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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 29 اسفند 1402 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 36، 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 29 اسفند1402، 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 3-35 صورتهاي مالي، تعهدات ارزي واردات كره شركت از محل منابع ارزي تخصيص يافته بانكي به مبلغ 6ر371ر823 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 :

به شرح يادداشتهاي توضيحي 2-2-24 و 3-27 صورتهاي مالي، طبق برگهاي تشخيص و قطعي صادره توسط سازمان امور مالياتي در سنوات گذشته و جاري بابت ماليات بر ارزش افزوده سال 1401 و عملكرد سنوات قبل به ترتيب مبالغ 10ر678 ميليارد ريال (شامل جرائم) و773 ميليارد ريال بيش از مبالغ پرداختي و پرداختني از شركت اصلي و گروه مطالبه شده است كه مورد اعتراض قرار گرفته و نتيجه نهايي آن تاكنون مشخص نگرديده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 7- 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 اطمينااني 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

8. 8- مسائل عمده حسابرسي :

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه 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.

9. 9- موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير رعايت نشده است:

9-1- مفاد ماده 114 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 115اصلاحيه قانون تجارت جلب مي نمايد.

9. 2-9- مفاد ماده 44 اساسنامه شركت، مبني بر تغيير صاحبان امضاي مجاز حسابهاي بانكي و اسناد تعهد آور شركت (علي رغم تغيير اعضاء هيئت مديره شركت) جهت درج در روزنامه رسمي.

9. 3-9- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1402/04/20 صاحبان سهام در خصوص بندهاي 4 ،12، 14 ، 15 ،17 و 18 اين گزارش و تدوين آيين نامه خريدهاي خارجي، تعيين تكليف وسائل نقليه و دارايي هاي مازاد و راكد، پيگيري مطالبات راكد و سنواتي (خصوصا مطالبات معوق شركت پخش سراسري) و پيگيري قضايي در مورد خط توليد بستني به نتيجه نهايي نرسيده است.

10. 10- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-34 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 هئيت مديره، رعايت تشريفات قانوني مقرر در ماده قانوني ياد شده، مبني بركسب مجوز هيئت مديره و عدم شركت مديرذينفع در راي گيري، ميسر نبوده است. مضافا به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 1-3-34 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.

11. 11- 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.

12. 12- عمليات گروه و شركت در سال مالي مورد گزارش منتج به زيان خالص گرديده و دوره وصول مطالبات شركت و تعداد نيروي انساني گروه در مقايسه با سال قبل افزايش يافته است. همچنين به دليل مشكلات نقدينگي و عدم پرداخت بموقع تسهيلات مالي دريافتي، مبلغ 475 ميليارد ريال جرايم هزينه مالي در دفاتر شناسايي شده است. برنامه ريزي مناسب در خصوص برون رفت از وضعيت مذكور ضروريست.

13. 13- مفاد ماده 6-16 آيين نامه معاملات مبني بر اخذ تضمين معتبر تا سقف 10 درصد معامله از بابت پيش پرداختهاي داخلي در طي سال مالي مورد گزارش رعايت نگرديده است. ضمن اينكه كليه خريدهاي عمده داخلي شركت بدون انعقاد قرارداد صورت گرفته است.

14. 14- مفاد قوانين سازمان تامين اجتماعي و مالياتهاي مستقيم در خصوص كسر و پرداخت ماليات و بيمه مزاياي غير نقدي كاركنان به طور كامل رعايت نگرديده است. ضمن اينكه مجموع خريد و فروش هاي فصلي در اظهارنامه ماليات بر ارزش افزوده با دفاتر شركت داراي مغايرتهاي توجيه نشده مي باشد و ماليات بر ارزش افزوده سال قبل و سالجاري در طي سال مالي بموقع پرداخت نشده است.

15. 15- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زير رعايت نشده است:

15-1- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان، در خصوص موارد زير:

15-1-1- مفاد ماده10 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان، درخصوص ارائه صورتجلسه مجمع عمومي سالانه حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع به مرجع ثبت شركتها و افشاي آن حداكثر ظرف يک هفته پس از ابلاغ ثبت.

15-1-2- مفاد ماده 13 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان، در خصوص افشاي فوري اطلاعات با اهميت گروه ب (معاملات با اشخاص وابسته)

15-2- مفاد مواد 54 و 56 اساسنامه نمونه شركتهاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادردر خصوص منطبق بودن اساسنامه ناشر با آخرين تغييرات اساسنامه ابلاغ شده توسط سازمان.

15-3- با درنظرگرفتن موارد مندرج در بند 10 اين گزارش، مفاد مواد 7 و 8 چک ليست رعايت 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.

15-4- مفاد تبصره 3 ماده 7 و مفاد ماده 11، دستورالعمل حاكميت شركتي به ترتيب درخصوص شناسايي و مستند سازي معاملات با اشخاص وابسته طبق" دستورالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسي و فرابورسي" و تدوين ساز و كار مناسبي جهت جمع آوري و رسيدگي به گزارش هاي اشخاص در خصوص نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شركت و اطلاع ساني و اجراي نظارت آن توسط هيئت مديره.

16. 16- 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.

17. 17- 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 اجرا فعاليت‌هاي مناسب براي كنترل و مديريت ريسک‌ها توسط مديريت ارشد (رديف29)، عدم تاييد صورتجلسات هيئت مديره در زمان مناسب و مقتضي (31) 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 اهميتي كه حاكي از عدم رعايت يا عدم اجراي كامل بند يا بندهايي از چک ليست مذكور باشد، مشاهده نشده است.

18. 18- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Heidari [Sign	952322	1403/04/31 18:32:25
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Keyvan Eskandari [Sign	810975	1403/04/31 18:36:31
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/04/31 18:38:40

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۷,۱۷۴,۰۸۶	۴۹,۵۹۴,۲۲۶	۳۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۷,۰۵۲,۲۷۹)	(۳۸,۶۷۲,۹۱۶)	(۴۸)
سود(زيان) ناخالص	۱۰,۱۲۱,۸۰۷	۱۰,۹۲۱,۳۱۰	(۷)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۶۴۳,۲۵۶)	(۶,۷۷۵,۰۷۵)	(۵۷)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۳۹,۹۴۸	۲۳,۲۶۷	۷۲
ساير هزينه‌ها	(۸۰۹,۳۸۴)	(۲۰۹,۷۸۰)	(۲۸۶)
سود(زيان) عملياتی	(۱,۲۹۰,۸۸۵)	۳,۹۵۹,۷۲۲	--
هزينه های مالی	(۱,۲۴۵,۱۰۱)	(۶۱۵,۷۸۶)	(۱۰۲)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	(۱۸۸,۸۴۵)	(۱۶۶,۶۳۰)	(۱۳)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	(۲,۷۲۴,۸۳۱)	۳,۱۷۷,۳۰۶	--
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	(۲,۷۲۴,۸۳۱)	۳,۱۷۷,۳۰۶	--
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۹۰,۶۲۵)	(۶۰۴,۵۳۴)	۵۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۳,۵۷۳,۷۷۳	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۳,۵۷۳,۷۷۳	--
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۳,۵۷۳,۷۷۳	--
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	(۱۱۹)	۳۴۶	--
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۰۸)	(۵۳)	(۱۰۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۲۲۷)	۱۹۳	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	(۲۲۷)	۱۹۳	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۲۲۷)	۱۹۳	--
سرمایه - میلیون ریال	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۳,۵۷۳,۷۷۳	--
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	۱۴,۴۹۷,۴۲۷	--
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	۱۴,۴۹۷,۴۲۷	--
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	۱۴,۴۹۷,۴۲۷	--
سود(زيان) جامع سال	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۱۷,۰۷۰,۱۹۹	--
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۱۷,۰۷۰,۱۹۹	--
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۲,۳۰۰,۵۱۳	۱۸,۷۱۵,۷۱۳	۳,۸۷۳,۵۳۰	۱۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۷۳۵	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۷,۶۸۴	۲۹,۵۶۵	۱۶,۷۶۳	۹۵
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۷	۶۷	۶۷	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۵۹,۰۳۰	۶۵,۵۷۹	۶۲,۹۸۱	(۱۰)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۲,۴۱۷,۲۹۴	۱۸,۸۱۰,۹۲۴	۳,۹۵۴,۰۷۶	۱۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۶۷۲,۲۳۱	۱,۶۹۸,۰۷۷	۲۹۶,۶۰۵	(۲)
موجودي مواد و کالا	۸,۰۸۴,۸۶۳	۷,۱۳۴,۴۴۸	۳,۸۲۰,۴۴۵	۱۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹,۶۴۷,۹۳۲	۵,۲۵۶,۴۳۴	۲,۱۶۵,۸۸۱	۸۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۷۱۶,۷۴۴	۱,۵۳۴,۰۵۸	۴۸۳,۰۶۲	(۵۳)
	۲۰,۱۲۱,۷۷۰	۱۵,۶۲۳,۰۱۷	۶,۷۶۵,۹۹۳	۲۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۰,۱۲۱,۷۷۰	۱۵,۶۲۳,۰۱۷	۶,۷۶۵,۹۹۳	۲۹
جمع دارايي‌ها	۴۲,۵۳۹,۰۶۴	۳۴,۴۳۳,۹۴۱	۹,۷۲۰,۰۶۹	۲۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۱,۳۸۵,۴۹۴	۸۶۱
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	۴۵,۶۷۶	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲,۵۶۹,۷۱۰	۱۴,۴۹۷,۴۳۷	۱۰۳,۰۰۰	(۸۲)
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	(۳,۰۱۵,۲۵۷)	۶۹,۴۷۴	(۲,۴۸۰,۷۵۵)	--
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۱۲,۹۳۵,۸۸۳	۱۶,۰۲۰,۶۱۴	(۹۴۶,۵۸۵)	(۱۹)
منافع فاقد كنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۲,۹۳۵,۸۸۳	۱۶,۰۲۰,۶۱۴	(۹۴۶,۵۸۵)	(۱۹)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۵۰۷,۳۴۱	۱,۴۸۹,۱۴۸	۸۳,۰۲۷	۱
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۳۰,۱۰۰	۰	۱۰,۰۲۶	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۰۷۳,۱۱۴	۸۹۸,۱۷۵	۵۸۳,۶۲۹	۱۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۹۱۰,۵۵۵	۲,۳۸۷,۳۲۳	۶۷۵,۶۸۳	۲۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۱,۱۷۷,۱۰۴	۱۰,۱۷۳,۵۶۱	۵,۸۴۶,۰۶۵	۱۰۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات پرداختني	۸۹۲,۲۲۴	۸۱۳,۱۳۲	۲۱۷,۳۱۹	۱۰
سود سهام پرداختني	۷۵,۵۳۴	۶۸,۲۶۰	۶۸,۲۶۹	۱۱
تسهيلات مالي	۴,۱۴۹,۸۷۵	۴,۲۸۳,۵۴۲	۲,۹۸۸,۲۶۵	(۳)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۹۷,۸۸۹	۶۸۷,۵۰۹	۸۷۱,۰۵۴	(۴۲)
	۲۶,۶۹۲,۶۲۶	۱۶,۰۲۶,۰۰۴	۹,۹۹۰,۹۷۲	۶۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۶,۶۹۲,۶۲۶	۱۶,۰۲۶,۰۰۴	۹,۹۹۰,۹۷۲	۶۷
جمع بدهي‌ها	۲۹,۶۰۳,۱۸۱	۱۸,۴۱۳,۳۲۷	۱۰,۶۶۶,۶۵۴	۶۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴۲,۵۳۹,۰۶۴	۳۴,۴۳۳,۹۴۱	۹,۷۲۰,۰۶۹	۲۴

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۶۷۶	۰	۰	۰	(۲,۴۸۰,۷۵۵)	۰	(۱,۰۴۹,۵۸۵)	۰	(۱,۰۴۹,۵۸۵)
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۶۷۶	۰	۰	۰	(۲,۴۸۰,۷۵۵)	۰	(۱,۰۴۹,۵۸۵)	۰	(۱,۰۴۹,۵۸۵)
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۲,۵۷۲,۷۷۲		۲,۵۷۲,۷۷۲	۰	۲,۵۷۲,۷۷۲
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۲,۵۷۲,۷۷۲	۰	۲,۵۷۲,۷۷۲	۰	۲,۵۷۲,۷۷۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۱۴,۴۹۷,۴۲۷	۰			۱۴,۴۹۷,۴۲۷	۰	۱۴,۴۹۷,۴۲۷
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۱۴,۴۹۷,۴۲۷	۰	۲,۵۷۲,۷۷۲	۰	۱۷,۰۷۰,۱۹۹	۰	۱۷,۰۷۰,۱۹۹

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 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					۰		۰	۰	۰
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	۰		۰					۰	۰		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							۲۲,۵۴۳				(۲۲,۵۴۳)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											(۳,۰۱۵,۴۵۶)		(۳,۰۱۵,۴۵۶)	۰	(۳,۰۱۵,۴۵۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									(۱۱,۹۲۷,۷۱۷)	۰			(۱۱,۹۲۷,۷۱۷)	۰	(۱۱,۹۲۷,۷۱۷)
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	(۱۱,۹۲۷,۷۱۷)	۰	(۳,۰۱۵,۴۵۶)		(۱۴,۹۴۳,۱۷۳)	۰	(۱۴,۹۴۳,۱۷۳)
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

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
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	۱۱,۹۲۷,۷۱۷		۰								۰		۱۱,۹۲۷,۷۱۷	۰	۱۱,۹۲۷,۷۱۷
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 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

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۶۵۱,۲۴۷	۴۶۶,۹۶۷	۳۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۱۱,۵۳۳)	(۸,۷۲۱)	(۲,۳۲۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۳۹,۷۱۴	۴۵۸,۲۴۶	(۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۱۰,۷۴۹	۲۰,۰۹۰	۴۵۱
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۷۱۱,۷۱۲)	(۱,۵۸۵,۶۲۳)	(۸)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳۸,۲۶۱)	(۱۹,۳۶۷)	(۹۸)
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	۲۳,۴۱۴	۲۰,۵۸۳	۱۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۶۱۵,۸۱۰)	(۱,۵۶۴,۳۱۷)	(۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۱۷۶,۰۹۶)	(۱,۱۰۶,۰۷۱)	(۶)
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	۲,۱۵۶,۲۰۳	۳,۳۵۷,۷۸۶	(۳۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹۲۳,۹۴۹)	(۷۹۵,۶۶۹)	(۱۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸۱۱,۷۵۵)	(۴۰۹,۹۵۶)	(۹۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	(۶۲,۰۰۱)	(۹)	(۶۸۸,۸۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳۵۸,۴۹۸	۲,۱۵۲,۱۵۲	(۸۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۸۱۷,۵۹۸)	۱,۰۴۶,۰۸۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۵۳۴,۰۵۸	۴۸۳,۰۶۲	۲۱۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۸۴	۴,۹۱۵	(۹۴)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۷۱۶,۷۴۴	۱,۵۳۴,۰۵۸	(۵۳)
معاملات غیرنقدي	۰	۸۵,۳۴۳	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۵۱,۸۰۹,۱۱۵	۳۵,۹۳۷,۳۷۸	۴۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۵۰,۱۹۵,۸۰۲)	(۳۳,۶۳۷,۴۸۰)	(۵۴)
سود(زیان) ناخالص	۱,۶۱۳,۳۱۳	۳,۲۹۹,۸۹۸	(۵۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۱۶,۲۷۱)	(۱,۳۱۴,۹۸۴)	(۱۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۹,۷۶۴	۲۲۶,۵۱۶	(۸۷)
سایر هزینه‌ها	(۴۳۰,۵۰۱)	(۵۷,۸۶۴)	(۶۲۷)
سود(زیان) عملیاتی	(۲۹۳,۶۹۵)	۲,۱۵۳,۵۶۶	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۱,۲۴۴,۴۲۵)	(۶۰۸,۲۹۱)	(۱۰۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲۲۴,۳۲۵)	۷۸,۰۸۴	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱,۷۶۲,۴۴۵)	۱,۶۲۳,۲۵۹	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۹۰,۶۲۵)	(۲۳۲,۰۳۷)	(۲۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	۱,۳۹۱,۲۲۲	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	۱,۳۹۱,۲۲۲	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	(۳۱)	۱۳۸	--
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۳۳)	(۳۴)	(۲۹۱)
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۱۵۴)	۱۰۴	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱۵۴)	۱۰۴	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱۵۴)	۱۰۴	--
سرمایه	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	۱,۳۹۱,۲۲۲	--
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	۱۲,۳۱۱,۳۸۸	--
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۱۲,۳۱۱,۳۸۸	--
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	۱۲,۳۱۱,۳۸۸	--
سود(زیان) جامع سال	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	۱۳,۷۰۲,۶۱۰	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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	۱۹,۵۱۸,۲۶۵	۱۶,۱۴۸,۷۴۳	۲,۶۷۸,۴۲۰	۲۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۴,۸۳۵	۸,۰۸۹	۶,۴۷۲	۸۳
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۵۴,۲۳۰	۱۵۴,۲۳۰	۱۵۴,۲۳۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۵۲,۵۰۲	۵۶,۶۲۰	۵۵,۰۸۷	(۷)
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۹,۷۳۹,۸۳۲	۱۶,۳۶۷,۶۸۲	۲,۸۹۴,۲۰۹	۲۱
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۴۲۰,۲۰۰	۱,۶۳۷,۵۱۳	۲۵۸,۸۱۱	(۱۳)
موجودي مواد و کالا	۴,۳۰۸,۰۶۰	۴,۳۶۵,۴۹۹	۲,۵۲۸,۹۳۶	(۱)
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۱۰,۹۹۳,۵۹۰	۶,۴۱۵,۱۲۹	۴,۳۲۶,۶۶۸	۷۱
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶۵,۷۰۸	۱۵,۹۸۳	۲۰۵,۳۴۶	۳۱۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۱۶,۷۸۷,۵۵۸	۱۲,۴۳۴,۱۲۴	۷,۳۱۹,۷۶۱	۳۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۶,۷۸۷,۵۵۸	۱۲,۴۳۴,۱۲۴	۷,۳۱۹,۷۶۱	۳۵
جمع دارايي‌ها	۳۶,۵۲۷,۳۹۰	۲۸,۸۰۱,۸۰۶	۱۰,۲۱۳,۹۷۰	۲۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۱,۳۸۵,۴۹۴	۱,۳۸۵,۴۹۴	۸۶۱
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	۳۳,۴۴۶	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۳۸۳,۶۷۱	۱۲,۳۱۱,۳۸۸	۰	(۹۷)
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱,۸۰۳,۲۰۱)	۳۱۹,۱۴۴	(۱,۰۵۵,۲۸۱)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۱,۹۴۳,۹۲۴	۱۴,۰۶۶,۲۶۹	۳۶۳,۶۵۹	(۱۵)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۴۹۴,۸۷۸	۱,۴۷۶,۳۷۶	۷۸,۴۲۷	۱
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۳۰,۱۰۰	۰	۰	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۷۶,۷۶۷	۵۲۴,۳۱۸	۴۹۰,۴۷۶	۱۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۴۰۱,۷۴۵	۲,۰۰۰,۶۹۴	۵۶۸,۹۰۳	۲۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۶,۹۸۲,۷۲۷	۷,۳۴۵,۳۸۸	۵,۲۶۱,۳۴۵	۱۳۱
ماليات پرداختني	۵۷۵,۶۹۶	۳۶۰,۸۸۱	۱۲۸,۸۴۴	۶۰
سود سهام پرداختني	۷۵,۵۳۴	۶۸,۲۶۰	۶۸,۲۶۹	۱۱
تسهيلات مالي	۴,۱۴۹,۸۷۵	۴,۲۷۲,۸۰۵	۲,۹۵۱,۸۹۶	(۳)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۹۷,۸۸۹	۶۸۷,۵۰۹	۸۷۱,۰۵۴	(۴۲)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۲۲,۱۸۱,۷۲۱	۱۲,۷۳۴,۸۴۳	۹,۲۸۱,۴۰۸	۷۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۲,۱۸۱,۷۲۱	۱۲,۷۳۴,۸۴۳	۹,۲۸۱,۴۰۸	۷۴
جمع بدهي‌ها	۲۴,۵۸۳,۴۶۶	۱۴,۷۳۵,۵۳۷	۹,۸۵۰,۳۱۱	۶۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۶,۵۲۷,۳۹۰	۲۸,۸۰۱,۸۰۶	۱۰,۲۱۳,۹۷۰	۲۷

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	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۳۳,۴۴۶	۰	۰	۰	(۱,۰۵۵,۲۸۱)	۰	۳۶۳,۶۵۹
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	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۳۳,۴۴۶	۰	۰	۰	(۱,۰۵۵,۲۸۱)	۰	۳۶۳,۶۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۳۹۱,۲۲۲		۱,۳۹۱,۲۲۲
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	۱,۳۹۱,۲۲۲	۰	۱,۳۹۱,۲۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۱۲,۳۱۱,۳۸۸	۰			۱۲,۳۱۱,۳۸۸
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۱۱,۳۸۸	۰	۱,۳۹۱,۲۲۲	۰	۱۳,۷۰۲,۶۱۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۶,۷۹۷				(۱۶,۷۹۷)		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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۳۸۵,۴۹۴	۰	۰	۰	۵۰,۲۴۳	۰	۱۲,۳۱۱,۳۸۸	۰	۳۱۹,۱۴۴	۰	۱۴,۰۶۶,۲۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۲,۰۵۳,۰۷۰)		(۲,۰۵۳,۰۷۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							(۱۱,۹۲۷,۷۱۷)	۰			(۱۱,۹۲۷,۷۱۷)
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۹۲۷,۷۱۷)	۰	(۲,۰۵۳,۰۷۰)	۰	(۱۳,۹۸۰,۷۸۷)
سود سهام مصوب									(۶۹,۲۷۵)		(۶۹,۲۷۵)
افزایش سرمایه	۱۱,۹۲۷,۷۱۷		۰			۰			۰		۱۱,۹۲۷,۷۱۷
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳,۳۱۳,۲۱۱	۰	۰	۰	۵۰,۲۴۳	۰	۳۸۳,۶۷۱	۰	(۱,۸۰۳,۲۰۱)	۰	۱۱,۹۴۳,۹۲۴

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۰۶۳,۵۰۹	(۱,۰۹۷,۲۲۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۰۶۳,۵۰۹	(۱,۰۹۷,۲۲۹)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۹,۱۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	(۱,۳۲۴,۶۸۰)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۳,۶۷۷)	--
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	۱۲,۱۳۳	۱۹,۶۹۶	(۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۲,۱۳۳	(۱,۲۸۹,۵۶۱)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۰۷۵,۶۴۲	(۲,۳۸۶,۷۹۰)	--
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	۶۹۸,۹۲۳	۳,۳۵۷,۷۸۶	(۷۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹۱۳,۷۲۵)	(۷۵۸,۳۸۹)	(۲۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸۱۰,۸۶۹)	(۴۰۴,۵۸۶)	(۱۰۰)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۹)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۰۲۵,۶۷۱)	۲,۱۹۴,۸۰۲	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴۹,۹۷۱	(۱۹۱,۹۸۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵,۹۸۳	۲۰۵,۳۴۶	(۹۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۲۴۶)	۲,۶۲۵	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۵,۷۰۸	۱۵,۹۸۳	۳۱۱
معاملات غيرنقدي	۶۳,۰۰۱	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				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	۶۰,۵۷۶	۶۹,۱۳۴	۱۴۳,۹۳۴,۱۱۳	۹,۹۵۰,۷۴۱	(۱۰,۰۱۸,۹۲۱)	(۶۸,۱۸۰)	۷۸,۵۴۸	۷۸,۴۱۱	۱۷۴,۸۹۱,۶۹۹	۱۳,۷۱۳,۴۳۳	(۱۲,۸۲۰,۳۲۳)	۸۹۳,۱۱۰	۶۵,۷۷۹	۶۵,۷۷۹	۲۰۱,۱۲۵,۴۵۰	۱۳,۲۲۹,۸۳۱
شيرخشک	تن	۴,۱۷۳	دولت	۴,۶۰۰	۳,۱۳۴	۸۸۸,۶۵۲,۸۴۰	۲,۷۸۵,۰۳۸	(۳,۳۹۹,۴۳۰)	(۶۱۴,۳۹۲)	۳,۳۳۴	۲,۶۲۵	۱,۰۷۱,۲۲۵,۵۲۴	۲,۸۱۱,۹۶۷	(۳,۲۵۱,۰۲۲)	(۴۳۹,۰۵۵)	۳,۷۹۴	۳,۷۹۴	۱,۲۳۱,۹۰۹,۲۳۱	۴,۶۷۳,۸۶۴
كره بسته بندي شده	تن	۴,۷۰۷	دولت	۴,۱۶۴	۴,۲۸۵	۱,۴۸۹,۳۴۴,۴۵۷	۶,۳۸۱,۸۴۱	(۵,۸۸۶,۴۶۱)	۴۹۵,۳۸۰	۶,۵۱۰	۴,۹۳۹	۲,۱۶۳,۲۵۲,۹۰۵	۱۰,۶۸۴,۸۰۰	(۹,۶۶۶,۹۳۴)	۱,۰۱۷,۸۶۶	۵,۳۳۹	۵,۳۳۹	۲,۴۸۷,۸۵۵,۷۷۸	۱۳,۲۸۲,۶۶۲
انواع پنير	تن	۱۵۲	دولت	۱۸۷	۵۳۲	۸۹۱,۵۹۷,۷۴۴	۴۷۴,۳۳۰	(۴۷۲,۲۲۶)	۲,۱۰۴	۳۵	۱۳	۲,۹۳۸,۲۳۰,۷۶۹	۳۸,۱۹۷	(۶۳,۱۰۴)	(۳۴,۹۰۷)	۰	۰	۰	۰
انواع دوغ	تن	۶,۶۱۷	دولت	۵,۴۱۵	۵,۴۰۶	۶۵,۶۲۱,۵۳۲	۳۵۴,۷۵۰	(۳۹۰,۸۳۱)	(۳۶,۰۸۱)	۸,۷۰۳	۸,۶۸۷	۸۴,۷۸۴,۶۲۱	۷۳۶,۵۲۴	(۷۸۶,۵۴۱)	(۵۰,۰۱۷)	۹,۹۴۶	۹,۹۴۶	۹۷,۵۰۲,۳۱۲	۹۶۹,۷۵۸
انواع بستني	تن	۸,۷۹۴	دولت	۸,۹۰۱	۸,۹۲۳	۳۵۶,۴۲۶,۸۷۴	۳,۱۸۰,۳۹۷	(۲,۹۹۵,۱۱۱)	۱۸۵,۲۸۶	۹,۴۹۳	۹,۴۸۹	۴۰۱,۱۵۶,۱۸۱	۳,۸۰۶,۵۷۱	(۳,۸۴۱,۷۹۶)	(۳۵,۲۲۵)	۱۳,۴۶۲	۱۳,۴۶۲	۴۶۱,۳۲۹,۵۹۴	۶,۲۱۰,۴۱۹
انواع ماست	تن	۲۵,۰۰۸	دولت	۲۵,۵۰۵	۲۵,۴۹۳	۱۶۳,۷۶۶,۰۱۴	۴,۱۷۴,۸۸۷	(۴,۳۷۲,۱۱۵)	(۱۹۷,۲۲۸)	۲۴,۹۹۸	۲۴,۹۳۶	۱۹۶,۴۸۱,۳۹۲	۴,۸۹۹,۴۶۰	(۵,۲۱۳,۶۹۶)	(۳۱۴,۲۳۶)	۳۱,۳۰۰	۳۱,۳۰۰	۲۲۵,۹۵۳,۶۱۰	۷,۰۷۲,۳۴۸
انواع خامه	تن	۱۳,۱۰۳	دولت	۱۳,۳۹۴	۱۳,۱۲۴	۶۲۷,۰۹۵,۷۷۹	۸,۲۳۰,۰۰۵	(۴,۶۷۸,۶۴۹)	۳,۵۵۱,۳۵۶	۱۲,۶۳۳	۱۲,۲۵۳	۷۷۶,۴۸۰,۹۴۳	۹,۵۱۴,۲۲۱	(۹,۰۸۷,۹۰۸)	۴۲۶,۳۱۳	۱۳,۳۱۸	۱۳,۳۱۸	۸۹۵,۵۶۷,۹۵۳	۱۱,۹۲۷,۱۷۴

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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		۰		۰	۰	۰	۱۸,۶۶۳	۳۰۰,۲۷۰,۱۶۰	۵,۶۰۳,۹۴۳	(۵,۴۶۴,۴۷۸)	۱۳۹,۴۶۴	۰	۰	۰	۰
سایر	تن	۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱۸۵,۷۲۰,۵۰۰	۱,۴۸۵,۷۶۴
جمع فروش داخلی				۱۲۲,۷۴۲	۱۳۰,۰۳۱		۳۵,۵۳۱,۹۸۹	(۳۲,۲۱۳,۷۴۴)	۳,۳۱۸,۲۴۵	۱۴۴,۲۵۴	۱۶۰,۰۱۶		۵۱,۸۰۹,۱۱۵	(۵۰,۱۹۵,۸۰۲)	۱,۶۱۳,۳۱۲	۱۵۰,۹۳۸	۱۵۰,۹۳۸		۵۸,۸۵۱,۸۲۰
فروش صادراتی:																			
کره بسته بندي شده	تن	۰	دولت	۰	۱۹	۸۳۱,۷۳۶,۸۴۲	۱۵,۸۰۳	(۱۲,۵۷۹)	۳,۲۲۴	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
شیرخشک	تن	۰	دولت	۰	۶۰۸	۶۴۰,۷۶۶,۴۴۷	۳۸۹,۵۸۶	(۴۱۱,۱۵۷)	(۲۱,۵۷۱)	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۶۲۷		۴۰۵,۳۸۹	(۴۳۳,۷۳۶)	(۱۸,۳۴۷)	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	۰			
جمع				۱۲۲,۷۴۲	۱۳۰,۶۵۸		۳۵,۹۳۷,۳۷۸	(۳۲,۶۳۷,۴۸۰)	۳,۲۹۹,۸۹۸	۱۴۴,۲۵۴	۱۶۰,۰۱۶		۵۱,۸۰۹,۱۱۵	(۵۰,۱۹۵,۸۰۲)	۱,۶۱۳,۳۱۲	۱۵۰,۹۳۸	۱۵۰,۹۳۸		۵۸,۸۵۱,۸۲۰

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۷,۱۰۷,۲۳۲	۹,۶۲۶,۵۶۴	۱۳,۲۴۶,۰۴۹	۲۲,۶۹۳,۴۹۹	۳۵,۹۳۷,۳۷۸	۵۱,۸۰۹,۱۱۵	۵۸,۸۵۱,۸۲۰
مبلغ بهای تمام شده	(۵,۷۴۳,۳۹۷)	(۸,۱۷۷,۵۰۷)	(۱۰,۹۰۲,۴۶۶)	(۱۹,۷۴۶,۲۳۰)	(۳۲,۶۳۷,۴۸۰)	(۵۰,۱۹۵,۸۰۲)	(۵۵,۲۲۸,۴۶۱)

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۲۹,۸۵۰,۲۴۶	۳۹,۷۸۶,۰۲۱	۴۹,۹۶۱,۴۴۸
دستمزدمستقیم تولید	۱,۱۳۵,۹۷۹	۱,۳۵۰,۴۳۰	۱,۶۸۸,۰۳۸
سربارتولید	۱,۸۳۱,۱۱۶	۲,۹۴۰,۷۳۳	۳,۵۳۷,۳۷۵
جمع	۳۲,۸۱۷,۳۴۱	۴۴,۰۷۷,۱۸۴	۵۵,۱۸۶,۸۶۱
هزینه جذب نشده درتولید	(۶,۴۳۶)	(۱,۰۱۹)	۰
جمع هزینه هاي تولید	۳۲,۸۱۰,۹۰۵	۴۴,۰۷۶,۱۶۵	۵۵,۱۸۶,۸۶۱
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۳۸۱,۲۱۴)	۱۴۴,۳۱۰	۰
ضایعات غیرعادي	(۲۱,۱۶۴)	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۳۲,۴۰۸,۵۲۷	۴۴,۲۲۰,۴۷۵	۵۵,۱۸۶,۸۶۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۸۳۰,۶۶۳	۱,۱۳۷,۹۳۶	۹۷۱,۹۸۱
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۱,۱۳۷,۹۳۶)	(۹۷۱,۹۸۱)	(۹۳۰,۳۸۱)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳۲,۱۰۱,۲۵۴	۴۴,۳۸۶,۴۳۰	۵۵,۲۲۸,۴۶۱
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۵۳۶,۲۲۶	۵,۸۰۹,۳۷۲	۰
جمع بهای تمام شده	۳۲,۶۳۷,۴۸۰	۵۰,۱۹۵,۸۰۲	۵۵,۲۲۸,۴۶۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به روند سالیان گذشته پیش بینی می شود افزایش نرخ مواد علی الخصوص شیر خام در ماههای آتی انجام پذیرد.
«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
		موجودي اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال
انواع بستني	تن	۰	۰	۹,۴۹۳	۴۰۴,۸۴۲,۸۳۲	۰	۰	۹,۴۸۹	۴۰۴,۸۶۸,۳۷۴	۴	۳۴۴,۲۵۰,۰۰۰
انواع شير	تن	۱۶۹	۱۹۴,۱۴۷,۹۲۹	۷۸,۵۴۸	۱۶۳,۶۸۴,۷۹۱	(۸۳)	۱۴۱,۹۲۷,۷۱۱	۷۸,۴۱۱	۱۶۳,۵۰۱,۶۰۱	۲۲۳	۲۵۹,۲۸۲,۵۱۱
انواع ماست	تن	۱۴	۱۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۹۸	۲۰۸,۹۷۲,۷۹۸	(۷۵)	۱۵۶,۱۰۶,۶۶۷	۲۴,۹۳۶	۲۰۹,۰۸۳,۰۹۳	۱	۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰
انواع خامه	تن	۲۴۰	۴۶۰,۷۶۶,۶۶۷	۱۲,۶۳۳	۷۴۷,۳۳۳,۸۳۴	(۴۴۳)	۵۷۳,۷۵۱,۶۹۳	۱۲,۲۵۳	۷۴۱,۶۸۸,۳۳۱	۱۷۷	۱,۱۸۳,۳۱۶,۳۸۴
كره بسته بندي شده	تن	۵۷	۱,۲۳۱,۷۷۱,۹۳۰	۶,۵۱۰	۱,۸۵۸,۴۴۲,۰۸۹	(۱,۵۷۱)	۱,۵۲۳,۳۸۸,۹۲۴	۴,۹۳۹	۱,۹۵۷,۲۶۵,۴۳۸	۵۷	۱,۸۹۳,۲۵۰,۸۷۷
انواع دوغ	تن	۵	۹۳,۸۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۳	۹۲,۸۲۱,۵۵۶	(۲۱)	۱,۰۳۵,۹۰۴,۷۶۲	۸,۶۸۷	۹۰,۵۴۲,۳۰۵	۰	۰
شيرخشک	تن	۷۹۸	۱,۱۴۲,۲۲۵,۵۶۴	۳,۳۳۴	۱,۱۶۳,۲۰۳,۳۵۹	(۱,۰۱۹)	۹۶۰,۷۳۸,۹۶۰	۲,۶۲۵	۱,۲۳۸,۴۸۴,۵۷۱	۴۸۸	۱,۱۴۶,۷۲۳,۳۶۱
انواع پنير	تن	۱۴	۷۹۲,۴۲۸,۵۷۱	۳۵	۳,۵۱۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵)	۲,۳۶۵,۰۶۶,۶۶۷	۱۳	۴,۸۵۴,۱۵۳,۸۴۶	۲۱	۱,۶۸۹,۳۳۳,۳۳۳
كالاي بازرگاني	تن	۰	۰	۰	۰	۱۸,۶۶۳	۲۹۲,۷۹۷,۴۰۷	۱۸,۶۶۳	۲۹۲,۷۹۷,۴۰۷	۰	۰
ساير	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع كل		۱,۱۳۷,۹۳۶		۴۸,۲۷۲,۴۹۶		۱,۷۵۷,۳۵۱		۵۰,۱۹۵,۸۰۲		۹۷۱,۹۸۱	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
		موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال
انواع بستني	تن	۴	۳۴۴,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۴۶۲	۴۳۹,۷۸۶,۲۱۳	۰	۰	۱۳,۴۶۲	۴۳۹,۷۸۶,۲۱۳	۴	۳۴۴,۲۵۰,۰۰۰
انواع شير	تن	۲۲۳	۲۵۹,۲۸۲,۵۱۱	۶۵,۷۷۹	۱۹۳,۰۸۰,۴۳۶	۰	۰	۶۵,۷۷۹	۱۹۳,۱۷۳,۵۳۶	۲۲۳	۲۳۱,۸۲۰,۶۲۸
انواع ماست	تن	۱	۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۰۰	۲۱۶,۹۱۵,۴۶۳	۰	۰	۳۱,۳۰۰	۲۱۶,۹۱۵,۴۶۳	۱	۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰
انواع خامه	تن	۱۷۷	۱,۱۸۳,۳۱۶,۳۸۴	۱۳,۳۱۸	۸۵۷,۲۳۴,۹۴۵	۰	۰	۱۳,۳۱۸	۸۵۷,۲۳۴,۹۴۵	۱۷۷	۱,۱۸۳,۳۱۶,۳۸۴

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع بستني	تن	۴	۱,۳۷۷	۱۳,۴۶۲	۵,۹۲۰,۴۰۲	۰	۰	۱۳,۴۶۲	۵,۹۲۰,۴۰۲	۴	۱,۳۷۷
انواع شير	تن	۲۲۳	۵۷,۸۲۰	۶۵,۷۷۹	۱۲,۷۰۰,۶۳۸	۰	۰	۶۵,۷۷۹	۱۲,۷۰۶,۷۶۲	۲۲۳	۵۱,۶۹۶
انواع ماست	تن	۱	۳۳۹	۳۱,۳۰۰	۶,۷۸۹,۴۵۴	۰	۰	۳۱,۳۰۰	۶,۷۸۹,۴۵۴	۱	۳۳۹
انواع خامه	تن	۱۷۷	۲۰۹,۴۴۷	۱۳,۳۱۸	۱۱,۴۱۶,۶۵۵	۰	۰	۱۳,۳۱۸	۱۱,۴۱۶,۶۵۵	۱۷۷	۲۰۹,۴۴۷

شرح محصول	واحد	برآورد 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
کره بسته بندي شده	تن	۵۷	۱,۸۹۳,۳۵۰,۸۷۷	۱۰۷,۹۲۱	۵,۳۳۹	۲,۱۵۶,۸۶۴,۵۸۱	۱۱,۵۱۵,۵۰۰	۰	۰	۰	۵,۳۳۹	۲,۱۵۶,۸۶۴,۵۸۱	۱۱,۵۱۵,۵۰۰	۵۷	۱,۸۹۳,۳۵۰,۸۷۷	۱۰۷,۹۲۱
انواع دوغ	تن	۰	۰	۰	۹,۹۴۶	۹۳,۶۰۲,۲۵۲	۹۳۰,۹۶۸	۰	۰	۰	۹,۹۴۶	۹۳,۶۰۲,۲۵۲	۹۳۰,۹۶۸	۰	۰	۰
شیرخشک	تن	۴۸۸	۱,۱۴۶,۷۲۳,۳۶۱	۵۵۹,۶۰۱	۳,۷۹۴	۱,۱۸۲,۶۳۳,۱۰۵	۴,۴۸۶,۹۱۰	۰	۰	۰	۳,۷۹۴	۱,۱۸۲,۶۳۳,۱۰۵	۴,۴۸۶,۹۱۰	۴۸۸	۱,۱۴۶,۷۲۳,۳۶۱	۵۵۹,۶۰۱
انواع پنیر	تن	۲۱	۱,۶۸۹,۳۳۳,۳۳۳	۳۵,۴۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱	۱,۶۸۹,۳۳۳,۳۳۳	۳۵,۴۷۶	۰	۰	۰
کالاي بازرگاني	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر		۰	۰	۰	۸,۰۰۰	۱۷۸,۲۹۱,۷۵۰	۱,۴۲۶,۳۳۴	۰	۰	۰	۸,۰۰۰	۱۷۸,۲۹۱,۷۵۰	۱,۴۲۶,۳۳۴	۰	۰	۰
جمع کل			۹۷۱,۹۸۱				۵۵,۱۸۶,۸۶۱			۰			۵۵,۲۲۸,۴۶۱			۹۳۰,۳۸۱

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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	۱۷۸	۱۳۳,۸۴۸,۳۱۵	۲۳,۸۲۵	۱۴۸,۲۳۸	۱۵۱,۹۶۹,۴۰۷	۲۲,۵۲۷,۶۴۱	۱۴۸,۲۷۵	۱۵۱,۹۳۹,۰۷۹	۲۲,۵۲۸,۷۶۷	۱۴۱	۱۶۰,۹۸۵,۸۱۶	۲۲,۶۹۹
روغن	تن	۱۶۱	۷۵۱,۵۲۱,۷۳۹	۱۲۰,۹۹۵	۸۷۶	۴۶۸,۷۹۷,۹۴۵	۴۱۰,۶۶۷	۹۷۲	۵۰۷,۰۸۳,۳۳۳	۴۹۲,۸۸۵	۶۵	۵۹۶,۵۶۹,۲۳۱	۳۸,۷۷۷
مواد اولیه	تن	۱	۷۶۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۱,۵۴۴	۱	۱۲,۳۵۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۱,۲۴۲	۱	۱۲,۵۲۹,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۹,۸۶۲	۱	۵۸۲,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۹۳۴
مواد بسته بندي	۰	۱	۱,۰۴۷,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۷,۹۲۶	۱	۴,۲۰۳,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۳,۱۷۷	۱	۴,۲۳۴,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۴,۵۰۷	۱	۱,۰۱۶,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۵۹۶
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۹۵۴,۲۹۰			۳۹,۴۹۲,۷۲۷			۳۹,۷۸۶,۰۲۱			۱,۶۶۰,۹۹۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۹۵۴,۲۹۰			۳۹,۴۹۲,۷۲۷			۳۹,۷۸۶,۰۲۱			۱,۶۶۰,۹۹۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
		موجودي اول دوره	خرید طي دوره	مصرف	موجودی پایان دوره

شرح	واحد	موجودی اول دوره		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						موجودی پایان دوره	
		مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مبلغ
			میلیون ریال	خرید دوره		میلیون ریال	مصرف		میلیون ریال		میلیون ریال
		مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مبلغ
			میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:											
شیرخام	تن	۱۴۱	۱۶۰,۹۸۵,۸۱۶	۳۲,۶۹۹	۱۵۳,۳۰۰	۱۸۷,۶۲۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۲,۱۴۶	۱۵۳,۳۰۰	۱۸۷,۵۹۵,۵۲۵	۲۸,۷۵۸,۳۹۴	۱۴۱	۱۸۷,۵۹۵,۷۴۵	۲۶,۴۵۱
روغن	تن	۶۵	۵۹۶,۵۶۹,۲۳۱	۳۸,۷۷۷	۸۵۵	۶۸۶,۰۵۴,۹۷۱	۵۸۶,۵۷۷	۸۵۵	۶۷۹,۷۳۲,۱۶۴	۵۸۱,۱۷۱	۶۵	۶۷۹,۷۳۸,۴۶۲	۴۴,۱۸۳
مواد اولیه	تن	۱	۵۸۲,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۹۲۴	۱	۱۵,۴۳۹,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۳۹,۰۵۳	۱	۱۵,۴۳۰,۵۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۳۰,۵۷۷	۱	۵۹۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۴۰۰
مواد بسته بندي	۰	۱	۱,۰۱۶,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۵۹۶	۱	۵,۲۵۳,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۳,۹۷۱	۱	۵,۱۹۱,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۹۱,۳۰۶	۱	۱,۰۷۹,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۹,۲۶۱
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۶۶۰,۹۹۶			۵۰,۰۴۱,۷۴۷			۴۹,۹۶۱,۴۴۸			۱,۷۴۱,۲۹۵
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۶۶۰,۹۹۶			۵۰,۰۴۱,۷۴۷			۴۹,۹۶۱,۴۴۸			۱,۷۴۱,۲۹۵

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در صورت افزایش قیمت ارز و عدم ثبات آن نرخ مواد اولیه نیز افزایش خواهد یافت
«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۶۹۶,۶۲۹	۱,۰۵۵,۵۱۳	۱,۲۱۳,۸۴۰	۲۵۱,۲۵۵	۳۰۹,۷۲۱	۳۸۷,۱۵۱
هزینه استهلاک	۱۰۶,۵۱۷	۲۹۲,۵۴۶	۳۳۶,۴۲۸	۵۷,۶۶۵	۷۵,۰۷۴	۸۶,۳۱۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۲۶,۴۷۱	۳۴۱,۱۰۴	۳۹۲,۲۷۰	۴۵,۱۶۳	۹۷,۹۲۱	۱۱۲,۶۰۹
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۸	۱,۱۸۲

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
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	۱۵۱,۶۳۹	۲۲۳,۹۵۵	۲۵۷,۵۴۸	۶۰,۳۵۶	۴,۶۸۷	۵,۳۹۰
سایر هزینه ها	۶۴۹,۸۶۰	۱,۰۲۷,۶۱۵	۱,۱۸۱,۷۵۷	۵۰۰,۵۴۵	۱,۰۲۷,۸۴۰	۱,۱۵۱,۰۶۱
جمع	۱,۸۳۱,۱۱۶	۲,۹۴۰,۷۳۳	۳,۳۸۱,۸۴۳	۱,۳۱۴,۹۸۴	۱,۵۱۶,۳۷۱	۱,۷۴۳,۷۱۱

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برای هزینه های هزینه سربار و اداری نسبت به سال قبل به طور میانگین ۱۵ درصد افزایش در نظر گرفته شده است

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۶۸	۵۵۳	۵۵۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۴۳۰,۰۱۲	۱۸۵,۱۹۱,۹۷۸,۰۰۴	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۰,۷۴۶	۴,۳۱۹,۸۹۲,۰۰۰	۱۱,۰۴۶	۴,۷۵۸,۸۵۹,۸۱۲	۱۱,۵۰۰	۴,۹۵۴,۴۵۳,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۶,۲۰۲	۲,۶۷۰,۹۹۶,۷۳۴	۶,۲۰۲	۲,۹۱۰,۳۱۹,۵۱۰	۶,۲۰۲	۲,۹۱۰,۳۱۹,۵۱۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۰	۰	۳۷۵	۴۳,۹۹۰,۵۰۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	روبل	۶,۶۸۳	۳۴,۹۱۱,۹۹۲	۶,۶۸۳	۳۱,۱۱۶,۰۴۸	۶,۶۸۳	۳۱,۱۱۶,۰۴۸
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰

«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
پروژه ساختمان فروش	۲,۶۸۳	۰		۰	۰	۷۳	۱۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	متمرکز کردن واحد فروش	
پروژه فروشگاه عرضه مستقیم	۲,۸۵۲	۰		۰	۰	۷	۱۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	رفاهیات پرسنل	
پروژه انتقال کارخانه ساري	۱۶۵,۹۰۲	۰		۵,۱۳۱	۰	۰	۳	۵۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	انتقال و بروز رسانی	
پروژه توسعه تصفیه خانه کارخانه لبني	۲۱۶,۸۱۰	۰		۳,۱۹۰	۰	۰	۲	۱۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	بروز رسانی و نوسازی	

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۹,۹۴۷	۹۹	۶۲,۰۲۲	۰	۰	۶۲,۰۲۲	۹۹	۶۲,۰۲۲	۰	۰	۶۲,۰۲۲
لبنیات پاستوریزه پاک ارا	۹۹	۲۷,۸۰۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۹,۸۲۵	۹۹	۲۷,۸۰۴	۰	۰	۲۷,۸۰۴	۹۹	۲۷,۸۰۴	۰	۰	۲۷,۸۰۴
پخش سراسري پاک	۹۸	۶۴,۳۹۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۹۴۶	۹۸	۶۴,۳۹۸	۰	۰	۶۴,۳۹۸	۹۸	۶۴,۳۹۸	۰	۰	۶۴,۳۹۸

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود تسعیر ارز	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
درآمد فروش مواد اولیه	۰	۰	۰
فروش ضایعات	۲۱,۷۸۸	۲۹,۷۶۴	۰
سود سهام شرکت فرعي	۲۰۴,۷۲۸	۰	۰
جمع	۲۲۶,۵۱۶	۲۹,۷۶۴	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینههای جذب نشده در تولید	۶,۴۳۶	۱,۰۱۹	۰
سایر	۰	۰	۰
زیان کاهش ارزش موجودي ها	۰	۰	۰
زیان ناشي از فروش مواد اولیه	۳۰,۲۶۴	۴۴,۱۹۸	۰
زیان ناشي از تسعیر دارایي ها و بدهي هاي ارزي	۰	۰	۰
ضایعات غیر عادي تولید	۲۱,۱۶۴	۰	۰
هزینه رفع تعهد ارزي صادرات	۰	۳۷۵,۲۸۴	۰
جمع	۵۷,۸۶۴	۴۲۰,۵۰۱	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ 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			

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ 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) (میلیون ریال)				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	۴,۲۷۳,۸۰۵	۴,۴۷۹,۹۷۵		۰	۰	۴,۱۴۹,۸۷۵	۳۳۰,۱۰۰	۱,۲۴۴,۴۲۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴,۲۷۳,۸۰۵	۴,۴۷۹,۹۷۵			۰	۴,۱۴۹,۸۷۵	۳۳۰,۱۰۰	۱,۲۴۴,۴۲۵	
انتقال به دارایی									۰	
هزینه مالی دوره									۱,۲۴۴,۴۲۵	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد 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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴,۴۷۹,۹۷۵	۵,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۳۱,۰۸۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴,۴۷۹,۹۷۵	۵,۰۰۰,۰۰۰			۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۳۱,۰۸۹	
انتقال به دارایی									۰	
هزینه مالی دوره									۱,۴۳۱,۰۸۹	

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 اینکه 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 اینکه 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 می نماید . لذا مدیریت این را در نظر دارد در شرایطی که امکان تحقق موارد فوق با مشکل مواجه شود، ناچار جهت اخذ وام در مواقع بحرانی بخشی از آن تسهیلات استفاده خواهد کرد. ضمنا نرخ این تسهیلات ۲۳ درصد برآورد می گردد.برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت پیش بینی می شود متناسب با دریافت تسهیلات هزینه های مالی افزایش داشته باشد.

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده هاي سرمايه گذاري بانکي	۱۹,۶۹۶	۱۲,۱۳۳	۰
جمع	۱۹,۶۹۶	۱۲,۱۳۳	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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود فروش و لوازم قطعات و ضايعات غير توليدي	۰	۰	۰
سود (زيان)ناشي از فروش داراييهاي ثابت مشهود	۱۵,۹۳۱	۳۶,۱۸۰	۰
ساير	۳۹,۸۳۲	(۲۰,۳۹۲)	۰
سود ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي	۲,۶۲۵	(۲۴۶)	۰
جريمه تعزيرات حكومتي	۰	(۲۵۲,۰۰۰)	۰
جمع	۵۸,۳۸۸	(۲۳۶,۴۵۸)	۰

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
۳۱۹,۱۴۴	۳۱,۹۱۴	۱,۳۹۱,۲۲۲	۶۹,۲۷۵	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز و ماموریت و اهداف و استراتژی های شرکت با مد نظر قرار دادن اهداف استراتژیک شرکت.برنامه ریزی جهت جلب رضایت مشتریان تامین کنندگان و سهامداران .مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقا نظم و انضباط مالی وتولید محصولات سالم و بهداشتی و متنوع حداکثر تا سطح فروش برآوردی یکساله در بودجه

سایر توضیحات با اهمیت

تلاش به جهت اجرای کامل چشم انداز و ماموریت و اهداف و استراتژی های شرکت با مد نظر قرار دادن اهداف استراتژیک شرکت.برنامه ریزی جهت جلب رضایت مشتریان تامین کنندگان و سهامداران .مدیریت بر وجوه نقد به منظور استفاده بهینه از منابع مالی موجود و ارتقا نظم و انضباط مالی.
«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	پاداش
علي اكبر منتظري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	بلي	۰	خير	بلي	۲۵	۰	۰	۰	۰
مهرداد وطني	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	بلي	۰	خير	بلي	۱۰	۰	۰	۰	۰
ايمان هدايتي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۸/۰۴	بلي	۰	خير	بلي	۲۵	۹	۰	۱	۰
عبداله قدوسي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	خير	۰	خير	بلي	۴	۰	۰	۰	۰
احسان عزيزي راستگو	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	خير	۰	خير	بلي	۲۳	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۲۵	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	جمع حقوق و مزايا	ميزان مالكيت در سهام شركت
ايمان هدايتي	عضو هيئت مديره	دکتری	مدير حسابرسی داخلی گروه صنعتی مينو .مدير حسابرسی داخلی کارگزاری بانک سپه.مدير مالی شرکت آلومتک	۷۰۲	
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۸	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱	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 شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	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	علي اكبر منتظري	2219345874	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑
مادر تخصصي مالي و سرمايه گذاري سينا	مادر تخصصي مالي و سرمايه گذاري سينا	10340058917	مهرداد وطني	مهرداد وطني	1270566520	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	☑
سرمايه گذاري ملي ايران	سرمايه گذاري ملي ايران	10100686779	ايمان هدايتي	ايمان هدايتي	4133252217	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حسابداري	☑
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	احسان عزيزي راستگو	فرزاد ترابي	0058259457	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☐