

شماره : ۱۶۸۸ - ۱۴۵۵/۵
تاریخ : ۳ ، ۸ ، ۱۴۵۵
پیوست : —

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



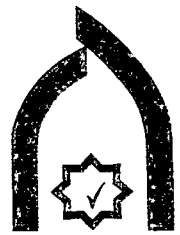
مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مستند سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
	صورت‌های مالی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت سود و زیان جامع
۴	صورت وضعیت مالی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶	صورت جریانهای نقدی
۷ الی ۵۲	یادداشت‌های توضیحی
پیوست	گزارش تفسیری مدیریت

شماره :
تاریخ :
پیوست :

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت پاکدیس (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت پاکدیس (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۴- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای بااهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر الزامات گزارشگری

- ۵- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در موارد زیر رعایت نشده است:
- ۵-۱- مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای متنی از صورتجلسه مورد تایید هیئت رئیسه مجمع حداکثر یک هفته پس از برگزاری مجمع عمومی (ماده ۹) و ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی حداکثر ظرف مهلت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها (ماده ۱۰).
- ۵-۲- مفاد مواد ۴ و ۷ دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته در خصوص افشای سود و زیان معاملات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته در جلسات هیئت مدیره.
- ۵-۳- مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تصویب معاملات با اشخاص وابسته از سوی هیئت مدیره (تبصره ۳ ماده ۷)، عدم شرکت مدیر ذینفع در تعیین سمت اعضای هیئت مدیره (ماده ۱۴)، مستقل و غیرموظف بودن اکثریت اعضای کمیته انتصابات (تبصره ۲ ماده ۱۵)، افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی، کمیته های تخصصی و رویه های حاکمیت شرکتی در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری و پایگاه اینترنتی شرکت (ماده ۴۲).
- ۵-۴- مفاد ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص رعایت کامل آیین نامه خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه.

۶- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس بررسیهای انجام شده، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

۷- به رغم اتمام مهلت قرارداد خرید ماشین آلات به مبلغ ۱۳۷٫۷۰۰ میلیون ریال منعکس تحت سرفصل پیش پرداختهای سرمایه ای (یادداشت توضیحی ۹-۱۲)، دارایی مربوطه تا کنون تحویل شرکت نگردیده است. همچنین مبلغ ۶۶۷٫۶۰۲ میلیون ریال از پیش پرداختهای جاری و سرمایه ای بدون انعقاد قرارداد و اخذ تضمین لازم صورت گرفته است.

۸- تعداد ۱۰ قطعه از زمینهای شرکت فاقد سند مالکیت رسمی (۷ قطعه دارای قولنامه محضری و ۳ قطعه دارای مبایعه نامه عادی) بوده و سند مالکیت زمین کارخانه سردشت به نام شرکت شاهد سردشت می باشد. همچنین بابت پروژه های ساختمانی در حال احداث در محوطه کارخانه، مجوز لازم از شهرداری اخذ نشده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

۱۸ آبان ۱۴۰۰

مسعود محمدزاده

فریبرز خانی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۴۶

شماره عضویت: ۹۴۲۱۶۷



شماره ثبت: ۸۲۵

شناسه ملی: ۱۰۲۲۰۰۳۸۷۴۱

شماره: تاریخ: پیوست:

شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پاکدیس (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ تقدیم می شود .
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت سود و زیان جامع

۴

• صورت وضعیت مالی

۵

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۶

• صورت جریانهای نقدی

۷-۵۲

• یادداشت های توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۸ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است .

امضا

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

محمد نجفپوری ترکمانی

شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا

نائب رئیس هیئت مدیره
و مدیر عامل

ناصر صمدی

شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا

عضو هیئت مدیره

سید محمد خلیلی

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

عضو هیئت مدیره

روح اله امیدی

شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان

عضو هیئت مدیره

عبداله دارائی

شرکت ره نگار خاورمیانه پارس

شرکت پاکدیس (سهامی عام)

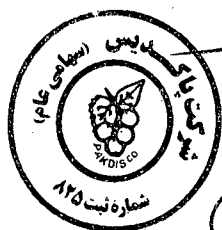
گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۲۲۴.۹۷۵	۲۰۹۶۲.۹۹۹	۵۰.۸۰۹.۰۴۷	۵ درآمدهای عملیاتی
(۳.۹۷۲.۸۳۰)	(۱.۹۸۴.۶۹۳)	(۳.۸۸۲.۸۳۶)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۰۲۵۲.۱۴۵	۹۷۸.۳۰۶	۱.۹۲۶.۲۱۱	سود ناخالص
(۴۸۰.۶۲۰)	(۱۹۸.۳۷۱)	(۳۵۶.۱۹۸)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۸۴.۲۷۲	۵۰۹۲۱	۳۱.۳۹۹	۸ سایر درآمدها
۱۰۸۵۵.۷۹۷	۷۸۵.۸۵۶	۱.۶۰۱.۴۱۲	سود عملیاتی
(۴۰۲.۱۶۴)	(۱۵۳.۳۷۳)	(۳۲۴.۰۶۰)	۹ هزینه های مالی
۲۰۰.۷۷۵	۲۶.۶۰۹	۷۰.۲۳۴	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۰۴۷۴.۴۰۸	۶۵۹.۰۹۲	۱.۲۸۴.۵۸۶	سود قبل از مالیات
(۲۴۹.۴۰۱)	(۱.۲۷.۷۹۴)	(۲۶۹.۵۹۵)	۲۵ هزینه مالیات بر درآمد
۱۰۲۲۵.۰۰۷	۵۳۱.۲۹۸	۱۰۱۴.۹۹۱	سود خالص
سود (زیان) پایه هر سهم			
۱۰.۳۲۲	۵۳۷	۱۰.۰۸۷	۱۱ عملیاتی - ریال
(۲۶۸)	(۸۳)	(۲۱۱)	۱۱ غیر عملیاتی - ریال
۱۰.۰۵۴	۴۵۴	۸۷۶	سود پایه هر سهم - ریال

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
گروه حسابرسی

شرکت پاکدیس (سهامی عام)

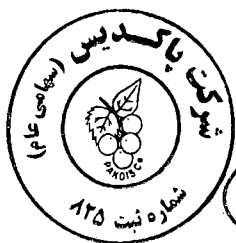
گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان جامع

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۲۵,۰۰۷	۵۳۱,۲۹۸	۱,۰۱۴,۹۹۱	سود خالص
سایر اقلام سود و زیان جامع			
۱,۱۶۴,۶۴۳	۱,۱۶۴,۶۴۳	-	۱۲-۱ مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود
-	-	-	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۲,۳۸۹,۶۵۰	۱,۶۹۵,۹۴۱	۱,۰۱۴,۹۹۱	سود جامع دوره

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

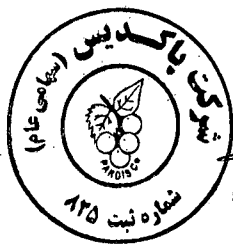
گزارش مسالی میان دوره ای

صورت وضعیت مسالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۳,۲۱۱,۴۱۴	۴,۰۵۰,۶۲۷	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۲۰,۱۹۱	۱۹,۶۷۵	۱۳ دارایی های نامشهود
۸۲۳	۶۸۸	۱۴ دریافتنی های بلند مدت
۵۳,۱۰۰	۵۳,۱۰۰	۱۵ سایر دارایی ها
۳,۲۸۵,۵۲۸	۴,۱۲۴,۰۹۰	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری		
۶۹۱,۳۳۳	۴۸۹,۵۱۲	۱۶ پیش پرداخت ها
۱,۸۵۶,۷۹۴	۲,۲۵۰,۳۴۸	۱۷ موجودی مواد و کالا
۶۰۲,۶۲۶	۱,۰۲۳,۳۸۱	۱۴ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵۷,۲۱۵	۵۷۰,۵۷۹	۱۸ موجودی نقد
۳,۲۰۷,۹۶۸	۴,۵۳۳,۸۲۰	جمع دارایی های جاری
۶,۴۹۳,۴۹۶	۸,۶۵۷,۹۱۰	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱,۰۱۶,۹۰۵۳۸	۱,۰۱۶,۹۰۵۳۸	۱۹ سرمایه
۱۱,۲۰۹	۱۸,۶۰۴	صرف سهام خزانه
۸۹,۲۵۰	۱۱۶,۹۵۴	۲۰ اندوخته قانونی
۲۷۵,۱۰۵	۲۷۵,۱۰۵	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱,۲۴۴,۵۱۲	۱,۷۰۵,۵۰۶	سود انباشته
(۹۴,۲۰۸)	(۱۴۴,۲۴۶)	۲۱ سهام خزانه
۲,۶۹۵,۴۰۶	۳,۱۴۱,۴۶۱	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۵۰,۶۹۹	۵۰,۶۹۹	۲۲ پرداختنی های بلند مدت
۱,۴۷۹	۷۰۳	۲۳ تسهیلات مالی بلند مدت
۱,۲۷,۹۵۵	۱۵۹,۱۹۸	۲۴ ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان
۱,۸۰,۱۳۳	۲۱۰,۶۰۰	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری		
۳۳۲,۴۱۸	۵۰۸,۶۰۰	۲۲ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۹۵,۳۹۰	۴۹۹,۳۲۹	۲۵ مالیات پرداختنی
۱	۴۲۱,۰۵۸	۲۶ سود سهام پرداختنی
۲,۹۰۱,۷۶۰	۳,۷۹۱,۹۹۶	۲۳ تسهیلات مالی
۴۸,۹۰۸	۶۱,۱۴۸	۲۷ ذخایر
۳۹,۴۸۰	۲۳,۷۱۸	۲۸ پیش دریافت ها
۳,۶۱۷,۹۵۷	۵,۳۰۵,۸۴۹	جمع بدهی های جاری
۳,۷۹۸,۰۹۰	۵,۵۱۶,۴۴۹	جمع بدهی ها
۶,۴۹۳,۴۹۶	۸,۶۵۷,۹۱۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



موسسه حسابداری و مالیات
پاکدیس

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

جمع کل	سهام خزان	سود انباشته	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۶۹۵,۴۰۶	(۹۴,۲۰۸)	۱,۰۲۴۴,۵۱۲	۲۷۵,۱۰۵	۸۹,۲۵۰	۱۱,۲۰۹	۱,۰۱۶۹,۵۳۸
۱,۰۰۱۴,۹۹۱	-	۱,۰۰۱۴,۹۹۱	-	-	-	-
(۵۲۶,۲۹۳)	-	(۵۲۶,۲۹۳)	-	-	-	-
(۸۴,۹۵۸)	(۸۴,۹۵۸)	-	-	-	-	-
۲۲۴,۹۲۰	۲۲۴,۹۲۰	-	-	-	-	-
۷,۲۹۵	-	(۲۷۷,۰۴۴)	-	۲۷۷,۰۴۴	۷,۲۹۵	-
۳,۱۲۱,۲۶۱	(۱۲۴,۲۲۶)	۱,۷۰۵,۵۰۶	۲۷۵,۱۰۵	۱۱۶,۹۵۴	۱۸,۶۰۴	۱,۰۱۶۹,۵۳۸
۶۹۱,۵۵۵	-	۳۹۱,۵۵۵	-	۲۸,۰۰۰	-	۲۸,۰۰۰
۵۳۱,۲۹۸	-	۵۳۱,۲۹۸	-	-	-	-
۱,۱۶۴,۶۴۳	-	-	۱,۱۶۴,۶۴۳	-	-	-
۱,۶۹۵,۹۲۱	-	۵۳۱,۲۹۸	۱,۱۶۴,۶۴۳	-	-	-
(۳۱۰,۸۰۰)	-	(۳۱۰,۸۰۰)	-	-	-	-
۲,۰۸۴,۶۹۶	-	۶۱۲,۰۵۳	۱,۱۶۴,۶۴۳	۲۸,۰۰۰	-	۲۸,۰۰۰
۶۹۱,۵۵۵	-	۳۹۱,۵۵۵	-	۲۸,۰۰۰	-	۲۸,۰۰۰
۱,۰۲۵,۵۰۷	-	۱,۰۲۵,۵۰۷	-	-	-	-
۱,۱۶۴,۶۴۳	-	-	۱,۱۶۴,۶۴۳	-	-	-
۲,۳۸۹,۶۵۰	-	۱,۰۲۵,۵۰۷	۱,۱۶۴,۶۴۳	-	-	-
(۳۱۰,۸۰۰)	-	(۳۱۰,۸۰۰)	-	-	-	-
-	-	-	(۸۸۹,۵۳۸)	-	-	۸۸۹,۵۳۸
(۱۴۸,۹۷۷)	(۱۴۸,۹۷۷)	-	-	-	-	-
۵۴,۷۶۹	۵۴,۷۶۹	-	-	-	-	-
۱۱,۲۰۹	-	-	-	-	۱۱,۲۰۹	-
-	-	(۶۱,۲۵۰)	-	۶۱,۲۵۰	-	-
۲,۶۹۵,۴۰۶	(۹۴,۲۰۸)	۱,۰۲۴۴,۵۱۲	۲۷۵,۱۰۵	۸۹,۲۵۰	۱۱,۲۰۹	۱,۰۱۶۹,۵۳۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جداگانه‌ای ناپذیر صورت مالی است

مستند شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

خرید سهام خزان

فروش سهام خزان

صرف سهام خزان

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مستند شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سایر اقلام سود و زیان جامع

سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مستند شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹

سایر اقلام سود و زیان جامع

سود جامع سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی داراییها

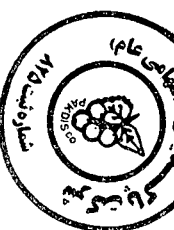
خرید سهام خزان

فروش سهام خزان

صرف سهام خزان

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱



مؤسسه حسابداری ملی - دفتر راهبر
موسسه حسابداری ملی

گزارش مالی سالانه (سهامی عام)

گزارش مالی سالانه دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۰۰

مادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
نقد حاصل از عملیات	۷۱۰,۴۲۷	۱,۰۸۳,۹۰۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۸,۴۵۰)	(۶۵,۶۵۶)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۵۱,۹۷۷	۱,۰۱۸,۲۵۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۳۲۶	۱۴۳
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	(۱,۴۶۶,۷۲۱)	(۹۱۱,۹۹۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۶,۷۰۰	-
دریافت نقدی حاصل از فروش دارایی نامشهود	(۴۶۱)	(۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۶,۱۵۶	۶,۹۳۹
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	(۱,۴۵۴,۰۰۰)	(۹۰۴,۹۱۳)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸۰۲,۰۲۳)	۱۱۳,۳۳۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۸۲,۹۹۹)	(۶۶,۰۰۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی	۵,۸۶۳,۱۰۲	۴,۲۰۵,۹۷۵
پرداخت های نقدی حاصل از تسهیلات	(۴,۳۲۸,۷۸۴)	(۱,۵۹۱,۶۴۴)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۵۱,۸۶۴)	(۱۳۳,۸۳۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۱۰,۸۰۰)	(۱۳۵,۱۶۶)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	۷۸۸,۶۵۵	۳۹۹,۹۶۲
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۱۳,۳۶۸)	۵۱۳,۳۰۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۵,۵۲۷	۵۷,۲۱۵
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۵,۰۵۶	۶۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز		
مانده وجه نقد در پایان دوره	۵۷,۲۱۵	۵۷۰,۵۷۹



یادداشت های توضیحی - بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

(Handwritten signatures and marks)

(Handwritten signature)

شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی مکان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سهامی عام پاکدیس در تاریخ ۱۳۵۰/۴/۲۴ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۴۸۸۷ به شناسه ملی ۱۰۲۲۰۰۳۸۷۴۱ مورخه ۱۳۵۰/۴/۲۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۱۳۷۰۳ مورخ ۱۳۵۴/۰۴/۰۱ بهره برداری از کارخانه شرکت در تاریخ ۱۳۵۳/۰۸/۰۱ آغاز شده و طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۵۹/۰۴/۲۸ مرکز اصلی شرکت از تهران به شهرستان ارومیه (محل کارخانه) تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۶۲/۰۹/۱۴ تحت شماره ۸۲۵ در اداره ثبت شرکت های ارومیه به ثبت رسیده است. متعاقباً طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۵/۹/۱ مرکز اصلی شرکت به تهران منتقل و مجدداً براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۶/۶/۱۵ مرکز اصلی شرکت به محل کارخانه تغییر داده شده و تحت شماره قبلی (۸۲۵) ثبت گردیده است.

شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۴ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۲ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۱ در بازار دوم فرابورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۹ سهام شرکت عرضه اولیه شده است. در حال حاضر شرکت پاکدیس (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا میباشد. نشانی مرکز اصلی شرکت ارومیه کیلومتر ۳ جاده دریا و محل فعالیت اصلی آن در شهر ارومیه واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از: تهیه، تولید و کشت مواد اولیه صنایع غذایی، ایجاد مزارع و ترویج کشاورزی، خریداری و تأسیس کارخانجات مواد غذایی بخصوص استحصال انگور و توزیع و فروش انواع آبمیوه جات، مرباجات، کلسروجات و نوشابه های غیر الکلی در سراسر ایران و همچنین صادرات و واردات کلیه محصولات و مایحتاج موضوع شرکت، است. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی مورد گزارش تولید انواع آبمیوه گازدار و بدون گاز، کلسانتره، پوره میوه جات، رب گوجه فرنگی، سرکه، روغن و الکل بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

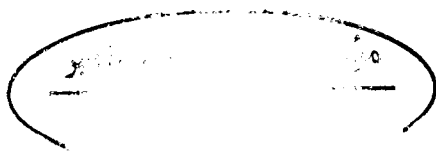
میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۱۴	۱۱	
۳۵۲	۳۴۵	کارکنان قراردادی
۷۳	۱۴۰	کارکنان فصلی
۴۳۹	۴۹۶	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب:

۲-۱- استانداردهای جدید و تجدید نظر شده مصوب که از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا شده اند:

شماره استاندارد	عنوان	تاریخ لازم الاجرا شدن	برآورد آثار آن بر صورتهای مالی
۴۰	مشارکتها	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تأثیر با اهمیتی ندارد.
۴۲	ارزش های منصفانه		تأثیر با اهمیتی ندارد.



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی، مکان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزشهای جاری استفاده شده است:

۱- زمینهای شرکت بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۳-۵-۳)

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از

فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا به شرح ذیل شناسایی می شود.

فروش عاملین	در زمان تحویل کالا به عامل در انبار ایشان شناسایی می شود.
مویرگی	در زمان تحویل کالا به خریدار در درب فروشگاه شناسایی می شود.
هیبریدی	در زمان تحویل کالا به شخص ثالث (فروخته شده توسط عامل هیبریدی) شناسایی می شود.
صادراتی	در زمان تحویل کالا در درب کارخانه شرکت شناسایی می شود.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیر شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۳-۳- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

نوع ارز	نرخ تسعیر پرداختنی های ارزی	نرخ تسعیر دریافتنی های ارزی	دلیل استفاده از نرخ
یورو	سنا ۳۱۵,۹۰۰	سنا ۲۶۸,۹۰۳	در دسترس نبودن ارز دولتی
دلار	سنا ۲۶۶,۳۰۰	سنا ۲۲۹,۰۶۶	در دسترس نبودن ارز دولتی
درهم امارات	سنا ۷۱,۵۹۵	-	در دسترس نبودن ارز دولتی

۳-۴- مخارج تامین مالی

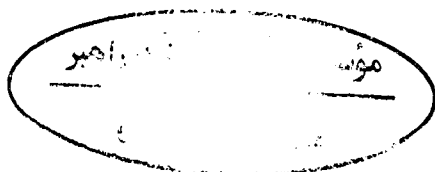
مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت های ۲-۵-۳ و ۳-۵-۳ بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۳-۵-۲- ماشین آلات شرکت در پایان سال ۱۳۹۰ بر مبنای تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. با توجه به اینکه در سال ۱۳۹۰ ماشین آلات جهت اجرای جزء ب بند (۷۸) قانون بودجه سال ۱۳۹۰ بمنظور استفاده از معافیت مالیاتی تجدید ارزیابی شد، لذا بمنزله رویه حسابداری نمی باشد و تجدید ارزیابی مجدد نشده است.

۳-۵-۳- زمینهای شرکت در سال ۱۳۹۹ با توجه به ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مصوب ۱۳۹۸/۰۲/۱۵ مجلس شورای اسلامی و با هدف استفاده از مزایای این قانون و انتقال به حساب سرمایه بر مبنای تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۲ و با استفاده از کارشناسان مستقل صورت پذیرفته است. تناوب تجدید ارزیابی بابت بخشی از ارزش زمینهایی که به حساب سرمایه انتقال نیافته، به تغییرات ارزش منصفانه داراییهای تجدید ارزیابی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه داراییهای تجدید ارزیابی شده، تفاوت با اهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی پنج ساله است.



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۵-۴- استهلاک دارایی های ثابت مشهود ، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و ظروف	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
چاه ها ، قنوات	۱۲ درصد	نزولی

۴-۵-۴-۱ برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحویل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست . در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک برحسب مدت باشد ، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است ، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد .

۳-۶- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۳-۶-۱ افزایش مبلغ دریافتی یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن درآمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی می شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می یابد . هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است ، در این صورت ، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود .

۳-۶-۲ کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می شود . هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است ، در این صورت ، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بهر حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود .

۳-۶-۳ مازاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سرفصل حقوق مالکانه ، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط شرکت ، مستقیماً به حساب سود انباشته منظور شود . مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است . افزایش سرمایه به طور مستقیم ، از محل مازاد تجدید ارزیابی مجاز نیست ، مگر در مواردی که به موجب قانون تجویز شده باشد .



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های مکانیزه	۳ساله	خط مستقیم
علائم تجاری	۱۰ساله	خط مستقیم

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی ها

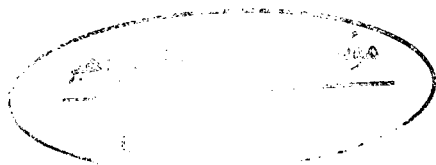
۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش داراییها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می شود.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی (یک دارایی یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است میباشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، میباشد.

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی میگردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی میگردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) میباشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۹- موجودی مواد و کالا

۳-۹-۱- موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هریک از اقلام اندازه گیری می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود .

بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود :

روش مورد استفاده	
میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و بسته بندی و شیمیایی
میانگین موزون سالیانه	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالیانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر ، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتا قابل توجه است . ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد ، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکا پذیر قابل برآورد باشد .

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد ، دیگر محتمل نباشد ، ذخیره برگشت داده می شود .

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود .

۳-۱۱- سهام خزانه

۳-۱۱-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود . در زمان خرید ، فروش ، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت ، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود . مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی شود .

۳-۱۱-۲- هنگام فروش سهام خزانه ، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب « صرف (کسر) سهام خزانه » شناسایی می شود .

۳-۱۱-۳- در تاریخ گزارشگری ، مانده بدهکار در حساب « صرف (کسر) سهام خزانه » به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود . مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته ، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان « صرف سهام خزانه » در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه ، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود .

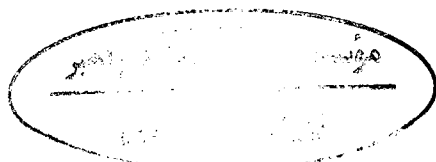
۳-۱۱-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه ، واگذار شود ، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود .

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۱-۱- ذخیره تضمین محصولات

در قراردادهای فروش با مشتریان ، شرکت متعهد به برگشت کالاهای معیوب و بدون کیفیت گردیده است . در این خصوص رویه مورد عمل آن بوده است که اگر کالای معیوب و یا بی کیفیت به مشتری ارسال گردد ، ایشان اطلاع رسانی نموده و پس از بررسی های واحد کنترل کیفی کالا برگشت داده شده و کالای جایگزین برای مشتری ارسال می گردد . طبق رویه سنوات گذشته این موضوع از اهمیت چندانی برخوردار نبوده ، لذا شرکت در این خصوص اقدام به اخذ ذخیره تضمین محصولات ننموده است .



۵- درآمدهای عملیاتی

واحد	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۰		۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۳۹۹		سال ۱۳۹۹
	مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	
فروش خالص					
داخلی					
انواع آبمیوه	لیتر	۷۱,۴۵۲	۵۹,۷۹۵	۲,۸۴۶,۸۳۶	۱۰۳,۶۵۰
کنسانتره	کیلوگرم	۷۰۹	۲۰	۷,۴۷۸	۳,۴۲۹
السکل	لیتر	۱,۰۸۸	۷۹۳	۱۳۸,۷۴۶	۱,۷۱۴
نوشابه انرژی زا	لیتر	۱,۰۳۳	۸۹۶	۱۲۱,۷۶۳	۱,۶۶۴
نوشابه گازدار	لیتر	۱,۴۲۶	۹۶۴	۸۲,۲۷۴	۱,۸۶۲
محلول ضد عفونی کننده	لیتر	۴۰	۳۴۵	۶۵,۶۱۱	۴۵۳
انواع پوره	کیلوگرم	۷	۱۱۰	۱۰,۲۶۱	۱۵۱
انواع روغن	لیتر	۱۰	۶	۳,۴۷۱	۱۰
انواع سرکه	لیتر	۱۷	۱۱	۱,۵۵۴	۳۴
انواع مایه‌الشعیر	لیتر	-	۲	۶۳	۲
سایر	عدد	۱	-	۱	۱
		۶,۶۰۸,۳۵۰	۳,۲۷۸,۰۵۸	۳,۲۷۸,۰۵۸	۷,۰۴۶,۵۱۰
تخفیفات فروش داخلی		(۸۶۶,۶۸۰)	(۴۳۶,۴۴۱)	(۴۳۶,۴۴۱)	(۹۰۷,۴۷۷)
برگشت از فروش داخلی					
انواع آبمیوه	لیتر	(۳۰۸)	(۳۴۵)	(۱۴,۹۱۳)	(۵۸۷)
نوشابه انرژی زا	لیتر	(۱۶)	(۷)	(۸۶۲)	(۳۰)
السکل	لیتر	(۲)	-	(۷)	(۲۰)
محلول ضد عفونی کننده	لیتر	-	(۱)	(۲۰۴)	(۴)
نوشابه گازدار	لیتر	(۵)	(۳)	(۲۵۷)	(۳)
انواع روغن	لیتر	(۱)	-	-	-
انواع سرکه	لیتر	(۱)	(۱)	(۱۰۱)	(۱)
انواع مایه‌الشعیر	لیتر	-	(۴)	(۱۴۲)	(۵)
انواع کنسانتره	کیلوگرم	-	-	-	-
سایر	عدد	-	-	-	(۱)
		(۳۳,۵۹۰)	(۳۴۵)	(۱۶,۴۸۶)	(۵۸۷)
تخفیفات برگشت از فروش داخلی		۱,۴۶۸		۸۴۱	۱,۵۷۳
خالص فروش داخلی		۵,۷۰۹,۵۴۸		۲,۸۴۵,۹۷۲	۶,۱۰۳,۵۱۳
صادراتی					
انواع کنسانتره	کیلوگرم	۳۱۷	۱,۰۹۸	۱۳۶,۰۳۸	۱,۱۴۰
انواع پوره	کیلوگرم	۱۹۵	-	-	۱۰۱
تارنارات	کیلوگرم	-	۱۱	۹۸۹	۱۱
		۹۹,۴۹۹		۱۳۷,۰۲۷	
تخفیفات فروش صادراتی		-		-	
برگشت از فروش صادراتی					
انواع کنسانتره	کیلوگرم	-	-	-	(۱۷۳)
خالص فروش صادراتی		۹۹,۴۹۹		۱۳۷,۰۲۷	۱۲۱,۴۶۲
جمع خالص فروش		۵,۸۰۹,۰۴۷		۲,۹۶۲,۹۹۹	۶,۲۲۴,۹۷۵

- ۵-۱- مطابق آیین نامه داخلی شرکت در مورد نحوه قیمت گذاری محصولات و درصد تخفیفات، کمیته ای شامل واحد فروش، واحد تحقیق و توسعه و واحد مالی عندالزوم نسبت به جمع آوری اطلاعات و تغییرات بازار، فرمولاسیون، قیمت تمام شده انواع محصولات اقدام می نماید و مدیریت شرکت در صورت لزوم با تشکیل کمیته قیمت گذاری شامل مدیرعامل، معاونت مالی و اقتصادی و مدیر بازاریابی و فروش و مدیر واحد مالی نسبت به بررسی و تجزیه تحلیل و تصمیم گیری درمورد قیمت های فروش و اعمال سیاستهای تخفیفی برای گروههای مختلف مشتریان اقدام می نماید.
- ۵-۲- تخفیفات اعطایی شرکت با توجه به فضای رقابتی بازار و جهت حفظ و گسترش سهم بازار و به تناسب گروه مشتری مطابق سیاستهای شرکت و جهت دستیابی به اهداف پیش بینی شده اعمال می گردد.
- ۵-۳- فروش صادراتی میاندوره ۱۴۰۰ به کشور روسیه صورت پذیرفته و مبالغ ناشی از صادرات به صورت ارز به حساب های بانکی این شرکت واریز و عموماً از طریق سامانه جامع تجارت به فروش رفته است.
- ۵-۴- علیرغم افزایش فروش در میاندوره سال ۱۴۰۰ به نسبت دوره مشابه سال قبل، نسبت تخفیفات اعطایی به مشتریان نداشته است.



شرکت پاکسید (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

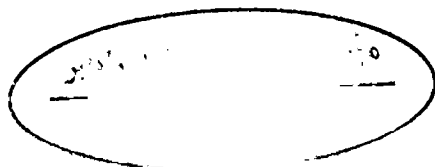
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-۵-۵- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص :

سال ۱۳۹۹		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۰/۶	۳۸,۵۳۸	۰/۸	۲۳,۶۸۹	۱	۶۰,۸۱۳	اشخاص وابسته
۹۹/۴	۶,۱۸۶,۴۳۷	۹۹/۲	۲,۹۳۹,۳۱۰	۹۹	۵,۷۴۸,۲۳۴	سایر مشتریان
۱۰۰	۶,۲۲۴,۹۷۵	۱۰۰	۲,۹۶۲,۹۹۹	۱۰۰	۵,۸۰۹,۰۴۷	

۵-۵-۵-۱- مشتریان عمده محصولات شرکت (بیش از یک درصد فروش) بر اساس صورت حسابهای صادره به شرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۹		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	
۳	۱۶۹,۲۶۸	۳	۸۵,۴۲۹	۳	۲۰۲,۹۰۹	نماینده زاهدان
۲	۱۵۷,۴۶۴	۳	۷۴,۳۳۴	۳	۱۹۸,۶۵۸	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
۲	۱۰۳,۱۰۵	۲	۴۴,۶۶۴	۳	۱۶۱,۷۲۵	نماینده شیراز
۲	۱۵۳,۰۷۸	۳	۸۲,۸۵۹	۳	۱۵۷,۹۱۶	نماینده اردبیل
۲	۱۲۵,۵۹۵	۲	۶۶,۲۳۱	۳	۱۵۳,۹۶۳	نماینده تبریز
۹	۵۳۱,۹۹۳	-	-	۲	۱۴۲,۲۷۶	مشتریان خریدار کنسانتره
۱	۵۹,۱۹۳	۲	۵۸,۵۴۹	۲	۱۳۱,۲۷۸	خریدار الکل
۲	۱۱۹,۰۰۹	۲	۷۱,۸۹۵	۲	۱۲۶,۵۲۰	نماینده گنبد
۲	۱۰۷,۲۴۹	۲	۵۵,۳۷۲	۲	۱۲۵,۳۹۳	نماینده قائم شهر
۲	۹۹,۱۵۶	۵	۱۳۷,۰۲۷	۲	۹۹,۴۹۹	مشتریان صادراتی
۱	۷۷,۶۰۰	۱	۳۹,۴۴۸	۲	۷۶,۲۳۶	نماینده پیرانشهر
-	-	-	-	۲	۷۲,۷۶۲	نماینده رشت
۱	۷۱,۴۴۲	۱	۳۱,۳۳۳	۱	۷۱,۲۹۰	نماینده یزد
۱	۵۰,۳۶۵	۱	۲۷,۰۳۰	۱	۶۹,۷۹۲	نماینده همدان
۱	۶۲,۴۶۸	۱	۲۶,۱۴۸	۱	۶۹,۶۷۱	فروشگاه زنجیره ای رفاه
۱	۶۱,۵۱۷	۱	۳۲,۰۶۲	۱	۶۴,۲۱۶	نماینده بجنورد
۱	۵۷,۴۸۱	۱	۳۰,۱۷۲	۱	۶۴,۱۶۶	نماینده بیرجند
۱	۶۰,۳۹۰	۱	۳۲,۵۴۹	۱	۶۳,۴۷۶	نماینده شهر کرد
-	-	-	-	۱	۶۲,۹۵۷	نماینده ایلام
-	-	-	-	۱	۶۰,۸۱۶	نماینده خرم آباد
-	-	-	-	۱	۵۷,۷۱۱	شرکت اورست مدرن پارس - چابو
۱	۵۵,۳۷۶	۱	۳۲,۳۷۲	۱	۵۴,۵۳۹	نماینده گلستان
-	-	-	-	۱	۵۳,۱۰۸	نماینده گرگان
۱	۶۰,۹۰۸	۱	۳۱,۳۵۵	۱	۵۱,۵۳۲	نماینده جیرفت
۱	۹۱,۰۴۰	-	-	-	-	نماینده اهواز
۱	۶۴,۸۲۵	۱	۳۵,۳۷۸	-	-	نماینده چابهار
۱	۶۲,۸۸۷	۱	۳۵,۱۷۱	-	-	نماینده زابل
۱	۹۰,۶۶۱	۲	۵۳,۴۸۱	-	-	نماینده تهران
۱	۴۹,۶۹۸	-	-	-	-	نماینده بندر عباس
۵۹	۳,۶۸۳,۲۴۷	۶۳	۱,۸۸۰,۱۴۰	۵۹	۳,۴۱۶,۶۳۸	سایر مشتریان
۱۰۰	۶,۲۲۴,۹۷۵	۱۰۰	۲,۹۶۲,۹۹۹	۱۰۰	۵,۸۰۹,۰۴۷	



شرکت پارس پلاستیک (سهامی عام)

گزارش حسابی مسان دوره ای

بانه انتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

گش جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط :

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		درآمد عملیاتی	
درصد سود ناخالص	درصد سود ناخالص	سود ناخالص	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
به درآمد عملیاتی	به درآمد عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳	۳۰	۱,۵۷۰,۳۵۷	(۳,۳۵۷,۶۸۷)	۴,۹۲۸,۱۴۴	انواع آبمیوه
۵۷	۶۱	۱,۶۳۰,۰۹۰	(۱۰۰,۵۷۲)	۴۴۳,۶۶۴	انواع پوره، کنسرتوه، سرکه، روغن و تارتارات
۲۸	۳۰	۶۷,۱۰۲	(۱۲۵,۷۲۵)	۱۹۲,۸۲۷	انواع نوشابه انرژی زا
۳۷	۴۴	۵۸,۲۶۵	(۱۶۶,۵۴۲)	۲۲۴,۸۰۷	الککل
۳۷	۴۴	۳,۸۳۹	(۶,۲۳۳)	۱۰,۰۷۲	محصولات ضد عفونی کننده
۳۴	۳۳	۶۳,۴۵۸	(۱۲۶,۰۷۷)	۱۸۹,۵۳۵	نوشابه گازدار
۳۶	۳۳	۱,۹۲۶,۲۱۱	(۳,۸۸۲,۸۳۶)	۵,۸۰۹,۰۴۷	

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مسواک مستقیم	۳,۵۷۵,۷۷۰	۱,۴۶۸,۵۹۹	۳,۴۵۰,۳۸۴
دستمزد مستقیم	۱۶۷,۱۵۲	۸۸,۳۴۶	۲۱۱,۰۴۶
سربار ساخت:			
دستمزد غیر مستقیم	۱۳۷,۶۸۴	۷۸,۸۹۶	۱۷۹,۸۲۴
مواد غیر مستقیم	۱۰۰,۹۵۶	۳۳,۳۳۹	۲۰۴,۶۵۰
استهلاک	۷۱,۳۷۴	۲۹,۴۱۳	۶۵,۲۲۴
کارمزد تولیدات	۴۲,۴۸۵	۳۳,۴۲۸	۸۰,۷۵۸
تعمیرات	۲۱,۹۸۸	۲۳,۱۷۱	۶۸,۹۹۸
سایر اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید	۳۰,۴۵۰	۳,۹۵۳	۴۲,۴۲۵
جمع سربار	۴۱۳,۹۳۷	۲۰۳,۲۱۰	۶۴۱,۸۷۹
جمع هزینه های ساخت	۴,۱۵۷,۸۵۹	۱,۷۶۰,۱۵۵	۴,۱۰۳,۳۰۹
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۱۲۹,۲۵۴)	۲۲۶,۷۱۸	(۵۸,۳۸۶)
اهدایی و مصرف داخلی شرکت	(۱,۴۱۱)	(۸۹۷)	(۳,۱۴۶)
بهای تمام شده ساخت	۴,۰۲۷,۱۹۴	۱,۹۸۵,۹۷۶	۳,۰۴۱,۷۷۷
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده	(۱۳۹,۱۹۶)	۲,۵۱۱	(۶۰,۱۵۲)
اهدایی و مصرف داخلی شرکت	(۵,۱۶۲)	(۳,۷۹۶)	(۸,۷۹۵)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۳,۸۸۲,۸۳۶	۱,۹۸۴,۶۹۳	۳,۹۷۴,۸۳۰

۶-۱- در طی دوره مبلغ ۳,۷۵۲,۶۶۳ میلیون ریال (دوره مالی مشابه سال قبل ۱,۷۵۸,۵۸۵ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است . تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است :

کشور	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نوع مواد اولیه
	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	
ایران	۵۸۶,۳۹۸	۱۶	۱۷۶,۱۵۹	۱۰	محصولات کشاورزی (میوه)
ایران	۵۰۲,۰۴۵	۱۳	۱۹۰,۶۳۸	۱۱	انواع مواد اولیه تولید پرپلم
ایران	۵۲۰,۹۸۰	۱۴	۱۳۲,۸۳۶	۸	ششکر
ایران	۳۸۷,۴۱۸	۱۰	۱۹۷,۹۸۹	۱۱	فروتوز نوع F۵۵
ایران	۳۸۸,۲۹۳	۱۰	۱۳۸,۳۹۷	۸	انواع شیشه بسته بندی محصولات
ایران	۱۰۹,۲۶۲	۳	۱۰۵,۶۳۳	۶	شیرت دکستروز
ایران	۴۳۳,۹۸۷	۱۲	۱۵۱,۱۳۱	۹	انواع پری فرم خریداری شده
ایران	۹۰,۵۰۵	۲	۵۲,۱۳۵	۳	انسوواع اسانس
ایران	۹۲,۴۲۹	۲	۹۱,۲۴۵	۵	انسوواع اتیکت
ایران	۱۰۲,۶۸۳	۳	۵۱,۰۲۱	۳	انواع درب PET پلاستیکی
ایران	۱۰۹,۹۲۷	۳	۶۴,۴۳۲	۳	انواع نایلون شیرینگ و فیلم استریج
ایران	۴۲,۶۰۷	۱	۵۳,۱۰۰	۳	انواع پالت بسته بندی
ترکیه	۳,۸۲۴	-	-	-	فویل پالت تترایک
ایران	۳۸۱,۱۸۵	۱۱	۳۳۳,۷۴۹	۱۹	سایر
	۳,۷۵۲,۶۶۳	۱۰۰	۱,۷۵۸,۵۸۵	۱۰۰	

۶-۱-۱ علت افزایش خرید مواد اولیه ، عمدتاً به دلیل افزایش تولید و فروش شرکت و ذخیره سازی آنها جهت استفاده در ماههای آتی می باشد .



شرکت پارسا (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	میانگین ظرفیت معمول (ظرفیت عملی دوره گذشته) ماهه	ظرفیت اسمی سالانه	واحد اندازه گیری	
مقدار	مقدار	مقدار				
۱۴,۲۳۳	۹۲۸	۳,۸۸۵	۱,۸۱۹	۱۳,۰۰۰	تن	انواع کنسالتره و پوره
۲,۸۳۸	۱,۴۷۳	۱,۰۹۹	۷۳۹	۱,۸۰۰	هزار لیتر	انواع الکل و محلول ضد عفونی کننده
۱۰۴,۸۷۷	۶۰,۲۴۹	۷۵,۹۷۸	۵۰,۰۶۸	۱۰۱,۱۷۲	هزار لیتر	انواع آبمیوه و ماءالشعیر و نوشابه
۲۸	۱۳	۶	۱۲	۶۵۰	هزار لیتر	محصولات روغن کنجد
-	-	۱۱,۷۲۴	-	۱۱۵,۲۰۰	عدد	انواع پرفیوم تولیدی

۲-۶-۱- ظرفیت اسمی ماشین آلات براساس کاتالوگ ماشین آلات و اعلام از طرف شرکت سازنده ماشین آلات در هر ساعت می باشد.

۲-۶-۲- ظرفیت اسمی تعدیل شده هر ساعت براساس نظر کمیته فنی و تولید شرکت که با ظرفیت سنجی ماشین آلات هر واحد به دست آمده است.

۳-۶- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

پادداشت	دستمزد مستقیم			سربار تولید		
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۳-۱	۷۶,۶۰۲	۴۱,۳۴۷	۸۶,۱۴۲	۵۱,۹۷۵	۲۶,۲۴۰	۶۳,۷۷۸
حقوق دستمزد و مزایا						
	۲۴,۲۸۵	۱۱,۵۱۴	۳۴,۹۲۲	۱۹,۳۹۴	۱۰,۴۵۸	۲۹,۳۶۶
عیدی ، پاداش و بهره وری کارکنان						
	۲۱,۵۰۳	۹,۷۱۳	۲۷,۶۴۷	۲۲,۴۲۱	۱۱,۱۲۰	۲۵,۳۰۲
اضافه کاری						
	۲۱,۰۰۸	۱۰,۵۴۹	۲۴,۷۸۱	۱۶,۴۶۱	۸,۷۸۷	۱۹,۵۳۰
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیگاری						
	۱۳,۸۹۸	۷,۳۰۰	۱۹,۶۱۷	۱۹,۷۳۳	۷,۳۸۸	۱۸,۹۸۶
مزایای پایان خدمت کارکنان						
	۳,۶۸۳	۴,۱۲۲	۹,۹۲۳	۲,۳۴۸	۲,۸۱۰	۷,۳۱۰
کمک های غیرتقدسی						
	۲,۱۰۳	۱,۵۷۳	۳,۱۶۵	۲,۶۳۶	۱,۷۴۸	۳,۲۶۸
بهداشت و یوشاک						
	۷۷۰	۶۴۶	۱,۹۶۵	۹,۵۵۰	۳,۵۹۲	۹,۰۸۶
هزینه رستوران						
	۲,۴۴۱	۱,۲۸۱	۱,۷۶۴	۲,۱۹۶	۱,۵۳۵	۲,۲۷۱
هزینه باز خرید مرخصی کارکنان						
	۴۸۱	۲۹۰	۱,۱۰۵	۳۹۳	۳۹۵	۸۵۵
سفر و فوق العاده ماموریت						
۶-۳-۲	-	-	-	۱۰۰,۹۵۶	۳۳,۳۴۸	۲۰۴,۷۴۸
مواد غیر مستقیم تولیدی						
	-	-	-	۴۲,۴۸۵	۳۳,۴۲۸	۸۰,۷۵۸
هزینه های کارمزدی						
	-	-	-	۷۱,۳۷۴	۲۹,۴۱۳	۶۵,۲۲۵
استهلاک						
	-	-	-	۲۲,۰۱۸	۲۳,۱۷۱	۶۸,۹۹۸
تعمیرات و نگهداری						
	-	-	-	۲۶,۰۳۴	۹,۹۰۱	۲۶,۹۳۸
آب ، برق ، سوخت و ارتباطات						
	-	-	-	۱۴,۰۹۲	۶,۴۶۱	۲۳,۲۳۷
حمل و نقل						
	-	-	-	۱۶,۴۳۷	۴,۴۸۶	۱۵,۰۲۷
هزینه لوازم و ابزار آلات مصرفی						
	-	-	-	-	-	۵,۴۵۷
هزینه محیط زیست و زیبا سازی						
سایر	۳۷۸	۱۱	۱۵	۴۱,۳۹۳	۱۹,۲۴۹	۳۷,۶۲۰
	۱۶۷,۱۵۲	۸۸,۳۴۶	۲۱۱,۰۴۶	۴۸۱,۸۹۶	۲۳۳,۳۳۰	۷۰۷,۷۴۰
سهم به واحدهای اداری و عمومی و پروژه ها						
	-	-	-	(۶۶,۹۵۹)	(۳۰,۱۲۰)	(۶۵,۸۶۱)
	۱۶۷,۱۵۲	۸۸,۳۴۶	۲۱۱,۰۴۶	۴۱۴,۹۳۷	۲۰۳,۲۱۰	۶۴۱,۸۷۹

۳-۶-۱- افزایش حقوق ، دستمزد و مزایا در میاندوره ۱۴۰۰ نسبت به دوره قبل ، عمدتاً ناشی از افزایش طبق بخشنامه وزارت کار و طبق مصوبه هیئت مدیره می باشد.

۲-۶-۲- علت افزایش مواد غیر مستقیم تولیدی در دوره جاری نسبت به دوره قبل عمدتاً ناشی از خرید پالت پلاستیکی بوده است.



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

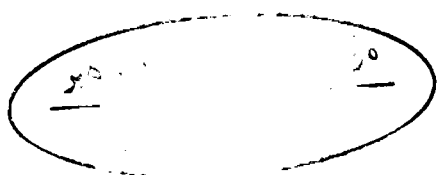
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های فروش و توزیع			
۷-۱ حمل و نقل	۷۳,۱۰۰	۲۹,۸۱۲	۷۲,۳۸۲
۷-۲ هزینه نمایشگاه ، بازاریابی	۷۳,۴۵۴	۴۳,۳۰۸	۱۱۴,۴۵۶
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۲,۹۱۱	۱۴,۹۲۷	۳۰,۰۸۵
عیدی و پاداش و بهره وری تولید	۱۲,۲۸۸	۸,۷۶۷	۲۳,۱۱۱
مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۷۵۲	۲,۹۶۴	۷,۷۲۳
اهدایی و مصرف داخلی	۶,۵۷۲	۴,۶۹۱	۱۱,۹۴۱
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۶,۲۲۴	۴,۰۹۲	۸,۲۸۵
اضافه کاری	۴,۶۶۴	۲,۶۷۹	۵,۷۷۳
هزینه محیط زیست و زیبا سازی	۳,۹۶۵	۵,۹۲۹	۹,۵۸۷
سفر و فوق العاده ماموریت	۱,۶۰۵	۸۴۶	۱,۷۰۱
کمکهای غیر نقدی	۱,۰۶۸	۱,۳۲۷	۳,۲۱۶
تعمیرات و نگهداری	۶۴۴	۲۱۵	۲,۴۶۸
استهلاک	۴۸۲	۶۰۷	۱,۰۸۲
هزینه ورزشی	۲۲۷	-	-
هزینه آموزش	۶۰	۵۹	۸۷
هزینه خدمات کامپیوتری	۴	۸۸	۲۵۲
مطالبات مشکوک الوصول	-	-	۴۵۳
سایر	۶,۰۰۵	۳,۲۵۸	۵,۶۷۵
	۲۲۰,۰۲۵	۱۲۳,۵۶۹	۲۹۸,۲۷۷
هزینه های اداری و عمومی			
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۳,۴۹۷	۸,۹۸۹	۱۸,۴۹۰
هزینه بیمه تامین اجتماعی	۱۲,۸۱۲	۵,۰۱۱	۲۲,۵۷۲
مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۱۵۳	۲,۹۵۵	۸,۳۱۵
اضافه کاری	۶,۰۷۲	۴,۲۶۰	۸,۶۶۱
عیدی و پاداش و بهره وری تولید	۵,۸۵۸	۳,۸۲۱	۱۰,۷۱۶
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۳,۹۲۷	۲,۸۶۷	۵,۸۸۲
سفر و فوق العاده ماموریت	۲,۲۶۴	۱,۸۵۲	۲,۷۳۹
هزینه حقوقی و ثبتی	۲,۱۸۴	۵,۳۵۱	۸,۰۷۹
۷-۱ حمل و نقل	۱,۶۴۷	۸۱۲	۳,۰۹۴
هزینه خدمات کامپیوتری	۱,۹۹۴	۱,۲۶۴	۳,۱۰۰
حق الزحمه حسابرسی	۱,۹۷۳	۱,۴۷۳	۴,۸۳۷
هزینه لوازم و ابزار آلات مصرفی	۱,۳۶۷	۱,۷۹۷	۲,۳۵۲
استهلاک	۱,۲۷۰	۱,۳۵۰	۲,۵۱۳
۷-۲ هزینه نمایشگاه ، بازاریابی	۲۱۵	۱۰۲	۲۳۹
کمکهای غیر نقدی	۷۴۴	۸۶۹	۵,۴۶۶
هزینه اجاره ساختمان و تاسیسات	۲۸۴	۲۲۲	۴۸۹
هزینه ورزشی	۲۷۴	۳۰	۲۸۹
هزینه آموزش	۲۵۴	۹۸	۲۶۳
حق الزحمه کارشناسی و مشاوره ای	۱۱۷	۱۰۵	۱,۹۹۲
سایر	۹,۷۰۲	۴,۸۶۱	۱۲,۰۶۷
	۷۴,۶۰۸	۴۸,۰۸۹	۱۲۲,۱۵۵
سهم از هزینه های خدماتی	۶۱,۵۶۵	۲۶,۷۱۳	۶۰,۱۸۸
	۳۵۶,۱۹۸	۱۹۸,۳۷۱	۴۸۰,۶۲۰

۷-۱- مهمترین علت افزایش هزینه نمایشگاه ، بازاریابی و تبلیغات عمدتاً بدلیل افزایش فروش مراکز هیبریدی می باشد که به تبع آن حق الزحمه ایشان افزایش یافته است .
 ۷-۲- افزایش هزینه حمل در دوره جاری نسبت به مدت مشابه سال قبل عمدتاً بدلیل افزایش فروش شرکت و افزایش نرخ گرایه حمل محصولات می باشد .



شرکت پاک‌دیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۳,۵۴۸	-	۳,۶۵۹
۱۰,۳۶۷	۵,۶۶۶	۲۵,۳۱۵
۳۵۷	۲۵۵	۲,۴۲۵
۸۴,۲۷۲	۵,۹۲۱	۳۱,۳۹۹

سود ناشی از تسعیر دارائی های ارزی عملیاتی
فروش ضایعات
سایر

۹- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۱,۲۸۷	۱۴۸,۶۷۸	۳۱۸,۲۶۲
۱۰,۸۷۷	۴,۶۹۵	۵,۷۹۸
۴۰۲,۱۶۴	۱۵۳,۳۷۳	۳۲۴,۰۶۰

وام های دریافتی
بانکها
سایر

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۱۵۶	۹۱۰	۶,۹۳۹
۵,۰۵۶	۱۸,۱۷۳	۶۳
۲۲۷	۱۴۳	۱۴۰
۵,۷۶۷	۵,۷۶۷	-
۲۳۴	۱۱۲	۱۳۶
۳,۳۳۵	۱,۵۰۴	(۴۴)
۲۰,۷۷۵	۲۶,۶۰۹	۷,۲۳۴

سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
سود ناشی از تسعیر بدهی ها و دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود
سود ناشی از فروش دارایی های نامشهود
درآمد حاصل از اجاره به اشخاص
سایر

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۸۵۵,۷۹۷	۷۸۵,۸۵۶	۱,۶۰۱,۴۱۲
(۳۱۹,۹۵۲)	(۱۵۶,۹۳۱)	(۳۴۲,۲۵۴)
۱,۵۳۵,۸۴۵	۶۲۸,۹۲۵	۱,۲۵۹,۱۵۸
(۳۸۱,۳۸۹)	(۱۲۶,۷۶۴)	(۳۱۶,۸۲۶)
۷۰,۵۵۱	۲۹,۱۳۷	۷۲,۶۵۹
(۳۱۰,۸۳۸)	(۹۷,۶۲۷)	(۲۴۴,۱۶۷)
۱,۴۷۴,۴۰۸	۶۵۹,۰۹۲	۱,۲۸۴,۵۸۶
(۲۴۹,۴۰۱)	(۱۲۷,۷۹۴)	(۲۶۹,۵۹۵)
۱,۲۲۵,۰۰۷	۵۳۱,۲۹۸	۱,۰۱۴,۹۹۱

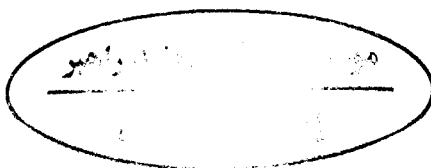
سود عملیاتی
اثر مالیاتی

زبان غیر عملیاتی
اثر مالیاتی

سود خالص قبل از مالیات
اثر مالیاتی
سود خالص

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد
۱,۱۶۹,۵۳۸,۸۹۲	۱,۱۶۹,۵۳۸,۸۹۲	۱,۱۶۹,۵۳۸,۸۹۲
(۷,۵۱۶,۶۵۹)	-	(۱۰,۹۶۳,۳۳۷)
۱,۱۶۲,۰۲۲,۲۳۳	۱,۱۶۹,۵۳۸,۸۹۲	۱,۱۵۸,۵۷۵,۵۵۵

میانگین موزون تعداد سهام عادی
میانگین موزون تعداد سهام خزانه
میانگین موزون تعداد سهام



شرکت پاک پارس (سهامی عام)

گزارش مالی مکان دوره ای

تاریختهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اطلاع سربهای در اقرار	پیش برداشت های سربهای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اتاق و مسوخت	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	چهار و قریات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
۹۵۳,۹۶۶	۳۲,۹۳۴	۲۵,۷۷۰	۸۶,۷۹۴	۸۰۶,۴۶۸	۴۰۶	۲۳,۶۰۶	۱۰,۶۰۸	۴۹۷,۶۱۹	۵,۴۲۹	۲۲۲,۶۷۳	۴۲,۱۲۷	مبلغ در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱,۴۶۶,۷۲۱	۱۴۲,۴۰۹	۱,۰۷۲,۹۰۳	۲۳۲,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۹	۲۱۳	۲,۰۴۵	۴۶۰	۸,۴۲۲	۷	۲,۲۶۲	-	البرایش
۱,۱۶۲,۶۴۳	-	-	-	۱,۱۶۲,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۲,۶۴۳	البرایش ناشی از تجدید ارزیابی
(۷۹۲)	-	-	-	(۷۹۲)	(۳)	(۵۱۵)	-	(۲۷۴)	-	-	-	وگزار شده
(۱,۰۴۰)	-	-	-	(۱,۰۴۰)	-	-	-	(۲۸۳)	-	(۵۵۷)	-	حذف
-	(۵۳,۴۳۳)	(۱۴۵,۶۴۹)	(۱۹۰,۴۳۱)	۲۸۹,۴۱۳	-	-	۳۲,۹۷۶	۱۹۱,۳۸۹	-	۱۶۳,۰۴۸	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳,۵۸۳,۴۹۸	۱۲۵,۹۱۰	۹۵۳,۰۲۴	۱۳۰,۴۶۳	۲,۳۳۷,۱۰۱	۶۱۶	۲۲,۱۳۶	۴۶,۰۴۴	۶۹۶,۶۷۳	۵,۴۳۶	۳۸۹,۴۲۶	۱,۲۰۰,۸۷۰	مبلغ در پایان سال ۱۳۹۹
۹۱۱,۹۹۳	۱,۰۱۱	۷۱۵,۴۲۲	۱۲۲,۰۷۶	۷۳۲,۴۴۴	-	۲,۷۵۲	۲,۹۱۲	۶۲,۵۵۷	-	۴,۲۶۳	-	البرایش
(۳۶۲)	-	-	-	(۳۶۲)	-	(۳۶۲)	-	-	-	-	-	وگزار شده
(۸۴۸)	-	-	-	(۸۴۸)	-	(۵۳۲)	-	(۲۹)	-	(۲۶۶)	-	حذف
-	۲۹,۸۱۱	(۷۸۱,۳۸۰)	(۱۵,۳۱۳)	۷۶۶,۸۸۲	-	-	۲۴۰	۷۵۱,۲۰۰	-	۱۵,۴۹۲	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲,۴۹۲,۲۸۱	۱۵۶,۷۳۲	۸۸۷,۰۶۶	۲۳۷,۲۲۶	۲,۲۲۲,۲۵۷	۶۱۶	۲۸,۹۹۳	۵۰,۳۲۶	۱,۵۱۰,۲۸۱	۵,۴۳۶	۴۰۸,۷۱۵	۱,۳۰۰,۸۷۰	مبلغ در ۱۴۰۰/۰۶/۲۹

بیسوکت بیسکوردیس (سهامی عام)

گزارش دوره مالی پایان دوره ای

با دوره ابتدای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

جمع	اطلاعات سرمایه ای در تراز	پیش برداشت های سرمایه ای	دوایز های در جریان تکمیل	جمع	تراز آمو	اتاقه و مستوفات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	جاه ها و کفایت	ساختن	زمین
۳۰۷,۰۹۷	-	-	-	۳۰۷,۰۹۷	۳۱۹	۱۹,۴۴۸	۹,۲۹۱	۲۲,۰۰۱۵	۱,۲۸۸	۵۶,۷۳۶	-
۵۶,۷۲۰	-	-	-	۵۶,۷۲۰	۹۰	۲,۳۳۸	۷۰۱۱	۴۳,۷۶۱	۴۹۸	۱۲,۰۲۲	-
(۶۹۳)	-	-	-	(۶۹۳)	(۳)	(۵۱۳)	-	(۱۷۷)	-	-	-
(۱,۰۴۰)	-	-	-	(۱,۰۴۰)	-	-	-	(۴۸۳)	-	(۵۵۷)	-
۳۷۲,۰۸۴	-	-	-	۳۷۲,۰۸۴	۴۰۶	۲۱,۲۷۳	۱۶,۳۰۲	۲۶,۲۱۶	۱,۷۸۶	۶۹,۲۰۱	-
۷۲,۶۰۷	-	-	-	۷۲,۶۰۷	۱۹	۱,۶۶۰	۶,۸۰۷	۵۳,۰۹۷	۲۱۲	۱۰,۸۱۲	-
(۳۵۹)	-	-	-	(۳۵۹)	-	(۳۵۹)	-	-	-	-	-
(۶۷۸)	-	-	-	(۶۷۸)	-	(۴۴۸)	-	(۴۵)	-	(۱۸۵)	-
۴۴۳,۶۵۴	-	-	-	۴۴۳,۶۵۴	۴۲۵	۲۲,۱۲۶	۲۳,۱۰۹	۳۱۶,۱۶۸	۱,۹۹۸	۷۹,۸۷۸	-
۴,۰۵۰,۶۲۷	۱۵۶,۷۳۲	۸۸۷,۰۵۶	۲۳۷,۲۲۶	۲,۷۶۹,۶۰۳	۱۹۱	۶,۸۶۷	۲۷,۲۳۷	۱,۱۹۴,۲۱۳	۲,۴۳۸	۳۳۸,۸۸۷	۱,۲۰۵,۸۷۰
۲,۲۱۱,۴۱۴	۱۲۵,۹۱۰	۹۵۳,۰۲۴	۱۳۰,۴۶۳	۲,۰۰۰,۰۱۷	۲۱۰	۵,۸۶۳	۲۹,۷۴۲	۴۳۳,۵۵۷	۲,۶۵۰	۳۲۰,۲۲۵	۱,۲۰۵,۸۷۰

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مبلغه در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

واقف شده

حذف

مبلغه در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

واقف شده

حذف

مبلغه در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغه مغزوری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ مغزوری در پایان سال ۱۳۹۹



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲-۱ - زمینهای شرکت که به مبلغ ۱,۱۶۴,۶۴۳ میلیون ریال مورد تجدید ارزیابی هیئت کارشناسی قرار گرفته و

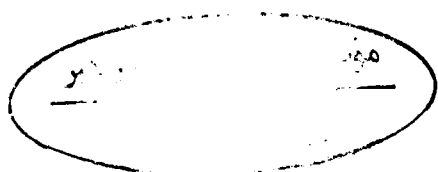
مبلغ ۸۸۹,۵۳۸ میلیون ریال از آن به سرمایه انتقال یافته ، به شرح ذیل می باشد :

محل جغرافیایی	ارزش دفتری	مبلغ ارزیابی کارشناسی	ماه تفاوت	انتقال به سرمایه	مازاد تجدید ارزیابی
تهران	۲,۵۸۴	۸۲,۸۸۵	۸۰,۳۰۱	۸۰,۳۰۱	-
سردخانه شرکت	۲۴۲	۶۰,۰۰۰	۵۹,۷۵۸	۵۹,۷۵۸	-
قلعه گنج	۳,۱۶۷	۱۱,۲۵۶	۸,۰۸۹	-	۸,۰۸۹
کارخانه سردشت	۱۷,۲۰۰	۷۶,۷۹۷	۵۹,۵۹۷	-	۵۹,۵۹۷
کارخانه سلماس	۲۰,۹۰۰	۸۰,۶۶۷	۵۹,۷۶۷	۵۹,۷۶۷	-
محل اصلی کارخانه	۳۴	۸۹۷,۱۶۵	۸۹۷,۱۳۱	۶۸۹,۷۱۲	۲۰۷,۴۱۹
	۴۴,۱۲۷	۱,۲۰۸,۷۷۰	۱,۱۶۴,۶۴۳	۸۸۹,۵۳۸	۲۷۵,۱۰۵

۱۲-۱-۱ - قابل ذکر است که طبق ضوابط سازمان بورس مازاد تجدید ارزیابی زمینهایی که دارای سند مالکیت رسمی (تک برگ و دفترچه ای) می باشد به افزایش سرمایه منتقل شد و بابت بقیه زمینهایی که دارای مدارک مالکیت هستند موافقت نشد ، لذا مبلغ ۲۷۵,۱۰۵ میلیون ریال از مازاد تجدید ارزیابی زمینهای فاقد سند مالکیت رسمی در حساب سود و زیان و حقوق صاحبان سهام تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی زمین ها منعکس گردید .

۱۲-۲ - افزایش و نقل و انتقال در حساب ساختمان ، ناشی از تکمیل پروژه های در جریان ساخت طی دوره به شرح ذیل بوده است :

مبلغ	صورت وضعیتهای معوق سوله سه دهنه
میلیون ریال	
۱۵,۲۹۲	
۴,۲۶۳	سایر
۱۹,۵۵۵	جمع



شرکت پاکسیدیس (سهامی عام)

گزارش مالی مسان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲-۳- افزایش و نقل و انتقال در طبقه ماشین آلات و تجهیزات شامل خرید طی سال و انتقال پیش پرداخت های

سرمایه ای به صورت ذیل بوده است :

مبلغ	
میلیون ریال	
۶۶۱,۱۶۷	دستگاه پرفرم ساز
۵۱,۲۲۸	۱ دستگاه دیزل ژنراتور
۱۷,۸۰۱	۱ دستگاه دیگ بخار
۹,۹۵۱	۴ دستگاه تابلو برق
۶,۳۳۲	دستگاه سطح سنج (X-Ray)
۶,۲۳۵	۱ دستگاه جرثقیل زنجیری
۵,۶۱۱	۲ دستگاه کمپرسور اسکرو ۱۱۰ تنی
۵۵,۴۳۲	سایر
۸۱۳,۷۵۷	جمع

۱۲-۳-۱ - با توجه به اینکه در سال ۹۰ ماشین آلات جهت اجرای جزء ب بند (۷۸) قانون بودجه سال ۱۳۹۰ بمنظور استفاده

از معافیت مالیاتی تجدید ارزیابی شد لذا بمنزله رویه حسابداری نمی باشد و تجدید ارزیابی مجدد نشده است .

۱۲-۴- افزایش و نقل و انتقال در طبقه وسایل نقلیه عمدتاً ناشی از خرید در طی سال بشرح ذیل بوده است :

مبلغ	
میلیون ریال	
۳,۱۷۱	خرید ۱ دستگاه موتور کامل لیفتراک
۳۹۰	خرید ۱ دستگاه موتورسیکلت
۷۴۱	سایر
۴,۳۰۲	جمع

۱۲-۵- افزایش در طبقه اثاثه و منصوبات شامل خرید طی سال به صورت ذیل بوده است :

مبلغ	
میلیون ریال	
۴۶۸	خرید دستگاه استوریج (nvr)
۲۶۰	خرید ۲ دستگاه پرینترلیزری
۲۲۵	خرید ۷ عدد کمد فایل چوبی و فلزی و بایگانی
۱۶۴	خرید ۴ دستگاه UPS کامپیوتر
۱۵۶	۴ عدد صندلی
۱۵۴	خرید ۱ دستگاه اسکنر
۱۳۳	خرید دستگاه آب سردکن
۱۱۵	پکیج شوفاژ
۱۰۷	ترازوی دیجیتالی
۹۲	کولر گازی
۸۷۸	سایر
۲,۷۵۲	جمع



۱۲-۶- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۲.۱۹۱.۷۲۶ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سلب، زلزله، آتشفشان، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار است.
۱۲-۷- بابت تسهیلات اخذ شده از بانک ملت، زمین (۱۷ رقبه اسناد مالکیت)، ساختمان، بخشی از ماشین آلات و تجهیزات کارخانه ارومیه و زمین و ساختمان سلطاناس در رهن بانک می باشد.
۱۲-۸- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تایمر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری		درصد تکمیل		بافت	توضیحات
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۶/۳۱		بهره برداری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۶/۳۱			
توسعه خطوط تولید	۵۵۸,۳۳۹	۹۰۳,۳۸۹	۳۸۰,۴۰۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵۰	۷۵	۱۲-۸-۱	پروژه توسعه خطوط تولید و بسته بندی	
تامین برق مورد نیاز برای طرح های توسعه ای شرکت	۱۷,۸۰۰	۲۸,۲۵۴	۲,۵۰۷	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۹۰	۹۵		پروژه تامین اشکالی برق ۱۹۰۰ کیلو وات	
بهبود فضای سبز و کمک به محیط زیست	۷,۳۵۴	۵,۴۲۳	۱۸۷	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۷۵	۹۰		پروژه مرمت آسفالت محوطه شرکت	
کاهش هزینه و آلودگی صنعتی	۵,۶۱۴	۶,۳۳۷	۱۵۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۰	۷۵		پروژه مرزعه سبزر	
تعمیر واحد های اداری شرکت در ساختمان واحد و بازسازی نمای ساختمان و کنترل ورود و خروج بهتر	۲,۱۷۷	۲,۲۱۰	۵۱۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹۵	۹۵		پروژه کارسازی واحد سرحدت	
جهت سهولت در تردد بین مزارع	۳۹,۹۱۴	۷۱,۸۱۹	۵۱,۳۶۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۳	۴۰		پروژه خیابان بین مزارع (درختها)	
افزایش ذخیره الکترول	۱,۷۳۴	۲,۴۰۰	۵۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۵۰	۹۵		پروژه ساختمان تولید	
توسعه خطوط تولید	۱۲	۲۴	۱۳,۹۰۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	۱	۱		پروژه افزایش ظرفیت ذخیره نمیر الکترول	
ساخته های پارکینگ کارکنان	-	۲۳,۷۸۴	۲۳,۷۵۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	-	۷۰		پروژه پارکینگ عمومی	
تعمیرات اساسی ماشین آلات	-	۹۷۸	۱۱,۰۲۲	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	-	۱۰		تعمیرات اساسی فلر کوشش کاران	
افزایش ظرفیت تولید	-	۲۴۷	۲,۷۵۳	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	-	۲۰		تعمیرات اساسی فلر کوشش کاران	
افزایش ظرفیت تولید	-	۹	۷,۹۹۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-		تعمیرات اساسی	
حفاظت امنیت و دارایی های شرکت	-	۴,۶۶۶	۲,۳۳۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	۲۰		پروژه توسعه سالن تاسیسات	
	-	۸۷۶	۸,۱۲۴	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	-	۵۰		پروژه توسعه دوربین های محوطه دور شرکت	
	۱۳۰,۴۶۳	۲۳۷,۲۲۶	۵۰۶,۵۰۸						

۱۲-۸-۱- کل مخارج پروژه توسعه خطوط تولید و بسته بندی ۲.۲۱۱.۹۱۹ میلیون ریال برآورد می گردد که تاکنون مبلغ ۹۱۲.۸۹۶ میلیون ریال محقق و به دارایی ثابت منتقل شده، مبلغ ۸۲۸.۲۲۵ میلیون ریال در پیش برداخت سرمایه ای (ردیف ۱۰ یادداشت ۹-۱۲) ثبت گردیده، مبلغ ۹۰.۳۸۹ میلیون ریال در سر فصل پروژه (یادداشت جاری) ثبت شده و ۳۸۰.۴۰۹ میلیون ریال برآورد مخارج تکمیل پروژه می باشد.

فهرست حسابهای سود و زیان (مبلغی اعلامی)
 گزارش عملکرد مالی مستقل در دوره های
 مالیاتی: از تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۷/۰۳/۳۱
 در روش طبقه بندی به ۲۱ کشور

۱۳-۹-۱- پیش پرداخت های سرمایه ای :

عنوان و جزو	وضعیت فعلی	تخصیص سرمایه ای	پرداختی	تاریخ تکمیل	درصد تکمیل	
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	میلیون ریال	۵۵۸,۱۶۸	۱۴۰۰/۰۹/۱۵	۸۰	خرید ۲ دستگاه پدالی FABRA GIDA
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۱۲۱,۷۹۵	۱۳۵,۹۰۷	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۳۰	خرید یک دستگاه پرس پوچر و خرید سبزه FABRA GIDA
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۹,۶۷۸	۱۱,۸۵۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۰	۹۵	دستگاه تمام اتوماتیک لیمو زنی - ماشین سازی پدیده پارس
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۴,۰۴۳	۴,۹۵۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۰	۹۰	ظرف پختی تمپل دستگاه برقی ۳ و ۲۸ و ۲۸ - ماشین سازی پدیده پارس
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۷,۷۵۲	۳۲,۷۲۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۹۵	دستگاه تمام اتوماتیک سوزر پلوک - ماشین سازی پدیده پارس
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۴,۴۸۸	۵,۴۹۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۰	دستگاه ماشین تمام اتوماتیک شستشوی روتوری - ماشین سازی پدیده پارس
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۴۴,۸۳۸	۷۸,۶۸۴	۱۴۰۰/۰۹/۱۵	۷۰	خرید تول باد و قله های زمینی - ماشین سازی پدیده پارس
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۱,۲۰۴	۵,۵۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۹۵	دستگاه شستشوی رنگ اروپا - بهیاک سبز
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۶,۸۲	۵,۵۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۷۰	دستگاه لیمو زنی - شرکت گوما صنعت دقیق مفا
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۴۳۰	۴۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۷۵	خرید دستگاه ست فر کم ظرفی - سبازپد آفر تریس (اوردینگه شان ۲۵)
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۲۵۷	۴۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۹۰	خرید بتن آلمک جهت ساختمان سنگی و پارکینگ - لورین
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۷۲	۲,۱۹۷	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۷۰	خرید میگر - شرکت آهن سازه مهر سیهانی
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۲۰۳	۷۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	۷۰	خرید درب و پنجره نمای کوبن وال - اوزوم آلتز
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۱,۱۱۰	۱,۵۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۸۰	خرید پلوک سبک - مجموعه یوزولان (سازه های بتنی اورین)
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۶,۷۲۹	۱,۹۱۴	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۶۰	اجرای اسکلت - اوزوم پلورین سوزو
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۴,۲۵۴	۴,۷۶۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۸۰	خرید یک دستگاه چتر (بهدار) آلبومینی به همراه سیمافور - سبازپد پارس
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۲,۹۷۸	۷,۱۴۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۷۰	خرید ۱ دستگاه لیمو ترای برقی و پالت تراک برقی - سیهان لیتزر
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۵,۲۳۵	۶,۲۱۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	۵۵	خرید دستگاه سیمافور - ماشین سازی سلامت پارسین (شرکت لندز)
مهمه هیئت مدیره	در مرحله ساخت	۲,۲۳۰	۲۶,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۵	۷۰	خرید لومر - تیراز ملبین
		۲۱۶,۱۸۸	۸۸۷,۰۶۶			

۱-۹-۱۳- توضیحات موارد با اهمیت پیش پرداختهای سرمایه ای مطابق یادداشت ۱-۸-۱۳ ذکر گردیده است.

۱۰-۱۳- وضعیت زمین های شرکت به شرح ذیل می باشد :

شرح	شرح
زمین کارخانه اروپا	۲۸۱,۷۷۳
زمین سردخانه	۱۵,۰۰۰
زمین کارخانه آمپوره قلمه گنج	۱۱۷,۶۰۰
زمین کارخانه روغن قلمه گنج	۷,۰۰۰
زمین کارخانه سرخ گنج	۶۴,۹۱۷
زمین کارخانه سنگی	۴۷,۰۴۵
زمین واحد آبرسان ساختمان ۸۵ تهران	۴۱۱

۱-۱۳-۱- با عنایت به شکایت مطرح شده در خصوص ترموفی به مساحت ۲۵,۰۰۰ متر و از آنجا باحد سرخ گنج (مساحت ۱) زمین کل زمین ۲۴,۹۹۷ متر (توسط ۲۴,۹۹۷ متر) توسعه در حد کارخانه مطرح گردیده. در تاریخ ارائه گزارش اقسامات انتقال سند به نام شرکت یادکس در حال انجام می باشد.

شرکت پاک‌دیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

ماده‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

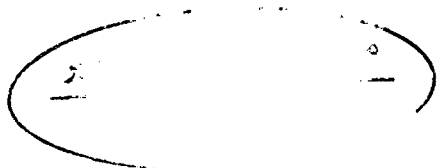
۱۳- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارهای مکانیزه	علامت تجاری	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی	
					بهای تمام شده
۳۲,۳۴۶	۱۲,۹۳۳	۱۰۵	۹۳۳	۱۸,۳۷۵	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۴۶۱	۴۵۹	-	-	۲	افزایش
(۹۳۳)	-	-	(۹۳۳)	-	واگذار شده
۳۱,۸۷۴	۱۳,۳۹۲	۱۰۵	-	۱۸,۳۷۷	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲	-	-	-	۲	افزایش
-	-	-	-	-	واگذار شده
۳۱,۸۷۶	۱۳,۳۹۲	۱۰۵	-	۱۸,۳۷۹	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
					استهلاک انباشته
۹,۶۴۳	۹,۵۸۵	۵۸	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۲,۰۴۰	۲,۰۲۹	۱۱	-	-	استهلاک
۱۱,۶۸۳	۱۱,۶۱۴	۶۹	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۵۱۸	۵۱۳	۵	-	-	استهلاک
۱۲,۲۰۱	۱۲,۱۲۷	۷۴	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۹,۶۷۵	۱,۲۶۵	۳۱	-	۱۸,۳۷۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۰,۱۹۱	۱,۷۷۸	۳۶	-	۱۸,۳۷۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۳-۱- حق امتیاز استفاده از خدمات شامل حق امتیاز آب، برق، گاز و تلفن می باشد.

۱۳-۲- علامت تجاری بابت ثبت برند ساندیس بصورت جهانی توسط متخصصان برون مرز قشم (کلینک ثبت جهانی) ثبت شده است.



شرکت باکدیدیس (سهامی عام)

گزارش مسأله‌ای میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴-۱- دریافتهای کوتاه مدت :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت	
تجاری :							
اسناد دریافتنی							
۱۲۳,۴۲۷	۱۵۲,۵۶۸	-	۱۵۲,۵۶۸	-	۱۵۲,۵۶۸	۱۴-۱-۱	سایر مشتریان
۱۲۳,۴۲۷	۱۵۲,۵۶۸	-	۱۵۲,۵۶۸	-	۱۵۲,۵۶۸		
حسابهای دریافتنی							
۸,۵۴۲	۱۵,۶۲۸	(۷۸)	۱۵,۷۰۶	-	۱۵,۷۰۶	۱۴-۱-۲	اشخاص وابسته
۵۰۰,۱۸۵	۹۸۰,۷۷۵	(۶,۸۸۶)	۹۸۷,۶۶۱	۶۳۸	۹۸۷,۰۲۳	۱۴-۱-۳	سایر مشتریان
۵۰۸,۷۲۷	۹۹۶,۴۰۳	(۶,۹۶۴)	۱,۰۰۳,۳۶۷	۶۳۸	۱,۰۰۲,۷۲۹		
۶۳۲,۱۵۴	۱,۱۴۸,۹۷۱	(۶,۹۶۴)	۱,۱۵۵,۹۳۵	۶۳۸	۱,۱۵۵,۲۹۷		
سایر دریافتهای ها :							
حسابهای دریافتنی							
۶۰۰	۶۰۰	(۲,۷۳۸)	۳,۳۳۸	-	۳,۳۳۸	۱۴-۱-۴	اشخاص وابسته
۶,۸۲۵	۹,۵۲۰	-	۹,۵۲۰	-	۹,۵۲۰		کارکنان (وام مساعده)
-	۲۳,۳۵۷	-	۲۳,۳۵۷	-	۲۳,۳۵۷		سندوق بازرگانی سینا بهمن
۱,۱۲۵	۲۵,۹۴۷	-	۲۵,۹۴۷	-	۲۵,۹۴۷	۱۴-۱-۵	سپرده های موقت
۱۸,۱۱۱	۱۴,۹۸۶	(۷۵۶)	۱۵,۷۴۲	-	۱۵,۷۴۲		سایر
۲۶,۶۶۱	۷۴,۴۱۰	(۳,۴۹۴)	۷۷,۹۰۴	-	۷۷,۹۰۴		
۶۵۸,۸۱۵	۱,۲۲۳,۳۸۱	(۱۰,۴۵۸)	۱,۲۳۳,۸۳۹	۶۳۸	۱,۲۳۳,۲۰۱		
(۴۰,۵۵۸)	-	-	-	-	-		تهاتر با حسابهای پرداختنی (یادداشت ۲۲)
(۱۵,۶۳۱)	-	-	-	-	-		تهاتر با پیش دریافتها (یادداشت ۲۸)
۶۰۲,۶۲۶	۱,۲۲۳,۳۸۱	(۱۰,۴۵۸)	۱,۲۳۳,۸۳۹	۶۳۸	۱,۲۳۳,۲۰۱		



شرکت باکس دریس (سهامی عام)

گزارش مالی مسلمان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴-۱-۱ مانده حساب اسناد دریافتنی تجاری از مشتریان بشرح ذیل است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	جمع	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۲۶۱	۳۸,۸۸۱	-	۳۸,۸۸۱	-	۳۸,۸۸۱	هیبرید کسرمانشاه
۵,۰۶۶	۲۷,۰۰۰	-	۲۷,۰۰۰	-	۲۷,۰۰۰	نماینده یزد
۵,۶۰۰	۱۷,۶۲۲	-	۱۷,۶۲۲	-	۱۷,۶۲۲	نماینده اهواز
۹,۴۰۰	۱۱,۵۰۰	-	۱۱,۵۰۰	-	۱۱,۵۰۰	نماینده شهرکرد
۱۰,۴۱۴	۸,۹۲۶	-	۸,۹۲۶	-	۸,۹۲۶	نماینده اردبیل
-	۵,۹۰۰	-	۵,۹۰۰	-	۵,۹۰۰	نماینده لارستان
-	۵,۴۰۴	-	۵,۴۰۴	-	۵,۴۰۴	نماینده اصفهان
-	۴,۱۵۷	-	۴,۱۵۷	-	۴,۱۵۷	نماینده کرمان
۱,۴۴۰	۳,۷۶۴	-	۳,۷۶۴	-	۳,۷۶۴	خریدار الکل (ارومیه)
-	۳,۵۰۴	-	۳,۵۰۴	-	۳,۵۰۴	نماینده داراب
۲,۴۵۷	۱,۸۱۳	-	۱,۸۱۳	-	۱,۸۱۳	نماینده مریوان
۱,۵۸۶	۱,۶۵۵	-	۱,۶۵۵	-	۱,۶۵۵	نماینده مهاباد
۱,۵۲۳	۱,۴۳۶	-	۱,۴۳۶	-	۱,۴۳۶	نماینده گناباد
-	۱,۰۳۲	-	۱,۰۳۲	-	۱,۰۳۲	نماینده سمنان
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	نماینده لردگان
۱۶,۴۶۹	-	-	-	-	-	نماینده تهران
۸,۰۵۷	-	-	-	-	-	هیبرید یاسوج
۷,۶۷۱	-	-	-	-	-	خریدار کنسائتره (تهران)
۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	نماینده بروجن
۶,۰۶۲	-	-	-	-	-	نماینده بندرعباس
۲۵,۹۲۱	۱۸,۹۷۴	-	۱۸,۹۷۴	-	۱۸,۹۷۴	سایر
۱۲۳,۴۲۷	۱۵۲,۵۶۸	-	۱۵۲,۵۶۸	-	۱۵۲,۵۶۸	

۱۴-۱-۱-۱ تا تاریخ ارائه صورت‌های مالی مبلغ ۱۱۴,۹۵۱ میلیون ریال از اسناد دریافتنی تجاری وصول شده است .

۱۴-۱-۲- مانده حساب دریافتنی تجاری از اشخاص وابسته و گروه بشرح ذیل است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	جمع	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰	۵,۸۵۰	-	۵,۸۵۰	-	۵,۸۵۰	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۴,۱۸۴	۵,۰۴۴	-	۵,۰۴۴	-	۵,۰۴۴	شرکت بهنوش
-	۱,۸۹۴	-	۱,۸۹۴	-	۱,۸۹۴	شرکت زمزم ایران
۱,۹۰۳	۱,۸۶۰	-	۱,۸۶۰	-	۱,۸۶۰	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۵۸۹	۵۸۹	-	۵۸۹	-	۵۸۹	شرکت فروشگاه‌های زنجیره ای گسترش بازار سینا
۴۱۰	۲۳۱	-	۲۳۱	-	۲۳۱	شرکت بازار هوشمند سینا - فروش اینترنتی دیجی سینا
-	۱۴۰	-	۱۴۰	-	۱۴۰	مجتمع کشت و صنعت و دامپروری و مرغداری دشت خرمدره
-	۲۰	-	۲۰	-	۲۰	باتسک سینا
-	-	(۴۶)	۴۶	-	۴۶	شرکت زمزم تهران
-	-	(۳۲)	۳۲	-	۳۲	هتل پارسیان قلعه گنج
۱۳۴	-	-	-	-	-	شرکت لبنیات پاستوریزه پاک
۱,۲۵۲	-	-	-	-	-	شرکت بازرگانی پیشرو سیاحت
۸,۵۴۲	۱۵,۶۲۸	(۷۸)	۱۵,۷۰۶	-	۱۵,۷۰۶	



شرکت سهامی سپهر (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت های

بدهی های ترحمی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۱-۱۴ - مانده حسابهای دریافتنی تجاری از سایر مشتریان بشرح ذیل است:

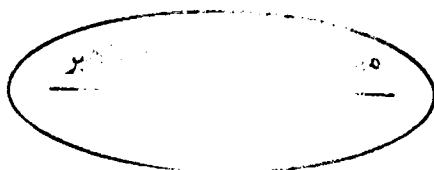
خالص	۱۴۰۰/۰۶/۳۱					ریالی
	جمع	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۸,۹۵۱	۱۷۳,۱۲۰	-	۱۷۳,۱۲۰	-	۱۷۳,۱۲۰	فروشگاه های زنجیره ای الف کوروش
۲۶,۰۷۲	۷۳,۶۳۰	-	۷۳,۶۳۰	-	۷۳,۶۳۰	غریسدار الکسل
۲۱,۴۲۷	۶۲,۳۷۴	-	۶۲,۳۷۴	-	۶۲,۳۷۴	فروشگاه زنجیره ای رفاه
۳۴,۳۷۵	۶۱,۰۷۴	-	۶۱,۰۷۴	-	۶۱,۰۷۴	نماینده زاهدان
۶,۵۱۲	۴۱,۸۳۶	-	۴۱,۸۳۶	-	۴۱,۸۳۶	شرکت اورست مدرن پارس - چابو
۱۰,۰۶۵	۴۱,۵۹۵	-	۴۱,۵۹۵	-	۴۱,۵۹۵	نماینده رشت
۱۵,۲۹۹	۳۱,۹۰۵	-	۳۱,۹۰۵	-	۳۱,۹۰۵	نماینده گرم آباد
۱۴,۵۷۹	۲۹,۲۳۹	-	۲۹,۲۳۹	-	۲۹,۲۳۹	نماینده شهر کرد
۱۰,۴۱۰	۲۷,۷۰۶	-	۲۷,۷۰۶	-	۲۷,۷۰۶	نماینده اردبیل
۲۰,۸۵۹	۲۶,۷۶۱	-	۲۶,۷۶۱	-	۲۶,۷۶۱	نماینده گلستان
۴,۶۲۹	۲۴,۰۷۷	-	۲۴,۰۷۷	-	۲۴,۰۷۷	نماینده بندر دیسر
۱۸,۶۷۰	۲۳,۹۴۶	-	۲۳,۹۴۶	-	۲۳,۹۴۶	نماینده تبریز
۹,۱۶۱	۱۹,۶۱۶	-	۱۹,۶۱۶	-	۱۹,۶۱۶	نماینده بیرجند
۲۶,۷۱۲	۱۸,۵۳۷	-	۱۸,۵۳۷	-	۱۸,۵۳۷	نماینده یزد
۳,۵۷۵	۱۸,۱۹۸	-	۱۸,۱۹۸	-	۱۸,۱۹۸	نماینده آمل
-	۱۷,۵۸۷	-	۱۷,۵۸۷	-	۱۷,۵۸۷	شرکت فروشگاه های زنجیره ای سرزمین غرب (میلی مارت)
۸,۳۰۷	۱۵,۴۷۴	-	۱۵,۴۷۴	-	۱۵,۴۷۴	نماینده اراک
۸,۴۹۷	۱۳,۵۶۹	-	۱۳,۵۶۹	-	۱۳,۵۶۹	نماینده سنندج
۴,۹۱۸	۱۳,۵۰۵	-	۱۳,۵۰۵	-	۱۳,۵۰۵	نماینده لردگان
۶,۳۷۲	۱۳,۰۶۴	-	۱۳,۰۶۴	-	۱۳,۰۶۴	شرکت فروشگاه های زنجیره ای دین گستر پارسان (دیوان)
۷,۴۶۵	۱۲,۷۴۸	-	۱۲,۷۴۸	-	۱۲,۷۴۸	فروشگاه زنجیره ای رفاه آذربایجان غربی
۳,۲۷۶	۹,۹۳۰	-	۹,۹۳۰	-	۹,۹۳۰	نماینده تربت حشام
۲,۴۱۹	۹,۷۵۲	-	۹,۷۵۲	-	۹,۷۵۲	نماینده اهواز
۴,۶۷۱	۹,۶۵۶	-	۹,۶۵۶	-	۹,۶۵۶	نماینده نهاوند
۴,۳۷۸	۹,۶۰۰	-	۹,۶۰۰	-	۹,۶۰۰	نماینده قزوین
۹,۴۶۹	۹,۵۰۰	-	۹,۵۰۰	-	۹,۵۰۰	نماینده بندر ترکمن
-	۷,۸۶۷	-	۷,۸۶۷	-	۷,۸۶۷	نماینده میسران
۸,۷۹۵	۷,۸۶۲	-	۷,۸۶۲	-	۷,۸۶۲	فروشگاه زنجیره ای اتکا
۵,۶۹۱	۷,۵۵۹	-	۷,۵۵۹	-	۷,۵۵۹	نماینده کاشان
۴,۴۰۲	۶,۳۱۷	-	۶,۳۱۷	-	۶,۳۱۷	نماینده گرمسار
-	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	نماینده مشهد
۲,۶۵۱	۵,۹۹۹	-	۵,۹۹۹	-	۵,۹۹۹	نماینده آباده
۵,۷۳۵	۵,۹۹۸	-	۵,۹۹۸	-	۵,۹۹۸	نماینده گرگان
۲,۹۳۱	۵,۹۹۰	-	۵,۹۹۰	-	۵,۹۹۰	نماینده تایباد
۴,۵۲۴	-	-	-	-	-	نماینده چابهار
۴,۸۷۸	-	-	-	-	-	نماینده قائم شهر
۶,۵۲۱	-	-	-	-	-	نماینده زاهد
۵,۸۴۵	-	-	-	-	-	نماینده تهران
۳۴,۰۴۶	-	-	-	-	-	مشتری صادراتی
۷۳,۰۹۸	۱۱۹,۱۸۴	(۶,۸۸۶)	۱۲۶,۰۷۰	۶۳۸	۱۲۵,۴۳۲	سایر
۵۰۰,۱۸۵	۹۸۰,۷۷۵	(۶,۸۸۶)	۹۸۷,۶۶۱	۶۳۸	۹۸۷,۰۲۳	

۱-۱-۱۴ - تا تاریخ ارائه صورتهای مالی مبلغ ۸۰۷,۴۳۲ میلیون ریال از حسابهای دریافتنی تجاری وصول شده است.

۱-۱-۱۴ - مانده سایر حسابهای دریافتنی (اشخاص وابسته) بشرح ذیل است:

خالص	۱۴۰۰/۰۶/۳۱					ریالی
	جمع	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰۰	۶۰۰	-	۶۰۰	-	۶۰۰	بنیاد مستضعفان - خزانه داری کل
-	-	(۲,۶۶۸)	۲,۶۶۸	-	۲,۶۶۸	شرکت زمزم مشهد
-	-	(۷۰)	۷۰	-	۷۰	شرکت زمزم ایران
۶۰۰	۶۰۰	(۲,۷۳۸)	۳,۳۳۸	-	۳,۳۳۸	

۱-۱-۱۴ - در اواخر شهریور ماه سال ۱۴۰۰ مبلغ ۲۴,۰۸۷ میلیون ریال جهت پرداخت سود سهام سهامداران محترم در حساب بانکی شرکت مسدود گردیده بود که در همراه نسبت به آزاد سازی و پرداخت به سهامداران اقدام گردید.



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی مسان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴-۱-۶- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح ذیل است

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۲۶۵	۱۰,۶۶۰	مانده در ابتدای دوره / سال
۵۵۴	-	زیانهای کاهش ارزش دریافتنی ها
(۶۳)	(۲۰۲)	باز یافت شده طی دوره / سال
(۱,۰۹۶)	-	برگشت زیانهای کاهش ارزش
۱۰,۶۶۰	۱۰,۴۵۸	مانده در پایان دوره / سال

۱۴-۱-۷- فروش این شرکت برای مشتریان اعتباری عمدتاً با اخذ ضمانت نامه بانکی و ضمانتنامه ملکی صورت می پذیرد. برای مشتریان قدیمی تر و دارای اعتبار بیشتر درصدی از ضمانت نامه نیز اضافه تر از مبلغ ضمانت نامه و با اخذ چک (بر اساس نظر کمیسیون فروش) اعتبار داده می شود. میانگین دوره اعتباری فروش کالاها ۲۸ روز است. با توجه به تجربیات گذشته، دریافتنی ها پس از گذشت دو سال از تاریخ سررسید قابل وصول نیست و برای کلیه دریافتنی هایی که احتمال وصول آنها وجود ندارد و دریافتنی هایی که تا سه سال از تاریخ سررسید وصول نشوند، به میزان ۱۰۰ درصد کاهش ارزش در نظر گرفته می شود. برای دریافتنی هایی که سررسید آنها قبل از یکسال باشد، کاهش ارزش در نظر گرفته نمی شود.

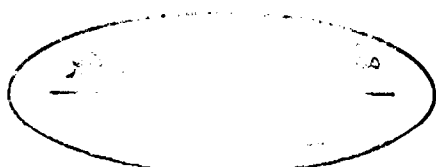
۱۴-۲- دریافتنی های بلند مدت :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۲۳	۶۸۸	-	۶۸۸
۸۲۳	۶۸۸	-	۶۸۸

غیر تجاری :

حساب های دریافتنی

حصه بلند مدت وام کارکنان



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

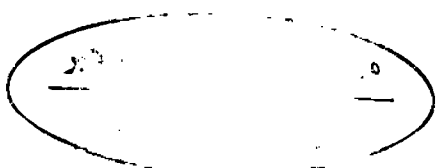
۱۵- سایر دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳,۱۰۰	۵۳,۱۰۰	۱۵-۱
۵۳,۱۰۰	۵۳,۱۰۰	بانک قرض الحسنه مهر ایران

۱۵-۱- حساب فوق بابت سپرده مسدودی جهت اخذ وام توسط پرسنل می باشد که از این مبلغ معادل ۲۵,۹۸۱ میلیون ریال سهم پرسنل می باشد که در حسابهای پرداختنی بلندمدت (یادداشت ۲-۲۲) طبقه بندی شده است.

۱۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۹۱۸	۶,۴۴۳	پیش پرداخت های خارجی :
۱۶,۶۰۰	۴۰,۵۳۷	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۳۹,۵۱۸	۴۶,۹۸۰	سفارشات مواد اولیه
		پیش پرداخت های داخلی :
۷۹۰,۴۶۹	۴۱۴,۵۲۵	۱۶-۱ خرید مواد اولیه
۱۵,۹۲۶	۳۴,۹۱۴	۱۶-۲ خرید خدمات
۹,۱۲۳	۲,۷۷۰	خرید قطعات و لوازم یدکی
۳,۲۳۶	۳,۳۱۳	پیش پرداخت پیمانکاران
۲,۶۲۲	۱۰,۶۳۳	خرید کالا
۹۰	۲۷۰	اجاره محل
۳,۶۶۶	۲,۶۲۲	سایر
۸۲۵,۱۳۲	۴۶۹,۰۴۷	
۸۶۴,۶۵۰	۵۱۶,۰۲۷	
(۱۷۳,۳۱۷)	(۲۶,۵۱۵)	تهاتر با حسابها و اسناد پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی (یادداشت ۲۲)
۶۹۱,۳۳۳	۴۸۹,۵۱۲	



شرکت باگدیس (سهامی عام)

گزارش مالی مکان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۱۶- مانده حساب پیش پرداخت خرید مواد اولیه بشرح ذیل می باشد :

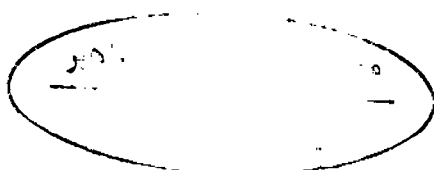
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۵,۰۰۰	۱۵۷,۰۰۰	شرکت قند شیروان (اشخاص وابسته)
۲۶۱,۶۳۸	۱۰۹,۴۲۳	شرکت شیشه و گاز تهران (اشخاص وابسته)
۹۰,۴۳۵	۳۰,۶۴۷	شرکت پتروشیمی شهید تندگویان
۱۵,۹۳۶	۲۹,۹۶۷	شرکت قوطی سازی آلومینیوم کاوه
-	۲۶,۵۱۵	شرکت فرآوری فروکتوز ناب
۳۴,۹۱۳	۱۱,۷۵۰	شرکت قند اصفهان (اشخاص وابسته)
۲۷,۰۱۹	۸,۲۱۷	شرکت پت پاور آریا
۱۱,۹۶۹	۴,۷۳۰	شیشه سازی مینا (اشخاص وابسته)
۵۰,۴۲۵	۲,۵۱۳	شرکت اوچان گستر بستان آباد
۴۶,۲۹۴	۴۹۱	شرکت نفیس شیشه
۵۲,۸۸۲	-	شرکت شکر افشان تهران
۳۰,۲۴۸	-	شرکت سیلان پلاستیک
۱۱,۳۵۴	-	شرکت آماد پلیمر
۳۲,۳۵۶	۳۳,۲۷۲	سایر
۷۹۰,۴۶۹	۴۱۴,۵۲۵	

۱-۱-۱۶- تا تاریخ ارائه صورتهای مالی مبلغ ۲۱۲,۹۰۹ میلیون ریال از حساب پیش پرداخت خرید مواد اولیه دریافت شده است .

۲-۱۶- مانده حساب پیش پرداخت خرید خدمات بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۱۷	۱۴,۳۵۰	صرافی عرفان (شرکت تضامنی خلیل سکان دستگیری و شرکاء)
-	۳,۷۴۰	نماینده کهگیلویه و بویر احمد
۴,۷۹۳	۲,۸۱۰	بیمه سینا شعبه ارومیه (اشخاص وابسته)
-	۲,۶۹۲	تضامنی صرافی عبدالرضا وفا بخش و شرکاء
۴,۹۸۲	۴۷۲	شرکت پت پاور آریا
-	۱۳	موسسه هادی بینات (اشخاص وابسته)
۱,۲۳۱	-	شرکت ستاره کالی شرق
۵۹۵	-	گروه شرکت های پارسیان (خدمات بارفرابری پارسیان)
۲,۳۰۸	۱۰,۸۳۷	سایر
۱۵,۹۲۶	۳۴,۹۱۴	

۱-۲-۱۶- تا تاریخ ارائه صورتهای مالی مبلغ ۵,۹۶۱ میلیون ریال از حساب سایر پیش پرداخت خدمات در قالب کالا و خدمات دریافت شده است .



۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹,۱۷۴	۲۷۸,۳۷۰	-	۲۷۸,۳۷۰	کالای ساخته شده
۶۵۴,۸۶۰	۷۸۴,۱۱۴	-	۷۸۴,۱۱۴	کالای در جریان ساخت ۱۷-۲
۹۱۹,۹۳۳	۹۸۷,۶۵۶	(۶۳۱)	۹۸۸,۲۸۷	مواد اولیه و بسته بندی ۱۷-۲
۲۶۵,۹۳۲	۳۵۶,۳۹۸	(۳۹۹)	۳۵۶,۷۹۷	قطعات و لوازم یدکی
۲,۸۰۵	۵۴۲	-	۵۴۲	سایر موجودی ها
۱,۹۸۲,۷۰۴	۲,۴۰۷,۰۸۰	(۱,۰۳۰)	۲,۴۰۸,۱۱۰	
(۱۲۵,۹۱۰)	(۱۵۶,۷۳۲)	-	(۱۵۶,۷۳۲)	اقلام سرمایه ای نزد انبار
۱,۸۵۶,۷۹۴	۲,۲۵۰,۳۴۸	(۱,۰۳۰)	۲,۲۵۱,۳۷۸	

۱۷-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کنسانتره و پوره ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی تا مبلغ ۲,۸۰۷,۸۹۷ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، انفجار و غیره بیمه شده است .

۱۷-۲- موجودی کنسانتره و پوره شامل انواع کنسانتره بدست آمده از میوه ها بوده که در یک مرحله تکمیل و بر حسب نیاز در مراحل تولید هر نوع محصول استفاده می گردد . اقلام عمده موارد مذکور به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	مقدار (هزار کیلو)	میلیون ریال	مقدار (هزار کیلو)	
۲۹۷,۵۸۸	۵,۹۰۸	۱۶۹,۷۷۶	۲,۸۶۴	انواع کنسانتره سیب
۳۴,۰۹۳	۱,۰۴۳	۱۲۷,۵۴۹	۱,۲۷۰	انواع پوره
۲۱,۵۵۲	۳۰۰	۳,۴۵۵	۴۱	انواع کنسانتره انگور سفید
۱۷,۶۵۴	۲۳۲	۷,۵۹۹	۹۲	انواع کنسانتره انگور قرمز
۳۲,۷۳۵	۱۴۸	۱۸۷,۹۱۶	۴۸۸	انواع کنسانتره آلبالو
۶۳,۵۸۳	۲۵۸	۶۳,۱۹۹	۲۵۶	انواع کنسانتره انار
۱۸۷,۶۵۵	۴,۴۴۹	۲۲۴,۶۲۰	۳,۵۷۲	سایر
۶۵۴,۸۶۰	۱۲,۳۳۸	۷۸۴,۱۱۴	۸,۵۸۳	

۱۷-۲-۱- موجودی کنسانتره جهت استفاده در انواع نوشیدنی استفاده می شود که در فصول برداشت میوه تولید و برای مصرف طی سال نگهداری می شود .

۱۷-۲-۳- مواد اولیه و بسته بندی عمدتاً شامل شیشه ، فروکتوز ، پرفیفرم ، قوطی کن ، شکر ، اسانس و کنسانتره خریداری شده بوده است .



شرکت باکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۸- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۳,۹۴۱	۵۶۲,۴۷۱	۱۸-۱	موجودی نزد بانکها - ریالی
۱۲,۱۳۰	۱۵۳	۱۸-۲	موجودی نزد بانکها - ارزی
۱,۳۷۸	۲,۳۶۶		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
-	-		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی
۹,۷۶۶	۵,۵۸۹	۱۸-۳	وجوه در راه
۵۷,۲۱۵	۵۷۰,۵۷۹		

۱- ۱۸ - موجودی نزد بانکهای ریالی شامل ۷ مورد حساب بانکی نزد بانکهای کشور می باشد .
از رقم مذکور ، مبلغ ۳۲,۷۴۹ میلیون ریال نزد بانک سینا می باشد .

۲- ۱۸ - موجودی نزد بانکهای ارزی بشرح یادداشت ۳۱ توضیحی صورتهای مالی بوده که با
نرخ ارز قابل دسترس در پایان سال تسعیر شده است .

۳- ۱۸ - وجوه در راه ، مربوط به چکهایی است که تاریخ سررسید آنها ، ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ می باشد
که برای وصول به بانک ارائه شده و تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۱,۴۲۹ میلیون
ریال از آن وصول و مبلغ ۴,۱۶۰ میلیون ریال آن مسترد شده است .

۴- ۱۸ - علت افزایش موجودی نقد در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ، دریافت تسهیلات از بانک ملت می باشد
که در اواخر دوره مورد گزارش به حساب واریز گردیده است و در اوایل مهرماه
نسبت به برداشت و استفاده از آن اقدام شد .



۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۱,۱۶۹,۵۳۸,۸۹۲ میلیون ریال شامل ۱,۱۶۹,۵۳۸,۸۹۲ سهم عادی با نام ۱,۰۰۰ ریالی می باشد.
ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سهامداران
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۴.۶۶	۵۲۲,۳۲۴,۴۶۷	۴۴.۶۶	۵۲۲,۳۲۴,۴۶۷	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
۲۲.۵۴	۲۶۳,۶۴۸,۷۲۴	۲۱.۱۷	۲۴۷,۶۴۸,۷۲۴	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۳۲.۸۰	۳۸۳,۵۶۵,۷۰۱	۳۴.۱۷	۳۹۹,۵۶۵,۷۰۱	سایرین (دارای درصد مالکیت کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۱,۱۶۹,۵۳۸,۸۹۲	۱۰۰	۱,۱۶۹,۵۳۸,۸۹۲	

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۱۶,۹۵۴ میلیون ریال از ازمحل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. همین که اندوخته قانونی به یک دهم سرمایه شرکت رسید موضوع کردن آن اختیاری است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۱- سهام خزانه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم	
-	-	(۹۴,۲۰۸)	(۷,۵۱۶,۶۵۹)	مانده ابتدای دوره / سال
(۱۴۸,۹۷۷)	(۱۴,۶۰۰,۴۴۱)	(۸۴,۹۵۸)	(۶,۳۸۰,۱۸۰)	خرید طی دوره / سال
۵۴,۷۶۹	۵,۰۸۳,۷۸۲	۳۴,۹۲۰	۲,۹۳۳,۵۰۲	فروش طی دوره / سال
(۹۴,۲۰۸)	(۷,۵۱۶,۶۵۹)	(۱۴۴,۲۴۶)	(۱۰,۹۶۳,۳۳۷)	مانده پایان دوره / سال

بر اساس دستورالعمل فعالیت بازارگردانی بورس اوراق بهادار تهران مصوبه ۱۳۸۸/۱۰/۰۸ هیئت مدیره بورس اوراق بهادار تهران، قرارداد تامین مالی فعالیت بازارگردانی با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سینا بهگترین منعقد گردید و تمام خرید و فروش های سهام خزانه توسط بازارگردان صورت پذیرفته و شرکت پاکدیس هیچ گونه دخالتی در معاملات مذکور نداشته است.



شرکت باکس-دیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

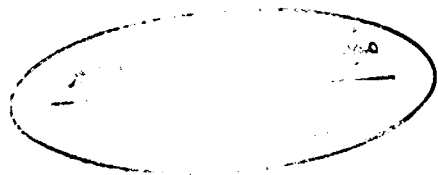
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲- پرداختهای تجاری و سایر پرداختی‌ها

۲۲-۱- پرداختی‌های کوتاه مدت :

پاداشت	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
تجاری :				
اسناد پرداختی				
اشخاص وابسته	-	-	-	۱۱۶,۴۱۳
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۶۳,۳۴۳	-	۶۳,۳۴۳	۹۷,۵۹۸
	۶۳,۳۴۳	-	۶۳,۳۴۳	۲۱۴,۰۱۱
حسابهای پرداختی				
اشخاص وابسته	۴,۵۴۵	-	۴,۵۴۵	۴,۵۴۵
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۱۰۶,۷۰۵	۹۷۲	۱۰۷,۶۷۷	۹۵,۵۳۴
	۱۱۱,۲۵۰	۹۷۲	۱۱۲,۲۲۲	۱۰۰,۰۷۹
	۱۷۴,۵۹۳	۹۷۲	۱۷۵,۵۶۵	۳۱۴,۰۹۰
سایر پرداختی‌ها				
اسناد پرداختی				
اشخاص وابسته	۱,۵۳۴	-	۱,۵۳۴	۵,۴۰۴
سایر مشتریان	۷۷,۷۳۸	-	۷۷,۷۳۸	۴۷,۲۵۳
	۷۹,۲۷۲	-	۷۹,۲۷۲	۵۲,۶۵۷
حسابهای پرداختی				
اشخاص وابسته	۴,۰۹۶	-	۴,۰۹۶	۱,۲۱۹
مالیات های تکلیفی	۱,۸۴۸	-	۱,۸۴۸	۱,۶۸۱
مالیات حقوق پرداختی	۱,۸۱۹	-	۱,۸۱۹	۲,۴۱۴
حق بیمه های پرداختی	۱۱,۳۷۶	-	۱۱,۳۷۶	۷,۰۵۱
حقوق پرداختی	۳۱,۳۹۸	-	۳۱,۳۹۸	۱,۹۵۳
عیدی پرداختی	۱۷,۱۴۶	-	۱۷,۱۴۶	۱,۰۷۴
بهره وری کارکنان	۲,۶۶۲	-	۲,۶۶۲	۲,۷۳۲
حسابهای پرداختی کارکنان	۲,۵۲۶	-	۲,۵۲۶	۵,۸۲۸
سپرده حسن انجام کار	۶,۸۷۰	-	۶,۸۷۰	۳,۸۲۰
سپرده بیمه پرداختی	۱۰,۰۴۷	-	۱۰,۰۴۷	۲۳,۳۹۹
سپرده دریافتی شرکت در مزایده و مناقصه	۴,۰۴۶	-	۴,۰۴۶	۲,۵۲۵
کالای امانی دیگران نزد ما	۶,۸۲۵	-	۶,۸۲۵	۲۱۳
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۱۰۳,۷۰۱	-	۱۰۳,۷۰۱	۶۳,۸۸۶
سایر	۷۵,۹۱۸	-	۷۵,۹۱۸	۶۱,۷۵۱
	۲۸۰,۲۷۸	-	۲۸۰,۲۷۸	۱۷۹,۵۴۶
	۳۵۹,۵۵۰	-	۳۵۹,۵۵۰	۲۳۲,۲۰۳
	۵۳۴,۱۴۳	۹۷۲	۵۳۵,۱۱۵	۵۴۶,۲۹۳
تهاتر با پیش پرداختها (یادداشت ۱۶)	(۲۶,۵۱۵)	-	(۲۶,۵۱۵)	(۱۷۳,۳۱۷)
تهاتر با حسابهای دریافتی (یادداشت ۱۴)	-	-	-	(۴۰,۵۵۸)
	۵۰۷,۶۲۸	۹۷۲	۵۰۸,۶۰۰	۳۳۲,۴۱۸



شرکت باکس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۱-۲۲- مانده اسناد پرداختی تجاری مربوط به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات بشرح ذیل است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۶,۷۰۶	۴۶,۷۰۶	شرکت فرآوری فروکتوز ناب
۳,۲۱۴	۸,۹۵۰	۸,۹۵۰	شرکت اکسیژن ارومیه گاز
۴۰,۳۳۰	-	-	شرکت سبلان پلاستیک
۲۷,۱۳۳	-	-	شرکت گلوکوزان
۲۰,۰۰۰	-	-	شرکت شکر افشان تهران
۵,۳۱۴	-	-	کشت و صنعت جوبین
۱,۶۰۷	۷,۶۸۷	۷,۶۸۷	سایر
۹۷,۵۹۸	۶۳,۳۴۳	۶۳,۳۴۳	

۱-۱-۲۲- تا تاریخ ارائه صورتهای مالی مبلغ ۵۳.۲۲۲ میلیون ریال از اسناد پرداختی تجاری مربوط به سایر تامین

کنندگان کالا و

خدمات پرداخت شده است .

۲-۱-۲۲- مانده حسابهای پرداختی تجاری اشخاص وابسته بشرح ذیل است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۰۱	۴,۲۰۱	۴,۲۰۱	کارخانه قند شیروان
۳۲۹	۳۲۹	۳۲۹	شرکت زمزم آذربایجان
۱۵	۱۵	۱۵	شرکت زمزم گرگان
۴,۵۴۵	۴,۵۴۵	۴,۵۴۵	



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲-۱-۳- مانده حسابهای پرداختنی تجاری مربوط به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات بشرح ذیل است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
جمع	جمع	ارزی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۸	۲۱,۰۸۲	-	باغداران سیب سال
۲۴	۱۱,۰۴۴	-	باغداران سیب سلماس
-	۱۰,۷۱۹	-	باغداران گوجه فرنگی
-	۹,۵۰۹	-	شرکت در پلاست تهران
-	۸,۷۴۳	-	شرکت صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین
۲۱,۳۴۴	۷,۳۶۰	-	شرکت حنان صنعت پویا
۲۶۹	۵,۳۸۹	-	شرکت پلیمر پوشش افرا
-	۵,۳۵۷	-	رایان لیبل (چاپ رایان پارس آراین)
۴۳۰	۴,۰۵۷	-	نماینده هیبریدی کرمانشاه
-	۲,۹۵۳	-	شرکت ستاره کالی شرق
-	۲,۵۵۸	-	ایران دیبا
۱,۸۹۲	۲,۳۲۱	-	شرکت اکسیژن ارومیه گاز
۳,۵۷۷	۱,۸۶۹	-	شرکت نوش ایسران
۴,۵۸۲	۱,۶۹۰	-	اوجان گستر پستان آباد
۱,۴۹۷	۱,۴۹۷	-	شرکت شیرین عسل
۱۴,۹۲۰	۱,۳۹۴	-	شرکت گلوگوزان (شرکت سهامی عام)
-	۱,۲۶۵	-	جواد نوری قهرمانلو (صنایع بسته بندی و کارتن آتا)
-	۱,۲۵۹	-	شرکت نیکسان درب ابتکار
-	۱,۰۶۷	-	آذر منیر تابلو برق
۲,۹۲۹	۷۴۹	۷۴۹	KUZENLER
۱,۸۶۷	۲۱۹	-	شرکت کوشش کاران
۲۹,۹۷۵	-	-	شرکت کشت و صنعت جوین
۴,۳۴۰	-	-	شرکت فرآوری فروکتوز ناب
۲,۷۲۴	-	-	شرکت بهساز اتصال نوین رباط
۵,۰۰۶	۵,۵۷۶	۲۲۳	سایر
۹۵,۵۳۴	۱۰۷,۶۷۷	۹۷۲	۱۰۶,۷۰۵

۲۲-۱-۳-۱- تا تاریخ ارائه صورتهای مالی مبلغ ۳۶,۲۳۹ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تجاری مربوط به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات پرداخت شده است.



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲-۱-۴- مانده سایر اسناد پرداختنی به اشخاص وابسته بشرح ذیل است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	بیمه سینما
۴,۷۷۲	۱,۵۳۴	ترابری تهران
۶۰۸	-	سایر
۲۴	-	
۵,۴۰۴	۱,۵۳۴	

۲۲-۱-۵- مانده سایر اسناد پرداختنی سایر مشتریان بشرح ذیل است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سازمان امور مالیاتی (مالیات بر ارزش افزوده)
۳۰,۴۲۸	۷۰,۴۳۱	اتاق بازرگانی صنایع و معادن و کشاورزی ایران
-	۱,۲۵۰	عباس زاده دویران علی
-	۱,۰۱۱	شرکت بهمن لیزینگ
۲,۲۲۹	۵۵۷	ماشین سازی اراک
۱۰,۳۵۷	-	سایر
۴,۲۳۹	۴,۴۸۹	
۴۷,۲۵۳	۷۷,۷۳۸	

۲۲-۱-۵-۱- تا تاریخ ارائه صورت‌های مالی مبلغ ۲۵,۸۹۲ میلیون ریال از سایر اسناد پرداختنی برداشت شده است .

۲۲-۱-۶- مانده سایر حسابهای پرداختنی به اشخاص وابسته بشرح ذیل است :

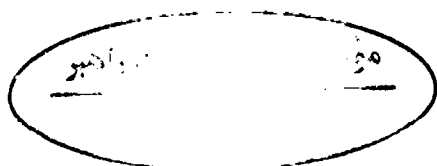
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	موسسه تحقیق و توسعه دانشمند
-	۳,۱۵۰	بیمه سینما شعبه ارومیه
۸۱	۴۹۸	شرکت پروتئین گستر سینما
۱,۰۲۷	۱۸۹	کارگزاری بورس بهگزین
-	۱۷۲	شرکت ترابری بین المللی تهران (تی بی تی)
۸۷	۸۷	شرکت لبنیات پاستوریزه پاک
۲۴	-	
۱,۲۱۹	۴,۰۹۶	

۲۲-۱-۷- میانگین دوره اعتباری در مورد خرید کالا ۳۴ روز است . شرکت رویه های مدیریت ریسک را وضع می کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداختنی ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده ، پرداخت شود .

۲۲-۲- پرداختنی های بلند مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		سایر پرداختنی ها
۲۵,۹۸۱	۲۵,۹۸۱	۱۵-۱	حسابهای پرداختنی کارکنان
۲۴,۷۱۸	۲۴,۷۱۸	۲۲-۲-۱	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا (اشخاص وابسته)
۵۰,۶۹۹	۵۰,۶۹۹		

۲۲-۲-۱- بابت احداث کارخانه روغن و آرمیسوه قلعه گنج و هزینه های پرداخت شده و سرمایه گذاریهای صورت پذیرفته ، مبلغ فوق به مطالبات بلندمدت سهامدار اصلی منظور گردیده و در سالهای آتی در صورت صلاحدید مجمع ، این مبلغ بعنوان افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده ، به سرمایه این شرکت اضافه خواهد گردید .



گزارش عملکرد (سهمی عام)
 گزارش عملکرد سهامی عام دوره های
 دادخواستهای توجیحی صورتی مالی
 دوره نشماره مفصلی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲- تسهیلات مالی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰ - میلیون ریال		۱۴۰۰/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	
جمع	بلند مدت	جمع	بلند مدت
۲,۹۰۴,۲۳۹	۱,۴۷۹	۲,۹۰۱,۷۶۰	۷۰۳
۲,۹۰۴,۲۳۹	۱,۴۷۹	۲,۹۰۱,۷۶۰	۷۰۳
۲,۹۰۴,۲۳۹	۱,۴۷۹	۲,۹۰۱,۷۶۰	۷۰۳

تسهیلات دریافتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰ - میلیون ریال

۱۴۰۰/۰۶/۳۱ - میلیون ریال

جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی
۹۳۸,۷۱۲	-	۹۳۸,۷۱۲	۱,۱۷۳,۳۵۲	-	۱,۱۷۳,۳۵۲
۲,۷۶۵,۶۶۸	-	۲,۷۶۵,۶۶۸	۲,۵۲۹,۳۸۳	-	۲,۵۲۹,۳۸۳
۳,۷۰۴,۳۸۰	-	۳,۷۰۴,۳۸۰	۴,۷۰۲,۷۳۵	-	۴,۷۰۲,۷۳۵
(۲۰۵,۰۰۰)	-	(۲۰۵,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	-	(۲۳۰,۰۰۰)
(۳۹۷,۳۷۲)	-	(۳۹۷,۳۷۲)	(۴۵۸,۷۶۷)	-	(۴۵۸,۷۶۷)
(۳۵,۷۰۵)	-	(۳۵,۷۰۵)	(۲۱,۶۸۲)	-	(۲۱,۶۸۲)
(۱۶۲,۳۱۸)	-	(۱۶۲,۳۱۸)	(۱۹۹,۵۸۷)	-	(۱۹۹,۵۸۷)
۲۵۴	-	۲۵۴	-	-	-
۲,۹۰۴,۲۳۹	-	۲,۹۰۴,۲۳۹	۳,۷۹۲,۶۹۹	-	۳,۷۹۲,۶۹۹
(۱,۴۷۹)	-	(۱,۴۷۹)	(۷۰۳)	-	(۷۰۳)
۲,۹۰۱,۷۶۰	-	۲,۹۰۱,۷۶۰	۳,۷۹۱,۹۹۶	-	۳,۷۹۱,۹۹۶

۲۳-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:
 ۲۳-۱-۱- به تفکیک نامین کنندگان تسهیلات:

بانک ها (سینا) - وابسته
 بانک ها - سایر
 سپرده های سرمایه گذاری (سینا) - وابسته
 سپرده های سرمایه گذاری - سایر
 سود و کارمزد سال های آتی (سینا) - وابسته
 سود و کارمزد سال های آتی - سایر
 سود و کارمزد جرائم معوق (سینا) - وابسته

حصه بلند مدت
 حصه جاری



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۱-۲۳- به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

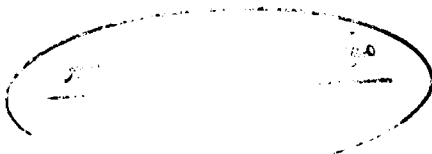
نرخ بانکی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱ درصد	۶۶,۰۹۱	۶۶,۰۹۱
۱۸ درصد	۴,۶۳۶,۶۴۴	۳,۶۳۸,۲۸۹
	۴,۷۰۲,۷۳۵	۳,۷۰۴,۳۸۰

۳-۱-۲۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت :

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال
سال ۱۴۰۰	۴,۳۴۶,۴۷۳
سال ۱۴۰۱	۳۵۶,۲۶۲
	۴,۷۰۲,۷۳۵

۴-۱-۲۳- به تفکیک نوع وثیقه :

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال
زمین، ساختمان و ماشین آلات	۲,۵۳۲,۱۸۳
چک و سفته	۲,۱۷۰,۵۵۲
	۴,۷۰۲,۷۳۵



شرکت باکدید (سهامی عام)

گزارش مالی مسکن دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

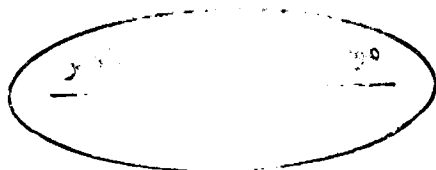
۱-۲۳- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی بشرح زیر است :

تسهیلات مالی	
میلون ریال	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۱,۷۰۴,۲۷۵	دریافت های نقدی
۶,۱۵۸,۳۴۵	سود و کارمزد و جرائم
۵۲۲,۶۶۲	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۴,۳۲۸,۷۸۴)	پرداخت های نقدی بابت سود
(۳۵۱,۸۶۴)	
۳,۷۰۴,۶۳۴	سپرده سرمایه گذاری
(۶۰۲,۳۷۲)	سود و کارمزد سالهای آتی
(۱۹۹,۰۲۳)	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲,۹۰۳,۲۳۹	دریافت های نقدی
۴,۲۹۲,۳۷۰	سود و کارمزد و جرائم
۳۴۰,۵۰۸	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۳,۳۴۵,۷۵۶)	پرداخت های نقدی بابت سود
(۲۸۹,۰۲۱)	
۴,۷۰۲,۷۳۵	سپرده سرمایه گذاری
(۶۸۸,۷۶۷)	سود و کارمزد سالهای آتی
(۲۲۱,۲۶۹)	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳,۷۹۲,۶۹۹	

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۴-۱	میلون ریال	میلون ریال
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۴۲,۵۲۲	۱۱۷,۲۶۲
۲۴-۲		
ذخیره مرخصی	۱۶,۶۷۶	۱۰,۶۹۳
مانده در پایان دوره	۱۵۹,۱۹۸	۱۲۷,۹۵۵
۲۴-۱		
ذخیره مزایای پایان خدمت	میلون ریال	میلون ریال
مانده در ابتدای دوره / سال	۱۱۷,۲۶۲	۶۷,۳۹۸
پرداخت شده طی دوره / سال	(۱۳,۱۹۶)	(۴,۹۱۱)
ذخیره تأمین شده	۳۸,۴۵۶	۵۴,۷۷۵
مانده در پایان دوره / سال	۱۴۲,۵۲۲	۱۱۷,۲۶۲
۲۴-۲		
ذخیره مرخصی	میلون ریال	میلون ریال
مانده در ابتدای دوره / سال	۱۰,۶۹۳	۵,۴۹۷
پرداخت شده طی دوره / سال	(۸۰۶)	(۲۹۳)
ذخیره تأمین شده	۶,۷۸۹	۵,۴۸۹
مانده در پایان دوره / سال	۱۶,۶۷۶	۱۰,۶۹۳

۲۴-۳- افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان ناشی از افزایشات حقوق اداره کار برای پرسنل می باشد.



(مبالغ به میلیون ریال)

۲۵- مبالغ پرداختی

مبالغ

نوع تشخیص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		تجزیه	ایزای	درآمد مشمول مبالغ ایزای	سود (زیان) ایزای	سال مالی
	مبالغ پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی					
رسیدگی به دفاتر	۱,۵۶۸	-	۱۳۳,۳۰۸	۱۳۳,۳۰۸	۱۷,۷۵۵	۹,۵۰۰	۳۳۳,۶۸۵	۵۱,۹۳۳	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۶,۰۸۷	-	۲۱,۷۲۷	۲۱,۷۲۷	۲۹,۵۱۶	۲۶,۰۰۵	۱۰۹,۴۹۵	۱۱۱,۸۶۰	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	۳۸,۳۳۴	۲۰,۳۳۳	۷۱,۱۶۷	-	۷۶,۷۴۳	۹۱,۵۰۰	۴۰۶,۶۶۶	۴۸۵,۴۹۵	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۲۴۹,۴۰۱	۲۰۹,۴۰۱	۴۰,۰۰۰	-	-	۲۴۹,۴۰۱	۱,۳۸۵,۵۶۴	۱,۴۷۴,۴۰۸	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	۲۶۹,۵۹۵	-	-	-	۲۶۹,۵۹۵	۱,۱۹۸,۲۰۰	۱,۲۸۴,۵۸۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۲۹۵,۳۹۰	۴۹۹,۳۲۹							
	۲۹۵,۳۹۰	۴۹۹,۳۲۹							

۲۵-۱- مبالغ بر درآمد سال ۱۳۹۷ و سالهای قبل از آن قطعی و تسویه شده و برای عملکرد سال ۱۳۹۲ و سالهای قبل از آن مفاصا حساب موضوع ماده ۲۲۵ ق.م.ق.م اخذ شده است.

۲۵-۲- در پایان دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ماده استناد پرداختی از محل مبالغ عملکرد مبلغ ۱۵۹,۵۲۱ میلیون ریال می باشد.

۲۵-۳- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیت های مواد ۱۴۱، ۱۴۲، ۱۴۵ و معافیت مربوط به سهم آقای یارزگانی استفاده نموده است.



شرکت پاک سیمان (سهامی عام)

گزارش مالی - سال دوره ای

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۶- سود سهام پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ماده پرداخت نشده	استاد پرداختی	جمع	ماده پرداخت نشده	استاد پرداختی	جمع
۱	-	۱	۱	-	۱
سنوات قبل از سال ۱۳۹۷					
سال ۱۳۹۷	-	-	-	-	-
سال ۱۳۹۸	-	-	-	-	-
سال ۱۳۹۹	۱۲۲,۰۲۸	۲۹۹,۰۲۹	-	-	-
		۴۲۱,۰۵۷			
	۱۲۲,۰۲۹	۴۲۱,۰۵۸	۱	-	۱

۱- ۲۶- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۹ مبلغ ۴۵۰ ریال و در سال ۱۳۹۸ مبلغ ۱۱۰ ریال می باشد که طبق برنامه اعلام شده پرداخت می گردد.

۲- ۲۶- ماده سود سهام سنوات قبل به مبلغ ۱ میلیون ریال ، بدلیل مسدودی حساب سهامداران توسط سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار بوده و در این تاریخ قابل پرداخت نمی باشد .

۳- ۲۶- ماده سود سهام پرداختی شامل مبلغ ۱۹۵,۸۰۰ میلیون ریال استاد پرداختی به شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا ، مبلغ ۷۹,۱۴۲ میلیون ریال استاد پرداختی

به بنیاد مستضعفان و مبلغ ۱۴۶,۱۱۶ میلیون ریال به سایر سهامداران می باشد .

۲۷- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ماده ابتدای دوره	افزایش	مصرف	برگشت ذخیره استفاده نشده	ماده پایان دوره	ماده پایان سال
۴۸,۹۰۸	۱۲,۴۹۳	(۲۵۳)	-	۶۱,۱۴۸	۴۸,۹۰۸
۴۸,۹۰۸	۱۲,۴۹۳	(۲۵۳)	-	۶۱,۱۴۸	۴۸,۹۰۸

ذخیره ۴ درصد مشاغل سخت و زیان آور



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

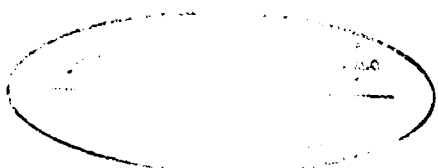
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۸- پیش دریافت ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۶۹	پیش دریافت :
-	۲	کشاورزی و دامپروری مگسال (اشخاص وابسته)
۲۰,۷۸۰	۱۶,۳۲۸	۲۸-۱
۳۰,۹۳۸	۳,۳۴۲	کشت و دام قیام اصفهان (اشخاص وابسته)
۳,۳۹۳	۳,۸۷۷	نمایندگی های فروش
۵۵,۱۱۱	۲۳,۷۱۸	مشتری صادراتی
(۱۵,۶۳۱)	-	سایر مشتریان
۳۹,۴۸۰	۲۳,۷۱۸	تهاتر با حسابهای دریافتنی (یادداشت ۱۴)

۲۸-۱- مبالغ مربوط به پیش دریافت از نمایندگی های فروش بشرح ذیل است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴,۵۵۴	نماینده تهران
۹۶۹	۲,۷۹۴	نمایندگان مشهد
-	۱,۶۰۰	نماینده چابهار
۳۶۶	۷۴۲	نماینده جیرفت
۶۲۵	۷۱۲	نماینده بندر ترکمن
-	۵۸۵	نماینده قائم شهر
۲,۶۵۲	۵۵۵	نماینده زابل
۳۸۳	۵۳۰	نماینده قم
۱۲۹	۴۴۵	نماینده رودان
-	۲۹۲	نماینده آستارا
-	۲۳۰	نماینده زنجان
-	۲۱۳	نماینده دلگان
-	۱۸۶	نماینده فهرج
-	۱۶۰	نماینده آمل
۴۵۱	۱۵۹	نماینده اشکنان
-	۱۱۰	نماینده دهلران
-	۱۰۷	نماینده فنوج
۲,۲۴۹	-	نماینده شیراز
۱۲,۹۵۶	۲,۳۵۴	سایر
۲۰,۷۸۰	۱۶,۳۲۸	



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

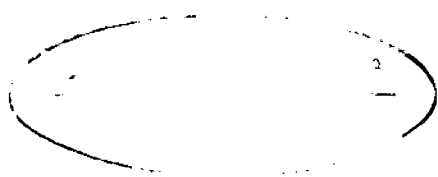
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۹- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۲۵,۰۰۷	۵۳۱,۲۹۸	۱,۰۱۴,۹۹۱	سود خالص
			تعديلات
۲۴۹,۴۰۱	۱۲۷,۷۹۴	۲۶۹,۵۹۵	هزینه مالیات بر درآمد
۳۹۱,۲۸۷	۱۴۸,۶۷۸	۳۱۸,۲۶۲	هزینه های مالی
(۲۲۷)	(۱۴۳)	(۱۴۰)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	-	۱۷۰	زیان ناشی از حذف دارایی های ثابت مشهود
(۵,۷۶۷)	(۵,۷۶۷)	-	سود ناشی از فروش دارایی های نامشهود
۵۵,۰۵۹	۲۳,۵۳۶	۳۱,۲۴۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۶۸,۷۶۰	۳۱,۳۷۱	۷۳,۱۲۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۶,۱۵۶)	(۹۱۰)	(۶,۹۳۹)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۵,۰۵۶)	-	(۶۳)	سود تسعیر دارائینها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۷۴۷,۳۰۱	۳۲۴,۵۵۹	۶۸۵,۲۵۳	جمع تعديلات
			تغييرات در سرمایه در گردش
(۲۳۰,۴۵۰)	(۱۵۷,۰۰۳)	(۵۹۷,۲۶۳)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۶۱۱,۳۴۶)	(۳۱,۴۴۵)	(۳۹۳,۵۵۴)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۵۹۷,۹۴۳)	(۳۰۴,۲۹۱)	۲۰۱,۸۲۱	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱۵۵,۸۵۰	۴۷,۹۷۸	۱۷۶,۱۸۲	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۲۱,۲۹۴	۴,۸۸۲	۱۲,۲۴۰	افزایش (کاهش) ذخسایر
۱,۲۱۴	(۶,۶۷۲)	(۱۵,۷۶۲)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۵۰۰)	(۵۰۰)	-	کاهش (افزایش) سایر دارائینها
(۱,۲۶۱,۸۸۱)	(۴۴۷,۰۵۱)	(۶۱۶,۳۳۶)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۷۱۰,۴۲۷	۴۰۸,۸۰۶	۱,۰۸۳,۹۰۸	نقد حاصل از عملیات



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی مسان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذیلعان از طریق بپینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را سه ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. شرکت قصد دارد از طریق افزایش سودآوری و پرداخت بدهیها نسبت اهرمی را بهبود دهد.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

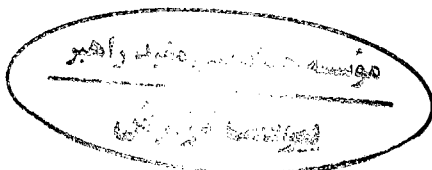
نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۳,۷۹۸,۰۹۰	۵,۵۱۶,۴۴۹	موجودی نقد
(۵۷,۲۱۵)	(۵۷۰,۵۷۹)	خالص بدهی
۳,۷۴۰,۸۷۵	۴,۹۴۵,۸۷۰	حقوق مالکانه
۲,۶۹۵,۴۰۶	۳,۱۴۱,۴۶۱	
۱۳۹%	۱۵۷%	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسکهای استراتژی - ریسکهای مالی - ریسکهای عملیاتی و اجرایی، ریسکهای اقتصادی، ریسکهای اعتباری، اعتباری، سیاسی، قانونی، حقوقی و ... می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق پایش دوره ای و اخذ تصمیمات مربوطه جهت بهبود مستمر می باشد.



شرکت باکسدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۳-۳- ریسک بازار

این شرکت اولین تولید کننده آمپمیه گازدار در ایران می باشد. به دلیل مطلوبیت این محصول در مقایسه با نوشابه های گازدار، در سالهای اخیر واحدهای تولیدی اقدام به تولید آمپمیه گازدار نموده اند که این موضوع باعث کاهش سهم بازار شرکت شده است. لذا شرکت جهت حل موضوع، در حال بررسی جهت تولید محصولات جدید و عرضه به بازار می باشد. بدیهی است که در صورت نهایی شدن عرضه محصولات جدید، موضوع از طریق سایت کدال به استحضار عموم سهامداران محترم شرکت خواهد رسید.

برند شرکت در بازار جزو نقاط قوت این سازمان محسوب می شود و علیرغم ورود رقبا به بازار، شرکت سعی نموده با حفظ کیفیت و قیمت گذاری مناسب برای مصرف کننده و حاشیه سود مناسب برای عوامل توزیع توانسته سهم خود در بازار را حفظ نماید و در صدد است که با اعمال سیاستهای مناسب فروش و انجام برنامه های تبلیغاتی محیطی و از طریق صدا و سیما نسبت به معرفی بیشتر محصولات موجود و محصولات جدید اقدام نماید.

۳-۳-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

یکی از پارامترهای اصلی تاثیر گذار بر امر تورم، افزایش نرخ ارز می باشد و این امر در مواردی به صورت مستقیم و در مواردی به صورت غیر مستقیم بر افزایش بهای تمام شده محصولات شرکت تاثیر می گذارد. شرکت سعی دارد از وابستگی مواد اولیه اصلی به واردات کاسته و در بیشتر موارد، در داخل اقدام به تولید و تامین اقلام جایگزین نماید. این موضوع باعث کنترل بهای تمام شده محصولات و حفظ حاشیه سود خواهد شد و در مواردی هم با استفاده از این فرصت در جهت فروش محصولات هم چون انواع کلسانتره و پوره استفاده مناسب نموده است.

۳-۳-۳-۱-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

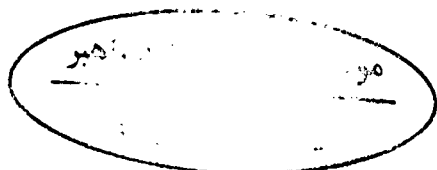
شرکت بطور عمده در معرض واحد پولی ارزهای خارجی قرار ندارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخهای ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان سال به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخهای ارز تعدیل شده است. عدد مثبت (منفی) ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش (کاهش) در سود یا حقوق مالکانه است که در آن ریال به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت (تضعیف) شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت و مانده های زیر منفی خواهد شد.

اثر واحد پولی با ۱۰٪ تضعیف ریال		اثر واحد پولی با ۱۰٪ تقویت ریال		
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۲۰	۲۶	(۴,۳۲۰)	(۲۶)	سود (زیان)
۴,۳۲۰	۲۶	(۴,۳۲۰)	(۲۶)	حقوق مالکانه

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در آخر سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی سال نمی باشد. حساسیت شرکت به نرخ های ارز در طول سال جاری نسبت به سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

۳-۳-۳-۲- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد.



شرکت باکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

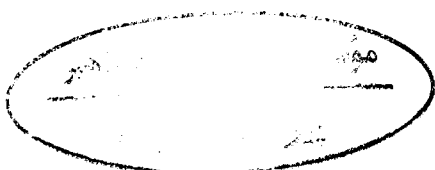
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۰-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبلی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچ گونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

به غیر از فروشگاه های زنجیره ای طرف قرارداد، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. فروش این شرکت برای مشتریان اعتباری عمدتاً با اخذ ضمانت نامه بانکی و ضمانتنامه ملکی صورت می پذیرد. برای مشتریان قدیمی تر و دارای اعتبار بیشتر درصدی از ضمانت نامه نیز اضافه تر از مبلغ ضمانت نامه و با اخذ چک (بر اساس نظر کمیسیون فروش) اعتبار داده می شود. میانگین دوره اعتباری فروش کالاها ۲۸ روز است. با توجه به تجربیات گذشته، دریافتی ها پس از گذشت دو سال از تاریخ سررسید قابل وصول نیست و برای کلیه دریافتی هایی که احتمال وصول آنها وجود ندارد و دریافتی هایی که تا سه سال از تاریخ سررسید وصول نشوند، به میزان ۱۰۰ درصد کاهش ارزش در نظر گرفته می شود. برای دریافتی هایی که سررسید آنها قبل از یکسال باشد، کاهش ارزش در نظر گرفته نمی شود.

نام مشتری	میزان مطالبات کل	میزان مطالبات سررسید شده	ذخیره کاهش ارزش
مطالبات تجاری از عاملین فروش محصولات	۶۵۸,۹۷۳	۹۶,۵۱۹	-
فروشگاه های زنجیره ای	۳۳۰,۱۱۱	۱۸۷,۸۱۵	۴۸
مشتریان پوره، الکل، کنسانتره و ضایعات	۷۸,۰۲۵	۲۹,۷۲۳	-
فروشگاه زنجیره ای شرق	۵,۶۳۰	۵,۶۳۰	۵,۳۵۴
مطالبات تجاری از مشتری صادراتی	۶۳۸	۶۳۸	-
محمد هاشمی	۱۹۰	۱۹۰	۱۹۰
کاظم خوشحال	۱۶۸	۱۶۸	۱۶۸
حقی شیخ سرمست رحمت	۱۵۱	۱۵۱	۱۵۱
شرکت ارومه	۱۲۹	۱۲۹	۱۲۹
محمد شهبازی	۱۲۶	۱۲۶	۱۲۶
محمد مشتاقی	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳
شرکت فرآورده های غذایی پیمان	۸۸	۸۸	۸۸
سایر	۸۱,۶۰۳	۱۲,۶۰۶	۶۰۷
جمع	۱,۱۵۵,۹۳۵	۳۳۳,۸۸۶	۶,۹۶۴



شرکت باکسدیس (سهامی عام)

گزارش مالی مسان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-۳۰- مدیریت ریسک نقدینگی

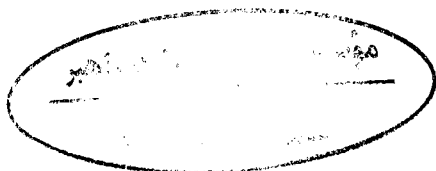
شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
پرداختنی های تجاری	-	۱۴۹,۰۵۰	-	-	۱۴۹,۰۵۰
سایر پرداختنی ها	-	۱۶۸,۲۰۸	۱۶۵,۷۵۲	۷۶,۲۸۹	۴۱۰,۲۴۹
تسهیلات مالی	-	۲,۱۲۷,۶۲۲	۱,۶۶۴,۳۷۴	۷۰۳	۳,۷۹۲,۶۹۹
مالیات پرداختنی	-	۲۳,۹۲۸	۴۷۵,۴۰۱	-	۴۹۹,۳۲۹
ذخایر	۱۵۹,۱۹۸	-	-	۶۱,۱۴۸	۲۲۰,۳۴۶
سود سهام پرداختنی	۱	۲۵۵,۳۹۲	۱۶۵,۶۶۵	-	۴۲۱,۰۵۸
جمع	۱۵۹,۱۹۹	۲,۷۲۴,۲۰۰	۲,۴۷۱,۱۹۲	۱۳۸,۱۴۰	۵,۴۹۲,۷۳۱

۶-۳۰- مدیریت ریسک اقتصادی

افزایش نرخ تورم در سالهای اخیر باعث بروز ریسک نرخ تورم برای شرکتها شده است. این موضوع باعث افزایش قیمت مواد اولیه و بهای تمام شده محصولات می گردد. این شرکت ضمن تامین مواد اولیه با کیفیت و با حداقل قیمت ممکن و از طرف دیگر با کنترل به موقع بهای تمام شده و افزایش قیمت عادلانه محصولات سودآوری خود را در سال ۱۴۰۰ حفظ نموده است.



شرکت پتاک گسترده (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

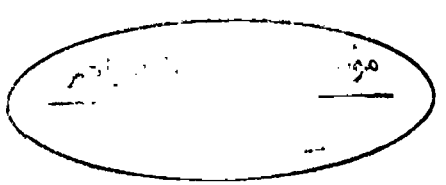
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۱- وضعیت ارزی

روبل روسیه	درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	یادداشت
-	-	۴۵۳	۱۱۶	۱۸
-	-	۱,۶۷۸	۸۱۷	۱۴-۱
-	-	۲,۱۳۱	۹۳۳	۲۴-۱
-	(۱,۲۶۵)	(۲,۰۴۵)	(۱,۲۰۰)	
-	(۱,۲۶۵)	(۲,۰۴۵)	(۱,۲۰۰)	
-	(۱,۲۶۵)	۸۶	(۲۶۷)	
-	(۹۱)	(۶۸)	(۱۰۳)	
۳,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۲۶۵)	(۸,۶۷۳)	۱۴۸,۸۲۵	
۱۱,۹۸۱	(۸۵)	(۲,۴۸۰)	۳۳۳,۷۸۶	
-	-	-	-	

۳۱-۱- ارزش حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت‌ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

روبل روسیه	درهم امارات	یورو	دلار	توضیحات
-	-	۱۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۷۰۳	فروش و ارائه خدمات
۱۱,۱۷۱,۱۳۰	۱۵۸,۸۲۶	۲,۵۲۷,۰۰۴	۲۴۸	تامین ارز
-	(۱۵۸,۸۲۶)	(۲,۵۲۵,۹۷۳)	(۳۰۰,۰۰۰)	خرید مواد اولیه / تجهیزات
(۱۴,۸۷۱,۱۳۰)	-	(۱۰۱,۰۳۱)	(۱۶,۹۵۱)	سایر پرداخت‌ها



شرکت سهامی توسعه و عمران مازندران
 کارخانه صنعتی، محله نو دهانه
 بلندیهای تاشک، سرایکلی، مازندران
 دوره ثبت: طبقه ثبتی به ۲۱ کشور، ۱۳۰۰

۳۳- مهملات با اشخاص وابسته، با شرایط حاکم بر مهملات حقوقی تفاوتی نداشته است.
 ۳۳-۱ - مهملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش:

شرح	شرح	میلون	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	تغییرات احتمالی
شرکتهای اصلی و وابسته	شرکت مادر انجمن صحرایی صنایع غذایی سینا	۱۲۱۵۵	-	۱۰۱	-	-	-
	شرکت پارس سیمان افشار املشی	✓	-	۸۹۲۸	-	-	-
جمع	جمع	✓	-	۹۰۲۹	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۳۹۷۳۳	-	-	۵۵۸۰۰۰
شرکتهای همگروه	شرکت پارس سیمان	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	شرکت زینت ایران	✓	-	۱۰۰۲۲۱	-	-	-
	جمع کل	جمع کل	✓	۷۶۲۶۸۵	۷۶۲۶۸۵	۱,۶۵۹,۰۰۰	۵۵۹,۰۰۰

۳۳-۲ - مهملات با اشخاص وابسته، با شرایط حاکم بر مهملات حقوقی تفاوتی نداشته است.
 ۳۳-۲ - از مبلغ ۷۶۲۶۸۵ میلیون ریال فروش کالا و خدمات، مبلغ ۶۰۸۱۳ میلیون ریال مربوط به فروش محصولات اصلی (مرتبط با یادداشت ۵-۵) مبلغ ۱۱۰۵۵۵ میلیون ریال عمدتاً مربوط به فروش تفاله محصولات کنیاورد و ۵۵۹۰۰۰ میلیون ریال مربوط به ارزش افزوده فروش محصولات می باشد

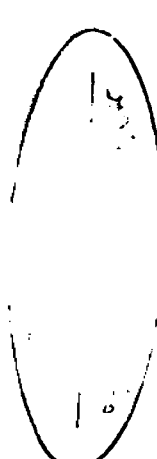
مجموعاً ۲۳۳
 ۲۳۳
 ۲۳۳

شماره ثبت شرکتها: ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
 کتایب: ۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
 نام شرکت: شرکت توسعه و عمران تهران
 شماره ثبت: ۱۴۰۰

۴-۴ - مانده حساب های نهایی ارزشی وابسته به شرح زیر است:

شرح	۱۳۹۱-۱۳۹۲		۱۳۹۲-۱۳۹۳		شرح حساب های نهایی ارزشی وابسته به شرح زیر است:	
	مبلغ	نسبت	مبلغ	نسبت		
سایر ارزشی وابسته	شرکت توسعه عمران تهران	۱,۸۶۰	(۲۴,۷۱۸)	۱,۸۶۰	(۲۴,۷۱۸)	شرکت توسعه عمران تهران
	بنگاه مسئولان تهران	۵۸۵۰	-	-	-	بنگاه مسئولان تهران
	جمع	۷,۷۱۰	(۲۴,۷۱۸)	-	-	جمع
	شرکت توسعه عمران	۱,۸۴۳	-	۱,۸۴۳	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	۵,۰۴۳	-	۵,۰۴۳	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	۱۱,۷۵۰	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	(۱۸۹)	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	(۱۵)	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	۱۵۷,۰۰۰	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	۲,۸۱۰	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	۲,۷۲۰	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	جمع	۱۵,۶۲۸	(۲۴,۷۱۸)	۲۸۵,۷۲۶	(۲۴,۷۱۸)	جمع
سایر ارزشی وابسته	شرکت توسعه عمران	۱,۲۵۳	(۸۷)	۱,۲۵۳	(۸۷)	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	شرکت توسعه عمران	-	-	-	-	شرکت توسعه عمران
	جمع	۱,۲۵۳	(۸۷)	۱,۲۵۳	(۸۷)	جمع
	جمع	۱۷,۸۸۶	(۴۹,۴۳۶)	۲۸۶,۹۵۲	(۴۹,۴۳۶)	جمع

۴-۵ - به استثنای مورد زیر هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در دوره منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ و سال ۱۳۹۱ شناسایی نشده است.
 ۴-۵-۱ - کاهش ارزش دریافتی های تجاری بابت طلب از شرکت زرم ایران بالغ بر مبلغ ۷۰ میلیون ریال، شرکت زرم تهران بالغ بر مبلغ ۴۶ میلیون ریال، شرکت زرم مشهد بالغ بر مبلغ ۳۶۶۸ میلیون ریال می باشد.



شرکت پاکدیس (سهامی عام)

گزارش مالی مسان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۳-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۲۱,۷۹۵	خرید یک دستگاه پرس بوخر و خرد کن سیب از FARA GIDA
۲۴,۴۴۰	۶۹,۷۹۹	خرید ماشین آلات از ماشین سازی پدیده پارس
۱۱,۸۲۷	۶,۷۲۹	اجرای آسفالت - اروم بلورین سازه
-	۵,۲۳۵	خرید دستگاه سپراتور - اندیشه سازان سلامت پارسیان (شرکت فدکو)
-	۳,۹۷۸	خرید ۱ دستگاه لیفتراک برقی و پالت تراک برقی - سپاهان لیفتراک
-	۲,۳۴۰	خرید لودر - تیرازه ماشین
-	۲,۲۵۴	خرید یک دستگاه چیلر (مبدل) آمونیاکی بهمراه سپراتور - صبا برودت پارس
۶۵۰	۱,۲۰۴	۲ دستگاه شیرینگ اورلب - بهپاک ساز
-	۱,۱۱۰	خرید بلوک سبک - محمدرضا پیروزیان (سازه های بتنی اورین)
-	۶۸۲	دستگاه لیبل زن - شرکت کوشا صنعت دقیق مانا
-	۳۵۷	خرید بتن آماده جهت ساختمان ستادی و پارکینگ - فریتن
-	۴۳۰	خرید یک دستگاه هسته گیر کدو حلوايي - عبدالرشید آق ارکاکلی (فروشگاه شایان کالا)
-	۲۰۳	خرید درب و پنجره نمای کرتین وال - اروم آلیاژ
-	۷۲	خرید میلگرد - شرکت آهن سجاد مهر سپاهان
۴۰۱,۱۰۶	-	دستگاه باد کن پت Fara Gida Turzim
۶۲,۳۵۵	-	دستگاه پرفیفرم ساز Dunya Deniz
۱۴,۹۴۶	-	دستگاه دیزل ژنراتور - گروه صنعتی نما ماد پاسارگاد
۴,۰۲۵	-	تامین مصالح و ساخت سایبان - فضا سازه اریب
۱,۴۲۰	-	سه دستگاه ایستگاه لیبل چسبان - گروه صنعتی وفا فناوران آسیا
۵۲۰,۷۶۹	۲۱۶,۱۸۸	

۳۳-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۸۴,۰۰۰	۱,۹۸۴,۰۰۰	بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:
۳۶۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	تضمین وام شرکت بهنوش
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	تضمین وام شرکت لبنیات پاک
۴۵۸,۱۹۹	۲۱۴,۸۳۸	تضمین وام شرکت زمزم ایران
		تضمین بدهی کارکنان به بانک ها
۳,۱۰۲,۱۹۹	۳,۳۵۸,۸۳۸	۲۲-۲-۱

۳۳-۲-۱- مبلغ واقعی تسهیلات اخذ شده توسط پرسنل و با ضمانت شرکت مبلغ ۲۱۴,۸۳۸ میلیون ریال می باشد که از پرسنل و ضامن ایشان مبلغ جمعاً مبلغ ۵۱۱,۹۸۵ میلیون ریال ضمانت اخذ گردیده است.

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

