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 10 ماهه منتهی به 1402/10/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	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 خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي ماه 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي دوره مالي 10 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 خاص) 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 خاص) در تاريخ 30 دي ماه 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي دوره مالي 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 شامل عدم استقرار نرم افزارهاي لازم به منظور تسهيل در دسترسي به اطلاعات مورد نياز و شناسايي سيستمي معاملات مشكوک و تهيه برنامه سالانه اجراي مقررات مبارزه با پولشويي، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	09اسفند1402

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار ممیز	[Mahdi Gharebaghi [Sign	932069	1404/04/07 14:12:48
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1404/04/07 14:28:37

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۱,۶۹۶,۸۳۹	۷,۸۱۳,۶۷۸	۹,۳۷۶,۴۱۳	۵۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰,۰۹۶,۳۹۰)	(۶,۴۵۵,۵۶۶)	(۷,۷۴۶,۶۷۹)	(۵۶)
سود(زیان) ناخالص	۱,۶۰۰,۴۴۹	۱,۳۵۸,۱۱۲	۱,۶۲۹,۷۳۴	۱۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۲۱,۶۶۳)	(۵۳۲,۷۴۷)	(۶۳۹,۲۹۷)	(۳۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۷,۰۷۲	۲۵,۸۷۲	۳۱,۰۴۶	۵
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۹۰۵,۸۵۸	۸۵۱,۲۳۷	۱,۰۲۱,۴۸۳	۶
هزینه های مالی	(۷۲,۵۱۵)	(۵۱,۵۱۵)	(۶۱,۸۱۸)	(۴۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱,۶۶۵	۱۷,۸۷۲	۲۱,۴۴۶	(۳۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۴۵,۰۰۸	۸۱۷,۵۹۴	۹۸۱,۱۱۱	۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۱۱,۲۵۲)	(۱۶۳,۵۰۸)	(۱۹۶,۲۱۰)	(۲۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۳۳,۷۵۶	۶۵۴,۰۸۶	۷۸۴,۹۰۱	(۳)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۳۳,۷۵۶	۶۵۴,۰۸۶	۷۸۴,۹۰۱	(۳)
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	۱,۴۳۴	۱,۴۸۰	۱,۷۷۶	(۳)
سرمایه	۴۴۱,۸۷۵	۴۴۱,۸۷۵	۴۴۱,۸۷۵	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۶۳۳,۷۵۶	۶۵۴,۰۸۶	۷۸۴,۹۰۱	(۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۶۳۳,۷۵۶	۶۵۴,۰۸۶	۷۸۴,۹۰۱	(۳)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۰۷۴,۰۰۰	۷۶۷,۸۷۳	۴۷۸,۰۸۹	۴۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۳۷	۳۳۷	۴۸۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶,۰۱۴	۵,۷۱۳	۵,۷۱۳	۵
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱,۸۱۶	۱,۳۰۳	۷۹۹	۳۹
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۰۸۲,۱۶۷	۷۷۵,۲۲۶	۴۸۵,۰۸۱	۴۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۱,۰۸۸	۲۴,۲۸۵	۲۸,۷۰۰	۶۹
موجودي مواد و کالا	۱,۷۲۹,۵۰۶	۱,۳۵۴,۲۸۰	۵۲۸,۳۱۰	۲۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۷۹۵,۱۱۰	۱,۱۷۱,۶۱۹	۶۳۵,۰۱۵	۵۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۷,۲۵۶	۱۵۴,۶۴۲	۱۸۸,۶۶۷	(۳۷)
	۳,۶۶۲,۹۶۰	۲,۷۰۴,۸۲۶	۱,۳۸۰,۶۹۲	۳۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۶۶۲,۹۶۰	۲,۷۰۴,۸۲۶	۱,۳۸۰,۶۹۲	۳۵
جمع دارايي‌ها	۴,۷۴۵,۱۲۷	۳,۴۸۰,۰۵۲	۱,۸۶۵,۷۷۳	۳۶
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
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
اندوخته قانوني	۴۴,۱۸۷	۴۴,۱۸۷	۳۱,۸۹۴	۰
ساير اندوخته‌ها	۴۲۵,۰۰۰	۰	۰	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۶۳۷,۳۵۴	۸۵۷,۲۱۷	۲۷۹,۰۳۴	(۲۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۵۴۸,۴۱۶	۱,۳۴۳,۲۷۹	۷۵۲,۸۰۳	۱۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۱۸,۸۹۳	۹,۲۱۰	۰	۱,۱۹۱
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۷۳,۹۲۲	۱۳۴,۸۲۳	۸۰,۰۸۵	۲۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۹۲,۸۱۵	۱۴۴,۰۳۳	۸۰,۰۸۵	۱۰۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۲۵,۷۳۵	۱,۳۳۱,۵۸۴	۶۶۶,۲۶۶	۳۷
ماليات پرداختني	۳۲۱,۶۸۲	۱۹۶,۴۵۶	۶۲,۴۹۲	۶۴
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۷۵۶,۴۷۹	۴۶۴,۷۰۰	۳۰۴,۱۲۷	۶۳
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲,۹۰۳,۸۹۶	۱,۹۹۲,۷۴۰	۱,۰۳۲,۸۸۵	۴۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۹۰۳,۸۹۶	۱,۹۹۲,۷۴۰	۱,۰۳۲,۸۸۵	۴۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۳,۱۹۶,۷۱۱	۲,۱۳۶,۷۷۳	۱,۱۱۲,۹۷۰	۵۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۴,۷۴۵,۱۲۷	۳,۴۸۰,۰۵۲	۱,۸۶۵,۷۷۳	۳۶

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۴۱,۸۷۵	۰	۰	۰	۳۱,۸۹۴	۰	۰	۰	۲۷۹,۰۳۴	۰	۷۵۲,۸۰۳
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۴۱,۸۷۵	۰	۰	۰	۳۱,۸۹۴	۰	۰	۰	۲۷۹,۰۳۴	۰	۷۵۲,۸۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۷۸۴,۹۰۱		۷۸۴,۹۰۱
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	۷۸۴,۹۰۱	۰	۷۸۴,۹۰۱
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	۷۸۴,۹۰۱	۰	۷۸۴,۹۰۱
سود سهام مصوب									(۱۹۴,۴۲۵)		(۱۹۴,۴۲۵)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰	۰	۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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
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					۱۲,۲۹۳				(۱۲,۲۹۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۴۱,۸۷۵	۰	۰	۰	۴۴,۱۸۷	۰	۰	۰	۸۵۷,۲۱۷	۰	۱,۳۴۳,۲۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۰ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۰ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۶۳۳,۷۵۶		۶۳۳,۷۵۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۰ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۳,۷۵۶	۰	۶۳۳,۷۵۶
سود سهام مصوب									(۴۲۸,۶۱۹)		(۴۲۸,۶۱۹)
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						۴۲۵,۰۰۰			(۴۲۵,۰۰۰)		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۴۴۱,۸۷۵	۰	۰	۰	۴۴,۱۸۷	۴۲۵,۰۰۰	۰	۰	۶۳۷,۳۵۴	۰	۱,۵۴۸,۴۱۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۴۶۰,۶۱۵	۳۴۷,۷۱۰	۴۱۷,۲۵۲	۳۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۸۶,۰۲۵)	(۵۱,۸۷۲)	(۶۲,۲۴۷)	(۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۷۴,۵۹۰	۲۹۵,۸۳۸	۳۵۵,۰۰۵	۲۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵,۹۰۰	۸,۰۶۶	۹,۶۷۹	(۲۷)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۳۹,۴۵۶)	(۲۶۳,۴۹۲)	(۳۱۶,۱۹۱)	(۲۹)
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	(۳۰۱)	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	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	۱۳۴	۴۹	۵۹	۱۷۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۴۱۸	۳,۲۳۴	۳,۸۸۱	(۵۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۳۲,۳۰۵)	(۲۵۲,۱۴۳)	(۳۰۲,۵۷۲)	(۳۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۲,۲۸۵	۴۳,۶۹۵	۵۲,۴۳۳	(۳)
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	۹۶۱,۶۶۴	۵۷۶,۶۶۷	۶۹۲,۰۰۰	۶۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۶۰,۸۰۹)	(۴۳۵,۶۸۶)	(۵۲۲,۸۲۳)	(۲۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۱,۹۰۷)	(۵۱,۰۰۸)	(۶۱,۲۱۰)	(۴۱)
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	(۴۲۸,۶۱۹)	(۱۶۲,۰۲۱)	(۱۹۴,۴۲۵)	(۱۶۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۹,۶۷۱)	(۷۲,۰۴۸)	(۸۶,۴۵۸)	(۳۸)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۵۷,۳۸۶)	(۲۸,۳۵۳)	(۳۴,۰۲۵)	(۱۰۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵۴,۶۴۲	۱۵۷,۲۲۲	۱۸۸,۶۶۷	(۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۷,۲۵۶	۱۲۸,۸۶۹	۱۵۴,۶۴۲	(۲۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
انواع ماست	میلیون ریال	۴,۴۶۶,۹۷۹	۲,۷۷۷,۶۵۴	۶۱	۳,۳۳۳,۱۸۵
انواع خامه	میلیون ریال	۱,۸۷۰,۳۲۶	۱,۲۵۸,۷۹۷	۴۹	۱,۵۱۰,۵۵۶

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
انواع کره	میلیون ریال	۲,۰۴۸,۶۵۸	۱,۶۹۹,۳۰۰	۲۱	۲,۰۳۹,۱۶۰
انواع شیر	میلیون ریال	۱,۸۵۹,۳۰۸	۱,۱۴۳,۶۹۹	۶۳	۱,۳۷۲,۴۳۹
انواع دوغ	میلیون ریال	۸۳۶,۴۸۴	۵۲۵,۲۰۵	۵۹	۶۳۰,۲۴۶
انواع پنیر	میلیون ریال	۴۱۹,۵۶۹	۲۱۹,۴۱۲	۹۱	۲۶۳,۲۹۴
شیر خشک	میلیون ریال	۹۶,۰۱۸	۱۵۶,۸۹۰	(۳۹)	۱۸۸,۲۶۸
سایر محصولات غیر لبنی	میلیون ریال	۲۰,۱۵۹	۱,۹۸۶	۹۱۵	۲,۳۸۳
سایر محصولات لبنی	میلیون ریال	۳۱,۳۷۷	۱۷,۷۳۱	۷۷	۲۱,۲۶۵
انواع محصولات کارمزدی	میلیون ریال	۴۷,۹۶۱	۱۳,۰۱۴	۲۶۹	۱۵,۶۱۷
جمع		۱۱,۶۹۶,۸۳۹	۷,۸۱۳,۶۷۸	۵۰	۹,۳۷۶,۴۱۳