اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پخش سراسري كالاي كالبر	سرمایه ثبت شده: 1,614,470
نماد: غالبر5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	پخش سراسري كالاي كالبر

بند مقدمه

1. -صورت وضعيت مالي شركت پخش سراسري كالاي كالبر(سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1403و صورتهاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 27 پيوست مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. - بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري، بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است .دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است. ودر نتيجه اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو ، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. ساختمان شركت واقع در شهريار شامل دفتر اداري، انبار و سردخانه به ارزش دفتري 67ميليارد ريال، تاسيسات موجود به ارزش دفتري5 ميليارد ريال و موجودي كالا به ارزش دفتري20.4 ميليارد ريال در تاريخ 16 تير ماه 1403 دچار سانحه آتش سوزي شده و خساراتي به داراييها بشرح مزبور وارد شده ليكن حسابها بابت خسارات وارده تعديل نشده است. باتوجه به مراتب فوق اگرچه تعديل حسابها و شناسايي زيان وارده ناشي از خسارت حادثه آتش سوزي ضرورت دارد ليكن با توجه به فقدان اطلاعات و مستندات كافي در خصوص ميزان خسارات وارده و مبالغ قابل بازيافت از طريق بيمه تعيين تعديلات مورد نياز در صورتهاي مالي براي اين موسسه ميسر نشده است.

4. بشرح يادداشت 10 صورتهاي مالي، سرفصل داراييهاي نامشهود شامل حق الامتياز سرقفلي به ارزش 1.762 ميليارد ريال مربوط به حقوق مكتسبه و حق انتفاع مستاجر بر روي عرصه وقفي دو پلاک ثبتي به شماره 3/75و4/75 مجموعا به مساحت65/23873متر مربع مي باشد. ارزش دارايي فوق براساس ارزيابي انجام شده در سال 1402باتوجه به پتانسيل ملک براي تغييركاربري، تعيين شده است. با توجه به مراتب مزبور در اجراي الزامات استانداردهاي حسابداري انجام آزمون كاهش ارزش دارايي مزبور ضرورت دارد.

5. بشرح يادداشتهاي22و26صورتهاي مالي، به موجب اوراق مالياتي ابلاغي به شركت بابت مالياتهاي عملكرد، تكليفي، حقوق،ارزش افزوده و جرائم موضوع ماده 169ق.م.م سنوات 1395الي1401 جمعا مبلغ 287 ميليارد ريال شامل اصل ماليات وجرائم متعلقه 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 و سوابق مالياتي اگرچه كسري ذخيره ماليات مشهود است ليكن تعيين بدهي مالياتي منوط به اعلام آراء مراجع مالياتي است.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3الي5، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

7. بشرح يادداشتهاي9و13صورتهاي مالي،داراييهاي ثابت و موجودي مواد و كالا به ترتيب تا سقف مبالغ 259 ميليارد ريال و219ميليارد ريال در مقابل خطرات احتمالي تحت پوشش بيمه اي قرار گرفته است.مفاد اين بند بر نتيجه گيري اين موسسه موثر نبوده است

8. توجه استفاده كنندگان اين گزارش به مفاد يادداشت13 صورتهاي مالي در خصوص كالاي اماني نزد شركت افراشير باختر (راكد انتقالي از سنوات قبل) و اقدامات حقوقي انجام شده در اينخصوص جلب مي گردد. مفاد اين بند بر نتيجه گيري اين موسسه موثر نبوده است.

11آذر1403

موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه حسابرسين	[Sajad Bastami [Sign	962367	1403/09/13 16:27:47
مدير موسسه حسابرسين	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1403/09/13 16:36:16

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱,۳۹۲,۱۵۴	۱,۶۰۳,۷۹۸	۳,۱۶۷,۷۹۲	(۱۳)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۳۰۳,۰۵۵)	(۱,۵۵۳,۵۹۵)	(۳,۹۸۱,۵۹۰)	۱۶
سود(زیان) ناخالص	۸۹,۰۹۹	۵۰,۲۰۳	۱۸۶,۲۰۲	۷۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۶۴,۶۲۶)	(۲۰۵,۹۳۴)	(۵۲۵,۴۷۷)	(۲۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱۷۵,۵۲۷)	(۱۵۵,۷۳۱)	(۳۳۹,۲۷۵)	(۱۳)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۳۰	۱۸	۳۳	۳,۹۵۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۷۴,۷۹۷)	(۱۵۵,۷۱۳)	(۳۳۹,۲۴۲)	(۱۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۷۴,۷۹۷)	(۱۵۵,۷۱۳)	(۳۳۹,۲۴۲)	(۱۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۷۴,۷۹۷)	(۱۵۵,۷۱۳)	(۳۳۹,۲۴۲)	(۱۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱۰۸)	(۳۷۶)	(۸۲۰)	۷۱
سرمایه	۱,۶۱۴,۴۱۷	۴۱۳,۹۰۰	۴۱۳,۹۰۰	۲۹۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۱۷۴,۷۹۷)	(۱۵۵,۷۱۳)	(۳۳۹,۲۴۲)	(۱۲)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۱۷۴,۷۹۷)	(۱۵۵,۷۱۳)	(۳۳۹,۲۴۲)	(۱۲)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	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	۷۵,۱۳۳	۷۲,۱۵۶	۷۴,۹۸۰	۴
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱,۷۶۲,۱۴۴	۱,۷۶۲,۱۳۸	۱۶۰,۱۳۸	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۸	۱۸	۱۸	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱,۸۳۷,۲۹۵	۱,۸۳۴,۳۱۲	۲۳۵,۱۳۶	۰
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۷۰	۴۶۵	۲,۷۸۸	۲۳
موجودي مواد و كالا	۸۹,۴۲۳	۶۶,۶۳۳	۲۱۰,۶۰۱	۳۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۹۴,۲۱۳	۸۸۹,۳۴۳	۶۴۹,۴۸۹	(۲۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۶,۶۲۹	۶۳,۰۰۷	۲۷,۳۰۵	(۵۸)
	۸۱۰,۸۳۵	۱,۰۱۹,۴۴۸	۸۹۰,۱۸۳	(۲۰)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸۱۰,۸۳۵	۱,۰۱۹,۴۴۸	۸۹۰,۱۸۳	(۲۰)
جمع دارايي‌ها	۲,۶۴۸,۱۳۰	۳,۸۵۳,۷۶۰	۱,۱۲۵,۳۱۹	(۷)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۶۱۴,۴۱۷	۱,۶۱۴,۴۱۷	۴۱۳,۹۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۷۶	۷۶	۷۶	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۶۹۸,۴۴۲)	(۵۲۳,۶۴۵)	(۵۸۵,۸۸۶)	(۳۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۹۱۶,۰۵۱	۱,۰۹۰,۸۴۸	(۱۷۱,۹۱۰)	(۱۶)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۷,۴۴۴	۱۴,۴۶۲	۸,۸۵۶	۲۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۷,۴۴۴	۱۴,۴۶۲	۸,۸۵۶	۲۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۷۱۴,۶۳۵	۱,۷۴۸,۴۵۰	۱,۲۸۶,۰۰۹	(۲)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۲,۳۶۴	۰
	۱,۷۱۴,۶۳۵	۱,۷۴۸,۴۵۰	۱,۲۸۸,۳۷۳	(۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۷۱۴,۶۳۵	۱,۷۴۸,۴۵۰	۱,۲۸۸,۳۷۳	(۲)
جمع بدهي‌ها	۱,۷۳۲,۰۷۹	۱,۷۶۲,۹۱۲	۱,۲۹۷,۲۲۹	(۲)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲,۶۴۸,۱۳۰	۲,۸۵۳,۷۶۰	۱,۱۲۵,۳۱۹	(۷)

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	۴۱۳,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶	۰	(۵۷۶,۵۴۲)	۰	(۱۶۲,۵۶۶)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۳۴۴)	۰	(۹,۳۴۴)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۱۳,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶	۰	(۵۸۵,۸۸۶)	۰	(۱۷۱,۹۱۰)
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۳۳۹,۲۴۲)		(۳۳۹,۲۴۲)
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	(۳۳۹,۲۴۲)	۰	(۳۳۹,۲۴۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۹,۲۴۲)	۰	(۳۳۹,۲۴۲)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۱,۲۰۰,۵۱۷		۰			۰	۰		۴۰۱,۴۸۳		۱,۶۰۲,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۶۱۴,۴۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶	۰	(۵۲۳,۶۴۵)	۰	۱,۰۹۰,۸۴۸
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۱۷۴,۷۹۷)		(۱۷۴,۷۹۷)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۴,۷۹۷)	۰	(۱۷۴,۷۹۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۶۱۴,۴۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶	۰	(۶۹۸,۴۴۲)	۰	۹۱۶,۰۵۱

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۳۲,۶۹۴)	۹۹۴	۳۸,۴۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۳۲,۶۹۴)	۹۹۴	۳۸,۴۰۰	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۷۳۰)	(۶۳)	(۲,۷۱۸)	(۴,۲۳۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۹۵۷)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳	۱	۲۰	۲۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۶۸۴)	(۶۲)	(۲,۶۹۸)	(۵,۸۴۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۶,۳۷۸)	۹۳۲	۳۵,۷۰۲	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۶,۳۷۸)	۹۳۲	۳۵,۷۰۲	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۳,۰۰۷	۲۷,۳۰۵	۲۷,۳۰۵	۱۳۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۶,۶۲۹	۲۸,۲۳۷	۶۳,۰۰۷	(۶)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

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
لبنیات کالبر	لبنیات کالبر	10101511748	تورج اسفندمند	تورج اسفندمند	1971435732	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	بله
صنایع شیر ایلام زاگرس	صنایع شیر ایلام زاگرس	10300041332	مجید آشتیاني	سعید یارمحمدي	0062039202	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
صنایع بسته بندي نصرگستر اراک	صنایع بسته بندي نصرگستر اراک	10102217433	لطف اله نایب زاده	شهاب سلیمي	0321746333	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
محمدرضا عسگري	محمدرضا عسگري	0056137249	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	علوم وصنایع غذایي	بله