



شرکت قند مرو دشت

(سهامی عام)

صورت‌های مالی

به همراه

یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احتراماً،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت قند مرودشت (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

ترازنامه	(۲)
صورت سود و زیان	(۳)
گردش حساب سود (زیان) انباشته	(۳)
صورت جریان وجوه نقد	(۴)
یادداشت های توضیحی	(۵) الی (۴۱)

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۵ 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



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

عضو -غیرموظف



مدیرعامل وعضو موظف

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



شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

(مبالغ به ریال)

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)				
۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت	دارائیهها
			بدهی های جاری :				دارائیههای جاری :
۵,۷۲۱,۸۵۸,۸۴۱	۳۱,۹۵۲,۲۵۹,۸۷۸	۱۲	حسابهاو اسناد پرداختنی تجاری	۴,۰۱۰,۵۴۸,۹۰۹	۳,۶۴۵,۵۹۸,۴۶۱	۴	موجودی نقد
۴۸,۶۴۵,۳۵۹,۲۷۱	۵۴,۶۸۰,۶۳۴,۷۳۱	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۶۳,۷۷۳,۲۵۵,۷۶۵	۱۷۵,۴۸۹,۳۶۱,۸۸۱	۵	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
-	۳۰,۵۹۲,۷۴۷	۱۴	پیش دریافتها	۷,۸۲۶,۱۷۱,۷۶۷	۸,۳۰۸,۵۱۷,۲۶۱	۶	سایر حسابهای دریافتنی
۱۵,۷۰۶,۷۵۸,۹۵۵	۱۲,۷۹۱,۸۴۸,۸۹۰	۱۵	ذخیره مالیات	۱۵۷,۵۹۳,۶۲۷,۷۷۷	۸۰,۳۰۱,۳۷۷,۳۵۱	۷	موجودی مواد وکالا
۱۸,۱۹۸,۹۲۸,۸۲۲	۴۲,۷۲۴,۴۵۲,۸۱۹	۱۶	سود سهام پرداختنی	۶۷,۹۵۴,۲۸۹,۸۷۷	۵۱,۳۲۱,۹۲۲,۴۶۴	۸	پیش پرداختها
۱۵۶,۷۸۶,۵۷۲,۷۹۹	۱۰,۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۴۰۱,۱۵۷,۸۹۴,۰۹۵	۳۱۹,۰۶۶,۷۷۷,۴۱۸		جمع دارائیههای جاری
۲۴۵,۰۵۹,۴۷۸,۶۸۸	۱۵۲,۶۲۷,۸۰۴,۴۹۷		جمع بدهی های جاری				دارائیههای غیر جاری :
			بدهی های غیر جاری:	۵۵,۳۶۴,۱۱۷,۹۰۷	۵۸,۸۹۶,۷۷۵,۰۴۵	۹	دارائیههای ثابت مشهود
۴,۱۳۷,۹۸۴,۰۰۰	۲,۶۸۷,۲۲۰,۰۰۰	۱۳	حسابهای پرداختنی بلند مدت	۵۴۶,۰۸۴,۰۴۱	۱,۱۱۰,۶۲۴,۸۴۱	۱۰	دارائیههای نامشهود
۳۰,۵۹۹,۹۶۶,۹۴۰	۳۵,۹۷۲,۷۳۵,۸۱۰	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱	سرمایه گذاریههای بلند مدت
۳۴,۷۳۷,۹۵۰,۹۴۰	۳۸,۶۵۹,۹۵۵,۸۱۰		جمع بدهی های غیر جاری	۵۶,۱۰۴,۷۰۱,۹۴۸	۶۰,۲۰۱,۸۹۹,۸۸۶		جمع دارائیههای غیر جاری
۲۷۹,۷۹۷,۴۲۹,۶۲۸	۱۹۱,۲۸۷,۷۶۰,۳۰۷		جمع بدهی ها				
			حقوق صاحبان سهام :				
۲۳,۰۷۰,۶۶۷,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه				
۹۶,۹۲۹,۳۳۳,۰۰۰	-		افزایش سرمایه در جریان				
۲,۳۰۷,۰۶۶,۷۰۰	۲,۳۰۷,۰۶۶,۷۰۰	۲۰	اندوخته قانونی				
۵۵,۱۵۸,۰۹۹,۷۱۵	۶۵,۶۷۳,۸۵۰,۲۹۷		سود انباشته				
۱۷۷,۴۶۵,۱۶۶,۴۱۵	۱۸۷,۹۸۰,۹۱۶,۹۹۷		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۵۷,۲۶۲,۵۹۶,۰۴۳	۳۷۹,۲۶۸,۶۷۷,۳۰۴		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۵۷,۲۶۲,۵۹۶,۰۴۳	۳۷۹,۲۶۸,۶۷۷,۳۰۴		جمع دارائیهها

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۱ مندرج در صفحات ۵ الی ۴۱ ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت	(تجدید ارائه شده)
۴۵۵,۷۷۰,۹۵۰,۲۵۹	۷۹۴,۵۷۹,۸۰۰,۶۲۸	۲۱	فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۳۵۴,۰۵۳,۰۱۸,۹۰۷)	(۷۰۲,۴۷۱,۱۶۸,۰۲۴)	۲۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱۰۱,۷۱۷,۹۳۱,۳۵۲	۹۲,۱۰۸,۶۳۲,۶۰۴		سود ناخالص
(۱۳,۱۱۷,۲۵۶,۲۹۴)	(۹,۸۴۸,۷۲۰,۱۶۳)	۲۳	هزینه‌های عمومی، اداری و فروش
۶,۴۹۵,۸۴۳,۶۴۳	۵,۵۸۱,۰۸۵,۷۵۳	۲۴	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۹۵,۰۹۶,۵۱۸,۷۰۱	۸۷,۸۴۰,۹۹۸,۱۹۴		سود عملیاتی
-	-		اقلام استثنایی
۹۵,۰۹۶,۵۱۸,۷۰۱	۸۷,۸۴۰,۹۹۸,۱۹۴		سود عملیاتی بعد از اقلام استثنایی
(۲۴,۸۲۷,۷۸۶,۸۴۸)	(۴۱,۱۰۴,۸۵۶,۲۴۷)	۲۵	هزینه‌های مالی
۶,۱۴۰,۴۵۸,۳۲۹	۳,۸۴۲,۷۵۴,۸۳۴	۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۷۶,۴۰۹,۱۹۰,۱۸۲	۵۰,۵۷۸,۸۹۶,۷۸۱		سودخالص قبل از کسر مالیات
(۱۵,۱۰۳,۰۶۱,۴۰۸)	(۱۰,۰۶۳,۱۴۶,۱۹۹)	۱۵	مالیات
۶۱,۳۰۶,۱۲۸,۷۷۴	۴۰,۵۱۵,۷۵۰,۵۸۲		سود خالص
۵۱۱	۳۳۸	۲۷	سود پایه هر سهم
۵۱۱	۳۳۸	۲۷	سود پایه هر سهم - تعدیل شده

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶۱,۳۰۶,۱۲۸,۷۷۴	۴۰,۵۱۵,۷۵۰,۵۸۲		سود خالص سال
۱۱۴,۵۹۶,۰۸۷,۷۶۴	۵۵,۱۵۸,۰۹۹,۷۱۵		سود انباشته در ابتدای سال
(۹,۹۷۲,۳۸۳,۶۲۳)	-		تعدیلات سنواتی
۱۰۴,۶۲۳,۷۰۴,۱۴۱	۵۵,۱۵۸,۰۹۹,۷۱۵		سود انباشته تعدیل شده ابتدای سال
۱۶۵,۹۲۹,۸۳۲,۹۱۵	۹۵,۶۷۳,۸۵۰,۲۹۷		سود قابل تخصیص
(۱۳,۸۴۲,۴۰۰,۲۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶	سود سهام مصوب سال قبل
(۹۶,۹۲۹,۳۳۳,۰۰۰)	-		افزایش سرمایه
(۱۱۰,۷۷۱,۷۳۳,۲۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود تخصیص داده شده طی سال
۵۵,۱۵۸,۰۹۹,۷۱۵	۶۵,۶۷۳,۸۵۰,۲۹۷		سود انباشته در پایان سال

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

است، ارائه سود و زیان بعنوان صورت سود و زیان جامع، موردی نداشته است.”



یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ مندرج در صفحات ۵ الی ۴۱، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
فعالیت‌های عملیاتی:		
(۱۰۸,۷۷۹,۶۰۰,۸۰۵)	۲۱۵,۷۲۸,۹۵۱,۲۶۲	۲۸ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:		
۸۹۳,۸۸۳,۱۴۰	۲۶۳,۱۶۵,۷۸۶	سود سپرده‌های بانکی
(۲۲,۱۴۱,۴۴۱,۲۸۰)	(۴۰,۹۰۸,۲۳۷,۲۴۷)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
(۱,۷۶۷,۳۷۳,۳۹۴)	(۵,۴۷۸,۸۲۰,۰۰۳)	سود سهام پرداختی
(۲۳,۰۱۴,۹۳۱,۵۳۴)	(۴۶,۱۲۳,۸۹۱,۴۶۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر درآمد:		
(۲۰,۶۱۰,۴۶۳,۹۲۹)	(۱۲,۹۷۸,۰۵۶,۲۶۵)	مالیات بر عملکرد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:		
(۱۳,۹۶۱,۸۶۱,۷۴۸)	(۱۰,۴۲۷,۷۱۳,۱۹۲)	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود
(۲۳۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۶۴۰,۰۸۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
۱,۳۲۷,۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۴۴,۲۹۳,۹۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱۲,۸۷۴,۶۵۱,۷۴۸)	(۹,۹۲۳,۴۹۹,۲۹۲)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۶۵,۲۷۹,۶۴۸,۰۱۶)	۱۴۶,۷۰۳,۵۰۴,۲۴۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی:		
۳۰,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۲ وجوه قرض الحسنه دریافتی از سهامداران
(۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	استرداد وجوه قرض الحسنه دریافتی به سهامداران
۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه تسهیلات مالی دریافتی
(۳۰۹,۴۵۸,۵۸۱,۱۴۰)	(۶۸۳,۱۶۸,۴۵۴,۶۹۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۵۵,۴۸۱,۴۱۸,۸۶۰	(۱۴۷,۰۶۸,۴۵۴,۶۹۰)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۹,۷۹۸,۲۲۹,۱۵۶)	(۳۶۴,۹۵۰,۴۴۸)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۳,۸۰۸,۷۷۸,۰۶۵	۴,۰۱۰,۵۴۸,۹۰۹	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۴,۰۱۰,۵۴۸,۹۰۹	۳,۶۴۵,۵۹۸,۴۶۱	مانده وجه نقد در پایان سال



یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ مندرج در صفحات ۵ الی ۴۱، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، تأسیس کارخانه های تولیدی و صنعتی در جهت تولید قند و شکر و تهیه مواد، علوفه از تفاله و ملاس چغندر و متفرعات آن و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی و یا شرکتهای دیگر و خرید و فروش هر گونه اوراق بهادار و تأسیس شعب در داخل و خارج کشور و انجام فعالیتهای تحقیقاتی و مطالعاتی و خدمات آزمایشگاهی و همچنین مبادرت به هر گونه فعالیتهایی که برای انجام مقاصد مذکور ضروری و مفید باشد، است.

۳-۱- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
نفر	نفر	
۸۰	۲۳	کارکنان رسمی
۷۸	۸۲	کارکنان قراردادی
۲۱۵	۲۰۹	کارکنان فصلی
۳۷۳	۳۱۷	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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

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

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

سایر موجودیها : میانگین موزون

۳-۲- سرمایه‌گذاران

سرمایه‌گذاران بهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته در ارزش هر یک از سرمایه‌گذاران ارزیابی می‌شود.

آن گروه از سرمایه‌گذاران سریع‌المعامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه‌بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاران و سایر سرمایه‌گذاران جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاران ارزیابی می‌شود.

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

شرکت قند مرو دشت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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

دارائی	نرخ و روش استهلاک
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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۴- موجودی نقد

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۳,۳۶۵,۸۰۵,۹۰۷	۲,۵۲۱,۸۸۲,۶۶۱	موجودی حسابهای جاری نزد بانکها (یادداشت ۴-۱)
۳۶۱,۴۸۷,۵۶۱	۷۷۸,۷۱۷,۳۰۸	سپرده های کوتاه مدت بانکی (یادداشت ۴-۲)
۲۸۳,۲۵۵,۴۴۱	۳۴۴,۹۹۸,۴۹۲	موجودی تنخواه گردانها
۴,۰۱۰,۵۴۸,۹۰۹	۳,۶۴۵,۵۹۸,۴۶۱	

۴-۱- حساب جاری نزد بانکها مربوط به ۱۵ فقره حساب نزد ۱۵ شعبه مختلف بانکهای ملت ، صادرات ، ملی ، سپه ، تجارت ، سامان و خاورمیانه در تهران و شهرستانهای مختلف استان تهران میباشد .

۴-۲- حسابهای سپرده کوتاه مدت و قرض الحسنه پس انداز مربوط به ۱۱ فقره حساب نزد بانکهای صادرات ، تجارت ، کارآفرین ، 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 ۲۶۳.۱۶۵.۷۸۶ریال بوده و جزو اقلام درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت ۲۶) منظور گردیده است .

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت	
۱۲۵,۴۸۳,۰۹۷,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۸,۰۲۱,۵۰۰	۵-۱	اشخاص حقیقی و حقوقی - فروش قند و شکر
-	۴۴,۷۲۷,۸۴۸,۰۰۰	۵-۲	سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان
۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-		شرکت خدمات حمایتی کشاورزی شعبه فارس
۳۹,۲۶۴,۲۰۲	-		سپرده حسن انجام کار مربوط به عملیات کارمزد تصفیه شکر خام
۲۷,۴۲۹,۵۸۲	۲۷,۴۲۹,۵۸۲		مطالبات راکد و سنواتی
۲۳,۴۲۶,۷۲۴,۸۹۸	۱,۶۷۹,۹۸۲,۷۱۶		سایر
۱۵۴,۵۲۶,۵۱۵,۶۸۲	۱۶۵,۴۴۳,۲۸۱,۷۹۸		
(۱۷۴,۷۵۹,۹۱۷)	(۱۷۴,۷۵۹,۹۱۷)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۵۴,۳۵۱,۷۵۵,۷۶۵	۱۶۵,۲۶۸,۵۲۱,۸۸۱		
۹,۴۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۲۰,۸۴۰,۰۰۰	۵-۳	اسناد دریافتنی
۱۶۳,۷۷۳,۲۵۵,۷۶۵	۱۷۵,۴۸۹,۳۶۱,۸۸۱		

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 ریال به ازاء هر کیلوگرم تولید چغندری سال مالی مذکور می باشد. که بر اساس مصوبات دولت در حسابها منظور گردیده و تاکنون نیز هیچگونه پرداختی در این خصوص صورت نگرفته است.

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

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۶- سایر حسابهای دریافتنی

تفکیک سرفصل فوق در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۴۷۳,۳۴۰,۱۲۵	-	بدهی سنواتی چغندرکاران
۲۴,۶۱۸,۰۵۷	۱۴۰,۱۸۱,۲۵۷	وام و مساعده کارکنان (یادداشت ۱-۶)
۶,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات راکد و سنواتی (یادداشت ۲-۶)
۵,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	موسسه تحقیقات اصلاح بذر چغندر (یادداشت ۳-۶)
۶۸۰,۱۸۷,۳۲۰	۳۴۶,۳۰۹,۸۲۰	سپرده و بیمه مکسوره از عملیات تصفیه شکر خام و سپرده مالیات
۵۷۶,۰۲۶,۲۶۵	۱,۷۵۰,۰۲۶,۱۸۴	سایر
<u>۱۳,۵۵۹,۱۷۱,۷۶۷</u>	<u>۸,۳۰۸,۵۱۷,۲۶۱</u>	

۶-۱- مبلغ مندرج در یادداشت فوق تحت عنوان وام و مساعده کارکنان از اقلام زیر تشکیل شده است :

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۱,۴۰۰,۰۰۰	-	مساعده
۱۶,۳۱۳,۲۵۷	۱۶,۳۱۳,۲۵۷	وام مسکن
۶,۹۰۴,۸۰۰	۱۲۳,۸۶۸,۰۰۰	وام ضروری
<u>۲۴,۶۱۸,۰۵۷</u>	<u>۱۴۰,۱۸۱,۲۵۷</u>	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۶-۲- تفکیک مبلغ مندرج در یادداشت فوق تحت عنوان حسابهای دریافتی راكد سنواتی به شرح زیر میباشد :

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۵,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	آقای محمدرضا یوسفی (یادداشت ۱-۲-۶)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت قند یاسوج
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه مرودشت
۶,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	

۶-۲-۱- 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 اقدامات حقوقی در مورد دریافت مابقی آن که مربوط به وجه چکهای وخواستی ایشان بوده ، ادامه دارد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۷- موجودی مواد و کالا

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۳۰,۶۷۷,۲۶۴,۹۴۲	۱۱,۹۱۴,۲۵۰,۰۸۱	قند - ۶۰۸.۶۴۰ کیلوگرم (سال قبل ۱.۶۹۹.۲۰۷ کیلوگرم)
۲,۱۶۶,۹۹۱,۹۲۴	۱۵,۸۳۶,۲۷۰,۹۰۹	شکر آفینه - ۱۷۷۶.۱۵۰ کیلوگرم (سال قبل ۱۶۳.۲۷۰ کیلوگرم)
۲۸,۲۹۶,۳۰۹,۱۷۹	-	شکر سفید
۵,۵۶۶,۱۴۰,۰۰۰	-	ملاس
۴۲,۶۸۸,۶۰۰,۱۴۵	-	شکر خام
۲,۵۶۸,۲۵۱,۸۳۸	۲,۷۳۲,۵۷۰,۳۸۸	لوازم بسته بندی
۱۹,۶۸۳,۱۰۴,۴۸۸	۲۶,۹۷۱,۱۸۳,۲۰۹	کود، بذر و سم
۱۶,۹۰۶,۳۵۲,۵۲۴	۱۵,۲۰۳,۳۹۵,۸۴۳	لوازم و قطعات فنی
۲,۷۳۰,۵۸۰,۱۶۱	۲,۳۴۴,۷۹۰,۴۴۴	سنگ آهک
۱,۳۲۱,۷۷۷,۶۹۳	۱,۱۹۵,۷۴۴,۸۷۴	مواد شیمیائی
۴,۵۳۵,۸۷۷,۱۷۹	۳,۶۹۴,۶۳۲,۳۳۲	ابزار و لوازم
۱,۲۶۰,۰۰۰	-	کالای در راه
۲,۳۶۹,۸۷۶	۲,۳۶۹,۸۷۶	موجودی امانی نزد دیگران
-	-	موجودی امانی دیگران نزد شرکت
۴۵۱,۰۶۹,۰۷۸	۴۰۸,۱۳۳,۴۹۵	سایر موجودیها
۱۵۷,۵۹۵,۹۴۹,۰۲۷	۸۰,۳۰۳,۳۴۱,۴۵۱	
(۲,۳۳۴,۵۱۷)	(۱,۹۶۴,۱۰۰)	کالای امانی دیگران نزد شرکت
۱۵۷,۵۹۳,۶۱۴,۵۱۰	۸۰,۳۰۱,۳۷۷,۳۵۱	

۷-۱- موجودی محصول شرکت در تاریخ تهیه صورتهای مالی از پوشش بیمه ای بصورت شناور تا سقف مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال در قبال برخی حوادث برخوردار می باشد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۸- پیش پرداختها

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۶۰,۹۴۷,۸۵۸,۳۰۰	۴۶,۱۱۸,۲۲۹,۱۸۴	پیش پرداخت سال آتی کشت چغندر قند (یادداشت ۸-۱)
۷۰۲,۴۵۳,۲۸۷	۴,۹۶۱,۳۸۶,۲۸۰	پیش پرداخت حق بیمه ، حمل و خرید خدمات
۵۷۰,۹۷۸,۲۹۰	۲۴۲,۳۰۷,۰۰۰	پیش پرداخت خرید لوازم و قطعات
۶۲,۲۲۱,۲۸۹,۸۷۷	۵۱,۳۲۱,۹۲۲,۴۶۴	

۸-۱- طبق عرف معمول کارخانجات قند و براساس قراردادهایی که با چغندرکاران منعقد می‌گردد، 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 می‌شود.

۸-۱-۱- تفکیک اقلام پیش پرداخت در سال جاری به چغندرکاران به شرح ذیل است :

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۴۱,۷۹۲,۲۳۹,۵۰۰	۴۲,۵۷۷,۸۲۱,۸۰۰	بهای نهاده های کشاورزی تحویل شده
۱۳,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	مساعده پرداختی
۵,۱۸۰,۶۱۸,۸۰۰	۳,۵۴۰,۴۰۷,۳۸۴	بهای سایر لوازم ، حق بیمه کشت و خدمات مکانیزه
۶۰,۹۴۷,۸۵۸,۳۰۰	۴۶,۱۱۸,۲۲۹,۱۸۴	جمع معادل پیش پرداخت کشت سال آتی

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۹- دارائیهای ثابت مشهود

گردش بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به ریال)

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته				بهای تمام شده					شرح اقلام
۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	کسور	استهلاک طی سال	مانده ابتدای سال	مانده در ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	نقل و انتقالات	کسور	اضافات	مانده ابتدای سال	
۸۹,۲۹۸,۵۷۰	۸۹,۲۹۸,۵۷۰	-	-	-	-	۸۹,۲۹۸,۵۷۰	-	-	-	۸۹,۲۹۸,۵۷۰	زمین
۱۹,۹۹۶,۸۶۱,۴۲۷	۲۳,۴۰۲,۹۵۱,۶۵۷	۹,۴۴۴,۹۴۳,۷۱۱	-	۲,۲۸۹,۱۶۴,۵۹۹	۷,۱۵۵,۷۷۹,۱۱۲	۳۲,۸۴۷,۸۹۵,۳۶۸	-	-	۵,۶۹۵,۲۵۴,۸۲۹	۲۷,۱۵۲,۶۴۰,۵۳۹	ساختمانها و تاسیسات
۲۵,۱۶۷,۱۰۲	۲۲,۱۴۷,۰۵۰	۱۰۸,۴۴۸,۱۹۵	-	۳,۰۲۰,۰۵۲	۱۰۵,۴۲۸,۱۴۳	۱۳۰,۵۹۵,۲۴۵	-	-	-	۱۳۰,۵۹۵,۲۴۵	چاهها
۳۰,۷۳۴,۹۹۳,۷۹۴	۳۱,۰۶۴,۱۹۹,۹۱۵	۲۰,۳۶۳,۹۵۲,۸۱۷	(۶۶,۷۷۲,۲۱۳)	۳,۳۶۳,۰۷۰,۰۴۶	۱۷,۰۶۷,۶۵۴,۹۸۴	۵۱,۴۲۸,۱۵۲,۷۳۲	۴۸۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۱,۶۵۸,۲۰۰)	۴,۱۴۶,۸۶۲,۱۵۴	۴۷,۸۰۲,۶۴۸,۷۷۸	ماشین آلات و ابزارآلات
۱۸۰,۷۹۵,۸۲۰	۱۲۷,۰۶۵,۶۸۶	۱,۵۵۸,۵۰۷,۱۳۴	(۱۴۲,۲۸۲,۲۷۷)	۵۳,۳۷۶,۷۱۱	۱,۶۴۷,۴۱۲,۷۰۰	۱,۶۸۵,۵۷۲,۸۲۰	-	(۱۴۲,۶۳۵,۷۰۰)	-	۱,۸۲۸,۲۰۸,۵۲۰	وسائط نقلیه
۹۹۸,۱۳۲,۱۰۲	۱,۱۰۳,۹۹۳,۰۷۵	۲,۲۸۴,۴۷۲,۰۶۲	-	۴۴۹,۴۵۴,۱۸۳	۱,۸۳۵,۰۱۷,۸۷۹	۳,۳۸۸,۴۶۵,۱۳۷	-	-	۵۵۵,۳۱۵,۱۵۶	۲,۸۳۳,۱۴۹,۹۸۱	اثاث و منصوبات اداری
۵۲,۰۲۵,۲۴۸,۸۱۵	۵۵,۸۰۹,۶۵۵,۹۵۳	۳۳,۷۶۰,۳۲۳,۹۱۹	(۲۰۹,۰۵۴,۴۹۰)	۶,۱۵۸,۰۸۵,۵۹۱	۲۷,۸۱۱,۲۹۲,۸۱۸	۸۹,۵۶۹,۹۷۹,۸۷۲	۴۸۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۴,۲۹۳,۹۰۰)	۱۰,۳۹۷,۴۳۲,۱۳۹	۷۹,۸۳۶,۵۴۱,۶۳۳	
۹۵۹,۶۱۹,۰۹۲	۹۵۹,۶۱۹,۰۹۲					۹۵۹,۶۱۹,۰۹۲	-	-	-	۹۵۹,۶۱۹,۰۹۲	دارائیهای در جریان تکمیل
۲,۳۷۹,۲۵۰,۰۰۰	۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰					۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۸۰,۳۰۰,۰۰۰)	-	۲۲۸,۵۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۹,۲۵۰,۰۰۰	پیش پرداختهای سرمایه ای
۵۵,۳۶۴,۱۱۷,۹۰۷	۵۸,۸۹۶,۷۷۵,۰۴۵	۳۳,۷۶۰,۳۲۳,۹۱۹	(۲۰۹,۰۵۴,۴۹۰)	۶,۱۵۸,۰۸۵,۵۹۱	۲۷,۸۱۱,۲۹۲,۸۱۸	۹۲,۶۵۷,۰۹۸,۹۶۴	-	(۱,۱۴۴,۲۹۳,۹۰۰)	۱۰,۶۲۵,۹۸۲,۱۳۹	۸۳,۱۷۵,۴۱۰,۷۲۵	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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. علیرغم تسویه تسهیلات بانک ملی ایران شعبه شیراز در اواخر سال مالی قبل، لیکن به منظور اخذ تسهیلات جدید، سند مالکیت بخشی از اراضی فوق الذکر تا سال ۱۳۹۷ در رهن بانک مذکور قرار گرفته است.

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.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۹-۳- مخارج سرمایه ایی در جریان تکمیل در تاریخ ترازنامه ، شامل مخارج احداث سوله انبار جدید در محل کارخانه می باشد .

۹-۴- در تاریخ تهیه این صورتهای مالی ، ساختمانها و تاسیسات کارخانه و دفتر تهران به مبلغ ۵۹/۱ میلیارد ریال ، ماشین آلات و ابزارآلات به مبلغ ۴۱ میلیارد ریال و اثاثه و منصوبات اداری به مبلغ ۱/۹ میلیارد ریال (جمعاً ۱۰۲ 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 .

۹-۵- پیش پرداخت سرمایه ای به شرح زیر میباشد :

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۱,۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت سارنج سوله ایران - خرید اسکلت و سازه فلزی سوله انبار
۲۵۱,۷۵۰,۰۰۰	-	شرکت تولیدی صنعتی پارس کمپرسور - یکدستگاه کمپرسور با تجهیزات
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
۲,۳۷۹,۲۵۰,۰۰۰	۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	

۹-۶- تعهدات سرمایه ای شرکت در ارتباط با باقیمانده مخارج آتی تکمیل دارائیهای در جریان تکمیل و پیش پرداختهای سرمایه ای در تاریخ ترازنامه بالغ بر حدود ۱۲۳۹ میلیون ریال برآورد شده است .

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۰- داراییهای نامشهود

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۱۵,۷۸۰,۹۶۴	۱۵,۷۸۰,۹۶۴	حق امتیاز خطوط تلفن
۱۴۱,۵۳۹,۷۶۵	۷۸۱,۶۱۹,۷۶۵	حق انشعاب برق
۵۳۲,۹۱۶,۰۰۰	۵۳۲,۹۱۶,۰۰۰	نرم افزارها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده رهن
۷۹۰,۲۳۶,۷۲۹	۱,۴۳۰,۳۱۶,۷۲۹	
(۲۴۴,۱۵۲,۶۸۸)	(۳۱۹,۶۹۱,۸۸۸)	استهلاک نرم افزارها
۵۴۶,۰۸۴,۰۴۱	۱,۱۱۰,۶۲۴,۸۴۱	

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 ۱۱-۱
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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۲- حسابها و اسنادپرداختنی تجاری

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۲۷۸,۵۹۳,۷۴۱	-	فروشنندگان نهاده های کشاورزی - کود ، بذر و سم
۴,۲۴۳,۲۶۵,۱۰۰	-	کشاورزان - باقیمانده بهای چغندر تحویلی
۴,۵۲۱,۸۵۸,۸۴۱	-	
-	۸,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی- ۳ فقره چک در وجه شرکت نسبی برادران میرعشقی
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد پرداختنی- شرکت تحقیقات اصلاح بذر چغندر
-	۱,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی- شرکت پانیز بذر
-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی- شرکت بذر بهمن رویان
-	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی- شرکت دانش بنیان توسعه گیاهان قندی
-	۱۰,۸۳۳,۲۵۸,۰۰۰	اسناد پرداختنی- شرکت ملی گاز ایران
-	۲,۱۳۳,۶۰۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی- شرکت برق منطقه ای فارس
-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی- سازمان امور مالیاتی شهرستان مرودشت
-	۱,۱۵۵,۴۰۱,۸۷۸	سایر
۵,۷۲۱,۸۵۸,۸۴۱	۳۱,۹۵۲,۲۵۹,۸۷۸	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

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

(مبلغ به ریال)

یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱
حقوق و مزایای پرداخت نشده کارکنان	۸,۵۲۶,۱۹۷,۵۷۵	۴,۷۸۱,۸۵۴,۴۳۵
شرکت ملی گاز - بهای گاز مصرفی	۴,۱۷۴,۳۱۹,۰۰۰	۹,۴۵۲,۸۰۲,۰۰۰
فروشنندگان کالا و خدمات	۴,۷۰۳,۹۸۹,۵۷۷	۲,۹۰۳,۸۰۸,۰۸۴
شهرداری مرودشت - عوارض پرداختنی	۱,۸۴۹,۳۳۹,۰۹۲	۸۴,۳۹۹,۴۴۱
حق بیمه پرداختنی	۱,۲۴۶,۲۷۱,۷۹۴	۶۰۹,۵۵۶,۵۶۳
سازمان تامین اجتماعی - تفاوت حق بیمه سنوات قبل	۸,۷۴۰,۴۷۰,۷۸۵	۹,۹۷۲,۳۸۳,۶۲۳
شرکت تعاونی مصرف و صندوق قرض الحسنه کارکنان	۲۶۴,۰۶۸,۰۶۵	۱۸۱,۱۵۷,۹۲۸
مالیاتهای حقوق و تکلیفی پرداختنی	۱۳۱,۰۰۸,۹۳۱	۵۷,۱۲۱,۶۵۲
آقای حسن رسولیان	۲۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۱,۱۹۲,۱۸۹,۹۱۲	۴۱۷,۰۹۹,۵۴۵
	۵۷,۳۶۷,۸۵۴,۷۳۱	۵۲,۴۰۰,۱۸۳,۲۷۱
اسناد پرداختنی	-	۳۸۳,۱۶۰,۰۰۰
	۵۷,۳۶۷,۸۵۴,۷۳۱	۵۲,۷۸۳,۳۴۳,۲۷۱
حصه بلند مدت حسابهای پرداختنی	(۲,۶۸۷,۲۲۰,۰۰۰)	(۴,۱۳۷,۹۸۴,۰۰۰)
	۵۴,۶۸۰,۶۳۴,۷۳۱	۴۸,۶۴۵,۳۵۹,۲۷۱

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱-۱۳- 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، جمعاً مبلغ ۲۶۰۰ میلیون ریال در طی سال از آقای حسن رسولیان (سهامدار عمده شرکت و نایب رئیس هیأت مدیره) به صورت قرض الحسنه دریافت شده است. و یا توسط ایشان به اشخاص طرف حساب با شرکت پرداخت شده که تا پایان سال مالی مورد گزارش، بدلیل کمبود نقدینگی، تسویه بدهی به ایشان مقدور نشد و به همین لحاظ جزء ارقام بدهیهای جاری در ترازنامه انعکاس یافته است. لازم به توضیح است که شرکت تا تاریخ تهیه گزارش با ایشان تسویه حساب نموده است.

۱۴- پیش دریافتها

مبلغ مندرج در ترازنامه سال مالی قبل 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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۵- وضع مالیاتی و ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی و ذخیره مالیات بشرح جدول زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

حساب ذخیره مالیات

عملیات در سال جاری			عملیات تا پایان سال مالی قبل		
مانده	پرداختی و انتقالی	ایجاد	مانده	پرداختی	ایجاد
۱۶۰	-	-	۱۶۰	-۸۹۹۲	۹۱۵۲
۵۷۴	-	-	۵۷۴	(۱۹,۶۱۸)	۲۰,۱۹۲
۲,۱۲۵	(۱۲,۹۷۸)	-	۱۵,۱۰۳	۰	۱۵,۱۰۳
۱۰,۰۶۳	-	۱۰,۰۶۳	-	-	-
۱۲,۹۲۲	(۱۲,۹۷۸)	۱۰,۰۶۳	۱۵,۸۳۷	(۲۸,۶۱۰)	۴۴,۴۴۷
(۱۳۱)	-	-	(۱۳۱)	۳۶۰	(۱۳۱)
۱۲,۷۹۱	(۱۲,۹۷۸)	۱۰,۰۶۳	۱۵,۷۰۶	(۲۸,۲۵۰)	۴۴,۳۱۶

مالیات			سود (زیان) مشمول مالیات			سال مالی منتهی به
قطعی	تشخیصی	ابرازی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	
-	۱۱۱۶۹	۸۰۷۷	-	۴۴۶۷۸	۴۰۳۸۳	۱۳۹۱/۰۴/۳۱
-	-	۲۰,۱۹۲	-	-	۱۰۰,۹۶۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
-	-	۱۵,۱۰۳	-	-	۷۶,۴۰۹	۱۳۹۳/۰۴/۳۱
-	-	۱۰,۰۶۳	-	-	۵۰,۵۷۹	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
جمع						

کسر میشود : پیش پرداخت مالیات

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

سایر توضیحات:

۱-۱۵- تا پایان سال مالی قبل ، مالیات عملکرد سنوات گذشته تا پایان تیرماه ۱۳۹۰ قطعی و تفاوت‌های مربوطه در حسابهای شرکت لحاظ گردیده است.

۲-۱۵- برگ تشخیص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱ در خرداد ۱۳۹۲ ابلاغ شده و مبلغ درآمد مشمول مالیات به میزان ۴۴,۶۷۸ میلیون ریال مورد پذیرش و توافق شرکت قرار گرفته است.

۳-۱۵- عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ توسط اداره امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ تشخیص آن در اوایل آذر ماه ۱۳۹۳ به شرکت تسلیم شده که نسبت با آن اعتراض گردیده و موضوع در هیات حل اختلاف مالیاتی استان فارس در جریان رسیدگی است. عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ هنوز مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۴-۱۵- مالیات عملکرد سال مالی جاری، با توجه به سود ابرازی شرکت و لحاظ داشتن مبلغ ۲۶۳.۱۶۵.۷۸۶ ریال درآمد سود سپرده های بانکی که معاف از مالیات بوده، 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	
۱۸,۲۰۳,۲۷۲,۸۲۲	مانده ابتدای سال، باقیمانده خالص سود سهام سالهای قبل (تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ مصوب مجمع عمومی به ازاء هر سهم ۲۵۰ ریال
(۵,۴۷۸,۸۲۰,۰۰۳)	پرداخت سود سهام به سهامداران
۴۲,۷۲۴,۴۵۲,۸۱۹	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

تفکیک تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

بانک خاورمیانه	بانک ملی ایران	بانک سامان	بانک ملت	جمع
شعبه نوبخت	شعبه مرودشت	شعبه جام جم	شعبه مرودشت	
اصل تسهیلات دریافتی	۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۶۰۶,۱۹۸,۳۷۱
سود و جرائم تاخیر	۱۶,۷۶۵,۷۵۳,۴۱۹	۸,۷۳۰,۷۰۱,۵۶۴	۷,۳۰۱,۸۵۱,۰۳۴	۳۲,۷۹۸,۳۰۶,۰۱۷
پرداخت اصل تسهیلات	(۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۹,۴۵۸,۵۸۱,۱۴۰)
پرداخت سود و جرائم	(۱۱,۳۵۱,۳۶۹,۸۶۰)	(۵,۰۶۰,۴۸۲,۳۸۶)	(۵,۷۲۹,۵۸۹,۰۳۴)	(۲۲,۱۴۱,۴۴۱,۲۸۰)
سود سهم سال آتی انتقالی به سال بعد	(۳,۷۶۹,۴۰۶,۳۹۰)	(۲,۱۹۸,۹۸۶,۳۰۱)	(۲,۰۴۹,۵۱۶,۴۷۸)	(۸,۰۱۷,۹۰۹,۱۶۹)
مانده ابتدای سال	۸۶,۶۴۴,۹۷۷,۱۶۹	۴۴,۴۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۲۵,۰۲۷,۷۴۵,۵۲۲	۱۵۶,۷۸۶,۵۷۲,۷۹۹
سود سهم سال آتی انتقالی از سال قبل	۳,۷۶۹,۴۰۶,۳۹۰	۲,۱۹۸,۹۸۶,۳۰۱	۲,۰۴۹,۵۱۶,۴۷۸	۸,۰۱۷,۹۰۹,۱۶۹
اصل تسهیلات دریافتی	۳۴۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود تا سررسید و جرائم تاخیر	۲۰,۴۸۷,۴۷۱,۴۹۴	۸,۷۸۴,۵۳۵,۲۸۷	۴,۰۶۶,۳۳۶,۷۲۹	۳۳,۳۳۸,۳۴۳,۵۱۰
پرداخت اصل تسهیلات	(۴۲۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۸,۴۶۹,۳۹۳,۴۵۴)	(۶۶,۱۵۷,۲۹۶,۵۷۳)	(۷۲۴,۸۶۹,۳۰۷,۲۵۸)
پرداخت سود و جرائم	(۲۵,۹۰۱,۸۵۵,۰۵۳)	(۶,۵۸۹,۳۳۰,۱۴۷)	(۴,۹۸۶,۳۰۲,۱۵۶)	(۳۷,۴۷۷,۴۸۷,۳۵۶)
سود سهم سال آتی انتقالی به سال بعد	۰	(۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲)	۰	(۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲)
مانده پایان سال - کوتاه مدت	۰	۱۰,۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲	۰	۱۰,۴۴۸,۰۱۵,۴۳۲
هزینه مالی	۲۴,۲۵۶,۸۷۷,۸۸۴	۱۰,۵۳۵,۵۰۶,۱۵۶	۶,۱۱۵,۸۵۳,۲۰۷	۴۰,۹۰۸,۲۳۷,۲۴۷
نوع قرارداد	مشارکت مدنی	یارانه انرژی	مشارکت مدنی	مشارکت مدنی
تاریخ دریافت	مختلف	مختلف	مختلف	مختلف
تاریخ سررسید اولین قسط	مختلف	مختلف	مختلف	مختلف
تاریخ سررسید آخرین قسط	مختلف	نامشخص	مختلف	مختلف
نرخ سود (درصد)	۲۶/۵ و ۲۵.۲۶	نامشخص	۲۶ و ۲۸	۲۶ و ۲۷
مدت هر قسط	۳ ماه	ماهانه	۳ ماه و ۶ ماه	۶ ماهه
تعداد اقساط	۳۲ فقره وام یک قسطی	۱۲	۱۱ فقره وام یک قسطی	۳ فقره وام یک قسطی
وثیقه	سپرده های بانکی سهامدار عمده		چک به مبلغ ۷۵ میلیارد ریال با مهر و امضاء شرکت و ۵۳/۷ میلیارد ریال سپرده سهامدار عمده	سفته ۳۷/۶ میلیارد ریال با مهر و امضاء شرکت و ظهرنویسی سهامداران عمده

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

خلاصه گردش حساب فوق به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۲۴,۸۳۶,۶۴۱,۵۱۶	۳۰,۵۹۹,۹۶۶,۹۴۰	مانده ابتدای سال
(۳,۲۴۷,۰۱۷,۸۳۱)	(۴,۷۰۷,۷۷۳,۷۲۹)	پرداخت به کارکنان خارج شده از شرکت
۹,۰۱۰,۳۴۳,۲۵۵	۱۰,۰۸۰,۵۴۲,۵۹۹	ذخیره تامین شده در پایان سال
۳۰,۵۹۹,۹۶۶,۹۴۰	۳۵,۹۷۲,۷۳۵,۸۱۰	مانده پایان سال

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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:
۶۳,۹۹۴,۰۵۵	۵۳.۳۳	آقای حسن رسولیان و خانواده
۱۰,۱۰۵,۱۹۹	۸.۴۲	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
۷۴,۰۹۹,۲۵۴	۶۱.۷۵	جمع
		دارندگان کمتر از ۵٪ سرمایه:
۴۵,۹۰۰,۷۴۶	۳۸.۲۵	۳۸۳۶ نفر شخص حقیقی و حقوقی
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

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 نمیباشد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۱- فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات

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

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
۲۷۹,۳۲۱,۴۲۰,۳۵۰	۶۴۰,۶۴۵,۸۶۵,۹۲۰	۲۱-۱ فروش شکر
۱۰۵,۰۹۵,۵۲۳,۰۳۵	۲۷,۹۲۶,۶۲۸,۵۳۴	۲۱-۲ فروش قند
۲,۹۵۹,۸۲۸,۶۱۴	-	۲۱-۳ درآمد خدمات کارمزدی تصفیه شکر خام
۲۴,۸۶۶,۶۱۸,۷۴۰	۴۵,۹۹۹,۰۸۸,۵۲۰	۲۱-۴ فروش تفاله خشک
۷,۹۸۴,۷۲۱,۳۰۰	۴,۵۳۳,۰۰۲,۲۵۴	۲۱-۴ فروش تفاله تر و ضایعات چغندر
۳۵,۵۴۲,۸۳۸,۲۲۰	۳۰,۷۴۷,۳۶۷,۴۰۰	۲۱-۴ فروش ملاس
۴۵۵,۷۷۰,۹۵۰,۲۵۹	۷۴۹,۸۵۱,۹۵۲,۶۲۸	
-	۴۴,۷۲۷,۸۴۸,۰۰۰	۲۱-۵ مابه التفاوت فروش قند و شکر تولیدی (یارانه)
۴۵۵,۷۷۰,۹۵۰,۲۵۹	۷۹۴,۵۷۹,۸۰۰,۶۲۸	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
ریال	نرخ متوسط	کیلوگرم	ریال	نرخ متوسط	کیلوگرم
۲۰۱,۰۵۹,۹۲۰,۳۵۰	۱۸,۳۸۹	۱۰۹۳۳۹۱۰	۴۷۴,۷۴۵,۹۰۵,۷۷۰	۲۱,۰۰۸	۲۲۵۹۸۵۲۰
۷۸,۲۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۵۰	۴۲۱۹۰۰۰	۱۶۵,۸۹۹,۹۶۰,۱۵۰	۲۰,۷۵۰	۷۹۹۵۳۰۰
۲۷۹,۳۲۱,۴۲۰,۳۵۰		۱۵,۱۵۲,۹۱۰	۶۴۰,۶۴۵,۸۶۵,۹۲۰		۳۰,۵۹۳,۸۲۰

۲۱-۱-۱- نرخ فروش شکر استحصالی براساس نرخ اعلامی توسط سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان در اواخر آذرماه ۱۳۹۳ از قرار هر کیلو ۲۱,۰۰۰ ریال بوده است. توضیح اینکه نرخ فروش شکر و قند تولیدی بر اساس کشش بازار و توسط مدیریت اجرایی تعیین و به تصویب هیئت مدیره رسیده است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱			
ریال	متوسط-نرخ ریال	کیلوگرم	ریال	متوسط نرخ-ریال	کیلوگرم	
۱۰۰,۴۵۸,۹۷۸,۰۳۵	۲۰,۵۳۵	۴,۸۹۱,۹۸۶	۱۱,۱۸۹,۵۹۶,۸۵۴	۲۳,۷۷۷	۴۷۰,۶۱۴	اشخاص حقیقی
۴,۴۸۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۰۱	۲۲۳,۱۴۰	۱۶,۵۸۷,۸۶۵,۱۸۰	۲۳,۷۲۰	۶۹۹,۳۳۰	اشخاص حقوقی
۱۵۱,۲۴۵,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۲,۴۹۰	۱۴۹,۱۶۶,۵۰۰	۵۰۰	۲۹۸,۳۳۳	قند سهمیه چغندرکاران
۱۰۵,۰۹۵,۵۲۳,۰۳۵		۵,۴۱۷,۶۱۶	۲۷,۹۲۶,۶۲۸,۵۳۴		۱,۴۶۸,۲۷۷	

۱-۲-۲- بر اساس مصوبات مراجع ذیصلاح دولتی ، سهمیه قند چغندرکاران به ازاء هر تن چغندر تحویلی ۲ کیلوگرم با نرخ هر کیلوگرم ۵۰۰ ریال بوده و نرخ فروش قند مازاد با توجه به وضعیت و کشش بازار و توسط مدیریت اجرائی تعیین شده است .

۳-۲۱- خلاصه وضعیت عملیات تصفیه شکرخام بر اساس قرارداد های منعقد و توافق حاصله که توسط مدیریت اجرایی و با توجه به شرایط و کشش بازار صورت گرفته ، به شرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱			
ریال	متوسط نرخ-ریال	کیلوگرم	ریال	متوسط نرخ-ریال	کیلوگرم	
۲,۰۲۲,۴۷۱,۰۰۰	۲,۱۲۴	۹۵۱,۹۹۰	-	-	-	اشخاص حقیقی
۹۳۷,۳۵۷,۶۱۴	۲,۵۳۰	۳۷۰,۴۱۷	-	-	-	اشخاص حقوقی
۲,۹۵۹,۸۲۸,۶۱۴		۱,۳۲۲,۴۰۷	۰		۰	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
ریال	متوسط نرخ - ریال	کیلوگرم	ریال	متوسط نرخ - ریال	کیلوگرم
۶۰,۴۹۸,۰۰۰	۲۰	۳,۰۲۴,۹۰۰	۵۸,۶۵۸,۵۲۰	۲۰	۲,۹۳۲,۹۲۶
۲۴,۸۰۶,۱۲۰,۷۴۰	۷,۲۲۲	۳,۴۳۴,۶۳۷	۴۵,۹۴۰,۴۳۰,۰۰۰	۹,۳۶۱	۴,۹۰۷,۸۱۲
۲۴,۸۶۶,۶۱۸,۷۴۰	۳,۸۵۰	۶,۴۵۹,۵۳۷	۴۵,۹۹۹,۰۸۸,۵۲۰	۵,۸۶۷	۷,۸۴۰,۷۳۸
۷,۹۸۴,۷۲۱,۳۰۰	۵۶۲	۱۴,۲۰۷,۳۷۰	۴,۵۳۳,۰۰۲,۲۵۴	۱,۲۰۵	۳,۷۶۲,۶۵۴
۳۵,۵۴۲,۸۳۸,۲۲۰	۶,۳۷۱	۵,۵۷۸,۷۷۲	۳۰,۷۴۷,۳۶۷,۴۰۰	۴,۲۶۲	۷,۲۱۳,۷۴۰
۶۸,۳۹۴,۱۷۸,۲۶۰			۸۱,۲۷۹,۴۵۸,۱۷۴		

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 گذاری تفاله خشک مازاد و ملاس تولیدی توسط مدیریت شرکت و باتوجه به وضعیت بازار صورت گرفته و به تصویب هیات مدیره رسیده است.

۵-۲۱- مابه التفاوت نرخ فروش مذکور مربوط به مقدار ۲۲.۳۶۳.۹۲۴ کیلوگرم تولید چغندری سال مالی جاری به ازاء هرکیلوگرم ۲۰۰۰ریال می باشد که بر اساس مصوبات دولت در حسابها منظور گردیده است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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 ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
۳۱۸,۱۲۳,۰۴۰,۵۶۱	۵۳۸,۴۹۲,۳۷۹,۶۴۵	۲۲-۱ مواد اولیه مصرفی
۲۸,۹۲۸,۰۴۶,۹۷۴	۳۸,۸۰۸,۶۰۵,۰۰۱	۲۲-۲ حقوق و دستمزد مستقیم
۷۰,۲۲۹,۲۴۷,۰۶۰	۸۶,۲۷۷,۹۳۷,۴۳۶	۲۲-۲ هزینه‌های سربار تولیدی
۴۱۷,۲۸۰,۳۳۴,۵۹۵	۶۶۳,۵۷۸,۹۲۲,۰۸۲	جمع هزینه‌های تولید
-	۵,۵۶۶,۱۴۰,۰۰۰	۷ موجودی ابتدای سال ملاس
(۵,۵۶۶,۱۴۰,۰۰۰)	-	۷ موجودی پایان سال ملاس
۴۱۱,۷۱۴,۱۹۴,۵۹۵	۶۶۹,۱۴۵,۰۶۲,۰۸۲	بهای تمام شده تولید
۳,۸۰۹,۵۸۱,۹۰۵	۲,۱۶۶,۹۹۱,۹۲۴	۷ موجودی شکر آفینه استحصالی از چغندر قند در ابتدای سال
-	۲۸,۲۹۶,۳۰۹,۱۷۹	۷ موجودی شکر سفید استحصالی از شکر خام خریداری ابتدای سال
۲۱۹,۰۷۴,۱۴۵	۲۱,۶۴۷,۲۲۸,۴۴۰	موجودی ابتدای سال قند تولیدی از چغندر
-	۹,۰۳۰,۰۳۶,۵۰۲	۷ موجودی ابتدای سال قند تولیدی از شکر خام خریداری
۴۱۵,۷۴۲,۸۵۰,۶۴۵	۷۳۰,۲۸۵,۶۲۸,۱۲۷	بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۲,۱۶۶,۹۹۱,۹۲۴)	(۱۵,۸۳۶,۲۷۰,۹۰۹)	موجودی شکر آفینه استحصالی در پایان سال
(۲۸,۲۹۶,۳۰۹,۱۷۹)	-	۷ موجودی شکر سفید تولیدی از شکر خام خریداری در پایان سال
۰	(۹,۰۳۰,۰۳۶,۵۰۲)	۷ موجودی قند تولیدی از شکر خام خریداری در پایان سال
(۳۰,۶۷۷,۲۶۴,۹۴۲)	(۲,۸۸۴,۲۱۳,۵۷۹)	موجودی محصول قند تولیدی در پایان سال
-	-	موجودی پایان سال محصول تولیدی از چغندر - شکر سفید
(۵۴۹,۲۶۵,۶۹۳)	(۶۳,۹۳۹,۱۱۳)	موجودی شکر مصرفی جهت تبدیل به قند و سایر مصارف
۳۵۴,۰۵۳,۰۱۸,۹۰۷	۷۰۲,۴۷۱,۱۶۸,۰۲۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۱-۲۲- مبلغ مواد اولیه مصرفی در سال مالی جاری مربوط به چغندر خریداری به مقدار ۱۴۹.۳۹۲ تن (دوره قبل ۱۵۱.۲۴۵ تن به مبلغ ۲۸۴ میلیارد ریال و ۱.۹۸۰ تن شکر خام به مبلغ ۳۴ میلیارد ریال) و مقدار ۸۰۹۷.۹۸۳ کیلوگرم بوده است. نرخ خرید هر تن چغندر با عیار ۱۶ برای سال زراعی ۹۳-۱۳۹۲ معادل ۲.۱۰۰.۰۰۰ ریال به همراه کمک هزینه کرایه حمل از قرار هر کیلو ۳۰۰ ریال به عنوان جایزه تحویل چغندر (سال قبل ۱.۳۵۰.۰۰۰ ریال) توسط مراجع ذیربط دولتی تعیین شده است. لازم به توضیح است که در سال ۱۳۹۳ 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 در بهای خرید چغندر قند به میزان ۵۶ درصد از جمله عوامل اصلی افزایش هزینه مواد اولیه مصرفی در مقایسه با دوره مشابه سال قبل می باشد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲-۲۲- اقلام متشکله دستمزد مستقیم و سربار تولیدی بشرح زیر است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۱۸,۵۲۹,۷۳۸,۸۸۶	۲۲,۶۲۸,۳۳۷,۵۹۵	۲۲,۷۳۷,۲۱۲,۴۵۳	۲۸,۲۳۰,۴۸۸,۳۷۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۴۹۷,۱۹۱,۷۲۶	۴,۲۶۶,۶۳۹,۰۲۱	۴,۱۱۸,۳۴۹,۹۹۴	۵,۳۳۲,۵۴۶,۰۱۸	بیمه سهم کارفرما
۵,۴۹۶,۵۸۹,۳۹۸	۴,۱۳۵,۹۳۰,۶۷۳	۲,۰۷۲,۴۸۴,۵۲۷	۵,۲۴۵,۵۷۰,۶۱۰	مزایای پایان خدمت
۲۷,۵۲۳,۵۲۰,۰۱۰	۳۱,۰۳۰,۹۰۷,۲۸۹	۲۸,۹۲۸,۰۴۶,۹۷۴	۳۸,۸۰۸,۶۰۵,۰۰۱	
۴,۹۹۰,۲۷۹,۴۲۳	۶,۰۹۶,۱۳۴,۶۵۹	-	-	استهلاک دارائیهای ثابت
۱۲,۱۷۰,۰۶۴,۵۰۵	۳,۹۳۴,۸۸۰,۶۳۲	-	-	تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت
۷,۳۲۸,۵۵۰,۱۲۰	۹,۳۰۱,۳۶۰,۱۰۱	-	-	مواد کمکی و بسته بندی
۱۱,۶۴۹,۷۶۵,۲۸۶	۲۵,۲۹۸,۹۸۳,۸۰۲	-	-	سوخت و روغن مصرفی
۵۱۰,۶۲۹,۹۲۸	۷۰۱,۰۶۴,۸۰۷	-	-	حق بیمه اموال و موجودیها
۲,۳۳۴,۴۷۸,۸۲۰	۲,۷۱۹,۶۲۲,۰۰۰	-	-	آب و برق مصرفی
۱,۴۴۱,۲۹۱,۴۹۳	۲,۱۰۵,۱۹۷,۶۲۳	-	-	حق الزحمه خریدخدمات ومشاوره
۱۴,۹۲۰,۰۰۰	-	-	-	۲در هزار حق الزحمه بازرسی شکر
۴۳۳,۰۷۷,۰۰۰	۲,۷۷۱,۶۲۸,۸۰۰	-	-	عوارض شهرداری (نوسازی)
۹۶۲,۹۱۴,۱۳۴	۶۹۳,۲۷۳,۰۹۷	-	-	غذا و پذیرایی
۴۵,۹۶۳,۵۴۵	۲۰۹,۳۹۶,۳۴۳	-	-	مخابرات
۸۲۳,۷۹۲,۷۹۶	۱,۴۱۵,۴۸۸,۲۸۳	-	-	سایر اقلام
۴۲,۷۰۵,۷۲۷,۰۵۰	۵۵,۲۴۷,۰۳۰,۱۴۷	-	-	
۷۰,۲۲۹,۲۴۷,۰۶۰	۸۶,۲۷۷,۹۳۷,۴۳۶	۲۸,۹۲۸,۰۴۶,۹۷۴	۳۸,۸۰۸,۶۰۵,۰۰۱	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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 می باشد:

درصدافزایش (کاهش)	مقدار افزایش (کاهش)	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
۵۸	۶۴	۱۱۱	۱۷۵	روزهای کارکرد کارخانه
۵۹	۱,۵۳۶	۲,۶۲۱	۴,۱۵۷	ساعات کارکرد
(۱)	(۱,۸۵۳)	۱۵۱,۲۴۵	۱۴۹,۳۹۲	چغندر خریداری - تن
(۱)	(۱,۱۶۵)	۱۴۹,۸۱۵	۱۴۸,۶۵۰	چغندر مصرفی - تن
(۴۷)	(۰)	۰.۹۵	۰.۵	در صد افت چغندر در سیلو
(۱)	(۰)	۱۸.۳۴	۱۸.۱۵	متوسط درصد قند چغندر خریداری (عیارسنج)
۴۶	۶,۸۶۷	۱۴,۹۰۴	۲۱,۷۷۱	شکر تولیدی از چغندر (وزن ویژه)- تن
(۹۲)	(۵,۹۴۷)	۶,۴۶۳	۵۱۶	قنداستحصالی از چغندر در دوره بهره برداری - (وزن ویژه- تن)
۲۰	۱,۲۹۹	۶,۵۴۱	۷,۸۴۰	تفاله خشک تولیدی- تن
(۲)	(۱۲۴)	۷,۴۸۵	۷,۳۶۱	ملاس تولیدی- تن
(۱)	(۰)	۱۷.۸۵	۱۷.۷۱	درصد قند چغندر مصرفی (دیژسیون)
۵	۱	۱۴.۲۳	۱۴.۹۷	راندمان کل با احتساب شکر تولیدی استفن
۶	۵	۷۷.۶۰	۸۲.۴۸	ضریب استحصال تجاری
(۱۰۰)	۰	۱,۳۲۲	۰	شکر خام مصرفی در عملیات کارمزدی تصفیه - تن
۲۷۲	۵,۹۲۰	۲,۱۷۸	۸,۰۹۸	شکر خام مصرفی خریداری از دیگران - تن

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۳- هزینه‌های عمومی، اداری و فروش

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

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۳,۴۶۰,۷۲۶,۸۹۶	۳,۷۵۴,۹۱۰,۶۱۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۵۲۴,۳۷۲,۰۸۲	۶۶۸,۴۸۶,۰۲۶	بیمه سهم کارفرما
۱,۴۴۱,۷۲۸,۳۶۷	۷۰۶,۱۳۴,۵۰۶	مزایای پایان خدمت
۵,۴۲۶,۸۲۷,۳۴۵	۵,۱۲۹,۵۳۱,۱۴۲	
۶۹,۰۹۷,۱۹۱	۱۳۰,۴۳۵,۵۶۹	تعمیرونگهداری دارائیهای ثابت
۶۲,۲۱۲,۰۵۷	۷۰,۷۱۷,۹۱۹	استهلاک دارائیهای ثابت
۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیأت مدیره
۲۱۸,۲۶۶,۹۴۵	۲۱۹,۰۵۳,۸۲۸	غذا و پذیرایی
۳۹,۱۸۵,۹۰۳	۴۲,۵۹۷,۳۶۰	آب، برق و مخابرات
۱,۹۰۴,۹۳۰,۱۴۶	۱,۷۴۳,۹۰۵,۴۰۴	حق الزحمه خرید خدمات و مشاوره
۳,۸۴۶,۳۵۸,۳۸۹	۱,۰۶۱,۴۱۱,۸۸۷	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۱۶۵,۵۵۴,۶۱۴	۲۹,۹۴۵,۴۸۲	حق الدرج سهام شرکت و خدمات سهامداری سازمان بورس
۱۶۶,۹۵۷,۲۰۰	۱۸۸,۵۰۳,۲۰۰	حق عضویت در صنایع قند
۲۱۹,۹۴۰,۰۰۰	۲۵۶,۸۷۵,۰۰۰	اجاره محل
۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیئت مدیره مصوب مجمع
۱۴,۶۱۴,۱۰۰	۲۰,۵۹۱,۵۰۰	حق بیمه اموال و موجودیها
۴۷۳,۳۱۲,۴۰۴	۴۳۳,۵۵۱,۸۷۲	سایر اقلام
۷,۶۹۰,۴۲۸,۹۴۹	۴,۷۱۹,۱۸۹,۰۲۱	
۱۳,۱۱۷,۲۵۶,۲۹۴	۹,۸۴۸,۷۲۰,۱۶۳	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

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

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۴,۴۹۲,۱۸۳,۱۲۵	۵,۱۴۵,۵۷۲,۵۰۰	درآمد حاصل از عملیات کشت مکانیزه جهت چغندرکاران
۲,۰۰۳,۶۶۰,۵۱۸	۴۳۵,۵۱۳,۲۵۳	تفاوت بهای نهاده های کشاورزی تحویلی به چغندرکاران)
۶,۴۹۵,۱۴۳,۶۴۳	۵,۵۸۱,۰۸۵,۷۵۳	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۵- هزینه های مالی

تفکیک هزینه های مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۲۴,۷۸۰,۳۹۶,۸۴۸	۴۰,۹۰۸,۲۳۷,۲۴۷	سود و جرائم تأخیر تسهیلات مالی دریافتی (یادداشت ۱۷)
۴۷,۳۹۰,۰۰۰	۱۹۶,۶۱۹,۰۰۰	بهای تمبر و سفته و سایر مخارج انجام شده جهت اخذ تسهیلات مالی
۲۴,۸۲۷,۷۸۶,۸۴۸	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)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت	
۸۹۳,۸۸۳,۱۴۰	۲۶۳,۱۶۵,۷۸۶	۴-۳	سود سپرده های بانکی
۴,۸۰۶,۴۹۸,۷۱۷	۳۰۷,۸۸۸,۶۴۰		فروش ضایعات (عمدتاً آهن آلات اسقاطی)
۲۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۱۴۴,۰۰۰		درآمد اجاره منازل مسکونی سازمانی کارکنان
۱۷۵,۶۵۴,۱۹۶	۱۱۹,۶۴۶,۵۷۷	۹-۴	سود فروش دارائیهای ثابت مشهود
۶۹,۱۹۸,۷۳۰	۲۶۰,۱۳۲,۰۰۰		فروش آهک
	۱,۵۰۰,۳۱۴,۰۰۰		درآمد پارکینگ کارخانه
(۳۴,۰۷۶,۴۵۴)	۱,۰۹۶,۴۶۳,۸۳۱		خالص سایر اقلام
۶,۱۴۰,۴۵۸,۳۲۹	۳,۸۴۲,۷۵۴,۸۳۴		

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۷- سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۷۶,۰۷۷,۲۱۴,۹۶۰	۳۴,۴۹۰,۵۱۸,۲۰۴
(۱۴,۷۷۱,۰۸۶,۱۸۶)	۶,۰۲۵,۲۳۲,۳۷۸
۶۱,۳۰۶,۱۲۸,۷۷۴	۴۰,۵۱۵,۷۵۰,۵۸۲

سود عملیاتی پس از کسر مالیات
زیان غیر عملیاتی پس از کسر مالیات
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 ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
تعدیل یافته	پایه
۲۳,۰۷۰,۶۶۷	۲۳,۰۷۰,۶۶۷
۹۶,۹۲۹,۳۳۳	-
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰

سهام عادی موجود قبل از افزایش سرمایه
سهام جایزه (سود سهمی)

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 و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده، محاسبه شده است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۶۳۴	۲۸۸
(۱۲۳)	۵۰
۵۱۱	۳۳۸

سود پایه عملیاتی هر سهم-ریال
زیان پایه غیر عملیاتی هر سهم-ریال
سود هر سهم-ریال

۶۳۴	۲۸۸
(۱۲۳)	۵۰
۵۱۱	۳۳۸

سود پایه عملیاتی تعدیل شده هر سهم-ریال
سود پایه غیر عملیاتی تعدیل شده هر سهم-ریال
سود پایه تعدیل شده هر سهم-ریال

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

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)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۹۵,۰۹۶,۵۱۸,۷۰۰	۴۳,۱۱۳,۱۵۰,۱۹۴	سود عملیاتی
۵,۰۵۲,۴۹۱,۴۸۰	۶,۱۶۶,۸۵۲,۵۷۸	هزینه استهلاک
۵,۷۶۳,۳۲۵,۴۲۴	۵,۳۷۲,۷۶۸,۸۷۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۱,۵۸۷,۸۳۸,۶۲۰)	۱۰,۸۹۹,۳۶۷,۴۱۳	(افزایش) پیش پرداختها
(۱۰۹,۴۷۳,۱۲۸,۹۳۰)	۷۷,۲۹۲,۲۵۰,۴۲۶	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۹۰,۲۲۲,۵۷۴,۳۸۸)	(۶,۴۶۵,۴۵۱,۶۱۰)	(افزایش) حسابهای دریافتنی
۱,۶۱۴,۸۵۹,۷۳۶	۳۲,۳۵۲,۸۹۶,۴۹۷	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
(۴۶,۷۸۵,۲۰۰)	۳۰,۵۹۲,۷۴۶	(کاهش) پیش دریافتها
-	-	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از اقلام استثنایی
۵,۰۲۳,۵۳۰,۹۹۳	۴۶,۹۶۶,۵۲۴,۱۴۸	خالص سایر درآمدها و هزینهها
(۱۰۸,۷۷۹,۶۰۰,۸۰۵)	۲۱۵,۷۲۸,۹۵۱,۲۶۲	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۲۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

توضیحات مربوط به سرفصل فوق بقرار زیر می‌باشد:

۲۹-۱- تعهدات سرمایه ای شرکت در پایان سال مالی جاری ، به شرح توضیحات مندرج در یادداشت ۸-۹ فوق ، بالغ بر حدود ۱۵۰۰ میلیون ریال می باشد.

۲۹-۲- 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 جمعا به مبلغ ۲۲۱۰ میلیون ریال به آن شرکت ارائه شده است .

۲۹-۳- وضعیت اهم بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

۲۹-۳-۱- بدهی درخصوص مازاد مالیات قطعی آتی عملکرد، حقوق و تکلیفی سالهای مالی منتهی به پایان تیر ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ نسبت به مبالغ ابرازی وجود دارد.

۲۹-۳-۲- از بابت تفاوت حق بیمه های تکلیفی سالهای مالی ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۳ نیز بدهی احتمالی وجود دارد که تعیین مبلغ آن منوط به انجام رسیدگی توسط سازمان تامین اجتماعی است .

۲۹-۳-۳- 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 .

۲۹-۳-۴- 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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱- معاملات با اشخاص وابسته در طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱						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			
۲۵,۱۴۰	-	۲۲,۲۴۰	۲۶,۵۴۰	-	۲,۶۰۰	مصوبه هیئت مدیره	بله	بابت قرض الحسنه دریافتی از ایشان	عضو هیات مدیره	آقای حسن رسولیان	سهامدار کنترل کننده
		۶,۳۰۰			-			بابت استرداد قرض الحسنه دریافتی			
-	-	۹۵,۵۰۰	-	-	۹۵,۵۰۰	مصوبه هیئت مدیره	بله	وثیقه گذاری سپرده های بانکی و سهام متعلق به ایشان جهت اخذ تسهیلات از بانکهای سامان و خاورمیانه برای شرکت			
۸۶,۶۴۵	۱۲,۹۹۶	۲۷۲,۰۰۰	-	۲۲,۳۴۸	۳۴۴,۶۰۰	ضوابط و مقررات بانک	بله	اخذ تسهیلات بانکی	عضو مشترک هیئت مدیره	بانک خاورمیانه	اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد اجرایی
۳۰	-	۲۰	۲۵	-	۵۰	قیمت بازار	خیر	خرید ملزومات مصرفی کارخانه	سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی مصرف کارکنان قند مرودشت	سایر اشخاص وابسته
	-	-		-	-		خیر	تصفیه شکر خام			
	۵۲	۳۱۰		۲۷۰	۹۳۰		خیر	فروش قندوشکر			

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

۳۱- 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 :

مبلغ - میلیون ریال

۴,۰۵۱

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

پیشنهاد هیئت مدیره :

۶,۰۰۰

سود سهام پیشنهادی (هر سهم ۵۰ ریال خالص)

* * * * *