



شرکت فروشگاهی زنجیره‌ای رفاه
سهامی عام

شرکت فروشگاهی زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت فروشگاهی زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام» برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	• ترازنامه
۳	• صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۵-۹	اهم رویه های حسابداری
۹-۳۵	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۸ به تصویب هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره - غیرموظف

مدیرعامل و عضو هیئت مدیره

نایب رئیس هیئت مدیره - غیرموظف

عضو هیئت مدیره - غیرموظف

عضو هیئت مدیره - غیرموظف

فرهاد زرگری به نمایندگی از بانک ملی ایران

فرشید گلزاده کرمانی به نمایندگی از بانک تجارت

سیدمحمد رضا تقوی منش به نمایندگی از بانک ملت

پرویز تجلی زاده خوب به نمایندگی از سازمان ملی زمین و مسکن

ایمان فرجام نیا به نمایندگی از بانک صادرات ایران

شرکت فرسنگاه های زنجیره ای رفاه «سهامی عام»
ترازنامه
در تاریخ ۳۰ مهر ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)				(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	بادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	بادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			بدهیهای جاری:				داراییهای جاری:
۱,۲۶۷,۵۸۹	۱,۷۴۸,۴۸۴	۱۱	پرداختنی های تجاری و غیرتجاری	۲۵۳,۰۸۵	۱۷۱,۱۳۵	۳	موجودی نقد
۴۹,۵۱۷	۳۲,۱۰۸	۱۲	مالیات پرداختنی	۴۲۷	۴۲۷	۴	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۱۵۷,۰۷۴	۸۸,۸۱۷	۱۳	سود سهام پرداختنی	۱,۰۹۰,۶۶۶	۱,۴۷۳,۰۳۱	۵	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۲۸۷,۵۹۶	۲۶۰,۱۶۸	۱۴	پیش دریافت ها	۵۸۸,۴۳۸	۵۷۱,۸۱۷	۶	موجودی کالا
				۴۸,۲۷۲	۶۱,۷۰۵	۷	پیش پرداختها
			جمع بدهیهای جاری	۱,۹۸۰,۸۸۸	۲,۲۷۸,۱۱۵		جمع داراییهای جاری
۱,۷۶۱,۷۷۶	۲,۱۲۹,۵۷۷		بدهیهای غیر جاری:				داراییهای غیر جاری:
				۵۷,۵۳۴	۱۰۹,۰۱۷	۵	دریافتی های بلندمدت
				۳۵۳	-	۸	سرمایه گذارهای بلند مدت
۲۲۰,۹۴۵	۲۸۳,۳۱۸	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹,۱۵۴	۲۲,۸۴۲	۹	داراییهای نامشهود
				۹۱۶,۲۴۲	۱,۰۱۶,۹۳۱	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
			جمع بدهیها	۹۹۳,۲۸۳	۱,۱۴۸,۷۹۰		جمع داراییهای غیر جاری
۱,۹۸۲,۷۲۱	۲,۴۱۲,۸۹۵		حقوق صاحبان سهام:				
۴۵۰,۴۱۱	۴۵۰,۴۱۱	۱۶	سرمایه				
۴۵,۰۴۱	۴۵,۰۴۱	۱۷	اندوخته قانونی				
۹۷,۰۰۰	۹۷,۰۰۰	۱۸	سایر اندوخته ها				
۳۹۸,۹۹۸	۴۲۱,۵۵۸		سود انباشته				
۹۹۱,۴۵۰	۱,۰۱۴,۰۱۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۹۷۴,۱۷۱	۳,۴۲۶,۹۰۵		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۹۷۴,۱۷۱	۳,۴۲۶,۹۰۵		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت فروشگاه های زنجیره ای رفاه
(سهامی عام)

شرکت فروشگاه های زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	(تجدید ارائه شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۱۹	۵,۱۱۲,۰۸۹	۴,۷۶۵,۹۰۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۰	(۴,۵۱۴,۵۷۰)	(۴,۱۴۱,۹۶۰)
سود ناخالص		۵۹۷,۵۱۹	۶۲۳,۹۴۸
درآمد مشارکت در فروش	۲۱	۷۴۲,۰۸۸	۶۲۰,۴۷۴
سود ناخالص		۱,۳۳۹,۶۰۷	۱,۲۴۴,۴۲۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۲	(۱,۴۳۷,۰۵۷)	(۱,۲۵۵,۴۲۹)
سایر اقلام عملیاتی	۲۳	۱۳۴,۱۴۵	۱۲۴,۶۰۹
		(۱,۳۰۲,۹۱۲)	(۱,۱۳۰,۸۲۰)
سود عملیاتی		۳۶,۶۹۵	۱۱۳,۶۰۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۴	۱۵۴,۶۹۷	۱۰۲,۴۷۵
سود قبل از مالیات		۱۹۱,۳۹۲	۲۱۶,۰۷۷
مالیات بر درآمد		(۳۲,۱۰۸)	(۴۳,۳۱۲)
سود خالص		۱۵۹,۲۸۴	۱۷۲,۷۶۵
سود پایه هر سهم :	۲۵		
عملیاتی - ریال		۶۷	۱۹۴
غیر عملیاتی - ریال		۲۸۷	۱۹۰
سود پایه هر سهم - ریال		۳۵۴	۳۸۴

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۱۷۲,۷۶۵	۱۵۹,۲۸۴
سود انباشته در ابتدای دوره	۴۲۱,۳۸۳	۳۹۷,۷۷۰
تعدیلات سنواتی	(۲۲,۳۸۵)	(۳۶,۴۱۳)
سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	۳۹۸,۹۹۸	۳۶۱,۳۵۷
سود سهام مصوب	(۱۳۵,۱۲۴)	(۱۳۵,۱۲۴)
پاداش هیئت مدیره	(۱,۶۰۰)	-
سود انباشته در پایان دوره	۲۶۲,۲۷۴	۲۲۶,۲۳۳
	۴۲۱,۵۵۸	۳۹۸,۹۹۸

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت فروشگاهی زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۶،۴۹۰	۶۳۹،۲۰۱	۲۷	فعالیت‌های عملیاتی:
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
			سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۳۴،۳۰۴	۵۱،۵۱۹		سود سهام دریافتی
۱۵۵	—		سود سهام پرداختی
(۱۰۰،۷۵۰)	(۲۰۳،۳۸۱)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۶۶،۲۹۱)	(۱۵۱،۸۶۲)		مالیات بر درآمد:
(۹۰،۳۸۰)	(۴۹،۴۹۱)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۱۱۵،۵۱۰)	(۱۶۲،۴۰۹)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۴۸۹)	(۱۹۷،۹۵۴)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۱۴۱)	—		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
—	—		وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۵۶۰	۴،۴۶۵		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱۱۵،۵۸۰)	(۳۵۵،۸۹۸)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۶۵،۷۶۱)	(۸۱،۹۵۰)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳۱۸،۸۴۶	۲۵۳،۰۸۵		مانده وجه نقد در آغاز دوره
۲۵۳،۰۸۵	۱۷۱،۱۳۵		مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام» در تاریخ ۲۶ اردیبهشت ماه ۱۳۷۴ تأسیس شده و طی شماره ۱۱۲۷۳۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. دارای شناسه ملی شماره ۱۰۱۰۱۵۶۴۰۲۳ می باشد که بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۸ و مجوز شماره ۱۲۱/۲۶۱۱۲۱۶ مورخ ۹۲/۱۲/۲۸ سازمان بورس و اوراق بهادار و آگهی ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری تهران مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ اساسنامه شرکت طبق نمونه سازمان بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس اصلاح و طی نامه شماره ۱۲۱/۲۶۱۱۵۳ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۷ نام شرکت با شماره ۱۱۲۴۲ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد سازمان مزبور درج گردیده است.

مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان طالقانی غربی - تقاطع خیابان شهید سرپرست - شماره ۱۹ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

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

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
۲,۲۳۰	۲,۲۵۵	کارکنان دائم
۱,۱۱۵	۱,۱۲۴	کارکنان موقت (ساعتی)
۳,۳۴۵	۳,۳۷۹	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۲-۲- عدم ارایه صورتهای مالی تلفیقی

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

۲-۳- موجودی کالا

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

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارده
میانگین موزون

موجودی کالای فروشگاهی
قطعات و لوازم مصرفی

۲-۴- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی و شناخت:

سرمایه گذاری بلند مدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش
انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها .

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار.
اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه
گذاری ها و خالص ارزش فروش هر یک
از سرمایه گذاری ها .

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت

سهام در شرکتهای فرعی و وابسته

در زمان تصویب سود توسط مجمع
عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه
پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) .
در زمان تصویب سود توسط مجمع
عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه
پذیر (تا تاریخ ترازنامه) .

سایر سرمایه گذاریها

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۲-۵- داراییهای نامشهود

۲-۵-۱- داراییهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود .

۲-۵-۲- استهلاك داراییهای نامشهود با عمر مفید معین با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

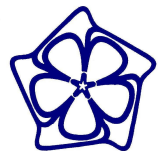
نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
سرقفلی	۲۰ ساله	مستقیم

۲-۶- داراییهای ثابت مشهود

۲-۶-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۶-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

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



شرکت توسعه بازارهای سرمایه
رأسمای عام

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱-۲-۲- برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۲-۷- ذخایر

۱-۲-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۸- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۲-۸- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۲-۲-۸- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۲-۹- مخارج تأمین مالی

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱۰-۲- تسعیر ارز

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

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۳	۱،۰۹۱	موجودی نزد صندوق
۲۵۱،۶۴۴	۱۶۹،۵۰۹	موجودی نزد بانکها
۲۳۸	۳۶۸	تتنخواه گردان‌ها
۱۷۰	۵۵	چک‌های در جریان وصول
۳۴۰	۱۱۲	وجوه در راه
<u>۲۵۳،۰۸۵</u>	<u>۱۷۱،۱۳۵</u>	

۴- سرمایه‌گذارانیهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰			
خالص	بهای	درصد	تعداد سهام	
بهای تمام شده	تمام شده	سهام		
میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۸۱	۲۸۱	۰/۲	۴۴۳،۸۷۶	سامان گستر اصفهان
۲۰	۲۰	۰/۲۶	۷۱،۴۸۰	کومش گستر
۵۰	۵۰	۰/۵	۵۰،۰۰۰	عمران استان اردبیل
۵۹	۵۹			شرکتهای استانی(در حال تصفیه)
۱۷	۱۷			سهام حق تقدم وام بانک مسکن
۴۲۷	۴۲۷			

۴-۱ شرکت سامان گستر اصفهان از شرکتهای پذیرفته شده در بورس می باشد و ارزش بازار سهام شرکت مزبور در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱،۲۸۳ ریال برای هرسهم می باشد.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۵- دریافتنی های تجاری و غیرتجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	نخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	تجاری:
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	اسناد دریافتنی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حسابهای دریافتنی :
۳۱۶,۳۳۱	۲۶۱,۶۲۵	(۱,۷۰۹)	۲۶۳,۳۳۴	کارت‌های اعتباری
				شهرداری تهران
				شهرداری ساری
				آموزش و پرورش مسجدسلیمان
				آموزش و پرورش آذربایجان شرقی
				علیرضا و منصور شریفیان
				آموزش و پرورش اصفهان
				محمدحسن پاکباز
				بیمارستان شهید صدوقی یزد
				گروه صنعتی گیتی پسند
				آموزش و پرورش یزد
				آموزش و پرورش اندیکا
				شرکت سایپا - کاشان
				استانداری یزد
				شهرداری قم
				آموزش و پرورش ایذه خوزستان
				بهزیستی فارس
۲۹۵,۸۰۴	۳۳۳,۲۰۲	(۱۰,۰۱۴)	۳۴۳,۲۱۶	سایر (تعداد ۱۲,۴۸۸ قلم)
۴۱۶,۲۰۵	۸۸۵,۳۰۶	(۱۰,۰۱۴)	۸۹۵,۳۲۰	
				غیرتجاری:
۱۹۲,۰۴۰	۱۸۸,۶۹۲	(۲۶,۱۲۶)	۲۱۴,۸۱۸	بدهکاران غیر تجاری
۶۱,۸۸۶	۶۶,۸۱۳	-	۶۶,۸۱۳	کارکنان (وام و مساعده)
۹,۸۸۵	۹,۸۸۵	(۷,۹۴۴)	۱۷,۸۲۹	حسابهای دریافتنی مشارکت مالی
۱,۰۶۴	۱,۰۶۴	(۲,۵۳۵)	۳,۵۹۹	طلب از شرکتهای گروه و وابسته
۱۵۰,۷۸۹	۱۶۸,۶۶۳	-	۱۶۸,۶۶۳	سپردهای موقت کوتاه مدت
۴۱۵,۶۶۴	۴۳۵,۱۱۷	(۳۶,۶۰۵)	۴۷۱,۷۲۲	
(۵۷,۵۳۴)	(۱۰۹,۰۱۷)	-	(۱۰۹,۰۱۷)	انتقال به دریافتنی های بلندمدت (یادداشت ۲-۵)
۳۵۸,۱۳۰	۳۲۶,۱۰۰	(۳۶,۶۰۵)	۳۶۲,۷۰۵	
۱,۰۹۰,۶۶۶	۱,۴۷۳,۰۳۱	(۴۸,۳۲۸)	۱,۵۲۱,۳۵۹	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱-۵- دریافتنی های تجاری در تاریخ ترازنامه عمدتاً بابت فروش کالا، بن و رفاه کارت به اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد .

۲-۱-۵- بدهکاران غیرتجاری شامل موارد زیر می باشد :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰		
خالص	خالص	نخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۶،۲۴۱	۸۶،۲۴۱	—	۸۶،۲۴۱ امید عامری
۷،۱۸۶	۷،۹۳۷	—	۷،۹۳۷ قرارگاه خاتم الانبیاء (فروشگاه آزادی)
۴،۹۷۵	۴،۹۷۵	—	۴،۹۷۵ تالار و پارکینگ فروشگاه جمهوری
۴،۶۸۳	۴،۱۰۲	—	۴،۱۰۲ شهرداری گرمدره
۴،۰۷۷	۹۳	—	۹۳ تالار رفاه رازی
۳،۸۳۴	۳،۸۳۴	—	۳،۸۳۴ سازمان عمران و مسکن بنیاد
۳،۷۹۴	۲،۹۳۷	—	۲،۹۳۷ مالک فروشگاه مارلیک ۲
۷۷،۲۵۰	۷۸،۵۷۳	(۲۶،۱۲۶)	۱۰۴،۶۹۹ سایر (تعداد ۱،۲۰۰ قلم)
۱۹۲،۰۴۰	۱۸۸،۶۹۲	(۲۶،۱۲۶)	۲۱۴،۸۱۸

۱-۲-۱-۵- مبلغ ۸۶،۲۴۱ میلیون ریال (مبلغ ۵۳،۷۷۴ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۳۲،۴۶۷ میلیون ریال بابت سود تعلق گرفته) بر اساس تبانی و جعل مدارک شرکت توسط آقای امید عامری (کارمند سابق شرکت، مستعفی در اسفند ۱۳۸۵) از حسابهای سپرده کوتاه مدت شماره ۲۰۷۶۹۳۱۱۱۰۰۳ و ۲۰۷۶۹۳۱۰۹۰۰۴ نزد بانک ملی شعبه وحدت برداشت گردیده است . لازم به ذکر است که پرونده نامبرده توسط امور حقوقی شرکت در مراجع قضایی در حال پیگیری می باشد .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۸۴۳	۲۱,۶۲۴	مانده در ابتدای دوره
(۲۰۲,۲۶۷)	(۳۵۵,۹۴۹)	مالیات و عوارض تعلق گرفته به فروش طی دوره
۱۴۶,۰۸۵	۲۹۴,۶۴۵	مالیات و عوارض تعلق گرفته به خرید طی دوره
۵۶,۹۶۳	۴۰,۵۸۸	مالیات و عوارض پرداختی طی دوره به سازمان امور مالیاتی
۲۱,۶۲۴	(۹۰۸)	

۲-۲-۱-۵- برگ مطالبه مالیات و عوارض ارزش افزوده برای سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ جمعاً بمبلغ ۱۲۰,۵۹۴ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۵۵۹۰۶ میلیون ریال جریمه به شرکت ارسال گردیده که در مهلت مقرر نسبت به برگ مطالبه مزبور اعتراض گردیده است .

۳-۱-۵- از مبلغ ۱۶۸,۶۶۳ میلیون ریال سپرده های موقت مبلغ ۱۲۱,۳۹۷ میلیون ریال بابت سپرده رهن فروشگاهها که عمدتاً قرارداد آنها سه یا پنج ساله و مبلغ ۹,۸۹۷ میلیون ریال و همچنین ۳۷,۳۶۹ میلیون ریال سپرده حسن انجام تعهدات و بیمه قرارداد توزیع سبد کالای رایگان دولت در سال ۱۳۹۲ می باشد .

۲-۵- دریافتنی های بلندمدت

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۵۳۴	۱۰۹,۰۱۷	سپرده های بلند مدت (یادداشت ۵)

۱-۲-۵- سپرده های بلندمدت عمدتاً بابت رهن فروشگاههای استیجاری و آخرین سررسید آن مهر ۱۳۹۷ می باشد.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۶- موجودی کالا

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۴,۰۱۸	۲۵۶,۴۳۶	مواد غذایی و آشامیدنی
۸۸,۶۷۰	۱۱۴,۰۳۶	لوازم آرایشی و بهداشتی
۱۸۰,۳۱۸	۱۸۹,۸۸۱	لوازم خانگی و صنعتی سبک
۳,۳۸۵	۱,۷۹۶	لوازم اداری، تحریر و فرهنگی
۲,۷۰۶	۱,۴۹۰	پوشاک و منسوجات
۱۳۶	۱۳۱	میوه و تره بار
۵۷۹,۲۳۳	۵۶۳,۷۷۰	جمع موجودی کالای فروشگاهی
۴,۲۲۹	۳,۰۷۲	موجودی ملزومات
۴,۴۲۱	۴,۴۲۰	سهم موجودی کالا از هزینه های عملیاتی
۵۵۵	۵۵۵	موجودی ظروف بسته بندی محصولات (گوبان)
۵۸۸,۴۳۸	۵۷۱,۸۱۷	

۶-۱ موجودی کالای شرکت در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه و زلزله، تا مبلغ ۱,۱۶۲,۷۹۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار دارد.

۷- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۳۹۴	۳۰,۱۳۲	خرید کالا
۱۲,۲۶۳	۲۳,۹۰۲	هزینه
۵,۸۸۱	۴,۷۵۹	خدمات
۱,۰۹۵	۲,۶۹۸	بیمه
۶۳۹	۲۱۴	اجاره
۴۸,۲۷۲	۶۱,۷۰۵	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۸- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰					
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	سرمایه گذاری	سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	درصد	تعداد
شرکت ها و مؤسسات فرعی و وابسته:						
۳۵۰	-	-	-	-	-	- شرکت بازرگانی تامین و تدارک رفاه
۲	۲	-	۲	-	-	- توسعه استان کرمان
۱	-	-	-	-	-	- مؤسسه حسابرسی تراز رفیع
۳۵۳	۲	-	۲			
۲۲,۰۲۰	۲۴,۸۴۷	-	۲۴,۸۴۷			سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
(۲۲,۰۲۰)	(۲۴,۸۴۷)	-	(۲۴,۸۴۷)			مطالبات سهام داران سابق سهام بی نام (یادداشت ۱۱)
۳۵۳	۲	-	۲			

۸-۱ سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی متشکل از وجوه دریافتی حاصل از حراج سهام بی نام شرکت در سال مالی ۱۳۸۷ و سود متعلقه می باشد که با سایر حسابهای پرداختنی (یادداشت ۱۱) تهاتر گردیده است .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۹ - دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری		استهلاك انباشته			بهای تمام شده			
۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	مانده در پایان سال	استهلاك	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	افزایش	مانده در ابتدای سال	
۱۰،۴۱۶	۱۴،۵۸۵	—	—	—	۱۴،۵۸۴	۴،۱۶۹	۱۰،۴۱۶	حق امتیاز خدمات عمومی
۸،۳۵۰	۷،۵۷۳	—	(۷۷۷)	—	۸،۳۵۰	—	۸،۳۵۰	سرقفلی محل کسب
۳۸۸	۶۸۴	—	—	—	۶۸۴	۲۹۶	۳۸۸	نرم افزار رایانه‌ای
۱۹،۱۵۴	۲۲،۸۴۲	—	(۷۷۷)	—	۲۳،۶۱۸	۴،۴۶۵	۱۹،۱۵۴	

۹-۱- کاهش حساب سرقفلی به مبلغ ۷۷۷ میلیون ریال، بابت استهلاك سال مالی (یادداشت ۲۲) می باشد .



شرکت توسعه و عمران تهران « سهامی عام »

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده - میلیون ریال					۱۰- داراییهای ثابت مشهود
۱۳۹۴/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	مانده در پایان دوره	تعدیلات	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای دوره	
۲۵۲.۲۷۱	۲۵۱.۴۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱.۴۷۱	۰	۸۰۰	۰	۲۵۲.۲۷۱	زمین
۱۹۸.۴۷۴	۱۹۴.۹۷۸	۱۵۳.۳۵۲	(۴۴)	۴۸۶	۱۴.۲۷۳	۱۳۹.۶۰۹	۳۴۸.۳۳۰	۴.۱۱۳	۸۲۶	۶.۹۶۰	۳۳۸.۰۸۳	ساختمان
۱۸۴.۵۲۴	۲۲۰.۱۹۹	۱۲۹.۷۴۶	۰	۱	۲۶.۶۶۵	۱۰۳.۰۸۲	۳۴۹.۹۴۵	۳.۹۵۸	۱	۵۸.۳۸۲	۲۸۷.۶۰۶	تجهیزات
۵۵.۸۷۲	۵۳.۶۰۸	۷۱.۵۸۱	۰	۰	۶.۵۸۱	۶۵.۰۰۰	۱۲۵.۱۸۹	۱.۵۹۸	۰	۲.۷۱۹	۱۲۰.۸۷۲	تأسیسات
۱۲.۲۰۱	۱۱.۳۷۸	۱۲.۰۴۷	۰	۷۹۷	۳.۶۴۷	۹.۱۹۷	۲۳.۴۲۵	۵۶۴	۹۴۱	۲.۴۰۴	۲۱.۳۹۸	وسایل نقلیه
۲۹.۱۲۸	۳۱.۵۹۹	۴۱.۸۴۶	۰	۳۱	۵۰.۱۵	۳۶.۸۶۲	۷۳.۴۴۵	۶.۸۰۲	۳۹	۶۹۲	۶۵.۹۹۰	کامپیوتر و ملحقات
۲۵.۱۵۳	۳۰.۸۴۸	۴۴.۳۴۲	۰	۱۵۳	۴.۲۸۸	۴۰.۲۰۷	۷۵.۱۹۰	۲.۳۹۸	۱۵۹	۷.۵۹۱	۶۵.۳۶۰	اثاث و منصوبات
۷۵۷.۶۲۳	۷۹۴.۰۸۱	۴۵۲.۹۱۴	(۴۴)	۱.۴۶۸	۶۰.۴۶۹	۳۹۳.۹۵۷	۱.۲۴۶.۹۹۵	۱۹.۴۳۳	۲.۷۶۶	۷۸.۷۴۸	۱.۱۵۱.۵۸۰	
۶۳.۵۸۸	۷۳.۶۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳.۶۵۹	(۸۵۹)	۰	۱۰.۹۳۰	۶۳.۵۸۸	داراییهای در جریان تکمیل
۹۱.۷۸۴	۱۴۶.۶۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۶.۶۱۶	(۹.۳۴۹)	۰	۶۴.۱۸۱	۹۱.۷۸۴	پیش پرداختهای سرمایه‌ای
۳.۲۴۷	۲.۵۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲.۵۷۵	(۹.۲۲۵)	۰	۸.۵۵۳	۳.۲۴۷	اقلام سرمایه‌ای در انبار
۹۱۶.۲۴۲	۱.۰۱۶.۹۳۱	۴۵۲.۹۱۴	(۴۴)	۱.۴۶۸	۶۰.۴۶۹	۳۹۳.۹۵۷	۱.۴۶۹.۸۴۵	۰	۲.۷۶۶	۱۶۲.۴۱۲	۱.۳۱۰.۱۹۹	

۱-۱۰- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱,۶۱۸,۷۰۲ میلیون ریال و ساختمان و تأسیسات فروشگاه تحت اجاره شرکت تا ارزش ۷۵۹,۵۰۸ میلیون ریال، در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱۰-۲- تعداد ۲۳ قطعه از زمین های شرکت به بهای تمام شده ۱۰۱,۰۰۳ میلیون ریال و ساختمانهای احداث شده بر روی آنها به ارزش دفتری ۱۱۶,۱۵۹ میلیون ریال، فاقد سند رسمی مالکیت بوده و اقدامات شرکت جهت اخذ سند مالکیت در جریان می باشد .

۱۰-۳- دارایی در جریان ساخت بشرح جدول زیر می باشد :

سال پیش بینی بهره برداری	درصد تکمیل	۱۳۹۴/۷/۳۰	نقل و انتقال	اضافات	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۴	۵۰	۳۱,۷۸۶	-	۲۰۲	۳۱,۵۸۴	پروژه ساخت فروشگاه قزوین
۱۳۹۴	۷۰	۲۱,۱۹۰	-	-	۲۱,۱۹۰	توسعه پروژه بندرعباس
-	-	۵,۸۷۴	(۵۴۳)	۴۴۶	۵,۹۷۱	پروانه ساختمانی فروشگاه شاهین شهر
-	-	۲,۸۲۱	-	-	۲,۸۲۱	توسعه بنا فروشگاه قاسم آباد و تجهیزات فروشگاهی
-	-	۹۰	-	-	۹۰	تجهیزات قفسه فروشگاه ساری - نور
-	-	۸۵۲	-	-	۸۵۲	پروژه فروشگاه رفسنجان
-	-	۱۱,۰۴۶	(۹۳۴)	۱۰,۹۰۰	۱۰,۸۰	سایر
		۷۳,۶۵۹	(۱,۴۷۷)	۱۱,۵۴۸	۶۳,۵۸۸	

۱۰-۴- پیش پرداخت سرمایه ای بشرح جدول زیر می باشد :

۱۳۹۴/۷/۳۰	نقل و انتقال	اضافات	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۰۰۰	-	-	۶۳,۰۰۰	عوارض و پروانه پایان کار تعدادی از فروشگاههای تهران
-	(۱,۹۲۶)	-	۱,۹۲۶	عملیات ساختمانی فروشگاه آزادی
۳,۰۰۴	-	-	۳,۰۰۴	شرکت طرح توسعه الکترونیک افق
۱,۶۱۳	-	-	۱,۶۱۳	یخچال و فریزر و سایر تجهیزات فروشگاه اصفهان
۱,۷۰۰	-	-	۱,۷۰۰	زمین و پروانه ساختمانی فروشگاه شاهین شهر
۴۷۷	-	-	۴۷۷	توسعه پروژه بندرعباس
۷۶,۸۲۲	(۷,۴۲۳)	۶۴,۱۸۱	۲۰,۰۶۴	سایر (تعداد ۲۴ قلم)
۱۴۶,۶۱۶	(۹,۳۴۹)	۶۴,۱۸۱	۹۱,۷۸۴	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

تجاری :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵۸	۶،۴۹۸	اسناد پرداختنی
		حسابهای پرداختنی:
۵۱۵،۹۲۷	۶۱۹،۲۴۳	بستانکاران مشارکتی
۴۷۲،۲۸۴	۶۱۹،۹۱۷	بستانکاران خرید قطعی
۹۸۸،۲۱۱	۱،۲۴۵،۶۵۸	

غیرتجاری :

۱۶،۰۷۸	۱۶،۰۷۸	اشخاص وابسته : اداره سرمایه گذاری بانک ملی
۶۹،۱۶۷	۸۶،۵۲۴	ذخیره هزینه های معوق
۲۲،۰۲۰	۲۴،۸۴۷	مطالبات سهامداران سهام بی نام
۱۳،۹۴۳	۱۳،۷۳۸	سپرده های حسن انجام کار
۱،۷۵۲	۴،۶۲۷	مالیات حقوق و دستمزد
۹۷۸	۸۶۹	مالیات تکلیفی اشخاص ثالث
۲،۶۵۰	۲،۶۸۹	سپرده بیمه
۱۲،۸۲۴	۱۵،۶۰۱	سازمان تأمین اجتماعی
۱۶۱،۱۲۸	۳۵۶،۲۰۲	سایر (بیش از ۱۰،۰۰۰ قلم)
۳۰۰،۵۴۰	۵۲۱،۱۷۵	
(۲۲،۰۲۰)	(۲۴،۸۴۷)	انتقال به سرمایه گذاریهای بلند مدت (یادداشت ۸)
۲۷۸،۵۲۰	۴۹۶،۳۲۸	
۱،۲۶۷،۵۸۹	۱،۷۴۸،۴۸۴	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱۱-۱- مانده حساب بستانکاران مشارکتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۰.۸۳۳	گوهر طلایی پاسارگاد
-	۱۳.۹۷۱	پارس حیات ساغلیک اورونلری
۸.۴۷۹	۹.۴۸۸	پرند
۲۶۴	۸.۶۹۱	نویدکاران
۷.۳۱۸	۶.۲۶۴	فیروز
۶.۳۴۶	۵.۹۲۲	آذین شوشتر
۳.۶۰۰	۵.۴۷۴	رها پایپروس
-	۵.۰۱۰	آرتادانه اربعه
۶.۱۴۸	۴.۷۴۹	سنجه کیش
-	۴.۵۰۹	سیلانہ سبز
-	۴.۴۴۵	دوشه آمل
۳.۳۹۹	۴.۲۹۵	صنایع کاغذسازی نوظهور
۳.۶۴۶	۴.۱۷۲	ساحل صید کنارک
۴.۷۹۲	۴.۱۲۸	داداش برادر
۲.۵۹۶	۳.۹۶۱	دشت بنشن
۵.۹۶۱	۳.۸۲۱	برنج سرا نمونه گیلان
۵.۰۷۶	۳.۸۱۳	نگین بهداشت آراین
۳.۵۸۷	۳.۷۴۳	بیکیار
۷۹۳	۳.۷۴۰	پروتئین آرمان جنوب
۳.۸۴۳	۳.۶۶۴	قلی پور - قاسم
۴.۷۰۹	۳.۶۳۷	اکبر نتاج - قاسم
-	۳.۵۳۸	فلات کوه رنگ
۳.۴۱۸	۳.۲۴۲	خلیج فارس نوین
۲.۱۹۰	۳.۱۴۵	پاک رخ
۲.۱۰۹	۲.۹۲۲	دایا به آرا
۶.۲۸۷	۲.۸۳۱	روناک پروتئین
۴۳۱.۳۶۶	۴۷۵.۲۳۵	سایر (تعداد ۴.۹۹۳ قلم)
۵۱۵.۹۲۷	۶۱۹.۲۴۳	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱-۱-۱- بستانکاران مشارکتی، سازندگانی هستند که کالاهای خود را بر اساس قرارداد مشارکت در فروش، عرضه می نمایند و مانده حساب آنان بابت سهم فروش کالاهای مشارکتی پس از کسر سهم شرکت بشرح (یادداشت توضیحی ۱-۲۱) می باشد .

۱-۲-۱- بستانکاران خرید قطعی در تاریخ ترانزنامه بشرح زیر قابل تفکیک است :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲۰	۳۳،۱۳۶	آنیتاسان
۲۵،۳۲۸	۲۷،۲۳۰	چای گلستان
۲،۱۲۷	۲۲،۱۱۰	آنیتاسان (گل پخش اول)
-	۲۲،۰۵۹	گلدیران تهران
-	۲۱،۳۳۵	ستاد بسیج
۹،۹۸۸	۱۹،۲۸۰	بهپخش
۷،۳۹۷	۱۷،۴۶۲	یک و یک
۱۶،۷۸۷	۱۴،۳۵۹	پاک و ش
۱۳،۵۷۴	۱۴،۱۹۰	طلوع پخش آفتاب
۱۲،۵۴۲	۱۲،۶۹۱	یونیلیور ایران
۱۳،۸۳۱	۱۲،۶۷۲	خوشگوار مشهد
۲،۵۲۱	۱۲،۲۳۷	آنیتاسان گلرنگ پخش
۵،۷۵۳	۱۱،۰۲۲	آریا ندیشان کالا گستر یاسین
۲،۲۰۰	۹،۹۱۳	همتی - حسن
۸،۵۰۶	۹،۲۸۲	چای احمد تهران
۱،۰۴۰	۹،۰۸۴	آنیتاسان (پخش پدیده پایدار)
۹،۸۰۹	۸،۷۲۳	به سامان بازار پگاه تهران
۲،۷۴۳	۷،۹۴۵	قاسم ایران
-	۷،۳۰۲	ارتباط سازان مبتکر آرمانهای تجاری
۸،۱۰۰	۶،۶۷۰	محصولات غذایی گلها
۳۲۹،۲۱۸	۳۲۰،۹۱۵	سایر (تعداد ۵۰۴ قلم)
۴۷۲،۲۸۴	۶۱۹،۹۱۷	



شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱۲- مالیات پرداختنی

۱۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای مالی قبل از ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ قطعی و تسویه شده است.

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۷/۳۰- میلیون ریال		۱۳۹۴/۰۷/۳۰- میلیون ریال					
			مالیات					
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی
رسیدگی به دفاتر	۱۰،۵۹۳	-	۹۰،۶۳۷	-	۹۷،۷۹۳	۸۵،۸۶۷	۳۴۳،۴۶۹	۳۷۷،۵۸۵
رسیدگی نشده	۴۳،۳۱۲	-	۴۳،۳۱۲	-	-	۴۳،۳۱۲	۱۷۳،۲۴۸	۲۱۶،۰۷۷
	-	۳۲،۱۰۸	-	-	-	۳۲،۱۰۸	۱۲۸،۴۳۱	۱۹۱،۳۹۳
	۵۳،۹۰۵	۳۲،۱۰۸						
	(۴،۴۱۴)	-						
	۴۹،۴۹۱	۳۲،۱۰۸						

پیش پرداخت های مالیاتی

۱۲-۲- مالیات عملکرد سال های مالی منتهی به ۱۳۹۳/۷/۳۰ و دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۷/۳۰ بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت مقرر در قانون مالیاتهای مستقیم (بندهای ۲ و ۵ ماده ۱۴۵ در مورد معافیت سود سپرده های بانکی و اوراق مشارکت و ماده ۵۳ در مورد درآمد اجاره و ماده ۵۹ در مورد املاک) محاسبه و اعمال حساب شده است.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱۳- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۲,۷۰۰	۱۵۷,۰۷۴	مانده در ابتدای دوره
(۱۰۰,۷۵۰)	(۲۰۳,۳۸۱)	پرداخت شده طی دوره
۱۳۵,۱۲۴	۱۳۵,۱۲۴	سود سهام پرداختنی مصوب
۱۵۷,۰۷۴	۸۸,۸۱۷	

۱۳-۱- سود نقدی هر سهم در سال های ۱۳۹۲/۰۷/۳۰ و ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ هر یک مبلغ ۳۰۰ ریال است.

۱۴- پیش دریافت ها

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۸,۲۱۱		۸۶,۲۵۸
(۶۹۶)		۵۷
۱۲۷,۵۱۵	۸۶,۲۰۱	
۱۴۵,۴۰۷		۱۶۱,۴۳۲
(۲,۱۶۴)		۲۷
۱۴۳,۲۴۳	۱۶۱,۴۰۵	
۱۶,۸۳۸	۱۲,۵۶۲	
۲۸۷,۵۹۶	۲۶۰,۱۶۸	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱۴-۱- پیش دریافت فروش بن و رفاه کارت در تاریخ ترازنامه مانده بن و کارت معتبر نزد مشتریان می باشد که به مرور در فروشگاهها پس از ارایه و تحویل کالا تسویه خواهد شد .

۱۴-۲- پیش پرداخت هزینه سال آتی مربوط به تخفیفات اعطایی فروش بن و رفاه کارت به خریداران در مقطع سه ماهه آخر سال مالی می باشد .

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۴,۶۷۱	۲۲۰,۹۴۵	مانده در ابتدای دوره
(۱۳,۵۸۶)	(۳۲,۳۴۲)	پرداخت شده طی دوره
۷۹,۸۶۰	۹۴,۷۱۵	ذخیره تأمین شده (یادداشت ۲۲)
۲۲۰,۹۴۵	۲۸۳,۳۱۸	مانده در پایان دوره

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۷/۳۰ مبلغ ۴۵۰،۴۱۱،۱۱۰ میلیون ریال، شامل ۴۵۰،۴۱۱،۱۱۰ سهم ۱،۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۷/۳۰		۱۳۹۴/۷/۳۰		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۹/۵۸	۸۸،۱۶۹،۱۹۰	۱۹/۵۸	۸۸،۱۶۹،۱۹۰	بانک ملی ایران
۱۷/۸۸	۸۰،۵۵۴،۸۱۲	۱۷/۸۸	۸۰،۵۵۴،۸۱۲	شهرداریها (به استثنای شهرداری تهران)
۱۴/۵۲	۶۵،۴۱۵،۶۰۰	۱۴/۵۲	۶۵،۴۱۵،۶۰۰	بانک صادرات ایران
۱۰/۱۹	۴۵،۹۱۸،۸۲۰	۱۰/۱۹	۴۵،۹۱۸،۸۲۰	بانک ملت
۹/۴۸	۴۲،۶۷۷،۴۶۰	۹/۴۸	۴۲،۶۷۷،۴۶۰	بانک تجارت
۹/۴۲	۴۲،۴۳۰،۶۰۰	۹/۴۲	۴۲،۴۳۰،۶۰۰	بانک سپه
۶/۲۲	۲۸،۰۰۰،۰۰۰	۶/۲۲	۲۸،۰۰۰،۰۰۰	شهرداری تهران
۲/۲۶	۱۰،۱۸۰،۲۰۰	۲/۲۶	۱۰،۱۸۰،۲۰۰	شرکت مدیریت طرح و توسعه آینده پویا
۱/۵۵	۷،۰۰۰،۰۰۰	۱/۵۵	۷،۰۰۰،۰۰۰	شرکت بیمه ایران
۱/۵۳	۶،۸۷۷،۷۰۸	۱/۵۳	۶،۸۷۷،۷۰۸	سازمان ملی زمین و مسکن
۱/۱۴	۵،۱۴۹،۰۱۷	۱/۱۴	۵،۱۴۹،۰۱۷	شرکت تعاونی مهربانیشان رفاه
۰/۷۸	۳،۵۰۰،۰۰۰	۰/۷۸	۳،۵۰۰،۰۰۰	بیمه مرکزی
۰/۳۹	۱،۷۵۰،۰۰۰	۰/۳۹	۱،۷۵۰،۰۰۰	بیمه آسیا
۰/۳۹	۱،۷۵۰،۰۰۰	۰/۳۹	۱،۷۵۰،۰۰۰	بیمه البرز
۴/۶۷	۲۱،۰۳۷،۷۰۳	۴/۶۷	۲۱،۰۳۷،۷۰۳	سایر
۱۰۰	۴۵۰،۴۱۱،۱۱۰	۱۰۰	۴۵۰،۴۱۱،۱۱۰	

۱۶-۱ درصد و تعداد سهام بانکها شامل سهام اولیه و سهام بازخرید شده از سهامداران بر اساس اطلاعات ارسالی از سوی بانکهای فوق الذکر اخذ و در حساب مزبور منظور گردیده است.

۱۷- اندوخته قانونی

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱۸- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها ، متشکل از اندوخته طرح توسعه می باشد . مجمع عمومی شرکت در تاریخ های ۱۳۸۷/۱۱/۳۰ و ۱۳۸۸/۱۱/۲۰ به منظور اجرای طرح توسعه مبلغ ۹۷،۰۰۰ میلیون ریال به اندوخته طرح توسعه اختصاص داده است .

۱۹- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴،۷۲۰،۶۸۸		۵،۰۹۱،۴۷۱	فروش فروشگاهی
(۲۴،۹۹۴)		(۱۹،۸۹۲)	برگشت از فروش فروشگاهی و تخفیفات
۴،۶۹۵،۶۹۴	۵،۰۷۱،۵۷۹		
(۱۸،۶۳۴)	(۲۸،۹۲۷)		تخفیفات فروش بن و رفاه کارت
۴،۶۷۷،۰۶۰	۵،۰۴۲،۶۵۲		
۸۸،۸۷۷		۶۹،۴۷۰	فروش عمده
(۲۹)		(۳۳)	برگشت از فروش عمده و تخفیفات
۸۸،۸۴۸	۶۹،۴۳۷		
۴،۷۶۵،۹۰۸	۵،۱۱۲،۰۸۹		فروش خالص

۱۹-۱- تعیین قیمت فروش کالاها براساس قیمت مصرف کننده که دارای تأییدیه انجمن صنفی هر بخش کالایی می باشد ، صورت می پذیرد .

شرکت توسعه و عمران ایران رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۱۹-۲- فروش فروشگاهی، بهای تمام شده کالای فروش رفته و سود ناویژه به تفکیک استانها بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۷/۳۰					۱۳۹۴/۷/۳۰				
سود ناویژه	بهای تمام شده	فروش پس از تخفیفات بن و رفاه کارت	فروش بن و رفاه کارت	فروش خالص	سود ناویژه	بهای تمام شده	فروش پس از تخفیفات بن و رفاه کارت	فروش بن و رفاه کارت	فروش خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۶,۴۸۸	۷۴۲,۰۷۶	۸۵۸,۵۶۴	۱,۰۱۱	۸۵۹,۵۷۵	۱۱۶,۴۸۴	۸۳۵,۷۱۷	۹۵۲,۲۰۱	۲,۶۹۳	۹۵۴,۸۹۴
۵۶,۴۴۲	۴۸۶,۱۲۲	۵۴۲,۵۶۴	۵۳۲	۵۴۳,۰۹۶	۴۸,۱۱۶	۴۸۵,۹۵۴	۵۳۴,۰۷۰	۴۴۷	۵۳۴,۵۱۷
۴۱,۹۹۵	۳۸۰,۰۶۸	۴۲۲,۰۶۳	۸۰۵	۴۲۲,۸۶۸	۴۱,۶۰۷	۳۵۸,۴۹۴	۴۰۰,۱۰۱	۱,۲۴۷	۴۰۱,۳۴۸
۳۷,۰۳۵	۲۵۴,۷۰۵	۲۹۱,۷۴۰	۹۰۴	۲۹۲,۶۴۴	۳۸,۳۳۱	۲۸۳,۰۵۷	۳۲۱,۳۸۸	۱,۰۵۹	۳۲۲,۴۴۷
۴۰,۲۱۳	۲۳۴,۵۵۶	۲۷۴,۷۶۹	۲۶۸	۲۷۵,۰۳۷	۴۳,۶۷۳	۲۷۷,۲۸۸	۳۲۰,۹۶۱	۸۶۰	۳۲۱,۸۲۱
۳۳,۹۸۳	۱۴۲,۲۴۷	۱۷۶,۲۳۰	۲۵۱	۱۷۶,۴۸۱	۲۹,۸۷۲	۱۶۳,۲۵۷	۱۹۳,۱۲۹	۳۹۹	۱۹۳,۵۲۸
۱۹,۱۲۸	۱۳۲,۲۹۱	۱۵۱,۴۲۳	۱,۱۴۳	۱۵۲,۳۴۴	۲۱,۱۲۷	۱۵۴,۶۴۲	۱۷۵,۷۶۹	۸۲۲	۱۷۶,۵۹۱
۱۷,۵۸۳	۱۲۷,۱۸۶	۱۴۴,۷۶۹	۱۲	۱۴۴,۷۸۱	۱۸,۱۰۹	۱۴۴,۰۳۰	۱۶۲,۱۳۹	۷۸	۱۶۲,۲۱۷
۱۸,۹۶۰	۱۲۷,۴۳۵	۱۴۶,۳۹۵	۲۷۰	۱۴۶,۶۶۵	۱۷,۹۵۷	۱۴۲,۲۵۲	۱۶۰,۲۰۹	۶۵۷	۱۶۰,۸۶۶
۲۰,۶۵۵	۱۲۹,۱۵۲	۱۴۹,۸۰۷	۳۳۷	۱۵۰,۱۴۴	۲۱,۰۲۱	۱۴۲,۱۸۹	۱۶۳,۲۱۰	۴۰۷	۱۶۳,۶۱۷
۲۳,۳۲۶	۱۲۲,۴۷۶	۱۴۵,۸۰۲	۳۹۸	۱۴۶,۲۰۰	۲۱,۳۸۹	۱۳۲,۱۱۸	۱۵۳,۵۰۷	۹۴۱	۱۵۴,۴۴۸
۱۹,۹۳۱	۹۷,۲۸۰	۱۱۷,۳۱۱	۱۰۴	۱۱۷,۳۱۵	۱۷,۲۳۶	۱۰۷,۵۶۵	۱۲۴,۸۰۱	۱۴۳	۱۲۴,۹۴۴
۱۸,۸۸۹	۱۱۴,۹۹۸	۱۳۳,۸۸۷	۴۷۳	۱۳۴,۳۶۰	۱۶,۶۹۵	۱۱۵,۶۴۸	۱۳۲,۳۴۳	۴۸۳	۱۳۲,۸۲۶
۱۷,۱۱۳	۱۱۳,۳۷۵	۱۳۰,۴۸۸	۳۵۶	۱۳۰,۸۴۴	۱۸,۰۶۱	۱۳۱,۵۲۲	۱۴۹,۵۸۳	۲۴۵	۱۴۹,۸۲۸
۱۲,۱۰۹	۹۶,۰۷۵	۱۰۸,۱۸۴	۱۹۱	۱۰۸,۳۷۵	۱۱,۶۱۰	۹۱,۹۰۳	۱۰۳,۵۱۳	۱۵۳	۱۰۳,۶۶۶
۱۶,۳۳۷	۱۱۲,۱۴۵	۱۲۸,۳۸۲	۳۰۴	۱۲۸,۶۸۶	۱۲,۸۷۲	۱۰۷,۶۵۵	۱۲۰,۵۲۷	۱۶۰	۱۲۰,۶۸۷
۱۰,۷۸۴	۶۹,۳۹۸	۸۰,۱۸۲	۱۸۰	۸۰,۳۶۲	۱۴,۰۸۳	۹۸,۰۸۹	۱۱۲,۱۷۲	۲۹۲	۱۱۲,۴۶۴
۱۶,۰۵۲	۷۷,۷۳۸	۹۳,۷۹۰	۷۱	۹۳,۸۶۱	۱۳,۸۵۹	۹۵,۳۳۶	۱۰۹,۱۹۵	۸۵	۱۰۹,۲۸۰
۱۰,۳۶۳	۶۵,۱۷۱	۷۵,۵۳۴	۲۷۴	۷۵,۸۰۸	۱۰,۵۷۱	۷۵,۲۵۴	۸۵,۱۲۵	۴۹۱	۸۶,۳۱۶
۱۰,۰۴۱	۶۴,۱۹۶	۷۴,۲۳۷	۷۶	۷۴,۳۱۳	۱۱,۰۹۵	۷۱,۳۰۷	۸۲,۴۰۲	۱۷۹	۸۲,۵۸۱
۱۱,۷۰۱	۶۹,۱۷۸	۸۰,۸۷۹	۸۱	۸۰,۹۶۰	۱۰,۷۱۷	۸۰,۶۴۰	۹۱,۳۵۷	۴۱۱	۹۱,۷۶۸
۱۰,۰۱۳	۶۳,۹۶۵	۷۳,۹۷۸	۱۱۴	۷۴,۰۹۲	۹,۷۶۱	۶۹,۷۸۷	۷۹,۵۴۸	۱۹۳	۷۹,۷۴۱
۹,۲۳۵	۵۳,۱۲۸	۶۲,۳۷۳	۳۴۳	۶۲,۷۱۶	۸,۳۶۱	۵۶,۹۶۷	۶۵,۳۲۸	۱۸۳	۶۵,۵۱۱
۶,۶۵۵	۳۵,۰۱۵	۴۱,۶۷۰	۵	۴۱,۶۷۵	۷,۹۲۰	۵۹,۰۰۹	۶۶,۹۲۹	۳۳۱	۶۷,۱۶۰
۸,۰۹۴	۳۴,۸۸۷	۴۲,۹۸۱	۳۰۵	۴۳,۲۸۶	۷,۷۶۲	۴۸,۰۴۷	۵۵,۸۰۹	۲۲۷	۵۶,۰۳۶
۶,۴۱۸	۳۱,۶۰۰	۳۸,۰۱۸	۵۰۷	۳۸,۵۲۵	۵,۰۹۸	۳۶,۷۴۵	۴۱,۸۴۳	۸۸۳	۴۲,۷۲۶
۵,۸۸۹	۳۲,۹۵۶	۳۸,۸۴۵	۱۳۱	۳۸,۹۷۶	۵,۱۶۷	۳۳,۵۶۲	۳۸,۷۲۹	۷۳	۳۸,۸۰۲
۶,۹۲۵	۲۵,۵۵۶	۳۲,۴۸۱	۶۶	۳۲,۵۴۷	۵,۱۶۵	۲۳,۳۱۸	۲۸,۴۸۳	۱۳	۲۸,۴۹۶
۷,۳۸۲	۲۱,۶۱۲	۲۸,۹۹۴	۷۴	۲۹,۰۶۸	۵,۲۶۱	۲۷,۱۲۰	۳۲,۳۸۱	۷۲	۳۲,۴۵۳
(۹,۰۴۹)	۱	(۹,۰۴۸)	۹,۰۴۸	-	(۱۴,۸۰۰)	-	(۱۴,۸۰۰)	۱۴,۸۰۰	-
۶۲۰,۵۹۰	۴,۰۵۶,۳۷۰	۴,۶۷۷,۰۶۰	۱۸,۶۳۴	۴,۶۹۵,۶۹۴	۵۹۴,۱۸۰	۴,۴۴۸,۴۷۲	۵,۰۴۲,۶۵۲	۲۸,۹۲۷	۵,۰۷۱,۵۷۹

تهران
اصفهان
یزد
البرز
آذربایجان شرقی
خراسان
همدان
اردبیل
هرمزگان
آذربایجان غربی
فارس
مازندران
خوزستان
کرمان
چهارمحال و بختیاری
سیستان و بلوچستان
مرکزی
گیلان
سمنان
بوشهر
کردستان
زنجان
کرمانشاه
قم
لرستان
قزوین
کهگیلویه و بویر احمد
ایلام
گلستان
ستاد مرکز

۱۹-۲-۱- مبلغ ۷,۴۷۴ میلیون ریال ارزش بن و رفاه کارت واگذار شده به خریداران می باشد که بدلیل نامشخص بودن محل مصرف آن بشرح فوق تحت عنوان ستاد مرکز انعکاس یافته است

۱۹-۳- فروش عمده، بهای تمام شده و سود ناویژه به تفکیک استانها بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۷/۳۰			۱۳۹۴/۷/۳۰			
سود ناویژه	بهای تمام شده	فروش خالص	سود ناویژه	بهای تمام شده	فروش خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۷۸	۶۴,۶۵۲	۶۶,۳۳۰	۱۸۱	۶,۰۱۴	۶,۱۹۵	اصفهان
۳۱۳	۴,۲۱۵	۴,۵۲۸	۲۳۴	۴,۶۳۲	۴,۸۶۶	آذربایجان شرقی
۴۲۶	۵,۹۵۶	۶,۳۸۲	۱۷۱	۳,۴۶۸	۳,۶۳۹	سیستان و بلوچستان
۱	۲۱	۲۲	۱,۲۱۷	۱۴,۹۰۹	۱۶,۱۲۶	البرز
۳۱	۸۰۴	۸۳۵	۲۱	۱,۰۰۳	۱,۰۲۴	بوشهر
۰	۰	۰	۴۶	۵۳۳	۵۷۹	فارس
۲۴	۲۶۱	۲۸۵	۶۲	۶۲۲	۶۸۴	قم
۰	۰	۰	۱۵	۲۳۷	۲۵۲	گیلان
۱۲۵	۲,۱۷۸	۲,۳۰۳	۲۰۷	۲,۲۱۷	۲,۴۲۴	آذربایجان غربی
۲	۲۵	۲۷	۱۲۸	۱,۰۸۶	۱,۲۱۴	گلستان
۷۸	۹۲۵	۱,۰۰۳	۲۸-	۲۳۲	۲۰۴	سمنان
۷	۱۳۴	۱۴۱	۱۰	۹۵	۱۰۵	لرستان
۱۳۹	۲۳۸	۳۷۷	۴	۷۲	۷۶	کرمان
۳۸۶	۱,۷۵۸	۲,۱۴۴	۰	۰	۰	ستاد
۴۱	۴۷۲	۵۱۳	۴۶۳	۱۶,۶۴۹	۱۷,۱۱۲	مرکزی
۳۵	۲۴۰	۲۷۵	۴	۸۴	۸۸	خراسان
۱۵	۲,۴۷۱	۲,۴۸۶	۳۱۸	۵,۵۶۵	۵,۸۸۳	یزد
۱۴	۶۱	۷۵	۰	۰	۰	ایلام
۱۰	۵۹	۶۹	۰	۰	۰	کهگیلویه و بویر احمد
۱۰	۵۵۶	۵۶۶	۰	۰	۰	چهارمحال و بختیاری
۹	۷۶	۸۵	۰	۰	۰	مازندران
۸	۲۶۶	۲۷۴	۵۱	۶۶۳	۷۱۴	همدان
۶	۱۲۲	۱۲۸	۹	۱۲۲	۱۳۱	قزوین
			۲۰۹	۷,۷۹۹	۸,۰۰۸	تهران
			۱	۰	۱	خوزستان
			۱۵	۹۶	۱۱۱	اردبیل
۳,۳۵۸	۸۵,۴۹۰	۸۸,۸۴۸	۳,۳۳۸	۶۶,۰۹۸	۶۹,۴۳۶	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۲۰- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹۲،۴۷۵		۵۷۹،۲۳۳	موجودی کالای اول دوره
۴،۱۳۱،۱۰۴		۴،۵۰۲،۴۹۴	خرید طی دوره
۴،۷۲۳،۵۷۹	۵،۰۸۱،۷۲۷		کالای آماده برای فروش
(۵۷۹،۲۳۳)		(۵۶۷،۱۵۷)	موجودی کالای پایان دوره
(۲،۳۸۶)		-	کسری انبار
(۵۸۱،۶۱۹)	(۵۶۷،۱۵۷)		
۴،۱۴۱،۹۶۰	۴،۵۱۴،۵۷۰		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۲۰-۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بشرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴،۰۵۶،۴۷۰	۴،۴۴۸،۴۷۱	فروش فروشگاهی
۸۵،۴۹۰	۶۶،۰۹۹	فروش عمده
۴،۱۴۱،۹۶۰	۴،۵۱۴،۵۷۰	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۲۰-۲- خرید طی دوره مورد گزارش شامل تأمین کنندگان اصلی کالا به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۴,۷۰۰	۳۹۳,۴۳۱	طلوع پخش آفتاب
۱۶۵,۶۷۷	۲۹۸,۲۲۲	بهپخش
۲۰,۰۱۶	۲۵۶,۶۰۶	آسیا فراز ایرانیان
۱۷۵,۹۷۸	۲۲۰,۷۱۹	آنتاسان
۱۲۷,۳۷۳	۱۷۷,۱۹۹	هنکل پاک وش
۱۵۸,۰۲۴	۱۷۲,۱۹۱	بانی چاو ایرانیان
-	۱۵۳,۹۲۸	گلدیران تهران
۱۰۵,۵۴۰	۱۲۸,۱۸۲	یونیلیور ایران
۷۴,۱۰۵	۸۷,۲۷۴	سایه سمن
۲۰,۰۶۶	۷۸,۴۸۵	سلیمی نیا - عباس
۴۷,۴۱۹	۶۳,۶۷۹	صحت
۵۹,۱۶۳	۶۳,۰۰۰	به سامان بازار پگاه تهران
۵۴,۴۹۴	۵۸,۲۳۹	یک و یک
۴۷,۰۲۹	۴۹,۵۲۵	تک ماکارون
۴۲,۴۸۱	۴۵,۵۵۱	زر ماکارون
۳۷,۶۲۲	۴۴,۱۴۴	قاسم ایران
۳۶,۲۳۸	۴۳۰,۵۸۶	پرریان مهیار
۷۲,۴۰۸	۴۲,۶۵۹	آریا اندیشان کالاگستریاسین
۲۰,۶۶۳	۴۱,۲۱۵	کوهی - محسن (یزد)
۳۴,۳۵۹	۳۶,۳۷۶	حسن همتی
۲۷,۰۷۵	۳۵,۳۹۹	چای احمد
۳۴,۶۶۸	۳۴,۹۰۲	سازمان صنعت، معدن و تجارت هرمزگان
۴۰,۳۵۱	۳۴,۸۷۶	ستاد بسیج اقتصادی کشور
۲۸,۸۷۶	۳۴,۸۱۹	مانا
۱۸,۹۷۹	۳۴,۲۸۶	پیشگام لیا
۳۳,۹۷۹	۳۳,۳۲۱	پروتئین ایران
۲,۳۹۳,۲۸۱	۱,۸۵۲,۷۵۶	سایر (تعداد ۶۸۱ قلم)
۴,۱۳۱,۱۰۴	۴,۵۰۲,۴۹۴	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۲۱- درآمد مشارکت در فروش

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۴۹,۴۱۳	۵,۰۲۷,۵۸۸	فروش کالای مشارکتی فروشگاهی
(۳,۷۲۹,۱۰۴)	(۴,۲۸۵,۵۰۰)	سهم تامین کنندگان
۶۲۰,۳۰۹	۷۴۲,۰۸۸	درآمد مشارکت فروشگاهی سهم شرکت
۱۶۵	-	درآمد بهره برداری از عنوان فروشگاه رفاه
۶۲۰,۴۷۴	۷۴۲,۰۸۸	

۲۱-۱- درآمد مشارکت فروشگاهی عمدتاً ناشی از فروش کالاهائی است که بصورت امانی توسط اشخاص حقوقی یا حقیقی نزد فروشگاههای رفاه در سراسر کشور قرار داشته و پس از فروش کالاهای مزبور سهم سود شرکت در حسابها شناسائی و سهم اشخاص مذکور به بستانکار حساب آنان (یادداشت ۱-۱-۱۱) منظور و طبق قرارداد فیما بین به آنها پرداخت می شود .

۲۲- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰			
جمع	جمع	استانها	ستاد مرکز	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۵,۹۶۱	۷۶۱,۶۹۶	۶۱۷,۳۲۷	۱۴۴,۳۶۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۵۷,۹۲۲	۶۱,۷۱۵	۵۹,۱۱۶	۲,۵۹۹	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۱,۹۱۱	۱,۸۰۲	۱,۸۰۲	-	حق الزحمه کارمزدی و خدماتی
۶۱,۷۰۵	۷۹,۳۰۴	۷۷,۳۷۵	۲,۰۲۹	آب و برق و سوخت
۷۹,۸۶۰	۹۴,۷۱۵	۷۶,۹۶۲	۱۷,۷۵۳	مزایای پایان خدمت
۹۲,۴۹۹	۱۱۵,۵۶۵	۹۶,۵۷۸	۱۸,۹۸۷	بیمه سهم کارفرما
۳۶,۱۶۶	۳۷,۸۱۶	۳۲,۹۶۹	۴,۸۴۷	تعمیر و نگهداری داراییها
۳۳,۳۶۴	۱۷,۶۸۷	۱۵,۱۹۲	۲,۴۹۵	آگهی و تبلیغات
۹۳,۱۳۳	۱۱۸,۸۳۸	۱۱۸,۸۳۸	۱۰	اجاره
۲۹,۷۹۳	۲۷,۷۶۵	۲۷,۵۷۴	۱۹۱	حمل و نقل و بارگیری
۲,۹۹۴	۵۴۴	۵۴۴	-	کسری کالا
۴,۶۷۷	۵,۲۸۷	۴,۶۳۰	۶۵۷	پست و تلگراف و تلفن
۷,۷۸۷	۷,۵۰۸	۵,۷۸۱	۱,۷۲۷	ایاب و ذهاب
۱۴,۷۴۸	۱۶,۷۴۵	۵,۰۲۷	۱۱,۷۱۸	سفر و فوق العاده مأموریت
۷,۵۰۴	۷,۴۵۰	۴,۹۲۰	۲,۵۳۰	غذای کارکنان
۸,۶۰۵	۷,۴۲۲	۵,۹۲۹	۱,۴۹۳	ملزومات مصرفی
۸۰۵	۷۷۷	۷۷۷	-	استهلاک سرقفلی
۱۰۰۳۸	۱,۱۶۷	۱,۱۶۷	-	بیمه اموال
۲۳,۶۱۳	۲۳,۸۵۲	۲۳,۸۵۲	-	نایلکس مصرفی
۶۱,۸۰۱	۴۹,۶۱۰	۳۲,۰۸۸	۱۷,۵۲۲	سایر اقلام
۱,۲۵۵,۸۸۶	۱,۴۳۷,۲۶۵	۱,۲۰۸,۳۳۸	۲۲۸,۹۲۷	
(۴۵۷)	(۲۰۸)	(۲۰۸)	-	کسر میشود: استهلاک دارایی ثابت مشهود پنییر سازی اردبیل (یادداشت ۲-۲۳)
۱,۲۵۵,۴۲۹	۱,۴۳۷,۰۵۷	۱,۲۰۸,۱۳۰	۲۲۸,۹۲۷	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۲۲-۱- افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی به میزان ۱۴ درصد نسبت به دوره مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان طبق بخشنامه های صادره وزارت کار و امور اجتماعی و با توجه به گسترش فروشگاهها در سطح کشور و لزوماً افزایش نیروی انسانی می باشد .

۲۳- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۹۲۸	۶۵,۰۱۳	تبلیغات فروشگاهی
۳۳,۴۷۷	۴۱,۵۷۳	اجاره مغازه ها
(۴,۵۹۸)	(۱,۴۹۳)	زیان خالص صنایع پنیر سازی و مشتقات لبنی گوبان
۳۷,۸۰۲	۲۹,۰۵۲	تخفیفات خرید
<u>۱۲۴,۶۰۹</u>	<u>۱۳۴,۱۴۵</u>	

۲۳-۱- درآمد حاصل از تبلیغات فروشگاهی شامل مبالغ دریافتی از شرکتها و اشخاص بابت تابلوهای تبلیغاتی و نظایر آن در سطح فروشگاههای رفاه می باشد.

۲۳-۲- خلاصه عملکرد صنایع پنیرسازی و مشتقات لبنی گوبان و زیان آن به مبلغ ۱,۴۹۳ میلیون ریال به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۴۰۹	-	فروش محصولات
(۷,۰۱۱)	-	بهای تمام شده محصولات فروش رفته
۲,۳۹۸	-	سود ناویژه
(۵,۰۸۸)	-	هزینه های کارکنان
(۴۵۷)	(۲۰۸)	هزینه استهلاك دارایی های ثابت مشهود (یادداشت ۲۲)
(۱,۲۶۲)	(۱,۲۸۵)	هزینه های عمومی
(۲۳۹)	-	هزینه تعمیر و نگهداری
(۷,۰۴۶)	(۱,۴۹۳)	(زیان) عملیاتی
(۴,۶۴۸)	(۱,۴۹۳)	سایر هزینه ها
۵۰	-	(زیان) خالص
<u>(۴,۵۹۸)</u>	<u>(۱,۴۹۳)</u>	

۲۳-۲-۱- بر اساس مصوبه شماره ۳۴ مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۲۵ هیأت مدیره شرکت به مدیرعامل اختیار داده شد تا بر اساس صرف و صلاح شرکت نسبت به تعیین تکلیف صنایع پنیرسازی و مشتقات لبنی گوبان (ترجیحاً فروش کارخانه گوبان) اقدام گردد .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۲۴- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	جمع	۱۳۹۴/۷/۳۰	استان‌ها	ستاد مرکز	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمدها:					
۳۴,۳۰۴	۵۱,۵۱۹	۲۱,۷۶۸	۲۹,۷۵۱		سود سپرده بانکی
۱۵۵	-	-	-		سود سرمایه گذاری و اوراق مشارکت
۱۴,۱۰۰	۸,۲۶۸	۸,۰۵۷	۲۱۱		درآمد فروش اقساطی
۳۷۶	۱۶,۳۹۵	۶۰	۱۶,۳۳۵		سود فروش دارایی ثابت مشهود
۳۱,۰۹۵	۴۰,۳۱۸	۴۰,۳۱۸	-		درآمد سرلاین
۹,۶۷۷	۱۳,۷۹۳	۱۳,۶۲۳	۱۷۰		درآمد عاملین
۴۰,۹۹۷	۵۵,۲۳۷	۵۲,۴۷۵	۲,۷۶۲		سایر درآمدها
۱۳۰,۷۰۴	۱۸۵,۵۳۰	۱۳۶,۳۰۰	۴۹,۲۲۹		جمع درآمدهای غیر عملیاتی
هزینه ها:					
(۲۱,۵۳۹)	(۲۱,۹۹۴)	(۱۵,۱۰۱)	(۶,۸۹۳)		سایر هزینه های غیر عملیاتی
(۶,۶۹۰)	(۸,۸۳۹)	(۸,۴۹۰)	(۳۴۹)		هزینه کارمزد بانکی
۱۰۲,۴۷۵	۱۵۴,۶۹۷	۱۱۲,۷۰۹	۴۱,۹۸۷		

۲۵- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۳/۷/۳۰ - میلیون ریال	سود عملیاتی	سود	۱۳۹۴/۷/۳۰ - میلیون ریال	سود عملیاتی	سود	
غیر عملیاتی	غیر عملیاتی	غیر عملیاتی	غیر عملیاتی	غیر عملیاتی	غیر عملیاتی	
۱۰۲,۴۷۴	۱۱۳,۶۰۲	۱۵۴,۶۹۷	۳۶,۶۹۵			سود عملیات قبل از مالیات
(۱۷,۰۰۴)	(۲۶,۳۰۸)	(۲۵,۵۳۳)	(۶,۵۷۵)			مالیات بر درآمد
۸۵,۴۷۰	۸۷,۲۹۴	۱۲۹,۱۶۴	۳۰,۱۲۰			سود خالص عملیات
۱۹۰	۱۹۴	۲۸۷	۶۷			سود - ریال

۲۵-۱- میانگین موزون تعداد سهام عادی برای محاسبه سود هر سهم، تعداد ۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰ سهم می باشد.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۲۶- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۹,۲۸۳)	(۱۰,۵۹۳)	پرداخت مالیات عملکرد سال های مالی ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲
(۲۲,۷۲۷)	(۱۰,۳۹۱)	پرداخت مالیات حقوق و تکلیفی سال های مالی ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲
(۱,۲۹۶)	(۹۱۰)	تعدیل حق بیمه تأمین اجتماعی
۵۰۸	۴۴	برگشت ذخیره استهلاک ساختمان
(۳,۶۱۵)	(۵۳۵)	سایر
<u>(۳۶,۴۱۳)</u>	<u>۲۲,۳۸۵</u>	

شرکت فروشگاه های زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۴/۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۳,۶۰۲	۳۶,۶۹۵	سود عملیاتی
۵۸,۲۰۲	۶۲,۴۴۸	هزینه استهلاك دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
۶۶,۲۷۴	۶۲,۳۷۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳,۰۴۴	۱۶,۶۲۱	(افزایش) کاهش موجودی کالا
۸,۱۰۰	(۱۳,۴۳۳)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
(۱۵۱,۹۲۰)	(۳۸۲,۳۶۵)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۴۲,۵۴۳	(۴۸۰,۸۹۵)	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۱۰,۶۲۵)	(۲۷,۴۲۸)	افزایش (کاهش) پیش دریافتنی های عملیاتی
(۳۷۰)	-	تعدیل داراییهای ثابت مشهود و استهلاك
۶۷,۶۴۰	۸۶,۷۸۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰۶,۴۹۰	۶۳۹,۲۰۱	

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۸-۱- تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترانزنامه ناشی از انعقاد قرارداد بابت خرید یا انجام پروژه ها (موضوع یادداشت

۱۰-۴) و سایر موارد به شرح زیر می باشد :

میلیون ریال	
۷,۶۷۶	بابت قراردادهای خرید یخچال و فریزر فروشگاهها
۱,۹۰۰	قرارداد خرید و نصب دوربین های مدار بسته فروشگاهها (شرکت الکترونیک افق)
۴,۷۷۰	قرارداد خرید تجهیزات فروشگاهی
۱۴,۳۴۶	

۲۸-۲- بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترانزنامه به مبلغ

۲,۱۰۸ میلیون ریال بابت تضمین بدهی ۲۶ نفر از کارکنان شرکت به بانک رفاه کارگران می باشد .

۲۸-۳- سایر بدهی های احتمالی در تاریخ ترانزنامه شامل دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت به مبلغ ۴,۳۱۷ میلیون

ریال و تعدادی دعاوی مطروحه با مبلغ نامشخص می باشد که در مراجع قضایی تحت رسیدگی است .



شرکت فروش کالاهای زنجیره ای رفاه
(سهامی عام)

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۴

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱- در دوره مالی مورد گزارش شرکت فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ بوده است.

۲۹-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۳۹۳/۰۷/۳۰		۱۳۹۴/۷/۳۰		سود سهام پرداختنی	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص					
بدهی	طلب	بدهی	طلب				
	۳۴,۶۲۹		۱۴,۰۵۷	۱۴,۰۵۷	سهامدار	بانک ملی ایران	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
	۷۴,۱۰۱		۵۲,۲۴۹	۵۲,۲۴۹	سهامدار	سایر شهرداریها	
	۱۵,۲۳۹		۱,۱۸۱	۱,۱۸۱	سهامدار	بانک صادرات ایران	
	۱۰,۷۶۴		۶۹۷	۶۹۷	سهامدار	بانک ملت	
	۱۳۴,۷۳۳		۶۸,۱۶۴	-	-	جمع	