اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فرآورده هاي دامي و لبني بهار دالاهو	سرمایه ثبت شده: 1,221,320
نماد: غانیزان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 422012	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	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 1403 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 بند 4،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.مطابق رويه مورد عمل در خصوص محاسبه بهاي تمام شده توليدات ، هزينه هاي ناشي از عدم استفاده ازظرفيت كامل ماشين آلات و نيروي مؤثركاركنان به عنوان بخشي از بهاي تمام شده كالاي ساخته شده ، تلقي گرديده است.برمبناي استانداردهاي حسابداري، هزينه هاي مزبور ميبايستي از بهاي تمام شده كسر و تحت عنوان هزينه هاي جذب نشده در توليد، در صورت سود و زيان انعكاس يابد.

4. 4.بشرح يادداشت توضيحي 3-5 صورتهاي مالي ،مفاد ماده 3 مصوبه كميته شوراي عالي هماهنگي در خصوص ثبت نام در سامانه جامع تجارت ،بابت برگشت ارز حاصل از صادرات در سنوات 1397 تا 1402 توسط صادر كنندگاني كه نسبت به فروش ارزي كالاهاي صادراتي به عراق اقدام نموده اند در رابطه با فروش ارزي اقلام مختلف محصولات شركت به خريداران خارجي مستقر در كشور عراق ، طي سال مالي مورد گزارش رعايت نشده و اقدامات شركت در رابطه با رفع تعهد ارزي از طريق واردات ماشين آلات خريداري شده تا تاريخ گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است كه از اين بابت كارت بازرگاني شركت مسدود مي باشد .) طبق نامه نگاريهاي انجام شده و مصوبات دولت و ستاد رفع موانع توليد مبني بر رفع تعهد ارزي شركت مذكور در ارتباط با برگشت ارز حاصل از صادرات و خريد ماشين آلات از محل منابع ارزي در مرحله ترخيص مي باشد). با توجه به موارد فوق الذكر ،آثار تعديلات احتمالي ناشي از رفع موارد فوق بر صورتهاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه مقدور نبوده است.

5. در اسفند ماه سال مالي 1397 دارائي‌هاي ثابت مشهود شركت (مشتمل بر زمين و ساختمان ، ماشين آلات و وسايط نقليه)، و در دي ماه 1399 ماشين آلات شركت تجديد ارزيابي گرديده و از محل مازاد مربوطه سرمايه شركت افزايش يافته است. دراين ارتباط دوره تناوب تجديد ارزيابي (3 تا 5)ساله رعايت نگرديده است.با توجه به عدم دسترسي به گزارش كارشناس رسمي در ارتباط با ارزش كارشناسي دارايي هاي ثابت ،تعيين آثار تعديلات لازم،ناشي از تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت فوق بر صورتهاي مالي مورد گزارش ،براي اين موسسه مشخص نمي باشد .

6. 6.بشرح يادداشت توضيحي 22 صورتهاي مالي بدهيهاي مالياتي شركت تا پايان سال مالي 1401 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)،تسويه گرديده است .همچنين جهت سال 1402 و 6 ماهه منتهي به 31/06/1403 با توجه به معافيت صادرات و طلب ماليات بر ارزش افزوده ، ذخيره ماليات در دفاتر منظور نشده 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 ماليات شركت موكول به رسيدگي عملكرد سال 1402 و اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي مي باشد.

نتیجه گیری مشروط

7. 7. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 5،3 و6وهمچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند4 ، 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

8. 8.با عنايت به يادداشت توضيحي4-16صورتهاي مالي، مبلغ 126ر529 ميليون ريال طلب از سهامداران ناشي از دريافت و پرداخت وجه با اشخاص وابسته (شامل اشخاص مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت) مي باشد كه تا تاريخ اين گزارش بازپرداخت و تسويه نشده است.

9. 9.مطابق يادداشت توضيحي 16 صورتهاي مالي ،ماليات و عوارض ارزش افزوده سنوات قبل تا پايان دوره 6 ماهه منتهي به 1403 جمعا به مبلغ 462ر898ميليون ريال به عنوان اعتبار مالياتي شركت مي باشدكه وصول آن منوط به پيگيري شركت در اين خصوص است.
مفاد بندهاي 8 و9 ،تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

سایر موارد

10. 10.با توجه به مسدود شدن كارت بازرگاني شركت در اواخر سال 1402، در دوره 6 ماهه منتهي به سال 1403 فروش صادراتي شركت با كارت بازرگاني ساير اشخاص خارج از شركت صورت پذيرفته كه به تفكيك اشخاص نيز در معاملات موضوع ماده 169 قانون مالياتهاي مستقيم ابراز گرديده است . اشخاص مذكور به صورت حق العملكار اقدام به صادرات محصولات شركت نموده اند.

11. 11.تا تاريخ اين گزارش، سند مالكيت يک دستگاه كاميون و يک دستگاه سواري و تانكر و مخزن حمل شير به نام شركت ثبت نگرديده است .

	21آبان1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي هميار حساب

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه همیار حساب	[Abdolmahdi Amini [Sign	800093	1403/10/19 13:52:14
شریک موسسه همیار حساب	Mohammadtaghi [Soleimannia [Sign	800392	1403/10/19 13:58:04
مدیر موسسه همیار حساب	[Masoud Mobarak [Sign	800687	1403/10/19 14:02:34

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵,۲۷۰,۴۳۶	۴,۹۴۲,۵۷۲	۱۰,۸۵۹,۵۷۳	۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۸۲۴,۲۳۲)	(۳,۷۹۸,۵۳۱)	(۸,۲۹۰,۰۸۴)	(۱)
سود(زیان) ناخالص	۱,۴۴۶,۲۰۴	۱,۱۴۴,۰۴۱	۲,۵۶۹,۴۸۹	۲۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۹,۶۱۲)	(۳۲۸,۸۷۹)	(۸۱۴,۱۲۶)	(۴۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سایر هزینه‌ها	(۴۳,۵۰۰)	(۳۷,۸۵۱)	(۱۰,۰۰۹)	(۱۵)
سود(زیان) عملیاتی	۹۲۳,۰۹۲	۷۷۷,۳۱۱	۱,۷۴۵,۳۵۴	۱۹
هزینه های مالی	(۱۶۸,۷۱۴)	(۱۲۲,۸۰۴)	(۲۸۱,۸۰۵)	(۳۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰۲,۹۹۰	(۸۳,۷۰۷)	(۲۸۴,۶۲۸)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۵۷,۳۶۸	۵۷۰,۸۰۰	۱,۱۷۸,۹۲۱	۵۰
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۵۷,۳۶۸	۵۷۰,۸۰۰	۱,۱۷۸,۹۲۱	۵۰
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۵۷,۳۶۸	۵۷۰,۸۰۰	۱,۱۷۸,۹۲۱	۵۰
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	۷۰۲	۵۵۹	۱,۱۵۴	۲۶
سرمایه	۱,۲۲۱,۳۱۹	۱,۰۲۱,۳۲۰	۱,۰۲۱,۳۲۰	۲۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) خالص	۸۵۷,۳۶۸	۵۷۰,۸۰۰	۱,۱۷۸,۹۲۱	۵۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که 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 که 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 کسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۸۵۷,۳۶۸	۵۷۰,۸۰۰	۱,۱۷۸,۹۲۱	۵۰
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵,۲۵۷,۲۱۵	۴,۷۰۰,۰۷۶	۲,۳۵۰,۰۸۵	۱۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۲,۷۳۰	۱۲,۷۳۰	۱۲,۷۳۰	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	۵,۲۷۹,۳۰۶	۴,۷۲۲,۱۶۷	۲,۳۷۲,۱۷۶	۱۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷۶۱,۴۱۳	۷۳۱,۹۲۷	۱۸۲,۰۲۲	۴
موجودي مواد و کالا	۵۶۲,۰۹۶	۷۷۵,۲۵۶	۴۷۶,۲۵۱	(۲۷)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۱۹۳,۲۷۹	۱,۰۹۱,۸۱۵	۱,۳۰۴,۵۳۵	۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۷,۹۰۸	۶۹,۲۲۷	۶۶,۱۹۸	۴۱
	۲,۶۱۴,۶۹۶	۲,۶۶۸,۲۲۵	۲,۰۲۹,۰۰۶	(۲)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۶۱۴,۶۹۶	۲,۶۶۸,۲۲۵	۲,۰۲۹,۰۰۶	(۲)
جمع دارايي‌ها	۷,۸۹۴,۰۰۲	۷,۳۹۰,۳۹۲	۴,۴۰۱,۱۸۲	۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۲۲۱,۳۲۰	۱,۰۲۱,۳۲۰	۱,۰۲۱,۳۲۰	۲۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۱,۸۱۴	۵۸,۹۴۶	۰	۷۳
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۳۲۶,۹۱۷	۱,۳۳۷,۶۶۳	۳۶۷,۶۸۷	(۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۶۵۰,۰۵۱	۲,۶۱۷,۹۲۹	۱,۳۸۹,۰۰۷	۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۲,۰۰۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۳۸,۳۵۸	۱۲۱,۷۷۵	۱۵۲,۶۷۴	۱۴
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۶,۱۳۱	۴۱,۴۰۶	۲۵,۲۴۸	۳۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۹۴,۴۸۹	۱۶۳,۱۸۱	۱۷۹,۹۲۲	۱۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۱۸۳,۶۴۲	۲,۶۶۳,۰۸۷	۱,۷۵۵,۶۰۴	(۱۸)
ماليات پرداختني	۲۶,۵۹۰	۳۴,۸۷۲	۰	(۲۴)
سود سهام پرداختني	۵۷۹,۸۴۱	۰	۰	
تسهيلات مالي	۸۹۸,۶۵۴	۸۰۸,۰۷۶	۱,۰۰۱,۱۳۵	۱۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۳۶۰,۷۳۵	۱,۱۰۳,۲۴۷	۷۵,۵۱۴	۲۳
	۵,۰۴۹,۴۶۲	۴,۶۰۹,۲۸۲	۲,۸۳۲,۲۵۳	۱۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۰۴۹,۴۶۲	۴,۶۰۹,۲۸۲	۲,۸۳۲,۲۵۳	۱۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جمع بدهي‌ها	۵,۲۴۳,۹۵۱	۴,۷۷۲,۴۶۳	۳,۰۱۲,۱۷۵	۱۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷,۸۹۴,۰۰۲	۷,۳۹۰,۳۹۲	۴,۴۰۱,۱۸۲	۷

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 داراي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۲۱,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۷,۶۸۸	۰	۱,۳۸۹,۰۰۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۲۱,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۷,۶۸۸	۰	۱,۳۸۹,۰۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۱۷۸,۹۲۱		۱,۱۷۸,۹۲۱
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	۱,۱۷۸,۹۲۱	۰	۱,۱۷۸,۹۲۱
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	۱,۱۷۸,۹۲۱	۰	۱,۱۷۸,۹۲۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		(۱۵۰,۰۰۰)		(۱۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان		۲۰۰,۰۰۰	۰	۰		۰					۲۰۰,۰۰۰

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
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۵۸,۹۴۶				(۵۸,۹۴۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۲۱,۳۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۸,۹۴۶	۰	۰	۰	۱,۳۳۷,۶۶۳	۰	۲,۶۱۷,۹۲۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۸۵۷,۳۶۸		۸۵۷,۳۶۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۷,۳۶۸	۰	۸۵۷,۳۶۸
سود سهام مصوب									(۸۲۵,۲۴۶)		(۸۲۵,۲۴۶)
افزايش سرمايه	۲۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۲۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۲۰۰,۰۰۰)									(۲۰۰,۰۰۰)
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	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۴۲,۸۶۸				(۴۲,۸۶۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۲۲۱,۳۲۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۸۱۴	۰	۰	۰	۱,۳۲۶,۹۱۷	۰	۲,۶۵۰,۰۵۱

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۷۵۳,۲۲۳	۷۴۸,۶۷۹	۲,۸۲۸,۳۱۴	۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۸,۲۸۲)	(۹,۹۱۳)	(۴۵,۳۹۹)	۱۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۷۴۴,۹۴۱	۷۳۸,۷۶۶	۲,۷۸۲,۹۱۵	۱
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۶۳,۶۸۷	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۸۹۶,۴۷۴)	(۳۵۵,۵۴۱)	(۲,۵۰۶,۸۶۹)	(۱۵۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۵۱	۲۵۳	۵۳۸	(۸۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۵۳۲,۷۳۶)	(۳۵۵,۲۸۸)	(۲,۵۰۶,۳۳۱)	(۵۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۱۲,۲۰۵	۳۸۳,۴۷۸	۲۷۶,۵۸۴	(۴۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۹۵,۲۰۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۶۴۸	۱,۰۲۹,۰۰۵	(۴۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۷,۸۳۹)	(۴۸۹,۹۲۵)	(۱,۲۴۱,۷۴۰)	۹۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۶۸,۷۱۴)	(۷۲,۰۰۳)	(۱۵۶,۰۲۰)	(۱۳۴)
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۷۶,۹۷۱)	(۳۸۴)	۰	(۱۹,۹۴۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۸۳,۵۲۴)	(۳۸۴,۶۶۴)	(۲۷۳,۵۵۵)	۵۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۸,۶۸۱	(۱,۱۸۶)	۳,۰۲۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۹,۲۲۷	۶۶,۱۹۷	۶۶,۱۹۸	۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۷,۹۰۸	۶۵,۰۱۱	۶۹,۲۲۷	۵۱
معاملات غيرنقدي	۲۹۰,۴۰۴	۰	۲۰۰,۰۰۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
گروه محصول شیر		۳,۰۱۳,۴۳۸	۲,۶۹۵,۷۵۷	۱۲	۶,۲۱۵,۹۸۱
گروه محصول ماست		۲,۷۲۱,۳۷۳	۳,۶۱۰,۴۵۶	(۲۵)	۶,۸۹۲,۳۹۹
گروه محصول دوغ		۱,۸۹۹,۷۴۳	۲,۸۶۹,۵۵۷	(۳۴)	۵,۶۶۰,۹۶۵
گروه محصول پنیر		۱۳۸,۹۷۰	۱۸۴,۲۸۲	(۲۵)	۳۰۵,۹۴۵
گروه محصول خامه و روغن		۱,۵۲۵,۸۱۰	۱,۹۳۶,۳۲۶	(۲۱)	۴,۱۳۳,۰۸۱
گروه محصول شیر خشک		۶۶۰,۳۳۰	۶۴۹,۶۰۰	۲	۱,۳۱۴,۷۵۵
جمع		۹,۹۵۹,۶۶۴	۱۱,۹۴۶,۰۷۸	(۱۷)	۲۴,۵۲۳,۱۲۶

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
گروه محصول شیر		۲,۹۶۸,۹۰۵	۲,۶۵۵,۹۱۸	۱۲	۶,۱۲۴,۱۰۴
گروه محصول ماست		۲,۶۸۱,۱۵۶	۳,۵۵۷,۱۰۰	(۲۵)	۴,۷۹۰,۵۴۱
گروه محصول دوغ		۱,۸۷۱,۶۶۸	۲,۸۲۷,۱۵۰	(۳۴)	۵,۴۷۸,۷۸۳
گروه محصول پنیر		۱۳۶,۹۱۷	۱۸۱,۶۵۷	(۲۵)	۳۰۱,۴۲۴
گروه محصول خامه و روغن		۱,۵۰۳,۲۶۱	۱,۹۰۷,۷۱۰	(۲۱)	۴,۰۷۲,۰۰۱
گروه محصول شیر خشک		۶۵۰,۵۷۵	۶۴۰,۰۰۰	۲	۱,۲۹۵,۳۲۵
جمع		۹,۸۱۲,۴۸۲	۱۱,۷۶۹,۵۳۵	(۱۷)	۲۲,۰۶۲,۱۷۸

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
گروه محصول شیر	میلیون ریال	۸۳۷,۳۰۰	۶۴۶,۷۲۸	۲۹	۱,۵۵۴,۹۱۸
گروه محصول ماست	میلیون ریال	۱,۴۳۸,۱۹۷	۱,۴۱۷,۷۸۸	۱	۲,۹۶۳,۰۲۹
گروه محصول دوغ	میلیون ریال	۴۷۷,۰۹۴	۵۲۲,۲۰۹	(۹)	۱,۰۹۷,۰۸۷
گروه محصول پنیر	میلیون ریال	۱۵۴,۲۸۶	۱۲۲,۱۱۸	۲۶	۲۴۵,۳۹۷
گروه محصول خامه و روغن	میلیون ریال	۱,۶۹۵,۶۲۵	۱,۶۷۶,۷۶۷	۱	۳,۸۰۳,۶۷۵
گروه محصول شیر خشک	میلیون ریال	۶۶۷,۹۳۴	۵۵۶,۹۶۲	۲۰	۱,۱۹۵,۴۶۷
جمع		۵,۲۷۰,۴۳۶	۴,۹۴۲,۵۷۲	۷	۱۰,۸۵۹,۵۷۳

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	