اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: لبنیات پاستوریزه پاک	سرمایه ثبت شده: 13,313,211
نماد: غپاک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422008	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 پاستوریزه پاک

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت لبنيات پاستوريزه پاک (سهامي عام) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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 تلفيقي و جداگانه شركت، 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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.

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

• كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي درصورتهاي 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، آن‌دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

• همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند1403، 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- ابهام در رفع تعهدات ارزي واردات :

باتوجه به يادداشت توضيحي 3-34 صورتهاي مالي، تعهدات ارزي واردات كره شركت از محل منابع ارزي تخصيص يافته بانكي به مبلغ 3,987,862 يورو به دليل عدم ثبت كره وارداتي در سيستم گمرک، ايفا نشده و طبق طرح دعوي بانک عامل و آراي صادره توسط سازمان تعزيرات حكومتي، شركت محكوم به استرداد عين ارز دريافتي گرديده كه با توجه به اعتراض شركت به آراي صادره همچنين طرح دعوي عليه كارگزار شركت، موضوع در مرجع قانوني در حال پيگيري است و نتيجه آن تا تاريخ اين گزارش مشخص نشده است .مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است .

6. 6- ابهام نسبت به پيامدهاي آتي رسيدگي هاي مالياتي :

همانگونه كه در يادداشت هاي2-1-24 و3-27 توضيحي صورتهاي مالي افشا گرديده، مطابق برگهاي تشخيص و قطعي صادره توسط سازمان امور مالياتي در سنوات گذشته و جاري بابت مالياتهاي تكليفي، ماليات برارزش افزوده و عملكرد سنوات قبل شركت اصلي و گروه جمعا مبلغ 21,400 ميليارد ريال (شامل مبلغ493 ر11 ميليارد ريال جريمه) تعيين گرديده كه از اين بابت مبلغ 6,729 ميليارد ريال در سنوات قبل و دوره مورد گزارش پرداخت و يا ذخيره در دفاتر منظور شده و مازاد مورد مطالبه به مبلغ 14,671 ميليارد ريال مورد اعتراض قرارگرفته كه پيگيري هاي انجام شده تاكنون به نتيجه نرسيده است. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

7. 7- كسري پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت مشهود :

همانگونه كه در يادداشت توضيحي3-14 صورتهاي مالي افشا گرديده، دارايي هاي ثابت شركت اصلي (ساختمان، تاسيسات و ماشين آلات و تجهيزات)، از پوشش بيمه اي كامل در برابر خطرات و تهديدات احتمالي برخوردار نمي باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. 8- مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت 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 نمي‌كند. مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9- مسائل عمده حسابرسي :

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي وجداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته است. در اين خصوص هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

10. 10- موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير رعايت نشده است:

10-1- مفاد ماده114 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه شركت در خصوص اخذ سهام وثيقه از مديران، در اين رابطه نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد ماده 115 اصلاحيه قانون تجارت جلب مي نمايد.

10-2- مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 44 اساسنامه شركت، مبني بر اعلام تغيير صاحبان امضاي مجاز حسابهاي بانكي و اسناد تعهد آورشركت به مرجع ثبت شركتها جهت درج در روزنامه رسمي.

10-3- مفاد ماده 89 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 50 اساسنامه شركت، مبني بر برگزاري مجمع عمومي عادي سالیانه حداكثر ظرف مدت 4 ماه پس از پايان سال مالي.

10. 4-10- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1403/05/13 صاحبان سهام، درخصوص بندهاي 4 ، 5 ، 1-10 ، 2-10 ، 15 ، 16 و 18 اين گزارش و تدوين آيين نامه خريدهاي خارجي، تعيين تكليف وسائل نقليه و دارايي هاي مازاد و راكد، رعايت كامل آيين نامه معاملات شركت و عقد قرارداد براي كليه خريدهاي داخلي، پيگيري مطالبات راكد و سنواتي (خصوصا مطالبات معوق

شرکت پخش سراسري) و پيگيري قضايي در مورد خط توليد بستني در بازه هاي سه ماه توسط هيئت مديره مطرح و ارائه نتايج حاصل به هلدينگ به نتيجه نهايي نرسيده است.

11. 11- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-33 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، با توجه به تركيب اعضاي هيئت مديره، رعايت تشريفات قانوني مقرر در ماده قانوني ياد شده، مبني برکسب مجوز هيئت مديره و عدم شركت مديرذينفع در راي گيري، ميسر نبوده است. مضافا به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 1-3-33 صورتهاي مالي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. 12- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تهيه و تنظيم شده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه 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.

13. 13- عمليات گروه در سال مالي مورد گزارش منتج به زيان خالص گرديده است. همچنين به دليل عدم پرداخت تسهيلات دريافتي در سررسيد، مبلغ 311 ميليارد ريال جريمه در دفاتر شناسايي شده است. برنامه ريزي مناسب در خصوص برون رفت از وضعيت كنوني ضروريست.

14. 14- پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها و پيش دريافتها مشتمل بر مبلغ 2ر527 ميليارد ريال اقلام راكد و سنواتي (عمدتا بدهي به شهرداري بابت تغيير كاربري ساختمان لبنيات و بستني تهران به مبلغ 2ر361 ميليارد ريال) مي باشد كه تاكنون تعيين تكليف نشده است.

15. 15- مفاد قانون ماليا‌تهاي مستقيم در خصوص كسر و پرداخت ماليات مزاياي غير نقدي كاركنان به طور كامل رعايت نگرديده است. ضمن اينكه مجموع خريد و فروش هاي فصلي و اظهارنامه ماليات بر ارزش افزوده با دفاتر شركت داراي مغايرتهاي توجيه نشده مي باشد .

16. 16- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زير رعايت نشده است :

16-1- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان، در خصوص مفاد ماده 13، بابت افشاي فوري اطلاعات با اهميت گروه ب (معاملات با اشخاص وابسته)، مجوز تغيير بيشتر از 10 درصد قيمت فروش محصولات يا خريد مواد اوليه و برگزاري مناقصه يا مزايده.

16-2- مفاد مواد 54 و 56 اساسنامه نمونه شركتهاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهاداردر خصوص منطبق بودن اساسنامه ناشر با آخرين تغييرات اساسنامه ابلاغ شده توسط سازمان.

16-3- با درنظرگرفتن موارد مندرج در بند 11 اين گزارش، مفاد مواد 7 و 8 دستورالعمل الزامات افشاء اطلاعات و تصويب معاملات با اشخاص وابسته ناشران بورسي و فرا بورسي، در خصوص عدم حق راي مدير ذينفع درجلسه تصميم گيري بابت معاملات با اشخاص وابسته .

16-4- دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير :

16-4-1- مفاد تبصره 3 ماده 7 ، درخصوص شناسايي و مستند سازي معاملات با اشخاص وابسته طبق دستورالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسي و فرابورسي.

16-4-2- مفاد تبصره 5 ماده 14، در خصوص حدود وظايف و اختيارات تعيين شده در دستورالعمل حاكميت شركتي بابت كميته ريسک شركت.

16-4-3- مفاد ماده 29، در خصوص افشاي گزارشات و اطلاعات مالي از جمله صورت‌هاي مالي سالانه، گزارش تفسيري مديريت، گزارش فعاليت هيات مديره، گزارش كنترل‌هاي داخلي، زمانبندي پرداخت سود و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني در پايگاه اينترنتي شركت.

16-4-4- مفاد ماده 32، در خصوص حضور اعضاي هيئت مديره در جلسه مجمع عمومي سالانه شركت. (عدم حضور 2 نفر از اعضاء هيئت مديره).

16-4-5- مفاد ماده 37، در خصوص افشاي اطلاعات تحصيلات، تجارب و مدارک حرفه اي اعضاي هيئت مديره و مدير عامل، كميته هاي تخصصي هيئت مديره و اعضاي آنها و عضويت اعضاي هيئت مديره در هيئت مديره ساير شركت‌ها به اصالت يا به نمايندگي در پايگاه اينترنتي شركت.

16-4-6- مفاد ماده 39، در خصوص افشاي اطلاعات لازم در خصوص گزارش پايداري در زمينه مسائل مالي، اقتصادي، زيست محيطي و اجتماعي در پايگاه اينترنتي شركت.

17. 17- در اجراي مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعايت تبصره ماده ۴۰ دستور العمل ياد شده مبني بر افشاي كمكهاي عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي مسئوليتهاي اجتماعي در گزارشهاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش‌هاي مزبور باشد، برخورد نكرده است.

18. 18- در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک ليست مزبور مورد بررسي و تكميل قرارگرفته است. براساس چک ليست تكميل شده به استثناي عدم ارزشيابي دوره اي و سيستماتيک پرسنل (رديف17)، عدم شناسايي ريسک هاي مربوط به اهداف و تصميم گيري ها توسط مديريت (رديف 26)، عدم شناسايي، ارزيابي و تجزيه و تحليل ريسک‌هاي تجاري شركت (رديف27)، عدم شناسايي موقعيت شركت در بازارهاي داخلي و خارجي و مشخص كردن فرصت‌ها و تهديدهاي خود (رديف 28)، عدم طراحي و اجراي فعاليت‌هاي مناسب براي كنترل و مديريت ريسک‌ها توسط مديريت ارشد (رديف29) و عدم تصويب و افشاي كامل معاملات با اشخاص وابسته طبق الزامات سازمان بورس و ساير ضوابط لازم الاجرا (رديف39)، اين موسسه به موارد با اهميت ديگري كه حاكي از عدم رعايت يا عدم اجراي كامل بند يا بندهايي از چک ليست مذكور باشد، برخورد نكرده است.

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Heidari [Sign	952322	1404/04/29 08:44:15
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Keyvan Eskandari [Sign	810975	1404/04/29 08:48:07
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1404/04/29 08:51:20

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	۷۶,۰۹۷,۷۵۹	۶۷,۱۷۴,۰۸۶	۱۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۱,۰۷۷,۶۶۸)	(۵۷,۰۵۲,۲۷۹)	(۷)
سود(زيان) ناخالص	۱۵,۰۲۰,۰۹۱	۱۰,۱۲۱,۸۰۷	۴۸
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳,۲۴۶,۳۷۵)	(۱۰,۶۴۳,۲۵۶)	(۲۴)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۹,۵۸۷	۳۹,۹۴۸	(۷۶)
ساير هزينه‌ها	(۸۵۷,۵۳۶)	(۸۰۹,۳۸۴)	(۶)
سود(زيان) عملياتی	۹۲۵,۷۶۷	(۱,۲۹۰,۸۸۵)	--
هزينه های مالی	(۹۵۳,۵۲۸)	(۱,۲۴۵,۱۰۱)	۲۳
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۱۰۸,۳۹۵	(۱۸۸,۸۴۵)	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۸۰,۶۳۴	(۲,۷۳۴,۸۳۱)	--
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	۸۰,۶۳۴	(۲,۷۳۴,۸۳۱)	--
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۹۴,۶۹۳)	(۲۹۰,۶۲۵)	(۱۰۵)
سال‌هاي قبل	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	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۱۴,۰۵۹)	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۸۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۵۱۴,۰۵۹)	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۸۳
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	(۵۱۴,۰۵۹)	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۸۳
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۲	(۱۱۹)	--
غیرعملیاتي (ریال)	(۵۱)	(۱۰۸)	۵۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۳۹)	(۲۲۷)	۸۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	(۳۹)	(۲۲۷)	۸۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۳۹)	(۲۲۷)	۸۳
سرمایه - میلیون ریال	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	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	(۵۱۴,۰۵۹)	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۸۳
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	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۵۱۴,۰۵۹)	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۸۳
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	(۵۱۴,۰۵۹)	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۸۳
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

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 شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۴,۴۹۷,۱۹۳	۲۲,۳۰۰,۵۱۳	۱۸,۷۱۵,۷۱۳	۱۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶۹,۲۷۵	۵۷,۶۸۴	۲۹,۵۶۵	۲۰
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۷	۶۷	۶۷	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۹۹,۵۶۴	۵۹,۰۳۰	۶۵,۵۷۹	۴۰۷
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۴,۸۶۶,۰۹۹	۲۲,۴۱۷,۲۹۴	۱۸,۸۱۰,۹۲۴	۱۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲,۷۸۴,۰۸۴	۱,۶۷۲,۲۳۱	۱,۶۹۸,۰۷۷	۶۶
موجودي مواد و کالا	۹,۱۵۹,۰۴۱	۸,۰۸۴,۸۶۳	۷,۱۳۴,۴۴۸	۱۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹,۸۷۱,۷۱۳	۹,۶۴۷,۹۳۲	۵,۲۵۶,۴۳۴	۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

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	
موجودي نقد	۱,۱۱۰,۵۴۸	۷۱۶,۷۴۴	۱,۵۳۴,۰۵۸	۵۵
	۲۲,۹۲۵,۳۸۶	۲۰,۱۲۱,۷۷۰	۱۵,۶۲۳,۰۱۷	۱۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۲,۹۲۵,۳۸۶	۲۰,۱۲۱,۷۷۰	۱۵,۶۲۳,۰۱۷	۱۴
جمع دارايي‌ها	۴۷,۷۹۱,۴۸۵	۴۲,۵۳۹,۰۶۴	۳۴,۴۳۳,۹۴۱	۱۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	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	۶۸,۲۱۹	۶۸,۲۱۹	۶۸,۲۱۹	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲,۵۶۹,۷۱۰	۲,۵۶۹,۷۱۰	۱۴,۴۹۷,۴۲۷	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	(۳,۵۲۹,۳۱۶)	(۳,۰۱۵,۲۵۷)	۶۹,۴۷۴	(۱۷)
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۱۲,۴۲۱,۸۲۴	۱۲,۹۳۵,۸۸۳	۱۶,۰۲۰,۶۱۴	(۴)
منافع فاقد كنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۲,۴۲۱,۸۲۴	۱۲,۹۳۵,۸۸۳	۱۶,۰۲۰,۶۱۴	(۴)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۵۴۳,۴۰۹	۱,۵۰۷,۳۴۱	۱,۴۸۹,۱۴۸	۲
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۳۳۰,۱۰۰	۰	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۶۷۳,۱۹۲	۱,۰۷۳,۱۱۴	۸۹۸,۱۷۵	۵۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳,۲۱۶,۶۰۱	۲,۹۱۰,۵۵۵	۲,۳۸۷,۳۲۳	۱۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۳,۲۶۴,۱۴۹	۲۱,۱۷۷,۱۰۴	۱۰,۱۷۳,۵۶۱	۱۰

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	
ماليات پرداختني	۱,۱۴۳,۵۲۸	۸۹۲,۲۲۴	۸۱۳,۱۲۲	۲۸
سود سهام پرداختني	۷۵,۴۵۴	۷۵,۵۳۴	۶۸,۲۶۰	۰
تسهيلات مالي	۳,۶۳۷,۶۰۷	۴,۱۴۹,۸۷۵	۴,۲۸۳,۵۴۲	(۱۲)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴,۰۳۲,۳۲۲	۳۹۷,۸۸۹	۶۸۷,۵۰۹	۹۱۳
	۳۲,۱۵۳,۰۶۰	۲۶,۶۹۲,۶۲۶	۱۶,۰۲۶,۰۰۴	۲۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۲,۱۵۳,۰۶۰	۲۶,۶۹۲,۶۲۶	۱۶,۰۲۶,۰۰۴	۲۰
جمع بدهي‌ها	۳۵,۳۶۹,۶۶۱	۲۹,۶۰۳,۱۸۱	۱۸,۴۱۳,۳۲۷	۱۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴۷,۷۹۱,۴۸۵	۴۲,۵۳۹,۰۶۴	۳۴,۴۳۳,۹۴۱	۱۲

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	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۲۱۹	۰	۱۴,۴۹۷,۴۲۷	۰	۶۹,۴۷۴	۰	۱۶,۰۲۰,۶۱۴	۰	۱۶,۰۲۰,۶۱۴
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۲۱۹	۰	۱۴,۴۹۷,۴۲۷	۰	۶۹,۴۷۴	۰	۱۶,۰۲۰,۶۱۴	۰	۱۶,۰۲۰,۶۱۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											(۳,۰۱۵,۴۵۶)		(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۰	(۳,۰۱۵,۴۵۶)
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	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۰	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۰	(۳,۰۱۵,۴۵۶)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۰	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۰	(۳,۰۱۵,۴۵۶)

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 سهام مصوب				۰	۰	۰					(۶۹,۲۷۵)		(۶۹,۲۷۵)	۰	(۶۹,۲۷۵)
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	۱۱,۹۲۷,۷۱۷		۰					۰	(۱۱,۹۲۷,۷۱۷)		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
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							۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۲۱۹	۰	۲,۵۶۹,۷۱۰	۰	(۳,۰۱۵,۲۵۷)	۰	۱۲,۹۳۵,۸۸۳	۰	۱۲,۹۳۵,۸۸۳
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											(۵۱۴,۰۵۹)		(۵۱۴,۰۵۹)	۰	(۵۱۴,۰۵۹)
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	(۵۱۴,۰۵۹)		(۵۱۴,۰۵۹)	۰	(۵۱۴,۰۵۹)
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	۰	۰
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	سايرِ اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي داراييِ‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
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	۰	۰	۰	۰
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	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۲۱۹	۰	۲,۵۶۹,۷۱۰	۰	(۳,۵۲۹,۳۱۶)	۰	۱۲,۴۲۱,۸۲۴	۰	۱۲,۴۲۱,۸۲۴

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	۶,۵۹۸,۱۵۱	۶۵۱,۲۴۷	۹۱۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۴۳,۳۸۹)	(۲۱۱,۵۳۳)	(۶۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶,۲۵۴,۷۶۲	۴۳۹,۷۱۴	۱,۳۲۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۸,۸۴۴	۱۱۰,۷۴۹	(۸۳)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۸۰۶,۶۰۰)	(۱,۷۱۱,۷۱۲)	(۶۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	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	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲۷,۸۶۶)	(۳۸,۲۶۱)	۲۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	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	۱۸,۰۸۹	۲۳,۴۱۴	(۲۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۷۹۷,۵۳۳)	(۱,۶۱۵,۸۱۰)	(۷۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳,۴۵۷,۲۲۹	(۱,۱۷۶,۰۹۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۹۷۳,۰۰۰	۲,۱۵۶,۲۰۳	(۵۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۵۹۷,۱۱۶)	(۹۲۳,۹۴۹)	(۲۸۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۴۲,۲۱۹)	(۸۱۱,۷۵۵)	۴۶

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 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	(۸۰)	(۶۲,۰۰۱)	۱۰۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳,۰۶۶,۴۱۵)	۳۵۸,۴۹۸	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۳۹۰,۸۱۴	(۸۱۷,۵۹۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۱۶,۷۴۴	۱,۵۳۴,۰۵۸	(۵۳)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۹۹۰	۲۸۴	۹۵۳
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۱۱۰,۵۴۸	۷۱۶,۷۴۴	۵۵
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	۵۳,۰۱۳,۰۴۶	۵۱,۸۰۹,۱۱۵	۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۴۶,۸۶۱,۰۲۰)	(۵۰,۱۹۵,۸۰۲)	۷
سود(زیان) ناخالص	۶,۱۵۲,۰۲۶	۱,۶۱۳,۳۱۳	۲۸۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۰۷۳,۲۱۹)	(۱,۵۱۶,۲۷۱)	(۱۶۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۴۷,۷۳۴	۲۹,۷۶۴	۱,۷۴۰
سایر هزینه‌ها	(۳۱۵,۷۰۸)	(۴۲۰,۵۰۱)	۲۵
سود(زیان) عملیاتی	۲,۳۱۰,۸۳۳	(۲۹۳,۶۹۵)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۹۵۲,۹۰۱)	(۱,۲۴۴,۴۲۵)	۲۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۶,۵۸۳	(۲۲۴,۳۲۵)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۴۵۴,۵۱۵	(۱,۷۶۲,۴۴۵)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۸۳,۷۸۲)	(۲۹۰,۶۲۵)	۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۷۰,۷۳۳	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۱۷۰,۷۳۳	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۴۲	(۴۴)	--
غیرعملیاتي (ریال)	(۵۴)	(۱۱۰)	۵۱
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۸	(۱۵۴)	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۸	(۱۵۴)	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۸	(۱۵۴)	--
سرمایه	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	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	
سود(زیان) خالص	۱,۱۷۰,۷۳۳	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	--
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
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۱۷۰,۷۳۳	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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 شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۱,۲۷۶,۹۵۷	۱۹,۵۱۸,۲۶۵	۱۶,۱۴۸,۷۴۳	۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۰,۰۱۷	۱۴,۸۳۵	۸,۰۸۹	۳۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۵۴,۲۳۰	۱۵۴,۲۳۰	۱۵۴,۲۳۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۴۹,۸۴۸	۵۲,۵۰۲	۵۶,۶۲۰	(۵)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۱,۵۰۱,۰۵۲	۱۹,۷۳۹,۸۳۲	۱۶,۳۶۷,۶۸۲	۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲,۷۹۹,۷۵۵	۱,۴۳۰,۲۰۰	۱,۶۳۷,۵۱۳	۹۷
موجودي مواد و کالا	۵,۳۱۷,۵۵۲	۴,۳۰۸,۰۶۰	۴,۳۶۵,۴۹۹	۲۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۷۴۲,۳۹۰	۱۰,۹۹۳,۵۹۰	۶,۴۱۵,۱۲۹	(۷۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۸۷,۰۸۰	۶۵,۷۰۸	۱۵,۹۸۳	۳۳

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	
	۱۰,۹۴۶,۷۷۷	۱۶,۷۸۷,۵۵۸	۱۲,۴۳۴,۱۲۴	(۳۵)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۰,۹۴۶,۷۷۷	۱۶,۷۸۷,۵۵۸	۱۲,۴۳۴,۱۲۴	(۳۵)
جمع دارايي‌ها	۳۲,۴۴۷,۸۲۹	۳۶,۵۲۷,۳۹۰	۲۸,۸۰۱,۸۰۶	(۱۱)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۰,۲۴۳	۵۰,۲۴۳	۵۰,۲۴۳	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۳۸۳,۶۷۱	۳۸۳,۶۷۱	۱۲,۳۱۱,۳۸۸	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۶۳۲,۴۶۸)	(۱,۸۰۳,۲۰۱)	۳۱۹,۱۴۴	۶۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۳,۱۱۴,۶۵۷	۱۱,۹۴۳,۹۲۴	۱۴,۰۶۶,۲۶۹	۱۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۵۲۱,۹۲۲	۱,۴۹۴,۸۷۸	۱,۴۷۶,۳۷۶	۲
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۳۳۰,۱۰۰	۰	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۹۲۵,۲۲۰	۵۷۶,۷۶۷	۵۳۴,۳۱۸	۶۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۴۴۷,۱۴۲	۲,۴۰۱,۷۴۵	۲,۰۰۰,۶۹۴	۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۲,۹۱۸,۸۵۹	۱۶,۹۸۲,۷۲۷	۷,۳۴۵,۳۸۸	(۲۴)
ماليات پرداختني	۶۱۶,۵۹۵	۵۷۵,۶۹۶	۳۶۰,۸۸۱	۷
سود سهام پرداختني	۷۵,۴۵۴	۷۵,۵۳۴	۶۸,۲۶۰	۰
تسهيلات مالي	۳,۱۵۰,۳۴۲	۴,۱۴۹,۸۷۵	۴,۲۷۲,۸۰۵	(۲۴)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۲۴,۷۸۰	۳۹۷,۸۸۹	۶۸۷,۵۰۹	(۶۹)

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	
	۱۶,۸۸۶,۰۳۰	۲۲,۱۸۱,۷۲۱	۱۲,۷۳۴,۸۴۳	(۲۴)
بدهي‌هاي مرتبط با داراييِ‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۶,۸۸۶,۰۳۰	۲۲,۱۸۱,۷۲۱	۱۲,۷۳۴,۸۴۳	(۲۴)
جمع بدهي‌ها	۱۹,۳۳۳,۱۷۲	۲۴,۵۸۳,۴۶۶	۱۴,۷۳۵,۵۳۷	(۲۱)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۲,۴۴۷,۸۲۹	۳۶,۵۲۷,۳۹۰	۲۸,۸۰۱,۸۰۶	(۱۱)

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۵۰,۲۴۳	۰	۱۲,۳۱۱,۳۸۸	۰	۳۱۹,۱۴۴	۰	۱۴,۰۶۶,۲۶۹
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۵۰,۲۴۳	۰	۱۲,۳۱۱,۳۸۸	۰	۳۱۹,۱۴۴	۰	۱۴,۰۶۶,۲۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۲,۰۵۳,۰۷۰)		(۲,۰۵۳,۰۷۰)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	۰	(۲,۰۵۳,۰۷۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	۰	(۲,۰۵۳,۰۷۰)
سود سهام مصوب									(۶۹,۲۷۵)		(۶۹,۲۷۵)
افزایش سرمایه	۱۱,۹۲۷,۷۱۷		۰			۰	(۱۱,۹۲۷,۷۱۷)		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

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۰	۰	۰	۵۰,۲۴۳	۰	۳۸۳,۶۷۱	۰	(۱,۸۰۳,۲۰۱)	۰	۱۱,۹۴۳,۹۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۱۷۰,۷۳۳		۱,۱۷۰,۷۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۰,۷۳۳	۰	۱,۱۷۰,۷۳۳
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۰	۰	۰	۵۰,۲۴۳	۰	۳۸۳,۶۷۱	۰	(۶۳۳,۴۶۸)	۰	۱۳,۱۱۴,۶۵۷

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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۲۶,۹۷۵)	۱,۰۶۳,۵۰۹	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۲۶,۹۷۵)	۱,۰۶۳,۵۰۹	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	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 فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۱,۰۵۳	۱۲,۱۳۳	(۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۱,۰۵۳	۱۲,۱۳۳	(۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵,۹۲۲)	۱,۰۷۵,۶۴۲	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۶,۰۰۰	۶۹۸,۹۲۳	(۹۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۹۱۳,۷۲۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۸۱۰,۸۶۹)	--
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 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

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 سود سهام	(۸۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۵,۹۲۰	(۱,۰۲۵,۶۷۱)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۹,۹۹۸	۴۹,۹۷۱	(۶۰)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۵,۷۰۸	۱۵,۹۸۳	۳۱۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۳۷۴	(۲۴۶)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۷,۰۸۰	۶۵,۷۰۸	۳۳
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
فروش داخلي:																			
انواع شير	تن	۶۸,۹۱۱	دولت	۷۸,۵۴۸	۷۸,۴۱۱	۱۷۴,۸۹۱,۶۹۹	۱۳,۷۱۳,۴۳۳	(۱۲,۸۲۰,۳۲۳)	۸۹۳,۱۱۰	۶۴,۳۷۳	۶۱,۷۷۵	۲۳۹,۶۱۱,۷۵۲	۱۴,۱۸۴,۲۶۶	(۱۲,۶۴۳,۴۹۰)	۱,۵۴۰,۷۷۶	۶۸,۱۲۹	۶۸,۱۲۹	۲۵۲,۶۶۷,۹۵۳	۱۷,۲۱۴,۰۱۵
شيرخشک	تن	۴,۱۷۳	دولت	۳,۳۳۴	۲,۶۲۵	۱,۰۷۱,۲۲۵,۵۲۴	۲,۸۱۱,۹۶۷	(۲,۲۵۱,۰۲۲)	(۴۳۹,۰۵۵)	۱,۲۵۸	۶۷۹	۱,۱۳۹,۰۶۴,۸۰۱	۷۷۳,۴۲۵	(۸۱۷,۲۴۹)	(۴۳,۸۲۴)	۱,۱۷۸	۱,۱۷۸	۱,۶۰۹,۲۸۷,۷۷۶	۱,۸۹۵,۷۴۱
انواع دوغ	تن	۶,۶۱۷	دولت	۸,۷۰۳	۸,۶۸۷	۸۴,۷۸۴,۶۲۱	۷۳۶,۵۲۴	(۷۸۶,۵۴۱)	(۵۰,۰۱۷)	۸,۲۲۹	۷,۹۷۹	۱۰۷,۹۸۶,۸۴۰	۸۶۱,۶۲۷	(۹۳۹,۱۸۴)	(۷۷,۵۵۷)	۸,۴۵۰	۸,۴۵۰	۱۲۸,۷۳۴,۹۷۰	۱,۰۸۷,۷۳۶
انواع پنير	تن	۱۵۲	دولت	۳۵	۱۳	۲,۹۳۸,۲۳۰,۷۶۹	۳۸,۱۹۷	(۶۳,۱۰۴)	(۲۴,۹۰۷)	۴	۴	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۴	(۲۱,۳۶۸)	(۲۰,۶۶۴)	۰	۰	۰	۰
كره بسته بندي شده	تن	۴,۷۰۷	دولت	۶,۵۱۰	۴,۹۳۹	۲,۱۶۳,۳۵۲,۹۰۵	۱۰,۶۸۴,۸۰۰	(۹,۶۶۶,۹۳۴)	۱,۰۱۷,۸۶۶	۳,۷۷۸	۳,۸۱۷	۳,۴۱۶,۸۷۷,۶۵۳	۱۳,۰۴۲,۲۲۲	(۱۱,۰۸۰,۸۶۷)	۱,۹۶۱,۲۵۵	۶,۶۹۶	۶,۶۹۶	۵,۲۵۷,۲۱۹,۹۸۲	۳۵,۲۰۲,۳۴۵
انواع بستني	تن	۸,۷۹۴	دولت	۹,۴۹۳	۹,۴۸۹	۴۰۱,۱۵۶,۱۸۱	۳,۸۰۶,۵۷۱	(۳,۸۴۱,۷۹۶)	(۳۵,۲۲۵)	۶,۳۹۶	۶,۳۷۳	۷۰۵,۲۳۵,۶۸۲	۴,۴۹۴,۴۶۷	(۴,۱۰۶,۶۳۰)	۳۸۷,۸۳۷	۹,۵۰۰	۹,۵۰۰	۷۱۹,۵۶۲,۰۰۰	۶,۸۳۵,۸۳۹
انواع ماست	تن	۲۵,۰۰۸	دولت	۲۴,۹۹۸	۲۴,۹۳۶	۱۹۶,۴۸۱,۳۹۲	۴,۸۹۹,۴۶۰	(۵,۲۱۳,۶۹۶)	(۳۱۴,۲۳۶)	۲۵,۰۸۷	۲۴,۵۸۸	۲۳۵,۳۵۴,۹۷۰	۵,۷۸۶,۹۰۸	(۵,۷۳۹,۳۶۸)	۴۷,۵۴۰	۲۶,۵۸۸	۲۶,۵۸۸	۲۸۲,۳۶۲,۹۸۳	۷,۵۰۷,۴۶۷
انواع خامه	تن	۱۳,۱۰۳	دولت	۱۲,۶۳۳	۱۲,۲۵۳	۷۷۶,۴۸۰,۹۴۳	۹,۵۱۴,۲۲۱	(۹,۰۸۷,۹۰۸)	۴۲۶,۳۱۳	۱۰,۴۶۹	۱۰,۱۰۵	۱,۳۷۲,۵۳۱,۱۲۳	۱۳,۸۶۹,۴۲۷	(۱۱,۵۱۲,۸۶۴)	۲,۳۵۶,۵۶۳	۱۴,۴۳۷	۱۴,۴۳۷	۲,۰۶۸,۰۱۰,۳۲۱	۲۹,۸۵۵,۸۶۵

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
کالاي بازرگاني	تن	۰		۰	۱۸,۶۶۳	۳۰۰,۲۷۰,۱۶۰	۵,۶۰۳,۹۴۲	(۵,۴۶۴,۴۷۸)	۱۳۹,۴۶۴	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۱۴۴,۲۵۴	۱۶۰,۰۱۶		۵۱,۸۰۹,۱۱۵	(۵۰,۱۹۵,۸۰۲)	۱,۶۱۳,۳۱۲	۱۱۹,۵۹۴	۱۱۵,۳۲۰		۵۳,۰۱۳,۰۴۶	(۴۶,۸۶۱,۰۲۰)	۶,۱۵۲,۰۲۶	۱۳۴,۹۷۸	۱۳۴,۹۷۸		۹۹,۵۹۸,۹۹۸
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰				
جمع				۱۴۴,۲۵۴	۱۶۰,۰۱۶		۵۱,۸۰۹,۱۱۵	(۵۰,۱۹۵,۸۰۲)	۱,۶۱۳,۳۱۲	۱۱۹,۵۹۴	۱۱۵,۳۲۰		۵۳,۰۱۳,۰۴۶	(۴۶,۸۶۱,۰۲۰)	۶,۱۵۲,۰۲۶	۱۳۴,۹۷۸	۱۳۴,۹۷۸		۹۹,۵۹۸,۹۹۸

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	۹,۶۲۶,۵۶۴	۱۳,۲۴۶,۰۴۹	۲۲,۶۹۳,۴۹۹	۳۵,۹۳۷,۳۷۸	۵۱,۸۰۹,۱۱۵	۵۳,۰۱۳,۰۴۶	۹۹,۵۹۸,۹۹۸
مبلغ بهای تمام شده	(۸,۱۷۷,۵۰۷)	(۱۰,۹۰۲,۴۶۶)	(۱۹,۷۴۶,۲۳۰)	(۳۲,۶۳۷,۴۸۰)	(۵۰,۱۹۵,۸۰۲)	(۴۶,۸۶۱,۰۲۰)	(۹۰,۰۹۶,۱۵۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف و راهبردهای شرکت عبارتند از:حفظ و افزایش کیفیت محصولات تولیدی و حفظ و ارتقا برند ایجاد بستر مناسب برای کسب سهم بیشتر بازار و کاهش هزینه ها ،افزایش تولید محصولات با توجه به نیاز بازار و بکارگیری توان حداکثری ماشین آلات،جذب شیر با کیفیت،نظام مندی سازی روش برون سپاری تولید.مدیریت نقدینگی-بهینه سازی پرتفوی محصولات

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش نرخ شیرخام و مواد اولیه ، متناسب با کشش بازار نرخ فروش به تبعیت افزایش (کاهش) پیدا می نماید

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۳۹,۷۸۶,۰۲۱	۴۰,۳۵۴,۵۷۶	۸۰,۴۰۴,۵۵۸
دستمزدمستقیم تولید	۱,۳۵۰,۴۳۰	۱,۶۶۷,۰۸۸	۲,۷۳۴,۷۸۵
سربارتولید	۳,۹۴۰,۷۳۳	۳,۹۵۴,۹۰۰	۶,۶۲۲,۰۵۷
جمع	۴۴,۰۷۷,۱۸۴	۴۵,۹۷۶,۵۶۴	۸۹,۷۶۱,۴۰۰
هزینه جذب نشده درتولید	(۱,۰۱۹)	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۴۴,۰۷۶,۱۶۵	۴۵,۹۷۶,۵۶۴	۸۹,۷۶۱,۴۰۰
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۱۴۴,۳۱۰	۱۲۳,۱۶۰	۴۸۰,۱۰۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۴۴,۲۲۰,۴۷۵	۴۶,۰۹۹,۷۲۴	۹۰,۲۴۱,۵۰۰
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۱۳۷,۹۳۶	۹۷۱,۹۸۱	۳۳۴,۷۶۰
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۹۷۱,۹۸۱)	(۳۳۴,۷۶۰)	(۴۸۰,۱۰۴)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴۴,۲۸۶,۴۳۰	۴۶,۷۳۶,۹۴۵	۹۰,۰۹۶,۱۵۶
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۵,۸۰۹,۳۷۲	۱۲۴,۰۷۵	۰
جمع بهای تمام شده	۵۰,۱۹۵,۸۰۲	۴۶,۸۶۱,۰۲۰	۹۰,۰۹۶,۱۵۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با عنایت به تورم موجود و عدم ثبات قیمت ها، قیمت عوامل تولید افزایشی پیش بینی شده است
«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	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع شیر	تن	۲۲۳	۲۵۹,۲۸۲,۵۱۱	۵۷,۸۲۰	۶۴,۲۷۳	۲۰۴,۴۵۳,۳۱۱	۱۳,۱۶۱,۲۷۳	(۲,۶۴۸)	۱۹۶,۱۴۱,۹۹۴	(۵۱۹,۲۸۴)	۶۱,۷۷۵	۲۰۴,۶۷۰,۰۱۲	۱۲,۶۴۳,۴۹۰	۱۷۳	۳۲۴,۹۶۵,۳۱۸	۵۶,۲۱۹

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
انواع ماست	تن	۱	۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۹	۲۵,۰۸۷	۲۳۳,۲۲۵,۶۶۷	۵,۸۵۳,۴۴۱	(۴۹۹)	۲۲۸,۳۱۴,۶۲۹	(۱۱۳,۹۲۹)	۲۴,۵۸۸	۲۳۳,۴۲۱,۵۰۶	۵,۷۳۹,۳۶۸	۱	۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳
انواع بستني	تن	۴	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۶	۶,۳۹۶	۶۴۴,۶۷۴,۳۲۸	۴,۱۲۳,۳۳۷	(۲۵)	۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۵۰)	۶,۳۷۳	۶۴۴,۳۷۹,۴۱۳	۴,۱۰۶,۶۳۰	۲	۸۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۳
انواع خامه	تن	۱۷۷	۱,۱۸۳,۳۱۶,۳۸۴	۲۰۹,۴۴۷	۱۰,۴۶۹	۱,۱۴۰,۵۴۶,۷۵۷	۱۱,۹۴۰,۳۸۴	(۴۹۲)	۱,۱۷۶,۳۵۳,۶۵۹	(۵۷۸,۷۶۶)	۱۰,۱۰۵	۱,۱۳۹,۳۲۳,۵۰۳	۱۱,۵۱۲,۸۶۴	۴۹	۱,۱۸۷,۷۷۵,۵۱۰	۵۸,۲۰۱
انواع دوغ	تن	۰	۰	۰	۸,۲۲۹	۱۱۷,۵۹۸,۸۵۸	۹۶۷,۷۲۱	(۲۴۸)	۱۱۴,۲۰۵,۶۴۵	(۳۸,۳۳۳)	۷,۹۷۹	۱۱۷,۷۰۶,۹۸۱	۹۳۹,۱۸۴	۲	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴
کره بسته بندي شده	تن	۵۷	۱,۸۹۳,۳۵۰,۸۷۷	۱۰۷,۹۲۱	۳,۷۷۸	۲,۹۱۳,۵۱۳,۲۳۵	۱۱,۰۰۷,۲۵۳	۱۲	۵,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۰۸	۳,۸۱۷	۲,۹۰۳,۰۳۰,۳۹۰	۱۱,۰۸۰,۸۶۷	۳۰	۳,۲۱۷,۱۶۶,۶۶۷	۹۶,۵۱۵
انواع پنیر	تن	۲۱	۱,۶۸۹,۳۳۳,۳۳۳	۳۵,۴۷۶	۴	۵,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۶۸	(۲۲)	۱,۶۱۲,۵۴۵,۴۵۵	(۳۵,۴۷۶)	۳	۷,۱۲۲,۶۶۶,۶۶۷	۲۱,۳۶۸	۰	۰	۰
شیرخشک	تن	۴۸۸	۱,۱۴۶,۷۲۵,۴۱۰	۵۵۹,۶۰۲	۱,۲۴۹	۱,۹۷۶,۲۲۲,۵۷۸	۲,۴۶۸,۳۰۲	(۹۵۰)	۲,۱۹۹,۱۱۵,۷۸۹	(۲,۰۸۹,۱۶۰)	۶۷۹	۱,۲۰۳,۶۰۶,۷۷۵	۸۱۷,۲۴۹	۱۰۸	۱,۱۲۴,۹۵۳,۷۰۴	۱۲۱,۴۹۵
جمع کل				۹۷۱,۹۸۱			۴۹,۵۴۳,۰۷۹			(۳,۳۱۹,۲۸۰)			۴۶,۸۶۱,۰۲۰			۳۳۴,۷۶۰

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
انواع شیر	تن	۱۷۳	۳۲۴,۹۶۵,۳۱۸	۵۶,۲۱۹	۶۸,۱۲۹	۳۳۴,۱۶۷,۲۵۶	۱۵,۹۵۳,۵۸۱	(۱۱۸)	۳۶۷,۴۰۶,۷۸۰	(۴۳,۳۵۴)	۶۸,۱۲۹	۳۳۴,۱۰۹,۸۶۵	۱۵,۹۴۹,۶۷۱	۵۵	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۷۵
انواع ماست	تن	۱	۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳	۲۶,۵۸۸	۲۵۴,۱۳۱,۶۳۸	۶,۷۵۶,۸۵۲	۴	۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۶	۲۶,۵۸۸	۲۵۴,۱۲۶,۷۱۱	۶,۷۵۶,۷۳۱	۵	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰
انواع بستني	تن	۲	۸۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۳	۹,۵۰۰	۶۴۷,۵۸۵,۲۶۳	۶,۱۵۲,۰۶۰	۰	۰	۰	۹,۵۰۰	۶۴۷,۶۰۵,۷۸۹	۶,۱۵۲,۲۵۵	۲	۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۸
انواع خامه	تن	۴۹	۱,۱۸۷,۷۷۵,۵۱۰	۵۸,۲۰۱	۱۴,۴۳۷	۱,۸۶۱,۳۵۴,۲۲۹	۲۶,۸۷۲,۳۷۱	(۴۷)	۱,۱۹۴,۸۵۱,۰۶۴	(۵۶,۱۵۸)	۱۴,۴۳۷	۱,۸۶۱,۲۰۹,۲۵۴	۲۶,۸۷۰,۲۷۸	۲	۲,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۶
انواع دوغ	تن	۲	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴	۸,۴۵۰	۱۱۵,۸۵۲,۵۴۴	۹۷۸,۹۵۴	(۲)	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۴)	۸,۴۵۰	۱۱۵,۸۵۲,۵۴۴	۹۷۸,۹۵۴	۰	۰	۰
کره بسته بندي شده	تن	۳۰	۳,۲۱۷,۱۶۶,۶۶۷	۹۶,۵۱۵	۶,۶۹۶	۴,۷۴۱,۰۹۵,۵۷۹	۳۱,۷۴۶,۳۷۶	۶	۴,۷۴۵,۳۳۳,۳۳۳	۲۸,۴۷۲	۶,۶۹۶	۴,۷۳۱,۴۹۸,۰۵۹	۳۱,۶۸۳,۱۱۱	۳۶	۵,۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۲۵۳
انواع پنیر	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شیرخشک	تن	۱۰۸	۱,۱۲۴,۹۵۳,۷۰۴	۱۲۱,۴۹۵	۱,۱۷۸	۱,۵۱۶,۷۸۹,۴۷۴	۱,۷۸۶,۷۷۸	۷۷	۸۴۳,۹۷۴,۰۲۶	۶۴,۹۸۶	۱,۱۷۸	۱,۴۴۸,۳۵۸,۲۳۴	۱,۷۰۶,۱۶۶	۱۸۵	۱,۴۴۳,۷۴۵,۹۴۶	۲۶۷,۰۹۳
جمع کل				۳۳۴,۷۶۰			۹۰,۲۴۶,۹۷۲			(۵,۴۷۲)			۹۰,۰۹۶,۱۵۶			۴۸۰,۱۰۴

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۰									
		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:													
شیرخام	تن	۱۴۱	۱۶۰,۹۸۵,۸۱۶	۲۲,۶۹۹	۱۱۶,۱۲۹	۱۷۸,۵۲۶,۸۲۸	۲۰,۷۳۳,۱۴۲	۱۱۶,۰۳۶	۱۷۸,۴۸۲,۰۰۶	۲۰,۷۱۰,۳۳۸	۲۳۴	۱۹۰,۱۸۳,۷۶۱	۴۴,۵۰۳
کره	تن	۱۰۸	۱,۸۴۱,۹۷۲,۲۲۲	۱۹۸,۹۳۳	۲,۵۱۲	۲,۵۹۴,۴۸۴,۴۷۵	۶,۵۱۷,۳۴۵	۲,۵۹۴	۲,۵۵۶,۴۶۹,۵۴۵	۶,۶۳۱,۴۸۲	۲۶	۳,۲۶۱,۳۸۴,۶۱۵	۸۴,۷۹۶
خامه	تن	۰	۰	۰	۳,۵۳۲	۱,۴۲۳,۶۳۲,۷۸۶	۵,۰۲۸,۲۷۱	۳,۵۳۲	۱,۴۲۳,۶۳۲,۷۸۶	۵,۰۲۸,۲۷۱	۰	۰	۰
شکر	تن	۱۷۶	۲۹۸,۷۳۸,۶۳۶	۵۲,۵۷۸	۲,۵۴۳	۳۵۵,۴۸۴,۰۷۴	۹۰۳,۹۹۶	۲,۵۴۰	۳۵۰,۹۹۸,۴۲۵	۸۹۱,۵۳۶	۱۷۹	۳۶۳,۳۴۰,۷۸۲	۶۵,۰۳۸
مواد اولیه	تن	۱	۳۷۰,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۱۸۹	۱	۳,۸۴۷,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۷,۰۶۱	۱	۲,۸۰۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۱,۰۸۰	۱	۱,۴۱۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۱۷۰
مواد بسته بندي	۰	۱	۱,۰۱۶,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۵۹۶	۱	۵,۰۷۸,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۸,۱۶۱	۱	۴,۲۹۱,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۱,۸۶۹	۱	۱,۸۰۲,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۲,۸۸۸
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۶۶۰,۹۹۵			۴۲,۱۰۶,۹۷۶			۴۰,۳۵۴,۵۷۶			۳,۴۱۳,۳۹۵
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۶۶۰,۹۹۵			۴۲,۱۰۶,۹۷۶			۴۰,۳۵۴,۵۷۶			۳,۴۱۳,۳۹۵

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:													
شیرخام	تن	۲۳۴	۱۹۰,۱۸۳,۷۶۱	۴۴,۵۰۳	۱۴۶,۹۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۵۶,۰۰۰	۱۴۷,۰۵۹	۲۳۹,۹۱۵,۵۹۹	۳۵,۲۸۱,۷۴۸	۷۵	۲۵۰,۰۶۶,۶۶۷	۱۸,۷۵۵
کره	تن	۲۶	۳,۲۶۱,۳۸۴,۶۱۵	۸۴,۷۹۶	۴,۴۸۷	۳,۵۵۱,۲۷۵,۹۰۸	۱۵,۹۳۴,۵۷۵	۴,۵۱۳	۳,۵۴۹,۶۰۵,۸۰۵	۱۶,۰۱۹,۳۷۱	۰	۰	۰
خامه	تن	۰	۰	۰	۱۱,۳۰۸	۱,۷۱۰,۸۵۲,۹۳۶	۱۹,۳۴۶,۳۲۵	۱۱,۳۰۸	۱,۷۱۰,۸۵۲,۹۳۶	۱۹,۳۴۶,۳۲۵	۰	۰	۰
شکر	تن	۱۷۹	۳۶۳,۳۴۰,۷۸۲	۶۵,۰۳۸	۲,۶۰۸	۴۱۰,۲۸۶,۰۴۳	۱,۰۷۰,۰۲۶	۲,۷۸۷	۴۰۷,۲۷۰,۹۰۱	۱,۱۳۵,۰۶۴	۰	۰	۰
مواد اولیه	تن	۱	۱,۴۱۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۱۷۰	۱	۳,۴۴۰,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۰,۳۷۵	۱	۳,۰۳۱,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۱,۵۴۵	۱	۱,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۵,۰۰۰
مواد بسته بندي	۰	۱	۱,۸۰۲,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۲,۸۸۸	۱	۴,۴۸۹,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۹,۶۸۵	۱	۵,۵۹۰,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۰,۵۰۵	۱	۷۰۲,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۰۶۸
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۴۱۳,۳۹۵			۷۹,۵۳۶,۹۸۶			۸۰,۴۰۴,۵۵۸			۲,۵۴۵,۸۲۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳,۴۱۳,۳۹۵			۷۹,۵۳۶,۹۸۶			۸۰,۴۰۴,۵۵۸			۲,۵۴۵,۸۲۳

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	شیرخام عمده ترین بخش از اقلام بهای تمام شده را تشکیل می دهد و افزایش یا کاهش آن متاثر از بازار منطقه و قیمت نهاده های دامی می باشد و قیمت نهاده های دامی متاثر از نوسانات نرخ ارز و تورم بوده و در صورت عدم ثبات قیمت ارز و افزایش قیمت ها، قیمت آن با افزایش روبرو بوده و 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.»		
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	۱,۰۵۵,۵۱۳	۱,۶۹۵,۵۳۲	۱,۷۰۵,۶۶۷	۳۰۹,۷۲۱	۱,۳۸۳,۲۹۱	۱,۹۳۲,۷۴۷
هزینه استهلاک	۲۹۲,۵۴۶	۴۱۸,۰۹۴	۴۷۸,۵۹۴	۷۵,۰۷۴	۱۰۷,۶۱۰	۲۲۱,۱۱۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۳۶,۴۴۱	۱۵۷,۷۶۴	۲۰۵,۰۹۳	۵۰,۹۱۹	۱۲۲,۲۵۰	۱۵۸,۹۲۵
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱,۰۲۸	۷۹۳	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	۲۲۳,۹۵۵	۶۵,۴۴۰	۳۳,۱۴۵	۴,۶۸۷	۳۵,۸۰۶	۴۶,۵۹۵
سایر هزینه ها	۱,۲۳۲,۲۷۸	۱,۶۱۸,۰۷۰	۴,۲۰۰,۵۵۸	۱,۰۷۴,۸۴۲	۲,۴۲۳,۴۶۹	۳,۱۰۷,۳۹۲
جمع	۲,۹۴۰,۷۲۳	۳,۹۵۴,۹۰۰	۶,۶۲۲,۰۵۷	۱,۵۱۶,۲۷۱	۴,۰۷۳,۲۱۹	۵,۴۶۶,۷۷۸

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	پیش بینی می شود متناسب با افزایش فروش و افزایش نرخ هزینه ها تغییر و افزایش خواهد داشت.

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

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	۵۵۳	۵۳۴	۶۱۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۰۲	۳۸۰	۳۱۶

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
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۴۳۰,۸۲۲	۱۱,۰۴۶	۴,۷۵۸,۸۵۹,۸۱۲	۷۰۰,۲۷۷	۱۱,۰۴۶	۷,۷۲۵,۲۵۹,۷۴۲	۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۴۶	۸,۲۸۴,۵۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۴۶۹,۲۵۵	۶,۲۰۲	۲,۹۱۰,۳۱۹,۵۱۰	۷۶۴,۸۷۰	۶,۲۰۲	۴,۷۴۳,۷۲۳,۷۴۰	۸۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۲	۴,۹۶۱,۶۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱۱۷,۳۰۸	۳۷۵	۴۳,۹۹۰,۵۰۰	۱۹۲,۴۶۶	۳۷۵	۷۲,۱۷۴,۷۵۰	۱۹۲,۴۶۶	۳۷۵	۷۲,۱۷۴,۷۵۰
داراییهای ارزی پایان دوره	روبل	۴,۶۵۶	۶,۶۸۳	۳۱,۱۱۶,۰۴۸	۸,۳۴۷	۶,۶۸۳	۵۵,۷۸۳,۰۰۱	۸,۳۴۷	۶,۶۸۳	۵۵,۷۸۳,۰۰۱

«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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ - 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								
پروژه انتقال کارخانه ساري	۴۲۵,۰۰۰	۰		۱۳۰,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۷۸	۹۰	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	انتقال و بروز رسانی	انتقال و بروز رسانی
پروژه توسعه تصفیه خانه کارخانه لبني	۲۶۸,۱۰۰	۰		۲۰۹,۴۴۹	۲۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱	۹۸	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بروز رسانی و نو سازی	بروز رسانی و نو سازی
پروژه تصفیه خانه کارخانه بستني	۱۳۲,۶۶۹	۰		۹,۳۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۰	بروز رسانی و نو سازی	بروز رسانی و نو سازی

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								
سایر	۰	۰		۱۱,۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۰	بروز رسانی و نوسازی سالن فرآیند تولید کشک و خط سر شیر	نوسازی سالن فرآیند تولید کشک و خط سر شیر

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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				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
پاک پي	۹۹	۶۲,۰۲۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۲,۲۰۲	۹۹	۶۲,۰۲۲	۱,۳۴۰	۹۷۳	۳۸۴,۴۰۴	۹۹	۶۲,۰۲۲	۰	۰	۰
لبنیات پاستوریزه پاک ارا	۱۰۰	۲۷,۸۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷,۸۰۴	۱۰۰	۲۷,۸۰۴	۷۷۸	۸۱۴	۱۵۹,۸۱۹	۱۰۰	۲۷,۸۰۴	۰	۰	۰
پخش سراسري پاک	۹۸	۶۴,۳۹۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۴,۳۹۸	۹۸	۶۴,۳۹۸	۰	۰	۰	۹۸	۶۴,۳۹۸	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

ثقشفلست

«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
فروش ضایعات	۲۹,۷۶۴	۳,۱۱۹	۰
سایر	۰	۳۹۲	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
سود سهام شرکت فرعي	۰	۵۴۴,۲۲۳	۰
جمع	۲۹,۷۶۴	۵۴۷,۷۳۴	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
هزینههای جذب نشده در تولید	۱,۰۱۹	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
زیان ناشي از فروش مواد اولیه	۴۴,۱۹۸	۴,۷۲۶	۰
زیان ناشي از تسعیر دارایي ها و بدهي هاي ارزي	۰	۰	۰
هزینه رفع تعهد ارزي صادرات	۳۷۵,۲۸۴	۰	۰
ذخیره مالیات سنوات قبل	۰	۳۱۰,۹۸۲	۰
جمع	۴۲۰,۵۰۱	۳۱۵,۷۰۸	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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴,۴۷۹,۹۷۵	۳,۱۵۰,۳۴۲		۰	۰	۳,۱۵۰,۳۴۲	۰	۹۵۲,۹۰۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴,۴۷۹,۹۷۵	۳,۱۵۰,۳۴۲			۰	۳,۱۵۰,۳۴۲	۰	۹۵۲,۹۰۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۵۲,۹۰۱	

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		کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳,۱۵۰,۳۴۲	۵,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۵۳,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۱۵۰,۳۴۲	۵,۰۰۰,۰۰۰			۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۵۳,۰۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۵۵۳,۰۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به شرایط دامداران ناشی از فشار خرید نقدی آنها از تامین کنندگان نهاده های دامی ، بخش زیادی از شیر تحویلی دامداران به شرکت و خرید مواد اولیه و بسته بندی جهت تولید، نقدی بوده شرکت به ناچار از تسهیلات مالی استفاده نموده است .همچنین با توجه به ماهیت صنعت لبنیات همواره ایجاب می نماید 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 می گردد.

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

با توجه به شرایط دامداران ناشی از فشار خرید نقدی آنها از تامین کنندگان نهاده های دامی ، بخش زیادی از شیر تحویلی دامداران به شرکت و خرید مواد اولیه و بسته بندی جهت تولید، نقدی بوده و شرکت به ناچار از تسهیلات مالی استفاده می نماید.لذا مدیریت این را در نظر دارد در شرایطی که امکان تحقق موارد فوق با مشکل مواجه شود،به ناچار جهت اخذ وام در مواقع بحرانی بخشی از آن را بواسطه تسهیلات تامین خواهد کرد.ضمنا نرخ این تسهیلات ۲۳درصد برآورد می گردد . پیش بینی میشود متناسب با دریافت تسهیلات هزینه های مالی نیز افزایش داشته باشد.

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
سود حاصل از سپرده بانکي	۱۲,۱۳۳	۱۱,۰۵۳	۱۰,۰۰۰
جمع	۱۲,۱۳۳	۱۱,۰۵۳	۱۰,۰۰۰

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

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
سود (زيان)ناشي از فروش داراييهاي ثابت مشهود	۳۶,۱۸۰	۸,۱۸۸	۱۳,۰۰۰
ساير	(۲۰,۳۹۲)	۰	۱,۰۰۰
سود ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي	(۳۴۶)	۱,۳۷۴	۰
جريمه تعزيرات حكومتي	(۲۵۲,۰۰۰)	۰	۰
مواد غذايي	۰	۴۳,۹۳۵	۰
اضافات انبار	۰	۳۲,۰۳۳	۰
جمع	(۲۳۶,۴۵۸)	۸۵,۵۳۰	۱۴,۰۰۰

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
(۱,۸۰۳,۲۰۱)	۰	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرکت قصد دارد سهم خود را در بازارهای تامین مواد اولیه و فروش محصولات حفظ و بهبود بخشد.

سایر توضیحات با اهمیت

مدیریت بر این باور است که روند سوددهی شرکت در سال آتی تابع سه عامل اساسی ذیل است : ۱-توافقات مساعد بین المللی در زمینه فروش کالا بخصوص گشایش بازارهای صادراتی در کشورهای همسایه و حمایت های دولت در جهت رشد صادرات برای تولید کنندگان داخلی ۲-تثبیت نرخ ارز و جلوگیری از نوسانات ارزی ۳-سیاست های حمایتی در خصوص حمایت از تولید کنندگان داخلی و صادر کنندگان با درنظر گرفتن شرایط فوق و ویژگیهای فروش داخلی محصولات شرکت

«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
مهرداد وطني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۸/۱۲	بلي	۰	خير	بلي	۲۷	۰	۱۲	۰
عبداله قدوسي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	خير	۰	خير	بلي	۲۷	۰	۰	۰
فرزاد ترابي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	خير	۰	خير	بلي	۲۰	۰	۰	۰

						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
رضا عاصم نخجواني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۵	۰	۰
محمد دلبري	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۱۶	بلي	۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۲۷	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
رضا عاصم نخجوانی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی	مدیر عامل گروه بهمن	
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			۴	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
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	۶,۸۵۴,۹۹۴,۸۲۹	۵۱	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي	بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي	10100171920	علي اكبر منتظري	محمد دلبري	0793473454	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت دولتي	☑
مادر تخصصي مالي و سرمايه گذاري سينا	مادر تخصصي مالي و سرمايه گذاري سينا	10340058917	مهرداد وطني	مهرداد وطني	1270566520	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	☑
سرمايه گذاري ملي ايران	سرمايه گذاري ملي ايران	10100686779	رضا عاصم نخجواني	رضا عاصم نخجواني	0041160851	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	اقتصاد	☑
مادر تخصصي گسترش صنايع غذايي سينا	مادر تخصصي گسترش صنايع غذايي سينا	10104055685	عبداله قدوسي	عبداله قدوسي	6249313125	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	☑
پيوند تجارت آتيه ايرانيان	پيوند تجارت آتيه ايرانيان	14005291651	فرزاد ترابي	فرزاد ترابي	0058259457	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑