اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فرآورده هاي دامي و لبني بهار دالاهو	سرمایه ثبت شده: 1,021,320
نماد: غانیزان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422012	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	فرآورده هاي دامي و لبني بهار دالاهو

بند مقدمه

1. 1.صورتهاي مالي شرکت تعاوني 121 فرآورده هاي دامي و لبني بهار دالاهو شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت مديره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2.به استثناء محدوديت هاي مندرج در بندهاي 3 ،4 و 7 بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد"بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير‌روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3.مانده هاي راكد و سنواتي مندرج در سرفصل حسابهاي دريافتني تجاري و ساير دريافتني ها (يادداشت توضيحي 16 صورتهاي مالي) به مبلغ 76ر008ميليون ريال ، سفارشات وپيش پرداختها (يادداشت توضيحي 11 و 14صورتهاي مالي) به مبلغ 49ر965ميليون ريال ، حسابهاي پرداختني تجاري و ساير پرداختني ها (يادداشت توضيحي 20 صورتهاي مالي)به مبلغ 79ر222 ميليون ريال و پيش در يافتها (يادداشت توضيحي25صورتهاي مالي)به مبلغ 40ر880 ميليون ريال مي باشد. لذا قابليت وصول حسابهاي دريافتني مذكور وچگونگي پرداخت بدهيهاي فوق محرز نمي باشد. با توجه به مراتب فوق و بدليل عدم اثبات مانده حسابهاي فوق از طريق اعمال ساير روشهاي حسابرسي ،تعيين آثار تعديلات احتمالي كه درصورت دريافت پاسخ تائيديه هاي درخواستي بلاجواب، برصورتهاي مالي ضرورت مي يافت، براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

4. 4.بشرح يادداشت توضيحي 3-5 صورتهاي مالي ،فروش ارزي اقلام مختلف محصولات به خريداران خارجي مستقر در كشور عراق ،در طي سال مالي مورد گزارش در مورد رعايت مفاد ماده 3 مصوبه كميته شوراي عالي هماهنگي در خصوص ثبت نام در سامانه جامع تجارت ،بابت برگشت ارز حاصل از صادرات سنوات 1397 تا 1400 توسط صادر كنندگاني كه نسبت به فروش ارزي كالاهاي صادراتي به عراق اقدام نموده اند و همچنين با توجه به نامه نگاريهاي انجام شده ومصوبات دولت و ستاد رفع موانع توليد مبني بر رفع تعهد ارزي شركت مذكور در ارتباط با برگشت ارز حاصل از صادرات براي اين موسسه مسجل نگرديده است ،لذا آثار تعديلات احتمالي ناشي از موارد فوق بر صورتهاي مالي مورد رسيدگي براي اين موسسه مقدور نبوده است.

5. 5.بشرح يادداشت توضيحي 22 صورتهاي مالي تعهدات مالياتي شركت تا پايان سال مالي 1400 قطعي و از طريق تقسيط و تهاتر با مطالبات شركت از سازمان امور مالياتي (طلب از سازمان امور مالياتي بابت ماليات ارزش افزوده به مبلغ 362ر006 ميليون ريال ميباشد)تسويه گرديده است . همچنين جهت سال 1401 طبق اظهارات شركت مبني برمعافيت صادرات ، ذخيره ماليات در دفاتر منظور نگرديده است. با توجه به موارد فوق الذكر و با در نظر گرفتن مفاد ماده 148 ق .م.م در خصوص هزينه هاي قابل قبول مالياتي و رويه سنواتي سازمان امور مالياتي ،كسري ذخيره مالياتي محرز است ، ليكن تعيين بدهي قطعي مالياتي شركت موكول به رسيدگي سال مالي 1401 و اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي مي باشد.

6. 6.مانده مطالبات و بدهي هاي ارزي شركت (يادداشتهاي توضيحي 2-16 ، 4-20 و 6-20 صورتهاي مالي)در پايان دوره مالي مورد گزارش تسعير نگرديده است. همچنين مانده هاي طلب و بدهي ارزي و منابع و مصارف ارزي در صورتهاي مالي افشاء نشده است . لذا بدليل عدم دسترسي به اطلاعات فوق الذكرتعيين تعديلات لازم ناشي از موارد فوق بر صورتهاي مالي مورد رسيدگي براي اين موسسه مقدور نبوده است.

7. 7.مطابق تاييديه دريافتي در تاريخ 14/01/1400 از صندوق ضمانت صادرات ، حساب تسهيلات مالي دريافتي داراي مغايرتي معادل 176ر717يورو (مغايرت نا مساعد) با دفاتر مي باشد .همچنين با توجه به ارائه اظهار نامه قضايي از طرف شركت جهت رفع مغايرت مذكور تا تاريخ اين گزارش تسهيلات مذكور تسويه نشده است . لذا تعيين آثار تعديلات احتمالي ناشي از موارد فوق بر صورتهاي مالي موردگزارش منوط به رفع مغايرات مذكور و تعيين تكليف جرائم ناشي از تاخير تأديه تسهيلات مالي دريافتي مي باشد

نتیجه گیری مشروط

8. 8. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 5 و 6وهمچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 4،3و7، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

9. 9.با عنايت به يادداشت هاي توضيحي1-20 و 7-20صورتهاي مالي، مبلغ 738ر289ميليون ريال بدهي به سهامداران (عمدتا انتقالي از سال قبل) ناشي از دريافت و پرداخت وجه با اشخاص وابسته در سنوات قبل (شامل اشخاص مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت) مي باشد كه تا تاريخ اين گزارش بازپرداخت و تسويه نشده است.

10. 10.همانگونه كه در يادداشت توضيحي 30 صورتهاي مالي منعكس است، دفاتر سال مالي 1400 و 1401 شركت تاكنون مورد حسابرسي بيمه اي قرار نگرفته است . اظهار نظر اين موسسه در اثر بندهاي 9 و10 فوق مشروط نشده است .

سایر موارد

11. 11.تا تاريخ اين گزارش سند مالكيت زمين خريداري شده ازشركت شاخه زيتون قصر (شركت وابسته)كه توسط احدي از سهامدار ان (آقاي صفري)خريداري شده ، به نام شركت منتقل نگرديده است .

	06آبان1402

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي هميار حساب

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هميار حساب	[Abdolmahdi Amini [Sign	800093	1403/10/19 16:29:44
مدیر موسسه هميار حساب	[Masoud Mobarak [Sign	800687	1403/10/19 16:32:07

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۹۴۲,۵۷۲	۲,۳۶۸,۱۰۶	۶,۴۳۰,۵۵۰	۱۰۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۷۹۸,۵۳۱)	(۱,۸۷۷,۲۳۴)	(۵,۳۲۸,۹۲۱)	(۱۰۲)
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۴۴,۰۴۱	۴۹۰,۸۷۲	۱,۱۰۱,۶۲۹	۱۳۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۶۷,۷۶۵)	(۲۳۳,۰۵۶)	(۵۲۵,۷۲۰)	(۵۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۰۳۵	۵,۰۷۷	۲,۷۲۱	(۸۰)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۷۷۷,۳۱۱	۲۶۲,۸۹۳	۵۷۸,۶۳۰	۱۹۶
هزینه های مالی	(۱۲۲,۸۰۴)	(۶۹,۵۳۲)	(۲۱۹,۳۹۷)	(۷۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۸۳,۷۰۷)	(۳۷,۱۵۰)	۲۱,۸۶۹	(۱۲۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۷۰,۸۰۰	۱۵۶,۲۱۱	۳۸۱,۱۰۲	۲۶۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۷۰,۸۰۰	۱۵۶,۲۱۱	۳۸۱,۱۰۲	۲۶۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۷۰,۸۰۰	۱۵۶,۲۱۱	۳۸۱,۱۰۲	۲۶۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵۵۹	۱۵۳	۳۷۳	۲۶۵
سرمایه	۱,۰۲۱,۳۲۰	۱,۰۲۱,۳۲۰	۱,۰۲۱,۳۲۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۵۷۰,۸۰۰	۱۵۶,۲۱۱	۳۸۱,۱۰۲	۲۶۵
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۵۷۰,۸۰۰	۱۵۶,۲۱۱	۳۸۱,۱۰۲	۲۶۵
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۶۲۶,۱۶۸	۲,۳۵۰,۰۸۴	۱,۳۷۹,۲۳۴	۱۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۲,۷۳۰	۱۲,۷۳۱	۷,۲۶۲	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹,۳۶۱	۹,۳۶۱	۹,۳۶۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۶۴۸,۲۵۹	۲,۳۷۲,۱۷۶	۱,۳۹۵,۸۵۷	۱۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۶,۳۷۴	۱۸۲,۰۲۲	۴۰,۸۰۷	(۶۴)
موجودي مواد و کالا	۴۴۴,۳۲۷	۴۷۶,۲۵۲	۲۵۴,۲۶۷	(۷)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۵۴۰,۸۹۴	۱,۳۰۴,۵۳۵	۱,۱۷۶,۹۷۳	۱۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶۵,۰۱۱	۶۶,۱۹۸	۴۷,۱۴۷	(۲)
	۲,۱۱۶,۶۰۶	۲,۰۲۹,۰۰۷	۱,۵۱۹,۱۹۴	۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۱۱۶,۶۰۶	۲,۰۲۹,۰۰۷	۱,۵۱۹,۱۹۴	۴
جمع دارايي‌ها	۴,۷۶۴,۸۶۵	۴,۴۰۱,۱۸۳	۲,۹۱۵,۰۵۱	۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۲۱,۳۲۰	۱,۰۲۱,۳۲۰	۱,۰۲۱,۳۲۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۸,۵۴۰	۰	۰	
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۹۰۸,۴۷۴	۳۶۷,۶۸۸	(۷۸,۸۷۵)	۱۴۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۹۵۸,۳۳۴	۱,۳۸۹,۰۰۸	۹۴۲,۴۴۵	۴۱
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۲,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۴۰,۲۶۰	۱۵۲,۶۷۳	۰	(۸)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۳,۴۶۳	۲۵,۲۴۹	۱۴,۸۸۲	۳۳
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۷۳,۷۲۳	۱۷۹,۹۲۲	۴۰,۸۸۲	(۳)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱,۵۷۲,۵۴۵	۱,۷۵۵,۶۰۴	۶۹۸,۵۳۲	(۱۰)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۸۴۷,۱۸۸	۱,۰۰۱,۱۳۵	۱,۰۰۴,۸۸۱	(۱۵)
ذخاير	۲۰,۴۶۵	۰	۰	
پيشدريافتها	۱۹۲,۶۱۰	۷۵,۵۱۴	۲۲۸,۳۱۱	۱۵۵
	۲,۶۳۲,۸۰۸	۲,۸۳۲,۲۵۳	۱,۹۳۱,۷۲۴	(۷)
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۲,۶۳۲,۸۰۸	۲,۸۳۲,۲۵۳	۱,۹۳۱,۷۲۴	(۷)
جمع بدهيها	۲,۸۰۶,۵۳۱	۳,۰۱۲,۱۷۵	۱,۹۷۳,۶۰۶	(۷)
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۴,۷۶۴,۸۶۵	۴,۴۰۱,۱۸۳	۲,۹۱۵,۰۵۱	۸

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۲۱,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۴۱۴)	۰	۱,۰۰۷,۹۰۶
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	۱,۰۲۱,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۴۱۴)	۰	۱,۰۰۷,۹۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳۸۱,۱۰۲		۳۸۱,۱۰۲
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	۳۸۱,۱۰۲	۰	۳۸۱,۱۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۱,۱۰۲	۰	۳۸۱,۱۰۲
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۲۱,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۷,۶۸۸	۰	۱,۳۸۹,۰۰۸

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۵۷۰,۸۰۰		۵۷۰,۸۰۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۰,۸۰۰	۰	۵۷۰,۸۰۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	(۱,۴۷۴)		(۱,۴۷۴)
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۸,۵۴۰				(۲۸,۵۴۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۲۱,۳۲۰	۰	۰	۰	۲۸,۵۴۰	۰	۰	۰	۹۰۸,۴۷۴	۰	۱,۹۵۸,۳۳۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۷۴۸,۶۷۹	۳۰۶,۸۲۱	۱,۱۶۹,۶۷۰	۱۴۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹,۹۱۳)	۰	(۱,۳۰۱)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷۳۸,۷۶۶	۳۰۶,۸۲۱	۱,۱۶۸,۳۶۹	۱۴۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۳,۷۵۶	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۵۵,۵۴۱)	(۷,۲۰۸)	(۱,۰۹۴,۹۱۹)	(۴,۸۳۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۴,۳۷۴)	(۵,۴۶۸)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۱	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۵۳	۲,۳۹۶	۲,۹۳۰	(۸۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۵۵,۲۸۸)	(۹,۱۸۶)	(۱,۰۹۳,۷۰۰)	(۳,۷۶۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۸۳,۴۷۸	۲۹۷,۶۳۵	۷۴,۶۶۹	۲۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۷۷,۶۴۸	۵۳۲,۳۶۲	۱,۴۳۹,۲۶۳	(۶۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۸۹,۹۲۶)	(۶۲۴,۱۷۱)	(۱,۲۰۵,۵۷۴)	۲۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۲,۰۰۳)	(۶۳,۸۵۶)	(۱۴۰,۲۳۳)	(۱۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	(۳۸۴)	(۱۴۱,۷۵۳)	۰	۱۰۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	(۱۵۳,۵۷۸)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۸۴,۶۶۵)	(۲۹۷,۴۱۸)	(۶۰,۱۲۲)	(۲۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱,۱۸۷)	۲۱۷	۱۴,۵۴۷	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۶,۱۹۸	۴۷,۱۴۷	۴۷,۱۴۷	۴۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	(۲۵,۴۸۰)	۴,۵۰۴	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۵,۰۱۱	۲۱,۸۸۴	۶۶,۱۹۸	۱۹۷
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
گروه محصول شیر	کیلوگرم	۲,۶۹۵,۷۵۷	۲,۸۱۹,۸۹۳	(۴)	۶,۰۷۵,۸۱۴
گروه محصول ماست	کیلو گرم	۳,۶۱۰,۴۵۶	۲,۷۳۹,۹۱۶	۳۲	۵,۳۵۶,۳۵۲
گروه محصول دوغ	کیلو گرم	۲,۸۶۹,۵۵۷	۱,۲۴۰,۷۰۴	۱۳۱	۲,۰۷۰,۵۱۵
گروه محصول پنیر	کیلو گرم	۱۸۴,۳۸۲	۲۱۶,۳۶۸	(۱۵)	۳۶۰,۴۸۲
گروه محصول خامه و روغن	کیلو گرم	۱,۹۳۶,۳۲۶	۱,۷۷۷,۹۳۵	۹	۶,۲۳۱,۶۴۱
گروه محصول شیر خشک	کیلوگرم	۶۴۹,۶۰۰	۰		۱,۳۷۶,۳۴۰
جمع		۱۱,۹۴۶,۰۷۸	۸,۷۹۴,۸۱۶	۳۶	۲۱,۴۷۱,۱۴۴

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
گروه محصول شیر	کیلوگرم	۲,۶۵۵,۹۱۸	۲,۷۷۸,۲۲۰	(۴)	۵,۹۸۶,۰۲۴
گروه محصول ماست	کیلو گرم	۳,۵۵۷,۱۰۰	۲,۶۹۹,۴۲۵	۳۲	۵,۲۷۷,۱۹۴
گروه محصول دوغ	کیلو گرم	۲,۸۲۷,۱۵۰	۱,۲۲۲,۳۶۹	۱۳۱	۲,۰۳۹,۹۱۶
گروه محصول پنیر	کیلو گرم	۱۸۱,۶۵۷	۲۱۳,۱۷۱	(۱۵)	۳۵۵,۱۵۵
گروه محصول خامه و روغن	کیلو گرم	۱,۹۰۷,۷۱۰	۱,۷۵۱,۶۶۰	۹	۶,۱۳۹,۵۴۸
گروه محصول شیر خشک	کیلوگرم	۶۴۰,۰۰۰	۰		۱,۳۵۶,۰۰۰
جمع		۱۱,۷۶۹,۵۳۵	۸,۶۶۴,۸۴۵	۳۶	۲۱,۱۵۳,۸۳۷

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
گروه محصول شیر	میلیون ریال	۶۴۶,۷۲۸	۴۶۱,۳۸۲	۴۰	۱,۰۶۵,۰۸۶
گروه محصول ماست	میلیون ریال	۱,۴۱۷,۷۸۸	۷۰۵,۸۳۷	۱۰۱	۱,۵۹۳,۶۵۲
گروه محصول دوغ	میلیون ریال	۵۲۲,۲۰۹	۱۲۸,۹۸۶	۳۰۵	۲۵۵,۸۲۶
گروه محصول پنیر	میلیون ریال	۱۲۲,۱۱۸	۱۱۱,۳۶۶	۱۰	۱۹۲,۴۰۵
گروه محصول خامه و روغن	میلیون ریال	۱,۶۷۶,۷۶۷	۹۶۰,۵۳۵	۷۵	۱,۹۶۷,۰۱۷
گروه محصول شیر خشک	میلیون ریال	۵۵۶,۹۶۲	۰		۱,۳۵۶,۵۶۴
جمع		۴,۹۴۲,۵۷۲	۲,۳۶۸,۱۰۶	۱۰۹	۶,۴۳۰,۵۵۰

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
اميرحسين صفري	اميرحسين صفري	3255801257				عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	
سيامک محمدظاهري	سيامک محمدظاهري	3979294994				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	
محمدامين صفري	محمدامين صفري	0063570130				رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي برق	
شهناز جان جاني	شهناز جان جاني	3379932906				عضو هيئت مديره	غير موظف	ديپلم	ساير	
بهرام صفري	بهرام صفري	3329592214				نايب رئيس هيئت مديره	موظف	ديپلم	علوم تجربي	