



سازمان بورس اوراق بهادار تهران

## قالار اصلی

شرکت دشت مرغاب (سهامی عام)

نماد: غدشت کد: ۰۳-۱۳-۱۵

### موضوع: صورت‌های مالی شرکت تابعه خارج از بورس

شرکت دشت مرغاب طی نامه شماره ۰۶۰۲/۲۱۰۵ مورخ ۸۵/۰۸/۰۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۸۴/۱۲/۲۹ (شامل ترازنامه، صورت سود و زیان و گزارش حسابرس) شرکت پخش یک‌ویک (سهامی خاص - درصد مالکیت ۹۹/۹۹۹ درصد) را به شرح پیوست ارسال نموده است.

\*: کلیه یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی مذکور به پیوست اطلاعیه (در سایت سازمان بورس [www.irbourse.com](http://www.irbourse.com)) ایفاد می‌گردد.

سرپرست نظارت بر ناشران اوراق بهادار  
آزاده مداحی

رونوشت:

شرکت پخش يك و يك  
[سهامي خاص]

صورتهاي مالي

( سال مالي منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴ )

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)

۱- ترازنامه شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۲۶ پیوست مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور بر اساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳ زیر، حسابرسی این مؤسسه بر اساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این مؤسسه، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیئت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهار نظر فراهم می کند.

۳- پاسخ تأییدیه های درخواستی از سازمان تأمین اجتماعی، حسابهای دریافتی تجاری به مبلغ ۱۱۲۸۷ میلیون ریال و حسابهای پرداختی تجاری به مبلغ ۱۱۴۷ میلیون ریال تا تاریخ تنظیم این گزارش واصل نگردیده است. همچنین نتایج حاصل از تطبیق پاسخ تأییدیه های دریافتی از شرکتهای دشت مرغاب و کشت و صنعت گرگان با دفاتر نشان دهنده مغایراتی به ترتیب به مبالغ ۳۶۲۵ میلیون ریال و ۱۱۲ میلیون ریال مطالبه بیش از ارقام ثبت شده در حسابها می باشد. با توجه به مراتب فوق تعیین میزان تعدیلاتی که در صورت دریافت پاسخ تأییدیه های درخواست شده و همچنین رفع مغایرت های مزبور بر صورتهای مالی سال مورد گزارش ضرورت می یافت، برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

۴- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

۵- بنا به تشخیص سازمان امور مالیاتی، مالیات سالهای ۱۳۸۱ و ۱۳۸۲ به ترتیب مبلغ ۲۹۰۰ میلیون ریال و ۲۲۲ میلیون ریال از طریق رسیدگی به دفاتر تعیین گردیده است. با توجه به وجود ذخیره بدهی های احتمالی در سر فصل سایر حسابها و اسناد پرداختی، ذخیره مالیات جداگانه در حسابها منظور نشده است. مضافاً جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۳ بدلیل ابراز زیان و مالیات عملکرد سال ۱۳۸۴ نیز علی رغم سود ابرازی به علت مستهلک نمودن زیان مزبور، ذخیره ای در نظر گرفته نشده است.

۶- موارد عدم رعایت مفاد قانون تجارت و اصلاحیه آن به شرح زیر است:

۶-۱- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۲۲ میلیارد ریال و به مراتب بیش از سرمایه ثبت شده شرکت است. در این خصوص نظر مجمع عمومی شرکت را به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.

۶-۲- مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت در مورد مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۸ اردیبهشت ماه ۱۳۸۴ در ارتباط با رفع مغایرت حسابهای فی مابین با شرکتهای دشت مرغاب و کشت و صنعت گرگان و همچنین مطالب گزارش حسابرس سال قبل که در بندهای ۱-۷ و ۵-۷ این گزارش تکرار شده است، توسط هیئت مدیره شرکت، اجرا نگردیده است.

۷- سایر موارد به شرح ذیل می باشد:

۷-۱- شرایط فروش به مشتریان شامل رعایت مفاد بند ۱-۱-۸ آئین نامه فروش مبنی بر تأیید میزان اعتبار مشتریان توسط رؤسای حوزه های فروش، ایجاد سقف اعتباری مشخص برای برخی از مشتریان انتخابی، تأیید اعتبار مشتری با در نظر گرفتن میزان بدهی قبلی و چکهای واصله سر رسید نشده توسط مسئولین فروش، وجود ضوابط مشخص جهت ایجاد کد برای مشتریان جدید به منظور جلوگیری از ایجاد حساب جهت مشتریان صوری و انجام فروش به آنها، رعایت نشده است.

۷-۲- درصد مارژین اخذ شده از تولید کنندگان کالا در مقایسه با تخفیفات اعطایی و تقبل هزینه های حمل و توزیع و فروش، کافی به نظر نمی رسد.

۷-۳- بر اساس رسیدگی های بعمل آمده مبلغ ۸۴۶ میلیون ریال کسری صندوق حوزه اهواز به حساب مسئول حوزه منظور شده است که طبق تأییدیه واصله از وکیل شرکت از طریق پیگیری در مراجع قضائی تاکنون مبلغ ۲۲۰ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

- ۷-۴- تعداد ۷۲۹۳۹ حلب از محصول خیار شور ۱۷ کیلوگرمی به ارزش ۴۷۸۳ میلیون ریال از موجودیهای شرکت (قابل استرداد به تولید کننده) ، به جهت عدم وجود بازار مناسب فروش در محل انبارهای شرکت دپو و شرکت از این بابت متحمل هزینه های بیمه و انبارداری گردیده است .
- ۷-۵- مانده حسابهای انتظامی شامل مبلغ ۸۷۴/۴ ریال موضوع چکهای برگشتی مشتریان از سنوات قبل می باشد .
- ۷-۶- الزامات قانونی درخصوص کسر و پرداخت به موقع مالیات های تکلیفی، دربرخی موارد رعایت نگردیده است .
- ۷-۷- موجودیهای شرکت فاقد پوشش بیمه ای کافی در قبال خطرات احتمالی می باشد .
- ۸- معاملات مندرج در یادداشت ۲۶ همراه صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . در مورد معاملات مذکور ، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است . مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد جلب نشده است .
- ۹- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سرمایه تنظیم گردیده ، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگیهای انجام شده ، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .

مؤسسه حسابرسی متین خردمند

۱۳۸۵ اردیبهشت ماه

(حسابداران رسمی)

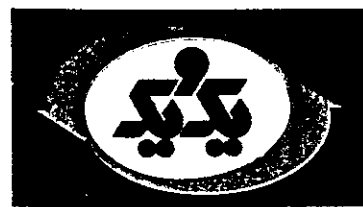
ژرژ همبرچیان

محمود محمدزاده

مؤسسه حسابرسی

متین خردمند

(حسابداران رسمی)



# شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)

تاریخ :

شماره :

پیوست :

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احتراماً

به پیوست صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی بشرح زیر است :

شماره صفحه	فهرست مندرجات
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۱-۲- گردش حساب زیان انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی :
۵	۱-۴- تاریخچه فعالیت شرکت
۶	۲-۴- مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۶	۳-۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۳۱-۸	۴-۴- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۴/۱/۲۵ به تأیید اعضای هیأت مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	سمت	امضاء
۱	حمید فهندژ سعدی	رئیس هیأت مدیره	
۲	امیر فهندژ سعدی	نایب رئیس هیأت مدیره	
۳	مجید فهندژ سعدی	عضو غیر موظف هیأت مدیره	
۴	محمد جواد براتی	عضو غیر موظف هیأت مدیره	
۵	علی اصغر بصیری	عضو غیر موظف هیأت مدیره	
۶	امیر الهونی نظری	مدیرعامل	

تهران : خیابان فلسطین ، بین میدان فلسطین و بزرگمهر ، بن بست شهید مصطفی عسگری ، شماره ۱/۱۵۱ ، طبقه اول و سوم

تلفن : ۶۶۴۱۲۵۵۷ ، ۱۸-۶۶۹۵۲۲۱۵ تلفن دفتر فروش : ۶۶۴۱۳۰۶۸ - ۶۶۴۱۹۲۹۸ - ۶۶۹۷۰۸۷۱ - ۶۶۹۷۰۸۷۰ - ۶۶۹۷۰۸۶۹

دورنگار : ۶۶۹۷۰۸۷۲ صندوق پستی : ۱۴۱۸۵/۷۱۳



شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۰,۷۰۵	۳۰۹,۸۵۰		۱۶ فروش خالص
			کسر می شود:
(۲۰۷,۹۳۸)	(۳۰۲,۸۹۰)		۱۷ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲,۷۶۷	۶,۹۶۰		سود ناخالص
			کسر (اضافه) می شود:
(۴,۳۴۸)		(۶,۲۲۷)	۱۸ هزینه های فروش عمومی و اداری
(۳۹)		----	۱۹ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۴,۳۸۷)	(۶,۲۲۷)		
(۱,۶۲۰)	۷۳۳		سود (زیان) عملیاتی
			اضافه (کسر) می شود:
(۱۵۳)		----	۲۰ هزینه های مالی
۷		----	۲۱ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۴۶)	----		
(۱,۷۶۶)	۷۳۳		سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(۱,۷۶۶)	۷۳۳		سود (زیان) سال جاری
(۲۰,۷۹۰)		(۱۰,۷۸۴)	(زیان) انباشته ابتدای سال
(۷۹۸)		(۱۲,۵۷۰)	۲۲ تعدیلات سنواتی
(۲۱,۵۸۸)	(۲۳,۳۵۴)		(زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۲۳,۳۵۴)	(۲۲,۶۲۱)		زیان انباشته در پایان سال

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره جاری است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۶ مندرج در صفحات ۵ الی ۳۱ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

**شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)**  
**صورت جریان وجوه نقد**  
**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴**

(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴		یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۱۷۶	۷,۶۴۸	۲۲	<b>فعالتهای عملیاتی:</b> جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی
			<b>بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی:</b>
(۱۵۳)	----		سود و کارمزد پرداختی به بانک
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده
(۱۵۳)	----		سرمایه گذاری و سود پرداختنی بابت تامین مالی
			<b>فعالتهای سرمایه گذاری:</b>
(۲۵۲)	(۷۷۰)		وجه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود
(۱۰)	(۲۳)		وجه پرداختی جهت خرید دارائی های نامشهود
(۲۶۲)	(۷۹۳)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه گذاری
۵,۷۶۱	۶,۸۵۵		خالص افزایش در وجه نقد
۱۷,۹۳۸	۲۳,۶۹۹		مانده وجه نقد در آغاز سال
۲۳,۶۹۹	۳۰,۵۵۴		مانده وجه نقد در پایان سال

یاداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۶ مندرج در صفحات ۵ الی ۳۱ جزء لاینفک صورتهای مالی است.

**شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴**

## ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

### ۱-۱- کلیات:

شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۹/۱/۳۰ تاسیس گردیده و تحت شماره ۱۶۱۴۶۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت دشت مرغاب (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است.

### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص) طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از خرید و فروش، توزیع، صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی، شرکت در هر گونه مزایده و مناقصه و نمایشگاههای داخلی و خارجی و انعقاد قرارداد با افراد حقیقی و حقوقی اعم از داخلی و خارجی و اخذ نمایندگی از شرکت ها و کارخانجات داخلی و خارجی و ایجاد شعبه در داخل و خارج از کشور و اقدام به تشکیل شرکت های وابسته و خرید و فروش سهام شرکت ها و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی و بطور کلی انجام کلیه اموری که با موضوع شرکت مرتبط باشد.

### ۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت در پایان سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۳	
نفر	نفر	کارکنان قراردادی
۲۹۰	۲۱۶	
۳	---	کارکنان رسمی
---	۱۴	کارکنان پیمانکاری نظیف شقایق
۲۹۳	۲۳۰	جمع

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

## ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

## ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

### ۳-۱- موجودی کالا

موجودی کالا بر اساس اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام مشابه ارزشیابی می شود و در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با استفاده از روش اولین صادره از اولین وارده (FIFO) تعیین می شود.

### ۳-۲- دارائی های ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند. مخارج مربوط به تعمیرات اساسی و نوسازی که باعث افزایش چشمگیر در عمر مفید و یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب می شود و طی عمر مفید باقیمانده هر یک از دارائی های مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و نیز تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار شرکت از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره مالی مربوط منظور می گردد.

**شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴**

۲-۲-۳- استهلاک دارائی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم) و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسائط نقلیه	۳۰٪ و ۲۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	مستقیم
نرم افزارها	۴ ساله	مستقیم

۳-۲-۳- برای دارائی هائی که در طول ماه خریداری و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک متعلقه آن، برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول فوق محاسبه می گردد.

**۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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

**شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)**

**یادداشت های پیوست صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴**

**۴- موجودی نقد**

موجودی نقد شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۳۲	۲۲۳	۴-۱	موجودی صندوق
۶,۴۶۲	۳۲۵۰	۴-۲	موجودی نزد بانکها
۱۳	---		تنخواه گردانها
۱۶,۹۹۲	۲۷,۰۸۱	۴-۳	اسناد در جریان وصول
<b>۲۳,۶۹۹</b>	<b>۳۰,۵۵۴</b>		

۴-۱- موجودی صندوق به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۸۳/۶/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱	۶۲	وجه نقد نزد صندوق اهواز
۱۵	۵۰	وجه نقد نزد صندوق تهران
۱۴۶	۴۰	وجه نقد نزد صندوق شیراز
۸	۳۴	وجه نقد نزد صندوق اصفهان
۲	۳۱	وجه نقد نزد صندوق مشهد
۲۴	۶	وجه نقد نزد صندوق همدان
۲۶	---	سایر
<b>۲۳۲</b>	<b>۲۲۳</b>	

**شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴**

۲-۴- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵۰	۸۴۰	بانک تجارت شعبه جمهوری اسلامی کرمان جاری ۱۴۲۹۹
۳۳۴	۴۵۲	بانک تجارت شعبه امیرکبیر غربی شیراز جاری ۷۲۶۵۱
۳۷۸	۳۶۲	بانک تجارت شعبه آج پیشه رشت جاری ۵۳۱۲۸
۱,۶۹۴	۳۲۷	بانک تجارت شعبه شاد آباد تهران جاری ۳۸۱۹۶
---	۱۹۵	بانک تجارت شعبه کرج جاری ۸۱۰۰۵۶
۵۸۳	۱۶۵	بانک تجارت شعبه شهدا شرقی همدان جاری ۵۳۷۲۴
---	۱۴۶	بانک تجارت شعبه زاگرس کرمانشاه جاری ۴۰۱۱۱
۳۷۲	۱۴۰	بانک تجارت شعبه صفا اصفهان جاری ۶۳۲۰۰
۹۵	۱۳۲	بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی تبریز جاری ۵۰۵۸۷
۳۲۱	۱۳۰	بانک تجارت شعبه طالقانی بابل جاری ۴۵۰۰۸
۸۲۸	۱۱۲	بانک تجارت شعبه بزرگمهر تهران جاری ۳۷۰۸۴
۳۰۴	۹۸	بانک تجارت شعبه قطب صنعتی مشهد جاری ۳۸۹۱۳
---	۶۷	بانک تجارت شعبه آتشنشانی اهواز جاری ۳۱۹۹۰۰۰
---	۵۶	بانک تجارت شعبه بزرگمهر تهران جاری ۵۴۳۸۳۱
---	۲۳	بانک تجارت شعبه اتحاد تهران جاری ۲۳۱۷
۷۱۶	۵	بانک تجارت شعبه جهان آرا اهواز جاری ۴۸۹۱۲
۸۷	---	سایر بانکها
<b>۶,۴۶۲</b>	<b>۳۲۵۰</b>	

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)  
 یادداشت های پیوست صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۳-۴- چکهای در جریان وصول بشرح زیر تفکیک می شوند:

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۵۸	۴,۵۰۵	نزد بانک تجارت بزرگمهر ، شادآباد و جهاد تهران
۲,۳۵۸	۴,۰۷۲	نزد بانک تجارت شعبه امیرکبیر شیراز
۱,۳۸۶	۳,۴۹۰	نزد بانک تجارت شعبه طالقانی رشت
۲,۹۷۵	۳,۱۹۷	نزد بانک تجارت شعبه جمهوری اسلامی کرمان
۱,۹۰۱	۳,۰۷۷	نزد بانک تجارت شعبه صفا اصفهان
۱,۵۹۹	۲,۰۸۶	نزد بانک تجارت شعبه طالقانی بابل
---	۱,۴۷۴	نزد بانک تجارت شعبه زاگرس کرمانشاه
---	۱,۳۸۵	نزد بانک تجارت شعبه کرج
۱,۴۶۲	۱,۳۳۱	نزد بانک تجارت شعبه قطب صنعتی مشهد
۱,۱۱۷	۱,۱۵۱	نزد بانک تجارت شعبه جهان آرا اهواز
۶۳۲	۷۴۳	نزد بانک تجارت شعبه شریعتی شمالی تبریز
۶۰۴	۵۷۰	نزد بانک تجارت شعبه شهدا شرقی همدان
<u>۱۶,۹۹۲</u>	<u>۲۷,۰۸۱</u>	

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)

یادداشت های پیوست صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

**۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری**

حسابها و اسناد دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۸۹۰	۱,۸۹۴	۵-۱	اسناد دریافتی تجاری
۲۱,۹۰۸	۳۶,۲۷۳	۵-۲	حسابهای دریافتی تجاری
<u>۲۴,۷۹۸</u>	<u>۳۸,۱۶۷</u>		

۵-۱- اسناد دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵۷	۱,۰۵۰	اسناد دریافتی تجاری نزد صندوق حوزه اهواز
---	۳۰۳	اسناد دریافتی تجاری نزد صندوق حوزه کرمانشاه
۳۲۱	۲۱۲	اسناد دریافتی تجاری نزد صندوق حوزه شیراز
۱۳۸	۱۴۸	اسناد دریافتی تجاری نزد صندوق حوزه بابل
---	۱۴۷	اسناد دریافتی تجاری نزد صندوق حوزه همدان
۲۲۶	۳۴	اسناد دریافتی تجاری نزد صندوق حوزه تبریز
۱۴۴۸	---	سایر
<u>۲,۸۹۰</u>	<u>۱,۸۹۴</u>	

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲-۵- حسابهای دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

( تجدید ارائه شده )

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۴۴	۴,۷۱۷	فروشگاه رفاه
۸۷۳	۲,۶۴۸	فروشگاه اتکاء
۱,۳۹۱	۲,۲۵۶	فروشگاه شهروند
۱,۶۷۵	۱,۶۷۵	شرکت پخش ساوالان گستر
۹۰۸	۱,۱۳۰	آقای اسدا... خواجه زاده
۱۰۶	۶۰۹	آقای ابراهیم طراحي
۲۴	۵۷۶	آقای امیر روزبهانی
۳۱۳	۵۶۷	تعاونی مصرف زنجیره ای سپه
---	۴۸۹	آقای مجید یآوری
---	۴۱۳	مدیریت خدمات دانشجویی
۲۶۸	۳۳۲	فرامرز شیخ حمیدی
---	۳۳۰	آقای غلامی
۳۱	۳۱۲	آقای محمد سپاسی آهویی
۲۸۴	۲۸۴	آقای کیانوش نریمانی
۲۶۹	۲۷۲	آقای خواجه علی زاده
۲۶۱	۲۶۱	شرکت مهر صنعت بهامین
---	۲۳۹	آقای قاسم شعبانی
---	۲۱۱	آقای حسین هموار (بازرگانی شایان)
۹۱	۱۹۰	شرکت فلات قاره
---	۱۷۹	آقای ابوالفضل نیکخواه
۱۸۲	۱۷۹	فروشگاه پروما (آقای سروی)
---	۱۶۰	آقای سیف ا... حائری
۱۵۵	۱۵۵	آقای مرتضی جمشیدی
---	۱۳۹	آقای مجید میرجلیلی
---	۱۳۵	شرکت پخش دلگیر
---	۱۳۲	آقای عباس خضری
---	۱۲۸	آقای عباس قنبری
---	۱۲۷	هوایمایی هما
---	۱۲۵	آقای محمد علی ایمانی
---	۱۱۷	آقای مصطفی نیکخواه
---	۱۱۱	شرکت پخش کسری
۱۷	۱۰۸	تعاونی صدا و سیما
۱۲,۹۰۵	۱۶,۹۶۷	سایر
<u>۲۱,۹۰۸</u>	<u>۳۶,۲۷۳</u>	

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

**۶ - سایر حسابهای دریافتنی**

سایر حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۲۵۰	۴,۲۴۸	۶-۱	کارکنان (بدهی ، مساعده و وام)
۸۹	۱۱۹	۶-۲	سپرده ها و ودایع دریافتنی
۳۱۳	۳۳۵	۶-۳	سایر
۲,۶۵۲	۴,۷۰۲		

۶-۱- حساب کارکنان از اقلام زیر تشکیل شده است :

تجدید ارائه شده ۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۰۹	۴,۱۰۹	بدهی و مساعده کارکنان
۲۴۱	۱۳۹	وام کارکنان
۲,۲۵۰	۴,۲۴۸	

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲-۶- سپرده ها و ودایع دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
---	۵۰	ودیعه ساختمان انبار کرج
۳۰	۳۰	ورثه مرحوم اسداله هنرور - انبار شیراز
۲۰	۲۰	آقای مصطفی جباری - انبار همدان
---	۱۰	ودیعه ساختمان اداری تبریز
۶	۶	شرکت ایثارگران کوثر - ودیعه دفتر فروش (سابق)
۳	۳	آقای سید نبی فراهانی - انبار اراک
۳۰	---	سایر
۸۹	۱۱۹	

۳-۶- حساب سایر از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۴	۱۵۴	شرکت اروم دشت
۱۵	۶۱	آقای مهرداد حقیقی
۱۹	۴۲	آقای اکبر پدر
۲۶	۲۶	شرکت سینا تاکس
۲۰	۲۰	شرکت زرین نام
۷۹	۳۲	سایر
۳۱۳	۳۳۵	

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۲- موجودی کالا

موجودی کالا از اقلام زیر تشکیل می گردد :

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۵۴۸	۴۲,۰۵۸	تهران
۱,۲۲۰	۴,۳۶۹	مشهد
۱,۹۹۵	۳,۹۵۱	شیراز
۱,۷۱۷	۳,۶۸۸	اصفهان
۲,۹۴۷	۳,۵۴۲	کرمان
---	۳,۰۸۵	کرج
۱,۳۲۸	۲,۹۰۱	رشت
---	۲,۷۸۳	کرمانشاه
۱,۲۳۱	۲,۷۳۵	اهواز
۱,۶۴۲	۲,۷۳۳	همدان
۹۵۳	۲,۴۱۱	تبریز
۷۹۱	۱,۶۸۳	بابل
۲۰,۳۷۲	۷۵,۹۳۹	جمع
۳۰۷	۱,۱۲۷	پیش پرداخت حمل
۲۰,۶۷۹	۷۷,۰۶۶	

موجودی کالای شرکت در تهران و سایر حوزه ها تحت پوشش کامل بیمه قرار دارد.

شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

**۸- پیش پرداختها**

مانده حساب پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲	۱۶۶	۸-۱
		پیش پرداخت اجاره
۴۹	۷۸	
		بیمه منقضی نشده دارائیا
-----	۱۰۶	۸-۲
		سایر
۱۱۱	۳۵۰	

۸-۱- پیش پرداخت اجاره مربوط به اجاره انبار مراکز توزیع کالای مشهد و اهواز و انبار یافت آباد برای سال آتی می باشد .

۸-۲- سایر پیش پرداختها مربوط به خدمات حسابرسی و وکیل شرکت جهت اقامه دعوی حقوقی و ..... می باشد .

شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

### ۹- دارائی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائی های ثابت مشهود به شرح ذیل است :

شرح اقلام	بهای تمام شده - میلیون ریال				استهلاک انباشته - میلیون ریال				مبلغ دفتری - میلیون ریال
	مانده در ۱۳۸۳/۱۲/۳۰	دارائی اضافه شده طی سال ۱۳۸۴	دارائی فروخته شده طی سال ۱۳۸۴	مانده در ۱۳۸۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۸۳/۱۲/۳۰	استهلاک سال ۱۳۸۴	استهلاک فروش رفته	مانده در ۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
اثاثیه و مصنوعات	۱,۱۹۶	۲۴۲	(۱)	۱,۴۳۷	۳۳۱	(۱)	۴۶۲	۹۷۵	
وسایط نقلیه	۲,۴۲۶	۱۳۰	—	۲,۵۵۶	۱,۱۱۵	—	۱,۴۶۳	۱,۰۹۳	
تاسیسات	۴۳	۲۵	—	۷۸	۸	—	۱۴	۶۴	
ابزار آلات	۶۹۷	۳۶۳	—	۱,۰۶۰	۴۸۹	—	۶۶۲	۲۹۸	
جمع کل	۴,۳۶۲	۷۷۰	(۱)	۵,۱۳۱	۱,۹۴۳	(۱)	۲,۵۰۱	۲,۵۳۰	

۹-۱- کلیه دارائی های ثابت تحت پوشش کامل بیمه می باشد.

۹-۲- اضافات اثاثیه مربوط به خرید کامپیوتر، میز و صندلی و ..... می باشد.

۹-۳- اضافات وسایط نقلیه مربوط به تعمیرات اساسی و وسایط نقلیه شرکت می باشد.

۹-۴- اضافات ابزار مربوط به خرید پالت های چوبی و فلزی می باشد.

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

**۱۰- دارائی های نامشهود**

گردش سایر دارائیه‌ها در سال مالی مورد گزارش بشرح زیر می باشد :

گردش تا ۱۳۸۴/۱۲/۲۹			۱۳۸۳/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
مانده پایان دوره	استهلاك	اضافه شده طی دوره		
۱۳۹	---	۹	۱۳۰	حق الامتیازها
۱۷	(۱۲)	۱۴	۱۵	نرم افزارهای کامپیوتری
۱۵۶	(۱۲)	۲۳	۱۴۵	

**۱۱- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری**

حسابها و اسناد پرداختنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
<b>اسناد پرداختنی تجاری</b>			
۷۳۱	۱۹,۹۴۲	۱۱-۱	شرکت های گروه
۳۷۵	۴,۵۳۳	۱۱-۲	سایر اشخاص
۱,۱۰۶	۲۴,۴۷۵		
<b>حسابهای پرداختنی تجاری</b>			
۷۵,۹۵۴	۱۱۷,۶۳۸	۱۱-۳	شرکت های گروه
۳,۷۴۰	۱۷,۹۸۳	۱۱-۴	سایر اشخاص
۷۹,۶۹۴	۱۳۵,۶۲۱		
۸۰,۸۰۰	۱۶۰,۰۹۶		

شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱-۱- اسناد پرداختی به شرکت های گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳۱	۱۱,۷۴۷	شرکت دشت مرغاب
----	۸,۱۹۵	شرکت کشت و صنعت گرگان
۷۳۱	۱۹,۹۴۲	

۲-۱۱- اسناد پرداختی سایر اشخاص به شرح زیر است :

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
---	۲,۰۰۰	فروشگاه لارژ
---	۱,۰۰۰	راد کار قشم
---	۶۵۰	شرکت پارس کندر
---	۳۹۹	روغن نباتی جهان
۱۸۶	۹۹	شرکت دستکش گیلان
---	۷۷	شرکت کبریت آذر
۱۵۸	۷۷	شرکت پارس پاک
۳۱	۲۳۱	سایر
۳۷۵	۴,۵۳۳	

۳-۱۱- حسابهای پرداختی تجاری - شرکت های گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۹۴۱	۱۱۳,۸۷۱	شرکت دشت مرغاب
۸,۰۱۳	۳,۷۶۷	شرکت کشت و صنعت گرگان
۷۵,۹۵۴	۱۱۷,۶۳۸	

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۴-۱۱- حسابهای پرداختی تجاری سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است :

( تجدید ارائه شده )

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
---	۴,۰۳۶	آقای ایرج خنجری
---	۱,۴۳۴	شرکت شیلکو
۳۸۸	۱,۳۵۰	شرکت شهد کوه‌رنک
---	۱,۲۶۲	شرکت سیمین فرآور
---	۱,۲۲۳	شرکت سامان میهن نوا
---	۱,۱۴۷	شرکت ویتانا
---	۱,۰۵۴	شرکت کبریت آذر
۴۶۲	۸۴۲	شرکت دستکش گیلان
---	۶۳۳	شرکت باطری نور
۹۴	۵۶۰	شرکت پارس پاک
---	۴۸۰	شرکت راد کارقشم
---	۳۹۳	شرکت محصولات پارس
---	۲۷۱	شرکت تولیدی نوشاب
۹۶	۱۷۸	شرکت پلیمر ایمان
---	۱۶۱	شرکت لارژ
---	۱۵۵	شرکت کندر
---	۱۳۱	شرکت کنجد طاووس
---	۱۲۸	فروشگاه انصاری
---	۱۲۰	آقای علی رضاپور
۲,۷۰۰	۲,۴۲۵	سایر
<u>۳,۷۴۰</u>	<u>۱۷,۹۸۳</u>	

**شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴**

**۱۲- سایر حسابها و اسناد پرداختنی**

سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

(تجدید ارائه شده)	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۳/۱۲/۳۰
ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ذخیره هزینه های معوق	۱۲,۷۰۵	۱۲,۸۳۸
بیمه های اجتماعی	۱۵۹	۹۹
کارکنان	۹۱	۱۲۴
مالیتهای تکلیفی	۶۵	۱۴۱
سپرده حسن انجام کار (ویزیتورها)	۱۴	۱۴
سایر	۱۳۸	۱,۰۶۱
	۱۳,۱۷۲	۱۴,۲۷۷

**۱۳- ذخیره مالیات:**

خلاصه وضعیت مالیات پرداختی برای سالهای ۱۳۸۱ تا ۱۳۸۴ بشرح زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۸۳/۱۲/۳۰		۱۳۸۴/۱۲/۲۹-میلیون ریال					سال مالی	
	میلیون ریال		مالیات						
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	نابده شده	قطعی	تشخیصی	ارزای	درآمد مشمول مالیات		سود و زیان (برازی)
---	---	---	---	---	۶,۰۶۹	---	۲۴,۲۷۶	(۳,۷۵۷)	۱۳۸۱
---	---	---	---	---	۳,۲۸۰	---	۱۳,۱۲۰	(۱,۵۴۴)	۱۳۸۲
---	---	---	---	---	---	---	---	(۱,۷۶۶)	۱۳۸۳
---	---	---	---	---	---	---	---	۷۳۳	۱۳۸۴

۱۳-۱- لازم به ذکر است که مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۸۰ قطعی و پرداخت گردیده و جهت سنوات ۸۲،۸۱ و ۸۳ نیز لایحه دفاعیه مبنی بر اعتراض نسبت به صدور رأی تشخیص صادر ولی نتیجه ای تا لحظه گزارش حاصل نشده است .

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره پایان خدمت کارکنان بشرح زیر است:

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲۵	۷۷۹	مانده ابتدای سال
(۱۲۴)	(۴۱۶)	پرداخت شده طی سال
۳۷۸	۵۱۴	ذخیره تامین شده و تعدیلات
۷۷۹	۸۷۷	مانده در پایان سال

۱۴-۱ نحوه محاسبه ذخیره مزایای پایان مدت طبق یادداشت شماره ۳-۳ اهم رویه های حسابداری ارائه شده است.

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۲,۰۰۱ میلیون ریال شامل ۲,۰۰۰,۹۹۷ سهم با نام و ۳ سهم بی نام یکهزار ریالی تماماً پرداخت شده است اطلاعات مربوط به سهامداران شرکت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	درصد سهام	تعداد سهام	
میلیون ریال			
۲,۰۰۰/۹۹۳	۹۹/۹۹۹	۲,۰۰۰,۹۹۳	شرکت دشت مرغاب (سهامی عام)
۰/۰۰۱	---	۱	شرکت کشت و صنعت گرگان (سهامی عام)
۰/۰۰۱	---	۱	شرکت ارومدهشت (سهامی خاص)
۰/۰۰۱	---	۱	شرکت چین چین بین الملل (سهامی عام)
۰/۰۰۱	---	۱	شرکت کشت و صنعت دامپروری فارس (سهامی خاص)
۰/۰۰۳	---	۳	سهامداران بی نام
۲,۰۰۱	۱۰۰	۲,۰۰۱,۰۰۰	

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

**۱۶- فروش خالص**

فروش خالص شرکت به شرح زیر است :

	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۳	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۳۲۳,۶۰۴	۲۱۹,۸۸۲	فروش ناخالص
	(۱۱,۱۱۵)	(۷,۱۸۸)	برگشت از فروش
	(۲,۶۳۹)	(۱,۹۸۹)	تخفیفات فروش
	۳۰۹,۸۵۰	۲۱۰,۷۰۵	

۱۶-۱- فروش خالص به تفکیک مراکز به شرح زیر می باشد:

	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۳	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۹۸,۹۰۰	۶۹,۳۴۲	تهران
	۳۷,۷۹۸	۲۸,۲۲۱	کرمان
	۳۶,۳۷۰	۲۶,۱۶۱	شیراز
	۲۵,۴۰۹	۱۶,۲۴۸	اصفهان
	۲۱,۲۳۰	۱۲,۸۳۷	رشت
	۱۸,۶۱۲	۱۶,۰۴۵	اهواز
	۱۶,۶۵۵	۱۳,۷۵۵	مشهد
	۱۶,۳۸۳	۱۲,۳۳۹	بابل
	۱۵,۹۱۴	۱۰,۳۵۰	همدان
	۹,۱۷۳	۵,۴۰۷	تبریز
	۷,۷۳۹	---	کرمانشاه
	۵,۶۶۷	---	کرج
	۳۰۹,۸۵۰	۲۱۰,۷۰۵	جمع

شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۶-۲- عمده کالاهای فروش رفته بالای ۲٪ فروش به شرح زیر تفکیک می شود:

سال ۱۳۸۳		سال ۱۳۸۴		
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	
۶,۸۲۴,۵۶۴	۲۶,۶۹۷	۸,۳۳۰,۷۴۹	۳۴,۳۷۵	کنسرو خوراک بادمجان ۵۰۰
۳,۱۸۸,۵۹۳	۱۹,۱۳۷	۴,۸۰۹,۴۲۵	۲۹,۹۴۹	آبلیمو ۳۳۰
۱,۹۵۰,۲۲۵	۱۵,۲۴۱	۲,۱۸۲,۱۹۳	۲۱,۸۱۸	رب گوجه فرنگی ۱۰۰۰
۳,۱۶۸,۷۵۰	۱۱,۹۱۸	۳,۸۴۳,۷۳۸	۱۶,۱۷۸	کنسرو لویا چیتی ۵۰۰
۲,۸۶۷,۴۵۵	۸,۸۳۷	۴,۶۲۰,۲۳۷	۱۵,۲۶۲	کنسرو خوراک بادمجان ۴۰۰
۱,۴۶۶,۷۰۲	۵,۵۵۸	۲,۹۶۷,۸۶۹	۱۲,۵۴۵	کنسرو لویا چیتی ۵۰۰
۲,۱۷۰,۲۱۶	۵,۷۹۴	۳,۰۲۴,۷۸۸	۱۲,۴۴۲	کنسرو خوراک بادمجان ۳۰۰
۹۸۶,۵۱۳	۱۰,۰۷۴	۱,۰۴۵,۲۶۰	۱۱,۳۴۹	آبلیمو ۶۰۰
۱,۳۵۰,۳۲۵	۹,۸۹۰	۱,۰۸۸,۰۸۵	۱۰,۷۹۷	خیار شور درجه یک ۷۵۰
۳۰۲,۳۱۴	۵,۶۰۷	۳۹۹,۲۶۱	۹,۷۸۳	روغن زیتون ۳۳۰
---	---	۴۸۸,۱۰۲	۶,۹۶۳	عسل ۳۵۰
۷۷۷,۸۶۹	۶,۲۲۱	۷۰۸,۶۲۰	۶,۵۳۳	مریای آلبالو ۳۵۰
۵۳۲,۶۷۰	۵,۹۸۸	۳۹۳,۹۴۸	۶,۳۱۶	رب انار ۳۳۰
۱,۱۱۷,۳۶۷	۵,۱۹۲	۱,۲۸۴,۱۵۲	۵,۹۵۷	کنسرو نخود فرنگی ۵۰۰
۱۲۱,۲۵۱	۷,۱۶۵	۶۴,۹۹۹	۴,۶۷۰	خیار شور حلب
---	۶۷,۳۸۶	---	۱۰۴,۹۱۳	سایر
---	۲۱۰,۷۰۵	---	۳۰۹,۸۵۰	

شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

۱۷- بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است :

	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۳	
	ریال	ریال	
	۲۰,۶۷۹	۱۸,۹۹۸	موجودی کالای ابتدای دوره
	۳۴۰,۶۳۵	۱۹۵,۵۷۷	کالای خریداری شده طی دوره
	۴,۶۱۷	۲,۴۵۷	هزینه حمل
	۳۴۵,۲۵۲	۱۹۸,۰۳۴	بهای تمام شده کالای خریداری شده
	۳۶۵,۹۳۱	۲۱۷,۰۳۲	بهای تمام شده کالای آماده برای توزیع
۱۷-۲	۱۰,۸۰۵	۷,۵۹۹	دستمزد مستقیم توزیع
۱۷-۲	۴,۲۸۵	۳,۹۸۶	سربار توزیع
	۱۵,۰۹۰	۱۱,۵۸۵	
	۳۸۱,۰۲۱	۲۲۸,۶۱۷	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
	(۱,۰۶۵)		کسری و اضافات انبارگردانی و اهدانی
	(۷۷,۰۶۶)	(۲۰,۶۷۹)	موجودی کالای پایان دوره
	۳۰۲,۸۹۰	۲۰۷,۹۳۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته

**شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)**  
**بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴**

۱۷-۱- تامین کنندگان اصلی کالاهای خریداری شده (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک مبلغ خرید به شرح زیر است:

سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴		
	میلیون ریال	درصد نسبت به کل	
۱۵۶,۱۳۳	۲۴۶,۴۹۸	٪ ۷۲	شرکت دشت مرغاب (یک و یک)
۲۹,۷۸۳	۵۲,۶۶۸	٪ ۱۵	کشت و صنعت گرگان

۱۷-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار توزیع		دستمزد مستقیم توزیع		
سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
---	---	۶,۵۰۹	۹,۵۰۶	حقوق و دستمزد و مزایا
---	---	۷۶۴	۱,۱۸۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
---	---	۳۲۶	۱۱۸	مزایای پایان خدمت
۶۸۶	۵۷۸	---	---	استهلاک و دارائیهها
۳۸۵	۳۴۵	---	---	تعمیر و نگهداشت
۱۲۳	۱۴۷	---	---	برق
۷۷	۷۰	---	---	حق بیمه اموال
۱,۶۲۴	۲,۰۴۸	---	---	اجاره
۵۱	۱۲۳	---	---	رستوران
۱,۰۴۰	۹۷۴	---	---	سایر
<b>۳,۹۸۶</b>	<b>۴,۲۸۵</b>	<b>۷,۵۹۹</b>	<b>۱۰,۸۰۵</b>	

شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴

### ۱۸- هزینه های عمومی و اداری

هزینه های اداری و تشکیلاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۴۵	۱,۳۸۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۵۶	۳۸۰	عیدی و پاداش و کمکهای غیر نقدی
۱۳۲	۱۳۲	مأموریت و ایاب و ذهاب
۱۵۶	۱۴۴	حق الزحمه
۴۴	---	مرخصی استفاده نشده
۶۷	---	مزایای پایان خدمت
۱۲۱	۱۹۸	بیمه سهم کارفرما
۱۱	۸	بیمه عمر و حوادث گروهی
۶۲	۱۴۳	اجاره
۸۵	۲۷	آب و برق و سوخت مصرفی
۴۴	۱۰۵	رستوران و آبدارخانه
۲۸	۱۳۱	ملزومات و نوشت افزار
۲,۰۷۷	۲,۶۰۱	هزینه و توزیع کالا
۴۲۰	۹۷۲	سایر
۴,۳۴۸	۶,۲۲۷	

۱۹- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹	----	خالص کسر و اضافات انبار
۳۹	----	

۲۰- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۳	---	سود و کارمزد تسهیلات
۱۵۳	---	

۲۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی متشکل از اقلام زیر است:

سال ۱۳۸۳	سال ۱۳۸۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷	---	سود کارمزد وامهای کارکنان
۷	۰	

**شرکت پخش یک و یک (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴**

**۲۲- تعدیلات سنواتی**

تعدیلات سنواتی سال ۱۳۸۴ از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
۵۳	اصلاح حسابهای دریافتی سال ۸۱
۷,۵۹۱	ایجاد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول جهت حسابهای دریافتی راكد
۱,۸۰۴	ایجاد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول جهت سایر حسابهای دریافتی راكد
۳,۱۲۲	ایجاد ذخیره جهت بدهیهای احتمالی
۱۲,۵۷۰	

۲۲-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات صورتهای مالی به شرح ذیل تجدید ارائه گردیده است :

علت تغییر	مبلغ تفاوت میلیون ریال	مبلغ تجدید ارائه شده میلیون ریال	مبلغ سال ۸۳ میلیون ریال	یادداشت	نام حساب
تغییر در طبقه بندی	۷۸۶	۲۱,۹۶۱	۲۱,۱۷۵	۵-۲	حسابهای دریافتی تجاری
تعدیل سوانی و سود و زیان انباشته	۱۲,۵۱۷	۱۴,۲۷۷	۱,۷۶۰	۱۱	سایر حسابهای پرداختی
تغییر در طبقه بندی	۸	۲,۲۵۰	۲,۲۴۲	۶-۱	کارکنان
تغییر در طبقه بندی	(۷۸۸)	(۳,۷۴۰)	(۲,۹۵۴)	۱۱-۴	سایر اشخاص
تغییر در طبقه بندی	(۸)	(۱,۷۶۰)	(۱,۷۵۲)	۱۲	سایر حسابهای پرداختی
تعدیل سوانی و سود و زیان انباشته	(۱۲,۵۷۰)	(۲۰,۷۹۰)	(۸,۲۲۰)		زیان انباشته ابتدای سال
"	(۱۲,۵۷۰)	(۲۱,۵۸۸)	(۹,۰۱۸)		زیان انباشته ابتدای سال تعدیل شده
"	(۱۲,۵۷۰)	(۲۳,۳۵۴)	(۱۰,۷۸۴)		زیان انباشته در پایان سال
تعدیل سنواتی	(۵۳)	۲۱,۹۰۸	۲۱,۹۶۱		حسابهای دریافتی تجاری

**شرکت بخش یک و یک (سهامی خاص)**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۴**

**۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی**

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

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱,۶۲۰)	۷۳۳	سود (زیان) عملیاتی
۷۶۵	۶۷۱	هزینه استهلاک
۲۵۴	۹۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱,۶۸۱)	(۵۶,۳۸۷)	(افزایش) موجودی کالا
۳۳۰	(۲۳۹)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
(۴,۰۲۸)	(۱۵,۴۱۹)	(افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۱۲,۱۴۹	۷۸,۱۹۱	افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
۷	---	سایر درآمدها (هزینه ها)
<b>۶,۱۷۶</b>	<b>۷,۶۴۸</b>	

**۲۴- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای**

۱-۲۴- اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر میباشد:

۱۳۸۳/۱۲/۳۰	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت دشت مرغاب (سهامی عام)
---	۲,۰۰۰	شرکت کولاک شرق
۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	شرکت شهد کوهرنگ (سهامی خاص)
---	۱,۰۰۰	شرکت تولیدی نوشاب
۵۷۰	---	شرکت تراکتورسازی ایران - مرکز کامیونت
---	۱,۰۰۰	شرکت کندر
۲	۳۰۲	سایر
<b>۱۲,۲۷۲</b>	<b>۱۶,۰۰۲</b>	

۲-۲۴- در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد .

### ۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تهیه صورت‌های مالی رویدادی که مستلزم اصلاح و یا افشا در صورت‌های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است .

### ۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۲۶- معاملات با اشخاص وابسته (موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت) طی سال مورد گزارش بشرح زیر است :

شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	سال ۱۳۸۴
شرکت دشت مرغاب	عضو مشترک هیأت مدیره	خرید کالا	۲۴۶,۴۹۸
شرکت کشت و صنعت گرگان	عضو مشترک هیأت مدیره	خرید کالا	۵۲,۶۶۸

۲-۲۶- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۰۳۲۳/۳ میلیون ریال بابت تسویه اصل و سود دو فقره تسهیلات دریافتی شرکت دشت مرغاب پرداخت شده است .