

**گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**

**شرکت شوکو پارس(سهامی عام)**

**بانضمام**

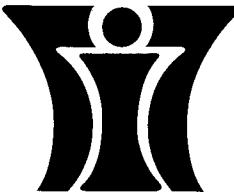
**صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشت‌های توضیحی همراه**

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

## شرکت شوکو پارس(سهامی عام)

### فهرست مندراجات

شماره صفحه	عنوان
۱	بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱	تائید 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

**بصمه تعالیٰ**

**گزارش بروزی اجمالی حسابرس مستقل**  
به هیأت مدیره  
شرکت شوکوپارس (سهامی عام)

**مقدمه**

۱- توازنامه های تلفیقی گروه و شرکت شوکوپارس (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد گروه و شرکت برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، 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 نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

**نتیجه گیری**

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

**سایر الزامات گزارشگری**

۵- 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 بازیافت یا مصرف اقلام راکد موجودیها و وصول به موقع مطالبات (با توجه به افزایش مطالبات تجاری) ضروری است.

۶- طی دوره مالی مورد گزارش، به موردي از عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادر برخورد نشده است.

**تاریخ: ۱۳۹۴ ماه آبان**

**موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت**

**ایران مشهود (حسابداران رسمی)**

سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن

شماره عضویت: ۸۰۰۰۵۲

شماره ثبت: ۸۰۰۶۷۱



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت شوکوبارس (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت شوکوبارس (سهامی عام) شرکت اصلی، مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

## شماره صفحه

## الف-صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سودوزیان انباشته تلفیقی

صورت جزیان وجوده نقد تلفیقی

## ب-صورتهای مالی اساسی شرکت شوکوبارس (سهامی عام):

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود و زیان انباشته

صورت جزیان وجوده نقد

## پ-یادداشت‌های توضیحی

تاریخچه فعالیت شرکت

مبانی تهییه صورتهای مالی

مبانی تلفیق

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

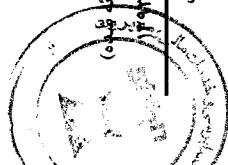
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت شوکوبارس (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۰۶/۰۸/۱۳۹۴ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت صنعتی مینو (سهامی عام)	آقای حمید رضا قدری	رئیس هیئت مدیره	
شرکت صادراتی پرسونیس (سهامی خاص)	آقای امیر عباس قشقایی	نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت قاسم ایران (سهامی عام)	آقای سید محمد علی شهدانی	عضو هیئت مدیره	
شرکت خدمات مالی و مدیریت معین آزادگان (سهامی خاص)	آقای عزیزالله ایلخانی	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)	خانم زهره گنجه	عضو هیئت مدیره	
	آقای محمد پارسی	مدیر عامل	



(1)



(تجدید ارائه شده)

۱۲/۱۲/۱۹

دریال  
۱۳۹۶۷۰۵۱

داراییهای جاری :  
بدهیها و حقوق صاحبان سهام  
بدهیهای جاری :

ردیل	بدهیهای جاری	بدهیهای جاری :
۱۱.۱۱۱.۷۷۶.۷۳۸	حسایها و اسناد پرداختی تجاری	۷۸۰.۵۷۵۴۱۱۷۱
۴۰.۳۹۱.۱۱۶.۱۵۹	بدھی بدرشکتی گروه	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۷.۰۲۹۸۰.۸۵۳	مسایر حسایها و اسناد پرداختی	۷۰۱.۱۳۲۳۸.۰۹
۳۰.۱۵۸۰.۲۴۲.۲۶۸	ذخیره مالیات	۲۷۰.۸۰۵.۶۹۰.۹
۱.۰۸۰.۷۳۰.۰۷۲.۰۸۰	سود سهام پرداختی	۱۰۷۵۶.۲۶۳.۰۲
۴۳.۲۸۵۶۰.۷۳۰.۱۹۴	تسهیلات مالی دریافتی	۴۲.۷۷۰.۷۳۰.۰۷۲
۱۵.۲۳۶۰۳.۰۷۳	جمع بدهیهای جاری	۴۷۴.۷۷۸.۷۳۰.۵۷
۳۴.۰۹۱.۵۷۰.۰۴۰		۸۰.۶۰۰.۹۱
		۱۰۶.۳۲۳.۰۷۰.۸۳

ردیل	بدهیهای جاری :	بدهیهای جاری :
۷.۱۹۳.۵۴۳	حسایها و اسناد پرداختی تجاری	۷۸۰.۵۷۵۴۱۱۷۱
۱.۲۶۴.۹۹۲.۸۵۳	بدھی بدرشکتی گروه	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳.۰۱۵.۸۰.۲۴۲.۲۶۸	مسایر حسایها و اسناد پرداختی	۷۰۱.۱۳۲۳۸.۰۹
۱.۰۴۷.۸۰.۷۳۰.۰۷۲	ذخیره مالیات	۲۷۰.۸۰۵.۶۹۰.۹
۶.۵۹۳.۰.۷۳۰.۱۹۴	سود سهام پرداختی	۱۰۷۵۶.۲۶۳.۰۲
۲۳.۰۱۵.۷۳۰.۰۷۳	تسهیلات مالی دریافتی	۴۲.۷۷۰.۷۳۰.۰۷۲
۳۴.۰۹۱.۵۷۰.۰۴۰	جمع بدهیهای جاری	۸۰.۶۰۰.۹۱
		۱۰۶.۳۲۳.۰۷۰.۸۳

ردیل	بدهیهای جاری :	بدهیهای جاری :
۷.۱۹۳.۵۴۳	حسایها و اسناد پرداختی تجاری	۷۸۰.۵۷۵۴۱۱۷۱
۱.۲۶۴.۹۹۲.۸۵۳	بدھی بدرشکتی گروه	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳.۰۱۵.۸۰.۲۴۲.۲۶۸	مسایر حسایها و اسناد پرداختی	۷۰۱.۱۳۲۳۸.۰۹
۱.۰۴۷.۸۰.۷۳۰.۰۷۲	ذخیره مالیات	۲۷۰.۸۰۵.۶۹۰.۹
۶.۵۹۳.۰.۷۳۰.۱۹۴	سود سهام پرداختی	۱۰۷۵۶.۲۶۳.۰۲
۲۳.۰۱۵.۷۳۰.۰۷۳	تسهیلات مالی دریافتی	۴۲.۷۷۰.۷۳۰.۰۷۲
۳۴.۰۹۱.۵۷۰.۰۴۰	جمع بدهیهای جاری	۸۰.۶۰۰.۹۱
		۱۰۶.۳۲۳.۰۷۰.۸۳

ردیل	بدهیهای جاری :	بدهیهای جاری :
۷.۱۹۳.۵۴۳	حسایها و اسناد پرداختی تجاری	۷۸۰.۵۷۵۴۱۱۷۱
۱.۲۶۴.۹۹۲.۸۵۳	بدھی بدرشکتی گروه	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳.۰۱۵.۸۰.۲۴۲.۲۶۸	مسایر حسایها و اسناد پرداختی	۷۰۱.۱۳۲۳۸.۰۹
۱.۰۴۷.۸۰.۷۳۰.۰۷۲	ذخیره مالیات	۲۷۰.۸۰۵.۶۹۰.۹
۶.۵۹۳.۰.۷۳۰.۱۹۴	سود سهام پرداختی	۱۰۷۵۶.۲۶۳.۰۲
۲۳.۰۱۵.۷۳۰.۰۷۳	تسهیلات مالی دریافتی	۴۲.۷۷۰.۷۳۰.۰۷۲
۳۴.۰۹۱.۵۷۰.۰۴۰	جمع بدهیهای جاری	۸۰.۶۰۰.۹۱
		۱۰۶.۳۲۳.۰۷۰.۸۳

#### حقوق صاحبان سهام :

۳۶۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه دار، ۶.۳ میلیون سهم ۱۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده	۲۱
۱.۸۹۵.۸۰.۷۶۳	اندوکنه قانونی	۲۲
۳۶.۰۷۰.۵.۸۷۴	سود آنباشه	
۷۵.۱۱۳.۰.۷۶۷	جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی	۷۵.۱۱۳.۰.۷۶۷
۷۵.۱۱۳.۰.۷۶۷	جمع حقوق صاحبان سهام	۷۵.۱۱۳.۰.۷۶۷
۱۱۰.۸۱۰.۴۷۱۵	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۱۰.۸۱۰.۴۷۱۵

باید اینها توضیح همراه با پیش جاذبی ناپذیر صورتهای مالی است

شرکت شوکو پارس(سهامی، عام)  
صورت سود و زیان تلفیقی  
برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجددید ارائه شده)		یادداشت
سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۸,۵۹۳,۹۰۱,۱۸۲	۸۱,۹۰۹,۳۴۷,۲۴۴	۹۴,۹۴۶,۴۷۲,۲۲۹	۲۳	فروش خالص
(۱۳۱,۰۸۸,۱۷۱,۰۴۵)	(۶۹,۹۴۲,۰۴۵,۰۱۴)	(۸۱,۰۵۷,۸۷۸,۸۸۶)	۲۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۷,۵۰۵,۷۳۰,۱۳۷	۱۱,۹۶۷,۳۰۴,۳۲۰	۱۳,۸۸۸,۵۹۳,۷۴۳		سود ناخالص
<b>(۹,۶۴۰,۵۴۷,۸۲۹)</b>	<b>(۵,۰۷۱,۶۴۱,۸۷۴)</b>	<b>(۷,۱۴۷,۵۱۵,۴۰۳)</b>	۲۵	هزینه های فروش، اداری و عمومی
<b>(۱,۳۴۲,۴۶۲,۴۷۱)</b>	<b>۸,۱۵۴,۹۱۹</b>	<b>۲,۳۱۰,۵۵۲</b>	۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
<b>(۱۰,۹۷۴,۰۱۱,۳۰۰)</b>	<b>(۵,۰۶۳,۴۸۶,۹۴۵)</b>	<b>(۷,۱۴۵,۲۰۴,۸۵۱)</b>		سود عملیاتی
<b>۱۶,۵۳۱,۷۱۸,۸۳۷</b>	<b>۶,۹۰۳,۸۱۵,۲۸۵</b>	<b>۶,۷۴۳,۳۸۸,۴۹۲</b>		
<b>(۳,۸۰۴,۳۴۸,۰۷۱)</b>	<b>(۱,۹۴۷,۲۴۷,۷۴۵)</b>	<b>(۳,۷۸۷,۴۲۷,۹۱۴)</b>	۲۷	هزینه های مالی
<b>۱,۸۲۲,۶۱۲,۷۲۴</b>	<b>۱,۰۴۹,ۮ۱۱,۹۳۴</b>	<b>۱,۷۹۲,۵۶۹,۱۸۱</b>	۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>(۱,۹۸۱,۷۳۵,۰۳۷)</b>	<b>(۸۹۷,۸۳۵,۸۱۱)</b>	<b>(۱,۹۹۴,۸۵۸,۷۳۳)</b>		خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۱۹,۰۴۹,۹۸۳,۵۰۰</b>	<b>۶,۰۰۵,۹۷۹,۴۷۴</b>	<b>۴,۷۴۸,۵۲۹,۷۵۹</b>		سود قبل از کسر مالیات
<b>(۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸)</b>	<b>(۱,۲۱۱,۴۴۰,۴۱۳)</b>	<b>(۷۷۵,۵۷۴,۷۶۳)</b>		مالیات بر درآمد
<b>۱۱,۸۶۱,۹۵۶,۲۱۲</b>	<b>۴,۷۹۴,۵۳۹,۰۶۱</b>	<b>۳,۹۷۲,۹۵۴,۹۹۶</b>		سود خالص
<b>۲۲۵</b>	<b>۱۳۱</b>	<b>۱۰۹</b>	۲۵	سود پایه هر سهم
<b>۳۵۶</b>	<b>۱۴۵</b>	<b>۱۵۲</b>		عملیاتی
<b>(۴۱)</b>	<b>(۱۳)</b>	<b>(۴۳)</b>		غیر عملیاتی
گردش حساب سود (زیان) ابیاشته تلفیقی				
<b>۱۱,۸۶۱,۹۵۶,۲۱۲</b>	<b>۴,۷۹۴,۵۳۹,۰۶۱</b>	<b>۳,۹۷۲,۹۵۴,۹۹۶</b>		سود خالص
<b>۶۶,۵۵۸,۹۶۲,۷۹۱</b>	<b>۶۶,۵۵۸,۹۶۲,۷۹۱</b>	<b>۳۷,۷۳۹,۴۵۴,۰۰۶</b>		سود ابیاشته در ابتدای دوره
<b>(۴,۵۲۴,۱۶۸,۰۴۹)</b>	<b>(۳,۹۰۵,۶۲۸,۹۷۲)</b>	<b>(۹۹۲,۷۰۳,۵۳۲)</b>	۲۹	تعديلات سنواتی
<b>۶۲,۰۳۴,۷۹۴,۴۶۲</b>	<b>۶۲,۰۳۴,۷۹۴,۴۶۲</b>	<b>۳۶,۷۴۶,۷۵۰,۴۷۴</b>		سود ابیاشته در ابتدای دوره - تعديل شده
<b>(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>-</b>		سود سهام مصوب
<b>(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>-</b>	<b>(۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>		افزایش سرمایه
<b>۲۷,۳۹۶,۷۵۰,۴۷۴</b>	<b>۶۰,۹۴۷,۸۷۷,۸۸۰</b>	<b>(۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>		سود قابل تخصیص
<b>(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		اندوخته قانونی
<b>(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		سود تخصیص داده شده طی دوره
<b>۳۶,۷۴۶,۷۵۰,۴۷۴</b>	<b>۶۰,۹۴۷,۸۷۷,۸۸۰</b>	<b>۳۷,۶۹,۷۰۴,۴۷۰</b>		سود (زیان) ابیاشته در پایان دوره

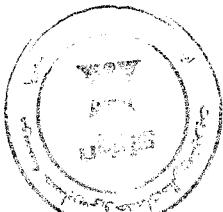
از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعديلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع از آن نشانده است.  
یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی تا پذیر صورت‌های مالی است.



**شرکت شوکو پارس (سهامی عام)  
صورت جریان وجوه نقد تالقی  
برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۲۷۵,۷۰۳,۳۲۱	۵۰,۸۴,۶۲۱,۳۰۲	(۷,۶۹۶,۴۱۸,۳۹۳)	۳۰
۱۱,۴۵۰,۰۰۰ (۳,۸۶۵,۹۹۱,۹۰۳)	۱,۶۴۰,۰۰۰ (۱,۹۸۸,۳۴۲,۶۳۵)	۵۰۴,۰۰۰ (۳,۵۷۶,۲۰۹,۲۵۰)	سود سهام دریافتی
۱,۶۶۷,۳۷۳,۸۱۱ (۵,۱۲۹,۴۵۸,۸۸۴)	۱,۰۰۸,۰۶۱,۵۴۳ (۴۹۸,۵۶۱,۶۳۸)	۱,۳۷۳,۸۱۷,۶۴۶ (۱,۲۹۲,۴۰۰,۴۹۱)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۷,۳۱۶,۲۱۳,۹۷۶)	(۱,۴۷۷,۲۰۳,۷۳۰)	(۳,۴۹۴,۲۸۸,۱۰۵)	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱,۷۲۳,۰۳۷,۴۷۲)	(۱,۷۲۳,۰۳۷,۴۷۲)	(۲,۹۵۸,۹۳۷,۰۲۷)	سود سهام پرداختی
۹۰,۷۱۶,۶۶۱ -	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۲ ۱۱۱,۹۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی مالیات بر درآمد :
(۹,۲۷۱,۰۸۲,۸۴۸)	(۷,۰۹۶,۴۸۹,۹۱۶)	(۹۵۱,۰۰۱,۴۴۰)	مالیات بر درآمد پرداختی
-	-	۳۰۹,۷۶۳,۰۲۱ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فعالیتهای سرمایه گذاری :
(۹,۳۶۱,۷۹۹,۵۰۹)	(۷,۰۹۶,۴۸۹,۹۱۶)	۴,۴۸۰,۶۶۱,۵۸۳	وجود دریافتی بابت سایر دارائیها
(۱,۱۳۵,۴۷۷,۶۲۷)	(۵,۲۲۲,۱۰۹,۸۱۷)	(۹,۶۶۸,۹۸۱,۹۴۲)	وجود دریافتی حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۲۱,۹۳۴,۵۴۱,۰۰۰)	وجود پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
-	-	۸,۰۶۵,۴۵۹,۰۰۰	وجود حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۱,۱۳۵,۴۷۷,۶۲۷)	(۵,۲۲۲,۱۰۹,۸۱۷)	(۱,۶۰۳,۵۲۲,۹۴۲)	وجود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۸,۷۹۷,۳۱۲,۸۴۵	۸,۷۹۷,۳۱۲,۸۴۵	۷,۸+۵,۷۵۴,۱۴۱	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۱۴۳,۷۸۸,۹۲۳	۲۹,۹۰۰,۳۹۱	۵۲,۰۰۴,۷۴۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
۷,۸+۵,۷۵۴,۱۴۱	۳۶,۰۱۰,۳,۴۱۹	۶,۲۵۴,۲۲۴,۹۴۴	فعالیتهای تامین مالی :
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۶۵۹,۳۱۵	-	تسهیلات مالی دریافتی
			بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
			خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
			مانده وجه نقد در آغاز دوره
			تأثیر تغییرات نرخ ارز
			مانده وجه نقد در پایان دوره
			مبادلات غیر نقدی

بادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است





(تجدید از آنکه شده)

۱۳۹۴/۰۷/۲۹

۱۳۹۴/۰۷/۲۹

ریال

دارانها

دارانی های جاری :

بدهیهای جاری :  
حسابهای و استادیودادخانه تجارتی

بدهی به شرکتهای گروه  
حسابهای در رفاقتی برداختنی

سایر حسابهای و اسناد برداختنی

ذخیره مالیات

سود سهام پرداختنی

تسهیلات مالی در رفاقتی

مجموع مواد و کالا

سفارشات و پیش پرداختها

جمع بدنهای جاری

دارانی های جاری :

حسابهای و استادیودادخانه تجارتی

بدهی به شرکتهای گروه  
حسابهای در رفاقتی برداختنی

ذخیره مالیات

سود سهام پرداختنی

تسهیلات مالی در رفاقتی

مجموع مواد و کالا

سفارشات و پیش پرداختها

جمع دارانی های جاری

دارانی های غیر جاری :

دارانی های ثابت مشهود

سرمایه گذاریهای بلندمدت

سایر دارانیها

جمع دارانی های غیر جاری

باداشتهای توپیچی هر راه، بخش جدایی نایابد صورتی مالی است.

**شرکت شوکو پارس(سهامی عام)**  
**صورت سود و زیان شرکت اصلی**  
**برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	یادداشت
سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴		
ریال ۱۵۸,۵۹۳,۹۰۱,۱۸۲	ریال ۸۱,۹۰۹,۳۴۷,۲۴۴	ریال ۹۴,۹۴۶,۴۷۲,۲۲۹	۲۳ فروش خالص
(۱۳۱,۰۸۸,۱۷۱,۰۴۵)	(۶۹,۹۴۲,۰۴۵,۰۱۴)	(۸۱,۰۵۷,۸۷۸,۸۸۶)	۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۷,۵۰۵,۷۲۰,۱۳۷	۱۱,۹۶۷,۳۰۲۲۰	۱۳,۸۸۸,۰۹۴,۳۴۳	سود ناخالص
<b>(۹,۶۲۸,۳۸۳,۳۲۹)</b> <b>(۱,۳۳۳,۴۶۳,۴۷۱)</b> <b>(۱۰,۹۶۱,۸۴۶,۸۰۰)</b> <b>۱۶,۵۴۳,۸۸۳,۳۲۷</b>	<b>(۵,۱۱۶,۱۵۹,۳۷۴)</b> <b>۸,۱۵۴,۹۲۹</b> <b>(۵,۱۰۸,۰۰۴,۴۴۵)</b> <b>۶,۸۵۹,۲۹۷,۷۸۵</b>	<b>(۷,۱۳۵,۲۸۳,۷۵۳)</b> <b>۲,۳۱۰,۵۵۲</b> <b>(۷,۱۳۲,۹۷۳,۲۰۱)</b> <b>۶,۷۵۵,۶۲۰,۱۴۲</b>	۲۵ هزینه های فروش ، اداری و عمومی ۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
<b>(۳,۸۰۴,۳۴۸,۰۷۱)</b> <b>۱,۸۱۹,۶۴۸,۲۹۴</b> <b>(۱,۹۸۴,۶۹۹,۷۷۷)</b> <b>۱۴,۵۵۹,۱۸۳,۵۶۰</b>	<b>(۱,۹۴۷,۲۴۷,۷۴۵)</b> <b>۱,۰۴۸,۰۲۹,۸۶۲</b> <b>(۸۹۹,۲۱۷,۸۸۳)</b> <b>۵,۹۶۰,۰۷۹,۹۰۲</b>	<b>(۳,۷۸۷,۴۲۷,۹۱۴)</b> <b>۱,۷۹۰,۸۷۸,۵۹۰</b> <b>(۱,۹۹۶,۵۴۹,۳۲۴)</b> <b>۴,۷۵۹,۷۰۰,۸۱۸</b>	۲۷ هزینه های مالی ۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>(۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸)</b> <b>۱۱,۸۷۱,۱۵۶,۲۷۲</b>	<b>(۱,۲۱۱,۴۴۰,۴۱۳)</b> <b>۴,۷۴۸,۶۳۹,۴۸۹</b>	<b>(۷۷۵,۵۷۴,۷۶۳)</b> <b>۲,۹۸۲,۳۹۶,۰۵۵</b>	۲۹ سود قبل از کسر مالیات
<b>۲۲۵</b>	<b>۱۳۰</b>	<b>۱۰۹</b>	۳۰ مالیات بر درآمد
<b>۲۵۶</b>	<b>۱۴۳</b>	<b>۱۵۲</b>	۳۱ سود خالص
<b>(۳۱)</b>	<b>(۱۳)</b>	<b>(۴۴)</b>	۳۲ سود پایه هر سهم
			۳۳ عملیاتی
			۳۴ غیر عملیاتی

**گردش حساب سود (زیان) انباسته**

۱۱,۸۷۱,۱۵۶,۲۷۲	۴,۷۴۸,۶۳۹,۴۸۹	۳,۹۸۲,۴۹۶,۰۵۵	سود (زیان) خالص
<b>۶۹,۴۸۵,۳۹۷,۷۳۰</b>	<b>۶۹,۴۸۵,۳۹۷,۷۳۰</b>	<b>۳۸,۴۸۲,۰۵۴,۰۱۰</b>	سود (زیان) انباسته در ابتدای دوره
<b>(۶,۷۱۷,۲۰۳,۵۲۴)</b>	<b>(۶,۶۴۶,۴۵۷,۳۵۹)</b>	<b>(۹۹۲,۷۰۳,۵۲۲)</b>	تعديلات سنواتی
<b>۶۲,۷۶۸,۱۹۴,۲۰۶</b>	<b>۶۲,۸۲۸,۹۴۰,۳۷۱</b>	<b>۳۷,۴۸۹,۳۵۰,۴۷۸</b>	سود (زیان) انباسته در ابتدای دوره - تعديل شده
<b>(۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>(۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>(۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	سود سهام مصوب
<b>(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	افزایش سرمایه
<b>۳۸,۱۳۹,۳۵۰,۴۷۸</b>	<b>۶۱,۰۸۷,۵۷۹,۸۶۰</b>	<b>(۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	سود قابل تخصیص
<b>(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	اندوخته قانونی
<b>(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	سود تخصیص داده شده طی دوره
<b>۳۷,۴۸۹,۳۵۰,۴۷۸</b>	<b>۶۱,۰۸۷,۵۷۹,۸۶۰</b>	<b>۳۷,۸۲۲,۸۴۶,۵۳۳</b>	سود (زیان) انباسته در پایان دوره

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



**شرکت شوکو پارس (سهامی عام)**  
**صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی**  
**برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

سال ۱۳۹۴	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به شهریور ماه ۱۳۹۴	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۲۳۷,۲۶۸,۷۹۸	۵۰,۸۲۰,۶۸,۷۶۹	(۷,۶۷۴,۳۱۸,۳۹۳)	۳۰
۱۱,۴۵۰,۰۰۰ (۳,۸۶۵,۹۹۱,۹۰۳)	۱,۶۴۰,۰۰۰ (۱,۹۸۸,۳۴۳,۶۳۵)	۵۰۴,۰۰۰ (۳,۵۷۶,۲۰۹,۲۵۰)	سود سهام دریافتی
۱,۶۶۴,۴۰۹,۳۷۱ (۵,۱۲۹,۰۴۵,۸۸۴)	۱,۰۰۶,۶۷۹,۴۷۱ (۴۹۸,۵۶۱,۶۳۸)	۱,۳۷۲,۱۲۷,۰۴۵ (۱,۲۹۲,۴۰۰,۴۹۱)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۷,۳۱۹,۱۷۸,۴۱۶)	(۱,۴۷۸,۵۸۵,۸۰۲)	(۳,۴۹۵,۹۷۸,۶۹۶)	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱,۷۲۴,۰۳۷,۴۷۲)	(۱,۷۲۴,۰۳۷,۴۷۲)	(۲,۹۵۸,۹۳۷,۰۲۷)	سود سهام پرداختی
(۹۰,۷۱۶,۶۶۱)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
-	-	۱۱۱,۹۰۰,۰۰۰	مالیات بر درآمد:
(۹,۲۷۱,۰۸۲,۸۴۸)	(۷,۰۹۶,۴۸۹,۹۱۶)	(۹۵,۰۰۱,۴۴۰)	مالیات بر درآمد پرداختی
-	-	۳۰۹,۷۶۳,۰۲۱	فعالیتهای سرمایه گذاری:
-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجه دریافتی بابت سایر دارائیها
(۹,۲۶۱,۷۹۹,۵۰۹)	(۷,۰۹۶,۴۸۹,۹۱۶)	۴,۴۸۰,۶۶۱,۰۸۳	وجه دریافتی حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
(۱,۱۷۶,۷۴۶,۸۰۰)	(۵,۲۲۶,۴۴۴,۴۲۲)	(۹,۶۴۸,۰۵۷۲,۵۳۲)	وجه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۲۱,۹۳۴,۵۴۱,۰۰۰)	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
-	-	۸,۰۶۵,۴۰۹,۰۰۰	وجه دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱,۱۷۶,۷۴۶,۶۰۰)	(۵,۲۲۶,۴۴۴,۴۲۲)	(۱,۵۸۳,۱۱۳,۵۳۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۸,۷۰۷,۸۵۹,۹۹۶	۸,۷۰۷,۸۵۹,۹۹۶	۷,۶۷۴,۹۰۲,۳۱۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
۱۴۳,۷۸۸,۹۲۲	۲۹,۹۰۰,۳۹۱	۵۲,۰۰۳,۷۴۵	فعالیتهای تامین مالی:
۷,۶۷۴,۹۰۲,۳۱۹	۳,۵۱۱,۷۱۵,۹۶۵	۶,۱۴۳,۷۹۲,۵۲۱	تسهیلات مالی دریافتی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۶۵۹,۳۱۵	-	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

بادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



شرکت شوکوبارس (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ۱- تاریخچه فعالیت

### ۱-۱- کلیات

شرکت شوکوبارس 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 ۱۳۶۲/۰۳/۲۲ نام شرکت به شوکوبارس (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 عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۳/۰۶/۱۴ نام شرکت از شکلات پارس به شوکوبارس 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 شوکوبارس (سهامی عام) جزو واحد تجاری فرعی به ترتیب شرکت سهامی عام صنعتی مینو و شرکت اقتصادی و خودکافی آزادگان می باشد، که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۰۶ به شماره ۶۰۶ در اداره ثبت استناد 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 بهمنظور تسریع در پخش محصولات شوکوبارس در سطح کشور تأسیس و طی شماره ۱۵۱۸۶۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و تا تاریخ اول خداداد 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 فعالیتی انجام نداده است.



شرکت شوکوپارس (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲ - فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از :

تهیه، تولید و توزیع و صادرات انواع مواد غذایی شامل پودر کاکائو، انواع شکلات، بیفر، 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 مشروطه فوق مربوط باشد مبادرت نماید.

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۹۲/۰۹/۱۰ ۱۱۸/۲۶۷۸۶ که توسط وزارت صنایع استان زنجان صادر شده ظرفیت تولیدی این شرکت را برابر ۱۳,۲۳۰ تن در سال به ازاء یک شیفت کاری در روز تأیید نموده است. "توضیحات" 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 کنشش بازار و سود آوری ملاک عمل می باشد.

۱-۳ - وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت در ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ بشرح زیر میباشد :

رکت اصلی	ش			روه			کارکنان دائم
	۱۳۹۳	۹۳/۰۶/۳۱	۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۹۳/۰۶/۳۱	۹۴/۰۶/۳۱	
(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)	
۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	کارکنان دائم
۸۲	۷۷	۷۹	۸۲	۷۷	۷۹	۷۹	کارکنان موقت
۸۵	۸۰	۸۲	۸۰	۸۰	۸۲	۸۲	جمع

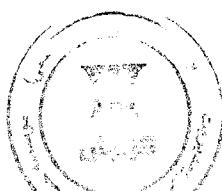
۲ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳ - مبنای تلفیق

۱-۳- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع 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.

۲-۳- 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 ۱۳۹۴

#### ۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۴-۱ - موجودی مواد و کالا

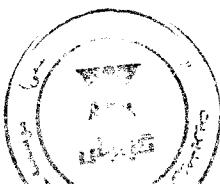
موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. تعیین بهای تمام شده موجودیها در سالهای قبل و سال مورد گزارش بشرح ذیل می باشد :

<u>روش مورد استفاده</u>
اولین صادره از اولین واردہ
میانگین موزون
میانگین موزون
اولین صادره از اولین واردہ

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 :
بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته درازش سرمایه گذاری )	سرمایه گذاریهای بلند مدت :
بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته درازش سرمایه گذاری )	مشمول تلفیق سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش انباشته درازش سرمایه گذاری )	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت انباشته درازش سرمایه گذاری
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر ( تا تاریخ تصویب صورتهای مالی )	نحوه شناخت درآمد :
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر ( تا تاریخ ترازنامه )	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 )	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری سرمایه گذاریهای پذیر ( تا تاریخ ترازنامه )



**شرکت شوکوبارس (سهامی عام )**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۳ - دارائیهای ثابت مشهود

۱-۴-۳-۱ - دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بھای تمام شده در حسابها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه درظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلاک 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 .

۲-۴-۳-۲ - استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده 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 .

<u>روشن استهلاک</u>	<u>نرخ استهلاک</u>	<u>دارائی</u>
نزوی	۱۰ درصد	ساختمان
خط مستقیم و نزوی	۸ و ۱۰ ساله و ۱۲ درصد	ماشین آلات
نزوی	۱۰ و ۱۲ درصد	تأسیسات
نزوی	۲۵ و ۳۵ درصد	وسایل نقلیه
خط مستقیم و نزوی	۱۰ ساله و ۱۰ و ۱۲ درصد	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم و نزوی	۴ و ۵ و ۱۰ ساله و ۱۰ و ۱۲ درصدی	ابزار آلات و قالبها

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بھره برداری قرارمی 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 بھره 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 شوکوبارس (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۴-۴- مخارج تأمین مالی**

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می‌شود 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 می‌شود. 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.

**۶-۴- 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 می‌شود.



**شرکت شوکو پارس(سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۵- موجودی نقد

شرکت اصا		روه		بادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۵۰۶,۱۲۶,۰۸۱	۵,۱۲۳,۴۲۵,۰۰۹	۷,۵۹۸,۵۴۳,۳۷۰	۵,۲۱۷,۵۳۲,۸۸۹	۵-۱
۱۶۸,۷۷۶,۲۳۸	۹۸۶,۴۴۵,۷۵۰	۱۶۸,۷۷۶,۲۳۸	۹۸۶,۴۴۵,۷۵۰	موجودی صندوق
-	۲۳,۹۲۱,۷۷۲	۲۸,۴۳۴,۵۳۳	۵۰,۲۵۶,۳۰۵	تنخواه گردانها
<b>۷,۶۷۴,۹۰۲,۳۱۹</b>	<b>۶,۱۴۳,۷۹۲,۵۳۱</b>	<b>۷,۸۰۵,۷۵۴,۱۴۱</b>	<b>۶,۲۵۴,۲۲۴,۹۴۴</b>	

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

شرکت اصا		روه		بادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۰۹۲,۸۳۷,۶۵۴	۴,۰۵۴,۵۳۷,۷۸۲	۷,۰۹۲,۸۳۷,۶۵۴	۴,۰۵۴,۵۳۷,۷۸۲	بانک صادرات شعبه مینو
۳۹۹,۹۲۹,۵۸۵	۱,۰۵۵,۲۷۱,۵۸۵	۳۹۹,۹۲۹,۵۸۵	۱,۰۵۵,۲۷۱,۵۸۵	بانک رسالت شعبه اسکان
۱۰,۶۵۷,۲۰۰	۱۰,۹۱۴,۰۰۰	۱۰,۶۵۷,۲۰۰	۱۰,۹۱۴,۰۰۰	۵-۱-۱
۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	بانک رفاه آذربایجان جاری ۲۰۰۷۱
-	-	۹۲,۴۱۷,۲۸۹	۹۴,۱۰۷,۸۸۰	موجودی نزد بانکهای شرکت پخش سراسری مینو
<b>۷,۵۰۶,۱۲۶,۰۸۱</b>	<b>۵,۱۲۳,۴۲۵,۰۰۹</b>	<b>۷,۵۹۸,۵۴۳,۳۷۰</b>	<b>۵,۲۱۷,۵۳۲,۸۸۹</b>	

۱-۱-۵- موجودی ارزی نزد بانک استاندارد چارتربی به مبلغ ۱۰,۹۱۴,۰۰۰ ریال معادل ۳۲۱ دلار می باشد.

۱-۲-۵- موجودی ارزی نزد صندوق معادل ۱۸,۵۱۰ دلار و ۹۲۰ یورو می باشد که به ترتیب با نرخهای ۳۴,۰۰۰ و ۳۸,۳۰۰ ریال تسعیر گردیده است.

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصا		روه		بادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک صادرات شعبه مینو - گواهی سپرده کوتاه مدت
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	



**شرکت شوکو پارس(سهامی عام)**  
**پايداشتهاي توپليجي صورتهای مالي**  
**دوره مالي ميانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر يور ماه ۱۳۹۴**

۷-حسابهاي درياfتنi تجاري

حسابهاي درياfتنi تجاري از اقلام ذيل تشکيل شده است :

شرکت اصل		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	ريال	ريال	شركت سبا پند
-	-	۱,۵۳۸,۳۹۲,۹۷۵	۱,۵۳۸,۳۹۲,۹۷۵	۷-۱
-	-	۸۷۱,۷۶۷,۲۹۴	۸۷۱,۷۶۷,۲۹۴	۷-۲
-	-	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	شمسم مولوی (ارومبيه رستم کولانی)
۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	بخش 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 هاشمي
۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	شرکت گهراميد (بيرجند)
-	-	۱۲۸,۴۴۲,۲۱۲	۱۲۸,۴۴۲,۲۱۲	شرکت بازرگانی پارسيان شمال سيناصحتي
-	-	۱۲۳,۹۳۵,۲۸۷	۱۲۳,۹۳۵,۲۸۷	بخش 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	بخش بقیه اهداي عبدالمحمدی
-	-	۸۶,۰۶۶,۹۳۰	۸۶,۰۶۶,۹۳۰	نيماهدهقانی پور
-	-	۷۶,۰۱۸,۶۷۴	۷۶,۰۱۸,۶۷۴	تدليس تجارت آرشام
-	۷۰,۰۳۰,۸۰۰	-	۷۰,۰۳۰,۸۰۰	شرکت عبدالستار
۶۸,۰۷۸,۲۳۹	۶۸,۰۷۸,۲۳۹	۶۸,۰۷۸,۲۳۹	۶۸,۰۷۸,۲۳۹	فروشگاه مرکزي آقابي
-	-	۵۸,۱۲۱,۶۱۰	۵۸,۱۲۱,۶۱۰	اميدهقدم /اردبيل
-	-	۴۷,۶۰۹,۹۱۹	۴۷,۶۰۹,۹۱۹	شرکت مهر آوري بخش آمل
۴۶,۱۴۸,۲۹۶	۴۶,۱۴۸,۲۹۶	۴۶,۱۴۸,۲۹۶	۴۶,۱۴۸,۲۹۶	بازرگانی نظافت مشهد
-	-	۴۱,۰۲۲,۰۰۸	۴۱,۰۲۲,۰۰۸	شيريني شهد کala
-	-	۳۱,۹۵۰,۰۹۷	۳۱,۹۵۰,۰۹۷	بخش موادغذائي غياثي ايلام
-	-	۲۵,۷۱۶,۶۰۸	۲۵,۷۱۶,۶۰۸	عرچegin فروش
۲۱,۴۷۶,۷۵۳	۲۱,۴۷۶,۷۵۳	۲۱,۴۷۶,۷۵۳	۲۱,۴۷۶,۷۵۳	بستني مهر تهران
-	-	۱۸,۱۸۲,۲۵۵	۱۸,۱۸۲,۲۵۵	بازرگانی تابعی (بندرعباس)
۱۸,۰۲۱,۳۵۳	۱۸,۰۲۱,۳۵۳	۱۸,۰۲۱,۳۵۳	۱۸,۰۲۱,۳۵۳	حاج حسن مقدم
-	-	۱۶,۹۹۸,۱۲۴	۱۶,۹۹۸,۱۲۴	بخش گستر وحدتى
-	-	۱۵,۷۵۳,۹۵۰	۱۵,۷۵۳,۹۵۰	ملا ابراهيمى - گندى
۱۲,۲۹۵,۰۰۱	۱۲,۲۹۵,۰۰۱	۱۲,۲۹۵,۰۰۱	۱۲,۲۹۵,۰۰۱	شرکت لبنياتي پاک
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	بخش رفاه شيراز
-	-	۲,۵۱۳,۲۴۶	۲,۵۱۳,۲۴۶	محمدوزرولي (اصفهان)
-	-	۱,۲۶۵,۷۰۶	۱,۲۶۵,۷۰۶	عنایت كرامتى
۸۴,۹۰۰,۵۱۷	۷۶,۶۹۱,۱۲۲	۱,۰۴۹,۴۸۲,۶۲۴	۱,۰۴۹,۴۸۲,۶۲۴	سایر
۱,۲۱۹,۲۱۹,۴۴۰	۱,۲۸۱,۳۱۸,۰۴۵	۵,۹۹۱,۴۸۱,۰۱۴	۶,۰۵۳,۵۷۹,۶۱۹	نالacons مطالبات
(۱,۱۷۹,۰۸۷,۱۳۱)	(۱,۱۷۹,۰۸۷,۱۳۱)	(۵,۹۵۱,۳۴۸,۷۰۵)	(۵,۹۵۱,۳۴۸,۷۰۵)	ذخیره مطالبات مشکوك الوصول
۴۰,۱۳۲,۳۰۹	۱۰,۲,۲۳۰,۹۱۴	۴۰,۱۳۲,۳۰۹	۱۰,۲,۲۳۰,۹۱۴	

۷-۱- مانده حساب شركت سبا پند بابت فروش محصولات مي باشد  
 ۷-۲- مانده حساب شركت حسینعلی روشنما (اهواز) بابت فروش محصولات مي باشد



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

-۸-۱- گروه

۱۳۹۴/۰۶/۲۱		۱۳۹۳			
بدهی	طلب	بدهی	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	طلب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰,۵۵۹,۹۳۵,۹۸۸	-	۴۶,۲۳۵,۹۰۷,۶۶۶	-	۴۶,۲۳۵,۹۰۷,۶۶۶
-	۴,۶۳۸,۵۵۰,۳۵۱	-	۲,۳۰۴,۳۶۳,۱۵۵	-	۲,۳۰۴,۳۶۳,۱۵۵
-	۱,۳۴۱,۰۱۵,۱۳۵	-	۱,۳۴۱,۰۱۵,۹۳۵	-	۱,۳۴۱,۰۱۵,۹۳۵
۶۰۶,۳۸۱,۶۲۰	-	۴,۲۲۶,۶۲۳,۲۲۹	-	-	-
-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵
۵۴۶,۳۷۱,۰۵۱	-	۵۴۶,۳۷۱,۰۵۱	-	-	-
۱۰۵,۰۸۰,۵۸۷	-	۱,۸۹۱,۵۵۷	-	-	-
۷۰,۰۵۹,۳۹۵	-	۴۲,۱۹۵,۷۲۵	-	-	-
-	-	۹۶,۴۸۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۱۰۵,۵۴۲,۴۷۷	-	-	-
۱,۷۶۹,۸۹۲,۶۵۲	۲۷۷,۰-۵,۷-۶,۹-۹	۴۰,۷۹,۱۱۴,۱۵۹	۵۲,۱۴۶,۹۹۱,۳۹۱	-	۵۲,۱۴۶,۹۹۱,۳۹۱

-۸-۲- شرکت اصلی

۱۳۹۴/۰۶/۲۱		۱۳۹۳		پاداشرت	
بدهی	طلب	بدهی	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	طلب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰,۵۹۴,۵۸۵,۵۸۴	-	۴۶,۲۷۰,۵۵۷,۲۶۲	-	۴۶,۲۷۰,۵۵۷,۲۶۲
-	۴,۶۳۸,۵۵۰,۳۵۱	-	۲,۳۰۴,۳۶۳,۱۵۵	-	۲,۳۰۴,۳۶۳,۱۵۵
-	۱,۰۱۴,۲۳۰,۹۲۲	-	۱,۰۱۴,۲۳۰,۹۲۲	-	۱,۰۱۴,۲۳۰,۹۲۲
۶۰۶,۳۸۱,۶۲۰	۴,۲۲۶,۶۲۳,۲۲۹	-	-	-	-
-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵
۱۰۵,۰۵۹,۳۹۵	-	۴۲,۱۹۵,۷۲۵	-	-	-
-	-	۹۶,۴۸۰,۰۰۰	-	-	-
-	-	۱۰۵,۵۴۲,۴۷۷	-	-	-
-	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۱۶,۷۶۸,۸۱۰)	۷,۲۵۱,۷۶۸,۸۱۰
۷۷۰,۳۹۷,۸۸۴	۲۸,۰۳۲,۰۷۱,۴۹۲	۲,۴۸۷,۶۱۹,۳۹۰	۵۲,۳۸۹,۸۸۵,۹۷۴	(۶,۷۱۶,۷۶۸,۸۱۰)	۵۹,۱۰۶,۶۴۲,۷۸۴

-۸-۲-۱- مانده طلب شرکت اصلی از شرکت قاسم ایران بر اساس تואقات فی مابین از ۹۰ تا ۷۵ روز تسویه خواهد شد و تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۰,۵۴۶ میلیون ریال تسویه گردیده است.

-۸-۲-۲- مانده طلب شرکت اصلی از شرکت پخش سراسری مبنی به مبلغ ۷,۲۵۲ میلیون ریال که به دلیل پیش بینی عدم وصول پیش از آن با توجه به توقف فعالیت شرکت مذبور مبلغ ۶,۷۱۷ میلیون ریال ذخیره ازین بابت در حسابها منتظر گردیده است.

-۸-۲-۳- مالکیت صد درصد سهام شرکت مذکور متعلق به شرکت اقتصادی و خودکاری آزادگان می باشد و شرکت مذکور کلیه مخاطرات ناشی از عدم وصول را تعهد می نماید.

-۸-۳- گردش حساب طلب و بدهی شرکتهای گروه در پاداشرت توضیحی ۳۴ صورتهای مالی به تفاصیل درج شده است.



شرکت شوکو پارس (سهامی، عام)  
بادداشت‌های توپیخی صورت‌های مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۹۴

۹- سایر حسابهای دریافت‌نی

۱۴۹۲		۱۴۹۴/۰۶/۳۱		بادداشت	گروه:
حالي	حالي	ذخیره مطالبات	مانده طلب		
ريال	ريال	مشكوك الوصول	ريال		

۱.۳۲۵.۳۱۱.۵۱۲	۱.۳۷۴.۲۴۸.۵۲۱	(۲۱.۳۲۱.۳۱۶.۳۴۶)	۲۲.۷۰.۵۶۶۴.۸۶۷	۹-۱	شرکتها و اشخاص
۴۳۰.۹۴۹.۷۹۰	۸۸۴.۸۴۵.۱۲۳	-	۸۸۴.۸۴۵.۱۲۳		بدھی کارکنان بابت وام و مساعدہ
-	-	(۵۸۰.۱۲۱.۱۵۹)	۵۸۰.۱۲۱.۱۵۹		بدھی سهامداران سابق
<b>۱.۷۵۶.۲۶۱.۳۰۲</b>	<b>۲.۲۵۹.۱۹۳.۶۵۴</b>	<b>(۲۱.۳۸۹.۱۲۸.۵۰۵)</b>	<b>۲۳.۶۴۸.۵۲۲.۱۵۹</b>		

شرکت اصلی :

۱.۲۹۵.۴۸۲.۸۱۴	۱.۳۵۳.۶۰۱.۴۷۳	(۲۱.۳۲۱.۳۱۶.۳۴۶)	۲۲.۶۸۴.۹۱۷.۸۱۹		شرکتها و اشخاص
۲۹۳.۶۳۳.۵۹۴	۸۴۷.۵۲۸.۹۳۷	-	۸۴۷.۵۲۸.۹۳۷		بدھی کارکنان بابت وام و مساعدہ
-	-	(۵۸۰.۱۲۱.۱۵۹)	۵۸۰.۱۲۱.۱۵۹		بدھی سهامداران سابق
<b>۱.۶۸۹.۱۱۶.۴۰۸</b>	<b>۲.۲۰۱.۱۳۰.۵۱۰</b>	<b>(۲۱.۳۸۹.۱۲۸.۵۰۵)</b>	<b>۲۳.۵۹۰.۴۵۸.۹۱۵</b>		

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

شرکت اصلی		گروه		۹-۱-۱	شرکت نالیمان شرکت پاک سکنا شرکت جوین قند شرکت زاگرس خودرو حمدیرضا ژیان مجید علیزاده ایانه سایر
۱۴۹۳	۱۴۹۴/۰۶/۳۱	۱۴۹۲	۱۴۹۴/۰۶/۳۱		
ريال	ريال	ريال	ريال		
۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹-۱-۱	شرکت نالیمان
۷۱۹.۹۲۸.۲۵۴	۷۱۹.۹۲۸.۲۵۴	۷۱۹.۹۲۸.۲۵۴	۷۱۹.۹۲۸.۲۵۴		شرکت پاک سکنا
۵۶۷.۱۴۴.۴۱۰	۵۶۷.۱۴۴.۴۱۰	۵۶۷.۱۴۴.۴۱۰	۵۶۷.۱۴۴.۴۱۰		شرکت جوین قند
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		حمدیرضا ژیان
۱۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۰۰۰.۰۰۰		مجید علیزاده ایانه
۸۸۶.۱۳۷.۴۸۰	۹۴۴.۲۵۶.۱۳۹	۹۱۵.۹۶۶.۱۷۸	۹۶۵.۰۰۳.۱۸۷		سایر
<b>۲۲.۶۲۶.۷۹۹.۱۶۰</b>	<b>۲۲.۶۸۴.۹۱۷.۸۱۹</b>	<b>۲۲.۶۵۶.۶۲۷.۸۵۸</b>	<b>۲۲.۷۰.۵۶۶۴.۸۶۷</b>		ذخیره مطالبات مشكوك الوصول
(۱۰.۳۸۱.۳۱۶.۳۴۶)	(۱۰.۳۸۱.۳۱۶.۳۴۶)	(۱۰.۳۸۱.۳۱۶.۳۴۶)	(۱۰.۳۸۱.۳۱۶.۳۴۶)		تهائی با استناد و حسابهای پرداختنی (بادداشت ۱۶)
(۱۰.۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰.۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰.۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰.۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰)		
<b>۱.۲۹۵.۴۸۲.۸۱۴</b>	<b>۱.۳۵۳.۶۰۱.۴۷۳</b>	<b>۱.۳۲۵.۳۱۱.۵۱۲</b>	<b>۱.۳۷۴.۲۴۸.۵۲۱</b>		

۱-۹- 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 ۱۷۴۶ 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)**  
**پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۰ - موجودی مواد و کالا :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پادداشت	
ریال	ریال		<b>گروه :</b>
۱۳,۷۴۴,۲۵۶,۹۱۴	۱۰,۴۷۶,۷۴۲,۶۰۴		مواد اولیه
۲۴,۶۹۳,۹۲۲,۲۶۸	۲۸,۲۴۰,۳۷۸,۲۸۷		مواد بسته بندی
۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	۱۰-۲	مواد اولیه و بسته بندی امانی نزد دیگران
۱,۴۷۵,۳۳۳,۱۴۸	۳,۲۹۶,۱۴۰,۵۲۲		کالای در جریان ساخت
۳,۵۹۲,۰۹۹,۴۷۳	۳,۶۳۳,۲۷۴,۰۰۰		قطعات و لوازم یدکی
۳۳۴,۶۲۴,۹۲۳	۳۰۰,۵۷۳,۶۰۵		انبار ملزومات
۴۴,۲۰۲,۷۸۳,۵۲۶	۴۶,۳۰۹,۶۵۵,۸۱۸		جمع
(۱,۴۲۹,۷۵۸,۴۵۳)	(۱,۴۲۹,۷۵۸,۴۵۳)		ذخیره کاهش ارزش موجودی
<b>۴۲,۷۷۳,۰۲۵,۰۷۳</b>	<b>۴۴,۸۷۹,۸۹۷,۳۶۵</b>		
<b>شرکت اصلی :</b>			
۱۳,۷۴۴,۲۵۶,۹۱۴	۱۰,۴۷۶,۷۴۲,۶۰۴		مواد اولیه
۲۴,۶۹۳,۹۲۲,۲۶۸	۲۸,۲۴۰,۳۷۸,۲۸۷		مواد بسته بندی
۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	۱۰-۲	مواد اولیه و بسته بندی امانی نزد دیگران
۱,۴۷۵,۳۳۳,۱۴۸	۳,۲۹۶,۱۴۰,۵۲۲		کالای در جریان ساخت
۳,۵۹۲,۰۹۹,۴۷۳	۳,۶۳۳,۲۷۴,۰۰۰		قطعات و لوازم یدکی
۳۳۴,۶۲۴,۹۲۳	۳۰۰,۵۷۳,۶۰۵		انبار ملزومات
۴۴,۲۰۲,۷۸۳,۵۲۶	۴۶,۳۰۹,۶۵۵,۸۱۸		جمع
(۱,۴۲۹,۷۵۸,۴۵۳)	(۱,۴۲۹,۷۵۸,۴۵۳)		ذخیره کاهش ارزش موجودی
<b>۴۲,۷۷۳,۰۲۵,۰۷۳</b>	<b>۴۴,۸۷۹,۸۹۷,۳۶۵</b>		

۱۰-۱- موجودیهای شرکت در سال جاری نزد شرکت بیمه آسیا به مبلغ ۴۶,۴۰۰ میلیون ریال در مقابل حوادث ناشی از آتش سوزی

صاعقه و انفجار به صورت شناور تحت پوشش بیمه میباشد.

۱۰-۲- طبق بررسی ها و گزارشات واحد فنی شرکت خالص موجودیهای فوق قابلیت استفاده در چهارچوب روال عادی عملیات را دارا می باشد.



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

شرح		مقدار	واحد سنجش	مبلغ - ريال
چاپ ملکی	سلفون	۹۶۵	کیلوگرم	۲۵,۰۱۵,۴۷۷
	کاغذ	۴۴۵	کیلوگرم	۱۵,۶۸۰,۹۷۴
	فویل	۱۰	کیلوگرم	۸۱۱,۳۰۷
جمع				۴۱,۵۰۷,۷۵۸
شرکت پاستوریزه پاک پی	شکر	۱,۱۹۰	کیلوگرم	۸۳,۶۵۳,۰۸۶
جمع				۸۳,۶۵۳,۰۸۶
صنایع غذائی آکنده	کارتن	۱۶,۶۱۱	عدد	۶۸,۳۶۸,۲۴۷
	سلفون	۱,۱۰۴	کیلوگرم	۲۸,۱۵۵,۵۰۰
	اتیکت	۷۰۳۸	عدد	۲۳۶,۵۹۲
جمع				۹۶,۷۶۰,۳۳۹
سایر				۱۴۰,۶۲۵,۶۱۷
جمع				۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰



**شرکت شوکو پارس (سهامی عام)**  
**باداشتهای توضیحی، صورتهای مالی**  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۱۱ - سفارشات و پیش پرداختها

باداشت	گروه		باداشت	
	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
مواد اولیه و بسته بندی	۱۱۶,۹۶۸,۴۰۷	۱۳۰,۱۳۳,۴۰۷	۱۱۶,۹۶۸,۴۰۷	۱۳۰,۱۳۳,۴۰۷
قطعات و لوازم یدکی و سایر	۳۵۷,۸۰۹,۹۵۰	۸۲۹,۶۴۲,۱۵۵	۳۵۷,۸۰۹,۹۵۰	۸۲۹,۶۴۲,۱۵۵
جمع پیش پرداختها	۴۷۴,۷۷۸,۳۵۷	۹۵۹,۷۷۵,۵۶۲	۴۷۴,۷۷۸,۳۵۷	۹۵۹,۷۷۵,۵۶۲
۱۱-۱				

پیش پرداختها :

- ۱۱ - پیش پرداختها به شرح ذیل تفکیک میشود:

باداشت	۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
پیش پرداخت خرید مواد اولیه	۵۴,۳۸۵,۶۸۷	۵۹,۱۵۰,۶۸۷	۱۱-۱-۱	
پیش پرداخت خرید لوازم بسته بندی	۶۲,۵۸۲,۷۲۰	۷۰,۹۸۲,۷۲۰	۱۱-۱-۲	
پیش پرداخت خرید خدمات	۱۸۳,۱۵۲,۱۱۸	۱۴۹,۶۷۰,۳۶۱	۱۱-۱-۳	
سایر پیش پرداختها	۱۷۴,۶۵۷,۸۳۲	۶۷۹,۹۷۱,۷۹۴		
	۴۷۴,۷۷۸,۳۵۷	۹۵۹,۷۷۵,۵۶۲		



**شرکت شوکو پارس (سهامی عام)  
پادداشت‌های توضیحی، صور تهای مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع خرید	
ریال	ریال	روغن	شرکت روغن نباتی ماهیدشت
۳۰۰,۸۶,۳۵۰	۳۰۰,۸۶,۳۵۰	اسانس	شرکت بازرگانی بیام کالای خیام
۸,۱۷۴,۷۵۸	۸,۱۷۴,۷۵۸		سایر
۱۶,۱۲۴,۵۷۹	۲۰,۸۸۹,۵۷۹		
<b>۵۴,۳۸۵,۶۸۷</b>	<b>۵۹,۱۵۰,۶۸۷</b>		

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موضوع خرید	
ریال	ریال	تیوب	شرکت تولیدی جام دارو
۶,۱۴۶,۸۸۰	۶,۱۴۶,۸۸۰	لفاف	شرکت نیلو چاپ فام
۲۲,۹۸۵,۸۴۰	۳۳,۹۸۵,۸۴۰	تیوب	سپهران مهان سپهر
۲۰,۸۵۰,۰۰۰	۲۰,۸۵۰,۰۰۰		سایر
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		
<b>۶۲,۵۸۲,۷۲۰</b>	<b>۷۰,۹۸۲,۷۲۰</b>		

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	موسسه حسابرسی ایران مشهود
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۲۵,۰۰۰	سید فرید الدین تکایو
۶۵,۴۱۶,۸۶۸	۶۵,۴۱۶,۸۶۸	شرکت صنایع پند سرویس
۲۵,۲۲۲,۵۰۰	-	شرکت فصل رایانه
۸,۸۴۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۵۴۸	شرکت ابزار دقیق زنجان
-	۱۴,۵۴۷,۹۴۵	امیر حسن مهرجو (بازاریابی)
۱,۸۱۲,۷۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۱,۸۶۰,۰۰۰	۶,۸۲۰,۰۰۰	
<b>۱۸۳,۱۵۲,۱۱۸</b>	<b>۱۴۹,۶۷۰,۳۶۱</b>	





**شرکت شوکو پارس (سهامی عام)**  
**بادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی**  
**دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

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

اضافات داراییهای ثابت طی دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۹۴/۰۶/۳۱

شـرح	ساختمانها	ابزار آلات	وسائط نقلیه	اـنـاـه
				رـیـال
یکدستگاه دزبر چکشی ۸ کیلویی	-	۳۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-
یکدستگاه دریل چهار شیار	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
یکدستگاه وانت نیسان	-	۲۷۰,۱۱۵,۳۹۹	-	-
یکدستگاه وانت پراید	-	۱۵۴,۹۸۷,۰۴۱	-	-
سه دستگاه دوچرخه	-	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	-	-
میز ، صندلی و تجهیزات اداری	-	-	-	۸۰,۳۸۴,۹۹۴
یکدستگاه جارو برقی صنعتی آب و خاک سه موتوره	-	-	-	۶۹,۰۰۰,۰۰۰
یکدستگاه موتور سمپاشی	-	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شلن دستگاه کولر آبی	-	-	-	۳۳,۴۰۰,۰۰۰
شلن دستگاه حشره کش برقی	-	-	-	۲۶,۹۱۰,۰۰۰
سه دستگاه یخچال	-	-	-	۲۴,۲۰۰,۰۰۰
یکدستگاه آسیاب برقی	-	-	-	۸۵۰,۰۰۰
سـایـر	-	۴۷,۲۸۰,۰۰۰	-	۱۵۶,۲۷۴,۰۰۰
	۲۶۴,۷۷۷,۹۹۷	۴۸۷,۶۸۲,۴۴۰	۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۲۷۴,۰۰۰



**شرکت شوکو پارس (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی  
دوره مالی میانی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

-۱۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت

	اصلی		گروه		بادداشت
	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۷,۶۱۹,۸۵۸		۴۵,۲۹۹,۳۵۰	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۴۵,۲۹۹,۳۵۰	۱۳-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۹۷,۶۱۹,۸۵۸		۴۵,۲۹۹,۳۵۰	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۴۵,۲۹۹,۳۵۰	

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					سهام شرکتها پذیرفته شده در بورس :
	خاص	خاص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام
۵۵,۳۸۹,۵۰۸	-	-	-	-	-	-
۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱,۴۰۰	شرکت فرآوردهای غذائی و قند چهارمحال
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰	۰/۰۹	۳,۶۰۰	شرکت قاسم ایران (سهامی عام)
۵۶,۱۶۹,۵۰۸	۷۸۰,۰۰۰	-	۷۸۰,۰۰۰			سهام شرکتها خارج از بورس :
-	-	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رسان فابری
۳۵۰	۳۵۰	-	۳۵۰	-	۱	شرکت صنایع غذایی مینو فارس (سهامی خاص)
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵۲	شرکت تعاونی بیسکویت شیرینی و شکلات
۵,۴۴۰,۰۰۰	۵,۴۴۰,۰۰۰	-	۵,۴۴۰,۰۰۰	۰/۵۴	۴۹۹	شرکت قند ممسنی
۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰	۰/۰۵	۷۵۰	شرکت پیچک
۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰	۰/۰۲	۲۶۰	شرکت سهامی قند قهستان
-	۳,۰۶۹,۰۰۰	-	۳,۰۶۹,۰۰۰	-	۳,۰۶۹	شرکت خدمات شهرک صنعتی خرمدرا
۴۱,۴۵۰,۳۵۰	۴۴,۵۱۹,۳۵۰	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	۱,۴۷۵,۹۹۶,۷۰۹			
۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۴۵,۲۹۹,۳۵۰	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	۱,۴۷۶,۷۷۶,۷۰۹			

-۱۳-۲ ارزش بازار سرمایه گذاری در سهام شرکتها پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار طبق تابلوی بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به ترتیب بالغ بر ۳ و ۲۰ میلیون ریال بیش از مبالغ دفتری است.



**شرکت شوکو پارس (سهامی عام)  
پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۴- سایر دارائیهای :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۲	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۱,۰۸۰,۰۰۰	۸۱,۰۸۰,۰۰۰	۸۱,۰۸۰,۰۰۰	۸۱,۰۸۰,۰۰۰
۱۱,۶۶۶,۶۵۹	۱,۶۶۶,۶۵۹	۱۱,۶۶۶,۶۵۹	۱,۶۶۶,۶۵۹
۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰
(۲۴,۸۹۰,۰۰۰)	(۳۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۹۰,۰۰۰)	(۳۲,۷۵۰,۰۰۰)
۴۶۶,۴۵۶,۶۶۱	۴۴۸,۵۹۶,۶۵۹	۴۶۶,۴۵۶,۶۶۱	۴۴۸,۵۹۶,۶۵۹

سپرده نزد دادگستری  
حق اشتراک تلفن، آب، برق و گاز  
حصه بلند مدت وام کارکنان  
نرم افزارها  
کسر میشود :

استهلاک انباشتہ داراییهای نامنشود

۱۵- حسابها و استناد پرداختنی تجاری :

شرکت اصلی		گروه		پاداش
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۶۲۶,۵۹۷,۵۸۱	۵,۷۹۷,۲۴۵,۰۵۲	۴,۶۲۶,۵۹۷,۵۸۱	۵,۷۹۷,۲۴۵,۰۵۲	۱۵-۱
۲,۴۸۰,۵۱۰,۷۴۰	۵,۸۲۸,۱۰۳,۱۱۱	۲,۵۶۶,۹۳۷,۳۱۵	۵,۹۱۴,۵۲۹,۶۸۶	۱۵-۲
۷,۱۰۷,۱۰۸,۳۲۱	۱۱,۶۲۵,۲۴۸,۱۶۳	۷,۱۹۳,۵۳۴,۸۹۶	۱۱,۷۱۱,۷۷۴,۷۳۸	

۱۵-۱ مبلغ ۵,۵۵۸ میلیون ریال از استناد پرداختنی تجاری تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت شده است.

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۹۵,۸۴۳,۵۸۴	۴,۱۷۹,۸۲۸,۲۳۴	۹۹۵,۸۴۳,۵۸۴	۴,۱۷۹,۸۲۸,۲۳۴	۱۵-۲-۱
۱,۲۷۹,۳۰۴,۷۱۱	۱,۴۲۱,۵۲۸,۰۳۲	۱,۲۷۹,۳۰۴,۷۱۱	۱,۴۲۱,۵۲۸,۰۳۲	۱۵-۲-۲
۲۰۵,۳۶۲,۴۴۵	۲۲۶,۷۴۶,۸۴۵	۲۹۱,۷۸۹,۰۲۰	۲۱۳,۱۷۲,۴۲۰	
۲,۴۸۰,۵۱۰,۷۴۰	۵,۸۲۸,۱۰۳,۱۱۱	۲,۵۶۶,۹۳۷,۳۱۵	۵,۹۱۴,۵۲۹,۶۸۶	



**شرکت شوکو پارس(سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی  
دوره مالی، میانی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

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

موضع خرید	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳
	ریال	ریال
شرکت ری دانه		-
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران		۱,۱۵۰,۰۶۰,۸۰۰
شرکت یاس سپید و ش		۱,۰۲۲,۴۲۰,۰۰۰
زبیا کیمیا آفرین		۶۳۱,۸۰۰,۰۰۰
شرکت فرآوری دارویی ژلاتین حلال		۲۵۵,۹۳۰,۷۵۰
شرکت درین پودر		۲۴۴,۶۵۸,۰۰۰
شرکت گندم کوب		۲۶۱,۵۰۰,۰۰۰
شرکت بین المللی سارنگ تدارک		۱۳۰,۵۵۴,۴۰۰
توسعه تجارت آریا کیمیا		-
شرکت شاهین تجارت آرام		۱۷۰,۱۶۰,۰۰۰
سایر		۳۷,۷۴۰,۰۰۰
	۱۲۱,۶۶۴,۲۸۴	۲۵,۵۸۹,۱۸۴
	۴,۱۷۹,۸۲۸,۲۲۴	۹۹۵,۸۴۳,۵۸۴

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

موضع خرید	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳
	ریال	ریال
شرکت صفر تا صد تجارت ایرانیان		-
فراساز ماندگار البرز		۳۵۹,۲۱۱,۵۹۶
کوشا کارتون صبا		۵۰۰,۳۷۰,۰۴۸
پیش گام چاپ		۲۲۵,۱۰۰,۴۰۴
شرکت نیل فرامرز افرازیابی		۱۶۹,۸۴۲,۲۵۰
چسب سینما		۱۱۹,۹۴۷,۲۶۷
شرکت تولیدی و صنعتی روییک		۸۶,۸۱۴,۷۷۰
چاپ اختیار شمال		-
صنایع بسته بندی آرمان تجارت سیمین		۵۹,۹۴۶,۳۸۴
بسته بندی پارس		۴۰,۷۴۰,۲۲۲
تولیدی نایلون باستان		۲۲,۹۹۹,۸۸۰
سایر		۲۱,۷۴۵,۸۰۰
	۱۹,۷۹۷,۷۲۶	۲۰,۷۹۷,۷۲۶
	۱,۴۲۱,۵۲۸,۰۳۲	۱,۲۷۹,۳۰۴,۷۱۱



**شرکت شوکو بارس (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۶- سایر حسابها و استناد پرداختنی :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۹,۵۷۷,۵۴۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۹,۵۷۷,۵۴۴	سایر استناد پرداختنی :	
۱۰,۰۷۷,۷۷۷,۱۲۱	۱۰,۰۷۷,۷۷۷,۱۲۱	۱۰,۰۷۷,۷۷۷,۱۲۱	۱۰,۰۷۷,۷۷۷,۱۲۱	استناد پرداختنی غیر تجاری	
(۱۰,۰۷۷,۷۷۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۷۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۷۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۷۷,۱۲۱)	شرکت نالیمان	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۹,۵۷۷,۵۴۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۹,۵۷۷,۵۴۴	تھاتر با سایر حسابهای دریافتی ( یادداشت ۹-۱ )	
<b>سایر حسابهای پرداختنی :</b>					
۲,۲۹۵,۰۲۴,۱۸۶	۲,۸۰۴,۴۲۳,۵۲۲	۲,۲۹۵,۹۸۴,۱۸۶	۲,۸۰۶,۴۳۳,۵۲۲	بستانکاران دولتی	
۱۸۲,۷۱۹,۷۶۷	۱,۰۴۳,۱۸۵,۹۰۱	۱۸۲,۷۱۹,۷۶۷	۱,۰۴۳,۱۸۵,۹۰۱	مطلوبات کارکنان	
۱,۲۵۷,۵۲۲,۴۹۰	۱,۶۳۷,۱۷۰,۶۷۰	۱,۲۵۷,۵۲۲,۴۹۰	۱,۶۳۷,۱۷۰,۶۷۰	شرکتها و اشخاص	
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه های عموق	
۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	سپرده های پرداختنی	
۸۲,۷۳۹,۷۰۴	۲۷,۰۵۳,۶۸۰	۸۲,۷۳۹,۷۰۴	۲۷,۰۵۳,۶۸۰	سایر	
۳,۹۵۴,۰۵۶,۱۴۷	۷,۰۱۸,۸۸۳,۷۸۳	۳,۹۹۰,۵۱۶,۱۴۷	۷,۰۲۰,۸۹۳,۷۸۳	تھاتر با سایر حسابهای دریافتی ( یادداشت ۹-۱ )	
(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)		
۳,۱۲۲,۲۸۳,۲۶۸	۷,۲۴۶,۱۸۸,۴۴۸	۳,۱۵۸,۲۴۳,۲۶۸	۷,۲۴۸,۱۹۸,۴۴۸		

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

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۲	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۲۸,۶۴۸,۶۸۱	۱,۶۰۳,۲۶۸,۴۹۹	۱,۳۲۹,۶۰۸,۶۸۱	۱,۶۰۵,۲۷۸,۴۹۹	وزارت دارانی ( مالیات حقوق و تکلیفی و مالیات ارزش افزوده )	۱۶-۱-۱
۹۵۶,۳۷۵,۵۰۵	۱,۲۰۱,۱۵۵,۰۳۳	۹۵۶,۳۷۵,۵۰۵	۱,۲۰۱,۱۵۵,۰۳۳	تامین اجتماعی و سپرده بیمه	
۲,۲۹۵,۰۲۴,۱۸۶	۲,۸۰۴,۴۲۳,۵۲۲	۲,۲۹۵,۹۸۴,۱۸۶	۲,۸۰۶,۴۳۳,۵۲۲		

۱۶-۱-۱- مبلغ ۱,۶۰۳ میلیون ریال بدھی به وزارت دارانی بابت ( مالیات حقوق و تکلیفی و مالیات ارزش افزوده ) تاثریخ تهیه صورت‌های مالی به طور کامل تسوبه گردیده است، توضیح اینکه مالیات و عوارض بر

ارزش افزوده از ابتدای سال ۱۳۹۳ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۱۶-۲- ذخیره هزینه های عموق به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال به تفکیک مبلغ ۱,۰۰۰ ریال مربوط به اعلامیه حسابرسی بیمه ای سالهای ۸۶ الی ۹۱ و مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال بابت رسیدگی مالیات و عوارض ارزش افزوده

سال ۱۳۹۲ می باشد که شرکت اعتراض خود را در این خصوص اعلام نموده و در انتظار پاسخ با تاریخ هیات می باشد.



۱۷- ذخیره مالیات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳ (تجدید از آن شده)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳ (تجدید از آن شده)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۲۳,۰۳۷,۴۷۳	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	۱,۷۲۳,۰۳۷,۴۷۳	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸
۳,۶۸۰,۷۳۰,۸۲۰	۱,۴۸۹,۳۰۵,۲۶۸	۳,۶۸۰,۷۳۰,۸۲۰	۱,۴۸۹,۳۰۵,۲۶۸
(۱,۷۲۳,۰۳۷,۴۷۳)	(۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸)	(۱,۷۲۳,۰۳۷,۴۷۳)	(۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸)
۳,۶۸۰,۷۳۰,۸۲۰	۱,۴۹۷,۳۶۸,۰۵۶	۳,۶۸۰,۷۳۰,۸۲۰	۱,۴۹۷,۳۶۸,۰۵۶

۱۷-۲- خلاصه و ضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۸۹ الی بایان دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول ذیل است :

نحوه تشخیص	مالیات								سال مالی/دوره
	مانده ذخیره ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده ذخیره ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود(زبان) ابرازی	
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	(۶,۱۲,۴۷۰)	-	-	-	(۲,۱۹۰,۹۳۲,۲۴۹)	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	۹۷۵,۱۶۹,۵۰۵	۹۷۵,۱۶۹,۵۰۵	۷۷۵,۲۲۹,۳۲۳	-	-	۶,۰۲۰,۴۵۶,۱۲۲	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۴۹,۷۳۸,۵۲۳	۱۴۹,۷۳۸,۵۲۳	۱۴۹,۷۸۳,۵۴۳	-	۷,۸۲۹,۵۳۲,۳۹۹	۸,۸۱۳,۳۱۱,۰۲۰	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	۲۷۸,۹۷۳,۰۲۷	-	۱,۶۱۱,۸۲۱,۲۷۰	۱,۶۱۱,۸۲۱,۲۷۰	۱,۶۱۱,۸۲۱,۲۷۰	۱,۳۸۲,۸۵۲,۳۳۸	۵,۰۵۲,۱۴۲,۹۵۰	۱۸,۸۲۷,۸۱۵,۲۴۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	۳,۴۱,۷۵۷,۷۹۳	۷۲۱,۷۹۳,۷۹۳	۲,۶۷۹,۹۶۴,۰۰۰	-	-	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	۱۰,۷۵۲,۱۰,۹۱,۱۵۱	۱۴,۵۵۹,۱۸۳,۰۵۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	۷۷۵,۵۷۴,۷۶۳	-	-	-	-	-	۴,۴۴۱,۵۷۰,۰۱۶	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	۳,۶۸۰,۷۳۰,۸۲۰	۱,۴۹۷,۳۶۸,۰۵۶							
	۲,۶۸۰,۷۳۰,۸۲۰	۱,۴۹۷,۳۶۸,۰۵۶							

کسر میشود : پیش پرداخت مالیاتی

۱۷-۲-۱- مالیات عملکرد تا سال مالی ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است .



**شرکت شوکو پارس (سهامی عام)  
پاداشهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۸- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		پاداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸	۴,۲۸۵,۸۷۱,۱۹۴	۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸	۴,۲۸۵,۸۷۱,۱۹۴	۱۸-۱
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای دوره
(۵,۱۲۹,۰۴۵,۸۸۴)	(۱,۲۹۲,۴۰۰,۴۹۱)	(۵,۱۲۹,۰۴۵,۸۸۴)	(۱,۲۹۲,۴۰۰,۴۹۱)	تخصیص سود سهام
۴,۲۸۵,۸۷۱,۱۹۴	۶,۶۴۳,۴۷۰,۷۰۳	۴,۲۸۵,۸۷۱,۱۹۴	۶,۶۴۳,۴۷۰,۷۰۳	پرداخت سود سهام

۱۸-۱- مانده سود سهام پرداختنی مربوط به سود سهام سهامدارانی می باشد که جهت دریافت سود سهام وارائه اطلاعات مورد لزوم جهت واریز وجه مراجعه ننموده اند. خاطر نشان می سازد بر اساس آگهی روزنامه و برنامه زمانبندی اعلامی جهت سهامداران تمهدیاتی در خصوص پرداخت سود سهام از طریق کلیه شب بانک صادرات انجام شده که مانده فوق مربوط به سهامدارانی است که در این خصوص به بانک مراجعه ننموده اند.

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت اصلی		گروه		پاداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۲۵,۵۲۸,۶۲۱,۸۲۱	۱۶,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۲۵,۵۲۸,۶۲۱,۸۲۱	۱۹-۱
(۱,۶۵۴,۱۰۹,۵۸۶)	(۲۰,۱۵,۶۴۲,۷۸۴)	(۱,۶۵۴,۱۰۹,۵۸۶)	(۲۰,۱۵,۶۴۲,۷۸۴)	بانک صادرات - شعبه مینو
۱۵,۲۳۶,۳۰۱,۳۷۳	۲۲,۵۱۲,۹۷۹,۰۳۷	۱۵,۲۳۶,۳۰۱,۳۷۳	۲۲,۵۱۲,۹۷۹,۰۳۷	کسر می شود : بهره تحقیق نیافته

۱۹-۱- تسهیلات مالی دریافتی از بانک صادرات شعبه مینو از محل صندوق توسعه ملی ایران با نرخ ۲۱٪ شناور در تاریخ ۹۴/۰۲/۲۹ و بازپرداخت ۱۲ ماهه در قبال سفته می باشد. ضمناً تسهیلات مالی دریافتی قبلی شرکت از بانک صادرات به مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال با نرخ ۲۵٪ در تاریخ ۹۴/۰۶/۰۶ تسویه گردید.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	۸۴۸,۳۰۳,۹۴۴	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	۸۴۸,۳۰۳,۹۴۴	مانده در ابتدای دوره
۷۸۲,۹۶۳,۷۷۷	۶۵۳,۰۴۱,۹۳۳	۷۸۲,۹۶۳,۷۷۷	۶۵۳,۰۴۱,۹۳۳	تامین شده طی دوره
(۵۶۰,۱۷۳,۸۶۸)	(۲,۶۳۹,۳۴۳)	(۵۶۰,۱۷۳,۸۶۸)	(۲,۶۳۹,۳۴۳)	پرداختی طی دوره
۸۴۸,۳۰۳,۹۴۴	۱,۴۹۸,۷۰۶,۵۲۴	۸۴۸,۳۰۳,۹۴۴	۱,۴۹۸,۷۰۶,۵۲۴	مانده در پایان دوره



**شرکت شوکو پارس (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

-۲۱ سرمایه

-۲۱- سرمایه شرکت مبلغ ۳۶/۵ میلیارد ریال منقسم به ۳۶/۵ میلیون سهم عادی ۱۰۰۰ ریالی با نام تمامًا پرداخت شده می‌باشد.

فهرست سهامداران، تعداد و درصد سهام هریک از آنان در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ بر اساس سرمایه ثبت شده بشرح جدول ذیل می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
مبلغ	درصد سهام	تعداد سهام	
ریال			
۲۴,۵۰۲,۱۶۹,۰۰۰	۶۷,۱	۲۴,۵۰۲,۱۶۹	شرکت سهامی عام صنعتی مینو
۱۰۱,۶۶۱,۰۰۰	۰,۳	۱۰۱,۶۶۱	شرکت قاسم ایران
۴۱۲,۳۳۸,۰۰۰	۱,۱	۴۱۲,۳۳۸	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سما)
۷۱,۷۵۳,۰۰۰	۰,۲	۷۱,۷۵۳	شرکت صادراتی پرسوئیس
۶۷۸,۸۲۷,۰۰۰	۱,۹	۶۷۸,۸۲۷	کارکنان شرکت
۱۰,۷۳۳,۲۵۲,۰۰۰	۲۹,۴	۱۰,۷۳۳,۲۵۲	سایر سهامداران
<b>۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۳۶,۵۰۰,۰۰۰</b>	

-۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ اساسنامه مبلغ ۱,۸۹۶ میلیون ریال مربوط به گروه

(مبلغ ۱,۸۵۰ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی) از محل سود سنتات قبل به حساب اندوخته قانونی منتظر گردیده است. به موجب

مفad 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 درهنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

## ۲۳- فروشن خالص

فروشن خالص گروه و شرکت اصلی بشرح ذیل میباشد:

نام محصول	گروه و شرکت اصلی						
	سال ۱۳۹۳		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - رسال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - رسال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - رسال	
داخلی:							
آنواع محصولات شکلاتی	۲۲,۷۷۹,۲۹۷,۱۳۱	۵۰,۲,۱۸۰	۱۰۰,۸۲,۲۷۳,۸۰۷	۱۵۵,۰,۴	۱۸,۵۲۲,۹۲۸,۸۸۷	۲۸۳,۵,۶	
شراب پوندری	۹۳,۷۵۶,۶۷۶	۲,۲۸۰	۹۳,۷۵۶,۶۷۶	۲,۲۸۰	-	-	
آنواع شربت مایع	۳۰,۳۸۲,۵۰,۶۲۱	۸۹۲,۸۶۰	۲۷,۲۶۱,۲۳۵,۰۳۲	۸-۱,۶۸۸	۲۶,۴۲,۷۰,۰۲۷	۶۲۴,۵۲۲	
آنواع شکلات صبحانه	۴۱,۲۴۷,۵۴۹,۶۲۵	۲۶۸,۱,۷	۱۰,۸۲۳,۷۱۵,۱۹۲	۷۲,۴۶۷	۱۹,۶۲,۳۲۹,۹۴۴	۱,۹,۶۸۲	
بودر زله و کاکائو	۲۰,۵۹,۶۴۰,۵۷۴	۱۶۵,۹۱۹	۱۸,۶۴۵,۰,۸۴,۷۹۴	۱۵,۰,۷۱	۱,۹,۸۷,۵۴۷,۸۰۵	۷۲,۳۹۷	
مسکا	۲۴۴,۴۰,۸	۵	۱۵,۰,۶۴	۲	-	-	
بودر کیک	۲۰,۰۱۷,۶۹۲,۳۵۱	۶۱,۹۴۲	۱۴,۸۱,۱,۹,۰,۷۵۱	۳۰,۲,۹۵	۱۶,۲۸۵,۱,۱۰,۸۰	۲۶۵,۵۴۵	
اسمارت	۶,۵۹,۰,۲۹۸,۳۴۲	۹۳,۲۶۸	۳,۹۵,۱,۷۷۳,۸۶۳	۵۶,۰,۱۰	۱,۷۹,۴,۶۹۶,۱۸۸	۲۲,۳۴۹	
گز	۳۲۱,۶۶۱,۱۸۱	۱,۴۳۴	۵۹,۳۴۲,۸۰۷	۲۳۹	۲,۱۲,۹,۵۹۳	۱۳	
جمع فروش داخلی	۱۶۳,۶۳۴,۷۶,۰,۳۷۷	۲,۵۲۷,۸۹۵	۸۵,۷۸,۰,۸۸,۹۸۱	۱,۵۱,۰,۵۳	۹۳,۴۲۵,۴۵۵,۴۹۴	۱,۳۷۰,۱۱۴	
صدراتی:							
آنواع محصولات شکلاتی	۱۷,۵۵۰,۰۰۰	۱۱۰	-	-	-	-	
آنواع شربت مایع	۶۱۲,۳۶۶,۱۵۰	۱۹,۸,۰۰	۱۳,۰,۱۱,۰,۷۰	۳۰۰	۵,۳۵,۵,۷۳۱,۸۸۰	۱۷۵,۸,۰۰	
آنواع شکلات صبحانه	۱۶۳,۲۳۱,۶۰۰	۷,۹	۱,۶,۹۹۷,۷۶۰	۴۶۱	۲۵,۰,۱۶,۰,۸۰	۱۱۴	
بودر زله و کاکائو	۶۱,۷۸۷,۵۲۰	۲۲۲	۲۹,۸۸۶,۷۲۰	۱۹۲	۱,۲۴۲,۹۳۱,۲۰۰	۱۲,۴۸۰	
بودر کیک	۱,۲۵,۱,۴۹,۶۰۰	۲۴,۹,۰۰	۱۵,۰,۲۱,۸,۰۰۰	۳,۰۰۰	۹,۹,۱,۱۵۳,۶۰۰	۱۹,۲,۰۰	
اسمارت	-	-	-	-	۱,۴,۷,۰,۷۱۰	۱۷۵	
گز	۲۷۴,۷۱,۰,۱۶۸	۹۹۲	۵۱,۷۷۹,۹۰۰	۱۷۱	-	-	
جمع فروش صادراتی	۲,۳۸,۱۲۱,۰,۰۲۸	۴۶,۹۴۳	۲۴۶,۱۸۸,۷۸۰	۴۰,۰,۳	۷,۵۷,۵,۷۱,۷۷۰	۲,۰,۷,۷۶۹	
جمع کل	۱۶۹,۰,۰۵,۷۵,۰,۳۸۵	۲,۵۴۸,۰,۳۸۳	۸۶,۰,۹۰,۰,۶۹,۷۶۱	۱,۵۴۵,۶۱۳	۱۰۰,۷۷۲,۹۹۶,۷۶۴	۱,۵۸,۶,۹۳	
برگشت از فروش و تخفیفات	(۷,۷۱۲,۷۴,۰,۰۲)	(۳۱,۷۹۵)	(۴,۰,۱۸,۵,۷۷,۰,۵۱۷)	(۳۱,۰,۹۴)	(۵,۰,۲۶,۵,۷۴,۰,۵۳۵)	(۹۶)	
فروشن خالص	۱۵۸,۵۹,۲۹,۰,۱۱۸۲	۲,۵۵۳,۰۴۴	۸۱,۰,۹,۰,۲۷۹,۰,۷۷۷	۱,۵۱,۰,۱۹	۹۴,۹۵,۴,۷۲,۰,۲۷۹	۱,۵۸,۵۶۷	

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

درصد	گروه و شرکت اصلی						
	سال ۱۳۹۳		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
	درصد	مبلغ - رسال	درصد	مبلغ - رسال	درصد	مبلغ - رسال	
شرکتهاي گروه وابسته:							
شرکت، قاسم ابران	۷۹	۱۳۱,۰,۹,۵۱,۰,۲۴	۸۸	۷۶,۱۶۷,۲,۸۴,۲۲۸	۷۴	۷۴,۳۵,۲,۸۹۵,۲۷۴	
شرکت صنعتی عینو - خرمدرا	۱۹	۲۲,۱۲۲,۳۵۹,۱۵۷	۱۱	۹,۰,۸,۴۵۷,۰,۸۱	۱۹	۱۸,۷۱,۰,۲۵۵,۰,۲۹	
شرکت بازرگانی بارس گستر عینو	*	۵۹,۰,۵۲,۰,۴۰	-	-	-	-	
شرکت صنایع غذایی عینو شرق	*	-	-	-	-	-	
ساير شرکتها و اشخاص:							
شرکت حسن ياسر عراق	۱	۱,۳۶۷,۲۳۶,۰,۸۰	-	-	۷	۶,۵۸,۲,۱۸۳,۰۰	
احسان سهميل سپواري استراليا	*	-	-	-	-	۴۷۱,۵۴۲,۲۸۰	
شرکت ناجي حكيم عراق	*	۵۱,۰,۲۲۱,۰,۰	-	-	-	۳۱۰,۶۱,۰,۰	
ساير	۱	۱۳۷,۵۹,۵,۴۵۶	۱	۵۱,۰,۲۲۸,۳۵۲	-	۲۲۷,۱۳۱,۰,۱۵۱	
جمع کل ناخالص فروشن	۱۰۰	۱۶۶,۰,۰۵,۷۵,۰,۲۸۵	۱۰۰	۸۶,۰,۹۰,۰,۶۹,۷۶۱	۱۰۰	۱۰۰,۷۷۲,۹۹۶,۷۶۴	

۲- سیاستهای تولید و قیمت گذاری محصولات به ترتیب بر اساس تصمیمات هیات مدیره با توجه به درخواست عامل بخش و مجوزهای صادره توسط وزارت صنعت و معدن و تجارت می باشد .  
لذا دلیل کاهش فروشن نسبت به دوره مشابه سال قبل تغییر سیاستهای سیستم فروش با هماهنگی با عامل بخش می باشد .



- بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت اصلی			گروه			یادداشت	
سال	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	سال	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴	۱۱۲.۳۷۷.۰۰۵.۵۹۱	۶۱.۰۲۹.۸۵۴.۵۹۹	۱۳۹۴	۱۱۲.۳۷۷.۰۰۵.۵۹۱	۶۱.۰۲۹.۸۵۴.۵۹۹	۷۲.۰۶۱.۰۲۵.۰۶۱	۲۴-۱
	۷.۵۷۹.۸۲۲.۳۱۵	۴.۱۴۴.۰۵۴.۵۶۶		۷.۵۷۹.۸۲۲.۳۱۵	۴.۱۴۴.۰۵۴.۵۶۶	۴.۵۶۷.۸۳۴.۶۶۲	۲۴-۲
	۱۰۰.۶۶.۲۶۷.۷۱۳	۴.۸۴۳.۰۵۷.۹۲۶		۱۰۰.۶۶.۲۶۷.۷۱۳	۴.۸۴۳.۰۵۷.۹۲۶	۶.۲۵۲.۸۲۶.۵۳۷	۲۴-۳
	۱۳۰.۱۲۱.۰۹۶.۹۱۹	۷۰.۰۱۷.۴۳۷.۰۹۱		۱۳۰.۱۲۱.۰۹۶.۹۱۹	۷۰.۰۱۷.۴۳۷.۰۹۱	۸۲.۸۷۸.۸۸۶.۶۲۰	بهای تمام شده تولید
							اضافه میشود :
۱۳۲.۵۶۳.۵.۰۱۲	۷۷.۴۰۹.۸۷۷.۵۶۵	۸۴.۳۵۴.۰۱۹.۴۰۸	۱۳۲.۵۶۳.۵.۰۱۲	۷۷.۴۰۹.۸۷۷.۵۶۵	۸۴.۳۵۴.۰۱۹.۴۰۸	۱.۴۷۵.۳۲۲.۰۱۸	کالای در جریان ساخت ابتدای دوره
(۱.۴۷۵.۳۲۲.۰۱۸)	(۷.۵۱۷.۷۹۹.۶۵۱)	(۳.۲۹۶.۱۴۰.۵۲۲)	(۱.۴۷۵.۳۲۲.۰۱۸)	(۷.۵۱۷.۷۹۹.۶۵۱)	(۳.۲۹۶.۱۴۰.۵۲۲)		کالای در جریان ساخت پایان دوره
۱۳۱.۰۸.۱۷۱.۰۴۵	۶۹.۹۴۲.۰۴۰.۱۴	۸۱.۰۵۷.۸۷۸.۸۸۶	۱۳۱.۰۸.۱۷۱.۰۴۵	۶۹.۹۴۲.۰۴۰.۱۴	۸۱.۰۵۷.۸۷۸.۸۸۶		بهای تمام شده کالای ساخته شده
۱۳۱.۰۸.۱۷۱.۰۴۵	۶۹.۹۴۲.۰۴۰.۱۴	۸۱.۰۵۷.۸۷۸.۸۸۶	۱۳۱.۰۸.۱۷۱.۰۴۵	۶۹.۹۴۲.۰۴۰.۱۴	۸۱.۰۵۷.۸۷۸.۸۸۶		بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

شرکت اصلی			گروه			یادداشت	
سال	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	سال	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴	۸۶.۶۸۷.۶۱.۰۷۲	۴۴.۷۸۷.۵۷۷.۷۸۹	۱۳۹۴	۸۶.۶۸۷.۶۱.۰۷۲	۴۴.۷۸۷.۵۷۷.۷۸۹	۵۴.۲۸۵.۳۵۷.۵۹۵	۲۴-۱-۱
	۲۵.۶۰۰.۴۸۵.۰۵۹	۱۳.۰۷۳.۴۲۱.۰۰۱		۲۵.۶۰۰.۴۸۵.۰۵۹	۱۳.۰۷۳.۴۲۱.۰۰۱	۱۶.۹۸۴.۰۹۴.۲۷۱	۲۴-۱-۲
	۱۱۲.۲۸۷.۷۴۶.۹۲۱	۵۷.۸۶.۹۹۸.۷۹۰		۱۱۲.۲۸۷.۷۴۶.۹۲۱	۵۷.۸۶.۹۹۸.۷۹۰	۷۱.۲۶۹.۴۵۱.۸۶۷	خرید مواد اولیه

۱-۱-۲۴- خرید مواد اولیه به شرح ذیل می‌باشد:

			شرکت‌های گروه:
سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۲۳۵,۲۲۶,۲۲۳	۸,۴۹۸,۵۸۷,۸۴۹	۱۶,۰۷,۸۲۱,۱۱۰	شرکت سهامی عام مینو خرمدره
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۳۳,۵۰۰	شرکت بازرگانی پارس گستر مینو
-	-	۹۶,۸۲۲,۸۸۶	شرکت دارویی، آرایشی و بهداشتی مینو
۱۳۰,۲۱۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت صنعتی پارس مینو
۸,۲۵۰,۰۰۰	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو فارس
۸,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	سایر اشخاص و شرکتها:
۱۴,۸۴۲,۸۹۴,۰۰۰	۶,۰۴۷,۵۹۷,۰۰۰	۸,۲۲۰,۱۱۱,۶۰۰	شرکت قند جهان
۷,۱۶۸,۶۱۰,۰۰۰	۵,۵۱۳,۰۱۰,۰۰۰	۶,۵۱۰,۰۷۰,۰۰۰	شرکت ری دانه
-	-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نوشیمه
-	-	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت قند پاریز قام
-	-	۲,۰۹۰,۰۵۵,۰۰۰	بازرگانی دواتی
-	-	۱,۲۶۴,۸۰۰,۰۰۰	شرکت قند اقلید
-	-	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فراآوری دارویی زلاتین حلال
۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کدیور پاک پاسارگاد
۵,۲۷۲,۹۱۹,۱۵۰	۱,۹۷۲,۸۰۸,۳۵۰	۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	حلوت پریس
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	صنعت رستاک کاویانی
۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پریدس فخر
۱,۸۰۲,۸۸۰,۰۰۰	-	۱,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	صایع غذایی سالم پودران سپاهان
۱,۵۲۶,۴۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت پرتو دانه خزر
۱,۱۹۴,۶۹۶,۰۰۰	-	۸۴۹,۹۵۰,۰۰۰	شرکت طلوع بندر آستارا
-	-	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	مجتبی آکسیر
۱,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	پیش گامان پخش صدیق
۱,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۴۷۷,۹۷۵,۰۰۰	نسم پریدس دماوند
۹۷۹,۷۸۰,۰۰۰	۹۷۹,۷۸۰,۰۰۰	۳۰۸,۸۵۰,۰۰۰	زیبا کیمیا آفرین
۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	بهفروز کیمیا طعم
۹۱۹,۶۲۵,۰۰۰	۷۱۱,۱۲۵,۰۰۰	-	شرکت تعاونی شیرینی و شکلات
۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	تمین شیمی سپنا
۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه تجارت آریا کیمیا
۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت یاس سپید و ش
۵۸۴,۱۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۱۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	آرمان پژوه ایلیا
۴۶۸,۰۵۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۵۰,۰۰۰	-	سیوان تجارت امرات
۴۶۸,۰۵۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۵۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۵۰,۰۰۰	شرکت کشت و صنعت شمال
-	-	۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رونن نباتی ماهیدشت کرمانشاه
۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت گروه سام گستر شیمی کالا
۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	دنیای شیمی
۵۲۶,۱۱۷,۰۰۰	۳۵۱,۱۱۷,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	بازرگانی مشاور گسل خاورمیانه
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	آرد آذین نشانه
۱,۵۱۰,۶۱۶,۴۰۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	گلشناد مشهد
۱,۱۵۲,۲۵۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۲,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه خشکبار رضانی
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت خشکبار طلایی واردات و صادرات پاسارگاد
۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع کیمیا اگر آریان
۱,۳۰,۹۵۷,۴۹۹	۵۶۴,۶۴۶,۰۰۰	۱,۴۳۷,۵۰۷,۰۰۰	شرکت بین المللی سارنج تدارک
۸۶,۵۸۷,۰۶۱,۸۷۷	۴۴,۷۸۷,۵۷۷,۷۸۹	۵۴,۲۸۵,۳۵۷,۶۹۶	سایر



**شرکت شوکو پارس(سهامی عام)  
پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

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

سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال
----------	---	---	------	------	------

**شرکت‌های گروه :**

۴,۷۳۷,۰۳۸,۱۰۰	-	۴,۵۴۵,۰۴۸,۴۰۰	شرکت پارس گستر مینو
۷۹۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۳۲۵,۰۰۰	۴۵۷,۵۱۲,۵۰۰	شرکت سهامی عام مینو خرمدرا
۴,۱۸۶,۰۸۲,۱۶۰	۳,۷۲۲,۷۷۶,۵۶۰	۳,۲۰۰,۱۸۷,۲۰۰	ساختمان و شرکت‌ها :
۲,۴۸۰,۸۰۵,۷۹۴	۱,۷۸۷,۶۳۸,۵۹۴	۲,۳۹۱,۳۴۶,۱۰۰	شرکت فراساز البرز
-	-	۱,۸۵۸,۰۳۲,۰۰۰	شرکت صفر تا صد تجارت ایرانیان
۱,۸۸۱,۹۷۲,۸۰۰	۱,۶۵۵,۱۸۸,۸۰۰	۱,۳۳۹,۹۰۶,۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی کریستال ایران
۱,۴۱۱,۸۹۷,۲۱۸	-	۹۸۵,۱۱۱,۲۷۱	چاب اختر شمال
۱,۴۱۱,۰۱۱,۳۶۰	۱,۴۱۱,۰۱۱,۳۶۰	-	کوشکارتن صبا
۱,۰۱۳,۴۷۶,۸۸۰	۱,۰۱۳,۴۷۶,۸۸۰	-	شرکت تولیدی آوند کار
۱,۳۵۳,۵۹۳,۷۰۰	۸۷۰,۸۷۶,۳۰۰	-	چاب صفری
۷۹۲,۷۲۷,۰۰۷	۷۹۲,۷۲۷,۰۰۷	-	شرکت چاب کنکاش فام
۲,۵۰۰,۹۴۷,۲۰۰	۴۴۸,۸۹۶,۰۰۰	-	صنایع بسته بندی آرسنج البرز
۱,۰۰۴,۸۵۰,۰۰۰	۴۴۸,۴۲۵,۰۰۰	۸۵۰,۸۶۰,۰۰۰	کارخانجات شیشه ایران
۱,۲۳۷,۰۱۴,۸۰۰	۲۲۲,۷۲۰,۰۰۰	۵۵۷,۵۸۰,۰۰۰	پیش گام چاب
-	-	۴۹۱,۹۷۷,۲۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی روپیک
-	-	۶۵,۳۴۰,۰۰۰	صنایع پلاستیک تک
۳۲۲,۴۲۴,۰۰۰	-	-	ذر پلاستیک تهران
۴۶۴,۶۴۴,۰۴۰	۲۲۸,۳۵۹,۵۰۰	۲۴۰,۶۹۳,۶۰۰	شرکت جام دارو
۲۵,۶۰۰,۶۸۵,۰۵۹	۱۳۰,۷۲۳,۴۲۱,۰۰۱	۱۶۹,۸۴۰,۹۴,۲۷۱	ساختمان









### ۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

شرکت اصلی				گروه			
سال	دوره مالی میانی شش ماهه پایانی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه پایانی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال	دوره مالی میانی شش ماهه پایانی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه پایانی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۵۴۲,۸۸۷,۳۲۷	۹,۸۵۹,۲۹۷,۷۸۵	۹,۷۵۵,۶۹۲,۰۱۴۲	۱۹,۵۳۱,۷۱۸,۸۳۷	۹,۹۰۳,۸۱۵,۲۸۵	۹,۷۴۳,۲۸۸,۹۹۲		
۷۰,۰۷۷,۷۴۵,۴۲۷	۹۰,۲,۲۵۰,۳۲۹	۱۰,۰۴۶,۰۵۸,۹۳۲	۲۰,۰۷۷,۷۴۵,۴۲۷	۹۰,۲,۲۵۰,۳۲۹	۱۰,۰۴۶,۰۵۸,۹۳۲		
۲۲۲,۷۸۹,۹۰۹	۴۹۷,۴۲۹,۶۱۲	۹۵۰,۴۰۲,۰۵۰	۲۲۲,۷۸۹,۹۰۹	۴۹۷,۴۲۹,۶۱۲	۹۵۰,۴۰۲,۰۵۰		
۴۵۳,۴۸۷,۱۲۹	۱,۷۲۸,۷۵۸,۲۸۲	(۲,۰۱,۰,۸۷۲,۰۹۲)	۳۵۳,۰۸۷,۱۲۹	۱,۷۲۸,۷۵۸,۲۸۲	(۲,۰۱,۰,۸۷۲,۰۹۲)		
۲,۷۴۸,۶۱۲,۳۲۲	(۹۳۵,۲۴۶,۰۹۳)	(۴۸۴,۰۹۷,۰۲۰)	۲,۷۴۸,۶۱۲,۳۲۲	(۹۳۵,۲۴۶,۰۹۳)	(۴۸۴,۰۹۷,۰۲۰)	(۴۸۴,۰۹۷,۰۲۰)	
۲,۷۴۸,۶۱۲,۳۲۲	(۱,۰,۷۶۱,۰۱۴,۰۴۸)	(۴۰,۴۳,۰,۸۹۷,۰۱۲)	۲,۷۴۸,۶۱۲,۳۲۲	(۱,۰,۷۶۱,۰۱۴,۰۴۸)	(۴۰,۴۳,۰,۸۹۷,۰۱۲)	(۴۰,۴۳,۰,۸۹۷,۰۱۲)	
(۷,۹۱۸,۳۲۰,۰۵۰)	۹,۸۲,۰,۷۲۵,۹۹۰	۱۱,۰,۴,۰,۳۶۶,۰۵۸	(۷,۸۴,۰,۴۴۸,۰۹۲)	۹,۸۰,۹,۴۴۸,۰۷۷	۱۱,۰,۷۲,۰,۴۱۶,۰۵۸		
۱۷,۲۲۷,۲۹۸,۰۷۹۸	۵۰,۰,۸۲,۰,۷۸۷,۹۹۳	(۷,۶۹۷,۴,۲۱۸,۰۹۳)	۱۷,۲۲۷,۲۹۸,۰۷۹۸	۵۰,۰,۸۲,۰,۷۸۷,۹۹۳	(۷,۶۹۷,۴,۲۱۸,۰۹۳)		

سود (زیان) عملیاتی  
هزینه استهلاک  
خلاص افزایش (کاهش) در تغیر مزایای پایان خدمت کارکنان  
(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا  
(هزینه) کاهش مفارشات و پیش پرداختها  
(هزینه) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی  
(هزینه) کاهش حسابهای برداختی عملیاتی

### ۳۱- مبادلات غیرنقدی

شرکت اصلی				گروه			
سال	دوره مالی میانی شش ماهه پایانی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه پایانی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال	دوره مالی میانی شش ماهه پایانی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه پایانی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-		
-	۹,۸۱,۰۰۰	-	-	۹,۸۱,۰۰۰	-		
-	۲۵۹,۸۴۹,۲۱۵	-	-	۲۵۹,۸۴۹,۲۱۵	-		
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۶۵۹,۲۱۵	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۶۵۹,۲۱۵	-		

### ۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۲-۱- بدهیهای احتمالی موضوع مفاد ماده ۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۴۲۷ در تاریخ ترازنامه پیش زیر است :

شرکت اصلی			
سال	دوره مالی میانی شش ماهه پایانی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه پایانی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	سال
ریال	ریال	ریال	

امند تضمینی نزد بالکها  
امند تضمینی نزد شرکتهاوشخاص

۳۲-۲- وضعیت بیمه ای شرکت برای سالهای ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۱ توسط سازمان تأمین اجتماعی مورد رسیدگی و معیزی قرار گرفت که پس از صدور اعلامیه بدهی به مبلغ ۱,۵۸۹ میلیون ریال توسط سازمان ذیربسط ، شرکت ضمن حضور در هیات بدو تمیت به اعتراض به اعلامیه منکر اقام و از این بابت ذخیره ای معادل ۱۰۰۰ میلیون ریال نزد حسابها منظور نموده است .

۳۲-۳- به استثنای پاداشت ۱۶-۲ 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 :

رویداد با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تبیه صورتهای مالی اتفاق افتد و مستلزم تغییر با انشا در صورتهای مالی پاشد رخ نداده است .



- ۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته

نام شرکت طبق معامله										
سال ۱۳۹۴	دورة مالي ميانى شش ماهه منتهى به ۶/۳۱	شرکت گروه	شرکت اصلی	مبلغ معامله	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی			
شرکت گروه	شرکت اصلی	شرکت گروه	شرکت اصلی	مبلغ معامله	مبلغ معامله	شرح معامله				
بسنائکار(بدهکار)	بسنائکار(بدهکار)	بسنائکار(بدهکار)	بسنائکار(بدهکار)	ریال	ریال					
۷۰.۵۹.۳۹۵	۷۰.۵۹.۳۹۵	۴۲.۱۹۵.۷۲۵	۴۲.۱۹۵.۷۲۵	۲۵.۱۲۶.۳۴۰	۲۵.۱۲۶.۳۴۰	خرید خدمات	عضو هیئت مدیره	الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :		معاملات با شرکت صنعتی پارس مینو
(۲۰.۵۵۹.۹۳۵.۹۸۸)	(۲۰.۵۹۴.۵۸۵.۵۸۴)	(۴۶.۲۳۵.۹۰.۷۵۶۶)	(۴۶.۲۳۵.۹۰.۷۵۶۷)	۷۶.۳۵۲.۸۹۵.۲۷۴ ۴۸۵.۰.۰.۰.۰.۰.۰.	۷۶.۳۵۲.۸۹۵.۲۷۴ ۴۸۵.۰.۰.۰.۰.۰.۰.	فروش محصولات دریافت وجه	عضو هیئت مدیره	معاملات با شرکت قاسم ایران		معاملات با شرکت سهامی عام منتهی مینو
(۴.۵۳۸.۵۵۰.۳۵۱)	(۴.۵۳۸.۵۵۰.۳۵۱)	(۳.۳۰۴.۴.۳۶۳.۱۵۵)	۳.۳۰۴.۴.۳۶۳.۱۵۵	۱۸.۷۱۰.۲۵۵.۲۵۹ ۱۶.۶۵۵.۳۳۳.۶۱۰ ۱۰.۳۹.۵۵۰.۱۹۹ ۳.۰.۰.۰.۰.۰.۰.	۱۸.۷۱۰.۲۵۵.۲۵۹ ۱۶.۶۵۵.۳۳۳.۶۱۰ ۱۰.۳۹.۵۵۰.۱۹۹ ۳.۰.۰.۰.۰.۰.۰.	فروش محصولات خرید مواد خرید خدمات دریافت وجه	عضو هیئت مدیره	معاملات با شرکت سهامی عام منتهی مینو		معاملات شرکت اقتصادی و خود کافی آزادگان
(۱.۳۴۱.۰.۱۵.۹۳۵)	(۱.۰۱۴.۲۳۰.۹۲۲)	(۱.۳۴۱.۰.۱۵.۹۳۵)	(۱.۰۱۴.۲۳۰.۹۲۲)			عضو هیئت مدیره مشترک	مانده اول دوره	معاملات با صادراتی پرسوپیس		معاملات با شرکت پارس گسترش مینو
۱۰.۰.۰.۸-۵۸۷	۱۰.۰.۹۵۶.۸۶۹	۱.۸۹۱.۵۵۷	۳.۷۶۷.۹۳۹	۶۱.۰.۵۱.۳۳۸ ۱۵۶.۲۳۲.۴۸۲	۶۱.۰.۵۱.۳۳۸ ۱۵۶.۲۳۲.۴۸۲	خرید خدمات برداشت وجه	عضو هیئت مدیره	معاملات با شرکت پارس گسترش مینو		معاملات با فروشگاهها زنجیره ای پوند
۶.۰.۶.۳۸۱.۱۶۲۰	۶.۰.۶.۳۸۱.۱۶۲۰	۳.۲۳۶.۶۳۴.۲۲۹	۳.۲۳۶.۶۳۴.۲۲۹	۳.۲۴۵.۸۲۱.۳۵۸ ۷۲.۰.۷۵۴.۶۳۶ ۴.۷۴۷.۸۸۲.۴۰۰	۳.۲۴۵.۸۲۱.۳۵۸ ۷۲.۰.۷۵۴.۶۳۶ ۴.۷۴۷.۸۸۲.۴۰۰	برداشت وجه خرید خدمات خرید مواد	عضو هیئت مدیره مشترک	معاملات با شرکت صنایع غذایی مینو شرقی		معاملات با شرکت اقتصادی و خود کافی آزادگان
(۱.۲۶۵.۷-۴.۶۳۵)	(۱.۲۶۵.۷-۴.۶۳۵)	(۱.۲۶۵.۷-۴.۶۳۵)	(۱.۲۶۵.۷-۴.۶۳۵)			عضو هیئت مدیره مشترک	مانده اول دوره	معاملات با شرکت دارویی، آرایشی و بهداشتی مینو		معاملات با شرکت اصلی با شرکت فرعی مشغول تلقیح شرح زیر است :
-	-	۵۴۶.۳۷۱.۰.۵۱	۵۴۶.۳۷۱.۰.۵۱	-	۱۸.۱۷۷.۶۰۰ ۱۹.۸۱۲.۵۸۴	۱۸.۱۷۷.۶۰۰ ۱۹.۸۱۲.۵۸۴	فروش محصولات برداشت وجه	عضو هیئت مدیره مشترک	-	معاملات با شرکت پارس گسترش مینو
-	-	۹۶.۴۸.۰.۰.۰	۹۶.۴۸.۰.۰.۰	-	۹۶.۴۸.۰.۰.۰	۹۶.۴۸.۰.۰.۰	خرید خدمات	عضو هیئت مدیره مشترک	-	معاملات با شرکت اصلی با شرکت فرعی مشغول تلقیح شرح زیر است :
-	-	۱۰.۵۴۲.۴۷۸	۱۰.۵۴۲.۴۷۸	-	۹۶.۸۲۷.۸۸۶	۹۶.۸۲۷.۸۸۶	خرید مواد	عضو هیئت مدیره مشترک	-	معاملات با شرکت پارس گسترش مینو
-	(۵۲۰.۰.۰.۰.۰)	(۵۳۵.۰.۰.۰.۰)	-	۱۵.۰.۰.۰.۰	۱۵.۰.۰.۰.۰	برداشت هزینه ها	عضو هیئت مدیره مشترک	-	-	-



### ۳۵- سودپایه و تقلیل یافته هرسهم

**۳۵-۱- سودپایه هرسهم به تفکیک عملیاتی و غیرعملیاتی به شرح زیر محاسبه شده است:**

بر اساس مصوبه مجمع فواید العاده مورخ ۹۳/۰۷/۱۶ سرمایه شرکت از مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال به ۳۶,۵۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱,۰۰۰ ریالی از محل سود انباشته افزایش یافت و در تاریخ ۹۳/۰۸/۰۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسید.

سال	شرکت اصلی		گروه					
	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	سود عملیاتی	
	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	سود عملیاتی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶,۵۴۲,۸۸۴,۳۳۷	۶,۸۵۹,۲۹۷,۷۸۵	۶,۷۵۵,۶۲۰,۱۴۲	۱۶,۵۲۱,۷۱۸,۸۳۷	۶,۹۰۳,۸۱۵,۲۸۵	۶,۷۴۳,۳۸۸,۴۹۲			
(۳,۵۴۰,۶۶۷,۰۷۵)	(۱,۶۲۸,۲۷۷,۰۵۱)	(۱,۱۸۲,۰۹۳,۰۵۲)	(۳,۵۴۰,۶۶۷,۰۷۵)	(۱,۶۲۸,۲۷۷,۰۵۱)	(۱,۱۸۲,۰۹۳,۰۵۲)			
۱۷,۰۰۳,۲۱۶,۳۶۲	۵,۲۲۱,۰۲۰,۵۲۴	۵,۰۷۲,۰۲۶,۹۸۹	۱۲,۹۱۱,۰۵۱,۷۶۲	۵,۲۷۵,۰۲۸,۰۲۴	۵,۰۶۰,۲۹۵,۳۳۹			
۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰			
۳۵۶	۱۴۳	۱۵۳	۳۵۶	۱۴۵	۱۵۲			
(۱,۹۸۵,۶۹۹,۷۷۷)	(۸۹۹,۲۱۷,۸۸۳)	(۱,۹۹۶,۵۴۹,۳۲۴)	(۱,۹۸۱,۷۲۶,۳۳۷)	(۸۹۷,۸۳۵,۸۱۱)	(۱,۹۹۴,۸۵۸,۷۳۲)			
۸۵۲,۶۳۹,۷۸۷	۴۱۶,۰۲۶,۰۳۸	۴۰۷,۵۱۸,۳۹۰	۸۵۲,۶۳۹,۷۸۷	۴۱۶,۰۲۶,۰۳۸	۴۰۷,۵۱۸,۳۹۰			
(۱,۱۳۲,۰۵۹,۹۹۰)	(۴۸۲,۳۸۱,۰۵)	(۱,۵۸۱,۰۳۰,۰۳۴)	(۱,۱۳۰,۹۵,۰۵۰)	(۴۸۰,۹۹۸,۹۷۲)	(۱,۵۸۷,۳۴۰,۰۴۳)			
۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰			
(۲۱)	(۱۲)	(۲۲)	(۲۱)	(۱۲)	(۲۲)			
۲۲۵	۱۳۰	۱۹	۲۲۵	۱۳۱	۱۹			

### ۳۶- وضعیت ارزی

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

اصلی	گروه			
	بورو	دلار	بورو	دلار
۹۲۰	۱۸,۸۳۱		۹۲۰	۱۸,۸۳۱
۹۲۰	۱۸,۸۳۱		۹۲۰	۱۸,۸۳۱

موجودی نقد صندوق و بانک  
خالص داراییها پولی ارزی

