اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: لبنیات کالبر	سرمایه ثبت شده: 350,000
نماد: غالبر	سرمایه ثبت نشده: 112,000
کد صنعت (ISIC): 422009	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	لبنیات کالبر

بند مقدمه

1. صورت وضعيت هاي مالي تلفيقي گروه و شركت لبنيات كالبر (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريورماه 1399 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 39 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است و مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي يادشده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده مي باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل دريافتني هاي تجاري و غيرتجاري و پيش پرداختهاي شركت اصلي و شركتهاي فرعي (موضوع يادداشت هاي توضيحي 15 و 17) جمعا شامل مبلغ 65 ميليارد ريال اقلام راكد و اسناد سررسيد گذشته (عمدتا در رابطه با شركتهاي پخش سراسري كالبر، صنايع شير ايلام زاگرس و آرپي نصر خمين) مي باشد كه مبلغ 11 ميليارد ريال ذخيره از اين بابت در حسابها منظور شده است. با توجه به مراتب فوق و عدم دسترسي به شواهد كافي در خصوص قابليت بازيافت كامل مطالبات مزبور، تعديل ذخيره ياد شده ضروري است، ليكن تعيين ميزان دقيق آن و آثار مالي مربوطه بر صورتهاي مالي منوط به مشخص شدن نتايج پيگيري هاي شركت و مبلغ قابل بازيافت مطالبات ياد شده مي باشد.

4. پرداختني هاي تجاري شركت فرعي شركت صنايع شير ايلام زاگرس به شرح يادداشت توضيحي 2- 9-28 شامل مبلغ 3/2 ميليارد ريال معادل (85ر214 يورو) بدهي ارزي به شركت تتراپک بابت خريد ماشين آلات بوده كه برخلاف استانداردهاي حسابداري در تاريخ صورت وضعيت مالي تسعير نگرديده است. با توجه به مراتب فوق اعمال تعديلاتي از اين بابت در حسابها ضروري است، ليكن بدليل عدم دسترسي به اطلاعات مربوطه، ميزان تعديلات لازم از اين بابت مشخص نمي باشد.

5. بر اساس برگهاي تشخيص صادره بابت ماليات عملكرد سال هاي 1396 و 1397 شركت اصلي و سالهاي 1394 لغايت 1396 شركت فرعي پخش سراسري كالاي كالبر و برگهاي قطعي ماليات عملكرد سالهاي 1390 الي 1394 شركت فرعي صنايع شير ايلام زاگرس، جمعا مبلغ 102 ميليارد ريال از شركت مطالبه شده كه مورد اعتراض قرار گرفته و لذا ذخيره اي از اين بابت در حسابها منظور نشده است. همچنين بابت عوارض و ماليات بر ارزش افزوده سال هاي 1393 لغايت 1397 شركتهاي فرعي پخش سراسري كالاي كالبر و شركت اصلي به همراه جرائم متعلقه جمعا مبلغ 61 ميليارد ريال مازاد بر مبالغ پرداختي مطالبه شده كه شركت نسبت به آن اعتراض نموده است. مضافا بابت جرائم موضوع ماده 169 قانون ماليات هاي مستقيم سالهاي 1391 الي 1397 شركت فرعي پخش سراسري كالاي كالبر جمعا مبلغ 26 ميليارد ريال از شركت مطالبه شده است. با توجه به مراتب مزبور و بر اساس اطلاعات موجود، هر چند احتساب ذخيره اي حدودا به ميزان 163 ميليارد ريال در حسابها ضروري است، ليكن تعيين مبلغ قطعي آن و آثار مالي مربوطه بر صورتهاي مالي مورد بررسي، منوط به رسيدگي و اظهارنظر مراجع ذيربط مي باشد.

6. استانداردهاي ناظر بر گزارشگري مالي در خصوص ارائه و افشاء برخي از اقلام با اهميت در صورتهاي مالي عمدتا در خصوص مقايسه فروش و بهاي تمام شده محصولات، ظرفيت هاي توليد و هزينه هاي ناشي از عدم استفاده موثر از امكانات توليدي گروه، مورد توجه قرار نگرفته است.

نتیجه گیری مشروط

7. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 الي 6، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

8. طبق يادداشت توضيحي 1-1-32 داراييهاي شركت فرعي صنايع شير ايلام زاگرس در سال 1397 و ساير شركتهاي فرعي در سال 1398 به منظور استفاده از مازاد حاصل در افزايش سرمايه (با استفاده از امكانات ماده 14 قانون حداكثر استفاده از توان توليدي و خدماتي كشور و حمايت از كالاي ايراني و تبصره 1 ماده 149 اصلاحي قانون مالياتهاي مستقيم) تجديد ارزيابي شده است، ليكن بدليل عدم تجديد ارزيابي داراييهاي شركت اصلي، بموجب بند 28 استاندارد حسابداري شماره 18 و پرسش و پاسخ فني شماره 8 منتشر شده، آثار ناشي از تجديد ارزيابي شركتهاي فرعي در صورتهاي مالي تلفيقي گروه حذف شده است. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه گيري اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، دربرگيرنده نتيجه گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني اظهار نمي شود.
در ارتباط با بررسي اجمالي صورتهاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرتهاي بااهميت آن با صورتهاي مالي با اطلاعات كسب شده در فرآيند بررسي اجمالي و يا تحريفهاي بااهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص اين موسسه توجه استفاده كنندگان را به موارد مندرج در بندهاي 3 الي 6 اين گزارش بر "ساير اطلاعات" جلب مي نمايد.

سایر موارد

10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات در موارد ذيل رعايت نگرديده است:
- افشا بموقع اطلاعات و صورتهاي مالي ميان دوره اي 6 ماهه
-افشاي متن صورتجلسه مجمع عمومي عادي سال مالي قبل حداكثر ظرف يک هفته پس از ثبت قانوني
11. دستورالعمل حاكميت شركتي ابلاغي به شماره 440/037/ب/1397 مورخ 12 آبان ماه 1397 مورد ارزيابي قرار گرفته و بر اساس بررسي هاي بعمل آمده، مفاد دستورالعمل مذكور عمدتا مورد توجه قرار نگرفته است.

14دی1399

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	[Medi Rezaei [Sign		1399/10/23 20:36:44
شریک موسسه آزموده کاران	[Ali Asghar Farokh [Sign	800592	1399/10/23 20:40:04
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1399/10/23 20:47:01

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی	۱,۳۲۷,۹۷۵	۱,۰۱۵,۵۷۹	۲,۱۰۴,۵۰۵	۳۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۰۰۷,۶۵۰)	(۸۳۴,۱۰۵)	(۱,۶۹۶,۲۲۷)	(۲۱)
سود (زیان) ناخالص	۳۲۰,۳۲۵	۱۸۱,۴۷۴	۴۰۸,۲۷۸	۷۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۹,۹۱۳)	(۱۳۴,۴۹۱)	(۲۹۹,۱۵۷)	(۱۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۵,۲۱۱	۱۳,۹۴۱	۱۴,۱۶۲	(۶۳)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتي	۱۷۵,۶۲۳	۶۰,۹۲۴	۱۲۳,۲۸۳	۱۸۸
هزینه‌های مالی	(۹۱,۳۰۷)	(۶۷,۰۵۰)	(۱۵۸,۲۷۵)	(۳۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۲۲,۸۶۳	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۲,۲۷۹	۰	۳۲,۹۰۶	
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۹۶,۵۹۵	۱۶,۷۳۷	(۲,۰۸۶)	--
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۶,۵۹۵	۱۶,۷۳۷	(۲,۰۸۶)	۴۷۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۳۰,۲۹۹)	۰	(۲۹,۴۲۲)	--
سال‌های قبل	۰	(۲۳,۷۰۸)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۶,۲۹۶	(۶,۹۷۱)	(۳۱,۵۰۸)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۶۶,۲۹۶	(۶,۹۷۱)	(۳۱,۵۰۸)	--
قابل انتساب به:				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالکان شرکت اصلی	۴,۴۷۸	(۳۶,۶۷۸)	(۷۴,۶۹۳)	--
منافع فاقد حق کنترل	۶۱,۸۱۸	۲۹,۷۰۷	۴۳,۱۸۵	۱۰۸
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۱۴۲	۴۸	۲۳۹	۱۹۶
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۲۹)	(۱۴۸)	(۴۵۲)	۱۳
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۳	(۱۰۰)	(۲۱۳)	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۳	(۱۰۰)	(۲۱۳)	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۸۹	(۲۰)	(۹۰)	--
سرمایه	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۶,۲۹۶	(۶,۹۷۱)	(۳۱,۵۰۸)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۶۶,۲۹۶	(۶,۹۷۱)	(۳۱,۵۰۸)	--
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	۴,۴۷۸	(۳۶,۶۷۸)	(۷۴,۶۹۲)	--
منافع فاقد حق کنترل	۶۱,۸۱۸	۲۹,۷۰۷	۴۳,۱۸۴	۱۰۸

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۳۸,۶۸۶	۵۳۸,۲۲۱	۵۲۹,۴۳۳	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
سرقفلی	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۹,۶۶۷	۹,۰۰۵	۴,۹۰۶	۷
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷	۷	۷	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۴۸,۳۶۰	۵۴۷,۲۳۳	۵۳۴,۳۴۶	۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۹۸,۴۷۹	۱۸۱,۵۹۱	۲۲۰,۶۵۵	۶۴
موجودی مواد و کالا	۷۱۳,۸۱۳	۶۲۴,۵۹۳	۳۸۲,۴۱۷	۱۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۷۶,۰۰۲	۵۳۲,۴۱۰	۳۳۹,۵۵۰	(۱۱)

شرح	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۶,۵۵۳	۷,۴۸۷	۲۴,۹۱۶	(۱۲)
موجودی نقد	۱۷۲,۲۶۶	۱۳۶,۹۷۴	۱۳۳,۴۹۳	۲۶
	۱,۶۶۷,۱۱۳	۱,۴۸۳,۰۵۵	۱,۱۰۱,۰۳۱	۱۲
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۶۶۷,۱۱۳	۱,۴۸۳,۰۵۵	۱,۱۰۱,۰۳۱	۱۲
جمع دارایی‌ها	۲,۲۱۵,۴۷۳	۲,۰۳۰,۲۸۸	۱,۶۳۵,۳۷۷	۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۲۱,۱۸۳	۲۱,۱۸۳	۱۸,۴۳۹	۰
سایر اندوخته‌ها	۱۲,۱۳۹	۱۲,۱۳۹	۱۲,۱۳۹	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۴۶,۶۱۲	۴۶,۶۱۲	۴۶,۶۱۲	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۸۵,۲۶۱)	(۸۲,۷۴۰)	۱۲,۱۹۶	(۳)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۶۴)	(۶۴)	(۵۳)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۳۴۴,۶۰۹	۳۴۷,۱۳۰	۴۳۹,۳۳۳	(۱)
منافع فاقد کنترل	۱۶۱,۵۷۳	۱۳۷,۷۵۱	۱۵۴,۸۴۶	۱۷
جمع حقوق مالکانه	۵۰۶,۱۸۲	۴۸۴,۸۸۱	۵۹۴,۱۷۹	۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	

شرح	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهیلات مالی بلندمدت	۶۵,۸۶۸	۶۴,۳۵۷	۵۱,۸۰۲	۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۶۵۱	۱۲,۵۳۸	۷,۸۳۵	۲۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۱,۵۱۹	۷۶,۸۹۵	۵۹,۶۳۷	۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۶۴,۷۶۶	۴۵۱,۶۰۰	۳۳۶,۵۱۸	۳
مالیات پرداختنی	۴۸,۳۱۰	۴۴,۲۵۴	۵۴,۴۸۴	۹
سود سهام پرداختنی	۵۵,۸۶۲	۱۳,۶۷۷	۷,۷۱۱	۳۰۸
تسهیلات مالی	۱,۰۰۴,۹۷۹	۹۳۷,۴۶۲	۵۶۱,۸۰۷	۷
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۵۳,۸۵۵	۲۱,۵۱۹	۲۱,۰۴۱	۱۵۰
	۱,۶۲۷,۷۷۲	۱,۴۶۸,۵۱۲	۹۸۱,۵۶۱	۱۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱,۶۲۷,۷۷۲	۱,۴۶۸,۵۱۲	۹۸۱,۵۶۱	۱۱
جمع بدهی‌ها	۱,۷۰۹,۲۹۱	۱,۵۴۵,۴۰۷	۱,۰۴۱,۱۹۸	۱۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۲۱۵,۴۷۳	۲,۰۳۰,۲۸۸	۱,۶۳۵,۳۷۷	۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۳۳۵	۱۲,۳۴۷	۲۲۱,۵۵۷	۰	(۱۱,۸۹۶)	(۵۳)	۵۹۳,۲۹۰	۱۷۳,۹۱۶	۷۶۷,۲۰۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۹۶)	(۲۰۸)	(۱۷۴,۹۴۵)	۰	۲۴,۰۹۲	۰	(۱۵۳,۹۵۷)	(۱۹,۰۷۰)	(۱۷۳,۰۲۷)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۴۳۹	۱۲,۱۳۹	۴۶,۶۱۲	۰	۱۲,۱۹۶	(۵۳)	۴۳۹,۳۳۳	۱۵۴,۸۴۶	۵۹۴,۱۷۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۷۴,۶۹۲)		(۷۴,۶۹۲)	۴۳,۱۸۴	(۳۱,۵۰۸)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۴,۶۹۲)	۰	(۷۴,۶۹۲)	۴۳,۱۸۴	(۳۱,۵۰۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۴,۶۹۲)	۰	(۷۴,۶۹۲)	۴۳,۱۸۴	(۳۱,۵۰۸)
سود سهام مصوب									(۱۷,۵۰۰)		(۱۷,۵۰۰)	(۶۰,۲۷۹)	(۷۷,۷۷۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										(۱۱)	(۱۱)	۰	(۱۱)
فروش سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲,۷۴۴				(۲,۷۴۴)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۱۸۳	۱۲,۱۳۹	۴۶,۶۱۲	۰	(۸۲,۷۴۰)	(۶۴)	۳۴۷,۱۳۰	۱۳۷,۷۵۱	۴۸۴,۸۸۱
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱													

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۴,۴۷۹		۴,۴۷۹	۶۱,۸۱۸	۶۶,۲۹۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۷۹	۰	۴,۴۷۹	۶۱,۸۱۸	۶۶,۲۹۷
سود سهام مصوب									(۷,۰۰۰)		(۷,۰۰۰)	(۳۷,۹۹۶)	(۴۴,۹۹۶)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۱۸۳	۱۲,۱۳۹	۴۶,۶۱۲	۰	(۸۵,۲۶۱)	(۶۴)	۳۴۴,۶۰۹	۱۶۱,۵۷۳	۵۰۶,۱۸۲

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۲۸,۶۳۰	(۱۸۵,۹۹۶)	(۳۲۹,۶۷۸)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۶,۲۴۳)	(۴۹,۳۲۶)	(۳۹,۶۳۱)	۴۷

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۰۲,۳۸۷	(۲۳۵,۳۲۲)	(۳۶۹,۳۰۹)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۸۱۶	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۲,۷۱۳)	(۳۷,۳۱۲)	(۵۲,۱۲۶)	(۵۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۸۵۱)	۰	(۳,۹۸۷)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۹۳۴	۱۷,۰۰۰	۱۷,۴۲۹	(۹۵)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶۲۵	۸۴۴	۱,۷۷۱	(۲۶)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۲,۰۰۵)	(۹,۴۶۸)	(۳۶,۰۹۷)	(۳۴۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۶۰,۳۸۲	(۲۴۴,۷۹۰)	(۴۰۵,۴۰۶)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۹۶۷,۷۷۶	۷۷۲,۴۲۶	۱,۵۴۸,۸۳۷	۲۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸۹۸,۷۴۸)	(۴۵۰,۱۳۳)	(۹۰۹,۸۴۳)	(۱۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹۱,۳۰۷)	(۶۷,۰۵۰)	(۱۵۸,۲۷۵)	(۳۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	(۲,۸۱۱)	(۱۷۹)	(۱۱,۵۵۳)	(۱,۴۷۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	(۶۰,۲۷۹)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۵,۰۹۰)	۲۵۵,۰۶۴	۴۰۸,۸۸۷	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۵,۲۹۲	۱۰,۲۷۴	۳,۴۸۱	۲۴۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۶,۹۷۴	۱۳۳,۴۹۳	۱۳۳,۴۹۳	۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۷۲,۲۶۶	۱۴۳,۷۶۷	۱۳۶,۹۷۴	۲۰
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۲۱۳,۹۰۰	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۵۳۹,۷۶۳	۴۹۰,۹۱۳	۱,۱۰۰,۸۳۳	۱۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۷۱,۱۰۸)	(۴۱۷,۰۷۹)	(۸۸۹,۵۶۸)	(۱۳)
سود (زیان) ناخالص	۶۸,۶۵۵	۷۳,۸۳۴	۲۱۱,۲۶۵	(۷)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۹,۱۷۸)	(۳۲,۲۰۲)	(۱۰۵,۹۸۱)	(۲۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۵,۲۱۰	۱۳,۹۴۱	۱۴,۱۵۷	(۶۳)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتي	۳۴,۶۸۷	۵۵,۵۷۳	۱۱۹,۴۴۱	(۳۸)
هزینه‌های مالی	(۵۴,۳۷۴)	(۴۵,۱۹۷)	(۱۰۸,۰۴۴)	(۲۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۴۴,۶۰۴	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۵۶۰	۷۰۲	۱,۶۶۸	(۲۰)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۹,۱۲۷)	۱۱,۰۷۸	۵۷,۶۶۹	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	(۲,۷۸۸)	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۹,۱۲۷)	۱۱,۰۷۸	۵۴,۸۸۱	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۱۹,۱۲۷)	۱۱,۰۷۸	۵۴,۸۸۱	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۷۷	۱۲۳	۳۹۲	(۳۷)
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۳۱)	(۹۱)	(۲۳۵)	(۴۴)
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۵۴)	۳۲	۱۵۷	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۵۴)	۳۲	۱۵۷	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۵۵)	۳۲	۱۵۷	--
سرمایه	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۱۹,۱۲۶)	۱۱,۰۷۸	۵۴,۸۸۱	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	(۱۹,۱۲۶)	۱۱,۰۷۸	۵۴,۸۸۱	--

صورت وضعیت مالی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۲۶,۵۲۵	۲۹۵,۹۳۲	۲۷۶,۳۱۰	۱۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۵,۶۲۱	۵,۵۶۸	۱,۵۸۱	۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۴۹,۲۳۰	۳۴۳,۸۳۱	۳۴۳,۸۳۱	۲
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۸۱,۳۷۶	۶۴۵,۳۳۱	۶۲۱,۷۲۲	۶
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۸,۷۶۶	۹۹,۳۲۱	۱۱۰,۷۲۰	(۲۱)
موجودی مواد و کالا	۲۷۵,۳۷۸	۲۶۱,۴۸۵	۱۴۰,۲۵۰	۵

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵۲۲,۱۲۵	۴۸۹,۲۳۰	۲۷۸,۸۳۰	۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۶,۵۵۳	۷,۴۸۷	۱۹,۹۱۶	(۱۲)
موجودی نقد	۱۳۰,۹۰۵	۹۸,۵۱۳	۹۰,۰۳۷	۳۳
	۱,۰۱۳,۷۲۷	۹۵۶,۰۳۶	۶۳۹,۷۵۳	۶
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۰۱۳,۷۲۷	۹۵۶,۰۳۶	۶۳۹,۷۵۳	۶
جمع دارایی‌ها	۱,۶۹۵,۱۰۳	۱,۶۰۱,۳۶۷	۱,۲۶۱,۴۷۵	۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۲۱,۱۸۳	۲۱,۱۸۳	۱۸,۴۳۹	۰
سایر اندوخته‌ها	۱۱,۸۲۹	۱۱,۸۲۹	۱۱,۸۲۹	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۲۵۳,۰۹۳	۲۷۹,۲۲۰	۲۴۴,۵۸۳	(۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۶۳۶,۱۰۵	۶۶۲,۲۳۲	۶۲۴,۸۵۱	(۴)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۶۳,۳۳۰	۴۸,۸۵۰	۳۳,۳۷۶	۳۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۹۸۷	۷,۰۰۲	۳,۶۴۶	۲۸

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۷۲,۳۱۷	۵۵,۸۵۲	۳۷,۰۲۲	۲۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۵۰,۷۵۷	۲۹۱,۳۸۵	۲۰۴,۵۵۶	(۱۴)
مالیات پرداختنی	۷,۸۴۶	۷,۸۴۵	۵,۰۵۸	۰
سود سهام پرداختنی	۱۷,۰۴۶	۱۲,۸۵۸	۶,۹۱۰	۳۳
تسهیلات مالی	۶۹۶,۵۸۰	۵۶۷,۰۱۶	۳۵۸,۵۰۲	۲۳
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۱۴,۴۵۲	۴,۱۷۹	۲۴,۵۷۶	۲۴۶
	۹۸۶,۶۸۱	۸۸۳,۲۸۳	۵۹۹,۶۰۲	۱۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۹۸۶,۶۸۱	۸۸۳,۲۸۳	۵۹۹,۶۰۲	۱۲
جمع بدهی‌ها	۱,۰۵۸,۹۹۸	۹۳۹,۱۳۵	۶۳۶,۶۲۴	۱۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۶۹۵,۱۰۳	۱,۶۰۱,۳۶۷	۱,۲۶۱,۴۷۵	۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۴۳۹	۱۱,۸۲۹	۰	۰	۲۴۸,۰۲۳	۰	۶۲۸,۲۹۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۴۴۰)	۰	(۳,۴۴۰)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۴۳۹	۱۱,۸۲۹	۰	۰	۲۴۴,۵۸۳	۰	۶۲۴,۸۵۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۵۴,۸۸۱		۵۴,۸۸۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۸۸۱	۰	۵۴,۸۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۸۸۱	۰	۵۴,۸۸۱
سود سهام مصوب									(۱۷,۵۰۰)		(۱۷,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲,۷۴۴				(۲,۷۴۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۱۸۳	۱۱,۸۲۹	۰	۰	۲۷۹,۲۲۰	۰	۶۶۲,۲۳۲
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									(۱۹,۱۲۷)		(۱۹,۱۲۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۱۲۷)	۰	(۱۹,۱۲۷)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۷,۰۰۰)		(۷,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۱۸۳	۱۱,۸۲۹	۰	۰	۲۵۳,۰۹۳	۰	۶۳۶,۱۰۵

صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۷,۰۴۷)	(۱۶۵,۲۳۹)	(۶۰,۷۴۵)	۹۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۱,۹۲۴)	(۶۴۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۷,۰۴۷)	(۱۶۷,۱۶۳)	(۶۱,۳۹۴)	۹۶
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱۶۵	۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۳,۴۶۲)	(۲۷,۳۴۹)	(۴۴,۶۳۰)	(۵۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۳)	۰	(۳,۹۸۷)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۵,۴۰۰)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۹۳۴	۱۲,۰۰۰	۱۲,۴۲۹	(۹۲)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۶۰	۵۳۷	۱,۶۶۸	۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۷,۴۲۱)	(۱۴,۶۴۷)	(۳۴,۵۲۰)	(۲۲۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۵۴,۴۶۸)	(۱۸۱,۸۱۰)	(۹۵,۹۱۴)	۷۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۶۱۴,۰۱۷	۵۴۵,۱۹۵	۹۰۴,۹۳۵	۱۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۶۹,۹۷۲)	(۲۶۲,۰۵۶)	(۶۸۰,۹۴۷)	(۷۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵۴,۳۷۴)	(۷۶,۴۷۴)	(۱۰۸,۰۴۴)	۳۹
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲,۸۱۱)	(۱۷۹)	(۱۱,۵۵۴)	(۱,۴۷۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۸۶,۸۶۰	۲۰۶,۴۸۶	۱۰۴,۳۹۰	(۵۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۲,۳۹۲	۲۴,۶۷۶	۸,۴۷۶	۳۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹۸,۵۱۳	۹۰,۰۳۷	۹۰,۰۳۷	۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۳۰,۹۰۵	۱۱۴,۷۱۳	۹۸,۵۱۳	۱۴
معاملات غیرنقدی	۱۰,۰۰۰	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	مبلغ فروش- ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش- ريال	مبلغ فروش- ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده- ميليون ريال	سود ناخالص- ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش- ريال	مبلغ فروش- ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده- ميليون ريال	سود ناخالص- ميليون ريال	
فروش داخلي:															
آبميوه	کيلو گرم	دولت	۵۹۵,۵۵۸	۲۵,۳۴۴	۷۴۵,۵۸۴	۴۲,۳۶۱.۴۲	۳۱,۵۸۴	(۲۴,۲۶۶)	۷,۳۱۸	۱۸۰,۳۴۸	۴۸,۵۹۴.۹۴	۸,۷۶۴	(۷,۸۱۰)	۹۵۴	۰
پنير	کيلوگرم	دولت	۱,۲۴۴,۹۸۱	۱۷۱,۶۶۲	۲,۱۹۱,۳۰۴	۱۴۵,۲۶۷.۸۴	۳۱۸,۳۲۶	(۲۸۴,۶۴۴)	۳۳,۶۸۲	۱,۰۶۳,۸۲۶	۱۶۸,۹۱۷.۶۶	۱۷۹,۶۹۹	(۱۷۷,۴۲۲)	۲,۲۷۷	۰
خامه	کيلوگرم	دولت	۲۷۰,۵۷۱	۴۳,۰۹۷	۹۵۰,۲۹۴	۱۲۰,۷۱۴.۲۲	۱۱۴,۷۱۴	(۸۵,۹۶۳)	۲۸,۷۵۱	۳۱۸,۴۳۷	۲۱۷,۳۸۶.۸	۶۹,۲۲۴	(۵۳,۱۲۷)	۱۶,۰۹۷	۰
دوغ	کيلوگرم	دولت	۷۷,۷۴۹	۱,۹۸۳	۶۵,۵۱۱	۴۶,۰۹۹.۱۳	۳,۰۲۰	(۲,۳۶۶)	۶۵۴	۴,۹۵۷	۹۷,۸۴۱.۴۴	۴۸۵	(۴۶۰)	۲۵	۰
شير	کيلوگرم	دولت	۲,۲۲۳,۹۸۱	۱۲۰,۰۴۴	۶,۰۶۲,۲۴۲	۵۱,۱۰۲.۳۸	۳۰۹,۷۹۵	(۲۲۰,۱۱۴)	۸۹,۶۸۱	۱,۶۴۶,۸۷۰	۶۳,۷۶۲.۷۷	۱۰۵,۰۰۹	(۸۸,۵۳۵)	۱۶,۴۷۴	۰
ماست	کيلوگرم	دولت	۴۶۲,۳۳۶	۲۰,۸۰۴	۷۸۱,۲۱۹	۴۶,۹۳۸.۱۸	۳۶,۶۶۹	(۴۰,۴۲۰)	(۳,۷۵۱)	۸۹,۶۹۳	۶۲,۰۲۲.۶۸	۵,۵۶۳	(۱۲,۳۱۴)	(۶,۷۵۱)	۰
ساير	کيلوگرم	نرخ بازار	۰	۱۰,۳۹۶	۰		۰	۰	۰	۰		۲۴,۳۷۸	(۱۵,۳۸۰)	۸,۹۹۸	۰
کشک	کيلوگرم	دولت	۶,۶۸۷	۵۵۰	۱۳,۰۴۱	۸۲,۱۲۵.۶	۱,۰۷۱	(۱,۱۸۲)	(۱۱۱)	۵,۴۱۵	۹۱,۵۹۷.۴۱	۴۹۶	(۶۹۸)	(۲۰۲)	۰
جمع فروش داخلي			۴,۸۸۱,۸۶۳	۳۹۳,۸۸۰	۱۰,۸۰۹,۱۹۵		۸۱۵,۱۷۹	(۶۵۸,۹۵۵)	۱۵۶,۲۲۴	۳,۳۰۹,۵۴۶		۳۹۳,۶۱۸	(۳۵۵,۷۴۶)	۳۷,۸۷۲	۰
فروش صادراتي:															
کالاهاي صادراتي	کيلوگرم	نرخ بازار	۰	۹۷,۰۳۳	۳,۶۴۷,۶۱۷	۶۹,۰۴۹.۷۴	۲۵۱,۸۶۷	(۲۰۳,۶۱۲)	۴۸,۲۵۵	۰		۱۴۶,۴۶۷	(۱۱۵,۳۶۲)	۳۱,۱۰۵	۰
جمع فروش صادراتي:			۰	۹۷,۰۳۳	۳,۶۴۷,۶۱۷		۲۵۱,۸۶۷	(۲۰۳,۶۱۲)	۴۸,۲۵۵	۰		۱۴۶,۴۶۷	(۱۱۵,۳۶۲)	۳۱,۱۰۵	۰
درآمد ارائه خدمات:															

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	
سایر کالاي بازرگاني	کیلوگرم	نرخ بازار		۰			۳۴,۲۹۵	(۲۷,۰۰۱)	۷,۲۹۴			۰	۰	۰	
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰		۳۴,۲۹۵	(۲۷,۰۰۱)	۷,۲۹۴	۰		۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰			(۵۰۸)	۰	(۵۰۸)	۰	۰	(۳۲۲)	۰	(۳۲۲)	۰
جمع			۴,۸۸۱,۸۶۳	۴۹۰,۹۱۳	۱۴,۴۵۶,۸۱۲		۱,۱۰۰,۸۳۳	(۸۸۹,۵۶۸)	۲۱۱,۲۶۵	۳,۳۰۹,۵۴۶		۵۳۹,۷۶۳	(۴۷۱,۱۰۸)	۶۸,۶۵۵	۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۵۶۳,۸۴۹	۵۱۱,۸۴۹	۶۳۶,۲۰۱	۷۹۳,۸۰۹	۱,۱۰۰,۸۳۳	۵۳۹,۷۶۳	۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۴۸۵,۵۶۰)	(۴۵۸,۹۷۳)	(۵۵۶,۸۷۴)	(۶۲۹,۴۵۵)	(۸۸۹,۵۶۸)	(۴۷۱,۱۰۸)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفي	۷۴۷,۳۴۱	۳۷۸,۰۵۰
دستمزدمستقیم تولید	۶۷,۲۰۸	۴۱,۳۸۱
سربارتولید	۷۵,۴۵۱	۳۲,۹۵۰
جمع	۸۹۰,۰۰۰	۴۵۲,۳۸۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
جمع هزينه هاي توليد	۸۹۰,۰۰۰	۴۵۲,۳۸۱
موجودي كالاي درجريان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودي كالاي درجريان ساخت پايان دوره	۰	۰
ضايعات غيرعادي	(۱۳,۳۸۵)	(۵,۹۲۲)
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۸۷۶,۶۱۵	۴۴۶,۴۵۹
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۱۶,۹۴۳	۳۰,۹۹۱
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۳۰,۹۹۱)	(۳۱,۷۱۸)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۸۶۲,۵۶۷	۴۵۵,۷۳۲
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۲۷,۰۰۱	۱۵,۳۷۶
جمع بهاي تمام شده	۸۸۹,۵۶۸	۴۷۱,۱۰۸

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			توليد			تعديلات			فروش			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال
آبميوه	كيلو گرم	۲۴,۲۳۸	۳۶,۷۱۹.۲	۸۹۰	۲۱۱,۱۳۴	۴۴,۳۸۴.۱۴	۹,۳۷۱	(۳,۰۶۱)	۰	۰	۲۰۲,۶۶۸	۴۲,۸۲۸.۶۷	۸,۶۸۰	۲۹,۶۴۳	۵۳,۳۳۴.۶۸	۱,۵۸۱
پنير	كيلوگرم	۶۹,۴۲۳	۱۳۸,۹۵۹.۷۱	۹,۶۴۷	۱,۲۷۴,۸۴۷	۱۵۹,۲۶۸.۵۲	۲۰۳,۰۴۳	(۲۷,۳۸۱)	۲۱۴.۰	(۸)	۱,۲۹۱,۹۱۷	۱۶۱,۶۸۴.۵۴	۲۰۸,۸۸۳	۱۴,۹۷۲	۲۵۳,۷۴۰.۳۲	۳,۷۹۹
خامه	كيلوگرم	۶۰,۴۹۳	۹۶,۰۹۳.۷۶	۵,۸۱۳	۱,۴۵۲,۳۶۹	۸۷,۸۵۹.۲۱	۱۲۷,۶۰۴	(۷,۲۱۱)	۰	۰	۱,۴۲۹,۷۲۳	۸۷,۴۳۵.۱۲	۱۲۵,۰۰۸	۷۵,۹۲۸	۱۱۰,۷۴۹.۶۶	۸,۴۰۹
دوغ	كيلوگرم	۲۰۹	۲۳,۹۲۳.۴۴	۵	۷,۲۵۵	۷۱,۶۷۴.۷۱	۵۲۰	(۱۷۲)	۰	۰	۷,۲۹۲	۷۱,۹۹۶.۷۱	۵۲۵	۰		۰
شير	كيلوگرم	۳۱۶,۰۱۱	۴۵,۷۳۸.۹۱	۱۴,۴۵۴	۱,۶۷۵,۰۰۱	۵۴,۵۵۲.۲۱	۹۱,۳۷۵	(۳۶,۳۲۰)	۰	۰	۱,۸۲۳,۴۳۴	۵۳,۷۶۳.۹۴	۹۸,۰۳۵	۱۳۱,۲۵۸	۵۹,۳۷۹.۲۴	۷,۷۹۴

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره		تولید			تعدیلات			فروش			موجودي پايان دوره
		مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال
کشک	کیلوگرم	۱۲۴	۸۸,۷۰۹.۶۸	۱۱	۵,۸۱۵	۱۲۹,۴۹۲.۶۹	۷۵۳	(۱۴)	۰	۰	۵,۴۱۵	۱۲۹,۰۸۵.۸۷	۶۹۹	۵۱۰	۱۲۷,۴۵۰.۹۸	۶۵
ماست	کیلوگرم	۲,۸۴۳	۶۰,۱۴۷.۷۳	۱۷۱	۱۱۲,۲۵۳	۱۲۲,۹۰۰.۹۵	۱۳,۷۹۶	(۲,۸۳۶)	۰	۰	۱۱۱,۳۳۱	۱۲۴,۸۲۵.۹۷	۱۳,۸۹۷	۹۲۹	۷۵,۳۴۹.۸۴	۷۰
جمع کل				۳۰,۹۹۱			۴۴۶,۴۶۲			(۸)			۴۵۵,۷۲۷			۲۱,۷۱۸

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلي:													
شیر	کیلو	۱۴۶,۲۶۶	۲۹,۵۲۸.۳۹	۴,۳۱۹	۷,۰۴۴,۴۰۸	۳۲,۱۶۴.۰۹	۲۲۶,۵۷۷	۶,۸۹۷,۳۷۶	۳۲,۱۲۰	۲۲۱,۵۴۱	۲۹۳,۲۹۸	۳۱,۸۹۵.۸۹	۹,۳۵۵
سایر مواد	سایر	۰		۸۹,۴۲۵	۰		۱۳۳,۵۷۱	۰	۰	۱۲۴,۹۲۱	۰		۹۸,۰۷۵
جمع مواد اولیه داخلي:		۱۴۶,۲۶۶	۲۹,۵۲۸.۳۹	۹۳,۷۴۴	۷,۰۴۴,۴۰۸	۳۲,۱۶۴.۰۹	۳۶۰,۱۴۸	۶,۸۹۷,۳۷۶	۳۲,۱۲۰	۳۴۶,۴۶۲	۲۹۳,۲۹۸	۳۱,۸۹۵.۸۹	۱۰۷,۴۳۰
مواد اولیه وارداتي:													
سایر مواد و بسته بندي	سایر	۰		۴۹,۵۱۸	۰		۵۶,۹۲۵	۰	۰	۳۱,۵۸۸	۰		۷۴,۸۵۵
جمع مواد اولیه وارداتي:		۰	۰	۴۹,۵۱۸	۰	۰	۵۶,۹۲۵	۰	۰	۳۱,۵۸۸	۰	۰	۷۴,۸۵۵
جمع کل				۱۴۳,۲۶۲			۴۱۷,۰۷۳			۳۷۸,۰۵۰			۱۸۲,۲۸۵

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۵۶,۲۲۷	۰	۰
هزينه استهلاک	۲۲,۳۷۲	۱۱,۴۴۹	۰	۲,۶۴۰	۰	۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۳,۵۸۸	۳,۶۸۹	۰	۶۱۱	۰	۰
هزينه مواد مصرفي	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۲,۷۸۸	۰	۰
حق العمل و کميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۱,۳۹۲	۳۱۹	۰	۱۷,۹۵۴	۰	۰
ساير هزينه ها	۳۸,۰۹۹	۱۷,۴۹۳	۰	۲۵,۷۳۱	۰	۰
جمع	۷۵,۴۵۱	۳۲,۹۵۰	۰	۱۰۵,۹۵۱	۰	۰

برآورد شرکت از تغييرات نرخ فروش محصولات و نرخ خريد مواد اوليه

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	----------
نرخ خريد مواد اوليه	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	----------

برآورد شرکت از تغييرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	----------

وضعيت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۱۳۳	۱۲۱	۱۳۳

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل غير توليدي شركت	۳۲	۳۰	۳۲

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	----------
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت فيزيكي برآوردي طرح در تاريخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
صنايع بسته بندي نصرگستر اراک	۵۴	۶,۴۸۰		۴۴,۶۰۴	۵۴	۶,۴۸۰	۰	
آرپي نصر خمين	۵۴	۶۸,۰۶۲		۰	۵۴	۷۸,۰۶۱	۰	

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
صنايع شير ايلام زاگرس	۹۰	۸۱,۱۶۰		۰	۹۰	۸۱,۱۶۰	۰	
پخش سراسري کالاي کالبر	۹۹.۹۷	۱۸۸,۱۲۳		۰	۹۹.۹۷	۱۸۸,۱۲۳	۰	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر	۱۴,۱۵۷	۵,۲۱۰
جمع	۱۴,۱۵۷	۵,۲۱۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامين مالي	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)			مانده پايان دوره به تفکيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهيلات دريافتي از بانکها	۱۸	۶۱۵,۸۶۶	۷۵۹,۹۱۰		۰	۰	۶۹۶,۵۸۰	۶۳,۳۳۰	۵۴,۳۷۴	

نوع تامين مالي	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۶۱۵,۸۶۶	۷۵۹,۹۱۰			۰	۶۹۶,۵۸۰	۶۳,۳۳۰	۵۴,۳۷۴	
								انتقال به دارايي	۰	
								هزينه مالي دوره	۵۴,۳۷۴	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	---

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمد سرمايه گذاري در شركتهاي تابعه	۴۴,۶۰۴	۰
جمع	۴۴,۶۰۴	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ساير	۱,۶۶۸	۵۶۰
جمع	۱,۶۶۸	۵۶۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۲۷۹,۲۲۰	۷,۰۰۰	۵۴,۸۸۱	۷,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	----------

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»