

شرکت قند مرو دشت

(سهامی عام)

صورت‌های مالی

به همراه

یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۴/۳۱

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احتراماً،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت قند مرودشت (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

(۲)	ترازنامه
(۳)	صورت سود و زیان
(۳)	گردش حساب سود (زیان) انباشته
(۴)	صورت جریان وجوه نقد
(۵) الی (۴۰)	یادداشت های توضیحی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۷ به تأیید و امضاء هیأت مدیره شرکت (کلاً غیرموظف) رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام) با نمایندگی آقای اسفندیار استکی الیوند
	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای حسن رسولیان
	عضو هیأت مدیره	شرکت شیمی صنعت فرزانه (سهامی خاص) با نمایندگی آقای بهمن دانائی
	عضو هیأت مدیره	شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران (سهامی عام) با نمایندگی آقای رضا سلطان زاده
	عضو هیأت مدیره	شرکت فرزانه تجارت پارمیس (سهامی خاص) با نمایندگی آقای محمود ماجدی

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۳۹۳

(مبالغ به ریال)

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
دارائیههای جاری :				بدهیهای جاری :			
موجودی نقد	۴	۴,۰۱۰,۵۴۸,۹۰۹	۱۳,۸۰۸,۷۷۸,۰۶۵	حسابهاو اسناد پرداختنی تجاری	۱۲	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۷,۸۱۱,۷۳۴
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۵	۱۶۴,۳۲۸,۸۰۳,۰۶۱	۷۳,۳۰۶,۵۹۴,۷۰۸	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۳	۴۷,۱۰۹,۷۷۲,۰۴۴	۲۰,۶۳۰,۱۴۷,۰۱۹
سایر حسابهای دریافتنی	۶	۶۷,۹۹۵,۴۳۶,۳۲۶	۷,۹۷۲,۱۸۰,۹۸۳	پیش دریافتها	۱۴	.	۴۶,۷۸۵,۲۰۰
موجودی مواد و کالا	۷	۱۵۹,۱۴۹,۰۹۸,۱۶۰	۴۸,۱۲۰,۴۹۸,۸۴۷	ذخیره مالیات	۱۵	۱۶,۰۱۷,۹۷۶,۸۶۳	۲۰,۹۸۴,۳۳۴,۲۵۲
پیش پرداختها	۸	۷,۲۵۸,۱۸۱,۵۷۷	۴۶,۱۳۶,۶۲۴,۰۳۲	سود سهام پرداختنی	۱۶	۱۸,۱۹۸,۹۲۸,۸۲۲	۶,۱۲۳,۹۰۲,۰۱۶
				تسهیلات مالی دریافتی	۱۷	۱۵۶,۷۸۶,۵۷۲,۷۹۹	۲۲,۶۰۶,۱۹۸,۳۷۱
جمع دارائیههای جاری		۴۰۲,۷۴۲,۰۶۸,۰۳۳	۱۸۹,۳۴۴,۶۷۶,۶۳۵	جمع بدهیهای جاری		۲۳۹,۳۱۳,۲۵۰,۵۲۸	۷۲,۷۳۹,۱۷۸,۵۹۲
دارائیههای غیر جاری :				بدهیه ای غیر جاری:			
دارائیههای ثابت مشهود	۹	۵۵,۱۱۲,۳۶۷,۹۰۷	۴۷,۵۵۶,۱۴۰,۱۳۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۳۰,۵۹۹,۹۶۶,۹۴۰	۲۴,۸۳۶,۶۴۱,۵۱۶
دارائیههای نامشهود	۱۰	۵۴۶,۰۸۴,۰۴۱	۳۵۶,۲۴۷,۳۵۲	جمع بدهیها		۲۶۹,۹۱۳,۲۱۷,۴۶۸	۹۷,۵۷۵,۸۲۰,۱۰۸
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۱	۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	حقوق صاحبان سهام :			
سایر دارائیهها	۶-۱	.	۹۸,۰۷۷,۴۵۳	سرمایه	۱۹	۲۳,۰۷۰,۶۶۷,۰۰۰	۲۳,۰۷۰,۶۶۷,۰۰۰
جمع دارائیههای غیر جاری		۵۵,۸۵۲,۹۵۱,۹۴۸	۴۸,۲۰۴,۹۶۴,۹۳۷	اندوخته قانونی	۲۰	۲,۳۰۷,۰۶۶,۷۰۰	۲,۳۰۷,۰۶۶,۷۰۰
				دریافتی بابت افزایش سرمایه		۹۶,۹۲۹,۳۳۳,۰۰۰	.
				سود انباشته		۶۶,۳۷۴,۷۳۵,۸۱۳	۱۱۴,۵۹۶,۰۸۷,۷۶۴
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱۸۸,۶۸۱,۸۰۲,۵۱۳	۱۳۹,۹۷۳,۸۲۱,۴۶۴
جمع دارائیهها		۴۵۸,۵۹۵,۰۱۹,۹۸۱	۲۳۷,۵۴۹,۶۴۱,۵۷۲	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۴۵۸,۵۹۵,۰۱۹,۹۸۱	۲۳۷,۵۴۹,۶۴۱,۵۷۲

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۰ مندرج در صفحات ۵ الی ۴۰ ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

(مبالغ به ریال)

(تجدید ارائه شده)		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۴۱۷,۸۱۳,۹۵۴,۲۵۱	۴۵۵,۷۷۰,۹۵۰,۲۵۹	۲۱ فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۳۰۷,۷۰۴,۲۶۷,۱۰۲)	(۳۵۳,۰۰۰,۱۱۶,۱۴۳)	۲۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱۱۰,۱۰۹,۶۸۷,۱۴۹	۱۰۲,۷۷۰,۸۳۴,۱۱۶	سود ناخالص
(۸,۳۶۹,۴۴۳,۲۹۳)	(۱۲,۶۱۴,۰۶۹,۵۲۶)	۲۳ هزینه های عمومی، اداری و فروش
۷,۸۳۷,۲۰۲,۶۵۳	۶,۴۹۵,۸۴۳,۶۴۳	۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۰۹,۵۷۷,۴۴۶,۵۰۹	۹۶,۶۵۲,۶۰۸,۲۳۳	سود عملیاتی
(۶,۴۸۵,۵۱۴,۸۶۵)	۰	اقلام استثنایی
۱۰۳,۰۹۱,۹۳۱,۶۴۴	۹۶,۶۵۲,۶۰۸,۲۳۳	سود عملیاتی بعد از اقلام استثنایی
(۷,۶۳۷,۶۱۰,۱۶۹)	(۲۴,۸۲۷,۷۸۶,۸۴۸)	۲۵ هزینه های مالی
۵,۷۲۸,۶۸۴,۹۳۷	۶,۱۴۰,۴۵۸,۳۲۹	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۰۱,۱۸۳,۰۰۶,۴۱۲	۷۷,۹۶۵,۲۷۹,۷۱۴	سود خالص قبل از کسر مالیات
(۲۰,۱۹۲,۲۲۵,۶۰۶)	(۱۵,۴۱۴,۲۷۹,۳۱۵)	۱۵ مالیات
۸۰,۹۹۰,۷۸۰,۸۰۶	۶۲,۵۵۱,۰۰۰,۳۹۹	سود خالص
۶۸۷	۶۴۴	سود عملیاتی هر سهم
(۱۲)	(۱۲۳)	سود (زیان) غیرعملیاتی هر سهم
۶۷۵	۵۲۱	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم
گردش حساب سود (زیان) انباشته		
۸۰,۹۹۰,۷۸۰,۸۰۶	۶۲,۵۵۱,۰۰۰,۳۹۹	سود خالص سال
۳۸,۲۱۹,۴۴۰,۳۵۸	۱۱۴,۵۹۶,۰۸۷,۷۶۴	سود (زیان) انباشته ابتدای سال
۱۱۹,۲۱۰,۲۲۱,۱۶۴	۱۷۷,۱۴۷,۰۸۸,۱۶۳	سود قابل تخصیص
(۴,۶۱۴,۱۳۳,۴۰۰)	(۱۳,۸۴۳,۰۱۹,۳۵۰)	سود سهام مصوب سال قبل
-	(۹۶,۹۲۹,۳۳۳,۰۰۰)	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱۱۴,۵۹۶,۰۸۷,۷۶۴	۶۶,۳۷۴,۷۳۵,۸۱۳	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 دوره / سال است،

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

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ مندرج در صفحات ۵ الی ۴۰، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

(تجدید ارائه شده)

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت
فعالیت‌های عملیاتی:		
۴۹,۲۱۶,۱۰۴,۳۸۵	(۸۵,۲۴۳,۶۰۱,۲۸۸)	۲۷ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:		
۲۲۱,۸۷۸,۳۸۴	۸۹۳,۸۸۳,۱۴۰	سود سپرده‌های بانکی
(۷,۰۴۳,۴۹۹,۷۹۴)	(۲۴,۷۸۰,۳۹۶,۸۴۸)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی
(۵,۳۱۴,۸۰۰,۷۵۴)	(۱,۷۶۷,۹۹۲,۵۴۴)	سود سهام پرداختی
(۱۲,۱۳۶,۴۲۲,۱۶۴)	(۲۵,۶۵۴,۵۰۶,۲۵۲)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر درآمد:		
(۸,۱۵۳,۳۸۰,۸۶۳)	(۲۰,۶۱۰,۴۶۳,۹۲۹)	مالیات بر عملکرد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:		
(۲۱,۵۹۷,۸۲۴,۸۸۸)	(۲۲,۲۱۵,۴۷۵,۱۹۴)	وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود
(۷۶,۳۲۵,۰۰۰)	(۱۸۹,۸۳۶,۶۸۹)	وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
۳,۳۹۳,۸۵۱,۲۲۷	۱۷۵,۶۵۴,۱۹۶	وجه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱۸,۲۸۰,۲۹۸,۶۶۱)	(۲۲,۲۲۹,۶۵۷,۶۸۷)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۰,۶۴۶,۰۰۲,۶۹۷	(۱۵۳,۷۳۸,۲۲۹,۱۵۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی:		
۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	وجه قرض الحسنه دریافتی از سهامداران
(۳۰,۶۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	استرداد وجه قرض الحسنه دریافتی به سهامداران
۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجه تسهیلات مالی دریافتی
(۱۱۷,۷۸۶,۶۶۹,۷۸۹)	(۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۹۳,۸۳۰,۲۱۱	۱۴۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱۰,۷۳۹,۸۳۲,۹۰۸	(۹,۷۹۸,۲۲۹,۱۵۶)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳,۰۶۸,۹۴۵,۱۵۷	۱۳,۸۰۸,۷۷۸,۰۶۵	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۳,۸۰۸,۷۷۸,۰۶۵	۴,۰۱۰,۵۴۸,۹۰۹	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ مندرج در صفحات ۵ الی ۴۰، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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.

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 طی سال مالی بشرح زیر بوده است:

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
نفر	نفر	
۸۰	۵۳	کارکنان دائم
۲۹۳	۲۷۱	کارکنان موقت
۳۷۳	۳۲۴	

شرکت قند مرو دشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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، مابه‌التفاوت 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- 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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای 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 با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع 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

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 ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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 ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۴- موجودی نقد

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۳,۲۳۴,۹۵۸,۶۶۷	۳,۳۶۵,۸۰۵,۹۰۷	موجودی حسابهای جاری نزد بانکها (یادداشت ۴-۱)
۱۰,۵۲۸,۶۳۴,۳۹۶	۳۶۱,۴۸۷,۵۶۱	سپرده های کوتاه مدت بانکی (یادداشت ۴-۲)
۴۵,۱۸۵,۰۰۲	۲۸۳,۲۵۵,۴۴۱	موجودی تنخواه گردانها
۱۳,۸۰۸,۷۷۸,۰۶۵	۴,۰۱۰,۵۴۸,۹۰۹	

۴-۱- حساب جاری نزد بانکها مربوط به ۱۰ فقره حساب نزد ۱۵ شعبه مختلف بانکهای ملت ، صادرات ، ملی ، سپه و تجارت در تهران و شهرستانهای مختلف استان تهران میباشد .

۴-۲- حسابهای سپرده کوتاه مدت و قرض الحسنه پس انداز مربوط به ۱۰ فقره حساب نزد بانکهای صادرات ، تجارت ، کارآفرین ، سامان ، خاورمیانه و ملی 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 ۸۹۳,۸۸۳,۱۴۰ریال 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 ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت
۲۷,۰۹۵,۵۵۸,۲۰۵	۶۲,۱۳۵,۵۹۷,۰۰۰	۵-۱ آقای بهراد پورعباس- فروش قندوشکر
۳۷,۲۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۰	۵-۱ شرکت نیک تجارت قاره - فروش قند و شکر
۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵-۱ شرکت فولاد گستر فسا- فروش قند و شکر
۱,۲۰۵,۵۸۶,۸۶۰	۰	شرکت مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران منطقه ۳- کارمزد تصفیه شکر خام
۹۴۳,۵۰۲,۷۶۰	۳۹,۲۶۴,۲۰۲	سپرده حسن انجام کار مربوط به عملیات کارمزد تصفیه شکر خام
۲۰۰,۳۹۴,۸۱۹	۲۷,۴۲۹,۵۸۲	مطالبات راکد و سنواتی
-	۱۵,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت زرین غزال - فروش قند و شکر
-	۲۳,۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰	آقای محمد رمضانی-فروش قند و شکر
-	۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بستنی میهن -فروش قندوشکر
-	۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خوشگوار تهران - فروش قند وشکر
-	۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات حمایتی کشاورزی شعبه فارس
-	-	-
۲,۶۵۶,۹۱۱,۹۸۱	۲۳,۹۸۲,۲۷۲,۱۹۴	۵-۱ سایر
۷۳,۴۸۱,۳۵۴,۶۲۵	۱۵۵,۰۸۲,۰۶۲,۹۷۸	
(۱۷۴,۷۵۹,۹۱۷)	(۱۷۴,۷۵۹,۹۱۷)	۵-۲ کاهش ارزش انباشته مطالبات
۷۳,۳۰۶,۵۹۴,۷۰۸	۱۵۴,۹۰۷,۳۰۳,۰۶۱	
	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی شرکت زرین غزال
-	۶,۴۵۱,۵۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی شرکت لیان گلچین جنوب
۷۳,۳۰۶,۵۹۴,۷۰۸	۱۶۴,۳۲۸,۸۰۳,۰۶۱	

۵-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی بخش عمده مطالبات فوق به حیطة وصول درآمده است .

۵-۲- بابت آن بخش از مطالبات راکد و سنواتی فوق که مشکوک الوصول به نظر میرسیده ، مبلغ ۱۷۴,۷۵۹,۹۱۷ ریال کاهش ارزش انباشته در سنوات قبل در حسابها لحاظ شده است .

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۶- سایر حسابهای دریافتنی

تفکیک سرفصل فوق در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۴۹۶,۱۷۹,۲۷۸	۶۰,۶۴۲,۶۰۴,۶۸۴	بدهی سنواتی چغندرکاران
۱۹۷,۸۸۰,۶۴۶	۲۴,۶۱۸,۰۵۷	وام و مساعده کارکنان (یادداشت ۱-۶)
۶,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات راكد و سنواتی (یادداشت ۲-۶)
۸۰۵,۶۲۸,۸۸۰	۶۸۰,۱۸۷,۳۲۰	سپرده و بیمه مکسوره از عملیات تصفیه شکر خام و سپرده مالیات
۳۸۰,۴۹۲,۱۷۹	۵۷۶,۰۲۶,۲۶۵	سایر
۷,۹۷۲,۱۸۰,۹۸۳	۶۷,۹۹۵,۴۳۶,۳۲۶	

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	مساعده
۳۲,۵۶۲,۰۰۷	۱۶,۳۱۳,۲۵۷	وام مسکن
۲۳۹,۵۹۶,۰۹۲	۶,۹۰۴,۸۰۰	وام ضروری
۲۹۵,۹۵۸,۰۹۹	۲۴,۶۱۸,۰۵۷	
(۹۸,۰۷۷,۴۵۳)	.	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱۹۷,۸۸۰,۶۴۶	۲۴,۶۱۸,۰۵۷	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
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
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت تعاونی مسکن کارکنان
-	-	آقای سینا زارع ممقانی
-	-	شرکت رویان طب
۶,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	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 ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۷- موجودی مواد و کالا

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۲۱۹,۰۷۴,۱۴۵	۳۰,۶۷۷,۲۶۴,۹۴۲	قند - ۱۶۹۹۲۰۷ کیلوگرم (سال قبل ۱۶۶۳۰ کیلوگرم)
۳,۸۰۹,۵۸۱,۹۰۵	۲,۱۶۶,۹۹۱,۹۲۴	شکر آفینه - ۱۶۳۲۷۰ کیلوگرم (سال قبل ۳۲۹۳۵۰ کیلوگرم)
-	۲۸,۲۹۶,۳۰۹,۱۷۹	شکر سفید - ۱۵۴۸۵۹۰ کیلوگرم
-	۵,۵۶۶,۱۴۰,۰۰۰	ملاس - ۱۱۳۲۲۸ کیلوگرم
-	۴۲,۶۸۸,۶۰۰,۱۴۵	موجودی شکر خام - ۳۱۰۳۷۴۶ کیلوگرم
۲,۷۳۹,۸۲۸,۰۱۳	۲,۵۶۸,۲۵۱,۸۳۸	لوازم بسته‌بندی
۱۸,۴۴۹,۰۹۸,۳۷۹	۱۹,۶۸۳,۱۰۴,۴۸۸	کود، بذر و سم
۱۱,۴۰۷,۰۱۰,۲۷۹	۱۶,۹۰۶,۳۵۲,۵۲۴	لوازم و قطعات فنی
۲,۷۵۶,۱۰۵,۲۶۰	۲,۷۳۰,۵۸۰,۱۶۱	سنگ آهک
۱,۲۴۴,۹۳۲,۴۸۹	۱,۳۲۱,۷۷۷,۶۹۳	مواد شیمیائی
۶,۶۸۹,۹۷۴,۳۵۱	۶,۰۸۶,۶۲۹,۳۹۵	ابزار و لوازم
۳۷۳,۳۱۶,۷۲۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	کالای در راه
۲,۳۶۹,۸۷۶	۲,۳۶۹,۸۷۶	موجودی امانی نزد دیگران
۲,۳۳۴,۵۱۷	۰	موجودی امانی دیگران نزد شرکت
۴۲۹,۲۰۷,۴۳۰	۴۵۵,۷۸۷,۲۴۵	سایر موجودیها
۴۸,۱۲۲,۸۳۳,۳۶۴	۱۵۹,۱۵۱,۴۱۹,۴۱۰	
(۲,۳۳۴,۵۱۷)	(۲,۳۲۱,۲۵۰)	کالای امانی دیگران نزد شرکت
۴۸,۱۲۰,۴۹۸,۸۴۷	۱۵۹,۱۴۹,۰۹۸,۱۶۰	

۷-۱- موجودی محصول شرکت در تاریخ تهیه صورتهای مالی از پوشش بیمه ای بصورت شناور تا سقف مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال در قابل برخی حوادث برخوردار می باشد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۸- پیش پرداختها

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۴۳,۷۰۷,۲۲۲,۶۷۵	۰	پیش پرداخت سال آتی کشت چغندر قند (یادداشت ۸-۱)
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	پیش پرداخت خرید نهاده های کشاورزی
۶۲۲,۰۶۹,۲۸۷	۷۰۲,۴۵۳,۲۸۷	پیش پرداخت حق بیمه ، حمل و خرید خدمات
۳۰۷,۳۳۲,۰۷۰	۶,۵۵۵,۷۲۸,۲۹۰	پیش پرداخت خرید لوازم و قطعات
-		سایر اقلام
۴۶,۱۳۶,۶۲۴,۰۳۲	۷,۲۵۸,۱۸۱,۵۷۷	

- 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)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۳۳,۷۶۲,۲۱۵,۶۰۰		بهای نهاده های کشاورزی تحویل شده
۹,۱۲۵,۰۰۷,۰۰۰		مساعده پرداختی
۸۲۰,۰۰۰,۰۷۵		بهای سایر لوازم ، حق بیمه کشت و خدمات مکانیزه
۴۳,۷۰۷,۲۲۲,۶۷۵	۰	جمع معادل پیش پرداخت کشت سال آتی

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۹- دارائیهای ثابت مشهود

گردش بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود در سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به ریال)

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته				بهای تمام شده				شرح اقلام
۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	مانده د ر ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	کسور	استهلاک طی سال	مانده ابتدای سال	مانده د ر ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	کسور	اضافات	مانده ابتدای سال	
۸۹,۲۹۸,۵۷۰	۸۹,۲۹۸,۵۷۰	-	-	-	-	۸۹,۲۹۸,۵۷۰	-	-	۸۹,۲۹۸,۵۷۰	زمین
۱۵,۵۲۸,۴۲۴,۸۶۰	۱۹,۹۹۶,۸۶۱,۴۲۷	۷,۱۵۵,۷۷۹,۱۱۲	-	۱,۷۱۵,۹۲۲,۸۸۴	۵,۴۳۹,۸۵۶,۲۲۸	۲۷,۱۵۲,۶۴۰,۵۳۹	-	۶,۱۸۴,۳۵۹,۴۵۱	۲۰,۹۶۸,۲۸۱,۰۸۸	ساختمانها و تاسیسات
۲۸,۵۹۸,۹۷۹	۲۵,۱۶۷,۱۰۲	۱۰,۵۴۲۸,۱۴۳	-	۳,۴۳۱,۸۷۷	۱۰۱,۹۹۶,۲۶۶	۱۳۰,۵۹۵,۲۴۵	-	-	۱۳۰,۵۹۵,۲۴۵	چاهها
۲۴,۳۸۵,۵۸۲,۹۵۴	۳۰,۷۳۴,۹۹۳,۷۹۴	۱۷,۰۶۷,۶۵۴,۹۸۴	(۶۰,۷۳۸,۵۸۵)	۲,۷۶۹,۶۸۴,۸۴۰	۱۴,۳۵۸,۷۰۸,۷۲۹	۴۷,۸۰۲,۶۴۸,۷۷۸	(۱,۲۰۹,۲۵۰,۰۱۴)	۱۰,۲۶۷,۶۰۷,۱۰۹	۳۸,۷۴۴,۲۹۱,۶۸۳	ماشین آلات و ابزارآلات
۲۲۲,۸۷۰,۸۸۶	۱۸۰,۷۹۵,۸۲۰	۱,۶۴۷,۴۱۲,۷۰۰	(۶۶,۰۵۵,۶۲۵)	۶۹,۸۸۰,۶۹۱	۱,۶۴۳,۵۸۷,۶۳۴	۱,۸۲۸,۲۰۸,۵۲۰	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۶۶,۴۵۸,۵۲۰	وسایل نقلیه
۱,۱۸۶,۲۵۱,۴۱۲	۹۹۸,۱۳۲,۱۰۲	۱,۸۳۵,۰۱۷,۸۷۹	-	۴۴۳,۵۰۷,۸۷۷	۱,۳۹۱,۵۱۰,۰۰۲	۲,۸۳۳,۱۴۹,۹۸۱	-	۲۵۵,۳۸۸,۵۶۷	۲,۵۷۷,۷۶۱,۴۱۴	اثاثه و منصوبات اداری
۴۱,۴۴۱,۰۲۷,۶۶۱	۵۲,۰۲۵,۲۴۸,۸۱۵	۲۷,۸۱۱,۲۹۲,۸۱۸	(۱۲۶,۷۹۴,۲۱۰)	۵,۰۰۲,۴۲۸,۱۶۹	۲۲,۹۳۵,۶۵۸,۸۵۹	۷۹,۸۳۶,۵۴۱,۶۳۳	(۱,۲۷۸,۲۵۰,۰۱۴)	۱۶,۷۳۸,۱۰۵,۱۲۷	۶۴,۳۷۶,۶۸۶,۵۲۰	
۱,۶۷۵,۵۸۰,۰۰۰	۹۵۹,۶۱۹,۰۰۹۲	-	-	-	-	۹۵۹,۶۱۹,۰۰۹۲	(۱,۶۷۵,۵۸۰,۰۰۰)	۹۵۹,۶۱۹,۰۰۹۲	۱,۶۷۵,۵۸۰,۰۰۰	مخارج سرمایه ای در جریان
۴,۴۳۹,۵۳۲,۴۷۱	۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۹۶۲,۰۳۲,۴۷۱)	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۹,۵۳۲,۴۷۱	پیش پرداختهای سرمایه ای
۴۷,۵۵۶,۱۴۰,۱۳۲	۵۵,۱۱۲,۳۶۷,۹۰۷	۲۷,۸۱۱,۲۹۲,۸۱۸	(۱۲۶,۷۹۴,۲۱۰)	۵,۰۰۲,۴۲۸,۱۶۹	۲۲,۹۳۵,۶۵۸,۸۵۹	۸۲,۹۲۳,۶۶۰,۷۲۵	(۵,۹۱۵,۸۶۲,۴۸۵)	۱۸,۳۴۷,۷۳۴,۲۱۹	۷۰,۴۹۱,۷۹۸,۹۹۱	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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.

۹-۲- اضافات نقل و انتقال دارائیهای ثابت به شرح زیر میباشد:

ریال	ساختمانها و تاسیسات:
۱,۲۲۷,۵۱۹,۴۴۹	خرید کابل و سیم
۵۹۶,۱۶۴,۵۹۱	خرید لوله استیل
۴۴۶,۸۶۲,۵۰۰	خرید لوله طبخ شکر
۲۴۹,۴۴۲,۳۴۰	خرید صفحه استیل
۳۹۲,۶۱۳,۴۰۲	خرید لوله مانسمان، سفید و آهنی
۲,۳۰۳,۰۸۷,۸۴۷	خرید ورق پی وی سی برای تعمیرات سقف
۹۶۸,۶۶۹,۳۲۲	سایر
۶,۱۸۴,۳۵۹,۴۵۱	
ریال	ماشین آلات و ابزار آلات :
۱,۳۵۸,۱۳۷,۵۰۰	خرید کلید کنترل دور سانتیفوژ
۱,۳۸۲,۰۶۱,۷۹۲	بازسازی دیفیوژن
۳,۶۳۶,۲۴۶,۶۷۹	خرید ۵ دستگاه فیلتر دکانتور
۱,۰۰۱,۶۵۸,۲۰۰	خرید ۱ دستگاه ساکرومتر
۲۹۳,۲۹۶,۶۴۷	خرید دینامیک بریک
۶۴۱,۲۶۰,۰۰۰	خرید ماشین آلات و لوازم کشاورزی
۴۲۲,۸۷۹,۲۴۶	خرید کمپرسور AF۳ و هوا
۱,۵۳۲,۰۶۷,۰۴۵	سایر
۱۰,۲۶۷,۶۰۷,۱۰۹	
ریال	اثاثه و منصوبات اداری :
۹۳,۵۷۰,۰۰۰	کامپیوتر و متعلقات و چاپگر
۱۴۰,۴۱۸,۵۶۷	میز، صندلی، مبلمان اداری و تلفن
۲۱,۴۰۰,۰۰۰	سایر
۲۵۵,۳۸۸,۵۶۷	
ریال	وسائط نقلیه
۳۰,۷۵۰,۰۰۰	خرید ۱ دستگاه موتور سیکلت باکستر
۳۰,۷۵۰,۰۰۰	

(مبالغ به ریال)

۹-۳- کسور دارائی ثابت شامل اقلام زیر میباشد:

بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	بهای فروش	سود (زیان) حاصل از فروش (یادداشت ۲۷)
۱,۲۰۹,۲۵۰,۰۱۴	۶۰,۷۳۸,۵۸۵	۱,۱۴۸,۵۱۱,۴۲۹	۱,۲۵۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۰۴,۱۳۸,۵۷۱
۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۵۵,۶۲۵	۲,۹۴۴,۳۷۵	۷۴,۴۶۰,۰۰۰	۷۱,۵۱۵,۶۲۵
۱,۲۷۸,۲۵۰,۰۱۴	۱۲۶,۷۹۴,۲۱۰	۱,۱۵۱,۴۵۵,۸۰۴	۱,۳۲۷,۱۱۰,۰۰۰	۱۷۵,۶۵۴,۱۹۶

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

ریال	مخارج سرمایه ای در جریان شامل اقلام زیر است :
۹۵۹,۶۱۹,۰۹۲	پروژه سوله انبار
۹۵۹,۶۱۹,۰۹۲	

۹-۵- در تاریخ تهیه این صورتهای مالی ، ساختمانها و تاسیسات کارخانه و دفتر تهران به مبلغ ۵۴/۱ میلیارد ریال ، ماشین آلات و ابزارآلات به مبلغ ۳۶ میلیارد ریال و اثاثه و منصوبات اداری به مبلغ ۱/۹ میلیارد ریال (جمعاً ۹۲ 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 .

۹-۶- پیش پرداخت سرمایه ای به شرح زیر میباشد :

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
-	۱,۳۵۰,۸۰۱,۷۹۲	شرکت تعاونی تولیدی صنعتی فارسا- تعویض پوسته روی دیفوزیون
-	۹۷۱,۲۴۶,۶۷۹	شرکت ابزارصنعت غرب- پنج دستگاه فیلتر دکاناتور
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
۱,۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت سارنج سوله ایران - خرید اسکلت و سازه فلزی
-	۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	آقای محمد بری نیارق - نصب ورق شادولاین و گالوانیزه سقف کارخانه
-	۱۲۱,۹۸۴,۰۰۰	شرکت تولیدی صنعتی پارس کمپرسور - یکدستگاه کمپرسور با تجهیزات
۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۹,۵۳۲,۴۷۱	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۱۰- داراییهای نامشهود

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

(مبالغ به ریال)		
۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۱۴,۵۸۰,۹۶۴	۱۵,۷۸۰,۹۶۴	حق امتیاز خطوط تلفن
۱۴۱,۵۳۹,۷۶۵	۱۴۱,۵۳۹,۷۶۵	حق انشعاب برق
۲۹۴,۲۱۶,۰۰۰	۵۳۲,۹۱۶,۰۰۰	نرم افزارها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده رهن
۵۵۰,۳۳۶,۷۲۹	۷۹۰,۲۳۶,۷۲۹	
(۱۹۴,۰۸۹,۳۷۷)	(۲۴۴,۱۵۲,۶۸۸)	استهلاک نرم افزارها
۳۵۶,۲۴۷,۳۵۲	۵۴۶,۰۸۴,۰۴۱	

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 ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۱۲- حسابها و اسنادپرداختنی تجاری

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۱,۹۳۳,۳۱۲,۹۱۰	-	شرکت نسبی برادران میرعشقی- خرید بذر
۳۲۵,۴۵۰,۹۳۶	-	شرکت تحقیق و تولید ارس بذر- خرید بذر
۸۹,۰۴۷,۸۸۸	-	شرکت پانیذ بذر- خرید بذر
۲,۳۴۷,۸۱۱,۷۳۴	۰	
-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی-شرکت تحقیقات اصلاح بذرچغندر
۲,۳۴۷,۸۱۱,۷۳۴	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

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

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت
۸,۶۲۵,۹۳۰,۵۳۹	۴,۷۸۱,۸۵۴,۴۳۵	حقوق و مزایای پرداخت نشده کارکنان
۶,۴۳۸,۳۸۹,۰۰۰	۹,۴۵۲,۸۰۲,۰۰۰	شرکت ملی گاز - بهای گاز مصرفی
۲,۷۸۳,۴۰۳,۵۰۰	۶,۸۶۶,۱۷۳,۱۸۴	فروشنندگان کالا و خدمات
۱۳,۲۶۲,۰۹۳	۸۴,۳۹۹,۴۴۱	شهرداری مرودشت- عوارض پرداختنی
۱,۱۱۵,۳۶۴,۵۶۳	۶۰۹,۶۵۶,۵۶۳	حق بیمه پرداختنی
۱۸۱,۹۳۵,۲۳۵	۱۸۱,۱۵۷,۹۲۸	شرکت تعاونی مصرف و صندوق قرض الحسنه کارکنان
۹۸,۶۴۳,۷۶۴	۳۳۷,۹۲۱,۶۵۲	مالیاتهای حقوق و تکلیفی پرداختنی
۰	۲۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ آقای حسن رسولیان
۹۵۳,۲۱۸,۳۲۵	۴۷۲,۶۴۶,۸۴۱	سایر
۲۰,۲۱۰,۱۴۷,۰۱۹	۴۶,۷۲۶,۶۱۲,۰۴۴	
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۱۶۰,۰۰۰	۱۳-۲ اسناد پرداختنی
۲۰,۶۳۰,۱۴۷,۰۱۹	۴۷,۱۰۹,۷۷۲,۰۴۴	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۱۳-۱- با توجه به مشکلات نقدینگی بوجود آمده در برخی از مقاطع زمانی در سال مالی جاری و به منظور تأمین منابع مالی موردنیاز

جهت رفع این مشکلات که عمدتاً در رابطه با خرید شکر خام بوده ، جمعاً مبلغ ۳۰,۲۴۰ میلیون ریال در طی سال از آقای

حسن رسولیان (سهامدار عمده شرکت و نایب رئیس هیأت مدیره) دریافت شده است .

۱۳-۲- تفکیک اسناد پرداختنی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می-باشد:

ریال	
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	انجمن صنفی کارخانه های قند و شکر ایران - ۱ فقره چک به سررسید ۹۳/۶/۲
۶۱,۵۶۰,۰۰۰	شرکت صنعتی سازه نگار پارس- ۱ فقره چک به سررسید ۹۳/۵/۹
۲۴۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت تولیدی و مهندسی نسوزین- ۱ فقره چک به سررسید ۹۳/۵/۱۲
۳۸۳,۱۶۰,۰۰۰	

۱۴- پیش دریافتها

مبلغ مندرج در ترازنامه تحت عنوان فوق شامل پیش دریافت فروش قندوشکر و محصولات فرعی از مشتریان بوده که در روال عادی عملیات شرکت مورد تسویه قرار میگیرد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۱۵- وضع مالیاتی و ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی و ذخیره مالیات بشرح جدول زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

حساب ذخیره مالیات

عملیات در سال جاری			عملیات تا پایان سال مالی قبل		
مانده	پرداختی و انتقالی	ایجادى	مانده	پرداختی	ایجادى
-	(۱۵۴)	۱۵۴	-	(۲۵۶)	۲۵۶
۱۰۲۲	(۸,۱۱۷)	-	۹,۱۳۹	-	۹,۱۳۹
(۴۱۸)	(۲۰,۶۱۰)	-	۲۰,۱۹۲	-	۲۰,۱۹۲
۱۵,۴۱۴	-	۱۵,۴۱۴	-	-	-
۱۶,۰۱۸	(۲۸,۸۸۱)	۱۵,۵۶۸	۲۹,۳۳۱	(۲۵۶)	۲۹,۵۸۷
-	-	-	-	-	-
۱۶,۰۱۸	(۲۸,۸۸۱)	۱۵,۵۶۸	۲۹,۳۳۱	(۲۵۶)	۲۹,۵۸۷

سود (زیان) مشمول مالیات			مالیات			
سال مالی منتهی به	ابرازی	تشخیصی	قطعی	ابرازی	تشخیصی	قطعی
۱۳۹۰/۰۴/۳۱	۱,۲۸۲	۲,۱۴۰	-	۲۵۶	۵۳۵	-
۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۴۰,۳۸۳	۴۴,۶۷۸	-	۸,۰۷۷	۱۱,۱۶۹	-
۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۰۰,۹۶۱	-	-	۲۰,۱۹۲	-	-
۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۷۷,۰۷۱	-	-	۱۵,۴۱۴	-	-
جمع						

کسر میشود : پیش پرداخت مالیات

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

سایر توضیحات:

(۱) تا پایان سال مالی قبل ، مالیات عملکرد سنوات گذشته تا پایان تیرماه ۱۳۸۹ قطعی و تفاوت‌های مربوطه در حسابهای شرکت لحاظ گردیده است.

(۲) متعاقب ابلاغ برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۱ و پذیرش مالیات مندرج در آن توسط شرکت نسبت به تسویه اقدام و تفاوت مربوطه به میزان ۱۵۴,۲۲۸,۷۸۱ ریال جزو اقلام سایر درآمدهای غیرعملیاتی منظور گردیده است.

(۳) 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 قرار گرفته لیکن به دلیل عدم ارائه گواهی مربوط به میزان سهام شناور شرکت در بورس ، صدور برگ قطعی و اعمال معافیت قانونی مرتبط با آن در جریان انجام می باشد.

(۴) مالیات عملکرد سال مالی جاری، با توجه به سود ابرازی شرکت و لحاظ داشتن مبلغ ۲۲۱,۸۷۸,۳۸۴ 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 ۲۰,۱۹۲,۲۲۵,۶۰۶ 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	
۶,۱۲۳,۹۰۲,۰۱۶	مانده ابتدای سال، باقیمانده خالص سود سهام سالهای قبل (تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۳۱)
۱۳,۸۴۳,۰۱۹,۳۵۰	سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ مصوب مجمع عمومی به ازاء هر سهم ۶۰۰ ریال
(۱,۷۶۷,۹۹۲,۵۴۴)	پرداخت سود سهام به سهامداران
۱۸,۱۹۸,۹۲۸,۸۲۲	

شرکت قند مرو دشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

تفکیک تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)					
بانک خاورمیانه شعبه نوبخت	بانک ملی ایران شعبه مرو دشت	بانک سامان شعبه شرکتی	بانک ملت شعبه مرو دشت	جمع	
اصل تسهیلات دریافتی	۱,۷۶۲,۸۶۸,۱۶۰		۲۱,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۶۷,۸۶۸,۱۶۰	
سود و جرائم تاخیر			-	.	
پرداخت اصل تسهیلات	(۶۶۱,۶۶۹,۷۸۹)		-	(۶۶۱,۶۶۹,۷۸۹)	
پرداخت سود و جرائم	-		-	.	
سود سهم سال آتی انتقالی به سال بعد	-		-	.	
مانده ابتدای سال	۱,۱۰۱,۱۹۸,۳۷۱		۲۱,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۰۶,۱۹۸,۳۷۱	
سود سهم سال آتی انتقالی از سال قبل				.	
اصل تسهیلات دریافتی	۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سود تا سررسید و جرائم تاخیر	۱۲,۹۹۶,۳۴۷,۰۲۹	۶,۵۳۱,۷۱۵,۲۶۳	۵,۲۵۲,۳۳۴,۵۵۶	۲۴,۷۸۰,۳۹۶,۸۴۸	
تعدیل سود (یادداشت ۱-۱۷)		.	.	.	
پرداخت اصل تسهیلات	(۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۰,۹۶۳,۵۸۱,۱۴۰)	
پرداخت سود و جرائم	(۱۱,۳۵۱,۳۶۹,۸۶۰)	(۵,۰۶۰,۴۸۲,۳۸۶)	(۴,۲۲۴,۵۸۹,۰۳۴)	(۲۰,۶۳۶,۴۴۱,۲۸۰)	
سود سهم سال آتی انتقالی به سال بعد	.	.	.	.	
مانده پایان سال - کوتاه مدت	۸۶,۶۴۴,۹۷۷,۱۶۹	۴۴,۴۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۲۵,۰۲۷,۷۴۵,۵۲۲	۱۵۶,۷۸۶,۵۷۲,۷۹۹	
هزینه مالی	۱۲,۹۹۶,۳۴۷,۰۲۹	۶,۵۳۱,۷۱۵,۲۶۳	۵,۲۵۲,۳۳۴,۵۵۶	۲۴,۷۸۰,۳۹۶,۸۴۸	
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)	۲۵	۲۶-۲۸	۲۱-۲۶		
مدت هر قسط	۳ ماه	۳ ماه	۶ ماهه		
تعداد اقساط	۸ فقره وام یک قسطی	۱	۱		
وثیقه	سهم آقای حسن رسولیان	سفته با مهر و امضاء شرکت و ظهنویسی سهامداران عمده	سفته با مهر و امضاء شرکت و ظهنویسی سهامداران عمده		

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

خلاصه گردش حساب فوق به شرح زیر میباشد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۲۳,۶۷۴,۱۲۴,۹۵۲	۲۴,۸۳۶,۶۴۱,۵۱۶	مانده ابتدای سال
(۶,۱۰۱,۸۹۱,۸۷۲)	(۳,۲۴۷,۰۱۷,۸۳۱)	پرداخت به کارکنان خارج شده از شرکت
۷,۲۶۴,۴۰۸,۴۳۶	۹,۰۱۰,۳۴۳,۲۵۵	ذخیره تامین شده در پایان سال
۲۴,۸۳۶,۶۴۱,۵۱۶	۳۰,۵۹۹,۹۶۶,۹۴۰	مانده پایان سال

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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 تیرماه ۱۳۹۲) به ۱۲۰،۰۰۰،۰۰۰ هزار 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:		
خانواده آقای حسن رسولیان	۶۲،۴۱۶،۹۲۰	۵۲/۰۱
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)	۱۰،۰۵۵،۱۹۹	۸/۳۸
جمع	۷۲،۴۷۲،۱۱۹	۶۰/۳۹
دارندگان کمتر از ۵٪ سرمایه:		
۳۸۹۵ نفر شخص حقیقی و حقوقی	۴۷،۵۲۷،۸۸۱	۳۹/۶۱
	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 ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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 ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت	
۱۹۹,۵۲۳,۷۸۰,۰۰۰	۲۷۹,۳۲۱,۴۲۰,۳۵۰	۲۱-۱	فروش شکر
۱۶۳,۲۱۸,۳۵۳,۷۰۰	۱۰۵,۰۹۵,۵۲۳,۰۳۵	۲۱-۲	فروش قند
۱۲,۹۸۸,۹۷۵,۷۳۴	۲,۹۵۹,۸۲۸,۶۱۴	۲۱-۳	درآمد خدمات کارمزدی تصفیه شکر خام
۲۴,۵۴۴,۴۶۶,۵۶۱	۲۴,۸۶۶,۶۱۸,۷۴۰	۲۱-۴	فروش تفاله خشک
۲,۹۵۱,۸۲۲,۴۵۳	۷,۹۸۴,۷۲۱,۳۰۰	۲۱-۴	فروش تفاله تر و ضایعات چغندر
۱۴,۵۸۶,۵۵۵,۸۰۳	۳۵,۵۴۲,۸۳۸,۲۲۰	۲۱-۴	فروش ملاس
۴۱۷,۸۱۳,۹۵۴,۲۵۱	۴۵۵,۷۷۰,۹۵۰,۲۵۹		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

ریال	نرخ متوسط	کیلوگرم	ریال	نرخ متوسط	کیلوگرم	
۱۱۷,۶۶۳,۳۸۰,۰۰۰	۱۳,۸۶۴	۸۴۸۷۰۶۰	۲۰۱,۰۵۹,۹۲۰,۳۵۰	۱۸,۳۸۹	۱۰۹۳۳۹۱۰	اشخاص حقیقی
۸۱,۸۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۷۴	۴۹۳۹۰۰۰	۷۸,۲۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۵۰	۴۲۱۹۰۰۰	اشخاص حقوقی
۱۹۹,۵۲۳,۷۸۰,۰۰۰		۱۳,۴۲۶,۰۶۰	۲۷۹,۳۲۱,۴۲۰,۳۵۰		۱۵,۱۵۲,۹۱۰	

۲۱-۱-۱- نرخ فروش شکر استحصالی براساس نرخ اعلامی توسط سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان از قرار هر کیلو ۱۹,۰۰۰ 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 ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			
ریال	نرخ	کیلوگرم	ریال	نرخ	کیلوگرم	
۱۶۲,۰۹۶,۴۸۵,۷۰۰	۱۷,۵۱۷	۹۲۵۳۹۰۰	۱۰۰,۴۵۸,۹۷۸,۰۳۵	۲۰,۵۳۵	۴۸۹۱۹۸۶	اشخاص حقیقی
۹۸۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۱۹۶	۶۵۰۰۰	۴,۴۸۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۰۱	۲۲۳۱۴۰	اشخاص حقوقی
۱۳۴,۱۱۸,۰۰۰	۵۰۰	۲۶۸۲۳۶	۱۵۱,۲۴۵,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۲۴۹۰	قند سهمیه چغندرکاران
۱۶۳,۲۱۸,۳۵۳,۷۰۰		۹,۵۸۷,۱۳۶	۱۰۵,۰۹۵,۵۲۳,۰۳۵		۵,۴۱۷,۶۱۶	

نرخ فروش قند با توجه به وضعیت و کشش بازار و توسط مدیریت اجرایی تعیین و به تصویب هیات مدیره رسیده است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		
ریال	نرخ	کیلوگرم	ریال	نرخ متوسط	کیلوگرم
۵۳,۶۴۷,۳۸۰	۲۰	۲,۶۸۲,۳۶۹	۶۰,۴۹۸,۰۰۰	۲۰	۳,۰۲۴,۹۰۰
۲۴,۴۹۰,۸۱۹,۱۸۱	۵,۵۸۹	۴,۳۸۱,۶۰۲	۲۴,۸۰۶,۱۲۰,۷۴۰	۷,۲۲۲	۳,۴۳۴,۶۳۷
۲۴,۵۴۴,۴۶۶,۵۶۱	۳,۴۷۵	۷,۰۶۳,۹۷۱	۲۴,۸۶۶,۶۱۸,۷۴۰	۳,۸۵۰	۶,۴۵۹,۵۳۷
۲,۹۵۱,۸۲۲,۴۵۳	۵۷۳	۵,۱۵۲,۹۵۹	۷,۹۸۴,۷۲۱,۳۰۰	۵۶۲	۱۴,۲۰۷,۳۷۰
۱۴,۵۸۶,۵۵۵,۸۰۳	۱,۸۷۵	۷,۷۸۱,۳۹۵	۳۵,۵۴۲,۸۳۸,۲۲۰	۶,۳۷۱	۵,۵۷۸,۷۷۲
۴۲,۰۸۲,۸۴۴,۸۱۷			۶۸,۳۹۴,۱۷۸,۲۶۰		

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.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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 ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت
۲۰۵,۱۰۵,۱۰۵,۵۰۴	۳۱۸,۱۲۳,۰۴۰,۵۶۱	۲۲-۱ مواد اولیه مصرفی
۲۹,۵۳۱,۴۹۹,۸۴۸	۲۸,۹۲۸,۰۴۶,۹۷۴	۲۲-۲ حقوق و دستمزد مستقیم
۷۰,۶۶۷,۷۳۷,۰۹۲	۷۰,۲۲۹,۲۴۷,۰۶۰	۲۲-۲ هزینه‌های سربار تولیدی
۳۰۵,۳۰۴,۳۴۲,۴۴۴	۴۱۷,۲۸۰,۳۳۴,۵۹۵	جمع هزینه‌های تولید
-	(۵,۵۶۶,۱۴۰,۰۰۰)	۷ موجودی پایان سال ملاس
۳۰۵,۳۰۴,۳۴۲,۴۴۴	۴۱۱,۷۱۴,۱۹۴,۵۹۵	بهای تمام شده تولید
۱,۵۷۱,۴۳۹,۸۰۹	۳,۸۰۹,۵۸۱,۹۰۵	۷ موجودی شکر آفینه استحصالی از چغندر قند در ابتدای سال
۳۴۸,۵۸۵,۶۹۶		۷ موجودی شکر سفید استحصالی از شکر خام خریداری ابتدای سال
۲,۴۴۹,۹۷۳,۶۰۸	۲۱۹,۰۷۴,۱۴۵	۷ موجودی ابتدای سال قند
۲,۳۰۵,۵۱۱,۶۰۰	۰	۷ موجودی ابتدای سال ملاس
۳۱۱,۹۷۹,۸۵۳,۱۵۷	۴۱۵,۷۴۲,۸۵۰,۶۴۵	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۳,۸۰۹,۵۸۱,۹۰۵)	(۲,۱۶۶,۹۹۱,۹۲۴)	۷ موجودی شکر آفینه استحصالی از چغندر قند در پایان سال
-	(۲۸,۲۹۶,۳۰۹,۱۷۹)	موجودی شکر سفید استحصالی از شکر خام خریداری در پایان سال
(۲۱۹,۰۷۴,۱۴۵)	(۳۰,۶۷۷,۲۶۴,۹۴۲)	۷ موجودی محصول قند تولیدی در پایان سال
(۲۴۶,۹۳۰,۰۰۵)	(۱,۶۰۲,۱۶۸,۴۵۷)	مصارف داخلی
۳۰۷,۷۰۴,۲۶۷,۱۰۲	۳۵۳,۰۰۰,۱۱۶,۱۴۳	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۱-۲۲- چغندر خریداری در سال مالی جاری به مقدار ۱۵۱،۲۴۵ تن (سال قبل ۱۳۴،۱۱۸ تن) بوده است. نرخ خرید هر تن چغندر با عیار ۱۶ در سال ۱۳۹۲ معادل ۱،۳۵۰،۰۰۰ ریال (سال قبل ۱،۰۵۰،۰۰۰ ریال) توسط مراجع ذیربط دولتی تعیین شده است. مبلغ مندرج در جدول فوق شامل ۲۸۴،۳۹۸ میلیون ریال خالص بهای خرید چغندر و مبلغ ۳۳،۷۲۵ میلیون ریال بهای ۳،۱۰۴ تن شکر خام خریداری می‌باشد. لازم به توضیح است که در سال ۱۳۹۲ 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 ریال و ۲۰ ریال می‌باشد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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

سربرار تولید		دستمزد مستقیم		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۱۷,۵۲۶,۷۱۲,۵۲۰	۱۸,۵۲۹,۷۳۸,۸۸۶	۲۳,۵۵۰,۹۷۳,۸۵۳	۲۲,۷۳۷,۲۱۲,۴۵۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۲۴۲,۵۶۰,۹۹۳	۳,۴۹۷,۱۹۱,۷۲۶	۴,۲۶۳,۱۸۹,۷۹۹	۴,۱۱۸,۳۴۹,۹۹۴	بیمه سهم کارفرما
۴,۴۴۱,۶۸۷,۶۹۱	۵,۴۹۶,۵۸۹,۳۹۸	۱,۷۱۷,۳۳۶,۱۹۶	۲,۰۷۲,۴۸۴,۵۲۷	مزایای پایان خدمت
۲۵,۲۱۰,۹۶۱,۲۰۴	۲۷,۵۲۳,۵۲۰,۰۱۰	۲۹,۵۳۱,۴۹۹,۸۴۸	۲۸,۹۲۸,۰۴۶,۹۷۴	
۳,۳۹۲,۸۲۶,۴۳۴	۴,۹۹۰,۲۷۹,۴۲۳	-	-	استهلاک دارائیهای ثابت
۱۰,۸۰۷,۰۲۴,۲۸۳	۱۲,۱۷۰,۰۶۴,۵۰۵	-	-	تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت
۸,۷۳۹,۹۹۶,۹۱۰	۷,۳۲۸,۵۵۰,۱۲۰	-	-	مواد کمکی و بسته بندی
۱۶,۰۸۰,۲۵۸,۸۴۸	۱۱,۶۴۹,۷۶۵,۲۸۶	-	-	سوخت و روغن مصرفی (عمدتا گاز مصرفی)
۳۰۱,۴۴۰,۰۹۸	۵۱۰,۶۲۹,۹۲۸	-	-	حق بیمه اموال و موجودیها
۲,۴۰۰,۱۰۳,۴۹۶	۲,۳۳۴,۴۷۸,۸۲۰	-	-	آب و برق مصرفی
۱,۴۶۷,۵۸۵,۱۷۴	۱,۴۴۱,۲۹۱,۴۹۳	-	-	حق الزحمه خریدخدمات ومشاوره
۲۶۴,۳۴۲,۴۶۴	۱۴,۹۲۰,۰۰۰	-	-	۲در هزار حق الزحمه بازرسی شکر
۳۷۴,۸۱۹,۱۹۵	۴۳۳,۰۷۷,۰۰۰	-	-	عوارض شهرداری (نوسازی)
۸۸۶,۷۳۸,۲۵۵	۹۶۲,۹۱۴,۱۳۴	-	-	اجاره محل
۴۶,۳۷۷,۱۵۷	۴۵,۹۶۳,۵۴۵	-	-	مخابرات
۶۹۵,۲۶۳,۵۷۴	۸۲۳,۷۹۲,۷۹۶	-	-	سایر اقلام
۴۵,۴۵۶,۷۷۵,۸۸۸	۴۲,۷۰۵,۷۲۷,۰۵۰	-	-	
۷۰,۶۶۷,۷۳۷,۰۹۲	۷۰,۲۲۹,۲۴۷,۰۶۰	۲۹,۵۳۱,۴۹۹,۸۴۸	۲۸,۹۲۸,۰۴۶,۹۷۴	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۴-۲۲- 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 ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ و نیز مقدار عملیات کارمزدی تصفیه شکر خام بشرح زیر می باشد:

درصدافزایش (کاهش)	مقدار افزایش (کاهش)	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
(۱۲)	(۱۵)	۱۲۶	۱۱۱	روزهای کارکرد کارخانه
(۱۲)	(۳۴۲)	۲,۹۶۳	۲,۶۲۱	ساعات کارکرد
۱۳	۱۷,۱۲۷	۱۳۴,۱۱۸	۱۵۱,۲۴۵	چغندر خریداری - تن
۱۳	۱۶,۹۳۱	۱۳۲,۸۸۴	۱۴۹,۸۱۵	چغندر مصرفی - تن
۳	۰/۰۳	۰/۹۲	۰/۹۵	در صد افت چغندر در سیلو
۰	۰/۰۴	۱۸/۳	۱۸/۳۴	متوسط درصد قند چغندر خریداری (عیارسنج)
۴/۶	۶۵۳	۱۴,۳۰۵	۱۴,۹۵۸	شکرتولیدی از چغندر (وزن ویژه)- تن
۱۶/۳	۹۱۰	۵,۵۷۶	۶,۴۸۶	قنداستحصالی از چغندر در دوره بهره برداری - (وزن ویژه- تن)
(۸/۵)	(۶۰۴)	۷,۰۶۴	۶,۴۶۰	تفاله خشک تولیدی- تن
۹/۰۴	۵۵۵	۶,۱۳۴	۶,۶۸۹	ملاس تولیدی- تن
۰	(۰/۰۵)	۱۷/۹	۱۷/۸۵	درصد قند چغندر مصرفی (دیژسیون)
۰	(۰/۷۱)	۱۴/۹۴	۱۴/۲۳	راندمان کل با احتساب شکر تولیدی استفن
(۵)	(۴/۰۶)	۸۱/۶۶	۷۷/۶۰	ضریب استحصال تجاری
(۹۰)	(۱۱,۲۸۵)	۱۲,۶۰۷	۱,۳۲۲	شکر خام مصرفی در عملیات کارمزدی تصفیه - تن
(۳۳)	(۱,۰۷۴)	۳,۲۵۲	۲,۱۷۸	شکر خام مصرفی خریداری از دیگران - تن

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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 ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۲,۲۶۷,۷۰۷,۵۷۵	۳,۴۶۰,۷۲۶,۸۹۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۸۲,۱۸۸,۶۰۷	۵۲۴,۳۷۲,۰۸۲	بیمه سهم کارفرما
۱,۱۱۵,۰۷۷,۸۰۴	۱,۴۴۱,۷۲۸,۳۶۷	مزایای پایان خدمت
۳,۷۶۴,۹۷۳,۹۸۶	۵,۴۲۶,۸۲۷,۳۴۵	
۱۲۸,۱۰۳,۰۳۲	۶۹,۰۹۷,۱۹۱	تعمیرونگهداری دارائیهای ثابت
۱۲۶,۲۲۷,۴۶۶	۶۲,۲۱۲,۰۵۷	استهلاک دارائیهای ثابت
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیأت مدیره
۱۴۶,۰۳۳,۵۰۹	۲۱۸,۲۶۶,۹۴۵	پذیرایی
۴۱,۱۶۳,۶۱۷	۳۹,۱۸۵,۹۰۳	آب، برق و مخابرات
۱,۳۸۴,۳۲۵,۴۹۲	۱,۹۰۴,۹۳۰,۱۴۶	حق الزحمه خرید خدمات و مشاوره
۱,۶۹۴,۴۹۵,۴۲۲	۳,۸۴۶,۳۵۸,۳۸۹	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۲۸,۱۲۷,۰۰۰	۱۶۵,۵۵۴,۶۱۴	حق الدرج سهام شرکت در بورس
۱۱۲,۱۳۶,۱۳۰	۱۶۶,۹۵۷,۲۰۰	حق عضویت در صنایع قند
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۹۴۰,۰۰۰	اجاره محل
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیئت مدیره مصوب مجمع
۱۲,۲۶۳,۹۵۲	۱۴,۶۱۴,۱۰۰	حق بیمه اموال و موجودیها
۳۱۱,۵۹۳,۶۸۷	۲۴,۱۲۵,۶۳۶	سایر اقلام
۴,۶۰۴,۴۶۹,۳۰۷	۷,۱۸۷,۲۴۲,۱۸۱	
۸,۳۶۹,۴۴۳,۲۹۳	۱۲,۶۱۴,۰۶۹,۵۲۶	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

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 ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۲,۷۱۱,۱۱۷,۵۰۰	۴,۴۹۲,۱۸۳,۱۲۵	درآمد حاصل از عملیات کشت مکانیزه جهت چغندرکاران
۵,۱۲۶,۰۸۵,۱۵۳	۲,۰۰۳,۶۶۰,۵۱۸	تفاوت بهای نهاده های کشاورزی تحویلی به چغندرکاران (یادداشت ۱-۲۴)
۷,۸۳۷,۲۰۲,۶۵۳	۶,۴۹۵,۸۴۳,۶۴۳	

۱-۲۴- متعاقب افزایش بهای نهاده های کشاورزی (عمدتاً وارداتی) به دلیل نوسان نرخ ارز، بهای نهاده های تحویلی به کشاورزان نیز افزایش یافته که منجر به افزایش عمده تفاوت بهای نهاده های کشاورزی گردیده است.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۲۵- هزینه های مالی

تفکیک هزینه های مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۷,۵۳۶,۴۷۷,۷۰۳	۲۴,۷۸۰,۳۹۶,۸۴۸	سود و جرائم تأخیر تسهیلات مالی دریافتی (یادداشت ۱۷)
-	-	بخشودگی جرائم تأخیر
۷,۵۳۶,۴۷۷,۷۰۳	۲۴,۷۸۰,۳۹۶,۸۴۸	
۱۰۱,۱۳۲,۴۶۶	۴۷,۳۹۰,۰۰۰	بهای تمبر و سفته و سایر مخارج انجام شده جهت اخذ تسهیلات مالی
۷,۶۳۷,۶۱۰,۱۶۹	۲۴,۸۲۷,۷۸۶,۸۴۸	

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت	
۲۲۱,۸۷۸,۳۸۴	۸۹۳,۸۸۳,۱۴۰	۴-۳	سود سپرده های بانکی
۴۳۹,۴۲۵,۹۲۷	۴,۸۰۶,۴۹۸,۷۱۷		فروش ضایعات
۲۳۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۳۰۰,۰۰۰		درآمد اجاره منازل مسکونی سازمانی کارکنان
۳,۲۹۱,۹۴۰,۵۳۶	۱۷۵,۶۵۴,۱۹۶	۹-۳	سود فروش داراییهای ثابت مشهود
۱,۳۸۹,۰۹۵,۹۷۴	۶۹,۱۹۸,۷۳۰		فروش آهک
-	-		تعدیل بخشودگی سودوجرائم تأخیر سنوات قبل تسهیلات بانک صادرات ایران
۱۵۴,۲۴۴,۱۱۶	(۳۴,۰۷۶,۴۵۴)		خالص سایر اقلام
۵,۷۲۸,۶۸۴,۹۳۷	۶,۱۴۰,۴۵۸,۳۲۹		

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
۱۰۹,۵۷۷,۴۴۶,۵۰۹	۹۶,۶۵۲,۶۰۸,۲۳۳	سود عملیاتی
۳,۵۱۸,۸۹۲,۳۸۲	۵,۰۵۲,۴۹۱,۴۸۰	هزینه استهلاک
۱,۱۶۲,۵۱۶,۵۶۴	۵,۷۶۳,۳۲۵,۴۲۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۹,۴۳۰,۹۸۵,۷۱۵)	۳۸,۸۷۸,۴۴۲,۴۵۵	(افزایش) پیش پرداختها
(۱۸,۴۹۲,۸۳۱,۶۵۱)	(۱۱۱,۰۲۹,۲۱۸,۴۶۴)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۸,۰۶۲,۷۸۴,۷۷۵)	(۱۵۱,۰۴۵,۴۶۳,۶۹۶)	(افزایش) حسابهای دریافتنی
(۱,۳۷۱,۰۶۷,۲۸۶)	۲۵,۳۳۱,۸۱۳,۲۹۱	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی
(۳,۴۶۷,۵۲۹,۱۱۰)	(۴۶,۷۸۵,۲۰۰)	(کاهش) افزایش پیش دریافتها
(۶,۴۸۵,۵۱۴,۸۶۵)	۰	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از ارقام استثنایی
۲,۲۶۷,۹۶۲,۳۳۲	۵,۱۹۹,۱۸۵,۱۸۹	سایر درآمدها و هزینهها
۴۹,۲۱۶,۱۰۴,۳۸۵	(۸۵,۲۴۳,۶۰۱,۲۸۸)	

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

توضیحات مربوط به سرفصل فوق بقرار زیر می‌باشد:

۲۸-۱- 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 سفته به بانک ذیربط تسلیم گردیده است.

۲۸-۲- وضعیت اهم بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

۲۸-۲-۱- بدهی درخصوص مازاد مالیات قطعی آتی عملکرد، حقوق و تکلیفی سال مالی جاری نسبت به مبالغ ابرازی وجود دارد.

۲۸-۲-۲- ازبابت حق بیمه های تکلیفی سال مالی ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۹۰/۰۴/۳۱ مبلغ حدود ۳۲۲۵۸ میلیون ریال (۲۹۰۳۳ میلیون ریال

اصل و ۳۲۲۵ میلیون ریال جرائم) توسط سازمان تامین اجتماعی از شرکت مطالبه شده که نسبت به آن اعتراض و موضوع در

مراجع ذیربط در جریان رسیدگی می باشد. ضمناً از بابت تفاوت حق بیمه های تکلیفی سالهای مالی ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ نیز بدهی

احتمالی وجود دارد که تعیین مبلغ آن منوط به انجام رسیدگی توسط سازمان تامین اجتماعی است.

۲۸-۲-۳- 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.

۲۸-۲-۴- 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 ذیرط و مشخص شدن مبلغ قطعی آنها موکول میباشد.

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱- معاملات با اشخاص وابسته در طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته
مانده طلب (	سود / زیان	مبلغ معامله	مانده طلب (	سود / زیان	مبلغ معامله			
بدهی)	معامله		بدهی)	ناخالص				
الف - اشخاص مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت								
-	-	۳۰,۶۲۰	-	-	۳۰,۲۴۰	تامین مالی و استرداد وجوه قرض الحسنه	عضو هیات مدیره	آقای حسن رسولیان
-	-	۱۵۰,۰۰۰	-	-	۱۵۰,۰۰۰	وثیقه گذاری سهام جهت اخذ تسهیلات	عضو هیات مدیره	آقای حسن رسولیان
-	۴۷۶	۱,۶۴۳	-	-	-	تصفیه شکر خام	عضو هیات مدیره مشترک	شرکت نیک تجارت قاره
-	۵	۷۶	-	-	-	فروش قند		
۳۷,۲۷۹	۱۹,۶۳۶	۷۱,۶۵۹	-	-	-	فروش شکر		
-	۴,۶۱۱	۹۶,۰۰۰	۸۵	۱۲,۹۹۶	۲۷۲,۰۰۰	اخذ تسهیلات (یادداشت ۱۷)	عضو هیات مدیره مشترک	بانک خاورمیانه

ب- سایر اشخاص

-	۳	۸	-	-	-	کارمزد تصفیه شکر خام	سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی مصرف کارگران شرکت قند مرودشت
-	۵۲	۵۴۹	-	-	۲۰۱	فروش شکر		
۱۱	۱۹۴	۱۶۲۵	۱۰۸	-	۱۰۸	فروش قند		
-	-	۳۰۰	-	-	۲۹۱	خریدها از شرکت تعاونی		

شرکت قند مرودشت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

۳۰- 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

۶,۷۲۰

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

پیشنهاد هیئت مدیره :

۳۹,۶۰۰

سود سهام پیشنهادی (هر سهم ۳۳۰ ریال خالص)

* * * * *