

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای	۱ الی ۳
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی و انباشته تلفیقی	۳
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
ترازنامه شرکت اصلی	۵
صورت سود و زیان و انباشته شرکت اصلی	۶
صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی	۷
یادداشت‌های توضیحی	۸ الی ۳۹

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره شرکت شوکوپارس (سهامی عام)

بند مقدمه

۱- ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت شوکوپارس (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است.

۲- مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

۳- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد حسابرسی "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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

بند نتیجه گیری

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت شوکو پارس (سهامی عام) از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

۵- سرفصل سایر حسابهای دریافتی شرکت اصلی (موضوع یادداشت ۲-۸ توضیحی) شامل مبلغ ۹۰۵۰ میلیون ریال باقیمانده مبالغ پرداختی بابت خرید زمین از شرکت نالیمان به استناد مبایعه نامه تنظیمی مورخ ۱۳۸۲/۶/۵ می باشد که بدلیل اختلافات موجود و عدم ایفای تعهدات فیما بین و همچنین علیرغم انقضای زمان پیش بینی شده در مبایعه نامه، پی گیریهای شرکت درخصوص تحویل زمین مزبور و نقل و انتقال قطعی آن و یا وصول وجوه پرداختی از این بابت تاکنون به نتیجه قطعی نرسیده و لذا ذخیره ای معادل مبلغ یاد شده در حسابها منظور گردیده است. با توجه به مراتب فوق و عدم دریافت تائیدیه از مشاور حقوقی و عدم دسترسی به اطلاعات لازم در خصوص اقدامات انجام شده و نتایج حاصل از آن، آثار احتمالی مربوطه بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمی باشد. مضافاً اهمیت انجام پیگیریهای لازم در جهت تسویه سایر مطالبات راكد گروه به میزان حدود ۲۵ میلیارد ریال را که در قبال آن نیز ذخیره مطالبات مشکوک الوصولی بمیزان حدود ۱۶/۵ میلیارد ریال در حسابها منظور شده را خاطر نشان می سازد.

۶- از بابت مبالغ ۲۴۱۰ و ۳۲۶ میلیون ریال برگ قطعی مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۸۸ شرکت فرعی پخش سراسری مینو ذخیره ای در حسابها منظور نشده که علت آن از طرف شرکت قابلیت بخشودگی جرایم عنوان شده است. همچنین طبق یادداشت ۱۶ توضیحی صورتهای مالی از بابت عملکرد دوره مالی مورد بررسی و سال مالی ۱۳۹۱ ذخیره ای بابت مالیات عملکرد در حسابها منظور نشده و وضعیت مالیات بر ارزش افزوده شرکت اصلی از ابتدای سال ۱۳۹۰ توسط مقامات ذیربط مورد رسیدگی قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق و مقررات و سوابق مالیاتی شرکت، تعیین آثار مالی مربوطه منوط بر انجام رسیدگیهای لازم و اعلام نظر نهایی مقامات ذیصلاح می باشد.

۷- همانگونه که در یادداشت ۱-۸ توضیحی منعکس گردیده است، طی سال مالی ۱۳۸۹ دو قطعه زمین (بمساحت ۵۹۵۰ مترمربع واقع در کیلومتر ۲ جاده مخصوص کرج) و ساختمانهای شرکت براساس نظریه کارشناس رسمی دادگستری و آگهی مزایده عمومی مورخ ۱۳۸۹/۶/۲ و مبایعه نامه مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۰ بمبلغ ۷۹ میلیارد ریال به تنها شرکت کننده در مزایده مربوطه (شرکت رهاورد سازندگی آزادگان) فروخته شده که مبلغ ۵/۵ میلیارد ریال از تنمه بدهی مربوطه (به عهده اشخاص ثالث) بمیزان ۱۰ میلیارد ریال، براساس صورتجلسه مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۶ در سال مالی گذشته تحت عنوان هزینه های مرتبط با نقل و انتقال (مالیات و عوارض) به حساب تعدیلات سنواتی منظور شده، لیکن اسناد و مدارکی در این رابطه ارائه نگردیده است. لازم به توضیح است از بابت باقیمانده طلب فوق بمبلغ ۲۳۵۴ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۲/۸/۱۶ وصول شده است و پیگیری جهت وصول باقی آن نیز ادامه دارد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ الی ۷ فوق مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- با توجه به روند رو به رشد شرکت و گسترش فعالیتهای آن، اهمیت ویژه بازنگری و بهینه نمودن سیستم های هزینه یابی و تعیین بهای تمام شده و هزینه های جذب نشده در تولیدات را خاطر نشان میسازد.

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)

۹- طی دوره مالی مورد گزارش و براساس مصوبه هیئت مدیره شرکت، خرید و فروش مواد اولیه و بسته بندی و محصولات از طریق شرکت های گروه و براساس ضوابط داخلی شرکتهای مذکور صورت گرفته و لذا انطباق عملیات مربوطه با آئین نامه معاملات و مقررات شرکت امکانپذیر نشده است، ضمن اینکه ضرورت عقد قراردادهای لازم در رابطه با موارد فوق در جهت مشخص شدن تعهدات طرفین و مدت و شرایط قرارداد، مورد توصیه و تأکید می باشد.

۱۰- علیرغم اتمام موضوع برخی از قراردادهای و تعهدات شرکت، اقدامی در جهت استرداد اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران (موضوع یادداشت ۳۱ توضیحی) صورت نپذیرفته است.

۱۱- مقررات تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زیر رعایت نشده است:

- ارایه صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۱ شرکت فرعی
- تطبیق اساسنامه شرکت با اساسنامه نمونه سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- اقدامات انجام شده در رابطه با تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۱ صاحبان سهام در خصوص تودیع سهام وثیقه مدیران نزد شرکت و پرداخت سود سهام مصوب سنوات قبل ظرف مهلت مقرر، به نتیجه نرسیده است. همچنین تعیین تکلیف دیون دولتی از طریق اعمال در بستانکار تعدیلات سنواتی انجام شده است.

۱۸ آبان ماه ۱۳۹۲

آزموده کاران
حسابداران رسمی
مسعود بختیاری
۸۰۰۱۱۹
علی اصغر فرخ
۸۰۰۴۳

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام :

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت شوکو پارس (سهامی عام) شرکت اصلی ، مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود و زیان انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت شوکو پارس (سهامی عام):

۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود و زیان انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
	پ- یادداشت‌های توضیحی
۸-۹	تاریخچه فعالیت شرکت
۹	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۰	مبنای تلفیق
۱۰-۱۲	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۳-۳۹	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت شوکو پارس (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۵ به تایید هیئت مدیره رسیده است .

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

شرکت سهامی عام صنعتی مینو به نمایندگی آقای حمید رضا قدری

نائب رئیس هیئت مدیره

شرکت قاسم ایران (سهامی خاص) به نمایندگی آقای رحیم نعمت پرور

عضو هیئت مدیره

شرکت صادراتی پرسونیس (سهامی خاص) به نمایندگی آقای عارف سجاده چی

عضو هیئت مدیره

شرکت خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان به نمایندگی آقای وحید هوشنگ نژاد

عضو هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام) به نمایندگی خانم زهره گنجه

تراز نامه تلفیقی

حسابهای انتظامی

(5)

شرکت شوگو پارس (سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
	ریال	ریال	سال ۱۳۹۱	ریال
فروش خالص	۲۲	۱۰۹,۰۶۰,۴۵۰,۹۳۲	۱۲۱,۰۱۲,۷۵۵,۹۶۹	۶۶,۰۴۳,۵۴۰,۵۲۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۳	(۹۱,۳۷۲,۱۶۵,۴۵۸)	(۱۰۷,۵۵۹,۷۲۳,۰۲۰)	(۵۶,۰۸۶,۳۳۳,۳۲۶)
سود ناخالص		۱۷,۶۸۸,۲۸۵,۴۷۴	۱۳,۴۵۳,۰۳۲,۹۴۹	۹,۹۵۷,۲۰۷,۱۹۴
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۴	(۲,۷۸۹,۵۶۹,۴۷۸)	(۷,۵۲۹,۰۲۶,۲۰۹)	(۲,۸۷۵,۶۵۱,۵۱۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۵	۷۹,۱۹۴,۵۰۴	۱۴۳,۷۶۳,۱۶۹	۱,۵۳۵,۷۵۲
سود عملیاتی		۱۴,۹۷۷,۹۱۰,۵۰۰	(۷,۳۸۵,۲۶۳,۰۴۰)	(۲,۸۷۴,۱۱۵,۷۶۶)
هزینه های مالی	۲۶	(۳۷۰,۴۰۳,۸۳۵)	-	-
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷	۲۳۵,۶۳۹,۶۷۲	۱,۱۲۶,۹۵۳,۳۶۳	۷۰۸,۸۴۹,۵۹۳
سود خالص		۱۴,۸۴۳,۱۴۶,۳۳۷	۱,۱۲۶,۹۵۳,۳۶۳	۷۰۸,۸۴۹,۵۹۳
سود هر سهم		۲,۲۸۴	۱,۱۰۷	۱,۱۹۹
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی				
سود خالص		۱۴,۸۴۳,۱۴۶,۳۳۷	۷,۱۹۴,۷۲۳,۲۷۲	۷,۷۹۱,۹۴۱,۰۲۱
سود انباشته در ابتدای سال		۵۲,۶۹۶,۰۰۳,۲۶۳	۵۶,۶۶۷,۲۹۳,۳۶۵	۵۶,۶۶۷,۲۹۳,۳۶۵
تعدیلات سنواتی	۲۸	(۳۱,۸۳۷,۱۷۷)	(۸,۰۵۸,۳۵۰,۵۵۱)	۱۳,۲۵۴,۰۲۳
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		۵۲,۶۶۴,۱۶۶,۰۸۶	۴۸,۶۰۸,۹۴۲,۸۱۴	۵۶,۶۸۰,۵۴۷,۳۸۸
سود (زیان) قابل تخصیص		۶۷,۵۰۷,۳۱۲,۴۲۳	۵۵,۸۰۳,۶۶۶,۰۸۶	۶۴,۴۷۲,۴۸۸,۴۰۹
تخصیص سود:				
پاداش هیئت مدیره		(۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰)
سود سهام پرداختنی		(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره		(۳,۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) انباشته در پایان دوره		۶۴,۰۹۴,۸۱۲,۴۲۳	۵۲,۶۶۴,۱۶۶,۰۸۶	۶۱,۳۳۲,۹۸۸,۴۰۹

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به (زیان) سال و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
صورت جریان وجه نقد تلفیقی
برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال
۲۹	(۲,۲۵۵,۱۰۳,۰۳۴)	(۵,۲۸۹,۷۲۶,۲۲۷)	۳۴۸,۱۷۷,۶۵۶
			۵۰۵,۰۰۰
	(۵۸,۷۶۰,۰۰۰)	-	-
	۲۳۱,۶۶۵,۲۷۲	۷۰۶,۸۴۸,۸۶۳	۹۹۳,۸۳۹,۰۴۰
	(۵۲۳,۵۵۹,۸۰۰)	(۱۳۶,۵۷۷,۰۰۰)	(۲,۶۴۹,۸۶۷,۵۰۰)
		۵۷۰,۲۷۱,۸۶۳	(۱,۶۵۵,۵۲۳,۶۶۰)
	(۳۵۰,۶۵۴,۵۲۸)	-	(۸۱۵,۸۲۳,۵۵۴)
	(۱۴,۸۴۹,۹۹۶)	۵,۵۹۸,۲۷۸	-
	-	-	(۱۶,۶۷۵,۰۴۶)
	(۵۳۸,۹۶۴,۰۷۱)	(۱,۰۹۱,۵۷۰,۱۶۴)	(۲,۵۰۹,۹۲۸,۱۴۱)
	(۵۵۳,۸۱۴,۰۶۷)	(۱,۰۸۵,۹۷۱,۸۸۶)	(۲,۵۲۶,۶۰۳,۱۸۷)
	(۳,۱۵۹,۵۷۱,۶۲۹)	(۵,۸۰۵,۴۲۶,۲۵۰)	(۴,۶۴۹,۷۷۲,۵۴۵)
	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	۱۱,۸۴۰,۴۲۸,۳۷۱	(۵,۸۰۵,۴۲۶,۲۵۰)	(۴,۶۴۹,۷۷۲,۵۴۵)
	۵,۰۶۱,۱۰۸,۹۷۸	۹,۷۱۰,۸۸۱,۵۲۳	۹,۷۱۰,۸۸۱,۵۲۳
	۱۶,۹۰۱,۵۳۷,۳۴۹	۳,۹۰۵,۴۵۵,۲۷۳	۵,۰۶۱,۱۰۸,۹۷۸
۳۰	۳۱۵,۶۲۸,۲۳۵	۱,۴۷۱,۵۰۰	۲,۲۶۹,۵۰۰

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
سود سهام دریافتی
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
سود سهام پرداختی
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد :

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجوه (پرداختی) و دریافتی بابت سایر دارائیه
وجوه دریافتی حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی :

دریافت تسهیلات مالی
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
مانده وجه نقد در آغاز دوره
مانده وجه نقد در پایان دوره
مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
ترازنامه شرکت اصلی
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
بدهیها و حقوق صاحبان سهام		بدهیها و حقوق صاحبان سهام	
۴,۵۲۴,۰۵۵,۳۶۰	۱۰,۹۶۲,۷۵۴,۲۲۷	۴,۸۹۴,۶۰۹,۳۴۶	۱۶,۷۷۶,۹۸۱,۵۷۳
۷,۳۹۶,۰۸۵,۷۳۰	۵,۵۵۳,۴۸۶,۴۹۹	۲,۱۲۸,۴۱۷,۷۶۲	۱۱,۵۴۹,۷۹۲,۷۲۶
۳,۰۹۸,۹۹۳,۸۸۶	۵,۴۰۴,۹۴۹,۲۹۴	۱۸,۶۱۷,۸۳۹,۳۴۴	۲۸,۸۵۶,۶۶۰,۸۶۷
۷۲۵,۳۲۹,۳۲۳	۷۲۵,۳۲۹,۳۲۳	۵,۸۵۵,۷۷۲,۷۸۷	۵,۸۳۰,۹۱۴,۳۱۱
۲,۷۵۴,۰۱۷,۸۰۱	۵,۴۸۰,۴۵۸,۰۰۱	۲۱,۳۷۵,۴۳۵,۷۱۳	۳۵,۹۷۶,۱۴۱,۳۶۴
-	۱۵,۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵	۹۵۱,۵۴۶,۶۳۶	۲,۳۶۱,۳۷۸,۳۴۸
۱۸,۳۹۸,۳۸۲,۱۰۰	۴۳,۴۳۸,۵۲۱,۱۷۹	۶۳,۸۲۳,۶۲۱,۴۸۸	۱۰,۱۲۵۱,۸۶۸,۹۰۹
۴۶۹,۶۲۴,۶۵۲	۸۴۰,۳۸۰,۹۰۷	۱۸,۱۰۴,۳۳۷,۹۹۱	۱۷,۵۱۹,۲۳۴,۸۹۱
۴۶۹,۶۲۴,۶۵۲	۸۴۰,۳۸۰,۹۰۷	۹۷,۶۲۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸
۱۸,۸۶۸,۰۰۶,۷۵۳	۴۴,۳۷۸,۵۶۰,۰۸۶	۷۲,۸۰۳,۳۲۴	۸۷,۶۵۳,۳۲۰
		۱۸,۳۷۴,۷۶۱,۱۷۳	۱۷,۷۰۴,۵۰۸,۰۶۹
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۵۵,۵۳۰,۳۷۵,۹۰۹	۶۶,۹۷۷,۸۱۶,۸۹۲		
۶۳,۳۲۰,۳۷۵,۹۰۹	۷۴,۶۷۷,۸۱۶,۸۹۲		
۸۲۰,۹۸۳,۳۸۲,۶۶۱	۱۱۸,۹۵۶,۳۷۶,۹۷۸		
۴۴۶,۵۴۱,۲۹۷,۰۴۰	۴۶۹,۴۰۲,۴۱۲,۶۹۰	۴۴۶,۵۴۱,۲۹۷,۰۴۰	۴۶۹,۴۰۲,۴۱۲,۶۹۰

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
صورت سود و زیان شرکت اصلی
برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	تجدید ارائه شده
	ریال	ریال	ریال
۲۲ فروش خالص	۱۰۹,۰۶۰,۴۵۰,۹۳۲	۶۶,۰۴۳,۵۴۰,۵۲۰	۱۲۱,۰۱۲,۷۵۵,۹۶۹
۲۳ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۹۱,۳۷۲,۱۶۵,۴۵۸)	(۵۶,۰۸۶,۳۳۲,۳۲۶)	(۱۰۷,۵۵۹,۷۲۳,۰۲۰)
سود ناخالص	۱۷,۶۸۸,۲۸۵,۴۷۴	۹,۹۵۷,۲۰۷,۱۹۴	۱۳,۴۵۳,۰۳۲,۹۴۹
۲۴ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۷۷۰,۰۰۹,۶۴۴)	(۲,۷۹۶,۴۲۷,۰۷۴)	(۵,۸۹۷,۶۰۲,۵۴۱)
۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۷۹,۱۹۴,۵۰۴	۱,۵۳۵,۷۵۲	۱۴۳,۷۶۳,۱۶۹
سود عملیاتی	(۲,۶۹۰,۸۱۵,۱۴۰)	(۲,۷۹۴,۸۹۱,۳۲۲)	(۵,۷۵۳,۸۳۹,۳۷۲)
	۱۴,۹۹۷,۴۷۰,۳۳۴	۷,۱۶۲,۳۱۵,۸۷۲	۷,۶۹۹,۱۹۳,۵۷۷
۲۶ هزینه های مالی	(۳۷۰,۴۰۳,۸۳۵)	-	-
۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳۲,۸۷۴,۴۸۴	۷۰۳,۴۵۰,۲۴۸	۱,۱۱۴,۱۱۷,۴۴۳
سود خالص	(۱۳۷,۵۲۹,۳۵۱)	۷۰۳,۴۵۰,۲۴۸	۱,۱۱۴,۱۱۷,۴۴۳
سود هر سهم	۱۴,۸۵۹,۹۴۰,۹۸۳	۷,۸۶۵,۷۶۶,۱۲۰	۸,۸۱۳,۳۱۱,۰۲۰
	۲,۲۸۶	۱,۲۱۰	۱,۳۵۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	۱۴,۸۵۹,۹۴۰,۹۸۳	۷,۸۶۵,۷۶۶,۱۲۰	۸,۸۱۳,۳۱۱,۰۲۰
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره	۵۵,۵۲۶,۲۱۵,۱۵۲	۵۵,۹۹۴,۷۹۲,۹۶۵	۵۵,۹۹۴,۷۹۲,۹۶۵
تعدیلات سنواتی	۴,۱۶۰,۷۵۷	-	(۶,۱۳۸,۲۲۸,۰۷۶)
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	۵۵,۵۳۰,۳۷۵,۹۰۹	۵۵,۹۹۴,۷۹۲,۹۶۵	۴۹,۸۵۶,۵۶۴,۸۸۹
سود (زیان) قابل تخصیص	۷۰,۳۹۰,۳۱۶,۸۹۲	۶۳,۸۶۰,۵۵۹,۰۸۵	۵۸,۶۶۹,۸۷۵,۹۰۹
تخصیص سود:			
پاداش هیئت مدیره	(۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰)
سود سهام پرداختنی	(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره	(۳,۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) انباشته در پایان دوره	۶۶,۹۷۷,۸۱۶,۸۹۲	۶۰,۷۲۱,۰۵۹,۰۸۵	۵۵,۵۳۰,۳۷۵,۹۰۹

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت شوگو پارس (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال
۲۹	(۲,۲۱۰,۳۹۳,۹۹۰)	(۵,۲۹۳,۸۷۶,۱۰۷)	(۴۵۶,۴۳۰,۷۷۸)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی			
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
سود سهام دریافتی	-	-	۵۰۵,۰۰۰
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۵۸,۷۶۰,۰۰۰)	-	-
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۲۸,۹۰۰,۰۸۴	۷۰۱,۴۴۸,۵۱۸	۹۸۱,۰۰۳,۱۲۰
سود سهام پرداختی	(۵۲۳,۵۵۹,۸۰۰)	(۱۳۶,۵۷۷,۰۰۰)	(۲,۶۴۹,۸۶۷,۵۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۳۵۳,۴۱۹,۷۱۶)	۵۶۴,۸۷۱,۵۱۸	(۱,۶۶۸,۳۵۹,۳۸۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجوه (پرداختی) دریافتی بابت سایر داراییها	(۱۴,۸۴۹,۹۹۶)	۵,۵۹۸,۲۷۸	-
وجوه دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	-	-	(۱۶,۶۷۵,۰۴۶)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۵۳۸,۹۶۴,۰۷۱)	(۱,۰۹۱,۵۷۰,۱۶۴)	(۲,۵۰۹,۹۲۸,۱۴۱)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۵۵۳,۸۱۴,۰۶۷)	(۱,۰۸۵,۹۷۱,۸۸۶)	(۲,۵۲۶,۶۰۳,۱۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳,۱۱۷,۶۲۷,۷۷۳)	(۵,۸۱۴,۹۷۶,۴۷۵)	(۴,۶۵۱,۳۹۳,۳۴۵)
فعالیت‌های تامین مالی :			
دریافت تسهیلات مالی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱۱,۸۸۲,۳۷۲,۲۲۷	(۵,۸۱۴,۹۷۶,۴۷۵)	(۴,۶۵۱,۳۹۳,۳۴۵)
مانده وجه نقد در آغاز دوره	۴,۸۹۴,۶۰۹,۳۴۶	۹,۵۴۶,۰۰۲,۶۹۱	۹,۵۴۶,۰۰۲,۶۹۱
مانده وجه نقد در پایان دوره	۱۶,۷۷۶,۹۸۱,۵۷۳	۳,۷۳۱,۰۲۶,۲۱۶	۴,۸۹۴,۶۰۹,۳۴۶
مبادلات غیر نقدی	۳۰	۱,۴۷۱,۵۰۰	۲,۲۶۹,۵۰۰
	۳۱۵,۶۲۸,۲۳۵		

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

شرکت شوکوپارس در تیر ماه ۱۳۴۱ تأسیس و تحت شماره ۸۳۰۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۲/۰۳/۲۳ نام شرکت به شوکوپارس (با مسئولیت محدود) و نهایتاً بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۵/۰۲/۲۵ به شرکت شکلات پارس (با مسئولیت محدود) تغییر یافت.

بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۷/۱۲/۲۵ شخصیت حقوقی شرکت از (مسئولیت محدود) به (سهامی خاص) و بر اساس مصوبه عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۳/۰۶/۱۴ نام شرکت از شکلات پارس به شوکوپارس تغییر یافته است.

بر اساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۱/۰۲/۰۶ شخصیت حقوقی شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل گردیده است. در حال حاضر، شرکت شوکوپارس (سهامی عام) جزء واحد تجاری نهائی گروه به ترتیب سهامی عام صنعتی مینو و شرکت اقتصادی و خودکفائی آزادگان می باشد، که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۰۶ به شماره ۶۰۶ در اداره ثبت اسناد خرمدره ثبت و آدرس اقامتگاه قانونی و کارخانه شرکت واقع در استان زنجان شهرستان خرمدره خیابان امام خمینی در مجاورت شرکت صنعتی مینو می باشد.

شرکت توزیع سراسری رسان فرابر (سهامی خاص) به عنوان تنها شرکت فرعی مشمول تلفیق، در تاریخ ۱۳۷۸/۰۳/۲۶ بمنظور تسریع و پخش محصولات شوکوپارس در سطح کشور تأسیس و طی شماره ۱۵۱۸۶۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و تا تاریخ اول خرداد ماه ۱۳۸۳، فعالیت داشته و به دلیل زیان دهی مکرر طبق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام متوقف و مراتب در روزنامه رسمی مورخ ۲۱ تیر ماه ۱۳۸۳ برای اطلاع عمومی آگهی شده است. بنابر این فعالیتهای شرکت از تاریخ ۲۱ تیر ماه ۱۳۸۳ متوقف بوده لیکن بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۷/۱۱/۰۶ هیئت مدیره شرکت و سهامدار اصلی مقرر شد فعالیتهای شرکت احیاء شود و توقف مجدد فعالیتهای شرکت مذکور محتمل می باشد.

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۲ - فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از :
تهیه، تولید و توزیع و صادرات انواع مواد غذایی شامل پودر کاکائو، انواع شکلات، ویفر، آبنبات، بیسکویت، تافی انواع
عصاره های میوه، انواع خشکبار و وارد کردن انواع مواد اولیه ، بسته بندی محصولات ساخته شده و ماشین آلات و
قطعات یدکی و خرید تکنولوژی از خارج کشور .
مشارکت در سایر شرکتها از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکتهای جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکتهای موجود .
بطور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به
تمام یا هریک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید .
به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۱۸/۸۳۰۲ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۰۹ که توسط وزارت صنایع استان زنجان صادر
شده ظرفیت تولیدی این شرکت را برابر ۲۱۲۷۵ تن در سال به ازاء یک شیفت کاری در روز تأیید نموده است .
توضیحا " ظرفیت تولیدات مندرج در پروانه فوق به لحاظ تولید محصولات بر اساس نیاز بازار جنبه جایگزینی داشته و
همواره ترکیب بهینه تولید بر اساس نیاز مصرف کننده و کشش بازار و سود آوری ملاک عمل می باشد .
۱-۳ - وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت در ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ بشرح زیر میباشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱	۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۹۲/۰۶/۳۱	
(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)	
۳	۳	۳	۳	کارکنان دائم
۸۴	۹۴	۸۴	۹۴	کارکنان موقت
۸۷	۹۷	۸۷	۹۷	جمع
=====	=====	=====	=====	

۲ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳ - مبنای تلفیق

۳-۱ - صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت شوکوپارس (سهامی عام) و شرکت توزیع
سراسری رسان فرابر (سهامی خاص) شرکت فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی
و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است .
در تاریخ تهیه صورتهای مالی صد در صد مالکیت شرکت توزیع سراسری رسان فرابر متعلق به شرکت شوکوپارس
میباشد .

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

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 تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون
 میانگین موزون
 میانگین موزون
 میانگین موزون

مواد اولیه و بسته بندی
 کالای در جریان ساخت
 کالای ساخته شده
 قطعات و لوازم یدکی

۴-۲ - سرمایه گذاریها

<u>شرکت اصلی</u>	<u>تلفیقی گروه</u>	
		نحوه ارزیابی:
		سرمایه گذاریهای بلند مدت:
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش در ارزش سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش در ارزش سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
		نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- دارائیهای 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 عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار و احد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام میشود. هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۴-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید بر آوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۰٪	نزولی
ماشین آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۲٪	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک 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 یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است .

۴-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود .

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۸۷۴,۰۴۲,۵۴۱	۱۶,۴۸۰,۸۳۲,۳۳۲	۵,۰۴۰,۵۴۲,۱۷۳	۱۶,۶۰۵,۳۸۸,۱۰۸	۵-۱ موجودی نزد بانکها
۲۰,۵۶۶,۸۰۵	۲۴۰,۰۰۳,۶۸۳	۲۰,۵۶۶,۸۰۵	۲۴۰,۰۰۳,۶۸۳	موجودی صندوق
-	۵۶,۱۴۵,۵۵۸	-	۵۶,۱۴۵,۵۵۸	تنخواه گردانها
۴,۸۹۴,۶۰۹,۳۴۶	۱۶,۷۷۶,۹۸۱,۵۷۳	۵,۰۶۱,۱۰۸,۹۷۸	۱۶,۹۰۱,۵۳۷,۳۴۹	

۵-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام ذیل تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۸۰۰,۰۵۸,۲۰۳	۱۶,۴۷۵,۵۶۲,۱۳۰	۴,۸۰۰,۰۵۸,۲۰۳	۱۶,۴۷۵,۵۶۲,۱۳۰	بانک صادرات شعبه مینو
۵۶,۷۰۳,۹۴۱	-	۵۶,۷۰۳,۹۴۱	-	۵-۱-۱ بانک ملت قرضی جام ۶۶۶۸۸۸۳۱۴۰
۱۲,۰۱۰,۱۹۵	-	۱۲,۰۱۰,۱۹۵	-	بانک ملی شعبه کوی بیمه حساب سیبا ۰۲۰۷۴۵۸۴۵۰۰۶
۲,۵۶۸,۵۶۰	۲,۵۶۸,۵۶۰	۲,۵۶۸,۵۶۰	۲,۵۶۸,۵۶۰	۵-۱-۲ بانک استاندارد چارتردوبی
۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	بانک رفاه آذربایجان جاری ۲۰۰۷۱
-	-	۱۶۶,۴۹۹,۶۳۲	۱۲۴,۵۵۵,۷۷۶	موجودی نزد بانکهای شرکت پخش سراسری مینو
۴,۸۷۴,۰۴۲,۵۴۱	۱۶,۴۸۰,۸۳۲,۳۳۲	۵,۰۴۰,۵۴۲,۱۷۳	۱۶,۶۰۵,۳۸۸,۱۰۸	

۵-۱-۱ حساب بانکی مذکور بعلت عدم گردش در تاریخ ۹۲/۰۶/۱۸ بسته شده است.

۵-۱-۲ موجودی ارزی نزد بانک استاندارد چارتر دبی به مبلغ ۲,۵۶۸,۵۶۰ ریال معادل ۳۲۱ دلار می باشد.

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ
ریال	ریال	ریال

گروه :

اسناد دریافتنی تجاری :

۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱	قاسم ایران
۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-		صنایع غذایی گلها
۱,۹۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰		

حسابهای دریافتنی تجاری :

۲,۳۶۰,۱۱۱,۲۴۰	۲,۲۰۱,۶۸۶,۲۰۴	(۳,۷۸۱,۴۵۵,۲۲۷)	۵,۹۸۳,۱۴۱,۴۳۱	۶-۲	سایر اشخاص
۴,۲۹۸,۳۱۱,۲۴۰	۱۳,۷۱۹,۶۸۶,۲۰۴	(۳,۷۸۱,۴۵۵,۲۲۷)	۱۷,۵۰۱,۱۴۱,۴۳۱		

شرکت اصلی :

اسناد دریافتنی تجاری :

۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱	قاسم ایران
۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-		صنایع غذایی گلها
۱,۹۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰		

حسابهای دریافتنی تجاری :

۱۹۰,۲۱۷,۷۶۲	۳۱,۷۹۲,۷۲۶	(۱,۱۷۹,۰۸۷,۱۳۱)	۱,۲۱۰,۸۷۹,۸۵۷	۶-۲	سایر اشخاص
۲,۱۲۸,۴۱۷,۷۶۲	۱۱,۵۴۹,۷۹۲,۷۲۶	(۱,۱۷۹,۰۸۷,۱۳۱)	۱۲,۷۲۸,۸۷۹,۸۵۷		

۶-۱- مبلغ ۱۱,۵۱۸ میلیون ریال اسناد دریافتنی تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی وصول گردیده است .

شرکت شوکو یارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲-۶- حسابهای دریافتنی تجاری سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
-	-	۱,۵۳۸,۳۹۲,۹۷۵	۱,۵۳۸,۳۹۲,۹۷۵	۶-۲-۱ شرکت سبا پند
-	-	۸۷۱,۷۶۷,۲۹۴	۸۷۱,۷۶۷,۲۹۴	۶-۲-۲ حسینعلی روشنا- (اهواز)
-	-	۴۰۲,۱۳۹,۵۴۱	۴۰۲,۱۳۹,۵۴۱	شهرزاد دولت دوست
۲۴۱,۲۹۱,۵۲۳	۲۴۱,۲۹۱,۵۲۳	۲۴۱,۲۹۱,۵۲۳	۲۴۱,۲۹۱,۵۲۳	پاک پخش اکبری تبریز
-	-	۲۰۰,۰۶۸,۵۰۳	۲۰۰,۰۶۸,۵۰۳	شمس مولوی (ارومیه رستم کولائی)
۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	پخش شهرام
۱۶۰,۲۷۲,۴۶۸	۱۶۰,۲۷۲,۴۶۸	۱۶۰,۲۷۲,۴۶۸	۱۶۰,۲۷۲,۴۶۸	شرکت یاقوت فام - عرفانی قزوین
۱۵۶,۸۳۲,۰۸۲	۱۵۶,۸۳۲,۰۸۲	۱۵۶,۸۳۲,۰۸۲	۱۵۶,۸۳۲,۰۸۲	محمد هاشمی
۱۴۷,۵۲۵,۰۰۴	-	۱۴۷,۵۲۵,۰۰۴	-	توزیع مواد غذایی مینو صدرک
۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	شرکت گهر امید (بیرجند)
-	-	۱۲۸,۴۴۲,۲۱۲	۱۲۸,۴۴۲,۲۱۲	شرکت بازرگانی پارسیان شمال سیناصحتی
-	-	۱۲۳,۹۳۵,۲۸۷	۱۲۳,۹۳۵,۲۸۷	پخش لوکس - باقری (همدان)
-	-	۱۲۱,۷۱۳,۵۲۸	۱۲۱,۷۱۳,۵۲۸	ثامن گستران - رنجبر (قم)
۹۴,۱۲۴,۲۹۸	۹۴,۱۲۴,۲۹۸	۹۴,۱۲۴,۲۹۸	۹۴,۱۲۴,۲۹۸	پخش بقیه اله / بهادر عبدالمحمدی
-	-	۸۶,۰۶۶,۹۳۰	۸۶,۰۶۶,۹۳۰	نیمادهقانی پور
-	-	۷۶,۰۱۸,۶۷۴	۷۶,۰۱۸,۶۷۴	تندیس تجارت آر شام
۶۸,۰۷۸,۲۳۹	۶۸,۰۷۸,۲۳۹	۶۸,۰۷۸,۲۳۹	۶۸,۰۷۸,۲۳۹	فروشگاه مرکزی آقایی
-	-	۵۸,۱۲۱,۶۱۰	۵۸,۱۲۱,۶۱۰	امیدمقدم / اردبیل
-	-	۴۷,۶۰۹,۹۱۹	۴۷,۶۰۹,۹۱۹	شرکت مهر آور پخش آمل
۴۶,۱۴۸,۲۹۶	۴۶,۱۴۸,۲۹۶	۴۶,۱۴۸,۲۹۶	۴۶,۱۴۸,۲۹۶	بازرگانی نظافت مشهد
-	-	۴۱,۰۲۲,۰۰۸	۴۱,۰۲۲,۰۰۸	شیرینی شهد کالا
-	-	۳۱,۹۵۰,۰۹۷	۳۱,۹۵۰,۰۹۷	بخش مواد غذایی غیائی ایلام
-	-	۲۵,۷۱۶,۶۰۸	۲۵,۷۱۶,۶۰۸	عرقچین فروش
۲۱,۴۷۶,۷۵۳	۲۱,۴۷۶,۷۵۳	۲۱,۴۷۶,۷۵۳	۲۱,۴۷۶,۷۵۳	بستنی مهر تهران
-	-	۱۸,۱۸۳,۲۵۵	۱۸,۱۸۳,۲۵۵	بازرگانی تابعی (بندرعباس)
۱۸,۰۲۱,۳۵۳	۱۸,۰۲۱,۳۵۳	۱۸,۰۲۱,۳۵۳	۱۸,۰۲۱,۳۵۳	حاج حسن مقدم
-	-	۱۶,۹۹۸,۱۲۴	۱۶,۹۹۸,۱۲۴	پخش گستر وحدتی
-	-	۱۵,۷۵۳,۹۵۰	۱۵,۷۵۳,۹۵۰	ملا ابراهیمی - گنبد
۱۲,۲۹۵,۰۰۱	۱۲,۲۹۵,۰۰۱	۱۲,۲۹۵,۰۰۱	۱۲,۲۹۵,۰۰۱	شرکت لبنیاتی پاک
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	پخش رفاه شیراز
-	-	۲,۵۱۳,۲۴۶	۲,۵۱۳,۲۴۶	محمد دزفولی (اصفهان)
-	-	۱,۲۶۵,۷۰۶	۱,۲۶۵,۷۰۶	عنایت کرامتی
۸۷,۶۶۰,۹۶۶	۷۶,۵۶۰,۹۳۴	۱,۰۵۲,۰۴۳,۰۷۳	۱,۰۴۱,۱۴۳,۰۴۱	سایر
۱,۳۶۹,۳۰۴,۸۹۳	۱,۲۱۰,۸۷۹,۸۵۷	۶,۱۴۱,۵۶۶,۴۶۷	۵,۹۸۳,۱۴۱,۴۳۱	ناخالص مطالبات
(۱,۱۷۹,۰۸۷,۱۳۱)	(۱,۱۷۹,۰۸۷,۱۳۱)	(۳,۷۸۱,۴۵۵,۲۲۷)	(۳,۷۸۱,۴۵۵,۲۲۷)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۹۰,۲۱۷,۷۶۲	۳۱,۷۹۲,۷۲۶	۲,۴۶۰,۱۱۱,۲۴۰	۲,۲۰۱,۶۸۶,۲۰۴	

۲-۲-۱- مانده حساب شرکت سبا پند بابت فروش محصولات می باشد

۲-۲-۲- مانده حساب شرکت حسینعلی روشنا - (اهواز) بابت فروش محصولات می باشد

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۷- طلب و بدهی به شرکتهای گروه به شرح ذیل میباشد.

۷-۱- گروه

۱۳۹۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱			
بدهی	طلب	بدهی	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	طلب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۳,۶۱۱,۱۲۹,۸۴۴	-	۲۲,۹۵۵,۵۶۵,۴۱۱	-	۲۲,۹۵۵,۵۶۵,۴۱۱
۴,۳۰۸,۲۸۸,۷۲۹	-	۴,۶۰۰,۲۴۳,۶۷۴	-	-	-
۲,۱۵۸,۹۸۴,۰۶۵	-	۳۵۸,۹۸۴,۰۶۵	-	-	-
۲۵۰,۱۲۱,۸۹۳	-	۲۵۸,۷۵۰,۵۳۶	-	-	-
۱۲۸,۸۹۶,۰۹۳	-	-	۱۰۱,۶۴۷,۳۹۲	-	۱۰۱,۶۴۷,۳۹۲
۴۹۳,۳۰۸,۰۷۹	-	-	۱۰۶,۶۹۱,۹۲۱	-	۱۰۶,۶۹۱,۹۲۱
۷,۴۲۷,۳۷۶	-	۷,۱۰۰,۳۹۶	-	-	-
۳۰,۸۲۰,۹۷	-	-	۲۸۸,۲۶۲,۳۳۸	-	۲۸۸,۲۶۲,۳۳۸
۴,۴۴۶,۰۰۰	-	۱,۶۲۲,۸۱۵	-	-	-
۳۵,۹۹۷,۹۳۴	-	۱۴,۳۶۲,۴۵۷	-	-	-
۷,۲۹۰,۵۵۲,۲۶۶	۱۳,۶۱۱,۱۲۹,۸۴۴	۵,۲۴۱,۰۶۳,۹۴۳	۲۲,۴۵۲,۱۶۷,۰۶۲	-	۲۲,۴۵۲,۱۶۷,۰۶۲

شرکت قاسم ایران (سهامی خاص)
شرکت سهامی عام صنعتی مینو
شرکت اقتصادی و خود کفائی آزادگان
شرکت پارس گستر مینو
فروشگاههای زنجیره ای پیوند
شرکت صنایع غذایی مینو شرق
شرکت داروئی ، آرایشی و بهداشتی مینو
شرکت صادراتی پرسویس (سهامی خاص)
شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام)
شرکت خدمات مالی و اداری معین آزادگان

۷-۲- شرکت اصلی

۱۳۹۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱				یادداشت
بدهی	طلب	بدهی	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	طلب	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۳,۶۴۵,۱۳۹,۴۴۰	-	۲۲,۹۸۹,۵۷۵,۰۰۷	-	۲۲,۹۸۹,۵۷۵,۰۰۷	۷-۲-۱
۴,۳۰۸,۲۸۸,۷۲۹	-	۴,۶۰۰,۲۴۳,۶۷۴	-	-	-	
۲,۴۸۵,۷۶۹,۰۷۸	-	۶۸۵,۷۶۹,۰۷۸	-	-	-	
۲۵۴,۶۵۲,۶۸۳	-	۲۵۸,۷۵۰,۵۳۶	-	-	-	
۲۳۰,۵۴۲,۴۸۵	-	-	-	-	-	
-	۵۳,۰۶۲,۹۷۲	-	۶۵۳,۰۶۲,۹۷۲	-	۶۵۳,۰۶۲,۹۷۲	
۷,۴۲۷,۳۷۶	-	۷,۱۰۰,۳۹۶	-	-	-	
۴,۹۵۸,۳۷۹	-	-	۲۸۶,۳۸۶,۰۵۶	-	۲۸۶,۳۸۶,۰۵۶	
۴,۴۴۶,۰۰۰	-	۱,۶۲۲,۸۱۵	-	-	-	
-	-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	
-	۴,۹۱۹,۶۳۶,۸۳۲	-	۴,۹۱۹,۶۳۶,۸۳۲	(۱,۷۴۰,۱۳۱,۹۷۸)	۶,۶۵۹,۷۶۸,۸۱۰	۷-۲-۲
۷,۲۹۶,۰۸۵,۷۳۰	۱۸,۶۱۷,۸۳۹,۲۴۴	۵,۵۵۳,۴۸۶,۴۹۹	۲۸,۸۵۶,۶۶۰,۸۶۷	(۱,۷۴۰,۱۳۱,۹۷۸)	۳۰,۵۹۶,۷۹۲,۸۴۵	

۷-۲-۱- مانده طلب شرکت اصلی از شرکت قاسم ایران به صورت ۵۳ روزه از تاریخ صدور صورتحساب تسویه خواهد شد و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۸,۰۰۰ میلیون ریال تسویه گردیده است.

۷-۲-۲- مانده طلب شرکت اصلی از شرکت پخش سراسری مینو به مبلغ ۶,۶۶۰ میلیون ریال که به دلیل پیش بینی عدم وصول بخشی از آن با توجه به توقف فعالیت شرکت مزبور مبلغ ۱,۷۴۰ میلیون ریال ذخیره از این بابت در حسابها منظور گردیده است.

۷-۲-۳- گردش حساب طلب و بدهی شرکتهای گروه در یادداشت توضیحی ۳۱ صورتهای مالی به تفصیل درج شده است.

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

یادداشت	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸-۱	-	-	-	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	-	-	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸-۲	۲۶,۶۸۵,۲۴۲,۴۴۳	(۲۱,۳۳۱,۳۱۶,۳۴۶)	۵,۳۵۳,۹۲۶,۰۹۷	۱,۱۵۱,۴۳۰,۷۴۲	
	۱,۰۹۲,۵۶۸,۵۰۰	(۵۶۸,۳۲۵,۶۷۲)	۵۲۴,۲۴۲,۸۲۸	۲۶۳,۵۵۲,۴۱۶	
	۵۸,۰۱۲,۱۵۹	(۵۸,۰۱۲,۱۵۹)	-	-	
	۲۷,۸۳۵,۸۲۳,۱۰۲	(۲۱,۹۵۷,۶۵۴,۱۷۷)	۵,۸۷۸,۱۶۸,۹۲۵	۵,۹۱۴,۹۸۳,۱۵۸	
شرکتها و اشخاص					
بدهی کارکنان بابت وام و مساعده					
بدهی سهامداران سابق					
شرکت اصلی :					
سایر اسناد دریافتنی :					
ابراهیم احمدی					
	-	-	-	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	-	-	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۶,۶۷۵,۳۰۳,۷۴۵	(۲۱,۳۳۱,۳۱۶,۳۴۶)	۵,۳۴۳,۹۸۷,۳۹۹	۱,۱۲۹,۵۳۶,۵۶۷	
	۴۸۶,۹۲۶,۶۳۲	(۵۸,۰۱۲,۱۵۹)	۴۸۶,۹۲۶,۶۳۲	۲۲۶,۲۳۶,۲۲۰	
	۵۸,۰۱۲,۱۵۹	(۵۸,۰۱۲,۱۵۹)	-	-	
	۲۷,۲۲۰,۲۴۲,۵۳۶	(۲۱,۳۸۹,۳۲۸,۵۰۵)	۵,۸۳۰,۹۱۴,۰۳۱	۵,۸۵۵,۷۷۲,۷۸۷	

۸-۱ - ماند اسناد دریافتنی از شرکت رهاورد سازندگی آزادگان بابت تنه حساب فروش ملک شوکو پارس میباشد .

۸-۲ - ماند حساب شرکتها و اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است :

	گروه		شرکت اصلی		
	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸-۲-۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نالیمان
۸-۲-۲	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	ابراهیم احمدی
	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	شرکت جوین قند
	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	مجید علیزاده ایبانه
	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	شرکت زاگرس خودرو
	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حمیدرضا ژیان
	۱,۱۶۴,۵۰۹,۰۱۷	۱,۱۲۲,۰۱۳,۶۶۲	۱,۱۵۴,۵۷۰,۳۱۹	۱,۱۰۰,۱۱۹,۴۸۷	سایر
	۲۶,۶۸۵,۲۴۲,۴۴۳	۲۲,۴۸۲,۷۴۷,۰۸۸	۲۶,۶۷۵,۳۰۳,۷۴۵	۲۲,۴۶۰,۸۵۲,۹۱۳	
	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	تهاتر با اسناد و حسابهای پرداختنی
	۵,۳۵۳,۹۲۶,۰۹۷	۱,۱۵۱,۴۳۰,۷۴۲	۵,۳۴۳,۹۸۷,۳۹۹	۱,۱۲۹,۵۳۶,۵۶۷	

۸-۲-۱ مبلغ ۹۰۵۰ میلیون ریال بابت نقل و انتقال قطعی سند نالیمان پرداخت شده که با توجه به اینکه پیگیری های حقوقی تا کنون به نتیجه مشخصی منجر نشده است ، لذا ذخیره لازم در حسابها منظور شده است .

۸-۲-۲ - ماند حسابهای دریافتنی از ابراهیم احمدی بابت تنه حساب فروش ملک شوکو پارس میباشد .

۹ - موجودی مواد و کالا :

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		گروه :
۱۱,۷۸۷,۵۵۴,۶۴۶	۱۴,۱۹۶,۷۸۳,۷۲۷	مواد اولیه
۱۴,۱۸۴,۲۷۱,۲۶۶	۱۴,۸۲۶,۲۳۶,۵۲۷	مواد بسته بندی
۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	مواد اولیه و بسته بندی امانی نزد دیگران ۹-۲
۲,۷۳۶,۸۴۴,۱۴۰	۳,۶۶۷,۵۱۷,۰۲۷	کالای در جریان ساخت
۲,۱۴۴,۴۶۴,۲۲۳	۲,۷۵۶,۰۵۸,۹۰۷	قطعات و لوازم یدکی
۲۲۹,۵۱۳,۰۹۱	۲۲۸,۶۰۲,۲۵۹	انبار ملزومات
-	۸,۱۵۴,۵۷۰	انبار محصول
۳۱,۴۴۵,۱۹۴,۱۶۶	۳۶,۰۴۵,۸۹۹,۸۱۷	جمع
(۶۹,۷۵۸,۴۵۳)	(۶۹,۷۵۸,۴۵۳)	ذخیره کاهش ارزش موجودی
۳۱,۳۷۵,۴۳۵,۷۱۳	۳۵,۹۷۶,۱۴۱,۳۶۴	
		شرکت اصلی :
۱۱,۷۸۷,۵۵۴,۶۴۶	۱۴,۱۹۶,۷۸۳,۷۲۷	مواد اولیه
۱۴,۱۸۴,۲۷۱,۲۶۶	۱۴,۸۲۶,۲۳۶,۵۲۷	مواد بسته بندی
۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	مواد اولیه و بسته بندی امانی نزد دیگران ۹-۲
۲,۷۳۶,۸۴۴,۱۴۰	۳,۶۶۷,۵۱۷,۰۲۷	کالای در جریان ساخت
۲,۱۴۴,۴۶۴,۲۲۳	۲,۷۵۶,۰۵۸,۹۰۷	قطعات و لوازم یدکی
۲۲۹,۵۱۳,۰۹۱	۲۲۸,۶۰۲,۲۵۹	انبار ملزومات
-	۸,۱۵۴,۵۷۰	انبار محصول
۳۱,۴۴۵,۱۹۴,۱۶۶	۳۶,۰۴۵,۸۹۹,۸۱۷	جمع
(۶۹,۷۵۸,۴۵۳)	(۶۹,۷۵۸,۴۵۳)	ذخیره کاهش ارزش موجودی
۳۱,۳۷۵,۴۳۵,۷۱۳	۳۵,۹۷۶,۱۴۱,۳۶۴	

۹-۱- موجودیهای شرکت در سال جاری نزد شرکت بیمه آسیا به مبلغ ۳۶ میلیارد ریال در مقابل حوادث ناشی از آتش سوزی صاعقه و انفجار به صورت شناور تحت پوشش بیمه میباشد .

۲-۹- مواد اولیه و بسته بندی امانی شرکت اصلی نزد دیگران :

شرح	مقدار	واحدسنجش	مبلغ - ریال
چاپ ملکی	سلفون	کیلوگرم	۲۵۰۱۵۴۷۷.۰۰
	کاغذ	کیلوگرم	۱۵۶۸۰۹۷۴.۰۰
	فویل	کیلوگرم	۸۱۱۳۰۷.۰۰
جمع			۴۱۵۰۷۷۵۸.۰۰
شرکت پاستوریزه پاک پی	شکر	کیلوگرم	۸۳۶۵۳۰۸۶.۰۰
جمع			۸۳۶۵۳۰۸۶.۰۰
صنایع غذایی آکنده	کارتن	عدد	۶۸۳۶۸۲۴۷.۰۰
	سلفون	کیلوگرم	۲۸۱۵۵۵۰۰.۰۰
	اتیکت	عدد	۲۳۶۵۹۲.۰۰
جمع			۹۶۷۶۰۳۳۹.۰۰
سایر			۱۴۰۶۲۵۶۱۷.۰۰
جمع			۳۶۲۵۴۶۸۰۰.۰۰

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶۰.۰۹۹.۹۷۱	۱.۸۵۶.۵۴۷.۷۴۱	۶۶۰.۰۹۹.۹۷۱	۱.۸۵۶.۵۴۷.۷۴۱	پیش پرداختها :
				مواد اولیه و بسته بندی
۲۹۱.۴۴۶.۶۶۵	۴۰۴.۸۳۰.۶۰۷	۲۹۱.۴۴۶.۶۶۵	۴۰۴.۸۳۰.۶۰۷	قطعات و لوازم یدکی و سایر
۹۵۱.۵۴۶.۶۳۶	۲.۲۶۱.۳۷۸.۳۴۸	۹۵۱.۵۴۶.۶۳۶	۲.۲۶۱.۳۷۸.۳۴۸	جمع پیش پرداختها
				۱۰-۱

۱۰-۱ پیش پرداختها به شرح ذیل تفکیک میشود:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱
	ریال	ریال
۱۰-۱-۱ پیش پرداخت خرید مواد اولیه	۶۱.۳۱۳.۵۳۳	۴۲.۷۳۸.۰۸۷
۱۰-۱-۲ پیش پرداخت خرید لوازم بسته بندی	۱.۷۹۵.۲۳۴.۲۰۸	۶۱۷.۳۶۱.۸۸۴
۱۰-۱-۳ پیش پرداخت خرید خدمات	۱۱۲.۳۳۹.۰۰۰	۱۶۲.۶۲۲.۰۰۰
سایر پیش پرداختها	۲۹۲.۴۹۱.۶۰۷	۱۲۸.۸۲۴.۶۶۵
	۲.۲۶۱.۳۷۸.۳۴۸	۹۵۱.۵۴۶.۶۳۶

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۱-۱۰- پیش پرداخت خرید مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

موضوع خرید	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱
	ریال	ریال
شرکت روبرته سیرجان	۱۳,۲۱۰,۰۰۰	-
شرکت روغن نباتی ماهیدشت	۲۴,۲۲۸,۷۵۰	۲۴,۲۲۸,۷۵۰
شرکت بازرگانی پیام کالای خیام	۸,۱۷۴,۷۵۸	۸,۱۷۴,۷۵۸
سایر	۱۵,۷۰۰,۰۲۵	۱۰,۳۳۴,۵۷۹
	<u>۶۱,۳۱۳,۵۳۳</u>	<u>۴۲,۷۳۸,۰۸۷</u>

۱-۱-۲- پیش پرداخت خرید لوازم بسته بندی از اقلام زیر تشکیل شده است :

موضوع خرید	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱
	ریال	ریال
شرکت تولیدی جام دارو	۱۵۲۲۴۱۵۰۹۴	-
شرکت دارو پوش	۱۶۴,۲۳۶,۴۰۳	۳۱۸,۸۶۴,۴۶۴
شرکت تولیدی آوند کار	۷۰,۶۹۶,۸۷۱	۱۶۴,۰۷۱,۵۸۰
کارخانجات شیشه ایران	-	۱۰۰,۴۴۰,۰۰۰
شرکت نیلو چاپ فام	۳۳,۹۸۵,۸۴۰	۳۳,۹۸۵,۸۴۰
سایر	۳,۹۰۰,۰۰۰	-
	<u>۱,۷۹۵,۲۳۴,۲۰۸</u>	<u>۶۱۷,۳۶۱,۸۸۴</u>

۱-۱-۳- پیش پرداخت خرید خدمات از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱
	ریال	ریال
دکتر خیراله هرمزی	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کارگزاری پارس نمودگر	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰
امیر حسن مهرجو (بازاریابی)	۶۱,۱۹۹,۰۰۰	-
سایر	۹,۱۴۰,۰۰۰	۲۰,۶۲۲,۰۰۰
	<u>۱۱۲,۳۳۹,۰۰۰</u>	<u>۱۶۲,۶۲۲,۰۰۰</u>

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱-۲- تغییرات داراییهای ثابت طی دوره شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

اضافات داراییهای ثابت طی دوره شش ماهه منتهی به ۹۲/۰۶/۳۱

شرح	ماشین آلات و تجهیزات	ابزار آلات	وسائط نقلیه	اثاثیه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
یکدستگاه لیبیل چسبان شربت پت	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
بازسازی دستگاه پرکن شربت پت	۱۷۶,۸۵۰,۰۰۰	-	-	-
یکدستگاه سشوار شرینگ حرارتی	۱,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-
تعمیر اساسی لیفتراک سهپند قدیمی	-	-	۵۰,۹۰۳,۰۲۱	-
خرید میز ، صندلی و تجهیزات اداری	-	-	-	۱۰۲,۴۵۵,۰۰۰
۶ عدد کولر آبی	-	-	-	۴۱,۰۰۰,۰۰۰
۳ دستگاه جک پالت دستی	-	-	-	۲۶,۱۰۰,۰۰۰
کامپیوتر و متعلقات	-	-	-	۲۳,۳۲۰,۰۰۰
یکدستگاه یخچال	-	-	-	۷,۸۰۰,۰۰۰
۵ عدد ماشین حساب رومیزی	-	-	-	۲,۶۵۵,۰۰۰
یکدستگاه چاپساز برقی	-	-	-	۱,۸۰۰,۰۰۰
یکدستگاه گوشی تلفن پاناسونیک	-	-	-	۱,۹۵۰,۰۰۰
سایر	-	۳,۹۵۰,۰۰۰	-	۱۱,۸۸۱,۰۵۰
	۵۱۴,۸۵۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۰۳,۰۲۱	۲۱۸,۹۶۱,۰۵۰

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکتها ۱۲-۱	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۲۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۲۹,۸۵۸
	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۲۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۲۹,۸۵۸

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر است :

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱				درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	خالص		
	ریال	ریال	ریال	ریال		
شرکت رسان فراپر	-	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹	-	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام)	۵۵,۳۸۹,۵۰۸	-	۵۵,۳۸۹,۵۰۸	۵۵,۳۸۹,۵۰۸	۰/۰۱۵	۶۵,۴۰۰
شرکت قند خرما مینو (سهامی خاص)	۳۵۰	-	۳۵۰	۳۵۰	-	۱
شرکت تعاونی بیسکویت شیرینی و شکلات	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵۲
شرکت قند ممسنی	۵,۴۴۰,۰۰۰	-	۵,۴۴۰,۰۰۰	۵,۴۴۰,۰۰۰	۰/۰۵	۴۹۹
شرکت پیچک	۷۵۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۰/۰۲	۷۵۰
شرکت سهامی قند قهستان	۲۶۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۰/۰۱۶	۲۶۰
شرکت داروئی و آرایشی مینو (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
شرکت فرآوردهای غذائی و قند چهارمحال	۱۸۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۰۱	۱,۴۰۰
شرکت قاسم ایران (سهامی خاص)	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۱	۶
	۹۷,۶۲۹,۸۵۸	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	۱,۵۲۹,۰۹۷,۲۱۷	۹۷,۶۱۹,۸۵۸		

شرکت شوکو یارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳- سایر داراییها :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	حق اشتراک تلفن
۳۱,۷۷۳,۳۲۴	۹,۳۳۳,۳۲۰	۳۱,۷۷۳,۳۲۴	۹,۳۳۳,۳۲۰	حصه بلند مدت وام کارکنان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سپرده نزد دادگستری
-	۷۸,۶۰۰,۰۰۰	-	۷۸,۶۰۰,۰۰۰	نرم افزارها
-	(۱,۳۱۰,۰۰۰)	-	(۱,۳۱۰,۰۰۰)	کسر میشود :
-	-	-	-	استهلاک انباشته داراییهای نامشهود
۷۲,۸۰۳,۳۲۴	۸۷,۶۵۳,۳۲۰	۷۲,۸۰۳,۳۲۴	۸۷,۶۵۳,۳۲۰	

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۵۰,۴۳۴,۷۸۶	۵,۲۴۲,۴۸۹,۴۰۰	۸۵۰,۴۳۴,۷۸۶	۵,۲۴۲,۴۸۹,۴۰۰	۱۴-۱	اسناد پرداختنی تجاری
۳,۶۷۳,۶۲۰,۵۷۴	۵,۷۲۰,۲۶۴,۸۲۷	۳,۷۶۰,۰۴۷,۱۴۹	۵,۸۰۶,۶۹۱,۴۰۲	۱۴-۲	حسابهای پرداختنی تجاری
۴,۵۲۴,۰۵۵,۳۶۰	۱۰,۹۶۲,۷۵۴,۲۲۷	۴,۶۱۰,۴۸۱,۹۳۵	۱۱,۰۴۹,۱۸۰,۸۰۲		

۱۴-۱- مبلغ ۵,۰۹۴ میلیون ریال از اسناد پرداختنی تجاری تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی پرداخت شده است .

۱۴-۲- مانده حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱,۶۳۱,۱۷۱,۵۸۴	۱,۸۲۴,۶۴۹,۱۸۴	۱,۶۳۱,۱۷۱,۵۸۴	۱,۸۲۴,۶۴۹,۱۸۴	۱۴-۲-۱	فروشنندگان مواد اولیه
۱,۸۳۱,۵۹۹,۵۴۵	۳,۶۵۸,۵۴۷,۷۹۸	۱,۸۳۱,۵۹۹,۵۴۵	۳,۶۵۸,۵۴۷,۷۹۸	۱۴-۲-۲	فروشنندگان لوازم بسته بندی
۲۱۰,۸۴۹,۴۴۵	۲۳۷,۰۶۷,۸۴۵	۲۹۷,۲۷۶,۰۲۰	۲۲۳,۴۹۴,۴۲۰		سایر
۳,۶۷۳,۶۲۰,۵۷۴	۵,۷۲۰,۲۶۴,۸۲۷	۳,۷۶۰,۰۴۷,۱۴۹	۵,۸۰۶,۶۹۱,۴۰۲		

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۴-۲-۱- مانده حساب فروشندگان مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	شیر خشک	صنایع غذایی سالم پودران سپاهان
۱۱۸,۵۹۶,۴۰۰	۱۳۰,۵۵۴,۴۰۰	گلوزر	شرکت گندم کوب
-	۱۳۲,۹۶۰,۰۰۰	دی سدیم پیروفسفات	شرکت سپیسارون شیمی
-	۵۸,۶۸۰,۰۰۰	سدیم پیروفسفات و پودر نارگیل	نگار مهر مهستان
-	۳۵۰,۴۰۰,۰۰۰	اسانس	بهفرد آروما
۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	جوش شیرین	شرکت پایا بسیار کیوان
۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	پودر آب پنیر	گلشاد مشهد
۴۹,۵۷۵,۱۸۴	۵۹,۶۵۴,۷۸۴		سایر
۱,۶۳۱,۱۷۱,۵۸۴	۱,۸۲۴,۶۴۹,۱۸۴		

۱۴-۲-۲- مانده حساب فروشندگان لوازم بسته بندی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۸۴,۸۷۳,۶۰۰	۱,۲۹۶,۱۷۳,۲۴۳	اتیکت	چاپ اختر شمال
-	۷۳۹,۲۹۳,۱۸۴	تیوپ	شرکت تولیدی آوند کار
-	۶۰۰,۱۶۱,۱۳۵	کارتن و جعبه	صنایع بسته بندی آراسنج البرز
-	۲۴۴,۳۵۱,۸۸۰	خرید کارتن و جعبه	بسته بندی پارس
-	۱۸۳,۵۹۰,۹۴۰	گالن و کفی	فراساز البرز
-	۱۵۶,۱۰۷,۷۹۰	لفاف	شرکت چاپ آپادانا
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۳۷,۰۰۰	گالن	شرکت تولیدی و صنعتی روبیک
۱۱۹,۹۴۷,۲۶۷	۱۱۹,۹۴۷,۲۶۷	کارتن	شرکت نیل فرامرز افراسیابی
۲۷۲,۱۴۶,۸۲۲	-	تیوپ	دارو پوش
۷۸,۵۶۰,۰۰۰	۷۸,۵۶۰,۰۰۰	کارتنک اسمارت	چاپ امین
۲۱,۷۴۵,۸۰۰	۲۱,۷۴۵,۸۰۰	شیرینگ	تولیدی نایلون باستان
۳۱۷,۴۸۰,۳۱۰	-	خرید جعبه	چاپ خودکار
۳۴۰,۳۶۸,۹۷۷	-	کارتن	شرکت زرین گستر اورست
۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	دیامات	شرکت سبلان و کیوم
۵۸,۷۲۳,۳۵۰	-	اتیکت	شرکت چاپ عترت
۱۸۲,۷۵۳,۴۱۹	۵۷,۰۷۹,۵۵۹		سایر
۱,۸۳۱,۵۹۹,۵۴۵	۳,۶۵۸,۵۴۷,۷۹۸		

شرکت شوکو یارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر اسناد پرداختنی :
۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱	۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱	۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱	۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱	آقای غفاری (برنامه چرا)
(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	شرکت نالیمان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تهاتر با سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۲-۸)
۱,۹۷۴,۸۸۳,۳۶۳	۳,۱۴۶,۶۷۸,۵۷۷	۱,۹۷۵,۲۴۳,۳۶۳	۳,۱۴۷,۰۳۸,۵۷۷	سایر حسابهای پرداختنی :
۵۲۶,۰۰۸,۹۰۲	۷۴۶,۷۶۴,۴۱۵	۵۲۶,۰۰۸,۹۰۲	۷۴۶,۷۶۴,۴۱۵	۱۵-۱ بستانکاران دولتی
۱,۳۰۶,۲۲۳,۶۰۶	۱,۶۸۸,۲۱۱,۱۲۴	۱,۳۰۶,۲۲۳,۶۰۶	۱,۶۸۸,۲۱۱,۱۲۴	مطالبات کارکنان
۱۱۰,۲۷۸,۶۹۴	۶۴۲,۰۳۷,۰۵۷	۱۳۸,۲۷۸,۶۹۴	۶۴۲,۰۳۷,۰۵۷	شرکتها و اشخاص
۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۱۵-۲ ذخیره هزینه های معوق
۷,۳۲۲,۲۰۰	۶,۹۸۱,۰۰۰	۷,۳۲۲,۲۰۰	۶,۹۸۱,۰۰۰	سپرده های پرداختنی
۳,۹۳۱,۲۶۶,۷۶۵	۶,۲۲۷,۲۲۲,۱۷۳	۳,۹۵۹,۶۲۶,۷۶۵	۶,۲۳۷,۵۸۲,۱۷۳	سایر
(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	تهاتر با سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۲-۸)
۳,۰۹۸,۹۹۳,۸۸۶	۵,۴۰۴,۹۴۹,۲۹۴	۳,۱۲۷,۳۵۳,۸۸۶	۵,۴۰۵,۳۰۹,۲۹۴	

۱۵-۱- مانده حساب بستانکاران دولتی بشرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۳۹,۴۶۱,۳۵۹	۲,۳۲۰,۲۶۰,۵۴۱	۱,۳۳۹,۸۲۱,۳۵۹	۲,۳۲۰,۶۲۰,۵۴۱	۱۵-۱-۱ وزارت دارائی (مالیات حقوق و تکلیفی و مالیات ارزش افزوده)
۶۳۵,۴۲۲,۰۰۴	۸۲۶,۴۱۸,۰۳۶	۶۳۵,۴۲۲,۰۰۴	۸۲۶,۴۱۸,۰۳۶	تامین اجتماعی و سپرده بیمه
۱,۹۷۴,۸۸۳,۳۶۳	۳,۱۴۶,۶۷۸,۵۷۷	۱,۹۷۵,۲۴۳,۳۶۳	۳,۱۴۷,۰۳۸,۵۷۷	

۱۵-۱-۱- مبلغ ۱۹۶۸ میلیون ریال بدهی به وزارت دارائی بابت (مالیات حقوق و تکلیفی و مالیات ارزش افزوده) تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی کلا تسویه گردیده است .

۱۵-۲- ذخیره هزینه های معوق مربوط به هزینه های حسابرسی ، عیدی و پاداش و ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان می باشد .

۱۶- ذخیره مالیات

	گروه		شرکت اصلی	
	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال	-	۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳	-	۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳
ذخیره مالیات عملکرد	۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳	-	۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳	-
مانده در پایان سال	۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳	۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳	۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳	۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳

- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۸۲ الی ۱۳۹۱ به شرح جدول ذیل است:

سال مالی / دوره	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	ابرازی	تشخیصی	قطعی	مالیات		نحوه تشخیص
						مانده ذخیره	مانده ذخیره (تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۲۹	
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	(۳,۴۸۲,۳۸۵,۵۶۵)	-	-	-	(۱۶۷,۶۰۵,۸۴۰)	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	(۲,۱۹۰,۹۳۲,۳۳۹)	-	-	-	(۹۶,۱۰۲,۴۷۰)	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۶,۰۲۰,۴۵۶,۱۲۲	-	-	۷۵۲,۲۲۹,۳۲۳	-	۷۵۲,۲۲۹,۳۲۳	۷۵۲,۲۲۹,۳۲۳	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۷,۳۱۵,۶۲۰,۴۶۴	-	-	-	-	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۴,۸۵۹,۹۴۰,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
						۷۵۲,۲۲۹,۳۲۳	۷۵۲,۲۲۹,۳۲۳	

- مالیات عملکرد تا سال مالی ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است.

- شرکت در تاریخ ترازنامه دارای مبلغ ۲۵,۱۱۳ میلیون ریال زیان تایید شده توسط سازمان امور مالیاتی می باشد. لذا ذخیره ای جهت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ و دوره مالی مورد گزارش که دارای سود خالص بوده است، در حسابها منظور نشده است.

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۴۱۳,۸۸۵,۳۰۱	۲,۷۵۴,۰۱۷,۸۰۱	۲,۴۱۳,۸۸۵,۳۰۱	۲,۷۵۴,۰۱۷,۸۰۱	مانده در ابتدای دوره ۱۷-۱
۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تخصیص سود سهام
(۲,۶۴۹,۸۶۷,۵۰۰)	(۵۲۳,۵۵۹,۸۰۰)	(۲,۶۴۹,۸۶۷,۵۰۰)	(۵۲۳,۵۵۹,۸۰۰)	پرداخت سود سهام
۲,۷۵۴,۰۱۷,۸۰۱	۵,۴۸۰,۴۵۸,۰۰۱	۲,۷۵۴,۰۱۷,۸۰۱	۵,۴۸۰,۴۵۸,۰۰۱	

۱۷-۱- مانده سود سهام پرداختنی شرکت اصلی مربوط به تخصیص تقسیم سود سنوات قبل به سهامداران جزء می باشد که جهت دریافت سود سهام و ارائه اطلاعات مورد لزوم جهت واریز وجه مراجعه ننموده اند.

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
-	۱۶,۸۶۹,۸۶۳,۰۱۴	-	۱۶,۸۶۹,۸۶۳,۰۱۴	بانک صادرات - شعبه مینو ۱۸-۱
-	(۱,۵۵۸,۲۱۹,۱۷۹)	-	(۱,۵۵۸,۲۱۹,۱۷۹)	کسر می شود : بهره تحقق نیافته
-	۱۵,۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵	-	۱۵,۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵	

۱۸-۱- تسهیلات مالی دریافتی از بانک صادرات شعبه مینو با نرخ ۲۵٪ در تاریخ ۹۲/۰۵/۳۱ و بازپرداخت ۶ ماهه در قبال سفته می باشد .

۱۹ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۰۵,۹۶۲,۰۴۰	۴۶۹,۶۲۴,۶۵۲	۷۰۵,۹۶۲,۰۴۰	۴۶۹,۶۲۴,۶۵۲	مانده در ابتدای دوره
۵۷۵,۵۹۰,۱۲۱	۳۷۷,۱۷۳,۲۴۸	۵۷۵,۵۹۰,۱۲۱	۳۷۷,۱۷۳,۲۴۸	تامین شده طی دوره
(۸۱۱,۹۲۷,۵۰۹)	(۶,۷۵۸,۹۹۳)	(۸۱۱,۹۲۷,۵۰۹)	(۶,۷۵۸,۹۹۳)	پرداختی طی دوره
۴۶۹,۶۲۴,۶۵۲	۸۴۰,۰۳۸,۹۰۷	۴۶۹,۶۲۴,۶۵۲	۸۴۰,۰۳۸,۹۰۷	مانده در پایان دوره

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۰- سرمایه

فهرست سهامداران ، تعداد و درصد سهام هریک از آنان در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ بر اساس سرمایه ثبت شده بشرح جدول ذیل می باشد :

۱۳۹۲/۰۶/۳۱			
تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ	
۴,۳۶۲,۷۴۹	۶۷.۱۲	۴,۳۶۲,۷۴۹,۰۰۰	شرکت سهامی عام صنعتی مینو
۱۸,۱۰۴	۰.۲۸	۱۸,۱۰۴,۰۰۰	شرکت قاسم ایران
۷۳,۴۳۰	۱.۱۳	۷۳,۴۳۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سما)
۱۲,۷۷۸	۰.۲۰	۱۲,۷۷۸,۰۰۰	شرکت صادراتی پرسوئیس
۱۲۰,۸۸۷	۱.۸۶	۱۲۰,۸۸۷,۰۰۰	کارکنان شرکت
۱,۹۱۲,۰۵۲	۲۹.۴۲	۱,۹۱۲,۰۵۲,۰۰۰	سایر سهامداران
۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سرمایه شرکت مبلغ ۶/۵ میلیارد ریال منقسم به ۶/۵ میلیون سهم عادی ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد .

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ اساسنامه مبلغ ۱.۲۴۵ میلیون ریال مربوط به گروه (مبلغ ۱.۲۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی) از محل سود سنوات قبل به حساب اندوخته قانونی منظور گردیده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال 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 .



۲۲ - فروش خالص

فروش خالص بشرح ذیل میباشد :

گروه

گ

سال ۱۳۹۱

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱

نام محصول

مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	انواع محصولات شکلاتی
۱۴,۳۲۸,۱۰۳,۶۰۹	۲۱۷,۴۷۸	۲,۶۳۲,۷۹۵,۴۰۰	۷۶,۸۴۰	۱۱,۵۰۴,۸۳۶,۱۷۹	۱۷۲,۸۰۰	۱۱,۵۰۴,۸۳۶,۱۷۹	۱۷۲,۸۰۰	انواع محصولات شکلاتی
۸۳۹,۱۵۴,۸۱۰	۳۰,۳۶۰	۸۳۹,۱۵۴,۸۱۰	۳۰,۳۶۰	۸,۵۶۵,۳۶۸	۲۱۲	۸,۵۶۵,۳۶۸	۲۱۲	شربت بودری
۳۳,۱۶۰,۴۳۱,۵۷۰	۱,۳۴۷,۴۱۸	۳۳,۱۰۶,۷۲۱,۳۰۰	۱,۳۴۵,۷۶۷	۳۲,۸۹۵,۸۰۲,۰۲۱	۱,۱۲۵,۵۸۴	۳۲,۸۹۵,۸۰۲,۰۲۱	۱,۱۲۵,۵۸۴	انواع شربت مانع
۳۴,۶۴۹,۳۰۹,۷۱۰	۴۲۴,۷۶۲	۹,۹۳۴,۲۲۷,۵۰۵	۱۲۲,۵۴۹	۲۹,۱۲۸,۹۳۷,۷۳۴	۲۲۷,۳۸۳	۲۹,۱۲۸,۹۳۷,۷۳۴	۲۲۷,۳۸۳	انواع شکلات مبیحانه
۱۸,۹۴۸,۳۸۱,۶۹۵	۳۲۲,۸۰۶	۱۰,۵۰۶,۱۵۹,۴۹۴	۲۰,۱۶۸۵	۲۲,۶۹۸,۳۴۸,۱۶۱	۲۳۷,۸۲۴	۲۲,۶۹۸,۳۴۸,۱۶۱	۲۳۷,۸۲۴	بودر زله و کاکائو
۴۵,۷۰۴,۶۷۰	۷۷۰	۴,۴۳۴,۹۹۰	۱۲۱	*	*	*	*	میگا
۳,۵۵۴,۰۸۶,۸۴۸	۱۵۳,۵۷۱	۲,۷۸۷,۶۱۸,۰۴۸	۱۲۴,۶۴۷	*	*	*	*	انواع ویفرو بیسکویت
۱۹,۰۹۰,۳۳۶,۹۰۱	۶۳۸,۴۴۰	۱۰,۱۷۱,۶۸۶,۳۱۲	۳۸۱,۱۹۵	۱۵,۱۷۸,۴۶۷,۷۸۶	۲۶۷,۹۲۲	۱۵,۱۷۸,۴۶۷,۷۸۶	۲۶۷,۹۲۲	بودر کیک
۵,۵۵۷,۶۲۴,۰۷۳	۱۳۳,۶۵۳	۱,۳۲۸,۵۴۰,۴۰۰	۳۴,۶۴۲	۲,۵۳۵,۵۱۹,۷۹۶	۵۲,۳۴۶	۲,۵۳۵,۵۱۹,۷۹۶	۵۲,۳۴۶	اسمارت
								سایر
۱۳,۰۱۷۳,۳۳,۸۸۶	۳,۲۶۸,۲۵۸	۷۱,۲۰۱,۳۰۱,۹۳۹	۲,۳۱۷,۸۰۵	۱۱۳,۹۵۰,۴۶۷,۱۴۵	۲,۱۸۴,۰۷۱	۱۱۳,۹۵۰,۴۶۷,۱۴۵	۲,۱۸۴,۰۷۱	جمع
(۹,۱۶۰,۲۷۷,۹۱۷)	(۱۰۱,۳۷۸)	(۵,۱۵۷,۷۶۱,۴۱۹)	(۵۶,۲۱۲)	(۴,۸۹۰,۰۱۶,۲۱۳)	(۱۵,۹۶۰)	(۴,۸۹۰,۰۱۶,۲۱۳)	(۱۵,۹۶۰)	برگشت از فروش و تخفیفات
۱۱۱,۰۱۲۷,۵۵۰,۹۶۹	۲,۱۶۶,۹۸۰	۶۶,۰۴۳,۵۴۰,۵۲۰	۲,۲۶۱,۴۹۲	۱۰۹,۰۶۰,۴۵۰,۹۳۲	۲,۱۶۸,۱۱۱	۱۰۹,۰۶۰,۴۵۰,۹۳۲	۲,۱۶۸,۱۱۱	فروش خالص

۲۲-۱ - مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورت حسابهای صادره بشرح زیر است :

شرکت اصلی

گروه

سال ۱۳۹۱

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱

مبلغ - ریال	درصد	مبلغ - ریال	درصد	مبلغ - ریال	درصد	مبلغ - ریال	درصد	نام مشتری
-------------	------	-------------	------	-------------	------	-------------	------	-----------

۸۸,۱۳	۹۱,۶۶	۶۵,۲۶۶,۶۳۴,۳۰۴	۸۷,۸۳	۱۰۰,۰۸۰,۳۸۴,۳۱۷	۸۷,۸۳	۱۰۰,۰۸۰,۳۸۴,۳۱۷	۸۷,۸۳	شرکت قاسم ایران
۷,۸۰	۳,۹۱	۲,۷۸۷,۱۸۹,۱۴۰	۱۰۰,۹	۱۱,۵۰۲,۰۴۴,۸۱۴	۱۰۰,۹	۱۱,۵۰۲,۰۴۴,۸۱۴	۱۰۰,۹	شرکت صنعتی مینو - خرمدره
۱,۱۰	۲,۲۳	۱,۵۸۸,۸۳۰,۸۰۰	۰,۳۱	۳۵۴,۰۴۱,۲۹۰	۰,۳۱	۳۵۴,۰۴۱,۲۹۰	۰,۳۱	شرکت صادراتی پرسونیس
۲,۵۷	۱,۸۳	۳,۳۴۶,۳۸۶,۰۰۰	۱,۸۳	۱,۳۰۵,۴۳۲,۰۰۰	۱,۳۸	۱,۵۷۴,۱۰۲,۰۰۰	۱,۳۸	شرکت صنایع غذایی گلپا
۰,۱۲	۰,۲۲	۱۵۹,۴۹۱,۳۲۶	۰,۲۲	*	*	*	*	فروشگاههای زنجیره ای بنیوند
۰,۲۹	۰,۱۳	۳۷۴,۸۵۹,۸۵۲	۰,۱۳	۴۳۹,۸۹۴,۸۲۴	۰,۳۹	۴۳۹,۸۹۴,۸۲۴	۰,۳۹	سایر
۱۰۰	۱۰۰	۷۱,۲۰۱,۳۰۱,۹۳۹	۱۰۰	۱۱۳,۹۵۰,۴۶۷,۱۴۵	۱۰۰	۱۱۳,۹۵۰,۴۶۷,۱۴۵	۱۰۰	جمع کل ناخالص فروش

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳ - بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
دوره مالی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳,۹۷۳,۷۱۴,۷۴۷	۴۸,۸۱۲,۶۷۸,۷۳۰	۸۳,۵۳۴,۷۰۵,۷۷۷	۹۳,۹۷۳,۷۱۴,۷۴۷	۴۸,۸۱۲,۶۷۸,۷۳۰	۸۳,۵۳۴,۷۰۵,۷۷۷	۲۳-۱		
۵,۶۰۳,۸۴۷,۰۱۶	۲,۶۲۴,۶۱۲,۴۵۰	۴,۳۱۹,۰۸۰,۳۸۸	۵,۶۰۳,۸۴۷,۰۱۶	۲,۶۲۴,۶۱۲,۴۵۰	۴,۳۱۹,۰۸۰,۳۸۸	۲۳-۲		
۶,۳۹۸,۲۶۷,۰۳۱	۲,۸۰۸,۸۱۳,۷۱۳	۴,۵۵۷,۲۰۶,۷۵۰	۶,۳۹۸,۲۶۷,۰۳۱	۲,۸۰۸,۸۱۳,۷۱۳	۴,۵۵۷,۲۰۶,۷۵۰	۲۳-۳		
۱۰۵,۹۷۵,۸۲۸,۷۹۴	۵۴,۲۴۶,۱۰۴,۸۹۳	۹۲,۳۱۰,۹۹۲,۹۱۵	۱۰۵,۹۷۵,۸۲۸,۷۹۴	۵۴,۲۴۶,۱۰۴,۸۹۳	۹۲,۳۱۰,۹۹۲,۹۱۵			
۱,۲۳۶,۰۳۵,۵۵۰	۱,۲۳۶,۰۳۵,۵۵۰	۲,۷۳۶,۸۴۴,۱۴۰	۱,۲۳۶,۰۳۵,۵۵۰	۱,۲۳۶,۰۳۵,۵۵۰	۲,۷۳۶,۸۴۴,۱۴۰			
۱۰۷,۲۱۱,۸۶۴,۳۴۴	۵۵,۴۸۲,۱۴۰,۴۴۳	۹۵,۰۴۷,۸۳۷,۰۵۵	۱۰۷,۲۱۱,۸۶۴,۳۴۴	۵۵,۴۸۲,۱۴۰,۴۴۳	۹۵,۰۴۷,۸۳۷,۰۵۵			
(۲,۷۳۶,۸۴۴,۱۴۰)	(۱,۶۶۳,۷۸۴,۰۵۹)	(۳,۶۶۷,۵۱۷,۰۲۷)	(۲,۷۳۶,۸۴۴,۱۴۰)	(۱,۶۶۳,۷۸۴,۰۵۹)	(۳,۶۶۷,۵۱۷,۰۲۷)			
۱۰۴,۴۷۵,۰۲۰,۲۰۴	۵۳,۸۱۸,۳۵۶,۳۸۴	۹۱,۳۸۰,۳۲۰,۰۲۸	۱۰۴,۴۷۵,۰۲۰,۲۰۴	۵۳,۸۱۸,۳۵۶,۳۸۴	۹۱,۳۸۰,۳۲۰,۰۲۸			
۲,۰۸۴,۷۰۲,۸۱۶	۲,۳۱۰,۰۲۳۴,۸۱۶	-	۲,۰۸۴,۷۰۲,۸۱۶	۲,۳۱۰,۰۲۳۴,۸۱۶	-			
-	-	-	-	-	-			
۱۰۷,۵۵۹,۷۲۳,۰۲۰	۵۶,۱۲۸,۵۹۱,۲۰۰	۹۱,۳۸۰,۳۲۰,۰۲۸	۱۰۷,۵۵۹,۷۲۳,۰۲۰	۵۶,۱۲۸,۵۹۱,۲۰۰	۹۱,۳۸۰,۳۲۰,۰۲۸			
-	(۴۲,۲۵۷,۸۷۴)	(۸,۱۵۴,۵۷۰)	-	(۴۲,۲۵۷,۸۷۴)	(۸,۱۵۴,۵۷۰)			
۱۰۷,۵۵۹,۷۲۳,۰۲۰	۵۶,۰۸۶,۳۳۳,۳۲۶	۹۱,۳۷۲,۱۶۵,۴۵۸	۱۰۷,۵۵۹,۷۲۳,۰۲۰	۵۶,۰۸۶,۳۳۳,۳۲۶	۹۱,۳۷۲,۱۶۵,۴۵۸			

(۳۲)

۱-۲۳- خریدهای طی دوره به شرح زیر می باشد:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
خرید مواد اولیه	۶۵,۸۷۷,۳۲۶,۵۳۸	۶۵,۸۷۷,۳۲۶,۵۳۸	۶۵,۸۷۷,۳۲۶,۵۳۸	۷۶,۶۹۷,۰۷۵,۷۸۴
خرید مواد بسته بندی	۱۹,۵۵۴,۰۹۳,۸۴۲	۱۹,۵۵۴,۰۹۳,۸۴۲	۱۹,۵۵۴,۰۹۳,۸۴۲	۲۶,۵۹۸,۴۷۶,۵۰۳
	۸۵,۴۳۱,۴۲۰,۳۸۰	۸۵,۴۳۱,۴۲۰,۳۸۰	۸۵,۴۳۱,۴۲۰,۳۸۰	۱۰۳,۲۹۵,۵۵۲,۲۸۷

۱-۲۳- خرید مواد اولیه به شرح ذیل می باشد :

شرکتهای گروه :

شرکت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سهامی عام مینو خرمدره	۱۷,۰۵۸,۴۶۰,۶۱۸	۱۶,۸۹۱,۳۸۲,۱۷۲	۲۶,۰۱۹,۳۲۶,۸۷۷
شرکت پارس گستر مینو	۱۰,۹۵۵,۲۳۵,۰۰۰	۹,۸۹۶,۶۲۵,۰۰۰	۱۰,۳۹۱,۴۵۶,۲۵۰
شرکت قاسم ایران	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت صنعتی پارس مینو	۲۲۱,۳۵۰,۰۰۰	-	-
شرکت دارویی، آرایشی و بهداشتی مینو	-	-	۶,۸۶۶,۵۸۰
سایر اشخاص و شرکتهای :			
صبا تجارت سهیل	۳,۸۲۷,۵۴۴,۰۰۰	-	-
شرکت نوشینه	۳,۴۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۹,۰۴۰,۰۰۰	۱,۲۷۹,۹۹۲,۰۰۰
پخش مواد اولیه صنایع غذایی ایران	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت روپرت سیرجان	۳,۱۲۹,۰۵۰,۰۰۰	-	۵۸۷,۶۱۱,۵۰۰
جاوید صنعت مرجان	۳,۰۲۵,۳۳۵,۰۰۰	-	-
سالم پودر سپاهان	۳,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سحاب سپهر سپیداج	۲,۷۹۸,۵۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت تعاونی شیرینی و شکلات	۲,۶۰۷,۳۵۵,۴۰۰	-	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بهفرد آروما	۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۸۴۰,۰۰۰
شرکت خشکبار طلایی واردات و صادرات پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۵,۲۷۰,۰۰۰
معین تجارت ستایش	۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت تولیدی شیوا	۸۴۹,۰۵۶,۵۲۰	-	-
شرکت شیر پاستوریزه بگاه تهران	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت گلشاد مشهد	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فروشگاه خشکبار رضائی	۶۰۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت پایا بسپار کیوان	۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فدک تجارت صبا	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تارا شیمی پارمیدا	۳۱۱,۹۵۰,۰۰۰	-	-
شرکت صنایع کیمیاگر آریان	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳۳,۵۳۱,۲۵۰
سماگستر روزان	-	۲۱۵,۷۵۰,۰۰۰	-
بازرگانی علیرضا علیاری	-	۵۰۸,۹۵۰,۰۰۰	۵۰۸,۹۵۰,۰۰۰
شرکت دکستروز ایران	-	۲۹۲,۰۵۰,۰۰۰	-
شرکت فرایند سازان آرین	-	-	۶۴۰,۵۰۰,۰۰۰
فروشگاههای خشکبار ملی رشوند	-	-	۱,۲۰۷,۴۰۰,۰۰۰
شرکت زرین لبن پارس	-	۱,۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۳,۳۷۵,۰۰۰
بازرگانی محسن طباطبائی	-	۱,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت لوترا	-	۲,۸۸۶,۹۶۰,۰۰۰	۳,۰۳۱,۳۰۸,۰۰۰
تندیس سازان ایلیا	-	۳۹۸,۹۷۵,۰۰۰	۴۵۱,۹۷۵,۰۰۰
شرکت بین المللی سازنگ تدارک	۱۷۲,۳۷۵,۰۰۰	۱,۹۶۳,۴۵۲,۴۹۹	۲,۱۴۲,۶۴۵,۷۵۱
تهران گندم کوب	۱۹۹,۳۰۰,۰۰۰	-	-
ترش نارین	-	۳,۸۹۱,۴۲۵,۰۰۰	۴,۲۳۹,۹۰۰,۰۰۰
شیرین تک تهران	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فروشگاه شیمیایی محققان	-	۸۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۶۰۰,۰۰۰
شرکت هاگسان	-	۲۳۷,۲۷۰,۰۰۰	-
شرکت گلفام کالای طاهای	-	-	۱,۷۷۱,۸۷۵,۰۰۰
سایر	۶۲۹,۳۱۵,۰۰۰	۱,۵۴۱,۴۱۴,۶۰۰	۳,۴۸۴,۶۵۲,۵۷۶
	۶۵,۸۷۷,۳۲۶,۵۳۸	۶۵,۸۷۷,۳۲۶,۵۳۸	۷۶,۶۹۷,۰۷۵,۷۸۴

۲-۱-۲- خرید مواد بسته بندی به شرح ذیل می باشد :

گروه :

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
۳,۵۲۰,۰۷۲,۰۶۲	-	۳,۶۹۶,۰۷۵,۶۶۶
۴۰۳,۳۵۷,۹۷۶	۹۶۵,۴۸۵,۰۰۰	۱,۰۹۷,۹۴۱,۳۱۵
-	-	۴۰,۷۶۶,۲۵۰
۷۲۲,۹۷۱,۱۲۵	۳,۲۷۴,۸۴۳,۷۵۰	۱,۱۶۴,۲۲۸,۹۶۵
۲,۶۷۸,۹۶۱,۶۸۰	۳,۱۰۷,۶۲۳,۸۰۰	۲,۸۱۲,۹۰۹,۷۶۵
-	۲,۱۴۱,۵۳۴,۰۸۰	۴۱۵,۴۵۷,۶۱۶
-	۱,۷۸۹,۵۵۳,۶۲۰	۱,۱۸۱,۹۱۶,۳۷۲
-	۱,۶۵۰,۹۰۹,۳۷۰	-
۵۲۰,۵۱۱,۳۲۰	۱,۱۹۱,۲۷۹,۸۱۲	۳,۶۲۵,۵۰۰,۰۰۰
-	۸۶۷,۴۵۱,۵۰۰	-
۲۸۱,۴۷۸,۰۰۰	۵۹۷,۸۱۶,۰۰۰	۶۳۴,۲۴۸,۳۰۰
-	۶۱۶,۰۹۰,۰۰۰	-
-	۵۶۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۲۴۳,۲۵۰
-	۵۲۷,۴۳۴,۶۱۰	-
-	۴۱۲,۳۷۵,۵۰۰	-
-	۳۹۹,۹۹۸,۰۰۰	-
۳۷,۵۱۰,۰۰۰	-	۱۵۱,۶۶۴,۲۰۵
۵۴۶,۹۰۱,۰۰۰	-	۱,۱۵۷,۸۳۱,۸۴۹
۷۵۳,۸۲۷,۱۷۵	-	۱,۱۶۸,۴۱۲,۷۳۵
-	-	۳۱,۱۸۰,۵۹۰
۳۸,۶۴۰,۰۰۰	-	۳۸,۶۴۰,۰۰۰
۱,۴۱۱,۳۴۷,۶۰۰	-	۲,۱۷۴,۵۱۲,۶۲۰
۱,۴۶۷,۳۶۵,۵۹۰	۳۸۵,۸۸۵,۲۵۰	۲,۸۵۲,۱۸۶,۸۹۵
۱۴,۳۰۰,۰۰۰	-	-
۲۹۱,۲۹۱,۰۰۰	-	۳۰۳,۹۵۹,۴۰۰
۳۶۷,۶۵۷,۴۰۰	۱۱۱,۷۶۷,۲۰۰	۶۸۶,۷۳۲,۹۷۴
-	-	۴۵۴,۱۲۲,۹۳۲
-	-	۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۶۹,۸۷۵,۰۰۰	۲۸۶,۷۴۰,۹۷۲
۵۸۵,۸۷۱,۶۴۰	۶۸۱,۰۷۱,۳۵۰	۱,۶۰۴,۲۰۳,۸۳۲
۱۳,۶۴۲,۰۶۳,۵۶۸	۱۹,۵۵۴,۰۹۳,۸۴۲	۲۶,۵۹۸,۴۷۶,۵۰۳

شرکت پارس گستر مینو
شرکت سهامی عام مینو خرمدره
شرکت صنایع غذایی مینو شرق
سایر اشخاص و شرکتها :

چاپ اختر شمال
شرکت فراساز البرز
شرکت تولیدی آوند کار
شرکت دارو پوش
صنایع بسته بندی آراسنج البرز
کارخانجات شیشه ایران
شرکت نیک خرم پیمان
چاپ جهانتاب
پیشگام چاپ
شرکت تولیدی و صنعتی روبیک
کارتن فراز
شرکت چاپ آپادانا
بسته بندی پارس
چاپ طلوع آزادی
شرکت تولیدی آلی شهاب
شرکت تولید کارتین
شرکت چاپ و بسته بندی کامل
فویل قیام
شرکت اشاورز
چاپ خودکار
سازمان چاپ طویی
شرکت راد نیک رسانه
چاپ پیشناز
شرکت زرین گستر اورست
شرکت سیلان وکیوم
پارسیان برجسب
سایر

۲-۲- دستمزد مستقیم تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۸,۳۷۵,۴۰۱	۱,۷۵۵,۲۸۴,۲۵۰	۲,۴۸۹,۸۳۲,۴۲۸	۱,۱۷۸,۳۷۵,۴۰۱	۱,۷۵۵,۲۸۴,۲۵۰	۲,۴۸۹,۸۳۲,۴۲۸
۵۳۵,۲۳۸,۷۳۷	۱,۰۱۱,۹۱۷,۶۰۱	۱,۱۶۵,۱۶۸,۱۶۰	۵۳۵,۲۳۸,۷۳۷	۱,۰۱۱,۹۱۷,۶۰۱	۱,۱۶۵,۱۶۸,۱۶۰
۲۱۰,۱۸۹,۴۸۰	۳۲۰,۰۹۱,۰۳۳	۴۷۵,۸۳۸,۹۲۹	۲۱۰,۱۸۹,۴۸۰	۳۲۰,۰۹۱,۰۳۳	۴۷۵,۸۳۸,۹۲۹
۳۹۹,۴۲۷,۱۸۷	۶۵۲,۷۱۵,۶۱۸	۸۳۸,۷۴۲,۰۸۶	۳۹۹,۴۲۷,۱۸۷	۶۵۲,۷۱۵,۶۱۸	۸۳۸,۷۴۲,۰۸۶
۱۱۴,۸۴۳,۵۶۷	۱۸۶,۷۷۹,۳۵۱	۲۵۱,۴۸۹,۶۴۹	۱۱۴,۸۴۳,۵۶۷	۱۸۶,۷۷۹,۳۵۱	۲۵۱,۴۸۹,۶۴۹
۷۱,۴۰۱,۳۰۵	۱۱۹,۵۳۸,۹۸۵	۱۵۲,۷۹۳,۹۹۱	۷۱,۴۰۱,۳۰۵	۱۱۹,۵۳۸,۹۸۵	۱۵۲,۷۹۳,۹۹۱
۱۸,۷۴۰,۰۰۰	۳۸,۴۶۰,۰۰۰	۲۳,۸۶۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۰,۰۰۰	۳۸,۴۶۰,۰۰۰	۲۳,۸۶۰,۰۰۰
۹۶,۳۹۶,۷۷۳	۱۳۴,۲۹۳,۵۵۰	۲۰۶,۱۲۱,۷۷۳	۹۶,۳۹۶,۷۷۳	۱۳۴,۲۹۳,۵۵۰	۲۰۶,۱۲۱,۷۷۳
۲,۶۲۴,۶۱۲,۴۵۰	۴,۲۱۹,۰۸۰,۳۸۸	۵,۶۰۳,۸۴۷,۰۱۶	۲,۶۲۴,۶۱۲,۴۵۰	۴,۲۱۹,۰۸۰,۳۸۸	۵,۶۰۳,۸۴۷,۰۱۶

حقوق و دستمزد
اضافه کاری ، نوپکاری و شبکاری
عیدی و پاداش و افزایش تولید
۲۳٪ حق بیمه سهم کارفرما
مزایای پایان خدمت کارکنان
حق اولاد ، خوابار و مسکن
غذا
بن کارگری

۲۳-۳ - سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

گروه	دوره مالی میانی		دوره مالی میانی		شرکت اصلی
	شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی	شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان	۱,۷۳۶,۸۰۶,۴۱۸	۱,۱۲۱,۰۷۴,۵۲۳	۲,۱۷۴,۹۰۸,۸۷۰	۱,۷۳۶,۸۰۶,۴۱۸	۲,۱۷۴,۹۰۸,۸۷۰
نگهداری و تعمیرات دارائی ثابت	۵۳۸,۵۶۸,۵۵۳	۲۳۴,۳۱۶,۸۲۳	۷۷۵,۷۹۱,۷۳۰	۵۳۸,۵۶۸,۵۵۳	۷۷۵,۷۹۱,۷۳۰
استهلاک دارائی	۱,۰۵۱,۹۷۹,۲۷۵	۹۸۵,۱۹۷,۱۰۲	۲,۰۱۴,۰۵۳,۸۰۸	۱,۰۵۱,۹۷۹,۲۷۵	۲,۰۱۴,۰۵۳,۸۰۸
اجاره محل	-	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۶۰۰,۰۰۰
هزینه آزمایشگاه	۱۳,۹۳۲,۳۷۷	۸,۸۰۵,۰۰۰	۲۹,۵۰۸,۵۰۰	۱۳,۹۳۲,۳۷۷	۲۹,۵۰۸,۵۰۰
هزینه غذا	۲۸۱,۵۵۰,۱۶۹	۱۳۵,۵۰۶,۱۰۸	۳۳۲,۴۵۲,۵۱۷	۲۸۱,۵۵۰,۱۶۹	۳۳۲,۴۵۲,۵۱۷
عیدی و پاداش کارکنان کارخانه	۱۶۹,۹۳۳,۲۰۶	۸۰,۳۵۲,۱۰۱	۱۴۴,۶۸۱,۱۳۵	۱۶۹,۹۳۳,۲۰۶	۱۴۴,۶۸۱,۱۳۵
حمل و نقل و بارگیری	۳۹۸,۴۵۸,۳۱۸	۵۷,۷۱۹,۵۲۷	۲۵۲,۳۱۳,۷۳۳	۳۹۸,۴۵۸,۳۱۸	۲۵۲,۳۱۳,۷۳۳
ایاب و ذهاب	۲۲,۹۱۶,۶۶۷	۱۳,۳۴۵,۵۰۰	۳۲,۸۲۰,۵۰۰	۲۲,۹۱۶,۶۶۷	۳۲,۸۲۰,۵۰۰
مزایای پایان خدمت	۸۶,۱۴۰,۵۳۹	۵۶,۳۸۹,۲۸۶	۱۰۰,۹۹۴,۰۷۳	۸۶,۱۴۰,۵۳۹	۱۰۰,۹۹۴,۰۷۳
حق الزحمه مشاوره	۲۱,۲۹۷,۰۰۰	-	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۹۷,۰۰۰	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰
مواد و ابزار مصرفی	۱۲۵,۲۳۰,۷۴۵	۲۳,۵۷۸,۵۰۱	۲۲۲,۶۹۴,۸۰۲	۱۲۵,۲۳۰,۷۴۵	۲۲۲,۶۹۴,۸۰۲
سوخت و روشنایی آب و برق	۳۸,۶۴۸,۰۶۲	۲۲,۹۴۶,۱۳۶	۵۱,۱۴۶,۷۲۷	۳۸,۶۴۸,۰۶۲	۵۱,۱۴۶,۷۲۷
سایر	۷۱,۷۴۵,۳۲۱	۵۱,۹۸۳,۱۰۶	۱۲۶,۸۰۰,۶۳۶	۷۱,۷۴۵,۳۲۱	۱۲۶,۸۰۰,۶۳۶
	۴,۵۵۷,۲۰۶,۷۵۰	۲,۸۰۸,۸۱۳,۷۱۳	۶,۲۹۸,۲۶۷,۰۳۱	۴,۵۵۷,۲۰۶,۷۵۰	۶,۲۹۸,۲۶۷,۰۳۱

۲۳-۴ - بررسی روند تولید واقعی شرکت با ظرفیت اسمی و بودجه شده بشرح جدول ذیل اعلام میگردد :

گروه محصولات	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	
			۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۱	
			ظرفیت بودجه شده		تولید و خرید		تولید	
			تولید	خرید	تولید	خرید	تولید	تولید دوره یکساله
الف) محصولات شکلاتی	کیلوگرم	۱,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۸۷,۷۰۳	-	۴۰۰,۱۸۳	۱۹۹,۳۸۹	۶۱۱,۶۸۱
ب) محصولات نیمه شکلاتی	کیلوگرم	۲,۲۹۵,۰۰۰	-	۶۲,۶۲۵	-	۵۲,۳۴۶	۳۴,۷۶۲	۱۳۴,۲۸۴
ج) محصولات غیرشکلاتی	کیلوگرم	۵,۵۷۹,۰۰۰	-	۱,۶۹۴,۱۵۲	-	۱,۷۳۱,۷۰۲	۱,۹۵۹,۰۰۷	۲,۲۳۰,۳۴۶
		۹,۶۷۴,۰۰۰	-	۲,۰۴۴,۴۸۰	-	۲,۱۸۴,۲۳۱	۲,۱۹۳,۱۵۸	۳,۰۷۶,۳۱۱

- ظرفیت بودجه شده جهت محصولات شکلاتی و غیر شکلاتی باتوجه به تقاضا محصولات مذکور عمدتاً جهت شش ماهه دوم سال میباشد .

۲۴ - هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۹۰,۷۲۵,۲۰۷	۸۴۶,۰۳۲,۳۷۹	۱,۴۳۱,۳۳۴,۱۷۳	۱,۹۲۶,۷۴۹,۶۵۱	۸۸۲,۰۵۶,۸۲۳	۱,۴۴۶,۳۳۴,۱۷۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۴,۲۷۱,۲۰۰	۵,۹۳۸,۲۰۰	۲۶,۶۶۵,۱۹۹	۲۴,۲۷۱,۲۰۰	۵,۹۳۸,۲۰۰	۲۶,۶۶۵,۱۹۹	هزینه ایاب و ذهاب
۷۳,۶۳۵,۹۸۳	۲۹,۸۱۲,۸۹۲	۷۱,۷۸۶,۶۳۱	۷۳,۶۳۵,۹۸۳	۲۹,۸۱۲,۸۹۲	۷۱,۷۸۶,۶۳۱	هزینه غذا
۲۵۴,۶۴۳,۳۷۰	۱۴۲,۳۴۷,۳۲۱	۲۵۷,۵۵۵,۴۳۹	۲۹۷,۸۴۳,۳۷۰	۱۸۵,۵۴۷,۳۲۱	۲۵۷,۵۵۵,۴۳۹	عیدی و پاداش افزایش تولید
۱۱۴,۵۴۹,۴۲۱	۵۲,۴۷۷,۷۳۴	۷۳,۳۸۷,۸۹۶	۱۱۴,۵۴۹,۴۲۱	۵۲,۴۷۷,۷۳۴	۷۳,۳۸۷,۸۹۶	استهلاک اثاثه و منصوبات و وسائط نقلیه
۱۵۰,۴۵۷,۶۱۴	۹۷,۹۵۲,۹۰۶	۱۰۴,۲۵۳,۳۵۸	۱۵۰,۴۵۷,۶۱۴	۹۷,۹۵۲,۹۰۶	۱۰۴,۲۵۳,۳۵۸	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۹۰,۶۰۷,۰۰۰	۵۳,۳۲۵,۵۰۰	۱۲۵,۷۱۲,۵۰۰	۵۹۴,۷۴۷,۰۰۰	۵۳,۳۲۵,۵۰۰	۱۲۵,۷۱۲,۵۰۰	هزینه های حقوقی
۸۰۰,۷۴۸,۸۵۸	۲۱,۸۶۰,۳۰۳	۳۵,۸۲۱,۵۰۵	۸۰۰,۷۴۸,۸۵۸	۲۱,۸۶۰,۳۰۳	۳۵,۸۲۱,۵۰۵	تعمیرات و نگهداری دارائی ثابت مشهود
۲۶,۱۹۹,۰۹۷	۷,۱۹۹,۲۶۰	۱۶,۹۸۵,۵۴۸	۲۶,۱۹۹,۰۹۷	۷,۱۹۹,۲۶۰	۱۶,۹۸۵,۵۴۸	ملزومات و نوشت افزار
۱۰۲,۷۵۰,۰۰۰	-	۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۵۰,۰۰۰	-	۲,۰۵۰,۰۰۰	هزینه های نرم افزاری رایانه
۶۷۱,۰۹۶,۹۹۵	۱۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۹۸۱,۷۶۲	۷۱۱,۰۹۶,۹۹۵	۱۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۹۸۱,۷۶۲	حق الزحمه ها و مشاوره ها
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۸۷,۶۲۲,۳۷۰	۳۲,۸۹۷,۱۳۹	۷۵,۶۸۳,۹۳۳	۸۷,۶۲۲,۳۷۰	۳۲,۸۹۷,۱۳۹	۷۵,۶۸۳,۹۳۳	هزینه سفر و فوق العاده ماموریت
۵۵۰,۱۵۱,۱۵۶	۴۸۳,۸۶۹,۲۹۳	۱۲۳,۲۵۴,۱۳۷	۵۵۰,۱۵۱,۱۵۶	۴۸۳,۸۶۹,۲۹۳	۱۲۳,۲۵۴,۱۳۷	هزینه آگهی تبلیغات و بازاریابی
۱۵,۹۹۲,۶۰۹	۱,۷۸۱,۹۹۰	۳,۷۰۱,۶۷۴	۱۵,۹۹۲,۶۰۹	۱,۷۸۱,۹۹۰	۳,۷۰۱,۶۷۴	هزینه حمل و نقل
۸۲۲,۳۳۸,۶۹۶	۶۵۱,۱۴۲,۹۵۳	-	۸۲۲,۳۳۸,۶۹۶	۶۵۱,۱۴۲,۹۵۳	-	هزینه باز خرید خدمت پیش از موعد
۱۴۹,۸۱۰,۸۸۱	۵۱,۰۳۵,۰۷۰	۱۲۳,۸۳۴,۸۷۷	۱۴۹,۸۱۰,۸۸۱	۵۱,۰۳۵,۰۷۰	۱۲۳,۸۳۴,۸۷۷	هزینه نمونه محصولات
-	-	-	۱,۴۹۰,۵۱۲,۰۲۲	-	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۴۸,۶۷۶,۰۸۴	۵۱,۲۵۴,۱۳۴	۱۱۴,۰۰۱,۰۱۲	۱۶۶,۲۲۳,۲۷۶	۵۱,۲۵۴,۱۳۴	۱۱۸,۵۶۰,۸۴۶	سایر
۵,۸۹۷,۶۰۲,۵۴۱	۲,۷۹۶,۴۲۷,۰۷۴	۲,۷۷۰,۰۰۹,۶۴۴	۷,۵۲۹,۰۲۶,۲۰۹	۲,۸۷۵,۶۵۱,۵۱۸	۲,۷۸۹,۵۶۹,۴۷۸	

۲۵ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷,۳۳۰,۹۰۰	-	۱۹,۳۲۷,۹۰۰	۲۷,۳۳۰,۹۰۰	-	۱۹,۳۲۷,۹۰۰	فروش ضایعات
۱۱۶,۴۳۲,۲۶۹	-	-	۱۱۶,۴۳۲,۲۶۹	-	-	درآمد حاصل از فروش مواد
-	۱,۵۳۵,۷۵۲	۵۹,۸۶۶,۶۰۴	-	۱,۵۳۵,۷۵۲	۵۹,۸۶۶,۶۰۴	تفاوت نرخ کالای امانی
۱۴۳,۷۶۳,۱۶۹	۱,۵۳۵,۷۵۲	۷۹,۱۹۴,۵۰۴	۱۴۳,۷۶۳,۱۶۹	۱,۵۳۵,۷۵۲	۷۹,۱۹۴,۵۰۴	



۲۶ - هزینه های مالی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵	-	-	۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵
-	-	۵۸,۷۶۰,۰۰۰	-	-	۵۸,۷۶۰,۰۰۰
-	-	۳۷۰,۴۰۳,۸۳۵	-	-	۳۷۰,۴۰۳,۸۳۵

سود تضمین شده کارمزد تسهیلات اعطائی
کارمزد و سایر هزینه های خدمات بانکی

۲۷ - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۷۴,۵۰۰	۱,۴۷۱,۵۰۰	۳,۹۷۴,۴۰۰	۲,۷۷۴,۵۰۰	۱,۴۷۱,۵۰۰	۳,۹۷۴,۴۰۰
۹۸۱,۰۰۳,۱۲۰	۷۰۱,۴۴۸,۵۱۸	۲۲۸,۹۰۰,۸۴۴	۹۹۳,۸۳۹,۰۴۰	۷۰۶,۸۴۷,۸۶۳	۲۳۱,۶۶۵,۲۷۲
۱۳۰,۳۳۹,۸۲۳	۵۳۰,۲۳۰	-	۱۳۰,۳۳۹,۸۲۳	۵۳۰,۲۳۰	-
۱,۱۱۴,۱۱۷,۴۴۳	۷۰۳,۴۵۰,۲۴۸	۲۳۳,۸۷۴,۴۸۴	۱,۱۲۶,۹۵۳,۳۶۳	۷۰۸,۸۴۹,۵۹۳	۲۳۵,۶۳۹,۶۷۲

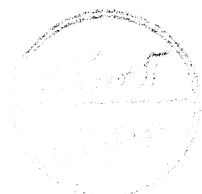
سود حاصل از سرمایه گذاری ها
سود سپرده بانکی
سایر

۲۸- تعدیلات سنوائی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰۵,۱۹۸,۷۹۰)	-	-	(۲۰۵,۱۹۸,۷۹۰)	-	-	اصلاح هزینه بیمه تامین اجتماعی سال ۱۳۸۹
-	-	-	(۱,۹۳۳,۳۷۶,۴۹۸)	-	-	پرداخت مالیات بر ارزش افزوده ۱۳۸۸
-	-	-	۱۳,۵۲۹,۰۲۳	۱۳,۵۲۹,۰۲۳	-	اصلاح هزینه مزایای پایان خدمت
-	-	-	-	(۲۷۵,۰۰۰)	-	اصلاح هزینه حق حضور در جلسات سال ۱۳۸۹
(۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	بابت هزینه های نقل و انتقال ملک شوکو پارس
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	اصلاح هزینه حق مشاوره سال ۱۳۸۹
(۳۵۲,۷۴۱,۹۵۹)	-	-	(۳۵۲,۷۴۱,۹۵۹)	-	-	برگشت از فروش محصولات سال ۱۳۹۰
(۳۰,۲۸۷,۳۲۷)	-	-	(۳۰,۲۸۷,۳۲۷)	-	-	اصلاح هزینه ضایعات ۱۳۹۰
-	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	برگشت از ذخیره مطالبات مشکوک الوصول ۱۳۸۸
-	-	۲۳۸,۳۹۰,۳۴۵	-	-	۲۳۸,۳۹۰,۳۴۵	برگشت مازاد ذخیره هزینه های ۱۳۹۰
-	-	۵۰۳,۰۳۲,۴۹۵	-	-	۵۰۳,۰۳۲,۴۹۵	اصلاح حساب دیون دولتی ۱۳۸۵
-	-	(۳۵۲,۰۳۲,۷۶۰)	-	-	(۳۵۲,۰۳۲,۷۶۰)	ذخیره مالیات حقوق و تکلیفی ۱۳۹۰
-	-	(۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳)	-	-	(۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳)	ذخیره مالیات عملکرد ۱۳۹۰
-	-	-	(۲۷۵,۰۰۰)	-	(۳۵,۹۹۷,۹۳۴)	سایر
(۶,۱۳۸,۲۲۸,۰۷۶)	-	۴,۱۶۰,۷۵۷	(۸,۰۵۸,۳۵۰,۵۵۱)	۱۳,۲۵۴,۰۲۳	(۳۱,۸۳۷,۱۷۷)	

۱- ۲۸- اصلاح اشتباهات شرکت اصلی شامل اقلام زیر می باشد :

شرح	مانده قبل از تجدید ارائه	بدهکار	بستانکار	تجدید ارائه شده ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سایر حسابهای و اسناد دریافتی	۵,۵۱۵,۷۷۲,۷۸۷	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۵۱۵,۷۷۲,۷۸۷
سایر حسابهای و اسناد پرداختی	(۳,۴۸۸,۳۸۳,۹۶۶)	۷۴۱,۴۲۲,۸۴۰	(۳۵۲,۰۳۲,۷۶۰)	(۳,۰۹۸,۹۹۳,۸۸۶)
ذخیره مالیات	-	-	(۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳)	(۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳)
	۲,۰۲۷,۳۸۸,۸۲۱	۱,۰۸۱,۴۲۲,۸۴۰	(۳۵۲,۰۳۲,۷۶۰)	۲,۷۵۶,۷۷۸,۹۰۱



۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۶۹۹,۱۹۳,۵۷۷	۷,۱۶۲,۳۱۵,۸۷۲	۱۴,۹۹۷,۴۷۰,۳۳۴	۶,۰۸۵,۳۱۷,۱۰۱	۷,۰۸۳,۰۹۱,۴۲۸	۱۴,۹۷۷,۹۱۰,۵۰۰
۲,۱۲۸,۶۰۳,۲۲۹	۱,۰۳۷,۶۷۴,۸۳۶	۱,۱۲۴,۰۵۷,۱۷۱	۲,۱۲۸,۶۰۳,۲۲۹	۱,۰۳۷,۶۷۴,۸۳۶	۱,۱۲۴,۰۵۷,۱۷۱
(۲۳۶,۳۳۷,۳۸۸)	(۱۴۳,۶۶۸,۸۲۹)	۳۷۰,۴۱۴,۲۵۵	(۲۳۶,۳۳۷,۳۸۸)	(۱۴۳,۶۶۸,۸۲۹)	۳۷۰,۴۱۴,۲۵۵
(۹,۷۰۷,۰۷۱,۸۴۵)	(۱۱,۶۳۹,۳۹۳,۸۱۰)	(۴,۶۰۰,۷۰۵,۶۵۱)	(۹,۷۰۷,۰۷۱,۸۴۵)	(۱۱,۶۳۹,۳۹۳,۸۱۰)	(۴,۶۰۰,۷۰۵,۶۵۱)
۳۰۳,۹۰۱,۱۳۴	(۹۷۷,۲۷۹,۷۴۵)	(۱,۳۰۹,۸۳۱,۷۱۲)	۳۰۳,۹۰۱,۱۳۴	(۹۷۷,۲۷۹,۷۴۵)	(۱,۳۰۹,۸۳۱,۷۱۲)
۲۵,۸۶۸,۷۸۶,۸۰۶	۱۶,۷۹۱,۵۰۰,۹۳۵	(۱۹,۶۳۱,۳۵۳,۴۳۱)	۲۹,۳۷۲,۷۳۰,۴۸۲	۱۶,۹۰۶,۹۰۶,۰۴۹	(۱۹,۲۲۱,۶۱۳,۵۴۹)
(۲۶,۴۹۴,۳۴۶,۱۱۴)	(۱۷,۳۷۶,۰۵۵,۵۹۶)	۷,۰۰۲,۰۵۵,۰۴۴	(۲۷,۵۷۹,۸۰۴,۸۸۰)	(۱۷,۴۰۸,۰۸۶,۳۸۶)	۶,۵۶۷,۱۶۵,۹۵۲
(۱۹,۱۶۰,۱۷۷)	(۱۴۸,۹۶۹,۷۷۰)	(۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۶۰,۱۷۷)	(۱۴۸,۹۶۹,۷۷۰)	(۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰)
(۴۵۶,۴۳۰,۷۷۸)	(۵,۲۹۳,۸۷۶,۱۰۷)	(۲,۲۱۰,۳۹۳,۹۹۰)	۳۴۸,۱۷۷,۶۵۶	(۵,۲۸۹,۷۲۶,۲۲۷)	(۲,۲۵۵,۱۰۳,۰۳۴)

سود (زیان) عملیاتی
 هزینه استهلاک
 خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
 (افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
 (افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
 (افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
 افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
 خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی

۳۰- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۶۹,۵۰۰	۱,۴۷۱,۵۰۰	۳,۹۷۴,۴۰۰	۲,۲۶۹,۵۰۰	۱,۴۷۱,۵۰۰	۳,۹۷۴,۴۰۰
-	-	۱۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰
-	-	۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵	-	-	۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵
۲,۲۶۹,۵۰۰	۱,۴۷۱,۵۰۰	۳۱۵,۶۲۸,۲۳۵	۲,۲۶۹,۵۰۰	۱,۴۷۱,۵۰۰	۳۱۵,۶۲۸,۲۳۵

سود سهام دریافتی
 وجوه حاصل از فروش سرمایه گذارهای بلند مدت
 سود تضمین شده کارمزد تسهیلات اعطائی

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

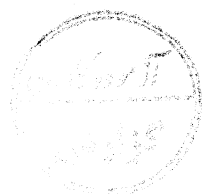
۳۱-۱- بدهیهای احتمالی موضوع مفاد ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

شرکت اصلی		
سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۸,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۱,۶۱۶,۹۸۳,۲۶۰	۵۱,۶۱۶,۹۸۳,۲۶۰	۵۱,۶۱۶,۹۸۳,۲۶۰
۷۰,۵۴۶,۹۸۳,۲۶۰	۷۰,۵۴۶,۹۸۳,۲۶۰	۸۷,۵۴۶,۹۸۳,۲۶۰

اسناد تضمینی نزد بانکها
 اسناد تضمینی نزد شرکتهای و اشخاص

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویدادهایی که مستلزم تعدیل یا افشاء اقلام صورت‌های مالی می باشد رخ نداده است



شرکت شوکی پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات شرکت اصلی و گروه باستانهای شرکت‌های مشمول تلفیق با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است.

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	شرکت اصلی مبلغ معامله ریال	شرکت گروه مبلغ معامله ریال	ماده
شرکت اصلی	شرکت گروه				شرکت گروه
الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹:					بستانکار (بدهکار)
					ریال
معاملات با شرکت صنعتی پارس مینو	عضو مشترک هیئت مدیره	پرداخت وجه	۲۴۸,۶۴۲,۰۴۵	۲۴۸,۶۴۲,۰۴۵	۱,۶۲۲,۸۱۵
		خرید مواد	۲۲۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۶۲۲,۸۱۵
معاملات با شرکت قاسم ایران	عضو هیئت مدیره	فروش محصولات	۱۰۰,۰۸۰,۳۸۴,۲۱۷	۱۰۰,۰۸۰,۳۸۴,۲۱۷	(۲۲,۹۸۹,۵۷۵,۰۰۷)
		خرید مواد	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۹۵۵,۵۶۵,۴۱۱)
		دریافت وجه	۸۷,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	
معاملات با شرکت سهامی عام صنعتی مینو	عضو هیئت مدیره	فروش محصولات	۱۱,۵۰۲,۰۴۴,۸۱۴	۱۱,۵۰۲,۰۴۴,۸۱۴	۴,۶۰۰,۲۴۳,۶۷۴
		خرید مواد	۱۸,۰۲۳,۹۴۵,۶۱۸	۱۸,۰۲۳,۹۴۵,۶۱۸	۴,۶۰۰,۲۴۳,۶۷۴
		پرداخت وجه	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
معاملات شرکت اقتصادی و خود کفائی آزادگان	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت وجه	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۹۸۴,۰۶۵
معاملات با شرکت بخش سراسری مینو	عضو هیئت مدیره مشترک	مانده اول دوره	۶,۶۵۹,۷۶۸,۸۱۰	۶,۶۵۹,۷۶۸,۸۱۰	(۶,۶۵۹,۷۶۸,۸۱۰)
معاملات با صادراتی پرسونیس	عضو هیئت مدیره	فروش محصول	۳۵۴,۰۴۱,۲۹۰	۳۵۴,۰۴۱,۲۹۰	(۲۸۸,۲۶۲,۳۳۸)
معاملات با شرکت پارس گستر مینو	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت وجه	۱۱,۶۰۹,۹۵۰,۴۹۸	۱۱,۶۰۹,۹۵۰,۴۹۸	۲۵۸,۷۵۰,۵۳۶
		خرید خدمات	۵۴۴,۹۴۰,۴۰۰	۵۴۴,۹۴۰,۴۰۰	۲۵۸,۷۵۰,۵۳۶
		خرید مواد	۱۰,۹۵۵,۲۳۵,۰۰۰	۱۰,۹۵۵,۲۳۵,۰۰۰	
معاملات با فروشگاههای زنجیره ای بیوند	عضو هیئت مدیره مشترک	مانده اول دوره	-	-	(۱۰۱,۶۴۷,۳۹۲)
معاملات با شرکت صنایع غذایی مینو شرق		پرداخت وجه	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۶۹۱,۹۲۱)
معاملات با شرکت داروئی، آرایشی و بهداشتی مینو	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید مواد	۷,۴۲۷,۳۷۶	۷,۴۲۷,۳۷۶	۷,۱۰۰,۳۹۶
		خرید خدمات	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۶۲,۴۵۷
معاملات با شرکت خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت وجه	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰)

۳۴- وضعیت ارزی

شرکت در پایان دوره فاقد داراییها و بدهی های ارزی بوده و همچنین نیاز ارزی قابل ملاحظه ای هم برای دوره مالی آتی برآورد نمی شود.

