گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)

بانضمام

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
-تائید صورتهای مالی توسط هیات مدیره	۱
-ترازنامه تلفیقی	۲
-صورت سود وزیان تلفیقی و گردش سود و زیان انباشته تلفیقی	۳
-صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
-ترازنامه شرکت اصلی	۵
-صورت سود و زیان و گردش سود و زیان انباشته شرکت اصلی	۶
-صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی	۷
-یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی گروه	۸ الی ۳۹

Iran Mashhood & Co
Certified Public Accountants
M.Golchinpour , A.Atoufi , S.A.Pakdaman
M.Heshmati , A.Oraei , S.M.Miraftabzadeh, N.Jenab
Member of IACPA
Member of IICA
Listed Companies Auditors
Econimic Code: 4111 - 1195 - 1343
National ID : 10100322973

ایران مشهود (حسابداران رسمی)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت (شماره ثبت ۷۰۷۳)
محمد رضا گلچین پور ، علیرضا عطوفی ، سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن
محمد صادق حشمتی ، علی اکبر اورعی ، سید محمد میرآفتاب زاده ، نیما جناب
حسابداران رسمی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرسان مستقل عضو انجمن حسابداران خبره ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره اقتصادی: ۱۳۴۳ - ۱۱۹۵ -۴۱۱۱
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت شوکوپارس (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت شوکو پارس (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است .

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

First floor,No.6,Babak Markazi Alley,
Further Zafar St., Africa Ave., Tehran - Iran.
Tel: 88791437 , 88791499 , 88785765
Fax: 88791470
e-mail: info@iranmashhood.com
www.iranmashhood.com

تهران ، خیابان آفریقا، بالاتر از ظفر، کوچه بابک مرکزی، پلاک۶ ، طبقه اول
کدپستی ۱۹۱۷۷۱۳۶۳۴ ، صندوق پستی ۴۸۹۹ - ۱۴۱۵۵
تلفن : ۸۸۷۹۱۴۳۷ و ۸۸۷۸۵۷۶۵ و ۸۸۷۹۱۴۹۹
فاکس : ۸۸۷۹۱۴۷۰
پست الکترونیکی : info@iranmashhood.com
پایگاه الکترونیکی : www.iranmashhood.com

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت شوکوپارس (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تلفیقی گروه و شرکت اصلی توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۶ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظرمقبول ، اظهار شده است.

گزارشات در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶-معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۴ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال معمول فی مابین شرکتهای گروه انجام پذیرفته است.

۷- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- طی سال مالی مورد گزارش به استثناء افشاء معاملات با اشخاص وابسته طبق نمونه ابلاغی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به موردی از عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص شرکتهای ثبت شده نزد سازمان مزبور برخورد نشده است.

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستور العملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در خصوص مفاد دستورالعمل مزبور صرفاً به تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی و معرفی آن به واحد اطلاعات مالی، اقدام شده و انجام سایر وظایف پیش بینی شده در دستورالعمل مذکور (شامل تشکیل پرونده طرف حسابها، آموزش.....) برای واحد مزبور اجرایی نشده است.

تاریخ : ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

علی اکبر اورعی
شماره عضویت ۸۶۱۴۵۷

محمدرضا کلچین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)
صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام :

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت شوکو پارس (سهامی عام) شرکت اصلی ، مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

	شماره صفحه
الف-صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:	
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سودو زیان تلفیقی	۳
گردش حساب سودوزیان انباشته تلفیقی	۳
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
ب-صورتهای مالی اساسی شرکت شوکو پارس (سهامی عام):	
ترازنامه	۵
صورت سودو زیان	۶
گردش حساب سود و زیان انباشته	۶
صورت جریان وجوه نقد	۷
پ- یادداشتهای توضیحی	
تاریخچه فعالیت شرکت	۹-۸
مبنای تهیه صورتهای مالی	۹
مبنای تلفیق	۹
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۱۲-۱۰
یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۳۹-۱۳

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت شو کو پارس (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده ودرتاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۷ به تایید هیئت مدیره رسیده است .

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	سمت	امضاء
شرکت صنعتی مینو (سهامی عام) به نمایندگی آقای حمید رضا قدری	رئیس هیئت مدیره	
شرکت صادراتی پرسوئیس(سهامی خاص) به نمایندگی آقای امیر عباس قشقایی	نائب رئیس 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	عضو هیئت مدیره	
محمد پارسی	مدیر عامل	

نشانی: استان زنجان . شهرستان خرمدره . خیابان امام خمینی . شرکت صنعتی مینو . شرکت شوکوپارس . کدپستی: ۴۵۷۱۸۱۸۵۷۶
تلفن: ۵۵ ۳۸۰ ۵۵ - ۰۲۴۲ / ۵۵ ۳۸ ۳۸۰ - ۰۲۴۲ / فاکس: ۵۴ ۳۸۰ ۵۵ - ۰۲۴۲
Web site: www.minoogroup.com / E-mail: chocopars@minoogroup.com

شرکت شوکو پارس(سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

دارائیها	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ ریال	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ ریال
دارائیهای جاری :				بدهیهای جاری :			
موجودی نقد	۵	۷,۸۰۵,۷۵۴,۱۴۱	۸,۷۹۷,۳۱۲,۸۴۵	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۵	۷,۱۹۳,۵۳۴,۸۹۶	۸,۴۱۵,۹۰۹,۸۵۷
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به شرکتهای گروه	۸	۱,۲۶۴,۸۹۲,۶۵۳	۶,۸۳۶,۶۸۷,۱۱۶
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۷	۴۰,۱۳۲,۳۰۹	۳۱,۷۹۲,۷۲۶	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۶	۳,۱۵۸,۲۴۳,۲۶۸	۴,۲۰۴,۵۲۲,۳۳۷
طلب از شرکتهای گروه	۸	۲۷,۸۰۵,۲۰۶,۹۰۹	۳۱,۵۵۹,۳۰۷,۰۰۱	ذخیره مالیات	۱۷	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳
سایر حسابهای و اسناد دریافتنی	۹	۱,۷۵۶,۲۶۱,۳۰۲	۱,۱۹۲,۷۸۹,۹۸۶	سود سهام پرداختنی	۱۸	۴,۲۸۵,۸۷۱,۱۹۴	۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸
موجودی مواد و کالا	۱۰	۴۲,۷۷۳,۰۲۵,۰۷۳	۴۳,۱۲۶,۵۱۲,۱۹۹	تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	۱۵,۲۳۶,۳۰۱,۳۷۳	۱۵,۲۹۷,۹۴۵,۲۰۵
سفارشات و پیش پرداختها	۱۱	۴۷۴,۷۷۸,۳۵۷	۳,۲۲۲,۸۹۹,۶۸۹	جمع بدهیهای جاری		۳۳,۸۲۶,۸۷۰,۶۷۲	۳۹,۴۰۳,۰۱۹,۰۶۶
جمع دارائیهای جاری		۸۵,۶۵۵,۱۵۸,۰۹۱	۹۲,۹۳۰,۶۱۴,۴۴۶				
دارائیهای غیر جاری :				بدهیهای غیر جاری :			
دارائیهای ثابت مشهود	۱۲	۲۴,۵۹۱,۲۴۴,۸۰۵	۱۷,۳۸۲,۱۸۷,۳۸۴				
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۳	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۸۴۸,۳۰۳,۹۴۴	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵
سایر دارائیها	۱۴	۴۶۶,۴۵۶,۶۶۱	۳۹۱,۴۶۰,۰۰۰	جمع بدهیهای غیرجاری		۸۴۸,۳۰۳,۹۴۴	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵
جمع دارائیهای غیر جاری		۲۵,۱۵۵,۳۲۱,۳۲۴	۱۷,۸۷۱,۲۶۷,۲۴۲	جمع بدهیها		۳۴,۶۷۵,۱۷۴,۶۱۶	۴۰,۰۲۸,۵۳۳,۱۰۱
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه (۳۶.۵میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده)	۲۱	۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۲	۱,۸۹۵,۸۵۰,۷۹۳	۱,۲۴۵,۸۵۰,۷۹۳
				سود انباشته		۳۷,۷۳۹,۴۵۴,۰۰۶	۶۳,۰۲۷,۴۹۷,۷۹۴
				جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی		۷۶,۱۳۵,۳۰۴,۷۹۹	۷۰,۷۷۳,۳۴۸,۵۸۷
				جمع حقوق صاحبان سهام		۷۶,۱۳۵,۳۰۴,۷۹۹	۷۰,۷۷۳,۳۴۸,۵۸۷
جمع دارائیها		۱۱۰,۸۱۰,۴۷۹,۴۱۵	۱۱۰,۸۰۱,۸۸۱,۶۸۸	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱۱۰,۸۱۰,۴۷۹,۴۱۵	۱۱۰,۸۰۱,۸۸۱,۶۸۸

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزءلاینفک صورتهای مالی است

شرکت شوکو پارس(سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

	یادداشت	سال ۱۳۹۳		(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۲۳		۱۵۸,۵۹۳,۹۰۱,۱۸۲	۱۸۷,۹۸۴,۹۶۴,۶۸۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۴		(۱۳۱,۰۸۸,۱۷۱,۰۴۵)	(۱۶۱,۹۲۶,۱۷۶,۶۶۴)
سود ناخالص			۲۷,۵۰۵,۷۳۰,۱۳۷	۲۶,۰۵۸,۷۸۸,۰۲۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۵	(۹,۶۴۰,۵۴۷,۸۲۹)		(۷,۰۶۳,۰۶۸,۶۴۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	(۱,۳۳۳,۴۶۳,۴۷۱)		۲۰۳,۵۶۳,۱۵۶
			(۱۰,۹۷۴,۰۱۱,۳۰۰)	(۶,۸۵۹,۵۰۵,۴۸۶)
سود عملیاتی			۱۶,۵۳۱,۷۱۸,۸۳۷	۱۹,۱۹۹,۲۸۲,۵۳۹
هزینه های مالی	۲۷	(۳,۸۰۴,۳۴۸,۰۷۱)		(۲,۲۲۶,۵۶۸,۲۱۹)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۱,۸۲۲,۶۱۲,۷۳۴		۱,۸۰۴,۸۷۵,۸۰۵
			(۱,۹۸۱,۷۳۵,۳۳۷)	(۴۲۱,۶۹۲,۴۱۴)
سود قبل از کسر مالیات			۱۴,۵۴۹,۹۸۳,۵۰۰	۱۸,۷۷۷,۵۹۰,۱۲۵
مالیات بر درآمد			(۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸)	(۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸)
سود خالص			۱۱,۸۶۱,۹۵۶,۲۱۲	۱۷,۳۹۴,۷۳۶,۸۸۷
سود هر سهم			۳۴۷	۴۷۷
زیان غیر عملیاتی هر سهم			(۳۱)	(۰)
سود پایه هر سهم تلفیقی			۳۱۶	۴۷۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص			۱۱,۸۶۱,۹۵۶,۲۱۲	۱۷,۳۹۴,۷۳۶,۸۸۷
سود انباشته درابتدای سال		۶۶,۵۵۸,۹۶۲,۷۹۱		۵۲,۶۹۶,۰۰۳,۲۶۳
تعدیلات سنواتی	۲۹	(۳,۵۳۱,۴۶۴,۹۹۷)		(۳,۸۱۳,۲۴۲,۳۵۶)
سود انباشته در ابتدای سال -تعدیل شده		۶۳,۰۲۷,۴۹۷,۷۹۴		۴۸,۸۸۲,۷۶۰,۹۰۷
سود سهام مصوب		(۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه		(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		-
سود قابل تخصیص			۳۸,۳۸۹,۴۵۴,۰۰۶	۶۳,۰۲۷,۴۹۷,۷۹۴
اندوخته قانونی		(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		-
سود تخصیص داده شده طی سال			(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۳,۰۲۷,۴۹۷,۷۹۴
سود انباشته در پایان سال			۳۷,۷۳۹,۴۵۴,۰۰۶	۶۳,۰۲۷,۴۹۷,۷۹۴

ازآنجایی که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد ،صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لا ینفک صورتهای مالی است .

شرکت شوکو پارس(سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

	یادداشت	سال ۱۳۹۳		(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال
فعالیتهای عملیاتی :				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳۰		۱۷,۲۷۵,۷۰۳,۳۳۱	(۶۸۸,۸۸۳,۵۴۲)
بازده سرمایه گذاریهاو سود پرداختی بابت تامین مالی :				
سود سهام دریافتی		۱۱,۴۵۰,۰۰۰		۳۹۲,۰۰۰
سود پرداختی بابت تسهیلا مالی دریافتنی		(۳,۸۶۵,۹۹۱,۹۰۳)		(۱,۹۲۸,۶۲۳,۰۱۴)
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت		۱,۶۶۷,۳۷۳,۸۱۱		۱,۶۶۲,۳۵۵,۸۹۶
سود سهام پرداختی		(۵,۱۲۹,۰۴۵,۸۸۴)		(۳,۰۸۹,۱۰۰,۷۲۳)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها			(۷,۳۱۶,۲۱۳,۹۷۶)	(۳,۳۵۴,۹۷۵,۸۴۱)
مالیات بر درآمد :				
مالیات بر درآمد پرداختی			(۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳)	(۷۷۴,۷۲۳,۸۰۳)
فعالیتهای سرمایه گذاری :				
وجوه پرداختی بابت خرید سایر دارائیها		(۹۰,۷۱۶,۶۶۱)		(۳۱۸,۶۵۶,۶۷۶)
وجوه دریافتی حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود		-		۱۳۳,۲۲۲,۷۵۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود		(۹,۲۷۱,۰۸۲,۸۴۸)		(۱,۲۶۴,۲۸۰,۱۸۰)
وجوه پرداختی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی		-		(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری			(۹,۳۶۱,۷۹۹,۵۰۹)	(۶,۴۴۹,۷۱۴,۱۰۴)
جریان خالص(خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی			(۱,۱۳۵,۳۴۷,۶۲۷)	(۱۱,۲۶۸,۲۹۷,۲۹۰)
فعالیتهای تامین مالی :				
تسهیلات مالی دریافتی		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		-
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی			-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			(۱,۱۳۵,۳۴۷,۶۲۷)	۳,۷۳۱,۷۰۲,۷۱۰
مانده وجه نقد در آغاز سال			۸,۷۹۷,۳۱۲,۸۴۵	۵,۰۶۱,۱۰۸,۹۷۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز			۱۴۳,۷۸۸,۹۲۳	۴,۵۰۱,۱۵۷
مانده وجه نقد در پایان سال			۷,۸۰۵,۷۵۴,۱۴۱	۸,۷۹۷,۳۱۲,۸۴۵
مبادلات غیر نقدی	۳۱		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت شوکو پارس(سهامی عام)
ترازنامه شرکت اصلی
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

دارائیها	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارائی های جاری :			
موجودی نقد	۵	۷,۶۷۴,۹۰۲,۳۱۹	۸,۷۰۷,۸۵۹,۹۹۶
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابها واسناد دریافتنی تجاری	۷	۴۰,۱۳۲,۳۰۹	۳۱,۷۹۲,۷۲۶
طلب از شرکتهای گروه	۸	۲۸,۰۳۳,۰۷۱,۴۹۲	۳۱,۲۹۵,۳۷۴,۶۰۸
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۹	۱,۶۸۹,۱۱۶,۴۰۸	۱,۱۴۴,۷۲۵,۰۹۲
موجودی مواد و کالا	۱۰	۴۲,۷۷۳,۰۲۵,۰۷۳	۴۳,۱۲۶,۵۱۲,۱۹۹
سفارشات و پیش پرداختها	۱۱	۴۷۴,۷۷۸,۳۵۷	۳,۲۲۲,۸۹۹,۶۸۹
جمع دارائیهای جاری		۸۵,۶۸۵,۰۲۵,۹۵۸	۹۲,۵۲۹,۱۶۴,۳۱۰
دارائیهای غیر جاری :			
دارائیهای ثابت مشهود	۱۲	۲۴,۵۹۱,۲۴۴,۸۰۵	۱۷,۳۸۲,۱۸۷,۳۸۴
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۱۳	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸
سایر دارائیها	۱۴	۴۶۶,۴۵۶,۶۶۱	۳۹۱,۴۶۰,۰۰۰
جمع دارائیهای غیرجاری		۲۵,۱۵۵,۳۲۱,۳۲۴	۱۷,۸۷۱,۲۶۷,۲۴۲
جمع دارائیها		۱۱۰,۸۴۰,۳۴۷,۲۸۲	۱۱۰,۴۰۰,۴۳۱,۵۵۲

بدهیهاوحقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بدهیهای جاری :			
حسابهاو اسنادپرداختنی تجاری	۱۵	۷,۱۰۷,۱۰۸,۳۲۱	۸,۳۲۹,۴۸۳,۲۸۲
بدهی به شرکتهای گروه	۸	۷۲۰,۳۹۷,۸۸۴	۶,۳۲۱,۰۳۵,۳۷۱
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۶	۳,۱۲۲,۲۸۳,۲۶۸	۳,۷۱۷,۶۰۱,۳۷۰
ذخیره مالیات	۱۷	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳
سود سهام پرداختنی	۱۸	۴,۲۸۵,۸۷۱,۱۹۴	۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸
تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	۱۵,۲۳۶,۳۰۱,۳۷۳	۱۵,۲۹۷,۹۴۵,۲۰۵
جمع بدهیهای جاری		۳۳,۱۵۹,۹۸۹,۳۲۸	۳۸,۳۱۴,۰۱۹,۷۷۹
بدهیهای غیر جاری :			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۸۴۸,۳۰۳,۹۴۴	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵
جمع بدهیهای غیرجاری		۸۴۸,۳۰۳,۹۴۴	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵
جمع بدهیها		۳۴,۰۰۸,۲۹۳,۲۷۲	۳۸,۹۳۹,۵۳۳,۸۱۴
حقوق صاحبان سهام :			
سرمایه (۳۶.۵ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام)	۲۱	۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۲	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۳۸,۴۸۲,۰۵۴,۰۱۰	۶۳,۷۶۰,۸۹۷,۷۳۸
جمع حقوق صاحبان سهام		۷۶,۸۳۲,۰۵۴,۰۱۰	۷۱,۴۶۰,۸۹۷,۷۳۸
جمع بدهیهاو حقوق صاحبان سهام		۱۱۰,۸۴۰,۳۴۷,۲۸۲	۱۱۰,۴۰۰,۴۳۱,۵۵۲

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت شوکو پارس(سهامی عام)
صورت سود و زیان شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

	یادداشت	سال ۱۳۹۳		(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۲۳		۱۵۸,۵۹۳,۹۰۱,۱۸۲	۱۸۷,۹۸۴,۹۶۴,۶۸۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۴		(۱۳۱,۰۸۸,۱۷۱,۰۴۵)	(۱۶۱,۹۲۶,۱۷۶,۶۶۴)
سود ناخالص			۲۷,۵۰۵,۷۳۰,۱۳۷	۲۶,۰۵۸,۷۸۸,۰۲۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۵	(۹,۶۲۸,۳۸۳,۳۲۹)		(۶,۹۹۸,۵۰۸,۸۰۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	(۱,۳۳۳,۴۶۳,۴۷۱)		۲۰۳,۵۶۳,۱۵۶
			(۱۰,۹۶۱,۸۴۶,۸۰۰)	(۶,۷۹۴,۹۴۵,۶۵۲)
سود عملیاتی			۱۶,۵۴۳,۸۸۳,۳۳۷	۱۹,۲۶۳,۸۴۲,۳۷۳
هزینه های مالی	۲۷	(۳,۸۰۴,۳۴۸,۰۷۱)		(۲,۲۲۶,۵۶۸,۲۱۹)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۸	۱,۸۱۹,۶۴۸,۲۹۴		۱,۸۰۰,۵۴۱,۰۸۷
			(۱,۹۸۴,۶۹۹,۷۷۷)	(۴۲۶,۰۲۷,۱۳۲)
سود قبل از کسر مالیات			۱۴,۵۵۹,۱۸۳,۵۶۰	۱۸,۸۳۷,۸۱۵,۲۴۱
مالیات بر درآمد			(۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸)	(۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸)
سود خالص			۱۱,۸۷۱,۱۵۶,۲۷۲	۱۷,۴۵۴,۹۶۲,۰۰۳
سود عملیاتی هر سهم			۳۵۶	۴۷۹
زیان غیر عملیاتی هر سهم			(۳۱)	(۱)
سود پایه هر سهم تلفیقی			۳۲۵	۴۷۸

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص			۱۱,۸۷۱,۱۵۶,۲۷۲	۱۷,۴۵۴,۹۶۲,۰۰۳
سود انباشته در ابتدای سال		۶۹,۴۸۵,۳۹۷,۷۳۰		۵۵,۵۲۶,۲۱۵,۱۵۲
تعدیلات سنواتی	۲۹	(۵,۷۲۴,۴۹۹,۹۹۲)		(۵,۹۷۰,۲۷۹,۴۱۷)
سود انباشته در ابتدای سال- تعدیل شده		۶۳,۷۶۰,۸۹۷,۷۳۸		۴۹,۵۵۵,۹۳۵,۷۳۵
سود سهام مصوب		(۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه		(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		-
سود قابل تخصیص			۳۹,۱۳۲,۰۵۴,۰۱۰	۶۳,۷۶۰,۸۹۷,۷۳۸
اندوخته قانونی		(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		-
سود تخصیص داده شده طی سال			(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۳,۷۶۰,۸۹۷,۷۳۸
سود انباشته در پایان سال			۳۸,۴۸۲,۰۵۴,۰۱۰	۶۳,۷۶۰,۸۹۷,۷۳۸

ازآنجایی که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد ،صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

کزارش

شرکت شوکو پارس(سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

	یادداشت	سال ۱۳۹۳		(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال
فعالیتهای عملیاتی :				
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳۰		۱۷,۲۳۷,۲۶۸,۷۹۸	(۶۰۷,۵۰۲,۰۴۱)
بازده سرمایه گذاریهاو سود پرداختی بابت تامین مالی :				
سود سهام دریافتی		۱۱,۴۵۰,۰۰۰		۳۹۲,۰۰۰
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی		(۳,۸۶۵,۹۹۱,۹۰۳)		(۱,۹۲۸,۶۲۳,۰۱۴)
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت		۱,۶۶۴,۴۰۹,۳۷۱		۱,۶۵۸,۰۲۱,۱۷۸
سود سهام پرداختی		(۵,۱۲۹,۰۴۵,۸۸۴)		(۳,۰۸۹,۱۰۰,۷۲۳)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			(۷,۳۱۹,۱۷۸,۴۱۶)	(۳,۳۵۹,۳۱۰,۵۵۹)
مالیات بر در آمد :				
مالیات بر در آمد پرداختی			(۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳)	(۷۷۴,۷۲۳,۸۰۳)
فعالیتهای سرمایه گذاری :				
وجوه پرداختی بابت خرید سایر داراییها		(۹۰,۷۱۶,۶۶۱)		(۳۱۸,۶۵۶,۶۷۶)
وجوه دریافتی حاصل از فروش دارائی ثابت مشهود		-		۱۳۳,۲۲۲,۷۵۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود		(۹,۲۷۱,۰۸۲,۸۴۸)		(۱,۲۶۴,۲۸۰,۱۸۰)
وجوه پرداختی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی		-		(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری			(۹,۳۶۱,۷۹۹,۵۰۹)	(۶,۴۴۹,۷۱۴,۱۰۴)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی			(۱,۱۷۶,۷۴۶,۶۰۰)	(۱۱,۱۹۱,۲۵۰,۵۰۷)
فعالیتهای تامین مالی :				
دریافت تسهیلات مالی		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		-
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی			-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			(۱,۱۷۶,۷۴۶,۶۰۰)	۳,۸۰۸,۷۴۹,۴۹۳
مانده وجه نقد در آغاز سال			۸,۷۰۷,۸۵۹,۹۹۶	۴,۸۹۴,۶۰۹,۳۴۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز			۱۴۳,۷۸۸,۹۲۳	۴,۵۰۱,۱۵۷
مانده وجه نقد در پایان سال			۷,۶۷۴,۹۰۲,۳۱۹	۸,۷۰۷,۸۵۹,۹۹۶
مبادلات غیر نقدی	۳۱		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

گروه شامل شرکت شوکوپارس (سهامی عام) و شرکت فرعی آن شرکت پخش سراسرس مینو (سهامی خاص) است .

شرکت شوکوپارس در تیر ماه ۱۳۴۱ تأسیس و تحت شماره ۸۳۰۲ در اداره ثبت شرکتهاو 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 نهایتا" بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۵/۰۲/۲۵ به شرکت شکلات پارس (با مسئولیت محدود) تغییر یافت .

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 وآدرس اقامتگاه قانونی وکارخانه شرکت واقع در استان زنجان شهرستان خرمدره خیابان امام خمینی در مجاورت شرکت سهامی عام صنعتی مینو می باشد .

شرکت پخش سراسری مینو (سهامی خاص)به عنوان تنها شرکت فرعی مشمول تلفیق، در تاریخ ۱۳۷۸/۰۳/۲۶ بمنظور تسریع و پخش محصولات شوکوپارس در سطح کشور تاسیس و طی شماره ۱۵۱۸۶۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و تا تاریخ اول خرداد ماه ۱۳۸۳ ، فعالیت داشته و به دلیل زیان دهی مکرر طبق تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام متوقف و مراتب در روزنامه رسمی مورخ ۲۱ تیر ماه ۱۳۸۳ برای اطلاع عمومی آگهی شده است . بنابر این فعالیتهای شرکت از تاریخ ۲۱ تیر ماه ۱۳۸۳ متوقف بوده لیکن بر اساس مصوبه مورخ۱۳۸۷/۱۱/۰۶هیئت مدیره شرکت و سهامدار اصلی مقرر شد فعالیتهای شرکت احیاء شود که به دلیل عدم وصول اهداف و خواسته های مورد نظر هیئت مدیره مجدداً شرکت مزبور در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ متوقف گردید . همچنین نام شرکت مذکور در روزهای پایانی سال ۹۱ از توزیع سراسری رسان فرابر به نام فعلی آن تغییر یافت .

کزارش

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۱ – فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده۳ اساسنامه عبارتست از :

تهیه،تولیدوتوزیع 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 .

بطورکلی 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 شیفت کاری در روز تأئید نموده است .

توضیحا" ظرفیت تولیدات مندرج درپروانه فوق به لحاظ تولید محصولات بر اساس نیاز بازار جنبه جایگزینی داشته و همواره ترکیب بهینه تولید بر اساس نیاز مصرف کننده و کشش بازار و سود آوری ملاک عمل می باشد .

۳-۱ - وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم وموقت در پایان سال بشرح زیر میباشد :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	(نفر)	(نفر)	(نفر)	(نفر)
کارکنان دائم	۳	۳	۳	۳
کارکنان موقت	۸۲	۹۴	۸۲	۹۴
جمع	۸۵	۹۷	۸۵	۹۷

۲ - مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳ – مبنای تلفیق

۳-۱-صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت شوکوپارس(سهامی عام) و شرکت پخش سراسری مینو(سهامی خاص) شرکت فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سودوزیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیمابین است .

۳-۲-در تاریخ تهیه صورتهای مالی صد در صد مالکیت شرکت پخش سراسری مینو متعلق به شرکت شوکوپارس میباشد .

کزارش

شرکت شوکوپارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
مواداولیه وبسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۴-۲- سرمایه گذاریها

	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
نحوه اندازه گیری و شناخت :		
سرمایه گذاریهای بلند مدت :		
سرمایه گذاری درشرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری
نحوه شناخت درآمد :		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته	مشمول تلفیق	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایرسرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت در سهام شرکتها	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

گزارش

۳-۴ – دارائیهای ثابت مشهود

۱-۳-۴- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده درحسابها 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 آنهامیگردد، 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 انتظارواحدتجاری ازاستاندارد 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 .

۲-۳-۴- 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 .

نوع دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۰ درصد	نزولی
ماشین آلات	۸ و ۱۰ ساله و ۱۲درصد	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 ۱۰ و ۱۲ درصدی	خط مستقیم و نزولی

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

۴-۴ – دارائیهای نا مشهود

۱-۴-۴-دارایی های نا مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود .

۲-۴-۴-استهلاک دارایی های نا مشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار و بر اساس نرخ های و روش های زیر محاسبه می شود .

نوع دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها رایانه ای	۵ ساله	خط مستقیم

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶ تسعیر ارز

دارائیها وبدهیها پولی ارزی با نرخ ارز قابل بازیافت و قابل تسویه در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است در تاریخ انجـام معامله ، تسعیر می شود . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به استثنای تفاوتهای تسعیر بدهیها ی ارزی مربوط به داراییهای واجد شرایط که به بهای تمام شده دارائی منظور می شود و در سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود .

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۸- درآمد عملیاتی

۴-۸-۱-درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

۴-۸-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا ، در زمان تحویل کالا به مشتری ، شناسایی می گردد .

۵- موجـــودی نقـــــــد

	یادداشت	گـــــــروه		شرکت اصلـــــــی	
		۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۵-۱	۷,۵۹۸,۵۴۳,۳۷۰	۸,۰۳۵,۵۱۷,۹۷۱	۷,۵۰۶,۱۲۶,۰۸۱	۷,۹۴۶,۰۶۵,۱۲۲
موجودی صندوق		۱۶۸,۷۷۶,۲۳۸	۷۶۱,۷۹۴,۸۷۴	۱۶۸,۷۷۶,۲۳۸	۷۶۱,۷۹۴,۸۷۴
تنخواه گردانها		۳۸,۴۳۴,۵۳۳	-	-	-
		۷,۸۰۵,۷۵۴,۱۴۱	۸,۷۹۷,۳۱۲,۸۴۵	۷,۶۷۴,۹۰۲,۳۱۹	۸,۷۰۷,۸۵۹,۹۹۶

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

		گـــــــروه		شرکت اصلـــــــی	
		۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات شعبه مینو		۷,۰۹۲,۸۳۷,۶۵۴	۷,۹۳۳,۷۴۳,۱۱۰	۷,۰۹۲,۸۳۷,۶۵۴	۷,۹۳۳,۷۴۳,۱۱۰
بانک رسالت شعبه اسکان		۳۹۹,۹۲۹,۵۸۵	-	۳۹۹,۹۲۹,۵۸۵	-
بانک استاندارد چارتردوبی	۵-۱-۱	۱۰,۶۵۷,۲۰۰	۹,۶۲۰,۳۷۰	۱۰,۶۵۷,۲۰۰	۹,۶۲۰,۳۷۰
بانک رفاه آذربایجان جاری ۲۰۰۷۱		۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲	۲,۷۰۱,۶۴۲
موجودی نزد بانکهای شرکت پخش سراسری مینو		۹۲,۴۱۷,۲۸۹	۸۹,۴۵۲,۸۴۹	-	-
		۷,۵۹۸,۵۴۳,۳۷۰	۸,۰۳۵,۵۱۷,۹۷۱	۷,۵۰۶,۱۲۶,۰۸۱	۷,۹۴۶,۰۶۵,۱۲۲

۵-۱-۱ موجودی ارزی نزد بانک استاندارد چارتر دبی به مبلغ ۱۰،۶۵۷،۲۰۰ ریال معادل ۳۲۱ دلار می باشد .

۵-۱-۲ موجودی ارزی نزد صندق معادل ۳،۱۷۷ دلار و ۹۲۰ یورو می باشد که به ترتیب با نرخهای ۳۳،۲۰۰ و ۳۶،۰۰۰ ریال تسعیر گردیده است .

۶- سرمایه گذاریهای کوتا مدت

	یادداشت	گـــــــروه		شرکت اصلـــــــی	
		۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات شعبه مینو - گواهی سپرده کوتاه مدت		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

کزارش

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱-۷- حسابهای دریافتنی تجاری سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است :

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
شرکت سبا پند	۷-۱-۱	۱,۵۳۸,۳۹۲,۹۷۵	۱,۵۳۸,۳۹۲,۹۷۵	-	-
حسینعلی روشنا-(اهواز)	۷-۱-۲	۸۷۱,۷۶۷,۲۹۴	۸۷۱,۷۶۷,۲۹۴	-	-
شهروزدولت دوست		۴۰۲,۱۳۹,۵۴۱	۴۰۲,۱۳۹,۵۴۱	-	-
پاک پخش اکبری تبریز		۲۴۱,۲۹۱,۵۲۳	۲۴۱,۲۹۱,۵۲۳	۲۴۱,۲۹۱,۵۲۳	۲۴۱,۲۹۱,۵۲۳
شمس مولوی (ارومیه رستم کولائی)		۲۰۰,۰۶۸,۵۰۳	۲۰۰,۰۶۸,۵۰۳	-	-
پخش شهرام		۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷	۱۷۲,۰۱۵,۳۲۷
شرکت یاقوت فام -عرفانی قزوین		۱۶۰,۲۷۲,۴۶۸	۱۶۰,۲۷۲,۴۶۸	۱۶۰,۲۷۲,۴۶۸	۱۶۰,۲۷۲,۴۶۸
محمد هاشمی		۱۵۶,۸۳۲,۰۸۲	۱۵۶,۸۳۲,۰۸۲	۱۵۶,۸۳۲,۰۸۲	۱۵۶,۸۳۲,۰۸۲
شرکت گهرامید(بیرجند)		۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳	۱۳۱,۷۶۳,۵۸۳
شرکت بازرگانی پارسیان شمال سیناصحتی		۱۲۸,۴۴۲,۲۱۲	۱۲۸,۴۴۲,۲۱۲	-	-
پخش لوکس -باقری (همدان)		۱۲۳,۹۳۵,۲۸۷	۱۲۳,۹۳۵,۲۸۷	-	-
ثامن گستران -رنجبر (قم)		۱۲۱,۷۱۳,۵۲۸	۱۲۱,۷۱۳,۵۲۸	-	-
پخش بقیه اله /بهادرعبدالمحمدی		۹۴,۱۲۴,۲۹۸	۹۴,۱۲۴,۲۹۸	۹۴,۱۲۴,۲۹۸	۹۴,۱۲۴,۲۹۸
نیمادهقانی پور		۸۶,۰۶۶,۹۳۰	۸۶,۰۶۶,۹۳۰	-	-
تندیس تجارت آرشام		۷۶,۰۱۸,۶۷۴	۷۶,۰۱۸,۶۷۴	-	-
فروشگاه مرکزی آقایی		۶۸,۰۷۸,۲۳۹	۶۸,۰۷۸,۲۳۹	۶۸,۰۷۸,۲۳۹	۶۸,۰۷۸,۲۳۹
امیدمقدم /اردبیل		۵۸,۱۲۱,۶۱۰	۵۸,۱۲۱,۶۱۰	-	-
شرکت مهرآورپخش آمل		۴۷,۶۰۹,۹۱۹	۴۷,۶۰۹,۹۱۹	-	-
بازرگانی نظافت مشهد		۴۶,۱۴۸,۲۹۶	۴۶,۱۴۸,۲۹۶	۴۶,۱۴۸,۲۹۶	۴۶,۱۴۸,۲۹۶
شیرینی شهد کالا		۴۱,۰۲۲,۰۰۸	۴۱,۰۲۲,۰۰۸	-	-
پخش موادغذائی غیائی ایلام		۳۱,۹۵۰,۰۹۷	۳۱,۹۵۰,۰۹۷	-	-
عرقچین فروش		۲۵,۷۱۶,۶۰۸	۲۵,۷۱۶,۶۰۸	-	-
بستنی مهر تهران		۲۱,۴۷۶,۷۵۳	۲۱,۴۷۶,۷۵۳	۲۱,۴۷۶,۷۵۳	۲۱,۴۷۶,۷۵۳
بازرگانی تابعی (بندرعباس)		۱۸,۱۸۳,۲۵۵	۱۸,۱۸۳,۲۵۵	-	-
حاج حسن مقدم		۱۸,۰۲۱,۳۵۳	۱۸,۰۲۱,۳۵۳	۱۸,۰۲۱,۳۵۳	۱۸,۰۲۱,۳۵۳
پخش گستر وحدتی		۱۶,۹۹۸,۱۲۴	۱۶,۹۹۸,۱۲۴	-	-
ملا ابراهیمی - گنبد		۱۵,۷۵۳,۹۵۰	۱۵,۷۵۳,۹۵۰	-	-
شرکت لبنیاتی پاک		۱۲,۲۹۵,۰۰۱	۱۲,۲۹۵,۰۰۱	۱۲,۲۹۵,۰۰۱	۱۲,۲۹۵,۰۰۱
پخش رفاه شیراز		۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
محمددزفولی (اصفهان)		۲,۵۱۳,۲۴۶	۲,۵۱۳,۲۴۶	-	-
عنایت کرامتی		۱,۲۶۵,۷۰۶	۱,۲۶۵,۷۰۶	-	-
سایر		۱,۰۴۹,۴۸۲,۶۲۴	۱,۰۴۱,۱۴۳,۰۴۱	۸۴,۹۰۰,۵۱۷	۷۶,۵۶۰,۹۳۴
ناخالص مطالبات		۵,۹۹۱,۴۸۱,۰۱۴	۵,۹۸۳,۱۴۱,۴۳۱	۱,۲۱۹,۲۱۹,۴۴۰	۱,۲۱۰,۸۷۹,۸۵۷
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		(۵,۹۵۱,۳۴۸,۷۰۵)	(۵,۹۵۱,۳۴۸,۷۰۵)	(۱,۱۷۹,۰۸۷,۱۳۱)	(۱,۱۷۹,۰۸۷,۱۳۱)
		۴۰,۱۳۲,۳۰۹	۳۱,۷۹۲,۷۲۶	۴۰,۱۳۲,۳۰۹	۳۱,۷۹۲,۷۲۶

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

۲-۱-۷- مانده حساب شرکت حسینعلی روشنا -(اهواز)از بابت فروش محصولات می باشد

کزارش

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

۸-۱- گروه

	۱۳۹۳				۱۳۹۲	
	طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	بدهی	طلب	بدهی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت قاسم ایران (سهامی خاص)	۲۰,۵۵۹,۹۳۵,۹۸۸	-	۲۰,۵۵۹,۹۳۵,۹۸۸	-	۲۹,۴۰۲,۵۸۶,۴۳۱	-
شرکت سهامی عام صنعتی مینو	۴,۶۳۸,۵۵۰,۳۵۱	-	۴,۶۳۸,۵۵۰,۳۵۱	-	-	۶,۱۰۴,۰۶۶,۴۰۶
شرکت اقتصادی و خود کفائی آزادگان	۱,۳۴۱,۰۱۵,۹۳۵	-	۱,۳۴۱,۰۱۵,۹۳۵	-	۸۹۱,۰۱۵,۹۳۵	-
شرکت پارس گستر مینو	-	-	-	۶۰۶,۳۸۱,۶۲۰	-	۱۴۷,۸۶۶,۴۵۱
فروشگاههای زنجیره ای پیوند	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-
شرکت صنایع غذائی مینو شرق	-	-	-	۵۴۶,۳۷۱,۰۵۱	-	۵۱۷,۵۲۸,۰۲۷
شرکت صادراتی پرسوییس(سهامی خاص)	-	-	-	۱۰۵,۰۸۰,۵۸۷	-	۸,۶۷۳,۸۱۵
شرکت صنعتی پارس مینو(سهامی عام)	-	-	-	۷,۰۵۹,۳۹۵	-	۳۹,۶۳۵,۷۵۰
شرکت خدمات مالی و اداری معین آزادگان	-	-	-	-	-	۱۸,۹۱۶,۶۶۷
	۲۷,۸۰۵,۲۰۶,۹۰۹	-	۲۷,۸۰۵,۲۰۶,۹۰۹	۱,۲۶۴,۸۹۲,۶۵۳	۳۱,۵۵۹,۳۰۷,۰۰۱	۶,۸۳۶,۶۸۷,۱۱۶

۸-۲- شرکت اصلی

	یادداشت	۱۳۹۳				۱۳۹۲	
		طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	بدهی	طلب	بدهی
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت قاسم ایران (سهامی خاص)	۸-۲-۱	۲۰,۵۹۴,۵۸۵,۵۸۴	-	۲۰,۵۹۴,۵۸۵,۵۸۴	-	۲۹,۴۳۶,۵۹۶,۰۲۷	-
شرکت سهامی عام صنعتی مینو		۴,۶۳۸,۵۵۰,۳۵۱	-	۴,۶۳۸,۵۵۰,۳۵۱	-	-	۶,۱۰۴,۰۶۶,۴۰۶
شرکت اقتصادی و خود کفائی آزادگان		۱,۰۱۴,۲۳۰,۹۲۲	-	۱,۰۱۴,۲۳۰,۹۲۲	-	۵۶۴,۲۳۰,۹۲۲	-
شرکت پارس گستر مینو		-	-	-	۶۰۶,۳۸۱,۶۲۰	-	۱۴۷,۸۶۶,۴۵۱
فروشگاههای زنجیره ای پیوند		۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	-
شرکت صنایع غذائی مینو شرق		-	-	-	-	۲۸,۸۴۳,۰۲۴	-
شرکت صادراتی پرسوییس(سهامی خاص)		-	-	-	۱۰۶,۹۵۶,۸۶۹	-	۱۰,۵۵۰,۰۹۷
شرکت صنعتی پارس مینو(سهامی عام)		-	-	-	۷,۰۵۹,۳۹۵	-	۳۹,۶۳۵,۷۵۰
شرکت خدمات مالی و اداری معین آزادگان		-	-	-	-	-	۱۸,۹۱۶,۶۶۷
شرکت پخش سراسری مینو	۸-۲-۲	۷,۲۳۶,۷۶۸,۸۱۰	(۶,۷۱۶,۷۶۸,۸۱۰)	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
		۳۴,۷۴۹,۸۴۰,۳۰۲	(۶,۷۱۶,۷۶۸,۸۱۰)	۲۸,۰۳۳,۰۷۱,۴۹۲	۷۲۰,۳۹۷,۸۸۴	۳۱,۲۹۵,۳۷۴,۶۰۸	۶,۳۲۱,۰۳۵,۳۷۱

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 ۷,۰۰۰ میلیون ریال تسویه گردیده است .

۸-۲-۲- مانده طلب شرکت اصلی ازشرکت پخش سراسری مینو به مبلغ ۷,۲۳۷ میلیون ریال که به دلیل پیش بینی عدم وصول بخشی از آن با توجه به توقف فعالیت شرکت مزبور مبلغ ۶,۷۱۷ میلیون ریال ذخیره ازاین بابت در حسابها منظور گردیده است .

۸-۳- گردش حساب طلب و بدهی شرکتهای گروه دریادداشت توضیحی ۳۴ صورتهای مالی به تفضیل درج شده است .

۹- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

	یادداشت	۱۳۹۳			۱۳۹۲
		مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
گـــــــــــروه:					
سایراسناد دریافتنی :					۴۰,۰۰۰,۰۰۰
عبدالله رمضانی (خریدار ضایعات)		-	۰	-	-
		-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکتها و اشخاص	۹-۱	۲۲,۶۵۶,۶۲۷,۸۵۸	(۲۱,۳۳۱,۳۱۶,۳۴۶)	۱,۳۲۵,۳۱۱,۵۱۲	۸۴۷,۰۸۷,۵۲۷
بدهی کارکنان بابت وام و مساعده		۴۳۰,۹۴۹,۷۹۰	-	۴۳۰,۹۴۹,۷۹۰	۳۰۵,۷۰۲,۴۵۹
بدهی سهامداران سابق		۵۸,۰۱۲,۱۵۹	(۵۸,۰۱۲,۱۵۹)	-	-
		۲۳,۱۴۵,۵۸۹,۸۰۷	(۲۱,۳۸۹,۳۲۸,۵۰۵)	۱,۷۵۶,۲۶۱,۳۰۲	۱,۱۹۲,۷۸۹,۹۸۶
شرکت اصلـــــــــی :					
سایراسناد دریافتنی :					۴۰,۰۰۰,۰۰۰
عبدالله رمضانی (خریدار ضایعات)		-	۰	-	-
		-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکتها و اشخاص	۹-۱	۲۲,۶۲۶,۷۹۹,۱۶۰	(۲۱,۳۳۱,۳۱۶,۳۴۶)	۱,۲۹۵,۴۸۲,۸۱۴	۸۳۶,۳۳۸,۸۲۹
بدهی کارکنان بابت وام و مساعده		۳۹۳,۶۳۳,۵۹۴	-	۳۹۳,۶۳۳,۵۹۴	۲۶۸,۳۸۶,۲۶۳
بدهی سهامداران سابق		۵۸,۰۱۲,۱۵۹	(۵۸,۰۱۲,۱۵۹)	-	-
		۲۳,۰۷۸,۴۴۴,۹۱۳	(۲۱,۳۸۹,۳۲۸,۵۰۵)	۱,۶۸۹,۱۱۶,۴۰۸	۱,۱۴۴,۷۲۵,۰۹۲

۹-۱ - ماند حساب شرکتها واشخاص ازاقلام زیر تشکیل شده است :

	گـــــــــــروه		شرکت اصلـــــــــی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریـــــال	ریـــــال	ریـــــال	ریـــــال
شرکت نالیمان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پاک سکنا	۷۱۹,۹۲۸,۲۵۴	۲۵۷,۴۸۶,۵۰۶	۷۱۹,۹۲۸,۲۵۴	۲۵۷,۴۸۶,۵۰۶
شرکت جوین قند	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰	۵۶۷,۱۴۴,۴۱۰
شرکت زاگرس خودرو	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶	۲۸۸,۵۸۹,۰۱۶
حمیدرضا ژیان	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مجید علیزاده ابیانه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۹۱۵,۹۶۶,۱۷۸	۹۰۰,۱۸۳,۹۴۱	۸۸۶,۱۳۷,۴۸۰	۸۸۹,۴۳۵,۲۴۳
	۲۲,۶۵۶,۶۲۷,۸۵۸	۲۲,۱۷۸,۴۰۳,۸۷۳	۲۲,۶۲۶,۷۹۹,۱۶۰	۲۲,۱۶۷,۶۵۵,۱۷۵
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)	(۱۰,۳۸۱,۳۱۶,۳۴۶)
تهاتر با اسناد و حسابهای پرداختنی (یادداشت ۱۶)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۱,۳۲۵,۳۱۱,۵۱۲	۸۴۷,۰۸۷,۵۲۷	۱,۲۹۵,۴۸۲,۸۱۴	۸۳۶,۳۳۸,۸۲۹

۹-۱-۱مبلغ 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 .

۱۰ - موجودی مواد و کالا :

	یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال
گـــــــروه :			
مواد اولیه		۱۳,۷۴۴,۲۵۶,۹۱۴	۱۵,۰۹۳,۷۲۸,۴۷۰
مواد بسته بندی		۲۴,۶۹۳,۹۲۲,۲۶۸	۲۲,۰۵۵,۲۰۲,۵۵۴
مواد اولیه و بسته بندی امانی نزد دیگران	۱۰-۲	۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰
کالای در جریان ساخت		۱,۴۷۵,۳۳۳,۱۴۸	۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴
قطعات و لوازم یدکی		۳,۵۹۲,۰۹۹,۴۷۳	۳,۰۱۰,۵۳۰,۸۱۲
انبار ملزومات		۳۳۴,۶۲۴,۹۲۳	۲۳۱,۸۵۴,۴۴۲
جمع		۴۴,۲۰۲,۷۸۳,۵۲۶	۴۳,۱۹۶,۲۷۰,۶۵۲
ذخیره کاهش ارزش موجودی		(۱,۴۲۹,۷۵۸,۴۵۳)	(۶۹,۷۵۸,۴۵۳)
		۴۲,۷۷۳,۰۲۵,۰۷۳	۴۳,۱۲۶,۵۱۲,۱۹۹
شرکت اصلی :			
مواد اولیه		۱۳,۷۴۴,۲۵۶,۹۱۴	۱۵,۰۹۳,۷۲۸,۴۷۰
مواد بسته بندی		۲۴,۶۹۳,۹۲۲,۲۶۸	۲۲,۰۵۵,۲۰۲,۵۵۴
مواد اولیه و بسته بندی امانی نزد دیگران	۱۰-۲	۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰	۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰
کالای در جریان ساخت		۱,۴۷۵,۳۳۳,۱۴۸	۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴
قطعات و لوازم یدکی		۳,۵۹۲,۰۹۹,۴۷۳	۳,۰۱۰,۵۳۰,۸۱۲
انبار ملزومات		۳۳۴,۶۲۴,۹۲۳	۲۳۱,۸۵۴,۴۴۲
جمع		۴۴,۲۰۲,۷۸۳,۵۲۶	۴۳,۱۹۶,۲۷۰,۶۵۲
ذخیره کاهش ارزش موجودی		(۱,۴۲۹,۷۵۸,۴۵۳)	(۶۹,۷۵۸,۴۵۳)
		۴۲,۷۷۳,۰۲۵,۰۷۳	۴۳,۱۲۶,۵۱۲,۱۹۹

۱-۱۰- موجودیهای شرکت در سال جاری نزد شرکت بیمه آسیا به مبلغ ۴۳ میلیارد ریال در مقابل حوادث ناشی از آتش سوزی صاعقه و انفجار به صورت شناور تحت پوشش بیمه میباشد .

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

شـــــرح		مقدار	واحدسنجش	مبـلغ - ریـال
چاپ ملکی	سلفون	۹۶۵	کیلوگرم	۲۵,۰۱۵,۴۷۷
	کاغذ	۴۴۵	کیلوگرم	۱۵,۶۸۰,۹۷۴
	فویل	۹.۵	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	۷,۰۳۸	عدد	۲۳۶,۵۹۲
جمع				۹۶,۷۶۰,۳۳۹
سایر				۱۴۰,۶۲۵,۶۱۷
جمـــــــــــع				۳۶۲,۵۴۶,۸۰۰

۱۱- سفارشات و پیش پرداختها

	گـــــروه		شرکت اصلـــی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
پیش پرداختها :				
مواد اولیه و بسته بندی	۱۱۶,۹۶۸,۴۰۷	۳,۰۵۰,۹۵۶,۷۷۶	۱۱۶,۹۶۸,۴۰۷	۳,۰۵۰,۹۵۶,۷۷۶
قطعات و لوازم یدکی و سایر	۳۵۷,۸۰۹,۹۵۰	۱۷۱,۹۴۲,۹۱۳	۳۵۷,۸۰۹,۹۵۰	۱۷۱,۹۴۲,۹۱۳
جمع پیش پرداختها	۴۷۴,۷۷۸,۳۵۷	۳,۲۲۲,۸۹۹,۶۸۹	۴۷۴,۷۷۸,۳۵۷	۳,۲۲۲,۸۹۹,۶۸۹

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

	یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال
پیش پرداخت خرید مواد اولیه	۱۱-۱-۱	۵۴,۳۸۵,۶۸۷	۵۵,۱۴۴,۱۳۳
پیش پرداخت خرید لوازم بسته بندی	۱۱-۱-۲	۶۲,۵۸۲,۷۲۰	۲,۹۹۵,۸۱۲,۶۴۳
پیش پرداخت خرید خدمات	۱۱-۱-۳	۱۸۳,۱۵۲,۱۱۸	۲۹,۱۰۰,۰۰۰
سایر پیش پرداختها		۱۷۴,۶۵۷,۸۳۲	۱۴۲,۸۴۲,۹۱۳
		۴۷۴,۷۷۸,۳۵۷	۳,۲۲۲,۸۹۹,۶۸۹

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

	موضوع خرید	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال
شرکت روغن نباتی ماهیدشت	روغن	۳۰,۰۸۶,۳۵۰	۳۰,۰۸۶,۳۵۰
شرکت بازرگانی پیام کالای خیام	اسانس	۸,۱۷۴,۷۵۸	۸,۱۷۴,۷۵۸
سایر		۱۶,۱۲۴,۵۷۹	۱۶,۸۸۳,۰۲۵
		۵۴,۳۸۵,۶۸۷	۵۵,۱۴۴,۱۳۳

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

	موضوع خرید	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال
پارس گستر مینو (شرکت گروه)	لیوان	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تولیدی جام دارو	تیوپ	۶,۱۴۶,۸۸۰	۳۶۵,۱۶۴,۸۰۰
شرکت تولیدی آوند کار	تیوپ	-	۳۷۵,۸۱۲,۰۰۳
شرکت نیلو چاپ فام	لفاف	۳۳,۹۸۵,۸۴۰	۳۳,۹۸۵,۸۴۰
سپهران مهان سپهر	تیوپ	۲۰,۸۵۰,۰۰۰	۲۰,۸۵۰,۰۰۰
سایر		۱,۶۰۰,۰۰۰	-
		۶۲,۵۸۲,۷۲۰	۲,۹۹۵,۸۱۲,۶۴۳

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

	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال
موسسه حسابرسی ایران مشهود	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سید فریدالدین تکاپو	۶۵,۴۱۶,۸۶۸	-
شرکت صنایع پند سرویس	۲۵,۲۲۲,۵۰۰	۹,۳۶۰,۰۰۰
شرکت فصل رایانه	۸,۸۴۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
امیر حسن مهرجو (بازاریابی)	۱,۸۱۲,۷۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۱۱,۸۶۰,۰۰۰	۷,۲۴۰,۰۰۰
	۱۸۳,۱۵۲,۱۱۸	۲۹,۱۰۰,۰۰۰

۱۲- دارائیهای ثابت مشهود

گـــــــــروه :

شـــــــرح اقلام	بهای تمام شده ـ ریال				استهلاک انباشته - ریال			ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای دوره	دارائیهای اضافه شده طی دوره	نقل و انتقالات طی دوره	مانده در ۱۳۹۳	مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالـــــی	مانده در ۱۳۹۳	مانده در ۱۳۹۲	مانده در ۱۳۹۳
زمین	-	-	۱,۴۱۱,۷۴۰,۰۰۰	۱,۴۱۱,۷۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۴۱۱,۷۴۰,۰۰۰
ساختمانها	۹,۱۵۹,۲۲۱,۸۲۳	-	۶,۰۶۷,۰۸۰,۷۱۰	۱۵,۲۲۶,۳۰۲,۵۳۳	۳,۰۸۱,۴۰۰,۰۳۴	۷۵۲,۱۵۲,۷۵۶	۳,۸۳۳,۵۵۲,۷۹۰	۶,۰۷۷,۸۲۱,۷۸۹	۱۱,۳۹۲,۷۴۹,۷۴۳
تاسیسات	۸۱۱,۲۱۴,۴۴۶	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۸۳۲,۸۱۴,۴۴۶	۱۵۷,۵۸۳,۰۵۹	۷۴,۷۵۵,۷۹۹	۲۳۲,۳۳۸,۸۵۸	۶۵۳,۶۳۱,۳۸۷	۶۰۰,۴۷۵,۵۸۸
ماشین آلات و تجهیزات	۲۱,۳۰۷,۶۳۶,۲۸۵	۱,۰۶۸,۰۳۳,۱۴۲	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۱۴,۶۶۹,۴۲۷	۱۲,۸۲۹,۳۵۰,۹۵۲	۷۷۰,۰۹۳,۵۷۷	۱۳,۵۹۹,۴۴۴,۵۲۹	۸,۴۷۸,۲۸۵,۳۳۳	۸,۹۱۵,۲۲۴,۸۹۸
قالبها	۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰	-	-	۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۹۴,۱۱۵	۵۳۹,۹۹۷	۱۹۳,۷۳۴,۱۱۲	۲,۷۰۵,۸۸۵	۲,۱۶۵,۸۸۸
ابزار آلات	۵۰۳,۲۷۱,۱۲۶	۲۱۳,۵۳۰,۰۰۰	-	۷۱۶,۸۰۱,۱۲۶	۴۲۷,۲۰۹,۰۷۵	۱۶,۰۶۸,۱۳۹	۴۴۳,۲۷۷,۲۱۴	۷۶,۰۶۲,۰۵۱	۲۷۳,۵۲۳,۹۱۲
وسائط نقلیه	۱,۲۴۵,۶۸۵,۸۰۰	-	-	۱,۲۴۵,۶۸۵,۸۰۰	۴۹۲,۹۸۳,۸۳۲	۱۸۸,۸۵۰,۲۵۸	۶۸۱,۸۳۴,۰۹۰	۷۵۲,۷۰۱,۹۶۸	۵۶۳,۸۵۱,۷۱۰
اثاثه	۲,۶۵۳,۲۰۰,۹۶۵	۵۰۰,۵۹۸,۹۹۶	-	۳,۱۵۳,۷۹۹,۹۶۱	۱,۴۶۲,۷۲۱,۹۹۴	۲۵۹,۵۶۴,۹۰۱	۱,۷۲۲,۲۸۶,۸۹۵	۱,۱۹۰,۴۷۸,۹۷۱	۱,۴۳۱,۵۱۳,۰۶۶
جمـــع	۳۵,۸۷۶,۱۳۰,۴۴۵	۱,۸۰۳,۷۶۲,۱۳۸	۷,۶۱۷,۸۲۰,۷۱۰	۴۵,۲۹۷,۷۱۳,۲۹۳	۱۸,۶۴۴,۴۴۳,۰۶۱	۲,۰۶۲,۰۲۵,۴۲۷	۲۰,۷۰۶,۴۶۸,۴۸۸	۱۷,۲۳۱,۶۸۷,۳۸۴	۲۴,۵۹۱,۲۴۴,۸۰۵
پیش پرداخت سرمایه ای	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۳۲۰,۷۱۰	(۷,۶۱۷,۸۲۰,۷۱۰)	-	-	-	-	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	-
جمع کل	۳۶,۰۲۶,۶۳۰,۴۴۵	۹,۲۷۱,۰۸۲,۸۴۸	-	۴۵,۲۹۷,۷۱۳,۲۹۳	۱۸,۶۴۴,۴۴۳,۰۶۱	۲,۰۶۲,۰۲۵,۴۲۷	۲۰,۷۰۶,۴۶۸,۴۸۸	۱۷,۳۸۲,۱۸۷,۳۸۴	۲۴,۵۹۱,۲۴۴,۸۰۵

اصلـــــــــی :

شـــــــرح اقلام	بهای تمام شده ـ ریال				استهلاک انباشته - ریال			ارزش دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای دوره	دارائیهای اضافه شده طی دوره	نقل و انتقالات طی دوره	مانده در ۱۳۹۳	مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالـــــی	مانده در ۱۳۹۳	مانده در ۱۳۹۲	مانده در ۱۳۹۳
زمین	-	-	۱,۴۱۱,۷۴۰,۰۰۰	۱,۴۱۱,۷۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۴۱۱,۷۴۰,۰۰۰
ساختمانها	۹,۱۵۹,۲۲۱,۸۲۳	-	۶,۰۶۷,۰۸۰,۷۱۰	۱۵,۲۲۶,۳۰۲,۵۳۳	۳,۰۸۱,۴۰۰,۰۳۴	۷۵۲,۱۵۲,۷۵۶	۳,۸۳۳,۵۵۲,۷۹۰	۶,۰۷۷,۸۲۱,۷۸۹	۱۱,۳۹۲,۷۴۹,۷۴۳
تاسیسات	۸۱۱,۲۱۴,۴۴۶	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۸۳۲,۸۱۴,۴۴۶	۱۵۷,۵۸۳,۰۵۹	۷۴,۷۵۵,۷۹۹	۲۳۲,۳۳۸,۸۵۸	۶۵۳,۶۳۱,۳۸۷	۶۰۰,۴۷۵,۵۸۸
ماشین آلات و تجهیزات	۲۱,۳۰۷,۶۳۶,۲۸۵	۱,۰۶۸,۰۳۳,۱۴۲	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۱۴,۶۶۹,۴۲۷	۱۲,۸۲۹,۳۵۰,۹۵۲	۷۷۰,۰۹۳,۵۷۷	۱۳,۵۹۹,۴۴۴,۵۲۹	۸,۴۷۸,۲۸۵,۳۳۳	۸,۹۱۵,۲۲۴,۸۹۸
قالبها	۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰	-	-	۱۹۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۹۴,۱۱۵	۵۳۹,۹۹۷	۱۹۳,۷۳۴,۱۱۲	۲,۷۰۵,۸۸۵	۲,۱۶۵,۸۸۸
ابزار آلات	۵۰۳,۲۷۱,۱۲۶	۲۱۳,۵۳۰,۰۰۰	-	۷۱۶,۸۰۱,۱۲۶	۴۲۷,۲۰۹,۰۷۵	۱۶,۰۶۸,۱۳۹	۴۴۳,۲۷۷,۲۱۴	۷۶,۰۶۲,۰۵۱	۲۷۳,۵۲۳,۹۱۲
وسائط نقلیه	۱,۲۴۵,۶۸۵,۸۰۰	-	-	۱,۲۴۵,۶۸۵,۸۰۰	۴۹۲,۹۸۳,۸۳۲	۱۸۸,۸۵۰,۲۵۸	۶۸۱,۸۳۴,۰۹۰	۷۵۲,۷۰۱,۹۶۸	۵۶۳,۸۵۱,۷۱۰
اثاثه	۲,۶۵۳,۲۰۰,۹۶۵	۵۰۰,۵۹۸,۹۹۶	-	۳,۱۵۳,۷۹۹,۹۶۱	۱,۴۶۲,۷۲۱,۹۹۴	۲۵۹,۵۶۴,۹۰۱	۱,۷۲۲,۲۸۶,۸۹۵	۱,۱۹۰,۴۷۸,۹۷۱	۱,۴۳۱,۵۱۳,۰۶۶
جمـــع	۳۵,۸۷۶,۱۳۰,۴۴۵	۱,۸۰۳,۷۶۲,۱۳۸	۷,۶۱۷,۸۲۰,۷۱۰	۴۵,۲۹۷,۷۱۳,۲۹۳	۱۸,۶۴۴,۴۴۳,۰۶۱	۲,۰۶۲,۰۲۵,۴۲۷	۲۰,۷۰۶,۴۶۸,۴۸۸	۱۷,۲۳۱,۶۸۷,۳۸۴	۲۴,۵۹۱,۲۴۴,۸۰۵
پیش پرداخت سرمایه ای	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۷,۳۲۰,۷۱۰	(۷,۶۱۷,۸۲۰,۷۱۰)	-	-	-	-	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	-
جمع کل	۳۶,۰۲۶,۶۳۰,۴۴۵	۹,۲۷۱,۰۸۲,۸۴۸	-	۴۵,۲۹۷,۷۱۳,۲۹۳	۱۸,۶۴۴,۴۴۳,۰۶۱	۲,۰۶۲,۰۲۵,۴۲۷	۲۰,۷۰۶,۴۶۸,۴۸۸	۱۷,۳۸۲,۱۸۷,۳۸۴	۲۴,۵۹۱,۲۴۴,۸۰۵

۱-۱۲- باتوجه به توقف بخشی از ماشین آلات طی دوره مالی مورد گزارش استهلاک مربوط در دوره توقف براساس ۳۰درصد روش استهلاک مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳-۴در حسابها منظور گردیده است

۲-۱۲- داراییهای ثابت شرکت در سال جاری نزد شرکت بیمه آسیا به مبلغ ۱۷ میلیارد ریال در مقابل حوادث ناشی از آتش سوزی صاعقه و انفجار به صورت شناور تحت پوشش بیمه میباشد .

۳-۱۲- اضافات زمین و ساختمانها به مبلغ ۷،۴۷۹ میلیون ریال بابت خرید واحد صنعتی بر اساس نظریه کارشناس رسمی واقع در شهرک صنعتی خرمدره می باشد که بر اساس صورتمجلس شماره ۴/۶۶۷۸ مورخ ۹۳/۰۶/۱۵ کلیه حقوق انتفاع قابل انتقال ملک مذکور و پروانه بهره برداری آن از آقای احمد ساربانها به شرکت منتقل گردیده است . در این ارتباط برنامه های فعلی شرکت (در سال ۱۳۹۴) جابجایی بخشی از ماشین آلات که مخارج برآوردی آن با اهمیت نیست .

۳-۱۲- تغییرات داراییهای ثابت طی سال شرکت اصلی به شـــــرح زیر می باشد :

اضافات داراییهای ثابت طی سال ۱۳۹۳

شـــــــــرح	زمین	ساختمانها	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	ابزار آلات	اثاثه
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
زمین شرکت واقع در شهرک صنعتی خرمدره	۱,۴۱۱,۷۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
ساختمان تولید و اداری واقع در شهرک صنعتی خرمدره	-	۶,۰۶۷,۰۸۰,۷۱۰	-	-	-	-
یکدستگاه کانکس	-	-	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-
یکدستگاه بسته بندی چهار توزین کامل با لوازم جانبی	-	-	-	۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-
یکدستگاه پاستوریزاتور	-	-	-	۳۴۶,۸۳۳,۱۴۲	-	-
یکدستگاه انتقال پودر کیک	-	-	-	۲۸۰,۲۰۰,۰۰۰	-	-
یکدستگاه کارتن چسبان	-	-	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
یکدستگاه بالابر	-	-	-	-	۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-
یکدستگاه ترانس جوش	-	-	-	-	۱۱,۰۳۰,۰۰۰	-
خرید میز ، صندلی و تجهیزات اداری	-	-	-	-	-	۱۳۸,۶۶۲,۰۰۰
کامپیوتر و متعلقات	-	-	-	-	-	۳۱,۲۲۱,۲۸۲
یکدستگاه بالابر برقی	-	-	-	-	-	۱۱۴,۵۱۰,۰۰۰
دو دستگاه بخاری تشعشعی	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
خرید بخاری ، شوفاژ برقی و یونیت حرارتی	-	-	-	-	-	۱۷,۴۰۰,۰۰۰
یکدستگاه کولر گازی	-	-	-	-	-	۱۸,۵۰۰,۰۰۰
یکدتگاه هود صنعتی آزمایشگاهی	-	-	-	-	-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
دودستگاه پرینتر اداری	-	-	-	-	-	۱۱,۴۲۰,۰۰۰
چهار دستگاه کولر آبی	-	-	-	-	-	۹,۸۰۰,۰۰۰
سایر	-	-	-	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۸۵,۷۱۴
	۱,۴۱۱,۷۴۰,۰۰۰	۶,۰۶۷,۰۸۰,۷۱۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۷,۰۳۳,۱۴۲	۲۱۳,۵۳۰,۰۰۰	۵۰۰,۵۹۸,۹۹۶

۱۳- سرمایه گذاریهای بلند مدت

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

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

	۱۳۹۳					۱۳۹۲
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس :						
شرکت صنعتی پارس مینو (سهامی عام)	۹۸,۱۰۰	۰/۰۱۵	۵۵,۳۸۹,۵۰۸	-	۵۵,۳۸۹,۵۰۸	۵۵,۳۸۹,۵۰۸
شرکت فرآوردهای غذائی و قند چهارمحال	۱,۴۰۰	۰/۰۰۱	۱۸۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
شرکت قاسم ایران (سهامی عام)	۳,۶۰۰	۰/۰۹	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
			۵۶,۱۶۹,۵۰۸	-	۵۶,۱۶۹,۵۰۸	۵۶,۱۶۹,۵۰۸
سهام شرکتهای خارج از بورس :						
شرکت رسان فرابر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	-	-
شرکت قند خرما مینو(سهامی خاص)	۱	-	۳۵۰	-	۳۵۰	۳۵۰
شرکت تعاونی بیسکویت شیرینی و شکلات،	۵۲	۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت قند ممسنی	۴۹۹	۰/۵۴	۵,۴۴۰,۰۰۰	-	۵,۴۴۰,۰۰۰	۵,۴۴۰,۰۰۰
شرکت پیچک	۷۵۰	۰/۰۰۵	۷۵۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
شرکت سهامی قند قهستان	۲۶۰	۰/۰۰۲	۲۶۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰
			۱,۴۷۲,۹۲۷,۷۰۹	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	۴۱,۴۵۰,۳۵۰	۴۱,۴۵۰,۳۵۰
			۱,۵۲۹,۰۹۷,۲۱۷	(۱,۴۳۱,۴۷۷,۳۵۹)	۹۷,۶۱۹,۸۵۸	۹۷,۶۱۹,۸۵۸

۱۳-۲- ارزش بازار سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار طبق تابلوی بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ به ترتیب بالغ بر ۱۴۹ و ۲ و ۴۳ میلیون ریال بیش از مبالغ دفتری است .

۱۴- سایر دارائیهـــــا :

	گـــــــــــروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده نزد دادگستری	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
حق اشتراک تلفن ،آب ، برق و گاز	۸۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰	۸۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰
حصه بلند مدت وام کارکنان	۱۱,۶۶۶,۶۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۶۶,۶۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
نرم افزارها	۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۰۰,۰۰۰
کسر میشود :				
استهلاک انباشته داراییهای نامشهود	(۲۴,۸۹۰,۰۰۰)	(۹,۱۷۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۹۰,۰۰۰)	(۹,۱۷۰,۰۰۰)
	۴۶۶,۴۵۶,۶۶۱	۳۹۱,۴۶۰,۰۰۰	۴۶۶,۴۵۶,۶۶۱	۳۹۱,۴۶۰,۰۰۰

۱۵- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری :

	یادداشت	گـــــــــــروه		شرکت اصلی	
		۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد پرداختنی تجاری	۱۵-۱	۴,۶۲۶,۵۹۷,۵۸۱	۴,۶۳۳,۹۵۳,۸۱۹	۴,۶۲۶,۵۹۷,۵۸۱	۴,۶۳۳,۹۵۳,۸۱۹
حسابهای پرداختنی تجاری	۱۵-۲	۲,۵۶۶,۹۳۷,۳۱۵	۳,۷۸۱,۹۵۶,۰۳۸	۲,۴۸۰,۵۱۰,۷۴۰	۳,۶۹۵,۵۲۹,۴۶۳
		۷,۱۹۳,۵۳۴,۸۹۶	۸,۴۱۵,۹۰۹,۸۵۷	۷,۱۰۷,۱۰۸,۳۲۱	۸,۳۲۹,۴۸۳,۲۸۲

۱۵-۱- مبلغ ۴،۰۹۱ 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 :

	یادداشت	گـــــــــــروه		شرکت اصلی	
		۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
فروشندگان مواد اولیه	۱۵-۲-۱	۹۹۵,۸۴۳,۵۸۴	۱,۰۹۹,۱۰۷,۱۸۴	۹۹۵,۸۴۳,۵۸۴	۱,۰۹۹,۱۰۷,۱۸۴
فروشندگان لوازم بسته بندی	۱۵-۲-۲	۱,۲۷۹,۳۰۴,۷۱۱	۲,۳۸۵,۵۷۲,۸۳۴	۱,۲۷۹,۳۰۴,۷۱۱	۲,۳۸۵,۵۷۲,۸۳۴
سایر		۲۹۱,۷۸۹,۰۲۰	۲۹۷,۲۷۶,۰۲۰	۲۰۵,۳۶۲,۴۴۵	۲۱۰,۸۴۹,۴۴۵
		۲,۵۶۶,۹۳۷,۳۱۵	۳,۷۸۱,۹۵۶,۰۳۸	۲,۴۸۰,۵۱۰,۷۴۰	۳,۶۹۵,۵۲۹,۴۶۳

کانون کارشناسان رسمی ایران منیوود حسابداران رسمی گزارش

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

		۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال
شرکت یاس سپید وش	پکتین	۶۳۱,۸۰۰,۰۰۰	-
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران	شیر خشک	-	۹۰۰,۰۰۳,۶۰۰
توسعه تجارت آریا کیمیا	اسانس	۱۷۰,۱۶۰,۰۰۰	-
شرکت گندم کوب	گلوکز	۱۳۰,۵۵۴,۴۰۰	۱۳۰,۵۵۴,۴۰۰
شرکت شاهین تجارت آرام	پور نارگیل	۳۷,۷۴۰,۰۰۰	۳۷,۷۴۰,۰۰۰
شرکت بین المللی سارنگ تدارک	پودر رنگ	-	۱۸,۹۷۴,۰۰۰
سایر		۲۵,۵۸۹,۱۸۴	۱۱,۸۳۵,۱۸۴
		۹۹۵,۸۴۳,۵۸۴	۱,۰۹۹,۱۰۷,۱۸۴

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

		۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال
فراساز ماندگار البرز	گالن	۵۰۰,۳۷۰,۰۴۸	-
کوشا کارتن صبا	کارتن	۲۳۵,۱۰۰,۴۰۴	-
پیش گام چاپ	اتیکت	۱۶۹,۸۴۲,۲۵۰	-
شرکت نیل فرامرز افراسیابی	کارتن	۱۱۹,۹۴۷,۲۶۷	۱۱۹,۹۴۷,۲۶۷
چسب سینا	چسب	۸۶,۸۱۴,۷۲۰	-
شرکت تولیدی و صنعتی روبیک	گالن	-	۲۷۱,۸۳۰,۰۰۰
چاپ اختر شمال	اتیکت	۵۹,۹۴۶,۳۸۴	-
صنایع بسته بندی آرمان تجارت سیمین	کارتن	۴۰,۷۴۰,۲۳۲	-
بسته بندی پارس	خرید کارتن و جعبه	۲۳,۹۹۹,۸۸۰	۲۳,۹۹۹,۸۸۰
تولیدی نایلون باستان	شیرینگ	۲۱,۷۴۵,۸۰۰	۲۱,۷۴۵,۸۰۰
چاپ صفری	جعبه	-	۱,۶۷۶,۴۷۱,۸۶۱
جام دارو	تیوپ	-	۲۰۲,۲۴۵,۱۲۰
سایر		۲۰,۷۹۷,۷۲۶	۶۹,۳۳۲,۹۰۶
		۱,۲۷۹,۳۰۴,۷۱۱	۲,۳۸۵,۵۷۲,۸۳۴

کزارش

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
سایر اسناد پرداختنی :					
آقای غفاری (برنامه چرا)		۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نالیمان		۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱	۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱	۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱	۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱
تهاتر با سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۱-۹)		(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)	(۱۰,۰۷۷,۷۲۷,۱۲۱)
		۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختنی:					
بستانکاران دولتی	۱-۱۶	۲,۲۹۵,۹۸۴,۱۸۶	۲,۷۷۵,۷۲۹,۵۱۸	۲,۲۹۵,۰۲۴,۱۸۶	۲,۳۲۰,۳۰۸,۵۵۱
مطالبات کارکنان		۱۸۲,۷۱۹,۷۶۷	۶۸۳,۰۲۱,۹۳۴	۱۸۲,۷۱۹,۷۶۷	۶۸۳,۰۲۱,۹۳۴
شرکتها و اشخاص		۱,۲۵۷,۵۲۲,۴۹۰	۱,۳۲۰,۰۰۶,۸۲۴	۱,۲۵۷,۵۲۲,۴۹۰	۱,۳۲۰,۰۰۶,۸۲۴
ذخیره هزینه های معوق	۲-۱۶	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰
سپرده های پرداختنی		۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰
سایر		۸۲,۷۳۹,۷۰۴	۵۶,۹۸۶,۹۴۰	۸۲,۷۳۹,۷۰۴	۵۶,۹۸۶,۹۴۰
		۳,۹۹۰,۵۱۶,۱۴۷	۵,۰۳۶,۷۹۵,۲۱۶	۳,۹۵۴,۵۵۶,۱۴۷	۴,۵۴۹,۸۷۴,۲۴۹
تهاتر با سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۱-۹)		(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)	(۸۷۲,۲۷۲,۸۷۹)
		۳,۱۵۸,۲۴۳,۲۶۸	۴,۲۰۴,۵۲۲,۳۳۷	۳,۱۲۲,۲۸۳,۲۶۸	۳,۷۱۷,۶۰۱,۳۷۰

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

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
وزارت دارائی (مالیات حقوق و تکلیفی و مالیات ارزش افزوده) ۱-۱-۱۶	۱,۳۳۹,۶۰۸,۶۸۱	۱,۷۶۸,۶۶۱,۰۰۶	۱,۳۳۸,۶۴۸,۶۸۱	۱,۳۱۳,۲۴۰,۰۳۹
تامین اجتماعی و سپرده بیمه	۹۵۶,۳۷۵,۵۰۵	۱,۰۰۷,۰۶۸,۵۱۲	۹۵۶,۳۷۵,۵۰۵	۱,۰۰۷,۰۶۸,۵۱۲
	۲,۲۹۵,۹۸۴,۱۸۶	۲,۷۷۵,۷۲۹,۵۱۸	۲,۲۹۵,۰۲۴,۱۸۶	۲,۳۲۰,۳۰۸,۵۵۱

۱-۱-۱۶ -مبلغ ۱,۳۳۹ میلیون ریال بدهی به وزارت دارایی بابت (مالیات حقوق و تکلیفی و مالیات ارزش افزوده)تاتاریخ تهیه صورتهای مالی کلا تسویه گردیده است توضیح اینکه مالیات بر ارزش افزوده شرکت اصلی از ابتدای سال ۱۳۹۰ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است .

۲-۱۶- ذخیره هزینه های معوق مربوط به هزینه های حسابرسی می باشد .

۱۷- ذخیره مالیات

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲	۱۳۹۳	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ابتدای دوره	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳	۱,۱۲۴,۹۰۸,۰۳۸	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳	۱,۱۲۴,۹۰۸,۰۳۸
ذخیره مالیات عملکرد	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸
پرداخت شده طی دوره	(۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳)	(۷۷۴,۷۲۳,۸۰۳)	(۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳)	(۷۷۴,۷۲۳,۸۰۳)
مانده در پایان دوره	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳

۱-۱۷- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۲ به شرح جدول ذیل است :

سال مالی/دوره	سود(زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مالیات: ابرازی	مالیات: تشخیصی	مالیات: قطعی	مالیات: پرداخت شده	مانده ذخیره ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) مانده ذخیره ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	نحوه تشخیص
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	(۳,۴۸۲,۳۸۵,۵۶۵)	-	-	-	(۱۶۷,۶۰۵,۸۴۰)	-	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	(۲,۱۹۰,۹۳۲,۳۳۹)	-	-	-	(۹۶,۱۰۲,۴۷۰)	-	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۶,۰۲۰,۴۵۶,۱۲۲	-	-	۷۲۵,۲۲۹,۳۲۳	۹۷۵,۱۶۹,۵۰۵	۹۷۵,۱۶۹,۵۰۵	-	۲۴۹,۹۴۰,۱۸۲	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۸,۸۱۳,۳۱۱,۰۲۰	۷,۸۲۹,۵۳۳,۳۹۹	-	۱۴۹,۷۸۳,۵۳۳	۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳	۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳	-	۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۸,۸۳۷,۸۱۵,۲۴۱	۵,۵۳۱,۴۱۲,۹۵۰	۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸	-	-	۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸	-	۱,۳۸۲,۸۵۳,۲۳۸	در حال رسیدگی
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۴,۵۵۹,۱۸۳,۵۶۰	۱۰,۷۵۲,۱۰۹,۱۵۱	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	-	-	-	۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸		رسیدگی نشده
							۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	۱,۷۸۲,۵۳۱,۹۵۳	
کسر میشود : پیش پرداخت مالیاتی							-	(۴۹,۴۹۴,۴۸۰)	
							۲,۶۸۸,۰۲۷,۲۸۸	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳	

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

۲-۱-۱۷- جهت عملکرد سال ۱۳۹۲ بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیتهای قانونی و زیان تائید شده سنوات قبل ذخیره مالیاتی لازم منظور گردیده است .

۱۸- سود سهام پرداختنی

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ابتدای دوره	۱۸-۱	۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸	۲,۷۵۴,۰۱۷,۸۰۱	۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸	۲,۷۵۴,۰۱۷,۸۰۱
تخصیص سود سهام		۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت سود سهام		(۵,۱۲۹,۰۴۵,۸۸۴)	(۳,۰۸۹,۱۰۰,۷۲۳)	(۵,۱۲۹,۰۴۵,۸۸۴)	(۳,۰۸۹,۱۰۰,۷۲۳)
		۴,۲۸۵,۸۷۱,۱۹۴	۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸	۴,۲۸۵,۸۷۱,۱۹۴	۲,۹۱۴,۹۱۷,۰۷۸

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

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات - شعبه مینو	۱۹-۱	۱۶,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱۶,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱۶,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱۶,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
کسر می شود : بهره تحقق نیافته		(۱,۶۵۴,۱۰۹,۵۸۶)	(۱,۵۹۲,۴۶۵,۷۵۴)	(۱,۶۵۴,۱۰۹,۵۸۶)	(۱,۵۹۲,۴۶۵,۷۵۴)
		۱۵,۲۳۶,۳۰۱,۳۷۳	۱۵,۲۹۷,۹۴۵,۲۰۵	۱۵,۲۳۶,۳۰۱,۳۷۳	۱۵,۲۹۷,۹۴۵,۲۰۵

۱-۱۹- تسهیلات مالی دریافتی از بانک صادرات شعبه مینو با نرخ ۲۵٪ در تاریخ ۹۳/۱۲/۰۶ و بازپرداخت ۶ ماهه در قبال سفته می باشد .

۲۰ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ابتدای دوره	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	۴۶۹,۶۲۴,۶۵۲	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	۴۶۹,۶۲۴,۶۵۲
تامین شده طی دوره	۷۸۲,۹۶۳,۷۷۷	۶۵۸,۳۶۸,۸۷۹	۷۸۲,۹۶۳,۷۷۷	۶۵۸,۳۶۸,۸۷۹
پرداختی طی دوره	(۵۶۰,۱۷۳,۸۶۸)	(۵۰۲,۴۷۹,۴۹۶)	(۵۶۰,۱۷۳,۸۶۸)	(۵۰۲,۴۷۹,۴۹۶)
مانده در پایان دوره	۸۴۸,۳۰۳,۹۴۴	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵	۸۴۸,۳۰۳,۹۴۴	۶۲۵,۵۱۴,۰۳۵

ایران مشهود حسابداران رسمی
گزارش

۲۱- سـرمایه

فهرست سهامداران ، تعداد و درصد سهام هریک از آنان بر اساس سرمایه ثبت شده بشرح جدول ذیل میباشد :

	۱۳۹۳		
	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سهام
شرکت سهامی عام صنعتی مینو	۲۴,۵۰۲,۱۶۹	۶۷.۱	۲۴,۵۰۲,۱۶۹,۰۰۰
شرکت قاسم ایران	۱۰۱,۶۶۱	۰.۳	۱۰۱,۶۶۱,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سما)	۴۱۲,۳۳۸	۱.۱	۴۱۲,۳۳۸,۰۰۰
شرکت صادراتی پرسوئیس	۷۱,۷۵۳	۰.۲	۷۱,۷۵۳,۰۰۰
کارکنان شرکت	۶۷۸,۸۲۷	۱.۹	۶۷۸,۸۲۷,۰۰۰
سایر سهامداران	۱۰,۷۳۳,۲۵۲	۲۹.۴	۱۰,۷۳۳,۲۵۲,۰۰۰
	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۱-۱- سرمایه شرکت مبلغ ۳۶/۵ میلیارد ریال منقسم به ۳۶/۵میلیون 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 ۹۳/۰۷/۱۰افزایش 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 نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است .

۲۲- انـدوخته قـانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۴ اساسنامه مبلغ ۱.۸۹۶ میلیون ریال مربوط به گروه از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن به 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 نمی باشد .

۲۳ - فـــروش خـــالص

فروش خالص گروه و شرکت اصلی بشرح ذیل میباشد :

نام محصـــــــول	گروه و شرکت اصلـــی			
	سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲	
	مقدار- کیلوگرم	مبلغ - ریـــال	مقدار- کیلوگرم	مبلغ - ریـــال
داخلی :				
انواع محصولات شکلاتی	۵۰۲,۱۸۰	۳۳,۴۷۹,۲۹۷,۱۳۱	۳۷۰,۸۲۸	۲۶,۱۷۸,۹۸۶,۰۶۹
شربت پودری	۲,۲۸۰	۹۳,۷۵۶,۶۷۴	۲۱۳	۸,۵۹۲,۰۰۸
انواع شربت مایع	۸۹۲,۸۶۰	۳۰,۳۸۳,۵۰۸,۶۲۱	۱,۱۲۵,۶۱۳	۳۲,۸۹۶,۶۹۶,۷۹۸
انواع شکلات صبحانه	۲۶۸,۱۰۷	۴۱,۲۳۷,۵۴۹,۶۲۵	۵۰۹,۱۸۰	۶۵,۵۷۹,۲۴۸,۵۳۰
پودر ژله و کاکائو	۱۶۵,۹۱۹	۲۰,۶۹۰,۶۴۰,۵۲۴	۲۹۵,۹۴۴	۲۹,۰۸۷,۷۶۵,۳۹۶
میکا	۵	۲۵۴,۲۰۸	۷۳۳	۵۱,۰۹۱,۵۲۴
پودر کیک	۶۱۱,۹۴۲	۳۰,۸۱۷,۶۹۳,۲۵۱	۷۷۸,۹۸۱	۳۳,۲۵۷,۶۸۶,۷۱۵
اسمارت	۹۳,۲۶۸	۶,۵۹۰,۳۹۸,۳۳۲	۱۲۱,۶۶۳	۶,۵۰۶,۱۲۴,۶۰۴
گز	۱,۳۳۴	۳۳۱,۶۶۱,۹۸۱	۱۲,۳۳۱	۲,۹۷۰,۶۳۹,۶۱۸
جمع فروش داخلی	۲,۵۳۷,۸۹۵	۱۶۳,۶۲۴,۷۶۰,۳۴۷	۳,۲۱۵,۴۸۷	۱۹۶,۵۳۶,۸۳۱,۲۶۲
صادراتی :				
انواع محصولات شکلاتی	۱۱۰	۱۷,۵۵۰,۰۰۰	-	-
انواع شربت مایع	۱۹,۸۰۰	۶۱۲,۳۶۶,۱۵۰	۳۷۴	۳۹,۸۸۸,۰۰۰
انواع شکلات صبحانه	۷۰۹	۱۶۳,۴۳۱,۶۰۰	-	-
پودر ژله و کاکائو	۴۳۲	۶۱,۷۸۷,۵۲۰	-	-
پودر کیک	۲۴,۹۰۰	۱,۲۵۱,۳۶۹,۶۰۰	۳,۹۰۰	۱۶۵,۴۸۸,۰۷۶
گز	۹۹۲	۲۷۴,۷۱۰,۱۶۸	۱,۰۶۰	۷۸,۶۴۰,۱۲۸
جمع فروش صادراتی	۴۶,۹۴۳	۲,۳۸۱,۲۱۵,۰۳۸	۵,۳۳۴	۲۸۴,۰۱۶,۲۰۴
جمـــــــــــع کل	۲,۵۸۴,۸۳۸	۱۶۶,۰۰۵,۹۷۵,۳۸۵	۳,۲۲۰,۸۲۱	۱۹۶,۸۲۰,۸۴۷,۴۶۶
برگشت از فروش و تخفیفات	(۳۱,۷۹۴)	(۷,۴۱۲,۰۷۴,۲۰۳)	(۲۱,۵۲۲)	(۸,۸۳۵,۸۸۲,۷۷۷)
فروش خالص	۲,۵۵۳,۰۴۴	۱۵۸,۵۹۳,۹۰۱,۱۸۲	۳,۱۹۹,۲۹۹	۱۸۷,۹۸۴,۹۶۴,۶۸۹

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

	گروه و شرکت اصلـــی			
	سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲	
	مبلغ - ریـــال	درصد	مبلغ - ریـــال	درصد
شرکتهای گروه وابسته :				
شرکت قاسم ایران	۱۳۱,۰۰۹,۵۱۰,۵۲۴	۷۹	۱۷۰,۵۱۷,۲۱۷,۵۸۵	۸۷
شرکت صنعتی مینو - خرمدره	۳۲,۱۲۲,۳۵۹,۱۵۷	۱۹	۲۳,۴۵۰,۲۶۴,۴۶۹	۱۲
شرکت بازرگانی پارس گستر مینو	۵۹,۰۵۲,۲۴۰	۰	-	۰
سایر شرکتها و اشخاص :				
شرکت حسن یاسر عراق	۱,۳۶۷,۲۳۶,۸۰۰	۱	-	۰
شرکت ناجی حکیم عراق	۵۱۰,۲۲۱,۲۰۸	۰	-	۰
شرکت صنایع غذائی گلها	-	۰	۱,۵۷۴,۱۰۲,۰۰۰	۱
سایر	۹۳۷,۵۹۵,۴۵۶	۱	۱,۲۷۹,۲۶۳,۴۱۲	۱
جمـــــــع کـــل ناخالص فـــروش	۱۶۶,۰۰۵,۹۷۵,۳۸۵	۱۰۰	۱۹۶,۸۲۰,۸۴۷,۴۶۶	۱۰۰

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 پخش می باشد .

کانون کارشناسان رسمی ایران منشور حسابداران

۲۴ - بهای تمام شده کالای فروش رفته

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
مواد مستقیم مصرفی	۲۴-۱	۱۱۲,۳۷۷,۰۰۵,۵۹۱	۱۴۴,۱۴۸,۸۸۵,۷۶۲	۱۱۲,۳۷۷,۰۰۵,۵۹۱	۱۴۴,۱۴۸,۸۸۵,۷۶۲
دستمزد مستقیم	۲۴-۲	۷,۶۷۹,۸۲۳,۳۱۵	۸,۰۳۳,۲۸۱,۴۱۱	۷,۶۷۹,۸۲۳,۳۱۵	۸,۰۳۳,۲۸۱,۴۱۱
سربار ساخت	۲۴-۳	۱۰,۰۶۴,۲۶۷,۷۱۳	۹,۴۴۹,۵۷۲,۹۲۵	۱۰,۰۶۴,۲۶۷,۷۱۳	۹,۴۴۹,۵۷۲,۹۲۵
بهای تمام شده تولید		۱۳۰,۱۲۱,۰۹۶,۶۱۹	۱۶۱,۶۳۱,۷۴۰,۰۹۸	۱۳۰,۱۲۱,۰۹۶,۶۱۹	۱۶۱,۶۳۱,۷۴۰,۰۹۸
اضافه میشود :					
کالای در جریان ساخت ابتدای سال		۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴	۲,۷۳۶,۸۴۴,۱۴۰	۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴	۲,۷۳۶,۸۴۴,۱۴۰
		۱۳۲,۵۶۳,۵۰۴,۱۹۳	۱۶۴,۳۶۸,۵۸۴,۲۳۸	۱۳۲,۵۶۳,۵۰۴,۱۹۳	۱۶۴,۳۶۸,۵۸۴,۲۳۸
کسر میشود :					
کالای در جریان ساخت پایان سال		(۱,۴۷۵,۳۳۳,۱۴۸)	(۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴)	(۱,۴۷۵,۳۳۳,۱۴۸)	(۲,۴۴۲,۴۰۷,۵۷۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۱۳۱,۰۸۸,۱۷۱,۰۴۵	۱۶۱,۹۲۶,۱۷۶,۶۶۴	۱۳۱,۰۸۸,۱۷۱,۰۴۵	۱۶۱,۹۲۶,۱۷۶,۶۶۴

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

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
خرید مواد اولیه	۲۴-۱-۱	۸۶,۶۸۷,۰۶۱,۸۷۲	۱۰۹,۶۴۰,۴۱۵,۰۸۸	۸۶,۶۸۷,۰۶۱,۸۷۲	۱۰۹,۶۴۰,۴۱۵,۰۸۸
خرید مواد بسته بندی	۲۴-۱-۲	۲۵,۶۰۰,۶۸۵,۰۵۹	۴۳,۷۱۲,۴۲۵,۴۵۲	۲۵,۶۰۰,۶۸۵,۰۵۹	۴۳,۷۱۲,۴۲۵,۴۵۲
جمع کل		۱۱۲,۲۸۷,۷۴۶,۹۳۱	۱۵۳,۳۵۲,۸۴۰,۵۴۰	۱۱۲,۲۸۷,۷۴۶,۹۳۱	۱۵۳,۳۵۲,۸۴۰,۵۴۰

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

	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
شرکتهای گروه :		
شرکت سهامی عام مینو خرمدره	۲۱,۴۳۵,۲۴۶,۲۲۳	۳۳,۳۲۵,۰۷۰,۰۶۸
شرکت بازرگانی پارس گستر مینو	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۲,۱۴۹,۳۰۰
شرکت قاسم ایران	-	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنعتی پارس مینو	۱۳۰,۲۱۵,۰۰۰	۲۲۱,۳۵۰,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو فارس	۸,۲۵۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
سایر اشخاص و شرکتها :		
شرکت قند نقش جهان	۸,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت ری دانه	۱۴,۸۴۲,۸۹۴,۰۰۰	۲,۸۷۴,۷۲۵,۰۰۰
شرکت نوشینه	۷,۱۶۸,۶۱۰,۰۰۰	۳,۴۶۰,۱۰۰,۰۰۰
شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران	۵,۲۷۳,۹۱۹,۱۵۰	۵,۴۶۹,۰۶۰,۰۰۰
حلاوت پردیس	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع غذائی سالم پودران سپاهان	۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پرتو دانه خزر	۱,۸۰۲,۸۸۰,۰۰۰	-
شرکت طلوع بندر آستارا	۱,۵۲۶,۴۰۰,۰۰۰	-
فروشگاه خشکبار رضائی	۱,۵۱۰,۶۱۶,۴۰۰	۲,۵۲۴,۸۶۶,۰۰۰
مجیب اکسیر	۱,۱۹۴,۶۹۶,۶۰۰	-
صنعت رستاک کاویانی	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت پردیس فخر	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نسیم پردیس دماوند	۱,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت خشکبار طلائی واردات و صادرات پاسارگاد	۱,۱۵۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
گلشاد مشهد	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
زیبا کیمیا آفرین	۱,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰	-
بهفرد کیمیا طعم	۹۷۹,۷۸۰,۰۰۰	-
شرکت تعاونی شیرینی و شکلات	۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۷,۳۵۵,۴۰۰
ثمین شیمی سینا	۹۱۹,۶۲۵,۰۰۰	۷۳۵,۲۵۰,۰۰۰
توسعه تجارت آریا کیمیا	۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت یاس سپید وش	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
آرمان پژوه ایلیا	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سیوان تجارت امرتات	۵۸۴,۱۰۰,۰۰۰	-
دنیای شیمی	۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-
آرد آذین نشاسته	۵۲۶,۱۱۷,۰۰۰	-
شرکت روبرته سیرجان	-	۶,۲۹۸,۴۷۵,۰۰۰
صبا تجارت سهیل	-	۳,۸۲۷,۵۴۴,۰۰۰
پخش مواد اولیه صنایع غذایی ایران	-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ماهیدشت کرمانشاه	۴۶۸,۸۵۵,۰۰۰	۳,۱۷۴,۸۱۹,۲۰۰
جاوید صنعت مرجان	-	۳,۰۶۵,۸۳۵,۰۰۰
سحاب سپهر سپیداج	-	۲,۷۹۸,۵۰۰,۰۰۰
بهفرد آروما	-	۲,۶۶۴,۷۰۰,۰۰۰
گلشاد مشهد	-	۱,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰
معین تجارت ستایش	-	۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تولیدی شیوا	-	۸۴۹,۰۵۶,۵۲۰
پایا بسپار کیوان	-	۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بین المللی سارنگ تدارک	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۰۷۵,۰۰۰
شرکت صنایع کیمیاگر آریان	۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۹۶۰,۰۰۰
سایر	۳,۱۲۷,۵۰۷,۴۹۹	۳,۵۵۹,۵۲۴,۶۰۰
	۸۶,۶۱۶,۷۶۱,۸۷۲	۱۰۹,۶۴۰,۴۱۵,۰۸۸

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

	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
شرکتهای گروه :		
شرکت پارس گستر مینو	۴,۷۳۷,۰۳۸,۱۰۰	-
شرکت سهامی عام مینو خرمدره	۷۹۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۲,۱۷۲,۹۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	۵۰,۰۵۹,۴۰۸
سایر اشخاص و شرکتها :		
شرکت فراساز ماندگار البرز	۴,۱۸۶,۰۸۲,۱۶۰	۳,۱۰۷,۶۲۳,۸۰۰
کارخانجات شیشه ایران	۲,۵۰۰,۹۴۷,۲۰۰	۵,۳۴۰,۶۲۷,۵۳۲
شرکت صفر تا صد تجارت ایرانیان	۲,۴۸۰,۸۰۵,۷۹۴	-
چاپ اختر شمال	۱,۸۸۱,۹۷۲,۸۰۰	۵,۵۳۰,۹۹۷,۹۵۰
کوشا کارتن صبا	۱,۴۱۱,۸۹۷,۲۱۸	
شرکت تولیدی آوند کار	۱,۴۱۱,۰۱۱,۳۶۰	۴,۲۶۰,۱۵۶,۰۰۰
شرکت چاپ کنکاش فام	۱,۳۵۳,۵۹۳,۷۰۰	-
شرکت تولیدی و صنعتی روبیک	۱,۲۳۷,۰۱۴,۸۰۰	۲,۱۵۰,۸۱۲,۵۰۰
چاپ صفری	۱,۰۱۳,۴۷۶,۸۸۰	۱,۵۸۵,۱۶۷,۹۰۰
پیش گام چاپ	۱,۰۰۴,۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۱۸,۴۱۷,۵۰۰
صنایع بسته بندی آراسنج البرز	۷۹۲,۷۲۷,۰۰۷	۳,۶۴۳,۷۲۸,۰۷۰
شرکت دارو پوش	-	۳,۷۳۶,۵۹۱,۳۱۲
شرکت آوند دارو	-	۲,۴۶۰,۴۲۵,۵۲۰
شرکت جام دارو	۳۳۲,۴۲۴,۰۰۰	۲,۳۱۴,۹۵۰,۴۰۰
شرکت ترام چاپ سپاهان	-	۱,۴۴۹,۱۵۰,۵۰۰
شرکت نیک خرم پیمان	-	۸۶۷,۴۵۱,۵۰۰
شرکت چاپ جهانتاب	-	۸۵۷,۳۵۵,۰۰۰
کارتن فراز	-	۵۲۷,۴۳۴,۶۱۰
تولیدی وکیوم نوین	-	۴۴۲,۸۰۰,۰۰۰
شرکت چاپ آپادانا	-	۴۱۲,۳۷۵,۵۰۰
چاپ خودکار	-	۳۸۵,۸۸۵,۲۵۰
چاپ پیشتاز	-	۱۱۱,۷۶۷,۲۰۰
سایر	۴۶۴,۶۴۴,۰۴۰	۱,۷۹۶,۴۷۵,۱۰۰
	۲۵,۶۰۰,۶۸۵,۰۵۹	۴۳,۷۱۲,۴۲۵,۴۵۲



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

	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد	۳,۷۱۶,۰۴۷,۸۶۸	۳,۶۶۳,۱۵۴,۶۴۲	۳,۷۱۶,۰۴۷,۸۶۸	۳,۶۶۳,۱۵۴,۶۴۲
اضافه کاری ، نوبتکاری و شبکاری	۱,۰۸۵,۴۹۲,۳۴۲	۱,۶۱۷,۸۲۹,۶۶۹	۱,۰۸۵,۴۹۲,۳۴۲	۱,۶۱۷,۸۲۹,۶۶۹
عیدی و پاداش و افزایش تولید	۵۸۹,۷۸۴,۴۲۸	۶۲۴,۳۰۷,۴۲۶	۵۸۹,۷۸۴,۴۲۸	۶۲۴,۳۰۷,۴۲۶
۲۳ ٪ حق بیمه سهم کارفرما	۱,۱۴۳,۶۱۱,۱۵۹	۱,۱۹۳,۰۹۵,۰۴۰	۱,۱۴۳,۶۱۱,۱۵۹	۱,۱۹۳,۰۹۵,۰۴۰
مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۴۵,۸۰۸,۶۷۹	۳۲۸,۶۰۹,۴۰۹	۳۴۵,۸۰۸,۶۷۹	۳۲۸,۶۰۹,۴۰۹
حق اولاد ، خوابار و مسکن	۳۵۲,۸۵۰,۵۷۰	۲۵۷,۴۴۸,۳۴۰	۳۵۲,۸۵۰,۵۷۰	۲۵۷,۴۴۸,۳۴۰
غذا	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۶۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۶۰,۰۰۰
بن کارگری	۴۱۵,۶۲۸,۲۶۹	۳۰۳,۳۷۶,۸۸۵	۴۱۵,۶۲۸,۲۶۹	۳۰۳,۳۷۶,۸۸۵
	۷,۶۷۹,۸۲۳,۳۱۵	۸,۰۳۳,۲۸۱,۴۱۱	۷,۶۷۹,۸۲۳,۳۱۵	۸,۰۳۳,۲۸۱,۴۱۱

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

	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان	۴,۴۲۶,۴۶۵,۹۴۰	۳,۴۵۳,۸۰۹,۷۸۱	۴,۴۲۶,۴۶۵,۹۴۰	۳,۴۵۳,۸۰۹,۷۸۱
نگهداری و تعمیرات دارائی ثابت	۱,۱۶۰,۶۳۹,۰۹۹	۱,۲۳۸,۰۹۴,۸۷۶	۱,۱۶۰,۶۳۹,۰۹۹	۱,۲۳۸,۰۹۴,۸۷۶
استهلاک دارائی	۱,۸۷۵,۶۶۳,۹۹۶	۱,۸۹۱,۵۴۰,۱۰۵	۱,۸۷۵,۶۶۳,۹۹۶	۱,۸۹۱,۵۴۰,۱۰۵
هزینه آزمایشگاه	۳۵,۴۳۷,۶۸۰	۲۶,۸۲۲,۸۸۴	۳۵,۴۳۷,۶۸۰	۲۶,۸۲۲,۸۸۴
هزینه غذا	۶۳۷,۱۳۹,۸۳۷	۶۷۸,۹۲۲,۳۶۳	۶۳۷,۱۳۹,۸۳۷	۶۷۸,۹۲۲,۳۶۳
عیدی و پاداش	۳۴۸,۲۷۸,۷۷۲	۳۶۱,۴۶۱,۷۸۶	۳۴۸,۲۷۸,۷۷۲	۳۶۱,۴۶۱,۷۸۶
حمل و نقل وبارگیری	۶۶۴,۰۵۴,۲۷۵	۱,۰۴۵,۷۹۱,۷۳۳	۶۶۴,۰۵۴,۲۷۵	۱,۰۴۵,۷۹۱,۷۳۳
ایاب و ذهاب	۱۷۸,۷۷۷,۱۸۱	۱۱۱,۲۹۰,۸۶۷	۱۷۸,۷۷۷,۱۸۱	۱۱۱,۲۹۰,۸۶۷
مزایای پایان خدمت	۲۱۱,۵۸۸,۲۶۶	۱۵۶,۳۵۳,۷۷۰	۲۱۱,۵۸۸,۲۶۶	۱۵۶,۳۵۳,۷۷۰
حق الزحمه مشاوره	-	۲۱,۲۹۷,۰۰۰	-	۲۱,۲۹۷,۰۰۰
مواد و ابزار مصرفی	۲۴۳,۷۱۴,۲۶۸	۲۴۸,۲۴۴,۲۶۶	۲۴۳,۷۱۴,۲۶۸	۲۴۸,۲۴۴,۲۶۶
سوخت و روشنایی آب و برق	۱۱۰,۰۲۳,۷۲۷	۸۰,۸۵۳,۱۴۳	۱۱۰,۰۲۳,۷۲۷	۸۰,۸۵۳,۱۴۳
سایر	۱۷۲,۴۸۴,۶۷۲	۱۳۵,۰۹۰,۳۵۱	۱۷۲,۴۸۴,۶۷۲	۱۳۵,۰۹۰,۳۵۱
	۱۰,۰۶۴,۲۶۷,۷۱۳	۹,۴۴۹,۵۷۲,۹۲۵	۱۰,۰۶۴,۲۶۷,۷۱۳	۹,۴۴۹,۵۷۲,۹۲۵

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

گروه محصولات	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	سال ۱۳۹۳ تولید	سال ۱۳۹۲ تولید
الف) محصولات شکلاتی	کیلوگرم	۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۵۰۰	۷۷۱,۱۰۶	۸۸۰,۳۸۲
ب) محصولات نیمه شکلاتی	کیلوگرم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۰۰۰	۹۳,۲۷۴	۱۲۳,۴۵۶
ج) محصولات غیرشکلاتی	کیلوگرم	۹,۷۳۰,۰۰۰	۵,۷۰۲,۸۵۰	۱,۷۲۰,۴۵۸	۲,۲۱۶,۹۸۲
		۱۳,۲۳۰,۰۰۰	۶,۸۷۷,۳۵۰	۲,۵۸۴,۸۳۸	۳,۲۲۰,۸۲۱

- 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 ۳۸ درصد از ظرفیت عملی را پوشش داده است .

کزارش

۲۵ - هزینه های فروش ،اداری و عمومی

	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریـــال	ریـــال	ریـــال	ریـــال
حقوق و دستمزد و مزایا	۳,۸۳۶,۱۱۶,۲۴۷	۲,۹۶۸,۰۱۵,۳۷۳	۳,۸۳۶,۱۱۶,۲۴۷	۲,۹۶۸,۰۱۵,۳۷۳
هزینه ایاب و ذهاب	۹۵,۰۶۱,۳۱۹	۶۹,۲۴۹,۴۹۹	۹۵,۰۶۱,۳۱۹	۶۹,۲۴۹,۴۹۹
هزینه غذا	۱۹۵,۵۴۵,۷۰۴	۱۶۷,۵۴۰,۲۴۴	۱۹۵,۵۴۵,۷۰۴	۱۶۷,۵۴۰,۲۴۴
عیدی وپاداش افزایش تولید	۵۰۰,۰۵۶,۶۴۷	۴۳۴,۵۱۹,۲۷۷	۵۰۰,۰۵۶,۶۴۷	۴۱۹,۵۱۹,۲۷۷
استهلاک اثاثه و منصوبات و وسائط نقلیه	۲۰۲,۰۸۱,۴۳۱	۱۷۸,۵۵۲,۰۲۱	۲۰۲,۰۸۱,۴۳۱	۱۷۸,۵۵۲,۰۲۱
مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲۵,۵۶۶,۸۳۲	۱۷۳,۴۰۵,۷۰۰	۲۲۵,۵۶۶,۸۳۲	۱۷۳,۴۰۵,۷۰۰
هزینه های حقوقی	۳۰۸,۳۸۸,۵۲۵	۴۲۶,۸۲۷,۲۵۷	۳۰۷,۷۴۸,۵۲۵	۴۲۶,۸۲۷,۲۵۷
تعمیرات و نگهداری	۸۴,۷۹۷,۰۶۶	۸۹,۰۷۰,۰۲۴	۸۴,۷۹۷,۰۶۶	۸۹,۰۷۰,۰۲۴
ملزومات و نوشت افزار	۳۵,۶۳۰,۵۲۷	۳۲,۱۹۲,۰۰۸	۳۵,۶۳۰,۵۲۷	۳۲,۱۹۲,۰۰۸
هزینه های نرم افزاری رایانه	۱۱۶,۸۰۶,۷۳۸	۸۶,۴۷۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۰۶,۷۳۸	۸۶,۴۷۰,۰۰۰
حق الزحمه ها و مشاوره ها	۸۶۱,۷۰۸,۳۷۶	۷۲۱,۰۰۹,۷۷۳	۸۰۷,۲۰۸,۳۷۶	۶۷۶,۰۰۹,۷۷۳
حق حضور در جلسات هیئت مدیره	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰
هزینه سفر و فوق العاده ماموریت	۴۰۲,۴۲۹,۰۲۳	۳۰۰,۷۷۷,۷۶۲	۴۰۲,۴۲۹,۰۲۳	۳۰۰,۷۷۷,۷۶۲
هزینه آگهی تبلیغات و بازاریابی	۱,۴۱۰,۱۷۲,۰۹۶	۵۳۵,۱۷۲,۵۳۰	۱,۴۱۰,۱۷۲,۰۹۶	۵۳۵,۱۷۲,۵۳۰
هزینه حمل و نقل	۷,۶۴۱,۲۵۰	۵,۲۰۹,۰۰۷	۷,۶۴۱,۲۵۰	۵,۲۰۹,۰۰۷
هزینه نمونه محصولات	۲۶۷,۵۲۹,۲۸۶	۲۶۱,۷۴۴,۶۲۵	۲۶۷,۵۲۹,۲۸۶	۲۶۱,۷۴۴,۶۲۵
حق عضویت	۲۴۸,۰۹۴,۰۶۹	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۹۴,۰۶۹	۲۳,۰۰۰,۰۰۰
پاداش هیئت مدیره	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰
ســـــایـــــر	۳۳۶,۹۲۲,۶۹۳	۲۷۰,۳۱۳,۵۴۲	۳۷۹,۸۹۸,۱۹۳	۲۶۵,۷۵۳,۷۰۸
	۹,۶۴۰,۵۴۷,۸۲۹	۷,۰۶۳,۰۶۸,۶۴۲	۹,۶۲۸,۳۸۳,۳۲۹	۶,۹۹۸,۵۰۸,۸۰۸

۲۶ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
زیان کاهش ارزش موجودیها	(۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
فروش ضایعات	۱۶,۸۵۵,۳۲۰	۱۱۸,۹۴۸,۶۴۰	۱۶,۸۵۵,۳۲۰	۱۱۸,۹۴۸,۶۴۰
تفاوت نرخ کالای امانی	۹,۶۸۱,۲۰۹	۸۴,۶۱۴,۵۱۶	۹,۶۸۱,۲۰۹	۸۴,۶۱۴,۵۱۶
	(۱,۳۳۳,۴۶۳,۴۷۱)	۲۰۳,۵۶۳,۱۵۶	(۱,۳۳۳,۴۶۳,۴۷۱)	۲۰۳,۵۶۳,۱۵۶

۲۷ - هزینه های مالی

	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود تضمین شده کارمزد تسهیلات اعطائی	۳,۷۶۰,۰۸۲,۵۷۱	۲,۱۶۷,۸۰۸,۲۱۹	۳,۷۶۰,۰۸۲,۵۷۱	۲,۱۶۷,۸۰۸,۲۱۹
کارمزد و سایر هزینه های خدمات بانکی	۴۴,۲۶۵,۵۰۰	۵۸,۷۶۰,۰۰۰	۴۴,۲۶۵,۵۰۰	۵۸,۷۶۰,۰۰۰
	۳,۸۰۴,۳۴۸,۰۷۱	۲,۲۲۶,۵۶۸,۲۱۹	۳,۸۰۴,۳۴۸,۰۷۱	۲,۲۲۶,۵۶۸,۲۱۹

۲۸ - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود	-	۱۳۳,۲۲۲,۷۵۲	-	۱۳۳,۲۲۲,۷۵۲
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۱۱,۴۵۰,۰۰۰	۴,۷۹۶,۰۰۰	۱۱,۴۵۰,۰۰۰	۴,۷۹۶,۰۰۰
سود سپرده بانکی	۱,۶۶۷,۳۷۳,۸۱۱	۱,۶۶۲,۳۵۵,۸۹۶	۱,۶۶۴,۴۰۹,۳۷۱	۱,۶۵۸,۰۲۱,۱۷۸
سود حاصل از تسعیر نرخ ارز	۱۴۳,۷۸۸,۹۲۳	۴,۵۰۱,۱۵۷	۱۴۳,۷۸۸,۹۲۳	۴,۵۰۱,۱۵۷
	۱,۸۲۲,۶۱۲,۷۳۴	۱,۸۰۴,۸۷۵,۸۰۵	۱,۸۱۹,۶۴۸,۲۹۴	۱,۸۰۰,۵۴۱,۰۸۷

۲۹- تعدیلات سنواتی

	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
پرداخت مالیات حقوق عملکرد ۱۳۹۱	(۱۰۶,۸۵۳,۱۸۵)	(۱۰۶,۸۵۳,۱۸۵)	(۱۰۶,۸۵۳,۱۸۵)	(۱۰۶,۸۵۳,۱۸۵)
پرداخت مالیات تکلیفی عملکرد ۱۳۹۱	(۴۰۴,۱۳۱,۵۳۲)	(۴۰۴,۱۳۱,۵۳۲)	(۴۰۴,۱۳۱,۵۳۲)	(۴۰۴,۱۳۱,۵۳۲)
پرداخت مالیات بر درآمد عملکرد ۱۳۹۱	(۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳)	(۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳)	(۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳)	(۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳)
برگشت از فروش محصولات سال ۱۳۹۱	(۷۳,۳۹۳,۷۴۵)	(۷۳,۳۹۳,۷۴۵)	(۷۳,۳۹۳,۷۴۵)	(۷۳,۳۹۳,۷۴۵)
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شرکت پخش سراسری مینو	-	-	(۴,۹۱۹,۶۳۶,۸۳۲)	(۴,۹۱۹,۶۳۶,۸۳۲)
پرداخت بدهی بیمه ای سالهای ۷۶ و ۷۹	(۷۰,۷۴۶,۱۶۵)	(۷۰,۷۴۶,۱۶۵)	(۷۰,۷۴۶,۱۶۵)	(۷۰,۷۴۶,۱۶۵)
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول حسابهای دریافتنی	(۲,۲۷۱,۵۴۰,۸۷۰)	(۲,۲۷۱,۵۴۰,۸۷۰)	-	-
پرداخت جریمه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده ۸۸	(۴۵۵,۰۶۰,۹۶۷)	(۴۵۵,۰۶۰,۹۶۷)	-	-
برگشت از ذخیره مطالبات مشکوک الوصول ۱۳۸۸	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
برگشت مازاد ذخیره هزینه های ۱۳۹۰	-	۲۳۸,۳۹۰,۳۴۵	-	۲۳۸,۳۹۰,۳۴۵
اصلاح حساب دیون دولتی ۱۳۸۵	-	۵۰۳,۰۳۲,۴۹۵	-	۵۰۳,۰۳۲,۴۹۵
ذخیره مالیات حقوق و تکلیفی ۱۳۹۰	-	(۳۵۲,۰۳۲,۷۶۰)	-	(۳۵۲,۰۳۲,۷۶۰)
ذخیره مالیات عملکرد ۱۳۹۰	-	(۹۷۵,۱۶۹,۵۰۵)	-	(۹۷۵,۱۶۹,۵۰۵)
سایر	-	(۳۵,۹۹۷,۹۳۴)	-	-
	(۳,۵۳۱,۴۶۴,۹۹۷)	(۳,۸۱۳,۲۴۲,۳۵۶)	(۵,۷۲۴,۴۹۹,۹۹۲)	(۵,۹۷۰,۲۷۹,۴۱۷)

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

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

شـــــــــــرح	مانده قبل از تجدید ارائه	بدهکار	بستانکار	تجدید ارائه شده ۱۳۹۲
	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	-	۵۸۱,۷۳۰,۸۸۲	۳,۷۱۷,۶۰۱,۳۷۰
ذخیره مالیات	۱,۵۸۳,۲۹۸,۹۴۰	-	۱۴۹,۷۳۸,۵۳۳	۱,۷۳۳,۰۳۷,۴۷۳



۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۱۶,۵۳۱,۷۱۸,۸۳۷	۱۹,۱۹۹,۲۸۲,۵۳۹	۱۶,۵۴۳,۸۸۳,۳۳۷	۱۹,۲۶۳,۸۴۲,۳۷۳
هزینه استهلاک	۲,۰۷۷,۷۴۵,۴۲۷	۱,۹۸۶,۴۲۰,۷۸۷	۲,۰۷۷,۷۴۵,۴۲۷	۱,۹۸۶,۴۲۰,۷۸۷
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲۲,۷۸۹,۹۰۹	۱۵۵,۸۸۹,۳۸۳	۲۲۲,۷۸۹,۹۰۹	۱۵۵,۸۸۹,۳۸۳
(افزایش) موجودی مواد و کالا	۳۵۳,۴۸۷,۱۲۶	(۱۱,۷۵۱,۰۷۶,۴۸۶)	۳۵۳,۴۸۷,۱۲۶	(۱۱,۷۵۱,۰۷۶,۴۸۶)
(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها	۲,۷۴۸,۱۲۱,۳۳۲	(۷۱,۳۵۳,۰۵۳)	۲,۷۴۸,۱۲۱,۳۳۲	(۷۱,۳۵۳,۰۵۳)
(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی	۳,۱۸۲,۲۸۹,۱۹۳	(۱۳,۳۵۲,۱۱۹,۶۳۵)	۲,۷۰۹,۵۷۲,۲۱۷	(۱۲,۹۱۰,۶۱۲,۷۵۹)
افزایش (کاهش)حسابهای پرداختنی عملیاتی	(۷,۸۴۰,۴۴۸,۴۹۳)	۳,۱۴۴,۰۷۲,۹۲۳	(۷,۴۱۸,۳۳۰,۵۵۰)	۲,۷۱۹,۳۸۷,۷۱۴
	۱۷,۲۷۵,۷۰۳,۳۳۱	(۶۸۸,۸۸۳,۵۴۲)	۱۷,۲۳۷,۲۶۸,۷۹۸	(۶۰۷,۵۰۲,۰۴۱)

۳۱ - مبادلات غیرنقدی

	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

۳۲ - تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱-۳۲- بدهیهای احتمالی موضوع مفاد ماده ۲۳۵اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ درتاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

	شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
اسناد تضمینی نزد بانکها	۳۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
اسناد تضمینی نزد شرکتهاواشخاص	۷,۰۱۰,۹۸۳,۲۶۰	۷,۰۱۰,۹۸۳,۲۶۰
	۴۲,۹۴۰,۹۸۳,۲۶۰	۴۲,۹۴۰,۹۸۳,۲۶۰

نتایج حاصل از رسیدگی به حق بیمه های سازمان تامین اجتماعی شرکت اصلی از سال ۱۳۸۷ تا سال ۱۳۹۱ به شرکت ابلاغ نشده است و مدیریت شرکت معتقد است با توجه به اقدامات در حال انجام تعهدات احتمالی با اهمیتی در خصوص موضوع فوق بر عهده شرکت نخواهد بود .

۳۳ - رویدادهای بعد ازتاریخ ترازنامه :

بعد ازتاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد هایی که منجر به تعدیل یا افشاء اقلام صورتهای مالی می گردد رخ نداده است

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	شرکت اصلی	شرکت گروه	سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲	
			مبلغ معامله	مبلغ معامله	شرکت اصلی	شرکت گروه	شرکت اصلی	شرکت گروه
			ریال	ریال				
الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹اصلاحیه قانون تجارت :					بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)	بستانکار (بدهکار)
					ریال		ریال	
معاملات با شرکت صنعتی پارس مینو	عضو مشترک هیئت مدیره	پرداخت وجه	۲۳۶,۳۵۷,۸۷۷	۲۳۶,۳۵۷,۸۷۷				
		خرید خدمات	۷۲,۹۵۹,۳۲۲	۷۲,۹۵۹,۳۲۲	۷,۰۵۹,۳۹۵	۷,۰۵۹,۳۹۵	۳۹,۶۳۵,۷۵۰	۳۹,۶۳۵,۷۵۰
		خرید مواد اولیه	۱۳۰,۲۱۵,۰۰۰	۱۳۰,۲۱۵,۰۰۰				
معاملات با شرکت قاسم ایران	عضو هیئت مدیره	فروش محصولات	۱۳۱,۰۰۹,۵۱۰,۵۲۴	۱۳۱,۰۰۹,۵۱۰,۵۲۴	(۲۰,۵۹۴,۵۸۵,۵۸۴)	(۲۰,۵۵۹,۹۳۵,۹۸۸)	(۲۹,۴۰۲,۵۸۶,۴۳۱)	(۲۹,۴۳۶,۵۹۶,۰۲۷)
		دریافت وجه	۱۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
معاملات با شرکت سهامی عام صنعتی مینو	عضو هیئت مدیره	فروش محصولات	۳۲,۱۲۲,۳۵۹,۱۵۷	۳۲,۱۲۲,۳۵۹,۱۵۷				
		خرید مواد اولیه	۲۲,۲۲۷,۴۴۶,۲۲۳	۲۲,۲۲۷,۴۴۶,۲۲۳				
		خرید خدمات	۱,۶۸۰,۷۵۲,۳۹۱	۱,۶۸۰,۷۵۲,۳۹۱	(۴,۶۳۸,۵۵۰,۳۵۱)	(۴,۶۳۸,۵۵۰,۳۵۱)	۶,۱۰۴,۰۶۶,۴۰۶	۶,۱۰۴,۰۶۶,۴۰۶
		دریافت وجه	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
		پرداخت وجه	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
معاملات شرکت اقتصادی و خود کفائی آزادگان	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت وجه	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۴,۲۳۰,۹۲۲)	(۱,۳۴۱,۰۱۵,۹۳۵)	(۵۶۴,۲۳۰,۹۲۲)	(۸۹۱,۰۱۵,۹۳۵)
معاملات با صادراتی پرسونیس	عضو هیئت مدیره	خرید خدمات	۸۵,۲۰۷,۹۵۵	۸۵,۲۰۷,۹۵۵	۱۰۶,۹۵۶,۸۶۹	۱۰۵,۰۸۰,۵۸۷	۱۰,۵۵۰,۰۹۷	۸,۶۷۳,۸۱۵
		پرداخت وجه	۲۱,۲۷۱,۴۳۹	۲۱,۲۷۱,۴۳۹				
معاملات با شرکت پارس گستر مینو	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت وجه	۴,۸۵۵,۵۸۹,۳۳۳	۴,۸۵۵,۵۸۹,۳۳۳				
		فروش محصولات	۵۹,۰۵۲,۲۴۰	۵۹,۰۵۲,۲۴۰	۶۰۶,۳۸۱,۶۲۰	۶۰۶,۳۸۱,۶۲۰	۱۴۷,۸۶۶,۴۵۱	۱۴۷,۸۶۶,۴۵۱
		خرید خدمات	۹۰۲,۸۹۴,۶۱۴	۹۰۲,۸۹۴,۶۱۴				
		خرید مواد اولیه	۶,۱۳۷,۰۳۸,۱۰۰	۶,۱۳۷,۰۳۸,۱۰۰				
معاملات با فروشگاههای زنجیره ای پیوند	عضو هیئت مدیره مشترک	مانده اول دوره	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵	(۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵)	(۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵)	(۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵)	(۱,۲۶۵,۷۰۴,۶۳۵)
معاملات با شرکت صنایع غذائی مینو شرق	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید دارایی	۳۶,۶۹۲,۴۵۳	۳۶,۶۹۲,۴۵۳	-	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	۲۲۲,۱۶۶,۶۶۷	۲۲۲,۱۶۶,۶۶۷	-	-	۱۸,۹۱۶,۶۶۷	۱۸,۹۱۶,۶۶۷
		خرید خدمات	۱۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۷۰۰,۰۰۰				

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

معاملات با شرکت پخش سراسری مینو	عضو هیئت مدیره مشترک	پرداخت هزینه ها	۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
		احتساب ذخیره جهت مانده مطالبات	۴,۹۷۶,۶۳۶,۸۳۲	۴,۹۷۶,۶۳۶,۸۳۲				

جامعه حسابداران رسمی ایران مشهود کزارش

۳۵- سودپایه هرسهم

۱-۳۵- سودپایه هرسهم به تفکیک عملیاتی وغیرعملیاتی به شرح زیرمحاسبه 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 .

	گروه		شرکت اصلی	
	سال ۱۳۹۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال	ریال
سودعملیاتی	۱۶،۵۳۱،۷۱۸،۸۳۷	۱۹،۱۹۹،۲۸۲،۵۳۹	۱۶،۵۴۳،۸۸۳،۳۳۷	۱۹،۲۶۳،۸۴۲،۳۷۳
اثرمالیاتی	(۳،۸۸۰،۶۶۷،۰۷۵)	(۱،۷۹۸،۵۵۷،۵۳۳)	(۳،۵۴۰،۶۶۷،۰۷۵)	(۱،۷۹۸،۵۵۷،۵۳۳)
سودعملیاتی خالص	۱۲،۶۵۱،۰۵۱،۷۶۲	۱۷،۴۰۰،۷۲۵،۰۰۷	۱۳،۰۰۳،۲۱۶،۲۶۲	۱۷،۴۶۵،۲۸۴،۸۴۱
میانگین موزون تعدادسهام عادی	۳۶،۵۰۰،۰۰۰	۳۶،۵۰۰،۰۰۰	۳۶،۵۰۰،۰۰۰	۳۶،۵۰۰،۰۰۰
سودپایه عملیاتی هرسهم	۳۴۷	۴۷۷	۳۵۶	۴۷۹
(زیان) غیرعملیاتی	(۱،۹۸۱،۷۳۵،۳۳۷)	(۴۲۱،۶۹۲،۴۱۴)	(۱،۹۸۴،۶۹۹،۷۷۷)	(۴۲۶،۰۲۷،۱۳۲)
اثرمالیاتی	۸۵۲،۶۳۹،۷۸۷	۴۱۵،۷۰۴،۲۹۵	۸۵۲،۶۳۹،۷۸۷	۴۱۵،۷۰۴،۲۹۵
(زیان) غیرعملیاتی خالص	(۱،۱۲۹،۰۹۵،۵۵۰)	(۵،۹۸۸،۱۲۰)	(۱،۱۳۲،۰۵۹،۹۹۰)	(۱۰،۳۲۲،۸۳۸)
میانگین موزون تعدادسهام عادی	۳۶،۵۰۰،۰۰۰	۳۶،۵۰۰،۰۰۰	۳۶،۵۰۰،۰۰۰	۳۶،۵۰۰،۰۰۰
(زیان) پایه غیر عملیاتی هرسهم	(۳۱)	(۰)	(۳۱)	(۰)
سود پایه هر سهم	۳۱۶	۴۷۷	۳۲۵	۴۷۸

۳۶- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد

تکالیف قانونی	مبلغ
	میلیون ریال
تقسیم سود حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۱ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	۱،۱۸۶
پیشنها هیئت مدیره :	
سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره	۱،۱۸۶

۳۷- وضعیت ارزی

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

	گروه		اصلی	
	دلار	یورو	دلار	یورو
موجودی نقد صندوق و بانک	۳،۱۷۷	۹۲۰	۳،۱۷۷	۹۲۰
خالص داراییهای پولی ارزی	۳،۱۷۷		۳،۱۷۷	۹۲۰