

گزارش حسابرس اجمالی

شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

شماره عضویت در جامعه حسابداران رسمی: ۷۲۱۰۵۳

شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

۱ و ۲

عنوان

گزارش حسابرس اجمالی

فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی:

۱	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵	تاریخچه فعالیت
۶	مبناي تهییه صورتهای مالی
۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۴ الی ۷	یادداشت‌های توضیحی



موسسه حسابرسی پارس

حسابداران رسمی
شماره ثبت ۸۱۱

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به: هیأت مدیره محترم شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)

۱) ترازنامه شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی الی ۱۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

۲) بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مشئولین 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 مؤسسه نمیتواند اطمینان یابداز همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

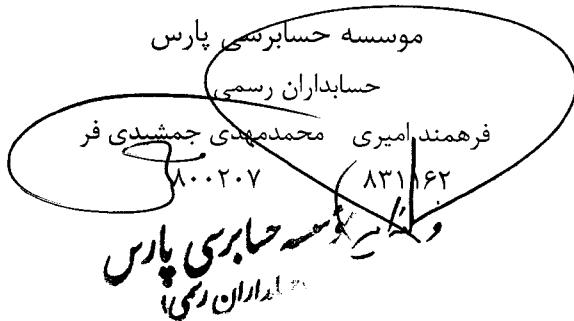
نتیجه گیری

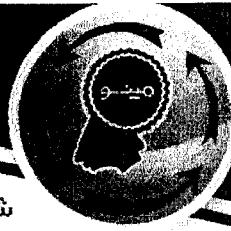
۳) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، بخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۴) با توجه به زیان ابیشه ۸,۵۲۰ میلیون ریالی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ که ۲/۸ برابر سرمایه ثبت شده و ۸/۱ برابر سرمایه پرداخت شده شرکت می‌باشد و همچنین تکلیف بند ۶ مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۲۶ فروردین ماه ۱۳۹۴، لزوم تصمیم گیری در خصوص ادامه فعالیت و یا توقف و انحلال شرکت ضروری به نظر می‌رسد که اقدامی در این خصوص صورت نگرفته است.

تاریخ: ۱۸ مهر ماه ۱۳۹۴





شماره :

تاریخ :

پیوست :

شرکت پخش سراسری مینو

شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)

صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص) برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|----|--|
| ۱ | - ترازنامه |
| ۲ | - صورت سود و زیان |
| ۳ | - گردش حساب سود (زیان) انباشته |
| ۴ | - صورت جریان وجهه نقد |
| ۵ | - یادداشت‌های توضیحی: |
| ۶ | الف - تاریخچه فعالیت |
| ۷ | ب - مبنای تهیه صورتهای مالی |
| ۸ | پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۹ | ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |
| ۱۰ | ۱۴ |

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۵/۰۷/۱۳۹۴ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیئت مدیره

شرکت شوکوبارس(سهامی عام) به نمایندگی آقای محمد پارسی

نائب رئیس هیئت مدیره

شرکت قاسم ایران (سهامی عام) به نمایندگی آقای ایمان هدایتی

عضو هیئت مدیره

شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام) به نمایندگی آقای فرزان مهرانی

آقای علی ابراهیمی

کلیه حقوق ۱ جاده مخصوص کرج شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام)
خواص از هیئت مدیره - مدیر عامل
شماره ثبت: ۸۱۱ (۱) تلفن: ۰۰۰۵۴۳۱۳۶۳۱۴

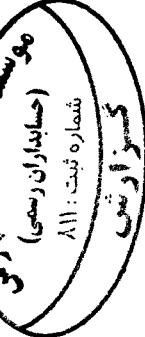
موسسه حسابرسی پارس
(حسابداران رسمی)

دارانهای جاری :	دیال	پادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	دیال	پادداشت	دارانهای جاری :
موجودی نقد			بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام			موجودی نقد
حسابهای دریافتی تجارتی			بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام			حسابهای دریافتی تجارتی
سایر حسابهای دریافتی			بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیها و حقوق صاحبان سهام			سایر حسابهای دریافتی
جمع دارانهای جاری							جمع دارانهای جاری

حقوق صاحبان سهام :

سرمایه پوداخت شده (۳ میلیون سهم هزار ریالی)	۱۲	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۰۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	۱۲	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۰۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	سرمایه پوداخت شده (۳ میلیون سهم هزار ریالی)
کسر میشود: تعهد صاحبان سهام							کسر میشود: تعهد صاحبان سهام
سرمایه پوداخت شده							سرمایه پوداخت شده
اندوخته قانونی							اندوخته قانونی
(زان) اپشن							(زان) اپشن
جمع حقوق صاحبان سهام							جمع حقوق صاحبان سهام
جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام							جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام

بادداشتی توپیکی هرواه جزو لامنک صورتی مال است



(۱)

مودعه حسابورسی پارس

(حسابداران رسمی)

شماره ثبت: ۱۱۸

کمز آر ان

شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

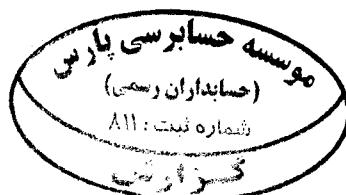
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۶۹,۱۶۴,۵۰۰)	(۱۲,۴۸۲,۵۰۰)	(۱۲,۲۳۱,۶۵۰)	۱۴ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۶۹,۱۶۴,۵۰۰)	(۱۲,۴۸۲,۵۰۰)	(۱۲,۲۳۱,۶۵۰)	(زیان) عملیاتی
۲,۹۶۴,۴۴۰	۱,۳۸۲,۰۷۲	۱,۶۹۰,۵۹۱	۱۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶۶,۲۰۰,۰۶۰)	(۱۱,۱۰۰,۴۲۸)	(۱۰,۵۴۱,۰۵۹)	(زیان) خالص

(۶۶,۲۰۰,۰۶۰)	(۱۱,۱۰۰,۴۲۸)	(۱۰,۵۴۱,۰۵۹)	(زیان) خالص
(۵,۷۱۶,۵۶۶,۹۱۷)	(۵,۷۱۶,۵۶۶,۹۱۷)	(۸,۵۰۹,۳۶۸,۸۱۴)	(زیان) ابلاشتہ در ابتدای سال
(۲,۷۲۶,۶۰۱,۸۳۷)	(۸,۹۱۴,۹۶۷)	.	تعدیلات سنواتی
(۸,۴۴۳,۱۶۸,۷۵۴)	(۵,۷۲۵,۴۸۱,۸۸۴)	(۸,۵۰۹,۳۶۸,۸۱۴)	(زیان) ابلاشتہ ابتدای سال - تعديل شده
(۸,۵۰۹,۳۶۸,۸۱۴)	(۵,۷۳۶,۵۸۲,۳۱۲)	(۸,۵۱۹,۹۰۹,۸۷۳)	(زیان) ابلاشتہ در پایان سال / دوره

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

یادداشتی توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.



شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)

صورت حربان وجه نقد

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره میانی ۶ماهه منتهی به
(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	

فعالیتهای عملیاتی :

۳۸,۴۳۴,۵۳۳	۲,۵۵۲,۵۳۳	(۲۲,۱۰۰,۰۰۰)	۱۶	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۲,۹۶۴,۴۴۰	۱,۳۸۲,۰۷۲	۱,۶۹۰,۵۹۱		سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲,۹۶۴,۴۴۰	۱,۳۸۲,۰۷۲	۱,۶۹۰,۵۹۱		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
.	.	.		مالیات بر درآمد:
۴۱,۳۹۸,۹۷۴	۳,۹۳۴,۶۰۵	(۲۰,۴۰۹,۴۰۹)		مالیات بر درآمد پرداختی
۸۹,۴۵۲,۸۴۹	۸۹,۴۵۲,۸۴۹	۱۳۰,۸۵۱,۸۲۲		مانده وجه نقد در آغاز سال / دوره
۱۳۰,۸۵۱,۸۲۲	۹۳,۳۸۷,۴۵۴	۱۱۰,۴۴۲,۴۱۳	۴	مانده وجه نقد در پایان سال / دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

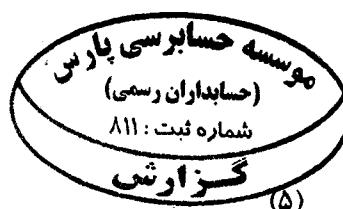
۱- کلیات

شرکت توزیع سراسری رسان فرابر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۸/۰۳/۲۶ تأسیس وطی شماره ۱۵۱۸۶۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۲۰ نام شرکت به پخش سراسری مینو تغییر نام یافته است. این شرکت جزء واحدهای فرعی شرکت اقتصادی و خودکفایی آزادگان (سهامی خاص) می‌باشد. در حال حاضر مرکز اصلی شرکت در کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج ساختمان مینو است.

۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از پخش کلیه مواد غذائی، داروئی، بهداشتی، آرایشی، شیمیائی و ارائه خدمات فروش و بعد از فروش و انجام فعالیتهای بازرگانی و اقتصادی و بازاریابی خصوصاً در زمینه های ذیل:

- الف - صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز و امور مرتبط به آن
- ب - سرمایه گذاری در پروژه های صنعتی، کشاورزی و خدماتی یطور مستقل و یا با مشارکت اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل و خارج از کشور.
- ج - خرید، فروش و انجام هر گونه معامله در خصوص کالاهای صنعتی، تجاری، غذایی و بهداشتی و اوراق بهادر و غیره در داخل و خارج از کشور.
- د - ارائه خدمات مشاوره ای در کلیه امور اقتصادی و بازرگانی و بازاریابی.
- ه - انجام هر گونه عملیات تجاری در چهارچوب قانون تجارت.
- و - تأمین هر گونه شب و نمایندگی و نمایشگاه در داخل و خارج از کشور.



شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- وضعیت اشتغال:

شرکت در دوره حاری و سال ۱۳۹۴ فاقد پرسنل بوده و فعالیتهای مالی و اداری شرکت توسط شرکت خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان صورت می‌گیرد.

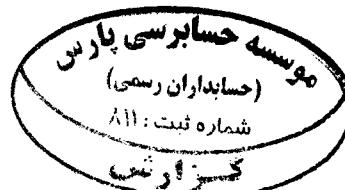
۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت:

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



شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)

باداشتهای توضیحی صورتیهای مالی

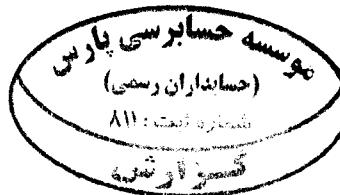
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۲۸,۴۳۴,۵۲۳	۱۶,۳۳۴,۵۲۳	تنخواه گردان
۹۲,۴۱۷,۲۸۹	۹۴,۱۰۷,۸۸۰	موجودی نزد بانکها
۱۳۰,۸۵۱,۸۲۲	۱۱۰,۴۴۲,۴۱۳	

۱- موجودی نزد بانکها از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲,۸۴۷,۷۵۰	۳۴,۵۳۸,۳۴۱	بانک اقتصاد نوین شعبه نفت سپرده کوتاه مدت ۱۴۲۸۵۰۵۵۵۰۹۹۵۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین شعبه نفت سپرده قرض الحسن ۱۴۲۲۵۵۵۰۹۹۵۱
۹,۳۱۲,۸۲۵	۹,۳۱۲,۸۲۵	بانک ملی حساب سیبا ۰۲۰۹۷۳۷۱۴۰۰۸
۲۵۶,۷۱۴	۲۵۶,۷۱۴	بانک ملی قصرالدشت جاری ۰۱۱۵۴۸۷۹۰۱
۹۲,۴۱۷,۲۸۹	۹۴,۱۰۷,۸۸۰	



شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)
ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- حسابهای دریافتی تجاری

به هکاران تجاری به قرار زیر می باشد :

۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۷۶,۲۸۲	۱,۸۷۶,۲۸۲	.	۱,۸۷۶,۲۸۲
۲۲۶,۷۸۵,۰۱۳	۲۲۶,۷۸۵,۰۱۳	.	۲۲۶,۷۸۵,۰۱۳
۳۲۸,۶۶۱,۲۹۵	۳۲۸,۶۶۱,۲۹۵	.	۳۲۸,۶۶۱,۲۹۵

اشخاص وابسته :

شرکت صادراتی پرسوئیس	۱,۸۷۶,۲۸۲	۱,۸۷۶,۲۸۲	۱,۸۷۶,۲۸۲
شرکت خود کفانی آزادگان	۲۲۶,۷۸۵,۰۱۳	۲۲۶,۷۸۵,۰۱۳	۲۲۶,۷۸۵,۰۱۳
	۳۲۸,۶۶۱,۲۹۵	۳۲۸,۶۶۱,۲۹۵	۳۲۸,۶۶۱,۲۹۵

سایر اشخاص و شرکتها :

بخش کالا گستر	۲,۳۸۰,۸۲۹	۲,۳۸۰,۸۲۹	.
شیرینی شهد کالا	۴۱,۰۲۲,۰۰۸	۴۱,۰۲۲,۰۰۸	.
شرکت آوازه	۱,۹۹۵,۲۵۰	۱,۹۹۵,۲۵۰	.
حسینعلی روشنای- (هوایز)	۸۷۱,۷۶۷,۲۹۴	۸۷۱,۷۶۷,۲۹۴	.
بخش جاویدان - ساسان کرمانی	۲۱,۴۰۵,۶۹۵	۲۱,۴۰۵,۶۹۵	.
خسر و صدیقی	۲,۹۹۰,۰۹۴	۲,۹۹۰,۰۹۴	.
شرکت به سامان بازار بگاه	۲۳,۰۹۱,۷۰۶	۲۳,۰۹۱,۷۰۶	.
ملا ابراهیمی - گند	۱۵,۷۵۲,۹۵۰	۱۵,۷۵۲,۹۵۰	.
شرکت سپا پند شمال	۱,۵۳۸,۲۹۲,۹۷۵	۱,۵۳۸,۲۹۲,۹۷۵	.
بخش لوکس - باقری	۱۲۲,۹۳۵,۲۸۷	۱۲۲,۹۳۵,۲۸۷	.
نیما دهقانی پور	۸۶,۰۶۶,۹۳۰	۸۶,۰۶۶,۹۳۰	.
عرچین فروش	۲۵,۷۱۶,۶۰۸	۲۵,۷۱۶,۶۰۸	.
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۷۶۴,۵۱۸,۶۲۶	۲,۷۶۴,۵۱۸,۶۲۶	.



(A)

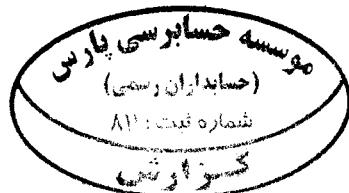
شرکت پخش سراسری منو (سهامی خاص)
باداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

خالص ریال	خالص ریال	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول ریال	مانده طلب ریال	
•	•	۲,۷۶۴,۵۱۸,۶۲۶	۲,۷۶۴,۵۱۸,۶۲۶	جمع نقل از صفحه قبل
•	•	۱۲۸,۴۴۲,۲۱۲	۱۲۸,۴۴۲,۲۱۲	شرکت بازرگانی پارسیان شمال سینا صحتی
•	•	۱۶,۸۷۱,۰۹۳	۱۶,۸۷۱,۰۹۳	تیمن ابراهیمی
•	•	۲,۵۱۳,۲۴۶	۲,۵۱۳,۲۴۶	محمد دزفولی
•	•	۱۸,۸۵۹,۵۳۹	۱۸,۸۵۹,۵۳۹	خان محمدی و دولتشاهی (اراک)
•	•	۱۸,۱۸۲,۲۵۵	۱۸,۱۸۲,۲۵۵	بازرگانی تابعی (بندرعباس)
•	•	۴۷,۶۰۹,۹۱۹	۴۷,۶۰۹,۹۱۹	شرکت مهرآور پخش آمل
•	•	۴۰۲,۱۳۹,۵۴۱	۴۰۲,۱۳۹,۵۴۱	شهروز دولت دوست
•	•	۱۴,۳۷۱,۲۴۸	۱۴,۳۷۱,۲۴۸	امین بقائی
•	•	۲۰۰,۰۶۸,۵۰۳	۲۰۰,۰۶۸,۵۰۳	شمس مولوی (ارومیه رستم کولانی)
•	•	۳۱,۹۵۰,۰۹۷	۳۱,۹۵۰,۰۹۷	غیاسی ایلام
•	•	۱,۲۶۵,۷۰۶	۱,۲۶۵,۷۰۶	عنایت کرامتی
•	•	۲۰,۳۶۸,۱۰۵	۲۰,۳۶۸,۱۰۵	برادران محبوی
•	•	۲,۰۲۱,۴۲۸	۲,۰۲۱,۴۲۸	پخش اقدسی
•	•	۱۶,۲۶۹,۸۵۸	۱۶,۲۶۹,۸۵۸	کولجی قزوین
•	•	۳۲,۵۰۸,۳۲۲	۳۲,۵۰۸,۳۲۲	براهمونی
•	•	۱۲۱,۷۱۳,۵۲۸	۱۲۱,۷۱۳,۵۲۸	تامن گستر
•	•	۷۶,۰۱۸,۶۷۴	۷۶,۰۱۸,۶۷۴	تندیس تجارت آرشام
•	•	۵۸,۷۲۵,۷۴۴	۵۸,۷۲۵,۷۴۴	مصطفی اکبری
•	•	۵۸,۱۲۱,۶۱۰	۵۸,۱۲۱,۶۱۰	امیر مقدم
•	•	۱۶,۹۹۸,۱۲۴	۱۶,۹۹۸,۱۲۴	پخش گستر وحدتی
•	•	۷۲۲,۷۲۳,۰۹۶	۷۲۲,۷۲۳,۰۹۶	سایر
•	•	۴,۷۷۲,۲۶۱,۵۷۴	۴,۷۷۲,۲۶۱,۵۷۴	
۲۲۸,۶۶۱,۲۹۵	۲۲۸,۶۶۱,۲۹۵	۴,۷۷۲,۲۶۱,۵۷۴	۵,۱۰,۹۲۲,۸۶۹	

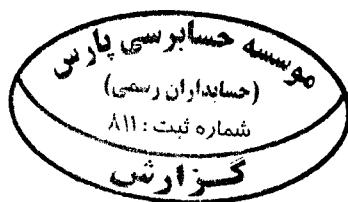
(۹)



۶- سایر حسابهای دریافتی

سایر حسابهای دریافتی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب	باداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۰۸۹,۱۸۳	۱۷,۲۳۹,۱۸۳	۰	۱۷,۲۳۹,۱۸۳	مالیات ارزش افزوده
۳۷,۳۱۶,۱۹۶	۳۷,۳۱۶,۱۹۶	۰	۳۷,۳۱۶,۱۹۶	بدھی کارکنان
۱۵,۷۳۹,۵۱۵	۳,۵۰۷,۸۶۵	۰	۳,۵۰۷,۸۶۵	سایر
۶۷,۱۴۴,۸۹۴	۵۸,۰۶۳,۲۴۴	۰	۵۸,۰۶۳,۲۴۴	



شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- حسابهای پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی تجاری به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ساختمان
۸۶,۴۲۶,۵۷۵	۸۶,۴۲۶,۵۷۵	
۸۶,۴۲۶,۵۷۵	۸۶,۴۲۶,۵۷۵	

۸- اشخاص وابسته

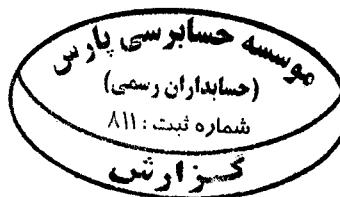
بدهی به اشخاص وابسته شامل اقلام زیرمی باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	شرکت شوکو پارس
۶,۹۹۶,۵۳۶,۸۳۲	۷,۰۱۱,۶۳۶,۸۳۲	شرکت صنایع غذائی قدس رضوی
۵۴۶,۳۷۱,۰۵۱	۵۴۶,۳۷۱,۰۵۱	شرکت قاسم ایران
۳۴,۶۴۹,۵۹۶	۳۴,۶۴۹,۵۹۶	
۷,۵۷۷,۶۵۷,۴۷۹	۷,۵۹۲,۶۵۷,۴۷۹	

۹- سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	وزارت دارائی مالیات اشخاص ثالث
۹۶۰,۰۰۰	۲۰۱۰,۰۰۰	ذخیره حسابرسی
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۳۵,۹۶۰,۰۰۰	۲۰۱۰,۰۰۰	



دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- وضعت مالاتی:

مالات سالهای ۱۳۸۸ و قبل از آن قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۱ به شرح زیر می باشد:

نحوه تشخیص	نحوه تشخیص					
نحوه تشخیص	نحوه تشخیص					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
مانده ذخیره	مانده ذخیره					
ذاریه شده	ذاریه شده					
قطعی	قطعی	قطعی	قطعی	قطعی	قطعی	قطعی
ابزاری	تشخیص	تشخیص	تشخیص	تشخیص	درآمد مشمول مالیات	سوداریان ابزاری
						سال (دوره) مالی
						۱۳۸۹

۱- بدلیل زیان انباشته از بابت مالیات سال ۱۳۸۹ ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.

۲- از بابت مالیات سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ به دلیل زیان ابزاری ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

۳- مالیات شرکت تا پایان سال ۱۳۹۳ قطعی گردیده است

(۱۲)
مالیات شرکت
حسابداران رسمی
شماره ثبت: ۸۱۱
کمیته انتخاباتی

۱۱- سود سهام پرداختنی

مبلغ ۲۴۰.۱۳۱.۹۷۸ ریال سود سهام پرداختنی مربوط به سود سنتوات ۱۳۷۸-۱۳۸۰ متعلق به شرکت شوکو پارس می باشد که بدلیل کمبود نقدینگی تا کنون پرداخت نشده است.

۱۲- سرمایه

سرمایه شرکت عبارت از ۳ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام می باشد که مبلغ ۱۹۵۰ میلیون ریال آن در تعهد صاحبان سهام می باشد
۱۲- اسامی سهامداران تعداد و مبلغ سهام هر یک از آنها در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

مبلغ سرمایه	تعهد صاحبان سهام	پرداخت شده	درصد سهام	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال			
۲,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۹,۹۸۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۹	۲,۹۹۹,۹۸۰	شرکت شوکو پارس
۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۱	۱۰	شرکت صنعتی پارس مینو
۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۱	۱۰	شرکت قاسم ایران
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۳- اندوخته قانونی

دراجرای مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۷۵ اساسنامه مبلغ ۴۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنتوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است، به موجب مفاد موادیاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکرالسازامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز درهنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیباشد.



شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)

باداشتهای توضیحی، صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به		هزینه های فروش، اداری و عمومی بشرح زیر میباشد :
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۰	پاداش بهره وری
۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	هزینه حسابرسی
۶۴۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	۰	هزینه های حقوقی
۱۴,۰۲۴,۵۰۰	۱۱,۸۴۲,۵۰۰	۱۲,۲۳۱,۶۵۰	سایر
۶۹,۱۶۴,۵۰۰	۱۲,۴۸۲,۵۰۰	۱۲,۲۳۱,۶۵۰	

۱۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۹۶۴,۴۴۰	۱,۳۸۲,۰۷۲	۱,۶۹۰,۵۹۱	سود سپرده بانکی
۲,۹۶۴,۴۴۰	۱,۳۸۲,۰۷۲	۱,۶۹۰,۵۹۱	



شرکت بخش سراسری منو (سهامی خاص)

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

سال مالی منتهی به	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به		سود (زیان) عملیاتی
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۶۹,۱۶۴,۵۰۰)	(۱۲,۴۸۲,۵۰۰)	(۱۲,۲۳۱,۶۵۰)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۱۹,۰۸۰,۰۰۰)	(۲,۴۸۰,۰۰۰)	۹,۰۸۱,۶۵۰	
۱۲۶,۶۷۹,۰۳۳	۱۷,۵۱۵,۰۳۳	(۱۸,۹۵۰,۰۰۰)	
۳۸,۴۲۴,۵۲۳	۲,۵۵۲,۵۳۳	(۲۲,۱۰۰,۰۰۰)	

۱۷- تعهدات و بدھیهای احتمالی

۱۷-۱ شرکت در تاریخ ترازنامه فقد تعهدات سرمایه ای موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد .

۱۸- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد هایی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی یا افشاء در آن باشد ، روی نداده است .

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

طی دوره میانی مورد گزارش معاملات با اشخاص وابسته مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و معاملات با سایر اشخاص وابسته صورت نگرفته است.

