اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: بهار رز عالیس چناران	سرمایه ثبت شده: 9,000,000
نماد: عالیس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422011	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	بهار رز عالیس چناران

بند مقدمه

1. 1)صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت بهاررز عاليس چناران (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 40، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 8)مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيات‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيات‌مديره 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 هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 9)اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

• 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 مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثر گذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آن‌ها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن‌دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه 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.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج دربند 2، و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 3 مباني اظهارنظر مشروط، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مباني اظهارنظر مشروط

4) حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2)به شرح مندرجات يادداشت‌هاي توضيحي 28 و 38، عمليات گروه و شركت اصلي از بابت ماليات‌هاي عملكرد، حقوق، ماليات و عوارض بر ارزش افزوده و تكاليف پيش بيني شده در مواد 169 و 169 مكرر قانون ماليات‌هاي مستقيم و حق بيمه تامين اجتماعي سال‌هاي 1401 و 1402 و همچنين ماليات و عوارض بر ارزش افزوده سال‌هاي 1398 الي 1400 و ماليات حقوق سال‌هاي 1399 و 1400 شركت فرعي توسن پخش ستاره كيش مورد رسيدگي سازمان‌هاي امور مالياتي و تامين اجتماعي قرار نگرفته است. با عنايت به مراتب فوق، هرچند باتوجه به رويه مورد عمل سازمان‌هاي ذي‌ربط، احتساب ذخيره اضافي جهت پوشش پرداخت‌هاي آتي مرتبط با موارد فوق در رعايت استانداردهاي حسابداري ضروريست، ليكن تعيين مبلغ دقيق ذخيره مورد نياز و آثار آن بر صورت‌هاي مالي تلفيقي گروه و جداگانه شركت منوط به انجام رسيدگي و ابلاغ مبالغ قطعي بدهي مي‌باشد.

6. 3)تا تاريخ تنظيم اين گزارش، پاسخ تاييديه‌هاي درخواستي و يا صورت تطبيق حساب في مابين در خصوص 7 فقره از دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌هاي گروه (مربوط به شركت فرعي توسن پخش ستاره كيش) جمعا به مبلغ 692 ميليارد ريال واصل نگرديده و اين موسسه نيز نتوانسته است مانده حساب‌هاي مذكور را از طريق اجراي ساير روش‌هاي حسابرسي اثبات نمايد. تعيين آثار تعديلات احتمالي كه در صورت دريافت پاسخ تاييديه‌ها و مدارک مذكور بر صورت‌هاي مالي تلفيقي گروه ضرورت مي‌يافت، در حال حاضر، براي اين موسسه ميسر نشده است.

سایر بندهای توضیحی

7. 5)منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص، به استثناي مسائل درج شده در بندهاي 2 و 3 بخش مباني اظهارنظر مشروط، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطالب خاص

8. 6)درآمدهاي عملياتي

همانگونه که در يادداشت توضيحي 1-5 انعکاس يافته ، کليه درآمدهاي عملياتي شرکت اصلي محدود به فروش محصولات به شرکت توسن پخش ستاره کيش (شرکت فرعي) که عمليات پخش محصولات گروه را بر عهده دارد، مي‌باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

9. 7)مسئوليت ساير اطلاعات با هيات¬مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌کند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌که اين موسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. همانطور که در بخش مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديده، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است که ساير اطلاعات از بابت ذخيره مورد نياز جهت پوشش پرداخت‌هاي آتي مرتبط با حق بيمه و ماليات‌هاي متعلق به عمليات گروه و شرکت به شرح بند 2 فوق تحريف شده است. همچنين اين موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي و مناسب درمورد مانده بخشي از حساب‌هاي دريافتني گروه به شرح بند 3 فوق به دست آورد. لذا اين موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي‌تواند نتيجه‌گيري کند که ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

10. 10)موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زير است:

10-1)مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره ماده 42 اساسنامه، مبني بر لزوم تعيين حدود اختيارات مديرعامل توسط هيات¬مديره و ارسال يک نسخه از صورتجلسه هيات مديره در خصوص تعيين حدود اختيارات به اداره ثبت شرکت‌ها جهت ثبت و آگهي در روزنامه رسمي.

10-2)مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه مبني بر پرداخت سود سهام به سهامداران ظرف مهلت مقرر.

10-3)مفاد تبصره 2 ماده 27 اساسنامه مبني بر دارا بودن تحصيلات مالي، توسط حداقل يکي از اعضاي غيرموظف هيات¬مديره.

11. 11)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-37، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات¬مديره در تاريخ تهيه صورت‌هاي مالي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص کسب مجوز از هيات¬مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در راي‌گيري، رعايت نشده است. همچنين، به نظر اين موسسه، کليه دريافت ها و پرداخت¬ها به اشخاص وابسته به صورت قرض‌الحسنه و بدون اخذ و يا ارائه تضامين بوده است. مضافا ساير معاملات با اشخاص وابسته در چارچوب روابط خاص في‌مابين صورت پذيرفته است.

12. 12)گزارش هيات‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده و با در نظر داشتن موارد مندرج در بخش مباني اظهارنظر مشروط، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

13. 13)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:

13-1)مفاد بندهاي 1 الي 4 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان، مبني بر افشاي صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي‌شده شركت اصلي و تلفيقي گروه، گزارش هيات‌مديره به مجمع و اظهارنظر حسابرس در مورد آن، حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي سالياته، اطلاعات و صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان‌دوره‌اي 3 ماهه حسابرسي نشده منتهي به 31/03/1402، حداكثر 30 روز پس از پايان مقطع 3 ماهه، صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان‌دوره‌اي 6 ماهه حسابرسي‌شده، حداكثر 75 روز پس از پايان دوره 6 ماهه.

13-2)مفاد بند 1-10 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان، مبني بر افشاي صورت‌هاي مالي سالانه حسابرسي شده شركت‌هاي تحت كنترل، حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي سالانه شركت اصلي.

13-3)مفاد تبصره 5 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان، مبني بر افشاي فوري صورت‌هاي مالي سالانه و ميان‌دوره‌اي حسابرسي شده، بلافاصله پس از صدور گزارش حسابرسي و صورت‌هاي مالي سالانه و ميان‌دوره‌اي حسابرسي نشده بلافاصله پس از تاييد هيات‌مديره بر روي سامانه كدال.

13-4)مفاد بند 1 ماده 10 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان، مبني بر ارائه صورتجلسه مجمع عمومي عادي سالياته، حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع به مرجع ثبت شركت‌ها.

13-5)مفاد ماده 12 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان، مبني بر افشاي جدول اصلاحي زمان‌بندي پرداخت سود نقدي، حداكثر ظرف يک هفته پس از تاريخ مجمع.

13-6)مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در فرابورس ايران، مبني بر پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي ظرف مهلت قانوني.

13-7)مفاد بندهاي 4 و 5 ماده 7 مكرر دستورالعمل پذيرش، عرضه و نقل و انتقال اوراق بهادار در فرابورس ايران، مبني بر دارا بودن آخرين امتياز شفافيت اطلاعاتي و حاكميت شركتي، حداقل معادل 75 درصد متوسط امتياز محاسبه شده براي شركت‌هاي بازار اول فرابورس.

13-8)مفاد بند ب ماده 2 آيين‌نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد در راستاي تسهيل اجراي سياست‌هاي كلي اصل 44 قانون اساسي، مبني بر مدارک قابل قبول دال بر آشنايي مديرعامل با مباني مديريت، اقتصاد و حسابداري.

13-9) مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مصوب 18 مهر 1401 هيات¬مديره سازمان بورس و اوراق بهادار، مبني براقدام و نظارت بر اجراي اثربخش هيات¬مديره نسبت به استقرار سازوكارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي در شركت‌هاي فرعي و مستندسازي آن، دارا بودن تحصيلات مالي توسط حداقل يكي از اعضاي غيرموظف هيات¬مديره، تاييد و نظارت بر اجرا معاملات با اشخاص وابسته توسط هيات¬مديره به شكلي كه از كنترل مناسب تضاد منافع و متعارف و منصفانه بودن معامله اطمينان حاصل شود و از منافع شركت و سهامداران حفاظت كند و افشاي آن به نحو مناسب، طراحي و پياده‌سازي سازوكار مناسب توسط هيات¬مديره جهت كسب اطمينان در رابطه با رعايت كليه قوانين و مقررات توسط دارندگان اطلاعات نهاني، تدوين، اطلاع رساني و نظارت بر اجراي سازوكار مناسب جهت جمع‌آوري و رسيدگي به گزارش‌هاي اشخاص در خصوص نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شركت توسط هيات¬مديره، تشكيل جلسات كميته‌هاي انتصابات و ريسک تحت نظر هيات‌مديره، كسب دانش لازم توسط اعضاي هيات¬مديره در زمينه مسائل حقوقي، انعكاس تصميمات در خصوص بندهاي گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني در صورتجلسه مجمع و يا صورت خلاصه مذاكرات، افشاي مخارج صورت گرفته در خصوص پايداري شركتي در يک سرفصل جداگانه در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات¬مديره رعايت نگرديده است.

14. 14)در رعايت الزامات مقرر در ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان، طي سال مالي مورد گزارش، شركت جمعا مبلغ 1 ميليارد ريال بدون اخذ مصوبه مجمع عمومي صاحبان سهام، بابت كمک‌هاي عام‌المنفعه و مسئوليت‌هاي اجتماعي هزينه نموده و جزئيات آن در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات‌مديره افشا نگرديده است.

15. 15)در رعايت ماده 17 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در فرابورس ايران، پيشنهاد تقسيم سود هيات¬مديره به مبلغ 3,834 ميليارد ريال (موضوع يادداشت توضيحي 40)، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص، نظر اين موسسه به مورد بااهميتي جلب نشده است.

16. 16)كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت، طبق الزامات سازمان بورس و¬ اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران بررسي شده است. با توجه به محدوديت¬هاي ذاتي كنترل¬هاي داخلي و ماهيت عمليات گروه، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت در كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، برخورد ننموده است.

17. 17)در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه وانيا نيک تدبير	[Morteza Seyedabadi [Sign		1403/04/21 00:06:04
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Mohammadreza Talaeepoor [Sign	942161	1403/04/21 00:08:50
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1403/04/21 00:10:16

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵۴,۳۰۱,۲۰۶	۳۷,۱۳۸,۹۵۴	۴۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۲,۶۸۱,۵۳۱)	(۲۳,۱۷۲,۹۱۹)	(۴۱)
سود(زيان) ناخالص	۲۱,۶۱۹,۶۷۵	۱۳,۹۶۶,۰۳۵	۵۵
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۹,۰۷۳,۰۴۲)	(۶,۲۱۸,۳۳۱)	(۴۶)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۳۸۷,۸۸۵	۲۶۸,۲۱۴	۴۵
ساير هزينه‌ها	(۷۳,۶۴۳)	(۹۱,۰۱۹)	۱۹
سود(زيان) عملياتی	۱۲,۸۶۰,۸۷۵	۷,۹۲۴,۸۹۹	۶۲
هزينه های مالی	(۶۰۲,۲۰۸)	(۲۶۵,۰۷۲)	(۱۲۷)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۱۱۶,۴۴۴	۱۴,۶۲۲	۶۹۶
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۱۲,۳۷۵,۱۱۱	۷,۶۷۴,۴۴۹	۶۱
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۱۲,۳۷۵,۱۱۱	۷,۶۷۴,۴۴۹	۶۱
هزينه ماليات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	(۷۵۷,۴۵۵)	(۴۰۳,۲۱۹)	(۸۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱,۶۱۷,۶۵۶	۷,۲۷۱,۲۳۰	۶۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۱,۶۱۷,۶۵۶	۷,۲۷۱,۲۳۰	۶۰
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱۱,۴۹۶,۳۹۴	۷,۱۹۶,۵۸۵	۶۰
منافع فاقد حق کنترل	۱۲۱,۲۶۲	۷۴,۶۴۵	۶۲
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۳۳۹	۸۳۴	۶۱
غیرعملیاتي (ریال)	(۶۲)	(۳۴)	(۸۲)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۲۷۷	۸۰۰	۶۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱,۲۷۷	۸۰۰	۶۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۲۹۱	۲,۹۰۸	(۵۶)
سرمایه - میلیون ریال	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۱۰۰	۲۶۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
افزایش سود تلفیقی عمدتا ناشی از افزایش نرخ و مقدار فروش در برخی از محصولات می باشد.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۱,۶۱۷,۶۵۶	۷,۲۷۱,۲۳۰	۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۱,۶۱۷,۶۵۶	۷,۲۷۱,۲۳۰	۶۰
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۱۱,۴۹۶,۳۹۴	۷,۱۹۶,۵۸۵	۶۰
منافع فاقد حق كنترل	۱۲۱,۲۶۲	۷۴,۶۴۵	۶۲
توضيحات			
افزایش سود تلفیقی عمدتا ناشی از افزایش نرخ و مقدار فروش در برخی از محصولات می باشد.			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۸۴۵,۴۱۳	۱,۹۳۹,۶۷۰	۱,۷۶۶,۴۹۹	(۵)
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۵۴,۳۳۷	۵۲,۹۳۵	۵۷,۱۵۸	۳
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۰
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۴۳۰	۴۳۰	۴۳۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۵۹,۸۵۴	۲۷,۱۹۸	۲۵,۹۲۵	۱۲۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۹۶۸,۰۲۴	۲,۰۲۸,۲۲۳	۱,۸۵۸,۰۰۲	(۳)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶,۳۰۹,۹۱۶	۲,۵۸۹,۳۶۰	۳,۷۶۷,۵۰۶	۱۴۴
موجودي مواد و كالا	۱۹,۴۴۷,۲۹۲	۱۲,۵۵۵,۵۶۷	۹,۱۱۱,۵۱۰	۵۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۹۱۹,۰۶۲	۶,۶۳۸,۹۷۷	۴,۵۷۶,۲۴۱	۱۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۱۹۷,۰۲۴	۵۹۵,۶۱۵	۳۷۵,۶۹۹	۱۰۱
	۳۴,۸۷۳,۲۹۴	۲۲,۳۷۹,۵۱۹	۱۷,۸۳۰,۹۵۶	۵۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۴,۸۷۳,۲۹۴	۲۲,۳۷۹,۵۱۹	۱۷,۸۳۰,۹۵۶	۵۶
جمع دارايي‌ها	۳۶,۸۴۱,۳۱۸	۲۴,۴۰۷,۷۴۲	۱۹,۶۸۸,۹۵۸	۵۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۱۰۰	۲,۵۰۰,۱۰۰	۲۶۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۰۳,۸۸۱	۳۵۸,۷۶۳	۲۳۳,۵۳۲	۶۸
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۱۳,۵۷۸,۱۷۰	۱۰,۳۲۶,۸۵۴	۵,۵۴۲,۷۲۳	۳۱
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۲۳,۱۸۲,۰۵۱	۱۳,۱۸۵,۷۱۷	۸,۲۷۶,۲۵۵	۷۶
منافع فاقد كنترل	۱۸۶,۸۰۹	۱۳۳,۱۳۱	۷۹,۸۰۰	۴۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالكانه	۲۳,۳۶۸,۸۶۰	۱۳,۳۱۸,۸۴۸	۸,۳۵۶,۱۵۵	۷۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۱,۶۳۵	۱۸۱,۹۵۳	۲۰۶,۶۶۲	(۹۴)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۱,۶۳۵	۱۸۱,۹۵۳	۲۰۶,۶۶۲	(۹۴)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹,۱۵۴,۶۴۰	۸,۲۴۷,۵۵۲	۹,۳۷۶,۰۹۱	۱۱
ماليات پرداختني	۹۷۸,۲۰۶	۶۹۶,۳۳۹	۳۴۳,۶۸۰	۴۰
سود سهام پرداختني	۱۶۱,۳۵۸	۱۳۰,۲۲۳	۰	۲۴
تسهيلات مالي	۳,۱۳۹,۶۱۹	۱,۷۴۲,۷۷۷	۱,۲۸۶,۰۶۱	۸۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۷,۰۰۰	۹۰,۰۵۰	۱۲۰,۳۰۹	(۷۰)
	۱۳,۴۶۰,۸۲۳	۱۰,۹۰۶,۹۴۱	۱۱,۱۲۶,۱۴۱	۲۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۳,۴۶۰,۸۲۳	۱۰,۹۰۶,۹۴۱	۱۱,۱۲۶,۱۴۱	۲۳
جمع بدهي‌ها	۱۳,۴۷۲,۴۵۸	۱۱,۰۸۸,۸۹۴	۱۱,۳۳۲,۸۰۳	۲۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۶,۸۴۱,۳۱۸	۲۴,۴۰۷,۷۴۲	۱۹,۶۸۸,۹۵۸	۵۱

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۵۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۵۳۲	۰	۰	۰	۵,۴۵۳,۶۶۴	۰	۸,۱۸۷,۲۹۶	۷۹,۸۰۰	۸,۲۶۷,۰۹۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۸۹,۰۵۸	۰	۸۹,۰۵۸	۰	۸۹,۰۵۸
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۵۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۳,۵۳۲	۰	۰	۰	۵,۵۴۲,۷۲۲	۰	۸,۲۷۶,۳۵۴	۷۹,۸۰۰	۸,۳۵۶,۱۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۷,۱۹۶,۵۸۵		۷,۱۹۶,۵۸۵	۷۴,۶۴۵	۷,۲۷۱,۲۳۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۷,۱۹۶,۵۸۵	۰	۷,۱۹۶,۵۸۵	۷۴,۶۴۵	۷,۲۷۱,۲۳۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۷,۱۹۶,۵۸۵	۰	۷,۱۹۶,۵۸۵	۷۴,۶۴۵	۷,۲۷۱,۲۳۰
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲,۲۸۷,۲۲۲)		(۲,۲۸۷,۲۲۲)	(۲۱,۳۱۴)	(۲,۳۰۸,۵۳۶)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰										۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۱۲۵,۲۳۱				(۱۲۵,۲۳۱)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۸,۷۶۳	۰	۰	۰	۱۰,۳۲۶,۸۵۴	۰	۱۳,۱۸۵,۷۱۷	۱۳۳,۱۳۱	۱۳,۳۱۸,۸۴۸
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۱۱,۴۹۶,۳۹۴		۱۱,۴۹۶,۳۹۴	۱۲۱,۲۶۲	۱۱,۶۱۷,۶۵۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۹۶,۳۹۴		۱۱,۴۹۶,۳۹۴	۱۲۱,۲۶۲	۱۱,۶۱۷,۶۵۶
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱,۵۰۰,۰۶۰)		(۱,۵۰۰,۰۶۰)	(۶۷,۵۸۴)	(۱,۵۶۷,۶۴۴)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
افزایش سرمایه	۶,۴۹۹,۹۰۰		۰								(۶,۴۹۹,۹۰۰)		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	
خرید سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۲۴۵,۱۱۸				(۲۴۵,۱۱۸)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۳,۸۸۱	۰	۰	۰	۱۳,۵۷۸,۱۷۰	۰	۲۳,۱۸۲,۰۵۱	۱۸۶,۸۰۹	۲۳,۳۶۸,۸۶۰

صورت جریان هاي نقدي تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۶,۲۰۱,۱۹۸	۱,۶۱۱,۵۰۸	۲۸۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵۲۸,۸۹۷)	(۹۳,۲۲۷)	(۴۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۵,۶۷۲,۳۰۱	۱,۵۱۸,۲۸۱	۲۷۴
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۶۸,۶۶۳	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۳۴۸,۸۱۳)	(۵۲۳,۸۱۴)	۳۳
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۷,۷۱۰)	(۶۶)	(۱۱,۵۸۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۳۲,۶۵۶)	(۱,۲۷۳)	(۲,۴۶۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۶۹۵,۳۹۶)	(۲,۹۶۵,۲۳۳)	۷۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۷۷۰,۷۲۹	۱,۹۸۶,۷۰۲	(۶۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴,۵۶۷	۱۲,۱۲۶	(۶۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۴۰,۶۱۶)	(۱,۴۹۱,۵۵۸)	۸۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵,۴۳۱,۶۸۵	۲۶,۷۲۳	۲۰,۲۲۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۱۲,۹۵۴	۲,۵۰۶,۵۰۴	(۸۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۳,۰۰۴,۶۷۷)	(۲,۰۴۹,۷۸۸)	(۴۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۶۰۲,۲۰۷)	(۲۶۵,۰۷۲)	(۱۲۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	(۱,۵۳۶,۵۰۸)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴,۸۳۰,۴۳۸)	۱۹۱,۶۴۴	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۶۰۱,۲۴۷	۲۱۸,۳۶۷	۱۷۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۹۵,۶۱۵	۳۷۵,۶۹۹	۵۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶۲	۱,۵۴۹	(۹۰)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۱۹۷,۰۲۴	۵۹۵,۶۱۵	۱۰۱
معاملات غیرنقدي	۴,۲۱۴,۰۰۰	۲,۱۵۷,۰۰۰	۹۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۱۷,۷۸۶,۱۰۰	۱۳,۶۰۹,۲۵۴	۳۱
بهاى تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۱۲,۱۴۷,۱۹۹)	(۹,۴۴۳,۳۴۶)	(۲۹)
سود(زیان) ناخالص	۵,۶۳۸,۹۰۱	۴,۱۶۶,۹۰۸	۳۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۸۶,۹۲۸)	(۷۲۱,۴۵۲)	۵
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۲۴,۰۳۴	۲۲۹,۰۸۹	۴۱
سایر هزینه‌ها	(۶۸,۰۴۹)	(۸۹,۶۶۱)	۲۴
سود(زیان) عملیاتی	۵,۲۰۷,۹۵۸	۳,۵۸۴,۸۸۴	۴۵
هزینه های مالی	(۵۶۲,۵۵۹)	(۲۵۳,۸۴۳)	(۱۲۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۲۰۴,۵۴۳	۴,۴۲۳,۹۴۶	۱۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹,۸۴۹,۹۴۲	۷,۷۵۴,۹۸۷	۲۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۲,۸۶۲)	(۳۵,۶۵۵)	(۲۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹,۸۰۷,۰۸۰	۷,۷۱۹,۳۳۲	۲۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹,۸۰۷,۰۸۰	۷,۷۱۹,۳۳۲	۲۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵۷۹	۳۹۸	۴۵
غیرعملیاتي (ریال)	۵۱۱	۴۵۹	۱۱
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۰۹۰	۸۵۷	۲۷
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۰۹۰	۸۵۷	۲۷
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۰۹۰	۳,۰۸۸	(۶۵)
سرمایه	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۱۰۰	۲۶۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۹,۸۰۷,۰۸۰	۷,۷۱۹,۳۳۲	۲۷
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	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	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
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۹,۸۰۷,۰۸۰	۷,۷۱۹,۳۳۲	۲۷
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۸۵۸,۹۴۷	۱,۰۱۴,۹۲۶	۱,۰۹۷,۷۵۱	(۱۵)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۵,۳۱۴	۱۱,۵۵۹	۱۱,۵۵۹	۳۲
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۲۴۲,۹۹۰	۱,۲۴۲,۹۹۰	۱,۲۴۲,۹۹۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۱۱۹,۲۵۱	۲,۲۷۰,۴۷۵	۲,۲۵۳,۳۰۰	(۷)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳,۲۶۴,۰۰۵	۸۱۸,۴۴۷	۲,۷۰۴,۲۰۴	۲۹۹
موجودي مواد و كالا	۸,۸۵۸,۴۸۵	۵,۲۷۹,۴۴۰	۴,۶۶۵,۶۸۷	۶۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۲,۱۵۹,۷۴۸	۷,۶۸۹,۳۶۸	۱,۱۳۹,۱۳۴	۵۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۸۱,۵۳۸	۸۵,۶۰۹	۴۱,۴۳۳	۳۴۶
	۲۴,۶۶۳,۷۷۶	۱۳,۸۷۲,۸۶۴	۸,۵۵۰,۴۵۸	۷۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۴,۶۶۳,۷۷۶	۱۳,۸۷۲,۸۶۴	۸,۵۵۰,۴۵۸	۷۸
جمع دارايي‌ها	۲۶,۷۸۳,۰۲۷	۱۶,۱۴۳,۳۳۹	۱۰,۹۰۳,۷۵۸	۶۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۱۰۰	۲,۵۰۰,۱۰۰	۲۶۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۹۵,۱۲۸	۲۵۰,۰۱۰	۱۷۲,۶۴۶	۹۸
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	۹,۹۲۴,۰۸۳	۸,۳۶۲,۰۸۱	۳,۰۰۷,۳۳۴	۱۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۹,۴۱۹,۲۱۱	۱۱,۱۱۲,۱۹۱	۵,۶۸۰,۰۸۰	۷۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۱۸,۵۸۶	۳۷,۱۵۳	--
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۱۸,۵۸۶	۳۷,۱۵۳	--
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۹۹۰,۲۳۲	۳,۰۷۶,۱۸۰	۳,۹۵۴,۷۲۴	۳۰
مالیات پرداختنی	۹۴,۹۰۷	۱۵۶,۳۸۳	۱۱۷,۱۵۲	(۳۹)
سود سهام پرداختنی	۱۵۴,۴۹۶	۱۳۰,۲۲۲	۰	۱۹
تسهیلات مالی	۳,۰۹۷,۱۸۱	۱,۶۳۰,۷۷۷	۱,۱۱۴,۶۴۹	۹۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۷,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	۰	۴۲
	۷,۳۶۳,۸۱۶	۵,۰۱۲,۵۶۲	۵,۱۸۶,۵۲۵	۴۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۷,۳۶۳,۸۱۶	۵,۰۱۲,۵۶۲	۵,۱۸۶,۵۲۵	۴۷
جمع بدهی‌ها	۷,۳۶۳,۸۱۶	۵,۰۳۱,۱۴۸	۵,۲۲۳,۶۷۸	۴۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۶,۷۸۳,۰۲۷	۱۶,۱۴۳,۳۳۹	۱۰,۹۰۳,۷۵۸	۶۶

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	۲,۵۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۶۴۶	۰	۰	۰	۲,۹۱۸,۲۷۶	۰	۵,۵۹۱,۰۲۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۰۵۹	۰	۸۹,۰۵۹
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۵۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۶۴۶	۰	۰	۰	۳,۰۰۷,۳۳۵	۰	۵,۶۸۰,۰۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۷,۷۱۹,۳۳۲		۷,۷۱۹,۳۳۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۱۹,۳۳۲	۰	۷,۷۱۹,۳۳۲
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	۷,۷۱۹,۳۳۲	۰	۷,۷۱۹,۳۳۲
سود سهام مصوب									(۲,۲۸۷,۲۲۲)		(۲,۲۸۷,۲۲۲)
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					۷۷,۳۶۴				(۷۷,۳۶۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۸,۳۶۳,۰۸۱	۰	۱۱,۱۱۳,۱۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۹,۸۰۷,۰۸۰		۹,۸۰۷,۰۸۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۰۷,۰۸۰	۰	۹,۸۰۷,۰۸۰
سود سهام مصوب									(۱,۵۰۰,۰۶۰)		(۱,۵۰۰,۰۶۰)
افزایش سرمایه	۶,۴۹۹,۹۰۰		۰			۰			(۶,۴۹۹,۹۰۰)		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					۳۴۵,۱۱۸				(۳۴۵,۱۱۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۹۵,۱۲۸	۰	۰	۰	۹,۹۲۴,۰۸۳	۰	۱۹,۴۱۹,۲۱۱

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۷,۰۶۱,۱۴۴	۲,۲۴۶,۵۶۳	۲۱۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰۴,۳۳۸)	(۳۹,۰۹۱)	(۱۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶,۹۵۶,۸۰۶	۲,۲۰۷,۴۷۲	۲۱۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۴۰۴	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۱,۶۵۵)	(۱۳۳,۳۹۰)	۵۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۴,۵۰۱)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱,۹۹۴,۹۴۷)	(۲,۴۱۲,۱۲۰)	۱۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۲۱۰,۳۹۱	۱۰۷,۵۲۴	۹۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۴۷۶	۱۱,۳۹۵	(۷۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۸۴۴,۸۳۲)	(۲,۴۲۶,۵۹۱)	۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵,۱۱۱,۹۷۴	(۲۱۹,۱۱۹)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۰۷,۴۱۷	۲,۳۴۶,۸۰۴	(۹۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۸۸۵,۱۱۵)	(۱,۸۳۰,۶۷۶)	(۵۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۶۲,۵۶۰)	(۲۵۳,۸۴۳)	(۱۲۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۴۷۵,۷۸۷)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴,۸۱۶,۰۴۵)	۲۶۲,۲۸۵	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۹۵,۹۲۹	۴۳,۱۶۶	۵۸۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۵,۶۰۹	۴۱,۴۳۳	۱۰۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۱,۰۱۰	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۸۱,۵۳۸	۸۵,۶۰۹	۳۴۶
معاملات غيرنقدي	۴,۲۱۴,۰۰۰	۲,۱۵۷,۰۰۰	۹۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				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
فروش داخلي:																			
گروه محصولات دوغ	هزار لیتر	۶,۴۸۵	سازمان حمایت	۶,۵۷۲	۶,۷۷۴	۱۶۸,۰۷۹,۷۱۷	۱,۱۳۸,۵۷۲	(۹۳۸,۲۷۹)	۲۰۰,۲۹۳	۶,۳۵۴	۶,۳۱۸	۱۹۸,۳۵۸,۵۰۰	۱,۲۵۳,۲۲۹	(۱,۰۳۹,۷۵۳)	۲۱۳,۴۷۶	۷,۱۱۵	۷,۱۱۵	۲۸۳,۹۰۳,۷۲۵	۲,۰۱۹,۹۷۵
گروه محصولات آبمیوه	هزار لیتر	۱۱,۱۸۰	سایر	۱۰,۹۱۷	۱۰,۴۰۰	۳۱۰,۰۸۵,۰۰۰	۳,۲۲۴,۸۸۴	(۲,۰۱۴,۸۰۴)	(۱,۲۱۰,۰۸)	۱۱,۴۷۰	۱۱,۵۱۱	۴۱۱,۳۹۱,۰۱۷	۴,۷۳۵,۵۲۲	(۳,۳۱۱,۳۴۹)	۱,۴۲۴,۱۷۳	۱۱,۱۰۶	۱۱,۱۰۶	۵۲۹,۴۵۵,۹۷۰	۵,۸۸۰,۱۳۸
گروه محصولات ماءالشعیر	هزار لیتر	۶,۰۷۴	سازمان حمایت	۷,۰۸۵	۶,۶۶۶	۲۷۰,۴۱۲,۵۴۱	۱,۸۰۲,۵۷۰	(۱,۰۷۵,۲۷۶)	(۷۲۷,۲۹۴)	۳,۹۹۱	۴,۱۲۷	۲۸۷,۵۷۵,۹۶۳	۱,۱۸۶,۸۲۶	(۹۷۷,۶۲۳)	۲۰۹,۲۰۳	۷,۸۹۳	۷,۸۹۳	۳۹۶,۶۴۰,۵۶۸	۳,۱۳۰,۶۸۴
گروه محصولات نوشابه	هزار لیتر	۲,۶۸۱	سازمان حمایت	۳,۶۱۶	۳,۳۲۵	۳۵۲,۷۰۷,۳۶۸	۱,۱۷۳,۷۵۲	(۵۶۵,۴۴۶)	۶۰۷,۳۰۶	۲,۸۴۴	۳,۱۰۰	۳۶۲,۹۷۱,۲۹۰	۱,۱۲۵,۲۱۱	(۷۰۷,۷۲۵)	۴۱۷,۴۸۶	۳,۰۶۷	۳,۰۶۷	۶۰۵,۱۳۳,۰۲۹	۱,۸۵۵,۹۴۳
گروه محصولات شیر طعم دار	هزار لیتر	۱۸,۴۴۷	سایر	۱۵,۷۱۹	۱۵,۳۱۰	۲۸۱,۲۸۴,۷۸۱	۴,۳۰۶,۴۷۰	(۳,۲۰۷,۳۲۷)	(۱,۰۹۹,۱۴۳)	۲۰,۹۲۴	۲۰,۹۶۶	۴۰۷,۰۱۹,۸۸۹	۸,۵۳۳,۵۷۹	(۵,۴۳۶,۰۷۳)	۳,۰۹۷,۵۰۶	۱۲,۰۹۳	۱۲,۰۹۳	۵۲۸,۲۴۶,۳۴۱	۶,۳۸۸,۰۸۳
گروه محصولات شیر	هزار لیتر	۶,۰۶۲	سازمان حمایت	۸,۷۶۲	۸,۸۴۰	۲۱۷,۱۸۱,۹۰۰	۱,۹۱۹,۸۸۸	(۱,۶۰۴,۳۲۴)	(۳۱۵,۵۶۴)	۳,۱۵۸	۳,۰۳۸	۳۱۳,۲۷۶,۱۶۹	۹۵۱,۷۳۳	(۶۷۴,۶۷۶)	۲۷۷,۰۵۷	۱۲,۶۹۹	۱۲,۶۹۹	۴۳۴,۰۰۷,۷۱۷	۵,۵۱۱,۴۶۴
جمع فروش داخلی				۵۳,۶۷۱	۵۱,۳۱۵		۱۳,۵۶۵,۱۳۶	(۹,۴۰۵,۴۵۶)	۴,۱۵۹,۶۸	۴۸,۷۴۱	۴۹,۰۶۰		۱۷,۷۸۶,۱۰۰	(۱۲,۱۴۷,۱۹۹)	۵,۶۳۸,۹۰۱	۵۳,۹۷۳	۵۳,۹۷۳		۲۴,۷۸۶,۲۸۷
فروش صادراتی:																			
گروه محصولات دوغ	هزار لیتر	۶,۴۸۵		۴۴	۴۴	۱۵۰,۰۶۸,۱۸۲	۶,۶۰۳	(۵,۶۵۹)	۹۴۴	۰		۰			۰	۰	۰	۰	۰
گروه محصولات آبمیوه	هزار لیتر	۱۱,۱۸۰		۴۲	۴۲	۲۷۳,۷۱۴,۲۸۶	۱۱,۴۵۴	(۶,۸۴۰)	۴,۶۱۴	۰		۰			۰	۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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
گروه محصولات ماءالشعیر	هزار لیتر	۶,۰۷۴		۲۶	۲۶	۲۲۸,۳۸۴,۶۱۵	۵,۹۳۸	(۴,۳۲۹)	۱,۶۰۹	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه محصولات شیر طعم دار	هزار لیتر	۱۸,۴۴۷		۴۵	۴۵	۲۶۷,۳۵۵,۵۵۶	۱۲,۰۳۱	(۱۱,۶۰۸)	۴۲۳	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه محصولات شیر	هزار لیتر	۶,۰۶۲		۵۲	۵۲	۱۵۵,۶۱۵,۳۸۵	۸,۰۹۲	(۸,۴۵۴)	(۳۶۲)	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۲۰۹	۲۰۹		۴۴,۱۱۸	(۳۶,۸۹۰)	۷,۲۲۸	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰					۰	۰			
جمع				۵۲,۸۸۰	۵۱,۵۲۴		۱۳,۶۰۹,۲۵۴	(۹,۴۴۲,۳۴۶)	۴,۱۶۶,۹۰۸	۴۸,۷۴۱	۴۹,۰۶۰		۱۷,۷۸۶,۱۰۰	(۱۲,۱۴۷,۱۹۹)	۵,۶۳۸,۹۰۱	۵۳,۹۷۳	۵۳,۹۷۳		۲۴,۷۸۶,۲۸۷

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲,۲۳۱,۱۹۰	۵,۰۵۵,۱۰۰	۶,۶۵۰,۴۴۷	۷,۰۴۱,۰۰۹	۱۳,۶۰۹,۲۵۴	۱۷,۷۸۶,۱۰۰	۲۴,۷۸۶,۲۸۷
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۰۳۰,۲۰۳)	(۴,۲۹۰,۹۵۰)	(۵,۰۵۷,۱۹۹)	(۵,۷۲۰,۹۱۷)	(۹,۴۴۲,۳۴۶)	(۱۲,۱۴۷,۱۹۹)	(۱۹,۳۳۷,۰۵۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

توسعه سبد محصولات با کیفیت و افزایش بهره وری در شرکت های زیر مجموعه به منظور کاهش قیمت تمام شده محصولات تولیدی از طریق ایجاد مکانیزم های پایش مداوم و استفاده از ظرفیت های بالقوه و بالفعل موجود در گروه و مزیت های هم افزایی درون گروهی ،افزایش میزان فروش محصولات ، توسعه بازاریابی و فروش صادراتی و... می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نظر به اینکه تعیین نرخ فروش برخی از محصولات متاثر از ابلاغیه های قانونی نهاد های ذیربط بوده، برآورد نرخ فروش محصولات مرتبط با تغییر در نرخ اقلام مواد اولیه می باشد، علیهذا شرکت سعی در آن دارد که با افزایش میزان فروش مقداری تغییرات در نرخ بهای تمام شده را به حداقل ممکن برساند و موجبات ایجاد ارزش افزوده از نظر کمی و کیفی برای کلیه اشخاص ذینفع اعم از مشتریان و سهامداران و تامین کنندگان و غیره فراهم نماید .

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۸,۸۷۴,۱۱۴	۱۰,۹۲۳,۷۹۰	۱۸,۲۵۷,۷۴۷
دستمزدمستقیم تولید	۲۵۰,۶۸۲	۳۴۱,۹۳۹	۴۹۰,۵۸۵
سربارتولید	۶۵۸,۸۳۰	۹۶۱,۳۵۷	۷۸۶,۱۰۳
جمع	۹,۷۸۳,۶۲۶	۱۲,۲۲۷,۰۸۶	۱۹,۵۳۴,۴۳۵
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۹,۷۸۳,۶۲۶	۱۲,۲۲۷,۰۸۶	۱۹,۵۳۴,۴۳۵
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۹,۷۸۳,۶۲۶	۱۲,۲۲۷,۰۸۶	۱۹,۵۳۴,۴۳۵
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۴۷,۹۳۲	۴۸۹,۲۱۲	۰
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۴۸۹,۲۱۲)	(۵۶۹,۰۹۹)	(۱۹۷,۳۸۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۹,۴۴۲,۳۴۶	۱۲,۱۴۷,۱۹۹	۱۹,۳۳۷,۰۵۵
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۹,۴۴۲,۳۴۶	۱۲,۱۴۷,۱۹۹	۱۹,۳۳۷,۰۵۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی میگردد علیرغم انتظاربر تغییرات اقلام بهای تمام شده بر اساس نرخ تورم افزایش یابد.حسب کارآمدی عملیاتی و بهره مندی از تکنولوژی و فناوری بالا این میزان تاثیر به سطح بهینه گی برای شرکت و سایرین صورت پذیرد .
«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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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
گروه محصولات دوغ	هزار لیتر	۵۱	۱۴۴,۷۲۵,۴۹۰	۷,۳۸۱	۶,۳۵۴	۱۶۴,۳۶۱,۹۷۷	۱,۰۴۴,۳۵۶	۰	۰	۰	۶,۳۳۰	۱۶۴,۲۵۷,۹۷۸	۱,۰۳۹,۷۵۳	۷۵	۱۵۹,۷۸۶,۶۶۷	۱۱,۹۸۴
گروه محصولات آبمیوه	هزار لیتر	۸۴۷	۱۷۳,۵۲۵,۳۸۴	۱۴۶,۹۷۶	۱۱,۴۷۰	۲۹۴,۲۲۵,۸۹۴	۳,۳۷۴,۷۷۱	۰	۰	۰	۱۱,۵۴۷	۲۸۶,۷۷۱,۳۶۹	۳,۳۱۱,۳۴۹	۷۷۰	۲۷۳,۲۴۴,۱۵۶	۲۱۰,۳۹۸
گروه محصولات نوشابه	هزار لیتر	۴۲۹	۱۶۱,۶۸۹,۹۷۷	۶۹,۳۶۵	۲,۸۴۴	۲۳۹,۳۰۴,۸۵۲	۶۸۰,۵۸۳	۰	۰	۰	۳,۱۱۱	۲۲۷,۴۹۱,۱۶۰	۷۰۷,۷۲۵	۱۶۲	۲۶۰,۶۳۵,۸۰۲	۴۲,۲۲۳
گروه محصولات شیر طعم دار	هزار لیتر	۴۹۴	۲۱۹,۱۰۳,۲۳۹	۱۰۸,۲۳۷	۲۰,۹۲۴	۲۵۹,۶۲۴,۸۸۱	۵,۴۳۲,۳۹۱	۰	۰	۰	۲۱,۰۳۳	۲۵۸,۴۵۴,۴۷۶	۵,۴۳۶,۰۷۳	۳۸۵	۲۷۱,۵۷۱,۴۲۹	۱۰۴,۵۵۵
گروه محصولات ماءالشعیر	هزار لیتر	۷۷۶	۱۷۶,۷۰۱,۰۳۱	۱۳۷,۱۲۰	۳,۹۹۱	۲۴۹,۷۷۵,۷۴۵	۹۹۶,۸۵۵	۰	۰	۰	۴,۱۳۶	۲۳۶,۳۶۹,۱۹۷	۹۷۷,۶۲۳	۶۳۱	۲۴۷,۷۸۴,۴۶۹	۱۵۶,۳۵۲
گروه محصولات شیر	هزار لیتر	۱۰۱	۱۹۹,۳۳۶,۶۳۴	۲۰,۱۳۳	۳,۱۵۸	۲۲۱,۰۶۷,۱۳۱	۶۹۸,۱۳۰	۰	۰	۰	۳,۰۶۰	۲۲۰,۴۸۲,۳۵۳	۶۷۴,۶۷۶	۱۹۹	۲۱۹,۰۳۰,۱۵۱	۴۳,۵۸۷
جمع کل				۴۸۹,۲۱۲			۱۲,۲۲۷,۰۸۶			۰			۱۲,۱۴۷,۱۹۹			۵۶۹,۰۹۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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
گروه محصولات دوغ	هزار لیتر	۷۵	۱۵۹,۷۸۶,۶۶۷	۱۱,۹۸۴	۷,۱۱۵	۲۳۵,۱۸۷,۴۹۱	۱,۶۷۳,۳۵۹	۰	۰	۰	۷,۱۱۵	۲۳۳,۳۴۵,۸۸۹	۱,۶۶۰,۲۵۶	۷۵	۳۳۴,۴۹۳,۳۳۳	۲۵,۰۸۷

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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
گروه محصولات آبمیوه	هزار لیتر	۷۷۰	۲۷۳,۲۴۴,۱۵۶	۲۱۰,۳۹۸	۱۱,۱۰۶	۴۸۵,۰۷۶,۵۳۵	۵,۳۸۷,۲۶۰	۰	۰	۰	۱۱,۱۰۶	۴۷۴,۲۴۲,۷۵۲	۵,۲۶۶,۹۴۰	۷۷۰	۴۲۹,۵۰۳,۸۹۶	۳۳۰,۷۱۸
گروه محصولات نوشابه	هزار لیتر	۱۶۲	۲۶۰,۶۳۵,۸۰۲	۴۲,۲۲۳	۳,۰۶۷	۳۵۴,۶۱۸,۵۲۰	۱,۰۸۷,۶۱۵	۰	۰	۰	۳,۰۶۷	۳۶۷,۳۱۶,۲۷۰	۱,۱۲۶,۵۵۹	۱۶۲	۲۰,۲۴۰,۷۴۱	۳,۲۷۹
گروه محصولات شیر طعم دار	هزار لیتر	۳۸۵	۲۷۱,۵۷۱,۴۲۹	۱۰۴,۵۵۵	۱۲,۰۹۳	۷۱۷,۵۵۲,۵۵۱	۸,۶۷۷,۳۶۳	۰	۰	۰	۱۲,۰۹۳	۷۱۵,۵۴۰,۸۹۱	۸,۶۵۳,۰۳۶	۳۸۵	۳۳۴,۷۵۸,۴۴۲	۱۲۸,۸۸۲
گروه محصولات ماءالشعیر	هزار لیتر	۶۳۱	۳۴۷,۷۸۴,۴۶۹	۱۵۶,۳۵۲	۷,۸۹۳	۲۰۱,۷۸۰,۱۸۵	۱,۵۹۲,۶۵۱	۰	۰	۰	۷,۸۹۳	۱۹۷,۰۶۳,۷۲۷	۱,۵۵۵,۴۲۴	۶۳۱	۳۰۶,۷۸۱,۳۰۰	۱۹۳,۵۷۹
گروه محصولات شیر	هزار لیتر	۱۹۹	۲۱۹,۰۳۰,۱۵۱	۴۳,۵۸۷	۱۲,۶۹۹	۸۷,۸۹۵,۷۴۰	۱,۱۱۶,۱۸۸	۰	۰	۰	۱۲,۶۹۹	۸۴,۶۳۹,۷۳۵	۱,۰۷۴,۸۴۰	۱۹۹	۴۲۶,۸۰۹,۰۴۵	۸۴,۹۳۵
جمع کل				۵۶۹,۰۹۹			۱۹,۵۳۴,۴۳۶			۰			۱۹,۳۳۷,۰۵۵			۷۶۶,۴۸۰

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید 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 داخلی:													
مواد بسته بندي عددي	عدد	۳۲۳,۰۵۳,۴۵۷	۶,۵۸۹	۲,۱۲۸,۷۱۲	۴۷۱,۴۳۸,۴۱۹	۱۰,۴۱۰	۴,۹۰۷,۷۰۰	۵۱۴,۵۶۳,۴۰۹	۸,۹۴۹	۴,۶۰۴,۹۳۵	۲۷۹,۹۲۷,۴۶۷	۸,۶۸۶	۲,۴۳۱,۴۷۷
مواد بسته بندي کیلویي	کیلو گرم	۸۳,۲۹۹	۵۰۸,۲۸۵	۴۲,۳۴۸	۴۱۲,۹۵۷	۴۲۱,۸۶۰	۱۷۴,۲۱۰	۳۷۹,۱۶۹	۴۰۱,۷۷۹	۱۵۲,۳۴۲	۱۱۷,۰۸۷	۵۴۸,۴۴۷	۶۴,۲۱۶
سایر	سایر	۰	۰	۰	۱۷,۹۲۸,۸۰۴	۵۷۵	۱۰,۳۱۷	۱۷,۹۲۸,۸۰۴	۵۷۵	۱۰,۳۱۷	۰	۰	۰
مواد اولیه	کیلو گرم	۵,۳۵۶,۶۷۴	۲۵۸,۵۳۲	۱,۳۸۴,۸۶۹	۳۳,۲۷۳,۷۵۴	۲۱۵,۸۸۱	۷,۱۸۳,۱۸۶	۲۸,۹۷۶,۲۰۳	۱۷۸,۳۴۱	۵,۱۶۷,۶۵۲	۹,۶۵۴,۲۲۵	۳۵۲,۲۱۹	۳,۴۰۰,۴۰۳
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۵۵۵,۹۲۹			۱۲,۲۷۵,۴۱۳			۹,۹۳۵,۲۴۶			۵,۸۹۶,۰۹۶
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۱,۲۸۰,۶۱۹	۴۴۳,۴۴۶	۵۶۷,۸۸۶	۱,۹۰۴,۴۳۶	۸۰۷,۵۳۸	۱,۵۳۷,۹۰۵	۱,۵۶۱,۸۵۱	۶۳۲,۹۳۱	۹۸۸,۵۴۴	۱,۶۲۳,۲۰۴	۶۸۸,۲۹۷	۱,۱۱۷,۲۴۷

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد 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
جمع مواد اولیه وارداتی				۵۶۷,۸۸۶			۱,۵۳۷,۹۰۵			۹۸۸,۵۴۴			۱,۱۱۷,۲۴۷
جمع کل				۴,۱۲۳,۸۱۵			۱۳,۸۱۳,۳۱۸			۱۰,۹۲۳,۷۹۰			۷,۰۱۳,۳۴۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد 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:													
مواد بسته بندي عددي	عدد	۲۷۹,۹۲۷,۴۶۷	۸,۶۸۶	۲,۴۳۱,۴۷۷	۴۶۱,۴۱۹,۷۱۰	۱۵,۳۴۵	۷,۰۸۰,۴۶۹	۶۰۲,۹۸۶,۴۹۱	۱۰,۵۰۲	۶,۳۳۲,۴۷۸	۱۳۸,۳۶۰,۶۸۶	۲۲,۹۸۰	۳,۱۷۹,۴۶۸
مواد بسته بندي كيلويي	كيلو گرم	۱۱۷,۰۸۷	۵۴۸,۴۴۷	۶۴,۲۱۶	۴۱۸,۶۵۲	۵۰۸,۵۶۳	۲۱۲,۹۱۱	۴۰۵,۰۴۲	۴۷۰,۴۲۵	۱۹۰,۵۴۲	۱۳۰,۶۹۷	۶۶۲,۴۸۷	۸۶,۵۸۵
ساير	ساير	۰	۰	۰	۲۷,۸۲۹,۵۷۷	۲,۸۰۵	۷۸,۰۵۲	۲۷,۸۲۹,۵۷۷	۲,۸۰۵	۷۸,۰۵۲	۰	۰	۰
مواد اوليه	كيلو گرم	۹,۶۵۴,۲۲۵	۳۵۲,۲۱۹	۳,۴۰۰,۴۰۳	۳۷,۸۱۶,۸۲۰	۲۷۹,۰۵۸	۱۰,۵۵۳,۰۹۲	۳۸,۱۱۸,۷۳۴	۲۴۷,۶۵۴	۹,۴۴۰,۲۵۷	۹,۳۵۲,۳۱۱	۴۸۲,۵۸۰	۴,۵۱۳,۲۳۸
جمع مواد اوليه داخلی				۵,۸۹۶,۰۹۶			۱۷,۹۲۴,۵۲۴			۱۶,۰۴۱,۳۲۹			۷,۷۷۹,۲۹۱
مواد اوليه وارداتی:													
مواد اوليه	كيلو گرم	۱,۶۲۳,۲۰۴	۶۸۸,۲۹۷	۱,۱۱۷,۲۴۷	۲,۴۲۶,۹۱۹	۱,۰۲۰,۴۷۸	۲,۴۷۶,۶۱۸	۲,۸۹۵,۰۲۴	۷۶۵,۵۹۶	۲,۲۱۶,۴۱۸	۱,۱۵۵,۰۹۹	۱,۱۹۲,۴۹۳	۱,۳۷۷,۴۴۷
جمع مواد اوليه وارداتی				۱,۱۱۷,۲۴۷			۲,۴۷۶,۶۱۸			۲,۲۱۶,۴۱۸			۱,۳۷۷,۴۴۷
جمع کل				۷,۰۱۳,۳۴۳			۲۰,۴۰۱,۱۴۲			۱۸,۲۵۷,۷۴۷			۹,۱۵۶,۷۳۸

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ مواد اولیه رابطه مستقیم با شرایط تورم دارد که عامل اصلی آن نوسانات ارز می باشد.
«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۸۸,۸۴۳	۱۲۵,۲۶۱	۱۹۶,۶۱۰
هزینه استهلاک	۱۶۱,۶۳۷	۱۶۴,۹۵۰	۱۶۸,۳۳۲	۳,۶۵۹	۱۲,۰۷۳	۳۹,۸۳۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۹,۴۹۲	۴۵,۰۴۱	۵۹,۰۰۴	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۴,۸۶۸	۱,۸۷۱	۲,۲۷۵	۱۱,۵۹۲	۹۷,۱۵۷	۱۸۹,۸۸۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۵۳۳,۰۳۷	۳۲۶,۵۱۹	۴۸۸,۱۲۵
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	۱۹,۶۸۵	۳۵,۰۳۴	۶۲,۳۶۰	۱,۶۸۱	۲,۵۶۱	۴,۹۰۲
سایر هزینه ها	۴۵۳,۱۴۸	۷۱۴,۴۶۱	۱,۲۷۶,۸۴۰	۸۲,۶۴۱	۱۲۳,۳۵۷	۳۴۴,۰۵۰
جمع	۶۵۸,۸۳۰	۹۶۱,۳۵۷	۱,۵۶۸,۸۱۱	۷۲۱,۴۵۲	۶۸۶,۹۲۸	۱,۲۶۳,۴۰۳

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد می گردد هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی در دوره مالی آتی افزایش یابد .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۴۹	۱۶۱	۱۸۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۱	۴۳	۶۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال

«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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	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
چشمه نوشان خراسان	۹۹	۷۴۲,۵۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۸,۰۹۴	۹۹	۷۴۲,۵۰۰	۱۸۹	۷۶	۱,۷۰۰,۷۱۳	۹۹	۷۴۲,۵۰۰	۱۶۷	۸۳	۱,۵۰۰,۰۰۰
نیک رز چناران	۹۹	۴۹۸,۹۶۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۴۶,۱۱۳	۹۹	۴۹۸,۹۶۰	۳۲۹	۱۳۲	۲,۹۶۳,۷۵۴	۹۹	۴۹۸,۹۶۰	۳۰۰	۱۵۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
توسن پخش ستاره کیش	۵۱	۱,۵۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۲,۱۱۲	۵۱	۱,۵۳۰	۲۷	۱۱	۲۴۰,۲۵۵,۱۷۹	۵۱	۱,۵۳۰	۲۹	۱۴	۲۶۰,۰۰۰

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
فروش ضایعات	۲۱۷,۹۴۸	۳۱۸,۰۶۳	۳۵۹,۰۹۲
سود ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي عملياتي	۱۱,۱۴۱	۵,۹۷۱	۱۳,۸۰۴
جمع	۲۲۹,۰۸۹	۳۲۴,۰۳۴	۳۷۲,۸۹۶

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	۸۹,۶۶۱	۶۸,۰۴۹	۰
جمع	۸۹,۶۶۱	۶۸,۰۴۹	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۶۳۰,۷۷۷	۳,۰۹۷,۱۸۱		۰	۰	۳,۰۹۷,۱۸۱	۰	۵۶۲,۵۵۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۶۳۰,۷۷۷	۳,۰۹۷,۱۸۱			۰	۳,۰۹۷,۱۸۱	۰	۵۶۲,۵۵۹	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵۶۲,۵۵۹	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
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	۱۸	۳,۰۹۷,۱۸۱	۲,۷۰۴,۰۶۳		۰	۰	۲,۷۰۴,۰۶۳	۰	۴۱۶,۵۰۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۰۹۷,۱۸۱	۲,۷۰۴,۰۶۳			۰	۲,۷۰۴,۰۶۳	۰	۴۱۶,۵۰۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۱۶,۵۰۸	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به ماهیت صنعت غذایی که این شرکت در آن فعال است؛ همواره ایجاب می کند که شرکت دارای توان مالی موثر بوده و به میزان کافی موجودی نقد در دسترس داشته باشد، لذا درصورت نیاز به تامین مالی مازاد بر وجوه نقد حاصل از عملیات شرکت با توجه به جایگاه اعتباری مناسب می تواند نسبت به دریافت تسهیلات از شبکه بانکی با بهره بهینه اقدام خواهدنماید .

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

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی، شرکت در نظر دارد باتوجه به سیاستهای فروش نقدی و وصول به موقع مطالبات از مشتریان نسبت به کاهش هزینه های مالی اقدام نماید .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود جبران خسارت بیمه	۴,۵۰۷	۲,۴۷۶	۲,۵۷۰
سودسپرده هاي نزد بانک	۱۱,۳۹۶	۷,۷۵۵	۶,۵۰۲
سود(زیان)فروش مواد اولیه	۰	۰	۰
سود و(زیان) فروش دارايي هاي ثابت	۰	۳,۸۲۶	۰
درآمد اجاره وسائط نقلیه	۲۱۲,۳۲۷	۲۸۵,۷۴۵	۱۲۱,۱۲۵
سود(زیان)تسعیر یا تسویه دارايي ها و بدهي ها ي ارزي غیر مرتبط باعملیات	۱,۰۱۰	۰	۵۷۶
سایر درآمد ها	۸۶۶,۳۱۹	۱۹	۴۹۴,۲۰۶
سود سرمایه گذاري در سهام	۳,۳۲۸,۳۸۷	۴,۹۰۴,۷۲۲	۱,۸۹۸,۷۳۲
جمع	۴,۴۲۳,۹۴۶	۵,۲۰۴,۵۴۳	۲,۵۲۳,۷۱۱

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
۸,۳۶۲,۰۸۱	۱,۵۰۰,۰۶۰	۷,۷۱۹,۳۳۲	۱,۵۰۰,۰۶۰	۴۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت در نظر دارد با استفاده از ظرفیت های موجود میزان تولید و استفاده از تمام توان خود سهم بیشتری از بازار کسب نماید .

سایر توضیحات با اهمیت

شرایط اقتصادی حاکم بر کشور در رابطه با تامین مواد اولیه و نهاده های تولید تاثیر گذار می باشد .

«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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

							دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماینده شخصیت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	پاداش
علي اصغر فیاض	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	بلي	۲,۰۵۴,۰۹۳,۳۶۹	خیر	بلي	۱۶	۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	دفعات حضور در جلسات				پاداش
							هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	
محمدتقي فياض	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	بلي	۲,۰۵۴,۰۹۳,۳۷۵	خير	بلي	۱۶	۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
محمدرضا فياض	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	خير	۲,۰۵۴,۰۹۳,۳۷۲	خير	بلي	۱۶	۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نسرين فياض	مديرعامل	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	خير	۷,۹۲۷,۵۰۹	خير	بلي	۱۶	۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
محمدعلي ترابي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۷/۲۳	بلي	۳,۹۸۹,۵۷۹	خير	بلي	۱۶	۵	۰	۲	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۱۶	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
نسرين فياض	مديرعامل	پسادكترای تخصصی علوم و صنايع غذايی	مدير عامل شركت بهار رز عاليس چناران	۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۵	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۲	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
توسن پخش ستاره كيش	۱۵۳	۵۱	۰
نيک رز چناران	۳,۵۶۴	۹۹	۰
چشمه نوشان خراسان	۲۹۷,۰۰۰	۹۹	۰

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 اصغر فياض	علي اصغر فياض	6449665637				رئيس هيئت مديره	غير موظف	ديپلم	علوم تجربي	
محمدتقي فياض	محمدتقي فياض	6449687649				نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	ديپلم	اقتصاد	
محمدرضا فياض	محمدرضا فياض	6449720867				عضو هيئت مديره	موظف	ديپلم	صنايع دستي	
محمدعلي ترابي	محمدعلي ترابي	0932105564				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت	
دانيال دارابيان	دانيال دارابيان	1064010067				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	