اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: لبنیات کالبر	سرمایه ثبت شده: 462,000
نماد: غالبر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422009	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	لبنیات کالبر

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي گروه و جداگانه شركت لبنيات كالبر (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي1 تا40، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

بند مسئوليت حسابرس

3. -حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي 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 مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظرمشروط،كافي و مناسب است.

- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود.

تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور 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 بگذارند.

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 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 بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظرحسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده 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 اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته 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 مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني 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 موارد مندرج در بند2و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند3 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. به موجب اوراق مالياتي ابلاغي بابت مالياتهاي عملكرد، تكليفي، حقوق،ارزش افزوده و جرائم موضوع ماده 169ق.م.م، مربوط به سنوات 1395الي1402به شركت اصلي و شركتهاي فرعي پخش سراسري كالاي كالبر، صنايع شير ايلام زاگرس و صنايع بسته بندي نصر گستر اراک به ترتيب مبالغ273ميليارد ريال،165ميليارد ريال،19ميليارد ريال و496ميليارد ريال(جمعا مبلغ963ميليارد ريال)مازاد بر ذخائر و مبالغ پرداختي ، مطالبه شده كه بابت آن ذخيره اي در حسابها منظور نشده و كليه اوراق مزبور در مراجع مالياتي مورد اعتراض قرار گرفته ليكن نتايج اعتراضات تاكنون مشخص نشده است. با توجه به مراتب فوق، سوابق مالياتي و نامشخص بودن وضعيت ماليات بر عملكرد و ارزش افزوده سال1402و فصول پاييز 1399و تابستان و زمستان1401 شركت اصلي ،اگرچه احتساب ذخيره ماليات در حدود مبالغ مزبور و تعديل صورتهاي مالي و افشاي مناسب وضعيت مالياتي گروه ضرورت دارد ليكن تعيين بدهي قطعي مالياتي منوط به اعلام مراجع مالياتي است.

6. پاسخ تاييديه هاي ارسالي جهت مبلغ249ميليارد ريال از دريافتني هاي شركت فرعي پخش سراسري كالاي كالبر واصل نشده، مضافا در شركت فوق صورت ريز مطالبات شعبه اهواز و صورت تطبيق حساب فيمابين شعب و ستاد و دلايل ايجاد خالص مغايرت فيمابين آنها به مبلغ38ميليارد ريال و شواهد قابليت بازيافت درخصوص مبلغ240ميليارد ريال مطالبات راكد شركت فرعي مذكور(شامل مبلغ200ميليارد ريال مطالبات از كاركنان خاطي موضوع يادداشت1-3-18 صورتهاي مالي) و همچنين مبلغ 238 ميليارد ريال از مطالبات راكد و اسناد واخواستي مربوط به شركت اصلي در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است. مضافا تطبيق حساب فيمابين با شركتهاي خارجي ليني و آي پي آي و آي بت به اين موسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعيين تعديلات احتمالي ناشي از وصول تاييديه هاي بلاجواب، رفع مغايرت ها و دريافت ساير مدارک مزبور، براي اين موسسه ميسر نشده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص به استثناء مسائل درج شده در بندهاي 2و3 بخش مباني اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش وجود ندارد.

8. بشرح يادداشتهاي توضيحي9، 3-8-30و1-37، تعهدات ارزي صادراتي ايفا نشده شرکت در تاريخ تهيه صورتهاي مالي معادل مبلغ8.757.886 يورو مي باشد. و بابت آثار ايفاي آن بر اساس برآورد مديريت و مطابق با مفروضات موجود در تاريخ صورت وضعيت مالي، مبلغ 382 ميليارد ريال ذخيره در حسابها منظور شده است. آثار مالي تسويه نهايي منوط به اعلام توسط مراجع ذيربط مي باشد.

9. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام به مفاد يادداشت توضيحي1-4-5 ،که درآن دلايل کاهش حاشيه سود ناويژه و فروش منجر به زيان محصولات خامه فله، کره حيواني فله و شير پرچرب فله ، افشا شده است جلب مي گردد.

10. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام به مفاد يادداشت توضيحي3-15، که درآن وضعيت شرکت فرعي صنايع شير ايلام زاگرس و برنامه ريزي جهت تداوم فعاليت آن و همچنين آثار حوادث حريق در شرکتهاي فرعي پخش سراسري کالاي کالبر و صنايع بسته بندي نصر گستر اراک و واگذاري ماشين آلات شرکت مذکوربه بهاي تعيين شده توسط هيات مديره به شرکت تجارت و فرآوري امين چاپ، افشا شده، جلب مي گردد.

11. به شرح يادداشت هاي توضيحي13و17، داراييهاي ثابت مشهود گروه و شرکت اصلي به ترتيب تا سقف مبالغ 12.214 ميليارد ريال و7.148 ميليارد ريال و موجودي مواد و کالاي گروه و شرکت اصلي به ترتيب تا سقف مبالغ 3.724ميليارد ريال و1.920 ميليارددريال در مقابل خطرات احتمالي تحت پوشش بيمه اي قرارگرفته است.

مفاد بندهاي6 الي9 بر اظهار نظر اين موسسه موثر نبوده است.

سایر بندهای توضیحی

12. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت براي سال منتهي به 29 اسفند1402 توسط موسسه حسابرسي ديگري حسابرسي شده و در گزارش مورخ 20تير1403موسسه مذکور، اظهارنظر مشروط ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

13. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت 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 مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است که ساير اطلاعات از بابت موارد مندرج در بند 2 تحريف شده است.همچنين اين موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي و مناسب در مورد موضوعات مندرج در بند 3 ، دريافت کند. لذا، اين موسسه به‌دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي‌تواند نتيجه‌گيري کند که ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

14. باتوجه به شرايط حاكم بر عمليات بازرگاني ناشي از تحريم هاي بين المللي، نرخ فروش هاي صادراتي، دريافت هاي ارزي، كارمزد تبديل و انتقال ارزها در شرايط خاص و خارج از روال معمول (گشايش اعتبار اسنادي نزد بانكها) و به تبع آن بدون انعقاد قرارداد و احراز هويت مشتريان انجام شده و واريز وجوه مربوط نيز توسط اشخاص ثالث صورت گرفته است. مضافا مستندات ثبت فروش بخشي از ارز حاصل از صادرات، در سامانه هاي بانک مرکزي، در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است.

15. موارد عدم رعايت اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت بشرح زير است:

الف-مفادمواد89، 138 و232اصلاحيه قانون تجارت ومواد49و50 اساسنامه مبني بر دعوت مجمع عمومي عادي سالیانه در موعد مقرر و ارائه به موقع صورتهاي مالي و گزارش فعاليت هيات مديره به بازرس و مجمع عمومي.

ب-مفادماده110 اصلاحيه قانون مبني بر معرفي نماينده جايگزين توسط يک عضو حقوقي هيات مديره با توجه به استعفاي نماينده آن.

ج- مفاد ماده 134اصلاحيه قانون تجارت درخصوص ممنوعيت هرگونه پرداخت به اعضاي هيات مديره بدون تصويب مجمع عمومي صاحبان سهام رعايت نشده مضافا مستندات و مصوبات هيات مديره در خصوص تعيين حقوق و مزاياي اعضاي موظف هيات مديره در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است.

16. معاملات مندرج دريادداشت توضيحي3-38، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي موردگزارش انجامشده و توسط هيئت مديره از طريق صورتهاي مالي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت نگرديده است و به نظر اين مؤسسه، معاملات مزبور با توجه به نحوه تسويه اعتباري، در چارچوب روابط خاص فيمابين اشخاص وابسته صورت گرفته است.

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

18. صورتهاي مالي مورد گزارش، گزارش فعاليت هيئت مديره و تاييديه اخذ شده از مديران به عنوان تأييديه اي كتبي مبني بر ايفاي مسئوليت خود درخصوص تهيه صورتهاي مالي طبق چارچوب گزارشگري مالي مربوط توسط يک نفر از اعضاي هيات مديره امضاء نشده است.

19. اين موسسه در بررسي رعايت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع مزبور به استثناي عدم افشاي به موقع صورتهاي مالي سالانه، گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات مديره حسابرسي شده، صورت هاي مالي سالانه حسابرسي شده شركتهاي تحت كنترل، وضعيت عمليات ماهانه، تغيير در تركيب اعضاي هيات مديره، معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت و معاملات با اشخاص وابسته، افشاي صورتجلسه مجمع عمومي سالیانه حداكثر ظرف يک هفته پس از ابلاغ ثبت، افشاي فوري آتش سوزي در شركت فرعي پخش سراسري كالاي كالبر به موارد ديگري حاكي از عدم رعايت مفاد چک ليست هاي مزبور برخورد نكرده است.

20. رعايت مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي، شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست ابلاغي مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته والزامات دستورالعمل مزبور عمدتا مورد توجه قرار نگرفته است. مضافا در اجراي ماده 41 دستورالعمل فوق الذكر اطلاعات مربوط به مسئوليت اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت افشا نشده است.

21. رعايت مفاد چک ليست كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد ارزيابي اين موسسه قرار گرفته است. بر اساس بررسي هاي انجام شده و با توجه به محدوديت هاي ذاتي كنترل هاي داخلي، به استثناي عدم نظارت كميته حسابرسي بر ساختار كنترل هاي داخلي، مستند نمودن ساختار كنترل هاي داخلي و انجام آزمون هاي كنترلي، انجام آزمون هاي محتوا در مورد داد و ستدها و مانده حساب ها توسط واحد حسابرسي داخلي، اين موسسه به موارد ديگري كه حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترل هاي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترلهاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نكرده است.

	موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه حسابرسين	[Sajad Bastami [Sign	962367	1404/05/13 19:28:31
مدير موسسه حسابرسين	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1404/05/13 19:31:17

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۵,۱۰۲,۷۸۳	۱۲,۰۲۱,۱۶۹	۲۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲,۲۴۹,۴۴۳)	(۹,۹۶۲,۳۹۱)	(۲۴)
سود(زيان) ناخالص	۲,۷۵۳,۳۴۰	۲,۰۵۸,۷۷۸	۳۴
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۸۷,۴۰۴)	(۹۹۹,۸۱۵)	(۳۹)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱۶۱,۹۷۲	۲۴۰,۵۴۰	(۳۳)
ساير هزينه‌ها	(۴۱۶,۶۰۸)	۰	--
سود(زيان) عملياتی	۱,۱۱۱,۳۰۰	۱,۲۹۹,۵۰۳	(۱۴)
هزينه های مالی	(۶۴۷,۵۳۰)	(۶۵۹,۰۷۷)	۲
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۶۲۸,۹۳۹	۱۷۵,۳۹۲	۲۵۹
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۱,۰۹۲,۷۰۹	۸۱۵,۸۱۸	۳۴
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	۱,۰۹۲,۷۰۹	۸۱۵,۸۱۸	۳۴
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۱۰۲,۵۷۹)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱,۰۹۲,۷۰۹	۷۱۳,۲۳۹	۵۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۰۹۲,۷۰۹	۷۱۳,۲۳۹	۵۳
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۹۱,۰۸۵	۲۱۵,۵۷۹	۳۵
منافع فاقد حق کنترل	۸۰۱,۶۲۴	۴۹۷,۶۶۰	۶۱
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶۹۲	۱,۵۶۴	(۵۶)
غیرعملیاتي (ریال)	(۶۱)	(۱,۰۹۶)	۹۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶۳۱	۴۶۸	۳۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۶۳۱	۴۶۸	۳۵
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲,۳۶۵	۱,۵۴۴	۵۳
سرمایه - میلیون ریال	۴۶۲,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۰۹۲,۷۰۹	۷۱۳,۲۳۹	۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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(زیان) جامع سال	۱,۰۹۲,۷۰۹	۷۱۳,۲۳۹	۵۳
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۹۱,۰۸۵	۲۱۵,۵۷۹	۳۵
منافع فاقد حق کنترل	۸۰۱,۶۲۴	۴۹۷,۶۶۰	۶۱
توضیحات			

صورت وضعیت مالي تلفیقي

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۰۶۷,۵۶۳	۱,۰۵۶,۷۰۰	۷۶۰,۳۶۷	۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۲,۸۴۴	۲۳,۴۹۴	۱۹,۴۶۵	(۳)
سرمایه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷	۷	۷	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۴,۴۵۶	۴,۴۵۶	۴,۴۵۶	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱,۰۹۴,۸۷۰	۱,۰۸۴,۶۵۷	۷۸۴,۲۹۵	۱
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸۱۶,۴۴۴	۶۰۷,۴۲۸	۸۳۴,۶۶۵	۳۴
موجودي مواد و کالا	۳,۶۵۱,۴۶۹	۲,۸۲۳,۳۱۸	۲,۲۹۸,۱۶۵	۲۹
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۲,۴۱۱,۴۰۷	۱,۶۷۵,۵۷۲	۱,۱۵۰,۲۸۳	۴۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۰۲,۷۹۶	۰	۵۷۳,۲۵۲	
موجودي نقد	۴۴۰,۱۸۳	۵۱۱,۵۵۱	۴۳۳,۴۸۸	(۱۴)
	۷,۴۲۲,۲۹۹	۵,۶۱۷,۸۶۹	۵,۲۸۹,۹۵۳	۳۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۴۲۲,۲۹۹	۵,۶۱۷,۸۶۹	۵,۲۸۹,۹۵۳	۳۲
جمع دارايي‌ها	۸,۵۱۷,۱۶۹	۶,۷۰۲,۵۲۶	۶,۰۷۴,۲۴۸	۲۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴۶۲,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰	۰
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	۱۱۳,۳۳۶	۱۱۳,۳۳۶	۱۰۹,۵۴۳	۰
ساير اندوخته‌ها	۱۲,۱۳۹	۱۲,۱۳۹	۱۲,۱۳۹	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۴۶,۶۱۲	۴۶,۶۱۲	۴۶,۶۱۲	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۷۵۵,۶۱۵	۶۴۹,۳۳۰	۵۰۲,۲۳۴	۱۶
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	(۴۹,۸۷۱)	(۴۹,۹۱۷)	(۶۴)	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۱,۳۳۹,۸۳۱	۱,۲۳۳,۵۰۰	۱,۱۳۳,۴۵۴	۹
منافع فاقد كنترل	۱,۰۱۹,۷۴۲	۷۵۹,۸۰۵	۳۹۷,۴۴۹	۳۴
جمع حقوق مالكانه	۲,۳۵۹,۵۷۳	۱,۹۹۳,۳۰۵	۱,۵۲۹,۹۰۳	۱۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۹,۵۷۷	۳۰,۶۴۶	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۱,۷۰۶	۳۲,۴۸۴	۴۷,۶۰۳	۱۵۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۱,۷۰۶	۴۲,۰۶۱	۷۸,۲۴۹	۹۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۶۹۱,۴۹۹	۱,۷۴۶,۶۸۱	۱,۲۴۴,۲۵۱	۵۴
ماليات پرداختني	۷۷,۹۹۲	۲۱۸,۵۱۱	۱۵۲,۱۷۶	(۶۴)
سود سهام پرداختني	۲۱۹,۶۰۵	۳۱,۸۵۲	۷۵,۹۲۹	۵۸۹
تسهيلات مالي	۲,۴۱۴,۱۶۱	۲,۵۱۲,۶۷۱	۲,۷۹۶,۷۲۳	(۴)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۶۷۲,۶۳۳	۱۵۷,۴۴۵	۱۹۷,۰۱۷	۲۲۷
	۶,۰۷۵,۸۹۰	۴,۶۶۷,۱۶۰	۴,۴۶۶,۰۹۶	۳۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۰۷۵,۸۹۰	۴,۶۶۷,۱۶۰	۴,۴۶۶,۰۹۶	۳۰
جمع بدهي‌ها	۶,۱۵۷,۵۹۶	۴,۷۰۹,۲۲۱	۴,۵۴۴,۲۴۵	۳۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸,۵۱۷,۱۶۹	۶,۷۰۲,۵۲۶	۶,۰۷۴,۲۴۸	۲۷

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۵۴۴	۱۲,۱۳۹	۴۶,۶۱۲	۰	۳۶۲,۶۶۹	(۶۴)	۹۹۲,۹۰۰	۳۹۹,۰۰۳	۱,۳۹۱,۹۰۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۵۵۵	۰	۱۳۹,۵۵۵	(۱,۵۵۴)	۱۳۸,۰۰۱
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۵۴۴	۱۲,۱۳۹	۴۶,۶۱۲	۰	۵۰۲,۲۲۴	(۶۴)	۱,۱۳۲,۴۵۵	۳۹۷,۴۴۹	۱,۵۲۹,۹۰۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۲۱۵,۵۷۸		۲۱۵,۵۷۸	۴۹۷,۶۶۰	۷۱۳,۲۳۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۵۷۸	۰	۲۱۵,۵۷۸	۴۹۷,۶۶۰	۷۱۳,۲۳۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۵۷۸	۰	۲۱۵,۵۷۸	۴۹۷,۶۶۰	۷۱۳,۲۳۸
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۶۴,۶۸۰)		(۶۴,۶۸۰)	(۱۳۸,۵۳۵)	(۲۰۳,۲۱۵)
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												(۴۹,۸۵۳)	(۴۹,۸۵۳)		(۴۹,۸۵۳)
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					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
تخصیص به اندوخته قانوني							۳,۷۹۲				(۳,۷۹۲)		۰	۳,۲۳۱	۳,۲۳۱
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۳۳۶	۱۲,۱۳۹	۴۶,۶۱۲	۰	۶۴۹,۳۳۰	(۴۹,۹۱۷)	۱,۲۳۳,۵۰۰	۷۵۹,۸۰۵	۱,۹۹۳,۳۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۲۹۱,۰۸۵		۲۹۱,۰۸۵	۸۰۱,۶۲۴	۱,۰۹۲,۷۰۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۱,۰۸۵		۲۹۱,۰۸۵	۸۰۱,۶۲۴	۱,۰۹۲,۷۰۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۸۴,۸۰۰)		(۱۸۴,۸۰۰)	(۵۴۱,۶۸۷)	(۷۲۶,۴۸۷)

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
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	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۴۶	۴۶	۰	۴۶
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	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		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۳۳۶	۱۲,۱۳۹	۴۶,۶۱۲	۰	۷۵۵,۶۱۵	(۴۹,۸۷۱)	۱,۳۳۹,۸۳۱	۱,۰۱۹,۷۴۲	۲,۳۵۹,۵۷۳

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۷۰۸,۷۴۰	۱,۰۳۶,۰۴۷	۶۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۸۰,۵۴۶)	(۳۸,۳۹۸)	(۱۸۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۶۲۸,۱۹۴	۱,۰۰۷,۶۴۹	۶۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۰۸,۱۷۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۱۷,۲۷۱)	(۳۲۲,۶۳۲)	۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۴,۶۳۹)	(۶,۸۷۶)	۳۳
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	۵۷۳,۲۵۲	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۱۰۲,۷۹۶)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
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	۱,۸۹۸	۴۴,۰۰۱	(۹۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۱۴,۶۳۷)	۲۸۷,۷۴۵	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۴۱۳,۵۵۷	۱,۲۹۵,۳۹۴	۹
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	(۵۰,۰۰۰)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۳,۶۲۲,۵۴۷	۴,۰۱۳,۴۳۳	(۱۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۳,۷۲۰,۹۹۳)	(۴,۳۱۸,۵۵۵)	۱۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۶۴۷,۵۳۰)	(۶۵۹,۰۷۷)	۲
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	(۱۸۷,۷۵۳)	(۶۴,۵۹۷)	(۱۹۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۵۴۱,۶۸۸)	(۱۳۸,۵۳۵)	(۲۹۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۴۷۵,۴۱۷)	(۱,۲۱۷,۳۳۱)	(۲۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۶۱,۸۶۰)	۷۸,۰۶۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۱۱,۵۵۱	۴۳۳,۴۸۸	۱۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۹,۵۰۸)	۰	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴۴۰,۱۸۳	۵۱۱,۵۵۱	(۱۴)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۹,۸۰۱,۹۴۹	۶,۹۱۶,۶۰۹	۴۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۹,۱۵۴,۰۰۴)	(۶,۴۷۴,۲۲۲)	(۴۱)
سود(زیان) ناخالص	۶۴۷,۹۴۵	۴۴۲,۳۸۷	۴۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۸۷,۵۰۰)	(۳۰۰,۴۴۳)	(۹۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷۰۲,۲۵۰	۸۷۶,۴۳۱	(۲۰)
سایر هزینه‌ها	(۴۱۶,۶۰۸)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۳۴۶,۰۸۷	۱,۰۱۸,۳۷۵	(۶۶)
هزینه های مالی	(۴۷۶,۱۵۶)	(۴۶۰,۱۱۹)	(۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲۳,۹۳۹	۳۳,۴۲۱	۲۷۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶,۱۳۰)	۵۹۱,۶۷۷	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶,۱۳۰)	۵۹۱,۶۷۷	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۶,۱۳۰)	۵۹۱,۶۷۷	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵۶۳	۲,۲۰۸	(۷۵)
غیرعملیاتي (ریال)	(۵۷۶)	(۹۲۵)	۳۸
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۱۳)	۱,۲۸۳	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱۳)	۱,۲۸۳	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱۳)	۱,۲۸۱	--
سرمایه	۴۶۲,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۶,۱۳۰)	۵۹۱,۶۷۷	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۹,۰۶۴,۷۰۱	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۹,۰۶۴,۷۰۱	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	۹,۰۶۴,۷۰۱	۰	
سود(زیان) جامع سال	۹,۰۵۸,۵۷۱	۵۹۱,۶۷۷	۱,۴۳۱
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۶۹۰,۰۰۴	۷۰۷,۷۵۵	۴۰۵,۰۶۹	۴۲۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۶۳,۵۷۱	۱۰,۱۲۹	۸,۰۴۴	۵۲۸
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶,۳۹۲,۱۲۱	۳۴۹,۲۳۱	۳۴۹,۲۳۱	۱,۷۳۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۰,۱۴۵,۶۹۶	۱,۰۶۷,۱۱۵	۷۶۳,۳۴۴	۸۵۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۰۹,۰۶۳	۲۵۲,۵۲۴	۲۷۱,۸۳۱	(۵۷)
موجودي مواد و كالا	۱,۱۹۰,۳۰۵	۱,۲۴۷,۰۶۷	۱,۲۱۶,۵۶۹	(۵)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۳۸۲,۴۲۹	۲,۷۶۰,۲۴۶	۱,۸۹۵,۴۹۶	۲۳
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۰۲,۷۹۶	۰	۵۷۳,۲۵۲	
موجودي نقد	۱۷۱,۹۸۶	۲۲۸,۹۲۹	۲۰۱,۵۵۱	(۲۵)
	۴,۹۵۶,۵۷۹	۴,۴۸۸,۷۶۶	۴,۱۵۸,۶۹۹	۱۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۹۵۶,۵۷۹	۴,۴۸۸,۷۶۶	۴,۱۵۸,۶۹۹	۱۰
جمع دارايي‌ها	۱۵,۱۰۲,۳۷۵	۵,۵۵۵,۸۸۱	۴,۹۲۱,۰۴۳	۱۷۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴۶۲,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۶,۲۰۰	۴۶,۲۰۰	۴۶,۲۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۱۱,۸۲۹	۱۱,۸۲۹	۱۱,۸۲۹	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۹,۰۶۴,۷۰۱	۰	۰	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۳۷۸,۵۲۰	۱,۵۶۹,۴۵۰	۱,۰۴۲,۴۵۳	(۱۲)
سهام خزانه	(۴۹,۸۵۳)	(۴۹,۸۵۳)	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۰,۹۱۳,۳۹۷	۲,۰۳۹,۶۲۶	۱,۵۶۲,۴۸۲	۴۳۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۹,۵۷۷	۳۰,۶۴۶	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴۸,۱۶۶	۱۶,۹۴۰	۳۷,۶۳۶	۱۸۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۸,۱۶۶	۲۶,۵۱۷	۶۸,۲۸۲	۸۲

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۶۴,۷۵۴	۱,۳۲۶,۴۶۰	۱,۰۶۹,۲۳۵	۴۱
ماليات پرداختني	۶۷,۹۰۶	۱۰۵,۸۴۶	۱۰۵,۸۴۶	(۳۶)
سود سهام پرداختني	۵۱,۵۷۸	۳۱,۸۵۲	۳۱,۷۶۹	۶۲
تسهيلات مالي	۱,۷۸۰,۱۶۲	۱,۹۶۸,۰۲۵	۲,۰۰۴,۱۲۱	(۱۰)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۷۶,۳۱۲	۵۷,۵۵۵	۷۹,۳۰۸	۵۵۴
	۴,۱۴۰,۷۱۲	۳,۴۸۹,۷۳۸	۳,۲۹۰,۲۷۹	۱۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۱۴۰,۷۱۲	۳,۴۸۹,۷۳۸	۳,۲۹۰,۲۷۹	۱۹
جمع بدهي‌ها	۴,۱۸۸,۸۷۸	۳,۵۱۶,۲۵۵	۳,۳۵۸,۵۶۱	۱۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۵,۱۰۲,۲۷۵	۵,۵۵۵,۸۸۱	۴,۹۲۱,۰۴۳	۱۷۲

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۲۰۰	۱۱,۸۲۹	۰	۰	۱,۰۴۲,۴۵۳	۰	۱,۵۶۲,۴۸۲
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۲۰۰	۱۱,۸۲۹	۰	۰	۱,۰۴۲,۴۵۳	۰	۱,۵۶۲,۴۸۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵۹۱,۶۷۷		۵۹۱,۶۷۷
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۱,۶۷۷	۰	۵۹۱,۶۷۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات								۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۱,۶۷۷	۰	۵۹۱,۶۷۷

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 سهام مصوب									(۶۴,۶۸۰)		(۶۴,۶۸۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۴۹,۸۵۳)	(۴۹,۸۵۳)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۲۰۰	۱۱,۸۲۹	۰	۰	۱,۵۶۹,۴۵۰	(۴۹,۸۵۳)	۲,۰۳۹,۶۲۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۶,۱۳۰)		(۶,۱۳۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۹,۰۶۴,۷۰۱	۰			۹,۰۶۴,۷۰۱
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۰۶۴,۷۰۱	۰	(۶,۱۳۰)	۰	۹,۰۵۸,۵۷۱
سود سهام مصوب									(۱۸۴,۸۰۰)		(۱۸۴,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۲۰۰	۱۱,۸۲۹	۹,۰۶۴,۷۰۱	۰	۱,۳۷۸,۵۲۰	(۴۹,۸۵۳)	۱۰,۹۱۳,۳۹۷

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۹۷۴,۲۷۱	۴۰۹,۹۰۲	۱۳۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۷,۹۴۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۹۳۶,۳۳۱	۴۰۹,۹۰۲	۱۲۸
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۰,۹۹۷)	(۳۱۳,۷۹۶)	۸۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴,۱۷۸)	(۲,۴۸۸)	(۶۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۵۷۳,۲۵۲	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۹۸,۶۱۴)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۱	۳۳,۴۲۱	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۴۳,۷۳۸)	۲۹۰,۳۸۹	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۷۹۲,۵۹۳	۷۰۰,۲۹۱	۱۳
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	(۵۰,۰۰۰)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۳۸۵,۷۱۰	۲,۸۶۲,۱۵۰	(۱۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۵۸۳,۸۷۴)	(۲,۹۶۰,۳۴۸)	۱۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۷۵,۴۳۲)	(۴۶۰,۱۱۹)	(۳)
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	(۱۷۵,۹۴۰)	(۶۴,۵۹۷)	(۱۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۴۹,۵۳۶)	(۶۷۲,۹۱۴)	(۲۶)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۵۶,۹۴۳)	۲۷,۳۷۷	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۲۸,۹۲۹	۲۰۱,۵۵۲	۱۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷۱,۹۸۶	۲۲۸,۹۲۹	(۲۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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:																			
ماست	کیلوگرم	۰	سازمان حمایت	۱۳۸,۷۲۱	۱۳۷,۸۲۷	۲۴۳,۴۹۴	۳۳,۵۶۰	(۳۱,۵۶۶)	۱,۹۹۴	۸۵,۷۴۵	۸۴,۳۸۶	۲۹۶,۴۳۵	۲۵,۰۱۵	(۲۲,۸۴۸)	۲,۱۶۷	۱۰۸,۹۴۸	۱۰۸,۴۹۸	۴۱۵,۱۶۰	۴۵,۰۴۴
آبمیوه	کیلو گرم	۰	سازمان حمایت	۵۴۹,۳۹۹	۵۱۶,۱۷۶	۱۶۲,۸۳۰	۸۴,۰۴۹	(۶۵,۲۷۶)	۱۸,۷۷۳	۲۴۰,۱۰۶	۲۲۶,۱۴۵	۱۸۴,۰۳۷	۴۱,۶۱۹	(۳۷,۷۵۸)	۳,۸۶۱	۲۸۶,۸۲۸	۲۸۶,۸۲۸	۳۶۴,۰۶۱	۱۰۴,۴۲۳
سایر	کیلوگرم	۰		۰	۰		۲۵۹,۹۴۸	(۱۹۲,۱۷۱)	۶۷,۷۷۷	۰	۷۸,۴۰۰	۳,۴۵۷,۰۲۸	۲۷۱,۰۳۱	(۲۶۹,۶۳۲)	۱,۳۹۹	۰	۰	۰	۰
محصولات پودري	کیلوگرم	۰	نرخ بازار	۲,۰۴۵,۸۰۰	۲۰۷,۱۰۰	۲۱۴,۹۸۸	۴۴,۵۲۴	(۳۲,۱۲۲)	۱۲,۴۰۲	۲,۸۸۴,۱۷۵	۳۶۳,۷۴۵	۲۲۴,۷۸۹	۸۱,۷۶۶	(۳۰,۵۱۰)	۵۱,۲۵۶	۷۷۱,۴۱۳	۷۷۱,۴۱۳	۹۹۳,۴۱۱	۷۶۶,۳۳۰
کشک	کیلوگرم	۰	سازمان حمایت	۵,۱۵۱	۴,۴۸۴	۴۹۷,۱۰۱	۲,۲۲۹	(۲,۲۲۶)	۳	۲,۰۴۸	۲,۵۵۸	۶۳۵,۶۵۳	۱,۶۲۶	(۱,۵۷۹)	۴۷	۰	۰	۰	۰
پنیر	کیلوگرم	۰	سازمان حمایت	۲,۱۰۸,۲۷۶	۱,۹۷۰,۸۶۵	۷۷۹,۰۱۳	۱,۵۳۵,۳۲۹	(۱,۳۱۲,۴۳۴)	۲۲۲,۸۹۵	۱,۲۸۲,۳۱۳	۱,۲۸۵,۲۱۱	۹۲۱,۰۱۶	۱,۱۸۳,۷۰۰	(۱,۰۸۴,۸۰۱)	۹۸,۸۹۹	۱,۶۳۳,۲۲۸	۱,۶۳۳,۲۲۸	۱,۳۰۱,۳۹۵	۲,۱۲۵,۴۷۴
خامه	کیلوگرم	۰	سازمان حمایت	۲,۹۵۹,۵۰۸	۱,۴۱۲,۳۵۱	۸۹۶,۵۲۲	۱,۲۶۶,۲۰۴	(۱,۲۱۲,۳۳۰)	۵۳,۸۷۴	۳,۳۱۰,۶۱۹	۱,۸۰۲,۰۲۱	۱,۲۹۹,۱۰۳	۲,۳۴۱,۰۱۰	(۲,۳۶۹,۲۱۸)	(۲۸,۲۰۸)	۲,۰۹۰,۲۸۳	۲,۰۹۰,۲۸۳	۱,۴۰۶,۶۰۳	۲,۹۴۰,۱۹۹
دوغ	کیلوگرم	۰	سازمان حمایت	۱۰,۱۴۷	۱۰,۰۹۵	۱۰۷,۳۸۰	۱,۰۸۴	(۹۳۱)	۱۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شیر	کیلوگرم	۰	سازمان حمایت	۶,۱۰۲,۲۷۷	۴,۷۹۴,۱۰۵	۲۶۹,۷۰۴	۱,۲۹۲,۹۸۷	(۱,۱۰۰,۱۴۸)	۱۹۲,۸۳۹	۵,۱۵۷,۸۱۶	۳,۷۴۳,۹۹۳	۴۰۵,۰۷۷	۱,۵۱۶,۶۰۴	(۱,۲۵۸,۴۹۶)	۲۵۸,۱۰۸	۴,۰۷۶,۱۳۶	۴,۰۷۶,۱۳۶	۴۹۷,۴۸۷	۲,۰۲۷,۸۲۵
جمع فروش داخلی				۱۳,۹۱۹,۲۷۹	۹,۰۵۳,۰۰۳		۴,۵۱۹,۹۱۴	(۳,۹۴۹,۲۰۴)	۵۷۰,۷۱۰	۱۲,۹۶۲,۸۲۲	۷,۵۸۶,۴۵۹		۵,۴۶۲,۳۷۱	(۵,۰۷۴,۸۴۲)	۳۸۷,۵۲۹	۸,۹۶۶,۸۳۶	۸,۹۶۶,۳۸۶		۸,۰۰۹,۲۹۵
فروش صادراتی:																			
کالاهاي صادراتي	کیلوگرم	۰	نرخ بازار	۰	۰		۲,۳۹۶,۶۹۵	(۲,۵۲۵,۰۱۸)	(۱۲۸,۳۲۳)	۰			۴,۳۳۹,۵۷۸	(۴,۰۷۹,۱۶۲)	۲۶۰,۴۱۶	۵,۵۱۵,۳۵۸	۵,۵۱۵,۳۵۸	۱,۱۹۰,۰۵۵	۶,۵۶۳,۵۷۸
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۲,۳۹۶,۶۹۵	(۲,۵۲۵,۰۱۸)	(۱۲۸,۳۲۳)	۰	۰		۴,۳۳۹,۵۷۸	(۴,۰۷۹,۱۶۲)	۲۶۰,۴۱۶	۵,۵۱۵,۳۵۸	۵,۵۱۵,۳۵۸		۶,۵۶۳,۵۷۸
درآمد ارائه خدمات:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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
سایر				۰			۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰			
جمع				۱۳,۹۱۹,۲۷۹	۹,۰۵۳,۰۰۳		۶,۹۱۶,۶۰۹	(۶,۴۷۴,۲۲۲)	۴۴۲,۳۸۷	۱۲,۹۶۲,۸۲۲	۷,۵۸۶,۴۵۹		۹,۸۰۱,۹۴۹	(۹,۱۵۴,۰۰۴)	۶۴۷,۹۴۵	۱۴,۴۸۲,۱۹۴	۱۴,۴۸۱,۷۴۴		۱۴,۵۷۲,۸۷۳

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	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	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۱۰۰,۸۳۳	۱,۳۸۷,۴۳۴	۳,۰۰۴,۸۱۹	۵,۳۴۶,۰۶۷	۶,۹۱۶,۶۰۹	۹,۸۰۱,۹۴۹	۱۴,۵۷۲,۸۷۳
مبلغ بهای تمام شده	(۸۸۹,۵۶۸)	(۱,۱۵۰,۷۴۰)	(۳,۵۱۸,۲۸۱)	(۴,۲۱۹,۸۸۰)	(۶,۴۷۴,۲۲۲)	(۹,۱۵۴,۰۰۴)	(۱۲,۹۶۹,۵۹۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ سازمان حمایت----------

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۵,۹۱۴,۹۴۴	۸,۲۴۸,۳۹۲	۱۱,۹۹۰,۷۲۲
دستمزدمستقیم تولید	۲۹۰,۶۳۳	۴۳۵,۹۳۹	۶۱۹,۰۳۴
سربارتولید	۲۸۷,۲۹۰	۲۷۲,۳۶۵	۴۴۱,۷۴۹
جمع	۶,۴۹۲,۸۶۷	۸,۹۵۶,۶۹۶	۱۳,۰۵۱,۵۰۵
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع هزينه هاي توليد	۶,۴۹۲,۸۶۷	۸,۹۵۶,۶۹۶	۱۳,۰۵۱,۵۰۵
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	(۱۵۳,۵۸۹)	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۶,۳۳۹,۲۷۸	۸,۹۵۶,۶۹۶	۱۳,۰۵۱,۵۰۵
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۵۴۰,۰۲۴	۴۰۵,۰۸۰	۲۰۷,۷۷۲
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۴۰۵,۰۸۰)	(۲۰۷,۷۷۲)	(۲۸۹,۶۸۱)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۶,۴۷۴,۲۲۲	۹,۱۵۴,۰۰۴	۱۲,۹۶۹,۵۹۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶,۴۷۴,۲۲۲	۹,۱۵۴,۰۰۴	۱۲,۹۶۹,۵۹۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تغییرات نرخ ارز----------
«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 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
محصولات	کیلوگرم	۰		۴۰۵,۰۸۰	۰		۸,۹۵۶,۶۹۶	۰	۰	۰	۰		۹,۱۵۴,۰۰۴	۰		۲۰۷,۷۷۲
جمع کل				۴۰۵,۰۸۰			۸,۹۵۶,۶۹۶			۰			۹,۱۵۴,۰۰۴			۲۰۷,۷۷۲

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
محصولات	کیلوگرم	۰		۲۰۷,۷۷۲	۰		۱۲,۹۶۹,۵۹۶	۰	۰	۰	۰		۱۲,۹۶۹,۵۹۶	۰		۲۰۷,۷۷۲
جمع کل				۲۰۷,۷۷۲			۱۲,۹۶۹,۵۹۶			۰			۱۲,۹۶۹,۵۹۶			۲۰۷,۷۷۲

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
		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:													
سایر مواد	سایر	۰		۴۹۵,۱۲۴	۱	۸,۳۲۲,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۲۲,۲۲۶	۱	۸,۲۴۸,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۴۸,۳۹۲	۰		۵۶۸,۹۵۸
جمع مواد اولیه داخلی				۴۹۵,۱۲۴			۸,۳۲۲,۲۲۶			۸,۲۴۸,۳۹۲			۵۶۸,۹۵۸
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۴۹۵,۱۲۴			۸,۳۲۲,۲۲۶			۸,۲۴۸,۳۹۲			۵۶۸,۹۵۸

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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:													
سایر مواد	سایر	۰		۵۶۸,۹۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۵۶۸,۹۵۸
جمع مواد اولیه داخلی				۵۶۸,۹۵۸			۰			۰			۵۶۸,۹۵۸
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۵۶۸,۹۵۸			۰			۰			۵۶۸,۹۵۸

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ سازمان حمایت
«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۱۱۷,۶۸۷	۲۴۵,۵۱۲	۰
هزینه استهلاک	۴۶,۳۶۱	۴۲,۳۰۶	۴۶,۵۹۶	۱۱,۸۴۸	۱۴,۱۱۵	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴۸,۴۷۷	۷۶,۲۳۴	۸۳,۲۵۶	۹۲۴	۲,۷۲۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱,۱۱۶	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۷۳,۱۷۶	۸۰,۷۷۹	۰
سایر هزینه ها	۱۹۲,۴۵۲	۱۵۳,۸۲۵	۲۵۶,۹۰۶	۹۵,۶۹۲	۲۴۴,۳۷۴	۰
جمع	۲۸۷,۲۹۰	۲۷۲,۲۶۵	۳۸۶,۷۵۸	۳۰۰,۴۴۳	۵۸۷,۵۰۰	۰

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	----------

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۱۹	۱۲۹	۱۳۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۳	۳۳	۴۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

«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 برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد سرمایه گذاری و سایر	۰	۰	۰
درآمد سرمایه گذاری	۶۳۵,۸۹۰	۵۴۰,۲۷۷	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
متفرقه	۲۴۰,۵۴۱	۱۶۱,۹۷۳	۰
جمع	۸۷۶,۴۳۱	۷۰۲,۲۵۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه رفع تعهد ارزي	۰	۳۸۲,۰۳۲	۰
زيان ناشي از كاهش ارزش سرمايه گذاري	۰	۳۴,۵۷۶	۰
جمع	۰	۴۱۶,۶۰۸	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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	۲۳	۱,۹۷۷,۶۰۲	۱,۷۸۰,۱۶۲		۰	۰	۱,۷۸۰,۱۶۲	۰	۴۷۶,۱۵۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۹۷۷,۶۰۲	۱,۷۸۰,۱۶۲			۰	۱,۷۸۰,۱۶۲	۰	۴۷۶,۱۵۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۷۶,۱۵۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
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			

محل تامین	نرخ سود	برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
		مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	ارزی				
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۷۸۰,۱۶۲	۱,۹۵۸,۱۸۰		۰	۰	۱,۹۵۸,۱۸۰	۰	۵۳۴,۹۹۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۷۸۰,۱۶۲	۱,۹۵۸,۱۸۰			۰	۱,۹۵۸,۱۸۰	۰	۵۳۴,۹۹۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵۳۴,۹۹۳	

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

.....

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

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
اقلام متفرقه	۳۳,۴۲۱	۱۲۳,۹۳۹	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۳۳,۴۲۱	۱۲۳,۹۳۹	۰

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
۱,۵۶۹,۴۵۰	۱۸۴,۸۰۰	۵۹۱,۶۷۷	۱۸۴,۸۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	.....---------- ..

سایر توضیحات با اهمیت

«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 (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؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
بهنام نايب زاده	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	خير	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰
لطف اله نايب زاده	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	بلي	۱۲.۴	بلي	بلي	۱۲	۱۲	۰	۰
عباس يزدلي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	بلي	۱	بلي	بلي	۲	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۱۲	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
عباس يزددلی	عضو هيئت مديره	phd	عضو هئیت مدیره شرکت های بزرگ	۱
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۲	جلسه مي باشد.

تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۲	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
شركت آروين تجارت ثمين	۰	۰	۲,۰۰۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
لطف اله نايب زاده	لطف اله نايب زاده	0040932303				نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☐
بهنام نايب زاده	بهنام نايب زاده	0068875894				عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي	مهندسي کامپيوتر	☑
آروين تجارت ثمين	آروين تجارت ثمين	14007659701	زهره ميرزائي رودپشتي	زهره ميرزائي رودپشتي	0051349361	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	حسابداري	☐
سرمايه گذاري نوش مازندران	سرمايه گذاري نوش مازندران	10102887657	عباس يزدلي	عباس يزدلي	0322342236	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	مهندسي مالي	☐
رادين افق حامي	رادين افق حامي	14012876373	حميدرضا احمدي	حميدرضا احمدي	2619682207	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي مالي	☐