



شرکت قند مرو دشت

(سهامی عام)

صورت‌های مالی

به همراه

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره شش ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۱۰/۳۰

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احتراماً،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت قند مرودشت (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دیماه 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 (زیان) انباشته
(۴)	صورت جریان وجوه نقد
(۵) الی (۴۲)	یادداشت های توضیحی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۸ به تأیید و امضاء هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضاء هیأت مدیره

شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام) با نمایندگی آقای اسفندیار استکی الیوند رئیس هیأت مدیره-غیرموظف

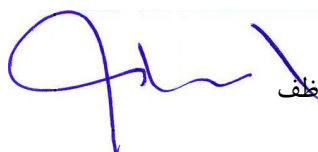


آقای حسن رسولیان

نایب رئیس هیأت مدیره-غیرموظف

عضو -غیرموظف

شرکت شیمی صنعت فرزانه (سهامی خاص) با نمایندگی آقای بهمن دانائی



عضو -غیرموظف

شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران (سهامی عام) با نمایندگی آقای رضا سلطان زاده



مدیرعامل وعضو موظف

شرکت فرزانه تجارت پارمیس (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محمود ماجدی

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۳۹۴

(مبالغ به ریال)

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
دارائیههای جاری :				بدهیهای جاری :			
موجودی نقد	۴	۱۲,۹۰۹,۰۴۳,۶۰۵	۳,۶۴۵,۵۹۸,۴۶۱	حسابهاو اسناد پرداختنی تجاری	۱۲	۲۶۵,۱۱۵,۵۹۸,۰۵۹	۱۸,۴۱۸,۰۱۳,۱۳۴
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۵	۷۸,۴۱۹,۶۴۱,۴۹۸	۱۷۵,۴۷۱,۸۳۰,۹۰۰	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۳	۷۲,۴۲۹,۳۵۰,۴۷۷	۶۶,۶۴۷,۳۳۶,۴۷۵
سایر حسابهای دریافتنی	۶	۲,۱۴۹,۱۶۸,۹۹۲	۱,۵۳۱,۵۴۴,۴۲۲	پیش دریافتها	۱۴	۱۸۰,۵۹۲,۷۴۷	۳۰,۵۹۲,۷۴۷
موجودی مواد و کالا	۷	۴۹۹,۰۴۲,۹۵۷,۰۷۰	۸۰,۳۰۱,۳۷۷,۳۵۱	ذخیره مالیات	۱۵	۶,۷۸۹,۵۲۳,۸۱۹	۱۶,۰۴۲,۴۵۲,۷۹۹
پیش پرداختها	۸	۴,۲۲۲,۹۹۰,۳۴۰	۵۰,۴۸۰,۰۲۲,۴۶۴	سود سهام پرداختنی	۱۶	۲۳,۰۲۴,۸۶۹,۹۸۹	۴۲,۷۲۴,۴۵۲,۸۱۹
جمع دارائیههای جاری		۵۹۶,۷۴۳,۸۰۱,۵۰۵	۳۱۱,۴۳۰,۳۷۳,۵۹۸	تسهیلات مالی دریافتی	۱۷	۸۷,۳۸۶,۰۲۷,۴۰۹	۱۰,۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲
دارائیههای غیر جاری :				جمع بدهی های جاری		۴۵۴,۹۲۵,۹۶۲,۵۰۰	۱۵۴,۳۱۰,۸۶۳,۴۰۶
دارائیههای ثابت مشهود	۹	۶۹,۸۸۶,۶۷۹,۰۲۳	۵۸,۸۹۶,۷۷۵,۰۴۵	بدهیهای غیر جاری :			
دارائیههای نامشهود	۱۰	۱,۷۱۷,۳۴۳,۵۰۸	۱,۱۱۰,۶۲۴,۸۴۱	حسابهای پرداختنی بلند مدت	۱۳	.	۴,۲۵۴,۷۶۵,۰۰۰
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۱	۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۳۹,۲۰۵,۱۲۸,۸۱۶	۳۵,۹۷۲,۷۳۵,۸۱۰
جمع دارائیههای غیر جاری		۷۱,۷۹۸,۵۲۲,۵۳۱	۶۰,۲۰۱,۸۹۹,۸۸۶	جمع بدهی های غیر جاری		۳۹,۲۰۵,۱۲۸,۸۱۶	۴۰,۲۲۷,۵۰۰,۸۱۰
				جمع بدهی ها		۴۹۴,۱۳۱,۰۹۱,۳۱۶	۱۹۴,۵۳۸,۳۶۴,۲۱۶
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه	۱۹	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۰	۴,۳۳۲,۸۵۴,۲۲۹	۴,۳۳۲,۸۵۴,۲۲۹
				سودانباشته		۵۰,۰۷۸,۳۷۸,۴۹۱	۵۲,۷۶۱,۰۵۵,۰۳۹
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱۷۴,۴۱۱,۲۳۲,۷۲۰	۱۷۷,۰۹۳,۹۰۹,۲۶۸
جمع دارائیهها		۶۶۸,۵۴۲,۳۲۴,۰۳۶	۳۷۱,۶۳۲,۲۷۳,۴۸۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۶۶۸,۵۴۲,۳۲۴,۰۳۶	۳۷۱,۶۳۲,۲۷۳,۴۸۴

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ مندرج در صفحات ۵ الی ۴۲ ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

(مبالغ به ریال)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۵۲,۴۲۴,۸۱۵,۲۰۹	۱۴۳,۴۳۵,۱۴۵,۲۵۴	۷۹۴,۵۷۹,۸۰۰,۶۲۸
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۲۴۱,۵۶۲,۱۲۷,۱۶۸)	(۱۱۲,۲۸۰,۸۷۶,۶۶۵)	(۷۰۲,۴۷۱,۱۶۸,۰۲۴)
سود ناخالص	۱۰,۸۶۲,۶۸۸,۰۴۱	۳۱,۱۵۴,۲۶۸,۵۸۹	۹۲,۱۰۸,۶۳۲,۶۰۴
هزینه‌های عمومی، اداری و فروش	(۵,۰۶۳,۲۱۹,۸۲۳)	(۵,۳۴۸,۴۳۲,۰۲۳)	(۹,۸۴۸,۷۲۰,۱۶۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۱,۲۵۵,۷۸۲,۵۰۰	۱,۵۵۹,۵۸۵,۰۰۰	۵,۵۸۱,۰۸۵,۷۵۳
سود عملیاتی	۷,۰۵۵,۲۵۰,۷۱۸	۲۷,۳۶۵,۴۲۱,۵۶۶	۸۷,۸۴۰,۹۹۸,۱۹۴
هزینه‌های مالی	(۴,۰۸۳,۰۹۹,۳۲۶)	(۲۱,۷۷۳,۷۲۴,۳۲۲)	(۴۱,۱۰۴,۸۵۶,۲۴۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۱۲۲,۲۳۴,۸۳۸	۱,۶۴۱,۵۱۵,۶۹۳	۳,۸۴۲,۷۵۴,۸۳۴
سودخالص قبل از کسر مالیات	۴,۰۹۴,۳۸۶,۲۳۰	۷,۲۳۳,۲۱۲,۹۳۷	۵۰,۵۷۸,۸۹۶,۷۸۱
مالیات	(۷۷۷,۰۶۲,۷۷۸)	(۱,۴۱۹,۲۸۶,۴۵۶)	(۱۰,۰۶۳,۱۴۶,۱۹۹)
سود خالص	۳,۳۱۷,۳۲۳,۴۵۲	۵,۸۱۳,۹۲۶,۴۸۱	۴۰,۵۱۵,۷۵۰,۵۸۲
سود پایه هر سهم	۲۸	۴۸	۳۳۸

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص سال	۳,۳۱۷,۳۲۳,۴۵۲	۵,۸۱۳,۹۲۶,۴۸۱	۴۰,۵۱۵,۷۵۰,۵۸۲
سود انباشته در ابتدای سال	۵۵,۵۹۵,۹۹۳,۲۹۴	۵۵,۱۵۸,۰۹۹,۷۱۵	۵۵,۱۵۸,۰۹۹,۷۱۵
تعدیلات سنواتی	(۲,۸۳۴,۹۳۸,۲۵۵)	۰	(۸,۰۵۲,۰۶۹,۴۷۴)
سود انباشته تعدیل شده ابتدای سال	۵۲,۷۶۱,۰۵۵,۰۳۹	۵۵,۱۵۸,۰۹۹,۷۱۵	۴۷,۱۰۶,۰۳۰,۲۴۱
سود قابل تخصیص	۵۶,۰۷۸,۳۷۸,۴۹۱	۶۰,۹۷۲,۰۲۶,۱۹۶	۸۷,۶۲۱,۷۸۰,۸۲۳
سود سهام مصوب سال قبل	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	۰	۰	(۲,۰۲۵,۷۸۷,۵۲۹)
سود تخصیص داده شده طی سال	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۲۵,۷۸۷,۵۲۹)
سود انباشته در پایان سال	۵۰,۰۷۸,۳۷۸,۴۹۱	۳۰,۹۷۲,۰۲۶,۱۹۶	۵۵,۵۹۵,۹۹۳,۲۹۴

“از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سودوزیان جامع شرکت محدود به همان اجزاء مندرج در صورت سودوزیان و تعدیلات سنواتی سال

است، ارائه سودوزیان بعنوان صورت سودوزیان جامع، موردی نداشته است.”

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ مندرج در صفحات ۵ الی ۴۲، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت
فعالیت‌های عملیاتی:			
۲۱۰,۴۷۴,۶۵۵,۵۵۵	(۱۰,۹۵۶,۷۵۸,۸۲۷)	(۵,۶۹۰,۷۶۲,۲۷۶)	۲۸ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
۲۶۳,۱۶۵,۷۸۶	۱۳۶,۷۸۰,۶۵۳	۲۰۹,۰۷۲,۳۳۸	سود سپرده‌های بانکی
(۴۰,۴۶۰,۲۲۱,۸۱۵)	(۱۹,۴۰۲,۵۰۴,۶۲۶)	(۴,۰۵۶,۸۴۹,۳۲۶)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
(۵,۴۷۴,۴۷۶,۰۰۳)	(۱,۳۳۶,۷۹۳,۱۷۰)	(۲۵,۶۹۹,۵۸۲,۸۳۰)	۱۶ سود سهام پرداختی
(۴۵,۶۷۱,۵۳۲,۰۳۲)	(۲۰,۶۰۲,۵۱۷,۱۴۳)	(۲۹,۵۴۷,۳۵۹,۸۱۸)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر درآمد:			
(۱۰,۴۷۸,۰۵۶,۲۶۴)	(۴,۲۲۸,۰۵۶,۲۶۴)	(۵,۱۱۴,۹۹۱,۷۵۸)	مالیات بر عملکرد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
(۱۰,۶۲۵,۹۸۲,۱۳۹)	(۵,۴۸۲,۱۹۲,۱۷۴)	(۱۶,۲۸۱,۳۱۹,۷۶۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود
(۶۴۰,۰۸۰,۰۰۰)	.	(۱,۰۰۰,۱۳۳,۲۲۱)	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱۱,۱۴۶,۰۶۲,۱۳۹)	(۵,۴۸۲,۱۹۲,۱۷۴)	(۱۷,۲۸۱,۴۵۲,۹۸۱)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۴۳,۱۷۹,۰۰۵,۱۲۰	(۴۱,۲۶۹,۵۲۴,۴۰۸)	(۵۷,۶۳۴,۵۶۶,۸۳۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی:			
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۲ وجوه قرض الحسنه دریافتی از سهامداران
.	.	(۲۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	استرداد وجوه قرض الحسنه دریافتی به سهامداران
۵۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۹۳۸,۰۱۱,۹۷۷	وجوه تسهیلات مالی دریافتی
(۷۲۰,۲۴۳,۹۵۵,۵۶۸)	(۳۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱۴۳,۵۴۳,۹۵۵,۵۶۸)	۳۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۸۹۸,۰۱۱,۹۷۷	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۳۶۴,۹۵۰,۴۴۸)	(۲,۵۶۹,۵۲۴,۴۰۸)	۹,۲۶۳,۴۴۵,۱۴۴	خالص (کاهش) در وجه نقد
۴,۰۱۰,۵۴۸,۹۰۹	۴,۰۱۰,۵۴۸,۹۰۹	۳,۶۴۵,۵۹۸,۴۶۱	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۳,۶۴۵,۵۹۸,۴۶۱	۱,۴۴۱,۰۲۴,۵۰۱	۱۲,۹۰۹,۰۴۳,۶۰۵	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ مندرج در صفحات ۵ الی ۴۲، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت قند مرودشت در سال ۱۳۱۴ تحت پوشش شرکت سهامی کارخانجات ایران بهره برداری خود را آغاز نمود و در سال ۱۳۴۴ به بخش خصوصی منتقل گردید و با نام شرکت سهامی قند مرودشت طی شماره ۲۵۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شیراز به ثبت رسیده است. متعاقب آن در سال ۱۳۵۰ نوع شرکت به "سهامی خاص" تبدیل و تحت شماره ۱۲۹۳۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران ثبت گردیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۵۲/۸/۲۲ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۵۷/۴/۲۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در حال حاضر، تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، پلاک ۱۰ و محل کارخانه آن استان فارس، شهرستان مرودشت می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه، تاسیس کارخانه های تولیدی و صنعتی در جهت تولید قند و شکر و تهیه مواد، علوفه از تفاله و ملاس چغندر و متفرعات آن و اقدام به هر گونه عملیات تجاری و کشاورزی و دامپروری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی و با شرکتهای دیگر و خرید و فروش هر گونه اوراق بهادار و تاسیس شعب در داخل و خارج کشور و مبادرت به هر گونه فعالیتهایی که برای انجام مقاصد مذکور ضروری و مفید باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت بشرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
نفر	نفر	نفر	
۲۹	۳۱	۲۵	کارکنان رسمی
۹۳	۱۱۱	۱۱۳	کارکنان قراردادی
۱۶۸	۲۱۸	۱۹۵	کارکنان فصلی
۲۹۰	۳۶۰	۳۳۳	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام / گروه‌های اقلام مشابه ارزیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

موجودی کالای ساخته شده : میانگین موزون - سالانه

موجودی کالای در جریان ساخت (شکر آفینه) : میانگین موزون - سالانه

موجودی شکر سفید بازیافتی در عملیات کارمزدی تصفیه شکر خام و موجودی محصولات فرعی : نرخ فروش

سایر موجودیها : میانگین موزون - متحرک

۳-۲- سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته در ارزش هریک از سرمایه‌گذاریها ارزیابی می‌شود.

آن گروه از سرمایه‌گذاریهای سریع‌المعامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه‌بندی 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 هریک از سرمایه‌گذاریها ارزیابی می‌شود.

درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی می‌شود.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود و دارائیهای نامشهود

۳-۳-۱

دارائیهای ثابت مشهود و دارائیهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای مذکور یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سودوزیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود و دارائیهای نامشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

دارائی	نرخ و روش استهلاك
ساختمانها	۱۰٪، ۸٪ و ۷٪ نزولی
ماشین‌آلات کارخانه و مخازن	۱۵ ساله مستقیم
تأسیسات، برق و آبرسانی	۱۲٪، ۲۵٪ و ۳۰٪ نزولی و ۱۵ ساله مستقیم
وسایل نقلیه و ماشین‌آلات کشاورزی و ساختمانی	۳۰٪ و ۲۵٪ نزولی
اثاثه و تجهیزات کامپیوتری	۱۰ و ۳ ساله مستقیم
چاهها	۱۲٪ نزولی
دارائیهای نامشهود (نرم افزارها)	۵ ساله مستقیم

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۵-۳-تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز مربوطه در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز مربوطه در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به استثنای موارد مربوط به تحصیل یا ایجاد دارائیهای واجد شرایط، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی میشود.

۶-۳-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به مأخذ یکماه آخرین حقوق و دستمزد مستمر و به‌ازاء هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابهای شرکت منظور می‌شود.

۷-۳-ذخیره مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد هر سال براساس برآورد از سود مشمول مالیات و طبق مقررات مالیاتی محاسبه و در حسابها ذخیره می‌شود. هرگونه تفاوت بین مالیات قطعی شده و ذخیره مزبور هنگام قطعی شدن مالیات در حسابها منعکس می‌گردد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۴- موجودی نقد

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
۲,۵۲۱,۸۸۲,۶۶۱	۷,۳۲۲,۴۲۹,۵۹۸	موجودی حسابهای جاری نزد بانکها (یادداشت ۴-۱)
۷۷۸,۷۱۷,۳۰۸	۵,۵۸۶,۶۱۴,۰۰۷	سپرده های کوتاه مدت بانکی (یادداشت ۴-۲)
۳۴۴,۹۹۸,۴۹۲	.	موجودی تنخواه گردانها
۳,۶۴۵,۵۹۸,۴۶۱	۱۲,۹۰۹,۰۴۳,۶۰۵	

۴-۱- حساب جاری نزد بانکها مربوط به ۱۱ فقره حساب نزد ۱۱ شعبه مختلف بانکهای ملت ، صادرات ، ملی ، سپه ، تجارت ، سامان و خاورمیانه در تهران و شهرستانهای مختلف استان تهران میباشد .

۴-۲- حسابهای سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت، پشتیبان و قرض الحسنه پس انداز مربوط به ۷ فقره حساب نزد بانکهای ملت ، تجارت ، کارآفرین ، مسکن ، سامان ، خاورمیانه و ملی در تهران میباشد.

۴-۳- سود سپرده های بانکی نزد بانکهای ملت ، تجارت، صادرات، کارآفرین و ملی، با نرخ ۱۰ درصد و بانک خاورمیانه ۱۵ و ۲۰ درصد در سال محاسبه که جمعاً بالغ بر ۲۰۹.۰۷۲.۳۳۸ ریال (سال قبل ۲۶۳.۱۶۵.۷۸۶ ریال) بوده و جزو اقلام درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت ۲۶) منظور گردیده است .

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق به شرح زیر قابل تفکیک است .

(مبالغ به ریال)

(تجدید ارائه شده)		
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت
۱۲۰,۵۲۳,۱۴۲,۹۰۰	۱۰,۴۵۷,۸۶۷,۶۶۸	۵-۱ اشخاص حقیقی و حقوقی - فروش قند و شکر
۴۴,۷۲۷,۸۴۸,۰۰۰	۵۳,۵۲۴,۷۲۵,۵۰۰	۵-۲ سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان
۱۹۲,۲۹۰,۸۹۸	۱۷۵,۸۴۸,۹۱۷	مطالبات راکد و سنواتی
۱۶۵,۴۴۳,۲۸۱,۷۹۸	۶۴,۱۵۸,۴۴۲,۰۸۵	
(۱۹۲,۲۹۰,۸۹۸)	(۱۷۵,۸۴۸,۹۱۷)	۶-۱ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۶۵,۲۵۰,۹۹۰,۹۰۰	۶۳,۹۸۲,۵۹۳,۱۶۸	
۱۰,۲۲۰,۸۴۰,۰۰۰	۱۴,۴۳۷,۰۴۸,۳۳۰	۵-۳ اسناد دریافتنی
۱۷۵,۴۷۱,۸۳۰,۹۰۰	۷۸,۴۱۹,۶۴۱,۴۹۸	

۵-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی بخش عمده مطالبات فوق وصول و تسویه شده است.

۵-۲- مانده طلب فوق مربوط به یارانه ۲۰۰۰ ریالی به ازاء هر کیلوگرم تولید قند و شکر چغندری سال مالی مورد گزارش برای مقدار ۲۲.۳۶۳.۹۲۴ کیلوگرم می باشد که بر اساس مصوبه شماره ۱۰۵۹۷۶ مورخ ۱۳۹۳/۹/۱۲ ستاد هدفمندی یارانه ها از یک طرف به درآمدهای شرکت با عنوان یارانه قند و شکر تولیدی (یادداشت توضیحی ۲۱) و متقابلاً مطالبات از سازمان حمایت در حسابها منظور گردیده است . پیگیریها و اقدامات لازم جهت وصول یا تسویه این طلب در جریان انجام می باشد.

۵-۳- مانده اسناد دریافتنی فوق مربوط به چکهای دریافتی از مشتریان حقیقی و حقوقی محصولات تولیدی می باشد که تماماً در سررسیدهای مربوطه وصول شده است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۶- سایر حسابهای دریافتنی

تفکیک سرفصل فوق در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می‌باشد:

(تجدید ارائه شده)					
۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۱۰/۳۰			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۲۳,۸۶۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	وام و مساعده کارکنان	
-	۰	(۶,۱۵۳,۳۳۴,۸۲۰)	۶,۱۵۳,۳۳۴,۸۲۰	۶-۱ مطالبات راکد و سنواتی	
۳۴۶,۳۰۹,۸۲۰	۳۲۶,۶۷۷,۷۱۹	۰	۳۲۶,۶۷۷,۷۱۹	سپرده مالیات و بیمه مکسوره از عملیات تصفیه شکر خام	
۸۶۱,۳۶۶,۶۰۲	۱,۸۱۲,۴۹۱,۲۷۳	۰	۱,۸۱۲,۴۹۱,۲۷۳	سایر	
۱,۵۳۱,۵۴۴,۴۲۲	۲,۱۴۹,۱۶۸,۹۹۲	(۶,۱۵۳,۳۳۴,۸۲۰)	۸,۳۰۲,۵۰۳,۸۱۲		

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۶-۱- در رعایت مبانی و استانداردهای حسابداری و تکلیف مجمع عمومی عادی سالانه سنوات قبل ، در سال جاری جهت آن بخش از مطالبات راکد و سنواتی مندرج در یادداشت ۵ به مبلغ ۱۷ میلیون ریال و جدول زیر که تسویه یا وصول آنها توسط مدیریت شرکت با اشکال مواجه بوده ، ذخیره لازم جمعا به مبلغ حدود ۶۱۵۴ میلیون ریال از محل تعدیلات سنواتی (یادداشت ۲۷) تامین و در حسابها منظور شده و ارقام مقایسه ای از این بابت ارائه مجدد گردیده است . تفکیک مبلغ مندرج در یادداشت فوق تحت عنوان حسابهای دریافتنی راکد سنواتی به شرح زیر میباشد :

ریال	
۵,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	آقای محمدرضا یوسفی (یادداشت ۱-۱-۶)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت قند یاسوج
۱۸,۵۷۹,۵۸۲	شرکت قند فسا
۲۲۲,۷۵۵,۲۳۸	سایر
۶,۱۵۳,۳۳۴,۸۲۰	

۶-۱-۱- بدهی آقای محمدرضا یوسفی مربوط به باقیمانده بهای فروش ۶۳ درصد سهام شرکت فرآورده های غذایی و قند یاسوج در سال ۱۳۸۱ به مبلغ ۱۳,۲۶۲ میلیون ریال بوده که ۷,۸۵۰ میلیون ریال آن تاکنون دریافت و علیرغم ایجاد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول به شرح یادداشت ۱-۶، اقدامات حقوقی در مورد دریافت مابقی آن که مربوط به وجه چکهای واخواستی ایشان بوده ، کماکان ادامه دارد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۷- موجودی مواد و کالا

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق، به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
۱۱,۹۱۴,۲۵۰,۰۸۱	۴,۰۷۱,۶۶۵,۹۸۳	قند - ۱۹۸.۸۴۸ کیلوگرم (سال قبل ۶۰۸.۶۴۰ کیلوگرم)
۱۵,۸۳۶,۲۷۰,۹۰۹	۹,۰۱۱,۷۴۲,۴۱۳	شکر آفینه - ۴۶۱.۲۰۰ کیلوگرم (سال قبل ۷۷۶.۱۵۰ کیلوگرم)
۰	۴۱۵,۶۹۹,۳۴۱,۰۸۳	شکر سفید - ۱۹,۷۸۴,۲۰۰ کیلوگرم
۰	۳,۲۶۲,۹۵۶,۱۱۰	ملاس - ۳,۱۷۴,۴۱۰ کیلوگرم
	۱۳,۴۶۴,۶۳۵,۲۴۱	تفاله خشک - ۵,۲۶۱,۱۲۵ کیلوگرم
۲,۷۳۲,۵۷۰,۳۸۸	۲,۷۷۳,۲۸۷,۹۴۸	لوازم بسته‌بندی
۲۶,۹۷۱,۱۸۳,۲۰۹	۲۵,۶۶۰,۹۵۸,۵۳۷	کود، بذر و سم
۱۸,۸۹۸,۰۲۸,۱۷۵	۲۱,۵۲۶,۶۲۸,۳۶۶	لوازم و قطعات فنی
۲,۳۴۴,۷۹۰,۴۴۴	۱,۶۳۵,۶۴۸,۴۱۳	سنگ آهک
۱,۱۹۵,۷۴۴,۸۷۴	۱,۳۷۶,۰۹۸,۷۹۷	مواد شیمیایی
۲,۳۶۹,۸۷۶	۲,۳۶۹,۸۷۶	موجودی امانی نزد دیگران
۴۰۸,۱۳۳,۴۹۵	۵۵۹,۵۸۸,۴۰۳	سایر موجودیها
۸۰,۳۰۳,۳۴۱,۴۵۱	۴۹۹,۰۴۴,۹۲۱,۱۷۰	
(۱,۹۶۴,۱۰۰)	(۱,۹۶۴,۱۰۰)	کالای امانی دیگران نزد شرکت
۸۰,۳۰۱,۳۷۷,۳۵۱	۴۹۹,۰۴۲,۹۵۷,۰۷۰	

۷-۱- موجودی محصول شرکت در تاریخ تهیه صورتهای مالی از پوشش بیمه ای بصورت شناور تا سقف مبلغ ۵۵۰ میلیارد ریال در قبال برخی حوادث برخوردار می باشد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۸- پیش پرداختها

مانده حساب پیش پرداختها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک میباشد :

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
۴۶,۱۱۸,۲۲۹,۱۸۴	۰	پیش پرداخت سال آتی کشت چغندر قند (یادداشت ۸-۱)
۳,۴۷۹,۴۰۶,۲۸۰	۲,۷۰۲,۲۵۵,۲۵۷	پیش پرداخت حق بیمه ، حمل و خرید خدمات
۸۸۲,۳۸۷,۰۰۰	۱۹۱,۵۵۷,۰۰۰	پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
۰	۱,۳۲۹,۱۷۸,۰۸۳	سایر
۵۰,۴۸۰,۰۲۲,۴۶۴	۴,۲۲۲,۹۹۰,۳۴۰	

۸-۱- طبق عرف معمول کارخانجات قند و براساس قراردادهایی که با چغندرکاران منعقد می گردد، برای کشت سال آتی بذر، سم و کود در اختیار آنان قرار گرفته و مبالغی وجه نقد نیز بعنوان مساعده کشت توسط شرکت به آنان پرداخت می شود.

۸-۱-۱- تفکیک اقلام پیش پرداخت سال آتی کشت چغندر قند در سال جاری به کشاورزان به شرح ذیل است :

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
۴۲,۵۷۷,۸۲۱,۸۰۰	۰	بهای نهاده های کشاورزی تحویل شده
۰	۰	مساعده پرداختی
۳,۵۴۰,۴۰۷,۳۸۴	۰	بهای سایر لوازم ، حق بیمه کشت و خدمات مکانیزه
۴۶,۱۱۸,۲۲۹,۱۸۴	۰	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۹- دارائیهای ثابت مشهود

گردش بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهای ثابت مشهود در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به ریال)

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته				بهای تمام شده					
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	مانده د ر ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	کسور	استهلاک طی سال	مانده ابتدای سال	مانده د ر ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	نقل و انتقالات	کسور	اضافات	مانده ابتدای سال	شرح اقلام
۸۹,۲۹۸,۵۷۰	۸۹,۲۹۸,۵۷۰	-		-	-	۸۹,۲۹۸,۵۷۰				۸۹,۲۹۸,۵۷۰	زمین
۲۳,۴۰۲,۹۵۱,۶۵۷	۲۴,۰۰۲,۳۱۷,۹۷۳	۱۰,۶۴۱,۷۹۶,۱۲۰		۱,۱۹۶,۸۵۲,۴۰۹	۹,۴۴۴,۹۴۳,۷۱۱	۳۴,۶۴۴,۱۱۴,۰۹۳			۱,۷۹۶,۲۱۸,۷۲۵	۳۲,۸۴۷,۸۹۵,۳۶۸	ساختمانها و تاسیسات
۲۲,۱۴۷,۰۵۰	۲۰,۸۲۱,۸۶۷	۱۰۹,۷۷۳,۳۷۸		۱,۳۲۵,۱۸۳	۱۰۸,۴۴۸,۱۹۵	۱۳۰,۵۹۵,۲۴۵				۱۳۰,۵۹۵,۲۴۵	چاهها
۳۱,۰۶۴,۱۹۹,۹۱۵	۳۸,۶۷۲,۱۰۴,۳۱۷	۲۲,۱۳۶,۱۸۳,۴۵۷		۱,۷۷۲,۲۳۰,۶۴۰	۲۰,۳۶۳,۹۵۲,۸۱۷	۶۰,۸۰۸,۲۸۷,۷۷۴			۹,۳۸۰,۱۳۵,۰۴۲	۵۱,۴۲۸,۱۵۲,۷۳۲	ماشین آلات و ابزارآلات
۱۲۷,۰۶۵,۶۸۶	۱۰۸,۳۵۸,۸۲۱	۱,۵۷۷,۲۱۳,۹۹۹		۱۸,۷۰۶,۸۶۵	۱,۵۵۸,۵۰۷,۱۳۴	۱,۶۸۵,۵۷۲,۸۲۰				۱,۶۸۵,۵۷۲,۸۲۰	وسائط نقلیه
۱,۱۰۳,۹۹۳,۰۷۵	۱,۴۳۹,۳۵۱,۸۴۹	۲,۴۵۹,۲۷۲,۷۴۷		۱۷۴,۸۰۰,۶۸۵	۲,۲۸۴,۴۷۲,۰۶۲	۳,۸۹۸,۶۲۴,۵۹۶			۵۱۰,۱۵۹,۴۵۹	۳,۳۸۸,۴۶۵,۱۳۷	اثاثه و منصوبات اداری
۵۵,۸۰۹,۶۵۵,۹۵۳	۶۴,۳۳۲,۲۵۳,۳۹۷	۳۶,۹۲۴,۲۳۹,۷۰۱	۰	۳,۱۶۳,۹۱۵,۷۸۲	۳۳,۷۶۰,۳۲۳,۹۱۹	۱۰۱,۲۵۶,۴۹۳,۰۹۸	۰	۰	۱۱,۶۸۶,۵۱۳,۲۲۶	۸۹,۵۶۹,۹۷۹,۸۷۲	
۹۵۹,۶۱۹,۰۹۲	۴,۸۱۴,۴۲۵,۶۲۵					۴,۸۱۴,۴۲۵,۶۲۵			۳,۸۵۴,۸۰۶,۵۳۳	۹۵۹,۶۱۹,۰۹۲	دارائیهای درجریان تکمیل
۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰					۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰)		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	پیش پرداختهای سرمایه ای
۵۸,۸۹۶,۷۷۵,۰۴۵	۶۹,۸۸۶,۶۷۹,۰۲۳	۳۶,۹۲۴,۲۳۹,۷۰۱	۰	۳,۱۶۳,۹۱۵,۷۸۲	۳۳,۷۶۰,۳۲۳,۹۱۹	۱۰۶,۸۱۰,۹۱۸,۷۲۳	-	۰	۱۶,۰۴۱,۳۱۹,۷۵۹	۹۲,۶۵۷,۰۹۸,۹۶۴	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۹-۱- زمینهای شرکت جمعاً حدود ۵۱ هکتار، شامل ۲۳ هکتار زمین محل احداث کارخانه، ۴ هکتار زمین بارانداز، ۱۷ هکتار باغ کارخانه و تلمبه خانه و مسیر لوله و جداول، ۵ هکتار زمین محل لاگون تصفیه فاضلاب در شهرستان مرودشت و ۲ هکتار زمین محل ایستگاه مکانیزه در توابع ارسنجان میباشد.

۹-۲- سند مالکیت رسمی جهت بخشی از اراضی تحت تصرف شرکت به دلیل برخی از مسائل و مشکلات اجرایی (استعلامات ثبتی، شهرداری و اداره امور مالیاتی) به نام شرکت دریافت نشده که اقدامات و پیگیریهای لازم در این خصوص در جریان انجام می باشد.

۹-۳- اضافات نقل و انتقال داراییهای ثابت به شرح زیر می باشد:

ریال	ساختمانها و تاسیسات
۵۰۶,۲۱۸,۵۹۰	خرید آهن
۵۸۰,۷۵۱,۹۹۱	خرید لوله
۴۰۴,۶۳۸,۱۱۴	خرید کابل
۱۷۷,۵۶۳,۰۰۶	خرید صفحه استیل
۱۲۷,۰۴۷,۰۲۴	سایر
۱,۷۹۶,۲۱۸,۷۲۵	
ریال	ماشین آلات و ابزارآلات
۳,۶۴۷,۶۷۰,۰۰۰	فیلتر پرس ممبران و پمپ تغذیه
۷۵۷,۲۷۴,۵۰۰	ساکاریمتر و پلادیومتر
۱,۴۳۲,۴۳۸,۰۰۱	دستگاه کلید کنترل دور سانتریفیوژ
۷۵۶,۱۰۰,۰۰۰	خشک کن شکر و الواتور
۴۵۸,۳۳۳,۲۰۱	الکتروموتور
۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	شمارشگر و تعیین افت چغندر
۳۰۰۰۰۰۰۰	PLC
۲۰۵۶۲۲۲۰۰	الکتروپمپ
۶۹۷۷۰۰۰۰۰	انواع تابلو کنترل
۹۴۲۹۹۷۱۴۰	سایر
۹,۳۸۰,۱۳۵,۰۴۲	
ریال	اثاثه و منصوبات اداری
۱۰۱,۳۷۰,۰۰۰	ساعت حضور و غیاب
۱۷۳,۳۹۳,۶۲۶	دوربین مدار بسته
۳۶,۸۵۰,۰۰۰	تلفن بی سیم و رومیزی
۱۵,۶۰۰,۰۰۰	ماشین لباسشویی
۱۵,۵۰۰,۰۰۰	یخچال
۳۵,۹۷۰,۰۰۰	رایانه کامل
۱۳۱,۴۷۵,۸۳۳	سایر
۵۱۰,۱۵۹,۴۵۹	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۹-۶- در تاریخ تهیه این صورت‌های مالی، ساختمانها و تاسیسات کارخانه و دفتر تهران به مبلغ ۶۱/۳ میلیارد ریال، ماشین آلات و ابزارآلات به مبلغ ۴۳/۲ میلیارد ریال و اثاثه و منصوبات اداری به مبلغ ۱/۹ میلیارد ریال (جمعاً ۱۰۶/۴ میلیارد ریال) در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه، انفجار، طوفان و گردباد بیمه شده و عمده وسایل نقلیه شرکت نیز از پوشش بیمه بدنه برخوردار می باشد.

۹-۷- پیش پرداخت سرمایه ای به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
۱,۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	.	شرکت سارنج سوله ایران - خرید اسکلت و سازه فلزی سوله انبار (یادداشت ۹-۶)
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی انرژی و سازه- یک دستگاه رگولاتور و تجهیزات هوا و سوخت از حالت دستی به اتوماتیک کوره های بخار
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بکتاش صنعت فارس- پیمانکار ایستگاه مترینگ گاز
۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۱۰- داراییهای نامشهود

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق، بشرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
۱۵,۷۸۰,۹۶۴	۱۶,۲۸۰,۹۶۴	حق امتیاز خطوط تلفن
۷۸۱,۶۱۹,۷۶۵	۱,۴۲۱,۶۹۹,۷۶۵	حق انشعاب برق
۵۳۲,۹۱۶,۰۰۰	۵۳۵,۹۱۶,۰۰۰	نرم افزارها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده رهن
۱,۴۳۰,۳۱۶,۷۲۹	۲,۰۷۳,۸۹۶,۷۲۹	
(۳۱۹,۶۹۱,۸۸۸)	(۳۵۶,۵۵۳,۲۲۱)	استهلاک نرم افزارها
۱,۱۱۰,۶۲۴,۸۴۱	۱,۷۱۷,۳۴۳,۵۰۸	

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

اقدام متشکله سر فصل فوق که از حسابهای سال مالی قبل انتقال یافته ، به شرح زیر است :

ریال	درصد	تعداد سهام	
۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۳۲,۰۰۰	شرکت تحقیقات صنایع قند جنوب (در حال تصفیه)- یادداشت ۱-۱۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	۱,۰۰۰	شرکت سهامی خاص دفتر مشاوره و خدمات صنایع قند (در حال تصفیه)
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۹	۵۲۵	شرکت ایران شکر (سهامی خاص)
۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰			

۱۱-۱- اگرچه ۲۳٪ از سهام شرکت تحقیقات صنایع قند جنوب (در حال تصفیه) در تملک شرکت قند مرودشت قرار دارد لیکن به دلیل عدم وجود نفوذ قابل ملاحظه بر سیاستهای مالی و عملیاتی شرکت مذکور که ناشی از انحلال آن شرکت بوده ، تلقی آن به عنوان شرکت وابسته و ارزیابی به روش ارزش ویژه و تهیه و ارائه صورت‌های مالی مجموعه مورد نداشته است .

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۱۲- حسابها و اسنادپرداختنی تجاری

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق ، به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
۲,۱۴۶,۸۱۳,۱۳۴	.	فروشنندگان نهاده های کشاورزی - کود ، بذر و سم
.	۲۶۲,۱۵۳,۹۸۲,۸۸۴	کشاورزان - باقیمانده بهای چغندر تحویلی
۲,۱۴۶,۸۱۳,۱۳۴	۲۶۲,۱۵۳,۹۸۲,۸۸۴	
۱۶,۲۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۱,۶۱۵,۱۷۵	۱۲-۱ اسناد پرداختنی
۱۸,۴۱۸,۰۱۳,۱۳۴	۲۶۵,۱۱۵,۵۹۸,۰۵۹	

۱۲-۱- اسناد پرداختنی تجاری بشرح زیر به سررسید بهمن ماه ۱۳۹۴ بوده که تفکیک آن بقرار زیر می باشد:

(مبالغ به ریال)		
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
۸,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰		شرکت نسبی برادران میر عشقی - ۳ فقره
۱,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پانیذ بذر - افقره
۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت بذر بهمن رویان - افقره
۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت دانش بنیان توسعه گیاهان قندی - ۲ فقره
۶۰۱,۲۰۰,۰۰۰		شرکت گیتا شیمی سهند - ۱ فقره
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت کاوین - افقره
	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تیلا
	۲۰۹,۶۱۵,۱۷۵	شرکت شیمی فر ایران
	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خراسان کانتینر
	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تحقیق و توسعه ارس بذر
	۱,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کیسه طلایی زاینده رود
	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پرشین بذر کیمیا
	۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت وندانه کاو
۱۶,۲۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۱,۶۱۵,۱۷۵	

اسناد پرداختنی فوق در تاریخ تصویب صورتهای مالی پرداخت و تسویه شده است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق ، به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
۲۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	آقای حسن رسولیان
۸,۵۲۶,۱۹۷,۵۷۵	۱۱,۶۲۲,۷۷۶,۹۸۶		حقوق و مزایای پرداخت نشده کارکنان
۴,۱۷۴,۳۱۹,۰۰۰	۶,۱۷۳,۶۱۱,۰۰۰		شرکت ملی گاز - بهای گاز مصرفی
۴,۷۰۳,۹۸۹,۵۷۷	۹,۷۱۹,۸۴۰,۱۴۶		فروشنندگان کالا و خدمات
۱,۸۴۹,۳۳۹,۰۹۲	۱,۴۱۵,۲۴۰,۶۳۶		شهرداری مرودشت- عوارض پرداختنی
۱,۳۵۰,۶۱۵,۷۸۵	۱,۸۲۰,۸۱۷,۶۶۵		حق بیمه پرداختنی
۷,۳۸۹,۸۵۵,۰۰۰	۶,۴۹۴,۱۱۵,۰۰۰	۱۳-۲	سازمان تامین اجتماعی - تفاوت حق بیمه سنوات قبل
۲۶۴,۰۶۸,۰۶۵	۶۰۴,۹۱۰,۴۵۲		شرکت تعاونی مصرف و صندوق قرض الحسنه کارکنان
۱۳۱,۰۰۸,۹۳۱	۲۵۰,۰۶۲,۹۴۳		مالیاتهای حقوق و تکلیفی پرداختنی
۳۰۴,۹۸۲,۰۸۰	۲,۵۱۲,۹۷۵,۶۴۹		سایر
۵۵,۲۳۴,۳۷۵,۱۰۵	۵۷,۱۱۴,۳۵۰,۴۷۷		
۱۵,۶۶۷,۷۲۶,۳۷۰	۱۵,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۳	اسناد پرداختنی
۷۰,۹۰۲,۱۰۱,۴۷۵	۷۲,۴۲۹,۳۵۰,۴۷۷		
(۴,۲۵۴,۷۶۵,۰۰۰)	۰	۱۳-۲	حصه بلند مدت حسابهای پرداختنی
۶۶,۶۴۷,۳۳۶,۴۷۵	۷۲,۴۲۹,۳۵۰,۴۷۷		

۱۳-۱- با توجه به مشکلات نقدینگی بوجود آمده در برخی از مقاطع زمانی در طی سال مالی جاری و به منظور تأمین منابع مالی موردنیاز جهت رفع این مشکلات، مبلغ ۱۶۵۰۰ میلیون ریال در طی دوره از آقای حسن رسولیان(سهامدار عمده شرکت و نایب رئیس هیأت مدیره) به صورت قرض الحسنه دریافت شده که تا پایان دوره مالی مورد گزارش، بدلیل کمبود نقدینگی، تسویه بدهی به ایشان مقدور نگردیده است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۱۳-۲- در سال مالی قبل از بابت تفاوت حق بیمه های تکلیفی سالهای ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۹۰ و بر اساس رای هیات حل اختلاف تجدید نظر سازمان تامین اجتماعی مبلغ ۹/۹ میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده است. به دلیل مشکلات نقدینگی در طی سال جاری تقسیط نامه اولیه تغییر و اقساط آن کاهش و مدت آن به سررسید ۱۳۹۶/۱۱/۱۳ تبدیل گردید.

۱۳-۳- تفکیک اسناد پرداختنی در تاریخ ترازنامه که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تسویه و پرداخت شده به شرح زیر می باشد:

ریال	
۴,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	اداره دارائی و امور مالیاتی شهرستان مرودشت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی گاز ایران
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ترکان کمپرسور پارس
۱۵,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- پیش دریافتها

مبلغ مندرج در ترازنامه به مبلغ ۱۸۰.۵۹۲.۷۴۷ ریال تحت عنوان فوق شامل پیش دریافت فروش قندوشکر و محصولات فرعی از

مشتریان بوده که در روال عادی عملیات شرکت و بر اساس برنامه زمانبندی توافق شده با خریداران مورد تسویه قرار میگیرد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۱۵- وضع مالیاتی و ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی و ذخیره مالیات بشرح جدول زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

حساب ذخیره مالیات

عملیات تا پایان سال مالی قبل (تجدید ارائه شده)			مالیات			سود (زیان) مشمول مالیات			سود ابرازی			سال مالی منتهی به	
ایجادى	پرداختى	مانده	ایجادى	پرداختى و انتقالى	مانده	ابرازى	تشخیصى	قطعى	ابرازى	تشخیصى	قطعى	سود ابرازى	سال مالی منتهی به
۲۰,۷۶۸	(۱۹,۶۱۸)	۱,۱۵۰	-	-	۱,۱۵۰	۲۰,۱۹۲	۲۵,۶۶۶	۲۰,۵۳۳	۱۰۰,۹۶۱	۱۰۲,۶۶۶	۱۰۲,۶۶۶	۱۰۱,۱۸۳	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
۱۵,۱۰۳	۰	۱۵,۱۰۳	-	(۱۲,۹۷۸)	۲,۱۲۵	۱۵,۱۰۳	-	-	۶۵,۵۴۳	-	-	۷۶,۴۰۹	۱۳۹۳/۰۴/۳۱
-	-	-	۱۰,۰۶۳	-	۱۰,۰۶۳	۱۰,۰۶۳	-	-	۵۰,۳۱۶	-	-	۵۰,۵۷۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
			۲,۷۰۴		۲,۷۰۴	۷۷۷			۴,۰۹۴			۴,۰۹۴	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
۳۵,۸۷۱	(۱۹,۶۱۸)	۱۶,۲۵۳	۱۲,۷۶۷	(۱۲,۹۷۸)	۱۶,۰۴۲								جمع
													کسر میشود : پیش پرداخت مالیات
۳۵,۸۷۱	(۱۹,۶۱۸)	۱۶,۲۵۳	۱۲,۷۶۷	(۱۲,۹۷۸)	۱۶,۰۴۲								

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

سایر توضیحات:

۱-۱۵- مالیات عملکرد سال مالی قبل، با توجه به سود ابرازی به مبلغ ۵۰.۵۷۸.۸۹۶.۷۸۱ ریال و لحاظ داشتن مبلغ ۲۶۳.۱۶۵.۷۸۶ ریال معافیت درآمد سود سپرده های بانکی و باتوجه به بخشودگی های مربوط به عضویت شرکت در بورس، با نرخ ۲۰٪ به مبلغ ۱۰.۰۶۳.۱۴۶.۱۹۹ ریال تعیین و در حسابها لحاظ شده است.

۱۶- سود سهام پرداختنی

تفکیک مبلغ مندرج در ترازنامه تحت سرفصل فوق و گردش آن طی سال مالی جاری بشرح زیر می باشد:

ریال	
۴۲,۷۲۴,۴۵۲,۸۱۹	مانده ابتدای سال، باقیمانده خالص سود سهام سالهای قبل (تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱)
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ مصوب مجمع عمومی به ازاء هر سهم ۵۰ ریال
(۲۵,۶۹۹,۵۸۲,۸۳۰)	پرداخت سود سهام به سهامداران
۲۳,۰۲۴,۸۶۹,۹۸۹	

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

تفکیک تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)			
بانک خاورمیانه شعبه نوبخت	بانک سامان شعبه جام جم	بانک ملت شعبه مرودشت	جمع
اصل تسهیلات دریافتی	۱۰,۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲	۱۰,۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲	۱۰,۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲
سود وجرائم تاخیر			.
پرداخت اصل تسهیلات			.
پرداخت سود و جرائم			.
سود سهم سال آتی انتقالی به سال بعد	.	.	.
مانده ابتدای سال	۱۰,۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲	.	۱۰,۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲
سود سهم سال آتی انتقالی از سال قبل			.
اصل تسهیلات دریافتی	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود تا سررسید و جرائم تاخیر	۲,۳۶۷,۱۲۳,۳۰۰	۲,۴۳۳,۶۹۸,۶۳۰	۵,۳۸۶,۰۲۷,۴۰۹
پرداخت اصل تسهیلات	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت سود و جرائم	.	.	(۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲)
بخشودگی طبق اعلام بانک			.
مانده پایان سال - کوتاه مدت	۴۲,۳۶۷,۱۲۳,۳۰۰	۳۴,۴۳۳,۶۹۸,۶۳۰	۸۷,۳۸۶,۰۲۷,۴۰۹
هزینه مالی (یادداشت ۲۵)	۲,۱۳۰,۴۱۰,۹۷۰	۱,۸۶۰,۶۸۴,۹۳۱	۴,۰۵۶,۸۴۹,۳۲۶
نوع قرارداد	مشارکت مدنی	مشارکت مدنی	مشارکت مدنی
تاریخ دریافت	مختلف	مختلف	مختلف
تاریخ سررسید اولین قسط	مختلف	مختلف	مختلف
تاریخ سررسید آخرین قسط	مختلف	مختلف	مختلف
نرخ سود (درصد)	۲۴	۲۴	۲۳/۵
مدت هر قسط	۳ماه	۳ماه	۳و۶ماهه
تعداد اقساط	۱ فقره وام یک قسطی	۱ فقره وام یک قسطی	۲ فقره وام یک قسطی
وثیقه	سپرده های بانکی سهامدار عمده	چک به مبلغ ۷۵ میلیارد ریال با مهر و امضاء شرکت و ۵۳/۷	سفته ۳۷/۶ میلیارد ریال با مهر و امضاء شرکت و ظهرنویسی سهامداران عمده

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

خلاصه گردش حساب فوق به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
۳۰,۵۹۹,۹۶۶,۹۴۰	۳۵,۹۷۲,۷۳۵,۸۱۰	مانده ابتدای سال
(۴,۷۰۷,۷۷۳,۷۲۹)	(۹۳۵,۹۱۸,۹۱۰)	پرداخت به کارکنان خارج شده از شرکت
۱۰,۰۸۰,۵۴۲,۵۹۹	۴,۱۶۸,۳۱۱,۹۱۶	ذخیره تامین شده در پایان سال
۳۵,۹۷۲,۷۳۵,۸۱۰	۳۹,۲۰۵,۱۲۸,۸۱۶	مانده پایان سال

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۳۶۲,۲۹۳ هزار ریال ، منقسم به ۳۶۲,۲۹۳ سهم ۱۰۰۰ ریالی بانام بوده که طی چند مرحله افزایش (آخرین مرحله در اسفند ماه ۱۳۹۲) به ۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یکهزار ریالی بانام ، تمام پرداخت شده بالغ گردیده است. ترکیب سهامداران و میزان سهام آنان در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می‌باشد:

تعداد سهام	درصد به کل	
		دارندگان بیش از ۵٪ سرمایه:
۶۴,۶۲۵,۷۴۲	۵۳.۸۵	آقای حسن رسولیان و خانواده
۱۰,۱۰۵,۱۹۹	۸.۴۲	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۷۴,۷۳۰,۹۴۱	۶۲.۲۸	جمع
		دارندگان کمتر از ۵٪ سرمایه:
۴۵,۲۶۹,۰۵۹	۳۷.۷۲	۳۸۳۱ نفر شخص حقیقی و حقوقی
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۹-۱ به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۰ سرمایه شرکت از مبلغ ۲۳۰,۷۰۰,۶۶۷ هزار ریال به مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش یافته و بر اساس مجوز شماره ۲۶۸۸۵۶-۱۲۱ مورخ ۱۳۹۳/۳/۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و مصوبه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۳/۴/۲۶ در تاریخ ۱۳۹۳/۶/۱ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسیده است .

۲۰- اندوخته قانونی

بر اساس مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت ، از سود ویژه هر سال مالی پس از وضع زیانهای وارده درسالهای قبل معادل یک بیستم به عنوان اندوخته قانونی درحسابهای شرکت منظور می شود . در نظرگرفتن اندوخته قانونی تا زمانی که جمع آن به ۱۰٪ سرمایه برسد ، الزامی بوده و پس از آن اختیاری است . اندوخته قانونی قابل انتقال به حساب سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمیشود.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲۱- فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات

مبلغ مندرج در صورت سودوزیان تحت عنوان فوق متشکل از مبالغ زیر است:

(مبالغ به ریال)			
یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
فروش شکر	۲۱-۱	۲۱۱,۱۹۵,۲۱۰,۱۵۰	۸۷,۹۸۴,۹۷۰,۰۰۰
فروش قند	۲۱-۲	۱,۴۰۰,۰۵۰,۲۲۲	۱۷,۷۱۶,۱۷۰,۰۰۰
درآمد خدمات کارمزدی تصفیه شکر خام	۲۱-۳	۹۲۵,۴۷۳,۲۹۷	.
فروش تفاله خشک	۲۱-۴	۸,۵۶۶,۱۱۹,۵۴۰	۴۵,۹۹۹,۰۸۸,۵۲۰
فروش تفاله تر و ضایعات چغندر	۲۱-۴	۲,۸۰۰,۹۱۱,۰۰۰	۴,۵۳۳,۰۰۲,۲۵۴
فروش ملاس	۲۱-۴	۷,۷۴۰,۱۷۳,۵۰۰	۳۰,۷۴۷,۳۶۷,۴۰۰
		۲۳۲,۶۲۷,۹۳۷,۷۰۹	۷۴۹,۸۵۱,۹۵۲,۶۲۸
یارانه قند و شکر تولیدی	۴۲,۴۹۲	۱۹,۷۹۶,۸۷۷,۵۰۰	۴۴,۷۲۷,۸۴۸,۰۰۰
		۲۵۲,۴۲۴,۸۱۵,۲۰۹	۷۹۴,۵۷۹,۸۰۰,۶۲۸

۲۱-۱- مبلغ مندرج در جدول فوق تحت عنوان فروش شکر بشرح زیر قابل تفکیک است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰			دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
کیلوگرم	ریال	درصد به کل	کیلوگرم	ریال	درصد به کل	کیلوگرم	ریال	درصد به کل
۷,۴۹۱,۳۵۰	۱۷۱,۷۱۳,۲۱۰,۱۵۰	۸۱.۳۶	۲,۴۱۲,۰۲۰	۴۸,۲۰۶,۰۰۵,۰۰۰	۵۵.۱۳	۲۲,۵۹۸,۵۲۰	۴۷۴,۷۴۵,۹۰۵,۷۷۰	۷۳.۸۷
۱,۷۱۶,۵۰۰	۳۹,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۶۴	۱,۹۶۳,۴۰۰	۳۹,۷۷۸,۹۶۵,۰۰۰	۴۴.۸۷	۷,۹۹۵,۳۰۰	۱۶۵,۸۹۹,۹۶۰,۱۵۰	۲۶.۱۳
۹,۲۰۷,۸۵۰	۲۱۱,۱۹۵,۲۱۰,۱۵۰	۱۰۰	۴,۳۷۵,۴۲۰	۸۷,۹۸۴,۹۷۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۵۹۳,۸۲۰		۱۰۰

۲۱-۱-۱

نرخ فروش شکر استحصالی براساس نرخ اعلامی توسط سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان در سال ۱۳۹۴ از قرار هر کیلو ۲۳,۰۰۰ ریال بوده است. توضیح اینکه به ازای هر کیلو گرم قند و شکر تولیدی از چغندر قند مبلغ ۲۱۵۰ ریال بعنوان یارانه توسط سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان پرداخت خواهد گردید.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲-۲۱- مبلغ مندرج در جدول فوق مربوط به فروش قند ، بشرح زیر قابل تفکیک است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰			دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
کیلوگرم	ریال	درصد به کل	کیلوگرم	ریال	درصد به کل	کیلوگرم	ریال	درصد به کل
۱۳,۵۶۲	۹۱۸,۹۰۳,۲۲۲	۳.۷۱	۶۸۸,۹۱۵	۱۶,۴۳۸,۹۷۰,۰۰۰	۹۲.۳۹	۴۷۰,۶۱۴	۱۱,۱۸۹,۵۹۶,۸۵۴	۳۲.۰۵
۳۴,۲۰۰	۳۲۲,۳۱۷,۵۰۰	۹.۳۶	۵۶,۷۶۰	۱,۲۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۷.۶۱	۶۹۹,۳۳۰	۱۶,۵۸۷,۸۶۵,۱۸۰	۴۷.۶۳
۳۱۷,۶۴۰	۱۵۸,۸۲۹,۵۰۰	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	۲۹۸,۳۳۳	۱۴۹,۱۶۶,۵۰۰	۲۰.۳۲
۳۶۵,۴۰۲	۱,۴۰۰,۰۵۰,۲۲۲	۱۳	۷۴۵,۶۷۵	۱۷,۷۱۶,۱۷۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۴۶۸,۲۷۷	۲۷,۹۲۶,۶۲۸,۵۳۴	۱۰۰

۲-۲-۱- نرخ فروش قند با توجه به وضعیت و کشش بازار و توسط مدیریت اجرائی تعیین شده است .

۳-۲۱- خلاصه وضعیت عملیات تصفیه شکر خام براساس قراردادهای منعقد و توافق حاصله ، بشرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰			دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
کیلوگرم	ریال	درصد به کل	کیلوگرم	ریال	درصد به کل	کیلوگرم	ریال	درصد به کل
۷۴۷,۲۳۴	۹۲۵,۴۷۳,۲۹۷	۱۰۰.۰۰						
-	-	۰.۰۰						
۷۴۷,۲۳۴	۹۲۵,۴۷۳,۲۹۷	۱۰۰	.	.	.	.	.	.

۳-۲۱-۱- نرخ تصفیه شکر خام بر اساس قراردادهای منعقد و توافق با اشخاص طرف حساب تعیین گردیده است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۴-۲۱- خلاصه وضعیت فروش تفاله و ملاس بشرح جدول زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰			دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰			
درصد به کل	ریال	کیلوگرم	درصد به کل	ریال	کیلوگرم	درصد به کل	ریال	کیلوگرم	
۳۷.۴۱	۵۸,۶۵۸,۵۲۰	۲,۹۳۲,۹۲۶	۰.۰۰	۰	۰	۵.۰۰	۶۳,۵۹۹,۵۴۰	۳,۱۷۹,۹۳۵	تفاله خشک سهمیه چغندرکاران
۶۲.۵۹	۴۵,۹۴۰,۴۳۰,۰۰۰	۴,۹۰۷,۸۱۲	۱۰۰.۰۰	۲۰,۵۲۸,۸۳۴,۰۰۰	۲,۱۶۵,۳۲۰	۹۹.۲۶	۸,۵۰۲,۵۲۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۹۴۰	فروش تفاله به سایرین
۱۰۰	۴۵,۹۹۹,۰۸۸,۵۲۰	۷,۸۴۰,۷۳۸	۱۰۰	۲۰,۵۲۸,۸۳۴,۰۰۰	۲,۱۶۵,۳۲۰	۱۰۴	۸,۵۶۶,۱۱۹,۵۴۰	۴,۲۲۹,۸۷۵	جمع فروش تفاله خشک
	۴,۵۳۳,۰۰۲,۲۵۴	۳,۷۶۲,۶۵۴		۴,۵۳۳,۰۰۲,۲۵۴	۳,۷۶۲,۶۵۴		۲,۸۰۰,۹۱۱,۰۰۰	۲,۷۶۵,۷۹۰	فروش تفاله تر و ضایعات چغندر
	۳۰,۷۴۷,۳۶۷,۴۰۰	۷,۲۱۳,۷۴۰		۱۲,۶۷۲,۱۶۹,۰۰۰	۲,۹۰۸,۷۰۰		۷,۷۴۰,۱۷۳,۵۰۰	۲,۲۶۱,۵۹۰	فروش ملاس
	۸۱,۲۷۹,۴۵۸,۱۷۴			۳۷,۷۳۴,۰۰۵,۲۵۴			۱۹,۱۰۷,۲۰۴,۰۴۰		

۴-۲۱-۱- براساس مصوبات مراجع ذیربط دولتی، سهمیه تفاله خشک زارعین به ازاء هر تن چغندر تحویلی آنها به کارخانه مقدار ۲۰ کیلوگرم با نرخ هر کیلوگرم ۲۰ ریال بوده و نرخ فروش تفاله خشک مازاد و ملاس تولیدی توسط مدیریت شرکت و باتوجه به وضعیت بازار تعیین شده است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

تفکیک عوامل بهای تمام شده محصولات و خدمات تولیدی و فروخته شده بشرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت
۵۳۱,۱۸۲,۶۱۶,۶۷۱	۴۰۹,۴۷۸,۰۳۱,۳۳۹	۵۶۵,۱۴۹,۷۴۳,۹۲۸	۲۲-۱ مواد اولیه مصرفی
۳۸,۸۰۸,۶۰۵,۰۰۱	۲۲,۶۶۵,۸۳۴,۰۵۲	۲۸,۴۶۸,۰۵۴,۷۰۰	۲۲-۲ حقوق و دستمزد مستقیم
۹۳,۵۸۷,۷۰۰,۴۱۰	۶۲,۰۴۷,۱۳۸,۳۸۴	۶۶,۳۸۵,۳۹۱,۹۰۶	۲۲-۲ هزینه‌های سربار تولیدی
۶۶۳,۵۷۸,۹۲۲,۰۸۲	۴۹۴,۱۹۱,۰۰۳,۷۷۵	۶۶۰,۰۰۳,۱۹۰,۵۳۴	جمع هزینه‌های تولید
۵,۵۶۶,۱۴۰,۰۰۰	۵,۵۶۶,۱۴۰,۰۰۰	-	۷ موجودی ملاس ابتدای دوره / سال
-	(۱۶,۹۹۴,۳۷۶,۰۰۰)	(۳,۲۶۲,۹۵۶,۱۱۰)	۷ موجودی پایان دوره ملاس پایان دوره / سال
-	(۲۸,۸۲۶,۶۸۴,۸۰۰)	(۱۳,۴۶۴,۶۳۵,۲۴۱)	۷ موجودی پایان دوره تفاله خشک پایان دوره / سال
۶۶۹,۱۴۵,۰۶۲,۰۸۲	۴۵۳,۹۳۶,۰۸۲,۹۷۵	۶۴۳,۲۷۵,۵۹۹,۱۸۳	بهای تمام شده تولید
۲,۱۶۶,۹۹۱,۹۲۴	۲,۱۶۶,۹۹۱,۹۲۴	۱۵,۸۳۶,۲۷۰,۹۰۹	۷ موجودی شکر آفینه استحصالی از چغندر قند در ابتدای دوره / سال
۲۸,۲۹۶,۳۰۹,۱۷۹	-	-	۷ موجودی شکر سفید استحصالی از شکر خام خریداری ابتدای دوره / سال
۳۰,۶۷۷,۲۶۴,۹۴۲	۳۰,۶۷۷,۲۶۴,۹۴۲	۱۱,۹۱۴,۲۵۰,۰۸۱	۷ موجودی قند ابتدای دوره / سال
-	-	-	۷ موجودی ملاس ابتدای دوره / سال
(۱۵,۸۳۶,۲۷۰,۹۰۹)	(۱,۱۶۳,۸۷۱,۳۶۷)	(۹,۰۱۱,۷۴۲,۴۱۳)	۷ موجودی شکر آفینه استحصالی از چغندر قند در پایان دوره / سال
۷۱۴,۴۴۹,۳۵۷,۲۱۸	۵۱۳,۹۱۲,۷۷۷,۶۵۳	۶۶۲,۰۱۴,۳۷۷,۷۶۰	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
-	(۳۵۲,۳۰۵,۲۲۴,۳۲۹)	(۳۱۷,۵۵۲,۰۲۵,۹۱۸)	۷ موجودی شکر سفید استحصالی از چغندر در پایان دوره / سال
-	(۲۵,۳۸۰,۷۸۰,۱۵۴)	(۹۸,۱۴۷,۳۱۵,۱۶۵)	۷ موجودی شکر سفید استحصالی از شکر خام خریداری در پایان دوره / سال
(۲,۸۸۴,۲۱۳,۵۷۹)	(۲۳,۹۴۵,۸۹۶,۵۰۵)	(۴,۰۷۱,۶۶۵,۹۸۳)	۷ موجودی قند تولیدی از چغندر قند در پایان دوره / سال
(۹,۰۳۰,۰۳۶,۵۰۲)	-	-	۷ موجودی قند تولیدی از شکر خام در پایان دوره / سال
(۶۳,۹۳۹,۱۱۳)	-	(۶۸۱,۲۴۳,۵۲۶)	شکر مصرفی جهت تبدیل به قند و سایر مصارف
۷۰۲,۴۷۱,۱۶۸,۰۲۴	۱۱۲,۲۸۰,۸۷۶,۶۶۵	۲۴۱,۵۶۲,۱۲۷,۱۶۸	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۱-۲۲- مبلغ مواد اولیه مصرفی در دوره مالی جاری مربوط به چغندر خریداری به مقدار ۱۵۹.۰۱۵ تن به مبلغ حدود ۴۸۰ میلیارد ریال و ۵.۴۷۱ تن شکر خام به مبلغ حدود ۱۲۱ میلیارد ریال (دوره قبل ۱۴۹.۳۹۲ تن به مبلغ ۴۱۰ میلیارد ریال و ۸.۰۹۸ تن شکر خام به مبلغ ۱۲۱ میلیارد ریال) بوده است. نرخ خرید هر تن چغندر با عیار ۱۶ برای سال زراعی ۹۴-۱۳۹۳ معادل ۲.۳۴۵.۰۰۰ ریال به همراه کمک هزینه کرایه حمل از قرار هر کیلو ۳۵۵ ریال به عنوان جایزه تحویل چغندر (سال قبل ۲.۱۰۰.۰۰۰ ریال) توسط مراجع ذیربط دولتی تعیین شده است. لازم به توضیح است که در سال ۱۳۹۴ نیز همانند سالهای اخیر سهمیه چغندرکاران به مقدار دو کیلوگرم قند و ۲۰ کیلوگرم تفاله خشک به ازاء هر تن چغندر تحویلی بوده که نرخ آن برای هر کیلوگرم قند و هر کیلوگرم تفاله خشک به ترتیب ۵۰۰ و ۲۰ ریال می باشد. توضیح اینکه افزایش، بهای خرید چغندر قند به میزان ۱۲ درصد، از جمله عوامل اصلی افزایش هزینه مواد اولیه مصرفی در مقایسه با دوره مشابه سال مالی قبل بوده که بدلیل عدم تناسب آن با افزایش بهای مصوب فروش محصولات (حدود ۱۰٪ با احتساب پارانه متعلقه) بوده است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲-۲- اقلام متشکله دستمزد مستقیم و سربار تولیدی بشرح زیر است:					
(مبالغ به ریال)					
سربار تولید			دستمزد مستقیم		
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
۲۲,۶۲۸,۳۳۷,۵۹۵	۱۱,۹۴۵,۴۰۱,۶۸۷	۱۴,۵۶۰,۵۲۴,۴۶۰	۲۸,۲۳۰,۴۸۸,۳۷۳	۱۸,۱۲۵,۷۰۵,۹۲۵	۲۱,۶۶۸,۸۸۳,۷۹۲
۴,۲۶۶,۶۳۹,۰۲۱	۲,۳۰۵,۹۰۱,۵۶۱	۲,۸۲۹,۶۴۶,۶۰۷	۵,۳۳۲,۵۴۶,۰۱۸	۳,۳۴۸,۵۱۰,۲۳۱	۴,۳۹۴,۰۵۴,۹۳۲
۴,۱۳۵,۹۳۰,۶۷۳	۳,۱۶۰,۳۷۷,۸۹۷	۱,۵۴۲,۲۷۵,۴۰۹	۵,۲۴۵,۵۷۰,۶۱۰	۱,۱۹۱,۶۱۷,۸۹۶	۲,۴۰۵,۱۱۵,۹۷۶
۳۱,۰۳۰,۹۰۷,۲۸۹	۱۷,۴۱۱,۶۸۱,۱۴۵	۱۸,۹۳۲,۴۴۶,۴۷۶	۳۸,۸۰۸,۶۰۵,۰۰۱	۲۲,۶۶۵,۸۳۴,۰۵۲	۲۸,۴۶۸,۰۵۴,۷۰۰
۶,۰۹۶,۱۳۴,۶۵۹	۲,۹۵۹,۶۴۶,۲۳۱	۳,۱۷۴,۲۱۵,۱۷۳	-	-	-
۱۱,۵۰۲,۹۲۰,۲۳۹	۷,۱۵۷,۵۹۷,۸۲۳	۹,۲۲۶,۱۵۷,۹۳۳	-	-	-
۹,۳۰۱,۳۶۰,۱۰۱	۷,۴۱۵,۵۶۵,۶۴۹	۷,۱۷۱,۱۳۸,۵۹۹	-	-	-
۲۵,۲۹۸,۹۸۳,۸۰۲	۲۰,۵۷۸,۵۳۹,۲۲۵	۲۲,۲۹۳,۹۴۵,۹۶۳	-	-	-
۷۰۱,۰۶۴,۸۰۷	۵۳۷,۵۱۱,۷۵۲	۸۵۵,۴۷۶,۵۷۶	-	-	-
۲,۷۱۹,۶۲۲,۰۰۰	۱,۷۷۶,۳۵۷,۰۰۰	۲,۴۵۷,۰۹۰,۰۰۰	-	-	-
۲,۱۰۵,۱۹۷,۶۲۳	۹۲۳,۸۶۲,۵۴۱	۱,۱۷۳,۴۵۹,۲۴۰	-	-	-
۲,۷۷۱,۶۲۸,۸۰۰	۱,۹۱۶,۵۳۷,۸۰۰	۱۸۰,۰۰۰	-	-	-
۶۹۳,۲۷۳,۰۹۷	۳۹۴,۰۵۴,۶۵۳	۴۹۰,۶۵۵,۰۵۲	-	-	-
۲۰۹,۳۹۶,۳۴۳	۱۰۴,۵۳۶,۹۹۷	۷۸,۳۱۳,۵۸۴	-	-	-
۱,۱۵۷,۲۱۱,۶۵۰	۸۷۱,۲۴۷,۵۶۸	۵۳۲,۳۱۳,۳۱۰	-	-	-
۶۲,۵۵۶,۷۹۳,۱۲۱	۴۴,۶۳۵,۴۵۷,۲۳۹	۴۷,۴۵۲,۹۴۵,۴۳۰	-	-	-
۹۳,۵۸۷,۷۰۰,۴۱۰	۶۲,۰۴۷,۱۳۸,۳۸۴	۶۶,۳۸۵,۳۹۱,۹۰۶	۳۸,۸۰۸,۶۰۵,۰۰۱	۲۲,۶۶۵,۸۳۴,۰۵۲	۲۸,۴۶۸,۰۵۴,۷۰۰

حقوق و دستمزد و مزایا

بیمه سهم کارفرما

مزایای پایان خدمت

استهلاک دارائیهای ثابت

تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت

مواد کمکی و بسته بندی

سوخت و روغن مصرفی (عمدتاً گاز مصرفی)

حق بیمه اموال و موجودیها

آب و برق مصرفی

حق الزحمه خریدخدمات ومشاوره

عوارض شهرداری (نوسازی)

غذا و پذیرائی

مخابرات

سایر اقلام

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲۲-۳- اطلاعات کلی مربوط به خرید و مصرف چغندر ، افت سیلو ، تولید و نظایر آن براساس گزارشهای نتیجه بهره برداری در دوره های بهره برداری سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ و نیز مقدار عملیات کارمزدی تصفیه شکر خام بشرح زیر می‌باشد:

درصدافزایش (کاهش)	مقدار افزایش (کاهش)	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
(۱۳)	(۱۶)	۱۲۷	۱۱۱	روزهای کارکرد کارخانه
(۱۳)	(۳۸۴)	۳,۰۴۸	۲,۶۶۴	ساعات کارکرد
(۱۰۰)	(۱۴۹,۲۳۳)	۱۴۹,۳۹۲	۱۵۹,۰۱۵	چغندر خریداری - تن
(۱۰۰)	(۱۴۸,۴۹۱)	۱۴۸,۶۵۰	۱۵۸,۵۳۸	چغندر مصرفی - تن
(۴۰)	(۰)	۰.۵	۰.۳	در صد افت چغندر در سیلو
(۲)	(۰)	۱۸.۱۵	۱۷.۷۶	متوسط درصد قند چغندر خریداری (عیارسنج)
(۱۰۰)	(۲۱,۷۴۸)	۲۱,۷۷۱	۲۳.۴۷۲	شکر تولیدی از چغندر (وزن ویژه)- تن
(۱۰۰)	(۵۱۶)	۵۱۶	۰	قنداستحصالی از چغندر در دوره بهره برداری - (وزن ویژه- تن)
(۱۰۰)	(۷,۸۳۱)	۷,۸۴۰	۹.۴۹۱	تفاله خشک تولیدی- تن
(۱۰۰)	(۶,۹۹۶)	۷,۰۰۳	۷.۰۰۷	ملاس تولیدی- تن
(۲)	(۰)	۱۷.۷۱	۱۷.۴	درصد قند چغندر مصرفی (دیژسیون)
(۱)	(۰)	۱۴.۹۷	۱۴.۸	راندمان کل با احتساب شکر تولیدی استفن
۱	۱	۸۲.۴۸	۸۳.۱	ضریب استحصال تجاری
۱۰۰	۰	۰	۷۴۷	شکر خام مصرفی در عملیات کارمزدی تصفیه - تن
(۱۰۰)	(۸,۰۹۳)	۸,۰۹۸	۵.۴۷۱	شکر خام مصرفی خریداری از دیگران - تن

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲۳- هزینه‌های عمومی، اداری و فروش

تفکیک مبلغ مندرج در صورت سودوزیان تحت عنوان فوق به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
حقوق و دستمزد و مزایا	۲,۱۵۶,۷۰۶,۶۴۰	۳,۷۵۴,۹۱۰,۶۱۰
بیمه سهم کارفرما	۳۸۷,۹۴۵,۹۸۹	۶۶۸,۴۸۶,۰۲۶
مزایای پایان خدمت	۲۲۰,۹۲۰,۵۳۱	۷۰۶,۱۳۴,۵۰۶
	۲,۷۶۵,۵۷۳,۱۶۰	۵,۱۲۹,۵۳۱,۱۴۲
استهلاک دارائیهای ثابت	۲۶,۵۶۱,۹۴۲	۷۰,۷۱۷,۹۱۹
تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت	۴۶,۱۵۸,۴۴۷	۱۳۰,۴۳۵,۵۶۹
حق حضور در جلسات هیأت مدیره	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰
پذیرایی	۱۶۳,۷۹۰,۰۴۱	۲۱۹,۰۵۳,۸۲۸
آب، برق و مخابرات	۲۸,۹۳۰,۵۰۰	۴۲,۵۹۷,۳۶۰
حق الزحمه خرید خدمات و مشاوره	۵۳۱,۹۸۴,۰۱۵	۱,۷۴۳,۹۰۵,۴۰۴
پاداش هیأت مدیره عملکرد سال قبل، مصوب مجمع عمومی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۰	۱,۰۶۱,۴۱۱,۸۸۷
حق الدرج سهام شرکت در بورس	۵۰,۵۲۷,۰۰۰	۲۹,۹۴۵,۴۸۲
حق عضویت در صنایع قند	-	۱۸۸,۵۰۳,۲۰۰
اجاره محل	۱۵۹,۰۳۶,۰۰۰	۲۵۶,۸۷۵,۰۰۰
حق بیمه اموال و موجودیها	۷۲,۳۸۴,۲۸۰	۲۰,۵۹۱,۵۰۰
سایر اقلام	۷۲۶,۲۷۴,۴۳۸	۴۳۳,۵۵۱,۸۷۲
	۲,۲۹۷,۶۴۶,۶۶۳	۴,۷۱۹,۱۸۹,۰۲۱
	۵,۰۶۳,۲۱۹,۸۲۳	۹,۸۴۸,۷۲۰,۱۶۳

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

اقدام متشکله مبلغ مندرج در صورت سودوزیان تحت عنوان فوق، بشرح زیر است:

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۱,۲۵۵,۷۸۲,۵۰۰	۱,۵۵۹,۵۸۵,۰۰۰	۵,۱۴۵,۵۷۲,۵۰۰
-	-	۴۳۵,۵۱۳,۲۵۳
۱,۲۵۵,۷۸۲,۵۰۰	۱,۵۵۹,۵۸۵,۰۰۰	۵,۵۸۱,۰۸۵,۷۵۳

درآمد حاصل از عملیات کشت مکانیزه جهت چغندرکاران

تفاوت بهای نهاده های کشاورزی تحویلی به چغندرکاران

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲۵- هزینه های مالی

تفکیک هزینه های مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۴,۰۵۶,۸۴۹,۳۲۶	۲۱,۵۷۷,۷۵۵,۳۲۲	۴۰,۹۰۸,۲۳۷,۲۴۷	سود و جرائم تأخیر تسهیلات مالی دریافتی (یادداشت ۱۷)
۲۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۹۵,۹۶۹,۰۰۰	۱۹۶,۶۱۹,۰۰۰	بهای تمبر ، سفته و سایر مخارج انجام شده جهت اخذ تسهیلات مالی
۴,۰۸۳,۰۹۹,۳۲۶	۲۱,۷۷۳,۷۲۴,۳۲۲	۴۱,۱۰۴,۸۵۶,۲۴۷	

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

اقدام متشکله مبلغ مندرج در صورت سودوزیان تحت عنوان فوق ، به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
۲۰۹,۰۷۲,۳۳۸	۱۳۶,۷۸۰,۶۵۳	۲۶۳,۱۶۵,۷۸۶	۴-۳	سود سپرده های بانکی
.	۳۰۷,۸۸۸,۶۴۰	۳۰۷,۸۸۸,۶۴۰		فروش ضایعات
۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۹۴۴,۰۰۰	۲۹۵,۱۴۴,۰۰۰		درآمد اجاره منازل مسکونی سازمانی کارکنان
-	-	۱۱۹,۶۴۶,۵۷۷		سود فروش دارائیهای ثابت مشهود
۱۴۸,۴۰۷,۰۰۰	۱۴۵,۳۲۲,۰۰۰	۲۶۰,۱۳۲,۰۰۰		فروش آهک
۵۹۶,۳۶۳,۵۰۰	۸۵۸,۷۴۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۳۱۴,۰۰۰		درآمد پارکینگ کارخانه
۳۴,۳۹۲,۰۰۰	۷۸,۸۳۵,۴۰۰	۱,۰۹۶,۴۶۳,۸۳۱		خالص سایر اقلام
۱,۱۲۲,۲۳۴,۸۳۸	۱,۶۴۱,۵۱۵,۶۹۳	۳,۸۴۲,۷۵۴,۸۳۴		

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲۷- تعدیلات سنواتی

مبلغ مندرج در گردش حساب سود و زیان انباشته به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت
۶,۱۵۴,۴۲۳,۸۲۰		۶-۱ ایجاد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱,۴۸۱,۹۸۰,۰۰۰		حق الزحمه خرید خدمات مشاوره بیمه ای سال مالی قبل
۴۱۵,۶۶۵,۶۵۴	۲,۴۳۱,۹۸۸,۱۳۹	تفاوت کسری ذخیره مالیات عملکرد و جرائم متعلقه سال مالی ۱۳۹۲
	۳۱۵,۲۳۲,۱۱۶	برگ قطعی مالیات تکلیفی سال ۱۳۸۴
	۸۷,۷۱۸,۰۰۰	تفاوت کسری ذخیره مالیات عملکرد و جرائم متعلقه سال مالی ۱۳۹۳
۸,۰۵۲,۰۶۹,۴۷۴	۲,۸۳۴,۹۳۸,۲۵۵	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

(مبالغ به ریال)

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
سود عملیاتی	۷,۰۵۵,۲۵۰,۷۱۸	۸۷,۸۴۰,۹۹۸,۱۹۴
هزینه استهلاک	۳,۲۰۰,۷۷۷,۱۱۵	۶,۱۶۶,۸۵۲,۵۷۸
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۲۳۲,۳۹۳,۰۰۶	۵,۳۷۲,۷۶۸,۸۷۰
کاهش (افزایش) پیش پرداختها	۴۶,۲۵۷,۰۳۲,۱۲۴	۱۵,۹۹۲,۲۸۷,۴۱۳
(افزایش) موجودی مواد و کالا	(۴۱۸,۷۴۱,۵۷۹,۷۱۸)	۷۷,۲۹۲,۲۵۰,۴۲۶
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی	۹۶,۴۳۴,۵۶۴,۸۳۲	(۱۱,۵۵۸,۳۷۱,۶۱۰)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی	۲۵۵,۸۳۳,۸۸۷,۱۴۷	۲۶,۷۱۶,۵۷۰,۶۹۷
افزایش (کاهش) پیش دریافتها	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۹۲,۷۴۷
سایر درآمدها و هزینهها	۸۸۶,۹۱۲,۵۰۰	۲,۶۲۰,۷۰۶,۲۴۰
	(۵,۶۹۰,۷۶۲,۲۷۶)	۲۱۰,۴۷۴,۶۵۵,۵۵۵
	(۱۰,۹۵۶,۷۵۸,۸۲۷)	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

(مبالغ به ریال)

۲۹- سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
سود عملیاتی	(زیان غیر عملیاتی)	سود عملیاتی	(زیان غیر عملیاتی)	
۸۷,۸۴۰,۹۹۸,۱۹۴	(۳۷,۲۶۲,۱۰۱,۴۱۳)	۷,۰۵۵,۲۵۰,۷۱۸	(۲,۹۶۰,۸۶۴,۴۸۸)	سود قبل از مالیات
(۱۷,۵۶۸,۱۹۹,۶۳۹)	۷,۵۰۵,۰۵۳,۴۴۰	(۱,۴۱۱,۰۵۰,۱۴۳)	۶۳۳,۹۸۷,۳۶۵	صرفه جویی در مالیات (مالیات)
۷۰,۲۷۲,۷۹۸,۵۵۵	(۲۹,۷۵۷,۰۴۷,۹۷۳)	۵,۶۴۴,۲۰۰,۵۷۵	(۲,۳۲۶,۸۷۷,۱۲۳)	سود خالص سال

برای محاسبه سود پایه و تعدیل یافته هر سهم، تعداد سهام مبنای محاسبات به شرح زیر است:

تعداد سهام		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
پایه	پایه	
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام عادی
-	-	سهام جایزه (سود سهمی)
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

توضیح این که میانگین موزون تعداد سهام عادی باتوجه به افزایش سرمایه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۰ از مبلغ

۲۳۰۷۰۶۶۷ هزارریال به مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال (به میزان حدود ۵/۲ برابر و از محل سود انباشته) و مجوز ۱۲۱/۲۶۸۸۵۶ مورخ

۱۳۹۳/۳/۱ سازمان بورس و اوراق بهادار که مراتب آن در تاریخ ۱۳۹۳/۶/۱ در اداره ثبت شرکتها ومؤسسات غیر تجاری به ثبت رسیده، محاسبه

شده است.

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	سود پایه عملیاتی هر سهم-ریال
۵۸۶	۴۷	زیان پایه غیر عملیاتی هر سهم-ریال
(۲۴۸)	(۱۹)	سود پایه هر سهم-ریال
۳۳۸	۲۸	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۳۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

توضیحات مربوط به سرفصل فوق بقرار زیر می‌باشد:

- ۳۰-۱- شرکت فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشد. ضمناً تعهدات شرکت در تاریخ ترازنامه به طور عمده عبارت از بازپرداخت اقساط تسهیلات دریافتی از بانکها بوده که از این بابت علاوه بر ترهین اراضی کارخانه مبلغ ۱۱۲/۶ میلیارد ریال چک و سفته به بانکهای ذیربط تسلیم گردیده است. همچنین از بابت تضمین قرارداد تصفیه شکرخام شرکت بازرگانی دولتی ایران تعداد ۱۴ فقره سفته جمعاً به مبلغ ۲۲۱۰ میلیون ریال به آن شرکت ارائه شده است.
- ۳۰-۲- وضعیت اهم بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:
- ۳۰-۲-۱- از بابت تفاوت حق بیمه های تکلیفی سالهای مالی ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ نیز بدهی احتمالی وجود دارد که تعیین مبلغ آن منوط به انجام رسیدگی توسط سازمان تامین اجتماعی است.
- ۳۰-۲-۲- درخصوص مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سنوات قبل و سال جاری احتمال ایجاد بدهی وجود دارد که تعیین آن موکول به بررسیهای احتمالی آتی مراجع ذیربط در این زمینه می باشد.
- ۳۰-۲-۳- لحاظ داشتن هرگونه مبلغی از بابت موارد فوق در حسابهای شرکت که به نظر نمیرسد، درمقایسه با حجم عملیات شرکت به مبلغ عمده و حائز اهمیتی بالغ گردد، به زمان خاتمه رسیدگی مراجع ذیربط و مشخص شدن مبلغ قطعی آنها موکول می‌باشد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته در طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱			دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰						نوع وابستگی	نام شخص وابسته	
مانده طلب (بدهی)	سود(زیان) معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	سود(زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت. می باشد؟	موضوع معامله			
۲۶,۵۴۰	-	۲,۶۰۰	۱۶,۵۰۰	-	۱۶,۵۰۰	مصوبه هیئت مدیره	بله	بابت قرض الحسنه دریافتی از ایشان			
		۰			-			بابت استرداد قرض الحسنه دریافتی			
-	-	۰	-	-	-	مصوبه هیئت مدیره	بله	وثیقه گذاری سپرده های بانکی و سهام متعلق به ایشان جهت اخذ تسهیلات از بانکهای سامان و خاورمیانه برای شرکت	عضو هیات مدیره	آقای حسن رسولیان	سهامدار کنترل کننده
۰	۲۴,۱۱۴	۳۴۳,۶۰۰	-	۲,۳۶۷	۴۰,۰۰۰	ضوابط و مقررات بانک	بله	اخذ تسهیلات بانکی	عضو مشترک هیئت مدیره	بانک خاورمیانه	اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد اجرایی
۲۵	-	۵۰			۳۰۰	قیمت بازار	خیر	خرید ملزومات مصرفی کارخانه	سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی مصرف کارکنان قند مرودشت	سایر اشخاص وابسته
	۱۰۵	۹۳۰					خیر	فروش قندوشکر			

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۳۲- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

تکالیف قانونی :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی جاری ، طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

* * * * *