

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انصمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

فهرست مনدرجات

شماره صفحه	شـ رـ
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
	صورتهای مالی شامل:
۱	صفحه تائید صورتهای مالی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان وجوه نقد
۵۰ الی ۶	یادداشت‌های توضیحی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی اظهار نظر

۱- صورتهای مالی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای مالی نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ نوسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده ، وضعیت مالی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی ، مستقل از شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده بعنوان مبانی اظهار نظر ، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به مطالب عنوان شده در یادداشت های توضیحی ۱-۱ و ۱-۲ صورتهای مالی که در آن موضوع واردات و رفع تعهد ارزی بابت دو هزار راس تلیسه از کشور آلمان به میزان ۲,۲۴۹ هزار یورو و واردات ذرت دامی از شرکت روسی رستوف گرین استار و رفع تعهد ارزی در ارتباط با میزان ۹۷۸ هزار دلار و ۹۵۸ هزار یورو و مبلغ ۱,۲۷۵ میلیارد ریال ذخایر ایجاد شده از این بابت (یادداشت ۴ توضیحی) و همچنین خرید پاکت بسته بندی از شرکت صنایع آلومینیوم نوین آذربایجان (آنا پک) به مبلغ ۲۱۸/۸ میلیارد ریال و همچنین لزوم پیگیری مناسب در خصوص آنها ، جلب می نماید.



۴- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۵ صورتهای مالی، در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۱,۹۵۶ میلیارد ریال از فروش صادراتی به صورت ارزی و مبلغ ۲۸,۲۱۳ میلیارد ریال آن نیز بصورت معادل ریالی انجام و دریافت شده است. ضمناً فروش های صادراتی در اکثر موارد بصورت نقدی انجام شده و در موارد محدودی که به صورت اعتباری انجام شده، با نظر مدیریت شرکت و در جهت گسترش صادرات بوده و در فاصله کوتاهی نیز بهای کالا دریافت شده است، لذا با توجه به رعایت الزمات قانونی مبنی بر رفع تعهدات ناشی از برگشت ارز صادراتی، تاریخ تایید صورت های مالی بر اساس اطلاعات موجود در سامانه جامع تجارت، علی رغم تحمل هزینه های رفع تعهد ارزی به مبلغ ۱۱۹ میلیارد ریال (سال قبل نیز مبلغ ۱۱۹ میلیارد ریال)، حدود ۵۲ درصد تعهدات ارزی (از سال ۱۳۹۷ تاکنون) ناشی از صادرات شرکت رفع تعهد گردیده است (طبق تصمیمات جلسه ۲۸ مورخ ۱۴۰۰/۲/۱۵ کمیته اقدام ارزی وزارت صمت حداقل رفع تعهد ارزی ۶۰ درصد می باشد). لذا توجه مجمع عمومی را به لزوم اتخاذ تدبیری به جهت انجام باقیمانده تعهدات ارزی بمنظور رعایت کامل قوانین و مقررات و علی الخصوص برخورداری از مزایای مالیاتی در باب معافیت مالیات عملکرد ناشی از صادرات کالا (یادداشت ۲۶ توضیحی) جلب می نماید.

۵- همانگونه که در یادداشت ۲۶ توضیحی منعکس است از بابت مالیات عملکرد سالهای مالی ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ با توجه به اوراق تشخیص مالیاتی مبلغ ۲۲۱ میلیارد ریال کسری ذخیره در حسابها موجود است، لیکن به شرح یادداشت های ۲۶-۲ و ۲۶-۳ توضیحی در ارتباط با رای دیوان عدالت اداری در خصوص نحوه تسعیر ارز و نامه ممیز کل مبنی بر پذیرش بخشی از اعتراضات شرکت، نتیجه اقدامات شرکت تاکنون مشخص نشده است و بهمین دلایل ذخیره متناسب با برگ تشخیص صادره در حسابها منظور نشده است. همچنین بشرح یادداشت ۵-۶ توضیحی از بابت عملکرد سال مالی مورد گزارش بدلیل زیان حاصل از فروشهای داخلی و فرصت باقیمانده برای تکمیل رفع تعهدات ارزی کوتاه های صادراتی بمنظور استفاده از معافیت فروش صادراتی، ذخیره ای در حسابها لحظه نشده است.

۶- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد یادداشت ۴-۲ اهم روش های حسابداری، در خصوص علت کاهش سود عملیاتی شرکت جلب می نماید.

۷- بشرح یادداشت های ۱-۸ و ۱-۳-۳ توضیحی، بعلت آتش سوزی انبار حکیمیه در سال ۱۳۹۲ و بمحض حکم قطعی دادگاه تجدید نظر شرکت مادر تخصصی جهاد کشاورزی محکوم به پرداخت مبلغ ۱,۶۶۰ میلیارد ریال خسارت به شرکت مورد گزارش گردیده است در این ارتباط با توجه به اعتراض شرکت مادر تخصصی جهاد کشاورزی به حکم مذکور و درخواست اعمال ماده ۴۷۷ قانون آئین دادرسی کیفری، موضوع در تاریخ ۱۴۰۲/۲/۳۱ به شعبه یک معاونت قضایی تهران ارجاع شده است. با عنایت به تائیدیه مدیر امور حقوقی شرکت جریان ورود و نقدينگی به شرکت مورد رسیدگی در شرایط موجود فعلأً قطعی نمی باشد، بهمین دلیل و در رعایت استانداردهای حسابداری درآمدی از این بابت در سال مالی مورد گزارش اندازه گیری نشده است.

مفاد بندهای ۳ الی ۷، تاثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.



مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۸- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه ، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت ، افشاری موضوعات مرتبط با ادمه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۹- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی ، به عنوان یک مجموعه واحد ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است ، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای با اهمیت، در صورت وجود ، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنها یی یا در مجموع بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرffe ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب میتواند همراه با تبانی، جعل حذف عمدى ، ارائه نادرست اطلاعات ، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی شرکت ، شناخت کافی کسب میشود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشاری مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده ، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که میتواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی



اشاره شود، یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعديل میگردد. نتیجه گیریها مبنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی میگردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمدۀ حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این موسسه بعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰- موارد عدم رعایت اصلاحیه قانون تجارت به قرار زیر است:

۱۰-۱ با توجه به عدم تصویب صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ توسط مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۴/۶ مفاد ماده ۹۰ و ۲۴۰ در خصوص تقسیم ۱۰ درصد سود قابل تقسیم بین صاحبان سهام قابل اعمال نبوده است.

۱۱- تکالیف مقرر در جلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۶ تیر ۱۴۰۱ علاوه بر موارد یاد شده در بندهای ۳ و ۴ این گزارش، شامل پیگیری مطالبات راکد و سنواتی، تعیین تکلیف داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش، تعیین تکلیف خرید یک دستگاه چرن جهت شرکت های گروه بوده که اقدامات شرکت تاکنون به نتایج قطعی منجر نشده است.

۱۲- معاملات ذکر شده در یادداشت توضیحی ۳۲ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در مفاد ماده قانونی یاد شده مبنی برکسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری انجام پذیرفته است. همچنین نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.



۱۳- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بند های این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴- طبق تائیدیه های واصله از بانکها ، تغییرات آخرین امضاء مجاز به برخی از بانکها ارائه نشده است.

۱۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی و آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چك لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی در خصوص دریافت و پرداخت وجه با مبالغ بالا از طریق حساب بانکی ارباب رجوع ، این مؤسسه به موردی مبنی بر عدم رعایت قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مربوطه برخورد ننموده است. همچنین به دلیل فراهم نبودن زیرساختهای لازم ، کنترل رعایت برخی از مفاد آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور برای این مؤسسه امکانپذیر نبوده است.

۱۴۰۲ ۳

موسسه حسابرسی و خدمات مالی

آزمون حساب تدبیر (حسابداران رسمی)

مرتفعی شعبانی

۸۱۱۰۳۳

فرشید یزدانی

۰۰۲۹۱۱

Date.:/
Ref.:/
Encl.:/

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران
IRAN DAIRY INDUSTRIES COMMERCIAL CO.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶-۵۰

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان‌های نقدی
- یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۷/۰۲/۱۴۰۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره - موظف	محمد باسط درازهی	شرکت صنایع بسته بندی پگاه
	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	مرتضی اعیانی	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	زهره اخوان نسب	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان

شرکت بازرگانی صنایع شیرا ایران (سهامی خاص)

صورت سودوزیان

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲,۹۱۵,۲۵۰,۱۰۱,۷۴۱	۵۰,۴۰۶,۶۰۱,۷۹۶,۳۹۴	۵ درآمدهای عملیاتی
(۳۰,۹۲۷,۲۷۹,۲۶۹,۱۳۰)	(۴۷,۶۱۰,۷۲۶,۴۲۸,۰۶۶)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۹۸۷,۹۷۰,۸۳۲,۶۱۱	۴,۷۹۵,۸۷۵,۳۶۸,۳۲۸	۷ سودن خالص
(۵۱۵,۳۲۷,۱۹۷,۴۳۱)	(۱,۱۰۶,۵۹۸,۲۴۱,۳۶۲)	۸ هزینه های فروش، اداری و عمومی
-	(۴۳۶,۵۷۵,۱۶۶,۱۲۵)	۹ درآمدها و هزینه های خسارت انبار حکیمه
۶۷,۶۸۵,۰۶۴	۱۸۳,۵۵۶,۲۴۱,۲۲۹	۱۰ سایر درآمدها
(۱۶,۴۵۷,۱۸۲,۲۶۹)	(۷۷۷,۸۰۲,۶۴۱,۵۰۱)	۱۱ سایر هزینه ها
۱,۴۵۶,۲۵۴,۱۳۷,۹۷۴	۷۰۸,۴۵۰,۰۶۰,۰۶۹	۱۲ سود عملیاتی
(۲۵,۱۵۹,۹۷۱,۳۰۸)	(۱۹,۸۵۲,۲۸۴,۱۰۰)	۱۳ هزینه های مالی
۵,۵۷۴,۶۳۹,۹۸۸	۶۰,۵۷۷,۶۷۵,۴۷۶	۱۴ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۴۳۶,۶۶۸,۸۰۶,۶۵۴	۷۴۹,۱۸۰,۹۵۱,۹۴۵	۱۵ سود قبل از مالیات
		۱۶ هزینه مالیات بر درآمد :
(۱۱۹,۳۳۰,۲۶۹,۷۸۱)	-	۱۷ مالیات سال جاری
-	(۳۰۵,۴۲۷,۳۱۸,۱۷۸)	۱۸ مالیات سالهای قبل
۱,۳۱۷,۳۳۸,۵۳۶,۸۷۳	۴۴۳,۷۵۳,۶۳۳,۷۶۷	۱۹ سود خالص

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

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




شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ آسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۲۱۳,۶۳۲,۵۴۴,۵۹۶	۲۱۵,۴۸۴,۰۷۲,۴۸۷
دارایی های نامشهود	۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰	۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۵,۴۹۹,۶۸۲,۷۹۱	۵,۴۴۱,۰۷۱,۷۰۳
دریافتی های بلند مدت	۴,۹۳۲,۹۰۳,۵۲۷	۱,۶۰۱,۱۹۶,۱۷۱
جمع دارایی های غیر جاری	۲۲۴,۲۹۰,۹۸۶,۹۱۴	۲۲۲,۷۵۲,۱۹۶,۴۱۱
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۷۶۴,۲۴۹,۸۳۸,۶۶۳	۸۲۸,۷۶۰,۶۰۲,۰۹۸
موجودی کالا	۷۰۷,۶۶۲,۰۹۶,۶۱۱	۶۲۶,۰۵۱,۱۱۵,۴۸۶
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶,۹۶۵,۹۲۵,۴۵۶,۳۱۲	۴,۰۴۹,۴۹۰,۹۴۱,۱۶۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۸۶۴,۶۸۵,۸۳۸	۶,۸۶۴,۶۸۵,۸۳۸
موجودی نقد	۲,۰۶۸,۷۴۷,۱۴۶,۲۲۹	۱,۱۱۸,۳۲۳,۰۵۷,۸۰۷
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۰,۵۱۳,۴۴۹,۲۲۳,۶۱۳	۶,۶۲۹,۴۹۰,۴۰۲,۳۹۷
جمع دارایی های جاری	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها	۱۰,۰۱۹,۲۹۹,۲۲۳,۶۱۳	۶,۶۳۵,۳۴۰,۴۰۲,۳۹۷
حقوق مالکانه و بدھی ها	۱۰,۷۴۳,۵۹۰,۲۱۰,۵۲۷	۶,۸۰۸,۰۹۲,۰۹۸,۸۰۸
حقوق مالکانه		
سرمایه	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳۷,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۱,۰۶۹,۰۶۱,۴۸۷,۸۱۰	۱,۱۲۵,۳۰۷,۸۰۴,۰۴۳
جمع حقوق مالکانه	۱,۹۷۶,۰۵۲۸,۹۸۷,۸۱۰	۱,۰۳۲,۷۷۵,۳۵۴,۰۴۳
بدھی ها		
بدھی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱,۲۱۸,۶۷۴,۰۰۹	۱۰,۳۸۵,۹۴۸,۰۱۳
جمع بدھی های غیر جاری	۲۱,۲۱۸,۶۷۴,۰۰۹	۱۰,۳۸۵,۹۴۸,۰۱۳
بدھی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۷,۸۰۵,۱۶۵,۷۹۸,۹۶۷	۴,۴۹۰,۶۷۹,۳۴۴,۰۴۲
مالیات پرداختنی	۳۰۵,۴۴۷,۳۱۸,۱۷۸	۱۱۹,۳۳۰,۲۶۹,۷۸۱
تسهیلات مالی	۱۳۹,۱۲۸,۸۸۷,۹۸۵	۱۴۲,۵۶۴,۱۶۰,۰۹۰
بیش دریافت ها	۴۹۶,۱۲۰,۵۴۳,۵۷۸	۵۶۲,۳۵۷,۵۲۱,۸۳۹
جمع بدھی های جاری	۸,۷۴۵,۸۴۲,۵۴۸,۷۰۸	۵,۳۱۴,۹۳۱,۲۹۶,۷۵۲
جمع بدھی ها	۸,۷۶۷,۰۶۱,۲۲۲,۷۱۷	۵,۳۲۵,۳۱۷,۲۴۴,۷۶۵
جمع حقوق مالکانه و بدھی ها	۱۰,۷۴۳,۵۹۰,۲۱۰,۵۲۷	۶,۸۰۸,۰۹۲,۰۹۸,۸۰۸

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

رسانه حسابداری و خدمات مالی
آزمون حساب دیرین
گزارش

تهریکت بازرگانی صنایع شیر ایران
(سهامی خاص)

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

صیورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتشری به ۳۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع کل	سود افاضته	ادوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۸،۰۸۱۹،۰۳۱۷،۰۷۰	۱۴۱،۳۵۱،۰۸۱۷،۱۷۰	۳۷۰،۴۲۵،۰۰۰،۰۰۰	۳۷۰،۴۳۵،۰۰۰،۰۰۰
-	-	-	-
۱،۰۳۱۷،۰۳۸،۵۳۶،۰۸۷۳	۱،۰۳۱۷،۰۳۸،۵۳۶،۰۸۷۳	(۳۳۳،۳۸۲۵۰،۰۰۰)	(۳۳۳،۳۸۲۵۰،۰۰۰)
-	-	-	-
۱،۵۳۲،۷۷۸،۳۵۴۰،۴۳	۱،۱۲۵،۰۳۰،۷۸۵۴،۰۴۳	۳۷۰،۴۱۵،۰۰۰،۰۰۰	۳۷۰،۴۳۵،۰۰۰،۰۰۰
-	-	-	-
۴۴۳،۷۵۳،۵۳۷،۶۷	۴۴۳،۷۵۳،۵۳۷،۶۷	-	-
-	-	-	-
۱،۹۷۶،۵۲۸،۹۸۷،۸۱	۱،۵۶۹،۰۶۱،۴۸۷،۸۱	۳۷۰،۴۲۵،۰۰۰،۰۰۰	۳۷۰،۴۳۵،۰۰۰،۰۰۰
-	-	-	-

مانده در ابتدای سال مالی ۱۴۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۰

سود خالص سال

سود سهام مصوب

تعییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۰
سود خالص سال
مانده در پایان سال مالی ۱۴۰۰

پیامد اشت های توضیحی ، پیش جدائی ناپذیر صورت های مالی است .

مورد پذیرش معتبر شناخته شده و خدمات مالی
از مون جهاب تدبیر
پیارش

شیر ایران
(سهامی خاص)

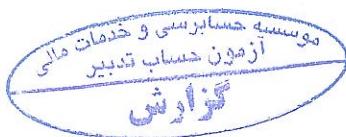
شرکت بازرگانی صنایع شیر ابران (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

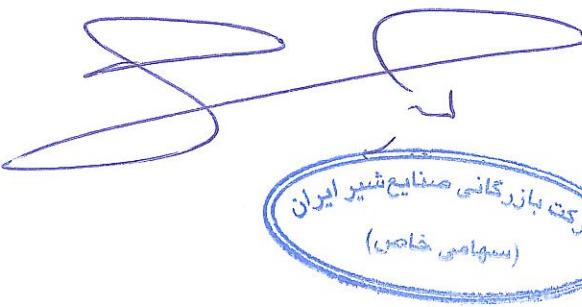
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۲۲,۲۰۰,۰۸۷,۹۴۸	۱,۳۹۴,۴۴۵,۰۱۱,۱۹۹	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
-	(۱۱۹,۳۳۰,۲۶۹,۷۸۱)	نقد حاصل از عملیات
۱,۲۲۲,۲۰۰,۰۸۷,۹۴۸	۱,۲۷۵,۱۱۴,۷۴۱,۴۱۸	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۴,۸۸۷,۳۸۶,۱۴۹)	(۴,۵۹۳,۶۴۳,۰۷۴)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
	(۵۸,۶۱۱,۰۳۸)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۷۳۷,۹۹۲,۶۷۶	۶,۰۱۷,۲۷۲,۷۷۸	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۹۲۴,۱۲۴,۸۲۲	۱,۱۲۳,۶۸۱,۷۸۱	پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۱,۲۲۵,۲۶۸,۶۵۱)	۲,۴۸۸,۷۰۰,۴۴۷	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱,۲۲۰,۹۷۴,۸۱۹,۲۹۷	۱,۲۷۷,۶۰۳,۴۴۱,۸۶۵	دریافت نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۹۸,۶۷۶,۷۸۳,۴۴۰)	(۲۴,۵۹۵,۸۲۵,۸۷۷)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲۵,۱۵۹,۹۷۱,۳۰۸)	(۱۹,۸۵۲,۲۸۴,۱۰۰)	پرداخت به اشخاص وابسته و سهامداران (صنایع شیر ایران)
-	(۳۳۳,۲۸۱,۵۷۹,۳۰۰)	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۲۳,۸۳۶,۷۵۴,۷۴۸)	(۳۷۷,۸۲۹,۶۸۹,۲۷۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۸۸۷,۱۳۸,۰۶۴,۵۴۹	۸۹۹,۷۷۳,۷۵۲,۵۸۸	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۲۳۰,۶۱۹,۴۲۲,۸۴۵	۱,۱۱۸,۳۲۳,۰۵۷,۸۰۷	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۵۶۵,۵۶۰,۴۱۳	۵۰,۶۵۰,۳۳۵,۸۳۴	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱,۱۱۸,۳۲۳,۰۵۷,۸۰۷	۲۰,۶۸,۷۴۷,۱۴۶,۲۲۹	خالص افزایش در موجودی نقد

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



Yazd



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱. قاریخچه و فعالیت

۱-۱. قاریخچه

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۶۵۶۳۲۴ در صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و در تاریخ ۱۳۸۳/۳/۲۷ طی شماره ۲۲۴۴۱۸ در اداره ثبت شرکتها 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

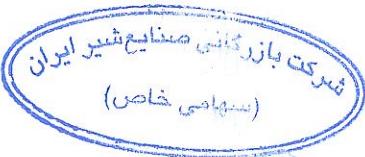
۱-۲-۱- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

- تهیه و تولید و توزیع انواع فرآورده‌های شیری بصورت فله و بسته بندی آبمیوه و انواع فرآورده‌های آشامیدنی و غذائی.
- خرید و فروش واردات و صادرات ماشین آلات و تجهیزات و مواد اولیه و مواد بسته بندی و لوازم یدکی مورد نیاز برای تولید و فرآوری شیر و محصولات جانبی آن.
- صادرات و واردات شیر و کلیه فرآورده‌های آن و هر نوع کالای مجاز.
- اخذ نمایندگی از شرکتهای خارجی و داخلی در چهار چوب قانون تجارت و سایر قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران.
- برقراری ارتباط علمی و فنی با مراکز داخلی و خارجی مرتبط با صنعت شیر و کمک به افزایش شیر در سطح کشور.
- مشارکت در شرکتهای دیگر به منظور توسعه فعالیت‌های شرکت در کلیه بخش‌های اقتصادی مجاز در داخل کشور.
- خرید و فروش اوراق مشارکت سهام بورس و سپرده گذاری در بانکها.
- سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل کشور.
- ارائه خدمات مشاوره‌ای و طراحی و ساخت و نصب ماشین آلات تولیدی و بسته بندی انواع مواد غذایی و آشامیدنی به سایر موسسات.

- انجام هر گونه فعالیتهای تولیدی فنی بازرگانی و اقتصادی و مبادرت به کلیه اموری که در جهت حفظ منافع سهامداران و رعایت عرضه و صلاح آنان بوده و مغایر با قوانین جاری جمهوری اسلامی ایران نباشد.

- واردات کلیه کالاهای مرتبط با دام زنده و طیور، گوشت و فرآورده‌های خام دامی، نهاده‌های خوراک دام و طیور، داروی دام و طیور و تجهیزات مرتبط در صورت ضرورت قانونی انجام موضوعات پس از اخذ مجوزهای لازم.

۲-۱- فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی جاری، عمدهاً تأمین مواد اولیه، بسته بندی، لوازم یدکی و مصرفی جهت شرکت‌های 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.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۱. تعداد کارکنان

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	
۲۰	۱۷	کارکنان رسمی
۵۸	۶۲	کارکنان قراردادی
۷۸	۷۹	

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استاندارهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال مالی جاری لازم الاجرا شده است و بر صورتهای مالی آثار باهمیت داشته است :

۲-۱-۱- استاندار حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه

۲-۱-۲- استاندار حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز

۲-۲- آثار احتمالی آتی باهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند در شرکت مورد ندارد .

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱- صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است . به استثنای زمین که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود .

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

۳-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحويل کالا به مشتری شناسایی می شود .

۳-۲-۳- درآمد ارایه خدمات ، در زمان ارائه خدمات ، شناسایی می گردد .

۳-۳. تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در پایان دوره و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز 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
دریافتی های ارزی	درهم	حواله نیما	۹۹,۶۶۰	نرخ قابل دسترس جهت دریافت
پرداختی های ارزی	یورو	حواله نیما	۴۳۰,۶۶۷	نرخ قابل دسترس جهت تصفیه
موجودی نقد و بانک	دلار	بازار مشکل ارزی	۳۹۸,۳۸۲	نرخ قابل دسترس جهت استفاده
موجودی نقد و بانک	یورو	بازار مشکل ارزی	۴۲۶,۷۹۰	نرخ قابل دسترس جهت استفاده

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۳-۲- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد بشرح زیر در حسابها منظور می‌شود:

الف) تفاوت‌های تسعیر بدھی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

ب) در سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌گردد.

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ‌های متعدد برای یک ارز، از نرخی برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می‌شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان‌پذیر می‌شود.

۴- مخارج تأمین مالی

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

۵- دارایی های ثابت مشهود

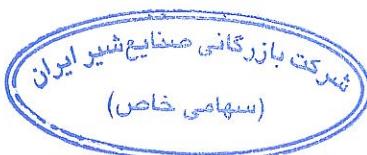
۳-۵-۱. دارایی‌های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت‌های ۲-۶-۳ و ۳-۶-۳، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۵-۲. 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، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتی مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نحوه استهلاک	روش استهلاک
ساختمان		خط مستقیم
اثاثه و منصوبات		خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات		خط مستقیم
وسایل نقلیه		خط مستقیم

۴-۵-۳. برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر) به استثنای ساختمانها و تاسیسات ساختمانی (پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. 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 دارایی ها :

۶-۱. افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیرعملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بنده میشود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس میباید. هرگاه افزایش مزبور عکس یک 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 به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور میشود.

۶-۲. 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 تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدھکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور میگردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی میشود.

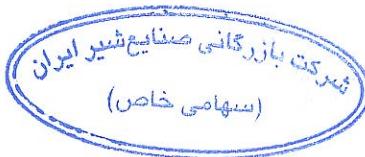
۶-۳. مازاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سرفصل حقوق مالکانه در سالهای قبل، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط شرکت، مستقیماً به حساب سود انباسته منظور می شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام 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.

۶-۴. زمین شرکت بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب ها 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 تناوب نبوده و صرفاً به جهت استفاده از مشوق مالیاتی یاد شده انجام گردیده است .

۷-۳. دارایی های نامشهود

۷-۱-۳. دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود.

۷-۲-۳. دارایی های نامشهود در صورت های مالی منحصر به حق امتیاز آب و برق و تلفن بوده و لذا به دلیل عمر مفید نامحدود آن ها، محاسبه استهلاک در این خصوص موضوعیت ندارد.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳. زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۸-۱. در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون

کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد.

چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

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

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 براورده بابت آن تعدیل 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 بلاfacسله 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 بلاfacسله 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 به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارد

مواد اولیه و بسته بندی

اولین صادره از اولین وارد

کالای در جریان ساخت

میانگین موزون

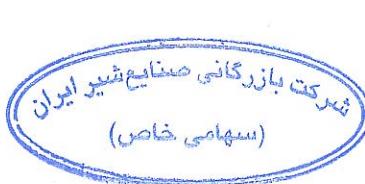
کالای ساخته شده

میانگین موزون

قطعات و لوازم یدکی

۱۰. دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱-۱۰-۳. 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



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آمده 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 بکمال از تاریخ طبقه‌بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۱۰-۳. دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) نگهداری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌گردد.

۱۱-۳. ذخایر

ذخایر، بدھی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام 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 انکا پذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعديل می‌شوند و هر گاه خروج منافع اقتصادی برای توجیه تعهد دیگر محتمل نباشد ذخیره برگشت داده می‌شود.

۱۱-۴-۳. 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

نحوه اندازه گیری	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباسته هر یک از سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری در اوراق بهادر	سرمایه گذاریهای بلند مدت
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	سرمایه گذاری‌های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هز یک از سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری	
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت در سهام شرکتها	انواع سرمایه گذاریها
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر	



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳-۳. عدم ارایه صورت‌های مالی مجموعه

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

۱۴-۳. مالیات بر درآمد

۱۴-۳-۱. هزینه مالیات

هزینه مالیات مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

۱۴-۴. قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

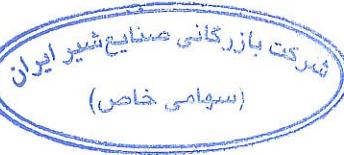
۱۴-۴-۱. قضاوت‌های در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱۴-۴-۱-۱. طبقه‌بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه‌دارایی‌های غیر جاری

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

۱۴-۴-۲. کاهش سود عملیاتی در مقایسه با سال قبل

۱۴-۴-۱. با توجه به شناسایی مبلغ ۴۳۶ میلیارد ریال زیان آتش سوزی انبار حمیکیه مربوط به پرونده شرکت همند گسیل (یادداشت ۸) و مبلغ ۷۲۸ میلیارد ریال عمدتاً در ارتباط با ذخایر مربوط به تعهدات ارزی بانک سامان (یادداشت ۱۰) مربوط به پرونده شرکت‌های فریسونا و رستوف و نظر به احتساب مبلغ ۲۴۴ میلیارد ریال اعتبار مالیات ارزش افزوده غیر قابل بازیافت سال ۱۳۹۹ (یادداشت ۱۶) به دلیل عدم رفع تعهد ارزی بخشی از کوتایه‌های سال مذکور، لذا نسبت سود عملیاتی به درآمدهای سال جاری در مقایسه با سال قبل حدوداً ۵۰ درصد کاهش داشته است.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۵-درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۷۸۳,۲۳۵,۴۹۸,۷۹۹	۱۰,۳۷۰,۰۸۹,۹۲۰,۷۳۲	فروش داخلی - مواد اولیه و بسته بندی
(۱۴۶,۹۱۶,۱۹۰,۷۵۱)	(۱۳۲,۸۶۲,۴۹۲,۴۱۱)	برگشت از فروش
۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۴۸	۱۰,۲۳۷,۲۲۷,۴۲۸,۳۲۱	خالص فروش داخلی
۲۵,۶۰۷,۱۲۵,۶۹۵,۶۱۳	۴۰,۲۶۰,۰۹۴,۶۵۱,۵۳۲	ناخالص فروش صادراتی
(۳۳۵,۱۴۲,۵۶۵,۴۰۰)	(۱۱۲,۷۲۶,۵۵۷,۸۲۸)	برگشت از فروش
۲۵,۲۷۱,۹۸۳,۱۳۰,۲۱۳	۴۰,۱۴۷,۳۶۸,۰۹۳,۷۰۴	خالص فروش صادراتی
۶,۹۴۷,۶۶۳,۴۸۰	۲۲,۰۰۶,۲۷۴,۳۶۹	خدمات کارمزدی در قبال صادرات
۲۵,۲۷۸,۹۳۰,۷۹۳,۶۹۳	۴۰,۱۶۹,۳۷۴,۳۶۸,۰۷۲	خالص فروش صادراتی
۳۲,۹۱۵,۲۵۰,۱۰۱,۷۴۱	۵۰,۴۰۶,۶۰۱,۷۹۶,۳۹۴	جمع فروش



شرکت بازرگانی صنایع شیر ابران (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۱

۵-۱- فروش خالص داخلی بر حسب مواد بسته بندی و اوایله به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

مواد بسته بندی اوایله داخل کشور	واحد	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	مبلغ - ریال	مقدار
انواع پاکت شیر و شیر طعم دار و دوغ و نوشیدنی ۲۰۰ داخلی	عدد	۳۲۹,۹۱۰,۴۹۲	۲,۷۹۰,۸۸۸,۹۱۸,۸۷۴	۱۹۴,۳۲۲,۷۴۲	۱,۵۰۷,۰۴۳,۸۰۶,۱۸۴
انواع پاکت خامه و ۲۰۰ داخلي	عدد	۱۰۹,۷۶۶,۰۲۷	۹۰۸,۵۵۸,۶۵۹,۶۰۱	۹۷,۳۰۱,۶۱۶	۷۸,۳۱۷,۲۰۵,۴۹۴
انواع پاکت ۱ لیتری داخلی	عدد	۴۴,۳۴۴,۴۶۹	۱,۴۲۰,۲۶۹,۶۹۴,۲۶۹	۲۷,۴۴۸,۹۶۵	۸۰۴,۲۶۶,۱۴۸,۸۳۹
استارتير و محیط کشت آزمایشگاهی	بسته	۶۰,۴۵۰	۲۰,۶,۹۵۰,۶۹۲,۴۴۰	۹۴,۸۴۰	۴۱,۰۶۴,۴۸۹,۰۹۳
قطعات یدکی و دستگاهها	عدد	۷۵	۳۱۲,۶۹۹,۷۸۲,۰۲۵	۱۰۶	۲۵۴,۲۰۶,۳۱۶,۰۰۰
استabilizer	کیلوگرم	۱۱۹,۲۴۰	۴۰,۰,۱۶۶,۲۱۰,۵۳۰	۱۱۶,۹۹۰	۲۲۶,۱۸۰,۸۳۶,۰۸۰
پاکت خامه ۲۰۰ خارجی	عدد	۱۲,۴۷۸,۰۵۰	۱۰۲,۲۴۰,۱۰۶,۷۰۰	۸۰,۲۵۰,۵۳۶	۱۷۲,۶۸۷,۳۷۵,۶۲۰
فویل ۴۰۰ گرمی	عدد	۸۲,۹۸۰,۹۱۲	۱۷۱,۷۰۰,۵,۳۱۵,۰۷۴	۷۶,۸۲۰,۴۰۰	۱۳۹,۳۰۱,۸۲۶,۰۰۰
پاکت شیر و شیر طعم دار یک لیتری تراپاک و کامبی	عدد	۰	۰	۵۰,۹۴۷,۲۸۵	۱۷۴,۹۸۶,۰۸۴,۴۹۰
پودر کاکائو	کیلوگرم	۲۰۵,۸۰۰	۲۹,۰,۲۰۰,۲۸۷,۹۰۰	۱۴۴,۰۲۵	۱۴۰,۰۰۰,۰۵۶,۴۴۲,۰۰۰
انواع شوینده	کیلوگرم	۴۳,۶۴۸	۵۱,۷۶۶,۶۳۸,۷۷۳	۸۳,۸۴۵	۷۷,۲۴۷,۵۴۶,۸۳۶
انواع پاکت شیر و خانه طعم دار ۲۰۰ کامبی	عدد	۲,۶۱۳,۶۷۷	۴۳,۳۴۰,۹۸۵,۷۶۰	۱۸,۷۹,۹۹۰	۲۴۳,۳۵۰,۰۹۸,۱۰۰
پاکت خامه ۱۰۰ کامبی بلای	عدد	۳,۹۲۶,۰۶۷	۴۶,۴۷۰,۰۷۸,۴۸۰	۱۲,۷۵۷,۷۰۰	۱۰۳,۶۷۵,۰۷۲,۶۰۰
درب پاکت ۱ لیتری داخلی	عدد	۴۲,۸۹۵,۴۸۳	۲۹۹,۱۵۷,۷۶۰,۶۴۰	۲۲۰,۰۲,۴۶۶	۱۹۱,۷۸۰,۱۷۸,۰۷۷
پاکت ۱ لیتری گرت و یو	عدد	۰	۰	۵,۰۴۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۲۳,۶۲۰,۰۰۰
پاکت شیر کامبی بلای	عدد	۴,۷۲۹,۰۶۷	۵۴,۰۱۳,۲۳۲,۸۰۰	۱۲,۸۴۰,۷۰۰	۱۶۰,۰۱۱,۴۱۹,۰۰۰
سود واسید	کیلوگرم	۲,۳۲۸,۳۴۴	۷۲۱,۸۵۱,۸۲۴,۰۴۰	۱,۹۰۱,۰۷۵	۲۷۱,۳۲۰,۷۱۵,۰۷۵
نووار نایلوونی زیر پنیر	کیلوگرم	۳,۸۸۴	۷,۳۸۷,۳۶۵,۰۰۰	۱۳۷,۷۷۴	۱۹۸,۸۹۸,۴۲۷,۶۲۳
پاکت شیر و خامه ۱۰۰ کامبی بلای	عدد	۷,۳۲۹,۹۳۰	۸۳,۸۴۱,۲۲۶,۳۵۰	۹,۵۴۷,۶۷۰	۱۲۶,۱۵۴,۸۴۴,۸۸۰
شکر	کیلوگرم	۰	۰	۲۹۹,۵۰۰	۲۶,۱۶۴,۶۲۵,۰۰۰
ماهی پنیر	کیلوگرم	۲,۱۵۹	۳۲,۳۱۶,۹۲۶,۵۰۵	۱,۰۲۱	۲۳,۵۸۲,۷۹۸,۰۹۹
آب اکسیژن	کیلوگرم	۲۳۶,۷۷۰	۹۶,۷۶۵,۸۹۰,۴۰۵	۲۶۴,۲۲۵	۷,۱۷۸,۸۶۸,۰۶۰
فویل ۱۲۵ گرمی	عدد	۲۲,۷۷۰,۱۷۵	۶۱,۴۹۱,۸۲۶,۴۷۵	۴۰,۱۴۰,۰۷۳	۹۰,۲۴۲,۲۶۱,۰۵۸
نمک سالمی میکس	کیلوگرم	۲۵,۰۰۰	۲۸,۳۳۶,۹۹۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۳۰,۰۵۷,۰۶۴,۰۰۰
پاکت لوتا پک ۲۰۰	عدد	۰	۰	۹۹۳,۸۹۷,۰۰۰	۲۵۲,۹۰۰
کاغذ پارچمنت	ورق	۹۷,۲۸۸,۰۰۰	۶۰,۰,۰۹,۱۴۳,۰۰۰	۱۰۰,۷۹۹,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۷۶۶,۰۰۰
ممبران	عدد	۱۳۳	۴۲,۲۸۸,۳۷۶,۷۶۳	۱۰۲	۲۲۳,۰۸۷,۵۸۵,۱۱۲
پاکت پنیر باف ۵۰۰ گرمی	عدد	۷۱۴,۹۰۰	۱۹,۲۲۵,۸۰۵,۷۰۰	۱,۴۵۷,۷۸۵	۳۰,۰,۱۸۳,۸۴۴,۰۰۰
پاکت شیر و شیر طعم دار ۱/۵ لیتری	عدد	۲,۹۷۲,۴۰۰	۱۸۴,۱۷۶,۷۴۰,۳۰۰	۳۷۶,۴۲۰	۱۷,۴۸۸,۴۷۳,۲۰۰
درب پاکت ۱ و ۱/۵ لیتری خارجی	عدد	۵۴۴	۱۸,۴۲۲,۲۱۰,۶۶۴	۲,۶۸۰	۴۱,۳۶۲,۱۳۳,۰۸۱
ژلاتین خوراکی	کیلوگرم	۲,۰۰۲۵	۱۵,۶۵۹,۳۵۸,۷۵۰	۱۲,۵۰۰	۳۸,۱۰۴,۳۷۵,۰۰۰
چسب نی	کیلوگرم	۳۶۸,۷۰	۷۳,۰,۰۵,۰۵۲,۷۳۵	۲۰,۰۵۰	۳۱,۹۵۳,۵۱۳,۳۷۵
نوار استریپ	رول	۳,۷۷۵	۳۴,۷۱۸,۹۸۴,۴۰۴	۲,۰۵۰۸	۲۲,۹۳۳,۰۹۳,۸۷۰
فویل ۷۵	عدد	۱۰۷,۱۹۴,۷۶۲	۱۴۲,۰,۶۰,۳۴۶,۹۷۴	۱۰۷,۴۹۴,۴۷۱	۱۲۶,۹۳۴,۳۲۰,۱۹۶
پاکت پنیر باف ۲۰۰ گرمی	عدد	۰	۰	۴,۸۶۱,۴۰۸	۳۹,۰,۲۲۳,۶۷۵,۰۶۰
پاکت دوغ ۲۵۰	عدد	۰	۰	۱,۴۰۷,۷۸۵,۰۰	۱۲,۳۴۳,۷۸۵,۰۰
پاکت شیر طعم دار ۱۲۵ سی کامبی بلای	عدد	۵,۴۸۹,۶۰۰	۶۲,۶۵۳,۳۵۲,۳۰۰	۱۴,۱,۰۹,۴۴۰	۱۶۱,۴۲۹,۴۲۰,۱۶۰
کامپاند درب پاکت ۱ لیتری	کیلوگرم	۰	۰	۱۱,۰۷۵	۱۴,۱۰,۳۳۵,۰۰۰
پاکت خامه و شیر ۲۰۰ تراپاک	عدد	۰	۰	۱,۸۱۹,۰۵۰	۲۰,۰,۴۰,۹۱۵,۶۸۵
نمک جوها	کیلوگرم	۲۵,۰۴۵	۲۸,۰,۲۳۸,۷۸۵,۰۵۰	۴۳,۰۰۰	۴۲,۰,۰۷,۳۹۴,۰۰۰
نوار کره	رول	۵۹,۳۵۸	۸۴,۷۹۲,۰,۸۵,۸۰۱	۱۰,۴۶۹	۱۳,۴۵۳,۲۸۶,۱۹۸
پاکتهای لمنی پک	عدد	۳۹,۱۶۳,۰۰۰	۳۰,۰,۴۲۰,۰,۶۰۰,۷۰۰	۱۳,۴۹۶	۸۹,۰۵۱,۶,۷۶۶,۰۰۰
لبنیات	عدد-کیلوگرم	۱,۳۴۶,۵۶۱	۵۹۰,۰,۴۵,۴۱۲,۵۰۰	-	۱۸۱,۰۲۳,۱۲۲,۵۶۳
سایر			۲۳۸,۸۱۵,۰,۰۸,۱۶۹		۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۲۳۸,۸۱۵,۰,۰۸,۱۶۹

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

۱۰,۰۲۳,۷۲۷,۴۲۸,۳۲۱

۷,۶۳۶,۳۱۹,۳۰۸,۰۷۴

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۵- مشتریان عمده محصولات داخلی بر اساس وابستگی اشخاص :

سال ۱۴۰۰			سال ۱۴۰۱		
درصد نسبت به کل	مبلغ فروش ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش ریال	درصد	
۱۰,۰۳	۷۶۵,۷۸۸,۳۵۹,۳۰۳	۹,۱۸	۹۳۹,۸۴۷,۸۲۹,۳۷۱		شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۴,۵۷	۳۴۹,۲۲۰,۲۷۹,۳۶۸	۶,۰۷	۶۲۱,۱۴۴,۴۳۶,۳۸۳		شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان
۹,۴۶	۷۲۲,۲۹۸,۲۳۱,۷۷۷	۶,۹۲	۷۰۸,۵۰۶,۳۴۱,۹۸۴		شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان
۱۱,۵۸	۸۸۴,۵۱۹,۸۳۱,۳۷۲	۱۲,۷۱	۱,۳۰۰,۹۰۵,۵۶۳,۱۴۸		شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
۱۰,۸۸	۸۳۰,۷۳۴,۷۶۱,۶۳۳	۹,۲۰	۹۴۲,۰۱۲,۴۲۵,۷۰۰		شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان غربی
۶,۶۳	۵۰۶,۰۹۲,۹۰۶,۰۷۷	۷,۳۳	۷۵۰,۶۶۵,۹۸۰,۸۲۴		شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی
۷,۰۱	۵۳۵,۰۱۴,۴۵۳,۴۹۶	۵,۵۸	۵۷۰,۸۵۲,۱۸۵,۳۹۳		شرکت شیر پاستوریزه پگاه خوزستان
۶,۴۶	۴۹۳,۶۶۴,۹۱۲,۰۵۰	۵,۸۹	۶۰۲,۸۴۷,۲۸۳,۹۶۸		شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان
۶,۱۵	۴۶۹,۰۷۷,۳۳۲,۴۰۳	۵,۳۹	۵۵۱,۹۶۱,۵۹۴,۲۲۵		شرکت شیر پاستوریزه پگاه اصفهان
۳,۵۸	۲۷۳,۳۳۱,۷۹۰,۹۴۱	۵,۴۶	۵۵۸,۸۴۸,۱۹۰,۱۹۹		شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان
۳,۷۶	۲۸۷,۲۶۸,۸۶۷,۱۴۷	۳,۵۰	۳۵۸,۲۷۴,۴۴۲,۹۷۰		شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان
۴,۷۸	۳۶۴,۸۳۷,۱۷۲,۴۷۵	۴,۹۶	۵۰۷,۸۴۰,۲۹۲,۰۷۰		شرکت شیر پاستوریزه پگاه همدان
۸,۳۱	۶۳۴,۳۷۰,۱۹۴,۶۵۲	۳,۵۴	۳۶۲,۰۴۱,۰۲۷,۰۴		شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۳,۳۴	۲۵۴,۷۷۴,۴۶۱,۰۲۸	۴,۸۵	۴۹۶,۱۸۷,۰۸۲,۴۴۱		شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان
۰,۱۹	۱۴۸,۲۹۹,۳۶۳,۰۲۰	۰,۱۷	۱۷,۳۷۶,۳۷۸,۳۵۵		شرکت شیر پاستوریزه پگاه گناباد
۰,۱۱	۸,۱۳۶,۶۴۷,۴۷۶	-	-		شرکت صنایع بسته بندی پگاه
۰,۲۱	۱۵۸۰,۰۷۴۸,۰۴۰		۲۷,۲۶۱,۱۹۳,۴۰۳		شرکت شیرخشک نوزاد پگاه
۹۷,۰۵	۷,۴۱۱,۳۱۰,۳۱۳,۲۰۸	۹۱,۰۱	۹,۳۱۷,۰۷۳,۰۴۷,۹۳۸		
۲,۸۵	۲۱۸,۰۰۶,۰۳۸,۳۸۹	۳,۱۷	۳۲۴,۲۱۷,۶۲۷,۷۳۸		صنایع لبی اراک
-	-	۴,۵۶	۴۶۶,۴۹۶,۷۵۲,۰۵۰		غلامرسول ناروئی -لبیات
-	-	۱,۲۶	۱۲۸,۰۴۸,۶۶۰,۰۰۰		شرکت رسام سبز آسیا -کره و شیرخشک
۰,۰۹	۷,۰۰۲,۹۵۶,۴۰۱	۱,۰۱	۸۹۱,۳۴۰,۱۴۵		ساپرمشتریان
۲,۹۵	۲۲۵,۰۰۸,۹۹۴,۸۴۰	۸,۹۹	۹۲۰,۱۵۴,۳۸۰,۳۸۳		
۱۰۰	۷,۶۳۶,۳۱۹,۰۳۰,۸۰۴۸	۱۰۰	۱۰,۲۳۷,۲۲۷,۴۲۸,۳۲۱		جمع

افزایش فروش نسبت به سال گذشته عمدتاً بابت افزایش قیمت مواد اولیه و بسته بندی کالاهای خریداری شده و همچنین افزایش تقاضای شرکتهای گروه می باشد .



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی همراهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۵-۲. فروش خالص صادراتی بر حسب فروش صادراتی و درآمد ارایه خدمات به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

بادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	بادداشت
	مقدار-تن	مقدار-تن	ریال
فروش صادراتی و درآمد ارایه خدمات:			
آنواع خامه	۲۴,۱۸۲	۲۱,۹۷۷	۶,۷۸۴,۷۴۵,۴۲۷,۷۰۰
آنواع ماست	۵۴۲	۱,۶۲۸	۱۸۵,۲۵۵,۶۳۲,۹۴۰
آنواع پنیر	۱۱,۴۸۴	۱۶,۳۲۳	۵,۵۶۰,۲۸۳,۲۳۱,۶۴۲
آنواع شیر	۱۴,۹۷۴	۲۳,۳۴۴	۴,۰۲۷,۰۸۶,۶۸۴,۲۷۳
کره	۱,۲۴۹	۱۸۴	۱۸۰,۷۶۲,۰۹۶,۶۰۰
دوغ	۵,۷۳۸	۳,۸۳۵	۲۵۱,۳۷۵,۳۸۰,۰۷۶
شیرخشک	۱۷,۵۱۸	۱۰,۵۴۲	۶,۵۲۱,۳۹۱,۷۰۰,۰۰۰
پودر آب پنیر	۳,۲۵۳	۳,۸۷۰	۸۳۴,۵۰۶,۸۴۲,۰۰۰
پودر بستنی	۲۷۵	۱,۶۶۰	۷۴۷,۷۸۶,۹۷۵,۰۰۰
پودر خامه	۷۰	۲۵۶	۱۰۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
محصولات پودری	۴۷	۱	۱,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر محصولات غیر لبنی	۲۰۹	۲۰	۲۳,۲۰۴,۱۶۰,۰۰۰
درآمد حق العمل کاری	۵-۲-۱	۵۶۵	۶,۹۴۷,۶۶۳,۴۸۰
	۸۱,۶۱۸	۸۴,۳۰۵	۲۵,۲۷۸,۹۳۰,۷۹۳,۶۹۳

۵-۲-۱- مبلغ مذکور بابت درآمد خدمات حق العمل کاری مربوط به بازاریابی صادراتی و معرفی مشتری خارجی به شرکت های گروه مبیا شده صادرات با کارت بازرگانی شرکت های مذکور انجام می گیرد .

۵-۲-۲- در سال مالی مورد گزارش فروش صادراتی شرکت مشتمل بر ۲۴,۸۶۳,۰۳۲ دلار، ۹,۰۸۱,۹۰۱ یورو و ۱۶۲,۵۷۶ درهم با نرخ برابری ارز به مبلغ ۱۱,۹۵۶ میلیارد ریال و مبلغ ۲۸,۲۱۳ میلیارد ریال نیز بصورت ریال انجام و دریافت شده است . حدود ۷۱ درصد از فروش صادراتی به صورت ریالی دریافت و تسویه شده است. در ضمن مراودات ارزی مربوطه عمده از طریق بانک پارسیان و یا دریافت ارز اظهار شده در فرودگاه صورت پذیرفته است و پس از تحويل ارز به شرکت ارزی مربوطه از طریق صرافی های مجاز در بازار مشکل ارزی یا سامانه سنا یا نیما به قیمت های پیشه‌های بالاتر به فروش رسیده و تمهدات ارزی صادراتی فروش های ارزی رفع گردیده است . همچنین فروش صادراتی در عمدۀ موارد بصورت نقدي انجام شده و در موارد محدودی که صادرات به صورت اعتباری انجام شده است با نظر مدیریت شرکت و در جهت گسترش صادرات بوده و در فاصله کوتاهی نیز بهای کالا دریافت شده است. در این رابطه با توجه به الزامات قانونی مبتنی بر رفع تعهد ارز صادراتی ، تاریخ تایید صورتهای مالی و بر اساس اطلاعات موجود در سامانه جامع تجارت ، میزان ۵۲ درصد ارز حاصل از صادرات رفع تعهد گردیده است .

۵-۲-۳- نرخهای فروش محصولات صادراتی بر اساس آینین نامه معاملات مصوب هیات مدیره ، توسط کمیته معاملات صادراتی مشکل از مدیر عامل ، یکی از اعضای هیات مدیره ، معاون صادرات (دبیر کمیته) ، معاون مالی و پشتیبانی ، مدیر فروش منطقه و رئیس اداره حراست و با لحاظ کشش بازار در کشورهای مقصد صادراتی و اضافه نمودن حدود ۵ درصد به بهای تمام شده کالای خریداری شده از شرکتهای گروه و سپس تصویب در هیات مدیره تعیین می گردد.



Khalil Ahmed

سماں دار کریمی

عبدالهادى
صلاح صالح

جبل يعقوب فراه

لوچ زہی (پاکستان)

محمد یمھور ب پر اچھے

شمری پر

الامرسول نارويي (شمير خشك)

پیدا رحمان

مکتبہ مولود

لیب قازیانی

مکتبہ فارسی

کتب Copenhagen

saat mihamma

abdua mali

IMAD DAWOO

او (ریالی) - مخصوصات



شرکت فارز گانف صنایع شیر ایوان (سهامی خاص)

لاده اشت های توپیکی صور تیکی مالی

سال ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰

نام کشوار	فروش ریالی	معدل ریال قوش ارزی	جمع	دلار/برد/درهم
محمد عبادش پر احمد	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
صران ناپش (بیجاد)	۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰
کویته	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰
faizuddin jeehund hoth	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
قریان شاه	—	—	—	—
عده لارشید	۴۶۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۶۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۶۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۶۷۵۰۰۰۰۰۰۰
Shah Wali	۳۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰
خبل احمد - پورڈری	۳۱۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۱۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۱۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۱۸۵۰۰۰۰۰۰۰
پاکستان	۱۱۳۳۹۳۶۰۵۷۲۴۰	۱۱۳۳۹۳۶۰۵۷۲۴۰	۱۱۳۳۹۳۶۰۵۷۲۴۰	۱۱۳۳۹۳۶۰۵۷۲۴۰
باکر	۱۲۲۰۷۵۳۱۶۰۰	۱۲۲۰۷۵۳۱۶۰۰	۱۲۲۰۷۵۳۱۶۰۰	۱۲۲۰۷۵۳۱۶۰۰
پاکستان	۱۹۷۴۵۸۰۴۲۰۰۰	۱۹۷۴۵۸۰۴۲۰۰۰	۱۹۷۴۵۸۰۴۲۰۰۰	۱۹۷۴۵۸۰۴۲۰۰۰
نخجوان	۳۲۰۰۹۰۱۶۶۱۰۰	۳۲۰۰۹۰۱۶۶۱۰۰	۳۲۰۰۹۰۱۶۶۱۰۰	۳۲۰۰۹۰۱۶۶۱۰۰
سیندھ	۳۲۳۱۹۳۹۰۰۰۰۰	۳۲۳۱۹۳۹۰۰۰۰۰	۳۲۳۱۹۳۹۰۰۰۰۰	۳۲۳۱۹۳۹۰۰۰۰۰
پاکستان	۱۱۳۳۴۰۳۲۸۰۱۴۰	۱۱۳۳۴۰۳۲۸۰۱۴۰	۱۱۳۳۴۰۳۲۸۰۱۴۰	۱۱۳۳۴۰۳۲۸۰۱۴۰
باکر	۱۲۱۴۲۰۷۷۸۲۴۰	۱۲۱۴۲۰۷۷۸۲۴۰	۱۲۱۴۲۰۷۷۸۲۴۰	۱۲۱۴۲۰۷۷۸۲۴۰
پاکستان	۱۹۷۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۷۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۷۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۷۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰
لادبیق او اوف	۱۷۹۱۱۳۰	۱۷۹۱۱۳۰	۱۷۹۱۱۳۰	۱۷۹۱۱۳۰
Lunex pty Ltd	۳۷۵۷۵۱۴۸۲۰۸۰	۳۷۵۷۵۱۴۸۲۰۸۰	۳۷۵۷۵۱۴۸۲۰۸۰	۳۷۵۷۵۱۴۸۲۰۸۰
Adelel Ahmed	۳۸۱۰۴۹۸۸۰	۳۸۱۰۴۹۸۸۰	۳۸۱۰۴۹۸۸۰	۳۸۱۰۴۹۸۸۰
Muhammad Jamal	۲۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰
Gulab Shah	۹۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰
Najeebulah	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
Abdul Ghaffar	۵۲۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۵۹۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۵۹۰۰۰۰۰۰۰
Food Production	۳۹۲۴۵۸۰۰۰۰۰۰۰	۳۹۲۴۵۸۰۰۰۰۰۰۰	۳۹۲۴۵۸۰۰۰۰۰۰۰	۳۹۲۴۵۸۰۰۰۰۰۰۰
Sardar muhammad	۳۹۱۷۷۴۳۹۰۵۰۰	۳۹۱۷۷۴۳۹۰۵۰۰	۳۹۱۷۷۴۳۹۰۵۰۰	۳۹۱۷۷۴۳۹۰۵۰۰
حداد الاخوان(ربالی)	۷۳۲۹۲۰۰۰۰۰۰	۷۳۲۹۲۰۰۰۰۰۰	۷۳۲۹۲۰۰۰۰۰۰	۷۳۲۹۲۰۰۰۰۰۰
Margarin co	۹۰۰۸۱۰۵۰۰۰۰۰	۹۰۰۸۱۰۵۰۰۰۰۰	۹۰۰۸۱۰۵۰۰۰۰۰	۹۰۰۸۱۰۵۰۰۰۰۰
سمادار کریمی (شریر خشک)	۴۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰	۴۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰	۴۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰	۴۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰
سلیمانیہ	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸



شرکت بازار گانی صنایع شهر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توصیحی صور تهابی مالی

سال مالی ۲۹۶۰ اسفند ۱۴۰۱

سال

۱۴۰۰ سال

جمع

فروش دریا

ریال

در

دلار برداریم

۱۰۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱,۰۷۵,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۳۸,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۶۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸۴۲,۰۵۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

Ali Arif

Muhammad Tahir

Doustr Marianna

shahseen shaban

Deli Garnian

High MED CO

Muhammad Ulmer

abdul bari

Abdul Majid Surya

Ghulam Sakhi Bektash

Doustr Marianna -ERU

Zia Ul Haq

Ahmed Gul Kakar

steelman

Bogazici.Co

dilaver endustriyel

shivan co

emad adnan tahir

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توپیچی صورت‌های مالک

سال مالی متینی ۱۴۰۱ سفیدا ۲۹

سال

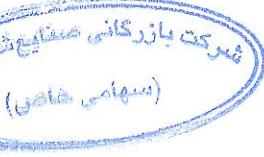
۱۴۰۰ سال

ریال

milk kat llc
abdul quddus
kainat
ahmad jalal abdulameer
pamir cola co
moayed ahmed abdulrahman
عبدال القادر
abdul mateen
haitham y kareem
shay hag
رحمت الله حاجی جوڑا
ahmed nazeer
abdul wasay
sajad hussain
hussein awada
muhammad sameen
waseem jan
Aatranzit llc
mazyar.co
SHAMYRAT

ساز

دلاعی



شرکت بازرگانی صنایع شهر ایران (سهامی خاص)

نادهشت های، توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

۵-۳- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده:

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص ریال	بهای تمام شده ریال	درآمد عملیاتی ریال	
۸	۷	۷۱۳,۷۱۳,۱۰۴,۶۴۹	۸,۹۲۸,۴۶۸,۹۱۱,۱۸۰	۹,۶۴۲,۱۸۲,۰۱۵,۸۲۱	فروش خالص:
۵	۵	۱,۹۹۹,۴۳۶,۳۲۹,۰۹۸	۳۸,۱۴۷,۹۳۱,۷۶۴,۶۰۶	۴۰,۱۴۷,۳۶۸,۰۹۳,۷۰۴	مواد اولیه و بسته بندی
-	۱۰	۶۰,۷۱۹,۶۶۰,۲۲۰	۵۳۴,۳۲۵,۷۵۲,۲۸۰	۵۹۵,۰۴۵,۴۱۲,۵۰۰	محصولات صادراتی
-	۱۰۰	۲۲۰۰۶,۲۷۴,۳۶۹	-	۲۲,۰۰۶,۲۷۴,۳۶۹	فروش داخلی محصولات لبنی
۶	۶	۲,۷۹۵,۸۷۵,۳۶۸,۳۲۸	۴۷,۶۱۰,۷۲۶,۴۲۸,۰۶۶	۵۰,۴۰۶,۰۱,۷۹۶,۳۹۴	درآمد حق العمل کاری



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سعامی، خاص،)

یادداشت های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۵-۳-۱ درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده بر حسب مواد بسته‌بندی و اولبه به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

ردیف	نام و نشان	سودناخاص	سال ۱۴۰۱ (بهای تمام شده)			سال ۱۴۰۱ (درآمد عملیاتی)			واحد
			مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	مقدار	مبلغ-ریال	مقدار	مقدار	
۶	۱۶۷,۶۰,۶۳۶,۸۵۱	۲,۶۲۳,۸۲۲,۸۲۰,۲۳	۳۲۹,۹۱۰,۴۹۲	۲,۷۹,۱۱۸,۹۱۸,۸۷۴	۳۲۹,۹۱۰,۴۹۲	عدد	۹۰,۸,۰۸,۰۸۹,۶۰۱	۱۰,۹,۷۶۶,۰۲۷	انواع پاکت شیر و شیر طعم دار و دروغ و نوشیدنی ۲۰۰ داخلی
۶	۵۲,۳۰,۳۲,۹۳۲,۲۲۰	۸۰۶,۳۰۵,۳۶۶,۳۸۱	۱۰,۹,۷۶۶,۰۲۷	۹۰,۸,۰۸,۰۸۹,۶۰۱	۱۰,۹,۷۶۶,۰۲۷	عدد	۱,۴۴۰,۷۸۰,۶۹۲,۲۶۹	۴۴,۳۴۴,۴۶۹	انواع پاکت ۱ لیتری داخلی
۴	۵۷,۳۶۸,۱۳۰,۲۵۱	۱,۳۶۷,۹۱۰,۱۰۰,۰۱۸	۴۴,۴۴۴,۴۶۹	۱,۴۴۰,۷۸۰,۶۹۲,۲۶۹	۴۴,۳۴۴,۴۶۹	عدد	۳۰,۶,۳۰,۶۴۴,۴۴۰	۸۰,۴۵۵	استارت و محیط کشت آزمایشگاهی
۹	۲۷,۲۱۴,۸۲۸,۲۴۸	۲۷۹,۲۲۰,۸۱۴,۱۹۲	۵۰,۴۰۵	۳۱۶,۶۹۹,۷۸۷,۰۲۵	۷۵	بسته	۳۰,۶,۳۰,۶۴۴,۴۴۰	۱۱۹,۲۴۰	قططات یکدیگر و دستگاهها
۵	۱۴,۸۰,۹۴۱,۹۱۱	۲۹۷,۸۱۸,۸۴۰,۱۱۴	۷۵	۴۰,۰,۱۶,۰۱۰,۶۳۰	۱۱۹,۲۴۰	کیلوگرم	۴۰,۰,۱۶,۰۱۰,۶۳۰	-	استabilizer
۱۰	۴۶,۶۶۸,۱۹۶,۷۶۰	۴۰,۳,۱۹۷,۳۱۸,۹۹۲	۱۱۹,۲۴۰	۴۰,۰,۱۶,۰۱۰,۶۳۰	۱۱۹,۲۴۰	کیلوگرم	۱۰۷,۲۴۰,۱۰۶,۷۰۰	۱۲,۴۷۸,۰۵۰	پاکت خامه ۲۰۰ خارجی
۳۲	۴۹,۴۴۱,۸۴۴,۱۳۲	۱۰,۲۸۰,۳۲۶,۲۵۸	۱۲,۴۷۸,۰۵۰	۱۷۱,۷۰,۰۳۱,۰۷۴	۱۷۱,۷۰,۰۳۱,۰۷۴	عدد	۱۰۷,۰,۱۶,۰۱۰,۶۳۰	۸۷,۹۸۰,۹۱۲	فویل ۴۰۰ گرمی
۸	۱۲,۱۸۶,۶۱۶,۸۳۹	۱۰۷,۰۱۸,۶۸۹,۰۴۵	۸۷,۹۸۰,۹۱۲	-	-	عدد	-	-	پاکت شیر و شیر طعم دار یک لیتری تراپی و کامپی
-	-	-	-	-	-	پودر کاتانو	-	-	-
۷	۲۱,۰۱۸,۷۷۹,۰۸۳	۲۶۸,۶۸۱,۰۵۰,۸۸۱۷	۲۰,۵۸۰	۲۹,۰,۲۰,۰۲۷,۸۹۰	۲۰,۵۸۰	کیلوگرم	۲۹,۰,۲۰,۰۲۷,۸۹۰	-	انواع شوینده
۱۸	۹,۳۷۳,۰۴۰,۷۲۷۲	۴۲,۳۹۳,۱۲۳,۰۱۰	۴۲,۳۹۳,۱۲۳,۰۱۰	۵۱,۷۶۶,۰۳۸,۰۲۷۳	۴۲,۳۹۳,۱۲۳,۰۱۰	کیلوگرم	-	-	انواع پاکت شیر خامه ۲۰۰ کامپی
۱۹	۰,۹۸۶,۰۰۴,۰۸۸	۳۷,۳۰۵,۴۳۰,۰۷۲	۳۶,۱۳,۰۷۲	۴۲,۳۹۳,۱۲۳,۰۱۰	۴۲,۳۹۳,۱۲۳,۰۱۰	عدد	-	-	پاکت خامه ۲۰۰ کامپی بلک
۱۳	۶,۱۹۴,۸۱۳,۰۵۷	۴۰,۳۷۰,۰۷۱,۰۲۳	۳۹,۲۶,۰۷۶	۴۵,۴۷۰,۰۳۸,۸۰۰	۳۹,۲۶,۰۷۶	کیلوگرم	۴۵,۴۷۰,۰۳۸,۸۰۰	-	درب پاکت ۱ لیتری داخلی
۹	۲۵۰,۸۰۷,۱۵۳,۹۸	۲۷۷,۳۰۰,۰۶,۰۷,۱۴۲	۴۲,۸۹۰,۰۸۳	۴۹۹,۱۰۷,۷۸۰,۰۶۰	۴۲,۸۹۰,۰۸۳	کیلوگرم	۴۹۹,۱۰۷,۷۸۰,۰۶۰	-	پاکت ۱ لیتری گریت و بو
-	-	-	-	-	-	پاکت شیر و خامه ۲۰۰ کامپی بلک	-	-	-
۱۰	۰,۰۴۷,۰۰۷,۰۷۷	۴۸,۹۶۰,۷۷۴,۰۶۳	۴,۷۷۹,۰۷۶	۵۴,۰,۱۳,۰۲۲,۸۰۰	۴,۷۷۹,۰۷۶	عدد	-	-	سد پرک
۶	۳۹,۷۰۶,۴۱۶,۰۲۲	۶۸۷,۰,۹۰۴,۰۷۹۸	۲,۳۲۸,۰۳۴۴	۷۲۱,۰۰۱,۸۲۴,۰۴۰	۲,۳۲۸,۰۳۴۴	کیلوگرم	۷۲۱,۰۰۱,۸۲۴,۰۴۰	-	نواف نایابونی زیر پنیر
۱۲	۸۷۱,۳۳۴,۸۹۳	۶,۴۹۶,۰۳۰,۰۵۰	۳۷,۸۸۴	۷۰,۳۷۵,۰۳۵,۰۴۰	۳۷,۸۸۴	کیلوگرم	۷۰,۳۷۵,۰۳۵,۰۴۰	-	پاکت شیر و خامه ۱۲۵ کامپی بلک
۱۲	۱۰,۳۰,۹,۱۳۰,۰۱۲	۷۳,۰۳۲,۰,۹,۰۷۲۸	۷,۳۷۹,۰۹۳	۸۳۰,۰۱۱,۷۷۶,۰۳۰	۷,۳۷۹,۰۹۳	کیلوگرم	۷,۳۷۹,۰۹۳	-	شکر
-	-	-	-	-	-	ماله پنیر	-	-	-
۷	۲,۳۷۳,۹۶۹,۱۱۴	۲۹,۹۴۲,۹۰۷,۰۳۹	۲,۱۰۹	۳۷۲,۳۱۶,۹۲۶,۰۵۰	۲,۱۰۹	کیلوگرم	۳۷۲,۳۱۶,۹۲۶,۰۵۰	-	آب اسپزنه
۱۴	۱۳,۱۴۸,۱۲۴,۰۲۸	۱۷,۰,۱۱,۰,۶۶,۰۱۷	۲۲,۶۱۷	۹۶,۷۵۰,۰۹۰,۰۴۰	۹۶,۷۵۰,۰۹۰,۰۴۰	کیلوگرم	۹۶,۷۵۰,۰۹۰,۰۴۰	-	فویل ۱۲۵ گرمی
۱۵	۹,۰۴۰,۰۲۶,۰۲۰	۵۷,۰,۱۱,۰,۰۴,۰۲۷۰	۲۲,۷۷۰,۰۱۷۰	۶۱,۴۹۱,۸۲۶,۰۷۵	۶۱,۴۹۱,۸۲۶,۰۷۵	عدد	۶۱,۴۹۱,۸۲۶,۰۷۵	-	نمک سالی میکس
۱۰	۲,۷۸۷,۴۱۹,۷۶۶	۲۰,۰۰۰,۰۷۰,۰۲۰۴	۲۰,۰۰۰	۷۸,۳۲۶,۰۹۰,۰۰۰	۷۸,۳۲۶,۰۹۰,۰۰۰	کیلوگرم	۷۸,۳۲۶,۰۹۰,۰۰۰	-	پاکت ۱۰۰ لوتا پک
-	-	-	-	-	-	کاغذ پارچه‌من	-	-	-
۷	۴,۰,۰۷۶,۰,۰۵,۰۵۹	۵۰,۹۳۲,۰,۹۳۷,۰۴۱	۹۷,۲۸۸,۰۰۰	۶۰,۰,۱۰,۰,۱۴۳,۰۰۰	۹۷,۲۸۸,۰۰۰	ورق	-	-	میبران
۱۱	۴,۰۱۸,۰,۵۰,۰۵۸	۳۷,۷۶۹,۰,۷۴,۰,۷۰	۱۱۳	۴۲,۲۸۸,۰,۳۷۶,۰,۷۶۳	۱۱۳	عدد	-	-	پاکت پنیر باف ۵۰۰ گرمی
۲۸	۷,۳۱۹,۰۵۱,۰۷۱	۱۱,۰,۹,۰,۲۹۴,۰,۹۰۹	۷۱۴,۹۰۰	۱۹,۲۲۵,۰,۸۰,۰۷۰	۷۱۴,۹۰۰	عدد	-	-	پاکت شیر و شیر طعم دار ۱/۵ لیتری
۱۴	۲۷۸,۹۳۰,۴۲۶,۰۲۶۱	۱۰۹,۰۲۳,۰۱۳,۰۹۳۹	۲,۹۷۲,۰,۴۰	۱۸۴,۱۰,۰,۷۰,۰۳۰	۱۸۴,۱۰,۰,۷۰,۰۳۰	عدد	-	-	درب پاکت ۱/۵ لیتری خارجی
۱۴	۲,۶۴۱,۰۵۱,۰۷۸	۱۰,۷۸,۰,۵۱,۰,۹۸۶	۰۴۴	۱۸,۴۲۲,۰,۲۱,۰,۶۴	۰۴۴	کارتن	-	-	ڈالائین خوارکی
۷	۱,۰۰۵,۰,۲۰,۰,۷۰	۱۶,۰,۰,۴,۰,۱۰,۰,۰۰	۳۰,۰۲	۱۰,۶۰,۰,۳۰,۰,۷۰	۳۰,۰۲	کیلوگرم	-	-	چسب نی
۳	۲,۰,۲۶,۰,۴۰,۰,۳۲۱	۷۰,۰,۹۷۹,۱۱۲,۰,۴۱	۲۶,۸۷۰	۷۰,۰,۰,۵۰,۰,۷۰	۲۶,۸۷۰	کیلوگرم	-	-	توار استریپ
۱۸	۶,۰۲۰,۷۷۷,۰,۷۶۷	۲۸,۴۶۶,۰,۱۹۷,۰,۰۷	۳,۷۷۵	۲۲,۷۱۸,۰,۹۸۴,۰,۴۰	۳,۷۷۵	رول	-	-	فویل ۷۵
۷	۱۰,۶۲۲,۰,۳۹,۰,۷۳۰	۱۳۱,۰,۴۲,۰,۹۴,۰,۱۴	۱۰,۷,۱۹۴,۰,۷۶۲	۱۴۲,۰,۰,۵,۰,۳۶,۰,۹۷۴	۱۰,۷,۱۹۴,۰,۷۶۲	عدد	-	-	پاکت پنیر باف ۲۰۰ گرمی
-	-	-	-	-	-	پاکت دروغ	-	-	-
-	-	-	-	-	-	پاکت شیر طعم دار ۱۲۵ سی کامپی بلک	-	-	-
۲۶	۱۶,۱۸۶,۰,۱۷۷۹	۴۶,۴۷۵,۰,۲۴۹,۰,۰۱	۰,۴۸۹,۰,۰	۶۲,۶۰۳,۰,۳۵۲,۰,۰۰	۰,۴۸۹,۰,۰	کیلوگرم	۰,۴۸۹,۰,۰	-	کامپاند درب پاکت ۱ لیتری
-	-	-	-	-	-	پاکت خامه و شیر تراپی	-	-	-
-	-	-	-	-	-	نمک جوہا	-	-	-
۶	۱,۷۰۹,۰,۲۸,۰,۰۵۰	۲۶,۴۷۹,۰,۵۰,۰,۱۰	۲۰,۰,۴۰	۲۸,۱۲۳,۰,۷۸,۰,۰۵۰	۲۰,۰,۴۰	کیلوگرم	-	-	فویل رولی نوارکره
۵	۴,۱۰,۰,۱۰۳,۰,۱۹	۸۰,۴۹,۰,۰۵۰,۰,۴۳۲	۰۹,۰,۳۰۸	۸۴,۷۹۲,۰,۸۰,۰,۰۵۱	۰۹,۰,۳۰۸	کیلوگرم	-	-	پاکت‌هایی لی پک
۱۱	۳۲,۷۱۲,۰,۷۲۰,۰,۷۹۷	۲۹۹,۷۰,۰,۷۸,۰,۰۹۳	۳۹,۰,۱۶۳,۰,۰	۳۰,۰,۴۲,۰,۰,۰۰,۰,۷۰	۳۹,۰,۱۶۳,۰,۰	عدد	-	-	لبیات
۱۰	۶۰,۷۱۹,۰,۶۶,۰,۰۲۰	۰۳۴,۰,۲۰,۰,۰۷۰,۰,۲۸۰	۱,۳۴۶,۰,۵۱	۰۹۰,۰,۴۰,۰,۰۱,۰,۲۵۰	۱,۳۴۶,۰,۵۱	عدد-کیلوگرم	-	-	سایر
۵	۱۲,۷۱۲,۰,۷۶۷,۰,۰۶۷	۲۲۶,۰,۱۰,۰,۲۳۶,۰,۰۲	۲۲۸,۰,۱۰,۰,۰۰,۰,۱۶۹	۲۳۸,۰,۱۰,۰,۰۰,۰,۱۶۹	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۰,۰,۲۲۷,۰,۲۲۷,۰,۰۳۲۱	-	-	-



شرکت بازرگانی صنایع نسوز ایران (سهامی خاص)

پالادین اشت های توسعه صورت گرفت مالی

سال مالی مبتنی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۱ ماه

۱۴۰۳-۵-جدول مقایسه‌ای درآمدهای عملیاتی و بها کام شده صادرات به شرح زیر است:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی			
درصد	درصد	درصد	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال
بادداشت	بادداشت	فروش	فروش
مقدار-تمن	مقدار-تمن	نوع خامه	نوع خامه
۲۴,۱۸۲	۱۰,۳۹۷,۲۸۷,۵۷۷,۵۴۷	۱۰,۰۹۸,۳۶۶,۶۵۸,۰,۴۸۲	۵۸۶,۳۷۶,۰,۳۹۳۰
۵۴۲	۱۷۷,۵۳۳,۸۱۱,۰۱۳	۱۳۶,۰۹۸,۰۱۸,۰۵۶۶	۸۶,۰۹۰,۰,۴۹۳
۱۱,۴۸۴	۹,۲۳۰,۵۳۱,۸۴۶,۴۴۴	۶,۶۰۰,۳۰۸,۲۴۹,۴۳۰,۷۴۴	۳۷۸,۴۵۰,۰,۹۷۳۱
۱۴۹۷۴	۳,۰۱۲,۱۷۳,۵۹۶,۹۳۰	۲,۷۹۱,۰,۶۳۴,۳۰۹,۰,۹۶	۲۲۸,۹۰,۸۲۲,۱۶۱
۱,۰۴۶	۱,۶۴۶,۲,۱,۷۱۱,۱۶۰	۱,۶۷۹,۶۱۴,۹,۱۰,۰۷۷	۱۶۹,۵۸۶,۸۶۸,۰,۱۱۳
۵,۰۷۳۸	۶۹۱,۰,۳۳۷,۷۷۲,۹۹۶	۶۳۷,۶,۰,۹۰,۱۳۶	۴۳,۴۱۷,۸,۸۳۶
۱۷,۵۱۸	۱۰,۰۱۸,۴۷۷,۷۰۵۲,۰۰۰	۱۴,۶۹۲,۰,۴۲,۱۰,۶۹۸۱	۴۹۲,۷۳۸,۶۴۵,۰,۱۹
۳۰,۸۵۳	۱,۳۳۷,۵۹۴,۰,۴۰,۰,۰۰۰	۱,۱۲۶,۱۷۹,۰,۸۳,۱۷۱	۹۰,۹۰۴,۰,۱۶۶,۸۱۱۹
۳۷۰	۱۶۸,۷۰۵,۰,۱۰,۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۷,۳۳,۸۸۴,۰,۰۰	۱۲,۷۶,۷۴,۰,۸۰
۷۰	۱۰,۰۱۷,۱,۷۸۷,۱۳۶	۱۰,۰۱۷,۱,۷۸۷,۱۳۶	۲,۰۴,۰,۶,۷۳۳,۸۰,۶۴
۴۷	۷۷,۰۱۶,۴۲۶,۹,۵۰	۷۷,۰۱۶,۴۲۶,۹,۵۰	۹۳۲,۰,۵۸۶,۸۰,۸۳
۴۰۹	۳۶,۰۳۰,۳۱,۰,۷۷۱,۱۶۰	۳۱,۶۸۱,۱,۷۸۴,۰,۳۵۶	۳۵,۳۹,۰,۷۸۶,۸۰,۴
۲,۰۷۷	۲۲,۰۰۶,۰,۷۳۴,۳۶۹	-	۲۲,۰۰۶,۰,۷۳۴,۳۶۹
۸۱۴۱۱	۴۰,۰۱۶,۹,۳۶۸,۰,۷۳	۴۰,۰۱۶,۹,۳۶۸,۰,۷۳	۳۸,۰۱۶,۷,۷۷۶,۶۶۹,۰,۶۰
جمع	۲۰,۲۱۰,۵۷۷,۷۷۰,۷۴۷	۱۰۰	۰



کتابخانه
کارخانه
کارخانه
کارخانه

موسسه
ازمون حساب تدبیر
کارخانه

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	بیان		
مبلغ	مبلغ	محصولات صادراتی	مواد اولیه و بسته بندی	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۷۹,۵۷۶,۷۱۳,۷۰۸	۶۲۵,۱۰۲,۹۲۴,۵۳۴	-	۶۲۵,۱۰۲,۹۲۴,۵۳۴	۱۷
۳۰,۸۷۲,۷۰۵,۴۷۹,۹۵۶	۴۷,۶۹۱,۱۰۸,۷۰۵,۰۴۷	۳۸,۱۴۷,۹۳۱,۷۶۴,۰۶	۹,۵۴۳,۲۵۴,۱۰۰,۸۰۱	۶-۱
۳۱,۵۵۲,۳۸۲,۱۹۳,۶۶۴	۴۸,۳۱۶,۲۸۸,۷۸۹,۹۴۱	۳۸,۱۴۷,۹۳۱,۷۶۴,۰۶	۱۰,۱۶۸,۳۵۷,۰۲۵,۳۳۵	
(۶۲۵,۱۰۲,۹۲۴,۵۳۴)	(۷۰,۰۵۶,۲۳۶,۰۷۵)	-	(۷۰,۰۵۶,۲۳۶,۰۷۵)	۱۷
۳۰,۹۷۲,۷۲۷,۰۶۹,۱۳۰	۴۷,۶۹۱,۰۷۶,۴۲۸,۰۶۶	۳۸,۱۴۷,۹۳۱,۷۶۴,۰۶	۹,۴۶۲,۷۹۴,۶۶۳,۴۶۰	

موجودی در ابتدای سال

خرید طی سال

بهای تمام شده کالای آماده برای فروش

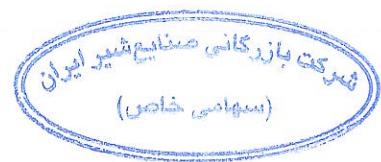
موجودی در پایان سال

بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی سال

۶- کامین کنندگان مواد اولیه، بسته بندی و محصولات صادراتی در سال مالی مورد گزارش به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر می باشد:

نوع مواد اولیه	انواع محصولات لبی صادراتی	قطعات
آب اکسیژنه	کاغذ پارچمنت و سود بیاف	کاغذ پارچمنت و سود بیاف
پودر کاکائو	سود پرک	سود پرک
نمک	فویل آلمینیوم-پاکت	فویل آلمینیوم-پاکت
استبلایزر	انواع پاکت بسته بندی	انواع پاکت بسته بندی
آب اکسیژنه	انواع پاکت بسته بندی	انواع پاکت بسته بندی
قطعات یدکی	انواع پاکت بسته بندی	انواع پاکت بسته بندی
پودر کاکائو	اسود و اسید	اسود و اسید
چسب	رودان پلاس و اسید	رودان پلاس و اسید
فویل	پاکت بسته بندی	پاکت بسته بندی
ژلاتین	پودر کاکائو	پودر کاکائو
میلکو اسکن	میلکو اسکن	میلکو اسکن
ممبران کنخ	امارات	امارات
استبلایزر	امارات	امارات
پاکت	چین	چین
پاکت	لین ی	لین ی
سایر		

۱,۴۴۶,۴۲۴,۴۸۵,۷۸۵



۷- هزینه های فروش، اداری، و عمومی

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزده مردوک به افزایش حقوق سالیانه طبق مصوبات وزارت کار و افزایش تعداد کارکنان می باشد و همچنین افزایش هزینه های پلمب و گمرکی و افزایش اجراء بهای دلیل افزایش حجم عملیات فروش های سازاری می باشد.

-۷-۲- از مبلغ مذکور مبلغ ۳۲ میلیارد ریال مربوط به رفع تهدیدات ارزی سال ۱۳۹۷ می باشد که با توجه به پخته نهاده های ایالات متحده پاکیز و مهجنین با در نظر داشتن این موضوع که فروش صادراتی به کشورهای هم جوار بصورت ریالی انجام گردیده است و با توجه به الزام پاکیز مرکزی به نظیر توسعه مطالبات ارزی از طریق پارگشت ارز به مرخیه اقتصادی کشور امکانابنای نبوده و تهدیدات ارزی سال ۱۳۹۷ معادل ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو بر اساس ایالاتی سازمان توسعه تجارت مربوط به سال ۱۳۹۷ هجری میلادی ۵۰۰ ریال ذخیره مذکور شده است. مابقی مبلغ پایت کارمزد انتقال وجه توسعه مشتریان صادراتی و شرکت چیل دارمند می باشد.

۷-۳- افزایش هزینه های کارمزد خدمات بانکی به دلیل استفاده از خدمات تراستی بانک پارسیان در نقل و انتقالات ارزی می باشد.

۸- درآمدها و هزینه‌های خسارت انبار حکیمیه

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	هزینه همندانگسیل بابت آتش سوزی انبار حکیمه
ریال	ریال	
-	(۴۲۶,۵۷۵,۱۶۶,۱۲۵)	
-	(۴۲۶,۵۷۵,۱۶۶,۱۲۵)	

۱-۸- بر اساس حکم دادگاه بدوی و حکم قطعی دادگاه تجدید نظر در خصوص آتش سوزی اتار حکمیه در سال ۱۳۹۲ شرکت مادر تخصصی چهاد کشاورزی (مالک اتار حکمیه) معمکن بود پرداخت مبلغ ۱۶۰۰ میلیارد ریال با عنوان خسارت به شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران گردیده است که با ادوات مغوفی صورت گرفته، مرحله اول اتار حکمیه تجاه معلم شده و در حال حاضر بروای بار دوم تجدید گردیده است. همچنین شرکت بازرگانی معمکن بود پرداخت ۲۲۶ میلیارد ریال در صدد خسارت اتار شرکت هند کشیل به مبلغ ۲۲۶ شده است که کل مبلغ از شعبه های شرکت بازرگانی برداشت شده است و با توجه به اینکه شرکت مادر تخصصی نسبت به حکم مذکور اختلاف اعمال ماده ۷۷۷ قانون آذین دارد، بکفری را نامه و موضع در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۷ به شعبه یک معاونت قضائی تهران تحت کلاسه بایگانی ۲۰۰۹۰۴ لرجاع گردیده است از طرفی طبق نظر میر امور حقوقی این شرکت اخذ معمکن به موضوع پرونده با تابیخ محققه خواهد شد و جریان ورود مبلغ حکم دادگاه به شرکت غفل اقفال نمی پاشد. لذا در رعایت استاندارد اندازه ۴ حسابداری در شرایط موجود اندازه گیری درآمد با دارای موضوعیت دارد.

-۹ سایر درآمدها

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	بادداشت
ریال	ریال	عودت هزینه های عوارض گمرکی - خامه
-	۱۸۳,۵۵۰,۱۱۶,۸۸۱	۹-۱
۶۷,۶۸۰,۶۴۳	۲۰۱,۱۲۴,۳۴۸	سایر
۶۷,۶۸۰,۶۴۳	۱۸۳,۵۵۰,۲۲۱,۲۲۹	

۱-۹- مبلغ مذکور از بابت برگشت عوارض گمرکی خامه صادراتی از طرف گمرک جمهوری اسلامی به دلیل لغو عوارض، گم کر، صادرات، خامه میر باشد.

۱۰ - سایر هزینه‌ها

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	(۴۹۹,۹۳۳,۵۶۰,۸۹۳)	۲۵-۲
(۱۶,۴۰۷,۱۸۷,۲۶۹)	(۷۶,۸۱۶,۰۰۸,۰۱۹)	
-	(۱۱۲,۷۷۸,۹۷۵,۰۰۰)	۱۷-۱
-	(۳۸,۲۸۴,۱۳۵,۰۸۹)	۱۷
(۱۶,۴۰۷,۱۸۷,۲۶۹)	(۷۷۷,۸۰۴,۸۴۱,۵۰۱)	



پرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی پنجم به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

۱۱ - هزینه‌های مالی

سال ۱۴۰۰	دریال ۲۰,۱۵۹,۹۷۱,۳۰۸
	۱۹,۸۵۲,۳۸۴,۱۰۰

سال ۱۴۰۱	دریال ۱۹,۸۵۲,۳۸۴,۱۰۰

- ۱۲ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۰	بادداشت

سال ۱۴۰۱	بادداشت

سودسهام شرکت های سرمایه پذیر
سود(زیان) حاصل از تعمیر موجودی نقد ارزی
سود حاصل از سپرده بانکی
سایر اقلام

۲,۷۳۷,۹۹۷,۷۶۷
۴,۰۰۰,۱۷,۳۷۷,۷۷۸

دریال
دریال

۱۹-۱ و ۱۵-۲
۵۰,۶۵۰,۳۳۵,۸۱۳

۵۶۵,۵۶۰,۴۱۳
۹۴۴,۱۴۴,۸۱۳
۱,۳۴۶,۹۶۳,۰۷۷
۰,۵۷۴,۸۳۹,۰۸۸

دریال
دریال

۱۹,۸۵۲,۳۸۴,۱۰۰
۱۹,۸۵۲,۳۸۴,۱۰۰

دریال
دریال

۲۰,۱۵۹,۹۷۱,۳۰۸
۲۰,۱۵۹,۹۷۱,۳۰۸

دریال
دریال



شرکت بازارگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

باده اشتغالی توصیه‌گر صورت‌های مالی میان دوره‌ها

دوره مالی پنجمی به ۳۹ اسفند ۱۴۰۱ ماه

۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود

جمعی	املاط و منمویات	ماشین آلات و تجهیزات	ساختمان	زمین
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۰,۸۷۶,۲۸۸,۴۴	۱۷۵,۹۷۱,۸۵,۰۴	۱۲,۳۷۶,۵۳,۵۰	۰,۹۰۳,۵۳,۰۴۰	۲۰,۰۰۰,۰۰,۰۰۰
۴۱۸,۷۳,۸۶,۱۴۹	۴۱۸,۷۳,۸۶,۱۴۹	-	-	-
(۲۳۵,۹۰,۰۰,۰۰)	-	(۲,۵۳۹,۰۰,۰۰)	-	-
۲۹۳,۰۲۲,۱۴,۹۹۳	۲۲۴,۳۴,۵۷,۱۳,۵۳	۱۲,۳۷,۶۷,۳,۸۰	۰,۹۰۳,۵۳,۰۴۰	۲۰,۰۰,۰۰,۰۰۰
۴,۰۹۳,۶۴۳,۰,۷۶	۳,۷۴,۳,۶۴۳,۰,۷۶	-	۸۵,۰,۰,۰,۰,۰	-
۲۷۴,۷۸,۱۶,۵۸,۰,۶۷	۲۶,۱,۷۸,۱۶,۵۸,۰,۶۷	۱۲,۳۷,۶۷,۳,۸۰	۰,۹۰۳,۵۳,۰۴۰	۲۰,۰۰,۰۰,۰۰۰
۲۱۳,۳۹,۸۵,۷۸,۸۱	۹,۸۱,۵,۴۰,۹,۹۹۸	۴,۵۲,۵,۳۱,۸۵,۸۹۴	۲,۲۶,۳,۵۹,۹۹۷۴	۴,۷۳,۵,۴۱,۲۰,۴۷
۶,۳۹,۸,۴۸,۴۸,۶۲۸	۳,۷۹,۴,۱۲,۷۸,۸۶	۱,۹۲,۰,۴۵,۶۴	۲,۰,۰,۹۳,۹,۷۸	۴,۷۶,۳,۶,۱,۱۶۸
۲۷,۷۳,۸,۴۲,۵,۰۶	۱۳,۸,۹,۵,۸,۷,۷,۶۱	۶,۴۹,۷,۱۳,۱,۵۶۸	۰,۴۹,۹,۵,۹,۹,۵۳	۵,۱,۱,۷,۷,۳,۱۱۵
۶,۳۴,۵,۱,۷,۹,۶۸	۴,۰,۵,۴,۵,۴,۱,۹۱	۱,۸,۴,۷,۴,۴,۲,۵۷۱	۵,۶,۷,۸,۷,۳,۳۳۸	۴,۷۶,۳,۶,۱,۱۶۸
۳۴,۱,۸,۳,۵,۱,۳,۴۷	۱۷,۵,۶,۶,۱,۱۵,۲,۵۳	۸,۲,۹,۴,۸,۹,۳,۳۷۹	۳,۰,۴,۳,۳,۳,۳۷۹	۰,۶,۸,۸,۱,۳,۳,۸۳
۲۱۳,۳۶,۳,۵,۴,۵,۹	۸,۰,۱,۲,۰,۶,۲,۳,۷۸	۴,۰,۸,۱,۷,۷,۹,۸۶۱	۸,۳,۲,۱,۶,۷,۳	۳,۱,۵,۴,۸,۵,۶۷
۲۱۵,۴,۸,۴,۰,۷۲,۴,۷	۵,۹,۳,۹,۴,۲,۱,۳۳	۳,۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۳,۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰

بهای تمام شده یا مبلغ تعجیل ارزیابی:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش کاهش مانده در پایان سال ۱۴۰۰

افزایش/ کاهش مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک ایاشته:

ماشه در ابتدای سال

استهلاک

ماشه در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک

ماشه در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاک

۱- دارایی‌های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۴۹۳ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حرجی‌های وزارت از پوشش به ای بخوردار است.

۲- اسناد ساختمان دفتر مرکزی شرکت و ساختمان محلاتی و مقاوه ظهیر الاسلام با توجه به پرونده حقوقی مربوط به رفع تعهدات ارزی شرکهای فریسو نا و رستوف در توافق بازک سامان می باشد.



(سهامی خاص)



۲۷

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۳-۲- مانده حساب ساختمان شامل بهای ساختمان دفتر مرکزی و ساختمان زایر سرای مشهد می‌باشد. شایان ذکر است دریافت سند مالکیت ساختمان زائر سرای مشهد در حال پیگیری می‌باشد.

۱۳-۳- 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 حساب‌ها 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.

۱۳-۴- اضافات دارایی ثابت مشهود طی دوره مالی مورد گزارش که منحصر به ماشین آلات و اثاثه و منصوبات است به شرح زیر می‌باشد:

مبلغ	شرح اقلام
ریال	
۳,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	کامپیوتر - مانیتور - رم
۲۲۵,۲۰۰,۰۰۰	کولر گازی
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دستگاه استرج پالت
۱۰۸,۸۰۰,۰۰۰	فکس سه کاره
۸۴,۶۴۳,۰۷۴	سایر
۴,۵۹۳,۶۴۳,۰۷۴	

۱۴- دارایی‌های نامشهود

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	حق امتیاز آب و برق
۳۰,۸۵۶,۰۰۰	۳۰,۸۵۶,۰۰۰	حق امتیاز تلفن
۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰	۲۲۵,۸۵۶,۰۰۰	



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایوان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام
مبلغ دفتری ریال	مبلغ دفتری ریال	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
سرمایه‌گذاری‌های در شرکت‌های بورسی و فرابورسی:					
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۶۱
۸۱,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	-	۸۱,۰۰۰	-	۳۸۳
۱,۲۷۷,۰۰۰	۱,۲۷۷,۰۰۰	-	۱,۲۷۷,۰۰۰	-	۲,۹۱۶
۲,۸۵۸,۰۰۰	۲,۸۵۸,۰۰۰	-	۲,۸۵۸,۰۰۰		
سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها:					
۵۳,۹۶۰,۰۰۰	۵۳,۹۶۰,۰۰۰	-	۵۳,۹۶۰,۰۰۰	-	۱,۹۶۹
۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹%	۱۴,۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۱۷,۵۸۰	۱,۰۱۷,۵۸۰	-	۱,۰۱۷,۵۸۰	۱۰%	-
۲۰۵,۱۲۲,۰۰۰	۲۰۵,۱۲۲,۰۰۰	-	۲۰۵,۱۲۲,۰۰۰	-	۶۱,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵
۱,۲۰۱,۹۶۲	۱,۶۶۳,۰۰۰	-	۱,۶۶۳,۰۰۰	-	۳
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱
۴,۲۱۱	۴,۲۱۱	-	۴,۲۱۱	-	۲
۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	-	۷,۰۰۰	-	۶
۲۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰	-	۲
۱۴,۷۶۱,۷۱۳,۷۵۳	۱۴,۷۶۲,۳۲۴,۷۹۱	-	۱۴,۷۶۲,۳۲۴,۷۹۱		
کسر می‌شود:					
(۹,۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۶۵,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۹,۲۶۵,۵۰۰,۰۰۰)		
۵,۴۳۸,۲۱۳,۷۵۳	۵,۴۹۶,۸۲۴,۷۹۱	-	۵,۴۹۶,۸۲۴,۷۹۱		
۵,۴۴۱,۰۷۱,۷۵۳	۵,۴۹۹,۶۸۲,۷۹۱	-	۵,۴۹۹,۶۸۲,۷۹۱		

طبقه بندی از سرفصل پرداختنی‌ها (بادداشت ۲-۱-۳)

- ۱۵-۱- ارزش بازار سرمایه‌گذاری در شرکت‌های (بورسی و فرابورسی) در تاریخ صورت وضعیت مالی بالغ بر ۳۶۰,۲۱۱,۴۰۰ ریال می‌باشد.
- ۱۵-۲- سود سهام حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فوق که براساس مصوبه مجمع تقسیم سود داشته‌اند در حساب‌ها شناسایی و در بادداشت ۱۲ صورت‌های مالی منعکس می‌باشد.



۱۶- دریافت‌نی های تجاری و سایر دریافت‌نی های
دانشگاه کردستان

ପ୍ରକାଶକ

موسسه حسابرسی و خدمات آزمون حساب تدبیر گزارش

نهرکت بازرگانی صنایع شیر ایران
(سهامی خاص)

1

شirkat bazar kafani sanayi shiraz (society of industrial)

بادداشت‌های توصیحی صورت‌های مالی

سال مالی متبوع به ۹۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۶-۱- طلب از اشخاص وابسته در تاریخ صورت وضمیم مالی پسرچ زیر می باشد:

سال مالی ۱۴۰۱/۱۱۲۷۹ - ۱۴۰۱/۱۷۳۰ - ریال

مبلغ وصولی ثابت	تاریخ تایید صورت	استناد دریافتی	حساب های دریافتی	جمع	استناد دریافتی	حساب های دریافتی	جمع	استناد دریافتی	حساب های دریافتی	جمع	استناد دریافتی	حساب های دریافتی	جمع	
۵۷۷۷۱۶۸۵۲۱۵۰	-	-	-	۵۹۰۶۴۹۵۳۸۴۱۹	-	-	-	۵۹۰۶۴۹۵۳۸۴۲۹	-	-	۵۹۰۶۴۹۵۳۸۴۲۹	-	-	
۱۱۵۷۲۸۰۰۰۰۰	-	-	-	۱۰۶۱۴۰۰۹۷۷۷۶	-	-	-	۱۰۶۱۴۰۰۹۷۷۷۶	-	-	۱۰۶۱۴۰۰۹۷۷۷۶	-	-	
۱۷۲۸۴۰۵۷۵۲۰۰۰	-	-	-	۱۸۶۵۶۲۵۳۴۲۹۴۱	-	-	-	۱۸۶۵۶۲۵۳۴۲۹۴۱	-	-	۱۸۶۵۶۲۵۳۴۲۹۴۱	-	-	
۹۰۲۹۹۰۰۰۰۰	-	-	-	۳۷۶۰۳۲۵۵۶۹۰۹۱۴	-	-	-	۳۷۶۰۳۲۵۵۶۹۰۹۱۴	-	-	۳۷۶۰۳۲۵۵۶۹۰۹۱۴	-	-	
۴۰۵۳۶۵۶۲۰۰	-	-	-	۳۱۴۱۸۹۴۱۱۰۱۷	-	-	-	۳۱۴۱۸۹۴۱۱۰۱۷	-	-	۳۱۴۱۸۹۴۱۱۰۱۷	-	-	
۴۲۵۴۰۶۶۹۱۳۳	-	-	-	۱۳۳۱۱۹۹۴۹۴۹۴۴۶	-	-	-	۱۳۳۱۱۹۹۴۹۴۹۴۴۶	-	-	۱۳۳۱۱۹۹۴۹۴۹۴۴۶	-	-	
۴۲۵۴۰۶۶۹۱۳۳	-	-	-	۱۳۷۸۳۷۶۰۸۰۶۷۱۶	-	-	-	۱۳۷۸۳۷۶۰۸۰۶۷۱۶	-	-	۱۳۷۸۳۷۶۰۸۰۶۷۱۶	-	-	
۵۰۸۴۶۵۶۹۰۵۸۳	-	-	-	۲۰۰۱۰۱۰۶۴۵۳۹	-	-	-	۲۰۰۱۰۱۰۶۴۵۳۹	-	-	۲۰۰۱۰۱۰۶۴۵۳۹	-	-	
۹۰۸۹۹۵۶۹۰۵۸۳	-	-	-	۱۱۱۹۱۰۵۴۰۰۰	-	-	-	۱۱۱۹۱۰۵۴۰۰۰	-	-	۱۱۱۹۱۰۵۴۰۰۰	-	-	
۱۱۱۹۱۰۵۴۰۰۰	-	-	-	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	
۳۹۴۸۷۸۶۳۱	-	-	-	۳۹۴۸۷۸۶۳۱	-	-	-	۳۹۴۸۷۸۶۳۱	-	-	۳۹۴۸۷۸۶۳۱	-	-	
۵۹۳۵۹۸۲۹۰	-	-	-	۵۹۳۵۹۸۲۹۰	-	-	-	۵۹۳۵۹۸۲۹۰	-	-	۵۹۳۵۹۸۲۹۰	-	-	
۴۳۰۹۲۲۰۵۸	-	-	-	۲۱۹۰۱۰۵۰۴	-	-	-	۲۱۹۰۱۰۵۰۴	-	-	۲۱۹۰۱۰۵۰۴	-	-	
۴۳۰۹۲۲۰۵۸	-	-	-	۱۱۷۷۸۰۵۸۶۹۴۶۸	-	-	-	۱۱۷۷۸۰۵۸۶۹۴۶۸	-	-	۱۱۷۷۸۰۵۸۶۹۴۶۸	-	-	
۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۴۲۶۴۹۰۷۵۳۵۰۵	-	-	-	۴۲۶۴۹۰۷۵۳۵۰۵	-	-	۴۲۶۴۹۰۷۵۳۵۰۵	-	-	
۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۱۱۷۷۸۰۵۸۶۹۴۶۸	-	-	-	۱۱۷۷۸۰۵۸۶۹۴۶۸	-	-	۱۱۷۷۸۰۵۸۶۹۴۶۸	-	-	
۸۹۶۴۹۰۵۶۹۰۸۷۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

جمع

جمع

سایر

۱-۱-۱- با توجه به تامین مواد اولیه و بسته بندی شرکت کنگانی در جمجم بالاگردش مطالبات بالا بوده و بازبرداخت در شرکت کنگانی مذکور با تأخیر انجام می‌باشد با توجه به سیاست های شرکت صنایع تیر ایران منتهی بر تعیین به موقع کالا و جلوگیری از توقف خطوط شرکتی قوی‌لندی تعیین کلیف گرد.



شirkat bazar kafani sanayi shiraz (society of industrial)
(سهامی خاص)

دوسنده حساباتی و ختمان مالی
ازبون حسابات تدبیر

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

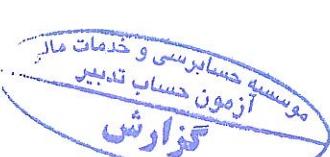
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲- طلب از سایر مشتریان در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می‌باشد:

نام و نشانه	تاریخ	مبلغ وصولی تابع	نام و نشانه	تاریخ	مبلغ وصولی تابع	نام و نشانه	تاریخ
نام و نشانه	تاریخ	مبلغ وصولی تابع	نام و نشانه	تاریخ	مبلغ وصولی تابع	نام و نشانه	تاریخ
استاد دریافتی:	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	استاد دریافتی:	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	استاد دریافتی:	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
شرکت کاغذ نوید وصل	۱۱۰۸۳۲۰۰۲۵۰۵۸۸	۱۱۰۸۳۲۰۰۲۵۰۵۸۸	شرکت کاغذ نوید وصل	۱۱۰۸۳۲۰۰۲۵۰۵۸۸	۱۱۰۸۳۲۰۰۲۵۰۵۸۸	شرکت کاغذ نوید وصل	۱۱۰۸۳۲۰۰۲۵۰۵۸۸
شرکت نماد نیکان پویا	۱۰۲۷۸۰۱۴۵۰۸۰۵	۱۰۲۷۸۰۱۴۵۰۸۰۵	شرکت نماد نیکان پویا	۱۰۲۷۸۰۱۴۵۰۸۰۵	۱۰۲۷۸۰۱۴۵۰۸۰۵	شرکت نماد نیکان پویا	۱۰۲۷۸۰۱۴۵۰۸۰۵
حساب های دریافتی:	۱۳۰۱۰۰۱۷۱۰۳۹۳	۱۳۰۱۰۰۱۷۱۰۳۹۳	حساب های دریافتی:	۱۳۰۱۰۰۱۷۱۰۳۹۳	۱۳۰۱۰۰۱۷۱۰۳۹۳	حساب های دریافتی:	۱۳۰۱۰۰۱۷۱۰۳۹۳
شرکت جبل دماوند (درهم)	۵۷۰۱۳۵۰۳۷۶۰۷۸۱	۵۱۰۱۷۰۰۴۶۲۰۸۷۸	شرکت جبل دماوند (درهم)	۵۱۰۱۷۰۰۴۶۲۰۸۷۸	۵۱۰۱۷۰۰۴۶۲۰۸۷۸	شرکت جبل دماوند (درهم)	۵۱۰۱۷۰۰۴۶۲۰۸۷۸
غلامرسول نارویی (فروش لبیات داخلی)	۳۶۰۰۴۱۰۸۵۰۹۳۵	-	غلامرسول نارویی (فروش لبیات داخلی)	۳۶۰۰۴۱۰۸۵۰۹۳۵	۳۶۰۰۴۱۰۸۵۰۹۳۵	غلامرسول نارویی (فروش لبیات داخلی)	۳۶۰۰۴۱۰۸۵۰۹۳۵
شرکت سام سپز اسپا (فروش لبیات داخلی)	۵۰۶۸۶۰۱۱۰۰۰۴۰	-	شرکت سام سپز اسپا (فروش لبیات داخلی)	۵۰۶۸۶۰۱۱۰۰۰۴۰	۵۰۶۸۶۰۱۱۰۰۰۴۰	شرکت سام سپز اسپا (فروش لبیات داخلی)	۵۰۶۸۶۰۱۱۰۰۰۴۰
شرکت لین تجارت خاورمیانه	۱۰۹۳۲۰۶۸۵۰۸۶۸	-	آقای محمد غامم جبار (مشتری عراق)	۱۰۹۳۲۰۶۸۵۰۸۶۸	۱۰۹۳۲۰۶۸۵۰۸۶۸	آقای محمد غامم جبار (مشتری عراق)	۱۰۹۳۲۰۶۸۵۰۸۶۸
آقای خدا آقرین (مشتری آذربایجان)	۵۷۰۵۹۶۰۳۴۷۰۴۲۶	۲۹۰۱۵۸۰۲۲۸۰۱۴۰	آقای خدا آقرین (مشتری آذربایجان)	۵۷۰۵۹۶۰۳۴۷۰۴۲۶	۲۹۰۱۵۸۰۲۲۸۰۱۴۰	آقای خدا آقرین (مشتری آذربایجان)	۵۷۰۵۹۶۰۳۴۷۰۴۲۶
آقای رضا محمد حسین (مشتری بصره)	-	(۵۰۶۹۳۰۱۶۸۰۲۵۳)	آقای رضا محمد حسین (مشتری بصره)	-	۵۰۶۹۳۰۱۶۸۰۲۵۳	آقای رضا محمد حسین (مشتری بصره)	-
شرکت پترو تابان نوین فراز (بابت کنجاله سویا)	۳۲۹۰۵۴۶۰۴۵۵	۴۹۴۰۷۴۴۰۱۳۱	شرکت پترو تابان نوین فراز (بابت کنجاله سویا)	۳۲۹۰۵۴۶۰۴۵۵	۴۹۴۰۷۴۴۰۱۳۱	شرکت پترو تابان نوین فراز (بابت کنجاله سویا)	۳۲۹۰۵۴۶۰۴۵۵
شرکت حمل و نقل فخر جهاد (بابت کنجاله سویا)	۳۹۱۰۲۸۸۰۰۰	-	آقای خدا آقرین (مشتری آذربایجان)	۳۹۱۰۲۸۸۰۰۰	۳۹۱۰۲۸۸۰۰۰	آقای خدا آقرین (مشتری آذربایجان)	۳۹۱۰۲۸۸۰۰۰
آقای خدا آقرین (مشتری آذربایجان)	۳۸۱۰۷۱۰۰۰۰۰	-	آقای خدا آقرین (مشتری آذربایجان)	۳۸۱۰۷۱۰۰۰۰۰	۳۸۱۰۷۱۰۰۰۰۰	آقای خدا آقرین (مشتری آذربایجان)	۳۸۱۰۷۱۰۰۰۰۰
آقای نارویی (مشتری افغانستان)	۳۵۰۲۵۴۳۰۲۲۴	۵۲۹۰۲۵۵۰۳۹۳	آقای نارویی (مشتری افغانستان)	۳۵۰۲۵۴۳۰۲۲۴	۵۲۹۰۲۵۵۰۳۹۳	آقای نارویی (مشتری افغانستان)	۳۵۰۲۵۴۳۰۲۲۴
چیاوا (مشتری عراق)	۱۰۵۶۰۷۹۴۰۳۶۸۰۹۰	۱۱۱۰۷۱۸۰۴۷۳۰۱۸۰	چیاوا (مشتری عراق)	۱۰۵۶۰۷۹۴۰۳۶۸۰۹۰	۱۱۱۰۷۱۸۰۴۷۳۰۱۸۰	چیاوا (مشتری عراق)	۱۰۵۶۰۷۹۴۰۳۶۸۰۹۰
بلوج ذهی (پاکستان)	۱۲۳۸۸۴۰۲۷۷۷۷۰	۱۰۹۲۰۰۸۲۷۷۰	بلوج ذهی (پاکستان)	۱۲۳۸۸۴۰۲۷۷۷۷۰	۱۰۹۲۰۰۸۲۷۷۰	بلوج ذهی (پاکستان)	۱۲۳۸۸۴۰۲۷۷۷۷۰
سامدار گریپی (مشتری عراق)	-	۱۳۲۰۱۷۷۰۷۴۳۰۱۰۹۱	سامدار گریپی (مشتری عراق)	-	۱۳۲۰۱۷۷۰۷۴۳۰۱۰۹۱	سامدار گریپی (مشتری عراق)	-
علاصاچی (مشتری عراق)	۱۰۶۷۱۸۰۴۳۹۵۰۹۲۰	۱۹۹۰۵۰۰۴۷۲۰۵۷۰	علاصاچی (مشتری عراق)	۱۰۶۷۱۸۰۴۳۹۵۰۹۲۰	۱۹۹۰۵۰۰۴۷۲۰۵۷۰	علاصاچی (مشتری عراق)	۱۰۶۷۱۸۰۴۳۹۵۰۹۲۰
تاری مولود (مشتری عراق)	-	۵۰۰۳۱۰۴۲۶۹۸۰	تاری مولود (مشتری عراق)	-	۵۰۰۳۱۰۴۲۶۹۸۰	تاری مولود (مشتری عراق)	-
امیر شمری (مشتری عراق)	۱۱۰۰۸۰۲۹۹۴۰۰۰	۲۰۰۱۱۰۴۲۶۰۹۸۰	امیر شمری (مشتری عراق)	۱۱۰۰۸۰۲۹۹۴۰۰۰	۲۰۰۱۱۰۴۲۶۰۹۸۰	امیر شمری (مشتری عراق)	۱۱۰۰۸۰۲۹۹۴۰۰۰
کوبین هاگن (مشتری کویت)	۱۲۰۴۹۲۰۹۵۰۹۵۰	۵۶۰۵۸۳۰۴۵۰۰۳۲۰	کوبین هاگن (مشتری کویت)	۱۲۰۴۹۲۰۹۵۰۹۵۰	۵۶۰۵۸۳۰۴۵۰۰۳۲۰	کوبین هاگن (مشتری کویت)	۱۲۰۴۹۲۰۹۵۰۹۵۰
خلیل احمد (مشتری پاکستان)	۲۰۱۱۴۰۲۲۷۰۵۲۰	۳۰۱۷۶۰۵۷۹۰۷۸۲	خلیل احمد (مشتری پاکستان)	۲۰۱۱۴۰۲۲۷۰۵۲۰	۳۰۱۷۶۰۵۷۹۰۷۸۲	خلیل احمد (مشتری پاکستان)	۲۰۱۱۴۰۲۲۷۰۵۲۰
هاله السدا (مشتری عراق)	۲۳۰۵۷۱۰۱۰۷۴۶۰	۲۰۹۰۲۰۴۵۴۳۰۰	هاله السدا (مشتری عراق)	۲۳۰۵۷۱۰۱۰۷۴۶۰	۲۰۹۰۲۰۴۵۴۳۰۰	هاله السدا (مشتری عراق)	۲۳۰۵۷۱۰۱۰۷۴۶۰
علی اصغر (مشتری بحرین)	-	۲۳۰۵۷۲۰۹۵۸۰۵۲۰	علی اصغر (مشتری بحرین)	-	۲۳۰۵۷۲۰۹۵۸۰۵۲۰	علی اصغر (مشتری بحرین)	-
عبدال مالک (مشتری پاکستان)	۴۷۲۰۸۴۲۰۷۴۴	-	عبدال مالک (مشتری پاکستان)	۴۷۲۰۸۴۲۰۷۴۴	-	عبدال مالک (مشتری پاکستان)	۴۷۲۰۸۴۲۰۷۴۴
شهاب حمد عبید	۱۰۰۸۵۲۰۰۸۹۰۵۲۴	۱۰۰۸۵۲۰۰۸۹۰۵۲۴	شهاب حمد عبید	۱۰۰۸۵۲۰۰۸۹۰۵۲۴	۱۰۰۸۵۲۰۰۸۹۰۵۲۴	شهاب حمد عبید	۱۰۰۸۵۲۰۰۸۹۰۵۲۴
شرکت ایسان کو	۵۰۱۰۱۴۰۰۵۹۱۵	۴۴۰۱۵۳۰۷۱۲۰۰۸۰	کاغذ نوید وصل	۵۰۱۰۱۴۰۰۵۹۱۵	۴۴۰۱۵۳۰۷۱۲۰۰۸۰	کاغذ نوید وصل	۵۰۱۰۱۴۰۰۵۹۱۵
سایر	۹۵۸۰۴۷۷۰۴۵۴۰۸۹۲	۷۵۰۵۳۷۷۰۴۵۴۰۲۳۶	سایر	۹۵۸۰۴۷۷۰۴۵۴۰۸۹۲	۷۵۰۵۳۷۷۰۴۵۴۰۲۳۶	سایر	۹۵۸۰۴۷۷۰۴۵۴۰۸۹۲
جمع	۹۷۱۰۵۸۷۰۶۲۶۰۷۸۵	۷۷۸۰۴۷۸۰۵۷۶۰۶۲۹	جمع	۹۷۱۰۵۸۷۰۶۲۶۰۷۸۵	۷۷۸۰۴۷۸۰۵۷۶۰۶۲۹	جمع	۹۷۱۰۵۸۷۰۶۲۶۰۷۸۵

۱۶-۲-۱- مانده فوق مربوط به چک‌های دریافتی از شرکت کاغذ نوید وصل با توجه به مبلغ مورد تقدیر شرکت مذکور در حال پیگیری در واحد حقوقی شرکت می‌باشد.

۱۶-۲-۲- مانده شرکت جبل دماوند بر اساس مصوبه می‌ایمن جلسه هیئت مدیره صندوق بازنگشته کشوری و مصوبه هیئت مدیره شرکت صنایع شیر ایران مبنی بر استفاده از اعتبار و توانمندیهای شرکتی ریز مجموعه باست دریافت باید کالاهای صادراتی از مشتریان خارجی بصورت ارزی می‌باشد که عمدتاً جهت حواله و پرداخت خرید کالاهای وارداتی از تامین کنندگان خارجی مورد استفاده قرار می‌گیرد و تاکنون نیز مطالبات به موقع وصول گردیده است و لیکن از شرکت جبل تضمین اخذ نشده است.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲-۳- 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 می‌باشد و نتیجه رسیدگی تا تاریخ تهیه این یادداشتها مشخص نگردیده است. علاوه بر این از بابت مطالبات مذبور مبلغ ۶۹۳ میلیون ریال معادل ۱۰۰ درصد ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور شده است.

۱۶-۲-۴- جهت تعدادی از مشتریان صادراتی بدھکار، تضمین در قالب چک اخذ و جهت سایر مشتریان در حال پیگیری می‌باشد.

۱۶-۳- عمده مبلغ سپرده های نقدی نزد بانک سامان مربوط به ثبت سفارش خرید ذرت بابت تامین ارز از شرکت روسی رستوف می‌باشد که در یادداشت ۱۷ صورت مالی مالی منعکس می‌باشد.

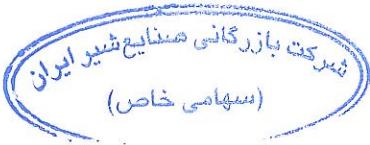
۱۶-۴- مبلغ مذکور بابت طلب از سازمان امور مالیاتی در پایان سال و عمدهاً مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده کالاهای صادراتی سال های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ و سال مالی مورد گزارش می‌باشد که درخواست استرداد مبلغ مذکور به سازمان امور مالیاتی ارایه شده است. شایان ذکر است مالیات و عوارض مذبور تا پایان سال ۱۳۹۸ وصول گردیده است. و برگ استرداد قطعی برای مبلغ ۱,۰۴۰ میلیارد ریال مربوط به سال ۱۴۰۰ صادر شده و در حال وصول می‌باشد و پرونده استرداد مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۹ در حال رسیدگی توسط سازمان امور مالیاتی و بابت عدم رفع تعهد ۴۵ درصد از تعهدات ارزی سال ۱۳۹۹ ذخیره منظور شده است می‌باشد.

۱۶-۵- تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، بالغ بر ۴۹۷ میلیارد ریال از مطالبات مشتریان غیر گروه وصول شده است.

۱۶-۶- صورت ریز مانده ترخیص کاران به شرح ذیل می‌باشد :

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حسین صفری	۵,۴۸۵,۹۳۳,۵۶۱	۴,۳۵۴,۴۹۲,۸۱۵
ترخیص کاران جنوب	۶۴۸,۹۳۸,۰۳۰	۶۴۸,۹۳۸,۰۳۰
پردیس هگمتانه نوید	۴۸,۰۰۸,۰۰۲	۴۸,۰۰۸,۰۰۲
حمید رضا شیخی	۲,۵۱۱,۷۳۱,۹۹۸	۲,۶۳۹,۱۶۶,۲۸۳
	۸,۶۹۴,۶۱۱,۰۹۱	۷,۶۹۰,۶۰۵,۱۳۰

۱۶-۷-۱- مانده ترخیص کاران جنوب مربوط به مانده بدھکار فرارداد ترخیص کالاهای وارداتی از سال ۱۳۹۲ می‌باشد که از طریق واحد حقوقی شرکت در حال پیگیری می‌باشد.



شرکت نازدگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صور تقاضای مالی

سال مالی هفته بیست و نهم ماه آبان ۱۴۰۰

۱۷- پیش پرداخت ها

الف: پیش پرداخت خارجی:
پیش پرداخت خارجی

ب: پیش پرداخت داخلی:

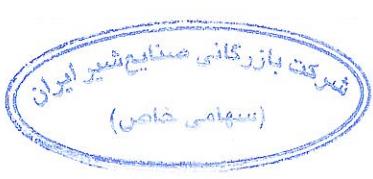
شرکت صنایع آلومینیوم نوین آذربایجان- پاکت بسته بندی داخلی
آقای مهرداد طباطبائیان بیدگلی- ذرت
سامم پایا ایده- گستر- قطعات
شرکت آسمان آبتوس خلیج فارس- کنجاله سویا
پیش پرداخت هزینه- حق الوکاله های سنجانه
پیش پرداخت خرید تجهیزات انبار پیچک
قهرمان صالحی (حق الوکاله)
محمد سفیدگر- حق الوکاله
موسسه حسابرسی آزمون حساب تدبیر
موسسه حقوقی عدل مهر ایرانیان
پیش پرداخت هزینه- حق الوکاله قهرمان صالحی
سایر پیش پرداخت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بادداشت
نالخالص	ذخیره م.م	نالخالص
ریال	ریال	ریال
۷۳۳,۷۲۴,۹۲۴,۷۹۸	۷۲۶,۶۷۰,۴۴۰,۷۷۴	(۲۸۸,۹۰۶,۴۱۷,۵۴۴)
۷۳۳,۷۲۴,۹۲۴,۷۹۸	۷۲۶,۶۷۰,۴۴۰,۷۷۴	(۲۸۸,۹۰۶,۴۱۷,۵۴۴)
		۱,۰۲۵,۵۷۶,۸۵۸,۳۱۸
		۱,۰۲۵,۵۷۶,۸۵۸,۳۱۸

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بادداشت
نالخالص	ذخیره م.م	نالخالص
ریال	ریال	ریال
۳۶,۲۷۳,۰۵۰,۰۸۹	-	(۲۱۸,۸۷۵,۳۲۰,۰۹۷)
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۴۷۹,۰۰۰	-
۸,۸۸۲,۳۸۲,۳۲۶	۳,۳۰۷,۷۷۷,۷۱۴	-
۷۰,۰۰۰,۷۰۷,۹۹۸	۷,۰۰۰,۷۰۷,۹۹۸	-
۲۸,۰۳۶,۸۲۷,۰۵	۲۸,۰۳۶,۸۲۷,۰۵	-
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲,۶۴۶,۴۳۱,۲۵۰	-
۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۲۰,۳۳۳,۶۹,۱۸۲	۲,۰۳۳,۶۹,۱۸۲	-
۹۰,۰۳۵,۶۷۷,۳۰	۷۷,۵۷۹,۳۹۷,۸۴۹	(۲۱۸,۸۷۵,۳۲۰,۰۹۷)
۸۲۸,۷۶۰,۶۰۲,۰۹۸	۷۶۴,۲۴۹,۸۳۸,۶۲۳	(۵۰,۷,۷۸۱,۷۳۷,۶۴۱)
		۱,۰۷۲,۰۳۱,۵۷۶,۲۶۴

۱۷- پیش پرداخت خارجی به شرح زیر تفصیل می گردد :

موضع	مبلغ ارزی	شirkat فروشندہ	نالخالص	ذخیره م.م	نالخالص	بادداشت	خالص	خالص	ریال
تلیسه (بادداشت ۱-۱)	۲,۷۴۹,۰۱۰	ferisona	۱۲۴,۲۵۷,۷۹۹,۸۰۰	بروو	(۱۲۳,۷۶۷,۷۹۹,۸۰۰)	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۰۰۰,۰۰۰
ذرت (بادداشت ۱-۲)	۹۷۸,۸۳۵	رسنوف	۱۱۲,۷۶۸,۹۳۷,۵۰۰	دلار	(۱۱۲,۷۶۸,۹۳۷,۵۰۰)	-	-	-	۱۱۲,۷۶۸,۹۳۷,۵۰۰
ذرت (بادداشت ۱-۲)	۹۰۸,۱۴۰	رسنوف	۷۵,۰۵۰,۲۴۳,۰۱۹	بروو	-	۲۲,۶۸۵,۰۵۳,۲۷۵	۲۱,۸۹۶,۰۰۰,۰۷۵	-	۲۱,۸۹۶,۰۰۰,۰۷۵
استارتر و استابلایزر	۲۳,۶۹۰	جل دماوند	-	درهم	-	-	-	-	۵۷,۸۸۱,۰۱۷,۱۱۵
نوار زیر پنیر ورقه ای	۱۸,۱۴۰	SWS	۱۰,۴۹۶,۵۴۳,۲۹۵	بروو	-	۱۰,۴۹۶,۵۴۳,۲۹۵	-	-	-
قطعات بدکی	۶۲,۴۷۱,۱۲۰,۲۷۷	-	-	بروو	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
توموفیلینگ	۱۸,۱۴۰	بوئیورسال	۶۲۴,۷۱۶,۰۰۴	بروو	-	۶۲۴,۷۱۶,۰۰۴	۶۲۴,۷۱۶,۰۰۴	-	-
قطعات بدکی	۱۰,۰۵۰,۸	GEA	۲,۹۸۱,۱۸۲,۶۹۶	بروو	-	۲,۹۸۱,۱۸۲,۶۹۶	۲,۹۸۱,۱۸۲,۶۹۶	-	-
نوار زیر پنیر ورقه ای	۱۴,۶۲۲	بورلام	۴,۲۷۲,۷۷۷,۹۳۲	بروو	-	۴,۲۷۲,۷۷۷,۹۳۲	۴,۲۷۲,۷۷۷,۹۳۲	-	-
میربان	۲۱	sid	-	بروو	-	-	-	-	۱۰,۰۹۴,۸۹۷,۸۸۵
آب اکسیزنه	-	kas	۱۰,۶۸۲,۰,۱۰۳	بروو	-	۱۰,۶۸۲,۰,۱۰۳	۱۰,۶۸۲,۰,۱۰۳	-	۲۲,۳۶۰,۰۲۰,۸۷۸
قطعات بدکی	۲۶,۵۶۰	والدتر	۷,۰۳۶,۱۷۹,۶۱۰	بروو	-	۷,۰۳۶,۱۷۹,۶۱۰	۷,۰۳۶,۱۷۹,۶۱۰	-	۱۸,۶۲۹,۲۰۴,۷۰۶
استک کافی زدا	۳۰۱,۰۷۶	جک	۶۱,۲۶۵,۱۷۹,۹۶۵	بروو	-	۶۱,۲۶۵,۱۷۹,۹۶۵	۶۱,۲۶۵,۱۷۹,۹۶۵	-	۴۱,۹۱۷,۳۳۳,۱۱۵
پودر کافانو	۸۴۰,۰۴۰	ای ام اف	۷۱,۶۸۹,۸۱۳,۴۴۰	درهم	-	۷۱,۶۸۹,۸۱۳,۴۴۰	۷۱,۶۸۹,۸۱۳,۴۴۰	-	-
پاکت بسته بندی	۳۰۲,۹۱۲	enetra	۱۱۹,۴۳۹,۱۸۴,۳۰۳	بروو	-	۱۱۹,۴۳۹,۱۸۴,۳۰۳	۱۱۹,۴۳۹,۱۸۴,۳۰۳	-	۱۱۳,۷۱۹,۷۴۱,۸۱۷
پاکت بسته بندی	۲۱۰,۶۰۵	linyi	۹۵,۰۸۴,۸۷۰,۶۳۶	بروو	-	۹۵,۰۸۴,۸۷۰,۶۳۶	۹۵,۰۸۴,۸۷۰,۶۳۶	-	۴۰,۷۵۷,۶۶۶,۲۴۱
قطعات بدکی	۰	پارامونت	-	بروو	-	-	-	-	۲,۳۳۸,۶۶۵,۳۸
میلکو اسکن	۸۰,۳۶۶	مکت بین الملل	۴۸,۲۶۷,۵۹۸,۰۳۰	بروو	-	۴۸,۲۶۷,۵۹۸,۰۳۰	۴۸,۲۶۷,۵۹۸,۰۳۰	-	۳۸,۰۶۷,۲۸۱,۰۰۰
ترموفیلینگ	۳۶,۹۲۴	ابلیگ	۱۱,۰۳۲,۳۸۶,۸۰۲	بروو	-	۱۱,۰۳۲,۳۸۶,۸۰۲	۱۱,۰۳۲,۳۸۶,۸۰۲	-	۰,۴۰۸,۳۰۸,۷۷۰
پاکت بسته بندی	۰	INDIPURE	-	بروو	-	-	-	-	۱۸۷,۶۹۹,۱۰۳,۲۲۶
استابلایزر	۲,۳۰۹,۸۳۰	اف اس ال	۴۵۲۰۰,۵,۸۶۵,۹۷۵	درهم	-	۴۵۲۰۰,۵,۸۶۵,۹۷۵	۴۵۲۰۰,۵,۸۶۵,۹۷۵	-	۲۵۳,۰۰۵,۸۶۵,۹۷۵
استابلایزر	۶۹,۹۲۰	کاندیو	۲۷,۶۹۱,۸,۸۶۰۸	بروو	-	۲۷,۶۹۱,۸,۸۶۰۸	۲۷,۶۹۱,۸,۸۶۰۸	-	۲۷,۶۹۱,۸,۸۶۰۸
بروو	۴,۲۹۴,۷۰۲	-	-	درهم	-	-	-	-	۷۷۳,۷۲۴,۹۲۴,۷۹۸
درهم	۳,۲۲۳,۰۴۰	-	-	درهم	-	-	-	-	۷۲۶,۶۷۰,۴۴۰,۷۷۴
دلار	۴۷۸,۸۳۰	-	-	دلار	-	-	-	-	-



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷-۱-۱ - فرایند خرید و واردات تیلیس 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 تیلیس، بر اساس مجوز مدیر عامل وقت شرکت صنایع شیر ایران (آقای دکتر حسینی) در هامش نامه ۱۴۰۷/۰۳/۹۷/۳۶ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۲ و پیش فاکتور های ارسالی از سوی شرکت صنایع شیر ایران، خرید ۲۰۰۰ راس تیلیس به شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران واگذار شده است. (موضوع جلسه بیست و هفتم مدیره مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۵)

ب: نحوه انتخاب فروشنده متکی 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 حسن) 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 تیلیس 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 ۱۳۹۷/۱۰/۴) به نام کمپانی frisona ثبت شده در کشور آلمان که از جمله شرکتهای فعل در زمینه دام زنده بوده، صادر گردیده است. همچنین در پروفورمای دریافتی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ که مبنای اتخاذ تصمیم جهت خرید و ثبت سفارش در سامانه واردات وزارت صمت بوده، نام فروشنده شرکت ferisona درج شده که شرکت یاد شده به اطلاعات ثبته ferisona-GmbH به شماره ثبته ۱۵۶۹۵۰ HBR در تاریخ ۲۰۱۹/۰۳/۱۲ (مصادف با ۱۳۹۷/۱۲/۲۱) به صورت مستولیت محدود و با سرمایه ۲۵,۰۰۰ یورو می باشد. ولی در پروفورمای اولیه دریافتی از شرکت frisona-GmbH به شماره ۱۴۰۸/۰۲/۱۸ مورخ ۲۰۱۸/۱۱/۱۲ (مصادف با ۱۳۹۷/۰۸/۲۱) که قیمت کل پروفوрма برابر ۵,۱۰۰ یورو و تحويل CIP الیگودرز (حمل زمینی) بوده و اطلاعات ثبته شرکت فروشنده به شماره ثبت HBR-۲۱۲۲۵۶ در کشور آلمان بوده است. اضافه می نماید در قرارداد خرید با امضای آقایان سازمان بابایی کافکی رئیس هیات مدیره قبلی شرکت و علیرضا رحمان مدیر عامل وقتی شرکت با عنوان تیلیس گاو شیری از کشور آلمان که با زبان فارسی تنظیم شده، مشخصات فروشنده شرکت فری سونا (جی ام ای اج) ferisona-GmbH درج گردیده است.

ج- در پروفورمای اولیه در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۱ دریافتی از شرکت frisona-GmbH قیمت هر تیلیس ۲,۵۵۰ یورو و ارزش کل برابر با ۵,۱۰۰,۰۰۰ یورو و تحويل CIP در الیگودرز (محل کشت و صنعت و دامپروری پگاه لرستان) بوده که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۹ پروفورمای جدید از شرکت frisona با تغییر شرایط حمل جاده ای الیگودرز به حمل هوایی تهران صادر و قیمت هر تیلیس به ۲,۸۰۰ یورو و ارزش کل پروفوrama ۵,۶۰۰,۰۰۰ یورو تغییر می یابد. توضیح اینکه ثبت سفارش اولیه به شماره ۲۹۹۷۵۳۶۶ در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۲ به نام شرکت فروشنده با عنوان ferisona-GmbH در سامانه جامع تجارت ثبت شده و لی 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 پروفوrama همان ۵,۶۰۰,۰۰۰ یورو باقی مانده است.

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

ه: طبق مفاد قرارداد ۳۶/۹۸/۶۴۹۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۴، و بر اساس صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۹ و صورتجلسه ترک تشریفات مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۰، برابر نامه ۳۶/۹۸/۸۲۸۹ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۶ شماره حساب frisona اعلام و طی نامه ۳۶/۹۸/۸۹۲۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۸ ارسالی به بانک سامانه 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 ۲,۲۴۹,۰۰۰ یورو معادل ۴۰/۱۶ درصد به حساب معرفی شده طبق ایمیل ارسالی واریز گردیده است.

لذا با توجه به تغییرات مدیریتی انجام شده تلاشها گسترده ای جهت به تیجه رسیدن موضوع در قالب واردات تیلیس یا استرداد وجوه 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 مذکور صنایع شیر ایران جهت ارایه طریق با امعان نظر به اینکه متضاری اولیه خرید شرکت صنایع شیر ایران بوده است، منعکس گردیده که بر اساس تصمیم شرکت مذکور موضوع به کارگروهی مشکل از هیات مدیره این شرکت، مدیر حسابرسی داخلی و مدیر حراست و مستول امور بین الملل و مدیر حقوقی شرکت صنایع شیر ایران ارجاع گردیده است که با هماهنگی ایشان در حال پیگیری و تعیین تکلیف می باشد. لیکن تاریخ تیمه صورتهای مالی به نتیجه قطعی منجر نشده است طبق نظر هیئت مدیره علی رغم ارجاع پرونده وصول مطالبات تیلیس به واحد حقوقی نیاز و با عنایت به دریافت ارز دولتی برای واردات مذکور نیاز به تجدید طبقه بندی حساب فرق در سرفصل حسابهای دریافتی تجاری نبوده و طبقه بندی مربوطه در حساب پیش پرداختها در چارچوب رعایت دستور العمل های حسابداری صورت پذیرفته است.

۱۷-۱-۲ - بر اساس تصمیم هیات مدیره وقت شرکت صنایع شیر ایران و مصوبه هیات مدیره قبلی شرکت (جلسه ۲۹ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰) مقرر گردید ۵۰ هزار تن ذرت دامی جهت تحويل به دامداران طرف قرارداد شرکت صنایع شیر ایران از شرکت روستوف خریداری گردد. لذا مبلغ ۱۱۳ میلیارد ریال معادل ۹۷۸,۰۳۵ دلار بابت قسمتی از وجه قرارداد از طریق مشتریان صادراتی کشور مذکور و مبلغ ۵۲ میلیارد ریال معادل ۹۵۸,۱۴۰ یورو بابت ۱۰ درصد قرارداد مربوط به شرکت مذکور پرداخت شده است. همچنین مبلغ ۲۷ میلیارد ریال، بابت پیش پرداخت به آقای مهرداد طباطباییان ییدگلی نماینده شرکت مذکور در ایران جهت تضمین واردات کالا پرداخت شده که با پیگیری های حقوقی این مبلغ به حساب شرکت واریز گردیده است. همچنین جهت تعیین تکلیف وجوده پرداخت شده و جلوگیری از ضرر و زیان فسخ قرارداد الحاقی شماره ۳ با شرکت مذکور منعقد گردید که ضمن کاهش مبلغ ارزی هر تن از ۲۲۷ یورو به ۲۱۵ یورو، مقرر شده است الباقی وجه قرارداد در دو مرحله ۳۵ 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 می باشد.علاوه بر این شرکت به دنبال تامین ارز از طریق بانک سامان به منظور پرداخت به تامین کننده و انجام خرید می باشد.لذا انتظار میروند بزویدی ارز مورد نیاز تامین و موضوع قرارداد خاتمه یابد.لازم به توضیح است افزایش طی دوره مالی

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

فادداستهای توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

-۱۷-۲

در راستای سیاست هیات مدیره قبلی شرکت مبنی بر خرید از داخل کشور و کاهش 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 کامبی 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 احتمال 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 منع الخروجی صاحبان امضا و توافق 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.

-۱۷-۳

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 ۱۰,۵۰۰ میلیون ریال برگشت و در شرف اقدامات حقوقی علیه شرکت مذکور می‌باشد .

-۱۷-۴

مبلغ مذکور مربوط به حق الوکاله آفای سنگانه (وکیل شرکت) جهت پیگیری های حقوقی انبار حکیمیه می‌باشد .

-۱۷-۵

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 شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ ه

- ۱۸- موجودی کالا

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۲۳,۸۶۹,۹۵۴,۶۸۴	۴۶۲,۲۷۱,۶۸۹,۸۷۵	انبار پیچکی
۹۴۸,۱۹۰,۹۵۲	۲,۰۹۹,۷۳۴,۷۳۶	انبار ملزومات دفتر مرکزی
۶۲۴,۸۱۸,۱۴۵,۶۳۶	۴۶۴,۳۷۱,۴۲۴,۶۱۱	جمع موجودی انبار
۱,۲۳۲,۹۶۹,۸۵۰	۲۴۰,۶۷۲,۰۰۰	کالای بین راهی
-	۲۴۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کالای امنی نزد دیگران
۶۲۶,۰۵۱,۱۱۵,۴۸۶	۷۰۷,۶۶۲,۰۹۶,۶۱۱	۱۸-۳

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۱۷,۴۴۶,۸۴۳,۰۵۲	۲۹۲,۷۲۹,۸۴۹,۳۴۶	موجودی مواد بسته بندی
۱۷۰,۰۰۴,۷۲۹,۸۷۹	۱۴۳,۲۳۵,۵۳۶,۳۷۹	موجودی مواد اولیه
۳۶,۴۱۸,۳۸۱,۷۵۳	۲۶,۳۰۶,۳۰۴,۱۵۰	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۹۴۸,۱۹۰,۹۵۲	۲,۰۹۹,۷۳۴,۷۳۶	موجودی سایر انبارها
۶۲۴,۸۱۸,۱۴۵,۶۳۶	۴۶۴,۳۷۱,۴۲۴,۶۱۱	جمع موجودی انبار

- ۱۸-۲- موجودی کالا در مقابل خطرات ناشی از حريق، انفجار، صاعقه، زلزله و سیل تا مبلغ ۸۰۱ میلیارد ریال بیمه شده است.

- ۱۸-۳- موجودی کالای امنی ما نزد دیگران مربوط به تولید خامه قنادی - کره فله و پودر شیرخشک می باشد که به سفارش شرکت بازرگانی توسط پگاه تهران تولید و در انبار پگاه تهران موجود بوده و بخشی از آن در تاریخ تهیه صورتهای مالی به فروش رسیده است.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

۱۹- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
بهای تمام شده	خالص ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار (پذیرفته شده در بورس و فرا بورس)			
۴,۷۳۹,۵۶۳,۸۳۸	۱۸۵,۶۳۶,۱۱۶,۷۷۰	۴,۷۳۹,۵۶۳,۸۳۸	۷,۱۰۴,۳۲۹
۱,۰۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۳۱,۳۳۵,۰۷۷,۱۸۴	۱,۰۹۹,۹۹۹,۰۰۰	۸,۶۶۵,۶۷۴
۵۲۵,۱۲۳,۰۰۰	۲۰,۶۹۱,۴۸۶,۶۸۴	۵۲۵,۱۲۳,۰۰۰	۱۱,۰۷۶,۸۱۳
۶۸۶۴,۶۸۵,۸۳۸	۲۳۷,۶۶۲,۶۸۰,۶۳۸	۶,۸۶۴,۶۸۵,۸۳۸	جمع

۱۹-۱ سود سهام حاصل از سرمایه گذاری در شرکت‌های فوق که براساس مصوبه مجمع تقسیم سود داشته‌اند در حساب‌ها شناسایی و در یادداشت ۱۲ صورت‌های مالی منعکس می‌باشد.

۲۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۸۵,۷۲۵,۶۲۷,۶۲۴	۱,۶۳۷,۰۷۱,۲۰۳,۹۹۴	موجودی ریالی نزد بانک‌ها
۳۰,۰۵۶,۸۱۲,۹۳۰	۴۱۵,۱۹۰,۰۳۲,۶۳۶	موجودی ارزی نزد بانک‌ها
۲,۰۴۰,۶۱۷,۲۰۳	۱۶,۲۲۳,۸۲۱,۷۲۵	موجودی نزد صندوق
-	۲۶۲,۰۳۷,۸۷۴	بنخواه
۱,۱۱۸,۳۲۳,۰۵۷,۸۰۷	۲,۰۶۸,۷۴۷,۱۴۶,۲۲۹	

۲۰-۱ موجودی نقد در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل وجوه ارزی به مبلغ ۳۱۸,۹۹۰ یورو و ۸۹,۶۳۹ درهم امارات و ۹,۷۴۹,۶۶۰ دینار عراق (سال قبل ۱۶,۳۴۷ دلار و ۸۹,۴۳۹ یورو) است که با نرخ‌های بازار مت Shank ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی تعییر شده است.

۲۰-۲ موجودی نزد صندوق معادل ۳۷,۱۱۰ دلار و ۳,۳۷۳ یورو می‌باشد و صندوق تا مبلغ ۵۰ میلیارد ریال نیز تحت پوشش بیمه قرار دارد.

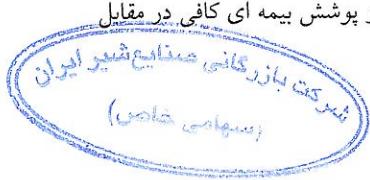
۲۱- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	



آپارتمان و مغازه

۲۱-۱ تملک یک واحد آپارتمان (به مترأژ ۸۷ متر مربع واقع در شهرک شهید محلاتی) و مغازه (به مترأژ ۱۵,۶۸ متر مربع واقع در خیابان ظهیرالاسلام) بابت وصول بخشی از مطالبات از شرکت کاغذ نوید وصل می‌باشد. املاک مذکور در تاریخ صورت وضعیت مالی از پوشش بیمه‌ای کافی در مقابل خطرات احتمالی برخوردار بوده و سند مالکیت ملک مذبور نیز به نام شرکت می‌باشد.



شرکت بازرگانی صنایع شر ایران (سهامی خاص)

ناداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

- ۲۲ سومایه

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:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹				شرکت صنایع شیر ایران
مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ-ریال	مبلغ-ریال	تعداد سهام	درصد سهام	شرکت صنایع بسته بندی فرآورده‌های شیری پگاه
۳۷۰,۴۲۳,۹۷۷,۰۰۰	۳۷۰,۴۲۳,۹۷۷	۱۰۰	۱۰۰	۳۷۰,۴۲۳,۹۷۷,۰۰۰	۳۷۰,۴۲۳,۹۷۷	۱۰۰	۱۰۰	شرکت صنایع بسته بندی فرآورده‌های شیری پگاه
۱,۰۱۳,۰۰۰	-	۱,۰۱۳	۱,۰۱۳	۱,۰۱۳,۰۰۰	-	۱,۰۱۳	۱,۰۱۳	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
۴,۰۰۰	-	۴	۴	۴,۰۰۰	-	۴	۴	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
۲,۰۰۰	-	۲	۲	۲,۰۰۰	-	۲	۲	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گیلان
۲,۰۰۰	-	۲	۲	۲,۰۰۰	-	۲	۲	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان
۲,۰۰۰	-	۲	۲	۲,۰۰۰	-	۲	۲	شرکت شیر پاستوریزه پگاه کرمان
۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰	۱۰۰	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۷۰,۴۲۵,۰۰۰	۱۰۰	شرکت صنایع شیر ایران

۱- ۲۲ شایان ذکر است به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۰ که در تاریخ ۱۰/۲/۱۳۹۹ 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.

- ۲۳ اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، مبلغ ۳۷,۰۴۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال‌های 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 .

- ۲۴ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
		۵,۶۰۹,۵۸۲,۰۱۶	۱۰,۳۸۵,۹۴۸,۰۱۳	ذخیره منظور شده طی سال
		۴,۷۷۶,۳۶۵,۹۹۷	۱۴,۰۷۱,۱۵۰,۱۰۵	پرداخت شده طی سال
		-	(۳,۲۲۸,۴۲۴,۱۰۹)	مانده در پایان سال
		۱۰,۳۸۵,۹۴۸,۰۱۳	۲۱,۲۱۸,۶۷۴,۰۰۹	



شرکت بازرگانی صنایع شهر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		بادداشت	
ریال	ریال	ارزی	ریال	تجاری :	
۱,۴۳۰,۹۰۱,۶۱۴,۷۹۶	۱,۹۸۹,۰۰۱,۸۸۶,۳۹۵	-	۱,۹۸۹,۰۰۱,۸۸۶,۳۹۵	۲۵-۱	حسابها و استاد پرداختنی:
۱,۸۰۲,۷۰۸,۱۳۰,۱۲۰,۸	۳,۴۵۲,۸۷۸,۲۱۵,۳۲۷	۲,۱۹۰,۵۱۰,۲۹۶,۸۹۶	۱,۲۶۳,۳۶۲,۵۱۸,۳۳۱	۲۵-۲	اشخاص وابسته
۳,۲۲۲,۶۰۹,۹۱۶,۰۰۴	۵,۴۹۱,۸۷۸,۷۰۱,۷۷۲	۲,۱۹۰,۵۱۰,۲۹۶,۸۹۶	۳,۲۰۱,۳۶۶,۴۰۴,۸۲۶		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
سایر پرداختنی‌ها:					
-	۳۱,۳۸۳,۷۰۴,۰۰۰	-	۳۱,۳۸۳,۷۰۴,۰۰۰	۲۵-۳	بانک مرکزی - رفع تعهدات ارزی
۱۳۳,۳۸۱,۵۰۹,۳۰۰	-	-	-		سود سهام پرداختنی - شرکت صنایع شهر ایران
۲,۱۸۸,۲۳۰,۱۴۳	۳,۱۰۹,۷۵۰,۱۰۸	-	۳,۱۰۹,۷۵۰,۱۰۸		سازمان امور مالیاتی - مالیات‌های تکلیفی
-	۶,۴۷۷,۲۷۷,۲۰۰	-	۶,۴۷۷,۲۷۷,۲۰۰		مالیات حقوق پرداختنی
۴,۳۷۴,۴۸۶,۵۷۶	۶,۱۷۱,۱۲۷,۷۹۰	-	۶,۱۷۱,۱۲۷,۷۹۰		سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه‌های پرداختنی
۷۷۵,۵۷۲,۱۷۷,۱۴۴	۱,۲۷۵,۰۵۰,۷۴۸,۰۳۷	-	۱,۲۷۵,۰۵۰,۷۴۸,۰۳۷	۲۵-۴	بانک سامان - بابت رفع تعهد خرید خارجی
۳,۷۷۴,۷۷۱,۱۳	۵,۸۹۳,۶۱۴,۸۱۳	-	۵,۸۹۳,۶۱۴,۸۱۳		سپرده بیمه مکسوره
۲,۹۱۴,۴۸۹,۳۶۱	۲,۸۱۸,۱۰۴,۹۹۹	-	۲,۸۱۸,۱۰۴,۹۹۹		سپرده حسن انجام کار
۶۸,۳۷۴,۶۷۷,۴۴۵	۹۸,۴۳۷,۴۹۳,۰۴۵	-	۹۸,۴۳۷,۴۹۳,۰۴۵		سپرده شرکت ماناصه
۲۱,۹۸۶,۴۷۰,۰۰۰	۴۷,۴۹۴,۹۰۸,۲۷۱	-	۴۷,۴۹۴,۹۰۸,۲۷۱	۲۵-۵	واریزی‌های نا مشخص
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵-۶	هزینه‌های پرداختنی
۷,۰۱۴,۱۸۱,۰۶۶	۷,۰۱۴,۱۸۱,۰۶۶	-	۷,۰۱۴,۱۸۱,۰۶۶	۲۵-۷	صرفی سامان
-	۳۲۷,۵۱۰,۹۲۴,۰۹۱	-	۳۲۷,۵۱۰,۹۲۴,۰۹۱	۲۵-۸	تضامنی شرف الدین طائی نیا و شرکا
-	۱۸۵,۱۴۸,۹۸۸,۵۵۳	-	۱۸۵,۱۴۸,۹۸۸,۵۵۳	۲۵-۸	تضامنی حسین کمالی و شرکا
-	۱۷۱,۰۲۱,۴۵۵,۴۰۰	-	۱۷۱,۰۲۱,۴۵۵,۴۰۰	۲۵-۸	تضامنی حجت سلیمانی و شرکا
-	۱۳۸,۶۰۴,۶۱۵,۶۰۷	-	۱۳۸,۶۰۴,۶۱۵,۶۰۷	۲۵-۸	تضامنی ذارع سلیمانی و شرکا
-	۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰		تضامنی محمود پبروی و شرکا
۷۰,۰۳۹,۰۶۰,۳۲۰	۱,۶۸۲,۲۱۴,۲۴۵	-	۱,۶۸۲,۲۱۴,۲۴۵		سایر
۱,۲۰۷,۰۶۹,۴۷۸,۰۳۸	۲,۳۶۳,۲۸۹,۰۹۷,۲۲۵	-	۲,۳۶۳,۲۸۹,۰۹۷,۲۲۵		
۴,۴۹۰,۰۷۹,۴۴۴,۰۴۲	۷,۸۰۰,۱۶۰,۷۹۸,۹۶۷	۲,۱۹۰,۵۱۰,۲۹۶,۸۹۶	۵,۶۱۴,۶۵۰,۰۲۰,۷۱		

-۱۴- بدھی به اشخاص وابسته که به طور عده مربوط به خرید انواع محصولات تولیدی آن شرکت‌ها می‌باشد به شرح زیر تفصیل می‌گردد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		استاد پرداختنی	
ریال	ریال	ریال	ریال	حسابهای پرداختنی	جمع
۷۸,۰۵۸,۴۰۷,۹۶۰	۳۸۱,۶۱۴,۱۱۷,۸۸۱	۳۸۱,۶۱۴,۱۱۷,۸۸۱	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان شرقی	
۲۰,۰۵۳,۹۴۹,۳۹۹	۷۱,۰۵۲,۱۳۴,۹۴۷	۷۱,۰۵۲,۱۳۴,۹۴۷	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه خراسان	
۰۹۲,۰۲۷,۰۹۶,۳۸۲	۵۷۹,۸۲۹,۰۶۰,۴۲۲	۵۷۹,۸۲۹,۰۶۰,۴۲۲	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران	
۲۲۹,۸۲۷,۷۲۷,۴۱۱	۲۶۰,۵۸۱,۳۴۶,۲۴۰	۲۶۰,۵۸۱,۳۴۶,۲۴۰	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	
۸۸,۷۲۵,۰۳۸,۰۳۲	۳۹,۰۷۱,۰۵۸,۴۹۷	۳۹,۰۷۱,۰۵۸,۴۹۷	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه لرستان	
۱۴۰,۱۵۴,۳۴۴,۷۰۹	۱۷۰,۱۸۳,۴۸۰,۹۰۴	۱۷۰,۱۸۳,۴۸۰,۹۰۴	-	شرکت شیر پاستوریزه پگاه زنجان	
۴۰۶,۱۳۶,۳۵۴	۴۰۶,۱۳۶,۳۵۴	۴۰۶,۱۳۶,۳۵۴	-	شرکت بازرگانی فجر اعتمار	
۰۵۶,۰۰۰,۰۹۸۹	۶,۳۲۲,۴۸۰,۰۷۵	۶,۳۲۲,۴۸۰,۰۷۵	-	شرکت پخش سراسری پگاه	
۱۵۲,۴۷۰,۶۴۲,۹۳۴	۳۹,۰۵۲,۰۷۸,۷۳۰,۹	۳۴۵,۰۲۲,۰۷۸,۷۳۰,۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه پگاه گلستان	
۲,۶۸۲,۸۱۲,۱۶۰	۶,۹۲۶,۳۷۶,۰۵۷	۶,۹۲۶,۳۷۶,۰۵۷	-	شرکت شیرخشک نوزاد پگاه	
-	۶۱,۸۵۰,۶۶۲,۶۱۰	۶۱,۸۵۰,۶۶۲,۶۱۰	-	شرکت صنایع لبني اراك	
۹,۳۲۳,۵۰,۰۰۰	۹,۲۶۰,۰۵۰,۰۰۰	۹,۲۶۰,۰۵۰,۰۰۰	-	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه الیگودرز	۲۵-۱-۲
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کشت و صنعت صبا پگاه لرستان (واردادات تلیسه)	
۴۴,۱۳۴,۶۰۰	-	-	-	شرکت صنایع بسته بندی فرآورده‌های شیری پگاه	
۲۰۳,۹۱۱,۰۸۶	-	-	-	سایر	
۱,۴۴۰,۲۲۰,۱۱۴,۷۹۶	۱,۹۹۰,۲۶۷,۳۸۶,۳۹۵	۱,۹۴۸,۲۶۷,۳۸۶,۳۹۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طبقه بندی مانده تمدید صاحبان سهام	
(۹,۳۲۳,۵۰,۰۰۰)	(۹,۲۶۰,۰۵۰,۰۰۰)	(۹,۲۶۰,۰۵۰,۰۰۰)	۰	۲۵-۱-۲	
۱,۴۳۰,۹۰۱,۶۱۴,۷۹۶	۱,۹۸۹,۰۰۱,۸۸۶,۳۹۵	۱,۹۳۹,۰۰۱,۸۸۶,۳۹۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

-۱۵- تاریخ تایید صورت‌های مالی تمامه بندی‌های فوق تسویه شده است.

-۱۶- مبلغ فوق مربوط به سرمایه پرداخت نشده شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه الیگودرز بوده که در تمدید شرکت می‌باشد. شایان ذکر است مانده جنبه مذکور کسر شده است.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

ناداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

۲-۲۵-بدهی به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
جمع ریال	جمع ریال	ریال	ریال	ارزی یورو/دلار	ارزی
۷۶۰,۳۱۹,۴۰۳,۷۶۱	۱,۰۱۸,۴۹۳,۴۴۶,۶۴۴	۰	۱,۰۱۸,۴۹۳,۴۴۶,۶۴۴	۲,۵۷۵,۱۸۱	شرکت تراپاک (مواد بسته بندی و ماشین آلات) یورو/بی
۸,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	شرکت فرآیند سازان نوین (دستگاه تغییل شیر)
۲,۴۴۷,۹۵۲,۹۱۳	۲۱۳,۷۶۳,۷۳۴,۰۲۴	۲۱۳,۷۶۳,۷۳۴,۰۲۴	۰	-	شرکت پترو پاک پارس (پاک)
۲۴۶,۰۹۶,۲۸۶,۶۲۲	۵۰۴,۹۱۸,۸۳۵,۱۹۲	۵۰۴,۹۱۸,۸۳۵,۱۹۲	۰	-	شرکت آلومینیوم هزار (فویل)
۱۵۳,۶۴۱,۰۱۸,۷۱۷	۱۴۰,۹۴۹,۳۵۸,۰۵۱	۱۴۰,۹۴۹,۳۵۸,۰۵۱	۰	-	شرکت پاد الان پاک (پاک)
۵۶,۱۴۸,۱۷۹,۶۱۸	۱۳۸,۹۵۷,۸۱۴,۹۸۷	۱۳۸,۹۵۷,۸۱۴,۹۸۷	۰	-	شرکت پیمان پریسان (پاک)
۲۳,۴۵۴,۴۵۰,۲۱۶	۸,۹۸۵,۸۷۲,۹۰۹	۸,۹۸۵,۸۷۲,۹۰۹	۰	-	شرکت نصرگستر ارک (فویل)
۱,۶۰۱,۸۴۸,۱۲۵	۸۱,۷۷۷,۷۷۳,۱۲۵	۸۱,۷۷۷,۷۷۳,۱۲۵	۰	-	شرکت کلر پارس (سود پرک)
-	۳,۰۸۱,۶۴۸,۰۰۰	۳,۰۸۱,۶۴۸,۰۰۰	۰	-	لین تجارت (سود و اسید)
-	-	-	۰	-	شرکت آرمان کنديو پارسه (استالابلاذر پنير خامه اي)
۱۲,۰۴۹,۹۵۰,۰۰۰	-	-	۰	-	شرکت پخش صدیق (یودر کاکائو)
۲,۷۷۸,۹۵۸,۰۰۰	۲,۷۷۸,۹۵۸,۰۰۰	۲,۷۷۸,۹۵۸,۰۰۰	۰	-	شرکت کوشش کاران (دستگاه دوغ)
-	۲۷,۷۶۹,۴۵۵,۳۸۴	۲۷,۷۶۹,۴۵۵,۳۸۴	۰	-	شرکت کاغذ زرنگار آراد - پاکت بسته بندی
-	۶۱,۷۳۳,۱۸۰,۷۹۹	۶۱,۷۳۳,۱۸۰,۷۹۹	۰	-	پاک لایه سان (پاکت بسته بندی)
-	۷,۶۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	-	سپيد شير پرور ايرانيان
۱,۶۶۵,۹۵۸,۰۰۰	۱۶,۰۵۸,۴۲۵,۰۰۰	۱۶,۰۵۸,۴۲۵,۰۰۰	۰	-	شرکت راميار شيمي (سود و اسید)
-	۳,۰۳۱,۷۱۷,۲۰۰	-	۳,۰۳۱,۷۱۷,۲۰۰	۷,۷۳۲	اس اي دى (یورو/بی)
۱,۷۹۱,۵۹۳,۸۴۱	-	-	۰	-	بولی پک (قطعات) یورو/بی
۱,۲۲۶,۳۴۲,۰۵۱	-	-	۰	-	شرکت پريمودان (قطعات يدکس) یورو/بی
-	۲۱,۰۵۳۱,۷۴۲,۳۲۰	-	۲۱,۰۵۳۱,۷۴۲,۳۲۰	۲۱۶,۰۵۲	ساگسیا (قطعات) درهمي
۱,۳۸۹,۷۸۸,۴۰۴	۱,۰۱۴,۲۴۳,۰۲۵,۲۰۰	-	۱,۰۱۴,۲۴۳,۰۲۵,۲۰۰	۲,۵۲۲,۹۹۳	شرکت داستر ماريانا(مشتری صادراتي) - دلاري
۲۶۳,۲۸۹,۸۵۱,۸۲۴	-	-	۰	-	شرکت داستر ماريانا (مشتری صادراتي) یورو/بی
-	۷,۵۴۸,۰۰۷,۰۲۰	-	۷,۵۴۸,۰۰۷,۰۲۰	۲۰,۶۲۳	شرکت mantashov (مشتری صادراتي) دلاري
-	۱۱,۹۸۱,۶۸۳,۴۴۰	-	۱۱,۹۸۱,۶۸۳,۴۴۰	۳۲,۷۳۷	شرکت Iunex (مشتری صادراتي) - دلاري
-	۷,۳۹۸,۱۶۶,۶۲۰	-	۷,۳۹۸,۱۶۶,۶۲۰	۲۰,۲۱۴	وحيد یعقوبی(مشتری صادراتي) دلاري
-	۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۵۰	شرکت dilaver endustriyel (مشتری صادراتي) دلاري
-	۷,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۰۰	شرکت limited liability (مشتری صادراتي) دلاري
-	۶۳,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۵۰۰	شرکت zulmay khan (مشتری صادراتي) دلاري
-	۶,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	شرکت imamdeddin abaji (مشتری صادراتي) دلاري
-	۷,۱۳۰,۵۸۷,۶۸۰	-	۷,۱۳۰,۵۸۷,۶۸۰	۱۹,۴۸۲	حداد الاخوان (مشتری صادراتي) دلاري
۹,۵۰۷,۵۷۱,۴۹۷	-	-	۰	-	جل دلیز(دلاری)
۷,۴۳۹,۲۵۰,۰۰۰	-	-	۰	-	شرکت نیرو کلر (سود پرک)
۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰	-	شرکت ساسویه صنعت سبزوار (ساخته)
۷,۶۵۸,۸۲۹,۰۰۰	-	-	۰	-	شرکت مارگارین(مشتری صادراتي) - دلاري
۲۲۸,۸۳۹,۵۷۰,۶۱۹	۷,۱۸۹,۸۱۳,۲۷۷	۱,۱۳۰,۰۱۲,۰۰۰	۶,۰۵۹,۸۲۰,۷۷۷	-	سایر
۱,۸۰۲,۷۰۸,۳۰۱,۲۰۸	۳,۴۰۲,۸۷۴,۸۱۵,۳۲۷	۱,۲۶۲,۳۶۴,۵۱۸,۴۳۱	۲,۱۹۰,۵۱۰,۲۹۶,۸۹۶	-	

۱- تاریخ تایید صورت های مالی جمماً مبلغ ۱,۲۰۰ میلیارد ریال از بدھیهای فرق بصورت ریالی و تحويل کالای صادراتی تسويه شده است .

۲-۵-۳ مانده مذکور بابت ذخیره هزینه های رفع تعهد ارزی فروش صادراتی سال ۱۳۹۷ می باشد .

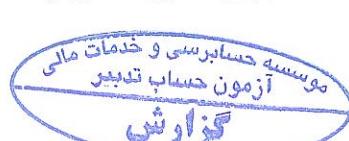
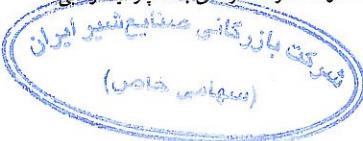
۲-۵-۴ مانده مذکور بابت ذخیره مبلغ ۲,۲۴۹,۰۰۰ یورو پرداختی به شرکت فریسونا و ۹۵۸,۱۴۰ یورو شرکت رستوف می باشد .

۲-۵-۵ مانده حساب واریزی های نامشخص عمدتاً بابت وجود واریزی از سوی مشتریان به حساب شرکت می باشد، که به دلیل عدم ارایه مستندات در تاریخ صورت وضعیت مالی به حساب فوق منظور شده است.

۲-۵-۶ مبلغ مذکور بابت ذخیره هزینه های متعدد پرداخت نشده می باشد.

۲-۵-۷ مبلغ مذکور بابت حواله ۱۵۴,۵۴۶ یورو به حساب شرکت گربت وبو می باشد که تسويه مبلغ مذکور در حال پیگیری و تعیین تکلیف می باشد. بر اساس مذاکرات انجام شده مقرر گردید مانده بدھی فرق بصورت ریالی تسويه گردد.

۲-۵-۸ مبلغ مذکور مربوط به مبالغ ریالی حاصل از فروش ارز در سامانه نیما در روزهای پایانی سال می باشد که ارزهای آن (معادل درهمی) در فروردین ماه توسط شرکت تراستن پانک پارسیاندر یزد تحويل نماینده صرافی ها شده است .



۲۶ - ملیات پرداختنی

سال مالی	مود ابزاری	درآمد مشتول مالیات	تکمیلی	برداختی	مالده برداختی	مالده بروز خسته	نحوه تشخیص و موحله رسیدگی
۱۴۰۰/۱۱/۱۷/۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۷/۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۷/۹	۴۱۰۳۰۵۰۴۶۸۸	۴۱۰۳۰۵۰۴۶۸۸	-	-	رسیدگی به دفاتر - قطعی
۱۳۹۷	۱۳۹۷	۱۳۹۷	۷۲۷۴۵۴۳۰۳۴۵۸	۷۲۷۴۵۴۳۰۳۴۵۸	-	-	رسیدگی به دفاتر - تنشیچیں
۱۳۹۸	۱۳۹۸	۱۳۹۸	۱۱۰۴۳۳۰۵۰۲۴۰۲	۱۱۰۴۳۳۰۵۰۲۴۰۲	۷۲۰۸۶۷۹۰۴۹۰	۷۲۰۸۶۷۹۰۴۹۰	رسیدگی به دفاتر - تنشیچیں
۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۹۰۲۵۰۰۰۴۷۱۰۷۴	۹۰۲۵۰۰۰۴۷۱۰۷۴	۷۸۰۵۷۳۸۷۵۶۹	۷۸۰۵۷۳۸۷۵۶۹	رسیدگی به دفاتر - تنشیچیں
۱۴۰۰	۱۴۰۰	۱۴۰۰	۱۱۰۴۳۳۰۵۰۲۴۰۲	۱۱۰۴۳۳۰۵۰۲۴۰۲	۲۲۰۸۶۷۹۰۴۹۰	۲۲۰۸۶۷۹۰۴۹۰	رسیدگی به دفاتر - قطعی
۱۴۰۱	۱۴۰۱	۱۴۰۱	۷۴۹۰۱۸۰۴۰۱۰۹۴۵	۷۴۹۰۱۸۰۴۰۱۰۹۴۵	۷۸۴۶۴۹۰۸۰۳۵۴۰	۷۸۴۶۴۹۰۸۰۳۵۴۰	رسیدگی نشده
۱۱۹۳۳۰۷۲۹۷۸۱	۱۱۹۳۳۰۷۲۹۷۸۱	۱۱۹۳۳۰۷۲۹۷۸۱	۱۱۸۰۷۲۷۸۰۰۰	۱۱۸۰۷۲۷۸۰۰۰	۷۸۴۶۴۹۰۸۰۳۵۴۱	۷۸۴۶۴۹۰۸۰۳۵۴۱	رسیدگی

۱-۲۶-۱۳۹۷- مالیات بزرگ شرکت ناپیان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۶-۲-۶- مالیات عدملک در آمد های معاف از مالیات و پشتودگی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ محاسبه و پرداخت شرکت به بروگ تشخیص صادره عدملیاً بابت تسعیر پیش پرداخت است. و با توجه به اعتراض شرکت به بروگ تشخیص صادره عدملیاً بابت تسعیر پیش پرداخت شده است. و پس از کسر ماقبیت سود ابرازی و پس از کسر ماقبیت صادراتی، در آمد های معاف از مالیات و پشتودگی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ محاسبه و پرداخت شرکت به بروگ تشخیص صادره عدملیاً بابت تسعیر پیش پرداخت شده است. و پس از کسر ماقبیت سود ابرازی و پس از کسر ماقبیت صادراتی به شماره ۱۴۰۱۰۹۹۷۹۰۵۸۱۰۹۰۲ مورخ ۱۱/۰۵/۱۴ به دلیل اینکه پیش پرداخت هار شمار دارایی های غیر پولی بوده و در زمان انجام معامله در چارچوب استاندارد ۱۶ پانزه از ز دویتی قابل دسترس تسعیر شرکت اعتماد دارد و خیره لازم بروگ تشخیص صادره عدملیاً بابت تسعیر پیش پرداخت ارزی نموده است. و شرکت اعتماد دارد و خیره لازم بروگ تشخیص صادره عدملیاً بابت تسعیر پیش پرداخت ارزی نمی باشد. و شرکت اعتماد دارد و خیره لازم بروگ تشخیص صادره عدملیاً بابت تسعیر پیش پرداخت را تعطیل نموده است.

۱۴۰۰-۱۳۹۹ مالیات عمارکرد مالیات رفخن معاشرت صادراتی به دلیل عدم رفع تهدیه ارزی از ۱۴۰۵ درصد کو تا از های صادراتی سال ۱۴۰۰ می باشد که تا تاریخ تایید صورتی مالی پرداخت و تسویه شده است .

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

- ۲۷ - تسهیلات مالی

سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۱

ریال

ریال

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۷,۴۳۵,۸۳۹,۴۱۰)

(۱۰,۸۷۱,۱۱۲,۰۱۵)

۱۴۲,۵۶۴,۱۶۰,۵۹۰

۱۳۹,۱۲۸,۸۸۷,۹۸۵

بانک ملی ایران شعبه الوند

سود و کارمزد سال آتی

جمع

- ۲۷-۱ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۱

ریال

ریال

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

-

۱۸ درصد

-

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۳ درصد

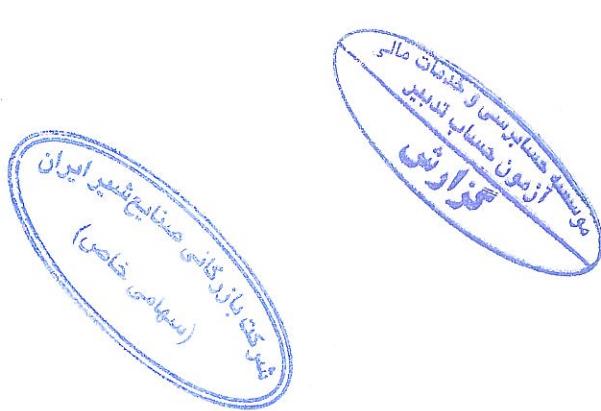
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

- ۲۷-۲ - سرسید تسهیلات فوق ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ می باشد.

- ۲۷-۳ - به تفکیک نوع وثیقه:

وثایق تسهیلات دریافتی سفته شرکت با امضای مدیران است.



شirkat bazar-e-kalai chenayi shir-eran (sehami-ha)

yadداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	بادداشت	- پیش دریافت ها
ریال	ریال		
۵۶۲۰۲۸۱۸۵۸۲۷	۴۹۵۷۹۱۲۰۷۵۶۶	۲۸-۱	پیش دریافت از مشتریان صادراتی
۳۲۹۳۳۶۰۱۲	۳۲۹۳۳۶۰۱۲		سایر
۵۶۲۳۵۷۰۲۱۸۳۹	۴۹۶۱۲۰۵۴۳۵۷۸		

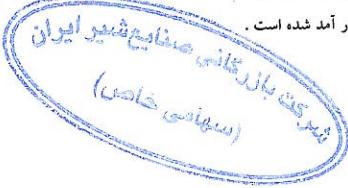
-۲۸-۱ پیش دریافت از مشتریان صادراتی به شرح زیر می باشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	بیان ارزی	بادداشت	-
ریال	ریال	دروهم	ریال	
-	۱۵۷۲۷۸۰۳۹۵۳۱			ناروین - ریالی
۲۱۹۹۹۰۲۳۹۶۷۰	-			شرکت امپورت الگانس
-	۶۵۶۲۵۰۰۰۰۰			Nabibakhsh
۵۷۰۹۸۱۸۸۵۰۰	۶۷۰۹۸۱۸۸۵۰۰		۲۸-۱-۱	شرکت نود امپورت
-	۴۳۷۵۰۰۰۰۹۱			Baz muhammad
-	۱۹۶۷۱۷۳۹۵۵۵			ساعت محمد
-	۱۵۷۵۰۰۰۰۰۰			AA Tranzet LLC
-	۲۶۶۲۶۸۰۰۰۰			شرکت پرشیا فود
-	۵۱۴۵۰۰۰۰۰۰			zahir zakiyev
-	۴۰۱۴۱۰۹۸۳۲۴۰			ناری مولود - ریالی
-	۹۹۶۸۹۸۸۶۴۳			محمد جمال
۵۴۹۹۹۹۹۹۹۹۸۹	-			سید عمر جان
۳۶۴۷۴۵۳۲۰۲۴	۳۶۴۷۴۵۳۲۰۲۴			شرکت سلاکو وستوک
۳۲۵۰۰۰۰۰۰۰	-			زولمای خان حاجی
۱۷۰۱۶۵۳۰۰۲۹۶	-			علی عارف
۱۶۴۲۵۰۰۰۰۰۰۰	-			امید بهار
۱۶۴۳۴۹۸۹۹۸۱	-			شاه ولی
۱۶۴۲۵۰۰۰۰۰۰۰	-			امجد صباح سعید
۱۳۶۰۷۴۹۹۹۹۸۴	-			ضیا الحق
۹۰۸۲۹۰۹۱۱۲۰	۲۰۴۱۶۴۴۴۷۲۰			وحید یعقوبی
۵۰۸۷۵۰۰۰۰۰۰	-			ساغر احمد
۵۰۸۵۱۰۰۰۰۰۰	-			اروگان امپورت
۵۰۸۵۰۰۰۰۰۰۰	-			احمد جلال
۳۰۸۱۷۰۹۸۹۰۳۹۰	-			امیر شمری
۵۰۳۰۱۰۵۹۹۹۸۷	۵۰۳۰۱۰۵۹۹۹۸۷		۲۸-۱-۱	شرکت ماتریتسا
۱۰۱۵۷۰۹۲۰۷۲۵	۲۰۱۵۷۰۹۲۰۷۲۵		۲۸-۱-۱	شرکت استریلگ
۲۰۱۲۹۰۲۵۷۰۰۱۰	-			حداد الاخوان
۱۱۰۷۹۶۰۹۶۳۸۴۰	۱۱۰۷۹۶۰۹۶۳۸۴۰			شرکت ترقی ویرشنی
۲۲۰۵۷۳۰۱۴۶	۲۲۰۵۷۳۰۱۴۶			Rusmomloko llc
۴۸۰۴۹۹۰۹۷۱	۲۱۰۹۲۳۰۳۹۹۰۹۷۱			شرکت حمید الله
-	-			آقای عبد المالک
۵۰۰۸۳۷۶۴۵۶	-			آقای محمد شعب احمد
۵۶۴۸۵۲۶۰۱۴۹	۵۶۴۸۵۲۶۰۱۴۹	۱۸۶۵۲		آقای محسن نوری
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰			شرکت ترمومیت
۴۹۵۰۰۹۰۰۱۸	۴۹۵۰۰۹۰۰۱۸			آقای اباعبدالله
۲۰۳۰۹۹۴۵۶۶	۲۰۳۰۹۹۴۵۶۶			پیراپش - بستنی
۲۲۵۰۵۹۰۳۶۰	۲۲۵۰۵۹۰۳۶۰			شرکت سلطان قطر
۱۱۰۶۰۹۵۳۰۸۵۲	۱۱۰۶۰۹۵۳۰۸۵۲	۲۸۰۷		کیت فاکس
۱۰۰۵۹۱۳۰۶۷۵	۱۰۰۵۹۱۳۰۶۷۵			آقای صباح تیمی
۶۱۰۲۰۰۰۰۰۰	۶۱۰۲۰۰۰۰۰۰			حاجی ولی خان
-	۷۰۱۹۵۸۴۰۵۶۹			شهاب حمد
۴۰۹۵۷۰۳۹۷	-			آقای جهاند
-	۱۱۰۳۹۸۰۹۹۹۰۵۳۹			عبدل منن
-	۱۰۰۳۹۷۰۵۵۸۰۰			NABD LLC
۵۰۸۸۶۰۱۱۷۰۰۲۱	۱۰۰۷۴۰۱۳۸۰۵۶۵	۸۰۵۸۲		سایر
۵۶۲۰۲۸۱۸۵۸۲۷	۴۹۵۷۹۱۲۰۷۵۶۶	۳۰۰۴۱		

۱-۲۸-۱

از مبلغ پیش دریافت های فوق بالغ بر ۳۳۰ میلیارد ریال تا تاریخ تایید صورت های مالی با ارائه کالا و خدمات منجر به شناسایی در آمد شده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی
آزمون حساب تدبیر
قزارش



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

- نقد حاصل از عملیات ۲۹

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱,۳۱۷,۳۳۸,۵۳۶,۸۷۳	۴۴۳,۷۵۳,۶۳۳,۷۶۷
۱,۳۱۷,۳۳۸,۵۳۶,۸۷۳	۴۴۳,۷۵۳,۶۳۳,۷۶۷

سود خالص

تعديلات:

هزینه مالیات بر درآمد

هزینه های مالی

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

استهلاک دارایی های غیر جاری

زيان (سود) تسعير ارز غيرمرتب با عملیات

سود سهام

سود سپرده بانکی

جمع تعديلات

تفعیرات در سرمایه در گردش:

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها

افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافت ها

جمع تفعیرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات

۱۱۹,۳۳۰,۲۶۹,۷۸۱	۳۰۵,۴۲۷,۳۱۸,۱۷۸
(۲۵,۱۵۹,۹۷۱,۳۰۸)	۱۹,۸۵۲,۲۸۴,۱۰۰
۴,۷۷۶,۳۶۵,۹۹۷	۱۰,۸۳۲,۷۲۵,۹۹۶
۶,۷۱۵,۸۵۹,۶۳۵	۶,۴۴۵,۱۷۰,۹۶۵
(۵۶۵,۵۶۰,۴۱۳)	(۵۰,۶۵۰,۳۲۵,۸۳۴)
(۲,۷۳۷,۹۹۲,۶۷۶)	(۶۰,۱۷,۲۷۲,۷۷۸)
(۹۲۴,۱۲۴,۸۲۲)	(۱,۱۲۳,۶۸۱,۷۸۱)
۱۰۱,۴۳۴,۸۴۶,۱۹۴	۲۸۴,۷۶۶,۲۰۸,۸۴۶

(۶۴۱,۴۱۹,۲۷۹,۱۵۹)	(۲,۸۹۸,۶۰۵,۶۶۹,۲۲۸)
۵۴,۶۳۸,۲۲۱,۵۸۴	(۸۱,۶۱۰,۹۸۱,۱۲۵)
(۲۱,۰۰۱,۱۱۲,۷۶۸)	۶۴,۵۱۰,۷۶۳,۴۷۵
۴۳۴,۱۹۵,۰۴۳,۷۱۷	۳۶۴۷,۸۶۸,۰۳۳,۷۲۵
(۲۲,۹۸۶,۱۶۸,۴۹۳)	(۶۶,۲۳۶,۹۷۸,۰۲۶)
(۱۹۶,۵۷۳,۲۹۵,۱۱۹)	۶۶۵,۹۲۵,۱۶۸,۵۸۶
۱,۲۲۲,۲۰۰,۰۸۷,۹۴۸	۱,۳۹۴,۴۴۵,۰۱۱,۱۹۹



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۳۰-۱ مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین 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 می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

هیات مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با نرخ 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 بازگرداند.

۳۰-۱-۱ نسبت اهرمی

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

جمع بدھی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
موجودی نقد	ریال	ریال
خالص بدھی	۸,۸۳۹,۵۶۹,۶۸۹,۳۰۵	۵,۳۲۵,۳۱۷,۲۴۴,۷۶۵
حقوق مالکانه	(۲,۰۶۸,۷۴۷,۱۴۶,۲۲۹)	(۱,۱۱۸,۳۲۳,۰۵۷,۸۰۷)
نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)	۹,۷۷۰,۸۲۲,۵۴۳,۰۷۶	۴,۲۰۸,۹۹۴,۱۸۶,۹۵۸
	۳,۵۶۴,۱۷۸,۴۰۴,۹۰۷	۱,۰۵۳۲,۷۷۸,۳۵۴,۰۴۳
	۱۹۰	۲۷۴

۳۰-۲ 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 محدودیت‌های تحریم و محدودیت‌های ناشی از بیماری کرونا توسط هیات مدیره شرکت و اعضای کمیته با توجه به درخواست مدیریت شرکت انجام می‌شود و خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.

۳۰-۳ ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. 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 می‌نماید ولی با توجه به بخشنامه‌های بانک مرکزی برای بازارهای افغانستان و عراق شرکت دچار محدودیت از استفاده از حساب ارزی خارجی و دسترسی به صرافی‌های مجاز می‌باشد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی دوره مالی را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. همچنین تاکنون هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است. ضمناً با توجه به شرایط تحریم حاکم بر مراودات 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 می‌شود که عملیات حسابداری آن پس از تأیید دریافت وجه از سوی تأمین کننده ثبت می‌گردد.

۳۰-۴ ریسک نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق انتقال بخش عمده‌ای از خرید‌های خارجی به داخلی مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدھی‌های پولی ارزی شرکت در بادداشت ۳۱ ارایه شده است.

۳۰-۵ مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نکهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسانیده داراییها و بدھی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایوان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

سال مالی ۹۷ تا ۹۸ افقند ۱۴۰۱

۳۱ - وضعیت ارزی

دینار عراق	درهم امارات	دولاًر امریکا	شماره یادداشت	موجودی نقد
۹,۷۴۹,۶۶۹	۱۳,۵۴۲,۷۱۶	۹۳,۰۱۲	۳۵۶,۱۰۱	۲۰
-	۵۵۰,۲۸۸	-	۱,۳۷۷,۵۹۲	۱۶
۹,۷۴۹,۶۶۹	۱۴,۰۹۳,۰۰۴	۹۳,۰۱۲	۱,۶۳۳,۵۹۳	-
-	(۳۱۶,۰۵۲)	(۳۱۶,۰۵۲)	(۲,۸۷۰,۳۹۹)	۲۵
-	(۲۱۶,۰۵۳)	(۲,۵۸۲,۹۱۳)	(۲,۸۷۰,۳۹۹)	-
۹,۷۴۹,۶۶۹	۱۳,۰۸۷۶,۹۵۲	(۳,۴۸۹,۰۱)	(۱,۰۳۶,۷۰۶)	-
۶,۶۶۱,۰۷۲,۲۰۰	۱,۵۰۲,۴۱۷,۷۵۰,۵۸۹	(۹۱۱,۰۸۲,۸۴۴,۶۳۷)	(۵۲۶,۲۴۴,۶۴۳,۲۳۹)	-

معدل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی

۱-۳۱- بدهی های ارزی عمدهاً مربوط به شرکت تراپاک می باشد که به علت شرایط فوق در شرایط فعلی میسر نمی باشد و برداشت بدھی از طریق طلب ارزی شرکت او را مستعد می کند.

باک پارسیان و سایر روش های مسکن برای تسویه بدھی های ارزی شرکت در حال پیگیری می باشد.



شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی متناسب با ۳۹ آسفند ۱۴۰۱

-۳۲-۱ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

ارقام به ریال

نام شخص وابسته	شرح
نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹
فروش	خرید کالا
سایر سهامداران	-
عضو مشترک هیأت مدیره	۱,۵۳۱,۷۷۸,۲۸۰,۰۰۰
شرکت شیر خشک نوزاد پگاه	۷۵۰,۶۶۵,۹۸۰,۸۳۹
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه آذربایجان شرقی	۰,۴۰,۱۷۲,۵۱۵,۰۸۵۹
عضو مشترک هیأت مدیره	۵۷۰,۸۵۲,۱۸۵,۳۹۳
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه خوزستان	۴۵۱,۳۹۰,۹۹۳,۳۶۰
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه زنجان	۱,۸۹۰,۵۵۱,۱۳۱,۰۷۵۸
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه خراسان	۰,۱۹۰,۸۶۹۳,۱۸۶,۹۶۰
عضو مشترک هیأت مدیره	۰۰۰,۴۵۹,۳۷۲,۳۰۰
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه همدان	۰,۰۷۸,۴۰,۰۹۲,۰۷۰
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه آذربایجان غربی	۸۰,۰۷۸,۴۰,۳۳۴,۰۸۴
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه گلپایگان	۱,۶۴۴,۵۵۹,۰۱۶۵,۰۰۴
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه فارس	۹۳۹,۰۸۴۸,۰۸۷۹,۰۷۱
سایر سهامداران	۱,۶۷۷,۳۷۹,۰۱۷۷,۹۱۰
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه تهران	۱,۳۰۰,۹۰۵,۰۵۴۳,۱۴۸
عضو هیأت مدیره	۰,۶۹۳,۰۸۷۶,۰۷۵,۰۷۶
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه گیلان	۰,۰۲,۸۴۷,۲۸۳,۹۶۸
سایر سهامداران	۰,۰۰۶,۹۹۴,۷۸۳,۰۰۰
عضو هیأت مدیره	۰,۰۰۶,۹۹۴,۷۸۳,۰۰۰
شرکت صنایع بسته بندی فرآوردهای شیری پگاه	۳۵۸,۳۷۴,۴۴۲,۹۷۰
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه کرمان	۳۱۷,۰۱۷۵,۰۷۹۳,۰۰۰
عضو هیأت مدیره	۰
شرکت صنایع بسته بندی فرآوردهای شیری پگاه	۵۵۱,۰۶۱,۰۵۹۴,۰۲۵
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه اصفهان	۱۳۰,۷۴۰,۰۷۳۳,۰۲۰,۰۱۵۳
سهمادر اشتریک	۷۰,۸۰۰,۰۳۰,۳۱۰,۰۸۴
سهمادر اشتریک	۰,۵۷۳,۰۳۴۹,۰۰۰,۰۷۰
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه گلستان	۰
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه گناباد	۱۷,۳۱۶,۳۷۸,۰۳۵
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه	۰,۴۰,۳۱۰,۰۸۳۳,۰۸۰
شرکت شیر پاستورزیروه پگاه لرستان	۰,۱۷۰,۳۸۴,۰۸,۰۰۰
شرکت صنایع لبنی ارگ	۰
عضو مشترک هیلت مدبره	۰
جمع	۳۸,۲۰۶,۵۱۶,۰۱۴,۰۸۷۱
۹,۶۳۱,۰۷۱,۰۱۷,۵۷۵,۶۷۶	۲۲۰,۰۶,۷۴,۰۳۶۹

-۳۲-۲ معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با همین تداشته است.

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران
(سهامی خاص)

شرکت بازار گانی صنایع شیر اینز (سهامی خاص)

بادداشت‌های توپیچی صورت‌های مالی

سال مالی متناسب ۱۹۹۱-۱۴۰۰

شیرکت بازار گانی با اشخاص وابسته در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می‌باشد:

ارقام به ريال

شرح	نام شخص وابسته	در رفاقت های تجاري و سامانه دارانني ها	خلاص مانده در	خلاص مانده در	شirkat اصلی
شرکت سهامي صنایع شیر ايران	شرکت شیر پاستوژن بکاه تهران	۵۷۹,۸۳۹,۰۶۹,۰۴۲,۰۷۷	۵۷۹,۸۳۹,۰۶۹,۰۴۰,۰۴۰	-	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه فراس	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۱۳۸,۸۳۷,۰۸۰,۰۴۱	۱۳۸,۸۳۷,۰۸۰,۰۴۱	۱۳۸,۸۳۷,۰۸۰,۰۴۱	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۴۳,۰۹۲,۰۵۸	۴۳,۰۹۲,۰۵۸	۴۳,۰۹۲,۰۵۸	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۳۸۱,۸۳۶,۰۱۷,۸۸۱	۳۸۱,۸۳۶,۰۱۷,۸۸۱	۳۸۱,۸۳۶,۰۱۷,۸۸۱	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۲۹۰,۰۲۶,۳۷۶,۰۵۷	۲۹۰,۰۲۶,۳۷۶,۰۵۷	۲۹۰,۰۲۶,۳۷۶,۰۵۷	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۳۹۰,۰۵۲,۷۷۸,۷۳۹	۳۹۰,۰۵۲,۷۷۸,۷۳۹	۳۹۰,۰۵۲,۷۷۸,۷۳۹	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۱۷۰,۰۲۸,۳۸۰,۹۱۴	۱۷۰,۰۲۸,۳۸۰,۹۱۴	۱۷۰,۰۲۸,۳۸۰,۹۱۴	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۳۳۴,۱۸۹,۴۳۱,۰۱۷	۳۳۴,۱۸۹,۴۳۱,۰۱۷	۳۳۴,۱۸۹,۴۳۱,۰۱۷	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۷۱,۰۵۱,۰۳۹,۰۷۳	۷۱,۰۵۱,۰۳۹,۰۷۳	۷۱,۰۵۱,۰۳۹,۰۷۳	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۱۳۳,۲۱۹,۹۴۹,۰۴۴	۱۳۳,۲۱۹,۹۴۹,۰۴۴	۱۳۳,۲۱۹,۹۴۹,۰۴۴	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۳۷۷,۰۳۲,۶۶۰,۹۱۳	۳۷۷,۰۳۲,۶۶۰,۹۱۳	۳۷۷,۰۳۲,۶۶۰,۹۱۳	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۲۹۰,۰۵۱,۰۳۹,۰۷۰	۲۹۰,۰۵۱,۰۳۹,۰۷۰	۲۹۰,۰۵۱,۰۳۹,۰۷۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۵۹۴,۰۲۸,۶۳۱	۵۹۴,۰۲۸,۶۳۱	۵۹۴,۰۲۸,۶۳۱	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۱۱,۱۶۱,۰۴۵,۰۰۰	۱۱,۱۶۱,۰۴۵,۰۰۰	۱۱,۱۶۱,۰۴۵,۰۰۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۵۷۷,۰۱۶,۷۵۱,۰۱۰	۵۷۷,۰۱۶,۷۵۱,۰۱۰	۵۷۷,۰۱۶,۷۵۱,۰۱۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۴۰,۰۱,۰۴۰,۰۹۰	۴۰,۰۱,۰۴۰,۰۹۰	۴۰,۰۱,۰۴۰,۰۹۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۴۵۶,۰۱۶,۳۵۵	۴۵۶,۰۱۶,۳۵۵	۴۵۶,۰۱۶,۳۵۵	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۶۰,۳۲۴,۹۸۰,۰۰۷۰	۶۰,۳۲۴,۹۸۰,۰۰۷۰	۶۰,۳۲۴,۹۸۰,۰۰۷۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۳۹۰,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	۳۹۰,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	۳۹۰,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۲۹,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	۲۹,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	۲۹,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۵۶۳,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	۵۶۳,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	۵۶۳,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت کشت و صفت و پاپروری یگاه سلاماس	شرکت کشت و صفت و پاپروری یگاه لرستان	۵۶۳,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	۵۶۳,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	۵۶۳,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت کشت و صفت و پاپروری یگاه سلاماس	شرکت کشت و صفت و پاپروری یگاه لرستان	۲۹,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	۲۹,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	۲۹,۰۷۱,۰۵۸,۰۷۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت کشت و صفت و پاپروری یگاه لرستان	شرکت کشت و صفت و پاپروری یگاه لرستان	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت حمل و نقل داخلی فجر چهار	شرکت حمل و نقل داخلی فجر چهار	۳۸,۱۷۱,۰۰,۰	۳۸,۱۷۱,۰۰,۰	۳۸,۱۷۱,۰۰,۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت صنایع لبی ایک	شرکت صنایع لبی ایک	۶۰,۰۷۰,۰۶۰,۰۰,۰	۶۰,۰۷۰,۰۶۰,۰۰,۰	۶۰,۰۷۰,۰۶۰,۰۰,۰	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
شرکت تویندی مولاد غذایی پیچک	شرکت تویندی مولاد غذایی پیچک	۲۱۹,۰۱۰,۵۰۴	۲۱۹,۰۱۰,۵۰۴	۲۱۹,۰۱۰,۵۰۴	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران
سایر	جمع	۱,۸۳۷,۵۳۶,۰۵۶,۰۴۹,۸	۱,۸۳۷,۵۳۶,۰۵۶,۰۴۹,۸	۱,۸۳۷,۵۳۶,۰۵۶,۰۴۹,۸	شرکت شیر پاستوژن بکاه گران

شرکت بازار گانی صنایع شیر اینز (سهامی خاص)

شرکت بازرگانی صنایع شیر ایران (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۴۰۱

-۳۳- 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 ۱۳۴۷ به شرح زیر است :

ذینفع	شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بانک سامان	بابت سی و چهار فقره تضمین جواز ثبت سفارش	۳۷۲,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰
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 کشت و صنعت صبا پگاه لرستان	دو فقره چک بابت تضمین واردات تلیسه	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازرگانی پردیس همگانه	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 سفته بابت تضمین تسهیلات	.	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حمدید رضا شیخی	یک فقره چک بابت تضمین خرید کالا	۱۰,۴۳۷,۷۱۲,۰۰۰	۱۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱,۱۷۸,۷۴۰,۷۱۲,۰۰۰	۱,۳۷۹,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰

-۳۳-۲ سایر بدھی‌های احتمالی

دعاوی حقوقی علیه شرکت که تا تاریخ صورت وضعیت مالی به نتیجه نرسیده است :

-۳۳-۲-۱ شکایت بانک سامان به سازمان تعزیبات حکومتی بابت ارز پرداختی واردات تلیسه و ذرت

-۳۳-۲-۲ شکایت شرکت کاغذ نوید وصل بابت ابطال سند رسمی واحد تجاری ظهیر الاسلام و واحد مسکونی واقع در محلاتی

-۳۳-۲-۳ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

-۳۳-۳-۳ سایر دارایی‌های احتمالی

-۳۳-۳-۱ پرونده آتش سوزی انبار حکیمیه و رای دادگاه تجدید نظر به مبلغ ۱,۶۶۰ میلیون ریال به نفع شرکت که با توجه به اعتراض اعمال ماده ۴۷۷ توسط شرکت مادر تخصصی خدمات کشاورزی (مالک انبار حکیمیه) به عنوان درآمد شناسایی نشده است .

-۳۳-۳-۲ شکایت از شرکت صنایع نوین آذربایجان (آنپک)

-۳۳-۳-۳ شکایت از آقایان بهرام پور و صفری پور در رابطه با محصولات صادراتی

-۳۳-۳-۴ شکایت کیفری از شرکت فریسونا طرف قرارداد واردات تلیسه

-۳۳-۳-۵ شکایت از شرکت کاغذ نوید وصل بابت واردات کاغذ

-۳۳-۴ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

-۳۴ رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

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

