

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

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 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	
بهنوش ایران	
بند مقدمه	
<p>1.1- صورت وضعیت مالی شرکت بهنوش ایران (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 35 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده ، بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، است .</p>	

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 صورتهای مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود 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 صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تاکید بر مطالب خاص

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

4-1- همانطوریکه در یادداشت 1-25 توضیحی صورتهای مالی افشاء شده ، سرفصل تسهیلات مالی مشتمل بر مبلغ 214 میلیارد ریال مربوط به تسهیلات مالی ارزی دریافتی در سنوات گذشته از بانک صنعت و معدن جهت خرید ماشین آلات و ساخت پروژه ها می باشد . توضیح اینکه بموجب رای دیوان عدالت اداری مورخ 1398/04/22 تسهیلات مذکور مشمول حکم ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور تلقی شده ، لذا با نرخ ارز زمان اخذ تسهیلات تسعیر شده است . در این خصوص بانک مذکور با اعتراض و شکایت در مراجع قضایی نسبت به رای دیوان عدالت اداری مبنی بر عدم انعقاد قرارداد فروش اقساطی و عدم تعیین تکلیف بدهی از سوی شرکت ، ادعای خسارت نموده است. که دیوان عدالت اداری در دوره جاری رای مورخ 1398/04/22 (که به نفع شرکت صادر شده بود) را رد و واحد مورد گزارش مجدداً نسبت به رای صادره جدید اعتراض نموده است. که تا تاریخ تهیه این گزارش نتیجه دعوی فیما بین و تعیین نرخ قطعی تسعیر ارز و خسارت احتمالی و در نتیجه آثار آن بر صورتهای مالی ، مشخص نمی باشد.

4.2-4- همانگونه که در یادداشت 4-34 توضیحی صورتهای مالی افشاء گردیده، واحد مورد گزارش به موجب قانون بودجه سنوات قبل از بابت تولید نوشابه های گازدار مشمول عوارض گردیده ، لیکن به دلیل عدم تصریح موضوع عوارض در متن قانون بودجه سنوات 1396 لغایت 1399 و همچنین به دلیل ابلاغیه سازمان امور مالیاتی مورخ 06/12/1397 مبنی بر توقف عملیات اجرایی مطالبه عوارض نوشابه گازدار ، شرکت از بابت عوارض نوشابه های گازدار ذخیره ای در حسابها منظور نکرده است. مبلغ قطعی تعهدات شرکت از بابت مورد مذکور منوط به اظهارنظر قطعی سازمان امور مالیاتی می باشد.

4.3-4- همانگونه که در یادداشت 4-6 توضیحی صورتهای مالی افشاء شده ، طی سنوات اخیر فروش های صادراتی شرکت به صورت ریالی انجام و صورتحسابهای صادره و وجوه آن نیز به ریال دریافت گردیده ، لیکن پروانه صادراتی (برگ سبز گمرکی) به نام شرکت بوده است. همچنین بموجب اعلامیه بانک مرکزی در سال گذشته تعهدات ارزی شرکت مبلغ 3,202 هزار یورو (از 1397/01/22 لغایت 1398/10/30) اعلام شده که شرکت در دوره مورد گزارش جهت رفع تعهدات مذکور مبلغ 1,676 هزار یورو از پروانه صادراتی خود را (به موجب دستور العمل نحوه ثبت اطلاعات واردات در مقابل صادرات غیر، مصوب مورخ 1397/10/16 بانک مرکزی) به یکی از شرکت های همگروه جهت انجام واردات واگذار نموده است . با عنایت به مطالب مطروحه رفع کامل تعهدات صادراتی شرکت منوط به اجرای کامل فرآیند مذکور و اظهارنظر قطعی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5.5- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است . "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود . در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است . در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند . در این خصوص ، نکته قابل گزارش وجود ندارد .

6. -6- سرفصل های دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها و پیش پرداخت ها یادداشت های 17 و 19 توضیحی صورتهای مالی مشتمل بر مبلغ 189 میلیارد ریال مطالبات راكد و سنوای، اسناد سررسید گذشته و واخواستی عمدتا شامل مبلغ ۳۲ میلیارد ریال طلب از شرکت بهاران طعام البرز و مبلغ 24 میلیارد ریال طلب از شرکت عظیم خودرو) می باشد که از این بابت مبلغ 87 میلیارد ریال ذخیره در حسابها لحاظ شده است. توضیح اینکه از بابت بخشی از مطالبات مذکور وثیقه ملکی و تضامین اخذ شده و نسبت به برخی از آنها نیز اقدامات حقوقی صورت گرفته است. پیگیری های موثر تر جهت وصول مطالبات ضرورت دارد.
7. -7- طی سنوات گذشته و دوره مالی جاری یک باب مغازه جنب ساختمان اداری مرکزی متعلق به شرکت بدون اخذ اجازه در اختیار شعبه بانک سپه قرار گرفته است. همچنین نسبت به تعیین تکلیف مبلغ 27 میلیارد ریال اقلام سرمایه ای نزد انبار، اقلام راكد موجودی مواد اولیه و بسته بندی و مبلغ 82 میلیارد ریال حسابهای پرداختی ارزی راكد (که منجر به مبلغ 45 میلیارد ریال زیان تسعیر ارز در دوره جاری شده) اقدامی به عمل نیامده است.
8. -8- فروشهای صادراتی شرکت در دوره مالی مورد گزارش و سنوات گذشته از طریق سیستم واسطه (به صورت ربالی) انجام شده و حاشیه سود برخی از محصولات مذکور به مراتب کمتر از فروش های داخلی بوده است. که با توجه به نوسانات نرخ دلار صرفه و صلاح شرکت در این خصوص رعایت نگردیده است. ضمناً جرائم تأخیر در وصول مطالبات در برخی از قراردادهای فروش تعیین نشده و با برخی از عاملین فروش نیز قرارداد منعقد نمی شود. همچنین تضمینی بابت پیش پرداختهای انجام شده جهت خریدهای خارجی از طریق صرافیها اخذ نمی شود.
9. -9- مفاد بند های 3، 5، 16، 19 و 20 مواد 7، 10، 12 و 13 چک لیست دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به ترتیب در خصوص افشاء بموقع صورتهای مالی 6 ماه حسابرسی نشده حداکثر 30 روز پس از پایان مقاطع 3 ماهه، افشاء صورتهای مالی و گزارش تفسیری سالانه حسابرسی نشده حداکثر ظرف مدت 60 روز بعد از پایان سال مالی، ثبت صورتجلسه مجامع عمومی حداکثر ظرف مدت 10 روز از تاریخ تشکیل مجمع در اداره ثبت شرکتهای، افشای گزارش کنترل داخلی 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی و افشای فوری اطلاعات با اهمیت گروه الف مبنی بر دریافت مجوز تغییر بیشتر از 10 درصد در قیمت فروش محصولات رعایت نگردیده است.
10. -10- مفاد بند 10 ماده 25 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران و همچنین ابلاغیه مورخ 1397/02/23 و 1398/04/28 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ضرورت مطابقت اساسنامه کلیه شرکتهای ثبت شده نزد سازمان مذکور به ترتیب در خصوص نحوه انتخاب هیئت رئیسه مجامع عمومی و تغییر میزان پاداش هیات مدیره از 5 به 3 درصد، ظرف مدت شش ماه از تاریخ ابلاغیه و درج اعلامیه پذیره نویسی سهام جدید، وظایف و اختیارات و آگهی تشکیل مجامع عمومی از طریق سامانه کدال رعایت نگردیده است.
11. -11- مفاد ماده 44 اساسنامه نمونه شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار مبنی بر تغییر صاحبان امضای مجاز توسط هیات مدیره شرکت رعایت نگردیده است. بخشی از چک های صادره و حسابهای بانکی در دوره مالی مورد گزارش به نام اعضای هیات مدیره سابق بوده است.
12. -12- مفاد ماده ۱۱ دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران، در خصوص حداقل 10 درصد از سهام شرکت به صورت شناور رعایت نشده است.
13. -13- مفاد مواد 5، 10، 11، 13، 17، 19، 33 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه، مورخ 1397/08/12 سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر استقرار سازوکارهای مناسب و الزام اجرایی شدن اخلاق سازمانی، اتخاذ تدابیر لازم در خصوص رعایت کامل قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی، تدوین سازوکارهای مناسب در خصوص جمع آوری گزارش های مربوط به نقض قوانین و مقررات در شرکت، عدم تفویض بخشی از اختیارات هیات مدیره به مدیرعامل شرکت، کسب اطمینان از آگاهی در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکت توسط اعضای هیات مدیره، تهیه و تصویب منشور هیئت مدیره شامل شرح وظایف، اختیارات و غیره در جلسه هیات مدیره، حضور کامل اعضای هیات مدیره در مجمع عمومی عادی سالیانه و ذکر دلایل عدم حضور اعضای هیات مدیره در همان مجمع و افشای اطلاعات حقوق و مزایای اعضای هیئت مدیره و مشخصات اعضای کمیته های تخصصی و رویه های حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری و پایگاه اینترنتی شرکت رعایت نگردیده است.
14. -14- مفاد مواد 8 و 13 چک لیست رعایت الزامات افشاء اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرا بورسی در خصوص عدم شرکت مدیرذینفع در رای گیری هیات مدیره، رعایت نشده است.
15. -15- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. براساس چک لیست تکمیل شده اقدامات موثری در خصوص رعایت کامل ساختار سازمانی مصوب (شرح وظایف پرسنل و حدود و اختیارات)، آموزش مستمر و مناسب در خصوص پست سازمانی و ارزشیابی دوره ای و سیستماتیک پرسنل، ارزیابی، شناسایی و تجزیه و تحلیل ریسک های داخلی و خارجی توسط مدیریت شرکت، ایجاد رویه های مناسب به منظور جمع آوری و استفاده از نظرات و طرح های مدیران و بررسی انحرافات عملکرد از پیش بینی ها، نظارت بر مستندسازی ساختار کنترل های داخلی و

انجام آزمونهای محتوا توسط کمیته حسابرسی، کسب اطمینان معقول از اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی و بازرگاری و بروزرسانی سیستم های مذکور، ارائه یافته های حسابرسی داخلی در قالب گزارش به هیئت مدیره یا کمیته حسابرسی و موضوع عدم رعایت مفاد بندهای 6 الي 8 این گزارش، مورد دیگری که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای بند یا بندهایی از چک لیست باشد، مشاهده نگردیده است.

17 آذر 1399

موسسه حسابرسی مفید راهبر

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/10/03 17:12:00	871532	Aliakbar Abasi Hasan [Kiadeh [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/10/03 17:14:07	810975	[Keyvan Eskandari [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/10/03 17:17:18	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۵۴	۶,۷۲۵,۳۱۲	۲,۸۹۵,۳۴۸	۵,۹۸۷,۲۵۹	درآمدهای عملیاتی
(۵۵)	(۴,۵۰۶,۲۶۶)	(۲,۵۱۷,۳۵۵)	(۲,۹۰۸,۵۴۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۵۱	۲,۳۱۹,۰۴۶	۱,۳۷۷,۹۹۳	۲,۰۷۸,۸۱۷	سود (زیان) ناخالص
(۴۴)	(۱,۴۴۲,۶۳۵)	(۶۹۴,۳۰۱)	(۹۹۶,۵۹۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	(۵۴,۶۱۳)	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۱۴	۶۳,۴۱۶	۳۳,۶۳۳	۳۸,۲۸۱	سایر درآمدها
۵۵	(۱۷۸,۸۵۰)	(۱۶۰,۵۰۰)	(۷۲,۳۳۴)	سایر هزینه‌ها
۸۸	۶۰۶,۳۶۴	۵۵۶,۸۲۵	۱,۰۴۸,۱۶۶	سود (زیان) عملیاتی
۴	(۴۷۱,۶۹۱)	(۲۳۰,۶۸۶)	(۲۲۱,۱۹۵)	هزینه‌های مالی
	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۲۰	۵۵,۴۲۵	۱۷,۴۳۹	۲۰,۸۲۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۴۷	۱۹۰,۰۹۸	۳۴۳,۵۶۸	۸۴۷,۸۰۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۷۳)	(۴۲,۶۳۹)	(۱۱۰,۳۰۴)	(۱۹۰,۷۵۵)	سال جاری
۲۲	(۲۰,۶۳۸)	(۲۰,۶۳۸)	(۱۶,۰۰۰)	سال‌های قبل
۲۰۱	۱۲۶,۸۲۱	۲۱۲,۶۲۶	۶۴۱,۰۴۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۰۱	۱۲۶,۸۲۱	۲۱۲,۶۲۶	۶۴۱,۰۴۵	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۱۱۱	۱,۲۴۸	۱,۰۵۰	۲,۳۱۲	عملیاتی (ریال)
۶	(۸۹۶)	(۴۵۹)	(۴۳۱)	غیرعملیاتی (ریال)
۲۰۱	۳۵۲	۵۹۱	۱,۷۸۱	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۲۰۱	۳۵۲	۵۹۱	۱,۷۸۱	سود (زیان) پایه هر سهم

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۰۱	۳۵۲	۵۹۱	۱,۷۸۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	سرمایه
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				

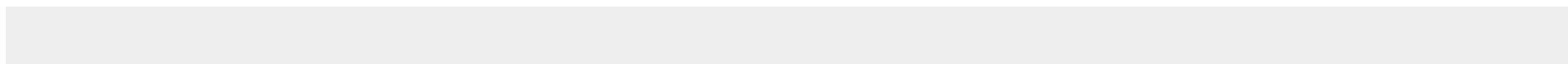
صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۰۱	۱۲۶,۸۲۱	۲۱۲,۶۲۷	۶۴۱,۰۴۵	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	•	•	•	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	•	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۲۰۱	۱۲۶,۸۲۱	۲۱۲,۶۲۷	۶۴۱,۰۴۵	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است



درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۵)	۱,۹۹۵,۳۰۸	۱,۹۳۷,۳۳۵	۱,۸۳۶,۹۸۳	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۱۱۸	۴۷,۰۳۲	۴۴,۳۹۹	۹۶,۷۹۴	دارایی‌های نامشهود
۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۲,۲۰۵	۴,۳۴۵	۴,۳۴۵	سایر دارایی‌ها
(۳)	۲,۰۴۵,۵۴۵	۱,۹۷۶,۹۶۹	۱,۹۳۹,۰۲۲	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱۸۲	۳۳۵,۶۷۵	۱۱۹,۹۹۱	۳۳۷,۷۸۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۹	۱,۴۰۴,۹۳۷	۱,۷۹۵,۷۳۹	۱,۹۵۹,۶۴۳	موجودی مواد و کالا
۴۳	۱,۰۳۹,۸۴۴	۹۷۰,۱۶۵	۱,۳۷۴,۵۵۷	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۶۰	۱۵۵,۶۳۶	۳۳۶,۶۶۶	۳۶۲,۴۹۲	موجودی نقد
۳۰	۲,۸۲۶,۰۸۲	۲,۱۱۲,۵۵۱	۴,۰۳۴,۴۷۲	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳۰	۲,۸۲۶,۰۸۲	۲,۱۱۲,۵۵۱	۴,۰۳۴,۴۷۲	جمع دارایی‌های جاری
۱۷	۴,۸۷۱,۶۳۷	۵,۰۸۹,۵۲۰	۵,۹۷۳,۴۹۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۰	۲۹,۵۳۲	۲۵,۸۷۳	۳۶,۰۰۰	اندرخته قانونی
۰	۱۴	۱۴	۱۴	سایر اندرخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۱۵	۱۳۴,۱۶۵	۱۳۵,۸۴۵	۶۴۷,۹۶۳	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۰۰	۵۱۳,۷۱۱	۵۳۱,۷۳۳	۱,۰۴۳,۹۷۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
۰	۴۶,۴۱۴	۳۹۱,۴۰۴	۳۹۱,۴۰۴	پرداختنی‌های بلندمدت
(۱۳)	۳۷۵,۸۹۵	۳۴۵,۸۳۱	۳۱۴,۳۱۹	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۶	۱۰۶,۳۵۴	۱۳۵,۷۸۹	۱۷۱,۰۹۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱	۵۳۸,۵۶۳	۶۷۳,۰۳۴	۶۷۶,۸۱۵	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۲۵	۱,۷۸۶,۴۸۰	۱,۸۱۴,۵۳۴	۲,۳۶۷,۸۸۲	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۳۵۷	۷۲,۱۷۵	۵۵,۴۹۷	۳۵۳,۴۹۱	مالیات پرداختنی
۶۹۸	۱۴,۴۴۰	۱۶,۹۱۸	۱۳۵,۰۴۵	سود سهام پرداختنی
(۲۱)	۱,۹۵۴,۸۶۸	۲,۰۰۶,۴۳۹	۱,۵۹۴,۸۹۸	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
۰	۱,۳۹۰	۱,۳۸۶	۱,۳۸۶	پیش‌دریافت‌ها
۹	۲,۸۲۹,۳۵۳	۲,۸۹۴,۷۶۴	۴,۳۵۳,۷۰۲	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۹	۲,۸۲۹,۳۵۳	۲,۸۹۴,۷۶۴	۴,۳۵۳,۷۰۲	جمع بدهی‌های جاری
۸	۴,۳۵۷,۹۱۶	۴,۵۶۷,۷۸۸	۴,۹۳۹,۵۱۷	جمع بدهی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۷	۴,۸۷۱,۶۲۷	۵,۰۸۹,۵۲۰	۵,۹۷۳,۴۹۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

جمع کل	سهم خزانة	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۵۱۳,۷۱۱	۰	۱۳۴,۱۶۵	۰	۰	۱۴	۲۹,۵۳۲	۰	۰	۰	۳۴۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۵۱۳,۷۱۱	۰	۱۳۴,۱۶۵	۰	۰	۱۴	۲۹,۵۳۲	۰	۰	۰	۳۴۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
											تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۲۶,۸۲۱		۱۲۶,۸۲۱									سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۱۲۶,۸۲۱	۰	۱۲۶,۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۰			۰	۰							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۱۲۶,۸۲۱	۰	۱۲۶,۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
(۱۱۸,۸۰۰)		(۱۱۸,۸۰۰)									سود سهام مصوب
۰		۰			۰			۰		۰	افزایش سرمایه
۰					۰			۰	۰		افزایش سرمایه در جریان
۰	۰										خرید سهام خزانة

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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		
تخصیص به اندوخته قانونی					۶,۳۴۱				(۶,۳۴۱)		
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۸۷۳	۱۴	۰	۰	۱۲۵,۸۴۵	۰	۵۲۱,۷۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۶۴۱,۰۴۵		۶۴۱,۰۴۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۱,۰۴۵	۰	۶۴۱,۰۴۵
سود سهام مصوب									(۱۱۸,۸۰۰)		(۱۱۸,۸۰۰)
افزایش سرمایه	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		
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۲۷				(۱۲۷)		
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۱۴	۰	۰	۶۴۷,۹۶۲	۰	۱,۰۴۳,۹۷۷

صورت جریان‌های نقدی

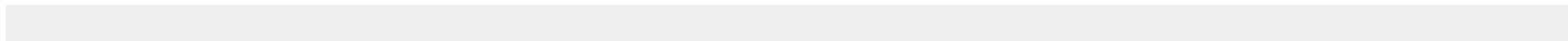
کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۱۰۰	۷۱۵,۱۲۸	۴۴۰,۹۱۸	۸۸۱,۱۳۰	نقد حاصل از عملیات
۷۲	(۷۹,۹۵۵)	(۳۱,۲۰۶)	(۸,۷۶۲)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۱۳	۶۳۵,۱۷۳	۴۰۹,۷۱۲	۸۷۲,۳۶۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۲۰,۳۹۷	۰	۱,۹۸۹	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۴۰	(۱۳۵,۹۳۵)	(۴۶,۶۰۹)	(۳۷,۷۳۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۵,۷۶۶)	(۱,۳۱۰)	(۹۳۱)	(۵۴,۰۲۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	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
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	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
(۲۹)	۵۹۲	۲۷۸	۱۹۸	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۶۸)	(۱۱۶,۱۵۶)	(۴۷,۲۵۲)	(۷۹,۵۷۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۱۹	۵۱۹,۰۱۷	۳۶۲,۴۶۰	۷۹۲,۷۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	۰	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
(۳۵)	۲,۵۴۰,۲۰۵	۱,۵۶۲,۲۹۷	۱,۰۱۸,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳)	(۲,۵۲۸,۵۹۶)	(۱,۴۴۷,۴۹۳)	(۱,۴۸۷,۲۸۷)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲)	(۳۴۷,۷۰۵)	(۱۹۰,۱۲۶)	(۱۹۴,۸۵۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	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

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	نرخ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	نرخ فروش-ریال	تعداد فروش
انواع آبیوه	۳۳۰CC	هیئت مدیره	۵۶,۱۰۷,۲۱۴	۸۳۲,۱۰۶	۹۱,۴۰۴,۱۷۱	۱۴,۳۷۱.۵۱	۱,۳۱۳,۶۱۶	(۸۸۶,۳۱۸)	۴۳۷,۳۹۸	۷۶,۹۹۵,۸۰۵	۱,۲۱۹,۱۷۶	۱۵,۸۳۴.۳۲	۲۸۵,۷۸۰	۰
آب گازدار	۳۳۰CC	هیئت مدیره	۲,۰۴۹,۸۷۳	۹,۶۴۰	۵,۱۶۹,۵۹۴	۲,۸۰۷.۳۸	۱۴,۵۱۳	(۱۴,۷۷۹)	(۲۶۶)	۱۱,۱۳۳,۹۹۷	۲۹,۶۶۰	۲,۶۶۳.۹۱	۵,۴۶۵	۰
انواع دوغ	۳۳۰CC	هیئت مدیره	۱۷,۵۳۴,۹۶۰	۳۱۷,۵۷۳	۳۱,۶۹۵,۳۷۹	۱۸,۰۳۵.۸۱	۵۷۱,۶۵۰	(۴۵۸,۲۰۰)	۱۱۳,۴۵۰	۲۰,۴۶۵,۳۸۵	۴۳۲,۰۱۳	۲۱,۱۰۹.۴۵	۱۰۱,۷۸۲	۰
انواع نوشابه و انرژی زا	۳۳۰CC	هیئت مدیره	۱۶,۹۱۷,۳۱۵	۳۶۶,۹۳۸	۳۷,۵۳۳,۶۸۰	۲۱,۵۴۸.۸۶	۵۹۳,۳۹۸	(۴۱۵,۶۹۳)	۱۷۷,۶۰۶	۲۳,۳۸۳,۰۳۱	۷۰۵,۹۳۳	۳۰,۱۹۰.۸۳	۲۳۳,۷۷۵	۰
سایر محصولات	--	هیئت مدیره	۰	۱۰,۱۰۸	۰	۰	۳۱,۵۴۶	(۲۵,۰۰۱)	۶,۵۴۵	۰	۴۶,۳۹۷	۰	۳۳,۱۷۸	۰
خدمات کارمزدی	--	هیئت مدیره	۰	۵۰,۸۷۹	۰	۰	۱۱۳,۶۸۹	(۶۸,۳۷۱)	۴۵,۴۱۸	۰	۱۳۱,۷۳۱	۰	۵۵,۰۳۳	۰
جمع فروش داخلی			۳۷۸,۸۵۹,۷۳۷	۳,۸۹۵,۳۴۸	۴۹۴,۶۶۲,۷۳۰	۰	۶,۷۳۵,۳۱۲	۴,۵۰۶,۲۶۶	۲,۳۱۹,۰۴۴	۲۸۴,۱۶۳,۳۳۸	۵,۹۸۷,۲۵۹	۰	۲,۰۷۸,۸۱۷	۰
فروش صادراتی:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۳۷۸,۸۵۹,۷۳۷	۳,۸۹۵,۳۴۸	۴۹۴,۶۶۲,۷۳۰	۰	۶,۷۳۵,۳۱۲	۴,۵۰۶,۲۶۶	۲,۳۱۹,۰۴۴	۲۸۴,۱۶۳,۳۳۸	۵,۹۸۷,۲۵۹	۰	۲,۰۷۸,۸۱۷	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 منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۳,۴۲۷,۶۹۳	۳,۷۵۸,۶۶۹	۴,۰۸۹,۵۸۰	۵,۳۳۴,۰۱۵	۶,۷۳۵,۳۱۲	۵,۹۸۷,۳۵۹	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۴۷۳,۱۸۵)	(۲,۴۹۵,۰۰۹)	(۲,۶۹۰,۶۶۸)	(۳,۴۵۳,۷۶۱)	(۴,۵۰۶,۳۶۶)	(۳,۹۰۸,۵۴۳)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش سطح توانگری شرکت از منظر تکنولوژی-احیای اعتبار بخشی به نام تجاری(برند)شرکت-گسترده‌سازی تولید محصولات با توجه به برنامه ریزی انجام شده-پیگیری برنامه توسعه شبکه فروش و دستیابی به بازارهای جدید-مدیریت نقدینگی-بهینه سازی پورتفوی محصولات، به روز رسانی اپلیکیشن ویژه محصولات.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۳,۵۹۷,۸۶۷	۳,۱۶۶,۳۴۰
دستمزد مستقیم تولید	۱۰۱,۰۰۵	۷۵,۴۳۱
سربارتولید	۹۱۹,۳۹۹	۶۹۶,۹۸۸
جمع	۴,۶۱۸,۱۷۱	۳,۹۳۸,۷۵۹
هزینه جذب نشده در تولید	(۵۰,۰۰۰)	۰
جمع هزینه های تولید	۴,۵۶۸,۱۷۱	۳,۹۳۸,۷۵۹
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴,۵۶۸,۱۷۱	۳,۹۳۸,۷۵۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳۴۷,۳۸۱	۳۳۸,۴۵۲
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۳۸,۴۵۲)	(۳۷۳,۳۶۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۴۸۷,۱۰۰	۳,۸۹۳,۸۴۵
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱۹,۱۶۶	۱۴,۶۹۷
جمع بهای تمام شده	۴,۵۰۶,۳۶۶	۳,۹۰۸,۵۴۳

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۲۳۶,۱۷۳	۶,۶۷۱.۷۳	۳۳,۹۰۰,۱۸۱	۲,۱۴۸,۶۴۵	۸,۵۲۰.۰۸	۲۵۲,۱۸۶,۱۲۰	۰		۰	۲,۱۸۵,۲۹۲	۸,۴۱۱.۲۵	۲۵۹,۸۰۲,۷۲۶	۱۸۹,۵۲۶	۷,۲۱۰.۸۲	۲۶,۲۸۳,۵۷۵	۳۳۰CC	انواع ماءالشعیر
۶۱,۱۹۷	۲,۳۰۲.۱۴	۱۸,۵۳۳,۵۰۱	۸۳۳,۳۹۶	۱۰,۸۳۳.۹۱	۷۶,۹۹۵,۸۰۵	۰		۰	۸۳۳,۵۲۲	۱۰,۲۳۳.۵۳	۸۱,۳۶۰,۳۳۳	۶۲,۰۷۱	۴,۳۸۱.۰۸	۱۴,۱۶۷,۹۷۳	۳۳۰CC	انواع آبمیوه
۱,۴۴۶	۲,۸۱۶.۶۲	۵۱۳,۳۸۲	۲۴,۱۹۵	۲,۱۷۳.۰۷	۱۱,۱۳۳,۹۹۷	۰		۰	۳۴,۴۰۷	۲,۱۸۱.۲۱	۱۱,۱۸۹,۶۶۴	۱,۲۳۴	۲,۶۹۶	۴۵۷,۷۱۵	۳۳۰CC	آب گازدار
۱۳,۹۵۴	۹,۹۹۱.۱۹	۱,۳۹۶,۶۳۰	۳۳۰,۳۳۱	۱۶,۱۳۶.۰۸	۲۰,۴۶۵,۳۸۵	۰		۰	۳۳۷,۶۳۰	۱۶,۰۰۶.۳۶	۳۰,۴۶۸,۱۱۷	۱۶,۵۶۵	۱۱,۸۸۳.۹۴	۱,۳۹۳,۸۹۸	۳۳۰CC	انواع دوغ
۳۵,۳۸۲	۳۴,۷۳۴.۵۸	۱,۰۱۸,۶۳۹	۴۸۲,۱۴۸	۲۰,۶۲۰.۴۵	۲۳,۳۸۲,۰۳۱	۰		۰	۴۷۸,۹۹۲	۲۱,۶۸۷.۵۸	۲۲,۰۸۶,۰۰۳	۲۸,۵۳۸	۱۶,۶۴۹.۴۸	۲,۳۱۴,۶۶۷	۳۳۰CC	انواع نوشابه و انرژی زا
۴۱۴		۰	۱۳,۳۱۹		۰	۰		۰	۱۳,۳۱۹		۰	۴۱۴		۰	--	سایر محصولات
۳۴,۸۰۰		۰	۷۶,۷۰۸		۰	۱۴,۶۹۶		۰	۷۶,۷۰۸		۰	۲۰,۱۰۴		۰	--	خدمات کارمزدی
۳۷۲,۳۶۶			۲,۹۰۸,۵۴۳			۱۴,۶۹۶			۳,۹۳۸,۷۶۰			۳۳۸,۴۵۲				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱												واحد	شرح			
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار					
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال						
																مواد اولیه داخلی:
۱۵,۷۰۴	۴۳,۹۸۸,۷۹۵.۵۲	۳۵۷	۱۶۲,۱۰۱	۵۹,۹۹۲,۹۶۸	۲,۷۰۲	۱۱۱,۴۵۶	۶۱,۳۷۴,۴۴۹.۳۴	۱,۸۱۶	۶۶,۳۴۹	۵۲,۳۷۸,۱۱۷.۴۶	۱,۲۴۳	تن			مالت	

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۶۶,۶۶۷	۷۰,۴۷۳,۵۱۵.۸۶	۹۴۶	۶۰۴,۳۴۱	۶۸,۷۵۳,۳۴۳	۸,۷۹۰	۶۵۴,۵۳۲	۶۹,۶۵۳,۳۳۹.۴۳	۹,۳۹۷	۱۶,۴۸۶	۴۸,۶۳۱,۳۶۸.۴۴	۳۳۹	تن	شکر
۳۹۹,۳۳۶	۷,۰۹۵,۱۳۲.۳۱	۵۶,۳۶۹	۱,۸۸۳,۰۸۸	۱۰,۱۱۶,۴۰۶	۱۸۶,۱۴۳	۱,۸۶۴,۰۹۷	۱۰,۵۳۴,۴۸۶.۳۲	۱۷۷,۱۳۰	۴۱۸,۳۳۷	۶,۴۰۵,۵۸۴.۳۳	۶۵,۳۹۱	هزار عدد	ظروف
۶۸,۸۵۵	۱۴۹,۹۸۳.۷۷	۴۵۹,۰۸۳	۱۶۹,۶۰۴	۱۳۸,۰۰۳	۱,۳۳۵,۰۰۰	۳۳۵,۸۱۷	۱۳۴,۱۳۹.۳۶	۱,۷۵۸,۰۰۰	۲,۶۴۳	۱۰۱,۳۹۳.۰۳	۲۶,۰۸۳	کیلو گرم	رزین
۳۵۸,۹۳۴		۰	۳۳۷,۱۱۶	۰	۰	۳۶۰,۴۸۸		۰	۳۳۵,۵۶۳		۰	--	مواد پخت
۱۶۵,۳۸۱		۰	۱۰,۰۹۰	۰	۰	۱۷,۳۸۷		۰	۱۵۸,۰۸۴		۰	-	سایر
۱,۰۷۴,۶۷۷	۱۳۱,۷۰۶,۴۳۷.۴۶	۵۱۶,۶۵۵	۳,۱۶۶,۳۴۰	۱۳۸,۹۹۰,۶۱۹	۱,۵۳۳,۶۳۴	۳,۳۴۳,۶۶۷	۱۴۱,۶۸۵,۳۰۴.۳۶	۱,۹۴۶,۳۳۳	۹۹۷,۳۵۰	۱۰۸,۵۱۶,۳۶۲.۱۵	۹۳,۹۵۶		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۱,۰۷۴,۶۷۷			۳,۱۶۶,۳۴۰			۳,۳۴۳,۶۶۷			۹۹۷,۳۵۰				جمع کل

«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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریتی می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربرار			شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۰	۱۵۳,۳۰۰	۳۳۵,۶۷۶	۰	۱۱۴,۹۷۶	۱۶۸,۴۱۰	هزینه حقوق و دستمزد
۰	۹,۸۰۳	۲۵,۳۸۳	۰	۱۰۸,۳۷۰	۱۷۸,۶۹۱	هزینه استهلاک

شرح	هزینه سربار		هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴۰,۲۵۲	۵۰,۴۹۴	۰	۲,۶۸۹
هزینه مواد مصرفی	۲۲۴,۶۸۴	۲۰۲,۲۲۹	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۶۹,۵۷۲
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۴۵,۷۱۱
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۴۳۹,۶۵۶
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۵,۸۶۰	۱۴,۱۴۹	۰	۱۷۷,۲۸۸
سایر هزینه ها	۲۹۱,۴۰۲	۲۰۶,۸۷۰	۰	۲۸۶,۵۳۳
جمع	۹۱۹,۲۹۹	۶۹۶,۹۸۸	۰	۱,۴۴۲,۶۲۵

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تغییرات نرخ فروش با توجه به نوسانات قیمت مواد اولیه و حاشیه سود مورد انتظار، مورد بررسی و محاسبه می گردد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تغییرات نرخ خرید مواد اولیه متناسب با تغییرات نرخ ارز و تورم سالانه در بازار می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	استفاده بهینه از امکانات موجود و بازنگری در الگوی مصرف مواد اولیه و استفاده از مواد اولیه مرغوب برای تولید محصول با کیفیت جهت حفظ سهم بازار و کسب سود مناسب.
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۰۲	۵۳۱	۵۲۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۸۷	۶۲۶	۵۶۵

وضعیت ارزی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به هدف گذاری شرکت در خصوص کنترل هزینه ها و کسب سود مناسب تغییر خاصی در روند هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی پیش بینی نمی گردد.
«حملات 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 شرکت های 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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	----------------------------	---------	---	---	--	--	--	----------------------------------	--------------------------------

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«حملات 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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
فروش ضایعات	۵۱,۵۵۶	۱۶,۶۳۸
سایر	۱۱,۸۶۰	۲۱,۶۴۳
جمع	۶۳,۴۱۶	۳۸,۲۸۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
زیان ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی	۶۱,۴۷۵	۷۲,۳۳۴
هزینه های جذب نشده	۵۰,۰۰۰	۰
سایر	۶۷,۳۷۵	۰
جمع	۱۷۸,۸۵۰	۷۲,۳۳۴

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

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
	۲۲۱,۱۹۵	۲۱۴,۳۱۹	۱,۵۹۴,۸۹۸	۰	۰	۱,۸۰۹,۲۱۷	۲,۲۵۲,۲۶۰	۱۶	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
جمع	۲۲۱,۱۹۵	۲۱۴,۳۱۹	۱,۵۹۴,۸۹۸	۰		۱,۸۰۹,۲۱۷	۲,۲۵۲,۲۶۰		
	۰	انتقال به دارایی							
	۲۲۱,۱۹۵	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به ماهیت صنعت ماءالشعیر همواره ایجاد می نماید شرکت دارای توان مالی موثر بوده و همواره به میزان کافی موجودی نقد در دسترس داشته باشد لذا در این خصوص نسبت به دریافت تسهیلات با بهره مناسب اقدام می گردد.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درخصوص تامین منابع مالی این شرکت تا کنون با مشکلی جدی مواجه نبوده است.
---------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	.	.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود(زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی	۴,۳۳۱	۷,۹۴۴
خالص درآمد اجاره	۲۶,۶۷۸	۱۳,۶۷۳
سود(زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت	۱۶,۶۸۴	۳۴۸
سود ناشی از سپرده بانکی	۵۹۳	۱۹۸
سایر	۷,۱۴۰	(۱,۳۳۳)
جمع	۵۵,۴۳۵	۲۰,۸۲۹

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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
.	.	.	.	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تصویب برنامه تبلیغات سراسری از طریق صدا و سیما جهت توسعه بازار و افزایش فروش در ماه های آتی به میزان حداقل ۲٪ فروش ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۹
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

تصویب برنامه فروش ساختمان تجاری اداری یا سایر راه های استفاده از آن در سال ۱۳۹۹
«حملات 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.»