

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت سهامی عام صنعتی مینو

بانضمام

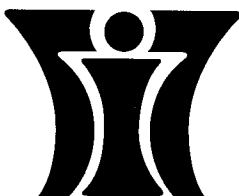
صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت سهامی عام صنعتی مینو

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲ و ۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱	تأیید صورتهای مالی توسط هیات مدیره صورتهای مالی شامل:
۲	الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه: ترازنامه تلفیقی
۳	صورتهای سود و زیان و گردش حساب سود انباشته تلفیقی
۴	صورتهای جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ب - صورتهای مالی اساسی شرکت اصلی: ترازنامه شرکت
۶	صورتهای سود و زیان و گردش حساب سود انباشته
۷	صورتهای جریان وجوه نقد
۸	ج - یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
۴۸ الی ۴۸	



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت سهامی عام صنعتی مینو

مقدمه

۱- ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت سهامی عام صنعتی مینو در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد گروه و شرکت برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیأت مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است. بررسی اجمالی این موسسه براساس 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 به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۵- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ۱-۵ و ۲-۵ زیر مشروط نشده است:

۵-۱- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۹ و ۱-۱۳ منعکس می باشد، تسهیلات مالی ارزی دریافتنی از صندوق ذخیره ارزی توسط شرکت صنعتی پارس مینو (شرکت فرعی) بر اساس نرخ توافقی (هر یورو ۳۱٫۸۶۸ ریال) به تسهیلات ریالی تبدیل شده است. و همچنین تمامی تسهیلات مالی ارزی شرکت اصلی تسویه گردیده که در این ارتباط تعیین تکلیف، واریزی بانک عامل (مسدودی) بابت بخشودگی جرائم سهم دولت، بمبلغ ۴۵/۳ میلیارد ریال موکول به اخذ مجوز از بانک مرکزی گردیده است.

۲-۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۶-۱۱ و ۳۵ منعکس می باشد، پروژه های خط پیتزا و استحصال دانه کاکائو، متعلق به شرکت صنعتی پارس مینو (شرکت فرعی) راكد و غير فعال می باشد، مضافاً پیگیریهای انجام شده در خصوص حل و فصل بدهیهای احتمالی شامل دعاوی مطروحه در خصوص تعدادی از املاک شرکتهای گروه به نتیجه نهایی منجر نشده است.

سایر الزامات گزارشگری

۶- طبق بررسیهای انجام شده این موسسه به موردی حاکی از عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

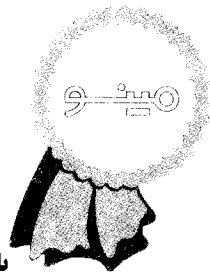
سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن

محمد رضا کلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۵۲

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

تاریخ: ۴ آذر ماه ۱۳۹۴

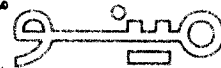


تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت سهامی عام صنعتی مینو
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

شرکت سهامی عام صنعتی مینو به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سهامی عام صنعتی مینو (شرکت اصلی) مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌گردد.



اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۳	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سهامی عام صنعتی مینو (شرکت اصلی):
۶	ترازنامه شرکت اصلی
۶	صورت سود و زیان شرکت اصلی
۷	گردش حساب سود (زیان) انباشته شرکت اصلی
	صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
۸	پ - یادداشتهای توضیحی:
۸	تاریخچه فعالیت شرکت
۸-۹	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۱۱	مبانی تلفیق
۱۲-۴۸	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سهامی عام صنعتی مینو بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۵ به تأیید هیئت مدیره شرکت سهامی عام صنعتی مینو رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	آقای حسین علی اکبرزاده (به نمایندگی از شرکت رهاورد سازندگی آزادگان)
	نائب رئیس هیئت مدیره	آقای سعید اوحدی (به نمایندگی از شرکت اقتصادی و خود کفائی آزادگان)
	عضو هیئت مدیره	خانم طاهره سخت باز (به نمایندگی از شرکت خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان)
	عضو هیئت مدیره	آقای سید محمد مدرس نیا یزدی (به نمایندگی از شرکت صنعتی پارس مینو)
	عضو هیئت مدیره	آقای فرهاد رمضان (به نمایندگی از موسسه فرهنگی پیام آزادگان)
	مدیر عامل خارج از هیئت مدیره	آقای حمید رضا قدری

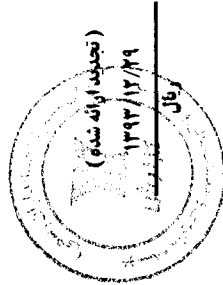
(۱)

دفتر تهران: کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج صندوق پستی: ۱۱۸-۱۲۸۸۵ تلفن: ۴۴۵۴۴۰۶۸ دورنگار: ۴۴۵۴۳۰۷۷

پست الکترونیک: MINOO.CO@NEDA.NET

کارخانه: کیلومتر ۸۵ جاده قزوین-زنجان، خرمدره، صندوق پستی: ۴۵۷۱۵-۱۱۱۱ تلفن: ۰۲۴-۳۵۵۲۸۰۵۰-۹ دورنگار: ۰۲۴-۳۵۵۲۸۰۶۰





(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

داراییهای جاری :	ریال	ریال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال
داراییهای جاری :	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۵۹۷,۳۴۳,۲۷۹,۸۴۲	۴۷۱,۸۹۶,۴۳۳,۱۸۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۴,۳۲۱,۹۲۳,۴۰۴,۹۵۶	۳,۷۵۸,۷۷۲,۹۵۷,۴۶۶
سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۵۰۳,۲۳۳,۰۹۱	۵,۴۳۴,۹۱۱,۷۸۴	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۵۶۰,۹۶۶,۰۳۲,۴۲۵	۴۳۵,۳۱۲,۴۳۶,۵۴۹
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۴,۳۸۱,۶۲۰,۱۷۱,۴۱۱	۴,۲۵۰,۸۴۸,۲۵۷,۲۷۹	پیش دریافتها	۴,۹۵۰,۷۶۰,۳۳۱	۴,۷۷۷,۷۴۹,۰۵۳
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۱۹۰,۸۱۳,۹۰۵,۵۱۱	۱۴۸,۰۱۷,۴۶۶,۳۸۳	ذخیره مالیات	۱۰۷,۷۲۵,۵۳۳,۴۹۷	۳۳۷,۱۰۷,۳۱۰,۵۰۷
موجودی مواد و کالا	۳,۵۲۳,۹۱۸,۹۸۴,۹۳۸	۳,۱۳۷,۳۱۸,۵۶۱,۷۵۰	سود سهام پرداختی	۵۶۳,۱۱۱,۲۶۲,۹۷۹	۱۴,۴۴۲,۹۲۵,۱۵۲
سفارشات و پیش پرداختها	۱۱۹,۲۷۳,۶۵۵,۴۰۹	۹۱,۱۷۴,۱۲۷,۸۳۱	حصد جاری تسهیلات مالی دریافتی	۲,۱۸۸,۷۸۴,۸۶۱,۳۵۱	۱,۹۷۸,۸۴۸,۹۹۶,۸۳۷
جمع داراییهای جاری	۸,۸۲۳,۴۸۳,۳۰۲,۰۲۰	۸,۰۹۴,۶۸۹,۷۴۸,۲۱۱	جمع بدهیهای جاری	۷,۷۴۷,۴۶۱,۸۵۵,۳۳۹	۶,۵۲۹,۲۶۲,۳۷۵,۵۶۴
داراییهای غیر جاری :			بدهیهای غیر جاری :		
داراییهای ثابت مشهود	۲,۹۲۳,۹۷۸,۵۶۸,۳۷۰	۲,۷۶۸,۰۷۵,۲۷۹,۳۵۳	حصد بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی	۵۱۲,۰۰۰,۴۸۶,۳۱۶	۶۲۵,۸۴۰,۶۴۰,۲۰۷
سرمایه گذارهای بلند مدت	۲۱,۶۵۳,۵۹۶,۲۴۰	۱۹,۰۷۸,۲۱۹,۰۳۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۴۵,۸۵۳,۶۵۶,۱۶۲	۲۸۵,۴۲۴,۰۳۳,۶۰۶
سایر داراییها	۵۴,۰۴۷,۷۸۸,۶۹۵	۳۸,۷۷۳,۸۶۳,۸۴۱	جمع بدهیهای غیر جاری	۸۵۷,۸۵۴,۱۴۲,۴۷۸	۹۱۱,۲۶۶,۷۳۳,۸۱۳
جمع داراییهای غیر جاری	۲,۹۹۹,۶۷۹,۹۵۳,۳۰۵	۲,۸۲۵,۹۲۷,۳۶۲,۲۲۴	جمع بدهیها	۸,۶۰۵,۳۱۵,۹۹۷,۸۱۷	۷,۴۴۰,۵۲۷,۰۴۹,۳۷۷
جمع داراییهای غیر جاری			حقوق صاحبان سهام :		
			سرمایه (۶۸۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام نهاد پرداخت شده)	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکتها فرعی	(۶۷,۵۵۴,۰۲۲)	(۶۷,۵۵۴,۰۲۲)
			اندوخته قانونی	۱۰۴,۷۷۲,۱۹۶,۴۷۹	۱۰۴,۴۲۸,۹۴۱,۹۶۹
			سایر اندوخته ها	۱۸,۱۷۷,۹۱۳	۱۸,۰۸۰,۷۴۲
			سود انباشته	۱,۵۴۶,۴۴۸,۴۴۱,۳۵۳	۲,۰۰۱,۷۹۳,۱۳۱,۳۶۸
			جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی	۲,۳۳۱,۱۷۱,۶۱۱,۷۲۳	۲,۶۰۶,۱۷۲,۶۰۰,۰۵۷
			سهم اقلیت	۸۸۶,۶۷۵,۹۲۳,۹۶۷	۸۷۳,۹۱۷,۴۶۱,۰۰۱
			جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۲۱۷,۸۴۷,۱۸۵,۶۹۰	۳,۴۸۰,۰۹۰,۰۶۱,۰۵۸
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۱,۸۲۳,۱۶۳,۱۸۳,۵۰۷	۱۰,۹۲۰,۶۱۷,۱۱۰,۴۳۵

یادداشتهای توضیحی همراه جزو لا ینفک صورتهای مالی است

(۲)

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال	ریال
فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۵	۷,۸۱۵,۱۶۷,۰۶۵,۲۶۲	۷,۳۴۰,۷۱۳,۵۶۸,۶۳۴	۱۶,۶۶۸,۳۳۹,۷۱۸,۳۷۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۶	(۶,۵۷۹,۰۴۲,۵۱۰,۹۰۰)	(۶,۰۷۲,۶۸۴,۰۰۷,۷۰۶)	(۱۳,۶۵۰,۶۶۱,۲۳۹,۷۱۸)
سود ناخالص		۱,۲۳۶,۱۲۴,۵۵۴,۳۶۲	۱,۲۶۸,۰۲۹,۵۶۰,۹۲۸	۳,۰۱۷,۶۷۸,۴۷۸,۶۵۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۷	(۶۲۵,۷۳۳,۸۵۱,۵۸۱)	(۵۵۷,۳۹۳,۹۷۸,۹۲۰)	(۱,۱۷۰,۲۹۸,۶۸۶,۹۶۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۸	۱۲,۱۱۳,۴۳۶,۰۴۷	۱۳,۳۲۶,۶۶۷,۴۴۴	۲۵,۰۴۱,۲۲۹,۹۹۵
		(۶۱۳,۶۲۰,۴۱۵,۵۳۴)	(۵۴۴,۰۶۷,۳۱۱,۴۷۶)	(۱,۱۴۵,۲۵۷,۴۵۶,۱۶۹)
سود عملیاتی		۶۲۲,۵۰۴,۱۳۸,۸۲۸	۷۲۳,۹۶۲,۲۴۹,۴۵۲	۱,۸۷۲,۴۲۱,۰۲۱,۶۸۴
هزینه های مالی	۲۹	(۲۵۵,۸۸۴,۰۹۷,۴۲۷)	(۲۳۸,۷۷۳,۱۷۰,۴۱۵)	(۴۸۱,۵۹۰,۶۶۳,۴۰۵)
خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی	۳۰	۵۶,۱۴۹,۲۱۵,۱۴۱	(۲۲,۴۱۸,۴۷۱,۳۰۰)	۴۶۷,۰۲۷,۱۳۹,۶۰۳
		(۱۹۸,۹۳۴,۸۸۲,۲۸۶)	(۲۶۱,۱۹۱,۶۴۱,۷۱۵)	(۱۴,۵۶۲,۷۲۳,۸۰۲)
سود قبل از کسر مالیات		۴۲۳,۵۶۹,۲۵۶,۵۴۲	۴۶۲,۷۷۰,۶۰۷,۷۳۷	۱,۸۵۷,۸۵۸,۲۹۷,۸۸۲
مالیات پرداختی		(۸۳,۰۶۲,۹۵۵,۶۳۱)	(۹۲,۰۴۰,۳۱۶,۸۳۲)	(۳۱۸,۸۴۴,۲۶۹,۹۶۴)
سود خالص		۳۴۰,۵۰۶,۳۰۰,۹۱۱	۳۷۰,۷۳۰,۲۹۰,۹۰۵	۱,۵۳۹,۰۱۴,۰۲۷,۹۱۸
سهم اقلیت از سود سال		(۷۹,۰۱۱,۵۷۲,۵۵۹)	(۳۷,۰۹۲,۶۹۲,۴۳۷)	(۲۲۳,۳۲۸,۸۹۰,۰۱۷)
سود پایه عملیاتی هر سهم		۵۳۴	۶۴۶	۱,۵۸۸
سود (زیان) پایه غیر عملیاتی هر سهم		(۱۵۶)	(۱۵۶)	۳۴۷
سود پایه هر سهم تلفیقی		۳۷۸	۴۹۱	۱,۹۳۵

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص	۳۴۰,۵۰۶,۳۰۰,۹۱۱	۳۷۰,۷۳۰,۲۹۰,۹۰۵	۱,۵۳۹,۰۱۴,۰۲۷,۹۱۸
سود انباشته در ابتدای دوره	۲,۴۵۹,۵۹۵,۹۲۵,۳۹۹	۱,۵۲۹,۹۹۰,۸۴۲,۱۹۵	۱,۵۲۹,۹۹۰,۸۴۲,۱۹۵
تعدیلات سنواتی	(۱۹,۰۵۶,۵۵۳,۰۷۷)	(۲۹,۸۲۲,۶۶۳,۹۷۰)	(۵۲,۸۳۷,۰۹۳,۴۴۰)
سود انباشته در ابتدای دوره (تعدیل شده)	۲,۴۴۰,۵۳۹,۳۷۲,۳۲۲	۱,۵۰۰,۱۶۸,۱۷۸,۲۲۵	۱,۴۷۷,۱۵۳,۷۴۸,۸۵۵
تخصیص سود انباشته جهت افزایش سرمایه	(۱۸۵,۵۴۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب	(۵۹۷,۹۱۵,۲۵۱,۸۵۱)	(۲۹۱,۲۶۱,۷۴۷,۰۰۰)	(۲۹۱,۲۶۱,۷۴۷,۰۰۰)
	۱,۶۵۶,۹۱۵,۹۲۰,۴۷۱	۱,۱۲۸,۹۰۶,۴۳۱,۲۲۵	۹۶۳,۴۸۸,۰۰۱,۸۵۵
سود قابل تخصیص	۱,۹۹۷,۵۰۲,۲۲۱,۳۸۲	۱,۴۹۹,۶۳۶,۷۲۲,۱۴۰	۲,۵۰۲,۵۰۲,۰۲۹,۷۷۳
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	۲۳	(۱,۱۵۷,۲۵۸,۰۳۰)	(۶۱,۹۶۲,۶۵۷,۴۵۱)
سود تخصیص داده شده طی دوره	–	(۱,۱۵۷,۲۵۸,۰۳۰)	(۶۱,۹۶۲,۶۵۷,۴۵۱)
سود انباشته در پایان دوره – تلفیقی	۱,۹۹۷,۵۰۲,۲۲۱,۳۸۲	۱,۴۹۸,۴۷۹,۴۶۴,۱۰۰	۲,۴۴۰,۵۳۹,۳۷۲,۳۲۲
سهم اقلیت از سود انباشته	(۲۵۱,۰۵۳,۷۸۰,۰۲۹)	(۳۸۰,۹۲۶,۷۵۶,۰۷۹)	(۴۳۸,۷۴۶,۲۴۰,۹۵۴)
سود انباشته در پایان دوره	۱,۵۴۶,۴۴۸,۴۴۱,۳۵۳	۱,۱۱۷,۵۵۲,۷۰۸,۰۲۱	۲,۰۰۱,۷۹۳,۱۳۱,۳۶۸

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است



یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳	۸۰۸,۰۳۰,۸۱۰,۳۶۵	۷۵۳,۵۷۴,۸۰۲,۰۲۵	۱,۱۳۹,۵۱۲,۴۸۹,۷۵۸	
فعالیت های عملیاتی :				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی				
بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی :				
سود سپرده سرمایه گذاری بانکی	۲۲,۳۱۴,۰۳۰,۶۷۷	۲۰,۴۶۷,۳۸۵,۳۷۲	۴۷,۲۲۱,۹۶۵,۹۸۰	
سود سهام دریافتی	۳۴۶,۱۰۰,۹۷۶	۴۲۱,۷۳۳,۳۶۲	۱۶,۶۰۸,۸۰۷,۳۷۱	
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۲۵۵,۸۸۴,۹۱۷,۴۲۷)	(۲۳۲,۰۵۰,۷۲۸,۹۱۰)	(۴۵۷,۶۴۰,۳۸۲,۶۹۰)	
سود سهام پرداختی	(۴۹,۳۲۶,۹۱۴,۰۲۴)	(۷,۷۲۲,۶۴۰,۷۴۴)	(۲۹۲,۹۰۸,۰۹۶,۷۶۴)	
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۲۸۲,۵۵۰,۸۷۹,۷۹۸)	(۲۱۸,۸۸۴,۲۵۰,۹۲۰)	(۶۸۶,۷۱۷,۷۰۶,۱۰۳)	
مالیات بر درآمد :				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۴۵,۶۸۲,۶۴۶,۶۶۳)	(۲۸۶,۳۳۳,۶۸۰,۹۰۸)	(۳۶۵,۰۳۷,۱۵۹,۱۵۱)	
فعالیت های سرمایه گذاری :				
خالص وجوه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	۴,۹۳۱,۶۷۸,۶۹۳	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۸۵۳,۴۵۰	
خالص (افزایش) سایر دارائیه	(۱۵,۲۷۳,۹۲۴,۸۵۴)	(۱۰,۷۱۷,۰۰۰)	(۸,۵۹۳,۴۷۵,۴۵۶)	
خالص وجوه دریافتی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	۲۸,۳۹۶,۳۷۶,۱۵۷	۱۶,۱۸۱,۲۴۷,۱۴۸	۴۳۷,۷۵۳,۲۷۵,۶۷۴	
وجوه (پرداختی) جهت خرید دارائیه های ثابت مشهود	(۲۶۴,۱۱۴,۷۷۴,۷۵۹)	(۲۳۶,۵۵۵,۹۸۴,۳۷۷)	(۵۰۸,۰۷۸,۰۱۱,۶۳۷)	
وجوه حاصل از فروش دارائیه های ثابت مشهود	۳۶۸,۴۳۱,۳۲۲	۱۹,۹۶۱,۹۱۰,۲۶۱	۲۸,۷۴۷,۸۱۵,۷۵۹	
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۴۵,۶۹۲,۲۱۳,۴۴۱)	(۲۰۵,۴۲۳,۵۴۳,۹۶۸)	(۵۰,۱۵۸,۴۶۲,۲۱۰)	
جریان خالص ورود خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۳۴,۱۰۵,۰۷۰,۶۶۳	۴۲,۹۳۳,۳۲۶,۲۲۹	۳۷,۵۹۹,۱۶۲,۲۹۴	
فعالیت های تامین مالی :				
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی	(۴,۶۲۶,۳۸۲,۹۹۴)	(۳,۰۱۶,۶۹۲,۸۵۹)	۱,۲۶۵,۳۶۷,۸۵۹	
افزایش سهم اقلیت در سرمایه شرکت های فرعی	(۱۲۷,۵۴۱,۴۳۴)	(۳۱۶,۸۸۱,۳۳۲)	۱۲,۳۸۲,۱۰۴,۴۰۸	
دریافت تسهیلات مالی	۱,۶۶۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۲,۶۱۵,۸۶۲,۰۴۱	۳,۰۷۰,۷۵۵,۹۴۰,۵۴۲	
بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی	(۱,۵۶۴,۸۵۴,۲۸۹,۳۷۷)	(۱,۵۷۱,۶۶۰,۶۳۱,۹۹۲)	(۳,۰۸۳,۶۹۲,۳۵۵,۶۶۶)	
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	۹۱,۳۴۱,۷۸۶,۱۹۵	۲۷,۶۲۱,۶۵۵,۸۵۸	۷۱۱,۰۵۷,۱۴۳	
خالص افزایش در وجه نقد	۱۲۵,۴۴۶,۸۵۶,۶۵۸	۷۰,۵۵۴,۹۸۲,۰۸۷	۳۸,۳۱۰,۲۱۹,۴۳۷	
مانده وجه نقد در آغاز دوره	۴۷۱,۸۹۶,۴۲۳,۱۸۲	۴۴۳,۵۸۶,۲۰۳,۷۴۷	۴۴۳,۵۸۶,۲۰۳,۷۴۷	
مانده در پایان دوره	۵۹۷,۳۴۳,۲۷۹,۸۴۲	۵۰۴,۱۴۱,۱۸۵,۸۳۴	۴۷۱,۸۹۶,۴۲۳,۱۸۴	
۳۴	۶۶,۸۱۷,۴۴۸,۵۷۴	۵۴۷,۲۵۴,۶۱۰,۳۰۰	۴۱۵,۶۵۰,۸۷۷,۷۹۷	
مبادلات غیر نقدی				

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است



یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۲۵	۱,۱۸۹,۹۳۹,۳۲۸,۷۸۷	۱,۲۲۵,۵۵۴,۱۰۸,۶۱۷	۲,۷۷۹,۵۱۸,۵۸۹,۵۶۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۶	(۹۷۷,۹۳۲,۲۱۵,۶۱۱)	(۹۸۵,۶۲۲,۳۶۶,۳۶۱)	(۲,۱۶۰,۴۳۹,۴۵۰,۵۰۷)
سود ناخالص		۲۱۲,۰۰۷,۱۱۳,۱۷۶	۲۳۹,۹۳۱,۷۴۲,۲۵۶	۶۱۹,۰۷۹,۱۳۹,۰۵۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۷	(۳۱,۵۹۰,۳۱۵,۳۴۳)	(۳۲,۵۳۴,۳۳۳,۰۰۷)	(۷۴,۰۱۰,۴۹۲,۴۳۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۸	۱۲,۵۱۲,۳۵۲,۱۷۸	۱۳,۰۰۶,۸۹۸,۸۱۹	۲۳,۳۷۹,۳۲۱,۶۴۶
		(۱۹,۰۷۷,۹۶۳,۱۶۵)	(۱۹,۵۲۷,۴۳۴,۱۸۸)	(۵۰,۶۳۱,۱۷۰,۷۸۵)
سود عملیاتی		۱۹۲,۹۲۹,۱۵۰,۰۱۱	۲۲۰,۴۰۴,۳۰۸,۰۶۸	۵۶۸,۴۴۷,۹۶۸,۲۷۱
هزینه های مالی	۲۹	(۱۸,۷۲۹,۶۷۰,۷۷۹)	(۳۰,۶۲۴,۶۵۴,۵۳۸)	(۵۵,۳۲۴,۴۵۵,۷۲۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰	۲۲,۱۳۴,۱۸۰,۹۶۴	۷۳,۷۱۲,۸۹۹,۸۳۱	۶۳۲,۳۷۸,۲۶۸,۲۳۵
سود قبل از کسر مالیات		۳,۴۰۴,۵۱۰,۱۸۵	۴۳,۰۸۸,۲۴۵,۲۹۳	۵۷۷,۰۵۳,۸۱۲,۵۰۸
مالیات بر درآمد		(۱۹۶,۳۳۳,۶۶۰,۱۹۶)	(۲۶۳,۴۹۲,۵۵۳,۳۶۱)	(۱,۱۴۵,۵۰۱,۷۸۰,۷۷۹)
سود خالص		(۱۶۰,۴۰۰,۴۳۷,۱۷۸)	(۲۱۰,۰۹۱,۹۶۶,۱۶۶)	(۱۴۰,۰۸۷,۲۶۷,۴۳۷)
سود پایه عملیاتی هر سهم		۲۲۴	۲۴۳	۶۴۴
سود پایه غیر عملیاتی هر سهم		۱۲	۶۶	۸۳۵
سود پایه هر سهم		۲۳۶	۳۰۹	۱,۴۷۹

گردش حساب سود (زبان) انباشته

سود خالص	۱۶۰,۴۰۰,۴۳۷,۱۷۸	۲۱۰,۰۹۱,۹۶۶,۱۶۶	۱,۰۰۵,۴۱۴,۵۱۳,۳۴۲
سود انباشته در ابتدای دوره	۱,۱۷۵,۳۱۷,۱۰۰,۴۰۷	۵۳۵,۵۸۳,۱۱۷,۰۹۵	۵۳۵,۵۸۳,۱۱۷,۰۹۵
تعدیلات سنواتی	۳۱	(۱۲,۱۲۵,۹۹۳,۳۵۶)	(۱۹,۸۰۶,۵۲۳,۳۸۶)
سود انباشته در ابتدای دوره (تجدید شده)	۱,۱۶۳,۱۹۱,۱۰۷,۰۵۱	۵۱۵,۴۶۰,۳۵۴,۱۳۸	۵۱۵,۴۶۰,۳۵۴,۱۳۸
تخصیص سود انباشته جهت افزایش سرمایه	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب	۱۸	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۴۳۳,۱۹۱,۱۰۷,۰۵۱	۱۸۳,۴۶۰,۳۵۴,۱۳۸	۱۸۳,۴۶۰,۳۵۴,۱۳۸
تخصیص سود:	۵۹۳,۵۹۱,۵۴۴,۲۲۹	۳۹۳,۵۵۲,۳۲۰,۳۰۴	۱,۱۸۳,۱۹۱,۱۰۷,۰۵۱
اندوخته قانونی	۲۳	—	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره	—	—	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره	۵۹۳,۵۹۱,۵۴۴,۲۲۹	۳۹۳,۵۵۲,۳۲۰,۳۰۴	۱,۱۶۳,۱۹۱,۱۰۷,۰۵۱

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است



یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۳	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت های عملیاتی:				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۳	۳۴۶,۷۴۹,۶۸۷,۸۵۸	۲۷۸,۵۲۳,۵۹۱,۲۲۳	۲۰۳,۵۲۰,۷۱۴,۷۱۶
بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:				
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری	۱۱,۷۵۳,۲۸۰,۴۶۲	۱۲,۵۲۰,۲۴۳,۲۱۶	۳۰,۳۰۶,۹۵۴,۶۳۴	
سود سهام دریافتی	۸۰,۷۷۰,۶۰۰	۳۳۷,۰۵۶,۹۸۰	۸۴,۲۸۹,۸۵۴,۴۷۰	
سود سهام پرداختی	(۵,۹۶۸,۲۸۱,۴۰۰)	(۲,۴۸۰,۸۰۳,۸۰۰)	(۲۵۱,۶۴۸,۲۳۲,۹۲۵)	
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۸,۶۷۴,۳۰۸,۳۸۳)	(۵۲,۰۸۳,۶۶۲,۶۳۲)	(۴۹,۴۵۸,۷۰۵,۷۱۷)	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها		(۱۲,۸۰۸,۴۳۸,۷۲۱)	(۴۱,۷۰۷,۱۶۶,۲۳۶)	(۱۸۶,۵۱۰,۱۲۹,۵۳۸)
مالیات بر درآمد :				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷۰,۱۹۷,۶۹۸,۱۱۰)	(۳۸,۶۹۳,۶۱۹,۳۰۸)	(۱۰۰,۸۹۴,۰۲۷,۵۶۹)	
فعالیت های سرمایه گذاری:				
وجوه (پرداختی) بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۵۹,۶۴۴,۰۴۹,۴۵۹)	(۳۵,۲۸۰,۴۴۷,۶۶۳)	(۳۹,۴۲۳,۸۸۶,۴۰۹)	
وجوه (پرداختی) جهت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶۴,۷۳۵,۰۲۸,۳۵۷)	(۳۵,۲۴۰,۴۲۷,۱۱۳)	(۷۵,۱۵۴,۵۲۰,۲۰۸)	
وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	-	۶۱۶,۲۰۷,۷۷۷	
وجوه دریافتی بابت سرمایه گذاری بلند مدت	۹,۴۷۷,۷۵۱,۷۱۳	۲۳,۶۸۸,۶۲۹,۶۳۳	۴۵۹,۹۲۱,۷۳۷,۲۲۰	
وجوه دریافتی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت	-	-	۱۱,۸۵۳,۴۵۰	
کاهش (افزایش) سایر دارائیا	(۱,۶۷۱,۵۱۶,۰۶۸)	۲,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۰۸۳,۰۵۴,۸۸۷)	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱۱۶,۵۷۲,۸۴۲,۱۷۱)	(۴۶,۸۲۹,۳۴۵,۱۴۳)	۳۴۲,۸۸۸,۳۳۶,۹۴۳
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی		۱۴۷,۱۷۰,۷۰۸,۸۵۶	۱۵۱,۲۹۳,۴۶۰,۵۳۶	۲۵۹,۰۰۴,۸۹۴,۵۵۲
فعالیت های تأمین مالی:				
دریافت تسهیلات مالی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱۰۵,۰۳۷,۵۷۱,۸۳۵)	(۲۶۸,۵۲۷,۶۷۴,۱۸۸)	(۲۶۸,۳۸۱,۷۲۵,۰۵۳)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی		۴۴,۹۶۲,۴۲۸,۱۶۵	(۱۱۸,۵۲۷,۶۷۴,۱۸۸)	(۲۷۸,۳۸۱,۷۲۵,۰۵۳)
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد		۱۹۲,۱۳۳,۱۳۷,۰۲۱	۳۲,۷۶۵,۷۸۶,۳۴۸	(۱۹,۳۷۶,۸۳۰,۵۰۱)
مانده وجه نقد در آغاز دوره		۶۴,۷۹۴,۰۴۷,۳۶۶	۸۴,۱۷۰,۸۷۷,۸۶۷	۸۴,۱۷۰,۸۷۷,۸۶۷
مانده وجه نقد در پایان دوره		۲۵۶,۹۲۷,۱۸۴,۳۸۷	۱۱۶,۹۳۶,۶۶۴,۲۱۵	۶۴,۷۹۴,۰۴۷,۳۶۶
مبادلات غیر نقدی	۳۴	۶۶,۸۱۷,۴۴۸,۵۷۴	۱۷۱,۵۶۶,۲۵۵,۲۷۰	۴۲,۲۱۴,۵۰۸,۷۶۷

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

۱- تاریخچه فعالیت :

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت سهامی عام صنعتی مینو (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت سهامی عام صنعتی مینو بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی مؤسسين در تاريخ ۱۳۵۱/۴/۲۱ تحت شماره ۱۵۸۰۸ در اداره ثبت شرکتهای به ثبت رسيد و در سال ۱۳۵۴ در شرق شهرستان خرم دره در زميني به مساحت ۵۴ هکتار مورد بهره برداری قرار گرفت. و بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده سالیانه مورخه ۱۳۷۱/۱۲/۱۷ تحت شماره ۳۶۹ در دفتر ثبت شرکتهای اهر به ثبت رسیده است. و با توجه به تاسیس اداره ثبت شرکتهای خرمدره در تاريخ ۱۳۸۰/۰۴/۲۶ تحت شماره ۱۷ در اداره ثبت شرکتهای خرمدره تغيير يافت .

شرکت در سال ۱۳۷۳ به شرکت سهامی عام تبديل شده است. در حال حاضر شرکت سهامی عام صنعتی مینو جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت اقتصادی و خودکفایی آزادگان است. مرکز اصلی شرکت و کارخانه در ۸۵ جاده قزوین- زنجان در شهر خرمدره واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت سهامی عام صنعتی مینو (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی عمده تادریز مینه های تولید انواع مسوود و محصولات غذایی، و بهداشتی و لوازم بسته بندی، واردات و خرید مواد اولیه، لوازم بسته بندی و ابزار و لوازم مورد نیاز و فروش آنها در داخل و صادرات محصولات تولیدی، واردات و خرید و یا اجاره ماشین آلات و لوازم و ابزار کار از خارج و یا داخل کشور، مشارکت در سایر شرکتهای از طریق تاسیس یا تعهد سهام شرکتهای جدید یا خرید و یا تعهد سهام شرکتهای موجود و انجام کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری صنعتی که به طور مستقیم و غیرمستقیم به تمام و یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد. موضوع فعالیت و درصد سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی طی یادداشت ۲-۱۲ افشاء گردیده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت بشرح زیر بوده است :

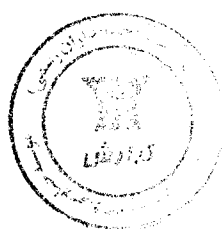
شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۵۱	۴۸	۱۲۰۳	۱۱۳۸	کارکنان دائم
۱۴۶۵	۱۳۵۷	۴۱۰۱	۴۰۲۶	کارکنان موقت
۱۵۱۶	۱۴۰۵	۵۳۰۴	۵۱۶۴	

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سهامی عام صنعتی مینو اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت سهامی عام صنعتی مینو و صورت‌های مالی تلفیقی شرکتهای فرعی (شرکت صنعتی پارس مینو، شرکت قاسم ایران، شرکت مینو شرق، شرکت شوکو پارس و شرکت صادراتی مینو) مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است



۳-۲ درمورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن بطور مؤثره شرکت اصلی منتقل میشود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده؛ نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری؛ در صورت سود و زیان تلفیقی منظور میگردد

۳-۳ سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی؛ به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس میگردد

۳-۴ سال مالی شرکت اصلی و تمامی شرکتهای فرعی منطبق با یکدیگر می باشد.

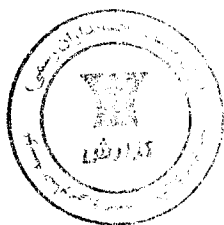
۳-۵ صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند تهیه می شود.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه اقلام مشابه ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده		
اولین صادره از اولین وارده	مواد اولیه و بسته بندی	
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت	
میانگین موزون	کالای ساخته شده	
میانگین موزون	قطعات و لوازم بدکی	
	۴-۲ سرمایه گذاریها	
شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		نحوه ارزیابی:
		سرمایه گذاریهای بلند مدت:
بهای تمام شده	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
(به کسر کاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)		
بهای تمام شده	بهای تمام شده	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
(به کسر کاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	(به کسر کاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	
		سرمایه گذاریهای جاری:
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	سرمایه گذاری سریع المعامله
مجموع سرمایه گذاریها	مجموع سرمایه گذاریها	در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	سایر سرمایه گذاریهای جاری
تک تک سرمایه گذاریها	تک تک سرمایه گذاریها	



تلفیقی گروه	شرکت اصلی
نحوه شناخت در آمد:	
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی
مشمول تلفیق	صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه گذاری بلند مدت	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی
و سرمایه گذاریهای جاری	صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید داراییهای ثابت می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید داراییهای مربوطه مستهلک می شوند. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود. هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان سال منظور می گردد.

۴-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (وبادر نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه میشود:

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
تاسیسات	۱۲در صد یا ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ساختمانها	۱۰-۸-۷در صد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵-۱۰-۸ ساله یا ۱۰در صد	نزولی و خط مستقیم
وسائط نقلیه	۳۵-۳۰-۲۵در صد	نزولی
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
اثاثیه اداری	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.



۴-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی میشود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است

۴-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه آن بر اساس نرخ برابری ریال (بعنوان واحد پول عملیاتی) در تاریخ معامله ثبت میشود تفاوتهای ناشی از نسوبه یا تسعیر اقلام بولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه به استثناء تفاوت ناشی از تسعیر قابل احتساب به بهای تمام شده داراییهای واجد شرایط به عنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می گردد .

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۴-۷- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول:

با توجه به تعدد مشتریان و تجارب سالهای گذشته مبنی بر روند وصول حسابهای دریافتنی تجاری، اسناد دریافتنی و همچنین اسناد برگشتی مشتریان، رویه محاسبه ذخیره مطالبات مشکوک الوصول مشروط بر اینکه تا تاریخ صورتهای مالی وصول نشده باشند، به شرح زیر تعیین گردیده است.
نحوه محاسبه ذخیره مطالبات مشکوک الوصول حسابهای دریافتنی تجاری به ترتیب زیر می باشد:
۵۰ درصد مانده بدهکاران (معوق مشتریان) که در تاریخ تهیه صورتهای مالی بیش از یکسال از زمان ایجاد آن گذشته باشد.
۱۰۰ درصد مانده اسناد دریافتنی برگشتی سنوات گذشته تا تاریخ تهیه صورتهای مالی که طبق گزارش واحد حقوقی امکان وصول آنها بسیار ضعیف است و ۱۰۰ درصد مانده چک برگشتی که بیش از ۳ سال از زمان ایجاد آنها سپری شده و به دلایل مختلف قابلیت وصول نداشته و اقدام قانونی نیز در مورد آن صورت نگرفته است.

با توجه به به اینکه بدهی مشتریان دارویی و فروشگاههای زنجیره ای قابلیت وصول دارند بر مبنای محاسبه ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

لحاظ نگردیده است.

جهت حسابهای دریافتنی غیر تجاری با بررسی خاص نسبت به امکان قابل وصول بودن مانده حساب، ذخیره لازم در حسابها در نظر گرفته می شود.



۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۱۱,۱۳۱,۱۱۵	۱,۲۵۲,۹۵۷,۹۶۶	۴,۵۵۴,۵۰۴,۱۸۴	۸,۷۸۹,۴۳۶,۴۶۱	۵-۱	موجودی صندوق
۶۲,۷۴۵,۳۹۲,۷۳۴	۲۵۰,۶۳۳,۰۵۲,۲۰۴	۴۶۵,۹۵۵,۹۶۰,۹۵۰	۵۸۲,۹۷۹,۰۲۹,۰۴۸	۵-۲	موجودی نزد بانکها
۱,۳۳۷,۵۲۳,۵۱۷	۵,۰۳۷,۶۷۴,۲۱۷	۱,۳۳۷,۵۲۳,۵۱۷	۵,۰۳۷,۶۷۴,۲۱۷		سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت دیداری
.	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۳۴,۵۳۳	۵۳۷,۱۴۰,۱۱۶		تنخواه گردانها
۶۴,۷۹۴,۰۴۷,۳۶۶	۲۵۶,۹۲۷,۱۸۴,۳۸۷	۴۷۱,۸۹۶,۴۲۳,۱۸۴	۵۹۷,۳۴۳,۲۷۹,۸۴۲		

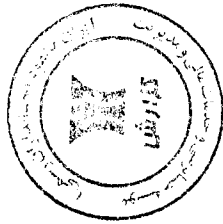
۵-۱- موجودی صندوق ارزی شرکت اصلی شامل ۳۱۸۲ یورو و ۸۶۱۵ دلار در تاریخ ترازنامه است.

۵-۲- موجودی نزد بانکهای شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۶,۱۳۱,۸۳۲,۸۴۳	۲۲۸,۵۱۴,۶۳۳,۴۲۴	موجودی بانکهای ریالی
۲,۲۵۶,۹۲۰,۵۳۵	۱۳,۶۷۳,۴۱۲,۶۸۹	صادرات - شعبه مینو
۱,۲۴۶,۶۵۱,۷۶۰	۶,۸۸۱,۴۴۷,۴۷۴	تجارت - شعبه مرکزی خرمدره
۱۲۶,۴۲۵,۲۳۱	۴۴۳,۳۸۱,۳۴۳	ملی - ایران خودرو
۴۰,۸۰۸,۴۰۶	۴۰۳,۳۵۰,۱۶۶	رسالت - شعبه اسکان
۳۶۲,۳۵۱,۰۸۵	۱۵۸,۴۵۰,۰۷۴	تجارت - شعبه شریعتی
۴۹,۹۵۷,۵۰۰	۴۹,۹۴۵,۵۰۰	ملت - شعبه قرنی
۴۷,۹۹۴,۸۴۳	۴۹,۷۱۳,۲۳۴	توسعه صادرات - شعبه زنجان
۴۸,۸۲۳,۹۲۴	.	پارسین - شعبه جینگر
۹۰,۰۶۴,۰۳۶	.	رفاه - پارس مینو
۱۰۴,۸۲۰,۳۳۵	.	کشاورزی - شعبه شیر پاستوریزه
۶۰,۵۰۶,۶۵۰,۴۹۸	۲۵۰,۱۷۴,۳۳۳,۹۰۴	اقتصاد نوین - شعبه نفت
۱۵۰,۷۴۰,۰۴۵	۱۹۰,۴۰۲,۰۴۰	موجودی بانکهای ارزی
۱۴۴,۸۸۲,۲۳۹	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ملت - قرنی (۵۶۰۰ دلار)
۷۴,۲۷۷,۲۲۵	۹۴,۷۹۲,۵۰۰	ملی - فردوسی (۵۰۰۰ دلار)
۱,۸۶۸,۸۴۲,۷۲۷	۳,۵۲۳,۷۶۰	تجارت - زنجان (۲۴۷۵ یورو)
۲,۲۳۸,۷۴۲,۲۳۶	۴۵۸,۷۱۸,۳۰۰	صادرات - زنجان (۱۰۳ دلار)
۶۲,۷۴۵,۳۹۲,۷۳۴	۲۵۰,۶۳۳,۰۵۲,۲۰۴	

موجودی یورو و دلار به ترتیب با نرخ های ۳۸,۳۰۰ ریال و ۳۴,۰۰۰ ریال در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است





۶- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

گروه				شرکت اصلی			
۱۳۹۴/۰۶/۳۱				۱۳۹۳			
نام شرکت	یادداشت	تعداد سهام	ارزش اسمی	درصد	بهای تمام شده		بهای تمام شده
					ریال	ریال	
سرمایه‌گذاریهای در سهام سایر شرکتها:							
شرکت شیرینی و شکلات مینو	۶-۱	۹۹۹,۹۹۸	۱,۰۰۰	۹۹/۹۹	۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	-
شرکت خدمات فنی و مهندسی	۶-۱	۹,۹۹۸	۱,۰۰۰	۹۹/۹۹	۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۹۹,۹۸۰,۰۰۰	-
شرکت صنایع غذایی مینو	۶-۱	۹۹۹,۹۹۸	۱,۰۰۰	۹۹/۹۹	۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاریهای در شرکتهای بورسی:							
شرکت خود کفایی آزادگان		۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۶۸,۳۲۱,۳۰۷	-	-
ذخیره کاهش ارزش					(۱,۶۶۵,۰۶۴,۲۱۶)	(۱,۶۶۵,۰۶۴,۲۱۶)	-
جمع سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها					۵۰۳,۲۳۳,۰۹۱	۴۳۴,۹۱۱,۷۸۴	-
سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت					-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
					۵۰۳,۲۳۳,۰۹۱	۵,۴۳۴,۹۱۱,۷۸۴	-

۶-۱- شرکتهای مزبور بر اساس معنویته عمومی قوی العاده در حال انحلال می‌باشند که تشریفات تصفیه آن خاتمه نیافته است.

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	

گروه :

اسناد دریافتنی تجاری :				
سایر اشخاص حقوقی				
اسناد دریافتنی تجاری - قاسم ایران از سایر شرکتهای و اشخاص	۷-۲ و ۳			
۱۶,۳۲۵,۵۵۱,۵۵۵	۲۹,۹۷۷,۸۱۹,۱۰۱	-	۲۹,۹۷۷,۸۱۹,۱۰۱	
۲,۰۴۱,۸۵۸,۳۷۸,۴۰۸	۱,۹۶۰,۵۶۰,۹۷۶,۲۶۸	(۱۸,۶۷۹,۶۸۷,۹۵۵)	۱,۹۷۹,۲۴۰,۶۶۴,۲۲۳	
۲,۰۵۸,۱۸۳,۹۲۹,۹۶۳	۱,۹۹۰,۵۳۸,۷۹۵,۳۶۹	(۱۸,۶۷۹,۶۸۷,۹۵۵)	۲,۰۰۹,۲۱۸,۴۸۳,۲۲۴	

حسابهای دریافتنی تجاری :

سایر اشخاص حقوقی				
کارکنان				
اشخاص حقیقی				
فروشگاه و نمایشگاه مینو				
حسابهای دریافتنی تجاری - قاسم ایران از اشخاص	۷-۳			
۳۷,۷۸۷,۷۱۳,۹۵۰	۵۸,۶۹۱,۷۴۴,۰۲۰	(۱۰,۹۶۹,۸۷۰,۸۱۷)	۶۹,۶۶۱,۶۱۴,۸۳۷	
۲۶۵,۹۰۰,۰۰۰	-	(۳۹,۰۳۰,۰۰۰)	۳۹,۰۳۰,۰۰۰	
۵۸,۸۵۰,۳۷۶	-	(۷,۸۷۷,۶۰۳)	۷,۸۷۷,۶۰۳	
۵۰۷,۴۳۳,۸۶۳	۱۴۸,۷۲۵,۳۳۶	-	۱۴۸,۷۲۵,۳۳۶	
۲,۱۵۴,۰۴۴,۴۲۹,۱۲۷	۲,۳۳۲,۲۴۰,۹۰۶,۶۸۶	-	۲,۳۳۲,۲۴۰,۹۰۶,۶۸۶	
۲,۱۹۲,۶۶۴,۳۲۷,۳۱۶	۲,۳۹۱,۰۸۱,۳۷۶,۰۴۲	(۱۱,۰۱۶,۷۷۸,۴۲۰)	۲,۴۰۲,۰۹۸,۱۵۴,۴۶۲	
۴,۲۵۰,۸۴۸,۲۵۷,۲۷۹	۴,۳۸۱,۶۲۰,۱۷۱,۴۱۱	(۲۹,۶۹۶,۴۶۶,۳۷۵)	۴,۴۱۱,۳۱۶,۶۳۷,۷۸۶	

شرکت اصلی :

حسابهای دریافتنی تجاری :				
اسناد دریافتنی تجاری				
شرکت قاسم ایران - گروه	۷-۱			
سایر اشخاص حقوقی				
شرکت صنایع غذایی مینو شرق - گروه				
کارکنان				
اشخاص حقیقی				
فروشگاه و نمایشگاه مینو - گروه و وابسته				
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۱,۰۳۹,۹۴۷,۵۷۹,۶۰۷	۱,۰۴۸,۰۶۷,۰۶۷,۸۵۹	-	۱,۰۴۸,۰۶۷,۰۶۷,۸۵۹	
۶,۶۳۶,۵۰۷,۴۹۶	۷,۶۶۴,۳۴۱,۴۸۵	(۱۰۴,۷۴۷,۶۲۰)	۷,۷۶۹,۰۸۹,۱۰۵	
-	۷۴,۸۵۳,۴۷۵	-	۷۴,۸۵۳,۴۷۵	
۲۶۵,۹۰۰,۰۰۰	-	(۳۹,۰۳۰,۰۰۰)	۳۹,۰۳۰,۰۰۰	
۵۸,۸۵۰,۳۷۶	-	(۷,۸۷۷,۶۰۳)	۷,۸۷۷,۶۰۳	
۵۰۷,۴۳۳,۸۶۳	۱۴۸,۷۲۵,۳۳۶	-	۱۴۸,۷۲۵,۳۳۶	
۱,۰۶۴,۴۱۶,۲۷۱,۳۴۲	۱,۰۵۵,۹۵۴,۹۸۸,۱۵۵	(۱۵۱,۶۵۵,۲۲۳)	۱,۰۵۶,۱۰۶,۶۴۳,۳۷۸	

عمده طلب شرکت اصلی از شرکت قاسم ایران بابت فروش محصولات می باشد که بر اساس قرارداد فیما بین ظرف مدت ۹۰ روز تسویه میگردد. تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۸۸,۹۲۵ میلیون ریال از

۷-۱- مطالبات شرکت اصلی از شرکت قاسم ایران وصول شده است.

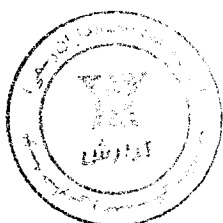
۷-۲- اسناد دریافتنی تجاری شرکت قاسم ایران شامل ۱۱۵/۶ میلیارد ریال (سال قبل ۷۱/۹ میلیارد ریال) اسناد برگشتی است که ذخیره مطالبات مشکوک الوصول جهت بخشی از آن طبق رویه های حسابداری

مندرج در یادداشت ۷-۴ صورتهای مالی منظور شده است.

۷-۳- تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۵ مبلغ ۱,۱۵۵ میلیارد ریال از مطالبات و اسناد دریافتنی تجاری و ۲۷/۱ میلیارد ریال از اسناد برگشتی مربوط به شرکت قاسم ایران وصول شده است بدیهی است مابقی با توجه به

تاریخ سررسید وصول خواهد شد .

۷-۴- با توجه به پیگیریهای حقوقی شرکت شوکو بارس در ارتباط با نقل و انتقال سند قطعی زمین نالیمان بابت مطالبات از ایشان ، رای دادگاه به نفع شرکت صادر که جهت اجرا در مرحله شناسایی اموال می باشد.



۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۱۷۲,۳۲۰	۱۳۲,۵۲۱,۴۸۳	—	۱۳۲,۵۲۱,۴۸۳
۲۷,۹۲۹,۲۴۹,۹۱۹	۲۹,۳۸۸,۴۵۸,۶۱۱	—	۲۹,۳۸۸,۴۵۸,۶۱۱
—	—	(۲۲۰,۶۹۶,۵۶۲)	۲۲۰,۶۹۶,۵۶۲
۵۱۹,۳۲۷,۶۶۹	۱۲۹,۳۲۷,۶۶۹	—	۱۲۹,۳۲۷,۶۶۹
۸,۶۲۲,۲۴۰,۰۶۷	۳,۲۴۱,۳۶۳,۴۵۸	—	۳,۲۴۱,۳۶۳,۴۵۸
۳,۲۲۰,۹۱۶,۲۸۳	۱۱۱,۰۱۱,۳۲۳	—	۱۱۱,۰۱۱,۳۲۳
۱,۴۷۳,۳۹۶,۲۷۴	۱,۴۷۵,۳۹۶,۲۷۴	—	۱,۴۷۵,۳۹۶,۲۷۴
۵,۹۶۸,۷۷۰	۵,۹۶۸,۷۷۰	(۱۴۴,۶۷۷,۶۶۸)	۱۵۰,۶۴۶,۴۳۸
—	—	(۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۸,۵۱۶,۱۰۶,۸۵۰	۶۱,۱۴۵,۵۷۹,۰۶۰	—	۶۱,۱۴۵,۵۷۹,۰۶۰
—	۳,۳۲۸,۸۰۲,۱۶۵	—	۳,۳۲۸,۸۰۲,۱۶۵
۵,۴۱۵,۶۲۳,۲۹۷	۳۹,۶۹۵,۶۵۴,۱۰۱	—	۳۹,۶۹۵,۶۵۴,۱۰۱
۵۲,۲۸۵,۴۶۴,۹۳۴	۵۲,۱۶۹,۸۲۲,۵۹۷	(۳۶,۲۶۹,۰۶۹,۰۹۶)	۸۸,۴۳۸,۸۹۱,۶۹۳
۱۴۸,۰۱۷,۴۶۶,۳۸۳	۱۹۰,۸۲۲,۹۰۵,۵۱۱	(۳۸,۵۱۴,۴۴۳,۳۲۶)	۲۲۹,۳۳۸,۳۴۸,۸۳۷

گروه :

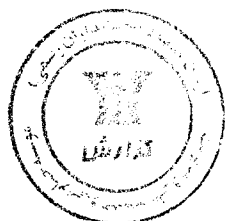
اسناد دریافتنی غیر تجاری
وام کارکنان
سلمان جعفر بور
سود سهام دریافتنی
علی الحساب و مساعده کارکنان
شرکت کارگزاری آگاه
بدهکاران خانه های سازمانی
سرمایه گذاری گروه صنعتی مینو
شرکت صنایع فارس کاغذ
شرکت خود کفایی آزادگان - گروه و وابسته
شرکت خدمات مالی معین آزادگان - گروه و وابسته
شرکتها و اشخاص
سایر

شرکت اصلی :

حصه جاری وام کارکنان
سلمان جعفر بور
سود سهام دریافتنی
علی الحساب و مساعده کارکنان
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی مینو
شرکت اقتصادی و خودکفایی آزادگان - گروه و وابسته
شرکت خدمات مالی معین آزادگان - گروه و وابسته
بدهکاران خانه های سازمانی
شرکت صنایع فارس کاغذ
شرکت کارگزاری آگاه
شرکت صنایع غذایی مینو فارس - گروه وابسته
سایر

۴,۸۵۱,۲۴۳,۷۱۷	۷,۲۵۵,۲۰۳,۲۸۷	—	۷,۲۵۵,۲۰۳,۲۸۷
—	—	(۲۲۰,۶۹۶,۵۶۲)	۲۲۰,۶۹۶,۵۶۲
۱۰۳,۶۳۱,۶۹۸,۴۹۹	۱۰۳,۱۹۲,۹۳۱,۸۹۹	—	۱۰۳,۱۹۲,۹۳۱,۸۹۹
۳,۶۹۰,۲۶۴	۱۵,۷۶۰,۰۰۰	—	۱۵,۷۶۰,۰۰۰
۵,۹۶۸,۷۷۰	۵,۹۶۸,۷۷۰	(۱۴۴,۶۷۷,۶۶۸)	۱۵۰,۶۴۶,۴۳۸
۲۱,۸۱۵,۳۲۱,۲۱۰	۲۵,۸۱۵,۳۲۱,۲۱۰	—	۲۵,۸۱۵,۳۲۱,۲۱۰
—	۳,۳۲۸,۸۰۲,۱۶۵	—	۳,۳۲۸,۸۰۲,۱۶۵
۱,۴۷۳,۳۹۶,۲۷۴	۱,۴۷۵,۳۹۶,۲۷۴	—	۱,۴۷۵,۳۹۶,۲۷۴
—	—	(۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۲۰,۹۱۶,۲۸۳	۱۱۱,۰۱۱,۳۲۳	—	۱۱۱,۰۱۱,۳۲۳
۸,۶۸۰,۸۸۴,۴۸۰	۸,۶۸۰,۸۸۴,۴۸۰	—	۸,۶۸۰,۸۸۴,۴۸۰
۵۱۱,۷۴۶,۶۶۷	۸۱۶,۱۸۴,۶۶۹	(۱,۵۴۵,۰۴۲,۱۲۴)	۲,۳۶۱,۲۲۶,۷۹۳
۱۴۴,۱۹۴,۸۶۶,۱۶۴	۱۵۰,۶۹۷,۴۶۴,۰۷۷	(۳,۷۹۰,۴۱۶,۳۵۴)	۱۵۴,۴۸۷,۸۸۰,۴۳۱

عمده مبلغ سود سهام دریافتنی شرکت اصلی با بت سود سهام شرکتهاى قاسم ایران، بارس مینو، شوکو پارس، پرسونیس و مینو شرق به ترتیب ۴۵۴۲۶، ۵۲۷۹۸، ۲۴۵۰، ۴۸ و ۲۲۸۸ میلیون ریال و مابقی مربوط به سایر شرکتها می باشد.



۹- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته موجودیها	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۵۸,۰۳۰,۲۷۲,۸۱۱	۲,۷۱۵,۹۸۰,۳۳۹,۶۲۶	(۱,۰۷۴,۷۶۸,۳۴۱)	۲,۷۱۷,۰۵۵,۱۰۷,۹۶۷
۳۹,۱۲۰,۱۲۷,۵۰۵	۳۳,۷۶۰,۵۹۳,۲۰۷	-	۳۳,۷۶۰,۵۹۳,۲۰۷
۷۹۷,۴۴۱,۸۵۸,۷۸۴	۶۵۶,۹۴۰,۰۰۱,۴۲۲	(۲,۱۹۲,۱۸۰,۳۲۹)	۶۵۹,۱۳۲,۱۸۱,۷۵۱
۱۱۱,۰۹۹,۰۵۷,۹۳۲	۱۱۹,۰۵۲,۸۸۴,۷۹۶	-	۱۱۹,۰۵۲,۸۸۴,۷۹۶
۸۲۰,۶۲۹,۰۸۱	۵۵۰,۸۲۷,۴۲۳	-	۵۵۰,۸۲۷,۴۲۳
(۲۱۹,۰۷۷,۴۷۰)	(۱۵۹,۰۷۷,۴۷۰)	-	(۱۵۹,۰۷۷,۴۷۰)
۲۱,۰۲۵,۶۹۳,۱۰۷	۷,۷۹۳,۴۱۵,۹۳۴	-	۷,۷۹۳,۴۱۵,۹۳۴
۳,۱۲۷,۳۱۸,۵۶۱,۷۵۰	۳,۵۳۳,۹۱۸,۹۸۴,۹۳۸	(۳,۲۶۶,۹۴۸,۶۷۰)	۳,۵۳۳,۱۸۵,۹۳۳,۶۰۸

گروه :

کالای ساخته شده
 کالای در جریان ساخت
 مواد اولیه و بسته بندی
 قطعات و لوازم یدکی
 موجودی کالای امانی ما نزد دیگران
 کالای امانی دیگران نزد ما
 سایر موجودیها

شرکت اصلی :

۱,۹۶۵,۶۲۸,۴۴۶	۸,۳۱۹,۹۳۰,۹۶۶	-	۸,۳۱۹,۹۳۰,۹۶۶
۱۲,۰۴۰,۹۸۵,۶۳۸	۱۶,۰۳۲,۹۸۴,۲۹۷	-	۱۶,۰۳۲,۹۸۴,۲۹۷
۳۲۰,۸۷۵,۶۳۷,۱۲۱	۲۳۱,۸۱۴,۳۷۶,۱۳۸	(۱۳۹,۷۰۲,۲۰۶)	۲۳۱,۹۵۴,۰۷۸,۳۴۴
۳۵,۵۵۳,۲۹۵,۷۶۵	۳۵,۷۸۱,۶۱۰,۶۴۵	-	۳۵,۷۸۱,۶۱۰,۶۴۵
۳,۳۶۹,۲۰۷,۶۸۶	۵,۶۱۲,۹۵۸,۸۴۲	-	۵,۶۱۲,۹۵۸,۸۴۲
۳۷۳,۸۰۴,۷۵۴,۶۵۶	۲۹۷,۵۶۱,۸۶۰,۸۸۸	(۱۳۹,۷۰۲,۲۰۶)	۲۹۷,۷۰۱,۵۶۳,۰۹۴

۹-۱ موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی شرکت اصلی و گروه به ترتیب تا مبلغ ۴۴۱ میلیارد ریال و ۴۳۵۵ میلیارد ریال در مقابل حوادث ناشی از سیل، انفجار، صاعقه و سوانح طبیعی به صورت شناور از پوشش بیمه ای کافی برخوردار میباشد.

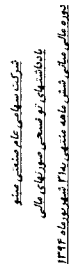
۹-۲ موجودیهای مواد و کالا طبق یادداشت ۱-۴ "خلاصه اهم رویه های حسابداری" ارزیابی گردیده است.



۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		سفارشات خارجی :
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۴۷,۳۸۷,۲۸۰,۴۳۱	۷۵,۴۶۱,۹۲۴,۱۱۷	مواد اولیه
-	-	۴۷,۳۸۷,۲۸۰,۴۳۱	۷۵,۴۶۱,۹۲۴,۱۱۷	
۳,۸۱۲,۰۰۲,۶۰۰	۳۳۱,۷۲۵,۴۰۰	۱۷,۰۳۶,۳۴۹,۸۰۷	۱۳,۴۳۷,۲۲۸,۳۰۷	پیش پرداختها :
۲۶۱,۷۰۵,۳۲۴	۱,۳۱۷,۰۱۸,۳۲۶	۱۷,۷۹۹,۹۶۰,۱۶۹	۱۶,۱۲۷,۹۷۷,۶۱۰	خرید مواد اولیه
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت هزینه
۸۴۴,۶۹۰,۳۴۰	۲۷,۱۳۸,۰۰۰	۸,۹۵۰,۵۳۷,۴۲۴	۱۴,۲۴۶,۵۲۵,۳۷۵	بهراد خداخواه
-	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سایر
۴,۹۱۸,۳۹۸,۲۶۴	۱,۶۷۵,۸۸۱,۷۲۶	۴۳,۷۸۶,۸۴۷,۴۰۰	۴۳,۸۱۱,۷۳۱,۲۹۲	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۴,۹۱۸,۳۹۸,۲۶۴	۱,۶۷۵,۸۸۱,۷۲۶	۹۱,۱۷۴,۱۲۷,۸۳۱	۱۱۹,۲۷۳,۶۵۵,۴۰۹	





جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح ذیل است:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح ذیل است:

(vi)

دارایهای نفت مشهود کرده تا ارزش ۶,۶۵۸,۷۷۸ میلیون ریال و شرکت اصلی تا ارزش ۳۱۶,۶۱۴ میلیون ریال در مقابل خطر ان احتمالی ناسی از حریق سبب و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است. -- ۱۱-۲

سر فصل زمین مشتمل بر یک ففصل ملی بخش ملی بودوم رس نهاده ۱۴/۲ میلیارد ریال می باشد که عبارت از میراث فرهنگی و گردشگری و همچنین کشتن ملی مدعی مالکیت بخشی آن مبالغ آن هستند، حل و فصل موضوع در دست پیگیری بوده و شرکت معتقد است رأی نهایی به نفع شرکت خواهد بود.

- ۱۱ -

[illegible]



۳-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک اثباته دارائیهای ثابت مشهود شرکت اصلی بقرار زیر است:

مبلغ دفتری - ریال			استهلاک اثباته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح اقلام
مقدار در	مقدار در	مقدار در	مقدار در	تعدیلات و نقل و انتقالات	استهلاک دوره	مقدار در	مقدار در	مقدار در	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
۳۲,۴۱۹,۸۲۰,۸۷۵	۳۲,۴۱۹,۸۲۰,۸۷۵	-	-	-	-	۳۲,۴۱۹,۸۲۰,۸۷۵	-	-	زمین
۱۱۶,۱۶۸,۶۸۸,۲۸۰	۱۱۶,۱۸۹,۵۱۶,۷۳۹	۶۹,۸۶۳,۳۸۶,۴۹۶	۶۶,۵۴۴,۶۴۲,۱۶۸	(۱۰,۱۷۶,۷۷۴)	۵,۳۹۳,۰۱۰,۰۲	۱۸۴,۰۵۲,۹۱۳,۳۳۵	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۷,۹۶۲,۷۸۷	ساختمانیات و تاسیسات
۱۴۹,۸۸۰,۱۰۵,۶۷۸	۱۴۹,۸۱۷,۰۳۸,۱۹۸	۱۹۱,۷۷۹,۳۵۶,۰۰۷	۱۷۵,۶۲۹,۴۵۱,۶۱۱	(۵,۴۵۳,۴۸۵)	۱۶,۱۵۳,۳۵۷,۸۸۱	۳۴۱,۶۷۶,۳۹۴,۲۰۵	۴,۸۵۷,۷۲۰,۹۵۱	۱۱,۳۰۹,۱۱۵,۹۶۵	معماریات و تأسیسات
۲,۴۴۴,۷۷۳,۰۳۰	۲,۴۳۹,۷۰۰,۷۴۱	۲,۴۳۸,۲۱۹,۶۱۱	۳,۴۰۲,۱۸۷,۲۲۲	(۱۵۵,۱۲۶)	۵۳۶,۱۸۷,۴۱۵	۷,۲۷۷,۹۲۰,۳۵۲	۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۳,۲۶۰,۰۰۰	وسایط نقلیه
۱۴,۶۳۱,۹۷۱,۹۴۸	۱۵,۲۸۹,۷۸۴,۰۰۷	۱۴,۶۶۴,۶۱۹,۶۸۰	۱۳,۲۱۳,۴۸۹,۷۱۹	(۴,۳۵۳,۶۶۲)	۱,۴۵۳,۶۸۳,۶۲۳	۳۰,۰۵۲,۴۰۴,۲۸۷	-	۲,۰۰۰,۹۴۲,۶۲۰	اثاثیه و ابزار آلات
۳۱۵,۴۴۵,۳۵۸,۸۱۱	۳۱۵,۳۳۵,۸۷۱,۱۶۰	۲۸۰,۲۴۳,۵۸۱,۷۹۴	۲۵۶,۷۸۱,۳۹۰,۸۲۰	(۲۰,۱۳۹,۴۷۲)	۲۲,۴۶۴,۳۰۰,۰۲۱	۵۱۵,۵۷۱,۴۵۲,۹۵۴	۵,۴۹۷,۳۲۰,۹۵۱	۱۷,۷۴۷,۳۸۱,۳۷۲	دارائیهای در دست تکمیل
۶۵,۲۴۷,۳۹۰,۷۲۹	۶۸,۳۹۲,۰۶۹,۵۵۳					۶۸,۳۹۲,۰۶۹,۵۵۳	۱,۷۷۴,۱۷۷,۰۲۰	۱,۳۷۰,۵۰۱,۸۰۴	ساخت و سازات و پیش برداختهای سرمایه ای
۱۰,۹۸۳,۳۵۱,۷۵۲	۴۹,۳۰۸,۴۹۵,۶۲۹					۴۹,۳۰۸,۴۹۵,۶۲۹	(۷,۳۷۱,۴۹۷,۹۷۱)	۴۵,۵۴۶,۶۴۱,۸۴۸	اقلام سرمایه ای در انتظار
۹۲,۳۳۷,۴۵۷	۷۸,۲۵۷,۴۱۴	۸۴,۸۳۴,۳۴۸,۴۴۹	۸۳۳,۸۹۹,۵۲۰	-	۱۴,۴۴۴,۳۲۹	۹۲۶,۰۰۰,۱,۲۶۲	-	۲۶۴,۲۸۶	
۷۶,۲۲۲,۷۹,۸۲۸	۱۱۷,۷۷۸,۸۲۲,۵۱۶	۸۴,۸۳۴,۳۴۸,۴۴۹	۸۳۳,۸۹۹,۵۲۰	-	۱۴,۴۴۴,۳۲۹	۱۱۸,۶۲۷,۱۶۶,۴۴۵	(۵,۴۹۷,۳۲۰,۹۵۱)	۴۶,۹۶۷,۵۰۷,۱۳۸	
۳۹۱,۸۵۸,۴۳۹,۷۴۹	۴۳۳,۱۱۴,۶۱۳,۷۵۶	۲۸۱,۰۹۱,۹۲۵,۶۴۳	۲۵۷,۶۲۲,۲۹۰,۲۰۰	(۲۰,۱۳۹,۴۷۲)	۲۳,۴۸۸,۷۷۶,۳۵۰	۷۱۲,۰۰۰,۶۱۹,۳۹۹	-	۶۴,۷۱۴,۸۸۹,۳۱۰	

۴-۱۱ عمده مبلغ افزایش ساختمان و تاسیسات بابت تعمیرات اساسی سائهای تولید و انبارها می باشد.

۵-۱۱ اضافات ماشین آلات و قالبهای شرکت اصلی به شرح زیر می باشد.

مبلغ - میلیون ریال	
۵,۳۵۰	دستگاه اس آی جی ویفر
۲,۱۲۷	دستگاه الک مغز گندم گیر
۱,۶۳۰	استاکر و نوار انتقال دهنده ویفر
۱,۳۰۰	دستگاه خوراک دهی ویفر
۹۰۲	سایر
<u>۱۱,۳۰۹</u>	

مبلغ سایر اضافات مربوط به تعمیرات اساسی ماشین آلات می باشد.

۶-۱۱ اجرای عملیات پروژه های شرکت های گروه براساس جدول زمانبندی ادامه داشته و تمامی ماشین آلات از گمرک ترخیص و تعدادی از آنها در حال نصب و راه اندازی بوده و

بقیه در حال آماده شدن فضای مربوطه برای نصب میباشد

ارقام به میلیون ریال

نام پروژه	زمان شروع	پیش بینی زمان بهره برداری قطعی	محل اجرای پروژه	پیش بینی کل سرمایه	مانده در	مانده در	وضعیت پروژه	درصد پیشرفت فیزیکی تا پایان شهریور ماه ۹۴
سیلوی کارخانه آرد	اردیبهشت ماه ۹۱	در جریان	شرکت صنعتی مینو	۷۵,۰۰۰	۲۳,۴۰۹	۲۲,۷۰۱	فعال	۸۵%
فروشگاه و نمایشگاه	فروردین ۹۱	در جریان	شرکت صنعتی مینو	۶,۰۰۰	۵,۷۲۰	۵,۷۱۳	فعال	۵۰%
ساخت فریخت	آبان ماه ۹۲	در جریان	شرکت صنعتی مینو	۵,۰۰۰	۳,۶۱۹	۳,۶۱۷	فعال	۷۰%
ماشین آلات پفک	اردیبهشت ماه ۹۳	در جریان	شرکت صنعتی مینو	۳۰,۰۰۰	۲۵,۰۷۸	۲۳,۰۳۰	فعال	۹۹%
سایر	مهر ماه ۸۴	در جریان	شرکت صنعتی مینو	۳۳,۲۰۰	۱۰,۵۶۶	۱۰,۱۸۶	فعال	-
جمع - صنعتی مینو				۲۰۴,۲۰۰	۶۸,۳۹۲	۶۵,۲۴۷		
خط تولید پیتزا	اردیبهشت ماه ۹۱	آبان ماه ۹۳	تهران - محل کنونی کارخانه	۲۶۲,۶۴۲	۱۵۸,۲۶۵	۱۵۸,۲۶۵	غیر فعال	۴۰%
خط تولید استحصال دانه کاکائو	مرداد ماه ۸۳	اسفند ماه ۹۲	تهران - محل کنونی کارخانه	۴۷,۵۴۰	۳۰,۵۲۳	۳۰,۵۲۳	غیر فعال	۳۰%
جمع - پارس مینو				۳۱۰,۱۸۲	۱۸۸,۷۸۸	۱۸۸,۷۸۸		
سایر شرکتهای گروه - قاسم ایران					۳,۶۵۵	۲۰۷,۷۴۵	نزدیک به اتمام	-
جمع - شرکتهای گروه					۲۶۰,۸۳۵	۴۶۱,۷۸۰		

زمین کارخانه خرمدره به متراژ ۵۴۰۰۰ متر مربع وزمینهای سایر شرکتهای گروه به متراژ ۳۵۳۰۹ متر مربع واقع در تهران و ۱۵۹۸۸ متر مربع واقع در شیراز و همچنین زمین کرج و شیراز شرکت فرعی قاسم ایران و پروژه های در دست تکمیل شرکتهای فرعی در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانک میباشد . پروژه های در جریان تکمیل سایر شرکتهای گروه عمدتاً در ارتباط با ساخت شعبات چک به قاسم ایران می باشد. همچنین مبلغ ۳۱,۳۴۱ میلیون ریال از مخارج تامین مالی شرکت قاسم ایران به حساب دارایی در جریان تکمیل منظور شده است.



۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۲-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت گروه به قرار زیر است :

یادداشت	شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳	
		سایر شرکتهای	جمع	جمع	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای	۳,۰۹۶,۴۲۸,۸۶۰	۱۶,۴۰۶,۷۸۲,۲۳۹	۱۹,۵۰۳,۲۱۱,۰۹۹	۱۶,۹۲۷,۸۳۳,۸۸۹	
کاهش ارزش انباشته	-	(۴,۳۴۹,۶۱۴,۸۵۹)	(۴,۳۴۹,۶۱۴,۸۵۹)	(۴,۳۴۹,۶۱۴,۸۵۹)	
	۳,۰۹۶,۴۲۸,۸۶۰	۱۲,۰۵۷,۱۶۷,۳۸۰	۱۵,۱۵۳,۵۹۶,۲۴۰	۱۲,۵۷۸,۲۱۹,۰۳۰	
سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۹,۵۹۶,۴۲۸,۸۶۰	۱۲,۰۵۷,۱۶۷,۳۸۰	۲۱,۶۵۳,۵۹۶,۲۴۰	۱۹,۰۷۸,۲۱۹,۰۳۰	

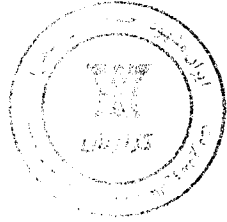
۱۲-۲- مشخصات شرکتهای فرعی گروه به قرار زیر است :

نام شرکت	یادداشت	درصد سرمایه گذاری		موضوع فعالیت
		گروه	شرکت اصلی	
شرکت قاسم ایران (سهامی خاص)		۹۰/۳۲	۹۰/۲۲	فروش و پخش مواد غذایی
شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام)	۱۲-۲-۱	۵۶/۴۳	۵۲/۳۸	تولید محصولات غذایی
شرکت صادراتی پرسونیس (سهامی خاص)		۹۹/۹۳	۹۷/۵۳	صادرات و واردات مواد اولیه و محصولات گروه مینو
شرکت شوکو پارس (سهامی عام)		۶۷/۶۰	۶۷/۱۲	تولید محصولات غذایی
شرکت صنایع غذایی مینو شرق (سهامی خاص)		۸۶/۴۸	۲۳/۴۳	تولید محصولات غذایی

۱۲-۲-۱- مشخصات سایر شرکتهای فرعی گروه که بطور غیر مستقیم از طریق شرکت صنعتی پارس مینو و شوکو پارس (سهامی عام) تلفیق شده اند به شرح زیر میباشد

نام شرکت	موضوع فعالیت	درصد سرمایه گذاری
دارویی و آرایشی و بهداشتی مینو	تولید محصولات دارویی بهداشتی	۱۰۰
شرکت قند خرما مینو	تولید محصولات غذایی	۱۰۰
رسان فراپار - در حال توقف	توزیع و فروش محصولات	۱۰۰





۳-۱۲ - سرمایه گذارهای بلند مدت شرکت اصلی به قرار زیر است:

۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		کاهش ارزش		۱۳۹۳	
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	انباشه در سرمایه گذارها	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۲۴,۰۸۴,۱۵۵,۱۲۰	۱۹۵,۴۸۹,۱۱۵,۵۹۸	۸۲۴,۹۷۳,۱۹۰,۰۰۰	۲۰۰,۶۱۷,۷۶۲,۶۳۳	-	۲۰۰,۶۱۷,۷۶۲,۶۳۳	۳۲۹,۹۸۹,۲۷۶,۰۰۰	۵۷/۳
۶۳,۹۵۰,۶۶۱,۰۹۰	۳۷,۳۷۸,۰۰۰,۱,۹۴۷	۴۹,۰۲۸,۸۴۰,۱۶۹	۳۷,۳۷۸,۰۰۰,۱,۹۴۷	-	۳۷,۳۷۸,۰۰۰,۱,۹۴۷	۲۴,۵۰۲,۱۶۹,۰۰۰	۶۷/۱۲
۹۹,۸۴۰,۵۶۶,۲۴۴	۲۷,۲۶۰,۳۷۵,۳۲۸	۶۳,۰۱۳,۵۳۲,۸۰۰	۲۹,۲۰۸,۵۳۰,۲۱۲	-	۲۹,۲۰۸,۵۳۰,۲۱۲	۱۸,۸۶۶,۳۲۷,۰۰۰	۲۶/۹
۳,۹۲۸,۳۴۷,۹۰۵,۸۰۵	۵۸,۲۹۲,۰۲۷,۳۳۶	۱,۸۶۴,۰۸۸,۱۴۳,۲۱۴	۹۹,۰۷۸,۱۴۳,۲۱۴	-	۹۹,۰۷۸,۱۴۳,۲۱۴	۳۲۴,۸۱۰,۶۲۸,۰۰۰	۹۰/۲
۳۶۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
-	-	۷۹۵,۱۹۲,۰۰۰	۲,۵۲۰,۴۷۷,۶۷۲	-	۲,۵۲۰,۴۷۷,۶۷۲	۶۶,۲۶۶,۰۰۰	-
۱۷۳,۵۶۵,۰۰۰	۳۲۵,۷۷۷,۶۵۰	۱۷۳,۵۶۵,۰۰۰	۳۲۵,۷۷۷,۶۵۰	-	۳۲۵,۷۷۷,۶۵۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵,۱۱۶,۷۵۸,۵۰۳,۲۵۹	۳۱۸,۸۹۵,۲۹۷,۸۶۹	۲,۸۰۲,۰۷۲,۵۱۳,۴۴۱	۳۶۹,۱۲۳,۶۳۳,۳۲۸	-	۳۶۹,۱۲۳,۶۳۳,۳۲۸	۴۸۷,۶۶۶,۰۰۰	۹۷/۵۳
-	۵۱۴,۶۶۲,۰۰۰	-	۹,۷۸۰,۳۱۶,۰۰۰	-	۹,۷۸۰,۳۱۶,۰۰۰	۴۸۷,۶۶۶,۰۰۰	۹۷/۵۳
-	-	-	-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۳۷,۸۱۱,۰۰۰	-	۳۷,۷۹۱,۰۰۰	-	۳۷,۷۹۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵,۱۱۶,۷۵۸,۵۰۳,۲۵۹	۳۱۹,۴۴۷,۷۷۰,۸۶۹	۲,۸۰۲,۰۷۲,۵۱۳,۴۴۱	۳۷۸,۹۴۱,۸۰۰,۳۲۸	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۷۸,۹۴۱,۸۰۰,۳۲۸	۴۸۷,۶۶۶,۰۰۰	۹۷/۵۳

۳-۱۲ - تعداد ۲۸,۳۸,۹۲۹ سهم از سرمایه گذاری در شرکت فرعی منو در قبال تسهیلات دریافتی شرکت‌های گروه در رهن بانک رفاه و صنعت و معدن میباشند.

۱۳- سایر دارائیه

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۳۵,۳۳۲,۵۵۰	۲,۸۹۴,۸۱۱,۴۸۰	۱۹,۲۸۱,۹۸۸,۹۱۵	۲۵,۷۹۴,۳۴۲,۰۹۰	اقساط بلند مدت وام اعطانی به کارکنان
۳,۴۲۷,۴۸۸,۹۹۰	۳,۸۳۹,۵۲۷,۱۲۸	۷,۲۵۰,۰۱۰,۳۰۸	۷,۶۶۲,۱۱۸,۴۴۶	ودیعه حق انشعاب آب و برق
۱۳۹,۳۳۴,۰۸۷	۱۳۹,۳۳۴,۰۸۷	۱۳۹,۳۳۴,۰۸۷	۱۳۹,۳۳۴,۰۸۷	ودیعه حق انشعاب گاز
۱۴۶,۶۹۸,۲۰۲	۱۴۶,۶۹۸,۲۰۲	۳۴۸,۸۵۲,۱۰۵	۳۴۸,۸۵۲,۱۰۵	ودایع تلفن
۶۵,۸۴۱,۶۰۰	۶۵,۸۴۱,۶۰۰	۶۵,۸۴۱,۶۰۰	۶۵,۸۴۱,۶۰۰	سپرده ها و ودایع و سفارشات خارجی
۲۳۵,۱۳۵,۰۰۰	۲۳۵,۲۳۵,۰۰۰	۶,۶۷۵,۵۸۴,۵۱۹	۶,۶۸۰,۲۲۹,۵۱۹	نرم افزار ها
۱۹,۵۹۷,۴۷۲	۱۹,۵۹۷,۴۷۲	۱۹,۵۹۷,۴۷۲	۱۹,۵۹۷,۴۷۲	سپرده نزد تامین اجتماعی
۳۹,۷۱۲,۳۳۳,۲۴۹	۴۵,۳۵۵,۱۰۳,۸۲۲	۳۹,۷۱۲,۳۳۳,۲۴۹	۴۵,۳۵۵,۱۰۳,۸۲۲	۱۳-۱ سپرده نزد بانک تجارت
۱,۶۱۹,۴۴۱,۸۰۰	۱,۶۱۹,۴۴۱,۸۰۰	۱۱,۴۵۵,۷۵۸,۷۰۴	۱۹,۸۳۱,۹۶۰,۷۴۵	سایر سپرده ها
				کسر میشود:
(۷۹,۲۷۲,۴۰۵)	(۱۰۲,۷۹۵,۹۰۵)	(۶,۴۶۳,۱۰۳,۸۶۹)	(۶,۴۹۴,۴۸۷,۳۶۹)	استهلاک اثباتیه داراییهای نامشهود
(۳۹,۷۱۲,۳۳۳,۲۴۹)	(۴۵,۳۵۵,۱۰۳,۸۲۲)	(۳۹,۷۱۲,۳۳۳,۲۴۹)	(۴۵,۳۵۵,۱۰۳,۸۲۲)	۱۳-۱ ذخیره تسهیلات
۷,۲۰۹,۶۹۸,۲۹۶	۸,۸۵۷,۶۹۰,۸۶۴	۳۸,۷۷۳,۸۶۳,۸۴۱	۵۴,۰۴۷,۷۸۸,۶۹۵	

۱۳-۱ بر اساس بخشنامه شماره ۳۶/۲۳۴/۳۰۰ مورخ ۹۳/۰۶/۰۹ مبلغ فوق بابت برگشت جرائم سهم بانک مرکزی به حساب شرکت واریز و مسدود گردیده لیکن با عنایت به این که استفاده از مبلغ مذکور منوط به صدور مجوز توسط بانک مرکزی می باشد و تحقق آن برای شرکت میسر نگردیده بنابراین تا زمان تکلیف نهایی از سوی بانک عامل و بانک مرکزی به ظرفیت ذخیره انعکاس یافته است.



۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱ اسناد پرداختنی تجاری	۱,۹۳۸,۸۴۹,۷۸۳,۶۹۵	۱,۳۶۸,۵۸۵,۱۱۴,۰۴۳	۲۹,۵۳۳,۷۱۱,۷۶۶	۹,۱۵۴,۶۵۲,۸۱۶
۱۴-۲ حسابهای پرداختنی تجاری	۲,۳۸۳,۰۷۳,۶۲۱,۲۶۱	۲,۳۹۰,۱۸۷,۸۴۳,۴۲۳	۱۲۱,۳۵۳,۴۸۲,۱۹۶	۱۲۷,۶۲۳,۴۹۰,۱۹۲
	۴,۳۲۱,۹۲۳,۴۰۴,۹۵۶	۳,۷۵۸,۷۷۲,۹۵۷,۴۶۶	۱۵۰,۸۸۷,۱۹۳,۹۶۲	۱۳۶,۷۷۸,۱۴۳,۰۰۸
	.	.	.	.

۱۴-۱- اسناد پرداختنی تجاری شرکت اصلی به قرار زیر است :

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳
	ریال	ریال
ری دانه (بابت خرید شکر)	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سالم بودران سیاهان (بابت خرید بودر پنیر)	۳,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	.
طلوع بخش آفتاب (بابت خرید روغن)	۲,۶۵۰,۵۳۷,۸۵۰	.
گندم کوب تهران (بابت خرید بودر ذرت)	۲,۰۹۹,۷۸۴,۲۲۳	.
شیر باستوریزه یگه (بابت خرید شیر خشک)	۲,۰۴۴,۸۴۰,۰۰۰	.
سام گستر شیمی کالا	۱,۴۶۱,۷۵۰,۰۰۰	.
گلشاد مشهد	۱,۱۸۳,۷۴۰,۰۰۰	.
شهر بابانا	۹۴۵,۹۷۵,۰۰۰	.
آرد کل ذرت	۹۲۹,۶۷۰,۱۵۶	۶۲۰,۷۰۶,۲۴۰
آرین کلوکز	۸۳۴,۵۰۴,۰۰۰	۱,۱۱۸,۶۲۰,۸۰۰
کیمیا گستر فخر ماهان	۷۹۴,۶۳۰,۰۰۰	۷۶۱,۴۰۰,۰۰۰
آرد آذین نشاسته	۲۸۱,۷۶۰,۰۰۰	۴۲۰,۳۳۶,۰۰۰
رز پلاستیک کار	.	۱,۲۴۶,۶۴۰,۹۷۶
بستنی آذر گل	.	۱,۰۳۴,۲۰۸,۰۰۰
زرین تجارت عرفان	.	۸۳۶,۳۰۰,۰۰۰
فرس کلوکزین مروودشت	.	۸۳۱,۶۰۰,۰۰۰
پژوهش و تولید نارین	.	۴۷۱,۹۶۰,۰۰۰
چسب سینا	.	۴۱۸,۳۸۱,۲۰۰
سایر شرکتها	۵,۱۰۰,۵۲۰,۵۳۷	۱,۳۹۴,۴۹۹,۶۰۰
	۲۹,۵۳۳,۷۱۱,۷۶۶	۹,۱۵۴,۶۵۲,۸۱۶

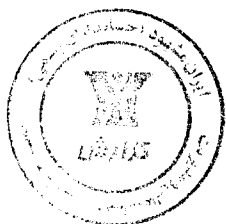
۱۴-۱-۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۲۹,۲۳۹ میلیون ریال از اسناد پرداختنی تجاری شرکت اصلی تسویه گردیده است.



۱۴-۲- حسابهای پرداختی تجاری شرکت اصلی به قرار زیر است :

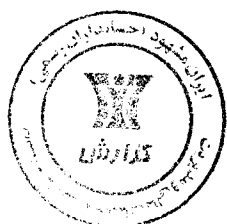
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳۲,۵۰۲,۴۱۷,۶۴۲	حسن حاج موسی (بابت خرید گندم)
۱۳,۷۴۴,۵۵۸,۰۴۰	۱۴,۶۱۵,۰۵۰,۲۷۴	شرکت پلات (بابت خرید لافاف)
۰	۹,۱۱۵,۶۷۲,۰۰۰	بازرگانی شهیری (بابت خرید گندم)
۱۵,۹۹۷,۱۷۴,۳۳۱	۷,۹۶۸,۵۲۱,۰۳۴	شرکت شیان آویژه (بابت خرید لافاف)
۷,۰۰۵,۱۳۶,۲۵۵	۵,۸۵۱,۷۶۲,۱۳۴	شرکت کوشا گستر صبا (بابت خرید کارتن)
۰	۵,۱۶۱,۴۶۵,۰۰۰	شرکت سبوس مازند (بابت خرید روغن)
۲,۴۹۷,۸۳۱,۸۲۴	۴,۸۱۶,۶۴۶,۶۶۱	شرکت خاور کارتن هشتگرد (بابت خرید کارتن)
۵,۳۸۸,۹۲۳,۰۴۸	۳,۷۹۵,۷۲۵,۰۷۳	شرکت سپهر کارتن البرز (بابت خرید کارتن)
۳,۰۳۸,۴۷۱,۹۷۴	۳,۴۷۳,۵۲۶,۰۰۴	شرکت پرشین کارتن آراین (بابت خرید کارتن)
۴,۶۳۸,۵۵۰,۳۴۲	۳,۳۰۴,۳۶۳,۱۴۷	شرکت شوگو یارس - شرکت گروه و وابسته
۴,۶۹۱,۶۹۵,۰۰۰	۲,۶۴۱,۶۱۸,۲۰۰	شرکت ری دانه
۴۲,۵۰۸,۷۷۳	۱,۸۲۴,۶۷۲,۲۸۹	شرکت چاپ آبادانا
۱,۷۱۷,۱۲۶,۲۰۰	۱,۵۱۶,۳۴۰,۰۰۰	شرکت کیمیا گستر فخر ماهان
۵,۳۳۵,۸۴۸,۷۹۳	۱,۳۶۲,۶۵۲,۶۹۳	شرکت گندم کوب تهران
۱,۶۲۹,۰۲۴,۸۸۰	۱,۰۷۹,۶۸۸,۳۰۰	شرکت آراین گلوکز
۷۱۷,۵۴۱,۹۷۳	۶۳۱,۲۶۸,۰۰۰	شرکت چاپ اختر شمال
۴۷۶,۵۱۲,۸۶۰	۴۹۶,۰۹۵,۱۵۶	شرکت کارتن صنعت نیا
۴۲۵,۱۶۰,۰۰۰	۴۲۵,۱۶۰,۰۰۰	شرکت نوزان صنعت نمین
۱,۰۱۵,۳۸۹,۰۰۰	۳۳۳,۶۹۲,۰۰۰	شرکت شهر بابانا
۹۲۵,۶۶۴,۶۷۵	۱۹۵,۱۵۷,۵۵۲	شرکت کارتن بهروز
۱۴۱,۱۳۵,۶۶۴	۱۴۱,۱۳۵,۶۶۴	شرکت تبریز پاک آذربایجان
۶۳,۸۷۴,۵۹۹	۶۳,۸۷۴,۵۹۹	شرکت آرا سنج البرز
۴,۹۷۷,۹۶۳,۹۰۰	۸۰,۲۸۰	شرکت نیلو قام چاپ
۲,۰۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۰	شرکت شیر پاستوریزه بگاه
۸,۷۶۲,۹۰۷,۴۱۷	۰	شرکت یارس گستر - شرکت گروه و وابسته
۴,۵۸۱,۷۷۰,۵۰۰	۰	مصطفی بیگدلی
۹,۰۱۳,۶۵۰,۰۰۰	۰	شرکت پرتو دانه خزر
۱,۲۱۶,۰۲۰,۰۰۰	۰	شرکت گلشاد مشهد
۷,۳۴۷,۷۴۸,۳۹۰	۰	صنایع غذایی سالم بودران سپاهان
۳,۰۰۱,۰۳۹,۷۷۴	۰	شرکت چاپ کنکاش قام
۳,۱۵۸,۰۲۴,۳۹۲	۰	شرکت پوشش چاپ ابهر
۱۳,۹۷۷,۰۳۷,۵۸۸	۲۰,۰۳۶,۸۹۱,۹۵۴	سایر اقلام
۱۲۷,۶۲۳,۴۹۰,۱۹۲	۱۲۱,۳۵۳,۴۸۲,۱۹۶	

۱-۱۴-۲- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی ۸۵,۶۳۱ میلیون ریال از حسابهای پرداختی تجاری شرکت اصلی تسویه گردیده است.



۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱ اسناد پرداختنی غیر تجاری	۱۵۲,۴۴۴,۴۰۵,۹۶۷	۵۷,۸۸۳,۶۹۷,۰۸۸	۸۳,۵۵۰,۱۹۳,۵۴۱	۹۰,۸۰۰,۳۲۳,۶۰۸
۱۵-۲ حسابهای پرداختنی غیر تجاری	۱۲۵,۸۰۸,۰۹۲,۲۲۰	۱۲۵,۷۳۰,۵۷۴,۶۴۶	۲۱,۷۷۱,۷۳۱,۲۰۵	۳۱,۳۲۲,۵۱۷,۹۲۳
۱۵-۳ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۵۸,۶۰۱,۹۹۷,۱۲۰	۳۵,۹۵۸,۲۸۹,۳۱۳	۱۷,۷۴۲,۹۸۰,۰۰۱	۱۰,۱۳۱,۳۸۸,۵۸۸
حقوق و مزایای پرداختنی به کارکنان	۶۱,۳۰۱,۱۰۷,۷۲۸	۳۴,۷۲۸,۵۷۵,۰۱۵	۱۳,۴۵۴,۱۵۰,۰۰۰	۴,۷۲۹,۰۶۷,۵۰۰
۱۵-۴ مالیاتهای تکلیفی وارزش افزوده	۱۲۵,۴۶۸,۸۸۰,۲۹۷	۱۳۰,۲۲۶,۷۰۱,۳۲۸	۴۱,۳۹۰,۳۲۷,۸۱۸	۴۲,۷۸۴,۸۶۹,۶۵۸
حق بیمه های پرداختنی	۳۳,۹۴۹,۶۳۳,۱۰۲	۳۰,۵۸۶,۵۶۵,۳۱۲	۲۰,۲۵۵,۳۰۶,۹۸۰	۱۷,۴۸۵,۳۶۴,۲۳۱
وزارت بهداشت درمان و آموزش پزشکی	۱,۹۴۷,۷۳۰,۶۷۹	۱۸,۷۵۳,۸۴۸,۵۳۵	-	-
حفاظت محیط زیست	۱,۴۴۴,۱۸۵,۳۱۲	۱,۴۴۴,۱۸۵,۳۱۲	۱,۴۴۴,۱۸۵,۳۱۲	۱,۴۴۴,۱۸۵,۳۱۲
	۵۶۰,۹۶۶,۰۳۲,۴۲۵	۴۳۵,۳۱۲,۴۳۶,۵۴۹	۱۹۹,۶۰۸,۸۷۴,۸۵۷	۱۱۶,۹۷۷,۷۱۶,۸۲۰



۱۵-۱ اسناد پرداختی غیر تجاری شرکت اصلی به قرار زیر است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۳۵۰,۹۳۷,۸۳۰	۷۶,۹۹۶,۸۸۶,۱۰۴	اداره امور مالیاتی شهرستان خرمدره - ارزش افزوده و عملکرد
۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس گستر مینو (بابت عوارض گمرکی سیلو)
۰	۱,۴۸۳,۶۵۱,۶۳۹	بیمه آسیا
۰	۶۶۱,۱۵۸,۲۸۷	اتاق بازرگانی
۰	۵۱۴,۲۶۴,۶۶۷	دیزل شرق
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵-۱-۲ صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران
۳۹۰,۲۰۷,۷۷۸	۰	شرکت درنا صنعت برتر
۰	۰	فروشگاه جهان رول
۳۳۹,۱۷۸,۰۰۰	۸۹۴,۲۳۲,۸۴۴	سایر
(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	تهاتر با پیش پرداخت
۹,۰۸۰,۳۲۳,۶۰۸	۸۳,۵۵۰,۱۹۳,۵۴۱	

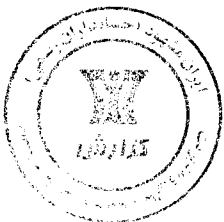
۱۵-۱-۱ - تاناریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۳۸,۰۰۹ میلیون ریال از اسناد پرداختی غیر تجاری شرکت اصلی تسویه گردیده است.
۱۵-۱-۲ - اسناد پرداختی به صدا و سیما مربوط به تبلیغات محصولات بوده که در سال مالی بعد با رعایت صرفه و صلاح شرکت کلیه قراردادهای منعقد فسخ و اسناد پرداختی مربوطه ابطال گردید.

۱۵-۲ حسابهای پرداختی غیر تجاری شرکت اصلی به قرار زیر است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۷۱۷,۲۹۴,۹۵۶	۹,۹۱۴,۹۸۹,۲۲۳	مطالبات کارکنان
۱,۸۲۶,۸۶۲,۳۲۲	۱,۸۲۶,۸۶۲,۳۲۲	دو درصد سهم آموزش و پرورش
۱,۶۰۵,۰۹۷,۴۸۶	۸۸۷,۶۰۵,۹۵۵	تعاونی مصرف کارکنان مینو
۰	۸۷۷,۵۶۵,۹۴۷	کارگزاری پارسبان
۳,۵۱۵,۸۰۵,۹۱۴	۸۰۶,۶۶۷,۰۳۶	شرکت بریج اینیو
۰	۷۴۷,۱۹۵,۰۰۰	پایا پک صنعت
۴۱۰,۷۲۵,۲۵۵	۷۳۷,۶۵۴,۲۰۵	عباس مشایخی
۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	سهامداران سابق ماده ۴۶ ق.ت
۴۵۴,۴۹۱,۲۹۶	۴۵۴,۴۹۱,۲۹۶	اطلس سلوفان
۴۸۲,۲۵۰,۰۰۰	۳۸۶,۲۵۰,۰۰۰	فروشگاه الکترو موتور آسیا
۰	۲۵۸,۴۰۰,۰۰۰	فروشگاه سامان
۲,۵۲۶,۵۱۸,۱۶۹	۲۵۶,۵۹۳,۲۹۹	دو درصد سهم سود نیروی مقاومت بسیج
۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	ماشین های اداری ماندگار
۱۴۷,۳۸۶,۴۰۰	۱۴۷,۳۸۶,۴۰۰	فولاد استیل پیام
۱۱۹,۳۱۲,۰۱۷	۱۱۹,۳۱۲,۰۱۷	بانک توسعه صادرات
۵۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۶۶۰,۰۰۰	خانه فولاد
۱۰۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۸,۴۰۰,۰۰۰	اداره ثبت اسناد ابهر
۳۴۹,۵۹۷,۸۳۵	۰	شرکت خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان - شرکتهای گروه و وابسته
۱,۳۱۰,۷۵۰,۰۰۰	۰	فروشگاه نسیم بلبرینگ قائم
۵,۶۶۲,۳۷۶,۲۷۳	۳,۴۹۳,۶۹۸,۵۰۵	سایر
۳۱,۳۲۲,۵۱۷,۹۲۳	۲۱,۷۷۱,۷۳۱,۲۰۵	

۱۵-۳ - عمده سر فصل ذخیره هزینه های معوق بابت ذخیره پاداش و عیدی ، مرخصی و برسنلی می باشد.

۱۵-۴ - مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت اصلی سالهای ۱۳۸۷ الی ۳ ماهه زمستان سال ۱۳۹۱ رسیدگی شده است و بابت سنوات بعد از آن بدهی قابل توجه احتمالی وجود ندارد.



۱۶- پیش دریافتها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳۱,۶۷۶,۸۷۶	۵۶۳,۷۵۲,۳۵۱	۵۳۱,۶۷۶,۸۷۶	۵۶۳,۷۵۲,۳۵۱	فروش ضایعات
۸,۶۶۲,۰۰۰	۱,۹۸۲,۰۰۱,۰۰۰	۴,۲۴۶,۰۷۲,۱۷۷	۴,۳۸۷,۰۰۷,۹۸۰	سایر
۵۴۰,۳۳۸,۸۷۶	۲,۵۴۵,۷۵۳,۳۵۱	۴,۷۷۷,۷۴۹,۰۵۳	۴,۹۵۰,۷۶۰,۳۳۱	

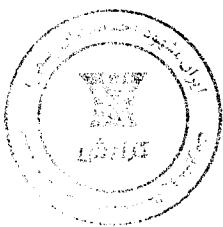
۱۷- ذخیره مالیات

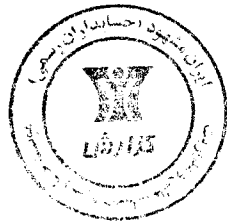
شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۰,۱۲۷,۴۴۷,۲۳۸	۱۴۹,۳۲۰,۶۸۷,۱۰۶	۳۸۳,۳۰۰,۱۹۹,۶۹۴	۳۳۷,۱۰۷,۳۱۰,۵۰۷	مانده ابتدای دوره
۱۴۰,۰۸۷,۲۶۷,۴۳۷	۳۵,۹۳۳,۲۲۳,۰۱۸	۳۱۸,۸۴۴,۲۶۹,۹۶۴	۸۳,۰۶۲,۹۵۵,۶۳۱	ذخیره مالیات عملکرد
(۱۰۰,۸۹۴,۰۲۷,۵۶۹)	(۱۳۶,۹۵۹,۷۸۴,۲۸۸)	(۳۶۵,۰۳۷,۱۵۹,۱۵۱)	(۳۱۲,۴۴۴,۷۳۲,۸۴۱)	پرداخت شده طی دوره
۱۴۹,۳۲۰,۶۸۷,۱۰۶	۴۸,۲۹۴,۱۲۵,۸۳۶	۳۳۷,۱۰۷,۳۱۰,۵۰۷	۱۰۷,۷۲۵,۵۳۳,۲۹۷	مانده در پایان دوره

۱۷-۱- مالیات عملکرد شرکتهای قاسم ایران و شوکو بارس و صنعتی بارس مینو (شرکتهای فرعی) تا پایان سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده و جهت عملکرد سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ در دوره مورد گزارش حسب مورد بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی و گزارش حسابرس مالیاتی ذخیره کافی در حسابها منظور شده است.

۱۷-۲- مالیات عملکرد شرکت صادراتی پرسونیس (شرکت فرعی) به استثنای سال ۱۳۸۷ تا پایان سال ۹۱ تسویه و قطعی شده و جهت عملکرد سال ۸۷ بر اساس رای هیات حل اختلاف مالیاتی و جهت سال مالی ۱۳۹۳ بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی ذخیره کافی در حسابها منظور شده است.

۱۷-۳- بابت مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۵ شرکت صنایع غذایی مینو شرق (شرکت فرعی) مبلغ ۱۴۰۰ میلیون ریال برگ تشخیص صادر شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته که در حال رسیدگی است و ذخیره آن در حسابها منظور نشده مضافاً زیان تایید شده سالهای ۱۳۸۶ و ۱۳۸۸ به ترتیب به مبلغ ۱۷,۹۱۵ و ۱۵,۰۰۶ میلیون ریال می باشد جهت عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مورد گزارش بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی ذخیره کافی در حسابها منظور شده است.





۱۷-۱- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح زیر است:

مرحله	ماده ذخیره		مالیات					درآمدمنقول		سود	سال مالی
	ریال	ریال	تقدیه شده	قطعی	تفصیلی	ریال	ریال	ریال	ریال		
رسیدگی	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱									
برگ قطعی صادر و تسویه شده		-	۳۹,۸۵۲,۹۹۰,۸۲۲	۳۹,۸۵۲,۹۹۰,۸۲۲	۳۹,۹۴۳,۱۸۰,۰۴۷	۳۴,۳۳۶,۵۴۵,۳۸۸	۱۵۳,۰۰۷,۷۰۹,۳۹۲	۲۴۹,۲۰۱,۴۳۵,۳۷۸		۱۳۹۰	
برگ قطعی صادر و تسویه شده		-	۷۰,۳۶۳,۲۵۱,۳۴۰	۷۰,۳۶۳,۲۵۱,۳۴۰	۷۰,۴۶۷,۶۶۵,۶۹۵	۵۹,۷۹۴,۶۰۷,۶۴۹	۲۶۵,۷۵۳,۸۱۱,۷۷۴	۳۵۰,۷۲۱,۵۲۸,۰۳۲		۱۳۹۱	
برگ قطعی صادر و تسویه شده	۹,۳۴۵,۵۱۴,۹۱۲	-	۱۰۰,۷۷۵,۳۷۲,۱۶۹	۱۰۰,۷۷۵,۳۷۲,۱۶۹	۱۰۰,۷۷۵,۳۷۲,۱۶۹	۹۱,۴۲۹,۸۵۷,۲۵۷	۳۶۵,۷۱۹,۴۲۹,۰۲۸	۶۱۸,۱۰۹,۲۵۷,۳۰۳		۱۳۹۲	
در حال رسیدگی	۱۴۰,۰۸۷,۲۶۷,۴۳۷	۱۲,۵۰۹,۸۷۷,۱۷۸	۱۳۷,۴۶۵,۲۹۵,۰۱۶	-	-	۱۳۷,۴۶۵,۲۹۵,۰۱۶	۵۰۹,۸۶۱,۱۸۰,۰۶۴	۱,۱۴۵,۵۰۱,۷۸۰,۷۷۹		۱۳۹۳	
رسیدگی نشده	۰	۳۵,۹۳۳,۲۲۲,۰۱۸	-	-	-	۳۵,۹۳۳,۲۲۲,۰۱۸	۱۴۳,۷۳۲,۸۹۲,۰۷۲	۱۹۶,۳۳۲,۶۶۰,۱۹۶		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	۱۴۹,۴۳۲,۷۸۲,۳۴۹	۴۸,۴۴۳,۱۰۰,۱۹۶									
	(۱۱۲,۰۹۵,۲۴۳)	(۱۴۸,۹۷۴,۳۶۰)									
	۱۴۹,۳۲۰,۶۸۷,۱۰۶	۴۸,۲۹۴,۱۲۵,۸۳۶									

گستر میشود: بیش پرداخت مالیاتی

کسر میشود: بیش پرداخت مالیاتی

۱۷-۱-۱- مالیات عملکرد شرکت برای تمام سالهای ۱۳۹۲ و ماقبل آن تسویه شده است.

۱۷-۱-۲- ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ بر اساس سود ابرازی و گزارش حسابرس مالیاتی پس از کسر معافیههای قانونی در حسابها منظور شده است.

۱۷-۱-۳- ذخیره مالیات عملکرد دوره مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی محاسبه و در صورتهای مالی افشا شده است.

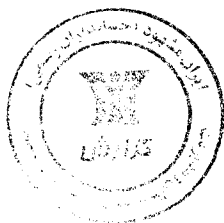
۱۸- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۰۱,۵۳۴,۶۰۲	۱,۱۵۳,۳۰۱,۶۷۷	۱۶,۰۸۹,۲۷۴,۹۱۶	۱۴,۴۴۲,۹۲۵,۱۵۲	مانده ابتدای دوره
۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۲۶۱,۷۴۷,۰۰۰	۵۹۷,۹۹۵,۲۵۱,۸۵۱	سود سهام تصویبی
۲۵۲,۸۰۱,۵۳۴,۶۰۲	۵۵۱,۱۵۳,۳۰۱,۶۷۷	۳۰۷,۳۵۱,۰۲۱,۹۱۶	۶۱۲,۴۳۸,۱۷۷,۰۰۳	
(۲۵۱,۶۴۸,۲۳۲,۹۲۵)	(۵,۹۶۸,۲۸۱,۴۰۰)	(۲۹۲,۹۰۸,۰۹۶,۷۶۴)	(۴۹,۳۲۶,۹۱۴,۰۲۴)	پرداخت سود سهام طی دوره
۱,۱۵۳,۳۰۱,۶۷۷	۵۴۵,۱۸۵,۰۲۰,۲۷۷	۱۴,۴۴۲,۹۲۵,۱۵۲	۵۶۳,۱۱۱,۲۶۲,۹۷۹	مانده سود سهام پرداختنی

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۵,۱۰۳,۶۴۰,۶۱۸	۱۷۰,۲۰۷,۲۷۴,۶۱۸	۳۱۸,۲۲۹,۷۰۲,۲۶۲	۴۰۸,۲۲۷,۸۸۲,۷۴۰	بانک صادرات
۱۵۴,۴۰۴,۵۱۸,۱۷۶	۱۱۵,۸۰۳,۳۹۸,۱۷۶	۵۱۲,۷۲۸,۵۱۲,۲۹۸	۴۶۴,۳۹۵,۲۰۲,۲۷۰	بانک ملت
-	-	۱۱۷,۶۳۰,۵۹۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۸۸,۰۶۰,۶۹۶	بانک سپه
-	-	۴۹۱,۶۹۸,۰۲۵,۲۲۷	۵۱۸,۰۹۲,۴۱۱,۷۳۹	بانک پاسارگاد
-	-	۱۱۵,۸۲۲,۹۸۶,۸۳۸	۴۴,۸۶۸,۸۷۳,۶۵۲	بانک ملی ایران
-	-	۸۱۴,۱۶۹,۱۸۴,۷۳۴	۷۴۹,۸۸۸,۱۴۸,۳۳۴	بانک رفاه
-	-	۵۶۰,۵۰۸,۲۱۹,۱۷۹	۷۳۶,۵۹۸,۰۲۱,۹۱۸	بانک اقتصاد نوین
-	-	۴۷,۹۰۶,۴۶۹,۰۳۰	۳۱,۶۵۶,۱۹۸,۸۳۲	بانک صنعت و معدن
-	-	۵۰,۶۰۳,۸۶۲,۰۹۵	-	ذخیره تامین شده باز پرداخت وامها
(۵۸,۹۲۹,۰۸۶,۳۷۸)	(۶۰,۴۱۳,۸۰۹,۸۱۷)	(۴۲۴,۶۰۷,۹۱۴,۶۱۹)	(۳۶۶,۷۲۹,۴۵۲,۵۱۴)	سود و کارمزد دوره های آتی
(۴۶,۶۴۴,۶۶۵,۳۰۳)	(۱۷,۸۰۳,۱۹۲,۴۲۱)	(۶۲۵,۸۴۰,۶۴۰,۲۰۷)	(۵۱۲,۰۰۰,۴۸۶,۳۱۶)	حصه بلند مدت
۱۳۳,۹۳۴,۴۰۷,۱۱۳	۲۰۷,۷۹۳,۶۷۰,۵۵۶	۱,۹۷۸,۸۴۸,۹۹۶,۸۳۷	۲,۱۸۸,۷۸۴,۸۶۱,۳۵۱	





۱۹- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

تاریخ	۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		نرخ سود و کارمزد درصد	دوره باز پرداخت	نوع قرارداد	منابع تأمین کننده تسهیلات
	اقساط بلند مدت	اقساط جاری	اقساط بلند مدت	اقساط جاری				
	ریال	ریال	ریال	ریال				
سفته به مبلغ ۱۶۸۱۵۱ میلیون ریال	۰	۸۵,۱۰۳,۶۴۰,۶۱۸	۰	۱۷,۰۲۰,۲۷۴,۶۱۸	۲۴	۱۲ ماهه	مشارکت مدنی	بانک صادرات-شعبه مینو خرمدره
سفته به مبلغ ۱۴۱۷۰۰ میلیون ریال	۷۷,۳۰۲,۳۷۸,۱۷۶	۷۷,۳۰۲,۲۴۰,۰۰۰	۳۸,۶۰۱,۱۵۸,۱۷۶	۷۷,۳۰۲,۲۴۰,۰۰۰	۱۵	۶۰ ماهه	مشارکت مدنی	بانک ملت-شعبه مینو خرمدره
جمع	۷۷,۳۰۲,۳۷۸,۱۷۶	۱۶۲,۳۰۵,۸۸۰,۶۱۸	۳۸,۶۰۱,۱۵۸,۱۷۶	۲۴۷,۴۰۹,۵۱۴,۶۱۸				
	(۳۰,۵۵۷,۶۱۲,۸۷۳)	(۲۸,۳۷۱,۴۷۳,۵۰۵)	(۳۰,۷۶۷,۹۶۵,۷۵۵)	(۳۱,۹۱۵,۸۴۴,۰۶۲)				کسر میشود: سود و کارمزد دوره های آتی
	۴۶,۷۴۴,۶۶۵,۳۰۳	۱۳۳,۹۳۴,۴۰۷,۱۱۳	۷,۸۳۳,۱۹۲,۴۲۱	۲۰۷,۴۹۳,۶۷۰,۵۵۶				خالص بدهی

۱-۱-۱- طبق توافق انجام شده با بانک تجارت طی مصوبه ۷۳۴/۳۰۰ مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۹ کلیه بدهی ارزی به مبلغ ۱۰,۹۳۶,۷۶۱,۰۰۰ ریال و ۱۳,۵۰۰ یورو یا فی ۱۰,۹۳۶,۷۶۱,۰۰۰ یورو یا فی ۱۳,۵۰۰ یورو یا فی ۱۵,۰۵۲ ریال به صورت یکجا تسویه گردید. و در سال مالی قلمبسته ۳۹,۸۳۵ میلیون ریال بابت تفاوت نرخ ارز به حساب در آمد (طی یادداشت ۳۰) و مبلغ ۴۵,۳۵۵ میلیون ریال بابت اصل و سود برکت جراتم سهم بانک مرکزی (طی یادداشت ۱۳) به حساب شرکت واریز گردید لیکن با توجه به مسدود بودن وجوه مذکور تا تعیین تکلیف و قطعی آن از سوی بانک مرکزی به دلیل

عدم تحقق ذخیره لازم در حسابها منظور گردید.

همچنین بر اساس توافق نامه امهال به شماره ۸۳۳۰۳۳۷ مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۹ فی عین شرکت مینو (شرکت فرعی) و بانک رفاه شعبه پردیس تسهیلات ارزی دریافتی به مبلغ ۳۲,۷۲۲,۵۶۶ یورو یا نرخ ۳۱,۸۶۸ ریال به مدت ۵ سال یا نرخ ۱۹٪ پس از بخشش جراتم تسهیلات ریالی تبدیل شده است. طبق آیین نامه اجرایی ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، مزایا و تسهیلاتی برای کودکان تسهیلات مزبور در خصوص نرخ بنیادی تسویه بدهی ارزی، سود و کارمزد و جراتم متعلقه و سرایت بر پرداخت لحاظ شده لیکن اقدامات اجرایی شرکت مینو جهت بهره برداری از مزایا تا تاریخ تهیه گزارش منتهی به نتیجه نهایی نشده است.

(۳۱)

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	شرکت اصلی		گروه	
	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده ابتدای دوره	۵۲,۱۵۷,۰۴۹,۱۷۸	۷۰,۱۱۳,۸۷۹,۷۵۲	۲۳۰,۱۲۷,۳۷۸,۱۳۱	۲۸۵,۴۲۴,۰۳۳,۶۰۶
پرداخت شده طی دوره	(۱۰,۸۱۶,۲۵۶,۴۹۴)	(۵,۶۷۷,۹۲۱,۹۰۴)	(۶۰,۴۳۰,۴۰۴,۵۸۶)	(۲۱,۵۶۱,۵۱۰,۱۶۰)
ذخیره تامین شده	۲۸,۳۴۰,۷۹۲,۶۸۴	۶۴,۴۹۱,۹۵۷,۸۴۸	۱۶۹,۷۴۶,۹۷۳,۵۴۵	۲۶۳,۸۶۲,۵۲۳,۴۴۶
مانده پایان دوره	۷۰,۱۱۳,۸۷۹,۷۵۲	۸۸,۰۲۲,۱۸۸,۶۹۲	۲۸۵,۴۲۴,۰۳۳,۶۰۶	۳۴۵,۸۵۳,۶۵۶,۱۶۲

۲۱- سرمایه

طبق مجمع عمومی فوق العاده در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۷ سرمایه شرکت از مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته تصویب و مبلغ ۱۸۰ میلیارد ریال آن قطعی و ۳۲۰ میلیارد ریال باقی در اختیار هیئت مدیره قرار گرفت. توضیح اینکه مبلغ ۱۸۰ میلیارد ریال افزایش سرمایه مرحله اول در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۱ در اداره ثبت شرکتها ثبت شده است.

	۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام
شرکت اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۳۳۷,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۰۲۴,۴۳۹,۰۰۰	۶۷/۴۲	۴۶۲,۰۲۴,۴۳۹
موسسه فرهنگی پیام آزادگان	۱۱۲,۱۶۵,۷۲۴,۰۰۰	۱۵۲,۵۴۵,۳۸۴,۰۰۰	۲۲/۴۳	۱۵۲,۵۴۵,۳۸۴
رضا مطلبی کاشانی	۳۷,۳۸۱,۹۹۴,۰۰۰	۳۵,۰۹۲,۶۵۹,۰۰۰	۷/۴۸	۳۵,۰۹۲,۶۵۹
سایر	۱۳,۳۳۷,۲۸۲,۰۰۰	۳۰,۳۳۷,۵۱۸,۰۰۰	۲/۶۷	۳۰,۳۳۷,۵۱۸
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰



۲۲- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی

بهای تمام شده		تعداد سهام	درصد مالکیت	شرکت فرعی سرمایه گذار
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
ریال	ریال			
۱۴,۲۴۹,۰۰۰	۱۴,۲۴۹,۰۰۰	۱۱,۲۴۹	۰/۰۰۰۰۲	شرکت صنعتی پارس مینو
۵۳,۳۰۵,۰۲۲	۵۳,۳۰۵,۰۲۲	۱۲,۲۴۰	۰/۰۰۰۰۱	شرکت قاسم ایران
۶۷,۵۵۴,۰۲۲	۶۷,۵۵۴,۰۲۲	۲۳,۴۸۹		

۲۳- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل میشود. به موجب مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



۲۴- سهم اقلیت

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹۹,۰۷۹,۷۶۵,۹۹۵	۴۰۰,۰۰۱,۵۸۳,۰۰۱	سرمایه
۳۶,۵۷۰,۱۰۴,۸۸۲	۳۶,۲۲۶,۸۵۰,۳۷۲	اندوخته قانونی
۱۶,۶۲۳,۱۷۶	۱۶,۵۲۶,۰۰۵	سایر اندوخته‌ها
۴۳۸,۷۴۶,۲۴۰,۹۵۴	۴۵۱,۰۵۳,۷۸۰,۰۲۹	سود انباشته
۸۷۴,۴۱۲,۷۳۵,۰۰۷	۸۸۷,۲۹۸,۷۳۹,۴۰۷	
(۴۹۵,۲۷۴,۰۰۶)	(۶۲۲,۸۱۵,۴۴۰)	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی توسط شرکتهای گروه (یادداشت ۱-۲۴)
۸۷۳,۹۱۷,۴۶۱,۰۰۱	۸۸۶,۶۷۵,۹۲۳,۹۶۷	

۱-۲۴- با توجه به اینکه تعدادی از سهام شرکتهای فرعی در تملک شرکت اصلی و سایر شرکتهای گروه میباشد لذا مبلغ این سرمایه گذاریها عینا از

سهم اقلیت شرکتهای فرعی کسر گردیده است.



۲۵- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فروش داخلی :					
۲,۸۸۹,۰۵۱,۱۷۷,۹۶۱	۱,۲۶۳,۹۹۶,۹۰۴,۷۰۶	۱,۲۶۳,۷۰۷,۳۲۴,۰۰۵	۱۰,۴۹۱,۰۹۰,۵۸۳,۳۲۱	۴,۵۶۷,۷۲۹,۸۳۵,۸۵۴	۴,۹۸۲,۸۴۹,۳۱۷,۵۷۸
-	-	-	۵,۲۲۶,۶۶۰,۷۶۹,۲۲۶	۱,۸۷۲,۹۸۴,۹۶۰,۹۲۳	۲,۰۷۶,۴۷۷,۵۲۲,۶۴۴
-	-	-	۱,۷۸۲,۰۴۴,۰۴۴,۷۸۷	۱,۲۳۶,۸۸۴,۹۳۶,۷۰۶	۱,۲۱۲,۵۶۹,۴۵۶,۹۷۴
۲,۸۸۹,۰۵۱,۱۷۷,۹۶۱	۱,۲۶۳,۹۹۶,۹۰۴,۷۰۶	۱,۲۶۳,۷۰۷,۳۲۴,۰۰۵	۱۷,۴۹۹,۷۹۵,۳۹۷,۳۳۴	۷,۶۷۷,۵۹۹,۷۲۳,۴۸۳	۸,۲۷۱,۸۹۶,۲۹۷,۱۹۶
(۱۵۹,۱۹۴,۴۲۰,۷۹۴)	(۵۹,۲۸۷,۵۴۸,۰۷۹)	(۱۰۷,۷۸۵,۶۴۷,۱۶۶)	(۱۰۱۱,۹۸۶,۸۵۱,۹۳۳)	(۴۱۹,۴۸۲,۴۲۷,۰۲۴)	(۵۵۲,۶۸۶,۵۹۰,۲۲۴)
۲,۷۲۹,۸۵۶,۷۵۷,۱۶۷	۱,۲۰۴,۷۰۹,۳۵۶,۶۲۷	۱,۱۵۵,۹۲۱,۶۷۶,۸۳۹	۱۶,۴۸۷,۸۰۸,۵۴۵,۴۰۱	۷,۲۵۸,۱۱۷,۳۰۶,۴۵۹	۷,۷۱۹,۲۰۹,۷۰۶,۹۷۲
فروش صادراتی :					
۴۹,۶۶۱,۸۳۲,۳۹۶	۲۰,۸۴۴,۷۵۱,۹۹۰	۳۴,۰۱۷,۶۵۱,۹۴۸	۱۸۰,۵۳۱,۱۷۲,۹۷۰	۸۲,۵۹۶,۲۶۲,۱۷۵	۹۵,۳۳۳,۹۱۰,۲۹۰
-	-	-	-	-	۶۲۳,۴۴۸,۰۰۰
۴۹,۶۶۱,۸۳۲,۳۹۶	۲۰,۸۴۴,۷۵۱,۹۹۰	۳۴,۰۱۷,۶۵۱,۹۴۸	۱۸۰,۵۳۱,۱۷۲,۹۷۰	۸۲,۵۹۶,۲۶۲,۱۷۵	۹۵,۹۵۷,۳۵۸,۲۹۰
۲,۷۷۹,۵۱۸,۵۸۹,۵۶۳	۱,۲۲۵,۵۵۴,۱۰۸,۶۱۷	۱,۱۸۹,۹۳۹,۳۲۸,۷۸۷	۱۶,۶۶۸,۳۳۹,۷۱۸,۳۷۱	۷,۳۴۰,۷۱۳,۵۶۸,۶۳۴	۷,۸۱۵,۱۶۷,۰۶۵,۲۶۲
جمع کل فروش (خالص)					

مبلغ عمده فروش شرکت‌های گروه حدوداً ۹۸٪ توسط شرکت قاسم ایران توزیع شده است که در تعدیلات تلفیقی عیناً حذف شده است همچنین نرخهای فروش توسط هیات مدیره به تصویب رسیده است.



۱-۲۵- فروش خالص شرکت اصلی طی دوره بشرح زیر میباشد:

سال ۱۳۹۳		دوره مالی میانی ۶ ماهه		دوره مالی میانی ۶ ماهه	
		منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱		منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
ریال	تن	ریال	تن	ریال	تن
۲,۰۴۷,۱۳۷,۳۶۷,۳۵۸	۵۲,۵۸۱	۹۵۰,۸۹۵,۰۲۰,۰۰۰	۲۵,۵۸۸	۹۵۱,۵۴۷,۰۶۴,۱۸۵	۲۳,۹۰۷
۳۲۵,۱۵۲,۰۳۶,۰۴۰	۵,۲۲۱	۱۴۲,۹۰۸,۲۵۵,۰۰۰	۲,۴۵۸	۱۴۵,۱۲۴,۳۲۳,۹۶۰	۲,۲۸۴
۳۳,۱۳۵,۰۲۹,۸۱۶	۵۹۳	۵,۳۲۵,۸۶۴,۶۳۱	۱۰۵	۹,۶۸۴,۰۵۷,۳۱۲	۱۶۸
۱۳۶,۶۷۱,۶۰۳,۹۳۲	۲,۴۴۸	۴۴,۴۹۳,۷۰۹,۵۵۱	۷۷۵	۴۷,۰۴۸,۹۴۷,۱۳۸	۸۵۲
۴۲,۷۷۸,۰۴۴,۸۳۰	۸۰۶	۱۷,۷۴۱,۲۷۴,۲۲۴	۳۵۵	۶,۴۳۱,۲۸۰,۸۲۰	۱۲۱
۲۳۲,۳۲۴,۰۳۵,۳۶۹	۳,۲۷۲	۱۰۰,۸۴۰,۵۹۷,۸۰۰	۱,۴۹۶	۱۰۳,۵۹۵,۳۸۵,۶۳۰	۱,۳۹۸
۷۰,۰۰۸,۳۰۹,۰۱۶	۴۰۷	۱,۷۸۴,۴۱۳,۵۰۰	۳۰	-	-
۱,۸۴۴,۷۵۱,۶۰۰	۱۸	۷,۷۷۰,۰۰۰	-	۲۷۶,۲۶۴,۹۶۰	۱
۲,۸۸۹,۰۵۱,۱۷۷,۹۶۱	۶۵,۳۴۶	۱,۲۶۳,۹۹۶,۹۰۴,۷۰۶	۳۰,۸۰۷	۱,۲۶۳,۷۰۷,۳۲۴,۰۰۵	۲۸,۷۳۱
(۱۵۹,۱۹۴,۴۲۰,۷۹۴)	-	(۵۹,۲۸۷,۵۴۸,۰۷۹)	-	(۱۰۷,۷۸۵,۶۴۷,۱۶۶)	-
۲,۷۲۹,۸۵۶,۷۵۷,۱۶۷	۶۵,۳۴۶	۱,۲۰۴,۷۰۹,۳۵۶,۶۲۷	۳۰,۸۰۷	۱,۱۵۵,۹۲۱,۶۷۶,۸۳۹	۲۸,۷۳۱
۱۲,۸۰۱,۱۶۹,۲۴۰	۲۰۷	۵,۷۳۲,۷۵۴,۷۲۰	۹۸	۷,۱۱۷,۲۵۷,۷۲۸	۱۱۸
۱۷,۵۷۴,۹۷۸,۲۷۶	۳۴۶	۷,۵۲۲,۳۰۱,۱۹۰	۱۴۶	۳,۸۲۳,۵۵۶,۳۴۰	۷۰
۵,۴۰۷,۸۷۱,۷۲۸	۱۱۱	۲,۶۵۹,۰۱۴,۵۶۰	۶۱	۱۴,۳۸۹,۱۷۳,۱۶۰	۳۰۶
۶,۳۷۵,۲۶۵,۷۴۰	۹۵	۱,۹۵۶,۷۴۶,۰۰۰	۳۱	۱,۳۲۲,۹۵۰,۸۰۰	۱۶
۷,۵۰۲,۵۴۷,۴۱۲	۱۷۹	۲,۹۷۳,۹۳۵,۵۲۰	۷۶	۷,۳۶۴,۷۱۳,۹۲۰	۱۸۸
۴۹,۶۶۱,۸۳۲,۳۹۶	۹۳۸	۲۰,۸۴۴,۷۵۱,۹۹۰	۴۱۲	۳۴,۰۱۷,۶۵۱,۹۴۸	۶۹۸
۲,۷۷۹,۵۱۸,۵۸۹,۵۶۳	۶۶,۲۸۴	۱,۲۲۵,۵۵۴,۱۰۸,۶۱۷	۳۱,۲۱۹	۱,۱۸۹,۹۳۹,۳۲۸,۷۸۷	۲۹,۴۲۹

مبلغ ۱,۱۵۴ میلیارد ریال از کل فروشهای شرکت اصلی به شرکت قاسم ایران بوده است.
 علت افزایش مبلغ برگشت از فروش و تخفیفات عمدتاً مربوط به تخفیفات ذیل فاکتور به شرکت قاسم ایران بر اساس مجوزات و آیین نامه های ذیربط می باشد.



۲۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۶۲,۲۴۰,۰۸۶,۰۹۱	۷۹۰,۱۵۰,۶۵۸,۳۷۱	۷۶۷,۰۴۳,۱۵۰,۵۳۱	۳,۷۹۹,۸۱۲,۴۷۶,۹۷۸	۱,۷۳۶,۲۲۵,۴۶۵,۵۶۹	۱,۶۷۷,۰۱۵,۷۷۸,۷۴۶	مواد مستقیم مصرفی
۲۱۱,۵۸۵,۳۴۲,۳۷۵	۱۰۴,۸۹۳,۵۱۱,۱۲۴	۱۱۸,۰۶۱,۴۶۹,۲۴۶	۵۴۵,۵۳۷,۴۹۹,۰۳۱	۲۶۶,۹۴۹,۸۵۰,۶۶۷	۳۱۱,۷۵۷,۵۲۱,۰۲۰	دستمزد مستقیم (۴-۲۶)
۱۸۵,۶۴۴,۴۸۵,۰۳۷	۹۰,۴۸۳,۲۰۹,۳۶۴	۱۰۳,۱۷۳,۸۹۷,۰۱۳	۵۵۳,۴۵۹,۶۳۰,۶۹۵	۲۶۵,۳۹۵,۷۶۷,۷۰۸	۳۲۱,۹۸۳,۲۸۳,۸۴۱	سربار تولید (۵-۲۶)
-	-	-	(۶,۲۱۰,۲۸۵,۶۸۵)	(۳,۵۲۲,۹۱۶,۰۲۳)	(۳,۱۵۳,۳۴۷,۸۳۴)	هزینه های جذب نشده در تولید
۲,۱۵۹,۴۶۹,۹۱۳,۵۰۳	۹۸۵,۵۲۷,۳۷۸,۸۵۹	۹۸۸,۲۷۸,۵۱۶,۷۹۰	۴,۸۹۲,۵۹۹,۳۲۱,۰۱۹	۲,۲۶۵,۰۴۸,۱۶۷,۲۲۱	۲,۳۰۷,۶۰۳,۲۳۵,۷۷۳	هزینه های تولید
۱۰,۶۵۰,۱۶۵,۳۰۳	۱۰,۶۵۰,۱۶۵,۳۰۳	۱۲,۰۴۰,۹۸۵,۶۳۸	۲۰,۹۷۳,۸۷۰,۱۱۶	۲۰,۹۷۳,۸۷۰,۱۱۶	۳۹,۱۲۰,۱۲۷,۵۰۵	موجودی در جریان ساخت اول دوره
(۱۲,۰۴۰,۹۸۵,۶۳۸)	(۱۲,۶۱۶,۱۴۲,۰۶۶)	(۱۶,۰۳۲,۹۸۴,۲۹۷)	(۳۹,۱۲۰,۱۲۷,۵۰۵)	(۳۶,۸۰۰,۵۹۹,۹۲۶)	(۳۳,۷۶۰,۵۹۳,۲۰۷)	موجودی در جریان ساخت پایان دوره
۲,۱۵۸,۰۷۹,۰۹۳,۱۶۸	۹۸۳,۵۶۱,۴۰۲,۰۹۶	۹۸۴,۲۸۶,۵۱۸,۱۳۱	۴,۸۷۴,۴۵۳,۰۶۳,۶۳۰	۲,۲۴۹,۲۲۱,۴۳۸,۱۱۱	۲,۳۱۲,۹۶۲,۷۷۰,۰۷۱	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۴,۳۲۵,۹۸۵,۷۸۵	۴,۳۲۵,۹۸۵,۷۸۵	۱,۹۶۵,۶۲۸,۴۴۶	۲,۱۵۳,۹۲۸,۸۸۲,۳۹۵	۲,۱۵۵,۸۹۵,۰۶۴,۲۰۹	۲,۱۵۸,۰۳۰,۲۷۲,۸۱۱	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۱,۹۶۵,۶۲۸,۴۴۶)	(۲,۲۶۵,۰۲۱,۵۲۰)	(۸,۳۱۹,۹۳۰,۹۶۶)	(۲,۱۵۸,۰۳۰,۲۷۲,۸۱۱)	(۲,۳۲۷,۳۷۷,۶۲۰,۵۷۸)	(۲,۷۱۵,۹۸۰,۳۳۹,۶۲۶)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
-	-	-	۸,۷۸۰,۳۰۹,۵۶۶,۵۰۴	۳,۹۹۴,۹۴۵,۱۲۵,۹۶۴	۴,۸۲۴,۰۲۹,۸۰۷,۶۴۴	خرید کالای ساخته شده طی دوره
۲,۱۶۰,۴۳۹,۴۵۰,۵۰۷	۹۸۵,۶۲۲,۳۶۶,۳۶۱	۹۷۷,۹۳۲,۲۱۵,۶۱۱	۱۳,۶۵۰,۶۶۱,۲۳۹,۷۱۸	۶,۰۷۲,۶۸۴,۰۰۷,۷۰۶	۶,۵۷۹,۰۴۲,۵۱۰,۹۰۰	

۲۶-۱- مقدار تولید شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش به شرح زیر میباشد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت عملی	تولید واقعی دوره ۹۴/۰۶/۳۱	تولید واقعی دوره ۹۳/۰۶/۳۱	تولید واقعی سال ۱۳۹۳
تافی و آبنبات	۲,۳۰۰	۷۳۵	۶۱۵	۱,۷۱۷
بفک	۳,۳۰۰	۱,۳۹۸	۱,۴۹۶	۳,۲۷۲
بیسکویت	۵۲,۷۵۰	۲۴,۱۸۴	۲۵,۶۶۶	۵۲,۷۴۸
ویفر	۹,۰۰۰	۲,۳۰۲	۲,۴۷۱	۵,۳۰۷
کیک	۳,۰۰۰	۹۶۰	۸۸۹	۲,۷۵۴
شکلات	۲۰۰	۱	۰	۱۸
بستنی زمستانی	۶۰۰	۰	۳۰	۴۰۷
	۷۱,۱۵۰	۲۹,۵۸۰	۳۱,۱۶۷	۶۶,۲۲۳

هزینه های استهلاک در کارگاههای عدم کارکرد براساس ۳۰ درصد نرخ محاسبه گردیده است.



۲-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات فروش رفته شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

فروش		بهای تمام شده		سود (زیان) ناخالص	
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیسگویت	۸۷۶,۳۱۹,۶۱۴,۰۰۵	۹۱۱,۹۶۸,۰۴۶,۸۸۱	۶۶۵,۷۷۲,۳۲۴,۱۹۳	۶۷۱,۴۸۹,۹۴۳,۵۱۴	۲۴۰,۴۷۸,۱۰۳,۳۶۷
نافی و آبنبات	۳۷,۱۶۰,۷۱۷,۹۸۳	۲۹,۸۹۰,۱۷۴,۷۳۲	۵۲,۵۷۱,۰۸۲,۲۶۵	۴۳,۳۰۱,۱۰۴,۲۲۱	(۱۳,۴۱۰,۹۲۹,۴۸۹)
ویفر	۱۳۷,۴۸۷,۶۴۰,۲۲۵	۱۳۸,۲۳۰,۵۲۴,۹۸۸	۱۲۴,۴۲۷,۰۲۸,۰۳۳	۱۲۹,۵۴۱,۱۴۵,۳۲۶	۸,۶۸۹,۳۷۹,۶۶۲
کیک	۴۸,۰۷۱,۵۲۸,۷۹۱	۵۰,۵۱۴,۸۷۹,۴۴۶	۵۴,۹۴۳,۵۳۳,۳۶۱	۶۰,۳۹۶,۱۴۱,۷۲۵	(۹,۸۸۲,۲۶۲,۲۷۹)
پفک	۹۰,۶۲۹,۱۸۳,۰۸۸	۹۳,۱۹۶,۵۴۳,۲۴۳	۷۶,۳۴۳,۹۶۱,۰۹۰	۷۸,۶۴۵,۳۴۲,۶۸۷	۱۴,۵۵۱,۲۰۰,۵۵۶
بستنی زمستانی	-	۱,۷۴۷,۱۶۹,۳۲۷	-	۲,۱۹۱,۳۷۳,۱۴۶	(۴۴۴,۲۰۳,۸۱۹)
شکلات	۲۷۰,۶۴۴,۶۹۵	۷,۷۷۰,۰۰۰	۳,۸۷۴,۲۸۶,۶۶۹	۵۷,۳۱۵,۷۴۲	(۴۹,۵۴۵,۷۴۲)
	۱,۱۸۹,۹۴۹,۳۲۸,۷۸۷	۱,۲۲۵,۵۵۴,۱۰۸,۶۱۷	۹۷۷,۹۳۲,۲۱۵,۶۱۱	۹۸۵,۶۲۲,۳۶۶,۳۶۱	۲۳۹,۹۳۱,۷۴۲,۲۵۶
				۲۱۲,۰۰۷,۱۱۳,۱۷۶	

۳-۲- خریدهای عمده شرکت اصلی طی دوره مالی مورد گزارش بشرح زیر میباشد:

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن
روغن	۵,۵۶۵	۲۱۷,۶۹۶,۷۸۵,۳۴۲	۵,۳۸۴	۲۲۷,۴۱۶,۷۷۹,۲۵۷	۱۱,۴۵۴
گندم	۱۳,۵۲۵	۱۴۶,۳۸۷,۰۳۹,۰۰۰	۲۷,۵۷۹	۲۹۳,۷۴۹,۶۴۳,۵۰۰	۴۵,۵۶۵
شکر	۴,۷۸۷	۱۰۳,۴۳۳,۴۳۰,۴۰۰	۵,۶۵۴	۱۰۶,۸۴۱,۳۵۵,۲۰۰	۱۳,۴۴۸
انواع لفاف و پوشش	۶۶۵	۱۹,۹۲۵,۱۲۲,۴۰۰	۶۹۵	۳۸,۴۷۷,۲۰۱,۲۵۵	۲,۶۹۱
انواع اسانس	۷۷۵	۵۴,۲۵۰,۱۱۸,۲۲۱	۷	۴,۶۴۱,۲۴۳,۹۵۵	۱۹
انواع کارتن	۷,۶۰۵	۴۳,۲۱۷,۳۰۵,۰۷۷	۴,۵۶۸	۲۲,۹۲۵,۰۸۰,۳۵۰	۱۵,۸۵۵
بودر وی و بودر بنیر	۴۲۲	۳,۷۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۷,۳۸۳,۴۳۷,۳۶۰	۷۹۲
انواع کاغذ منقسم و اتیکت	۲۰۶	۵,۰۱۴,۴۸۰,۰۰۰	۳۴۶	۳,۲۵۵,۷۵۶,۷۰۰	۲,۷۰۴
بودر مالت	۱,۴۸۰	۴,۷۳۶,۴۲۵,۲۰۰	۸۰	۴,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵
گلوزر	۴۰۸	۷,۴۵۰,۳۳۴,۰۰۰	۳۷۴	۶,۹۷۲,۸۹۱,۰۰۰	۱,۰۴۲
شیر خشک	۱۶۷	۵,۴۴۷,۱۳۰,۰۰۰	۴۰	۳,۹۹۰,۷۴۰,۰۰۰	۱۰۰
تخم مرغ	۱,۰۵۴	۲۲,۰۱۹,۶۸۴,۲۰۰	۲۲۴	۸,۰۰۷,۰۵۱,۰۰۰	۶۷۱
بودر ذرت	۲۸۳	۱۸,۵۳۱,۶۱۰,۲۷۵	۹۴۶	۱۳,۳۳۰,۳۳۵,۳۰۰	۲,۳۰۶
انواع اسید	۷	۵,۰۰۰,۴۹۴,۳۰۰	۶۳	۲,۶۰۶,۶۷۵,۰۰۰	۱۲۰
انواع لوازم جاب و بسته بندی	۶۲	۴,۳۳۸,۷۷۳,۵۰۰	۲,۳۰۱	۵۵,۹۴۶,۳۲۵,۲۰۰	۱,۳۷۹
بیگربنات سدیم	۷۶	۵,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶	۳,۱۹۹,۷۸۰,۰۰۰	۲۸۴
انواع جعبه و کیسه	۴۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۲	۱۴,۳۲۵,۸۰۱,۲۲۲	۳۰,۵۰
نشاسته گندم	۴۰	۳,۸۰۵,۰۰۶,۰۰۰	۱۴۶	۲,۶۳۳,۰۶۱,۰۰۰	۳۲۱
کره	۱۱۲	۴,۹۵۷,۸۸۷,۵۰۰	۲۳	۱,۰۱۱,۸۹۸,۰۰۰	۲۱
روغن جانشین	۶۰	۳,۲۷۸,۲۳۰,۰۰۰	۱۰۵	۶,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۴
نمک طعام	۱۱۴	۱,۴۷۲,۷۸۹,۰۰۰	۲۲۳	۴۹۲,۷۷۸,۰۰۰	۵۲۷
شکلات	۱۳	۱,۸۵۷,۱۶۸,۰۰۰	۱۴۰	۹,۱۰۶,۹۴۴,۵۰۰	۴۷۹
لسیتین	۱۲	۱,۳۵۲,۱۱۰,۵۴۷	۵۰	۲,۹۷۶,۳۲۰,۰۰۰	۴۵
بودر کاکائو	۲۲۴	۵۴۹,۳۸۸,۰۰۰	۴۳	۴,۹۶۲,۹۸۳,۵۵۰	۲۳
سایر		۱,۷۹۷,۵۱۱,۹۳۶	-	۵,۷۸۵,۱۵۷,۸۸۸	۰
		۶۸۸,۶۷۸,۴۲۲,۸۹۸		۸۵۱,۴۶۶,۲۳۹,۲۳۷	
				۱,۸۶۰,۲۶۴,۱۹۶,۰۱۴	

۱-۳-۲- عمده خرید مواد اولیه شامل روغن، شکر و گندم به ترتیب از شرکت پرتو دانه خزر، یری دانه، پارس گستر و حسن حاج موسی و کشاورزان منطقه و خرید مواد اولیه بسته بندی عمدتاً از شرکتهای پلات، شبان آویزه و کوشا کارتن می باشد.

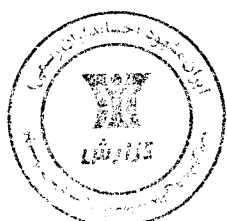


۴-۲۶- دستمزد مستقیم بشرح زیر میباشد:

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹,۴۶۱,۵۱۴,۸۹۷	۳۸,۶۹۴,۲۲۴,۲۰۰	۴۶,۸۲۲,۲۷۵,۲۲۳	۱۹۳,۸۵۶,۷۶۰,۰۳۳	۹۴,۹۶۰,۸۰۱,۲۸۷	۱۱۲,۹۸۵,۷۰۱,۰۲۷
۱۸,۴۱۰,۳۲۳,۴۲۷	۱۳,۴۵۶,۰۹۴,۴۱۷	۱۳,۶۸۴,۲۹۲,۴۲۸	۴۵,۸۴۰,۱۸۷,۷۶۶	۳۳,۵۵۱,۲۲۱,۶۰۱	۳۶,۱۴۶,۳۶۴,۹۷۶
۴۹,۳۳۵,۳۵۸,۸۷۲	۲۴,۴۳۶,۷۰۶,۸۲۸	۲۳,۱۸۸,۹۰۵,۳۲۱	۱۲۱,۸۷۴,۵۲۵,۰۲۶	۵۶,۸۴۱,۸۲۰,۴۰۵	۶۲,۹۶۹,۸۳۵,۳۷۲
۱۷,۴۱۶,۶۹۹,۳۵۳	۶,۳۹۸,۲۰۱,۰۵۴	۷,۵۹۳,۰۶۹,۲۹۸	۵۱,۵۸۷,۲۱۸,۵۱۳	۱۹,۴۵۳,۲۱۳,۸۷۲	۲۴,۴۶۷,۷۲۲,۵۳۱
۳۰,۶۴۷,۷۹۰,۶۱۹	۱۵,۱۸۵,۶۹۲,۲۷۴	۱۷,۲۱۴,۸۱۸,۷۰۹	۷۸,۶۸۴,۹۹۸,۲۵۸	۳۶,۸۷۷,۵۸۴,۳۸۰	۴۵,۳۱۸,۹۸۷,۳۱۲
۷,۱۷۵,۵۳۵,۷۰۸	۳,۴۷۱,۷۴۶,۰۱۹	۴,۰۱۵,۶۸۷,۶۳۱	۱۷,۸۴۱,۷۹۱,۰۴۸	۸,۴۰۹,۷۲۲,۴۶۵	۹,۹۵۸,۶۲۷,۹۷۲
۸,۶۲۴,۱۵۳,۹۴۰	۴,۰۶۱,۴۰۸,۲۸۴	۵,۳۶۱,۹۰۰,۵۳۵	۱۹,۶۸۵,۰۹۸,۹۶۰	۹,۵۴۰,۹۵۶,۸۱۴	۱۲,۶۱۹,۴۷۷,۹۵۸
۲۹۸,۹۹۵,۵۵۹	۱۸۹,۴۳۸,۰۴۸	۱۸۰,۵۲۰,۱۰۱	۲۹۸,۹۹۵,۵۵۹	۱۸۹,۴۳۸,۰۴۸	۱۸۰,۵۲۰,۱۰۱
-	-	-	۱۵,۸۶۷,۹۲۳,۸۶۸	۶,۵۹۳,۸۴۱,۷۹۵	۷,۱۱۰,۲۸۳,۷۷۱
۲۱۱,۵۸۵,۳۴۲,۳۷۵	۱۰۴,۸۹۳,۵۱۱,۱۲۴	۱۱۸,۰۶۱,۴۶۹,۲۴۶	۵۴۵,۵۳۷,۴۹۹,۰۳۱	۲۶۶,۹۴۹,۸۵۰,۶۶۷	۳۱۱,۷۵۷,۵۲۱,۰۲۰

۵-۲۶- سربار تولیدی بشرح زیر تفکیک میگردد:

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷,۹۹۰,۴۰۰,۶۹۹	۱۸,۹۰۴,۲۱۳,۵۲۸	۲۴,۲۴۹,۰۷۸,۷۸۱	۹۶,۰۳۷,۲۸۲,۵۶۴	۴۹,۲۶۹,۱۰۱,۴۷۲	۶۷,۴۴۰,۰۰۵,۹۱۷
۱۰۰,۱۶۸,۳۲۲,۸۱۱	۷,۵۸۵,۴۱۴,۳۱۱	۷,۴۸۰,۷۰۷,۱۳۶	۲۷,۴۲۱,۲۰۵,۵۰۲	۲۱,۲۰۶,۹۵۵,۸۴۹	۲۴,۴۱۸,۷۳۷,۴۳۵
۱۹,۰۲۱,۰۴۳,۰۶۴	۹,۵۸۲,۵۴۵,۸۵۶	۱۲,۱۳۸,۸۹۴,۲۴۵	۴۸,۳۵۵,۶۷۷,۲۲۹	۲۴,۲۳۵,۶۴۸,۹۹۰	۳۰,۱۲۴,۴۱۵,۲۹۰
۷,۷۵۲,۶۲۲,۴۵۳	۲,۷۹۳,۴۶۹,۴۶۲	۳,۴۲۶,۴۲۴,۶۸۷	۲۲,۹۱۰,۵۶۲,۶۴۵	۸,۴۸۱,۱۸۷,۷۴۶	۱۱,۴۰۹,۲۰۰,۷۶۸
۱۳,۶۰۰,۳۹۴,۵۷۷	۶,۵۵۸,۴۹۹,۴۱۰	۸,۴۴۱,۸۹۲,۸۲۵	۳۱,۷۳۴,۴۲۳,۵۶۷	۱۶,۲۰۷,۴۹۰,۴۴۵	۲۱,۸۱۲,۹۵۴,۱۲۹
۳,۶۲۴,۹۲۳,۸۵۲	۱,۷۵۲,۳۰۱,۵۴۳	۲,۱۶۰,۳۱۷,۱۴۰	۹,۶۳۷,۰۳۵,۲۲۶	۴,۶۴۴,۱۸۰,۹۲۸	۵,۶۳۳,۷۹۳,۳۷۲
۳,۳۰۳,۴۸۸,۶۷۶	۱,۵۹۱,۰۸۲,۶۸۵	۲,۲۹۲,۳۸۱,۳۱۲	۷,۷۹۹,۸۷۵,۷۹۹	۳,۹۷۵,۹۵۹,۰۰۳	۵,۹۸۱,۰۰۳,۳۲۳
۲۹۲,۰۹۶,۹۱۵	۱۴۱,۱۳۴,۴۲۶	۱۵۱,۲۱۹,۲۰۴	۴۲۶,۶۶۹,۱۱۹	۲۰۵,۲۴۳,۶۳۲	۲۴۲,۳۲۹,۴۴۶
۲۰,۱۸۶,۵۶۳,۴۹۵	۸,۸۲۰,۶۴۸,۹۷۰	۱۰,۰۷۴,۲۵۲,۹۰۵	۶۵,۶۹۳,۲۲۰,۶۴۵	۳۲,۴۰۸,۳۵۱,۵۲۲	۲۳,۳۲۰,۰۵۶,۵۱۳
۱۱,۵۴۹,۰۶۳,۱۶۷	۵,۰۴۱,۷۹۸,۶۶۷	۴,۸۰۴,۸۱۶,۷۰۴	۳۰,۲۴۵,۲۳۸,۷۲۰	۱۱,۰۱۵,۰۹۵,۰۸۴	۲۶,۴۷۱,۲۸۷,۸۹۴
۳۹,۶۶۰,۲۳۹,۵۵۰	۲۰,۲۸۹,۳۸۲,۶۱۱	۲۰,۸۹۹,۸۶۹,۸۸۸	۱۳۷,۵۱۹,۷۸۰,۶۶۵	۶۳,۴۴۸,۰۶۱,۳۵۷	۷۱,۸۵۰,۸۹۶,۰۰۳
۱۵,۸۴۴,۱۲۳,۷۰۲	۶,۵۴۶,۹۶۴,۴۵۸	۶,۰۲۵,۹۵۱,۷۳۳	۳۵,۲۳۲,۵۷۵,۲۷۸	۱۴,۰۵۹,۵۱۱,۷۵۴	۱۷,۱۲۳,۲۰۶,۷۸۸
۴,۷۷۱,۸۱۱,۱۲۰	۲,۱۲۵,۱۴۴,۴۱۳	۲,۴۹۷,۴۰۹,۴۲۰	۶,۹۵۴,۵۴۴,۱۶۳	۳,۲۴۳,۱۲۸,۵۵۸	۳,۵۸۲,۵۷۴,۹۱۹
۲,۸۳۸,۵۵۳,۴۴۸	۸۹۴,۷۸۰,۲۴۸	۱,۱۵۹,۰۰۵,۳۹۶	۲,۸۳۸,۵۵۳,۴۴۸	۸۹۴,۷۸۰,۲۴۸	۱,۱۵۹,۰۰۵,۳۹۶
۲,۵۴۰,۷۲۷,۷۱۹	۱,۱۲۴,۰۰۶,۶۷۹	۱,۴۰۸,۴۶۱,۷۲۷	۲۱,۵۷۷,۶۰۷,۰۵۰	۸,۱۱۶,۰۰۷,۰۲۵	۱۰,۳۸۱,۷۸۵,۶۵۸
۳۰,۴۲۳,۷۹۸	۱۳۶,۶۴۹,۶۰۸	۱۲۷,۴۸۷,۴۳۶	۳۰,۴۲۳,۷۹۸	۱۳۶,۶۴۹,۶۰۸	۱۲۷,۴۸۷,۴۳۶
۱۷۳,۰۲۹,۱۲۳	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۱,۳۶۹	۴,۶۹۰,۷۵۲,۰۱۹	۱,۵۷۲,۷۸۰,۱۶۴	۱,۵۵۵,۸۶۷,۷۰۴
۱,۶۱۳,۷۹۶,۴۲۱	۶۴۸,۵۳۸,۸۳۱	۶۵۹,۰۱۵,۹۱۷	۱۵,۲۳۹,۳۹۲,۹۲۷	۷,۷۷۹,۰۸۲,۵۶۴	۵,۳۴۴,۳۹۴,۹۲۷
(۶۷۱,۱۵۵,۸۶۵)	(۲۵۱,۹۲۷,۷۴۴)	(۷۸,۷۷۰,۰۰۰)	(۶۷۱,۱۵۵,۸۶۵)	(۲۵۱,۹۲۷,۷۴۴)	(۷۸,۷۷۰,۰۰۰)
(۸,۷۶۵,۳۲۸,۲۸۸)	(۳,۹۲۸,۹۲۰,۵۹۸)	(۴,۸۰۰,۵۲۰,۸۱۲)	(۱۰,۲۲۰,۷۳۳,۰۹۴)	(۵,۲۵۱,۲۶۰,۴۹۷)	(۵,۹۱۶,۹۴۹,۰۷۷)
۱۸۵,۶۴۴,۴۸۵,۰۳۷	۹۰,۴۸۳,۲۰۹,۳۶۴	۱۰۳,۱۷۳,۸۹۷,۰۱۳	۵۵۳,۴۵۹,۶۳۰,۹۶۵	۲۶۵,۲۹۵,۷۶۷,۷۰۸	۳۲۱,۹۸۳,۲۸۳,۸۴۱



۲۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۹۴	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۹۴	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴,۶۵۲,۰۸۷,۵۱۸	۱۱,۷۹۴,۷۸۱,۵۹۹	۱۵,۲۸۹,۳۹۶,۸۳۳	۴۰۳,۴۰۲,۳۶۶,۲۹۰	۱۹۵,۲۹۳,۴۸۵,۰۴۳	۲۶۹,۰۷۰,۸۰۸,۹۰۹	حقوق و مزایای کارکنان
۱۸,۴۸۷,۵۹۲,۷۸۴	۶,۹۶۴,۱۱۷,۵۶۲	۱,۰۴۹,۳۵۳,۵۲۱	۹۱,۹۵۷,۵۰۵,۷۶۵	۴۱,۵۸۳,۵۲۲,۱۸۵	۱۳,۹۸۴,۶۲۹,۹۶۹	هزینه های تبلیغات، آگهی و نمایشگاه
۲,۹۶۷,۱۲۲,۳۸۲	۲,۱۵۸,۸۶۴,۳۴۳	۲,۲۱۰,۳۷۹,۹۶۵	۳۹,۵۴۷,۸۶۲,۵۱۵	۲۵,۸۰۱,۱۸۲,۲۷۱	۳۱,۲۰۱,۵۷۴,۱۴۴	مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان
۳,۵۳۶,۱۳۶,۰۰۱	۱,۴۸۶,۰۳۹,۶۲۷	۱,۹۰۲,۶۴۸,۸۰۳	۲۸,۰۶۴,۵۹۰,۶۰۷	۱۲,۹۲۲,۰۶۹,۳۴۹	۱۷,۰۸۴,۲۶۵,۷۶۱	عیدی و پاداش و بهره وری تولید
۲,۷۵۳,۳۳۹,۹۳۲	۱,۳۴۴,۸۷۱,۴۳۳	۱,۵۰۲,۴۶۴,۴۵۴	۵۵,۰۵۶,۹۴۷,۵۹۳	۲۹,۱۵۸,۰۴۷,۸۳۷	۳۴,۰۹۳,۳۳۷,۵۶۱	استهلاک دارائی های ثابت
۴۳۸,۰۹۶,۶۴۴	۸,۱۰۸,۷۵۶	۷,۰۹۵,۰۰۰	۶۵,۶۸۳,۲۹۲,۰۶۴	۲۵,۰۰۱,۴۲۹,۸۶۷	۲۹,۰۶۸,۷۶۷,۳۴۴	توزیع و حمل کالا
۲,۱۷۲,۷۱۴,۵۴۳	۹۶۱,۰۶۹,۸۳۶	۱,۱۵۲,۷۷۳,۰۹۷	۲,۰۰۶,۵۳۷,۷۱۱	۱,۰۰۹,۷۸۰,۲۱۸	۲۸۹,۲۶۲,۲۶۹	حق العمل فروش صادراتی
۱,۱۲۴,۲۹۹,۵۶۵	۲۴,۲۱۶,۶۸۰	۵۱۵,۷۱۹,۹۱۰	۱۹,۲۷۹,۹۲۹,۷۱۸	۹,۳۵۳,۰۳۲,۰۰۱	۱۱,۶۵۲,۰۳۷,۵۳۵	هزینه های آب و برق و سوخت مصرفی
۴۸,۲۳۹,۷۳۱	۵۲۳,۸۱۱,۹۹۶	۲۹,۶۲۲,۰۹۳	۳,۷۷۹,۱۴۴,۷۲۴	۱,۳۷۶,۶۲۳,۷۰۹	۱,۵۵۰,۶۷۷,۹۶۶	پست و تلگراف و تلفن
۳,۱۹۷,۱۸۹,۳۵۷	۱۸,۳۵۶,۸۴۴	۸۶۹,۲۶۹,۷۴۰	۳۳۱,۱۶۳,۰۳۸,۲۰۹	۱۶۲,۵۵۵,۸۳۴,۷۷۷	۱۵۷,۱۱۰,۷۶,۴۴۷	حق الزحمه خرید خدمات
-	-	-	۱۴,۱۲۵,۴۲۶,۳۷۱	۶,۳۶۱,۸۱۴,۶۶۷	۶,۴۸۲,۳۵۵,۴۱۵	هزینه اجاره ساختمانها
۲۴۲,۵۱۷,۹۷۷	۱۳۲,۸۷۸,۲۳۷	۱۷۲,۱۹۵,۴۶۵	۲۵,۳۶۰,۶۳۶,۲۲۲	۱۰,۳۳۳,۸۰۹,۴۱۰	۸,۸۹۵,۹۵۷,۳۹۴	هزینه تعمیرات و نگهداری
۱۵۴,۰۳۰,۵۳۷	۵۲۳,۰۱۰,۴۹۲	۵۸,۶۶۲,۴۱۷	۲۳,۰۳۳,۶۵۰,۷۰۷	۵,۵۳۹,۱۰۵,۱۲۴	۵,۰۱۳,۴۲۰,۲۲۹	ملزومات مصرفی اداری
۷۹,۰۶۶,۵۲۱	۳۹,۹۱۲,۸۲۴	۴۹,۴۹۷,۱۶۲	۵,۳۰۳,۱۷۵,۴۷۰	۴۲۳,۵۳۵,۹۷۴	۴,۸۴۸,۱۲۹,۳۷۹	بیمه دارائینها
۳,۶۶۹,۳۵۳,۹۱۶	۶۲,۶۳۰,۴۰۰	۱,۱۳۳,۳۹۲,۰۰۰	۵,۰۷۹,۶۳۳,۲۳۸	۶۸۴,۵۳۱,۲۰۶	۲,۴۱۰,۳۶۴,۷۸۲	عوارض
-	-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۸,۶۰۷,۶۰۸	پاداش هیئت مدیره
۵۰۳,۷۷۳,۴۱۷	-	-	۸۱۷,۱۱۰,۱۵۵	۳۰,۷۳۹,۹۵۱	۳۰,۴۴۰,۴۶۹	هزینه های نرم افزاری
۲,۷۰۷,۰۴۶,۵۸۳	۱,۴۲۰,۸۰۶,۲۰۰	۱,۱۰۴,۶۰۱,۰۵۳	۴۱,۴۵۴,۵۴۸,۸۶۶	۱۶,۸۰۱,۵۳۰,۳۵۴	۲۴,۰۶۹,۴۶۶,۳۰۵	سایر
۳,۲۷۷,۸۸۵,۰۲۳	۱,۵۴۱,۵۶۵,۰۷۸	۲,۰۴۳,۲۴۳,۸۳۰	۴,۷۳۳,۲۹۰,۶۳۹	۲,۸۶۳,۹۰۴,۹۷۷	۳,۱۵۹,۶۷۲,۰۹۵	سهم از هزینه های دوایر خدماتی
۷۴,۰۱۰,۴۹۲,۴۳۱	۳۲,۵۳۴,۳۳۳,۰۰۷	۳۱,۵۹۰,۳۱۵,۳۴۳	۱,۱۷۰,۲۹۸,۶۸۶,۹۶۴	۵۵۷,۳۹۴,۹۷۸,۹۲۰	۶۲۵,۷۳۳,۸۵۱,۵۸۱	



۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۵۶۶,۳۴۶,۲۴۰	۵,۷۷۳,۲۵۲,۳۵۰	۴,۳۹۴,۶۱۱,۹۷۰	۱۸,۵۶۱,۲۲۹,۹۱۰	۸,۷۵۳,۲۶۴,۳۵۱	۴,۸۶۰,۰۱۷,۴۰۷	درآمد حاصل از فروش ضایعات
-	-	-	(۶,۲۱۰,۲۸۵,۶۸۵)	(۳,۵۲۲,۹۱۶,۰۲۳)	(۳,۱۵۳,۳۴۷,۸۳۴)	هزینه های جذب نشده در تولید
۸,۸۷۴,۱۶۲,۲۸۶	۶,۶۷۵,۷۳۲,۳۰۷	۶,۷۳۱,۳۰۵,۷۵۲	۸,۸۷۴,۱۶۲,۲۸۶	۶,۶۷۵,۷۳۲,۳۰۷	۶,۷۳۱,۳۰۵,۷۵۲	درآمد کارخانه آرد
۱,۱۹۴,۶۳۱,۸۵۱	۴۶۵,۰۶۸,۵۱۲	۱,۳۴۵,۵۳۷,۸۳۹	۱,۱۹۴,۶۳۱,۸۵۱	۴۶۵,۰۶۸,۵۱۲	۳۶۱,۷۳۲,۶۸۴	سود حاصل از فروش مواد اولیه
-	-	-	(۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۶۴,۱۸۳,۴۲۷	-	کاهش ارزش انباشته موجودیها
۷۴۴,۱۸۱,۲۶۹	۹۲,۸۴۵,۶۵۰	۴۰,۸۹۶,۶۱۷	۳,۹۸۱,۴۹۱,۶۳۳	(۷۰۸,۶۶۵,۱۳۰)	۳,۳۱۳,۷۲۸,۰۳۸	سایر
۲۳,۳۷۹,۳۲۱,۶۴۶	۱۴,۰۰۶,۸۹۸,۸۱۹	۱۲,۵۱۲,۳۵۲,۱۷۸	۲۵,۰۴۱,۲۲۹,۹۹۵	۱۳,۳۲۶,۶۶۷,۴۴۴	۱۲,۱۱۳,۴۳۶,۰۴۷	

۲۹- هزینه های مالی

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۵,۳۱۱,۲۴۷,۰۲۷	۳۰,۶۲۰,۰۲۲,۵۳۸	۱۸,۷۲۲,۵۵۱,۱۷۹	۴۸۱,۴۳۳,۶۵۵,۲۰۵	۲۳۷,۳۲۶,۷۵۴,۲۶۶	۲۵۵,۰۹۵,۲۶۹,۵۳۶	سود تضمین شده کارمزد تسهیلات اعطائی
۱۳,۲۰۸,۷۰۰	۴,۶۳۲,۰۰۰	۷,۱۱۹,۶۰۰	۱۵۷,۰۰۸,۲۰۰	۱,۴۴۶,۴۱۶,۱۴۹	۷۸۸,۸۲۷,۸۹۱	کارمزد و سایر هزینه های خدمات بانکی
۵۵,۳۲۴,۴۵۵,۷۲۷	۳۰,۶۲۴,۶۵۴,۵۳۸	۱۸,۷۲۹,۶۷۰,۷۷۹	۴۸۱,۵۹۰,۶۶۳,۴۰۵	۲۳۸,۷۷۳,۱۷۰,۴۱۵	۲۵۵,۸۸۴,۰۹۷,۴۲۷	



۳۰- خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۳,۵۷۸,۶۰۶,۴۵۰	۳۳۷,۰۵۶,۹۸۰	۲,۰۰۴,۰۰۰	۱۶,۶۰۸,۸۰۷,۳۷۱	۴۲۱,۷۳۳,۳۶۲	۳۴۶,۱۰۰,۹۷۶
۵۱۹,۴۳۷,۹۴۰	-	-	۲۸۰,۱۸۰,۲۱۷,۰۵۲	۱۶,۹۹۴,۸۸۵,۸۶۳	۳۵۳,۴۶۲,۹۷۰
۱,۲۳۳,۴۰۴,۲۳۷	۷۸۰,۳۵۹,۶۸۹	۴۰۳,۵۹۶,۳۱۱	۱۰,۳۴۴,۰۲۰,۷۳۷	(۱۴۳,۰۷۱,۰۱۹)	۱۲,۳۸۸,۲۴۴
۳۰,۳۰۶,۹۵۴,۶۳۴	۱۲,۵۲۰,۲۴۳,۲۱۶	۱۱,۷۵۳,۳۸۰,۴۶۲	۴۷,۲۲۱,۹۶۵,۹۸۰	۲۰,۴۶۷,۳۸۵,۳۷۲	۲۲,۳۱۴,۰۳۰,۶۷۷
۲,۷۹۴,۶۷۱,۶۸۳	۳۹,۸۳۵,۹۰۲,۳۱۷	۶۴۷,۴۶۸,۴۷۸	۱۰,۴۶۳,۲۱۱,۴۲۱	(۹۰,۷۶۳,۲۴۸,۳۵۰)	۲,۹۵۱,۴۷۸,۹۰۷
۴۵۴,۱۰۹,۲۹۰,۹۷۴	۱۹,۲۵۲,۰۵۰,۸۵۴	۹,۳۲۷,۷۳۱,۷۱۳	۴۵۴,۱۰۹,۲۹۰,۹۷۴	۱۹,۳۳۹,۹۸۴,۵۷۵	۳۰,۹۷۱,۷۵۳,۳۶۷
۳۹,۸۳۵,۹۰۲,۳۱۷	۹۸۷,۲۸۶,۷۷۵	-	(۹۰,۴۲۷,۵۷۳,۹۳۲)	۱۱,۲۶۳,۸۵۸,۸۹۷	-
۶۳۲,۳۷۸,۲۶۸,۲۳۵	۷۳,۷۱۲,۸۹۹,۸۳۱	۲۲,۱۳۴,۱۸۰,۹۶۴	۴۶۷,۰۲۷,۹۳۹,۶۰۳	(۲۲,۴۱۸,۴۷۱,۳۰۰)	۵۶,۹۴۹,۲۱۵,۱۴۱

سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سود حاصل از فروش دارائیا

سود(زیان) ناشی از تسعیر دارائیا و بدهیهای ارزی

سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری

سایر در آمد غیر عملیاتی

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری

سود (زیان) حاصل از تسعیر تسهیلات ارزی

۳۱- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۶ ماهه ۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	(۳,۱۶۸,۸۸۹,۷۵۵)	(۲,۳۹۶,۷۰۴,۴۷۴)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۹,۸۰۶,۵۲۳,۲۸۶)	(۲۰,۱۲۲,۷۶۲,۹۵۷)	(۱۲,۱۲۵,۹۹۳,۳۵۶)	(۳۹,۶۹۴,۸۳۹,۵۰۵)	(۲۷,۶۴۵,۴۸۹,۰۹۸)	(۱۳,۲۹۸,۶۹۶,۸۸۸)
-	-	-	(۷۰,۷۴۶,۱۶۵)	-	-
-	-	-	(۴,۶۹۸,۵۹۵,۳۸۳)	-	(۲,۰۲۱,۷۸۸,۶۰۹)
-	-	-	-	۹۱۹,۶۶۵,۳۸۴	(۸۰,۵۶۸,۳۳۶)
-	-	-	(۸۴۱,۶۷۱,۲۸۳)	(۷۰۰,۱۳۵,۷۸۲)	(۸۴۱,۶۷۱,۲۸۳)
-	-	-	(۴,۳۶۲,۳۵۱,۲۴۹)	-	(۲,۸۳۳,۸۲۷,۹۶۱)
(۱۹,۸۰۶,۵۲۳,۲۸۶)	(۲۰,۱۲۲,۷۶۲,۹۵۷)	(۱۲,۱۲۵,۹۹۳,۳۵۶)	(۵۲,۸۳۷,۰۹۳,۳۴۰)	(۲۹,۸۲۲,۶۶۳,۹۷۰)	(۱۹,۰۵۶,۵۵۳,۰۷۷)

اصلاح حسابهای دریافتنی

تعدیل ذخیره مالیات عملکرد

تعدیل حق بیمه اجتماعی

اصلاح حسابهای پرداختنی

اصلاح هزینه سال قبل

اصلاح مالیات تکلفی و حقوق

سایر

۳۱-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات؛ اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.





۳۲- گزارشگری بر حسب قستهای مختلف
 اطلاعات مربوط به قستهای تجاری گروه به شرح زیر است:

تفصیلی	تغیلات تلفیق	مبلغ اوقی و سونیس	مبلغ شریق	شوک پارس	قاسم ایران	صنعتی مینو	
						صنعتی پارس مینو	صنعتی مینو
۱۳۹۳ سال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۶,۶۶۸,۳۳۹,۷۱۸,۳۷۱	۷,۸۱۵,۱۶۷,۰۶۵,۳۶۲	(۲,۷۴۴,۵۷۱,۰۱۲,۷۷۸)	۲۲۱,۱۵۳,۱۱۷,۳۶۱	۹۶,۹۴۶,۶۷۲,۲۲۹	۷,۶۶۲,۹۰۶,۰۱۹,۳۷۵	۱,۳۸۸,۵۱۳,۷۹۷,۴۴۸	۱,۱۸۹,۹۳۹,۳۲۸,۷۸۷
(۱۳,۶۵۰,۶۶۱,۲۳۹,۷۱۸)	(۶,۵۷۹,۰۴۲,۵۱۰,۹۰۰)	(۳,۱۶۴,۵۲۹,۳۴۴)	(۱۸۴,۶۵۴,۶۹۰,۶۷۲)	(۸۱,۰۵۷,۸۷۸,۸۸۶)	(۷,۰۷۰,۰۷۱,۷۵۳,۷۳۶)	(۱,۰۶۲,۵۳۲,۹۵۷,۴۹۳)	(۹۷۷,۹۳۲,۲۱۵,۶۱۱)
۳,۰۱۷,۶۷۸,۴۷۸,۶۵۳	۱,۳۳۶,۱۲۴,۵۵۴,۳۶۲	(۱۹۳,۱۸۶,۴۸۴)	۳۶,۴۹۸,۴۲۶,۶۸۹	۱۳,۸۸۸,۵۹۳,۳۴۳	۵۹۲,۸۳۲,۷۶۵,۶۳۹	۳۲۵,۹۶۹,۸۲۹,۹۵۵	۲۱۲,۰۰۷,۱۱۳,۱۷۶
۱,۵۳۱,۰۱۴,۰۲۷,۹۱۸	۳۴۰,۵۰۶,۳۰۰,۹۱۱	۱۵۴,۸۴۱,۶۲۵	۲۰,۴۶۲,۱۴۳,۲۵۸	۳,۹۷۲,۵۵۴,۹۹۶	(۲۹,۶۹۷,۴۲۳,۵۱۳)	۱۴۶,۸۹۶,۳۷۹,۹۰۱	۱۶۰,۴۰۰,۴۳۷,۱۷۸
۱۰,۹۲۰,۶۱۷,۱۱۰,۴۲۵	۱۱,۸۲۳,۱۶۳,۱۸۳,۵۰۷	۱۵,۹۲۵,۰۲۴,۳۵۷	۳۱۱,۴۹۶,۰۶۲,۳۶۳	۱۳۱,۶۰۷,۱۶۸,۴۳۸	۸,۵۹۴,۱۹۴,۴۵۵,۸۸۴	۲,۹۹۵,۵۲۴,۵۰۶,۸۴۷	۲,۵۸۳,۶۸۰,۱۶۴,۱۸۱
۷,۴۴۰,۵۲۷,۰۴۹,۳۷۷	۸,۶۰۵,۳۱۵,۹۹۷,۸۱۷	(۲,۳۸۳,۴۳۳,۶۲۶,۰۶۲)	۱۵۶,۲۰۶,۸۰۹,۰۳۲	۵۶,۱۴۱,۶۱۲,۱۷۵	۸,۰۳۰,۳۴۸,۸۰۶,۵۵۶	۱,۴۸۶,۸۸۶,۲۳۸,۶۶۷	۱,۲۵۹,۵۰۲,۱۶۹,۹۵۲
۷۵۳,۴۵۲,۰۵۴,۶۱۲	۲۸۵,۲۵۰,۲۵۳,۸۱۶	۰	۳۱,۰۲۰,۶۷۰,۴۵۷	۹۵۱,۰۰۱,۴۴۴	۱۱۶,۲۵۴,۵۳۶,۰۴۳	۳۸,۵۰۲,۹۳۱,۸۱۷	۶۴,۶۶۳,۴۸۹,۳۱۰
۵۵۲,۰۰۱,۶۲۵,۱۳۹	۳۶۱,۸۹۶,۷۴۰,۴۵۳	۰	۲,۶۴۴,۱۷۳,۱۷۲	-	۴۰,۴۲۹,۰۰۲,۹۹۸	۲۰۱,۰۹۶,۱۴۱,۶۸۷	۱۱۷,۷۲۷,۶۲۲,۵۱۶
۱۹۴,۴۲۷,۴۵۳,۵۸۱	۱۰۸,۱۹۶,۵۱۷,۳۹۰	(۲,۷۳۷,۴۳۰,۷۲۶)	۱,۶۱۲,۹۰۶,۷۰۲	۱,۰۲۸,۱۹۸,۹۳۳	۲۲,۵۱۳,۶۳۴,۷۴۹	۶۲,۱۷۵,۹۸۹,۸۴۹	۲۳,۴۸۸,۷۷۴,۳۵۰

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۸,۴۴۷,۹۶۸,۲۷۱	۲۲۰,۴۰۴,۳۰۸,۰۶۸	۱۹۲,۹۲۹,۱۵۰,۰۱۱	۱,۸۷۲,۴۲۱,۰۲۱,۶۸۴	۷۲۳,۹۶۲,۲۴۹,۴۵۲	۶۲۲,۵۰۴,۱۳۸,۸۲۸
۴۵,۴۴۴,۴۲۳,۵۵۱	۲۳,۲۸۲,۴۴۰,۴۰۰	۲۳,۵۱۲,۲۹۷,۸۵۰	۱۹۴,۴۲۷,۴۵۳,۵۸۱	۹۷,۹۲۳,۰۹۱,۲۲۳	۱۰۸,۱۹۶,۵۱۷,۳۹۰
۱۷,۹۵۶,۸۳۰,۵۷۴	۱۳,۹۲۴,۱۳۴,۴۹۲	۱۷,۹۰۸,۳۰۸,۹۴۰	۵۵,۲۹۶,۶۵۵,۴۷۵	۵۱,۴۴۷,۹۸۷,۱۴۲	۶۰,۴۲۹,۶۲۲,۵۵۶
(۷۳,۹۹۳,۵۹۶,۱۳۱)	(۵۴,۹۱۱,۰۶۱,۸۳۷)	۷۶,۲۴۲,۸۹۳,۷۶۷	(۱۴۶,۵۴۷,۳۱۹,۶۹۶)	(۳۰۶,۹۷۲,۵۷۰,۲۸۸)	(۴۰۶,۶۰۰,۴۲۳,۱۸۸)
(۳۹۹,۰۰۱,۱۴۵)	(۱۰,۶۵۸,۰۹۸,۸۸۲)	۳,۲۴۲,۵۱۶,۵۳۸	(۱۰,۶۷۴,۵۶۳,۲۵۳)	(۸۷,۲۲۲,۱۹۷,۵۹۵)	(۲۸,۰۹۹,۵۲۷,۵۷۸)
(۳۲۶,۱۳۰,۸۳۱,۷۶۸)	۱۱۵,۷۵۲,۳۸۲,۱۵۰	(۱۲۰,۰۸۱,۳۲۶)	(۱,۱۸۴,۰۴۲,۵۸۰,۲۳۸)	۵۲,۳۸۲,۸۰۹,۷۱۱	(۱۷۳,۵۷۸,۳۵۳,۲۶۰)
(۳۱,۶۱۵,۴۷۲,۱۰۲)	(۳۱,۹۷۹,۷۶۳,۴۷۶)	۲۹,۹۷۸,۱۲۲,۸۱۳	۳۴۳,۳۰۴,۸۶۲,۳۲۴	۲۰۰,۰۸۷,۲۶۳,۳۵۸	۶۲۲,۰۴۱,۹۵۷,۱۸۸
(۲۰۷,۶۸۲,۴۵۴)	۹۴۱,۶۰۳,۸۴۴	۲,۰۰۵,۴۱۴,۴۷۵	۴,۰۲۹,۷۲۷,۷۲۳	۷,۵۱۱,۸۰۷,۰۵۳	۱۷۳,۰۱۱,۲۷۸
۴,۰۲۸,۰۷۵,۹۲۰	۱,۷۶۷,۶۴۶,۴۶۴	۱,۰۵۱,۰۶۴,۷۹۰	۱۱,۲۹۷,۲۳۲,۱۵۸	۱۴,۴۵۴,۳۶۲,۰۶۹	۲,۹۶۳,۸۶۷,۱۵۱
۲۰۳,۵۲۰,۷۱۴,۷۱۶	۲۷۸,۵۲۳,۵۹۱,۲۲۳	۳۴۶,۷۴۹,۶۸۷,۸۵۸	۱,۱۳۹,۵۱۲,۴۸۹,۷۵۸	۷۵۳,۵۷۴,۸۰۲,۰۲۵	۸۰۸,۰۳۰,۸۱۰,۳۶۵

سود عملیاتی

هزینه استهلاک دارائیهای ثابت مشهود

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت

(افزایش) کاهش موجودیهای مواد و کالا

کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها

کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی

افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافتها

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی



۳۴ - مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه شرکت اصلی و سهم اقلیت از محل سود انباشته
۰	۵۱,۳۹۳,۲۹۵,۹۷۳	۶۶,۷۶۲,۰۸۶,۱۷۸	۰	۵۱,۳۹۳,۲۹۵,۹۷۳	۶۶,۷۶۲,۰۸۶,۱۷۸	اسناد پرداختی (مالیات عملکرد)
۱۰۳,۵۷۸,۶۰۶,۴۵۰	۳۳۷,۰۵۶,۹۸۰	۰	۱۲۵,۲۳۷,۸۸۸	۰	۰	سود سهام دریافتی
۰	۰	۵۵,۴۶۲,۳۹۶	۲۴۵,۴۲۶,۲۶۱,۳۴۳	۲۴۵,۴۲۶,۲۶۱,۳۴۳	۵۵,۴۶۲,۳۹۶	هزینه مالی منظور شده به طرفیت تسهیلات
۳۹,۸۳۵,۹۰۲,۳۱۷	۳۹,۸۳۵,۹۰۲,۳۱۷	۰	۱۷۰,۰۹۹,۳۷۸,۵۶۶	۱۷۰,۴۳۵,۰۵۲,۹۸۴	—	تسهیلات دریافتی به طرفیت سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۴۳,۴۱۴,۵۰۸,۷۶۷	۱۷۱,۵۶۶,۲۵۵,۲۷۰	۶۶,۸۱۷,۴۴۸,۵۷۴	۴۱۵,۶۵۰,۸۷۷,۷۹۷	۵۴۷,۲۵۴,۶۱۰,۳۰۰	۶۶,۸۱۷,۴۴۸,۵۷۴	



۳۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۵-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷۹,۸۰۸,۹۴۷,۹۰۲	۵۷۹,۸۰۸,۹۴۷,۹۰۲	۳,۴۹۱,۹۱۳,۹۴۷,۹۰۲	۴,۲۳۴,۲۴۷,۹۴۷,۹۰۲
۲۹۶,۱۶۸,۶۱۶,۷۵۲	۲۹۶,۱۶۸,۶۱۶,۷۵۲	۱,۲۷۸,۲۷۹,۶۰۰,۰۱۲	۵۴۸,۲۷۲,۶۰۰,۰۱۲
۸۷۵,۹۷۷,۵۶۴,۶۵۴	۸۷۵,۹۷۷,۵۶۴,۶۵۴	۴,۷۷۰,۱۹۳,۵۴۷,۹۱۴	۴,۷۸۲,۵۲۰,۵۴۷,۹۱۴

تضمین تسهیلات مالی دریافتی

سایر تضمین ها

۳۵-۱-۱- مبلغ ۵۷۹,۸۰۸ میلیون ریال تضمین در شرکت اصلی بابت سفته های نزد بانکهای صادرات، تجارت و ملت و مابقی چکهای تضمینی می باشد.

۳۵-۱-۲- در ارتباط با قانون اصلاح بند ۲ تبصره ۲ ماده ۵ قانون لزوم باز آموزی و نو آموزی جامعه پزشکی مصوب ۱۳۷۱/۰۶/۱۵ موضوع بند ج ماده ۹۳ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران بررسیهای لازم در خصوص یک درصد عوارض مربوط به اقلام دارویی ساخت داخل جهت سالهای ۸۴ و ۸۵ شرکتهای فرعی گروه در جریان است که به نتیجه قطعی نرسیده است.

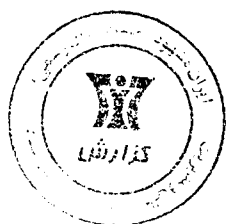
۳۵-۱-۳- مبلغ ۱,۶۱۹ میلیون ریال موضوع یادداشت توضیحی ۱۳ بابت صدور حکم تخلیه خانه های سازمانی نزد دادگستری خرمدره می باشد که تا کنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

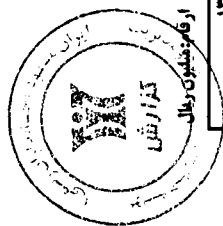
۳۵-۱-۴- به استثنای تعهدات سرمایه ای پروژه و پیش پرداختهای سرمایه ای شرکت پارس مینو و انبار های در جریان ساخت شرکت قاسم ایران جمعا به مبلغ ۱۹۲,۴۴۳ میلیون ریال فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای دیگر می باشد.

۳۵-۱-۵- به استثنای موارد مندرج در بندهای فوق و یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۱ و ۴-۱۲ شرکت فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی قابل توجه دیگر می باشد.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تصویب صورتهای مالی رویداد مهمی که مستلزم اصلاح یا انعکاس در متن صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.





۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت طی سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱				موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	سود (زیان)	سود (زیان)	تأخالی	تأخالی	آیا مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه ق.ت. می باشد؟			
مبلغ معامله	مبلغ معامله	مبلغ معامله	مبلغ معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	تبادل وجه	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت رهاورد سازندگی
(۲۲,۰۴۱)	-	۴۹,۸۸۳	-	۱۹	ارزش منصفانه	بلی	خرید خدمات توسط شرکت اصلی	شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان
۴۸,۵۱۶	-	۲۳,۸۹۹	-	۶۴	ارزش منصفانه	بلی	فروش محصولات	شرکت توسعه فروشگاههای زنجیره ای پیوند
(۱,۰۵۷)	-	۱,۲۶۵	-	۰	ارزش منصفانه	بلی	خرید مواد و قطعات	شرکت بازرگانی یارس گستر
(۱۴,۴۳۹)	-	۱,۰۶,۷۰۳	-	۵۵,۵۴۹	ارزش منصفانه	بلی	خرید خدمات توسط شرکت اصلی	خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان
(۳۹۴)	-	۱,۱۵۸	-	۵۱۷	ارزش منصفانه	بلی		
(ب) معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت شرکت اصلی با اشخاص وابسته:								
(۲۶)	-	۳۲	-	۰	ارزش منصفانه	بلی	فروش محصولات	شرکت دارویی و آرایشی و بهداشتی صنوبر
۱,۰۳۹,۴۴۷	۵۹۹,۱۲۸	۲,۹۸۰,۹۳۳	۲۲,۵۵۲	۱,۰۴۸,۰۶۷	ارزش منصفانه	بلی	خرید مواد و فروش محصولات	شرکت قاسم ایران
(۴,۶۳۹)	۱,۱۹۰	۵۵,۳۲۵	۸۰۶	(۳,۳۰۴)	ارزش منصفانه	بلی	خرید و فروش مواد	شرکت شوکوپارس
(۲)	۸	۱,۲۸۹	۰	۷۵	ارزش منصفانه	بلی	فروش مواد و محصولات	شرکت صنایع غذایی صنوبر شرق
(۳۹۹)	۷۲۱	۴,۸۶۹	۰	(۷۶)	ارزش منصفانه	بلی	فروش محصولات	صادراتی پرسونیس
۲۱,۸۱۵	۰	۵۲۰	۰	۰	ارزش منصفانه	بلی	خرید خدمات توسط شرکت اصلی	شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان
(۸,۷۶۳)	-	۲۱,۲۵۰	۰	۲۵,۸۱۵	ارزش منصفانه	بلی	وجوه پرداختی بابت علی الحساب	
(۳۴۹)	-	۵۲,۹۹۲	۰	۵۰,۶۱۸	ارزش منصفانه	بلی	خرید مواد و قطعات	شرکت بازرگانی یارس گستر
(۳۴۹)	-	۵۳۰	۰	۳,۳۲۹	ارزش منصفانه	بلی	خرید خدمات توسط شرکت اصلی	خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان
۸,۶۸۱	۰	۵,۲۷۰	۰	۰	ارزش منصفانه	بلی	تبادل وجه و خرید مواد	شرکت قند خرما صنوبر
-	-	۱۰,۰۰۰	۰	۸,۶۸۱	ارزش منصفانه	بلی	وجوه پرداختی بابت علی الحساب	
(۱۹۳)	۲۷	۶۲۰	۰	۶۵۴	ارزش منصفانه	بلی	خرید و فروش مواد	یارس صنوبر

۳۸- وضعیت داراییها و بدهیهای ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی	گروه		شرکت اصلی	
	دلار	یورو	دلار	یورو
حسابها و اسناد دریافتنی ارزی	۴۱,۶۴۶	۲۵,۱۶۵	۱۹,۳۱۸	۵,۶۵۷
خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی	۲۲۵,۲۲۹	۰	۲۲۵,۲۲۹	۰
	۲۶۶,۸۷۵	۲۵,۱۶۵	۲۴۴,۵۴۷	۵,۶۵۷

۳۹- سود پایه هر سهم:

طبق مجمع عمومی فوق العاده در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۷ سرمایه شرکت از مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته تصویب و مبلغ ۱۸۰ میلیارد ریال آن قطعی و ۳۲۰ میلیارد ما بقی در اختیار هیئت مدیره قرار گرفت. توضیح اینکه مبلغ ۱۸۰ میلیارد ریال افزایش سرمایه مرحله اول در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۱ در اداره ثبت شرکتها ثبت شده است.

	گروه			اصلی		
	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۶۲۲,۵۰۴,۱۳۸,۸۲۸	۷۲۳,۹۶۲,۲۴۹,۴۵۲	۱,۸۷۲,۴۲۱,۰۲۱,۶۸۴	۱۹۲,۹۲۹,۱۵۰,۰۱۱	۲۲۰,۴۰۴,۳۰۸,۰۶۸	۵۶۸,۴۴۷,۹۶۸,۲۷۱
سهم اقلیت از سود عملیاتی	(۱۳۸,۷۲۸,۰۰۸,۶۴۶)	(۱۳۷,۹۱۰,۳۰۳,۴۸۴)	(۴۳۲,۹۳۹,۰۳۸,۹۹۴)	۰	۰	۰
سود عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی	۴۸۳,۷۷۶,۱۳۰,۱۸۲	۵۸۶,۰۵۱,۹۴۵,۹۶۸	۱,۴۳۹,۴۸۱,۹۸۲,۶۹۰	۱۹۲,۹۲۹,۱۵۰,۰۱۱	۲۲۰,۴۰۴,۳۰۸,۰۶۸	۵۶۸,۴۴۷,۹۶۸,۲۷۱
کسر میشود: مالیات سود عملیاتی	(۱۲۰,۹۴۴,۰۳۲,۵۴۶)	(۱۴۶,۵۱۲,۹۸۶,۴۹۲)	(۳۵۹,۸۷۰,۴۹۵,۶۷۳)	(۴۰,۳۵۲,۸۷۴,۵۱۶)	(۵۵,۱۰۱,۰۷۷,۰۱۷)	(۱۳۰,۶۹۶,۵۳۳,۹۶۹)
سود عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی پس از کسر مالیات	۳۶۲,۸۳۲,۰۹۷,۶۳۷	۴۳۹,۵۳۸,۹۵۹,۴۷۶	۱,۰۷۹,۶۱۱,۴۸۷,۰۱۸	۱۵۲,۵۷۶,۲۷۵,۴۹۵	۱۶۵,۳۰۳,۲۳۱,۰۵۱	۴۳۷,۷۵۱,۴۳۴,۳۰۲
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سود پایه هر سهم عملیاتی	۵۳۴	۶۴۶	۱,۵۸۸	۲۲۴	۲۴۳	۶۴۴
سود غیر عملیاتی	(۱۹۸,۹۳۴,۸۸۲,۲۸۶)	(۲۶۱,۱۹۱,۶۴۱,۷۱۵)	(۱۴,۵۶۲,۷۲۳,۸۰۲)	۳,۴۰۴,۵۱۰,۱۸۵	۴۳,۰۸۸,۲۴۵,۲۹۳	۵۷۷,۰۵۳,۸۱۲,۵۰۸
سهم اقلیت از سود (زیان) غیر عملیاتی	۵۹,۷۱۶,۴۳۶,۰۸۷	۱۰۰,۸۱۷,۶۱۱,۰۴۷	۲۰۹,۶۱۰,۱۴۸,۹۷۷	۰	۰	۰
سود (زیان) غیر عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی	(۱۳۹,۲۱۸,۴۴۶,۱۹۹)	(۱۶۰,۳۷۴,۰۳۰,۶۶۸)	(۱۵,۰۴۷,۴۲۵,۱۷۵)	۳,۴۰۴,۵۱۰,۱۸۵	۴۳,۰۸۸,۲۴۵,۲۹۳	۵۷۷,۰۵۳,۸۱۲,۵۰۸
کسر میشود: مالیات سود غیر عملیاتی	۳۳,۱۱۴,۲۴۶,۴۲۷	۵۴,۴۶۶,۶۱۵,۴۹۰	۴۱,۰۲۶,۲۲۵,۷۰۹	۵,۰۵۷,۵۰۱,۴۹۸	۱,۴۶۶,۴۶۴,۴۳۷	(۹,۳۹۰,۷۳۳,۴۶۸)
سود غیر عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی پس از کسر مالیات	(۱۰۶,۱۰۴,۱۹۹,۷۷۲)	(۱۰۵,۹۰۷,۴۱۵,۱۷۸)	۲۳۶,۰۷۳,۶۵۰,۸۸۴	۸,۴۶۲,۰۱۱,۶۸۳	۴۴,۵۵۴,۷۰۹,۷۲۰	۵۶۷,۶۶۳,۰۷۹,۰۴۰
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی	(۱۵۶)	(۱۵۶)	۳۴۷	۱۲	۶۶	۸۳۵
سود پایه هر سهم	۳۷۸	۴۹۱	۱,۹۳۵	۲۳۶	۳۰۹	۱,۴۷۹

(۴۸)

