اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شیر پاستوریزه پگاه زنجان	سرمایه ثبت شده: 441,875
نماد: غزنجان(پگاه زنجان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422013	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 11 ماهه منتهی به 1403/09/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	شیر پاستوریزه پگاه زنجان

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شركت شير پاستوريزه پگاه زنجان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر ماه 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي دوره مالي يازده ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي ١ تا 30 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

• مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآورد هاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

• بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

• كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استاندارد ها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت شير پاستوريزه پگاه زنجان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت شير پاستوريزه پگاه زنجان (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر ماه 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي دوره مالي يازده ماهه منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-27، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي دوره مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

6. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

7. در اجراي مفاد ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و مؤسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک لسيت هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	11بهمن1403

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار ممیز	[Mahdi Gharebaghi [Sign	932069	1404/04/07 14:36:39
شریک موسسه هوشیار ممیز	[Mohsen Rezaei [Sign		1404/04/07 14:38:15
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1404/04/07 14:43:22

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۶,۰۰۱,۷۵۰	۱۱,۶۹۶,۸۳۹	۱۱,۶۹۶,۸۳۹	۳۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۳,۵۵۴,۴۱۷)	(۱۰,۰۹۶,۳۹۰)	(۱۰,۰۹۶,۳۹۰)	(۳۴)
سود(زیان) ناخالص	۲,۴۴۷,۳۳۳	۱,۶۰۰,۴۴۹	۱,۶۰۰,۴۴۹	۵۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۲۶,۶۴۶)	(۷۳۱,۶۶۳)	(۷۳۱,۶۶۳)	(۴۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۲,۱۶۸	۲۷,۰۷۲	۲۷,۰۷۲	(۵۵)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۴۳۲,۸۵۵	۹۰۵,۸۵۸	۹۰۵,۸۵۸	۵۸
هزینه های مالی	(۱۸۷,۹۲۳)	(۷۲,۵۱۵)	(۷۲,۵۱۵)	(۱۵۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸,۳۸۲	۱۱,۶۶۵	۱۱,۶۶۵	۵۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۶۳,۳۱۴	۸۴۵,۰۰۸	۸۴۵,۰۰۸	۵۰
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۳۱۵,۸۲۹)	(۲۱۱,۲۵۲)	(۲۱۱,۲۵۲)	(۵۰)
سال‌هاي قبل	۵۲,۶۶۲	۰	۰	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۰۰,۱۴۷	۶۳۳,۷۵۶	۶۳۳,۷۵۶	۵۸
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۰۰۰,۱۴۷	۶۳۳,۷۵۶	۶۳۳,۷۵۶	۵۸
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲,۲۶۳	۱,۴۳۴	۱,۴۳۴	۵۸
سرمایه	۴۴۱,۸۷۵	۴۴۱,۸۷۵	۴۴۱,۸۷۵	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
به استحضار سهامداران محترم می رساند که با توجه به تغییرات سال مالی شرکت ، گزارش دوره مالی جاری مربوط به ۱۱ ماهه بهمن ۱۴۰۲ الی آذر ماه ۱۴۰۳ و دوره مالی گذشته مربوط به فروردین ۱۴۰۲ الی دی ۱۴۰۲ می باشد.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۰۰۰,۱۴۷	۶۳۳,۷۵۶	۶۳۳,۷۵۶	۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۹,۰۶۸,۹۱۸	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	۹,۰۶۸,۹۱۸	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	۹,۰۶۸,۹۱۸	۰	۰	
سود(زیان) جامع سال	۱۰,۰۶۹,۰۶۵	۶۳۳,۷۵۶	۶۳۳,۷۵۶	۱,۴۸۹
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰,۵۲۹,۱۶۱	۱,۰۷۴,۰۰۰	۷۶۷,۸۷۳	۸۸۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۳۷	۳۳۷	۳۳۷	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶,۰۲۷	۶,۰۱۴	۵,۷۱۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱,۹۷۲	۱,۸۱۶	۱,۳۰۳	۹
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۰,۵۳۷,۴۹۷	۱,۰۸۲,۱۶۷	۷۷۵,۲۲۶	۸۷۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۷,۳۱۹	۴۱,۰۸۸	۲۴,۲۸۵	(۹)
موجودي مواد و کالا	۱,۸۲۷,۹۳۲	۱,۷۲۹,۵۰۶	۱,۳۵۴,۲۸۰	۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۶۲۰,۲۶۵	۱,۷۹۵,۱۱۰	۱,۱۷۱,۶۱۹	۴۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۵۹,۲۱۸	۹۷,۲۵۶	۱۵۴,۶۴۲	۳۷۲
	۴,۹۴۴,۷۳۴	۳,۶۶۲,۹۶۰	۲,۷۰۴,۸۲۶	۳۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۹۴۴,۷۳۴	۳,۶۶۲,۹۶۰	۲,۷۰۴,۸۲۶	۳۵
جمع دارايي‌ها	۱۵,۴۸۲,۲۳۱	۴,۷۴۵,۱۲۷	۳,۴۸۰,۰۵۲	۲۲۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۴۱,۸۷۵	۴۴۱,۸۷۵	۴۴۱,۸۷۵	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۴,۱۸۷	۴۴,۱۸۷	۴۴,۱۸۷	۰
سایر اندوخته‌ها	۷۳۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	۰	۷۳
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۹,۰۶۸,۹۱۸	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۰۰۰,۵۱۳	۶۳۷,۳۵۴	۸۵۷,۲۱۷	۵۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۲۹۰,۴۹۳	۱,۵۴۸,۴۱۶	۱,۳۴۳,۲۷۹	۶۲۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۱۲۹,۰۰۰	۱۱۸,۸۹۳	۹,۲۱۰	۹
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۲۵۹,۵۵۳	۱۷۳,۹۲۲	۱۳۴,۸۲۳	۴۹
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۳۸۸,۵۵۳	۲۹۲,۸۱۵	۱۴۴,۰۳۳	۳۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۲,۳۴۶,۶۳۸	۱,۸۲۵,۷۳۵	۱,۳۳۱,۵۸۴	۲۹
مالیات پرداختني	۴۳۳,۵۲۷	۳۲۱,۶۸۲	۱۹۶,۴۵۶	۳۵
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي	۱,۰۲۳,۰۲۰	۷۵۶,۴۷۹	۴۶۴,۷۰۰	۳۵
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳,۸۰۳,۱۸۵	۲,۹۰۳,۸۹۶	۱,۹۹۳,۷۴۰	۳۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۸۰۳,۱۸۵	۲,۹۰۳,۸۹۶	۱,۹۹۳,۷۴۰	۳۱
جمع بدهي‌ها	۴,۱۹۱,۷۳۸	۳,۱۹۶,۷۱۱	۲,۱۳۶,۷۷۳	۳۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۵,۴۸۲,۲۳۱	۴,۷۴۵,۱۲۷	۳,۴۸۰,۰۵۲	۲۲۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۴۱,۸۷۵	۰	۰	۰	۴۴,۱۸۷	۰	۰	۰	۸۵۷,۲۱۸	۰	۱,۳۴۳,۲۸۰
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۴۱,۸۷۵	۰	۰	۰	۴۴,۱۸۷	۰	۰	۰	۸۵۷,۲۱۸	۰	۱,۳۴۳,۲۸۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۶۳۳,۷۵۶		۶۳۳,۷۵۶
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۳,۷۵۶	۰	۶۳۳,۷۵۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۳,۷۵۶	۰	۶۳۳,۷۵۶
سود سهام مصوب									(۴۲۸,۶۲۰)		(۴۲۸,۶۲۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۴۲۵,۰۰۰			(۴۲۵,۰۰۰)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۴۴۱,۸۷۵	۰	۰	۰	۴۴,۱۸۷	۴۲۵,۰۰۰	۰	۰	۶۳۷,۳۵۴	۰	۱,۵۴۸,۴۱۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۱,۰۰۰,۱۴۷		۱,۰۰۰,۱۴۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۹,۰۶۸,۹۱۸	۰			۹,۰۶۸,۹۱۸
سود (زیان) جامع در دوره ۱۱ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۰۶۸,۹۱۸	۰	۱,۰۰۰,۱۴۷	۰	۱۰,۰۶۹,۰۶۵
سود سهام مصوب									(۳۲۶,۹۸۸)		(۳۲۶,۹۸۸)
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
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۳۱۰,۰۰۰			(۳۱۰,۰۰۰)		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۴۴۱,۸۷۵	۰	۰	۰	۴۴,۱۸۷	۷۳۵,۰۰۰	۹,۰۶۸,۹۱۸	۰	۱,۰۰۰,۵۱۳	۰	۱۱,۲۹۰,۴۹۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۱۸۵,۱۶۱	۴۶۰,۶۱۴	۴۶۰,۶۱۴	۱۵۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۵۱,۳۲۱)	(۸۶,۰۲۴)	(۸۶,۰۲۴)	(۷۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۰۳۳,۸۴۰	۳۷۴,۵۹۰	۳۷۴,۵۹۰	۱۷۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۸	۵,۹۰۰	۵,۹۰۰	(۱۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۴۴,۲۲۹)	(۳۳۹,۴۵۶)	(۳۳۹,۴۵۶)	(۳۱)
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	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۳)	(۳۰۱)	(۳۰۱)	۹۶
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	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	۱,۲۵۸	۱۳۴	۱۳۴	۸۳۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹,۳۵۳	۱,۴۱۸	۱,۴۱۸	۵۶۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۳۳,۶۱۳)	(۳۳۲,۳۰۵)	(۳۳۲,۳۰۵)	(۳۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۰۰,۲۲۷	۴۲,۲۸۵	۴۲,۲۸۵	۱,۳۱۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	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	۱,۴۵۹,۰۰۰	۹۶۱,۶۶۴	۹۶۱,۶۶۴	۵۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۱۸۱,۹۴۲)	(۵۶۰,۸۰۹)	(۵۶۰,۸۰۹)	(۱۱۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۸۸,۳۳۵)	(۷۱,۹۰۷)	(۷۱,۹۰۷)	(۱۶۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۳۲۶,۹۸۸)	(۴۳۸,۶۱۹)	(۴۳۸,۶۱۹)	۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۳۸,۲۶۵)	(۹۹,۶۷۱)	(۹۹,۶۷۱)	(۱۳۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۶۱,۹۶۲	(۵۷,۳۸۶)	(۵۷,۳۸۶)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۷,۲۵۶	۱۵۴,۶۴۲	۱۵۴,۶۴۲	(۳۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۵۹,۲۱۸	۹۷,۲۵۶	۹۷,۲۵۶	۳۷۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
جمع		۰	۰	۰	۰

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
جمع		۰	۰	۰	۰

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
انواع ماست	میلیون ریال	۶,۲۰۲,۳۱۵	۴,۴۶۶,۹۷۹	۳۹	۴,۴۶۶,۹۷۹
انواع خامه	میلیون ریال	۲,۵۸۰,۴۰۸	۱,۸۷۰,۳۲۶	۳۸	۱,۸۷۰,۳۲۶

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
انواع کره	میلیون ریال	۲,۹۷۹,۸۲۱	۲,۰۴۸,۶۵۸	۴۵	۲,۰۴۸,۶۵۸
انواع شیر	میلیون ریال	۲,۴۷۵,۳۷۹	۱,۸۵۹,۳۰۸	۳۳	۱,۸۵۹,۳۰۸
انواع دوغ	میلیون ریال	۱,۱۱۴,۰۱۳	۸۳۶,۴۸۴	۳۳	۸۳۶,۴۸۴
انواع پنیر	میلیون ریال	۳۸۷,۳۵۷	۴۱۹,۵۶۹	(۸)	۴۱۹,۵۶۹
شیر خشک	میلیون ریال	۱۸۹,۴۵۴	۹۶,۰۱۸	۹۷	۹۶,۰۱۸
سایر محصولات غیر لبنی	میلیون ریال	۱۸,۳۵۸	۲۰,۱۵۹	(۹)	۲۰,۱۵۹
سایر محصولات لبنی	میلیون ریال	۳۸,۶۱۷	۳۱,۳۷۷	۲۳	۳۱,۳۷۷
انواع محصولات کارمزدی	میلیون ریال	۱۶,۰۲۸	۴۷,۹۶۱	(۶۷)	۴۷,۹۶۱
جمع		۱۶,۰۰۱,۷۵۰	۱۱,۶۹۶,۸۳۹	۳۷	۱۱,۶۹۶,۸۳۹