اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: بهنوش ایران	سرمایه ثبت شده: 360,000
نماد: غبهنوش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 425301	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	بهنوش ایران

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت بهنوش ايران (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه ، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 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 و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است ، آگاه مي‌شود و از اين رو ، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند .

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

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

4-1- سرفصل تسهيلات مالي ارزي به شرح يادداشت توضيحي 1-23 صورت هاي مالي، مربوط به تسهيلات اخذ شده از بانک صنعت و معدن در قالب عقود مشارکتي و طبق جز (د) بند 6 قانون بودجه سال 1388 و در جهت خريد ماشين آلات و ساخت پروژه بهنوش اراک بوده که طبق بند (ح) تبصره 4 قانون بودجه سال 1396 تسهيلات فوق مشمول حکم ماده 20 قانون رفع موانع توليد رقابت پذير و ارتقاي نظام مالي کشور، تلقي شده و براساس مفاد بند (پ) ماده 3 اصلاحيه مورخ 1395/12/15 آيين نامه اجرايي مربوط، با نرخ هاي روز گشايش اعتبار (دلار به مبلغ12،250ريال و يورو 15،865 ريال) تسعير شده و مبلغ 55 ميليارد ريال در سنوات گذشته پرداخت شده است . توضيحا نرخ تسعير واحد مورد گزارش، مورد قبول بانک مذکور نبوده و موضوع از طريق ديوان عدالت اداري مورد پيگيري قرار گرفته است.در اين ارتباط پيگيري هاي حقوقي مشتمل بر راي بدوي ديوان عدالت اداري در تاريخ 1400/02/08 به نفع شرکت صادر شده و راي تجديد نظر، منوط به اعلام نظر کارگروه ملي گرديده که کارگروه مذکور تاکنون علي رغم مکاتبات شرکت و رياست بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي تشکيل و تعيين تکليف ننموده است. همچنين ستاد تسهيل و رفع موانع توليد در تاريخ 1402/06/19 ، گيرندگان تسهيلات از محل جز د بند 6 قانون بودجه سال 1388 کشور را مشمول استفاده از مزاياي ماده 20 قانون رفع موانع توليد کشور دانسته است. تعيين لزوم تعديل مبلغ قطعي بدهي منوط به صدور نظر مراجع قانوني مي باشد.

4. 2-4-همانگونه که در يادداشت توضيحي 3-32 صورت هاي مالي افشاء گرديده، مطابق قانون بودجه کل کشور، توليدکنندگان نوشابه هاي گازدار قندي موظف به دريافت 10 درصد قيمت نوشابه هاي داخلي از مصرف کنندگان و واريز آن به درآمدهاي عمومي دولت بوده اند. ضمن اينکه از اين بابت طبق راي هيات حل اختلاف مالياتي ، در تاريخ 2 شهريور 1401 سازمان امور مالياتي بابت سالهاي 1394 و 1395 مبلغ 193 ميليارد ريال مطالبه نموده که به دليل اعتراض ذخيره اي از اين بابت در حسابها منظور نشده است. به دليل عدم تعيين تکليف موضوع وعدم صدور مجوز توسط مراجع ذيصلاح جهت افزايش 10 درصد مزبور بر نرخ فروش نوشابه ، عوارض قندي دريافت وپرداخت نشده است. دراين خصوص بنياد مستضعفان مکاتبات و پيگيريهايي با دولت و مجلس شوراي اسلامي مبني بر معافيت شرکت از پرداخت عوارض انجام داده، که تاکنون به نتيجه قطعي نرسيده است.

4-3-همانگونه که در يادداشت توضيحي1 - 2-30 صورت هاي مالي افشاء شده ، به موجب اطلاعات موجود در سامانه جامع تجارت، تعهدات ارزي ايفا نشده بابت صادرات به مبلغ 1,683,871 يورو و واردات به مبلغ 466,520 يورو مي باشد. تعيين آثار احتمالي ناشي از اين موضوع موکول به اظهار نظر قطعي بانک مرکزي جمهوري اسلامي ايران مي باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. 5- مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه گيري اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي ميان دوره اي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌کند.

مسئوليت اين موسسه ، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت هاي مالي ميان دوره اي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان بررسي اجمالي، 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. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

6. 6- دارايي هاي ثابت مشهود شامل مبلغ 319 ميليارد ريال مربوط به بخشي از خطوط توليد، عمدتا كارخانه شيروان بوده كه به دليل عدم امكان استفاده از آن مورد بهره برداري قرار نگرفته است.
7. 7- مفاد ماده 3 بخش جذب شعب آيين نامه فروش در خصوص رعايت حداكثر فروش اعتباري به هر مشتري و اخذ تضامين كافي از مشتريان و همچنين مفاد ماده 3 قرارداد منعقده با شركت فروشگاه زنجيره اي افق كوروش در خصوص دوره بازپرداخت مطالبات به مدت 70 روز رعايت نگرديده است.
8. 8- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زير رعايت نشده است:
8-1- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان، در خصوص موارد زير:
8-1-1- مفاد ماده 9 در خصوص افشا فوري تصميمات مجمع عمومي عادي سالانه.
8-1-2- مفاد ماده 13 در خصوص افشاي فوري بهره برداري از پروژه جديد و معاملات با اشخاص وابسته.
8-2- مفاد ماده 19 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران در خصوص پرداخت هرگونه كمك بلاعوض به اشخاص خارج از شركت پس از تصويب مجمع عمومي عادي.
8-3- مفاد مواد 54 و56 اساسنامه نمونه شركتهاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص منطبق بودن اساسنامه شركت با آخرين تغييرات ابلاغ شده توسط سازمان بورس.
8-4- مفاد بند 8 ماده 5 دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص داشتن حداقل يک بازار گردان براي بخشي از دوره مورد گزارش.
8-5- مفاد ماده 2 آيين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد در خصوص دارا بودن حداقل مدرک تحصيلي و سابقه مربوط با فعاليت ناشر توسط اعضاي هيئت مديره.
8-6- دستور العمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورس مصوب 1392/10/10 مورد بررسي قرار گرفته است در اين خصوص مفاد ماده 7 دستورالعمل مذكور در خصوص عدم انجام معاملات با اشخاص وابسته بدون كسب اجازه از هيئت مديره و مفاد مواد 8 ، 10الي 13 درخصوص تصويب معامله توسط هيئت مديره ، مطلع كردن فوري و كتبي بازرس قانوني از انجام معامله ، افشاي فوري و اخذ نظر كميته حسابرسي در خصوص شرايط معامله و منصفانه بودن آن رعايت نشده است .
8-7- دستورالعمل حاكميت شركتي شركتهاي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب 1401/07/18 و ويرايش شده مورخه 1402/02/20مورد بررسي قرار گرفته كه نتايج آن به شرح زير است :
8-7-1- مفاد تبصره 5 ماده 4 درخصوص موظف شدن اعضاي هيئت مديره پس از تصويب هيئت مديره و نداشتن حق راي در خصوص تصميم گيري آن توسط مدير ذينفع.
8-7-2- مفاد تبصره 1 و 3 ماده 7 در خصوص نظارت، تصويب و افشاء مناسب توسط هيئت مديره در مورد تضاد منافع در معاملات با اشخاص وابسته.
8-7-3- مفاد تبصره 5 ماده 7 درخصوص اظهار نظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات اشخاص وابسته از جنبه هاي منصفانه بودن، افشاي كامل و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري با در نظر گرفتن كليه مقررات و استانداردهاي حاكم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته .
8-7-4- مفاد ماده 31 در خصوص پرداخت سود سهام سهامداران عمده و كنترلي پس از ساير سهامدارن.
8-7-5- مفاد ماده 32 درخصوص حضور عضو هيئت مديره و رئيس كميته حسابرسي در مجمع عمومي عادي سالانه.

15آبان1402

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Pashaei [Sign	891692	1402/08/29 11:10:23
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Keyvan Eskandari [Sign	810975	1402/08/29 11:12:35
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1402/08/29 11:14:23

صورت سود و زيان

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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲۵,۸۳۰,۳۳۲	۱۵,۶۲۶,۷۳۰	۲۸,۵۵۴,۹۸۴	۶۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶,۸۸۷,۹۷۷)	(۱۱,۲۳۹,۸۴۴)	(۲۱,۱۳۴,۸۴۶)	(۵۰)
سود(زیان) ناخالص	۸,۹۴۲,۳۵۵	۴,۳۸۶,۸۸۶	۷,۴۲۰,۱۳۸	۱۰۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۳۴۲,۷۴۶)	(۳,۳۱۱,۸۹۴)	(۶,۹۳۹,۷۴۵)	(۶۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۶۴,۴۶۴	۱۵۱,۱۳۷	۳۵۸,۱۲۷	۹
سایر هزینه‌ها	(۸۰,۹۲۳)	(۵۰,۹۴۷)	(۵۵,۸۴۵)	(۵۹)
سود(زیان) عملیاتی	۳,۶۸۳,۱۵۰	۱,۱۷۵,۱۸۲	۷۸۳,۶۷۵	۲۱۳
هزینه های مالی	(۴۶۳,۹۶۸)	(۱۶۹,۷۴۹)	(۳۷۳,۱۷۳)	(۱۷۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۰۴,۲۳۵)	۳۰,۵۲۶	۸۷,۳۳۳	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۱۱۴,۹۴۷	۱,۰۳۵,۹۵۹	۴۹۷,۸۳۵	۲۰۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۸۰۲,۵۸۷)	(۲۳۳,۰۹۱)	(۹۷,۱۲۴)	(۲۴۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۳۱۲,۳۶۰	۸۰۲,۸۶۸	۴۰۰,۷۱۱	۱۸۸
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۳۱۲,۳۶۰	۸۰۲,۸۶۸	۴۰۰,۷۱۱	۱۸۸
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۷,۷۲۱	۲,۵۳۰	۱,۷۵۶	۲۰۵
غیرعملیاتي (ریال)	(۱,۲۹۸)	(۳۰۰)	(۶۴۳)	(۳۳۳)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶,۴۲۳	۲,۲۳۰	۱,۱۱۳	۱۸۸
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶,۴۲۳	۲,۲۳۰	۱,۱۱۳	۱۸۸
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶,۴۲۳	۲,۲۳۰	۱,۱۱۳	۱۸۸
سرمایه	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۳۱۲,۳۶۰	۸۰۲,۸۶۸	۴۰۰,۷۱۱	۱۸۸
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
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	۲,۳۱۲,۳۶۰	۸۰۲,۸۶۸	۴۰۰,۷۱۱	۱۸۸
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲,۰۰۸,۷۱۰	۱,۹۷۶,۹۹۳	۱,۸۹۲,۰۲۴	۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۳۰۷,۰۱۲	۲۷۲,۶۸۱	۱۶۸,۳۷۳	۱۳
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۱,۰۰۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۱,۹۸۲	۱,۹۸۲	۱,۹۸۲	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲,۳۱۷,۷۰۴	۲,۲۵۱,۶۵۶	۲,۰۶۳,۳۷۹	۳
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۲۸۶,۸۴۰	۶۹۸,۲۵۳	۲۸۷,۲۶۴	۸۴
موجودي مواد و کالا	۸,۴۳۶,۶۷۳	۶,۰۲۰,۱۲۶	۴,۲۲۶,۷۳۱	۴۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۷,۹۷۴,۴۸۸	۴,۱۳۸,۸۱۳	۲,۲۱۲,۳۰۲	۹۳
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۳۲۹,۲۵۳	۶۰۶,۱۵۶	۳۲۰,۴۴۸	۱۱۹

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	
	۱۹,۰۲۷,۳۵۴	۱۱,۴۶۳,۳۴۸	۷,۰۴۶,۷۴۵	۶۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۹,۰۲۷,۳۵۴	۱۱,۴۶۳,۳۴۸	۷,۰۴۶,۷۴۵	۶۶
جمع داراييها	۲۱,۳۴۵,۰۵۸	۱۳,۷۱۵,۰۰۴	۹,۱۱۰,۱۲۴	۵۶
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۰
ساير اندوختهها	۱۴	۱۴	۱۴	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۳۳۱,۸۱۵	۱,۴۱۵,۴۵۵	۱,۳۵۶,۷۴۴	۱۳۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۷۲۷,۸۲۹	۱,۸۱۱,۴۶۹	۱,۷۵۲,۷۵۸	۱۰۶
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۶۹۱,۴۷۴	۶۴۱,۴۷۴	۵۴۱,۴۷۴	۸
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۸۴,۵۴۶	۲۳۴,۵۴۶	۲۳۴,۵۴۶	۲۱
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۲۴۷,۷۳۳	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۴۳۷,۳۲۷	۳۷۰,۳۳۶	۰	۱۸
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱,۴۱۳,۳۴۷	۱,۲۴۶,۲۵۶	۱,۰۲۳,۷۵۳	۱۳
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱۱,۶۳۹,۱۴۹	۷,۷۷۹,۰۵۵	۴,۰۴۹,۸۸۵	۵۰
ماليات پرداختني	۸۵۵,۶۴۷	۱۶۶,۸۰۶	۳۳۴,۳۱۹	۴۱۳
سود سهام پرداختني	۴۲۸,۵۱۳	۳۳,۵۰۶	۵۳۳,۳۱۵	۱,۱۷۹
تسهيلات مالي	۳,۲۷۹,۰۵۴	۲,۶۷۶,۲۹۳	۱,۴۱۵,۷۰۸	۲۳
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۱,۵۱۹	۱,۵۱۹	۱,۳۸۶	۰
	۱۶,۲۰۳,۸۸۲	۱۰,۶۵۷,۱۷۹	۶,۳۳۳,۶۱۳	۵۲
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱۶,۲۰۳,۸۸۲	۱۰,۶۵۷,۱۷۹	۶,۳۳۳,۶۱۳	۵۲
جمع بدهيها	۱۷,۶۱۷,۲۳۹	۱۱,۹۰۳,۵۳۵	۷,۳۵۷,۳۶۶	۴۸
جمع حقوق مالکانه و بدهيها	۲۱,۳۴۵,۰۵۸	۱۳,۷۱۵,۰۰۴	۹,۱۱۰,۱۲۴	۵۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۱۴	۰	۰	۱,۳۵۶,۷۴۴	۰	۱,۷۵۲,۷۵۸
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	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۱۴	۰	۰	۱,۳۵۶,۷۴۴	۰	۱,۷۵۲,۷۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۰۰,۷۱۱		۴۰۰,۷۱۱
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	۴۰۰,۷۱۱	۰	۴۰۰,۷۱۱
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	۴۰۰,۷۱۱	۰	۴۰۰,۷۱۱
سود سهام مصوب									(۳۴۲,۰۰۰)		(۳۴۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۱۴	۰	۰	۱,۴۱۵,۴۵۵	۰	۱,۸۱۱,۴۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲,۳۱۲,۳۶۰		۲,۳۱۲,۳۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۱۲,۳۶۰	۰	۲,۳۱۲,۳۶۰
سود سهام مصوب									(۳۹۶,۰۰۰)		(۳۹۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۱۴	۰	۰	۳,۳۳۱,۸۱۵	۰	۳,۷۲۷,۸۲۹

صورت جريان‌هاي نقدي

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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۷۴۳,۹۸۲	(۵۹,۲۳۶)	۸۹۸,۵۴۸	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۱۳,۷۴۶)	(۱۶۸,۴۹۳)	(۲۶۴,۶۳۷)	۳۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶۳۰,۲۳۶	(۲۲۷,۷۲۹)	۶۳۳,۹۱۱	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳,۴۴۸	۴,۸۴۴	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۹۸,۱۴۵)	(۹۲,۹۳۸)	(۳۷۷,۹۵۶)	(۱۱۳)
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	(۴۴,۵۶۸)	۰	(۱۰۵,۰۲۹)	--
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	۳,۷۷۷	۱,۷۹۳	۴,۳۷۹	۱۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۳۸,۹۳۶)	(۸۷,۶۹۷)	(۴۷۳,۷۶۳)	(۱۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۹۱,۳۰۰	(۳۱۵,۴۳۶)	۱۶۰,۱۴۹	--
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	۲,۸۵۸,۰۶۰	۲,۲۹۲,۱۷۰	۴,۹۴۴,۵۸۴	۲۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۱۴۱,۰۵۰)	(۱,۵۹۰,۲۷۷)	(۳,۶۳۱,۶۶۸)	(۲۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۶۸,۲۱۷)	(۱۲۱,۲۹۷)	(۳۷۵,۷۴۰)	(۲۰۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

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	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۹۹۳)	(۲۲۶,۶۸۶)	(۸۴۰,۸۰۹)	۱۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳۴۷,۸۰۰	۳۴۳,۹۱۰	۹۶,۳۶۷	۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۷۳۹,۱۰۰	۲۸,۴۸۴	۲۵۶,۵۱۶	۲,۴۹۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۰۶,۱۵۶	۳۲۰,۴۴۸	۳۲۰,۴۴۸	۸۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۵,۹۰۳)	۷۶۱	۲۹,۱۹۲	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۳۲۹,۳۵۳	۳۴۹,۶۹۳	۶۰۶,۱۵۶	۲۸۰
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	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				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																					
انواع ماءالشعیر	۳۳۰CC	۰	سازمان حمایت	۲۰۴,۲۲۱,۲۱۲	۷,۲۸۱,۱۵۳	۳۸۶,۳۲۷,۶۱۸	۳۸۳,۴۶۹,۰۹۷	۳۶,۷۱۸	۱۴,۰۸۰,۱۳۷	(۱۰,۳۲۶,۹۷۸)	۳,۷۵۳,۱۵۹	۲۳۷,۴۳۱,۸۴۶	۲۲۲,۷۴۵,۴۵۵	۵۶,۲۳۳	۱۲,۵۲۵,۵۸۹	(۸,۱۲۷,۱۶۸)	۴,۳۹۸,۴۳۱	۱۸۲,۵۴۸,۵۲۴	۱۸۲,۵۴۸,۵۲۴	۵۶,۸۲۴	۱۰,۳۷۳,۰۵۱
خدمات کارمزدي	--	۰	هیئت مدیره	۲۷,۹۹۹,۹۷۰	۲۸۹,۷۸۲	۴۱,۴۰۱,۷۰۰	۴۱,۴۰۱,۷۰۰	۱۰,۳۷۲	۴۲۹,۴۰۵	(۲۰۲,۹۳۴)	۲۲۶,۴۷۱	۹,۱۱۲,۱۲۱	۹,۱۱۲,۱۲۱	۲۲,۲۳۴	۲۰۲,۶۰۰	(۱۰۲,۹۷۵)	۹۹,۶۲۵	۰	۰	۰	۰
سایر محصولات	--	۰	هیئت مدیره	۰	۲۲,۹۲۳	۰	۰		۳۰۳,۸۲۵	(۱۷۵,۳۳۲)	۱۲۸,۴۹۳	۰	۰		۲۸,۹۸۴	(۲۳,۵۷۳)	۵,۴۱۱	۰	۰	۰	۰
انواع نوشابه و انرژي زا	۳۳۰cc	۰	هیئت مدیره	۳۶,۰۶۹,۶۹۷	۳,۱۷۶,۴۷۸	۶۸,۵۸۱,۲۱۱	۶۵,۲۶۱,۶۷۴	۸۵,۴۴۵	۵,۵۷۶,۲۸۰	(۳,۸۶۷,۰۴۴)	۱,۷۰۹,۲۳۶	۴۷,۳۳۹,۹۸۹	۴۸,۴۳۴,۲۴۲	۱۲۳,۳۴۴	۵,۹۷۳,۸۴۴	(۳,۷۷۳,۵۷۸)	۲,۱۹۹,۲۶۶	۳۲,۶۳۰,۷۲۱	۳۲,۶۳۰,۷۲۱	۱۲۵,۶۱۲	۴,۰۹۸,۸۰۵

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص		تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
انواع دوغ	۳۳۰cc	۰	هیئت مدیره	۳۰,۴۴۵,۴۵۵	۱,۳۷۱,۴۲۶	۵۰,۵۲۶,۸۵۸	۴۹,۶۵۳,۵۸۹	۴۸,۴۱۰	۲,۴۰۳,۷۴۹	(۲,۲۷۵,۴۹۰)	۱۲۸,۲۵۹		۲۸,۵۰۲,۴۱۵	۲۷,۳۶۹,۶۹۷	۷۴,۲۱۱	۲,۰۳۱,۱۴۵	(۱,۵۹۷,۵۶۶)	۴۳۳,۵۷۹	۱۹,۴۹۳,۰۱۸	۱۹,۴۹۳,۰۱۸	۷۵,۴۸۵	۱,۴۷۱,۴۳۱
آب	۳۳۰cc	۰	هیئت مدیره	۵۳,۴۳۰,۳۰۳	۴۳۱,۹۳۱	۷۲,۰۷۱,۳۶۸	۷۲,۸۶۰,۴۹۸	۷,۸۲۹	۵۷۰,۴۰۳	(۴۴۲,۳۹۳)	۱۲۸,۰۱۰		۳۲,۵۴۱,۸۴۵	۲۸,۹۹۰,۹۰۹	۱۵,۰۰۶	۴۳۵,۰۳۷	(۳۴۸,۵۵۵)	۱۸۶,۴۸۲	۱۹,۶۰۵,۸۴۵	۱۹,۶۰۵,۸۴۵	۱۵,۳۰۶	۳۰۰,۰۷۹
انواع آبمیوه	۳۳۰cc	۰	هیئت مدیره	۸۱,۹۵۱,۵۱۵	۲,۹۳۵,۱۱۲	۱۳۴,۴۸۵,۵۸۵	۱۳۲,۸۴۸,۸۰۵	۳۷,۸۰۲	۵,۰۲۱,۹۴۹	(۳,۶۹۷,۰۸۹)	۱,۳۲۴,۸۶۰		۷۱,۲۰۹,۹۸۷	۶۹,۳۳۴,۲۴۲	۶۴,۴۲۷	۴,۴۶۶,۳۳۳	(۲,۸۶۲,۳۲۹)	۱,۶۰۳,۰۰۴	۴۸,۳۷۲,۴۹۱	۴۸,۳۷۲,۴۹۱	۶۵,۶۳۴	۳,۱۷۴,۸۷۷
کنسانتره	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۴۵,۰۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱,۱۵۴		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۴۳۴,۱۱۸,۱۵۲	۱۵,۵۴۴,۰۷۳	۷۵۳,۲۹۴,۳۴۰	۷۴۵,۴۹۵,۳۶۳		۲۸,۳۸۵,۷۴۸	(۲۰,۹۸۷,۲۶۰)	۷,۳۹۸,۴۸۸		۴۲۶,۱۳۹,۲۵۷	۴۰۵,۹۶۶,۶۶۶		۲۵,۶۶۲,۵۳۲	(۱۶,۷۳۶,۷۴۴)	۸,۹۲۵,۷۸۸	۳۰۲,۶۵۰,۵۹۹	۳۰۲,۶۵۰,۵۹۹		۱۹,۴۱۸,۲۴۳
فروش صادراتی:																						
انواع ماءالشعیر	۳۳۰CC	۰	سازمان حمایت	۱,۵۲۱,۲۱۲	۸۲,۲۹۸	۰	۲,۷۰۴,۶۸۰	۵۸,۱۹۶	۱۵۷,۴۰۱	(۱۳۸,۳۲۰)	۱۹,۰۸۱		۰	۲,۰۹۴,۷۲۷	۶۹,۷۹۸	۱۴۶,۲۰۷	(۱۳۲,۹۹۶)	۱۳,۲۱۱	۰	۰	۰	۰
انواع دوغ	۳۳۰cc	۰	هیئت مدیره	۱۴,۰۰۰	۳۵۹	۰	۱۴,۴۰۰	۲۴,۹۳۱	۳۵۹	(۴۸۰)	(۱۲۱)		۰	۷۷,۹۲۰	۹۲,۸۹۰	۷,۲۳۸	(۶,۳۱۰)	۹۲۸	۰	۰	۰	۰
کنسانتره	تن	۰	هیئت مدیره			۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انواع آبمیوه	۳۳۰cc	۰	هیئت مدیره			۰	۱۲۴,۳۰۷	۵۰,۷۶۱	۶,۳۱۰	(۵,۱۲۹)	۱,۱۸۱		۰	۸۵,۳۰۰	۹۳,۲۸۳	۷,۹۵۷	(۶,۳۱۳)	۱,۶۴۴	۰	۰	۰	۰
انواع نوشابه و انرژي زا	۳۳۰cc	۰	هیئت مدیره			۰	۴۸,۰۰۰	۱۰۷,۶۲۵	۵,۱۶۶	(۳,۶۵۷)	۱,۵۰۹		۰	۷۶,۷۷۰	۸۳,۳۴۰	۶,۳۹۸	(۵,۶۱۴)	۷۸۴	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۱,۵۳۵,۲۱۲	۸۲,۶۵۷	۰	۲,۸۹۱,۳۸۷		۱۶۹,۲۳۶	(۱۴۷,۵۸۶)	۲۱,۶۵۰		۰	۲,۳۳۴,۷۱۷		۱۶۷,۸۰۰	(۱۵۱,۳۳۳)	۱۶,۵۶۷	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																						
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰		۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر						۰				۰	۰		۰					۰				
جمع				۴۳۵,۶۵۳,۲۶۴	۱۵,۶۲۶,۷۳۰	۷۵۳,۲۹۴,۳۴۰	۷۴۸,۳۸۶,۷۵۰		۲۸,۵۵۴,۹۸۴	(۱۳۱,۱۳۴,۸۴۶)	۷,۴۲۰,۱۲۱		۴۲۶,۱۳۹,۲۵۷	۴۰۸,۳۰۱,۲۸۳		۲۵,۸۳۰,۳۳۲	(۱۶,۸۸۷,۹۷۷)	۸,۹۴۲,۳۵۵	۳۰۲,۶۵۰,۵۹۹	۳۰۲,۶۵۰,۵۹۹		۱۹,۴۱۸,۲۴۳

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۵,۲۳۴,۰۱۵	۶,۷۲۵,۳۱۲	۱۱,۶۴۶,۷۱۴	۲۰,۰۶۸,۹۹۹	۲۸,۵۵۴,۹۸۴	۲۵,۸۳۰,۳۳۲	۱۹,۴۱۸,۲۴۳
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۴۵۳,۷۶۱)	(۴,۵۰۶,۲۶۶)	(۷,۶۱۱,۱۲۳)	(۱۳,۳۸۰,۶۷۰)	(۲۱,۱۳۴,۸۴۶)	(۱۶,۸۸۷,۹۷۷)	(۱۲,۶۷۶,۸۲۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش تولید محصولات با توجه به نیاز بازار و بکارگیری توان حداکثری ماشین آلات پیگیری‌برنامه توسعه شبکه فروش و دستیابی به بازارهای جدید-مدیریت نقدینگی-بهینه سازی پورتفوی محصولات

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد شرکت در خصوص افزایش نرخ محصولات به صورت میانگین ۱۵ درصد می باشد

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱۷,۶۹۲,۸۱۶	۱۴,۴۹۶,۷۰۲	۱۰,۶۰۰,۱۳۷
دستمزدمستقیم تولید	۳۱۳,۶۳۲	۲۱۳,۴۱۶	۱۸۸,۱۷۰
سربارتولید	۳,۵۶۰,۸۰۶	۲,۷۴۵,۵۳۸	۲,۰۳۰,۷۹۲
جمع	۲۱,۵۶۷,۲۵۴	۱۷,۴۵۵,۶۵۶	۱۲,۸۱۹,۰۹۹
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۲۱,۵۶۷,۲۵۴	۱۷,۴۵۵,۶۵۶	۱۲,۸۱۹,۰۹۹
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۲۱,۵۶۷,۲۵۴	۱۷,۴۵۵,۶۵۶	۱۲,۸۱۹,۰۹۹
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۷۰۷,۲۶۲	۱,۳۲۱,۹۰۳	۱,۹۱۱,۷۸۰
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۱,۳۲۱,۹۰۳)	(۱,۹۱۱,۷۸۰)	(۲,۰۵۴,۰۵۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۲۰,۹۵۲,۶۱۳	۱۶,۸۶۵,۷۷۹	۱۲,۶۷۶,۸۲۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۱۸۲,۲۳۳	۲۲,۱۹۸	۰
جمع بهای تمام شده	۲۱,۱۳۴,۸۴۶	۱۶,۸۸۷,۹۷۷	۱۲,۶۷۶,۸۲۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد شرکت در خصوص افزایش نرخ مواداولیه به صورت میانگین ۱۵ درصد 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.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع ماءالشعیر	۳۳۰CC	۱۹,۵۶۰,۶۵۹	۳۵,۷۹۲	۷۰۰,۱۲۴	۲۳۷,۴۳۱,۸۴۶	۳۶,۴۲۳	۸,۶۴۷,۹۳۳	۰	۰	۰	۲۲۴,۸۴۰,۱۸۱	۳۶,۷۳۸	۸,۲۶۰,۱۶۴	۳۲,۱۵۲,۳۲۴	۳۳,۸۲۶	۱,۰۸۷,۸۹۳

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
خدمات کارمزدي	--	۰	۰	۰	۹,۳۳۶,۳۴۵	۱۱,۴۰۰	۱۰۶,۴۳۴	۰	۰	۰	۹,۱۱۲,۱۲۱	۱۱,۳۰۱	۱۰۲,۹۷۵	۲۲۴,۲۲۴	۱۵,۴۲۷	۳,۴۵۹
سایر محصولات	--	۰		۲,۶۵۶	۰		۲۲,۱۹۸	۰	۰	۰	۰		۲۳,۵۷۳	۰		۱,۲۸۱
انواع نوشابه و انرژي زا	۳۳۰cc	۶,۶۵۵,۹۱۳	۵۶,۷۰۹	۳۷۷,۴۴۷	۴۷,۳۳۹,۹۸۹	۷۹,۹۷۴	۳,۷۸۵,۹۷۱	۰	۰	۰	۴۸,۵۰۲,۱۶۲	۷۷,۹۱۸	۳,۷۷۹,۱۹۲	۵,۴۹۲,۷۴۰	۶۹,۹۳۹	۳۸۴,۲۲۶
انواع دوغ	۳۳۰cc	۱,۱۴۷,۸۳۷	۴۸,۱۷۹	۵۵,۳۰۲	۲۸,۵۰۲,۴۱۵	۵۹,۱۶۰	۱,۶۸۶,۱۹۲	۰	۰	۰	۲۷,۴۴۶,۴۶۷	۵۸,۴۳۷	۱,۶۰۳,۸۷۶	۲,۲۰۳,۷۸۵	۶۲,۴۴۶	۱۳۷,۶۱۸
آب	۳۳۰cc	۴۷۴,۴۹۷	۵,۴۰۸	۲,۵۶۶	۳۲,۵۴۱,۸۴۵	۸,۱۷۴	۲۶۵,۹۸۹	۰	۰	۰	۲۸,۹۹۰,۹۰۹	۸,۵۷۴	۲۴۸,۵۵۵	۴,۰۲۵,۴۳۳	۴,۹۶۸	۲۰,۰۰۰
انواع آبمیوه	۳۳۰cc	۸,۳۳۱,۱۴۰	۲۲,۰۶۳	۱۸۳,۸۰۸	۷۱,۲۰۹,۹۸۷	۴۱,۶۱۱	۲,۹۶۳,۱۳۷	۰	۰	۰	۶۹,۴۰۹,۵۴۳	۴۱,۳۴۴	۲,۸۶۹,۶۴۲	۱۰,۱۳۱,۵۸۴	۲۷,۲۷۰	۲۷۷,۳۰۳
جمع کل				۱,۳۲۱,۹۰۳			۱۷,۴۷۷,۸۵۴			۰			۱۶,۸۸۷,۹۷۷			۱,۹۱۱,۷۸۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ 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
انواع ماءالشعیر	۳۳۰CC	۳۲,۱۵۲,۳۲۴	۳۳,۸۳۶	۱,۰۸۷,۸۹۳	۱۸۲,۵۴۸,۵۲۴	۳۷,۰۵۶	۶,۷۶۴,۴۷۶	۰	۰	۰	۱۸۲,۵۴۸,۵۲۴	۳۶,۸۱۲	۶,۷۲۰,۰۶۵	۳۲,۱۵۲,۳۲۴	۳۵,۲۱۷	۱,۱۲۲,۳۰۴
خدمات کارمزدي	--	۲۲۴,۲۲۴	۱۵,۴۲۷	۳,۴۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۲۲۴	۱۵,۴۲۷	۳,۴۵۹
سایر محصولات	--	۰		۱,۲۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱,۲۸۱
انواع نوشابه و انرژي زا	۳۳۰cc	۵,۴۹۲,۷۴۰	۶۹,۹۳۹	۳۸۴,۲۲۶	۳۲,۶۳۰,۷۲۱	۸۱,۵۷۴	۲,۶۶۱,۸۰۴	۰	۰	۰	۳۲,۶۳۰,۷۲۱	۷۹,۳۵۱	۲,۵۸۹,۳۷۳	۵,۴۹۲,۷۴۰	۸۳,۱۴۱	۴۵۶,۷۵۷
انواع دوغ	۳۳۰cc	۲,۲۰۳,۷۸۵	۶۲,۴۴۶	۱۳۷,۶۱۸	۱۹,۴۹۳,۰۱۸	۶۰,۳۴۳	۱,۱۷۶,۲۶۴	۰	۰	۰	۱۹,۴۹۳,۰۱۸	۵۹,۴۴۰	۱,۱۵۸,۶۶۱	۲,۲۰۳,۷۸۵	۷۰,۴۳۴	۱۵۵,۲۲۱
آب	۳۳۰cc	۴,۰۲۵,۴۳۳	۴,۹۶۸	۲۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۵,۸۴۵	۸,۳۳۷	۱۶۳,۴۵۹	۰	۰	۰	۱۹,۶۰۵,۸۴۵	۸,۷۴۵	۱۷۱,۴۴۸	۴,۰۲۵,۴۳۳	۲,۹۸۴	۱۲,۰۱۱
انواع آبمیوه	۳۳۰cc	۱۰,۱۳۱,۵۸۴	۲۷,۳۷۰	۲۷۷,۳۰۳	۴۸,۳۷۲,۴۹۱	۴۲,۴۴۳	۲,۰۵۳,۰۹۷	۰	۰	۰	۴۸,۳۷۲,۴۹۱	۴۲,۱۱۸	۲,۰۳۷,۳۷۳	۱۰,۱۳۱,۵۸۴	۲۸,۹۲۲	۲۹۳,۰۲۷
جمع کل				۱,۹۱۱,۷۸۰			۱۲,۸۱۹,۱۰۰			۰			۱۲,۶۷۶,۸۲۰			۲,۰۵۴,۰۶۰

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مالت	تن	۱,۸۶۸	۳۱۷,۰۶۰,۴۹۳	۵۹۲,۲۶۹	۳,۷۹۱	۳۹۸,۳۹۰,۳۹۸	۱,۵۱۰,۲۹۸	۳,۸۸۷	۳۳۸,۷۰۶,۷۱۵	۱,۳۱۶,۵۵۳	۱,۷۷۲	۴۴۳,۵۷۴,۴۹۲	۷۸۶,۰۱۴
شکر	تن	۱,۰۷۸	۱۸۷,۹۲۵,۷۸۸	۲۰۲,۵۸۴	۸,۵۱۸	۲۴۸,۸۰۵,۸۳۳	۲,۱۱۹,۳۲۸	۸,۶۵۷	۲۳۹,۸۹۸,۶۹۵	۲,۰۷۶,۸۰۳	۹۳۹	۲۶۱,۰۳۱,۹۴۹	۲۴۵,۱۰۹
ظروف	هزارعدد	۲۸,۱۹۱	۳۹,۴۶۱,۱۴۰	۱,۱۱۲,۴۴۹	۲۲۴,۳۶۲	۴۱,۲۳۳,۱۴۶	۹,۲۵۱,۱۵۱	۲۱۸,۸۸۶	۳۹,۹۴۷,۴۹۸	۸,۷۴۳,۹۴۸	۳۳,۶۶۷	۴۸,۱۰۷,۹۹۹	۱,۶۱۹,۶۵۳
رزین	کیلو گرم	۳۶,۰۶۴	۳۷۷,۷۱۷	۱۳,۶۲۲	۱,۱۲۳,۳۲۰	۶۲۱,۷۹۳	۶۹۸,۴۷۳	۱,۱۴۴,۳۲۱	۶۱۴,۹۵۸	۷۰۳,۷۰۹	۱۵,۰۶۳	۵۵۶,۷۲۸	۸,۳۸۶
موادپخت	کیلوگرم	۳,۰۵۴	۱۸۳,۶۹۴,۸۲۶	۵۶۱,۰۰۴	۱۲,۷۸۹	۱۵۹,۶۷۲,۲۹۷	۲,۰۴۳,۰۴۹	۹,۴۷۸	۱۳۶,۶۲۱,۶۵۰	۱,۲۹۴,۹۰۰	۶,۳۶۵	۲۰۵,۵۲۳,۸۵۹	۱,۳۰۸,۱۵۳

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								
		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
سایر	-	۱۹,۵۹۴	۳۶,۵۳۲,۵۶۱	۷۱۵,۸۱۹	۳۲,۴۵۶	۱۳,۶۳۴,۸۶۰	۴۴۲,۵۳۳	۲۹,۴۷۸	۱۲,۲۳۹,۲۶۳	۳۶۰,۷۸۹	۲۲,۵۷۲	۳۵,۳۳۴,۱۷۵	۷۹۷,۵۶۳
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۱۹۷,۷۴۷			۱۶,۰۶۳,۸۳۲			۱۴,۴۹۶,۷۰۲			۴,۷۶۴,۸۷۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳,۱۹۷,۷۴۷			۱۶,۰۶۳,۸۳۲			۱۴,۴۹۶,۷۰۲			۴,۷۶۴,۸۷۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ 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:													
مالت	تن	۱,۷۷۲	۴۴۳,۵۷۴,۴۹۲	۷۸۶,۰۱۴	۵,۶۲۰	۴۲۸,۸۴۳,۷۷۲	۲,۴۱۰,۱۰۲	۲,۰۸۰	۴۴۳,۵۷۴,۵۱۹	۹۲۲,۶۳۵	۵,۳۱۲	۴۲۷,۹۸۹,۶۴۶	۲,۲۷۲,۴۸۱
شکر	تن	۹۳۹	۲۶۱,۰۳۱,۹۴۹	۲۴۵,۱۰۹	۱۷,۵۵۶	۲۴۹,۴۷۲,۷۹۸	۴,۳۷۹,۷۶۲	۳,۶۵۷	۲۶۱,۰۳۱,۹۹۳	۹۵۴,۵۹۴	۱۴,۸۳۸	۲۴۷,۳۵۶,۵۸۴	۳,۶۷۰,۲۷۷
ظروف	هزارعدد	۳۳,۶۶۷	۴۸,۱۰۷,۹۹۹	۱,۶۱۹,۶۵۲	۲۸۰,۱۲۳	۴۲,۶۶۵,۰۲۶	۱۱,۹۵۱,۴۵۸	۲۰۰,۸۸۶	۳۳,۲۶۰,۲۹۷	۶,۶۸۱,۵۲۸	۱۱۲,۹۰۴	۶۱,۰۲۱,۵۹۴	۶,۸۸۹,۵۸۲
رزین	کیلو گرم	۱۵,۰۶۳	۵۵۶,۷۲۸	۸,۲۸۶	۱,۹۸۷,۴۵۱	۷۰۱,۱۲۷	۱,۳۹۳,۴۵۶	۹۴۴,۳۲۱	۵۵۶,۷۲۸	۵۲۵,۷۳۰	۱,۰۵۸,۱۹۳	۸۲۷,۹۳۲	۸۷۶,۱۱۲
موادپخت	کیلوگرم	۶,۳۶۵	۲۰۵,۵۲۲,۸۵۹	۱,۳۰۸,۱۵۲	۴,۶۴۲	۳۳۵,۱۷۲,۲۰۱	۱,۵۵۵,۸۷۴	۵,۴۷۸	۲۰۵,۵۲۲,۸۱۹	۱,۱۲۵,۸۵۴	۵,۵۲۹	۳۱۴,۳۷۲,۸۴۷	۱,۷۲۸,۱۷۲
سایر	-	۳۲,۵۷۲	۳۵,۳۳۴,۱۷۵	۷۹۷,۵۶۳	۶۹,۸۲۴	۳۸,۸۸۲,۵۵۰	۲,۷۱۵,۰۰۵	۱۰,۴۸۷	۳۷,۱۶۹,۴۴۸	۳۸۹,۷۹۶	۸۱,۹۰۹	۳۸,۱۲۴,۸۹۵	۳,۱۲۲,۷۷۲
جمع مواد اولیه داخلی				۴,۷۶۴,۸۷۷			۲۴,۴۰۵,۶۵۷			۱۰,۶۰۰,۱۳۷			۱۸,۵۷۰,۳۹۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۴,۷۶۴,۸۷۷			۲۴,۴۰۵,۶۵۷			۱۰,۶۰۰,۱۳۷			۱۸,۵۷۰,۳۹۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد شرکت در خصوص افزایش نرخ مواداولیه به صورت میانگین ۱۵ درصد 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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی و فروش دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۵۳۶,۰۸۹	۱۹۶,۰۰۰	۱۴۸,۷۶۸	۴۳۱,۴۳۲	۲۶۳,۹۱۴	۲۵۵,۱۱۶
هزینه استهلاک	۲۲۶,۵۸۳	۱۴۹,۱۶۵	۱۱۳,۲۲۰	۶۵,۵۵۴	۲۷,۴۵۲	۲۶,۵۲۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۳۵,۵۳۳	۷۹,۱۸۰	۶۰,۰۹۹	۸,۲۸۷	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۹۷۹,۲۵۳	۶۹۰,۵۹۴	۵۲۴,۱۷۶	۲۸,۶۰۵	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۶۰۸,۴۷۸	۲۷۳,۱۸۶	۲۱۱,۳۹۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۲,۱۲۶,۷۹۲	۱,۸۸۵,۲۷۱	۲,۷۲۲,۹۰۰
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	۹۱,۹۴۵	۶۲,۱۷۶	۴۷,۱۹۴	۱,۱۴۸,۳۵۵	۸۲۹,۶۶۷	۸۰۲,۰۱۱
سایر هزینه ها	۱,۵۹۱,۴۰۳	۱,۵۶۸,۴۲۳	۱,۱۳۷,۳۳۵	۲,۵۲۲,۲۴۲	۲,۰۶۳,۲۵۶	۱,۲۹۵,۰۶۰
جمع	۳,۵۶۰,۸۰۶	۲,۷۴۵,۵۲۸	۲,۰۳۰,۷۹۲	۶,۹۳۹,۷۴۵	۵,۳۴۲,۷۴۶	۵,۳۱۳,۰۱۴

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد شرکت در خصوص افزایش نرخ مواداولیه به صورت میانگین ۱۵ درصد می باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۳۱	۳۹۰	۳۹۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۷۵۷	۸۳۷	۸۳۷

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
اصلاح ذخیره	۰	۰	۰
ذخیره بیمه تامین اجتماعي	۰	۰	۰
ذخیره آلایندگي محیط زیست	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش موجودي کالا	۰	۰	۰
سود ناشي از فروش ضایعات	۰	۰	۰
سود ناشي از تسعیر داراییها و بدهیهاي ارزي عملیاتي	۰	۰	۰
سایر	۳۹,۱۵۸	۰	۷,۰۰۰
فروش ضایعات	۳۱۸,۹۶۹	۱۶۴,۴۶۴	۱۷۵,۴۲۵
جمع	۳۵۸,۱۲۷	۱۶۴,۴۶۴	۱۸۲,۴۲۵

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ذخیره بیمه تامین اجتماعي	۰	۰	۰
ذخیره آلایندگي محیط زیست	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش موجودي کالا	۰	۴۱,۰۰۰	۰
زیان ناشي از تسعیر داراییها و بدهیهاي ارزي عملیاتي	۵۵,۸۴۵	۳۹,۹۲۳	۵۵,۰۰۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات ارزش افزوده	۰	۰	۰
هزینه هاي جذب نشده	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۵۵,۸۴۵	۸۰,۹۲۳	۵۵,۰۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۹۱۰,۸۳۹	۳,۵۶۳,۶۰۰		۰	۰	۳,۲۷۹,۰۵۴	۲۸۴,۵۴۶	۴۶۳,۹۶۸	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق مشارکت	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق صکوک	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق مرابحه	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۹۱۰,۸۳۹	۳,۵۶۳,۶۰۰			۰	۳,۲۷۹,۰۵۴	۲۸۴,۵۴۶	۴۶۳,۹۶۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۶۳,۹۶۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ 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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳,۷۰۲,۳۳۹	۵,۱۶۰,۱۱۷		۰	۰	۴,۸۷۵,۵۷۱	۲۸۴,۵۴۶	۷۵۶,۵۶۳	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق مشارکت	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق مرابحه	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
اوراق صکوک	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۷۰۲,۳۳۹	۵,۱۶۰,۱۱۷			۰	۴,۸۷۵,۵۷۱	۲۸۴,۵۴۶	۷۵۶,۵۶۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۷۵۶,۵۶۳	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به ماهیت صنعت ماالشعیر همواره ایجاب می کند شرکت دارای توان مالی موثر بوده و همواره به میزان کافی موجودی نقد در دسترس داشته باشد لذا در این خصوص نسبت به دریافت تسهیلات با بهره مناسب اقدام خواهد شد

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

با توجه به ماهیت صنعت ماالشعیر همواره ایجاب می کند شرکت دارای توان مالی موثر بوده و همواره به میزان کافی موجودی نقد در دسترس داشته باشد لذا در این خصوص نسبت به دریافت تسهیلات با بهره مناسب اقدام خواهد شد

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود(زیان)ناشي از تسعیر داراییها و بدهیهاي ارزي	۲۹,۱۹۲	(۱۵,۹۰۳)	۳۵,۶۵۲
خالص درآمد اجاره	۱۶,۵۰۰	۱۰,۸۷۵	۱۰,۸۷۵
سود(زیان)ناشي از فروش داراییهاي ثابت	۳,۲۷۳	۰	۰
سود ناشي از سپرده بانکي	۴,۳۷۹	۳,۷۷۷	۷,۴۵۲
سود حاصل از سپرده بانکي	۰	۰	۰
ذخیره هزینه هاي معوق	۰	۰	(۲۰,۸۳۳)
سایر	۳۳,۹۸۹	(۱۰۲,۹۸۴)	۳۰,۹۲۲
جمع	۸۷,۳۳۳	(۱۰۴,۲۳۵)	۶۴,۰۶۸

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
۱,۴۱۵,۴۵۵	۹۱۲,۹۶۰	۴۰۰,۷۱۱	۳۹۶,۰۰۰	۳۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به ماهیت صنعت ماالشعیر همواره ایجاب می کند شرکت دارای توان مالی موثر بوده و همواره به میزان کافی موجودی نقد در دسترس داشته باشد لذا در این خصوص نسبت به دریافت تسهیلات با بهره مناسب اقدام خواهد شد

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه به ماهیت صنعت ماالشعیر همواره ایجاب می کند شرکت دارای توان مالی موثر بوده و همواره به میزان کافی موجودی نقد در دسترس داشته باشد لذا در این خصوص نسبت به دریافت تسهیلات با بهره مناسب اقدام خواهد شد

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

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
بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي	بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي	10100171920	نبي اله مجد	نبي اله مجد	1552198626	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حقوق	
سرمايه گذاري ملي ايران	سرمايه گذاري ملي ايران	10100686779	محمدمهدي خجسته سركاردار	محمدمهدي خجسته سركاردار	0923311432	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	
مادر تخصصي مالي و سرمايه گذاري سينا	مادر تخصصي مالي و سرمايه گذاري سينا	10340058917	رسول مولابيكي	رسول مولابيكي	0321742990	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	
مادر تخصصي گسترش صنايع غذايي سينا	مادر تخصصي گسترش صنايع غذايي سينا	10104055685	ياسر داوري	ياسر داوري	1090290561	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	
پيوند تجارت آتيه ايرانيان	پيوند تجارت آتيه ايرانيان	14005291651	اميرحسين قاسمي	اميرحسين قاسمي	0012352209	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	