

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)

بأنضمام

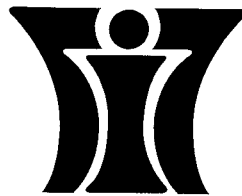
صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱	تأیید صورتهای مالی توسط هیات مدیره
	صورتهای مالی شامل:
	الف- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:
۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب- صورتهای مالی اساسی شرکت اصلی:
۵	ترازنامه شرکت
۶	صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
۸ الی ۳۹	ج- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت شوکو پارس (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ 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 ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیات 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 بندهای ۱-۵ و ۲-۵ ذیل مشروط نشده است:

۵-۱- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۱-۹ منعکس می باشد، سایر حسابهای دریافتنی شرکت اصلی شامل مبلغ ۹۰۵۰ میلیون ریال بابت مطالب پرداختی جهت خرید زمین از شرکت نالیمان بوده، که بدلیل اختلافات موجود در سنوات گذشته معادل آن ذخیره در صورتهای مالی گزارش شده است. بنابه اظهارات مدیران شرکت، پیگیری های حقوقی انجام شده منجر به صدور رأی دادگاه به نفع شرکت گردیده و اقدامات بعدی در این زمینه در جریان می باشد.

۵-۲- همانگونه که در یادداشتهای توضیحی ۱۷ و ۳-۲۳ منعکس می باشد، به استناد بخشودگی موضوع بخشنامه ۲۰۰/۱۹۶۶۳ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۰۴ سازمان امور مالیاتی، بابت جرائم مالیات عملکرد و ارزش افزوده سال ۱۳۸۸ و با توجه به زیانهای سنوات قبل بابت سود ابرازی عملکرد سال ۱۳۸۹ شرکت پخش سراسری مینو (شرکت فرعی) ذخیره ذیربط در صورتهای مالی گزارش نشده است. مضافاً مالیات بر ارزش افزوده شرکت اصلی از ابتدای سال ۱۳۹۰ مورد رسیدگی قرار نگرفته و نتایج حاصل از رسیدگی به حق بیمه های سازمان تامین اجتماعی شرکت اصلی از سال ۱۳۸۷ تا سال ۱۳۹۱ به شرکت ابلاغ نشده است. مدیریت شرکت معتقد است با توجه به اقدامات در حال انجام تعهدات احتمالی با اهمیتی در خصوص موارد فوق بر عهده شرکت نخواهد بود.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تلفیقی گروه و شرکت اصلی توسط موسسه حسابرسی دیگری حسابرسی شده و بر اساس گزارش حسابرسی صادره به تاریخ ۱۶ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۳ نسبت به آن نظر مقبول ، اظهار گردیده است.



سایر الزامات گزارشگری

۷- مفاد ماده ۱۳۴ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت حق حضور اعضای غیر موظف هیات مدیره بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۰۵ به ازای حداقل برگزاری ۲ جلسه در ماه رعایت نشده و همچنین در مواردی رعایت کامل آئین نامه معاملاتی شرکت موضوع تکالیف مقرر در مجمع عمومی فوق به نتیجه قطعی منجر نشده است.

۸- با توجه به روند روبه گسترش فعالیتهای شرکت، بهینه نمودن سیستم های هزینه یابی و تعیین ظرفیتهای عملی دقیق ماشین آلات بر اساس آخرین وضعیت موجود، و نیز برنامه ریزی لازم به منظور بازافت یا مصرف مبلغ ۲۴۵۴ میلیون ریال اقلام راكد موجودیها و وصول به موقع مطالبات (با توجه به افزایش مطالبات تجاری) ضروری است.

۹- طی دوره مالی مورد گزارش به موردی از عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نشده است.


موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)
محمداشا گلچین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

علی اکبر اورعی
شماره عضویت ۸۶۱۴۵۷

تاریخ: ۱۰ آبان ماه ۱۳۹۳



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت شوگوپارس (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت شوگوپارس (سهامی عام) شرکت اصلی، مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ 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 شوگوپارس (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
۹	مبنای تلفیق

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 شوگوپارس (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۰۸ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

شرکت صنعتی مینو (سهامی عام) به نمایندگی آقای حمید رضا قدری

نائب رئیس هیئت مدیره

شرکت صادراتی پرسونیس (سهامی خاص) به نمایندگی آقای امیر عباس قشقایی

عضو هیئت مدیره

شرکت قاسم ایران (سهامی خاص) به نمایندگی آقای سید محمد علی شهدائی

عضو هیئت مدیره

شرکت خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان (سهامی خاص) به نمایندگی آقای عزیزاله ایلخانی

عضو هیئت مدیره

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

نشانی: استان زنجان، شهرستان خرمدره، خیابان امام خمینی، شرکت صنعتی مینو، شرکت شوگوپارس، کد پستی: ۴۵۷۲۸۱۷۵۷۶

تلفن: ۰۲۴۲ - ۵۵ ۳۸۰ ۵۵ / ۰۲۴۲ - ۵۵ ۳۸۰ ۵۴ / فاکس: ۰۲۴۲ - ۵۵ ۳۸۰ ۵۴

Web site: www.minoogroup.com / E-mail: chocopars@minoogroup.com

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳ فروش خالص	۸۱,۹۰۹,۳۴۷,۲۴۴	۱۰۹,۰۶۰,۶۵۰,۹۳۲	۱۸۷,۹۸۴,۹۶۴,۶۸۹	
۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۶۹,۹۴۲,۰۴۵,۰۱۴)	(۹۱,۳۷۲,۱۶۵,۴۵۸)	(۱۶۱,۹۲۶,۱۷۶,۶۶۴)	
سود ناخالص	۱۱,۹۶۷,۳۰۲,۲۳۰	۱۷,۶۸۸,۲۸۵,۴۷۴	۲۶,۰۵۸,۷۸۸,۰۲۵	
۲۵ هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۵,۰۷۱,۶۴۱,۸۷۴)	(۲,۹۵۲,۰۶۹,۴۷۸)	(۷,۰۶۳,۰۶۸,۶۴۲)	
۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸,۱۵۴,۹۲۹	۷۹,۱۹۴,۵۰۴	۲۰۳,۵۶۳,۱۵۶	
سود عملیاتی	۶,۹۰۳,۸۱۵,۲۸۵	(۲,۸۷۲,۸۷۴,۹۷۴)	(۶,۸۵۹,۵۰۵,۴۸۶)	
۲۷ هزینه های مالی	(۱,۹۴۷,۲۴۷,۷۴۵)	(۳۷۰,۴۰۳,۸۳۵)	(۲,۲۲۶,۵۶۸,۲۱۹)	
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۰۴۹,۴۱۱,۹۳۴	۲۳۵,۶۳۹,۶۷۲	۱,۸۰۴,۸۷۵,۸۰۵	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۸۹۷,۸۳۵,۸۱۱)	(۱۳۴,۷۶۴,۱۶۳)	(۴۲۱,۶۹۲,۴۱۴)	
سود قبل از کسر مالیات	۶,۰۰۵,۹۷۹,۴۷۴	۱۴,۶۸۰,۶۴۶,۳۳۷	۱۸,۷۷۷,۵۹۰,۱۲۵	
مالیات بر درآمد	(۱,۲۱۱,۴۴۰,۴۱۳)	-	(۱,۲۸۲,۸۵۳,۲۳۸)	
سود خالص	۴,۷۹۴,۵۳۹,۰۶۱	۱۴,۶۸۰,۶۴۶,۳۳۷	۱۷,۴۹۴,۷۳۶,۸۸۷	
سود عملیاتی هر سهم	۸۱۲	۲,۲۷۹	۲,۶۷۷	
زیان غیر عملیاتی هر سهم	(۷۴)	(۲۱)	(۱)	
سود پایه هر سهم تلفیقی - بر اساس سرمایه ثبت شده	۷۳۸	۲,۲۵۹	۲,۶۷۶	
سود پایه هر سهم تلفیقی - بر اساس سرمایه تعدیل شده	۱۳۱	۴۰۲	۴۷۷	

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص	۴,۷۹۴,۵۳۹,۰۶۱	۱۴,۶۸۰,۶۴۶,۳۳۷	۱۷,۴۹۴,۷۳۶,۸۸۷
سود انباشته در ابتدای سال	۶۶,۵۵۸,۹۶۲,۷۹۱	۵۲,۶۹۶,۰۰۳,۲۶۳	۵۲,۶۹۶,۰۰۳,۲۶۳
۲۹ تعدیلات سنواتی	(۲,۹۱۲,۹۲۵,۴۴۰)	(۲,۹۴۴,۷۶۲,۶۱۷)	(۳,۱۹۴,۷۰۲,۷۹۹)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۶۳,۶۴۶,۰۳۷,۳۵۱	۴۹,۷۵۱,۲۴۰,۶۴۶	۴۹,۵۰۱,۳۰۰,۴۶۴
سود (زیان) قابل تخصیص	۶۸,۴۴۰,۵۷۶,۴۱۲	۶۴,۴۳۱,۸۸۶,۹۸۳	۶۶,۸۹۶,۰۳۷,۳۵۱
تخصیص سود:			
سود سهام پرداختنی	(۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره	(۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) انباشته در پایان دوره	۶۱,۹۴۰,۵۷۶,۴۱۲	۶۱,۱۸۱,۸۸۶,۹۸۳	۶۳,۶۴۶,۰۳۷,۳۵۱



از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

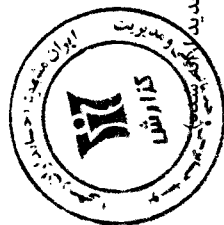
شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۸۸,۸۸۳,۵۴۲	(۲,۲۵۵,۱۰۳,۰۳۴)	۵,۰۸۴,۶۲۱,۳۰۲	۳۰	فعالیت‌های عملیاتی :
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۳۹۲,۰۰۰	-	۱,۶۴۰,۰۰۰		سود سهام دریافتی
(۱,۹۲۸,۶۲۳,۰۱۴)	(۵۸,۷۶۰,۰۰۰)	(۱,۹۸۸,۳۴۳,۶۳۵)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۱,۶۶۲,۳۵۵,۸۹۶	۲۳۱,۶۶۵,۲۷۲	۱,۰۰۸,۰۶۱,۵۴۳		سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۳,۰۸۹,۱۰۰,۷۲۳)	(۵۲۳,۵۵۹,۸۰۰)	(۴۹۸,۵۶۱,۶۳۸)		سود سهام پرداختی
(۳,۳۵۴,۹۷۵,۸۴۱)	(۳۵۰,۶۵۴,۵۲۸)	(۱,۴۷۷,۲۰۳,۷۳۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
				مالیات بر درآمد :
(۷۷۴,۷۲۳,۸۰۳)	-	(۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳)		مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۳۱۸,۶۵۶,۶۷۶)	(۱۴,۸۴۹,۹۹۶)	-		وجه دریافتی بابت سایر دارائیه
۱۳۳,۲۲۲,۷۵۲	-	-		وجه دریافتی حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
(۱,۲۶۴,۲۸۰,۱۸۰)	(۵۳۸,۹۶۴,۰۷۱)	(۷,۰۹۶,۴۸۹,۹۱۶)		وجه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-		وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۶,۴۴۹,۷۱۴,۱۰۴)	(۵۵۳,۸۱۴,۰۶۷)	(۷,۰۹۶,۴۸۹,۹۱۶)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱۱,۲۶۸,۲۹۷,۲۹۰)	(۳,۱۵۹,۵۷۱,۶۲۹)	(۵,۲۲۲,۱۰۹,۸۱۷)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				فعالیت‌های تامین مالی :
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تسهیلات مالی دریافتی
-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۳,۷۳۱,۷۰۲,۷۱۰	۱۱,۸۴۰,۴۲۸,۳۷۱	(۵,۲۲۲,۱۰۹,۸۱۷)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵,۰۶۱,۱۰۸,۹۷۸	۵,۰۶۱,۱۰۸,۹۷۸	۸,۷۹۷,۳۱۲,۸۴۵		مانده وجه نقد در آغاز دوره
۴,۵۰۱,۱۵۷	-	۲۹,۹۰۰,۳۹۱		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۸,۷۹۷,۳۱۲,۸۴۵	۱۶,۹۰۱,۵۳۷,۳۴۹	۳,۶۰۵,۱۰۳,۴۱۹		مانده وجه نقد در پایان دوره
۳۰۲,۳۵۹,۲۰۵	۳۱۵,۶۲۸,۲۳۵	۲۶۶,۶۵۹,۳۱۵	۳۱	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
تیرازنامه شرکت اصلی
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



ریال	ریال	تجدید ارائه شده	ریال	ریال	یادداشت	دارائیها
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیها
۸,۳۲۹,۴۸۳,۳۸۲	۱۸,۱۳۵,۶۰۸,۹۵۳	بدهیهای جاری :	۸,۷۰۷,۸۵۹,۹۹۶	۳,۵۱۱,۷۱۵,۹۶۵	۵	دارائی های جاری :
۶,۳۲۱,۰۳۵,۳۷۱	۱,۵۶۹,۳۶۳,۱۴۲	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	موجودی نقد
۳,۶۴۶,۸۵۵,۲۰۵	۵,۴۱۳,۱۳۷,۷۵۳	بدهی به شرکت های گروه	۳۱,۷۹۲,۷۲۶	۳۷,۵۷۷,۳۱۳	۷	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳	۱,۲۱۱,۴۴۰,۴۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۳۱,۲۹۵,۳۷۴,۶۰۸	۴۱,۱۳۹,۰۸۴,۵۹۲	۸	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸	۸,۹۱۶,۳۵۵,۴۴۰	ذخیره مالیات	۱,۱۴۴,۷۲۵,۰۹۲	۲,۰۶۵,۵۲۸,۰۰۲	۹	طلب از شرکت های گروه
۱۵,۲۹۷,۹۴۵,۲۰۵	۱۵,۲۵۶,۸۴۹,۳۱۵	سود سهام پرداختنی	۴۳,۱۲۶,۵۱۲,۱۹۹	۴۱,۳۹۷,۷۵۳,۸۱۶	۱۰	سایر حسابهای دریافتنی
۳۸,۲۴۳,۲۷۳,۶۱۴	۵۰,۵۰۲,۷۴۵,۰۱۶	تسهیلات مالی دریافتی	۳,۲۲۲,۸۹۹,۶۸۹	۴,۱۵۸,۱۳۵,۹۸۲	۱۱	موجودی مواد و کالا
		جمع بدهیهای جاری	۹۲,۵۲۹,۱۶۴,۳۱۰	۹۷,۳۰۹,۷۹۵,۵۷۰		سفارشات و پیش پرداختها
						جمع دارائیهای جاری
۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	۱,۰۹۲,۹۴۰,۶۴۸	بدهیهای غیر جاری :	۱۷,۳۸۲,۱۸۷,۳۸۴	۲۳,۵۸۴,۲۸۶,۹۶۱	۱۲	دارائیهای غیر جاری :
۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	۱,۰۹۲,۹۴۰,۶۴۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۱۳	دارائیهای ثابت مشهود
۳۸,۸۶۸,۷۸۷,۶۴۹	۵۱,۵۹۵,۶۸۵,۶۶۴	جمع بدهیهای غیر جاری	۳۹۱,۴۶۰,۰۰۰	۳۸۴,۲۶۶,۶۶۷	۱۴	سرمایه گذارهای بلندمدت
			۱۷,۸۷۱,۲۶۷,۲۴۲	۲۴,۰۶۶,۱۷۳,۴۸۶		سایر دارائیها
۶۰۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حقوق صاحبان سهام :				جمع دارائیهای غیر جاری
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (۶۵ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام)				
۶۳,۸۳۱,۶۴۳,۹۰۳	۶۳,۰۸۰,۲۸۳,۳۹۲	اندوخته قانونی				
۷۱,۵۳۱,۶۴۳,۹۰۳	۶۹,۷۸۰,۲۸۳,۳۹۲	سود انباشته				
۱۱۰,۴۰۰,۴۳۱,۵۵۲	۱۲۱,۳۷۵,۹۶۹,۰۵۶	جمع حقوق صاحبان سهام				
		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۱۰,۴۰۰,۴۳۱,۵۵۲	۱۲۱,۳۷۵,۹۶۹,۰۵۶		جمع دارائیها

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
صورت سود و زیان شرکت اصلی
 برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳ فروش خالص	۸۱,۹۰۹,۳۴۷,۲۴۴	۱۰۹,۰۶۰,۴۵۰,۹۳۲	۱۸۷,۹۸۴,۹۶۴,۶۸۹	
۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۶۹,۹۴۲,۰۴۵,۰۱۴)	(۹۱,۳۷۲,۱۶۵,۴۵۸)	(۱۶۱,۹۲۶,۱۷۶,۶۶۴)	
سود ناخالص	۱۱,۹۶۷,۳۰۲,۲۳۰	۱۷,۶۸۸,۲۸۵,۴۷۴	۲۶,۰۵۸,۷۸۸,۰۲۵	
۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۱۱۶,۱۵۹,۳۷۴)	(۲,۹۳۲,۵۰۹,۶۴۴)	(۶,۹۹۸,۵۰۸,۸۰۸)	
۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸,۱۵۴,۹۲۹	۷۹,۱۹۴,۵۰۴	۲۰۳,۵۶۳,۱۵۶	
سود عملیاتی	۶,۸۵۹,۲۹۷,۷۸۵	۱۴,۸۴۹,۹۷۰,۳۳۴	(۶,۷۹۴,۹۴۵,۶۵۲)	
۲۷ هزینه های مالی	(۱,۹۴۷,۲۴۷,۷۴۵)	(۳۷۰,۴۰۳,۸۳۵)	(۲,۲۲۶,۵۶۸,۲۱۹)	
۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۰۴۸,۰۲۹,۸۶۲	۲۳۲,۸۷۴,۴۸۴	۱,۸۰۰,۵۴۱,۰۸۷	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۸۹۹,۲۱۷,۸۸۳)	(۱۳۷,۵۲۹,۳۵۱)	(۴۲۶,۰۲۷,۱۳۲)	
سود قبل از کسر مالیات	۵,۹۶۰,۰۷۹,۹۰۲	۱۴,۶۹۷,۴۴۰,۹۸۳	۱۸,۸۳۷,۸۱۵,۲۴۱	
مالیات بر درآمد	(۱,۲۱۱,۴۴۰,۴۱۳)	-	(۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸)	
سود خالص	۴,۷۴۸,۶۳۹,۴۸۹	۱۴,۶۹۷,۴۴۰,۹۸۳	۱۷,۴۵۴,۹۶۲,۰۰۳	
سود عملیاتی هر سهم	۸۰۵	۲,۲۸۲	۲,۶۸۷	
زیان غیر عملیاتی هر سهم	(۷۴)	(۲۱)	(۲)	
سود پایه هر سهم تلفیقی - بر اساس سرمایه ثبت شده	۷۳۱	۲,۲۶۱	۲,۶۸۵	
سود پایه هر سهم تلفیقی - بر اساس سرمایه تعدیل شده	۱۳۰	۴۰۳	۴۷۸	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	۴,۷۴۸,۶۳۹,۴۸۹	۱۴,۶۹۷,۴۴۰,۹۸۳	۱۷,۴۵۴,۹۶۲,۰۰۳
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره	۶۹,۴۸۵,۳۹۷,۷۳۰	۵۵,۵۲۶,۲۱۵,۱۵۲	۵۵,۵۲۶,۲۱۵,۱۵۲
تعدیلات سنواتی	(۵,۶۵۳,۷۵۳,۸۲۷)	(۵,۶۴۹,۵۹۳,۰۷۰)	(۵,۸۹۹,۵۳۳,۲۵۲)
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	۶۳,۸۳۱,۶۴۳,۹۰۳	۴۹,۸۷۶,۶۲۲,۰۸۲	۴۹,۶۲۶,۶۸۱,۹۰۰
سود (زیان) قابل تخصیص	۶۸,۵۸۰,۲۸۳,۳۹۲	۶۴,۵۷۴,۰۶۳,۰۶۵	۶۷,۰۸۱,۶۴۳,۹۰۳
تخصیص سود:			
سود سهام پرداختنی	(۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره	(۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) انباشته در پایان دوره	۶۲,۰۸۰,۲۸۳,۳۹۲	۶۱,۳۲۴,۰۶۳,۰۶۵	۶۳,۸۳۱,۶۴۳,۹۰۳



از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه شده است.
 یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۰۷,۵۰۲,۰۴۱)	(۲,۲۱۰,۳۹۳,۹۹۰)	۵,۰۸۲,۰۶۸,۷۶۹	۳۰	فعالیت‌های عملیاتی :
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۳۹۲,۰۰۰	-	۱,۶۴۰,۰۰۰		سود سهام دریافتی
(۱,۹۲۸,۶۲۳,۰۱۴)	(۵۸,۷۶۰,۰۰۰)	(۱,۹۸۸,۳۴۳,۶۳۵)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۱,۶۵۸,۰۲۱,۱۷۸	۲۲۸,۹۰۰,۰۸۴	۱,۰۰۶,۶۷۹,۴۷۱		سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۳,۰۸۹,۱۰۰,۷۲۳)	(۵۲۳,۵۵۹,۸۰۰)	(۴۹۸,۵۶۱,۶۳۸)		سود سهام پرداختی
(۳,۳۵۹,۳۱۰,۵۵۹)	(۳۵۳,۴۱۹,۷۱۶)	(۱,۴۷۸,۵۸۵,۸۰۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
				مالیات بر درآمد :
(۷۷۴,۷۲۳,۸۰۳)	-	(۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳)		مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه گذاری :
				وجه دریافتی بابت سایر دارائیه‌ها
(۳۱۸,۶۵۶,۶۷۶)	(۱۴,۸۴۹,۹۹۶)	-		وجه دریافتی حاصل از فروش دارائیه‌های ثابت مشهود
۱۳۳,۲۲۲,۷۵۲	-	-		وجه پرداختی بابت خرید دارائیه‌های ثابت مشهود
(۱,۲۶۴,۲۸۰,۱۸۰)	(۵۳۸,۹۶۴,۰۷۱)	(۷,۰۹۶,۴۸۹,۹۱۶)		وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۶,۴۴۹,۷۱۴,۱۰۴)	(۵۵۳,۸۱۴,۰۶۷)	(۷,۰۹۶,۴۸۹,۹۱۶)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۱,۱۹۱,۲۵۰,۵۰۷)	(۳,۱۱۷,۶۲۷,۷۷۳)	(۵,۲۲۶,۰۴۴,۴۲۲)		فعالیت‌های تامین مالی :
				تسهیلات مالی دریافتی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳,۸۰۸,۷۴۹,۴۹۳	۱۱,۸۸۲,۳۷۲,۲۲۷	(۵,۲۲۶,۰۴۴,۴۲۲)		مانده وجه نقد در آغاز دوره
۴,۸۹۴,۶۰۹,۳۴۶	۴,۸۹۴,۶۰۹,۳۴۶	۸,۷۰۷,۸۵۹,۹۹۶		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴,۵۰۱,۱۵۷	-	۲۹,۹۰۰,۳۹۱		مانده وجه نقد در پایان دوره
۸,۷۰۷,۸۵۹,۹۹۶	۱۶,۷۷۶,۹۸۱,۵۷۳	۳,۵۱۱,۷۱۵,۹۶۵		مبادلات غیر نقدی
۳۰۲,۳۵۹,۲۰۵	۳۱۵,۶۲۸,۲۳۵	۲۶۶,۶۵۹,۳۱۵	۳۱	

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 ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

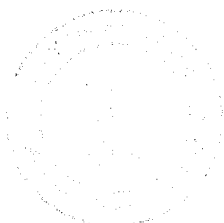
۱-۱- کلیات

شرکت شوکوپارس در تیر ماه ۱۳۴۱ تأسیس و تحت شماره ۸۳۰۲ در اداره ثبت شرکتهای 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. براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۷/۱۲/۲۵ شخصیت حقوقی شرکت از (مسئولیت محدود) به (سهامی خاص) و بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۳/۰۶/۱۴ نام شرکت از شکلات پارس به شوکوپارس تغییر یافته است.

براساس 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 شوکو پارس (سهامی عام) جزء واحد تجاری فرعی به ترتیب شرکت 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 سهامی عام 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 در بخش محصولات شوکوپارس در سطح کشور تأسیس و طی شماره ۱۵۱۸۶۸ در اداره ثبت شرکتهای 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، شرکت مذکور در دوره مالی مورد گزارش فعالیت انجام نداده است.



شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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 ۱۱۸/۲۶۷۸۶ مورخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۰ که توسط وزارت صنایع استان زنجان صادر شده ظرفیت تولیدی این شرکت را برابر ۱۳،۲۳۰ تن در سال به ازاء یک شیفتر 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 کشتش بازار و سود آوری ملاک عمل می باشد .

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت در ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ بشرح زیر میباشد :

شرکت اصلی			گروه			
۱۳۹۲	۹۳/۰۶/۳۱	۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۹۳/۰۶/۳۱	۹۳/۰۶/۳۱	
(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)	
۳	۳	۳	۳	۳	۳	کارکنان دائم
۹۴	۹۴	۷۷	۹۴	۹۴	۷۷	کارکنان موقت
۹۷	۹۷	۸۰	۹۷	۹۷	۸۰	جمع

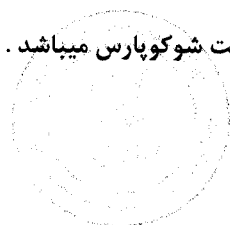
۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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 سودوزیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است .

۳-۲- 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 ۱۳۹۳

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

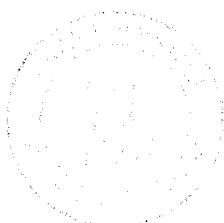
کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۴-۲ - سرمایه گذار بها

<u>شرکت اصلی</u>	<u>تلفیقی گروه</u>	
		نحوه ارزیابی:
		سرمایه گذار بهای بلند مدت:
بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذار بهای 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 گذار بهای بلند مدت و سرمایه گذار بهای جاری



شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

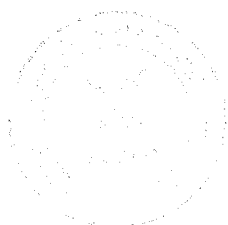
۴-۳- دارائیهای ثابت مشهود

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 واحد 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- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات 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 استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۰ درصد	نزولی
ماشین آلات	۸ و ۱۰ ساله و ۱۲ درصد	خط مستقیم و نزولی
تأسیسات	۱۰ و ۱۲ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله و ۱۰ و ۱۲ درصد	خط مستقیم و نزولی
ابزار آلات و قالبها	۴ و ۵ و ۱۰ ساله و ۱۰ و ۱۲ درصدی	خط مستقیم و نزولی

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.



شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۴- مخارج تأمین مالی

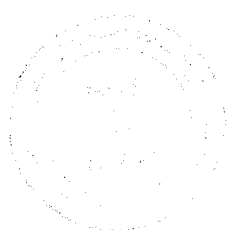
مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" است .

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 درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت صود و زیان گزارش 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.



۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۹۴۶,۰۶۵,۱۲۲	۲,۴۱۳,۹۰۰,۱۱۰	۸,۰۳۵,۵۱۷,۹۷۱	۲,۵۰۴,۷۳۵,۰۳۱	۵-۱ موجودی نزد بانکها
۷۶۱,۷۹۴,۸۷۴	۱,۰۵۲,۰۷۱,۳۸۹	۷۶۱,۷۹۴,۸۷۴	۱,۰۵۲,۰۷۱,۳۸۹	موجودی صندوق
-	۴۵,۷۴۴,۴۶۶	-	۴۸,۲۹۶,۹۹۹	تنخواه گردانها
۸,۷۰۷,۸۵۹,۹۹۶	۳,۵۱۱,۷۱۵,۹۶۵	۸,۷۹۷,۳۱۲,۸۴۵	۳,۶۰۵,۱۰۳,۴۱۹	

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۹۳۳,۷۴۳,۱۱۰	۲,۴۰۱,۰۵۴,۸۶۸	۷,۹۳۳,۷۴۳,۱۱۰	۲,۴۰۱,۰۵۴,۸۶۸	بانک صادرات شعبه مینو
۹,۶۲۰,۳۷۰	۱۰,۱۴۳,۶۰۰	۹,۶۲۰,۳۷۰	۱۰,۱۴۳,۶۰۰	۵-۱-۱ بانک استاندارد چارتردوبی
۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	بانک رفاه آذربایجان جاری ۲۰۰۷۱
-	-	۸۹,۴۵۲,۸۴۹	۹۰,۸۳۴,۹۲۱	موجودی نزد بانکهای شرکت بخش سراسری مینو
۷,۹۴۶,۰۶۵,۱۲۲	۲,۴۱۳,۹۰۰,۱۱۰	۸,۰۳۵,۵۱۷,۹۷۱	۲,۵۰۴,۷۳۵,۰۳۱	

۵-۱-۱- موجودی ارزی نزد بانک استاندارد چارتر دبی به مبلغ ۱۰,۱۴۳,۶۰۰ ریال معادل ۳۲۱ دلار می باشد.

۵-۱-۲- موجودی ارزی نزد صندوق معادل ۲۷,۸۶۳ دلار و ۱,۴۹۵ یورو می باشد که به ترتیب با نرخهای ۳۱,۶۰۰ و ۴۱,۰۰۰ ریال تسعیر گردیده است.

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات شعبه مینو - گواهی سپرده کوتاه مدت
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۵۳۸,۳۹۲,۹۷۵	۱,۵۳۸,۳۹۲,۹۷۵	۷-۱ شرکت سبا پند
-	-	۸۷۱,۷۶۷,۲۹۴	۸۷۱,۷۶۷,۲۹۴	۷-۲ حسینعلی روشنا- (اهواز)
-	-	۴۰۲,۱۳۹,۵۴۱	۴۰۲,۱۳۹,۵۴۱	شهرود 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 کولانی)
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
-	-	-	-	توزیع مواد غذایی مینو صدرک
۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	شرکت گهرامید (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 عبدالحمیدی
-	-	۸۶,۰۶۶,۹۳۰	۸۶,۰۶۶,۹۳۰	نیماد هقانی پور
-	-	۷۶,۰۱۸,۶۷۴	۷۶,۰۱۸,۶۷۴	تندیس تجارت آرشام
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
۷۶,۵۶۰,۹۳۴	۸۲,۳۴۵,۴۲۱	۱,۰۴۱,۱۴۳,۰۴۱	۱,۰۴۶,۹۲۷,۵۲۸	سایر
۱,۲۱۰,۸۷۹,۸۵۷	۱,۲۱۶,۶۶۴,۳۴۴	۵,۹۸۳,۱۴۱,۴۳۱	۵,۹۸۸,۹۲۵,۹۱۸	ناخالص مطالبات
(۱,۱۷۹,۰۸۷,۱۳۱)	(۱,۱۷۹,۰۸۷,۱۳۱)	(۵,۹۵۱,۳۴۸,۷۰۵)	(۵,۹۵۱,۳۴۸,۷۰۵)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۳۱,۷۹۲,۷۲۶	۳۷,۵۷۷,۲۱۳	۳۱,۷۹۲,۷۲۶	۳۷,۵۷۷,۲۱۳	



۷-۱- مانده حساب شرکت سبا پند بابت فروش محصولات می باشد

۷-۲- مانده حساب شرکت حسینعلی روشنا - (اهواز) بابت فروش محصولات می باشد

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

۸-۱- گروه

۱۳۹۲		۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
طلب	بدهی	طلب	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	بدهی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷,۲۴۴,۲۹۷,۶۹۲	-	۳۷,۲۴۴,۲۹۷,۶۹۲	-	-	-
شرکت قاسم ایران (سهامی خاص)					
۱,۷۸۰,۲۰۱,۷۴۷	-	۱,۷۸۰,۲۰۱,۷۴۷	-	-	-
شرکت سهامی عام صنعتی مینو					
۱,۱۴۱,۰۱۵,۹۳۵	-	۱,۱۴۱,۰۱۵,۹۳۵	-	-	-
شرکت اقتصادی و خود کفائی آزادگان					
-	-	۱,۴۳۷,۵۵۹,۲۵۳	-	-	-
شرکت پارس گستر مینو					
۱,۳۶۷,۳۵۲,۰۲۷	-	۱,۳۶۷,۳۵۲,۰۲۷	-	-	-
فروشگاههای زنجیره ای پیوند					
-	-	۵۴۶,۳۷۱,۰۵۱	-	-	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق					
-	-	۲,۳۷۶,۷۱۰	-	-	-
شرکت صادراتی پرسویس (سهامی خاص)					
-	-	۱۲۰,۵۰۰,۸۹۷	-	-	-
شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام)					
-	-	۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
شرکت خدمات مالی و اداری معین آزادگان					
۴۱,۵۳۲,۸۶۷,۴۰۱	۳۱,۶۴۰,۹۵۴,۳۹۳	۲,۱۱۳,۸۵۷,۹۱۱	۴۱,۵۳۲,۸۶۷,۴۰۱	-	۶,۸۳۶,۶۸۷,۱۱۶

۸-۲- شرکت اصلی

۱۳۹۲ (تجدید ارائه شده)		۱۳۹۳/۰۶/۳۱				یادداشت
طلب	بدهی	طلب	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	بدهی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷,۲۷۸,۹۴۷,۲۸۸	-	۳۷,۲۷۸,۹۴۷,۲۸۸	-	-	-	۸-۲-۱
شرکت قاسم ایران (سهامی خاص)						
۱,۷۸۰,۲۰۱,۷۴۷	-	۱,۷۸۰,۲۰۱,۷۴۷	-	-	-	
شرکت سهامی عام صنعتی مینو						
۸۱۴,۲۳۰,۹۲۲	-	۸۱۴,۲۳۰,۹۲۲	-	-	-	
شرکت اقتصادی و خود کفائی آزادگان						
-	-	۱,۴۳۷,۵۵۹,۲۵۳	-	-	-	
شرکت پارس گستر مینو						
۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-	-	-	
فروشگاههای زنجیره ای پیوند						
-	-	۲۸,۸۴۳,۰۲۴	-	-	-	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق						
-	-	۴,۲۵۲,۹۹۲	-	-	-	
شرکت صادراتی پرسویس (سهامی خاص)						
-	-	۱۲۰,۵۰۰,۸۹۷	-	-	-	
شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام)						
-	-	۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	
شرکت خدمات مالی و اداری معین آزادگان						
۶,۷۱۶,۷۶۸,۸۱۰	-	-	-	(۶,۷۱۶,۷۶۸,۸۱۰)	-	۸-۲-۲
شرکت پخش سراسری مینو						
۴۷,۸۵۵,۸۵۳,۴۰۲	۳۱,۲۹۵,۳۷۴,۶۰۸	۱,۵۶۹,۳۶۳,۱۴۲	۴۱,۱۳۹,۰۸۴,۵۹۲	(۶,۷۱۶,۷۶۸,۸۱۰)	۶,۳۳۱,۰۳۵,۳۷۱	

۸-۲-۱- مانده طلب شرکت اصلی از شرکت قاسم ایران بر اساس توافقات فی ما بین از ۵۰ تا ۹۰ روز تسویه خواهد شد و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۶,۰۰۰ میلیون ریال تسویه گردیده است.

۸-۲-۲- مانده طلب شرکت اصلی از شرکت پخش سراسری مینو به مبلغ ۶,۷۱۷ میلیون ریال که به دلیل بیش بینی عدم وصول بخشی از آن با توجه به توقف فعالیت شرکت مزبور مبلغ ۱,۷۴۰ میلیون ریال ذخیره زایل است در صورت گروه است.

۸-۳- گردش حساب طلب و بدهی شرکتهای گروه در یادداشت توضیحی ۲۴ صورتهای مالی به تفصیل درج شده است.



۹- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب	
ریال	ریال	ریال	ریال	

گروه:

سایر اسناد دریافتنی :

عبدالله رمضانی (خریدار ضایعات)

۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	

۸۴۷,۰۸۷,۵۲۷	۱,۳۲۶,۰۱۴,۲۷۷	(۲۱,۳۳۱,۳۱۶,۳۴۶)	۲۲,۶۵۷,۳۳۰,۶۲۳	۹-۱
۳۰۵,۷۰۲,۴۵۹	۷۹۰,۰۵۸,۶۱۹	(۵۶۸,۳۲۵,۶۷۲)	۱,۳۵۸,۳۸۴,۲۹۱	
-	-	(۵۸,۰۱۲,۱۵۹)	۵۸,۰۱۲,۱۵۹	
۱,۱۹۲,۷۸۹,۹۸۶	۲,۱۱۶,۰۷۲,۸۹۶	(۲۱,۹۵۷,۶۵۴,۱۷۷)	۲۴,۰۷۳,۷۲۷,۰۷۳	

شرکتها و اشخاص

بدهی کارکنان بابت وام و مساعده

بدهی سهامداران سابق

شرکت اصلی :

سایر اسناد دریافتنی :

عبدالله رمضانی (خریدار ضایعات)

۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	

۸۳۶,۳۳۸,۸۲۹	۱,۳۱۲,۷۸۵,۵۷۹	(۲۱,۳۳۱,۳۱۶,۳۴۶)	۲۲,۶۴۴,۱۰۱,۹۲۵	
۲۶۸,۳۸۶,۲۶۳	۷۵۲,۷۴۲,۴۲۳	-	۷۵۲,۷۴۲,۴۲۳	
-	-	(۵۸,۰۱۲,۱۵۹)	۵۸,۰۱۲,۱۵۹	
۱,۱۴۴,۷۲۵,۰۹۲	۲,۰۶۵,۵۲۸,۰۰۲	(۲۱,۳۸۹,۳۲۸,۵۰۵)	۲۳,۴۵۴,۸۵۶,۵۰۷	

شرکتها و اشخاص

بدهی کارکنان بابت وام و مساعده

بدهی سهامداران سابق

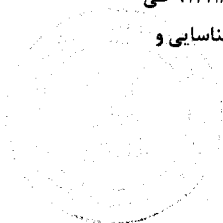
۹-۱ - مانده حساب شرکتها و اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱-۱
۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	
۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۱۴۴,۹۲۱,۷۴۹	۱,۶۲۳,۳۶۸,۴۹۹	۱,۱۵۷,۶۷۰,۴۴۷	۱,۶۳۶,۵۹۷,۱۹۷	
۲۲,۱۶۷,۶۵۵,۱۷۵	۲۲,۶۴۴,۱۰۱,۹۲۵	۲۲,۱۷۸,۴۰۳,۸۷۳	۲۲,۶۵۷,۳۳۰,۶۲۳	
(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	
(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۸۳۶,۳۳۸,۸۲۹	۱,۳۱۲,۷۸۵,۵۷۹	۸۴۷,۰۸۷,۵۲۷	۱,۳۲۶,۰۱۴,۲۷۷	

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

تهاتر با اسناد و حسابهای پرداختنی (یادداشت ۱۶)

۹-۱-۱ مبلغ ۹۰۵۰ میلیون ریال بابت نقل و انتقال قطعی سند نالیمان پرداخت شده که با توجه پیگیری های حقوقی در ارتباط با طلب مذکور در تاریخ ۹۲/۱۱/۲۱ طی دادنامه شماره ۹۲۰۹۹۷۲۹۷۵۴۰۱۷۴۶ رای دادگاه به نفع شرکت شوکو پارس صادر گردیده که جهت اجرا در مرحله شناسایی اموال می باشد و به محض شناسایی و معرفی اموال از طریق واحد حقوقی جهت وصول اقدام خواهد گردید .

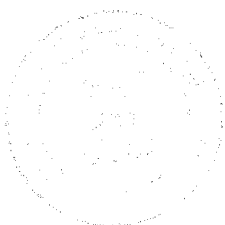


شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۰ - موجودی مواد و کالا :

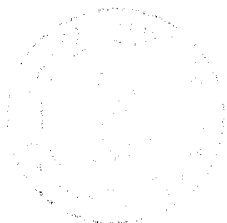
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		گروه :
۱۵,۰۹۳,۷۲۸,۴۷۰	۱۱,۷۱۵,۷۶۹,۳۴۶	مواد اولیه
۲۲,۰۵۵,۲۰۲,۵۵۴	۲۳,۱۰۳,۴۸۵,۴۴۳	مواد بسته بندی
۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	مواد اولیه و بسته بندی امانی نزد دیگران ۱۰-۲
۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴	۲,۵۱۷,۷۹۹,۶۵۱	کالای در جریان ساخت
۳,۰۱۰,۵۳۰,۸۱۲	۳,۳۹۲,۰۸۲,۱۱۳	قطعات و لوازم یدکی
۲۳۱,۸۵۴,۴۴۲	۳۷۵,۸۲۸,۹۱۶	انبار ملزومات
۴۳,۱۹۶,۲۷۰,۶۵۲	۴۱,۴۶۷,۵۱۲,۲۶۹	جمع
(۶۹,۷۵۸,۴۵۳)	(۶۹,۷۵۸,۴۵۳)	ذخیره کاهش ارزش موجودی
۴۳,۱۲۶,۵۱۲,۱۹۹	۴۱,۳۹۷,۷۵۳,۸۱۶	
		شرکت اصلی :
۱۵,۰۹۳,۷۲۸,۴۷۰	۱۱,۷۱۵,۷۶۹,۳۴۶	مواد اولیه
۲۲,۰۵۵,۲۰۲,۵۵۴	۲۳,۱۰۳,۴۸۵,۴۴۳	مواد بسته بندی
۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	مواد اولیه و بسته بندی امانی نزد دیگران ۱۰-۲
۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴	۲,۵۱۷,۷۹۹,۶۵۱	کالای در جریان ساخت
۳,۰۱۰,۵۳۰,۸۱۲	۳,۳۹۲,۰۸۲,۱۱۳	قطعات و لوازم یدکی
۲۳۱,۸۵۴,۴۴۲	۳۷۵,۸۲۸,۹۱۶	انبار ملزومات
۴۳,۱۹۶,۲۷۰,۶۵۲	۴۱,۴۶۷,۵۱۲,۲۶۹	جمع
(۶۹,۷۵۸,۴۵۳)	(۶۹,۷۵۸,۴۵۳)	ذخیره کاهش ارزش موجودی
۴۳,۱۲۶,۵۱۲,۱۹۹	۴۱,۳۹۷,۷۵۳,۸۱۶	

۱۰-۱- موجودیهای شرکت در سال جاری نزد شرکت بیمه آسیا به مبلغ ۳۸ میلیارد ریال در مقابل حوادث ناشی از آتش سوزی صاعقه و انفجار به صورت شناور تحت پوشش بیمه میباشد .



۱۰-۲- مواد اولیه و بسته بندی امانی شرکت اصلی نزد دیگران :

شرح	مقدار	واحدسنگش	مبلغ - ریال
چاپ ملکی	سلفون	۹۶۵	کیلوگرم
	کاغذ	۴۴۵	کیلوگرم
	فویل	۱۰	کیلوگرم
جمع			۴۱.۵۰۷.۷۵۸
شرکت پاستوریزه پاک پی	شکر	۱.۱۹۰	کیلوگرم
جمع			۸۳.۶۵۳.۰۸۶
صنایع غذایی آکنده	کارتن	۱۶.۶۱۱	عدد
	سلفون	۱.۱۰۴	کیلوگرم
	اتیکت	۷.۰۳۸	عدد
جمع			۹۶.۷۶۰.۳۳۹
سایر			۱۴۰.۶۲۵.۶۱۷
جمع			۳۶۲.۵۴۶.۸۰۰

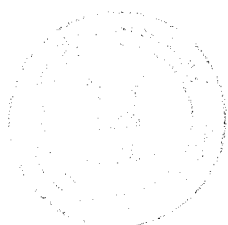


۱۱- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰۵۰.۹۵۶.۷۷۶	۳.۷۶۷.۹۲۲.۳۲۷	۳۰۵۰.۹۵۶.۷۷۶	۳.۷۶۷.۹۲۲.۳۲۷	پیش پرداختها:
				مواد اولیه و بسته بندی
۱۷۱.۹۴۲.۹۱۳	۳۹۰.۲۱۳.۶۵۵	۱۷۱.۹۴۲.۹۱۳	۳۹۰.۲۱۳.۶۵۵	قطعات و لوازم یدکی و سایر
۳.۲۲۲.۸۹۹.۶۸۹	۴.۱۵۸.۱۳۵.۹۸۲	۳.۲۲۲.۸۹۹.۶۸۹	۴.۱۵۸.۱۳۵.۹۸۲	جمع پیش پرداختها
				۱۱-۱

۱-۱۱- پیش پرداختها به شرح ذیل تفکیک میشود:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵.۱۴۴.۱۳۳	۵۶.۶۶۵.۶۸۷	۱۱-۱-۱ پیش پرداخت خرید مواد اولیه
۲.۹۹۵.۸۱۲.۶۴۳	۳.۷۱۱.۲۵۶.۶۴۰	۱۱-۱-۲ پیش پرداخت خرید لوازم بسته بندی
۲۹.۱۰۰.۰۰۰	۸۲.۸۵۹.۳۶۸	۱۱-۱-۳ پیش پرداخت خرید خدمات
۱۴۲.۸۴۲.۹۱۳	۳۰۷.۳۵۴.۲۸۷	سایر پیش پرداختها
۳.۲۲۲.۸۹۹.۶۸۹	۴.۱۵۸.۱۳۵.۹۸۲	



شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱-۱-۱- پیش پرداخت خرید مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

موضوع خرید	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
	ریال	ریال
شرکت روغن نباتی ماهیدشت	۳۰,۰۸۶,۳۵۰	۳۰,۰۸۶,۳۵۰
شرکت بازرگانی پیام کالای خیام	۸,۱۷۴,۷۵۸	۸,۱۷۴,۷۵۸
سایر	۱۸,۴۰۴,۵۷۹	۱۶,۸۸۳,۰۲۵
	<u>۵۶,۶۶۵,۶۸۷</u>	<u>۵۵,۱۴۴,۱۳۳</u>

۱۱-۱-۲- پیش پرداخت خرید لوازم بسته بندی از اقلام زیر تشکیل شده است :

موضوع خرید	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
	ریال	ریال
پارس گستر مینو (شرکت گروه)	۳,۱۸۴,۴۵۶,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تولیدی جام دارو	۳۶۵,۱۶۴,۸۰۰	۳۶۵,۱۶۴,۸۰۰
شرکت تولیدی آوند کار	-	۳۷۵,۸۱۲,۰۰۳
کارخانجات شیشه ایران	۱۰۳,۳۰۰,۰۰۰	-
شرکت نیلو چاپ فام	۳۳,۹۸۵,۸۴۰	۳۳,۹۸۵,۸۴۰
سپهران مهان سپهر	۲۰,۸۵۰,۰۰۰	۲۰,۸۵۰,۰۰۰
سایر	۳,۵۰۰,۰۰۰	-
	<u>۳,۷۱۱,۲۵۶,۶۴۰</u>	<u>۲,۹۹۵,۸۱۲,۶۴۳</u>

۱۱-۱-۳- پیش پرداخت خرید خدمات از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
	ریال	ریال
سید فریدالدین تکاپو	۶۵,۴۱۶,۸۶۸	-
شرکت صنایع پند سرویس	۳,۶۲۲,۵۰۰	۹,۳۶۰,۰۰۰
شرکت فصل رایانه	۱,۶۴۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
امیر حسن مهرجو (بازاریابی)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۷,۱۸۰,۰۰۰	۷,۲۴۰,۰۰۰
	<u>۸۲,۸۵۹,۳۶۸</u>	<u>۲۹,۱۰۰,۰۰۰</u>

۱۲- دارائیهای ثابت مشهود

گروه:

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال			ارزش دفتری - ریال		
	مانده در ابتدای دوره	افزایش شده طی دوره	نقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳
ساختارها	۹,۱۵۹,۳۲۱,۸۲۳	-	-	۹,۱۵۹,۳۲۱,۸۲۳	۳,۰۸۱,۴۰۰,۳۴۴	۳,۰۸۱,۴۰۰,۳۴۴	۳,۳۸۵,۰۳۹,۶۶۲	۵,۷۷۴,۱۸۲,۳۶۱	۶,۰۷۷,۸۲۱,۷۸۹
تاسیسات	۸۱۱,۲۱۴,۴۴۶	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۸۳۲,۸۱۴,۴۴۶	۱۵۷,۵۸۳,۰۵۹	۳۸,۹۳۶,۸۳۶	۱۹۶,۵۱۹,۸۹۵	۶۳۶,۲۹۴,۵۵۱	۶۵۳,۶۳۱,۳۸۷
ماشین آلات و تجهیزات	۲۱,۳۰۷,۶۳۶,۲۸۵	۴۸۸,۰۳۳,۱۴۲	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۳۴,۶۶۹,۴۲۷	۱۳,۸۲۹,۳۵۰,۹۵۲	۳۱۵,۵۲۶,۸۰۵	۱۳,۱۴۴,۸۷۷,۷۵۷	۸,۷۸۹,۷۹۱,۶۷۰	۸,۴۷۸,۲۸۵,۳۳۳
قالیها	۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰	-	-	۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۹۴,۱۱۵	۲۷۵,۱۷۸	۱۹۳,۴۶۹,۲۹۳	۲,۴۳۰,۷۰۷	۲,۷۰۵,۸۸۵
ابزار آلات	۵۰۳,۳۷۱,۱۲۶	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	-	۵۱۶,۱۷۱,۱۲۶	۴۲۷,۲۰۹,۰۷۵	۶۱,۵۵۲	۴۳۳,۳۱۴,۳۲۷	۸۲,۸۵۶,۷۹۹	۷۶۰,۶۲۰,۵۱۰
وسائط نقلیه	۱,۳۴۵,۶۸۵,۸۰۰	-	-	۱,۳۴۵,۶۸۵,۸۰۰	۴۹۲,۹۸۳,۸۲۲	۸۴,۶۶۷,۲۸۸	۵۷۷,۶۵۱,۱۲۰	۶۶۸,۰۳۴,۶۸۰	۷۵۲,۷۰۱,۹۶۸
اثاثه	۲,۶۵۲,۲۰۰,۹۶۵	۱۰۸,۳۲۳,۲۸۲	-	۲,۷۶۱,۵۲۳,۲۴۷	۱,۴۶۲,۷۲۱,۹۹۴	۱۴۵,۳۲۹,۵۵۲	۱,۶۰۷,۹۶۱,۵۴۶	۱,۱۵۳,۵۶۲,۷۰۱	۱,۱۹۰,۴۷۸,۹۷۱
جسج	۳۵,۸۷۶,۱۳۰,۴۲۵	۶۳۰,۸۵۶,۴۲۴	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۴۵,۹۸۶,۸۶۹	۱۸,۶۴۴,۴۴۳,۰۶۱	۸۹۴,۳۹۰,۳۳۹	۱۹,۵۳۸,۸۳۳,۴۰۰	۱۷,۱۰۷,۱۵۳,۴۶۹	۱۷,۳۳۱,۶۸۷,۳۸۴
پیش پرداخت سرمایه ای	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۶۵,۶۳۳,۴۹۲	(۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۴۷۷,۱۳۳,۴۹۲	-	-	-	۶,۴۷۷,۱۳۳,۴۹۲	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل	۳۶,۰۲۶,۳۳۰,۴۴۵	۷,۰۹۶,۴۸۹,۹۱۶	-	۴۳,۱۲۳,۱۲۰,۳۶۱	۱۸,۶۴۴,۴۴۳,۰۶۱	۸۹۴,۳۹۰,۳۳۹	۱۹,۵۳۸,۸۳۳,۴۰۰	۲۳,۵۸۲,۲۸۶,۹۶۱	۲۳,۵۸۲,۲۸۶,۹۶۱

اصلی:

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال			ارزش دفتری - ریال		
	مانده در ابتدای دوره	افزایش شده طی دوره	نقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳
ساختارها	۹,۱۵۹,۳۲۱,۸۲۳	-	-	۹,۱۵۹,۳۲۱,۸۲۳	۳,۰۸۱,۴۰۰,۳۴۴	۳,۰۸۱,۴۰۰,۳۴۴	۳,۳۸۵,۰۳۹,۶۶۲	۵,۷۷۴,۱۸۲,۳۶۱	۶,۰۷۷,۸۲۱,۷۸۹
تاسیسات	۸۱۱,۲۱۴,۴۴۶	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۸۳۲,۸۱۴,۴۴۶	۱۵۷,۵۸۳,۰۵۹	۳۸,۹۳۶,۸۳۶	۱۹۶,۵۱۹,۸۹۵	۶۳۶,۲۹۴,۵۵۱	۶۵۳,۶۳۱,۳۸۷
ماشین آلات و تجهیزات	۲۱,۳۰۷,۶۳۶,۲۸۵	۴۸۸,۰۳۳,۱۴۲	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۳۴,۶۶۹,۴۲۷	۱۳,۸۲۹,۳۵۰,۹۵۲	۳۱۵,۵۲۶,۸۰۵	۱۳,۱۴۴,۸۷۷,۷۵۷	۸,۷۸۹,۷۹۱,۶۷۰	۸,۴۷۸,۲۸۵,۳۳۳
قالیها	۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰	-	-	۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۹۴,۱۱۵	۲۷۵,۱۷۸	۱۹۳,۴۶۹,۲۹۳	۲,۴۳۰,۷۰۷	۲,۷۰۵,۸۸۵
ابزار آلات	۵۰۳,۳۷۱,۱۲۶	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	-	۵۱۶,۱۷۱,۱۲۶	۴۲۷,۲۰۹,۰۷۵	۶۱,۵۵۲	۴۳۳,۳۱۴,۳۲۷	۸۲,۸۵۶,۷۹۹	۷۶۰,۶۲۰,۵۱۰
وسائط نقلیه	۱,۳۴۵,۶۸۵,۸۰۰	-	-	۱,۳۴۵,۶۸۵,۸۰۰	۴۹۲,۹۸۳,۸۲۲	۸۴,۶۶۷,۲۸۸	۵۷۷,۶۵۱,۱۲۰	۶۶۸,۰۳۴,۶۸۰	۷۵۲,۷۰۱,۹۶۸
اثاثه	۲,۶۵۲,۲۰۰,۹۶۵	۱۰۸,۳۲۳,۲۸۲	-	۲,۷۶۱,۵۲۳,۲۴۷	۱,۴۶۲,۷۲۱,۹۹۴	۱۴۵,۳۲۹,۵۵۲	۱,۶۰۷,۹۶۱,۵۴۶	۱,۱۵۳,۵۶۲,۷۰۱	۱,۱۹۰,۴۷۸,۹۷۱
جمع	۳۵,۸۷۶,۱۳۰,۴۲۵	۶۳۰,۸۵۶,۴۲۴	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۴۵,۹۸۶,۸۶۹	۱۸,۶۴۴,۴۴۳,۰۶۱	۸۹۴,۳۹۰,۳۳۹	۱۹,۵۳۸,۸۳۳,۴۰۰	۱۷,۱۰۷,۱۵۳,۴۶۹	۱۷,۳۳۱,۶۸۷,۳۸۴
پیش پرداخت سرمایه ای	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۶,۴۶۵,۶۳۳,۴۹۲	(۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۴۷۷,۱۳۳,۴۹۲	-	-	-	۶,۴۷۷,۱۳۳,۴۹۲	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل	۳۶,۰۲۶,۳۳۰,۴۴۵	۷,۰۹۶,۴۸۹,۹۱۶	-	۴۳,۱۲۳,۱۲۰,۳۶۱	۱۸,۶۴۴,۴۴۳,۰۶۱	۸۹۴,۳۹۰,۳۳۹	۱۹,۵۳۸,۸۳۳,۴۰۰	۲۳,۵۸۲,۲۸۶,۹۶۱	۲۳,۵۸۲,۲۸۶,۹۶۱

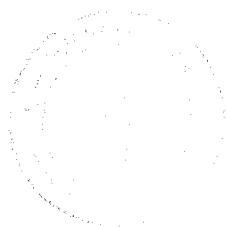
- ۱۲-۱- باتوجه به توقف بخشی از ماشین آلات طی دوره مالی مورد گزارش استهلاک مربوط در دوره توقف براساس ۳۰ درصد روش استهلاک مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳-۴ در حسابها منظور گردیده است
- ۱۲-۲- دارائیهای ثابت شرکت در سال جاری نزد شرکت بیمه آسیا به مبلغ ۱۷ میلیارد ریال در مقابل حوادث ناشی از آتش سووزی صاعقه و انفجار به صورت شناور تحت پوشش بیمه میباشد.
- ۱۲-۳- پیش پرداخت سرمایه ای صورت پذیرفته به مبلغ ۶,۴۷۷ میلیون ریال بابت خرید واحد صنعتی واقع در شهرک صنعتی خرمدره می باشد بر اساس صورتمجلس شماره ۴/۶۶۷۸ مورخ ۹۳/۰۶/۱۵ کلیه حقوق انتفاع قابل انتقال ملک مذکور از آقای احمد ساربانها به شرکت منتقل گردیده و جهت انتقال قطعی با توجه به دستور العمل شرکتهای صنعتی پس از اخذ و ارائه پروانه بهره برداری امکانپذیر خواهد بود که این مهم در حال پیگیری است.

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲-۳- تغییرات داراییهای ثابت طی دوره شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

اضافات داراییهای ثابت طی دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱

شرح	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	ابزار آلات	اثاثه
	ریال	ریال	ریال	ریال
دستگاه پاستوریزاتور	-	۳۴۶,۸۳۳,۱۴۲	-	-
دستگاه انتقال پودر کیک	-	۲۸۰,۲۰۰,۰۰۰	-	-
کانکس	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-
سه دستگاه بریکس سنج	-	-	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	-
یکدستگاه کولرگازی	-	-	-	۱۸,۵۰۰,۰۰۰
یکدستگاه هود آزمایشگاهی	-	-	-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
میز ، صندلی و تجهیزات اداری	-	-	-	۳۰,۳۲۲,۰۰۰
دو دستگاه پرینتر لیزری	-	-	-	۱۱,۴۲۰,۰۰۰
دو دستگاه حشره کش برقی	-	-	-	۸,۶۰۰,۰۰۰
چهار دستگاه کولر آبی	-	-	-	۹,۸۰۰,۰۰۰
دو دستگاه پنکه	-	-	-	۳,۹۰۰,۰۰۰
سایر	-	-	-	۷,۷۸۱,۲۸۲
	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۲۷,۰۳۳,۱۴۲	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۲۲,۲۸۲



شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکتها ۱۳-۱	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸
	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر است :

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱				تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال							
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس :											
شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام)	۶۵,۴۰۰	۰/۰۱۵	۵۵,۳۸۹,۵۰۸	-	۵۵,۳۸۹,۵۰۸						
شرکت فرآورده‌های غذایی و قند چهارمحال	۱,۴۰۰	۰/۰۰۱	۱۸۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰						
سهام شرکت‌های خارج از بورس :											
شرکت رسان فراپر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	-						
شرکت قند خرما مینو (سهامی خاص)	۱	-	۳۵۰	-	۳۵۰						
شرکت تعاونی بیسکویت شیرینی و شکلات	۵۲	۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰						
شرکت قند ممسنی	۴۹۹	۰/۵۴	۵,۴۴۰,۰۰۰	-	۵,۴۴۰,۰۰۰						
شرکت پیچک	۷۵۰	۰/۰۰۵	۷۵۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰						
شرکت سهامی قند قهستان	۲۶۰	۰/۰۰۲	۲۶۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰						
شرکت قاسم ایران (سهامی خاص)	۳۰۲,۴۰۰	۰/۰۹	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰						
	۱,۴۷۳,۵۲۷,۷۰۹	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	۴۲,۰۵۰,۳۵۰	۴۲,۰۵۰,۳۵۰							
	۱,۵۲۹,۰۹۷,۲۱۷	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸							

شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر داراییها :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	حق اشتراک تلفن
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۶۶۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۶۶۷	حصه بلند مدت وام کارکنان
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نزد دادگستری
۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۰۰,۰۰۰	نرم افزارها
				کسر میشود :
(۹,۱۷۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۳۰,۰۰۰)	(۹,۱۷۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۳۰,۰۰۰)	استهلاک انباشته داراییهای نامشهود
۳۹۱,۴۶۰,۰۰۰	۳۸۴,۲۶۶,۶۶۷	۳۹۱,۴۶۰,۰۰۰	۳۸۴,۲۶۶,۶۶۷	

۱۵- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۶۳۳,۹۵۳,۸۱۹	۹,۰۱۷,۹۹۳,۰۵۹	۴,۶۳۳,۹۵۳,۸۱۹	۹,۰۱۷,۹۹۳,۰۵۹	۱۵-۱ اسناد پرداختنی تجاری
۳,۶۹۵,۵۲۹,۴۶۳	۹,۱۱۷,۶۱۵,۸۹۴	۳,۷۸۱,۹۵۶,۰۳۸	۹,۲۰۴,۰۴۲,۴۶۹	۱۵-۲ حسابهای پرداختنی تجاری
۸,۳۲۹,۴۸۳,۲۸۲	۱۸,۱۳۵,۶۰۸,۹۵۳	۸,۴۱۵,۹۰۹,۸۵۷	۱۸,۲۲۲,۰۳۵,۵۲۸	

۱۵-۱- مبلغ ۳,۵۴۵ میلیون ریال از اسناد پرداختنی تجاری تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی پرداخت شده است .

۱۵-۲- مانده حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۹۹,۱۰۷,۱۸۴	۶,۸۸۰,۷۹۲,۸۰۲	۱,۰۹۹,۱۰۷,۱۸۴	۶,۸۸۰,۷۹۲,۸۰۲	۱۵-۲-۱ فروشندگان مواد اولیه
۲,۳۸۵,۵۷۲,۸۳۴	۲,۰۲۰,۳۹۵,۲۴۷	۲,۳۸۵,۵۷۲,۸۳۴	۲,۰۲۰,۳۹۵,۲۴۷	۱۵-۲-۲ فروشندگان لوازم بسته بندی
۲۱۰,۸۴۹,۴۴۵	۲۱۶,۴۲۷,۸۴۵	۲۹۷,۲۷۶,۰۲۰	۳۰۲,۸۵۴,۴۲۰	سایر
۳,۶۹۵,۵۲۹,۴۶۳	۹,۱۱۷,۶۱۵,۸۹۴	۳,۷۸۱,۹۵۶,۰۳۸	۹,۲۰۴,۰۴۲,۴۶۹	

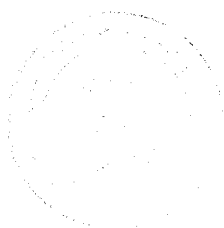
شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۲-۱۵- مانده حساب فروشندگان مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
-	۳,۰۲۹,۱۹۷,۰۰۰	شکر	شرکت ری دانه
۹۰۰,۰۰۳,۶۰۰	۱,۱۳۰,۶۲۸,۶۱۸	شیر خشک	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
-	۹۶۱,۵۲۴,۰۰۰	کنسانتره	شرکت کشت و صنعت نوشینه
-	۳۷۹,۴۸۵,۰۰۰	اسانس	ثمین شیمی سینا
-	۳۲۶,۲۸۰,۰۰۰	اسانس	بهفرد کیمیا طعم
-	۲۷۰,۸۶۴,۰۰۰	اسانس	شرکت کیمیا گر آریان اسانس
-	۱۸۸,۸۱۱,۰۰۰	نشاسته	آرد آذین نشاسته
-	۱۶۹,۰۷۴,۰۰۰	پودر نارگیل	مجیب اکسیر
۱۳۰,۵۵۴,۴۰۰	۱۳۰,۵۵۴,۴۰۰	گلوز	شرکت گندم کوب
۳۷,۷۴۰,۰۰۰	۳۷,۷۴۰,۰۰۰	پودر نارگیل	شرکت شاهین تجارت آرام
۱۸,۹۷۴,۰۰۰	-	پودر رنگ	شرکت بین المللی سارنگ تدارک
۱۱,۸۳۵,۱۸۴	۲۵۶,۶۳۴,۷۸۴		سایر
۱,۰۹۹,۱۰۷,۱۸۴	۶,۸۸۰,۷۹۲,۸۰۲		

۲-۲-۱۵- مانده حساب فروشندگان لوازم بسته بندی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
-	۱,۰۲۸,۳۰۵,۳۸۴	جعبه	شرکت صفر تا صد تجارت ایرانیان
-	۴۱۵,۵۴۴,۶۷۰	لفاف	شرکت چاپ کنکاش فام
۲۷۱,۸۳۰,۰۰۰	۲۴۱,۵۳۷,۶۰۰	گالن	شرکت تولیدی و صنعتی روبیک
۱۱۹,۹۴۷,۲۶۷	۱۱۹,۹۴۷,۲۶۷	کارتن	شرکت نیل فرامرز افراشیایی
-	۱۰۰,۷۸۴,۱۶۰	اتیکت	چاپ اختر شمال
-	۴۰,۷۴۰,۲۳۲	کارتن	صنایع بسته بندی آرمان تجارت سیمین
۲۳,۹۹۹,۸۸۰	۲۳,۹۹۹,۸۸۰	خرید کارت و جعبه	بسته بندی پارس
۲۱,۷۴۵,۸۰۰	۲۱,۷۴۵,۸۰۰	شیرینگ	تولیدی نایلون باستان
۱,۶۷۶,۴۷۱,۸۶۱	-	جعبه	چاپ صفری
۲۰۲,۲۴۵,۱۲۰	-	تیوپ	جام دارو
۶۹,۳۳۲,۹۰۶	۲۷,۷۹۰,۲۵۴		سایر
۲,۳۸۵,۵۷۲,۸۳۴	۲,۰۲۰,۳۹۵,۲۴۷		



شرکت شوکو پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

شرکت اصلی (تجدید ارائه شده)		گروه (تجدید ارائه شده)		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
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 (تامین برنامه صدا و سیما)
(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	شرکت نالیمن
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تهاتر با سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۹-۱)

سایر حسابهای پرداختنی:

۲,۲۴۹,۵۶۲,۳۸۶	۲,۶۴۰,۳۲۹,۵۴۴	۲,۲۵۸,۸۳۷,۳۵۳	۲,۶۴۰,۶۸۹,۵۴۴	۱۶-۱	بستانکاران دولتی
۶۸۳,۰۲۱,۹۳۴	۸۶۶,۷۸۸,۴۵۰	۶۸۳,۰۲۱,۹۳۴	۸۶۶,۷۸۸,۴۵۰		مطالبات کارکنان
۱,۳۲۰,۰۰۶,۸۲۴	۱,۵۶۳,۱۹۴,۵۱۰	۱,۳۲۰,۰۰۶,۸۲۴	۱,۵۶۳,۱۹۴,۵۱۰		شرکتها و اشخاص
۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۱۶,۲۵۵	۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۳۰۶,۲۵۵	۱۶-۲	ذخیره هزینه های معوق
۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰		سپرده های پرداختنی
۵۶,۹۸۶,۹۴۰	۱۵۸,۵۲۱,۸۷۳	۵۶,۹۸۶,۹۴۰	۱۵۸,۵۲۱,۸۷۳		سایر
۴,۴۷۹,۱۲۸,۰۸۴	۶,۲۴۵,۴۰۰,۶۳۲	۴,۵۱۹,۹۰۳,۰۵۱	۶,۲۴۶,۰۵۰,۶۳۲		
(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)		تهاتر با سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۹-۱)
۳,۶۴۶,۸۵۵,۲۰۵	۵,۴۱۳,۱۲۷,۷۵۳	۳,۶۸۷,۶۳۰,۱۷۲	۵,۴۱۳,۷۷۷,۷۵۳		

۱۶-۱- مانده حساب بستانکاران دولتی بشرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۱۳,۲۴۰,۰۳۹	۱,۷۴۱,۶۵۳,۷۶۰	۱,۳۲۲,۵۱۵,۰۰۶	۱,۷۴۲,۰۱۳,۷۶۰	وزارت دارائی (مالیات حقوق و تکلیفی و مالیات ارزش افزوده)
۹۳۶,۳۲۲,۳۴۷	۸۹۸,۶۷۵,۷۸۴	۹۳۶,۳۲۲,۳۴۷	۸۹۸,۶۷۵,۷۸۴	تأمین اجتماعی و سپرده بیمه
۲,۲۴۹,۵۶۲,۳۸۶	۲,۶۴۰,۳۲۹,۵۴۴	۲,۲۵۸,۸۳۷,۳۵۳	۲,۶۴۰,۶۸۹,۵۴۴	

۱-۱-۱۶- مبلغ ۱,۷۴۲ میلیون ریال بدهی به وزارت دارایی بابت (مالیات حقوق و تکلیفی و مالیات ارزش افزوده) تا تاریخ تهیه صورتهای مالی کلا تسویه گردیده است ، توضیح اینکه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

از ابتدای سال ۱۳۹۰ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است .

۲-۱۶- ذخیره هزینه های معوق مربوط به هزینه های حسابرسی ، عیدی و پاداش و ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان می باشد .



۱۷- ذخیره مالیات

گروه	شرکت اصلی		گروه	شرکت اصلی	
	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲		(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲
	ریال	ریال		ریال	ریال
مانده در ابتدای دوره	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳	مانده در ابتدای دوره	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳
ذخیره مالیات عملکرد	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳	ذخیره مالیات عملکرد	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳
پرداخت شده طی دوره	(۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳)	(۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳)	پرداخت شده طی دوره	(۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳)	(۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳)
مانده در پایان دوره	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳	مانده در پایان دوره	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳

۱۷-۱- به استناد زیان انباشته سنوات قبل از سال ۱۳۸۹ جهت سود ابرازی شرکت پخش سراسر مینو (شرکت فرعی) به مبلغ ۲,۵۶۶ میلیون ریال، ذخیره مالیاتی در نظر گرفته نشده و برگ تشخیص یا قطعی مربوطه به شرکت ابلاغ نگردیده است. مضافاً مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ شرکت فرعی فوق قطعی و تسویه گردیده لیکن در ارتباط با جرائم عملکرد به مبلغ ۳۲۶ میلیون ریال و جرائم مالیات بر ارزش افزوده به مبلغ ۲,۴۱۰ میلیون ریال به استناد بخشنامه ۲۰۰/۱۹۶۶۳ مورخ ۹۱/۱۰/۰۴ ذخیره ای در نظر گرفته نشده است، مدیریت شرکت معتقد است نتایج پیگیریها منجر به بدیهیهای با احتمالی با اهمیتی نخواهد شد.

۱۷-۲- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۱ به شرح جدول ذیل است:

سال مالی / دوره	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداخت شده	مالیات	
							مانده ذخیره ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده ذخیره ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	(۳,۴۸۲,۳۸۵,۵۶۵)	-	-	-	(۱۶۷,۶۰۵,۸۴۰)	-	-	-
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	(۲,۱۹۰,۹۳۲,۳۳۹)	-	-	-	(۹۶,۱۰۲,۴۷۰)	-	-	-
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۶۰۲,۴۵۶,۱۳۲	-	-	۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳	۹۷۵,۱۶۹,۵۰۵	۹۷۵,۱۶۹,۵۰۵	-	۲۴۹,۹۴۰,۱۸۲
۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۸,۸۱۳,۳۱۱,۰۲۰	۷,۸۲۹,۵۳۳,۳۹۹	-	۱۴۹,۷۸۳,۵۳۳	۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳	۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳	-	۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۸,۸۳۷,۸۱۵,۲۴۱	۵,۵۳۱,۴۱۲,۹۵۰	۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸	-	-	۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸	-	۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۶,۰۱۷,۰۷۹,۹۰۲	۴,۸۴۵,۷۶۱,۶۵۱	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳	-	-	-	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳	۱,۳۱۱,۴۴۰,۴۱۳
							۱,۷۸۲,۵۳۱,۹۵۳	۱,۷۸۲,۵۳۱,۹۵۳
							(۴۹,۴۹۴,۴۸۰)	(۴۹,۴۹۴,۴۸۰)
							۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳

کسر میشود: بیش پرداخت مالیاتی

۱۷-۲-۱- مالیات عملکرد تا سال مالی ۱۳۹۱ تسویه شده است.



۱۸- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۵۴,۰۱۷,۸۰۱	۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸	۲,۷۵۴,۰۱۷,۸۰۱	۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸	۱۸-۱ مانده در ابتدای دوره
۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تخصیص سود سهام
(۳,۰۸۹,۱۰۰,۷۲۳)	(۴۹۸,۵۶۱,۶۳۸)	(۳,۰۸۹,۱۰۰,۷۲۳)	(۴۹۸,۵۶۱,۶۳۸)	پرداخت سود سهام
۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸	۸,۹۱۶,۳۵۵,۴۴۰	۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸	۸,۹۱۶,۳۵۵,۴۴۰	

۱۸-۱- 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.

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱۶,۸۵۹,۵۸۹,۰۴۱	۱۶,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱۶,۸۵۹,۵۸۹,۰۴۱	۱۹-۱ بانک صادرات - شعبه مینو
(۱,۵۹۲,۴۶۵,۷۵۴)	(۱,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶)	(۱,۵۹۲,۴۶۵,۷۵۴)	(۱,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶)	کسر می شود: بهره تحقق نیافته
۱۵,۲۹۷,۹۴۵,۲۰۵	۱۵,۲۵۶,۸۴۹,۳۱۵	۱۵,۲۹۷,۹۴۵,۲۰۵	۱۵,۲۵۶,۸۴۹,۳۱۵	

۱۹-۱- تسهیلات مالی دریافتی از بانک صادرات شعبه مینو با نرخ ۲۵٪ در تاریخ ۹۳/۰۶/۰۶ و بازپرداخت ۶ ماهه در قبال سفته می باشد.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶۹,۶۲۴,۶۵۲	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	۴۶۹,۶۲۴,۶۵۲	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	مانده در ابتدای دوره
۶۵۸,۳۶۸,۸۷۹	۴۶۹,۹۰۳,۷۹۰	۶۵۸,۳۶۸,۸۷۹	۴۶۹,۹۰۳,۷۹۰	تامین شده طی دوره
(۵۰۲,۴۷۹,۴۹۶)	(۲,۴۷۷,۱۷۷)	(۵۰۲,۴۷۹,۴۹۶)	(۲,۴۷۷,۱۷۷)	پرداختی طی دوره
۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	۱,۰۹۲,۹۴۰,۶۴۸	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	۱,۰۹۲,۹۴۰,۶۴۸	مانده در پایان دوره

۲۱- سرمایه

فهرست سهامداران، تعداد و درصد سهام هریک از آنان در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ بر اساس سرمایه ثبت شده بشرح جدول ذیل میباشد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
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	

۲۱-۱- سرمایه شرکت مبلغ ۶/۵ میلیارد ریال منقسم به ۶/۵ میلیون سهم عادی ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

۲۱-۲- بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۳/۰۷/۱۶ و مصوبه هیات مدیره مورخ ۹۳/۰۷/۱۰ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۶/۵ میلیارد ریال به ۳۶/۵ میلیارد ریال از محل سود انباشته به تصویب رسید که در تاریخ ۹۳/۰۸/۰۸ (بعد از تاریخ ترازنامه) نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

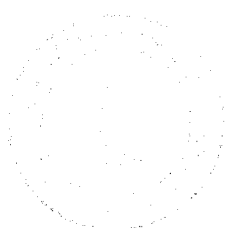
۲۲- اندوخته قانونی

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 گروه و شرکت اصلی بشرح ذیل میباشد:

نام محصول	گروه و شرکت اصلی					
	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۲	
	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال
داخلی:						
انواع محصولات شکلاتی	۱۵۵,۱۰۲	۱۰۰,۸۲,۲۷۳,۸۰۷	۱۷۲,۸۰۰	۱۱,۵۰۴,۸۳۶,۱۷۹	۳۷۰,۸۲۸	۲۶,۱۷۸,۹۸۶,۰۶۹
شربت بودری	۲,۲۸۰	۹۳,۷۵۶,۶۷۴	۲۱۲	۸,۵۶۵,۳۶۸	۲۱۳	۸,۵۹۲,۰۰۸
انواع شربت مایع	۸۰۱,۶۸۸	۲۷,۲۶۱,۲۳۵,۳۲۲	۱,۱۲۵,۵۸۴	۳۲,۸۹۵,۸۰۲,۰۲۱	۱,۱۲۵,۶۱۳	۳۲,۸۹۶,۶۹۶,۷۹۸
انواع شکلات صبحانه	۷۲,۴۶۷	۱۰,۸۲۳,۷۱۵,۳۹۲	۲۲۷,۳۸۳	۲۹,۱۲۸,۹۲۷,۷۳۴	۵۰۹,۱۸۰	۶۵,۵۷۹,۲۴۸,۵۳۰
بودر زله و کاکائو	۱۵۰,۷۰۱	۱۸,۶۶۵,۰۸۴,۷۹۴	۲۳۷,۸۲۴	۲۲,۶۹۸,۳۴۸,۲۶۱	۲۹۵,۹۴۴	۲۹,۰۸۷,۷۶۵,۳۹۶
میكا	۳	۱۵۰,۶۲۴	۰	۰	۷۳۳	۵۱,۰۹۱,۵۲۴
بودر کیک	۳۰۲,۹۵۰	۱۴,۸۱۱,۰۷۰,۶۵۱	۳۶۷,۹۲۲	۱۵,۱۷۸,۴۶۷,۷۸۶	۷۷۸,۹۸۱	۳۳,۲۵۷,۶۸۶,۷۱۵
اسمارت	۵۶,۱۰۰	۳,۹۵۱,۳۷۳,۸۶۳	۵۲,۳۴۶	۲,۵۳۵,۵۱۹,۷۹۶	۱۲۱,۶۶۳	۶,۵۰۶,۱۲۴,۶۰۴
گز	۲۳۹	۵۹,۳۸۲,۸۵۴	۰	۰	۱۲,۳۳۱	۲,۹۷۰,۶۳۹,۶۱۸
جمع فروش داخلی	۱,۵۴۱,۵۳۰	۸۵,۷۴۸,۸۸۰,۹۸۱	۲,۱۸۴,۰۷۱	۱۱۳,۹۵۰,۴۶۷,۱۴۵	۳,۳۱۵,۴۸۷	۱۹۶,۵۳۶,۸۳۱,۴۶۲
صادراتی:						
انواع شربت مایع	۳۰۰	۱۳,۸۱۱,۴۰۰	-	-	۳۷۴	۳۹,۸۸۸,۰۰۰
انواع شکلات صبحانه	۴۶۱	۱۰۶,۹۹۷,۷۶۰	-	-	-	-
بودر زله و کاکائو	۱۹۲	۲۹,۸۸۶,۷۲۰	-	-	-	-
بودر کیک	۳,۰۰۰	۱۵۴,۲۱۸,۰۰۰	-	-	۳,۹۰۰	۱۶۵,۴۸۸,۰۷۶
گز	۱۳۱	۴۱,۲۷۴,۹۰۰	-	-	۱,۰۶۰	۷۸,۶۴۰,۱۲۸
جمع فروش صادراتی	۴,۰۸۳	۲۴۶,۱۸۸,۷۸۰	-	-	۵,۳۳۴	۲۸۴,۰۱۶,۲۰۴
جمع	۱,۵۴۵,۶۱۳	۸۶,۰۹۵,۰۶۹,۷۶۱	۲,۱۸۴,۰۷۱	۱۱۳,۹۵۰,۴۶۷,۱۴۵	۳,۳۲۰,۸۲۱	۱۹۶,۸۲۰,۸۴۷,۴۶۶
برگشت از فروش و تخفیفات	(۳۱,۱۹۴)	(۴,۱۸۵,۷۲۲,۵۱۷)	(۱۵,۹۶۰)	(۴,۸۹۰,۰۱۶,۲۱۳)	(۲۱,۵۲۲)	(۸,۸۳۵,۸۸۲,۷۷۷)
فروش خالص	۱,۵۱۴,۴۱۹	۸۱,۹۰۹,۳۴۷,۲۴۴	۲,۱۶۸,۱۱۱	۱۰۹,۰۶۰,۴۵۰,۹۳۲	۳,۲۹۹,۲۹۹	۱۸۷,۹۸۴,۹۶۴,۶۸۹

۲۳-۱ - مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورت حسابهای صادره بشرح زیر است:

گروه و شرکت اصلی					
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۲	
مبلغ - ریال	درصد	مبلغ - ریال	درصد	مبلغ - ریال	درصد
۷۶,۱۶۷,۲۸۴,۳۲۸	۸۸	۱۰۰,۰۸۰,۳۸۴,۳۱۷	۸۸	۱۷۰,۵۱۷,۲۱۷,۵۸۵	۸۷
۹,۴۰۸,۴۵۷,۰۸۱	۱۱	۱۱,۵۰۲,۰۴۴,۸۱۴	۱۰	۲۳,۴۵۰,۲۶۴,۴۶۹	۱۲
-	-	۱,۵۷۴,۱۰۲,۰۰۰	۱	۱,۵۷۴,۱۰۲,۰۰۰	۱
۵۱۹,۳۲۸,۳۵۲	۱	۷۹۳,۹۳۶,۱۱۴	۱	۱,۲۷۹,۲۶۳,۴۱۲	۱
۸۶,۰۹۵,۰۶۹,۷۶۱	۱۰۰	۱۱۳,۹۵۰,۴۶۷,۱۴۵	۱۰۰	۱۹۶,۸۲۰,۸۴۷,۴۶۶	۱۰۰

شرکتهای گروه وابسته:

شرکت قاسم ایران

شرکت صنعتی مینو - خرمدره

سایر شرکتهای و اشخاص:

شرکت صنایع غذایی گلها

سایر

جمع کل ناخالص فروش

۲۳-۲ - سیاستهای تولید و قیمت گذاری محصولات بر اساس مصوبات هیئت مدیره شرکت تعیین میگردد، لذا دلیل کاهش فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل تغییر سیاستهای

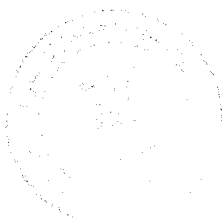
سیستم فروش با هماهنگی با عامل بخش می باشد.

۲۴ - بهای تمام شده کالای فروش رفته

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
مواد مستقیم مصرفی	۶۱,۰۲۹,۸۵۴,۵۹۹	۸۳,۵۳۴,۷۰۵,۷۷۷	۱۴۴,۱۴۸,۸۸۵,۷۶۲	۱۴۴,۱۴۸,۸۸۵,۷۶۲
دستمزد مستقیم	۴,۱۴۴,۰۵۴,۵۶۶	۴,۲۱۹,۰۸۰,۳۸۸	۴,۱۴۴,۰۵۴,۵۶۶	۸,۰۳۳,۲۸۱,۴۱۱
سربار ساخت	۴,۸۴۳,۵۲۷,۹۲۶	۴,۵۵۷,۲۰۶,۷۵۰	۴,۸۴۳,۵۲۷,۹۲۶	۹,۴۴۹,۵۷۲,۹۲۵
بهای تمام شده تولید	۷۰,۰۱۷,۴۳۷,۰۹۱	۹۲,۳۱۰,۹۹۲,۹۱۵	۷۰,۰۱۷,۴۳۷,۰۹۱	۱۶۱,۶۳۱,۷۴۰,۰۹۸
اضافه میشود:				
کالای در جریان ساخت ابتدای دوره	۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴	۲,۷۳۶,۸۴۴,۱۴۰	۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴	۲,۷۳۶,۸۴۴,۱۴۰
	۷۲,۴۵۹,۸۴۴,۶۶۵	۹۵,۰۴۷,۸۳۷,۰۵۵	۷۲,۴۵۹,۸۴۴,۶۶۵	۱۶۴,۳۶۸,۵۸۴,۲۳۸
کسر میشود:				
کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۲,۵۱۷,۷۹۹,۶۵۱)	(۳,۶۶۷,۵۱۷,۰۲۷)	(۲,۵۱۷,۷۹۹,۶۵۱)	(۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۶۹,۹۴۲,۰۴۵,۰۱۴	۹۱,۳۸۰,۳۲۰,۰۲۸	۶۹,۹۴۲,۰۴۵,۰۱۴	۱۶۱,۹۲۶,۱۷۶,۶۶۴
کسر میشود:				
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	-	(۸,۱۵۴,۵۷۰)	-	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶۹,۹۴۲,۰۴۵,۰۱۴	۹۱,۳۷۲,۱۶۵,۴۵۸	۶۹,۹۴۲,۰۴۵,۰۱۴	۱۶۱,۹۲۶,۱۷۶,۶۶۴

۲۴-۱ - خریدهای طی دوره به شرح زیر می باشد:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
خرید مواد اولیه	۴۴,۷۸۷,۵۷۷,۷۸۹	۶۵,۸۷۷,۳۲۶,۵۳۸	۴۴,۷۸۷,۵۷۷,۷۸۹	۱۰۹,۶۴۰,۴۱۵,۰۸۸
خرید مواد بسته بندی	۱۳,۰۷۳,۴۲۱,۰۰۱	۱۹,۵۵۴,۰۹۳,۸۴۲	۱۳,۰۷۳,۴۲۱,۰۰۱	۴۳,۷۱۲,۴۲۵,۴۵۲
	۵۷,۸۶۰,۹۹۸,۷۹۰	۸۵,۴۳۱,۴۲۰,۳۸۰	۵۷,۸۶۰,۹۹۸,۷۹۰	۱۵۳,۳۵۲,۸۴۰,۵۴۰



۱-۱-۲۴- خرید مواد اولیه به شرح ذیل می باشد :

شرکتهای گروه :	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
شرکت سهامی عام مینو خرمدره	۸,۳۹۸,۵۸۳,۸۳۹	۱۷,۰۵۸,۴۶۰,۶۱۸	۳۳,۳۲۵,۰۷۰,۰۶۸
شرکت بازرگانی پارس گستر مینو	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۵۵,۲۳۵,۰۰۰	۱۴,۷۱۲,۱۴۹,۳۰۰
شرکت قاسم ایران	-	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنعتی پارس مینو	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۲۱,۳۵۰,۰۰۰
شرکت قند خرمای مینو	-	-	۷,۰۰۰,۰۰۰
سایر اشخاص و شرکتهای :			
شرکت قند نقش جهان	۸,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت ری دانه	۶,۰۴۷,۵۹۷,۰۰۰	-	۲,۸۷۴,۷۲۵,۰۰۰
شرکت نوشینه	۵,۵۱۳,۰۱۰,۰۰۰	۳,۴۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۰,۱۰۰,۰۰۰
حلاوت پردیس	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران	۱,۹۷۲,۸۰۸,۳۵۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۹,۰۶۰,۰۰۰
صنعت رستاک کاویانی	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت پردیس فخر	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صنایع غذایی سالم پودران سپاهان	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰
بهفرد کیمیا طعم	۹۷۹,۷۸۰,۰۰۰	-	-
شرکت تعاونی شیرینی و شکلات	۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۷,۳۵۵,۴۰۰	۲,۶۰۷,۳۵۵,۴۰۰
ثمین شیمی سینا	۷۱۱,۱۲۵,۰۰۰	-	۷۳۵,۲۵۰,۰۰۰
آرمان پژوه ایلپا	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سیوان تجارت امرتات	۵۸۴,۱۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت کشت و صنعت شمال	۴۶۸,۸۵۵,۰۰۰	-	-
شرکت روغن نباتی ماهیدشت کرمانشاه	۴۶۸,۸۵۵,۰۰۰	-	-
دنیای شیمی	۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بازرگانی مشاور غسل خاورمیانه	۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
آرد آذین نشاسته	۳۵۱,۱۱۷,۰۰۰	-	-
گلشاد مشهد	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت روبرته سیرجان	-	۳,۱۲۹,۰۵۰,۰۰۰	۶,۲۹۸,۴۷۵,۰۰۰
صبا تجارت سهیل	-	۳,۸۲۷,۵۴۴,۰۰۰	۳,۸۲۷,۵۴۴,۰۰۰
پخش مواد اولیه صنایع غذایی ایران	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ماهیدشت کرمانشاه	-	-	۳,۱۷۴,۸۱۹,۲۰۰
جاوید صنعت مرجان	-	۳,۰۲۵,۳۲۵,۰۰۰	۳,۰۶۵,۸۲۵,۰۰۰
سحاب سپهر سیدج	-	۲,۷۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۸,۵۰۰,۰۰۰
بهفرد آروما	-	۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۴,۷۰۰,۰۰۰
فروشگاه خشکبار رضائی	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۴,۸۶۶,۰۰۰
شرکت خشکبار طلانی واردات و صادرات پاسارگاد	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
گلشاد مشهد	-	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰
معین تجارت ستایش	-	۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تولیدی شیوا	-	۸۴۹,۰۵۶,۵۲۰	۸۴۹,۰۵۶,۵۲۰
شرکت صنایع کیمیاگر آریان	۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۹۶۰,۰۰۰
پایا بسپار کیوان	-	۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بین المللی سارنگ تدارک	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۷۵,۰۰۰	۲۰۸,۰۷۵,۰۰۰
سایر	۵۶۴,۶۴۶,۶۰۰	۱,۵۲۰,۵۶۵,۰۰۰	۳,۵۵۹,۵۲۴,۶۰۰
	۴۴,۷۸۷,۵۷۷,۷۸۹	۶۵,۸۷۷,۲۲۶,۵۲۸	۱۰۹,۶۴۰,۴۱۵,۰۸۸

۲-۱-۲۴- خرید مواد بسته بندی به شرح ذیل می باشد :

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
۴۷۱,۳۲۵,۰۰۰	۹۶۵,۴۸۵,۰۰۰	۱,۳۶۲,۱۷۲,۹۰۰
-	-	۵۰۰,۵۹,۴۰۸
۳,۷۲۲,۷۷۶,۵۶۰	۳,۱۰۷,۶۲۳,۸۰۰	۳,۱۰۷,۶۲۳,۸۰۰
۱,۷۸۷,۶۳۸,۵۹۴	-	-
۱,۶۵۵,۱۸۸,۸۰۰	۳,۳۷۴,۸۴۳,۷۵۰	۵,۵۳۰,۹۹۷,۹۵۰
۱,۴۱۱,۰۱۱,۳۶۰	۲,۱۴۱,۵۳۴,۰۸۰	۴,۲۶۰,۱۵۶,۰۰۰
۱,۰۱۳,۴۷۶,۸۸۰	-	۱,۵۸۵,۱۶۷,۹۰۰
۸۷۰,۸۷۶,۳۰۰	-	-
۷۹۲,۷۲۷,۰۰۷	۱,۶۵۰,۹۰۹,۳۷۰	۳,۶۴۳,۷۲۸,۰۷۰
۴۴۸,۸۹۶,۰۰۰	۱,۱۹۱,۲۷۹,۸۱۲	۵,۲۴۰,۶۲۷,۵۳۲
۴۴۸,۴۲۵,۰۰۰	۶۱۶,۰۹۰,۰۰۰	۱,۳۱۸,۴۱۷,۵۰۰
۲۲۲,۷۲۰,۰۰۰	۵۶۳,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۸۱۲,۵۰۰
-	۱,۷۸۹,۵۵۳,۶۲۰	۳,۷۳۶,۵۹۱,۳۱۲
-	-	۲,۴۶۰,۴۲۵,۵۲۰
-	-	۲,۳۱۴,۹۵۰,۴۰۰
-	-	۱,۴۴۹,۱۵۰,۵۰۰
-	۸۶۷,۴۵۱,۵۰۰	۸۶۷,۴۵۱,۵۰۰
-	۵۹۷,۸۱۶,۰۰۰	۸۵۷,۳۵۵,۰۰۰
-	۵۲۷,۴۳۴,۶۱۰	۵۲۷,۴۳۴,۶۱۰
-	-	۴۴۲,۸۰۰,۰۰۰
-	۴۱۲,۲۷۵,۵۰۰	۴۱۲,۳۷۵,۵۰۰
-	۳۸۵,۸۸۵,۲۵۰	۳۸۵,۸۸۵,۲۵۰
-	۱۱۱,۷۶۷,۲۰۰	۱۱۱,۷۶۷,۲۰۰
۲۲۸,۳۵۹,۵۰۰	۱,۲۵۰,۹۴۴,۳۵۰	۱,۷۹۶,۴۷۵,۱۰۰
۱۳,۰۷۳,۴۳۱,۰۰۱	۱۹,۵۵۴,۰۹۳,۸۴۲	۴۳,۷۱۲,۴۲۵,۴۵۲

شرکتهای گروه :

شرکت سهامی عام مینو خرمدره

شرکت صنایع غذایی مینو شرق

سایر اشخاص و شرکتهای :

شرکت فراساز البرز

شرکت صفر تا صد تجارت ایرانیا

چاپ اختر شمال

شرکت تولیدی آوند کار

چاپ صفری

شرکت چاپ کنکاش فام

صنایع بسته بندی آراستج البرز

کارخانجات شیشه ایران

پیش گام چاپ

شرکت تولیدی و صنعتی روبیک

شرکت دارو پوش

شرکت آوند دارو

شرکت جام دارو

شرکت ترام چاپ سپاهان

شرکت نیک خرم پیمان

شرکت چاپ جهانتاب

کارتن فراز

تولیدی و کیوم نوین

شرکت چاپ آپادانا

چاپ خودکار

چاپ پیشتاز

سایر

۲-۲۴ - دستمزد مستقیم تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

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 ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۶۳,۱۵۴,۶۴۲	۱,۷۵۵,۲۸۴,۲۵۰	۱,۹۰۳,۰۴۵,۷۶۳	۳,۶۶۳,۱۵۴,۶۴۲	۱,۷۵۵,۲۸۴,۲۵۰	۱,۹۰۳,۰۴۵,۷۶۳
۱,۶۱۷,۸۲۹,۶۶۹	۱,۰۱۱,۹۱۷,۶۰۱	۷۳۷,۱۱۳,۸۶۸	۱,۶۱۷,۸۲۹,۶۶۹	۱,۰۱۱,۹۱۷,۶۰۱	۷۳۷,۱۱۳,۸۶۸
۶۲۴,۳۰۷,۴۲۶	۳۲۰,۹۱۰,۳۳	۲۸۰,۸۷۹,۵۶۸	۶۲۴,۳۰۷,۴۲۶	۳۲۰,۹۱۰,۳۳	۲۸۰,۸۷۹,۵۶۸
۱,۱۹۳,۰۹۵,۰۴۰	۶۵۲,۷۱۵,۶۱۸	۶۱۷,۰۷۸,۸۲۳	۱,۱۹۳,۰۹۵,۰۴۰	۶۵۲,۷۱۵,۶۱۸	۶۱۷,۰۷۸,۸۲۳
۳۲۸,۶۰۹,۴۰۹	۱۸۶,۷۷۹,۳۵۱	۲۰۱,۲۱۲,۹۹۰	۳۲۸,۶۰۹,۴۰۹	۱۸۶,۷۷۹,۳۵۱	۲۰۱,۲۱۲,۹۹۰
۲۵۷,۴۴۸,۳۴۰	۱۱۹,۵۳۸,۹۸۵	۱۷۵,۶۲۶,۷۷۹	۲۵۷,۴۴۸,۳۴۰	۱۱۹,۵۳۸,۹۸۵	۱۷۵,۶۲۶,۷۷۹
۴۵,۴۶۰,۰۰۰	۳۸,۴۶۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۶۰,۰۰۰	۳۸,۴۶۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰
۳۰۳,۳۷۶,۸۸۵	۱۳۴,۲۹۳,۵۵۰	۲۰۰,۶۹۶,۷۷۵	۳۰۳,۳۷۶,۸۸۵	۱۳۴,۲۹۳,۵۵۰	۲۰۰,۶۹۶,۷۷۵
۸,۰۳۳,۲۸۱,۴۱۱	۴,۲۱۹,۰۸۰,۳۸۸	۴,۱۴۴,۰۵۴,۵۶۶	۸,۰۳۳,۲۸۱,۴۱۱	۴,۲۱۹,۰۸۰,۳۸۸	۴,۱۴۴,۰۵۴,۵۶۶

حقوق و دستمزد
 اضافه کاری ، نوبتکاری 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

۳-۲۴ - سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

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 ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۵۳,۸۰۹,۷۸۱	۱,۷۳۶,۸۰۶,۴۱۸	۲,۳۰۴,۰۹۵,۵۶۳	۳,۴۵۳,۸۰۹,۷۸۱	۱,۷۳۶,۸۰۶,۴۱۸	۲,۳۰۴,۰۹۵,۵۶۳
۱,۲۳۸,۰۹۴,۸۷۶	۵۳۸,۵۶۸,۵۵۳	۴۳۲,۳۹۱,۳۳۸	۱,۲۳۸,۰۹۴,۸۷۶	۵۳۸,۵۶۸,۵۵۳	۴۳۲,۳۹۱,۳۳۸
۱,۸۹۱,۵۴۰,۱۰۵	۱,۰۵۱,۹۷۹,۲۷۵	۸۰۰,۶۸۱,۹۳۰	۱,۸۹۱,۵۴۰,۱۰۵	۱,۰۵۱,۹۷۹,۲۷۵	۸۰۰,۶۸۱,۹۳۰
۲۶,۸۲۲,۸۸۴	۱۳,۹۳۲,۳۷۷	۲۴,۱۴۲,۳۸۰	۲۶,۸۲۲,۸۸۴	۱۳,۹۳۲,۳۷۷	۲۴,۱۴۲,۳۸۰
۶۷۸,۹۲۲,۳۶۳	۲۸۱,۵۵۰,۱۶۹	۲۹۱,۴۲۶,۸۷۷	۶۷۸,۹۲۲,۳۶۳	۲۸۱,۵۵۰,۱۶۹	۲۹۱,۴۲۶,۸۷۷
۳۶۱,۴۶۱,۷۸۶	۱۶۹,۹۲۳,۳۰۶	۱۸۲,۵۰۳,۳۷۱	۳۶۱,۴۶۱,۷۸۶	۱۶۹,۹۲۳,۳۰۶	۱۸۲,۵۰۳,۳۷۱
۱,۰۴۵,۷۹۱,۷۳۳	۳۹۸,۴۵۸,۳۱۸	۳۸۱,۰۸۲,۱۹۰	۱,۰۴۵,۷۹۱,۷۳۳	۳۹۸,۴۵۸,۳۱۸	۳۸۱,۰۸۲,۱۹۰
۱۱۱,۲۹۰,۸۶۷	۲۲,۹۱۶,۶۶۷	۸۶,۶۲۶,۷۳۰	۱۱۱,۲۹۰,۸۶۷	۲۲,۹۱۶,۶۶۷	۸۶,۶۲۶,۷۳۰
۱۵۶,۳۵۳,۷۷۰	۸۶,۱۴۰,۵۳۹	۱۲۹,۷۲۷,۰۱۷	۱۵۶,۳۵۳,۷۷۰	۸۶,۱۴۰,۵۳۹	۱۲۹,۷۲۷,۰۱۷
۲۱,۲۹۷,۰۰۰	۲۱,۲۹۷,۰۰۰	-	۲۱,۲۹۷,۰۰۰	۲۱,۲۹۷,۰۰۰	-
۲۴۸,۲۴۴,۲۶۶	۱۲۵,۲۳۰,۷۴۵	۱۰۳,۲۹۰,۳۷۲	۲۴۸,۲۴۴,۲۶۶	۱۲۵,۲۳۰,۷۴۵	۱۰۳,۲۹۰,۳۷۲
۸۰,۸۵۳,۱۴۳	۳۸,۶۴۸,۰۶۲	۳۶,۵۲۵,۴۰۷	۸۰,۸۵۳,۱۴۳	۳۸,۶۴۸,۰۶۲	۳۶,۵۲۵,۴۰۷
۱۳۵,۰۹۰,۳۵۱	۷۱,۷۴۵,۳۲۱	۷۱,۰۳۴,۷۵۱	۱۳۵,۰۹۰,۳۵۱	۷۱,۷۴۵,۳۲۱	۷۱,۰۳۴,۷۵۱
۹,۴۴۹,۵۷۲,۹۲۵	۴,۵۵۷,۲۰۶,۷۵۰	۴,۸۴۳,۵۲۷,۹۲۶	۹,۴۴۹,۵۷۲,۹۲۵	۴,۵۵۷,۲۰۶,۷۵۰	۴,۸۴۳,۵۲۷,۹۲۶

حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
 نگهداری و تعمیرات دارائی ثابت
 استهلاک دارائی
 هزینه آزمایشگاه
 هزینه غذا
 عیدی و پاداش کارکنان کارخانه
 حمل و نقل و بارگیری
 ایاب و ذهاب
 مزایای پایان خدمت
 حق الزحمه مشاوره
 مواد و ابزار مصرفی
 سوخت و روشنایی آب و برق
 سایر

۴-۲۴ - بررسی روند تولید واقعی شرکت با ظرفیت اسمی بشرح جدول ذیل اعلام میگردد :

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	واحد اندازه گیری
سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	واحد اندازه گیری
تولید	تولید	تولید	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	واحد اندازه گیری
۸۸۰,۳۸۲	۴۰۰,۱۸۳	۲۲۸,۰۳۰	۹۱۳,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	کیلوگرم
۱۲۳,۴۵۶	۵۲,۳۴۶	۵۶,۱۰۳	۲۶۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کیلوگرم
۲,۲۱۶,۹۸۲	۱,۷۳۱,۷۰۲	۱,۲۶۱,۴۸۰	۵,۷۰۲,۸۵۰	۹,۷۳۰,۰۰۰	کیلوگرم
۳,۲۲۰,۸۲۱	۲,۱۸۴,۲۳۱	۱,۵۴۵,۶۱۳	۶,۸۷۷,۳۵۰	۱۳,۲۳۰,۰۰۰	کیلوگرم

- کاهش تولید سال مالی مورد گزارش نسبت به ظرفیت معمول (عملی) ناشی از توقف تولید به دلیل تنوع و فصلی بودن تولید محصولات می باشد در نتیجه شرکت معادل ۲۸ درصد از ظرفیت عملی را پوشش داده است .

۲۵ - هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه			
(تجدید ارائه شده) دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲ سال	(تجدید ارائه شده) دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۶۸,۰۱۵,۳۷۳	۱,۴۳۱,۳۳۴,۱۷۳	۱,۸۵۴,۸۸۷,۳۸۴	۲,۹۶۸,۰۱۵,۳۷۳	۱,۴۴۶,۳۳۴,۱۷۳	۱,۸۵۴,۸۸۷,۳۸۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۶۹,۲۴۹,۴۹۹	۲۶,۶۶۵,۱۹۹	۴۳,۲۸۶,۲۷۰	۶۹,۲۴۹,۴۹۹	۲۶,۶۶۵,۱۹۹	۴۳,۲۸۶,۲۷۰	هزینه ایاب و ذهاب
۱۶۷,۵۴۰,۲۴۴	۷۱,۷۸۶,۶۳۱	۹۳,۱۳۳,۸۰۴	۱۶۷,۵۴۰,۲۴۴	۷۱,۷۸۶,۶۳۱	۹۳,۱۳۳,۸۰۴	هزینه غذا
۴۱۹,۵۱۹,۲۷۷	۲۵۷,۵۵۵,۴۳۹	۲۵۹,۱۰۴,۱۲۸	۴۴۴,۵۱۹,۲۷۷	۲۵۷,۵۵۵,۴۳۹	۲۵۹,۱۰۴,۱۲۸	عیدی و پاداش افزایش تولید
۱۷۸,۵۵۲,۰۲۱	۷۳,۳۸۷,۸۹۶	۱۰۱,۵۶۸,۴۰۹	۱۷۸,۵۵۲,۰۲۱	۷۳,۳۸۷,۸۹۶	۱۰۱,۵۶۸,۴۰۹	استهلاک اثاثه و منصوبات و وسائط نقلیه
۱۷۳,۴۰۵,۷۰۰	۱۰۴,۲۵۳,۳۵۸	۱۳۸,۹۶۳,۷۸۳	۱۷۳,۴۰۵,۷۰۰	۱۰۴,۲۵۳,۳۵۸	۱۳۸,۹۶۳,۷۸۳	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۲۶,۸۲۷,۲۵۷	۱۲۵,۷۱۲,۵۰۰	۲۹,۸۹۳,۰۰۰	۴۲۶,۸۲۷,۲۵۷	۱۲۵,۷۱۲,۵۰۰	۳۰,۵۳۳,۰۰۰	هزینه های حقوقی
۸۹,۰۷۰,۰۲۴	۳۵,۸۲۱,۵۰۵	۲۸,۷۴۵,۰۱۰	۸۹,۰۷۰,۰۲۴	۳۵,۸۲۱,۵۰۵	۲۸,۷۴۵,۰۱۰	تعمیرات و نگهداری
۳۲,۱۹۲,۰۰۸	۱۶,۹۸۵,۵۴۸	۱۱,۴۰۳,۲۴۲	۳۲,۱۹۲,۰۰۸	۱۶,۹۸۵,۵۴۸	۱۱,۴۰۳,۲۴۲	ملزومات و نوشت افزار
۸۶,۴۷۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۷,۲۳۹,۹۵۱	۸۶,۴۷۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۷,۲۳۹,۹۵۱	هزینه های نرم افزاری رایانه
۶۷۶,۰۰۹,۷۷۳	۱۵۵,۹۸۱,۷۶۲	۱۵۱,۱۳۹,۷۰۳	۷۲۱,۰۰۹,۷۷۳	۱۵۵,۹۸۱,۷۶۲	۱۵۱,۱۳۹,۷۰۳	حق الزحمه ها و مشاوره ها
۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۳۰۰,۷۷۷,۷۶۲	۷۵,۶۸۳,۹۳۳	۱۶۴,۷۵۳,۷۷۵	۳۰۰,۷۷۷,۷۶۲	۷۵,۶۸۳,۹۳۳	۱۶۴,۷۵۳,۷۷۵	هزینه سفر و فوق العاده ماموریت
۵۳۵,۱۷۲,۵۳۰	۱۲۳,۲۵۴,۱۳۷	۱,۳۶۵,۸۱۸,۱۰۵	۵۳۵,۱۷۲,۵۳۰	۱۲۳,۲۵۴,۱۳۷	۱,۳۶۵,۸۱۸,۱۰۵	هزینه آگهی تبلیغات و بازاریابی
۵,۲۰۹,۰۰۷	۳,۷۰۱,۶۷۴	۴,۰۶۰,۰۰۰	۵,۲۰۹,۰۰۷	۳,۷۰۱,۶۷۴	۴,۰۶۰,۰۰۰	هزینه حمل و نقل
۲۶۱,۷۴۴,۶۲۵	۱۲۳,۸۳۴,۸۷۷	۱۰۷,۵۲۸,۴۳۶	۲۶۱,۷۴۴,۶۲۵	۱۲۳,۸۳۴,۸۷۷	۱۰۷,۵۲۸,۴۳۶	هزینه نمونه محصولات
۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیئت مدیره
۲۸۸,۷۵۳,۷۰۸	۱۱۴,۰۰۱,۰۱۲	۴۳۴,۶۳۴,۳۷۴	۲۹۳,۳۱۳,۵۴۲	۱۱۸,۵۶۰,۸۴۶	۳۸۹,۴۷۶,۸۷۴	سایر
۶,۹۹۸,۵۰۸,۸۰۸	۲,۹۳۲,۵۰۹,۶۴۴	۵,۱۱۶,۱۵۹,۳۷۴	۷,۰۶۳,۰۰۶,۶۴۲	۲,۹۵۲,۰۹۶,۴۷۸	۵,۰۷۱,۶۴۱,۸۷۴	

۲۶ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲ سال	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲ سال	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۸,۹۴۸,۶۴۰	۱۹,۳۲۷,۹۰۰	۶,۴۰۳,۷۲۰	۱۱۸,۹۴۸,۶۴۰	۱۹,۳۲۷,۹۰۰	۶,۴۰۳,۷۲۰	فروش ضایعات
۸۴,۶۱۴,۵۱۶	-	-	۸۴,۶۱۴,۵۱۶	-	-	درآمد حاصل از فروش مواد
-	۵۹,۸۶۶,۶۰۴	۱,۷۵۱,۲۰۹	-	۵۹,۸۶۶,۶۰۴	۱,۷۵۱,۲۰۹	تفاوت نرخ کالای امانی
۲۰۳,۵۶۳,۱۵۶	۷۹,۱۹۴,۵۰۴	۸,۱۵۴,۹۲۹	۲۰۳,۵۶۳,۱۵۶	۷۹,۱۹۴,۵۰۴	۸,۱۵۴,۹۲۹	



۲۷- هزینه های مالی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۶۷,۸۰۸,۳۱۹	۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵	۱,۹۲۱,۰۴۱,۴۷۲	۲,۱۶۷,۸۰۸,۳۱۹	۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵	۱,۹۲۱,۰۴۱,۴۷۲
۵۸,۷۶۰,۰۰۰	۵۸,۷۶۰,۰۰۰	۲۶,۲۰۶,۲۷۳	۵۸,۷۶۰,۰۰۰	۵۸,۷۶۰,۰۰۰	۲۶,۲۰۶,۲۷۳
۲,۲۲۶,۵۶۸,۳۱۹	۳۷۰,۴۰۳,۸۳۵	۱,۹۴۷,۲۴۷,۷۴۵	۲,۲۲۶,۵۶۸,۳۱۹	۳۷۰,۴۰۳,۸۳۵	۱,۹۴۷,۲۴۷,۷۴۵

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

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۳,۲۲۳,۷۵۲	-	۱۳۳,۲۲۳,۷۵۲	-	-	-
۴,۷۹۶,۰۰۰	۳,۹۷۴,۴۰۰	۴,۷۹۶,۰۰۰	۳,۹۷۴,۴۰۰	۳,۹۷۴,۴۰۰	۱۱,۴۵۰,۰۰۰
۱,۶۵۸,۰۲۱,۱۷۸	۲۲۸,۹۰۰,۰۸۴	۱,۶۶۲,۳۵۵,۸۹۶	۲۳۱,۶۶۵,۷۷۲	-	۱,۰۰۸,۰۶۱,۵۴۳
۴,۵۰۱,۱۵۷	-	۴,۵۰۱,۱۵۷	-	-	۲۹,۹۰۰,۳۹۱
۱,۸۰۰,۵۴۱,۰۸۷	۲۳۲,۸۷۴,۴۸۴	۱,۸۰۴,۸۷۵,۸۰۵	۲۳۵,۶۳۹,۶۷۲	-	۱,۰۴۹,۴۱۱,۹۳۴

سود ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود
 سود حاصل از سرمایه گذاری ها
 سود سپرده بانکی
 سود حاصل از تسعیر نرخ ارز

۲۹- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰۶,۸۵۳,۱۸۵)	(۱۰۶,۸۵۳,۱۸۵)	(۱۰۶,۸۵۳,۱۸۵)	(۱۰۶,۸۵۳,۱۸۵)	(۱۰۶,۸۵۳,۱۸۵)	(۱۰۶,۸۵۳,۱۸۵)
(۴۰۴,۱۳۱,۵۳۲)	(۴۰۴,۱۳۱,۵۳۲)	(۴۰۴,۱۳۱,۵۳۲)	(۴۰۴,۱۳۱,۵۳۲)	(۴۰۴,۱۳۱,۵۳۲)	(۴۰۴,۱۳۱,۵۳۲)
(۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳)	(۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳)	(۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳)	(۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳)	(۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳)	(۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳)
(۷۳,۳۹۳,۷۴۵)	(۷۳,۳۹۳,۷۴۵)	(۷۳,۳۹۳,۷۴۵)	(۷۳,۳۹۳,۷۴۵)	(۷۳,۳۹۳,۷۴۵)	(۷۳,۳۹۳,۷۴۵)
(۴,۹۱۹,۶۳۶,۸۳۲)	(۴,۹۱۹,۶۳۶,۸۳۲)	-	-	-	-
-	-	(۲,۱۶۹,۸۹۳,۴۷۸)	(۲,۱۶۹,۸۹۳,۴۷۸)	(۲,۱۶۹,۸۹۳,۴۷۸)	(۲,۱۶۹,۸۹۳,۴۷۸)
-	-	(۸,۹۱۴,۹۶۷)	(۸,۹۱۴,۹۶۷)	(۸,۹۱۴,۹۶۷)	(۸,۹۱۴,۹۶۷)
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲۳۸,۳۹۰,۳۴۵	۲۳۸,۳۹۰,۳۴۵	۲۳۸,۳۹۰,۳۴۵	۲۳۸,۳۹۰,۳۴۵	-	-
۵۰۳,۰۳۲,۴۹۵	۵۰۳,۰۳۲,۴۹۵	۵۰۳,۰۳۲,۴۹۵	۵۰۳,۰۳۲,۴۹۵	-	-
(۳۵۲,۰۳۲,۷۶۰)	(۳۵۲,۰۳۲,۷۶۰)	(۳۵۲,۰۳۲,۷۶۰)	(۳۵۲,۰۳۲,۷۶۰)	-	-
(۹۷۵,۱۶۹,۵۰۵)	(۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳)	(۹۷۵,۱۶۹,۵۰۵)	(۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳)	-	-
-	-	(۳۵,۹۹۷,۹۳۴)	(۳۵,۹۹۷,۹۳۴)	-	-
(۵,۸۹۹,۵۳۳,۲۵۲)	(۵,۶۴۹,۵۹۳,۰۷۰)	(۵,۶۵۳,۷۵۳,۸۲۷)	(۳,۱۹۴,۷۰۲,۷۹۹)	(۲,۹۴۴,۷۶۲,۶۱۷)	(۲,۹۱۲,۹۲۵,۴۴۰)

پرداخت مالیات بر ارزش افزوده عملکرد ۱۳۹۱
 پرداخت مالیات تکلیفی عملکرد ۱۳۹۱
 پرداخت مالیات بر درآمد عملکرد ۱۳۹۱
 برگشت از فروش محصولات سال ۱۳۹۱
 ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شرکت بخش سراسری مینو
 ذخیره مطالبات مشکوک الوصول حسابهای دریافتی
 پرداخت مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۱ شرکت بخش سراسری مینو
 برگشت از ذخیره مطالبات مشکوک الوصول ۱۳۸۸
 برگشت مازاد ذخیره هزینه های ۱۳۹۰
 اصلاح حساب دیون دولتی ۱۳۸۵
 ذخیره مالیات حقوق و تکلیفی ۱۳۹۰
 ذخیره مالیات عملکرد ۱۳۹۰
 سایر

۱-۲۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام معایسه ای مربوط در صورت‌های مالی معایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام معایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

ارائه مجدد اقلام تعدیلات سنواتی شرکت اصلی به شرح زیر است:

شرح	مابده قبل از تجدید ارائه	بدهکار	بستانکار	تجدید ارائه شده ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
طلب از شرکتهای گروه	۳۶,۲۸۸,۴۰۵,۱۸۵	-	۴,۹۹۳,۰۳۰,۵۷۷	۳۱,۲۹۵,۳۷۴,۶۰۸
سایر حسابهای و اسناد پرداختنی	۳,۱۳۵,۸۷۰,۴۸۸	-	۵۱۰,۹۸۴,۷۱۷	۲,۶۲۴,۸۸۵,۷۷۱
ذخیره مالیات	۱,۵۸۳,۲۹۸,۹۴۰	-	۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳	۱,۴۳۳,۵۶۰,۴۰۷
	۴۱,۰۰۷,۵۷۴,۶۱۳	-	۵,۶۵۳,۷۵۳,۸۲۷	۳۵,۳۵۳,۸۲۹,۷۸۶



۳۰- صورت تطبیق سود 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 ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۲۶۳,۸۴۲,۳۷۳	۱۴,۸۳۴,۹۷۰,۳۳۴	۶,۸۵۹,۲۹۷,۷۸۵	۱۹,۱۹۹,۲۸۲,۵۳۹	۱۴,۸۱۵,۴۱۰,۵۰۰	۶,۹۰۳,۸۱۵,۲۸۵
۱,۹۸۶,۴۲۰,۷۸۷	۱,۱۲۴,۰۵۷,۱۷۱	۹۰۲,۲۵۰,۳۳۹	۱,۹۸۶,۴۲۰,۷۸۷	۱,۱۲۴,۰۵۷,۱۷۱	۹۰۲,۲۵۰,۳۳۹
۱۵۵,۸۸۹,۳۸۳	۲۷۰,۴۱۴,۲۵۵	۴۶۷,۴۲۶,۶۱۳	۱۵۵,۸۸۹,۳۸۳	۲۷۰,۴۱۴,۲۵۵	۴۶۷,۴۲۶,۶۱۳
(۱۱,۷۵۱,۰۷۶,۴۸۶)	(۴,۶۰۰,۷۰۵,۶۵۱)	۱,۷۲۸,۷۵۸,۳۸۳	(۱۱,۷۵۱,۰۷۶,۴۸۶)	(۴,۶۰۰,۷۰۵,۶۵۱)	۱,۷۲۸,۷۵۸,۳۸۳
(۷۱,۳۵۳,۰۵۳)	(۱,۳۰۹,۸۳۱,۷۱۲)	(۹۳۵,۲۳۶,۲۹۳)	(۷۱,۳۵۳,۰۵۳)	(۱,۳۰۹,۸۳۱,۷۱۲)	(۹۳۵,۲۳۶,۲۹۳)
(۱۲,۹۱۰,۶۱۲,۷۵۹)	(۱۹,۶۳۱,۳۵۳,۴۳۱)	(۱۰,۷۶۱,۱۵۴,۰۴۸)	(۱۳,۳۵۲,۱۱۹,۶۳۵)	(۱۹,۲۲۱,۶۱۳,۵۴۹)	(۱۰,۷۹۱,۸۳۷,۰۷۲)
۲,۷۱۹,۳۸۷,۷۱۴	۷,۰۰۲,۰۵۵,۰۴۴	۶,۸۲۰,۷۲۵,۹۹۰	۳,۱۴۴,۰۷۲,۹۲۳	۶,۵۶۷,۱۵۹,۵۹۲	۶,۸۰۹,۴۴۴,۰۴۷
(۶۰۷,۵۰۲,۰۴۱)	(۲,۲۱۰,۳۹۳,۹۹۰)	۵,۰۸۲,۰۶۸,۷۶۹	(۶۸۸,۸۸۳,۵۴۲)	(۲,۲۵۵,۱۰۳,۰۳۴)	۵,۰۸۴,۶۲۱,۳۰۲

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 دریافتنی عملیاتی
 افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی

۳۱- مبادلات غیر نقدی

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 ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۰۴,۰۰۰	۳,۹۷۴,۴۰۰	۹,۸۱۰,۰۰۰	۴,۴۰۴,۰۰۰	۳,۹۷۴,۴۰۰	۹,۸۱۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-
۲۹۷,۹۴۵,۳۰۵	۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵	۲۵۶,۸۴۹,۳۱۵	۲۹۷,۹۴۵,۳۰۵	۳۱۱,۶۴۳,۸۳۵	۲۵۶,۸۴۹,۳۱۵
۳۰۲,۳۵۹,۳۰۵	۳۱۵,۶۲۸,۲۳۵	۲۶۶,۶۵۹,۳۱۵	۳۰۲,۳۵۹,۳۰۵	۳۱۵,۶۲۸,۲۳۵	۲۶۶,۶۵۹,۳۱۵

سود سهام دریافتنی
 وجوه حاصل از فروش سرمایه گذارهای بلند مدت
 هزینه مالی منظور شده بابت تسهیلات دریافتی

۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۲-۱- بدهیهای احتمالی موضوع مفاد ماده ۱۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

شرکت اصلی		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	سال ۱۳۹۲
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال
۳۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۰۱۰,۹۸۳,۲۶۰	۵۱,۶۱۶,۹۸۳,۲۶۰	۷,۰۱۰,۹۸۳,۲۶۰
۴۲,۹۴۰,۹۸۳,۲۶۰	۸۷,۵۴۶,۹۸۳,۲۶۰	۴۲,۹۴۰,۹۸۳,۲۶۰

اسناد تضمینی نزد بانکها

اسناد تضمینی نزد شرکتهای اشخاص

۳۲-۲- وضعیت بیمه ای شرکت برای سالهای ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۱ توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی و ممیزی قرار گرفته لیکن نتایج آن تا کنون اعلام نشده است پیش بینی میشود تعهدات با اهمیت از این بابت وجود نداشته باشد

۳۲-۳- به استثنای یادداشت ۱۷ و ۳۲-۲ شرکت فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی با اهمیت دیگری می باشد.

۳۲-۴- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای مصوب با اهمیت می باشد.

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

به استثنای یادداشت توضیحی ۲-۲۱ رویداد با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشا در صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.



۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- معاملات شرکت اصلی و گروه باستانهای شرکتها مشمول تلفیق یا 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	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۲	
					شرکت اصلی	شرکت گروه	شرکت اصلی	شرکت گروه
					پستانکار (بدهکار)	پستانکار (بدهکار)	پستانکار (بدهکار)	پستانکار (بدهکار)
					ریال	ریال	ریال	ریال
معاملات با شرکت صنعتی پارس مینو	عضو مشترک هیئت مدیره	پرداخت وجه	۳۹,۶۳۵,۷۵۰	۳۹,۶۳۵,۷۵۰	۱۲۰,۰۵۰,۸۹۷	۱۲۰,۰۵۰,۸۹۷	۳۹,۶۳۵,۷۵۰	۳۹,۶۳۵,۷۵۰
		خرید خدمات	۳۲,۶۶۰,۸۹۷	۳۲,۶۶۰,۸۹۷				
		خرید مواد	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰				
معاملات با شرکت قاسم ایران	عضو هیئت مدیره	فروش محصولات	۷۶,۱۶۷,۲۸۴,۳۲۸	۷۶,۱۶۷,۲۸۴,۳۲۸	(۳۷,۲۷۸,۹۴۷,۲۸۸)	(۳۷,۲۴۴,۲۹۷,۶۹۲)	(۲۹,۵۰۹,۹۸۹,۷۷۲)	(۲۹,۴۷۵,۹۸۰,۱۷۶)
		دریافت وجه	۶۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
معاملات با شرکت سهامی عام صنعتی مینو	عضو هیئت مدیره	فروش محصولات	۹,۴۰۸,۴۵۷,۰۸۱	۹,۴۰۸,۴۵۷,۰۸۱	(۱,۷۸۰,۲۰۱,۷۴۷)	(۱,۷۸۰,۲۰۱,۷۴۷)	۶,۱۰۴,۰۶۶,۴۰۶	۶,۱۰۴,۰۶۶,۴۰۶
		خرید مواد	۸,۸۶۹,۹۰۸,۸۳۹	۸,۸۶۹,۹۰۸,۸۳۹				
		خرید خدمات	۶۹۵,۸۶۶,۶۱۹	۶۹۵,۸۶۶,۶۱۹				
		پرداخت وجه	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
معاملات شرکت اقتصادی و خود کفالی آزادگان	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت وجه	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۴,۲۳۰,۹۲۲)	(۱,۱۴۱,۰۱۵,۹۳۵)	(۵۶۴,۲۳۰,۹۲۲)	(۸۹۱,۰۱۵,۹۳۵)
معاملات با صادراتی پر ریس	عضو هیئت مدیره	خرید خدمات	۱۲,۲۷۲,۱۱۴	۱۲,۲۷۲,۱۱۴	۴,۲۵۲,۹۹۲	۲,۳۷۶,۷۱۰	۱۰,۵۵۰,۰۰۹۷	۸,۶۷۳,۸۱۵
		پرداخت وجه	۱۲,۲۷۲,۱۱۴	۱۲,۲۷۲,۱۱۴				
معاملات با شرکت پارس گستر مینو	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت وجه	۹۸۴,۴۵۶,۰۰۰	۹۸۴,۴۵۶,۰۰۰	(۱,۷۴۶,۸۹۶,۷۴۷)	(۱,۷۴۶,۸۹۶,۷۴۷)	(۱۴۷,۸۶۶,۴۵۱)	(۱۴۷,۸۶۶,۴۵۱)
		خرید خدمات	۵۳۶,۹۰۰,۱۴۳	۵۳۶,۹۰۰,۱۴۳				
		خرید مواد	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰				
معاملات با فروشگاههای زنجیره ای بپولد	عضو هیئت مدیره مشترک	ماتده اول دوره	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	(۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵)	(۱,۲۶۷,۳۵۲,۰۲۷)	(۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵)	(۱,۲۶۷,۳۵۲,۰۲۷)
معاملات با شرکت صنایع غذایی مینو شرق	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید دارایی	۳۶۶,۷۹۲,۴۵۳	۳۶۶,۷۹۲,۴۵۳		۵۴۶,۳۷۱,۰۵۱	(۲۸,۸۴۳,۰۲۴)	۵۱۷,۵۲۸,۰۲۷
		پرداخت وجه	۳۳۷,۹۴۹,۴۲۹	۳۳۷,۹۴۹,۴۲۹				
معاملات با شرکت خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت وجه	۱۸,۹۱۶,۶۶۷	۱۸,۹۱۶,۶۶۷	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۱۶,۶۶۷	۱۸,۹۱۶,۶۶۷
معاملات با شرکت پخش سراسری مینو	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت هزینه ها	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰			(۴,۹۱۹,۶۳۶,۸۳۲)	
		احتمال ذخیره جهت مانده مطالبات	۴,۹۷۶,۶۳۶,۸۳۲	۴,۹۷۶,۶۳۶,۸۳۲				

۳۴-۲- معاملات شرکت اصلی با شرکت فرعی مشمول تلفیق شرح زیر است:



۳۵- سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

۳۵-۱- سود پایه هر سهم به تفکیک عملیاتی و غیر عملیاتی به شرح زیر محاسبه شده است:

بر اساس مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۹۳/۰۷/۱۶ سرمایه شرکت از مبلغ ۶,۵۰۰ میلیون ریال به ۳۶,۵۰۰ میلیون ریال منقسم به ۳۶,۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی از محل سود انباشته افزایش یافت و در تاریخ ۹۳/۰۸/۰۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسید.

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۰۳,۸۱۵,۲۸۵	۱۴,۸۱۵,۴۱۰,۵۰۰	۱۹,۱۹۹,۲۸۲,۵۳۹	۶,۸۵۹,۲۹۷,۷۸۵	۱۴,۸۳۴,۹۷۰,۳۳۴	۱۹,۲۶۳,۸۴۲,۳۷۳
(۱,۶۲۸,۲۷۷,۲۵۱)	-	(۱,۷۹۸,۵۵۷,۵۳۳)	(۱,۶۲۸,۲۷۷,۲۵۱)	-	(۱,۷۹۸,۵۵۷,۵۳۳)
۵,۲۷۵,۵۳۸,۰۳۴	۱۴,۸۱۵,۴۱۰,۵۰۰	۱۷,۴۰۰,۷۲۵,۰۰۷	۵,۲۳۱,۰۲۰,۵۳۴	۱۴,۸۳۴,۹۷۰,۳۳۴	۱۷,۴۶۵,۲۸۴,۸۴۱
۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰
۸۱۲	۲,۲۷۹	۲,۶۷۷	۸۰۵	۲,۲۸۲	۲,۶۸۷
۱۴۵	۴۰۶	۴۷۷	۱۴۳	۴۰۶	۴۷۹
(۸۹۷,۸۳۵,۸۱۱)	(۱۳۴,۷۶۴,۱۶۳)	(۴۲۱,۶۹۲,۴۱۴)	(۸۹۹,۲۱۷,۸۸۳)	(۱۳۷,۵۲۹,۳۵۱)	(۴۲۶,۰۲۷,۱۳۲)
۴۱۶,۸۳۶,۸۳۸	-	۴۱۵,۷۰۴,۲۹۵	۴۱۶,۸۳۶,۸۳۸	-	۴۱۵,۷۰۴,۲۹۵
(۴۸۰,۹۹۸,۹۷۳)	(۱۳۴,۷۶۴,۱۶۳)	(۵,۹۸۸,۱۲۰)	(۴۸۲,۲۸۱,۰۴۵)	(۱۳۷,۵۲۹,۳۵۱)	(۱۰,۳۲۲,۸۳۸)
۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰
(۷۴)	(۲۱)	(۱)	(۷۴)	(۲۱)	(۲)
(۱۳)	(۴)	(۰)	(۱۳)	(۴)	(۰)
۷۳۸	۲,۲۵۹	۲,۶۷۶	۷۳۱	۲,۲۶۱	۲,۶۸۵
۱۳۱	۴۰۲	۴۷۷	۱۳۰	۴۰۳	۴۷۸

۳۶- وضعیت ارزی

داراییها و بدهیهای پولی ارزی شرکت اصلی در پایان سال به شرح زیر می باشد:

گروه		اصلی	
دلار	یورو	دلار	یورو
۲۷,۸۶۳	۱,۴۹۵	۲۷,۸۶۳	۱,۴۹۵
۲۷,۸۶۳	۱,۴۹۵	۲۷,۸۶۳	۱,۴۹۵

موجودی نقد صندوق و بانک
خالص داراییهای پولی ارزی

