

شرکت: بهنوش ایران	سرمایه ثبت شده: 360,000
نماد: غهنوش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 425301	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	بهنوش ایران
بند مقدمه	
1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت بهنوش ایران (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1402 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 33 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است .	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. 2- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .	
نتیجه گیری	
3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	

تأکید بر مطالب خاص

4. 4- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای زیر تعدیل نگردیده است :

4-1- سرفصل تسهیلات مالی ارزی به شرح یادداشت توضیحی 1-23 صورت های مالی، مربوط به تسهیلات اخذ شده از بانک صنعت و معدن در قالب عقود مشارکتی و طبق جز (د) بند 6 قانون بودجه سال 1388 و در جهت خرید ماشین آلات و ساخت پروژه بهنوش اراک بوده که طبق بند (ج) تبصره 4 قانون بودجه سال 1396 تسهیلات فوق مشمول حکم ماده 20 قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، تلقی شده و براساس مفاد بند (پ) ماده 3 اصلاحیه مورخ 1395/12/15 آیین نامه اجرایی مربوط، با نرخ های روز گشایش اعتبار (دلار به مبلغ12,250ریال و یورو 15,865 ریال) تسعیر شده و مبلغ 55 میلیارد ریال در سنوات گذشته پرداخت شده است . توضیحا نرخ تسعیر واحد مورد گزارش، مورد قبول بانک مذکور نبوده و موضوع از طریق دیوان عدالت اداری مورد پیگیری قرار گرفته است.در این ارتباط پیگیری های حقوقی مشتمل بر رای بدوی دیوان عدالت اداری در تاریخ 1400/02/08 به نفع شرکت صادر شده و رای تجدید نظر، منوط به اعلام نظر کارگروه ملی گردیده که کارگروه مذکور تاکنون علی رغم مکاتبات شرکت و ریاست بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی تشکیل و تعیین تکلیف ننموده است. همچنین ستاد تسهیل و رفع موانع تولید در تاریخ 1402/06/19 ، گیرندگان تسهیلات از محل جز د بند 6 قانون بودجه سال 1388 کشور را مشمول استفاده از مزایای ماده 20 قانون رفع موانع تولید کشور دانسته است. تعیین لزوم تعدیل مبلغ قطعی بدهی منوط به صدور نظر مراجع قانونی می باشد.

4. 2-4-همانگونه که در یادداشت توضیحی 3-32 صورت های مالی افشاء گردیده، مطابق قانون بودجه کل کشور، تولیدکنندگان نوشابه های گازدار قندی موظف به دریافت 10 درصد قیمت نوشابه های داخلی از مصرف کنندگان و واریز آن به درآمدهای عمومی دولت بوده اند. ضمن اینکه از این بابت طبق رای هیات حل اختلاف مالیاتی ، در تاریخ 2 شهریور 1401 سازمان امور مالیاتی بابت سالهای 1394 و 1395 مبلغ 193 میلیارد ریال مطالبه نموده که به دلیل اعتراض ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده است. به دلیل عدم تعیین تکلیف موضوع وعدم صدور مجوز توسط مراجع ذیصلاح جهت افزایش 10 درصد مزبور بر نرخ فروش نوشابه ، عوارض قندی دریافت وپرداخت نشده است. دراین خصوص بنیاد مستضعفان مکاتبات و پیگیریهایی با دولت و مجلس شورای اسلامی مبنی بر معافیت شرکت از پرداخت عوارض انجام داده، که تاکنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

4-3-همانگونه که در یادداشت توضیحی1 - 2-30 صورت های مالی افشاء شده ، به موجب اطلاعات موجود در سامانه جامع تجارت، تعهدات ارزی ایفا نشده بابت صادرات به مبلغ 1,683,871 یورو و واردات به مبلغ 466,520 یورو می باشد. تعیین آثار احتمالی ناشی از این موضوع موکول به اظهار نظر قطعی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. 5- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت های مالی میان دوره ای، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.

مسئولیت این موسسه ، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان بررسی اجمالی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه ، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

6- دارايي هاي ثابت مشهود شامل مبلغ 319 ميليارد ريال مربوط به بخشي از خطوط توليد، عمدتا كارخانه شيروان بوده كه به دليل عدم امكان استفاده از آن مورد بهره برداري قرار نگرفته است.
7- 7- مفاد ماده 3 بخش جذب شعب آيين نامه فروش در خصوص رعايت حداكثر فروش اعتباري به هر مشتري و اخذ تضامين كافي از مشتريان و همچنين مفاد ماده 3 قرارداد منعقدۀ با شركت فروشگاه زنجيره اي افق كوروش در خصوص دوره بازپرداخت مطالبات به مدت 70 روز رعايت نگرديده است.

8- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زير رعايت نشده است:

8-1- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركنهائي ثبت شده نزد سازمان، در خصوص موارد زير:

8-1-1- مفاد ماده 9 در خصوص افشا فوري تصميمات مجمع عمومي عادي سالانه.

8-1-2- مفاد ماده 13 در خصوص افشاي فوري بهره برداري از پروژه جديد و معاملات با اشخاص وابسته.

8-2- مفاد ماده 19دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران در خصوص پرداخت هرگونه كمك بلاعوض به اشخاص خارج از شركت پس از تصويب مجمع عمومي عادي.

8-3- مفاد مواد 54 و56 اساسنامه نمونه شركنهائي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص منطبق بودن اساسنامه شركت با آخرين تغييرات ابلاغ شده توسط سازمان بورس.

8-4- مفاد بند 8 ماده 5 دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص داشتن حداقل يك بازار گردان براي بخشي از دوره مورد گزارش.

8-5- مفاد ماده 2 آيين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهائي مالي جديد در خصوص دارا بودن حداقل مدرك تحصيلي و سابقه مربوط با فعاليت ناشر توسط اعضاي هيئت مديره.

8-6- دستور العمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورس مصوب 1392/10/10 مورد بررسي قرار گرفته است در اين خصوص مفاد ماده 7 دستورالعمل مذكور در خصوص عدم انجام معاملات با اشخاص وابسته بدون كسب اجازه از هيئت مديره و مفاد مواد 8 ، 10الي 13 درخصوص تصويب معامله توسط هيئت مديره ، مطلع كردن فوري و كتبي بازرس قانوني از انجام معامله ، افشاي فوري و اخذ نظر كميته حسابرسي در خصوص شرايط معامله و منصفانه بودن آن رعايت نشده است .

8-7- دستورالعمل حاكميت شركني شركنهائي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب 1401/07/18 و ويرايش شده مورخه 1402/02/20مورد بررسي قرار گرفته كه نتايج آن به شرح زير است :

8-7-1- مفاد تبصره 5 ماده 4 درخصوص موظف شدن اعضاي هيئت مديره پس از تصويب هيئت مديره و نداشتن حق راي در خصوص تصميم گيري آن توسط مدير ذينفع.

8-7-2- مفاد تبصره 1 و 3 ماده 7 در خصوص نظارت، تصويب و ائتشاء مناسب توسط هيئت مديره در مورد تضاد منافع در معاملات با اشخاص وابسته.

8-7-3- مفاد تبصره 5 ماده 7 درخصوص اظهار نظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات اشخاص وابسته از جنبه هاي منصفانه بودن، افشاي كامل و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري با در نظر گرفتن كليۀ مقررات و استانداردهاي حاكم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته .

8-7-4- مفاد ماده 31 در خصوص پرداخت سود سهام سهامداران عمده و كنترلي پس از ساير سهامدارن.

8-7-5- مفاد ماده 32 درخصوص حضور عضو هيئت مديره و رئيس كميته حسابرسي در مجمع عمومي عادي سالانه.

15آبان1402

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Pashaei Sign]	891692	1402/08/29 11:10:23
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Keyvan Eskandari Sign]	810975	1402/08/29 11:12:35
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian Sign]	800810	1402/08/29 11:14:23

صورت سود و زبان

كلية مبالغ به مليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲۵,۸۳۰,۳۳۲	۱۵,۶۳۶,۷۳۰	۳۸,۵۵۴,۹۸۴	۶۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶,۸۸۷,۹۷۷)	(۱۱,۳۳۹,۸۴۴)	(۳۱,۱۳۴,۸۴۶)	(۵۰)
سود(زیان) ناخالص	۸,۹۴۲,۳۵۵	۴,۲۸۶,۸۸۶	۷,۴۲۰,۱۳۸	۱۰۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۳۴۳,۷۴۶)	(۳,۳۱۱,۸۹۴)	(۶,۹۳۹,۷۴۵)	(۶۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۶۴,۴۶۴	۱۵۱,۱۳۷	۳۵۸,۱۲۷	۹
سایر هزینه ها	(۸۰,۹۳۳)	(۵۰,۹۴۷)	(۵۵,۸۴۵)	(۵۹)
سود(زیان) عملیاتی	۳,۶۸۳,۱۵۰	۱,۱۷۵,۱۸۲	۷۸۳,۶۷۵	۳۱۳
هزینه های مالی	(۴۶۳,۹۶۸)	(۱۶۹,۷۴۹)	(۳۷۳,۱۷۳)	(۱۷۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۰۴,۳۳۵)	۳۰,۵۳۶	۸۷,۳۳۳	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۱۱۴,۹۴۷	۱,۰۳۵,۹۵۹	۴۹۷,۸۲۵	۳۰۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۸۰۳,۵۸۷)	(۲۳۳,۰۹۱)	(۹۷,۱۳۴)	(۳۴۴)
سالهای قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۳۱۲,۳۶۰	۸۰۲,۸۶۸	۴۰۰,۷۱۱	۱۸۸
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۳۱۲,۳۶۰	۸۰۲,۸۶۸	۴۰۰,۷۱۱	۱۸۸
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۷,۷۳۱	۲,۵۳۰	۱,۷۵۶	۳۰۵
غیرعملیاتی (ریال)	(۱,۳۹۸)	(۴۰۰)	(۶۳۳)	(۳۳۳)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۶,۴۳۳	۲,۱۳۰	۱,۱۲۳	۱۸۸
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶,۴۳۳	۲,۱۳۰	۱,۱۲۳	۱۸۸
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶,۴۳۳	۲,۱۳۰	۱,۱۲۳	۱۸۸
سرمایه	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی بمل ۱۴۰۲/۰۵/۲۵	تجدید ارائه شده بمل ۱۴۰۱/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده بمل ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۳۱۳,۳۶۰	۸۰۲,۸۶۸	۴۰۰,۷۱۱	۱۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲,۳۱۳,۳۶۰	۸۰۲,۸۶۸	۴۰۰,۷۱۱	۱۸۸
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه میالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۰۰۸,۷۱۰	۱,۹۷۶,۹۹۳	۱,۸۹۲,۰۲۴	۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۳۰۷,۰۱۲	۳۷۳,۶۸۱	۱۶۸,۳۷۳	۱۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۱,۰۰۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱,۹۸۲	۱,۹۸۲	۱,۹۸۲	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۳۱۷,۷۰۴	۲,۲۵۱,۶۵۶	۲,۰۶۳,۳۷۹	۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۲۸۶,۸۴۰	۶۹۸,۲۵۳	۳۸۷,۲۶۴	۸۴
موجودی مواد و کالا	۸,۴۳۶,۶۷۳	۶,۰۳۰,۱۲۶	۴,۳۳۶,۷۳۱	۴۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷,۹۷۴,۴۸۸	۴,۱۳۸,۸۱۳	۲,۳۱۳,۳۰۳	۹۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱,۳۳۹,۲۵۳	۶۰۶,۱۵۶	۳۳۰,۴۴۸	۱۱۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	۱۹,۰۳۷,۳۵۴	۱۱,۴۶۳,۳۴۸	۷,۰۴۶,۷۴۵	۶۶
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۹,۰۳۷,۳۵۴	۱۱,۴۶۳,۳۴۸	۷,۰۴۶,۷۴۵	۶۶
جمع دارایی‌ها	۳۱,۳۴۵,۰۵۸	۱۳,۷۱۵,۰۰۴	۹,۱۱۰,۱۳۴	۵۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۱۴	۱۴	۱۴	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳,۳۳۱,۸۱۵	۱,۴۱۵,۴۵۵	۱,۳۵۶,۷۴۴	۱۳۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۷۳۷,۸۲۹	۱,۸۱۱,۴۶۹	۱,۷۵۲,۷۵۸	۱۰۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۶۹۱,۴۷۴	۶۴۱,۴۷۴	۵۴۱,۴۷۴	۸
تسهیلات مالی بلندمدت	۲۸۴,۵۴۶	۲۳۴,۵۴۶	۲۳۴,۵۴۶	۳۱
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۲۴۷,۷۳۳	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۳۷,۳۳۷	۳۷۰,۳۳۶	۰	۱۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۴۱۳,۳۴۷	۱,۲۴۶,۳۵۶	۱,۰۲۳,۷۵۲	۱۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۱,۶۳۹,۱۴۹	۷,۷۷۹,۰۵۵	۴,۰۴۹,۸۸۵	۵۰
مالیات پرداختنی	۸۵۵,۶۴۷	۱۶۶,۸۰۶	۲۳۴,۳۱۹	۴۱۳
سود سهام پرداختنی	۴۳۸,۵۱۳	۳۳,۵۰۶	۵۳۳,۳۱۵	۱,۱۷۹
تسهیلات مالی	۳,۲۷۹,۰۵۴	۳,۶۷۶,۳۹۳	۱,۴۱۵,۷۰۸	۳۳
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۵۱۹	۱,۵۱۹	۱,۳۸۶	۰
	۱۶,۲۰۳,۸۸۲	۱۰,۶۵۷,۱۷۹	۶,۳۳۳,۶۱۳	۵۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۶,۲۰۳,۸۸۲	۱۰,۶۵۷,۱۷۹	۶,۳۳۳,۶۱۳	۵۲
جمع بدهی‌ها	۱۷,۶۱۷,۳۳۹	۱۱,۹۰۳,۵۳۵	۷,۳۵۷,۳۶۶	۴۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۱,۳۴۵,۰۵۸	۱۳,۷۱۵,۰۰۴	۹,۱۱۰,۱۳۴	۵۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۱۴	۰	۰	۱,۳۵۶,۷۳۴	۰	۱,۷۵۲,۷۵۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۱۴	۰	۰	۱,۳۵۶,۷۳۴	۰	۱,۷۵۲,۷۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۰۰,۷۱۱		۴۰۰,۷۱۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	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	۴۰۰,۷۱۱	۰	۴۰۰,۷۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۷۱۱	۰	۴۰۰,۷۱۱
سود سهام مصوب									(۳۴۳,۰۰۰)		(۳۴۳,۰۰۰)
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
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 اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۱۴	۰	۰	۱,۴۱۵,۴۵۵	۰	۱,۸۱۱,۴۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳,۳۱۲,۳۶۰		۳,۳۱۲,۳۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۱۲,۳۶۰	۰	۳,۳۱۲,۳۶۰
سود سهام مصوب									(۳۹۶,۰۰۰)		(۳۹۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۱۴	۰	۰	۳,۳۳۱,۸۱۵	۰	۳,۷۲۷,۸۲۹

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۷۴۳,۹۸۲	(۵۹,۲۳۶)	۸۹۸,۵۴۸	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۱۳,۷۴۶)	(۱۶۸,۴۹۳)	(۲۶۴,۶۳۷)	۳۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۳۰,۲۳۶	(۲۳۷,۷۲۹)	۶۳۳,۹۱۱	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۳,۴۴۸	۴,۸۲۴	--
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۹۸,۱۴۵)	(۹۳,۹۳۸)	(۳۷۷,۹۵۶)	(۱۱۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴۴,۵۶۸)	۰	(۱۰۵,۰۳۹)	--
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۳,۷۷۷	۱,۷۹۳	۴,۲۷۹	۱۱۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۳۸,۹۳۶)	(۸۷,۶۹۷)	(۴۷۳,۷۶۳)	(۱۷۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۳۹۱,۳۰۰	(۳۱۵,۴۳۶)	۱۶۰,۱۴۹	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۳,۸۵۸,۰۶۰	۳,۳۹۳,۱۷۰	۴,۹۴۴,۵۸۴	۲۵
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۱۴۱,۰۵۰)	(۱,۵۹۰,۳۷۷)	(۳,۶۳۱,۶۶۸)	(۳۵)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۶۸,۳۱۷)	(۱۳۱,۲۹۷)	(۳۷۵,۷۴۰)	(۲۰۴)
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

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	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۹۹۳)	(۳۳۶,۶۸۶)	(۸۴۰,۸۰۹)	۱۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	۳۳۷,۸۰۰	۳۴۳,۹۱۰	۹۶,۳۶۷	۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۷۳۹,۱۰۰	۳۸,۴۸۴	۳۵۶,۵۱۶	۲,۴۹۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۰۶,۱۵۶	۳۲۰,۴۴۸	۳۲۰,۴۴۸	۸۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۵,۹۰۳)	۷۶۱	۲۹,۱۹۲	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۳۲۹,۳۵۳	۳۴۹,۶۹۳	۶۰۶,۱۵۶	۲۸۰
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی 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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
					تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلی:																				
انواع ماءالشعیر	CC۳۳۰	۰	۰	سازمان حمایت	۲۰۴,۳۲۱,۲۱۲	۷,۳۸۱,۱۵۳	۳۸۶,۳۳۷,۶۱۸	۳۸۶,۳۳۷,۶۱۸	۳۶,۷۱۸	۱۴,۰۸۰,۱۳۷	۳,۷۵۳,۱۵۹	۳,۷۵۳,۱۵۹	۳۲۲,۷۴۵,۴۵۵	۵۶,۳۳۳	۱۲,۵۳۵,۵۸۹	(۸,۱۳۷,۱۶۸)	۴,۳۹۸,۴۲۱	۱۸۲,۵۴۸,۵۳۴	۱۸۲,۵۴۸,۵۳۴	۵۶,۸۳۴
خدمات کارمزدی	--	۰	۰	هیئت مدیره	۳۷,۹۹۹,۹۷۰	۲۸۹,۷۸۲	۴۱,۴۰۱,۷۰۰	۴۱,۴۰۱,۷۰۰	۱۰,۳۷۲	۴۳۹,۴۰۵	(۲۰۳,۹۳۴)	۳۲۶,۴۷۱	۹,۱۱۲,۱۲۱	۳۲,۲۳۴	۰	۹,۱۱۲,۱۲۱	۲۲,۲۳۴	۰	۰	۰
سایر محصولات	--	۰	۰	هیئت مدیره	۰	۲۲,۹۳۳	۰	۰	۰	۳۰۳,۸۲۵	(۱۷۵,۳۳۳)	۱۲۸,۴۹۳	۰	۰	۰	۲۸,۹۸۴	۵,۴۱۱	۰	۰	۰
انواع نوشابه و انرژی زا	CC۳۳۰	۰	۰	هیئت مدیره	۳۶,۰۶۹,۶۹۷	۳,۱۷۶,۶۷۸	۶۸,۵۸۱,۳۱۱	۶۸,۵۸۱,۳۱۱	۸۵,۴۴۵	۵,۵۷۶,۳۸۰	(۳,۸۶۷,۰۴۴)	۱,۷۰۹,۲۳۶	۴۸,۴۲۴,۳۴۲	۱۳۳,۲۴۴	۵,۹۷۲,۸۴۴	(۲,۷۷۳,۵۷۸)	۳,۱۹۹,۲۶۶	۳۲,۶۳۰,۷۲۱	۳۲,۶۳۰,۷۲۱	۱۲۵,۶۱۲

نوع کالا	واحد	طرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	
انواع دوغ	۳۳۰CC	۰	هیئت مدیره	۳۰,۴۴۵,۴۵۵	۱,۳۷۱,۴۳۶	۵۰,۵۳۶,۸۵۸	۴۹,۶۵۳,۵۸۹	۴۸,۴۱۰	۳,۴۰۳,۷۴۹	(۲,۳۷۵,۴۹۰)	۱۳۸,۳۵۹	۲۸,۵۰۲,۴۱۵	۳۷,۳۶۹,۶۹۷	۷۴,۳۱۱	۳,۰۳۱,۱۴۵	(۱,۵۹۷,۵۶۶)	۴۳۳,۵۷۹	۱۹,۴۹۳,۰۱۸	۱۹,۴۹۳,۰۱۸	۷۵,۴۸۵	۱,۴۷۱,۴۳۱
آب	۳۳۰CC	۰	هیئت مدیره	۵۳,۴۳۰,۳۰۳	۴۲۱,۹۳۱	۷۳,۰۷۱,۳۶۸	۷۳,۸۶۰,۴۹۸	۷,۸۲۹	۵۷۰,۴۰۳	(۴۴۳,۳۹۳)	۱۳۸,۰۱۰	۳۳,۵۴۱,۸۴۵	۳۸,۹۹۰,۹۰۹	۱۵,۰۰۶	۴۳۵,۰۳۷	(۳۴۸,۵۵۵)	۱۸۶,۴۸۳	۱۹,۶۰۵,۸۴۵	۱۹,۶۰۵,۸۴۵	۱۵,۳۰۶	۳۰۰,۰۷۹
انواع آبمیوه	۳۳۰CC	۰	هیئت مدیره	۸۱,۹۵۱,۵۱۵	۳,۹۳۵,۱۱۳	۱۳۴,۴۸۵,۵۸۵	۱۳۳,۸۴۸,۸۰۵	۳۷,۸۰۳	۵,۰۳۱,۹۴۹	(۳,۶۹۷,۰۸۹)	۱,۳۳۴,۸۶۰	۷۱,۲۰۹,۹۸۷	۶۹,۳۳۴,۳۴۳	۶۴,۴۳۷	۴,۴۶۶,۳۳۳	(۳,۸۶۳,۳۳۹)	۱,۶۰۳,۰۰۴	۴۸,۳۷۳,۴۹۱	۴۸,۳۷۳,۴۹۱	۶۵,۶۳۴	۳,۱۷۴,۸۷۷
کنسانتره تن		۰	هیئت مدیره	۰	۴۵,۰۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۴۳۴,۱۱۸,۱۵۳	۱۵,۵۴۴,۰۷۳	۷۵۳,۳۹۴,۳۴۰	۷۴۵,۴۹۵,۳۶۳				۲۸,۳۸۵,۷۴۸	۴۳۶,۱۳۹,۳۵۷	۴۰۵,۹۶۶,۶۶۶		۲۵,۶۶۳,۵۳۳	(۱۶,۷۳۶,۷۴۴)	۸,۹۳۵,۷۸۱	۳۰۳,۶۵۰,۵۹۹	۳۰۳,۶۵۰,۵۹۹	۱۹,۴۱۸,۳۴۳	
فروش صادراتی:																					
انواع ماءالشعیر	۳۳۰CC	۰	سازمان حمایت	۱,۵۳۱,۳۱۳	۸۳,۳۹۸	۰	۳,۷۰۴,۶۸۰	۵۸,۱۹۶	۱۵۷,۴۰۱	(۱۳۸,۳۳۰)	۱۹,۰۸۱	۰	۳,۰۹۴,۷۳۷	۶۹,۷۹۸	۱۴۶,۳۰۷	(۱۳۳,۹۹۶)	۱۳,۳۱۱	۰	۰	۰	۰
انواع دوغ	۳۳۰CC	۰	هیئت مدیره	۱۴,۰۰۰	۳۵۹	۰	۱۴,۴۰۰	۳۴,۹۳۱	۳۵۹	(۴۸۰)	(۱۳۱)	۰	۷۷,۹۳۰	۹۳,۸۹۰	۷,۳۳۸	(۶,۳۱۰)	۹۳۸	۰	۰	۰	۰
کنسانتره تن		۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انواع آبمیوه	۳۳۰CC	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۱۳۴,۳۰۷	۵۰,۷۶۱	۶,۳۱۰	(۵,۱۳۹)	۱,۱۸۱	۰	۸۵,۳۰۰	۹۳,۳۸۳	۷,۹۵۷	(۶,۳۱۳)	۱,۶۴۴	۰	۰	۰	۰
انواع نوشابه و انرژی زا	۳۳۰CC	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۴۸,۰۰۰	۱۰۷,۶۳۵	۵,۱۶۶	(۳,۶۵۷)	۱,۵۰۹	۰	۷۶,۷۷۰	۸۳,۳۴۰	۶,۳۹۸	(۵,۶۱۴)	۷۸۴	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۱,۵۳۵,۳۱۳	۸۳,۶۵۷	۰	۳,۸۹۱,۳۸۷		۱۶۹,۳۳۶	(۱۴۷,۵۸۶)	۳۱,۶۵۰	۰	۳,۳۳۴,۷۱۷		۱۶۷,۸۰۰	(۱۵۱,۳۳۳)	۱۶,۵۶۷	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:																					
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر						۰						۰					۰	۰	۰		
جمع																					

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۵,۳۳۴,۰۱۵	۶,۷۲۵,۳۱۲	۱۱,۶۴۶,۷۱۴	۳۰,۰۶۸,۹۹۹	۲۸,۵۵۴,۹۸۴	۲۵,۸۳۰,۳۳۲	۱۹,۴۱۸,۲۴۳
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۴۵۳,۷۶۱)	(۴,۵۰۶,۲۶۶)	(۷,۶۱۱,۱۳۳)	(۱۳,۳۸۰,۶۷۰)	(۲۱,۱۳۴,۸۴۶)	(۱۶,۸۸۷,۹۷۷)	(۱۳,۶۷۶,۸۳۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش تولید محصولات با توجه به نیاز بازار و بکارگیری توان حداکثری ماشین آلات پیگیریبرنامه توسعه شبکه فروش و دستیابی به بازارهای جدید-مدیریت نقدیدگی-بهینه سازی پورتفوی محصولات

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱۷,۶۹۳,۸۱۶	۱۴,۴۹۶,۷۰۲	۱۰,۶۰۰,۱۳۷
دستمزدمستقیم تولید	۳۱۳,۶۳۳	۳۱۳,۴۱۶	۱۸۸,۱۷۰
سربارتولید	۳,۵۶۰,۸۰۶	۳,۷۴۵,۵۳۸	۳,۰۳۰,۷۹۳
جمع	۲۱,۵۶۷,۲۵۴	۱۷,۲۵۵,۶۵۶	۱۳,۸۱۹,۰۹۹
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲۱,۵۶۷,۲۵۴	۱۷,۲۵۵,۶۵۶	۱۳,۸۱۹,۰۹۹
خالص موجودی کالای درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۱,۵۶۷,۲۵۴	۱۷,۲۵۵,۶۵۶	۱۳,۸۱۹,۰۹۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷۰۷,۲۶۲	۱,۳۳۱,۹۰۳	۱,۹۱۱,۷۸۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱,۳۳۱,۹۰۳)	(۱,۹۱۱,۷۸۰)	(۳,۰۵۴,۰۵۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۰,۹۵۲,۶۱۳	۱۶,۸۶۵,۷۷۹	۱۳,۶۷۶,۸۳۰
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱۸۳,۲۳۳	۳۳,۱۹۸	۰
جمع بهای تمام شده	۳۱,۱۳۴,۸۴۶	۱۶,۸۸۷,۹۷۷	۱۳,۶۷۶,۸۳۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد شرکت در خصوص افزایش نرخ مواداولیه به صورت میانگین ۱۵ درصد می باشد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات 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.	

کردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱														
		موجودی اول دوره					تولید			تعدیلات			فروش			
		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	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع ماءالشعیر	۳۳۰CC	۱۹,۵۶۰,۶۵۹	۳۵,۷۹۲	۷۰۰,۱۲۴	۳۳۷,۴۳۱,۸۴۶	۳۶,۴۳۳	۸,۶۴۷,۹۳۳	۰	۰	۰	۲۳۴,۸۴۰,۱۸۱	۳۶,۷۳۸	۸,۲۶۰,۱۶۴	۳۲,۱۵۳,۳۳۴	۳۳,۸۳۶	۱,۰۸۷,۸۹۳

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱												
		موجودی 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	
خدمات کارمزدی	--	۰	۰	۰	۹,۲۳۶,۳۴۵	۱۱,۴۰۰	۱۰۶,۴۳۴	۰	۰	۰	۹,۱۱۳,۱۳۱	۱۱,۳۰۱	۱۰۳,۹۷۵	۲۳۴,۲۳۴
سایر محصولات	--	۰	۰	۲,۶۵۶	۰	۰	۳۲,۱۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۵۷۳	۱,۲۸۱
انواع نوشابه و انرژی زا	۳۳۰CC	۶,۶۵۵,۹۱۳	۵۶,۷۰۹	۳۷۷,۴۴۷	۴۷,۳۳۹,۹۸۹	۷۹,۹۷۴	۳,۷۸۵,۹۷۱	۰	۰	۰	۷۷,۹۱۸	۳,۷۷۹,۱۹۲	۵,۴۹۳,۷۴۰	۶۹,۹۳۹
انواع دوغ	۳۳۰CC	۱,۱۴۷,۸۲۷	۴۸,۱۷۹	۵۵,۳۰۲	۲۸,۵۰۳,۴۱۵	۵۹,۱۶۰	۱,۶۸۶,۱۹۲	۰	۰	۰	۵۸,۴۳۷	۳۷,۴۴۶,۴۶۷	۱,۶۰۳,۸۷۶	۶۲,۴۴۶
آب	۳۳۰CC	۴۷۴,۴۹۷	۵,۴۰۸	۲,۵۶۶	۳۳,۵۴۱,۸۴۵	۸,۱۷۴	۳۶۵,۹۸۹	۰	۰	۰	۲۸,۹۹۰,۹۰۹	۸,۵۷۴	۳۴۸,۵۵۵	۴,۹۶۸
انواع آبمیوه	۳۳۰CC	۸,۳۳۱,۱۴۰	۳۲,۰۶۳	۱۸۳,۸۰۸	۷۱,۳۰۹,۹۸۷	۴۱,۶۱۱	۳,۹۶۳,۱۳۷	۰	۰	۰	۴۱,۳۴۴	۶۹,۴۰۹,۵۴۳	۳,۸۶۹,۶۴۳	۳۷,۳۰۳
جمع کل				۱,۳۳۱,۹۰۳			۱۷,۴۷۷,۸۵۴						۱۶,۸۸۷,۹۷۷	۱,۹۱۱,۷۸۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												
		موجودی 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	
انواع ماءالشعیر	۳۳۰CC	۳۲,۱۵۳,۲۳۴	۳۳,۸۲۶	۱,۰۸۷,۸۹۳	۱۸۳,۵۴۸,۵۳۴	۳۷,۰۵۶	۶,۷۶۴,۴۷۶	۰	۰	۰	۳۶,۸۱۳	۶,۷۲۰,۰۶۵	۳۲,۱۵۳,۲۳۴	۱,۱۳۲,۳۰۴
خدمات کارمزدی	--	۲۳۴,۲۳۴	۱۵,۴۲۷	۳,۴۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۵۹
سایر محصولات	--	۰	۰	۱,۲۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۱
انواع نوشابه و انرژی زا	۳۳۰CC	۵,۴۹۳,۷۴۰	۶۹,۹۳۹	۳۸۴,۳۳۶	۳۳,۶۳۰,۷۲۱	۸۱,۵۷۴	۳,۶۶۱,۸۰۴	۰	۰	۰	۷۹,۳۵۱	۳۲,۶۳۰,۷۲۱	۳,۵۸۹,۳۷۳	۸۳,۱۴۱
انواع دوغ	۳۳۰CC	۲,۳۰۳,۷۸۵	۶۲,۴۴۶	۱۳۷,۶۱۸	۱۹,۴۹۳,۰۱۸	۶۰,۳۴۳	۱,۱۷۶,۳۶۴	۰	۰	۰	۵۹,۴۴۰	۱۹,۴۹۳,۰۱۸	۱,۱۵۸,۶۶۱	۷۰,۴۳۴
آب	۳۳۰CC	۴,۰۲۵,۴۳۳	۴,۹۶۸	۳۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۵,۸۴۵	۸,۳۳۷	۱۶۳,۴۵۹	۰	۰	۰	۸,۷۴۵	۱۹,۶۰۵,۸۴۵	۱۷۱,۴۴۸	۲,۹۸۴
انواع آبمیوه	۳۳۰CC	۱۰,۱۳۱,۵۸۴	۳۷,۳۷۰	۳۷۷,۳۰۳	۴۸,۳۷۳,۴۹۱	۴۲,۴۴۳	۳,۰۵۳,۰۹۷	۰	۰	۰	۴۲,۱۱۸	۴۸,۳۷۳,۴۹۱	۳,۰۳۷,۳۷۳	۳۸,۹۳۲
جمع کل				۱,۹۱۱,۷۸۰			۱۳,۸۱۹,۱۰۰						۱۳,۶۷۶,۸۳۰	۳,۰۵۴,۰۶۰

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال
مواد اولیه داخلی:											
مالت	تن	۱,۸۶۸	۳۱۷,۰۶۰,۴۹۳	۵۹۳,۳۶۹	۳,۷۹۱	۳۹۸,۳۹۰,۳۹۸	۱,۵۱۰,۳۹۸	۳,۸۸۷	۳۳۸,۷۰۶,۷۱۵	۱,۳۱۶,۵۵۳	۱,۷۷۲
شکر	تن	۱,۰۷۸	۱۸۷,۹۳۵,۷۸۸	۲۰۳,۵۸۴	۸,۵۱۸	۳۴۸,۸۰۵,۸۳۳	۳,۱۱۹,۳۳۸	۸,۶۵۷	۳۳۹,۸۹۸,۶۹۵	۳,۰۷۶,۸۰۳	۹۳۹
ظروف	هزارعدد	۲۸,۱۹۱	۳۹,۴۶۱,۱۴۰	۱,۱۱۳,۴۴۹	۲۳۴,۳۶۳	۴۱,۳۳۳,۱۴۶	۹,۳۵۱,۱۵۱	۳۱۸,۸۸۶	۳۹,۹۴۷,۴۹۸	۸,۷۴۳,۹۴۸	۳۳,۶۶۷
رزین	کیلو گرم	۳۶,۰۶۴	۳۷۷,۷۱۷	۱۳,۶۳۳	۱,۱۲۳,۳۳۰	۶۳۱,۷۹۳	۶۹۸,۴۷۳	۱,۱۴۴,۳۳۱	۶۱۴,۹۵۸	۷۰۳,۷۰۹	۱۵,۰۶۳
موادبخت	کیلوگرم	۳,۰۵۴	۱۸۳,۶۹۴,۸۳۶	۵۶۱,۰۰۴	۱۳,۷۸۹	۱۵۹,۶۷۳,۳۹۷	۳,۰۴۳,۰۴۹	۹,۴۷۸	۱۳۶,۶۳۱,۶۵۰	۱,۲۹۴,۹۰۰	۶,۳۶۵

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی 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	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
سایر	-	۱۹,۵۹۴	۳۶,۵۳۲,۵۶۱	۷۱۵,۸۱۹	۳۲,۴۵۶	۱۳,۶۳۴,۸۶۰	۴۴۲,۵۳۳	۳۹,۴۷۸	۱۲,۳۳۹,۲۶۳	۳۶۰,۷۸۹	۳۲,۵۷۳	۳۵,۳۳۴,۱۷۵	۷۹۷,۵۶۳
جمع مواد اولیه داخلی			۳,۱۹۷,۷۴۷				۱۶,۰۶۳,۸۳۳			۱۴,۴۹۶,۷۰۳			۴,۷۶۴,۸۷۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی													
جمع کل			۳,۱۹۷,۷۴۷				۱۶,۰۶۳,۸۳۳			۱۴,۴۹۶,۷۰۳			۴,۷۶۴,۸۷۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال
مواد اولیه داخلی:													
مالت	تن	۱,۷۷۲	۴۴۳,۵۷۴,۴۹۲	۷۸۶,۰۱۴	۵,۶۲۰	۴۳۸,۸۴۳,۷۷۳	۳,۴۱۰,۱۰۲	۲,۰۸۰	۴۴۳,۵۷۴,۵۱۹	۹۳۲,۶۳۵	۵,۳۱۲	۴۳۷,۹۸۹,۶۴۶	۳,۲۷۳,۴۸۱
شکر	تن	۹۳۹	۳۶۱,۰۳۱,۹۴۹	۳۴۵,۱۰۹	۱۷,۵۵۶	۳۴۹,۴۷۳,۷۹۸	۴,۳۷۹,۷۶۲	۳,۶۵۷	۳۶۱,۰۳۱,۹۹۳	۹۵۴,۵۹۴	۱۴,۸۳۸	۳۴۷,۳۵۶,۵۸۴	۳,۶۷۰,۳۷۷
ظروف	هزارعدد	۳۳,۶۶۷	۴۸,۱۰۷,۹۹۹	۱,۶۱۹,۶۵۳	۲۸۰,۱۲۳	۴۳,۶۶۵,۰۳۶	۱۱,۹۵۱,۴۵۸	۳۰۰,۸۸۶	۳۳,۲۶۰,۳۹۷	۶,۶۸۱,۵۲۸	۱۱۳,۹۰۴	۶۱,۰۳۱,۵۹۴	۶,۸۸۹,۵۸۳
رزین	کیلو گرم	۱۵,۰۶۳	۵۵۶,۷۳۸	۸,۳۸۶	۱,۹۸۷,۴۵۱	۷۰۱,۱۳۷	۱,۳۹۳,۴۵۶	۹۴۴,۳۳۱	۵۵۶,۷۳۸	۵۲۵,۷۳۰	۱,۰۵۸,۱۹۳	۸۳۷,۹۳۳	۸۷۶,۱۱۲
موادبخت	کیلوگرم	۶,۳۶۵	۳۰۵,۵۲۳,۸۵۹	۱,۳۰۸,۱۵۳	۴,۶۴۲	۳۳۵,۱۷۳,۳۰۱	۱,۵۵۵,۸۷۴	۵,۴۷۸	۳۰۵,۵۲۳,۸۱۹	۱,۱۲۵,۸۵۴	۵,۵۳۹	۳۱۴,۳۷۳,۸۴۷	۱,۷۳۸,۱۷۳
سایر	-	۲۳,۵۷۳	۳۵,۳۳۴,۱۷۵	۷۹۷,۵۶۳	۶۹,۸۳۴	۳۸,۸۸۳,۵۵۰	۳,۷۱۵,۰۰۵	۱۰,۴۸۷	۳۷,۱۶۹,۴۴۸	۳۸۹,۷۹۶	۸۱,۹۰۹	۳۸,۱۲۴,۸۹۵	۳,۱۳۳,۷۷۳
جمع مواد اولیه داخلی			۴,۷۶۴,۸۷۷		۲۴,۴۰۵,۶۵۷					۱۰,۶۰۰,۱۳۷			۱۸,۵۷۰,۳۹۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی													
جمع کل			۴,۷۶۴,۸۷۷		۲۴,۴۰۵,۶۵۷					۱۰,۶۰۰,۱۳۷			۱۸,۵۷۰,۳۹۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد شرکت در خصوص افزایش نرخ مواداولیه به صورت میانگین ۱۵ درصد مک باشد.
«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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۵۲۶,۰۸۹	۱۹۶,۰۰۰	۱۴۸,۷۶۸	۴۳۱,۳۳۲	۳۶۳,۹۱۴	۳۵۵,۱۱۶
هزینه استهلاک	۳۲۶,۵۸۳	۱۴۹,۱۶۵	۱۱۳,۳۳۰	۶۵,۵۵۴	۳۷,۴۵۲	۳۶,۵۳۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۳۵,۵۳۳	۷۹,۱۸۰	۶۰,۰۹۹	۸,۳۸۷	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۹۷۹,۲۵۳	۶۹۰,۵۹۴	۵۳۴,۱۷۶	۲۸,۶۰۵	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۶۰۸,۴۷۸	۳۷۳,۱۸۶	۳۱۱,۳۹۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۳,۱۳۶,۷۹۳	۱,۸۸۵,۳۷۱	۳,۷۳۳,۹۰۰
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	۹۱,۹۴۵	۶۳,۱۷۶	۴۷,۱۹۴	۱,۱۴۸,۳۵۵	۸۳۹,۶۶۷	۸۰۳,۰۱۱
سایر هزینه ها	۱,۵۹۱,۴۰۳	۱,۵۶۸,۴۳۳	۱,۱۳۷,۳۳۵	۳,۵۳۳,۳۴۲	۳,۰۶۳,۳۵۶	۱,۳۹۵,۰۶۰
جمع	۳,۵۶۰,۸۰۶	۳,۷۴۵,۵۳۸	۳,۰۳۰,۷۹۳	۶,۹۳۹,۷۴۵	۵,۳۴۳,۷۴۶	۵,۳۱۳,۰۱۴

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد شرکت در خصوص افزایش نرخ مواداولیه به صورت میانگین ۱۵ درصد می باشد.
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۳۱	۳۹۰	۳۹۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۷۵۷	۸۳۷	۸۳۷

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
--------------------------	---	----------------------------	---------	---	--	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------	---------

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	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

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
اصلاح ذخیره	۰	۰	۰
ذخیره بیمه تامین اجتماعی	۰	۰	۰
ذخیره آلایندگی محیط زیست	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش موجودی کالا	۰	۰	۰
سود ناشی از فروش ضایعات	۰	۰	۰
سود ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی	۰	۰	۰
سایر	۳۹,۱۵۸	۰	۷,۰۰۰
فروش ضایعات	۳۱۸,۹۶۹	۱۶۴,۴۶۴	۱۷۵,۴۲۵
جمع	۲۵۸,۱۲۷	۱۶۴,۴۶۴	۱۸۲,۴۲۵

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ذخیره بیمه تامین اجتماعی	۰	۰	۰
ذخیره آلایندگی محیط زیست	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش موجودی کالا	۰	۴۱,۰۰۰	۰
زیان ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی	۵۵,۸۲۵	۳۹,۹۳۳	۵۵,۰۰۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات ارزش افزوده	۰	۰	۰
هزینه های جذب نشده	۰	۰	۰

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به ماهیت صنعت مالتشعیر همواره ایجاد مک کند شرکت دارای توان مالی موثر بوده و همواره به میزان کفای موجودی نقد در دسترس داشته باشد لذا در این خصوص نسبت به دریافت تسهیلات با بهره مناسب اقدام خواهد شد

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

با توجه به ماهیت صنعت مالتشعیر همواره ایجاد مک کند شرکت دارای توان مالی موثر بوده و همواره به میزان کفای موجودی نقد در دسترس داشته باشد لذا در این خصوص نسبت به دریافت تسهیلات با بهره مناسب اقدام خواهد شد

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
جمع	.	.	.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سود(زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی	۲۹,۱۹۲	(۱۵,۹۰۳)	۳۵,۶۵۲
خالص درآمد اجاره	۱۶,۵۰۰	۱۰,۸۷۵	۱۰,۸۷۵
سود(زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت	۳,۲۷۳	.	.
سود ناشی از سپرده بانکی	۴,۳۷۹	۳,۷۷۷	۷,۴۵۲
سود حاصل از سپرده بانکی	.	.	.
ذخیره هزینه های معوق	.	.	(۲۰,۸۳۳)
سایر	۳۳,۹۸۹	(۱۰۲,۹۸۴)	۳۰,۹۳۲
جمع	۸۷,۳۳۳	(۱۰۴,۲۳۵)	۶۴,۰۶۸

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
۱,۴۱۵,۴۵۵	۹۱۲,۹۶۰	۴۰۰,۷۱۱	۳۹۶,۰۰۰	۳۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	با توجه به ماهیت صنعت مالتشعیر همواره ایجاد مک کند شرکت دارای توان مالی موثر بوده و همواره به میزان کفای موجودی نقد در دسترس داشته باشد لذا در این خصوص نسبت به دریافت تسهیلات با بهره مناسب اقدام خواهد شد
--	---

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه به ماهیت صنعت مالتشعیر همواره ایجاد مک کند شرکت دارای توان مالی موثر بوده و همواره به میزان کفای موجودی نقد در دسترس داشته باشد لذا در این خصوص نسبت به دریافت تسهیلات با بهره مناسب اقدام خواهد شد

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	10100171920	نبی اله مجد	نبی اله مجد	1552198626	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	حقوق	☐
سرمایه گذاری ملی ایران	سرمایه گذاری ملی ایران	10100686779	محمد مهدی خجسته سرکاردار	محمد مهدی خجسته سرکاردار	0923311432	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی صنایع	☐
مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	10340058917	رسول مولاییکی	رسول مولاییکی	0321742990	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	MBA	☐
مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	10104055685	یاسر داوری	یاسر داوری	1090290561	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت مالی	☐
پیوند تجارت آتیه ایرانیان	پیوند تجارت آتیه ایرانیان	14005291651	امیرحسین قاسمی	امیرحسین قاسمی	0012352209	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	☐