



شرکت فروشگاهی زنجیره‌ای رفاه

(سهامی عام)

صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۳

صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام» مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	• ترازنامه
۳	• صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	پ - عدم رایحه صورت‌های مالی تلفیقی
۶-۸	ت - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۴	ث - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۸ به تصویب هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

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

رئیس هیأت مدیره - غیرموظف

مدیرعامل و عضو هیأت مدیره

نایب رئیس هیأت مدیره - غیرموظف

عضو هیأت مدیره - غیرموظف

عضو هیأت مدیره - غیرموظف

شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»
ترازنامه
در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)				
۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	یادداشت	داراییها	
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال			
			بدهیهای جاری:			داراییهای جاری:	
۹۸۹,۰۶۹	۱,۲۴۵,۹۲۱	۱۵	۲۵۳,۰۸۵	۲۴۶,۰۲۵	۵	موجودی نقد	
۲۶۶,۵۷۷	۲۶۱,۶۰۳	۱۶	۴۲۷	۴۲۷	۶	سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت	
۲۸۷,۵۹۶	۹۰۰,۳۸۱	۱۷	۷۳۰,۹۳۴	۱,۴۴۲,۶۴۶	۷	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	
۳۸,۹۲۴	۵۴,۰۳۶	۱۸	۳۵۸,۱۳۰	۳۳۵,۰۴۹	۸	سایر حسابهای دریافتنی	
۱۵۷,۰۷۴	۶۴,۷۶۶	۱۹	۵۸۸,۴۳۸	۷۴۵,۴۱۵	۹	موجودی کالا	
			۴۸,۲۷۲	۵۳,۸۳۹	۱۰	پیش پرداختها	
۱,۷۳۹,۲۴۰	۲,۵۲۶,۷۰۷		۱,۹۷۹,۲۸۶	۲,۸۲۳,۴۰۱		جمع داراییهای جاری	
			بدهیهای غیر جاری:			داراییهای غیر جاری:	
۲۲۰,۹۴۵	۲۳۱,۹۴۴	۲۰	۹۱۷,۷۹۴	۹۲۵,۹۲۴	۱۱	داراییهای ثابت مشهود	
			۱۹,۱۵۴	۲۲,۵۴۵	۱۲	داراییهای نامشهود	
			۳۵۳	۳۵۳	۱۳	سرمایه‌گذاریهای بلند مدت	
			۵۷,۵۳۴	۵۷,۵۳۴	۱۴	سایر داراییها	
			۹۹۴,۸۳۵	۱,۰۰۶,۳۵۶		جمع داراییهای غیر جاری	
۱,۹۶۰,۱۸۵	۲,۷۵۸,۶۵۱		جمع بدهیها				
			حقوق صاحبان سهام:				
۴۵۰,۴۱۱	۴۵۰,۴۱۱	۲۱	سرمایه (۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰ سهم هزار ریالی)				
۴۵,۰۴۱	۴۵,۰۴۱	۲۲	اندوخته قانونی				
۹۷,۰۰۰	۹۷,۰۰۰	۲۳	سایر اندوخته‌ها				
۴۲۱,۴۸۴	۴۷۸,۶۵۴		سود انباشته				
۱,۰۱۳,۹۳۶	۱,۰۷۱,۱۰۶		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۹۷۴,۱۲۱	۳,۸۲۹,۷۵۷		۲,۹۷۴,۱۲۱	۳,۸۲۹,۷۵۷		جمع داراییها	

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»
ترازنامه
در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

داراییها	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
داراییهای جاری:				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۵	۴۰۶,۷۵۹	۱,۰۱۳,۳۴۵	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۵	۳۱۸,۸۴۶	۹۵۰,۴۷۹
سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت	۶	۲۸۷	۳۸۳,۰۷۹	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۶	۲۸۶	۲۵۰,۱۵۴
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۷	۷۰۶,۵۴۶	۳۴۳,۸۲۴	پیش دریافت ها	۱۷	۶۴۲,۸۷۰	۲۹۸,۲۲۱
سایر حسابهای دریافتنی	۸	۳۲۹,۰۹۴	۹۳,۳۵۹	ذخیره مالیات	۱۸	۳۴۹,۱۸۹	۸۴,۲۲۰
موجودی کالا	۹	۷۰۳,۰۱۹	۱۰۲,۴۸۲	سود سهام پرداختنی	۱۹	۶۰۱,۴۸۲	۱۲۲,۷۰۰
پیش پرداختها	۱۰	۵۹,۳۶۸				۵۶,۴۷۱	
جمع داراییهای جاری		۲,۲۰۵,۰۷۳	۱,۹۳۶,۰۸۹	جمع بدهیهای جاری		۱,۹۶۹,۱۴۴	۱,۷۰۵,۷۷۴
داراییهای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
داراییهای ثابت مشهود	۱۱	۹۰۲,۲۱۵	۱۶۶,۰۶۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۸۶۱,۷۰۰	۱۵۴,۶۷۱
داراییهای نامشهود	۱۲	۱۹,۵۶۳				۱۹,۴۷۰	
سرمایه‌گذاریهای بلند مدت	۱۳	۳۵۳				۳۵۳	
سایر داراییها	۱۴	۰				۰	
جمع داراییهای غیر جاری		۹۲۲,۱۳۱				۸۸۱,۵۲۳	
				جمع بدهیها			۱,۸۶۰,۴۴۵
				حقوق صاحبان سهام:			۲,۱۰۲,۱۵۱
				سرمایه (۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰ سهم هزار ریالی)	۲۱	۴۵۰,۴۱۱	۴۵۰,۴۱۱
				اندوخته قانونی	۲۲	۴۵۰,۴۱۱	۴۵۰,۴۱۱
				سایر اندوخته ها	۲۳	۹۷,۰۰۰	۹۷,۰۰۰
				سود انباشته		۳۹۷,۷۷۰	۴۳۲,۶۰۱
				جمع حقوق صاحبان سهام		۹۹۰,۲۲۲	۱,۰۲۵,۰۵۳
جمع داراییها		۳,۱۲۷,۲۰۴	۳,۱۲۷,۲۰۴	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۲,۸۵۰,۶۶۷	۲,۸۵۰,۶۶۷

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»

صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)				یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۷۶۵,۹۰۸	۹۴۸,۹۷۰	۱,۱۲۶,۴۴۰	۲۴	فروش خالص	
(۴,۱۴۱,۹۶۰)	(۸۴۲,۲۸۰)	(۹۹۴,۷۴۲)		بهای تمام شده کالای فروش رفته	
۶۲۳,۹۴۸	۱۰۶,۶۹۰	۱۳۱,۶۹۸	۲۵	سود ناخالص	
۶۲۰,۴۷۴	۱۳۴,۰۱۳	۱۶۵,۱۹۸	۲۶	درآمد مشارکت در فروش	
۱,۲۴۴,۴۲۲	۲۴۰,۷۰۳	۲۹۶,۸۹۶		سود ناخالص	
(۱,۲۵۵,۴۲۹)	(۲۲۴,۰۱۱)		۲۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	
۱۲۴,۶۰۹	۲۶,۴۵۳		۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	
(۱,۱۳۰,۸۲۰)	(۱۹۷,۵۵۸)	(۲۵۴,۴۸۶)			
۱۱۳,۶۰۲	۴۳,۱۴۵	۴۲,۴۱۰		سود عملیاتی	
۱۰۲,۴۷۵	۱,۱۳۲	۲۹,۸۷۳	۲۹	خالص درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	
۲۱۶,۰۷۷	۴۴,۲۷۷	۷۲,۲۸۳		سود قبل از مالیات	
(۴۳,۳۱۲)	(۹,۱۴۰)	(۱۵,۱۱۳)		مالیات بردرآمد	
۱۷۲,۷۶۵	۳۵,۱۳۷	۵۷,۱۷۰		سود خالص	
			۳۰	سود پایه هر سهم :	
۱۹۴	۷۴	۷۲		عملیاتی - ریال	
۱۹۰	۲	۶		غیر عملیاتی - ریال	
۳۸۴	۷۶	۷۸			

گردش حساب سود انباشته

۱۷۲,۷۶۵	۳۵,۱۳۷	۵۷,۱۷۰		سود خالص	
۳۹۷,۷۷۰	۳۹۷,۷۷۰	۴۲۱,۳۸۳		سود انباشته در ابتدای سال	
(۱۳,۹۲۷)	(۳۰۶)	۱۰۱	۳۱	تعدیلات سنواتی	
۳۸۳,۸۴۳	۳۹۷,۴۶۴	۴۲۱,۴۸۴		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	
۵۵۶,۶۰۸	۴۳۲,۶۰۱	۴۷۸,۶۵۴		سود قابل تخصیص	
				تخصیص سود :	
-	-	-		اندوخته قانونی	
(۱۳۵,۱۲۴)	-	-		سود سهام	
(۱۳۵,۱۲۴)	-	-		سود تخصیص داده شده طی سال	
۴۲۱,۴۸۴	۴۳۲,۶۰۱	۴۷۸,۶۵۴		سود انباشته در پایان سال	

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۷/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۲	۱۰۲،۱۵۳	۲۰۶،۴۹۰
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۹،۴۹۸	۸،۲۳۹	۳۴،۳۰۴
سود سهام دریافتی	—	—	۱۵۵
سود سهام پرداختی	(۹۲،۳۰۸)	(۵۷،۹۳۴)	(۱۰۰،۷۵۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			(۶۶،۲۹۱)
مالیات بردرآمد:			
مالیات بردرآمد پرداختی	—	(۴۹،۶۹۵)	(۹۰،۳۸۰)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۲۳،۲۱۲)	(۳۵،۷۷۷)	(۱۱۵،۵۱۰)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود	(۳،۱۹۷)	(۹۳)	(۴۸۹)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	—	(۱۶)	(۱۴۱)
وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	—	—	—
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۶	—	۵۶۰
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			(۱۱۵،۵۸۰)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			(۶۵،۷۶۱)
مانده وجه نقد در آغاز دوره	۲۵۳،۰۸۵	۳۱۸،۸۴۶	۳۱۸،۸۴۶
مانده وجه نقد در پایان دوره	۲۴۶،۰۲۵	۴۰۶،۷۵۹	۲۵۳،۰۸۵

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

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

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
۲,۱۴۸	۲,۲۳۶	کارکنان دائم
۱,۰۳۹	۱,۱۱۴	کارکنان موقت (ساعتی)
۳,۱۸۷	۳,۳۵۰	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۳- عدم ارایه صورتهای مالی تلفیقی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- موجودی کالا

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

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارده

میانگین موزون

موجودی کالای فروشگاه

قطعات و لوازم مصرفی

۴-۲- سرمایه گذاریها

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

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

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

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

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

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

۴-۴- داراییهای نامشهود

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۴-۶- تسعیر ارز

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

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۵- موجودی نقد

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۳	۱۰,۰۱۶	موجودی نزد صندوق
۲۵۱,۶۴۴	۲۲۷,۳۲۵	موجودی نزد بانکها
۲۳۸	۷,۰۴۸	تنخواه گردان‌ها
۱۷۰	(۵)	چک‌های در جریان وصول
۳۴۰	۱,۶۴۱	وجوه در راه
<u>۲۵۳,۰۸۵</u>	<u>۲۴۶,۰۲۵</u>	

۶- سرمایه‌گذارانی کوتاه مدت

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
خالص بهای تمام شده میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	درصد سهام تعداد سهام
۲۸۱	۲۸۱	۰/۲ ۴۴۳,۸۷۶
۲۰	۲۰	۰/۲۶ ۷۱,۴۸۰
۵۰	۵۰	۰/۵ ۵۰,۰۰۰
۵۹	۵۹	شرکتهای استانی(در حال تصفیه)
۱۷	۱۷	سهام حق تقدم وام بانک مسکن
<u>۴۲۷</u>	<u>۴۲۷</u>	

۶-۱ شرکت سامان گستر اصفهان از شرکتهای پذیرفته شده در بورس می باشد و ارزش بازار سهام شرکت مزبور در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱,۶۴۱ ریال برای هرسهم می باشد.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰			
خالص	خالص	نخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۶,۳۳۱	۲۷۲,۴۹۸	(۱,۷۰۹)	۲۷۴,۲۰۷	اسناد دریافتنی تجاری
۲۰,۱۵۵	۸۱۲,۱۳۱	-	۸۱۲,۱۳۱	کارت‌های اعتباری
۲۵,۰۷۹	۲۱,۴۹۳	-	۲۱,۴۹۳	زندان مرکزی اصفهان
۱۲,۶۹۴	۱۳,۳۹۶	-	۱۳,۳۹۶	گروه صنعتی گیتی پسند
۱۱,۷۱۷	-	-	-	آموزش و پرورش اصفهان
۵,۳۴۵	۵,۳۴۵	-	۵,۳۴۵	محمدحسن پاکباز
۵,۰۰۰	۳,۵۶۸	-	۳,۵۶۸	سرم سازی رازی
۴,۷۶۶	۳,۳۲۵	-	۳,۳۲۵	آموزش و پرورش خوزستان
۴,۵۷۸	۲,۱۳۲	-	۲,۱۳۲	علیرضا و منصور شریفیان
۴,۴۵۲	۳,۷۰۴	-	۳,۷۰۴	سازمان تعزیرات حکومتی
۳,۷۴۰	۳,۳۲۵	-	۳,۳۲۵	آموزش و پرورش روستایی خوزستان
۳,۴۷۹	۳,۴۸۰	-	۳,۴۸۰	سازمان بهزیستی
۳,۳۷۸	۱,۸۴۷	-	۱,۸۴۷	آموزش و پرورش نورآباد لرستان
۳۱۰,۲۲۰	۲۹۶,۴۰۲	-	۲۹۶,۴۰۲	سایر (تعداد ۸,۱۰۵ قلم)
۷۳۰,۹۳۴	۱,۴۴۲,۶۴۶	(۱,۷۰۹)	۱,۴۴۴,۳۵۵	

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

اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد .

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۲,۰۴۰	۱۷۲,۸۲۶	(۲۶,۱۲۶)	۱۹۸,۹۵۲
۶۱,۸۸۶	۵۷,۰۴۰	-	۵۷,۰۴۰
۹,۸۸۵	۹,۸۸۵	(۷,۹۴۴)	۱۷,۸۲۹
۱,۰۶۴	۱,۰۶۴	(۲,۵۳۵)	۳,۵۹۹
۱۵۰,۷۸۹	۱۵۱,۷۶۸	-	۱۵۱,۷۶۸
۴۱۵,۶۶۴	۳۹۲,۵۸۳	(۳۶,۶۰۵)	۴۲۹,۱۸۸
(۵۷,۵۳۴)	(۵۷,۵۳۴)	-	(۵۷,۵۳۴)
۳۵۸,۱۳۰	۳۳۵,۰۹۴	(۳۶,۶۰۵)	۳۷۱,۶۵۴

بدهکاران غیر تجاری

کارکنان (وام و مساعده)

حسابهای دریافتنی مشارکت مالی

طلب از شرکتهای گروه و وابسته

سپردهای موقت کوتاه مدت

انتقال به سایر داراییها (یادداشت ۱۴)

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۶,۲۴۱	۸۲,۲۴۱	-	۸۲,۲۴۱
۷,۱۸۶	۷,۵۹۴	-	۷,۵۹۴
۴,۹۷۵	۶,۹۷۵	-	۴,۹۷۵
۴,۶۸۳	۴,۱۶۴	-	۴,۱۶۴
۴,۰۷۷	۴,۲۶۲	-	۴,۲۶۲
۳,۸۳۴	۳,۸۳۴	-	۳,۸۳۴
۳,۷۹۴	۴,۵۴۶	-	۴,۵۴۶
۲۱,۶۲۴	۱,۵۹۸	-	۱,۵۹۸
۵۵,۶۲۶	۵۹,۶۱۲	(۲۶,۱۲۶)	۸۵,۷۳۸
۱۹۲,۰۴۰	۱۷۲,۸۲۶	(۲۶,۱۲۶)	۱۹۸,۹۵۲

امید عامری

قرارگاه خاتم الانبیاء (فروشگاه آزادی)

تالار و پارکینگ فروشگاه جمهوری

شهرداری گرمدره

تالار رفاه رازی

سازمان عمران و مسکن بنیاد

مالک فروشگاه مارلیک ۲

مالیات وعوارض ارزش افزوده

سایر (تعداد ۱۰,۲۰۰ قلم)

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

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

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

۱۳۹۲/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
بدهکار(بستانکار)	بدهکار(بستانکار)	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰،۸۴۳	۲۱،۶۲۴	مانده در ابتدای سال
(۲۰۲،۲۶۷)	(۹۵،۰۵۳)	مالیات و عوارض تعلق گرفته به فروش طی سال
۱۴۶،۰۸۵	۶۶،۳۷۲	مالیات و عوارض تعلق گرفته به خرید طی سال
۵۶،۹۶۳	۸،۶۵۵	مالیات و عوارض پرداختی طی سال به سازمان امور مالیاتی
۲۱،۶۲۴	۱،۵۹۸	

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

۸-۲- از مبلغ ۱۵۰،۷۸۹ میلیون ریال سپرده های موقت مبلغ ۱۲۳،۴۳۱ میلیون ریال بابت سپرده رهن فروشگاهها که عمدتاً قرارداد آنها سه یا پنج ساله و مبلغ ۸،۵۴۲ میلیون ریال بابت رهن منازل مسکونی مدیران غیر بومی که قرارداد آنها یکساله می باشد و همچنین ۱۸،۸۱۶ میلیون ریال سپرده حسن انجام تعهدات و بیمه قرارداد توزیع سبب کالای رایگان دولت در سال ۱۳۹۲ می باشد.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۹- موجودی کالا

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۴,۰۱۸	۴۱۲,۰۱۲	مواد غذایی و آشامیدنی
۸۸,۶۷۰	۱۲۵,۶۱۵	لوازم آرایشی و بهداشتی
۱۸۰,۳۱۸	۱۹۴,۲۵۶	لوازم خانگی و صنعتی سبک
۳,۳۸۵	۲,۷۴۵	لوازم اداری، تحریر و فرهنگی
۲,۷۰۶	۲,۵۳۱	پوشاک و منسوجات
۱۳۶	۱۳۸	میوه و تره بار
۵۷۹,۲۳۳	۷۳۷,۲۹۷	جمع موجودی کالای فروشگاه
۴,۲۲۹	۳,۱۴۲	موجودی ملزومات
۴,۴۲۱	۴,۴۲۱	سهم موجودی کالا از هزینه های عملیاتی
۵۵۵	۵۵۵	موجودی ظروف بسته بندی محصولات (گوبان)
۵۸۸,۴۳۸	۷۴۵,۴۱۵	

۹-۱- موجودی کالای شرکت در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه و زلزله، تا مبلغ ۱۰,۰۷۹,۳۷۱ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار دارد.

۱۰- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۳۹۴	۳۱,۵۱۰	خرید کالا
۱۲,۲۶۳	۱۳,۰۱۳	هزینه
۵,۸۸۱	۶,۶۷۸	خدمات
۱,۰۹۵	۱,۰۹۵	بیمه
۶۳۹	۱,۵۴۳	اجاره
۴۸,۲۷۲	۵۳,۸۳۹	

شرکت فروشگاههای زنجیره‌ای رفاه «سهامی عام»



۱۱- داراییهای ثابت مشهود

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال							شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۳/۷/۳۰	مانده در ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	مانده در ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تعدیلات	استهلاک داراییهای فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۷/۳۰	مانده در ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تعدیلات	نقل و انتقالات	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۷/۳۰	
۲۵۲,۲۷۱	۲۵۲,۲۷۱	.	.	.	.	.	۲۵۲,۲۷۱	.	.	.	.	۲۵۲,۲۷۱	زمین
۱۹۹,۱۰۶	۱۹۵,۷۰۴	۱۴۳,۱۶۷	.	.	۳,۵۵۷	۱۳۹,۶۱۰	۳۳۸,۸۷۱	.	.	.	۱۵۵	۳۳۸,۷۱۶	ساختمان
۱۸۵,۴۱۴	۱۸۱,۷۴۵	۱۰۹,۱۷۸	.	۳	۶,۰۹۹	۱۰۳,۰۸۲	۲۹۰,۹۲۳	.	.	۳	۲,۴۳۰	۲۸۸,۴۹۶	تجهیزات
۵۵,۸۷۲	۵۴,۵۸۶	۶۶,۸۳۱	.	.	۱,۸۳۱	۶۵,۰۰۰	۱۲۱,۴۱۷	.	۱۶	.	۵۲۹	۱۲۰,۸۷۲	تأسیسات
۱۲,۲۰۱	۱۱,۶۲۱	۱۰,۰۹۷	.	.	۹۰۰	۹,۱۹۷	۲۱,۷۱۸	.	.	.	۳۲۰	۲۱,۳۹۸	وسایل نقلیه
۲۹,۱۲۸	۲۸,۴۹۶	۳۷,۹۲۱	.	۴	۱,۰۶۳	۳۶,۸۶۲	۶۶,۴۱۷	.	۳۷۶	۵	۵۶	۶۵,۹۹۰	کامپیوتر و ملحقات
۲۵,۱۵۴	۲۵,۳۸۸	۴۱,۲۱۴	.	۳	۱,۰۱۱	۴۰,۲۰۶	۶۶,۶۰۲	.	۱۶۴	۸	۱,۰۸۶	۶۵,۳۶۰	اثاثه و منصوبات
۷۵۹,۱۴۶	۷۴۹,۸۱۱	۴۰۸,۴۰۸	.	۱۰	۱۴,۴۶۱	۳۹۳,۹۵۷	۱,۱۵۸,۲۱۹	.	۵۵۶	۱۶	۴,۵۷۶	۱,۱۵۳,۱۰۳	
۶۳,۵۸۸	۶۹,۲۱۲	.	.	.	.	.	۶۹,۲۱۲	.	.	.	۵,۶۲۴	۶۳,۵۸۸	داراییهای در جریان تکمیل
۹۱,۸۱۳	۱۰۳,۷۸۶	.	.	.	.	.	۱۰۳,۷۸۶	.	.	.	۱۱,۹۷۳	۹۱,۸۱۳	پیش پرداختهای سرمایه‌ای
۳,۲۴۷	۳,۱۱۵	.	.	.	.	.	۳,۱۱۵	.	(۵۵۶)	.	۴۲۴	۳,۲۴۷	اقلام سرمایه‌ای در انبار
۹۱۷,۷۹۴	۹۲۵,۹۲۴	۴۰۸,۴۰۸	.	۱۰	۱۴,۴۶۱	۳۹۳,۹۵۷	۱,۳۳۴,۳۳۲	.	.	۱۶	۲۲,۵۹۷	۱,۳۱۱,۷۵۱	

۱۱-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱,۴۳۸,۵۰۶ میلیون ریال و ساختمان و تأسیسات فروشگاه تحت اجاره شرکت تا ارزش ۶۶۲,۷۳۰ میلیون ریال، در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱۱-۲- تعداد ۲۴ قطعه از زمین های شرکت به بهای تمام شده ۱۰۵,۳۰۶ میلیون ریال و ساختمانهای احداث شده بر روی آنها به ارزش دفتری ۱۱۷,۸۸۲ میلیون ریال، فاقد سند رسمی مالکیت بوده و اقدامات شرکت جهت اخذ سند مالکیت در جریان می باشد .

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

سال پیش بینی بهره برداري	درصد تکمیل	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تعدیلات	نقل و انتقال	اضافات	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۴	۵۰	۳۱,۵۸۴	-	(۹۵)	-	۳۱,۶۷۹	پروژه ساخت فروشگاه قزوین
۱۳۹۴	۷۰	۲۱,۱۹۰	-	-	-	۲۱,۱۹۰	توسعه پروژه بندرعباس
-	-	۵,۹۷۱	-	(۸۹۴)	۱,۰۸۷	۵,۷۷۸	پروانه ساختمانی فروشگاه شاهین شهر
-	-	۲,۸۲۱	-	-	-	۲,۸۲۱	توسعه بنا فروشگاه قاسم آباد و تجهیزات فروشگاه
-	-	۹۰	-	-	-	۹۰	تجهیزات قفسه فروشگاه ساری - نور
-	-	۸۵۲	-	-	-	۸۵۲	پروژه فروشگاه رفسنجان
-	-	-	-	(۷۹۴)	-	۷۹۴	عملیات ساختمانی فروشگاه آزادی
-	-	۶,۷۰۴	(۹۵)	(۸۴۹)	۷,۲۶۴	۳۸۴	سایر
		۶۹,۲۱۲	(۹۵)	(۲,۶۳۲)	۸,۳۵۱	۶۳,۵۸۸	

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

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تعدیلات	نقل و انتقال	اضافات	۱۳۹۳/۰۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۰۰۰	-	(۱۵,۰۰۰)	-	۷۸,۰۰۰	عوارض و پروانه پایان کار تعدادی از فروشگاههای تهران
۱,۹۳۶	-	-	۷۹۴	۱,۱۳۲	عملیات ساختمانی فروشگاه آزادی
۲,۸۸۰	-	(۷۹۱)	۸	۳,۶۶۳	شرکت طرح توسعه الکترونیک افق
۱,۶۱۳	-	-	-	۱,۶۱۳	بخچال و فریزر و سایر تجهیزات فروشگاه اصفهان
۱,۷۰۰	-	-	-	۱,۷۰۰	زمین و پروانه ساختمانی فروشگاه شاهین شهر
۴۷۷	-	(۱,۱۰۰)	-	۱,۵۷۷	توسعه پروژه بندرعباس
۳۲,۱۹۰	(۲,۷۲۹)	(۲۰,۱۰۵)	۵۰,۸۹۶	۴,۱۲۸	سایر (تعداد ۲۴ قلم)
۱۰۳,۷۸۶	(۲,۷۲۹)	(۳۶,۹۹۶)	۵۱,۶۹۸	۹۱,۸۱۳	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱۳-۲- سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی متشکل از وجوه دریافتی حاصل از حراج سهام بی نام شرکت در سال مالی ۱۳۸۷ و سود متعلقه می باشد که با سایر حسابهای پرداختنی (یادداشت ۱۶) تهاثر گردیده است .

۱۴- سایر داراییها

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۵۳۴	۵۷,۵۳۴	سپرده های بلند مدت (یادداشت ۸)
۵۷,۵۳۴	۵۷,۵۳۴	

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

۱۵- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵۸	۹,۵۳۲	اسناد پرداختنی
۵۱۵,۹۲۷	۵۴۵,۷۴۹	بستانکاران مشارکتی
۴۷۲,۲۸۴	۶۹۰,۶۴۰	بستانکاران خرید قطعی
۹۸۹,۰۶۹	۱,۲۴۵,۹۲۱	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱۵- مانده حساب بستانکاران مشارکتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۷,۷۳۹	پارس حیات ساغلیک
۱۲,۲۲۱	۱۰,۹۴۸	پویا پروتئین
۸,۴۷۹	۹,۵۰۹	پرند
-	۷,۵۶۰	آنیاسان
-	۷,۴۳۴	گلها
-	۷,۴۲۵	روناک پروتئین
۷,۷۹۴	۷,۳۲۲	مهیا پروتئین تهران
۳,۶۰۰	۶,۹۷۲	رها پاپیروس
-	۶,۰۱۶	آرتادانه اربعه
۷,۳۱۸	۵,۸۶۴	فیروز
۶,۱۴۸	۵,۷۶۸	سنجه کیش
-	۵,۲۵۸	سیلانه سبز
۴,۷۹۲	۵,۲۱۶	داداش برادر
۴,۷۰۹	۴,۷۱۵	اکبر نتاج
۴,۹۲۳	۴,۷۰۷	زرین گوشت جم
۶,۳۴۶	۴,۳۶۵	آذین شوشتر
۳,۵۵۹	۴,۱۰۸	آذر میشو خشکپاک
۳,۴۱۸	۴,۰۶۱	خلیج فارس نوین
۳,۳۳۹	۳,۸۷۳	نوظهر
۳,۶۴۶	۳,۸۲۹	ساحل صید کنارک
۵,۰۷۶	۳,۷۹۷	نگین بهداشت آرین
۳,۸۴۲	۳,۷۹۵	قلی پور
۲,۹۷۱	۳,۷۸۲	بیسکو لارج
-	۳,۴۶۳	پلیمر پاک آریان
۲,۵۹۶	۳,۴۰۹	دشت بنشن
-	۳,۲۳۱	رخشانی
۴,۲۹۷	۲,۹۷۱	پارس حیان
۳,۵۸۷	۲,۹۶۳	عطر بیکیار
۳,۸۴۳	۲,۸۵۰	ماه پوشک
۳,۶۹۲	۲,۸۳۸	پارس فرآوری صدف
۳,۹۶۸	۲,۸۲۷	مه روز
۴۰۱,۷۶۳	۳۷۷,۱۳۴	سایر (تعداد ۴,۹۴۸ قلم)
۵۱۵,۹۲۷	۵۴۵,۷۴۹	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

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

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۸۱	۳۴,۳۹۱	آسیا فراز ایرانیان
-	۳۱,۹۷۲	آنیاسان
۹,۹۸۸	۲۸,۹۸۱	بهپخش
۱۳,۵۷۴	۲۷,۵۶۱	طلوع پخش آفتاب
-	۲۵,۳۲۳	گلدیران
۲۵,۳۲۸	۲۴,۲۳۴	چای گلستان
۱۶,۷۸۷	۲۰,۸۹۳	پاک و ش
۲,۱۲۷	۱۸,۹۲۵	گل پخش اول (آنیاسان)
۲,۵۲۱	۱۶,۸۴۰	پخش گلرنگ
۵,۷۵۳	۱۶,۴۳۴	آریا اندیشان کالاگستر
۱۵,۳۱۵	۱۶,۴۲۱	بان چاو
۱۲,۵۴۲	۱۵,۸۳۲	یونیلیور ایران
۸,۸۶۶	۱۵,۵۹۱	صحت
۱۳,۸۳۱	۱۳,۹۱۱	خوشگوار مشهد
۸,۹۵۳	۱۲,۲۲۴	زرماکارون
۷,۳۹۷	۱۱,۳۷۴	یک و یک
۷,۰۴۶	۱۰,۰۴۸	سایه سمن
۹,۴۷۵	۹,۳۸۰	تک ماکارون
۵,۹۰۹	۹,۱۰۸	مانا
۳۰۵,۲۹۱	۳۳۱,۱۹۷	سایر (تعداد ۴۰۱ قلم)
۴۷۲,۲۸۴	۶۹۰,۶۴۰	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹,۱۶۷	۹۰,۴۴۳	ذخیره هزینه های معوق
۱۶,۰۷۸	۱۶,۰۷۸	اداره سرمایه گذاری بانک ملی
۱,۳۰۶	۱,۲۸۱	اسناد پرداختنی - کوتاه مدت
۲۲,۰۲۰	۲۲,۷۹۶	مطالبات سهامداران سهام بی نام
۱۳,۹۴۳	۱۴,۲۴۶	سپرده های حسن انجام کار
۱,۷۵۲	۱,۶۹۴	مالیات حقوق و دستمزد
۹۷۸	۱,۰۷۸	مالیات تکلیفی اشخاص ثالث
۲,۶۵۰	۳,۰۱۸	سپرده بیمه
۱۲,۶۷۳	۱۲,۰۴۳	سازمان تأمین اجتماعی
۱۴۸,۰۳۰	۱۲۱,۰۰۲	سایر (تعداد ۳,۶۵۳ قلم)
۲۸۸,۵۹۷	۲۸۳,۶۷۹	
(۲۲,۰۲۰)	(۲۲,۰۷۶)	انتقال به سرمایه گذاریهای بلند مدت (یادداشت ۱۳)
۲۶۶,۵۷۷	۲۶۱,۶۰۳	

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۱۹۵	۳۸,۳۸۱	عیدی کارکنان
۹,۰۳۰	۹,۳۷۲	آب، برق و گاز
۱۰,۴۳۴	۱۰,۲۶۲	مرخصی استفاده نشده
۲,۳۸۳	۲,۵۲۶	هزینه مالی
۷,۰۶۲	۹,۷۹۴	هزینه های معوق
۱۲,۰۶۳	۲۰,۱۰۸	سایر
۶۹,۱۶۷	۹۰,۴۴۳	

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱۷- پیش دریافت ها

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۸،۲۱۱		۱۰۵،۹۲۴	فروش بن
(۶۹۶)		(۵۴)	پیش پرداخت هزینه سال آتی (تخفیفات بن)
۱۲۷،۵۱۵	۱۰۵،۸۷۰		خالص
۱۴۵،۴۰۷		۷۸۳،۱۶۷	فروش رفاه کارت
(۲،۱۶۴)		(۷۶)	پیش پرداخت هزینه سال آتی (تخفیفات رفاه کارت)
۱۴۳،۲۴۳	۷۸۳،۰۹۱		خالص
۱۶،۸۳۸	۱۱،۴۲۰		پیش دریافتها(فروش کالا)
۲۸۷،۵۹۶	۹۰۰،۳۸۱		

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

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه « سهامی عام »

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱۸- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای مالی تا ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ قطعی و تسویه شده است .

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۷/۳۰ الی ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۷/۳۰- میلیون ریال		۱۳۹۳/۱۰/۳۰- میلیون ریال					
			مالیات					
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی
رسیدگی به دفاتر	-	-	۴۳,۵۸۶	۴۳,۵۸۶	۴۴,۷۳۹	۳۹,۰۷۲	۱۵۶,۲۸۸	۲۴۰,۹۵۹
درحال رسیدگی	-	-	۸۵,۸۶۷	-	۹۷,۷۹۳	۸۵,۸۶۷	۳۴۳,۴۶۹	۳۷۷,۵۸۵
	-	۴۳,۳۱۲	-	-	-	۴۳,۳۱۲	۱۷۳,۲۴۸	۲۱۶,۰۷۷
	۴۳,۳۱۲	۱۵,۱۱۲	-	-	-	۱۵,۱۱۲	۶۰,۴۵۱	۷۲,۲۸۳
	۴۳,۳۱۲	۵۸,۴۲۴						
	(۴,۳۸۸)	(۴,۳۸۸)						
	۳۸,۹۲۴	۵۴,۰۳۶						

پیش پرداخت مالیات

۱۸-۱- ذخیره مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت مقرر در قانون مالیاتهای مستقیم (بندهای ۲ و ۵ ماده ۱۴۵ در مورد

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

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱۹- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۲,۷۰۰	۱۵۷,۰۷۴	مانده در ابتدای سال
(۱۰۰,۷۵۰)	(۹۲,۳۰۸)	پرداخت شده طی سال
۱۳۵,۱۲۴	-	سود سهام پرداختنی مصوب
۱۵۷,۰۷۴	۶۴,۷۶۶	

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۴,۶۷۱	۲۲۰,۹۴۵	مانده در ابتدای سال
(۱۳,۵۸۶)	(۴,۴۳۰)	پرداخت شده طی سال
۷۹,۸۶۰	۱۵,۴۲۹	ذخیره تأمین شده (یادداشت ۲۷)
۲۲۰,۹۴۵	۲۳۱,۹۴۴	مانده در پایان سال

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۲۱- سرمایه

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

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

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۲۲- اندوخته قانونی

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

۲۳- سایر اندوخته ها

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

۲۴- فروش خالص

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۷۲۰,۶۸۸	۹۲۳,۸۵۳	۱,۱۲۴,۲۹۳		فروش فروشگاه
(۲۴,۹۹۴)	(۳,۷۰۸)		۴,۴۳۵	برگشت از فروش فروشگاه و تخفیفات
۴,۶۹۵,۶۹۴	۹۲۰,۱۴۵		۱,۱۱۹,۸۵۸	
(۱۸,۶۳۴)	(۱,۳۸۷)	(۵,۱۶۴)		تخفیفات فروش بن و رفاه کارت
۴,۶۷۷,۰۶۰	۹۱۸,۷۵۸	۱,۱۱۴,۶۹۴		
۸۸,۸۷۷	۳۰,۲۲۵	۱۱۷۵۱		فروش عمده
(۲۹)	(۱۳)		۵	برگشت از فروش عمده و تخفیفات
۸۸,۸۴۸	۳۰,۲۱۲		۱۱,۷۴۶	
۴,۷۶۵,۹۰۸	۹۴۸,۹۷۰	۱,۱۲۶,۴۴۰		فروش خالص

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۷/۳۰					۱۳۹۲/۱۰/۳۰					۱۳۹۳/۱۰/۳۰						
فروش پس از تخفیفات		فروش پس از تخفیفات بن و رفاه کارت		فروش خالص	سود ناویژه	فروش پس از تخفیفات		فروش پس از تخفیفات بن و رفاه کارت		فروش خالص	سود ناویژه	فروش پس از تخفیفات		فروش پس از تخفیفات بن و رفاه کارت		فروش خالص
بهای تمام شده	سود ناویژه	فروش خالص	سود ناویژه			بهای تمام شده	سود ناویژه	فروش خالص	سود ناویژه			بهای تمام شده	سود ناویژه	فروش خالص	سود ناویژه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۶.۴۸۸	۷۴۲.۰۷۶	۸۵۸.۵۶۴	۱۰.۱۱	۸۵۹.۵۷۵	۲۲.۵۲۰	۱۵۴.۸۵۰	۱۷۷.۳۷۰	۱۱۳	۱۷۷.۴۸۳	۲۵۰.۱۶	۱۹۵.۲۹۸	۲۲۰.۳۱۴	۴۲۷	۲۲۰.۷۴۱	۱۱۵.۶۷۶	۱۱۰
۵۶.۴۴۲	۴۸۶.۱۲۲	۵۴۲.۵۶۴	۵۳۲	۵۴۳.۰۹۶	۹.۲۷۹	۹۴.۷۷۳	۱۰۴.۰۵۲	۱۷۰	۱۰۴.۲۲۲	۱۰۰.۲۹۸	۱۰۵.۲۶۸	۱۱۵.۵۶۶	۱۱۰	۱۱۵.۶۷۶	۹۹.۱۰۷	۹۱
۴۱.۹۹۵	۳۸۰.۰۶۸	۴۲۲.۰۶۳	۸۰.۵	۴۲۲.۸۶۸	۸.۱۹۸	۶۹.۴۹۰	۷۷.۶۸۸	۷۲	۷۷.۷۶۰	۹۶.۸۷۵	۸۹.۳۴۱	۹۹.۰۱۶	۹۱	۹۹.۱۰۷	۶۷.۶۶۵	۵۴
۳۷.۰۳۵	۲۵۴.۷۰۵	۲۹۱.۷۴۰	۹۰.۴	۲۹۲.۶۴۴	۷.۷۳۲	۵۲.۳۴۴	۶۰.۰۷۶	۷۱	۶۰.۱۴۷	۷.۷۵۱	۶۵.۶۷۸	۷۳.۴۲۹	۳۰.۷	۷۳.۷۳۶	۳۹.۷۸۰	۱۱۷
۴۰.۲۱۳	۲۳۴.۵۵۶	۲۷۴.۷۶۹	۲۶۸	۲۷۵.۰۳۷	۷.۴۲۸	۵۲.۸۷۹	۶۰.۳۰۷	۷	۶۰.۳۱۴	۸.۹۳۷	۵۸.۶۷۴	۶۷.۶۱۱	۵۴	۶۷.۶۶۵	۳۷.۰۴۵	۵۹
۳۳.۹۸۳	۱۲۲.۳۴۷	۱۷۶.۳۲۰	۲۵۱	۱۷۶.۴۸۱	۳.۵۹۶	۲۷.۸۵۶	۳۱.۴۵۲	۲۵	۳۱.۴۷۷	۷.۳۳۲	۳۸.۹۸۳	۴۶.۳۱۵	۱۱۳	۴۶.۴۲۸	۲۰.۳۸۷	۶
۱۹.۱۲۸	۱۲۲.۱۶۳	۱۵۱.۲۹۱	۱.۱۴۳	۱۵۲.۴۳۴	۳.۴۴۴	۲۵.۷۱۹	۲۹.۱۶۳	۸	۲۹.۱۷۱	۴.۹۶۵	۳۴.۹۸۸	۳۹.۶۶۳	۱۱۷	۳۹.۷۸۰	۱۷.۶۳۲	۰
۲۰.۶۵۵	۱۲۹.۱۵۲	۱۴۹.۸۰۷	۳۳۷	۱۵۰.۱۴۴	۴.۰۲۹	۳۰.۶۴۳	۳۴.۶۷۲	۱۱۶	۳۴.۷۸۸	۴.۸۵۳	۳۲.۱۳۳	۳۶.۹۸۶	۵۹	۳۷.۰۴۵	۲۱.۵۷۹	۹۴
۱۸.۹۶۰	۱۲۷.۴۳۵	۱۴۶.۳۹۵	۲۷۰	۱۴۶.۶۶۵	۳.۹۲۸	۲۷.۵۱۳	۳۱.۴۴۱	۱	۳۱.۴۴۲	۴.۵۵۵	۳۲.۵۶۰	۳۷.۱۱۵	۰	۳۷.۱۱۵	۱۶.۳۳۳	۰
۲۳.۳۲۶	۱۲۲.۴۷۶	۱۴۵.۸۰۲	۳۹۸	۱۴۶.۲۰۰	۲.۸۴۹	۲۲.۹۶۴	۲۵.۸۱۳	۸۱	۲۵.۸۹۴	۵.۳۱۸	۳۰.۶۸۵	۳۶.۰۰۳	۱۵	۳۶.۰۱۸	۱۳.۲۳۳	۰
۱۷.۵۸۳	۱۲۷.۱۸۶	۱۴۴.۷۶۹	۱۲	۱۴۴.۷۸۱	۳.۲۷۱	۲۹.۶۷۳	۳۲.۹۴۴	۱	۳۲.۹۴۵	۴.۰۹۴	۳۱.۷۰۱	۳۵.۷۹۵	۴	۳۵.۷۹۹	۱۲.۳۳۳	۰
۱۸.۸۱۹	۱۱۴.۹۹۸	۱۳۳.۸۸۷	۴۷۳	۱۳۴.۳۶۰	۲.۲۰۲	۲۲.۵۸۱	۲۴.۷۸۳	۴	۲۴.۷۸۷	۲.۹۹۰	۲۰.۴۱۸	۲۳.۴۰۸	۳۱۲	۲۳.۷۲۰	۱۱.۷۳۱	۰
۱۷.۱۱۳	۱۱۳.۳۷۵	۱۳۰.۴۸۸	۳۵۶	۱۳۰.۸۴۴	۲.۷۲۴	۱۹.۲۸۳	۲۲.۰۰۷	۳۳	۲۲.۰۴۰	۳.۶۶۲	۲۳.۳۷۹	۲۶.۹۴۱	۱۰۶	۲۷.۰۴۷	۱۰.۵۸۳	۰
۱۶.۳۳۷	۱۱۲.۱۴۵	۱۲۸.۳۸۲	۳۰۴	۱۲۸.۶۸۶	۳.۱۱۳	۲۰.۰۲۲	۲۵.۱۳۵	۱	۲۵.۱۳۶	۳.۰۴۰	۲۳.۲۵۳	۲۶.۲۹۳	۷۹	۲۶.۳۷۲	۹.۲۱۸	۱۳۰
۱۹.۹۳۱	۹۲.۲۸۰	۱۱۷.۲۱۱	۱۰۴	۱۱۷.۳۱۵	۳.۱۶۳	۲۳.۲۶۴	۲۶.۴۲۷	۱	۲۶.۴۲۸	۳.۵۰۹	۲۳.۳۳۲	۲۶.۸۴۱	۱۱۶	۲۶.۹۷۷	۸.۳۶۲	۳۰
۱۲.۱۰۹	۹۶.۰۷۵	۱۰۸.۱۸۴	۱۹۱	۱۰۸.۳۷۵	۱.۵۱۶	۱۱.۶۸۹	۱۳.۲۰۵	۳	۱۳.۲۰۸	۲.۳۹۲	۱۹.۰۹۳	۲۱.۴۸۵	۹۴	۲۱.۵۷۹	۷.۴۴۷	۵
۱۶.۰۵۲	۷۷.۷۳۸	۹۳.۷۹۰	۷۱	۹۳.۸۶۱	۲.۱۶۰	۱۶.۴۶۷	۱۸.۶۲۷	۱	۱۸.۶۲۸	۳.۰۵۷	۱۷.۳۳۴	۲۰.۳۸۱	۶	۲۰.۳۸۷	۶.۷۴۷	۵
۱۱.۷۰۱	۶۹.۱۷۸	۸۰.۸۷۹	۸۱	۸۰.۹۶۰	۱.۹۴۸	۱۴.۳۳۳	۱۶.۳۸۱	۰	۱۶.۳۸۱	۲.۲۸۶	۱۵.۳۳۶	۱۷.۶۳۲	۰	۱۷.۶۳۲	۵.۴۷۲	۵
۱۰.۷۸۴	۶۹.۳۹۸	۸۰.۱۸۲	۱۸۰	۸۰.۳۶۲	۱.۵۶۲	۱۴.۴۲۹	۱۵.۹۹۱	۸۶	۱۶.۰۷۷	۲.۵۷۷	۱۸.۵۰۳	۲۱.۰۸۰	۳۲	۲۱.۱۱۲	۴.۸۵۳	۴
۱۰.۳۶۳	۶۵.۱۷۱	۷۵.۵۳۴	۲۷۴	۷۵.۸۰۸	۱.۸۷۰	۱۲.۶۱۲	۱۴.۴۸۲	۱۶	۱۴.۴۹۸	۲.۵۸۷	۱۷.۴۹۰	۲۰.۰۷۷	۲۱	۲۰.۰۹۸	۳.۹۲۲	۴۶۳
۱۰.۰۰۴۱	۶۴.۱۹۶	۷۴.۲۳۷	۷۶	۷۴.۳۱۳	۱.۷۰۵	۱۲.۳۲۸	۱۳.۹۴۳	۰	۱۳.۹۴۳	۲.۷۳۵	۱۹.۴۰۱	۱۹.۱۳۶	۷۴	۱۹.۲۱۰	۳.۴۲۲	۰
۱۰.۰۰۱۳	۶۳.۹۶۵	۷۳.۹۷۸	۱۱۴	۷۴.۰۹۲	۲.۱۱۵	۱۵.۳۱۰	۱۷.۴۲۵	۸	۱۷.۴۲۳	۲.۰۳۵	۱۴.۳۱۱	۱۶.۳۳۶	۱۰	۱۶.۳۵۶	۳.۳۳۳	۰
۹.۲۳۵	۵۳.۱۳۸	۶۲.۳۷۳	۳۴۳	۶۲.۷۱۶	۹۹۰	۶.۶۵۲	۷.۶۴۲	۰	۷.۶۴۲	۱.۶۰۲	۱۱.۷۳۱	۱۲.۳۳۳	۰	۱۲.۳۳۳	۳.۲۳۳	۰
۸.۰۰۹۴	۳۴.۸۸۷	۴۲.۹۸۱	۳۰.۵	۴۳.۳۸۶	۶۵۲	۵.۷۴۱	۶.۳۹۳	۹	۶.۴۰۲	۱.۶۴۴	۶.۶۸۸	۸.۳۳۲	۳۰	۸.۳۶۲	۳.۱۳۳	۰
۶.۶۵۵	۳۵.۰۱۵	۴۱.۶۷۰	۵	۴۱.۶۷۵	۷۴۳	۶.۴۱۸	۷.۱۶۱	۱	۷.۱۶۲	۱.۸۲۵	۱۳.۲۹۰	۱۵.۱۱۵	۲۶۷	۱۵.۳۸۲	۳.۰۶۳	۰
۵.۸۸۹	۳۲.۹۵۶	۳۸.۸۴۵	۱۳۱	۳۸.۹۷۶	۱.۰۰۴۸	۶.۴۸۸	۷.۵۳۶	۰	۷.۵۳۶	۱.۳۹۴	۹.۱۸۹	۱۰.۵۸۳	۰	۱۰.۵۸۳	۲.۹۲۲	۰
۶.۴۱۸	۳۱.۶۰۰	۳۸.۰۱۸	۵۰.۷	۳۸.۵۲۵	۹۰۴	۶.۳۹۱	۷.۲۹۵	۲۲	۷.۳۱۷	۱.۱۷۸	۷.۹۱۰	۹.۰۸۸	۱۳۰	۹.۲۱۸	۲.۸۲۲	۰
۶.۹۲۵	۲۵.۵۵۶	۳۲.۴۸۱	۶۶	۳۲.۵۴۷	۴۶۳	۴.۳۹۲	۴.۸۵۵	۴	۴.۸۵۹	۱.۲۷۰	۵.۴۷۲	۶.۷۴۲	۵	۶.۷۴۷	۲.۷۳۵	۰
۷.۳۸۲	۲۱.۶۱۲	۲۸.۹۹۴	۷۴	۲۹.۰۶۸	۸۷۸	۴.۲۴۷	۵.۱۲۵	۰	۵.۱۲۵	۱.۱۲۲	۵.۵۰۸	۶.۶۳۰	۳	۶.۶۳۳	۲.۶۳۳	۰
(۹۰.۴۹)	۱	(۹۰.۴۸)	۹۰.۴۸	۰	(۵۳۳)	۰	(۵۳۳)	۵۳۳	۰	(۲.۵۶۲)	۰	(۲.۵۶۲)	۲.۵۶۲	۰	(۱.۱۱۹.۸۵۵)	۰
۶۲۰.۵۹۰	۴۰۵۶.۴۷۰	۴.۶۷۷.۰۶۰	۱۸.۶۳۴	۴.۶۹۵.۶۹۴	۱۰۵.۴۹۷	۸۱۳.۲۶۱	۹۱۸.۷۵۸	۱.۳۸۷	۹۲۰.۱۴۵	۱۳۱.۱۳۷	۹۸۳.۵۵۷	۱.۱۱۴.۶۹۴	۵.۱۶۴	۱.۱۱۹.۸۵۵	۰	۰

۲-۲۳- مبلغ ۲.۵۶۲ 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

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

	۱۳۹۳/۷/۳۰			۱۳۹۲/۱۰/۳۰			۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
	فروش	بهای تمام	سود	فروش	بهای تمام	سود	فروش	بهای تمام	سود
	خالص	شده	ناویژه	خالص	شده	ناویژه	خالص	شده	ناویژه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون
اصفهان	۶,۱۹۵	۶,۰۱۴	۱۸۱	۲۳,۰۴۴	۲۲,۴۰۹	۶۳۵	۲۳,۰۴۴	۲۲,۴۰۹	۶۳۵
سیستان و بلوچستان	۶۳۰	۵۵۱	۷۹	۸۲۳	۷۵۴	۶۹	۸۲۳	۷۵۴	۶۹
ستاد	۰	۰	۰	۲,۱۴۴	۱,۷۵۸	۳۸۶	۰	۰	۰
آذربایجان شرقی	۲,۱۳۲	۱,۹۷۶	۱۵۶	۸۴	۸۰	۴	۱۵۶	۱,۹۷۶	۱۵۶
کرمان	۵	۴	۱	۰	۰	۰	۱	۴	۱
آذربایجان غربی	۱۷۷	۱۶۸	۹	۸۶۲	۸۰۳	۵۹	۹	۱۶۸	۹
سمنان	۳۹	۳۲	۷	۱۳۶	۱۲۳	۱۳	۷	۳۲	۷
مرکزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بوشهر	۹۹۰	۹۸۴	۶	۰	۰	۰	۶	۹۸۴	۶
قم	۴۵۹	۴۱۰	۴۹	۰	۰	۰	۴۹	۴۱۰	۴۹
یزد	۰	۰	۰	۲,۴۸۶	۲,۴۷۱	۱۵	۰	۰	۰
ایلام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کهگیلویه و بویر احمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
چهارمحال و بختیاری	۰	۰	۰	۵۶۶	۵۵۶	۱۰	۰	۰	۰
مازندران	۰	۰	۰	۲۲	۲۱	۱	۰	۰	۰
همدان	۰	۰	۰	۴	۴	۰	۰	۰	۰
لرستان	۱۰۵	۹۵	۱۰	۰	۰	۰	۱۰	۹۵	۱۰
قزوین	۰	۰	۰	۴۱	۴۰	۱	۰	۰	۰
گلستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
البرز	۱,۰۱۴	۹۵۱	۶۳	۰	۰	۰	۶۳	۹۵۱	۶۳
	۱۱,۷۴۶	۱۱,۱۸۵	۵۶۱	۳۰,۲۱۲	۲۹,۰۱۹	۱,۱۹۳	۵۶۱	۱۱,۱۸۵	۵۶۱
	۳,۳۵۸	۸۵,۴۹۰	۸۸,۸۴۸	۱,۱۹۳	۲۹,۰۱۹	۱,۱۹۳	۵۶۱	۱۱,۱۸۵	۵۶۱

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹۲,۴۷۵	۵۹۲,۴۷۵	۵۷۹,۲۳۳	موجودی کالای اول دوره
۴,۱۳۱,۱۰۴	۹۴۲,۷۳۰	۱,۱۵۰,۱۳۲	خرید طی دوره
۴,۷۲۳,۵۷۹	۱,۵۳۵,۲۰۵	۱,۷۲۹,۳۶۵	کالای آماده برای فروش
(۵۷۹,۲۳۳)	(۶۹۲,۹۲۵)	۷۳۴,۶۲۳	موجودی کالای پایان دوره
(۲,۳۸۶)	-	-	کسری انبار
(۵۸۱,۶۱۹)	(۶۹۲,۹۲۵)	(۷۳۴,۶۲۳)	
۴,۱۴۱,۹۶۰	۸۴۲,۲۸۰	۹۹۴,۷۴۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۵۶,۴۷۰	۸۱۳,۲۶۱	۹۸۳,۵۵۷	فروش فروشگاهی
۸۵,۴۹۰	۲۹,۰۱۹	۱۱,۱۸۶	فروش عمده
۴,۱۴۱,۹۶۰	۸۴۲,۲۸۰	۹۹۴,۷۴۳	

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۴,۷۰۰	۶۷,۴۵۲	۱۰۲,۱۱۹	طلوع پخش آفتاب
۱۷۵,۹۷۸	۵۹,۴۴۴	۶۸,۰۱۲	آنتاسان
۲۰,۰۱۶	۶,۲۰۴	۶۵,۴۸۳	آسیا فراز ایرانیان
۱۶۵,۶۷۷	۴۴,۵۳۶	۵۱,۰۲۵	به پخش
۱۲۷,۳۷۳	۲۸,۰۵۷	۴۱,۹۰۹	هنکل پاک وش
۱۵۸,۰۲۴	۴۰,۴۵۳	۴۱,۷۰۸	بانی چاو ایرانیان
۱۰۵,۵۴۰	۳۱,۹۱۰	۳۵,۱۵۰	یونیلیور ایران
۲۰,۰۶۶	-	۲۹,۵۷۹	سلیمی نیا - عباس
-	-	۲۵,۴۰۳	گلدیران تهران
۴۷,۴۱۹	۱۱,۹۷۱	۱۸,۷۳۰	صحت
۵۹,۱۶۳	۱۵,۳۵۰	۱۵,۴۴۳	بازارگسترپگاه منطقه ۵
۴۲,۴۸۱	۸,۵۵۷	۱۴,۵۰۴	زرماکارون
۷۴,۱۰۵	۱۲,۸۶۹	۱۴,۲۵۱	سایه سمن
۷۲,۴۰۸	۱۱,۲۵۲	۱۴,۲۳۰	آریا اندیشان کالاگستریاسین
۵۴,۴۹۴	۱۳,۹۵۳	۱۲,۹۸۱	یک و یک
۴۷,۰۲۹	۱۱,۳۹۸	۱۲,۵۹۲	تک ماکارون
۳۶,۲۳۸	۹,۵۰۱	۱۲,۱۴۸	پرنيان مهيار
۲۲,۸۱۲	۹,۷۵۶	۱۱,۷۰۵	بازرگانی دولتی ایران
۳۳,۹۷۹	۸,۸۱۳	۱۰,۷۲۱	پروتئین ایران
۲۸,۸۷۶	۷,۶۳۳	۱۰,۵۸۴	مانا
۱۷,۰۵۶	-	۱۰,۲۳۶	درویشی-ایمان
۲۰,۶۶۳	۱,۹۹۳	۹,۸۷۳	کوهی - محسن (یزد)
۳۷,۶۲۲	۱۱,۹۸۸	۹,۵۶۵	قاسم ایران
۱۴,۲۰۵	-	۹,۳۷۷	فرادیر اطلس- اصفهان
۲,۴۹۵,۱۸۰	۵۲۹,۶۴۰	۵۰۲,۸۰۴	سایر (تعداد ۷۲۸ قلم)
۴,۱۳۱,۱۰۴	۹۴۲,۷۳۰	۱,۱۵۰,۱۳۲	

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۲۶- درآمد مشارکت در فروش

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۴۹,۴۱۳	۹۳۶,۶۰۸	۱,۰۹۴,۲۸۴	فروش کالای مشارکتی فروشگاهی
(۳,۷۲۹,۱۰۴)	(۸۰۲,۷۶۰)	(۹۲۹,۰۸۶)	سهم تامین کنندگان
۶۲۰,۳۰۹	۱۳۳,۸۴۸	۱۶۵,۱۹۸	درآمد مشارکت فروشگاهی سهم شرکت
۱۶۵	۱۶۵	-	درآمد بهره برداری از عنوان فروشگاه رفاه
۶۲۰,۴۷۴	۱۳۴,۰۱۳	۱۶۵,۱۹۸	

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

۲۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
جمع	جمع	جمع	استانها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۳۵,۹۶۱	۱۱۹,۶۹۸	۱۵۲,۳۴۴	۱۲۴,۱۴۹
۵۷,۹۲۲	۱۲,۴۸۲	۱۴,۶۹۰	۱۴,۶۹۰
۱,۹۱۱	۲۸۳	۴۰۵	۴۰۵
۶۱,۷۰۵	۱۱,۸۴۶	۱۵,۷۱۹	۱۵,۳۸۷
۷۹,۸۶۰	۱۴,۱۲۸	۱۵,۴۲۹	۱۴,۰۷۷
۹۲,۴۹۹	۱۸,۷۲۰	۲۴,۴۹۲	۲۰,۴۶۲
۳۶,۱۶۶	۴,۹۲۵	۶,۳۷۷	۵,۲۳۱
۳۳,۳۶۴	۶۶۴	۲,۲۸۸	۲,۰۱۵
۹۳,۱۳۳	۹,۱۶۵	۱۰,۷۷۹	۱۰,۷۷۹
۲۹,۷۹۳	۳,۴۲۴	۶,۲۲۲	۶,۲۰۰
۲,۹۹۴	۳۰	-	-
۴,۶۷۷	۱,۰۱۱	۱,۰۹۱	۱,۰۶۱
۷,۷۸۷	۱,۷۲۲	۲,۰۳۲	۱,۳۴۴
۱۴,۷۴۸	۴,۵۰۲	۵,۲۹۰	۱,۹۲۹
۷,۵۰۴	۱,۵۹۰	۱,۸۳۸	۱,۱۶۲
۸,۶۰۵	۱,۲۰۰	۱,۴۰۹	۱,۰۹۹
۸۰۵	۱۹۴	۱۹۴	۱۹۴
۱,۰۳۸	۱۰۶	۱۲۲	۱۲۲
۲۳,۶۱۳	۴,۲۶۹	۳,۶۰۲	۳,۶۰۲
۶۱,۸۰۱	۱۴,۱۱۴	۱۸,۶۹۶	۱۶,۸۰۱
۱,۲۵۵,۸۸۶	۲۲۴,۳۴۳	۲۸۳,۱۱۹	۲۴۰,۷۱۹
(۴۵۷)	(۲۳۲)	(۱۱۴)	(۱۱۴)
۱,۲۵۵,۴۲۹	۲۲۴,۰۱۱	۲۸۳,۰۰۵	۲۴۰,۶۰۵

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

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۱-۲۷- افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی به میزان ۲۶ درصد نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان طبق بخشنامه های صادره وزارت کار و امور اجتماعی و با توجه به گسترش فروشگاهها در سطح کشور و لزوماً افزایش نیروی انسانی می باشد .

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۹۲۸	۱۲,۳۹۰	۱۴,۴۳۲	تبلیغات فروشگاهی
۳۳,۴۷۷	۷,۶۶۴	۹,۳۲۷	اجاره مغازه ها
(۴,۵۹۸)	(۹۳۸)	(۶۰۴)	زیان خالص صنایع پنیر سازی و مشتقات لبنی گوبان
۳۷,۸۰۲	۷,۳۳۷	۵,۳۶۴	تخفیفات خرید
<u>۱۲۴,۶۰۹</u>	<u>۲۶,۴۵۳</u>	<u>۲۸,۵۱۹</u>	

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

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۴۰۹	۳,۹۰۸	-	فروش محصولات
(۷,۰۱۱)	(۳,۲۲۲)	-	بهای تمام شده محصولات فروش رفته
۲,۳۹۸	۶۸۶	-	سود ناویژه
(۵,۰۸۸)	(۹۲۰)	(۴۰۰)	هزینه های کارکنان
(۴۵۷)	(۲۳۲)	(۱۱۴)	هزینه استهلاك دارایی ثابت مشهود (یادداشت ۲۷)
(۱,۲۶۲)	(۳۸۲)	(۱۹)	هزینه های عمومی
(۲۳۹)	(۹۴)	-	هزینه تعمیر و نگهداری
(۷,۰۴۶)	(۱,۶۲۸)	(۵۳۳)	
(۴,۶۴۸)	(۹۴۲)	(۵۳۳)	(زیان) عملیاتی
۵۰	۴	(۷۱)	سایر هزینه ها
<u>(۴,۵۹۸)</u>	<u>(۹۳۸)</u>	<u>(۶۰۴)</u>	(زیان) خالص

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۲۸-۲-۱- 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 پیرسازی و مشتقات لبنی گوبان (ترجیحاً فروش کارخانه گوبان) اقدام گردد.

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
جمع	جمع	جمع	استان‌ها	سناد مرکز
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها:				
۳۴,۳۰۴	۸,۲۳۹	۹,۴۹۸	۴,۴۶۳	۵,۰۳۵
۱۵۵	-	-	-	-
۱۴,۱۰۰	۱,۸۶۱	۱,۳۵۱	۱,۳۵۱	-
۳۷۶	۲	۳	۳	-
۳۱,۰۹۵	۵,۵۵۵	۹,۷۹۳	۹,۷۹۳	-
۹,۶۷۷	۲۸۰	۳,۳۸۱	۳,۳۸۱	-
۴۰,۹۹۷	۸,۷۸۵	۹,۴۹۵	۹,۳۷۳	۱۲۲
۱۳۰,۷۰۴	۲۴,۷۲۲	۳۳,۵۲۱	۲۸,۳۶۴	۵,۱۵۷
هزینه‌ها:				
(۲۱,۵۳۹)	(۲۲,۷۴۰)	(۲,۷۹۰)	(۱,۲۱۲)	(۱,۵۷۸)
(۶,۶۹۰)	(۸۵۰)	(۸۵۸)	(۸۵۱)	(۷)
۱۰۲,۴۷۵	۱,۱۳۲	۲۹,۸۷۳	۲۶,۳۰۱	۳,۵۷۲

۳۰- سود پایه هر سهم

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۳,۶۰۲	۴۳,۱۴۵	۴۲,۴۱۰	سود عملیاتی	
(۲۶,۳۰۸)	(۹,۵۶۷)	(۱۰,۰۲۰)	مالیات سود عملیاتی	
۸۷,۲۹۴	۳۳,۵۷۸	۳۲,۳۹۰	سود عملیاتی پس از مالیات	
۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	میانگین موزون تعداد سهام	
۱۹۴	۷۴	۷۲	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال	
۱۰۲,۴۷۴	۱,۱۳۲	۲۹,۸۷۳	سود غیر عملیاتی	
(۱۷,۰۰۴)	(۴۲۷)	(۵,۰۹۳)	آثار مالیاتی سود غیر عملیاتی	
۸۵,۴۷۰	۷۰۵	۲۴,۷۸۰	میانگین موزون تعداد سهام	
۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	۴۵۰,۴۱۱,۱۱۰	سود پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال	
۱۹۰	۲	۶	سود پایه هر سهم - ریال	
۳۸۴	۷۶	۷۸		

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۳۱- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴,۵۱۳)	-	-	تعدیل مالیات عملکرد سال های مالی ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱
(۱۲,۳۳۷)	-	-	پرداخت مالیات حقوق و تکلیفی سال های مالی ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱
(۵۹۰)	۳۰۶	(۱۵۱)	تعدیل حق بیمه تأمین اجتماعی
۳,۴۱۲	-	۵۰	سایر
(۱۴,۰۲۸)	۳۰۶	۱۰۱	

۳۱-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، بعضی اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی بشرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

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

ترازنامه

سایر حسابهای دریافتنی تجاری
سایر حسابها و اسناد پرداختنی
سود انباشته

۷۳۰,۹۸۴	(۵۰)	-	۷۳۰,۹۳۴
۲۶۶,۷۲۸	(۱۵۱)	-	۲۶۶,۵۷۷
۴۲۱,۳۸۳	۱۰۱	-	۴۲۱,۴۸۴

سود و زیان :

تعدیلات سنواتی	۱۴,۰۲۸	(۱۰۱)	۱۳,۹۲۷
سود انباشته در پایان سال	۴۲۱,۳۸۳	۱۰۱	۴۲۱,۴۸۴

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۳/۷/۳۰	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۳,۶۰۲	۴۳,۱۴۵	۴۲,۴۱۰	سود عملیاتی
۵۸,۲۰۲	۱۲,۶۷۶	۱۴,۸۸۴	هزینه استهلاك دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۶۶,۲۷۴	۱۱,۳۹۱	۱۰,۹۹۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳,۰۴۴	(۱۰۱,۵۳۷)	(۱۵۶,۹۷۷)	(افزایش) کاهش موجودی کالا
۸,۱۰۰	۲,۸۹۷	(۵,۵۶۷)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
(۱۵۱,۹۲۰)	(۴۳,۵۸۱)	(۶۸۸,۶۳۱)	(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۴۲,۵۴۳	۱۹۵,۷۹۱	۲۵۱,۸۷۸	افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۱۰,۶۲۵)	۴۵,۶۰۳	۶۱۲,۷۸۵	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
(۳۷۰)	-	-	تعدیل داراییهای ثابت مشهود
۶۷,۶۴۰	۷,۱۰۹	۲۰,۳۷۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰۶,۴۹۰	۱۷۳,۴۹۴	۱۰۲,۱۵۳	

۳۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۳-۱- بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۳,۲۰۰ میلیون ریال بابت تضمین بدهی ۲۶ نفر از کارکنان شرکت به بانک رفاه کارگران می باشد .

۳۳-۲- سایر بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه شامل دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت به مبلغ ۳,۷۱۹ میلیون ریال و تعدادی دعاوی مطروحه با مبلغ نامشخص می باشد که در مراجع قضایی تحت رسیدگی است .

شرکت فروشگاهی زنجیره ای رفاه «سهامی عام»

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

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

میلیون ریال	
۲,۹۱۷	بابت قراردادهای خرید یخچال و فریزرفروشگاهها
۴,۰۵۰	قرارداد خرید چیلر و هوارسان رفاه فارس
۱۳,۳۸۷	قرارداد خرید چیلر هوارسان برای فروشگاههای اصفهان و یزد از شرکت حرارت صنعتی ایران
۱,۹۰۰	قرارداد خرید و نصب دوربین های مدار بسته فروشگاهها (شرکت الکترونیک افق)
۹۲۶	قرارداد خرید و نصب سقف کاذب فروشگاه تهرانسر و رشت از نوین صنعت
۱۵۳	قرارداد خرید تجهیزات فروشگاهی (شرکت سامان انبار شرق)
۲۳,۳۳۳	

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

الف - در دوره مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۳ شرکت فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده است .