اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: قند تربت حیدریه	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: قتربت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 154257	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/04/31	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
قند تربت حیدریه

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت قند تربت حيدريه (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 تير 1402 و صورت هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38 توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف بااهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه‌اي در صورت هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه ، صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت قند تربت حيدريه (سهامي عام) در تاريخ 31 تير 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبه‌هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد .

گزارش در مورد ساير اطلاعات

5. 5- مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌كند.
مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص ، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد .

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است :
6-1- مفاد تبصره 2 اصلاح ماده 241 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص عدم عضويت همزمان در هيئت مديره شركتهايي كه تمام يا بخشي از سرمايه آنها متعلق به دولت و نهادها و موسسات عمومي غيردولتي است رعايت نشده است.
6-2-مفاد مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت (18 و 49 اساسنامه مصوب) درخصوص دعوت و برگزاري مجمع عمومي عادي سالانه شركت ظرف مدت 4 ماه از پايان سال مالي رعايت نشده است.
6-3- مفاد ماده 184 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص نگهداري وجوهي كه به حساب افزايش سرمايه تاديه مي شود در حساب سپرده مخصوص تا هنگام ثبت افزايش سرمايه رعايت نشده است.
6. 4-6-پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1401/09/23 صاحبان سهام ، در خصوص بندهاي 1-7 ، 10 و 14 اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است.
7. 7- معاملات مندرج در يادداشت 1-35 توضيحي صورت هاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است . در مورد معاملات مذكور، رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده، مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري به استثناي فروش به شركت خمير مايه رضوي كه با توجه به تركيب اعضاي هيئت مديره، رعايت

تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده ميسر نبوده است، رعايت گرديده است. همچنين به استثناي موارد افشا شده در يادداشت توضيحي 2-35 صورت هاي مالي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است.

8. 8- گزارش هيئت مديره ، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه ، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده ، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است .

9. 9- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار براي شركتهاي ثبت شده پذيرفته نشده نزد آن سازمان در موارد زير رعايت نشده است :

9-1-مفاد بند 4 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات در خصوص افشاي صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر60 روز بعد از پايان دوره 6 ماهه.

9-2-مفاد بند 5 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات در خصوص افشاي صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي نشده حداكثر 60 روز بعد از پايان سال مالي(عدم افشاي گزارش تفسيري مديريت) .

9-3- مفاد ماده 11دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات در خصوص افشاي افزايش سرمايه در اختيار هيئت مديره حداقل 10 روز قبل از تاريخ برگزاري جلسه هيئت مديره در خصوص تصويب اجراي افزايش سرمايه.

10. 10- دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب 18 مهر ماه 1401 هيئت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص انعكاس مشروح اقدامات هيئت مديره در خصوص تحقق اصول حاكميت شركتي در گزارش فعاليت هيئت مديره و مستند سازي ساز و كارهاي مناسب دستيابي به اصول حاكميت شركتي (ماده 3 و تبصره 2 ماده 3) ، تصميم گيري اعضاي هيئت مديره در خصوص موضوعاتي كه داراي آثار مالي با اهميتي بر شركت بوده و يا رعايت قوانين مختلف، پس از استماع گزارش بالاترين مقام مالي شركت و انعكاس آن در صورتجلسات هيئت مديره (تبصره 4 ماده 3)، عدم ارائه اقرارنامه توسط هيئت مديره به كميته انتصابات(ماده 4)، اظهار نظر در خصوص معاملات با اشخاص وابسته از جنبه هاي منصفانه بودن ، افشاي كامل و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، از سوي كميته حسابرسي و انعكاس فهرست معاملات بررسي شده به صورت جداگانه به هيئت مديره (تبصره 5 ماده 7) ، افشاي سالانه نتايج بررسي سيستم كنترل داخلي حداقل سالي يكبار تحت عنوان گزارش كنترلهاي داخلي در سامانه كدال (ماده 9)، طراحي و پياده سازي ساز و كاري از سوي هيئت مديره جهت حصول اطمينان از رعايت كليه قوانين و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهاني (ماده 10) ، ارائه اقرارنامه توسط اعضا كميته تخصصي ريسک در خصوص عدم عضويت همزمان اعضاي آن در بيش از سه كميته تخصصي از شركتهاي ثبت شده نزد سازمان يا نهادهاي مالي (تبصره 6 ماده 14) ، ارائه اقرارنامه مرتبط با آگاهي از الزامات مقرراتي و مسئوليتهاي خود توسط اعضاي هيئت مديره (ماده 16) ، بارگذاري صورت هاي مالي سالانه، گزارش تفسيري مديريت ، گزارش فعاليت هئيت مديره، كنترلهاي داخلي، زمانبندي پرداخت سود سهام ، گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانون در مواعد مقرر در پايگاه اينترنتي شركت (ماده 29) ، اين موسسه به موارد با اهميت ديگري كه حاكي از عدم رعايت ضوابط و مقررات مذكور باشد ، برخورد نكرده است.

11. 11- در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس ، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمكهاي عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي مسئوليتهاي اجتماعي در گزارشهاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص اين موسسه ، به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارشهاي مزبور باشد، برخورد نكرده است .

12. 12- در اجراي ابلاغيه مورخ 1402/01/29 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اصلاح برخي مواد اساسنامه شركتهاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان ، مفاد مواد 14 ، 18(تبصره 2) و 28 اساسنامه در خصوص درج و اصلاح عبارتهاي " در روش انجام افزايش سرمايه از محل آورده نقدي و مطالبات حال شده سهامداران رعايت روش ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار الزامي مي باشد" ، "پرداخت كامل سود سهام حداكثر ظرف 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي" و "دعوت مجمع عمومي توسط هيئت مديره جهت تكميل اعضاي هيئت مديره بلافاصله پس از اينكه به هر دليل در غياب عضو علي البدل تعداد اعضاي هيئت مديره كمتر از حد نصاب مقرر شود"، در اساسنامه شركت، رعايت نگرديده است.

13. 13- رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط در چارچوب چک ليست رعايت مفاد آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي مبارزه با پولشويي و استانداردهاي حسابرسي توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص بدليل عدم استقرار سامانه ها و بسترهاي لازم از سوي سازمانهاي ذيربط كنترل رعايت مفاد مواد 7 ، 8 ، 10، 12، 13، 51، 63، 64، 66، 67 و تبصره هاي مواد 11، 22، 25 و 65 آيين نامه اجرايي ميسر نگرديده و در خصوص ساير مواد به استثناي عدم رعايت ايجاد امنيت فضاي توليد و تبادل اطلاعات مطابق ضوابط اعلام شده از سوي مركز مديريت راهبردي افتاي رياست جمهوري(ماده 35)، معرفي واحد مبارزه با پولشويي و عدم ارائه مدارک مسئولين(ماده37)، تهيه نرم افزارهاي لازم جهت دسترسي سريع به اطلاعات مورد نياز در اجراي قانون مقررات و نيز شناسايي سيستمي معاملات مشكوک (ماده 38) ، ايجاد سامانه جامعي از مديريت اطلاعات با امكان انجام تكاليف محول شده اعم از كنترل، پايش و كشف تقلب(ماده 49)، انجام هرگونه تراكنش و معاملات مالي الكترونيكي بي نام و يا غيرقابل رديابي(تبصره 2 ماده50)، اتخاذ تدابير سهل گيرانه شناسايي ارباب رجوع متناسب با سطح خطر(ماده 54)، اخذ اطلاعات اقتصادي مشتريان خارجي(تبصره 2 ماده 60)، برابر با اصل نمودن اسناد و مدارک اخذ شده از ارباب رجوع توسط يكي از صاحبين امضاي مجاز مستقر در شركت(تبصره يک ماده

64)، هماهنگي با مركز اطلاعات مالي جهت طراحي ، اجرا و ارزشيابي برنامه هاي مستمر براي آموزش كاركنان (ماده 145) و رعايت دستورالعمل هاي ابلاغي از سوي شوراي عالي مقابله و پيشگيري از جرائم پولشويي (ماده 156) به موارد عدم رعايت با اهميت ديگري برخورد نكرده است.

29مهر1402

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Iman Joneidi Jafari [Sign	901860	1402/08/18 08:41:06
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Alireza Mehradfar [Sign		1402/08/18 08:43:22
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1402/08/18 08:46:22

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۷,۰۰۴,۶۵۶	۴,۸۷۰,۴۳۴	۴۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۳۶۱,۹۳۹)	(۴,۷۰۳,۵۵۲)	(۳۵)
سود(زيان) ناخالص	۶۴۲,۷۱۷	۱۶۶,۸۸۲	۲۸۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۰,۵۵۸)	(۱۲۸,۵۴۵)	(۴۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۳۶,۲۷۹	۱۷۰,۷۸۸	۳۸
سایر هزینه‌ها	(۵۰,۲۳۴)	(۳۱,۷۲۳)	(۵۸)
سود(زیان) عملیاتی	۶۴۸,۲۰۴	۱۷۷,۴۰۲	۲۶۵
هزینه های مالی	(۱۵۳,۴۳۳)	(۱۲۱,۲۴۲)	(۲۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳۷,۵۰۹	۶۶,۱۴۴	۱۰۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۳۲,۲۸۰	۱۲۲,۳۰۴	۴۱۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۹۵,۶۹۱)	(۱۸,۵۲۵)	(۴۱۷)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳۶,۵۸۹	۱۰۳,۷۷۹	۴۱۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۳۶,۵۸۹	۱۰۳,۷۷۹	۴۱۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۰۷۶	۲۹۶	۲۶۴
غیرعملیاتي (ریال)	۱۰	(۸۰)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۰۸۶	۲۱۶	۴۰۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۰۸۶	۲۱۶	۴۰۳
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۰۷۳	۲۰۸	۴۱۶
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۳۶,۵۸۹	۱۰۳,۷۷۹	۴۱۷
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۰۳۶,۸۱۵	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۳,۰۳۶,۸۱۵	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۳,۰۳۶,۸۱۵	۰	
سود(زیان) جامع سال	۳,۵۷۳,۴۰۴	۱۰۳,۷۷۹	۳,۳۴۳
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۹۴۹,۳۶۵	۱,۵۱۶,۴۷۲	۱,۶۲۹,۱۰۵	۲۲۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹,۰۹۸	۵,۱۰۰	۳,۱۵۹	۷۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴,۳۴۶	۴,۳۴۶	۴,۳۴۶	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴,۹۶۲,۸۰۹	۱,۵۲۵,۹۱۸	۱,۶۳۶,۶۱۰	۲۲۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۱۹۸,۵۱۷	۸۴۷,۰۶۲	۸۲۸,۵۴۷	۴۱
موجودي مواد و کالا	۳۷۸,۳۵۲	۵۱۰,۴۶۶	۳۰۲,۶۷۷	(۲۶)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۲۲,۳۷۱	۲۰۲,۸۸۸	۱۵۶,۰۴۹	۳۵۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵۰,۰۰۰	۳۵۹,۳۱۰	۳۱۷,۵۰۰	(۸۶)
موجودي نقد	۴۹,۰۹۴	۳۰,۲۳۸	۳۴,۰۹۴	۶۲
	۲,۵۹۸,۳۳۴	۱,۹۴۹,۹۶۴	۱,۶۳۸,۸۶۷	۳۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۵۹۸,۳۳۴	۱,۹۴۹,۹۶۴	۱,۶۳۸,۸۶۷	۳۳
جمع دارايي‌ها	۷,۵۶۱,۱۴۳	۳,۴۷۵,۸۸۲	۳,۲۷۵,۴۷۷	۱۱۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۲۴۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۳۴۹,۹۱۵	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۱,۵۲۹	۱۴,۷۰۰	۱۴,۷۰۰	۱۸۳
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۴,۱۳۵,۹۴۸	۱,۲۰۷,۲۹۴	۱,۳۰۴,۵۱۲	۲۴۳
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۹۱۳,۸۰۵	۳۸۵,۸۸۴	۶۰۹,۲۸۷	۱۳۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۵۹۱,۲۸۲	۲,۱۰۴,۷۹۳	۲,۰۷۵,۴۹۹	۱۶۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۱۱۵,۵۵۲	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۵۰۴,۴۳۹	۸۳,۱۴۵	۰	۵۰۷
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۳۵,۸۸۳	۹۶,۳۶۵	۶۶,۶۳۳	۴۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۴۰,۳۲۲	۱۷۹,۵۱۰	۱۸۲,۱۸۵	۲۵۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۳۲,۶۴۲	۲۵۷,۲۱۰	۲۹۹,۳۳۱	۲۹
ماليات پرداختني	۱۲۷,۷۸۹	۵۱,۱۰۹	۸۷,۲۲۶	۱۵۰
سود سهام پرداختني	۵,۴۵۷	۴,۶۲۱	۳,۵۵۷	۱۸
تسهيلات مالي	۷۸۴,۳۴۴	۸۳۷,۰۷۶	۵۰۷,۸۳۴	(۶)
ذخاير	۶۰,۵۱۰	۳۸,۱۲۷	۳۲,۵۶۰	۵۹
پيش‌دريافت‌ها	۱۸,۷۹۷	۳,۴۳۶	۸۷,۲۸۵	۴۴۷
	۱,۳۲۹,۵۳۹	۱,۱۹۱,۵۷۹	۱,۰۱۷,۷۹۳	۱۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۳۲۹,۵۳۹	۱,۱۹۱,۵۷۹	۱,۰۱۷,۷۹۳	۱۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۱,۹۶۹,۸۶۱	۱,۳۷۱,۰۸۹	۱,۱۹۹,۹۷۸	۴۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷,۵۶۱,۱۴۳	۳,۴۷۵,۸۸۲	۳,۲۷۵,۴۷۷	۱۱۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۵/۰۱	۱۴۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۰۰	۰	۱,۳۰۴,۵۱۲	۰	۶۰۹,۲۸۷	۰	۲,۰۷۵,۴۹۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۵/۰۱	۱۴۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۰۰	۰	۱,۳۰۴,۵۱۲	۰	۶۰۹,۲۸۷	۰	۲,۰۷۵,۴۹۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۴/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۴/۳۱									۱۰۳,۷۷۹		۱۰۳,۷۷۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۷۷۹	۰	۱۰۳,۷۷۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۷۷۹	۰	۱۰۳,۷۷۹
سود سهام مصوب									(۱۷۶,۴۰۰)		(۱۷۶,۴۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		(۲۴۸,۰۰۰)		(۲۴۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان		۳۴۹,۹۱۵	۰	۰		۰					۳۴۹,۹۱۵

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			(۹۷,۲۱۸)	۰	۹۷,۲۱۸		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۷,۰۰۰	۳۴۹,۹۱۵	۰	۰	۱۴,۷۰۰	۰	۱,۲۰۷,۲۹۴	۰	۳۸۵,۸۸۴	۰	۲,۱۰۴,۷۹۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱									۵۳۶,۵۸۹		۵۳۶,۵۸۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۳,۰۳۶,۸۱۵	۰			۳,۰۳۶,۸۱۵
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۳۶,۸۱۵	۰	۵۳۶,۵۸۹	۰	۳,۵۷۳,۴۰۴
سود سهام مصوب									(۹۰,۰۰۰)		(۹۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۳۵۳,۰۰۰		۰						۰		۳۵۳,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۳۴۹,۹۱۵)									(۳۴۹,۹۱۵)
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			(۱۰۸,۱۶۱)	۰	۱۰۸,۱۶۱		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۶,۸۲۹				(۲۶,۸۲۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۵۲۹	۰	۴,۱۳۵,۹۴۸	۰	۹۱۳,۸۰۵	۰	۵,۵۹۱,۲۸۲

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عملیات	۹۵,۴۰۳	۴۳,۴۹۸	۱۱۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۶,۰۵۱)	(۸۷,۰۴۹)	۴۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۹,۳۵۲	(۴۳,۵۵۱)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳,۰۶۱	۲۱۴	۱,۳۳۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۰۵,۴۶۹)	(۳۴,۵۷۱)	(۲۰۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۵,۶۸۴)	(۲,۱۸۹)	(۱۶۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۵۹,۳۱۰	۸۵۵,۶۸۱	(۵۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۵۰,۰۰۰)	(۸۹۷,۴۹۱)	۹۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۰۰,۶۶۵	۷۹,۸۶۹	۲۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۳۰۱,۸۸۳	۱,۵۱۳	۱۹,۸۵۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۵۱,۲۳۵	(۴۲,۰۳۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۳,۰۸۵	۵,۳۰۶	(۴۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱,۳۸۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	(۱۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۴۷۹,۰۳۰)	(۱,۲۳۶,۳۰۸)	(۲۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۴۸,۱۵۰)	(۱۰۵,۶۹۲)	(۴۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۸۹,۱۶۴)	(۱۷۵,۳۳۶)	۴۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۳۳,۲۵۹)	۳۷,۹۷۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۷,۹۷۶	(۴,۰۶۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۰,۲۳۸	۳۴,۰۹۴	(۱۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۸۰	۲۱۲	۳۱۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۹,۰۹۴	۳۰,۲۳۸	۶۲
معاملات غيرنقدي	۰	۳۴۴,۶۰۹	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	درصد تغییر
شکر	تن	۳۲,۰۸۵	۳۰,۳۱۸	۶
ملاس	تن	۸,۲۰۰	۱۱,۹۰۵	(۳۱)
تفاله دونم	تن	۷,۵۵۳	۱۴,۸۹۹	(۴۹)
تفاله آبدار	تن	۳۱۷	۳۲۰	(۱)
دستمزد تبدیل	تن	۱۷,۸۶۸	۴۱,۴۵۵	(۵۷)
تفاله خشک	تن	۹,۷۹۹	۸,۷۹۶	۱۱
جمع		۷۵,۸۲۲	۱۰۷,۶۹۳	(۳۰)

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	null
شکر	تن	۳۱,۷۸۴	۳۰,۶۷۵	۴
ملاس	تن	۸,۸۴۸	۹,۷۰۱	(۹)
تفاله دونم	تن	۷,۵۵۳	۱۴,۸۹۹	(۴۹)
تفاله آبدار	تن	۳۱۷	۳۲۰	(۱)
تفاله خشک	تن	۵,۴۹۷	۸,۵۷۴	(۳۶)
سایر(قند سهمیه، خدمات کشاورزي، قند خریداري شده)	تن	۵,۴۰۳	۳۵۵	۱,۴۲۲
دستمزد تبدیل	تن	۱۷,۸۶۸	۴۱,۴۵۵	(۵۷)
جمع		۷۷,۲۷۰	۱۰۵,۹۷۹	(۲۷)

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	درصد تغییر
شکر	میلیون ریال	۵,۶۹۴,۲۳۰	۳,۸۷۶,۰۵۷	۴۷
ملاس	میلیون ریال	۵۰۹,۱۶۲	۳۴۱,۹۴۸	۴۹
تفاله دونم	میلیون ریال	۱۱۴,۱۶۹	۱۹۸,۳۹۵	(۴۲)
تفاله آبدار	میلیون ریال	۲,۸۵۵	۳,۰۲۱	(۵)
سایر(قند سهمیه، خدمات کشاورزي، قند خریداري شده)	میلیون ریال	۵۷,۴۷۴	۱۳,۶۳۳	۳۲۲
تفاله خشک	میلیون ریال	۴۶۹,۵۲۶	۲۷۱,۵۵۸	۷۳
دستمزد تبدیل	میلیون ریال	۱۵۷,۲۴۰	۱۶۵,۸۲۲	(۵)
جمع		۷,۰۰۴,۶۵۶	۴,۸۷۰,۴۳۴	۴۴

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
آستان قدس رضوي	آستان قدس رضوي	14004342173	حسين مولوي	حسين مولوي	0651894719	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☑
سازمان اقتصادي رضوي	سازمان اقتصادي رضوي	10380129694	احمد هراتي	احمد هراتي	0702451452	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☑
خمير مايه رضوي	خمير مايه رضوي	10380281365	علي شادمان	علي شادمان	0919739441	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☑
صنايع غذايي رضوي	صنايع غذايي رضوي	10380098441	علي اكبر جعفري خطايلو	علي اكبر جعفري خطايلو	2753412766	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☑
قند چناران	قند چناران	10380079707	سيدعلي برين	اسمعيل زرين زاده	0939530813	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☑