



شرکت فرآورده های شیلاتی بندر عباس (سهامی خاص)

شرکت فرآورده های شیلاتی بندر عباس (سهامی خاص)

صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت فرآورده های شیلاتی بندر عباس (سهامی خاص) مربوط به دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ تقدیم می شود .  
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

• صورت جریانهای نقدی

۶-۳۰

• یادداشت‌های توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نامیتدۀ اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
آقای امید علی نجفی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اراک (سهامی عام)	رئيس هیات مدیره (موظف)	
آقای عبدالامیر بصری	شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد (سهامی خاص) مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره (موظف)	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
آقای قاسم کاووسی	شرکت پیچک (سهامی عام)	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال ۱۳۹۸	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱۷,۵۰۵	۳۱۰,۳۴۲	۵۱۶,۳۴۹	عملیات در حال تداوم:
(۷۸۰,۳۷۱)	(۲۹۶,۳۱۹)	(۴۴۵,۵۲۲)	درآمد های عملیاتی
۳۷۰,۱۳۴	۱۴۰,۰۲۳	۷۰,۸۲۷	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
(۵۴۰,۰۸۴)	(۲۰,۴۶۷)	(۲۴,۵۳۶)	سود ناخالص
۶,۰۶۱	۱,۲۲۹	۳۸۸	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۱,۹۵۲)	(۵۹۹)	(۳۷۶)	سایر درآمدها
(۱۲,۸۴۱)	(۵,۸۱۴)	۴۶,۳۰۳	سایر هزینه ها
(۱۴,۹۰۶)	(۷,۳۸۹)	(۸,۴۰۲)	سود ( زیان ) عملیاتی
۱,۵۰۴	۱,۰۳۹	۱,۰۲۸	هزینه های مالی
(۲۶,۲۴۲)	(۱۲,۱۶۴)	۳۸,۹۲۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
			سود ( زیان ) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
-	-	(۲,۴۹۹)	سال جاری
(۲,۵۲۴)	-	(۵,۵۱۵)	سال های قبل
(۲۸,۸۶۷)	(۱۲,۱۶۴)	۳۰,۹۱۵	سود ( زیان ) خالص

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



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلیون ریال	بادداشت	دارایی ها
۵۵۰.۰۶	۵۵۶۹۶	۵۲.۳۰۵	۱۲	دارایی های غیر جاری :
۲.۳۴۲	۲.۳۴۲	۲.۳۴۲	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۶۹۷	۹۶۴	۶۹۷	۱۴	دارایی های نامشهود
۱.۱۰۰	۱.۲۵۰	۱.۱۰۰	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
<b>۵۹.۲۰۳</b>	<b>۶۰.۲۵۲</b>	<b>۵۶.۴۴۴</b>		سایر دارایی ها
۱۳.۵۲۶	۲۰.۰۰۷	۲۲۰.۸۵	۱۶	جمع دارایی های غیر جاری
۱۷۴.۶۹۱	۲۷۴.۴۹۹	۲۴۲.۷۲۸	۱۷	دارایی های جاری :
۲۲۴.۶۳۳	۱۶۶.۷۸۵	۲۱۳.۸۸۴	۱۸	پیش پرداخت ها
۵۰.۰۵۶	۳.۲۲۵	۲۸.۲۵۷	۱۹	موجودی مواد و کالا
<b>۴۳۹.۹۰۶</b>	<b>۴۶۴.۵۲۶</b>	<b>۵۰۶.۹۵۴</b>		دربافتگی های تجاری و سایر دریافتگران
<b>۴۹۹.۱.۹</b>	<b>۵۲۴.۷۷۸</b>	<b>۵۶۳.۳۹۸</b>		موجودی نقد
۸۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰	۲۰	جمع دارایی های جاری
۵.۲۷۰	۵.۲۷۰	۵.۵۵۷	۲۱	جمع دارایی ها
(۲۵.۴۵۵)	(۸.۷۵۳)	۵.۴۶۰		حقوق مالکانه و بدھی ها
<b>۵۹.۸۱۵</b>	<b>۷۶.۰۱۷</b>	<b>۹۱.۰۱۷</b>		حقوق مالکانه
۱۳.۰۹۹	۱۰.۹۸۸	۱۹.۰۱۴	۲۲	سرمایه
<b>۱۳.۰۹۹</b>	<b>۱۰.۹۸۸</b>	<b>۱۹.۰۱۴</b>		اندוחته قانونی
۳۰۰.۶۳۱	۳۰۰.۲۱۸	۳۲۶.۲۹۹	۲۳	سود (زبان) ایناشته
۹۹۵	۲۰.۸۶	۲۴۹۹	۲۴	جمع حقوق مالکانه
۲۲.۹۶۹	۳۲.۹۶۹	۲۲.۹۶۹	۲۵	بدھی های جاری
۹۱.۶۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۹۱.۶۰۰	۲۶	بدھی های غیر جاری
<b>۴۲۶.۱۹۵</b>	<b>۴۲۷.۲۷۳</b>	<b>۴۵۰.۳۶۷</b>		برداختگران تجاری و سایر برداختگران
<b>۴۳۹.۲۹۴</b>	<b>۴۴۸.۲۶۱</b>	<b>۴۷۲.۳۸۱</b>		مالیات برداختگران
<b>۴۹۹.۱.۹</b>	<b>۵۲۴.۷۷۸</b>	<b>۵۶۳.۳۹۸</b>		سود سهام برداختگران

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



Amiri

شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوفته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸,۶۸۲	۳,۴۱۲	۵,۲۷۰	۸۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۲۸,۸۶۷)	(۲۸,۸۶۷)		-	زیان گزارش شده در سال ۱۳۹۸
۵۹,۸۱۵	(۲۵,۴۵۵)	۵,۲۷۰	۸۰,۰۰۰	حقوق مالکانه در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
	۳۰,۹۱۵	۲۸۷		سود (زیان) گزارش شده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۹۱,۰۱۷	۵,۴۶۰	۵,۵۵۷	۸۰,۰۰۰	حقوق مالکانه در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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



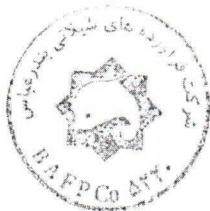
Amir

شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۱۲۷	۱۶۰۹	۳۸,۰۷۹	۲۷
(۱,۴۹۳)	(۱,۷۴۷)		
(۲,۸۳۸)		(۵,۸۳۰)	
۱۸,۷۹۶	(۱۲۸)	۳۲,۲۴۹	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
(۲,۰۵۵۶)	(۸۵۳)	(۷۱۲)	نقد حاصل از عملیات
۱,۲۰۰			پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد ۱۳۹۶
(۱۰۰۵۰)			پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد ۱۳۹۷
-			جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
-			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
۵۷۸	۵۶۹	۶۶	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱,۰۸۲۸)	(۲۸۴)	(۶۴۶)	دریافت های نقدی برای فروش سایر دارایی ها
۱۶,۹۶۸	(۴۲۲)	۳۱,۶۰۳	پرداخت های نقدی برای خرید سایر دارایی ها
			دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
(۸,۴۰۰)			دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها (بانکی)
(۱۴۵۰۲)	(۷,۳۸۹)	(۸,۴۰۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۳۰۰۲)	(۷,۳۸۹)	(۸,۴۰۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۶,۰۳۴)	(۷,۸۱۱)	۲۲,۰۲۱	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:
۱۱,۰۴۶	۱۱,۰۴۶	۵۰,۰۵۶	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۴۴		-	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
۵۰,۰۵۶	۲,۲۳۵	۲۸,۰۲۷	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
			جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
			خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
			مانده موجودی نقد در ابتدای سال
			تأثیر تغییرات نرخ ارز
			مانده موجودی نقد در پایان سال



Amir

۵

شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس در تاریخ ۱۳۷۶/۱۱/۱۱ به صورت شرکت سهامی خاص تحت نام شرکت فروشنگاههای زنجیره ای شیلات تأسیس شده و طی شماره شهرستان ها ۱۳۷۶۱۴۲ کلیه فروشگاههای تهران به شرکت پدیده پخش نیکان منتقل گردیده و دفتر مرکزی شرکت نیز مجمع عمومی فوق العاده از تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۱ در اداره ثبت شرکتهای بندرعباس به ثبت رسیده است. براساس تصمیم به بندرعباس انتقال و تحت شماره ۵۲۲۰ و شناسه ملی ۱۰۸۰۰۰۸۰۱۴۴ در اداره ثبت شرکتهای بندرعباس تغییر یافت. در حال حاضر، شرکت براساس تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۵/۲۳ نام شرکت به فرآورده های شیلاتی بندرعباس تغییر یافت. در حال حاضر، شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص) جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد است و نشانی مرکز اصلی و محل فعالیت شرکت در شهر بندرعباس، شهرک صنعتی شماره دو می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۴ اساسنامه بشرح زیر می باشد:

الف) تأسیس شرکت و سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکت ها و ایجاد شعب.

ب) بسته بندی مواد غذایی وپروتئینی و عمل آوری میگو و ماهی و سایر محصولات دریائی وانجماد و تهیه و عرضه انواع کنسرو و غذاهای آماده طبخ.

ج) واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز.

د) دریافت هرنوع تسهیلات و اعتبارات بانکی.

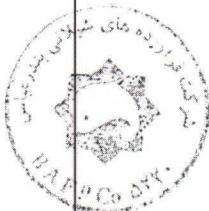
ه) هرنوع فعالت مرتبط مجاز دیگر.

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۶۲/۵/۲۶ (از زمان تحت مالکیت بودن شرکت سهامی شیلات ایران) که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۴۵ میلیون قوطی در سال در سه شیفت کاری از تاریخ فوق آغاز شده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوجه تعداد کارکنان دائم طی سال بشرح زیربوده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۷	۷
۱۷۲	۱۷۲
۱۷۹	۱۷۹



۲- استاندارهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

اجرای استاندارد فوق الذکر اثر با اهمیتی بر روی صورتهای مالی شرکت نخواهد داشت.

شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهییه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه شده و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هریک از اقلام اندازه گیری می شود.

در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود .

بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش های زیر تعیین می گردد .

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک سالانه	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون سالانه	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات ولوازم یدکی

۳-۳- سرمایه گذاری ها

نحوه ارزیابی و شناخت :

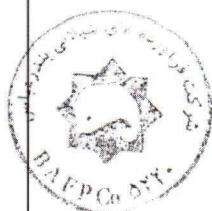
سرمایه گذاری های بلندمدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادر - بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباسته هریک از سرمایه گذاری ها

نحوه شناخت درآمد :

سرمایه گذاری های بلندمدت در سهام شرکت ها - در زمان تصویب سودتوسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر

( تا تاریخ ترازنامه )



۳-۴- دارایی های نامشهود

۳-۴-۱- دارایی های نامشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود .

۳-۴-۲- سرفولی به دلیل داشتن عمر مفید نامعین مستهلک نمی شود .

شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیعی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۱-۳-۵- دارایی های ثابت مشهود ، برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود . مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبد و ضعیت 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 مستهلاک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها 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 گردد .

۲-۳-۵- استهلاک دارایی های ثابت مشهود ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی های مربوط و با درنظر گرفتن آینین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود .

ضمناً با توجه به ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و با لحاظ نمودن ماده ۱۹ پیشنهادی شماره ۲۰۰/۱۶۹۹ ۲۰۰/۱۰/۱۱ ۱۳۹۵/۱۰/۱۱ سازمان امور مالیاتی کشور ، محاسبات استهلاک به روال قبل صورت پذیرفته است .

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪، ۸٪، ۱۰٪	نزوی
تاسیسات	۱۲٪	نزوی
ماشین آلات و تجهیزات	۸ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳۰٪، ۲۵٪	نزوی
اثاثه و منصوبات		خط مستقیم

۳-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود . در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست .

۳-۶- ذخایر

۱- ۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود . توضیح اینکه مزایای پایان خدمت کارگران ساده و غیر ماهر بصورت ماهیانه پرداخت و به حساب هزینه های سال منظور و لذا از بابت آنها ذخیره ای در حسابها منظور نمی گردد .



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳-۶-۲ - ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان

ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان بر اساس آخرین حقوق و مزایای مستمر به ازای ایام استفاده نشده از مرخصی توسط کارکنان ، محاسبه

و ذخیره میگردد.

۳-۷-۱ - درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۷-۲ - درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحويل کالا به مشتری شناسایی می شود .

۳-۷-۳ - درآمد ارائه خدمات ، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۸ - مخارج تامین مالی

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

۳-۹ - تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه (نرخ قابل دسترس برای ارز منشا خارجی و نرخ بانک مرکزی برای ارز منشأ داخلی) و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی عنوان درآمدها هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

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

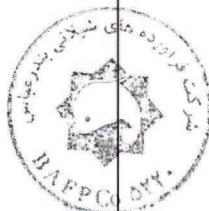
۴-۱ - قضاوتها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱ - طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداری سرمایه و نقدینگی مورد نیاز ، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲ - قضاؤت مربوط به برآوردها

با توجه به فعالیت شرکت ، برآورد با اهمیت و خاصی در تهیه صورتهای مالی انجام نشده است .



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)  
بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۵-درآمدهای عملیاتی

بادداشت	مقدار	مبلغ	بادداشت	مقدار	مبلغ	بادداشت	مقدار	مبلغ
	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص:								
داخلی:								
کسر و تن ماهی - قوطی	۳.۷۶۰.۳۷۱	۵۰.۸.۲۰۲	۳۰.۳۲۶.۷۷	۳۰.۳۱۸۰	۸۶۹۵.۱۳۷	۴.۷۱۶	۶۶۰.۷۸	۸۱۳.۲۲۴
کسر و مرغ - قوطی	۱.۰۹۷	۷۹	۶۵.۲۲۰	۴.۶۶۷	۶۶۰.۷۸	۴.۷۱۶		
کسر و لوبیا - قوطی	۱۰.۵۲۹	۶۳۰						
ماهی تجاري - کیلوگرم								
میگو - کیلوگرم								
پیخ - قالب	۷۸۲	۴۵			۵.۷۹۱	۳	۶	۲۹۲
صادراتی:								
کسر و تن - قوطی	۵-۱	-	-	-	-	-	-	-
فروش ناخالص								
برگشت از فروش								
تخفيقات								
فروش خالص								
درآمد ارایه خدمات	۵-۲	۱.۸۱۹.۳۵۶	۱۰.۱۷۰	۱.۱۸۲.۲۶۲	۱۵.۲۸۷	(۱۲.۷۹۵)	۳۰.۷۸۵۰	۸۱۸.۲۳۵
(۱۱.۷۰۹)								
(۷.۵۵۲)								
۷۹۸.۹۷۴	۲۹۵۰.۰۵	۵۰۶.۱۷۹						
۱۸.۵۳۱	۱۵.۲۸۷	۱۰.۱۷۰						
۸۱۷.۵۰۵	۳۱۰.۳۴۲	۵۱۶.۳۴۹						

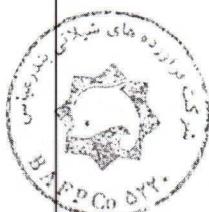
۱-۵- طی سال مالی ۱۳۹۹ با توجه به بخشنامه های بانک مرکزی در خصوص الزام به ورود ارز صادراتی و با لحاظ نمودن محدودیت های ایجاد شده متسافنه شرکت طی سال مذکور فروش محصولات صادراتی نداشته و از مزایای صادرات محروم گردیده است

۵-۲- درآمد ارایه خدمات:

بادداشت	مقدار	مبلغ	بادداشت	مقدار	مبلغ	بادداشت	مقدار	مبلغ
	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
خدمات کارمزدی تولید کنسرو	-۵-۲-۱-							
خدمات کارمزدی عمل آوری میگو	-۵-۲-۲-							
خدمات عمل آوری ماهی تجاري								
خدمات کارمزدی تویید کنسرو								
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵.۸۷۶	۱۵.۲۸۷	۱۰.۰۳۸						
۲.۶۵۵		۱۳۲						
-								
۱۸.۵۳۱	۱۵.۲۸۷	۱۰.۱۷۰						

۱-۵-۲-۱- طی سال مالی مورد گزارش جهت جذب هزینه های شرکت تعداد ۱.۸۱۲.۷۹۸ کسر و تن ماهی ۱۸۰ گرمی در قالب کار کارمزدی جهت شرکت خوشبخت با برند خوشبخت و مکنزی و شرکت سالم صید خلیج فارس انجام گردیده است.

۱-۵-۲-۲- طی سال مالی مورد گزارش جهت جذب هزینه های شرکت مقدار ۶.۵۵۸ کیلوگرم ماهی برای آقای میرزا خانی عمل آوری گردیده است.



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳-۵- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۳۹۸		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال
۳۶	۲۸۶,۶۸۶	۲۱	۶۲۰,۲۲۰	۱۷	۸۸,۴۵۷
۶۴	۵۱۲,۲۸۸	۷۹	۲۲۲,۸۲۵	۸۳	۴۱۷,۷۲۲
۱۰۰	۷۹۸,۹۷۴	۱۰۰	۲۹۵,۰۵۵	۱۰۰	۵۰۶,۱۷۹

۱- فروش به اشخاص وابسته عمدتاً شامل بازار گسترده های پگاه منطقه ۳ (۸۶,۸۸۷ میلیون ریال) و پدیده نیکان (۱,۴۲۶ میلیون ریال)

و ... می باشد.

۲- فروش به سایر اشخاص شامل سید بخشی سیادت (۲۳۰,۰۵۲ میلیون ریال)، فروشگاه های زنجیره ای انکا (۳۹,۹۷۰ میلیون ریال)، شرکت فین گستر (۴۶,۷۲۳ میلیون ریال)، برادران قاندی (۳۷,۹۶۰ میلیون ریال)، شرکت هانا صنعت (۲۴,۲۲۴ میلیون ریال)، شرکت فریداد کردستان (۱۸,۲۴۰ میلیون ریال)

تماوی نیکان روپیش بندر (۱۷,۴۶۲ میلیون ریال) و ... می باشد.

۳- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مریبوط:

۱۳۹۸		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
درصد سود ناچالص به درآمد عملیاتی		سود (زان)	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	سود (زان)
ناخالص	ناخالص	ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	ناخالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲	۶,۸۸۰	(۲۸۳,۵۰۵)	۲۹۰,۳۸۵	۷۴,۶۴۷	(۴۳۰,۸۲۲)
-	۷۱۶	(۳,۹۵۱)	۴,۶۶۷	۶	(۷۳)
۴	-	-	-	۳۲	(۵۹۷)
۳۱	۱	(۲)	۳	-	-
۱۳	-	-	-	-	-
۱۲	۷,۵۹۷	(۲۸۷,۴۵۸)	۲۹۵,۰۵۵	۷۴,۶۸۶	(۴۳۱,۴۹۳)

فروش خالص:

کنسرو تن ماهی

کنسرو مرغ

لوبیا ۳۸۰ گرمی

میگو

پخت

ارایه خدمات:

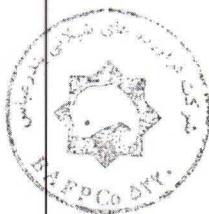
خدمات کارمزدی تولید کنسرو

خدمات کارمزدی عمل اولی میگو

خدمات کارمزدی عمل اولی ماهی

(۸۴)	۶,۴۲۶	(۸,۸۶۱)	۱۵,۲۸۷	(۳,۸۰۵)	(۱۳,۸۴۲)	۱۰۰,۳۸
۱۴	-	-	-	-	-	-
۲۲	-	-	-	(۵۴)	(۱۸۶)	۱۲۲
۲۱	۶,۴۲۶	(۸,۸۶۱)	۱۵,۲۸۷	(۳,۸۵۹)	(۱۴,۰۲۹)	۱۰۰,۱۷
۱۲	۱۴,۰۲۳	(۲۹۶,۳۱۹)	۳۱۰,۳۴۲	۷۰,۸۲۷	(۴۴۵,۵۲۲)	۵۱۶,۳۴۹

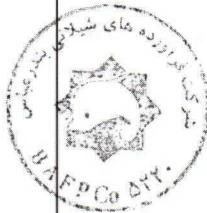
۴-۱- کار کارمزدی تولید کنسرو تن ماهی و عمل اولی میگو، باعث جذب هزینه های شرکت گردیده است. در غیر اینصورت هزینه های فوق به محصولات تولیدی شرکت تحمیل و باعث کاهش حاشیه سود می گردید



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۶- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

۱۳۹۸		۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش			
میلیون ریال									
۷۹۲۴۶۹	۴۲۶۹۵۷	۴۲۶۹۵۷	۴۰۹۳۴۰	(۸۹۷۵)	۴۱۸۳۱۵		مواد مستقیم		
۴۳۶۲۵	۲۲۳۰۰	۴۰۵۰	۱۹۰۵۰	۲۹۰۵۱	۹۰۴۱	۲۰۶۱۰	دستمزد مستقیم		
				-			سربار ساخت		
۳۸۴۴۲	۱۸۳۰۷	۳۰۱۸۱	۱۵۰۱۲۶	۲۵۰۲۵۸	۷۷۰۲	۱۷۵۵۶	دستمزد غیر مستقیم		
۵۱۱۶	۳۰۰۰		۳۰۰۰	۳۰۰۱	۹۹۵	۲۰۰۶	استهلاک		
۳۰۱۲۲	۱۴۸۵		۱۴۸۵	۱۸۰۲		۱۸۰۲	اجاره سرویس		
۵۰۵۶۲	۲۹۸۴		۲۹۸۴	۳۵۰۰	۱۷۱۹	۱۷۸۱	آب برق تلفن		
۵۹۹۰	۳۵۱۱		۳۵۱۱	۲۷۹۸	۱۳۷۴	۱۴۲۴	تعمیر و نگهداری		
۲۰۳۰۹	۲۵۰۲		۲۵۰۲	۲۴۴۶	۱۱۹۱	۱۲۳۵	کمک غیر نقدی		
۱۹۴۰	۸۵۳		۸۵۳	۳۸۹		۳۸۹	رسویان		
۵۹۶	۱۸۰		۱۸۰	۲۱۰	۱۰۳	۱۰۷	بیمه مسئولیت و آتش سوزی		
۱۸۳	۷۳		۷۳	۴۵۱		۴۵۱	سوخت و روغن		
۱۰۲۲۶	۶۶۲		۶۶۲	۹۴۲	۴۶۲	۴۸۰	ملزومات مصرفی		
۱۰۰۵	۵۶۴		۵۶۴	۸۴۷		۸۴۷	پوشک		
۳۹۵	۲۴۰		۲۴۰	۷۳۹		۷۳۹	بهداشت		
۴۳۹۲	۲۱۴۷	۱۶۳۰	۵۱۷	۱۰۹۰۲	۴۱۷	۱۰۸۵	سایر و کارمزدی ها		
۹۰۷۴۱۶	۴۸۶۸۶۵	۸۸۶۱	۴۷۸۰۰۴	۴۸۳۲۵۶	۱۴۰۲۹	۴۶۹۰۲۲۷			
(۷۰۳۱۴)	-						سربار انتقالی به اداری توزیع و فروش		
(۶۸۴)	-						هزینه های جذب نشده		
۱۹۹۴۱۶	۴۸۶۸۶۵	۸۸۶۱	۴۷۸۰۰۴	۴۸۳۲۵۶	۱۴۰۲۹	۴۶۹۰۲۲۷	جمع هزینه های ساخت		
(۱۲۰۴۵۴)	(۱۹۰۹۸۹)		(۱۹۰۹۸۹)	(۳۹۰۰۲۳)		(۳۹۰۰۲۳)	(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده		
۵۶۶۷	۲۱۵۳		۲۱۵۳	۲۰۲۲۷		۲۰۲۲۷	لوازم بسته پندی مصرف شده برای کالای فروش رفته		
(۸۲۶)	(۳۵۸)		(۳۵۸)	(۲۸۶)		(۲۸۶)	بازاریابی و تبلیغات		
(۸۳۸)	(۴۲۸)		(۴۲۸)	(۲۹۱)		(۲۹۱)	شایعات محصول		
(۱۷۹۸)	-			(۲۸۶)		(۲۸۶)	نمونه و اهدایی		
(۳۳۶)	-			(۳۶)		(۳۶)	رسویان		
(۴۶۰)	(۹۲۴)		(۹۲۴)	(۴۹)		(۴۹)	سایر مصارف		
۷۸۰۳۷۱	۲۹۶۳۱۹	۸۸۶۱	۲۸۷۴۵۸	۴۴۵۰۵۲۲	۱۴۰۲۹	۴۳۱۴۹۳	بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی		



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱-۶- در دوره ۶ ماهه اول مورد گزارش مبلغ ۴۶۸,۳۸۹ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

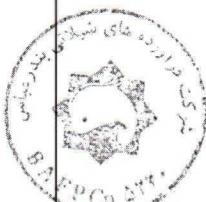
نوع مواد اولیه	کشور	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸
ماهی صنعتی	ایران	۲۹۳۰۳۸	%۸۲/۹۱	۶۷۲۴۰۸	%۷۹/۰۲		
قوطی و درب و سایر	ایران	۶۴۵۰۱	%۱۳/۷۷	۱۴۷۸۹۲	%۱۷/۳۵		
روغن	ایران	۹۰۰۷	%۱/۹۲	۲۷۵۸۷	%۳/۲۴		
میگو	ایران	-	-	۶۷۹	%۰/۰۸		
ماهی تجاری	ایران	-	-	-	-		
مرغ مصرفی	ایران	-	-	۲۴۴۱	%۰/۲۹		
سایر	ایران	۱۰۸۴۳	%۰/۴۰	۱۴۹	%۰/۰۲		
		۴۶۸,۳۸۹	%۱۰۰	۸۵۲۰۱۵۶	%۱۰۰		

۲-۶- خرید های عمدۀ ماهی شرکت طی سال مورد گزارش از عبدالحکیم هوت ، امان الله تخت اردشیر ، شرکت تعاونی رنگن ساحل خلیج فارس شرکت راهکار تجارتن هونام ، شرکت سالم صید خلیج فارس و ... همچنین خرید قوطی و درب عدّتا از شرکت قوطی سازی تبریز ، و .... بوده است

۳-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

انواع کنسرو	قوطی	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی (عملی)	تولید واقعی	تولید واقعی	تولید واقعی سال
	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۰,۱۹۳	۳,۷۶۲,۸۷۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۹,۶۹۹,۷۸۴	۳,۷۶۲,۸۷۵	۱۳۹۸

۴-۶- طی سال مورد گزارش علاوه بر تولید اعلام شده بالا تعداد ۱,۸۱۲۷۹۸ قوطی کنسرو تن ماهی بصورت کارمزدی و همچنین مقدار ۶,۵۵۸ کیلوگرم ماهی نیز بصورت کارمزدی عمل آوری گردیده است که جمع کل تولیدات شرکت و کارمزدی بالغ بر ۵,۵۸۲,۲۳۱ واحد می باشد



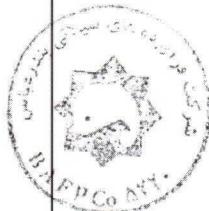
شرکت فرآورده های شیلاتی بدرعباس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
جمع	جمع	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۷۲۴	۱۰,۰۶۳	۱۳,۸۶۹	حقوق و دستمزد و مزايا
۲,۰۲۳	۷۶۰	۱,۴۰۱	مزایای پایان خدمت
۷۸	۱۳۷	۳۳	آب و برق و تلفن
.	۶۹	-	Saddarats
۲,۶۷۴	۸۹۰	۸۱۷	خدمات مشاوره اي
۶,۱۹۹	۱,۱۳۱	۷۴۹	تبليغات و بازاريابي و نمایشگاه
۱,۰۰۰	۵۰۰	۶۰۰	هزينه حسابرسی
۱۹۳	۴۸۵	۳۸۱	اجاره محل
۵۷۳	۳۵۵	۳۹۰	استهلاک
۳۵۷	۱۲۸	۳۸۷	ملزومات مصرفی
۳,۵۰۸	۱,۲۱۲	۱,۴۷۹	هزينه حمل محصولات
۱,۰۲۱۶	۳۷۸	۵۷۸	كمک غير نقدي
۱,۷۳۵	۶۲۱	۳۴۳	ایاب و ذهب و اقامات
۲۷۱	۱۱۶	۶۰	عضویت در انجمن ها
۲۸۳	-	-	تسویه مالیات حقوق سال ۱۳۹۲
۱۹۱	-	-	اخذ مفاضا حساب بيمه اي سال ۱۳۹۶
۷,۲۱۴	-	-	هزينه های انتقالی از سربار کارخانه
.	۱,۰۰۰	۱,۰۵۰	هزينه مطالبات مشکوك الوصول
۳,۸۳۵	۲,۶۱۲	۱,۹۴۹	سایر
۵۴,۰۸۴	۲۰,۴۶۷	۲۴,۵۳۶	



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

- ۸ - سایر درآمدها

۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۲۶	۳۵۱	۲۶۰	درآمد نگهداری کالا - سردخانه
۴,۷۶۸	۷۵۸	۲۸	درآمد حاصل از فروش مواد اولیه و بسته بندی
۶۷	۱۲۰	-	اضافی انبار
-	-	-	سایر
<b>۶,۰۶۱</b>	<b>۱,۲۲۹</b>	<b>۲۸۸</b>	

- ۹ - سایر هزینه‌ها

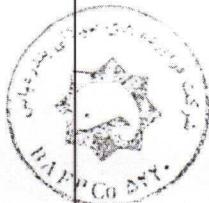
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(۵۹۱)	-	هزینه کاهش ارزش موجودی‌ها (اقلام راکد بسته بندی و لوازم یدکی)
(۶۸۴)	-	-	هزینه‌های جذب نشده در تولید (یادداشت ۶-۲)
(۸۹۴)	(۸)	(۲۹۱)	ضایعات محصول
(۳۷۴)	-	(۸۵)	سایر
<b>(۱,۹۵۲)</b>	<b>(۵۹۹)</b>	<b>(۳۷۶)</b>	

- ۱۰ - هزینه‌های مالی

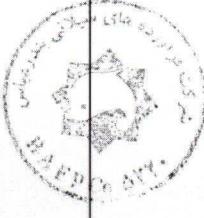
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۹۰۶	۷,۸۳۹	۸,۴۰۲	وام‌های دریافتی:
<b>۱۴,۹۰۶</b>	<b>۷,۸۳۹</b>	<b>۸,۴۰۲</b>	بانک‌ها

- ۱۱ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴	-	-	سود ناشی از تسعیر ارز
۱۳۰	-	-	سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت
۴۰۸	۲۲۲	۷۰۰	درآمد اجاره
۵۷۸	۵۶۹	۶۶	سود حاصل از سپرده گذاری بانکی
۳۴۲	۱۸۶	۲۶۲	سود حاصل از فروش ضایعات متفرقه
۲	۵۲	-	سایر
<b>۱,۵۰۴</b>	<b>۱,۰۳۹</b>	<b>۱,۰۲۸</b>	



شرکت فرآوردهای شیلائی بندرعباس  
بازدشتی توضیحی صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۱



۱۳- داری های ثابت مشهود

اعلام سرمایه ای		جمع		جمع		مبالغ		نامهای و مقدورات		تاسیسات		مداخله		دستی	
در اینجا	میلیون ریال	در اینجا	میلیون دلار	در اینجا	میلیون دلار	در اینجا	میلیون دلار	در اینجا	میلیون دلار	در اینجا	میلیون دلار	در اینجا	میلیون دلار	در اینجا	
۱۲۲۸۹۱	۱۶۰	۱۲۲۷۶۷	۱۱	۱۴۰۱۲	۱۱۰۵۹	۱۱۰۰۷۶	۱۱۰۰۷۱	۱۱۰۰۵۹	۱۱۰۰۵۹	۱۱۰۰۷۱	۱۱۰۰۷۱	۱۱۰۰۷۱	۱۱۰۰۷۱	۱۱۰۰۷۱	
۱۲۵۵۵۶	۲۵۵۶	۱۲۵۵۴۶	۲۵۵۶	۸۲۱	۸۲۱	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	
(۳۵)															
۱۲۵۴۱۲	۱۶۰	۱۲۵۴۱۲	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	۱۶۰۰۷۳	
۷۱۲															
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۱۲۶۱۲۴	۱۶۰	۱۱۲۶۱۲۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	۱۱۰۰۷۴	
۱۱۰	۶۴۵۸۸۴	۱۱۰	۶۴۵۸۸۴	۷۴۷۷۳	۷۴۷۷۳	۹۰۴۹۸	۹۰۴۹۸	۹۰۴۹۸	۹۰۴۹۸	۹۰۴۹۸	۹۰۴۹۸	۹۰۴۹۸	۹۰۴۹۸	۹۰۴۹۸	
۵۶۸۹	۵۶۶۹	۵۶۸۹	۵۶۶۹	۷۷۴	۷۷۴	۵۶۲	۵۶۲	۵۶۲	۵۶۲	۵۶۲	۵۶۲	۵۶۲	۵۶۲	۵۶۲	
(۳۵)															
۱۱۳	۱۱۰	۱۱۳	۱۱۰	۸۰۲۰۱	۸۰۲۰۱	۵۶۵۶۷	۵۶۵۶۷	۱۰۰۰۶	۱۰۰۰۶	۱۰۰۰۶	۱۰۰۰۶	۱۰۰۰۶	۱۰۰۰۶	۱۰۰۰۶	
۱۱۲															
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۷۳۴۷۱	۱۲	۷۳۴۷۱	۱۲	۲۶۴۵۹	۲۶۴۵۹	۷۲۸	۷۲۸	۷۲۸	۷۲۸	۷۲۸	۷۲۸	۷۲۸	۷۲۸	۷۲۸	
۷۳۴۸۱۹	۱۱۲	۷۳۴۸۱۹	۱۱۲	۷۲۵۷۷	۷۲۵۷۷	۸۸۹۴۵	۸۸۹۴۵	۵۷۷۱	۵۷۷۱	۱۰۴۵	۱۰۴۵	۱۷۱۵	۱۷۱۵	۱۷۱۵	
۵۵۰۶۴۴	۵۵۰۶۴۴	۵۵۰۶۴۴	۵۵۰۶۴۴	۵۵۰۲۳۴	۵۵۰۲۳۴	۲۰۹۹۹	۲۰۹۹۹	۱۷۴۶	۱۷۴۶	۱۲۸۲۱	۱۲۸۲۱	۱۲۷۹۷	۱۲۷۹۷	۱۲۷۹۷	
۵۵۱۰۵	۵۵۱۰۵	۵۵۱۰۵	۵۵۱۰۵	۵۲۰۲۸۷	۵۲۰۲۸۷	۶۱۰۴	۶۱۰۴	۶۱۰۴	۶۱۰۴	۱۲۶۵۱	۱۲۶۵۱	۲۶۵۸۰	۲۶۵۸۰	۲۶۵۸۰	

بهای تمام شده:

ماهنه در اینسای سال ۱۳۹۸

افزایش

و افزایش

ماهنه در بایان سال ۱۳۹۸

۱۳- داری های ثابت مشهود

- ۱ داری های ثابت مشهود تا مبلغ ۱۴۰۱۲۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حريق ، سل و زلزله از پوشش بهيمه اي برخوردار می باشد
- ۲ سیم کارخانه در قالب اخذ تسهیلات از بانک کشاورزی شعبه بند عباس تا مبلغ سقف اعتباري ۱۲۰۰۱۵ میلیون ریال در رهن می باشد
- ۳ روزن کارخانه در بایان سال ۱۳۹۸/۰۶/۰۳
- ۴ افزایش در تأسیسات و اثاثه به ترتیب ، بلت تعمیر اسلسی الکترو بپ کنسانتراتور سردخانه و خرد اثاثه و منصوبات شرکت می باشد

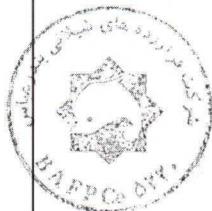
۱۳- داری های ثابت مشهود

شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به منتهی گزارش مالی میان دوره ای

- دارایی های نامشهود

جمع	حق الانشاء	سرقالی محل کسب	حق امتیاز برق	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۳۴۲	۲۵	۳۰۲	۲۰۰۱۵	بهای تمام شده:
-	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	افزایش
۲.۳۴۲	۲۵	۳۰۲	۲۰۰۱۵	وگذار شده
-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	افزایش
۲.۳۴۲	۲۵	۳۰۲	۲۰۰۱۵	وگذار شده
.	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
.	-	-	-	استهلاک انباشته:
.	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
.	-	-	-	استهلاک
.	-	-	-	وگذار شده
.	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
.	-	-	-	استهلاک
.	-	-	-	وگذار شده
۲.۳۴۲	۲۵	۳۰۲	۲۰۰۱۵	مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲.۳۴۲	۲۵	۳۰۲	۲۰۰۱۵	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۲.۳۴۲	۲۵	۳۰۲	۲۰۰۱۵	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

- ۱۳-۱ - سرقالی مربوط به فروشگاه شرکت در اصفهان می باشد



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مبلغ دفتری	کاهش	بهای تمام	
دفتری	ارزش	شده	
انباشته			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۷	۶۹۷	۶۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۷	۶۹۷	۶۹۷	
	-	-	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

(متغیر به میلیون ریال)

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سرمایه گذاری سریع المعامله		
مبلغ ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سهام	تعداد سهام	سرمایه گذاری
۲۸	۳	۳	۳	-	۳،۳۹۵	(بورسی و فرا بورسی):
۲۸	۳	۳	۳	-		شرکت توسعه صنایع بهشهر
۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۴	۶۰۰،۰۰۰	ساختمان پخش پدیده نیکان
۶۳	۶۳	۶۳	۶۳			شرکت کارگزاری صبا جهاد
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰			صندوق حمایت از توسعه صنایع
۱	۱	۱	۱	۱۰۰۰		شرکت سهامی عام پیچک
-	۶۹۴	-	۶۹۴			
۷	۶۹۷	۲۸	۶۹۷			

۱۵- سایر دارایی ها

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱،۱۰۰		۱،۱۰۰	
۱،۱۰۰		۱،۱۰۰	

و دایع انبار تهران و منزل بندرعباس



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	مبلغ	یادداشت
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۴۰۹	۱۱,۲۴۰				۱۱,۲۴۰	پیش پرداخت خرید مواد اولیه و بسته بندی
۴۴۹	۴۷۳				۴۷۳	بیمه دارایی ها و موجودی ها
۱۳۰,۰۶	۱۰,۰۳۷۲			(۲,۰۵۵۵)	۱۲,۹۲۷	۱۶-۱
۴۴,۹۲۴	۲۲۰,۸۵			(۲,۰۵۵۵)	۲۴,۶۴۰	ساختمان پرداخت ها
(۳۱,۳۹۸)	-					
۱۳,۵۴۶	۲۲۰,۸۵			(۲,۰۵۵۵)	۲۴,۶۴۰	اسناد پرداختی

۱۶-۱ در سال مالی ۱۳۹۴ شرکت بالغ بر ۵۰ میلیارد ریال صادرات انواع کنسره به کشور یمن از طریق اداره صنعت و معدن استان هرمزگان داشته که مالیات بر ارزش افزوده با توجه به توافق های فوق در نظر گرفته نشده است . در این راستا ، اداره دارایی استان هرمزگان خواهان ۴۵۷۸ میلیون ریال مالیات ارزش افزوده بوده که شرکت فعل اوجه فوق را پرداخت ، اما از طریق ادارات متبع اعتراف نموده که در حال بررسی و نتیجه قطعی اعلام نگردیده است . همچنین مبلغ ۵۲۸۵ میلیون ریال بابت پرونده بیمه ای تا پایان سال ۱۳۹۱ به تامین اجتماعی استان هرمزگان پرداخت شده که فعل اشاره که دلیل اعتراف از طریق مراجع مختلف در حال پیگیری است و تتمه مربوط به تعدادی از فروشندها خدمات به شرکت می باشد . ضمنا مبلغ ذخیره مربوط به مالیات و بیمه فوق می باشد .

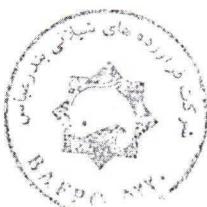
۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۱,۶۴۱	۱۹۰,۴۶۴				۱۹۰,۴۶۴	کالای ساخته شده
۱۸,۰۴۹	۲,۱۷۳			(۷۸۷)	۲,۹۶۰	مواد اولیه و بسته بندی
۲,۸۶۲	۴۹,۷۴۸			(۱۳۲)	۴۹,۸۸۱	قطعات و لوازم یدکی
۲,۱۳۹	۱۴۳				۱۴۳	کالای امانی ما نزد دیگران
۱۷۴,۶۹۱	۲۴۲,۷۲۸			(۹۲۰)	۲۴۳,۶۴۸	

۱۷-۱ موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی بصورت شناور تا مبلغ ۱۸۶۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات

ناشی از آتش سوزی ، انفجار ، صاعقه ، زلزله ، آتششان ، سیل و باران بیمه شده است

۱۷-۲ - بابت اقلام راکد و سنتوتی مواد بسته بندی و قطعات یدکی ذخیره کاهش ارزش در نظر گرفته شده است



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۸- دریافت‌نی‌های تجاری و سایر دریافت‌نی‌ها

۱۸-۱- دریافت‌نی‌های گوتاه مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				تجاری:
۱۵۱۲	۲۰۲۹۰	-	۲۰۲۹۰	استناد دریافت‌نی:
۲۵۶۸۰	۴۲۰۸۹۱	-	۴۲۰۸۹۱	اشخاص وابسته
۲۷۰۱۹۲	۴۶۰۱۸۱	-	۴۶۰۱۸۱	سایر مشتریان
				حساب‌های دریافت‌نی:
۱۱۰۲۲۸	۲۴۰۰۹۶	-	۲۴۰۰۹۶	اشخاص وابسته
۱۰۲۸۶۷	۱۳۶۰۴۲۳	(۵۰۹۱۲)	۱۴۲۰۳۳۵	سایر مشتریان
۲۱۳۰۰۹۵	۱۶۰۰۵۱۹	(۵۰۹۱۲)	۱۶۶۰۴۳۱	
۲۴۰۰۲۸۷	۲۰۰۷۰۰	(۵۰۹۱۲)	۲۱۲۰۶۱۲	
				غیر تجاری :
۵۰۱۳۰	۵۰۰۸۲	-	۵۰۰۸۲	حساب‌های دریافت‌نی:
۱۰۲۱۶	۲۰۱۰۲	-	۲۰۱۰۲	کارکنان (وام مساعده)
۶۰۳۴۶	۷۰۱۸۴	-	۷۰۱۸۴	سایر
۲۴۶۰۶۳۳	۲۱۳۰۸۸۴	(۵۰۹۱۲)	۲۱۹۰۷۹۶	

از مانده استناد اشخاص وابسته مبلغ ۲,۲۹۰ میلیون ریال مربوط به شرکت پدیده نیکان می باشد که تا تاریخ تهیه یادداشت مربوطه

استناد فوق ۲۷۷ میلیون ریال وصول گردیده است

از استناد دریافت‌نی سایر مشتریان مربوط به سید یحیی سیادت (۲۳۹,۲۷ میلیون ریال) و شرکت فین گستر (۳۵۶۸ میلیون ریال) و

جوان عبودی (۲,۳۰۰ میلیون ریال) و امیر اسفری (۲۷۶ میلیون ریال) که از جمع مبالغ فوق تا تاریخ تهیه

یادداشت‌های مربوطه جمما به مبلغ ۳۸۰,۰۳ میلیون ریال وصول گردیده است

از مانده حسابهای دریافت‌نی تجاری اشخاص وابسته مبلغ ۱۹,۹۱۵، ۳۲۹، ۳۸۱۲، ۱۹,۹۱۵، ۴۰ میلیون ریال به ترتیب مربوط به

بازار گسترهای پگاه منطقه ۳ و شرکت پدیده نیکان، شرکت جبل دماوند دبی و کشت و صنعت پگاه سلاماس

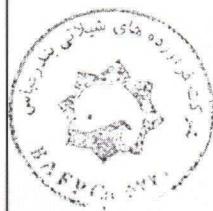
می باشد که تا تاریخ تهیه یادداشت‌های فوق جمما مبلغ ۳,۰۴۰ میلیون ریال وصول شده است

از مانده مبلغ سایر مشتریان مبلغ ۴۳,۰۱۶ میلیون ریال وصول گردیده است

ترتیب مربوط به آقای سیادت، فروشگاه‌های زنجیره‌ای اتکا، شرکت هانا صنعت، محمد شریف، شرکت خوشبخت، پشتیبانی امور دام

صرافی فرید، راشد محیایی، فروشگاه زنجیره‌ای مارینا و شرکت کالا پرداز پاسارگاد و ... می باشد که تا تاریخ تهیه یادداشت فرق جمما

مبلغ ۱۰۳,۴۲۵ میلیون ریال وصول گردیده است



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

- ۱۹ - موجودی نقد

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۵۰.۰۵۶	۲۸۰.۲۶	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
-	۲۲۱	
<b>۵۰.۰۵۶</b>	<b>۲۸۰.۲۵۷</b>	

- ۲۰ - سرمایه

۲۰-۱ سرمایه شرکت در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبلغ ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۸۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد .

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹/۷۵	۷۹۸,۰۰۰	۹۹/۷۵	۷۹۸,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد (سهامی خاص)
۰/۱۲۵	۱,۰۰۰	۰/۱۲۵	۱,۰۰۰	شرکت پیچک (سهامی عام)
۰/۱۲۵	۱,۰۰۰	۰/۱۲۵	۱,۰۰۰	شرکت شیر پاستور بزرگاه اراک (سهامی عام)
۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰	

- ۲۱ - اندوخته قانونی

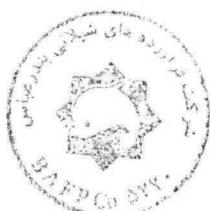
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۷۰	۵,۵۵۷	
<b>۵,۲۷۰</b>	<b>۵,۵۵۷</b>	

۲۱-۱ دراجرای مقاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۴ اساسنامه ، از محل سود قابل تخصیص جمیعا

به مبلغ ۵۵۵۷ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مقاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی

به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال

به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۹۰۱	۱۳,۰۹۹
(۸۳۷)	(۲۲۰)
۵۰,۳۵	۶,۱۴۵
۱۳۰,۹۹	۱۹۰,۱۴

مانده در ابتدای سال  
پرداخت شده طی سال  
ذخیره تأمین شده  
مانده در پایان سال

۲۲-۱ طی سال مالی ۱۳۹۹ با ۱ نفر از پرسنل شرکت تسویه حساب گردیده است

۲۲-۲ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۲-۳ پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۹۴۴	۱,۹۹۶	۲۲-۱-۱
۴۰,۹۴۴	۱,۹۹۶	
(۳۱,۳۹۸)	-	
۹,۵۴۶	۱,۹۹۶	
۲,۵۵۲	۴۹۷	۲۲-۱-۲
۱۸۶,۸۲۲	۱۹۵,۴۲۶	۲۲-۱-۳
۱۸۹,۳۸۴	۱۹۵,۹۲۳	
۱۹۸,۹۳۰	۱۹۷,۹۲۹	
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۲-۱-۴
۱۹,۳۷۹	۲۷۰,۰۶۷	۲۲-۱-۵
۴۹,۳۷۹	۵۷۰,۰۶۷	
۱۵,۶۰۵	۱۷,۲۲۴	۲۲-۱-۶
۲۰,۵۶۴	۲۴,۹۱۰	
۲۱,۰۵	۲,۹۸۰	
۲۲۵۴	۸۵۵	
۶,۵۳۵	۲۰,۳۳۲	۲۲-۱-۷
۲۲۱۳	۴,۳۶۳	
۱۰۴۶	۶۳۹	
۵۲,۳۲۲	۷۱,۳۰۳	
۱۰۱,۷۰۱	۱۲۸,۳۷۰	
۳۰۰,۶۳۱	۲۲۶,۲۹۹	

تجاری:  
اسناد پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

( یادداشت ۱۶ ) پیش پرداخت ها

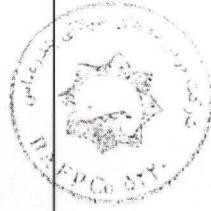
حسابهای پرداختنی:  
اشخاص وابسته

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها:  
اسناد پرداختنی:  
اشخاص وابسته  
سایر اشخاص

حساب های پرداختنی:  
اشخاص وابسته  
مالیات های تکلیفی و ارزش افزوده  
حق بیمه های پرداختنی  
ذخیره مخصوص کارکنان  
ذخیره هزینه های عموق  
سپرده صندوق قرض الحسن کارکنان  
سایر

- ۲۲-۱-۱ مانده اسناد پرداختنی تجاری مربوط به شرکت بکتابش تامین می باشد
- ۲۲-۱-۲ حسابهای پرداختنی مربوط به شرکت های وابسته مربوط به شرکت جیل دامادن صبا می باشد
- ۲۲-۱-۳ از مانده حسابهای پرداختنی سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به ترتیب مبلغ ۱۱۶,۳۲۶ و ۱۵,۳۱۵ و ۶۲,۳۲۹ و ۱,۱۹۶ میلیون ریال می باشد ،
- ناصر ذاکری و سایر بستانکاران بوده که مبالغ آنها به ترتیب مبلغ ۱۱۶,۳۲۶ و ۱۵,۳۱۵ و ۶۲,۳۲۹ و ۱,۱۹۶ میلیون ریال می باشد ،
- ۲۲-۱-۴ از اسناد پرداختنی به شرکتهای وابسته مربوط به دو فقره علی الحساب دریافتی در سالهای قبل از شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد می باشد
- ۲۲-۱-۵ از مانده اسناد پرداختی سایر اشخاص ، مربوط به اداره کل دارایی استان هرمزگان و ... می باشد
- ۲۲-۱-۶ حسابهای پرداختنی غیر تجاری وابسته تماماً مربوط به شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد می باشد
- ۲۲-۱-۷ مانده ذخیره هزینه های عموق مربوط به هزینه مالی بانک کشاورزی ( ۳۶,۳۵ میلیون ریال ) و ذخیره حسابرسی ( ۱۰۰۰ میلیون ریال ) و
- عیدی و پاداش ۶ ماهه اول کارکنان ( ۴,۷۰۲ میلیون ریال ) و سایر هزینه های قابل پرداخت تا شهریور ۱۳۹۹ بوده است
- ۲۲-۱-۸ از مانده اسناد و حسابهای پرداختنی تا تاریخ تهیه یادداشت ها مبلغ ۱۲,۷۷۹ میلیون ریال اسناد و مبلغ ۷۵,۲۵۵ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تادیه گردیده است



شرکت فرآوردهای شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)  
پاداشت های توضیحی صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

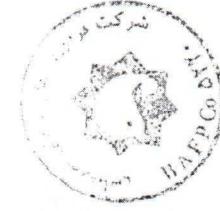
۲۴- مالیات پرداختی

نحوه تشخیص	۱- میلیون ریال		۲- میلیون ریال		مالیات	درآمد مشمول	درآمد مشمول	سود(زان)	سود(زان)
	سال	مالی	سال	مالی					
رسیدگی به دفاتر - نشوده	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲۴,۴۸۷)	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر - نشوده	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۶,۲۴۶)	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر - نشوده	-	-	(۲۶,۵۶۴)	۲۶۲۲	۷۱,۲۵۴	-	-	۸,۶۶۶	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر - نشوده	-	-	(۹۰,۵۸۶)	۹۰,۵۸	۳۲۲۵	۳۸,۸۷۳	۱۵۱,۳۲۸	۴۲۵,۵۴	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۸۵۶)	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۲۶۹۹	۲۶۹۹	-	-	۲۰,۴۹۹	۹۰,۴۹۳	۲۸,۶۴۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۲,۶۴۹	۲,۶۴۹	۲,۶۴۹	۲,۶۴۹	۲,۶۴۹	۲,۶۴۹	۲,۶۴۹	۲,۶۴۹	۲,۶۴۹

۱- مالیات برآمد شرکت برای کلیه سالهای از ۱۳۹۷ قطعی و دفاتر شرکت مربوط به سال مالی ۱۳۹۶ و ۱۳۹۵ رسیدگی و جماعتی ۷۰ میلیون ریال از زبان سالهای فوق موده تا بین دارایی قرار گرفته و انشالله در برگ تشخیص سال ۱۳۹۷ کسر نماید که مود قبول دارایی قرار گرفته و انشالله در برگ تشخیص سال ۱۳۹۷ اعمال خواهد نمود.

۲۵- سود سهام پرداختی

سال	مالی	سال	مالی
۱۳۹۳	۶۰,۶۹	۱۳۹۴	۲۶,۹۰
۱۳۹۲	۲۶,۹۰	۱۳۹۳	۶۰,۶۹
	۲۲,۹۶۹		۲۲,۹۶۹



۱- سود سهام پرداختی عدتاً مربوط به شرک سهامی کذاری صبا جهاد از محل سود سهام پرداختی و سایر مطالبات، شرکت را ملزم به افزایش سرمایه ۸۰ میلیارد ریالی از محل مطالبات حال شده نموده که در این راستا گزارش توجیهی افزایش سرمایه نوشت شرکت نهیه و پس از اخذ گزارش از بالرس فانوی برای برگزاری مجمع فوق العاده در این راستا ارسال گردیده است.

شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

#### ۲۶- تسهیلات مالی

۲۶-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۸,۰۸۸	۱۰۸,۰۸۸
۱۰۸,۰۸۸	۱۰۸,۰۸۸
(۱۶,۴۸۸)	(۱۶,۴۸۸)
۹۱,۶۰۰	۹۱,۶۰۰

بانک کشاورزی

سود کارمزد سنت آتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۸,۰۸۸	۱۰۸,۰۸۸
۱۰۸,۰۸۸	۱۰۸,۰۸۸

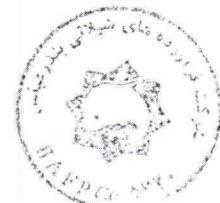
۱۸ درصد

۲۶-۱-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۸,۰۸۸	۱۰۸,۰۸۸
۱۰۸,۰۸۸	۱۰۸,۰۸۸

زمین کارخانه

۲۶-۱-۲- به تفکیک نوع وثیقه:



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

-۲۷- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود (زیان) خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۸,۸۵۷)	(۵,۸۱۴)	۳۰,۹۱۵	
<u>(۲۸,۸۵۷)</u>	<u>(۵,۸۱۴)</u>	<u>۳۰,۹۱۵</u>	
-	-	۲,۴۹۹	تعدیلات:
۲,۶۲۴	-	۵,۵۱۵	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
۱۴,۹۰۶	-	۸,۴۰۲	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
۴,۱۹۸	۲,۰۸۷	۵,۹۱۵	هزینه های مالی
۰,۶۸۹	۳,۳۵۵	۳,۴۷۱	خالص افزایش در ذخیره مرایابی پایان خدمات کارکنان
-	-	-	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۴۴)	-	-	سود سهام
(۵۷۸)	-	(۶۶)	خالص (سود) / زیان تعییر ارز
(۸۸۲)	-	(۹۶۲)	سود سپرده های بانکی
<u>۲۵,۹۱۳</u>	<u>۵,۴۴۲</u>	<u>۲۴,۷۷۴</u>	سایر
(۲۱,۸۵۳)	۵۷,۹۹۴	۳۲,۷۴۹	جمع تغییرات
(۰۲۴,۱۳۹)	(۲۲۳,۹۴۷)	(۶۸,۰۳۷)	تغییرات در سرمایه در گردش :
۹,۹۵۲	۳,۴۷۲	(۸,۵۵۹)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۱۶۲,۴۰۶	۱۶۳,۹۹۳	۲۵,۶۶۸	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۸۵)	۴۶۹	۵۶۹	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲۶,۰۸۱	۱,۹۸۱	(۱۷,۶۱۰)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
<u>۲۳,۱۲۷</u>	<u>۱۶۰۹</u>	<u>۲۸,۰۷۹</u>	افزایش (کاهش) سایر
			جمع تغییرات در سرمایه در گردش
			نقد حاصل از عملیات



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

**۲۸-۱- مدیریت سرمایه**  
 شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدھی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتئی کلی شرکت بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمل شده از خارج از شرکت نیست.  
 مدیریت ریسک شرکت ( هیات مدیره ) ، ساختار سرمایه شرکت را بررسی و با توجه به اهداف پیش بینی شده در استراتئی شرکت و افزایش قابل ملاحظه نرخ مواد اولیه و بسته بندی در دو سال اخیر و جهت استفاده بهینه از توان عملیاتی شرکت با در نظر گرفتن هزینه سرمایه و ریسک های مرطبه از سرمایه را جهت نسبت اهرمی و هدف در میزان ۴۰-۳۰ درصد را دارد و به همین دلیل هیات مدیره خواستار اصلاح ساختار سرمایه در قالب افزایش سرمایه ( از محل مطالبات حال شده بهامداران و آورده نقدی آنان ) پیگیر می باشد .

۲۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدھی
۴۳۹,۲۹۴	۴۷۲,۳۸۱	موجودی نقد
(۵۰,۰۵۶)	(۲۸,۲۵۷)	خالص بدھی
۴۳۴,۲۳۸	۴۴۴,۱۲۴	حقوق مالکانه
۵۹,۸۱۵	۹۱,۰۱۷	نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه(درصد)
۷۲۶٪	۴۸۸٪	

۲۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

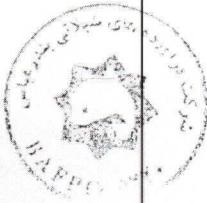
هیات مدیره شرکت مدیریت ریسک را به عنوان بخش لاینفک حاکمیتی شرکت داشته و به همین منظور برنامه مدیریت ریسک شرکت جهت نیل به نقطه بهینه ریسک پذیری آغاز گردیده است هدف اساسی این برنامه جلوگیری از جزیره ای شدن مدیریت ریسک و یکپارچگی در رویکرد برای رصد ، تحلیل ، پاسخ سیستماتیک و به موقع به ریسک های مختلف ( ریسک بازار ، ریسک اعتباری ، ریسک نقدینگی و ... ) است . تمرکز اصلی روی ریسک های ناشی از تاثیرات راهبردی است که می تواند ، ماهیت های مختلف اعتباری ، نقدینگی ، بازار و عملیاتی داشته باشند . در این راستا تهدید ها و حتی فرصت های موثر بر اهداف کلان شرکت شناسایی شده و سپس با استفاده از شاخص های مناسب جهت تداوم فعالیت شرکت به طور مداوم پایش و مدیریت می شوند و میزان ریسک پذیری قابل قبول بازبینی و هدف گذاری می شود .

۲۸-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت عملیات شرکت ، پیگیری می شود و تأثیر تغییر منطقی ارزیابی می گردد .

۲۸-۴- مدیریت ریسک بازار

شرکت به دلیل وابستگی قسمت عمده تامین مواد اولیه ( ماهی صنعتی ) به نوسانات نرخ ارز ، آن را در حد توان مدیریت می نماید .



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۲۸-۵ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در اینای تعهدات قرارداد خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف قراردادهای معابر و اخذ وثیقه کافی در حد عرف بازار اتخاذ کرده است تا ناتوانی مشتریان در اینای تعهدات آنان را کاهش دهد و با اشخاصی معامله می کند که دارای رتبه اعتباری مناسب باشند و شرکت با استفاده از آرشیو اطلاعاتی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمدۀ را رتبه بندی اعتباری می کند و رتبه بندی آنان را در جهت اینای تعهدات به طور مستمر رصد و نظارت می کند. دریافتني های تجاري شامل طلب از تعداد زیادی از مشتریان است که در مناطق جنوبی کشور فعالیت دارند و ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتني انجام میشود. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیت نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد و حجم اعتبار و اگذار شده به مشتریان کنترل می گردد و شاخص ناتوانی مشتریان در اینای تعهدات مستمرا پیگیری و متوسط دوره وصول مطالبات شرکت بر اساس روند اقتصاد کلان کشور و بازار، تعادل بخشیده میشود.

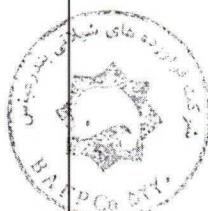
۲۸-۶ مدیریت ریسک نقدینگی

قابلیت تداوم فعالیت شرکت به طور مستقیم به چگونگی مدیریت نقدینگی آن بستگی دارد. مدیریت نقدینگی یکی از بزرگترین چالش هایی است که شرکت ها با آن روپرتو هستند از این رو شرکت با انجام فعالیت هایی نظیر کاهش فروش غیر نقدی (با حفظ سهم بازار)، مدیریت فروش نقدی محصولات، کوتاه کردن سر رسید مطالبات و وصول به موقع آن ها تقویت برنامه های وصول مطالبات، مدیریت هزینه های جاری و در صدد کاهش ریسک نقدینگی خود بوده است. شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوده و الزامات نقدینگی تعیین نموده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدھی های مالی، مدیریت می کند.

۲۹- وضعیت ارزی

شرکت قادر هرگونه دارایی و بدھی ارزی می باشد.

	۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مواردی نقد		درهم	درهم	مواردی نقد
وون کره جنوبی				
۱۰۳۷	۵۰۰۰		۱۰۳۷	۵۰۰۰
۱۰۳۷	۵۰۰۰		۱۰۳۷	۵۰۰۰
	<hr/>		<hr/>	



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
گزارش مالی میان دوره ای منتشری به ۱۳۹۹/۰۹/۲۱

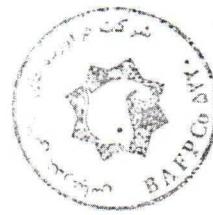
مبالغ به میلیون ریال

۱-۲۰- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مودع گزارش :

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی
سهامدار اصلی	سهامدار اصلی	-	-	۹۹	-	-
شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد	شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد	-	-	۸۶۴	-	۱,۴۲۶
شرکت بیچک	شرکت بیچک	-	-	۸۶۴	-	۸۶,۸۸۷
شرکت همکرو	شرکت همکرو	-	-	۱۱۴	-	۱۱۴
شرکت پدیده نیکان صبا	واحدهای تجاری وابسته	-	-	۸۶,۵۵۸	-	۸۶,۵۵۸
بازار گستر پکاه منطقه ۲	واحدهای تجاری وابسته	-	-	۸۶,۵۵۸	-	۸۶,۵۵۸
سایر اشخاص وابسته	شرکت محراب عمران	-	-	۸۶,۵۵۸	-	۸۶,۵۵۸
جمع کل						

معاملات با اشخاص وابسته با شرط حکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است

۲۸



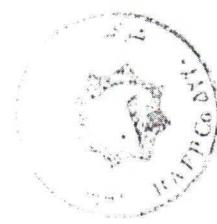
شرکت فرآوردهای شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳۰-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

ردیف	نام شخص وابسته	نام شعبه	درآفتشی های تجاری	استناد درآفتشی ها	سایر برداختنی ها	سود سطحی	استناد برداختنی غیر تجاری	طلب بدهی	خالص	ردیف
۱۳۹۸	شروع									
(۷۸,۱۷۴)	شرکت کهای اصلی و همایی	شرکت سرمایه‌گذاری صبا	۳۲۹	۳۲۹	۳۲۹	۳۲۹	۳۲۹	۳۲۹	۳۲۹	۳۲۹
(۸۰,۱۱۵)	شرکت جبل معاوند دبی	شرکت بازنگری کشواری	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۰,۰۰۰)	مشدوق بازنگری کشواری	مشکت بازار گستر پگاه مطاقه	۱۹,۹۱۵	۱۹,۹۱۵	۱۹,۹۱۵	۱۹,۹۱۵	۱۹,۹۱۵	-	-	-
(۱۷,۱۲۴)	مشکت بازار گستر پگاه منطقه	مشکت بازار گستر پگاه رازک	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۷,۱۲۳)	مشکت پدیده نیکان صبا	مشکت پدیده نیکان صبا	۲۰۸۹	۲۰۸۹	۲۰۸۹	۲۰۸۹	۲۰۸۹	-	-	-
(۱۷,۱۲۲)	مشکت پدیده رازک	مشکت پدیده رازک	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۷,۱۲۱)	سایر اشخاص وابسته	مشکت مجمع طور فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۷,۱۲۰)	مشکت جبل معاوند صبا	مشکت جبل معاوند صبا	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۷,۱۱۹)	مشکت خود نوادران پگاه	مشکت خود نوادران پگاه	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۷,۱۱۸)	مشکت پگاه سلسیس	مشکت پگاه سلسیس	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۱,۱۷۲	جمع کل		۷۶۰,۹۶	۷۶۰,۹۶	۷۶۰,۹۶	۷۶۰,۹۶	۷۶۰,۹۶	۷۶۰,۹۶	۷۶۰,۹۶	۷۶۰,۹۶
۱۱۱,۱۷۰	یادداشت ۱-۱-۱۸۱	یادداشت ۱-۱-۱۸۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
۱۱۱,۱۷۳	یادداشت ۲-۱-۲۳۱	یادداشت ۲-۱-۲۳۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
۱۱۱,۱۷۴	یادداشت ۳-۱-۱۸۱	یادداشت ۳-۱-۱۸۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
۱۱۱,۱۷۵	یادداشت ۴-۱-۲۳۱	یادداشت ۴-۱-۲۳۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱
۱۱۱,۱۷۶	یادداشت ۵-۱-۲۳۱	یادداشت ۵-۱-۲۳۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱



شرکت فرآورده های شیلاتی بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۳۱-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است :

۳۱-۱-۱- با توجه به پرونده بیمه ای شرکت نزد سازمان تامین اجتماعی در رابطه با حسابرسی بیمه ای تا پایان سال ۱۳۹۱ سازمان تامین اجتماعی مبلغی بالغ بر ۱۱ میلیارد ریال خواهان بوده که پس از پیگیری های مکرر شرکت فعلاً ۵۰٪ مبلغ آن تقلیل یافته و مورد فوق نیز از طریق شکایت مجدد شرکت در حال پیگیری میباشد به دلیل پیگیری شرکت و ابهام در این مورد ذخیره کافی در حسابها فعلاً درنظر گرفته نشده است .

۳۱-۱-۲- در سال مالی ۱۳۹۴ شرکت بالغ بر ۵۰ میلیارد ریال صادرات انواع کنسرو به کشور یمن از طریق اداره صنعت و معدن استان هرمزگان داشته که مالیات بر ارزش افزوده با توجه به توافق های فوق در نظر گرفته نشده در این راستا ، دارایی استان هرمزگان خواهان ۴.۵ میلیارد ریال مالیات ارزش افزوده بوده که شرکت فعلاً وجه فوق را پرداخت ، اما از طریق ادارات متبع اعتراف نموده که تا این تاریخ نتیجه‌ی قطعی اعلام نگردیده است و به همین دلیل و حسب ابهام در مورد فوق ، ذخیره کافی در حسابها اعمال نگردیده است .

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده ، اما مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی بوده . رج نداده است

