اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تهیه توزیع غذاي دنا آفرین فدک	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: گدنا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 552000	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	تهیه توزیع غذاي دنا آفرین فدک

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت تهيه توزيع غذاي دنا آفرين فدک (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي مزبور براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي يادشده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

ناكيد بر مطالب خاص

4. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي پرونده هاي مالياتي

به شرح يادداشت توضيحي 21 صورتهاي مالي، آخرين وضعيت مالياتي شركت بابت عملكرد سنوات 1396 الي 1401 و دوره مالي مورد گزارش (به استثناي سال مالي 1398) به تفضيل تشريح شده است. با توجه به عدم قطعيت و تعيين تكليف پرونده هاي مرتبط با معافيت‌هاي مالياتي، ارائه اظهارنظر قطعي در خصوص صحت مباني معافيت مالياتي اعمال شده و پيامد هاي ناشي از چگونگي رفع ابهام موارد فوق براي اين موسسه مشخص نبوده و مستلزم تداوم پيگيرهاي درجريان جهت حل و فصل آنها مي باشد . مفاد اين بند ، تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد ساير اطلاعات

5. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.

نتيجه گيري اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرنده نتيجه گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني اظهار نمي شود.

در ارتباط با بررسي اجمالي صورتهاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت هاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرايند حسابرسي و يا تحريف هاي با اهميت است. در صورتيكه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص ، نكته قابل گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

6. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار،به شرح زير رعايت نگرديده است:

تبصره و مادهموضوع
دستور العمل حاكميت شركتي شركت هاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس

ماده 14 دستورالعمل حاكميت شركتي عدم تشكيل كميته هاي ريسک و انتصابات
مواد 18 و 21 دستورالعمل حاكميت شركتيمرتبط با تصويب منشور هيات مديره و انتصاب دبير هيات مديره
ماده 37 دستورالعمل حاكميت شركتيافشاي موارد مورد لزوم به طور كامل در پايگاه اينترنتي شركت و گزارش تفسيري مديريت

	29آبان1402

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کاربرد تحقیق	[Mostafa Alaei [Sign	871545	1402/08/30 13:18:22
مدیر موسسه کاربرد تحقیق	[Seyed Mansoor Yazdaniyan [Sign		1402/08/30 13:21:03

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۷۰۴,۸۱۰	۲,۶۰۱,۳۳۶	۶,۰۲۴,۱۷۵	۸۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۰۴۳,۱۵۱)	(۲,۱۶۵,۸۷۴)	(۵,۱۹۳,۶۱۴)	(۸۷)
سود(زیان) ناخالص	۶۶۱,۶۵۹	۴۳۵,۴۶۲	۸۳۰,۵۶۱	۵۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲۰,۸۷۵)	(۱۱۸,۱۴۷)	(۲۶۲,۱۵۷)	(۸۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۴۰,۷۸۴	۳۱۷,۳۱۵	۵۶۸,۴۰۴	۳۹
هزینه های مالی	(۴۱,۶۶۱)	(۶,۸۰۱)	(۱۶,۹۳۳)	(۵۱۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳,۶۵۵	۴,۹۸۷	۲۳,۹۶۷	۱۷۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۱۲,۷۷۸	۳۱۵,۵۰۱	۵۷۵,۴۳۸	۳۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۵۹,۰۲۷)	(۵۰,۴۸۰)	(۶۶,۲۰۵)	(۱۷)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۵۳,۷۵۱	۲۶۵,۰۲۱	۵۰۹,۲۳۳	۳۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۵۳,۷۵۱	۲۶۵,۰۲۱	۵۰۹,۲۳۳	۳۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۲۵۲	۸۸۸	۹۰۲	(۷۲)
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۶)	(۵)	۱۳	(۲۲۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۳۶	۸۸۳	۹۱۵	(۷۳)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۳۶	۸۸۳	۹۱۵	(۷۳)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۳۶	۸۸۳	۳۳۹	(۷۳)
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۵۳,۷۵۱	۲۶۵,۰۲۱	۵۰۹,۲۳۳	۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۵۳,۷۵۱	۲۶۵,۰۲۱	۵۰۹,۲۳۳	۳۳

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۸۳۵,۷۶۲	۱,۶۲۸,۵۰۰	۳۰۴,۱۵۹	۱۳
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۶,۰۲۲	۷,۶۷۸	۵,۰۲۲	(۲۲)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۸۴۱,۷۸۴	۱,۶۳۶,۱۷۸	۳۰۹,۱۸۱	۱۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۱۲۹,۴۱۳	۲۹۵,۶۵۰	۷۶,۷۴۰	(۵۶)
موجودي مواد و کالا	۴۰۳,۷۶۰	۴۵۳,۶۰۰	۲۷۵,۸۱۲	(۱۱)
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳,۷۴۱,۰۸۸	۲,۸۱۱,۸۱۱	۷۵۰,۸۲۵	۳۳
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۷۰۸	۲,۷۹۹	۱۸,۹۰۴	(۷۵)
موجودي نقد	۱۴۱,۲۳۰	۲۹۵,۷۹۰	۸۶,۸۱۱	(۵۲)
	۴,۴۱۶,۲۹۹	۳,۸۵۹,۶۵۰	۱,۲۰۹,۰۹۲	۱۴
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۴,۴۱۶,۲۹۹	۳,۸۵۹,۶۵۰	۱,۲۰۹,۰۹۲	۱۴
جمع داراييها	۶,۲۵۸,۰۸۳	۵,۴۹۵,۸۲۸	۱,۵۱۸,۲۷۳	۱۴
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۷,۲۸۱	۳۹,۵۹۳	۱۴,۱۳۱	۴۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۹۸۸,۱۳۶	۷۰۴,۵۷۳	۲۳۶,۱۰۲	۴۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۵۴۵,۴۱۷	۲,۲۴۴,۱۶۶	۵۵۰,۲۳۳	۱۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱۹۶,۷۷۰	۳۹۳,۵۴۰	۰	(۵۰)
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۱,۳۸۸	۵۶,۳۱۷	۲۳,۷۰۷	۶۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۸۸,۱۵۸	۴۴۹,۸۵۷	۲۳,۷۰۷	(۳۶)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۵۹۰,۶۷۰	۲,۳۵۵,۹۶۵	۷۵۰,۲۶۰	۱۰
مالیات پرداختنی	۱۸۵,۹۶۹	۱۵۲,۶۳۹	۸۶,۴۳۴	۲۲
سود سهام پرداختنی	۷۹,۸۰۷	۳۷,۶۴۹	۳۶,۷۴۹	۱۱۲
تسهیلات مالی	۵۶۸,۰۶۲	۲۵۵,۵۵۲	۷۰,۸۹۰	۱۲۲
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳,۴۲۴,۵۰۸	۲,۸۰۱,۸۰۵	۹۴۴,۳۳۳	۲۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳,۴۲۴,۵۰۸	۲,۸۰۱,۸۰۵	۹۴۴,۳۳۳	۲۲
جمع بدهی‌ها	۳,۷۱۲,۶۶۶	۳,۲۵۱,۶۶۲	۹۶۸,۰۴۰	۱۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶,۲۵۸,۰۸۳	۵,۴۹۵,۸۲۸	۱,۵۱۸,۲۷۳	۱۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۱۳۱	۰	۰	۰	۲۳۶,۱۰۲	۰	۵۵۰,۲۳۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۱۳۱	۰	۰	۰	۲۳۶,۱۰۲	۰	۵۵۰,۲۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵۰۹,۲۳۳		۵۰۹,۲۳۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۹,۲۳۳	۰	۵۰۹,۲۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۹,۲۳۳	۰	۵۰۹,۲۳۳
سود سهام مصوب									(۱۵,۳۰۰)		(۱۵,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۲۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۲۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه				۰						۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۵,۴۶۲				(۲۵,۴۶۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۵۹۳	۰	۰	۰	۷۰۴,۵۷۳	۰	۲,۲۴۴,۱۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۵۳,۷۵۱		۳۵۳,۷۵۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۳۵۳,۷۵۱		۳۵۳,۷۵۱
سود سهام مصوب									(۵۲,۵۰۰)		(۵۲,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۷,۶۸۸				(۱۷,۶۸۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۷,۲۸۱	۰	۰	۰	۹۸۸,۱۳۶	۰	۲,۵۴۵,۴۱۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۱۰۶,۰۴۴)	۳۱,۸۷۰	(۳۲۱,۹۲۴)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۵,۶۹۷)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۳۱,۷۴۱)	۳۱,۸۷۰	(۳۲۱,۹۲۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۴۱,۰۴۹)	(۹۳,۲۸۲)	(۵۸۷,۵۲۴)	(۱۵۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۵۵)	(۳,۹۲۹)	(۶,۰۲۰)	۹۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۲۲,۸۹۴	۲۴,۶۳۵	۵۵۳,۰۶۸	۱,۲۱۱
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳۶۴,۲۸۱)	(۲,۷۹۷)	(۵۰۲,۸۶۵)	(۱۲,۹۲۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	(۲۹۴,۸۱۰)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۰۳	۷۲۶	۱۴,۲۶۷	(۸۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۸۲,۳۸۸)	(۷۴,۶۴۷)	(۸۲۳,۸۸۴)	(۲۷۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۱۴,۱۲۹)	(۴۲,۷۷۷)	(۱,۱۴۵,۸۰۸)	(۸۶۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۳۷,۸۵۰	۱۱۹,۰۰۰	۳۱۸,۱۵۰	۳۵۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۲۹,۳۳۰)	(۶۹,۰۰۰)	(۱۳۸,۰۰۰)	(۲۳۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۷,۶۷۱)	(۷,۴۸۷)	(۱۲,۴۲۰)	(۴۰۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۰,۳۴۲)	(۷۶۱)	(۱۴,۴۰۰)	(۱,۲۵۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۶۰,۵۰۷	۴۱,۷۵۲	۱,۳۵۲,۳۳۰	۵۲۴
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۵۳,۶۲۲)	(۱,۰۲۵)	۲۰۷,۵۲۲	(۱۴,۸۸۸)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۹۵,۷۹۰	۸۶,۸۱۱	۸۶,۸۱۱	۲۴۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۸۳۸)	(۷۵)	۱,۴۵۷	(۱,۰۱۷)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۴۱,۳۳۰	۸۵,۷۱۱	۲۹۵,۷۹۰	۶۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.				

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
فروش ريلي	فروش ريلي	۱۳۹۷/۰۹/۰۱	۱۳۹۷/۰۹/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱	صدور صورتحساب	۲,۵۲۸,۳۶۷	(۲,۰۶۲,۰۹۸)	۴۶۶,۲۶۹	۱,۹۵۷,۲۰۷	(۱,۵۱۷,۱۴۵)	۴۴۰,۰۶۲	۴,۴۸۵,۵۷۴	(۳,۵۷۹,۲۴۳)	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۰,۰۰۰)	ندارد
فروش شركتها	فروش شركتها	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱	صدور صورتحساب	۱,۵۳۴,۰۸۲	(۱,۴۴۵,۹۳۰)	۸۸,۱۵۲	۱,۲۲۰,۱۹۷	(۱,۰۴۰,۸۰۶)	۱۷۹,۳۹۱	۲,۷۵۴,۲۷۹	(۲,۴۸۶,۷۳۶)	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	ندارد
فروش ساير	فروش ساير	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱	صدور صورتحساب	۱۶۳,۹۴۲	(۱۶۷,۸۹۶)	(۳,۹۵۴)	۸۷,۷۶۱	(۷۴,۵۹۷)	۱۳,۱۶۴	۲۵۱,۷۰۳	(۲۴۲,۴۹۳)	۹۰,۰۰۰	(۷۶۰,۰۰۰)	ندارد
منطقه جنوب	منطقه جنوب	۱۴۰۰/۰۸/۱۳	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱	صدور صورتحساب	۱,۷۹۷,۷۸۴	(۱,۵۱۷,۶۹۰)	۲۸۰,۰۹۴	۱,۴۳۹,۶۴۵	(۱,۴۱۰,۶۰۳)	۲۹,۰۴۲	۳,۲۳۷,۴۲۹	(۲,۹۲۸,۲۹۳)	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	ندارد
جمع							۶,۰۲۴,۱۷۵	(۵,۱۹۳,۶۱۴)	۸۳۰,۵۶۱	۴,۷۰۴,۸۱۰	(۴,۰۴۳,۱۵۱)	۶۶۱,۶۵۹	۱۰,۷۲۸,۹۸۵	(۹,۲۳۶,۷۶۵)	۴,۸۹۰,۰۰۰	(۴,۸۲۰,۰۰۰)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۳,۸۶۱,۴۶۴	۲,۹۷۵,۳۵۹
دستمزدمستقيم توليد	۷۴۶,۸۶۱	۵۸۰,۳۴۲
سربارتوليد	۵۸۵,۲۸۹	۴۸۷,۴۵۰
جمع	۵,۱۹۳,۶۱۴	۴,۰۴۳,۱۵۱
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۵,۱۹۳,۶۱۴	۴,۰۴۳,۱۵۱
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۵,۱۹۳,۶۱۴	۴,۰۴۳,۱۵۱
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۵,۱۹۳,۶۱۴	۴,۰۴۳,۱۵۱
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۵,۱۹۳,۶۱۴	۴,۰۴۳,۱۵۱

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پيش بينى مى شود ۲۰ درصد افزايش داشته باشد

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۵۷۱	۶۴۹	۷۰۰
تعداد پرسنل غیرعملیاتي شرکت			

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲۱۲,۲۹۹	۲۰۳,۴۵۴	۳۴۴,۱۴۵	۱۷۴,۲۰۹	۱۴۷,۲۶۸	۱۷۶,۷۲۰
هزینه استهلاک	۳۴,۵۷۱	۲۷,۱۹۳	۳۲,۶۳۱	۱۹,۰۵۹	۸,۳۰۶	۹,۹۶۷
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۱۹۱,۷۹۷	۱۷۲,۱۶۰	۲۰۶,۵۹۲	۸,۸۹۱	۱۲,۸۶۰	۱۵,۴۳۲
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱۵,۸۸۰	۱۵,۰۵۶	۱۸,۰۶۷
سایر هزینه ها	۱۰۹,۴۴۴	۴۹,۵۶۴	۵۹,۴۷۷	۲۲,۰۸۶	۱۶,۲۷۷	۱۹,۵۳۲
هزینه بیمه سهم کارفرما	۱۶,۵۴۲	۲۴,۵۰۲	۲۹,۴۰۲	۱۴,۱۸۲	۱۶,۶۰۹	۱۹,۹۳۰
هزینه تعمیرات و نگهداري	۲۰,۶۳۶	۱۰,۵۷۷	۱۲,۶۹۲	۷,۸۵۰	۴,۴۹۹	۵,۳۹۸
جمع	۵۸۵,۲۸۹	۴۸۷,۴۵۰	۵۸۴,۹۳۹	۲۶۲,۱۵۷	۲۲۰,۸۷۵	۲۶۵,۰۴۶

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش قیمت ها و تورمهای پیش رو پیش بینی میشود حدود ۲۰ درصد افزایش یابد

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)			مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي		بلند مدت	كوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي			
تسهيلات دريافتي از بانكها	۲۳	۲۵۵,۵۵۲	۵۶۸,۰۶۲		۰	۰	۵۶۸,۰۶۲	۴۱,۶۶۱	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰						۰	
جمع		۲۵۵,۵۵۲	۵۶۸,۰۶۲		۰	۰	۵۶۸,۰۶۲	۴۱,۶۶۱	
انتقال به دارايي								۰	
هزينه مالي دوره								۴۱,۶۶۱	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت بجز تمدید تسهیلات فعلی برنامه ای جهت دریافت تسهیلات جدید ندارد.
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
غذاي آماده	۰	۰			۰		۰				۰	
خريد كارخانه	۰	۰			۰		۰				۰	

وضعيت شركتهاى سرمايه پذير

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	۲۳,۹۶۷	۱۳,۶۵۵
جمع	۲۳,۹۶۷	۱۳,۶۵۵

برنامه شركت در خصوص تقسيم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۷۰۴,۵۷۳	۵۲,۵۰۰	۵۰۹,۲۳۳	۵۲,۵۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت درحال تهیه و گسترش زیر ساخت های خود جهت افزایش تولید و مشتریان خود می باشد

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
ريل پرواز تندر خاورميانه منطقه آزاد انزلي	ريل پرواز تندر خاورميانه منطقه آزاد انزلي	14004076794	حميدرضا رستمي	حميدرضا رستمي	3257355629	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	☑
ارزش آفرينان فدک	ارزش آفرينان فدک	14003698249	امين شعباني	امين شعباني	0074649442	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	علوم وصنايع غذايي	☑
نوين گامان آتي همراه	نوين گامان آتي همراه	14007843343	اكبر شوندي	اكبر شوندي	0081229471	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	☑
ماندگار ريل خاورميانه	ماندگار ريل خاورميانه	14007992696	حميد خلفي	حميد خلفي	4285570807	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	☑
تدبير روشن تجارت منطقه آزاد انزلي	تدبير روشن تجارت منطقه آزاد انزلي	14004076815	وحيدرضا باقري	حميدرضا محمدخاني غياثوند	0013595271	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	☑