

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



## شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

### فهرست مطالب

صفحه

عنوان

۱ الى ۳

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

صورتهای مالی :

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریان‌های نقدی

۴۶-۶

یادداشت‌های توضیحی



## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران(سهامی خاص)

### مقدمه

۱. صورت وضعیت مالی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران(سهامی خاص) در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌های با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

### دلفنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، به‌طور عمده از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

### نتیجه‌گیری

۳. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



تاکید بر مطلب خاص

۴. توجه هیئت مدیره را به مطالب ذکر شده در یادداشت های ۱۶-۱-۱، ۱۶-۱-۲ و ۱۶-۲ صورتهای مالی که طی آن به ترتیب موضوع واردات و رفع تعهد ارزی دو هزار راس تلیسه از کشور آلمان به میزان ۲,۲۴۹,۰۰۰ یورو، خرید و واردات ذرت دامی از شرکت روسی رستوف-گرین استار و رفع تعهد ارزی در ارتباط با میزان ۹۷۸,۹۳۵ دلار و ۹۵۸,۱۴۰ یورو و همچنین مبلغ ۸۲۱ میلیارد ریال سپرده نقدی نزد بانک ها در اینخصوص (یادداشت ۳-۳-۱۵ توضیحی) و خرید پاکت بندی از شرکت صنایع آلومینیوم نوین آذربایجان (آنا پک) به مبلغ ۲۱۶ میلیارد ریال افشاء گردیده و لزوم پیگیری در اینخصوص، جلب می نماید.

۵. به شرح یادداشت توضیحی ۳-۲-۵ طی دوره مورد گزارش فروش صادراتی شامل ۱۶,۲۵۴,۸۳۰ دلار ، ۳۷,۸۲۳ یورو و ۳۱,۷۴۷,۸۶۷ درهم بوده که میانگین نرخ برابری ارز در تاریخ انجام معامله ثبت و مابقی فروش صادراتی بمبلغ ۸,۸۳۱ میلیارد ریال بصورت ریال انجام و دریافت شده است . ضمناً فروش صادراتی در عمدۀ موارد بصورت نقدی انجام شده و در موارد محدودی که فروش صادراتی به صورت اعتباری انجام شده است، با نظر مدیریت شرکت و در جهت گسترش صادرات بوده که در فاصله کوتاهی نیز بهای کالا دریافت شده است. همچنین با عنایت به یادداشت ۲-۲-۱۵ توضیحی، بر اساس مصوبه سی امین جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۰/۲۵/۱۳۹۹ با توجه به بند ۱۱ مصوبه جلسه ۱۸۳ هیئت مدیره صندوق بازنشستگی کشوری و مصوبه هیئت مدیره شرکت صنایع شیر ایران مبنی بر استفاده از اعتبار و توانمندیهای شرکتهای زیر مجموعه، دریافت بهای کالاهای صادراتی از مشتریان خارجی که بصورت ارزی می باشد، توسط شرکت جبل دماوند، عمدها در قبال فروش ارز در سامانه های بانک مرکزی، به صورت ریالی دریافت میگردد و در مواردی نیز جهت حواله و پرداخت خرید کالاهای وارداتی ( خرید ارزی ) از تامین کنندگان خارجی مورد استفاده قرار می گیرد. در این رابطه هزینه مبادلات فیما بین با شرکت جبل دماوند در یادداشت ۲-۷ توضیحی منعکس بوده و از شرکت مذبور تضمین اخذ نشده است.

(۷)



۶. به شرح یادداشت توضیحی ۳۲ صورتهای مالی، معاملات با اشخاص وابسته، شامل مبلغ ۹,۱۹۰ میلیارد ریال خرید و مبلغ ۳,۵۴۶ میلیارد ریال فروش داخلی می باشد که در روال خاص عملیات فی مابین با اشخاص وابسته صورت پذیرفته است.  
نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بند های ۴، ۵ و ۶ فوق، تعديل نشده است.

#### سایر بندهای توضیحی

۷. صورتهای مالی میان دوره ای سال قبل و صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ شرکت توسط موسسه دیگری حسابرسی شده و در گزارش های مورخ ۸ دی ۱۳۹۹ و ۱ خرداد ۱۴۰۰ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور به ترتیب نتیجه گیری "مشروط" و نظر "مقبول" اظهار شده است.

#### سایر موارد

۸. با توجه به حجم قابل ملاحظه فعالیتهای عملیاتی شرکت، اتخاذ تدبیر لازم درخصوص استقرار سیستم کنترل های داخلی مناسب از جمله چرخه های خریدهای داخلی و خارجی، پیگیری موثر وصول مطالبات و همچنین اتخاذ تدبیر مناسب به منظور ورود منابع ارز حاصل از صادرات به چرخه اقتصادی کشور و رفع کامل تعهد ارزی در سامانه های بانک مرکزی، ضروری است.

۱۵ آبان ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت  
آزمون حساب تدبیر (حسابداران رسمی)  
مرتضی شعبانی  
بنیاد بیزه‌انی  
شماره عضویت: ۸۱۱۰۳۳  
شماره عضویت: ۸۱۱۱۳۰

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- ۲  
۳  
۴  
۵  
۶-۴۶

- صورت سود و زیان  
◦ صورت وضعیت مالی  
◦ صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
◦ صورت جریان های نقدی  
◦ یادداشت‌های توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
------------------	-------------------------	-----	-------

شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان

محمد باسط درازهی

مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره

شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران

یغمور قلی زاده

عضو هیات مدیره - غیر موظف

مرتضی نوازنی

شرکت صنایع بسته بندی پگاه



**شرکت بازرگانی صنایع شرایران (سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت سودوزیان**

**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰**

سال ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۰,۶۹۵,۶۴۳,۲۳۰,۰۳۷	۸,۳۸۷,۹۸۵,۱۱۶,۹۸۱	۱۴,۲۶۵,۹۱۶,۳۴۰,۰۵۴	۵ درآمدهای عملیاتی
(۱۸,۹۹۷,۳۵۷,۷۵۱,۴۳۶)	(۷,۴۸۱,۴۱۷,۲۸۳,۴۹۶)	(۱۳,۲۴۸,۲۵۰,۰۶۴,۶۷۷)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۶۹۸,۲۸۵,۴۷۸,۶۰۱	۹۰۶,۰۵۷,۸۳۳,۴۸۵	۱,۰۱۷,۶۶۰,۷۷۵,۸۶۶	۷ سود ناخالص
(۴۶۸,۴۲۰,۴۵۱,۶۳۷)	(۲۳۰,۹۲۶,۱۳۳,۴۷۳)	(۲۷۳,۱۴۰,۴۰۰,۰۷۵)	۸ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۷,۰۶۶,۳۶۵,۴۰۰	۱۴,۸۲۴,۱۱۴,۱۶۴	۱۴,۰۹۵,۰۵۹,۰۹۰	۹ سایر درآمدها
(۶۱۶,۱۶۷,۷۷۳,۳۹۴)	(۳۶۲,۰۵۳,۱۰۶,۷۱۲)	(۱۰۶,۴۱۶,۸۹۸,۲۶۵)	۱۰ سایر هزینه ها (زیان تسعیر ارز)
۶۳۰,۷۶۳,۶۱۸,۹۷۰	۳۲۷,۹۲۲,۷۰۷,۴۶۴	۶۵۲,۱۹۹,۰۳۶,۶۱۶	۱۱ سود عملیاتی
(۵,۴۰۰,۰۸۹,۱۲۲)	-	(۱۴,۲۹۷,۶۹۵,۰۵۴)	۱۲ هزینه های مالی
۲۷,۱۹۱,۸۹۱,۸۸۶	۰,۳۴۱,۳۶۸,۸۶۹	۷,۸۱۰,۵۲۴,۲۴۵	۱۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۵۲,۰۵۵,۴۲۱,۰۷۴	۲۲۲,۲۶۴,۰۷۶,۳۳۳	۶۴۵,۷۱۱,۸۶۵,۲۹۷	۱۴ سود قبل از مالیات
-	-	-	۱۵ هزینه مالیات بر درآمد :
۶۵۲,۰۵۵,۴۲۱,۰۷۴	۲۲۲,۲۶۴,۰۷۶,۳۳۳	۶۴۵,۷۱۱,۸۶۵,۲۹۷	۱۶ مالیات دوره / سال جاری
			۱۷ سود خالص

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال / دوره مالی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارایه نشده است.

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت بازرگانی صنایع شرایبران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

بادداشت	ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	ریال
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری :				
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۲۱۹,۸۴۸,۴۶۴,۳۷۳	۲۱۹,۵۳۴,۱۷۰,۹۶۳	
دارایی های نامشهود	۱۳	۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰	۲۲۵,۸۰۶,۰۰۰	
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴	۵,۳۳۹,۵۷۱,۷۵۳	۵,۳۳۹,۵۷۱,۷۵۳	
دربافتني های بلند مدت	۱۵	۴,۳۲۹,۱۵۶,۱۹۲	۲,۷۹۳,۴۵۳,۱۹۲	
جمع دارایی های غیر جاری		۲۲۹,۷۴۳,۰۴۸,۳۱۸	۲۲۷,۸۹۳,۰۵۱,۹۰۸	
دارایی های جاری :				
پیش برداخت ها	۱۶	۷۷۴,۴۹۶,۷۰۴,۱۷۹	۸۶۰,۱۲۹,۱۶۹,۵۷۴	
موجودی کالا	۱۷	۸۶۰,۴۲۴,۶۱۶,۸۷۶	۶۸۰,۶۸۹,۳۳۷,۰۷۰	
دربافتني های تجاری و سایر دربافتني ها	۱۵	۳,۸۵۸,۸۰۷,۴۵۷,۴۴۱	۳,۴۰۸,۰۷۱,۶۶۲,۰۰۹	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۸	۶,۸۶۴,۵۸۵,۸۳۸	۶,۸۶۴,۵۸۵,۸۳۸	
موجودی نقد	۱۹	۲۸۱,۹۳۹,۹۳۷,۴۲۵	۲۳۰,۶۱۹,۴۳۲,۸۴۵	
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۰	۵,۷۸۲,۰۵۳,۷۰۱,۷۵۹	۵,۱۸۶,۳۷۴,۲۸۷,۳۳۶	
جمع دارایی های جاری		۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع دارایی ها		۵,۷۸۸,۳۸۳,۲۰۱,۷۵۹	۵,۱۹۲,۲۲۴,۲۸۷,۳۳۶	
حقوق مالکانه و بدھی ها		۶,۰۱۸,۱۲۶,۲۵۰,۰۷۷	۵,۴۲۰,۱۱۷,۳۳۹,۲۴۴	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۱	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
اندوخته قانونی	۲۲	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
سود انباشته		۷۴۱,۳۲۱,۸۴۹,۶۵۵	۴۲۸,۹۹۲,۴۸۴,۳۵۸	
جمع حقوق مالکانه		۱,۱۴۸,۷۸۹,۳۴۹,۶۵۵	۸۳۶,۴۵۹,۹۸۴,۳۵۸	
بدھی ها				
بدھی های غیر جاری				
ذخیره مزانیابی یا بیان خدمت کارکنان	۲۳	۱۰,۶۰۹,۵۸۲,۰۱۶	۵,۶۰۹,۵۸۲,۰۱۶	
جمع بدھی های غیر جاری		۱۰,۶۰۹,۵۸۲,۰۱۶	۵,۶۰۹,۵۸۲,۰۱۶	
بدھی های جاری				
برداختني های تجاری و سایر برداختني ها	۲۴	۴,۱۸۹,۳۰۸,۳۳۹,۰۹۱	۳,۸۲۱,۲۱۳,۳۱۳,۸۸۱	
مالیات پرداختني	۲۵	-	-	
تسهیلات مالي	۲۶	۱۷۲,۰۲۴,۲۲۴,۵۷	۱۷۱,۴۹۰,۷۶۸,۵۰۷	
بیش دریافت ها	۲۷	۴۹۷,۳۹۴,۷۳۴,۴۶۸	۵۸۵,۰۴۳,۶۹۰,۳۳۲	
جمع بدھی های جاری		۴,۸۵۸,۷۷۷,۳۱۸,۴۰۶	۴,۵۷۸,۰۴۷,۷۷۲,۸۷۰	
جمع بدھی ها		۴,۸۶۹,۳۳۶,۹۰۰,۴۲۲	۴,۵۸۳,۶۵۷,۳۵۴,۸۸۸	
جمع حقوق مالکانه و بدھی ها		۶,۰۱۸,۱۲۶,۲۵۰,۰۷۷	۵,۴۲۰,۱۱۷,۳۳۹,۲۴۴	

بادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شirkat bazar-ganji صنایع شهر ایران (سهامی خاص)  
گواش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳ شهریور ۱۴۰۰

سهامیه	افزایش سرمایه در جریان	سود ابانته	سود ابانته قانونی	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۸۲۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۷۶۲۵۰۰۰۰۰	۱۸۳۹۰۴۵۶۲۵۱۳	۱۸۳۹۰۴۵۶۲۵۱۳
تعییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹	-	-	-	-
سود خالص گزارش شده در صورت مالی سال ۱۳۹۹	-	-	-	-
افزایش سرمایه (پاداشت ۱۲۱ - ۱)	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان (پاداشت ۱۲۱ - ۱)	-	-	-	-
تصحیص به اندونوخته قانونی	-	-	-	-
ماشه در ۱۳۹۹/۱۲/۳۱	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰
تعییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰	-	-	-	-
سود خالص دوره ۶ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	-	-	-	-
سود جامع دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-
ماشه در ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰
تعییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰	-	-	-	-
سود خالص دوره ۶ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	-	-	-	-
سود جامع دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-
ماشه در ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰	۳۷۰۴۳۵۰۰۰۰۰

یادداشت های توضیه‌ی بخش جدایی تا پذیر صورت های مالی است.



**شرکت بازرگانی صنایع شهر ایوان (سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت حربان های نقدی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

سال ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۴۳۰,۸۰۰,۰۴۲,۸۰۲)	(۱۵۳,۲۹۴,۳۱۰,۸۹۰)	۳۰۲,۷۹۸,۶۱۶,۶۶۰	۲۹
(۲۲۰,۸۶,۷۹۰,۴۹۰)	(۶,۳۵۸,۳۱۹,۷۳۶)	۰	
(۴۵۲,۸۸۶,۸۲۳,۲۹۲)	(۱۵۹,۶۵۲,۶۳۰,۶۲۶)	۳۰۲,۷۹۸,۶۱۶,۶۶۰	
(۹,۲۸۹,۷۱۲,۳۲۱)	(۶,۹۷۵,۱۱۸,۱۰۰)	(۳,۶۲۰,۵۵۳,۰۷۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۲,۱۱۳,۰۲۶,۹۰۰	۱۵,۸۴۱,۹۲۰,۶۰۷	۲,۶۹۰,۴۲۶,۵۰۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲,۶۵۴,۹۱۱,۴۷۰	۱,۲۹۴,۱۴۷,۰۱۳	۵۳۶,۷۵۳,۲۵۱	دریافت نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
(۳۵,۳۲۶,۱۷۳)	-	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
(۴,۵۵۷,۱۰۰,۱۲۴)	۱۰,۱۶۰,۹۴۹,۵۲۰	(۳۹۳,۳۷۳,۳۲۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۵۷,۴۴۳,۹۳۳,۴۱۶)	(۱۴۹,۴۹۱,۶۸۱,۱۰۶)	۳۰۲,۴۰۵,۲۴۲,۳۲۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
۱۱۹,۵۸۱,۳۴۱,۷۱۶	-	(۵۹,۷۰۷,۶۶۳,۹۱۴)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی :
۱۶۶,۰۹۰,۶۷۹,۵۳۵	۹۶۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تامین مالی (بازپرداخت) از طرق اشخاص وابسته و سهامداران
-	(۵۵۷,۳۲۶,۴۳۸,۳۵۶)	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
-	(۲۲,۲۴۳,۵۶۱,۶۴۴)	(۱۴,۶۷۵,۳۹۰,۰۳۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۲۸۵,۶۷۲,۰۲۱,۲۵۱	۳۸۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۳۸۳,۰۵۳,۹۴۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۷۱,۷۷۱,۹۱۲,۱۶۵)	۲۲۱,۶۸۸,۳۱۸,۸۹۴	۴۸,۰۲۲,۱۸۹,۳۸۸	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۳۸۲,۹۲۷,۲۶۸,۲۶۹	۸۴,۰۳۵,۸۷۲,۰۴۹	۲۳۰,۶۱۹,۴۳۲,۸۴۵	خالص افزایش در موجودی نقد
۱۹,۴۶۴,۰۷۶,۷۴۱	-	۳,۲۹۸,۳۱۵,۱۹۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۳۰,۶۱۹,۴۳۲,۸۴۵	۳۱۵,۸۲۴,۱۹۱,۴۴۳	۲۸۱,۹۳۹,۹۳۷,۴۲۵	تأثیر تغییرات نرخ ارز

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی :

تامین مالی (بازپرداخت) از طرق اشخاص وابسته و سهامداران

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

جریان خالص (خرج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی

مانده موجودی نقد در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



## شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

### ۱. تاریخچه و فعالیت

#### ۱-۱. تاریخچه

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۶۵۶۳۲۴ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و در تاریخ ۱۳۸۳/۳/۲۷ طی شماره ۲۲۴۴۱۸ در اداره ثبت شرکها و مالکیت صنعتی استان تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت یکی از واحد‌های فرعی شرکت صنایع شیر ایران (سهامی خاص) می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران میدان آرژانتین، خیابان الوند، کوچه جوین، پلاک ۶ واقع می‌باشد.

#### ۱-۲. فعالیت اصلی

۱-۱-۱- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

تهیه، تولید و توزیع انواع فرآورده‌های شیری، خرد و فروش، واردات ماشین آلات، تجهیزات، مواد اولیه، مواد بسته بندی و لوازم یدکی و سایر مواد غذایی و خوراک سالم جهت دامها و واردات کلیه کالاهای مرتبط با دام زنده و طیور، گوشت و فراورده‌های خام دامی، نهاده‌های خوراک دام و طیور، داروی دام و طیور و تجهیزات مرتبط در صورت ضرورت قانونی و انجام هر گونه فعالیت‌های تولیدی، فنی، بازرگانی و اقتصادی و همچنین صادرات انواع فرآورده‌های شیری می‌باشد.

۱-۱-۲- فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی جاری، عمدهاً تأمین مواد اولیه، بسته بندی، لوازم یدکی و مصرفی جهت شرکت های گروه صنایع شیر ایران و خرید و فروش گوشت و کنجاله سویا و همچنین فروش صادراتی محصولات گروه صنایع شیر ایران بصورت خرید و فروش قطعی و کارمزدی می‌باشد.

#### ۱-۳. تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال مالی به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۲۰	۲۰	کارکنان رسمی
۵۰	۵۹	کارکنان قراردادی
۷۰	۷۹	

#### ۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره مالی جاری لازم الاجرا هستند بشرح زیر می‌باشند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۱ با عنوان افشا منافع در واحد‌های تجاری دیگر

استاندارد فوق در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسیده و در مورد کلیه شرکتها که دوره مالی آنها از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می‌شود لازم الاجرا می‌باشد. در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ معاملات با اشخاص وابسته در یادداشت ۵- صورتهای مالی افشا شده است.



## شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

۲-۲- آثار با اهمیت ناشی از اجرایی استانداردهای جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند بشرح زیر است:

#### **۱- استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان اندازه گیری ارزش منصفانه**

استاندارد فوق در سال ۱۳۹۹ به تصویب رسید و باید از ابتدای دوره سالانه ای که برای نخستین بار بکارگرفته می شود با تسری به آینده اعمال گردد. این استاندارد ارزش منصفانه را تعریف می کند و چارچوب اندازه گیری ارزش منصفانه را در یک استاندارد واحد مقرر نموده و افشاء درباره اندازه گیری ارزش منصفانه را الزامی می کند. شرکت در دوره مالی مورد گزارش استاندارد فوق را اجرا ننموده است.

#### **۲- اهم رویه های حسابداری**

##### **۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی**

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری شده است.

زمین بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۲-۵-۳ و ۳-۵)

##### **۲- درآمد عملیاتی**

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تحفیقات اندازه گیری می شود.

##### **۳- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.**

##### **۴- درآمد ارایه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.**

#### **۳. تسعیر ارز**

۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و مطالبات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	نرخ ارز	دلیل استفاده از نرخ
درباره های ارزی	درهم	سنا	۷۰,۹۵۰	نرخ قابل دسترس - بر اساس استاندارد
پرداختهای ارزی	یورو	سنا	۳۰۵,۸۸۰	نرخ قابل دسترس - بر اساس استاندارد
موجودی نقد و بانک	دلار	سنا	۲۶۱,۰۲۸	نرخ قابل دسترس - بر اساس استاندارد
موجودی نقد و بانک	دلار و یورو	سنا	۲۶۱,۰۲۸ ۳۰۵,۸۸۰	نرخ قابل دسترس - بر اساس استاندارد

۲- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخی برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی

آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد بشرح زیر در حسابها منظور می شود: در سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می گردد.



## شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

### ۴-۳. مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

### ۵-۳. دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۵-۳. دارایی‌های ثابت مشهود به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۵-۲ بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها اندازه گیری می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به مبلغ دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزیی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۵-۴. زمین بر مبنای تجدید ارزیابی در حساب‌ها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۲ توسط کارشناس رسمی دادگستری صورت گرفته است.

۳-۵-۳. استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی‌های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	فرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۶ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات (لیقراک)	۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم

۴-۵-۴. برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در موارد غیر فعال یا بلااستفاده ماندن موقت دارایی بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی، هزینه استهلاک دارایی مزبور در مدت بلااستفاده ماندن به استثنای ساختمان و تاسیسات ساختمانی به میزان ۳۰ درصد نرخ‌های ذکر شده در جدول بالا محاسبه می‌شود. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

### ۶-۳. مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها :

۱-۶-۱-۱-۳-۳-۱. افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه ارزیابی آن (درآمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی می‌شود. هر گاه افزایش مزبور عکس یا کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است. در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود.



## شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۶-۳. کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدھکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۳-۶-۳. مازاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سرفصل حقوق مالکانه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط شرکت، مستقیماً به حساب سود انباسته منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است. افزایش سرمایه به طور مستقیم، از محل مازاد تجدید ارزیابی مجاز نیست، مگر در مواردی که به موجب قانون تجویز شده باشد.

۴-۶-۳. زمین شرکت بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب‌ها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ پایان سال ۱۳۹۸ وبا استفاده از کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است. تجدید ارزیابی مذکور در راستای قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مصوب ۱۵ اردیبهشت ۱۳۹۸ مجلس شورای اسلامی و به منظور برخورداری از مشوق مالیاتی در طی سال مالی مورد گزارش و پس از انجام تشریفات قانونی به حساب افزایش سرمایه منتقل شده است. لازم به توضیح است که انجام تجدید ارزیابی مزبور مشمول دوره تناب و نبوده و صرفاً به جهت استفاده از مشوق مالیاتی یاد شده انجام گردیده است.

### ۷-۳. دارایی‌های نامشهود

۱-۷-۳-۱. دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آمده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکار گیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۲-۷-۳-۲. دارایی‌های نامشهود در صورت‌های مالی منحصر به حق امتیاز آب و برق و تلفن بوده و لذا به دلیل عمر مفید نامحدود آن‌ها، محاسبه استهلاک در این خصوص موضوعیت ندارد.

### ۸-۳. زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱-۸-۳. در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورده و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورده مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۸-۳. آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.



## شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۸-۳. مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآورده بابت آن تعديل نشده است، می‌باشد.

۳-۸-۴. تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۸-۵. در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداقل تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

## ۳-۹. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام جهت مواد بسته بندی و فنی و گروه‌های اقلام مشابه برای مواد اولیه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون متحرک تعیین می‌گردد.

## ۱۰-۳. دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۰-۱. دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان «دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش» طبقه‌بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌ها (مجموعه‌های واحد) باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه‌بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۱۰-۲. دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) نگهداری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌گردد.

## ۱۱-۳. ذخایر

ذخایر، بدھی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویداد گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ به گونه‌ای اتکا پذیر قابل برآورد باشد.

## شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

#### ۱۱-۳-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و جهت کارکنان قراردادی در پایان هر سال پرداخت و بابت کارکنان رسمی ذخیره در حساب‌ها منظور می‌شود.

#### ۱۲-۳. سرمایه گذاری‌ها

##### اندازه‌گیری

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

سرمایه‌گذاری‌های جاری

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی)  
سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

شناخت درآمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت  
سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده

#### ۱۳-۳. عدم ارایه صورت‌های مالی مجموعه

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت کشت و صنعت و دامپوری پگاه الیگودرز وابسته محسوب شده و مشمول اعمال روش ارزش ویژه می‌باشد، لیکن فعالیت شرکت تاکنون منجر به سود آوری نشده است و شرکت مجبور قبل از مرحله بهره برداری می‌باشد، لذا نسبت به تهیه صورت‌های مالی مجموعه اقدام نگردیده است.

#### ۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

##### ۱-۴-قضاوت‌های در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

##### ۱-۱-۴-طبقه بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداری سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری برتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت و همچنین حضور در هیات مدیره شرکت‌های گروه (بنا به صلاحیت شرکت اصلی می‌باشد).

##### ۱-۱-۴-تجدید ارزیابی زمین

زمین بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب‌ها انعکاس یافته و تجدید ارزیابی توسط کارشناس رسمی دادگستری صورت پذیرفته است.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایوان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵-درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	فروش داخلی :
۵,۴۸۳,۰۹۱,۱۲۱,۸۸۱	۱,۹۶۷,۴۰۷,۹۴۸,۹۳۱	۳,۵۴۷,۴۷۲,۹۱۸,۴۹۸	مواد اولیه و بسته بندی
۵,۴۸۳,۰۹۱,۱۲۱,۸۸۱	۱,۹۶۷,۴۰۷,۹۴۸,۹۳۱	۳,۵۴۷,۴۷۲,۹۱۸,۴۹۸	جمع فروش داخلی
۱۵,۱۷۶,۳۰۲,۳۶۷,۲۶۰	۶,۳۹۵,۴۲۲,۲۱۹,۰۵۰	۱۰,۷۱۸,۴۴۳,۴۲۲,۰۴۵	فروش صادراتی :
۳۶,۲۴۹,۷۴۰,۸۹۶	۲۵,۱۰۴,۹۴۸,۴۸۰	-	فروش صادراتی
۱۰,۲۱۲,۰۵۲,۱۰۸,۱۵۶	۶,۴۲۰,۵۷۷,۱۶۸,۰۰۰	۱۰,۷۱۸,۴۴۳,۴۲۲,۰۴۵	خدمات کارمزدی
۲۰,۶۹۵,۶۴۳,۲۳۰,۰۳۷	۸,۳۸۷,۹۸۵,۱۱۸,۹۸۱	۱۴,۲۶۰,۹۱۶,۳۴۰,۵۴۳	جمع فروش صادراتی



شرکت بازرگانی صنایع شر ایران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادل استهای توضیحی صور تهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱-۵- فروشن خالص بر حسب مواد بسته‌بندی و اولیه به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

مواد بسته بندی و اولیه داخل کشور:	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		واحد
	مقدار	مبلغ - ریال	مقدار	مبلغ - ریال	
انواع پاکت شیر و شیر طعم دار و دوغ و نوشیدنی ۲۰۰ داخلى عدد	۹۵,۵۴۳,۳۷۸	۷۱۶,۶۸۰,۲۸۱,۴۶۴	۵۵,۰۶۹,۴۰۵	۲۰۵,۲۲۰,۹۶۶,۱۰۵	۱۷۰,۹۵۶,۴۶۰
شیر خشک داخلی کیلوگرم	-	-	۷۰,۵۰۰	۱۱,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۰۰
انواع پاکت خامه و خامه طعم دار ۲۰۰ و ۲۵۰ داخلى عدد	۳۱,۰۵۰,۸۸۷	۲۶۳,۳۵۰,۸۸,۴۱۲	۴۶,۴۲۸,۴۰۰	۱۶۹,۷۸۸,۰۵۴,۷۶۴	۷۰,۰۷۸,۰۵۸,۰۸۴
پاکت ۱ لیتری داخلی عدد	۱۲,۳۴۲,۴۲۵	۳۷۶,۸۷۸,۳۲۲,۶۰۷	۹,۰۴۰,۹۹۸	۱۲۱,۹۹۲,۱۰۱,۰۴۱	۲۶,۰۱۷,۰۷۲
پاکت شیر و شیر طعم دار یک لیتری پاک ۲۰۰ لوتا پاک	۱۲۶,۴۰۰	۱۰۵,۰۷۸,۴۲۱,۹۹۰	۴,۰۴۰,۰۱۰	۸,۰۷۷,۰۷۹,۰۷۰	۷,۲۲۳,۰۱۵
استابلایزر قطعات بدکنی و دستگاهها سود پرک	۵۴,۱۸۰	۴۹۶,۷۵۰,۲۰۰	۹,۰۴۸,۰۰۰	۳۷۸,۰۹۵,۰۵۳,۰۰۰	۹,۰۷۰,۰۲۰
پاکت خامه ۱/۴	۲۳۱,۶۲۰	۱۴۶,۰۷۶,۴۲۷,۰۱۰	۷,۹۶۰	۱۱,۰۵۲,۱۲۰,۰۰۰	۱۱,۰۸۷,۰۲۵
پاکت شیر و شیر طعم دار ۱/۵ لیتری استارتز	۷۲	۱۱۲,۷۱۰,۳۲۳,۳۶۱	۵۸	۹۹,۱۴۹,۷۰۷,۰۳۴	۱,۰۲۴
پاکت نکtar میوه ۲۰۰ تراپاک	۹۲۰,۵۰۰	۵۰۴,۰۵۰,۱۷۷,۲۵۰	۱,۰۴۶,۰۵۰	۴۰,۰۷۷,۰۱۵,۰۰۰	۱,۰۹۳,۰۰۰
نوار تایپونی زیر پنیر فوبیل ۴۰۰ گرمی	۲۸۴۶,۱۱۰	۳۹,۴۰۷,۷۳۳,۴۲۰	۶,۰۳۸,۰۹۰	۶,۳۲۸,۰۷۳,۰۵۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
پاکت شیر و خامه طعم دار ۲۰۰ کامپی بلاک پودر کاکائو	۷۰,۶۸۱,۰۶۰	۱۰,۲۳۹,۹۱۹,۰۸۰	۲۶,۰۵۰,۹۸۰	۲۰,۰۷۹,۰۱۰,۰۵۰	۱۰,۷۴۳,۰۷۴
انواع پاکت شیر و خامه طعم دار ۲۰۰ کامپی بلاک پودر کاکائو	۶,۶۷۹,۵۰۰	۷۰,۶۹۹,۳۳۱,۰۰۰	۷,۱۲۸,۷۵۰	۳۰,۰۷۷,۰۵۷,۱۰۰	۹,۰۳۸,۰۵۰
پاکت شیر و خامه طعم دار ۲۰۰ اسلام	۵۰,۱۰۰	۴۴,۰۱۸,۸۱۰,۵۰۰	۱۲,۲۸۰	۸,۷۶۶,۳۲۱,۰۰۰	۶۲,۴۷۸,۰۷۸
سود بوف و شوینده	۴۰,۰۰۴	۵۰,۴۲۹,۵۴۹,۰۰۲	۳۷,۷۰۶	۴۲,۰۴۶,۰۹۰,۳۷۰	۷۷,۹۹۴,۰۷۸,۰۸۰
پاکتهای شیر و شیر طعم دار ۲۰۰ تراپاک اسلام	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۸,۰۵۱,۲۱۰,۰۷۰	۱,۳۷۷,۰۳۰
شکر درب پاکت ۱ و ۱/۵ لیتری	۲,۰۴۹	۴۰,۰۰۰	-	۸,۰۵۱,۲۱۰,۰۷۰	۷۷,۰۱۰,۰۱۷,۰۰۰
انواع پاکت شیر و خامه طعم دار ۲۰۰ اسلام	۵۰,۲۸۰,۱۰۰	۴۱,۰۵۰,۰۷۶,۹۹۰	۷,۱۸۳,۱۱۰	۱۰,۰۵۰,۰۵۰,۰۱۰	۱۰,۰۵۰,۰۵۰,۰۱۰
پاکت خامه و خامه طعم دار ۲۰۰ اسلام	۵۰,۲۸۰,۰۷۰	۶۸,۸۰۰,۷۴۶,۰۰۰	۶,۹۰,۷۰۰	۳,۰۹۰,۰۵۰,۷۰۰	۳,۰۹۰,۰۵۰,۷۰۰
سود بوف و شوینده	۷۴,۱۷۷	۵۰,۵۲۰,۳۷۴,۰۳۰	۴۰,۰۲۰	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	۴۲,۰۵۰
پاکنهای شیر و شیر طعم دار ۲۰۰ تراپاک اسلام	۲۹۹,۰۵۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۸,۰۴۰,۰۴۰,۰۴۰	۶,۰۱۳,۰۱۷,۰۳۰
شکر درب پاکت ۱ لیتری	۲,۰۴۹	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	۵۰,۴۸۰,۰۱۰,۰۰۰
انواع پاکت شیر و خامه طعم دار ۲۰۰ اسلام	۵۰,۲۸۰,۰۱۰	۴۱,۰۵۰,۰۷۶,۹۹۰	۷,۱۸۳,۱۱۰	۸,۰۷۷,۰۴۷,۰۳۰	۸,۰۷۷,۰۴۷,۰۳۰
کاغذ پارچه‌چشم	۱۲,۰۵۰,۰۷۱	۱۰,۰۵۰,۰۷۱,۰۰۰	۱,۰۸۷	۱۲,۰۷۷,۰۱۰,۰۷۱	۱۰,۰۷۷,۰۱۰,۰۷۱
آب اکسیرن	۷۴,۱۷۷	۵۰,۵۲۰,۳۷۴,۰۳۰	۴۰,۰۲۰	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	۴۲,۰۵۰
پاکت شیر ۲۰۰ اسلام	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۸,۰۴۰,۰۴۰,۰۴۰	۱,۰۸۱,۶۳۰
فوبیل ۱۲۵ گرمی	۲۱۲,۰۷۲	۵۰,۵۲۰,۳۷۴,۰۳۰	۴۰,۰۲۰	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	۵۰,۴۸۰,۰۱۰,۰۰۰
پاکت خامه ۲۰۰ کامپی بلاک	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	۸,۰۷۷,۰۴۷,۰۳۰
پاکت پنیر باق ۵۰۰ گرمی	۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰
نوار استریپ	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
پاکت شیر و شیر طعم دار سه گوش ۲۰۰ تراپاک	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
نمک سالی میکس	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
پاکت پنیر باق ۲۰۰ گرمی	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
انواع پاکت خامه و بیس گریت و بیو	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
مسiran	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
چسب نی	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
نمک جووا	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
پاکت شیر طعم دار ۱۲۵ سی سی کامپی بلاک	۱۲۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
فوبیل ۷۵ ماس	۷۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
پاکت خامه و شیر چابیو ۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
پاکت شیر ۲۰۰ کامپی بلاک	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
ماهه پنیر	۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
ذلائلن خوارکن	۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
کامپند درب پاکت ۱ لیتری	۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
پاکت دوغ ۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-
سایر	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۱۳,۰۳۰,۰۰۰	-

**شرکت بازرگانی صنایع شر ایران (سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**پادهشت های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه متمی ب ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰**

۵-۲-۱- مشتریان عمده محصولات شرکت در داخل کشور بر اساس صورت حساب‌های صادره بشرح زیر است :

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه متمی ب ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰			دوره مالی شش ماهه متمی ب ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹		
	درصد نسبت به کل درصد	مبلغ فروش ریال	درصد نسبت به کل درصد	مبلغ فروش ریال	درصد نسبت به کل درصد	مبلغ فروش ریال
۱۲,۳۳	۶۷۵,۸۶۳,۴۵۶,۹۷۹	۱۰,۱۳	۱۹۹,۲۰۵,۰۵۷۳,۶۸۷	۱۱,۵۱	۴۰۸,۳۹۲,۸۶۴,۰۴۵	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۵,۹۰	۳۲۲,۲۳۰,۲۹۰,۰۵۲	۹,۲۴	۱۸۱,۷۹۷,۳۶۵,۰۷۳۲	۳,۲۲	۱۱۴,۲۴۵,۰۳۱,۰۲۳	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان
۸,۴۷	۴۶۴,۱۹۳,۲۸۱,۰۴۹	۸,۱۷	۱۶۰,۶۹۹,۵۶۹,۱,۶۳۰	۹,۱۷	۳۲۵,۳۸۴,۳۱۲,۸۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۱۴,۱۸	۷۷۷,۴۵۷,۰۸۸,۰۵۷	۱۴,۳۲	۲۸۱,۶۴۰,۳۹۲,۶۵۹	۱۱,۱۰	۳۹۳,۷۱۹,۵۶۵,۳۴۵	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
۸,۰۱	۴۳۹,۱۱۹,۷۷۸,۷۹۷	۸,۶۵	۱۷۰,۱۵۶,۵۲۵,۰۴۱	۱۲,۵۹	۴۴۶,۶۷۰,۱۶۴,۰۳۴	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی
۵,۹۰	۳۲۳,۶۱۳,۶۲۸,۸۹۲	۶,۶۳	۱۳۰,۴۵۷,۱۳۵,۱۱۱	۷,۹۸	۲۸۲,۹۲۹,۴۴۳,۶۴۲	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
۵,۴۸	۳۰۰,۰۱۰,۹۳۰,۰۵۴	۴,۸۰	۹۴,۳۵۲,۱۰۰,۸۹۶	۵,۳۸	۱۹۰,۷۷۹,۳۸۲,۴۷۵	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خوزستان
۶,۳۱	۳۴۶,۰۶۱,۱۹۹,۲۲۶	۶,۶۶	۱۳۰,۹۸۰,۱۰۷,۴۶۹	۸,۹۳	۳۱۶,۸۴۴,۴۷۳,۸۳۵	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان
۸,۶۷	۴۷۵,۶۵۴,۸۸۴,۱۱۴	۶,۹۰	۱۳۵,۶۷۷,۵۳۰,۵۶۱	۲,۹۵	۱۰۴,۴۸۴,۱۰۰,۹۲۶	شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۲,۸۹	۱۰۸,۰۵۱,۴۹۴,۱۰۰	۳,۶۹	۷۲,۰۵۳۸,۱۹۷,۸۷۴	۳,۸۱	۱۳۵,۰۲۷,۰۰۰,۰۹۸	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان
۳,۵۲	۱۹۲,۲۳۶,۷۰۵,۰۰۴	۳,۵۲	۶۹,۲۸۴,۶۵۰,۴۱۷	۳,۸۰	۱۳۴,۹۳۱,۸۳۰,۸۸۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان
۳,۴۴	۱۸۸,۰۸۰,۱۹۱,۷۷۹	۳,۰۳	۵۹,۵۸۴,۶۴۲,۹۳۸	۵,۰۰	۱۷۷,۴۴۸,۹۸۰,۴۷۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان
۷,۰۶	۳۸۶,۹۲۷,۳۶۱,۰۳۹	۵,۷۸	۱۱۳,۶۹۴,۷۶۴,۹۱۹	۶,۴۴	۲۲۸,۴۹۳,۸۲۲,۰۹۶	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۳,۵۸	۱۹۶,۰۷۷,۹۱۱,۰۱۳	۳,۲۴	۶۳,۰۳۸,۹۱۲,۰۲۵	۳,۵۲	۱۲۴,۰۹۰,۴۴۱,۷۹۵	شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان
۰,۱۶	۸,۶۴۷,۳۵۰,۰۱۲۵	۰,۲۳	۴,۰۳۹,۶۷۷,۱۷۵	۰,۲۵	۸,۹۷۱,۷۶۷,۰۵۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کتاباد
۰,۳۳	۱۷,۴۵۰,۰۹۰,۰۱۸۷	۰,۹۱	۱۷,۰۶۵,۰۹۰,۰۱۸۷	۰,۲۳	۸,۱۳۶,۶۴۷,۰۴۷	شرکت صنایع بسته بندی پگاه
۰,۰۶	۳,۰۸۲,۰۵۳,۹۵۰	۰,۰۴	۸۳۹,۳۴۷,۷۰۰	۰,۲۲	۷,۷۳۶,۶۲۶,۸۰۰	شرکت شیر خشک نوزاد پگاه
۹۶,۲۷	۵,۷۷۸,۷۶۹,۱۰۰,۰۸۷	۹۰,۹۲	۱,۸۸۷,۰۵۲,۶۰۵,۰۲۱	۹۶,۱۰	۳,۴۰۹,۰۹۰,۴۷۴,۱۹۰	

سایر مشتریان:

صنایع لبني اراك

فرآورده های لبني فجر شهرورد

فرآورده های لبني رضوی

شرکت آسمان - شیر تغليظ شده

سايرمشتریان - كمتر از ۵ ميليارد ریال

جمع

۵-۲-۱- قیمت گذاری و تعیین بهای فروش مواد اولیه، بسته بندی و دستگاه‌ها طی دوره مالی متمی ب ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ بر اساس آیین نامه معاملات شرکت توسط کمیسیون قیمت گذاری مشکل از مدیر عامل، معاون مالی و پشتیبانی، معاون تأمین و توزیع، کارشناس خرید مربوطه، مدیر بازاریابی و فروش، کارشناس مالی و ریس اداره حراست پشتهداد و پس از تصویب در هیات مدیره اعمال گردیده است. و در مورد نحوه تعیین قیمت فروش حدود ۵ درصد به بهای تمام شده کالاهای تولید داخل و ۱۰ درصد به بهای تمام شده کالاهای وارداتی اضافه گردیده و صورت حساب صادر می گردد.



۳-۵. فروش خالص صادراتی بر حسب فروش صادراتی و در آمد ارایه خدمات به شرح زیر قابل تدقیک می باشد:

۱-۳-۵- مبلغ مذکور بابت درآمد خدمات حق العمل کاری صادراتی انجام شده برای شرکت‌های گروه مرویط به صادرات بازارگانی شرکت‌های مذکور می‌باشد.

۳-۵-۳-۱ دوره موره گزارش فروش صادراتی شامل ۰،۴۵۸,۳۷۳ یورو و ۳۷۸,۲۳۳ درهم بوده که پیانگین نرخ بولوی ارز در تاریخ انجام معامله بیت و مابقی فروش صادراتی شرکت ببلغ ۸۸۳۱ میلیارد یوائی انجام و دریافت شده است. مضمون فروش صادراتی در عمدۀ مواد بهصورت تقدیم انجام شده و در مواد محدودی که فروش صادراتی به صورت اختیاری انجام شده است با نظر مدیریت شرکت و درجهت کسرش صادرات بوده که در فاصله کوتاهی نزد پهلوی کالا دریافت شده است با توجه به بختمندی پایک تا تاریخ تایید صورت های مالی و بر اساس اطلاعات موجود در سامانه رفع تعهد ارزی صادراتی تا پایان سال ۱۳۹۸ به طور کامل و ۱۰۰ ادرصد انجام گردیده است. همچنین برای سال مالی ۱۳۹۹ ۱۱ بخش عده ای از تعهدات ارزی صادراتی شرکت (۴۰ درصد) رفع گردیده است.

نحوه و سپس  
گردد.  
تعمیم می گردید.  
در هیات مدیریت تعمیم می گردید.  
و پشتیبانی، مدیر فروش منطقه و رئیس اداره حراست و بالحظ کنشن بازار در شرکتداری شده کالای خریداری تمام شده در حدود ۶۰ درصد به بهای خریداری شده از شرکتداری گروه و سپس آنین نامه معاملات صادراتی مشتمل از مدیر عامل، یکی از اعضا هیات مدیره، معاون صادرات (دفتر کمیته)، توسط کمیته معاملات مصوب هیات مدیره، توسط کمیته معاملات صادراتی مشتمل از مدیر عامل، یکی از اعضا هیات مدیره، معاون صادرات (دفتر کمیته)،



شرکت ناز رسانی صنایع شر ابران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

### داداشت های توضیحی صور تهای مالی

دورة مائی، شش ماہہ منتهی، یہ ۳۱ شہر یوں ماه

۵- مشتریان محصولات صادراتی شرکت به شرح زیر است:

نام کشور	دوره مالی شش ماهه			
متنهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	متنهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	متنهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	متنهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	متنهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
غلامرسول نازوری	۲۰,۳۰,۵۰,۱۰۰,۹۱۷	۲,۰۶,۵۰,۶۰,۵۶,۹۰,۰۰	۲,۰۶,۵۰,۶۰,۵۶,۹۰,۰۰	۰,۱۷,۱۷,۹۹,۹۹,۹۹
شرکت چبار	-	-	-	۱,۱۵,۷۴,۵۷,۰,۱۲۸
آقای هباد حمد علی	۵۱,۰۴,۳۰,۱۹۰,۰۰	۱,۱۵,۰۴,۷۵,۰,۱۹۰,۰۰	-	۱,۱۵,۰۴,۷۵,۰,۱۹۰,۰۰
آقای ساماند کریمی	۵۱,۰۴,۸۰,۸۰,۰۰	۷۳,۰۱,۵۷,۷۷,۰,۷۰	-	۱,۱۵,۰۴,۷۵,۰,۱۹۰,۰۰
آقای غلام جبار	۳۰,۰۱,۹۲,۰,۱۷,۷۹	۷۳,۰۱,۱۰,۵۷,۷۷,۰,۱۶	-	۹۳,۱۱,۲۲,۰,۱۷,۷۹
شرکت نخجوان سیز	-	۵۱,۰۹,۳۶,۰,۱۸,۰,۰	-	۸۱,۳۷,۸۰,۰,۱۸,۰,۰
اپسان کو	-	۱,۱۹,۰,۷۳,۹۰,۰,۲۲	-	-
شرکت مازندا	۳۱,۰۶,۵۰,۷۰,۰,۰۰	-	-	۳۱,۰۶,۵۰,۷۰,۰,۰۰
شرکت سلامکوستونکو	-	-	-	۱۴,۰۱,۵۰,۰,۰۰
ایران کو	-	-	-	-
شرکت استرالیک	-	-	-	۱,۷,۷۷,۰,۱۰,۰,۰۰
آقای امیر شمسی	۲۰,۰۷,۶۹,۰,۰۰,۰,۰۰	-	-	۳۰,۰۷,۶۹,۰,۰۰,۰,۰۰
آقای بقیری فراه	-	-	-	۳۰,۰۷,۶۹,۰,۰۰,۰,۰۰
آقای ناری مولود	۲,۰۷,۰۰,۰,۰۵,۰,۷۰	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
شرکت داستر ماروتا	-	۲۲,۰۳,۷۰,۰,۰۵,۰,۷۰	-	-
آقای ملا مصالحی عین الداله	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
آقای حسنه آف	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
آقای خلیل احمد	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
آقای عبدالرحمان	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
آقای محمد شعبی احمد	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
آقای طلحہ زعیم	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
آقای علی اصغر	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
آقای دار الحسروی	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
پوشکاری	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
شرکت کربن هاگن	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
آقای عطوب برجه	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
آقای محمد داده	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
شرکت اوپون	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
مادر دالی	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
حداد الارزان	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
روشن مال	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
قریان شاه	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
طیوی الروان	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
عیسی محمد	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
سردار محمد	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
دل گربان	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
هله گاتکوری	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
عبدال مالک	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
حیده آه	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
جن هاند	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
شریعت خان	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
تابدیل قلی اف	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
تمست آه	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
ساغر احمد	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
اما دان آه	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
گلاب شاه	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
محمد جمال	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
احمد سعید	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
ساخت محمد	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
عبدالله	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
برادران اکل	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
امیر محمد	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
عبدال الغفار	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
علی عارف	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
فوی پروڈاکشن	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
ATA	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
پیشلمانی	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
محمد دلیع	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
شرکت براوا	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
عمران تاپس	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
شا والی	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
شرکت مارگارین	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰
ساز اسلام	-	-	-	۰,۰۳,۷۹,۰,۱۰,۰,۷۰

۱-۵) با توجه به کاهش فروش صادراتی شرکت به دلیل نوسانات ارز و مشکلات منتهی از دیرتات ارزی استمکن فروش محصولات با توجه به شرایط تحریم اقتصادی و جلوگیری از رورود خسارت به شرکت‌های مجموعه گرهه صنایع شیر و در تهیه کاهش سود مجموعه شرکت‌های پهپا روند شر بسیار مصوب شماره ۱۰۵۹۴ هیئت مدیره شرکت صنایع شیر ایران و مصوبه هیئت مدیره این شرکت نموده فروش صادراتی بصورت زیانی، ارزی، با تأثیر بر بازار صادراتی شرکت انجام ننمود.

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت های توضیحی صور تفای مالی

دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱

۵-۵- جدول مطالعه ای در آندهای عملیاتی و بھای تمام شده مریوط به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه متنه به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمد عملياتي	درآمد عملياتي
ریال	ریال
بهای تمام شده	سود ناخالص
درآمد عملياتي	درآمد عملياتي
درآمد عملياتي	درآمد عملياتي
درآمد عملياتي	درآمد عملياتي

۷	۹	۱۱	۳۷۷۶۰۲۱۳۱۰۵	۳۱۰۹۹۸۷۰۷۸۶۴۹۳	۳۵۴۷۴۷۷۹۱۸۴۹۸
۸	۱۱	۹	۹۴۰۰۵۸۶۴۴۰۴۱	۱۰۰۷۸۳۸۴۷۷۷۹۸۴	۱۰۷۱۸۴۴۳۴۲۲۰۴۸
۸	۱۱	۷	۱۰۰۱۷۶۶۰۰۷۷۸۸۶۶۲	۱۳۲۴۸۲۵۰۵۶۴۴۷۷	۱۴۲۶۵۹۱۶۵۳۴۰۵۴۳

#### فروش ناخالص:

مواد اولیه و بسته بندی ۱-۵-۵  
محصولات صادراتی ۲-۵-۵



شرکت بازرگانی صنایع شری ایران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌های

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۰ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱-۵-۵ درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده بر حسب مواد بسته‌بندی و اولیه به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سودناخالص	مبلغ-ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به (بهای تمام شده) ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به (بهای تمام شده) ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		واحد
			مقدار	مبلغ-ریال	مقدار	مبلغ-ریال	
موادبسته بندی و اولیه داخل کشور:							
۱۰	۷۳,۵۲۷,۲۸۸,۰۰۳	۶۴۳,۱۵۲,۹۹۳,۲۶۱	۹۵,۵۴۳,۳۷۸	۷۱۶,۶۸۰,۲۸۱,۲۶۴	۹۵,۵۴۳,۳۷۸	عدد	انواع پاکت شیر و شیر طعم دار
۷	۱۸,۶۶۸,۴۴۸,۶۹۵	۲۲۴,۶۸۵,۶۳۹,۷۱۷	۳۱۰,۰۸۸,۸۷	۲۶۳,۳۵۴,۰۸۸,۴۱۲	۳۱۰,۰۸۸,۸۷	عدد	دوغ و نوشیدنی ۲۰۰ داخلی
۷	۲۷,۵۲۳,۶۸۶,۰۱۷	۲۴۹,۳۰۳,۶۵۰,۷۷۰	۱۲,۰۹۴,۳۲۵	۳۷۶,۸۲۷,۳۴۲,۶۰۷	۱۲,۳۹۴,۳۲۵	عدد	انواع پاکت خامه و خامه طعم دار
۲۰	۳۲,۰۰۴,۲۳۲,۰۲۱	۱۲۴,۵۷۲,۹۹۸,۱۰۹	۰,۳۳۹,۷۸۵	۱۵۶,۰۵۷,۲۹۱,۹۹۰	۰,۳۳۹,۷۸۵	عدد	پاکت ۱ لیتری داخلی
۰	۹۸۶,۰۰	۴۹۰,۷۶۷,۲۰۰	۱۲۶,۴۰۰	۴۹۶,۷۰۱,۰۰۰	۱۲۶,۴۰۰	عدد	پاکت شیر و شیر طعم دار یک لیتری عدد
۱۴	۲۰,۶۹۸,۹۱۴,۰۲۸	۱۲۳,۳۷۵,۳۵۲,۰۷۷	۵۴,۱۸۰	۱۴۴,۷۴۶,۶۷۵,۱۰۰	۵۴,۱۸۰	کیلوگرم	استابلایزر
۵	۵,۱۲۴,۱۴۳,۰۴۷	۱۰۷,۵۸۶,۲۰۰,۱۱۴	۷۲	۱۱۲,۷۱۰,۳۳۳,۳۶۱	۷۲	کارتون-نگله	قطعات بدکو و دستگاهها
۷	۳,۶۱۲,۲۷۷,۰۵۰	۵۰,۸۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۰۰	۵۲۰,۰۱۷۷۲,۵۰۰	۹۲۵,۰۰	کیلوگرم	سود پرک
۱۱	۴,۰۷۰,۲۴۰,۰۱۱	۲۵,۱۰۰,۱۲۹,۴۰۹	۲۸۷,۶۱۰	۳۹,۰۴۷,۰۳۳,۴۲۰	۲۸۴۶,۱۱۵	عدد	پاکت خامه ۱/۴
۱۲	۱,۷۸۰,۰۵۶,۹۵۱	۱۳,۶۲۵,۰۰۸,۲۴۹	۲۳۱,۶۲۰	۱۵۴,۷۰۷,۰۵۰,۲۰۰	۳۳۱,۶۲۰	عدد	پاکت شیر و شیر طعم دار ۱/۵ لیتری عدد
۱۴	۲۲,۷۷۵,۳۵۴,۷۱۴	۱۴۰,۸۴۹,۲۸۰,۶۰۵	۳۹,۷۱۲	۱۶۳,۱۲۶,۶۳۰,۳۶۹	۳۹,۷۱۲	بسته	استارت
۱۱	۶۰,۲۰۰,۳۰۵,۲۳۴	۴۸,۷۲۷,۹۱۳,۸۱۸	۴۰,۰۰۴	۵۴,۷۹۰,۹۴۹,۰۰۲	۴۰,۰۰۴	کیلوگرم	نوار نایلونی زیر پنیر
۴	۲,۰۶۷,۶۳۳,۰۰۰	۹۸,۱۶۲,۲۸۶,۸۰۰	۷۰,۶۸۱,۶۰۰	۱۰۲,۲۲۹,۹۱۹,۸۰۰	۷۰,۶۸۱,۶۰۰	کیلوگرم	فویل ۴۰
۱۶	۱۱,۹۹۷,۳۶۰,۴۰۰	۶۳,۷۰۱,۹۶۰,۶۰۰	۶,۶۷۹,۵۰۰	۷۰,۶۹۹,۳۲۱,۰۰۰	۶,۶۷۹,۵۰۰	پاکت شیر و خامه ۱۲۵ کامپی بلک	پودر کاکائو
۷	۳,۱۰۹,۰۵۹,۷۳۱	۴۱,۱۰۹,۲۶۰,۷۹۹	۴۰,۱۰۰	۴۴,۱۲۸,۱۰۵,۰۰۰	۴۰,۱۰۰	کیلوگرم	انواع پاکت شیر و خامه طعم
۱۳	۸,۹۰۹,۳۱۱,۹۰۰	۵۹,۸۷۸,۱۰۲,۱۰۰	۵,۳۸۰,۱۰۰	۶۸۸,۰۷,۴۴۴,۰۰۰	۵,۳۸۰,۱۰۰	عدد	دار ۲۰۰ کامپی
۷	۳,۷۷۱,۷۰۴,۲۴۱	۵۰,۷۰۳,۷۰۱,۱۹۹	۷۲,۱۷۲	۵۷,۰۵۰,۳۷۴,۳۲۰	۷۲,۱۷۲	کیلوگرم	سود بواف و شوینده
۵	۱,۷۲۲,۱۲۰,۰۰۰	۷۷,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۱۰	۳۶,۱۶۴,۶۲۵,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰	کیلوگرم	شکر
۱۳	۰,۲۲۲,۱۹۰,۰۹۸	۳۴,۱۰۴,۲۰۹,۹۹۷	۲,۴۹۴	۳۹,۳۸۶,۴۵۰,۰۹۰	۲,۴۹۴	کارتون	درب پاکت ۱/۵ لیتری
۸	۷,۰۹۸,۲۷۹,۰۵۳	۱۹,۷۰۷,۰۵۹,۹۰۲	۱۲۵,۰۰,۷۲۱	۸۶,۸۰۵,۱۸۳,۴۸۵	۱۲۵,۰۰,۷۲۱	عدد	درب پاکت ۱ لیتری داخلی
۷	۱,۰۴۰,۰۹۸,۰۵۱	۲۰,۰۲۱,۹۱۰,۴۹۹	۵۴,۰۷۱,۰۰۰	۲۱,۰۲۱,۰۱۴,۰۰۰	۵۴,۰۷۱,۰۰۰	ورق	کاغذ پارچه‌من
۱۶	۴,۸۲۰,۰۷۸,۸۰۵	۲۶,۰۶۱,۹۳۸,۹۱۰	۱۱۶,۹۳۵	۳۰,۸۹۲,۰۱۷,۷۱۵	۱۱۶,۹۳۵	کیلوگرم	آب اکسزئنه
۸	۴,۸۸۷,۵۵۳,۷۸۷	۵۰,۷۶۹,۱۷۷,۷۹۱	۳۱,۱۲۴,۰۷۲	۵۷,۶۸۴,۱۹۱,۲۵۸	۳۱,۱۲۴,۰۷۲	کیلوگرم	فویل ۱۲۵ گرمی
۱۵	۱۳,۷۹۷,۹۸۷,۹۰۱	۸۱,۰۰۰,۳۲۱,۶۵۰	۷,۴۷۷,۹۰۰	۹۴,۷۸۷,۳۲۵,۶۰۰	۷,۴۷۷,۹۰۰	پاکت خامه ۲۰۰ کامپی بلک	پاکت شیر ۲۰۰ کامپی بلک
۱۲	۳,۰۲۲,۰۲۷,۴۹۸	۴۶,۰۵۱,۰۸,۰۵۲	۱,۴۰۷,۱۷۰	۳۰,۱۰۲,۱۴۲,۰۰۰	۱,۴۰۷,۱۷۰	پاکت پنیر باف ۵۰۰ گرمی	پاکت پنیر باف ۵۰۰ گرمی
۹	۱,۴۷۰,۰۳۹,۶۳۰	۱۴,۰۴۰,۱۹۲,۱۹۱	۱,۷۲۳	۱۶,۰۱۰,۱۰۳,۱۸۲	۱,۷۲۳	روول	نوار استرت
۲۵	۱۲,۱۷۷,۸۰۵,۶۷۷	۱۰,۱۰۷,۰۵۰,۰۵۰,۰۶	۰,۴۹۲,۰۶۰	۱۷,۱۴۶,۰۵۹,۱۸۰	۰,۴۹۲,۰۶۰	عدد	پاکت ۱ لیتری گریت و بیو
۷	۲,۰۵۴,۶۷۶,۰۴۲	۳۰,۴۶۰,۱۹۹,۱۱۸	۴,۷۳۶,۵۰۸	۳۸,۰۱۵,۶۸۰,۴۶۰	۴,۷۳۶,۵۰۸	عدد	پاکت پنیر باف ۲۰۰ گرمی
۱۹	۹۷۴,۴۸۰,۹۶۱	۷,۰۷۸,۰۱۹,۰۳۹	۳۰	۵,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	عدد	صرفان
۱۱	۲,۰۲۶,۷۹۲,۳۲۹	۱۰,۶۱۳,۷۰,۶۷۱	۱۱,۸۷۰	۱۷,۶۴۰,۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۰	کیلوگرم	چسب نی
۱۴	۶,۱۹۰,۲۱۲,۴۲۴	۲۸,۸۴۴,۹۱۲,۰۲۱	۴۶,۰۲۵	۴۰,۰۳۰,۱۰,۷۲۵	۴۶,۰۲۵	کیلوگرم	نمک جواہ
۱۸	۱۲,۷۶۰,۰۶۰,۰۱۷	۵۰,۸۰۶,۱۱۸,۹۲۹	۶,۰۴۱,۰۵۰	۷۱,۱۷۰,۱۸۲,۰۰۰	۶,۰۴۱,۰۵۰	کیلوگرم	پاکت شیر طعم دار ۱۲۵ سی سی
۷	۸۴۳,۷۷۰,۰۱۰	۱۱,۴۶۴,۴۹۷,۱۰۰	۱۶,۷۲۸,۳۰۰	۱۲,۰۲۸,۰۷۷,۰۰۰	۱۶,۷۲۸,۳۰۰	کیلوگرم	فویل ۷۵ ماس
۱۰	۱,۶۰۹,۰۵۱,۰۲۱	۱۲,۶۶۰,۰۱۸,۰۳۴	۱,۴۴۷,۷۵۰	۱۶,۰۲۲,۰۱۰,۷۷۵	۱,۴۴۷,۷۵۰	عدد	پاکت خامه و شیر چامبو ۲۰۰
۱۵	۱۳۸۹۰,۲۸۰,۴۲۱	۸۱,۴۴۰,۰۱۷,۰۷۹	۷,۴۴۳,۰۵۰	۹۰,۳۳۱,۱۲۳,۴۰۰	۷,۴۶۳,۰۵۰	عدد	پاکت شیر ۲۰۰ کامپی بلک
۲	۲۴,۹۲۹,۶۷۹	۲,۰۱۷,۰۹۰,۱۹۰	۸۲۵	۲,۱۸۷,۳۴۴,۸۱۹	۸۲۵	کیلوگرم	ماهی پنیر
۷	۱,۰۱۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴,۰۲۰,۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۵,۲۶۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	کیلوگرم	ژلاتین خوارکی
۱۵	۱,۰۶۴,۰۵۰,۰۳۰,۶	۰,۹۷۰,۰۱۳,۰۴۴	۸,۷۵۰	۷,۰۳۰,۰۸۳,۷۵۰	۶,۰۲۵۰	کیلوگرم	کامپند درب پاکت ۱ لیتری
۷	۹۷۹,۷۷۰,۱۹۸	۱۲,۰۶۷,۰۱۰,۶۰۲	۱,۴۰۷,۷۰۰	۱۲,۳۴۴,۷۸۰,۸۰۰	۱,۴۰۷,۷۰۰	عدد	پاکت دوغ ۲۵۰
۴	۸,۷۷۲,۶۷۷,۱۹۴	۲,۰۵,۷۳۰,۲۱۲,۳۱۱		۲۱۴,۱۴۷,۸۴۹,۵۰۵			سایر
۱۱	۳۷۷,۶۰,۱۳۱,۸۰۵	۲,۱۶۹,۷۸۰,۷۸۶,۶۹۳		۳,۰۷۴,۷۴۷,۹۱۸,۴۹۸			

شرکت بازرگانی صنایع نشر ایران (اسهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

پادداشت های پوششی صورت یافته‌اند

دوره مالی شش ماهه مبتنی به ۱۳۹۰ شهرویور ۱۴۰۰

۲-۵-۵- جدول مقایسه ای درآمدی عملیاتی و بهای تمام شده صادرات به شرح ذیر است:

دوره مالی شش ماهه مبتنی به ۱۴۰۰ شهرویور ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

بادداشت	فروش	بهای تمام شده	سود ناچالص	درصد سود ناچالص به درآمد عمیلی
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
انواع خامه	۲,۰۵۰۲,۴۰۲,۱۰۳,۶۷۰	۸,۰۵۰	۱۹,۰۵۷۶,۴۹۵,۰۴۰	۹
انواع ماسست	۹۲,۰۸۹,۳۳۳,۵۸۰	۹۹۹	۰,۳۳۲,۸۴۰,۰۳۸,۰	۶
انواع پتر	۲,۰۳۷,۰۷۰,۰۴۹,۵۶۰	۷,۶۴۹	۱۹۳,۶۶۷,۰۴۶,۴۱۶	۹
انواع شتر	۱,۹۰۵,۳۶۴,۰۹۸,۶۹۰	۱۲۰,۷۰۰	۱۳۳,۴۵۶,۰۴۵,۳۴۰	۷
دوغ	۲,۰۹۳	۱۲۰,۴۴۹,۵۷۳,۶۴۰	۹,۰۹۴,۷۸۹,۸۴۰	۸
شترشک	۰,۵۳۶	۳,۰۱۴,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۴,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱
پدر آب پتر	۱,۷۷۷	۱۹۱,۴۱۰,۱۷۰,۰۰۰	۳۱۴,۱۰۹,۰۴۲,۰۰۰	۷
سایر محصولات انبی	۱,۲۲۲	۴۹۶,۴۳۶,۸۲۰,۰۰۰	۴۳۷,۸۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۰
جمع	۳۹,۰۱۶	۱۰,۷۱۸,۴۴۳,۴۲۰,۴۰	۱۰,۷۱۸,۴۴۳,۴۲۰,۴۰	۹
	۶۴۰,۰۵۷۸۴,۰۶۱	۱۰,۷۱۸,۴۴۳,۴۲۰,۴۰	۱۰,۷۱۸,۴۴۳,۴۲۰,۴۰	



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایوان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

## داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

## دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

## ۶- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی:

۱-۶- تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه، بسته بندی و ... در دوره مالی مورد گزارش به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر می پاشند:

نوع مواد اولیه	آنواع محصولات لبنی	کشور	نام فروشنده	مبلغ - ریال
آنواع پاکت بسته بندی و قطعات یدکی	شرکت‌های گروه	ایران	۱۰۰,۷۸۳,۸۲۴,۷۷۷,۹۸۴	۵۰,۸۳۲,۰۱۶,۰۰
کاغذ پارچمنت و سود یواف	شرکت تراپیک	ترکیه	۵۱,۴۰۱,۰۲۵۴,۸۰۰	۵۰,۴۲۳,۷۷۵,۰۰۰
سود پرک	لبن تجارت خاورمیانه	ایران	۵۵,۴۲۳,۷۷۵,۰۰۰	۶۰,۶۸۶۲,۸۰۰,۸۹۳
فوبل آلومنیوم	کلرپارس	ایران	۸۹,۷۰۳,۳۹۸,۴۷۶	۱۳۵,۵۰۰,۹۴۵,۱۷۹
فوبل آلومنیوم	آلومینیوم هزار	ایران	۲۵۵,۵۶۹,۴۲۱,۷۳۰	۶۴,۶۳۵,۶۰۹,۷۵۲
آنواع پاکت بسته بندی	نصر گستر ارak	ایران	۶۴,۵۱۵,۸۲۵,۱۰۹	۴۶,۸۷۳,۹۷۸,۲۹۸
آنواع پاکت بسته بندی	پترو پاک پارس	ایران	۲۸,۸۷۳,۲۲۱,۳۰۷	۲۸,۸۷۳,۱۹۷۸,۲۹۸
آنواع پاکت بسته بندی	پیمان پریسان	ایران	۵۵,۹۶۷,۵۲۰,۰۲۴	۵۷,۷۸۷,۸۱۳,۶۴۸
نووار زیر پنیر ورقه ای	پاد الوان پاک	ایران	۱۰۲,۹۶۰,۳۲۵,۷۹۰	۱۰۰,۶۳۹,۴۹۰,۰۰۰
شکر	یورو ام	بلژیک	۲۲,۵۱۸,۰۱۲,۶۰۵	۲۰,۰۷۳,۲۲۳,۰۴۰
استیلاپر	بازرگانی دولتی ایران	ایران	۳۲۶,۳۸۹,۸۵۲,۴۳۵	۳۰,۴۴۱,۱۰۸,۳۳۱
فوبل آلومنیوم	ای تی ای گرجستان	گرجستان	۱۰۰,۶۳۹,۴۹۰,۰۰۰	۵۶,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰
آب اکسیژنه	نوین پلاستیک	ایران	۵۷,۷۸۷,۸۱۳,۶۴۸	۵۰,۹۶۷,۵۲۰,۰۲۴
پاکت بسته بندی	kas	امارات	۲۸,۸۷۳,۹۷۸,۲۹۸	۲۸,۸۷۳,۹۷۸,۲۹۸
آنواع پاکت بسته بندی	کاغذ زرین نگارین	ایران	۱۰۲,۹۶۰,۳۲۵,۷۹۰	۱۰۰,۶۳۹,۴۹۰,۰۰۰
قطعات یدکی	گریت ویو	آلمان	۱۰۰,۶۳۹,۴۹۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۳۹,۴۹۰,۰۰۰
آنواع پاکت بسته بندی	یونیورسال	ایتالیا	۲۰,۰۷۳,۲۲۳,۰۴۰	۲۰,۰۷۳,۲۲۳,۰۴۰
استارتر و استیلاپر	انترا	چین	۳۰,۴۴۱,۱۰۸,۳۳۱	۳۰,۴۴۱,۱۰۸,۳۳۱
پودر کاکائو	جبيل دماوند	امارات	۵۶,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰
پودر کاکائو	ای اف	امارات	۴۶,۷۳۸,۴۵۰,۴۴۰	۴۶,۷۳۸,۴۵۰,۴۴۰
پودر کاکائو	اف اس ال	امارات	۴۶,۷۳۸,۴۵۰,۴۴۰	۴۶,۷۳۸,۴۵۰,۴۴۰
پاکت بسته بندی	اطلس رهاورد	ایران	۴۶,۷۳۸,۴۵۰,۴۴۰	۴۶,۷۳۸,۴۵۰,۴۴۰
پاکت بسته بندی	ایندیپیور	هنگ	۴۶,۷۳۸,۴۵۰,۴۴۰	۴۶,۷۳۸,۴۵۰,۴۴۰



شرکت بازرگانی صنایع شر ایران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

-۷- هزینه‌های فروش، اداری، و عمومی

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۰۵,۳۹,۹۱۷,۶۴۹	۴۴,۹۰,۱,۹۲۹,۰۹۶	۷۶,۷۴,۹۹,۰۰۶	۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
۲۵,۵۶۲,۶۸۶,۴۱۱	۱۱,۲۴,۳۴۷,۳۸۳	۱۵,۴۷۷,۲۹۱,۲۹۶	بیمه سهم کارفرما
۲۱,۰۳۰,۳۱۷,۸۹۹	۱۸,۸۳۹,۳۰۰,۶۲۱	۳,۵۱۶,۵۱۱,۱۸۲	هزینه‌های تبلیغات و نمایشگاهی
۴۳,۲۶۳,۴۵۲,۴۹۹	۱۵,۶۷۳,۶۴۲,۶۰۱	۲۶,۷۵۱,۵۴۷,۰۷۶	عبدی و کارانه
۹,۱۶۱,۰۰۴,۶۲۰	۲,۶۱۴,۷۸۵,۰۷۴	۶,۲۹۶,۳۲۳,۸۱۳	فوق العاده ماموریت و ایاب و ذهاب
۵,۰۱۹,۷۵۸,۰۱۲	۲,۶۳۱,۸۳۰,۷۰۴	۱,۰۳۱,۶۰۲,۲۴۳	کارمزد خدمات بانکی
۹,۳۲۷,۶۳۸,۲۴۶	۵,۰۲۶,۷۶۷,۲۲۴	۳,۰۲۰,۹۸۱,۴۸۰	هزینه‌های پلomp و گمرکی
۱۱۹,۵۰۰,۴۵۳,۵۳۴	۶۸,۷۲۳,۵۹۴,۳۸۹	۸۸,۶۴۲,۸۳۶,۶۵۲	هزینه‌های رفع تمهد ارزی
۱۲,۶۱۹,۸۲۰,۵۰۰	۶,۹۱۹,۴۲۰,۵۰۰	۶,۲۸۲,۷۰۴,۹۱۸	اجاره محل
			هزینه‌های پایان خدمت کارکنان و مرخصی و پاداش پایان سال
۱۰,۶۷۴,۴۸۳,۶۶۷	۲,۰۲۳,۱,۷۱۵,۹۳۷	۵,۰۸۸,۸۸۰,۲۱۱	پذیرایی
۷,۱۳۵,۰۶۵,۵۲۸	۲,۰۰۱,۳,۷۴۲,۴۰۴	۴,۰۵۷,۳۰۱,۰۱۴	حق الزوجه مشاورین
۲,۵۳۱,۹۵۲,۰۷۹	۸۳,۱۸۱,۶۳۴۹	۱,۶۷۹,۲۵۷,۷۷۸	هزینه استهلاک
۴,۹۷۸,۶۲۶,۴۱۹	۲,۰۵۶,۶۷۰,۰۳۴	۳,۰۶,۲۵۹,۶۶۴	هزینه‌های حقوقی و ثبتی
۱,۹۰۸,۴۱۰,۱۲۰	۵۴۳,۰۵۸,۹۱۹	۹۱۹,۳۵۷,۲۲۰	خدمات قراردادی
۷۳۳,۴۱۱,۰۷۸	-	-	هزینه‌های حمل
۲۰,۸۱۲,۶۹۱,۹۶۱	۱۱,۹۰۳,۹۹۲,۹۶۱	-	بیمه دارایی‌ها
۱,۶۲۲,۱۷۸,۴۲۸	۸۷۳,۷۷۷,۵۰۱	۱,۴۶۹,۰۷۷,۲۰۶	هزینه‌های پرداختی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۳۹,۷۸۴,۵۰۴,۴۲۷	۱۸,۴۲۶,۲۳۷,۴۲۶	۷,۹۹۱,۴۰۷,۷۵۶	
۴۶۸,۴۲۰,۴۵۱,۶۳۷	۲۳۰,۹۲۶,۱۳۲,۴۷۳	۲۷۳,۱۴۰,۴۰۰,۰۷۵	

-۷-۱ افزایش هزینه‌های حقوق و دستمزد مربوط به افزایش حقوق سالیانه طبق مصوبات وزارت کار و افزایش تعداد کارکنان می‌باشد و همچنین نبود هزینه‌های حمل در دوره مورد گزارش به دلیل عدم فروش به مشتری سوریه و در نتیجه عدم پرداخت هزینه‌های حمل دریایی مربوط به آن می‌باشد.

-۷-۲

با توجه به بخشانده‌های ابلاغی توسط بانک مرکزی و همچنین با در نظر داشتن این موضوع که فروش صادراتی به کشورهای همیوار بصورت ریالی انجام گردیده است و با توجه به الزام بانک مرکزی به منظور تسهیله مطالبات ارزی از طریق بازگشت ارزی به چرخه ارزی کشور امکانپذیر نبوده و در نتیجه به منظور تعهدات ارزی با انعقاد با شرکت‌های پیمانکار کوتاژهای صادراتی واگذار و یا ارائه ارزش‌های صادراتی به شرکت جبل دماوند و عرضه در سامانه نیما در برابر پرداخت کارمزد از طرف شرکت بر اساس مصوبه سی امین جلسه هیئت مدیره مورخ ۹۹/۱۰/۲۵ تمهدات رفع شده است.

-۷-۳

-۷-۴ کاهش هزینه‌های تبلیغات در دوره مورد گزارش به دلیل سیاست شرکت در عدم پرداخت پرموشن به مشتریان صادراتی می‌باشد.

-۸- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۴,۸۳۳,۰۸۹,۶۸۰	۱۴,۸۳۰,۰۸۹,۶۸۰	-	تفاوت قیمت گوشت سازمان املاک تملیکی
-	-	۱۴,۰۹۴,۵۴۷,۸۶۷	سود ناشی از تعمیر دارایی‌ها و یدهی‌های ارزی عملیاتی
۲,۰۲۳,۲۷۵,۷۲۰	۱,۰۲۴,۴۸۴	۱,۰۱۱,۲۲۳	سایر
۱۷,۰۶۶,۳۶۵,۴۰۰	۱۴,۸۳۴,۱۱۴,۱۶۴	۱۴,۰۹۵,۵۵۹,۰۹۰	

-۹- سایر هزینه‌ها

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۶۱۶,۱۶۷,۷۷۳,۳۹۴)	(۴۶۲,۵۵۳,۱۰۶,۷۱۲)	(۱۰۶,۴۱۶,۸۹۸,۲۶۵)	زیان ناشی از تعمیر دارایی‌ها و یدهی‌های ارزی عملیاتی



**شیرکت بازرگانی صنایع شیمی ایران** (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دورو مالی شش ماشه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۰ - هزینه های مالی

تسهیلات دریافتی از بانک ملی ایران

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سوسدهای شرکت های سرمایه پذیر  
سود (زیان) حاصل از تسمیر موجودی نقد ارزی  
سود حاصل از سپرده پاکی  
سایر اقلام

سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تا ۱۴۰۰/۰۷/۳۱	متوجهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ تا ۱۴۰۰/۰۸/۳۱	متوجهی به ۱۴۰۰/۰۸/۰۱
دیوال	دیوال	دیوال	دیوال	دیوال
۰۴۰۰۰۸۹۱۲۲	-	۱۴۰۹۱۷۵۹۵۰۵۶۴	-	۱۴۰۹۱۷۵۹۵۰۵۶۴
۰۴۰۰۰۸۹۱۲۲	-	۱۴۰۹۱۷۵۹۵۰۵۶۴	-	۱۴۰۹۱۷۵۹۵۰۵۶۴

شرکت بازرگانی صنایع شیر آوان (سهامی خاص)

گروه مالی عمان دوره‌ای

باده اشتغالی توسعه‌ی صورت‌های مالی  
۱۴۰۵ مالی، شش ماهه متنه به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۳- دارایی‌های ثابت مشغول

جمع	ذین	ساختهان	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و مخصوصات	ریال
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۹۰۳۵۲۰۰۴۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

پنهانی تمام شده و مبلغ تعیید ارزیابی: ۱۳۹۹

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰



گلامشاه  
از مومن حساب تدبیر  
و خدمات مالی  
حسابری

۱-۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود شرکت (به استثنای ماشین الات و تجهیزات) تا ارزش ۴۹۶ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش پیمه ای بی‌خوردار است.

ضمیمه وسایط تعلیه دارای پوشش کامل پیمه شخص ثالث و پدنه می‌باشدند.

**شرکت بازرگانی صنایع شیر ایوان (سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**داداشهای توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰**

۱۲-۱- مانده حساب ساختمان شامل بهای ساختمان دفتر مرکزی و ساختمان زایر سرای مشهد می باشد. شایان ذکر است دریافت سند مالکیت ساختمان زائر سرای مشهد در حال پیگیری می باشد.

۱۲-۲- زمین شرکت (ساختمان خیابان الوند) در تاریخ ۹۸/۱۱/۱۲ توسط کارشناس رسمی دادگستری به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ارزیابی شده است که تفاوت آن به مبلغ ۱۸۷,۶۲۵ میلیون ریال، بعنوان مازاد تجدید ارزیابی در حساب ها انعکاس یافته و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ با اخذ مصوبه مجمع عمومی فوق العاده، از این محل افزایش سرمایه صورت پذیرفته و در روزنامه رسمی نیز آگهی گردیده است.

۱۲-۳- اضافات دارایی ثابت مشهود طی دوره مالی مورد گزارش که منحصر به اثناء و منصوبات است به شرح زیر می باشد :

شرح اقلام	مبلغ	
ریال	ریال	
کامپیوتر - مانیتور - پرینتر	۱,۰۷۳,۹۰۰,۰۰۰	
تجهیزات سرور	۱,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	
دستگاه پول شمار	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
ماشین حساب برقی	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	
سایر	<u>۳۳,۶۵۳,۰۷۴</u>	
	<u>۳,۶۲۰,۵۵۳,۰۷۴</u>	

**۱۳- دارایی‌های نامشهود**

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	حق امتیاز آب و برق
۳۰,۸۵۶,۰۰۰	۳۰,۸۵۶,۰۰۰	حق امتیاز تلفن
<u>۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰</u>	<u>۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰</u>	



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

داداشهای توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه متمی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۴- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱				تعداد سهام
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۱۲	سرمایه‌گذاری‌های در شرکت‌های بورسی و فرابورسی:
۸۱,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	-	۸۱,۰۰۰	-	۳۸۳	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۱,۲۷۷,۰۰۰	۱,۲۷۷,۰۰۰	-	۱,۲۷۷,۰۰۰	-	۲,۶۲۳	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۲,۸۵۸,۰۰۰	۲,۸۵۸,۰۰۰	-	۲,۸۵۸,۰۰۰	-		شرکت شیر پاستوریزه پگاه ارومیه

سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها:

۵۳,۹۶۰,۰۰۰	۵۳,۹۶۰,۰۰۰	-	۵۳,۹۶۰,۰۰۰	-	۱,۹۶۹	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه گلپایگان
۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹%	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه الیگودرز
۱,۰۱۷,۵۸۰	۱,۰۱۷,۵۸۰	-	۱,۰۱۷,۵۸۰	۱۰%	-	شرکت پگاه کردستان
۲۰۵,۱۲۲,۰۰۰	۲۰۵,۱۲۲,۰۰۰	-	۲۰۵,۱۲۲,۰۰۰	-	۶۱,۰۰۰	شرکت صنایع بسته بندی فرآورده‌های شیری پگاه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵	شرکت بازرگانی فجر اعتبار
۱,۲۰۱,۹۶۲	۱,۲۰۱,۹۶۲	-	۱,۲۰۱,۹۶۲	-	۳	شرکت پخش سراسری پگاه
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱	شرکت سرمایه‌گذاری آئینه پگاه
۴,۲۱۱	۴,۲۱۱	-	۴,۲۱۱	-	۲	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان
۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	-	۷,۰۰۰	-	۶	شرکت شیر خشک نوزاد پگاه
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	-	۲	شرکت پگاه گناباد
۱۴,۷۶۱,۷۱۳,۷۵۳	۱۴,۷۶۱,۷۱۳,۷۵۳	-	۱۴,۷۶۱,۷۱۳,۷۵۳	-		کسر می‌شود:
(۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	-		طبقه بندی از سرفصل پرداختنی‌ها (یادداشت ۲۵-۱-۲)
۵,۳۳۶,۷۱۳,۷۵۳	۵,۳۳۶,۷۱۳,۷۵۳	-	۵,۳۳۶,۷۱۳,۷۵۳	-		
۵,۳۳۹,۵۷۱,۷۵۳	۵,۳۳۹,۵۷۱,۷۵۳	-	۵,۳۳۹,۵۷۱,۷۵۳	-		

۱۴-۱- ارزش بازار سرمایه‌گذاری در شرکت‌های (بورسی و فرابورسی) در تاریخ صورت وضعیت مالی بالغ بر ۱۹۶,۹۹۳,۵۸۱ ریال می‌باشد.

۱۴-۲- سود سهام حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فوق که براساس مصوبه مجمع تقسیم سود داشته‌اند در حساب‌ها شناسایی و در یادداشت ۱۱ صورت‌های مالی معکوس می‌باشد.



الطبقة الأولى

۱۴۰۰ / ۰۸ / ۳۱

5

بِرَىٰ:

اسناد دریافتی :

سایر مشتریان

حساب‌های دریافتی:

سایر مشتبه یاد

حساب‌های را فتنی،

سپرده های نقدی نزد بانک

سازمان امور ملیّاتی - مالیات

۷۰۰

سپرده نزد شرکت -

سیاست

三

شرکت ییمه معلم

卷之三

جایزه ادبیات

حصہ بیلند مدت وام کارکنان

**شرکت بازرگانی صنایع شیر ایوان (سهامی خاص)**

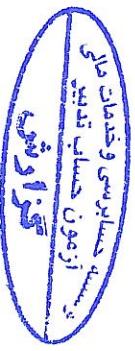
یادداشت‌های توپنگی صورت‌های مالی

دورہ مالی تسلیں ماحصلہ متنبی یہ ۳۱ شعبہ جولائی ۱۹۰۰ء

جعفری، علیرضا / اثبات مکانیزم انتقال

الى - ١٤٠٥/٢٠١٣

سیاست های شرکت صنایع شیر امروز میتواند بر تهییں به موقع کالا و جلوگیری از توقیف خطوط کارخانه‌ها می‌باشد. با توجه به این موضوع می‌باشد که این انتقام میشود که با خیر اینجا مذکور باز پرداخت در شرکت‌های مذکور بالا بوده و باز پرداخت در شرکت‌های مذکور با توجه به



شرکت بازدگانی صنایع شر ایران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵-۲ - طلب از سایر مشتریان در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می‌باشد:

مبلغ و مدلی لیست تاریخ تصویب صورت‌های مالی	بادداشت	مبلغ ارزی	مانده ریالی	مانده ارزی	مانده ارزی	ذخیره کامن ارزش	خالص	خالص	خالص	تاریخ
۱۴۰۰/۰۶/۳۱										۱۳۹۹/۱۲/۲۹
استاد دریافتی:										
شرکت کاغذ نوید وصل	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۳۲,۰۲۵,۵۸۸	-	-	۲۲,۶۸۷,۵۳۴,۷۰۳
شرکت نماد نیکان پویا	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۸,۱۴۵,۸۰۵	-	-	۱,۲۷۸,۱۴۵,۸۰۵
حساب های دریافتی:							-	-	-	۲۳,۹۶۵,۶۸۰,۵۰۸
شرکت جبل دماوند	-	-	-	-	-	-	۱۳,۱۱۰,۱۷۱,۳۹۳	-	-	۲۶۶,۲۹۷,۳۵۵,۸۶۲
شرکت نین تجارت خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۳۸۸,۶۰۳,۴۴۸,۹۱۸	-	-	-
آقای محمد غلام جبار (مشتری عراق)	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۳۹,۶۵۶,۰۰۰	-	-	-
شرکت شرق صنعت پاشا (دستگاه لیوان ساز پگاه تهران)	-	-	-	-	-	-	۳۲,۷۸۰,۵۰۱,۵۹۰	-	-	۵۳,۳۶۱,۴۵۸,۶۷۲
شرکت پگاه گردستان	-	-	-	-	-	-	۶,۶۹۳,۱۶۸,۲۵۳	-	-	۱۰,۲۲۵,۵۰۰,۰۰۰
آقای صفری پور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۵۹,۹۲۱,۷۸۸
آقای امیر شمری (مشتری عراق)	-	-	-	-	-	-	۳,۹۱۶,۸۱۳,۴۱۰	-	-	-
آقای رضا محمد حسین (مشتری بصره)	-	-	-	-	-	-	۴۱۴,۸۹۵,۳۷۴	-	-	۴۱۴,۸۹۵,۳۷۴
شرکت پترو تابان نوین فراز (بات کنجاله سویا)	-	-	-	-	-	-	۳۹۱,۲۸۸,۰۰۰	-	-	۳۹۱,۲۸۸,۰۰۰
شرکت حمل و نقل فجر جهاد (بات کنجاله سویا)	-	-	-	-	-	-	۳۸۱,۷۱۰,۰۰۰	-	-	۳۸۱,۷۱۰,۰۰۰
آقای خداد آفرین (مشتری آذربایجان)	-	-	-	-	-	-	۳۳۳,۴۰۵,۴۰۶	-	-	۳۳۳,۴۰۵,۴۰۶
آقای یعقوبی (مشتری افغانستان)	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۵۲,۹۸۵,۲۰۰	-	-	۱۰,۱۵۲,۹۸۵,۲۰۰
آقای نادری (مشتری افغانستان)	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۴۲۷,۶۷۸,۳۱۷	-	-	۱۱۵,۴۲۷,۶۷۸,۳۱۷
چیاو (مشتری عراق)	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۰۳۰,۸۵۷,۷۲۰	-	-	۱۷۱,۰۳۰,۸۵۷,۷۲۰
سامدار کربی (مشتری عراق)	-	-	-	-	-	-	۱۴,۰۶۲,۷۵۴,۹۲۰	-	-	۴,۱۶۳,۵۸۴,۴۸۰
عالاصاصی (مشتری عراق)	-	-	-	-	-	-	۱۳,۴۷۸,۵۸۰,۱۵۰	-	-	۱۳,۴۷۸,۵۸۰,۱۵۰
ناری مولود (مشتری عراق)	-	-	-	-	-	-	۳,۳۶۹,۱۴۴,۸۲۰	-	-	۳,۳۶۹,۱۴۴,۸۲۰
کوبین هاگن (مشتری کویت)	-	-	-	-	-	-	۶,۷۰۱,۵۰۹,۸۸۱	-	-	۶,۷۰۱,۵۰۹,۸۸۱
ساعت محمد (مشتری پاکستان)	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۵۳,۱۴۶,۳۳۴	-	-	۱۰,۸۵۳,۱۴۶,۳۳۴
خلیل احمد (مشتری پاکستان)	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۹,۲۶۶,۲۵۰	-	-	۱,۸۱۹,۲۶۶,۲۵۰
علی اصغر (مشتری بحرین)	-	-	-	-	-	-	۴۷۲,۶۴۲,۷۴۴	-	-	۴۷۲,۶۴۲,۷۴۴
بلوج زهی (مشتری پاکستان)	-	-	-	-	-	-	۷۵۲,۷۳۰,۰۸۰	-	-	۷۵۲,۷۳۰,۰۸۰
محمد داود (مشتری پاکستان)	-	-	-	-	-	-	۴,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰
عبدل مالک (مشتری پاکستان)	-	-	-	-	-	-	۵,۰۰۰,۴۴۰,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰,۴۴۰,۰۰۰
دلی گرمیان (مشتری عراق)	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع لبی اراک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت جبل دنیز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۴۸,۰۱۹,۹۲۶
کاغذ نوید وصل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۳۲,۲۶۶,۶۷۲
سایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱- ۱۵-۲ - مانده فرق مربوط به چک‌های دریافتی از شرکت کاغذ نوید وصل بابت فروش کاغذ گلاسه و کاغذ تحریر در سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ می‌باشد که وصول مطالبات از شرکت مذکور در حال پیگیری در واحد حقوقی شرکت می‌باشد. <p>۲- ۱۵-۲-۱ - مانده شرکت جبل دماوند بر اساس مصوبه سی امن جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۵ با توجه به بند ۱۱ مصوبه جلسه ۱۸۳ هیئت مدیره صندوق بازنیستگی کشوری و مصوبه هیئت مدیره شرکت صنایع شیر ایران مبنی بر استفاده از اعتبار و توانمندیهای شرکهای زیر مجموعه، دریافت بهای کالاهای صادراتی از مشتریان خارجی که بصورت ارزی می‌باشد، توسط شرکت جبل دماوند، عدالتاً در قبل فروش ارز در سامانه‌های بانک مرکزی، به صورت ریالی دریافت میگردد و در مواردی نیز جهت حواله و پرداخت خرید کالاهای وارداتی (خرید ارزی) از تأمین کنندگان خارجی مورد استفاده قرار می‌گیرد. در این رابطه هزینه مبادلات فیماین با شرکت جبل دماوند در بادداشت ۷-۲ توضیحی منعکس بوده و از شرکت مزبور تضمین اخذ نشده است.</p>										

جمع



**شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران(سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰**

۱۵-۲-۳- اقدامات حقوقی در خصوص وصول مطالبات از شرکت پگاه کردستان(واقع در کشور عراق) در مورد چکهای عراقی توسط موسسه حقوقی عدل ایرانیان که توسط واحد حقوقی دفتر مرکزی صنایع شیر ایران معرفی شده است در دست پیگیری می باشد و تیجه رسیدگی تا تاریخ تهیه این یادداشتها مشخص نگردیده است. علاوه بر این از بابت مطالبات مزبور مبلغ ۶۹۳ میلیون ریال معادل ۱۰۰ درصد ذخیره کاهش ارزش در حساب

۱۵-۲-۴- مانده بدھی آفای صفری پور در حال پیگیری در واحد حقوقی شرکت می باشد و بخشی از آن نیز تا کنون وصول گردیده است.

۱۵-۲-۵- جهت تعدادی از مشتریان صادراتی بدھکار، تضمین در قالب چک اخذ و جهت سایر مشتریان در حال پیگیری می باشد.

۱۵-۳- عمدۀ مبلغ سپرده های نقدی نزد بانک سامان مربوط به ثبت سفارش خرید ذرت بابت تامین ارز از شرکت روسی رستوف می باشد که در یادداشت ۱۶ صورت مالی مالی منعکس می باشد.

۱۵-۴- مبلغ مذکور بابت طلب از سازمان امور مالیاتی در پایان سال و عمدتاً مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده کالاهای صادراتی سال های ۱۳۹۹ و دوره مالی مورد گزارش می باشد که درخواست استرداد مبلغ مذکور به سازمان امور مالیاتی ارایه شده است. شایان ذکر است مالیات و عوارض مزبور تا پایان سال ۱۳۹۸ وصول گردیده است.

۱۵-۵- تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، بالغ بر ۸۹۶ میلیارد ریال از مطالبات مشتریان غیر گروه وصول شده است.

۱۵-۶- صورت ریز مانده ترخیص کاران به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ریال
حسین صفری	۷۴۲,۹۰۱,۶۷۳	۱,۱۵۶,۷۴۵,۹۹۶	
ترخیص کاران جنوب	۵۶۱,۴۲۷,۰۳۰	۵۶۱,۴۲۷,۰۳۰	۱۵-۶-۱
پر迪س هگمتانه نوید	۴۸,۰۰۸,۰۰۲	۴۸,۰۰۸,۰۰۲	
حمدید رضا شیخی	۲,۴۹۰,۹۶۸,۸۶۵	۲۶۵,۷۵۹,۱۰۷	۱۵-۶-۲
صفر علی نقدی	-	۵۶۱,۰۱۵,۷۶۳	
محمود نور محمدی	۲۹۲,۲۴۷,۹۸۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۴,۱۳۵,۵۵۳,۵۵۲	۲,۶۹۳,۴۵۵,۸۹۸	

۱۵-۶-۱- مانده ترخیص کاران جنوب مربوط به مانده بدھکار قرارداد ترخیص کالاهای وارداتی از سال ۱۳۹۲ می باشد که از طریق واحد حقوقی شرکت در حال پیگیری می باشد.

۱۵-۶-۲- مبلغ ۲ میلیارد ریال از مانده ترخیص کاران تا تاریخ تایید صورتهای مالی تسویه شده است.



## ۱-۱۶-۱- فرایند خرید و واردات تلیسه از کشور آلمان:

الف : بر اساس تصمیمات اتخاذ شده طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۱ با امضاهای مدیر امور شیر خام و مجتمع های کشت و صنعت و معافون مالی و توسعه منابع انسانی شرکت صنایع شیر ایران و مدیر عامل قبلی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران، موضوع واردات و خرید تلیسه، بر اساس مجوز مدیر عامل وقت شرکت صنایع شیر ایران (آقای دکتر حسینی) در هامش نامه ۴۴۲۷/۰۳/۰۷/۳۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۳ و پیش فاکتور های ارسالی از سوی شرکت صنایع شیر ایران، خرید ۲۰۰۰ راس تلیسه به شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران واگذار شده است. (موضوع جلسه بیست و هفتم هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۵)

ب: نحوه انتخاب فروشنده منکی به صورتجلسه مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ که به امضای معافون مالی و توسعه منابع انسانی شرکت صنایع شیر ایران (آقای رشدی)، مدیر عامل قبلی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (آقای رحمن) و مدیر امور شیر خام و مجتمع های کشت و صنعت شرکت صنایع شیر ایران (آقای شادمانی) بوده که در آن مقرر شده است واردات تلیسه از کشور آلمان انجام شود.

مجوز واردات صادر شده موضوع خرید فوق توسط مراجع قانونی (معافون امور دامی جهاد کشاورزی به شماره ۹۱۰/۹۷/۶۳۴۲ مورخ ۹۱۰/۰۴/۰۴) به نام کمپانی frisona ثبت شده در کشور آلمان که از جمله شرکت‌های فعال در زمینه دام زنده بوده، صادر گردیده است. همچنین در پروفایل تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ که مبنای اتخاذ تصمیم جهت خرید و ثبت سفارش در سامانه واردات و وزارت صمت بوده، نام فروشنده شرکت ferisona در شد که شرکت یاد شده به اطلاعات ثبتشی HBR-۱۵۶۹۵۰ به شماره ثبتشی ۲۰۱۹/۰۳/۱۲ (صادف با ۱۳۹۷/۱۲/۲۱) به صورت مستوریت محدود و با سرمایه ۲۵,۰۰۰ یورو می‌باشد. ولی در پروفایل اولیه در پروفایل از شرکت frisona-GmbH به شماره ۲۰۱۸/۱۱/۱۲ (صادف با ۱۳۹۷/۰۸/۲۱) که قیمت کل پروفایل برابر با ۵,۱۰۰,۰۰۰ یورو تحویل CIP الیگودرز (حمل زمینی) بوده و اطلاعات ثبتشی شرکت فروشنده به شماره ثبتشی ۲۱۲۵۶ HBR در کشور آلمان بوده است. اضافه می‌نماید در قرارداد خرید با امضای آقایان سازمان بابایی کفاکی رئیس هیات مدیره قبلی شرکت و علیرضا رحمن مدیر عامل قبلی شرکت با عنوان تلیسه گاو و شیر از کشور آلمان که با زیان فارسی تنظیم شده، مشخصات فروشنده شرکت فری سوتا (جی ام بی اچ) درج گردیده است. ج- در پروفایل اولیه در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۱ در پروفایل از شرکت frisona-GmbH قیمت هر تلیسه ۲,۵۵۰ یورو و ارزش کل برابر با ۵,۱۰۰,۰۰۰ یورو و تحویل CIP در الیگودرز (حمل کشت و صنعت و دامپروری پگاه لرستان) بوده که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۹ پروفایل جدید از شرکت frisona با تغییر شرایط حمل ای الیگودرز به حمل هوایی تهران صادر و قیمت هر تلیسه به ۲,۸۰۰ یورو و ارزش کل پروفایل ۵,۶۰۰,۰۰۰ یورو تغییر می‌یابد. توضیح اینکه ثبت سفارش اولیه به شماره ۲۹۹۷۵۳۶۶ در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۲ به نام شرکت فروشنده به عنوان ferisona-GmbH در سامانه جامع تجارت ثبت شده ولی از تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۲ و ۱۳۹۸/۰۳/۱۸ و ۱۳۹۸/۰۵/۲۸ شرایط حمل هوایی به حمل جاده ای تغییر ویرایش یافته و لی مبلغ پروفایل همان ۵,۶۰۰ یورو باقی مانده است.

د: شرکت Ferisona آقای مجتبی محسنی را به عنوان نماینده خود در خصوص عقد قرارداد و دریافت و پرداخت وجهه معرفی نموده که بر اساس مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ تضمین در قالب چک از ایشان اخذ شده است.

۵: طبق مفاد قرارداد ۳۶/۹۸/۶۴۹۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۴، و بر اساس صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۰ و صورتجلسه ترک تشریفات مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۰، برای نامه ۳۶/۹۸/۸۲۸۹ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۶ شماره حساب frisona اعلام و طی نامه ۳۶/۹۸/۸۹۳۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۸ ارسالی به بانک سامان شماره حساب ferisona به بانک سامان اعلام و در تاریخ های ۱۳۹۸/۰۴/۲۶ و ۱۳۹۸/۰۵/۰۷ طی ۴ حواله از سوی صرافی بانک سامان جمیعاً مبلغ ۲,۴۹,۰۰۰ یورو معادل ۴۰/۱۶ درصد به حساب معرفی شده طبق ایمیل ارسالی واریز گردیده است. لذا با توجه به تغییرات مدیریتی انجام شده تلاش‌های گسترده ای جهت به نتیجه رسیدن موضوع در قالب واردات تلیسه یا استرداد و جووه پرداخت شده به شرکت انجام شده است که در این رابطه پس از بررسی و کارشناسی های متعدد و مکاتبات متعدد، روند پروسه خرید و مشکلات مربوطه در این رابطه به شرکت مزبور صنایع شیر ایران جهت ارایه طریق با امعان نظر به اینکه متناسب اولیه خرید شرکت صنایع شیر ایران بوده است، منعکس گردیده که بر اساس تصمیم شرکت مزبور موضوع به کارگروهی مشکل از هیات مدیره این شرکت، مدیر حسابری داخلي و مدیر حراست و مسئول امور بین الملل و مدیر حقوقی شرکت صنایع شیر ایران ارجاع گردیده است که با همانگی ایشان در حال پیگیری و تعیین تکلیف می‌باشد. لیکن تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به نتیجه قطعی منجر نشده است طبق نظر هیئت مدیره علی رغم ارجاع پرونده وصول مطالبات تلیسه به واحد حقوقی نیاز و باعیانی به دریافت ارز دولتی برای واردات مذکور نیاز به تجدید طبقه بندی حساب فوق در سرفصل حسابهای دریافتی تجاری نیوده و طبقه بندی مربوطه در حساب پیش پرداختها در چارچوب رعایت دستور العمل های حسابداری صورت پذیرفته است.

۶-۱-۶-۲- بر اساس تصمیم هیات مدیره وقت شرکت صنایع شیر ایران و مصوبه هیات مدیره قلی شرکت (جلسه ۲۹ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰) مقرر گردید ۵۰ هزار تن ذرت دامی جهت تحویل به دامداران طرف قرارداد شرکت صنایع شیر ایران از شرکت روسترف خریداری گردد. لذا مبلغ ۱۱۳ میلیارد ریال معادل ۹۷۸,۸۲۵ دلار بابت قسمتی از وجه قرارداد از طریق مشتریان صادراتی کشور مذکور و مبلغ ۵۲ میلیارد ریال معادل ۵۸,۱۴۰ یورو با بت ۱۰ درصد قرارداد مزبور به شرکت مذکور پرداخت شده است. همچنین مبلغ ۲۷ میلیارد ریال، بابت پیش پرداخت به آقای همداد طباطباییان بیدگلی نماینده شرکت مذکور در ایران جهت تضمین واردات کالا پرداخت شده است. همچنین جهت تعیین تکلیف وجوه پرداخت شده و جلوگیری از ضرر و زیان فسخ قرارداد الحاقیه شماره ۳ با شرکت مذکور منعقد گردید که ضمن کاهش مبلغ ارزی هر تن از ۲۲۷ یورو به ۲۱۲/۵ یورو، مقرر شده است بالایی وجه قرارداد در دو مرحله ۲۵ درصدی و دو مرحله ۱۵ درصدی پرداخت شده و به ازاء هر پرداخت مانده پیش پرداخت ریالی در ایران و وجه ارزی ارسالی توسط مشتری روسی مستهلک گردد که این موضوع برای واردات کالا و تسویه قرارداد در حال پیگیری می‌باشد. علاوه بر این شرکت به دنبال تامین ارز از طریق بانک سامان به منظور پرداخت به تامین کننده و انجام خرید می‌باشد. لذا انتظار می‌رود بزودی ارز مورد نیاز تامین و موضوع قرارداد خاتمه یابد. لازم به توضیح است افزایش طی دوره مالی مورد گزارش مربوط به تمدید هزینه های سفارشات می‌باشد.



- ۱۶-۲ در راستای سیاست هیات مدیره قبلی شرکت مبنی بر خرید از داخل کشور و کامش واردات در حد امکان و جلوگیری از توقف خطوط تولید، چهار فقره قرارداد با شرکت آناپک آذربایجان منعقد گردید که ۲ فقره از قراردادهای مذکور بصورت کامل انجام شده و قرارداد شماره سوم مربوط به خرید ۱۰۰ میلیون عدد پاکت ۲۰۰ و ۵۰ میلیون عدد پاکت ۱۲۵ سی از نوع کامی بلاک به علت عدم توان تولید توسط شرکت مذکور تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی به نتیجه نرسیده است و پیگیری جهت دریافت مبلغ پیش پرداخت و دریافت الباقی کالای موضوع قرارداد چهارم (۱۵۰ میلیون عدد پاکت هلی کپ اسلیم) در حال پیگیری می‌باشد. همچنین بر اساس آخرین مذاکرات به عمل آمده مقرر شده است مانده پیش پرداخت قرارداد سوم تا ۹۹/۰۳/۳۱ به حساب شرکت عودت گردد لیکن تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغی از این بابت به حساب شرکت واریز نشده است و جهت احفاظ حقوق شرکت ۳ فقره چک هر یک به مبلغ ۲۰ میلیارد ریال برگشت و یک فقره چک جهت اقدام حقوقی از طریق اجرای اسناد رسمی سازمان ثبت اسناد و املاک کشور برای ممنوع الخروجی صاحبان امضا و توقيف اموال و حسابهای شرکت مذکور در حال اقدام و پیگیری می‌باشد. همچنین افزایش طی دوره مالی مورد گزارش مربوط به عودت برخی از اقلام خریداری شده بی کیفیت به آن شرکت بوده که در سال قبل خریداری شده است.
- ۱۶-۳ مبلغ مذکور مربوط به ۷۰ درصد پیش پرداخت خرید خط تغلیظ شیر پگاه تهران می‌باشد که دستگاه توسط شرکت فرآیند سازان نوین در شرکت پگاه تهران نصب گردیده است که پس از تکمیل، فرآیند تحويلی دستگاه تعیین تکلیف خواهد شد.
- ۱۶-۴ مبلغ ۷ میلیارد ریال بابت پیش پرداخت تضمین اجرای قرارداد خرید کنجاله سویا از شرکت آسمان آبنوس خلیج فارس می‌باشد که بر اساس تصمیمات هیات مدیره قبلی و خارج از قرارداد (جلسه دوازدهم مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۲) به شرکت مذکور پرداخت شده است. بر اساس آخرین مذاکرات به عمل آمده، تصمیم شرکت مبنی بر عودت ۷ میلیارد ریال توسط شرکت آسمان آبنوس خلیج فارس به حساب شرکت و سپس شروع مذاکرات جهت تعیین تکلیف قرارداد منعقده می‌باشد. ضمناً در این رابطه چک شماره ۷۸۶۶۹۸ به مبلغ ۱۰،۵۰ میلیون ریال برگشت و در شرف اقدامات حقوقی علیه شرکت مذکور می‌باشد.
- ۱۶-۵ مبلغ مذکور مربوط به حق الوکاله آقای سنگانه (وکیل شرکت) جهت پیگیری های حقوقی انبار حکیمه می‌باشد.
- ۱۶-۶ مبلغ مذکور در سال ۱۳۹۳ بابت پیگیری وصول چک های عراقی پگاه کردستان با معرفی و با هماهنگی امور حقوقی شرکت صنایع شیر ایران به موسسه مذکور پرداخت شده است.

شرکت بازرگانی صنایع شهر ابران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

داداشهای توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷- موجودی کالا

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۹۳,۲۹۱,۴۱۲,۸۴۰	۷۶۵,۶۷۶,۶۸۳,۷۱۲	انبار پیچک
۱,۰۱۲,۶۲۳,۳۶۲	۷۸۱,۵۴۴,۴۵۰	انبار ملزومات دفتر مرکزی
۵۹۴,۳۰۴,۰۳۶,۲۰۲	۷۶۶,۴۵۸,۲۲۸,۱۶۲	جمع موجودی انبار
۲,۶۹۱,۲۰۸,۹۱۵	-	کالای بین راهی
۸۳,۶۹۴,۰۹۱,۹۰۳	۷۱,۰۷۵,۸۹۰,۸۳۸	کالای نزد گمرک (گمرک شهریار)
-	۲۲,۸۹۰,۴۹۷,۸۷۶	کالای نزد گمرک (گمرک بندرعباس)
۶۸۰,۶۸۹,۳۳۷,۰۷۰	۸۶۰,۴۲۴,۶۱۶,۸۷۶	

۱۷-۱- آنالیز موجودی های انبار بر اساس نوع کالا به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹۹,۹۰۸,۹۶۰,۲۳۶	۵۸۷,۶۴۱,۵۹۴,۲۳۰	موجودی مواد بسته بندی
۷۵,۰۶۸,۷۴۵,۸۷۷	۱۶۳,۰۰۵,۶۹۹,۶۱۶	موجودی مواد اولیه
۱۸,۳۱۳,۷۰۶,۷۲۷	۱۵,۰۲۹,۳۸۹,۸۶۶	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۱,۰۱۲,۶۲۳,۳۶۲	۷۸۱,۵۴۴,۴۵۰	موجودی سایر انبارها
۵۹۴,۳۰۴,۰۳۶,۲۰۲	۷۶۶,۴۵۸,۲۲۸,۱۶۲	جمع موجودی انبار

۱۷-۲- با توجه به مقررات گمرکی مبنی بر عدم دپوی کالا در گمرک ۹۰ درصد کالاهای با توجه به نیاز واحدهای تولیدی ترخیص و ۱۰ درصد الباقی تا زمان تسویه حساب با تامین کنندگان کالا نزد گمرک باقی می ماند که پیگیری های لازم جهت ترخیص کالاهای مذکور در جریان می باشد و تاریخ تصویب صورتهای مالی بالغ بر ۵۰ میلیارد ریال آن از گمرک ترخیص شده است .

۱۷-۳- موجودی کالا در مقابل خطرات ناشی از حريق، انفجار، صاعقه، زلزله و سیل تا مبلغ ۸۰۱ میلیارد ریال بیمه شده است .

۱۷-۴- موجودی مواد و کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی کاهش ارزش نداشته لذا ذخیره کاهش ارزشی در نظر گرفته نشده است .

**شرکت بازارگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه متمی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰**

**۱۸- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت**

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش بازار	بهای تمام شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار (پذیرفته شده در بورس و فرا بورس)					
۵۰,۱۳۵,۷۸۶	۴,۷۳۹,۵۶۳,۸۳۸	۱۴۵,۷۵۸,۹۸۸,۸۲۰	۴,۷۳۹,۵۶۳,۸۳۸	۴,۷۳۹,۵۶۳,۸۳۸	۴,۷۳۹,۵۶۳,۸۳۸
۲,۰۷۹,۹۹۸	۱,۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۳۰,۶۱۷,۵۷۰,۵۶۰	۱,۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۱,۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۱,۵۹۹,۹۹۹,۰۰۰
۱۱,۰۷۶,۸۱۳	۵۲۵,۱۲۳,۰۰۰	۱۱۸,۵۰۲,۱۸۹,۹۱۰	۵۲۵,۱۲۳,۰۰۰	۵۲۵,۱۲۳,۰۰۰	۵۲۵,۱۲۳,۰۰۰
جمع	۶,۸۶۴,۶۸۵,۸۳۸	۱۸۸,۲۲۸,۷۴۹,۲۹۰	۶,۸۶۴,۶۸۵,۸۳۸	۶,۸۶۴,۶۸۵,۸۳۸	۶,۸۶۴,۶۸۵,۸۳۸

۱۸-۱ سود سهام حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های فوق که براساس مصوبه مجمع تقسیم سود داشته اند در حساب ها شناسایی و در یادداشت ۱۱ صورت های مالی منعکس می باشد.

**۱۹- موجودی نقد**

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال		ریال
۲۴۴,۸۳۳,۵۵۴,۱۶۴	موجودی ریالی نزد بانکها	۱۳۹,۷۱۷,۱۳۱,۶۵۴
۳۳,۲۸۶,۷۳۵,۹۴۴	موجودی ارزی نزد بانکها	۸۲,۰۲۴,۱۱۵,۲۲۲
۳,۰۶۹,۶۴۷,۰۳۷	موجودی نزد صندوق	۸۸۷۸,۱۸۵,۹۶۹
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نزد تنخواه داران	-
۲۸۱,۹۳۹,۹۳۷,۴۲۵		۲۳۰,۶۱۹,۴۳۲,۸۴۵

۱۹-۱. موجودی نقد در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل وجوده ارزی به مبلغ ۱۶,۰۷۷ دلار و ۸۹,۴۳۹ یورو و ۹,۷۴۹,۶۶۰ دینار عراق (سال قبل ۱۵,۵۷۶ دلار و ۶۶,۶۷۲ یورو) است که با نرخ های سامانه سنا در تاریخ صورت وضعیت مالی تعییر شده است.

۱۹-۲. موجودی نزد صندوق معادل ۱۰,۴۰۷ دلار و ۱,۱۷۰ یورو می باشد و صندوق تا مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال نیز تحت پوشش بیمه قرار دارد.

**۲۰- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش**

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	آپارتمان و مغازه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال		ریال
۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۰-۱. تملک یک واحد آپارتمان (به مترآژ ۸۷ متر مربع واقع در شهرک شهید محلاتی) و مغازه (به مترآژ ۱۵,۶۸ متر مربع واقع در در خیابان ظهری الاسلام) بابت وصول بخشی از مطالبات از شرکت کاغذ نوید وصل می باشد . املاک مذکور در تاریخ صورت وضعیت مالی از پوشش بیمه ای کافی در مقابل خطرات احتمالی برخوردار بوده و سند مالکیت ملک مذبور نیز به نام شرکت می باشد .



شرکت بازرگانی صنایع شو ایران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

- ۲۱ سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰ سهم عادی بانام ۱۰۰۰ ریال می‌باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام
۳۷۰,۴۲۳,۹۷۷,۰۰۰	۱۰۰	۳۷۰,۴۲۳,۹۷۷	۳۷۰,۴۲۳,۹۷۷,۰۰۰	۱۰۰	۳۷۰,۴۲۳,۹۷۷
۱,۰۱۳,۰۰۰	-	۱,۰۱۳	۱,۰۱۳,۰۰۰	-	۱,۰۱۳
۴,۰۰۰	-	۴	۴,۰۰۰	-	۴
۲,۰۰۰	-	۲	۲,۰۰۰	-	۲
۲,۰۰۰	-	۲	۲,۰۰۰	-	۲
۲,۰۰۰	-	۲	۲,۰۰۰	-	۲
۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰

۲۱-۱ شایان ذکر است به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۰ / ۱۰ / ۱۳۹۸ که در تاریخ ۲۰ / ۱۲ / ۲۰ / ۱۳۹۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده ، سرمایه شرکت از محل مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود (زمین) از مبلغ ۱۸۲,۸ میلیارد ریال به مبلغ ۳۷۰,۴ میلیارد ریال افزایش یافته است.

- ۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، مبلغ ۳۷,۰۴۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال های قبل ، به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در زمان انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

- ۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۹۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۱۳۷,۳۷۶,۳۹۶	۵,۶۰۹,۵۸۲,۰۱۶
۲,۶۲۰,۳۶۹,۶۴۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۴۸,۱۶۴,۰۲۹)	-
۵,۶۰۹,۵۸۲,۰۱۶	۱۰,۶۰۹,۵۸۲,۰۱۶



شرکت بازرگانی صنایع شهر ایوان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

نادادشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۲- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

نامه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۱۲,۷۷۸,۵۸۰,۷۴۹	۱,۲۱۴,۹۴۴,۸۴۹,۲۱۹	-	۱,۲۱۴,۹۴۴,۸۴۹,۲۱۹	۲۴-۱	
۱,۰۸۸,۶۷۷,۰۹۱,۱۲۶	۱,۹۷۸,۰۹۱,۴۰۴,۰۵۳۶	۱,۳۲۲,۶۴۰,۸۵۶,۳۲۹	۶۵۵,۴۵۰,۵۴۸,۰۲۷	۲۴-۲	
۲,۱۱۱,۴۵۵,۶۷۱,۱۷۵	۳,۱۹۲,۰۴۶,۲۵۳,۷۵۵	۱,۳۲۲,۶۴۰,۸۵۶,۳۲۹	۱,۸۷۰,۳۹۵,۳۹۷,۴۲۶		

تجاری : حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی‌ها:

اشخاص وابسته - شرکت صنایع شهر ایران

سازمان امور مالیاتی - مالیات‌های تکلیفی

سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه‌های پرداختنی

بانک سامان - بابت رفع تعهد خرید خارجی

سپرده بیمه مکسوروه

سپرده حسن انجام کار

سپرده شرکت مناقصه

واریزی های نامشخص

هزینه‌های پرداختنی

صرافی سامان

سایر

نامه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۰,۴۳,۲۱۶,۶۰۹	۳۳۶,۸۰۹,۷۵۱,۱۹۱	-	۳۳۶,۸۰۹,۷۵۱,۱۹۱	۲۴-۳	
۲,۳۱۲,۷۲۸,۴۰۲	۲,۴۱۴,۳۵۴,۳۹۵	-	۲,۴۱۴,۳۵۴,۳۹۵		
۲,۶۶۸,۰۰۶,۱۵۳	۴,۴۶۳,۸۴۷,۸۱۶	-	۴,۴۶۳,۸۴۷,۸۱۶		
۵۴۰,۳۰۱,۲۰۰,۲۰۰	۵۴۰,۳۰۱,۲۰۰,۲۰۰	-	۵۴۰,۳۰۱,۲۰۰,۲۰۰	۲۴-۴	
۵,۱۸۲,۳۳۳,۲۸۴	۵۸۰,۷۰۷,۵۷۷,۴۷۰	-	۵۸۰,۷۰۷,۵۷۷,۴۷۰		
۱۲۰,۷۷,۴۵۴,۰۹۵	۱۳,۲۶۸,۷۲۱,۱۶۷	-	۱۳,۲۶۸,۷۲۱,۱۶۷		
۳۵,۲۶۹,۴۹۲,۴۴۲	۲۶,۱۶۱,۴۸۷,۶۴۹	-	۲۶,۱۶۱,۴۸۷,۶۴۹		
۱۶,۹۸۶,۵۱۰,۰۰۰	۱۸,۳۱۶,۹۷۰,۰۰۰	-	۱۸,۳۱۶,۹۷۰,۰۰۰	۲۴-۵	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۰۵,۹۱۰,۰۷۸	-	۳۶,۱۰۵,۹۱۰,۰۷۸	۲۴-۶	
۷,۵۱۴,۱۸۱,۰۶۶	۷,۵۱۴,۱۸۱,۰۶۶	-	۷,۵۱۴,۱۸۱,۰۶۶	۲۴-۷	
۱۰,۶۰۲,۵۱۹,۷۵۵	۵,۱۰۸,۰۸۴,۶۰۴	-	۵,۱۰۸,۰۸۴,۶۰۴		
۷۱۹,۷۰۷,۶۴۲,۰۰۶	۹۹۶,۲۷۲,۰۸۵,۸۳۶	-	۹۹۶,۲۷۲,۰۸۵,۸۳۶		
۳,۸۲۱,۲۱۳,۳۱۳,۸۸۱	۴,۱۸۹,۳۰۸,۳۴۹,۰۹۱	۱,۳۲۲,۶۴۰,۸۵۶,۳۴۹	۲,۸۶۶,۶۶۷,۴۸۳,۴۶۲		

۲۴-۱- بدھی به اشخاص وابسته که به طور عمد مربوط به خرید انواع محصولات تولیدی آن شرکت‌ها می‌باشد به شرح زیر تفصیل می‌گردد:

نامه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نامه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۷,۶۳۰,۲۴۶,۰۴۴	۴۶۸,۹۵۱,۲۱۱,۹۹۵				
۴۰,۵۷۵,۰۱۷,۳۸۸	۲۱,۳۳۲,۸۸۱,۳۶۸				
۵۰,۰۱۱,۷۷۸,۰۲۴	۲۸۳,۰۷۴,۲۵۹,۰۱۹				
۲۹۲,۵۹۶,۴۷۰,۸۹۶	۹۴۶,۱۲,۷۹۴,۲۸۰				
-	۲۱,۲۹۰,۷۰۱,۲۹۸				
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
۸۲۵,۰۵,۲۲۴,۳۸۷	۲۵,۱۸۱,۸۶۳,۸۴۴				
۱۰,۲۸۷,۷۵۹,۶۴۶	۱,۳۵۰,۱۰۹,۶۹۷				
۴۰۶,۱۳۶,۳۵۴	۴۰۶,۱۳۶,۳۵۴				
۵۰۵,۰۰۶,۱۹۹	۵۶۶,۰۱۶,۱۹۹				
-	۷۹,۷۷۶,۹۱۰,۳۵۰				
-	۹۸,۴۴۲,۷۱۱,۶۶۵				
۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴-۱-۲			
۳۲,۹۴۴,۷۷۱,۱۱۱	۸,۲۱۳,۱۰۰				
۱,۰۲۲,۲۰۳,۵۸۰,۷۴۹	۱,۲۲۴,۳۶۹,۸۴۹,۲۱۹				
(۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴-۱-۲			
۱,۵۱۲,۷۷۸,۵۸۰,۷۴۹	۱,۲۱۴,۹۴۴,۸۴۹,۲۱۹				

طبقه بندی مانده تعهد صاحبان سهام

جمع

۱-۲۴-۱-۱- تاریخ تایید صورت‌های مالی بالغ بر ۱,۰۰۰ میلیارد ریال از مانده بدھی‌های فوق تسویه شده است.

۱-۲۴-۱-۲- مبلغ فوق مربوط به سرمایه پرداخت نشده شرکت کشت و صنعت و دامبروری پگاه الیکودرز بوده که در تعهد شرکت می‌باشد. شایان ذکر است مانده حساب مزبور در صورت‌های مالی طبقه بندی و به سرفصل سرمایه گذاری‌های بلند مدت (نادادشت ۱۴) منتقل و از سرفصل مزبور کسر شده است.



۲-۲-۲- بدھی به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	جمع ریال	جمع ریال	ریالی	ارزی	یورو	
۸۱۸,۲۹۰,۵۸۵,۰۸۹	۹۰۵,۴۲۱,۱۳۶,۵۵۳	-	-	۹۰۵,۴۴۲,۱۳۶,۵۵۳	۲,۸۶۹,۳۲۳		شرکت تراپاک (مواد بسته بندی و ماشین آلات)
۸۷,۱۷۷,۸۹۳,۱۴۰	۴۱۳,۵۶۷,۷۴۵,۵۷۵	-	-	۴۱۳,۵۶۷,۷۴۵,۵۷۵	۱,۲۸۱,۰۸۸		شرکت انтраپاک (بات بسته بندی)
-	-	-	-	-	-		شرکت کامبی بلاک (پاکت بسته بندی)
۱۳۱,۶۸۸,۷۴۹,۲۹۵	۲۵,۷۸۵,۳۶۱,۹۳۵	۲۵,۷۸۵,۳۶۱,۹۳۵	-	-	-		شرکت پترو پاک پارس (پاکت)
۱۴۰,۶۷۹,۹۹۴,۰۷۲	۱۸۴,۴۹۹,۶۲۸,۴۵۰	۱۸۴,۴۹۹,۶۲۸,۴۵۰	-	-	-		شرکت آلومینیوم هزار (فوبیل)
۱۶۱,۱۹۵,۴۶۷,۵۰۳	۲۳۳,۶۸۴,۰۲۵,۳۰۶	۲۳۳,۶۸۴,۰۲۵,۳۰۶	-	-	-		شرکت پاد الوان پاک (پاکت)
۲۱۳,۹۶۹,۶۲۹,۳۸۳	۱۴۰,۳۰۴,۳۷۷,۵۵۰	۱۴۰,۳۰۴,۳۷۷,۵۵۰	-	-	-		شرکت پیمان پریسان (پاکت)
۵,۴۰۳,۷۹۵,۸۳۵	۱۴,۱۳۲,۷۵۸,۹۲۹	۱۴,۱۳۲,۷۵۸,۹۲۹	-	-	-		شرکت نصر گستر اراک (فوبیل)
۸,۶۶۷,۷۴۸,۱۲۵	۱,۳۲۶,۵۹۸,۱۲۵	۱,۳۲۶,۵۹۸,۱۲۵	-	-	-		شرکت کلر پارس (سود پرک)
۶,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۴,۷۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۴,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-		شرکت آرمان کنديو پارسه (استلا بلايزر پنير خامه اي)
۵,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-		شرکت پخش صدیق
۲,۷۷۸,۹۵۸,۰۰۰	۲,۷۷۸,۹۵۸,۰۰۰	۲,۷۷۸,۹۵۸,۰۰۰	-	-	-		شرکت کوشش کاران (دستگاه دوغ)
-	۲۷,۵۰۱,۹۱۴,۴۲۸	۲۷,۵۰۱,۹۱۴,۴۲۸	-	-	-		شرکت کاغذ زرنگار آزاد - پاکت بسته بندی
۱,۶۶۵,۹۵۸,۰۰۰	-	-	-	-	-		شرکت رامیار شیمی (سود و اسید)
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-		پيشگان توسعه فروزانفر
-	۱,۳۸۹,۸۸۰,۸۰۰	۱,۳۸۹,۸۸۰,۸۰۰	-	-	-		پرکت نوين پلاستيك
-	۱,۷۶۷,۷۴۵,۰۹۸	-	۱,۷۶۷,۷۴۵,۰۹۸	۶,۴۲۱			بولی پک (قطumat)
۱,۲۲۸,۶۷۱,۹۹۰	۹۵۰,۹۴۴,۵۰۳	-	۹۵۰,۹۴۴,۵۰۳	۳,۴۵۹			پرکت پرمودان (قطumat يدکس)
۲,۶۹۷,۴۷۷,۱۲۰	-	-	-	-			کريستن هانس (استارتر)
-	۳۰۴,۴۶۴,۴۲۰	-	۳۰۴,۴۶۴,۴۲۰	۱,۰۹۸			شرکت اوينيك (آب اکسیژنه)
۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۲,۶۰۰,۰۰۰	-	-			شرکت ساسویه صنعت سبزوار (سашه)
۱۳,۱۱۰,۶۱۶,۹۱۰	۱۳,۱۱۰,۶۱۶,۹۱۰	۱۳,۱۱۰,۶۱۶,۹۱۰	-	-			شرکت صنایع لبني اراك
۱,۱۰۲,۶۶۵,۰۷۴	۱,۰۴۱,۴۴۷,۴۵۴	۴۳۴,۶۲۷,۷۷۴	۶۰۷,۸۱۹,۶۸۰	۲,۱۹۲			ساير
۱,۵۸۸,۶۷۷,۰۹۱,۱۲۶	۱,۹۷۸,۰۹۱,۴۰۴,۰۳۶	۶۰۵,۴۵۰,۵۴۸,۲۰۷	۱,۳۲۲,۶۴۰,۸۵۶,۳۲۹	۴,۱۶۴,۰۸۱			

۱-۲-۲- تاریخ تایید صورت‌های مالی جمماً مبلغ ۲۷۵ میلیارد ریال از بدھیهای فوق بصورت ریالی تسویه شده است.

۲-۲-۳- مانده بدھی به شرکت صنایع شیر ایران عمدتاً مربوط به سود سهام مصوب عملکرد سال ۱۳۹۹ می‌باشد که در رعایت مفاد قانون تجارت ظرف ۸ ماه از تاریخ تصویب قابل پرداخت است.

۲-۴-۴- مانده مذکور بابت ذخیره مبلغ ۲,۲۴۹,۰۰۰ یورو و پرداختی به شرکت فريسونا می‌باشد.

۲-۴-۵- مانده حساب واریزی های نامشخص عمدتاً بایت وجه واریزی از سوی مشتریان به حساب شرکت می‌باشد، که به دلیل عدم ارایه مستندات در تاریخ صورت وضعیت مالی به حساب فوق منظور شده است.

۲-۴-۶- مبلغ مذکور بابت ذخیره هزینه های متعدد پرداخت نشده می‌باشد.

۲-۴-۷- مبلغ مذکور بابت حواله ۱۵۴,۵۴۶ یورو به حساب شرکت گربت ويو می‌باشد که تسويه مبلغ مذکور در حال پیگیری و تعیین تکلیف می‌باشد بر اساس مذاکرات انجام شده مقرر گردید مانده بدھی فوق بصورت ریالی تسويه گردد.



شرکت بازارگانی صنایع شهر ایوان (سهامی خاص)

گرانش مالی، ممان دو راهای

پادداشت های توسعه های مالی

دوره مالی شش ماهه متنه ب ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

## ۲۵- مالیات پرداختی

مالیات - ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نحوه تشخیص و محاسبه رسیدگی	رسیدگی به دفاتر - تشرییف	رسیدگی به دفاتر - تشرییف
مالیات پرداختی	مالیه پرداختی	مالیه پرداختی
درآمد مشمول مالیات ایرازی	۴۱،۵۳۵،۰۵۵،۴۸۸	۴۱،۵۳۵،۰۵۵،۴۸۸
سود مالی اوردۀ مالی	۲۷۷،۸۰۶،۰۳۶،۵۷۶	۱۳۹۷
۱۴۰۰	۱۱۰،۰۳۳،۹۵۲،۶۵۲	۱۳۹۸
۹۵۲،۰۰۵،۵۳۱،۰۷۴	۲۲۰،۸۶۷،۹۰۰،۹۹۰	۱۳۹۹
۹۳۵،۷۱۱،۱۸۶۰۵،۹۷	۲۲۰،۸۶۷،۹۰۰،۹۹۰	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-

۱- مالیات بر آمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ بر مبنای سود ایرازی و پس از کسر معافیت صادراتی، درآمد های معاف از مالیات و پخششودگی تصریه ۷ ماده ۱۰۵ ماده ۱۰۵ محاسبه و پرداخت شده است و با قبده به اعتراض شرکت به برگ

تخصیص صادره حدیناً بابت تسحیر پیش پرداخت ارزی واردات تلیسه به دلیل اینکه پیش پرداخت ها در شمار دارایی های غیر پولی بوده و در زمان انجام معامله در چارچوب استاندارد ۱۶ با نزد از دو لی قابل دسترس

تسحیر گردیده است مشمول تسحیر در تاریخ صورت وضعیت مالی نمی باشد و لذا برونده در مرحله اعتراض بلوی می باشد.

۳- بدليل مغایت های صادراتی، سود سپرده های باکی و سود سهمه ام، برای سال ۱۳۹۹ او دوره مالی مورد گزارش داشته مالیات در نظر گرفته شده است.

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)  
شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)  
گزارش مالی مبان دوره‌ای  
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

- ۲۶- تسهیلات مالی

۱- ۲۶- تسهیلات مالی دریافتی که تمامً بصورت ریالی و از بانک بوده، به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملی ایران شعبه الوند
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود و کارمزد سال آتی
(۸,۵۹,۰۲۳,۱۳۴۳)	(۷,۹۷۵,۷۵۵,۴۵۳)	جمع
<b>۱۷۱,۴۹۰,۷۶۸,۶۵۷</b>	<b>۱۷۲,۰۲۴,۲۴۴,۵۴۷</b>	<b>۲- ۲۶- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:</b>

سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸درصد
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۳- ۲۶- سرسید تسهیلات فوق ۱۴۰۰/۱۰/۱۰ می‌باشد.

۴- به تفکیک نوع وثیقه:

وثایق تسهیلات دریافتی چک و سفته شرکت با امضای مدیران است.



شرکت بازدگانی صنایع شر ایران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

نادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۷- پیش دریافت ها

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۵۸۵,۰۱۴,۳۵۴,۳۲۰	۴۹۷,۰۱۴,۳۰۳,۵۲۶	۲۸-۱
۳۲۹,۳۳۶,۰۱۲	۲۸۰,۴۳۰,۷۴۲	
۵۸۵,۳۴۳,۶۹۰,۳۳۲	۴۹۷,۳۹۴,۷۲۴,۲۶۸	

پیش دریافت از مشتریان صادراتی  
سایر

۲۷-۱- پیش دریافت از مشتریان صادراتی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	مبلغ ارزی	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۳۸,۵۴۲,۳۹۹,۹۸۷	۱۳۸,۵۴۲,۳۹۹,۹۸۷	-	۲۸-۱-۱
۲۰۹,۵۳۶,۹,۶۸۰	۵۹,۹۸۰,۴۹۲,۷۲۵	-	۲۸-۱-۱
۷۹,۲۰۶,۷۸۸,۵۰۰	۵۷۰,۰۹۸,۱۸۸,۵۰۰	-	۲۸-۱-۱
۴۱,۵۵۱,۳۳۲,۰۲۴	۴۱,۵۵۱,۳۳۲,۰۲۴	-	شرکت سلاددکووستوک
-	۳۴,۰۳۲,۰۳۷,۵۱۰	-	حداد الاخوان
۱۱,۷۹۶,۹۵۳,۸۴۰	۱۱,۷۹۶,۹۵۳,۸۴۰	-	شرکت تری ویرشنی
-	۷۸,۰۹۹,۱۸۷,۲۸۳	-	شرکت داستر مارینا
۲۲,۵۷۳,۱۴۶	۲۲,۵۷۳,۱۴۶	-	Rusmomloko llc
۲۸۰,۴۸۰,۳۹۹,۹۹۱	۴۸۰,۳۹۹,۹۷۱	-	شرکت حمید الله
-	۷۶۴,۵۹۷,۱۸۰	۱۲,۵۳۴	آقای رحمت الله
۷,۹۰۶,۵۴۸,۱۰۸	-	-	آقای حداد الاخوان
۳۵۱۷,۴۴۱,۲۲۰	-	-	آقای عبد المالک
۵۰,۸۳۷,۵۰۰	۵۰,۸۳۷,۵۰۰	-	آقای محمد شعبی احمد
-	۵۴۰,۳۵۵,۶۹۰	۸,۸۵۸	آقای اصلان اف
-	۶۴۸,۶۲۶,۰۴۹	۱۸,۶۵۲	آقای محسن نوری
-	۶۰۰,۶۰۰,۰۰۰	-	شرکت ترموبت
-	۴۹۵,۰۶۹,۰۱۸	-	آقای اباعبدالله
-	۲۰۳,۹۹۴,۵۶۶	-	پیرايش - بستني
-	۲۲۵,۰۵۹,۳۶۰	-	شرکت سلطان قطر
-	۱۱۶,۹۵۳,۸۵۲	۲,۸۰۷	کیت فاکس
-	۱۰۵,۹۱۳,۶۷۵	-	آقای صباح تمیسی
-	۲۵۸,۶۳۰,۷۲۴	-	کلودی
۶,۴۱۴,۵۷۱,۴۵۴	۴۶,۵۱۷,۴۸۱,۵۷۰	۶۰۵,۷۷۹	شهاب حمد
۶,۱۶۳,۵۲۴,۵۰۰	۴,۹۵۷,۴۰۰	-	آقای جهاند
-	۳,۲۸۱,۰۱۴,۹۱۵	۱۳,۱۹۳	شرکت ایسان کو
-	۵,۰۵۰,۴۰۰,۰۰۰	-	آقای حاجی ولی خان
-	۳,۳۱۹,۳۵۱,۱۰۰	-	شرکت لونکس
-	۵۵۴,۰۴۱,۱۱۷	-	شرکت نخبگان سبز
-	۳۸۸,۰۲۰,۶,۰۰۰	-	شرکت اربونی
۲۵۹,۱۹۷,۶۰۴,۴۷۰	۱۰,۱۵,۸۲۸,۸۲۴	۸,۶۸۲	سایر
۵۸۵,۰۱۴,۳۵۴,۳۲۰	۴۹۷,۰۱۴,۳۰۳,۵۲۶	۶۷۰,۴۰۵	

۲۷-۱-۱- از مبلغ پیش دریافت های فوق بالغ بر ۱۷۵ میلیارد ریال تا تاریخ تایید صورت های مالی با ارایه کالا و خدمات منجر به شناسایی در آمد شده است.



**شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰**

- سود سهام مصوب ۲۸

سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود سهام مصوب
ریال	ریال	انتقال به حساب‌های فی مابین سهامداران
۱۱۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	
(۱۱۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	
-	-	

- نقد حاصل از عملیات ۲۹

سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سود خالص
ریال	ریال	ریال	
۶۵۲,۵۵۵,۴۲۱,۷۳۴	۳۳۳,۲۶۴,۰۷۶,۳۳۳	۶۴۵,۷۱۱,۸۶۵,۲۹۷	
۶۵۲,۵۵۵,۴۲۱,۷۳۴	۳۳۳,۲۶۴,۰۷۶,۳۳۳	۶۴۵,۷۱۱,۸۶۵,۲۹۷	

**تعديلات:**

-	-	-	هزینه مالیات بر درآمد
۵,۴۰۰,۰۸۹,۱۲۲	-	۱۴,۲۹۷,۶۹۵,۵۶۴	هزینه های مالی
۲,۴۷۲,۲۰۵,۶۲۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص افزایش(کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۹۷۸,۶۲۶,۴۱۹	۲,۰۵۶,۶۷۵,۳۳۴	۳,۰۶,۲۵۹,۶۶۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۹,۴۶۴,۰۷۶,۷۴۱)	-	(۳,۰۹۸,۳۱۵,۱۹۲)	زیان (سود) تسعیر ارز غیرمرتبط با عملیات
(۲,۰۱۳,۰۲۶,۹۰۰)	(۲,۰۳۰,۰۳۰,۲۱۷۰)	(۲,۶۹۰,۴۲۶,۵۰۰)	سود سرمایه گذاری در سهام
(۲,۶۰۴,۹۱۱,۴۷۰)	(۲,۰۷۶,۵۲۴,۲۳۷)	(۵۳۶,۷۵۳,۲۵۱)	سود سپرده بانکی
(۱۱,۳۸۱,۰۹۳,۹۵۰)	۲۴۹,۸۴۸,۹۲۷	۱۶,۰۷۸,۴۶۰,۲۸۵	جمع تعديلات

(۱,۵۹۲,۹۸۵,۷۸۱,۹۳۱)	(۲۳,۸۴۰,۱۲۵,۰۳۲)	(۴۵۲,۲۷۱,۲۹۸,۴۳۲)	تغییرات در سرمایه در گردش :
(۱۲۶,۹۰۲,۵۰۴,۵۶۹)	۱۶۲,۹۲۹,۸۵۶,۶۳۴	(۱۷۹,۷۳۵,۲۷۹,۸۰۶)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۲۶۰,۰۹۱,۱۶۰,۰۷۰)	(۱۲۱,۷۱۹,۰۲۱۹,۰۱۹)	۸۵,۶۳۲,۴۶۵,۳۹۵	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱,۲۷۹,۳۶۱,۴۶۲,۸۰۰	(۱۸۵,۴۶۱,۰۲۶۳,۰۲۱۲)	۲۷۵,۳۳۱,۰۳۵۹,۹۸۵	کاهش (افزایش) پرداخت ها
(۳۷۱,۰۳۵۶,۳۸۶,۸۱۶)	(۳۱۸,۷۱۷,۰۴۸۴,۰۸۴۴)	(۸۷,۹۴۸,۹۵۶,۰۶۴)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۱,۰۷۱,۹۷۴,۳۷۰,۰۵۸۶)	(۴۸۶,۸۰۸,۰۲۳۶,۰۱۵۰)	(۳۵۸,۹۹۱,۰۷۰,۰۹۲۲)	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
(۴۳۰,۸۰۰,۰۴۲,۸۰۲)	(۱۵۳,۰۹۴,۰۳۱,۰۸۹۰)	۳۰۲,۷۹۸,۶۱۶,۶۶۰	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
			نقد حاصل از عملیات



# شرکت نازرگانی صنایع شر ابران (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حين حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدھی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه افزایش سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

هیات مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند، به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰ تا ۲۵ درصد دارد که بعنوان نسبت خالص بدھی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ ۱۶۰ درصد بالاتر از محدوده هدف بوده و هیات مدیره در تلاش است تا نسبت مزبور را به یک سطح معمول تر پس از پایان دوره باز گرداند.

۱-۳۰-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال / دوره مالی به شرح زیر است :

جمع بدھی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
موجودی نقد	ریال	ریال
خالص بدھی	ریال	ریال
حقوق مالکانه	ریال	ریال
نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)	۳۹۹	۵۲۰
	۱,۱۴۸,۷۸۹,۱۳۴۹,۶۵۵	۸۳۶,۴۵۹,۹۸۴,۳۵۸
	۴,۵۸۷,۳۹۶,۹۶۲,۹۹۷	۴,۳۵۳,۰۳۷,۹۲۲,۰۴۱
	(۲۸۱,۹۳۹,۹۳۷,۴۲۵)	(۲۳۰,۶۱۹,۴۳۲,۸۴۵)
	۴,۰۸۶۹,۳۳۶,۹۰۰,۴۲۲	۴,۰۵۸۳,۶۵۷,۳۵۴,۸۸۶
		ریال

۳-۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت با توجه به احکام صادره برای اعضای کمیته تشکیل گردیده است و البته ارزیابی ریسک شرکت در معاملات خرید داخلی و خارجی با توجه به محدودیت های تحریم و محدودیت های ناشی از بیماری کرونا توسط هیات مدیره شرکت و اعضای کمیته با توجه به درخواست مدیریت شرکت انجام می شود و خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

۳-۰-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد :

- شرکت با آخرین نرخ بازار و انتقال ریسک به مشتریان مبالغ فروش کالا را دریافت می نماید ولی با توجه به بخشانه های بانک مرکزی برای بازارهای افغانستان و عراق شرکت دچار محدودیت از استفاده از حساب ارزی خارجی و دسترسی به صرافی های مجاز می باشد.

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی دوره مالی را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. همچنین تاکنون هیچگونه تغییر در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است. ضمناً با توجه به شرایط تحریم حاکم بر مراواد بانکی و محدودیت انتقال ارز، بدھی برخی از تامین کنندگان خارجی شرکت از طریق مشتریان صادراتی در خارج از کشور و از محل طلب صادراتی در وجه تأمین کننده حواله و پرداخت می شود که عملیات حسابداری آن پس از تأیید دریافت وجه از سوی تأمین کننده ثبت می گردد.

۴- ریسک نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق انتقال بخش عمده ای از خرید های خارجی به داخلی مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدھی های پولی ارزی شرکت در بادداشت ۳۱ ارایه شده است.

۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوده و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق تکههاری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدھی های مالی، مدیریت می کند.

۶- آثار شیوع کرونا

شیوع بیماری کرونا در جهان و اجرای طرح های قرنطینه به منظور جلوگیری از گسترش زنجیره انتقال و بروز توسط دولت ها، موجب بروز مشکلات عدیده ای جهت فعالیت شرکت ها و سازمان ها و تعطیلی بسیاری از کسب و کارها شده است. لیکن تاثیر با اهمیتی بر عملیات شرکت نداشته است، هر چند که در برخی از موارد عملیات شرکت را محدود نموده است.



شرکت بازرگانی صنایع شهر ایران (سهامی خاص)

تواریخ مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توپیخی - صورت های مالک

دوره مالی شش ماهه متناسب به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

### ۳۱ - وضعیت ارزی

موجودی نقد	شماره پاداشت	دلار امریکا	بورو	درهم امارات	دینار عراق
۱۹	-	۲۶۵۶۴	۹۰,۸۰۹	-	۹,۷۴۹,۶۶۰
۱۵	-	۵,۴۷۸,۵۳۲	-	-	-
۲۶,۶۵۶	۹۰,۶۰۹	۵,۴۷۸,۵۳۲	۹,۷۴۹,۶۶۰	-	-
۲۸	(۴,۱۶۴,۰۸۱)	-	-	-	-
۲۶,۶۵۶	(۴,۱۶۴,۰۸۱)	-	-	-	۹,۷۴۹,۶۶۰
		۵,۴۷۸,۵۳۲	۹۰,۶۰۹	-	-

۱- بدنه های ارزی عمده امروزی به شرکت تراپاک می باشد که به علت شرایط تحریم امکان واردی بدنه به حسابهای شرکت فوق در شرایط فعلی میسر نمی باشد و برداخت بدنه از طریق طلب ارزی شرکت از شرکت  
جمل دماوند و سایر روش های ممکن برای تسویه بدنه های ارزی شرکت در حال پیگیری می باشد.



نام شخص وابسته	نوع وابستگی	فروش	خرید	مشمول ماده ۱۳۹	دروآمد اوله خدمات
شرکت اصلی	شیرخوار ایران	-	-	۷۰۷۳۶۵۶۴۰,۰۰	-
شرکت خشک توزاد پیگاه	عضو مشترک هیأت مدیره	۳۹۳,۹۷۵,۰۰۰,۰۰	۷	سهامدار	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه آذربایجان شرقی	شرکت هم گروه	۹۱۱,۱۷۸,۱۱۱,۰۰	-	عضو مشترک هیأت مدیره	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه خوزستان	عضو مشترک هیأت مدیره	۱۱۵,۹۷۳,۰۷۸,۰۰	۷	عضو مشترک هیأت مدیره	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه نیشابور	شرکت هم گروه	۲۶۲,۵۴۵,۴۹۱,۰۰	-	عضو مشترک هیأت مدیره	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه خراسان	عضو مشترک هیأت مدیره	۳۰۶,۰۷۶,۹۴۳,۰۰	۷	عضو مشترک هیأت مدیره	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه همدان	عضو مشترک هیأت مدیره	۷۷,۹۹۸,۷۸۸,۰۰	۷	عضو مشترک هیأت مدیره	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه آذربایجان غربی	شرکت هم گروه	۲۱۷,۷۱۳,۹۳۰,۰۰	-	عضو مشترک هیأت مدیره	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه گلپایگان	شرکت هم گروه	۵۷۵,۶۸۹,۰۲۶,۰۰	-	عضو مشترک هیأت مدیره	-
شرکت شیر پاستوژن فارس	شرکت هم گروه	-	-	عضو مشترک هیأت مدیره	-
شرکت کشت و صنعت همدان	شرکت هم گروه	-	-	شرکت کشت و صنعت همدان	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه تهران	عضو هیأت مدیره	۱,۸۲۱,۵۷۶,۶۵۱,۰۷۰	۷	شرکت شیر پاستوژن پیگاه تهران	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه کرمان	عضو هیأت مدیره	۱۷۴,۳۵۰,۴۹۰,۰۰	۷	شرکت شیر پاستوژن پیگاه کرمان	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه گیلان	عضو هیأت مدیره	۱۰۳,۵۴۰,۵۳۹,۰۰	۷	شرکت شیر پاستوژن پیگاه گیلان	-
شرکت شیر پاستوژن فارس	عضو هیأت مدیره	۴۰۴,۵۱۷,۹۸۷,۰۰	۷	شرکت شیر پاستوژن فارس	-
صنایع بینه بنده پیگاه	عضو هیأت مدیره	۷	-	شرکت شیر پاستوژن فارس	-
شرکت کشت و صنعت شیر	عضو هیأت مدیره	۷	-	شرکت کشت و صنعت شیر	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه اصفهان	عضو هیأت مدیره	۳,۰۱۸,۳۷۴,۱۹۷,۵۴	۷	شرکت شیر پاستوژن پیگاه اصفهان	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه گلستان	عضو هیأت مدیره	۴۶۰,۷۸۴,۹۳۲,۷۰	-	شرکت شیر پاستوژن پیگاه گلستان	-
شرکت شیر پاستوژن پیگاه گناباد	عضو هیأت مدیره	۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰	-	شرکت شیر پاستوژن پیگاه گناباد	-
شرکت شیر پاستوژن گاه لرستان	عضو هیأت مدیره	-	-	شرکت شیر پاستوژن گاه لرستان	-
شرکت کشت و صنعت سلامان	شرکت هم گروه	۴۱۳,۵۱۷,۷۵۴,۰۰	۷	شرکت کشت و صنعت سلامان	-
شرکت کشت و صنعت صبا پیگاه لرستان	شرکت هم گروه	-	-	شرکت کشت و صنعت صبا پیگاه لرستان	-
شرکت پیگاه ارشاد	شرکت هم گروه	-	-	شرکت پیگاه ارشاد	-
جمع	شیرکت هم گروه	۸۲,۷۸۸,۹۱۰,۰۰	۸۲,۷۸۸,۹۱۰,۰۰	۱۳۷,۷۱۵,۳۴۴,۱۷	۱۳۷,۷۱۵,۳۴۴,۱۷
شیرکت هم گروه	شیرکت هم گروه	۹,۱۹۰,۸۶۱۹۷,۹۸۴	۹,۱۹۰,۸۶۱۹۷,۹۸۴	۳۴۴,۰۸۵,۰۸۱,۸۳۷	۳۴۴,۰۸۵,۰۸۱,۸۳۷

شرح	نام شخص وابسته	دراپلیت های تجاری و پرداختنی های تجاری و سایر دریافتی ها	بیش دریافت ها	خالص مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۰۱	خالص مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۰۱
شرکت اصلی	شرکت سهامی صنایع شیر ایران	-	-	۲۸۳,۷۳,۶۵,۹۰,۱۹	۵۶,۰۴,۳,۲۱,۶,۰۹
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه نهوان	-	-	۳۸۳,۷۴,۲۵,۹۰,۱۹	۵۰,۵,۱۱,۷,۷۸,۰,۳۴
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه کرمان	۱۱۱,۱۵۳,۵۵۵,۵۶۳	-	۱۱۱,۱۵۳,۵۵۵,۵۶۳	۳۱,۰,۵۸,۰,۵,۰,۶۴
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه گیلان	۶۱,۸۸۶,۵۷۱,۱۳۰	-	۶۱,۸۸۶,۵۷۱,۱۳۰	-
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه فارس	۱۳۶,۳۴,۴۳۳,۰,۰۵	-	۱۳۶,۳۴,۴۳۳,۰,۰۵	۱۰,۲۸۷,۷۵,۹,۵۴۶
	صنایع بسته بندی بگاه	۱,۳۵,۰,۱۵,۹,۵۶۹	-	۱,۳۵,۰,۱۵,۹,۵۶۹	۱۰,۲۸۷,۷۵,۹,۵۴۶
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه آذربایجان شرقی	۹۴,۳۵,۴,۴۳۸,۳۴۳	-	۹۴,۳۵,۴,۴۳۸,۳۴۳	۱,۰۵,۹,۴۶,۰,۹۷
	شرکت شیر خوشک نوزاد بگاه	۹۸,۰۳۴,۷,۱۱,۶۶۵	-	۹۸,۰۳۴,۷,۱۱,۶۶۵	-
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه گلستان	۷۹,۷۷۶,۹۱,۰,۳۵۰	-	۷۹,۷۷۶,۹۱,۰,۳۵۰	-
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه خراسان	۷۹,۸۹۰,۰,۸۵,۰,۸۸	-	۷۹,۸۹۰,۰,۸۵,۰,۸۸	-
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه زنجان	۲۵,۰,۱۸,۱,۸۶۳,۸۴۴	-	۲۵,۰,۱۸,۱,۸۶۳,۸۴۴	۸۲,۵,۰,۲۳۶,۳۸۷
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه گیلان	۳۱,۳۳۳,۳,۸۸,۱,۳۶۸	-	۳۱,۳۳۳,۳,۸۸,۱,۳۶۸	۴۰,۵,۷۶,۱,۸۷,۳۸۸
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه همدان	۱۵۶,۷۷۶,۴۵,۰,۱۳۴	۰	۱۵۶,۷۷۶,۴۵,۰,۱۳۴	-
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه آذربایجان غربی	۳۳۷,۰,۵۳,۵,۳۲,۳,۶۹	-	۳۳۷,۰,۵۳,۵,۳۲,۳,۶۹	-
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه گلستان	۹۴,۵,۱۲,۷۹,۴,۷۸۰	-	۹۴,۵,۱۲,۷۹,۴,۷۸۰	-
	شرکت کشت و صفت دامپروری بگاه همدان	۹۹,۶,۰,۸۲,۸,۶۳۱	-	۹۹,۶,۰,۸۲,۸,۶۳۱	-
	شرکت کشت و صفت دامپروری بگاه ایلام	۵۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰	۵۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-
	شرکت کشت و صفت دامپروری بگاه یزد	۱,۱۶,۱,۵۴,۵,۰,۰	-	۱,۱۶,۱,۵۴,۵,۰,۰	-
	شرکت پاستوژنر بگاه اصفهان	۴۶,۸,۹,۵,۱,۳,۱,۱,۹۹۵	-	۴۶,۸,۹,۵,۱,۳,۱,۱,۹۹۵	-
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه قم	۹,۹۹۹,۰,۸۳,۰,۸۷	۰	۹,۹۹۹,۰,۸۳,۰,۸۷	۱,۰,۸۲,۰,۹,۱۹۹
	شرکت بازار گلی فجر اعتبار	۴۵۶,۱,۳۶,۳۵۴	-	۴۵۶,۱,۳۶,۳۵۴	۴۵,۶,۱۳,۶,۳۵۴
	بنچین سرواسی پارازیست پکانه	۵۶۶,۰,۰,۰,۱۹۹	-	۵۶۶,۰,۰,۰,۱۹۹	-
	شرکت شیر پاستوژنر بگاه لرستان	۱۱,۵,۹,۰,۷,۱,۰,۳۹۸	۰	۱۱,۵,۹,۰,۷,۱,۰,۳۹۸	-
	شرکت کشت و صفت سلامان	۲۰,۵,۱,۶,۳,۵,۸,۰,۰	-	۲۰,۵,۱,۶,۳,۵,۸,۰,۰	-
	شرکت کشت و صفت صبا پکاه لرستان	۱۱۹,۵,۳۶,۴,۰,۱,۷۰	-	۱۱۹,۵,۳۶,۴,۰,۱,۷۰	۲۱,۹,۴,۳۶,۴,۰,۱,۷۰
	سایر	۸,۳,۹,۰,۵۰	۰	۸,۳,۹,۰,۵۰	۲۴,۵,۷,۰,۴۰
	جمع	۱,۱۵,۱,۵,۳,۲۴,۴,۰,۰	۰	۱,۱۵,۱,۵,۳,۲۴,۴,۰,۰	۱,۰۳,۳,۴,۹,۹,۴,۴,۵,۶,۱,۹

**شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰**

۳۳-۱- تعهدات ، بدھی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۳-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی بدھی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۹۷ به شرح زیر

است :

ذینفع	شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
بانک سامان	بابت سی و چهار فقره تضمین جواز ثبت سفارش	۵۸۸,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۶,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰
پست بانک	بابت ۲۵ فقره تضمین جواز ثبت سفارش	۵۴,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت زرین قله فلات	یک فقره چک بابت تضمین قرارداد	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع شیر ایران	یک فقره چک بابت تضمین فرم وام	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع بسته بندی پگاه	دو فقره چک بابت تضمین فرم وام	۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت کشت و صنعت صبا پگاه لرستان	دو فقره چک بابت تضمین واردات تلیسه	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازرگانی پردیس هگمتانه	بابت تضمین کانتینر حمل کالا	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تکنوژن	انتقال از شرکت خدمات تولید شیر	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملی	یک فقره چک بابت اخذ تسهیلات	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملی	یک فقره سفته بابت تضمین تسهیلات	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حمدید رضا شیخی	یک فقره چک بابت تضمین خرید کالا	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
		۲,۶۴۴,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۶,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰

۳۳-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه‌ای و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

**۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی**

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل و یا افشا در صورتهای مالی باشد ، رخ نداده است .

