اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پاک پي	سرمایه ثبت شده: 395,946
نماد: غپاک1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پاک پي

بند مقدمه

1. 1- صورت‌هاي مالي شركت پاک پي(سهامي عام) شامل صورت‌وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي 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 هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به‌جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، 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، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به‌تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به‌كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي 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 به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. ازآنجاكه 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 به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب بودن به‌كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاشده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. بااين‌حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس‌شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل‌شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص‌شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين موسسه به‌عنوان 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، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پاك پي (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن 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 نسبت به پيامدهاي آتي ايفاي تعهدات ارزي صادرات :

به شرح يادداشت توضيحي 1-4-1-24 صورت‌هاي مالي، مبلغ 383 ميليارد ريال (معادل ارزي 848ر389ر6 يورو) ذخيره بابت رفع تعهدات ارزي ايفا نشده ناشي از صادرات محصولات شركت، در سال گذشته و جاري در حساب ها شناسايي‌شده است، عدم نياز به اخذ ذخيره بيشتر بابت مبلغ مذكور و آثار مالياتي احتمالي آن منوط به تعيين تكليف و تعيين مبلغ قطعي توسط مراجع ذي صلاح مي باشد. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

6. 6- معاملات با اشخاص وابسته :

به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 2-5 و 1-6 صورت‌هاي مالي، معادل 84 درصد از درآمدهاي عملياتي و 65 درصد خريدهاي طي سال مورد گزارش با اشخاص وابسته مي‌باشد. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

7-1- پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 30/04/1403 صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 3 و 13 اين گزارش و موارد زير به نتيجه نهايي نرسيده است:

- تمديد پروانه توليد خاتمه يافته برخي از محصولات.
- انسداد حساب‌هاي بلااستفاده و راكد.
- تعيين تكليف املاک و اموال بلااستفاده يا در تصرف اشخاص ثالث و موجودي كالا راكد و بلااستفاده.
- پيگيري وصول مطالبات راكد سنواتي و سررسيد شده.
- فروش برخي از محصولات با زيان.

7. 2-7- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذكور تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي موارد مندرج در يادداشت¬ توضيحي 1-3-31 صورتهاي مالي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و روال عادي فعاليت شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. 8- گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، موردبررسي اين موسسه قرارگرفته است . با توجه به رسيدگي¬هاي انجام‌شده، نظر اين موسسه، به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

9. 9- ماحصل فروش برخي از محصولات توليدي و بازرگاني منتج به زيان گرديده است. همچنين پروانه توليد برخي از محصولات خاتمه يافته و تمديد نگرديده است.

10. 10- سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها شامل مبلغ 51 ميليارد ريال اقلام راكد سنواتي مي باشد كه اقدام موثري جهت وصول صورت نگرفته است.

11. 11- طي سال مالي مورد گزارش جمعا مبلغ 200 ميليارد ريال، عمدتا هزينه ضايعات و تخفيفات ارائه شده توسط شركت پخش سراسري به مشتريان و برخي از هزينه هاي پرسنلي شركت مذكور، طبق صورت تطبيق في مابين به حساب شركت منظور شده است.

12. 12- صورتهاي مالي، تاييديه مديران و گزارش فعاليت هيئت مديره به امضا يک نفر از اعضاي هيئت مديره نرسيده است.

13. 13- مفاد نظام راهبري مطلوب ابلاغي معاونت نظارت و حسابرسي دفتر مقام معظم رهبري در مواردي ازجمله وجود يک عضو مالي موظف با حداقل تحصيلات كارشناسي مالي در تركيب هيئت‌مديره (مفاد ماده 6)، ممنوعيت اشتغال و فعاليت هر فردي در بيش از يک شركت به‌عنوان مديرعامل يا عضو هيئت‌مديره (مفاد ماده 8)، بررسي نظام كنترل داخلي حداقل به‌طور سالانه توسط هيئت‌مديره و ارائه گزارش مذكور به مجمع عمومي (مفاد ماده 13)، استقرار نظام ارزيابي عملكرد جهت ارزيابي اثربخشي مديران، كميته هاي تخصصي و اعضاي هئيت مديره (تبصره ماده 17)، تشكيل كميته هاي تخصصي از قبيل كميته انتصابات و مديريت تعارض منافع و اخلاق (مفاد ماده 19 تبصره 2)، استقرار واحد حسابرسي داخلي و ارزيابي مستمر كفايت و مطلوبيت كنترل‌هاي داخلي به همراه ارائه پيشنهادات اصلاحي به هيئت‌مديره (مفاد ماده 20) و ارائه گزارش اقدامات اصلاحي ابلاغ‌شده در خصوص ايرادات نظام‌نامه مزبور به هيئت‌مديره شركت مادر (مفاد ماده 33) رعايت نشده است.

موسسه حسابرسي مفيد راهبر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Heidari [Sign	952322	1404/04/11 15:45:35
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Keyvan Eskandari [Sign	810975	1404/04/11 15:47:54
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1404/04/11 15:50:08

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹,۵۹۶,۹۴۸	۱۰,۲۰۵,۹۵۶	(۶)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۴۴۰,۱۱۴)	(۹,۸۷۶,۰۰۲)	۱۵
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۵۶,۸۳۴	۳۲۹,۹۵۴	۲۵۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۱۷,۱۶۷)	(۱۰۰,۴۸۴)	(۱۱۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۱۸۹	۱۰,۱۸۴	(۸۸)
سایر هزینه‌ها	(۲۹۴,۱۹۷)	(۳۶۷,۹۱۲)	۲۰
سود(زیان) عملیاتی	۶۴۶,۶۵۹	(۱۲۸,۲۵۸)	--
هزینه های مالی	(۲۶۵)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۱۲۳	۸,۹۲۵	(۲۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۵۳,۵۱۷	(۱۱۹,۳۳۳)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۱۲۳,۰۰۹)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳۰,۵۰۸	(۱۱۹,۳۳۳)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۳۰,۵۰۸	(۱۱۹,۳۳۳)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۶۳۳	(۳۲۴)	--
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۹۳)	۲۳	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۳۴۰	(۳۰۱)	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۳۴۰	(۳۰۱)	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۳۴۰	(۳۰۱)	--
سرمایه	۳۹۵,۹۴۶	۳۹۵,۹۴۶	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

شرح	دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۳۰,۵۰۸	(۱۱۹,۳۳۳)	--
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
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	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:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۵۳۰,۵۰۸	(۱۱۹,۳۳۳)	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۵۵۶,۰۷۳	۴۹۰,۵۱۶	۴۶۲,۳۸۰	۱۳
سرمایه‌گذاري در املاک	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	
دارايي‌هاي نامشهود	۱۳,۲۸۸	۱۱,۳۳۶	۱۱,۳۳۶	۱۷
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۸۸	۳۸۸	۳۸۸	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۶,۷۰۸	۶۲۰	۳,۰۵۱	۲,۵۹۵
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۸۶,۴۵۷	۵۰۲,۸۶۰	۴۷۷,۱۵۵	۱۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۱۳,۶۲۳	۸۲,۲۱۵	۶,۲۱۰	۳۸
موجودي مواد و كالا	۱,۰۸۸,۲۷۶	۶۴۸,۸۴۶	۴۹۵,۱۱۵	۶۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۰۴۱,۲۲۸	۵۰۹,۲۷۴	۱,۸۵۴,۶۱۰	۱۰۴
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۵۰,۹۲۹	۳۰,۹۶۹	۴۹,۱۵۶	۳۸۷
	۲,۳۹۴,۰۵۶	۱,۲۷۱,۳۰۴	۲,۴۰۵,۰۹۱	۸۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۳۹۴,۰۵۶	۱,۲۷۱,۳۰۴	۲,۴۰۵,۰۹۱	۸۸
جمع دارايي‌ها	۲,۹۸۰,۵۱۳	۱,۷۷۴,۱۶۴	۲,۸۸۲,۲۴۶	۶۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳۹۵,۹۴۶	۳۹۵,۹۴۶	۱۰۴,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۱,۲۷۹	۱۰,۴۰۰	۱۰,۴۰۰	۲۰۱
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۲۹۱,۹۴۶	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۹۶,۶۹۶	(۱۱۲,۹۳۳)	۵۶,۴۲۴	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۸۲۳,۹۲۱	۲۹۳,۴۱۳	۴۶۲,۷۷۰	۱۸۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۱,۴۸۷	۱۲,۴۶۳	۱۲,۷۷۲	۷۲
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۰۸,۹۹۱	۶۷,۶۳۴	۵۶,۵۱۸	۶۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۳۰,۴۷۸	۸۰,۰۹۷	۶۹,۲۹۰	۶۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۶۵۲,۸۴۰	۱,۴۰۰,۶۵۴	۲,۳۲۶,۳۰۴	۱۸
ماليات پرداختني	۱۲۳,۰۰۹	۰	۲۳,۸۸۲	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲۵۰,۲۶۵	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲,۰۲۶,۱۱۴	۱,۴۰۰,۶۵۴	۲,۳۵۰,۱۸۶	۴۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۰۲۶,۱۱۴	۱,۴۰۰,۶۵۴	۲,۳۵۰,۱۸۶	۴۵
جمع بدهي‌ها	۲,۱۵۶,۵۹۲	۱,۴۸۰,۷۵۱	۲,۴۱۹,۴۷۶	۴۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲,۹۸۰,۵۱۳	۱,۷۷۴,۱۶۴	۲,۸۸۲,۲۴۶	۶۸

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	۱۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۰۰	۰	۲۹۱,۹۴۶	۰	۵۶,۴۲۴	۰	۴۶۲,۷۷۰
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	۱۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۰۰	۰	۲۹۱,۹۴۶	۰	۵۶,۴۲۴	۰	۴۶۲,۷۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۱۱۹,۳۳۳)		(۱۱۹,۳۳۳)
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	(۱۱۹,۳۳۳)	۰	(۱۱۹,۳۳۳)
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	(۱۱۹,۳۳۳)	۰	(۱۱۹,۳۳۳)
سود سهام مصوب									(۵۰,۰۲۴)		(۵۰,۰۲۴)
افزایش سرمایه	۲۹۱,۹۴۶		۰			۰	(۲۹۱,۹۴۶)		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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۹۵,۹۴۶	۰	۰	۰	۱۰,۴۰۰	۰	۰	۰	(۱۱۲,۹۳۳)	۰	۲۹۳,۴۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۵۳۰,۵۰۸		۵۳۰,۵۰۸
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	۵۳۰,۵۰۸	۰	۵۳۰,۵۰۸
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					۲۰,۸۷۹				(۲۰,۸۷۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۹۵,۹۴۶	۰	۰	۰	۳۱,۲۷۹	۰	۰	۰	۳۹۶,۶۹۶	۰	۸۲۳,۹۲۱

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:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۴۷,۸۰۵)	۳۵,۸۵۶	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۲۳,۸۸۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴۷,۸۰۵)	۱۱,۹۷۴	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸۷,۳۵۵)	(۴۵,۵۷۹)	(۹۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲,۰۰۲)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل 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 کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	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	۵,۵۰۶	۹,۲۱۰	(۴۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸۳,۸۵۱)	(۳۶,۳۶۹)	(۱۳۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۳۱,۶۵۶)	(۲۴,۳۹۵)	(۴۴۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	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	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۵۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۵۰,۰۰۰	۰	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۱۸,۳۴۴	(۲۴,۳۹۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۰,۹۶۹	۴۹,۱۵۶	(۳۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۶۱۶	۶,۲۰۸	(۷۴)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۵۰,۹۲۹	۳۰,۹۶۹	۳۸۷
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
پیوند تجارت آتیه ایرانیان	پیوند تجارت آتیه ایرانیان	14005291651	امين مالكي فارساني	امين مالكي فارساني	4679420634	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي كشاورزي	بله
لبنیات پاستوریزه پاک	لبنیات پاستوریزه پاک	10100326962	ميثم محموديان درويشاني	ميثم محموديان درويشاني	4689903141	مدير عامل	موظف	دكترا	دامپزشكي	بله
ره نگار خاورمیانه پارس	ره نگار خاورمیانه پارس	10320823609	سيدعلي درخشنده قهفرخي	سيدعلي درخشنده قهفرخي	4623551474	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي كشاورزي	بله
لبنیات پاستوریزه پاک آرا سنندج	لبنیات پاستوریزه پاک آرا سنندج	10610045393	ژاله خوشخو	ژاله خوشخو	0061750778	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	ساير	بله
پخش سراسري پاک	پخش سراسري پاک	14005114690	حسين بابائي فارساني	حسين بابائي فارساني	4670042130	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مديريت	بله