اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پخش سراسري كالاي كالبر	سرمایه ثبت شده: 413,900
نماد: غالبر5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 شهريورماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 27 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است و مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي يادشده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده مي باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 4، 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 و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در 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. بشرح يادداشت توضيحي 25، ماليات عملكرد سال هاي مالي 1395 الي 1400 بر اساس راي هيئت حل اختلاف بدوي و برگ تشخيص مالياتي، جمعا به مبلغ 64 ميليارد ريال و همچنين به موجب برگ هاي دريافتي بابت عوارض و ماليات ارزش افزوده سالهاي 1395 الي 1397 و 1400 جمعا مبلغ 52 ميليارد ريال (بابت اصل و جرائم)، بابت جرائم موضوع ماده 169 قانون مالياتهاي مستقيم سال 1390 و 1400 مبلغ 43 ميليارد ريال و بابت ماليات تكليفي و حقوق سال 1398 الي 1400 جمعا مبلغ 11 ميليارد ريال مطالبه شده كه با توجه به اعتراض شركت به آراي صادره و برگهاي تشخيص مذكور، ذخيره اي از اين بابت در حسابها منظور نگرديده است و موضوع در هيئت هاي مالياتي در دست بررسي بوده و تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نرسيده است. با توجه به مراتب فوق و مقررات و سوابق مالياتي شركت، احتساب ذخيره اي حداقل به ميزان 321 ميليارد ريال از اين بابت در حسابها ضروري است، ليكن تعيين بدهي قطعي مالياتي سالهاي مالي ياد شده و آثار مالي مربوطه بر صورتهاي مالي مورد گزارش، منوط به رسيدگي و اعلام نظر نهايي مراجع ذيربط مالياتي خواهد بود.

4. مدارک و مستندات مربوط به اثبات صحت قيمت گذاري موجودي پايان دوره براي دوره مياني مورد بررسي به اين موسسه ارائه نشده و لذا آثار احتمالي ناشي از رفع محدوديت فوق بر صورتهاي مالي مورد گزارش مشخص نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 و به استثناي تعديلات احتمالي كه در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 4 ضرورت مي يافت، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ميان دوره اي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي 2-1-13 موجودي مواد و كالاي شركت از پوشش بيمه اي كافي برخوردار نمي باشد. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

سایر موارد

7. شركت فاقد سيستم مدون در خصوص تعيين قيمت فروش محصولات متناسب با بهاي خريد كالا از شركت اصلي (لبنيات كالبر) بوده به نحويكه مقايسه قيمت فروش با بهاي تمام شده محصولات فروخته شده موید زيان ناخالص فروش برخي از محصولات لبني گرديده است.
8. زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از سرمايه ثبت شده است و لذا توجه هيئت مديره محترم را به اهميت اتخاذ تدابير لازم به منظور كسب سودآوري مناسب از فعاليتها جهت پوشش زيان شركت و تكاليف مربوطه از اين بابت جلب مي نمايد.
9. صورتهاي مالي ارائه شده، به امضاي يكي از اعضاء هيئت مديره نرسيده است.

	28آبان1402

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	[Masoud Sourani [Sign	911890	1402/08/30 23:25:20
شریک موسسه آزموده کاران	[Ali Asghar Farokh [Sign	800592	1402/08/30 23:31:42
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1402/08/30 23:37:32

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱,۶۰۳,۷۹۸	۹۷۰,۳۷۳	۲,۳۶۷,۲۹۵	۶۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۵۵۳,۵۹۵)	(۹۲۵,۱۹۸)	(۲,۲۷۵,۷۰۰)	(۶۸)
سود(زیان) ناخالص	۵۰,۲۰۳	۴۵,۱۷۵	۹۱,۵۹۵	۱۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۵,۹۳۴)	(۱۴۳,۸۱۰)	(۲۹۸,۸۶۰)	(۴۳)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱۵۵,۷۳۱)	(۹۸,۶۳۵)	(۲۰۷,۲۶۵)	(۵۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸	۱۰	۶۷,۵۹۰	۸۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۵۵,۷۱۳)	(۹۸,۶۲۵)	(۱۳۹,۶۷۵)	(۵۸)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۵۵,۷۱۳)	(۹۸,۶۲۵)	(۱۳۹,۶۷۵)	(۵۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۵۵,۷۱۳)	(۹۸,۶۲۵)	(۱۳۹,۶۷۵)	(۵۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۳۷۶)	(۳۳۸)	(۳۳۷)	(۵۸)
سرمایه	۴۱۳,۹۰۰	۴۱۳,۹۰۰	۴۱۳,۹۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۱۵۵,۷۱۳)	(۹۸,۶۲۵)	(۱۳۹,۶۷۵)	(۵۸)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۱۵۵,۷۱۳)	(۹۸,۶۲۵)	(۱۳۹,۶۷۵)	(۵۸)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۷۲,۲۶۴	۷۴,۹۸۰	۷۹,۰۷۰	(۴)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۶۰,۱۳۸	۱۶۰,۱۳۸	۱۶۰,۱۳۱	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۸	۱۸	۱۸	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۳۲,۴۲۰	۲۳۵,۱۳۶	۲۳۹,۲۱۹	(۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۲۶۲	۲,۷۸۸	۱,۳۸۰	(۵۵)
موجودي مواد و کالا	۱۱۵,۰۲۱	۲۱۰,۶۰۱	۳۲,۸۵۸	(۴۵)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۳۸,۲۳۴	۶۴۹,۴۸۸	۴۳۴,۳۰۸	۴۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۸,۲۳۷	۲۷,۳۰۵	۱۲,۱۵۷	۳
	۱,۰۸۲,۷۵۴	۸۹۰,۱۸۲	۴۷۰,۷۰۳	۲۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۰۸۲,۷۵۴	۸۹۰,۱۸۲	۴۷۰,۷۰۳	۲۲
جمع دارايي‌ها	۱,۳۱۵,۱۷۴	۱,۱۲۵,۳۱۸	۷۰۹,۹۲۲	۱۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۱۳,۹۰۰	۴۱۳,۹۰۰	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

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۷۶	۷۶	۷۶	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۷۳۲,۲۵۵)	(۵۷۶,۵۴۲)	(۴۳۶,۸۶۷)	(۲۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۳۱۸,۲۷۹)	(۱۶۲,۵۶۶)	(۲۲,۸۹۱)	(۹۶)
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	۱۲,۰۷۹	۸,۸۵۶	۵,۶۲۵	۳۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۲,۰۷۹	۸,۸۵۶	۵,۶۲۵	۳۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۶۲۱,۳۷۴	۱,۲۷۶,۶۶۴	۷۲۷,۱۸۸	۲۷
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	۲,۳۶۴	۰	--
	۱,۶۲۱,۳۷۴	۱,۲۷۹,۰۲۸	۷۲۷,۱۸۸	۲۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۶۲۱,۳۷۴	۱,۲۷۹,۰۲۸	۷۲۷,۱۸۸	۲۷
جمع بدهي‌ها	۱,۶۳۳,۴۵۳	۱,۲۸۷,۸۸۴	۷۳۲,۸۱۳	۲۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۳۱۵,۱۷۴	۱,۱۲۵,۳۱۸	۷۰۹,۹۲۲	۱۷

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۱۳,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶	۰	(۴۳۶,۸۶۷)	۰	(۲۲,۸۹۱)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۱۳,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶	۰	(۴۳۶,۸۶۷)	۰	(۲۲,۸۹۱)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۱۳۹,۶۷۵)		(۱۳۹,۶۷۵)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۹,۶۷۵)	۰	(۱۳۹,۶۷۵)
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	(۱۳۹,۶۷۵)	۰	(۱۳۹,۶۷۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۱۳,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶	۰	(۵۷۶,۵۴۲)	۰	(۱۶۲,۵۶۶)

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۱۵۵,۷۱۳)		(۱۵۵,۷۱۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۵,۷۱۳)	۰	(۱۵۵,۷۱۳)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴۱۳,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶	۰	(۷۳۲,۲۵۵)	۰	(۳۱۸,۲۷۹)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۹۹۴	۹,۴۹۲	۱۶,۵۵۲	(۹۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۹۹۴	۹,۴۹۲	۱۶,۵۵۲	(۹۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۳)	(۱,۱۴۴)	(۱,۴۰۹)	۹۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	(۸)	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	۱	۱	۱۳	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۲)	(۱,۱۴۳)	(۱,۴۰۴)	۹۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹۳۲	۸,۳۴۹	۱۵,۱۴۸	(۸۹)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۹۳۲	۸,۳۴۹	۱۵,۱۴۸	(۸۹)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۷,۳۰۵	۱۲,۱۵۷	۱۲,۱۵۷	۱۲۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۸,۲۳۷	۲۰,۵۰۶	۲۷,۳۰۵	۳۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

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
لبنيات كالبر	لبنيات كالبر	10101511748	فاقد نماينده	تورج اسفندمند	1971435732	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
صنايع شير ايلام زاگرس	صنايع شير ايلام زاگرس	10300041332	فاقد نماينده	بهداد نايب زاده	0069898480	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	صنايع غذايي	بله
صنايع بسته بندي نصرگستر اراک	صنايع بسته بندي نصرگستر اراک	10102217433	فاقد نماينده	لطف اله نايب زاده	0040932303	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
مجيد رضائي	مجيد رضائي	0057865698	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	كارشناسي	مديريت	بله