۲۱,۴۸۶,۲۷۵	۵۸,۴۳۹,۴۰۵	کشور قزاقستان - شرکت (tdp)
۱۰,۸۳۷,۷۸۶,۹۴۷	۱۳,۴۶۴,۹۳۷,۰۷۳	۱۵,۷۵۲,۱۱۰,۴۴۷	۲۱,۵۹۷,۰۰۹,۸۳۳	سایر
۱۶۷,۱۲۱,۰۰۴,۰۶۴	۱۰۴,۲۷۶,۷۹۲,۵۶۵	۱۷۲,۰۳۵,۳۲۷,۵۶۴	۱۱۲,۴۰۸,۸۶۵,۳۲۵	کسر می شود
(۴۰۰,۵۶۶,۷۱۴)	(۴۰۰,۵۶۶,۷۱۴)	(۴۰۰,۵۶۶,۷۱۴)	(۴۰۰,۵۶۶,۷۱۴)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۶۶,۷۲۰,۴۳۷,۳۵۰	۱۰۳,۸۷۶,۲۲۵,۸۵۱	۱۷۱,۶۳۴,۷۶۰,۸۵۰	۱۱۲,۰۰۸,۲۹۸,۶۱۱	مانده پس از کسر ذخیره

۶-۳-۱ مبلغ ارزی مانده حساب مشتریان صادراتی شرکت اصلی شامل ۲,۹۶۶,۶۶۹ دلار و شرکت فرعی مبلغ ۲۱۱,۱۱۳ یورو می باشد که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ با نرخ آزاد تسعیر گردیده است.



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

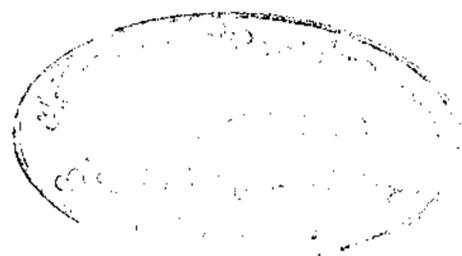
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۷ سایر حسابها و اسناد دریافتنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷.۳۸۵.۴۸۳.۴۳۵	۶.۵۳۰.۳۲۶.۷۷۲	۸.۳۲۵.۶۹۶.۶۹۵	۸.۷۶۴.۶۴۲.۰۴۸	کارکنان (وام و مساعده)
۱.۲۲۷.۹۳۱.۲۰۰	۵.۲۱۰.۹۶۱.۰۰۰	۱.۲۲۷.۹۳۱.۲۰۰	۵.۲۱۰.۹۶۱.۰۰۰	۷-۱ سپرده و ودایع
۳.۸۳۷.۳۰۴.۵۲۶	۴.۰۷۶.۳۶۸.۹۶۰	۴.۳۱۱.۱۱۴.۹۷۷	۸.۴۹۵.۳۴۴.۲۸۰	سایر اشخاص و شرکتهای
۱۲.۴۵۰.۷۱۹.۱۶۱	۱۵.۸۱۷.۶۵۶.۷۳۲	۱۳.۷۶۴.۷۴۲.۸۷۲	۲۲.۴۷۰.۹۴۷.۳۲۸	

۷-۱ حساب سپرده و ودایع بشرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت کمپور سازی ایران
۵۷۹.۱۲۴.۰۰۰	۵۷۹.۱۲۴.۰۰۰	۵۷۹.۱۲۴.۰۰۰	۵۷۹.۱۲۴.۰۰۰	شرکت پتروشیمی اراک
۶۴۸.۸۰۷.۲۰۰	۶۳۱.۸۳۷.۰۰۰	۶۴۸.۸۰۷.۲۰۰	۶۳۱.۸۳۷.۰۰۰	سایر
۱.۲۲۷.۹۳۱.۲۰۰	۵.۲۱۰.۹۶۱.۰۰۰	۱.۲۲۷.۹۳۱.۲۰۰	۵.۲۱۰.۹۶۱.۰۰۰	



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۸ موجودی مواد و کالا

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲۲,۲۴۷,۶۵۲,۲۶۷	۶۵۳,۶۹۸,۵۹۸,۴۸۳	۸۴۰,۵۳۷,۸۰۰,۴۱۳	۷۷۴,۹۹۶,۳۳۷,۲۰۷	مواد اولیه و بسته بندی
۳۷,۵۷۶,۴۳۸,۱۰۱	۴۱,۳۶۲,۴۸۹,۷۳۸	۶۹,۲۸۰,۱۲۵,۴۵۷	۸۷,۳۷۶,۲۷۸,۶۰۵	کالای ساخته شده
-	-	۸۰۶,۸۴۱,۶۱۲	۸,۷۶۹,۳۸۲,۶۷۹	کالای در جریان ساخت
۱۶,۸۹۳,۰۲۶,۱۴۴	۱۲,۷۶۵,۰۴۵,۷۲۵	۱۸,۷۹۷,۹۹۶,۵۷۵	۱۵,۰۷۷,۴۴۶,۸۰۴	قطعات و لوازم فنی
۷۷۶,۷۱۷,۱۱۷,۵۱۲	۷۰۷,۸۲۶,۱۳۳,۹۴۶	۹۲۹,۴۲۲,۷۶۴,۰۵۷	۸۸۶,۲۱۹,۴۴۵,۲۹۵	

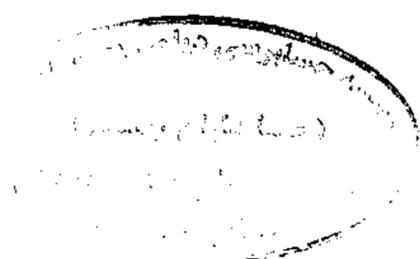
۸-۱ موجودی مواد اولیه و بسته بندی و سایر موجودیهای گروه و شرکت اصلی در برابر خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد.

۹ پیش پرداختها و سفارشات خارجی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۲۵۸,۲۰۲,۴۸۵	۶۵,۳۷۱,۴۶۶,۵۶۶	۳۰,۳۹۴,۰۶۷,۶۱۷	۱۰۳,۷۵۸,۳۷۲,۳۲۴	پیش پرداخت مواد اولیه و بسته بندی
۳۶,۶۳۴,۲۸۹,۱۱۵	۱۱۱,۱۴۵,۸۵۳,۵۶۶	۳۶,۶۳۴,۲۸۹,۱۱۵	۱۱۱,۱۴۵,۸۵۳,۵۶۶	پیش پرداخت هزینه ها
۱۶۴,۲۹۳,۲۹۴,۶۰۴	۱۵۸,۲۳۳,۱۱۴,۴۴۰	۱۸۲,۷۵۱,۸۱۸,۱۷۰	۱۹۸,۹۳۸,۶۶۰,۰۳۷	۹-۱ سفارشات خارجی در راه
۲۱۹,۱۸۵,۷۸۶,۲۰۴	۳۳۴,۷۵۰,۴۳۴,۵۷۲	۲۴۹,۷۸۰,۱۷۴,۹۰۲	۴۱۳,۸۴۲,۸۸۶,۹۲۷	

۹-۱ حساب سفارشات خارجی در راه به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۶,۶۶۴,۷۸۱,۲۷۹	۱۱۳,۸۲۶,۶۰۸,۵۸۱	۱۲۵,۱۲۳,۳۰۴,۸۴۵	۱۴۸,۶۳۳,۹۳۴,۰۸۸	انواع مواد اولیه
۶۰,۷۹۶,۶۵۲,۸۳۳	۲۰,۶۹۸,۴۲۵,۹۴۳	۶۰,۷۹۶,۶۵۲,۸۳۳	۲۰,۶۹۸,۴۲۵,۹۴۳	لوازم بسته بندی
۳۲,۳۲۵,۴۸۸,۷۷۵	۵,۶۴۸,۱۶۹,۶۵۰	۳۲,۳۲۵,۴۸۸,۷۷۵	۵,۶۴۸,۱۶۹,۶۵۰	انواع رنگ و اسانس
۱۹,۲۲۳,۳۷۱,۷۱۷	۱۸,۰۵۹,۹۱۰,۲۶۶	۱۹,۲۲۳,۳۷۱,۷۱۷	۲۳,۹۵۸,۱۳۰,۳۵۶	ماشین آلات و قطعات فنی
۱۶۴,۲۹۳,۲۹۴,۶۰۴	۱۵۸,۲۳۳,۱۱۴,۴۴۰	۱۸۲,۷۵۱,۸۱۸,۱۷۰	۱۹۸,۹۳۸,۶۶۰,۰۳۷	



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۱ دارایی‌های نامشهود

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰.۳۳۲.۹۰۱.۹۷۸	۲۱.۲۶۳.۱۶۵.۵۱۵	۲۰.۳۵۴.۸۶۵.۸۴۳	۲۱.۲۸۵.۱۲۹.۳۸۰	علایم تجاری
.	.	۳.۱۲۰.۰۰۰	۳.۱۲۰.۰۰۰	حق الامتیاز
۱.۶۰۱.۸۶۶.۸۴۳	۱.۶۰۱.۸۶۶.۸۴۳	۱.۶۰۱.۸۶۶.۸۴۳	۱.۶۰۱.۸۶۶.۸۴۳	انشعابات
۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	پروانه بهره برداری
۸۸۸.۶۴۵.۰۰۰	۸۸۸.۶۴۵.۰۰۰	۱.۲۲۲.۲۶۰.۰۰۱	۱.۲۲۲.۲۶۰.۰۰۱	نرم افزارهای کامپیوتری
۴۳۹.۹۷۷.۰۷۱	۴۳۹.۹۷۷.۰۷۱	۴۳۹.۹۷۷.۰۷۱	۴۳۹.۹۷۷.۰۷۱	سایر
۲۴.۲۶۳.۳۹۰.۸۹۲	۲۵.۱۹۳.۶۵۴.۴۲۹	۲۴.۶۲۲.۰۸۹.۷۵۸	۲۵.۵۵۲.۳۵۳.۲۹۵	جمع
(۴.۵۱۶.۴۶۱.۱۱۹)	(۵.۵۶۰.۷۵۵.۱۸۲)	(۴.۵۳۱.۹۶۵.۹۱۱)	(۵.۶۱۴.۵۲۹.۱۴۰)	کسر می شود:
۱۹.۷۴۶.۹۲۹.۷۷۳	۱۹.۶۳۲.۸۹۹.۲۴۷	۲۰.۰۹۰.۱۲۳.۸۴۷	۱۹.۹۳۷.۸۲۴.۱۵۵	استهلاک انباشته داراییهای نامشهود

۱۲ سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۲-۱ سرمایه گذاری های بلند مدت گروه به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۹.۴۵۴.۰۴۹	۱۱۱.۸۵۹.۴۵۴.۰۴۹	.	.	۱۲-۱-۱	شرکتهای فرعی
۸۱۲.۵۰۰.۰۰۰	۸۱۲.۵۰۰.۰۰۰	۲۵۶.۵۹۴.۹۷۷	۱۰.۷۴۲.۳۸۸.۵۸۴		شرکتهای وابسته
۵.۷۳۱.۰۸۹.۸۸۶	۵.۷۳۱.۰۹۰.۸۸۶	۵.۷۳۱.۰۹۰.۸۸۶	۵.۷۳۱.۰۹۱.۸۸۶		سایر شرکتهای
۶.۶۵۳.۰۴۳.۹۳۵	۱۱۸.۴۰۳.۰۴۴.۹۳۵	۵.۹۸۷.۶۸۵.۸۶۳	۱۶.۴۷۳.۴۸۰.۴۷۰		

۱۲-۱-۱ شرکت فرعی ایراندار در سال ۱۳۹۴ از محل مطالبات سهامداران خود اقدام به افزایش سرمایه از مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال به ۱۵۰ میلیون ریال نموده است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۹ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۲-۲ مشخصات شرکت های سرمایه پذیر به قرار زیر است :

درصد سرمایه گذاری	گروه	مبلغ - ریال		یادداشت
		شرکت اصلی	گروه	
شرکت اصلی		ریال	ریال	
۷۵	۰	۱۱۱.۸۵۹.۴۵۴.۰۴۹	۰	مشمول تلفیق شرکت های فرعی شرکت ایراندار
		۱۱۱.۸۵۹.۴۵۴.۰۴۹	۰	تلفیق شده
-	-	۳.۹۱۷.۱۷۷.۵۳۶	۳.۹۱۷.۱۷۷.۵۳۶	شرکت دنیا اینتر نیشنال گروپ
۱۰	۱۰	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت گلرنگ ترابری
۱۶	۱۶	۸۱۲.۵۰۰.۰۰۰	۱۰.۷۴۲.۳۸۸.۵۸۴	شرکت پاکان پلاستکار (وابسته)
-	-	۲۸۴.۰۰۰.۰۰۰	۲۸۴.۰۰۰.۰۰۰	تعاونی تولیدکنندگان فرآورده های بهداشتی
-	-	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت توسعه صادرات صنایع پائین دستی شیمی و پتروشیمی
-	-	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	سندوق تحقیق و توسعه صنایع و معادن
-	-	۵.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰	شرکت مدیریت صادرات فنی و مهندسی و سرمایه گذاری خارجی
-	-	۴.۹۰۰.۰۰۰	۴.۹۰۰.۰۰۰	شرکت پاکان به شو
-	-	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	شرکت کشت و صنعت گلبرگ بهاران
-	-	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	شرکت آرین سیستم پرداز
-	-	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	شرکت توسعه افق پاینده
-	-	۰	۱.۰۰۰	شرکت پاکان بسپار آرین
-	-	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	شرکت آرین سرویس یار
-	-	۳۵۰	۳۵۰	آربان صنعت رفیع
		۶.۵۴۳.۵۹۰.۸۸۶	۱۶.۴۷۳.۴۸۰.۴۷۰	تلفیق نشده
		۱۱۸.۴۰۳.۰۴۴.۹۳۵	۱۶.۴۷۳.۴۸۰.۴۷۰	

۱۲-۳ سرمایه گذاری در شرکت پاکان پلاستکار (شرکت وابسته) مشمول اعمال روش ارزش ویژه می باشد. گردش سرمایه گذاری در شرکت مزبور به روش ارزش ویژه به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲۷.۱۳۳.۳۹۹	۲۵۶.۵۹۴.۹۷۷	مانده ابتدای دوره
(۱۵۶.۵۹۳.۵۴۹)	(۱.۲۰۸.۲۸۸.۴۹۰)	تعدیل ابتدای دوره
۶۷۰.۵۳۹.۸۵۰	(۹۵۱.۶۹۳.۵۱۳)	مانده ابتدای دوره تعدیل شده
۶.۸۹۸.۵۵۵.۱۲۷	۱۱.۶۹۴.۰۸۲.۰۹۶	سهم از خالص افزایش (کاهش) داراییها طی سال
(۷.۳۱۲.۵۰۰.۰۰۰)	۰	سود سهام دریافتی
۲۵۶.۵۹۴.۹۷۷	۱۰.۷۴۲.۳۸۸.۵۸۴	سهم از خالص ارزش داراییها

۱۲-۳-۱ توضیح اینکه گروه صنعتی پاکشو از موسسین شرکت پاکان پلاستکار میباشد.



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳ سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲.۷۰۰.۳۷۸.۰۶۵	۱۲.۴۹۴.۱۹۶.۷۳۵	۱۲.۷۰۰.۳۷۸.۰۶۵	۱۲.۴۹۴.۱۹۶.۷۳۵
.	.	۲.۱۳۴.۹۲۴.۶۱۲	۲.۱۳۴.۹۲۴.۶۱۲
۱۲.۷۰۰.۳۷۸.۰۶۵	۱۲.۴۹۴.۱۹۶.۷۳۵	۱۴.۸۳۵.۳۰۲.۶۷۷	۱۴.۶۲۹.۱۲۱.۳۴۷

حصه بلند مدت وام کارکنان

سایر

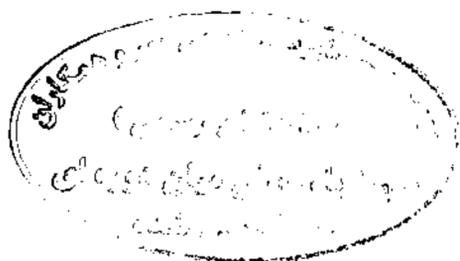
۱۴ حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۰.۷۷۳.۰۱۹.۲۹۶	۱۹۰.۸۰۹.۳۸۹.۰۷۳	۱۱۳.۳۸۹.۳۱۳.۰۵۶	۱۹۰.۸۰۹.۳۸۹.۰۷۳	۱۴-۱
۲۸۰.۶۵۶.۷۵۰.۲۱۴	۴۲۲.۵۳۴.۸۴۸.۴۶۰	۳۲۵.۲۱۸.۶۹۵.۹۵۷	۵۱۰.۴۷۸.۷۴۳.۹۲۸	۱۴-۲
۳۷۱.۴۲۹.۷۶۹.۵۱۰	۶۱۳.۳۴۴.۲۳۷.۵۳۳	۴۳۸.۶۰۸.۰۰۹.۰۱۳	۷۰۱.۲۸۸.۱۳۳.۰۰۱	

اسناد پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی تجاری

۱۴-۱ تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۵۵ میلیارد ریال از اسناد شرکت اصلی تسویه گردیده است.



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۴۰۲ حسابهای پرداختی تجاری به تفکیک شرکت اصلی و گروه بشرح زیر می باشد.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶.۹۶۶.۴۸۶.۹۲۳	۳۹.۹۵۵.۶۶۱.۸۵۷	۶۶.۹۶۶.۴۸۶.۹۲۳	۳۹.۹۵۵.۶۶۱.۸۵۷	شرکت پدیده شیمی جم
۰	۵۰.۱۹۷.۴۵۷.۵۵۱	۰	۵۰.۱۹۷.۴۵۷.۵۵۱	شرکت گلرنگ بخش
۴۸.۶۴۴.۳۴۹.۱۹۵	۱۲۰.۲۹۰.۶۴۴.۹۴۸	۴۸.۶۴۴.۳۴۹.۱۹۵	۱۲۰.۲۹۰.۶۴۴.۹۴۸	شرکت پاکان پلاستکار
۳۴.۴۹۸.۰۲۹.۷۲۶	۷۰.۷۶.۲۵۲.۷۲۶	۳۴.۴۹۸.۰۲۹.۷۲۶	۷۰.۷۶.۲۵۲.۷۲۶	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۲۳.۶۸۵.۰۷۰.۶۵۸	۰	۲۳.۶۸۵.۰۷۰.۶۵۸	۷.۱۹۰.۰۹۳.۷۸۰	شرکت گسترش فن آوران شرق
۱۳.۸۴۰.۳۲۶.۴۵۰	۸.۱۱۸.۱۲۳.۶۵۵	۱۳.۸۴۰.۳۲۶.۴۵۰	۸.۱۱۸.۱۲۳.۶۵۵	چاپ اختر شمال
۱۱.۳۵۹.۲۵۶.۴۰۳	۱۰.۴۰۰.۲۰۵.۴۴۰	۱۱.۳۵۹.۲۵۶.۴۰۳	۱۰.۴۰۰.۲۰۵.۴۴۰	شرکت کالا برچسب
۱۰.۴۵۱.۳۶۸.۵۴۴	۰	۱۳.۸۲۲.۲۰۸.۹۳۳	۳.۳۷۰.۸۴۰.۳۹۱	شرکت پروماتیک
۱۰.۲۶۸.۴۳۴.۹۸۸	۳۷.۰۴۸.۲۷۷.۵۰۵	۱۰.۲۶۸.۴۳۴.۹۸۸	۳۷.۰۴۸.۲۷۷.۵۰۵	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۹.۴۴۹.۷۸۷.۹۰۵	۶.۲۲۲.۵۸۴.۸۲۲	۹.۴۴۹.۷۸۷.۹۰۵	۶.۲۲۲.۵۸۴.۸۲۲	شرکت صنایع سیلیکات ایران
۰	۳.۹۷۷.۳۳۲.۸۲۶	۰	۳.۹۷۷.۳۳۲.۸۲۶	شرکت گروه بین المللی دنیا به پاک
۶.۰۹۸.۸۶۴.۷۱۱	۲.۱۶۵.۷۴۷.۳۱۱	۶.۰۹۸.۸۶۴.۷۱۱	۲.۱۶۵.۷۴۷.۳۱۱	شرکت چاپ لیبیل ایران
۵.۸۸۲.۷۵۹.۲۷۳	۴.۷۷۹.۶۹۶.۷۹۱	۲۱.۰۵۵.۳۸۳.۲۴۱	۴۸.۹۵۹.۴۲۰.۴۴۲	شرکت صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین
۴.۷۲۴.۱۸۲.۵۹۷	۰	۴.۷۲۴.۱۸۲.۵۹۷	۰	شرکت توسعه صنایع ماستر فوده
۴.۶۵۲.۳۹۹.۶۲۶	۶.۷۲۲.۹۵۱.۰۶۰	۴.۶۵۲.۳۹۹.۶۲۶	۶.۷۲۲.۹۵۱.۰۶۰	شرکت پتروشیمی اراک
۴.۵۵۷.۹۰۲.۴۰۰	۹.۰۴۴.۸۸۵.۴۰۰	۴.۵۵۷.۹۰۲.۴۰۰	۹.۰۴۴.۸۸۵.۴۰۰	آریا شیمی ریکا
۴.۲۱۲.۸۷۳.۲۵۰	۵.۳۵۴.۳۷۲.۷۲۰	۴.۲۱۲.۸۷۳.۲۵۰	۵.۳۵۴.۳۷۲.۷۲۰	شرکت سپینا تاش
۳.۷۹۱.۵۸۵.۲۸۸	۸.۴۱۴.۳۳۶.۸۵۵	۳.۷۹۱.۵۸۵.۲۸۸	۸.۴۱۴.۳۳۶.۸۵۵	شرکت کلران سمنان
۳.۳۳۲.۸۵۸.۴۰۰	۰	۳.۳۳۲.۸۵۸.۴۰۰	۰	شرکت پیمان کالای شیدا
۳.۰۳۶.۵۳۶.۶۷۷	۲.۱۲۳.۸۶۷.۲۹۲	۳.۰۳۶.۵۳۶.۶۷۷	۲.۱۲۳.۸۶۷.۲۹۲	شرکت کلر پارس
۲.۹۷۴.۲۷۱.۴۸۰	۰	۲.۹۷۴.۲۷۱.۴۸۰	۰	شرکت بازرگانی توسکای خراسان
۱.۰۸۳.۵۲۳.۶۴۶	۷.۴۵۵.۶۶۴.۴۹۰	۱.۰۸۳.۵۲۳.۶۴۶	۷.۴۵۵.۶۶۴.۴۹۰	شرکت اتیسان
۷۹۸.۷۳۸.۵۹۲	۸۶۹.۵۵۷.۵۵۷	۷۹۸.۷۳۸.۵۹۲	۸۶۹.۵۵۷.۵۵۷	شرکت پدیده شیمی غرب
۰	۰	۶.۱۵۰.۲۰۳.۶۵۵	۷.۷۵۵.۸۶۴.۱۷۶	شرکت کارتن مشهد
۰	۰	۴.۵۸۰.۱۴۵.۵۹۱	۷.۷۴۸.۱۸۰.۶۴۹	شرکت سپهر کارتن البرز
۰	۰	۳.۲۶۳.۱۰۶.۰۹۰	۷.۲۷۷.۰۲۱.۹۴۱	شرکت فدک تجارت ماندگار
۶.۳۴۶.۲۴۳.۴۸۲	۹۲.۳۰۷.۲۲۶.۶۵۴	۱۸.۳۷۱.۲۶۹.۵۳۲	۱۰۲.۷۲۹.۳۹۷.۵۳۴	سایر
۲۸۰.۶۵۶.۷۵۰.۲۱۴	۴۲۲.۵۳۴.۸۴۸.۴۶۰	۳۲۵.۲۱۸.۶۹۵.۹۵۷	۵۱۰.۴۷۸.۷۴۳.۹۲۸	

مانده حساب بدهیهای ارزی شرکت اصلی مبلغ ۵۷۳.۶۱۳ دلار می باشد که تماما با نرخ آزاد تسعیر گردیده است.

۱۴-۳

شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۵ سایر حسابها و اسناد پرداختنی

اصلي		گروه		يادداشت	
(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ريال	ريال	ريال	ريال		
۶.۹۵۷.۵۵۱.۸۴۳	۲۰.۸۲۸.۴۷۱.۸۶۹	۱۲.۹۲۳.۱۸۶.۱۷۴	۳۰.۴۰۱.۰۳۰.۴۷۴		کسور و تعهدات پرداختنی
۱۰.۵۳۹.۹۹۰.۴۰۰	۱۰.۱۰۶۰۳.۶۵۳.۸۰۰	۱۰.۵۳۹.۹۹۰.۴۰۰	۱۰.۱۰۶۰۳.۶۵۳.۸۰۰		سود سهام پرداختنی
۱۷۹.۱۳۵.۰۵۶.۴۵۸	۱۹۰.۹۷۲.۳۴۹.۹۳۸	۲۴۴.۴۲۶.۳۷۹.۳۴۷	۲۱۵.۴۱۸.۶۴۷.۹۴۳	۱۵-۱	اشخاص
۹.۶۹۱.۹۶۹.۳۰۰	۲.۶۳۴.۲۷۷.۸۴۵	۹.۶۹۱.۹۶۹.۳۰۰	۲.۶۳۴.۲۷۷.۸۴۵		ذخیره هزینه های تحقق یافته
۹۴.۶۶۹.۰۵۲.۴۹۴	۵۲.۳۰۰.۳۲۲.۶۲۷	۸۴.۵۳۶.۴۱۴.۱۷۰	۴۲.۳۱۰.۶۴۷.۱۳۳		مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۱.۲۶۸.۹۳۳.۹۲۵	۱.۲۸۳.۰۱۲.۳۶۲	۲.۶۷۶.۴۷۰.۰۹۶	۳.۷۸۳.۱۶۲.۷۵۰		سایر
۳۰۲.۲۴۲.۵۵۴.۴۲۰	۱.۲۷۸.۵۲۱.۹۸۸.۴۴۱	۳۶۴.۷۹۴.۴۰۹.۴۸۷	۱.۳۰۵.۱۵۱.۴۱۹.۹۴۵		



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۵-۱ سایر حسابها و اسناد پرداختنی اشخاص به تفکیک شرکت اصلی و گروه بشرح زیر می باشد.

اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۴,۲۹۹,۹۹۶,۳۱۵	۱۴۶,۱۴۴,۷۶۳,۸۲۹	۱۵۴,۲۹۹,۹۹۶,۳۱۵	۱۴۶,۱۴۴,۷۶۳,۸۲۹	شرکت گروه صنعتی گلرنگ
.	.	۲۲,۶۹۳,۶۰۹,۸۹۲	۷,۷۹۳,۶۴۰,۹۹۲	شرکت پدیده شیمی پایدار
.	.	۱۷,۰۲۰,۳۷۷,۶۲۳	۵,۸۴۵,۵۱۱,۷۲۳	شرکت مهد سرمایه گذاری خاورمیانه
.	.	۱۷,۰۲۰,۳۷۷,۶۲۳	۵,۸۴۵,۳۶۴,۰۲۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع گلرنگ
۵,۲۴۵,۸۸۲,۱۳۴	۹,۴۸۹,۷۰۸,۷۴۶	۵,۲۴۵,۸۸۲,۱۳۴	۹,۴۸۹,۷۰۸,۷۴۶	شرکت آگه سازان
۲,۱۴۷,۴۵۸,۷۱۰	۶,۳۷۵,۵۳۲,۶۴۶	۲,۱۴۷,۴۵۸,۷۱۰	۶,۳۷۵,۵۳۲,۶۴۶	شرکت همیار نیروی البرز
۱,۴۶۹,۴۱۳,۷۲۳	۱,۴۶۹,۴۱۳,۷۲۳	۱,۴۶۹,۴۱۳,۷۲۳	۱,۴۶۹,۴۱۳,۷۲۳	آقای ایرج تقی بیگلر
۱,۰۸۲,۴۶۷,۵۰۰	۲,۰۰۶,۵۵۶,۰۰۰	۱,۰۸۲,۴۶۷,۵۰۰	۲,۰۰۶,۵۵۶,۰۰۰	مرکز تهیه و توزیع غذای خاتون
۹۵۷,۹۶۹,۱۸۶	۱,۵۹۴,۶۹۶,۸۹۰	۹۵۷,۹۶۹,۱۸۶	۱,۵۹۴,۶۹۶,۸۹۰	شرکت ارتباط صنعت
۷۷۷,۶۱۶,۲۶۰	۲۵۷,۱۳۲,۲۶۰	۷۷۷,۶۱۶,۲۶۰	۲۵۷,۱۳۲,۲۶۰	شرکت کارتن البرز
۶۱۲,۵۰۸,۳۳۳	۶۱۲,۵۰۸,۳۳۳	۶۱۲,۵۰۸,۳۳۳	۶۱۲,۵۰۸,۳۳۳	شبکه آی فیلم
۳۵۳,۴۳۰,۰۰۰	.	۳۵۳,۴۳۰,۰۰۰	.	شرکت آلومینوم و چاپ سیماب زاگرس
۳۳۳,۴۰۰,۰۰۰	.	۳۳۳,۴۰۰,۰۰۰	.	حاج فورا رنگ آریا
۳۱۲,۰۲۴,۰۰۰	۲۴۶,۹۸۱,۰۰۰	۳۱۲,۰۲۴,۰۰۰	۲۴۶,۹۸۱,۰۰۰	سازمان آب و فاضلاب تهران
۲۷۷,۷۹۷,۴۲۵	۲۷۷,۷۹۷,۴۲۵	۲۷۷,۷۹۷,۴۲۵	۲۷۷,۷۹۷,۴۲۵	شرکت زیبا موج نوین
۲۷۰,۱۲۶,۰۰۰	۱۹۵,۱۲۵,۰۰۰	۲۷۰,۱۲۶,۰۰۰	۱۹۵,۱۲۵,۰۰۰	اسمن پوش آسیا
.	۲,۱۰۰,۷۶۰,۳۳۵	.	۲,۱۰۰,۷۶۰,۳۳۵	تجارت سیاه سمند آبادانا(۴۱۱۴۴۷۵۵۵۱۸۷)
.	۲,۶۹۸,۴۹۴,۷۵۰	.	۲,۶۹۸,۴۹۴,۷۵۰	گروه چاپ و تبلیغات سی بی ۱ اسفر انصاری (۵۳۹۹۳۸۳۱۵۶)
.	۱,۶۰۶,۶۹۵,۰۷۹	.	۱,۶۰۶,۶۹۵,۰۷۹	موسسه فرهنگی تبلیغاتی بهمن سبز
.	۱,۳۳۰,۶۲۳,۶۲۳	.	۱,۳۳۰,۶۲۳,۶۲۳	سازمان صدا و سنا - قرارداد رادیویی سال ۹۴
.	۷۷۰,۶۹۰,۱۶۴	.	۷۷۰,۶۹۰,۱۶۴	شرکت برند آروین توس (۴۱۱۱۸۹۳۵۱۷۹۸)
.	۵۵۰,۸۰۴,۰۰۰	.	۵۵۰,۸۰۴,۰۰۰	شرکت خدماتی خرداد سپهر تاک (هادی طاهرخانی با کد ملی ۴۳۹۱۳۶۲۹۴۵)
.	۴۷۸,۸۴۶,۲۶۰	.	۴۷۸,۸۴۶,۲۶۰	آقای محمود جعفر بورلیف تمغوری
.	۴۵۶,۵۱۲,۰۰۰	.	۴۵۶,۵۱۲,۰۰۰	سایه گرافیک ارضا خندان هریس (۱۳۷۸۹۹۹۳۶۳)
.	۳۴۸,۲۴۰,۹۰۰	.	۳۴۸,۲۴۰,۹۰۰	شرکت توسعه بین الملل مستر (MID)
۲۶۸,۰۳۷,۴۴۰	.	۲۶۸,۰۳۷,۴۴۰	.	سیمب سبز هنر
۲۵۶,۴۵۰,۴۶۰	.	۲۵۶,۴۵۰,۴۶۰	.	خدمات نصب و اوله کشی تاسیسات کاردان
۲۳۳,۰۷۹,۵۹۹	۲۲۹,۳۹۴,۵۹۹	۲۳۳,۰۷۹,۵۹۹	۲۲۹,۳۹۴,۵۹۹	شرکت سویسی
۲۲۶,۳۳۳,۳۳۳	.	۲۲۶,۳۳۳,۳۳۳	.	شرکت عرفا
.	۱,۳۱۱,۷۵۰,۰۰۰	.	۱,۳۱۱,۷۵۰,۰۰۰	جهان مجد بصیر
.	۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰	نمایندگی انحصاری پذیرش تبلیغات محیطی فوتبال
.	۶۵۳,۲۲۲,۲۵۰	.	۶۵۳,۲۲۲,۲۵۰	غلامرضا عبدالله بیگلر
.	۶۶,۳۶۷,۹۰۰	.	۶۶,۳۶۷,۹۰۰	شرکت کارتن مشهد
.	۴۷,۰۲۷,۶۸۴	.	۴۷,۰۲۷,۶۸۴	فروتنگاه آهن آلات پارس (ساهرودی)
.	۱۶۶,۱۵۵,۰۰۰	.	۱۶۶,۱۵۵,۰۰۰	شرکت صنایع غذایی و خدماتی مهتا طعام
.	۷۸,۶۶۴,۰۰۰	.	۷۸,۶۶۴,۰۰۰	شرکت تبلیغاتی رسنی
۹۰,۲۱۰,۶۶۰,۳۹	۸,۲۶۷,۹۸۵,۵۴۲	۱۷,۵۷۸,۰۲۳,۷۹۰	۱۳,۲۲۹,۸۶۶,۸۰۹	سایر
.	.	۱۷,۰۲۰,۳۷۷,۶۲۳	۱۱۳,۳۶۲,۸۷۷,۳۷۹	شرکتهای گروه (تلفیق شده)
.	.	(۱۷,۰۲۰,۳۷۷,۶۲۳)	(۱۱۳,۳۶۲,۸۷۷,۳۷۹)	شرکت گروه صنعتی پاکشو
۱۷۹,۱۳۵,۰۵۶,۴۵۸	۱۹۰,۹۷۲,۲۴۹,۹۳۸	۲۴۴,۴۲۶,۳۷۹,۳۴۷	۲۱۵,۴۱۸,۶۴۷,۹۴۳	اقلام حذف شده از بابت حسابهای فی مابین



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۶ ذخیره مالیات

۱۶-۱ وضعیت مالیاتی شرکت اصلی گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

وضعیت	۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سال مالی
	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	
تجدید ارائه شده					
رسیدگی نشده	۰	۲۹,۴۳۹,۰۷۱,۴۸۰	۰	۳۹,۴۳۹,۰۷۱,۴۸۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
در دست رسیدگی	۱۱۶,۵۷۶,۸۰۰,۸۱۰	۰	۱۱۲,۳۱۶,۳۸۰,۶۶۵	۱۱۲,۳۱۶,۳۸۰,۶۶۵	۱۳۹۳
قطعی و تسویه شده	۲,۰۰۰,۳۸۴,۶۹۴	۰	۹۲,۸۳۸,۰۹۱,۸۶۲	۸۶,۵۷۸,۸۶۲,۷۰۵	۱۳۹۲
قطعی و تسویه نشده	۰	۰	۱۰۷,۶۷۱,۴۳۱,۵۲۵	۹۱,۸۸۴,۳۴۲,۳۷۴	۱۳۹۱
قطعی و تسویه شده	۰	۰	۳۲,۵۲۶,۹۵۱,۶۶۰	۲۶,۶۳۳,۸۶۸,۱۱۶	۱۳۹۰
قطعی و تسویه نشده	۰	۰	۲۸,۷۹۷,۸۹۱,۳۴۳	۱۸,۱۳۰,۶۲۱,۵۹۲	۱۳۸۹
وضعیت	۱۱۸,۵۷۷,۱۸۵,۵۰۴	۲۹,۴۳۹,۰۷۱,۴۸۰	۲۸,۷۹۷,۸۹۱,۳۴۳	۱۸,۱۳۰,۶۲۱,۵۹۲	۱۳۸۹
	(۳۳۱,۶۷۳,۳۶۶)	(۴۴,۳۸۱,۳۵۰)			
	۱۱۸,۳۴۵,۵۱۲,۱۵۸	۲۹,۳۹۴,۶۹۰,۱۳۰			

پیش برداختهای مالیاتی

۱۶-۱-۱ مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۲ قطعی و تسویه گردیده و همچنین مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ در مرحله رسیدگی می باشد.

۱۶-۱-۲ با توجه به تبصره ۳ ماده ۱۳۸ ق.م.م. شرکت از معافیت انتقال در سال ۱۳۹۴ استفاده نموده است.

۱۶-۲ وضعیت مالیاتی شرکت فرعی ایرانداز (سهامی خاص)

وضعیت	۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سال مالی
	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	
رسیدگی نشده	۰	۲۶,۱۳۹,۴۷۳	۰	۲۶,۱۳۹,۴۷۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
در دست رسیدگی	۳,۹۶۱,۴۲۹,۳۰۵	۰	۳,۹۶۱,۴۲۹,۳۰۵	۳,۹۶۱,۴۲۹,۳۰۵	۱۳۹۳
در دست رسیدگی	۰	۰	۲,۸۱۳,۳۵۱,۹۶۶	۲,۸۱۳,۳۵۱,۹۶۶	۱۳۹۲
قطعی و تسویه شده	۹۲۵,۳۴۵	۹۲۵,۳۴۵	۵۵۳,۷۲۱,۷۲۷	۵۵۳,۷۲۱,۷۲۷	۱۳۹۱
	۳,۹۶۲,۳۵۴,۴۵۰	۲۷,۰۵۲,۷۱۸	۵۵۴,۶۴۶,۹۹۳	۳۶۸,۵۷۳,۷۸۹	
	۰	۰	۰	۰	
	۳,۹۶۲,۳۵۴,۴۵۰	۲۷,۰۵۲,۷۱۸	۵۵۴,۶۴۶,۹۹۳	۳۶۸,۵۷۳,۷۸۹	

پیش برداختهای مالیاتی

شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۷ خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

اصلی		گروه		نوع وثیقه	نرخ	
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
ریالی	ریالی	ریالی	ریالی	چک و سپرده	۲۶٪	بانک تجارت
۵۶۲.۳۱۰.۹۵۸.۹۰۴	۱۶۷.۷۵۳.۴۲۴.۶۵۸	۵۶۲.۳۱۰.۹۵۸.۹۰۴	۱۶۷.۷۵۳.۴۲۴.۶۵۸	چک	۲۸٪	بانک سامان
۲۸۰.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۸۰.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۳۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۳۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	ملک و سفته	۲۶٪	بانک صادرات
۲۶۵.۹۸۵.۷۷۷.۷۰۶	۵۰.۱۱۹.۶۹۹.۶۶۰	۲۶۵.۹۸۵.۷۷۷.۷۰۶	۵۰.۱۱۹.۶۹۹.۶۶۰	چک	۲۷٪	بانک پارسیان
۲۵۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۲۵۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	چک	۲۶٪	بانک اقتصاد نوین
۱۸۰.۵۸۶.۳۰۱.۳۷۱	۱۸۰.۹۲۸.۳۱۹.۱۷۹	۲۱۹.۷۲۲.۳۴۵.۲۰۶	۲۲۰.۱۶۴.۰۲۳.۷۹۰	چک	۱۴-۲۱٪	بانک توسعه صادرات ایران
۱۶۵.۷۳۲.۳۷۹.۴۵۲	۱۶۵.۷۶۷.۷۲۰.۵۴۵	۱۶۵.۷۳۲.۳۷۹.۴۵۲	۱۶۵.۷۶۷.۷۲۰.۵۴۵	چک و سپرده	۱۸٪	بانک صنعت و معدن
۸۳.۶۲۳.۰۹۴.۳۷۱	۶۲.۷۱۷.۳۲۰.۷۷۷	۸۳.۶۲۳.۰۹۴.۳۷۱	۶۲.۷۱۷.۳۲۰.۷۷۷	چک	۲۶٪	بانک سینا
۷۸.۹۲۵.۴۷۹.۴۵۲	۷۸.۴۲۳.۰۱۳.۶۹۹	۱۰۱.۶۴۷.۶۷۱.۲۳۳	۱۳۲.۰۱۳.۱۵۰.۵۹۵	ملک و قرارداد لازم الاجرا	۲۵٪	بانک سپه
۵۲.۰۱۴.۸۵۱.۵۱۱	۱۸۲.۲۴۲.۷۰۷.۳۹۵	۵۲.۰۱۴.۸۵۱.۵۱۱	۱۸۲.۲۴۲.۷۰۷.۳۹۵	چک	۲۷٪	بانک پاسارگاد
۳۳.۹۷۲.۳۲۸.۷۶۷	.	۳۳.۹۷۲.۳۲۸.۷۶۷	.	ملک و سفته و قرارداد لازم الاجرا	۲۶٪	بانک ملت
.	۶۹۸.۶۰۷.۱۲۳.۲۸۹	.	۶۹۸.۶۰۷.۱۲۳.۲۸۹			
۱.۹۵۷.۶۵۱.۰۷۱.۵۳۴	۱.۸۶۷.۰۵۹.۲۳۹.۲۰۲	۲.۰۷۰.۵۰۹.۳۰۷.۱۵۰	۲.۰۱۰.۸۸۵.۱۷۰.۷۰۹			
						کسری سود
(۱۵۲.۹۹۵.۱۷۰.۵۸۸)	(۱۱۹.۷۲۵.۰۸۲.۵۴۴)	(۱۶۷.۲۳۵.۶۳۱.۹۵۷)	(۱۳۱.۰۷۳.۱۸۸.۷۰۷)			سود و کارمزد سالهای آتی
(۵۸۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۵۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۵۸۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۵۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)			اسناد واگذار شده مشتریان (تودیع بابت تسهیلات
۱.۳۱۵.۶۵۵.۹۰۰.۹۴۶	۱.۱۶۷.۳۳۴.۱۴۶.۶۵۸	۱.۳۱۵.۲۷۳.۶۷۵.۱۹۳	۱.۴۹۹.۸۱۱.۹۸۲.۰۰۲			

خرین سررسید اسناد تسهیلات دریافتی شرکت اصلی اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۵ و شرکت فرعی پایان سال ۱۳۹۴ می باشد.



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۸ حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت

اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۳.۰۳۳.۱۸۶	۱۰۰.۵۵۳.۲۸۶	۷۳.۰۳۳.۱۸۶	۱۰۰.۵۵۳.۲۸۶	سپرده حسن انجام کار
۷.۹۴۳.۳۶۷.۳۹۱	۶.۹۸۰.۷۴۵.۸۰۲	۷.۹۴۳.۳۶۷.۳۹۱	۶.۹۸۰.۷۴۵.۸۰۲	سپرده بیمه
۱۴.۴۴۰.۸۲۹.۲۳۹	۱۷.۷۴۴.۲۵۷.۸۳۴	۱۴.۴۴۰.۸۲۹.۲۳۹	۱۷.۷۴۴.۲۵۷.۸۳۴	سایر
۲۲.۴۵۷.۲۲۹.۸۱۶	۲۴.۸۲۵.۵۵۶.۹۲۲	۲۲.۴۵۷.۲۲۹.۸۱۶	۲۴.۸۲۵.۵۵۶.۹۲۲	

۱۹ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

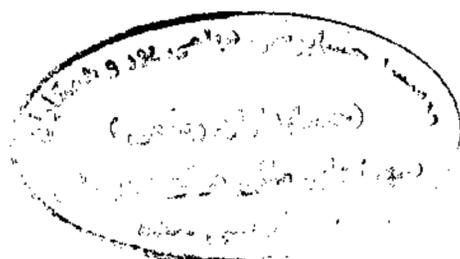
گردد حساب مزبور طی سال بشرح زیر است:

اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰.۶۲۰.۷۰۲.۶۹۴	۵۴.۵۷۳.۳۴۷.۴۸۱	۴۱.۰۰۲.۲۲۷.۶۴۲	۵۵.۳۵۲.۴۱۲.۵۸۸	مانده در ابتدای سال
(۴.۷۳۱.۲۳۹.۰۱۳)	(۴.۴۴۲.۷۱۴.۳۴۸)	(۴.۷۵۸.۳۹۸.۸۵۰)	(۴.۴۸۶.۵۱۵.۲۱۱)	پراخت شده طی سال
۱۸.۶۸۳.۸۸۳.۸۰۰	۱۴.۱۳۸.۴۹۳.۷۹۷	۱۹.۱۰۸.۵۸۳.۷۹۶	۱۴.۹۳۰.۸۲۱.۹۷۴	ذخیره تامین شده
۵۴.۵۷۳.۳۴۷.۴۸۱	۶۴.۲۶۹.۱۲۶.۹۳۰	۵۵.۳۵۲.۴۱۲.۵۸۸	۶۵.۷۹۶.۷۱۹.۳۵۱	

۲۰ سرمایه

۲۰-۱ سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
تعداد سهام	درصد	مبلغ	
۴۰۹.۵۰۲.۰۹۷.۰۰۰	۵۹	۴۰۹.۵۰۲.۰۹۷.۰۰۰	شرکت گروه صنعتی گلرنگ
۱۵۷.۵۸۳.۶۶۰.۰۰۰	۲۲	۱۵۷.۵۸۳.۶۶۰.۰۰۰	شرکت مه‌د سرمایه گذاری خاورمیانه
۶۳.۰۰۱.۲۰۰.۰۰۰	۹	۶۳.۰۰۱.۲۰۰.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع گلرنگ
۶۹.۹۱۳.۰۴۳.۰۰۰	۱۰	۶۹.۹۱۳.۰۴۳.۰۰۰	سایر
۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

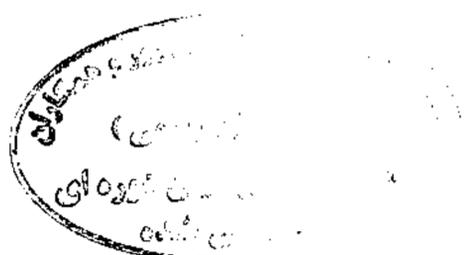
۲۱ اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل میشود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲ سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکت فرعی از اقلام زیر تشکیل میشود

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۹۳,۷۷۱	اندوخته قانونی
۱۳,۷۰۰,۲۸۱,۱۵۳	۱۳,۷۰۰,۲۸۱,۱۵۳	سهم از مازاد ارزش منصفانه خالص داراییها
۵,۳۰۹,۴۷۷,۹۸۸	۵,۴۶۴,۷۶۵,۲۹۸	سهم از سود انباشته
۱۹,۲۸۴,۷۵۹,۱۴۱	۵۶,۶۹۴,۶۴۰,۲۲۲	



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۳ فروش خالص

۲۳-۱ فروش بتفکیک گروه محصولات بشرح ذیل می باشد:

اصلی			گروه			
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۳۱,۶۵۵,۴۹۱,۴۴۰	۸۶۸,۷۳۰,۱۰۰,۴۷۱	۸۵۸,۰۲۶,۸۰۰,۴۲۶	۲,۱۳۱,۶۵۵,۴۹۱,۴۴۰	۸۶۸,۷۳۰,۱۰۰,۴۷۱	۸۵۸,۰۲۶,۸۰۰,۴۲۶	داخلي
۱,۳۹۹,۰۹۴,۲۱۱,۳۵۱	۵۰۲,۶۷۹,۹۱۸,۸۶۵	۶۵۹,۹۵۴,۸۱۹,۶۷۴	۱,۳۹۹,۰۹۴,۲۱۱,۳۵۱	۵۰۲,۶۷۹,۹۱۸,۸۶۵	۶۵۹,۹۵۴,۸۱۹,۶۷۴	شوینده البسه (بودر و مایعات لباسشویی)
۸۹۳,۵۸۸,۳۰۰,۱۹۷	۲۴۰,۴۱۷,۷۴۴,۲۷۴	۳۷۲,۹۷۳,۰۵۸,۲۳۷	۸۹۳,۵۸۸,۳۰۰,۱۹۷	۲۴۰,۴۱۷,۷۴۴,۲۷۴	۳۷۲,۹۷۳,۰۵۸,۲۳۷	انواع شامپو و نرم کننده موی سر
۴۴۸,۴۳۶,۴۸۳,۸۴۲	۱۶۱,۱۷۶,۵۰۶,۸۸۱	۲۱۲,۹۳۶,۳۳۸,۸۶۰	۴۴۸,۴۳۶,۴۸۳,۸۴۲	۱۶۱,۱۷۶,۵۰۶,۸۸۱	۲۱۲,۹۳۶,۳۳۸,۸۶۰	مایع دستشویی
۵۹۴,۱۴۱,۹۷۴,۸۰۸	۲۲۸,۸۹۷,۴۷۳,۰۸۶	۲۵۸,۲۰۴,۳۰۸,۹۱۹	۵۹۴,۱۴۱,۹۷۴,۸۰۸	۲۲۸,۸۹۷,۴۷۳,۰۸۶	۲۵۸,۲۰۴,۳۰۸,۹۱۹	انواع بودر و مایعات ظرفشویی
۲۶۰,۰۳۹,۲۰۶,۹۸۶	۹۶,۶۴۳,۸۴۳,۲۰۷	۱۲۴,۳۸۵,۲۱۸,۲۳۷	۲۶۰,۰۳۹,۲۰۶,۹۸۶	۹۶,۶۴۳,۸۴۳,۲۰۷	۱۲۴,۳۸۵,۲۱۸,۲۳۷	مایعات پاک کننده و سطوح
۱۰۵,۵۶۸,۷۰۸,۰۲۷	۵۷,۱۷۶,۹۵۸,۹۲۶	۷۸,۵۸۹,۷۵۵,۰۱۸	۱۰۵,۵۶۸,۷۰۸,۰۲۷	۵۷,۱۷۶,۹۵۸,۹۲۶	۷۸,۵۸۹,۷۵۵,۰۱۹	نرم کننده حوله و لباس
۹,۴۲۱,۱۳۱,۰۶۱	۱,۳۸۵,۷۲۵,۰۱۱	۴,۳۵۱,۷۶۰,۲۲۴	۹,۴۲۱,۱۳۱,۰۶۱	۱,۳۸۵,۷۲۵,۰۱۱	۴,۳۵۱,۷۶۰,۲۲۴	خمیر دندان و دهان شویه
۳۷۱,۵۸۲,۱۰۵,۴۲۱	۲۰۲,۲۰۰,۹۸۹,۳۳۹	۱۳۳,۶۲۵,۳۲۴,۱۶۳	۳۷۱,۵۸۲,۱۰۵,۴۲۱	۲۰۲,۲۰۰,۹۸۹,۳۳۹	۱۳۳,۶۲۵,۳۲۴,۱۶۳	شامپو فرش و موکت
۶,۲۱۳,۵۲۷,۶۱۳,۱۲۳	۲,۵۵۹,۳۰۹,۲۶۰,۰۶۰	۲,۷۰۲,۹۴۷,۳۸۳,۷۵۸	۶,۱۶۸,۹۹۷,۸۷۲,۴۵۲	۲,۴۳۹,۴۰۳,۳۹۵,۹۴۳	۲,۷۳۶,۴۹۷,۷۸۱,۱۶۱	سایر
						جمع فروش داخلی
						صادراتی
۲۳۹,۵۳۱,۰۱۸,۹۶۷	۱۱۸,۸۶۲,۱۸۳,۲۷۳	۱۳۳,۱۲۰,۷۹۴,۴۷۷	۲۳۹,۵۳۱,۰۱۸,۹۶۷	۱۱۸,۸۶۲,۱۸۳,۲۷۳	۱۳۳,۱۲۰,۷۹۴,۴۷۷	شوینده البسه (بودر و مایعات لباسشویی)
۱۷,۸۵۸,۲۰۳,۲۳۷	۱۰,۹۲۶,۱۲۸,۱۷۷	۱۱,۸۵۴,۷۳۴,۳۹۲	۱۷,۸۵۸,۲۰۳,۲۳۷	۱۰,۹۲۶,۱۲۸,۱۷۷	۱۱,۸۵۴,۷۳۴,۳۹۲	انواع شامپو و نرم کننده موی سر
۴,۶۸۳,۴۸۴,۷۶۶	۱,۱۵۵,۳۵۷,۴۷۷	۲,۶۱۱,۰۱۹,۴۲۷	۴,۶۸۳,۴۸۴,۷۶۶	۱,۱۵۵,۳۵۷,۴۷۷	۲,۶۱۱,۰۱۹,۴۲۷	مایع دستشویی
۸۳,۹۳۲,۱۹۱,۰۳۷	۴۶,۸۷۸,۱۲۹,۳۳۴	۴۱,۵۷۳,۰۲۸,۷۰۰	۸۳,۹۳۲,۱۹۱,۰۳۷	۴۶,۸۷۸,۱۲۹,۳۳۴	۴۱,۵۷۳,۰۲۸,۷۰۰	انواع بودر و مایعات ظرفشویی
۱۰,۱۰۳,۶۶۰,۳۶۸	۷,۵۳۴,۸۲۷,۶۵۸	۴,۴۷۰,۲۷۴,۴۳۲	۱۰,۱۰۳,۶۶۰,۳۶۸	۷,۵۳۴,۸۲۷,۶۵۸	۴,۴۷۰,۲۷۴,۴۳۲	مایعات پاک کننده و سطوح
۱,۰۰۸,۹۲۶,۱۷۷	۴۹۶,۱۹۶,۹۸۹	۳۴۸,۹۱۱,۴۰۰	۱,۰۰۸,۹۲۶,۱۷۷	۴۹۶,۱۹۶,۹۸۹	۳۴۸,۹۱۱,۴۰۰	نرم کننده حوله و لباس
.	.	۱۸۸,۵۰۵,۱۲۰	.	.	۱۸۸,۵۰۵,۱۲۰	شامپو فرش و موکت
۶,۴۳۴,۵۱۹,۸۵۷	۱,۱۲۴,۴۲۳,۱۲۴	۱۳,۲۴۰,۰۷۵,۸۰۸	۱۲,۰۱۵,۳۲۶,۷۱۷	۶,۷۰۵,۲۲۹,۹۸۴	۱۶,۱۵۴,۵۰۶,۴۲۷	سایر
۳۶۳,۵۵۲,۰۰۴,۴۰۹	۱۸۶,۹۷۷,۲۴۶,۰۳۲	۲۰۷,۴۰۷,۳۴۳,۷۵۶	۳۶۹,۱۳۲,۸۱۱,۲۶۹	۱۹۲,۵۵۸,۰۵۲,۸۹۲	۲۱۰,۳۲۱,۷۷۴,۳۷۵	جمع فروش صادراتی
۶,۵۷۷,۰۷۹,۶۱۷,۵۴۲	۲,۷۴۶,۳۸۶,۵۰۶,۰۹۲	۲,۹۱۰,۳۵۴,۷۲۷,۵۱۴	۶,۵۳۸,۱۳۰,۶۸۳,۷۲۱	۲,۶۳۱,۹۶۱,۴۴۸,۸۳۵	۲,۹۴۶,۸۱۹,۵۵۵,۵۳۶	

۲۳-۲ میزان صادرات شرکت اصلی در ۶ ماهه اول ۱۳۹۴ معادل ۶,۲۰۷,۳۸۴ دلار بوده است که ارزش فروش صادراتی عمدتاً صرف خرید مواد اولیه خارجی از طریق حواله ارزی از خریدار به فروشنده بصورت مستقیم بوده است.



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه				
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳.۵۵۵.۲۰۹.۸۳۸.۸۸۵	۱.۴۵۱.۷۷۸.۸۹۸.۶۷۱	۱.۵۵۵.۹۰۳.۸۱۳.۳۳۱	۳.۴۸۴.۷۵۵.۷۸۸.۳۳۲	۱.۴۹۰.۱۱۵.۶۳۹.۷۸۵	۱.۵۸۴.۴۹۵.۰۵۳.۵۶۱	مواد مستقیم مصرفی
۱۱۳.۵۳۹.۹۸۳.۹۵۷	۵۶.۶۱۵.۳۶۴.۱۹۱	۵۹.۳۸۶.۰۳۳.۷۱۷	۱۱۹.۱۳۴.۰۷۴.۱۴۱	۵۸.۵۹۷.۹۳۹.۹۸۴	۶۴.۳۵۰.۸۳۴.۴۳۳	دستنورد مستقیم
۳۵۵.۴۲۵.۸۰۳.۳۸۷	۱۵۳.۳۱۰.۳۵۸.۴۸۲	۱۹۹.۳۴۳.۹۰۹.۳۸۱	۳۷۳.۱۵۹.۴۷۷.۴۴۶	۱۵۷.۵۲۶.۴۵۹.۱۶۲	۲۰۹.۵۶۶.۸۵۴.۶۱۲	سرباز ساخت
۴.۰۳۴.۱۷۵.۶۲۵.۱۳۹	۱.۶۶۱.۷۰۴.۶۳۱.۳۴۴	۱.۸۱۴.۴۳۳.۷۵۶.۳۳۹	۳.۹۷۷.۰۴۹.۳۳۹.۸۱۹	۱.۷۰۶.۲۴۰.۰۳۸.۹۳۱	۱.۸۵۸.۳۱۳.۷۴۳.۵۹۵	جمع هزینه تولید
.	.	.	.	.	۸۰۶.۸۴۱.۶۱۳	کالای در جریان ابتدای دوره
.	.	.	(۸۰۶.۸۴۱.۶۱۳)	(۳۸.۸۵۴.۳۷۷.۷۱۱)	(۸.۷۶۹.۳۸۳.۶۷۹)	کالای در جریان پایان دوره
۴.۰۳۴.۱۷۵.۶۲۵.۱۳۹	۱.۶۶۱.۷۰۴.۶۳۱.۳۴۴	۱.۸۱۴.۴۳۳.۷۵۶.۳۳۹	۳.۹۷۶.۳۴۳.۴۹۸.۳۰۶	۱.۶۷۷.۳۸۵.۶۵۱.۳۲۰	۱.۸۵۰.۳۵۰.۳۰۱.۵۳۹	بهای تمام شده کالای تولید شده
۳۴۶.۵۵۶.۷۹۴.۹۷۹	۲۸۴.۶۸۹.۱۵۶.۵۵۷	۱۳۵.۱۴۵.۵۹۸.۴۰۱	۳۴۶.۵۵۶.۷۹۴.۹۷۸	۱۴۶.۹۵۰.۶۵۷.۹۹۴	۱۳۵.۱۴۵.۵۹۸.۴۰۱	کالای خریداری شده طی دوره
۴۸.۶۰۶.۰۳۴.۵۸۰	۴۸.۶۰۶.۰۳۴.۵۸۰	۳۷.۵۷۶.۴۳۸.۱۰۱	۴۸.۶۰۶.۰۳۴.۵۸۰	۴۸.۶۰۶.۰۳۴.۵۸۰	۶۹.۳۸۰.۱۳۵.۴۵۷	موجودی کالای اول دوره
۴.۰۳۴.۱۷۵.۶۲۵.۱۳۹	۱.۹۹۴.۹۹۹.۸۱۳.۴۸۱	۱.۹۸۷.۱۵۵.۷۹۳.۸۳۱	۴.۳۷۱.۴۰۵.۳۳۷.۷۶۴	۱.۸۷۳.۹۴۳.۳۴۳.۷۹۴	۲.۰۵۴.۷۷۵.۹۳۵.۳۸۷	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۳۷.۵۷۶.۳۳۸.۱۰۱)	(۳۵.۸۳۶.۸۵۱.۶۷۳)	(۴۱.۳۶۴.۴۸۹.۷۳۸)	(۶۹.۳۸۰.۱۳۵.۴۵۷)	(۴۷.۹۶۳.۷۳۰.۱۴۸)	(۸۹.۴۳۷.۰۳۴.۰۰۳)	موجودی محصول پایان دوره
۴.۳۸۱.۷۶۳.۰۱۶.۵۸۷	۱.۹۴۹.۱۶۳.۹۶۰.۸۰۹	۱.۹۴۵.۷۹۳.۳۰۳.۰۹۳	۴.۳۰۳.۱۳۵.۲۰۳.۰۷	۱.۸۳۴.۹۷۸.۶۱۳.۶۴۶	۱.۹۶۵.۳۴۸.۸۹۱.۳۸۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۴-۱ هزینه های دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی	گروه		
	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۲۲۰,۶۲۵,۰۲۱	۲۸,۴۱۰,۱۲۷,۷۸۰	۴۹,۲۴۷,۶۶۹,۲۵۷	۱۰۴,۸۳۷,۱۲۷,۳۱۰	۵۰,۰۰۶,۷۰۲,۱۷۴	۵۳,۳۰۵,۹۰۶,۸۲۰	حقوق و دستمزد
۷,۰۱۷,۴۱۴,۸۵۳	۳,۸۹۸,۱۸۸,۰۶۹	۵,۶۲۲,۳۴۴,۷۳۸	۷,۷۹۶,۴۲۰,۰۰۲	۴,۲۱۳,۲۰۶,۵۶۲	۶,۳۹۸,۱۳۶,۶۴۳	حق بیمه سهم کارفرما
۶,۳۰۱,۹۴۲,۰۸۳	۴,۳۰۷,۰۲۸,۴۴۲	۴,۴۰۶,۰۱۹,۷۲۲	۶,۵۰۰,۵۱۶,۴۲۹	۴,۳۷۸,۰۳۱,۳۴۸	۴,۵۴۶,۷۹۰,۹۲۹	سرابای پایان خدمت
۱۱۳,۵۳۹,۹۸۲,۹۵۷	۵۶,۶۱۵,۳۴۴,۱۹۱	۵۹,۲۸۶,۰۳۳,۷۱۷	۱۱۹,۱۳۴,۰۷۴,۱۴۱	۵۸,۵۹۷,۹۳۹,۹۸۴	۶۴,۲۵۰,۸۳۴,۴۲۲	

۲۴-۲ هزینه های سربار ساخت از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی	گروه		
	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۷,۱۷۶,۰۴۱,۵۳۴	۶۳,۹۲۰,۳۹۶,۲۱۲	۸۳,۹۹۸,۳۱۲,۳۵۳	۱۴۸,۳۶۳,۵۹۰,۹۱۴	۶۴,۲۸۵,۴۰۵,۴۷۹	۸۴,۵۶۲,۶۴۲,۷۵۴	هزینه های پرسنلی
۱۱,۸۶۸,۴۰۸,۵۸۵	۶,۳۲۲,۱۱۹,۹۹۰	۸,۵۶۷,۸۷۰,۲۵۳	۱۱,۸۶۸,۴۰۸,۵۸۵	۶,۳۲۲,۱۱۹,۹۹۰	۸,۵۶۷,۸۷۰,۲۵۳	حقوق و دستمزد
۱۱,۳۵۷,۳۳۷,۵۴۶	۵,۰۴۷,۹۸۰,۳۴۱	۷,۷۷۵,۶۲۹,۰۵۳	۱۱,۳۵۷,۳۳۷,۵۴۶	۵,۰۴۷,۹۸۰,۳۴۱	۷,۷۷۵,۶۲۹,۰۵۳	حق بیمه سهم کارفرما
۱۷۰,۴۰۹,۷۸۷,۶۶۵	۷۵,۲۹۰,۴۹۶,۵۴۳	۱۰۰,۳۴۱,۸۱۱,۶۵۹	۱۷۱,۵۸۹,۳۳۷,۰۴۵	۷۵,۶۵۵,۵۰۵,۸۱۰	۱۰۰,۹۰۷,۱۴۲,۰۶۰	سرابای پایان خدمت
۷۴,۸۵۱,۳۷۹,۱۴۳	۲۶,۸۶۰,۱۳۲,۸۲۳	۳۸,۱۸۸,۰۴۶,۳۱۰	۸۲,۲۸۳,۹۰۱,۱۲۷	۳۸,۶۵۰,۳۴۶,۱۹۳	۴۲,۸۶۱,۱۶۱,۲۶۲	هزینه استهلاک
۲۷,۴۷۴,۷۹۵,۶۷۳	۵,۵۱۰,۲۵۱,۷۴۶	۲۷,۰۴۱,۹۰۲,۶۹۱	۲۴,۵۴۲,۸۹۵,۶۱۵	۶,۳۵۵,۷۶۹,۳۷۸	۲۹,۷۲۱,۲۰۳,۹۷۰	ملزومات مصرفی
۲۱,۲۰۲,۴۴۹,۱۹۹	۱۰,۰۵۵,۴۶۳,۵۴۲	۹,۱۶۵,۹۳۴,۴۱۹	۲۱,۲۰۲,۴۴۹,۱۹۹	۱۰,۰۵۵,۴۶۳,۵۴۲	۹,۱۶۵,۹۳۴,۴۱۹	حمل و نقل
۷,۵۰۰,۷۲۸,۱۹۷	۳,۴۰۷,۴۷۷,۶۹۰	۴,۳۸۱,۲۵۱,۵۳۸	۷,۵۰۰,۷۲۸,۱۹۷	۳,۴۰۷,۴۷۷,۶۸۸	۴,۳۸۱,۲۵۱,۵۳۸	اجاره
۲,۲۰۷,۵۴۷,۱۷۱	۰	۱,۴۷۱,۶۹۸,۱۱۴	۲,۲۰۷,۵۴۷,۱۷۱	۰	۱,۴۷۱,۶۹۸,۱۱۴	اسار داری
۱۱,۹۳۸,۴۷۹,۵۶۵	۴,۳۶۰,۵۶۸,۲۸۹	۳,۳۳۵,۴۹۴,۱۱۷	۱۳,۱۳۳,۷۷۳,۰۸۵	۴,۵۷۵,۱۴۷,۶۷۶	۴,۰۷۳,۳۴۷,۹۶۰	بعمیر و نگهداری
۱۱,۹۱۸,۱۷۶,۷۰۶	۵,۰۰۰,۳۱۷,۶۸۸	۵,۱۶۹,۳۳۷,۹۹۶	۱۲,۰۲۸,۳۴۹,۸۶۲	۵,۱۰۶,۱۳۰,۷۵۶	۵,۵۱۴,۳۱۵,۹۰۵	آب و برق مصرفی
۵۶۹,۲۵۹,۸۰۰	۲۷۲,۳۳,۰۰۰	۲۷۲,۱۰۳,۰۰۰	۵۷۷,۱۶۲,۶۷۵	۲۷۴,۹۴۵,۵۰۰	۳۶۸,۵۲۳,۵۰۰	حق الزحمه و مشاوره
۹,۳۹۹,۹۲۷,۱۱۶	۳,۰۸۳,۶۶۱,۲۴۰	۳,۷۰۳,۰۰۰,۰۹۸	۱۰,۱۸۰,۲۷۳,۹۷۱	۳,۰۸۳,۶۶۱,۲۴۰	۴,۵۰۳,۳۰۶,۸۰۵	سوخت
۶,۱۵۰,۷۵۷,۷۷۶	۲,۹۱۹,۷۴۴,۰۳۳	۱,۹۶۰,۵۷۳,۲۱۵	۶,۱۵۰,۷۵۷,۷۷۶	۲,۹۱۹,۷۴۴,۰۳۳	۱,۹۶۰,۵۷۳,۲۱۵	کارمزد پیمانکاران
۴,۲۲۲,۱۷۶,۵۷۰	۲,۸۸۴,۱۳۵,۱۸۴	۲,۵۰۶,۹۶۳,۵۴۰	۴,۹۹۳,۸۱۸,۱۵۰	۳,۴۴۱,۰۸۶,۱۴۴	۲,۵۵۶,۵۳۲,۳۶۰	بیمه
۱,۹۴۶,۵۰۳,۷۹۸	۱,۱۴۱,۹۹۹,۶۵۳	۱۵۷,۵۹۴,۱۶۲	۱,۹۵۳,۱۰۵,۶۴۵	۱,۱۴۳,۶۰۰,۳۲۲	۱۶۰,۶۷۷,۵۵۷	عوارض
۷۱۰,۳۱۵,۹۴۲	۳۳۶,۷۱۹,۲۴۰	۲۷۰,۳۳۸,۲۸۵	۷۱۰,۳۱۵,۹۴۲	۳۳۶,۷۱۹,۲۴۰	۲۷۰,۳۳۸,۲۸۵	بست و عخانرات
۲۲۶,۱۷۱,۵۸۷	۱۴۲,۶۶۸,۶۷۷	۳۰۱,۶۰۲,۶۰۰	۲۲۶,۱۷۱,۵۸۷	۱۴۲,۶۶۸,۶۷۷	۳۰۱,۶۰۲,۶۰۰	برونته ساخت و آزمایش محصول
۴,۶۱۱,۷۳۲,۳۱۹	۱,۰۷۵,۴۹۵,۷۲۷	۷۱۷,۱۹۸,۱۴۵	۴,۶۱۱,۷۳۲,۳۱۹	۱,۰۷۵,۴۹۵,۷۲۷	۷۱۷,۱۹۸,۱۴۵	چاپ و مطبوعات
۲۵۵,۸۰۸,۰۶۰	۱۲۱,۹۳۳,۳۵۰	۲۲۶,۰۰۲,۹۹۲	۶۰۷,۵۰۷,۵۸۹	۲۱۰,۷۳۷,۳۴۰	۵۹۳,۷۶۰,۸۰۰	پذیرائی و آبدارخانه
۳۳۷,۸۰۷,۰۰۰	۸۴۷,۸۷۳,۰۵۸	۱۳۳,۳۶۴,۰۰۰	۶۶۰,۷۵۰,۴۷۱	۹۹۱,۹۴۹,۸۹۷	۱۳۸,۳۸۶,۱۱۷	سایر
۳۵۵,۴۲۵,۸۰۳,۲۸۷	۱۵۳,۳۱۰,۳۵۸,۴۸۲	۱۹۹,۳۴۲,۹۰۹,۳۸۱	۳۷۳,۱۵۹,۴۷۷,۴۴۶	۱۵۷,۵۳۶,۴۵۹,۱۶۲	۲۰۹,۵۶۶,۸۵۴,۶۱۲	



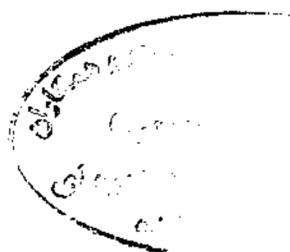
شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۵ هزینه های اداری ، عمومی و فروش

شرکت اصلی		گروه				
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴.۱۷۱.۲۸۲.۵۴۰	۱۶۶۸۱۷۹۶۳۹۸	۱۸.۹۳۷.۸۸۵.۵۵۸	۴۶.۱۱۴.۹۷۷.۰۱۱	۱۸.۶۳۶.۷۵۶.۵۵۱	۲۴.۵۳۵.۵۴۸.۷۹۷	حقوق ، دستمزد و مزایا
۴.۲۴۵.۶۳۳.۹۱۶	۲.۱۰۲.۲۲۴.۷۰۹	۳.۰۴۷.۳۰۵.۵۴۴	۵.۱۹۷.۶۹۲.۸۲۴	۲.۱۰۲.۲۲۴.۷۰۹	۳.۸۶۸.۱۰۵.۲۶۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۳.۰۲۶.۷۱۴.۳۲۰	۱.۳۲۴.۱۶۲.۰۸۲	۳.۵۹۶.۳۲۱.۴۹۰	۳.۳۵۳.۲۵۱.۴۸۴	۱.۳۲۴.۱۶۲.۰۸۲	۳.۷۶۱.۲۰۳.۸۰۱	مزایای پایان خدمت
۲۶۳.۰۷۲.۴۹۸.۴۵۹	۸۴.۹۱۸.۷۴۸.۹۸۱	۲۱۵.۷۷۸.۸۳۹.۱۶۱	۲۶۳.۱۳۰.۶۶۸.۶۰۵	۸۴.۹۱۸.۷۴۸.۹۸۱	۲۱۵.۷۷۸.۸۳۹.۱۶۱	آگهی و تبلیغات
۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	یاداش هیئت مدیره
۴۲.۷۶۶.۰۲۰.۱۲۲	۱۶.۹۹۶.۶۴۲.۹۱۴	۲۰.۳۰۰.۲۱۷.۳۵۲	۴۵.۱۱۳.۱۶۰.۸۰۶	۱۷.۴۲۵.۷۳۲.۸۱۹	۲۰.۸۰۲.۷۱۰.۶۶۹	حمل و نقل
۳.۷۶۸.۶۰۷.۵۲۳	۱.۸۶۵.۴۶۶.۱۰۷	۳.۰۳۴.۴۷۶.۶۱۱	۴.۱۶۹.۸۴۸.۷۵۴	۲.۰۲۷.۸۳۴.۴۵۲	۳.۲۸۲.۷۹۲.۱۴۲	هزینه استهلاک
۱۱.۳۶۶.۴۳۰.۵۲۷	۴.۶۳۶.۲۳۸.۰۰۰	۱.۴۱۷.۵۹۳.۶۸۷	۱۲.۹۶۲.۵۸۹.۳۳۶	۴.۶۷۵.۳۲۲.۳۷۰	۱.۴۸۷.۵۲۳.۶۸۷	حق الزحمه و مشاوره
۸۵۲.۵۷۱.۱۸۳	۵۹۸.۸۷۲.۴۷۲	۳۰۳.۹۱۴.۶۵۷	۸۵۲.۵۷۱.۱۸۳	۵۹۸.۸۷۲.۴۷۲	۳۰۳.۹۱۴.۶۵۷	بازار یابی و تحقیقات
۱.۲۶۰.۱۹۰.۱۷۸	۶۳۲.۹۵۰.۰۵۹	۷۹۶.۳۸۱.۳۹۰	۱.۴۵۰.۲۹۸.۹۹۱	۷۱۴.۰۳۴.۶۶۱	۸۶۴.۴۹۰.۲۵۴	ملزومات مصرفی
۱.۱۸۲.۸۹۹.۹۹۴	.	۱.۰۳۶.۹۹۶.۱۵۲	۱.۱۸۲.۸۹۹.۹۹۴	.	۱.۰۳۶.۹۹۶.۱۵۲	اجاره
۶۸۳.۱۶۸.۷۵۹	۳۶۱.۱۴۱.۷۵۹	۳۲۴.۴۷۳.۴۲۸	۷۰۱.۹۷۶.۵۰۰	۳۷۰.۲۱۴.۶۱۲	۳۶۰.۴۸۹.۲۰۱	تعمیر و نگهداری
۶۰۲.۳۲۱.۸۵۵	۱۲۸.۴۴۹.۷۳۴	۱۷۲.۹۸۵.۶۹۱	۶۱۴.۰۷۰.۴۸۱	۱۳۱.۸۹۲.۵۷۰	۲۰۷.۳۳۹.۰۳۸	پست و مخابرات
۱۰.۹۱.۷۶۸.۷۴۷	۳۹۶.۶۲۸.۵۹۶	۴۷۶.۳۴۰.۶۴۲	۱۰.۹۱.۸۷۶.۷۴۷	۳۹۶.۶۲۸.۵۹۶	۴۷۶.۳۴۰.۶۴۲	آب و برق مصرفی
۵۳۶.۵۲۹.۸۷۵	۳۳۳.۱۶۷.۰۴۴	۴۹۲.۸۰۴.۳۲۵	۱.۴۰۳.۳۱۹.۷۳۶	۷۱۱.۸۹۸.۰۸۸	۱.۳۱۷.۹۳۲.۸۸۸	پذیرائی و آبدارخانه
۱.۲۰۸.۸۵۲.۳۹۹	۷۳۱.۷۸۰.۷۴۷	۱.۶۸۲.۲۴۷.۴۵۰	۱.۲۰۸.۸۵۲.۳۹۹	۸۲۴.۵۳۹.۰۲۷	۱.۶۸۲.۲۴۷.۴۵۰	عوارض
۲۵۷.۴۶۰.۰۰۰	۱۰۷.۷۳۰.۰۰۰	۱۱۱.۶۵۰.۹۳۲	۲۵۷.۴۶۰.۰۰۰	۱۰۷.۷۳۰.۰۰۰	۱۱۱.۶۵۰.۹۳۲	هزینه های اینترنت
۱۲۶.۵۵۱.۹۷۴	۶۸.۷۳۵.۰۱۸	۷۲.۸۰۱.۴۷۵	۱۲۶.۵۵۱.۹۷۴	۶۸.۷۳۵.۰۱۸	۷۲.۸۰۱.۴۷۵	سوخت
۳۶۶.۳۷۹.۴۵۵	۱۴۳.۳۴۳.۲۲۵	۲۵۴.۹۹۰.۸۷۶	۵۱۱.۴۱۰.۶۳۴	۱۷۲.۱۰۰.۸۹۲	۷۰۴.۷۴۲.۴۱۴	چاپ و مطبوعات
۲۸۴.۰۴۸.۹۸۵	۲۳۱.۰۲۴.۹۸۵	۱۶۹.۰۳۳.۲۹۳	۲۸۴.۰۴۸.۹۸۵	۲۳۱.۰۲۴.۹۸۵	۱۶۹.۰۳۳.۲۹۳	بیمه
۶۰۴.۸۴۱.۹۸۴	۹۴۱.۲۹۵.۹۸۲	۲۳۳.۲۶۷.۶۵۰	۲.۵۷۳.۵۹۹.۳۵۱	۱.۸۵۰.۰۵۵.۴۷۴	۸۴۵.۹۶۸.۷۰۶	سایر
۳۷۵.۴۷۲.۷۸۲.۷۹۵	۱۳۶.۲۰۰.۳۹۸.۸۱۲	۳۷۵.۲۴۰.۴۲۷.۲۶۴	۳۹۵.۲۰۱.۱۲۵.۷۹۵	۱۴۰.۲۸۸.۵۰۹.۳۵۹	۲۸۴.۶۷۰.۶۷۰.۶۲۷	



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۸۹۲,۵۲۸,۳۱۵	۱۶,۲۱۶,۸۴۷,۵۵۰	۶۰,۶۹۹,۴۶۲	۲۲,۳۱۹,۰۷۷,۳۲۶	۱۶,۲۱۶,۸۴۷,۵۵۰	۹۱۲,۰۱۹,۱۰۳
۸,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
(۸,۵۹۲,۰۶۲,۹۱۴)	۹۴۲,۵۲۴,۰۲۳	.	(۷,۷۴۰,۰۸۲,۵۵۵)	۱,۲۱۴,۴۹۱,۶۲۶	۷۰۶,۰۵۱,۱۶۳
۲۲,۵۸۷,۹۶۵,۴۰۱	۱۷,۱۶۰,۳۹۱,۵۷۳	۶۰,۶۹۹,۴۶۲	۱۴,۵۷۸,۹۹۳,۷۷۱	۱۷,۴۳۱,۲۸۹,۱۷۶	۹۸۲,۶۲۴,۲۶۶

سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز

سود(زیان) سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی و وابسته

سایر

۲۷ هزینه های مالی

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۷,۶۷۱,۷۲۰,۹۹۱	۲۳۵,۰۲۶,۸۷۵,۸۶۸	۲۱۱,۷۳۶,۴۰۸,۴۱۴	۴۶۶,۰۲۹,۸۴۴,۹۶۳	۲۳۷,۲۴۲,۲۳۸,۰۵۹	۲۱۸,۶۲۹,۳۰۷,۸۸۷
۳,۶۰۲,۹۲۷,۸۹۹	۱,۶۰۳,۴۰۵,۹۶۸	۱,۹۴۵,۴۲۳,۱۷۴	۳,۶۰۲,۹۲۷,۸۹۹	۱,۶۰۳,۴۰۵,۹۶۸	۱,۹۴۵,۴۲۳,۱۷۴
۱۹۲,۹۵۴,۷۷۴	۸۰,۰۱۶,۱۲۰	۵۰,۴۹۹,۸۸۰	۳۶۸,۱۲۰,۹۳۸	۸۳,۷۷۳,۱۲۰	۶۸۱,۹۵۵,۶۶۶
۴۶۱,۴۶۷,۶۰۳,۶۶۴	۲۳۶,۷۳۰,۲۹۷,۹۵۶	۲۱۴,۱۹۱,۳۳۱,۴۶۸	۴۷۰,۰۰۰,۸۸۳,۸۰۰	۲۳۹,۰۲۹,۴۱۷,۱۴۷	۲۲۱,۲۵۶,۶۸۶,۷۰۷

هزینه سود و کازمزد وامها

هزینه نمره سفته، ترهین و کارشناسی

هزینه کارمزد و خدمات بانکی

۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۶۷۰,۹۳۲,۱۸۰	۶,۰۷۲,۹۶۲,۶۶۹	۱۸,۹۸۳,۹۳۰,۱۸۶	۲۴,۹۳۷,۵۲۰,۰۸۱	۶,۱۱۳,۲۱۳,۶۹۶	۱۹,۱۸۵,۴۶۹,۵۶۰
(۶۸,۱۱۶,۸۴۹)	(۲۷,۲۰۷,۲۴۷)	(۴۶,۵۶۹,۰۴۱)	(۶۸,۱۱۶,۸۴۹)	۱۶۷,۸۵۲,۵۵۲	۱۵۰,۲۱۴,۹۰۲
۱۳۳,۶۰۰,۰۰۰	.	.	۱۳۳,۶۰۰,۰۰۰	.	.
۲,۱۴۳,۹۷۸,۹۰۷	.	۱,۱۴۱,۸۸۸,۶۶۷	۲,۵۳۰,۱۸۳,۸۵۷	۷۶,۴۵۶,۹۵۰	۱,۴۹۷,۵۱۴,۵۴۱
۲۴,۸۸۰,۳۹۲,۳۲۸	۶,۰۴۵,۷۵۵,۴۲۲	۲۰,۷۹۸,۲۶۹,۸۱۲	۲۷,۵۳۳,۱۸۷,۰۸۹	۶,۳۵۷,۵۲۳,۱۹۹	۲۰,۸۳۳,۱۹۹,۰۰۳

سود سپرده های بانکی

سود (زیان) ناشی از فروش داراییها

سود(زیان) سایر سرمایه گذاری ها

سایر



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۹ سود تقلیل یافته و پایه هر سهم

سود تقلیل یافته و پایه هر سهم شرکت اصلی بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱.۸۴۲.۴۳۲.۷۸۳.۵۶۱	۶۷۸.۰۸۳.۵۳۸.۰۴۳	۶۸۹.۹۲۹.۶۹۶.۶۱۹	سود عملیاتی
(۳۱۹.۹۳۹.۹۴۲.۶۷۲)	(۸۶.۴۷۰.۸۲۵.۸۹۹)	(۸۷.۳۸۵.۶۲۹.۱۴۵)	مالیات سود عملیاتی
۱.۶۲۲.۴۹۲.۸۴۰.۸۸۹	۵۹۱.۶۱۲.۷۱۲.۱۴۴	۶۰۲.۵۴۴.۰۶۷.۴۷۴	سود عملیاتی پس از کسر مالیات
۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	تعداد سهام
۲.۳۱۸	۸۴۵	۸۶۱	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
(۴۳۴.۵۸۷.۳۰۹.۴۳۶)	(۲۳۰.۶۸۴.۵۴۲.۷۳۴)	(۱۹۴.۱۱۱.۸۸۱.۶۵۶)	(زیان) غیر عملیاتی
۱۰۳.۳۶۳.۱۴۱.۸۶۱	۵۳.۳۷۰.۴۳۸.۷۱۶	۴۷.۹۴۶.۵۵۷.۶۶۴	آثار مالیاتی زیان غیر عملیاتی
(۳۳۱.۲۲۴.۰۶۷.۵۶۵)	(۱۷۷.۴۱۴.۱۰۴.۰۱۸)	(۱۴۶.۱۶۵.۳۲۳.۹۹۲)	(زیان) غیر عملیاتی پس از آثار مالیاتی
۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	تعداد سهام
(۴۷۳)	(۲۵۳)	(۲۰۹)	(زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال
۱.۸۴۵	۵۹۲	۶۵۲	سود خالص هر سهم - ریال

۳۰ تعدیلات سنواتی

اصلی			گروه			
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲.۰۰۰.۳۸۴.۶۹۴	۲.۰۰۰.۳۸۴.۶۹۴	۲.۰۰۰.۳۸۴.۶۹۴	۲.۰۰۰.۳۸۴.۶۹۴	۲.۰۰۰.۳۸۴.۶۹۴	۲.۰۰۰.۳۸۴.۶۹۴	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
۶۸.۳۳۶.۵۶۹	۶۸.۳۳۶.۵۶۹	۶۸.۳۳۶.۵۶۹	۶۸.۳۳۶.۵۶۹	۶۸.۳۳۶.۵۶۹	۶۸.۳۳۶.۵۶۹	مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۲
۱۵.۷۸۷.۰۸۹.۲۵۱	۱۵.۹۷۳.۰۶۳.۴۵۴	۰	۱۵.۷۸۷.۰۸۹.۲۵۱	۱۵.۹۷۳.۰۶۳.۴۵۴	۰	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱
۱.۲۵۰.۸۰۰.۸۹۲	۱.۰۴۹.۰۰۰.۶۹۰	۰	۱.۲۵۰.۸۰۰.۸۹۲	۱.۰۴۹.۰۰۰.۶۹۰	۰	مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۱
۱۹.۱۰۶.۶۱۱.۴۰۶	۱۹.۰۹۰.۷۸۵.۴۰۷	۲.۰۶۸.۷۲۱.۲۶۳	۱۹.۱۰۶.۶۱۱.۴۰۶	۱۹.۰۹۰.۷۸۵.۴۰۷	۲.۰۶۸.۷۲۱.۲۶۳	

۳۰-۱ به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای 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.



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳۱ صورت تطبیق سود عملیاتی

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

	شرکت اصلی			گروه		
	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۱,۸۳۴,۱۴۵,۳۸۳,۵۶۱	۶۷۸,۰۸۳,۵۳۸,۰۴۳	۶۸۹,۹۲۹,۶۹۶,۶۱۹	۱,۵۵۸,۴۹۹,۷۹۷,۷۵۹	۶۸۴,۱۳۵,۶۱۵,۰۰۷	۶۹۶,۳۷۲,۳۴۵,۳۴۷
هزینه استهلاک	۷۸,۶۱۹,۸۸۶,۶۶۶	۳۸,۷۲۵,۵۹۸,۹۳۰	۴۱,۳۳۲,۵۳۲,۹۲۱	۸۶,۲۰۱,۲۰۷,۵۹۰	۴۰,۶۷۸,۲۰۰,۶۶۵	۴۴,۰۲۵,۵۴۶,۶۲۰
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۹۵۳,۶۴۴,۷۸۷	۷,۶۵۹,۶۳۰,۶۸۹	۹,۶۹۵,۷۷۹,۴۴۹	۱۴,۳۵۰,۱۸۲,۹۲۶	۷,۸۲۶,۴۷۵,۴۶۱	۱۰,۴۴۴,۳۰۶,۷۶۳
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی	(۳۲۶,۱۴۲,۴۳۵,۵۶۶)	(۱۶۰,۰۹۷,۲۵۳,۳۲۱)	(۲۶۷,۵۸۹,۹۲۰,۸۹۷)	(۳۵۲,۲۹۷,۰۶۸,۲۳۹)	۲۴,۹۷۱,۷۳۴,۳۳۳	(۴۹۰,۷۸۶,۴۶۲,۱۳۷)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	۹۶,۳۹۸,۳۳۳,۵۴۴	(۲۶۲,۷۱۱,۳۵۸,۵۶۱)	۶۸,۸۹۰,۸۸۲,۵۶۶	۴۸,۴۶۴,۷۱۵,۳۵۲	(۳۵۴,۹۹۸,۷۶۸,۰۴۳)	۴۴,۴۶۹,۴۰۹,۹۲۳
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختهای عملیاتی	۴۳۶,۹۶۶,۹۷۸,۵۵۱	۱۱۹,۱۱۹,۴۸۳,۱۸۱	(۱۱۵,۵۶۴,۶۴۸,۳۶۸)	۴۳۱,۶۳۴,۶۹۳,۵۱۹	۶۳,۶۳۴,۲۰۵,۴۴۳	(۱۶۳,۱۷۵,۰۴۰,۸۱۴)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی	(۱۲۰,۳۹۸,۴۴۲,۳۳۸)	۴۰۸,۶۸۴,۴۴۸,۳۹۴	۱۰۸,۷۴۸,۵۶۴,۷۵۱	(۳۴,۷۷۲,۴۸۱,۰۶۱)	۳۰۰,۲۳۳,۵۲۵,۶۴۴	۱۸۴,۱۷۷,۹۸۵,۴۶۶
خالص سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی	(۱,۶۵۱,۹۰۳,۷۶۶)	(۲۷,۲۰۷,۲۲۷)	(۱,۳۱۳,۸۳۴,۳۸۷)	(۹۸۸,۴۴۴,۹۸۰)	۲۴,۵۵۲,۵۰۳	(۷۶۷,۱۹۵,۶۱۱)
	۲,۰۱۱,۷۹۰,۳۲۵,۴۳۹	۸۲۷,۴۳۶,۶۷۹,۸۱۸	۲۳۴,۰۲۰,۱۴۳,۶۵۴	۲,۰۵۱,۰۹۲,۶۲۳,۵۸۶	۸۶۶,۷۱۱,۵۴۰,۹۸۳	۳۳۶,۶۶۰,۸۱۳,۹۵۶

۳۲ مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

	شرکت اصلی			گروه		
	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام مصوب و پرداختی	۲۳۲,۵۷۱,۵۷۰,۰۰۰	-	-	۲۳۲,۴۳۵,۶۳۱,۴۶۸	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تحویل داراییهای نامشهود	۱۰,۶۴۷,۰۵۸,۸۶۰	-	-	۱۰,۶۴۷,۰۵۸,۸۶۰	-	-
شناسایی بهره سهیلات دریافتی بابت پیش پرداخت ها و خرید دارایی های ثابت	-	-	-	-	-	۲,۴۵۲,۳۰۹,۳۵۰
تهافت عتقانات جهت اثرات سرمایه ایراندار	۱۰۹,۴۵۴,۰۴۹	-	۱۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۵۴,۰۴۹	-	۲۶۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فروش داراییهای ثابت مشهود	۷۵,۱۶۷,۷۳۴	-	-	۷۵,۱۶۷,۷۳۴	-	-
سود سهام دریافتی	۸,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	۳۴۱,۸۴۴,۳۵۰,۸۴۳	-	۱۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۶۷۸,۴۱۲,۱۱۱	-	۲۶۴,۵۰۲,۳۰۲,۳۵۰



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳۳ معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته و مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت شرکت اصلی طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ارزاق به ریال می باشد
مانده طلب (بدهی)

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود (زیان) ناخالص معامله	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
شرکت گل پخش اول	همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	فروش محصولات شوینده	مصوبات هیئت مدیره	۲.۲۲۵.۹۷۹.۰۷۹.۲۶۷	۷۷۷.۹۶۲.۷۸۲.۳۴۷	۸۲۲.۳۶۶.۰۰۰.۹۰۶	۱.۱۸۸.۹۸۶.۸۷۹.۸۰۸
شرکت گلرنگ پخش	همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	فروش محصولات شوینده	مصوبات هیئت مدیره	۰	۰	۱۰۴.۴۱۱.۴۸۴.۵۶۴	(۵۰.۱۹۷.۲۵۷.۵۵۱)
شرکت دنیا به پاک	همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	خدمات	مصوبات هیئت مدیره	۰	۰	۵.۳۶۹.۴۳۲.۵۹۵	(۲.۹۷۷.۳۳۲.۸۲۶)
شرکت اکان پلاسکاز	شرکت وابسته و عضو مشترک هیئت مدیره	فروش مواد اولیه	مصوبات هیئت مدیره	۳۶۵.۴۷۹.۸۰۴.۴۱۱	۱۱۵.۴۷۹.۳۰۱.۵۱۴	(۲۸.۶۲۲.۳۶۹.۱۹۵)	(۱۲۰.۲۹۰.۶۴۴.۹۶۸)
		خرید لوازم بسته بندی	مصوبات هیئت مدیره	۳۷.۳۱۸.۳۶۴.۰۷۸	۰		
شرکت پدیده شیمی جم	همگروه	خرید مواد اولیه	مصوبات هیئت مدیره	۵۵.۶۸۶.۹۹۰.۲۲۳	۰	(۶۶.۹۶۶.۴۸۶.۹۲۳)	(۲۹.۹۵۵.۶۶۱.۸۵۷)
شرکت باکان به شو	همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	خدمات	مصوبات هیئت مدیره	۰	۰	۲۷۶.۶۷۱.۴۲۷	۰
شرکت آریان کیمیا تک	همگروه	فروش	مصوبات هیئت مدیره	۲.۸۳۰.۳۵۲.۷۰۰	۹۷۶.۴۷۱.۶۸۲	۲۳۶.۷۶۹.۰۰۶	۱.۲۸۲.۴۰۵.۴۴۸
شرکت صنعتی تان گاز استیل	همگروه	خدمات	مصوبات هیئت مدیره	۰	۰	۲۶.۱۵۳.۸۹۰	۲۶.۱۵۳.۸۹۰
شرکت آری سسستم پرداز	همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	خدمات	مصوبات هیئت مدیره	۰	۰	۴۴.۴۷۸.۰۰۰	۰
شرکت پدیده شیمی زاندار	همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	فروش مواد اولیه و خرید مواد اولیه	مصوبات هیئت مدیره	۰	۰	۶۵۴.۹۷۱.۳۷۱	۶۵۴.۹۷۱.۳۷۱
شرکت ساره بان آریس	همگروه	خرید خدمات بیمه ای	مصوبات هیئت مدیره	۴.۵۵۷.۶۳۵.۲۱۲	۰	۳۸.۴۱۷.۰۷۲	(۲۶۱.۷۳.۶۲۷)
شرکت هلد سرفانه گداری جاور میانه	همگروه	تهاتر با بدهی به گروه صنعتی گلرنگ	مصوبات هیئت مدیره	۰	۰	۰	۴۶.۵۶۵.۱۶۴.۵۶۶
گلرنگ رسانه	همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	خرید خدمات تبلیغاتی	مصوبات هیئت مدیره	۰	۰	۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت گلرنگ سارد	همگروه	فروش	مصوبات هیئت مدیره	۰	۰	۱۵.۸۰۰.۰۰۰	۱۵.۸۰۰.۰۰۰
شرکت آروه صنعتی گلرنگ	همگروه	نامین مالی	مصوبات هیئت مدیره	۰	۰	(۱۵۴.۳۹۹.۹۹۶.۳۱۵)	(۱۴۶.۱۴۴.۷۶۳.۸۲۹)
شرکت دنیا انتر سنشال گروپ	همگروه	فروش	مصوبات هیئت مدیره	۱۲.۴۶۹.۹۵۷.۱۲۴	۹۸۵.۱۳۶.۶۱۳	۱.۶۳۱.۹۸۸.۸۸۵	۱۳.۳۲۲.۳۲۱.۱۶۷
شرکت فروشگاههای زنجیره ای افق کوروس	همگروه	فروش	مصوبات هیئت مدیره	۶۵.۹۶۰.۷۶۰.۷۱۱	۲۲.۷۵۶.۴۶۲.۴۴۵	۳۵.۱۵۲.۱۲۴.۱۳۷	۹۵.۸۸۱.۹۱۴.۰۴۱
شرکت توسعه صنایع غذایی ماستر فودز	همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	فروش	مصوبات هیئت مدیره	۱۳.۴۵۲.۹۲۵.۸۶۶	۱۰.۶۳۰.۷۸۱.۱۴۳	(۴.۷۲۴.۱۸۲.۵۹۷)	۰
گسترش دن آوران شرق	همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	فروش	مصوبات هیئت مدیره	۳۲.۳۰۱.۵۰۶.۴۴۴	۲.۶۳۰.۸۱۹.۰۰۹	۰	۰
گروه صنعتی آنتناسان	همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	فروش محصولات شوینده	مصوبات هیئت مدیره	۲۸۴.۷۴۳.۹۵۵.۳۲۲	۹۸.۳۳۶.۶۶۴.۵۸۶	۳۸۷.۴۲۱.۵۸۴.۳۷۷	۳۵۴.۶۷۴.۲۴۲.۱۰۴
شرکت اربابدار	شرکت فرعی	خرید ملزومات بسته بندی	مصوبات هیئت مدیره	۱۵۹.۲۸۲.۲۸۶.۴۶۹	۰		
		فروش	مصوبات هیئت مدیره	۴۲.۷۰۷.۷۷۵.۲۸۲	۱۴۱.۲۵۶.۷۲۱	۱۷۱.۲۲۸.۷۶۶.۲۳۲	۱۰۸.۲۹۱.۱۲۴.۱۷۳
		درآمد اجاره	مصوبات هیئت مدیره	۲۶۲.۶۶۸.۶۶۷	۰		

۳۳-۲ ارزش منتهی مانده باوجود نا اطمینان با مبلغ معامله ندارد



شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳۳-۳ ضمانت شرکت های گروه صنعتی گلرنگ توسط شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۴,۰۹۴,۰۱۰,۰۲۶	۵۹۲,۴۴۹,۲۴۹,۹۷۷	شرکت آریان کیمیا تک
۶۶,۵۲۵,۳۲۲,۰۸۷	۶۶,۵۲۵,۳۲۲,۰۸۷	شرکت پدیده شیمی پایدار
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پاکان پلاستکار
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع سلولوزی ماریناسان
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گل پخش اول
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گلرنگ پخش
۲۲۷,۶۱۹,۳۳۲,۱۱۳	۷۸۴,۹۷۴,۵۷۲,۰۶۴	

۳۴ تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۴-۱ تعهدات تضمینی موضوع ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه در دفاتر شرکت اصلی بشرح ذیل میباشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۲۸۱,۱۴۳,۸۸۱,۲۴۱	۳,۸۴۶,۰۸۶,۷۲۹,۲۵۰	اسناد تضمینی نزد بانکها
۱۸۴,۲۶۱,۹۱۷,۸۴۸	۱۹۷,۵۴۲,۵۵۰,۶۸۳	اسناد تضمینی نزد سایرین
۴,۴۶۵,۴۰۵,۷۹۹,۰۸۹	۴,۰۴۳,۶۲۹,۲۷۹,۹۳۳	

۳۴-۲ تضمین تسهیلات شرکتهای عضو گروه توسط گروه صنعتی پاکشو انجام و این موضوع بصورت متقابل و توسط سایر شرکتهای عضو گروه صنعتی گلرنگ برای تسهیلات اخذ شده توسط گروه صنعتی پاکشو نیز بعمل آمده است .

۳۵ رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی یا افشاء در آن باشد ، به وقوع نپیوسته است

