اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولید و صادرات ریشمک	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: ریشمک(دریشمک)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 432306	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	
به هیئت مدیره	تولید و صادرات ریشمک

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت توليد و صادرات ريشمک (سهامي عام) در تاريخ ۳۱ خرداد 1405 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي ۱ تا 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده، براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه شود و از اين رو اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي زير تعديل نشده است:

4-1- به شرح يادداشتهاي توضيحي 1-1-5 و 1-1-1-15 صورتهاي مالي، فروشهاي شركت صرفا به يک شرکت خارجي صورت گرفته، كه از بابت فروش اعتباري تضامين مناسب اخذ نشده (مانده طلب از شركت مذكور مبلغ 3ر375 ميليارد ريال ـ معادل 258ر251ر2 دلار) و مفاد قراردادهاي فيمابين مبني بر تسويه بهاي فروش هر بخش از محصول تا بخش بعدي، بطور كامل رعايت نگرديده و دوره وصول مطالبات حدودا 878 روز (سال قبل 415 روز) شده است. تداوم فروش، چگونگي وصول مطالبات و نياز به تعديل حسابها از اين بابت، موكول به بهبود وضعيت موجود، ادامه همكاري با خريدار مزبور و استفاده از تضمين دريافتي مي باشد.

4-2- همانگونه كه در يادداشت توضيحي 4-2-23 صورتهاي مالي درج شده، ذخيره ماليات عملكرد سال مالي منتهي به 1404/09/30 و دوره مورد گزارش با فرض رفع تعهدات ارزي تسويه نشده و به تبع آن برخورداري از معافيت مالياتي درآمد حاصل از صادرات در حسابها منعكس گرديده است. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 1-27 صورتهاي مالي، واحد مورد گزارش علاوه بر شناسايي ذخيره جهت رفع تعهدات ارزي، اقدامات لازم جهت رفع تعهدات ارزي سررسيد شده انجام داده، ليكن تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نرسيده است. نياز به تعديل صورتهاي مالي بابت موارد مزبور منوط به نتيجه پيگيري‌هاي شركت و اظهارنظر كارشناسان مربوطه مي باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

نتيجه گيري اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي ميان دوره‌اي، به "ساير اطلاعات" تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين "ساير اطلاعات" و صورتهاي مالي ميان دوره‌اي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان بررسي اجمالي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در "ساير اطلاعات" وجود دارد. در صورتي كه اين موسسه، براساس كار انجام شده به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميت در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

6. 6- به‌رغم صادراتي بودن محصولات شركت، وجوه آن به‌صورت ريالي و با نرخي كمتر از نرخ ارز در تاريخ وصول تسعير و دريافت گرديده، لذا رفع تعهد ارزي توسط واحد مورد گزارش ميسر نبوده و از طريق ساير روش‌ها به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 2-27 و 1-2-30 صورت‌هاي مالي با تحمل هزينه صورت پذيرفته كه مبناي تعيين موارد مزبور مشخص نمي باشد.

7. 7- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

7-1- مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص افشاي صورتهاي مالي حسابرسي شده سالانه و گزارش تفسيري مدیریت حداكثر 4 ماه پس از پايان سال مالي (بند 1 ماده 7).

7-2- مفاد دستورالعمل افشاي اطلاعات و تصويب معاملات با اشخاص وابسته درخصوص افشاي نحوه تعيين قيمت ارزش منصفانه معاملات و نحوه تسويه مانده مطالبات با اشخاص وابسته (ماده 4).

8. 8- صورتهاي مالي، تاييديه مديران و گزارش تفسيري مديريت توسط يک نفر از اعضاي هيئت مديره امضا نشده است.

03شهریور1405

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Fariborz Khani [Sign	942167	1405/07/06 20:27:45
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Masoud Mohammadzadeh [Sign	841366	1405/07/06 20:36:45
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1405/07/06 20:42:12

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶۷۴,۵۰۰	۹۱۱,۴۰۰	۲,۴۱۲,۹۰۰	(۲۶)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۸۰,۱۰۰)	(۳۷۵,۲۵۸)	(۱,۰۱۳,۵۸۱)	۲۵
سود(زیان) ناخالص	۳۹۴,۴۰۰	۵۳۶,۱۴۲	۱,۳۹۹,۳۱۹	(۲۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۹,۰۸۲)	(۹۲,۲۳۲)	(۱۹۱,۶۹۴)	(۶۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۶۶,۸۶۸	۳۳۶,۸۷۶	۱,۴۷۷,۱۷۱	۱۵۷
سایر هزینه‌ها	(۱۸۹,۸۳۳)	(۲۳۷,۴۹۷)	(۷۱۳,۱۲۱)	۱۷
سود(زیان) عملیاتی	۹۲۲,۳۵۳	۵۵۳,۲۸۹	۱,۹۷۱,۶۷۵	۶۷
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹,۶۸۶	۳۴,۸۸۶	۶۶,۵۸۶	(۲۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۴۲,۰۳۹	۵۷۸,۱۷۵	۲,۰۳۸,۲۶۱	۶۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۶۰,۵۳۷)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۸۱,۵۰۲	۵۷۸,۱۷۵	۲,۰۳۸,۲۶۱	۵۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۸۱,۵۰۲	۵۷۸,۱۷۵	۲,۰۳۸,۲۶۱	۵۲
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۸۶۲	۵۵۳	۱,۹۷۲	۵۶
غیرعملياتي (ریال)	۲۰	۲۵	۶۶	(۲۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۸۲	۵۷۸	۲,۰۳۸	۵۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۸۲	۵۷۸	۲,۰۳۸	۵۳
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۸۲	۵۷۸	۲,۰۳۸	۵۳
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

صورت سود و زيان جامع

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) خالص	۸۸۱,۵۰۲	۵۷۸,۱۷۵	۲,۰۳۸,۲۶۱	۵۲
سایر 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
سایر	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۸۸۱,۵۰۲	۵۷۸,۱۷۵	۲,۰۳۸,۲۶۱	۵۲
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۳۳۲,۶۷۸	۲۹۱,۱۹۱	۲۷۸,۶۷۴	۱۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲,۳۲۰	۲,۴۸۶	۲,۸۱۹	(۷)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۳,۶۹۴	۳,۶۸۸	۳,۶۸۸	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۸,۸۵۰	۹,۱۸۷	۷,۲۰۳	(۴)
داراييهاي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳۴۷,۵۴۲	۳۰۶,۵۵۲	۲۹۲,۳۸۴	۱۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۹,۵۷۵	۱۸,۶۴۱	۴,۴۴۳	۱۱۲
موجودي مواد و کالا	۱,۹۶۰,۳۳۸	۱,۵۶۱,۱۸۲	۱,۴۶۲,۴۰۵	۲۶
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳,۵۸۷,۳۹۰	۳,۴۸۹,۵۷۷	۲,۳۴۰,۰۰۹	۳
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۶۳۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰	۸۰
موجودي نقد	۱۰۶,۸۱۲	۶۹,۵۰۹	۶۰,۶۴۵	۵۴
	۶,۳۲۴,۱۱۵	۵,۴۸۸,۹۰۹	۳,۸۶۷,۵۰۱	۱۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۶,۳۲۴,۱۱۵	۵,۴۸۸,۹۰۹	۳,۸۶۷,۵۰۱	۱۵
جمع داراييها	۶,۶۷۱,۶۵۷	۵,۷۹۵,۴۶۱	۴,۱۵۹,۸۸۵	۱۵
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۶۰۳,۰۸۲	۳,۵۳۶,۵۸۰	۲,۱۹۸,۳۱۹	۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالكانه	۴,۷۰۳,۰۸۲	۴,۶۳۶,۵۸۰	۳,۲۹۸,۳۱۹	۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۳۱,۱۳۴	۱۱۹,۱۰۸	۹۹,۳۶۵	۱۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱۱,۴۴۵	۱۴۷,۵۱۸	۹۸,۲۰۰	۴۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۴۲,۵۷۹	۲۶۶,۶۲۶	۱۹۷,۵۶۵	۲۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۳,۰۳۲	۸۹,۶۸۲	۷۵,۹۰۸	(۷)
ماليات پرداختني	۱۷۲,۸۷۶	۱۳۰,۸۷۶	۳۰۳,۱۱۱	۴۲
سود سهام پرداختني	۸۳۱,۹۱۴	۱۷,۴۸۴	۱۵,۹۹۱	۴,۶۵۸
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۵۳۸,۱۷۴	۶۵۴,۲۱۳	۲۶۸,۹۹۱	(۱۸)
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۶۲۵,۹۹۶	۸۹۲,۲۵۵	۶۶۴,۰۰۱	۸۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۶۲۵,۹۹۶	۸۹۲,۲۵۵	۶۶۴,۰۰۱	۸۲
جمع بدهي‌ها	۱,۹۶۸,۵۷۵	۱,۱۵۸,۸۸۱	۸۶۱,۵۶۶	۷۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶,۶۷۱,۶۵۷	۵,۷۹۵,۴۶۱	۴,۱۵۹,۸۸۵	۱۵

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۹۸,۳۱۹	۰	۳,۲۹۸,۳۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۹۸,۳۱۹	۰	۳,۲۹۸,۳۱۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											

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
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۲,۰۳۸,۲۶۱		۲,۰۳۸,۲۶۱
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۸,۲۶۱	۰	۲,۰۳۸,۲۶۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۸,۲۶۱	۰	۲,۰۳۸,۲۶۱
سود سهام مصوب									(۷۰۰,۰۰۰)		(۷۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۳۶,۵۸۰	۰	۴,۶۳۶,۵۸۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۸۸۱,۵۰۲		۸۸۱,۵۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸۱,۵۰۲	۰	۸۸۱,۵۰۲
سود سهام مصوب									(۸۱۵,۰۰۰)		(۸۱۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		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	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
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۶۰۳,۰۸۲	۰	۴,۷۰۳,۰۸۲

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۳۸۴,۶۵۷	۳۹۳,۴۶۳	۱,۲۱۴,۱۶۷	(۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۸,۵۳۷)	(۱۷۲,۲۳۵)	(۱۷۲,۲۳۵)	۸۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳۶۶,۱۲۰	۲۲۱,۲۲۸	۱,۰۴۱,۹۳۲	۶۵
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۳۷,۳۰۶	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۶۷,۹۱۲)	(۲۱,۸۷۳)	(۵۶,۱۶۳)	(۲۱۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶۳۰,۰۰۶)	(۲۱۲,۶۷۰)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۱۹۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۹۱۷	۱,۲۳۵	۲,۹۴۷	(۲۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷	۱۹,۱۰۱	۲۴,۸۰۴	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۴۶,۹۹۴)	(۲۱۴,۲۰۷)	(۳۴۱,۱۰۶)	(۶۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۹,۱۲۶	۷,۰۲۱	۷۰۰,۸۲۶	۱۷۳
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
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	(۵۷۰)	(۷۰۲)	(۶۹۸,۵۰۷)	۱۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۷۰)	(۷۰۲)	(۶۹۸,۵۰۷)	۱۹
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۸,۵۵۶	۶,۳۱۹	۲,۳۱۹	۱۹۴
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۹,۵۰۹	۶۰,۶۴۵	۶۰,۶۴۵	۱۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۸,۷۴۷	۴,۵۲۱	۶,۵۴۵	۳۱۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰۶,۸۱۲	۷۱,۴۸۵	۶۹,۵۰۹	۴۹
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	نرخ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	نرخ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																					
پودر شیرین بیان	کیلوگرم	۰	نرخ بازار			۰	۰			۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰
عصاره شیرین بیان	کیلوگرم	۰	نرخ بازار			۰	۰			۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش صادراتی:																					
عصاره شیرین بیان	کیلوگرم	۰	نرخ بازار	۱۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۴۲۵	۳۲۰,۴۷۵	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۹,۶۲۵	۵۶۹,۹۲۵	(۳۵۷,۴۹۹)	۲۱۲,۴۲۶	۱۰۳,۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴,۴۹۶,۶۶۷	۶۷۴,۵۰۰	(۲۸۰,۱۰۰)	۳۹۴,۴۰	۱۴۶,۹۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰
پودر شیرین بیان	کیلوگرم	۰	نرخ بازار	۲۰۰,۰۰۰	۶۲۴,۹۷۵	۳۶۱,۰۷۵	۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۵,۹۵۰	۱,۸۴۳,۹۷۵	(۶۵۶,۰۸۲)	۱,۱۸۶,۸۹۳	۱۰۰,۸۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۹,۱۲۵	۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰
جمع فروش صادراتی				۳۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۴۰۰	۶۸۱,۵۵۰	۷۰۰,۰۰۰		۲,۴۱۲,۹۰۰	(۱,۰۱۳,۵۸۱)	۱,۳۹۹,۳۱۹	۲۰۳,۹۷۵	۱۵۰,۰۰۰		۶۷۴,۵۰۰	(۲۸۰,۱۰۰)	۳۹۴,۴۰	۲۹۶,۰۲۵	۳۵۰,۰۰۰		۱,۷۰۱,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات:																					

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰								دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر						۰				۰	۰	۰					۰	۰			
جمع				۳۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۴۰۰	۶۸۱,۵۵۰	۷۰۰,۰۰۰		۲,۴۱۲,۹۰۰	(۱,۰۱۳,۵۸۱)	۱,۳۹۹,۳۱۹	۲۰۳,۹۷۵	۱۵۰,۰۰۰		۶۷۴,۵۰۰	(۲۸۰,۱۰۰)	۳۹۴,۴۰	۲۹۶,۰۲۵	۳۵۰,۰۰۰		۱,۷۰۱,۰۰۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۵۴۲,۸۱۶	۱,۳۲۳,۵۳۲	۱,۴۸۱,۲۳۹	۱,۵۷۵,۷۰۸	۲,۴۱۲,۹۰۰	۶۷۴,۵۰۰	۱,۷۰۱,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱۶۷,۳۴۳)	(۵۹۰,۱۸۶)	(۵۲۸,۵۹۷)	(۶۷۸,۰۰۹)	(۱,۰۱۳,۵۸۱)	(۲۸۰,۱۰۰)	(۸۰۲,۷۹۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

بر اساس شرایط بازار و درخواست و تقاضای مشتری ها اقدام خواهد شد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	بر اساس مذاکره و توافق با خریدار خارجی محصولات عمل خواهد شد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۹۳۹,۸۱۷	۳۲۹,۴۷۷	۴۳۹,۷۹۲
دستمزدمستقیم تولید	۲۷۰,۱۴۴	۱۶۶,۷۲۶	۱۹۹,۵۴۹
سربارتولید	۳۷۷,۳۹۹	۲۹۰,۸۹۶	۲۲۹,۱۰۲

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
جمع	۱,۵۸۷,۳۶۰	۷۸۷,۰۹۹	۸۶۸,۴۴۳
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۷۴,۶۷۲)	(۱۳۷,۹۴۷)	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱,۴۱۲,۶۸۸	۶۴۹,۱۵۲	۸۶۸,۴۴۳
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱,۴۱۲,۶۸۸	۶۴۹,۱۵۲	۸۶۸,۴۴۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۷۳۳,۴۸۴	۱,۱۳۲,۵۹۱	۱,۵۰۱,۶۴۳
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۱,۱۳۲,۵۹۱)	(۱,۵۰۱,۶۴۳)	(۱,۵۶۷,۲۸۷)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱,۰۱۳,۵۸۱	۲۸۰,۱۰۰	۸۰۲,۷۹۹
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۰۱۳,۵۸۱	۲۸۰,۱۰۰	۸۰۲,۷۹۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	پیش بینی می شود بهای تمام شده در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵ با توجه به افزایش قیمت ها در مقایسه با دوره مالی قبل افزایش یابد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
پودر شیرین بیان	کیلوگرم	۵۰۵,۵۰۰	۱,۵۸۲,۵۳۶	۷۹۹,۹۷۲	۱۰۰,۸۷۵	۳,۶۳۷,۱۵۵	۳۶۶,۸۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۶,۳۷۵	۱,۹۲۴,۳۳۷	۱,۱۶۶,۸۷۰
عصاره شیرین بیان	کیلوگرم	۱۷۸,۱۲۵	۱,۸۶۷,۳۳۵	۳۳۲,۶۱۹	۱۰۳,۱۰۰	۲,۷۳۷,۶۷۲	۲۸۲,۲۵۴	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۶۷,۳۳۳	۲۸۰,۱۰۰	۱۳۱,۲۲۵	۲,۵۵۱,۱۳۷	۳۳۴,۷۷۳
جمع کل				۱,۱۳۲,۵۹۱			۶۴۹,۱۵۲			۰			۲۸۰,۱۰۰			۱,۵۰۱,۶۴۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره			تولید			برآورد دوره			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال موجودی اول دوره	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال تولید	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال تعدیلات	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
				میلیون ریال															میلیون ریال
پودر شیرین بیان	کیلوگرم	۶۰۶,۳۷۵	۱,۹۳۴,۳۳۷	۱,۱۶۶,۸۷۰	۱۴۹,۱۲۵	۳,۷۳۳,۳۶۵	۵۵۶,۵۸۹	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۱,۲۱۶	۵۷۰,۳۰۴	۵۰۵,۵۰۰	۲,۲۸۱,۲۱۷	۱,۱۵۳,۱۵۵
عصاره شیرین بیان	کیلوگرم	۱۳۱,۲۲۵	۲,۵۵۱,۱۳۷	۳۳۴,۷۷۳	۱۴۶,۹۰۰	۲,۱۲۲,۹۰۰	۳۱۱,۸۵۴	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۴,۹۵۰	۲۳۲,۴۹۵	۱۷۸,۱۲۵	۲,۳۲۴,۹۵۲	۴۱۴,۱۳۲
جمع کل				۱,۵۰۱,۶۴۳			۸۶۸,۴۴۳			۰			۸۰۲,۷۹۹			۱,۵۶۷,۲۸۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
ریشه شیرین بیان	کیلوگرم	۸۸۰,۸۵۲	۴۴۲,۰۸۴	۳۸۹,۴۱۱	۳۳۹,۱۶۰	۷۱۴,۲۴۷	۲۴۲,۲۴۴	۶۲۳,۰۳۰	۵۲۸,۸۳۰	۳۲۹,۴۷۷	۵۹۶,۹۸۲	۵۰۶,۱۷۶	۳۰۲,۱۷۸
جمع مواد اولیه داخلی				۳۸۹,۴۱۱			۲۴۲,۲۴۴			۳۲۹,۴۷۷			۳۰۲,۱۷۸
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳۸۹,۴۱۱			۲۴۲,۲۴۴			۳۲۹,۴۷۷			۳۰۲,۱۷۸

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
ریشه شیرین بیان	کیلوگرم	۵۹۶,۹۸۲	۵۰۶,۱۷۶	۳۰۲,۱۷۸	۷۰۷,۰۸۹	۴۵۷,۴۰۶	۳۲۳,۴۲۷	۹۳۲,۸۱۲	۴۷۱,۴۶۹	۴۳۹,۷۹۲	۳۷۱,۲۵۹	۵۰۰,۴۹۴	۱۸۵,۸۱۳
جمع مواد اولیه داخلی				۳۰۲,۱۷۸			۳۲۳,۴۲۷			۴۳۹,۷۹۲			۱۸۵,۸۱۳

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳۰۲,۱۷۸			۳۳۳,۴۳۷			۴۳۹,۷۹۲			۱۸۵,۸۱۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	بر اساس شرایط بازار داخلی نرخ خرید مواد اولیه تعیین خواهد شد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۶۸,۱۳۷	۶۵,۷۳۵	۴۶,۶۹۲	۹۸,۲۲۷	۸۶,۶۶۱	۷۰,۰۴۶
هزینه استهلاک	۳۵,۶۹۶	۲۰,۸۷۵	۱۶,۶۳۸	۳,۲۲۲	۵,۷۱۶	۷,۱۲۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۹,۲۴۱	۲۳,۷۸۶	۱۴,۶۸۶	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۱۴,۰۰۹	۹,۴۵۵	۱۰,۴۵۸	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۱۳۰	۱,۳۰۳	۴,۹۳۱
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	۲,۱۵۲	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سایر هزینه ها	۳۴,۲۷۱	۲۸,۰۶۵	۳۰,۹۸۷	۱۵,۸۵۸	۱۰,۶۸۹	۶,۵۴۰
بیمه اموال	۱۱,۷۶۸	۸,۷۰۸	۸,۶۶۴	۴۴۸	۱۶۰	۴۵۴
بيمه تكميلي	۱۷,۶۹۱	۱۱,۲۲۲	۱۱,۵۶۵	۲,۵۶۵	۲,۱۳۱	۱,۳۸۳
تعمیر و نگهداشت	۵۲,۵۳۶	۴۰,۷۵۵	۳۰,۷۴۴	۶,۲۲۴	۲,۴۰۴	۶,۱۲۳
هزينه مواد غذايي	۲۸,۱۴۳	۱۵,۸۵۰	۲۵,۲۵۴	۲,۷۴۱	۱,۶۱۸	۲,۱۳۷
كمک هاي غير نقدي	۶۴,۱۴۵	۴۹,۲۳۴	۳۱,۸۳۲	۲۲,۴۳۱	۱۶,۴۹۴	۱۳,۲۳۶
قطعات و لوازم يدكي	۷,۲۹۱	۷,۷۲۲	۲,۲۰۴	۰	۰	۰
هزينه هاي بهداشتي	۶,۲۱۶	۵,۴۸۲	۳,۲۰۰	۹۵۰	۹۱۰	۳۹۱
اياب و ذهاب	۳,۶۸۳	۱,۱۸۵	۲,۳۷۲	۱,۱۰۷	۰	۱,۵۱۶
موسسه تامين رفاه	۴,۵۷۲	۲,۸۲۲	۳,۸۰۶	۶۹۵	۵۹۲	۳۶۰
هزينه حسابرسي	۰	۰	۰	۱۳,۹۸۵	۴,۴۱۸	۱۲,۷۴۱
پاداش هيات مديره	۰	۰	۰	۲,۶۰۰	۵,۵۵۶	۰
هزينه پشتيباني نرم افزار ها	۰	۰	۰	۴,۷۹۳	۳,۰۱۵	۳,۵۵۱
حق حضور در جلسات	۰	۰	۰	۵,۹۵۰	۴,۳۸۶	۲,۷۶۵
سفر و ماموريت	۰	۰	۰	۵,۶۱۶	۳,۰۲۹	۳,۰۲۹
جمع	۳۷۷,۳۹۹	۲۹۰,۸۹۶	۲۲۹,۱۰۲	۱۹۱,۶۹۴	۱۴۹,۰۸۲	۱۳۶,۳۲۳

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	پیش بینی می شود هزینه های حقوق و دستمزد (حداقل به میزان افزایش قانونی وزارت کار) و سایر هزینه های اداری تشکیلاتی نسبت به سال مالی قبل افزایش یابد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۳	۴۲	۴۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۷	۱۶	۱۸

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰

شرح	نوع ارز	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۰	۲,۸۲۵,۲۵۸	۳,۴۸۰,۲۴۳	۰	۲,۱۶۰,۲۵۸	۳,۳۸۹,۰۹۸	۰	۳,۰۹۵,۲۵۸	۳,۹۰۰,۲۵۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۲,۶۶۵,۰۰۰	۲,۴۱۲,۹۰۰	۰	۵۲۵,۰۰۰	۶۷۴,۵۰۰	۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۱,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۲۰,۲۹۴	۱۶,۷۶۷	۰	۲۰,۲۹۴	۳۰,۱۹۱	۰	۲۰,۲۹۴	۳۰,۱۹۱

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ IRR	نرخ NPV	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
لیزینگ ایران و شرق	۰	۱۴	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱	۰	۲۰	۰	۲۸۰	۴	۰	۱	۰	۰	۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
نمایشگاههاي بین المللي فارس	۰	۳۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰	۳۱	۰	۰	۰	۰	۳۱	۰	۰	۰
ایران و شرق	۰	۵۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱,۷۱۰	۰	۵۰۰	۰	۳۰۰	۱۵۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاري پردیس	۰	۳,۱۳۹	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱,۲۳۴	۰	۳,۱۳۹	۰	۱۹۰	۷۶۲	۰	۳,۱۳۹	۰	۰	۰
سرمایه گذاري پویا	۰	۴	۱۴۰۵/۱۱/۳۰	۲	۰	۴	۰	۲۳۰	۱	۰	۴	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سود ناشي از تسعير ارز دارايي ها و بدهي هاي ارزي عملياتي	۱,۴۷۰,۳۶۶	۸۶۵,۰۷۸	۰
فروش ضایعات	۶,۸۰۵	۱,۷۹۰	۷,۲۹۴
جمع	۱,۴۷۷,۱۷۱	۸۶۶,۸۶۸	۷,۲۹۴

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
هزینه هاي جذب نشده در تولید	۱۷۴,۶۷۲	۱۳۷,۹۴۷	۰
زیان ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي عملياتي	۰	۰	۰
هزینه ذخیره رفع تعهد ارزي	۵۳۸,۴۴۹	۵۱,۸۸۶	۰
جمع	۷۱۳,۱۲۱	۱۸۹,۸۳۳	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

از محل فروش محصولات صادراتی به خریدار خارجی محصولات شرکت

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

با توجه به نیاز شرکت جهت خرید مواد اولیه در صورت نیاز از تسهیلات بانکی استفاده می گردد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده هاي كوتاه مدت بانكي	۱۴	۷	۶
سود حاصل از سپرده گذاري در اوراق بانكي و صندوق سرمايه گذاري	۲۴,۷۹۰	۰	۵۲,۴۸۷
سود حاصل از سرمايه گذاري در سهام ساير شركت ها	۲,۷۷۵	۹۲	۰
سود حاصل از فروش سرمايه گذاري ها	۱۷۲	۸۲۵	۰
جمع	۲۷,۷۵۱	۹۲۴	۵۲,۴۹۳

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰
سود ناشي از فروش دارايي هاي ثابت	۳۲,۲۴۵	۰	۰
سود (زيان) ناشي از تسعير دارايي ها و بدهي هاي ارزي غير مرتبط با عمليات	۶,۵۴۵	۱۸,۷۴۷	۰
درآمد (هزينه) باسكول	۴۵	۱۵	۳۹
متفرقه	۰	۰	۰
جمع	۳۸,۸۳۵	۱۸,۷۶۲	۳۹

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۳,۵۳۶,۵۸۰	۲۰۳,۸۲۶	۲,۰۳۸,۲۶۱	۸۱۵,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۹/۳۰	توضیح ندارد

سایر توضیحات با اهمیت

توضیح ندارد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج 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
علي علاءالديني	علي علاءالديني	2110784334				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مديريت مالي	☐
شهرک صنعتي دارويي برکت	شهرک صنعتي دارويي برکت	10320643911	محمدحسن زينالي	شايان نادري	4232112782	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	دامپزشکي	☑
گروه سرمايه گذاري البرز	گروه سرمايه گذاري البرز	10100443908	اردلان پاسداران لشکري	اردلان پاسداران لشکري	0063379899	عضو هیئت‌مدیره	موظف	دکترا	داروسازي	☑
کار انديش دوران معاصر	کار انديش دوران معاصر	10320895904	مهران ميراب زاده اردکاني	مهران ميراب زاده اردکاني	4449671074	نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	داروسازي	☑
سرمايه گذاري اعتلاء البرز	سرمايه گذاري اعتلاء البرز	10101156935	علي اصغر ملائي	علي اصغر ملائي	2539097261	عضو هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☑